

## Innhold

Årsmelding 2022.....	8
Hitra kommune .....	8
Sammendrag .....	9
Årsrapport .....	9
Kommunedirektørens tilbakeblikk .....	11
En hilsen fra ordføreren .....	13
Mål og strategier .....	15
Kommuneplanens samfunnsdel .....	15
Strategi for økt attraktivitet og verdiskapning .....	16
Måloppnåelse i 2022 .....	18
Vår bærekraft .....	20
Med blikket rettet fremover .....	20
Organisasjon .....	23
Nærvær .....	23
Likestilling .....	24
Kommunens tilstand i dag .....	25
Tiltak for likestilling .....	31
Diskriminering .....	31
Etisk standard .....	33
Arbeidsmiljø og HMS .....	35
Arbeidsmiljø .....	35
HMS .....	36
Årsverksutvikling Hitra kommune .....	36
Organisasjonskart .....	37
Framtidskommunen .....	38
Status handlingsregler .....	40
Resultat økonomiske handlingsregler 2022 .....	40
Nærmere beskrivelse av handlingsreglene .....	40
Økonomisk analyse .....	44
Økonomiske forutsetninger og rammebetingelser .....	44
Redegjørelse for årsregnskapet .....	51
Regnskapsresultatet Hitra kommune .....	51
Brutto og netto driftsresultat Hitra kommune og konsern .....	55
Rammeområdenes resultat, økonomi og budsjettpremisser .....	57

Balanseregnskapet .....	58
Sammendrag balanse .....	58
Lånegjeld .....	58
Fond.....	60
Arbeidskapital og likviditet.....	62
Soliditet .....	64
Statlige styringssignaler og utvikling av rammebetingelsene for kommunesektoren i 2022...	64
Økonomirapportering drift .....	66
Totaloversikt økonomi .....	66
KOSTRA hovedtall.....	66
Sentrale inntekter.....	67
Sentrale utgifter .....	67
Finansinntekter og -utgifter .....	67
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene .....	67
Investeringer .....	67
Finansrapport 2022 .....	73
KOSTRA-tall 2022 - økonomi.....	74
Netto driftsutgift per innbygger og tjenesteområde .....	74
Oversikt innsparingsmulighet ift. sammenligningskommuner (mill. kr).....	75
Planstrategi.....	77
Samfunns- og befolkningsutvikling .....	79
Befolkning.....	79
Arbeidsliv.....	82
Internkontroll .....	85
Internkontroll .....	85
Avvikshåndtering.....	87
Kommunens tjenesteområder .....	88
Politisk .....	88
Tjenesteområdebeskrivelse .....	88
Oversikt over kommunalområdet.....	88
Nøkkeltall.....	89
Antall møter .....	89
Nærvær.....	90
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	90
Status økonomi.....	90

Status økonomi per tjeneste .....	90
Økonomistatus per konto .....	91
Kommentar til status økonomi.....	91
Grafer økonomi.....	91
Kostra-analyse .....	92
Administrasjon .....	93
Tjenesteområdebeskrivelse .....	93
Oversikt over kommunalområdet.....	93
Nøkkeltall.....	94
Nærvær.....	94
Budsjettpremisser .....	94
Hva vi skulle oppnå.....	94
Dette var viktig fordi.....	95
Detter har vi oppnådd .....	95
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	96
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	97
Status økonomi.....	97
Status økonomi per tjeneste .....	97
Økonomistatus per konto .....	97
Kommentar til status økonomi.....	98
Grafer økonomi.....	98
Kostra-analyse .....	100
Oppvekst.....	102
Tjenesteområdebeskrivelse .....	102
Oversikt over kommunalområdet.....	102
Nøkkeltall.....	103
Antall barn i barnehage og elever i grunnskole i 2022 .....	103
Nærvær.....	104
Budsjettpremisser .....	104
Hva vi skulle oppnå.....	104
Dette var viktig fordi.....	104
Detter har vi oppnådd .....	104
Den gode historien (årets fokusområde) .....	105
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	105
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	106

Status økonomi.....	106
Status økonomi per tjeneste .....	106
Økonomistatus per konto .....	106
Kommentar til status økonomi.....	107
Oppsummering tiltak.....	107
Grafer økonomi.....	108
Kostra-analyse .....	110
Helse og omsorg.....	113
Oversikt over kommunalområdet.....	113
Nøkkeltall.....	113
Nærvær.....	114
Budsjettpremisser .....	114
Hva vi skulle oppnå.....	114
Dette var viktig fordi.....	115
Detter har vi oppnådd .....	115
Den gode historien (årets fokusområde) .....	116
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	117
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	117
Status økonomi.....	118
Status økonomi per tjeneste .....	118
Økonomistatus per konto .....	118
Kommentar til status økonomi.....	119
Oppsummering tiltak.....	119
Grafer økonomi.....	120
Kostra-analyse .....	122
Plan, landbruk og miljø.....	124
Tjenesteområdebeskrivelse .....	124
Oversikt over kommunalområdet.....	124
Nøkkeltall.....	124
Antall mottatt produksjonstilskudd .....	124
Felling av elg, hjort og rådyr .....	125
Nærvær.....	125
Budsjettpremisser .....	126
Hva vi skulle oppnå.....	126
Dette var viktig fordi.....	126

Detter har vi oppnådd .....	126
Kjøp av tjenester (utvalgte områder) .....	128
Status økonomi.....	129
Økonomistatus per konto .....	129
Kommentar til status økonomi.....	129
Grafer økonomi.....	130
Kostra-analyse .....	131
Kultur .....	133
Tjenesteområdebeskrivelse .....	133
Oversikt over kommunalområdet.....	133
Nøkkeltall.....	133
Nærvær.....	135
Budsjettpremisser .....	136
Hva vi skulle oppnå.....	136
Dette var viktig fordi.....	136
Detter har vi oppnådd .....	136
Den gode historien (årets fokusområde) .....	140
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	140
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	141
Status økonomi.....	141
Status økonomi per tjeneste .....	141
Økonomistatus per konto .....	142
Kommentar til status økonomi.....	142
Oppsummering tiltak.....	142
Grafer økonomi.....	142
Kostra-analyse .....	145
Eiendom og drift.....	146
Tjenesteområdebeskrivelse .....	146
Oversikt over kommunalområdet.....	146
Nøkkeltall.....	146
Nærvær.....	147
Budsjettpremisser .....	147
Hva vi skulle oppnå.....	147
Dette var viktig fordi.....	148
Detter har vi oppnådd .....	148

Den gode historien (årets fokusområde) .....	150
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	150
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	151
Rammeavtaler .....	151
Status økonomi.....	151
Status økonomi per tjeneste .....	151
Økonomistatus per konto .....	152
Kommentar til status økonomi.....	152
Grafer økonomi.....	153
Kostra-analyse .....	155
VAR .....	156
Tjenesteområdebeskrivelse .....	156
Oversikt over kommunalområdet.....	156
Nøkkeltall.....	156
Produksjon av drikkevann i 2022 .....	157
Nærvær.....	159
Budsjettpremisser .....	159
Hva vi skulle oppnå.....	159
Dette var viktig fordi.....	159
Detter har vi oppnådd .....	159
Den gode historien (årets fokusområde) .....	160
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	160
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	160
Status økonomi per tjeneste .....	161
Økonomistatus per konto .....	161
Kommentar til status økonomi.....	161
Grafer økonomi.....	162
Kostra-analyse .....	164
Brann og feiing .....	165
Tjenesteområdebeskrivelse .....	165
Oversikt over kommunalområdet.....	165
Nøkkeltall.....	165
Oversikt uttrykninger i 2022.....	166
Nærvær.....	167
Budsjettpremisser .....	167

Hva vi skulle oppnå.....	167
Dette var viktig fordi.....	168
Detter har vi oppnådd .....	168
Den gode historien (årets fokusområde) .....	168
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	169
Kjøp av tjenester (utvalgte områder).....	169
Status økonomi.....	170
Status økonomi per tjeneste .....	170
Økonomistatus per konto .....	170
Kommentar til status økonomi.....	170
Grafer økonomi.....	171
Kostra-analyse .....	173
Årsregnskap.....	174
Bevilgningsoversikt Drift etter § 5-4 første og andre ledd.....	174
Bevilgningsoversikt Investering etter § 5-5 første og andre ledd.....	176
Balanse .....	179
Økonomisk oversikt Drift etter § 5-6.....	181
Noteopplysninger til årsregnskapet 2022 .....	181
Vedlegg.....	196
Forskriftsskjema for konsoliderte selskap.....	196

# Årsmelding 2022

## Hitra kommune

---



## Sammendrag

### Årsrapport

Årsrapporten er en oppsummering av hvordan det gikk i 2022 sett opp mot oppdraget gitt i kommuneplan, handlings- og økonomiplan, kommunalområdenes oppdragsdokumenter og styringsverktøy. Det er også kommunens informasjon om sentrale forhold ved kommunens virksomhet til allmenheten.

Kommunelov og forskrifter setter ingen krav til årsrapportens innhold, slik at det blir opp til administrasjonen å avgjøre hva som bør være med. Det kommuneloven sier noe om er at det skal utarbeides en *årsberetning* hvert år, med frist for ferdigstilling 31.03. Det er kommunestyret selv som skal vedta årsberetningen.

Årsberetningen skal si noe om kommunens samlede virksomhet og skal blant annet redegjøre for (jfr. kommunelovens § 14-7):

- Forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen og stillingen, og om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar den økonomiske handleevnen over tid
- Vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, og vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene
- Virksomhetens måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller fylkeskommunen eller innbyggerne

Årsberetningen skal sammen med årsregnskapet vedtas av kommunestyret senest 30. juni.

En årsberetning for den samlede virksomheten betyr at det også gjengis resultat for konsernet Hitra Storkjøkken KF og Hitra kommune (konsolidert regnskap).

Det er utarbeidet en egen finansrapport som ligger som lenke i årsrapporten.

Kommunens årsberetning er integrert i kommunens årsrapport.

**Hitra kommune oppnådde i 2022 et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 50,3 mill., som betydde at det ble en netto avsetning til disposisjonsfond med dette beløpet. Regnskapet er gjort opp i 0.**

Totale investeringer er på til sammen kr 114,4 mill. i IKT, tilrettelegging industriområder, Vann og avløpssektor (VAR) og i øvrige kommunale bygg og anlegg. Investering innenfor VAR-sektor utgjorde 39,5% av totalt investert i 2022.

For å beskrive den økonomiske utviklingen i kommunen sammenlignet med andre grupper er det i årsrapporten med nøkkeltall som viser foreløpige Kostra-tall for 2022 som ble publisert den 15. mars 2023.



Hitra, 31. desember 2022/31. mars 2023



*Ingjerd Astad*

Ingjerd Astad  
Kommunedirektør

*Emil Melting*

Emil Melting  
Økonomisjef

## Kommunedirektørens tilbakeblikk

Det var et mørkt bakteppe over året 2022. Den internasjonale uroen har skapt både uforutsigbarhet og utrygghet. Og oppe i dette kan det konstateres at året 2022 ble et innholdsrikt år for organisasjonen og hittersamfunnet. Det er ingen tvil om at kontrastene er voldsomme.

Konsekvensene av den humanitære katastrofen i Ukraina, som er forårsaket av Putin sin invasjon, er det helt umulig for oss å fullt ut fatte konsekvensene av. Vi blir hjelpeløse i det overgrepet som ukrainerne er utsatt for. Det skulle bare mangle at vi tar imot menneskene som har måttet legge ut på flukt. Gjennom året har det kommet 43 ukrainere til Hitra. En dråpe i den store sammenhengen, og likevel er betryggende å se at vi er i stand til å rigge organisasjonen, tjenestene og samfunnet til dette oppdraget. Dette er vårt felles oppdrag.

Pandemien holdt stand også et godt stykke inn i året 2022 – vi kommer ikke utenom det. Medarbeidere, tillitsvalgte, verneombud og ledere har gjennom pandemien utvist fleksibilitet og stor vilje til innsats. Sammen har vi synliggjort felles kraft til å stå i utfordringene. Tjenesteområdene har opprettholdt og videreutviklet gode arbeidsmiljø. Det nyter vi godt av hver dag – og det styrker oss til å stå i nye utfordringer. Tusen takk for innsatsen til hver og en av dere 😊

Innsatsviljen, fleksibiliteten, profesjonaliteten og empatien kommunens ansatte har vist i tjenesteutøvelsen overfor våre innbyggere, gir meg troen på at vi er en robust organisasjon som håndterer krevende tider godt. For det vil komme nye utfordringer. Slik er det i vår bransje, der tjenestene skal leveres uansett om rammebetingelsene endres. Derfor ble det viktig at vi i 2022 løftet 'Framtidskommunen' som tema i hele organisasjonen. Vi er nødt til å sette oss selv i strand til kontinuerlig å forbedre arbeidsprosessene våre og benytte ressursene våre bedre enn det vi er i stand til i dag. Framover er det knappheten på den menneskelige ressursen som vil bli vår største utfordring – både for kommunen og for næringsaktørene i Hitra.

Frivilligheten og kulturaktivitetene har gjennom hele pandemien gjort en formidabel innsats for å tilpasse seg. Alle har vært utsatt for tøffe rammevilkår og tiltak, både fra lokalt, og nasjonalt hold. Endelig har kulturaktivitetene både for frivillige og næringsaktørene igjen kunnet blomstre. I 2022 fikk vi tilskudd av nye arenaer for aktiviteter som kommunen har bidratt til er realisert. Den nye aktivitetshallen og 'fornyte' kino er to arenaer som hitterværingene har vist å sette pris på.

Hitra kommune har ved utgangen av 2022 en trygg og god økonomi som gir oss handlingsrom selv i noe mer utrygge framtidsutsikter. Regnskapsresultatet bidrar til å trygge kommunens økonomi, og gjør at kommunen kan avsette kr 50,3 mill. til disposisjonsfond. Det er ingen tvil om at det er ekstra inntekter fra det såkalte havbruksfondet som bidrar til dette. Samtidig er det innbyggervekst, nye næringsetableringer og utbyggingsprosjekter som er de vesentlige årsakene til veksten i hittersamfunnet. Kommunen har som oppdrag å tilrettelegge for mulighetene, og gjennom året 2022 har vi lagt det framtidige grunnlaget for attraktivitet gjennom arbeidet med kommuneplanens arealdel. Som det knutepunktet Hitra er, ligger det spennende muligheter foran oss!

Det er helt nødvendig at vi bruker veksten til å bygge økonomisk handlingsrom for årene som ligger foran oss. Vi har omfattende investeringsprosjekter fremfor oss – prosjekter som er helt nødvendig for å bygge attraktivitet, trygghet og kvalitet. Det å sørge for at vi har disponible midler, gir oss sikring for at vi kan gjennomføre planlagte prosjekter framover. Det største av disse prosjektene er realiseringen av ny skole i Fillan. Kommunestyret fattet det historiske vedtaket i juni. Fillan skole er både barneskole for Fillan skolekrets, og ikke minst er den ungdomsskolen for hele kommunen. Derfor involverer dette

prosjektet hele hittersamfunnet. Jeg har en forventning om at dette blir et spennende og samlende prosjekt.

For oss i organisasjonen handler det hver dag om å bidra til innbyggernes liv gjennom de tjenestene vi yter. Det er gjennom tjenestene vi viser handling – og det er **gjennom det vi faktisk gjør** at vi skaper attraktivitet; for innbyggerne, for næringsaktørene og for de besøkende. Det har vi gjort gjennom året 2022 og det skal vi fortsette med framover.



A handwritten signature in black ink that reads "Ingjerd Astad". The signature is fluid and cursive.

Ingjerd Astad  
Kommunedirektor

## En hilsen fra ordføreren

### Nok en valgperiode går mot slutten

Ja, det nærmer seg. Til høsten er det nytt valg, for 4 nye år for de som blir valgt. For min del var 2022 det siste hele kalenderåret jeg har innehatt vervet som ordfører. Jeg stiller ikke til gjenvalg, og neste år blir det derfor en annen som må skrive en slik hilsen.

Hva kan jeg se tilbake på? Jo, gleden av å ha hatt muligheten til å utgjøre en liten forskjell. Det er jo først og fremst det et slik tillitsverv handler om. Du må ville noe - du må utføre noe. Sammen med andre. Jeg har prøvd å være bevisst rollen som lagleder og på at vår utvikling handler om å bygge laget, gjennom best mulig samhandling mellom kommunen, næringslivet og frivilligheten. Og dette; på en måte som kunne utvikle oss til et varmere og mer inkluderende samfunn.

Jeg har prøvd, så godt jeg kan, å definere min rolle og min oppgave slik at jeg bidrar til motivasjon og best mulig rammevilkår, til de mange som utfører de kommunale tjenestene, hver dag, hele døgnet, året rundt. Det er dette innbyggerne, både liten og stor, fattig som rik, skal kunne forvente av oss folkevalgte. Og da slik at de flotte ordene LIKEBEHANDLING og LIKEVERD oppleves.

Det har vel ellers vært mulig å oppdage at jeg er og har vært opptatt av næringsutvikling. Og dette har jeg kommet til, mer og mer; det handler egentlig om samfunnsutvikling. Uten gode kommunale tjenester og uten god kommunal tilrettelegging, vel da blir det også vanskelig å få til god næringsutvikling.

Og har vi så lyktes? Ja, jeg synes det må være lov å si det. I alle fall i betydningen av å kunne utgjøre en liten forskjell, som folkevalgt. De siste 15 årene har bragt oss helt i landstoppen når det gjelder befolkningsvekst og arbeidsplassvekst, og fødselstallene øker. Vi har hatt en utvikling som de aller fleste andre distriktskommuner drømmer om og som de misunner oss. Forstår vi det? Hvor heldige vi er og har vært? Og skjønner vi at en slik utvikling har gitt oss positiv oppmerksomhet og anerkjennelse, og at det betyr for de som har valget: Hvor vil jeg bo og leve, i framtida?

Vår utvikling har også gitt oss bedre økonomiske rammer. Først og fremst fordi vi har blitt flere innbyggere. Men også fordi vi har oppnådd betydelige nye inntekter som vertskommune for de som kan bruke og høste av våre lokale naturressurser som sjøareal og vind. I sum snakker vi om minst 120 millioner årlig, i slike nye og økte inntekter, noe som har gitt kommunen en langt bedre økonomisk situasjon og som gjør det mulig å beholde og utvikle kommunens mangeartede tilbud.

Året 2022 inneholdt for øvrig store kontraster. Alt fra gledelige nyheter som at nå starter Mowi og Bewi byggingen av sine nye fabrikker, til mottak og bosetting av mennesker på flukt og i nød. Jeg er glad for at vi i dette kontrastfylte bildet har bydd på oss selv og evnet å framstå som en god kommune å satse i og komme til.

Jeg avslutter med å takke for opplevd tillit, og for de mange utstrakte hender og viljen til samarbeid. Anledningen brukes også til å takke for meg, og ønske lykke til videre!

Ordfører Ole



A handwritten signature in black ink, which appears to read "Ole L. Haugen". The signature is written in a cursive style.

Ole L. Haugen  
Ordfører

## Mål og strategier

### Kommuneplanens samfunnsdel

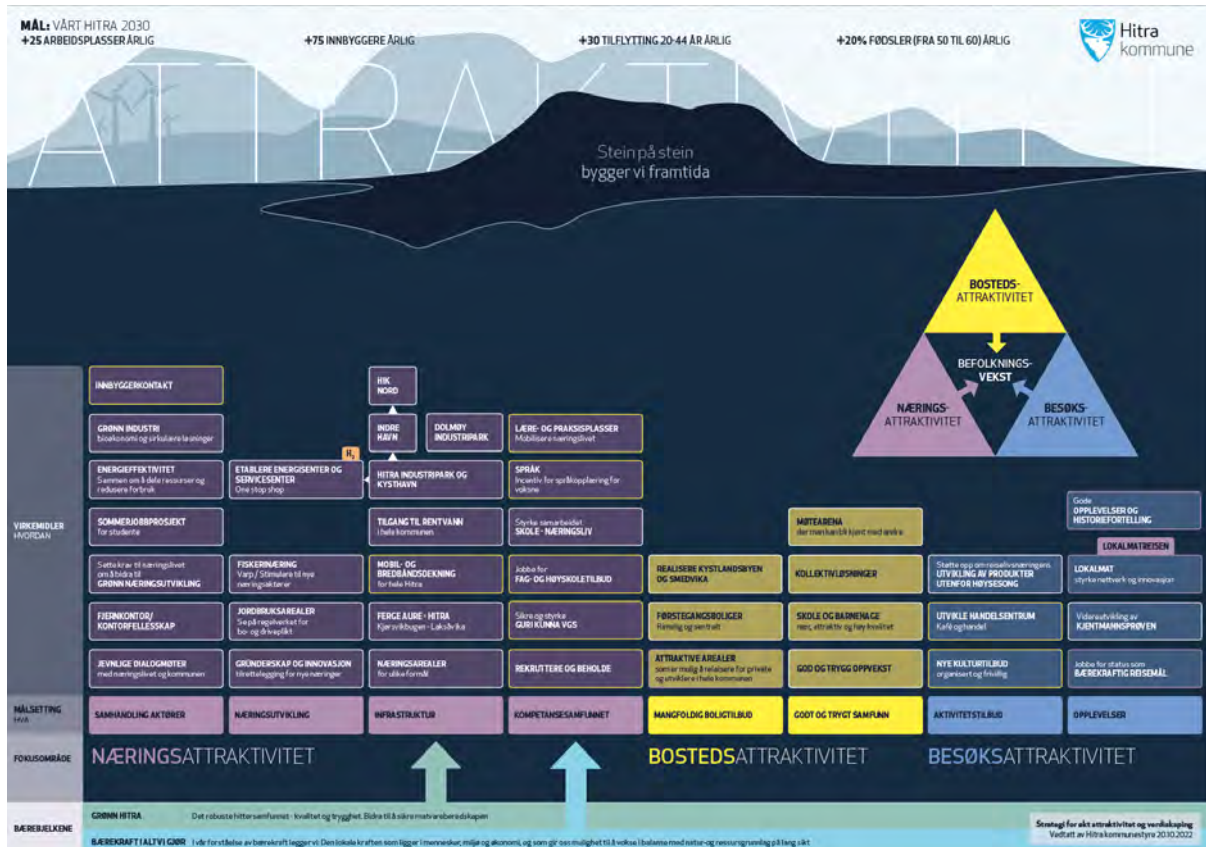
Kommuneplanens samfunnsdel, gjeldende fra 2014-2026 er Hitra kommunes overordnede styringsdokument (sammen med arealdelen). Denne skal være styrende for alt vi gjør. I plandokumentet er det vedtatt tre fokusområder eller hovedmålsetninger som alle handler om attraktivitet:

- Hitra skal bli mer attraktiv som bosted
- Hitra skal bli mer attraktiv for bedrifter
- Hitra skal bli mer attraktiv for besøk



## Strategi for økt attraktivitet og verdiskaping

Ut i fra de overordnede målene om attraktivitet har kommunen utarbeidet en strategi for økt attraktivitet og verdiskaping. Denne utviklingsstrategien skal bidra til tydeliggjøring, prioriteringer og en felles forståelse av veien videre mot vekst. Denne er oppsummert i figuren under.



De tre hovedmålene i samfunnsdelen er gjengitt i figuren over og potensielle virkemidler for å nå målene er listet opp i boksene over og gitt egne farger.

For å kunne måle om man er på riktig veg i forhold til attraktivitetsmålene er det utarbeidet konkrete årlige måltall. Disse er plassert øverst i figuren og gjengitt her:

- Mål om en økning i antall arbeidsplasser på 25 stk pr. år
- Mål om økning i antall innbyggere med 75 stk pr. år
- Mål om over 30 tilflyttere i aldersgruppen 20-44 pr. år
- Mål om 60 barnefødsler pr. år

I tillegg til nevnte strategioversikt er det utarbeidet en **Strategi 2030**, som vi kontinuerlig jobber mot; hva vi skal forsterke og utvikle, hva vi skal prioritere for å oppnå det og hvilke målbare effekter det skal ha. Vi ser her at tallmålene også fremgår av denne.

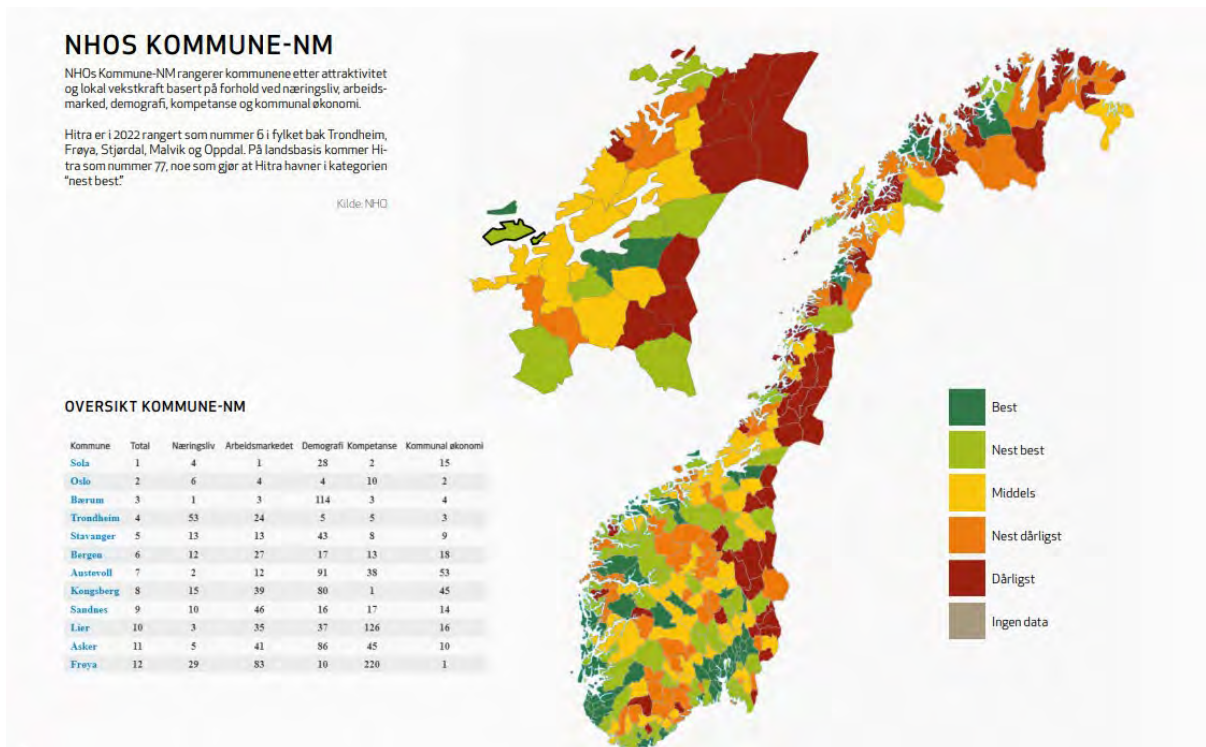




## Næringsattraktivitet

NHOs Kommune-NM rangerer kommunene etter attraktivitet og lokal vekstkraft basert på forhold ved næringsliv, arbeidsmarked, demografi, kompetanse og kommunal økonomi.

Hitra er i 2022 rangert som nummer 6 i fylket bak Trondheim, Frøya, Stjørdal, Malvik og Oppdal. På landsbasis kommer Hitra som nummer 77, noe som gjør at Hitra havner i kategorien «nest best».



Kilde: Hitra i tall 2022

## Måloppnåelse i 2022

Hva ble status for året 2022? Nådde vi våre overordnede tall-mål? Under her en målene gjengitt med faktiske resultatet for året som gikk.

- **Mål om en økning i antall arbeidsplasser (nye) på 25 stk pr. år**

Arbeidsplassvekst er i denne sammenhengen tenkt antall nye arbeidsplasser i kommunen. Det vil si summen av arbeidsplasser hos nyetablerte og innflyttede virksomheter. Tabellen under viser antall nye bedrifter som ble registrert i kommunen med totalt antall ansatte. Vi ser her at det kom til 78 bedrifter (69 nyetableringer og 9 innflyttede) i 2022. Mange av disse har ikke registrerte ansatte, men antall arbeidsplassvekst ut i fra dette ble da 36.

Bedrifthendelser	Antall bedrifter	Antall ansatte
Nyetablerte bedrifter	69	8
Innflyttede bedrifter	9	28
<b>SUM</b>	<b>78</b>	<b>36</b>

**Konklusjon: Målsetning om økning i antall arbeidsplasser på 25 stk oppnådd.**

- **Mål om økning i antall innbyggere med 75 stk pr. år**

Vi ble 125 nye Hitterværing i 2022. Av disse var det 43 flyktninger - i stor grad fra Ukraina. Tallet er kunstig høyt pga. Ukraina-krigen, men fratrukket disse var det likevel en økning på 82 som fortatt er 7 over måltallet. Selv om antall barnefødsler øker, hadde vi likevel et fødselsunderskudd i fjor (flere døde enn fødte). Dette betyr at befolkningsveksten i hovedsak består av tilflyttere. *Kilde: SSB, tabell 07459*

**Konklusjon: Målsetning om økning i antall innbyggere på 75 oppnådd.**

- **Mål om over 30 tilflyttere i aldersgruppen 20-44 pr. år**

Året 2022 ble et spesielt år med tanke på folkevekst. Krigen i Ukraina gjorde at mange flyktninger kom til Norge, også til Hitra kommune. Dette gjelder også for aldersgruppen 20-44 år. Fjorårets vekst ble på 41 personer og vi antar at en del av disse er Ukrainere. Ved årets slutt telte denne aldersgruppen 1721 stk og vi fikk en vekst på 41 personer.

*Kilde: SSB, tabell 07459*

**Konklusjon: Målsetning om 30 tilflyttere i aldersgruppen 20-44 år oppnådd.**

- **Mål om 60 barnefødsler pr. år**

Det ble født akkurat 60 nye Hitterværing i 2022. Dette ble en liten nedgang fra rekordåret 2021 (hvor det var 71 barnefødsler), men likevel et høyere tall enn det tradisjonelt har vært de siste årene. Det vil si at vi havnet akkurat på måltall her.

*Kilde: interne tall*

**Konklusjon: Målsetning om 60 barnefødsler oppnådd.**

## Vår bærekraft

### Med blikket rettet fremover

#### Bærekraft

I vår forståelse av bærekraft legger vi: **Den lokale kraften som ligger i mennesker, miljø og økonomi, og som gir oss mulighet til å vokse i balanse med natur- og ressursgrunnlag.**

Bærekraftsmålene skal hjelpe oss til å løfte blikket, styre i riktig retning og utvikle gode løsninger lokalt som også bidrar globalt. Lokal handling er avgjørende for å nå de globale målene. FNs bærekraftsmål er verdens felles arbeidsplan for å utrydde fattigdom, bekjempe ulikhet og stoppe klimaendringene innen 2030.

Bærekraftig utvikling inndeles i tre dimensjoner: miljø, sosiale forhold og økonomi. Samarbeid er en forutsetning for å lykkes med de tre dimensjonene.



Forståelsen av bærekraft er individuell. Det er av betydning at vi i fellesskap forenkler og oversetter budskapet, slik at målsettingene eies av oss som samfunn. Da vil også vår gjennomføringsevne kunne bli sterkere. Bærekraft handler om handlinger som bidrar inn i noe som er større enn oss selv. Det å skape et fellesskap for at alle skal med for å løse våre utfordringer, er sterk samfunnsbygging, og vil i neste

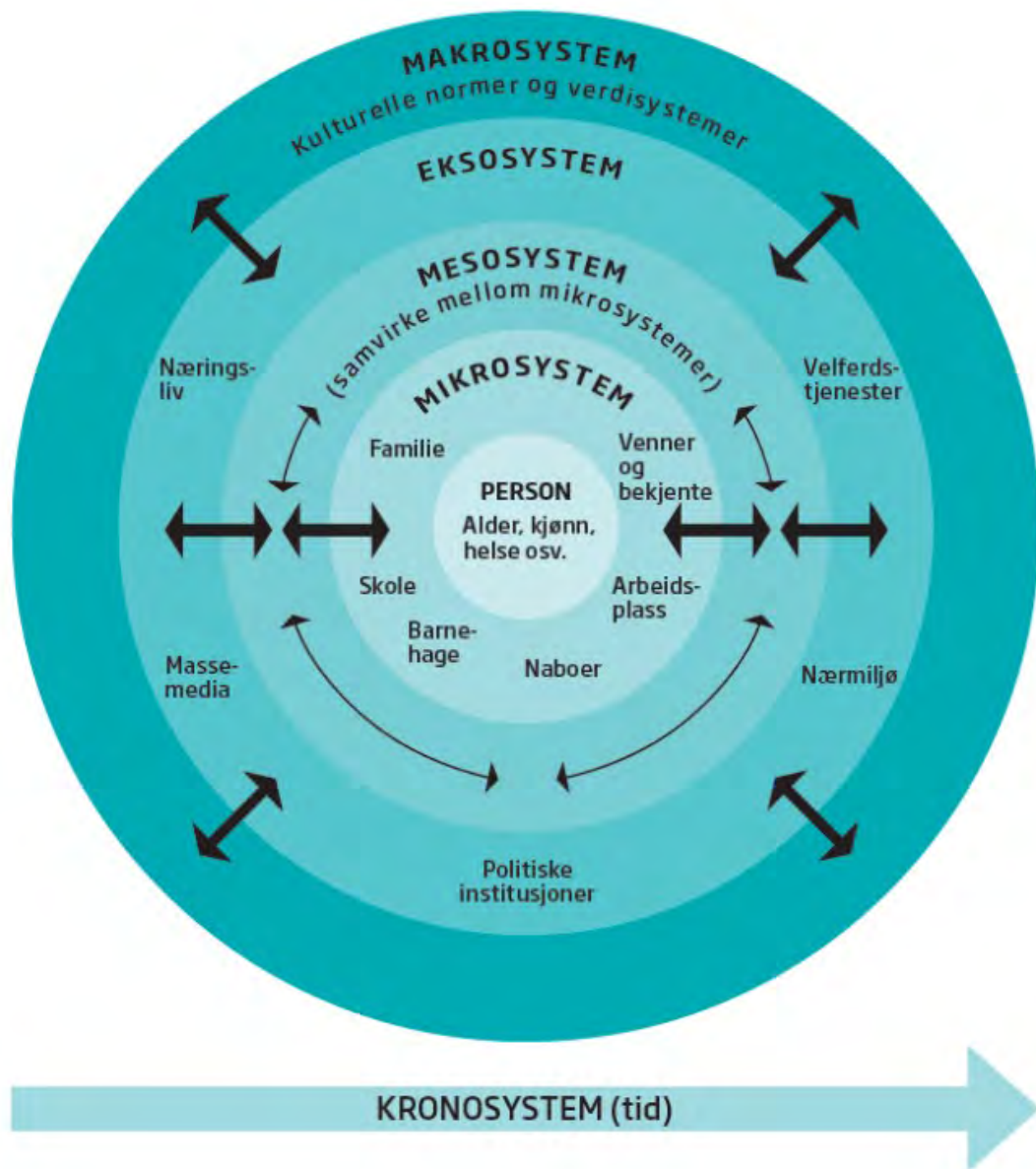
omgang bidra positivt til hittersamfunnets robusthet. Det er det vi faktisk gjør som er av betydning for oppnåelsen av bærekraft i ordets rette forstand.

### Samfunnets sirkularitet

Sirkularitet handler om hvordan det vi gjør påvirker andre faktorer. Sirkulær økonomi er begrepet som oftest benyttes. En sirkulær økonomi er viktig for å nå både nasjonale og globale klimamål, FNs bærekraftsmål og målsettingene i EUs Green Deal. Sirkulær økonomi fordrer samarbeid mellom næringer innad og på tvers av verdikjeder. Dette er avgjørende for å skape en sirkulær økonomi i Norge, og er blant annet nødvendig for økt utnyttelse av biprodukter og restråstoffer, og for deling av erfaring og teknologi som muliggjør mer ressurseffektive produksjonsprosesser.



Sirkularitet kan også brukes som forståelse på samfunnets håndtering av tjenester rundt mennesker. Illustrasjonen under viser den utviklingsøkologiske modellen til Bronfenbrenner. Her framstilles hvordan sosiale interaksjoner blir formet av gjensidig samhandling mellom fire samfunnssystemer, omtalt som mikro-, meso-, ekso- og makrosystemene. Individet befinner seg i mikrosystemet, men betraktes som en medspiller i de ulike miljøene som inngår i mikrosystemets umiddelbare, direkte og nære kontekst. Ulike nærmiljø kan være familie, venner og skole. Det er betydningsfullt for individets utvikling at deltagerne i disse umiddelbare nærmiljøene har en tett og positiv relasjon med hverandre gjennom direkte samhandling. Samspillet mellom nærmiljøene kaller Bronfenbrenner for mesosystemet. Et eksempel på dette kan være samarbeidet mellom hjem og skole. Eksosystemet viser til systemer der individet ikke selv er deltager, men som kan påvirke individet. Videreutvikling av en slik tankegang vil være av betydning for vår tjenestetankegang i fremtida.



## Organisasjon

### Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	88,8 %	11,2 %
2021	90,2 %	9,8 %
2020	90,9 %	9,1 %
2019	91,7 %	8,3 %
2018	92,1 %	7,9 %

Gjennomsnittlig nærværspersent i 2022 ble på 88,8 %. Dette er ned fra tidligere år og er det laveste tallet på mange år. Det er enkelte enheter som trekker prosentandelen mye ned, i hovedsak innen renhold, enkelte enheter innenfor Helse og Omsorg og innenfor enkelte barnehager på Oppvekst.

Tallene på sykefravær er i hovedsak utenom arbeidsgiverperioden på 16 dager. Dette utgjør 89,2 % av alt fravær:





Årsaker til det høye sykefraværet oppgis å være mye sykdom og slitasje over tid. Dette kan ha sammenheng med ettervirkninger av Korona-pandemien, da det generelt har vært mye sykdom (særlig utover høsten og vinteren), men også at organisasjonen har vært på "ta hev" over lengre tid og at vi nå ser konsekvensene av dette. Det vil være nødvendig å jobbe med tiltak for å få ned sykefraværet i 2023.

I likhet med mange kommuner og offentlig forvaltning generelt, har også Hitra kommune utfordringer i forhold til en bedre balanse mellom kjønnene.

Alle arbeidsgivere må redegjøre for likestilling i årsrapporten. Redegjøringsplikt følger av likestillingsloven § 1a tredje ledd:

«Virksomheter som i lov er pålagt å utarbeide årsberetning, skal i årsberetningen redegjøre for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i virksomheten. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å forhindre forskjellsbehandling i strid med denne loven»

Dermed er denne delen to delt. Først presenteres tilstanden når det gjelder likestilling blant de ansatte i kommunen. Deretter skal det nærmere beskrives de iverksatte og planlagte likestillingstiltak.

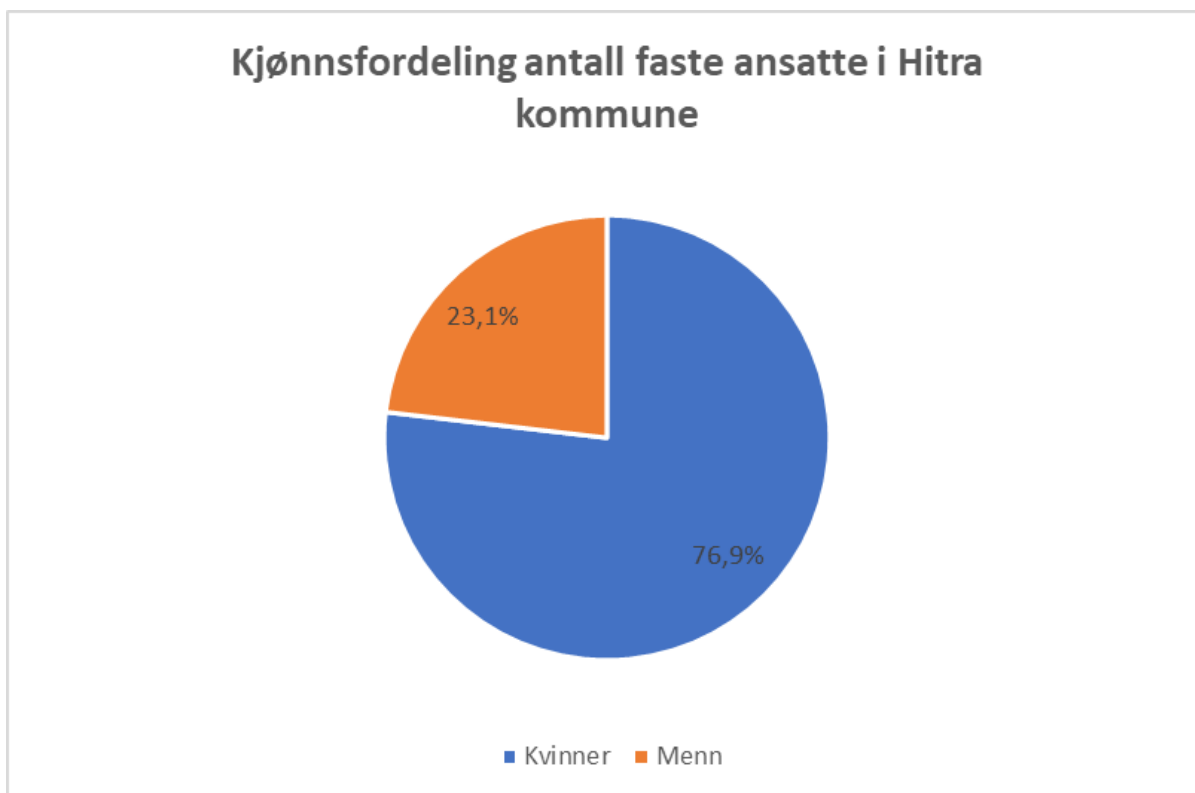
For å avdekke skjevheter i lønn til menn og kvinner, samt se tydeligere hvor og hvilke tiltak som kan settes inn, kan vi se på tall som viser variasjoner mellom kjønnene. Tallene er hentet fra interne kilder (VISMA BI), KS sin årlige statistikkrapport for Hitra kommune, samt rekrutteringssystemet Jobbnorge. Rapporten fra KS er basert på kommunens årlige innrapportering til PAI-registeret.



## Kommunens tilstand i dag

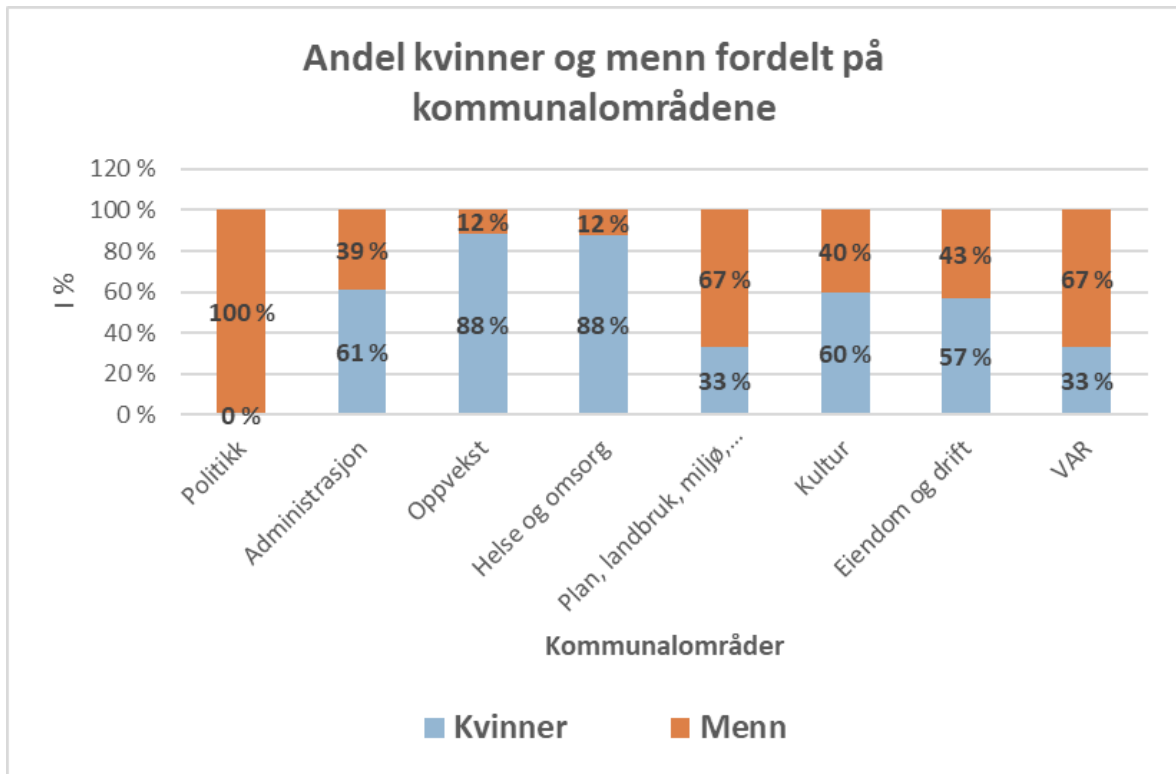
### Kjønnsfordelingen i virksomheten

Figuren under viser kjønnsfordelingen for alle faste ansatte (heltid+deltid) i Hitra kommune i 2022. Vi ser her at det er langt flere kvinner enn menn i organisasjonen, noe som for øvrig er helt normalt i norske kommuner. Det er likevel et mål på sikt å få jevnet ut denne i større grad enn i dag.



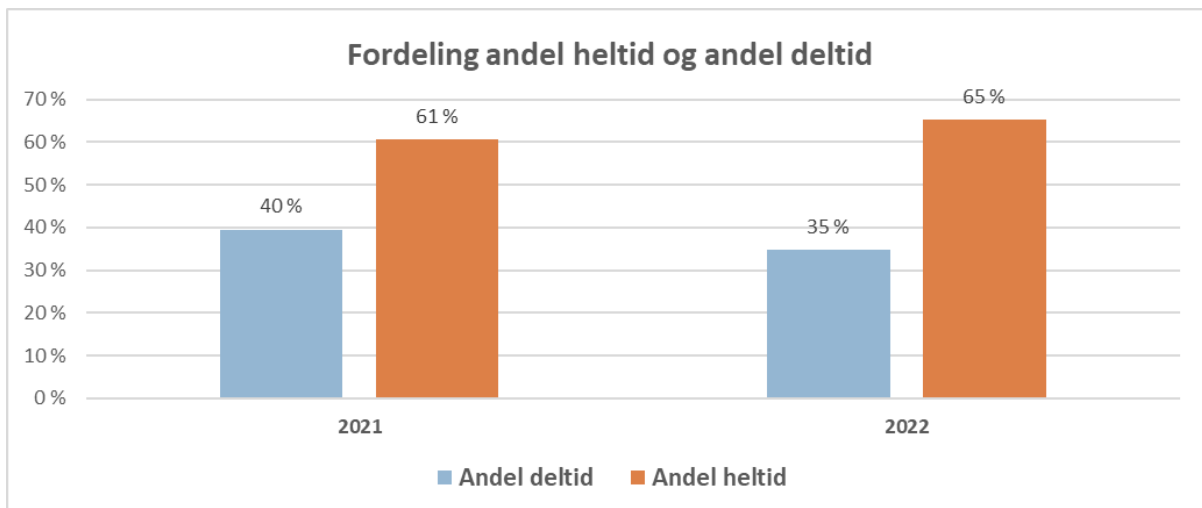
Kilde: Intern

Dykker vi litt mer ned i kjønnsfordelingen og hvordan andelen menn og kvinner fordeler seg på våre kommunalområder ser vi at det er stor ulikhet her. Innenfor Politikk er det bare 2 stk, begge menn. Innenfor Oppvekst, samt Helse og Omsorg ser vi at kvinneandelen er svært høy, hvor nesten 9 av 10 er kvinner. Innenfor PLM og VAR er det flere menn enn kvinner, men her er utvalget langt mindre. På de øvrige områdene er kjønnsfordelingen noe jevnere, med en liten større andel kvinner enn menn.



Kilde: Intern

Tabellen under viser andelen som hadde heltidsstilling mot deltidsstilling i kommunen i hhv. 2021 og 2022. Vi ser her at vi har en nedgang i andelen som har heltidsstilling og tilsvarende oppgang i andel deltidsstilling fra 2021 til 2022.



Kilde: Intern

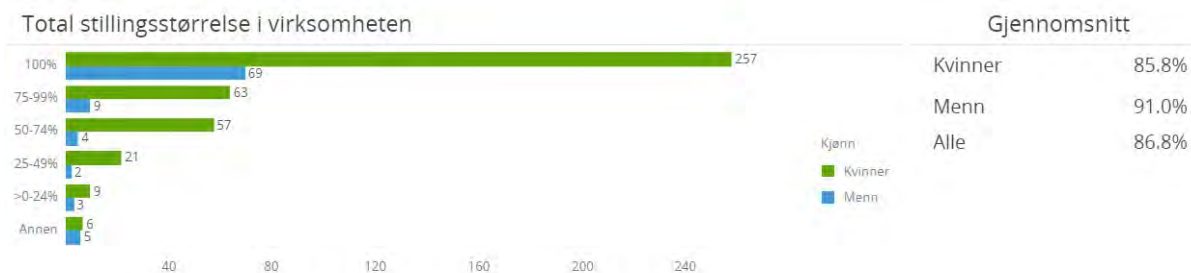
Av tabellen under ser vi at antall årsverk i 2022 var 448, mens totalen for faste ansatte heltid og deltid var på 527 stk.

utgjør 23 % av alle stillinger, og 37 % av alle ledende stillinger. Ut i fra dette kan vi fastslå at det har kommet inn flere menn i ledende stillinger i 2022.

Tekst	2022	2021	2020	2019	2018
Antall faste årsverk	448	441	443	414	403
Antall faste ansatte	527	511	509	478	457
Gjennomsnittlig stillingsstørrelse	85 %	86 %	87 %	87 %	88 %
Antall kvinner	405	417	426	401	377
% andel kvinner	77 %	82 %	84 %	84 %	83 %
Antall menn	122	94	83	77	80
% andel menn	23 %	18 %	16 %	16 %	17 %
Antall kvinner i ledende stillinger	22	22	22	18	18
% andel kvinner i ledende stillinger	63 %	69 %	71 %	75 %	75 %
Antall menn i ledende stillinger	13	10	9	6	6
% andel menn i ledende stillinger	37 %	31 %	29 %	25 %	25 %

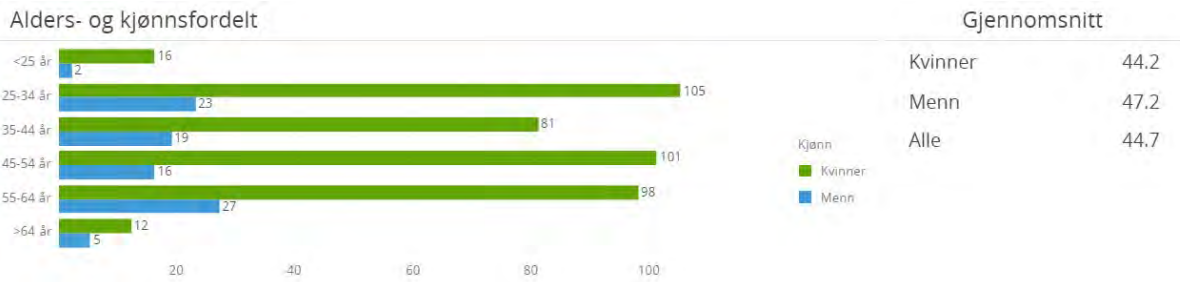
*Ledende stillinger = Kommunedirektør, kommunalsjefer, enhetsledere*

I tabellen under ser vi alle stillinger fordelt på stillingsstørrelse i Hitra kommune. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for kvinner er ca. 86 % og for menn 91 %.



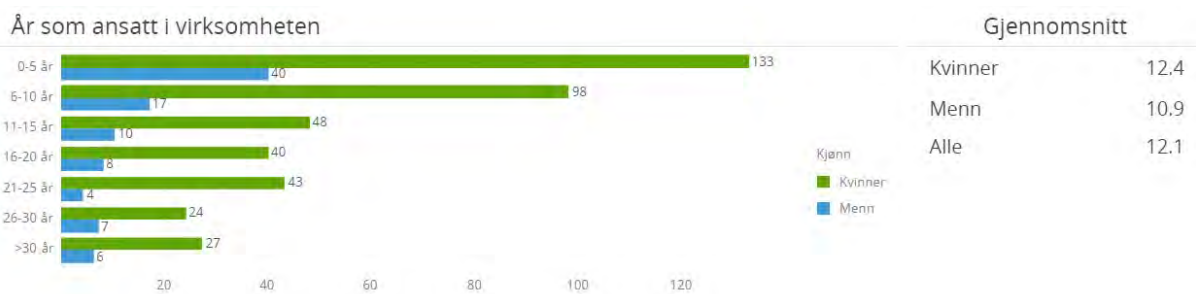
*Kilde: Intern*

Tabellen under viser kjønnsfordeling sortert på alder i virksomheten. Gjennomsnittlig alder for kvinner er 44,2 år og for menn 47,2 år.



Kilde: Intern

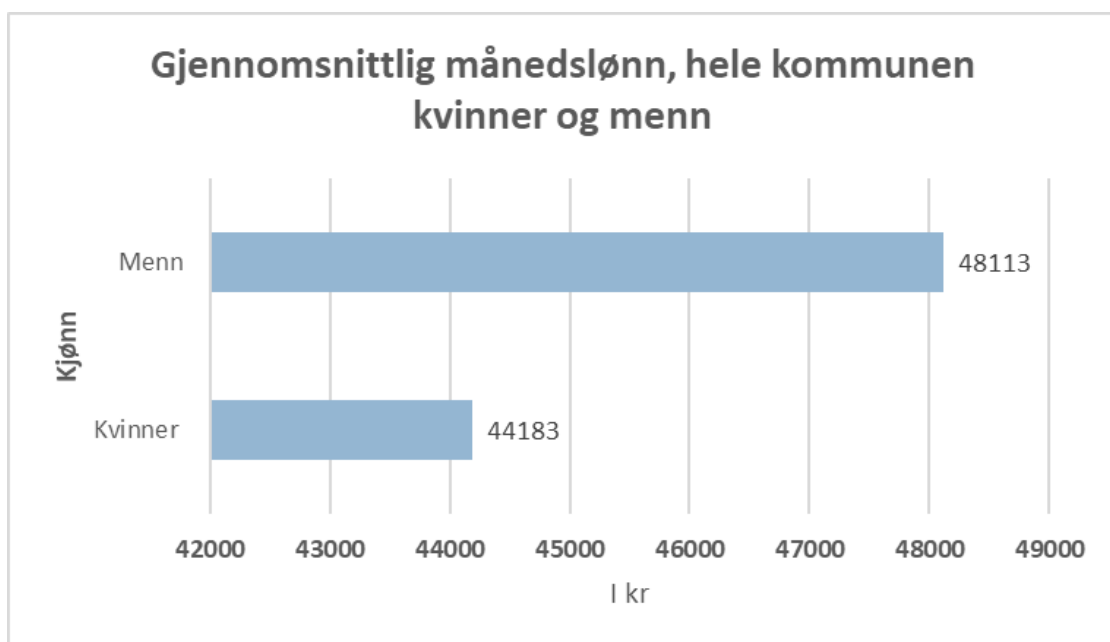
I den siste tabellen under dette delkapittelet er den en oversikt over kjønnsfordelingen basert på antall år i virksomheten. I gjennomsnitt har kvinner en fartstid på 12,4 år i virksomheten, men tilsvarende tall for menn er 10,9 år.



Kilde: Intern

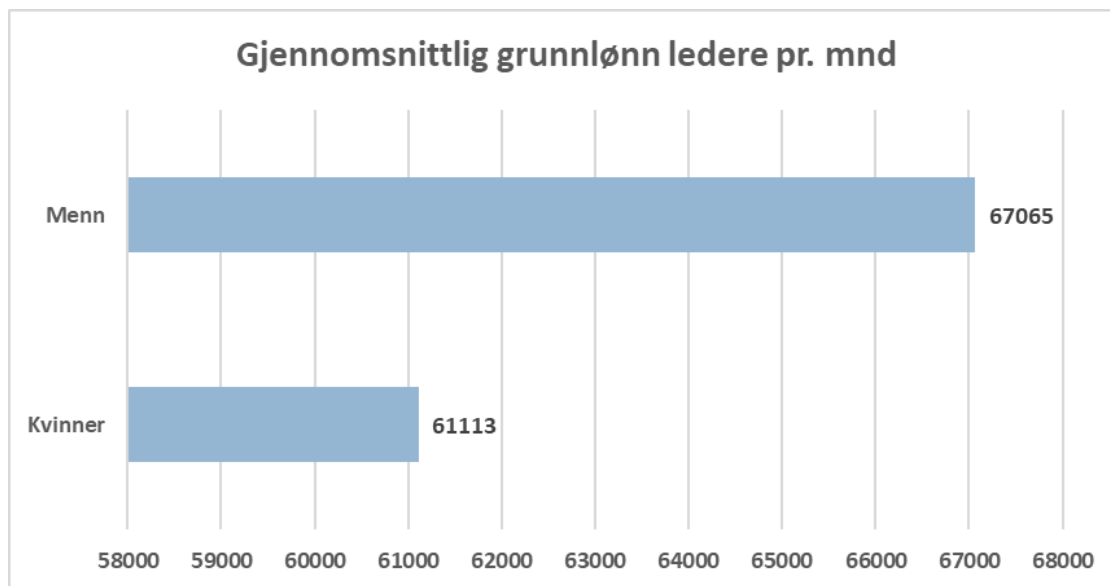
### Kjønnsfordelt lønnstatistikk

Tabellen under viser gjennomsnittlig månedslønn for alle ansatte fordelt på kjønn. Vi ser her at menn i gjennomsnitt tjener ca. kr 4000 mer enn kvinner brutto pr. mnd. Dette må imidlertid sees i sammenheng med at det er en høyere andel av total antall menn i *ledende stillinger* enn andel av total antall kvinner.



Kilde: Intern/KS

Ser vi kun på gjennomsnittlig grunnlønn for ledere fordelt på kjønn ser vi at forskjellene enn i forrige tabell er større. Menn i lederstillinger i kommunen tjener i gjennomsnitt kr 6000,- mer pr. mnd enn sine kvinnelige kolleger. Ledere her inkluderer ledere på både kommunalsjefnivå og enhetsledernivå. Årsaken til differansen kan være at menn er i flertall på toppstillingene i kommunen.



