



Lyngen kommune

Årsberetning 2021

Alpekommunen i nord



Innhold

1. Rådmannens kommentar	3
2. Lyngen som organisasjon.....	5
2.1. HMS	5
2.2. Internkontroll.....	5
2.3. Sykefravær	8
2.4. Likestilling og diskriminering.....	8
2.5. Etisk standard.....	9
3. Befolkningsutvikling	10
4. Økonomi.....	12
4.1. Økonomisk styring – avviksoversikt driftsregnskapet.....	13
4.1.1. Politikk og livssyn.....	13
4.1.2. Stab/støtte.....	14
4.1.3. Oppvekst og kultur	16
4.1.4. Helse og omsorg.....	21
4.1.5. Teknisk drift	25
4.1.6. Utvikling	27
4.1.7. Andre utgifter og inntekter	29
4.1.8. Finans	29
4.2. Økonomiske nøkkeltall	32
4.2.1. Handlingsreglene	32
4.2.2. KOSTRA-tall	34
4.2.3. Inntekter og utgifter	36
4.2.4. Netto driftsresultat.....	39
4.2.5. Investeringer	40
4.3. Investeringsregnskapet.....	41



1. Rådmannens kommentar

Innledning

Rapporteringen til kommunestyret for 2021 skjer gjennom to dokumenter – årsregnskap og årsberetning:

- Regnskapet med detaljerte taloppstillinger over kommunens økonomiske virksomhet, samt forklarende noter. Budsjettet for 2021 ble vedtatt som en del av handlingsdelen og er justert etter behandling og vedtak i kommunestyret.
- Årsberetningen gir en beskrivelse av hva Lyngen kommune produserte og leverte av tjenester i 2021.
- Årsberetning utarbeides med grunnlag i kommunelovens § 14-7 og budsjett- og regnskapsforskriften.

En av de sentrale hensiktene med årsberetningen er å gi viktig styringsinformasjon til kommunestyret om økonomi, tjenesteproduksjon og måloppnåelse i forhold kommuneplanens samfunns- og handlingsdel. Den skal også koble fortid og framtid og redegjøre for kommunens økonomiske handleevne.

Driftsregnskapet

I tillegg til mange av de samme utfordringene vi har opplevd tidligere år preget covid-19 hele driftsåret 2021. Selv om kommunen har et forholdsvis stort mindreforbruk i 2021 er den økonomiske handlefriheten fremover fortsatt begrenset. Renter og avdrag utgjør fortsatt en stadig økende del av driftsutgiftene og de siste prognosene på renteutvikling peker mot raskere renteøkning enn tidligere anslått. Vi hadde en nedgang på rentenivået i 2021, men avdragene øker i takt med investeringsnivået. I tillegg ser vi en tendens til at Lyngen kommune har hatt en liten realøkning i inntektene sett i sammenheng med pris- og lønnsvekst.

Årets mindreforbruk ble 13.902.691 kroner, netto driftsresultat 10.825.129 kroner eller 2,96 %.

Dette er over vedtatt handlingsregel for netto driftsresultat som over tid skal være 1,75 %. Det er flere årsaker til mindreforbruket:

- Hovedårsaken er økte frie inntekter i forhold til Statsbudsjettet (7,7 mill.)
- Lavere kapitalkostnader enn budsjettet (1,2 mill.)
- Mindreforbruk lønnsreserve og koronamidler, økt integreringstilskudd (1 mill.)
- Innsparinger og merinntekter rammeområdene inkl. pensjonskostnader (3,9 mill.)

2021 var et spesielt år mht. skatteinngang, både lokalt og på landsbasis, og må betraktes som unntak fra et normalår. Økningen i frie inntekter kan derfor ikke brukes som grunnlag for budsjetttrammene i årene som kommer, men disse må ta høyde for utvikling i folketall og statsbudsjett.

Det jobbes fortsatt godt med kontroll av lønns- og driftskostnader i alle sektorer, samt rapportering på avvik i regnskapsrapportene til kommunestyret. Rådmannen vil berømme ansatte og ledere som har holdt rammene sine også i 2021, dette i et meget spesielt år hvor Covid-19 har gjort driften meget uforutsigbar. Størstedelen av mindreforbruket i 2021 er på de sektorovergripende rammene 7 og 8.

Investeringsregnskapet

Investeringer i anleggsmidler utgjorde 51,896 mill. og tilskudd til andres investeringer 5,225 mill. i 2021. Dette utgjør 15,6 % av driftsinntektene. Gjennomsnittet for kommunene i Troms og Finnmark ligger på 15,1 % i 2021.

Investeringene i 2021 ble i hovedsak finansiert med bruk av lån. Det høye låneopptaket binder opp mye av kommunens økonomiske handlingsrom for mange år fremover og er særdeles bekymringsfullt med tanke på fremtidig renteoppgang. Forsinket gjennomføring av mange investeringer medfører økt låneopptak også i 2022, selv om det er vedtatt å ikke oppta nye lån på nye vedtatte investeringer utover de som var vedtatt for 2021-2024.



Investeringsregnskapet ble gjort opp med et merforbruk på 1,1 mill., som skyldes underskudd på startlån. Dette må dekkes inn i 2022.

Frode Karlsen
rådmann



2. Lyngen som organisasjon

2.1. HMS

AMU

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) hadde 2 møter og behandlet 5 saker i 2021.

Vernetjenesten

Hovedverneombud, Ingunn Jakobsen, var i 2021 frikjøpt i 20 % stilling frem til hun sluttet i sin stilling 1 oktober. Nytt hovedverneombud, Turid Samuelsen, startet i sin jobb desember 2021. Turid Samuelsen er frikjøpt i 20% fra sin stilling i kommunen.

Bedriftshelsetjenesten (Inveni) har også i 2021 bistått enhetsledere i saker som har krevd ekstraordinær oppfølging.

Arbeidsmiljøtiltak

Enheter i Lyngen kommune har HMS-grupper som skal ha fokus på arbeidsmiljø. Helse og omsorg har HMS-grupper i alle enheter/ institusjoner. 1. etg. Lyngstunet har p.t ingen verneombud med det jobbes med å få på plass verneombud i 2022. Oppvekst har opprettet HMS grupper innenfor alle enheter av en viss størrelse. Teknisk drift har HMS-gruppe som møtes ca. 10 ganger pr år.

Bedriftshelsetjenesten har vært involvert i 2 prosesser for forbedret arbeidsmiljø i 2021, i tillegg har de gjennomført opplæring, personrettet oppfølging og kartlegginger.

2.2. Internkontroll

Kommunelovens §§ 25-1 og 25-2 beskriver ansvaret rådmannen har for å sikre at virksomheten drives i samsvar med lover og forskrifter, og rapporteringsplikt til kommunestyret.

Oppdatert delegeringsreglement ble behandlet og vedtatt av kommunestyret desember 2021. Reglementet er offentlig tilgjengelig på kommunens hjemmeside. Reglementet blir løpende oppdatert. For politiske saker foretas det regelmessig kontroll av iverksetting av vedtakene, status blir rapportert i tertialrapporter til formannskapet og kommunestyret. Rådmannen startet i 2020 også et arbeid med å forbedre vedtaksoppfølging.

Dokumentasjon av utgifter (faktura og reiseregninger) har også i 2021 hatt stort fokus, spesielt med tanke på bevisstgjøring av attestasjons- og anviser rollene. Saksbehandling, tildeling og kontroll av tilskudd og startlån har fortsatt et stort fokus for å øke kvaliteten. Kontrollrutiner har dermed blitt fulgt bedre opp, og vil fortsatt ha fokus med forbedringer.

Kommunen bruker kvalitetssystemet Compilo til internkontrollarbeid for håndtering av avvik, dokumentmaler, metoder og rutiner. Her blir avvik på blant annet HMS meldt inn og avvik lukket. Dette arbeidet innebærer også kvalitets- og forbedringsarbeid. Hele organisasjonen jobber med å sikre internkontroll gjennom felles maler, dokumenter, metoder og rutiner.

2021 har i likhet med 2020 vært et spesielt år da koronapandemien førte til store endringer og omlegging av arbeidsmåter og oppgaver internt i organisasjonen og mot våre eksterne samarbeidspartnere.

Koronapandemien førte videre til at rutiner og planverk innenfor enkeltområder ble utarbeidet eller revidert, og at rapportering både internt og mot eksterne ble systematisert. Områder innenfor internkontroll som man hadde planer om å fokusere på før 2020 måtte endres da kapasiteten i organisasjonen måtte brukes til forebygging og håndtering av pandemien.



Innenfor helse og omsorg var 2021 preget av Covid-19 retningslinjer, vaksinasjon og forebygging av smitteutbrudd. Gruppeaktiviteter for brukerne ble endret til 1:1 tiltak i perioder. Institusjonene var i perioder stengt for besøk og det ble innført besøksrutiner som medførte tilleggsoppgaver for ansatte.

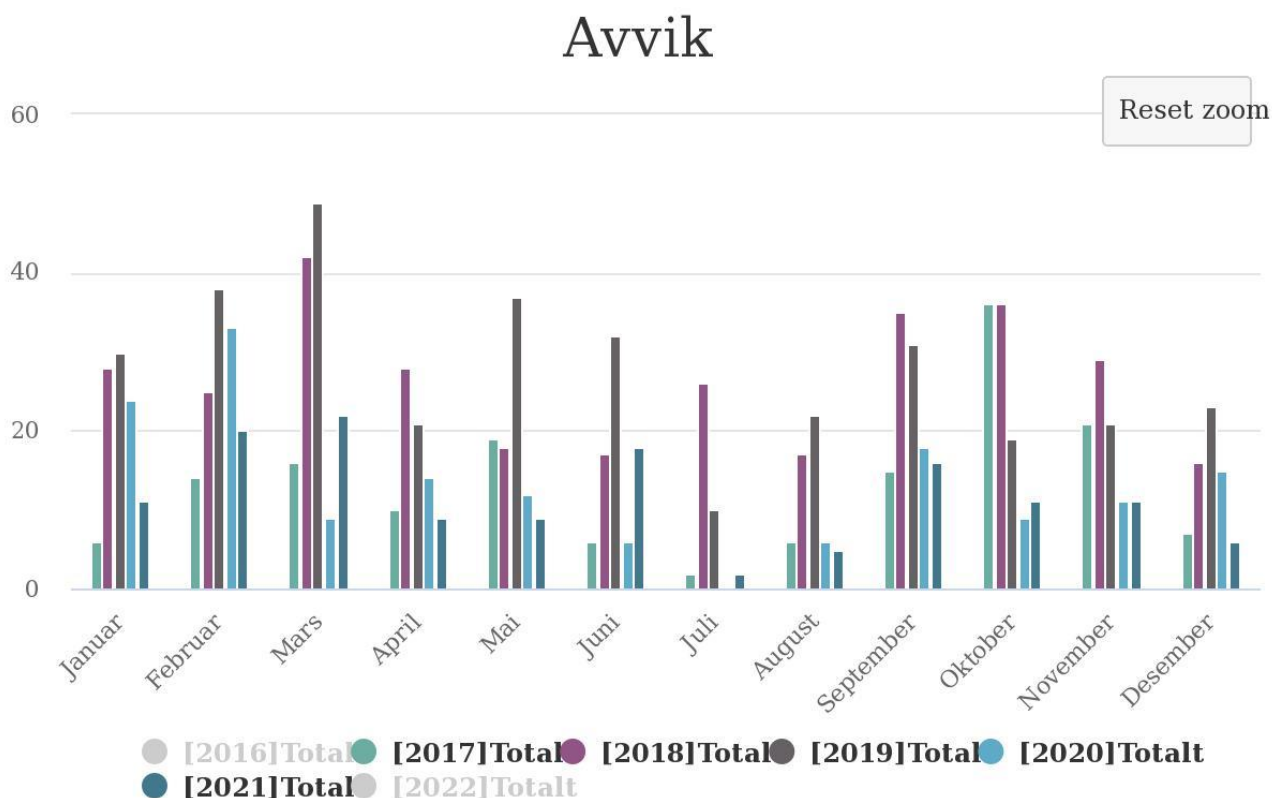
I 2021 hadde vi fokus på å opprettholde tjenestetilbudet til sårbare barn/unge og sårbare eldre. Fokus på smitteverntiltak og etterlevelse av nasjonale og kommunale retningslinjer har medført at vi ikke hadde lite smitte i institusjonene i kommunen. Lederne og ansatte har vært positive og løsningsorientert, og det meldes om opplevelse av mer samhold, samtidig som det har vært meget høy belastning over tid. Ansatte har gjort en utrolig god jobb. Helse og omsorg har kommet styrket ut av denne erfaringen, men vi ser klare utfordringer i å rekruttere kompetanse til kommunen.

Skoler og barnehager har oppdatert egen internkontroll i forhold til ny kommunelov. I tillegg har det blitt laget nye retningslinjer, beredskapsplaner, planer for åpning av tilbud, trafikklysplaner og risikovurderinger innenfor alle områder i oppvekst med bakgrunn i Covid-19 forskriften og retningslinjer.

Avviksmeldinger

I 2020 ble det meldt inn 157 avviksmeldinger, mens det i 2021 ble meldt inn 140 avvik.

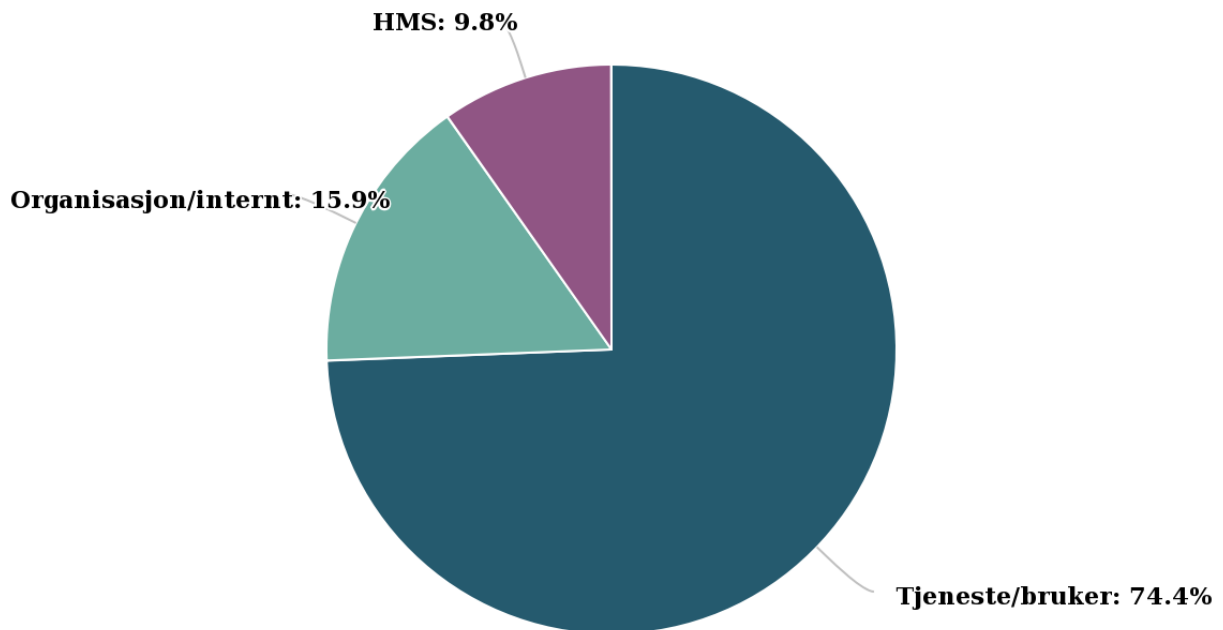
Når man sammenligner innmeldte avvik for de siste fire årene ser man en kraftig nedgang i innmeldte avvik:



Avvikene er fordelt i tre kategorier:

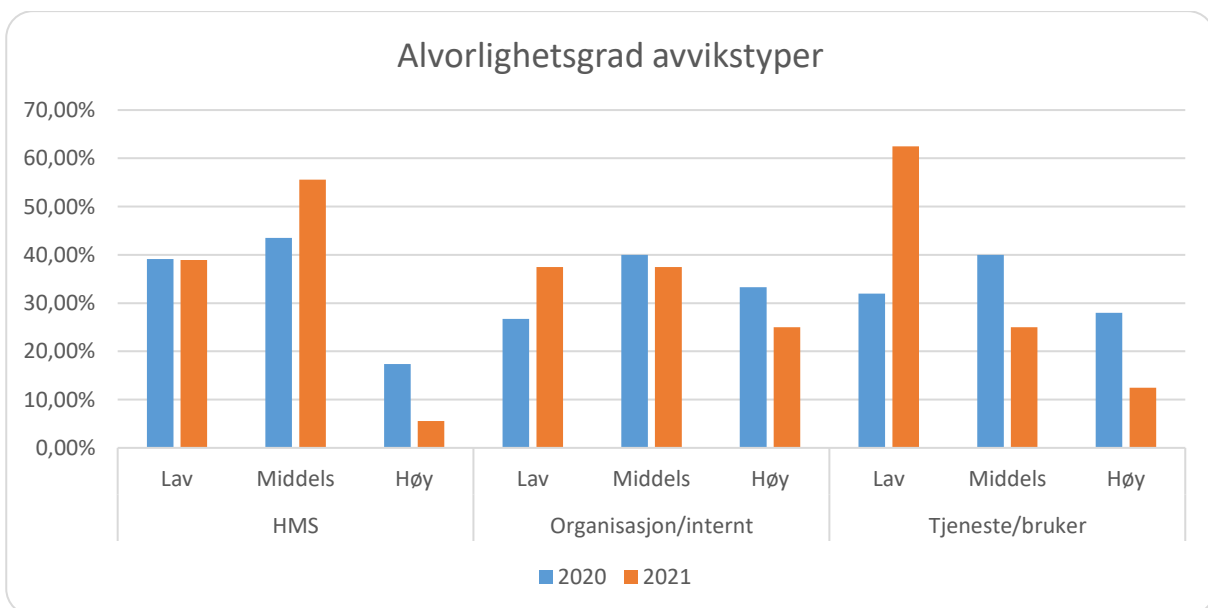
Hovedkategori

1. jan. 2021 - 31. des. 2021



Avvik med tiltak	2020	2021
Avvik med 0 tiltak	64,30 %	85 %
Avvik med 1 tiltak	29,30 %	15%
Avvik med 2 tiltak	5,10 %	0
Avvik med flere enn 2 tiltak	1,30 %	0

Alvorlighetsgraden på avvikene er fordelt slik:



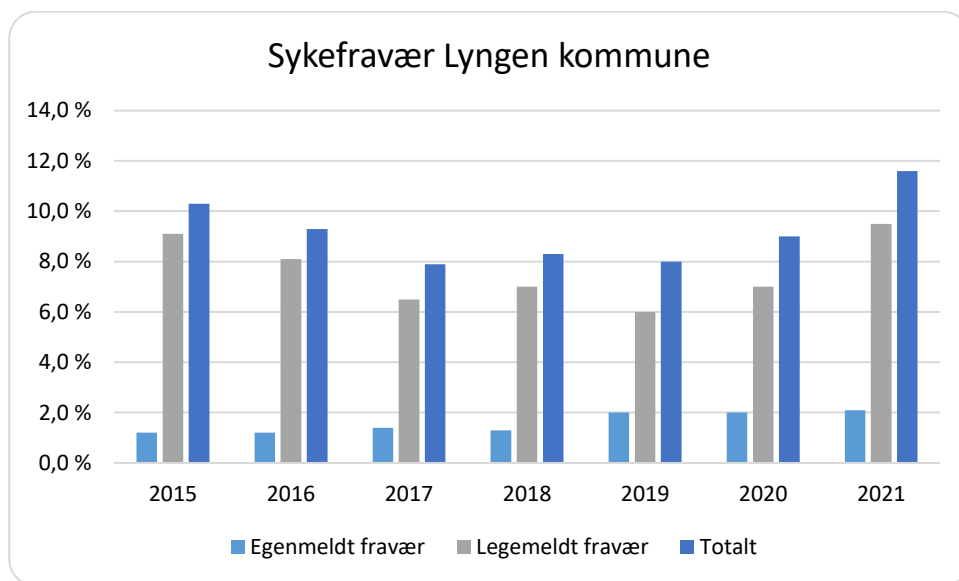
Alvorlighetsgraden på avvikene er redusert noe ift. 2020. Det er ikke klarlagt hva årsaken til dette er.

