



Overhalla kommune

– positiv, frisk og framsynt

2023

Årsberetning og rapport

Innhold

1. Innledning	3
1.1 Kommunedirektørens kommentar	3
1.2 Årshjul	5
1.3 Administrativ organisering	5
1.4 Politisk organisering	6
Årsberetning	7
2. Analyse og økonomisk resultat	7
2.1 Økonomisk analyse	7
2.1.1 Økonomi	7
2.1.2 Regnskapsmessig mindreforbruk (historisk)	11
2.1.3 Utviklingstrekk driftsregnskapet	11
2.1.4 Netto driftsresultat	13
2.1.5 Investeringer	14
2.2 Balansen	15
2.2.1 Likviditet	15
2.2.2 Fond	16
2.2.3 Lånegjeld	17
2.3 Likviditetsanalyse	17
2.4 Finansielle måltall	18
3. Redegjørelse for andre forhold	18
3.1 Likestilling og mangfold i kommunen	18
3.2 Etikk	19
3.3 Diskriminering	20
3.4 Internkontroll	20
3.5 Oversikt statlig tilsyn Overhalla kommune 2023	20
3.6 Fortolkning av statlig styringssignal og forventet utvikling i rammebetingelser	21
Årsrapport	23
4. Innbyggerne	23
5. Medarbeiderne	23
5.1 Ansatte	23
5.3 Tillitsvalgte	25
6. Fagsjef oppvekst	25
6.1 Utviklingsfokus i barnehager og skoler i 2023	25
6.2 Grunnskole	27
6.3 Barnehage	30

7. Fagsjef helse og omsorg.....	32
7.1 Organisering og ledelse.....	32
DRIFT.....	32
PROSJEKTER.....	32
7.2 KOSTRA tall helse og omsorg.....	33
8. Kultur og samfunn	34
8.1 Tjenestene Kultur og samfunn (netto tall).....	35
8.2 Folkebibliotek.....	36
8.3 Ungdomstiltak, idrett, m.m.....	36
8.4 Kommunale musikk- og kulturskoler	36
8.5 Bosetting og integreringstjenesten (BIT).	37
9. Teknisk sjef.....	37
9.1 Eiendomsforvaltning.....	37
9.2 Kommuneplanens arealdel / kartverk / leke og rekreasjonsareal	38
9.3 Avfall og renovasjon.....	39
9.4 Vann og avløp	39
9.5 Samferdsel	40
10. Landbruk og natur.....	41
11. NTE fond Nærings og samfunnsutvikling	41
11. «Flyktingefondet»	42

1. Innledning

1.1 Kommunedirektørens kommentar

Kommunedirektøren avlegger med dette årsberetning og årsrapport for 2023.

Kommunen skal ifølge kommuneloven utarbeide en årsberetning for kommunens samlede virksomhet. Den skal redegjøre om forhold som er viktige for å bedømme kommunens økonomiske utvikling og stilling, og om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretas den økonomiske handleevnen over tid. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten. Det skal redegjøres for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i fylkeskommunen eller kommunen. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme kjønnslikestilling og for å hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremme formålet i diskrimineringsloven om etnisitet, diskriminerings- og tilgjengelighetsloven og diskrimineringsloven om seksuell orientering.

Etter to år med nedgang viser de to siste årene en vekst i folketallet i Overhalla. Tall fra Statistisk sentralbyrå vier at en siste år fikk en økning på 51. En er med det 3924 innbyggere i Overhalla. Det ble i løpet av året bosatt 101 flyktninger (ikke alle er registrert i økningen da de ble bosatt i slutten av året). Fødselsunderskudd var på 2.

I likhet med andre kommune fikk en i starten av året en del koronasmitte som førte til stort vikarbehov. Dette sammen med mangel på riktig kompetanse innenfor helse og omsorg utløste dette en del overtidsgodtgjørelse. Takket være fleksibiliteten til medarbeiderne har dette bidratt til at brukere og innbyggere har fått best mulig tjenester. Kommunedirektøren vil gi en stor takk til ansatte for fleksibiliteten de har vist.

Antall barn med grunnskoleundervisning økt siste år med 11, og er med det 575 inklusive privatskolen. OBUS økte med 13 og Hunn skole fikk en reduksjon på 2 elever. Veksten forventes å avta i kommende år. Det ble 10 flere med barnehageplass i 2023 enn året før. Det kan være vanskelig å lage gode prognoser for framskrivning av barnehagebehovet, men prognoser fra SSB viser en forventet nedgang.

Mottak av flyktninger i barnehage og skole har også preget oppvekstsektoren i 2023. Felles hovedfokus for oppvekstsektoren har fortsatt vært utvikling av ledelse i utviklingsprosesser og språkarbeid. I tillegg har det vært høyt fokus på spesialpedagogisk arbeid og språkutvikling som tidlig innsats. Arbeidet med gode psykososiale barnehage- og skolemiljø er godt iverksatt i enhetene og det jobbes kollektivt og godt etter de utarbeidede rutineene. Gode psykososiale miljø vil ha stor betydning for fagarbeidet i skolen.

Felles for helse og omsorg har vært utfordring med rekruttering av kompetanse. Og spesielt leger og sykepleiere. En har derfor måtte leie inn fra rekrutteringsbyrå. For å møte utfordringen har sykeheimen og hjemmetjenesten gjennomført prosjekt med søkelys på oppgavedeling og tjenestestyrt bemanningsplanlegging. Formålet har vært og brukt riktig kompetanse til riktige oppgaver, og til riktig tid. Dette har resultert i ny turnus hvor det er planlagt med mer ressurs og bedre kompetanse på helg og mer heltid for ansatte (større stillinger).

Overhalla sykeheim med 35 sengeplasser har hatt en beleggsprosent på 97% i 2023. Dette er en økning på 4%-poeng fra foregående år. Hjemmesykepleien har hatt mellom 89-97 brukere i løpet av 2023. Leverte timer har økt fra 14.000 til 14.700. Behovet for hjemmehjelp er redusert.

Ny skolen ved Hunn ble tatt i bruk fra høsten 2022 og uteområdet ble ferdigstilt og tatt i bruk våren 2023.

Kommunen begynner å ha lite byggeklare tomter ledige. Spesielt på Skage hvor etterspørselen har vært størst i de siste årene. Reguleringsplan for videre boligtomter i tilstøtende område på Skage ble behandlet og klar for videre utbygging i 2021. Det er i 2023 blitt jobbet med uavklarheter med en grunneier av tilførselsveien inn til planlagt boligfeltet. Ekspropriasjonssaken ble ferdigbehandlet i løpet av året. Arbeidet med opparbeidelse tomtefeltet vil starte i løpet av 2024.

Sykefraværet for 2023 ble totalt 10,4 %. Dette var en oppgang fra året før. Det er både på leder- og enhetsnivå fortløpende satt søkelys på oppfølging av nærværarbeidet. Bedriftshelsetjenesten har bidratt med faglig bistand i arbeidet.

Årets regnskap ble avsluttet med et *mindreforbruk* på 6,2 millioner kroner som er avsatt til disposisjonsfondet. Fondet er med det 79 millioner kroner og utgjør 17 % av sum driftsinntekter. Netto driftsresultat viser et underskudd på 9,8 millioner kroner. Korrigert for øremerkede- og selvkost ordninger blir underskuddet redusert til 4,6 millioner kroner (ordinær drift). Likviditeten er god. Langsiktig lånegjeld er 636 millioner kroner. Av dette er det 486 millioner kroner gjeld som belaster kommunekassen direkte.

Kommunens økonomiske rammebetingelser har blitt dårligere i løpet av siste årene. Omlegging av inntektssystem (kommunereform), reduserte rammer for eiendomsskatt og medfinansiering av privat skole bidrar til reduserte inntekter.

For 2023 økte skatt- og rammetilskudd med 2% sammenliknet med 2022. Dette er noe mindre enn anslaget for kommunal deflator som ble anslått til å bli 5,2% i RNB23 (Revidert nasjonalbudsjett). Men samlede frie inntekter økte med 9%. Dette knyttet i det vesentligste til bosettingsarbeidet og økt integreringstilskudd. Dette er normalt ikke en varig inntekt og det knyttets utgifter til dette arbeidet. Det ble bosatt 101 flyktninger, mot 64 foregående år. Dette gir en økning i integreringstilskudd på 23,5 millioner i forhold til 2022 og en merinntekt i forhold til revidert budsjett på 4,1 millioner kroner.

Opprinnelig budsjett hadde forutsatt 11,2 millioner kroner bruk av disposisjonsfond. Endelig regnskap viste at netto bruke ble på 5,5 millioner kroner.

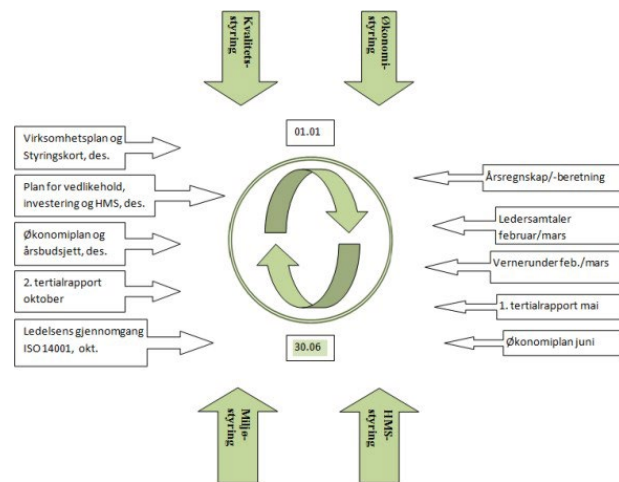
Parallelt med økte investeringsbehov og finansutgifter vil dette i kommende år gi vesentlige omstillingsbehov. Kommunene får stadig nye oppgaver fra staten. Innbyggernes alderssammensetting vil trolig utfordrer helseområdet i kommende år, og det forventes noe mindre barn en periode framover. Ved rekruttering av nye medarbeidere er en i konkurranse med flere. En bli stadig utfordret på strengere kompetansekravene innenfor tjenestene.

Alle utfordringer og endringer kommunen står ovenfor i kommende år vil kreve hyppigere omstilling av organisering og hvordan en utfører tjenestene. Utfordringene vil være løsbare, men vil kreve strengere prioritering mellom tjenestene. Arbeidet med omstilling er igangsatt i 2024, og en tar sikte på å fremme forslag til tiltak i forbindelse med behandling av revidert økonomiplan 2024-2027 juni 2024.

Godt samspill mellom politisk og administrativt nivå vil være avgjørende. Selv med endrede rammebetingelser skal Overhalla kommune også i framtiden fortsette å levere gode tjenester til innbyggerne. Overhalla vil med det fortsatt å være «positiv, frisk og framsynt».

1.2 Årshjul

Plan- og styringssystemet består av kommunens overordnede og politiske vedtatte planverk med kommuneplan som overbyggende for alle planer. Årshjulets hovedaktiviteter er Økonomi, HMS, Miljø og kvalitetsstyring. En har kontinuerlig en målsetting om at styring av enhetene skal forenkles og være effektiv, slik at politiske målsetninger og prioriteringer kan styrkes i kommende år. Kommunens oppgaver følger kommuneloven, plan- og bygningslov, øvrige lover og forskrifter, nasjonale føringer og politiske vedtak. Arbeidet med revidert av kommuneplan samfunnsdel ble fullført i 2021, og arbeidet med arealdelen forventes å bli slutført i løpet av 2024.



1.3 Administrativ organisering

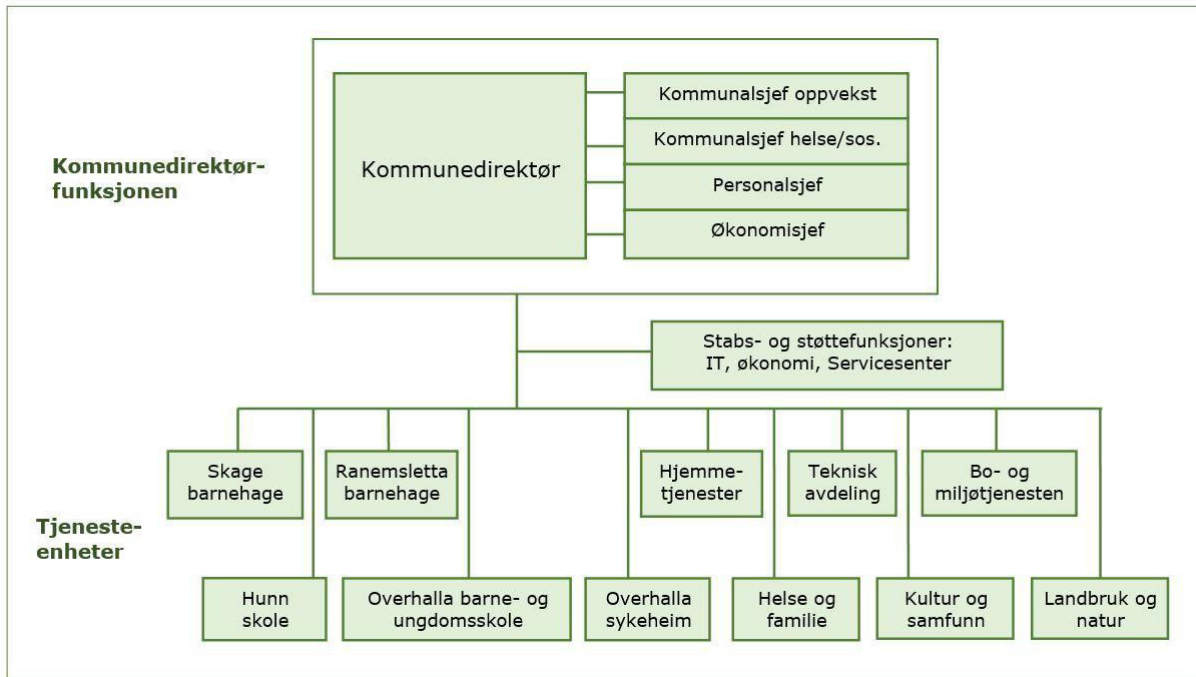
Kommunen er organisert i to hovednivåer: kommunedirektørfunksjonen og tjenesteenheter (se info om hver enhet nederst i artikkelen).

I tillegg samarbeider Overhalla kommune med andre kommuner om flere tjenester. Fra 1.1.2020 er Namsos kommune vertskommune for samarbeid om bl.a. barnevern, PPT, NAV, kommuneoverlege, legevakt, lønn og regnskap og IKT. Tidligere organisering av samarbeidsområdene gjennom Midtre Namdal samkommune (MNS) ble avviklet fra 1.1.2020.

Fra 1. juni 2021 er landbruk og natur etablert som en felles tjeneste for Overhalla kommune og Grong kommune. Overhalla kommune er vertskommune for ordningen.

Overhalla kommune har felles brann- og redningsvesen med Høylandet kommune og Grong kommune, hvor Grong kommune er vertskommune for brannmannskapene.

Det legges vekt på best mulig samhandling mellom kommunedirektørfunksjonen, stabs-/støttefunksjonene og de enkelte tjenesteenhetene.

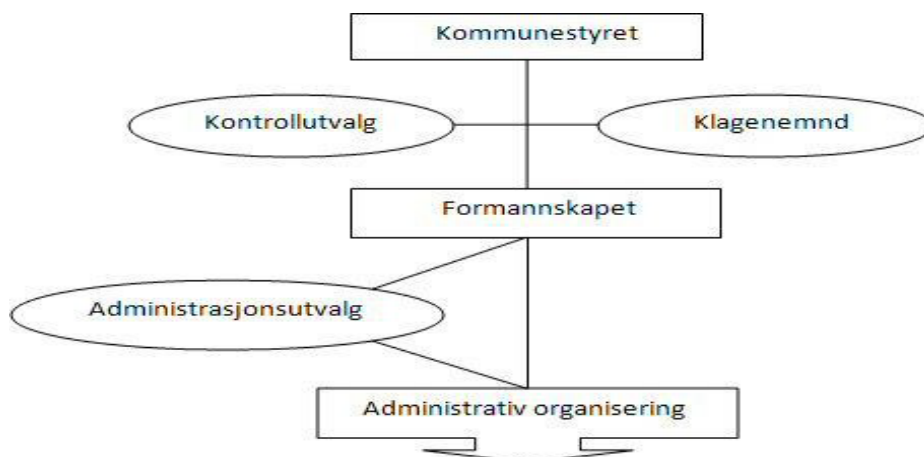


1.4 Politisk organisering

Kommunestyret med 21 medlemmer er øverste politiske organ og fatter vedtak på vegne av kommunen så langt ikke annet av lov eller delegasjonsvedtak.

Formannskapet på 7 medlemmer er driftsstyret for kommunen. I tillegg er det fast utvalg for plansaker og styringsgruppe for byggeprosjekter.

I tillegg til kontrollutvalg, klagenemnd og administrasjonsutvalg har kommunen eget eldreråd, råd for personer med funksjonsnedsettelse og ungdomsråd.



Årsberetning

2. Analyse og økonomisk resultat

2.1 Økonomisk analyse

2.1.1 Økonomi

Årsregnskapet for 2023 viser et regnskapsmessig *mindreforbruk* på 6.241.458 kroner (besparelse i forhold til revidert budsjett). Det er 2 % av kommunens budsjetterte driftsramme på 330 millioner kroner. Mindreforbruk knyttes i hovedtrekk til:

- 1,4 millioner kroner i merinntekt fra skatt- og rammetilskudd.
- 4,2 millioner kroner i merinntekt integreringstilskudd
- 0,5 millioner kroner merinntekt rentekompensasjon Husbanken
- 4,5 millioner kroner i redusert netto finansutgifter.
- 4,4 millioner kroner i overforbruk utgifter ordinær tjenesteproduksjon, korrigert for øremerkede ordninger.

I hht til (ny) kommunelov er *mindreforbruket* avsatt til disposisjonsfond uten behandling av kommunestyret.

Bevilgningsoversikt - drift (regnskap) § 5-4	Regnskap	R budsjett	Avvik
1 Rammetilskudd	182 904 522	182 595 000	309 522
2 Inntekts- og formueskatt	110 311 334	109 213 000	1 098 334
3 Eiendomsskatt	11 474 284	11 500 000	-25 716
4 Andre generelle driftsinntekter	44 505 825	39 700 000	4 805 825
5 Sum generelle driftsinntekter	349 195 965	343 008 000	6 187 965
6 Sum bevilgninger drift, netto	326 048 622	330 312 430	4 263 808
7 Avskrivninger	26 553 752	26 553 752	-0
8 Sum netto driftsutgifter	352 602 374	356 866 182	4 263 808
9 Brutto driftsresultat	-3 406 409	-13 858 182	1 924 157
10 Renteinntekter	7 282 957	5 000 000	2 282 957
11 Utbytter	2 557 307	2 557 307	0
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	
13 Renteutgifter	21 456 914	23 700 000	2 243 086
14 Avdrag på lån	21 358 382	21 300 000	-58 382
15 Netto finansutgifter	-32 975 033	-37 442 693	4 467 660
16 Motpost avskrivninger	26 553 752	26 553 752	-0
17 Netto driftsresultat	-9 827 690	-24 747 123	14 919 433
19/20 Netto avsetting/bruk av bunde dr fond	5 190 606	13 868 582	-8 677 976
Korrigert netto dr resultat	-4 637 084	-10 878 541	6 241 457

En har samlet mottatt 1,4 millioner kroner mer i skatt- og rammetilskudd for 2023 enn revidert-budsjettet.