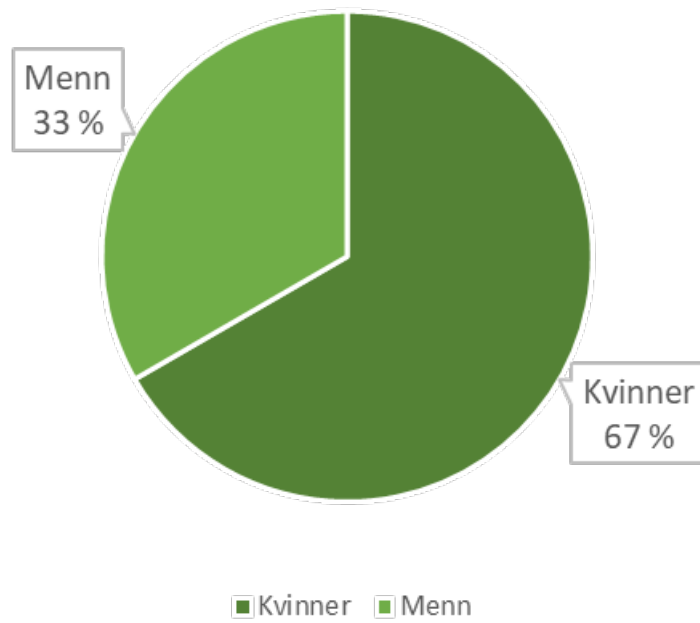
Kilde: Intern/KS

### Kjønnsdelt statistikk i forbindelse med personalpolitiske satsninger

Det praktiseres kjønnsnøytral ansettelse i Hitra kommune. Dette er for å sikre at begge kjønn har like muligheter til å bli innstilt til alle typer stillinger. Det er dermed andre begrunnelser enn kjønn som skal ligge til grunn for ansettelsen. I henhold til § 2 i Hovedtariffavtalen skal det ved tilsetting i første rekke tas hensyn til søkerens kvalifikasjoner (teoretisk og praktisk utdanning samt skikkethet for stillingen). Når søkere av begge kjønn står kvalifikasjonsmessig likt eller tilnærmet likt, kan søker hvis kjønn er underrepresentert likevel foretrekkes når dette er i samsvar med likestillings- og diskrimineringsloven.

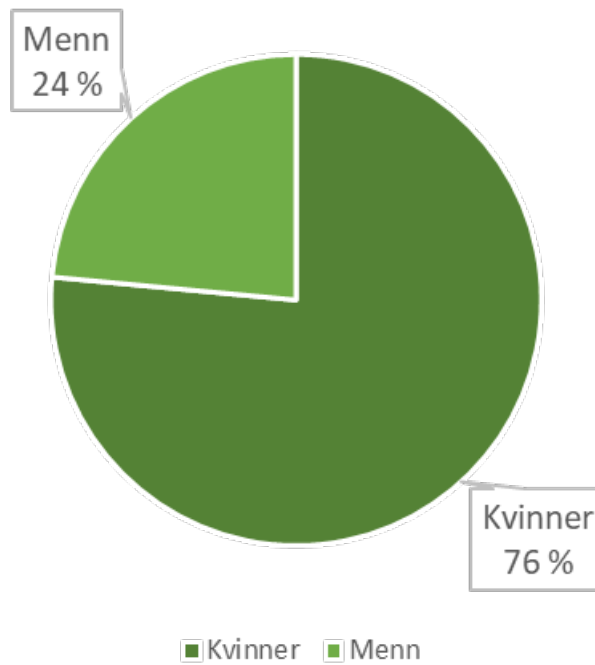
I Hitra kommune er overvekten av ansatte kvinner (77 %). Det foreligger likevel ikke lokale strategier som har som konkret mål å øke andelen mannlige ansatte. I enkelte stillingsutlysninger, slik som for pedagogiske ledere i barnehagesektoren, blir menn likevel oppfordret til å søke. I andre sektorer, slik som blant helsefagarbeidere på Helse omsorg, ser vi en uoppfordret, men gledelig økning i antall mannlige søkere. Til sammen ser vi en naturlig utvikling som går i retning av en større andel menn i Hitra kommune.

### Andel søkere til stillinger i Hitra kommune i 2022, fordelt på kjønn



Kilde: Jobbnorge (2023)

**Andel ansettelser stillinger i Hitra kommune i 2022, fordelt på kjønn**



Kilde:

Jobbnorge

(2023)

## Tiltak for likestilling

Hitra kommune jobber for likestilling mellom kjønnene gjennom:

- Klare rutiner ved rekruttering og ansettelse
- Klare prosedyrer ved lønnsforhandlinger: Lik lønn for arbeid av lik verdi. I kommunens lønnspolitiske retningslinjer heter det at: «*Ved lokale forhandlinger etter HTA skal hensynet til likestilling og likelønn vektlegges. Med likestilling og likelønn forstås her likelønn for like ytelser uavhengig av kjønn og en lønn som ikke forskjellsbehandler stillingsinnehavere med lik basislønn, kompetanse og ytelse*»
- Lik tilgang til utdanning, læremidler og utvikling i organisasjonen
- Representasjon av begge kjønn i alle offentlige utvalg. Oppnevning/valg til utvalg, styrer og råd skjer ut fra lovens bestemmelser og ut fra de faktiske forutsetninger

Det er også en målsetting for Hitra kommune å redusere ufrivillig deltid. Vårt systematiske arbeid med ufrivillig deltid startet i 2014. Vi bruker et internt skjema som ansatte selv fyller ut, og på denne måten kartlegger vi ansatte som er i deltidsstilling ufrivillig. Listen som dannes ut fra dette benyttes som en intern søkerliste som vurderes opp mot ledige stillinger og muligheter ellers i organisasjonen. Vurderingen gjøres på en årlig drøfting sammen med hovedtillitsvalgte. Det er også enkelte vilkår for å stå på lista. Den ansatte tilbys utvidet stilling der det er mulig. Lista oppdateres, nye søkere legges til og de som har oppnådd ønsket stilling slettes fra lista. Denne årlige rutinen har vist seg å være helt sentral for å øke andelen heltid i kommunen.

Hitra kommune har i tillegg til dette en ressursbank, der ansatte tilbys hele, faste stillinger. Ressursbanken benyttes for å beholde kompetanse, når det ikke er ledighet ved de faste enhetene. Ressursbanken har gitt gode utslag på Helse og omsorg, ved å kunne tilby flere hele, faste stillinger. Ordningen med ressursbank etableres i 2023 også på rammeområde Oppvekst.

## Diskriminering

Lov om diskriminering på grunn av etnisitet, religion mv. har som formål å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn.

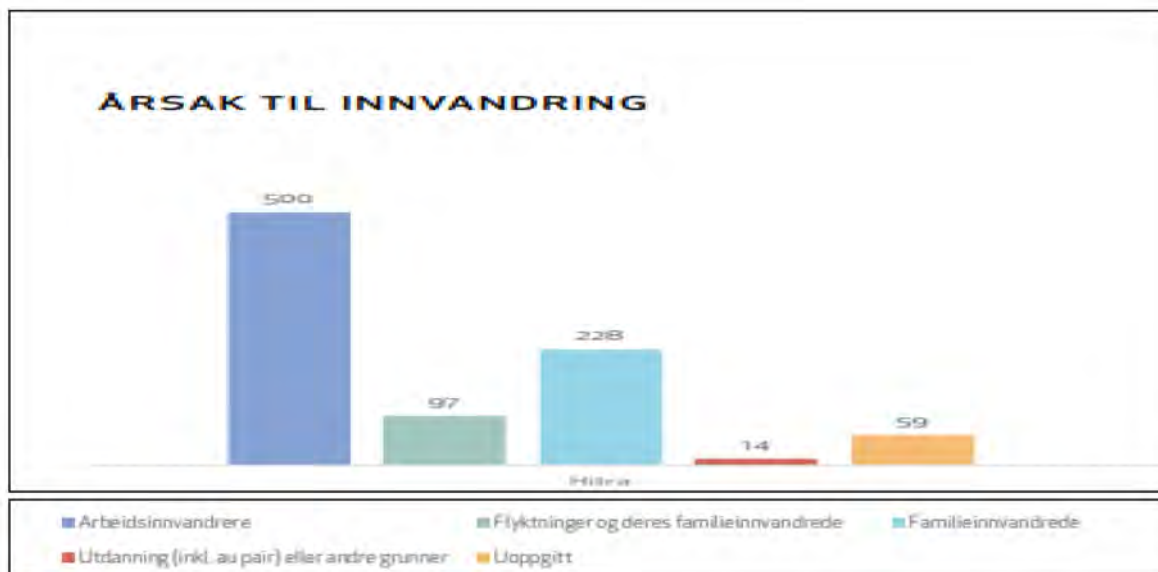
Hitra kommune har høy andel med innvandrere i sin befolkning, over ca. 20% av befolkningen er innvandrere som kommer fra over 80 nasjoner.

Grafen nedenfor viser at størsteparten er arbeidsinnvandring.

Vi har et særskilt ansvar for å integrere alle som flytter til vår kommune, og legge forholdene til rette slik at diskriminering hindres.

Dette gjenspeiler seg i for liten grad i Hitra kommune sin organisasjon og vi bør arbeide for å ansette flere med innvandrerbakgrunn.

## Årsak til innvandring



Kilde: Hitra i Tall 2022

I diskriminering ligger også diskriminering på grunn av nedsatt funksjonsevne jfr. Diskriminerings- og tilgjengelighetsloven.

Gjennom IA- avtalen har Hitra kommune i delmål 2 satt lokale mål for å øke andelen ansatte med nedsatt funksjonsevne.

Hitra kommune har med bakgrunn i loven lagt opp til universell utforming av alle sine bygg, både ved renovering og i nybygg. Tilgjengelighet for alle er vektlagt.

Denne loven stiller store utfordringer til Hitra kommune som eier av store bygningsmasser, og bevissthet om tilgjengelighet for absolutt alle må tas hensyn til i alle sammenhenger.

## Verdiplakat

Hitra kommune har i løpet av 2022 utarbeidet en ny verdiplakat som skal være styrende for hvordan vi som kommune og alle våre ansatte skal opptre - både internt mellom oss og ut til eksterne kunder, brukere og andre folk vi møter i det daglige.

Det overordnende verdiordet "Godhjerta" skal gjenspeile mye av de andre punktene som er listet opp under.

I ordet "Godhjerta", sammen med alle de andre ordene på verdiplakaten, ligger dette med ikke-diskriminering langt fremme i tankene. Mangfold, likeverd og raushet er kanskje det som ligger fremst i denne sammenhengen.





## Etisk standard

Hitra kommune har et høyt fokus på etisk standard i utøvelsen av våre tjenester til våre innbyggere. I løpet av 2022 ble Hitra kommunes etiske retningslinjer revidert og vedtatt av Hitra kommunestyre:



## ETISKE RETNINGSLINJER FOR HITRA KOMMUNE

vedtatt av Hitra kommunestyre den 19.05.2022 | PS 28/22



Dette dokumentet tar for seg en rekke tema er og er noe alle ansatte og folkevalgte må forholde og innrette seg til i sitt daglige virke.

Dokumentet har følgende kapittelinndeling:

- Møter med publikum
- Åpenhet
- Taushetsplikt
- Sosiale medier
- Varsling
- Habilitet

- Bestillinger, ekstraverv og betalte oppdrag
- Gaver og andre fordeler
- Reiseutgifter og kursavgifter
- Kommunens ressurser
- Utlån av kommunens eiendeler
- Lederansvar
- Personlig ansvar

Kommunestyret har også vedtatt Felles kjerneverdier og verdigrunnlag som skal være gjeldende for Hitra kommune. Disse dreier seg om å:

- Ta vare på og videreutvikle en organisasjonskultur basert på mestring, mangfold og muligheter som skaper engasjement, endringsvilje og som fremmer kreativitet.
- Styrke tilhørigheten og identiteten til oss som felles lag, og det hjelper oss til å trekke i samme retning.
- Synliggjøre det som er verdifullt for oss, og som påvirker hver enkelt av oss sine handlinger, holdninger og vurderinger.
- Underbygge slagordet vårt Hitra når du vil og taggene: oppleve, høste, leve, smake, skape – og visjonen Grønn Hitra
- Være beskrivende for og om OSS

Omdømme er sterkt vektlagt, og det skal fremkomme ved at vi fremstår som kvalitetsbevisste, samarbeids-/tjenestevillig og serviceinnstilt, som vektlegger åpenhet, redelighet og ærlighet i all vår virksomhet.

Habilitet er viet stor oppmerksomhet, ikke minst gjennom opplæring av enhetslederne. Folkevalgte og ansatte skal opptre slik at de i tjenestesammenheng ikke uberettiget tilgodeser noen. De skal unngå å komme i situasjoner som kan medføre konflikt mellom kommunens interesser og personlige interesser, og det er vist til mulige interessekonflikter.

Gjeldende retningslinjer sier noe om bestillinger, gaver og andre fordeler samt innkjøp/bruk av kommunens eiendeler. Sammen med gjeldende retningslinjer følger retningslinjer ved behandling av tips/mistanke om uregelmessigheter.

I tillegg til dette overordnede dokumentet som gjelder for alle ansatte i Hitra kommune finnes det andre delplaner og dokument som tar for seg temaet. Eksempler på dette er Reglement for folkevalgte organer, Delegeringsreglementet og Økonomireglementet, samt andre mer sektoriserede dokumenter/planer. Kommuneloven, forvaltningsloven, arbeidsmiljøloven mm. er også styrende for hvordan man skal opptre.

## Arbeidsmiljø og HMS

### Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet i Hitra kommune anses på generelt grunnlag å være godt. I en så stor organisasjon (600 medarbeidere), med mange forskjellige enheter og ulike arbeidsområder vil det være forskjeller innad i kommunen på hvordan man betrakter arbeidsmiljøet. Enkelte enheter kan naturligvis derfor tidvis ha

utfordringer knyttet til arbeidsmiljøet, mens andre aldri har det. Dette vil i første omgang være en ledelsesutfordring ved den enkelte enhet, men må også sees i sammenheng med resten av organisasjonen.

I strategien "Hitra 2030" er det et mål om at hele organisasjonen skal trekke i samme retning og ha felles målsetninger i å møte fremtiden på en best mulig måte. Dette innebærer blant annet fokus på enhetlig kulturbygging innad og på tvers av rammeområder og enhetene. Målet med dette er søken etter en bærekraftig fremtid hvor alle trekker i samme retning om de overordnede målene. Arbeidsmiljøet vil naturligvis være en naturlig faktor i denne prosessen.

### HMS

Som ved mange andre arbeidsplasser er fokus på HMS-arbeid viktig i Hitra kommune. Dette gjelder kanskje særlig på de mer "utsatte" rammeområdene som Eiendom og Drift, VAR, Brann og Feiing, men også innenfor Helse og Omsorg og Oppvekst.

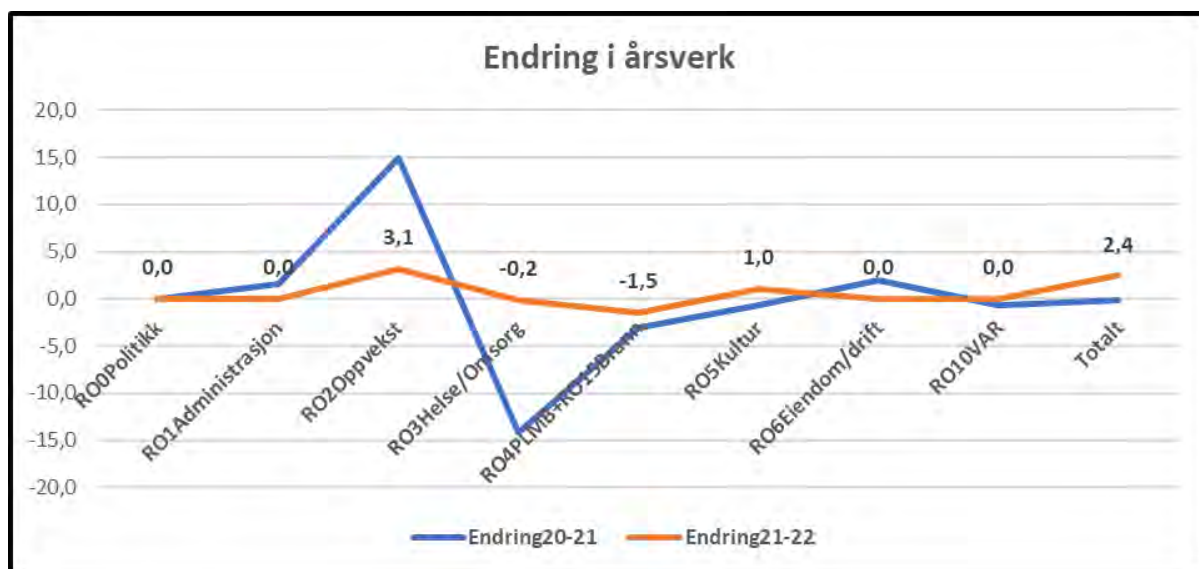
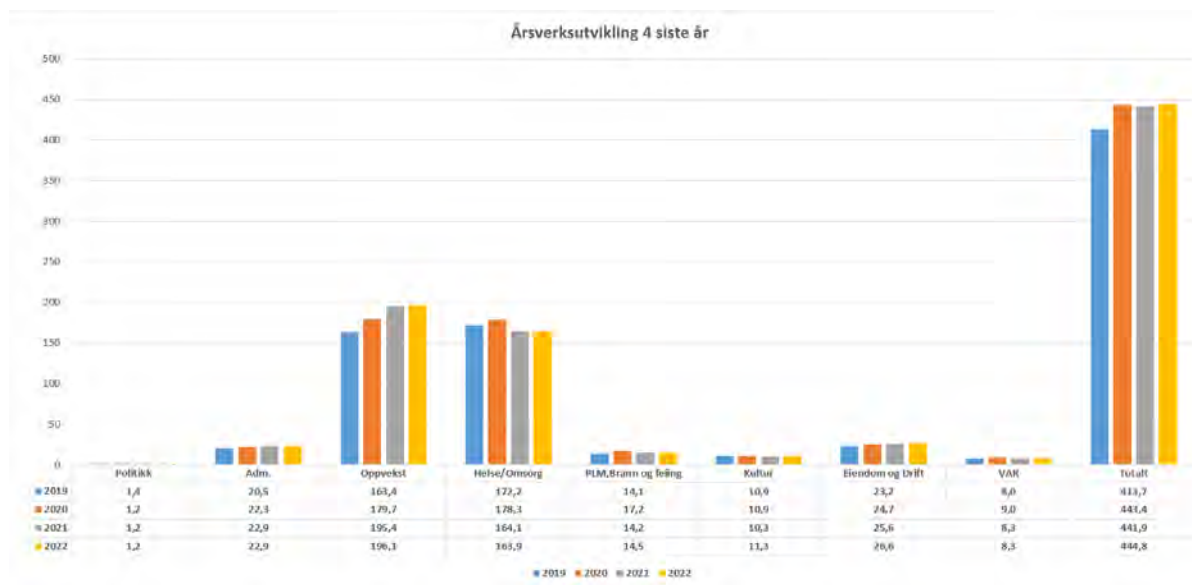
Det er i mange avdelinger utarbeidet egne rutiner på hvordan man skal utføre arbeidsoppgaver, og hva man skal gjøre dersom uhellet oppstår. Den overordnede visjonen er alltid ingen døde og ingen skadde.

Det er ikke opplysninger om at det har forekommet større skader og/eller ulykker i virksomheten for året 2022.

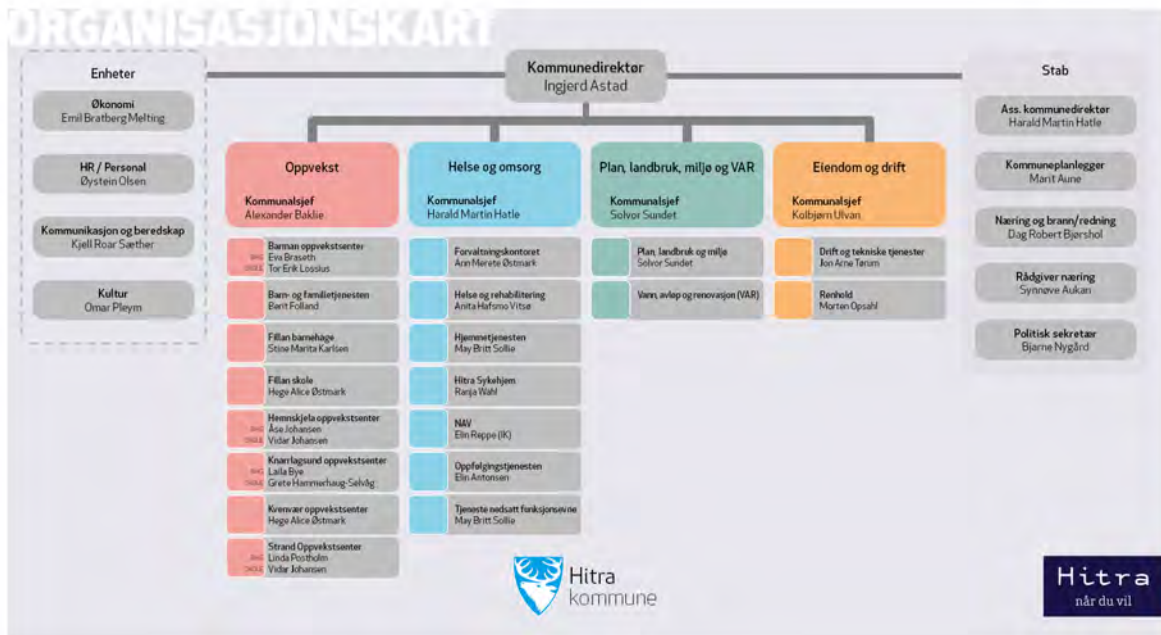
### Årsverksutvikling Hitra kommune

Figuren under viser en oversikt over årsverksutviklingen i Hitra kommune siden 2019. Et årsverk er det samme som én 100 %-stilling. Selv om Hitra kommune har en høy andel av faste 100 %-stillinger er det en del, som av flere årsaker, har mindre stillingsandeler. Tallet på antall faste ansatte er derfor rundt 600 stk.

## Årsmelding 2022



## Organisasjonskart



Kommunedirektøren er Hitra kommunes øverste administrative leder og er bindeleddet mellom administrasjon og politiske organ. Hitra kommune er oppbygd av 4 kommunalomsråder med hver sin kommunalsjef som er direkte underlagt kommunedirektøren. Dette er kommunalomsrådene Oppvekst, Helse og omsorg, Plan, Landbruk, Miljø (PLM) og Eiendom og drift. I tillegg til disse er det 4 enheter som rapporterer direkte til KD: Økonomi, HR, Kommunikasjon/Beredskap, Kultur. Kommunedirektøren har i tillegg ansvar for 4 stabsfunksjoner som også rapporterer direkte til KD: Kommunepanlegger, rådgiver næring, politisk sekretær og leder brann/redning/næring. Kommunalsjefene (samt leder Økonomi og leder Kommunikasjon) har videre enhetsledere som igjen rapporterer til seg.

Hitra kommune har en forholdsvis tradisjonell oppbygd kommunestruktur som er forholdsvis hierarkisk oppbygd. Årsaken til dette har vært og er effektivisering av tjenesteytingen.

## Framtidskommunen

*Den viktigste ressursen for Hitra kommune i møtet med framtidens utfordringer er de ansatte og deres kompetanse. Det å sette retning for hvordan kommunen skal omsette organisasjonens samlede kompetanse til gode tjenester for innbyggerne, blir en av de store oppgavene i årene fremover.*

## Kompetanse - rekruttere og beholde

Kompetanse er den viktigste ressursen Hitra kommune har for å klare å levere gode tjenester til innbyggerne. Kommunen står overfor store utfordringer i arbeidet med å sikre tilstrekkelig kompetanse, også i framtiden. Det er derfor sentralt at det jobbes målrettet med å ta i bruk, videreutvikle og beholde kompetanse hos ansatte i kommunen.

Det må skapes helhetlig klarhet i;

*Hva har vi og hva trenger vi - på kort og lang sikt*

Det blir også viktig å gjennomføre et arbeid for å tydeliggjøre hvilke muligheter dette gir fremover.

## **Samhandling i tjenestene**

Strammere økonomiske rammer, økte forventninger og krav og store utfordringer med å rekruttere tilstrekkelig arbeidskraft i årene som kommer, utløser et behov for at vi som organisasjon kontinuerlig og systematisk må skape forbedringer innen prosesser, produkter og tjenester. Nye og bedre måter å jobbe på, kan gi gevinster som realiseres i andre og nye aktiviteter og tjenester. Tverrfaglig samhandling, og at vi sammen definerer hva som er oppdraget vårt, er avgjørende for å kunne fortsette å være en attraktiv arbeidsgiver inn i fremtida.

## **Betydningen av lærlinger**

Det er viktig at kommunen arbeider strategisk med bruken av lærlinger i driften. Dette kan bidra til rekruttering i de fagene som det er avgjørende å ha fokus på inn i fremtiden og da spesielt fagene som kommunen anvender i stor målestokk, som helsearbeiderfaget og barne- og ungdomsfaget.

Det å ta aktivt stilling til behovet for lærlinger og faglært arbeidskraft, og da ta inn fler enn bare fullt finansierte lærlinger, bidrar til større integrering av lærlingeordningen i den ordinære organisasjonen og budsjettet.

## **Robusthet**

Det er organisasjonens samlede kompetanse og gjennomføringskraft gjennom kontinuerlig forbedringsarbeid som er avgjørende for måloppnåelsen. Kontinuerlig forbedring er avhengig av at det jobbes strukturert, helhetlig, og at det deles og samarbeides på tvers. For å oppnå forbedring må tverrfaglig samhandling være på dagsorden i hele organisasjonen, i alle organisasjonens ledd og hos både ledere og medarbeidere. Det må prege kulturen. Kunnskap og kompetanse om hva som skal til for å drive med forbedring er derfor helt vesentlig, og det må inngå som en tydelig del av ledelse og medarbeiderskap. I tillegg må kontinuerlig forbedring være en integrert del av kommunens virksomhetsstyring og vi må ha en avklart tilnærming når det gjelder metode, verktøy og organisering. Ikke minst er det av sterk betydning av vi standardiserer forståelsen av og tydeliggjøringen av gevinst av endringer. Dette arbeidet er i gang gjennom prosjektet Fremtidskommunen Hitra.

## Status handlingsregler

Økonomiske handlingsregler ble vedtatt fra og med 2018 og er veiledende for økonomistyringen i kommunen på kort og lang sikt. Langsiktig økonomiforvaltning er viktig i forhold til en målsetning om best mulig tjenestetilbud over tid.

Tabellen nedenfor viser at målsetningen ble nådd for alle indikatorene i 2022.

Disse handlingsreglene er vedtatt og tatt inn i kommunens økonomireglement:

- Netto driftsresultat ekskl. VAR skal minimum være 1,0%
- Renter og avdrag ekskl. VAR skal maks utgjøre 10% av frie inntekter
- Totalt Disposisjonsfond skal minimum utgjøre 15% av driftsinntektene
- Frie disposisjonsfond skal minimum utgjøre 8% av driftsinntektene
- Gjeld som belaster drift («Netto renteekspontert gjeld») skal maks være 75% av driftsinntektene

## Resultat økonomiske handlingsregler 2022

Utvikling i nominelle kroner og økonomiske indikatorer. BEREGNING uten VAR I hele tusen	Lands-	HANDLINGS- OG ØKONOMIPLAN 2023-2026					Gj.- snitt 2023-2026	Vedtatt handlings- regler
	snitt 2022	Regnskap 2022	B2023	B2024	B2025	B2026		
Frie inntekter		457 691	406 113	470 938	450 172	495 607	455 708	
Renter og avdrag ekskl. VAR		39 268	43 716	46 259	50 831	51 266	48 018	
Renter og avdrag ekskl. VAR i % av frie inntekter		8,6%	10,8%	9,8%	11,3%	10,3%	10,5%	10,0%
Sum driftsinntekter i kr.		657 450	571 401	644 666	629 188	679 540	631 199	
Sum driftsinntekter i kr. ekskl. VAR		619 392	532 562	599 700	581 574	629 972	585 952	
Netto driftsresultat i kr. ekskl. VAR		48 013	-11 623	48 706	16 461	51 576	26 280	
Netto Driftsresultat i % av driftsinntekter, ekskl. VAR		7,8%	-2,2%	8,1%	2,8%	8,2%	4,5%	1,0%
Frie disposisjonsfond i kr		106 676	64 104	113 314	55 414	107 710		
Disposisjonsfond i kr.		151 029	111 502	160 712	102 813	155 108		
Frie disposisjonsfond i % av driftsinntekter		16,2%	11,2%	17,6%	8,8%	15,9%		8,0%
Totale Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	14,4%	23,0%	19,5%	24,9%	16,3%	22,8%		15,0%
Langsiktig gjeld		978 158	1 082 993	1 164 392	1 208 745	1 238 722	1 136 949	
av dette: "gjeld som belaster driftsregnskapet"		341 641	432 220	482 859	495 959	499 447	477 621	
Gjeld som belaster drift i % av driftsinntekter	46,7%	52,0%	75,6%	74,9%	78,8%	73,5%	75,7%	75,0%

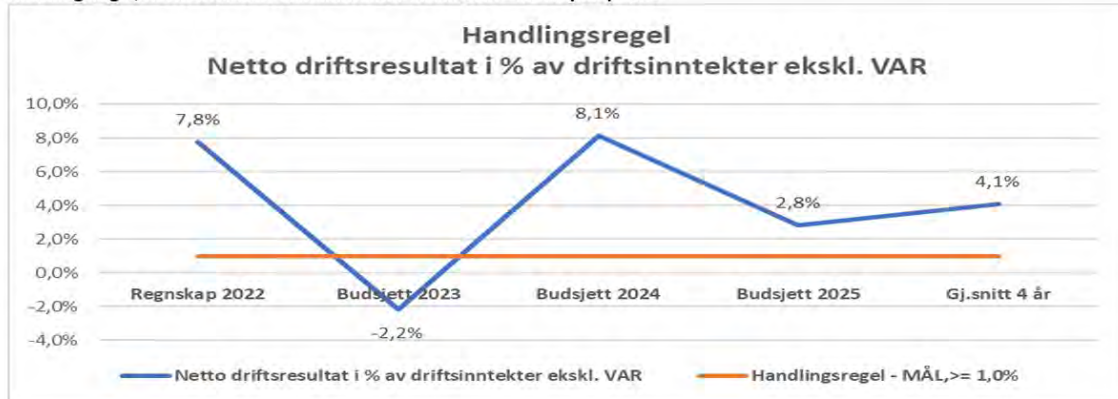
## Nærmere beskrivelse av handlingsreglene

### Netto driftsresultat ekskl. VAR i % av driftsinntekter:

Fra 2021 ble det vedtatt av kommunestyret at **netto driftsresultat ekskl. VAR** skal være gjeldende handlingsregel– minimum 1,0%. Det er gjennomsnittsbetraktning i en fireårsperioden som skal legges til grunn.



Handlingsregel, netto DR i % av driftsinntekter ekskl. VAR - fireårsperspektiv



Netto DR ekskl. VAR ble positivt med 7,8% i 2022.

Figuren over viser at med resultatet for 2022 og de beregninger som gjelder for 2023-2025 i inneværende økonomiplanperiode så er gjennomsnittet 4,1% i en fireårsperiode. Resultatet er positivt og over nivået kommunen har som målsetning å være.

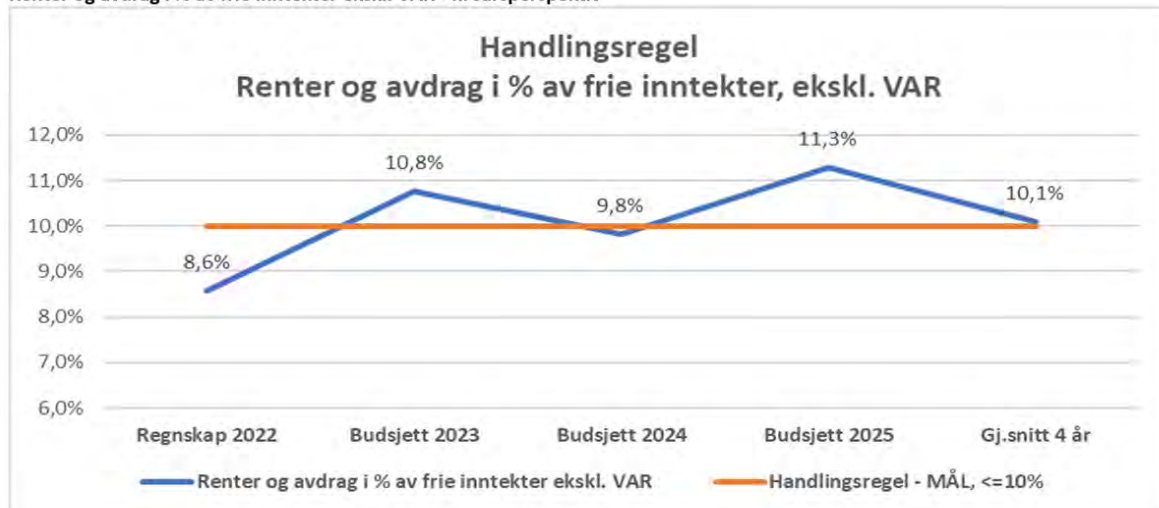
**Renter og avdrag ekskl. VAR i % av frie inntekter:**

Kommunen har en handlingsregel om at renter og avdrag i % av frie inntekter ekskl. VAR skal ligge under eller være lik 10%.

Her legges også en gjennomsnittsbetraktning til grunn.

Figuren nedenfor viser dette i en fireårsperiode, der 2022- resultatet er utgangspunktet. 2023-2025 er forutsatt beregningene i inneværende økonomiplanperiode. Gjennomsnittet i en fireårsperioden gir 10,1%.

Renter og avdrag i % av frie inntekter ekskl. VAR - fireårsperspektiv



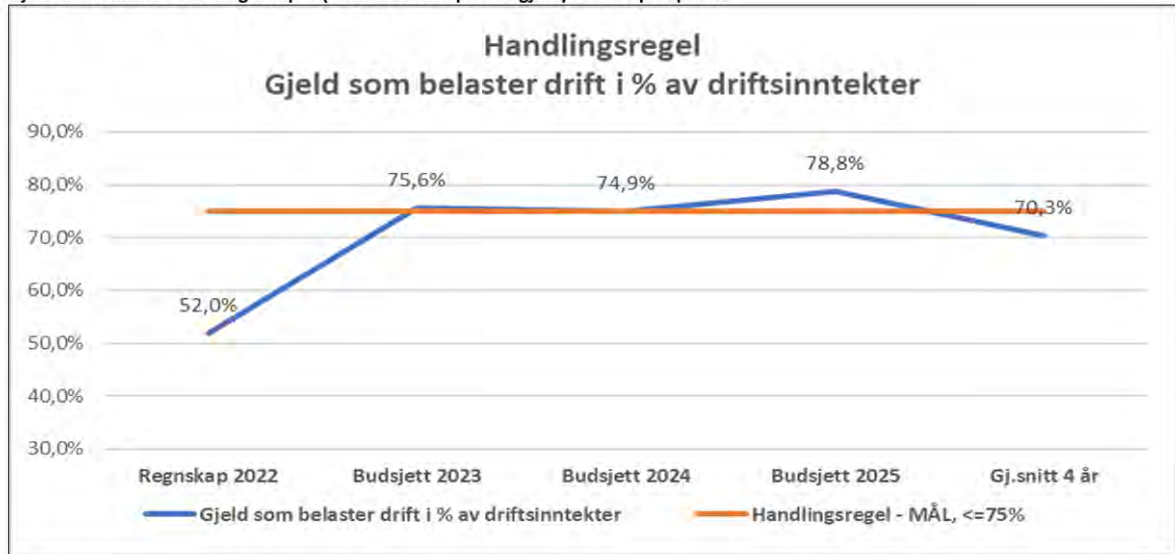
**Gjeld som belaster driftsregnskapet (netto rente-eksponert gjeld):**

Indikatoren er fra 2018 vedtatt som en av fire handlingsregler for den økonomiske utviklingen i kommunen og målsettingen er at den skal være maksimalt 75%.

Figuren viser denne i et fireårsperspektiv der 2023-2025 er grunnlaget i inneværende handlings- og økonomiplan.

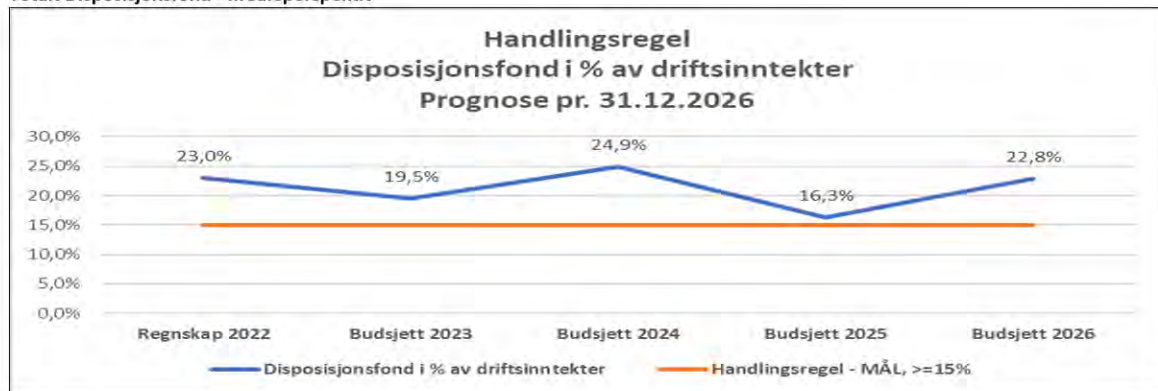
Gjennomsnittet for perioden er beregnet til 70,3%, dermed innenfor handlingsregelen.

Gjeld som belaster driftsregnskapet (netto renteeksponert gjeld) - fireårsperspektiv



**Totale disposisjonsfond er skal være på minimum 15% av driftsinntektene:**

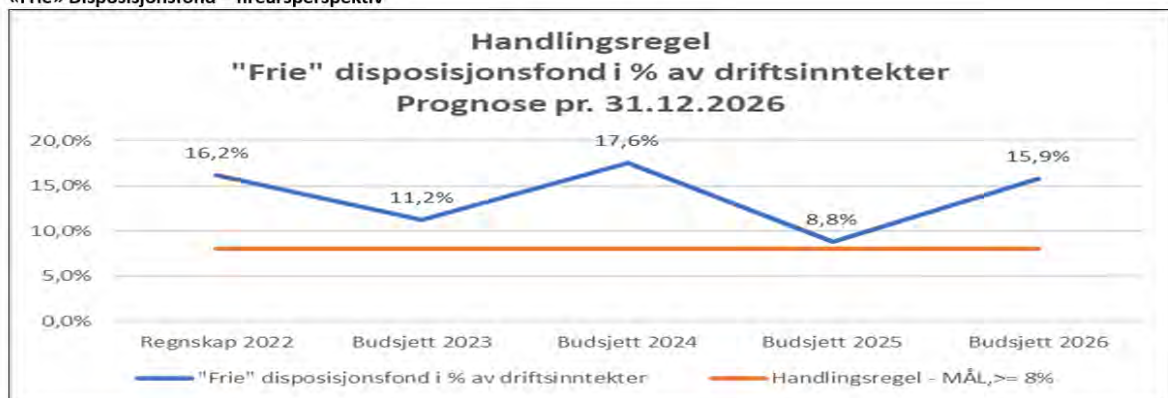
Totalt Disposisjonsfond - fireårsperspektiv



I et fireårsperspektiv er nivået på det totale disposisjonsfondet på 22,8% ved utgangen av år 2024.

**“Frie” Disposisjonsfond som skal ligge på minimum 8% av driftsinntektene:**

«Frie» Disposisjonsfond – fireårsperspektiv



Disposisjonsfond som er såkalt «frie», skal ligge på minimum 8% av driftsinntektene. Resultatet for 2022 ble 16,2%.

### **Økonomiske utsikter framover**

Statlige styringssignaler gir klare forventninger om effektivisering i kommunesektoren.

Fra 2020 ble flere øremerkede tilskudd innlemmet i rammetilskuddet. Dette sammen med nye føringer og oppgaver bekrefter en effektivisering av kommunal sektor.

Hitra kommune har hatt god vekst i sine skatteinntekter, som er en del av det beregnede rammetilskuddet.

I 2022 ble skatteøren satt ned til 10,95% fra 12,5%. Allikevel ble det en god vekst i inntektene.

Dette tyder på arbeidsplassvekst og økt sysselsetting, noe som er en del av satsningsområdene til kommunen gjennom fremtidsbildet *Hitra 2030*. Pr. februar i år ligger kommunen litt under budsjett med tanke på skatteinntektene.

KOSTRA-rapportering er innarbeidet i organisasjonen og forståelsen for riktig bruk av tjenester i forhold til den økonomiske rapporteringen er tilfredsstillende. Det er gjennom KOSTRA vi blir sammenlignet med både oss selv og andre kommuner. Kostra blir også brukt av statlige myndigheter til å se kostnadsbehovet i kommunene.

For å ha god oversikt over kostnads- og ikke minst inntektsutviklingen er god økonomi- og budsjettstyring viktig. Kommunen har et ansvar for å ivareta det økonomiske handlingsrommet i et langsiktig perspektiv.

Rapportering på om kommunen er innenfor målsetningen på de økonomiske handlingsreglene er et godt verktøy for å bidra til det økonomiske handlingsrommet.

Det er viktig med god kontroll og økonomisk oversikt for å fange opp hendelser som påvirker det vedtatte budsjettet i året og som også har økonomiske konsekvenser i hele handlingsperioden.

Økonomiske prognoser og analyser som vi har kunnskap om nå, viser at i løpet av fireårsperioden 2023-2026 er det behov for å justere driftsnivået ned med kr 12,5 mill.

Omstillingsprosess er igangsatt for å sikre fortsatt økonomisk bærekraft i årene som kommer. Målet er å bidra til en bærekraftig økonomi over tid hvor det etableres varig endring i arbeidsmåter for å ta ut gevinster som realiseres i andre og nye aktiviteter. Disse gevinstene skal være knyttet til spart tid, økt kvalitet eller reduserte kostnader hvor det er fokus på arbeidsprosesser, tjenestekvalitet, styrende dokumenter og økonomi. Framover blir det da viktig å ta vare på og videreutvikle en organisasjonskultur basert på mestring, mangfold og muligheter som skaper engasjement og endringsvilje.

## Økonomisk analyse

### Økonomiske forutsetninger og rammebetingelser

#### Frie inntekter

Frie inntekter defineres som summen av skatt og rammetilskudd. Frie inntekter er inntekter som kommunen kan disponere uten andre bindinger enn gjeldende lover og forskrifter. I tillegg er også inntekter fra havbruksfond, eiendomsskatt og rentekompensasjon på investeringer frie inntekter.

#### Oversikt frie inntekter

	Regnskap 2022	Revidert Budsjett 2022	Avvik 2022	Avvik 2022	Regnskap 2021	Avvik R2022-R2021	Avvik R2022-R2021
	tusen kr	tusen kr	tusen kr	1 % av ramme	tusen kr	tusen kr	1 %
<b>Frie inntekter</b>	<b>-457 682</b>	<b>-446 675</b>	<b>-11 007</b>	<b>2,5%</b>	<b>-378 637</b>	<b>-79 045</b>	<b>20,9%</b>
Rammetilskudd	-163 765	-163 953	188	-0,1%	-157 363	-6 402	4,1%
Inntektsutjevning	-25 854	-19 630	-6 224	31,7%	-15 326	-10 528	68,7%
Skatt på inntekt og formue	-171 758	-168 030	-3 728	2,2%	-161 476	-10 282	6,4%
Eiendomsskatt	-21 597	-20 407	-1 190	5,8%	-21 735	138	-0,6%
Rente- og avdragskompensasjon	-1 892	-1 839	-53	2,9%	-1 730	-162	9,4%
Andel havbruksfond	-72 816	-72 816	-	0,0%	-21 007	-51 809	246,6%

Statsbudsjettets forutsetninger for 2022 ble benyttet som grunnlag for kommunens inntektsanslag for beregning av skatt og rammetilskudd.

2022 ble et veldig bra skatteår. I forhold til opprinnelig budsjett ble det en økning på kr 13,8 mill., og sammenlignet med revidert budsjett en merinntekt på kr 3,7 mill. Anslaget på skatteinntekten ble økt i juni ved revidering av budsjettet.

I forhold til 2021 var det en inntektsøkning på kr 10,3 mill., eller 6,4%.

Anslaget på inntektsutjevningen ble også økt i juni. Årsaken var den gode utviklingen i inntekten fra skatt og at det generelt for hele landet var en positiv inntektsutvikling.

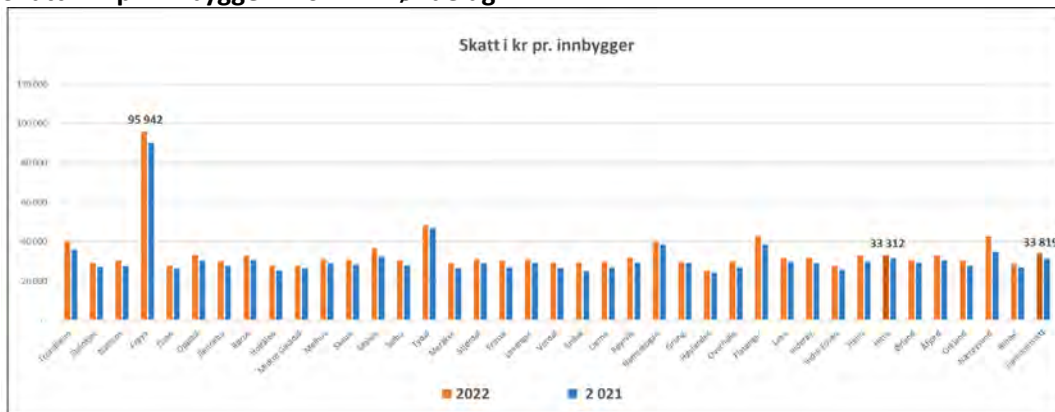
Det ble en merinntekt på kr 6,2 mill. sammenlignet med budsjett og en økning på kr 10,5 mill. (68,7%) i forhold til 2021.

Til sammen ble det en merinntekt totalt for **skatt og inntektsutjevning** med **kr 9,95 mill.** sammenlignet med revidert budsjett.

#### Skatt og inntektsutjevning 2022 i kr sammenlignet med budsjett



### Skatt i kr pr innbygger i 2022 - Trøndelag



Skatteandelen ble på 82% av landsgjennomsnittet i 2022. Lav skatteandel av landsgjennomsnittet kompenseres med inntektsutjevning, ved at kommunene tilføres i overkant av 90 % av differansen mellom eget skattenivå og landsgjennomsnittets skattenivå. Hitra kommune hadde en skatteinntekt på kr 33.312 pr. innbygger i 2022, se figur 2. Dette var under gjennomsnittet for Trøndelag som var kr 33.819 pr. innbygger. Gjennomsnittet for landet var kr 40.706 pr. innbygger.

For sum skatt og inntektsutjevning, har Hitra kommune en inntekt på kr 38.919 pr. innbygger, se figur 3. Her er gjennomsnittet for Trøndelag høyere, med kr 39.180 pr. innbygger.

### Skatt og netto inntektsutjevning pr. innbygger i 2022 - Trøndelag



For landet totalt ble skatteinntektene for kommunene høyere i 2022 enn i 2021 med 13%, eller kr 25 mrd.

Inntekten av eiendomsskatt ble **kr 21,6 mill.** Det er **kr 1,2 mill.** bedre enn budsjettetert beløp.

Sammenlignet med 2021 er det en nedgang på **kr 0,14 mill. (-0,6%)**. Nedtrappingsfaktoren i forhold til overgangsordningen for verker og bruk er årsaken.

Ordinært rammetilskudd ble på kr 163,8 mill. som betydde en mindreinntekt på kr 0,19 mill. Opprinnelig budsjett var på kr 172,5 mill. I forhold til 2021 er det en økning på **kr 6,4 mill.**, det vil si **4,1%**. I overføringene ligger det en kompensasjon på kr 6,7 mill. som gjelder differensiert arbeidsgiveravgift, dvs. at kommunen gikk fra sone 4 til 3, fra 5,2% til 6,4%.

Prognoser tidlig på året antydde god skattevekst i 2022. Av den grunn ble kommunene i revidert nasjonalbudsjett (RNB) trekt i rammetilskuddet for den gode skatteveksten, det vil si de fikk ikke beholde alt.

For Hitra kommune sin del utgjorde dette kr 8,1 mill. Derfor ble rammetilskuddet redusert ved revidering av budsjettet i juni fra kr 172,5 mill. til kr 163,9 mill.

Rentekompensasjon (investeringskompensasjon omsorgsboliger og skolebygg) ble på **kr 1,9 mill.**, noe som er **kr 53.000** mer enn budsjettet og **kr 162.000 (9,4%)** mer enn i 2021.

I 2021 fikk Hitra kommune inntekter fra havbruksfondet med **kr 21 mill.** I 2022 ble det **kr 72,8 mill.** i inntekt. Ved revidering av budsjettet i desember ble inntekten økt til samme beløp. Det var opprinnelig budsjettet med **kr 25,6 mill.**

**I sum frie inntekter, ble det en merinntekt i forhold til budsjett med kr 11,0 mill. (2,5%).**

Skatt og inntektsutjevning utgjør **90,4%** av merinntekten. I forhold til 2021 er det en økning på **kr 79 mill. (20,9%)**, der inntekt fra havbruksfondet utgjør **65,5%** og skatt og inntektsutjevning **26,3%**.

### **Lønns- og prisforutsetninger**

Det ble lagt til grunn en lønns- og prisvekst (deflator) på 2,5% som grunnlag i statsbudsjettet for 2022. Kommunen har også lagt dette inn som grunnlag i sine beregninger, som årslønnsvekst med virkning fra 1.1.

Ifølge KS ble gjennomsnittlig lønnsvekst i kommunal sektor i 2022 på 3,6%.

**KS- statistikk**

Tariffavtalen for KS-området er delt inn i ulike lønnskapitler. Arbeidstakere i kapittel 4 er omfattet av sentrale lønnsforhandlinger, mens arbeidstakere i kapittel 3 og 5 får lønns tillegg avtalt lokalt i den enkelte kommune/fylkeskommune. Kapittel 3 består av ledere, mens kapittel 5 består av akademikere (f.eks. leger, advokater og ingeniører).

Om lag 87 prosent av de ansatte i KS-området er i kapittel 4, og de utfører ca. 85 prosent av årsverkene. For arbeidstakere i kapittel 4 var årslønnsveksten fra 2021 til 2022 3,7 prosent, mens den i kapittel 5 og 3.4 var henholdsvis 4,3 og 4,0 prosent.

Overheng til 2022 er i kapittel 4 beregnet til 1,3 prosent og glidningen i 2022 til 0,2 prosent. Gjennomsnittet av glidningen de tre foregående årene i kapittel 4 er beregnet til 0,2 prosent.

	KS-området	Kapittel 4	Kapittel 5	kapittel 3.4
Gjennomsnittlig årslønn per 1.12.2022	581.000	551.300	716.100	795.400
Årslønnsvekst 2021-2022	3,6	3,7	4,3	4,0
Lønns glidning i 2022	0,7	0,2	3,3	3,0
Overheng til 2023	1,2	1,3	1,1	1,0

Kilde: PAI/TBSK

**Statsbudsjettet 2022**

I statsbudsjettet for 2022 ble det signalisert en reell vekst i kommunesektorens samlede frie inntekter fra 2021 til 2022 på kr 3,6 mrd. eller 1,3%.

For Hitra kommune ble det beregnet en vekst på kr 19,9 mill. (6,1%), altså høyere enn beregnet deflator på 2,5%.

Faktisk vekst i rammetilskudd og skatt fra 2021 til 2022 ble kr 27,2 mill., eller 8,1%.

Av denne veksten økte skatt og inntektsutjevning med kr 20,8 mill. (11,8%) og ordinært rammetilskudd med kr 6,4 mill. (4,1%).

Utvikling rammetilskudd og skatt 2021-2022



Veksten i frie inntekter har over år måttet dekke særskilte satsninger innenfor rus og psykiatri og helsestasjons- og skolehelsetjeneste, tidlig innsats i skole og barnehage, bemanningsnorm og skjerpet pedagognorm i barnehagene, norm for lærertetthet, kommunal betalingsplikt for utskrivningsklare pasienter innenfor pasientgruppene i psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert behandling av rusavhengighet, økt tilskudd til allmennlegetjeneste, innføring av gratis kjernetid for 2-åringer fra 1.8.19 med mere.

Flere øremerkede tilskudd er blitt innlemmet i rammetilskuddet, som tilskudd til psykologer i de kommunale helse- og omsorgstjenestene, tilskudd til dagaktivitetstilbud til hjemmeboende personer med demens, tilskudd til habilitering og rehabilitering med flere.

I 2021 ble det gjennomført en innstramming av toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester.

**I veksten fra 2021 til 2022 ligger det følgende og som dannet grunnlag for kommunens handlings- og økonomiplan for 2022-2025:**

- Kr 6,7 mill. i kompensasjon for økt arbeidsgiveravgift (Ny sone, fra 5,1% til 6,4%).
- Kr 3,8 mill. i økt rammetilskudd som følge av tilleggsnummeret til Statsbudsjettet
  - Kr 3 mill., kr 500.000 pr. grunnskole
  - Kr 0,8 mill., øvrige endringer
- Kr 5,4 mill. i økt skatt og inntektsutjevning
- Kr 0,7 mill. i økt rammetilskudd grunnet gratis plass kjernetid SFO førsteklassinger og fjerne avkorting av barnetrygd i sosialhjelpen. Dette kom i budsjettforliket, 291121.
- Kr 4,0 mill. i øvrig vekst skal dekke:
  - Kr 100 mill. til å legge til rette for flere barnehagelærere i grunnbemanningen og må ses i lys av ambisjonen om at 50% av de ansatte i barnehagen skal være barnehagelærere innen 2025.
  - Kr 75 mill. av veksten skal være tiltak for barn og unges psykiske helse, herunder lavterskeltilbud i kommunene.
  - Kr 3,2 mrd. knyttet til demografisk utvikling og pensjonskostnader

***Befolkningsendringer***

Antall innbyggere og alderssammensetning påvirker hva kommunen får i rammeoverføringer i stor grad. Antall personer og alderssammensetning 1.7 i året før budsjettåret legges til grunn. Grunnlaget for rammetilskuddet i 2022 var et innbyggertall på 5.139 (1.7.2021).

I handlings- og økonomiplanen 2022-2025 og i den økonomiske beregningsmodellen for rammetilskudd og skatt ble det lagt til grunn en økning i folketallet med 30 personer hvert år.

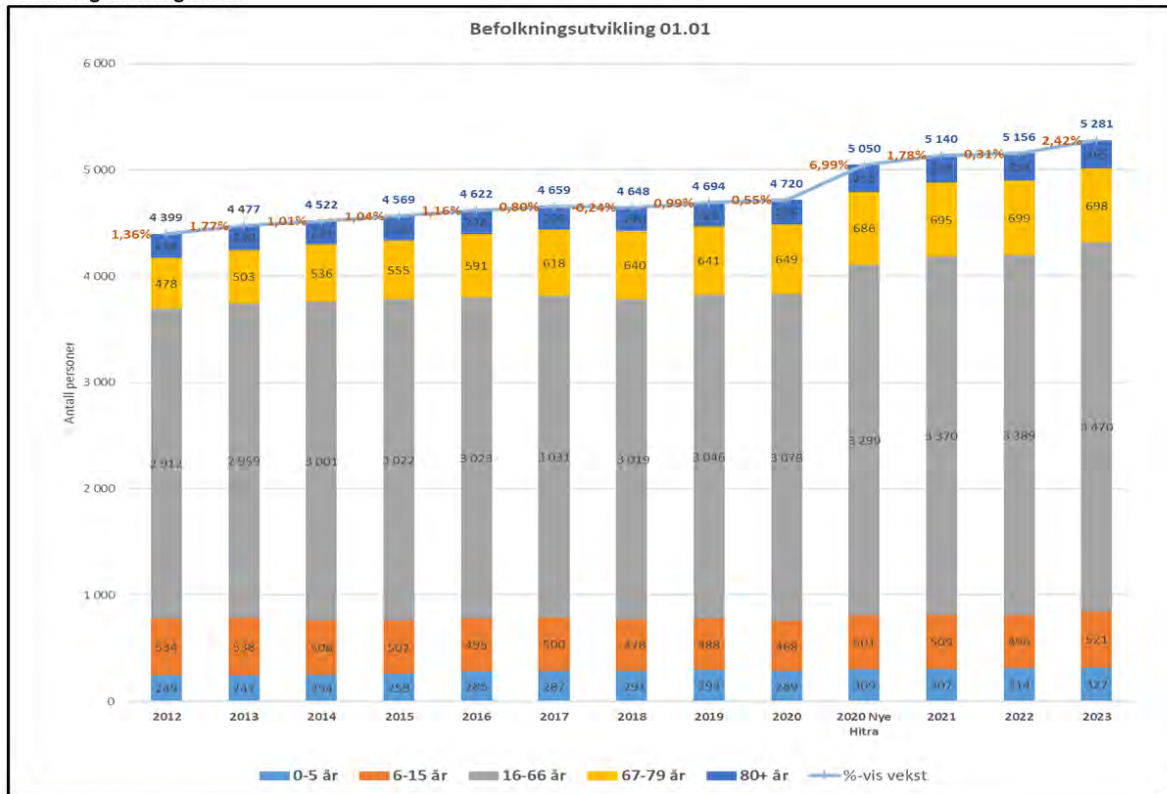
Satsningsområdene med bakgrunn i «Vårt Hitra 2030», er attraktivitet for næring, bosted og besøk. Målbare effekter er satt til å være økte fødselstall, økt tilflytting i aldersgruppen unge voksne og økt antall arbeidsplasser. Veksten i antall innbyggere fremover med bakgrunn i dette er 75 pr. år.

Den faktiske befolkningsøkningen i 2022 ble 125 personer, fra 5.156 til 5.281 (+2,4%), se grafen og tabell nedenfor.

Den høyeste %-vise økningen er innenfor aldersgruppen 6-15 år, som økte med 25 personer (+5,0%). Aldersgruppen 0-5 år økte med 13 personer (+4,2%).



Befolkningsutvikling 01.01



Tabell %-vis endring i innbyggertall

Pr. 01.01	2021-2022	2022-2023
%-vis endring i innbyggertall	0,3%	2,4%

**Investeringer og lånegjeld**

Til sammen ble det investert for kr 114,4 mill. i 2022. Det er investert innenfor IKT, tilrettelegging infrastruktur, vann- og avløp (VAR-sektor) og i øvrige kommunale bygg og anlegg. VAR-sektoren stod for 39,5% av det investerte, kr 45,2 mill.

For å finansiere investeringene ble det brukt kr 92,9 mill. i lånemidler (81,2%) og kr 10,7 mill. i momskompensasjon (9,4%). Resterende finansiering er bruk av ubundne investeringsfond, andre statlig tilskudd og refusjoner og salg av driftsmidler kr 10,8 mill. (9,4%).

Hitra kommune har en netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter som er 35,6% høyere enn landsgjennomsnittet.