Antall avvik har blitt lavere enn tidligere år, og antallet er lavt også sett i forhold til størrelsen på organisasjonen og antall ansatte. Antall alvorlige avvik er noe redusert ift. 2020, dette er bra, men det er viktig å holde fokus for å redusere antallet ytterligere. Det bør derfor fortsatt være fokus på internkontroll, avviksmeldinger og kvalitetsstyring.

2.3. Sykefravær

Sykefraværet i 2021 steg totalt med 2,6 prosentpoeng i forhold til 2020, og her er det langtidsfraværet som har økt. Korttidsfraværet ligger omtrent på samme nivå som året før.

Det har ikke vært mulig å lage statistikk på fravær som er relatert til smitteverntiltak knyttet til Covid-19, men rådmannen er kjent med at vi har hatt mye korttidsfravær knyttet til smitteforebygging.



2.4. Likestilling og diskriminering

Kommunen har som mål å øke andelen av menn på kvinnedominerte arbeidsplasser.

Tall fra lønssystemet pr 31.12.2021

Ansatte	Fastansatte	Heltidsansatte	Deltidsansatte	Gj.snittlig stillingsstørrelse
Kvinner	256	116 (45,3 %)	140 (54,7 %)	77,2 %
Menn	61	39 (63,9 %)	22 (30,1 %)	81 %

I helse og omsorg er ca. 25 % av ansatte menn, der de fleste jobber innen tilbud til personer med nedsatt funksjonsevne og innen rus- og psykisk helse. Det er ønskelig å rekruttere flere menn til helse, og kommunen har 2 menn i et utdanningsforløp som helsefagarbeider, og 1 sykepleier.

I barnehagene er det per tiden ansatt 30 kvinner og 2 menn, noe som utgjør ca. 6 % menn.

For skolene er tallene 41 kvinner og 15 menn, noe som utgjør noe over 25 % menn. Innenfor kulturtilbud blant barn og unge er antallet 3 menn og 3 Kvinner.



Årsberetning 2021

Kulturtilbud viser seg å være attraktive arbeidsplasser også for menn, mens vi spesielt i barnehagene har utfordringer med å rekruttere menn, på lik linje med resten av landet. Andelen ansatte i skolene som er menn har økt noe fra 2020 til 2021.

Rådmannens ledergruppe består av 4 menn og 2 kvinner. Av totalt 19 enhetsledere er 17 kvinner.

Ut over dette har ikke Lyngen kommune hatt likestillingstiltak.

Lyngen kommune har et bevist forhold mot å ikke drive diskriminering i forbindelse med ansettelse, tildelinger og andre forhold knyttet til personer nevnt i likestillings- og diskrimineringsloven pgf. 26.

Lyngen kommune har som mål å redusere ufrivillig deltidsarbeid samt avdekke risiko for diskriminering. Rådmannen har som målsetning at det innen utgangen av 2022 vil være gjennomført undersøkelse blant ansatte i Lyngen kommune der det vil være fokus på å avdekke i hvilken grad de ansatte ønsker utvidelse av stilling.

2.5. Etisk standard

Lyngen kommune sine etiske retningslinjer gjelder både ledere, ansatte og folkevalgte. Det er et mål at alle skal kunne ha tillit til oss som tjenesteyter, arbeidsgiver og forvaltningsorgan. Innbyggerne er ofte avhengig av kommunesektorens tjenester. Det kan gjøre dem sårbare og det gir kommunesektoren stor makt. En kommune med høy etisk standard, har folkevalgte og ansatte som reflekterer over etiske spørsmål og jevnlig har etikk på dagsorden.

Komrev Nord hadde i 2021 i oppdrag fra kontrollutvalget i Lyngen å se på forhold rundt kommunens etiske regelverk og etterlevelse av denne. I rapporten fremkommer det en del forhold som understreker at Lyngen kommune har noen utfordringer ift å gjøre regelverket bedre kjent for ansatte og folkevalgte, samt sette regelverket på dagsorden i større grad slik at tilliten til ansatte og folkevalgte økes i tiden fremover.

Selv om Lyngen kommune har hatt slike retningslinjer i noen år viser det seg at det fortsatt kan settes enda større fokus på dette. Det må bli et klarere lederansvar som jevnlig burde være tema på personal- og politiske møter slik at alle i Lyngen kommune er kjent med retningslinjene.

Refleksjon over egen praksis bidrar til å bevare og skape gode holdninger og god praksis. Det er de faktiske handlingene og holdningene som danner grunnlaget for kommunens omdømme i befolkningen.

Høy etisk standard krever en jevnlig prosess der åpen kommunikasjon og refleksjon rundt etiske problemstillinger og dilemmaer blir ivaretatt på de ulike arbeidsplassene i organisasjonen. Slike prosesser er viktige for å styrke og utvikle den etiske standarden.

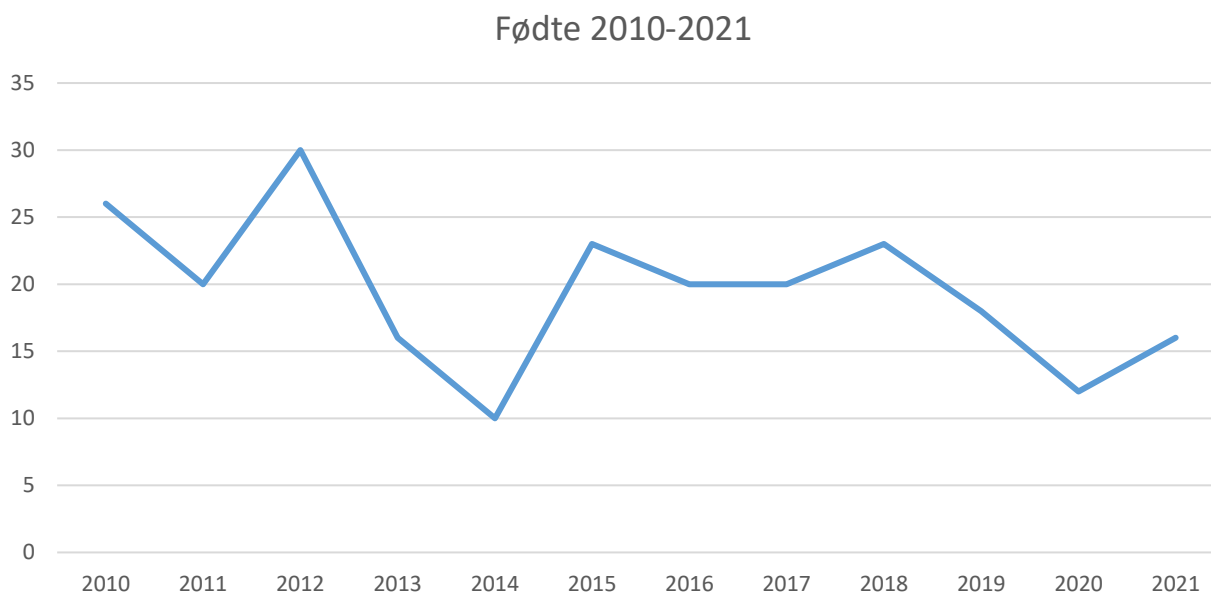
Lederne har et særskilt ansvar for rutiner og prosesser som sikrer at kommunens etiske standard blir fulgt. Alle ansatte har et selvstendig ansvar for at egne handlinger er i tråd med etisk standard.



3. Befolkningsutvikling

Befolkningsutviklinga i Lyngen er fortsatt negativ, nedgangen er på 10 % for siste 10 år.

Utviklingen i antall fødte i Lyngen er fortsatt lav.

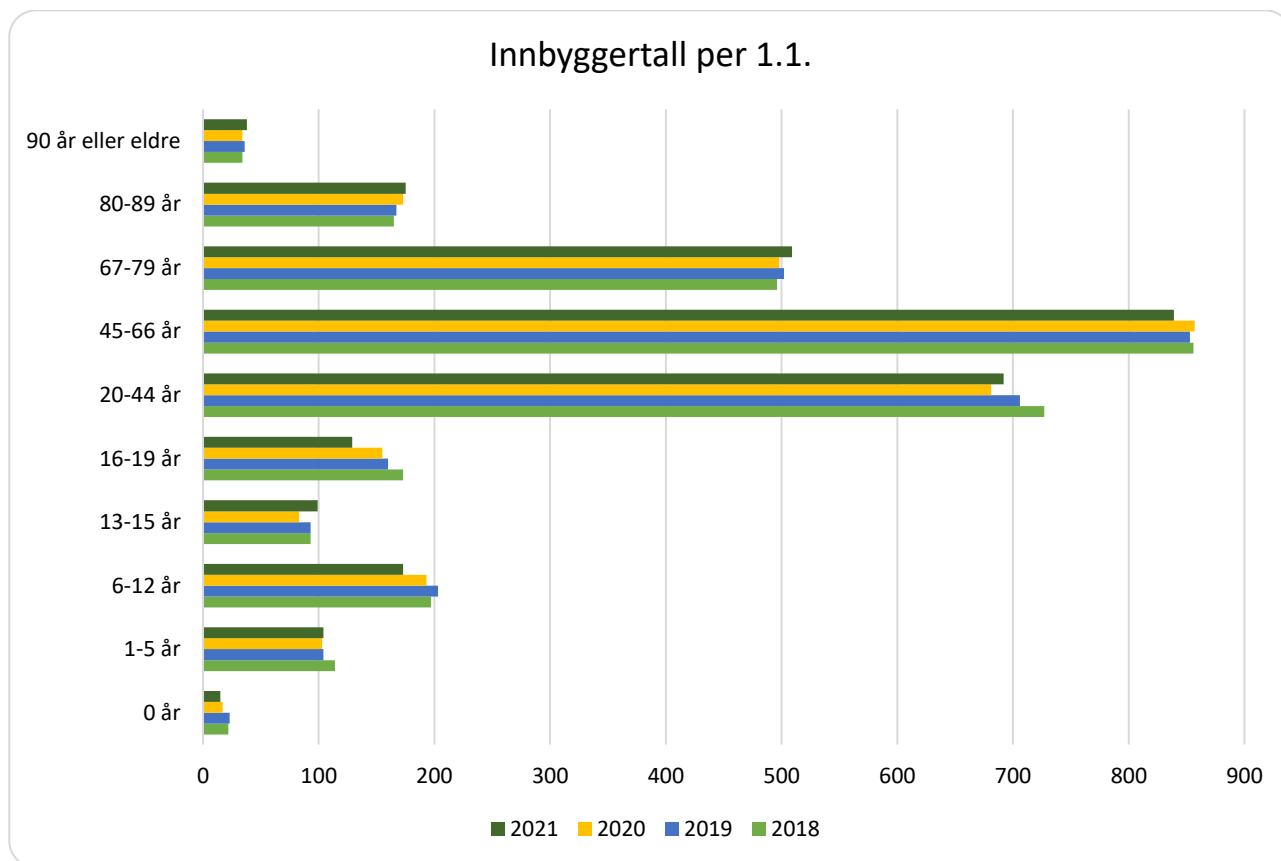


Fødselsår	Fødte	Elever født i samme år
2010	26	26
2011	20	19
2012	30	31
2013	16	24
2014	10	16
2015	23	20
	125	138

Antallet barn i skolen per i dag viser derimot at vi opplever en viss tilflytting til Lyngen i skolealder, og da spesielt i forbindelse med skolestart. Tabellen viser antall fødte i Lyngen og antall elever vi har ved skolestart født i samme år for de siste seks årene (2016-2021).

Alderssammensetninga i befolkninga går også i Lyngen mot en økning i den eldre befolkninga. Størst nedgang har det vært i aldersgruppen 16-19 år:





Befolkningsutviklinga både nasjonalt og regionalt utgjør en utfordring også i Lyngen. Drifta må dreies over til de tjenesteområdene som er størst ift. behovet i befolkninga. Samtidig endres behovet for nødvendig kompetanse, og konkurransen om denne kompetansen er stor - samtidig som tilgangen ikke er god nok. Dette gjelder både innenfor helse og omsorg og oppvekst, våre to største sektorer og tjenesteytere til befolkningen. Dette er det tatt høyde for i lønnspolitisk plan, lærlingeplasser og bruk av rekrutterings- og lønnstiltak.



4. Økonomi

Økonomisk oversikt drift er en av de obligatoriske oversiktene som budsjett- og regnskapsforskriften angir, og som er grunnlaget for de punktene som blir omtalt i årsberetningen. For øvrige obligatoriske oversikter – se årsregnskap.

	Regnskap 2021	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap 2020
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	175.393.448,00	174.440.400,00	164.907.000,00	167.075.678,00
2 Inntekts- og formuesskatt	73.805.609,75	67.053.000,00	67.053.000,00	63.653.938,00
3 Eiendomsskatt	5.804.873,94	5.806.000,00	5.320.000,00	6.098.058,85
4 Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	4.346.901,64	3.871.200,00	4.269.000,00	8.157.357,69
6 Overføringer og tilskudd fra andre	67.958.320,64	45.417.000,00	41.304.000,00	66.714.364,04
7 Brukerbetalinger	9.229.011,82	9.211.000,00	8.845.000,00	8.481.317,07
8 Salgs- og leieinntekter	29.174.353,90	28.310.000,00	29.646.000,00	26.466.496,21
9 Sum driftsinntekter	365.712.519,69	334.108.600,00	321.344.000,00	346.647.209,86
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	207.790.614,30	199.003.800,00	190.734.000,00	198.455.940,05
11 Sosiale utgifter	17.615.945,24	18.192.000,00	19.385.000,00	18.111.546,71
12 Kjøp av varer og tjenester	71.362.896,98	70.430.300,00	60.477.000,00	70.468.450,30
13 Overføringer og tilskudd til andre	28.800.357,03	18.161.000,00	13.773.000,00	27.984.813,88
14 Avskrivninger	26.413.203,00	26.414.000,00	-	25.072.519,00
15 Sum driftsutgifter	351.983.016,55	332.201.100,00	284.369.000,00	340.093.269,94
16 Brutto driftsresultat	13.729.503,14	1.907.500,00	36.975.000,00	6.553.939,92
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	1.720.209,52	2.200.000,00	2.150.000,00	1.926.514,79
18 Utbytter	-	-	-	860,00
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20 Renteutgifter	7.691.468,41	9.027.000,00	9.203.000,00	9.732.666,69
21 Avdrag på lån	23.346.318,00	23.757.000,00	24.174.000,00	22.954.790,53
22 Netto finansutgifter	- 29.317.576,89	- 30.584.000,00	- 31.227.000,00	- 30.760.082,43
23 Motpost avskrivninger	26.413.203,00	26.414.000,00	-	25.072.519,00
24 Netto driftsresultat	10.825.129,25	- 2.262.500,00	5.748.000,00	866.376,49
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	- 2.898.593,00	- 2.899.000,00	- 1.479.000,00	- 2.615.937,00
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	- 129.734,95	- 698.500,00	- 860.000,00	- 3.776.699,22
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	- 7.796.801,30	5.860.000,00	- 3.409.000,00	- 3.756.856,61
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk	-	-	-	9.283.116,34
28 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	- 10.825.129,25	2.262.500,00	- 5.748.000,00	- 866.376,49
30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-



4.1. Økonomisk styring – avviksoversikt driftsregnskapet

Økonomisk oversikt viser en oppsummering av inntekter og utgifter i 2021. I de videre kapitlene vil hvert enkelt rammeområde bli kommentert og forklart.

4.1.1. Politikk og livssyn

Ramme 1	POLITIKK OG LIVSSYN	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
1100	PROSJEKTER POLITIKK	0,00	0,00	0,00	0,00
1110	POLITISK STYRING OG KONTROLLORGANER	3 804 800,00	3 756 212,31	48 587,69	1,28
1112	LEVEKÅRSUTVALGET	393 000,00	311 535,92	81 464,08	20,73
1113	NÆRINGSUTVALGET	60 000,00	65 547,07	-5 547,07	-9,25
1208	KIRKE OG LIVSSYN	3 611 000,00	3 514 298,00	96 702,00	2,68
Totalt		7 868 800,00	7 647 593,30	221 206,70	2,81

Ramme hadde et netto mindreforbruk på vel kr 221 000.

Ansvar 1110:

- Tjenesteområde formannskapet her et merforbruk på kr 143.000 som i all hovedsak skyldes økt utbetaling av lønn og godtgjørelse i forbindelse med avholdte formannskapsmøter samt noe økte driftskostnader med gjennomføringen av disse møtene. Øvrige politiske utvalg har også et merforbruk på kr 43.000 i forhold til budsjett.
- Mindreforbruk på drift på følgende tjenester - Kommunestyret kr. 51.000, ordfører kr 85.000, og kontrollutvalg/revisjon kr. 92.000 er det som i all hovedsak gjør at ansvar 1110 har et netto mindreforbruk på kr 48.600 i 2021.

Ansvar 1112:

- Mindreforbruket på kr 81.464 skyldes i all hovedsak at utbetalte tilskudd til lag og foreninger i 2021 var lavere enn budsjettet.

Ansvar 1208:

- Det ble ved en feil overført kr 100.000 mindre til Lyngen kirkelige fellesråd enn vedtatt budsjett. Rådmannen vil be om at dette avsettes og utbetales i 2022.



4.1.2. Stab/støtte

Ramme 2	STAB/STØTTE	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
1300	PROSJEKTER (rådmannen disponerer)	0,00	302 983,57	-302 983,57	0,00
1310	ADMINISTRATIVE TJENESTER	15 747 000,00	15 747 393,38	-393,38	0,00
1450	FELLESKOSTNADER	3 650 000,00	3 825 027,04	-175 027,04	-4,80
1451	IKT	4 259 000,00	4 408 718,89	-149 718,89	-3,52
1452	KOMMUNAL FIBER	-605 000,00	-789 548,68	184 548,68	-30,50
1455	LÆRLINGER	965 000,00	731 666,82	233 333,18	24,18
Totalt		24 016 000,00	24 226 241,02	-210 241,02	-0,88

Området gjelder ca. halvparten av ansatte på rådhuset; IKT, servicekontor, personal og økonomi. Netto merforbruk på ramme 2 ble vel kr 210 000.