	Regnskap	R budsjett	Avvik
Rammetilskudd	153 895 000	153 727 000	168 000
Inntektsutjevning	29 009 522	28 868 000	141 522
Skatt på inntekt- og formue	110 311 334	109 213 000	1 098 334
Skatt og rammetilskudd	293 215 856	291 808 000	1 407 856

Hensyntatt inntektsutjevning har en samlet en merinntekt på skatt på inntekt og formue på 1,2 millioner kroner. Rammetilskudd viser en merinntekt i forhold til revidert budsjett på 0,17 millioner kroner.

Andre generelle driftsinntekter	Regnskap	R budsjett	Avvik
Statstilskudd "digital hjemmeoppfølging".	127 500	-	127 500
Konsesjonsavgift	442 194	442 000	194
Naturressursskatt	101 992	100 000	1 992
Rentekompensasjon Husbanken	2 194 032	1 658 000	536 032
Integreringstilskudd flyktninger	41 640 107	37 500 000	4 140 107
	44 505 825	39 700 000	4 805 825

Det ble bosatt 101 flyktninger i 2023 av opprinnelig anmodet 90 (senere tilleggssanmodning på 10 som kommunen sa ja til, dvs. totalt 100). Dette bidrog til 41,6 millioner kroner i integreringstilskudd som var 4,1 millioner kroner over budsjett. Med noe økte renter i løpet av året ble rentekompensasjonen fra husbanken 536.000 kroner høyere enn forventet.

Netto finansutgifter viser en besparelse på 4,5 millioner kroner. 2,3 millioner kroner gjelder høyere renteinntekter av bankinnskudd, og renteutgiften for lån er blitt 2,2 millioner kroner lavere enn prognosen en hadde ved 1. tertial. Besparelsen knyttes til at årets låneopptak ble gjennomført på slutten av året og ble noe lavere enn opprinnelig vedtak. I tillegg har en inngått noen fastrenteavtaler som har bidratt til redusert renteutgifter.

Bevilgning drift har blitt 4,2 millioner kroner lavere enn budsjettet. I hht. til ny kommunelov skal en som tidligere ikke bokføre *netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond* i bevilgningsrammene. For øremerkede- og selvkostområder medfører dette noe avvik i forhold til budsjett. Korrigert for disponering av bundne fond, framkommer den *ordinær* bevilgninger til drift. Korrigert viser det et samlet overforbruk på 4,4 millioner kroner.

Sum bevilgninger drift, netto	Regnskap	R budsjett	Avvik	Bunde fond	Korr avvik
Politiske styringsorganer	-13 157 968	-10 381 966	2 776 002		2 776 002
Stabs- og støttefunksjoner	20 115 925	23 003 248	2 887 323	-2 336 970	550 353
Fagområde oppvekst	114 713 768	116 237 728	1 523 960	- 959 108	564 852
Fagområde helse og omsorg	104 289 065	102 957 261	-1 331 804	- 1 554 233	-2 886 037
Fagområde kultur og samfunn	25 857 560	26 928 556	1 070 996	- 978 530	92 466
Fagområde teknisk	32 302 545	30 027 465	-2 275 080	- 1 656 881	-3 931 961
Landbruk og natur	3 472 635	4 868 138	1 395 503	- 1 183 265	212 238
Skatter, rammetilskudd, renter og avdrag	-4 086 009	-3 752 000	334 009	- 8 988	325 021
Samarbeidsordninger Namsos kommune	42 541 101	40 424 000	-2 117 101		-2 117 101
Sum bevilgninger drift, netto	326 048 622	330 312 430	4 263 808	-8 677 975	-4 414 167

Politiske styringsorganer: Besparelsen på 2,8 millioner kroner som gjelder pensjonsposteringene (premieavvik, bruk av premiefond og forfalt premie. Dette er poster som gjelder hele kommunens virksomhet).

Stabs- og støttefunksjon: Netto besparelse på 2,9 millioner kroner. Korrigeret for øremerkede midler *Støtte til utbygging bredbånd* er korrigeret besparelse på 550.000 kroner. Av besparelse har en dekket opprinnelig bevilget tilskudd til bredbåndsstøtte på 750.000 kroner, som skulle dekkes av ordinær drift med tidligere bevilgede midler til tiltaket (fondsmidler som er overført fra tidligere år). I tillegg var det bevilget 300.000 kroner til forprosjekt Helseplattformen som ikke ble iverksatt i løpet av året. En har videre et overforbruk på diverse lisenser og anskaffelse av it utstyr for oppvekstsektoren.

Fagområde oppvekst: Samlet for oppvekst er det en besparelse på 0,6 millioner kroner når en korrigerer for øremerkede prosjekter. Dette av en total budsjetttramme på (netto) 108 millioner kroner.

Den samlede barnehagedriften, med en budsjetttramme på 40 millioner kroner viser en besparelse i forhold til budsjett på 800.000 kroner. Av besparelsen gjelder 1,1 millioner kroner tilskudd til private barnehager. Færre barn med barnehageplass i Namsos enn budsjettet er årsaken til dette. Samlet for den kommunale barnehagedriften er det bruk 0,3 millioner kroner mer enn budsjettet.

Korrigeret for øremerkede ordninger viser regnskapet for kommunens grunnskoletilbud et overforbruk på 100.000 kroner. Dette av en budsjetttramme på 65,3 millioner.

Ordinær barnehagedrift (netto) er fra 2022 til 2023 redusert med 900.000 kroner (-2,4%) Årslønnsveksten var i samme periode 5,6 % for kommunal sektor og en prisvekst på 5,5%. For styrket tilbud barnehage (spesialpedagogikk) ble det en økning på 2,7 millioner kroner (129%).

Grunnskole, SFO og skoleskyss økte samlet nettoutgift fra 63,3 millioner kroner til 70,9 millioner kroner. Økningen på 7,6 millioner kroner utgjør 12%. Det vesentligste av økningen innenfor oppvekst knyttes til integreringsarbeidet.

Fagområdet helse og omsorg: Med en ramme på 103 millioner kroner viser regnskapet for 2023 et overforbruk på 1,3 millioner kroner. Korrigeret for øremerkede ordninger er overforbruket 2,9 millioner kroner. Det vesentligste av overforbruket har en ved institusjon. Utfordring med å skaffe riktig kompetanse har ført til at en har måtte bruke vikarbyrå og en god del overtidsgodtgjørelse. Fagområdet har også hatt forholdsvis høyt sykefravær og har høyere vikarkostander enn hva som er budsjettet.

Netto utgiften for pleie og omsorg økte med 12 millioner kroner siste år og endelig regnskap viste en total på 103 millioner kroner. Veksten er på 12%. Korrigeret for årslønnsveksten (5,6%) ble økningen 7 millioner kroner totalt for helse og omsorg.

Den største økningen ble innenfor institusjon 2,8 millioner kroner. Videre økte hjemmetjenesten med 1,4 millioner.

Jordmorsresursen økte fra 20% til 40% stilling, det ble bevilget mer resurs til legekantoret og en vesentlig prisstigning for mat ga en økning på 0,5 millioner kroner for sentralkjøkkenet. Totalt ga dette en korrigeret økning innenfor Helse og familie på 2,2 millioner kroner.

Avlastningstjenesten økte med i underkant av 0,7 millioner kroner.

Kultur og samfunn: Besparelse på 1,1 millioner kroner. Korrigeret for øremerkede ordninger er besparelsen 91.000 kroner. Bosetting og integrering fikk et overforbruk på 200.000 kroner som

knyttet til at det ble bosatt noe flere enn hva som var budsjettert. Dette gjenspeiler seg ved at en har mottatt noe mer i integreringstilskudd. Tilskuddet blir regnskapsført på et annet rammeråde. Det var bevilget 300.000 kroner til tiltak med «Jernbanestien». Disse er ikke benyttet og framstår som en besparelse innenfor rammeområdet.

Teknisk etat: Totalt overforbruk er på 2,3 millioner kroner før korrigerende av øremerkede ordninger. Korrigert er overforbruket 3,9 millioner kroner. Avsettingen til bundne fond gjelder i hovedsak vann og avløp, samt bevilgede midler fra ENOV til enøktiltak som vil bli disponert i påfølgende år.

Det korrigert overforbrukt knyttet til Brann- og redning, Selvkostområdene, Kommunal bygningsmasse og Samferdsel. Renhold og drifts- og vedlikeholdskostnadene viser samlet et overforbruk på 1,7 millioner kroner innenfor driften av kommunale bygg. Samlet er det bruk 1 millioner kroner mer innenfor samferdsel enn budsjettert. Halve av overforbruket knyttes til juridisk bistand og erstatning i forbindelse med driftsavtaler for kommunal veg.

Innenfor flere av selvkostområdene er det ikke lengre bundne fondsmidler disponibelt. Med det viser regnskapet for 2023 et overforbruk innenfor vann, avløp og slagbehandling. I forhold til budsjett er samlet overforbruk på 0,7 millioner kroner. Regnskapsmessig er underskuddet samlet for selvkosttjenesten på 837.000 kroner og påvirker med det kommunens netto driftsresultat. Underskuddet vil bli dekket senere år når ordningene går med overskudd (gebyr høyere enn driftsutgiftene).

Netto utgifter, korrigert for årslønnsvekst og økt avskrivning viser regnskapet for 2023 en økning på 1,1 millioner kroner. Dette av en ramme eks selvkostområdene på 43,7 millioner kroner. Økningen knyttet til kommunal bygningsmasse på 980.000 kroner og brannberedskap 570.000 kroner. Samferdsel har blitt 340.000 kroner levere en 2022 til tross for vesentlige utgifter knyttet til kontraktsinngåelse.

Skatt, rammetilskudd, renter og avdrag: Korrigert besparelse på 0,3 millioner kroner som knyttes til høyere konsesjonskraftsinntekt. Totalt ble det solgt konsesjonskraft for 630.000 kroner i 2023

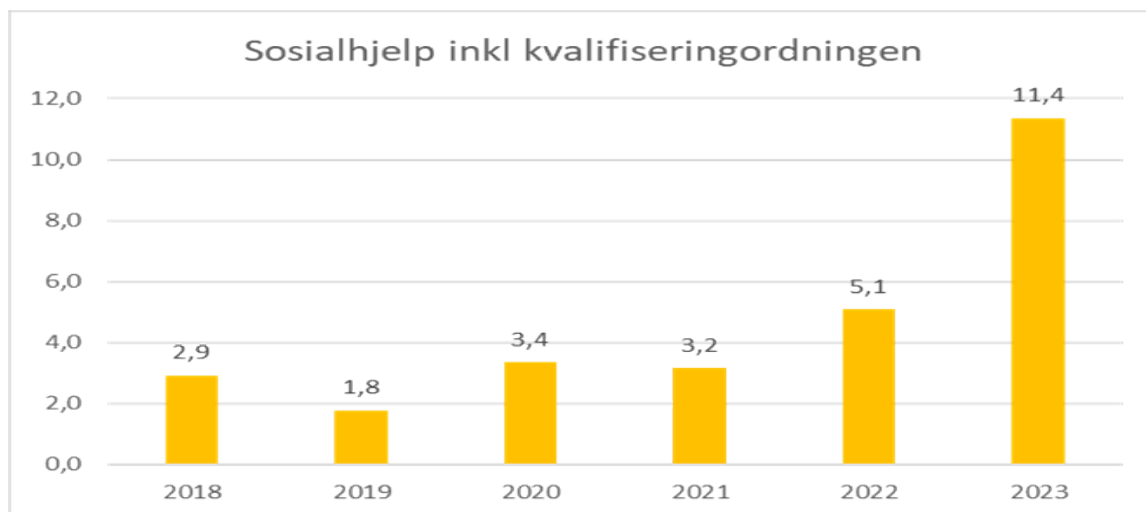
Landbruk og natur: Besparelse på 200.000 kroner etter korrigerende for øremerkede ordninger. Besparelse knyttes i stor grad til vakanse i stillinger.

Samarbeidsordninger Namsos kommune:

	Budsj 2023	Regsk 2023	Avvik	Regsk 2022	2022->2023
IT infrastruktur	2 657 000	2 257 503	399 497	2 541 941	-11 %
Økonomiprogrammer (IT)	557 000	568 110 -	11 110	457 952	24 %
Lønn/regnskap	2 123 000	1 945 193	177 807	1 617 500	20 %
Sak arkiv Samkommunen	-	439	439	81 184	-101 %
PPT	2 346 000	2 746 804 -	400 804	2 330 025	18 %
Kommuneoverlege	546 000	166 913	379 087	409 262	-59 %
Legevakt	3 697 000	4 177 000 -	480 000	3 613 000	16 %
Pleie og omsorgsprogram (IT)	344 000	290 423	53 577	265 827	9 %
Nav	12 222 000	13 655 933 -	1 433 933	7 222 319	89 %
Barnevern	14 332 000	15 133 695 -	801 695	14 357 792	5 %
Totalt samarbeidsordninger Namsos	38 824 000	40 941 135 -	2 117 135	32 896 802	24 %

Som en ser av tabellen ovenfor er de største overforbrukene innenfor barnevern og Nav. I tillegg er det overforbruk innenfor legevakt og PPT. Sammenlikning av tall fra foregående år viser at kommunens utgifter med Nav økte med 6,4 millioner kroner (36%).

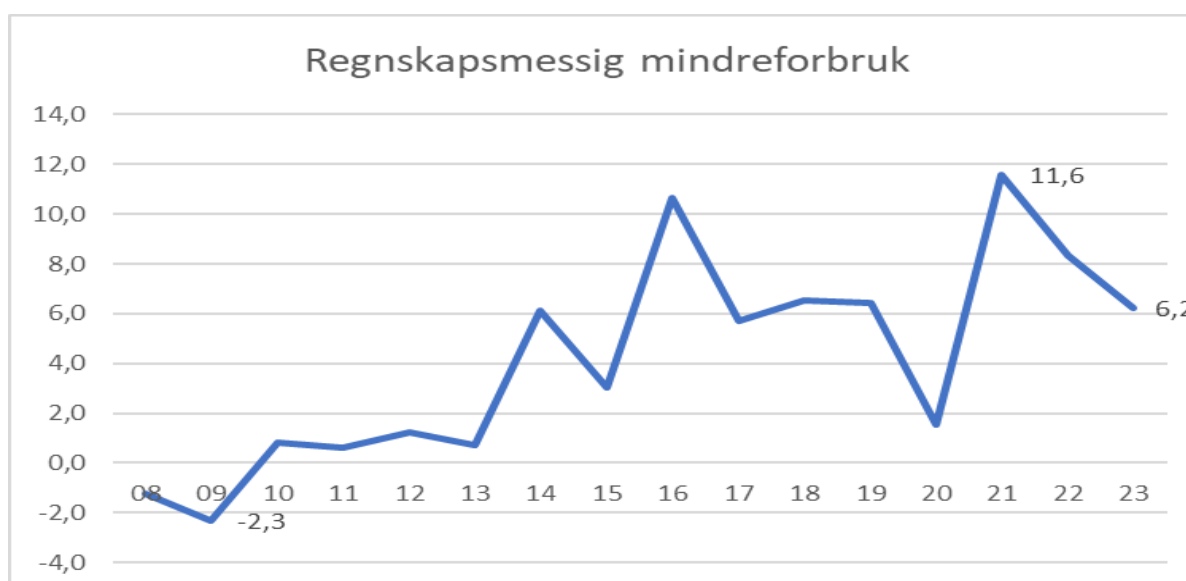
Tabellen under viser utviklingen i økonomisk sosialhjelp og bruk av kvalifiseringsordningen. (Tall i millioner kroner). Økningen har sammenheng med en omfanget av integrering to siste år.



2.1.2 Regnskapsmessig mindreforbruk (historisk)

Kommunen har siden 2010 hatt et regnskapsmessig mindreforbruk. Mindreforbruket viser hvor mye mindre kommunen netto har brukt i forhold til revidert budsjett. Mindreforbruk har stort sett vært et resultat av høyere skatteinntekter og god økonomistyring innenfor rammeområdene. Merk at kommunen i 2023 fikk et negativt netto driftsresultat tross et regnskapsmessig mindreforbruk.

(Tallen i tabellen under er i millioner kroner).



2.1.3 Utviklingstrekk driftsregnskapet

Driftsinntekter

Brukerbetaling er redusert med 0,3 millioner kroner. Redusert betaling av SFO og kommunal barnehage. Videre har en fått en økning av brukerbetaling på institusjonsopphold og legetjenester.

Salgs og leieinntektene økte med 5 millioner kroner. Salgsinntektene på Sentralkjøkkenet økte med 540.000 kroner, og det er solgt noe mer fra kantine kiosken ved sykeheimen. Økte leieinntekter på boliger med ca. 3 millioner kroner, hvorav det vesentligste er framleie av boliger. I 2022 leie en ut Barlie til Helseforetaket. Dette var en engangsinntekt på 1,2 millioner kroner som bidrar til en

reduksjon i inntekten sammenliknet mellom to siste år. Gebyr for selvkosttjenestene økte med i underkant av 2,8 million kroner.

Overføring med krav til motytelser er økt med 8 millioner kroner. Det aller vesentligste av dette knyttes til i syke- og fødselspenger. Utgjør en økning på 5,3 millioner kroner, og er totalt i 2023 på 16,8 millioner kroner. Øremerkede tilskudd til diverse prosjekter representerer en økning på i underkant av 1,3 millioner kroner. En har ellers mottatt 1,5 millioner kroner med i momskompensasjon.

Driftsinntekter (mill kr)	2019	2020	2021	2022	2023
Brukerbetalinger	18	16	17	17	16
Andre salgs- og leieinntekter	26	27	29	33	38
Overføringer med krav til motytelse	44	51	47	48	57
Rammetilskudd	155	164	164	173	183
Andre statlige overføringer	11	8	9	20	44
Andre overføringer	-	-	-	-	-
Skatt på inntekt og formue	93	92	104	114	110
Eiendomsskatt	11	13	11	11	11
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	1	1	1
Sum driftsinntekter	359	371	382	418	460

Skatt og rammetilskudd økte tilsammen med 6,2 millioner kroner i forhold til foregående år. Dette er en økning på 2%. Kommunal lønns- og prisvekst har i (kommunal deflator) er beregnet til 5,2% fra 2022 til 2023.