Nivå på lånegjeld og lånegjeldens sammensetning påvirker kommunens sårbarhet for renteøkninger. En andel av kommunens kapitalkostnader dekkes i gebyrgrunnlag, rentekompensasjon og renter utlån/leieavtaler.

Kommuner skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid og samtidig forvalte finansielle midler og gjeld på en måte som ikke innebærer vesentlig finansiell risiko, blant annet slik at betalingsforpliktelser kan innfris ved forfall, jfr. kommunelovens §14-1. Det er vedtatt økonomiske handlingsregler med formål å ha verktøy for den langsiktige økonomiforvaltningen i kommunen. De ble gjennomgått og endret i siste vedtatte økonomireglement i

K-sak 7/21. Det er gjennomsnittet i en fireårsperiode som skal legges til grunn, dette for nettopp å ha den langsiktige økonomiforvaltningen i bunn.

Lån som belaster driftsbudsjettet

	31.12.2022	31.12.2021	Endring
Samlet gjeld	978	919	59
- Videreutlån	96	80	16
- Ubrukte lånemidler	40	42	-2
= Netto gjeld	842	797	45
- Lån til vann, avløp og renovasjon	273	242	31
- Lån med rentekompensasjon fra staten	44	49	-5
= Gjeld som belaster kommunekassen	525	506	19

Netto lånegjeld i prosent av driftsinntektene var på 128,7% i 2022, mot 138,6% i 2021. Netto lånegjeld er her definert som langsiktig gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelser) fratrukket utlån og ubrukte lånemidler, kr 842 mill. jfr. tabellen ovenfor.

Landsgjennomsnittet i 2022 er på 93,1% mens det var 93,0% i 2021.

Dette betyr at bruk av lån til å finansiere investeringer er uendret i perioden på landsbasis.

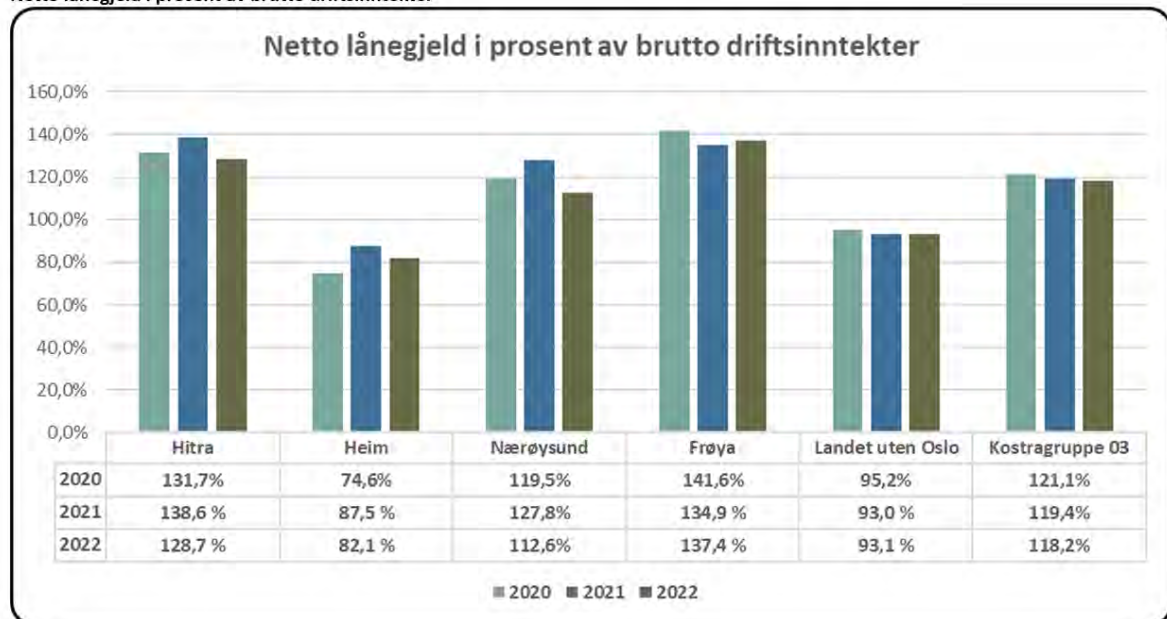
I 2022 er netto lånegjeld 28,2% høyere enn det kommunen har i brutto driftsinntekter.

Pr. 31.12.22 utgjørgjeld som belaster

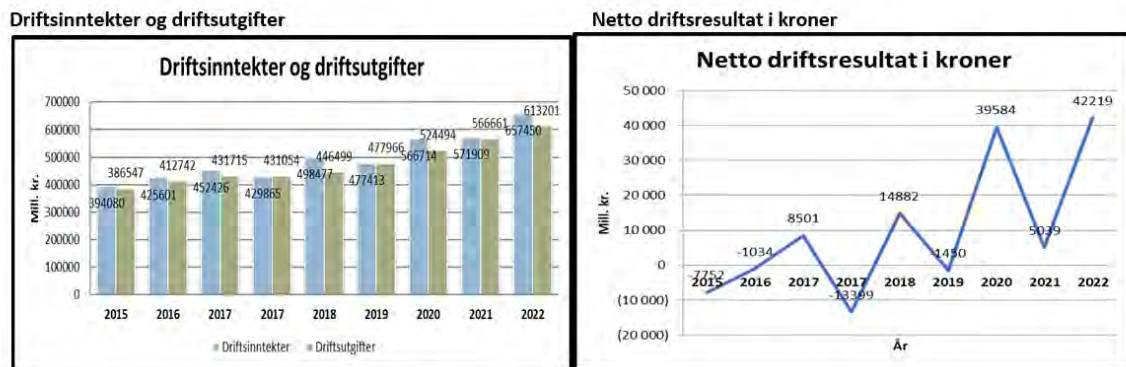
driftsregnskapet kr 525 mill. (rentebærende gjeld) av total gjeld, eller 53,7%.

Trekkes netto likviditet (-ubrukte lånemidler) fra denne gjelden så er netto renteesponert gjeld på kr 325 mill., eller 49,5% av sum driftsinntekter. Denne størrelsen beregnes også i kostra og er en av kommunens handlingsregel. Indikatoren skal ikke være større enn 75%.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter



## Redegjørelse for årsregnskapet



Årsregnskapet omfatter Hitra kommune. I tillegg avlegges eget regnskap for Hitra Storkjøkken KF. Kommunen er også deltaker i 5 interkommunale selskaper, som leverer egne regnskaper, Revisjon Midt-Norge SA, Kontrollutvalgssekretariatet Midt-Norge IKS, ReMidt IKS, Kristiansund og Nordmøre Havn IKS og IKA Trøndelag IKS. Transaksjoner mellom selskapene og Hitra kommune inngår i regnskapet.

### Driftsregnskapet Hitra kommune – sammenslått økonomisk oversikt

Økonomisk oversikt DRIFT	Note-henvisning	Regnskap	Budsjett 2022	Budsjett 2022	Regnskap
		2022	Revidert	Opprinnelig	2021
<b>9. SUM DRIFTSINNEKTER</b>		<b>-657 450 286</b>	<b>-633 567 557</b>	<b>-544 591 179</b>	<b>-571 909 031</b>
<b>15. SUM DRIFTSUTGIFTER</b>		<b>613 201 374</b>	<b>592 676 627</b>	<b>544 693 750</b>	<b>566 660 804</b>
<b>16. BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-44 248 912</b>	<b>-40 890 930</b>	<b>102 571</b>	<b>-5 248 227</b>
<b>22. NETTO FINANSUTGIFTER</b>		<b>43 929 756</b>	<b>43 587 700</b>	<b>39 582 650</b>	<b>38 932 084</b>
23. Motpost avskrivninger	note 12	-41 900 224	-41 750 224	-39 495 249	-38 723 186
<b>24. NETTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-42 219 380</b>	<b>-39 053 454</b>	<b>189 972</b>	<b>-5 039 329</b>
<b>DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>					
25. Overføring til investering		685 000	685 000	-	4 952 404
26. Avsetninger til bundne driftsfond	note 7	3 867 293	-	-	13 430 790
27. Bruk av bundne driftsfond	note 7	-12 680 506	-7 628 644	-4 628 644	-11 683 042
28. Avsetninger til disposisjonsfond	note 7	64 522 382	64 522 382	16 735 156	12 750 045
29. Bruk av disposisjonsfond	note 7	-14 174 790	-18 525 284	-12 296 484	-14 410 868
30. Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
<b>31. SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>42 219 380</b>	<b>39 053 454</b>	<b>-189 972</b>	<b>5 039 329</b>
<b>32. FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

## Regnskapsresultatet Hitra kommune

Kommunens driftsregnskap for 2022 viser et regnskapsmessig resultat oppgjort i balanse, dvs. i 0.

**Driftsinntektene ble kr 23,9 mill. bedre enn budsjettet i 2022.**

- **Rammetilskudd**, merinntekt kr 6,9 mill. Består av kr 0,9 mill. mer i koronamidler enn budsjettet og kr 6,2 mill. mer i inntektsutjevning enn budsjettet. Til sammen fikk kommunen kompensert kr 5,5 mill. i koronamidler i 2022, tilsvarende beløp i 2021 var kr 12,6 mill.
- **Skatteinntang**, i forhold til revidert budsjett er det kr 3,7 mill. i merinntekt.
- **Eiendomsskatt**, merinntekt med kr 1,3 mill.
- **Brukerbetaling og leieinntekter**, som hører til under driftsområdene, merinntekt i forhold til budsjett med kr 3,3 mill.
- **Overføringer fra kommune, stat og andre**, merinntekt på kr 8,6 mill. Disse overføringene gjelder overføringer og refusjoner både fra stat, fylkeskommune, andre kommuner og private. Av dette er det en merinntekt på sykepengerefusjon på kr 0,8 mill., momsrefusjon kr 3,6 mill., refusjon

fra staten kr 2,8 mill. (hovedsak innenfor helse og omsorg; flyktningetjenesten med kr 1,6 mill. og midler til kompetanseutvikling kr 1 mill.) og merinntekt fra refusjoner fra andre kommuner og fylkeskommunen med kr 1,4 mill.

**Driftsutgiftene ble kr 20,5 mill. høyere enn budsjettet i 2022.**

- Lønn og sosiale kostnader har mindreforbruk på kr 4,2 mill.
- Kjøp av varer og tjenester, overføringer og tilskudd til andre. Merforbruk med kr 24,6 mill.
  - Kr 3,6 mill. av dette er momskompensasjon, som har motpost også i inntekt.
  - Øvrig merforbruk i forhold til budsjett er kr 21,1 mill.
- kjøp av tjenester/bidrag innenfor oppvekst med kr 9,5 mill., herav skoleskyss kr 1,4 mill. og barnevern kr 6,5 mill.
- Ekstraordinært vedlikehold innenfor eiendom og drift med kr 1 mill.
- Merforbruk andre utgifter, kr 8,6 mill. Dette er utgifter som er finansiert med bundne fond.

Totalt drift er forøvrig finansiert med disposisjonsfond med kr 14,2 mill., kr 4,3 mill. lavere enn budsjettet. Dette er fond som går direkte på finansiering av ulike tilskudd til private, flere prosjekt som går innenfor blant annet oppvekst og bruk av vedlikeholdsfond.

Totale lønnsrelaterte kostnader økte med kr 13 mill. fra 2021 til 2022, en økning på 3,8%, se tabellen nedenfor.

Antall faste årsverk er økt med 2,4 fra 2021 til 2022.

Fastlønn økte med kr 7,7 mill. fra 2021 til 2022, det betyr en økning på 2,9%. Ifølge KS var gjennomsnittlig lønnsvekst i kommunal sektor i 2022 på 3,6%. Gjennomsnittlig lønnsvekst høyere enn økning i fastlønn er på grunn av overheng til 2023.

Totale lønnsrelaterte kostnader ble kr 5,1 mill. lavere enn budsjettet for 2022, herunder medregnet sykepengerefusjon. Kr 4,6 mill. av mindreforbruket er pensjon og arbeidsgiveravgift.

## Årsmelding 2022

### Lønnsrelaterte kostnader

LØNNSRELATERTE KOSTNADER	REGNSKAP 2022	REVIDERT BUDSJETT 2022	AVVIK REVIDERT BUDSJETT - REGNSKAP 2022	REGNSKAP 2021	ENDRING REGNSKAP 2021-2022	%-vis endring REGNSKAP 2021-2022	%-vis av økning
Fastlønn	265 299 562	268 134 092	2 874 530	257 878 327	7 381 235	2,9%	56,9%
Vikarlønn	22 650 779	22 430 760	-220 019	21 479 852	1 170 927	5,5%	9,0%
Lønn til ekstrarhjelp	2 301 314	1 531 009	-770 305	3 018 916	-717 601	-23,8%	-5,5%
Overtid	8 526 856	7 146 436	-1 380 420	8 347 798	179 058	2,1%	1,4%
Annen lønn og godtgjørelse	12 820 458	12 765 721	-54 737	12 346 471	473 987	3,8%	3,7%
Lønn renhold, fast	8 183 521	8 141 834	-41 687	7 882 009	301 512	3,8%	2,3%
Lønn renhold, vikarlønn	1 871 794	1 882 476	10 682	1 008 191	863 603	85,7%	6,7%
Politi- og godtgjørelser	3 323 981	3 337 579	13 598	3 328 439	-4 458	-0,1%	0,0%
Kvalifiserings- og introduksjonsstønad	506 190	599 116	92 926	796 361	-290 172	-36,4%	-2,2%
Grupplivsforsikring	1 383 231	957 000	-426 231	1 293 403	89 828	6,9%	0,7%
Pensjonsutgifter (ekskl. premieavvik)	33 695 071	37 820 212	4 125 141	36 312 207	-2 617 136	-7,2%	-20,2%
Arbeidsgiveravgift	21 702 122	22 457 397	755 275	16 777 326	4 924 796	29,4%	37,9%
Kjøregodtgjørelse, diett m.m.	2 582 114	2 129 756	-452 358	2 301 935	-280 179	-12,2%	2,2%
<b>Sum lønn- og sosiale utgifter i Driftsregnskapet</b>	<b>354 427 687</b>	<b>359 502 098</b>	<b>5 074 411</b>	<b>341 448 577</b>	<b>12 979 110</b>	<b>3,8 %</b>	<b>100,0%</b>
Sykelønnsrefusjon i % av fastlønn	10,2%	9,8%		9,4%			

### Utvikling i antall årsverk

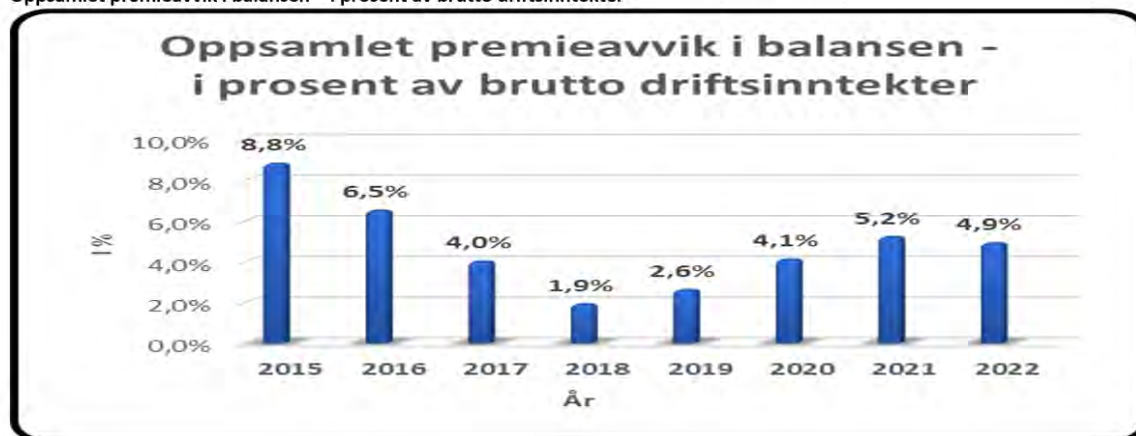


Totale pensjonsutgifter inkludert premieavvik ble kr 3,8 mill. lavere enn budsjettet. Premieavviket ble positivt (inntektsføring) som betyr utgiftsføring med 1/7 år fremover i tid (amortisering). Oppsamlet premieavvik i balansen har dermed økt igjen i 2022.

Oppsamlet premieavvik i balanseregnskapet er nå på kr 32,3 mill. mot kr 29,8 mill. i 2021.

Figuren nedenfor viser utviklingen av premieavviket i prosent av brutto driftsinntekter.

### Oppsamlet premieavvik i balansen – i prosent av brutto driftsinntekter



Den faktiske pensjonsbelastningen i kommunens regnskap ble økt med kr 1,3 mill. fra 2021 til 2022. Det er en økning på 4,4%.

Utvikling i pensjonskostnadene



Det som påvirker pensjonskostnaden er blant annet lønnsvekst og rentenivå. Alt dette virker inn på hva pensjonsselskapene krever inn for å ha midler til fremtidige pensjonsforpliktelser. Hitra kommune har premiefond stående i KLP som de siste årene har blitt brukt til å betale pensjonsfakturaene med. Dette har medført negative premieavvik, som igjen medfører reduserte pensjonskostnader i årene fremover. Selv om det var brukt av premiefond har det vært positive premieavvik alle år siden 2019.

I 2022 ble det brukt kr 20 mill. av premiefondet i KLP til å betale samlet pensjonspremie med. Dette bidrar til å holde oppsamlet premieavvik i balansen ned, samtidig har det en positiv effekt på likviditeten.

Reguleringspremien er en del av samlet premie og skal dekke de økte pensjonsforpliktelsene. I 2022 var reguleringspremien på kr 23,3 mill. og i 2021 kr 23,9 mill.

**Eksterne finanstransaksjoner, kr 0,3 mill. høyere enn budsjettert.**

Rente og avdragsutgifter, merforbruk med kr 0,48 mill.

- Netto Renter – merforbruk med kr 0,2 mill. Gjennomsnittsrente i 2022 ble 2,6%, i 2021 1,6%.

Når budsjettet ble lagt for 2022 la vi 1,8% til grunn. Budsjettet for renteutgifter oppjustert både i juni og desember med ny prognose/beregning.

23. mars 2023 hadde Norges Bank rentemøte. Styringsrenten ble satt opp fra 2,75% til 3,0%. Det forventes renteoppgang igjen i juni. I mars 2022 var styringsrenten 0,75%.

Hitra kommune har 50,7% av sin låneportefølje på fastrente. Gjennomsnittlig rente på de lånene er 1,8%.

Første fastrenteavtale som utløper er i mars 2024. Det er et lån på kr 62,5 mill. til 1,4% rente.

- Avdrag på lån, merforbruk med kr 0,14 mill. Betalte avdrag over kravet til minsteavdrag med kr 0,9 mill.

Ved utgangen av 2022 hadde Hitra kommune en netto gjeld pr. innbygger på kr 165.200. I 2021 var netto gjeld pr. innbygger på kr 158.800. Tallene påvirkes av befolkningsutvikling og endring i lånegjeld.

Det er ingen vesentlige utgifter eller inntekter som ikke er medtatt i regnskapet i 2022. Det er heller ikke rettsaker på gang en har kjennskap til pr. i dag som vil kunne påføre ekstra utgifter, selv om det i enkelte saker innhentes juridisk kompetanse.

## Brutto og netto driftsresultat Hitra kommune og konsern

Driftsregnskapet Hitra kommune konsolidert – (konsern) – sammenslått økonomisk oversikt

Økonomisk oversikt DRIFT - konsern Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF		Regnskap	Regnskap
		2022	2021
9.	SUM DRIFTSINNTEKTER	-660 650 930	-574 907 519
15.	SUM DRIFTSUTGIFTER	615 928 563	569 261 242
16.	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-44 722 367	-5 646 277
22.	NETTO FINANSUTGIFTER	43 883 554	38 923 766
23.	Motpost avskrivninger	-41 900 224	-38 723 186
24.	NETTO DRIFTSRESULTAT	-42 739 038	-5 445 698
DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT			
25.	Overføring til investering	691 257	4 958 267
26.	Avsetning til bundne driftsfond	3 867 293	13 430 790
27.	Bruk av bundne driftsfond	-12 680 506	-11 683 042
28.	Avsetninger til disposisjonsfond	65 035 783	13 150 550
29.	Bruk av disposisjonsfond	-14 174 790	-14 410 868
30.	Dekning av tidligere års mindreforbruk	0	0
31.	SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	42 739 038	5 445 698
32.	FREMØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)	-0	-0

**Brutto driftsresultat**, differansen mellom driftsinntekter og driftsutgifter er *brutto driftsresultat*. Brutto driftsresultat for Hitra kommune ble positivt med kr 44,2 mill. i 2022. For konsernet så er det et positivt brutto driftsresultat på kr 44,7 mill.

Avskrivningene (kr 41,9 mill.) inngår i driftsutgiftene, men har ikke effekt på netto driftsresultat og regnskapsresultatet. I det kommunale regnskapssystemet er det avdragene som gjenspeiler kapitalslitet og som har resultat effekt.

**Netto driftsresultat**. Netto driftsresultat for Hitra kommune ble positivt med kr 42,2 mill. i 2022, eller 6,4% av sum driftsinntekter. I forhold til revidert budsjett ble resultatet kr 3,2 mill. bedre. Konsernet fikk et positivt netto driftsresultat på kr 42,7 mill., eller 6,5%. Det betyr at Hitra storkjøkken KF fikk et positivt netto driftsresultat på kr 519.658 i 2022, i 2021 var det på kr 406.369.

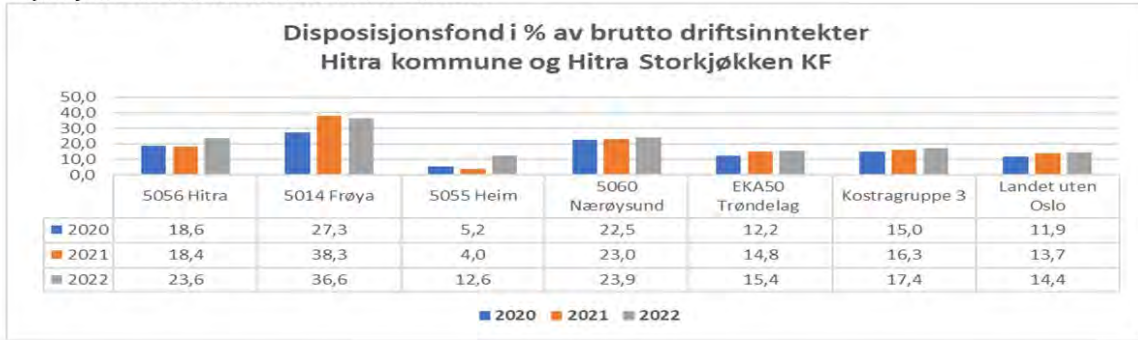
Kostratallene henviser til det konsoliderte resultatet, altså for konsernet.

Resultatet medførte at Hitra Storkjøkken kunne sette av kr 513.401 til disposisjonsfond i 2022. Pr. 31.12.22 har selskapet en fondsbeholdning på kr 2.601.968, som er 35,6% av sum driftsinntekter.

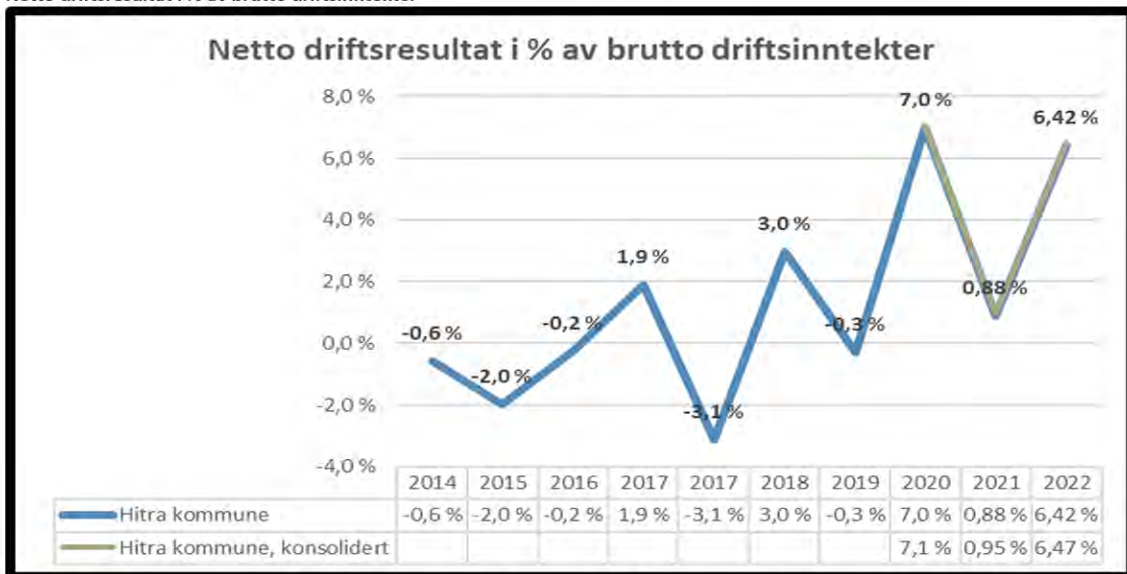
For Hitra kommune isolert er totale disposisjonsfond på 23% av sum driftsinntekter.

**Konsernet kunne avsette netto kr 50,9 mill. til disposisjonsfond i 2022, dvs. at samlede disposisjonsfond er på 23,6% av driftsinntektene ved utgangen av 2022.**

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter - konsern



Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



Det tekniske beregningsutvalget for kommunaløkonomi anbefaler normtallet for netto driftsresultat til 1,75 - 2 % av driftsinntektene.

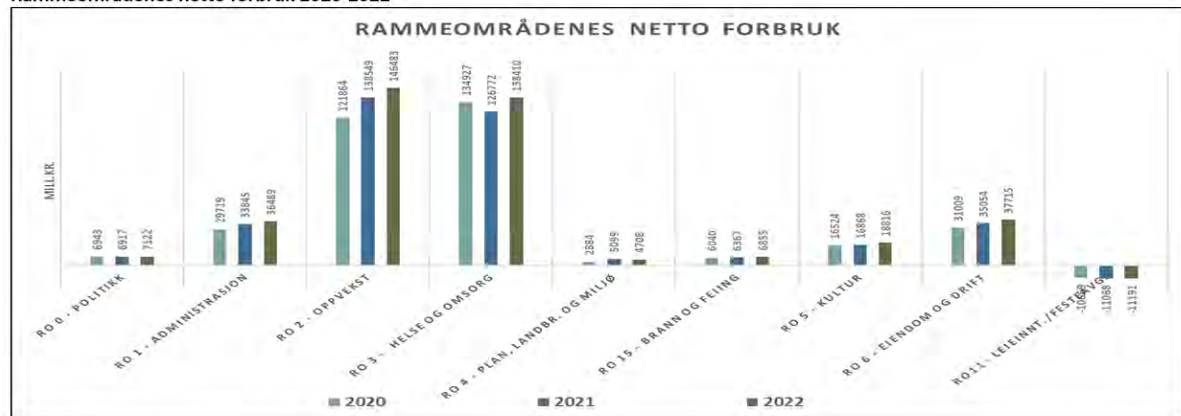


## Rammeområdenes resultat, økonomi og budsjettpremiser

Rammeområdenes netto forbruk 2022

Ramme- område	Regnskap 2022			Rev. budsjett 2022			Regnskap 2021		
	Utg.	Innt.	Netto	Utg.	Innt.	Netto	Utg.	Innt.	Netto
Politisk virksomhet - RO 0	7 590	468	7 122	7 627	504	7 123	7 203	286	6 917
Administrasjon - RO 1	43 342	6 854	36 488	41 890	4 667	37 223	41 978	8 133	33 845
Oppvekst - RO 2	182 964	36 481	146 483	174 935	33 014	141 921	174 336	35 788	138 548
Helse og omsorg - RO 3	221 462	83 052	138 410	219 478	81 158	138 320	197 461	70 689	126 772
Plan, landbruk og miljø - RO4	11 145	6 436	4 709	10 030	6 687	3 343	12 695	7 596	5 099
Brann og feiing - RO15	10 696	3 840	6 856	10 310	3 598	6 712	10 445	4 078	6 367
Kultur - RO 5	23 079	4 263	18 816	21 984	3 105	18 879	20 250	3 382	16 868
Eiendom og Drift- RO 6	44 757	7 041	37 716	43 080	6 386	36 694	43 232	8 178	35 054
VAR - RO10	43 951	43 951	0	40 397	40 397	0	38 479	38 479	0
Kommunereformen	3 635	3 635	0	0	0	0	2 146	2 146	0
Organisasjonsendringer	454	42	412						
Korona	5 047	6 190	-1 143	4 657	4 657	0	15 345	15 630	-285
Leieinntekter/festeavgifter-RO11	60	11 251	-11 191	0	11 250	-11 250	76	11 144	-11 068
<b>Sum</b>	<b>598 182</b>	<b>213 504</b>	<b>384 678</b>	<b>574 388</b>	<b>195 423</b>	<b>378 965</b>	<b>563 646</b>	<b>205 529</b>	<b>358 117</b>
Avskrivninger	21 403	41 900	-20 497	21 088	41 750	-20 662	22 906	38 723	-15 817
Reserver og premieavv. pensjon	-2 502	0	-2 502	-2 801	0	-2 801	-6 443	0	-6 443
<b>Netto driftsramme (inkl. bundne driftsfond)</b>	<b>617 083</b>	<b>255 404</b>	<b>361 679</b>	<b>592 675</b>	<b>237 173</b>	<b>355 502</b>	<b>432 275</b>	<b>244 252</b>	<b>335 857</b>

Rammeområdenes netto forbruk 2020-2022



I tilbakemeldingen til kommunestyret skal kommunedirektøren i årsberetningen redegjøre for vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, jfr. kommunelovens § 14-7.

Kommunedirektøren skal også i tillegg redegjøre for vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bruk av bevilgningene som er inntatt i budsjettet.

Hitra kommune bygger sine budsjettpremiser på **hva – hvorfor - hvordan**.

Mellomrapporteringen til formannskapet og tertialrapportene som ble behandlet i kommunestyret ga et bilde av den økonomiske utviklingen i tjenestene. Prognose for regnskapsåret er innarbeidet i rapportene.

I økonomisk rapport for 2. tertial 2022 ble det anslått et merforbruk på kr 2 mill. totalt, og i rapport pr. oktober forelagt formannskapet et mindreforbruk på kr 1,4 mill.

Regnskapet for alle rammeområdene viser et merforbruk på kr 6,2 mill..

De beløpsmessige avvik og rapportering på premissene **hva - hvorfor - hvordan** er det redegjort for under beskrivelsen for hvert tjenestemråde.

## Balanseregnskapet

### Sammendrag balanse

Sammendrag av balanseregnskapet

Sammendrag balanse 31.12	2020	2021	Endring i % 2021-2020	2022	Endring i % 2022-2021
Kasse, postgiro, bankinnskudd	203 279	199 217	-2,0%	240 157	20,6%
Kortsiktige fordringer	71 938	83 572	16,2%	85 057	1,8%
Premieavvik	23 325	29 768	27,6%	32 270	8,4%
Aksjer/andeler/sertifikater	0	0		0	
<b>SUM OMLØPSMIDLER</b>	<b>298 542</b>	<b>312 557</b>	<b>4,7%</b>	<b>357 484</b>	<b>14,4%</b>
Aksjer og andeler	26 351	50 347	91,1%	52 730	4,7%
Pensjonsmidler	664 379	651 627	-1,9%	690 173	5,9%
Utlån	85 723	74 768	-12,8%	82 289	10,1%
Utstyr/maskiner	28 710	32 949	14,8%	32 834	-0,3%
Fast eiendom/anlegg	1 044 801	1 099 594	5,2%	1 162 332	5,7%
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>	<b>1 849 964</b>	<b>1 909 285</b>	<b>3,2%</b>	<b>2 020 358</b>	<b>5,8%</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>2 148 506</b>	<b>2 221 842</b>	<b>3,4%</b>	<b>2 377 842</b>	<b>7,0%</b>
Kortsiktig gjeld	80 423	88 900	10,5%	95 841	7,8%
Pensjonsforpliktelse	679 051	647 472	-4,7%	698 522	7,9%
Annen langsiktig gjeld	864 819	918 762	6,2%	978 158	6,5%
<b>SUM GJELD</b>	<b>1 624 293</b>	<b>1 655 134</b>	<b>1,9%</b>	<b>1 772 521</b>	<b>7,1%</b>
Fond	186 883	176 121	-5,8%	215 787	22,5%
Regnskapsmess. resultat	0	0		0	
Kapitalkonto	334 125	387 382	15,9%	386 329	-0,3%
Udekket invest. regnskap	0	0		0	
Likviditetsreserve	0	0		0	
Endring regnskapsprinsipp.	3 205	3 205	0,0%	3 205	0,0%
<b>SUM BOKFØRT EGENKAPITAL</b>	<b>524 213</b>	<b>566 708</b>	<b>8,1%</b>	<b>605 321</b>	<b>6,8%</b>
<b>SUM GJELD OG EGENKAPITAL</b>	<b>2 148 506</b>	<b>2 221 842</b>	<b>3,4%</b>	<b>2 377 842</b>	<b>7,0%</b>

Balanseregnskapet representerer tilstanden til kommunens økonomiske formue, hva det eier og skylder pr. 31.12. hvert år. Sammendraget av balansen er basert på bokførte verdier på eiendeler og gjeld, og differansen utgjør kommunens egenkapital.

Sum eiendeler har økt med 7,0% fra 2021 til 2022.

## Lånegjeld

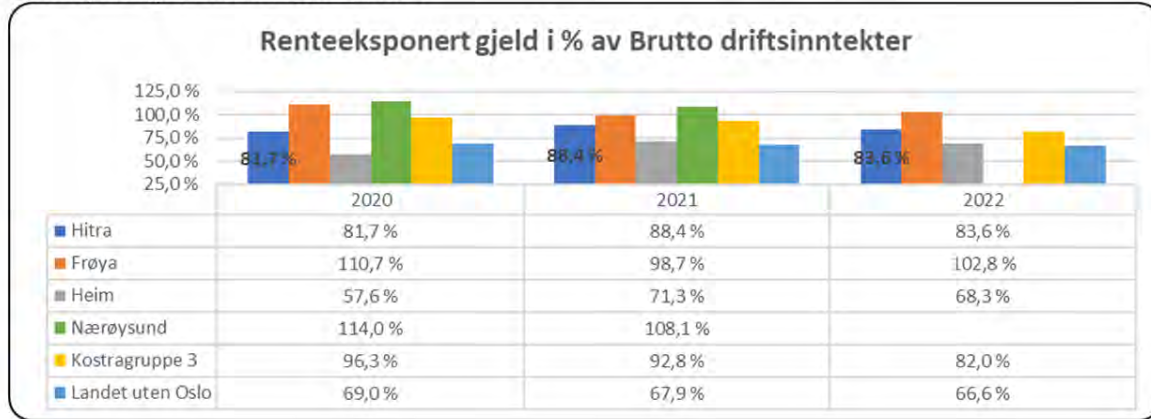
Utvikling i lånegjeld, ordinær drift og VAR

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Lånegjeld per 31.12	752 435	795 679	827 320	792 652	791 680	864 819	918 762	978 158
- herav VAR-sektoren	180 184	172 021	182 647	199 289	206 966	234 643	242 446	272 722
-VAR-sektoren i % av lånegjeld	23,9 %	21,6 %	22,1 %	25,1 %	26,1 %	27,1%	26,4%	27,9%
Renteutgifter og avdrag i drift	45 805	45 933	46 956	49 810	49 642	47 854	47 854	54 872
Kapitalkostnader VAR-sektor	6 757	8 281	11 484	13 137	13 993	12 744	15 603	20 327
- i % av totale rente- og avdragsutgifter	14,8 %	18,0 %	24,5 %	26,4 %	28,2 %	26,6%	32,6%	37,0%
Renteeksponert gjeld i % av Brutto driftsinnt.	94,0 %	98,0 %	94,8 %	86,8 %	87,1%	81,7%	88,4%	83,6%
Netto renteeksponering i % av Brutto driftsinnt.	77,1 %	77,8 %	73,2 %	53,9 %	58,9%	50,6%	60,5%	52,7%

Renteeksponert gjeld i % av brutto driftsinntekter, 83,6% i 2022 - gir en indikasjon på hvor stor del av kommunens gjeld målt i forhold til **driftsinntektene** som må dekkes av kommunen selv. Størrelsen er beregnet ut fra konsolidert (konsern) regnskapsavleggelse til SSB.

I 2022 vil det si at 16,4% av den langsiktige gjelden vil være tilnærmet upåvirket av endringer i rentenivået - økte renteutgifter som følge av renteoppgang vil motsvares av tilsvarende økte inntekter gjennom økte gebyrinntekter, økt rentekompensasjon eller økte renteinntekter på utlån. Denne størrelsen er lavere enn i 2021. I figuren nedenfor ser vi denne størrelse sammenlignet med andre kommuner, kostragruppe 3 og landet uten Oslo.

Renteeksponert gjeld i % av brutto driftsinntekter

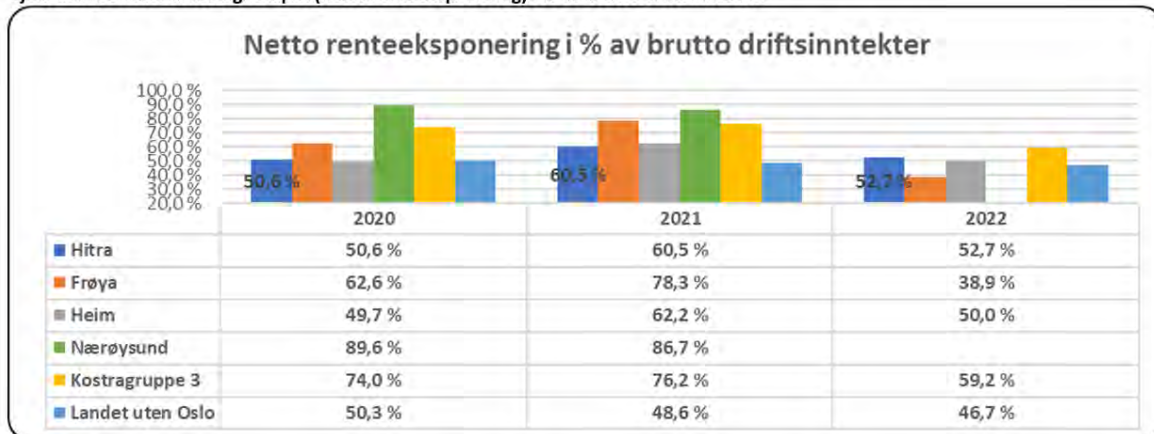


Netto renteeksponering (gjeld som belaster driftsregnskapet) i % av brutto driftsinntekter sier noe om hvor mye av kommunens netto lånegjeld som er igjen etter at rentekompensasjon og rentebærende likviditet er trukket ifra og korrigert for VAR-sektoren.

I 2022 er netto renteeksponert gjeld på 52,7%. En renteoppgang på 1% vil spise opp 0,53% av driftsinntektene, det vil si **kr 3,5 mill.** legges driftsinntektene i 2022 til grunn.

Fra 2021 til 2022 er indikatoren redusert med 7,8%.

Gjeld som belaster driftsregnskapet (netto renteeksponering) i % av brutto driftsinntekter



Betalte avdrag er basert på bestemmelsen om minste tillatte avdrag, jfr. note 14 i årsregnskapsdokumentet. Det er nødvendig med forutsigbarhet for rentebelastningen. Pr. 31.12.2022 er 50,7% av lånegjelda på fastrenter.

Forutsigbarhet er viktig med det fokus en kommune har på budsjett og økonomiplan. Hvorvidt det er lønnsomt med rentebinding får vi først svar på i ettertid. En forsiktig handlingsregel er å rentesikre deler av gjelden over ulike rentesikringsperioder og la deler av renteporteføljen ha flytende rente, jfr. finansreglementet.

I vedtatt finansreglement er kravet nå 30%-70% på fastrenter.

Styringsrenten ble i 2020 satt ned til 0%, men ble hevet i løpet av 2021, og ved utgangen av året 2021 var den 0,5%. Ved utgangen av 2022 var den 2,75% og i rentemøte den 23.03.23 ble den satt opp til 3,0%.

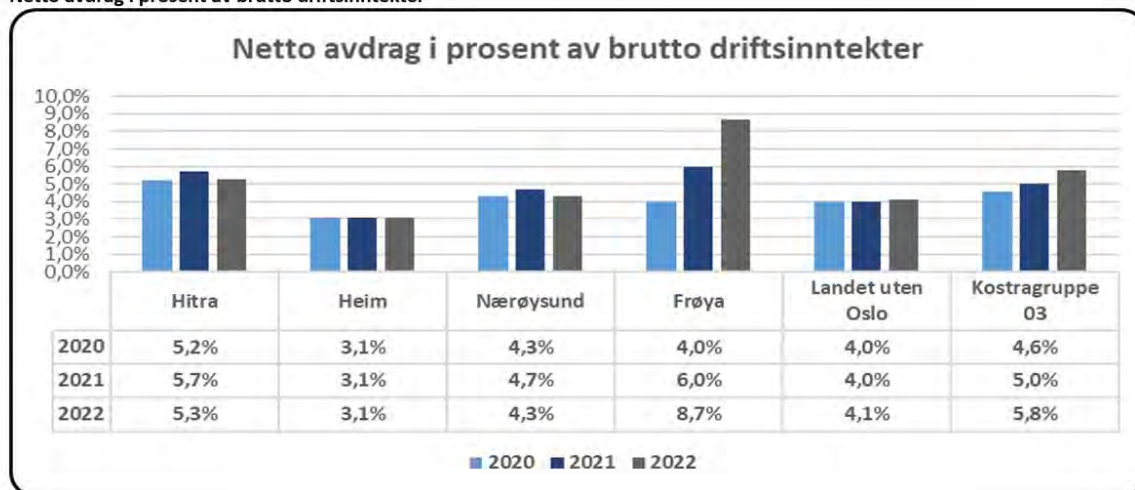
Ved utgangen av 2022 var altså 50,7% av låneporteføljen rentebundet og gjennomsnittlig fastrente i 2022 var 2,63% (i 2021 1,84%). Resterende har flytende rente, både p.t rente og mot NIBOR tre måneder.

NIBOR 3MND vil si at det fastsettes ny rente hver 3. måned basert på denne offisielle renten som benyttes mellom banker og andre aktører. Gjennomsnitt på lån til flytende rente i 2022 var 3,45% (i 2021 1,31%).

Gjennomsnittlig rente for hele låneporteføljen ved utgangen av 2022 var 2,63 %, i 2021 var den 1,64%.

Netto avdrag i % av brutto driftsinntekter i Hitra kommune ligger over landsgjennomsnittet. I 2022 er den på 5,3%, en nedgang på 0,4% i forhold til 2021. Landsgjennomsnittet i 2022 er 4,1%.

Netto avdrag i prosent av brutto driftsinntekter



## Fond

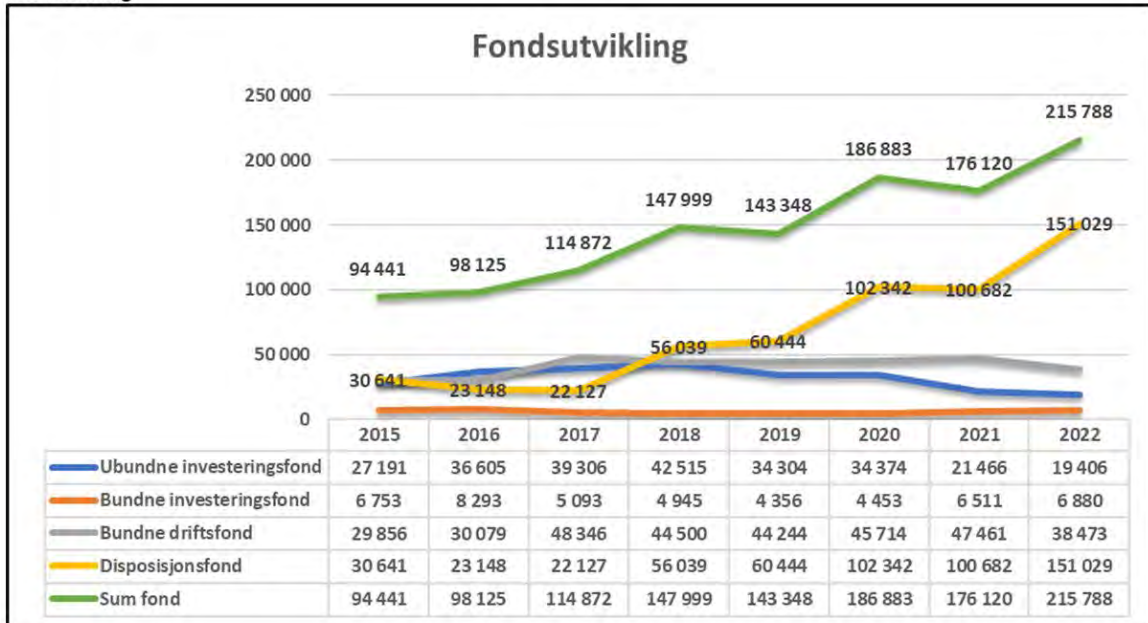
Total fondsbeholdning er i 2022 økt i forhold til 2021 med kr 39,7 mill., fra kr 176,1 mill. til kr 215,8 mill.

Bundne driftsfond er redusert med kr 9,0 mill. fra kr 47,5 mill. til kr 38,5 mill.

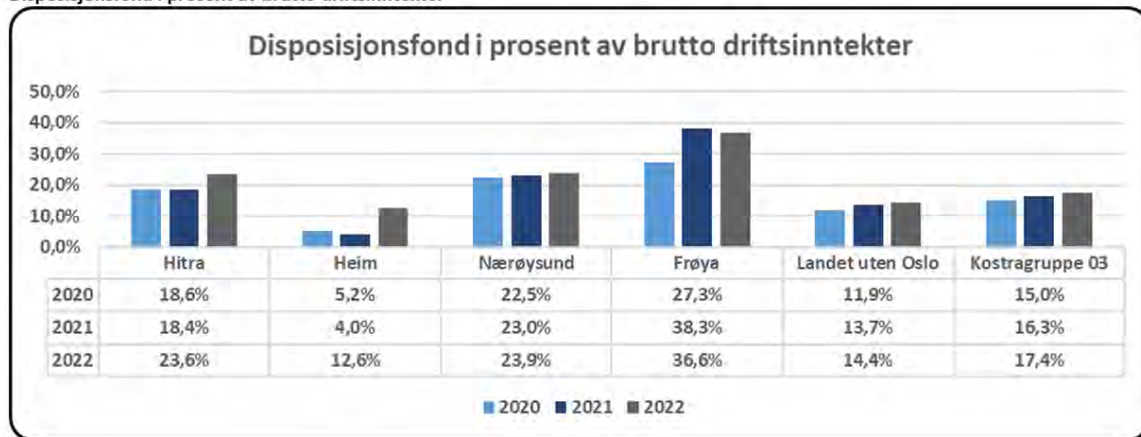
Disposisjonsfond er økt med kr 50,3 mill., fra kr 100,7 mill. til kr 151,0 mill.

Ubundne investeringsfond er redusert med kr 2,0 mill., fra kr 21,5 mill. til kr 19,4 mill.

Fondsutvikling

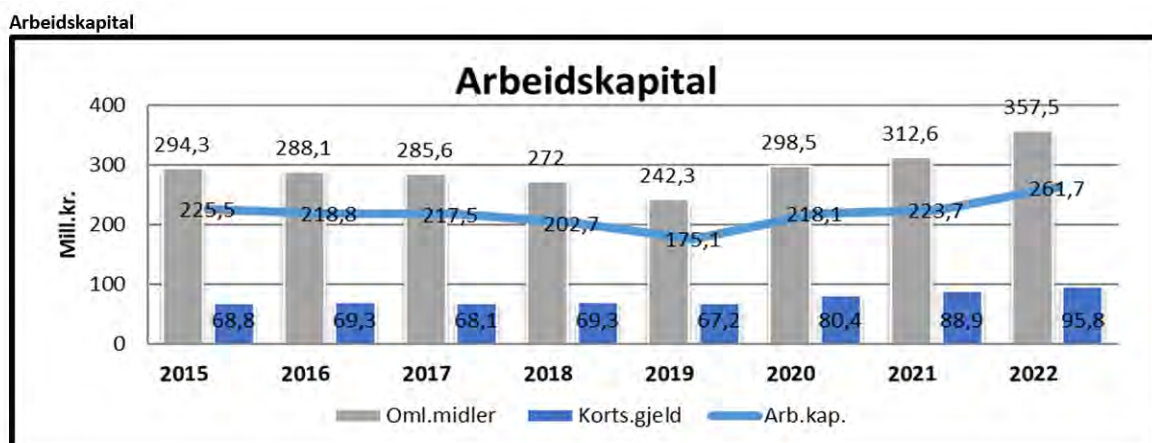


Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter



Som vi ser så er disposisjonsfondet økt fra 18,4% i 2021 til 23,6% av driftsinntektene i 2022. Dette er resultat fra det konsoliderte (konsern) regnskapet. Landsnittet i 2022 er på 14,4%.

## Arbeidskapital og likviditet



Arbeidskapitalen er et uttrykk for analyse av balansen. Det er differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Arbeidskapitalen skal dekke bundne midler, fond, udisponerte overskudd og ubrukte lånemidler. Arbeidskapitalen er økt med kr 38 mill. Hovedårsaken er utbetaling fra havbruksfondet + låneopptak på slutten av året. God skatteinngang og inntektsutjevning og bruk av premiefond til å betale pensjonspremiene bidrar også positivt på likviditeten.

De enkelte deler av arbeidskapitalen er stort sett likvide, bortsett fra premieavvik pensjon inklusive arbeidsgiveravgift. Dette er beløp som er innbetalt til pensjonsselskapene, og hvert års premieavvik skal kostnadsføres eventuelt inntektsføres lineært i løpet av de påfølgende 15 år fra 2002, over 10 år fra 2012 og over 7 år fra 2015 (amortisert premieavvik).

Arbeidskapitalen angir kommunens betalingsevne på kort sikt. Premieavvik er en del av omløpsmidlene, men er i realiteten bundet og dermed av langsiktig karakter. Premieavvik er ikke likvid, det vil si at dette ikke kan omgjøres til betalingsmidler på samme måte som kortsiktige fordringer som etter en tid blir betalt. Videre er en del av omløpsmidlene bundet opp i ubrukte lånemidler. Når en korrigerer arbeidskapitalen med disse to komponentene, vil en se et nivå og en utvikling som illustrerer de likviditetsmessige utfordringene som kommunen må håndtere.

Arbeidskapitalen i tabellen nedenfor viser tallene ved utgangen av året. Likviditeten svinger betydelig i løpet av året, spesielt ved utbetalinger av lønn, skattetrekk, arbeidsgiveravgift, pensjonsinnbetalinger og terminforfall lån. Store investeringsprosjekter påvirker også likviditeten, spesielt før låneopptak foretas. De største innbetalingene er overføringene fra skatteregnskapet, rammetilskudd og kommunale avgifter, herunder eiendomsskatt.

Vi ser en utvikling der likviditeten er bedre enn i 2021, der korrigert arbeidskapital er økt med kr 37,2 mill.

Det er viktig å ha et driftsnivå som er tilpasset en stram økonomi og at det ikke øker vesentlig. Driftsnivået må vi også se på i et langsiktig perspektiv. Det er derfor kommunen har finansielle måltall å styre etter. Tanken er å ha retningslinjer for hvor mye penger som kan brukes uten å påføre kommende generasjoner økte belastninger.

## Årsmelding 2022

### Utvikling i arbeidskapital

	2015	2016	2017	2017U.KREF	2018U.KREF	2019U.KREF	2020	2021	2022
Omløpsmidler	294 326	288 121	305 456	285 556	272 050	242 304	298 543	312 557	357 483
- kortsiktig gjeld	68 833	69 309	68 087	68 087	69 311	67 187	80 423	88 900	95 841
<b>Arbeidskapital</b>	<b>225 493</b>	<b>218 812</b>	<b>237 369</b>	<b>217 469</b>	<b>202 739</b>	<b>175 117</b>	<b>218 120</b>	<b>223 657</b>	<b>261 642</b>
Premieavvik pensjon m/arb.g.avg.	35 825	27 518	18 136	18 136	9 623	12 155	23 325	29 768	32 270
Ubrukte lånemidler	119 696	103 093	113 812	113 812	49 888	32 297	25 258	41 558	39 876
<b>Korrigert arbeidskapital</b>	<b>69 972</b>	<b>88 201</b>	<b>105 421</b>	<b>85 521</b>	<b>143 228</b>	<b>130 665</b>	<b>169 537</b>	<b>152 331</b>	<b>189 496</b>

### Utvikling i likviditetsgrad

	2015	2016	2017	2017U.KREF	2018U.KREF	2019U.KREF	2020	2021	2022
Likviditetsgrad 1	4,3	4,2	4,5	4,2	3,9	3,6	3,7	3,5	3,7
Likviditetsgrad 2	3,8	3,8	4,2	3,9	3,8	3,4	3,4	3,2	3,4
Arb.kapital i % av driftsinnt.	58,3	51,4	52,5	50,6	40,7	36,7	38,5	39,1	39,8

Forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld kalles likviditetsgrad, og gir en indikasjon på om virksomheten mangler penger. Den gir et svar på om kommunen har evne til å dekke sine kortsiktige forpliktelser, se tabell 25.

**Likviditetsgrad 1**= omløpsmidler/kortsiktig gjeld, bør være > 2

**Likviditetsgrad 2**= mest likvide omløpsmidler/kortsiktig gjeld, bør være >1

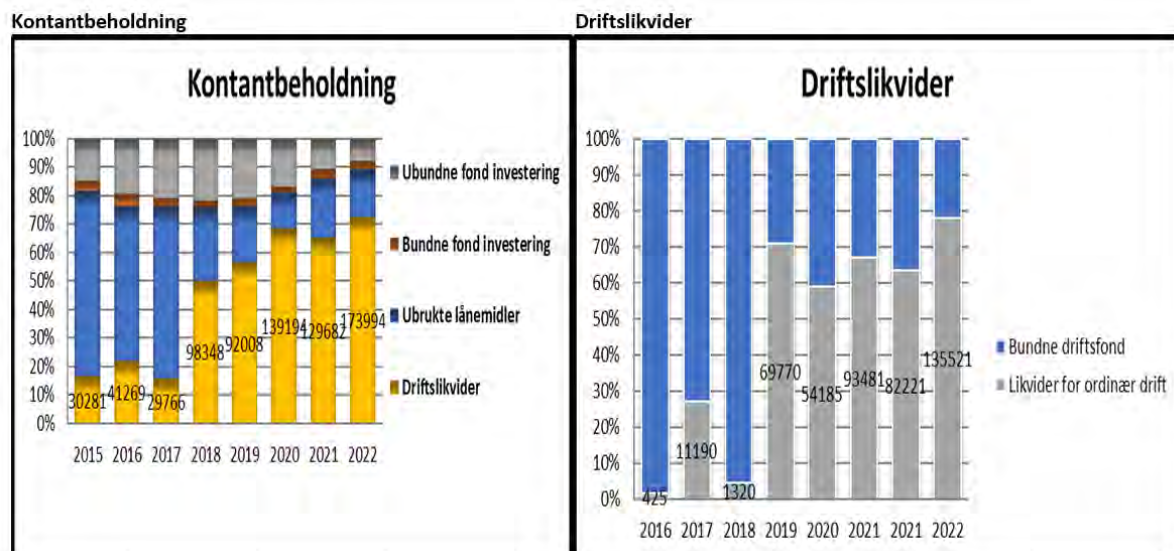
Beregningen viser at Hitra kommune sin likviditet er god og stabil, men det er viktig å påpeke at ubrukte lånemidler utgjør en andel av omløpsmidlene.

Ved å korrigere for ubrukte lånemidler og investeringsfond beregnes hvor stor del av kontantbeholdningen som beregnes som driftslikvider.

Det går frem av figuren nedenfor så er driftslikvidene på 72,5% av kontantbeholdningen i 2022. I 2021 var de på 65,1%.

I driftslikvidene ligger det også bundne driftsfond. Slike midler vedrører udisponerte øremerkede tilskudd eller andre avsetninger og kan redusere driftslikvidene relativt raskt. Likvider for ordinær drift % av driftslikvidene var på 63,4% i 2021. I 2022 er nivået økt til 77,9%. Dette er midler til ordinær løpende drift.

Bundne driftsfond er redusert med 18,9% fra 2021 til 2022.



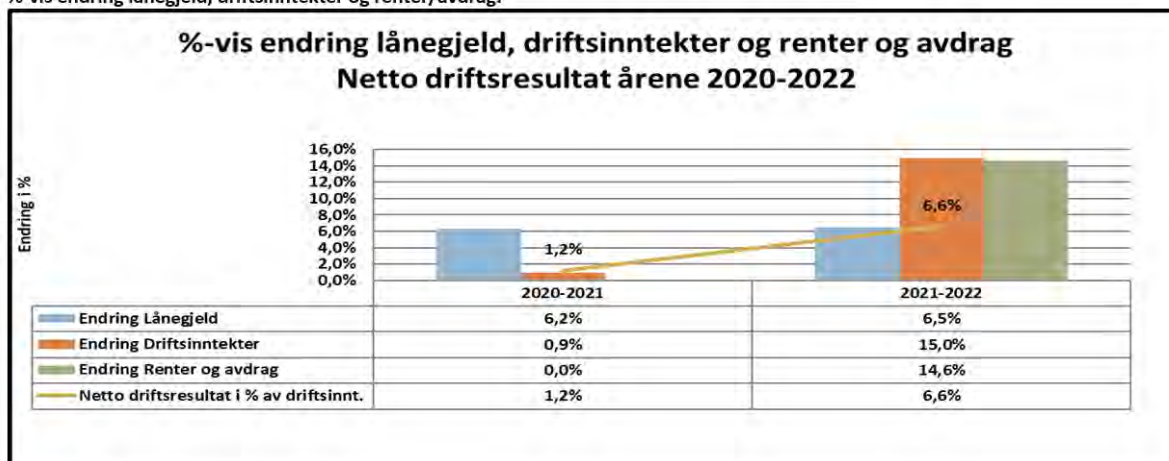
Utviklingen i driftslikvider har ulike årsaker. Lånebelastningen er økt og vi ser at renter og avdrag øker. Stabilisering av kapitalutgiftene er også en konsekvens av de handlingsreglene som er innført. Innbetalt pensjonspremie har økt, selv om det er benyttet bruk av premiefond i 2022 også. Det er viktig å holde

driftsnivået på et akseptabelt nivå i forhold til inntektene slik at det er likviditet nok til å betale de løpende utgiftene.

Stor utbetaling fra havbruksfondet i desember har også stor betydning.

## Soliditet

%-vis endring lånegjeld, driftsinntekter og renter/avdrag.



