



SENJA
KOMMUNE

Årsregnskap 2021



Rådmannens vurdering



- Årsresultatet for 2021 viser et mindreforbruk på 79,7 mill. kr.
- Det er et solid resultat, og viser at fokus på aktivitetsnivå, kostnadskontroll og gjennomføring av nedtrekk som gir effekt
- Resultatet medfører at Senja kommune setter om lag 40 mill. kr. på disposisjonsfondet, som nå viser 126,2 mill. kr.

Men:

- I resultatet ligger en nasjonal og lokal skattevekst, som vi ikke vet hvordan vil utvikle seg i 2022 og om kommunene evt. får beholde denne.
- Det ligger havbrukspengene utover budsjettet og det ligger også betydelige midler i koronatilskudd, ekstra skjønn og integreringstilskudd.
- Med et utfordrende budsjett for 2022 og framover, kommer regnskapsresultatet godt med
 - Eksempelvis er budsjett 2022 om lag 20 mill. kr. høyere enn regnskap 2021, hvor samlet lønnsoppgjørspost i 2022 utgjør 40 mill. kr.

Hovedtrekk

Årsregnskap 2021 - urevidert



- **Årsregnskap 2021 levert torsdag 17.02.22**
 - **Frist innlevering er 22.02**
- **Hovedtrekk regnskap 2021:**
 - **Positivt avvik vs. revidert budsjett på 79,7 mill. kr**
 - **I dette ligger 36,9 mill. kr. som var budsjettert saldering av budsjett**
 - **Justert for nevnte 36,9 mill. kr. var det et positivt avvik på 42,8 mill. kr.**
 - **Regnskapsloven sier at regnskapet skal avlegges i balanse, dvs. evt. mindreforbruk skal avsettes på ubundet fond, og merforbruk dekkes av ubundet fond inntil fond er oppbrukt, og resterende merforbruk dekkes inn neste par år.**
- **Senja kommune avsatte dermed 79,7 mill. kr. på disposisjonsfondet som nå utgjør 126,2 mill. kr.**

Hovedtrekk

Årsregnskap 2021- urevidert forts.



Det positive avviket på 79,7 mill. kr. tilskrives i all hovedsak:

- God kostnadskontroll
- Ekstrainntekter ramme/skatt ca. 43,5 mill. kr.
- Ekstrainntekter integreringstilskudd 8,6 mill. kr.
- Merinntekter opp mot budsjett havbruksfond 16 mill. kr.

Rammeområdene



Rammeområdene går samlet i et lite merforbruk, justert for pensjon KLP fellesordning og sykepleiere er områdene samlet i balanse – etter budsjettreguleringer på om lag 31,8 mill. kr.

Bevilgningsoversikt drift § 5-4, 2 ledd ▾	Regnskap ▾	Rev. budsjett ▾	Awik rev.budsj ▾	Oppr.budsjett ▾	Regnskap i fjor ▾
Sum bevilgninger drift, netto	1 111 726 220	1 100 952 863	10 773 357	1 069 126 363	1 108 192 316
10 POLITIKK	7 381 791	9 788 041	- 2 406 250	9 955 138	8 450 647
20 OPPVEKST OG KULTUR	452 771 049	431 391 220	21 379 829	423 272 536	432 093 388
30 HELSE OG OMSORG	477 808 757	472 489 577	5 319 180	445 642 235	445 976 378
40 SAMFUNNSUTVIKLING	104 784 811	109 604 543	- 4 819 732	107 532 427	113 645 358
50 STRATEGISK LEDELSE /STAB/STØTTE	99 959 392	97 369 355	2 590 037	94 440 951	113 959 288
80 FRIE INNTEKTER / FINANS / PENSJON	- 30 979 580	- 19 689 873	- 11 289 707	- 11 716 924	- 5 932 743

Vesentlige avvik



RO20 (Oppvekst og kultur):

- For skolene er det et negativt avvik på ca. 11 mill. kr. fordelt på fellesområdet 4,3 mill. kr, FIBA 6,4 mill. kr. inkl. tapsføringer fordringer 2020 ca. 1,8 mill. kr. og Vikstranda 1,6 mill.kr.
- For Barnehage er det Private barnehager som gir negativt avvik på 4 mill. kr. i hovedsak knyttet til feilbudsjettering, og barnehagene Senja Nord gir 2,4 mill. kr. i positivt avvik.
- SLI (Senter for læring og integrering) går med ca. 10,9 mill. kr. i merforbruk, men må sees opp mot andel av økt integreringstilskudd som gir ca. 5,5 mill. kr. og reelt avvik 5,5 mill. kr.

Vesentlige avvik



Helse og omsorg:

- Helse: Negativt avvik DMS Senjalegen 4,75 mill. kr. Tildelingsenheten 1,9 mill. kr og tilskudd Mitra AS 0,7 mill.kr.
- Sykehjem: Positivt avvik 4,3 mill. kr. hvor brukerbetalinger samlet er 4,7 mill.kr. over budsjett, og samlet drift utover dette er i balanse.
- Hjemmebasert omsorg: Et merforbruk på 1 mill. kr. mens TFU viser merforbruk på 7,7 mill. kr., som hovedsakelig er Medlever-tjenesten 3,76 mill. kr. samt 2 mill. kr. på hhv. TFU Felles og Stjerneboligen.
- NAV gir 6,8 mill. i positivt avvik knyttet til lavt uttak sosialbidrag og kvalitetsordningen.
- For øvrige rammeområder er det mindre avvik