Driftsutgifter

Kommunes lønnsutgift økte med 11% i løpet av siste år som er en økning på 22,6 millioner fra 2022. Isolert har fastlønn økt med 8,8 %. Kommunen har ved utgangen av 2023 321 årsverk. Dette er en økning fra 2022 på 10 årsverk. Vikarutgiften og overtidsgodtgjørelse er brutto 21,9 millioner i 2023 som er 2,2 million høyere enn året før. Korrigert for refusjoner er nettoutgiften 5 millioner kroner.

I tillegg økte posten for kvalifiseringstilskudd som følge økning i antall bosatte flyktninger med 6,1 millioner kroner og utgjør for 2023 8,8 millioner kroner.

Pensjonsutgiften økte med 1,6 millioner kroner siste år (7,6%) og var på 23,4 millioner kroner eks. arbeidsgiveravgiften.

Driftsutgifter	2019	2 020	2 021	2 022	2 023
Lønnsutgifter	180	182	185	198	221
Sosiale utgifter	32	27	29	32	35
Kjøp av varer og tjenester	97	100	107	121	139
Overføringer og tilskudd til andre	24	27	33	31	42
Avskrivninger	16	16	16	22	27
Sum driftsutgifter	349	353	371	404	464

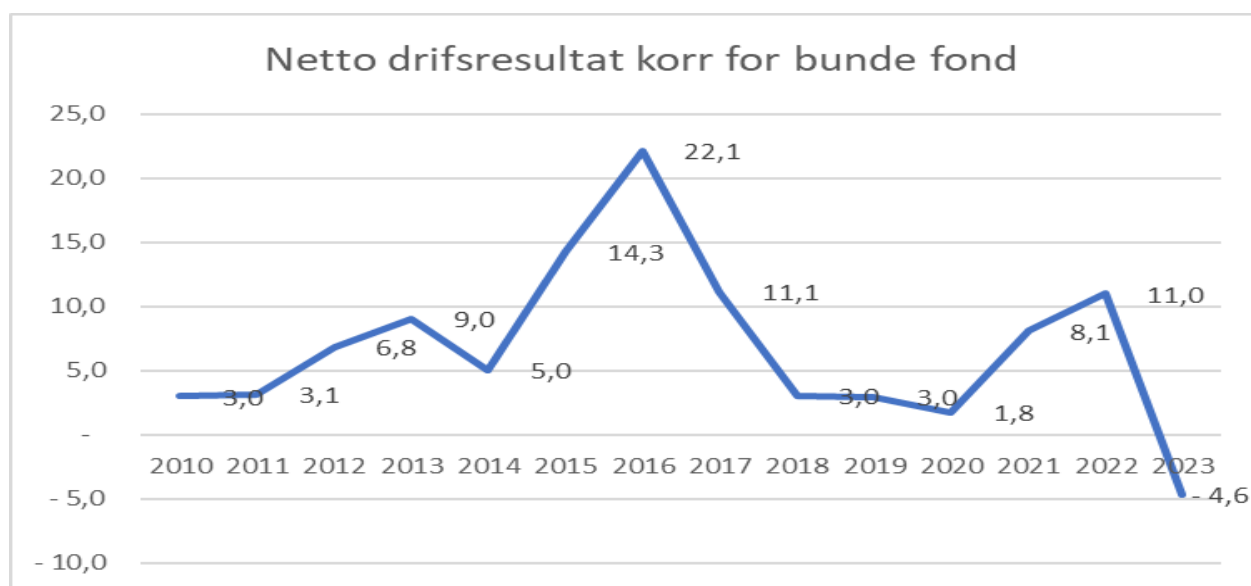
Kjøp av varer og tjenester økte med 19 millioner kroner. Her er det mange faktorer som påvirker. Økt bosetting bidrar med 6,4 millioner kroner. Lisenser har økt med 1,1 millioner og en har kjøpt vesentlig mer tjenester som erstatter egen tjenesteproduksjon.

Finansutgifter

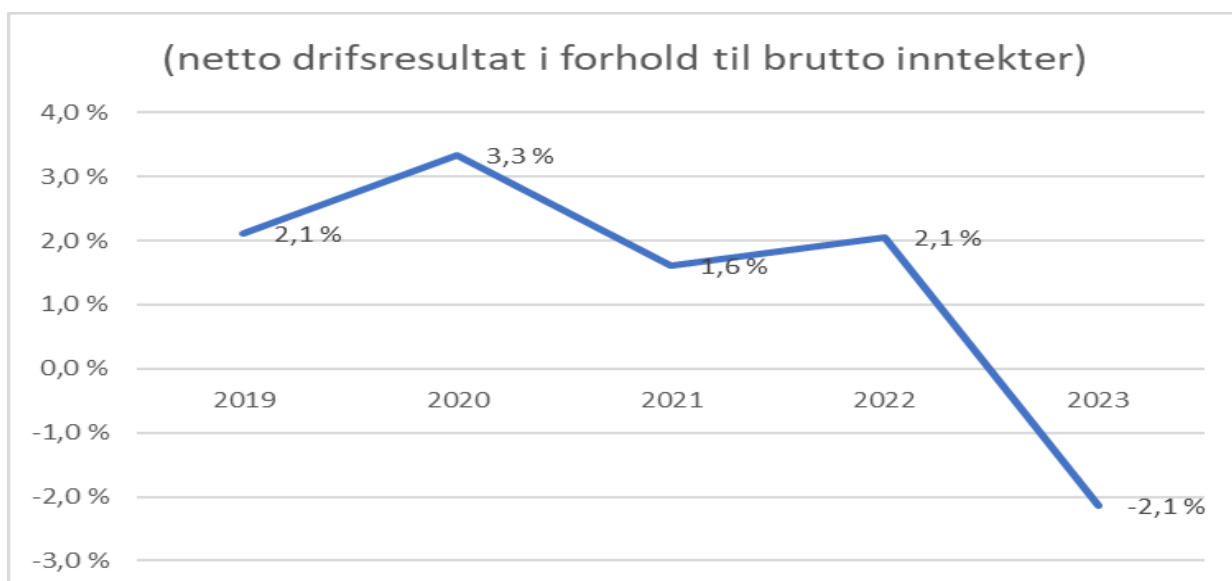
Netto finansutgifter har økt med 5,8 millioner kroner. Økt rente på innskudd og utbytte fra Nte bidrog med en inntektsøkning på 3,6 millioner kroner. Finansutgiften økte også noe som følge av økte rente, men i hovedsak økt låneopptak. Samlet utgjorde økningen 9,4 millioner.

2.1.4 Netto driftsresultat

Netto driftsresultat viser hva kommunen har til rådighet for å dekke overføringer til investeringsregnskapet og avsetninger til fond (styrking av egenkapital). Det var budsjettert med et underskudd på 25 millioner kroner. Endelig resultat viste at underskuddet ble redusert til i underkant av 10 millioner kroner. Korrigert for øremerkede ordninger (Bundne driftsfond) ble endelig underskudd 4,6 millioner kroner. Tabellen under viser resultatet fra 2010 (tall i mill. kr) og 2023 er med det første året med underskudd. Gode skatteinntekter har vært en viktig faktor for årene med store overskudd. Siste års regnskap viser at inntektene har økt mindre enn utgiftene (ordinær og finans).



Ofte bruk nøkkeltall for å vurdere kommuneøkonomien er *netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter*. Grafen under viser ukorrigert tall og ble for 2023 -2%. Anbefalt nivå er 1,75% som skal sikre at en har en økonomi som følger blant annet inflasjon og i tillegg bygge opp reserver som skal kunne brukes når en for årlig svingninger i økonomien.

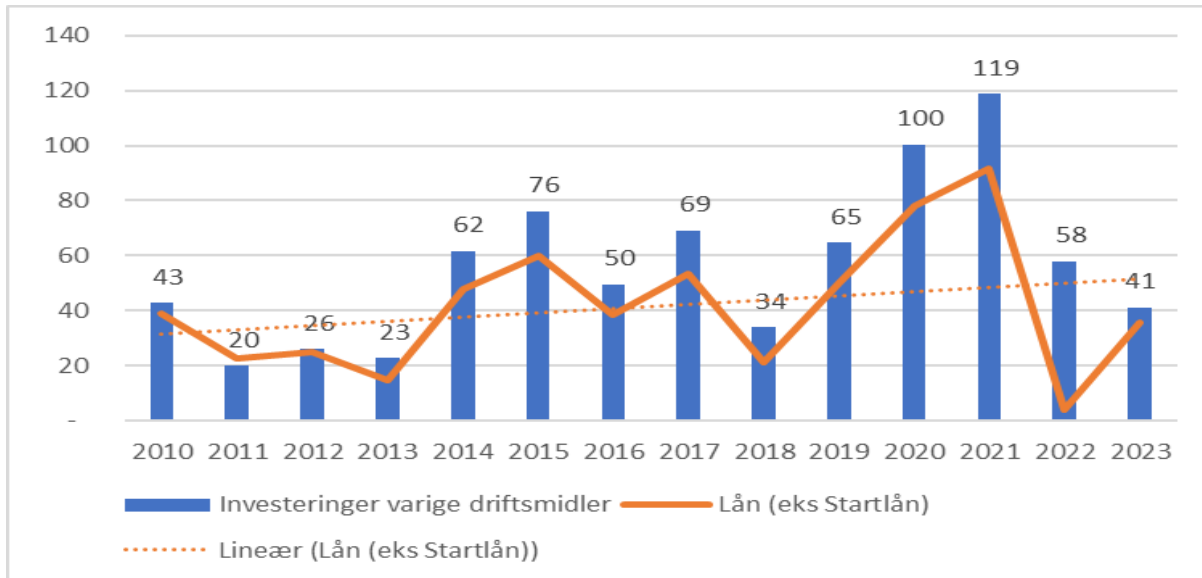


2.1.5 Investeringer

Det er investert for 42,7 millioner kroner i 2023 som er finansiert med 35,7 millioner kroner i bruk av lån, 6,1 millioner i tilskudd og momskompensasjon. I tillegg er det solgt driftsmidler for 803.000 kroner. Sammenliknet med revidert budsjett er det en besparelse på 23,7 millioner kroner som knyttes til framdriften i investeringsprosjekter. Vann og avløpsprosjekter utgjør 11,5 millioner kroner. Men i tillegg er det en del besparelse med bygging og kjøp av kommunale utleieboliger samt Gimle.

Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap) § 5-5	Regnskap 2023	Rev budsjett 2023	Avvik
1 Investeringer i varige driftsmidler	41 148 128	64 912 000	23 763 872
2 Tilskudd til andres investeringer	684 767	669 000	-15 767
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	844 439	844 000	-439
4 Utlån av egne midler	0	0	0
5 Avdrag på lån	0	0	0
6 Sum investeringsutgifter	42 677 334	66 425 000	23 747 666
7 Kompensasjon for merverdiavgift	1 872 661	4 148 000	2 275 339
8 Tilskudd fra andre	4 232 345	5 663 000	1 430 655
9 Salg av varige driftsmidler	803 000	2 503 000	1 700 000
10 Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0
11 Utdeling fra selskaper	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0
13 Bruk av lån	35 725 328	54 267 000	18 541 672
14 Sum investeringsinntekter	42 633 334	66 581 000	23 947 666
15 Videreutlån	17 704 746	15 000 000	-2 704 746
16 Bruk av lån til videreutlån	17 704 746	15 000 000	-2 704 746
17 Avdrag på lån til videreutlån	0	2 800 000	-2 800 000
18 Mottatte avdrag på videreutlån	3 031 785	2 800 000	231 785
19 Netto utgifter videreutlån	3 031 785	0	3 031 785
20 Overføring fra drift	-844 000	-844 000	0
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	3 031 785	0	3 031 785
22 Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	800 000	1 000 000	200 000
24 Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	2 987 785	156 000	3 231 785
27 Fremført til inndecking i senere år (udekket beløp)	0	0	0

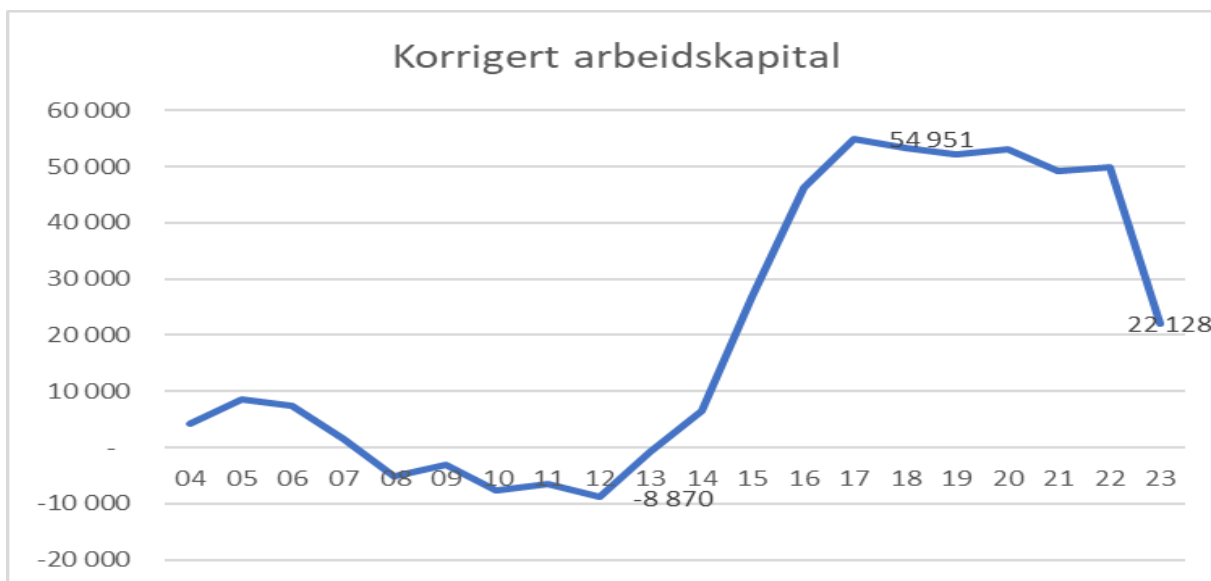
I tillegg til en målrettet styrking av kommunens økonomi har en hatt en offensiv investeringsplan. Siden 2010 er det investert for i underkant av 790 millioner kroner som er finansiert med 580 (74%) millioner kroner i bruk av lån. Investeringen knyttes til alle typer tiltak som vann og avløp, samferdsel og kommunale bygg.



2.2 Balansen

2.2.1 Likviditet

Som følge av den beviste prioriteringen med styrking av fond har likviditeten blitt meget god. Utviklingen i arbeidskapitalen viser at kommunens betalingsevne har bedret seg vesentlig fra 2012. Men har siste år gått noe tilbake. For å fremskaffe den reelle betalingsevnen har en korrigeret omløpsmidlene og den kortsiktige gjelden for premieavvik og ubrukte lånemidler. I tillegg har kommunen hatt ubrukte lånemidler som skal brukes til finansiering av prosjekter. Bundne fond som er øremerkede midler, er fortrinnsvis tenkt brukt i påfølgende år. I tillegg til å gi uttrykk for likviditeten viser også utviklingen i arbeidskapital soliditeten i kommunens økonomi.



2.2.2 Fond

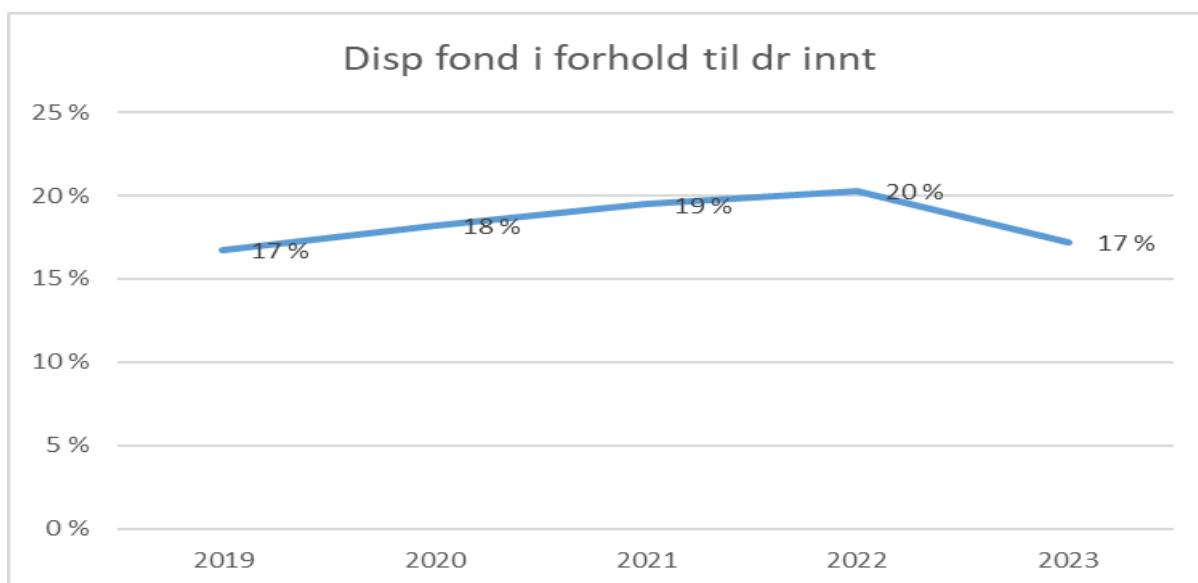
Totalt har kommunen en fondsbeholdning på 99 millioner ved utgangen av 2023. Herav 79 millioner kroner i disposisjonsfond.

(Tall i mill. kr)	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
Disposisjonsfond	60,1	67,5	74,5	84,5	79,0
Bundne driftsfond	14,0	24,6	22,7	20,3	15,1
Ubundne investeringsfond	7,5	7,1	8,6	1,4	2,2
Bundne investeringsfond					3,0
	82	99	106	106	99

Selvkostfondene innenfor vann, avløp, feiing, slambehandling og renovasjon samlet 0,4 millioner kroner ved utgangen av 2023. I tillegg har et underskudd innenfor vann og avløp som bør dekkes inn i påfølgende år. Netto har en derfor ved utgangen av 2023 et samlet underskudd på 0,6 millioner kroner.