Utvikling i gjeldsgrad, egenkapitalprosent og rentedekningsgrad

	2015	2016	2017	2017U.KREF	2018U.KREF	2019U.KREF	2020	2021	2022
Gjeldsgrad	4,4	4,2	4,0	4,3	3,4	3,5	2,9	2,8	2,8
Egenkapitalprosent	18%	18%	20%	18%	22%	22%	24%	26%	25%
Rentedekningsgrad	0,6	0,9	1,5	0,3	3,3	0,9	3,3	1,4	3,3

Begrepet soliditet forklarer kommunens evne til å tåle tap. Gjeldsgrad og egenkapitalprosent gir informasjon om soliditeten.

**Gjeldsgrad = Gjeld/EK** viser forholdet mellom kapital som er finansiert av utenforstående og kommunen selv. Jo mindre gjeldsgraden er jo mer solid er kommunen og evnen til å tåle tap er stor.

**Egenkapitalprosenten= EK/sum eiendeler** som viser hvor stor andel av kommunens eiendeler som er finansiert med egenkapital.

**Rentedekningsgraden ((netto driftsresultat + rentekostnader)/rentekostnadene)** forteller i hvilken grad kommunen er i stand til å betale sine rentekostnader og den bør være > 3. Har vært på et lavt nivå i flere år men viste et godt resultat i 2018, 2020 og 2022 på grunn av store inntekter fra havbruksfondet.

## Statlige styringssignaler og utvikling av rammebetingelsene for kommunesektoren i 2022

Statistisk sentralbyrå (SSB) publiserte de foreløpige KOSTRA-regnskapstallene for 2022 den 15. mars.

Foreløpig netto driftsresultat for de kommunene som har rapportert er på 2,6 % (landet utenom Oslo). Det er en nedgang på 1,6% fra 2021.



## Årsmelding 2022

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter er på 93,1%, i 2021 93,0%. Pr. innbygger er det en netto lånegjeld på kr 92.000 i 2022, mens i 2021 var den 90.300.

Gjelda i landet har da økt, men når en ser det i forhold til driftsinntektene er den på omtrentlig samme %- nivå. Det er av stor betydning her at det ble utbetalt store inntekter fra havbruksfondet og at det ble en vekst i skatteinntektene i 2022.

De foreløpige resultatene viser at kommunene gjennom 2022 økte sin frie egenkapital. Disposisjonsfond i % av driftsinntektene er på 14,4% i 2022, mens nivået i 2021 var 13,7%.

Å ha en god og solid fondskapital gjør kommunene rustet til å møte økningen i rentenivå og andre uforutsette hendelser uten at dette får umiddelbare konsekvenser for tjenestene.

## Økonomirapportering drift

## Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Sum generelle driftsinntekter	-378 638	-396 934	-446 675	-457 681	11 006	2,5 %
Netto finansutgifter	39 488	40 134	44 490	44 972	-482	-1,1 %
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	15 902	16 735	46 682	51 033	-4 350	-9,3 %
<b>Til disposisjon</b>	<b>-323 247</b>	<b>-340 064</b>	<b>-355 503</b>	<b>-361 676</b>	<b>6 173</b>	<b>1,7 %</b>
Politisk	6 787	6 642	7 123	7 122	1	0,0 %
Administrasjon	28 070	30 153	37 223	36 489	735	2,0 %
Oppvekst	136 617	139 047	141 922	146 483	-4 561	-3,2 %
Helse og omsorg	125 835	134 850	138 320	138 410	-90	-0,1 %
Plan, landbruk og miljø	3 190	3 254	3 344	4 709	-1 365	-40,8 %
Kultur	16 540	17 119	18 879	18 816	63	0,3 %
Eiendom og drift	33 454	33 459	36 694	37 715	-1 022	-2,8 %
Avskrivninger og kalk. renter	-15 817	-17 514	-20 663	-20 498	-165	-0,8 %
Reserver og premieavvik pensjon	-6 443	-683	-2 801	-2 502	-298	-10,7 %
Leieinntekter/festeavgifter	-11 068	-11 715	-11 250	-11 191	-59	-0,5 %
Organisasjonsendringer	0	-1 200	0	412	-412	0,0 %
Korona/Flyktninger Ukraina	-285	0	0	-1 143	1 143	0,0 %
Brann og feiing	6 367	6 652	6 712	6 855	-143	-2,1 %
<b>Sum disponering</b>	<b>323 247</b>	<b>340 064</b>	<b>355 503</b>	<b>361 676</b>	<b>-6 173</b>	<b>-1,7 %</b>
<b>Merforbruk -/mindreforbruk +</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## KOSTRA hovedtall

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim Nærøysund	Kostragruppe	Landet 03 uten Oslo
<b>Prioritet</b>						
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter (B)	18,4 %	23,6 %	36,6 %	12,6 %	23,9 %	19,1 %
<b>Økonomi</b>						
Frie inntekter i kroner per innbygger (B) **)	63 473	65 969	81 519	69 916	69 535	71 618
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (B)	1,3 %	6,6 %	4,9 %	10,4 %	5,4 %	3,9 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger (B)	158 760	165 247	201 953	101 969	151 413	159 921
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (B)	138,6 %	128,7 %	137,4 %	82,1 %	112,6 %	118,2 %

## Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-172 689	-189 931	-183 583	-189 619	6 036	3,3 %
Inntekts- og formuesskatt	-161 476	-157 950	-168 030	-171 758	3 728	2,2 %
Eiendomsskatt	-20 841	-18 946	-18 946	-20 373	1 427	7,5 %
Andre generelle driftsinntekter	-23 632	-30 107	-76 116	-75 932	-184	-0,2 %
<b>Sum Frie disponible inntekter</b>	<b>-378 638</b>	<b>-396 934</b>	<b>-446 675</b>	<b>-457 681</b>	<b>11 006</b>	<b>-2,5 %</b>

## Sentrale utgifter

Beløp i 1000

### Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-2 610	-3 627	-4 060	-4 045	-15	-0,4 %
Utbytter	-5 746	-5 670	-5 842	-5 842	0	0,0 %
Renteutgifter	13 369	15 432	18 400	18 724	-324	-1,8 %
Avdrag på lån	34 475	33 999	35 992	36 135	-144	-0,4 %
<b>Sum Finansinntekter/-utgifter</b>	<b>39 488</b>	<b>40 134</b>	<b>44 490</b>	<b>44 972</b>	<b>-482</b>	<b>-1,1 %</b>

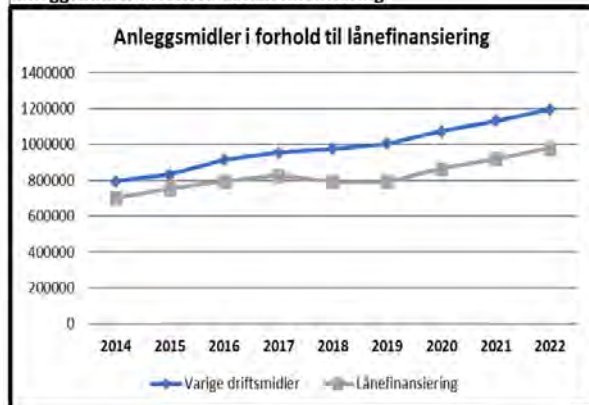
## Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenestoområdene

Beløp i 1000

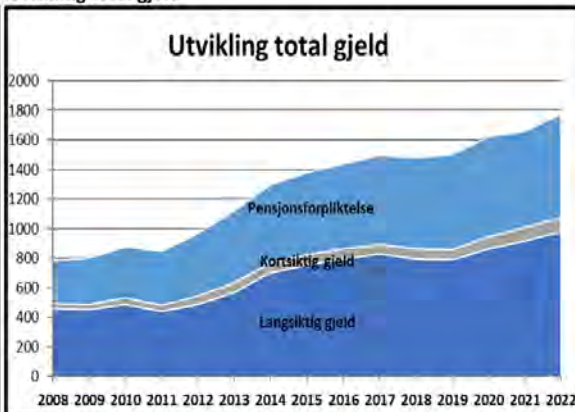
	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Overføring til investering	4 952	0	685	685	0	0,0 %
Avsetninger til disposisjonsfond	12 750	16 735	64 522	64 522	0	0,0 %
Bruk av disposisjonsfond	-1 800	0	-18 525	-14 175	-4 350	-23,5 %
<b>Netto avsetninger</b>	<b>15 902</b>	<b>16 735</b>	<b>46 682</b>	<b>51 033</b>	<b>-4 350</b>	<b>-9,3 %</b>

## Investeringer

Anleggsmidler i forhold til lånefinansiering



Utvikling total gjeld



## Bevilgningsoversikt - Investeringer

Bevilgninger til varige driftsmidler Investeringer		Prosjekt-nummer	Regnskap 2022	Regulert Budsjett 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regnskap 2021
Til investeringer i anleggsmidler -	note 12 og 13		69 234 607	82 340 378	171 753 500	129 097 611
Til investeringer i anleggsmidler VAR	note 12 og 13		45 176 495	28 100 000	46 000 000	4 652 954
<b>Sum investeringer (1-4)</b>			<b>114 411 102</b>	<b>110 440 378</b>	<b>217 753 500</b>	<b>133 750 565</b>

Kommunens samlede investeringer var i 2022 kr 114,4 mill. I 2021 ble det investert for kr 133,7 mill. Ubrukte lånemidler utgjør ved utgangen av 2022 kr 39,9 mill.

Innenfor de enkelte driftsområdene er investeringene fordelt slik:

Bevilgninger til varige driftsmidler Investeringer		Prosjekt-nummer	Regnskap 2022	Regulert Budsjett 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regnskap 2021
<b>Sum investeringer (1-4)</b>			<b>114 411 102</b>	<b>110 440 378</b>	<b>217 753 500</b>	<b>133 750 565</b>
Sum RO0 og 1- Politikk og Administrasjon			5 217 099	6 053 050	4 707 000	34 755 181
Sum RO2 - Oppvekst			707 225	1 282 500	1 282 500	513 960
Sum RO3 - Helse og Omsorg			695 727	1 300 000	1 300 000	3 134 615
Sum RO4 - Plan, Landbruk og Miljø			5 368 355	8 963 380	7 239 000	13 663 072
Sum RO5 - Kultur			4 242 236	8 763 287	7 850 000	1 936 291
Sum RO6 - Eiendom og drift			53 003 966	55 978 161	149 375 000	75 070 757
Sum VAR-området			45 176 495	28 100 000	46 000 000	4 652 954
<b>Totale investeringer</b>			<b>114 411 102</b>	<b>110 440 378</b>	<b>217 753 500</b>	<b>133 726 830</b>

Eiendom og drift sammen med VAR-området står for 85,8% av investeringene.

Investeringsbudsjettet er ettårig. Det innebærer at investeringsprosjekt som går over flere budsjettår, skal inn i investeringsbudsjettet kun med den delen av utgiftene til prosjektet som forventes i det aktuelle budsjettåret.

I Hitra kommune er det mange prosjekter som går over flere år. Rapporter i 2022 viste at det ville bli avvik i forhold til opprinnelig vedtatt budsjett. Av den grunn var det nødvendig å foreta en regulering av budsjettet. Dette ble gjort i desember 2022 med vedtak i kommunestyret.

Faktisk avvik sammenlignet med opprinnelig investeringsbudsjett ble på kr 103,3 mill., eller 47,5%.

Avviket fra det som faktisk ble brukt i 2022 og revidert budsjett er på kr 4 mill. i merforbruk (3,6% av revidert budsjett).

Investeringsprosjektene står i bevilgningsoversikt investering i årsregnskapsdokumentet. Noen av de med vesentligst forskjell omtales i tabellen nedenfor. For sammenstilling med kostnadsramme så henvises det til note 13 i årsregnskapet der det er et utdrag av investeringsprosjektene.

Prosjekt med vesentligste avvik i 2022 sammenlignet med revidert budsjett

Prosjekt med vesentligste avvik Investeringsutgifter inkl. mva.	Regnskapsført i 2022	Rev. Budsjett 2022	Oppr. Budsjett 2022	Kommentar
RO 0 og 1 Politikk og sentraladministrasjon  Prosjektnummer 6101 Oppgradering programvare og utstyr	Kr 2.667.420	Kr 3.503.250	Kr 2.647.000	Hovedtyngden av denne bevilgningen er overgang til nytt saks- og arkivsystem. Det meste er fakturert i 2022.
RO 2 Oppvekst  Prosjektnummer 6201  IT i skolen	Kr 599.005	Kr 1.062.500	Kr 1.062.500	Ikke kjøpt inn så mye utstyr som avsatt i 2022.
RO 2 Oppvekst  Prosjektnummer 6215  Utskifting av mopeder	Kr 108.220	Kr 220.000	Kr 220.000	Målet er gradvis over en 4 årsperiode å skifte ut og fornye mopedparken.
RO 3 Helse og omsorg  Prosjektnummer 6302  Transportmidler	Kr 695.727	Kr 1.300.000	Kr 1.300.000	I budsjettet er det 2 biler.  Bare en av dem kom og ble fakturert i 2022.
RO 4 Plan, landbruk, miljø  Prosjektnummer 6403  Hitra Industripark Vest-utbygging	Kr 20.762	Kr 200.000	Kr 0	
RO 4 Plan, landbruk, miljø  Prosjektnummer 6415  Videreutvikling næringsområder	Kr 751.004	Kr 300.000	Kr 2.000.000	Avsatt i budsjett midler til videreutvikling av kommunens områder for næringsområder.  Budsjettet ble justert ned i desember, men det ble allikevel brukt mer enn antatt.

Årsmelding 2022

				Opprinnelig budsjett er kr. 2.000.000
<b>RO 4 Plan, landbruk, miljø</b>  <b>Prosjektnummer 6482</b>  <b>Ny brannbil Fillan</b>	Kr 0	Kr 4.200.000	Kr 4.200.000	Ikke mottatt og betalt før i 2023.
<b>RO 4 Plan, landbruk, miljø</b>  <b>Prosjektnummer 6475</b>  <b>Gang- og sykkelveier</b>	Kr 1.043.731	Kr 700.000	Kr 0	Opprinnelig budsjettert med kr 7 mill. i 2022.  Forhandlinger med fylkeskommunen ikke i havn pr. 2022.
<b>RO 5 Kultur</b>  <b>Prosjekt 6572</b>  <b>Kirkebygg</b>	Kr 1.700.000	Kr 5.800.000	Kr 5.800.000	Kr 1,7 mill. overført av bev. i 2022. Resten overføres til 2023 og blir utbetalt i samsvar med investeringstakten.
<b>RO 5 Kultur</b>  <b>Prosjekt 6571</b>  <b>Kirker</b>	Kr 1.450.000	Kr 950.000	Kr 950.000	Utbetalt i forhold til bevilget i 2022 + kr 500.000 som gjaldt asfaltering ved Dolm (fra 2021).
<b>RO 5 Kultur</b>  <b>Prosjekt 6505 og 6509</b>  <b>Bibliotek</b>	Kr 0	Kr 450.000	Kr 450.000	Ikke igangsatt i 2022.
<b>RO 5 Kultur</b>  <b>Friluftsmål</b>	Kr 154.625	Kr 650.000	Kr 650.000	Sikringstiltak, Barmfjorden.
<b>RO 6 Eiendom og Drift</b>  <b>Prosjekt 6380</b>  <b>Prosjektering omsorgsbolig UNG</b>	Kr 1.846.136	Kr 1.419.667	Kr 0	Prosjekteringskostnader i 2022, noe høyere kostnader enn budsjettert beløp.
<b>RO 6 Eiendom og Drift</b>  <b>Prosjekt 6623</b>	Kr 154.524	Kr 2.000.000	Kr 2.000.000	Prosjektet påbegynt i 2022. Lavere kostnader enn budsjettert. Overføres til 2023.

## Årsmelding 2022

<b>Knarrlagsund oppvekstsenter-ombygging</b>				
<b>RO 6 Eiendom og drift</b> <b>Prosjekt 6629</b> <b>Fillan Brannstasjon</b>	Kr 16.499.567	Kr 13.000.000	Kr 12.000.000	Ferdigstilt i 2022/2023. Noen kostnader påløpt også i 2023. Over budsjett for 2022.
<b>RO 10 VAR</b> <b>Alle prosjekt</b>	Kr 45.176.495	Kr 28.100.000	Kr 46.000.000	Overtakelse av gjeld bokført som eiendomskjøp, gjelder Hopsjø/Småg og Tranvikan, til sammen kr 20 mill. Overtagelse av gjeld ble budsjettet som avdrag på lån, derfor avvik i forhold til budsjettet.  Prosjekt 6758 og 6760, samme prosjekt.  Investeringer i tråd med hovedplan vann.

### Utlån

Videreutlån av midler fra Husbanken til etablering og utbedring av boliger – startlån utgjør kr 13,7 mill., som er k 0,7 mill. mer enn i 2021.

Pr. årsskiftet er det kr 20,4 mill. stående som disponible for videreutlån. Vedtatt låneopptak for startlån i 2023 er på inntil kr 14 mill. Det er blitt søkt om og innvilget kr 7 mill. i lån fra Husbanken så langt i 2023, da det er mye disponible midler tilgjengelig. Utviklingen i løpet av året vil vise om det er nødvendig å ta opp de resterende kr 7 millionene.

### Finansiering

Årets investeringsregnskap har sum investeringsutgifter på **kr 114,4 mill.**, som er dekket slik:

Bruk av lånemidler	Kr 92,9 millioner
Bruk av fond og avsetninger	Kr 1,9 millioner
Overført fra driftsregnskapet	Kr 0,7 millioner
Mottatt avdrag på utlån og refusjoner	Kr 3,9 millioner
Salg av fast eiendom, og tilskudd	Kr 4,3 millioner

## Årsmelding 2022

Kompensasjon for mva	Kr 10,7 millioner
<b>Totalt</b>	<b>Kr 114,4 millioner</b>



## Finansrapport 2022

I Kommunelovens §14-13 *Finans- og gjeldsforvaltning* står det følgende:

*Kommunedirektøren skal minst to ganger i året rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om forvaltningen av finansielle midler og gjeld. I tillegg skal kommunedirektøren etter årets utgang legge fram en rapport som viser utviklingen gjennom året og status ved utgangen av året.*

I Hitra kommune utarbeides det en finansrapport ved 1.tertialrapportering, 2.tertialrapportering og i årsrapport/årsberetningen.

Lenke til finansrapport 3. tertial finner dere her: <https://www.hitra.kommune.no/wp-content/uploads/sites/86/2023/03/Finansrapport-Hitra-kommune-3.-tertial-2022.pdf>

### Kortsiktig og langsiktig forvaltning (aktiva)

Kortsiktig og langsiktig forvaltning (aktiva)	Verdi 31.12.22	Gj. rente 2021 3 MND Nibor+0,50% margin	Gj. rente 2022 3 MND Nibor+0,50% margin
Innskudd i Sparebank1 SMN (Hovedbank)	199 191 508	0,72% + 0,50% margin	2,1% + 0,50% margin
av dette Plasseringskonto (1 mnd oppsigelse)	2 136 567	0,72% + 0,70% margin	2,1% + 0,70% margin
		Gj. rente 2021 1/2 års fastrenteavtale	Gj. rente 2022 1/2 års fastrenteavtale
Innskudd i Hemne Sparebank	38 828 540	1,40%	1,55%

Gjennomsnittlig rente har økt i takt med at styringsrenten har gått opp i 2022.

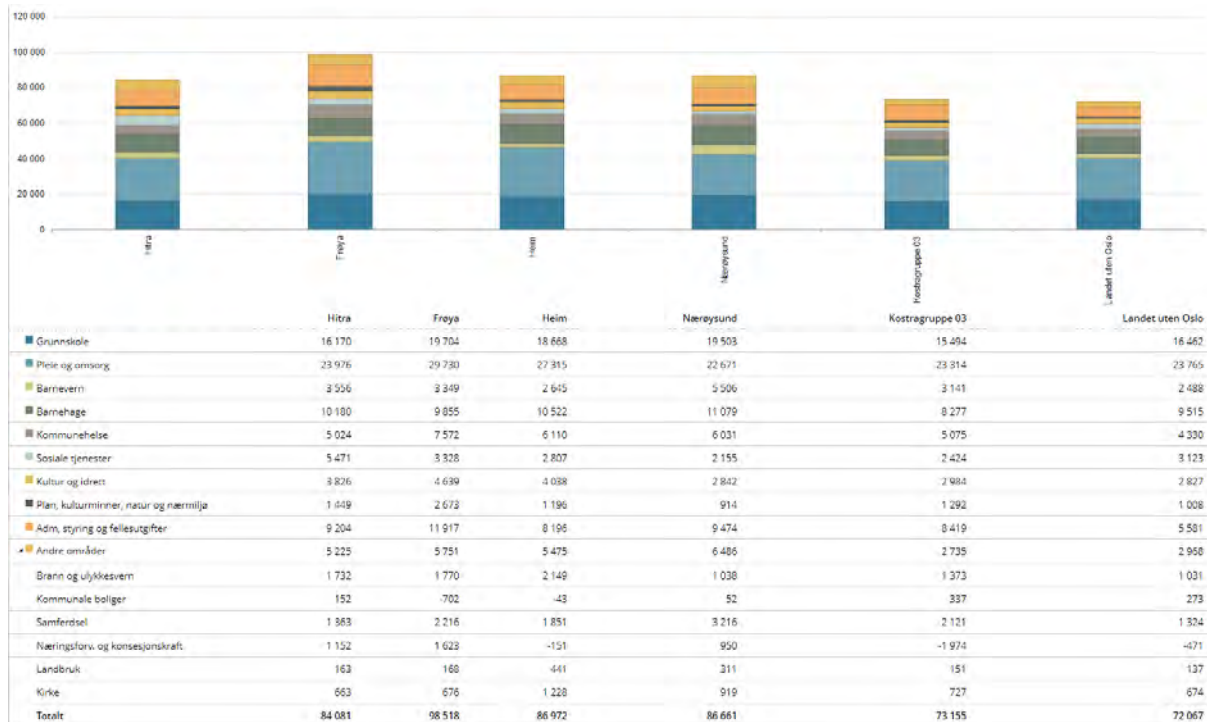
## KOSTRA-tall 2022 - Økonomi

KOSTRA-tallene for 2022 er foreløpige, og endelige tall kommer etter 15.04 som er siste frist for korrigeringer/rettinger. Det vil likevel trolig ikke være store endringer på disse og de som presenteres her. Dette avsnittet er begrenset til KOSTRA-tall på økonomi. For ytterligere KOSTRA-tall, se under hver tjenesteområde/rammeområde.

### Netto driftsutgift per innbygger og tjenesteområde

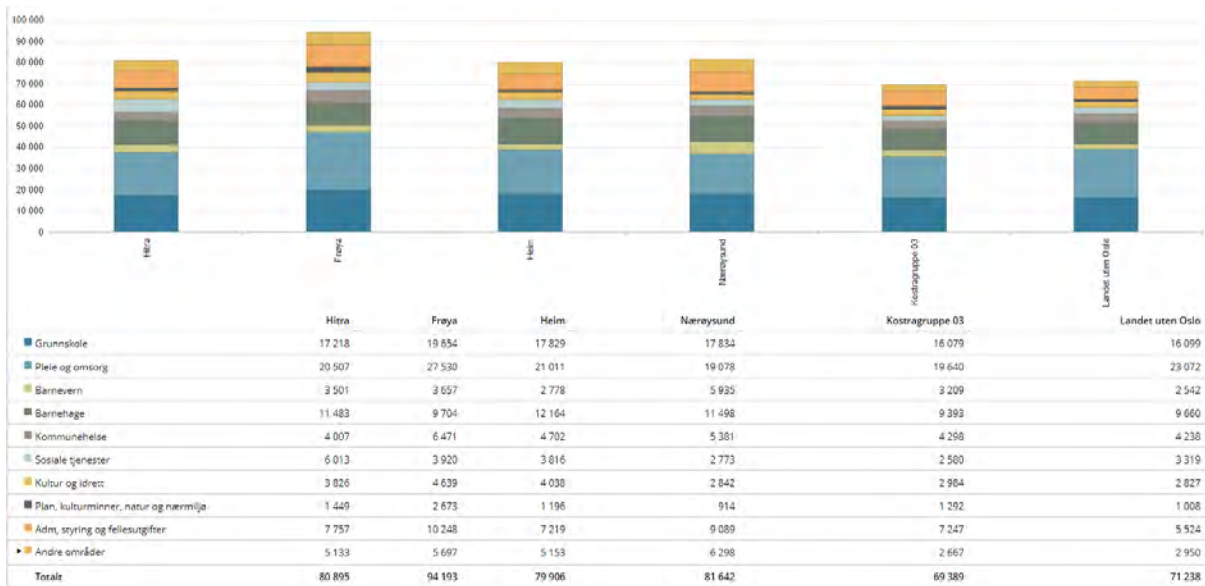
Tabellene under viser netto driftsutgift per innbygger og tjenesteområde (rammeområdet). Den første tabellen er de faktiske utgiftene, mens i den andre tabellen er tallene justert for beregnet utgiftsbehov. Tjenesteområdene er ikke inndelt akkurat slik vi har gjort i Hitra kommune, men gir mye nyttig informasjon om hvordan vi prioriterer våre tjenester i form av økonomi og pengebruk. Den gir oss også mulighet til å sammenligne oss med våre naboer, andre kommuner i Kostra-gruppe 3 som Hitra er en del av, samt resten av landet (uten Oslo).

Av totaltallene ser vi at vi har litt lavere ressursbruk pr. innbygger enn Heim og Nærøysund, mye lavere enn Frøya, og mye høyere enn Kostragruppe 3 og "landet uten Oslo". Justert for utgiftsbehovet (tabell 2) er forholdene mellom Hitra og sammenligningskommuner omtrent det samme (kun noe endring i forhold til Heim).



Justerer vi tallene for faktisk *utgiftsbehov* blir tabellen seende slik ut:

## Årsmelding 2022



### Oversikt innsparingsmulighet ift. sammenligningskommuner (mill. kr)

Foruten faktisk ressursbruk får man gjennom innrapporterte KOSTRA-tall og annen offentlig statistisk også beregnet hvilket utgiftsbehov tjeneste bør ligge på. Ved å sammenligne faktiske/reelle utgifter med utgiftsbehovet kan man herav få utregnet en "teoretisk innsparingsmulighet" i kroner og øre. Tabellen under viser en oversikt over innsparingsmulighetene fordelt på tjenesten i forhold til våre sammenligningskommuner.

Av totaltallene her ser vi at vi har -83,8 millioner til Frøya kommune. Dette tallet tilsier at vi driver langt mer kostnadseffektiv enn våre naboer i vest. Heim og Nærøysund driver totalt sett noenlunde på samme nivå som oss, men med enkelte variasjoner innen hvert området. I forhold til gjennomsnittet i Kostragruppe 3 har vi et samlet innsparingspotensial på kr 58,3 millioner. Landet for øvrig: 47.6 millioner.





## Planstrategi

Kommunestyret skal minst én gang i hver valgperiode, og senest innen ett år etter konstituering, utarbeide og vedta en kommunal planstrategi. Plansystemet er et av kommunens viktigste styringsverktøy, og det er derfor viktig å ha en tydelig strategi for hvordan plansystemet skal håndteres og fungere i kommuneorganisasjonen. Hitra kommunes planstrategi ble vedtatt i K-sak 135/20 den 10.12.2020, og revidert i K-sak 96/21 den 25.11.2021.

Lenke til kommunal planstrategi: <https://www.hitra.kommune.no/samfunnsutvikling/kommunal-planstrategi/>



Sak 2020/1742

Vedtatt i K-sak 135/20, 10.12.2020

Revidert i sak 96/21, 25.11.2021

## KOMMUNAL PLANSTRATEGI 2020 – 2024

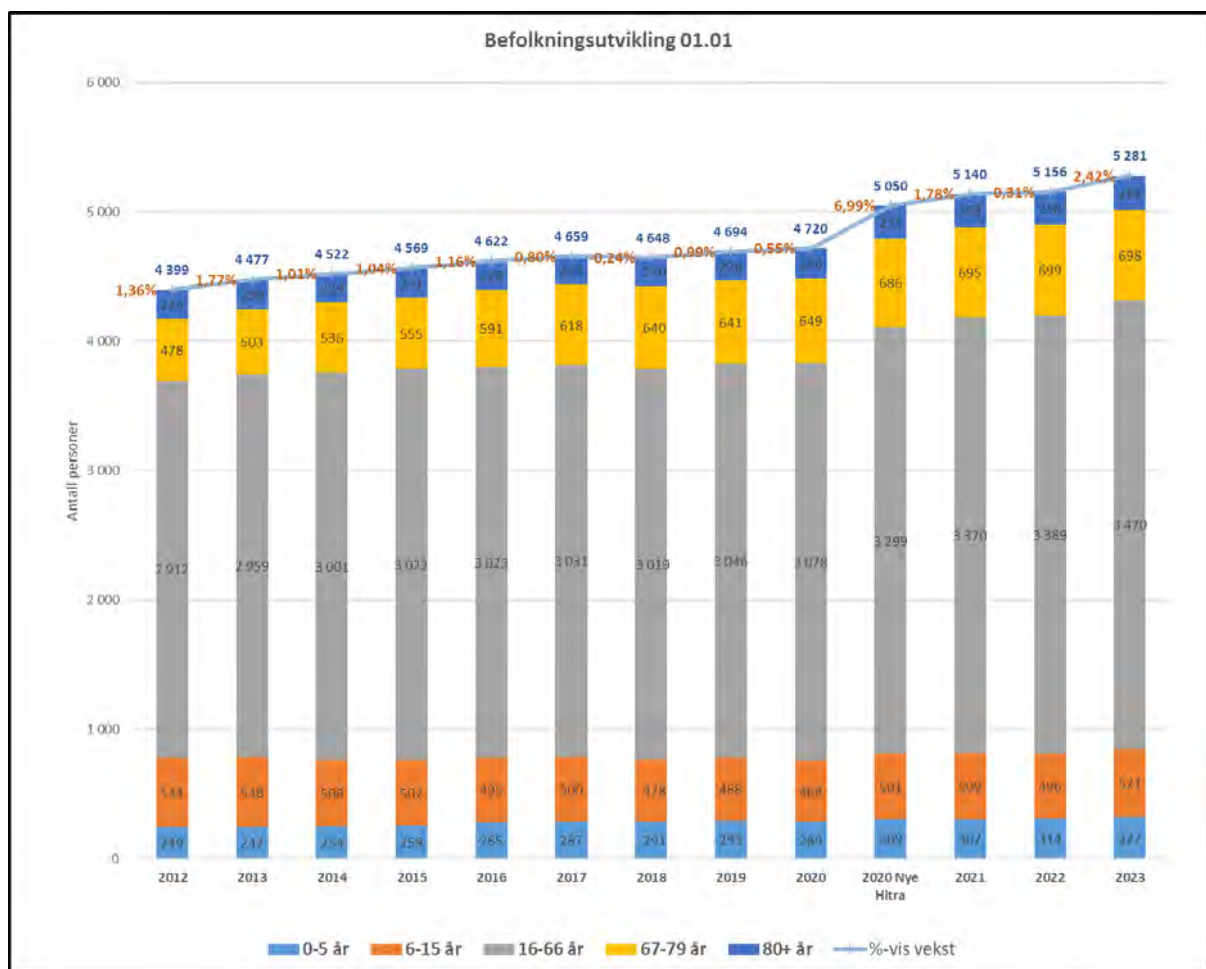


## Samfunns- og befolkningsutvikling

### Befolkning

Befolkningsutviklingen i Hitra kommune fortsetter den fine trenden. I fjor ble vi 125 nye Hitterværing og vi var ved årsskifte 5281 innbyggere totalt. Vi ser av figuren under at det er økning i alle aldersgrupper, men ekstra hyggelig er økningen i barn og ungdom (0-15 år). I tillegg har vi en fin økning i alderen 16-66 år som da er folk i "arbeidsfør alder".

Av de 125 nye Hitterværingene vi fikk i fjor var det 43 flyktninger, hvor mange av disse kom hit som følge av konflikten i Ukraina. Det er gjort vedtak om ytterligere bosetting av 50 flyktninger i 2023.



### Årsaker til befolkningsutviklingen

Befolkningsøkningen de siste årene er først og fremst pga. økt tilflytting til kommunen. Sett bort i fra 2021, hvor vi hadde et fødselsoverskudd på 21 personer, har det vært et fødselsunderskudd i perioden 2019-2022. Fødselsoverskudd er definert som antall fødte barn i befolkning fratrukket antall døde i

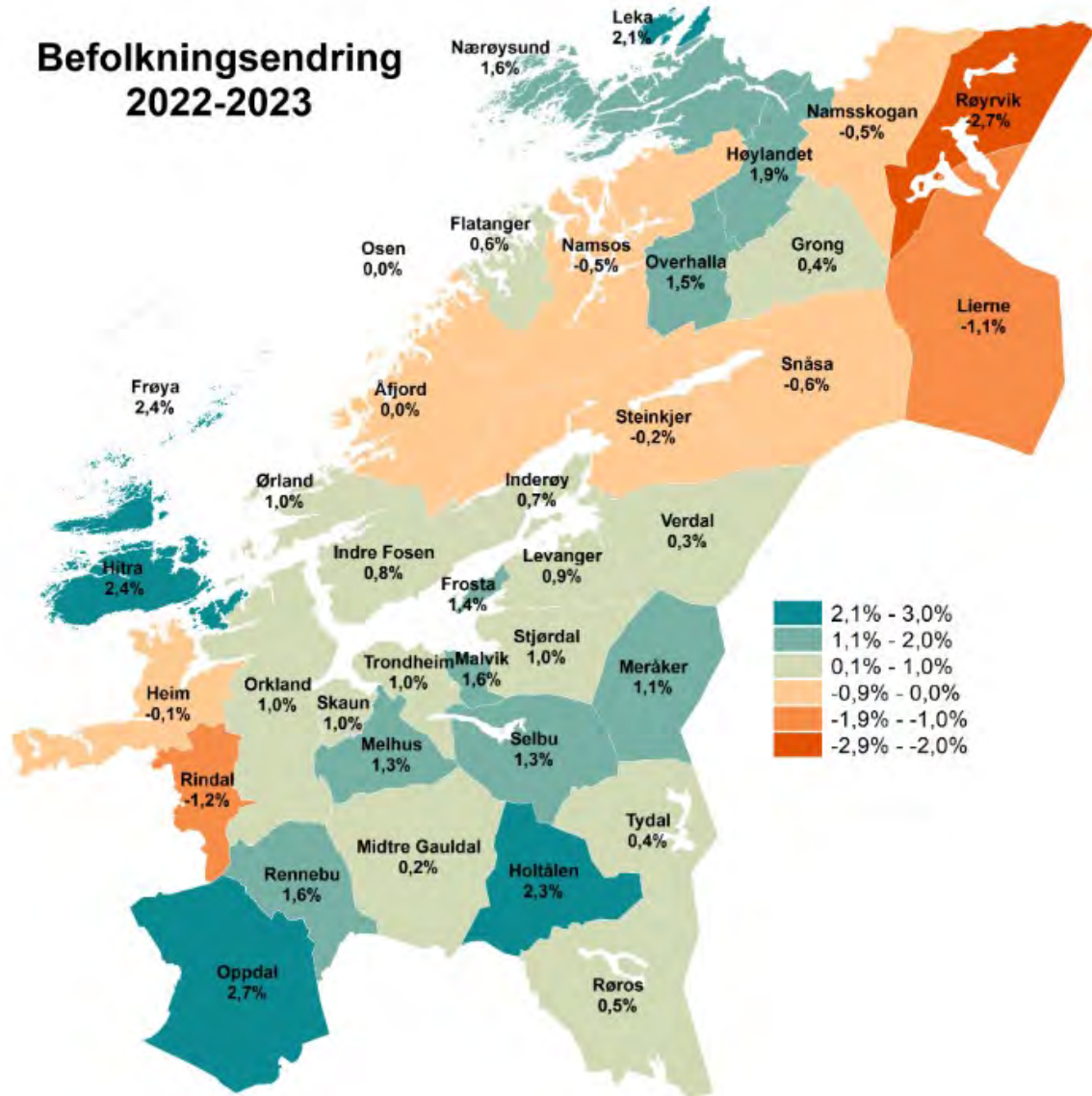
befolkningen. Figuren under viser en oppsummering.

	2019	2020	2021	2022
Folketall ved inngangen av kvartalet	5 017	5 050	5 140	5 156
Fødte	47	51	71	57
Døde	49	54	50	64
Fødselsoverskudd	-1	-3	21	-7
Innvandring	37	49	80	167
Utvandring	29	17	78	46
Innflytting, innenlands	227	275	264	261
Utflytting, innenlands	219	216	270	255
Netto innvandring og flytting	18	91	-4	127
Folkevekst	16	90	16	125
Folketallet ved utgangen av kvartalet	5 033	5 140	5 156	5 281

Kilde: SSB, tabell 01223

Økning på 125 stk i 2022 tilsvarer en befolkningsendring på 2,4 % for Hitra sin del. Sett i forhold til de andre trønderske kommunene er dette helt i veksttoppen, hvor kun Oppdal kommune hadde en høyere befolkningsvekst (2,7 %). Vi legger for øvrig merke til at det er de mindre kommunene som vokste mest i 2022 - noe som i hovedsak har med mottak av flyktninger å gjøre. Oppdal mottok f.eks. i 2022 ca. 140 flyktninger, noe som er relativt høyt i forhold til innbyggertallet (7256).



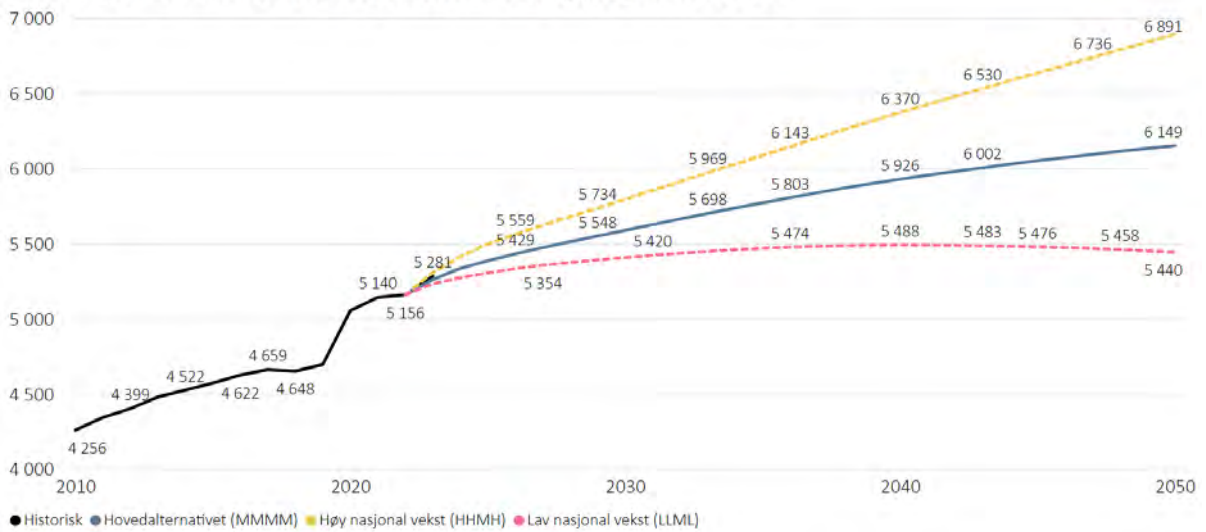


Kilde: SSB, tabell 06913

### Befolkningsframskrivning

Annenhvert år framskriver SSB befolkningen i alle landets kommuner. Den siste kom i 2022 og figuren under viser 3 ulike scenarier i forhold til videre befolkningsutvikling for Hitra kommune sin del. Hovedalternativet er den blå streken, mens den gule tilsvarer høy nasjonal vekst og den stripete linjen lav nasjonal vekst. Den svarte streken er den faktiske utviklingen frem til i dag. Tar vi utgangspunkt i hovedalternativet ser vi at SSB antar en befolkning på rundt 5600 i 2030, 6000 i 2040 og ca 6200 i 2050.

Utvikling av befolkningen i Hitra, historiske tall og prognoser fra SSB



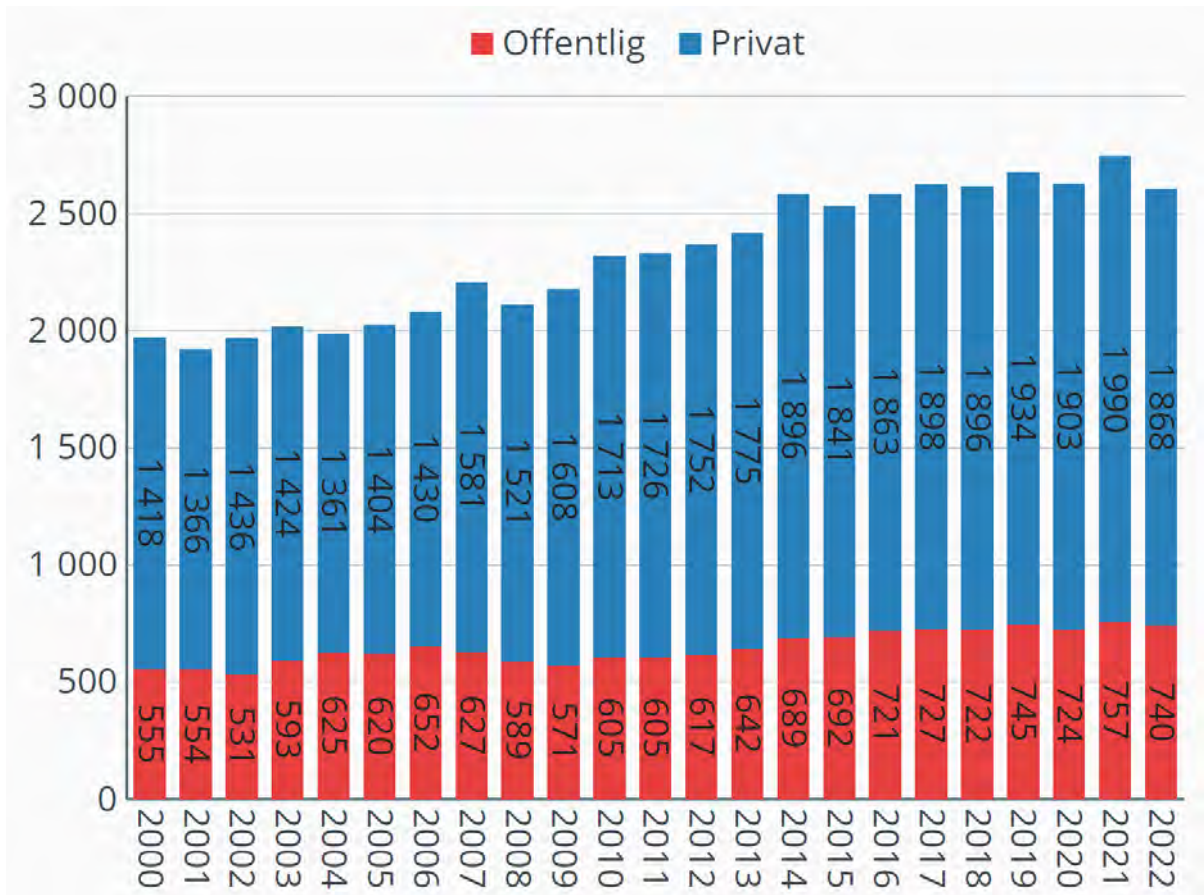
Kilde: SSB, tabell 13600

## Arbeidsliv

Arbeidsplasser og næringsliv er en svært sentral faktor med tanke på befolkningsutvikling. Vi pleier å si at det er 3 faktorer som er essensielt for utvikling og folkevekst; det må være jobber, det må finnes boliger og det må finnes et tilbud fra fritiden. Antall arbeidsplasser henger derfor tett sammen med økning i befolkningen.

### Utvikling av antall arbeidsplasser i Hitra kommune

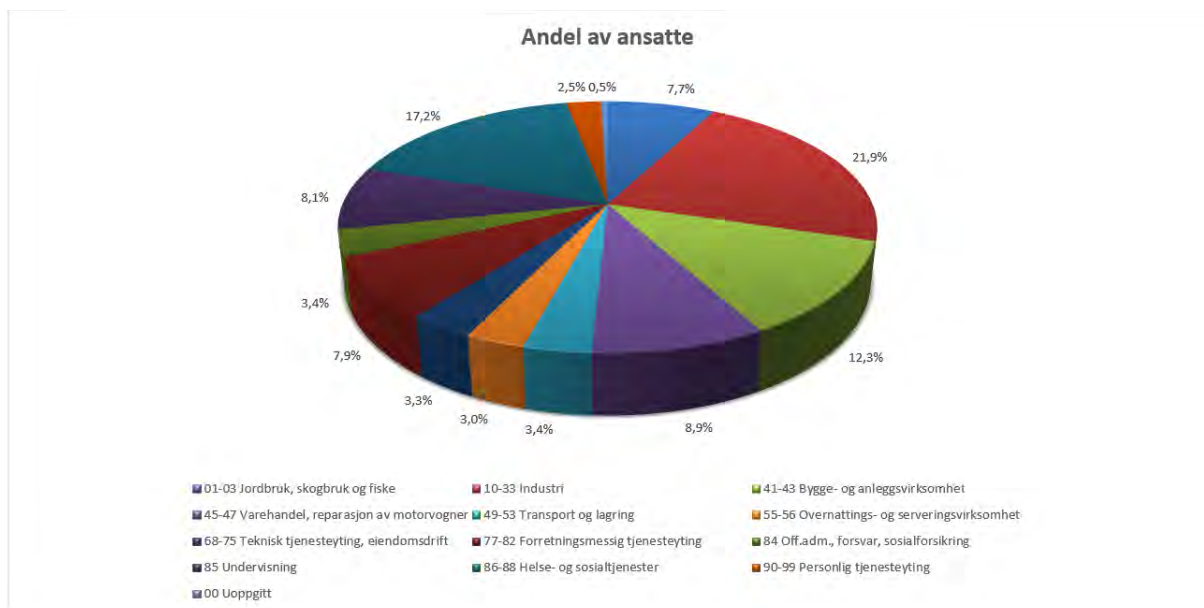
Utviklingen i antall arbeidsplasser i Hitra kommune har de siste drøye 20 årene hatt en positiv vekst. Dette må ses i sammenheng med befolkningsutviklingen. Når det gjelder fjoråret (2022) så ser vi at vi hadde en nedgang, særlig i privat sektor. Nærmere undersøkelser viser at dette i hovedsak dreier seg om to selskaper som har innleid arbeidskraft. Nedgangen kan derfor være noe tilfeldig og kan ha sammenheng med sesongvariasjoner i havbruksindustrien og/eller omstrukturering av arbeidsformer. Tall for 2023 vil derfor gi mer konkrete svar på om nedgangen er av mer permanent karakter.



Kilde: Regional analyse/SSB

### Bransjestruktur

Figuren under viser en fordeling av arbeidsplasser i Hitra kommune etter bransjestruktur. Vi ser av tabellen at det er Industri (herunder oppdrettsnæringen) er den største bransjen i kommunen. På de neste plassene følger Helse- og Omsorgtjenester (17,2 %), Bygg- og anleggsvirksomhet (12,3 %), Varehandel (8,9 %) og Undervisning (8,1 %).



Kilde: SSB, tabell 07984

### Pendling i Hitra kommune

I 2022 hadde vi et pendlerunderskudd på 183 personer. Det vil si at det var flere som pendlet ut av kommunen enn inn i arbeidssammenheng.

Tabellen under viser at det historisk har variert om det har vært pendlerunderskudd eller pendleroverskudd i kommunen. I de siste 3 årene ser vi likevel en tendens til at det er flere som pendler ut av kommunene enn inn.



#### Pendler ut av kommunen

2022

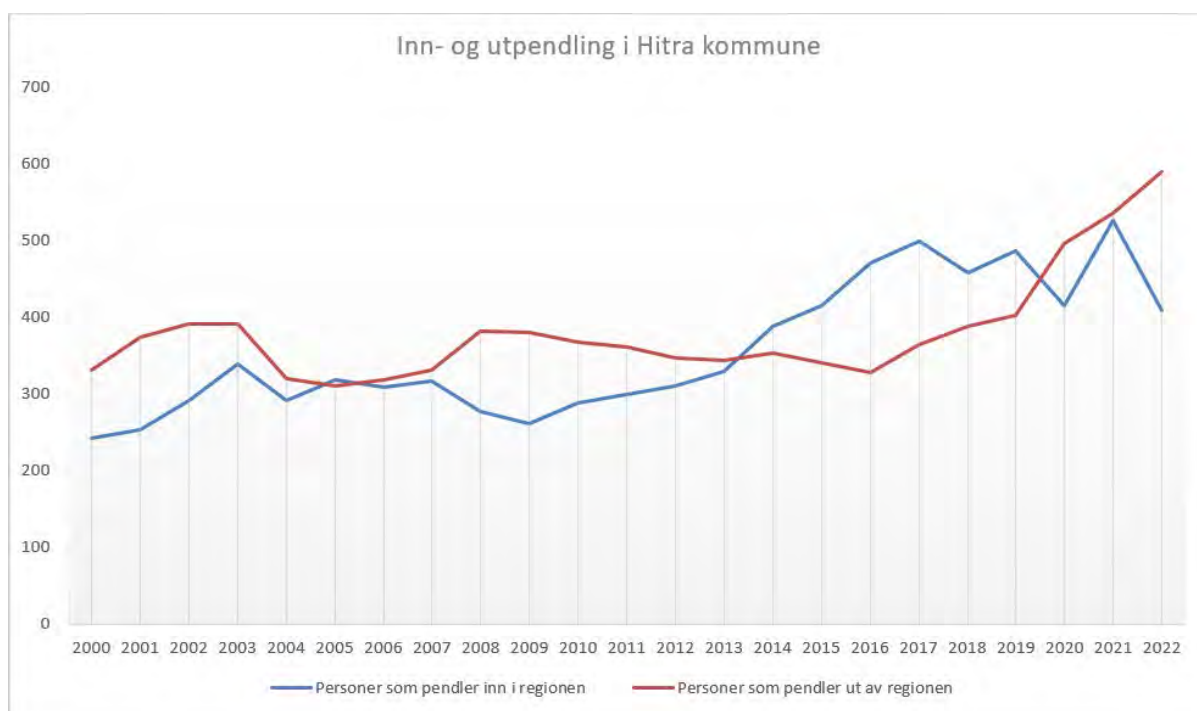
**627** personer



#### Pendler inn til kommunen

2022

**444** personer



Kilde: SSB, tabell 11616

## Internkontroll

### Internkontroll

Kommuner og fylkeskommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren er ansvarlig for internkontrollen i kommunen, og skal minst en gang i året rapportere til kommunestyre om internkontroll og om resultater fra statlig tilsyn. Kommunale og fylkeskommunale foretak skal ha internkontroll med foretakets virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Daglig leder i foretaket er ansvarlig for internkontrollen.

Kommunedirektørens internkontroll er det ansvaret og de oppgavene som ligger til kommunedirektøren etter kommuneloven § 25-1. Etter loven er hensikten med internkontroll å sikre at lover og forskrifter følges. Lovkravet til internkontroll angir en avgrensning av hva det kan føres tilsyn med. Bestemmelsene i § 25-1 tydeliggjør kommunedirektørens ansvar både for å ha tilstrekkelig kontroll, og et krav om en prosess for å sikre kontroll.

God internkontroll handler i stor grad om systematisk arbeid, god organisering og dokumentasjon, arbeidsmetoder og samhandling som kan forebygge lovbrudd og uønskede hendelser. Internkontroll kan overlape med virksomhetsstyring, men er i større grad risikobasert enn det mål- og resultatstyringen er, som har oppmerksomheten på å realisere mål.

KS har utarbeidet en veileder for internkontroll. Denne gir råd og tips for hvordan man kan ivareta internkontrollen i kommunen - derav også i Hitra kommune.

Veilederen heter "Orden i eget hus - Kommunedirektørens internkontroll"



# Orden i eget hus

Kommunedirektørens internkontroll

En  
praktisk  
veileder



KOMMUNESEKTORENS ORGANISASJON  
The Norwegian Association of Local and Regional Authorities

Lenke til veilederen:

<https://www.ks.no/globalassets/fagomrader/lokaldemokrati/internkontroll/Kommunedirektorens-internkontroll-veileder-F41-web.pdf>

## Avvikshåndtering

Hitra kommune er pliktig til å ha et avviksystem hvor alle avvik kan meldes. Avvikene meldes gjennom et system som heter Compilo som også er kommunens system for beskrivelse av rutiner og retningslinjer.

Systemet er bygd opp slik at avvik meldes til nærmeste leder som må da må følge opp og evt. iverksette tiltak før avviket kan lukkes.

Det er mange slags avvik som meldes inn, både store og små, og av ulik alvorsgrad. Nedenfor følger en oversikt over alle avvik som er meldt i 2022. Tabellen er delt inn i alvorsgraden på avviket. Vi ser her at det ble meldt inn langt flere avvik i 2021 enn i fjor. I tillegg ser vi at avvikene som er klassifisert med høy eller middels alvorsgrad er mer enn halvert.

<b>Avviksmeldinger (Compilo)</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Lav alvorsgrad	55	58
Middels alvorsgrad	32	103
Høy alvorsgrad	34	67
<b>Totalt</b>	<b>121</b>	<b>228</b>

## Kommunens tjenesteområder

### Politisk

#### Tjenesteområdebeskrivelse

Ansvarsområdet omfatter tilrettelegging for møter og annen politisk virksomhet for Hitra kommunens folkevalgte organer.

Dette omfatter kommunestyret, formannskapet og utvalgene for oppvekst, helse og omsorg og plan, landbruk og miljø, medvirkningorganene ungdomsrådet, eldrerådet og brukerrådet. Ansvarsområdet omfatter også politirådet, administrasjonsutvalget, klagenemnd for tilskudd og startlån saker, særskilt klagenemnd, valgstyre og valg nemnd.

Kommunedirektøren er bindeleddet mellom administrasjonen og de politiske organer og har rollen som den sentrale premissleverandør til politikerne samtidig med å ha ansvaret for politiske vedtak blir iverksatt. Kommunedirektøren og staben har sentrale oppgaver med oppfølging og kvalitetssikring av løpende drift, politisk aktivitet og tjenesteproduksjon. Dette omfatter både interntjenester og tjenester til kommunens innbyggere.

Arbeidet rundt valgavvikling, og behandling av saker som handler om valg og folkevalgte, ligger til politisk sekretariat.

#### Oversikt over kommunalområdet

Område /Enhet	Sentrale fagområder
Politisk virksomhet	<p>Politiske organ: Hitra kommunestyre, Hitra formannskap, Utvalg oppvekst, Utvalg helse og omsorg, Utvalg Plan, landbruk, miljø (PLM)</p> <p>Ikke-politiske organ: Hitra ungdomsråd, Eldreråd, Brukerråd, Politiråd, Forlikråd</p>
Politisk sekretariat	Bistår politisk ledelse og kommedirektør med administrativ støtte, protokollføring i møter, innkalling og forberedelser av møter, saksbehandlingsoppgaver, valgavvikling mm.
Revisjon (Revisjon Midt-Norge)	Revisjon skal påse at regnskap blir ført og avstemt iht. gjeldende lovverk, samt være en sparringpartner i økonomiske spørsmål. I tillegg utfører de forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
Kontrollutvalg (KonSek)	Skal føre tilsyn og kontroll med kommunens forvaltning, samt passe på at kommunen leverer effektive tjenester og at tjenesteproduksjonen skjer i henhold til lov, forskrifter, statlige føringer og kommunestyrets vedtak. Utvalget skal også følge med på at kommunens selskap blir drevet i tråd med kommunestyrets vedtak og forutsetninger.



## Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	2,2
2021	2,2
2020	2,2
2019	2,4
2018	2,4

## Antall møter

Antall politiske møter og saker	2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	Møter	Saker	Møter	Saker	Møter	Saker	Møter	Saker	Møter	Saker	Møter	Saker	Møter	Saker
<b>Kommune styret</b>	13	139	11	134	13	108	12	170	15	142	12	115	<b>12</b>	<b>102</b>
<b>Formannskapet</b>	25	188	22	180	22	150	21	160	25	218	26	201	<b>25</b>	<b>148</b>
<b>Utvalg Oppvekst</b>	8	28	10	33	8	28	11	32	7	39	11	33	<b>11</b>	<b>30</b>
<b>Utvalg Helse og Omsorg</b>	9	35	9	35	9	38	11	29	6	33	9	36	<b>8</b>	<b>31</b>
<b>Utvalg Plan, Landbruk og Miljø</b>	15	167	11	161	13	164	13	166	14	182	17	172	<b>17</b>	<b>130</b>

I 2022 har det vært et møteår på det jevne. Kommunestyret har i gjennomsnitt hatt 1 møte pr. mnd, formannskapet 1 møte pr. 14.dag.

Antall utvalgsmøter varierer mye, men Utvalg PLM har desidert flest møter av utvalgene. Sistnevnte har også flest saker til behandling av utvalgene.

## Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	98,7 %	1,3 %
2021	99,6 %	0,4 %
2020	99,2 %	0,8 %
2019	99,2 %	0,8 %
2018	98,8 %	1,2 %

## Kjøp av tjenester (utvalgte områder)

- Revisjon Midt-Norge AS - Revidering av regnskap
- KonSek - Sekretariat for kontrollutvalg
- CompanyCast - Streaming av politiske møter
- Hitra Frøya Lokalavis - Annonsering av kommunestyremøter
- Hitra Storkjøkken - Mat til politiske møter

## Status økonomi

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	2022		
100-Politisk virksomhet	4 582	5 191	5 088	-103	-2,0 %
101-Politisk sekretariat	747	800	807	8	1,0 %
102-Politiske partier	401	55	49	-6	-13,0 %
110-Revisjon/Kontrollutvalg	1 057	1 076	1 178	102	8,7 %
<b>Sum</b>	<b>6 787</b>	<b>7 122</b>	<b>7 123</b>	<b>1</b>	<b>0,0 %</b>

## Status økonomi per tjeneste

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	bud. 2022	2022		
Politisk styring og kontrollorganer	4 756	5 037	4 253	4 635	-402	-8,7 %
Kontroll og revisjon	1 096	1 076	1 227	1 227	151	12,3 %
Administrasjon (administrativ styring og ledelse)	774	828	762	807	-21	-2,6 %
Premiefond	-95	-95	0	0	95	0,0 %
Diverse fellesutgifter	326	275	374	374	99	26,4 %
Grunnskole	0	0	0	54	54	100,0 %
Tjenester utenfor ord. komm.ansvarsmr.	0	0	25	25	25	100,0 %
Idrett	10	0	0	0	0	0,0 %
Interne finansieringstransaksjoner	-80	0	0	0	0	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>6 787</b>	<b>7 122</b>	<b>6 642</b>	<b>7 123</b>	<b>1</b>	<b>0,0 %</b>

## Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	4 496	4 429	4 624	4 645	-21
Refusjon lønn	0	0	-159	-192	33
<b>Sum Lønn</b>	<b>4 496</b>	<b>4 429</b>	<b>4 465</b>	<b>4 453</b>	<b>12</b>
Drift	910	789	784	712	72
Kjøp av produksjon	1 159	1 211	1 155	1 185	-30
Overføringer	637	557	1 064	1 046	18
Finansutgifter	0	0	0	2	-2
<b>Sum Utgifter</b>	<b>2 706</b>	<b>2 557</b>	<b>3 003</b>	<b>2 944</b>	<b>58</b>
Refusjoner	-286	-345	-345	-276	-69
Finansinntekter	-130	0	0	0	0
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-416</b>	<b>-345</b>	<b>-345</b>	<b>-276</b>	<b>-69</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>6 787</b>	<b>6 642</b>	<b>7 123</b>	<b>7 122</b>	<b>1</b>

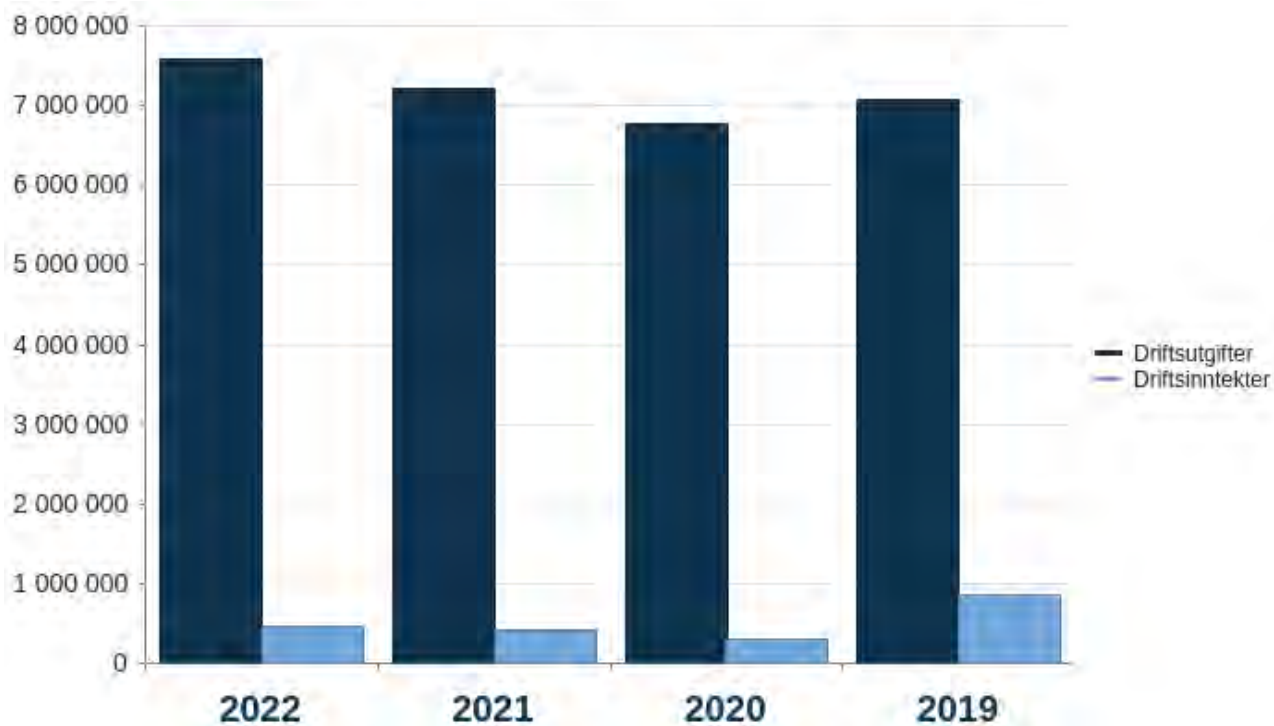
### Kommentar til status økonomi

Rammeområde Politisk har et totalt mindreforbruk på kr 1000,-. Dette er det samme som at man er på budsjett.

Ingen store avvik, hverken på lønn, utgifter eller inntekter.

### Grafer økonomi

#### Driftsutgifter og inntekter (graf)



**Detaljvisning drift (graf)**



**Driftsinntekter**



**KOSTRA Nøkkeltall**

**Kostranalyse**

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
<b>Prioritet</b>							
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring , i kr. pr. innb (B) **)	872	869	654	697	476	653	404
Brutto driftsutgifter til funksjon 110, Kontroll og revisjon, i kr. pr. innb (B) **)	163	156	169	162	119	235	137

\*\*) Justert for utgiftsbehov

## Administrasjon

### Tjenesteområdebeskrivelse

Rammeområdet for **Administrasjon** består av flere enheter.

Kommunikasjonsenheten består av **Servicetorget** med postmottak, skranketjeneste, veiledning og sentralbord, **Kommunikasjon og digitalisering** med drift og utvikling av hjemmesidene, elektroniske skjema, sosiale medier (selvbetjening/dialog), infoavisa Hitra.no, digital infrastruktur (mobil og bredbånd), **Arkiv** som sikrer at dokumenter blir arkivert trygt, slik at de er bevares og er tilgjengelig i både nåtid og fremtid, **IKT** med drift og vedlikehold av kommunens IKT-tjenester, samt fokus på å finne gode løsninger og systemer som kan forenkle interne arbeidsoppgaver, samt øke tilgjengeligheten for digitale tjenester til våre innbyggere og **Beredskap** med ansvaret for kommunen overordnede kriseberedskap med tilhørende Risiko- og sårbarhetsanalyse.

**Personalseksjonen** byttet navn til **HR-seksjonen** i 2020. HR-begrepet omfatter alle prosessene i Hitra kommune som omhandler de menneskelige ressursene, nemlig de ansatte. Dette navnebytte handler om mye mer enn et nytt navn, det er et ønske om å jobbe mer strategisk med fokus på endring, utvikling og strategi, i tillegg til de personaladministrative driftsoppgavene. En stor del av dette arbeidet innebærer løpende støttetjenester til organisasjonen innenfor arbeidsgiver- og personalområde. Saksbehandling, drøftinger og forhandlinger i henhold til lov- og avtaleverk hører også til seksjonens kjerneoppgaver.

**Økonomiseksjonen** er en del av kommunens sentraladministrasjon. Seksjonens arbeidsområder er i hovedsak regnskap, lønn og innfordring. Økonomiseksjonen leverer også regnskaps-, lønns- og innfordringstjenester til Hitra Storkjøkken KF og Hitra kirkelige fellesråd.

**Kommuneplan** er en del av kommunens sentraladministrasjon. Rollen dekkes av kommuneplanlegger. Oppgavene omfatter arbeid med overordnede planer og strategier. I tillegg har kommuneplan ansvar for administrative oppgaver innen idrett og friluftsliv.

Oppdraget på **næringssiden** er å understøtte kommunenplanens hovedmål 2 – Hitra som næringskommune. Dette er viktig fordi videreutvikling av kommunens næringsaktivitet/ -attraktivitet igjen stimulerer til befolkningsvekst og bosetting. Hitra er en av de største industrikommunene i fylket regnet i prosent av sysselsetting. Med nyetableringer innen kommunens næringsområder forventes økt industrisysselsetting i de nærmeste årene.

### Oversikt over kommunalområdet

Område /Enheter	Sentrale fagområder
Sentraladministrasjon	Overordnet styring
Kommunikasjonsenheten	Servicetorget, kommunikasjonsavdeling, IT-avdeling, arkivtjeneste
Økonomienheten	Lønn og regnskap
HR-enheten	Rekruttering, kompetanseutvikling, oppfølging av ansatte

## Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	22,9
2021	22,9
2020	22,3
2019	20,5
2018	20,5

## Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	94,7 %	5,3 %
2021	96,6 %	3,4 %
2020	95,4 %	4,6 %
2019	92,6 %	7,4 %
2018	91,1 %	8,9 %

Rammeområde Administrasjon hadde en nærværprosent på 94,7 %, noe som er en liten nedgang fra 2021 og 2020. Det er likevel noe høyere enn 2019 og 2018.

Sykefraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær utenfor arbeidsgiverperioden (16 dager) da denne utgjør 94 % av alt fravær.

## Budsjettpremisser

### Hva vi skulle oppnå

**HR** skulle være en tilgjengelig støttefunksjon med økt fokus på bruk av HR-data. Nærvær, heltidskultur og kvalitet i tjenestene skulle prioriteres. Vi skulle fremstå som en attraktiv arbeidsgiver med vekt på rekruttering, kompetanseutvikling, og å beholde riktig kompetanse. HR skulle være en pådriver for et godt tverrfaglig samarbeid, og legge til rette for et konstruktivt trepartssamarbeid mellom politikere,

administrasjon og tillitsvalgte.

**Kommunikasjonsenheten** skulle bidra til at kommunen bruker et forståelig og klart språk og at informasjon skal være lett tilgjengelig. Informasjon skal være tilgjengelig, primært gjennom digitale tjenester. Vi skal videre møte innbyggere på en profesjonell og tillitsvekkende måte. Vi skal videre bidra til å forbedre alle innbyggenes og lokalt næringslivs tilgang til bredbånd i hele kommunen.

**Økonomiseksjonen** skulle være en tilgjengelig og kompetent støttefunksjon (internt). Rapportere i henhold til lover og forskrifter (eksternt).

### Dette var viktig fordi

**HR** skal bidra til rekruttering og utvikling på en optimal måte for å være en ressurs i organisasjonen. Det er viktig at HR fremstår som kompetente, og med riktig kompetanse for å kunne støtte organisasjonen i alle faser. HR har som oppgave å bygge en enhetlig organisasjon, og bidra til et tverrfaglig samarbeid som samtidig vil hindre utenforskap. HR spiller en viktig rolle i å skape tillit, trygghet og tilhørighet i tråd med FNs bærekraftsmål.

**Kommunikasjonsenheten** skal bidra, gjennom målrettet og relevant kommunikasjon med kommunens brukergrupper, at det ytes bedre effektivitet, treffsikkerhet og kvalitet på tjenestene. Data skal være tilgjengelig digitalt (24/7), slik at tjenestene er tilgjengelige når brukerne trenger dem.

**Økonomienheten** skal bidra til at data som hentes ut og brukes i analyser og vurdering, internt og eksternt, er pålitelige og relevante. Videre skal enheten bidra til at kommunens økonomiske målsetninger oppnås for å ivareta og opprettholde tjenestenivået.

### Dette har vi oppnådd

**HR** har hatt et sterkt fokus på rekruttering og kompetanseutvikling, og har støttet alle kommunalområdene i rekrutteringsprosesser. HR har vært tilgjengelig som rådgiver i alle relevante spørsmål innenfor fagfeltet. HR har vært sentral i lønsspørsmål, og har deltatt aktivt i lønnsoppgjøret. HR har i hele perioden hatt fokus på bruk av HR-data for å kunne ta kunnskapsbaserte avgjørelser og bistå med troverdige løsninger. Avdelingen har vært en pådriver for et godt tverrfaglig samarbeid i organisasjonen. Avdelingen har deltatt i relevante fora i hele perioden, og de ansatte har oppdatert seg faglig ved å delta på kurs og seminarer innen faget.

**Kommunikasjonsenheten** har forbedret innbyggernes tilgjengelighet til kommunens politiske saksbehandling gjennom "Kommune TV". Her kan alle interesserte følge politiske møter i kommunestyre, formannskap og politiske utvalg. Løsningen lagrer opptak av alle møter slik at de kan sees 24/7. Ny innsynsløsning for publisering i politiske saker og ny oversiktlig postliste (all post som mottas til og sendes ut fra kommunen) ble etablert i 2022. Nytt sak og arkivsystem ble tatt i bruk i 2022. Dette har ført til effektivisering av arbeidsprosesser innenfor flere av tjenesteområdene.

**Økonomienheten** innehar en god kompetanse med mange års erfaring innen fagfeltet. Budsjett, regnskap og lønn har vært innenfor lovkrav og frister og enhetene har fått løpende hjelp med blant annet kontering av faktura, oppfølging av prosjekt- og driftsregnskapet, budsjettstyring osv. Nytt for 2022 har vært innføring og bruk av modulen Framsikt Rapportering (måned- og tertialrapporter samt utarbeidelse av HØP2023-26). Dette skal gi grunnlag for bedre økonomistyring for enhetene, men også økt grad av digitalisering og effektivisering i enheten. Fokus på økt digitalisering vil fortsette utover i 2023 og i årene som kommer.

Innenfor **Næring** har Hitra kommune solgt 2 eiendommer innen Hitra Industripark Øst, og denne delen av Industriparken er nå på det nærmeste fulltegnet. I tillegg er det solgt tomt i Hitra Industripark vest til kasselager ved Mowi sitt nybygg som er under oppføring. Likedan er Bewi's nye bygg under oppføring. Dolmøya Næringsområde er ferdigstilt og klargjort for salg. Det er videre startet prosjektering av utvidet havn med 132 daa samt utvidede arealet innen Hitra Industripark Vest på 223 nye daa. Lengst vest på Hitra Industripark Vest har kommunen vært på anbud for å ferdigstille arealet mellom Horsøya og Jøsnøya, slik at nye næringsarealer kan selges her fra og med 2024.



*Foto: Faxvaag AS kjøpte eiendom av Hitra kommune på Kalvøya, Sandstad i 2022. Bildet over viser fasade for tenkt bygg; et kombinert bygg bestående av næringsvirksomhet, restaurantdrift og mulighet for overnatting.*

### Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

- Hitra frivilligsentral
- Kystmuseet Trøndelag
- Blått kompetansesenter – Trainee Trøndelag
- Kristiansund & Nordmøre Havn - Havnevirksomhet (Trondheim Havn fom. 1.1.2023)
- IKA Trøndelag (Interkommunalt arkiv - Deleier)
- Hitra næringsforening



## Kjøp av tjenester (utvalgte områder)

- HMS-tjenesten
- JobbNorge
- ATEA – IKT tjeneste – fylkesavtale
- IKA Trøndelag - Arkivtjenester
- Intrum – Innfordringer
- Revisjon Midt-Norge
- Nordenfjeldske - Skjenkekontroll
- Visma Enterprise - Lønn og regnskap
- Framsikt - Økonomistyringsverktøy
- Merzell - Konkurransgjennomføringsverktøy (KGV)

## Status økonomi

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	2022		
120-Administrasjon	7 963	10 473	10 943	471	4,3 %
130-Økonomiseksjonen	2 006	2 196	2 518	322	12,8 %
140-HR-seksjonen	6 338	7 947	7 731	-215	-2,8 %
150-Næringsutvikling	117	2 574	2 660	86	3,2 %
160-Kommunikasjonsenheten	11 646	13 299	13 371	71	0,5 %
<b>Sum</b>	<b>28 070</b>	<b>36 489</b>	<b>37 223</b>	<b>735</b>	<b>2,0 %</b>

## Status økonomi per tjeneste

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	bud. 2022	2022		
Administrasjon (administrativ styring og ledelse)	24 762	29 529	26 529	28 399	-1 130	-4,0 %
Pensjon	158	16	0	0	-16	0,0 %
Premiefond	-1 162	-1 747	0	0	1 747	0,0 %
Barnehage	478	386	460	460	74	16,2 %
Grunnskole	706	955	960	960	5	0,5 %
Aktivitetstilbud barn og unge	0	1 186	0	2 160	974	45,1 %
Sosial rådgivning og veiledning	153	165	91	91	-74	-80,9 %
Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	586	656	577	577	-78	-13,6 %
Pleie, omsorg, hjelp i hjemmet	608	654	575	575	-79	-13,8 %
Bistand til etablering og oppretthold. egen bolig.	27	103	0	0	-103	0,0 %
Tjenester utenfor ord. komm.ansvarsomr.	325	0	0	0	0	0,0 %
Plansaksbehandling	763	1 027	498	498	-529	-106,1 %
Tilrettelegging og bistand for næringslivet	-9	2 433	0	2 569	136	5,3 %
Andre kulturaktiviteter	674	1 126	462	934	-191	-20,5 %
<b>Sum</b>	<b>28 070</b>	<b>36 489</b>	<b>30 153</b>	<b>37 223</b>	<b>735</b>	<b>2,0 %</b>

## Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
	2021	bud.		2022	
Lønn	21 519	24 963	23 688	22 554	1 134
Refusjon lønn	-465	-500	-590	-818	228
<b>Sum Lønn</b>	<b>21 054</b>	<b>24 463</b>	<b>23 098</b>	<b>21 736</b>	<b>1 362</b>

## Årsmelding 2022

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Drift	10 830	12 164	13 287	13 514	-227
Kjøp av produksjon	2 228	317	317	771	-454
Overføringer	7 100	2 126	4 598	6 499	-1 902
Finansutgifter	301	0	0	4	-4
<b>Sum Utgifter</b>	<b>20 459</b>	<b>14 607</b>	<b>18 202</b>	<b>20 789</b>	<b>-2 586</b>
Brukerbetaling	-362	-405	-325	-318	-7
Refusjoner	-3 888	-2 630	-3 217	-3 630	413
Overføringer	-440	-440	-440	-448	8
Finansinntekter	-8 752	-5 443	-95	-1 640	1 545
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-13 442</b>	<b>-8 918</b>	<b>-4 077</b>	<b>-6 036</b>	<b>1 959</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>28 070</b>	<b>30 153</b>	<b>37 223</b>	<b>36 489</b>	<b>735</b>

### Kommentar til status økonomi

**Rammeområde Administrasjon** hadde et *mindreforbruk* på totalt kr 735.000,- i 2022.

Dette skyldes i hovedsak mindreforbruk på lønn pga. blant annet vakanse i noe stillinger, sykefravær samt mindreforbruk på sommerjobb ungdom. Refusjon sykelønn kr 230.000,- over budsjett.

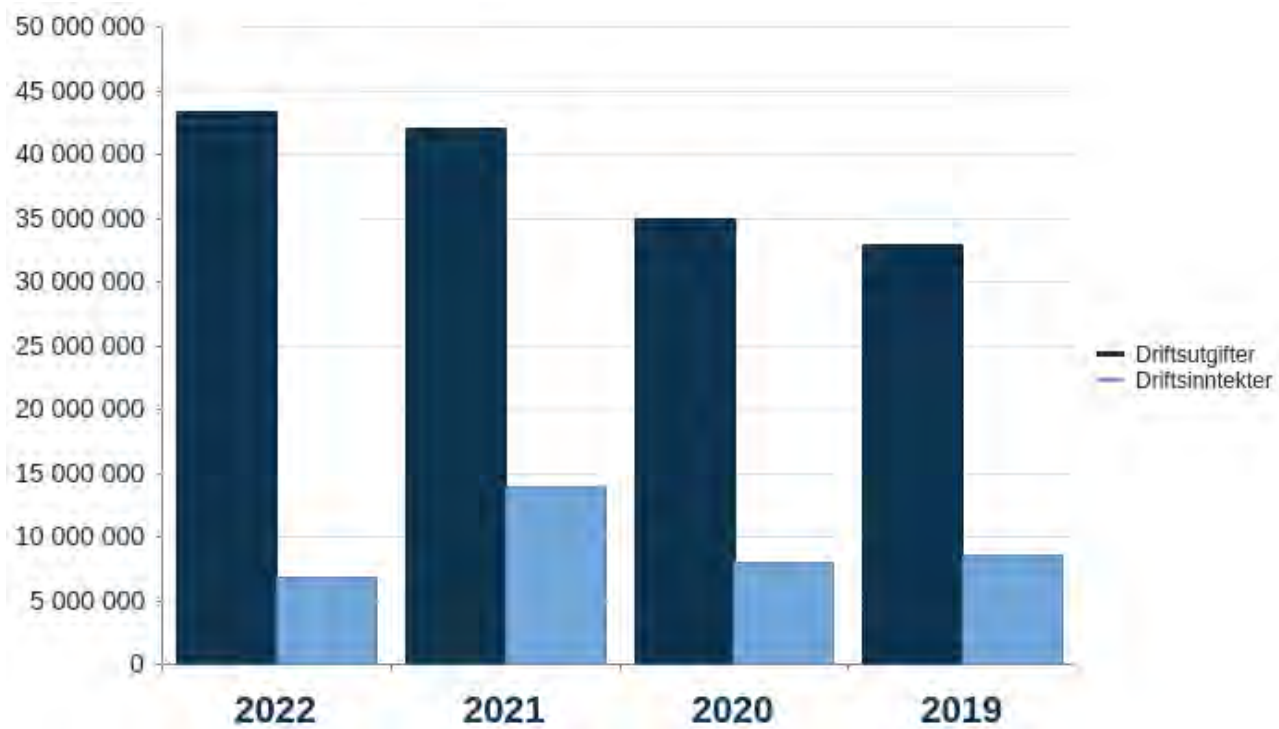
På utgifter har vi et merforbruk på kr 2.586.000,-. Dette skyldes i hovedsak utbetalinger som igjen er finansiert med fondsmidler.

Inntektssiden viser en merinntekt på kr 1.960.000,-. Av dette er det noe merinntekter gjennom refusjoner (mva-kompensasjon), men i hovedsak langt høyere finansinntekter enn budsjettet. Disse består dog av tilskuddsmidler (bruk av disposisjonsfond og bundne fond), og må blant annet sees i sammenheng med utgiftssiden hvor disse er motpost.

### Grafer økonomi

#### Driftsutgifter og inntekter (graf)

## Årsmelding 2022



**Detaljvisning drift (graf)**



**KOSTRA Nøkkeltall**

**Kostra-analyse**

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim Nærøysund Kostragruppe	Landet 03 uten Oslo
<b>Prioritet</b>					
Brutto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb (B) **)	7 225	7 776	10 069	6 862	8 812
Brutto driftsutgifter til funksjon 120 Administrasjon, i kr. pr. innb (B) **)	5 276	5 819	6 943	5 075	5 760
	8 539	6 143	4 520		

## Årsmelding 2022

Brutto driftsutgifter til funksjon 180 Diverse fellesutgifter, i kr. pr. innb (B) **)	49	42	20	712	374	393	192
Netto driftsutgifter til tilrettelegging og bistand for næringslivet i prosent av samlede netto (B)	1,0 %	1,4 %	1,6 %	-0,2 %	0,8 %	1,3 %	0,4 %
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i prosent av totale netto driftsutg (B)	9,7 %	9,7 %	9,0 %	7,8 %	7,1 %	9,0 %	6,5 %
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	777	1 095	1 455	-127	635	1 084	267
<b>Andre nøkkeltall</b>							
Netto driftsutgifter (120) Administrasjon	31 103	34 090	39 725	31 816	53 241	318 832	19 725 558

\*\*) Justert for utgiftsbehov

## Oppvekst

### Tjenesteområdebeskrivelse

Rammeområde oppvekst omfatter barnehage, skole og SFO ved kommunens seks kretser. I tillegg ivaretar sektoren vertskommune ansvaret for den interkommunale PP-tjenesten for Hitra og Frøya, barneverntjenesten, helsestasjonen og familieteamet samt arbeidsgiver og forvaltningsansvar for Hitra leirskole på Skårøya.

### Oversikt over kommunalområdet

Område / Enhet	Sentrale fagområder
Fillan skole	Skole 1.-10. klasse
Fillan barnehage	Barnehage
Strand oppvekstsenter	Skole 1.-10. klasse + barnehage
Barman oppvekstsenter	Skole 1.-7. klasse + barnehage
Knarrlagsund oppvekstsenter	Skole 1.-7. klasse + barnehage
Hemnskjela oppvekstsenter	Skole 1.-4. klasse + barnehage
Kvenvær oppvekstsenter er slått sammen med Fillan skole	
SFO	SFO-tilbud ved alle skoler
Barne- og familietjenesten	Berstår av barnevernstjenesten, helsestasjonen og familieteam, samt interkommunal PP-tjeneste for Hitra og Frøya
Hitra leirskole og Skårøya	Hitra kommune er arbeidsgiver og har forvaltningsansvar

## Nøkkeltall

<b>Bemanning</b>	
<b>År</b>	<b>Årsverk</b>
2022	196,1
2021	194,1
2020	179,7
2019	163,4
2018	154,2

## Antall barn i barnehage og elever i grunnskole i 2022

<b>Krets</b>	<b>Barnehage</b>	<b>Grunnskole</b>
Fillan	85	303
Strand	49	71
Barman	41	66
Knarrlagsund	30	52
Kvenvær først halvdel av 2022. Ingen drift i barnehagen siste halvår. Skole er slåpått sammen med Fillan	7	2
Hemnskjela	17	15
<b>SUM 2022</b>	<b>229</b>	<b>509</b>
SUM 2021	226	488
SUM 2020	232	488
SUM 2019	221	466

## Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	89,2 %	10,8 %
2021	89,6 %	10,4 %
2020	91,7 %	8,3 %
2019	93,4 %	6,6 %
2018	91,7 %	8,3 %

Rammeområde Oppvekst hadde en nærværprosent på 89,2 %, noe som er på tilsvarende nivå som i 2021. Det er likevel lavere enn det var i årene før (2018-2020).

Sykefraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær utenfor arbeidsgiverperioden (16 dager) da denne utgjør 89 % av alt fravær.

## Budsjettpremisser

### Hva vi skulle oppnå

- Gjennom utforskning og lærelyst skal barn og unge i Hitrabarnehagen og Hitraskolen utvikle grunnleggende kompetanse og ferdigheter.
- Gjennom et inkluderende og helsefremmende læringsmiljø, skal barn og unge utvikle respekt for menneskeverdet og naturen.
- Brukermedvirkning og mestring skal prege all tjenesteyting.
- Sikre rett hjelp tidlig for barn, unge og deres familier.

### Dette var viktig fordi

Vi er opptatt av å tilrettelegge for at barn og unge skal kunne utvikle seg og få den grunnleggende kompetansen og ferdighetene de trenger for å kunne fullføre et skoleløp og ha muligheter til å ta den utdanningen de ønsker senere i livet. Det er viktig at barns møte med utdanningsinstitusjonene våre gir dem lyst til å lære og utvikle seg, og at de får allmenn kompetanse innenfor de verdier som vektlegges i samfunnet. Vi er opptatt av at barnas stemme skal høres i alle saker som angår dem selv, og at det skal synes i alt arbeid rundt barnet. De som er i behov av hjelp og tjenester skal ha tilgang til tjenester med god kvalitet når behovet melder seg.

### Dette har vi oppnådd

Vi er deltaker i oppfølgingsordningen i Hitraskolen, dette gir de ansatte verdifull kompetanse og bidrar til å skape bedre læringsmiljø med mål om å bedre læringsresultatene for elevene i Hitraskolen. Vi har fokus på klasseledelse for å skape trivsel og mestring i Hitraskolen. Med ordningen med gratis SFO for 1.



trinn har vi hatt rekorddeltakelse i SFO dette skoleåret. SFO skal gi omsorg og tilsyn, samt legge til rette for lek, kultur- og fritidsaktiviteter.

PPT har startet opp prosjekt om inkluderingsanalysen, dette er en del av kompetanseløftet og er et tiltak for å identifisere styrker og svakheter i inkluderende praksis i barnehage og skole. I samarbeid med Hitrabarnehagene og Hitraskolene er målet av barn og unge skal få et inkluderende læringsmiljø og oppleve seg som deltakere i fellesskapet. PPT skal jobbe både på individnivå og på systemnivå, vi skal i Hitraskolen jobbe mer med å få kompetansen til PPT inn i skolene, slik at lærere kan få råd og veiledning når de ønsker det og er i behov av det. Hitrabarnehagene skal jobbe med å få kompetansen fra PPT inn i deres hverdag, slik at barnehagene kan være den primær forebyggende arenaen.

Barne- og familietjenesten har jobbet for å bli en mer enhetlig tjeneste som kan gi hjelp og bistand til de barn, unge og familier som trenger det. Det jobbes også i kommunalområdet oppvekst med å gjøre Barne- og familietjenesten tettere knyttet opp mot barnehager og skoler. Vi har jobbet med de tverrfaglige teamene ute i skolene, hvor de ulike tjenestene bidrar med sin kompetanse. Det er noe ulikt hvordan hver enkelt skole og barnehage organiserer ordningen avhengig av størrelse og behov. Handlingsveilederen og "rett hjelp tidlig" er blitt kjente uttrykk innenfor oppvekstfeltet, disse skal være med å sikre at man får rett hjelp til rett tid. Modellen er godt hjelpemiddel for alle i Hittersamfunnet, som har, eller jobber med barn og unge. Vi jobber med å skape de gode tverrfaglige arenaene der foresatte og elever opplever et helhetlig fokus gjennom arbeid med Samhandlingsmodellen. ([Hitra – BTI – Rett hjelp tidlig for barn og unge i Hitra kommune \(bedreinnsats.no\)](#)).

Oppvekstreformen stiller store krav til kommunens forebyggende arbeid på tvers av tjenester. For Hitra kommune sin del så har vi jobbet med å ha de gode tiltakene så nær bruker som mulig. Familieteamet har hatt mange som har tatt kontakt, enten direkte, eller via skole og skolehelsetjenesten, eller andre hjelpere, og ønsket tiltak fra dem. Familieteamet skal være lavterskel og kunne hjelpe alle som ønsker det i en kortere eller lengre periode. Vi vil jobbe videre med hvordan familieteamet kan samarbeide med de andre kommunale tjenestene, slik at det frigjøres noe kapasitet hos dem, da det er flere som trenger hjelp og bistand enn hva kapasiteten der tilsier.

I høst 2022 ble det startet en kartlegging med oppvekst og kultur for å finne ut hvordan vi kan videreutvikle tilbudet som gis til barn og unge på Hitra. Det har vært dialog med både ungdomsskolen og videregående skole for å høre hva ungdommen savner på Hitra. Samarbeidet mellom oppvekst og kultur vil fortsette da målet er at alle barn og unge skal ha et fritidstilbud som de kan benytte seg av. Ungdomsbasen er kjent for de fleste ungdommer på Hitra og er benyttet av mange. En slik ressurs skal vi fortsette å jobbe for å gjøre så god som mulig for barn og unge.

### Den gode historien (årets fokusområde)

Vi har etablert nye avdelinger i Strand- og Fillan barnehagene. Med dette har vi barnehagedekning for de barn som vil være i behov av plass i barnehage i nær fremtid. Dette er viktig for å gjøre Hitra til et attraktivt sted å bo. I tillegg er den lokale ordningen med barnehageplass fra barnet fyller 1. år et godt tilbud for foreldre, slik at vi har en god ordning innenfor barnehage på Hitra.

### Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

Hitraskolen deltar i mot programmet. MOT jobber for å styrke ungdoms robusthet og livmestring. Innenfor MOT er skolen som samfunnsbygger sentralt, her er alle skolene i Hitra kommune deltakende.

## Årsmelding 2022

Hitra kommune har inngått avtale med Hitra IL og leie av grendahuset. Dette for å kunne etablere og drifte den nye avdelingen i barnehagen. Oppvekst har samarbeid med Øyvind Kvello i vårt arbeid med rett hjelp tidlig, og de tverrfaglige korpserne som er ute i enhetne.

### Kjøp av tjenester (utvalgte områder)

Innenfor barnevern er det kjøpt konsulent tjenester fra Dedicare. Dette fordi barneverntjenesten i en periode hadde utfordringer med å rekruttere kvalifisert personell.

### Status økonomi

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	2022		
200-Fellesutgifter oppvekst	9 853	11 483	9 523	-1 961	-20,6 %
211-Fillan Skole	34 777	35 111	35 725	614	1,7 %
212-Strand Oppvekstsenter skole	9 935	10 250	10 300	50	0,5 %
213-Barman Oppvekstsenter skole	8 035	8 470	8 794	324	3,7 %
214-Knarrlagsund Oppvekstsenter skole	6 433	6 580	6 688	108	1,6 %
215-Kvenvær Oppvekstsenter skole	1 444	1 210	1 140	-70	-6,1 %
216-Hemnskjela Oppvekstsenter skole	2 222	2 389	2 304	-85	-3,7 %
231-Barne- og familietjeneste	24 141	28 060	21 904	-6 156	-28,1 %
272-Strand Oppvekstsenter barnehage	8 098	9 219	9 333	114	1,2 %
273-Barman Oppvekstsenter barnehage	7 974	8 447	9 068	621	6,8 %
274-Knarrlagsund Oppvekstsenter barnehage	5 550	5 968	6 292	323	5,1 %
275-Kvenvær Oppvekstsenter barnehage	1 683	1 023	1 484	461	31,0 %
276-Hemnskjela Oppvekstsenter barnehage	2 390	2 639	2 916	278	9,5 %
277-Fillan Barnehage	14 083	15 633	16 449	817	5,0 %
<b>Sum</b>	<b>136 617</b>	<b>146 483</b>	<b>141 922</b>	<b>-4 561</b>	<b>-3,2 %</b>

### Status økonomi per tjeneste

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	bud. 2022	2022		
Administrasjon (administrativ styring og ledelse)	137	180	0	0	-180	0,0 %
Premiefond	-4 979	-5 985	0	0	5 985	0,0 %
Barnehage	42 557	45 718	43 512	44 894	-824	-1,8 %
Grunnskole	68 902	71 565	67 954	68 892	-2 672	-3,9 %
Styrket tilbud til førskolebarn	1 390	1 165	1 225	1 225	60	4,9 %
Voksenopplæring	251	0	0	0	0	0,0 %
Skolefritidstilbud	1 862	2 300	1 665	2 035	-265	-13,0 %
Barnehagelokaler og skyss	195	129	188	188	59	31,3 %
Skolelokaler	378	211	326	326	116	35,4 %
Skoleskyss	3 524	4 675	3 309	3 309	-1 365	-41,3 %
Forebygging - skole- og helsestasjonstjeneste	4 715	5 872	5 312	5 944	72	1,2 %
Forebyggende arbeid, helse og sosial	872	2 411	2 407	1 932	-479	-24,8 %
Barneverntjeneste	6 687	7 277	5 005	5 025	-2 252	-44,8 %
Barneverntiltak i familien	2 966	3 200	1 422	1 422	-1 778	-125,0 %
Barneverntiltak utenfor familien	7 161	7 765	4 586	4 586	-3 179	-69,3 %
Interkommunalesamarbeid (§27-samarbeid)	0	0	2 143	2 143	2 143	100,0 %
Interne finansieringstransaksjoner	0	1	0	0	-1	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>136 617</b>	<b>146 483</b>	<b>139 047</b>	<b>141 922</b>	<b>-4 561</b>	<b>-3,2 %</b>

### Økonomistatus per konto

## Årsmelding 2022

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	142 469	141 740	151 690	148 197	3 494
Refusjon lønn	-11 003	-2 481	-11 008	-11 466	458
<b>Sum Lønn</b>	<b>131 466</b>	<b>139 260</b>	<b>140 683</b>	<b>136 731</b>	<b>3 951</b>
Drift	20 149	16 189	17 146	21 540	-4 394
Kjøp av produksjon	5 097	3 340	3 443	6 829	-3 386
Overføringer	5 212	2 250	2 656	6 325	-3 669
Finansutgifter	1 409	0	0	72	-72
<b>Sum Utgifter</b>	<b>31 867</b>	<b>21 780</b>	<b>23 245</b>	<b>34 767</b>	<b>-11 522</b>
Brukerbetaling	-7 477	-8 376	-8 061	-8 198	137
Refusjoner	-13 857	-10 968	-13 026	-14 282	1 256
Overføringer	-230	-230	-230	-540	310
Finansinntekter	-5 153	-2 418	-689	-1 995	1 306
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-26 717</b>	<b>-21 992</b>	<b>-22 007</b>	<b>-25 016</b>	<b>3 009</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>136 617</b>	<b>139 047</b>	<b>141 922</b>	<b>146 483</b>	<b>-4 561</b>

### Kommentar til status økonomi

Lønnsutgifter ble nesten 4 millioner under budsjett, og inntekter ca. 4 millioner over. På utgiftssiden ble det et overforbruk på 11,5 millioner.

Innenfor oppvekst har de fleste enheter hatt tilstrekkelig med budsjetttramme.

Skoleskysst ble dyrere enn forventet i 2022, derav overforbruk innen skole. Deler av denne utgiften er etterfakturering fra 2021. Utenom det er skole og barnehage innenfor sine rammer.

Barne- og familietjenesten har et stort merforbruk og det er barneverntjenesten som er kostnadsdriveren.

Dette er blant annet kostnader til innleid konsulent og plasseringer som i hovedsak er grunnen til overforbruket. Med oppvekstreformen er det gjort en del endringer i finansieringen av fosterhjem og institusjonsplass, som medfører økte kostnader for kommunen.

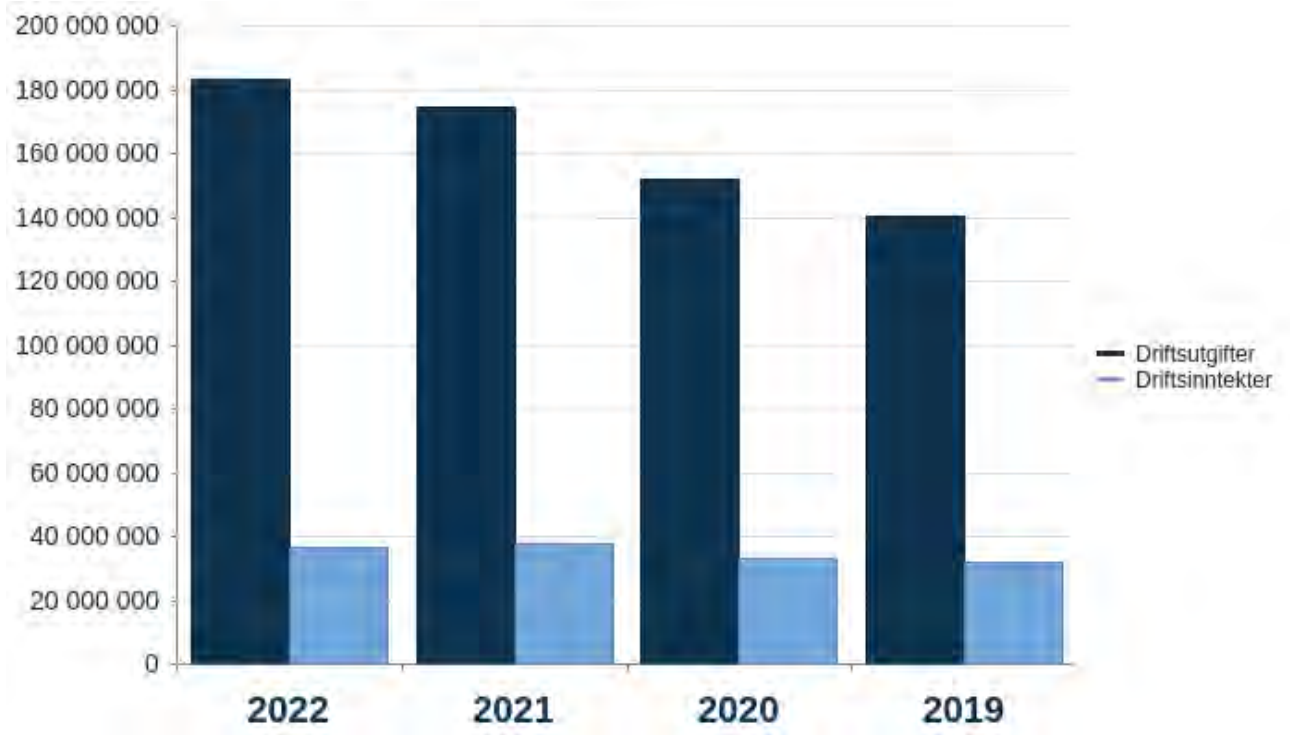
### Oppsummering tiltak

Det vil være behov for tett oppfølging av barnevernstjenesten fremover. Dette være seg både hvordan man skal organisere og rigge tjenesten fremover, men også en tett oppfølging med hensyn på økonomi (budsjett).

Det jobbes med hvordan kommunen kan ha et tilstrekkelig forebyggende team for å forhindre barnevernsplasseringer i fremtiden. Det gjelder særskilt institusjonsplasseringer, men også fosterhjems plasseringer. Så er det også klart at barnevernloven er en rettighetslov, så dersom et barn eller en ungdom er i behov at et barnevernstiltak, skal denne få tiltaket. Det er viktig for Hitra kommune å kunne ha tilstrekkelig med egne tiltak for å møte de behov våre barn og familier har.

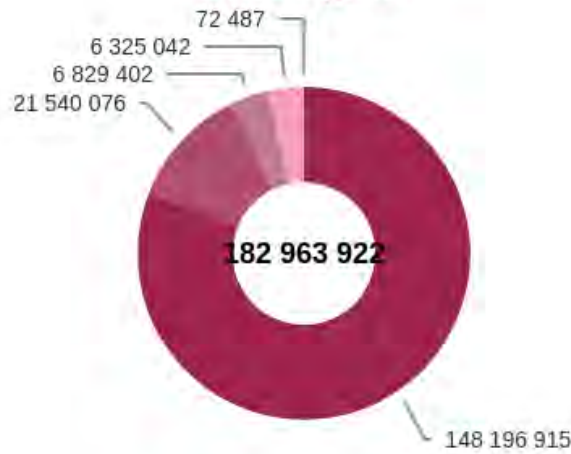
Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



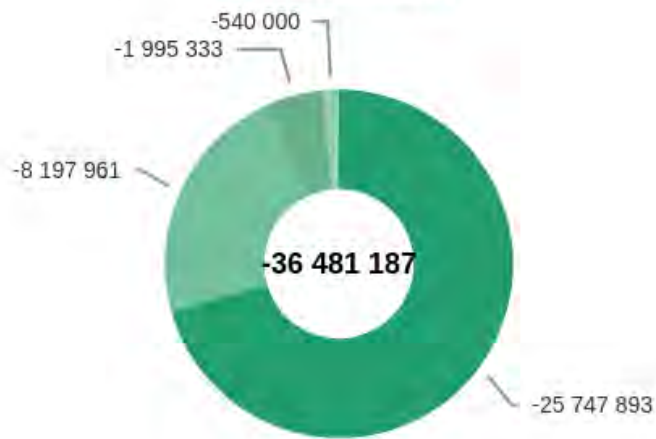
Detaljvisning drift (graf)

### Driftsutgifter



■ Lønn 
 ■ Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon  
■ Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon 
 ■ Overføringsutgifter 
 ■ Finansutgifter

### Driftsinntekter



■ Refusjoner 
 ■ Salgsinntekter 
 ■ Finansinntekter og finansieringstransaksjoner 
 ■ Overføringsinntekter

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
<b>Prioritet</b>							
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-20 år (B) **)	4 244	4 246	4 620	5 306	3 184	3 395	3 658
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-5 år (B) **)	14 746	14 725	14 516	23 006	11 654	12 523	14 503
Netto driftsutgifter barnehagesektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (B)	13,0 %	12,9 %	10,6 %	12,9 %	13,2 %	11,7 %	13,7 %
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223) i prosent av samlede netto driftsutgif (B)	24,0 %	22,7 %	21,0 %	21,9 %	22,4 %	21,8 %	22,5 %
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten (B) **)	18 400	18 595	18 015	14 547	28 170	21 047	13 488
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager (B) **)	212 425	214 081	169 071	266 158	193 635	194 904	189 952
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbygger 6-18 år (B)	3 647	3 262	4 148	2 423	160	1 665	1 422
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år (B) **)	134 310	129 557	119 650	111 834	110 610	120 454	103 851
Netto driftsutgifter til skoleskyss (223), per innbygger 6-15 år (B) **)	6 399	8 102	4 233	6 014	4 970	3 494	2 511
<b>Produktivit</b>							
Andel netto driftsutgifter til barn som er plassert av barnevernet (f.252) (B)	42,6 %	44,0 %	41,0 %	41,0 %	55,8 %	51,2 %	52,8 %
Andel netto driftsutgifter til barn som ikke er plassert av barnevernet (f.251) (B)	17,6 %	17,1 %	16,9 %	13,7 %	12,5 %	11,2 %	11,5 %
Andel netto driftsutgifter til saksbehandling (funksjon 244) (B)	39,8 %	38,9 %	42,1 %	45,3 %	31,7 %	37,6 %	35,8 %
Brutto driftsutgifter per barn som er plassert av barnevernet (f. 252) (B)	391 833	441 895	392 789	748 556	596 833	522 018	511 075
Brutto driftsutgifter per barn som ikke er plassert av barnevernet (funksjon 251) (B)	89 031	159 350	89 971	27 051	65 410	70 946	56 473
Brutto driftsutgifter til tiltak (funksjon 251, 252) per barn med tiltak (B)	7 395	8 393	7 062	5 620	13 107	9 456	6 348
Driftsutgifter til inventar og utstyr (202), per elev i grunnskolen (B)	1 647,5	1 563,9	2 614,1	1 315,9	3 858,5	2 013,3	977,3
Driftsutgifter til undervisningsmaterieell (202), per elev i grunnskolen (B)	1 795	1 684	2 419	2 542	2 955	2 979	2 317
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn (B)	9,4	10,0	10,3	10,5	12,0	9,9	12,6
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage (B)	191 957	183 634	160 661	210 719	184 000	179 452	188 996

## Årsmelding 2022

Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole (202), per elev (B)	153 141,4	152 355,6	138 255,6	133 699,5	121 978,8	133 634,3	112 812,6
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per (B)	187 293	191 872	187 227	166 506	154 869	171 359	140 155
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr) (B)	89,0	85,0	74,3	97,8	85,2	83,1	87,5
Korrigerte brutto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per komm. Bruker (B)	32 364	29 410	19 977	27 372	44 540	35 802	34 368
Korrigerte oppholdstimer per årsverk i kommunale barnehager (B)	9 873	10 995	10 439	10 527	11 598	10 991	12 111
Lønnsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per elev (B)	143 985,7	144 119,8	133 257,3	129 425,3	118 360,2	130 301,7	109 814,6
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn (0-22 år) med tiltak (B)							
<b>Dekningsgrad</b>							
Andel barn 0 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 0 år (B)	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	2,7 %	2,7 %	5,0 %
Andel barn 1-2 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 1-2 år (B)	81,3 %	83,2 %	79,9 %	96,7 %	88,9 %	86,3 %	87,8 %
Andel barn 3-5 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 3-5 år (B)	101,3 %	96,6 %	95,8 %	98,8 %	98,2 %	96,6 %	97,3 %
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage (B)	100,0 %	100,0 %	57,9 %	64,6 %	33,5 %	60,1 %	50,4 %
Andel elever i grunnskolen som får morsmålsopplæring (B)	0,0 %	3,0 %	0,0 %	0,0 %	1,5 %	0,7 %	2,1 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning (B)	6,4 %	8,5 %	6,7 %	9,4 %	9,2 %	9,9 %	7,9 %
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring (B)	5,9 %	6,1 %	3,8 %	2,3 %	5,4 %	5,8 %	5,3 %
Andel elever med direkte overgang fra grunnskole til videregående opplæring (B)	96,4 %		0,0 %	0,0 %			85,2 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO (B)	47,3 %	56,0 %	52,3 %	60,8 %	48,8 %	56,1 %	62,4 %
Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til alle barn med barnehageplass (B)	29,3 %	15,2 %	36,8 %	11,0 %	13,3 %	18,7 %	18,6 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år (B)	7,1 %	5,1 %	5,7 %	4,4 %	6,7 %	5,4 %	3,9 %
<b>Kvalitet</b>							
Elevunders. 10. trinn - Elevdemokrati og medvirkning	3,8	3,6	3,4	3,2	3,1		
Elevunders. 10. trinn - Faglig utfordring	4,2	4,1	4,2	4,0	4,0		
Elevunders. 10. trinn - Felles regler	4,2	4,0	3,9	4,0	4,0		
Elevunders. 10. trinn - Læringskultur	3,9	3,9	4,0	3,5	3,7		
Elevunders. 10. trinn - Mestring	3,9	3,8	3,4	3,8	3,8		
Elevunders. 10. trinn - Mobbet av andre elever på skolen							
Elevunders. 10. trinn - Mobbing på skolen (prosent)				12,0 %	5,9 %		
Elevunders. 10. trinn - Motivasjon	3,7	3,5	3,2	3,4	3,4		
Elevunders. 10. trinn - Støtte fra lærerne	4,2	4,1	3,8	3,9	3,9		

## Årsmelding 2022

Elevunders. 10. trinn - Støtte hjemmefra	4,3	4,2	3,7	4,0	4,0		
Elevunders. 10. trinn - Trivsel	4,1	4,2	4,0	4,0	4,0		
Elevunders. 10. trinn - Utdanning og yrkesveiledning	3,9	3,8	3,6	4,0	3,7		
Elevunders. 10. trinn - Vurdering for læring	3,5	3,7	3,3	3,4	3,0		
Elevunders. 7. trinn - Elevdemokrati og medvirkning	3,6	3,8	3,4	3,9	3,6		
Elevunders. 7. trinn - Faglig utfordring	3,9	3,9	3,8	4,3	3,8		
Elevunders. 7. trinn - Felles regler	4,0	4,2	3,9	4,4	4,3		
Elevunders. 7. trinn - Læringskultur	3,3	4,0	3,5	3,9	3,6		
Elevunders. 7. trinn - Mestring	3,8	3,9	3,9	3,8	3,8		
Elevunders. 7. trinn - Mobbet av andre elever på skolen	2,0		15,4	12,5	6,5		
Elevunders. 7. trinn - Mobbing på skolen (prosent)	27,5 %		19,2 %	12,3 %	7,5 %		
Elevunders. 7. trinn - Motivasjon	3,3	3,7	3,1	3,5	3,5		
Elevunders. 7. trinn - Støtte fra lærerne	3,9	4,3	3,7	4,5	4,3		
Elevunders. 7. trinn - Støtte hjemmefra	4,1	4,1	3,8	4,3	4,2		
Elevunders. 7. trinn - Trivsel	3,8	4,1	3,7	4,1	3,8		
Elevunders. 7. trinn - Vurdering for læring	3,4	3,8	3,5	3,7	3,6		
Leke- og oppholdsareal per barn i barnehage (m2) (B)	7,3	6,5	8,6	7,1	6,1	7,5	5,9
Standpunkt 10. trinn - Engelsk skriftlig							
Standpunkt 10. trinn - Matematikk	3,8	3,4	3,6	3,0	3,5		
Standpunkt 10. trinn - Norsk hovedmål	3,8	3,4	3,3	3,4	3,8		
Stillinger med fagutdanning per 1 000 barn 0-17 år (B)	6,5	6,2	3,7	8,2	7,4	6,3	5,6

\*\*) Justert for utgiftsbehov



## Helse og omsorg

### Oversikt over kommunalområdet

Område / Enhet	Sentrale fagområder
<b>Helse, familie og rehabilitering</b>	Legekontor, medisinsk treningsklinikk og friskliv, læring og mestring, rehabilitering m/fysioterapi-og ergoterapitjenester og hjelpemiddelkoordinering, voksenopplæring m/lærlinger, tilbud til flyktninger og asylsøkere, psykisk helse.
<b>Hitra bofellesskap og sykehjem</b>	Korttidsavdeling, somatisk bofellesskap, og tilbud til mennesker med demens. Heldøgns omsorg til innbyggere med spesielle behov. Lærlingeveileder.
<b>NAV</b>	Råd og veiledning, økonomisk hjelp og sosiale lån.
<b>Hjemmesykepleie og hjemmehjelp (m/støttefunksjoner)</b>	Hjemmesykepleie og praktisk bistand i hjemmet. (hjemmehjelp). Aktivitørtjenester. Hukommelsesteam.
<b>Tjenester funksjonshemmede</b>	Øytun bofellesskap og hjemmeboende med nedsatt funksjonsnivå, Øytun barnebolig (institusjon). Avlastning utenfor institusjon, støttekontakt, omsorgslønn og brukerstyrt assistent (BPA).
<b>Oppfølgingsenheten</b>	Oppfølging av unge og voksne med rusproblemer, psykiske problemer og sammensatte helseutfordringer.
<b>Forvaltningsenhet</b>	Kartlegging av behov og tjenestevedtak pleie og omsorg samt vederlagsbetaling sykehjem mm. Tildeling av kommunale boliger, startlån, bostøtte mm. IKT Helse med velferdsteknologi. Koordinerende enhet og mottak av E-meldinger fra spesialisttjenestene.

### Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	163,9
2021	164,1
2020	178,7
2019	172,2
2018	173,6

## Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	87,9 %	12,1 %
2021	90,2 %	9,8 %
2020	88,5 %	11,5 %
2019	88,8 %	11,2 %
2018	91,3 %	8,7 %

Rammeområde Helse og Omsorg hadde en nærværprosent på 87,9 %, noe som er en liten nedgang fra 2021. Det var i 2022 på tilsvarende nivå som i 2020 og 2019.

Sykefraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær utenfor arbeidsgiverperioden (16 dager) da denne utgjør 89 % av alt fravær.

Helse - og omsorgstjenestene er ett av tjenesteområdene med høyest fravær når en ser på nasjonale totaltall. På Hitra har fraværet variert de siste 5 årene. Fraværet i 2022 har vært noe høyt sett opp mot historiske tall. Dette er et bilde som vi finner igjen i flere kommuner og beskrives av og til som "etter covid". I tiden framover må det jobbes aktivt mot å øke nærvær,

## Budsjettpremisser

### Hva vi skulle oppnå

Målet for 2022 for helse – og omsorgstjenestene var å yte gode helse – og omsorgstjenester til innbyggere som etter individuelle vurderinger hadde behov for tjenester. Hovedfokus ved tilrettelegging av tjenestetilbud var:

- At ved utforming av tjenestetilbud ha fokus på forebyggende arbeid og mestring hos den enkelte
- Brukermedvirkning og mestring skal ligge til grunn for all tjenesteyting
- At tilbud kommunen gir bidrar til å fremme god psykisk helse
- At kommunen samarbeider med brukere, pårørende og frivillige for å gi et best mulig tjenestetilbud
- Fortsatt følge opp og redusere konsekvensene av smittsomme sykdommer som covid og influensa

## Dette var viktig fordi

Hitra kommune har et uttalt mål om å bidra til at kommunens innbyggere skal oppleve å ha god helse og med det kunne mestre dagliglivets gjøremål. For de som av ulike årsaker får nedsatt helse skal kommunen utvikle tilbud som gjør at dagliglivet preges av mestring selv om det har oppstått sykdom. God helse og opplevelse av mestring utsetter eller reduserer i all hovedsak behov for mer omfattende helse og omsorgstjenester.

I årene framover vil antall innbyggere i Hitra kommune over 80 år øke kraftig. Kommunen ønsker å bidra til at kommunens eldre opplever å ha god helse og at de lever i et aldersvennlig lokalsamfunn. Flere friske eldre vil kunne være ressurspersoner fram i tid framfor å være tjenestemottakere.

Samhandlingsreformen gir som konsekvens stadig tidligere utskriving av sykehus. En stor andel av de som var innlagt i sykehus før reformen får i dag et tjenestetilbud i hjemkommunen. Det innebærer mellom annet at flere innbyggere har behov for å lære å leve med alvorlig og/eller kronisk sykdom over tid. Rett kompetanse og rett hjelp tidlig vil kunne bidra til gode brukeropplevelser uten vesentlig økning i ressursbruk.

Gjennom dialog med enkeltinnbyggere, pårørende og lokale lag og organisasjoner er det behov for å ha fokus mot voksne med psykisk helseutfordringer. Individuell oppfølging er viktig, men kanskje viktigst er forebyggende innsats, folkeopplysning og holdningsskapende arbeid.

## Dette har vi oppnådd

Hitra kommune har i 2022, etter betydelig covid – nedstenging i samfunnet, tatt opp igjen arbeidet med å gi tilbud til kommunens innbyggere som av ulike årsaker har fått nedsatt funksjonsnivå. Både i kommunens treningsklinikk og korttidsavdeling er det gitt habiliterings – og rehabiliteringstilbud. I covid – perioden har kommunens korttidsavdeling ved Helsetunet i vesentlig omfang vært benyttet til langtidsopphold og redusert mulighetene for mottak av personer til aktiv behandling og avlastning. Tiltak i året har bedret situasjonen noe ved inngangen til 2023 Det er utarbeidet og politisk vedtatt en egen plan for kommunens framtidige innsats på området habilitering – og rehabilitering.

I løpet av 2022 ble alle trygghetsalarmene erstattet med nye og bedre alarmer. De nye har bedre og sikrere dekning og er tilrettelagt for å kunne benyttes til også annen velferdsteknologi som kan bidra til at innbyggere kan bo lengre hjemme ved helsemessige utfordringer enn tidligere.

Pandemi har forsinket noe utrulling av moderne velferdsteknologi i hjemmetjenestene. Det er i stedet gjennomført betydelige investeringer i Hitra sykehjem og tjenestene for mennesker med nedsatt funksjonsnivå. Ny teknologi gir bedre brukeropplevelser, økt mestring og samtidig på flere områder har i 2022 medført reduserte kostnader i tjenesteytingen i betydelig omfang. Digitale tilsyn vil i tiden framover i noen grad erstatte fysiske besøk og samtidig i mindre omfang uroe eller vekke den som har behov for tilsyn, gjerne på natt. Det vil forhåpentligvis oppleves som vinn – vinn for alle involverte.

Psykisk helse har hatt fokus i 2022. Både generell tilbakemelding fra innbyggere, oppvekst – og folkehelseprofil og et høyt antall selvmords – eller selvmordsforsøk har aktualisert økt satsing innenfor denne helsetjenesten. Det er vedtatt egen plan for selvmordsforebygging i Hitra kommunestyre, videre er jobbet mye med etter – og videreutdanning av ansatte i å møte utfordringer som selvskadning, utenforskap og selvmordsrisiko. Samtaletelefon for innbyggere med behov for kontakt, råd og veiledning i vanskelige livssituasjoner er videreført i 2022.

Hitra kommune har i 2022, i skarp konkurranse med helseforetak og andre kommuner, greid å øke andelen ansatte med helsefaglig utdanning.

### Den gode historien (årets fokusområde)

#### Velferdsteknologi TNF

TNF har fokus på å gi trygghet, sikkerhet, sosial deltakelse, mobilitet og fysisk og kulturell aktivitet. Målsettingen er å styrke den enkeltes evne til å klare seg selv i hverdagen til tross for sykdom, psykisk og fysisk nedsatt funksjonsevne. Velferdsteknologiske løsninger kan bidra til dette.

De siste årene har TNF tatt i bruk Somnofy og RommMate som er brukerutløste alarmer. Disse skal ivareta bruker på en måte som skaper trygghet og sikkerhet. Erfaringene ved iverksettelse av denne velferdsteknologien er positive. En ser at beboerne får en roligere natt og at søvnkvaliteten blir bedre. Personal får en mer fleksibel tilværelse på natt, hvor ressursene kan utnyttes på en bedre måte.

Somnofy er en kontaktløse søvn- og pustemonitor. Det er en brukerdata som registrerer søvnkvaliteten den tiden bruker ligger i sengen. TNF bruker den til registrering av respirasjon, oksygenmetning og søvnkvalitet til bruker.



RoomMate gir oss alarm hvis bruker forlater sengen. Denne alarmen gir økt trygghet for bruker og en bedre oversikt for nattvakt. Den sørger for at det ikke er behov for at nattvakt må være tilstede i leiligheten når bruker sover.



#### Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

- Livsglede for eldre – lokalforeningen på Hitra
- DalPro AS – Varig tilrettelagt arbeid (VTA)
- NAV Stat – partnerskapsavtale NAV Stat, Hitra og Frøya kommune
- Helsesamarbeidet i Lakseregionen
- Noen AS – forebyggende og helsefremmende tjenester til mennesker med kognitiv svikt og demens

#### Kjøp av tjenester (utvalgte områder)

- Krisesenter i Orkdalsregionen (Stiftelse)
- DalPro AS – dagtilbud for hjemmeboende demente
- DalPro AS – dagaktivitetstilbud til mennesker ned nedsatt funksjonsnivå
- DalPro AS - vask av arbeidstøy
- Alpha Security AS - vakt og sikkerhetstjenester psykisk helse

## Årsmelding 2022

### Status økonomi

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	2022		
310-Helse og rehabilitering	22 713	21 924	22 686	763	3,4 %
311-Merkantil støtte	1 371	1 730	1 728	-2	-0,1 %
350-NAV	8 917	5 438	5 647	209	3,7 %
370-Fellesutgifter	5 823	5 172	4 767	-405	-8,5 %
371-Forvaltning	7 033	8 004	8 577	573	6,7 %
372-Brukerkostnader lokaler	1 379	1 148	1 087	-61	-5,6 %
380-Hitra Sykehjem	36 034	39 090	39 372	282	0,7 %
381-Hjembaserte tjenester	27 516	29 943	29 610	-332	-1,1 %
382-Tjenesten funksjonshemmede	14 452	21 327	20 709	-618	-3,0 %
383-Oppfølgingsenheten	598	4 635	4 136	-499	-12,1 %
<b>Sum</b>	<b>125 835</b>	<b>138 410</b>	<b>138 320</b>	<b>-90</b>	<b>-0,1 %</b>

### Status økonomi per tjeneste

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	bud. 2022	2022		
Politisk styring og kontrollorganer	0	35	0	0	-35	0,0 %
Administrasjon (administrativ styring og ledelse)	0	1	0	0	-1	0,0 %
Premiefond	-8 987	-9 368	0	0	9 368	0,0 %
Barnehage	0	323	0	0	-323	0,0 %
Grunnskole	0	240	0	0	-240	0,0 %
Voksenopplæring	2 664	-7 904	2 369	-6 909	995	14,4 %
Aktivitetstilbud barn og unge	14	26	0	0	-26	0,0 %
Forebygging - skole- og helsestasjonstjeneste	333	0	0	0	0	0,0 %
Forebyggende arbeid, helse og sosial	4 610	4 697	5 089	4 591	-105	-2,3 %
Aktivisering eldre og funksjonshemmede	4 561	3 350	3 152	2 286	-1 064	-46,6 %
Diagnose, behandling, rehabilitering	17 365	10 314	14 220	10 142	-173	-1,7 %
Sosial rådgivning og veiledning	3 204	2 870	3 464	2 950	81	2,7 %
Tilbud til personer med rusproblemer	834	15 389	9 648	15 128	-260	-1,7 %
Barneverntjeneste	0	30	0	30	0	0,0 %
Barneverntiltak i familien	0	1	0	0	-1	0,0 %
Pleie, omsorg, hjelp i institusjon	41 389	45 002	38 789	42 708	-2 294	-5,4 %
Pleie, omsorg, hjelp i hjemmet	52 212	60 584	52 538	54 563	-6 021	-11,0 %
Akutthjelp helse- og sosialtjenesten	478	1 553	0	1 475	-78	-5,3 %
Institusjonslokaler	543	479	406	406	-73	-18,1 %
Kommunalt disponerte boliger.	174	163	144	144	-19	-13,1 %
Introduksjonsordningen	693	456	601	530	73	13,8 %
Kvalifiseringsordningen	1 026	227	1 170	370	143	38,6 %
Ytelse til livsopphold	4 721	9 943	3 262	9 906	-37	-0,4 %
<b>Sum</b>	<b>125 835</b>	<b>138 410</b>	<b>134 850</b>	<b>138 320</b>	<b>-90</b>	<b>-0,1 %</b>

### Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
	2021	bud.		2022	
Lønn	149 193	154 346	154 065	153 320	746
Refusjon lønn	-11 115	-8 809	-11 848	-11 745	-103
<b>Sum Lønn</b>	<b>138 079</b>	<b>145 538</b>	<b>142 217</b>	<b>141 574</b>	<b>643</b>
Drift	13 207	15 547	19 840	19 689	151
Kjøp av produksjon	28 744	21 768	39 019	39 821	-802
Overføringer	6 138	7 027	6 343	6 395	-52

## Årsmelding 2022

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Finansutgifter	179	210	210	2 237	-2 027
<b>Sum Utgifter</b>	<b>48 268</b>	<b>44 553</b>	<b>65 413</b>	<b>68 143</b>	<b>-2 730</b>
Brukerbetaling	-5 505	-5 558	-6 143	-6 142	0
Refusjoner	-46 055	-44 632	-61 091	-63 650	2 559
Overføringer	-5 850	-1 920	-1 607	-1 107	-500
Finansinntekter	-3 101	-3 130	-470	-407	-62
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-60 512</b>	<b>-55 240</b>	<b>-69 310</b>	<b>-71 306</b>	<b>1 997</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>125 835</b>	<b>134 850</b>	<b>138 320</b>	<b>138 410</b>	<b>-90</b>

### Kommentar til status økonomi

Totalt kom helse - og omsorgstjenestene ut i balanse regnskapsmessig for 2022. Lønnsutgifter ble 643.000,- under budsjett. Driftsutgifter 2.730.000,- over budsjett (se punkter under for forklaring). Inntektsmessig ble det en merinntekt på ca. 2.000.000,-. Dette skyldes i hovedsak økte refusjonsinntekter.

Året 2022 var preget av:

- høyt sykefravær
- påfølgende høye vikarkostnader
- Covid sykdom med behov for ekstra innleie

Noe av planlagt aktivitet innenfor helse og innenfor sosialtjenestene måtte nedprioriteres i året for å unngå vesentlig overbruk for rammeområdet totalt sett.

Hitra kommune har et høyere utgiftsbehov enn nasjonalt snitt. Objektive kriterier viser at pleie - og omsorgstjenestene kostnadsmessig har et ressursbehov pr innbyggere på 117 % av gjennomsnitt, basert mellom annet på antall eldre, avstander i hjemmetjenestene, helsesituasjonen i befolkningen mm.

Grunnet høy effektivitet brukes det vesentlig mindre økonomiske ressurser til helse - og omsorg i Hitra kommune en nasjonal gjennomsnitts ressursbruk.

Rød tekst: hentet fra kapittel "Budsjettpremisseser"

### Oppsummering tiltak

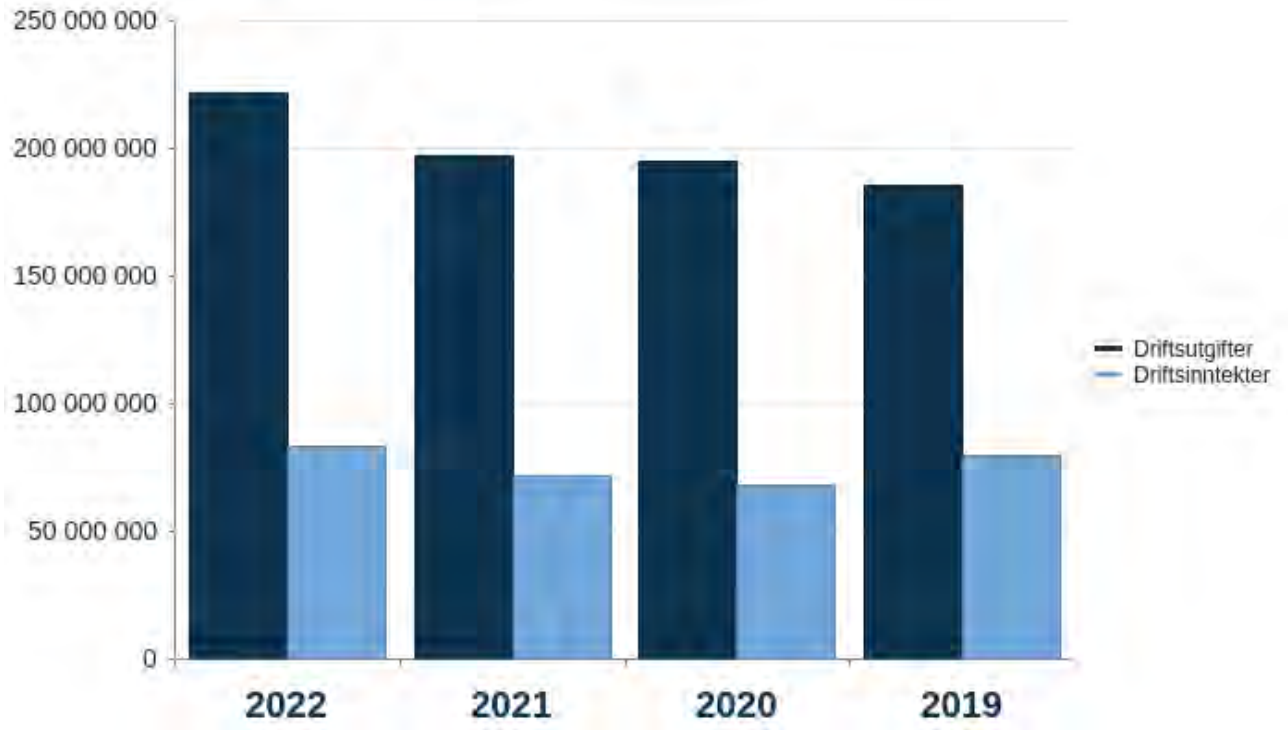
Både innenfor helse og pleie og omsorg ser vi at kommunen får ansvar for stadig flere krevende brukere, innbyggere med sammensatte og stor behov for helsehjelp.

Tidlig utskrivning fra sykehus og dårlig systematikk i pasientforløp psykisk helse utfordrer kommunen på bemanning og ressursbruk. Det må i perioden 2023 - 2026 vurderes om antall plasser ved sykehjemmet må reduseres som følge av betydelig økning i ressursbehov - helsehjelp - for de som blir dagens og framtidens beboere.

Pleie - og omsorgstjenestene ble levert med tilfredsstillende kvalitet og med høy effektivitet i 2022. Regnskap viser eksempelvis en realnedgang i ressursbruk på 3 til 4% fra 2021 til 2022 innenfor pleie - og omsorgstjenestene.

Grafer Økonomi

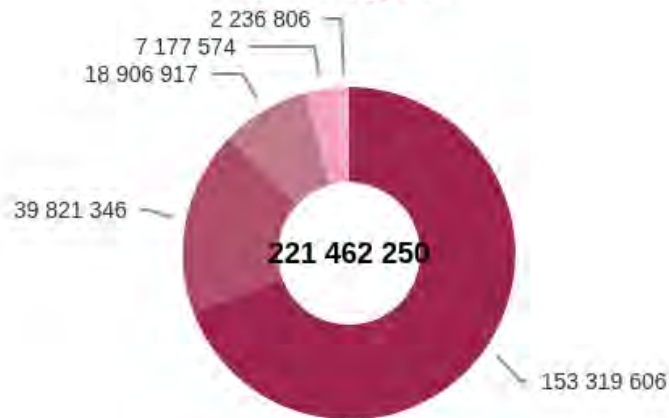
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)

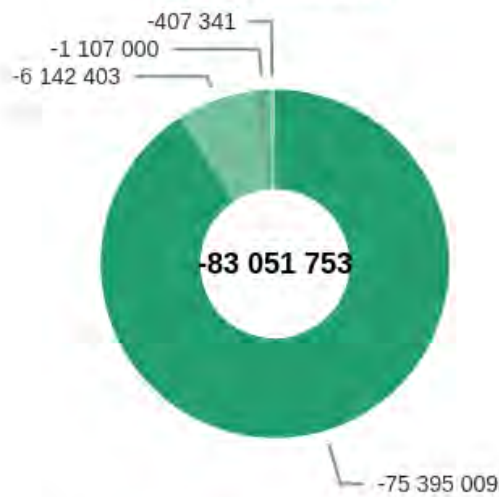


### Driftsutgifter



■ Lønn 
 ■ Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon  
■ Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon 
 ■ Overføringsutgifter 
 ■ Finansutgifter

### Driftsinntekter



■ Refusjoner 
 ■ Salgsinntekter 
 ■ Overføringsinntekter 
 ■ Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
<b>Prioritet</b>							
Aktivisering, støttetjenester (f234) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	3,9 %	2,7 %	1,2 %	2,3 %	2,9 %	3,1 %	4,8 %
Brutto driftsutgifter til introduksjonsordningen pr. innbygger (B) **)	0,2	0,1	0,8	0,7	0,8	0,8	0,6
Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	50,3 %	48,5 %	44,1 %	51,6 %	52,5 %	41,4 %	41,6 %
Netto driftsutgifter pleie og omsorg i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (B)	30,5 %	30,4 %	32,0 %	33,4 %	27,0 %	33,0 %	34,5 %
Netto driftsutgifter til forebyggende arbeid, helse pr. innbygger (B) **)	1 453	1 282	726	92	150	507	588
Netto driftsutgifter til råd, veiledning og sos.forebyggend arb. pr. innb, 20-66 år (B) **)	1 207	1 132	2 290	4 022	-1 032	1 263	1 858
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten i prosent av samlede netto driftsutgifter (B)	2,8 %	7,0 %	4,3 %	4,1 %	3,2 %	4,3 %	5,2 %
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år (B) **)	3 805	9 968	7 518	7 865	5 882	6 253	6 456
Netto driftsutgifter til tilbud til pers. med rusprobl. pr. innbyggere 20-66 år (B) **)	298	5 226	1 347	0	0	902	698
Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	45,3 %	47,6 %	54,8 %	44,9 %	44,6 %	55,2 %	53,0 %
<b>Produktivitet</b>							
Brutto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. mottaker (B)	32 664	55 587	42 146	25 405	65 551	51 609	56 910
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B)	333 203	342 326	485 033	204 610	315 804	354 493	325 714
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass (B)	1 579 048	1 472 636	2 073 139	1 629 579	1 413 418	1 601 792	1 519 538
<b>Dekningsgrad</b>							
Andel brukere i institusjon som har omfattende bistandsbehov: Langtidsopphold (B)	96,6 %	100,0 %	66,7 %	80,6 %	94,1 %	92,7 %	88,4 %
Andel brukere i institusjon som har omfattende bistandsbehov: Tidsbegrenset opphold (B)	66,7 %	53,9 %	27,8 %	35,3 %	50,0 %	41,9 %	46,1 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 0-66 år (B)	17,7 %	23,3 %	38,0 %	16,7 %	20,2 %	18,8 %	18,7 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 67-79 år (B)	12,9 %	8,8 %	13,9 %	15,5 %	13,1 %	17,3 %	16,6 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 80 år og over (B)	21,8 %	20,8 %	22,3 %	14,5 %	14,9 %	18,8 %	15,9 %

## Årsmelding 2022

Andel kommunale institusjonsplasser av totalt antall institusjonsplasser (B)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	96,9 %	95,1 %
Andel mottakere med sosialhjelp som hovedinntektskilde (B)	16,5 %	30,4 %	31,7 %	28,8 %	23,8 %	30,0 %	36,3 %
Andel plasser i brukertilpasset enerom m/ eget bad/wc (B)	90,5 %	90,9 %	100,0 %	100,0 %	87,8 %	87,3 %	93,3 %
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 20-66 år (B) **)	5,2 %	6,0 %	5,3 %	6,0 %	7,1 %	5,3 %	4,3 %
Reservekapasitet fastlege (B)	101,2	103,2	100,7	105,8	101,3	103,7	100,5
<b>Kvalitet</b>							
Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/ helsefagutdanning (prosent)	83,3 %	80,7 %	83,1 %	83,0 %	77,1 %	74,8 %	78,0 %
Gjennomsnittlig deltakelseslengde (måneder)	8		7	6	5	0	0
Omsorgstjenestene i alt Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	281,45	262,45	345,54	270,60	380,50	351,03	288,39
Pleiemedhj/ass, hjemmehj/ mm. Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere	46,99	50,54	49,17	43,51	80,03	82,76	58,84
Sykepleier uten spesialitet/videreutdanning Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	55,70	45,65	34,07	46,93	57,13	50,04	46,72
Sykepleiere med spes./vd. utd. Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	7,95	7,90	1,85	6,50	13,34	9,43	8,12
Vernepleier Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	13,92	11,69	13,07	15,31	17,10	13,95	18,79
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger (årsverk)	328,2	308,8	385,4	312,8	420,7	395,3	322,0
Årsverk i brukerrettede tjenester m/ fagutdanning fra høyskole/universitet (antall)	50,9	45,2	41,0	50,8	114,3	483,2	49 667,7
Årsverk per bruker av omsorgstjenester (årsverk)	0,56	0,53	0,76	0,31	0,62	0,57	0,58
<b>Økonomi</b>							
Brukerbetaling i institusjon i forhold til korrigerte brutto driftsutgifter (B)	8,2	9,4	4,9	8,8	10,2	9,0	11,7
<b>Andre nøkkeltall</b>							
Gjennomsnittlig listelengde (B)	889,0	872,0	844,3	826,8	697,0	670,2	993,8

\*\* ) Justert for utgiftsbehov

## Plan, landbruk og miljø

### Tjenesteområdebeskrivelse

Rammeområde består av fagområdene plan- og byggesak, miljø-, natur- og landbruksforvaltning, kart, oppmåling og geodata.

### Oversikt over kommunalområdet

Område /Enhet	Sentrale fagområder
Planavdeling	Plan- og byggesaker
Kart og oppmåling	Kart, oppmåling og geodata
Landbruk	Tilskudd, jordbruk, veterinær
Miljø	Natur- og miljøforvaltning, skogbruk, viltneemd

### Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	8,7
2021	8,7
2020	9,0
2019	8,0
2018	8,0

### Antall mottatt produksjonstilskudd

	2021	2021	2022	2022

## Årsmelding 2022

Kategori	Antall	Antall søkere	Antall	Antall søkere
Søkere totalt		<b>66</b>		<b>62</b>
Melkekyr	454	15	365	13
Ammekyr	72	8	87	9
Øvrige storfe	758	21	649	18
Sau - voksne og lam	6337	41	6785	42
Hest	46	9	43	9
Geit	24	4	49	5
Oppdrettshjort	83	1	60	1
Jordbruksareal i drift, alle arealklasser	15103	66	15351	62

### Felling av elg, hjort og rådyr

Elg	2020	2021	2022
Tildelt	8	8	8
Felt	0	0	2
Fellingsprosent	0 %	0 %	25 %
Hjort	2020	2021	2022
Tildelt	1309	1499	1473
Felt	1207	1203	1076
Fellingsprosent	92 %	80 %	73 %
Rådyr	2020	2021	2022
Tildelt	690	880	656
Felt	340	341	320
Fellingsprosent	49 %	38 %	48 %

### Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	95,4 %	4,6 %
2021	96,2 %	3,8 %
2020	98,0 %	2,0 %
2019	97,2 %	2,8 %
2018	96,1 %	3,9 %

Rammeområde Plan, Landbruk, Miljø (PLM) hadde en nærværprosent på 95,4 %, noe som er en liten nedgang fra tidligere år. Nærværprosenten er likevel høy og har vært det over mange år.

Sykefraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær utenfor arbeidsgiverperioden (16 dager) da denne utgjør 93 % av alt fravær.

## Budsjettpremisser

### Hva vi skulle oppnå

- Levere gode tjenester innen fagområdene plan, landbruk og miljø i hht lovpålagte krav og frister
- Bidra til en god og bærekraftig bruk av arealene i kommunen
- Vekst uten at det går på bekostning av miljø og naturmangfold
- Balansere arealbruksinteressene i hht plan- og bygningslovens formålsparagraf

### Dette var viktig fordi

- Forutsetning for utbygging av næringsvirksomhet, boliger, fritidsboliger og sosial og teknisk infrastruktur
- Helhetsperspektiv og gode, faglige vurderinger for å oppnå en god og framtidsrettet arealforvaltning.
- Skape attraktivitet for næringsliv, fastboende, fritidsbeboere og besøkende

### Detter har vi oppnådd

- Rekruttere og beholde kompetanse
- Engasjerte og positive medarbeidere
- Digitalisering for å effektivisere tjenesteleveransen og bedre kundeopplevelsen
- Godt forankrede og kunnskapsbaserte arealplaner som peker ut retning og kan ligge til grunn for saksbehandlingen

Store deler av 2022 har vært preget av lavere byggeaktivitet økte byggekostnader og stigende boliglånsrente. Som en følge av dette har vi hatt en nedgang i oppdragsmengden på oppmålings- og byggesaksområdet sammenlignet med året før. Noe som her har medført lavere gebyrinntekter enn budsjettet på alle selvkostområdene.

Pga færre oppmålingsoppdrag har bemanningen bidratt på andre områder, bl.a. i arbeidet med rulleringen av kommuneplanens arealdel, samt innmåling av ledningsnett på vann og avløp.

Innenfor landbruk, natur- og miljøforvaltning og saksbehandling av reguleringsplaner har det vært ordinær drift. Også disse enhetene har deltatt i arbeidet med rulleringen av arealplanen.

Med bred involvering i arealplanarbeidet, både administrativt og politisk, vil vi få en godt forankret arealplan som grunnlag for saksbehandlingen. Med et lavere antall dispensasjonssaker og kortere saksbehandlingstid som et forventet resultat.

Avdelingen har også vært involvert i innfasingen av nytt saksbehandlingssystem i året som har gått. Riktig bruk av systemet vil gi grunnlag for effektivisering av tjenesteleveransen, reduksjon av saksbehandlingstiden og forbedret kundeopplevelse.

Vi har positive og engasjerte medarbeidere, med høy kompetanse på ulike fagfelt. Godt samarbeid mellom de ulike fagområdene bidrar til robuste faglige vurderinger i saksbehandlingen. På denne måten får man balansert arealbruksinteressene, og sikret vekst uten at det går på bekostning av miljø og naturmangfold. Dette er viktig for å skape attraktivitet for næringsliv, fastboende, fritidsbeboere og besøkende.



*Bilde: Kyr på utmarksbeite nedenfor Tenorlifjellet. Utsikt mot Hemnfjorden.*

### **Kjøp av tjenester (utvalgte områder)**

Det er inngått en rammeavtale med konsultentselskapet Asplan Viak AS for bistand til behandling av reguleringsplaner.



## Årsmelding 2022

### Status økonomi

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	3 190	4 709	3 344	-1 365	-40,8 %

### Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	8 180	7 463	8 092	7 456	636
Refusjon lønn	-208	0	-369	-394	25
<b>Sum Lønn</b>	<b>7 972</b>	<b>7 463</b>	<b>7 723</b>	<b>7 062</b>	<b>661</b>
Drift	2 084	1 248	1 248	2 152	-903
Kjøp av produksjon	10	3	3	10	-7
Overføringer	1 763	1 630	682	1 377	-694
Finansutgifter	658	5	5	150	-145
<b>Sum Utgifter</b>	<b>4 516</b>	<b>2 886</b>	<b>1 938</b>	<b>3 688</b>	<b>-1 750</b>
Brukerbetaling	-4 706	-6 633	-5 405	-3 954	-1 451
Refusjoner	-1 478	-202	-652	-1 111	458
Finansinntekter	-3 113	-261	-261	-978	717
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-9 297</b>	<b>-7 096</b>	<b>-6 318</b>	<b>-6 042</b>	<b>-276</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>3 190</b>	<b>3 254</b>	<b>3 344</b>	<b>4 709</b>	<b>-1 365</b>

### Kommentar til status økonomi

Plan, landbruk og miljø har totalt et merforbruk på kr 1.365.000, noe som i hovedsak skyldes lavere inntekter enn forutsatt på selvkostområdene. Lavere forbruk på administrasjon tilsvarende kr 341.000, da deler av kostnadene her er omfordelt til bla. selvkosttjenesten vann.

Mindreforbruk innenfor veterinærtjenesten på totalt kr 293.000.

#### **Resultat selvkostområdene:**

**Reguleringsplaner: Underdekning på kr 1.019.000.** I forhold til budsjett et merforbruk på kr 563.000. Høyere kostnader på kr 122.000 og lavere inntekter på kr 441.000 enn budsjettet.

**Kart- og oppmåling: Underdekning på kr 1.018.000.** I forhold til budsjett et merforbruk på kr 794.000. Lavere kostnader på kr 178.000 og lavere inntekter på kr 971.000 enn budsjettet.

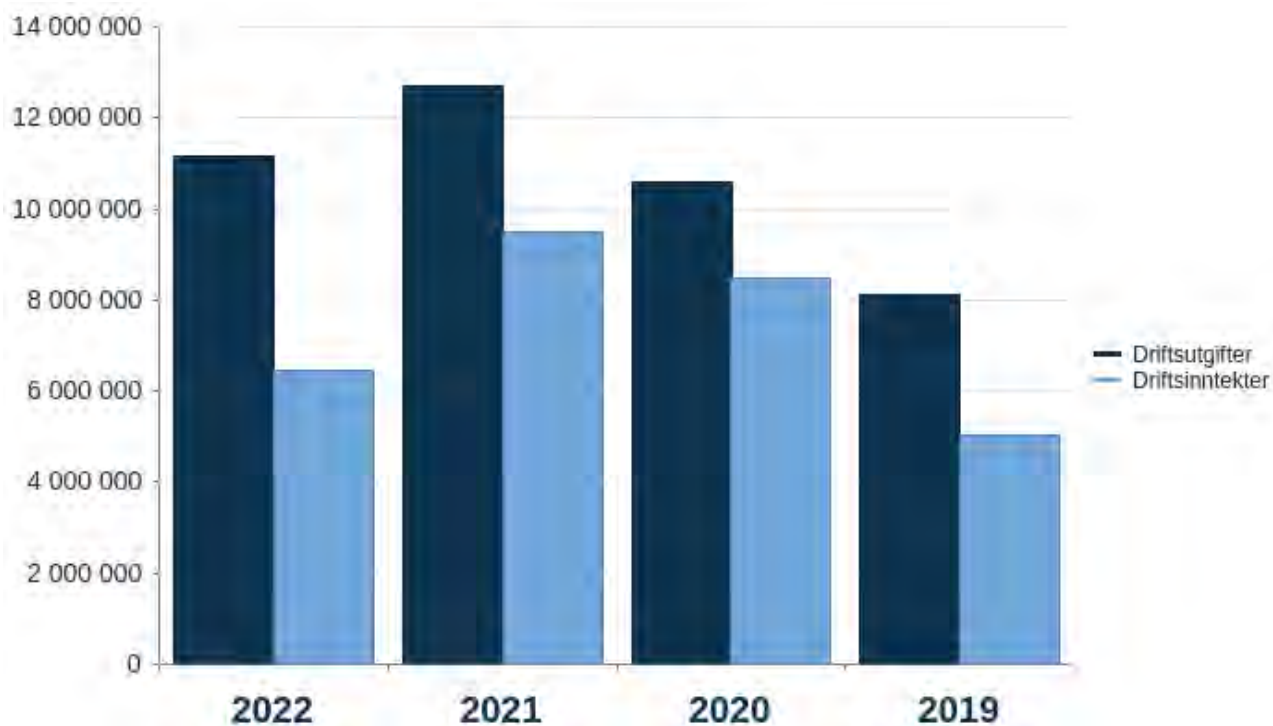
**Byggesak: Underdekning på kr 881.000.** I forhold til budsjett et merforbruk på kr 625.000. Høyere kostnader på kr 393.000 og lavere inntekter på kr 232.000 enn budsjettet.

## Årsmelding 2022

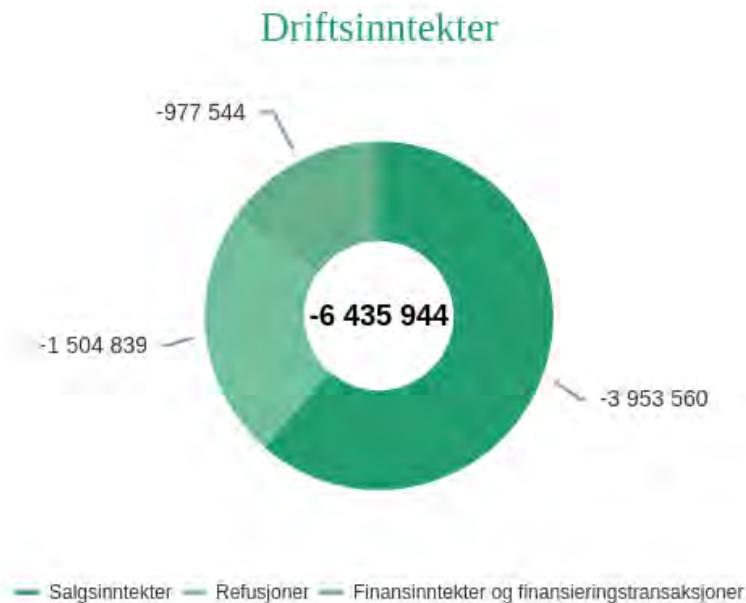
Etterkalkyle selvkost 2022 (tall i hele 1000 kr)	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-saker	Kart og oppmåling
Gebyrinntekter	1 103	1 585	853
Øvrige driftsinntekter	71	80	11
<b>Driftsinntekter</b>	<b>1 174</b>	<b>1 665</b>	<b>864</b>
Direkte driftsutgifter	1 912	2 101	1 597
Avskrivningskostnad	0	-	0
Kalkulatorisk rente (3,536%)	0	-	0
Indirekte netto driftsutgifter	281	445	285
<b>Driftskostnader</b>	<b>2 193</b>	<b>2 546</b>	<b>1 882</b>
<b>Resultat</b>	<b>-1 019</b>	<b>-881</b>	<b>-1 018</b>
<b>Kostnadsdekning i %</b>	<b>54%</b>	<b>65%</b>	<b>46%</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-11	0	0
Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond til fremføring	0	0	0
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (3,536%)	0	0	0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

### Grafer Økonomi

#### Driftsutgifter og inntekter (graf)



#### Detaljvisning drift (graf)



## KOSTRA Nøkkeltall

### Kostra-analyse

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
<b>Prioritet</b>							
Kommunal næringsvirksomhet brutto investeringsutgifter beløp pr innb (kr)	0	0	0	38	0	0	129
Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikl. nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr **)	28	71	114	119	123	92	124

## Årsmelding 2022

Netto driftsutgifter til fysisk planlegging i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (B)	1,1 %	1,1 %	1,7 %	1,1 %	0,3 %	1,0 %	0,7 %
Netto driftsutgifter til kart og oppmåling per innbygger (B) **)	60	211	277	262	20	133	115
Netto driftsutgifter til naturforvaltning og friluftsliv per innbygger (B) **)	157	335	885	251	88	374	190
Netto driftsutgifter til plansaksbehandling per innbygger (B)	613	493	692	469	183	484	304

\*\*) Justert for utgiftsbehov

## Kultur

### Tjenesteområdebeskrivelse

Hitra kommunes kulturtilbud skal gjennom aktiv støtte til og i samarbeide med frivilligheten sikre gode fritids- og kulturtilbud for alle Hitras innbyggere. Kommunen skal være en tilrettelegger for et mangesidig kulturliv gjennom støtteordninger og veiledning, og skape arenaer for et bredere kulturliv på Hitra. Kulturområdet er en sentral leverandør av folkehelse og livskvalitet gjennom både idrett, kultur og frivillighet, og er en viktig del av de ulike samfunnsområdene.

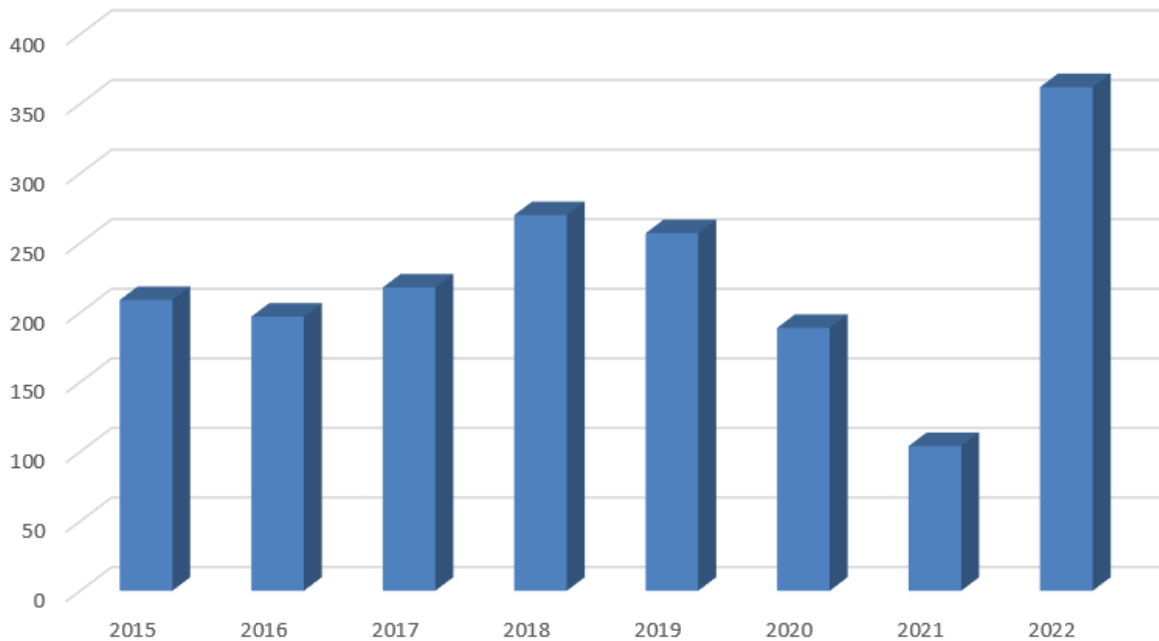
### Oversikt over kommunalområdet

Område /Enhet	Sentrale fagområder
Allmenn kultur	Ulike tilskudd, prisutdelinger, kulturarv, samarbeidsavtaler, kirker, lag og foreninger m.m.
Bibliotek	Skrankefunksjon, interne arrangementer på kultursenteret, utstilling, bokbuss
Kino	Faste visninger, skolekino, kinoarrangementer, kinokiosk, infoskjermer
Kulturskole	Undervisning, opptreden, den kulturelle skolesekken, den kulturelle spaserstokken, eksterne arrangement
Barn og unge	Ungdomsbasen, Ungdomsrådet, Trygt hjem for en 50-lapp, UKM, Opplevelseskortet

### Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	11,3
2021	10,3
2020	10,9
2019	10,9
2018	10,9

### Kinoforestillinger (antall)



Bøker lånt på biblioteket

2022

**11 136** bøker



Besøk per kinoforestilling

2022

**21,2** personer



Barn med plass i kommunal musikk- og kulturskole

2022

**24,7** %



Frivillige lag og foreninger

2022

**13** foreninger

Ungdomsbasen											
År	VÅR	Pr. uke	Pr. dag	HØST	Pr. uke	Pr. dag	Totalt	Pr. uke	Pr. dag	Ant. dager	% åpent
2013	711	40	13	303	20	6	1014	30	10	98	64 %
2014	341	20	7	513	31	10	854	25	8	101	66 %
2015	448	31	10	376	43	11	824	37	11	92	61 %
2016	518	33	8	1174	70	18	1692	52	13	130	86 %
2017	1397	83	21	1126	70	18	2523	77	19	129	85 %
2018	1398	70	17	1778	103	26	3176	87	22	149	98 %
2019	1316	59	20	2093	121	30	3409	90	25	156	103 %
2020	934	101	25	883	63	12	1817	82	19	97	64 %
2021	240	19	6	542	34	8	782	26	7	89	59 %
2022	1122	68	13	1192	70	17	2314	69	15	152	100 %

# Statistikk UKM

2014 - 2022

År	Scene	Kunst	Andre	Hitra	Merknad
2014	13	27	0	40	
2015	20	13	0	33	
2016	31	10	0	41	
2017	10	12	0	22	
2018	5	4	6	15	
2019	4	4	7	15	
2020	4	1	1	6	
2021	0	0	0	0	Ikke arrangert pga. korona
2022	13	10	55	78	

## HITTERKVELD

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	16.apr	25.mar	14.apr	23.mar	Avlyst pga. korona		30.apr
<b>Barn</b>	39	26	28	19	Avlyst pga. korona		36
<b>Honnør</b>	169	143	236	189	Avlyst pga. korona		220
<b>Voksne</b>	189	127	148	89	Avlyst pga. korona		125
<b>Fribilletter</b>	0	12	50	72	Avlyst pga. korona		85
<b>Opplevelseskortet</b>	0	2	12	0	Avlyst pga. korona		0
<b>Ledsager</b>	0	0	3	3	Avlyst pga. korona		0
	<b>397</b>	<b>310</b>	<b>477</b>	<b>372</b>	Avlyst pga. korona		<b>466</b>

### Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	94,1 %	5,9 %
2021	82,1 %	17,9 %
2020	96,6 %	3,4 %
2019	97,9 %	2,1 %
2018	90,3 %	9,7 %

Rammeområde Kultur hadde en nærværprosent på 94,1 %, noe som er en stor oppgang fra 2021 da det var unormalt høyt. Det er likevel noe lavere enn i 2020 og 2019.

Sykefraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær utenfor arbeidsgiverperioden (16 dager) da denne utgjør 88 % av alt fravær.

Avdelingen har ikke hatt mye fravær i 2022, og det er en betydelig nedgang fra året før. Nedgangen skyldes i fraværet skyldes i første rekke at det har blitt mindre langtidsfravær i avdelingene.

### Budsjettpremisser

#### Hva vi skulle oppnå

Kulturenheten skal sørge for at alle innbyggere fra 0 – 100 år får et kultur- og fritidstilbud bygd på opplevelse, kvalitet og mangfold. Det må finnes gode lokale tilbud som stimulerer brukerne til aktiv deltagelse, utfoldelse og egenutvikling, og samtidig skaper innhold og mening i hverdagen. Dette gjør at at Hitra blir et sted hvor folk blir eller flytter til, - og ikke flytter fra.

Gjennom en nyåpnet kinosal ønsker en å gi et variert filmtilbud og øke besøket på kinoen.

Kulturskolen gir tilbud til barn og unge gjennom opplæring og egenutvikling samtidig som den motvirker ensomhet og utenforskap, mens ungdomsbasen er barn og unges uformelle møteplass.

Gjennom biblioteket ønsker en å gi et gratis lånetilbud på et mangfold av fysiske og digitale medier til hele befolkningen. Planlegging og gjennomføring av et mer-åpent bibliotek er i gang og åpner i løpet av 2023.

#### Dette var viktig fordi

Kultur skal være med på å skape det gode liv, gi bolyst og sammen med andre tilbud skape attraktivitet på hjemplassen. Derfor er muligheten til å delta, få opplæring i og oppleve kunst og kultur identitetsskapende og skaper trivsel. I dagens samfunn, med en stor grad av innvandring fra fremmede kulturer, er identitetsskapende aktiviteter viktig for å forbygge fremmedfrykt. Gjennom å bli kjent med seg selv og sin egen identitet blir man trygg når man møter nye innbyggere.

For å skape trivsel og bolyst er det ikke nok med hus, skole, helsetilbud eller butikker. Trivsel har stor sammenheng med hvilke fritidstilbud som finnes, enten gjennom muligheten til aktiv deltagelse eller bare det å være publikum.

Befolkningen på Hitra har behov for mange ulike møteplasser, og kultur har mulighet for å skape noen av disse. Spesielt barn og unge trenger et stabilt og trygt sted å møtes etter skoletid, et sted med åpenhet og uten forpliktelser.

#### Dette har vi oppnådd

I 2022 kom vi igjen tilbake til normal drift etter 2 år med koronapandemi. Vi fikk nyåpnet kinoen, ferdigstilt den nye «Storstuen» i Hitrahallen og mye av aktiviteten og arrangementer kom igjen i gang. Ungdomsbasen startet opp for fullt, og kulturskolen mottok rekordmange søkere.

Alt dette er tilbud som gir bolyst og som øker attraktiviteten for Hitra som et godt sted å leve og bo.





*Bilde: Den nye aktivitetshallen i Fillan ble ferdigstilt på vårparten i 2022 - til glede for mange barn og unge.*

### **Allmenn kultur**

Hitra kulturfestival ble gjennomført i uke 6 med hele 38 arrangementer. Her var det for det meste planlagt lokale småskala arrangementer pga. korona. Totalt ble det registrert ca. 800 besøkende på arrangementene.

Det ble igjen arrangert Hitterkveld, 30. april etter 2 års pause. Totalt kom det 466 betalende, på et fantastisk arrangement hvor bl.a. Frode Alnæs, Are Hembre og Keiino var artister. Det ble utdelt mange priser og vi fikk testen den nye scenen i Aktivitetshallen som en lokal «Storstue».

Den kulturelle spaserstokken gjennomførte mange arrangementer for de eldre, og spesielt «Eldres Dag» og «Vår dag» 1. oktober 2022 ble et populært tiltak for målgruppen.

### **Biblioteket**

I løpet av året har vi kommet i gang med planlegging og tilrettelegging for «Meråpent bibliotek». Skranken har blitt flyttet, og sikring av lokaler med elektroniske låser er gjennomført. Meråpent bibliotek vil komme i gang i løpet av vårhalvåret 2023. I tillegg er arbeidet med utbedring av vannskaden på magasinet planlagt; her kommer det leseplasser og samtidig skal den lokalhistoriske samling oppgraderes og utvides.

Det er inngått nye avtaler vedr. digitale tilbud gjennom Bibliotek24, samtidig som den fysiske boksamlingen stadig fornyes.

### **Barn og unge - Ungdomsbasen**

Besøkstallet har gradvis økt igjen etter at samfunnet åpnet opp i februar 2022. Totalt registrert vi 2.293 besøk i den ordinære åpningstiden, et snittbesøk på ca. 15.

Tweenies tilbudet (10 – 12 år) hadde et besøk på 435, med et snittbesøk på ca. 12.

I tillegg er det gjennomført 8 – 10 arrangementer i løpet av året, inkl. åpen ungdomsbasen i romjula, sommeråpen ungdomsbasen over nesten 3 uker og lokal UKM i samarbeid med Frøya.

Ungdomsbasen er mye benyttet, skolene benytter seg av ungdomsbasen i skoletiden både som undervisningsarena og som et sted hvor klassene bygger gode relasjoner til hverandre.

### **Kinoen**

Kinoen ble nyåpnet 10. februar 2022, og har siden nyåpningen kjørt fast ca. 7 filmer pr. uke. Nå viser vi både babykino, seniorkino/matiné og tilrettelagt kino, alle fast en gang i måneden.

I tillegg tilbyr kinoen egen bursdagsvisninger på bestilling, noe som er et populært tilbud.

2022 har vært det beste året noensinne for Hitra kino; 362 forestillinger og 7.683 besøkende totalt for hele året.

Kinoen har også et eget ungdomsprosjekt som er støttet av Norsk Filminstitutt. Her er det en gruppe ungdommer som med jevne mellomrom får se «pressevisninger» eller premierer av filmer for deretter å skrive anmeldelse av filmen som kommer i Hitra-Frøya.



*Bilde: Kinosalen ble vesentlig oppgradert og ferdigstilt i 2022, med ny sal og sitteplasser, nytt kinolerret og nytt lydanlegg.*

### **Kulturskolen**

Kulturskolen har i 2022 hatt 126 unike elever fordelt på 164 elevplasser. Undervisningstilbudet har vært både musikk, visuelle kunstfag, dans og et prosjektbasert teatertilbud (uten faste elevplasser).

Kulturskolen samarbeider og støtter også lokalt kulturliv, gjennom dirigenter i Strand Skolekorps, og koret Hitterklang.

Av arrangementer er det gjennomført 2 kulturskolekvelder; det er kvelder hvor alle elevene får mulighet til å opptre hvis de vil, og de får møte andre elever som har felles interesse.

I tillegg avslutter kulturskolen hvert halvår med en større forestilling. Våren 2022 ble vår nye storstue tatt i bruk til dette, og på forestillingen «Endelig sommer» kom det hele 237 betalende. «Kultur i mørketida» som arrangeres som juleavslutning slo alle rekorder og hadde totalt 353 besøkende. I tillegg arrangeres det kunstutstilling på Hitra bibliotek for elever på visuelle kunstfag.

Kulturskolens lærere besøker alle barnehager og SFO (1. og 2. klasse) på Hitra med sang, sangleker, samspill, lesestund og dans.

Kulturskolen arrangerer kulturskoledag for 3. klasse, hvor elevene får mulighet til å bli kjent med kulturskolens tilbud og resten av Hitra kultursenter.

### Den gode historien (årets fokusområde)

Det fortelles om publikum som har vist sin begeistring på konserter og gode omtaler i lokalavisa, men den lille elevens enkelthistorie kan være vel så viktig:

- En liten elev kom på skolen en dag og var sååå kjempeglad. Eleven sprang bort til læreren sin og sa: «Vet du hva, vet du hva..... i dag skal jeg begynne på kunst på kulturskolen».

En elev hadde fått sin første karakter på tentamen i matematikk med karakteren 2. Vedkommende var lei seg og bekymret. Vi snakket sammen om dette og vi hadde en god samtale omkring skoleprestasjoner. Ungdommen ble trygget på at å få en ståkarakter på sin første tentamen ikke var så dårlig, og at det kunne være en god erfaring. Eleven slappet av og fant roen. Senere i ungdomsskolen gikk det bedre.

Denne ungdommen har vært på Ungdomsbasen daglig, et sted hvor vi gir vedkommende en stabil og god fritid.

Foresatte til flere av ungdommene forteller at deres barn ikke finner aktiviteter de vil delta på i fritiden, men de vil gjerne dra til ungdomsbasen. Dette gjelder særlig aldersgruppen 10 - 12 år.

### Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

Allmenn kultur	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Skjøtselsavtaler Margrethes Minde, Aunøya og Terningen fyr</li> <li>• Flaggheising (lokale lag og foreninger)</li> <li>• Vertskommuneavtale Kystmuseet i Sør-Trøndelag</li> <li>• Avtale vedr. bygdebok, Hitterslekt</li> </ul>
Barn og unge	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Avtale om lokal arrangering av UKM med Frøya kommune</li> </ul>
Bibliotek	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bibliotektenester Guri Kunna VGS vedr. bibliotektenester</li> <li>• Avtale med grunnskolen vedr. skolebibliotek</li> </ul>
Kino	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Service av kinoutstyret (SåBra)</li> <li>• Filmleieavtaler</li> </ul>
Kulturskole	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Regionalt fordypningstilbud (Orkland, Frøya, Heim og Hitra kommuner)</li> <li>• Kulturskolebesøk i barnehage og SFO (Oppvekst)</li> <li>• Dirigentavtaler kor og korps</li> </ul>

**Kjøp av tjenester (utvalgte områder)**

Allmenn kultur	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Produksjoner innen Den kulturelle skolesekken og Den kulturelle spaserstokken</li> </ul>
Bibliotek	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Digitale tilbud som Bookbites, Filmoteket, PressReader, Libby m.m.</li> </ul>
Kino	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Avtale om bruk av Meierisalen</li> <li>• Billettsystemet DX</li> </ul>
Kulturskole	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Administrasjon og samordning av fordypningstilbudet (Orkland kulturskole)</li> <li>• Prosjektbasert teatertilbud, Holmen og Hjertås</li> <li>• Leieavtale Fillan Grendahus (dans)</li> </ul>

**Status økonomi**

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	2022		
500-Allment kulturarbeid	7 133	7 764	8 114	350	4,3 %
501-Kino	479	735	721	-13	-1,8 %
510-Bibliotek	1 769	1 969	1 681	-289	-17,2 %
530-Kulturskolen	2 859	3 642	3 669	28	0,8 %
540-Idrett og friluftsliv	-30	26	-20	-46	-226,9 %
545-Barne- og ungdomsarbeid	615	966	998	33	3,3 %
575-Kirken	3 715	3 715	3 715	0	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>16 540</b>	<b>18 816</b>	<b>18 879</b>	<b>63</b>	<b>0,3 %</b>

**Status økonomi per tjeneste**

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	bud. 2022	2022		
Premiefond	-345	-397	0	0	397	0,0 %
Aktivitetstilbud barn og unge	682	1 009	1 050	1 050	41	3,9 %
Naturforvaltning, friluftsliv	-30	71	56	56	-15	-26,4 %
Bibliotek	1 860	2 075	1 610	1 681	-394	-23,4 %
Kino	522	785	721	721	-63	-8,8 %
Museer	1 685	1 030	837	837	-194	-23,1 %
Kunstformidling	5	0	0	0	0	0,0 %
Idrett	2 459	3 978	2 652	4 152	175	4,2 %
Musikk og kulturskoler	2 786	3 238	3 223	3 197	-41	-1,3 %
Andre kulturaktiviteter	3 181	3 285	3 214	3 429	143	4,2 %
Kommunale kulturbygg	20	27	41	41	14	34,1 %
Den norske kirke	3 715	3 715	3 715	3 715	0	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>16 540</b>	<b>18 816</b>	<b>17 119</b>	<b>18 879</b>	<b>63</b>	<b>0,3 %</b>

## Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	7 573	7 171	7 693	8 133	-440
Refusjon lønn	-844	0	-216	-181	-34
<b>Sum Lønn</b>	<b>6 729</b>	<b>7 171</b>	<b>7 477</b>	<b>7 952</b>	<b>-475</b>
Drift	3 735	5 819	5 884	5 642	242
Kjøp av produksjon	475	770	783	1 051	-269
Overføringer	8 466	6 975	7 625	8 253	-628
Finansutgifter	0	0	0	0	0
<b>Sum Utgifter</b>	<b>12 676</b>	<b>13 564</b>	<b>14 291</b>	<b>14 946</b>	<b>-655</b>
Brukerbetaling	-596	-1 040	-1 019	-1 353	334
Refusjoner	-1 852	-1 056	-1 871	-2 682	812
Finansinntekter	-418	-1 520	0	-47	47
<b>Sum inntekter</b>	<b>-2 865</b>	<b>-3 615</b>	<b>-2 889</b>	<b>-4 082</b>	<b>1 193</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>16 540</b>	<b>17 119</b>	<b>18 879</b>	<b>18 816</b>	<b>63</b>

### Kommentar til status økonomi

Årsregnskapet for kultur viser et overskudd på 63' kr. Både lønn (474' kr) og drift (654' kr) har vært høyere enn budsjettet, men dette er balansert gjennom økte inntekter (1.192' kr) for rammeområdet.

Inntektene kommer i hovedsak gjennom refusjoner fra fylkeskommunen (bl.a. tilskudd til Storstuefunksjonen 500' kr) og mva kompensasjon.

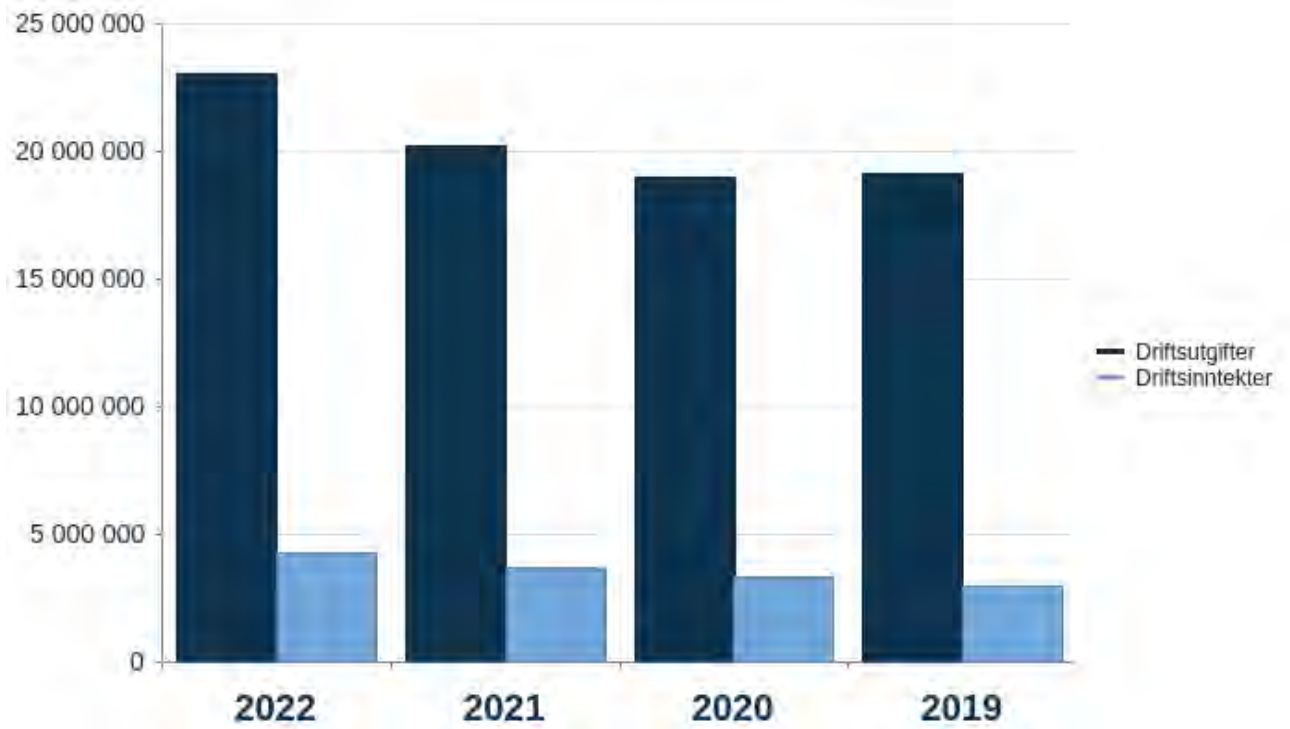
Rammeområdet har høyt aktivitetsnivå noe som også medfører økte lønns- og driftsutgifter.

### Oppsummering tiltak

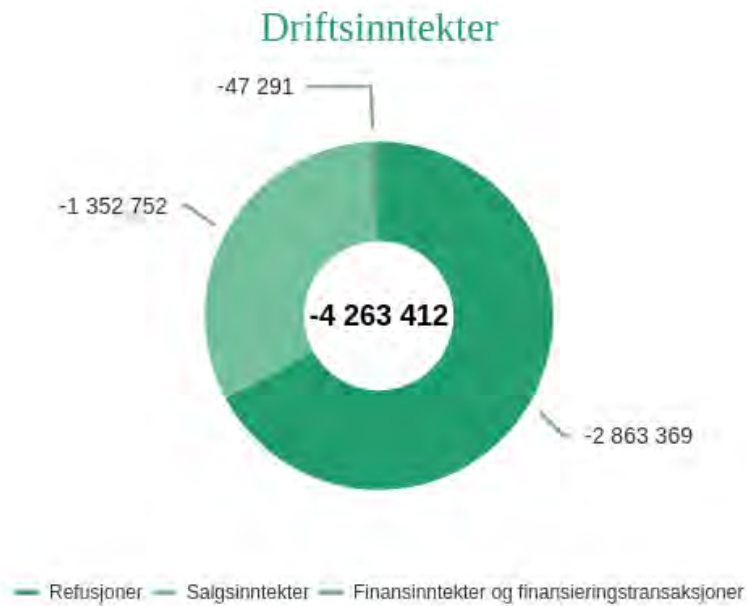
Det er ikke satt i verk spesielle tiltak i budsjettet for 2023 med bakgrunn i regnskapet for 2022.

### Grafer økonomi

**Driftsutgifter og inntekter (graf)**



Detaljvisning drift (graf)





KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
<b>Prioritet</b>							
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	3 560	3 826	4 639	4 038	2 842	3 346	2 874
Netto driftsutgifter til kommunale idrettsbygg per innbygger (B) **)	40	44	1 091	1 562	1 389	933	738
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år (B)	5 742	6 263	6 942	6 220	3 233	4 895	2 925
<b>Produktivitet</b>							
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker (B)	24 396	30 857	29 138	25 823	14 363	22 039	24 350
<b>Dekningsgrad</b>							
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	1,8 %	2,1 %	0,0 %	1,8 %	1,1 %	1,9 %	3,2 %
Andel elever 6-15 år i kommunens kulturskole, av antall barn 6-15 år (B)	26,4 %	24,0 %	24,6 %	23,0 %	24,5 %	23,1 %	13,3 %

\*\*) Justert for utgiftsbehov

## Eiendom og drift

### Tjenesteområdebeskrivelse

Formålet til Eiendom og Drift er å holde kommunens bygg, anlegg, vei og eiendommer i tilfredsstillende og akseptabel operativ stand.

### Oversikt over kommunalområdet

Område/Enhet	Sentrale fagområder
Eiendom og drift	Drift og vedlikehold av kommunens eiendomsmasse
	Vedlikehold av veier, borer, parker og uteområder
	FDV-dokumentasjon
	Gravetjenester i forbindelse med begravelser
	Prosjektledelse og oppfølging
Renhold	Renhold i kommunale bygg

### Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	26,6
2021	25,6
2020	24,7
2019	23,2
2018	23,5

## Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	80,8 %	19,2 %
2021	86,2 %	13,8 %
2020	91,1 %	8,9 %
2019	91,9 %	8,1 %
2018	86,2 %	13,8 %

Rammeområde Eiendom og Drift hadde en nærværspersent på 80,8 % noe som er for lavt. Dette er det laveste på mange år. Sykefraværet er i hovedsak innenfor renhold hvor fraværet isolert sett er på 26,6 %. Andelen langtidsfravær totalt utenfor arbeidsgiverperioden er på 91 %.

Under er kommentarer for hver avdeling:

Renhold: Nærværandel ikke på tilfredsstillende nivå. De fleste tilfeller er ikke direkte arbeidsrelatert. Det jobbes aktivt med den enkelte medarbeider for å finne omforente løsninger.

Eiendom/drift: Ett langtidsfravær. Ut over dette, er nærværet på et akseptabelt nivå (93,1 %).

## Budsjettpremisser

### Hva vi skulle oppnå

Formålet til Eiendom og drift er å holde kommunens bygg, anlegg, vei og eiendommer i god og tiltalende stand.

#### Felles mål for fireårsperioden

- Bygge riktig kompetanse i forhold til oppgaver og teknologisk utvikling innenfor fagområdene.
- Alle renholdere med fast ansettelse har gjennomført fagbrevutdanning.
- Videreutvikle vårt FDV system, Famac web. Skal også inkludere renholdstjenesten
- Økt nærvær
- Implementere ny teknologi som kan spare tid og resurs forbruk, samtidig forbedre arbeidsmiljø:  
Eksempel: Robotteknologi innenfor renhold og gressklipping.
- Enøk
- Beredskapslager for 6 mnd. Drift.
- Optimere bruk av inngåtte innkjøps- og rammeavtaler. Evaluere.

Eiendom og Drift sin hovedoppgave er å holde kommunens bygg, anlegg, vei og eiendommer i tilfredsstillende og tiltalende stand slik at kommunens enheter har et godt grunnlag for å utøve sine formål. Likeså skal kvalitet og innhold i tjenesten svare til forventninger fra Hitra's innbyggere og andre

brukere.

