



*Representant fra driftsavdelingen på farta i tjukk tåke og vakkert fyrlys* Foto: Rune Solevåg

Etter kommunelovens § 14-7 skal vi utarbeide årsberetning for kommunens samlede virksomhet. Denne rapporten oppfyller kravene i denne paragrafen. I Utsira har vi bare kommunen, ingen kommunale foretak. Kommunen selv utgjør dermed samlet virksomhet.

---

UTSIRA KOMMUNE

---

Opprettet: 1.7.1924    Innbyggere: 208 pr 31.desember 2022    Areal: 859,57 km<sup>2</sup>

## UTSIRA KOMMUNE

Opprettet: 1.7.1924

Kommuneblomst: Skjoldblad

Kommunefugl: Gulbrynsanger

Visjon: Utsira gir energi!



Utsnitt fra [Kystinfo](#)

*Utsira kommune – i Karmøy kommunes «favne» og avgrenset av norsk territorialgrense 12 nautiske mil fra land.*

**Utsira kommune er 859,57 km<sup>2</sup> stor.** Hele 853,25 km<sup>2</sup> av kommunen er hav. Utsira øy er på 6,15 km<sup>2</sup> og medregnet øvrige småøyer utgjør kommunens landareal 6,32 km<sup>2</sup>.

*Til sammenligning er arealet i Oslo kommune 480,75 km<sup>2</sup>, i Haugesund kommune 365,6 km<sup>2</sup>, Karmøy kommune 1.347 km<sup>2</sup> og London på 1579 km<sup>2</sup>.*

Utsira er en av Norges største havkommuner målt i prosent: **99,26 %** er hav. Kommunens havområder er dermed nesten 140 ganger større enn hovedøya Utsira!

*Røst kommune er hele 99,7 % hav. De har 10,12km<sup>2</sup> land og 3371,4km<sup>2</sup> hav. Dermed er vi tre kommuner i «99 %-klubben»: Røst, Utsira og Træna. Ytterligere 9 kommuner har over 90 % hav. De fleste er som oss små øykommuner.*

## Innhold

Kommunens økonomi pr 31.12 2022 .....	4
Økonomisk handlefrihet over tid.....	4
Nærmere om økonomisk utvikling og året 2022.....	7
Måltall.....	7
Kommunens arbeidskapital .....	11
Nøkkeltall:.....	13
Sykefravær .....	13
Finansforvaltning.....	14
Vesentlige budsjettavvik.....	16
Kommentarer til Investeringsregnskapet .....	28
Budsjettpremisser og forutsetninger - Kommentarer og avvik .....	32
Måloppnåelse .....	34
Hovedmål for Utsira kommune .....	34
Temamål .....	34
Vurdering måloppnåelse .....	35
Ikke økonomiske forhold .....	39
Samfunnsikkerhet og beredskap .....	39
Miljøstatus.....	39
Sosial bærekraft og folkehelse.....	39
Etikk .....	40
Faktisk tilstand kjønnslikestilling .....	41
Likestillings- og diskrimineringsloven .....	43



Parti fra Sjørevågen – Utsira

Foto: Rune Solevåg1

# Kommunens økonomi pr 31.12 2022

## Mye å glede oss over!

Først og fremst skal vi glede oss over at vi pr nå har en kommuneøkonomi som er og ser ut til å bli bærekraftig de kommende år. Tilskudd fra havbruksfond og stort budsjettoverskudd i driften letter situasjonen betydelig. Vi har også utsikter til uttellingene fra havbruksfondet i årene framover, om enn på et noe lavere nivå.

Økning i folketallet fra 188 til 208 på ett år, er også gledelig. Mye av veksten kan tilskrives mottak av flyktninger. God integrering og tilflyt av arbeidsplasser vil være nødvendig i årene som kommer.

Vi skårer godt på måltallene våre. Alle piler peker rette vegen og til og med gjeldsgraden er under fastsatt måltall!

## Økonomisk handlefrihet over tid

Status pr 2022 og det gode driftsresultatet gir ikke et riktig bilde av situasjonen framover. Vi må ta hensyn til følgende forhold:

### Flyktninger

Mottatt tilskudd til mottak flyktninger følger ikke forventede utgiftsbehov. Kommunestyret har vedtatt å avsette overskytende inntekter til påfølgende år til dekning av kommende utgifter. Pr 2022 er kr 3,091 millioner avsatt fond til formålet.

### Bindinger i 2023: investeringsmidler

De fleste ikke gjennomførte investeringer i 2022 fullføres i 2023. Kommunestyret fatter endelig vedtak om dette i mars 23. Da vedtas det trolig å budsjettere hele kr 3,7 millioner på nytt i 2023, hvorav kr 1,675 finansieres fra disposisjonsfond. I tillegg er det fra før budsjettert med nye investeringer i 2023. Tar vi hensyn til disse forutsetningene, så vil vi ha i underkant av kr 8 millioner på ikke øremerket disposisjonsfond våren 2023. Låneopptakene vil øke med kr 925.000 til solcelleanlegg, i tillegg til vedtatt låneopptak i opprinnelig budsjett på kr 4,6 millioner. Solcellene vil samtidig gi oss lavere strømutfgifter i årene som kommer.

Gode driftsresultater også i fremtiden, er avgjørende for å kunne investere og takle nye låneopptak.

### Tall som vil svinge fra år til år

#### Skatt og rammeinntekter

Skatteinntektene er i år bedre enn noensinne og kommunene har fått beholde merinntektene i stor grad.

Inntektssystemet for kommunene skal revideres fra 2024. Vi har gitt høringsinnspill på at vi ønsker likebehandling med Værøy og Røst, dvs dobbelt så stort distriktstilskudd. Vi er mer sårbare for svingninger i disse frie inntektene enn andre kommuner: Beløpene vi får er stort sett «vedtatte»/subjektive tall i form av distriktstilskudd, basistilskudd og innbyggertilskudd, heller enn penger basert på objektive kriterier som ligger i utgiftsutjevningen og varierer med befolkningens karakter. Dette er et særtrekk for oss som veldig liten kommune.

#### Utbytte Haugaland kraft AS

I 2022 og igjen i januar 2023 utbetales ekstraordinære utbytter fra kraftlaget. Bakgrunnen er de høye strømprisene. Utbyttet har gjort oss relativt skadesløse i forhold til økte strømavgifter, I tillegg har vi med høy strømpris hatt god avkastning på spart forbruk etter investering i varmegjenvinningsanlegg for Siratun og -hall for noen år tilbake.

#### Havbruksfond

Vi er i 2022 «førstereiskommune» som mottakere av tilskudd fra havbruksfondet. Tilskuddet er premie for tilrettelegging av havbrukskonsesjoner. I år 1 og 2 får vi del i statens auksjonsinntekter fra utlysning av nye konsesjoner. Deretter får vi bare en andel av innbetalte produksjonsavgifter. Tildelingene svinger fra år til år. Siste årene har også spillereglene vært i endring. Det er derfor svært usikker sport å forskuttere størrelsen på disse inntektene.

#### **Store ambisjoner og utfordringer i årene framover**

Det skal brukes mye penger i årene som kommer. Det er i økonomiplanen budsjettert med kr 23,1 millioner i låneopptak til ordinære formål og kr 4,5 millioner til VAR-formål. De siste kan riktignok kan finansieres via økte kommunale gebyrer. Så store låneopptak vil mer enn doble vår netto lånegjeld! Avløp, boliger, vegger, rehabilitering Sirahallen, ny brannstasjon, miljøstasjon, ombygging Siratun 2. etasje og kaier er på investeringsplanen.

Vi venter at flere av prosjektene er underbudsjetterte og kan bli vesentlig dyrere når de er utredet i detalj. Å rehabilitere Sirahall, Siratun, kommunalt vegnett, infrastruktur kloakk og vann, samt utvikle havner til nye krav, er store ambisjoner. Vi er godt i gang med mye, mens andre tiltak har vært skjøvet på i flere år. I tillegg vil ny brannstasjon være en tung post.



*Solceller installeres på Siratun mars 2023*

Utsira Nord gir muligheter, men krever også investeringer i infrastruktur. Hvordan ruster vi oss attraktive for nytt grønt næringsliv? I forhold til Utsira Nord vil en del svar ligge i statlige vedtak som fattes i 2023. Både i forhold til fordelingskriterier, hvor trafostasjoner legges, hvem som får konsesjoner og hvilke inntektsmuligheter som tilflyter oss.

Langsiktig bærekraft avhenger av at vi får inntekter nok til å kunne investere og inntektsmuligheter når ballen først begynner å rulle. Vi vil trenge hjelp i form av jevne



inntektsmuligheter og tilskudd til tunge investeringer. Det er begrenset hva 200-talls innbyggere kan genere av inntekter. Selv finansiering av nødvendige investeringer i kloakk og vann som overveltes brukerne gjennom økte gebyrer tilsvarende selvkost, kan bli svært krevende å innføre.

På kort sikt har vi egenkapital i sekken, og utsikter til tilskudd fra havbruksfond. Tildelingene kommer i slutten av budsjettårene, er vanskelig å anslå og betingelser kan endre seg. Det kan derfor være lurt å ha en 1 års buffer i forhold til disse tildelingene og så langt råd ikke bruke fondsmidlene til varige driftsutgifter. For på sikt er det gode driftsresultater som muliggjør låneopptak eller egenandeler til investeringer.

God budsjett disiplin og «ikke bruke opp budsjettmidler unødig i slutten av året»-holdning, har opp gjennom årene gitt kommunestyret ekstra handlefrihet gjennom gode årsoverskudd. Bevisst forvaltning av inntektene vi nå får fra havbruksfondet, vil være viktig. Disse midlene er uhyre gode å få nå som vi er i en overgangsfase med utsikter til vekst, men samtidig står overfor mange svært usikre kort. Hva får vi av virkninger og ringvirkninger av pågående havbruk- og fornybare energiprojekter?

### **Oppsummering**

Vi opplever en veldig god utvikling på tampen av 2022 med stor pott fra havbruksfondet og budsjettoverskudd. Måltallene er «grønne». Driftsresultatene nesten flaut store målt i %, men er småpenger målt mot investeringsbehov. Vi trenger flere gode år på rad.

Fremtiden er uviss, men gir utsikter til store endringer og inntektsmuligheter for både kommuneøkonomi og Utsirasamfunnet. Sånne muligheter har ikke kommunen sett på svært lang tid.

Samtidig er ambisjonene store i forhold til å igjenanskaffe og oppgradere det vi har i dag. Økonomiplanen forutsetter svært store låneopptak. Det er kun bærekraftig om vi leverer gode netto driftsresultater i årene som kommer. Direkte tilskudd til investeringer, vil også være gull verdt. De er i flere tilfeller en forutsetning for å få til investeringer (f eks Husbanktilskudd til ombygging sykehjem).

Vi er på ei grønn grein i dag og må vokte oss vel fra å gå i feller som vil kreve uønskede omstillinger i fremtiden. Driftsmarginen har vært knapp på budsjettnivå siste årene. Det er gode budsjettoverskudd og nå havbruksfondet som har gitt oss handlefrihet.

## Nærmere om økonomisk utvikling og året 2022

### Måltall

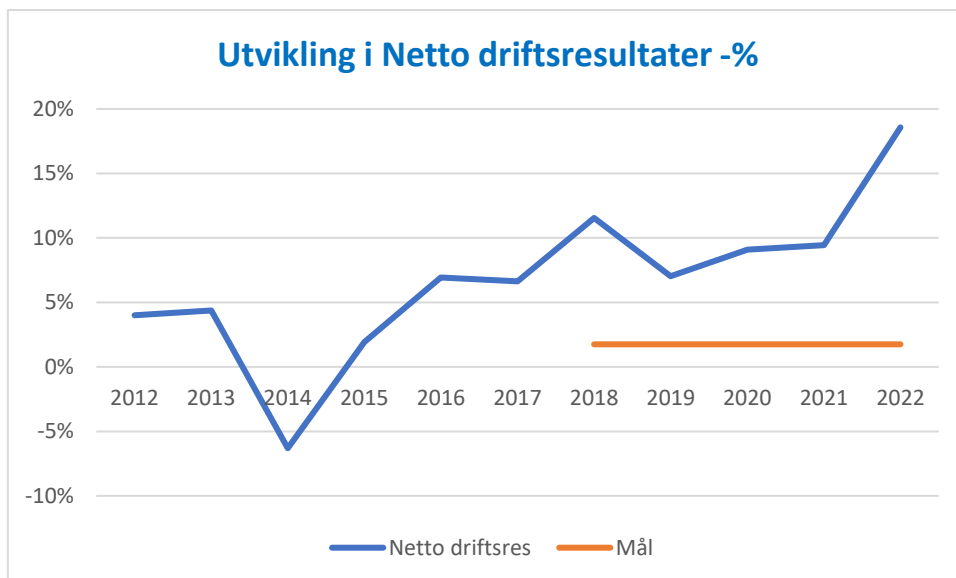
	Måltall	Regnskap			Budsjett		
		2022	2021	2020	2022	2021	2020
<b>Driftsinntekter</b>		55 368	45 586	44 776	41 606	40 034	39 861
<b>1) Netto driftsresultat</b>		10 282	4 306	4 070	918	140	408
(Inkl evt rådveldesum)					360	330	
	<b>1,75 %</b>	<b>18,6 %</b>	<b>9,4 %</b>	<b>9,1 %</b>	<b>3,1 %</b>	<b>1,2 %</b>	<b>1,0 %</b>
<b>2) Disposisjonsfond -ikke øremerkede</b>		12 835	5 911	4 796			
<b>inkl ikke disponert driftsresultat</b>		0	0	0			
skal være på minst	<b>2 000</b>	<b>12 835</b>	<b>5 911</b>	<b>4 796</b>			
<b>3) Sum disposisjonsfond</b>		18 955	9 531	10 102			
	<b>7,50 %</b>	<b>34 %</b>	<b>21 %</b>	<b>23 %</b>			
<b>4) Gjeldsgrad (netto lån)</b>		24 361	22 282	23 155	28 070		
(finnlån - utlån-VAR)	<b>55 %</b>	<b>44 %</b>	<b>49 %</b>	<b>52 %</b>	<b>67 %</b>		
<b>5) Arbeidskapital</b>		25 536	12 870	12 662			
	<b>15 %</b>	<b>46 %</b>	<b>28 %</b>	<b>28 %</b>			

Tabellen over viser med blå skrift de måltall kommunestyret bestemte ved siste rullering av økonomiplan høsten 2022. Grønne tall indikerer måloppnåelse, røde avvik.