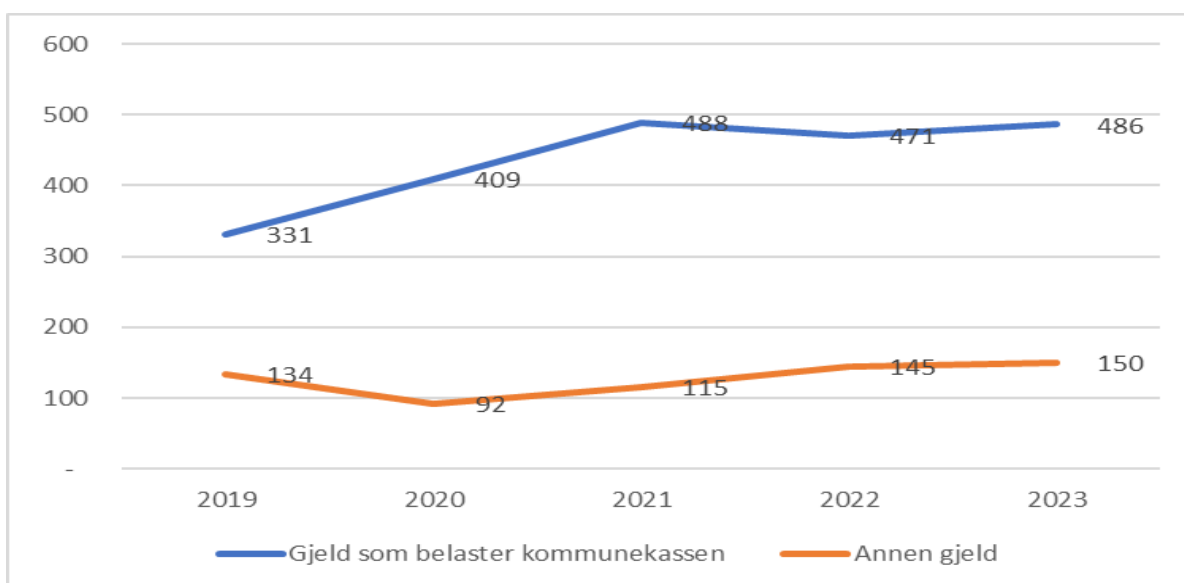
(tall i kr 1000)	2019	2 020	2 021	2022	2023
Overskudd vannavgift	3 642	3 678	3 346	2 207	-
Overskudd avløp	1 473	1 489	1 379	811	-
Slambehandling	84	-	-	-	84
Feiervesen	259	326	265	253	263
Renovasjonsordningen	83	48	-	-	75
	5 541	5 541	4 990	3 271	422
Underskudd Slambehandling	-	24	24	13	-
Underskudd renovasjon			54	167	0
Underskudd avløp					259
Underskudd vann					757
Underskudd	-	24	78	180	1 017
<i>Netto beholdning</i>	<i>5 541</i>	<i>5 518</i>	<i>4 912</i>	<i>3 091</i>	<i>-594</i>

Disposisjonsfondet i % av brutto driftsinntekter er for 2023 17 %. Anbefalt bør nøkkeltall være mellom 5 og 10 % for å ha en sunn og bærekraftig økonomi. Reduksjonen knyttes både til økt netto driftsinntekter (integreringstilskudd) og den reelle reduksjon i fondet på 5,5 millioner kroner.



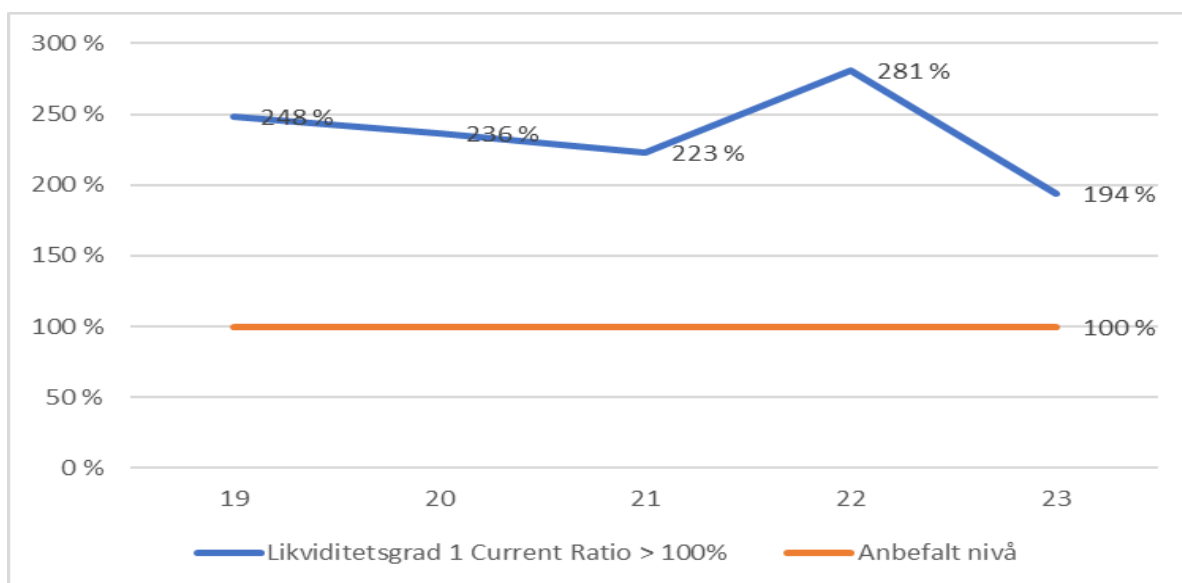
2.2.3 Lånegjeld

Kommunens langsiktige gjeld har vært økende i senere år og var ved utgangen av 2023 636 millioner kroner. En del av den kommunale gjelden er selvfinansierende. En mottar rentekompensasjon fra Husbanken, renter og avdrag for videreutlån (Startlån) og en vil til tider ha lånemidler som ikke er disponert (ubrukte lånemidler). Korrigert for dette viser gjelden som belaster kommunekassa. Ved utgangen av 2023 var den 486 millioner kroner.



2.3 Likviditetsanalyse

Likviditetsgrad 1 viser omløpsmidler i forhold til kortsiktig gjeld og synliggjør soliditeten til kommunen (vi har korrigert for ubrukte lånemidler og bundne fond/øremerkede ordninger). Nøkkeltallet er sammenliknbart mellom årene da det ikke påvirkes av lønn- og prisveksten. Det anbefales at nøkkeltallet bør være over 100 %. (Omløpsmidlene er høyere enn den kortsiktige gjelden)



2.4 Finansielle måltall

Nøkkeltall	Anbefalt nivå	Regnskap 2020	Regnskap 2021	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Regnskap 2023
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	Min 1,75%	3,30 %	2 %	2 %	-2 %	-2 %
Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	Min 5 – 10%	18 %	19 %	20 %	9 %	17 %
Netto finansutgifter i % av driftsinntekter	Maks 2-3 %	5 %	6 %	7 %	9 %	7 %
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	Maks 50 – 60%	110 %	147 %	131 %	148 %	117 %
Avvik fra budsjett (bevilgning, drift)	Maks 0,5 – 1 %	0,60 %	5 %	0,80 %	0,00 %	1,30 %

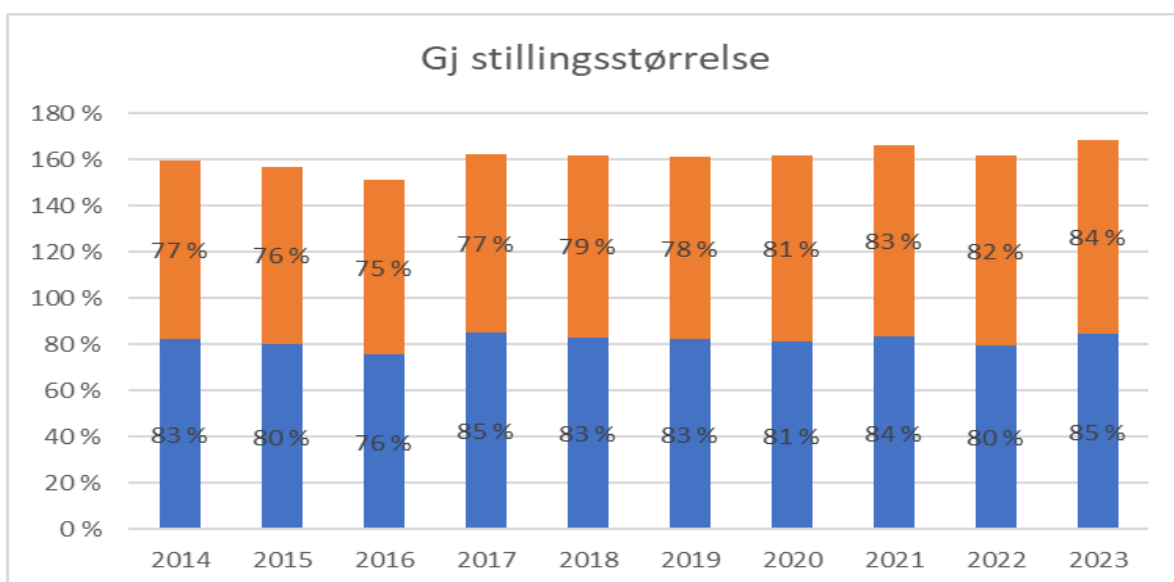
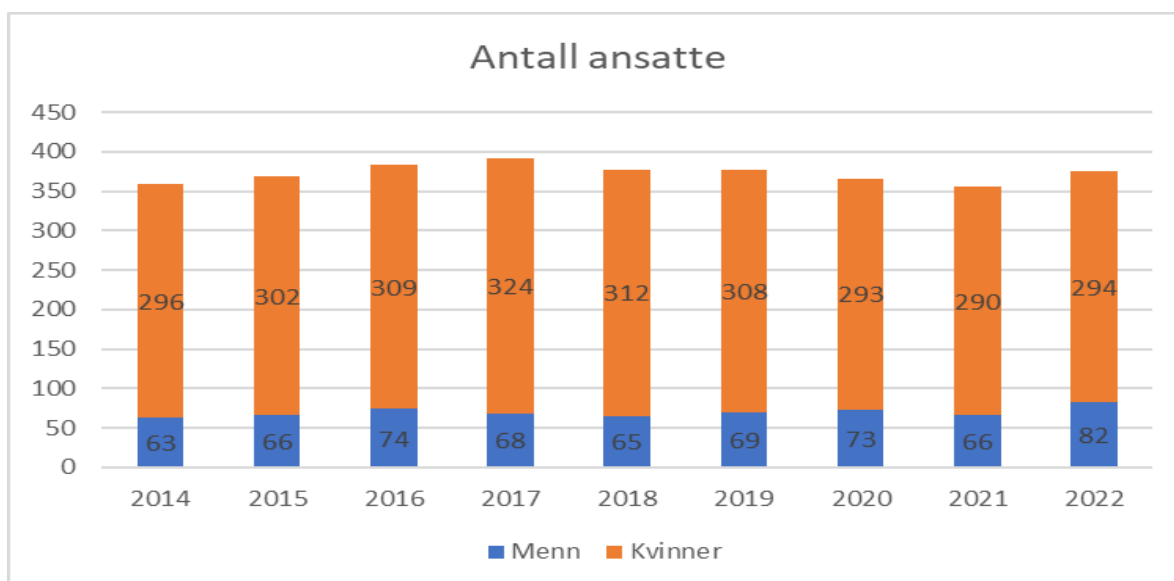
3. Redegjørelse for andre forhold

3.1 Likestilling og mangfold i kommunen

I henhold til likestillingsloven plikter alle kommuner å jobbe aktivt, målrettet og planmessig for likestilling mellom kjønnene innenfor virksomheten. Overhalla kommunes arbeidsplasser skal kjennetegnes av inkluderende og med like muligheter uavhengig av seksuell orientering, funksjonsnivå, kjønn og etnisitet.

Kommunens arbeidsgiverpolitiske reglementer / relevante planer er utformet for å bidra til å skape likestilling og motvirke diskriminering jf. diskrimineringsloven og diskriminerings- og tilgjengelighetsloven (f.eks. Etske retningslinjer, Arbeids- og ansettelsesreglement, Lønnsstrategiplan, Handlingsprogram for Helse, miljø og sikkerhet m.fl.). Disse styringsdokumenter praktiseres fortløpende og blir gjennomgått og repetert i ledersamlinger etc. Helse og omsorg har i 2023 vært med i et KS-prosjektet «Tjenesterettet bemanningsplanlegging». Prosjektet har fremme heltidskulturen.

Per desember 2023 hadde en 321 årsverk med fastlønn. De faste stillingene fordeler seg med 20 % menn og 80 % kvinner. 54% av de kvinnelige ansatte har per desember 100% stilling og 59 % av de mannlige ansatte.



3.2 Etikk

I enhver organisasjon møtes etiske utfordringer både i møte med personlige holdninger og ferdigheter, ulike valgsituasjoner, organisasjonskultur og innen ledelse. Etikk er systematisk refleksjon over hvordan ting kan være, hva som er rett og galt, godt og ondt, rettferdig og urettferdig i ulike situasjoner.

Etikk handler også om å bli enige om et sett av verdier, hvordan verdien skal komme til syne i praksis og om å forstå konsekvenser av handling. Det er de faktiske handlingene hos ansatte og folkevalgte som danner grunnlaget for kommunens omdømme hos innbyggerne. Det har høy prioritet å sikre høy etisk standard i virksomheten. Kommunestyret har tidligere vedtatt Etske retningslinjer for Overhalla kommune. Det er en klar holdning at høy etisk standard skal prege alle organisasjonsnivå og tjenesteområder av den kommunale virksomheten. Temaet er viet økende oppmerksomhet de senere år både i form av konkrete tiltak som er planlagt / iverksatt fra sentraladministrasjonen og

slike som er initiert og gjennomført innenfor de ulike tjenesteområder og tjenesteenheter. Etikk er også sentral i folkevalgtopplæringen.

3.3 Diskriminering

Alle kommunale bygg utformes etter krav om universell utforming og er tilgjengelig for alle.

Diskriminering er et viktig element i opplæringen i skolene i mange fagplaner og fag.

Holdningsskapende arbeid gjøres også gjennom kommunens deltagelse i «MOT».

3.4 Internkontroll

I hht til kommuneloven skal kommunedirektørene minst en gang i året rapportere til kommunestyret om internkontrollen. Internkontrollen skal sikre at lover og forskrifter følges, være systematisk og tilpasset virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Kommunen har flere overordnede reglementer, rutiner og retningslinjer som er styrende for virksomheten. Kommuneplan, delegasjonsreglement - og videredelegering til enhetene, oversikt over organisering, etiske retningslinjer, diverse arbeids- og personal reglement, økonomi og finans reglement, årshjul osv...

Med utgangspunkt i overordnede styringsdokumenter er det utarbeidet detaljert rutinebeskrivelser innfor de ulike tjenesteområdene. Dokumenter og rutinebeskrivelser er i all hovedsak lagt i kvalitetssystemet Compilo. Dette er et godt hjelpemiddel for å beskrive hvordan arbeidsoppgavene skal utføres.

Internkontrollen har som formål å gjennomføre en risikobasert kontroll på at det er etablert gode rutiner og arbeidsprosesser på viktige områder, at disse etterleves og at avvik og feil avdekkes og håndteres. Risiko analyser er et viktig redskap for å sikre bedre kontroll av tjenestene og blir stadig oftere brukt i den daglige driften for å sikre en bedre kvalitet. En har egen prosedyre for risikovurdering, akseptabel risiko og risikohåndtering. På overordnet nivå har en «helhetlig ROS» analyse. Den er behandlet politisk. I kvalitetssystemet innehar også et avvikssystem. Systemet sikrer at avvik blir fulgt opp på riktig nivå og lukket. Dette er et godt evalueringsverktøy for hvor internkontrollen ikke fungerer og danner grunnlag for å endre rutinene.

For Overhalla som andre kommuner vil det blir svært viktig å ha fokus gode rutinger for håndtering av datasikkerhet og ivaretagelse av personsikkerhet. Bedrifter og kommuner blir oftere utsatt for dataangrep og det er viktig å kunne ha en organisasjon som er forbered på slike angrep.

Kommunedirektøren har bestandig hatt fokus på internkontroll, men ser at det vil være større behov for å få det dokumenter via blant annet mer risikoanalyser på alle nivå.

3.5 Oversikt statlig tilsyn Overhalla kommune 2023

Statlige tilsyn rapporteres til kommunestyret (jfr. KL §25-2) som del av årsrapporten for det år hvor resultat av tilsynet er mottatt.

Tilsyn gjelder	Tilsynsmyndighet	Type tilsyn	Resultat	Saksmappe	Dato mottatt
Tilsyn Konovatnet fellesvannverk UV-anlegg	Mattilsynet	Systemrettet - inspeksjon	Avvik. Krav om å gjennomføre tiltak som sikrer bedre kontroll med UV, samt oppdatere farekartlegging.	2022/2933	29.03.2023
Forvaltningskontroll landbruksforvaltningen	Statsforvalter	Systemrettet - inspeksjon	Skog: 2 avvik og 3 merknader. Jordbruk: 3 avvik og 2 merknader.	2023/1388	12.06.2023

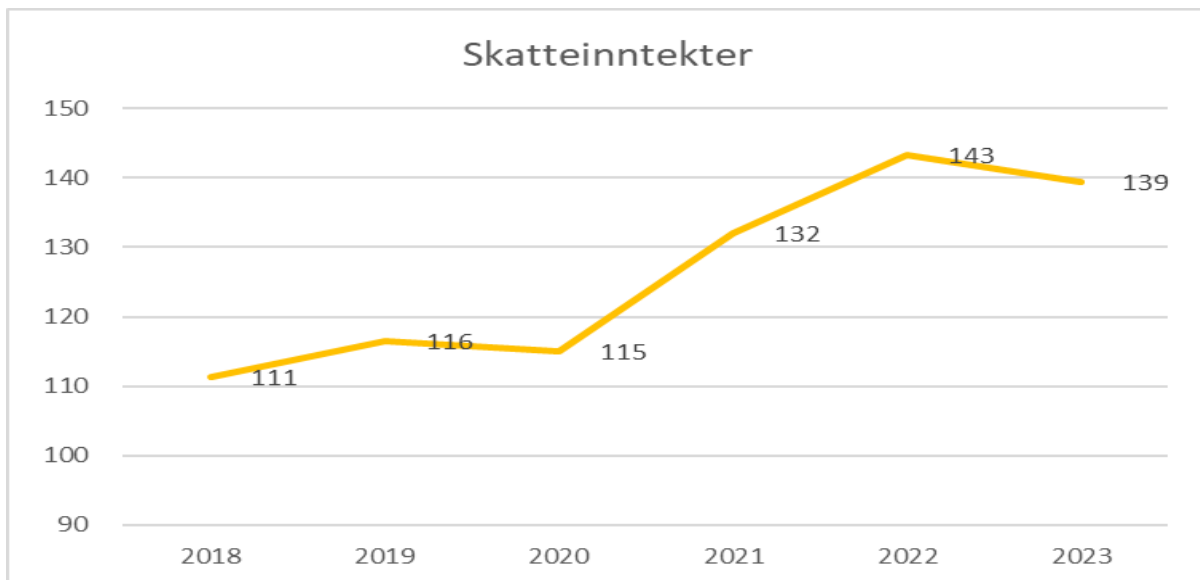
			Alle avvik er lukket. Tilsyn avsluttet.		
--	--	--	--	--	--

3.6 Fortolkning av statlig styringssignal og forventet utvikling i rammebetingelser

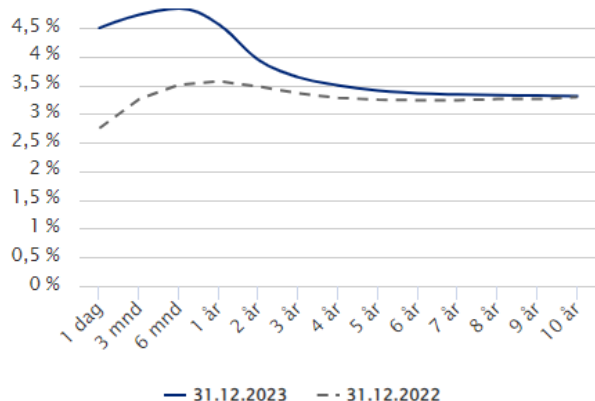
Det kommunale selvstyret er en viktig verdi i det norske samfunnet. Den statlige styringen av kommunene og fylkeskommunene skal baseres på rammestyring, veiledning og dialog. Fra Staten er det kommunisert at inntektssystemet skal bidra til sterke og levende lokalsamfunn, likeverdig tjenestetilbud, tilrettelegging for kommunereform og mer rettferdig fordeling av tilskudd. Omlegging av inntektssystemet i forbindelse med kommunereformen og trekk for medfinansiering av privat skole har redusert kommunens inntekter uten at en har fått tilsvarende reduksjoner på utgiftssiden.