- Lovpålagte tilsyn og kontroller med bygg og anlegg
- Tilsyn, reparasjoner og planlagt vedlikehold for: Bygg, anlegg, veier, broer, kaier, parker, uteareal
- Lovpålagte kontroller
- Graving (begravelser)
- Prosjektledelse ved nybygg og større rehabiliteringer
- Byggefelt / boligtomter
- Næringsareal
- Renhold
- Enøk
- Saksbehandling / Publikum
- Bygge kompetanse innenfor aktuelle fagområder
- Initiere «smart bygg» i forhold til energi, miljø, drift og vedlikehold

### **Dette var viktig fordi**

Våre bygg skal være i god funksjonell stand, være vedlikehold både inn- og utvendig, framstå som tidsmessig og pleiet. Dette er viktig for trivsel og velvære for de som bor og bruker våre bygg.

Godt vedlikehold er også viktig i forhold til å ta vare på de verdier bygg representerer. På samme måte er godt renhold viktig faktor for trivsel, velvære og helse.

Prosjektledelse er viktig for kostnadskontroll og styring av spesifisert kvalitet

Smarte bygg = Lavere energiforbruk, som igjen fører til lavere strømkostnader.

### **Dette har vi oppnådd**

#### **Generelt:**

Innenfor renhold og drift klarer vi klart å holde byggene operative på et akseptabelt nivå. Mer omfattende renovering og vedlikeholdsoppgaver, spesielt på bygg er fortsatt ikke på det nivået vi kunne ønsket oss. Etterslepet er godt synlig både inn og utvendig for flere av våre bygg.

Gjennom 2022 er det tilført nye arealer som skal vedlikeholdes og rengjøres med samme bemanning som tidligere år. I den sammenheng er det startet en prosess for optimal organisering, effektivisering gjennom riktige verktøy/hjelpemidler, men det vil også bety at enkelte bygg kan få lengre intervall mellom hvert renhold eller besøk av vaktmester

For å kompensere for knapphet i personellressurs, har det innenfor renhold og oppgaver som gressklipping, blitt testet ut løsninger med robot-teknologi. Det er investert i 10 robotgressklippere som vil være i drift fra og med neste sesong. Lykkes vi med bruk av denne teknologien, vil det foruten besparelse i arbeidstimer, være en avlastning i forhold til monotone og tunge arbeidsoppgaver.

#### **Maling av kommunale bygg**

Vi hadde store ambisjoner, men dårlig vær gjorde arbeidet vanskelig. Vi fikk malt hele bygningsmassen ved Øytun.

### **Veier**

Ettersom flere av de kommunale veiene ble asfaltert i 2021, har det kun vært gjennomført mindre arbeider i 2022.

### **Byggearbeider**

Garasje til Hjemmetjenesten ble re-etablert med nye elbil-ladere. Området bak Hitra Helsetun ble samtidig asfaltert.

Sunde brannstasjon: Her ble det utført utvendige arbeider - Nytt tak og ny kledning på 3 vegger.

Hitra helsetun: Nytt kjøkken i hver avdeling. Etablering av nytt medisinerom.

Barnehage Fillan: Istandsetting og oppgradering av ny barnehageavdeling Grendahuset - Fillan

### **Prosjektledelse**

Tre nye bygg ble overlevert til kommunen:

- Bolig Bergheim - Bolig for rus og psykiatri (mai)
- Ny brannstasjon Fillan (oktober)
- Nytt modulbygg til Strand Barnehage (november)

For både Bolig Bergheim og brannstasjon Fillan ble overtagelsen markert ved at kommunestyre var invitert inn på orientering og visning av byggene. Spesielt stor stas var det når brannstasjonen ble åpnet. Her fikk vi besøk av Brannbamsen Bjørnis, noe som ble satt stor pris på av frammøtte barnehagebarn.



*Bilde: Nye Fillan brannstasjon som ble ferdigstilt i oktober 2022.*

### **Den gode historien (årets fokusområde)**

5 renholdere har avlagt og bestått fagprøve i renholdsfaget i 2022.

### **Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)**

#### **Dalpro:**

Sommervedlikehold Fillan med blomster, plenklipping, pleie av busker, lusing og rydding

Plukking av søppel samt tømming av søppelbokser 2 dager pr. uke

#### **Brødrene Seehus:**

Gressklipping, vedlikehold, stell og oppsyn med badeplass ved Terningsvatnet.

## Kjøp av tjenester (utvalgte områder)

### Rammeavtaler

Leverandør	Tjeneste
H. Sæther VVS AS	VVS-tjenester
Elektro-Team AS	Elektriker/elektro/automasjon/tilhørende materiell
Hitra Bygg & Snekkerservice AS	Tømrertjenester
KN Entreprenør AS	Grave- og anleggstjenester
9 lokale leverandører	Vintervedlikehold veger/plasser

### Status økonomi

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	2022		
600-Driftsadministrasjon	1 210	1 596	1 635	39	2,4 %
601-Drift og vedlikehold	17 987	20 659	19 842	-817	-4,1 %
602-Renhold	9 099	10 185	10 338	154	1,5 %
671-Samferdsel/Kommunale veger/uteareal	5 157	5 276	4 879	-397	-8,1 %
<b>Sum</b>	<b>33 454</b>	<b>37 715</b>	<b>36 694</b>	<b>-1 022</b>	<b>-2,8 %</b>

### Status økonomi per tjeneste

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap	Regnskap	Oppr.	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2021	2022	bud. 2022	2022		
Administrasjon (administrativ styring og ledelse)	5	100	0	0	-100	0,0 %
Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	2 920	3 388	2 984	3 029	-359	-11,9 %
Administrasjonslokaler	1 469	1 276	1 264	1 037	-239	-23,0 %
Premiefond	-525	-610	0	0	610	0,0 %
Barnehagelokaler og skyss	2 894	3 932	1 185	1 762	-2 170	-123,2 %
Skolelokaler	6 899	7 280	2 289	2 289	-4 991	-218,0 %
Forebygging - skole- og helsestasjonstjeneste	0	61	0	0	-61	0,0 %
Diagnose, behandling, rehabilitering	0	184	0	0	-184	0,0 %
Institusjonslokaler	8 243	8 640	3 938	3 938	-4 703	-119,4 %
Kommunalt disponerte boliger.	5 353	6 143	3 290	3 290	-2 853	-86,7 %
Plansaksbehandling	0	72	0	0	-72	0,0 %
Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak.	0	2	0	0	-2	0,0 %
Tilrettelegging og bistand for næringslivet	-422	18	88	70	52	74,2 %
Samferdselsbedrifter/transporttiltak	837	568	931	814	246	30,3 %

## Årsmelding 2022

Tjeneste	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Komm.veier, miljø-og trafiksikkerhetstiltak og parkering	4 035	3 866	3 146	3 471	-395	-11,4 %
Rekreasjon i tettsted	593	1 128	634	634	-493	-77,8 %
Forebygging av brann og ulykker	1	0	0	0	0	0,0 %
Brann- og ulykkesvern	627	533	276	366	-167	-45,5 %
Naturforvaltning, friluftsliv	0	74	0	0	-74	0,0 %
Bibliotek	167	193	0	0	-193	0,0 %
Idrett	353	443	393	393	-50	-12,8 %
Kommunal idrettsbygg og idrettsanelgg	196	222	0	0	-222	0,0 %
Musikk og kulturskoler	3	3	0	0	-3	0,0 %
Kommunale kulturbygg	424	553	172	172	-381	-222,1 %
Den norske kirke	-355	-355	0	0	355	0,0 %
Interne finansieringstransaksjoner	-262	0	0	0	0	0,0 %
Vaktmestertjenester (til fordeling)	0	0	5 476	7 755	7 755	100,0 %
Renhold (til fordeling)	0	0	7 394	7 457	7 457	100,0 %
Byggeledelse (til fordeling)	0	0	0	217	217	100,0 %
<b>Sum</b>	<b>33 454</b>	<b>37 715</b>	<b>33 459</b>	<b>36 694</b>	<b>-1 022</b>	<b>-2,8 %</b>

### Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	15 759	17 167	18 536	18 596	-60
Refusjon lønn	-1 134	0	-2 294	-2 294	0
<b>Sum Lønn</b>	<b>14 625</b>	<b>17 167</b>	<b>16 242</b>	<b>16 302</b>	<b>-60</b>
Drift	22 536	19 639	20 822	21 784	-963
Kjøp av produksjon	2	2	2	4	-2
Overføringer	4 931	1 611	3 721	4 372	-651
Finansutgifter	4	0	0	1	-1
<b>Sum Utgifter</b>	<b>27 473</b>	<b>21 252</b>	<b>24 544</b>	<b>26 161</b>	<b>-1 617</b>
Brukerbetaling	-499	0	0	9	-9
Refusjoner	-6 156	-3 660	-4 092	-4 756	664
Finansinntekter	-1 989	-1 300	0	0	0
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-8 644</b>	<b>-4 960</b>	<b>-4 092</b>	<b>-4 747</b>	<b>655</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>33 454</b>	<b>33 459</b>	<b>36 694</b>	<b>37 715</b>	<b>-1 022</b>

### Kommentar til status økonomi

Rammeområdet **Eiendom og Drift** har et *merforbruk* på kr 1.022.000,- i 2022.

Renhold treffer bra på budsjett og er i balanse, og merforbruket er innenfor driftsavdelingen. Dette skyldes i hovedsak økte utgifter innenfor:

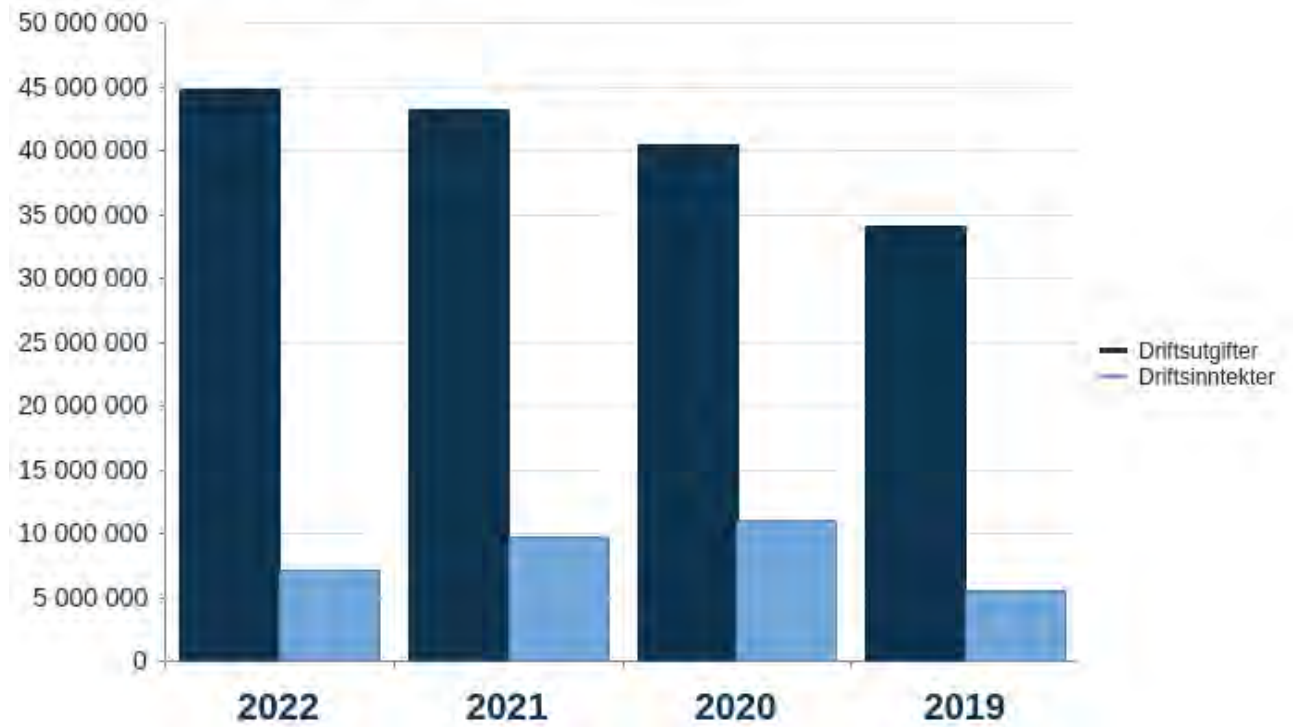
- Vintervedlikehold
- Forsikringer
- Innkjøp
- Kommunale- og andre avgifter
- Vedlikehold av bygningsmasse.

Inntektssiden ble noe bedre enn budsjett, men dette skyldes i hovedsak refusjon sykepenger. Årsaken til at ikke lønnsutgiftene er tilsvarende lavere skyldes blant annet høyere lønnsnivå pga. fagbrev på noen av renholderne.



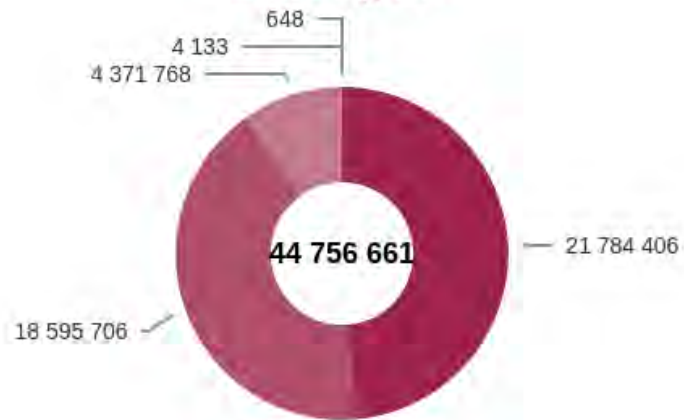
## Grafer Økonomi

### Driftsutgifter og inntekter (graf)



### Detaljvisning drift (graf)

### Driftsutgifter



- Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
- Lønn
- Overføringsutgifter
- Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
- Finansutgifter

### Driftsinntekter



- Refusjoner
- Salgsinntekter
- Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

## KOSTRA Nøkkeltall

## Kostra-analyse

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund Kostragruppe 03	Landet uten Oslo	
<b>Prioritet</b>							
Andel netto driftsutgifter for samf. i alt av samlede netto driftsutg (B)	2,0 %	1,7 %	2,4 %	2,3 %	3,8 %	3,0 %	1,9 %
Brutto driftsutgifter til funksjon 121, Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen, i kr. pr. i (B) **)	476	541	127	322	771	452	415
Brutto driftsutgifter til funksjon 130 Administrasjonslokaler, i kr. pr. innb (B) **)	437	392	2 176	605	1 687	1 056	588
Brutto investeringsutgifter til boligformål per innbygger i kroner	502	589	1 793	1 019	2 505	1 848	1 387
Netto driftsutgifter til kommunale kulturbygg per innbygger (B) **)	173	193	1 155	289	86	403	353
Netto driftsutgifter til rekreasjon i tettsteder per innbygger (B) **)	223	214	0	75	416	236	310
Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger 6-15 år (B) **)	23 856	22 663	34 565	25 011	24 289	28 581	22 708
Netto driftsutgifter, boligformål, i prosent av samlede netto driftsutgifter (B)	0,0 %	0,2 %	-0,8 %	-0,1 %	0,1 %	0,5 %	0,4 %
<b>Produktivitet</b>							
Brutto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	55 700	48 467	80 926	78 308	92 347	93 309	119 353
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	118 933	123 117	148 611	112 682	137 593	153 534	202 139
Netto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	72 250	64 450	90 352	100 495	108 432	101 969	129 845
<b>Dekningsgrad</b>							
Antall parkeringsplasser skiltet for forflytningshemmede pr. 10 000 innb (B)	97	95	32	34	15	31	18
Antall utstedte parkeringstillatelser for forflytningshemmede pr. 10 000 innb (B)	175	159	150	60	0	53	109
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (B)	30	31	33	29	39	34	20
<b>Kvalitet</b>							
Renovasjon - Levert til materialgjenvinning og biologisk behandling per innbygger (kommune)	159	165	164	170	143	0	0
<b>Andre nøkkeltall</b>							
Antall husstander tilkjent statlig bostøtte fra Husbanken per 1000 innbyggere (B)	1,7	2,8	1,5	1,7	1,2	2,4	1,0
Antall nye søknader per 1000 innbyggere (B)	0,0	10,6	16,3	13,1	0,0	5,6	4,9

## Årsmelding 2022

Antall søknader per 1000 innbyggere (B)	10,3	16,7	17,3	13,6	0,0	6,6	7,1
---	------	------	------	------	-----	-----	-----

\*\*) Justert for utgiftsbehov

## VAR

### Tjenesteområdebeskrivelse

VAR (**V**ann, **A**vløp, **R**enovasjon) drifter og sikrer at Hitra sin befolkning forsynes med kvalitetsmessig godt drikkevann fra 5 vannbehandlingsanlegg på Dolmøya, Fillan, Sandstad, Sunde og Vingvågen. I tillegg driftes det offentlige avløpsnettet med sentrale slamavskillere i forbindelse med tettstedene på Hitra.

### Oversikt over kommunalområdet

Område /Enhet	Sentrale fagområder
Vann og avløp	Drift og sikring av kvalitetsmessig godt drikkevann til kommunens innbyggere, samt avløpshåndtering
Renovasjon	Avfallshåndtering (ReMidt IKS)

### Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	8,3
2021	8,3
2020	8,0
2019	8,0
2018	5,0

## Produksjon av drikkevann i 2022

Hitra kommune har 5 vannbehandlingsanlegg av svært ulik størrelse. Vannbehandlingsanlegget på Strandavatnet (Sandstad) var det som produserte desidert mest drikkevann i 2022 med 1,3 millioner m<sup>3</sup>. Totalt ble det produsert 2,21 millioner m<sup>3</sup> i fjor.

Vannbehandlingsanlegg	Produksjon
Sandstad	1 302 772 m <sup>3</sup>
Fillan	626 942 m <sup>3</sup>
Dolmøya	218 407 m <sup>3</sup>
Sunde	58 988 m <sup>3</sup>
Vingvågen	6733 m <sup>3</sup>
<b>SUM</b>	<b>2 213 842 m<sup>3</sup></b>



*Foto: Vannbehandlingsanlegget på Strandavatnet, Sandstad (bilde fra Hitra-Frøya)*

Kommunen har også i 2022 solgt vann til laksenæringen for bruk til avlusning av laks. Totalt salg var her på 724 860 m<sup>3</sup>, som ble et rekordår i forhold til tidligere år:



Kilde: Intern



Foto: Fylling av ferskvann fra Djupsundet (bilde fra Hitra-Frøya)

## Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	89,1 %	10,9 %
2021	98,7 %	1,3 %
2020	89,4 %	10,6 %
2019	99,4 %	0,6 %
2018	85,8 %	14,2 %

Rammeområde VAR hadde en nærværprosent på 89,1 %, noe som er en stor nedgang fra 2021 men på samme nivå som i 2020.

Sykefraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær utenfor arbeidsgiverperioden (16 dager) da denne utgjør 91,1 % av alt fravær.

## Budsjettpremisser

### Hva vi skulle oppnå

- Sørge for sikker levering av tilstrekkelige mengder helsemessig trygt drikkevann
- Følge opp nasjonale mål for drikkevann i Norge
- Sørge for riktig håndtering av kommunalt avløpsvann
- Sørge for en fungerende renovasjon-/avfallshåndtering

### Dette var viktig fordi

Hitra kommune sine innbyggere og næringsaktører er avhengige av sikker, ren og trygg vannforsyning, riktig avløpshåndtering og fungerende renovasjonsordninger. Gode tjenester på VAR-området er med på å sikre bærekraftig vannforvaltning, og bidrar til at Hitra kommune er med på å oppfylle FNs bærekraftsmål nr. 6 - Rent vann og gode sanitærforhold.

### Dette har vi oppnådd

- Tilstrekkelig vannforsyning av god og helsemessig sikker kvalitet for innbyggere og næringsliv
- Utbedringer av lekkasjer som er med på å tilfredsstille nasjonale mål for drikkevann
- Videre utredning av ny vannkilde som skal forsterke den kommunale vannforsyningen
- Gjennomføring av prosjekter som følger opp Hovedplan vann 2021-2031
- Overtakelse av 8 private vannverk
- Kompetanseheving innen fagområdet avløp, bl.a. med kartlegging av resipienter før utarbeidelse av Hovedplan avløp for å sikre riktig håndtering av kommunalt avløpsvann
- Høyere grad av kildesortering av avfall i en fungerende renovasjons-/avfallshåndtering

Det er gjennomført større utbygginger av vannledningsnett i flere områder på Hitra. Når det gjelder utbedringer av vannlekkasjer på ledningsnett, er det utført utbedringer som tilsvarer lekkasjereduksjon på 25-30 m<sup>3</sup> per time.

Avløpsområdet har fokusert på normal drift og gjennomføring av nødvendige vedlikeholdstiltak. Det forventes økt aktivitet fremover som følge av revidering av EUs avløpsdirektiv i 2024.

Enhet VAR følger opp etterdriften av tidligere Aurdalen deponi. Dette innebærer tilsyn av området hver 14. dag, rydding og fjerning av avfall på overflaten, et årlig prøvetakingsprogram bl.a. med prøvetaking av sigevann for kjemiske analyser, beregninger med mer. Etterdriften følger eget internkontrollsystem og rapporteres årlig til myndighetene.

Det er jobbet med en god del investeringsprosjekter og driftsforbedringer i hht føringene gitt i hovedplan vann.

#### Konkrete prosjekter utført i 2022 er:

- Utskifting av 110mm ledning inkludert 3 kummer og systemovervåking av forbruk på Ulvøya i prosjekt "Bakengbukta"
- Utskifting av en 110 mm sjøledning i området Kjevikan-Trovågen for den lokalkjente (Ulvøya). Ledningstrekket ble lagt i ny trase på sjøbunnen samt deler av landtrase. Dette for å kunne holde drift på anlegg mens jobben foregikk.
- Det ble på slutten av året igangsatt utskifting av overføringsledning mellom Dolmøya og Melandsjø. Her ble det lagt en 225 mm for fremtidig å kunne sikre vannforsyningen over Dolmsundet. Her ble det også montert overvåking mot det sentrale driftssystemet, slik at kommunen har kontroll på forbruk og eventuelle lekkasjer som måtte oppstå i området.
- Prosjektet med overføringsledning mellom Fuggelåsen og Ulvær er i full gang og skal etter planen være ferdig sommer 2023. Dette er et prosjekt som inneholder to stykk trykk stasjoner og 280mm PE ledning fra Fuggelåsen til Ulvær. I Ulværet blir ledningene sammenkoblet med 225 mm via en pumpestasjon. 225 mm-ledningen ble tidligere lagt fra Fillan til nåværende Tranvikan vannlag. Denne var kommunen med og oppgraderte dimensjonen på, med tanke på utvidelsen som pågår.
- Overtakelse av driftsansvar for 7 private vannverk fra 01.01.2022

#### **Den gode historien (årets fokusområde)**

Det er gjennomført lekkasjesøk og utbedringer på drikkevannsledninger som tilsvarer reduksjon i vanntap på 25 000 – 30 000 liter per time. Det tilsvarer å kunne fylle svømmebassengene i Hitrahallen en gang per døgn.

#### **Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)**

VAR har forpliktende samarbeid med ReMidt IKS for renovasjon-/avfallshåndtering.

#### **Kjøp av tjenester (utvalgte områder)**

Enhet VAR har kjøpt tjenester som omfatter sikring av levering av helsemessig trygt drikkevann. De viktigste blant disse er tjenester som sikrer den tekniske vannbehandlingen i anlegg, driftssystemer for teknisk overvåking og kontroll samt anleggstjenester for utbygginger og utbedringer av



## Årsmelding 2022

vannledningsnett. For alle områder (vann, avløp og renovasjon) er det i noen grad kjøpt konsulent tjenester.

### Status økonomi per tjeneste

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Premiefond	-414	-480	0	0	480	0,0 %
Produksjon av vann	6 968	7 838	5 667	5 667	-2 172	-38,3 %
Distribusjon av vann	-6 617	-7 433	-5 667	-5 667	1 767	31,2 %
Avløpsrensing	2	869	0	0	-869	0,0 %
Avløpsnett/innsamling av avløpsvann	61	-784	0	0	784	0,0 %
Innsamling, gjennvinning og sluttbehandling av avfall	0	-10	0	0	10	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

### Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	5 980	6 920	7 480	7 464	15
Refusjon lønn	-33	0	-394	-394	0
<b>Sum Lønn</b>	<b>5 947</b>	<b>6 920</b>	<b>7 085</b>	<b>7 070</b>	<b>15</b>
Drift	7 963	8 247	11 528	15 318	-3 790
Kjøp av produksjon	482	760	873	841	33
Overføringer	1	905	17	0	17
Finansutgifter	24 054	17 351	20 500	20 328	172
<b>Sum Utgifter</b>	<b>32 499</b>	<b>27 263</b>	<b>32 918</b>	<b>36 486</b>	<b>-3 569</b>
Brukerbetaling	-37 697	-32 372	-32 954	-37 276	4 322
Refusjoner	-269	0	-388	-388	0
Finansinntekter	-480	-1 811	-6 661	-5 892	-769
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-38 446</b>	<b>-34 183</b>	<b>-40 003</b>	<b>-43 556</b>	<b>3 553</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kommentar til status økonomi

På vannsektoren ble kostnadene kr 3.569.000 høyere enn budsjettert, noe som i hovedsak skyldes økt aktivitet på vedlikehold. Inntektene ble kr 3.353.000 høyere enn budsjettert. Inntektene på salg av vann til laksenæringen til avlusning, 742.028 m<sup>3</sup>, kom på kr. 10.652.612,-

Bruk av fond på kr 5.219.000, noe lavere enn revidert budsjett. Fondet er pr. 31.12.2022 på kr 19.135.000,-

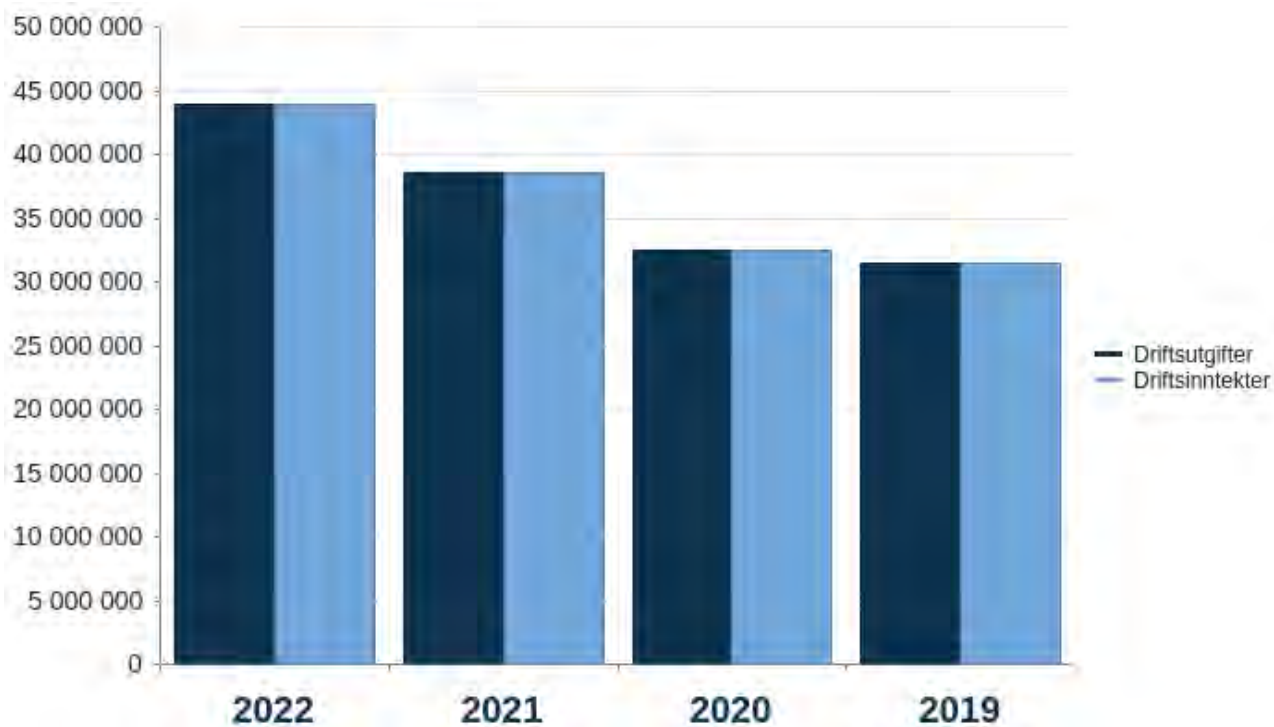
På avløpsområdet er kostnader og inntekter i hht budsjett. Bruk av fond på kr 575.000. Fondet er pr. 31.12.2022 på kr 3.955.000,-

**Vann- og avløp, etterkalkyle selvkost 2022**

Etterkalkyle selvkost 2022 (tall i hele 1000 kr)	Vann	Avløp
Gebyrinntekter	33 127	4 149
Øvrige driftsinntekter	782	0
<b>Driftsinntekter</b>	<b>33 909</b>	<b>4 149</b>
Direkte driftsutgifter	19 321	2 662
Avskrivningskostnad	10 343	931
Kalkulatorisk rente (3,536 %)	8 200	853
Indirekte netto driftsutgifter	1 264	278
<b>Driftskostnader</b>	<b>39 128</b>	<b>4 724</b>
<b>Resultat</b>	<b>-5 219</b>	<b>-575</b>
<b>Kostnadsdekning i %</b>	<b>87%</b>	<b>88%</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>23 611</b>	<b>4 424</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-5 219	-575
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (1,96 %)	743	146
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>19 135</b>	<b>3 995</b>

**Grafer Økonomi**

**Driftsutgifter og inntekter (graf)**



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
<b>Prioritet</b>							
Vann - Driftsutgifter per tilknyttet innbygger (kr/tilkn.innb) (B)	3 668	5 981	2 928	2 048		2 578	1 113
<b>Produktivitet</b>							
Vann - Gebyrinntekter per innbygger tilknyttet kommunal vannforsyning (kr/tilkn.innb) (B)	9 753	9 636	6 437	3 531		4 232	1 947
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (kr)	4 021	4 021	5 531	3 174	2 830	3 703	4 623
<b>Kvalitet</b>							
Avløp - Slamtørrstoff produsert per kubikkmeter avløpsvann							
Estimert gjennomsnittsalder for kommunalt spillvannnett med kjent alder (år)	30,0	31,0	26,0	58,0	35,0		35,0
Vann - Estimert vannlekkasje per meter kommunal ledning per år (m <sup>3</sup> /m/år) (B)	1,2	1,2	1,0	2,1	0,8	2,0	3,4

## Brann og feiing

### Tjenesteområdebeskrivelse

Brann-/ forebyggende og redning har i oppdrag å fremme trygghet og sikkerhet i samfunnet, verne om liv og helse samt forebygge ulykker og katastrofer. Kommunens forebyggende avdeling er organisert i en enhet sammen med forebyggende avdeling i Frøya kommune.

### Oversikt over kommunalområdet

Område /Enhet	Sentrale fagområder
Brann og redning	Operative stasjoner i Fillan, på Sandstad og på Sunde. Administrativ ressurs i Fillan.
Sør-Fosen Interkommunale Feiervesen	Feiing av piper, tilsyn av objekter i Hitra og Frøya kommune

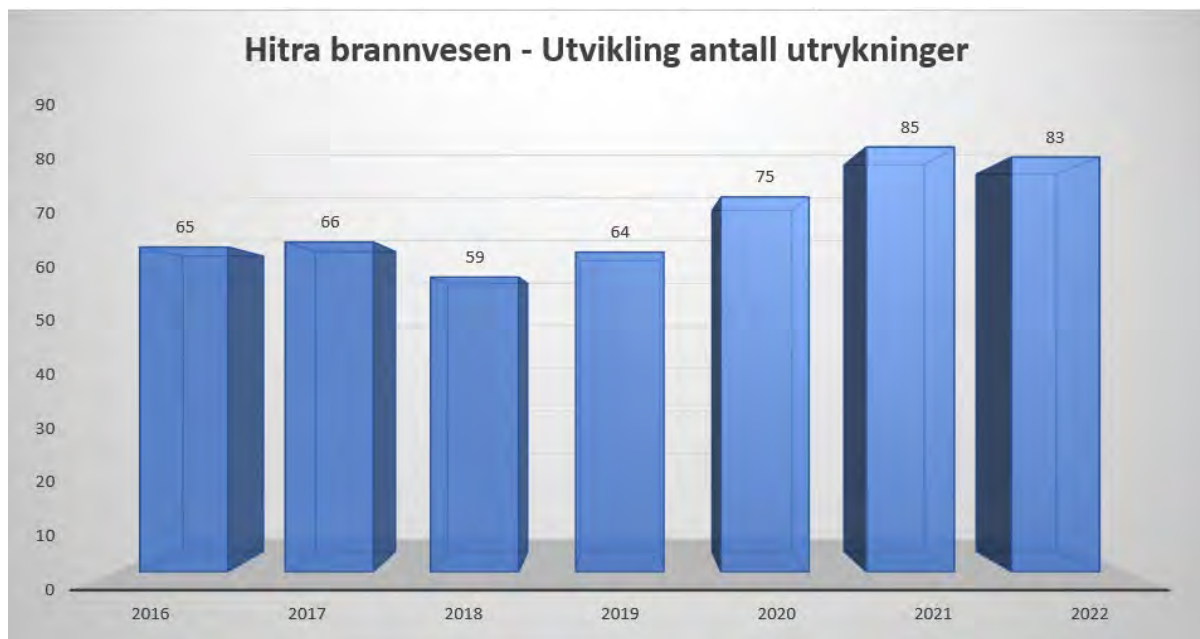
### Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2022	5,5
2021	5,5
2020	5,5
2019	4,1
2018	4,1

## Oversikt utrykninger i 2022

Oppdragstype	Antall oppdrag	Prosent
Unødig kontroll av melding	1	1,4%
Unødig andre alarmer	2	2,7%
Trussel om selvdrap	1	1,4%
Trafikkulykke	12	16,4%
Person i vann	1	1,4%
Helseoppdrag bæreløfte	3	4,1%
Helseoppdrag annet	10	13,7%
Falsk ABA (utgått)	3	4,1%
Branntilløp utenfor bygg	1	1,4%
Branntilløp komfyr	1	1,4%
Branntilløp i bygg annet	3	4,1%
Brann i personbil	1	1,4%
Brann i motorredskap og maskiner	1	1,4%
Brann i fritidsbåt	1	1,4%
Brann i bygning	2	2,7%
Brann i andre båter eller skip	1	1,4%
Avbrutt utrykning (utgått)	6	8,2%
Andre oppdrag	1	1,4%
ABA teknisk/ukjent (utgått)	8	11,0%
ABA feil bruk (utgått)	14	19,2%
<b>Totalt</b>	<b>73</b>	<b>100%</b>

## Utvikling antall utrykninger totalt 2016-2022



## Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2022	94,5 %	5,5 %
2021	95,5 %	4,5 %
2020	97,3 %	2,7 %
2019	93,5 %	6,5 %
2018	96,3 %	3,7 %

Rammeområde Brann og feiing hadde en nærværprosent på 94,5 %, noe som er en liten nedgang fra 2021 og 2020. Det er likevel noe høyere enn 2019.

Sykefraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær utenfor arbeidsgiverperioden (16 dager) da denne utgjør 83 % av alt fravær.

## Budsjettpremisser

## Hva vi skulle oppnå

Brann-/ forebyggende og redning har i oppdrag å fremme trygghet og sikkerhet i samfunnet, verne om liv og helse samt forebygge uønskede hendelser. Dette via forbyggende arbeid samt funksjon som nødetat ved uønskede hendelser.

### **Dette var viktig fordi**

Rask hjelp ved hendelser fremmer trygghet i samfunnet og vil ofte redusere konsekvensene av uønskede hendelser/ ulykker både i forhold til personskade og materielle verdier. Forebyggende virksomhet skal forhindre uønskede hendelser i å oppstå.

### **Detter har vi oppnådd**

#### **Sør-Fosen interkommunale feiervesen**

På Hitra og Frøya er det til sammen 6659 røykløp i bruk hvorav det i 2022 ble varslet 1736 tilsyn/ feiinger. Det ble varslet langt flere tilsyn/ feiinger, men en god del av beboerne møtte ikke opp, slik at tilsyn/ feiing ikke lot seg gjennomføre.

I 2022 ble også fritidsboligene på Frøya tatt inn i listene for feiing/tilsyn.

Årsplaner som tilfredsstillende frekvens for tilsyn/feiing utarbeides og gjennomføres i tråd med gjeldende forskrifter.

#### **Brann- og redning**

Brann- og redning gjennomførte 73 utrykninger i 2022. Automatiske brannalarmer/unøddige alarmer/avbrutte utrykninger utgjør ca. halvparten av utrykningene. Videre har det vært 11 brann/branntilløp, 12 trafikkulykker og 13 oppdrag innenfor helse.

### **Den gode historien (årets fokusområde)**

I 2021 startet arbeidet med utviding av brannstasjonen på Fillan, nybygg og restaurering av eksisterende lokaliteter ble åpnet med stor festivitas 17.november 2022. Her deltok øvrige nødetater, barnehage, kommunestyret og ikke minst Brannbamsen Bjørnis.





Foto: Hitra-Frøya

Video fra "snorklipping": <https://www.hitra-froya.no/nyheter/i/mQ0pW4/brannslange-skjaering-og-celebert-besok-for-de-minste>

I 2022 ble det også utført en god del oppgradering i brannstasjonen på Sunde. Oppgraderte fasiliteter virker fremmende på arbeidslyst og innsats, hvilket også kan registreres hos mannskapene. Ny mannskapsbil ble også bestilt, denne ble levert i midten av mars 2023.

#### Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

- IUA – samarbeid mellom alle kommunene i Trøndelag
- 110- sentralen

#### Kjøp av tjenester (utvalgte områder)

- Felles 110-sentral
- DSB - nødnettslinjer

## Årsmelding 2022

### Status økonomi

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
<b>Sum</b>	<b>6 367</b>	<b>6 855</b>	<b>6 712</b>	<b>-143</b>	<b>-2,1 %</b>

### Status økonomi per tjeneste

Beløp i 1000

Tjeneste	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Premiefond	-440	-505	0	0	505	0,0 %
Interkommunalesamarbeid (§27-samarbeid)	0	0	-155	-155	-155	-100,0 %
Forebygging av brann og ulykker	84	96	155	155	59	37,9 %
Brann- og ulykkesvern	6 723	7 265	6 652	6 712	-552	-8,2 %
<b>Sum</b>	<b>6 367</b>	<b>6 855</b>	<b>6 652</b>	<b>6 712</b>	<b>-143</b>	<b>-2,1 %</b>

### Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Lønn	6 902	7 756	7 436	7 631	-195
Refusjon lønn	-73	0	-153	-382	229
<b>Sum Lønn</b>	<b>6 829</b>	<b>7 756</b>	<b>7 283</b>	<b>7 249</b>	<b>34</b>
Drift	2 620	2 306	2 462	2 534	-72
Kjøp av produksjon	53	73	73	92	-18
Overføringer	351	440	181	269	-88
Finansutgifter	518	158	158	170	-12
<b>Sum Utgifter</b>	<b>3 543</b>	<b>2 977</b>	<b>2 874</b>	<b>3 065</b>	<b>-191</b>
Brukerbetaling	-1 529	-1 459	-1 459	-1 457	-2
Refusjoner	-2 316	-1 718	-1 081	-1 645	563
Finansinntekter	-160	-905	-905	-357	-548
<b>Sum Inntekter</b>	<b>-4 005</b>	<b>-4 081</b>	<b>-3 445</b>	<b>-3 458</b>	<b>13</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>6 367</b>	<b>6 652</b>	<b>6 712</b>	<b>6 855</b>	<b>-143</b>

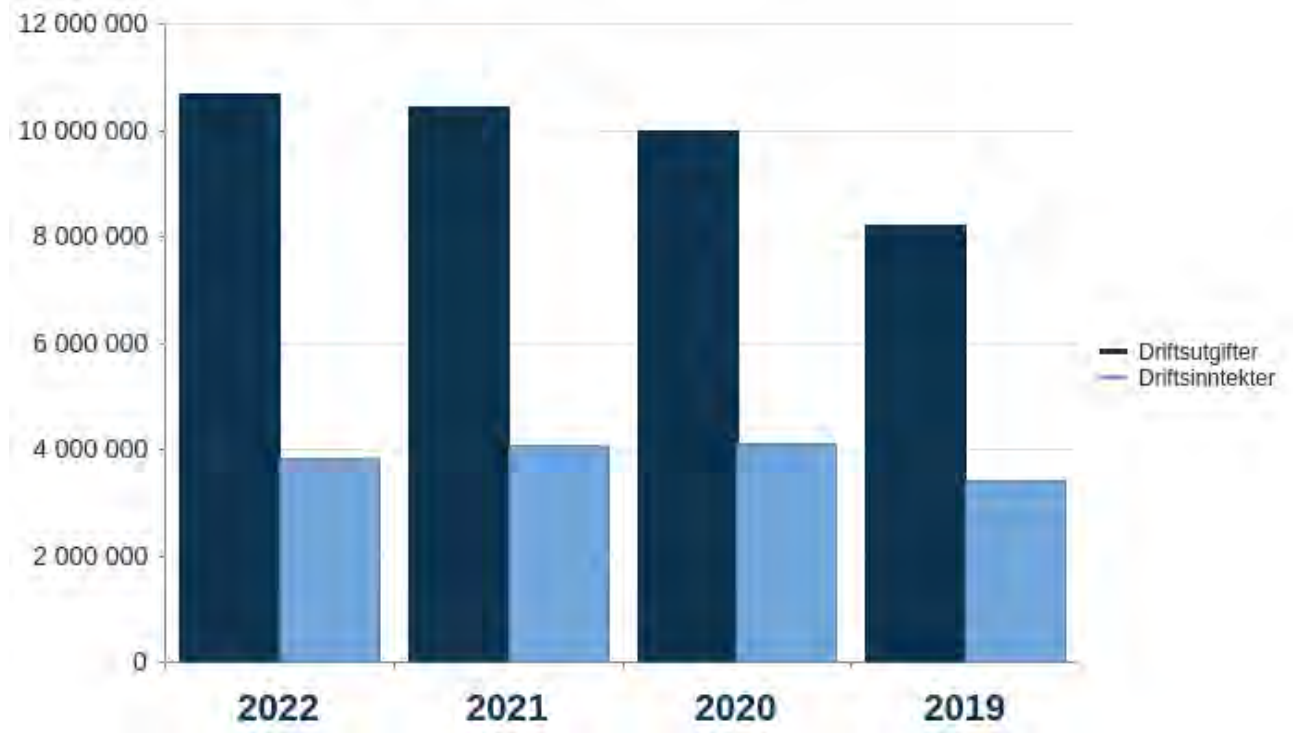
### Kommentar til status økonomi

Rammeområde **Brann og feiing** har et merforbruk på 143.000,-.

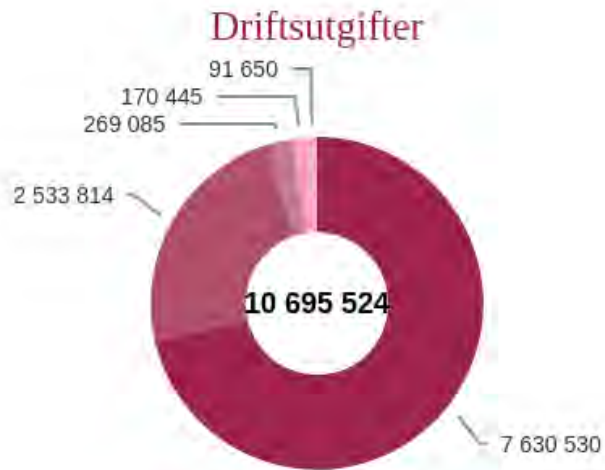
Dette skyldes noe høyere forsikringskostnader og service/vedlikehold på transportmidler, men også noe mer på lønn. Sistnevnte blir påvirket av antall utrykninger samt lengden på hvert oppdrag. Inntektssiden er på budsjett.

Grafer Økonomi

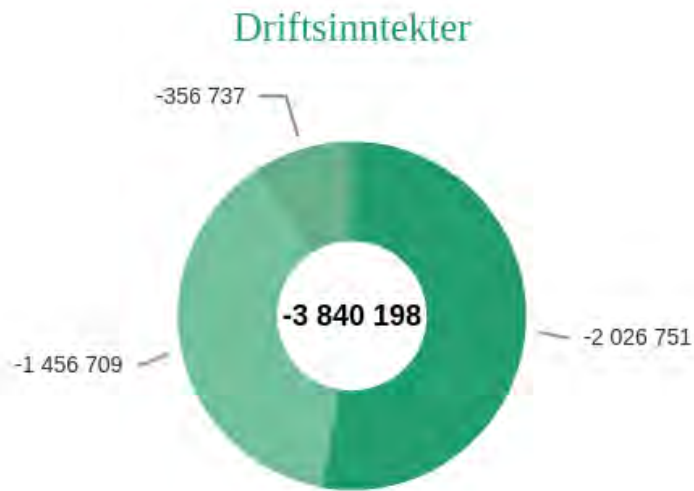
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



— Lønn — Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon — Overføringsutgifter — Finansutgifter  
— Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon



— Refusjoner — Salgsinntekter — Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Hitra 2021	Hitra 2022	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
<b>Prioritet</b>							
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innbyggere	16,9	13,8	20,6	15,3	11,8	18,9	16,8
Netto driftsutgifter til funksjon 338 pr. innbygger (B) **)	-24	172	-10	-24	19	87	95
Netto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger (B) **)	1 597	1 560	1 780	2 173	1 019	1 515	955
Netto driftsutgifter, brann og ulykkesvern, i prosent av totale netto driftsutg (B)	2,1 %	2,2 %	1,9 %	2,6 %	1,2 %	1,9 %	1,5 %
<b>Kvalitet</b>							
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	487	439	439	1 200	542	741	556

\*\*) Justert for utgiftsbehov

## Årsregnskap

### Bevilgningsoversikt Drift etter § 5-4 første og andre ledd

Årsmelding 2022

Bevilgningsoversikt - Drift	Note-henvisning	2022			Regnskap 2021
		Regnskap 2022	Rev. Budsjett 2022	Opprinnelig 2022	
1. Rammetilskudd		-189 618 523	-183 583 000	-189 931 000	-172 688 943
2. Inntekts- og formuesskatt		-171 757 619	-168 030 000	-157 950 000	-161 475 861
3. Eiendomsskatt		-20 373 283	-18 946 000	-18 946 000	-20 841 254
4. Andre generelle driftsinntekter		-75 931 536	-76 115 676	-30 107 000	-23 631 781
<b>5. Sum generelle driftsinntekter (L1:L4)</b>		<b>-457 680 961</b>	<b>-446 674 676</b>	<b>-396 934 000</b>	<b>-378 637 839</b>
<b>6. Sum bevilgninger drift, netto</b>		<b>370 489 618</b>	<b>363 131 722</b>	<b>356 989 522</b>	<b>334 110 379</b>
7. Avskrivninger	note 12				
<b>8. Sum netto driftsutgifter</b>		<b>370 489 618</b>	<b>363 131 722</b>	<b>356 989 522</b>	<b>334 110 379</b>
<b>9. Brutto driftsresultat</b>		<b>-87 191 344</b>	<b>-83 542 954</b>	<b>-39 944 478</b>	<b>-44 527 460</b>
10. Renteinntekter		-4 045 394	-4 060 000	-3 627 000	-2 610 187
11. Utbytter		-5 842 151	-5 842 000	-5 670 000	-5 745 887
12. Gevinster og tap finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
13. Renteutgifter		18 724 426	18 400 000	15 432 170	13 369 276
14. Avdrag på lån	note 14	36 135 082	35 991 500	33 999 280	34 474 928
<b>15. Netto finansutgifter</b>		<b>44 971 964</b>	<b>44 489 500</b>	<b>40 134 450</b>	<b>39 488 131</b>
16. Motpost avskrivninger		-	-	-	-
<b>17. Netto driftsresultat</b>		<b>-42 219 380</b>	<b>-39 053 454</b>	<b>189 972</b>	<b>-5 039 329</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>					
18. Overføring til investering		685 000	685 000	-	4 952 404
19. Avsetninger til bundne driftsfond	note 7	3 867 293	-	-	13 430 790
20. Bruk av bundne driftsfond	note 7	-12 680 506	-7 628 644	-4 628 644	-11 683 042
21. Avsetninger til disposisjonsfond	note 7	64 522 382	64 522 382	16 735 156	12 750 045
22. Bruk av disposisjonsfond	note 7	-14 174 790	-18 525 284	-12 296 484	-14 410 868
23. Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
<b>24. Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>		<b>42 219 380</b>	<b>39 053 454</b>	<b>-189 972</b>	<b>5 039 329</b>
<b>25. Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>Sum bevilgninger Drift</b>					
		<b>7 121 732</b>	<b>7 122 537</b>	<b>6 641 537</b>	<b>6 917 225</b>
Politikk					
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-1 613	-	-	-
<b>Korona</b>		<b>-1 142 984</b>			<b>-284 970</b>
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-282 000	-	-	-2 302 985
Bruk av bundne driftsfond	note 7	311 243	-	-	-
<b>Kommunereformen</b>		<b>-</b>			<b>-</b>
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-1 127 400	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	note 7	2 507 857	-	-	2 146 351
<b>Administrasjon</b>		<b>36 488 625</b>	<b>37 223 359</b>	<b>35 500 359</b>	<b>33 845 182</b>
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-	-	-	-296 279
Bruk av bundne driftsfond	note 7	1 488 188	-	-	2 728 306
<b>Organisasjonsendringer</b>		<b>412 261</b>			<b>-</b>
<b>Oppvekst</b>		<b>146 482 735</b>	<b>141 921 565</b>	<b>140 776 165</b>	<b>138 548 536</b>
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-68 003	-	-	-1 406 198
Bruk av bundne driftsfond	note 7	1 995 333	689 205	689 205	3 220 830
<b>Helse og omsorg</b>		<b>138 410 497</b>	<b>138 320 188</b>	<b>136 050 188</b>	<b>126 771 959</b>
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-2 238 278	-	-	-14 570
Bruk av bundne driftsfond	note 7	137 326	-	1 500 000	1 816 259
<b>Plan, landbruk, miljø</b>		<b>4 708 582</b>	<b>3 343 675</b>	<b>3 253 675</b>	<b>5 099 139</b>
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-150 000	-	-	-604 130
Bruk av bundne driftsfond	note 7	977 348	260 792	260 792	1 193 219
<b>Branntjeneste</b>		<b>6 855 326</b>	<b>6 712 284</b>	<b>6 652 284</b>	<b>6 367 062</b>
Avsetning til bundne driftsfond	note 7	-	-	-	-56 350
Bruk av bundne driftsfond	note 7	-	-	-	81 105
<b>Feiing</b>	note 21				
Driftsutgifter		2 714 235	3 742 000	3 742 000	2 878 496
Driftsinntekter		-2 570 718	-3 668 000	-3 668 000	-2 799 325
Renteinntekt - selvkostfond feiing		-143 517	-74 000	-74 000	-79 171
Avsetning til bundne driftsfond - selvkost feiing		-	-	-	-299 862
Bruk av bundne driftsfond - selvkost feiing	note 7 og 21	213 220	831 000	831 000	-
<b>Kultur</b>		<b>18 815 549</b>	<b>18 878 885</b>	<b>18 638 885</b>	<b>16 867 871</b>
Bruk av bundne driftsfond		47 291	-	-	89 689
<b>Eiendom og Drift</b>		<b>37 715 408</b>	<b>36 693 849</b>	<b>34 759 049</b>	<b>35 054 217</b>
Bruk av bundne driftsfond	note 7	-	-	-	388 951
<b>VAR (Vann og avløp)</b>	note 21				
Driftsutgifter		23 622 993	19 032 647	16 831 647	22 875 586
Driftsinntekter		-43 061 303	-38 719 647	-33 719 647	-38 017 788
Kalkulatoriske renter		9 053 653	9 250 000	5 951 000	4 742 852
Avskrivninger		11 273 894	11 250 000	11 400 000	10 860 551
Renteinntekter - selvkost		-889 237	-813 000	-463 000	-461 201
Avsetning til bundne driftsfond - selvkostfond		-	-	-	-8 450 416
Bruk av bundne driftsfond - selvkostfond	note 7 og 21	5 002 700	5 847 647	1 347 647	18 334
<b>Leieinntekter</b>		<b>-11 191 430</b>	<b>-11 250 000</b>	<b>-11 715 000</b>	<b>-11 068 102</b>
Avskrivninger og kalk. Renter	note 7 og 21	-20 497 608	-20 662 664	-17 513 664	-15 817 231
Reserver og premieavvik pensjon		-2 502 289	-2 800 600	-682 600	-6 442 761
<b>Sum bevilgninger Drift, netto</b>		<b>370 489 618</b>	<b>363 131 722</b>	<b>356 989 522</b>	<b>334 110 379</b>

**Bevilgningsoversikt Investering etter § 5-5 første og andre ledd**





Årsmelding 2022

Bevilgninger til Investeringer	Prosjekt-nummer	Regnskap 2022	Regulert Budsjett 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regnskap 2021
<b>RO4 - Plan, landbruk og miljø</b>					
HITRA INDUSTRIPARK VEST - PLANLEGGING/UTVIKLING	6402	759 621	739 000	739 000	721 076
HITRA INDUSTRIPARK VEST - UTBYGGING 6403+6454	6403	20 762	200 000	-	2 071 772
DOLMØYA NÆRINGSOMRÅDE	6410	5 445	-	-	4 610 698
HITRA KYSTHAVN	6411	-	-	-	125 776
HITRA KYSTHAVN, UTVIDELSE	6412	2 263 412	2 300 000	-	4 973 459
Videreutvikling næringsområder	6415	751 004	300 000	2 000 000	-
HITRA INDUSTRIPARK - ØST	6424	-	-	-	27 667
ERSTATNING STRANDAVATNET(KSAK58/16)	6458	524 380	524 380	-	-
TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK	6471	-	-	300 000	62 440
GANG- OG SYKKELVEIER	6475	1 043 731	700 000	-	192 379
NY BRANNBIL FILLAN	6482	-	4 200 000	4 200 000	54 000
VAKTBIL BRANTJENESTEN	6486	-	-	-	823 805
<b>Sum RO4 - Plan, Landbruk og Miljø</b>		<b>5 368 355</b>	<b>8 963 380</b>	<b>7 239 000</b>	<b>13 663 072</b>
<b>RO5 - Kultur</b>					
Tilrettelegging bibliotek, meråpent	6505	-	300 000	300 000	-
OPPGRADERING KINOSAL, TEKNISK UTSTYR	6507	313 459	313 459	-	1 290 560
Nytt biblioteksystem	6509	-	150 000	150 000	-
Friluftsmål/Kulturminner/Universell utforming/Kj.prøve	6541	154 625	650 000	650 000	-
Ve i og møllestue vindparken	6544	624 152	599 828	-	44 368
KIRKER	6571	1 450 000	950 000	950 000	500 000
TILSTANDRAPPORT KIRKEBYGG (KSAK56-21)BEV21/22	6572	1 700 000	5 800 000	5 800 000	101 363
<b>Sum RO5 - Kultur</b>		<b>4 242 236</b>	<b>8 763 287</b>	<b>7 850 000</b>	<b>1 936 291</b>
<b>Bevilgninger til Investeringer</b>	<b>Prosjekt-nummer</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Regulert Budsjett 2022</b>	<b>Opprinnelig Budsjett 2022</b>	<b>Regnskap 2021</b>
<b>RO6 - Eiendom og drift</b>					
Fillan skole, prosjektering Renovering Personalfly	6212	-	-	-	18 453
UTEOMRÅDER SKOLER/BARNEHAGER	6281	500 417	325 000	625 000	41 255
Bofellesskap for demente - 14 plasser	6315	-	-	-	209 178
Bofellesskap demente (Bev.2022)	6662	674 636	1 472 000	50 472 000	-
PROSJEKTERING OMSORGSBOLIG UNG	6380	1 846 136	1 419 667	-	1 192 644
UTBYGGING OMSORGSBOLIGER UNG	6663	-	-	31 653 000	-
Salg av næringsareal	6429	159 633	159 633	-	2 576 085
KYSTLANDSBYEN VIKAN (Fsak161/20-26/21)	6430	127 674	140 000	-	643 077
ENØK-tiltak kommunale bygg og anlegg	6603	-	-	1 000 000	500 000
SALG AV BOLIGER/BOLIGTOMTER	6606	52 200	430 000	1 430 000	327 043
FILLAN SKOLE, PERSONALFLØY	6619	-	-	-	1 166 172
KNARRLAGSUND OPPV.S BHG-OMBYGGING	6623	154 524	2 000 000	2 000 000	66 887
FILLAN BRANNSTASJON	6629	16 499 567	13 000 000	12 000 000	17 408 511
Andeler Hitra Borettslag	6631	558 294	650 000	-	-
HELSETUNET, GARDEROBER	6639	-	-	-	154 833
VENTEROM LEGEKONTOR-SKJERMVEGG,MØBLER OSV	6640	-	-	-	72 980
RULS OG PSYKISK HELSE, BOLIGER	6646	8 789 984	8 746 412	-	19 335 198
OMBYGGING RÅDHUS (KSAK63-19)	6647	-	-	150 000	-
GRØNN HITRA- ERVERV AV AREAL(Ksak 34-20)	6648	-	-	-	513 085
SKOLE/BRAKKERIGG FILLAN SKOLE (Ksak 83-20)	6649	-	-	-	621 908
RUNDKJØRING VED HITRAHALLEN	6651	2 748 295	2 733 020	-	1 340 371
SKATEPARK	6652	-	-	-	175 158
MULIGHETSSTUDIE FILLAN SKOLE	6653	-	-	-	938 406
Fillan skole (2022-2024)	6654	600 233	600 000	11 000 000	-
Utvidelse Fillan barnehage (grendahuset)	6656	1 176 392	1 600 000	20 000 000	-
Maskiner og utstyr (Eiendom og drift)	6657	363 715	500 000	500 000	-
Utbedringer, Sunde brannstasjon	6658	460 959	300 000	300 000	-
Utbedring, fuktskader 54bad, sykehjemmet	6659	-	350 000	8 100 000	-
Diverse utbedringer, sykehjemmet	6660	1 702 971	895 000	895 000	-
Økt barnehage kap.Strand-modul bygg-Ksak35-22	6661	13 828 865	14 369 000	-	-
Park.garasje hjemmetj, + asfaltering	6664	1 096 917	1 485 000	-	-
HITRA HURTIGBÅTKAI-UTBEDRING/FORBEDRING, FSAK33/19	6670	-	-	-	842 103
FORMÅL KOMMUNALE VEIER	6672	-	-	3 000 000	25 833 040
HELGEBOSTAD BRU-OPPGRADERING(2021)	6710	262 500	263 000	2 875 000	-
OPPGRADERING KOMMUNALE VEIER	6712	-	1 000 000	1 000 000	344 133
INFRASTRUKTUR NETT OG MOBIL	6725	-	1 875 000	1 875 000	890 640
Neverlia	6801	1 165 429	1 165 429	-	-283 779
Intrastrukturtiltak tettsteder	6803	234 626	-	-	143 376
Tre kkrør for fiber	6806	-	500 000	500 000	-
<b>Sum RO6 - Eiendom og drift</b>		<b>53 003 966</b>	<b>55 978 161</b>	<b>149 375 000</b>	<b>75 070 757</b>