Årsak til merforbruk

Det ble i 2019 søkt om midler fra KS til gjennomføring av Digitaliseringsprosjekt for alle sektorene i Lyngen kommune. Som følge av forsinkelser grunnet korona pandemien ble ikke prosjektet sluttført av eksterne leverandør før på høstparten 2021. Videreføringen av prosjektet vil skje i egenregi og det er nedsatt ei intern prosjektgruppe som har som mål å iverksette de tiltak som ble besluttet gjennom Digitaliseringsprosjektet. I forbindelse med søknad om prosjektmidler fra KS ble det mottatt et foreløpig tilsagn om tilskudd. Ut fra KS sine kriterier for tildeling ble det foretatt avkorting av opprinnelig tilsagn, slik at Lyngen kommune måtte dekke mellomværende som for prosjektet som helhet ble kr 207.000.

For å sikre at våre datasystemer er best mulig rustet mot innbrudd og svikt så ble det besluttet å iverksette noen ekstraordinære tiltak for å oppnå en bedre sikkerhet. Kostnaden til dette ble ført som eget prosjekt utenom de ordinære driftskostnadene og beløp seg i 2021 til kr 95.600.

Merforbruk på ansvar 1450 Felleskostnader og på ansvar 1451 IKT skyldes i all hovedsak prisøkning på forsikringer og lisenser.

Mindreforbruk på ansvar 1452 Kommunalt Fiber hvor inntektene ble høyere og kostnadene lavere enn budsjettet. Fibernettet ble solgt i første del av 2022.

Ansvar 1455 Lærlinger ble i 2021 budsjettet satt på ramme 2. Ved budsjettering ble det lagt til grunn 10 lærlingeplasser, men alle ble ikke benyttet i 2021 således ble det et mindreforbruk med kr 233.000. Tilbud om lærlingeplasser er et godt rekrutteringstiltak. Alle lærlingene har tilknytning til kommunen og vil få tilbud om jobb hvis de ønsker det.

Måloppnåelse

Ramme 2 hadde i 2021 som mål å fortsette arbeidet med å bidra til digitalisering både internt i organisasjonen og ut mot innbyggerne. Digitaliseringsprosjektet som nevnt ovenfor skal bidra til å oppnå dette i fortsettelsen.

I Arbeidsmiljøundersøkelsen, som ble gjennomført blant ansatte på Rådhuset i 2021, fremkom det forhold i arbeidsmiljøet som det er forsøkt gjort tiltak for å forbedre. Et av tiltakene var å redusere åpningstiden på Rådhuset for ikke avtalte besøk. Dette ble gjort for å redusere støy og andre forhold og derigjennom effektiviserer og gjør arbeidshverdagen bedre for den enkelte ansatte. Ved forbedret digitale løsninger samt åpningstider hver dag med mulighet for timeavtale med saksbehandlere vurderer vi at innbyggertjenesten også blir forbedret.



Effekten av de systemer som ble tatt i bruk i 2020 begynner nå å gi ønsket effekt bl.a. nytt sak- og arkivsystem med nye løsninger for innsynsportal på vår hjemmeside, både for postliste og møtedokumenter, samt ny møteportal for våre folkevalgte. Digital forsendelse av post fra kommunen er nå standard.

IKT-avd. i staben har fortsatt effektivisering av drifta ved å ta i bruk flere digitale verktøy, og har samtidig forbedret håndtering av brukerstøtte ved å ytterlige kanalisere brukerstøtte inn til helpdesk-løsning, nå med tilhørende support telefon.

Intern nettverkskapasitet er forbedret og publikumsnett er utvidet ute på våre enheter. Jobben med å gi flere ansatte tilgang til kommunens digitale plattform er startet og vil fortsette i årene fremover. Her har man også gjort en rasjonalisering av lisenstyper for å begrense kostnadene.

Det har også i 2021 vært stort fokus på datasikkerhet, der nasjonale føringer er fulgt opp.

Returordning for datautstyr er tatt i bruk, noe som bidrar til kommunens klima- og miljøsatsing.

Startlån og tilskudd til tilrettelegging

Administrasjonen behandler Husbanksaker som bostøtte, tilskudd og startlån. Etterspørselen på startlån har vært økende og både i 2020 og 2021 ble det bevilget kr 30.000.000 i startlånsramme fra kommunestyret. Det ble i 2021 gitt tilsagn på 17 lånesøknader og utbetalt totalt kr 26.421.500. Det ble også innvilget 2 tilskudd til tilrettelegging på til sammen kr 224.000.



4.1.3. Oppvekst og kultur

Ramme 3	OPPVEKST OG KULTUR	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
2100	GRUNNSKOLEPROSJEKTER	0,00	7 379,81	-7 379,81	0,00
2101	GRUNNSKOLEN - FELLES	6 570 000,00	7 053 426,45	-483 426,45	-7,36
2111	LYNGSDALEN OPPVEKSTSENTER	3 373 000,00	2 853 322,86	519 677,14	15,41
2115	LENANGEN SKOLE	6 993 000,00	7 223 062,36	-230 062,36	-3,29
2116	EIDEBAKKEN SKOLE	24 271 000,00	23 707 323,04	563 676,96	2,32
2117	VOKSENOPPLÆRINGA	1 461 000,00	1 007 291,86	453 708,14	31,05
2200	FØRSKOLEPROSJEKTER	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
2201	BARNEHAGER - FELLES	358 000,00	360 585,69	-2 585,69	-0,72
2211	KAVRINGEN BARNEHAGE	5 516 000,00	5 568 142,15	-52 142,15	-0,95
2212	KNØTTELIA BARNEHAGE	5 483 000,00	5 602 549,02	-119 549,02	-2,18
2215	LENANGEN BARNEHAGE	2 706 000,00	2 647 186,46	58 813,54	2,17
2216	BARNEHAGE LYNGSDALEN OPPVEKSTSENTER	1 957 000,00	2 219 870,95	-262 870,95	-13,43
2310	KULTURSKOLEN	1 405 000,00	1 253 805,74	151 194,26	10,76
2400	KULTUR - PROSJEKTER	16 000,00	219 815,10	-203 815,10	-1 273,84
2410	KULTURILBUD	3 072 000,00	2 629 998,13	442 001,87	14,39
2411	BIBLIOTEK	1 261 000,00	1 311 969,15	-50 969,15	-4,04
Totalt		64 444 000,00	63 667 728,77	776 271,23	1,20

Mindreforbruk på vel 776 200 kroner.

Årsak til mindreforbruk:

Hovedårsaken til mindreforbruket finner vi i hovedsak på områdene voksenopplæringa og Eidebakken skole.

For Eidebakken skole er mindreforbruket knyttet til lavere utgifter SFO og stengt svømmehall. For voksenopplæringen gjelder mindreforbruket sykepengerefusjoner, økte inntekter og permisjoner. Det er videre avvik innenfor flere ansvar, men disse må sees i sammenheng med hverandre og i forhold til totalbudsjett. Blant annet skyldes merforbruk på grunnskolen felles økte utgifter til gjesteelever, økt egenandel videreutdanning for lærere, og innføring av fagfornyelsen.

I tillegg til årlig ramme tildelt av kommunestyret mottok oppvekst og kultur følgende midler til prosjekter i 2021:

0,04 mill.: Aktiv hele året

2,054 mill.: Videreutdanning lærere

0,132 mill.: Tilskudd sårbare barn

0,7 mill. Oppsøkende team (i samarbeid med helse)

0,063 mill. Tilskudd læremidler

0,014 mill. Videreutdanning barnehagelærere

0,586 mill. Andre tilskudd Utdanningsdirektoratet

1,0 mill. Program for folkehelse

0,425 mill. Midlertidig styrking av psykisk helse barn og unge



Måloppnåelse

Grunnskolene:



Per 1. oktober 2021 hadde grunnskolene i Lyngen 258 elever fordelt på 3 offentlige skoler. Dette er 8 elever færre enn i 2020.

Lokale mål for grunnskolen i Lyngen i 2021:

- Skolemiljøet ved skolene i Lyngen skal preges av trygge rammer der barn, unge og voksne skal oppleve å være inkludert i et fellesskap de selv har mulighet til å påvirke og bygge
- Grunnskolen i Lyngen skal satse på og arbeide systematisk med begynneropplæring
- Grunnskolen i Lyngen skal arbeide med økt læringsutbytte hos elevene, med særlig fokus på å heve elever fra mestringsnivå 1.
- Grunnskolen i Lyngen skal håndheve nulltoleranse for mobbing og krenkelser
- Grunnskolepoengene i Lyngen skal ligge på minst nasjonalt nivå.
- Grunnskolen i Lyngen skal ha fokus på skolebasert kompetanseutvikling og rekruttering av dyktige fagfolk fra ulike yrker for å gi elevene økt læringsutbytte.
- Grunnskolen i Lyngen skal arbeide med å bygge laget rundt barnet slik at alle barn opplever å få et godt tilpasset og inkluderende tilbud
- Grunnskolen i Lyngen skal samarbeide med privat næringsliv og offentlig sektor for at elevene skal få kunnskap om og interesse for lokalt næringsliv og arbeidsplasser i egen kommune.

Oppvekstplan 6-16 er en overordnet plan for skolene i Lyngen. Her var satsingsområdet i 2021 Fagfornyelsen/Kompetanseløftet for spesialundervisning og tilpassa opplæring. Her samarbeider Lyngen kommunes skoler og barnehager med skoler og barnehager i Balsfjord og Storfjord, samt PPT, Statped og UiT.

Også 2021 ble preget av korona og perioder med strenge smitteverntiltak og mye fravær i skolene. Lyngen kommune arrangerte, i samarbeid med frivillige, 5 sommerskoler sommeren 2021, finansiert av statlige midler, som et tiltak for å ta igjen tapt progresjon etter koronapandemien.

Lyngen kommune finansierte totalt 9 læreres videreutdanning vår 2021, og 8 læreres videreutdanning høst 2021, finansiert av statlige og kommunale midler. Grunnskolene i Lyngen foretar årlig en kompetansekartlegging for å se på nåværende og kommende kompetansebehov.

Resultatene fra grunnskolene i Lyngen legges hvert år fram for kommunestyret i en egen sak, tilstandsrapport for grunnskolene i Lyngen, og vil derfor ikke bli lagt fram her.



Barnehagene:

Alle barn som søkte barnehageplass i 2021 fikk plass på sitt 1.valg. I 2021 var det ledig kapasitet ved alle barnehagene i Lyngen kommune. Per 15.desember var 95 barn i barnehagene i Lyngen. Dette er 2 mindre enn samme tid i 2020.

Hovedmål:

Styrke laget rundt barnet og øke barnehagers og skolars kompetanse slik at alle barn blir inkludert og har et godt pedagogisk tilbud.

Delmål:

- Kartlegge behov for kompetanse innenfor spesialpedagogikk og inkluderende praksis
- Vridning fra spesialpedagogisk hjelp til allmennpedagogiske tilbud via inkluderende praksis.
- Kompetanseheving innenfor området spesialpedagogikk, tilpassa opplæring og inkluderende praksis.
- Styrking av det tverrfaglige arbeidet internt i kommunen- laget rundt barnet
- Tettere samarbeid mellom PPT og den enkelte barnehage



Barnehagene hadde følgende satsingsområder i 2021, nedfelt i oppvekstplan 0-6 år: Barnehagens digitale praksis/lek og medvirkning/ kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. Sistnevnte i samarbeid med skoler, PPT, Statped og UiT.

Rekruttering av barnehagelærere er fortsatt utfordrende, og kommunen og barnehagene jobber med å løse rekrutteringsutfordringene. I 2021 deltok 2 barnehagelærere på videreutdanning finansiert av utdanningsdirektoratet, samt 1 barnehagelærer på styrerutdanninga.

I barnehagene ble også 2021 preget av til tider strenge smitteverntiltak og høyt fravær.

Resultater fra foreldreundersøkelsen viser at brukertilfredsheten er god.





Kultur og forebygging:



Målsetting: (fra oppvekstplan 6-16)

- Skape trygge, gode lokalsamfunn med gode opplevelser for alle barn og unge, med mål om at barn og unge skal ha gode opplevelser og ønske å flytte tilbake til Lyngen som voksne

Gi barn og unge gode aktivitetstilbud som sikrer inkludering, trivsel og mestring og motarbeider utenforskap

Legge til rette for et godt, variert og inkluderende aktivitetstilbud for alle barn og unge

- Stimulere ungdom til deltagelse i organiserte aktiviteter
- Gi en bredde i lavterskel aktivitetstilbudet som skapes sammen med barn og unge
- Gi barn og ungdom tilgang til trygge voksne med ulik kompetanse som de kan etablere relasjoner til.
- Sikre et velfungerende ungdomsdemokrati
- Legge til rette for lavterskel forebyggende tiltak
- Samarbeide tett med lag og foreninger
- Gjennomføre MOT også i fritid

Av tiltak for å nå målsettingene har tverrfaglig innsats stor betydning. Program for folkehelse, LOS, oppsøkende team og lavterskeltilbudene Aktiv Lyngen og ungdomsklubben er viktige for å nå målene om sosial utjevning, økt gjennomføring i videregående og trygge og gode lokalsamfunn.

Kulturskolen ga per 1.oktober 2021 opplæring til 50 elever. På samme tid var 11 elever på venteliste.

Kulturtilbud drev i 2021 ungdomsklubben og Aktiv Lyngen.

Ungdomsrådets aktivitet ble sterkt begrenset av koronasituasjonen fram til sommeren 2021. Ungdomsrådet flyttet sine møter på teams i perioder, slik at medvirkningsdelen av rådets arbeid kunne ivaretas. Lyden av Lyngsalpan ble arrangert i september 2021 med smitteverntiltak.

Lag og foreninger mottok kulturmidler etter søknad, grendelagene mottok aktivitetsstøtte, samt at frivillighetssentralen mottok kommunal støtte.



Årsberetning 2021

Kulturavdelinga var engasjert i flere prosjekter. Mekkegarasjen åpnet mot slutten av 2021. Lyngen er i tillegg pilotkommune i et interkommunalt samarbeid på området oppfølging av elever i videregående skole, prosjekt "Gode valg" og det er etablert et samarbeid mellom kommunene Kåfjord, Storfjord, Balsfjord og Skjervøy innenfor regjeringens program for folkehelse.

I 2021 fikk tre ordinære anlegg i kommunen spillemidler, det var ingen søknader på nærmiljøanlegg. Totalsummen på tilskuddene var på 1,848 mill. kroner.

Alt i alt har barn og unge i Lyngen et godt utbygd kommunalt tilbud, godt supplert av aktivitetstilbudene til idrettsklubbene og lag og foreninger i kommunen.

Biblioteket startet året uten faste arrangementer på grunn av restriksjoner rundt covid-19. Samarbeidet med Halti kvenkultursenter om kvenkulturturne ble tilpasset koronarestriksjoner og avholdt i enkelt klasser.

Det har vært jobbet en del mot å forankre samarbeidet både med Halti kvenkultursenter, det regionale biblioteksamarbeidet og Campus Nord-Troms. Disse avtalene er ikke ferdigstilt og underskrevet enda.

Etter sommerferien var det oppstart av arrangementer i biblioteket igjen, blant annet feiring av nasjonal bibliotekdag, bokfest etter lesekampanjen «Lyngslesehesten», Ole Bok for 4-åringer og 6-åringer, foredrag om psykisk helse på Eidebakken for u-skole og vgs. elever av Adil Khan, Spor i Ord for alle samiske elever ved Eidebakken skole på biblioteket i samisk språkuke, Tvangsevakueringa av Nord-Troms foredrag av Ingunn Elstad, Strikke kafé og La oss prate mer sammen ble gjennomført med smitteverntiltak.

Utlånstall: Tall for 2019: 8906, tall for 2020: 6667 og tall for 2021: 8192.



4.1.4. Helse og omsorg

Ramme	4 HELSE OG OMSORG	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
	HELSE, SOSIAL OG				
3100	OMSORGSPROSJEKTER	13 000,00	137 358,88	-124 358,88	-956,61
3105	HELSE OG OMSORG ADM.	6 426 000,00	6 318 483,22	107 516,78	1,67
	HELSE OG OMSORG FELLESUTGIFTER				
3106	TIL FORDELING	4 649 000,00	3 695 109,82	953 890,18	20,52
3310	SOSIALTJENESTEN	4 412 000,00	3 930 456,81	481 543,19	10,91
3311	BARNEVERNSTJENESTEN	7 293 800,00	7 666 260,53	-372 460,53	-5,11
3411	PRAKTISK BISTAND	3 081 000,00	2 608 429,59	472 570,41	15,34
	TILTAK ELDRE OG				
3412	FUNKSJONSHEMMEDE	1 531 000,00	1 460 138,93	70 861,07	4,63
3414	HJEMMETJENESTEN YTRE LYNGEN	11 232 000,00	10 910 706,80	321 293,20	2,86
	STAB/FELLESTJENESTER				
3450	LYNGSTUNET	6 880 000,00	6 517 373,81	362 626,19	5,27
3451	LANGTIDSAVDELING LYNGSTUNET	17 193 000,00	17 932 107,31	-739 107,31	-4,30
3452	KORTTIDSAVD./KAD LYNGSTUNET	10 429 500,00	9 974 223,39	455 276,61	4,37
3453	HJEMMETJENESTEN INDRE LYNGEN	11 244 500,00	11 180 987,61	63 512,39	0,56
3454	RUS OG PSYKISK HELSE	2 815 000,00	2 641 197,83	173 802,17	6,17
	HELSESTASJONS- OG				
3455	JORDMORTJENESTEN	2 381 000,00	2 418 772,25	-37 772,25	-1,59
3456	LEGETJENESTEN	10 652 000,00	11 098 756,19	-446 756,19	-4,19
3510	SOLHOV BO- OG AKTIVITETSSENTER	12 585 000,00	13 477 231,74	-892 231,74	-7,09
	Totalt	112 817 800,00	111 967 594,71	850 205,29	0,75

Ramme 4 har et mindre forbruk på kr. 850 000.

Mindre forbruket skyldes mindre utgifter på lisensavtaler for 2021, pensjon og ubesatte stillinger.

Også 2021 var preget av Covid-19 retningslinjer, forebygging av smitteutbrudd, testing og vaksinerings. Vaksinasjonsarbeidet startet på helsestasjonen som hadde koordineringsansvaret, og de første som ble vaksinert var beboere på Lyngstunet. I mai/ juni fikk vi ReMin (timebestilling på nett) som gjorde det enklere for alle parter. Dyktige ansatte har fått dette til å fungere og koronavaksinasjonsprogrammet ble gjennomført både med dose 1, 2 og 3 og (4) til befolkningen. All ære til de som har stått på fra helsestasjon, legekontor, avdelingene på Lyngstunet, Solhov og Lenangen omsorgssenter, og ikke minst pensjonister og andre som har stilt opp som vaksinatører gjennom hele 2021.