Våren 2024 vil det bli fremmet forslag til nytt inntektssystem som har vært på høring. Forslaget som er presentert kan føre til en større reduksjon i overføringene. For Overhalla er det spesielt endring i regionale og distrikts kriteriene en kan bli rammet av.

En har i senere år hatt en bra vekst i skatteinntektene som har bidratt godt i kommunens økonomi og muligheten til å styrke egenkapitalen. Lønnsvekst og sysselsetting har bidratt til veksten, men også overgangsordninger for utbyttebeskatning. Det er nok liten sannsynlighet for at veksten fortsatt til tross for at sysselsettingen er opprettholdt. Som en har vært inne på tidligere år med vesentlig merskatteinntekt har det vært å betrakte som ettårig.



8.4 Den norske rentekurven



Rente nivået har i flere år vært historisk lavt. Som følge av forventet økt inflasjon har sentralbanken økt rentene gradvis siste år. Ifølge den norske rentekurven er siste anslag høyere enn for et år siden. Men det forventes at en har nådd toppen. I et 10 års perspektiv forventes den å legge seg i underkant av 3,5%. En vil med de signalene ikke komme ned på det lave rentenivået en har hatt i de foregående årene med rente på rundt 2%.

Stor etterspørsel etter arbeidskraft har gitt høye lønnsoppgjør i senere år. Vesentlig økt pris på drivstoff, elektrisitet, matvarer osv., sammen med forventet renteøkning kan bidra til et lønnsoppgjør som blir noe høyere enn tidligere oppgjør. En kommune vil i stor grad bli kompensert for lønnsvekst via rammetilskuddet.

Siste året har en erfart at det blir mer og mer krevende å få riktig kompetanse innenfor enkelte yrkesgrupper. Dette er også en nasjonal utfordring. For Overhalla gjelder dette i første omgang sykepleiere og leger. Siste året har en måttet bruke bemanningsbyrå for å skaffe til veie riktig kompetanse innenfor helse og omsorg, og det er mye som tyder på at en i nærmeste tid også må videreføre disse. Det er åpenbart at dette bidrar til en høyere kostnad med tjenesteproduksjon. I tillegg har det vært utfordrende å skaffe ingeniør kompetanse innenfor tekniske tjenester.

En registrerer at stadig mer av de statlige øremerkede overføringene blir innlemmet i kommunens rammer. Dette er i utgangspunktet positivt for selvstyre og lokal demokratiet. Men det kommer også mer og mer lovbestemmelser om krav til tjenestene. Det er innført bemanningsnormer både for grunnskole og barnehage som sikrer kvalitet. Lover og regler har senere år bidratt til å sikre rettighetene til brukerne av kommunale tjenester, og det er bra. I tillegg opplever en at brukerne også er mer bevisst sine rettigheter. Det oppleves med det at en går i retning av et «rettighetssamfunn». Dette er resurskrevende og legger beslag på en god del av tilgjengelige rammer.

I enkelte nasjonale satsninger som skal bidra til bedre tjenester for innbyggerne, hvor staten i utgangspunktet skal dekke utgiften via økte rammeoverføringer faller noe av den økonomiske risikoen på kommune. Eksempel kan være delvis gratis SFO. Kommunen fikk dekket inntektsbortfallet. Men opplever at etterspørselen etter slike plasser har økt vesentlig. Opprinnelig bemanning blir for lav. Staten kompenserte for økte sosialhjelpssatser, men det de fleste kommuner opplever er at antall mottakere har økt.

Muligheten for å kreve inn eiendomsskatt er også betydelig redusert. Eiendomsskatt av *verker og bruk* er i ferd med å bli fastet ut. Promillen for bolig og fritidseiendommer er redusert fra 7 til 4 fra 2021. I tillegg ble grunnlaget for beskatningen for bolig og fritidseiendommer redusert med 30% fra 2020.

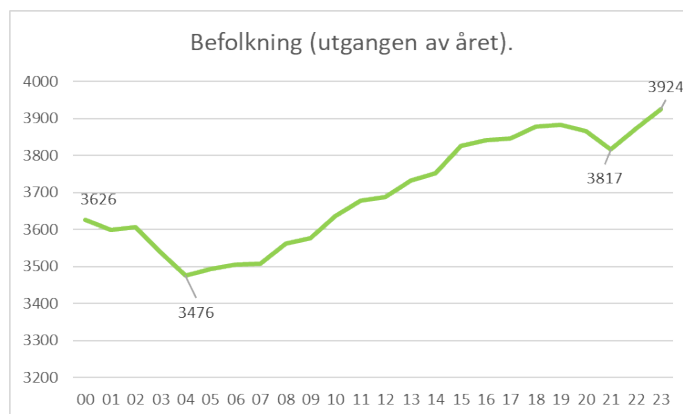
Det er i vedtatt økonomiplan for 2024-2027 tatt høyde for kjente sentrale endringer. Planen er vedtatt i økonomisk balanse med bruk av fond.

Årsrapport

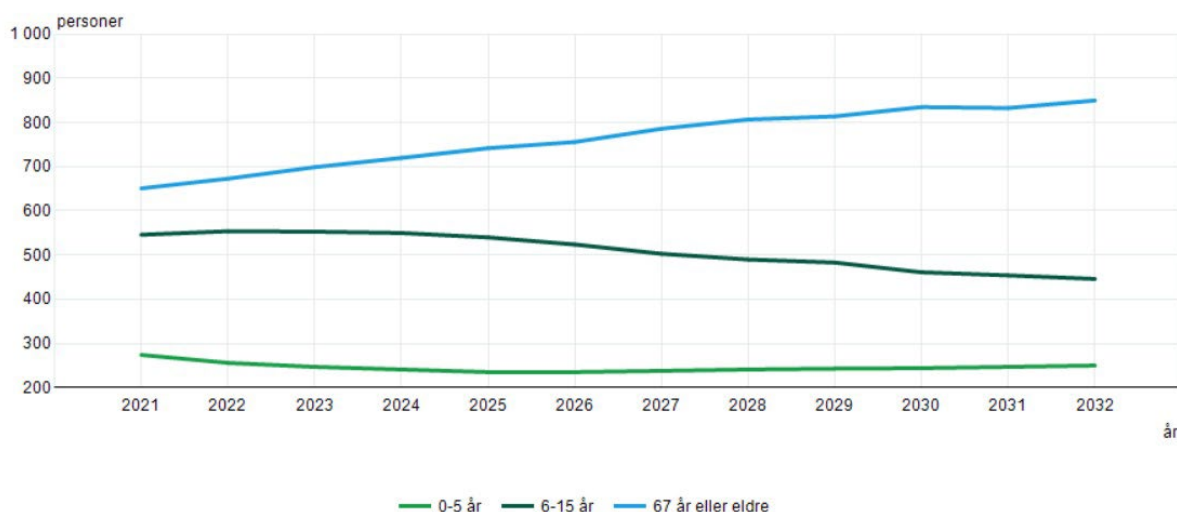
4. Innbyggerne

Overhalla har i perioden 2004 til 2020 hatt en årlig økning. Siste år, 2023 ble det en vekst på 51 innbyggere. Negativt fødselsoverskudd på 2, herav 43 fødsler (42 i 2022). Netto innvandring er positivt med 54 personer. Innenlandsk utflytting viser at det er 205 som har flyttet til kommunen, mens 179 har flyttet ut.

Middelsprognosen for befolkningsutvikling utarbeidet av Statistisk sentralbyrå viser at det fortsatt forventes en vekst i kommende år. Prognosen viser en vekst fram til 2032 på 73 innbyggere (1%). 199 av veksten vil være innbyggere over 67 år. For barn og unge i aldere 0-15 år forventes det en nedgang på 124. Dette er den gruppen hvor det er den største usikkerhet med prognosetallene.



12882: Framskrevet folkemengde 1. januar, etter alder og år. Overhalla, Hovedalternativet (MMMM).

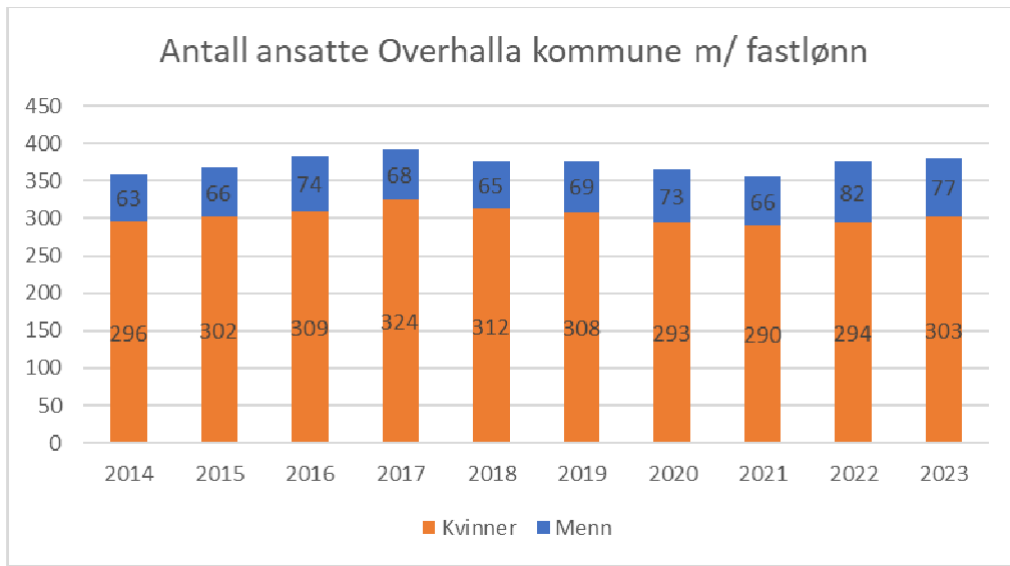


Kilde: Statistisk sentralbyrå

5. Medarbeiderne

5.1 Ansatte

Ved utgangen av 2022 hadde en 380 ansatte som er fordelt på 321 årsverk. 80% av ansatte er kvinner som hadde gjennomsnittlig stillingsstørrelse på 84%. For menn var gjennomsnittlig stillingsstørrelse 85%.



5.2 Nærværstatistikk / sykefravær

Tabell: Sykefraværsprosent 2016-2023

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Overhalla kommune	9,5	8,8	8,5	10,2	9	9	9,7	10,4

Tabell: Sykefravær fordelt på egenmelding og sykemelding av ulik varighet

Overhalla kommune	Egenmelding	Sykem. 1-3 dg	Sykem. 4-16 dg	Sykem. 17-56 dg	Sykem. > 56dg	Totalt
2016	1,2	0,0	0,7	1,6	6,0	9,5
2017	1,3	0,1	0,6	1,3	5,5	8,8
2018	1,5	0,1	0,7	1,6	4,6	8,5
2019	1,3	0,2	0,5	1,4	6,8	10,2
2020	1,5	0,2	0,7	1,3	6,3	9
2021	1,6	0,1	0,6	1,4	5,3	9
2022	2,1	0,1	0,9	1,3	5,4	9,7
2023	1,4	0,1	0,8	1,0	7,1	10,4

Tabell: Sykefravær turnuspersonale i %

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023

Overhalla kommune	11,3	10,9	10,3	13,0	13	11,2	12,1	14,9
-------------------	------	------	------	------	----	------	------	------

Tabell: Sykefravær etter kjønn i %

Overhalla kommune	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kvinner	10,7	10	9,2	11,1	9,6	10,2	10,3	10,9
Menn	4,4	3,8	5,6	6,7	6,1	4,3	7,4	8,3

Sykefraværsprosenten er samlet sett for kommunen i 2023 på 10,4%, økning fra året før.

Kommunen har i 2023 videreført nærværskonseptet med arbeidsmetoder og oppfølgingstiltak som bl.a. har som målsetting å øke nærværet og fremme arbeidsmiljøet. Et satsingsområde har vært å videreutvikle samspeillet mellom partene på arbeidsplassene.

5.3 Tillitsvalgte

Samarbeidet med tillitsvalgte anses som god. Fagforbundet har hovedtillitsvalgt i 60 % stilling, Utdanningsforbundet 26 % og Sykepleieforbundet 15%. I tillegg er Fellesorganisasjonen representert. Tillitsvalgte deltar på enhetsledersamlingene, informasjons- og drøftingsmøter med ledelsen, lønnsforhandlinger og ansettelse.

6. Fagsjef oppvekst

6.1 Utviklingsfokus i barnehager og skoler i 2023

Året 2023 har vært preget av **mottak av flyktninger i barnehage og skole**. Da man fikk varsel tidlig i 2022 om at man kunne forvente en strøm av flyktninger på grunn av krigen i Ukraina, startet forberedelse til mottak av barn og unge på flukt. Det var utfordrende å planlegge for noe man egentlig ikke helt visste hvordan ville utarte for Overhalla. Det tok noe tid før de første flyktingene kom og kunne starte i barnehage og skole. Høsten 2022 var mange i gang og det har krevd stor omstilling for ansatte og ledere over tid. I tillegg til Ukrainske flyktinger har det kommet kvoteflyktinger. Det kom flyktinger kontinuerlig i løpet av 2023 og etter hvert er det etablert et system for hvordan man på best mulig måte tar imot og gir et godt tilbud til nye barn og elever. Det har vært og er fortsatt stort behov for kompetanseheving innenfor arbeid med minoritetsspråklige i barnehage og skole. Vi er godt i gang med videreutdanning og trenger fortsatt at noen flere tar utdanning innenfor feltet. I tillegg har vi vært heldige og fått rekruttert noen ansatte med minoritetsspråklig bakgrunn som kan dekke noe av behovet for språkassistenter.

Vi er godt i gang med felles rutiner for minoritetsspråklig (MSP) opplæring i skolen. I tillegg er det etablert rutiner for MSP i barnehage og skole, som handler mer om hvordan man tar imot og sikrer en god oppstart og god dialog med foresatte.

Det er etablert **innføringsklasser ved OBUS**, der alle nyankomne starter i velkomstklasser for raskes og best mulig lære seg norsk. De er i velkomstklassen inntil de er på et norsk nivå som er godt nok for

å gå i ordinær klasse. Organisering i norskopplæringen for MSP-elever er dermed endret betraktelig både for Hunn skole og OBUS. Elever som er tilknyttet Hunn skole går også ved OBUS, men flyttes tilbake til Hunn når norskkunnskapen er god nok. Dette syns vi fungerer godt, da man har samlet ressurser og kompetanse på et sted for å få til et best mulig tilbud.

Det er først nå at man har hatt så mange minoritetspråklige og har mulighet for å tenke annen organisering. Det krever kompetanse på feltet og i tillegg rom til å tenke nytt.

Vi trenger i tillegg å utarbeide rutiner for helhetsarbeidet med barn og unge minoriteter som kommer til Overhalla. Dette arbeidet er bo- og integreringstjenesten i gang med i samhandling med oppvekst og helse. Det er viktig å klare å se integreringsarbeidet i et tverrfaglige helhetsperspektiv og da er det sentralt å bygge strukturer for avklare ulike forventninger. Får vi til det får vil til å arbeide bedre sammen med hver familie. Det er viktig at oppvekst, bo- og integreringstjenesten, samt helse samhandler godt på dette feltet.

Felles hovedfokus for barnehage og skole har fortsatt vært utvikling av **ledelse i utviklingsprosesser** og **språkarbeid** også dette året. I tillegg har det vært høyt fokus på **spesialpedagogisk arbeid** og **språkutvikling som tidlig innsats**. Det også som tidligere prioritet. Vi har ingen ekstra ressurs i dette arbeidet pr nå. Arbeidet med **gode psykososiale barnehage- og skolemiljø** er godt implementert i enhetene og det jobbes kollektivt og godt etter de utarbeidede rutineene. Gode psykososiale miljø vil ha stor betydning for fagarbeidet i skolen.

Vi har felles rutiner ved observasjoner som krever handling ihht lovverk både i barnehage og skole. I tillegg til arbeidet med gode psykososiale miljø kreves det godt systematisk arbeid over tid for å gi best mulig tilbud til barn og elever med spesielle behov. Det spesialpedagogiske arbeidet i barnehage og skole er derfor satt i system og man jobber for å få en god samhandling med alle aktører i dette arbeidet. Det er utarbeidet rutiner og arbeidet med endring av praksis til en mer helhetlig og kollektiv satsing for barnehage og skole. Det er tidligere utarbeidet overgangsrutiner som skal ivareta samhandling bedre. Disse rutineene og praksisen er under revidering, da man ser at man ikke har oppnådd de mål man hadde til hensikt å nå. Man ser at det fortsatt er behov for evalueringer og drøftinger i fellesskap om hva som er det beste for barn/elev. Det vil ta tid før man kan vente å se resultater av denne endringen.

Det er behov for å se på praksis omkring utøvelse av det spesialpedagogiske arbeidet.

Kompetanseløftet for **spesialpedagogikk og inkluderende praksis** har vært i fokus i 2023. Hvordan vi organiserer oss og hvordan bruker vi ressursene i et systematisk og godt planlagt kunnskapsbasert arbeid til det beste for hvert enkelt barn skal være hovedprioritet videre i 2024 og 2025.

Forebyggende plan og et bedre tverrfaglig arbeid for Overhalla kommune er det jobbet godt med. Det har vært stort og bredt engasjement i arbeidet. Det er etablert faste samhandlingsmøter med de som arbeider med barn og unge. Første utkast av forebyggende plan ble lagt fram i kommunestyret i desember 2022. Da ble den lagt ut på høring og det videre arbeidet fortsatte i 2023. Overhallas endelige plan ble vedtatt i juni 2023. Etter hvert skal planen utvikles i takt med arbeidet i pedagogisk psykologisk tjeneste og barnevernstjenesten for Midtre Namdal. PPT og barnevern er felles for 3 kommuner og det er sentralt å knytte dette arbeidet sammen med arbeidet i Overhalla for best mulig samhandling omkring det forebyggende arbeidet.