Årsmelding 2022

Bevilgninger til Investeringer	Prosjekt- nummer	Regnskap 2022	Regulert Budsjett 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regnskap 2021
RO10 - VAR					
HOPSIØ TIL SMÅGE, KSAK 31/17,KSAK89/19	6730	-	-	-	502 766
VAR-NØDSTRØM FILLAN OG DOLMØY (ROS)	6737	-	-	-	93 442
NY SJØLEDNING FOR RÅVANN TIL FILLAN VANNVERK	6739	-	-	-	9 410
LÅSESYSTEM; ADGANGSKONTROLL (ROS)	6740	276 154	-	-	-
KNUTSHAUG, HEGGÅSEN og DOLMØY NÆRINGSOMRÅDE	6745	-	-	-	41 190
HOPSIØ TIL DOLM KIRKE-KSAK 89/19	6747	-	-	-	20 386
HOVEDPLAN FOR VANN, AVLØP OG VANNMILJØ	6748	-	-	-	294 270
TRYKKØKNING VANNFORSYNING ULVØYA	6751	-	-	-	597 040
SKIFTE AV MEMBRAN-DOLMØYA VBA	6753	-	1 000 000	1 000 000	1 208 642
SKIFTE AV MEMBRAN-FILLAN VBA	6754	-	1 000 000	1 000 000	1 008 168
SKIFTE AV MEMBRAN STRANDAVANNET VBA	6755	-	2 000 000	2 000 000	-
OVERTAKELSE PRIVATE VANNVERK	6756	173 831	-	-	834 372
VANNL. ULVÆRET- SANDSTAD(Ksak13/20)-FUGGELÅSEN	6758	18 430 490	-	-	-
SAMMENKNYTNINGFILLAN OG SANDSTAD V.(HPVKsak64/21)	6760	10 154 961	17 000 000	30 000 000	-
NY VANNL. SLÅTTAVIKA-EØSTVIK(HPV Ksak64/21)	6761	66 755	100 000	3 000 000	-
UTREDE FREMTIDIGE VANNKILDER(HPV Ksak64/21)	6762	389 082	500 000	500 000	-
AUTOMATISERE DRIFTSOVERVÅKNING AV LEDN.N(HPVKsak64/21)	6763	126 851	500 000	500 000	-
HOPSIØ/SMÅGE VANNV.OVERTAKELSE GJELD(HPV64/21)	6764	9 908 309	-	-	-
VANNL. TIL HESTNES HVALSTASJON (HPVKsak64/21)	6765	932 638	1 000 000	1 000 000	43 268
SANERING/FORNYELSE,LEDN.ANL.OVERT.PRIV.VANNV(HPVKsak64/21)	6768	4 340 064	5 000 000	5 000 000	-
NY PUMPESTASJON LARSSKOGVANNET (HPV Ksak64/21)	6778	2 240	-	2 000 000	-
HELGEBOSTAD-NY INV.VAR (HPV Ksak64/21)	6779	375 119	-	-	-
<b>Sum VAR-området</b>		<b>45 176 495</b>	<b>28 100 000</b>	<b>46 000 000</b>	<b>4 652 954</b>
<b>Totale investeringer</b>		<b>114 411 102</b>	<b>110 440 378</b>	<b>217 753 500</b>	<b>133 726 830</b>

Balanse

Årsmelding 2022

<b>Balanseregnskapet</b>			
	<b>Notehenvisning</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Regnskap 2021</b>
<b>EIENDELER</b>			
<b>A. Anleggsmidler</b>		<b>2 020 358 431,02</b>	<b>1 909 284 744,97</b>
<i>I. Varige driftsmidler</i>		<b>1 195 166 592,72</b>	<b>1 132 542 753,26</b>
1. Faste eiendommer og anlegg	note 12	1 162 332 464,94	1 099 594 042,18
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	note 12	32 834 127,78	32 948 711,08
<b>II. Finansielle anleggsmidler</b>		<b>135 019 188,30</b>	<b>125 115 080,71</b>
1. Aksjer og andeler	note 5	52 730 238,97	50 347 301,41
2. Obligasjoner			
3. Utlån	note 6	82 288 949,33	74 767 779,30
<b>III. Immaterielle eiendeler</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Pensjonsmidler</b>		<b>690 172 650,00</b>	<b>651 626 911,00</b>
<b>B. Omløpsmidler</b>		<b>357 483 452,87</b>	<b>312 556 550,25</b>
<b>I. Bankinnskudd og kontanter</b>		<b>240 156 614,82</b>	<b>199 217 091,77</b>
<b>II. Finansielle omløpsmidler</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
<b>III. Kortsiktige fordringer</b>		<b>117 326 838,05</b>	<b>113 339 458,48</b>
1. Kundefordringer	note 20	17 525 917,02	22 331 219,11
2. Andre kortsiktige fordringer		67 530 817,59	61 240 424,93
3. Premieavvik	note 2	32 270 103,44	29 767 814,44
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 377 841 883,89</b>	<b>2 221 841 295,22</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>C. Egenkapital</b>		<b>-605 321 500,48</b>	<b>-566 707 755,22</b>
<b>I. Egenkapital drift</b>		<b>-189 501 694,34</b>	<b>-148 142 809,85</b>
1. Disposisjonsfond	note 7	-151 029 175,50	-100 681 583,35
2. Bundne driftsfond	note 7	-38 472 518,84	-47 461 226,50
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
<b>II. Egenkapital investering</b>		<b>-26 286 624,44</b>	<b>-27 977 726,72</b>
1. Ubundet investeringsfond	note 7	-19 406 468,49	-21 466 254,37
2. Bundne investeringsfond	note 7	-6 880 155,95	-6 511 472,35
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-	-
<b>III. Annen egenkapital</b>		<b>-389 533 181,70</b>	<b>-390 587 218,65</b>
1. Kapitalkonto	note 8	-386 328 594,39	-387 382 631,34
2. Prinsipper som påvirker arbeidskapitalen drift	note 15	-3 204 587,31	-3 204 587,31
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-	-
<b>D. Langsiktig gjeld</b>		<b>-1 676 679 622,09</b>	<b>-1 566 233 795,00</b>
<b>I. Lån</b>		<b>-978 158 061,09</b>	<b>-918 761 532,00</b>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	note 14	-978 158 061,09	-918 761 532,00
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
<b>II. Pensjonsforpliktelse</b>		<b>-698 521 561,00</b>	<b>-647 472 263,00</b>
<b>E. Kortsiktig gjeld</b>		<b>-95 840 761,32</b>	<b>-88 899 745,00</b>
<b>I. Kortsiktig gjeld</b>		<b>-95 840 761,32</b>	<b>-88 899 745,00</b>
1. Leverandørgjeld		-31 956 832,33	-25 040 822,46
2. Likviditetsslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		-63 883 928,99	-63 858 922,54
5. Premieavvik		-	-
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>-2 377 841 883,89</b>	<b>-2 221 841 295,22</b>
<b>F. Memoriakonto</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I. Ubrukte lånemidler</b>		<b>39 875 681,41</b>	<b>41 557 577,32</b>
<b>II. Andre memoriakonti</b>		<b>2 190 000,00</b>	<b>-</b>
<b>III. Motkonto for memoriakontiene</b>		<b>-42 065 681,41</b>	<b>-41 557 577,32</b>

Økonomisk oversikt Drift etter § 5-6

	Økonomisk oversikt DRIFT	Note- henvisning	Regnskap	Budsjett 2022	Budsjett 2022	Regnskap
			2022	Revidert	Opprinnelig	2021
1.	Rammetilskudd		-195 143 523	-188 240 000	-189 931 000	-185 258 943
2.	Inntekts- og formuesskatt		-171 757 619	-168 030 000	-157 950 000	-161 475 861
3.	Eiendomsskatt		-20 373 283	-18 946 000	-18 946 000	-20 841 254
4.	Andre skatteinntekter		-	-	-	-
5.	Andre overføringer og tilskudd fra staten		-78 308 536	-78 392 676	-32 697 000	-32 454 766
6.	Overføringer og tilskudd fra andre		-122 353 113	-113 769 755	-77 509 709	-102 771 476
7.	Brukerbetalinger		-14 673 565	-14 430 763	-14 072 869	-13 265 650
8.	Salgs- og leieinntekter		-54 840 646	-51 758 363	-53 484 601	-55 841 081
9.	<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>		<b>-657 450 286</b>	<b>-633 567 557</b>	<b>-544 591 179</b>	<b>-571 909 031</b>
10.	Lønnsutgifter		328 026 569	328 098 779	312 604 801	318 388 298
11.	Sosiale utgifter	note 2	54 278 135	58 434 009	60 984 237	47 940 174
12.	Kjøp av varer og tjenester		151 073 730	136 525 878	106 378 331	125 865 841
13.	Overføringer og tilskudd til andre		37 922 717	27 867 737	25 231 132	35 743 304
14.	Avskrivninger	note 12	41 900 224	41 750 224	39 495 249	38 723 186
15.	<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>		<b>613 201 374</b>	<b>592 676 627</b>	<b>544 693 750</b>	<b>566 660 804</b>
16.	<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-44 248 912</b>	<b>-40 890 930</b>	<b>102 571</b>	<b>-5 248 227</b>
17.	Renteinntekter		-5 100 221	-4 962 000	-4 179 000	-3 183 994
18.	Utbytter		-5 842 151	-5 842 000	-5 670 000	-5 745 887
19.	Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
20.	Renteutgifter		18 737 046	18 400 200	15 432 370	13 387 038
21.	Avdrag på lån	note 14	36 135 082	35 991 500	33 999 280	34 474 928
22.	<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>		<b>43 929 756</b>	<b>43 587 700</b>	<b>39 582 650</b>	<b>38 932 084</b>
23.	Motpost avskrivninger	note 12	-41 900 224	-41 750 224	-39 495 249	-38 723 186
24.	<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>-42 219 380</b>	<b>-39 053 454</b>	<b>189 972</b>	<b>-5 039 329</b>
<b>DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>						
25.	Overføring til investering		685 000	685 000	-	4 952 404
26.	Avsetninger til bundne driftsfond	note 7	3 867 293	-	-	13 430 790
27.	Bruk av bundne driftsfond	note 7	-12 680 506	-7 628 644	-4 628 644	-11 683 042
28.	Avsetninger til disposisjonsfond	note 7	64 522 382	64 522 382	16 735 156	12 750 045
29.	Bruk av disposisjonsfond	note 7	-14 174 790	-18 525 284	-12 296 484	-14 410 868
30.	Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
31.	<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>		<b>42 219 380</b>	<b>39 053 454</b>	<b>-189 972</b>	<b>5 039 329</b>
32.	<b>FREMFORØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

Noteopplysninger til årsregnskapet 2022





## Noter til årsregnskapet 2022

### Regnskapsprinsipper, vurderingsregler og organisering.

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Ved lånefinansiering av investeringer er ikke renteutgiftene lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2.

### Organisering av kommunens virksomhet

Organisasjonskartet for 2022 viser kommunens organisering dette året.

### Styringsprinsipper

Kommunedirektøren er kommunens øverste leder. Kommunedirektøren utøver sin funksjon gjennom strategisk ledergruppe - SLG, som i tillegg til kommunedirektøren består av assisterende kommunedirektør, HR-sjef, kommunalsjefer, kommuneplanforvalter og økonomisjef.

Enhetslederne rapporterer til kommunalsjefene, men har beslutningsmyndighet innen sine ansvarsområder.

Saksbehandlingen skjer etter fullførte saksbehandlingsprinsipper, og det er vedtatt full delegasjonsmyndighet i delegasjonsreglementet, som ble sist oppdatert 26.11.20, Ksak 120/20.

Enhetslederne har økonomisk ansvar innen sine ansvarsområder.

### Tjenester som løses i egne selskap/foretak

Hitra kommunestyre opprettet i forbindelse med etableringen av helsetunet Hitra Storkjøkken KF. Hitra Storkjøkken KF produserer all mat til sykehjem og til hjemmeboende som ønsker det, samt leveranser til kommunen i forbindelse med møtevirksomhet m.v. I tillegg drives carteringsvirksomhet i den grad det er mulig.

PP-tjenesten er lagt til et interkommunalt samarbeid, men ikke til et interkommunalt selskap. NAV Hitra/Frøya er også organisert etter vertskommunemodellen. Frøya er vertskommune.

Vertskommuneprinsippet i hht kommunelovens § 27 er driftsformen.

Sør-Fosen Interkommunale feiervesen er også et interkommunalt samarbeid.

Revisjon Midt-Norge SA er et selskap hvor Hitra er med som eier.

det samme gjelder Kontrollutvalgssekretariatet - Konsek Midt-Norge IKS.

ReMidt IKS er renovasjonsselskap for 11 kommuner, hvor Hitra kommune eier 3,6 %.

Næringsaktiviteten i Remidt ble skilt ut i et eget selskap fra 01.01.20.

Selskapets navn er ReMidt Næring AS. Eierandel her er 6,77%.

### Tjenester løst av andre

DalPro AS er et kommunalt AS hvor Hitra og Frøya kommuner er eiere. DalPros` s formål er å gi tilrettelagt arbeidstilbud til mennesker som trenger det.



<b>NOTE 1 Endring i arbeidskapital</b>			
BRF §5-10 a)			
<b>Endring i arbeidskapital</b>			
<b>Balanseregnskapet</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>01.01.2022</b>	<b>Endring</b>
2.1 Omløpsmidler	kr 357 483 453	kr 312 556 550	kr 44 926 903
2.3 Kortsiktig gjeld	-95 840 761	-88 899 745	-6 941 016
<b>Arbeidskapital</b>	<b>kr 261 642 692</b>	<b>kr 223 656 805</b>	<b>kr 37 985 886</b>
<b>Drifts- og investeringsregnskapet år 2022</b>			
	<b>Beløp</b>	<b>Sum</b>	
<b>Driftsregnskapet</b>			
+ Sum driftsinntekter	-657 050 329		
- Sum driftsutgifter	613 205 331		
+ Eksterne finansinntekter	-11 342 329		
- Eksterne finansutgifter	54 868 172		
+ Motpost avskrivninger (990)	-41 900 224		
<b>Sum driftsregnskapet</b>	<b>-42 219 380</b>	<b>-42 219 380</b>	
<b>Investeringsregnskapet</b>			
+ Sum inntekter	-22 724 829		
- Sum utgifter	112 021 423		
<b>Eksterne finansutgifter</b>			
- Avdragsutgifter	9 466 504		
- Utlån	13 744 895		
- Kjøp av aksjer og andeler	2 389 679		
<b>Eksterne finansinntekter</b>			
+ Bruk av lån	-106 680 011		
+ Mottatte avdrag på utlån	-5 666 064		
+ Salg av aksjer og andeler	0		
<b>Sum</b>	<b>2 551 597</b>	<b>2 551 597</b>	
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)			-1 681 896
<b>Endring arbeidskapital jfr. drifts- og inv.regnskap</b>			<b>-37 985 886</b>
<b>Sum endring jfr. balansen</b>			<b>37 985 886</b>
Differanse			0

**NOTE 2 Pensjonsforpliktelser**

BRF §5-12 c)

**Generelt om pensjonsordningene i kommunen**

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

**Premiefond**

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2022	2021
Innestående på premiefond 01.01.	27 004 636	8 801 531
Tilført premiefondet i løpet av året	14 340 849	35 652 168
Bruk av premiefondet i løpet av året	20 042 226	17 449 063
Innestående på premiefond 31.12.	21 303 259	27 004 636

**Regnskapsføring av pensjon**

Etter § 3-5 og § 3-6 i budsjett- og regnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavvik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet om at alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år (kl § 14-6, 2. ledd nr c). Regnskapsføringen av premieavvik og amortisering av premieavvik har hatt innvirkning på netto driftsresultat i 2022 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 2.351.775 lavere enn faktisk betalte pensjonspremier.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,00%	3,50%	
Diskonteringsrente	3,50%	3,50%	
Forventet årlig lønnsvekst	2,48%	2,48%	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,48%	2,48%	

**Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik**

Pensjonskostnad og premieavvik	2022	2021
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	32 550 474	30 762 759
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	20 563 433	19 054 575
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-22 987 496	-21 575 083
Administrasjonskostnad	1 575 418	1 541 229
<b>A Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm.)</b>	<b>31 701 829</b>	<b>29 783 480</b>
B Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm. kostnader)	39 331 755	41 858 336
<b>C Årets premieavvik (B-A)</b>	<b>7 629 926</b>	<b>12 074 856</b>

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2022	2021
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm. kostnader)	39 331 755	41 858 336
C Årets premieavvik	-7 629 926	-12 074 856
D Amortisering av tidligere års premieavvik	5 278 151	5 944 731
<b>E Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B-D)</b>	<b>36 979 980</b>	<b>35 728 211</b>
G Pensjonstrekk ansatte	5 663 384	5 479 606
<b>Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)</b>	<b>31 316 596</b>	<b>30 248 605</b>

Akkumulert premieavvik	2022	2021
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	28 309 794	22 179 669
Årets premieavvik	7 629 926	12 074 856
Sum amortisert premieavvik dette året	-5 278 151	-5 944 731
<b>Akkumulert premieavvik pr. 31.12</b>	<b>30 661 569</b>	<b>28 309 794</b>
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	1 608 534	1 458 020
<b>Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift</b>	<b>32 270 103</b>	<b>29 767 814</b>

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2022	2021
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.	647 472 263	678 339 536
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	21 499 878	-59 307 865
Virkning av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Årets pensjonsopptjening	32 550 474	30 762 759
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	20 563 433	19 054 575
Utbetalinger	-24 066 677	-21 376 742
<b>Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.</b>	<b>698 019 371</b>	<b>647 472 263</b>
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.	651 425 306	664 379 547
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	2 070 188	-53 469 689
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)	39 331 755	41 858 336
Administrasjonskostnad/rentegaranti	-1 575 418	-1 541 229
Utbetalinger	-24 066 677	-21 376 742
Forventet avkastning	22 987 496	21 575 083
<b>Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.</b>	<b>690 172 650</b>	<b>651 425 306</b>
<b>Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.</b>	<b>7 846 721</b>	<b>-3 953 043</b>
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse		

Årsmelding 2022

NOTE 3 Kommunens garantiansvar								
BRF §5-12 d)								
Garantier gitt av kommunen – nedkivert per 31.12								
Garantien er stilt for:	Formål:	Type	Vedtatt garantiramme	Garantibeløp pr 31.12.22	Forventet låneopptak (utover saldo)	Tillegg for renter og omkosn.	Godkjenning	Garantien utløper
Hitra Borettslag	Omsorgsboliger	Lån	26 168 000	14 117 563	0		Fylkesm. i S-T 010708	2032
Hitrahallen SA, K-sak 117/13/14/15		Lån	2 800 000	1 545 519	0		Fylkesm. i S-T 170215	2033
Hitrahallen SA, K-sak 123/14	Oppussing	Lån	8 000 000	1 727 424	0		Fylkesm. i S-T 060115	2044
Hitrahallen SA	Ny aktivitetshall	Lån	28 600 000	24 916 670	0		Fylkesm. i T. 151220	2057
Dalpro AS	Utvivelse	Lån	6 000 000	1 846 104	0		Fylkesm. i S-T 271113	2026
Dalpro AS	Utvivelse	Lån	2 520 000	1 680 000	0		Fylkesm. i S-T 070917	2032
Dalpro AS	Gårdsbutikk	Lån	1 020 000	781 988	0		Fylkesm. i T. 010419	2034
Re-Midt IKS	Renovasjon	Lån	0	5 531 663	0		*	2035-2038
<b>Sum garantier</b>			<b>75 108 000</b>	<b>52 146 931</b>	<b>0</b>			
<b>Garantier for ansattes lån</b>				<b>Garantibeløp pr 31.12.22</b>				<b>Garantien utløper</b>
Antall garantier				0	0			
Antall garantier				0	0			
<b>Samlet garantier ansatte</b>				<b>0</b>	<b>0</b>			
Herav garanti for adm. sjefen								
<b>Garantier kommunale regnskapsenheter og foretak KF</b>				<b>Garantibeløp pr 31.12.22</b>				<b>Garantien utløper</b>
Ingen				0	0			
Samlet garanti				0	0			
<b>Totalt garantibeløp alle garantier</b>				<b>52 146 931</b>	<b>0</b>			

NOTE 4 Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter samarbeid jf kommuneloven §§ 11 og 27				
	31.12.2022		31.12.2021	
Kommunal virksomhet	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster	30 000,00	544 264,00	0,00	415 389,00
<b>Sum kortsiktige poster</b>	<b>30 000,00</b>	<b>544 264,00</b>	<b>0,00</b>	<b>415 389,00</b>
Langsiktige poster	0	0	0	0
<b>Sum langsiktige poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Årsmelding 2022

NOTE 5 Aksjer og andeler i varig eie						
BRF §5-11b, jfr. Bevilgningsoversikt investering og Balanseregnskapet						
Selskapets navn	Selskaps- type	Henvi- sning balanse	Eier- andel	Eventuell markeds- verdi	Balansført verdi 31.12.2022	Balansført verdi 31.12.2021
KLP-Egenkapitalinnskudd tidl. år		2.21.			18 011 165	16 816 973
KLP-Egenkapitalinnskudd 2022		2.21.			1 287 274	1 194 182
Biblioteksentralen	BA	2.21.	0,0%		2 700	2 700
IKA-Trøndelag IKS	IKS	2.21.	2,1%		12 747	12 747
DalPro AS	AS	2.21.	51,0%		4 478 000	4 478 000
ReMidt IKS	IKS	2.21.	3,9%		456 066	456 066
KonSek Trøndelag IKS	IKS	2.21.	1,1%		7 750	7 750
Midt-Norsk Fergallianse	AS	2.21.	14,3%		20 000	20 000
Museene i Sør-Trøndelag	AS	2.21.	4,2%		21 140	21 140
Oi - Tøndersk Mat og drikke	AS	2.21.	4,6%		10 000	10 000
Revisjon Midt-Norge SA	SA	2.21.	1,8%		65 174	65 174
Agdenes Regnskap SA	SA	2.21.			0	155
Sodvin Holding SA	SA	2.21.			70 279	70 279
Orkladal Bedriftsutvikling AS	AS	2.21.			0	3 255
KommuneKraft AS	AS	2.21.			0	310
Torghatten ASA	ASA	2.21.			0	3 021
Tjeldbergodden Utvikling AS*	AS	2.21.	3,6%		225 000	225 000
Trøndelag Reiseliv AS	AS	2.21.	0,0%		639	639
TrønderEnergi	AS	2.21.	2,7%		4 125 700	4 125 700
ReMidt Næring AS	AS	2.21.	7,2%		7 220	7 220
KU Midt-Norge IKS		2.21.			25 000	25 000
Thams Innovasjon AS		2.21.	0,31%		15 000	15 000
Trønderenergi C-aksjer		2.21.			22 790 000	22 790 000
Hemne sparebank, EK-bevis		2.21.			1 102 405	0
					<b>52 730 239</b>	<b>50 347 301</b>

\* Utfisjonert fra Tjeldbergodden Utvikling AS:  
Rødhallen AS  
Gulbygget AS

Aksjer i oversikt fra Snillfjord, som i realiteten ikke ble overført til Hitra kommune, er nedskrevet.  
Disse er : Agdenes Regnskap SA, nedskrevet kr. 155. Oppgjør foretatt til Snillfjord menighetsråd, avskrevet.  
KommuneKraft AS, nedskrevet kr. 310. Snillfjord kommune sin aksje (1) overført til Okland. Er en del av sluttoppgjøret med kommunereformen.  
Torghatten ASA, nedskrevet kr. 3.021. Aksjer i Torghatten solgt til fond, oppgjør er foretatt, og er en del av sluttoppgjøret med kommunereformen.  
Orkladal bedriftsutvikling . nedskrevet kr. 3.255. Nå Thams Innovasjon = tidligere Orkladal Bedr.utvikling/Næringsshagen i Orkdalsregion

NOTE 6 Utlån					
Jfr. balanseregnskap BRF §5-11 c)					
Utlån til	Utestående 31.12.	Utestående 01.01.	Tap på hovedstol	Tap på løpte renter mv.	Samlet tap
<i>Utlån finansiert med innlån</i>					
Boligsosiale formål (startlån)	kr 69 470 559	kr 60 469 091	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
<b>Sum lånefinansierte utlån</b>	<b>kr 69 470 559</b>	<b>kr 60 469 091</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>
<i>Utlån finansiert med egne midler</i>					
Sosiallån	kr 1 034 835	kr 1 308 806	kr -	kr -	kr -
Forskudd spillemidler	kr 6 784 000	kr 6 784 000	kr -	kr -	kr -
Utlån til næring	kr 4 999 555	kr 6 205 882	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
<b>Sum egenfinansierte utlån</b>	<b>kr 12 818 390</b>	<b>kr 14 298 689</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>
<b>Sum</b>	<b>kr 82 288 949</b>	<b>kr 74 767 779</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>

Årsmelding 2022

NOTE 7 Avsetninger og bruk av fond BRF §5-13 a)						
Jfr. Bevilgningsoversikt Drift - økonomisk oversikt Drift, Bevilgningsoversikt Investering						
	Beholdning 01.01.2022	Avsetninger	Bruk av fond i drift	Bruk av fond i investering	Flytting fra bund.driftsf. Til bund. Inv.fond	Beholdning 31.12.2022
<b>Disposisjonsfond</b>	<b>100 681 583</b>	<b>64 522 382</b>	<b>-14 174 790</b>	<b>0</b>		<b>151 029 176</b>
Bundne driftsfond	47 461 227	3 867 293	-12 680 506	0	-175 495	38 472 519
Ubundne investeringsfond	21 466 254	6 517 072	0	-8 576 858	0	19 406 468
Bundne investeringsfond	6 511 472	193 188	0	0	175 495	6 880 156
<b>Alle Fond</b>	<b>176 120 537</b>	<b>75 099 936</b>	<b>-26 855 296</b>	<b>-8 576 858</b>	<b>0</b>	<b>215 788 319</b>
Det er overført kr. 175.495,19 fra bundet driftsfond til bundet investeringsfond, jfr K-sak 60/22, gjelder Tapsføring startlån						
-						
Bundne fond	01.01.2022	Avsetninger	Bruk av fond	31.12.2022		
<i>Bundne driftsfond</i>						
Selvkostfond vann (2.5108.0720)	kr 23 610 929	kr -	kr 4 476 178	kr 19 134 751		
Selvkostfond avløp (2.5108.0730)	kr 4 423 663	kr -	kr 428 564	kr 3 995 099		
Viltfond (2.5108.0476)	kr 454 048	kr -	kr 396 706	kr 57 342		
Ger-Fosen Felevesen (2.5108.0480)	kr 4 237 113	kr -	kr 213 220	kr 4 023 893		
Aurdalen renovasjonsplass (2.5108.0541)	kr 2 264 204	kr -	kr 97 568	kr 2 166 245		
Husbanken, tilskudd til boligtablering (2.5108.0465)	kr 1 728 900	kr -	kr 200 000	kr 1 528 900		
Næringsfond (2.5108.0163)	kr 330 890	kr -	kr -	kr 330 890		
Næringsfond (Covid-19) (2.5108.0164)	kr 467 615	kr -	kr 225 000	kr 242 615		
Flyktringer (2.5108.0351)	kr -	kr 1 505 778	kr -	kr 1 505 778		
Bærekraftig ressursplanlegging (2.5108.0303)	kr -	kr 680 000	kr -	kr 680 000		
Øvrige bundne driftsfond	kr 9 943 854	kr 1 681 516	kr 5 818 375	kr 4 807 004		
<b>Sum</b>	<b>kr 47 461 227</b>	<b>kr 3 867 293</b>	<b>kr 12 856 001</b>	<b>kr 38 472 519</b>		
<i>Bundne investeringsfond</i>						
Startlån, aff. Impulset innlåntilån (2.5508.0180)	kr 3 634 355	kr 193 188	kr -	kr 3 827 544		
Tapsfond Startlån	kr -	kr 175 495	kr -	kr 175 495		
Øvrige bundne investeringsfond	kr 2 877 117	kr -	kr -	kr 2 877 117		
<b>Sum</b>	<b>kr 6 511 472</b>	<b>kr 368 684</b>	<b>kr -</b>	<b>kr 6 880 156</b>		
Øvrige bundne driftsfond har et bruk av fond på kr 6,9 mill., av dette er det kr 2 mill innenfor Oppvekst og kr 2,5 mill. som er ført innenfor Kommunerestruktureringen.						

NOTE 8 Kapitalkonto BRF §5-10 b)	
<b>Saldo 01.01.</b>	<b>-387 382 631</b>
<i>Økning av kapitalkonto (kreditposter)</i>	
Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	108 855 341
Reversert nedskrivning eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Kjøp av aksjer og andeler	1 102 405
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler	0
Utlån	13 740 939
Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	1 287 274
Avdrag på eksterne lån	45 601 586
Endring pensjonsmidler KLP	41 750 211
Reduksjon pensjonsforpliktelser	0
Nedskrevet innlån Husbanken	0
<i>Reduksjon av kapitalkonto (debetposter)</i>	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	4 331 278
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	41 900 224
Nedskrivning.: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Salg aksjer/andeler	0
Nedskrivning av aksjer og andeler	6 741
Avdrag på utlån	6 066 034
Avskrivning utlån	153 734
Bruk av midler fra eksterne lån	106 680 011
Endring pensjonsmidler SPK	3 204 472
Endring pensjonsforpliktelse (økning)	51 049 298
Urealisert kurstap utenlandslån	0
<b>Saldo 31.12.</b>	<b>-386 328 594</b>

**NOTE 9 Interkommunalt samarbeid etter kommunelovens § 27**

**Interkommunalt samarbeid PP-tjenesten i Sør-Fosen**

Tekst	PP-tjenesten i Sør-Fosen Utgifter
Hitra kommune sin andel	2 259 252
Overføring fra Frøya kommune (deltaker)	2 139 781
Resultat av overføringer	4 399 033
Sum driftsutgifter	4 964 036
Sum driftsinntekter	-2 704 784
Resultat av virksomheten	2 259 252
Disponering av resultatet	
Hitra kommunes andel	51,4 %

**NOTE 10 Spesifikasjon av vesentlige poster i regnskapet**

Det er inngått avtale om forskuttering av Rundkjøringen på Jøsnøya med Sør-Trøndelag fylkeskommune. Kr 6,3 mill. tilbakebetales etter 2023, med utbetaling senest 31.12.2027.

I 2019 ble Litjlokheia solgt til KI Eiendommer for kr 20.750.000

Kjøpesummen iflg. kontrakt gjøres opp som følger:	7 195 000	2019
	5 12 500	2021
	5 12 500	2022
	6 170 000	2023
	6 360 000	2025
	<u>20 750 000</u>	

**NOTE 11 Vesentlige transaksjoner**

Det er ikke usikkerhet omkring vesentlige transaksjoner for 2022.

Vesentlige transaksjoner er ellers ført i regnskap på de poster under den enkelte enhet de hører hjemme.

<b>NOTE 12 Anleggsmidler</b>					
<b>jfr. Bevilgningsoversikt Drift og Investering og Balanseregnskapet</b>					
BRF §5-11 a)					
	<b>Gruppe 1</b>	<b>Gruppe 2</b>	<b>Gruppe 3</b>	<b>Gruppe 4</b>	<b>Gruppe 5</b>
<b>Tekst</b>	<b>IT-utstyr. Kontor- maskiner</b>	<b>Person, vare og lastebiler</b>	<b>Anleggs- maskiner</b>	<b>Brannbil tekniske anlegg</b>	<b>Maskiner, vektøy, inv./utstyr</b>
<b>Bokført verdi 01.01.22</b>	17 363 341	2 584 770	642 673	2 321 237	9 914 467
Årets tilgang	3 266 425	963 947	0	0	2 931 323
Årets avgang		0	0	0	0
Årets avskrivninger	4 643 242	498 561	141 035	270 031	1 626 187
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	0	0	0
<b>Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>15 986 524</b>	<b>3 050 156</b>	<b>501 638</b>	<b>2 051 206</b>	<b>11 219 603</b>
Tap ved salg av anleggsmidler					0
Gevinst ved salg av anleggsmidler					0
Utnyttbar levetid, inntil	5 år	8 år	10 år	20 år	10 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær
	<b>Gruppe 6</b>	<b>Gruppe 7</b>	<b>Gruppe 8</b>	<b>Gruppe 9</b>	<b>Gruppe 10</b>
<b>Tekst</b>	<b>Boliger, skoler, bhg. idr.hall</b>	<b>Forretn. lager, adm.bygg</b>	<b>Tekniske anlegg, VAR</b>	<b>Veger</b>	<b>Park.pl., trafikk- lys</b>
<b>Bokført verdi 01.01.22</b>	362 302 912	183 740 163	68 955 903	155 266 183	14 720 127
Årets tilgang	23 462 213	21 422 126	1 492 538	5 540 076	2 679 531
Årets avgang	0	0	0	0	0
Årets avskrivninger	12 387 269	4 928 111	5 086 345	4 605 844	1 298 851
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	0	0	0
<b>Bokført verdi 31.12.22</b>	<b>373 377 856</b>	<b>200 234 179</b>	<b>65 362 096</b>	<b>156 200 415</b>	<b>16 100 807</b>
Tap ved salg av anleggsmidler					
Gevinst ved salg av anleggsmidler					
Utnyttbar levetid, inntil	40 år	50 år	20 år	40 år	20 år
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær
	<b>Gruppe 11</b>	<b>Gruppe 12</b>			
<b>Tekst</b>	<b>Ledningsnett VAR</b>	<b>Biler VAR</b>			
<b>Bokført verdi 01.01.</b>	180 205 859	122 222			
Årets tilgang	44 211 907	0			
Årets avgang	0	0			
Årets avskrivninger	6 317 526	97 222			
Årets nedskrivninger	0	0			
Reversering av nedskrivninger	0	0			
<b>Bokført verdi 31.12</b>	<b>218 100 240</b>	<b>25 000</b>			
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0			
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0			
Utnyttbar levetid, inntil	40 år	8 år			
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær			

Årsmelding 2022

Note 13 Investeringsoversikt						
Jfr. Bevilgningsoversikt investering						
Utdrag av investeringsprosjekter 2022	Kostnadsramme	Belastet til og med 2021	Belastet i 2022	Belastet pr. 31.12.2022	Gjenstår av kostnadsramme	Kommentar
Prosjekt 6629						
Fillan brannstasjon	34 700 000	18 207 716	16 499 567	34 707 283	-7 283	Brukt av ENØK-midler
Prosjekt 6662						
Bofellesskap demente	65 472 000	0	674 636	674 636	64 797 364	
Prosjekt 6380						
Prosjektering omsorgsbolig UNG	2 000 000	1 367 207	1 846 136	3 213 343	-1 213 343	
Prosjekt 6663						
Utbygging omsorgsboliger UNG	31 653 000	0	0	0	31 653 000	
Prosjekt 6410						
Dolmøya næringsområde	6 125 000	4 610 698	5 445	4 616 143	1 508 857	
Prosjekt 6507						
Oppgradering teknisk utstyr, kinosal	1 500 000	1 290 560	313 459	1 604 019	-104 019	
Prosjekt 6646						
Bolig RUS	25 800 000	19 557 258	8 789 984	28 347 242	-2 547 242	Tilskudd ikke med i inv.sum Kommer i fratrukk
Prosjekt 6651						
Rundkjøring ved Hitrahallen	3 500 000	1 340 371	2 748 295	4 088 666	-588 666	
Prosjekt 6654						
Fillan skole (2022-2026)	226 000 000	0	600 233	600 233	225 399 767	Inv 2022-2026
Prosjekt 6656						
Utvidelse Fillan barnehage (grendahuset)	1 600 000	0	1 176 392	1 176 392	423 608	
Prosjekt 6660						
Diverse utbedringer sykehjemmet	1 790 000	0	1 702 971	1 702 971	87 029	
Prosjekt 6661						
Økt barnehagekap.Strand bhg-modulbygg	14 369 000	0	13 828 865	13 828 865	540 135	
Prosjekt 6801						
Neverfia	1 045 000	-283 779	1 165 429	881 650	163 350	
Prosjekt 6758/6760						
Ulværet - Sandstad, sammenknytning m/Fillan	59 200 000	0	28 585 451	28 585 451	30 614 549	inkl. overt.gjeld
Prosjekt 6764						
Hopsjø/Småg (overtakelse gjeld)	12 000 000	0	9 908 309	9 908 309	2 091 691	Overtakelse gjeld
Prosjekt 6768						
Sanering/Formyelse ledn.nett	30 000 000	0	4 340 064	4 340 064	25 659 936	Inv 2022-2027, kr 5 mill. hvert år
Prosjekt 6779						
Helgebostad, ny inv. VAR	5 000 000	0	375 119	375 119	4 624 881	



## Årsmelding 2022

NOTE 14 Langsiktig gjeld og avdrag			
Jfr. Økonomisk oversikt Drift og Balanseregnskapet BRF §5-12 a) og b)			
Avdrag	Regnskap 2022	Regnskap 2021	Regnskap 2020
Betalt avdrag	36 135 082	34 474 928	30 594 286
Beregnet minste lovlige avdrag	35 186 304	32 674 260	30 594 286
Differanse	948 779	1 800 668	0
Kommunen beregner minste tillatte avdrag på lån jf kommunelovens § 50 nr. 7			
Kommunen skal betale årlige avdrag som samlet skal være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler.			
Beregning minsteavdrag:			
Sum årets avskrivninger x Lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret = Minimumsavdrag			
Bokførte avskrivbare anleggsmidler pr. 1/1 i regnskapsåret			
Lånegjeld 1.1 er korrigert for utlån (startlån).			
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet			kr 36 135 082
Kapitalslit på lånefinansierte anleggsmidler			kr 41 900 224
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 1.1			kr 998 431 604
<b>Fordeling av langsiktig gjeld i kommunen på ulike områder</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>01.01.2021</b>
Vann og avløpssektoren (*1 kalkylerente 3,536% i 2022)	272 722 288	242 446 494	234 642 897
Andre selvkostnomsråder (*1 kalkylerente 3,536% i 2022)	801 329	1 038 032	998 710
Lån til kirkelige formål	27 863 000	27 696 000	27 198 000
Startlån	95 934 820	80 314 524	70 051 685
Lån med rentekompensasjon	44 401 500	48 638 909	52 851 656
Ubrukte lånemidler	39 875 681	41 567 577	25 257 899
Lånegjeld til kommunens øvrige områder	496 559 463	477 069 996	453 820 274
<b>Kommunens totale langsiktige gjeld</b>	<b>978 158 061</b>	<b>918 761 532</b>	<b>864 819 121</b>
Lån som forfaller i 2022	0		
-herav lån som må refinansieres	0		
*1 - kalkylerente på selvkostnomsrådene er 5-årig SWAP-rente + påslag 0,5%.			
<b>Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Gjennomsnittlig</b>	<b>%</b>
	<i>mill. kr.</i>	<i>rente</i>	<i>fordeling</i>
Langsiktig gjeld med fast rente	kr 496 293 261	1,9%	51 %
Langsiktig gjeld med flytende rente	kr 481 864 800	3,5%	49 %
	kr 978 158 061	2,7%	100 %
<b>Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer</b>			
Mottatte avdrag på videreutlån og refusjoner av gitte forskotteringer finansiert med lån kan bare finansiere avdrag på lån eller nye utlån, jf KL 14-17, 2. ledd. Dersom slike mottatte avdrag benyttes til å betale avdrag på lån etter KL § 14-15 første og andre ledd og § 14-16, skal dette ikke redusere minimumsavdraget, jf KL § 14-18 tredje ledd.			
<b>Startlån, diff. Innbet./Utlån, 2.5508.0180</b>			
Mottatte avdrag på startlån		2022	2021
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet		4 589 692	5 673 959
Avsetning til/bruk av avdragsfond		4 398 504	3 815 542
Saldo 31.12.		193 188	2 068 416
		3 827 544	3 634 355

<b>NOTE 15 Endringer av prinsipper i året, BRF §5-10c), jfr.balanse</b>	
<b>Konto for endring av regnskapsprinsipp</b>	
Virkning av endringer i regnskapsprinsipp føres mot egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Positiv saldo på disse kontoene kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.	
Det ble i 2009 foretatt endringer i regnskapsprinsipp i forhold til feriepenger, renter og ressurskrevende brukere.	
<b>Konto 2580001 - endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK - drift:</b>	<b>2009</b>
Periodisering - feriepenger 1994	3 949 927,82
Periodisering - påløpte ikke forfalte renter 2001	1 775 545,00
Periodisering - momskompensasjon 2001	-606 313,00
Snillfjord, endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)-2020	-47 747,13
Periodisering - statstilskudd ressurskrevende brukere 2008	-8 276 000,00
<b>Sum endringer i 2009</b>	<b>-3 204 587,31</b>
Det er ingen posterings i årene etter som påvirker denne kontoen.	

<b>NOTE 16 Antall årsverk og ytelser til ledende personer og revisor</b>					
<b>Tekst</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Antall faste årsverk i året*1	448	441	443	414	403
Antall ansatte*1	527	511	509	478	457
<b>Gjennomsnittlig stillingsstørrelse</b>	<b>85%</b>	<b>86%</b>	<b>87%</b>	<b>87%</b>	<b>88%</b>
Antall kvinner	405	417	426	401	377
% andel kvinner	77%	82%	84%	84%	83%
Antall menn	122	94	83	77	80
% andel menn	23%	18%	16%	16%	18%
<b>Antall kvinner ledende</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
<b>% andel kvinner i ledende</b>	<b>63%</b>	<b>69%</b>	<b>71%</b>	<b>75%</b>	<b>75%</b>
<b>Antall menn i ledende stillinger*2</b>	<b>13</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>% andel menn i ledende stillinger</b>	<b>37%</b>	<b>31%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>
*1antall faste stillinger					
*2komm.direktør, kommunalsjefer,enhetsledere					
<b>Ytelser til ledende personer</b> BRF §5-13 d)					
<b>Tekst</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Kommunedirektør *1)	1 342 709	1 243 269	1 265 772	1 023 450	969 664
Godtgjørelse ordfører *1)	1 035 635	992 863	991 396	977 274	947 444
Godtgjørelse ordfører verv i komm.			0	0	0
sammenheng ( AS, KF, IKS, stiftelser etc.)			0	0	0
*1) Både administrasjonssjef og ordfører er inntektslignet for el.kommunikasjon i 2022 med kr. 4.392 hver.					
<b>Godtgjørelse til revisor</b> BRF §5-13 e)					
Kommunens revisor er Revisjon Midt-Norge					
<b>Tekst</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Honorarer til Revisjon Midt-Norge SA	781 002	773 003	734 350	750 000	750 000
Honorarer til kontrollutvalgssekretariatet	249 606	233 204	243 394	256 418	257 500
<b>NOTE 17 Betingede forhold og hendelser etter balansedagen</b>					
Det foreligger ingen forhold som må vurderes.					

Årsmelding 2022

<b>Note 18 Netto driftsresultat</b>		
<i>Tall i hele tusen</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Netto driftsresultat iht årsregnskapet</b>	42 219	5 039
For at netto driftsresultat skal gi økonomisk informasjon om hvordan driften i kommunen har vært siste år, må det korrigeres for følgende forhold:		
+ Bruk av bundne fond	12 681	11 683
- Avsetning til bundne fond	3 867	13 431
-/+ Uvanlige gevinster eller tap fra salg av finansielle anleggsmidler		
-/+ Andre uvanlige og vesentlige inntekter/utgifter	0	0
<b>Korrigert netto driftsresultat til kommunens driftsaktivitet</b>	<b>51 033</b>	<b>3 291</b>
<b>NOTE nr. 19 Tap på fordringer</b>		
Det er bokført tap på fordringer i 2022 med kr. 6.298,-		
Det er avsatt til tap av fordringer kr.200.261,66		
<b>NOTE nr. 20 Fordringer kunder</b>		
Kundefordringer utgjorde ved årsskiftet kr. 17.525.917,02		

<b>Note 21 Gebyrfinansierte selvkosttjenester - etterkalkyle 2022</b>				
BRF §5-13 B9				
Etterkalkyle selvkost 2022 (tall i hele 1000 kr)	Vann	Avløp	Feiing	Reguleringsplaner
Gebyrinntekter	33 127	4 149	1 457	1 103
Øvrige driftsinntekter	782	0	901	71
<b>Driftsinntekter</b>	<b>33 909</b>	<b>4 149</b>	<b>2 358</b>	<b>1 174</b>
Direkte driftsutgifter	19 321	2 662	2 216	1 912
Avskrivningskostnad	10 343	931	140	0
Kalkulatorisk rente (3,538 %)	8 200	853	31	0
Indirekte netto driftsutgifter	1 264	278	328	281
<b>Driftskostnader</b>	<b>39 128</b>	<b>4 724</b>	<b>2 715</b>	<b>2 193</b>
<b>Resultat</b>	<b>-5 219</b>	<b>-575</b>	<b>-357</b>	<b>-1 019</b>
<b>Kostnadsdekning i %</b>	<b>87%</b>	<b>88%</b>	<b>87%</b>	<b>54%</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>23 611</b>	<b>4 424</b>	<b>4 237</b>	<b>11</b>
-/+ Bruk av avsetning til selvkostfond	-5 219	-575	-357	-11
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (1,96 %)	743	148	144	0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>19 135</b>	<b>3 995</b>	<b>4 024</b>	<b>0</b>
Etterkalkyle selvkost 2022 (tall i hele 1000 kr)	Bygge- og eierseksj.-saker	Kart og oppmåling	Avfallssektoren (oversendt fra ReMidt)	
Gebyrinntekter	1 585	853	12 120	
Øvrige driftsinntekter	80	11	918	
<b>Driftsinntekter</b>	<b>1 665</b>	<b>864</b>	<b>13 036</b>	
Direkte driftsutgifter	2 101	1 597	9 589	
Avskrivningskostnad	-	0	921	
Kalkulatorisk rente (3,538%)	-	0	365	
Indirekte netto driftsutgifter	445	285	1 633	
<b>Driftskostnader</b>	<b>2 546</b>	<b>1 882</b>	<b>12 488</b>	
<b>Resultat</b>	<b>-881</b>	<b>-1 018</b>	<b>548</b>	
<b>Kostnadsdekning i %</b>	<b>65%</b>	<b>46%</b>	<b>104%</b>	
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 989</b>	
-/+ Bruk av avsetning til selvkostfond	0	0	548	
Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond til fremføring			-81	
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (1,96%)	0	0	0	
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-1 502</b>	

## Vedlegg

## Forskriftsskjema for konsoliderte selskap

Økonomisk oversikt DRIFT - konsolidert Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF		Regnskap	Regnskap
		2022	2021
1.	Rammetilskudd	-195 143 523	-185 258 943
2.	Inntekts- og formuesskatt	-171 757 619	-161 475 861
3.	Eiendomsskatt	-20 373 283	-20 841 254
4.	Andre skatteinntekter		
5.	Andre overføringer og tilskudd fra staten	-78 308 536	-32 454 766
6.	Overføringer og tilskudd fra andre	-122 404 208	-102 814 916
7.	Brukerbetalinger	-16 605 668	-15 162 377
8.	Salgs- og leieinntekter	-56 058 093	-56 899 402
<b>9.</b>	<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>	<b>-660 650 930</b>	<b>-574 907 519</b>
10.	Lønnsutgifter	330 215 194	320 610 062
11.	Sosiale utgifter	54 664 052	48 322 176
12.	Kjøp av varer og tjenester	150 665 406	125 462 631
13.	Overføringer og tilskudd til andre	38 483 687	36 143 187
14.	Avskrivninger	41 900 224	38 723 186
<b>15.</b>	<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>615 928 563</b>	<b>569 261 242</b>
<b>16.</b>	<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-44 722 367</b>	<b>-5 646 277</b>
17.	Renteinntekter	-5 146 424	-3 192 313
18.	Utbytter	-5 842 151	-5 745 887
19.	Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		
20.	Renteutgifter	18 737 046	13 387 038
21.	Avdrag på lån	36 135 082	34 474 928
<b>22.</b>	<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>43 883 554</b>	<b>38 923 766</b>
23.	Motpost avskrivninger	-41 900 224	-38 723 186
<b>24.</b>	<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-42 739 038</b>	<b>-5 445 698</b>
<b>DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>			
25.	Overføring til investering	691 257	4 958 267
26.	Avsetning til bundne driftsfond	3 867 293	13 430 790
27.	Bruk av bundne driftsfond	-12 680 506	-11 683 042
28.	Avsetninger til disposisjonsfond	65 035 783	13 150 550
29.	Bruk av disposisjonsfond	-14 174 790	-14 410 868
30.	Dekning av tidligere års mindreforbruk	0	0
<b>31.</b>	<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>42 739 038</b>	<b>5 445 698</b>
<b>32.</b>	<b>FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>

Konsolidert bevilgningsoversikt - Investering	Regnskap	Regnskap
Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF	2022	2021
1 Investeringer i anleggsmidler	108 855 341	102 801 383
2 Tilskudd til andres investeringer	3 166 082	500 000
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 395 936	24 005 045
4 Utlån av egne midler	0	6 450 000
5 Avdrag på lån	5 070 000	0
<b>6 Sum investeringsutgifter</b>	<b>119 487 359</b>	<b>133 756 428</b>
7 Kompensasjon for merverdiavgift	-10 718 500	-16 913 555
8 Tilskudd fra andre	-7 675 051	-7 193 085
9 Salg av varige driftsmidler	-4 331 278	-4 599 350
10 Salg av finansielle anleggsmidler	0	-10 560
11 Utdeling fra selskaper	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 076 372	-24 361 045
13 Bruk av lån - nytt låneopptak		
13 Bruk av lån - nytt låneopptak - Startlån		
13 Bruk av lån - ubrukte lånemidler	-92 935 116	-62 812 725
<b>14 Sum investeringsinntekter</b>	<b>-116 736 317</b>	<b>-115 890 320</b>
15 Videreutlån	13 744 895	13 042 096
16 Bruk av lån til videreutlån	-13 744 895	-13 042 096
17 Avdrag på lån til videreutlån	4 396 504	3 615 542
18 Mottatte avdrag på videreutlån	-4 589 692	-5 673 959
<b>19 Netto utgifter videreutlån</b>	<b>-193 188</b>	<b>-2 058 416</b>
20 Overføring fra drift	-691 257	-4 958 267
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	193 188	2 058 416
22 Bruk av bundne investeringsfond	0	0
23 Avsetninger til ubundne investeringsfond	6 517 072	1 312 629
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-8 576 858	-14 220 471
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0
<b>24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-2 557 854</b>	<b>-15 807 692</b>
<b>25 Fremført til inndekking i senere år (udekket beløp)</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

Årsmelding 2022

Balanseregnskapet - konsolidert	Notehenv.	Hitra kommune og Hitra Storkjølken KF	
		Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>A. Anleggsmidler</b>		<b>2 023 960 603,02</b>	<b>1 912 786 562,97</b>
<i>I. Varige driftsmidler</i>		<b>1 195 166 592,72</b>	<b>1 132 542 753,26</b>
1. Faste eiendommer og anlegg		1 162 332 464,94	1 099 594 042,18
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		32 834 127,78	32 948 711,08
<i>II. Finansielle anleggsmidler</i>		<b>135 116 050,30</b>	<b>125 205 685,71</b>
1. Aksjer og andeler	Note 23	52 827 100,97	50 437 906,41
2. Obligasjoner			
3. Utlån		82 288 949,33	74 767 779,30
<i>III. Immaterielle eiendeler</i>			
IV. Pensjonsmidler		693 677 960,00	655 038 124,00
<b>B. Omløpsmidler</b>		<b>360 470 812,18</b>	<b>315 045 232,36</b>
<i>I. Bankinnskudd og kontanter</i>		<b>242 608 356,68</b>	<b>201 195 324,45</b>
<i>II. Finansielle omløpsmidler</i>			
1. Aksjer og andeler			-
2. Obligasjoner			-
3. Sertifikater			-
4. Derivater			-
<i>III. Kortsiktige fordringer</i>		<b>117 862 455,50</b>	<b>113 849 907,91</b>
1. Kundefordringer		17 991 232,87	84 133 970,47
2. Andre kortsiktige fordringer		67 601 119,19	
3. Premieavvik	Note 24	32 270 103,44	29 715 937,44
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>2 384 431 415,20</b>	<b>2 227 831 795,33</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>C. Egenkapital</b>		<b>-608 248 159,12</b>	<b>-569 195 443,02</b>
<i>I. Egenkapital drift</i>		<b>-192 103 661,98</b>	<b>-150 231 376,65</b>
1. Disposisjonsfond		-153 631 143,14	-102 770 150,15
2. Bundne driftsfond		-38 472 518,84	-47 461 226,50
3. Merforbruk i driftsregnskapet			-
<i>II. Egenkapital investering</i>		<b>-26 286 624,44</b>	<b>-27 977 726,72</b>
1. Ubundet investeringsfond		-19 406 468,49	-21 466 254,37
2. Bundne investeringsfond		-6 880 155,95	-6 511 472,35
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet			-
<i>III. Annen egenkapital</i>		<b>-389 857 872,70</b>	<b>-390 986 339,65</b>
1. Kapitalkonto		-386 653 285,39	-387 781 752,34
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		-3 204 587,31	-3 204 587,31
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering			-
<b>D. Langsiktig gjeld</b>		<b>-1 680 049 396,09</b>	<b>-1 569 428 785,00</b>
<i>I. Lån</i>		<b>-978 158 061,09</b>	<b>-918 761 532,00</b>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		-978 158 061,09	-918 761 532,00
2. Obligasjonslån			
3. Sertifikatlån			
<i>II. Pensjonsforpliktelse</i>	Note 24	<b>-701 891 335,00</b>	<b>-650 667 253,00</b>
<b>E. Kortsiktig gjeld</b>		<b>-96 133 859,99</b>	<b>-89 207 567,31</b>
<i>I. Kortsiktig gjeld</i>		<b>-96 133 859,99</b>	<b>-89 207 567,31</b>
1. Leverandørgjeld		-31 728 740,82	-
2. Likviditetslån			-
3. Derivater			-
4. Annen kortsiktig gjeld		-64 275 532,17	-89 207 567,31
5. Premieavvik		-131 587,00	-
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>-2 384 431 415,20</b>	<b>-2 227 831 795,33</b>
<b>F. Memoriakonto</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<i>I. Ubrukte lånemidler</i>		<b>39 875 681,41</b>	<b>41 557 577,32</b>
<i>II. Andre memoriakonti</i>		<b>2 190 000,00</b>	<b>-</b>
<i>III. Motkonto for memoriakontiene</i>		<b>-42 065 681,41</b>	<b>-41 557 577,32</b>

## Årsmelding 2022

### Note 22 Enheter i det konsoliderte årsregnskapet

Det konsoliderte årsregnskapet for Hitra kommune er sammensatt av følgende regnskapsenheter:

Hitra kommune				
Hitra Storkjøkken KF				

### Note 23 Aksjer og andeler konsolidert regnskap

BFR §5-11b						
Selskapsnavn	Selskaps- type	Henvi- sing balanse	Eier- andel	Eventuell markeds- verdi	Balansført verdi 31.12.2022	Balansført Verdi 31.12.2021
KLP-Egenkapitalinnskudd tidl.år		2.21.			18 011 155	16 816 973
KLP-Egenkapitalinnskudd 2022		2.21.			1 287 274	1 194 182
KLP-Egenkapitalinnskudd Hitra Storkjøkken KF		2.21.			96 862	90 605
Biblioteksentralen	BA	2.21.	0,0%		2 700	2 700
IKA-Trøndelag IKS	IKS	2.21.	2,1%		12 747	12 747
DalPro AS	AS	2.21.	51,0%		4 476 000	4 476 000
ReMidt IKS	IKS	2.21.	3,9%		455 056	455 056
KonSek Trøndelag IKS	IKS	2.21.	1,1%		7 750	7 750
Midt-Norsk Fergallianse	AS	2.21.	14,3%		20 000	20 000
Museene i Sør-Trøndelag	AS	2.21.	4,2%		21 140	21 140
Oi - Tøndersk Mat og drikke	AS	2.21.	4,6%		10 000	10 000
Revsjon Midt-Norge SA	SA	2.21.	1,8%		65 174	65 174
Agdenes Regnskap SA	SA	2.21.			0	155
Sodvin Holding AS	SA	2.21.			70 279	70 279
Orkladal Bedriftsutvikling AS	AS	2.21.			0	3 255
Kommunekraft AS	AS	2.21.			0	310
Torghatten ASA	ASA	2.21.			0	3 021
Tjeldbergodden Utvikling AS*1	AS	2.21.	3,6%		225 000	225 000
Trøndelag Reiseliv AS	AS	2.21.	0,0%		639	639
TrønderEnergi	AS	2.21.	2,7%		4 125 700	4 125 700
ReMidt Næring AS	AS	2.21.	7,2%		7 220	7 220
KU Midt-Norge IKS		2.21.			25 000	25 000
Thamshavn Innovasjon AS		2.21.	0,31%		15 000	15 000
Trønderenergi C-aksjer		2.21.			22 790 000	22 790 000
Hemne sparebank, EK-bevis		2.21.			1 102 405	0
					<b>52 827 101</b>	<b>50 437 906</b>

**Note 24**

<b>Pensjon Konsolidert regnskap</b>			
<b>Jfr Økonomisk oversikt Drift og Balanseregnskapet Konsolidert Regnskap</b>			
Siden 2002 er kommuneregnskapet belastet med det som kalles netto pensjonskostnad, mens det tidligere ble belastet med faktisk innbetalt beløp til pensjonskassene.			
Differansen mellom innbetalt premie og netto pensjonskostnad er ført som en inntekt eller utgift i driftsregnskapet etter følgende beregning:			
<b>ALLE ORDNINGER</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	
Premie	39 526 400	42 217 969	
Netto pensjonskostnad	31 975 726	30 085 542	
Negativt Premieavvik - utgiftsføring	-7 550 674	-12 132 427	
Positivt Premieavvik, -innt.føring			
Tidligere års premieavvik, netto utgiftsføring i drift begge ordninger	-	5 273 815	
Kommunens pensjonsforpliktelse og innbetalte pensjonsmidler skal framgå av regnskapet. Dette utgjør:			
	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Endring</b>
Pensjonsmidler	693 677 960	655 038 124	38 639 836
Pensjonsforpliktelser	701 891 335	650 667 253	51 224 082

**NOTE 25 Endring i arbeidskapital**

<b>Endring i arbeidskapital</b>			
<b>Balanseregnskapet</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>Endring</b>
2.1 Omløpsmidler	kr 360 512 239,18	kr 315 045 232,36	45 467 006,82
2.3 Kortsiktig gjeld	-96 133 859,99	-89 207 567,31	-6 926 292,68
<b>Arbeidskapital</b>	<b>kr 264 378 379,19</b>	<b>kr 225 837 665,05</b>	<b>38 540 714,14</b>