Helsestasjonen har hatt åpent hele koronatiden etter anbefalinger fra Helsedirektoratet. Koronasituasjonen førte ikke til manglende oppfølging av barn i barnevernet.

Det er stor mangel på kvalifisert personell i pleieavdelingen i sektoren. Det er få søkere til ledige stillinger. Tilbud om lærlingeplasser er et godt rekrutteringstiltak. Alle lærlingene har tilknytning til kommunen og vil få tilbud om jobb hvis de ønsker det.

Prosjekter

Det ble i 2021 søkt om tilskudd fra staten til følgende prosjekter – kommunen fikk tildelt:

- Rekruttering, kompetanse og innovasjon kr 380 000.
- Aktivitetstilbud og tiltakspakke for sårbare eldre i institusjon kr 254 000 (2020-21)
- Aktivitetstilbud og besøksvert kr 127 000 (2020-21)
- Utvikling av kommunalt friskliv, læring og mestringstilbud kr 60 000
- Styrke av lavterskeltilbud helsestasjon for ungdom kr 354 000
- Tilbud til barn og unge med behov for langvarig/sammensatt oppfølging kr 700 000 (sammen med oppvekst)



Årsberetning 2021

- Tilskudd til styring av kommunalt barnevern kr 399 530 (overført fra 2020)
- Utvikling av sosiale tjenester i NAV- kontor kr 228 750 (overført fra 2020)

Måloppnåelse

- Gitt forsvarlige helsetjenester til brukerne til tross for pandemi
- Implementering av velferdsteknologi som en del av tjenesten
- Forebygget smitteutbrudd i institusjonene
- Gjennomført vaksinasjonsprogram i henhold til FHI
- I 2021 hadde vi 8 lærlinger, hvorav 5 startet sin lærlingperiode i aug-21
- Tildelt kompetansemidler til 3 sykepleierstudenter i 2021

Velferdsteknologi blir mer og mer naturlig integrert i tjenesten, og etterspørres av ansatte på institusjonene, og håndteres også godt av ansatte i hjemmetjenesten. Velferdsteknologi er blir vurdert i tiltaksteam ved søknader om helse- og omsorgstjenester, og velferdsteknologi bør alltid være framme som en mulighet for å støtte opp og gi bedre tjenester til innbyggerne, da teknologi kan være til stede 24/7 i hjemmene til brukerne.

Nye tiltak 2021:

- Amigo videokommunikasjon - 13 nettbrett hvorav 8 er tatt i bruk.
- Nattugla kameratilsyn hjemmeboende - 3 i drift.
- Automatisk tilstedemarkering/ pleieralarmer satt i drift på Lyngstunet, Solhov og Lenangen omsorgssenter.
- 71 trygghetsalarmer i drift
- Gjennomsnittlig 5/6 Evondos av 10 i bruk.
- 3 typer GPS brukes ved behov

Drift 2021

Sosialtjenesten har vi mindre forbruk på kr 482 000. Det har vært nedgang i antall brukere fra 2020 med 75 mottakere av sosial stønad til 65 mottakere av sosial stønad i 2021, og det har hatt vært stort fokus på frivillig forvaltning. De aller fleste har fått stønad i mindre enn totalt 3 mnd. Frivillig forvaltning er ikke en lovpålagt oppgave, men en ser at dersom brukere får god og tett oppfølging til økonomistyring vil det kunne gi utslag på utbetaling av sosial hjelp. Det er imidlertid fortsatt flere langtidsmottakere av sosial stønad som i hovedsak skyldes innstramninger på regelverk rundt arbeidsavklaringspenger. Disse har brukt opp sine 3 år, og har fått et karensår hvor de har måtte hatt stønad til livsopphold, husleie og strøm. To deltakere i Kvalifiseringsprogrammet.

Barneverntjenesten hadde i 2021 et negativt avvik på rundt kr. 287 000, som skyldes at barnevernet overtok omsorg for barn som ble plassert utenfor hjemmet.

I 2021 mottok barneverntjenesten 40 bekymringsmeldinger, noe som var en liten nedgang fra året før. 35 av meldingene gikk til undersøkelse, noe som var en økning fra 2020.

I gjennomsnitt mottok 20 barn hjelpetiltak på rapporteringstidspunktene i juli og desember. Av disse var 6 barn plassert i fosterhjem og 3 barn over 18 år, fikk ettervern. Det samlede antallet var noe høyere enn året før. Barneverntjenesten hadde til sammen tilsynsansvar for 15 barn som bor i fosterhjem.

Barneverntjenesten ivaretar akuttberedskap hele døgnet og mottok i løpet av året 8 henvendelser, hvorav 3 av disse medførte utrykning. Det var en liten nedgang i henvendelser sammenlignet med 2020.

Koronasituasjonen førte ikke til manglende oppfølging av barn i barnevernet.

Tiltak elder og funksjonshemmede hadde en besparelse som i hovedsak skyldes at det er vanskelig med i finne personell i forhold til BPA – tjenester. Søkere har vedtak, men iverksettelse ble gjort på slutten av året.

38 mottok støttekontakt/fritidsassistent, 10 familier mottok pårørendestøtte i form av omsorgsstønad. 97 personer mottok praktisk bistand/hjemmehjelp og 104 mottok hjemmesykepleie.



Stab/fellestjenester Lyngstunet hadde en besparelse totalt på ca. kr. 300 000,- som skyldes vakanser på kjøkken og kontor. Kjøkkenet har utfordringer i forhold til personell og da spesielt utdannede kokker. Har pr. i dag en kokkelærling som også blir i hele 2022. Det samme gjelder innenfor renhold, vanskelig å finne vikarer ved sykefravær.

Kjøkkenet ved Lyngstunet lager mat til hele Lyngstunet, 4 måltider til i gjennomsnitt 50 beboere og middag ut til ca. 23 personer.

Hjemmetjenesten Ytre Lyngen hadde mindre forbruk på vel 320 000, som i hovedsak skyldes ledige stillinger/ helgehjemler, arbeidstøy og besparelse på matvarer grunnet lite beboere i 2021. Ved utgangen av 2021 var de fleste omsorgsboligene fullt opp.

Merforbruket skyldes også høyt sykefravær, egenmeldinger, virusinfeksjoner og karantenekrav.

Langtidsavdeling har merforbruk på kr. 739 000 som i hovedsak skyldes pensjon, lønn i fastestillinger, vikarer og ekstrahjelp grunnet krevende pasientgruppe med utfordrende atferd og behov for bemanning 1.1 og forsterket skjermingstiltak. Avdelingen har ikke bygningsmessig anledning til forsterket skjermingstiltak, dermed må skjerming skje ved økt bruk av personell.

Langtidsavdelingen har pr i dag 24 langtidsplasser, alle enerom. Samlet sett har vi flere pasienter med vedtak om langtidsplass som får tilbudet i korttidsavdelingen. Behovet for langtidsplasser synes å være økende fremover. Det er også økt behov avlastning og langtidsplass til yngre personer med demenssykdom.

Korttidsavdeling/KAD har mindre forbruk med kr. 455 000 som i hovedsak skyldes pensjon og ubesatte stillinger. Dette har resultert i økt bruk av overtid og innleide sykepleiere fra bemanningsbyrå. Avdelingen har betalt bemanningsbyrå kr 139 000 i siste halvdel av 2021.

Mangel på kvalifisert personell har medført at utskrivningsklare pasienter fra UNN ikke kan tas imot, og kommunen får dagsbøter. I 2021 har kommunen betalt kr. 153 000 til UNN i bøter. Dette er belastet 3105. 42 pasienter innlagt i KAD-seng i 2021, der de fleste kan utskrives til hjemmet etter 3 døgn.

Avdelingen har pasienter med vedtak om langtidsplass som venter på plass på langtidsavdelingen.

Hjemmetjenesten i Indre går i balanse. Avdelingen har økende andel med personer med kognitiv svikt. En del av disse mottar lite tjenester fra kommunen. Disse har pårørende som står i en omfattende omsorgsrolle. I tillegg har sykefraværet grunnet mistanke om korona vært høyt. Det har vært utfordrende å ha fagkompetanse nok for å gi forsvarlige tjenester.

Ustabiliteten på legesiden har medført dårligere oppfølging og for lite kontinuitet for multisyke brukere med høy alder.

Rus- og psykisk helse har mindre forbruk på kr 173 000 som i hovedsak skyldes ubesatt stilling og merinntekter på refusjoner sykepenges. Avdelingen hadde oppfølging av ca.50 brukere med ulike former for bistand. Ingen innleggelse i KAD-seng. Natt-tjenesten i åpen omsorg ivaretar tilsyn og trygghetsalarmer til hjemmeboende.

Solhov bo- og aktivitetssenter har et merforbruk på kr 890 000 som i hovedsak skyldes pensjon og lønn i fastestillinger. Mer forbruk på lønn skyldes overtid og ekstrahjelp grunnet høyt sykefravær og flere av beboerne er blitt markant dårligere pga alder og grunnlidelse. I tillegg har av beboerne hatt flere akutte innleggelse på UNN, der avdelingen må stille med kommunal ledsager pga spesielle behov og hensyn som må tas.

Det har vært behov for økt avlastningstilbud til barn som har medført en del forskyving av vakter.

Legetjenesten har et merforbruk på kr. 440 000 som skyldes lønn, legevikarer og sykepengerefusjon. Legekontoret har hatt økte arbeidsoppgaver i forbindelse med testing og vaksinerings.



Helsestasjon/ skolehelsetjenesten, helsestasjon for ungdom og jordmortjenesten

Helsestasjon og skolehelsetjenestens målgruppe er gravide, barn og unge 0-20 år og foreldre/foresatte. Tjenestene ble også i 2021 styrket med prosjektmidler fra Helsedirektoratet.



Kommunen har i 2021 kun hatt helsestasjonstilbud på Lyngseidet, da vi ikke har lokaler per tiden i Lenangen. 14 nyfødte ble fulgt opp med hjemmebesøk av helsesykepleier.

Helsestasjonsprogrammet 0-5 år har et tilbud om konsultasjoner, samt følger opp vaksinasjonsprogrammet. Dekningsstatistikken for barnevaksine i 2021 var god.

Skolehelsetjenesten følger opp barn fra 6-16 år i grunnskolen, følger opp og gir tilbud om helsefremmende og forebyggende tiltak, helseundersøkelser og råd- og veiledning.

Foreldreveiledning (ICDP) gis som et gruppetilbud.

Helsestasjon for ungdom (HFU) er åpen hver onsdag der helsesykepleier/ jordmor og turnuslege er til stede. I tillegg har psykolog student vært tilgjengelig.

Hverdagsrehabilitering, fysioterapi, friskliv og folkehelse

Fysioterapeuten hadde oppfølging med 5 barn som har langvarig behov for fysioterapi. Har også være leder ved friluftskolene, vår og høst.

Hverdagsrehabilitering gir 1:1 oppfølging av hjemmeboende i 4-12 uker.

Frisklivsentral gir tilbud om individuell oppfølging med helsesamtaler.

Gruppetrening på dagtid både i indre og ytre har vært godt besøkt til tross for pandemi og delvis nedstengte lokaler i perioder. Mellom 25-28 deltakere. Aldergruppen er primært 55-80 år. Høsten 2021 startet samarbeidet mellom Frisklivsentralen og Naardic. Med midler fra statsforvalteren kan kommunen tilby innbyggerne gratis abonnement hos Naardic ut året 2022. Ved utgangen av 2021 hadde 100 personer registrert seg hos Naardic. Kick-off i november ble utsatt til januar 2022. Det har også vært samarbeidet med kulturkonsulent i kommunen om Lyngen turtrim. Gått sporlogg, satt ut turkoder, møtevirksomhet med Ishavskysten friluftsråd, skrevet turbeskrivelser.

Sykkeltrening og Sykkel-VM

Sykkeltrening har vært gjennomført på det jevne. Når 14 hjemmeboende og 8 på huset er den harde kjerne. Flere menn deltar i sykkelgruppen enn i de andre tilbudene.

Sykkel-VM: 38 idrettsutøvere deltok i sykkel-VM «LyngenTråkket» syklet seg til 15. plass og vi har fortsatt Norges sprekeste sykkelklubb.



De hjemmeboende sier at tilbudene er høydepunktet i uken. Sykkel-VM var årets høydepunkt. Synes at samværet og konseptet gir så mye. Det hjelper på humøret, samt de har noe å snakke om med andre kjente på telefon. Mange sier de kjenner økt fysisk kapasitet, blant annet med bedre utholdenhet ved skift av gardiner, stødigere ved gange +++



Dagtilbud til hjemmeboende personer med demens sykdom og aktivitetskontakt har samla gitt et tilbud til 12 brukere. Grunnet Covid-19 har tilbudet i perioder kun vært gitt 1:1.



4.1.5. Teknisk drift

Ramme 5	TEKNISK DRIFT	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
4400	BYGG OG ANLEGG, PROSJEKTER	373 000,00	464 405,68	-91 405,68	-24,51
4410	BYGG OG ANLEGG	18 996 000,00	19 881 171,55	-885 171,55	-4,66
4412	FORVALTNING TEKNISKE TJENESTER	2 699 000,00	2 025 650,37	673 349,63	24,95
4700	VA - PROSJEKTER	0,00	26 662,99	-26 662,99	0,00
4710	VANN OG AVLØP	-2 266 000,00	-2 859 169,14	593 169,14	-26,18
4720	MINDRE AVLØPSANLEGG - SELVKOST	0,00	-53 298,97	53 298,97	0,00
4810	FEIING OG BRANBEREDSKAP	4 973 000,00	4 727 647,93	245 352,07	4,93
Totalt		24 775 000,00	24 213 070,41	561 929,59	2,27

Ramme 5 hadde totalt et mindreforbruk på vel 561 900 kroner.

Årsak til mindre-/merforbruk på ansvarsnivå:

- Ansvar 4410: økte priser på strøm, prisøkning for serviceavtaler på tekniske anlegg, drift/vedlikehold av veilys langs fylkesveier og kommunale eiendomsgebyrer (renovasjon, vann/avløp, feiing mv).
- Ansvar 4412: gebyrinntekter over budsjett.
- Ansvar 4710: Ikke gjennomført planlagte vedlikeholdstiltak, noe som delvis skyldes manglende kapasitet da samme ressursen også er opptatt med planlegging og gjennomføring av nye prosjekter innenfor ansvarsområdet.
- Ansvar 4810: besparelser innenfor kjøp av ferietjeneste

Ansvar 4410:

Vedlikeholdsetterslep på veier, veilys og boliger skaper utfordringer innenfor økonomistyring da tilstanden medfører uforutsette, ofte kostbare, reparasjoner. Dette gir også en nedsatt opplevelse for innbyggere og beboere, da driftsforstyrrelser ikke er uvanlig.

En stor del av kommunens boliger er gitt betydelig oppgraderinger de siste årene. Fortsatt gjenstår 15 boliger som har behov for store oppgraderinger, det bør vurderes om disse fortsatt skal inngå i kommunens boligmasse for fremtiden. Dette er et spørsmål som må belyses gjennom kommunens boligplaner, inntil videre anses ikke store påkostninger på disse som hensiktsmessig.

Kommunen drifter i dag ca. 2000 veilyspunkter, der ca. 60% av disse er langs fylkeskommunale veier. Anleggene bærer preg av stort vedlikeholdsetterslep som ofte medfører driftsforstyrrelser og bortfall av hele roder. Det ansees som nødvendig å gjøre store og kostbare oppgraderinger om stabil og optimal økonomisk drift skal oppnås.



Det er bevilget investeringsmidler til oppgraderinger av kommunale veier gjennom de siste år, flere veistrekninger er gitt betydelige oppgraderinger som følge av dette. Fortsatt oppleves oppgraderingsbehov på flere strekninger, gjelder som oftest grusveier over lange strekninger med forholdsvis få beboere.

Ansvar 4412:

Byggesak og deling:

Det ble i 2021 behandlet rundt 60 byggesaker både til nærings-, fritids- og boligformål. Dette er en liten nedgang fra foregående år når man ser på antall saker. Imidlertid har det vært en del saker som har vært mer krevende både i forbindelse med veiledning og saksbehandling.

Det ble gitt byggetillatelse til ca 9 nye boliger og 11 fritidsboliger. I tillegg har Lyngen kommune selv hatt 9 byggesøknader på forskjellige tiltak. Her kan nevnes trappesti (Lyngentrappa), bruksendring Rema-bygget, vann- og avløpsledninger, tilbygg, skilt, havnepromenade mm. På nærings siden kan bla nevnes at der ble gitt tillatelse til flytebrygge/kai og næringsbygg.

Saksbehandlingstiden er fortsatt forholdsvis rask og innenfor lovpålagte frister. Det er fortsatt søknader som er mangelfull hvor det må sendes ut mangelbrev. Det arbeides kontinuerlig med å få bedre informasjon og veiledning via våre hjemmesider. Digitalisering er også et verktøy for å få bedre kvalitet i både søknader og saksbehandling.

Vi har fortsatt store utfordringer når det gjelder ulovlighetsoppfølging samt tilsyn. Dette er oppgaver som er svært ressurskrevende i tillegg til at det også krever juridisk kompetanse. Det har ikke vært ført tilsyn i 2021. Når det gjelder ulovlighetsoppfølging er det de sakene som har vært meldt inn som har blitt registrert og fulgt opp til en viss grad.

Innen kart og oppmåling er det utført noen oppmålinger av gamle tomter som ikke var innlagt i matrikkelen, her er det ikke krevd gebyr. Noen feilrettinger i matrikkelen er gjennomført, men det gjenstår fortsatt et betydelig etterslep innenfor dette området. Tiden som ikke er brukt til oppmåling er gått med til saksbehandling etter plan og bygningsloven og kundeveiledning.

Ansvar 4710 Vann og avløp:

Vinteren 2021 var preget av barfrost de første 6 ukene. I Furufalten fraus hovedvannledningen fra fjellet til bygda. Heldigvis kunne da Lyngen kommune starte de nye grunnvannspumpene som ble satt ned sommeren 2020. Pumpene fungerer godt og vannet er helt rent, og kan kjøres direkte på drikkevannsnettet uten å renses. Stor takk til bedrifter og befolkning i Furufalten som vi fikk god hjelp ifra den helga hovedvannledningen fraus.

I Koppangen var det på vinteren for liten vanntilførsel og der fikk vi høsten 2021 fått satt ned en volumtank på 20 m3, og vi har nå nok vann.

Vi har satt i gang med å installere driftsovervåkning for pumpestasjoner avløp, trykkøkningsstasjoner vann, høydebasseng og UV -anleggene. Driftsovervåkningen forventes ferdig våren 2022.

Ellers nevnes:

- det ble våren 2021 søkt om konsesjon for grunnvannsanlegg i Furufalten, og søknaden ligger til behandling i NVE.
- oppstart anleggsarbeider nytt avløpsanlegg for Lyngseidet sentrum.
- prosjektert ferdig nytt avløpsanlegg i Lyngsdalsbukta og Bekkstrand og entreprenør er kontrahert.



Årsberetning 2021

- ferdigstilt små ombygginger ved pumpestasjonen i Skomakerkrysset og UV-anlegget i Nord-Lenangen.
- satt i gang detaljprosjektering for ny vannforsyning fra Kvalvikelva til Lyngseidet. I første omgang må det søkes konsesjon.
- det er prosjektert nye internveier og parkering i Tyttebærvika.
- Vi har startet med prosjektering av nye busslommer på Tindevangen.

Ansvar 4810 Brann og redning:

Fagleder, som ble ansatt våren 2021, skal ivareta kontakt mot interkommunalt samarbeid innenfor dette fagfeltet. Innsatsen har for en stor del gått med til å følge jobbe mot ny samarbeidsavtale mellom Lyngen, Storfjord og Kåfjord, avtalen trådte i kraft fra 1.1.2022. Videre er det gjort plan for å innta utdanningsetterslep blant egn innsatsstyrke og mannskaper som manglet grunnutdanning er gitt dette.

4.1.6. Utvikling

Ramme 6	UTVIKLING	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
4402	PROSJEKTANSVAR UTVIKLING	770 000,00	551 435,90	218 564,10	28,38
4405	PLAN	3 406 000,00	3 637 232,28	-231 232,28	-6,79
4407	NÆRING	-1 053 000,00	-1 589 511,51	536 511,51	-50,95
4408	KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	-345 000,00	-694 461,19	349 461,19	-101,29
4409	SELVKOST KOMMUNALE HAVNER OG KAIER	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totalt	2 778 000,00	1 904 695,48	873 304,52	31,44

Ramme 6 hadde totalt et mindreforbruk/økte inntekter på 873 300 kroner.

Årsak til mindreforbruk/økte inntekter:

Ramme 6 har i 2021 hatt større inntekter fra masseuttak i Tyttebærvika enn budsjettet (ansvar 4407). Siden den vesentligste delen av dette fraktes med båt, gir økt uttak også økte inntekter relatert til havnevirksomheten i kommunen (ansvar 4408). Økte kostnader på 4405 Plan er knyttet til lavere inntekter knyttet til skjenkeavgifter, og noe økt kjøp av konsulentbistand ifm. ny forskrift motorferdsel, samt noe reduksjon på refusjon fra andre kommuner knyttet til landbruk/skogbruk.

Måloppnåelse:

Utviklingsavdelingen består av fast ansatte medarbeidere i kombinasjon med innleide prosjektledere. Faste medarbeidere arbeider direkte mot alle deler av næringslivet i kommunen, i tillegg til dedikerte ressurser innen landbruk og skogbruk. Avdelingen utfører planrelaterte oppgaver og saksbehandling, herunder kommuneplan, næringsplan og annet planarbeide. Prosjektmedarbeiderne er knyttet til prosjektutvikling i prosjektene "Lyngeløftet" og prosjektet "Kompetanseutvikling og Rekruttering".

Landbruk

I 2021 er det behandlet søknader fra 41 driftsenheter for ulike tilskuddsordninger, herunder produksjonstilskudd og avløsertilskudd, miljøtilskudd, drift av beitelag, samt ferie og avløsertilskudd. Tilsammen er det utbetalt 20.524 millioner kr i tilskudd innenfor de ulike ordningene. Det har også vært fremlagt et antall saker vedrørende konsesjoner, jorddeling og tilhørende områder.

Næringsfond og tildelinger

Innenfor statlig næringsfond (midler fra staten direkte eller via TFFK) er det gjort vurderinger i 35 søknader og bevilget 1.571 millioner kr gjennom 23 tilskudd. Innenfor kommunalt næringsfond (bevilget via kommunestyre) er det gjennomført 1 tildeling på 215'. Det er i tillegg til ovennevnte bevilget midler til Ullsfjordforbindelsen AS, Gollis AS og Visit Lyngenfjord gjennom direkte vedtak i kommunestyre.



Likviditetsfond

Det er i 2021 vurdert 39 søknader knyttet likviditetsstøtte og kompensasjonsordninger fra staten som følge av inntektsbortfall ifm. corona. Tilsammen er det tildelt 3.444 millioner kr i tilskudd til 34 søknader, i hovedsak innen reiseliv. Tilskuddene har sammen med andre ordninger fra staten bidratt til virksomhetenes overlevelse.

Motorferdsel

Det er i 2021 ferdigstilt ny forskrift for scooterløyper. I all hovedsak er disse lik tidligere forskrift med løyper i Nord-Lenangen, Svensby og Lyngseidet. Det legges i perioder av året ned betydelig arbeide knyttet til dispensasjoner etter motorferdselsloven. I 2021 ble det gitt xx dispensasjoner. I tillegg kommer en del henvendelser vedrørende dispensasjon til snøscooter, helikopter eller ATV.

Planarbeid

Kommuneplanen er kommunens overordnede styringsdokument og gir rammer for utvikling av kommunesamfunnet og forvaltningen av arealressursene. Arbeidet med rullering av kommuneplan startet opp senhøstes 2020 og kommuneplanens samfunnsdel ble arbeidet med og ferdigstilt gjennom 2021. Komplette rullerte arealplan forventes å foreligge i 3. kvartal 2022. Antall møter og bidragsytere til samfunnsdelen var omfattende, herunder grendelag, råd og utvalg, landbruk, idrettsklubber, sektormyndigheter og andre.

Strategisk næringsplan

Strategisk næringsplan ble gjennomført og overlevert senhøstes 2021. Det har vært gjennomført sektorvise møter med næringene industri, landbruk, fiske, reiseliv og servicenæring.

Tyttebærvika masseuttak og havnevirksomheten

Det er omsatt masser fra Tyttebærvika for 1,961 millioner kr og inntekter fra havnevirksomhetene for 1,666 millioner kr, noe som er vesentlig bedre enn budsjettet. Prisene på masser steg markant i 2021, men kommer først til anvendelse ved fakturering i 2022.

Prosjekter:

Prosjektene nedenfor ble startet opp høsten 2021. Prosjektene har minimum 50% ekstern finansiering og skal løpe i 3 år.

Prosjektet "Kompetansepilot"

Nasjonalt prosjekt med tilstedeværelse i alle landets fylker, startet opp i 3. kv 2021. Kompetansepiloter skal bidra til utvikling av gode modeller og metoder for bedre samsvar mellom små virksomheters behov og tilbudet av kompetanseutviklende tiltak i distrikt-Norge. Målsetningen i Lyngen og Skjervøy er å motivere ansatte til å formalisere kompetanse og / eller bygge videre den kompetansen de allerede har samt bevisstgjøre ledere på å motivere til kompetanseheving. Utvikle modeller som legger til rette for at ansatte kan studere mens de er i jobb. Deltakelse i pilotprosjekt skal også bidra til å øke den digitale kunnskapen inn i bedriftene.

Prosjektet "Et positivt og levende Lyngen"

Dette prosjektet tar sikte på å aktivere tiltak for å øke kunnskapen om Lyngen mer bredt; skjerpe og styrke merkevaren og øke attraktiviteten til Lyngen. Ved å tegne det «store bildet» av å bo og jobbe i Lyngen, støtter vi også bedrifter i deres rekrutteringsprosesser både i utlandet og andre steder i Norge.

Prosjektet "Tilflytterstrategi"

Den overordnede målsetning er at vi som samfunn skal bli bedre på å beholde og ivareta utenlands arbeidskraft og andre tilflyttere. Vi skal legge til rette for økt trivsel og slik sikre at flere blir her lengre eller



velger å bosette seg her. De som velger å reise hjem, skal bli gode ambassadører for regionen vår. Lykkes vi kan dette bli et konkurransefortrinn i kampen om arbeidskraft.

Prosjektet "Rekruttering"

Målet med rekruttering er primært å bistå industri bedrifter med rekruttering fra utlandet og andre steder i Norge. I tillegg skal prosjektet utvikle bedre rekruttering muligheter på lang sikt gjennom etablering samarbeid med utdanning organisasjoner både i utlandet og i Norge. Sekundært, bistå interne ressurser i kommunen med rekruttering utenfra.

Regionale og interkommunale samarbeidsprosjekter

Lyngen kommune har en samarbeidsavtale med Halti Næringshage, denne danner sammen med andre interessenter grunnlag for 1 årsverk lokalisert på Furuflaten. Stillingen skal generelt støtte næringene, og spesielt bidra til å løfte nystartede bedrifter og grundere.

4.1.7. Andre utgifter og inntekter

Ramme 7	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
PREMIEAVVIK, PENSJONS- OG 8000 LØNNSRESERVE, MV.	-16 472 000,00	-18 001 744,40	1 529 744,40	-9,29
Totalt	-16 472 000,00	-18 001 744,40	1 529 744,40	-9,29

Mindreforbruk på vel 1,5 mill. kroner skyldes besparelse på avsatt lønnsreserve 0,3 mill., ufordelte Korona-midler med 0,4 mill., samt ufordelt pensjonspremie 0,8 mill. Sistnevnte må sees i sammenheng med overforbruk på pensjonspremie på ramme 2-6. Totalt sett ble det et mindreforbruk på pensjonskostnadene for hele kommunen med ca. 0,4 mill. kroner.

Nettoinntekter for salg av konsesjonskraft ble kr 146.397, dvs. et positivt budsjettavvik på kr 46.397. Utviklingen var positiv i 2021, mens det bare var kr 15 000 i nettoinntekter i 2020. I 2019 var nettoinntektene kr 185 000.

4.1.8. Finans

Ramme 8	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik 2021	Avvik %
8001 EIENDOMSSKATTEKONTOR FRIE INNTEKTER, RENTER OG AVDRAG,	-5 790 000,00	-5 795 827,14	5 827,14	-0,10
9000 AVSETNINGER	-214 437 600,00	-209 829 352,15	-4 608 247,85	2,15
Totalt	-220 227 600,00	-215 625 179,29	-4 602 420,71	2,09

Korrigert for redusert bruk av disposisjonsfond pga. årets mindreforbruk, ble det et positivt budsjettavvik med kr 9.300.271 for rammeområdet. Dette fremkommer slik:



	Årsbudsjett	Regnskap	Avvik kr	Avvik %
Eiendomsskatt	- 5.790.000	- 5.795.827	5.827	0,1
Renter startlån	-	- 72.083	72.083	
Skatt og rammetilskudd	- 233.788.000	- 241.494.058	7.706.058	3,3
Tilleggskompensasjon ressurskrevende tjenester	- 7.705.400	- 7.705.000	- 400	-
Tilskudd fra Havbruksfondet	- 980.000	- 980.673	673	-
Integreringstilskudd	- 1.672.200	- 1.959.575	287.375	17,2
Renteutgifter på ordinære lån	7.095.000	6.801.887	293.113	4,1
Renteinntekter	- 270.000	- 796.834	526.834	195,1
Kompensasjonstilskudd Husbanken	- 1.217.000	- 1.214.594	- 2.406	- 0,2
Avdrag på lån	23.757.000	23.346.318	410.682	1,7
Avsetninger til disposisjonsfond	8.889.000	8.889.000	-	-
Bruk av disposisjonsfond	- 10.642.000	- 10.642.383	383	
Bruk av tapsfond	- 803.000	- 802.642	- 358	
Overføring til investeringsregnskapet	2.899.000	2.898.593	407	
Totalt	- 220.227.600	- 229.527.870	9.300.271	4,2

Eiendomsskatt

Det ble fakturert ca. 5,8 mill. i eiendomsskatt i 2021, en nedgang på ca. kr 300.000 kr fra 2020.

Skatt og rammetilskudd

Lyngen kommune hadde en økning i skatteinntektene i 2021 med 15,9 % fra 2020. For landet som helhet var økningen 16,0 %. I statsbudsjettet for 2021 var økningen beregnet til 7 %, noe som i revidert nasjonalbudsjett i mai ble oppjustert til 8,6 % og ved framleggelsen av statsbudsjettet for 2022 til 11,6 %.

Rammetilskudd inkl. netto inntektsutjevning var ca. 2,2 mill. kroner lavere enn i 2021. Årsaken til dette er at inntektsutjevningen blir lavere når skatteinntektene blir høyere på landsbasis.

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) økte med ca. 7,9 mill., dvs. 3,5 % fra 2020.

Ved utgangen av 2. tertial ble det rapportert mulig merinntekt på 5,3 mill. på de frie inntektene. For årets 4 siste måneder økte disse med ytterligere 2,2 mill. Netto merinntekter på frie inntekter ble 7,7 mill. kroner.

I samsvar med tidligere praksis ble ikke budsjettet oppjustert da endelig inntektsutjevning ikke er kjent før i februar året etter. En slik praksis anser rådmannen å være et godt innarbeidet budsjetteringsprinsipp. En kan justere inntektene om høsten, men en vil da kunne risikere å budsjettere med merinntekter som ikke blir noe av.

Integreringstilskudd

Lyngen kommune mottok i 2021 kr 1,959 mill. i integreringstilskudd som skal dekke merutgifter i forbindelse med bosetting av flyktninger, ca. 0,3 mill. over budsjett. Årsaken er mottatt deling av tilskudd fra en annen kommune som ikke var kjent ved budsjettering.

Renter og avdrag

Rentekostnadene i 2021 ble 1,5 mill. kroner lavere enn opprinnelig budsjettert, hovedsakelig pga. lavt låneopptak og gunstige rentebetingelser. Beregning av minsteavdrag iht. kommuneloven gjorde at regnskapsførte avdrag ble ca. 0,827 mill. kroner lavere enn opprinnelig budsjett.



Kompensasjonstilskudd

Iht. budsjett ble det utbetalt kompensasjonstilskudd fra Husbanken for tidligere investeringer i skole og omsorg med 1,2 mill. I tillegg kr 2.034 for investeringer i kirkebygg som ble videreformidlet til kirkelig fellesråd.

Overføring til investeringsregnskapet

Det ble overført kr 2,9 mill. i driftsmidler til investeringsregnskapet i 2021. Av dette var bare 1,7 mill. til finansiering av investeringer i anleggsmidler. Men utgjør fortsatt bare 3,3 %, langt under finansielt måltall (10-20 %). Øvrige overføringer til investeringsregnskapet gjaldt egenkapitalinnskudd i KLP (0,8 mill.), avskrivning av fordringer (0,4 mill.) og kjøp av aksjer i Campus Nord-Troms (0,1 mill.).

Disposisjonsfond

Med begrepet disposisjonsfond menes den delen av egenkapitalen som er bygd opp av ubrukte inntekter fra driftsregnskapet og som ikke er reservert for særskilte formål etter lov, forskrift eller avtale. Disposisjonsfondet vil omfatte alle oppsparte frie driftsinntekter, inkludert oppsparte frie driftsinntekter som kommunestyret har reservert for bestemte formål. Det er kun kommunestyret selv som kan vedta bruk av og avsetning til disposisjonsfondet.

Oversikten nedenfor viser status på kommunens disposisjonsfond for 2021:

	Pr. 1.1.2021	Bevegelse	Pr. 31.12.2021
Art: 25699001 DISPOSISJONSFOND	- 17.814.749,06	- 3.741.965,00	- 21.556.714,06
Art: 25699003 KOMMUNALT NÆRINGSFOND	- 777.713,40	575.008,00	- 202.705,40
Art: 25699010 TAPSFOND	- 673.498,61	673.498,61	-
Art: 25699020 UDISPONERT DRIFT 2020	- 5.539.348,31	5.539.348,31	-
Art: 25699021 UDISPONERT DRIFT 2021	-	- 13.902.691,22	- 13.902.691,22
Art: 25699520 TEKNISK DRIFT - OVERFØRTE BEVILGNING	- 2.904.000,00	2.275.000,00	- 629.000,00
Art: 25699620 UTVIKLING - OVERFØRTE BEVILGNING	- 830.000,00	610.000,00	- 220.000,00
Art: 25699901 50521 FORPROSJEKT NORD-LENANGEN HAVN	- 415.000,00	175.000,00	- 240.000,00
SUM DISPOSISJONSFOND	- 28.954.309,38	- 7.796.801,30	- 36.751.110,68

Ordinært disposisjonsfond

Det var vedtatt avsetning på 8,889 mill. kroner og bruk med 10,642 mill. for 2021, noe som er gjennomført i regnskapet.

Andre disposisjonsfond

Som følge av mindreforbruket ble det tilbakeført 13,9 mill. til disposisjonsfond. Dette er bokført som et eget disposisjonsfond som kommunestyret må ta stilling til disponering av i forbindelse med behandling av årsregnskapet.

Ubrukte bevilgninger som var vedtatt avsatt på ramme 5 Teknisk drift og ramme 6 Utvikling er avsatt på egne disposisjonsfond og skal rebudsjetteres i 2022.

Disposisjonsfond til forprosjekt Nord-Lenangen havn ble ikke benyttet fullt ut og kan derfor disponeres i 2022.

Årets mindreforbruk

Mindreforbruk i drift fremkommer som nevnt ikke lenger i regnskapet som egen post. Men kommunestyret skal som tidligere godkjenne årsregnskapet og vedta disponering av mindreforbruket. Rådmannen legger fram en tilrådning til disponering i saksframlegget for årsregnskap og årsberetning 2021.



4.2. Økonomiske nøkkeltall

4.2.1. Handlingsreglene

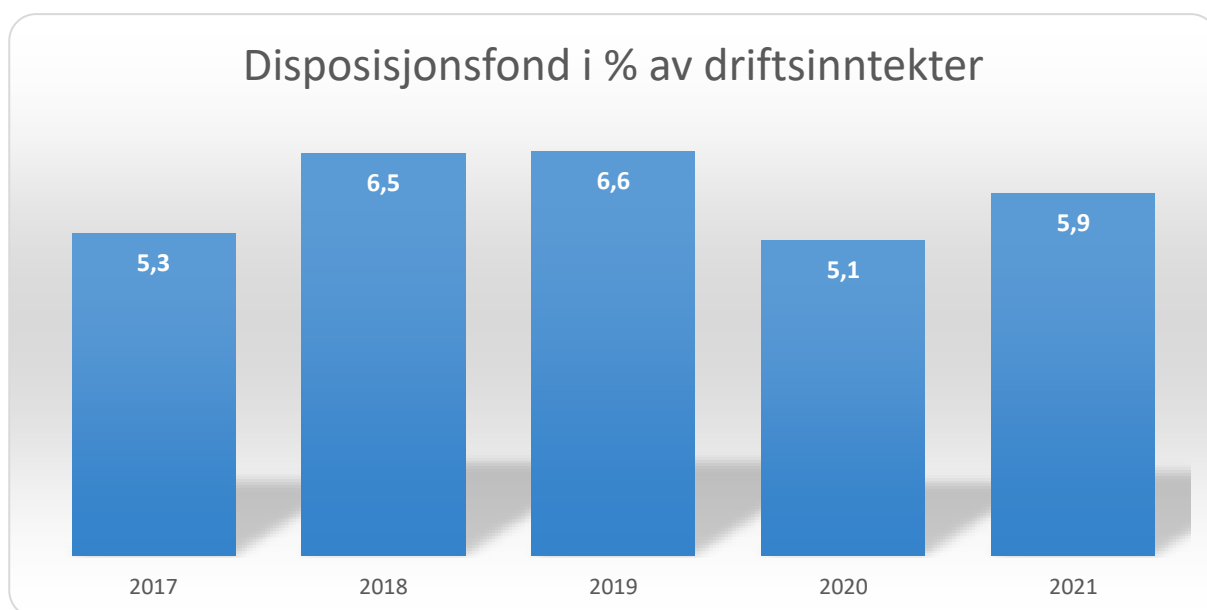
Kommunestyrets handlingsregler er finansielle måltall iht. kommuneloven, og består av tre deler:

1. Netto driftsresultat bør over tid være 1,75 % av brutto driftsinntekter

(Tall i 1.000 kr)	Opprinnelig budsjett 2021	Justert budsjett 2021	Årsregnskap 2021
Sum driftsinntekter	321.344	334.109	365.713
Sum driftsutgifter	284.369	332.201	351.983
Brutto driftsresultat	36.975	1.908	13.730
Netto finansutgifter	-31.227	-30.584	-23.318
Netto driftsresultat	5.748	-2.263	10.825
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	1,79 %	-0,68 %	2,96 %
Avvik handlingsregel i kroner	124	-8.110	4.425
Avvik handlingsregel i %	0,04 %	-2,43 %	1,21 %

Denne handlingsregelen ble oppfylt.

2. Disposisjonsfondet bør over tid være minimum 10 % av brutto driftsinntekter



I tabellen er ikke udisponert drift tatt med i oversikten over disposisjonsfondet, selv om det administrativt i regnskapet kommer frem som et disposisjonsfond. Dette fordi kommunestyret ikke har tatt stilling til hvordan dette skal disponeres. Hvis hele strykningen av bruk disposisjonsfond i 2021 skal overføres til disposisjonsfondet, vil dette utgjøre 9,7 % av driftsinntektene pr. 31.12.2021.

Måltallet er ikke oppfylt slik det kommer frem i oversikten, men vil være oppfylt hvis en velger å beholde strykingsbeløpet i regnskap som disposisjonsfond ved behandlingen av årsregnskapet.

3. Netto lånegjeld bør over tid ikke overstige 80 % av brutto driftsinntekter

Avviket er redusert noe fra i fjor og forfjor. Men kun pga. at flere investeringsprosjekter ikke har blitt gjennomført og det ikke har vært behov for å ta opp lån. Avviket fra handlingsregelen er dobbelt så høyt:



	2020	2021
Brutto driftsinntekter	346.647	365.713
Lånegjeld (eks. startlån) pr. 31.12.	562.033	585.479
Lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	162 %	160 %
Handlingsregel 80 % av brutto driftsinntekter	277.318	292.570
Avvik lånegjeld i kroner handlingsregel og vedtatt økonomiplan	-284.716	-292.909
Avvik i %	-82,00 %	-80,00 %

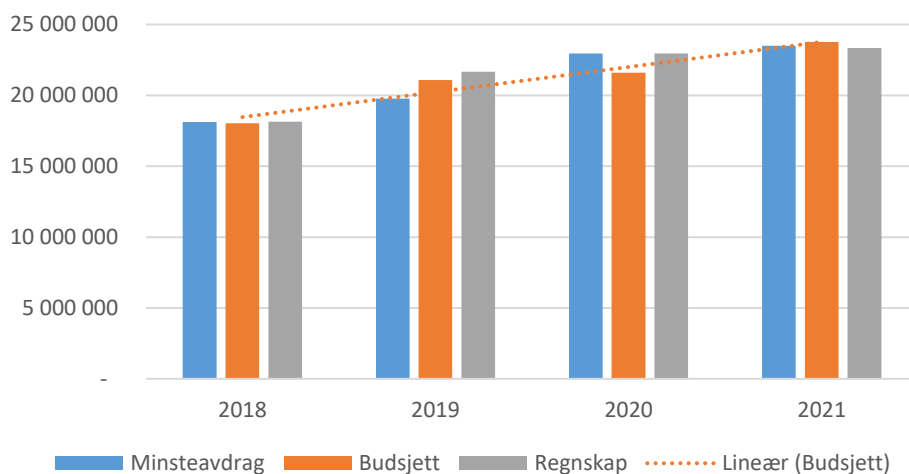
- a. Nye låneopptak kan kun utgjøre 50 % av budsjetterte avdrag:
Økningen i låneopptak skyldes forskyvning i låneopptak fra tidligere år pga. utsatte investeringer. Måltallet er mest hensiktsmessig for handlings- og økonomiplanen.

	2020	2021
Nye låneopptak eks. startlån og selvkostformål	22.550	44.344
50 % av budsjetterte avdrag	11.478	11.879
Avvik handlingsregel og vedtatt økonomiplan	-11.073	-32.466

- b. Budsjetterte avdrag økes og minsteavdrag utgår.

Budsjetterte avdrag og beregnet minsteavdrag har økt med ca. 5,5 mill. i løpet av 4 år. I samme periode har betalt avdrag økt med ca. 5,2 mill. Måltallet er derfor ikke oppfylt.

Betalte avdrag 2018-2021

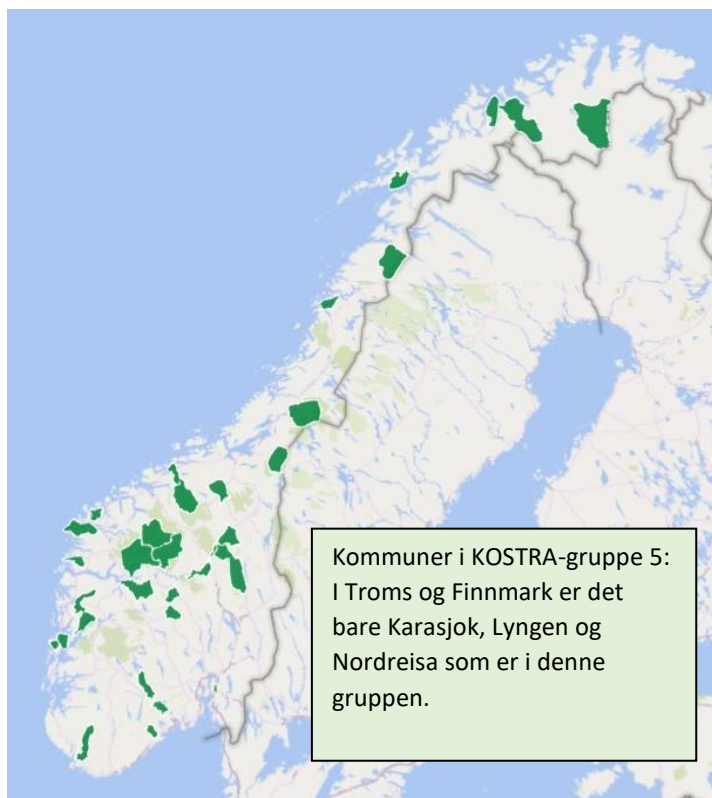


- c. Egenkapital på investeringer – minimum 10-20 % av totale investeringskostnader.
Ikke oppfylt. I 2021 var egenkapitalfinansieringen ca. 3 %.

	2020	2021
Investeringer i anleggsmidler	31.554	51.896
10 % av totale investeringskostnader	3.155	5.190
20 % av totale investeringskostnader	6.311	10.379
Bruk av driftsmidler	1.693	1.667
Avvik handlingsregel og vedtatt økonomiplan 10 %	-1.462	-3.523
Avvik handlingsregel og vedtatt økonomiplan 20 %	-4.618	-8.712



4.2.2. KOSTRA-tall



Kommunene og fylkeskommunene innrapporterer regnskapstall til staten ved hjelp av KOSTRA. Disse tallene publiseres i statistikkbanken til SSB og kan hentes ut for å sammenligne hvordan egen drift er i forhold til andre. I KOSTRA-systemet er kommunene inndelt i ulike grupper på bakgrunn av folke mengde, og økonomiske rammebetingelser som andel av bundne kostnader og frie disponible/korrigerede inntekter.

Lyngen tilhører KOSTRA-gruppe 5 (fra 2020) som er kommuner med innbyggere mellom 2000-9 999 innbyggere, høye bundne kostnader og middels andel av frie disponible/korrigerede inntekter.

Når man henter ut KOSTRA-tall og sammenligner egen kommune med andres, vil det da være mest relevant å se på tall fra KOSTRA-gruppe 5, som altså har mest like forutsetninger som Lyngen ift. folketall og

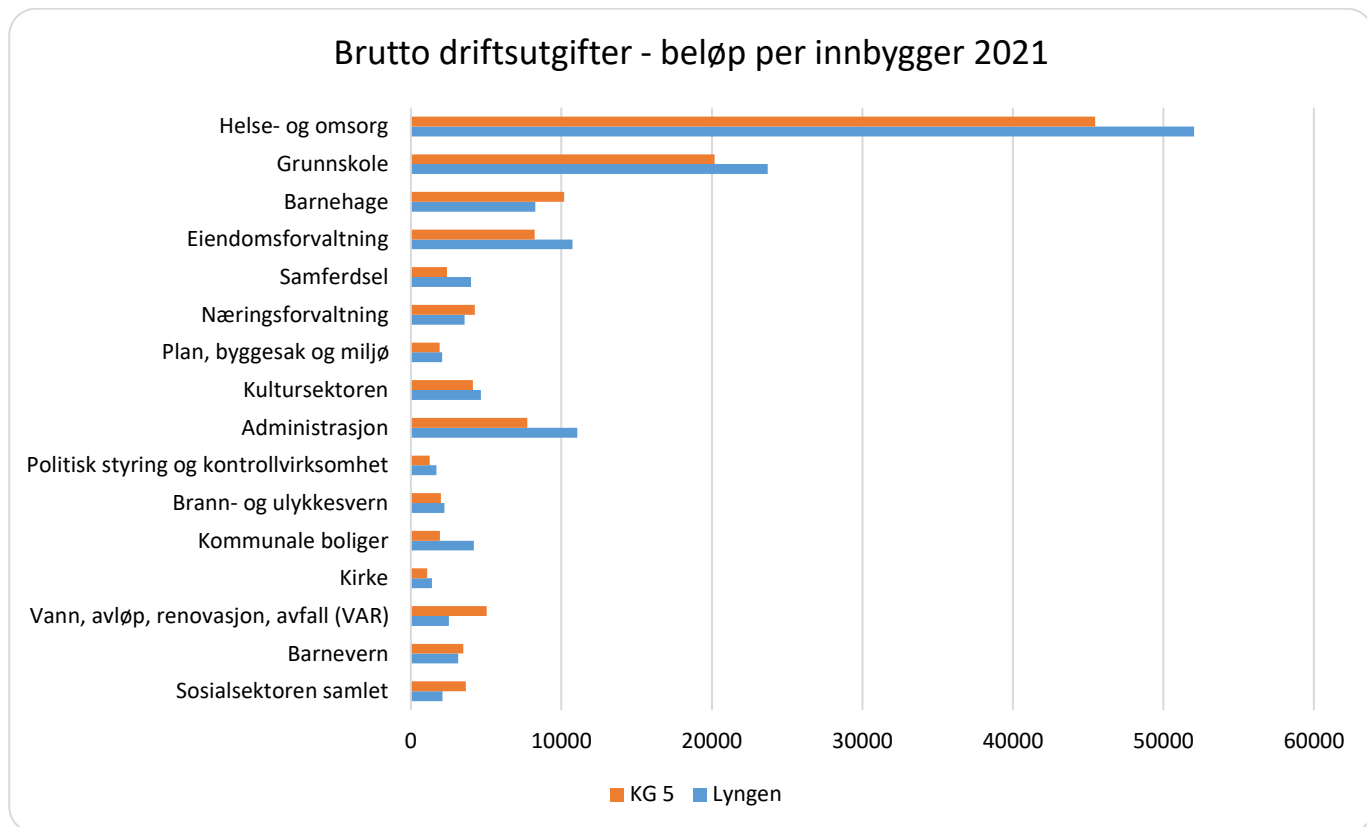
økonomiske rammebetingelser.

KOSTRA-tall med tall fra Lyngen, KOSTRA-gruppe 5, kommunene i fylket vårt og landet u/Oslo viser følgende på brutto driftsutgifter og prosentandel av totale utgifter på følgende funksjoner:

2021 KOSTRA-funksjoner	Lyngen	KOSTRA- gruppe 5	Troms og Finnmark	Landet uten Oslo	Avvik Lyngen- KG5 2021	Avvik Lyngen- KG5 2020
Sosialektoren samlet	1,6	3,0	3,2	3,9	-1,4	-0,9
Barnevern	2,4	2,9	2,9	2,8	-0,5	-1,3
Vann, avløp, renovasjon, avfall (VAR)	2,0	4,1	4,6	5,1	-2,1	-2,5
Kirke	1,1	0,9	0,7	0,7	0,2	0,1
Kommunale boliger	3,2	1,6	1,8	1,8	1,6	1,8
Brann- og ulykkesvern	1,7	1,6	1,5	1,5	0,1	-0,1
Politisk styring og kontrollvirksomhet, kommune	1,3	1,0	0,9	0,6	0,3	0
Administrasjon, kommune	8,6	6,4	6,3	5,8	2,2	2,6
Kultursektoren, kommune	3,6	3,4	3,9	3,7	0,2	0,2
Plan, byggesak og miljø, kommune	1,6	1,6	1,3	1,7	0,0	-0,2
Næringsforvaltning, kommune	2,8	3,5	2,0	1,8	-0,7	0,2
Samferdsel, kommune	3,1	2,0	3,5	2,1	1,1	1,5
Eiendomsforvaltning, kommune	8,3	6,8	7,4	7,0	1,5	2,1
Barnehage	6,4	8,4	9,1	11,2	-2,0	-1,6
Grunnskole	18,3	16,6	17,0	18,5	1,7	1,2
Helse- og omsorg	40,2	37,4	36,7	35,1	2,8	2,2

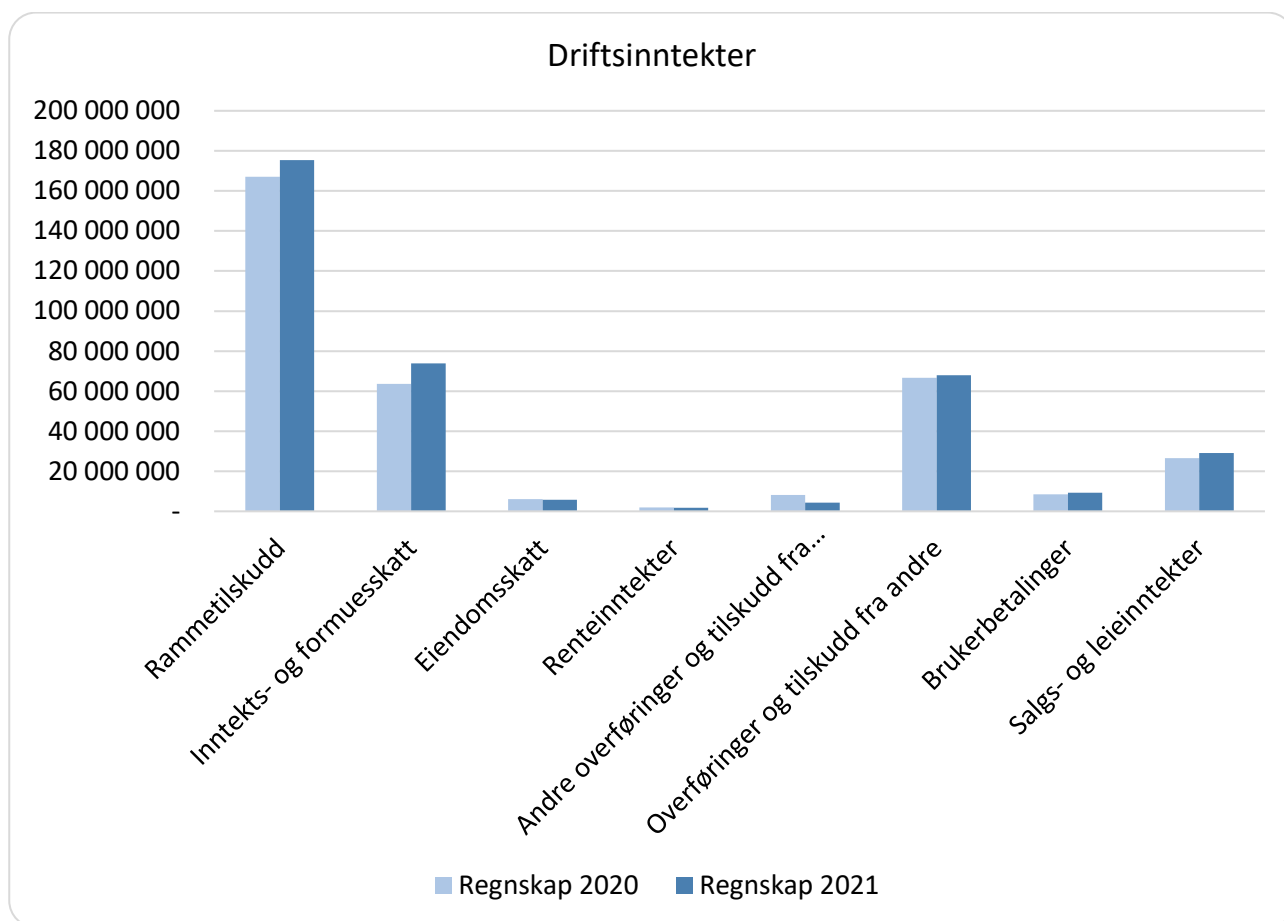


Lyngen avviker ikke mye ift. de andre utvalgene i fordelingen av utgifter, men vi bruker noe mer på kommunale boliger, administrasjon, eiendomsforvaltning og helse og omsorg sammenliknet med de andre utvalgene. Innenfor sosialektoren og barnehage ligger vi noe under.



4.2.3. Inntekter og utgifter

Diagrammene nedenfor viser utviklingen i inntekter og utgifter



Nominell vekst i kommunens totale inntekter fra 2020 til 2021 var på 5,41 %. Kommunal deflator utgjorde 3,3 %, dvs. at kommunen hadde en realvekst på 2,11 prosentpoeng.

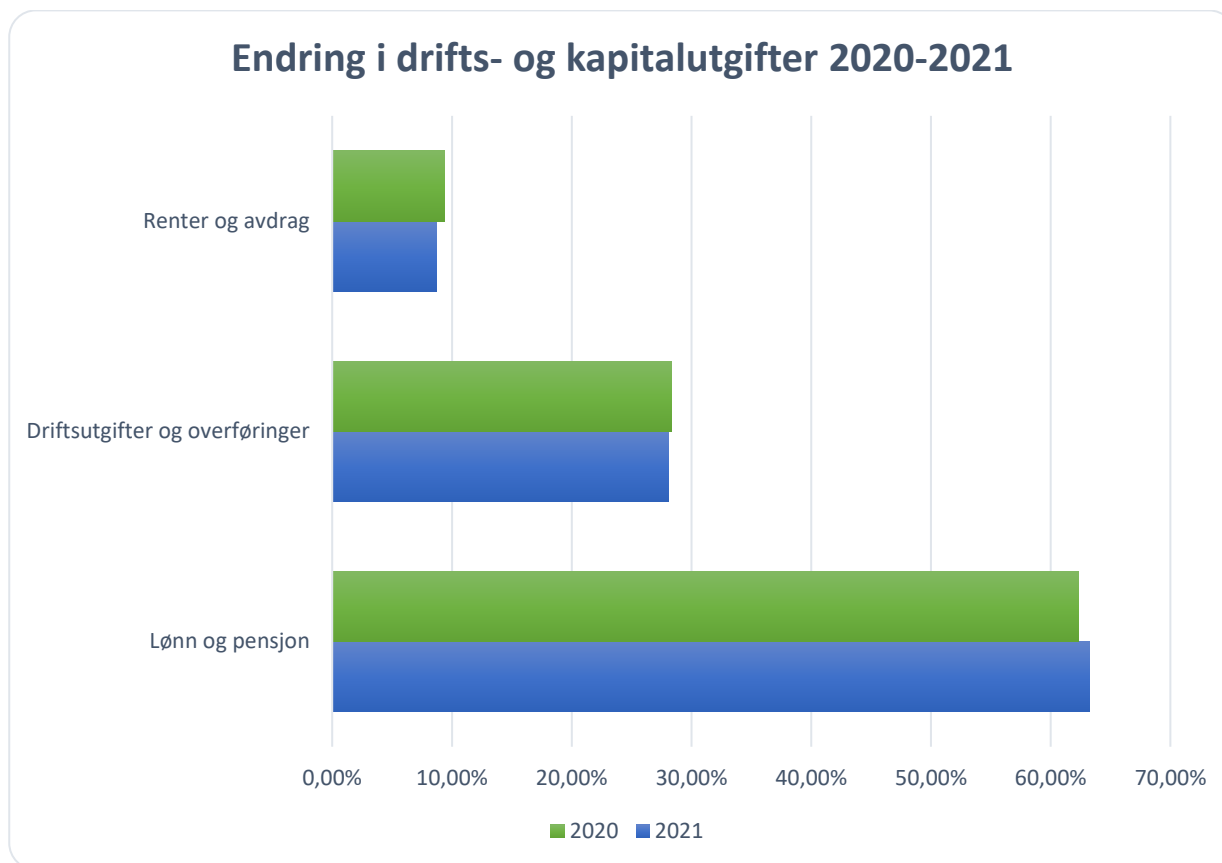
Skatt og rammetilskudd utgjorde 67,8 % av kommunens inntekter i 2021. Dette er en liten økning på 1,6 prosentpoeng fra 2020, hovedsakelig pga. økt skatteinnang.

Andre overføringer og tilskudd fra staten utgjorde 1,2 % av kommunens inntekter, en nedgang på 1,2 prosentpoeng fra 2020. Årsak til nedgangen er lavere utbetaling fra Havbruksfondet.

Overføringer og tilskudd fra andre er refusjoner fra NAV, MVA-kompensasjon, lærlingetilskudd, øremerkede tilskudd til produksjon av tjenester (eks. ressurskrevende tjenester) og refusjoner fra andre kommuner, fylkeskommuner og staten. Andelen av disse inntektene hadde en liten nedgang på 0,6 prosentpoeng fra 2020.



Endring i drifts- og kapitalutgifter 2020-2021



Lønns- og pensjonsutgifter utgjorde 63,21 % av utgiftene i 2021, dette er en økning på 0,92 prosentpoeng fra 2020. Dette fordi pensjonskostnadene ble betraktelig lavere enn budsjettet.

Andelen driftsutgifter og overføringer utgjorde 28,09 % i 2021, en liten nedgang på 0,23 prosentpoeng. Overføringer er tilskudd og overføringer til andre kommuner, fylkeskommuner eller private som ikke er knyttet til kjøp eller avtale om produksjon.

Renter og avdrag gikk noe ned i 2021 pga. lavere investeringsnivå og låneopptak.

Totalt sett er det en nominell vekst i kommunens inntekter med 5,41 % fra 2020, og utgiftene har økt med 2,57 %.

Lyngen kommune har hatt god likviditet i 2021, og har ikke hatt behov for kassakreditt/likviditetslån.

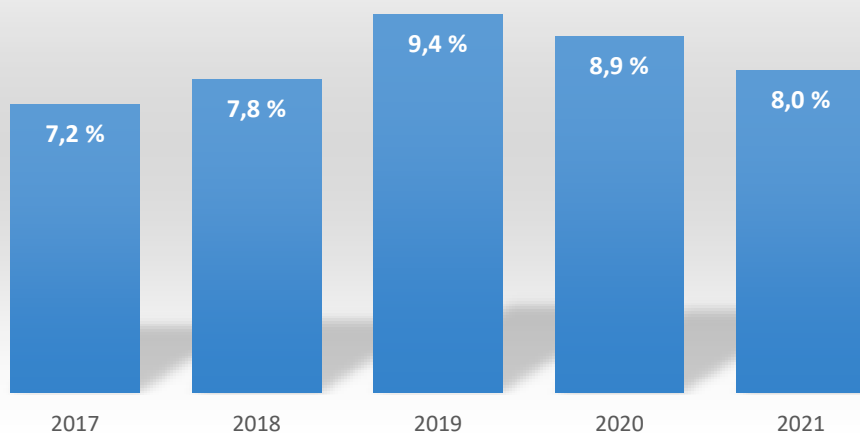
Kapitalkostnader og gjeldsutvikling

Kapitalkostnader – renter og avdrag – utgjør 8 % av kommunens bundne kostnader. Minsteavdrag ble i 2021 lavere enn beregningen som ble gjort da budsjettet ble vedtatt (se note 12 i årsregnskapet).

Utviklingen i totale netto renter og avdrag i forhold til brutto driftsinntekter har hatt en ytterligere nedgang i 2021:

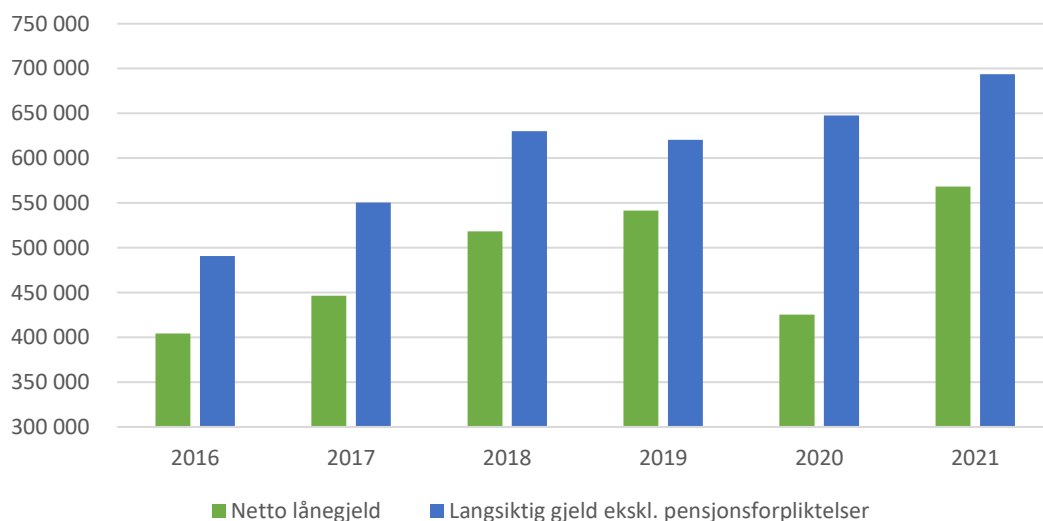


Netto renter og avdrag i % av driftsinntekter



Lånegjeldsutviklingen har fortsatt å øke pga. låneopptak til investeringsprosjekter i 2021:

Lånegjeldsutvikling 2016-2021



Netto lånegjeld er opptatt lån minus utlån og ubrukte lånemidler.

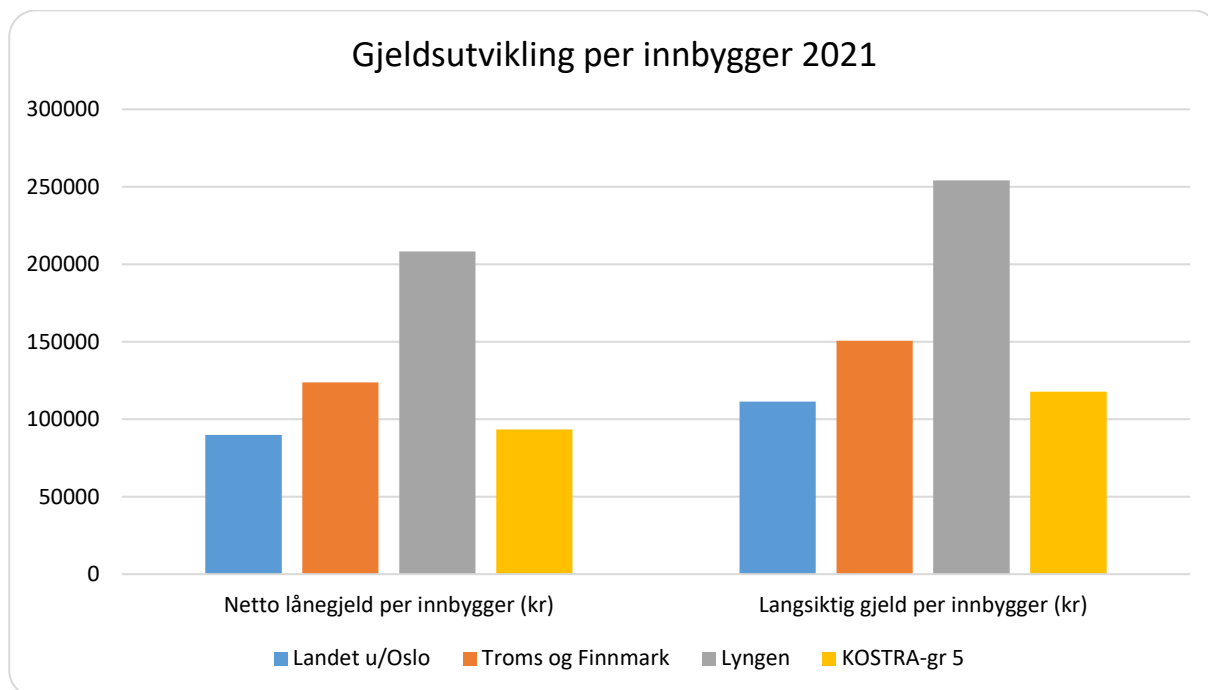
Langsiktig gjeld i Lyngen kommune er:

- Låneopptak til egne investeringer
- Låneopptak til investeringstilskudd (eks. til Lyngen kirkelige fellesråd)
- Låneopptak til videre utlån – startlån

Ved utgangen av 2021 var langsiktig lånegjeld 693,7 mill. kroner, en økning på 46 mill. kroner fra 2020. Av dette utgjorde innlån til startlån 108,2 mill. kroner. I perioden 2016-2021 har lånegjelda økt med 47 % - 202,9 mill. kroner.

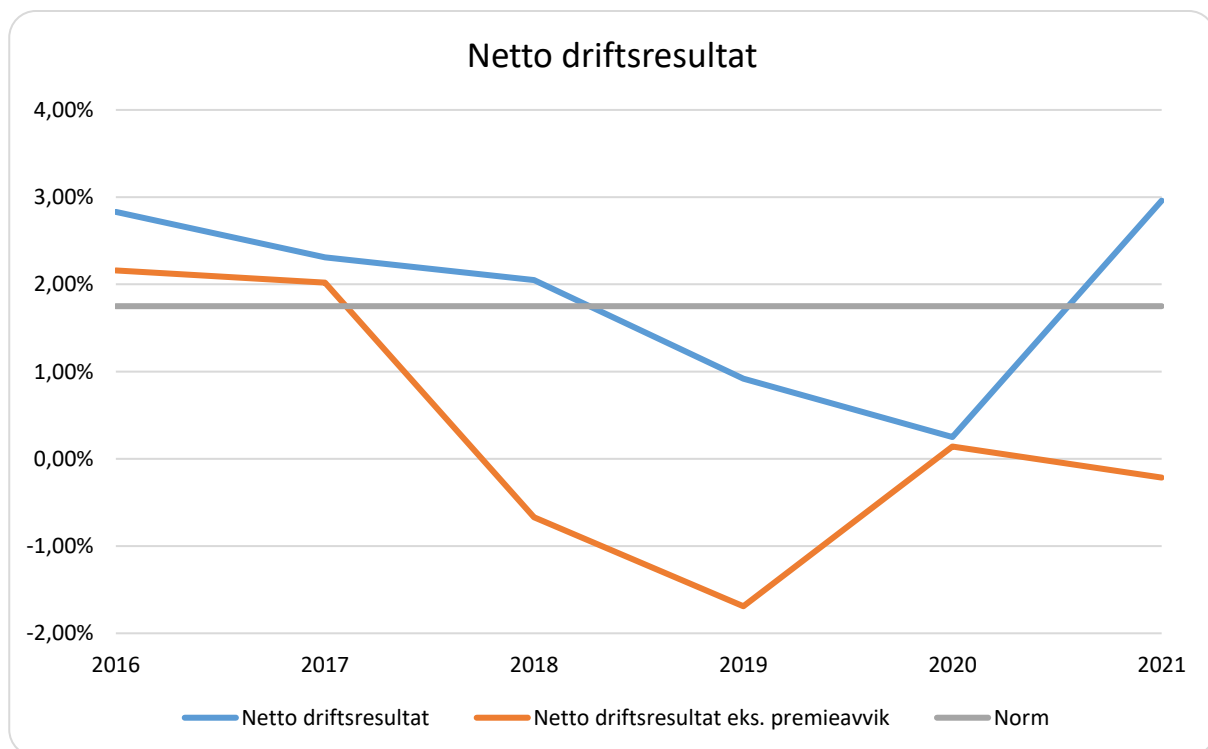
Netto lånegjeld per innbygger har for Lyngen sin del gått noe ned også i 2021. Men når vi sammenligner Lyngen med fylket, KOSTRA-gruppe 5 og landet, ser vi likevel at kommunen fortsatt har en høy gjeldsandel per innbygger:





4.2.4. Netto driftsresultat

Netto driftsresultat er et viktig nøkkeltall som sier noen om kommunens økonomiske balanse. Siden premieavvik og premiefond påvirker pensjonskostnadene, bør en derfor korrigere netto driftsresultat for å få frem de reelle utgiftene og netto driftsresultat.



Netto driftsresultat var på nesten 3 % i 2021, noe som i hovedsak skyldes høye frie inntekter og stort positivt premieavvik på pensjonskostnadene. Korrigert for premieavviket, er resultatet negativt med 0,2 %.

Det er derfor grunn til være begrenset positiv, da korrigert driftsresultat er negativt med 0,6 % i gjennomsnitt for de 4 siste årene. En årsak til dette er høy bruk av disposisjonsfond ved nye vedtak.

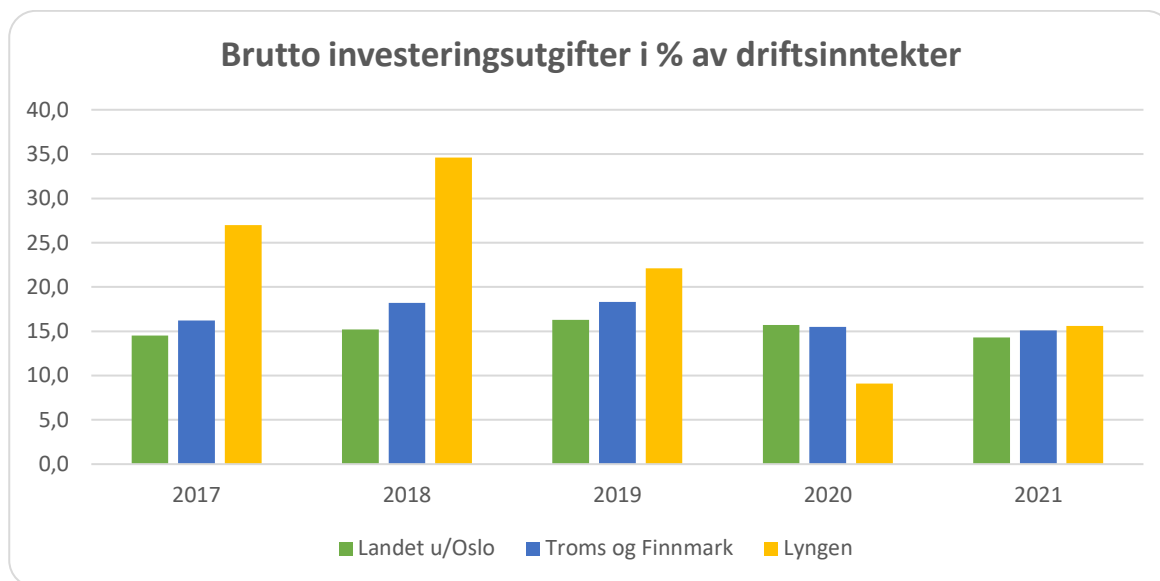


4.2.5. Investeringer

Investeringene i anleggsmidler i 2021 var ca. 51,9 mill. Den største enkeltinvesteringen i 2021 var kjøp av rådhuset med 12,7 mill.

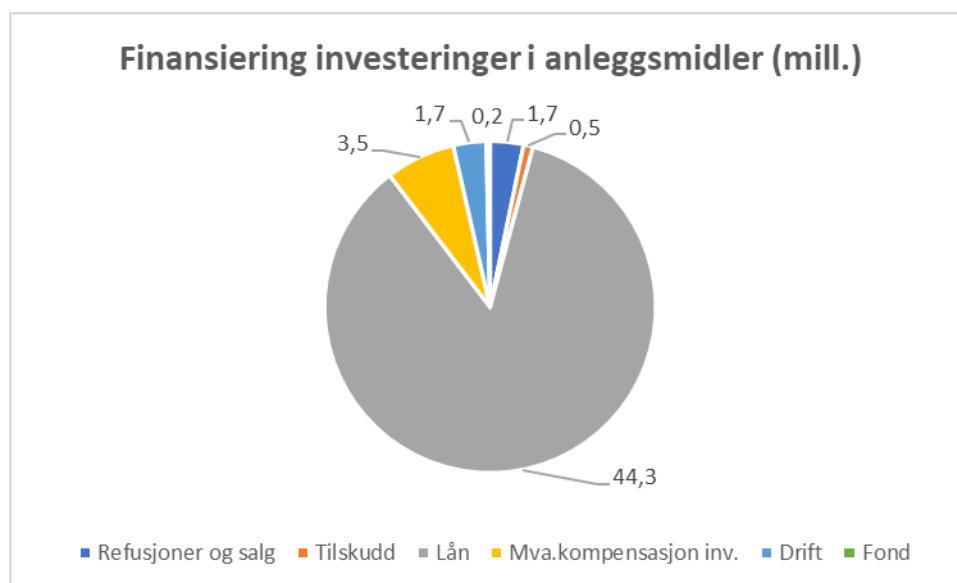
50 investeringsprosjekter viser en høyere aktivitet enn tidligere år, noe som medfører utfordringer til gjennomføring og kontroll. Økt intern kapasitet på prosjektgjennomføring i 2021 hjelper på.

Lyngen kommune har hatt en veldig offensiv investeringsstrategi de siste 15-20 årene, noe som gir seg uttrykk i høy lånegjeld. Hvis en ser dette i forhold til sammenligningsgrupper, så er også investeringene veldig høye. For de siste 4 årene framgår ser man at nivået for Lyngen har flatet ut og er nærmere fylket og landet enn tidligere (SSB, foreløpige KOSTRA-tall 2021):



Kostra-tallene viser investeringer inklusiv tilskudd til andres investeringer, stort sett kirkelig fellestråd.

Investeringene har de siste 3 årene vært omtrent på gjennomsnittet av fylket og landet. Sammen med en vedtatt finansieringsstrategi fra 2022, som skal begrense nye låneopptak, så vil reduserte investeringer være positivt. Rådmannen vil derfor advare mot å vedta nye store låneopptak i årene som kommer, bl.a. som følge av renteoppgangen som nå er begynt.



Årsberetning 2021

Investeringer i anleggsmidler ble også i 2021 i hovedsak finansiert med lånemidler. Hvis en ser bort fra MVA-kompensasjon, var finansiering med lån 91,7 %.

Det er overført 1,667 mill. fra drift/disposisjonsfond, noe som utgjør ca. 3,5 %. Vedtatt handlingsregel er minimum 10-20 %, så egenfinansieringsgraden er fortsatt for lav.

4.3. Investeringsregnskapet

Tabellen viser brutto budsjettavvik (brutto utgifter inkl. mva.) investeringer i anleggsmidler i 2021.



Årsberetning 2021

Prosjekt	Aktivitet	5 (kol. 1:4) Just. bud. 21	6 (4+5) Bud. inkl. ovf.	7 Regnskap	5 - 7 R.skapsavvik	6 - 7 Reelt bud.avvik
14111	DIGITALT PLANREGISTER	-	241.000	-	-	241.000
14121	EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	120.000	250.000	152.606,68	- 32.607	97.393
14127	HELIKOPTERLANDINGSPLASS	6.000	256.000	5.897,25	103	250.103
14129	OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	2.939.000	2.939.000	2.914.419,49	24.581	24.581
15010	LYNGENLØFTET INVESTERING	-	-	-	-	-
15014	FURUFLATEN - NY VEI OG NYTT KRYSS GRØNVOLLVEIEN	-	4.502.000	-	-	4.502.000
15024	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT HAVNEPROMENADEN	1.257.000	1.257.000	1.172.074,21	84.926	84.926
15710	AVLØPSSEKTOREN - OPPGRADERING					
	Uten aktivitet	-	-	6.651,29	- 6.651	6.651
91820	STIGEN DETALJPROSJEKTERING - AVLØP	91.000	91.000	84.596,61	6.403	6.403
92002	DETALJPROSJEKTERING AVLØPSLEDNING BEKKSTRAND OG LYNGSDALSBUKTA	541.000	541.000	534.368,31	6.632	6.632
15711	VANNLEDNINGSNETT - OPPGRADERING					
	Uten aktivitet	-	-	9.798,92	- 9.799	9.799
91823	PUMPESTASJON KRÅKESKOGEN - VANN	40.000	40.000	47.210,60	- 7.211	7.211
91824	NY VANNKILDE KOPPANGEN	672.000	1.539.000	992.288,17	- 320.288	546.712
91847	10.0 Grunnvannundersøkelser Furuflaten og Kvalvik	-	-	14.422,02	- 14.422	14.422
91902	PUMPESTASJON SKOMAKERKRYSSSET	50.000	50.000	63.742,61	- 13.743	13.743
92001	VANNLEDNING DRABENG-FASTDALEN	12.000	217.000	46.320,24	- 34.320	170.680
92003	ELVEJORD VANNVERK - FORBEDRING AV VANNKVALITETEN	56.000	673.000	53.780,91	2.219	619.219
16002	PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	705.000	705.000	798.082,25	- 93.082	93.082
16010	VELFERDSTEKNOLOGI	2.283.000	2.883.000	2.261.055,84	21.944	621.944
17003	ELEV- OG ANSATTE PC	500.000	500.000	521.994,85	- 21.995	21.995
18002	UTEOMRÅDER BARNEHAGE OG SKOLE	228.000	228.000	-	228.000	228.000
18008	LENANGSØYRA HAVN - NY ADKOMST	165.000	965.000	47.114,82	117.885	917.885
18009	TYTEBÆRVIKA - REGULERINGSPLAN OG INTERNVEI	147.000	820.000	186.815,05	- 39.815	633.185
18015	SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	156.000	156.000	154.319,00	1.681	1.681
18018	LYNGENSKILTET	975.000	975.000	1.304.344,19	- 329.344	329.344
19001	SKOLE OG BARNEHAGE - DIGITALE HJELPEMIDLER	240.000	240.000	166.062,10	73.938	73.938
19007	NYTT SAK OG ARKIVSYSTEM	806.000	806.000	749.698,95	56.301	56.301
19008	ORGEL LYNGEN KIRKE	-	-	-	-	-
19010	IT-PLATTFORM EIDEBAKKEN OG LYNGENHALLEN	226.000	226.000	154.464,39	71.536	71.536
19011	TRÅDLØS SENTRUMSLØSNING	-	-	-	-	-
19012	LYNGENHALLEN - ETABLERING AV VINDFANG	160.000	160.000	202.629,13	- 42.629	42.629
20001	KJØP AV RÅDHUS 2020	16.000.000	16.000.000	12.700.000,00	3.300.000	3.300.000
20003	OMBYGGING REMA-BYGGET	2.949.000	4.949.000	2.964.285,19	- 15.285	1.984.715
20004	FAGFORNYELSE I GRUNNSKOLEN - DIGITALE VERKTØY	938.000	938.000	820.074,13	117.926	117.926
20005	INVENTAR HELSE OG OMSORG	430.000	500.000	489.073,25	- 59.073	10.927
20006	OMBYGGING AV LEGEKONTORET	-	-	-	-	-
20007	LYNGENLØFTET - DELPROSJEKT LYNGENTRAPPA	5.230.000	5.230.000	5.864.816,11	- 634.816	634.816
21101	SETNINGSSKADER LYNGSTUNET	1.207.000	1.707.000	1.080.199,14	126.801	626.801
21102	EIDEBAKKEN SKOLE - UTBEDRING AV TAK	-	5.000.000	26.246,00	- 26.246	4.973.754
21103	KNØTTETLIA BARNEHAGE - TAK OG VENTILASJON	1.560.000	1.560.000	1.477.553,72	82.446	82.446
21104	FELLES BRANNSTASJON	-	-	-	-	-
21106	RIVING AV NILLETUN	180.000	280.000	177.353,52	2.646	102.646
21107	LENANGEN SKOLE - UTEAREAL	420.000	420.000	318.734,41	101.266	101.266
21108	GRUNNBØRING HAVNER NORD-LENANGEN	1.100.000	1.100.000	1.099.597,00	403	403
21109	LYNGENLØFTET - NY INVESTERINGSRAMME	18.654.000	18.654.000	-	18.654.000	18.654.000
21110	VARDO BRU - OPPGRADERING 2021	133.000	1.183.000	143.441,97	- 10.442	1.039.558
21111	FISKERIHAVN NORD-LENANGEN - PROSJEKTERING OG REGULERING	3.500.000	3.500.000	2.105.415,60	1.394.584	1.394.584
21112	INFRASTRUKTUR SANDNESET	650.000	650.000	600.537,63	49.462	49.462
21113	DETALJREGULERING MYRA NÆRINGSFORMÅL	381.000	381.000	595.623,61	- 214.624	214.624
21114	INFRASTRUKTUR SØR-LENANGSBOTN	1.150.000	1.150.000	74.812,65	1.075.187	1.075.187
21116	NÆRINGSAREAL HAMNENESVEIEN	231.000	231.000	224.957,70	6.042	6.042
21117	KJØP EIENDOM TYTEBÆRVIKA INDUSTRIOMRÅDE	8.114.000	8.714.000	1.708.901,98	6.405.098	7.005.098
21119	SALG FIBERNETT 2021	500.000	500.000	2.625,00	497.375	497.375
21120	LENANGEN SKOLE/BARNEHAGE - REKLAMASJONSOPPFØLGING	-	-	2.242,57	- 2.243	2.243
21121	RIVING KJOSVEIEN 7-9	-	880.000	-	-	880.000
21122	NYTT LÅSSYSTEM LYNGSTUNET	-	600.000	-	-	600.000
47004	ØRNESBAKKEN	150.000	150.000	153.712,50	- 3.713	3.713
47022	INNEREIDET BOLIGFELT	225.000	-	324.412,25	- 99.412	324.412
47201	NY VANNFORSYNING LYNGSEIDET	354.000	7.804.000	514.718,65	- 160.719	7.289.281
47202	VANNKUMMER LYNGSEIDET SENTRUM	962.000	962.000	983.091,93	- 21.092	21.092
47203	OPPGRADERING UV-ANLEGG NORD-LENANGEN	13.000	13.000	13.460,50	- 461	461
47205	SANERING SPREDT AVLØP LYNGSEIDET SENTRUM	2.832.000	9.432.000	2.753.826,61	78.173	6.678.173
47210	BEKKSTRAND OG LYNGSDALSBUKTA - LEDNING OG SLAMAVSKILLER	330.000	6.330.000	975.915,93	- 645.916	5.354.084
47211	GRUNNVANNSANLEGG FURUFLATEN	200.000	4.000.000	151.521,73	48.478	3.848.478
47212	DRIFTSOVERVÅKNING VANN- OG AVLØPSANLEGG	1.088.000	2.256.000	1.439.752,48	- 351.752	816.248
47213	STIGEN LEDNINGSNETT OG PUMPESTASJON	53.000	7.800.000	52.771,68	228	7.747.228
48001	KJØP/SALG AV TOMT OG GRUNN	60.000	60.000	60.350,00	- 350	350
1	Investeringer i varige driftsmidler	81.519.000	134.194.000	51.895.958,82	29.623.041,18	82.298.041,18

Oversikten er også korrigert for vedtatte overførte bevilgninger til 2022 da rådmannen anser dette å være det mest riktige når reelle avvik skal analyseres.



Utvidelse fiskerihavna i Nord-Lenangen

Det ble i 2021 gjennomført en komplett prosjektering av ny fiskerihavn i Nord-Lenangen. Saken fremmes for kommunestyret for orientering.

Lyngneløftet

Lyngneløftet består av delprosjektene prosjektene Lyngentrappa, Havnepromenaden, Lyngenskiellet og utvikling av parkeringsområdet i Sør-Lenangsbotn.

Lyngentrappas første fase består av 1100 trinn (200 høydemeter) opp Giæverlia, samt 650 meter adkomstvei fra fylkesvei. Adkomstvei er i 2021 ferdigbygd og 50% av selve trinnene i trappa er gjennomført. Sherpatrappa er en del av en lengre vandring opp mot Verdens Ende og Kjosaksla. I forbindelse med realisering av trappa vil det bli inngått samarbeidsavtale med Ittunjarga Reinbeitedistrikt. SNN Samfunnsløftet og Troms Holding har til sammen gitt 1 million kr i tilskudd til prosjektet. Det er søkt om 5 millioner kr i spillemidler til prosjektet.

Lyngenskiellet: Første skilt er satt opp ved fergeleiet på Lyngseidet. Det planlegges for ytterligere tre skilt i løpet av 2022/2023, krever politisk godkjenning.

Havnepromenaden, her er forprosjekt gjennomført i 2021. Dette danner grunnlaget for anbudsrunde som gjøres våren 2022. Havnepromenaden strekker seg 300 lengdemeter fra fergeleiet til Sørheim Brygge.

Inventar i helse- og omsorg; det er gjort innkjøp i senger og nattbord til Lyngstunet, utstyr til legekantoret og personløftere til Solhov.

Uteareal barnehage og skole: Utelekeapparat til Eidebakken skole ble ikke anskaffet grunnet manglende kapasitet.

Grunnskolen digitale verktøy: Anskaffet etter planen. 1-1 til alle elever. Investering i lpader gjort i 2021.

Tabellen viser tilskudd til andres investeringer og kjøp av aksjer og andeler i 2021:

Prosjekt	Just. bud. 21	Regnskap	R.skapsavvik
16006 OPPGRADERING LYNGEN KIRKE	1.000.000,00	312.261,00	687.739,00
19008 ORGEL LYNGEN KIRKE	4.500.000,00	4.500.000,00	-
42410 KUNSTGRESS LYNGSTUVA	200.000,00	200.000,00	-
49901 HUSBANKLÅN INNLÅN	213.000,00	213.000,00	-
2 Tilskudd til andres investeringer	5.913.000,00	5.225.261,00	687.739,00
13101 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	819.000,00	818.593,00	407,00
21115 US CAMPUS NORD-TROMS AS - AKSJEKJØP	100.000,00	100.000,00	-
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	919.000,00	918.593,00	407,00

Tilskudd til andres investeringer vedrørende kunstgress Lyngstuva og Husbanklån gjelder avskrivninger av fordringer etter kommunestyrevedtak.



Årsberetning 2021

Videreutlån startlån

		Just. bud. 21	Regnskap	R.skapsavvik
35120	AVDRAG PÅ LÅN TIL VIDEREUTLÅN	7.332.000	7.359.617	- 27.617
35220	VIDEREUTLÅN	30.000.000	26.396.431	3.603.569
35500	AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	-	3.170.324	- 3.170.324
	Sum utgifter	37.332.000	36.926.372	405.628
39120	BRUK AV LÅN TIL VIDEREUTLÅN	- 30.000.000	- 26.396.431	- 3.603.569
39220	MOTTATTE AVDRAG PÅ VIDEREUTLÅN	- 4.208.000	- 3.131.540	- 1.076.460
39221	MOTTATTE EKSTRAORDINÆRE AVDRAG PÅ VIDEREUTLÅN	-	- 3.170.324	3.170.324
39500	BRUK AV BUNDNE FOND	- 3.124.000	- 3.124.972	972
	39801 MERFORBRUK OG UDEKKET BELØP FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	-	- 1.103.105	1.103.105
	Sum inntekter	- 37.332.000	- 36.926.372	- 405.628

Utlån av startlån medførte et merforbruk (underskudd) på kr 1.103.105 pga. lavere mottatte avdrag fra låntakere enn betalte avdrag til Husbanken. Dette må dekkes inn i forbindelse med behandling av årsregnskapet.

Prosjektregnskap investeringer

Prosjektregnskapene for alle delprosjekt i Lyngeløftet viser følgende regnskapsstatus:

Prosjekt		Årets budsj.	Regnsk. tidl. år	Årets regnsk.	Sum regnsk.	Avvik i år
15024	STEDSUTVIKLING - DELPROSJEKT HAVNEPROMENADEN	1.257.000,00	451.556,46	1.077.956,27	1.529.512,73	179.043,73
16002	PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	594.000,00	1.425.009,18	593.114,20	2.018.123,38	885,80
18018	LYNGENSKILTET	975.000,00	225.416,50	1.122.527,45	1.347.943,95	-147.527,45
20007	LYNGENLØFTET - DELPROSEKT LYNGENTRAPPA	4.500.000,00	175.219,54	4.987.400,38	5.162.619,92	-487.400,38
21114	INFRASTRUKTUR SØR-LENANGSBOTN	1.150.000,00	0,00	74.812,65	74.812,65	1.075.187,35
	Sum	8.476.000,00	2.277.201,68	7.855.810,95	10.133.012,63	620.189,05

Andre større investeringer (over 1 mill.) viser påløpte utgifter følgende ved utgangen av 2021:

Prosjekt		Regnsk. tidl. år	Årets regnsk.	Sum regnsk.
14121	EIDEBAKKEN - KULTURSKOLE OG VO	4.773.624,79	141.364,90	4.914.989,69
14129	OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	10.997.598,23	2.410.362,48	13.407.960,71
92002	DETALJPROSJEKTERING AVLØPLEDNING BEKKSTRAND OG LYNGSDALSBUKTA	562.299,84	534.368,31	1.096.668,15
91824	NY VANNKILDE KOPPANGEN	649.319,53	992.288,17	1.641.607,70
92001	VANNLEDNING DRABENG-FASTDALEN	3.002.732,57	46.320,24	3.049.052,81
16002	PARKERING OG OFFENTLIGE TOALETT	2.676.009,18	686.795,45	3.362.804,63
16010	VELFERDSTEKNOLOGI	8.363.600,39	1.932.376,07	10.295.976,46
17003	ELEV- OG ANSATTE PC	872.147,82	492.510,00	1.364.657,82
18015	SOLVOLLVEIEN BYGGEFELT	1.748.293,82	123.455,20	1.871.749,02
18018	LYNGENSKILTET	225.416,50	1.122.527,45	1.347.943,95
19007	NYTT SAK OG ARKIVSYSTEM	2.079.650,80	600.733,51	2.680.384,31
20001	KJØP AV RÅDHUS 2020	0,00	12.700.000,00	12.700.000,00
20003	OMBYGGING REMA-BYGGET	293.658,16	2.706.316,58	2.999.974,74
20004	FAGFORNYELSEN I GRUNNSKOLEN - DIGITALE VERKTØY	1.115.320,00	687.712,30	1.803.032,30
20007	LYNGENLØFTET - DELPROSEKT LYNGENTRAPPA	175.219,54	4.987.400,38	5.162.619,92
21103	KNØTTELIA BARNEHAGE - TAK OG VENTILASJON	0,00	1.214.464,44	1.214.464,44
21108	GRUNNBORING HAVNER NORD-LENANGEN	0,00	1.099.597,00	1.099.597,00
21111	FISKERIHAVN NORD-LENANGEN - PROSJEKTERING OG REGULERING	0,00	2.104.965,60	2.104.965,60
21117	KJØP EIENDOM TYTEBÆRVIKA INDUSTRIOMRÅDE	0,00	1.708.901,98	1.708.901,98
47022	INNEREIDET BOLIGFELT	6.391.606,80	-324.412,25	6.067.194,55
47202	VANNKUMMER LYNGSEIDET SENTRUM	617.576,20	983.091,93	1.600.668,13
47205	SANERING SPREDT AVLØP LYNGSEIDET SENTRUM	0,00	2.753.826,61	2.753.826,61
47212	DRIFTSOVERVÅKNING VANN- OG AVLØPSANLEGG	0,00	1.439.752,48	1.439.752,48

Prosjektregnskapene gir uttrykk for utgiftssiden ekskl. mva.