Skolene har hatt høyt fokus på **språkopplæring** over tid. Vi har hatt tett og godt samarbeid med Skrivesenteret (NTNU) i Trondheim i noen år. Det er ingen i koordinatrorolle da det ikke er ressurser til det i dag. Det har tatt tid å etablere systemet og struktur, men nå endelig begynner vi å se resultater av dette arbeidet. Språkarbeidet ble «restartet» i 2021 da man så man ikke oppnådde forventet resultater. Vi skal videre ha fokus på forankring og bredde i arbeidet.

Språksatsingen er en del av vårt DEKOM-arbeid (desentralisert kompetanseheving skole). Her følger det med statlige kompetansemidler. I tillegg til samarbeidet med Skrivesenteret er Overhalla med i et regionalt samarbeid, også gjennom DEKOM, sammen med Flatanger, Namsos, PPT og Nord Universitet. Det har vært økonomisk mulig å gjennomføre dette arbeidet på grunn av de statlige midlene.

Videreføring av både språksatsingen og satsingsområdene i DEKOM vil fortsatt være en prioritet i nettverket da man ser stor nytte av det.

REKOM (regional kompetanseheving i barnehage) er et regionalt samarbeid med MNR kommunene om barnehage. Når det gjelder barnehager har MNR en samarbeidsavtale med Dronning Mauds Minne Høyskole i Trondheim (DMMH). For 2020-2023 har fokus vært utvikling av ledelse. *Ledelse av utviklingsprosesser i barnehagen*. Overhalla har i tillegg brukt kunnskapen man har innhentet til endring av organiseringen i barnehagene. Vi bruker også våre statlig tildelte regionale midler blant annet til veiledning i den forbindelse. En av barnehagene har endret organisering/struktur og ser positiv gevinst av det allerede.

1 av skolelederne tar nå skolelederutdanning. 3 har skolelederutdanning. 4 av våre 4 barnehageledere har styrerutdanning. Det er nyttig og nødvendig for våre barnehager og skoler å ha god kompetanse i ledelsen. De har da blant annet et bedre grunnlag for å lede enhetene i utviklingsprosesser. Storparten av lederne tar utdanningen «Veiledning og av pedagogiske utvikling i barnehager og skoler» ved Nord Universitet. En barnehage er ikke representert. Vi arbeider i team med case's sammen på oppvekst, for å dele erfaringer, få og gi råd og tips mellom lederne. Det er nyttig for alle. Det er krevende å være leder i barnehage og skole og da ønsker vi gjennom dette å bidra til å styrke hverandre.

Uteområdet ved Hunn skole ble ferdigstilt høsten 2023. Man kan trygt si at det har hatt flere positive effekter.

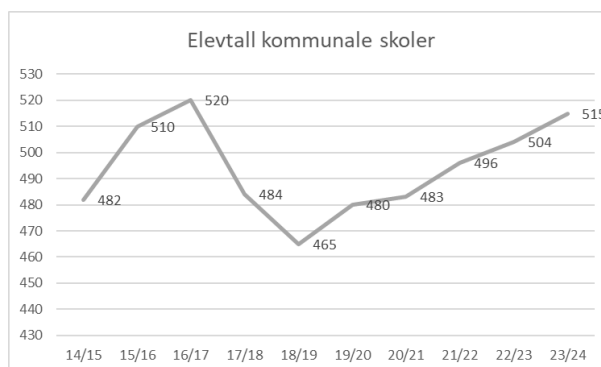
6.2 Grunnskole

Elevtall grunnskole

Kommunen hadde fra 2000 årsskifte og fram til 2012 en vesentlig nedgang i elevtallet. I ettertid og fram til i dag har en hatt en årlig vekst. Grunnskolene i Overhalla har inklusive private til sammen 575 elever ved utgangen av 2023. Montessori er uendret og har totalt 60 elever. Obus økte med 13, mens Hunn fikk en reduksjon på 2.

Kompetanse grunnskole

I 2015 kom det et krav om at alle som underviser i grunnskole skulle ha relevant utdanning med minimum 30 studiepoeng i norsk, samisk, norsk tegnspråk, matematikk eller engelsk for barnetrinnet og 60 studiepoeng i samme fag på ungdomstrinnet. Kravet gir tilbakevirkende kraft, dvs. at det er en god del ansatte lærere som ikke oppfyller kravet. Det gjennomføres årlig videreutdanning av egne ansatte for å kunne oppfylle kravet.



Andel undervisning gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning har vært økt, men fikk en tilbakegang sist år og er med det på 94%.

Ressurser i grunnskole

Høsten 2018 ble normen for øvre grense av hvor mange elever per lærer en skal ha i grunnskolen. 16 elever pr lærer i 1.-4., og 21 elever per lærer på 5.-10. Høsten 2019 ble normen skjerpet ytterligere med 15 og 20 elever pr elev på henholdsvis 1.-4. og 5.-10. trinn. Tall fra Utdanningsdirektoratet viser at Overhalla tilfredstilte lovkrevet i 2023.

Samme tall fra Utdanningsdirektoratet viser kommunens private grunnskole.

Samlet for kommunens to grunnskoler har antall lærertimer gått noe ned siste år. I 2015/2016 var Overhalla på nasjonalt nivå med 58 timer pr elev. Dette før etablering av privat grunnskole. 2023 tall pr elev viser at Overhalla har prioritert å bruke mer enn både gjennomsnittet i fylke og landet.

(kommunale skoler)	20/21	21/22	22/23	23/24
Lærertimer som gis til undervisning (Kommunale grunnsk)	35 184	37 025	38476	37 917
Antall elever kommunale skoler	483	496	504	515
Undervisningstimer totalt per elev (Kommunal)	73	75	76	74
Undervisningstimer totalt per elev Trøndelag	62	62	61	62
Undervisningstimer totalt per elev Nasjonalt	62	63	62	70

En sammenlikning av driftsutgiften pr elev viser at Overhalla har prioritert å bruke mer enn gjennomsnittet i fylket og nasjonalt. Ca 80 % av driftsutgiftene disponeres til lønn.

	2023	
Grunnskole	144 923	80 %
Skolelokaler	29 967	17 %
Skoleskyss	5 340	3 %
Grunnskole, skolelokaler og skoleskyss	180 230	

	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsutgifter per elev (Kommunal)	137 838	135 770	144 924	150 298	180 230
Driftsutgifter per elev (Trøndelag)	127 888	126 470	134 894	141 197	157 485
Driftsutgifter per elev (Nasjonalt)	126 221	123 907	133 120	140 538	153 327

Spesialundervisning:

Elever som ikke får tilfredsstillende utbytte av opplæringen, har rett på spesialundervisning. PP-tjenesten utreder og gir råd om tilråding til skolen om elever har behov for slik undervisning. Slik undervisning vil ofte være ressurskrevende og det vil være viktig at en får til en god organisering.

Tall for 2022/2024 viser en økning i andel elever om mottar spesialundervisning. Nasjonalt og gjennomsnittet i Trøndelag viser også en økning.

	19/20	20/21	22/23	23/24
Andel som får spesialundervisning (Overhalla)	9,4	7,7	8,7	9,7
Andel som får spesialundervisning (Trøndelag)	7,9	7,9	8,2	8,6
Andel som får spesialundervisning (Nasjonalt)	7,7	7,8	7,8	8,0

Læringsresultater

Årets nasjonale prøver for ungdomstrinnet (8. trinn) viser at en fikk en forbedring i samtlige fag. Resultatet blir publisert på en skale med et gjennomsnitt på 50 skalapoeng og standardavvik på 10.

Nasjonale prøver ungdomstrinnet (8. trinn)	21/22	22/23	23/24	røn
Engelsk	4			
Lesing				
Regning				

Grunnskolepoeng er et mål for det samlede læringsutbytte for elever som sluttvurderes med karakterer. Poengene benyttes som kriterium for opptak til videregående skole. Grunnskolepoeng er gjennomsnittet av avsluttende karakterer.

Siste års tall viser en bedring.

Grunnskolepoeng 10. trinn (Alle eierformer)	20/21	22/23	23/24	Privat
Overhalla kommune	42,6	41,9	42,7	46,0
Trøndelag fylke	42,7	42,8	42,1	42,2
Nasjonalt	43,3	43,4	42,4	44,9

Skolefritidsordningen

I Overhalla har hatt en en lavere andel av 6-9 åringer som benytter seg av SFO tilbudet i kommunale skoler. Det er gradvis innført modrasjonordning for ordningen som har bidratt til økt etterspørsel. En forventer at økningen vil fortsette i 2024.

Innbyggere 6-9 år i kommunal SFO (%)	2021	2022	2023
Overhalla	53	49	59
Nasjonalt	56	60	67
Trøndelag / Nord-Trøndelag	60	63	67

6.3 Barnehage

Antall

For 2023 har det vært 159 barn i kommunale barnehager og 45 i den private barnehagen (telletidspunktet er 15. desember). Barn under 3 år krever dobbelt så stor bemanning som de over. For å få sammenliknbare tall regner en de minste som 2. Omregnet antall barn viser at en i 2023 hadde totalt 281 Overhallinger med barnehageplass, hvorav 8 hadde tilbud i Namsos. Dette er en økning fra året før.

Netto kostanden ble redusert noe siste år som påvirkes noe av at en har finansiert en større andel av barnehagedriften med bruk av flyktningefond. (økning 1 mill. kroner).

Antall barn i barnehage Overhalla	2020	2021	2022	2023
Omregnet antall barn privat bhg Overhalla	58	46	45	55
Omregnet antall barn kommunal bhg	254	219	203	218
Omregnet antall barn privat bhg Namsos	8	20	22	8
Totalt	320	285	270	281
Netto kostnad ordinær barnehage (mill)	35,7	38,0	37,5	36,6
Per barn (kr 1000)	112	133	139	130

Nasjonalt rapporteres det om synkende årskull som gir færre barn i barnehager. Flere har heltidsplass. Antall barnehager reduseres, men blitt stadig større.

Kompetanse i barnehage

Høsten 2018 ble pedagognormen i barnehagene skjerpet inn. Det ble krav om at det minimum skulle være en pedagogisk leder per 7 barn under tre år, og 14 for de over. Tall fra *barnehagefakte.no* viser at alle barnehagene i kommunen har vært godt innenfor kravet.

Nasjonalt oppfyller 65% av barnehagen normen, mot 85% i Trøndelag.

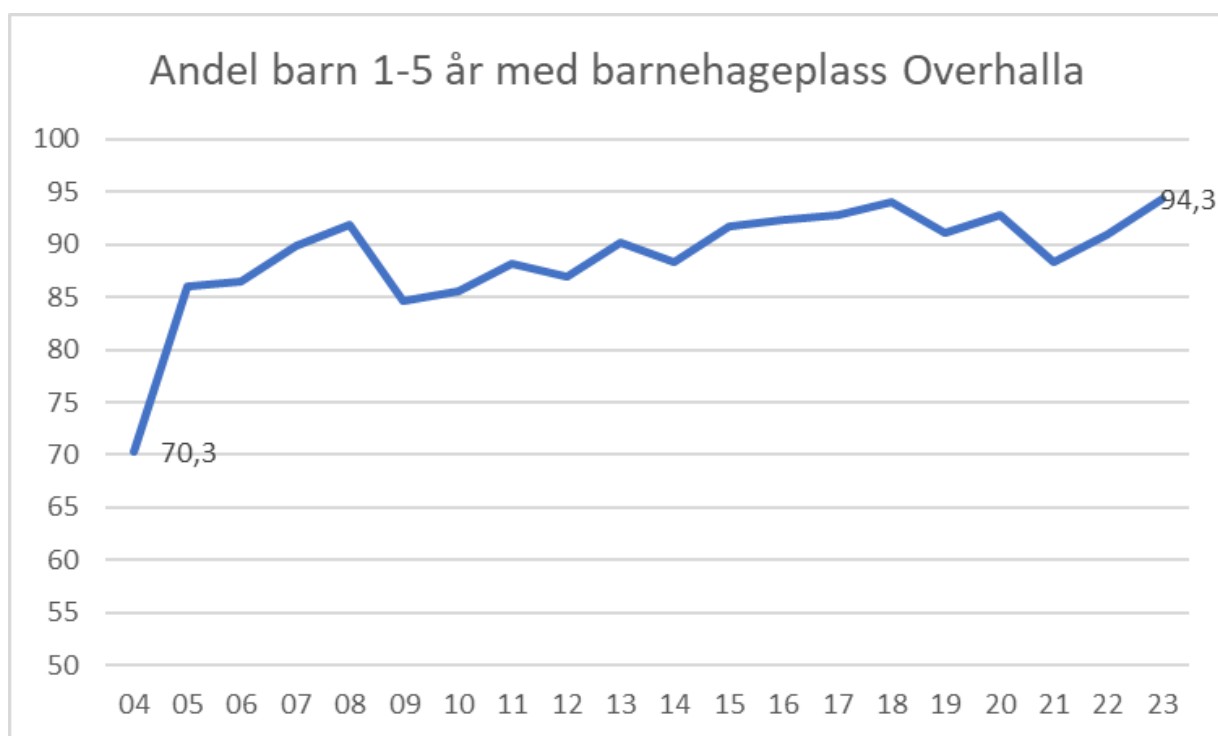
Ressurser i barnehage

I tillegg til pedagognormen er det en bemanningsnorm som stiller krav til at en har en bemanning som tilsvarer minimum en ansatt per tre barn under tre år, og en ansatt per seks barn over tre år. I Overhalla har en prioritert å ha en høyere bemanning en minimumskravet. Noe knyttes til lang åpningstid av hele barnehagene. Overhalla har også en høyere bemanning enn gjennomsnittet for kommunale barnehager i fylket og nasjonalt.

Barn per ansatt	2020	2021	2022	2023
Ranemsletta	4,9	4,7	4,8	5,4
Skage	4,9	4,4	4,7	5,4
Moamarka			-	
Gammelstua	4,9	4,7	4,7	5,6
Overhalla gj snitt kommunal bhg	4,9	4,6	4,7	5,4
Landsgj snitt kommunal bht	5,7	5,6	5,7	5,6
Fylkesgj snitt kommunale bhg	5,6	5,6	5,6	5,6

Dekningsgrad

Med en statlig målsetting om fullbarnehagedekning og flere arbeidsaktive med større stillinger, har andel barn i aldre 1-5 år med barnehageplass vært økende siste 15-20 årene. Nasjonalt var det 93,8% som hadde barnehage plass og 96% i fylket.



7. Fagsjef helse og omsorg

7.1 Organisering og ledelse

Helse og omsorg er organisert i 4 enheter, helse og familie (29 årsverk), bo –og miljøtjenesten (24 årsverk), hjemmetjenesten (25 årsverk) og sykeheimen (42 årsverk).

DRIFT

REKRUTTERINGSPROBLEMER

Helse og omsorg har store problemer med rekruttering.

Det har vært spesielt vanskelig med rekruttering av leger, sykepleiere og spesialsykepleiere. 2023 var første året kommunen måtte leie inn sykepleiere fra et rekrutteringsbyrå.

KOMPETANSEHEVING (jfr. kompetanseløftet og kompetanseplan)

Kommunen mottok kr 202 000,- i kompetansetilskudd som ble brukt til følgende kompetanseheving:

- Veiledning av 8 lærlinger
- Fagskoleutdanning innen helse og rus (2 helsefagarbeidere)
- Videreutdanning psykisk helsearbeid og rus (2 sykepleiere)
- Grunnutdanning fagskole (2 assistenter)
- ABC-kurs

VEILEDNING

Ansatte utfører en omfattende veiledningsjobb i tillegg til ordinære arbeidsoppgaver. I løpet av året har de gitt veiledning til følgende;

- 14 sykepleiestudenter
- 4 vernepleierstudenter
- 1 «menn i helse»
- 1 helserekruitt
- 8 Lærlinger
- 6 elever i praksis fra videregående skole

KAD (kommunal akutt døgnenhet) og USKP (utskrivningsklare pasienter i sykehus)

Kommunene skal sørge for tilbud om øyeblikkelig hjelp døgnopphold til innbyggerne (KAD). Statistikken under viser mindre bruk av KAD-plasser i forhold til 2022.

USKP har en økning i forhold til 2022 og en stor økning i forhold til tidligere. Årsaken til denne økningen er at det er vanskeligere å skrive ut pasienter på korttidsavdelingen til heimen.

Akuttavdelingen	2019	2020	2021	2022	2023
KAD	30	31	18	27	13
DAGBEHANDLING				37	25
USKP	0	0	3	17	22

AVVIK

Det er rapportert 928 avvik i helse og omsorg i løpet av året, de fleste avvik har lav alvorlighetsgrad.

PROSJEKTER

Viser under pågående utviklingsprosjekter innen alle enhetene.

COS-P, foreldreveiledning 2021-2024, helsestasjon og barnehagene

Mottok kr. 185 000.

Dette er et prosjekt som gjennomføres i kommunens barnehager med støtte fra prosjektleder i helsestasjon. Alle involverte ansatte er utdannet innen foreldreveiledning. Foreldregruppen som har fått veiledningen gir gode tilbakemeldinger

1. Utendørsterapi 2021-2024, rus -og psykisk helsetjeneste

Mottok kr. 400 000. Målgruppen er unge 13-24 år. Tilbud en dag pr uke

Utendørsterapien skal forebygge og behandle rusutfordringer og psykiske plager hos målgruppen og er opptatt av mestring, mening og relasjon.

To ansatte er utdannet utendørsterapeuter i tillegg til at det er rekruttert en erfaringsterapeut fra brukergruppen.

2. Digital hjemmeoppfølging av kronikere 2022-2025, legekantoret

Mottok kr. 1 500 000.

Dette er et spredningsprosjekt ledet av helsedirektoratet. Det er en kommune pr. helsefelleskap, til sammen nitten kommuner fra hele landet som deltar. Overhalla deltar for helsefelleskapet i Nord Trøndelag. Alle kommunene er pålagt å ta med en kommune hver og ett sykehus, for å sikre større spredning. Namsos kommune og sykehuset Namsos deltar sammen med Overhalla.