### 1. Netto driftsresultat

Netto driftsresultat målt i prosent av brutto driftsinntekter er kanskje det viktigste måltallet. Indikatoren på 1,75 % er satt i tråd med det som teknisk beregningsutvalg anbefaler. Indikatoren gir en pekepinn på hvor stort overskudd vi kan frigjøre til egenandeler investeringer og sparing til slike. Den er en god pekepinn på kommunens handlefrihet.

I Utsira har vi tradisjonelt i budsjettet bevilget en uspesifisert reservepott, buffer til å dekke uforutsatte hendelser i løpet av budsjettåret. Vi har valgt å legge det beløpet til indikatoren, siden å utelate reserveposten ville økt budsjettet netto driftsresultat tilsvarende.



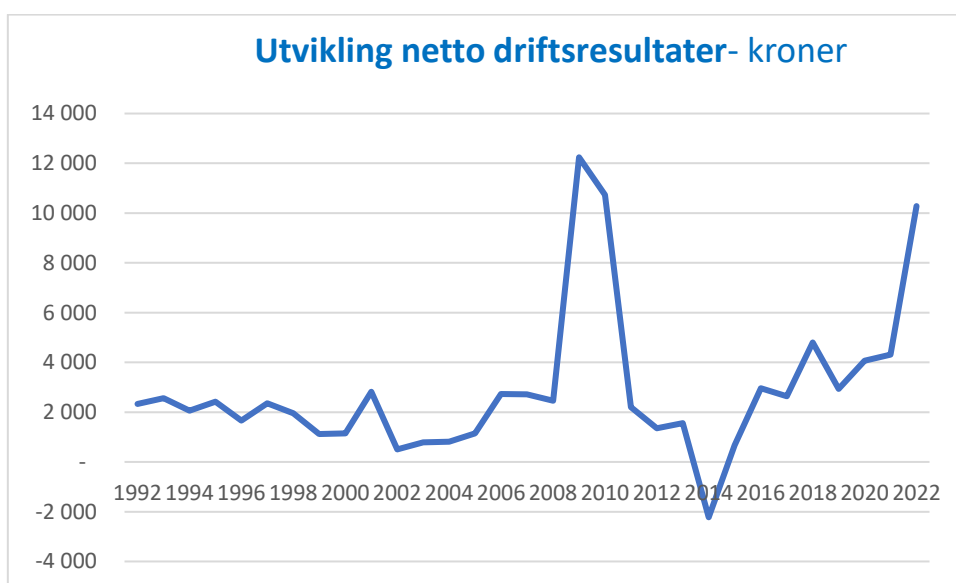
*Utvikling av netto driftsresultat målt i prosent. Rød strek= måltall innført i 2018.*

Vi ser at tallene de siste årene har vært gode og at årets resultat er svært bra.

I litt lengre historisk perspektiv var vi likevel høyere i både 2009 og 2010 med tall på 12,5 og 10,6 millioner kroner som da utgjorde henholdsvis 31% og 27 % av driftsinntektene. Den gangen skyldes de gode tallene ekstraordinære tilskudd til bygging av Sirakompasset.

I 2022 er det ekstraordinært tilskudd fra havbruksfondet på i overkant av kr 4 millioner, samt ubrukte midler i tilskudd flyktninger på ca kr 2,25 millioner som er hovedforklaringen til de gode tallene. I tillegg til god skatteinnngang og generelt bra mindreforbruk i avdelingene.

I 2014 er eneste år med negativt resultat knyttet til konkrete utfordringer og ikke tilpassede statlige refusjonsordninger.



*Utvikling i netto driftsresultat målt i kroner.*

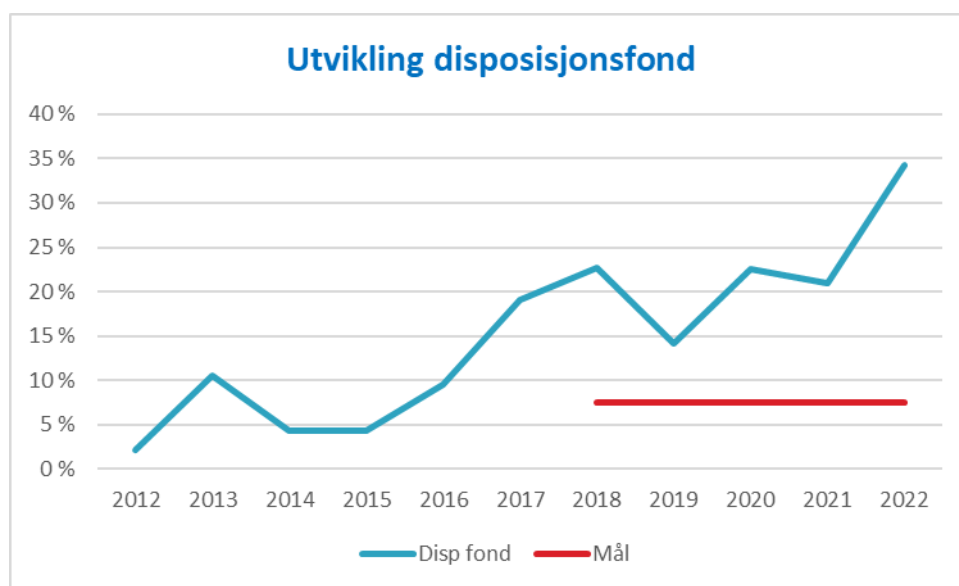


Netto driftsresultat er samtidig et litt relativt begrep og enkelte opererer med korrigert resultat, der ulike hensyn som f eks premieavvik holdes utenfor. Hos oss kunne det vært fristende å utelate ubrukt tilskudd flyktninger. Vi har fått tilskudd for år 1, men de kom jo først i andre halvår... Pengene går med neste, eller påfølgende år (kr 2,9 millioner avsatt i år).

## Disposisjonsfond

Disposisjonsfond er oppsparte midler som kan brukes fritt til alle formål, drift så vel som investeringer. Vi øremerker ofte deler av disposisjonsfondet til konkrete formål – gjerne pågående prosjekter. Disse pengene kan omdisponeres, men vil ikke være helt «frie» Måltall i punkt 3 fokuserer på den delen av driftsmidler som er helt frie.

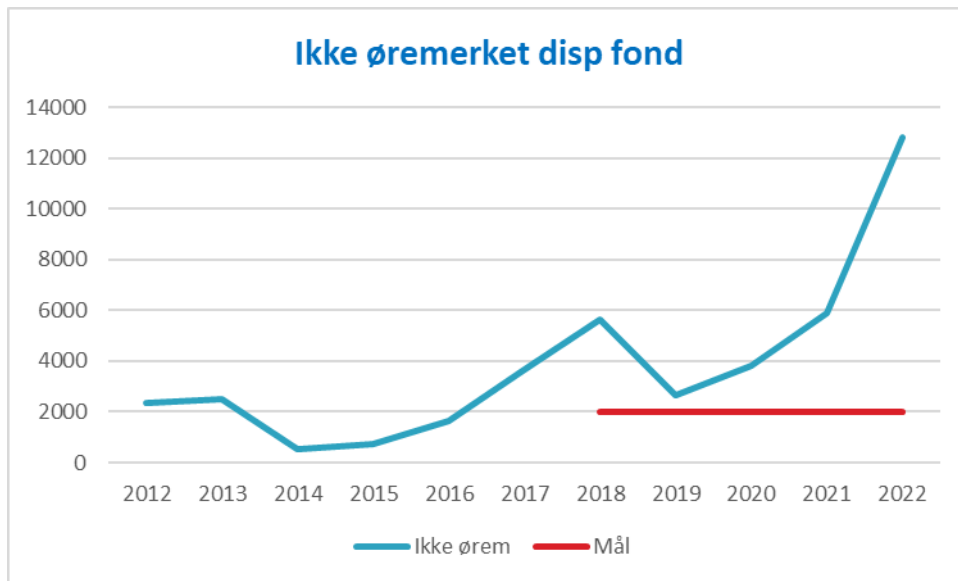
## 2. Samlet disposisjonsfond



*Oversikt over utvikling disposisjonsfond*

Vi har nå mye midler på disposisjonsfond. 32 % av de har kommunestyret øremerket til gitte formål.

### 3. Ikke øremerket disposisjonsfond

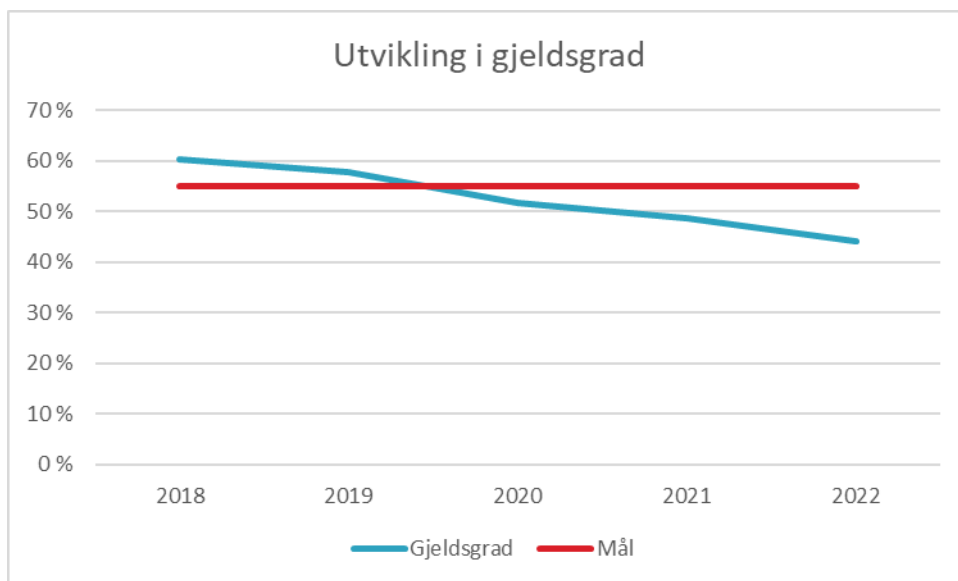


*Oversikt over utvikling av ikke øremerkede midler disposisjonsfond*

Tallene viser meget positiv utvikling og er skyhøyt over måltallet. Men husk at ikke gjennomførte og påbegynte investeringer i 2022 som vedtas videreførte, skal finansieres på nytt i 2023. Det dreier seg om kr 3,7 millioner og deler av de vil det være naturlig å finansiere fra disposisjonsfond.

En oversikt over endringer i de enkelte disposisjonsfond er gitt i regnskapsnote 13.

### 4. Gjeldsgrad



*Tabellen viser utvikling i gjeldsgrad.*

Låneopptak belaster driften med renter og avdrag. Høy netto lånegjeld kan derfor være krevende å håndtere. Spesielt i perioder med høy eller stigende rente.

Vårt nøkkeltall måles ut ifra formelen innlån – utlån, fratrukket lån knyttet til VAR-formål.

Gjeldsgraden er nå lavere enn måltallet. Tar vi hensyn til at driftsinntektene i år kanskje er kunstig høye, blir prosentbildet noe dårligere. På den annen side vil gode inntekter fra havbruksfondet, om enn på et lavere nivå enn i 2022, gi muligheter for å takle høyere gjeldsgrad.

En oversikt over kommunens langsiktige gjeld er gitt i regnskapsnote 9. Og i note 6 vises kommunens utlån. Se også note 10. Den viser at vi betaler mer i avdrag, enn hva som er minimumsavdrag etter kommuneloven. Vi har altså en liten buffer i bakhånd.

## Kommunens arbeidskapital

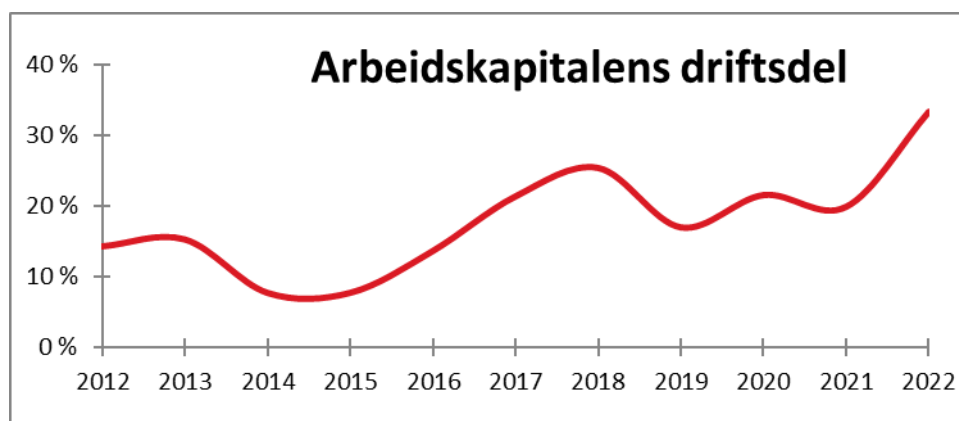
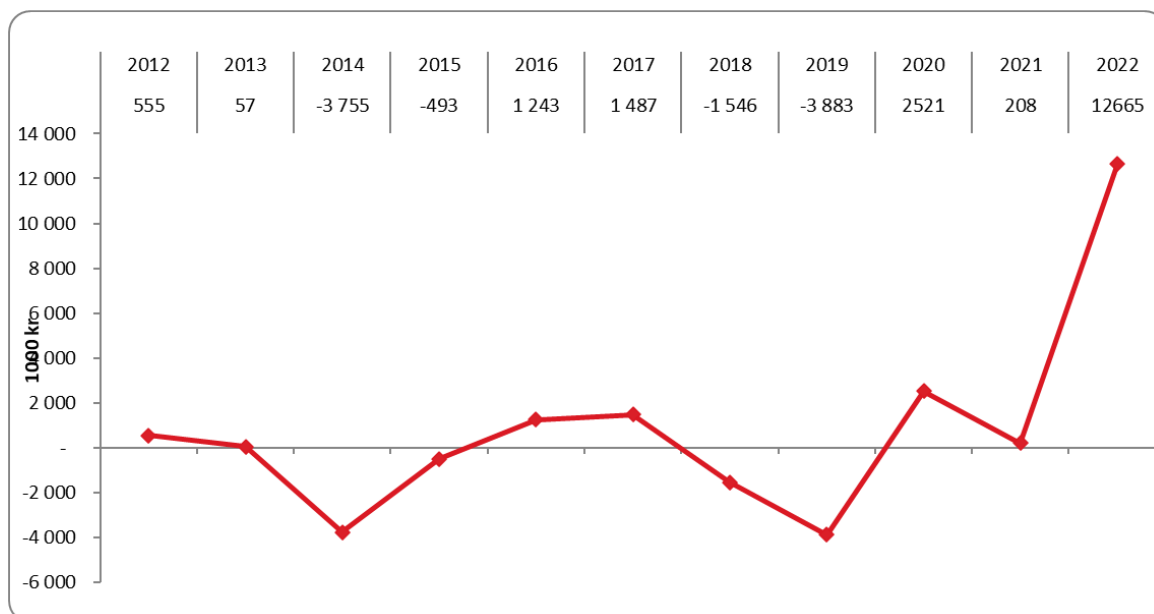
Vi har ikke vedtatt eksplisitte måltall for nivået på arbeidskapitalen. En tommelfingerregel er gjerne at den bør utgjøre ca 10 % av omsetning for å sikre god likviditet gjennom året (kr 4,5 millioner).

Arbeidskapitalen viser hvor mye penger som står til rådighet for politiske vedtak, og er politisk sett kanskje den mest interessante størrelsen. Låneopptak som ikke er brukte, nye inntekter fra havbruksfond og mindreforbruk i driften gir solid økning i arbeidskapitalen.

*Premieavvik pensjon er en beregnet størrelse som kan gjøre at arbeidskapitalen ser bedre/dårligere ut enn hva som er reelt. Kommunen gjør opp premieavvik pensjon årlig mot fond avsatt til formålet. Vi kan derfor stole på at oppført arbeidskapital er reelle likvide midler.*

<b>Oversikt over Arbeidskapital pr 31.12</b>					
	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Omløpsmidler	18 981	15 025	18 752	18 989	32 103
Kortsiktig gjeld	-4 956	-4 883	-6 090	-6 118	-6 567
<i>Arbeidskapital før korreksjon</i>	<i>14 025</i>	<i>10 141</i>	<i>12 662</i>	<i>12 871</i>	<i>25 536</i>
-ubrukte lånemidler	-1 286	-1 286	-1 286	-1 286	-5 417
-investeringsfond og bundne driftsfond	-2 177	-1 773	-1 728	-2 522	-1 632
<b>Arbeidskapitalens driftsdel</b>	<b>10 561</b>	<b>7 083</b>	<b>9 648</b>	<b>9 062</b>	<b>18 487</b>

## Årlige endringer i arbeidskapital



*Arbeidskapitalens driftsdel i % av kommunens driftsinntekter*



*Utsikt mot Utsira Nord som ligger på Utsiras beste vestkant!*

## Nøkkeltall:

<b>I prosent av driftsinntektene utgjør:</b>											
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Brutto driftsresultat	1 %	1 %	-9 %	-1 %	4 %	4 %	10 %	5 %	6 %	6 %	15 %
Netto renter og avdrag	0 %	0 %	0 %	1 %	1 %	1 %	2 %	1 %	1 %	3 %	2 %
Netto driftsresultat	4 %	4 %	-6 %	2 %	7 %	7 %	12 %	7 %	9 %	9 %	19 %
Netto dr.res just for momsref invest	3 %	4 %	-6 %	2 %	7 %	7 %	12 %	7 %	9 %	9 %	19 %
Rammetilskuddet	61 %	62 %	65 %	70 %	64 %	67 %	68 %	66 %	66 %	67 %	54 %
Brutto invest.utgifter	4 %	4 %	26 %	0 %	4 %	13 %	17 %	23 %	7 %	10 %	6 %
Netto lånegjeld *	48 %	46 %	63 %	64 %	50 %	62 %	67 %	66 %	63 %	59 %	55 %
Disposisjonsfond	2 %	11 %	4 %	4 %	10 %	19 %	23 %	14 %	23 %	21 %	34 %
Akk. nto. Regnsk.resultat	4 %	6 %	5 %	6 %	5 %	3 %	4 %	4 %	0 %	0 %	0 %
Arbeidskapitalens driftsd.	14 %	15 %	8 %	8 %	14 %	21 %	25 %	17 %	22 %	20 %	33 %

## Sykefravær

Sykefraværet er registrert til 3,6 % i 2022 som er opp 0,7 % fra i fjor. Med unntak for helse- og omsorgsavdelingen, så er sykefraværet svært lavt.

Registrert fraværspersent er der på hele 11,1 % for 2022. Historiske tall viser fravær på over 10 % i 2018, 2014 og 2012.

Ser vi på refusjon av sykepenger (langtidsfravær) så er det refundert kr 461.708 i 2022 mot kr 385.582 i 2021.



# Finansforvaltning

Vårt finansreglement er en del av økonomireglementet som kommunestyret vedtok 18.6.2020.

## Aktiva.

Alle midler er plassert i bank.

<b>Bank:</b>	<b>31.12.2022</b>	
		%
driftskonto	20 147 424,80	3,52 %
Vipps	308 983,38	3,52 %
Innbet konto ocr	6 406 916,80	3,52 %
Forskuddstrekk	2 108 105,09	3,52 %
Ocr-inkassokonto	921,00	3,52 %
<b>Kassebeholdning</b>	<b>1 487,00</b>	<b>0,00 %</b>
<b>Sum Likvider</b>	<b>28 973 838,07</b>	
3 mndr Nibor		3,26 %

## Ny bankavtale

Ny bankavtale er inngått med Sparebank 1– Sr-bank etter anbudsrunde. Betingelsene er nå dessverre 0,16 % punkter svakere, enn avtalen som utløp. Vi har faste priser til februar 2026 med opsjon på forlengelse til 2027.

Likviditeten er i beste laget og vurdering av plassering av midler til noe høyere avkastningspotensiale kan være aktuelt framover. Økonomiplanen tilsier nye låneopptak og bruk av egenkapital i årene som kommer.



## Gjeld og gjeldsforvaltning

			<b>31.12.2022</b>	
			<b>Kroner</b>	<b>%</b>
<b>Lån med pt rente:</b>	<b>Opprinnelig</b>	<b>Bundet til</b>		
Husbanken- startlån	700 000		205 640	2,406
Husbanken-startlån	1 000 000		625 000	2,406
Husbanken-startlån	3 000 000		3 000 000	2,406
Kommunalbanken "grønn rente"	3 611 000		2 286 960	3,85
			<b>6 117 600</b>	
<b>Lån med NiBor basert rente:</b>				
Kommunalbanken nibor +0,6	10 800 000	13.03.2023	7 285 720	3,39
Kommunalbanken "grønn rente" Nibor	4 000 000	01.03.2023	3 500 000	4,05
Kommunalbanken Nibor +flytende margin	2 000 000	03.04.2023	1 733 320	3,86
Kommunalbanken 3 mndr nibor VAR	1 600 000	01.03.2023	1 600 000	4,15
KLP kommunekreditt - VAR 20			1 805 000	3,95
			<b>15 924 040</b>	
<b>Lån med fastrente:</b>				
Kommunalbanken VAR	673 000	27.06.2030	615 950	1,49
Kommunalbanken VAR-tjenester 010924	3 000 000	02.12.2024	2 322 300	1,14
KLP kommunekreditt - bundet 021023		21023	1 733 332	2,14
Kommunalbanken - bundet til 010628	5 000 000	01.06.2028	3 437 500	2,76
Kommunalbanken- bundet til 150625	4 000 000	05.06.2025	2 750 000	3,65
			<b>10 859 082</b>	
<b>Renteavtaler:</b>				
Avtaler med mottatte renter				
Avtaler med avgitte renter				
<b>Samlet langsiktig gjeld</b>			<b>32 900 722</b>	
Lån relatert til selvkost			6 343 250	
Lån relatert til startlån			3 830 640	
lån med rentekompensasjon			1 957 164	
Lån til Haug kraft as			2 140 000	
<b>Netto lånebelastning</b>			<b>18 629 668</b>	

Netto lånebelastning viser den andel av gjelden vi rent faktisk har, når vi trekker fra hjelp fra innbetalte kommunale gebyrer, startlån som brukerne finansierer, rentekompensasjon fra staten ved låneopptak og inntekter fra utlån av egne midler til kraftlaget.

### Oppsummert:

Vi plasserer aktiva trygt i bank. Vi har mye fondsmidler sett i forhold til netto lånegjeld og har moderat risiko ved renteøkninger.

# Vesentlige budsjettavvik

## - driftsregnskapet

Vesentlige beløpssmessige avvik kommenteres. Kommentarene knyttes i forhold til hovedoversikten Bevilgningsoversikt drift.

§ 5-4 Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor	Avvik	
	2022			2021	budsjett	regnsk 2021
1 Rammetilskudd	30 121 252,00	30 614 000	30 772 000	30 336 863,00	- 492 748	- 215 611
2 Inntekts- og formueskatt	8 003 175,34	6 847 000	6 122 000	6 575 731,89	1 156 175	1 427 443
3 Eiendomsskatt	864 152,20	825 000	825 000	866 758,60	39 152	- 2 606
4 Andre generelle driftsinntekter	7 759 358,01	7 766 100	75 000	812 358,00	- 6 742	6 947 000
5 Sum generelle driftsinntekter	46 747 937,55	46 052 100	37 794 000	38 591 711,49	695 838	8 156 226
6 Sum bevilgninger drift, netto	36 510 767,62	39 176 921	36 231 986	33 793 626,61	- 2 666 153	2 717 141
7 Avskrivninger	2 058 041,00	-	-	1 979 103,00	2 058 041	78 938
8 Sum netto driftsutgifter	38 568 808,62	39 176 921	36 231 986	35 772 729,61	- 608 112	2 796 079
9 Brutto driftsresultat	8 179 128,93	6 875 179	1 562 014	2 818 981,88	1 303 950	5 360 147
10 Renteinntekter	487 308,41	426 000	126 000	212 702,50	61 308	274 606
11 Utbytter	1 286 225,00	1 285 000	725 000	758 023,00	1 225	528 202
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-	-	-
13 Renteutgifter	653 029,13	740 000	420 000	387 062,35	- 86 971	265 967
14 Avdrag på lån	1 075 257,00	1 075 000	1 075 000	1 075 257,00	257	-
15 Netto finansutgifter	45 247,28	-104 000	-644 000	-491 593,85	149 247	536 841
16 Motpost avskrivninger	2 058 041,00	-	-	1 979 103,00	2 058 041	78 938
17 Netto driftsresultat	10 282 417,21	6 771 179	918 014	4 306 491,03	3 511 238	5 975 926
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					-	-
18 Overføring til investering	1 780 143,00	2 042 500	1 185 500	4 097 954,90	- 262 357	- 2 317 812
19 Avsetninger til bundne driftsfond	56 193,00	-	-	901 510,00	56 193	- 845 317
20 Bruk av bundne driftsfond	-978 372,00	-944 000	-19 000	-121 428,60	- 34 372	- 856 943
21 Avsetninger til disposisjonsfond	10 929 113,01	7 325 661	185 848	4 751 578,44	3 603 452	6 177 535
22 Bruk av disposisjonsfond	-1 504 660,00	-1 652 982	-434 334	-5 323 123,71	148 322	3 818 464
23 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-	-	-
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	10 282 417,01	6 771 179	918 014	4 306 491,03	3 511 238	5 975 926
25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-	-	-

### Post 1 og 2 Skatt og rammetilskudd

Forholdet mellom inntekter fra skatt og rammetilskudd er 20 % mot 80 % i 2022. De fleste kommuner har motsatt fordeling, der skatteinntangen betyr mest. Vi er derfor svært avhengige av hva som tildeles via rammetilskuddet.

Stortinget har justert sin bevilgning til rammetilskudd i løpet av året. Det er trukket kr 297.000 pga for god skatteinntang for landet, gitt kroner 8.000 i styrking til sosialbudsjettet og vi har fått kr 170.000 til koronaformål, samt kr 34.000 til ekstrautgifter til vaksinerings innen samme formål.

Samlet bokfører vi kr 31, 121 millioner i rammetilskudd som faktisk er kr 215.611 mindre enn i fjor!

Skatteinngangen på kr 8,003 millioner øker imidlertid med kr 1,427 millioner. Økningen gir noe trekk i rammetilskuddet, men totalen, skatt+ rammetilskudd, som er det interessante beløpet, øker med kr 1,21 millioner.

Når det kommer til budsjettavik noterer vi merinntekter på kr 663.427

### **Post 3 Eiendomsskatt**

En klagesak fra 2021 er uavklart. Vi krever inn skatt etter bokstav d) i loven: *næringseiendom, kraftanlegg, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum.*

Det er lite endringer fra i fjor og et marginalt budsjettavvik på kr 39.152 for året.

### **Post 4 Andre generelle driftsinntekter**

Budsjettavviket er ubetydelig fordi vi rakk å regulere budsjettet sendt i desember. Økningen fra fjorårets regnskap er formidabel med kr 6,947 millioner! I 2021 fikk vi kr 755,000 i tilskudd korona, samt rentekompensasjon på kr 57.358.

For 2022 er fortsatt rentekompensasjon for låneopptak til Sirakompasset og noen kroner til kirken på plass med kr 67.631. Men så...

- Vi har mottatt kr 4,071 millioner i integreringstilskudd flykninger. Et stort beløp for 15 flykninger for år 1. Utbetalinger gjelder år 1. Ankomstene har skjedd i 2. halvår, slik at ca halvparten av tilskuddet forventes brukt 1. halvår 23.
- Vi har fått tilskudd fra Havbruksfondet på kr 4,045 millioner kroner.
- Vi har returnert kr 425.000 til staten etter at vi innser at vi ikke får gjennomført innovasjonsprosjektet *Digital håndbok*, etter premissene for tildelingen fra 2020.

### **Post 6 kommenteres i eget avsnitt § 5-4 2. ledd som gjelder penger fordelt til driftsavdelingene**

### **Post 7 Avskrivninger**

Avskrivninger er en kostnadsføring av verdifallet på våre eiendeler på grunn av slit og elde. Avskrivningene føres opp i driftsregnskapet, men påvirker ikke kommunes netto driftsresultat. De føres i retur i post 16 motpost avskrivninger.

Avskrivningene er litt høyere enn i fjor som følge av at nye tilganger i fjor avskrives. Vi budsjetterer ikke avskrivninger, slik at budsjettavvik fremkommer både i post 7 og 16 med nettoeffekt 0.

### **Post 8 Brutto driftsresultat**

Brutto driftsresultat er kr 1,3 millioner bedre enn budsjettet og hele kr 5,36 millioner større enn i 2021.

### **Post 15 Netto finansutgifter (resultat postene 10-14)**

Netto finansutgifter er kr 149.000 mindre enn budsjettet. Faktisk bokfører vi finansinntekter på kr 45.247, mens det var kalkulert med utgifter på kr 104.000 i justert budsjett. Endringen i forhold til i fjor er på kr 536.841. Av dette skyldes kr 528.000 ekstraordinært utbytte fra Haugaland kraft as.

### **Post 17 netto driftsresultat**

Vi bokfører et driftsresultat som føles rekordstort: Kr 3,5 millioner over budsjett og kr 5,9 millioner bedre enn i 2021. Se kapittelet måltall for mer informasjon.

### **Post 24 Disponering av netto driftsresultat (sum postene 18-23)**

Det er overført kr 1,78 millioner til dekning av egenandel investeringer. Det er kr 262.357 mindre enn budsjettet.

Kommunen har anledning til å avsette og bruke midler fra bundne driftsfond dersom det er avtalt med tilskuddsgiver, eller bestemt av lov, eller forskrift. Netto er det brukt kr 922.179 av bundne fond.

Samtidig er det avsatt kr 9 424 453,01 til disposisjonsfond.

Se note 13 for fullstendig oversikt over avsetninger og bruk av ulike fond. Hovedoversikten §5-9 *Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningstransaksjoner gir bakgrunn for å se hvordan regnskapet er saldert.*

### **Tall for driftsenhetene jfr delegert budsjett hovedoversikt §5-4, 2. ledd**

*(jfr Post 6 Bevilgningsoversikt drift)*

For å imøtekomme ulike krav til statlige rapporteringer, foretas en del fordelinger i regnskapet på slutten av året. Disse fordelingene er av praktiske årsaker lagt til regnskapsperiode 13-14. Når formålet er å se på budsjettavvik, er det derfor hensiktsmessig å se på regnskapet før disse fordelingene. Tabellene i dette kapittelet viser derfor tall uten fordelinger (periode 1-12).

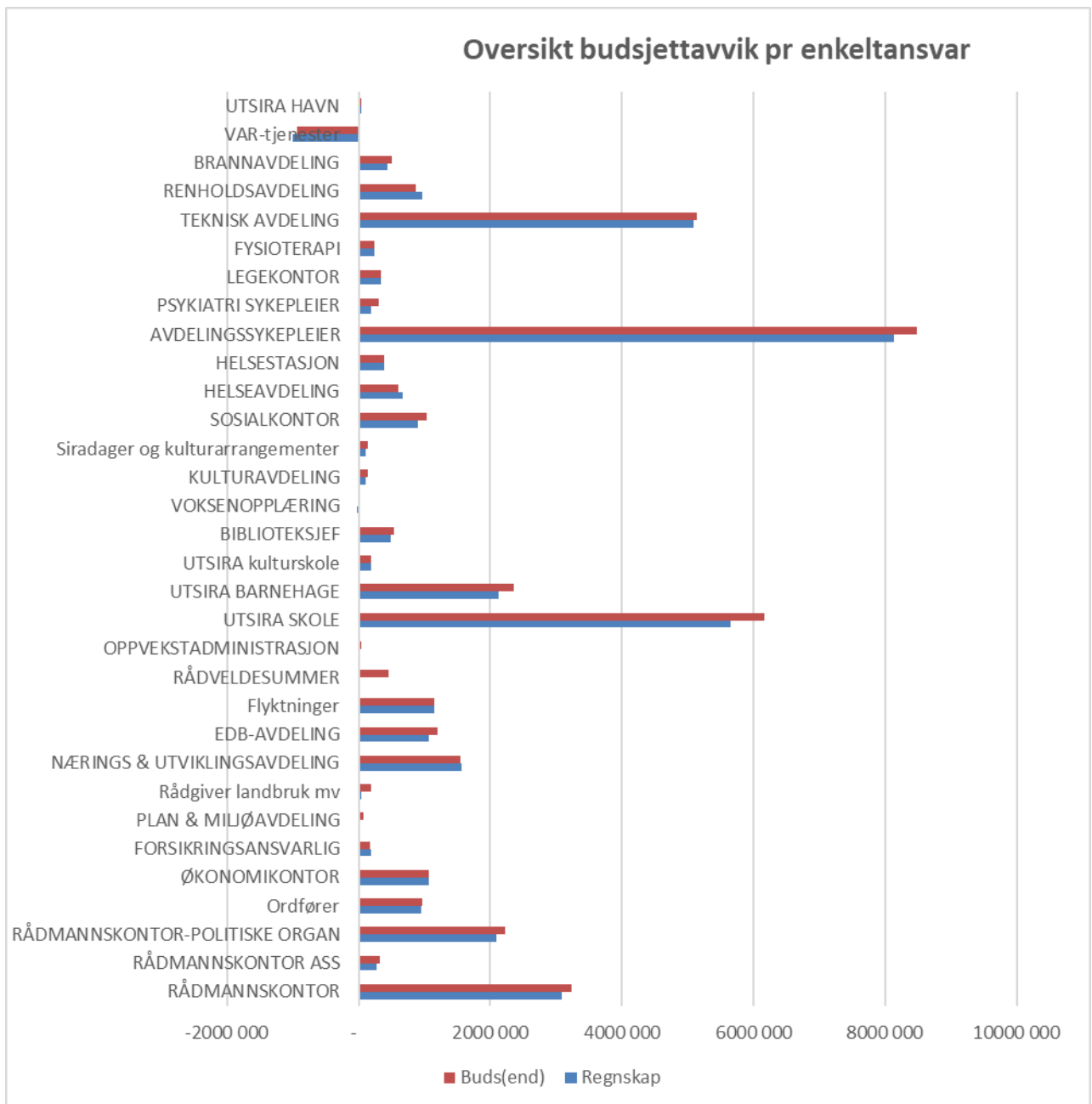
Hovedoversikten i regnskapet viser tall inklusive alle fordelinger (periode 1-14) og stemmer altså ikke med tabellen under for annet enn totalsummene.

Oversikten er også justert for avsetninger som ikke er budsjetterte, for å tydeliggjøre reelt budsjettavvik.

Hovedoversikt §5-4, 2. ledd periode 1-12 før fordelinger . Intern budsjettkontrolloversikt								
		Regnskap	Buds(end)	Budsjettavvik	Korreksjon	Reelt	Herav	Herav
Ansvar	Navn ansvarsområde	2022	2022	Regn-bud	avsetninger	Budsjettavvik	avvik lønn	avvik øvrige poster
110	RÅDMANNSKONTOR	3 087 678,34	3 239 851	-152 173	0	-152 173	-470 719	318 546
111	RÅDMANNSKONTOR ASS	275 905,82	328 362	-52 456	-7 707	-44 749	34 261	-79 010
113	RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE C	2 090 983,41	2 230 038	-139 055		-139 055	-52 408	-86 647
114	Ordfører	952 968,50	958 866	-5 898		-5 898	-20 369	14 472
130	ØKONOMIKONTOR	1 066 164,54	1 064 973	1 192		1 192	-1 478	2 670
131	FORSIKRINGSANSVARLIG	184 083,46	172 000	12 083		12 083		12 083
140	PLAN & MILJØAVDELING	-8 289,58	76 500	-84 790		-84 790	-22 212	-62 578
141	Rådgiver landbruk mv	39 837,47	191 000	-151 163		-151 163	174 859	-326 022
150	NÆRINGS & UTVIKLINGSAVDELIN	1 567 467,88	1 547 926	19 542	-48 322	67 864	10 248	57 616
170	EDB-AVDELING	1 071 253,34	1 196 000	-124 747		-124 747		-124 747
180	Flyktninger	1 146 287,49	1 146 287	0		0	-2 624	2 624
199	RÅDVELDESUMMER	-	445 090	-445 090		-445 090		-445 090
								0
210	OPPVEKSTADMINISTRASJON	7 069,14	31 000	-23 931		-23 931		-23 931
220	UTSIRA SKOLE	5 653 421,83	6 170 223	-516 801		-516 801	-334 305	-182 496
230	UTSIRA BARNEHAGE	2 124 435,11	2 352 815	-228 380		-228 380	-188 153	-40 227
240	UTSIRA kulturskole	190 321,63	193 740	-3 418		-3 418	16 865	-20 283
250	BIBLIOTEKSJEF	486 748,40	530 946	-44 198		-44 198	840	-45 038
260	VOKSENOPPLÆRING	-26 513,29	20 000	-46 513	-46 513	0	-24 131	24 131
270	KULTURAVDELING	110 681,16	146 500	-35 819	-8 500	-27 319		-27 319
271	Siradager og kulturarrangemente	107 697,32	133 000	-25 303		-25 303	3420	-28 723
								0
310	SOSIALKONTOR	907 582,86	1 037 012	-129 429		-129 429	-82 822	-46 607
350	HELSEAVDELING	661 347,29	596 650	64 697		64 697	128 533	-63 836
351	HELSESTASJON	381 562,11	394 250	-12 688		-12 688	9 053	-21 741
352	AVDELINGSSYKEPLEIER	8 129 365,74	8 480 878	-351 512		-351 512	-173 790	-177 722
357	PSYKIATRI SYKEPLEIER	192 469,68	308 647	-116 177		-116 177	-58 130	-58 047
380	LEGEKONTOR	334 433,60	337 855	-3 421		-3 421		-3 421
390	FYSIOTERAPI	243 077,50	235 000	8 078		8 078		8 078
								0
510	TEKNISK AVDELING	5 089 464,90	5 142 835	-53 370		-53 370	47 051	-100 421
520	RENHOLDSAVDELING	974 230,71	871 018	103 213		103 213	89 663	13 550
530	BRANNAVDELING	436 708,20	506 624	-69 916		-69 916		-69 916
550	VAR-tjenester	-1 009 277,78	-941 000	-68 278		-68 278		-68 278
600	UTSIRA HAVN	41 601,04	32 035	9 566		9 566		9 566
800	FRIE INNTEKTER	-36 510 767,82	-39 176 921	2 666 153	-111 042	2 777 195	-916 348	-1 638 763

I tabellen er budsjettavvik vist til høyre og er splittet i avvik for lønnsposter og øvrige poster. Avvik= regnskap minus budsjett. Dvs minus betyr mindreforbruk. Positive tall merforbruk.

Det er fordelt til sammen kr 36,51 millioner til avdelingene. Av dette er kr 29,94 millioner lønnsutgifter (82 %).



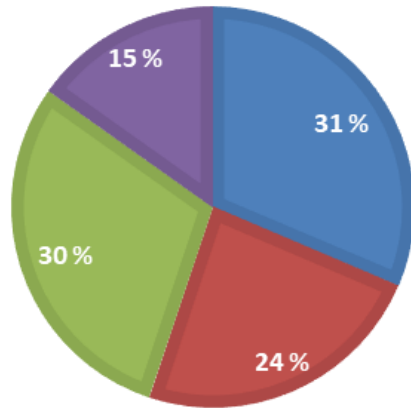
*Bildet viser budsjettavvik pr ansvar budsjettet er delt inn i. Figuren viser også omfanget av hvert enkelt ansvar.*

Et bilde av tallene i tabell 5-4, 2. ledd er vist grafisk i tabellen over. Vi ser her at mesteparten av pengene går til drift av teknisk avdeling, Siratun Sykestue (avdelingssykepleier) og Utsira Skole. Vi ser også at det jevnt over er brukt mindre i regnskapet, enn budsjetterte beløp.



## REGNSKAPET FORDELT PR AVDELING

■ Administrasjon og fellesdrift ■ Oppvekst og kultur  
■ Helse og sosialformål ■ Drift og utvikling



*Bildet over viser regnskapet fordelt etter avdeling.*

Budsjettet er delt i 4 hovedområder og innenfor disse en rekke enkeltansvar. Figuren over viser hovedområdene. Driftsavdelingen har mye inntekter fra sine tjenester (kommunale gebyrer) og fremstår som den minste avdelingen når vi ser på netto utgifter.

Om inntekter holdes utenfor, nærmer driftsavdelingen seg oppvekst og kultur i omfang. Driftsavdelingen har også færrest ansatte.



*Pleie av kulturlandskapet. Ansvar 111 bokfører tilskudd til bekjempelse av Sitkagran. Foto Rune Solevåg*

## Oversikt over budsjettavvik lønnsposter:

Oversikt lønnsposter fordelt etter ansvarsområder/avdeling						
	Regnskap	Justert	Opprinnelig		Rest	Økning
	2022	Budsjett	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Regnskap
	2022	2022	2022	2021	2022	
<b>Lønn inkl sosiale kostnader (A)</b>						
Adm og fellesdrift	7 528 776	7 879 219	5 425 737	4 333 019	350 443	3 195 756
Oppvekst og kultur	8 853 279	9 357 458	8 933 458	9 713 822	504 179	-860 543
Helse og sosial	9 933 203	9 669 937	8 623 937	8 812 187	-263 266	1 121 016
Drift og utviklingsavd	4 086 567	3 949 853	3 688 853	3 474 481	-136 714	612 086
Utsira havn	-	-	-	-	-	-
<b>Sum</b>	<b>30 401 825</b>	<b>30 856 467</b>	<b>26 671 985</b>	<b>26 333 509</b>	<b>454 642</b>	<b>4 068 316</b>
<b>Refusjon syke- og fødselspenger (B)</b>						
Adm og fellesdrift	-	-	-	-	-	-
Oppvekst og kultur	21 285	-	-	263 988	-21 285	-242 703
Helse og sosial	440 423	-	-	117 594	-440 423	322 829
Drift og utviklingsavd	-	-	-	4 000	-	-4 000
Utsira havn	-	-	-	-	-	-
<b>Sum</b>	<b>461 708</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>385 582</b>	<b>-461 708</b>	<b>76 126</b>
<b>Netto lønnskostnader - justert for trygderefusjoner (A-B)</b>						
Adm og fellesdrift	7 528 776	7 879 219	5 425 737	4 333 019	350 443	3 195 756
Oppvekst og kultur	8 831 994	9 357 458	8 933 458	9 449 834	525 464	-617 840
Helse og sosial	9 492 780	9 669 937	8 623 937	8 694 593	177 157	798 187
Drift og utviklingsavd	4 086 567	3 949 853	3 688 853	3 470 481	-136 714	616 086
Utsira havn	-	-	-	-	-	-
<b>Sum</b>	<b>29 940 117</b>	<b>30 856 467</b>	<b>26 671 985</b>	<b>25 947 927</b>	<b>916 350</b>	<b>3 992 190</b>

### Kommentarer pr avdeling:

Tabellen viser positivt budsjettavvik for administrasjon og fellesdrift på kr 350.443. Tallet kan korrigeres med kr 408.000 for tilsvarende manglende refunderte inntekter fra fylket.

(Prosjektet «Attraktive tettsteder» er budsjettet fullt ut i 2022, men er beregnet fullført først i 2023.) Etter denne korreksjonen, er det reelt overforbruk på administrative poster med kr 62.000.

Innen oppvekst er det et solid budsjettoverskudd på kr 525.464 etter refusjon av sykepenger. I barnehagen er det grunnet lavt barnetall spart inn en del lønnskostnader (kr 188.153). I skolen har det vært noe luft i avsatt personalressurs. På høsten ble derfor ny ressurs til 100 % spesialpedagog vedtatt finansiert innenfor skolens rammer. Det lykkes ikke å realisere ansettelse etter første utlysingsrunde og pengene er ubrukte. For 2023 er det vedtatt at ressurser i skolen skal evalueres i mars og sees i sammenheng med sammensetning av personale i lys av høstens utfordringer. Vi mottar også mye midler til voksenopplæring i 2023. Dette vil gi muligheter for god utnyttelse av stillinger og hele stillinger som er et mål.

Når vi tar hensyn til sykepengerefusjoner, er det positivt budsjettavvik også i helsesektoren med kr 177.157. Årsturnus ble innført i 2022 til erstatning for 12 ukers rullering. Ny turnus gav noe usikkerhet i forhold til endelige kostnader. Budsjettet ble for øvrig styrket med kr 270.000 ved budsjettregulering etter første halvår.

I drifts og utviklingsavdelingen er det brukt kr 136.714 mer i lønnsmidler enn forutsatt. Renholdsavdelingen står for kr 89.000 av avviket. I uteavdelingen er avviket kr 47.000, men her er det fair å trekke fra ikke budsjetterte merinntekter fra refusjoner fra brøyting og utleie av mannskaper med til sammen kr 80.000 som ikke er budsjetterte. Reelt avvik vil etter dette være beskjedne kr 56.000.

Samlet er det registrert mindreforbruk på kr 916.350 for lønnsposter. Korrigeret for ikke budsjetterte merinntekter kr 80.000 og bortfall av budsjetterte merinntekter kr 408.000, kan reelt mindreforbruk justeres til kr 588.350, der skole- og barnehage bidrar mest.

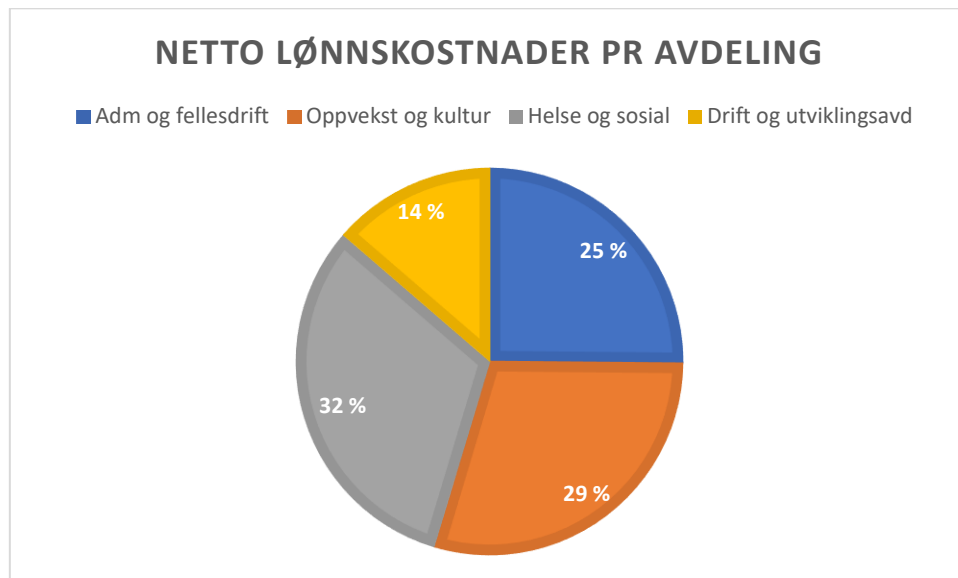
### **Pensjonsposter og arbeidsgiveravgift**

Postene er inkludert i tallene for avdelingene i tabellen ovenfor.

Merk at det har vært mindreforbruk på postene for pensjon på kr 663.659 og merforbruk for posten arbeidsgiveravgift på kr 315.005. Dette gir netto avvik for disse to postene på kr 348.654.

Pensjonsutgiftene er moderate. En årsak er at vi har kunnet bruke kr 1,274 millioner fra opparbeidet premiefond i Klp, mot bare kr 643.602 i fjor.

Stortinget plasserte oss i sone 1a i stedet for sone 2 fra 2022. Endringen kompenseres som overgangsordning med nedtrapping via rammetilskuddet. I stedet for 10,6 % har vi på grunn av endringen til orientering i 2022 betalt 13,33 % avgift, regnet ut ifra innmeldt lønn og faktisk betalt avgift.



*Bildet over viser netto lønnskostnader pr avdeling.*

## **Kommentarer til budsjettavvik for øvrige budsjettposter i avdelingene**

Gjelder poster som ikke er lønnsposter. Større avvik og spesielle hendelser kommenteres. Se *Hovedoversikt 5-4, 2. ledd* helt til høyre *herav avvik øvrige poster* for referanse.

### **Ansvar 110 rådmannskontor**

Overforbruk forklares med budsjetterte ikke utbetalte refusjoner tilsvarende motpost mindreforbruk lønn som forklart i avsnittet om lønn pr avdeling. Det er brukt kr 550.640 av tilsagn på kr 1 000.000 til «attraktive tettsteder».

Det er brukt lite penger på velferdstiltak (tradisjonelle felles personalarrangementer) og tjenesten verneombud og personaltiltak har mindreforbruk på kr 19.500

Det er kjøpt inn kunstverk av Oscar Jansen til Siratun (kr 12.000)

Diverse fellesutgifter – kompetanseplan og lean-tiltak står til rest med kr 53.000

Vi har fått kr 100.000 av fylket til utarbeidelse av kulturminneplan. Revidert plan er trykket og distribuert alle husstander januar 2023. Budsjett og regnskap balanserer.

### **111 rådmannskontor ass**

Eldrerådet fikk overført budsjettmidler til arrangement fra tidligere år. Rådet har ikke brukt disse midlene (kr 20.000).

Tursti Austremarka er fullført. Prosjektet kommer ut med noe restmidler..

«Overskridelse» kr 12.000 Sitkaganprosjekt dekkes av bundne fondsmidler.

### **113 Politiske organ og deres ansvarsområder**

Det er utbetalt tre boligetableringstilskudd på til sammen kr 325.000. Budsjettet var på kr 346.000. Ellers er det avvik for folkevalgte på ca kr 30.000 og et restbeløp på kr 30.000 som rett og slett er feilbudsjettert tilskudd HBR iks.

### **140 Plan og miljøavdeling**

Vi har fått tilskudd fra Miljødirektoratet til «utarbeiding av kommunedelplan for naturmangfold» på kr 150.000. Tilskuddet er utbetalt ved planoppstart og brukt i arealplanarbeidet.

Avdelingen har ellers en del ubrukte ordinære driftsmidler ca kr 33.000 på diverse poster og tjenester.

### **141 Rådgiver landbruk**

Etter nyttilsetting i forbindelse med *Utvalgte kulturlandskaper (UKL)*, er nytt ansvar opprettet. Vi har fått kr 320.000 i statstilskudd til utarbeidelse av planer for UKL. Mindreforbruk øvrige

poster dekker merforbruk lønnsposter. Det er ikke budsjetterte inntekter og refusjoner som gir mindreforbruk øvrige poster.

### **150 Næringsutvikling**

Utsira Nord-prosjekt 2020 er gjort opp i 2022 etter at nye utgifter på kr 64.446 er bokført i 2022. Ved en feil er disse forutsatt finansiert i regnskapet 2021 der det ble ført for høyt påløpt tilskudd som inntekt. Utgiften er dekket i 2022 og gir noe merforbruk.

Utsira Nord 2021 tilsagn del 2 på kr 250.000 er halvvegs i gang i 2022. Påløpt tilsagn fylket er bokført tilsvarende pådratte faktiske utgifter kr 97.000. Egenandel dekkes av timearbeid. Næringsutvikler og ordfører har brukt mye tid til dette prosjektet, men dekning av egenandel har tak på 50 %

Samlet er det registrert merforbruk på kr 57.616 for øvrige poster i næringsavdelingen.

### **170 IKT-avdeling**

Mindreforbruk samlet sett på kr 124.747. Herav gjelder kr 112.000 driftsavtaler med andre og andre kommuner. Det er overskridelser på posten lisenser og avgifter, mens innkjøp av utstyr og konsulenthjelp har mindreforbruk. Høye lisenskostnader dras med til senere år og da må vi også betale fullt medlemskap i Digi-Rogaland med kr 150.000 pr år.

### **199 Rådveldesummer**

Rest rådveldesummer er kr 445.000, hvorav kr 140.590 tiltenkt næringsformål og kr 304.500 lønnsformål. Lønnsavsetningen ble styrket i løpet av året.

### **250 Biblioteket**

Biblioteket har mindreforbruk på kr 45.000.

### **310 Sosialkontor**

Merinntekter for bevillingsavgifter kr 10.000. Ellers avsatte reserveposter som har lite forbruk. Samlet mindreforbruk kr 46.607.

### **350-357 Helseavdelinger**

Aktivitetsnivået for psykiatritiltak har vært lavt og budsjettet står til rest med kr 46.000. Inntekter fra vederlag opphold har merinntekter på kr 202.000. Helsestasjonen har mindreforbruk på kr 21.000.

### **500-600 Driftsavdeling og havner**

Tabellene under viser forbruk av strøm og vedlikeholdsposter gjennom året.

<b>Strømutgifter (hele 1000 kr)</b>							
	2018	2019	2020	2021	2022	Budsjett	
Pr juni	247	221	192	258	391	271	
pr sept	364	317	254	371	571	915	
pr 18. nov	481	383	305	482	825	915	
pr år	524	486	437	621	993	1165	
<b>Vedlikeholdsposter (eks VAR-tjenester)</b>							
	2018	2019	2020	2021	2022	Budsjett	
Pr juni	293	181	127	336	466	857	
Pr sept	371	329	583	607	545	857	
Pr 18. nov	490	503	677	843	630	857	
pr år	490	543	1066	1040	769	857	

Både strøm og vedlikeholdsbudsjettene kommer ut med positive tall i forhold til regulert budsjett.

Det er utført mye vedlikehold og er kjøpt inn en del nytt utstyr til kommunale utleieboliger, samtidig svikter leieinntektene med kr 22.000. Tiltakene *ballbinge* kr 50.000, *vedlikehold Deccaveien* kr 100.000 og *mobilt aggregat* kr 30.000 er ikke gjennomførte.

For brantjenester er det avvik på kr 69.916. Mesteparten skyldes at mindre ombygging brannstasjon til kr 50.000 står til rest. Ombygging er prosjektert på større nivå og ført under investeringer i stedet!

For selvkostområdene avregnes kalkylene etter selvkost bla med kalkulatoriske kostnader. Reelt er det faktisk budsjettmessig netto mindreforbruk på området på kr 68.276.



*Både himmellys og havnelys en fin vinterkveld i indre havn Nordvikvågen*



## Oppsummering budsjettavvik

<b>Oversikt budsjettavvik:</b>	
Generelle driftsinntekter	- 695 838
I driftsenhetene	- 2 666 153
Finansposter	- 149 247
Sum avvik bevilgninger drift	- 3 511 238
Justering netto til/fra bundne fond	21 821
<b>Netto avvik kommunestyrets budsjett</b>	<b>- 3 489 417</b>
(Stemmer med post 8 årets budsjettavvik § 5-9 oversikt)	

Som det fremgår av oversikten § 5-9 *Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner*, er årets budsjettavvik på kr 3.489.417,01 (mindreforbruk). Et sjeldent stort avvik. Tabellen over viser avviket splittet på de ulike hovedpostene i bevilgningsregnskapet.

### Generelle inntekter

Avvik for skatt og rammetilskudd står for mesteparten av avviket. God skatteinngang motsvares oftest av tilsvarende trekk i rammetilskudd (inntektsutjevning). Dette året er inngangen for landet god og trekkene små. Netto står skatt og rammetilskudd for kr 663.427 av avviket for generelle inntekter.

### Driftsenhetene

Det registreres korrigerert lønnsavvik for avdelingene på kr 916.348 der skole og oppvekst bidrar mest. Samtidig skyldes en stor andel, kr 348.654, av det positive avviket pensjonsposter og arbeidsgiveravgift. Poster som avdelingene har lite påvirkning på.

For øvrige poster i avdelingene frigjøres hele kr 1,6 millioner. Herav gjelder kr 445.090 ubrukte rådveldesummer., kr 326.022 tilskudd knyttet til landbruk (motsvares delvis av overforbruk lønnsposter kr 174.859), kr 125.000 IKT-poster, Utsira skole kr 182.000, Utsira barnehage kr 40.000, biblioteket kr 45.000, helseformål kr 363.000 og driftsavdelingen kr 215.000. Øvrige mindre avvik kan sees i tabellen. Avviket for rådmannskontoret må sees i sammenheng med lønnsavvik samme avdeling.)

### Finansposter

Renteinntektene er litt større enn budsjettert og renteutgiftene litt mindre.

## Kommentarer til Investeringsregnskapet

<b>INVESTERINGER og FINANSIERING AV INVESTERINGER I 2022</b>			
	Tall i hele 1000 kroner		
<i>Prosjekter:</i>			<i>Finansiering av prosjektene:</i>
<i>Anlegg:</i>			
Mur ved kirken rehabilitering	513		
AV-anlegg Sirakompasset	116		
Dagsturhytte "Vindbal-hytta"	976		
Damanlegg vannverket	469		
Økonomisystemer oppgradering	189		
Investeringstilskudd Utsira sokn	200		
Brannstasjon - grunnlag ny	353		
<b>Sum anlegg</b>	<b>2 817</b>		
Mva kompensasjon investeringer	535	Mottatt mva kompensasjon investering	-535
Avdrag formidlingslån	61	Mottatte avdrag formidlingslån	-22
Avsatt bunde fond (vedr flyplass)	32	Mottatt avdrag ansvarlig lån	-113
		Bruk av lån	-469
		Tilskudd dagsturhytte	-250
		Tippemidler dagsturhytte	-374
Egenkapitalinnskudd KLP	98		-
		Bidrag fra driften	-1 780
<b>Sum finansieringsbehov</b>	<b>3 542</b>	<b>Sum finansiering</b>	<b>-3 542</b>



*Kommunen har bidratt til kirken og arealene på utsiden av muren i nord.*

<b>Investeringer i Anleggsmidler - Budsjettavvik</b>			
	<b>Budsjett</b>	<b>Utgiftsført</b>	<b>Avvik</b>
<b>Prosjekt</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>	<i>Budsjett minus</i>
			<i>regnskap</i>
Aktivitetssenter Siratun	400		400
Rehab mur ved kirken	514	513	1
Av-anlegg Sirakompasset	120	116	4
Dagsturhytte "Vindbalhytta"	999	976	23
Damanlegg	1 600	469	1 131
Oppgradering økonomisystemer	250	189	61
Garderober og gulv Sirahallen	250		250
Utsira sokn - investeringstilskudd	200	200	-
Solceller Siratun	925		925
Brannstasjon	370	353	17
Egenkapitalinnskudd KLP	98	98	-0
Utlån til Karmøy lufthavninvest as	32	-	32
Boligetablerertiltak - kjøp tomter	933		933
Kompensasjon merverdiavgift		535	-535
<b>Sum Investeringer i anleggsmidler</b>	<b>6 691</b>	<b>3 450</b>	<b>3 241</b>
Mottatt mva kompensasjon		-535	535
Tilskudd til investeringer	-624	-624	-
Netto Avdrag formidlingslån	38	39	-1
Mottatt avdrag ansvarlig lån Haugaland kraft as		-113	113
Bruk av lånemidler	-4 063	-469	-3 594
Overføring fra driften	-2 043	-1 780	-262
Andre finanstransaksjoner (avsatt bunde fond)		32	-32
<b>Samlet budsjettavvik saldert regnskap</b>			<b>-0</b>

## Nærmere om de enkelte prosjektene:

### Mur ved kirken

Prosjektet med mur og tilrettelegging rundt muren ved kirken var opprinnelig tenkt gitt som tilskudd til Soknet. Arbeidene er nå i stedet gjennomført av kommunen og bokført i kommunens balanse. Muren rundt kirka er rettet opp. Årsaken til problemene var på utsiden av muren og har vært på kommunens grunn.

### Av-anlegg Sirakompasset

Bestillingen er gjennomført innenfor budsjett.

### Dagsturhytte

*Vindbalhytta* er åpnet og refusjoner av tilskudd gjenstår. Disse er ført som fordringer i balansen.

### **Damanlegg vannverket**

Prosjektet fullføres før sommeren 2023. Et større anbud gjenstår og det er knyttet spenning til hva markedet priser arbeidet til.

### **Økonomisystemer**

Midler er avsatt til oppgraderinger til ny plattform og programvare *Enterprise +*. Endringen innebærer bla flytting av drift fra PC-support AS til programleverandør Visma. Prosjektet fullføres i mai 23. 50 % er påløpt i 2022, men i tillegg dukker det opp etterslep i forhold til digitalisering av 2-3 prosesser.

### **Investeringsstilskudd Utsira sokn**

Soknet har fått mye tilskuddsmidler fra Riksantikvaren til kirka i etterkant av kommunal bevilgning. Soknet har derfor fått anledning til å bruke tilskuddet fra kommunen til ytterligere investeringer rundt kirken, herunder til asfaltering av veg kirkegården. Samlet tilskudd er utbetalt i 2022.

### **Brannstasjon – grunnlag ny**

Det er utarbeidet tegningsgrunnlag for ny brannstasjon. Endelig vedtak om igangsettelse og finansiering gjenstår. Kommunestyret har foreløpig skjøvet denne beslutningen til 2025 etter gjeldende økonomiplan.

### **Egenkapitalinnskudd KLP**

Årlig krav fra vår pensjonskasse Komunal Landpensjons Kasse om innskudd av egenkapital.

### **Mottatt avdrag utlån Haugaland kraft as**

Kommunen har ansvarlige lån til Haugaland Kraft as. Vi har ikke fanget opp at det har vært tilbakebetalingsplaner for disse. I desember har vi fått avdrag på kr 113.000. Tilsvarende avdrag kan justeres inn i 2023 budsjettet!

### **Utlån Karmøy Lufthavninvest AS – avsatt bunde fond**

Prosessene rundt avtalt utlån ble ikke slutført før nyttår. Midlene er avsatt bundet investeringsfond i påvente av nødvendig papirarbeid.

### **Prosjekter som ikke er gjennomførte**

Det er ulike årsaker til at prosjekter har annen framdrift enn planlagt.

Aktivitetssenter/ombygging Siratun er under planlegging. Egen sak fremmes når endelige handlingsalternativer og finansieringsplan foreligger. Garderober Sirahallen er ren restanse (kr 250.000), Solceller Siratun igangsettes primo 23. Arbeider vannverket fullføres våren 23, mens boligetablerertiltak – kjøp av tomter er i prosess. Samlet fremmes det sak for kommunestyret i februar 23 om rebudsjettering av investeringer for til sammen kr 3,7 millioner kroner i 2023.

Samtidig må låneopptak vurderes i forhold til ny beholdning av disposisjonsfond etter godt påfyll etter tilskudd fra havbruksfondet og årets budsjettavvik.

## Nærmere om avslutning/saldering av investeringsregnskapet

<b>Hovedoversikt investeringer</b>			
<b>§ 5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner</b>			
	<b>Endelig regnskap</b>	<b>Regulert vedtatt budsjett</b>	<b>Hjemmel strykninger</b>
1 Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	2 217 132,50	9 105 000,00	
2 Avsetninger til bunde investeringsfond	32 000,00		
3 Bruk av bundne investeringsfond	-		
4 Budsjettert bruk av lån	-7 062 500,00	-7 062 500,00	
5 Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-2 042 500,00	-2 042 500,00	
6 Avsetninger til ubunde investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-		
7 Bruk av ubunde investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-		
8 Denning av tidligere års udekket beløp	-		
9 Årets budsjettavvik (udekket/udisponert beløp før strykninger)	-6 855 867,50	0	
10 Strykning av avsetninger til ubunde investeringsfond			
11 Strykning av bruk av lån	6 593 510,50		§4-6, 1.ledd
12 Strykning av overføring fra drift	262 357,00		§4-6, 1.ledd
13 Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	-		
14 Udekket, eller udisponert beløp etter strykninger	-		
15 avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubunde investeringsfond	-		
16 Fremført til dekning i senere år (udekket beløp)	-		
	0		

Det er ikke tatt opp lån som bestemt på kr 2 462 500.

Det er tatt opp lån til vannverket på kr 1 600 000. Av disse er kr 1 131.010 ubrukte og ført på memorialkonto i balansen.

Regnskapet er valgt saldert ved i hovedsak **strykninger av bruk av lån** og i noen grad overføringer fra driften.

Rekkefølgen på strykninger burde vært hjemlet i kommunens økonomireglement, men er det ikke. Valgt løsning er gjort av praktiske årsaker, og vil om planlagte prosjektet fullføres ha liten betydning i forhold til handlefrihet. Det kan argumenteres for at overføringer fra driften heller burde vært strøket, da ubrukte midler da også ville vært disponible for driftsformål. Lån kan som kjent kun brukes til investeringer.

Kr 3,7 millioner i ikke fullførte investeringer budsjetteres på nytt av kommunestyret i februar 2023. Kommunestyret får da samtidig anledning til å bestemme finansiering på nytt - lån, eller bruk av fond. Ny situasjon med større beholdning av disposisjonsfond aktualiserer dette.

# Budsjettpremisser og forutsetninger - Kommentarer og avvik

Vi har ikke vært gode på budsjettidspunktet til å lage formelle oversikter over budsjettpremisser. De er innbakte i langsiktige forutsetninger som har vært uttrykt igjennom budsjettall og i mer indirekte form.

Administrasjonens viktigste arbeidsoppgaver er møtesekretærfunksjon, saksforberedelser, planarbeid og generell dokumentasjon i forhold til lovverk. Det har ikke vært vesentlige avvik i 2022, selv om premissene og perspektivene har endret seg med mottak av flyktninger og mye arbeid tilknyttet å skape nye muligheter i forhold til Utsira Nord. Vi har også fått status som *Utvalgt kulturlandskap i landbruket* i løpet av året. Kommunal informasjon er styrket med «Siralappen» i postkassa på noenlunde månedlig basis som forutsatt i budsjettet.

Inntak av lærling har vært viktig for kommunestyret. Vi melder om avvik også i 2022, da ingen lokale har vært aktuelle. Det er likevel lagt ned mye arbeid for å tilrettelegge for mottak av lærling.

I skole, barnehage og til dels sykehjem er det avvik i forhold til kapasitet, hvor det er færre brukere, enn budsjettene legger opp til. Budsjettene er noe reduserte i forhold til lavere barnetall, men normtall og meningsfylt klassedeling setter grenser. 3 delt skole + delingstimer i norsk, engelsk og matematikk har også vært en viktig premiss. Likeså skolemat. Disse forutsetningene er oppfylte, selv om barnetallene er reduserte. Likeså har en premiss vært godt digitalt utstyr i skolen med pc til alle over 4 klasse. Elevene i 1-4 klasse har tilgang til nettbrett. Tradisjonelt har spesialpedagogisk tilbud til alle som har behov for det vært en gitt forutsetning hos oss. For dette tilbudet har det vært «korona-problemer» i forhold til tjenesteavtale med nabokommunen og noe ettervirkninger av dette som har vært utfordrende for skolen. Kommunestyret vedtok på høsten å lyse ut 100 % stilling som spesialpedagog. Det har ikke lyktes å få tak i slik kompetanse pr 2022. Det er også avvik for premisset «faglært personale» i skolen. Det har vært vanskelig å skaffe kvalifisert personale og ca 1,5 stilling er ufaglært. En bieffekt er mindreforbruk i lønnsbudsjettet for 2022. Arbeidsavtaler i skolen er ikke reforhandlet som forutsatt i budsjettet.

Omfanget av voksenopplæring har blitt et annet enn planlagt grunnet mottak av flykninger. Avviket er fullfinansiert, men det er selvsagt utfordrende med nye forutsetninger med kort



Denys holder allerede taler på norsk. Fra 1 års markering av krigsutbruddet i Ukraina.

forvarsel. Skole og voksenopplæring har løst utfordringene på en imponerende måte.

Barnehagen har åpnet i 11 måneder og har tilbud om 40 timers uke etter politisk premiss. Biblioteket har hatt åpent som forutsatt og har tilbudt et spekter kulturtilbud som forutsatt.

Sykehjemmets turnus holder til minst 4 beboere. Det har tidvis vært færre enn dette i 2022. Premiss om fast plass til alle som fyller fastsatte inntakskriterier er oppfylt. Likeså gis tilbud om hjemmetjenester. Her kan premissene være krevende da det er få tilfeller og tilfeller som oppstår kan være «nye» i forhold til nåværende drift og driftsplan. Vi har også to omsorgsboliger som har 100 % belegg. Ved behov kan trolig en kommunal bolig omdisponeres til formålet. Akutthjelp ytes i tråd med premiss i samarbeid med HBR IKS og 113. Hjemmevakter er innarbeidet i årsturnus og fungerer etter hvert bra, etter en periode med usikkerhet i en overgangsfase.

En premiss i budsjettet var å reforhandle avtaler i helsesektoren (barnevern, Nav-tjenester, jordmor, ergoterapeut, psykolog og akuttsengelasser). Dette er ikke gjennomført, men påbegynt våren 2023.

Et mangeårig tiltak i psykiatriplanen med oppfølging av unge på skole «i byen», har i en overgangsfase vært lagt litt på is i 2022, men kommer i gang igjen i 2023.

I driftsavdelingen er det innbakt forutsetninger om frekvens renovasjon, tilsyn vannverk, brøyting og vedlikehold av gatelys.

Det har ikke vært vesentlige avvik her. Nesten et avvik i seg selv for enkelte år har vi hatt mye problemer med vannlekkasjer. Vedlikehold av «Deccaveien» har vært en politisk bestilling. Arbeid er ikke utført grunnet uavklarte løsninger. Digitalt vedlikeholdssystem er heller ikke innkjøpt, mens vi på den annen side har fått kontroll på farlige stoffer gjennom digitalt system (stoffkartotek).



*Gatelys er høgt prioritert. Herfra den ene kvelden de er uønsket... Oppskytning av fyrverkeri 311222*



# Måloppnåelse

Vi har ikke systematisk oversikt over vedtatte mål og strategier i budsjettet for 2022. Arbeidet med ny kommuneplan er i gang og nye oppdaterte mål vil følge av denne. Vi håper å få dette på plass for 2023. Nedenforstående kommentarer knytter seg derfor til overordnede mål gitt i gjeldende Kommuneplan fra 2012.

## Hovedmål for Utsira kommune

1. Gjøre klimavennlige valg for å nå en visjon om et bærekraftig 0-utslippsamfunn
2. Være en kommune i befolkningsmessig vekst
3. Utsira skal framstå som den maritime energikommunen

## Temamål

### Boligbygging

Gi enklere tilgang til boligtomter ved fortetting til bolig- og næringsformål, langs eksisterende veg i Siradalen til opptrekk i aust og i havneområdene i sør og nord.

### Transport

Drive en effektiv og sikker transport av passasjerer, biler og gods til fastlandet. Arbeide for økt rutefrekvens i planperioden

### Næringsliv

Utsira er mulighetenes øy – en attraktiv kommune å både etablere og drive virksomhet i.

#### **Kulturbasert næring**

Natur – og kulturbasert næringsutvikling i et balansepunkt mellom bruk og vern.

#### **Landbruks næring**

Øke fokus på landbruket som tilleggsnæring, grunnlag som bosetting og satsning på bygdeutvikling.

#### **Marine næringer, fiskeri**

Legge til rette for nye næringer i akvakultursatsning og havbeitenæringer.

### Samfunnssikkerhet

Til enhver tid ha oppdaterte planer og rutiner for sikkerhet og beredskap slik at alvorlige uønskede hendelser unngås eller reduseres mest mulig.

### Barn og unge - Oppvekst

Barn og unge i Utsira kommune skal oppleve et trygt og trivelig oppvekstmiljø. Det lokale oppvekstmiljøet skal styrkes gjennom et godt samarbeid mellom offentlige og frivillige krefter. Barn og ungdoms muligheter til deltakelse, medvirkning og mestring skal videreutvikles i perioden.

### Barnevern

Barneverntjenesten skal sikre at utsatte barn og unge får nødvendig hjelp og omsorg til rett tid.

### Helse og omsorg

Helse- og omsorgstjenesten på Utsira skal gi trygghet, profesjonell og nødvendig helsehjelp ved alle behov til beboerne på Utsira, og når som helst på døgnet.

### Folkehelse

Sørge for at enkeltmennesket får den hjelp det trenger for å opprettholde en god kvalitetsmessig levestandard og livssituasjon. Arbeide med tiltak som skal forbedre den generelle helse og sosiale vern for kommunens innbyggere

### Sosialtjenesten

Gi råd, veiledning og andre støttetiltak på en best mulig måte for å gjøre den enkelte mest mulig selvhjulpne.



## Kultur

Utsira en kulturøy - et variert og utfordrende kultur – og fritidstilbud skaper trivsel, bulyst og framtidstro.

### Kulturminner

Et representativt utvalg av kulturminner og kulturmiljø skal tas vare på og aktiviseres for fremtiden, som en del av befolkningens kulturarv.

### Miljø- og klima

Kommunen må systematisk ta miljøaspektet med i planlegging og utførelse av alle sine oppgaver slik at Utsira kommune framstår som en miljøvennlig kommune.

### Fysisk stedsutvikling

På Utsira skal fellesarealene, det offentlige rom, landskapet, og private og offentlige bygninger og anlegg og til sist detaljene i det offentlige rom være velpleid

### Kulturlandskap

Få til skjøtsel dvs. beiting av disse områdene slik at de blir en ressurs for landbruksnæringen.

### Tekniske Tjenester – Drift og utvikling

Teknisk etat skal arbeide aktivt for å sikre kommunens innbyggere og næringsliv gode tekniske tjenester basert på rasjonell og bærekraftig ressursutnyttelse.

## Vurdering måloppnåelse

### Hovedmål

Det er i 2022 søkt klimasatsmidler med sikte på bildelingsordning tilknyttet reiser på fastlandet. Kommunestyret har avsatt penger til solceller på taket på Siratun. Hele innsatsen vi har gjort i forhold til Utsira Nord og også Fagne AS sitt planlagte testsenter inngår også i dette målet. Det er også arbeidet mot ny utslippsfri kommunikasjon for ruteforbindelsen med fastlandet.

Vi er i befolkningsmessig vekst:

### Befolkningsutvikling



Tabellen viser folketall pr 1.1. hvert år

Tallene viser at Utsira er oppført med 208 innbyggere pr 31.12.22. En formidabel vekst fra året før hvor antall innbyggere var lavere enn noensinne! Mottak av flyktninger forklarer en del av oppgangen (15 stk), men netto økning er på 20 personer. Det er meget bra.

Innsats i forhold til fornybarenergifeltet Utsira Nord, gjør også at vi mer og mer fremstår som en «maritim energikommune». Vi håper på å faktisk bli det i årene framover.

### **Konklusjon:**

Vi har vist stor bevegelse mot hovedmålene i 2022.

### **Boligbygging**

Vi erfarer at vi har for lite boliger og spesielt om vi løfter blikket framover mot nye muligheter og utfordringer. Det er utmeislet og vedtatt en boligstrategi i 2021/2022. Det er utbetalt kommunalt boligetableringstilskudd til 3 nye bosettere på Utsira.

### **Transport**

Rogaland Fylke legger rutebåtsambandet Utsira-Haugesund ut på anbud i 2023. I 2022 har kommunestyret vi arbeidet mye for å få prosessen i retning gitt i hovedmålene. Resultat av anbudsprosess neste år og iverksettelse fra 1.1.25 vil gi svar.

### **Næringsliv:**

Vi har i 2022 økt vår satsning gjennom utvidet stilling som næringsutvikler til 100 %. Samtidig har vi ansatt rådgiver landbruk i tilknytning til at vi i løpet av året er kåret til *Utvalgt Kulturlandskap i landbruket*. Kåringen gir økt tilflyt av offentlige tilskudd og ikke minst hjelp til utvikling av landbruket og kulturlandskapet.

For marine næringer har vi fått på plass konsesjon for oppdrett av laks og kommunen har fått tilskudd (premie) fra havbruksfondet.

For kulturbaserte næringer og reiseliv har vi bidratt godt først og fremst med overnattingsdøgn og kjøp av mat mv. Det er ikke få interessenter i Utsira Nord vi har hatt på besøk.

For næringer generelt har vi nå et relativt fortrinn: Vår beliggenhet i forhold til Norges prestisjeprosjekt Utsira Nord. Dette gir nye muligheter for vårt næringsarbeid. Vi har en unik posisjon som første og eneste kommune som får havvind innenfor kommunegrensene. I løpet av året er det lagt ned mye innsats for å anskueliggjøre dette for både våre besluttende myndigheter og konsortiene som søker konsesjoner på Utsira Nord -feltet. Innsatsen på både politisk og administrativt nivå har vært betydelig og solid.

Resultatet så langt, er at vi er synlige og har fått en posisjon i forhold til å «kreve noe igjen for» Utsira Nord. Det gjenstår arbeid i forhold til endelige beslutninger fra departement og offentlige myndigheter. Videre å gjøre oss attraktive overfor de som faktisk får konsesjoner.

Vi er fornøyde i forhold til grad av måloppnåelse innen feltet næring i 2022.

### **Samfunnsikkerhet**

Det er avholdt felles øvelse med kommunene på Haugalandet. Det er satt i gang et arbeid med oppdatering av helsedelen i beredskapsplanen. Tanker om tilfluktsrom er luftet og vil sammen med gjennomgang av beredskap mot atomulykker, være utfordringer framover.

### **Oppvekst Barn og unge**

Det er gjort mye arbeid i forhold til målene også i 2022. Kommunestyret bevilget ekstra ressurser til spesialpedagogisk oppfølging i skolen på høsten. Målet er ikke nådd.

### **Barnevern**

Målet er teoretisk nådd gjennom tjenesteavtale med Haugesund kommune. Konkrete tall og hendelser har tradisjonelt vært for få til at ytterligere kommentarer kan gis av hensyn til personvern.

### **Helse og omsorg**

Målet er nådd. Helsehjelp gis døgnkontinuerlig via AMK, brannvesen og sykepleier i hjemmevakt ved sykehjemmet.

### **Folkehelse**

Det er fordelt kr 100.000 til folkehelseformål og det arbeides systematisk med folkehelse tiltak. Kommunal dagsturhytte Vindbalhytta er ferdigstilt og åpnet.

### **Sosialtjenesten**

Tjenesten kjøpes via Haugesund kommune.

### **Kultur**

Varierte og utfordrende kulturaktiviteter arrangeres. Kulturmidler fordeles. Tursti er forbedret og skiltet i Austremarka. Mange nytter kulturtilbud og idrettstilbud på fastlandet i tillegg. Måloppnåelse er vanskelig å vurdere.

### **Kulturminner**

Kulturminneplan er revidert i 2022. Kommunen yter service og påvirkning i forhold til å ivareta målene med suksess. Flere prosjekter har fått tilsagn om midler i 2022. God måloppnåelse.

### **Miljø og klima**

Miljø og klima tas systematisk med i all saksbehandling med eget punkt i mal for saksframlegg.

### **Fysisk stedsutvikling**



*Kino. Fast innslag i Utsira scene og amfi - Sirakompasset*

Kommunen har fått kr 1 million til «attraktive tettsteder». Dette muliggjør kjøp av kompetanse til å få på plass godt planverk. Prosjektet er delvis påbegynt i 2022. UKL-arbeidet er også relevant for stedsutvikling.

### **Kulturlandskap**

Det har vært arbeidet langsiktig med målet og kronen på verket er status som jordbrukskapt Utvalgt Kulturlandskap. Det gode arbeidet kan fortsette. Mål nådd.

### **Tekniske tjenester – Drift og utvikling**

Avdelingen har levert på de faste tjenestene. Dog ikke uten vannlekkasjer og noe ugreie med vannkvaliteten ved vannverket. Lekkasje har vært få i 2022, sett i forhold til nivået tidligere. Satsning på vedlikehold og forbedringer siste årene bærer frukter.

### **Nye faktiske mål:**

#### **Mottak flyktninger:**

Krigen i Ukraina aktualiserte mottak av flykninger og bosetting av disse er en premiss og mål vedtatt av kommunestyret våren 2022. Vi har klart å bosette og engasjere 15 flyktninger i skole og til dels arbeid i løpet av 2022. Dette har krevd bred og stor innsats i avdelingene og spesielt på administrativt nivå i oppvekst, driftsavdeling og helseavdeling i tillegg til i administrasjonen.

#### **Strømkrisen**

Strømkrisen er håndtert greit takket være vår eierposisjon i Haugaland kraft as. Vi har fått ekstraordinære utbytter som er blitt brukt til å dekke egne merutgifter. Samtidig har vi lagt ned et arbeid i forhold til næringsliv og private. Her er mye etter hvert løst med statlige midler, slik at kommunen selv har hatt ubetydelige direkte driftskostnader i så måte.

*Høy strømpris betyr økt lønnsomhet for investeringene våre 3 jordvarmebrønner og anlegget på Sira. Foto Rune Solevåg 2017*



# Ikke økonomiske forhold

## Samfunnsikkerhet og beredskap

Det arbeides systematisk med beredskap med utgangspunkt i vår «Overordnet beredskapsplan Utsira kommune 2020-2024». Planen bygger på ROS-analyse fra 2019.

### Organisering:

Kommunens kriseledelse (Kommunedirektør, driftssjef og ordfører med formannskapet)

### Beredskapsråd:

Det blir årlig arrangert felles beredskapsråd for ytre Haugalandet. Dette er et samarbeid mellom Karmøy, Bokn, Tysvær, Utsira, Sveio og Haugesund kommuner. Andre samarbeidspartnere blir inviterte.

## Miljøstatus

Klimaplan er beskrevet i samfunnsdelen av kommuneplan. Vi har startet NIN (Natur i Norge)-kartlegging av hele øya i samarbeid med grunneiere.

Vår primærmobilitet til land, fergeforbindelsen til Haugesund, forurenses i dag 13 tonn CO<sub>2</sub> pr år. Resten av øya anslagsvis 1 tonn CO<sub>2</sub>. Forbindelsen er fylkeskommunal og skal ut på anbud med nytt mer miljøvennlig konsept fra 2025.

Vi har hatt avløpsplan på kartet i flere år. Etter en god oppgradering sør på øya for 10 års tid siden, gjenstår nordre delen. Det samme gjelder vannledningsnett. Her ligger skjulte kostnader og etterslep vi helst ikke skal overføre til neste generasjon. Arbeidet må begynne med revidering av avløpsplan. Vi har heller ikke god nok oversikt over septiktanker og utslipp fra disse.

Utsira nord er vedtatt. Gjennomføringen uviss og miljøkonsekvenser er under utredning. Fugletrekk og hundrevis av vindturbiner i vår solnedgang, er mest nærliggende å tenke på, men utredningsprogrammet blir bredt.

Mowi har fått konsesjon for oppdrett av laks i Tednevik. Endelige miljøkonsekvenser vil materialisere seg etter hvert. Aktøren legger stor vekt på robuste anlegg i værhardt klima. Det blir spennende å følge prosessen videre.

Program for konsekvenser for miljø og samfunn for planlagt akvakulturanlegg i Kvalvikvågen er vedtatt og under arbeid.

## Sosial bærekraft og folkehelse

- Vi har tatt imot 15 flyktninger og målet er ytterligere 15. Opplæring i norsk og samfunnskunnskap og varig anstendig arbeid, fortrinnsvis på Utsira, vil bli en utfordring.

- Vi vet lite av hvor involverte vi blir i forhold til produksjon, forskning og besøk tilknyttet Utsira Nord. Vi må være beredt på omstilling og utvikling.
- Fødselstallene i Norge er rekordlave og det blir flere eldre og eldre som lever lengre. Hos oss er barnetallene i barnehage og skole lave og fødselstallene siste årene definitivt ikke bærekraftige. Tilflytting kan og har bedret barnetallene i 2022.
- Flere eldre og mer demens samtidig som målene dreier mot satsning på at eldre bor hjemme, vil gi behov for endringer i oppfølging og utvikling av dagtilbud. Eller nye løsningsmodeller.
- Økt satsning på frisklivs-, læring- og mestringstilbud er under utredning.

## Etikk

Våre etiske retningslinjer er tatt inn i «Personalhåndbok for Utsira kommune 2020-2022. Vi finner disse i kapittel 2. I kapittel 11 er det inntatt retningslinjer for opptreden i sosiale medier.

### Iverksatte tiltak og planlagte tiltak.

Det er ikke gjort spesielle tiltak i 2022, men som ledd i forvaltningsrevisjon ble retningslinjer for gjennomføring av byggeprosjekter revidert. Her ble en passus om leverandørers seriøsitet for å motvirke sosial dumping og arbeidslivskriminalitet vedtatt vurdert og eventuelt implementert i nye retningslinjer.

Det etiske arbeidet bør settes høyere på agendaen med i alle fall å sikre årlig gjennomgang av reglene for alle ansatte ved høvelig anledning.



*Vegvalg? Triller månen oppover, eller nedover? En marskveld over Steinshojen*



# Faktisk tilstand kjønnslikestilling

I tabellene under er faktisk tilstand vist i forhold til faste stillinger og pr avdeling.

		Oversikt pr 31.12.22						
Ansvar		Antall ansatte		Årsverk			Endring	
		Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Sum	22-21	
110	Rådmannskontor	1	3	1,0	2,5	3,5	1,20	
114	Ordfører/varaordf	0	2	0,0	1,1	1,1	-	
130	Økonomikontor	1		1,0		1,0	-	
140	Plan & Miljøavdeling	1		1,0		1,0	1,00	
150	Næringsavdeling	0	1	-	1,0	1,0	0,20	
180	Flyktningskontor		1		0,2	0,2	0,20	
220	Utsira skole	4	5	2,8	4,3	7,1	-0,45	
230	Utsira barnehage		5	-	3,4	3,4	-0,44	
240	Utsira kulturskole	0	0	0,4	-	0,4	0,17	
250	Biblioteksjef		1		0,7	0,7	-	
260	Voksenopplæring		0	-	0,4	0,4	-0,03	
350	Helseavdeling			-	-	-	-0,66	
351	Helsestasjon		1		0,5	0,5	-	
352	Siratun sykestue	2	9	1,4	7,2	8,6	-0,36	
357	Psykiatri			-	0,1	0,1	-	
510	Driftsavdeling	4		3,6		3,6	-	
520	Renholdsavdeling		2		1,5	1,5	-	
530	Brannavdeling	0	0	-	-	-	-	
		<b>13</b>	<b>30</b>	<b>11,2</b>	<b>22,8</b>	<b>34,0</b>	<b>0,83</b>	

Tabellen viser årsverk fordelt på menn og kvinner i de ulike avdelingene.

Tekst	Regnskaps- året	Forrige år	Året før
Antall årsverk	34	33,1	33,9
Antall ansatte	43	45	46
Antall kvinner	30	32	33
% andel kvinner	70 %	71 %	72 %
Antall menn	13	13	13
% andel menn	30 %	29 %	28 %
Antall kvinner høyere stillinger	5	4	4
% andel kvinner i høyere stillinger	50 %	50 %	44 %
Antall menn i høyere stillinger	5	4	5
% andel menn i høyere stillinger	50 %	50 %	56 %

*Tabellen over viser årsverk fordelt etter kjønn målt i prosent.*

## Heltid og deltid

### Fordeling heltid/deltid

	Regnskaps- året 2022	Forrige år	Året før
Antall deltidsstillinger			
Antall ansatte i deltidsstillinger	18	25	25
Antall kvinner i deltidsstillinger	16	20	20
% andel kvinner i deltidsstillinger	89 %	80 %	80 %
Antall menn i deltidsstillinger	2	5	5
% andel menn i deltidsstillinger	11 %	20 %	20 %

*Tabellen viser fordeling heltid og deltidsansettelser fordelt på kjønn*



## Likestillings- og diskrimineringsloven

### Aktivt arbeid likestilling og diskriminering

Etter likestillings- og diskrimineringsloven skal arbeidsgiver arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling, hindre diskriminering på grunn av kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel, eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, eller kombinasjoner av disse grunnlagene, og søke å hindre trakassering, seksuell trakassering og kjønnsbasert vold. Arbeidet skal blant annet omfatte områdene rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter, tilrettelegging og mulighet for å kombinere arbeid og familieliv.

Som del av offentlig sektor, er vi nøye med å følge de fastsatte lovverk. Vi er samtidig en liten organisasjon og har begrenset mengde personer å forholde oss til. I moderne tid er strukturell diskriminering ofte på agendaen. Slik type diskriminering er ikke lett å se av apparatet selv.

Vi kan ha en veg å gå, men kan skryte av å være blant de første med «*handlingsplan for diskriminering mot LHBTI og skeive personer i Utsira kommune*» allerede i 2016. I 2022 gikk Utsiras første Pride-tog over øya.

I 2022 har vi hatt fokus på CRPD - Fn-konvensjonen om rettigheter til mennesker med nedsatt funksjonsevne. Folkehelseteamet og oppvekst har vært med på et pilotprosjekt i regi Statsforvalterne i Drammen. I kjølvannet av dette er det arbeidet lokalt med kartlegging og bevisstgjøring av DRPD. En del tiltak er også iverksatte. Neste blir å få CRPD inn i samfunnsdelen av kommuneplanen.

Vi arbeider videre med å få så mange som mulig av våre ansatte opp i 100 % stilling. Dette vil bidra både til likestilling av kvinner, personer med lav utdanning og i forhold til innbyggere med innvandrerbakgrunn.



Utsiras første Pride-opptog. Foto: Janne Amundsen

## Visjon Utsira kommune:

### *Utsira gir energi*



*Visjonen handler om fysisk energi, å gi energi til besøkende, Sirabuer og kollegaer imellom.*

Energi finnes i naturressurser vi har mye av. Som sol, vind, bølger, salt, jord og mennesker. Himmellyset skal ikke undervurderes: Når fyrlyset akkompagneres av Aurora Borealis en hustrig kveld, er det fint å leke med fotoutstyr...

**Rune Solevåg**

**Rapporter knyttet til årsavslutning og oppsummering av 2022:**

[Kommuneregnskap med noter 2022](#)

[Årsberetning 2022 \(etter kommunelovens § 44-7\)](#)

[Årsrapport 2022](#)