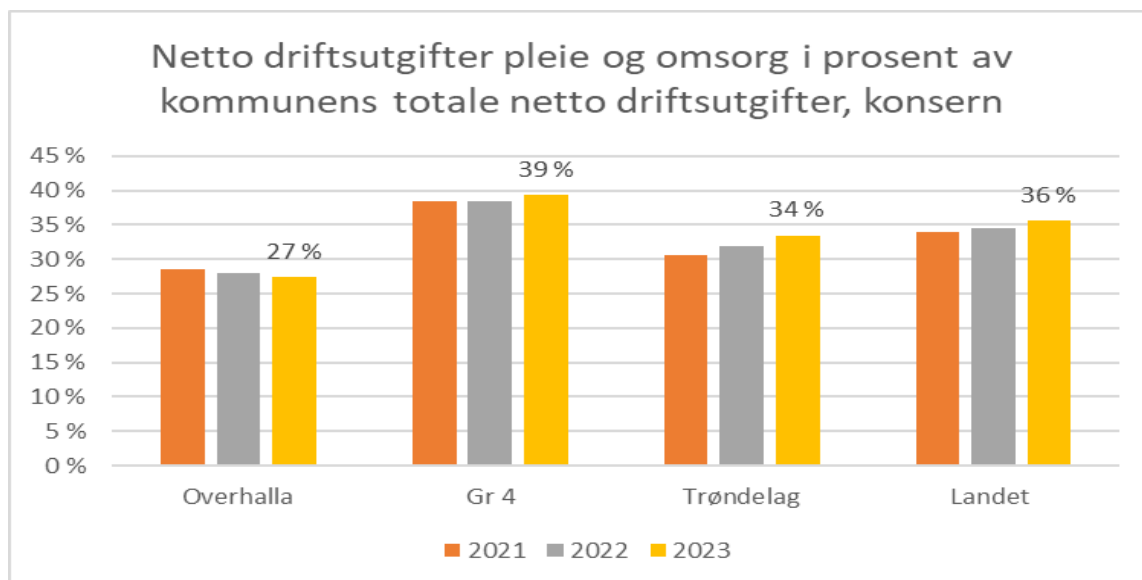
3. Oppgavedeling og tjenestestyrt bemanningsplanlegging

Mottok kr. 500 000.

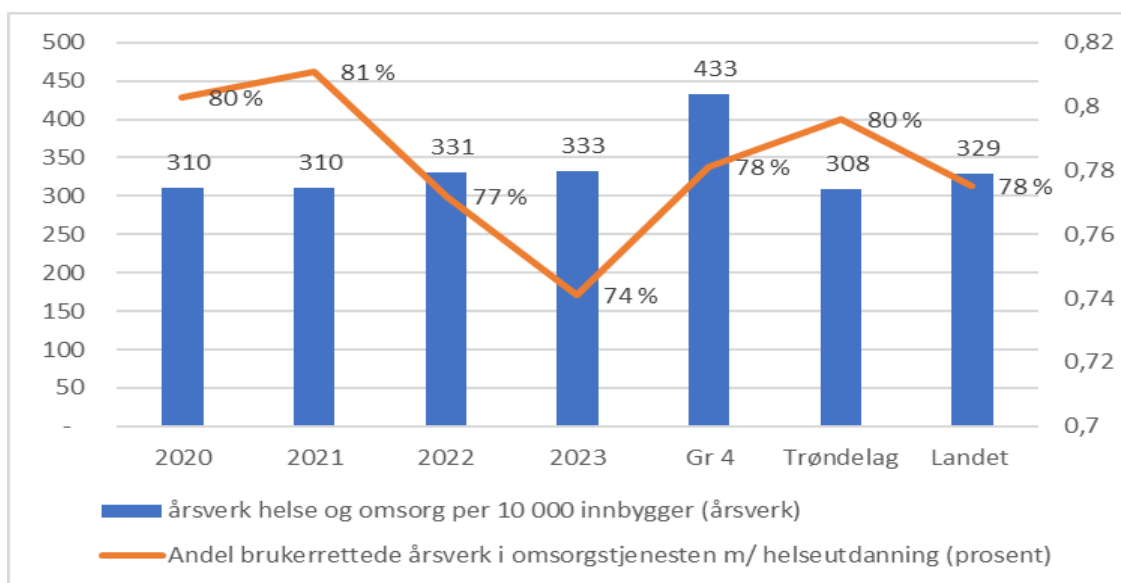
Dette prosjektet foregår først og fremst i sykeheimen og hjemmetjenesten. Dette er organisasjonsendring i tillegg til ny oppgavedeling. Ny oppgavedeling bidrar til at en bruker kompetansen mer riktig.

Deltok på et prosjekt initiert av KS våren 2023, der vi fikk innføring i tjenestestyrt bemanningsplanlegging. I den forbindelse ble det gjennomført en kartlegging av bemanningsplanen for pleie og omsorg, der vi fikk innsikt i hvor dårlig kontinuitet/kompetanse vi hadde spesielt på helg. Ny årsturnus ble planlagt med mer helgetid, som bidrar til mer heltid og kompetanse på helg.

7.2 KOSTRA tall helse og omsorg

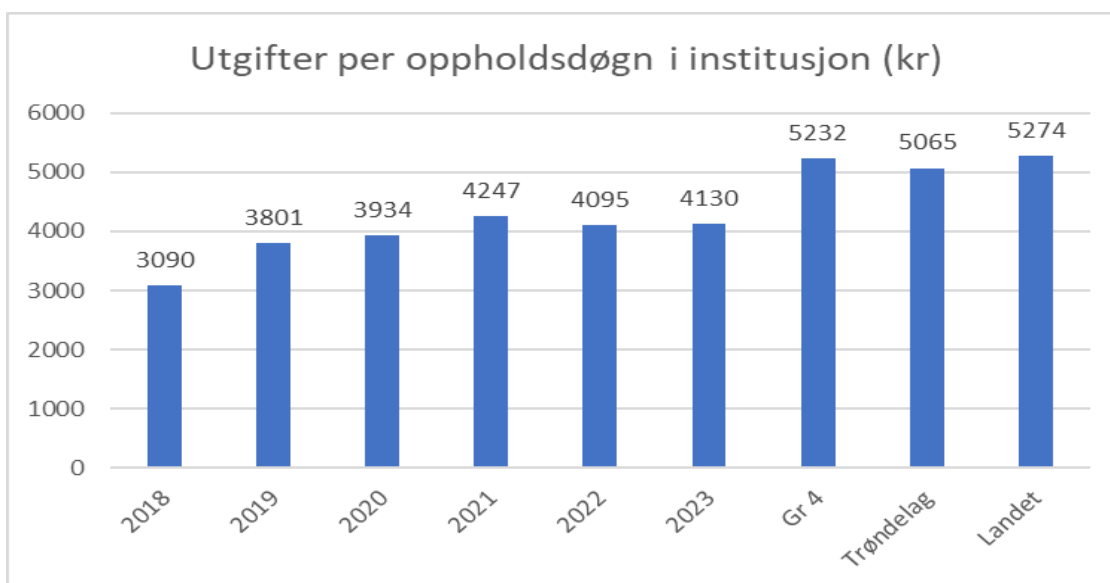


Overhalla er den kommunen som bruker minst andel til pleie og omsorg av det samlede årsbudsjettet i sammenlikning med kommunegruppene og landet. Forskjellen kan skyldes både demografiske forskjeller og omfanget av tjenestene.



Når det gjelder andelen årsverk innen helse og omsorg, har Overhalla en lavere andel enn sammenlignbar KOSTRA gruppe 4, men høyere andel enn gjennomsnittet i Trøndelag.

Overhalla har vært kommunen med høyeste andel ansatte med helseutdanning (orange linje). Men to siste år viser en reduksjon.

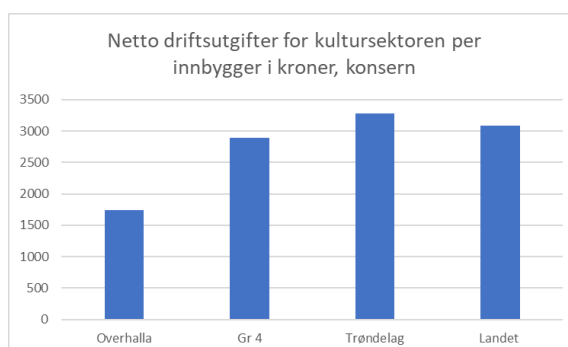
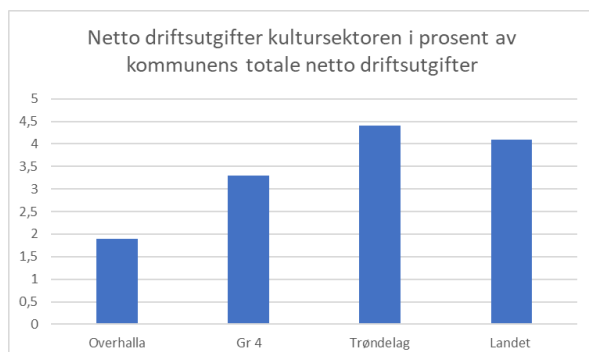


En institusjonsplass kostet i 2023 ca. 4130 kroner pr døgn. Dette gir en årlig kostnad på 1.507.000 kroner per bruker.

8. Kultur og samfunn

1,9 % av kommunens netto driftsutgifter er brukt til kultursektoren i 2023 som er en økning fra året før. Snittet i Trøndelag og landet er på henholdsvis 4,4 og 4,1 %.

Pr innbygger har Overhalla lavest utgifter på kultursektoren. Det ble for 2023 brukt 1735 kroner per innbygger. Dette er lavere enn hos de en har valgt å sammenlikne seg med. Mye av kulturtilbudet i kommunen er tuftet på frivillighet og fremkommer sådan ikke som en kommunal kostand. I tillegg mottar kommune en god del tilskudd til slike aktiviteter som ikke kommer frem av netto tall.



8.1 Tjenestene Kultur og samfunn (netto tall)

(tall i kr 1000)	2020	2021	2022	2023
Aktivering av innbyggere	0	0	-406	0
Aktivering eldre og funksjonshemmede	0			
Annet barne- og ungdomsarbeid	1	0	22	0
Annet kulturvern	30	30	30	30
Folkebibliotek	705	643	765	842
Friluftsliv	151	151	155	151
Grendehus og kulturlokaler	0			
Idrett	391	498	399	409
Kulturminnevern	-1	-62	-105	1
Kultursjef - Andre kulturaktiviteter	1102	931	735	854
Kulturskole	1443	1425	1442	1722
Kunstformidling	1	1	0	
Museer	105	107	111	119
Tilskudd kulturarbeid	40	18	31	31
Ungdomsbase	380	394	427	434
	4 348	4 136	3 606	4 593
Voksenopplæring	-569	-122	436	860
Sosial rådgivning flyktninger	-440	23	-376	-652
Flyktningemottak mindreårige Skage boas	0			
Netto driftsutgifter kultur og samfunn	3 339	4 037	3 666	4 801

8.2 Folkebibliotek

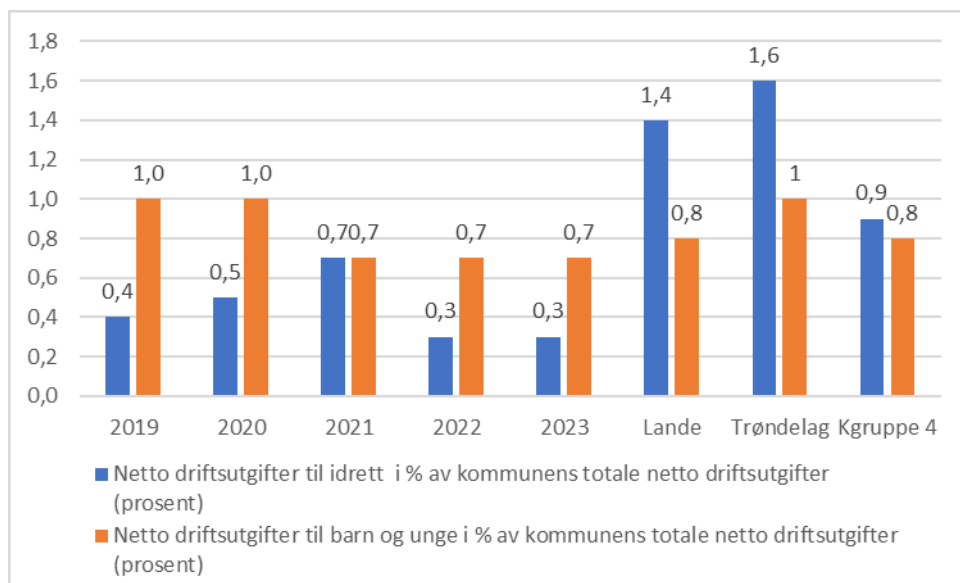
Antall besøk i folkebiblioteket per innbygger viser at Overhalla ligger en god del over de en har sammenliknet seg med. Dette kan trolig knyttes til at kommunens bibliotek er brukes mye av skolen.

Besøk i folkebibliotek per innbygger (antall)				
	Overhalla	Gr 2/4	Trøndelag	Landet
2023	10,1	4,0	4,5	3,8
2022	10,2	4,0	4,5	3,8
2021	7,9	3,9	4,1	3,0
2020	7,4	3,9	3,1	2,7
2019	11,4	4,0	6,0	4,6

8.3 Ungdomstiltak, idrett, m.m.

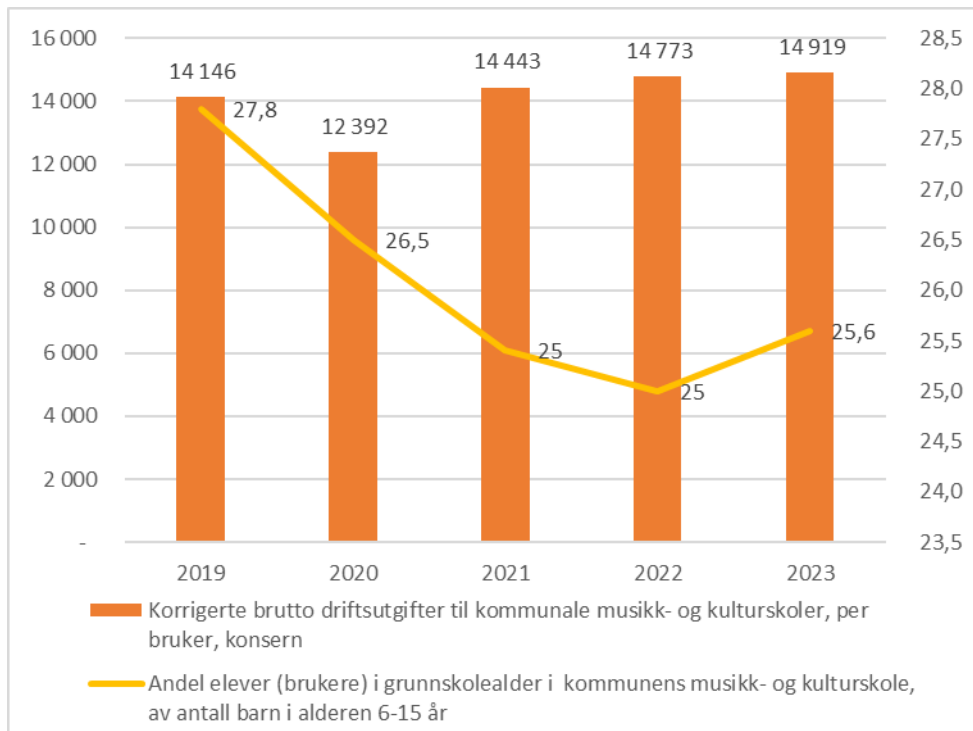
Overhalla brukte 0,3% av netto driftsutgifter til idrett i 2023. Sammenliknet med gjennomsnittene i KOSTRA- gruppe 4, Trøndelag og landet er dette noe lavere i Overhalla.

Det er brukt 0,7% av netto driftsutgifter til aktivisering av barn og unge per innbygger i alderen 6-15 år i 2023. Dette er noe lavere enn sammenlikningen, men avviket er ikke vesentlig.



8.4 Kommunale musikk- og kulturskoler

Andel av 6-15 åringer som har benyttet seg av kulturskoletilbudet har vært forholdsvis stabilt over mange år, og er på 26% ved utgangen av 2023. Ressursbruken har også vært forholdsvis stabil, men 2020 viser en reduksjon som kan knyttes til korona med redusert tilbud og statlig tilskudd. For 2023 ble det det bruk i underkant av 15.000 kroner netto per elev ved kulturskolen.



8.5 Bosetting og integreringstjenesten (BIT).

Overhalla kommune bosatte 101 flyktninger i 2023 i tillegg til at det ble bosatt 64 foregående år, så er det for tiden stor aktivitet innenfor bosetningsområdet. Totalt har en da hatt 180 flyktninger innenfor integreringsordningen (bosatte som ikke har vært i kommunen mer enn 5 år, og som en mottar integreringstilskudd for). En er videre anmodet om å bosette 60 i 2024.

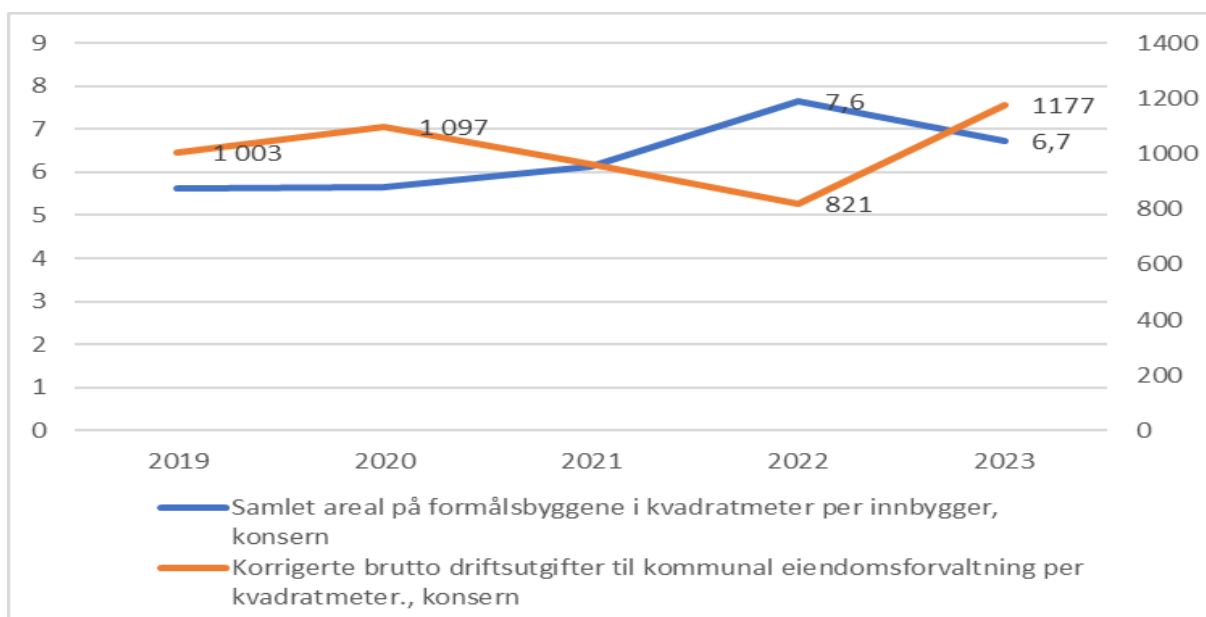
Bosetting og integreringstjenesten hadde ved utgangen av 2023 8 årsverk som har jobbet direkte med bosetting og integrering.

	2019	2020	2021	2022	2023
Brutto utgift inkl lønn	6 837	5 563	6 251	10 343	29 485
Framleie boliger	-63	-9	0	-395	-2 831
Refusjoner	-2 336	-2 395	-1 328	-1 867	-5 781
	4 438	3 159	4 923	8 081	20 873
Bruk av flyktningefond	-4 890	-4 216	-5 060	-8 024	-20 624
Avvik i forhold til budsjett	-452	-1 057	-137	57	249

9. Teknisk sjef

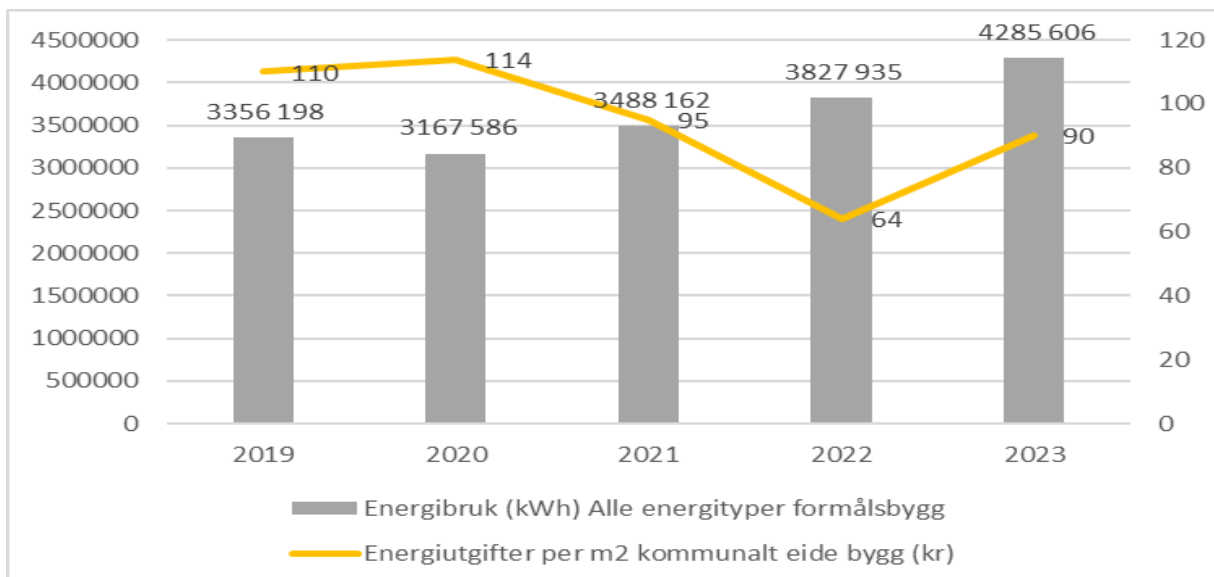
9.1 Eiendomsforvaltning

Dekningsgraden for formålsbygg i m² per innbygger viser at Overhalla har disponert forholdsvis store arealer på bygningssiden. Med en målsetting om mer energieffektive bygg har nøkkeltallet blitt redusert en del i senere år. Noe kan knyttes til økt folketall. Sammenliknet med landsgjennomsnittet og fylket bruker Overhalla noe mindre til formålsbygg i m² per innbygger.



Produktiviteten per m² viser at stort areal, gamle nedskrevne bygg har gitt en lav driftskostnad pr kvadratmeter. Redusert areal har gitt en økning i m² kostnaden. Total er det brukt 31 millioner kroner til formålet i 2023.

Redusert energiforbruk har vært et av kommunens overordnede mål i de senere år. Energikostnad pr m² påvirkes av pris og forbruk. Alternativ oppvarming og utetemperatur vil også ha innvirkning. Totalt strømforbruk (kWh) viser at en har fått en reduksjon senere år, men økte siste år. Kvadratmeter formålsbygg ble redusert 11% er ved utgangen av 2023 og er 26.000.



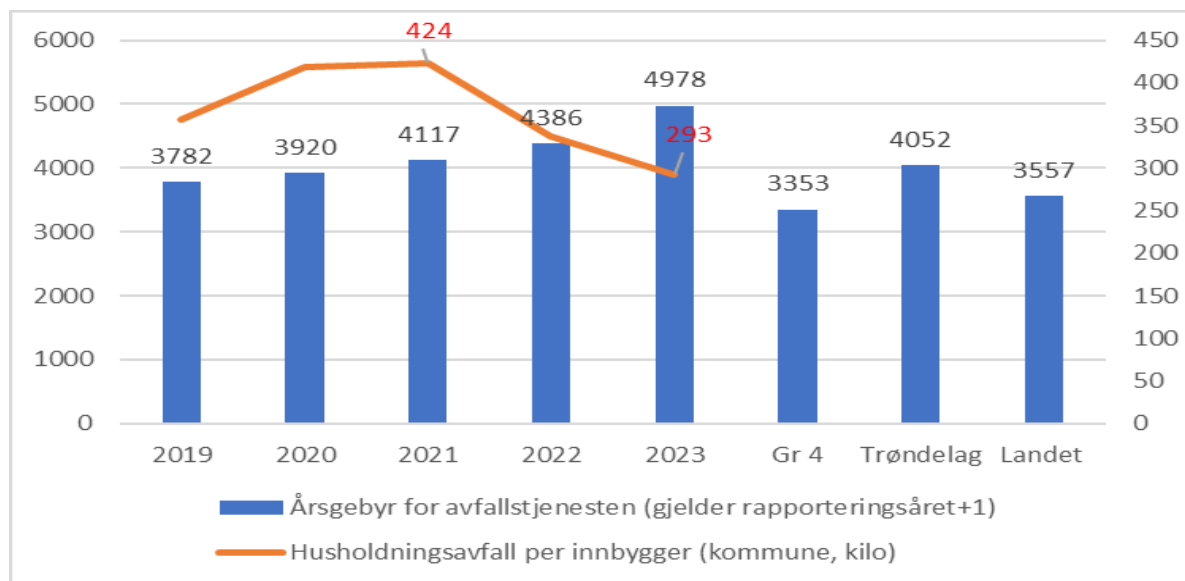
9.2 Kommuneplanens arealdel / kartverk / leke og rekreasjonsareal

Overhalla har innsynsmulighet i kartverk via kommunens Internettside. Overhalla har en høy andel når det gjelder leke- og rekreasjonsareal.

9.3 Avfall og renovasjon

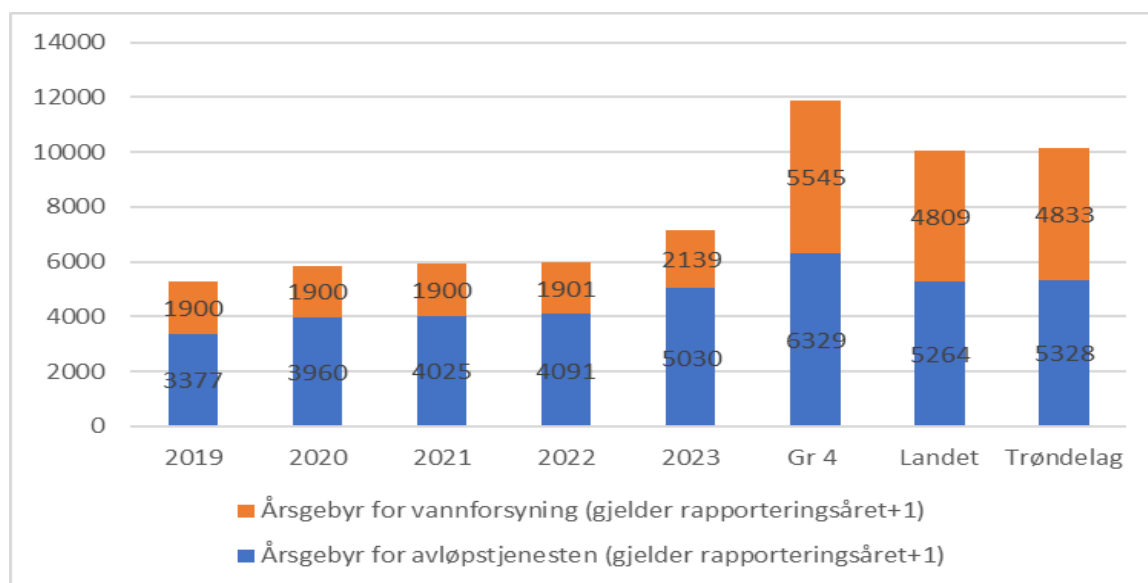
Overhalla har hatt en selvkostgrad på 100 % i 2023. Årsgebyret økte med 13% siste året. Dette knyttes både til en økning oss MNA og at en ikke har brukt av selvkostfond.

Gebyret i Overhalla er noe høyere enn de vi har sammenliknet oss med. Noe av årsaken kan være at gebyret for Overhalla inkluderer alt av levering av husholdningsavfall, mens andre kommunen kan ha tilleggskostnader for enkelte typer tjenester. Husholdningene leverte i gjennomsnitt 293 kg avfall i 2023 som er en reduksjon fra året før. Selvkostfondet for renovasjon var i 2022 disponert i sin helhet, og en fikk et fremførbart underskudd på 167.000 kroner. Dette er i 2023 dekket inn og fondet er ved utgangen av året 75.000 kroner.

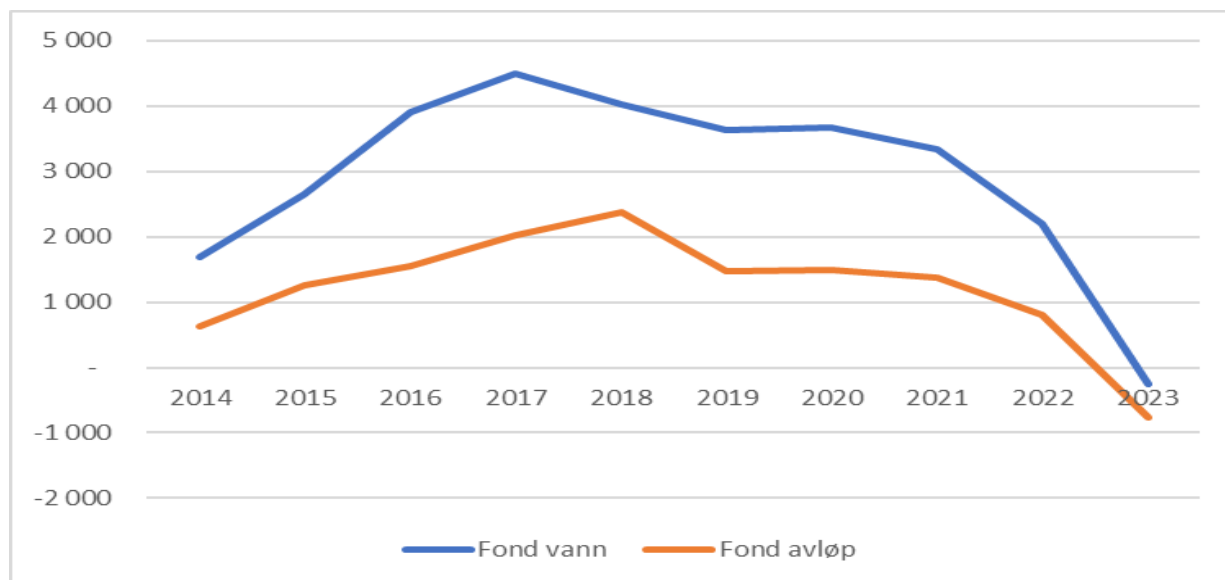


9.4 Vann og avløp

Årsavgiftene for vann og avløp har for Overhalla vært forholdsvis stabile i senere år og en er noe lavere enn de en har sammenliknet seg med.

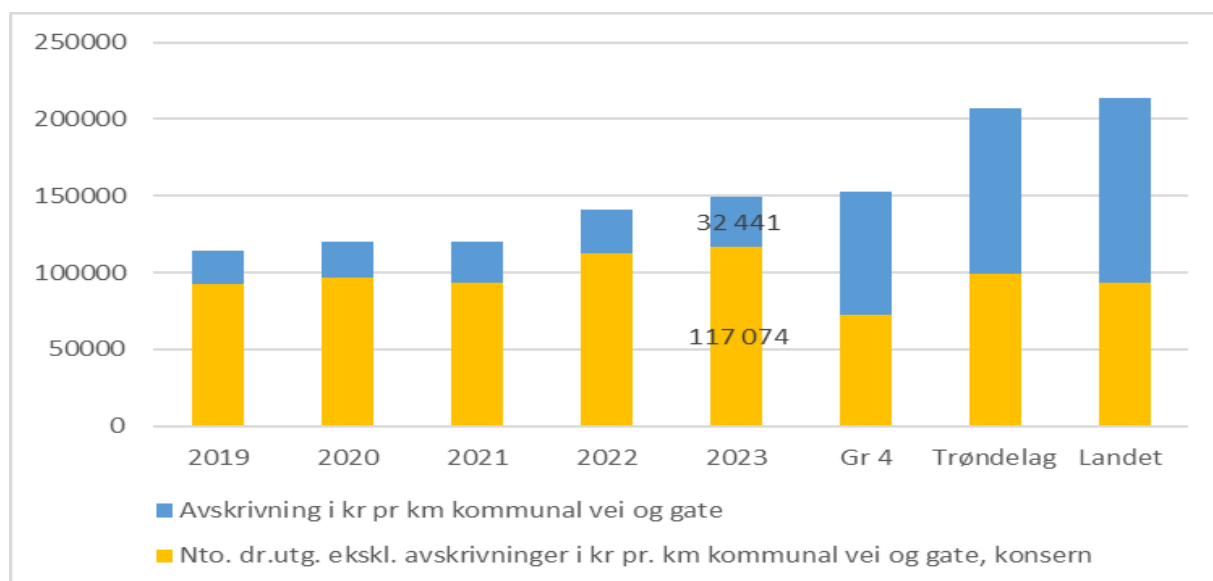


Selvkostfond for vann og avløp var i en periode negative. En valgte å øke gebyrene slik at en fikk styrket fondene. Det er i tiltaksplanen for vann og avløp forutsatt en del større investeringer i kommende år. Det var med grunnlag i det forutsatt at fondene skal disponeres når kapitalkostnadene øker og gebyret skal kunne holdes på samme nivå som i dag. Ved utgangen av 2023 har man et samlet underskudd for vann og avløp på ca. 1 million kroner.



9.5 Samferdsel

Overhalla har samlet forholdsvis lave kostnader pr km kommunal vei. For 2023 er det bruk 150.000 mot gjennomsnittet i Trøndelag hvor det er brukt 207.000 og landsgjennomsnittet er på 213.000.



10. Landbruk og natur

Antall jordbruksbedrifter er i senere år blitt redusert. Men siste år viser en stagnering.

Jordbruksbedrifter er en eller flere landbrukseiendommer som blir drevet under en ledelse, med felles bruk av produksjonsmidler og er uavhengig av kommunegrenser.

	2019	2020	2021	2022	2023
Netto driftsutgifter til landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling i prosent av totale netto driftsutgifter (prosent)	0,9	1,1	1,0	0,9	0,9
Landbrukseiendommer (antall)	270	265	265	267	267
Jordbruksbedrifter (antall)	124	123	121	113	113
Omdisponering av dyrka jord til andre formål enn landbruk (dekar)	5,9	1,5	0,0	8,0	0,0
Omdisponering av dyrkbar jord til andre formål enn landbruk (dekar)	4,6	0,0	184,0	0,0	0,0
Godkjent nydyrka areal (dekar)	763	354	306	0	15

11. NTE fond Nærings og samfunnsutvikling

Ved utgangen av 2023 var det totalt avsatt 2,7 millioner kroner på fondene. 2,4 million kroner er bundet opp i reservefondet for det årlig avsettes 30% av overskuddet fra NTE. I tillegg til dette er 20% av overskuddet øremerket «Namdalstrategien» (eller inntil 324.000 kroner). En framskrivning av fondet viser at samlet er fondene positivt. Når det gjelder utbytte knyttes de stor usikkerhet til tallene.

	R 2019	R 2020	R 2021	R 2022	R 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Utbytte NTE AS (tall i kroner 1000) Prosjekt 1660								
Aksjeutbytte	-2 784	-1 752	-1 538	-2 071	-2 464	-2 500	-2 500	-2 500
Namdalstrategien (Namdal regionråd (20%))	557	350	308	324	324	325	500	500
Avsetning til Nærings- og samfunnsutvikling 50%	2 227	876	769	1 125	1 401	1 425	1 250	1 250
Avsetning Reservefond/Bufferkapital 30%		526	461	621	739	750	750	750
	0	0	0	0	0	0	0	0
Nærings- og samfunnsutviklingsfond								
Avsetning til Nærings- og samfunnsutvikling 50% (prosjekt 1687)	2 227	876	769	1 125	1 401	1 425	1 250	1 250
Skogmo industripark		-300	-300	-300	-300	-300	0	0
Næringsutviklingstiltak ksak 72/22								
Klimapartnere		-50						
Namdal regionråd (adminstrasjon)			-250	-250	-250	-250	-250	-250
Bredbåndsutbygging			-1 500	-1 500	-750	-1 500	0	0
Jernbanesti			-332	-332	-332	-332		
Visit Namdal		-135	-140	-140	-150	-140	-140	-140
Sum disponering		-485	-2 522	-2 522	-1 782	-2 522	-390	-390
Årets netto avsetning		391	-1 753	-1 397	-381	-1 097	860	860
Fond 31/12 (tall i kroner 1000)								
Nte fondet Nærings og samfunnsutvikling	2 227	2 618	2 165	768	387	-710	150	1 010
Nte fond reservefond/ bufferkapital	0	526	987	1 608	2 347	3 097	3 847	4 597
	2 227	3 144	3 152	2 376	2 734	2 387	3 997	5 607

11. «Flyktningefondet»

En fikk i 2023 en bra økning i antall bosettinger. Kommunen ble anmodet om 90, bosatt 101
Flyktningefondet er ved utgangen av året 12 millioner kroner.

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 43 pages before this page

Dokumentet inneholder 43 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 43 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 43 sider før denne side

Detta dokument innehåller 43 sidor före denna sida

Roger Hasselvold

bcfaef3d-5d69-48df-bb6d-9ae8771fde06 - 2024-04-02 14:23:13 UTC +03:00
BankID - ebf3a305-8565-410e-a11b-dbb115245ff0 - NO

Trond Stenvik

40b35b00-7a7f-4851-99d5-2986437b3427 - 2024-04-02 15:56:44 UTC +03:00
BankID - d4a55a3b-a347-47ea-9412-2f053ac00dc8 - NO

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende