

Årsrapport 2024

Hitra kommune



Foto: Hasse Lossius

Innhold

Sammendrag	8
Årsrapport	8
Kommunedirektørens tilbakeblikk	10
En hilsen fra ordføreren	12
Året 2024 i bilder	13
Mål og strategier	15
Kommuneplanens samfunnsdel	15
Kommunal planstrategi 2024-2028	16
Strategi for økt attraktivitet og verdiskapning	17
Måloppnåelse i 2024	19
Vår bærekraft	22
Med blikket rettet fremover	22
Organisasjon	25
Strategisk utviklingsplan	25
Nærvær	26
Likestilling	27
Diskriminering	32
Etisk standard	34
Arbeidsmiljø og HMS	36
Årsverksutvikling Hitra kommune	37
Organisasjonskart	37
Framtidskommunen	38
Status handlingsregler	40
Resultat økonomiske handlingsregler 2024	40
Nærmere beskrivelse av handlingsreglene	41
Økonomiske utsikter framover	44
Økonomisk analyse	45
Økonomiske forutsetninger og rammebetingelser	45
Redegjørelse for årsregnskapet	54
Regnskapsresultatet Hitra kommune	55
Brutto og netto driftsresultat Hitra kommune og konsern	58
Rammeområdenes resultat, økonomi og budsjettpremisser	61
Balanseregnskapet	62
Sammendrag balanse	62

Lånegjeld	63
Fond.....	66
Arbeidskapital og likviditet.....	67
Soliditet	69
Statlige styringssignaler og utvikling av rammebetingelsene for kommunesektoren i 2024...	70
Økonomirapportering drift	71
Totaloversikt økonomi	71
KOSTRA hovedtall.....	72
Sentrale inntekter.....	72
Sentrale utgifter	73
Finansinntekter og -utgifter	73
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene	73
Investeringer	74
Investeringer	74
Bevilgningsoversikt - Investeringer	74
Prosjekt med vesentligste avvik i 2024 sammenlignet med revidert budsjett.....	76
Utlån	77
Finansiering	78
Finansrapport 2024	79
KOSTRA-tall 2024 - Økonomi.....	80
Netto driftsutgift per innbygger og tjenesteområde	80
Oversikt innsparingsmulighet ift. sammenligningskommuner (mill. kr).....	81
Strategisk planarbeid.....	83
Samfunns- og befolkningsutvikling	87
Befolkning.....	87
Arbeidsliv	93
Internkontroll	96
Internkontroll	96
Avvikshåndtering.....	98
Kommunens tjenesteområder	99
Politisk	99
Tjenesteområdebeskrivelse	99
Nøkkeltall.....	99
Status økonomi i rammeområdet	100
Kommentar til status økonomi.....	101

Økonomistatus per konto	101
Grafer Økonomi.....	102
Administrasjon	104
Tjenesteområdebeskrivelse	104
Nøkkeltall.....	105
Nærvær.....	105
Budsjettpremisser	106
Hva skulle vi oppnå.....	106
Dette var viktig fordi.....	108
Dette har vi oppnådd	108
Den gode historien	110
Viktige begivenheter	112
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	113
Kjøp av tjenester (utvalgte).....	113
Status økonomi i rammeområdet	113
Kommentar til status økonomi.....	114
Økonomistatus per konto	114
Grafer Økonomi.....	115
Status investeringsprosjekter.....	118
Statusetekst investeringer	118
Oppvekst.....	119
Tjenesteområdebeskrivelse	119
Oversikt over kommunalområdet.....	119
Nøkkeltall.....	120
Nærvær.....	121
Budsjettpremisser	122
Hva skulle vi oppnå.....	122
Dette var viktig fordi.....	123
Dette har vi oppnådd	123
Den gode historien	126
Viktige begivenheter	126
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	126
Kjøp av tjenester (utvalgte).....	127
Status økonomi i rammeområdet	127
Kommentar til status økonomi.....	128

Oppsummering tiltak.....	129
Økonomistatus per konto	130
Grafer Økonomi.....	130
Helse og omsorg.....	135
Oversikt over kommunalområdet.....	135
Nøkkeltall.....	136
Nærvær.....	136
Budsjettpremisser	137
Hva skulle vi oppnå.....	137
Dette var viktig fordi.....	137
Dette har vi oppnådd	138
Den gode historien	139
Viktige begivenheter	141
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	146
Kjøp av tjenester (utvalgte).....	147
Status økonomi i rammeområdet	147
Kommentar til status økonomi.....	147
Økonomistatus per konto	149
Grafer Økonomi.....	149
Status investeringsprosjekter.....	153
Statustekst investeringer	153
Plan, landbruk og miljø.....	154
Tjenesteområdebeskrivelse	154
Nøkkeltall.....	154
Nærvær.....	156
Budsjettpremisser	156
Hva skulle vi oppnå.....	156
Dette var viktig fordi.....	156
Dette har vi oppnådd	157
Status økonomi i rammeområdet	157
Kommentar til status økonomi.....	157
Økonomistatus per konto	159
Grafer Økonomi.....	160
Kultur	163
Tjenesteområdebeskrivelse	163

Oversikt over kommunalområdet	163
Nøkkeltall.....	164
Nærvær.....	165
Budsjettpremisser	166
Hva skulle vi oppnå.....	166
Dette var viktig fordi.....	166
Dette har vi oppnådd	167
Viktige begivenheter	171
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	173
Kjøp av tjenester (utvalgte).....	173
Status økonomi i rammeområdet	174
Kommentar til status økonomi.....	174
Økonomistatus per konto	175
Grafer økonomi.....	175
Eiendom og drift.....	178
Tjenesteområdebeskrivelse	178
Oversikt over kommunalområdet	178
Nøkkeltall.....	179
Nærvær.....	179
Budsjettpremisser	180
Hva skulle vi oppnå.....	180
Dette var viktig fordi.....	181
Dette har vi oppnådd	181
Den gode historien	182
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	182
Kjøp av tjenester (utvalgte).....	183
Status økonomi i rammeområdet	183
Kommentar til status økonomi.....	183
Økonomistatus per konto	184
Grafer økonomi.....	185
Status investeringsprosjekter.....	188
Statustekst investeringer	189
VAR	192
Tjenesteområdebeskrivelse	192
Nærvær.....	194

Budsjettpremisser	195
Hva skulle vi oppnå.....	195
Dette var viktig fordi.....	195
Dette har vi oppnådd	196
Den gode historien	197
Viktige begivenheter	197
Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler).....	197
Kjøp av tjenester (utvalgte).....	197
Kommentar til status økonomi.....	197
Økonomistatus per konto	199
Grafer økonomi.....	199
Status investeringsprosjekter.....	202
Statustekst investeringer	203
Leieinntekter/festeavgifter	205
Kommentar til status økonomi.....	205
Oppsummering tiltak.....	207
Økonomistatus per konto	207
Brann og feiing	208
Tjenesteområdebeskrivelse	208
Nøkkeltall.....	209
Status økonomi i rammeområdet	210
Kommentar til status økonomi.....	210
Økonomistatus per konto	211
Grafer økonomi.....	212
Årsregnskap.....	215
Bevilgningsoversikt Drift etter § 5-4 første og andre ledd.....	215
Bevilgningsoversikt Investering etter § 5-5 første og andre ledd.....	217
Balanse	217
Økonomisk oversikt Drift etter § 5-6.....	219
Noteopplysninger til årsregnskapet 2024	220
Vedlegg.....	238
Forskriftsskjema for konsoliderte selskap.....	238

Sammendrag

Årsrapport

Årsrapporten er en oppsummering av hvordan det gikk i 2024 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 allmennheten.

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 beløpsmessig 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 Storkjølken 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.

Driftsresultatet i 2024 ble et positivt netto driftsresultat på kr 669.000 - som er 0,1% av brutto driftsinntekter.

Resultatet ble kr 29,4 mill. dårligere enn budsjettet, da det var budsjettet med et positivt netto driftsresultat på kr 30,1 mill.

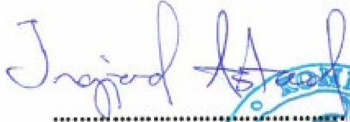
Netto driftsresultat er resultat av kommunens samlede virksomhet før fonddisponeringer og er av staten anbefalt at det bør ligge på ca. 1,75%. Det var planlagt å avsette netto kr 38,8 mill. til disposisjonsfondet i 2024. Resultatet ble en avsetning på kr 11,2 mill.

Totale investeringer er på til sammen kr 273,6 mill. Hovedtyngden av investeringene er innenfor eiendom og drift med kr 212,5 mill., som utgjorde 77,7% av totalt investert. Kr 126,4 mill. er medgått til prosjektet nye Fillan skole. Den nye skolen skal stå ferdig høsten 2026.

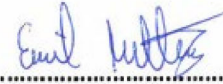
Investeringer innenfor vann og avløpssektoren (VAR) ble kr 30,3 mill., som utgjorde 11,1% av totalt investert. Andre investeringer er blant annet i tilskudd til Hitra kirkelig fellelsråd for deres investeringer i kirkene og kirkegårdene og i prosjektet Helseplattformen.

For å beskrive den økonomiske utviklingen i kommunen sammenlignet med andre kommuner er det i årsberetningen med nøkkeltall som viser foreløpige KOSTRA-tall for 2024. De ble publisert den 17. mars 2025.

Hitra, 31. desember 2024/28. mars 2025


.....
Ingjerd Astad
Kommunedirektør




.....
Emil Melting
Økonomisjef

 HITRA KOMMUNE
Økonomisjef
7240 Hitra

Kommunedirektørens tilbakeblikk

Året 2024 ble et innholdsrikt år for oss som organisasjon og som samfunn.

Hitra kommune har høye ambisjoner om vekst for å sikre videre utvikling av et robust hittersamfunn. Dette måler vi konkret i befolkningsvekst og arbeidsplassvekst. Gjennom året har vi blitt 92 nye hitterværing, noe som kan sees på som en god indikator på at vi er attraktive både som bosted og for næringsaktører.

I det store verdensbildet har 2024 vært nok et år preget av usikkerhet, med krig og konflikter, uoversiktlig prisvekst og høyere rentenivå enn forventet gjennom hele året. Det som i størst grad utfordrer oss som samfunn lokalt er å sikre tilstrekkelig arbeidskraft inn til vår region, vår sårbarhet for skiftende rammebetingelser, et omfattende investeringsbehov i de kommunale tjenestene samt inkludering – der alle får være med.

I løpet av året er prosjekter blitt ferdigstilt, slik som Villa Vikan. Andre store prosjekter er igangsatt, samtidig som at nye prosjekter er under planlegging. Realiseringen av nye Fillan skole, iverksettelse av Helseplattformen og utbyggingen av Hitra Kysthavn er eksempler på omfattende prosjekter som er kommet godt i gang i løpet av 2024. Alle disse prosjektene er nødvendig for å skape grunnlag for videre utvikling, og samtidig er de eksempler på mot og handlekraft. I tett og god dialog med folkevalgt nivå er det fortløpende gjort avklaringer om hva som skal prioriteres, og det blir gitt rammer for omfang og gjennomføring. Denne samhandlingen motiverer og inspirerer – her møter faglige utredninger og anbefalinger folkevalgtes avveininger og valg. Akkurat slik skal det være i lokaldemokratiet.

Som organisasjon er vårt viktigste oppdrag leveranse av tjenester til innbyggere og næringsaktører. Og det viktigste verktøyet vi har til disse leveransene er **menneskene** i organisasjonen. Det er lagt ned en omfattende innsats for kontinuerlig forbedring og videreutvikling av tjenestene. Også gjennom året 2024 har mange utforsket nye måter å jobbe på – da med samhandling og ny innsikt oss imellom, og i tillegg med å ta i bruk ny teknologi. Dette har vært viktig her og nå, og vil samtidig bidra til å forme morgendagens kommunale tjenester. Framover må vi tørre å utforske mulighetene vi har i enda større grad. Vi kommer neppe til å få tilgang på økte menneskelige ressurser. Til det er kampen om arbeidskrafta omfattende, og som kommunal organisasjon må vi være realistiske i våre forventninger til den andelen vi vil få fra det til enhver tid gjeldende arbeidsmarkedet. Det samme gjelder tilgangen til økonomiske rammer.

Mye fungerer svært godt i våre tjenester, samtidig som at enkelte tjenester har utfordringer. Det er særlig tilgangen til mennesker med rett kompetanse inn i barnehagene våre som har utfordret gjennom 2024. Det både er og blir viktig å trene ferdighetene til medarbeidere og ledere, slik at vi alle trives og mestrer det å ta modige valg, uten at vi til enhver tid sitter på fasiten for hva som er 'riktig'. Det at mennesker jobber med og for mennesker, er en helt annen situasjon enn der maskiner og automasjon er hovedingredienser i tjenesteleveransene.

Ingen kan vel helt og holdent forutsi hvordan morgendagen vil se ut. Likevel er det god grunn til å mene at Hittersamfunnet har alle forutsetninger for å lykkes, så lenge vi tar tydelige valg og prioriteringer. Vi kan ikke gjøre 'alt'. Det viktige er å fortsette å bygge attraktivitet gjennom å skape trygghet for innbyggere, aktører og egne ansatte. Tusen takk til alle dere ansatte som bidro til å skape trygge tjenester og samfunnsverdier i året som gikk. I fortsettelsen skal vi sammen yte tjenester, løse utfordringer, utvikle og forbedre til det beste for hittersamfunnet og hitterværingen.



Ingjerd Astad

*Ingjerd Astad
Kommunedirektor*

En hilsen fra ordføreren

Året 2024 er lagt bak oss og det er på tide til å se tilbake på noen av de viktigste saker i året som er gått.

I løpet av året ble vi hele 93 flere innbyggere på Hitra og vi har nå passert 5.400. Vi har også fødselsoverskudd, det vil si at det fødes flere enn dør. Dette er litt spesielt for oss i øyregionen, da trenden i de fleste distriktskommuner er det motsatte.

På januar ble det endelige vedtak om ny skole fattet. Bygginga er godt i gang og innflytting skal skje etter vinterferien 2026. Lokalisering og bygging av demensboliger ble også vedtatt på mai. Begge disse utbyggingene er tunge økonomiske løft som vil gi utslag i vår økonomi fremover. Det holdes også på med å bygge utleieboliger på Barman, Fillan og Strand som skal stå ferdig i løpet av 2025

Det pågår også en stor utbygging på Kysthavna der Trondheim Havn og Hitra Kommune i fellesskap bygger ut drøyt 130 mål nytt industriareal i tilknytning til Kysthavna. Byggeaktiviteten er høy og i 2025 vil det også pågå en omfattende utbygging på Guri Kunna videregående i regi av Trøndelag Fylkeskommune.

Samtidig pågår det også utbygginger innenfor det private næringsliv, bl.a på Hestnes der ScaleAQ AS bygger ny produksjonshall for nøter og utstyr til oppdrettsnæringen. Denne utbygginga viser hvor viktig det er at kommunen legger til rette også på områder utenfor sentrum, med nødvendig infrastruktur som rent vann.

Vi har i året som har gått også hatt flere jubileer og jeg har hatt gleden av å være med på flere av dem. Jeg vil her nevne 3 jubileer som har hatt stor betydning for kommunen vår. På oktober var det 10 årsjubileum for Kysthavna.

Kulturskolen feiret 30 årsjubileum med stor festivitas hele helga. Kulturskolen har gjennom årene fått fram mange talenter som har bidratt både til å sette oss på kartet, men også gitt oss mange gode kulturelle opplevelser.

Samme helg var det også markeringa av 30 år siden åpninga av Hitratunellen, der betydninga den har hatt for vår utvikling knapt nok kan overdrives.

Som regnskapet viser mottar vi betydelige inntekter fra havbruk og vindkraft. Dette er usikre inntekter som vi ikke vet om kommer fra år til år. Det er derfor viktig at vi fremover legger oss på et drift og investeringsnivå som gjør at vi fortsatt har en sunn økonomi



John Lernes
John Lernes
Ordfører

Året 2024 i bilder

Glimt fra året som har gått



MOT Hitra på tur til Vassfjellet

I mars arrangerte MOT Hitra tur til Vassfjellet for elever på ungdomsskolen og videregående. Over 50 spente ungdommer var samlet og fikk testet slalåmkunnskapene sine, for noen var det veldig mange år siden sist.



Hitra kulturfestival

I uke seks ble Hitra Kulturfestival arrangert for 7. gang. Med gjester som Anders Jektvik, Raindogs, Tora and the Cultures, Compas Flamenco Ensemble, Gunnar Berg & the Supernatural med flere ble det en flott kulturfestival.

Barnehagedagen 2024 ved Fillan barnehage

Stedet mitt - Kulturarv var temaet denne dagen, og formålet var og er å synliggjøre hva barna opplever, erfarer og lærer igjennom en barnehagchverdag eller barnehagelivet sitt. Ved Fillan barnehagen ble dagen feiret med Norske flagg, Skattejakt, Såpebobler, Bukken bruse fortelling og dramatisering der hvor barn og pedagoger lekte eventyret sammen.



Et historisk vedtak

Hitra kommunestyre vedtok 25. januar enstemmig å bygge Nye Fillan skole til 390 elever. Byggingen startet etter påske i år, og den nye skolen er forventet å stå ferdig første halvdel av 2026.



«Pensjonistkaffe» ved Fillan skole

Tidligere lærere ved Fillan skole møttes til kaffe og kaker for å høre om Nye Fillan skole av daværende rektor Jan Emil Græsli. Onsdag var det «pensjonistkaffe» ved Fillan skole der tidligere lærere møttes og fikk høre om Nye Fillan skole av rektor Jan Emil Græsli.



Yrkes- og utdanningsmessa 2024

Ble i januar arrangert i Frøyhallen. Denne flotte gjengen med helsefagarbeidere, lærere, lærlinger og barne- og ungdomsarbeidere representerte Hitra kommune som en flott arbeidsplass.



Early Birds

Første treff med Early Birds gikk av stabelen 2. februar, og det har fortsatt en gang i måneden gjennom hele 2024. Turen går fast opp til Fillheia og starter kl. 06:30 ved trappa til Rådhuset. Etterpå er det kaffe på rådhuset.

Glimt fra året som har gått

Leirskole Dombås Fjellskole

I uke 9 var alle 7 klassene i Hitterskolen på leirskole ved Dombås Fjellskole. I løpet av en hektisk og spennende uke fikk elevene utfordre seg selv, kjent på mestringsfølelse, samhold og glede.

Turhytta Lona

Arbeidet med turhytta ved Setervatnet er i gang. Her ser vi at tømmerstokkene som skal brukes på hytta borkes. Hytta bygges drøyt tre kilometer fra hovedveien, i en klynge med furutrær like ved utløpet av el Lona, som renner ut i Setervatnet.

Sjauke på Strand Barnehage

Tidlig i oktober var store og små ved Strand oppvekstsenter barnehage med og dro garn. Gleden var stor da barna dro garnene og fikk lyt, masse tursk, både strand- og tskelkrabbe, pyntekrabbe, krølleboller, sjatjerne, en liten sei og ei bergfylte.

Bjørnis på barnehagebesøk

I januar besøkte Bjørnis alle skolestartene på Høls, der ble det gjennomgått temaplener på det med brannvern. For Bjørnis og brannvesenet er det et viktig å skape en forståelse på hvorfor vi har en rykvarsel, brannslukingsapparat og det med brannvesen i hjemmet.

Hitterkvelde 2024

Ble trykt ledet av Klaus Sonstad, og for en kveld det ble! Takk til publikum, Barman jantag, Strand Seniorbrass, Charlotte Audstad, Margarete Berger, Thomas Løneth, Tori Hedgren og andre samarbeidspartnere.

Knarrlagsund Oppvekstsenter - TV-aksjonen basar

Etter endt basar på Knarrlagsund Oppvekstsenter til inntekt for TV-aksjonen. Sammen for små helter, så samlet barnehagen inn godt over kr. 50.000,-. Strålende innsats av alle elever, helt siden skolestart i august og helt frem til dagen i oktober.

TV-Aksjonen på Strand Skole

Med stort engasjement samlet Strand oppvekstsenter over kr. 35.000,- til TV-aksjonen, Barnekreftforeningen. De løp fra skolen til Burren, og tilbake igjen. Det blir totalt 2 km tur/retur. 70 elever og voksne var i aksjon i en time, og noen gikk også å løpe flere runder.

Sikkerhetskurs for skolelever

I april hadde elevene på små- og mellomtrin ved Fillan skole sikkerhetskurs med Skanska. Odin og Jan-Anders viste frem byggeplassen og elevene fikk se maskiner og storbiler på nært hold. Det var spesielt søkelys på "se og bli sett" - elevene fikk snakke med sjåførene og snakket om blindsoner, "vink til sjåføren og så vinker sjåføren til deg" og hvorfor det er byggegrønt og hva vi skal gjøre hvis de er åpne.

Prosjekt iskiosk, Barman oppvekstsenter

En sliken europapille kan bli et så mangt. «Vi må laga iskiosk så herrens» sa et av barna. «Jø! Det må vi. Vi må laga en butikk!». Og så var prosjektet i gang.

Grunnstensnedleggelse Nye Fillan skole

20. august ble grunnsteinen lagt ned av ordfører John Lernes. I etterkant av nedleggelsen ble dette feiret med kaffe og musikkinnslag fra vilt eget husband. Grunnsteinnedleggelsen markerte for alvor at Nye Fillan er på vei til å reise seg.

HITRA 23

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



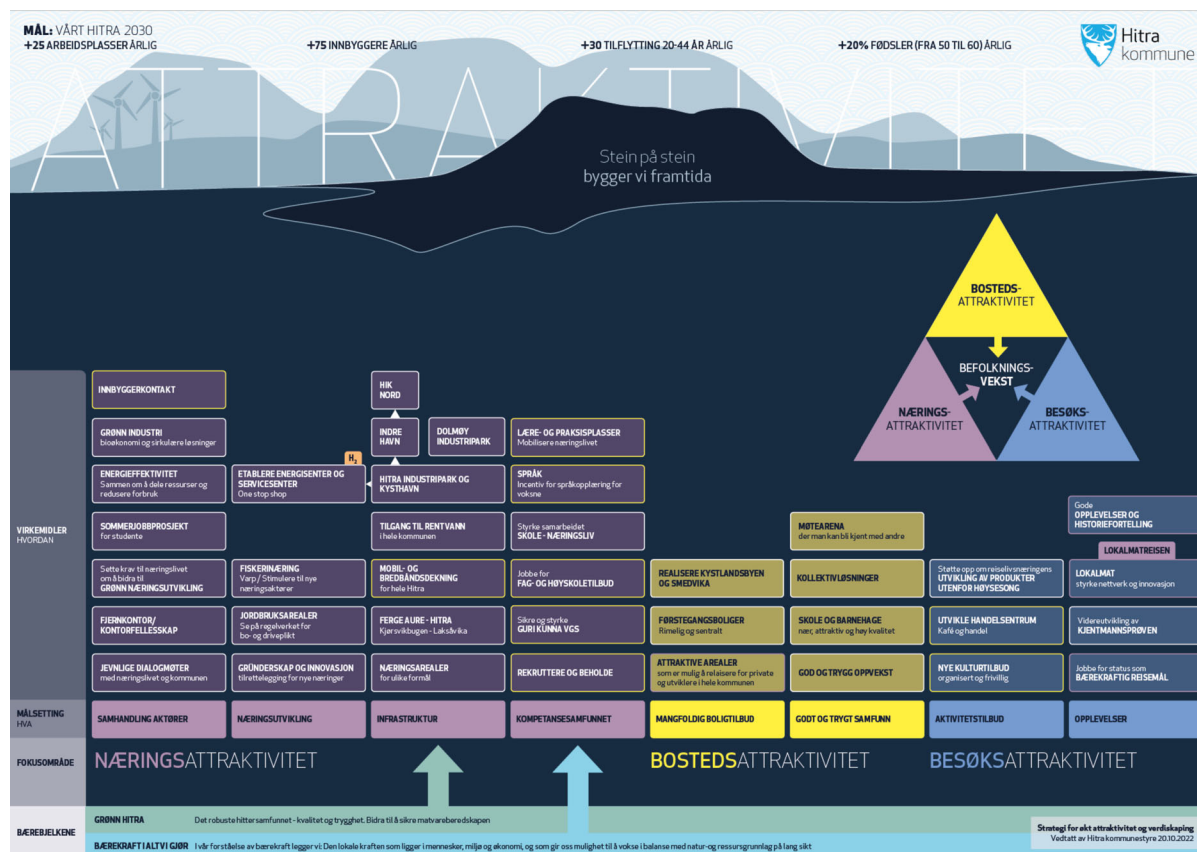
Kommunal planstrategi 2024-2028

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 97/2024 den 12.12.2024. Planstrategien kan leses [her](#)



Strategi for økt attraktivitet og verdiskaping

Ut ifra 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 2024 (tall fra 2023) rangert som nummer 13 i fylket, noe som er en nedgang fra 2023 da vi lå som nr. 6. På landsbasis kommer Hitra som nummer 123. Dette er en nedgang fra 2023 da vi lå som nr. 77 nasjonalt. Vi har en nedgang i alle hovedkategorier nasjonalt siste år. Mer spesifikk:

Næringsliv: Nasjonal nedgang fra 160 til 179 (Trøndelag: nedgang fra 13. plass til 16.plass)

Indikatorverdier: Næringsvariasjon, inntektsnivå, privat sysselsetting, kommunens kjøp av private tjenester som andel av driftsutgifter, eiendomsskatt fra næringseiendom.

Kommune	▲ Næringsliv rangering	Næringsliv rangering i fjor	Næringsvariasjon	Inntektsnivå	Privat sysselsetting	Kommunale kjøp av private*	Eiendomsskatt fra næringseiendom
Hitra	16	13	0,877	508 300	71,3%	4,7%	7 317

Arbeidsmarked: Nasjonal nedgang fra 174 til 217 (Trøndelag: nedgang fra 16.plass til 23.plass)

Indikatorverdier: Sysselsettingsandel, sykefravær, uføre, arbeidsledige.

Kommune	▲ Arbeidsmarkedet rangering	Arbeidsmarkedet rangering i fjor	Sysselsettingsandel	Sykefravær	Uføre	Arbeidsledige
Hitra	23	16	67,5%	7,1%	12,6%	1,8%

Demografi: Nasjonal nedgang fra 38 til 57 (Trøndelag: nedgang fra 3.plass til 6.plass)

Indikatorverdier: Befolkningsvekst, unge i forhold til eldre i arbeidsstyrken, netto innflytting.

Årsmelding 2024

Kommune	▲ Demografi rangering	Demografi rangering i fjor	Befolkningsvekst	Unge i forhold til eldre i arbeidsstyrken	Netto innflytting
Hitra	6	3	1,2%	110,9%	-0,7%

Kompetanse: Nasjonal nedgang fra 159 til 165 (Trøndelag: Uendret 24.plass)

Indikatorverdier: Minst fire års høyere utdanning, fagprøver, teknisk og naturvitenskapelig utdanning.

Kommune	▲ Kompetanse rangering	Kompetanse rangering i fjor	Minst fire års høyere utdanning	Fagprøver	Teknisk og naturvitenskapelig utdanning
Hitra	24	24	5,7%	25,3%	2,1%

Kommuneøkonomi: Nasjonal nedgang fra 47 til 70 (Trøndelag: nedgang fra 3.plass til 6.plass)

Indikatorverdier: Administrasjonsutgifter, netto driftsresultat, kommunal betalingsevne, aldring

Kommune	▲ Kommuneøkonomi rangering	Kommuneøkonomi rangering i fjor	Administrasjonsutgifter	Netto driftsresultat	Kommunal betalingsevne	Aldring
Hitra	6	3	8 076	-2,8%	23,3%	10,5%

Kilde: www.nho.no

Måloppnåelse i 2024

Våre konkrete tallfestede mål kan oppsummeres i følgende bilde:



Hva ble status for året 2024? 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 108 bedrifter (94 nyetableringer og 14 innflyttede) i 2024. Mange av disse har ikke registrerte ansatte, men antall "arbeidsplassvekst" ut i fra dette ble da **115**.

Netto arbeidsplassvekst (ansatte):

115 (nyetableringer+innflyttede)- 65 (nedlagte+utflyttede) = **50**

Bedriftshendelser	Antall bedrifter	Antall ansatte
Nyetablerte bedrifter	94	55
Innflyttede bedrifter	14	60
SUM	108	115

Kilde: Telemarksforskning (næringsmodul)

Konklusjon: Målsetning om en økning i antall arbeidsplasser (nye) på 25 stk pr. år er oppnådd.

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

Vi ble **91 nye Hitterværing**er i 2024. Dette skyldes i hovedsak positiv netto innvandring fra utlandet (flyktninger, arbeidsinnvandrere), totalt 64 stk. Samtidig fortsetter den fine trenden med gode fødselstall i kommunen, slik at vi for 2024 fikk et fødselsoverskudd på 18. I tillegg har vi et innenlands flytteoverskudd med 9 (flere som har flyttet til vår kommune fra en annen kommune enn motsatt).

Kilde: SSB, tabell 07459

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

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

Året 2024 ble nok et godt år med tanke på folkevekst. Selv om vi ble hele 94 flere Hitterværing^{er} i 2024, så var det ikke i målgruppen 20-44 år økningen var størst. Resultatet ble en **økning på 8 innbyggere i vår målgruppe**. De største økningene finner vi i aldersgruppene 1-5 år (blant annet pga. gode fødselstall), 45-66 år og 80-89 år.

Kilde: SSB, tabell 07459

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

- **Mål om 60 barnefødsler pr. år**

Det ble **født 61 nye Hitterværing** i 2024. Dette er omtrent på samme nivå som i 2023 (63 stk), men noe mindre enn rekordåret 2021 (hvor det var 71 barnefødsler). Det er likevel et høyere tall enn det tradisjonelt har vært i årene før 2021. Det vil si at vi havner over målsetning på 60 barnefødsler pr. år.
Kilde: Interne tall

Konklusjon: Målsetning om 60 barnefødsler oppnådd.

Vår bærekraft

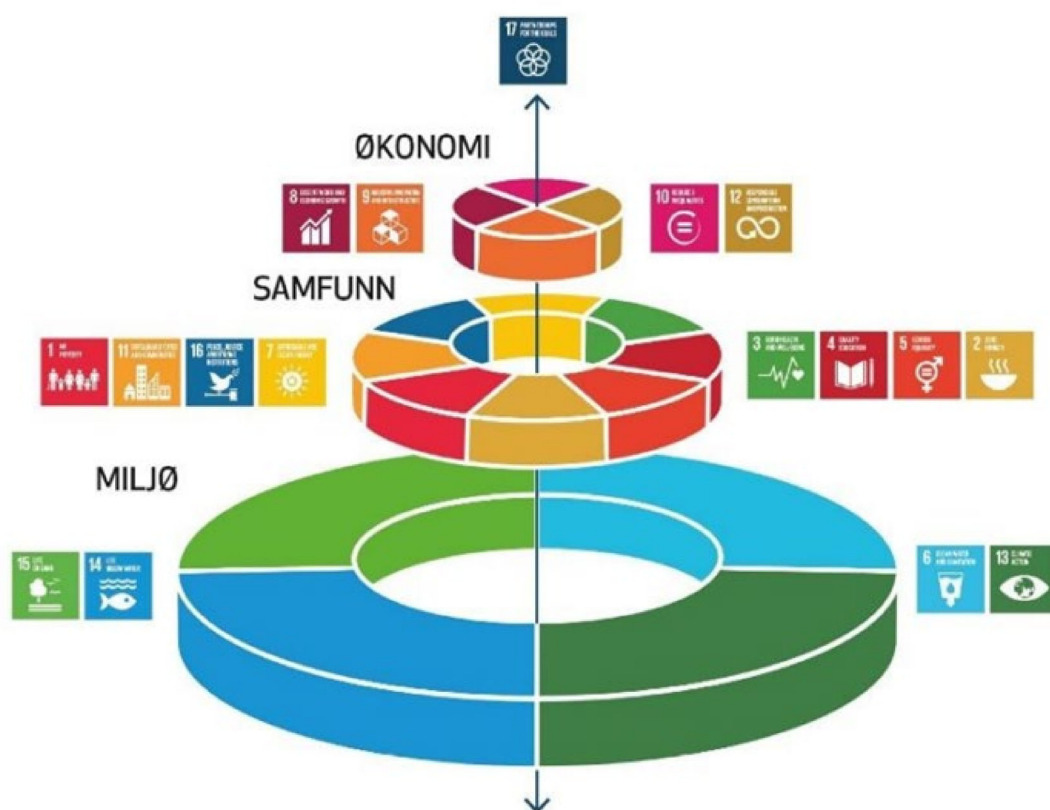
Med blikket rettet fremover

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.



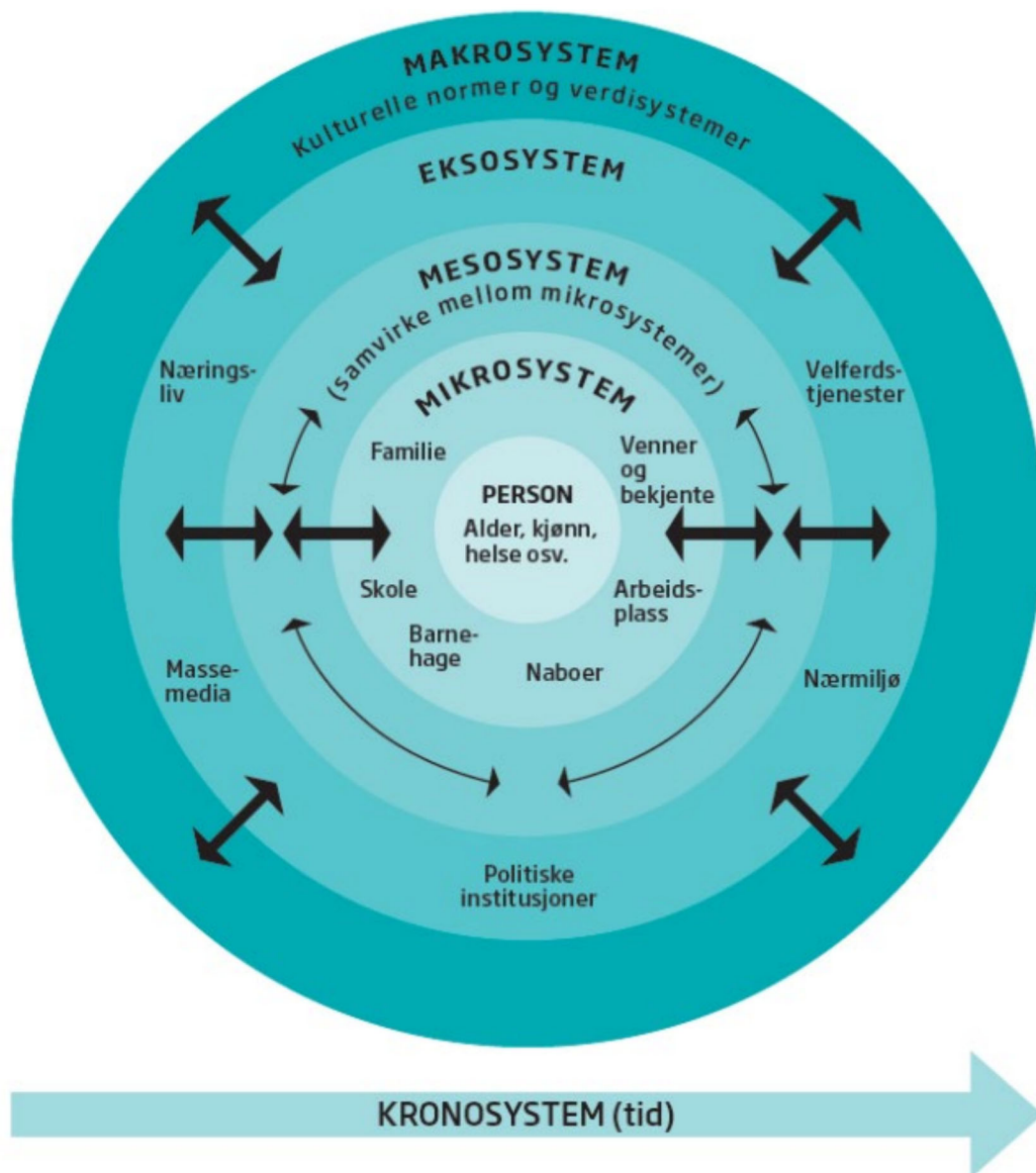
Forståelsen av bærekraft er individuell. Det er av betydning at vi i fellesskap forenkler og oversetter budskapet, slik at målsettingene eies av oss som samfunn. Da vil også vår gjennomføringsevne kunne bli sterkere. Bærekraft handler om handlinger som bidrar inn i noe som er større enn oss selv. Det 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

Strategisk utviklingsplan

Hitra kommunes medarbeidere, med de kvalifikasjoner, evner og kunnskaper medarbeiderne har, er den viktigste ressursen i kommunen. I 2023 ble *Strategisk utviklingsplan for organisasjonen 2023-2026* vedtatt av Hitra kommunestyre i sak 17/2023. Planen er forankret i kommunal planstrategi 2022-2024, og bygger på Kommuneplanens samfunnsdel med hovedmål, delmål og strategier, Handlings- og økonomiplan 2023-2026, Hitra i tall, Målbildet – Vårt Hitra 2030 og Strategi for attraktivitet og verdiskaping 2022-2026.

Planen danner en felles referanseramme for hvordan vi i organisasjonen forvalter de menneskelige ressursene. Planen bidrar til å konkretisere felles retning og felles mål for vårt samfunnsoppdrag og vår organisasjon. Vi skal gjennomgående jobbe ut fra punktene: *Hvor vil vi – Hvorfor skal vi dit - Hvordan skal vi komme dit - Hvem skal sørge for det*. Sentrale stikkord for planen er kompetanse, bærekraft og attraktivitet. Hvordan møter vi fremtidens samfunnsendringer som en kompetent, bærekraftig og attraktiv organisasjon?

Strategisk utviklingsplan for organisasjonen 2023-2026 har følgende prioriteringer:

1. **Kompetanse** - Hitra kommune skal ta vare på og utvikle de ansatte
2. **Bærekraft** - Hitra kommune skal utvikle sin evne til å mobilisere samfunnets totale ressurser med tanke på utvikling og krisehåndtering
3. **Attraktivitet** - Hitra kommune skal ligge i forkant og hele tiden være nysgjerrig på nye måter å løse oppgaven på



For nærmere beskrivelse av disse tre fokusområdene kan planen i sin helhet leses her:

<https://www.hitra.kommune.no/samfunnsutvikling/strategisk-utviklingsplan/>

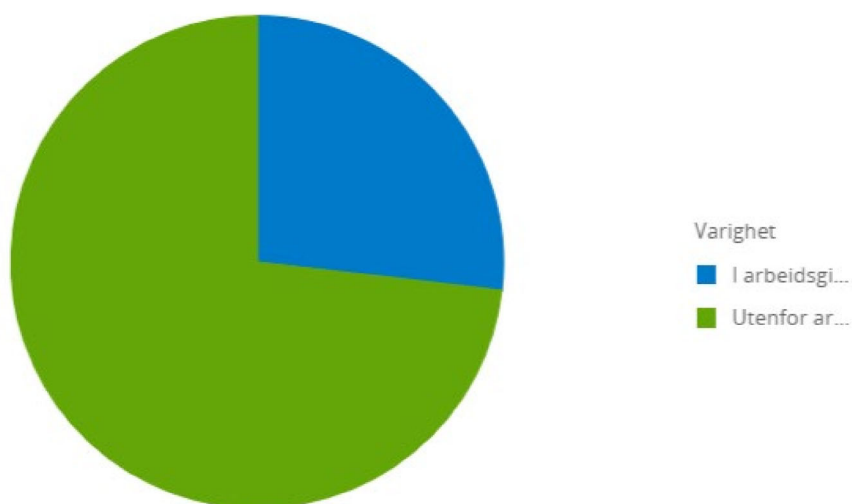
Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	89,9 %	10,1 %
2023	87,6 %	12,4 %
2022	89,1 %	10,9 %
2021	90,3 %	9,7 %
2020	91,0 %	9,0 %
2019	91,9 %	8,1 %
2018	92,3 %	7,7 %

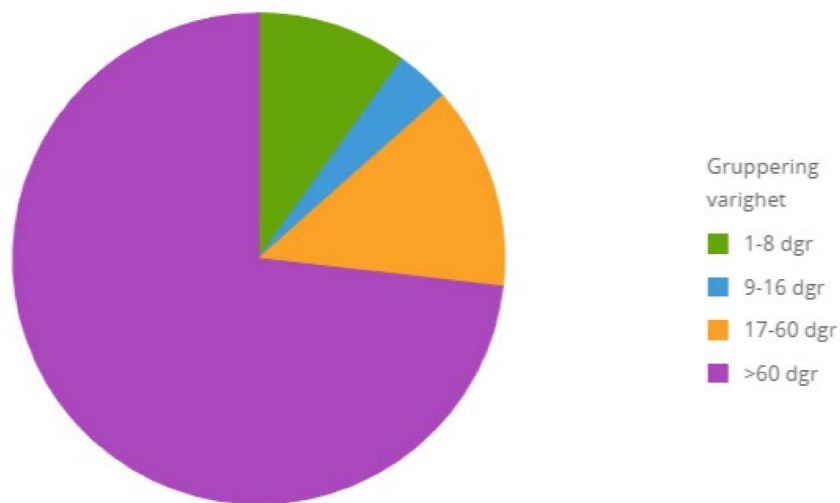
Gjennomsnittlig nærværspersent i 2024 ble på 89,9 %. Dette er opp fra siste 2 år. Det er enkelte enheter som trekker prosentandelen mye ned, i hovedsak innen renhold, enkelte enheter innenfor Helse og Omsorg og innenfor enkelte barnehager på Oppvekst.

Tallene på sykefravær er i hovedsak utenom arbeidsgiverperioden (langtidsfravær) på 16 dager. Dette utgjør 73,2 % av alt fravær. Vi ser her en endring i forhold til 2023 da det var en større andel fravær utenfor arbeidsgiverperioden (87,2 %). Dette kan tyde på at det er flere som har vært langtidsykmeldt som har kommet tilbake i arbeid eller at noen av disse har gått utover maksimaltiden for sykemelding.

I og utenfor arbeidsgiverperioden



Fordelt på varighet (egen og legemeldt)



Likestilling

Alle arbeidsgivere skal 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.

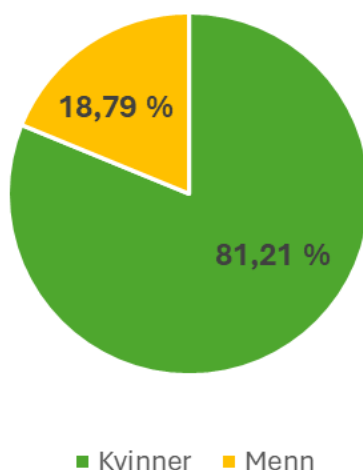
I likhet med mange kommuner og øvrig offentlig forvaltning, har også Hitra kommune utfordringer med å skape bedre balanse mellom kjønnene. Redegjørelsen for temaet likestilling er todelt. Først presenteres status for kjønn og medarbeidere i Hitra kommune. Deretter beskrives aktuelle iverksatte og planlagte 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 statistikkpakke for Hitra kommune, samt rekrutteringssystemet Jobbnorge. Statistikkpakken fra KS er basert på kommunens årlige innrapportering til PAI-registeret, og det vises tall fra 2024.

Status for likestilling i dag

Figuren under viser kjønnsfordelingen for alle faste ansatte i Hitra kommune i 2024. Vi ser her at det er langt flere kvinner enn menn i organisasjonen, noe som samsvarer med trenden for øvrig i norske kommuner.

Andel kvinner og menn,
medarbeidere i Hitra kommune (%) (2024)

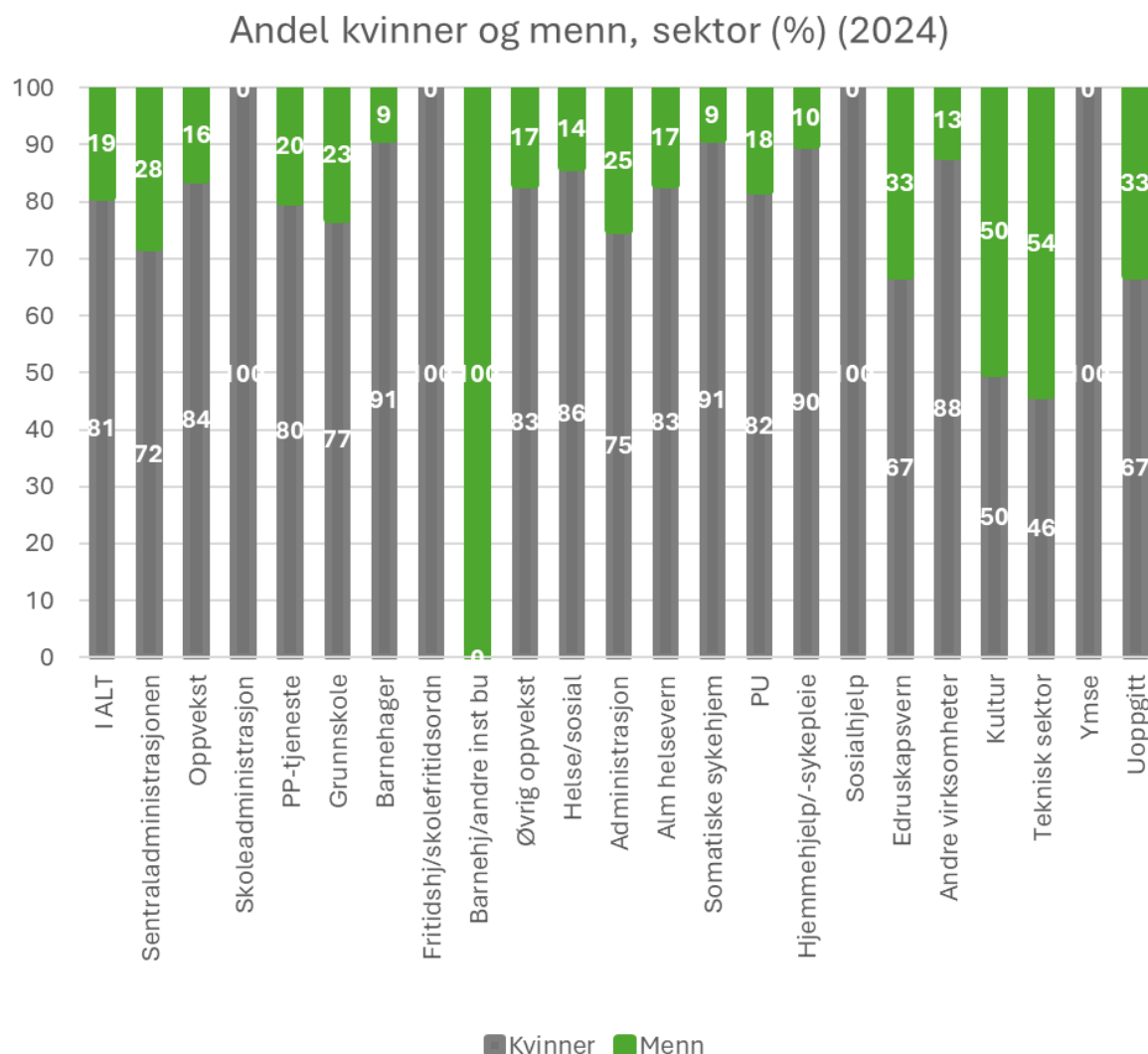


Kilde: KS` statistikkpakke for Hitra kommune

Utviklingen fra 2023-2024 har vært en økning i antall kvinner i Hitra kommune med 4,85 prosentpoeng.

Kjønnsfordeling i ulike sektorer i Hitra kommune

Tabellen under viser fordelingen av kvinner og menn innenfor ulike sektorer i Hitra kommune. Tallene viser en høy andel kvinner innenfor oppvekstsektoren og helse/sosial, sektorer som står for store ansattgrupper i kommunen. Kultur og teknisk sektor har en overvekt av mannlige medarbeidere.



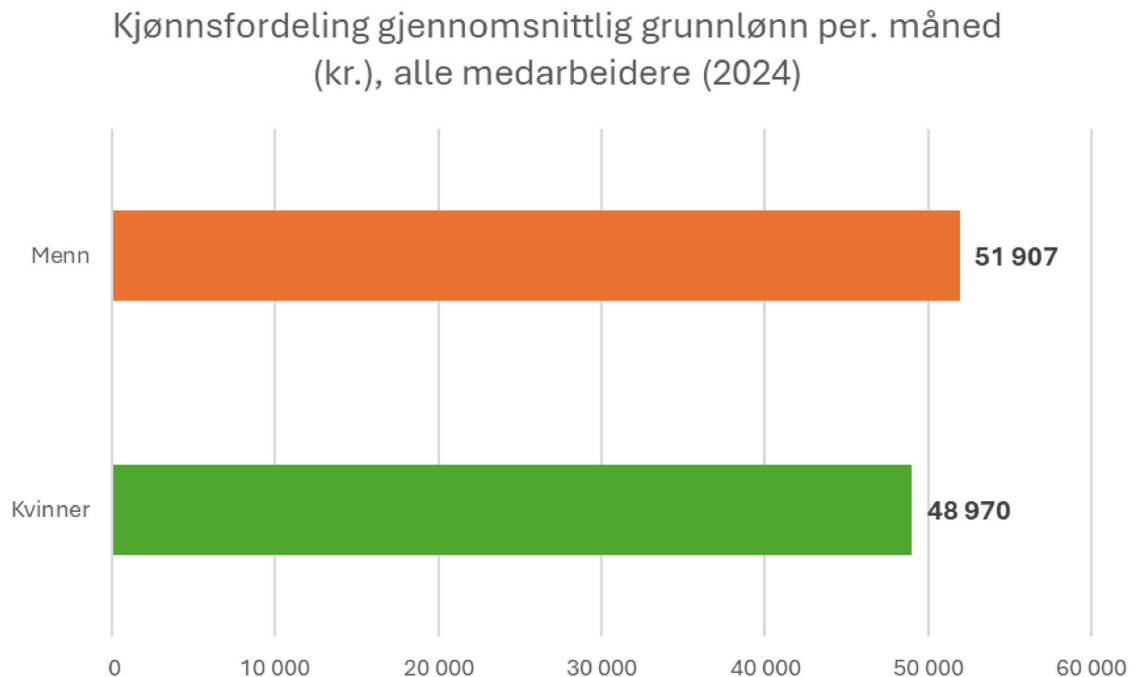
Kilde: KS` statistikkpakke for Hitra kommune

Kjønnsfordeling basert på stillingsstørrelse i Hitra kommune

Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for begge kjønn var på 84 % i 2023, Dette er noe høyere enn foregående år (82 % i 2023).

Kjønnsfordelt lønnsstatistikk

Tabellen under viser gjennomsnittlig månedslønn for alle medarbeidere fordelt på kjønn (fast- og timelønnede stillinger). Vi ser at menn i gjennomsnitt tjener 2937 kr mer enn kvinner brutto pr. måned. Dette er tilnærmet likt som i 2023, da differansen var 2849 kr. Differansen må sees i sammenheng med at andelen kvinner totalt sett i organisasjonen er mye høyere (81,21 %).



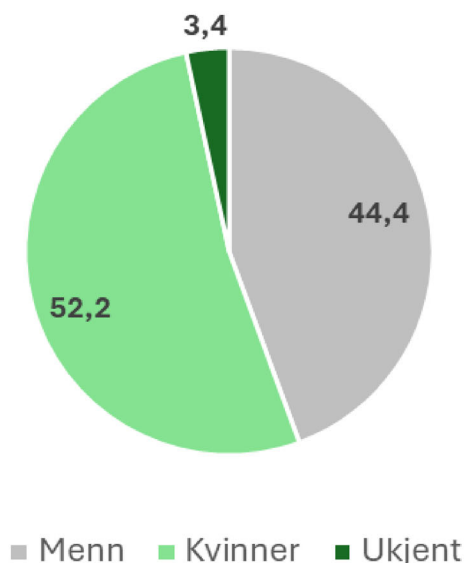
Kilde: KS statistikkpakke for Hitra kommune

Kjønnsfordelt 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 tilsetning 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 (81,21 %). 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 og pleiemedarbeidere på Helse og omsorg, ser vi en uoppfordret, men gledelig økning i antall mannlige medarbeidere.

Kjønnsfordeling søkere til Hitra kommune (%) (2024)



Kilde: Jobbnorge.no

Tiltak for likestilling

Hitra kommune jobber for likestilling mellom kjønnene gjennom:

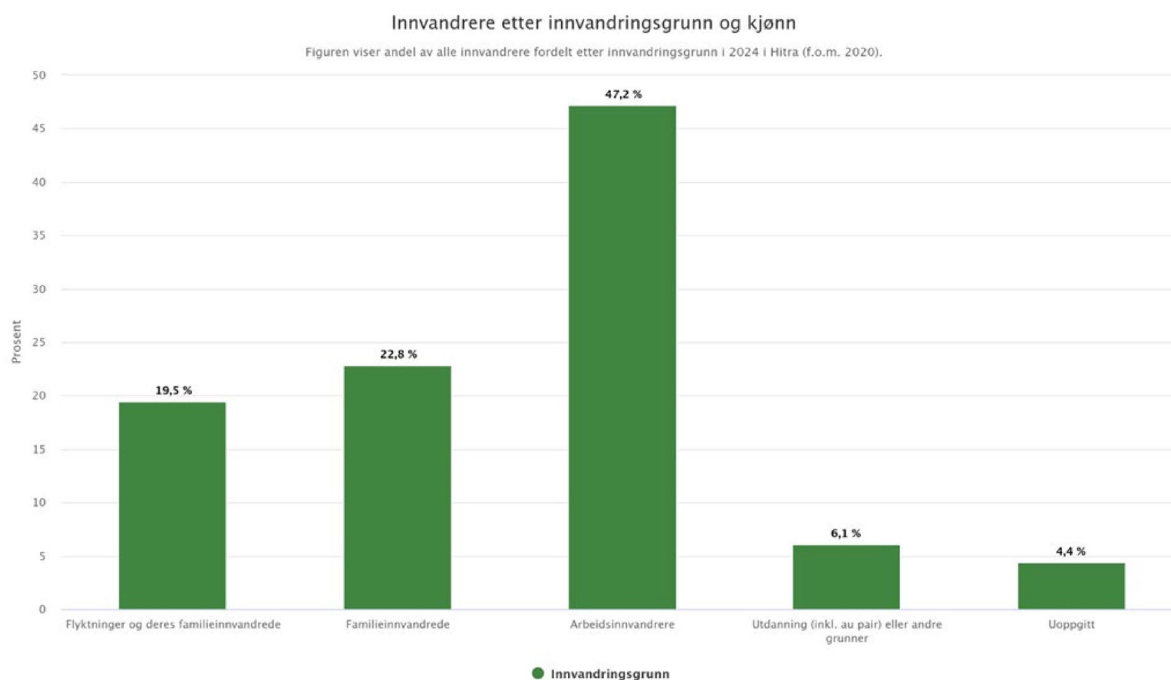
- Klare rutiner ved rekruttering og ansettelse
- Klare prosedyrer ved lønnsforhandlinger: Lik lønn for arbeid av lik verdi. I kommunens lønnspolitiske retningslinjer heter det at: «Ved lokale forhandlinger etter HTA skal hensynet til likestilling og likelønn vektlegges. Med likestilling og likelønn forstås 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. Arbeidsgiver og lokale tillitsvalgte har siden 2014 jobbet systematisk med å øke andelen heltidsansatte. I tillegg har Hitra kommune organisert ressursbank for medarbeidere på Helse og Oppvekst der ansatte tilbys hele, faste stillinger.

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 20 % av befolkningen er innvandrere som kommer fra ca. 80 nasjoner. Grafen nedenfor viser at størsteparten er arbeidsinnvandring.



Kilde: www.imdi.no

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

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

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 vedtok i 2022 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 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 temaer 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 bistillinger, 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 sektoriserte 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 (650 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, 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.

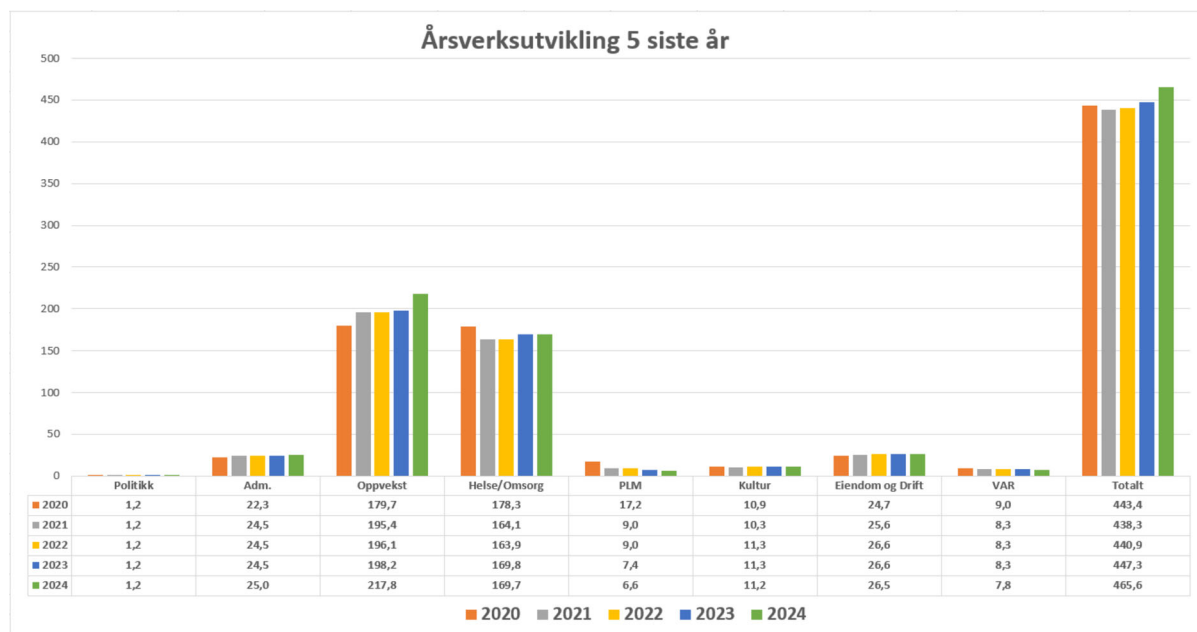
AMU avholdt fire møter i 2024 der HMS var et gjennomgående tema. Det er inngått avtale om ny bedriftshelsetjeneste med Friskgården AS fra 2024. Den nye bedriftshelsetjenesten har gjennomført arbeidsplasskartlegging for å kartlegge behovet for bistand ut mot den enkelte enhet.

Det er ikke opplysninger om at det har forekommet større skader og/eller ulykker i virksomheten for året 2024. Den overordnede visjonen er alltid ingen døde og ingen skadde.

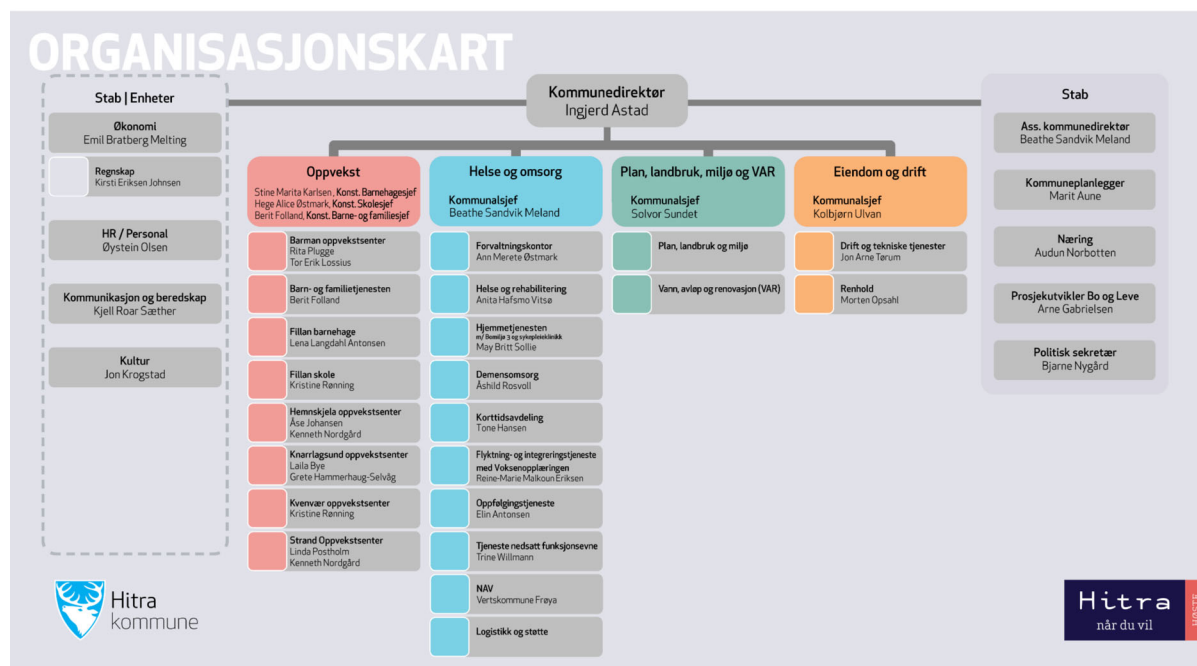
Årsverksutvikling Hitra kommune

Figuren under viser en oversikt over årsverksutviklingen i Hitra kommune siden 2020. Dette var første år etter kommunesammenslåing med deler av gamle Snillfjord kommune.

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.



Organisasjonskart



Kommunedirektøren er Hitra kommunes øverste administrative leder og er bindeleddet mellom administrasjon og politiske organ. Hitra kommune er oppbygd av 4 kommunalområder med hver sin kommunalsjef som er direkte underlagt kommunedirektøren. Dette er kommunalområdene 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 og Kultur. Kommunedirektøren har i tillegg ansvar for 4 stabsfunksjoner som også rapporterer direkte til Kommunedirektør: Kommuneplanlegger, rådgiver næring, politisk sekretær og prosjektutvikler "Bo og leve". Kommunalområdene samt økonomisjef har videre enhetsledere som igjen rapporterer til seg.

Hitra kommune har en tradisjonell oppbygd kommunestruktur som er forholdsvis hierarkisk oppbygd. Årsaken til dette har vært og er effektivisering av tjenesteytingen. Det har over tid vært jobbet med en intern omstrukturingsprosess i kommunen. Denne vil være på plass utover i 2025 og tre i kraft etter sommeren.

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 framtiden 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 flere enn bare fullt finansierte lærlinger, bidrar til større integrering av lærlingeordningen i den ordinære organisasjonen og budsjettet.

I 2023 ble Hitra kommune godkjent lærebedrift i tre nye fag: IT-driftsfaget, byggdrifterfaget og

ernæringskokkfaget. I tillegg er kommunen godkjent lærebedrift i helsearbeiderfaget og barne- og ungdomsarbeiderfaget. Ved årsskiftet var det til sammen 13 aktive lærlinger innenfor tre av fagene. I 2024 startet vi i tillegg opp tre avtaler om «Fagbrev på jobb», en ordning som ikke har vært prøvd ut i Hitra kommune tidligere. Høsten 2023 opprettet HR et samarbeid med Guri Kunna VGS om å få flere ufaglærte medarbeidere til å ta fagbrev. Det ble opprettet to klasser i helsearbeiderfaget og barne- og ungdomsarbeiderfaget med til sammen 18 deltakere. Målet er at flest mulig skal oppfylle kravene for å ta fagbrev som praksiskandidater. Det er prioritert inn medarbeidere med flere års erfaring. Formålet med prosjektet er å øke andelen faglærte medarbeidere. Det ble opprettet nye klasser i 2024 med skolested Frøya. Prosjektet gjentas i 2025.

I 2023 ble det gjennomført informasjonsmøter i samarbeid med Interkommunalt politisk råd (Regionrådet) om å få opprettet et utdanningsløp for desentralisert sykepleierutdanning. Samarbeidet har fortsatt inn i 2024 med mål om å få tilbudet oppe og gå fra august 2025. Det er startet opp desentralisert barnehagelærerutdanning fra 2024 med to deltakere fra Hitra kommune.

I 2023 og 2024 tilrettela vi for studenter som skal ut i praksis i Hitra kommune, med tilholdssted i Smedvika. Dette gjelder studenter fra NTNU til hjemmetjenesten, men studenter fra andre yrkesretninger har også deltatt. Smedvika er også planlagt benyttet for å bosette sommervikarer til Helse og omsorg i 2025. Dette ble gjort også i 2024.

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 isolert for 2024 var det bare en handlingsregel som ikke var innenfor målet.

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
- Gjeld som belaster drift («Netto renteekspontert gjeld») skal maks være 75% av driftsinntektene

Resultat økonomiske handlingsregler 2024

Utvikling i nominelle kroner og økonomiske indikatorer. BEREKNING uten VAR			2023	2024	2024			HANDLINGS- OG ØKONOMI		
I hele tusen			Regnskap	Landssnitt	Rev. Budsjett	Regnskap	Diff. Budsj.- Regnskap	B2025	B2026	B2027
							-			
Frie inntekter	434 714				570 197	570 633	639 834	624 006	537 982	560 718
							-			
Renter og avdrag ekskl. VAR	44 606				61 802	75 641	74 353	72 006	68 705	71 951
Renter og avdrag ekskl. VAR i % av frie inntekter			10,3%		10,3%	11,1%	-0,8%	13,0%	13,3%	
Sum driftsinntekter i kr.			649 840		735 325	738 820	-3 495	702 516	783 058	753 058
Sum driftsinntekter i kr. ekskl. VAR			616 034		693 607	700 009	-6 402	659 648	730 014	699 014
							-			
Netto driftsresultat i kr. ekskl. VAR	-12 012				-39 211	-2 958	-31 258	57 439	-15 842	-3 735
Netto Driftsresultat i % av driftsinntekter, ekskl.			-1,9%		5,3%	1,3%	4,0%	-5,9%	-0,4%	
Totale disposisjonsfond i kr.			111 569		160 087	122 895	37 192	75 596	72 945	42 945
Totale Disposisjonsfond i % av driftsinntekter			17,2%	11,6%	21,8%	16,6%	5,1%	10,8%	9,3%	
Langsiktig gjeld	1 019 721				1 145 087	1 471 517	1 438 785	1 462 013	1 407 005	1 460 351
av dette: "gjeld som belaster driftsregnskapet"	421 586				775 249	784 542	745 811	580 009	707 237	749 485
Gjeld som belaster drift i % av driftsinntekter			64,9%	53,7%	73,2%	70,3%	3,0%	111,0%	100,2%	99,9%

Prognose disposisjonsfond

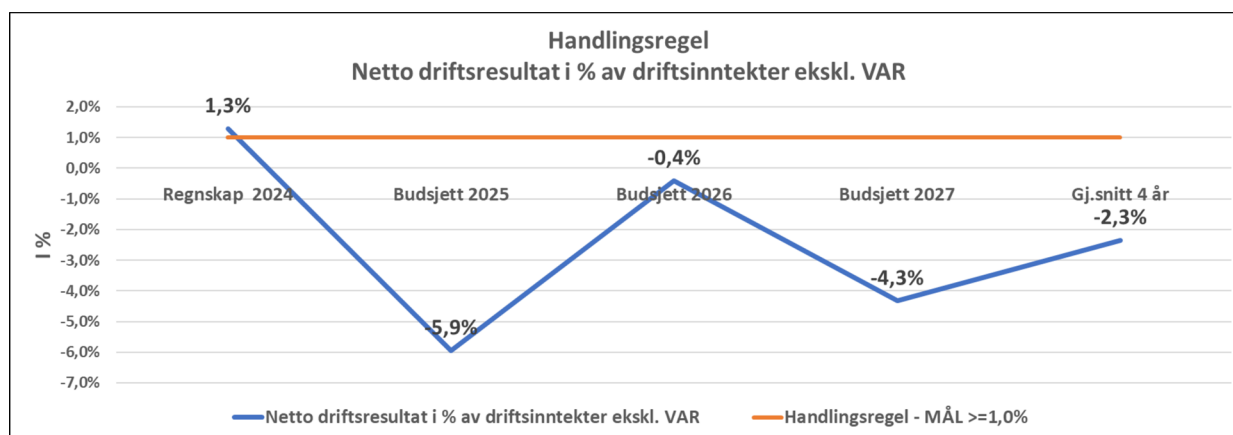
Utvikling i nominelle kroner og økonomiske indikatorer. BEREGNING uten VAR i hele tusen	Lands- snitt	HANDLINGS- OG ØKONOMIPLAN 2025-2028, oppdatert etter regnskap 2024					Gj.- snitt 2025-2028	Vedtatt handlingsregler
		Regnskap 2024	B 2025	B 2026	B 2027	B 2028		
KST - 12.12.24, sak 93/24	2024							
Frie inntekter		534 044	507 197	570 853	539 834	624 986	560 718	
Sum driftsinntekter i kr.		738 820	702 516	783 058	753 715	840 437	769 931	
Totale Disposisjonsfond i kr.		122 895	33 991	31 340	1 279	58 862		
Totale Disposisjonsfond i % av driftsinntekter (K-sak 93/24, 121224)	11,6%	16,6%	4,8%	4,0%	0,2%	7,0%		>= 15,0%

Nærmere beskrivelse av handlingsreglene

Handlingsregel 1 - Netto driftsresultat ekskl. VAR i % av driftsinntekter:

Netto driftsresultat er vedtatt som en av fire handlingsregler.

I kommunens økonomireglement, er det vedtatt av kommunestyret at **netto driftsresultat ekskl. VAR** skal være gjeldende handlingsregel. Indikatoren skal være $\geq 1,0\%$. Det er gjennomsnittsbetraktning i en fireårsperiode som skal legges til grunn.



Netto DR ekskl. VAR ble positivt med 1,3% i 2024.

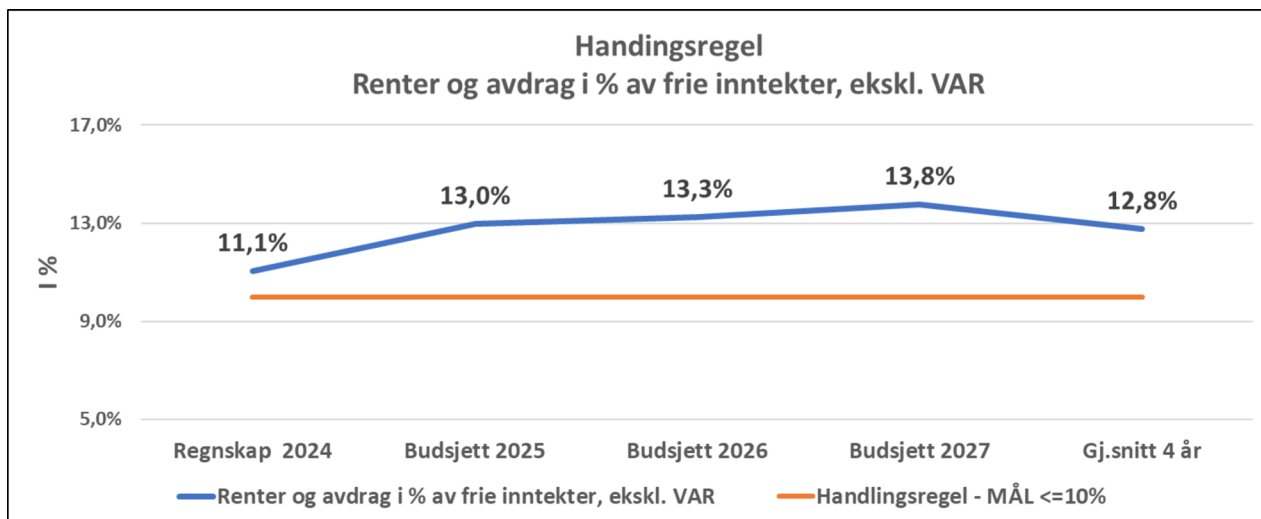
Det framgår av figuren ovenfor at med resultatet for 2024 og de beregninger som gjelder for 2025-2027 i inneværende økonomiplanperiode så er gjennomsnittet -2,3% i en fireårsperiode. Det vil si at i perioden tæres det på kommunens egenkapital (disposisjonsfond). I 2028 er det derimot budsjettet med en positiv størrelse, slik at kommunen igjen kan avsette til fondet (7,3%).

Handlingsregel 2 - 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 være $\leq 10\%$.

Her legges også en gjennomsnittsbetraktning til grunn.

Figuren nedenfor viser dette i en fireårsperiode, der 2024- regnskapet er utgangspunktet. 2025-2027 er forutsatt beregningene i inneværende økonomiplanperiode. Gjennomsnittet i en fireårsperiode gir 12,8% og er dermed 2,8% over $\leq 10\%$. Dette utgjør kr 14,9 mill.



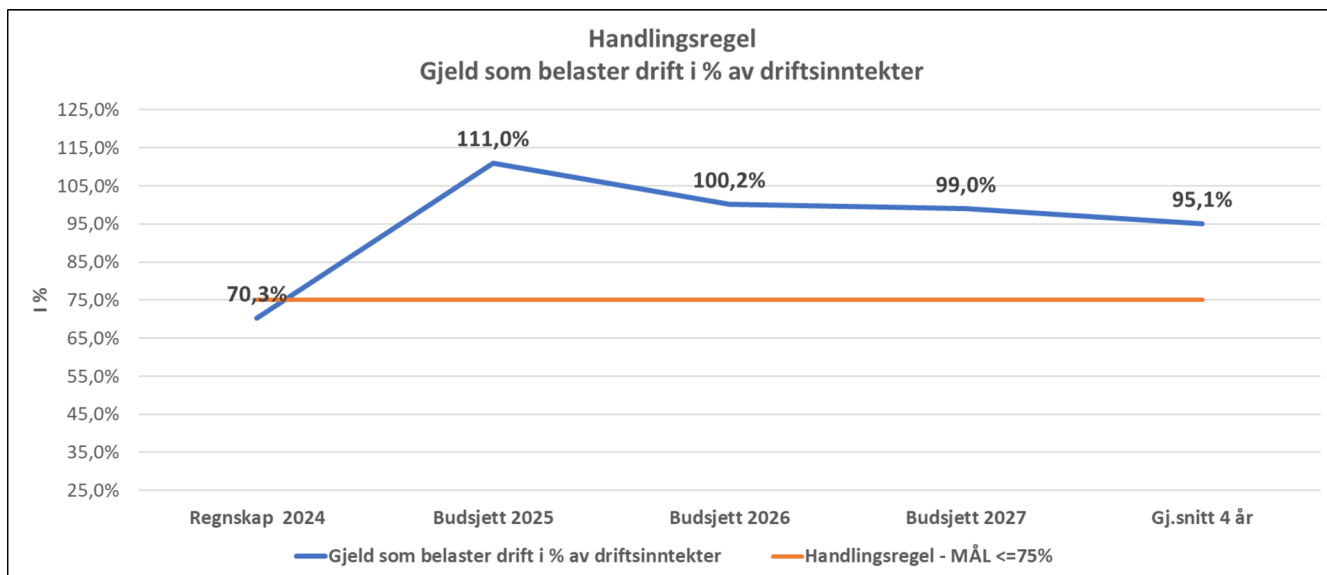
Renter og avdrag i % av frie inntekter ekskl. VAR ble 11,1% i 2024.

Handlingsregel 3 - 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 $\leq 75\%$.

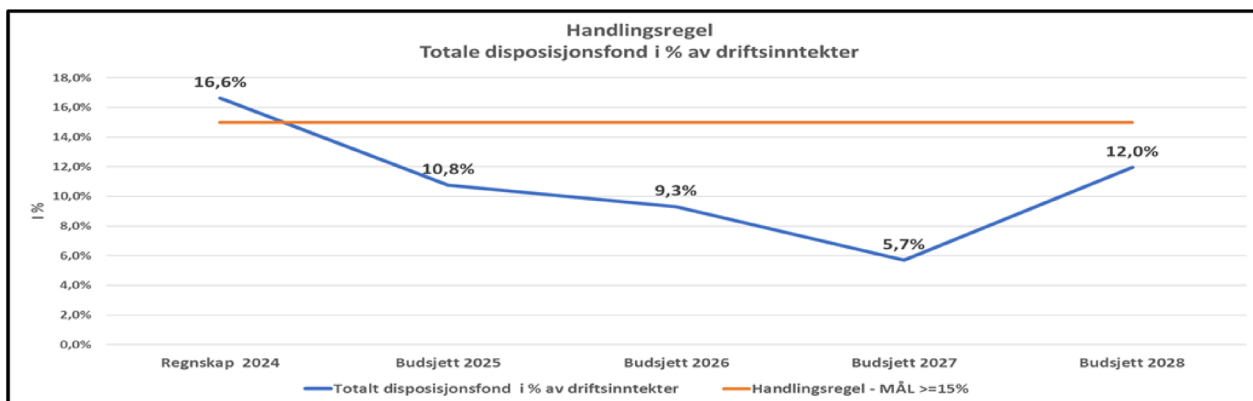
Figuren nedenfor viser denne handlingsregelen i et fireårsperspektiv der 2025-2027 er grunnlaget i inneværende handlings- og økonomiplan. Indikatoren for 2024 i figuren avviker fra kommunekonsernet med 1,7%.

Gjennomsnittet for perioden er beregnet til 95,1%, og er dermed utenfor handlingsregelen.



Gjeld som belaster driftsregnskapet ble på 70,3% av driftsinntektene i 2024.

Handlingsregel 4 - Totale disposisjonsfond skal være $\geq 15\%$ av driftsinntektene:

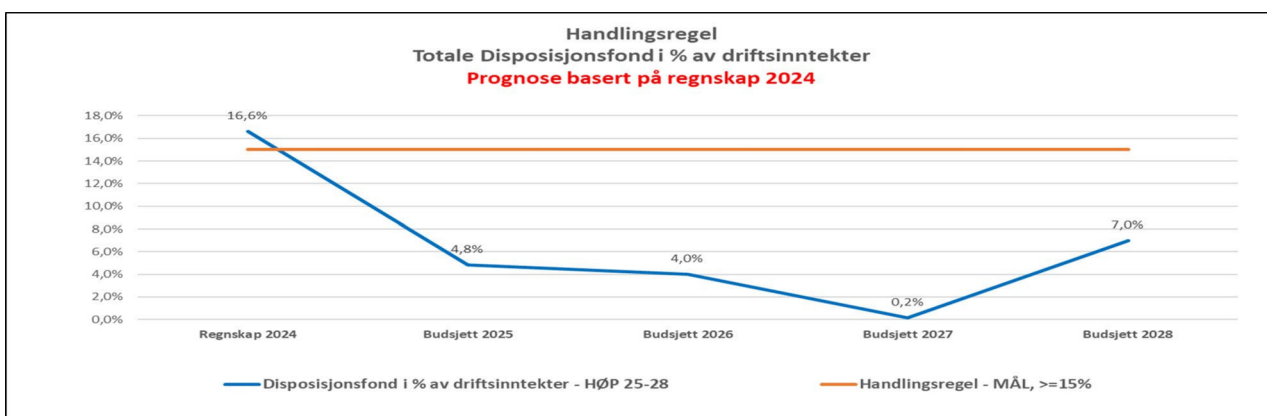


Disposisjonsfond totalt er på 16,6% av sum driftsinntekter pr. 31.12.24.

I inneværende handlingsplanperiode er nivået på det totale disposisjonsfondet på 5,7% ved utgangen av år 2027.

Det var utgangspunktet for handlings- og økonomiplanen 2025-2028.

Etter at regnskapsresultatet for 2024 er kjent blir prognosen en annen, se grafen nedenfor. Årsaken er at inngangsverdien for fond ble redusert. Ved utgangen av 2027 vil disposisjonsfondet være tilnærmet oppbrukt. Før vi igjen i 2028 har mulighet til å sette av midler til fondet.



Økonomiske utsikter framover

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

I 2024 ble skatteøren satt ned til 10,95% fra 11,15%. Skatteinntektene økte med kr 9,9 mill. eller 6,6% fra 2023. Allikevel ble det en lavere vekst i skatteinntektene i 2024 enn det som var anslaget i budsjettet.

Skatteinngangen pr. februar i år ligger over budsjett med ca. kr 1,6 mill.

KOSTRA-rapportering er innarbeidet i organisasjonen og det er et kontinuerlig arbeid i organisasjonen med forståelsen og analyse av kostratallene. 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.

Økonomiske prognoser og analyser viser at i løpet av fireårsperioden 2025-2028 vil egenkapitalen (disposisjonsfondet) svekkes. Det er ikke utsikter til snarlige rentenedganger og kommunen blir utfordret på renteutgiftene framover. 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.

Økonomisk analyse

Økonomiske forutsetninger og rammebetingelser

Frie inntekter

Frie inntekter defineres som summen av skatt og rammetilskudd. I tillegg er inntekter fra havbruksfondet, produksjonsavgift på landbasert vindkraft, eiendomsskatt og rentekompensasjon frie inntekter.

Frie inntekter er inntekter som kommunen kan disponere uten andre bindinger enn gjeldende lover og forskrifter. Tabellen under viser en oversikt over kommunens frie inntekter for 2024:

	Regnskap 2024	Revidert Budsjett 2024	Avvik 2024	Avvik 2024	Regnskap 2023	Avvik R2024-R2023	Avvik R2024-R2023
	tusen kr	tusen kr	tusen kr	I % av ramme	tusen kr	tusen kr	I %
Frie inntekter	-534 045	-537 591	3 546	-0,7%	-434 714	-99 331	22,8%
Rammetilskudd	-210 620	-210 391	-229	0,1%	-191 571	-19 049	9,9%
Inntektsutjevning	-18 323	-20 799	2 476	-11,9%	-25 280	6 957	-27,5%
Skatt på inntekt og formue	-175 495	-180 404	4 909	-2,7%	-165 582	-9 913	6,0%
Produksjonsavgift landb. vindkraft	-7 360	-7 340	-20	0,3%	-1 608	-5 752	357,7%
Eiendomsskatt	-18 844	-17 592	-1 252	7,1%	-19 558	714	-3,7%
Kompensasjon pga bortfall eiendomsskatt verker/bruk	-1 661	-600	-1 061	176,8%	-1 458	-203	13,9%
Rente- og avdragskompensasjon	-3 023	-1 746	-1 277	73,1%	-2 621	-402	15,3%
Andel havbruksfond	-98 719	-98 719	-	0,0%	-27 036	-71 683	265,1%

Statsbudsjettet for 2024 og dets prioriteringer for kommuneøkonomien ble benyttet som grunnlag for kommunens inntektsanslag for beregning av skatt og rammetilskudd.

Skatt på inntekt og formue og inntektsutjevning

I forhold til revidert budsjett ble det kr 4,9 mill. i mindreinntekt for skatteinntekten. Ved revideringen av budsjettet i desember ble budsjettet redusert med kr 4 mill., da utviklingen i høsthalvåret tilsa en lavere skatteinntang enn forventet. Resultatet til slutt ble altså en ytterligere svikt i inntektene med kr 4,9 mill. På landsbasis ble det også en lavere skatteinntang enn det som var forventet.

Sammenlignet med 2023 ble 2024 et bedre skatteår for Hitra kommune. Det ble en inntektsvekst på kr 9,9 mill., eller 6,0%.

På landsbasis økte skatteinntektene med kr 2,8 mrd. i 2024 sammenlignet med 2023, eller 1,1%.

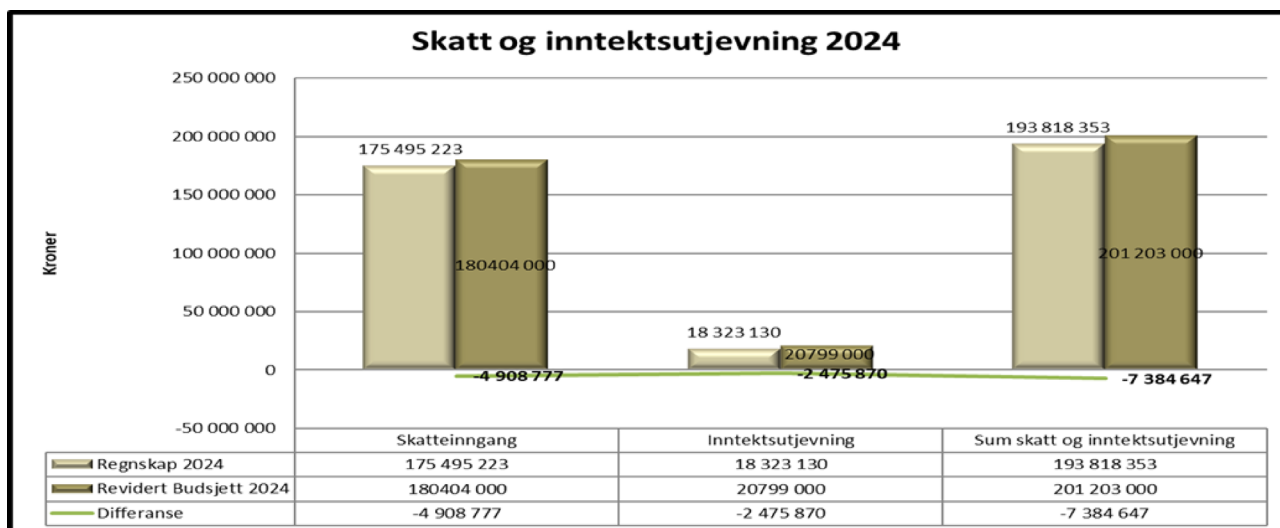
Anslagene på kommunesektorens skatteinntang har gradvis blitt redusert gjennom 2024. Årsaken er mindre inntekter fra løpende innbetalinger av forskuddstrekk og forskuddsskatt og at avregningsoppgjørene for foregående skatteår ble svakere enn i tidligere år.

Kommunen økte budsjettanslaget på inntektsutjevningen i desember. Årsaken var en utvikling med svakere inntekt fra skatt for kommunen, men at en da antok annen vekst for landet.

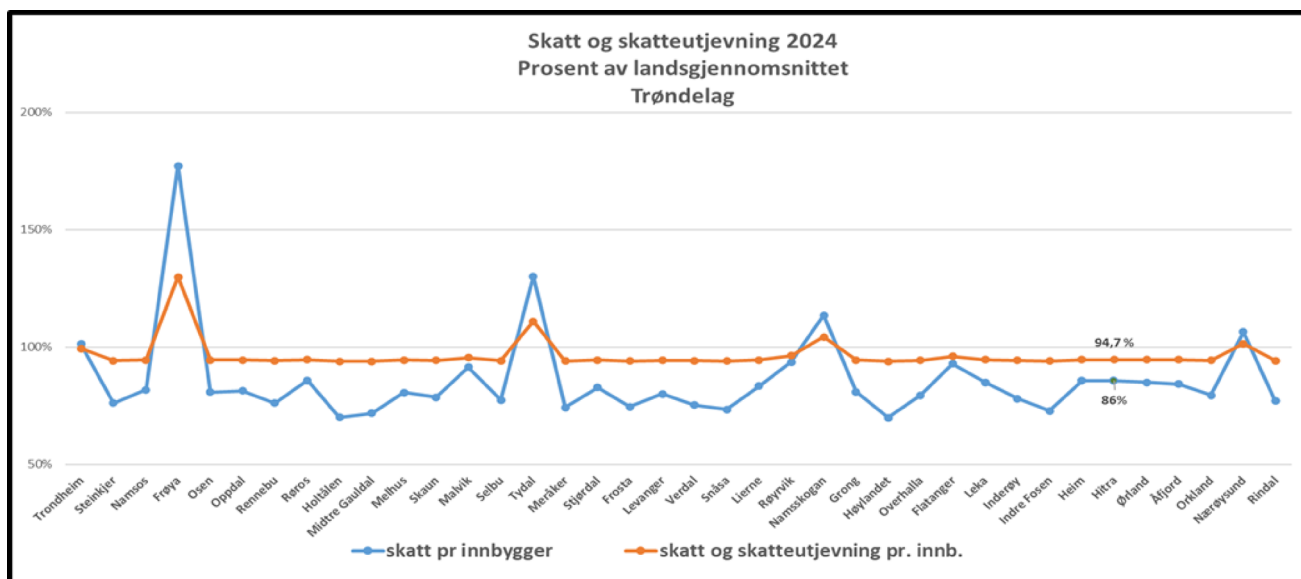
Resultatet ble en mindreinntekt på kr 2,5 mill. sammenlignet med budsjett og i forhold til 2023 en nedgang på kr 6,9 mill. (27,5%). Grunnen til at kommunen ikke fikk en større andel var at også skatteinntangen på landsbasis var svakere enn antatt.

Til sammen ble det en mindreinntekt totalt for **skatt og inntektsutjevning** med **kr 7,4 mill.** sammenlignet med revidert budsjett.

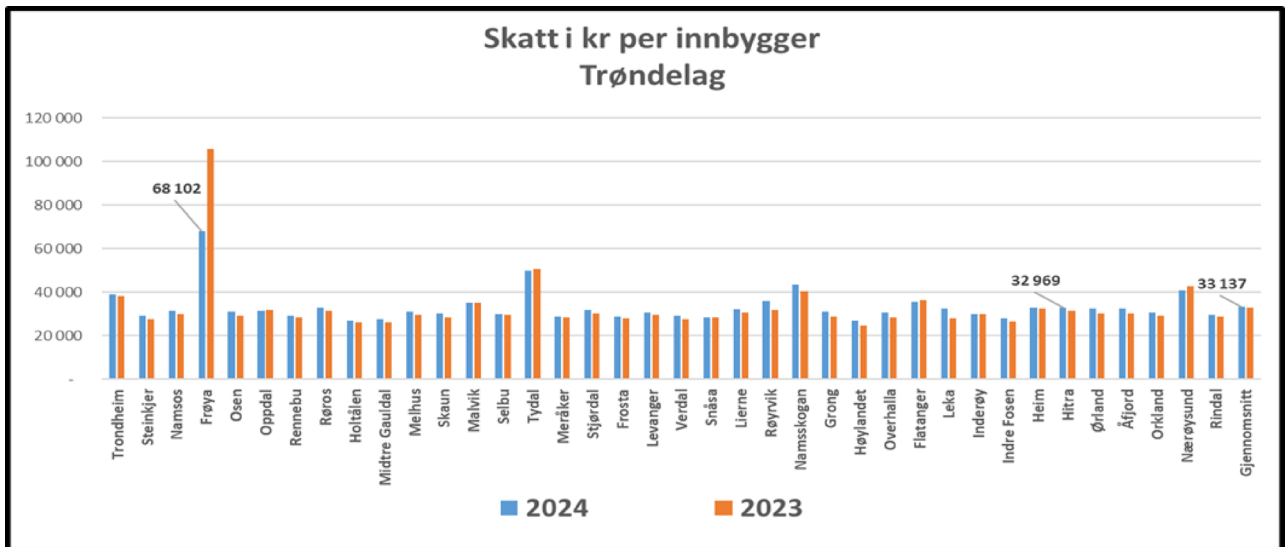
Skatt og inntektsutjevning 2024 i kr sammenlignet med budsjett



Skatt og inntektsutjevning (skatteutjevning). Prosent av landsgjennomsnittet - Trøndelag



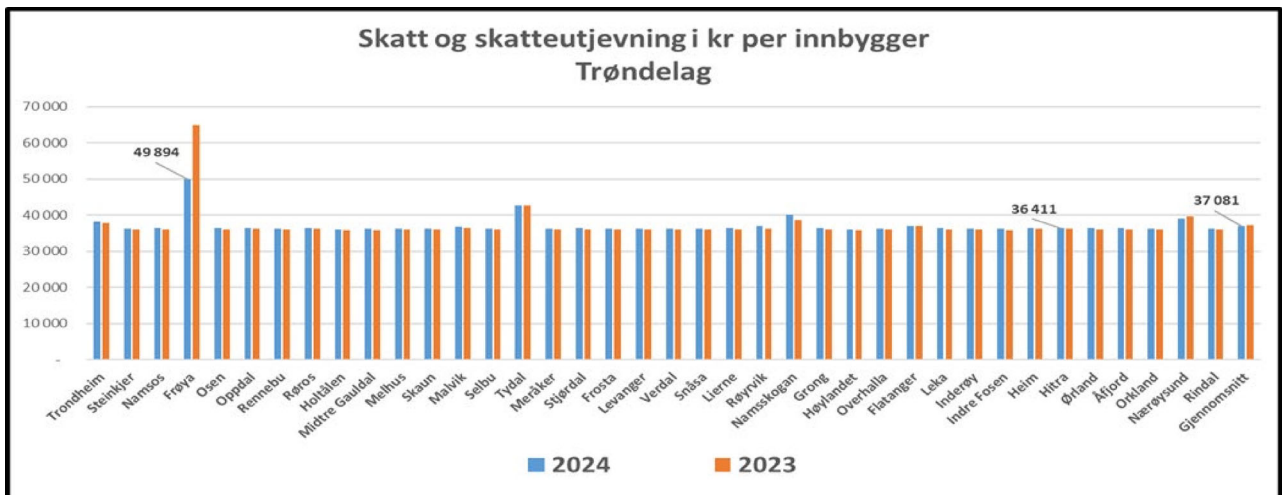
Skatt i kr pr innbygger i 2024 - Trøndelag



Skatteandelen ble på 86% av landsgjennomsnittet i 2024. 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 32.969 pr. innbygger i 2024 (kr 31.354 i 2023), se figuren over. Dette var under gjennomsnittet for Trøndelag som var kr 33.137 pr. innbygger. Gjennomsnittet for landet var kr 38.439 pr. innbygger.

For sum skatt og inntektsutjevning, har Hitra kommune en inntekt på kr 36.411 pr. innbygger, se figuren under. Gjennomsnittet for Trøndelag er høyere, med kr 37.081 pr. innbygger.

Skatt og skatteutjevning pr. innbygger i 2024 - Trøndelag



Andre frie inntekter

Inntekten av eiendomsskatt ble **kr 18,4 mill.** Det er **kr 1,3 mill.** bedre enn budsjettert beløp.

Ser en inntekt fra eiendomsskatt sammen med kompensasjonen pga. bortfall av eiendomsskatt på verker og bruk, så er det en økning på **kr 1 mill. (+13,9%)** sammenlignet med 2023.

Mer i kompensasjon (i forbindelse med overgangsordningen av eiendomsskatt fra verker og bruk) enn forutsatt i budsjettet er årsaken til merinntekten. 2024 er siste år med inntekt fra den gamle *verker og bruk* – ordningen i eiendomsskattesammenheng.

Ordinært rammetilskudd ble på kr 210,6 mill. som betydde en merinntekt på kr 0,23 mill. sammenlignet med revidert budsjett.

I forhold til 2023 er det en økning på **kr 19,0 mill.**, det vil si **9,9%**.

Flere faktorer er årsaken til økningen:

- **Kr 11,1 mill.** økning i innbyggertilskuddet. Økt innbyggertall med 63 fra 1.7.22 til 1.7.23, og kompensasjon lønns- og prisvekst.
- **Kr 6,7 mill.** økning på grunn av økt utgiftsbehov. Her er det kommunens endring i befolkningsstruktur og øvrige kriterier sammenlignet med resten av landet som påvirker utfallet. Blant annet har kommunen en økning i andel innbyggere i aldersgruppen 2-5 år sammenlignet med landsgjennomsnittet. Dette utgjør kr 4,6 mill. mer i inntekt i 2024 enn i 2023.
- **Kr 4,1 mill.** i forbindelse med saldering av statsbudsjettet for 2024.
- **- Kr 2,9 mill.** endringer tidligere salderinger 2023.

Rentekompensasjon (investeringskompensasjon omsorgsboliger og skolebygg) ble på **kr 3,0 mill.**, noe som er **kr 1,3 mill.** mer enn budsjettet og **kr 0,402 mill. (15,3%)** mer enn i 2023.

I 2024 fikk Hitra kommune inntekter fra havbruksfondet med **kr 98,7 mill.**, likt revidert budsjett for 2024 (revidert i desember). I 2023 ble det **kr 27 mill.** i inntekt. Ved revidering av budsjettet i desember ble inntekten økt til samme beløp.

Sum frie inntekter

Totalt for frie inntekter, se tabell 1, ble det en mindreinntekt i forhold til budsjett med **kr 3,5 mill. (-0,7%)**. Skatt og inntektsutjevning utgjør **-3,7%** av mindreinntekten.

Sammenlignet med 2023 er det en økning totalt for frie inntekter med **kr 99,3 mill. (22,8%)**, der inntekt fra havbruksfondet utgjør **kr 71,7 mill.**, skatt og inntektsutjevning **kr 3,0 mill.**, mens rammetilskuddet økte med **kr 19,0 mill.**

Lønns- og prisforutsetninger

I statsbudsjettet for 2024 ble det estimert en lønns- og prisvekst (deflator) på 4,3%.

Kommunen beregnet en årslønnsvekst på 3,0% som grunnlag i budsjettet. Årslønnsveksten har virkning fra 1.1, mens den ordinære beregnede lønnsveksten har virkning fra 1.5.

Ved revidert nasjonalbudsjett ble anslaget for deflator beholdt uendret.

Ifølge rapport fra *det tekniske beregnings- og statistikkutvalg (TBSK) for kommunesektoren*, publisert 19.02.25 ble endring i grunnlønn for alle kommuner i 2024 på 5,9%. Da er alle forhandlingskapittel i hovedavtalen inkludert. Tilsvarende tall for Hitra kommune er 4,9%.

Beregnet årslønnsvekst i 2024 er 5,4%.

KS-statistikk - vekst i grunnlønn

Kommunenavn	Ansatte 2024	Årsverk 2024	Grunnlønn 2024	Endring i grunnlønn 2023-2024	Endring i årsverk 2023-2024
Hitra	644	539	49 540	4,9%	5,1%
Hele landet - kommuner	459729	340383	50 121	5,9%	0,7%

Statsbudsjettet 2024

I statsbudsjettet for 2024 ble det signalisert en reell vekst i kommunesektorens samlede frie inntekter fra 2023 til 2024 på kr 6,4 mrd. eller 1,3%.

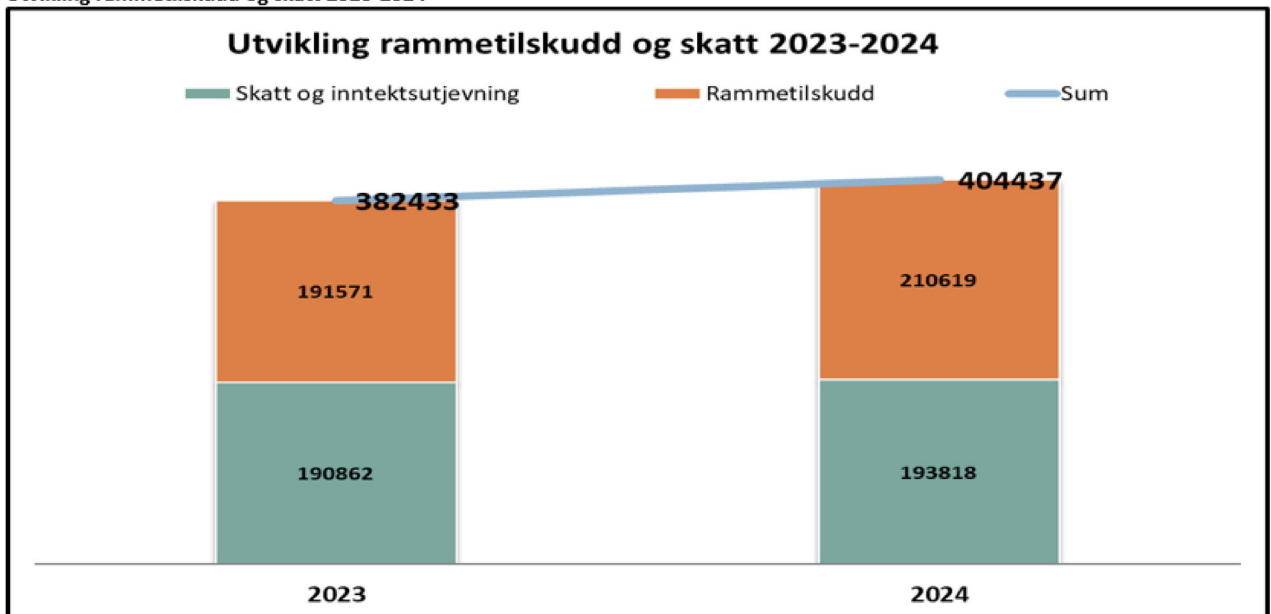
Av dette ble det beregnet en vekst på kr 20 mill. (5,2%) for Hitra kommune sin del, altså høyere enn beregnet deflator på 4,3%.

I saldering av statsbudsjettet for 2024 ble kommunesektoren tildelt kr 5 mrd. hvorav kr 3 mrd. til kommunene, for å demme opp for en forventet økonomisk krise i kommune-Norge. Det ble gitt som et likt beløp pr. innbygger, og for Hitra kommune utgjorde dette kr 4,1 mill. I oktober foretok KS et anslag på at kommunene manglet kr 15 mrd. Dette inkluderte full effekt av skattesvikt, ekstra havbruksfondsinntekter, merutgifter til renter i 2024 og merforbruk i tjenestene. Dette var bakgrunnen for tilleggsutbetalingen.

Hitra kommune fikk en faktisk vekst i rammetilskudd og skatt fra 2023 til 2024 på kr 22,0 mill., eller 5,8%.

Av dette så ble skatt og inntektsutjevning økt med kr 3,0 mill. (0,8%) og ordinært rammetilskudd økt med kr 19,0 mill. (5,0%)

Utvikling rammetilskudd og skatt 2023-2024



Årlig vekst i frie inntekter har bortsett fra inndekking av årlig lønns- og prisvekst måttet dekke inn særskilte satsningsområder og pålagte oppgaver:

- Gratis barnehageplass fra tredje barn i barnehage og generelt redusert foreldrebetaling i barnehagene,
- økning i basistilskudd fastleger – allmennlegetjenesten,

- helårseffekt av økte sosialhjelpssatser fra 1. juli 2023,
- særskilt satsning 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,
- innføring av gratis kjernetid for 2-åringer fra 1.8.19 med mere (SFO),
- innstramming av toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester (fra 2021).

Flere øremerkede tilskudd har tidligere blitt innlemmet i rammetilskuddet:

- tilskudd til psykologer i de kommunale helse- og omsorgstjenestene,
- tilskudd til dagaktivitetstilbud til hjemmeboende personer med demens,
- tilskudd til habilitering og rehabilitering med flere.

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 2024 var et innbyggertall på 5.315 (1.7.2023). Det var en økning på 63 personer i forhold til året før. Størst prosentvis økning var det innenfor aldersgruppen 2-5 år, med 11,3%.

I økonomisk beregningsmodell for rammetilskudd og skatt (*prognosemodell utviklet av KS*), ble det lagt til grunn en økning i folketallet med 75 personer hvert år i økonomiplanperioden 2025-2027. Per 1.1.25 var det estimert at innbyggertallet ville ligge på 5.427.

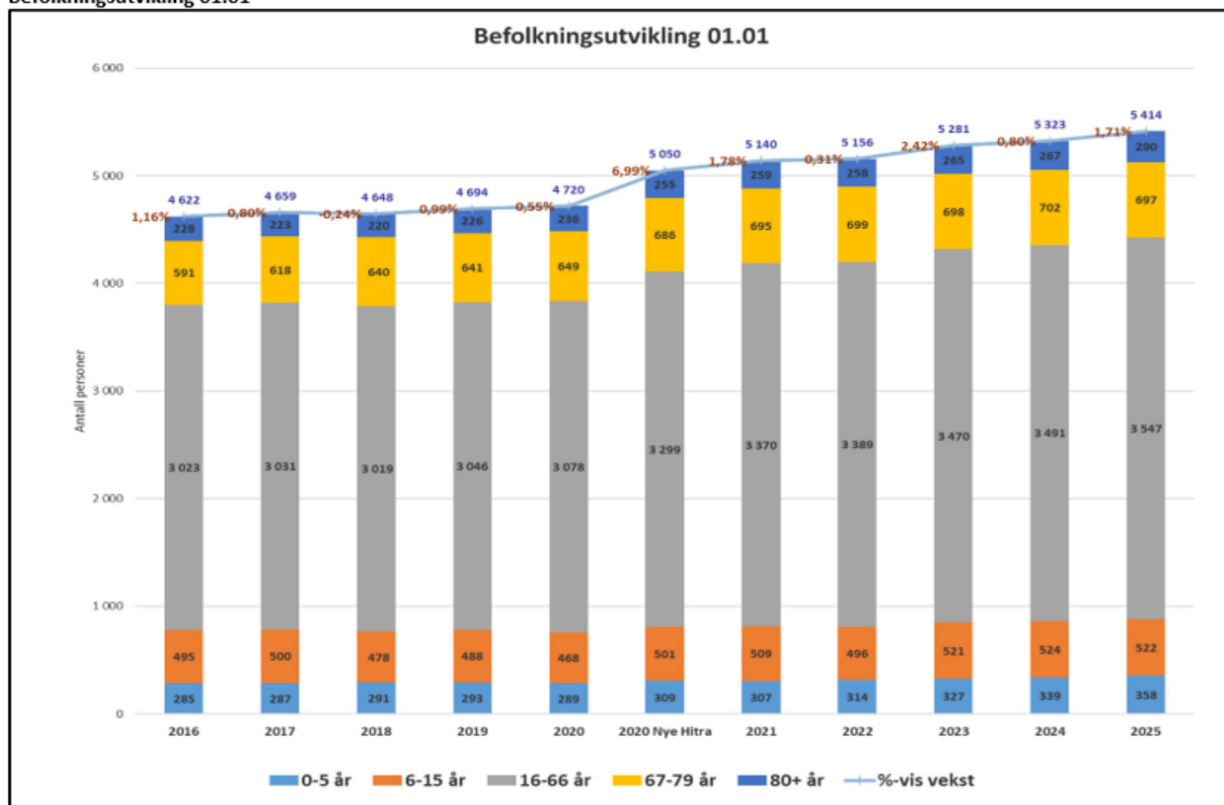
Satsningsområdene med bakgrunn i «Vårt Hitra 2030», er attraktivitet for næring, bosted og besøk. Målbare effekter er satt til å være økte fødselstall, økt tilflytting i aldersgruppen unge voksne og økt antall arbeidsplasser.

Den faktiske befolkningsøkningen i 2024 ble 91 personer, fra 5.323 til 5.414 (+1,7%), se grafen nedenfor som viser utviklingen over flere år.

Den høyeste %-vise økningen er innenfor aldersgruppen 0-5 år, som økte med 19 personer (+5,6%).

Aldersgruppen 16-66 år økte med 56 personer (+1,6%) og aldersgruppen 80+ år økte med 23 personer (+8,6%).

Befolkningsutvikling 01.01



Tabell 3 %-vis endring i innbyggertall

Pr. 01.01	2023-2024	2024-2025
%-vis endring i innbyggertall	0,80%	1,71%

Investeringer og lånegjeld

Til sammen ble det investert for kr 273,6 mill. i 2024. Det er investert innenfor IKT, herunder *Helseplattformen* med kr 17,2 mill., tilrettelegging for infrastruktur i næringsareal, i vann- og avløp (VAR-sektor), gitt tilskudd til investeringer til kirken og i øvrige kommunale bygg og anlegg.

VAR-sektoren stod for kr 30,3 mill. (11,1%) av det investerte, mens *Eiendom og drift* stod for kr 212,5 mill. (77,7%). De største investeringene innenfor Eiendom og drift er investeringen i *nye Fillan skole* med kr 126,4 mill., *utvidelsen av Hitra kysthavn* med kr 21,3 mill. og prosjektet *Småhus til utleie* med kr 17,1 mill.

For å finansiere investeringene ble det brukt kr 219,3 mill. (80,2%) i lånemidler, kr 38,5 mill. (14,1%) i momskompensasjon. Resterende finansiering er statlig tilskudd og refusjoner og salg av driftsmidler kr 15,8 mill. (5,7%).

Hitra kommune har en netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter som er 47,3% høyere enn landsgjennomsnittet.

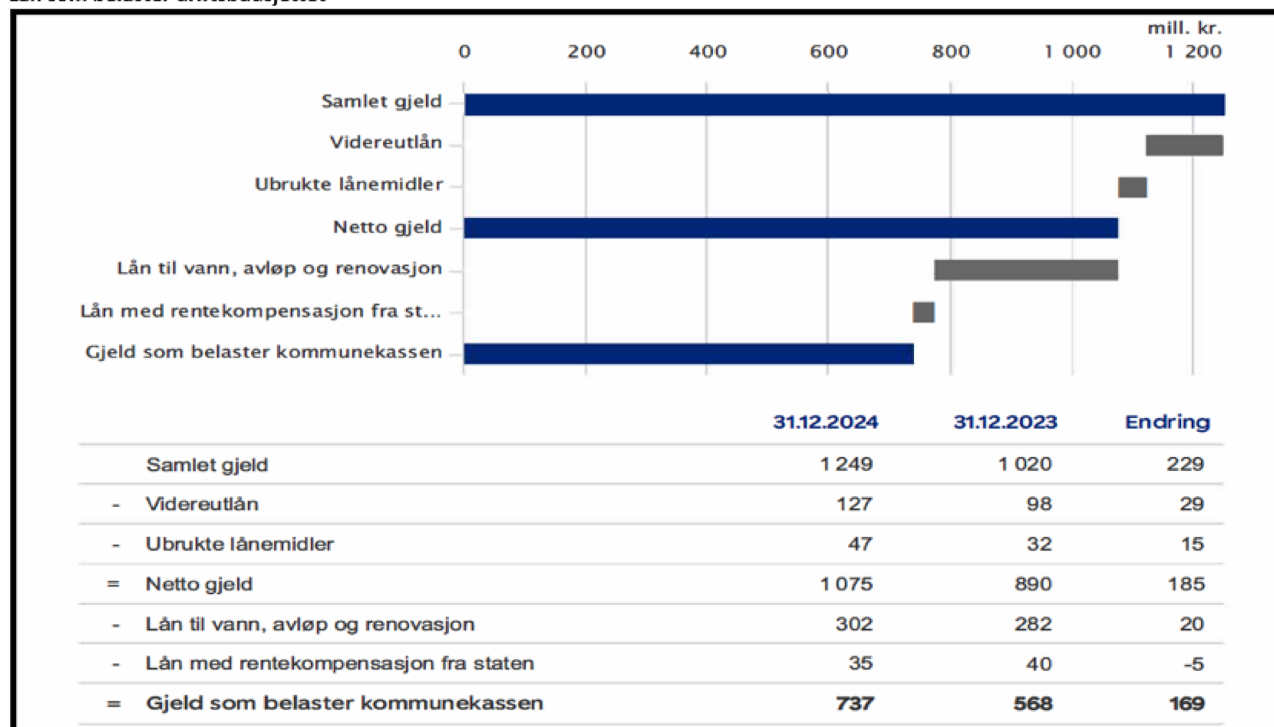
Nivå på lånegjeld og lånegjeldens sammensetning påvirker kommunens sårbarhet for renteøkninger. En andel av kommunens kapitalkostnader dekkes i gebyrgrunnlag, rentekompensasjon og renter utlån/leieavtaler.

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 103/24, den 12.12.24. Nytt finansreglement ble også vedtatt i samme møte. Handlingsreglene vektlegger gjennomsnittet i en fireårsperiode, dette for nettopp å ha den langsiktige økonomiforvaltningen i bunn.

Økonomireglementet skal revideres hvert fjerde år, det samme med finansreglementet.

Lån som belaster driftsbudsjettet



Netto lånegjeld i prosent av driftsinntektene var på 146,8% i 2024, mot 138,0% i 2023.

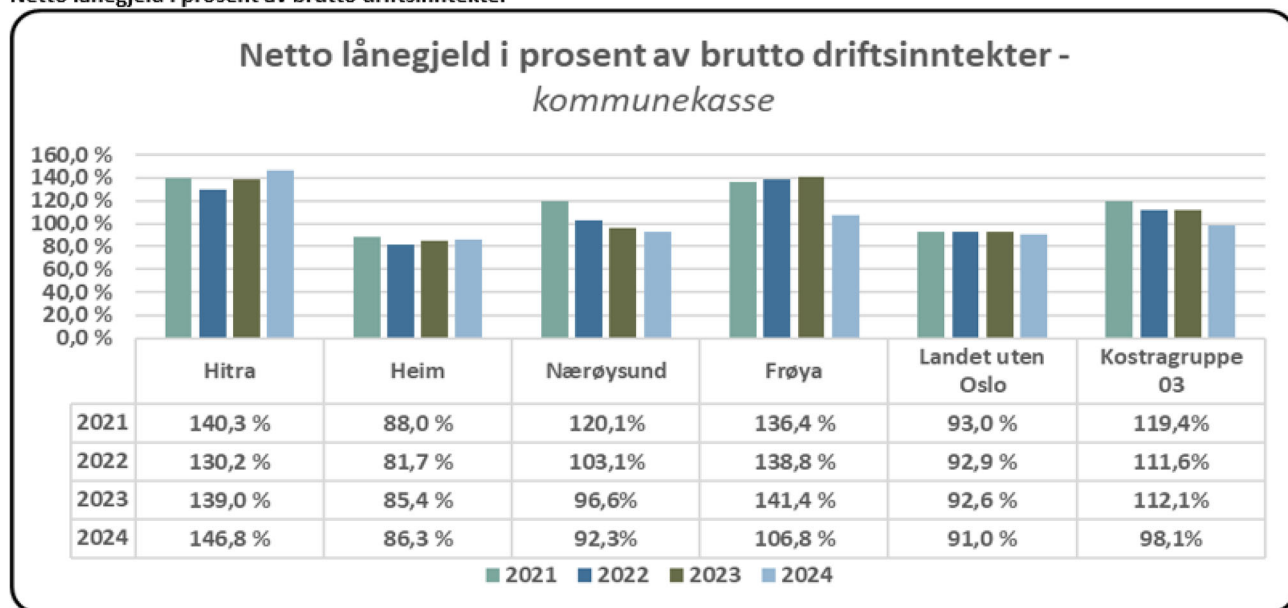
Netto lånegjeld er her definert som langsiktig gjeld (eksklusiv pensjonsforpliktelser) fratrukket utlån og ubrukte lånemidler, kr 1,1 mrd. mill., se tabellen over. Landsgjennomsnittet i 2024 er på 91,0% mens det var 92,6% i 2023.

I 2024 er netto lånegjeld 45,5% høyere enn det kommunen har i brutto driftsinntekter. Samme forholdt i fjor var 36,9%.

Pr. 31.12.24 utgjør gjeld som belaster driftsregnskapet kr 737 mill. (rentebærende gjeld) av total gjeld, eller 59,0%. Pr 31.12.23 var tilsvarende størrelse 55,7% av totalt gjeld. Det betyr at det var en større andel av gjelda som belastet driftsregnskapet i 2024 enn det var året før.

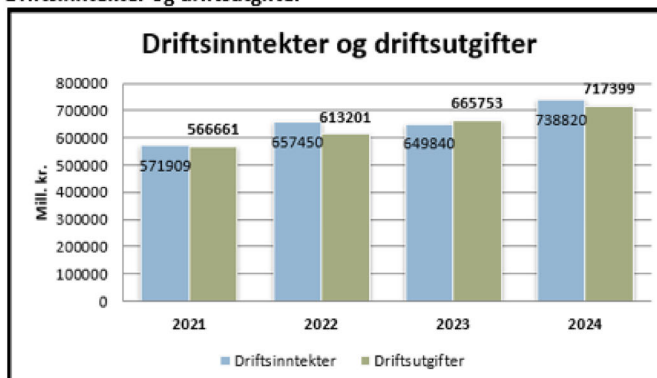
Trekkes netto likviditet (-ubrukte lånemidler) fra denne gjelden så er netto renteeksponert gjeld på kr 519 mill., eller 70,3% av sum driftsinntekter. Denne størrelsen beregnes også i SSB sin kostra-rapportering for kommunekonsernet (kommunen + KF og IKS) og er en av kommunens handlingsregel. Indikatoren skal ikke være større enn eller lik 75%.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter

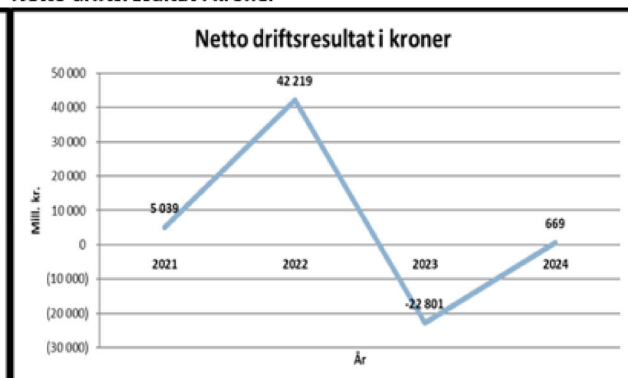


Redegjørelse for årsregnskapet

Driftsinntekter og driftsutgifter



Netto driftsresultat i kroner



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

Driftsregnskapet Hitra kommune – økonomisk oversikt

	Økonomisk oversikt DRIFT	Note-henvisning	Regnskap 2024	Budsjett 2024 Revidert	Budsjett 2024 Opprinnelig
9.	SUM DRIFTSINNTEKTER		-738 820 131	-735 324 800	-735 324 800
15.	SUM DRIFTSUTGIFTER		717 398 760	684 096 875	684 096 875
16.	BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-21 421 370	-51 227 925	-51 227 925
22.	NETTO FINANSUTGIFTER		68 381 185	68 756 764	68 756 764
23.	Motpost avskrivninger	note 2 og 4	-47 629 111	-47 629 738	-47 629 738
24.	NETTO DRIFTSRESULTAT		-669 297	-30 100 899	-30 100 899
	DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT				
25.	Overføring til investering		-	-	-
26.	Avsetninger til bundne driftsfond	note 10	1 312 194	15 500	15 500
27.	Bruk av bundne driftsfond	note 10	-11 968 880	-8 761 887	-8 761 887
28.	Avsetninger til disposisjonsfond		33 122 697	60 644 000	60 644 000
29.	Bruk av disposisjonsfond		-21 796 714	-21 796 714	-21 796 714
30.	Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-
31.	SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT		669 297	30 100 899	30 100 899
32.	FREMFORØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)		0	0	0

Regnskapsresultatet Hitra kommune

Kommunens driftsregnskap for 2024 viser et regnskapsmessig resultat oppgjort i balanse, dvs. i 0.

Driftsinntektene ble kr 3,5 mill. bedre enn budsjettet i 2024.

- **Rammetilskudd**, mindreinntekt kr 2,2 mill. Består av kr 2,5 mill. mindre i inntektsutjevning og kr 0,2 mill. mer i ordinært rammetilskudd enn budsjettet.
- **Skatteinntang**, i forhold til revidert budsjett er det kr 4,9 mill. i mindreinntekt.
- **Eiendomsskatt**, merinntekt med kr 1,3 mill.
- **Brukerbetalinger og salgs- og leieinntekter**, som hører til under driftsområdene, mindreinntekt i forhold til budsjett med kr 2,1 mill.
- **Overføringer fra kommune, stat og andre**, merinntekt på kr 11,5 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 7,6 mill. Inntekt fra tilskudd ressurskrevende tjenester viser en mindreinntekt på kr 10,5 mill. Da er det tilbakeført for mye inntektsført for årene 2021-2023.

For øvrig er det både mer- og mindreinntekt på øvrige refusjon innenfor denne kategorien.

Driftsutgiftene ble kr 33,3 mill. høyere enn budsjettet i 2024.

- Lønn og sosiale kostnader har merforbruk på kr 2,0 mill.
- Kjøp av varer og tjenester, overføringer og tilskudd til andre. Merforbruk med kr 31,3 mill.
 - Kr 7,5 mill. av dette er momskompensasjon, som har motpost også i inntekt.
 - Øvrig merforbruk i forhold til budsjett er kr 23,8 mill., av dette nevnes:
- Merforbruk utgifter til bemanningsbyrå, kjøp av eksterne tjenester fra andre aktører, merutgift til staten på utskrivningsklare pasienter, kr 17,4 mill.
- Merforbruk innenfor barnevernstjenesten, kr 3,0 mill.
- Merforbruk på utgifter til individuelt tilrettelagt skoleskyss, kr 0,9 mill.
- Merforbruk branntjenesten, kr 0,7 mill.

Av drift er kr 8,4 mill. finansiert med bundne driftsfond. Netto avsetning til disposisjonsfond ble kr 27,5 mill. lavere enn budsjettet.

Totale lønnsrelaterte kostnader økte med kr 38,5 mill. fra 2023 til 2024, en økning på 10,1%.

Fastlønn økte med kr 25,5 mill. fra 2023 til 2024, det betyr en økning på 8,6%. Ifølge statistikk fra KS var gjennomsnittlig lønnsvekst i Hitra på 6,2% i 2024. Resten tilskrives volumvekst og overheng fra året før.

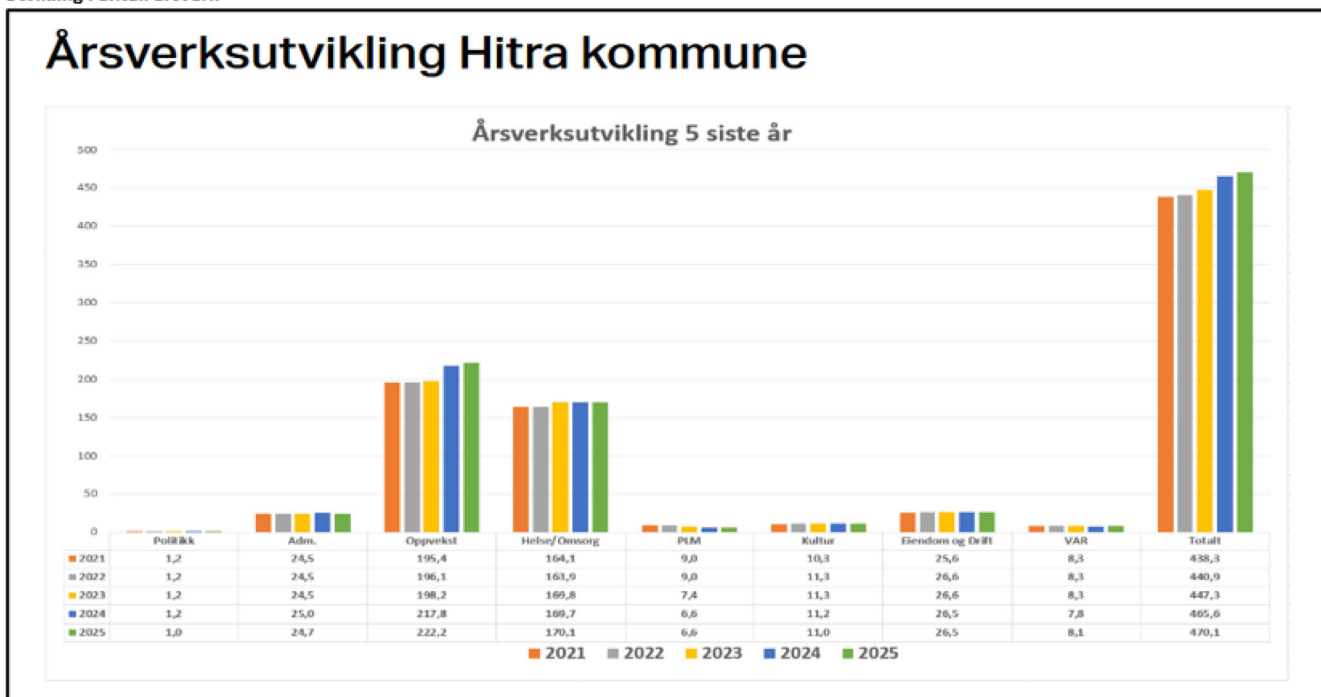
Totale lønnsrelaterte kostnader ble kr 5,6 mill. lavere enn budsjettet for 2024, herunder medregnet merinntekt på sykepengerefusjon med kr 7,6 mill.

Årsmelding 2024

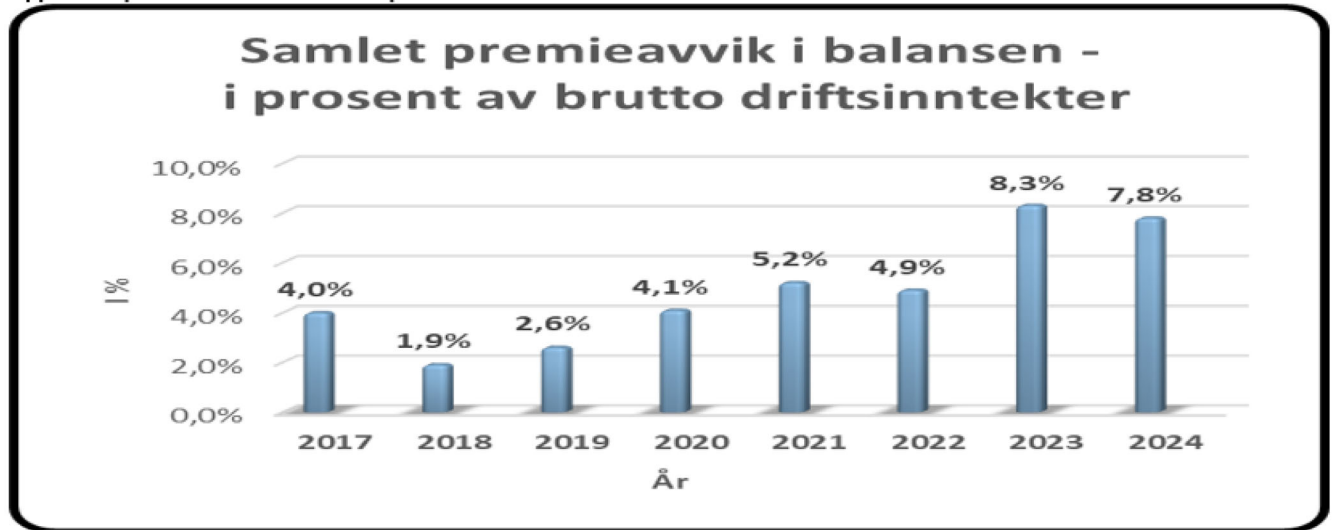
Lønnsrelaterte kostnader

LØNNSRELATERTE KOSTNADER	REGNSKAP 2024	REVIDERT BUDSJETT 2024	AVVIK REVIDERT BUDSJETT - REGNSKAP 2024	REGNSKAP 2023	ENDRING REGNSKAP 2023-2024	%-vis endring REGNSKAP 2023-2024	%-vis av økning
Fastlønn	313 653 031	316 733 928	3 080 897	288 651 811	25 001 220	8,7 %	65,0%
Vikarlønn	214 563 663	16 538 118	-4 918 245	22 818 339	-1 361 976	-6,0 %	-3,5%
Lønn til ekstrarhjelpe	1 939 818	1 384 814	-555 004	2 643 143	-703 325	-26,6 %	-1,8%
Overtid	10 570 704	2 131 364	-8 439 340	11 123 236	-552 532	-5,0 %	-1,4%
Annen lønn og godtgjørelse	15 917 909	14 017 588	-1 900 321	13 869 060	2 048 849	14,8 %	5,3%
Lønn renhold, fast	8 418 385	8 299 778	-118 607	7 955 934	462 451	5,8 %	1,2%
Lønn renhold, vikarlønn	319 163	443 000	123 837	1 648 155	-1 328 991	-80,6 %	-3,5%
Politikergodtgjørelser	3 524 131	3 554 000	29 869	3 802 040	-277 909	-7,3 %	-0,7%
Kvalifiserings- og introduksjonsstønad	5 637 152	6 961 658	1 324 506	4 438 267	1 198 885	27,0 %	3,1%
Gruppe livsforsikring	1 385 009	1 083 828	-301 181	341 062	1 043 947	306,1 %	2,7%
Pensjonsutgifter (ekskl. premieavvik)	43 220 848	51 144 940	7 924 092	51 964 804	-8 743 956	-16,8 %	-22,7%
Arbeidsgiveravgift	25 237 957	26 040 923	802 966	24 139 950	1 098 007	4,5 %	2,9%
Kjøregodtgjørelse, dlett m.m.	2 979 273	3 219 729	240 456	2 937 456	41 817	1,4 %	0,1%
	454 259 741	451 553 668	-2 706 073	436 333 257	17 926 485	4,1 %	46,6%
Premieavvik pensjon inkl. arb.g.avgift	-13 931 224	-13 134 000	797 224	-27 230 589	13 299 365	-48,8 %	34,6%
Amortisert premieavvik inkl. arb.g.avgift	9 607 541	9 561 000	-46 541	5 826 888	3 780 653	64,9 %	9,8%
Samlet premieavvik	-4 323 683	-3 573 000	750 683	-21 403 701	17 080 018	-79,8 %	44,4%
Refusjon lønn (sykelønn og fødselspermerefusjon)	-29 882 948	-22 324 833	7 558 115	-33 338 353	3 455 405	-10,4 %	9,0%
Sum lønn- og sosiale utgifter i Driftsregnskapet	420 053 110	425 655 835	5 602 725	381 591 203	38 461 908	10,1 %	100,0%
Sykelønnsrefusjon i % av fastlønn	9,3%	6,9%		11,2%			

Utvikling i antall årsverk



Oppsamlet premieavvik i balansen – i prosent av brutto driftsinntekter



Totale pensjonsutgifter inkludert premieavvik ble kr 9,5 mill. lavere enn budsjettet. Premieavviket ble positivt (inntektsføring) som betyr utgiftsføring med 1/7 år fremover i tid (amortisering). Oppsamlet premieavvik i balanseregnskapet er nå på kr 58,0 mill. mot kr 53,7 mill. i 2023, en økning med kr 4,3 mill. Prosentvis i forhold til driftsinntektene er det en nedgang. Dette skyldes relativt mye høyere inntekter i 2024 enn 2023.

Figuren over viser utviklingen i prosent av brutto driftsinntekter over år.

Den faktiske pensjonsbelastningen i form av netto pensjonskostnader økte med kr 8,3 mill. Det er en økning på 27,3%.

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 hatt premiefond stående i KLP som de siste årene har blitt brukt til å betale pensjonsfakturaene med. Dette har tidligere 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. Årsaken til det er at reguleringspremiene har økt de siste årene.

Reguleringspremien er en del av samlet premie og skal dekke de økte pensjonsforpliktelsene. I 2024 var reguleringspremien på kr 27,7 mill., i 2023 kr 42,8 mill. og i 2022 kr 23,3 mill.

I 2024 ble det brukt kr 19,1 mill. av premiefondet i KLP til å betale samlet pensjonspremie med, i 2023 kr 25,0 mill., i 2022 kr 20 mill. Dette har bidratt til å holde oppsamlet premieavvik i balansen ned, samtidig har det hatt en positiv effekt på likviditeten. Dette har vært en strategisk måte for å holde netto pensjonskostnad ned over tid. Størrelsen på premiefondet avhenger av at KLP har god avkastning og tilbakefører av sine overskudd til dette fondet. Premiefondet er pr. 1.1.25 på et minimalt nivå, men KLP har varslet at kommunen vil få tilført kr 36,2 mill. til premiefondet i mai i år. Dette vil gi et betydelig bidrag til å redusere premieinnbetalingene fremover.

Netto finansutgifter, kr 0,376 mill. lavere enn budsjettet.

- Rente og avdragsutgifter, merforbruk med kr 2,4 mill.
- Renteinntekter og utbytte, merinntekt med kr 2,7 mill.

Gjennomsnittrente i 2024 ble 4,25% (i 2023 3,6%, 2022 2,6% og i 2021 1,6%).

Når budsjettet ble lagt for 2024 la vi til grunn 3,8%. Tidlig låneopptak og at tidligere fastrentelån gikk over til flytende rente har bidratt til merforbruket. Per årsskifte så er 36,2% av lånene på fastrente. Kravet er minimum 30% - maksimum 70%.

Ved utgangen av 2024 hadde Hitra kommune en netto gjeld pr. innbygger på kr 202.812. I 2023 var netto gjeld pr. innbygger på kr 173.019. Tallene påvirkes av befolkningsutvikling og endring i lånegjeld.

Det er ingen vesentlige utgifter eller inntekter som ikke er medtatt i regnskapet i 2024. Det er heller ikke rettssaker 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 - konsolidert Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF	Regnskap	Regnskap
		2024	2023
9.	SUM DRIFTSINNTEKTER	-742 941 016	-653 155 866
15.	SUM DRIFTSUTGIFTER	721 485 299	668 679 659
16.	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-21 455 717	15 523 794
22.	NETTO FINANSUTGIFTER	68 272 084	51 068 600
23.	Motpost avskrivninger	-47 651 703	-44 285 978
24.	NETTO DRIFTSRESULTAT	-835 336	22 306 415
	DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT		
25.	Overføring til investering	822 411	28 932 500
26.	Avsetning til bundne driftsfond	1 312 194	689 294
27.	Bruk av bundne driftsfond	-11 968 880	-12 770 362
28.	Avsetninger til disposisjonsfond	33 122 697	2 087 221
29.	Bruk av disposisjonsfond	-22 453 086	-41 245 068
30.	Dekning av tidligere års mindreforbruk	-	-
31.	SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	835 336	-22 306 415
32.	FREMFOR TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)	-	0

Brutto driftsresultat, differansen mellom driftsinntekter og driftsutgifter er *brutto driftsresultat*. Brutto driftsresultat for Hitra kommune ble positivt med kr 21,4 mill. i 2024. For konsernet så er det et positivt

brutto driftsresultat på kr 21,5 mill.

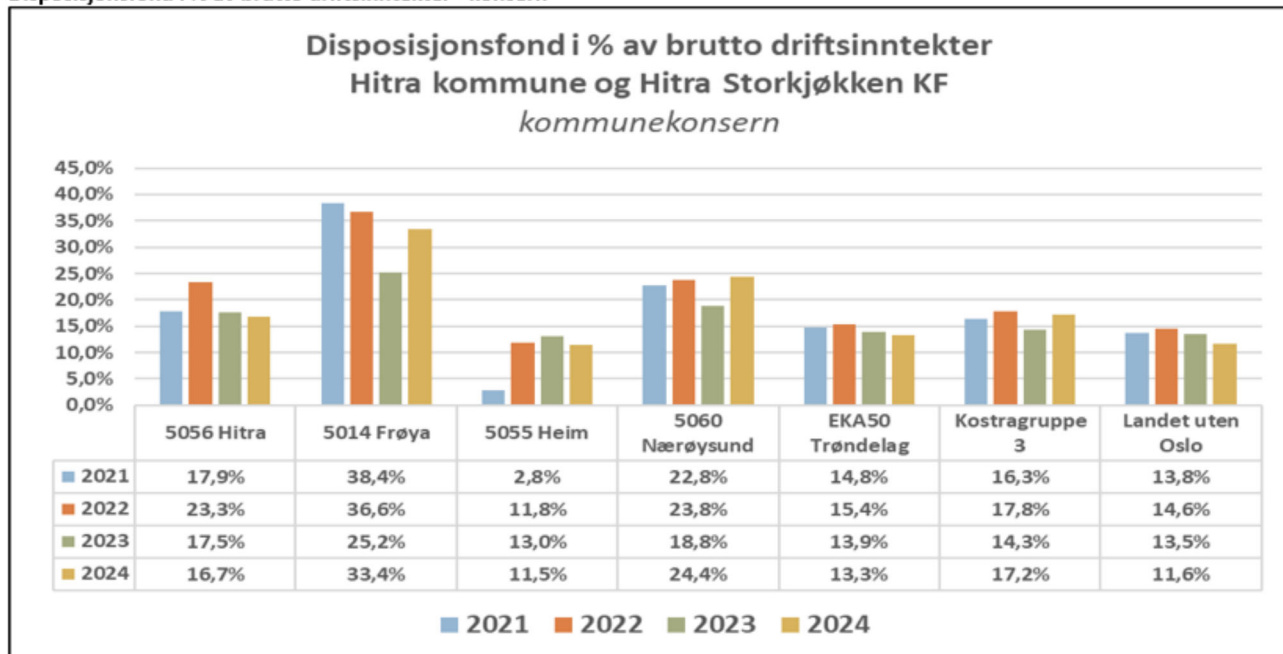
Avskrivningene (kr 47,7 mill.) inngår i driftsutgiftene, men har ikke effekt på netto driftsresultat og regnskapsresultatet. I det kommunale regnskapssystemet er det avdragene som gjenspeiler kapitalslitet og som har resultateffekt.

Netto driftsresultat. Netto driftsresultat for Hitra kommune ble positivt med kr 0,67 mill. i 2024, eller 0,09% av sum driftsinntekter. I forhold til revidert budsjett ble resultatet kr 29,4 mill. dårligere. Konsernet fikk et positivt netto driftsresultat på kr 0,84 mill., eller 0,11%. Det betyr at Hitra storkjøkken KF fikk et positivt netto driftsresultat på kr 166.039 i 2024, i 2023 var det på kr 494.721. Kostratallene henviser til det konsoliderte resultatet, altså for konsernet. Resultatet medførte at Hitra Storkjøkken brukte kr 656.372 av disposisjonsfondet i 2024. Da er det overført kr 822.411 til investeringsregnskapet for å finansiere ulike investeringsprosjekt. Pr. 31.12.24 har selskapet en fondsbeholdning på kr 2.247.816, som er 26,7% av sum driftsinntekter.

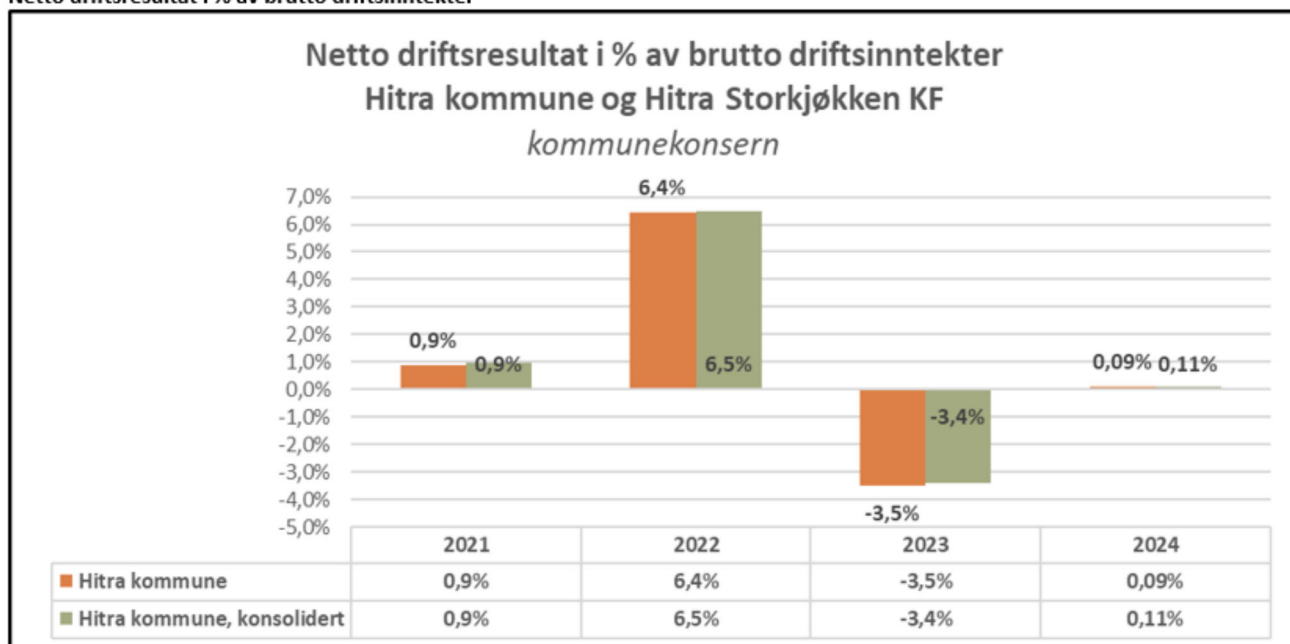
For Hitra kommune isolert er totale disposisjonsfond på 16,6% av sum driftsinntekter.

Sum disposisjonsfond for konsernet er på 16,7% av driftsinntektene ved utgangen av 2024.

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter - konsern



Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



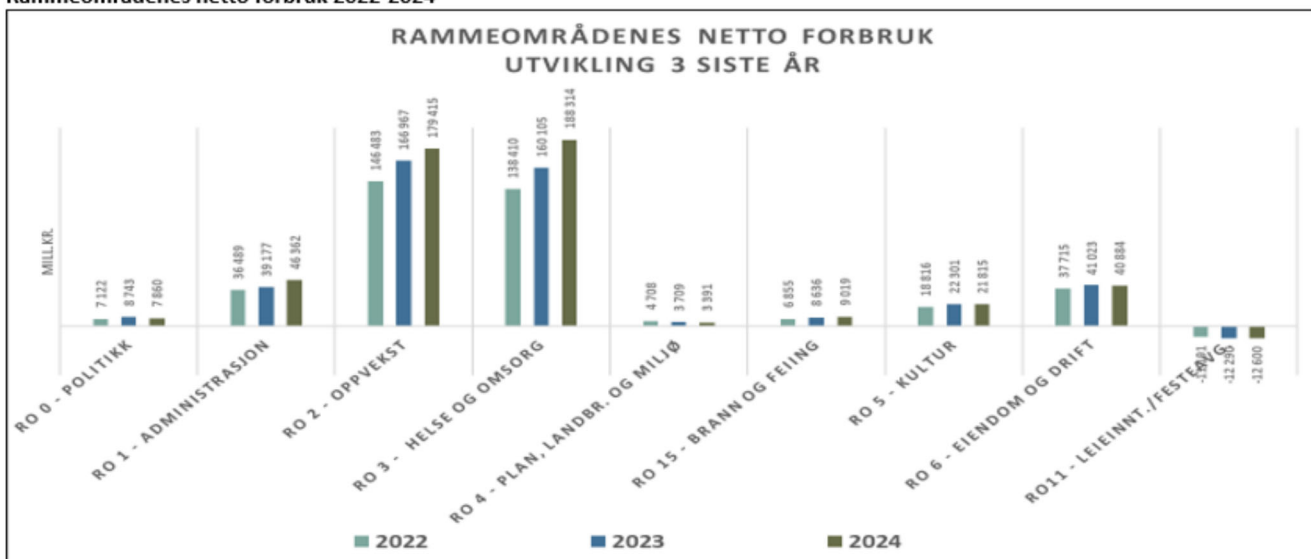
Det tekniske beregningsutvalget for kommunaløkonomi anbefaler normtallet for netto driftsresultat til 1,75 - 2 % av driftsinntektene.

Rammeområdenes resultat, økonomi og budsjettpremisser

Rammeområdenes netto forbruk 2024

Ramme- område (i hele tusen)	Regnskap 2024			Rev. budsjett 2024			Regnskap 2023		
	Utg.	Innt.	Netto	Utg.	Innt.	Netto	Utg.	Innt.	Netto
Politisk virksomhet - RO 0	8 141	281	7 860	8 246	296	7 950	9 430	505	8 925
Administrasjon - RO 1	54 554	8 192	46 362	50 872	4 732	46 140	45 469	5 831	39 638
Oppvekst - RO 2	216 255	36 840	179 415	206 873	30 584	176 289	205 263	38 296	166 967
Helse og omsorg - RO 3	278 227	89 913	188 314	263 315	95 480	167 835	262 797	102 692	160 105
Plan, landbruk og miljø - RO 4	10 404	7 013	3 391	9 113	5 250	3 863	9 789	6 080	3 709
Brann og feiing - RO 15	13 707	4 688	9 019	12 077	3 791	8 286	13 325	4 689	8 636
Kultur - RO 5	25 574	3 759	21 815	24 219	2 405	21 814	26 161	3 860	22 301
Eiendom og Drift- RO 6	47 194	6 310	40 884	44 264	3 865	40 399	49 535	8 512	41 023
VAR - RO10	47 567	47 567	0	48 894	48 894	0	46 050	46 050	0
Korona	0	0	0	0	0	0	236	8	228
Leieinntekter/festeavgifter-RO11	103	12 703	-12 600	60	11 854	-11 794	21	12 311	-12 290
Sum	701 726	217 266	484 460	667 933	207 151	460 782	668 076	228 834	439 242
Avskrivninger	21 390	47 629	-26 239	19 752	47 630	-27 878	19 781	44 286	-24 505
Premieavvik pensjon	-4 324	0	-4 324	-3 573	0	-3 573	-21 404	0	-21 404
Netto driftsramme (inkl. bundne driftsfond)	718 792	264 895	453 897	684 112	254 781	429 331	666 453	273 120	393 333

Rammeområdenes netto forbruk 2022-2024



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

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 sist utarbeidede økonomirapport, pr. oktober, ble det anslått et merforbruk totalt på driftsområdene, samt merutgift på renter og avdrag. Det var også registrert mindreinntekter i form av skatt og inntektsutjevning.

Regnskapet for alle rammeområdene viser et merforbruk på kr 23,6 mill.

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

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

For hvert rammeområde er det redegjort for både beløpsmessige avvik og også avvik i henhold til budsjettpremissene.

Balanseregnskapet

Sammendrag balanse

Sammendrag av balanseregnskapet

Sammendrag balanse 31.12	2022	2023	Endring i % 2023-2022	2024	Endring i % 2024-2023
Kasse, postgiro, bankinnskudd	240 157	178 090	-25,8%	265 414	49,0%
Kortsiktige fordringer	85 057	79 929	-6,0%	68 864	-13,8%
Premieavik	32 270	53 674	66,3%	57 997	8,1%
Aksjer/andeler/sertifikater	0	0		0	
SUM OMLØPSMIDLER	357 484	311 693	-12,8%	392 275	25,9%
Aksjer og andeler	52 730	54 145	2,7%	55 699	2,9%
Pensjonsmidler	690 173	743 352	7,7%	804 285	8,2%
Utlån	82 289	84 613	2,8%	116 907	38,2%
Utstyr/maskiner	32 834	35 657	8,6%	55 053	54,4%
Fast eiendom/anlegg	1 162 332	1 242 159	6,9%	1 436 133	15,6%
SUM ANLEGGSMIDLER	2 020 358	2 159 926	6,9%	2 468 077	14,3%
SUM EIENDELER	2 377 842	2 471 619	3,9%	2 860 352	15,7%
Kortsiktig gjeld	95 841	110 462	15,3%	115 398	4,5%
Pensjonsforpliktelse	698 522	746 095	6,8%	823 285	10,3%
Annen langsiktig gjeld	978 158	1 019 720	4,2%	1 248 630	22,4%
SUM GJELD	1 772 521	1 876 277	5,9%	2 187 313	16,6%
Fond	215 787	163 522	-24,2%	223 950	37,0%
Regnskapsmess. resultat	0	0		0	
Kapitalkonto	386 329	428 615	10,9%	445 884	4,0%
Udekket invest. regnskap	0	0		0	
Likviditetsreserve	0	0		0	
Endring regnskapsprinsipp.	3 205	3 205	0,0%	3 205	0,0%
SUM BOKFØRT EGENKAPITAL	605 321	595 342	-1,6%	673 039	13,1%
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	2 377 842	2 471 619	3,9%	2 860 352	15,7%

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 15,7%, sum gjeld har økt med 16,6%, mens egenkapitalen er økt med 13,1% fra 2023 til 2024.

Lånegjeld

Utvikling i lånegjeld, ordinær drift og VAR

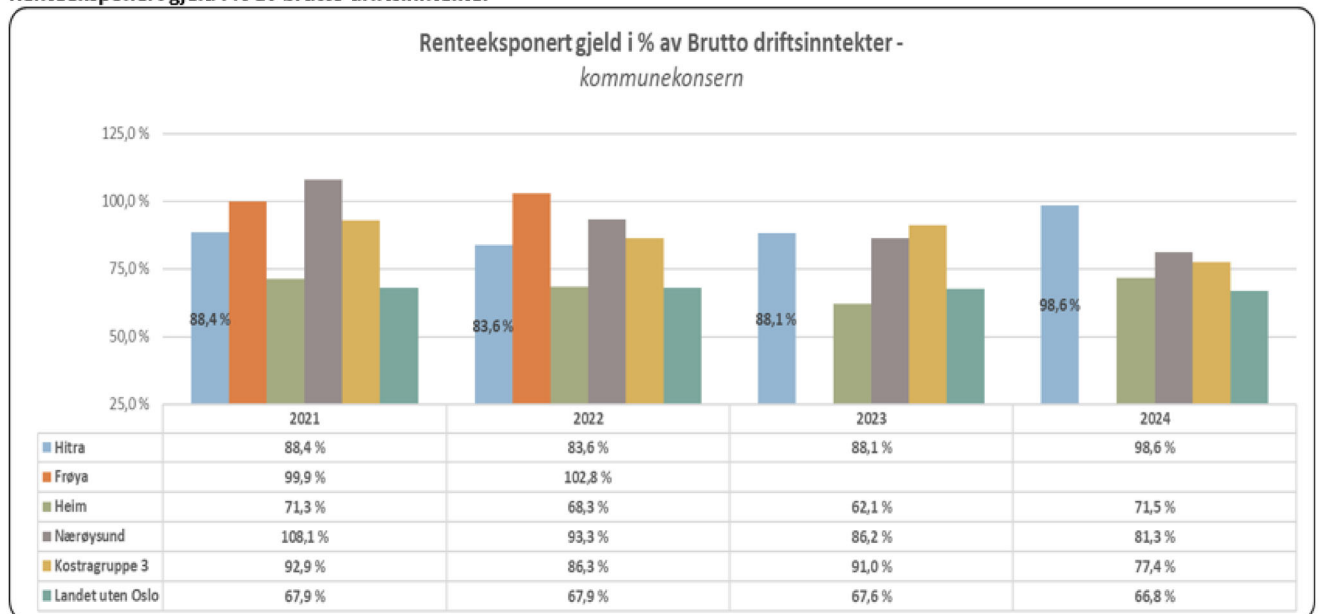
	2021	2022	2023	2024
Lånegjeld per 31.12	918 762	978 158	1 019 721	1 248 630
- herav VAR-sektoren	242 446	272 722	282 150	301 914
-VAR-sektoren i % av lånegjeld	26,4 %	27,9%	27,7%	24,2%
Renteutgifter og avdrag i drift	47 854	54 872	68 940	85 149
Kapitalkostnader VAR-sektor	15 603	20 327	24 334	26 124
- i % av totale rente- og avdragsutgifter	32,6 %	37,0%	35,3%	30,7%
Renteeksponert gjeld i % av Brutto driftsinnt.	88,4%	83,6%	88,1%	98,6%
Netto renteeksponering i % av Brutto driftsinnt.	60,5%	52,7%	64,7%	68,6%

Renteeksponert gjeld i % av brutto driftsinntekter, 98,6% i 2024 - gir en indikasjon på hvor stor del av kommunens gjeld målt i forhold til **driftsinntektene** som må dekkes av kommunen selv.

I 2024 vil det si at 1,4% 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. I 2023 var 11,9% av gjelda upåvirket av renteoppgang.

I figuren under ser vi denne størrelse sammenlignet med andre kommuner, kostragruppe 3 og landet uten Oslo.

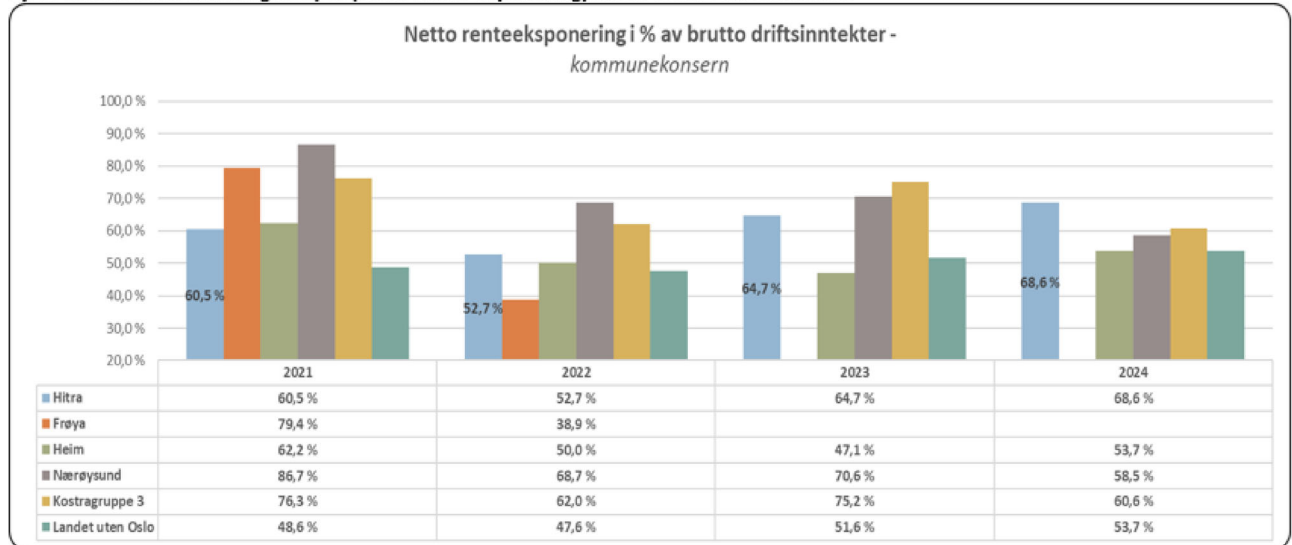
Renteeksponert gjeld i % av brutto driftsinntekter



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 2024 er netto renteeksponert gjeld på 68,6%, se figuren nedenfor. En renteoppgang på 1% vil spise opp 0,686% av driftsinntektene, det vil si **kr 7,4 mill.** legges driftsinntektene i 2024 til grunn. Fra 2023 til 2024 er indikatoren økt med 3,9%. Økonomien til Hitra kommune har blitt mer rentefølsom.

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



Betalte avdrag er basert på bestemmelsen om minste tillatte avdrag, jfr. note 7 i årsregnskapsdokumentet. Det er nødvendig med forutsigbarhet for rentebelastningen. Pr. 31.12.2024 er 36,2% 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 ved utgangen av 2023 var den 4,5%. Den har vært holdt uendret i hele 2024.

Ved utgangen av 2024 var altså 36,2% av låneporteføljen rentebundet og gjennomsnittlig fastrente i 2024 var 2,55% (i 2023 1,83%). Resterende har flytende rente, både p.t rente og mot NIBOR tre måneder.

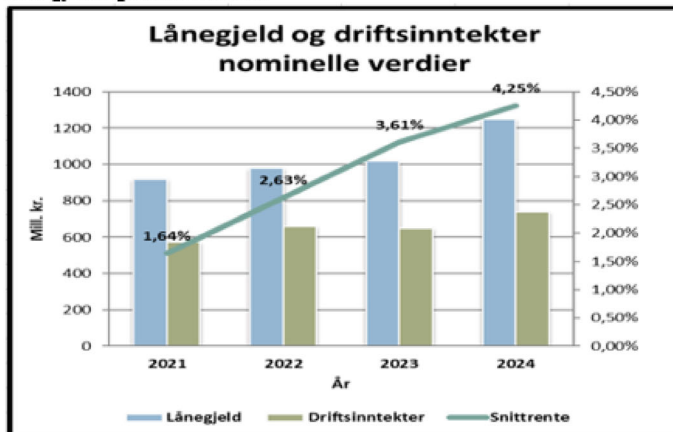
NIBOR 3MND vil si at det fastsettes ny rente hver 3. måned basert på denne offisielle renten som benyttes mellom banker og andre aktører. Gjennomsnitt på lån til flytende rente i 2024 var 5,22% (i 2023 5,16%), og har dermed ikke endret seg vesentlig.

Gjennomsnittlig rente for hele låneporteføljen ved utgangen av 2024 var 4,25 %, i 2023 var den 3,61%.

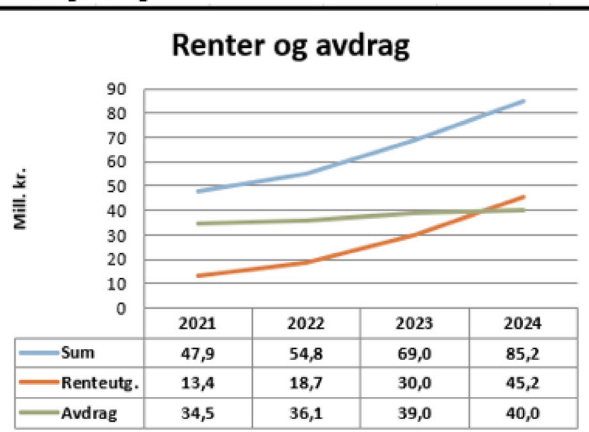
Årsaken er at gjennomsnittlig fastrente har økt, på grunn av utgåtte fastrenteavtaler til lav rentebinding.

Netto avdrag i % av brutto driftsinntekter i Hitra kommune ligger over landsgjennomsnittet. I 2024 er den på 5,4%, en nedgang på 0,5% i forhold til 2023. Landsgjennomsnittet i 2024 er 3,9%.

Lånegjeld og driftsinntekter

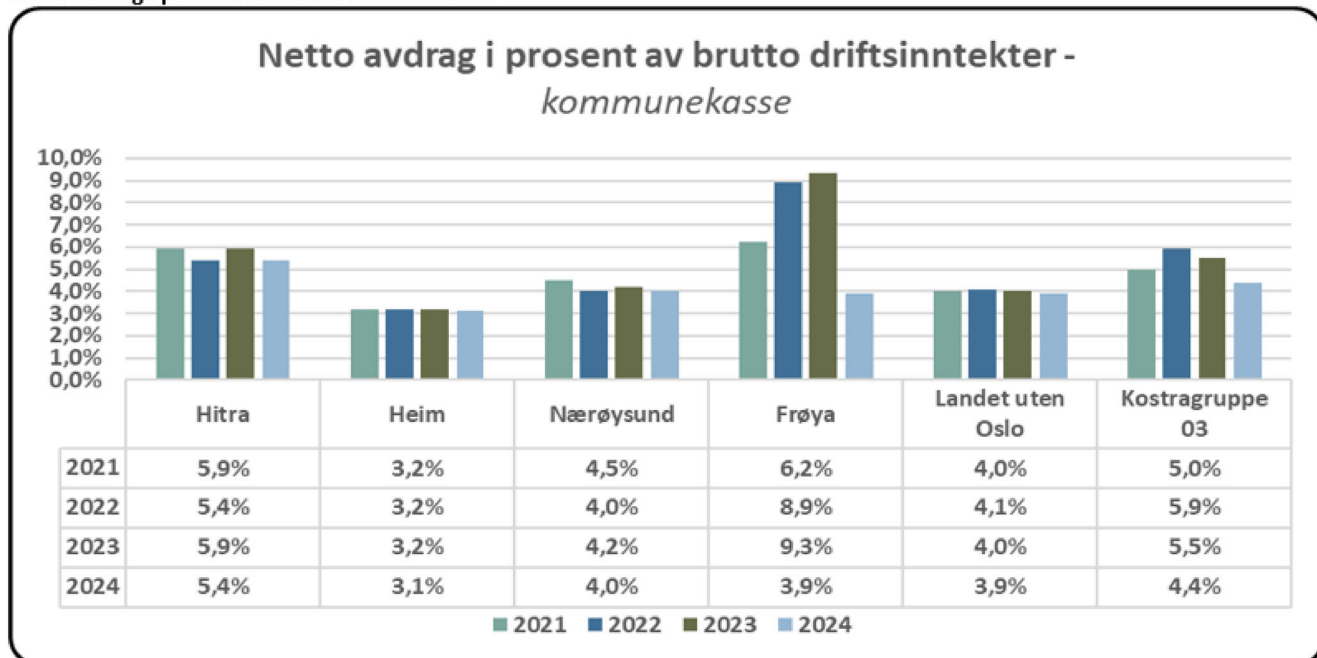


Renter og avdrag



Netto avdrag i % av brutto driftsinntekter i Hitra kommune ligger over landsgjennomsnittet. I 2024 er den på 5,4%, en nedgang på 0,5% i forhold til 2023. Landsgjennomsnittet i 2024 er 3,9%.

Netto avdrag i prosent av brutto driftsinntekter



Fond

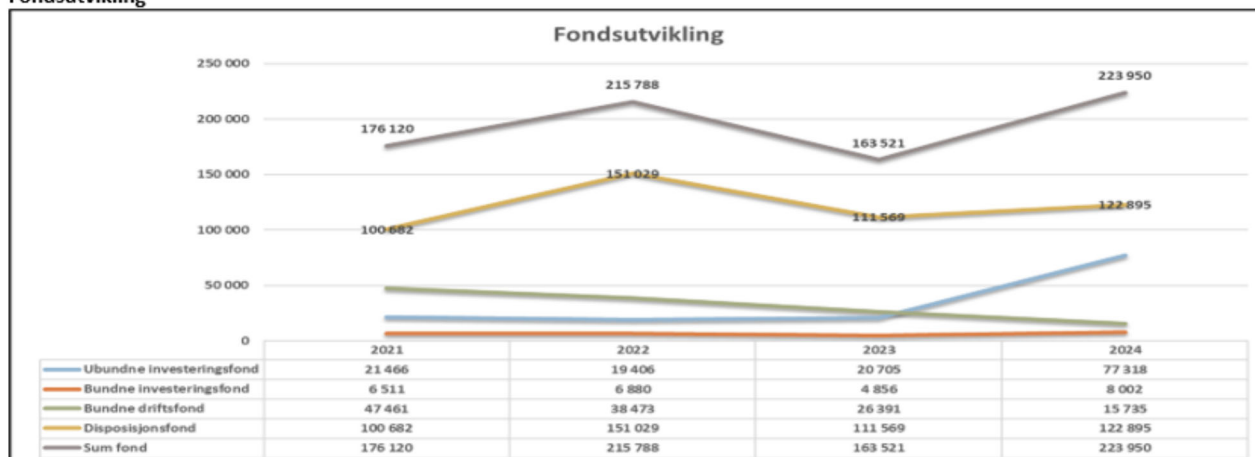
Total fondsbeholdning i 2024 er økt i forhold til 2023 med kr 60,4 mill., fra kr 163,5 mill. til kr 224,0 mill.

Bundne driftsfond er redusert med kr 10,7 mill. fra kr 26,4 mill. til kr 15,7 mill.

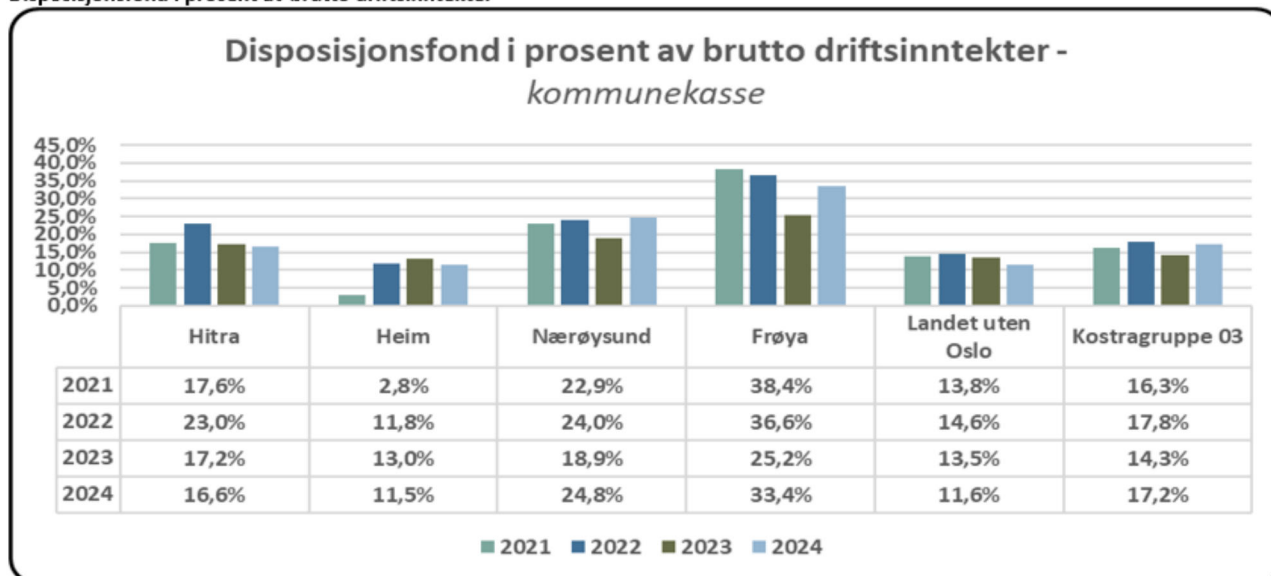
Disposisjonsfond er økt med kr 11,3 mill., fra kr 111,6 mill. til kr 122,9 mill.

Ubundne investeringsfond er økt med kr 56,6 mill., fra kr 20,7 mill. til kr 77,3 mill.

Fondsutvikling



Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter

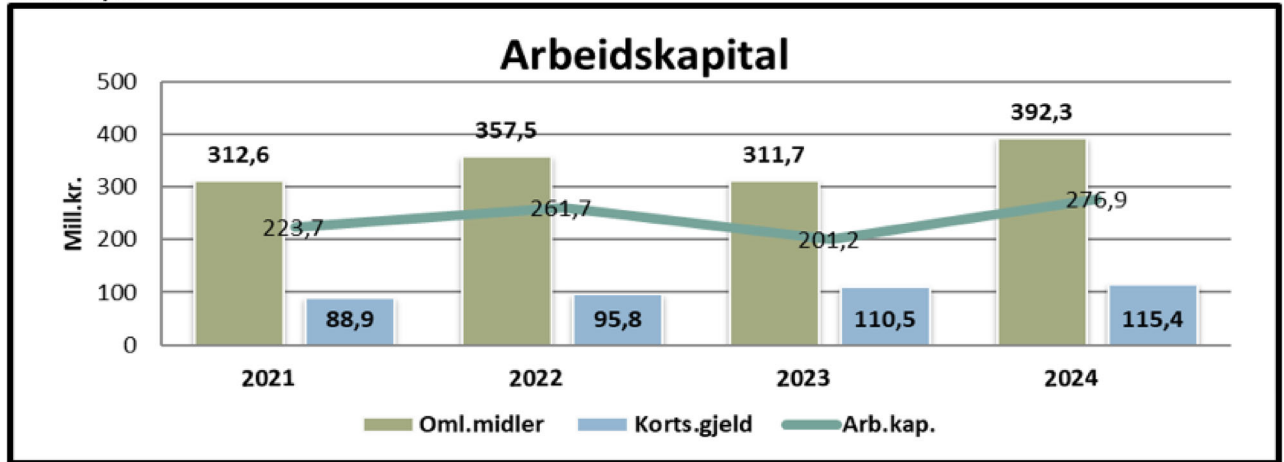


Som vi ser av figuren over så er disposisjonsfondet redusert fra 17,2% i 2023 til 16,6% av driftsinntektene i 2024. Dette er resultat for Hitra kommune. Landssnittet i 2024 er på 11,6%.

Nivå på kommunens totale disposisjonsfond er en av vedtatte handlingsregler og skal være på minimum 15% av driftsinntektene.

Arbeidskapital og likviditet

Arbeidskapital



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 75,7 mill. Hovedårsaken til økningen er høy utbetaling fra havbruksfondet og innbetaling etter salg av aksjene i Trønderenergi Vekst Holding AS. God skatteinngang og inntektsutjevning bidrar 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 korreterer arbeidskapitalen med disse to komponentene, vil en se et nivå og en utvikling som illustrerer de likviditetsmessige utfordringene som kommunen må håndtere.

Arbeidskapitalen 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.

Oppstilt ser vi en utvikling der likviditeten er bedret fra 2023. Korrigert arbeidskapital er økt med kr 56,1 mill. Inntekt fra salg av aksjer utgjør kr 59 mill. I realiteten er likviditeten uendret.

I 2023 kom det inn kr 27 mill. fra havbruksfondet, i 2024 kr 98,7 mill. Her er det en differanse på kr 71,7 mill. som påvirker likviditeten positivt. Det er økte rente- og avdragsutgifter som også påvirker helheten.

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.

Utvikling i arbeidskapital

	2021	2022	2023	2024
Omløpsmidler	312 557	357 483	311 693	392 275
- kortsiktig gjeld	88 900	95 841	110 462	115 398
Arbeidskapital	223 657	261 642	201 231	276 877
Premieavvik pensjon m/arb.g.avg.	29 768	32 270	53 674	57 997
Ubrukte lånemidler	41 558	39 876	31 731	46 949
Korrigert arbeidskapital	152 331	189 496	115 826	171 931

Utvikling i likviditetsgrad

	2021	2022	2023	2024
Likviditetsgrad 1	3,5	3,7	2,8	3,4
Likviditetsgrad 2	3,2	3,4	2,3	2,9
Arb.kapital i % av driftsinnt.	39,1	39,8	31,0	37,5

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.

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 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.

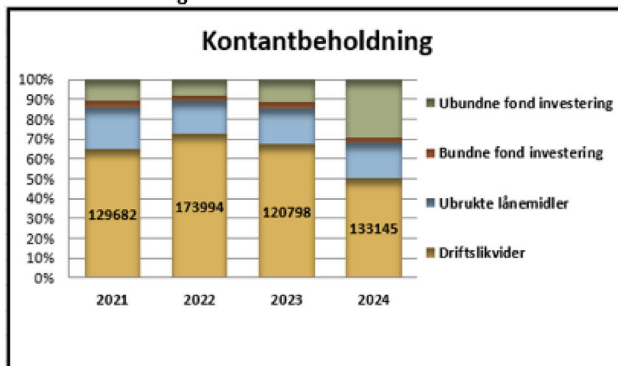
Det går frem av figuren nedenfor at driftslikvidene er på 50,2% av kontantbeholdningen i 2024. I 2023 var de på 67,8%. Det betyr en svekkelse av driftslikvidene.

I driftslikvidene ligger det også bundne driftsfond. Slike midler vedrører udisponerte øremerkede tilskudd eller andre avsetninger og kan redusere driftslikvidene relativt raskt.

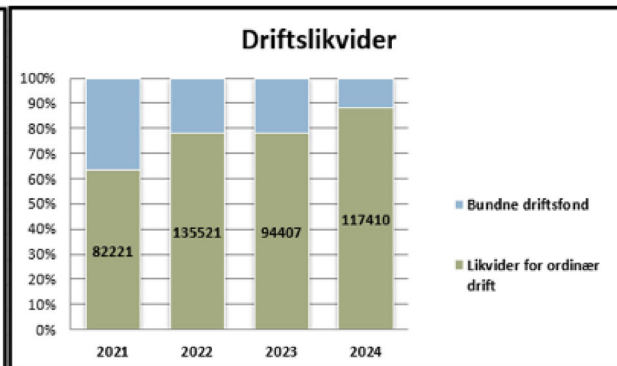
Likvider for ordinær drift i % av driftslikvidene var på 78,2% i 2023. I 2024 er nivået økt til 88,2%. Dette er midler til ordinær løpende drift.

Bundne driftsfond er redusert med 40,4% fra 2023 til 2024.

Kontantbeholdning



Driftslikvider

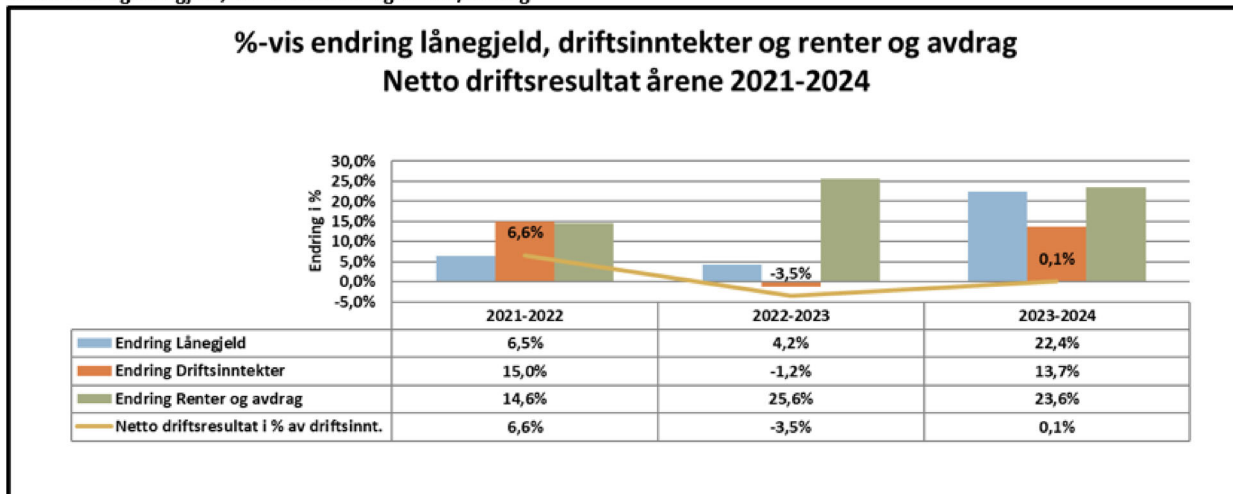


Utviklingen vi ser i figuren nedenfor har ulike årsaker. Lånebelastningen er økt og vi ser at renter og avdrag øker.

Utbetaling fra havbruksfondet i desember har også stor betydning, da vi ser at driftsinntektene øker med 13,7% fra 2023 til 2024. Dette påvirker variasjonene i netto driftsresultat.

Soliditet

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



Utvikling i gjeldsgrad, egenkapitalprosent og rentedekningsgrad

	2021	2022	2023	2024
Gjeldsgrad	2,8	2,8	3,0	3,1
Egenkapitalprosent	26%	25%	24%	24%
Rentedekningsgrad	1,4	3,3	0,2	1,0

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. Nivået har variert annethvert år i forbindelse med størrelse på utbetalingen fra havbruksfondet. Rentedekningsgraden i 2023 var nede på 0,2, i 2024 en forbedring med 0,8 til 1,0.

Statlige styringssignaler og utvikling av rammebetingelsene for kommunesektoren i 2024

Utviklingen i kommunesektoren i 2024

Statistisk sentralbyrå (SSB) publiserte de foreløpige KOSTRA-regnskapstallene for 2024 den 17. mars. Foreløpig netto driftsresultat for de kommunene som har rapportert er på -0,3 % (landet utenom Oslo). Det er en nedgang på 1,3% fra 2022.

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter er på 92,6%, uendret fra 2023. Pr. innbygger er det en netto lånegjeld på kr 102.651 i 2024, mens i 2023 var den 98.288. Gjelda i landet har da pr. innbygger, men når en ser det i forhold til driftsinntektene er den på samme %- nivå. Variasjon i driftsinntekter fra det ene året til det andre har derfor stor betydning. I tillegg til havbruksfondsinntekter fikk kommunene tilleggsbevilgning i desember.

De foreløpige resultatene viser at kommunene gjennom 2024 har redusert sin frie egenkapital. Disposisjonsfond i % av driftsinntektene er på 11,6% i 2024, mens nivået i 2023 var 13,5%.

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. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum generelle driftsinntekter	-434 714	-507 037	-537 591	-534 044	-3 547	-0,7 %
Netto finansutgifter	52 101	61 328	69 413	68 821	592	0,9 %
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-10 720	30 425	38 912	11 326	27 586	70,9 %
Til disposisjon	-393 333	-415 284	-429 266	-453 897	24 631	5,7 %
Politisk	8 743	7 253	7 885	7 860	25	0,3 %
Administrasjon	39 638	44 297	46 140	46 362	-222	-0,5 %
Oppvekst	166 967	178 606	176 289	179 415	-3 126	-1,8 %
Helse og omsorg	160 105	166 624	167 835	188 314	-20 480	-12,2 %
Plan, landbruk og miljø	3 647	4 083	3 863	3 391	472	12,2 %
Kultur	22 301	20 972	21 814	21 815	-1	0,0 %
Eiendom og drift	41 086	39 965	40 399	40 884	-485	-1,2 %
Avskrivninger og kalk. renter	-24 505	-27 878	-27 878	-26 204	-1 674	-6,0 %
Premieavvik	-21 404	-15 153	-3 573	-4 324	751	21,0 %
Leieinntekter/festeavgifter	-12 290	-11 794	-11 794	-12 600	806	6,8 %
Korona/Flyktninger Ukraina	228	0	0	0	0	0,0 %
Kommunereformen	182	0	0	0	0	0,0 %
Brann og feiing	8 636	8 309	8 286	8 983	-697	-8,4 %
Sum disponering	393 333	415 284	429 266	453 897	-24 631	-5,7 %
Merforbruk +/mindreforbruk -	0	0	0	0	0	0,0 %

KOSTRA hovedtall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03 uten Oslo	Landet
Prioritet							
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter (B)	18,3 %	17,8 %	33,4 %	12,5 %	28,6 %	18,3 %	11,6 %
Økonomi							
Frie inntekter i kroner per innbygger (B) **)	68 202	71 136	79 147	72 462	75 104	74 757	69 574
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (B)	-2,8 %	0,5 %	19,5 %	4,8 %	7,7 %	4,5 %	-0,3 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger (B)	173 019	202 812	202 998	122 920	145 469	170 186	102 651
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (B)	136,9 %	143,6 %	106,6 %	86,3 %	98,9 %	111,1 %	92,6 %
Netto renteesponering (Fylkes-) Kommunekasse Andel av brutto driftsinntekter (prosent)							
Netto renteesponering (Fylkes-) Kommuners konsoliderte regnskap Andel av brutto driftsinntekter (prosent)							
Netto renteesponering Andel av brutto driftsinntekter (prosent)	64,7 %	68,6 %		53,7 %	58,5 %	60,6 %	53,7 %
Netto renteesponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	64,7 %	68,6 %		53,7 %	58,5 %	60,6 %	53,7 %
Renteeksponert gjeld (Fylkes-) Kommunekasse Andel av brutto driftsinntekter (prosent)							
Renteeksponert gjeld (Fylkes-) Kommuners konsoliderte regnskap Andel av brutto driftsinntekter (prosent)							
Renteeksponert gjeld Andel av brutto driftsinntekter (prosent)	88,1 %	98,6 %		71,5 %	81,3 %	77,4 %	66,8 %
Renteeksponert gjeld Andel av langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser (prosent)	57,2 %	59,7 %		72,0 %	74,3 %	67,2 %	58,6 %

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-216 851	-222 751	-231 190	-228 943	-2 247	-1,0 %
Inntekts- og formuesskatt	-165 582	-184 404	-180 404	-175 495	-4 909	-2,7 %
Eiendomsskatt	-19 558	-17 592	-17 592	-18 844	1 252	7,1 %
Andre generelle driftsinntekter	-32 723	-82 290	-108 405	-110 762	2 357	2,2 %
Sum Frie disponible inntekter	-434 714	-507 037	-537 591	-534 044	-3 547	-0,7 %

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-8 987	-9 000	-9 000	-11 863	2 863	31,8 %
Utbytter	-7 852	-5 700	-4 465	-4 465	0	0,0 %
Renteutgifter	29 968	39 166	42 966	45 182	-2 216	-5,2 %
Avdrag på lån	38 972	36 861	39 911	39 967	-55	-0,1 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	52 101	61 328	69 413	68 821	592	-0,9 %

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

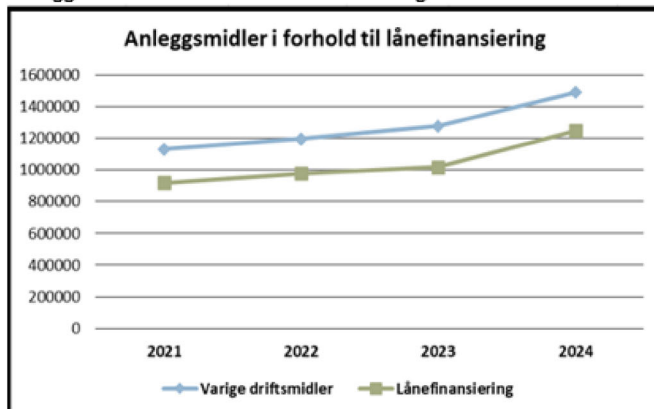
Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Overføring til investering	28 740	0	0	0	0	0,0 %
Avsetninger til disposisjonsfond	1 785	43 219	60 644	33 123	27 521	45,4 %
Bruk av disposisjonsfond	-41 245	-12 794	-21 732	-21 797	65	0,3 %
Netto avsetninger	-10 720	30 425	38 912	11 326	27 586	-70,9 %

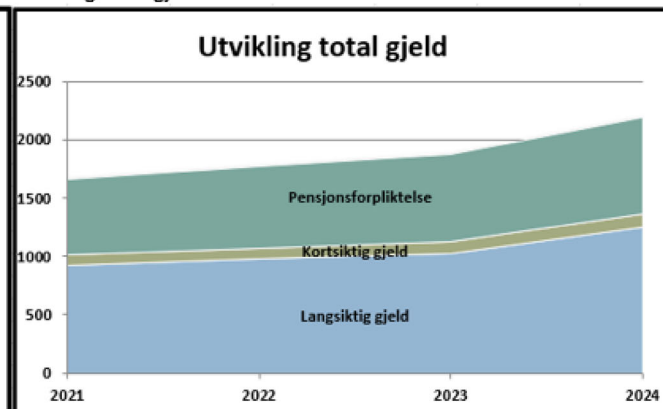
Investeringer

Investeringer

Anleggsmidler i forhold til lånefinansiering



Utvikling total gjeld



Bevilgningsoversikt - Investeringer

Bevilgningsoversikt - Investering	Note-henvisning	Prosjekt-nummer				
			Regnskap 2024	Revidert Budsjett 2024	Opprinnelig Budsjett 2024	Regnskap 2023
1 Investeringer i anleggsmidler eks VAR	note 2 og 4		233 462 848	276 716 653	223 860 500	93 947 633
Investeringer i anleggsmidler VAR	note 2 og 4		30 251 868	36 457 000	32 873 000	34 699 700
2 Tilskudd til andres investeringer			6 398 638	7 038 000	7 038 000	4 174 344
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	note 5		1 554 143	1 554 143	2 100 000	1 414 776
4 Utlån av egne midler			1 940 500	1 940 500	-	1 000 000
5 Avdrag på lån			-	-	1 536 000	-
6 Sum investeringsutgifter			273 607 997	323 706 296	267 407 500	135 236 452

Kommunens samlede investeringer var i 2024 kr 273,6 mill. I 2023 ble det investert for kr 135,2 mill. Ubrukte lånemidler utgjør ved utgangen av 2024 kr 46,9 mill.

Årsmelding 2024

Innenfor de enkelte driftsområdene er investeringene fordelt slik:

Investeringene innenfor driftsområdene

Bevilgninger til varige driftsmidler Investeringer		Prosjekt-nummer	Regnskap 2024	Revidert Budsjett 2024	Opprinnelig Budsjett 2024	Regnskap 2023
1. Investeringer i varige driftsmidler						
Sum RO0 og 1- Politikk og Administrasjon			2 065 932	2 997 500	4 247 500	3 527 777
Sum RO2 - Oppvekst			-	-	-	-
Sum RO3 - Helse og Omsorg			18 856 955	20 764 000	21 234 000	46 695
Sum RO4 - Plan, Landbruk og Miljø			-	-	900 000	5 220 473
Sum RO5 - Kultur			-	-	250 000	730 829
Sum RO6 - Eiendom og drift			212 539 962	252 955 153	197 229 000	85 619 550
Sum VAR-området			30 251 868	36 457 000	32 873 000	34 699 700
1. Totale investeringer i varige driftsmidler			263 714 716	313 173 653	256 733 500	129 845 023
2. Tilskudd til andres investeringer						
KIRKER		6571	750 000	750 000	750 000	1 050 000
TILSTANDSRAPPORT KIRKEBYGG (KSA K56-21) BEV21/22		6572	2 368 638	2 368 000	2 368 000	1 830 000
Navnet minnelund Hitra kirke		6573	1 780 000	1 780 000	1 780 000	120 000
Oppgradering adkomst og kirkebakken på Dolm		6574	-	640 000	640 000	-
Tiltak Fillan og Sandstad gravplasser		6575	1 500 000	1 500 000	1 500 000	-
2. Totale tilskudd til andres investeringer			6 398 638	7 038 000	7 038 000	3 000 000
3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper						
KLP Egenkapital innskudd		6104	1 526 115	1 526 115	2 100 000	1 414 776
Helseplattformen		6308	28 028	28 028	-	-
3. Totale investeringer i aksjer og andeler i selskaper			1 554 143	1 554 143	2 100 000	1 414 776
4. Utlån av egne midler						
Utlån-forsk.spillemidler		9999	1 940 500	1 940 500	-	1 000 000
4. Totale utlån av egne midler			1 940 500	1 940 500	-	1 000 000
Sum del 1-4			273 607 997	323 706 296	265 871 500	135 259 799

Eiendom og drift sammen med VAR-området står for 88,7% 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.

Det vil oppstå avvik i forhold til opprinnelig vedtatt budsjett, det gjorde det også i 2024. Av den grunn var det nødvendig å foreta en regulering av budsjettet. Dette ble gjort i desember 2024 med vedtak i kommunestyret.

Avvik mellom regnskap og opprinnelig investeringsbudsjett er - kr 7,7 mill. Altså 2,9% mer i totale investeringer enn opprinnelig plan.

Avviket mellom regnskap og revidert budsjett er på kr 50,1 mill. (15,5% av revidert budsjett).

Investeringsprosjektene fordelt til rammeområdene står i oversikten ovenfor (bevilgningsoversikt investering).

De med vesentligst forskjell omtales i tabellen nedenfor.

Prosjekt med vesentligste avvik i 2024 sammenlignet med revidert budsjett

Prosjekt med vesentligste avvik Investeringsutgifter inkl. mva.	Regnskapsført i 2024	Rev. Budsjett 2024	Avvik i kr og %	Oppr. Budsjett 2024	Kommentar
1. Investeringer i varige driftsmidler Sum RO 0 og 1 Politikk og Administrasjon	Kr 2.065.932	Kr 2.997.500	Kr 931.568 31,1%	Kr 4.247.500	P6101 IKT og utstyr Dette er et «løpende» prosjekt. Budsjettet ble regulert ned i desember. Det kan være vanskelig å treffe nøyaktig på budsjett.
1. Investeringer i varige driftsmidler Sum RO 3 Helse og omsorg	Kr 18.856.955	Kr 20.764.000	Kr 1.907.045 9,2%	Kr 21.234.000	P 6308 Helseplattformen Det ble brukt kr 1,6 mindre enn budsjettet i 2024. Kostnader vil også påløpe i 2025. P 6382 Bredde ut velferdsteknologi Budsjettet ble regulert ned i desember. Det ble brukt kr 280.000 mindre enn budsjett. Prosjektet pågår også i 2025.
1. Investeringer i varige driftsmidler Sum RO 4 Plan, Landbruk og miljø	Kr 0	Kr 0	Kr 0	Kr 900.000	Ingen avvik
1. Investeringer i varige driftsmidler Sum RO 5 Kultur	Kr 0	Kr 0	Kr 0	Kr 250.000	Ingen avvik
1. Investeringer i varige driftsmidler Sum RO 6 Eiendom og Drift	Kr 212.539.962	Kr 252.955.153	Kr 40.415.191 16,0%	Kr 197.229.000	Investeringer innenfor Eiendom og drift består av mange underprosj. Avvik mellom regnskap og budsjettet er kr 40,4 mill. i mindreforbruk. -P6684 Ny brannstasjon Sandstad – mindreforbruk kr 31,2 fra rev. budsjett. -P6416 Utvidelse Hitra kysthavn -mindreforbruk kr 8,7 mill. fra rev. budsjett. Bortsett fra disse er det noen prosjekter som er litt over og noen litt under det som er rev. budsjett for 2024.

Årsmelding 2024

1. Investeringer i varige driftsmidler	Kr 30.251.868	Kr 36.457.000	Kr 6.205.132 17,0%	Kr 32.873.000	Investeringer innenfor VAR-området består av mange underprosjekter. Avvik mellom regnskap og budsjettet er kr 6,2 mill. i mindreforbruk. -P6763 Automatiskere driftsovervåkning Budsjett kr 1,5 mill. Ikke ført kostnader i 2025. -P6768 Sanering, fornyelse ledningsnett, mindreforbruk med kr 3,9 mill. Planmessig prosjekt der utskifting tas fortløpende. -P6788 Ny vannledning Fillan sentrum, mindreforbruk med kr 0,7 mill. Ferdig i 2025. Bortsett fra disse er det noen prosjekter som er litt over og noen litt under det som er satt som rev. budsjett for 2024.
Sum VAR-området					
2. Tilskudd til andres investeringer	Kr 6.398.638	Kr 7.038.000	Kr 639.363 9,1%	Kr 7.038.000	P 6574 Oppgradering adkomst og kirkebakken på Dolm. Budsjett kr 640.000, ikke utbetalt. Prosjektet er ikke igangsatt.
Ulike prosjekt kirken					
3. Investering i aksjer og andeler i selskaper	Kr 1.554.143	Kr 1.554.143	Kr 0	Kr 2.100.000	Ingen avvik
4. Utlån av egne midler Forsk. Spillemidler	Kr 1.940.500	Kr 1.940.00	Kr 0	Kr 0	Ingen avvik

Utlån

Videreutlån av midler fra Husbanken til etablering og utbedring av boliger – startlån utgjør kr 39,5 mill., som er kr 29,7 mill. mer enn i 2023. Pr. årsskiftet er det kr 12,1 mill. i ubrukte lånemidler til dette formålet. I bundne investeringsfond står det kr 4,3 mill., som kan lånes ut videre i startlån.

Vedtatt låneopptak for startlån i 2024 er på inntil kr 24 mill. Utviklingen i løpet av året vil vise om det er nødvendig å søke om ytterligere låneopptak.

Finansiering

Årets investeringsregnskap har sum investeringsutgifter på **kr 273,6 mill.**, som er dekket slik:

Bruk av lånemidler	Kr 219,3 millioner	
Bruk av fond og avsetninger	Kr 1,8 millioner	
Mottatt avdrag på utlån og refusjoner	Kr 1,1 millioner	
Salg av fast eiendom, og tilskudd	Kr 12,9 millioner	
Kompensasjon for mva	Kr 38,5 millioner	
Totalt	Kr 273,6 millioner	

Finansrapport 2024

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.- og 2. tertialrapportering og i årsrapport/årsberetningen (3. tertialrapportering).

Lenke til finansrapport 3. tertial finner dere her: [Finansrapport 3. tertial 2024 - Hitra kommune](#)

Kortsiktig og langsiktig forvaltning (aktiva)

Kortsiktig og langsiktig forvaltning (aktiva)	Verdi 31.12.24	Gjennomsnittrente 2023 3 MND Nibor+0,50% margin	Gjennomsnittrente 2024 3 MND Nibor+0,50% margin
Innskudd i Sparebank1 SMN (Hovedbank)	220 939 415	4,3% + 0,50% margin	4,7% + 0,50% margin
av dette Plasseringskonto (1 mnd oppsigelse)	2 364 478	4,3% + 0,70% margin	4,7% + 0,70% margin
		Gjennomsnittrente 2023 1/2 års fastrenteavtale	Gjennomsnittrente 2024 1/2 års fastrenteavtale
Innskudd i Trøndelag Sparebank	42 110 260	1,55%	2,40%

3-mnd NIBOR-rente var høyere i 2024 enn i 2023. Renteinntektene ble også høyere på grunn av det. Hva renteinntekten blir har også en sammenheng med likviditetsutviklingen.

KOSTRA-tall 2024 - Økonomi

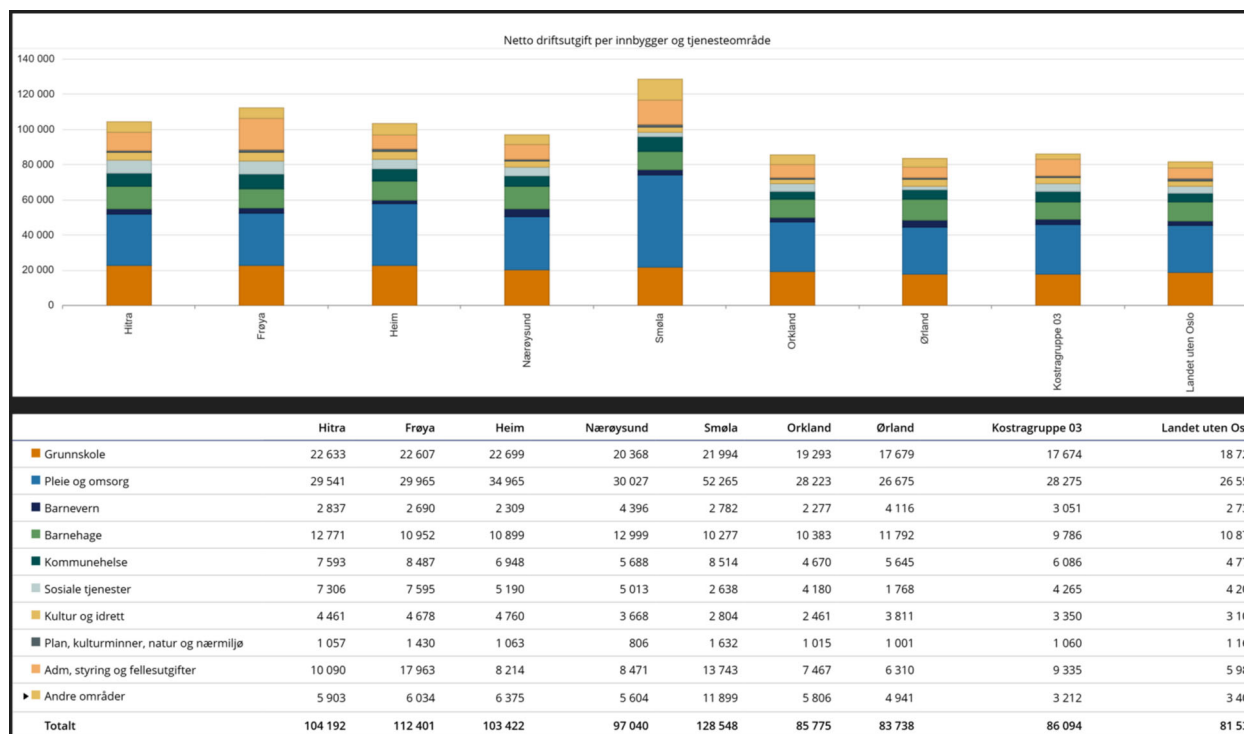
Netto driftsutgift per innbygger og tjenesteområde

Tabellene under viser netto driftsutgift per innbygger og tjenesteområde (rammeområdet). *Det gjøres oppmerksom på at tallene under er foreløpige KOSTRA-tall som ble publisert 15.mars 2025, og endelige tall kommer ikke før i sommer. Dvs. at det kan skje endringer i forhold til endelige tall.*

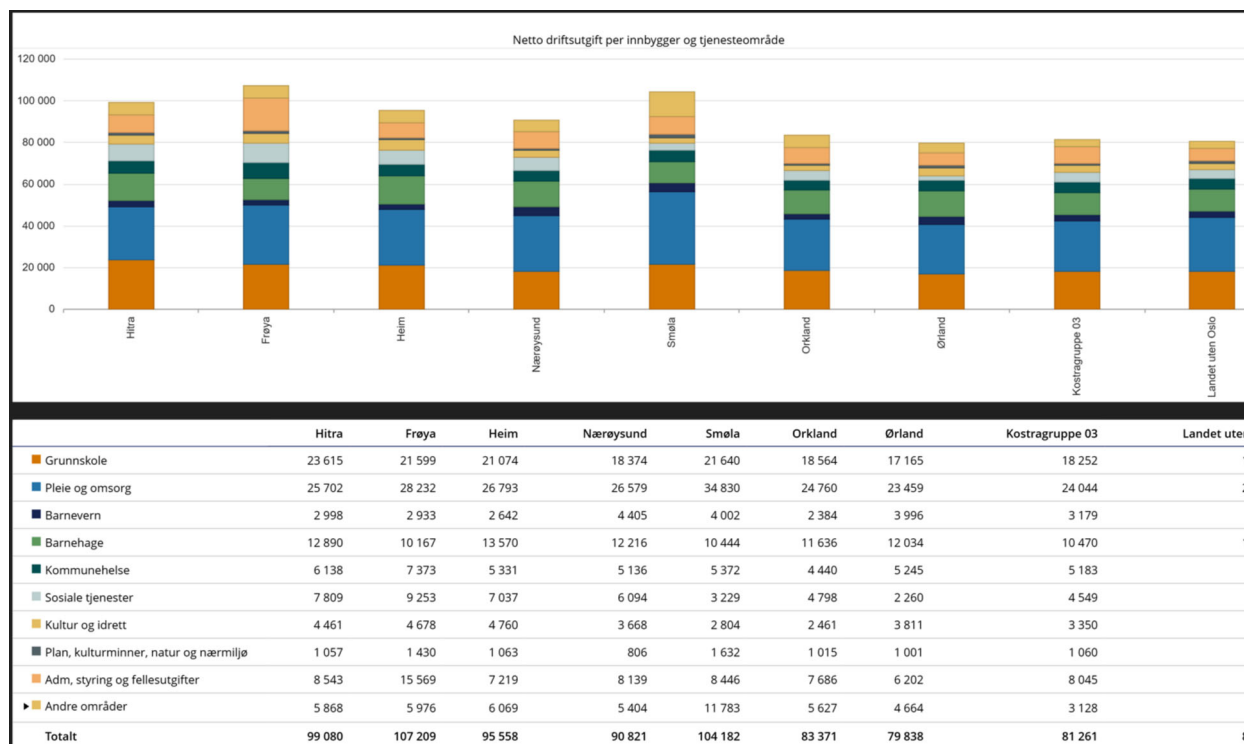
Den første tabellen er de faktiske utgiftene, mens i den andre tabellen er tallene justert for beregnet utgiftsbehov. Tjenesteområdene er ikke inndelt nøyaktig på samme måte som vi har gjort i Hitra kommune ("rammeområder"), men gir mye nyttig informasjon om hvordan vi prioriterer våre tjenester i form 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 Frøya og Smøla, men høyere enn våre andre nabokommuner. Heim er på samme nivå som oss. Videre ser vi en mye høyere ressursbruk enn Kostragruppe 3 og "landet uten Oslo".

Justert for utgiftsbehovet (tabell 2) er forholdet mellom Hitra og sammenligningskommuner omtrent det samme (kun noe endring i forhold til Heim). Dette er en stor endring fra 2023-tallene hvor totalen for Hitra var ca. 88.000 for alle områder. Den største økningen er innenfor grunnskole (fra 17 626 til 23 615) og sosiale tjenester (fra 5395 til 7809), og bortsett fra barnevern, barnehage og kultur/idrett øker alle områder. Noe av årsaken til at grunnskole øker mye er at voksenopplæringen ligger til denne sektoren her. I fjor (2023) hadde denne et minustall (dvs. inntektene var høyere enn utgiftene). Dette var ikke tilfellet i 2024.



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



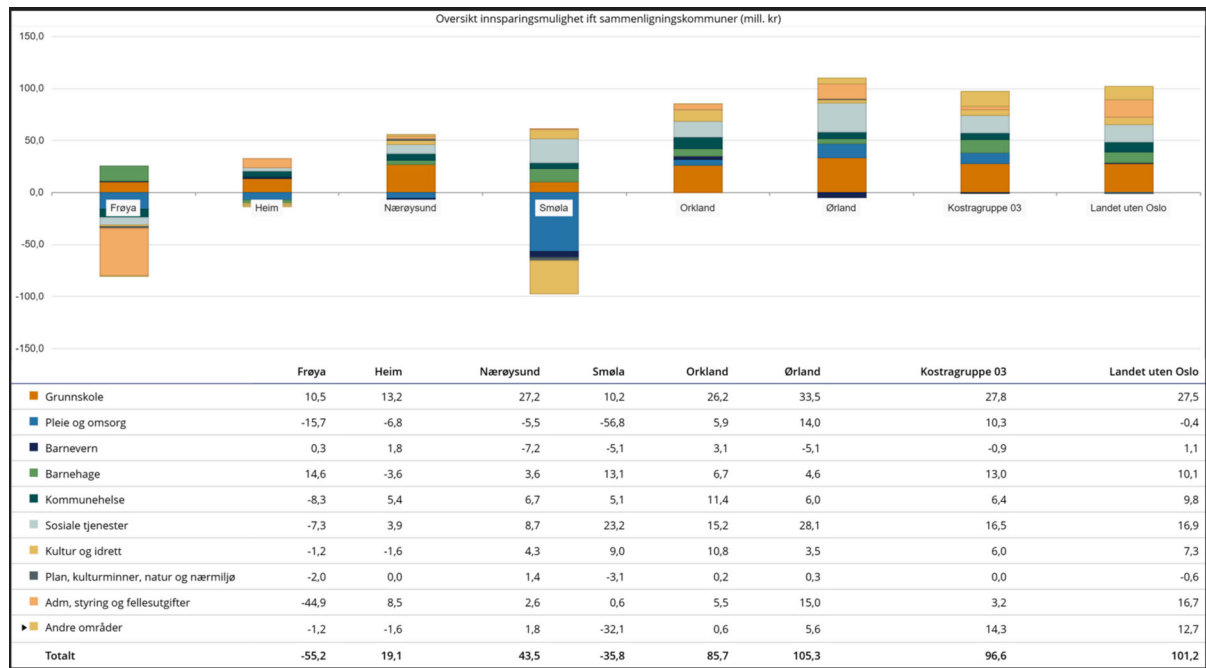
Oversikt innsparingsmulighet ift. sammenligningskommuner (mill. kr)

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. Minustall betyr at vi driver x antall kroner mer effektivt enn valgte kommune og plustall tilsier at kommune x driver mer effektivt enn Hitra kommune.

Av totaltallene her ser vi at vi har -55,2 millioner til Frøya kommune. Dette tallet tilsier da at vi driver langt mer kostnadseffektivt enn våre naboer i vest. Det samme gjelder for Smøla kommune. De andre kommunene samt KOSTRA-gruppe 3 og landet uten Oslo Heim driver totalt sett mer effektivt enn Hitra kommune. I forhold til KOSTRA-gruppe 3 har vi et teoretisk innsparingspotensial på kr 96,6 mill.

Sammenlignet med Heim kommune, som var på samme nivå som oss i 2023, har vi nå et innsparingspotensial på kr 19,1 mill. Dette er totaltall for alle sektorer/tjenesteområder, men det er ulike variasjoner dersom vi sammenligner sektor for sektor.

Årsmelding 2024



Strategisk planarbeid

Kommuneplanen

Det øverste styringsdokumentet for Hitra kommune er kommuneplanen. Kommuneplanen består av to deler: En samfunnsdel og en arealdel.

Kommuneplanens samfunnsdel (samfunnsplanen) inneholder mål og strategier for den langsiktige utviklingen i kommunen, er politisk vedtatt og gir føringer for politiske satsingsområder. Kommuneplanens samfunnsdel ble vedtatt av Hitra kommunestyre i sak 51/2014 den 19.6.2014.

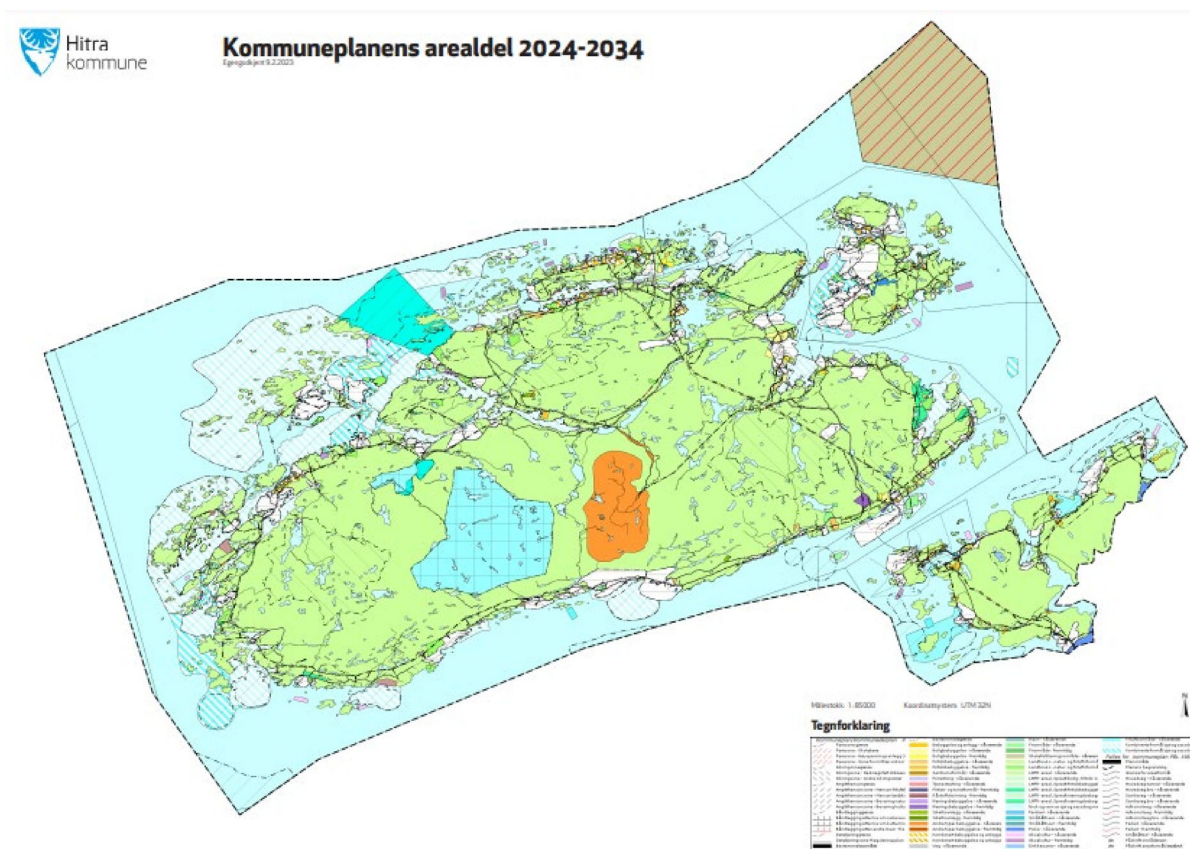
Arbeidet med ny samfunnsdel for Hitra kommune skal påbegynnes i 2025.



<https://www.hitra.kommune.no/wp-content/uploads/sites/86/2021/10/Samfunnsplan-2014.pdf>

Kommuneplanens arealdel ble egengodkjent og vedtatt av Hitra kommunestyre i sak 2/2023 den 9.2.2023.

Kommuneplanens arealdel viser hovedtrekkene i arealdisponeringen for Hitra kommune og hvordan vi som kommune forvalter balansen mellom bruk og vern. Planen viser hvor det skal være boliger, fritidsboliger, næringsareal og areal til landbruk, natur eller friluftsliv. Kommuneplanens arealdel omfatter også Hitra kommune sitt sjøareal. Her fordeles formål til bruk og vern slik som på land.



Arealplanarbeidet har hatt som mål å belyse hva vår nye kommune gir av muligheter og sammenhenger. KPA viser sammenhengen mellom framtidig samfunnsutvikling og arealbruk. Planen er juridisk bindende, og er et sentralt verktøy for å nå målene i kommuneplanens samfunnsdel.

<https://www.hitra.kommune.no/samfunnsutvikling/kommuneplan/kommuneplanens-arealdel-2022-2034/>

Kommunal planstrategi 2024-2028

Hitra kommunes planstrategi ble vedtatt i K-sak 97/2024 den 12.12.2024.

Planstrategien er et prioriterings og oversiktsdokument som setter rammer for kommunens planlegging i sittende kommunestyrets valgperiode. Denne planstrategien gjelder dermed frem til 2027.



https://www.hitra.kommune.no/wp-content/uploads/sites/86/2025/01/Planprogram-2024-vedtatt_web.pdf

Kommunedelplan for bærekraftig næring i sjø

Hitra kommunestyre fastsatte «Planprogram for Kommunedelplan Bærekraftig næring i sjø» i sak 64/2023 den 28.09.2023.

God planlegging i sjøområdene er avgjørende for våre attraktivitetsmål, og for å kunne nå vår forståelse av bærekraft: Den lokale kraften som ligger i mennesker, miljø og økonomi, og som gir oss mulighet til å vokse i balanse med natur- og ressursgrunnlag.

Kommunedelplan Bærekraftig næring i sjø, er en strategisk utdyping av Hitra kommune sin arealdel. Planen skal gi ny kunnskap, bedre oversikt og ikke minst bedre innsikt i forvaltningen for fremtidig næringsutvikling i sjø for Hitra på kort og mellomlang sikt. Planen skal peke ut målsettinger ut fra kunnskapsbasert utredning, og det skal legges til rette for arenaer i prosessen som underbygger dialog mellom de ulike aktørene som har en rolle i utviklingen.

<https://www.hitra.kommune.no/samfunnsutvikling/andre-planer/kommunedelplan-baerekraftig-naering-i-sjo/>

Kommunedelplan for bærekraftig energiløsninger i fremtida

Hitra kommunestyre fastsatte «Planprogram for kommunedelplan for Bærekraftige energiløsninger i fremtida» i sak 63/2023 den 28.09.2023.

Krafttilgang og energiløsninger som er tilpasset fremtiden, er en forutsetning for alle våre attraktivitetsmål. Det er vesentlig at vi som kommune, legger en klar strategi for hvordan vi tilpasser veksten ut fra krafttilgang og stimulerer energiløsninger som legger grunnlag for en vekst i balanse med tilgjengelig ressursgrunnlag.

<https://www.hitra.kommune.no/samfunnsutvikling/andre-planer/kommunedelplan-baerekraftige-energilosninger-for-fremtida/>

Arbeidet med kommunedelplanene vil fortsette i 2025.

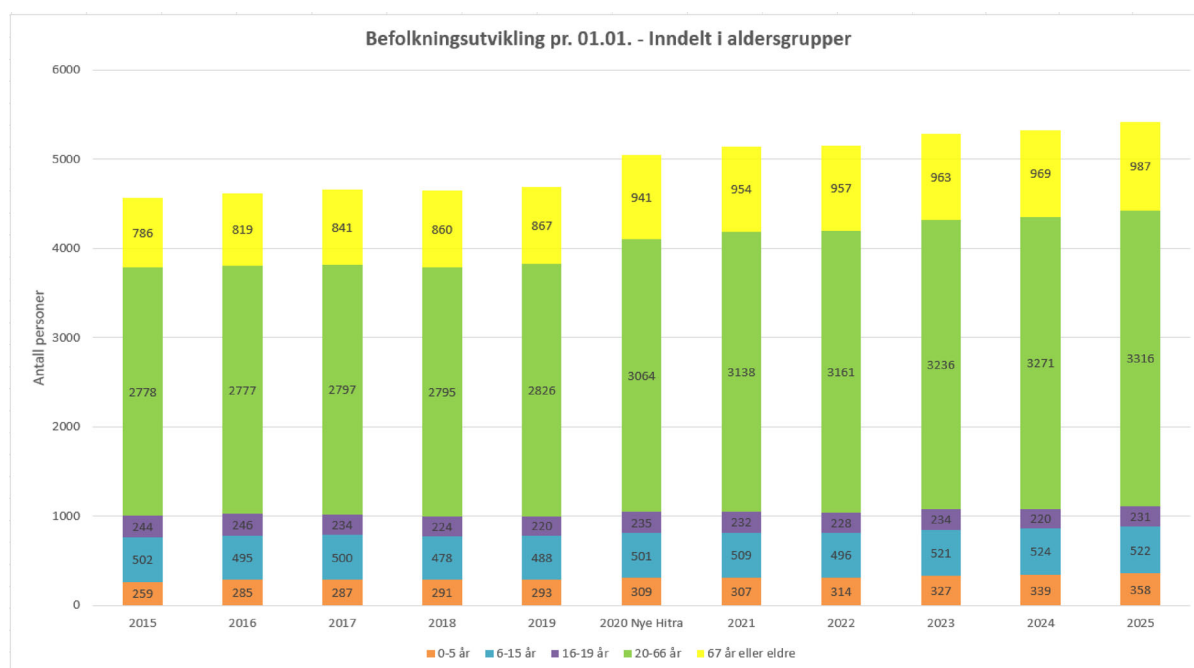


Samfunns- og befolkningsutvikling

Befolkning

Befolkningsutviklingen i Hitra kommune fortsetter den fine trenden fra de siste 15-20 årene. I fjor ble vi 94 nye Hitterværing og vi var ved årsskifte 5414 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 94 nye Hitterværingene vi fikk i fjor var en del av de flyktninger, hvor mange av disse kom hit som følge av konflikten i Ukraina. Det er gjort vedtak om ytterligere bosetting av 35 flyktninger i 2025.



Kilde: SSB, tabell 07459

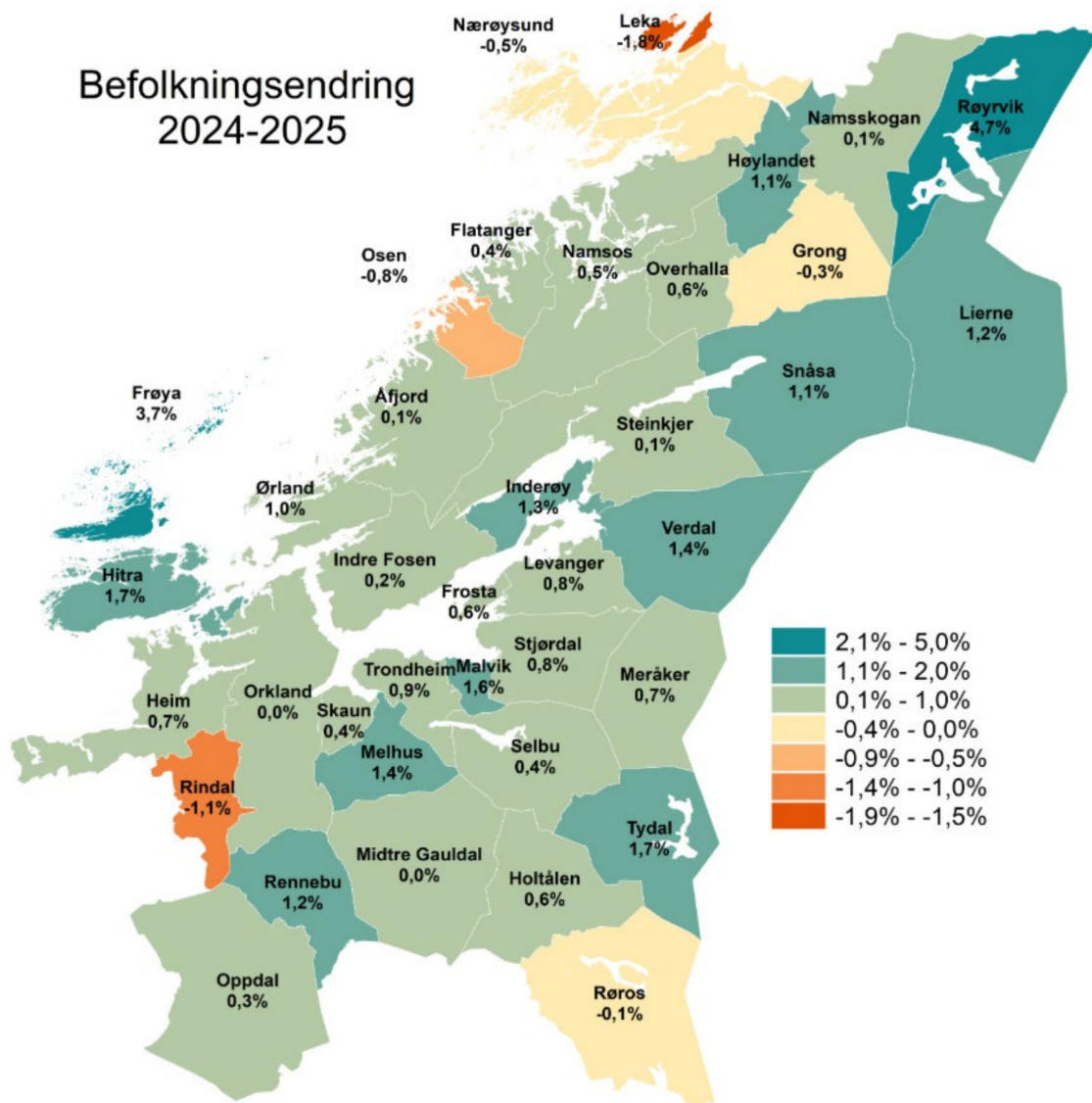
Årsaker til befolkningsutviklingen

Befolkningsøkningen de siste årene er først og fremst pga. økt tilflytting til kommunen. Selv om dette fortsatt er tilfellet ser vi av tallene nedenfor at vi de siste par årene har et fødselsoverskudd i kommunen. Fødselsoverskudd er definert som antall fødte barn i befolkning fratrasket antall døde i befolkningen. Figuren under viser en oppsummering for perioden etter kommunesammenslåingen 01.01.2020.

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Befolkning 1. januar	K_5056 Hitra	5 050	5 140	5 156	5 281	5 323	5 414
Levendefødte	K_5056 Hitra	51	71	57	65	61	..
Døde	K_5056 Hitra	54	50	64	45	43	..
Fødselsoverskudd	K_5056 Hitra	-3	21	-7	20	18	..
Innflyttinger	K_5056 Hitra	324	344	427	343	363	..
Utflyttinger	K_5056 Hitra	233	348	299	320	289	..
Nettoinnflytting	K_5056 Hitra	91	-4	128	23	74	..
Folketilvekst	K_5056 Hitra	90	16	125	42	91	..

Kilde: SSB, tabell 06913

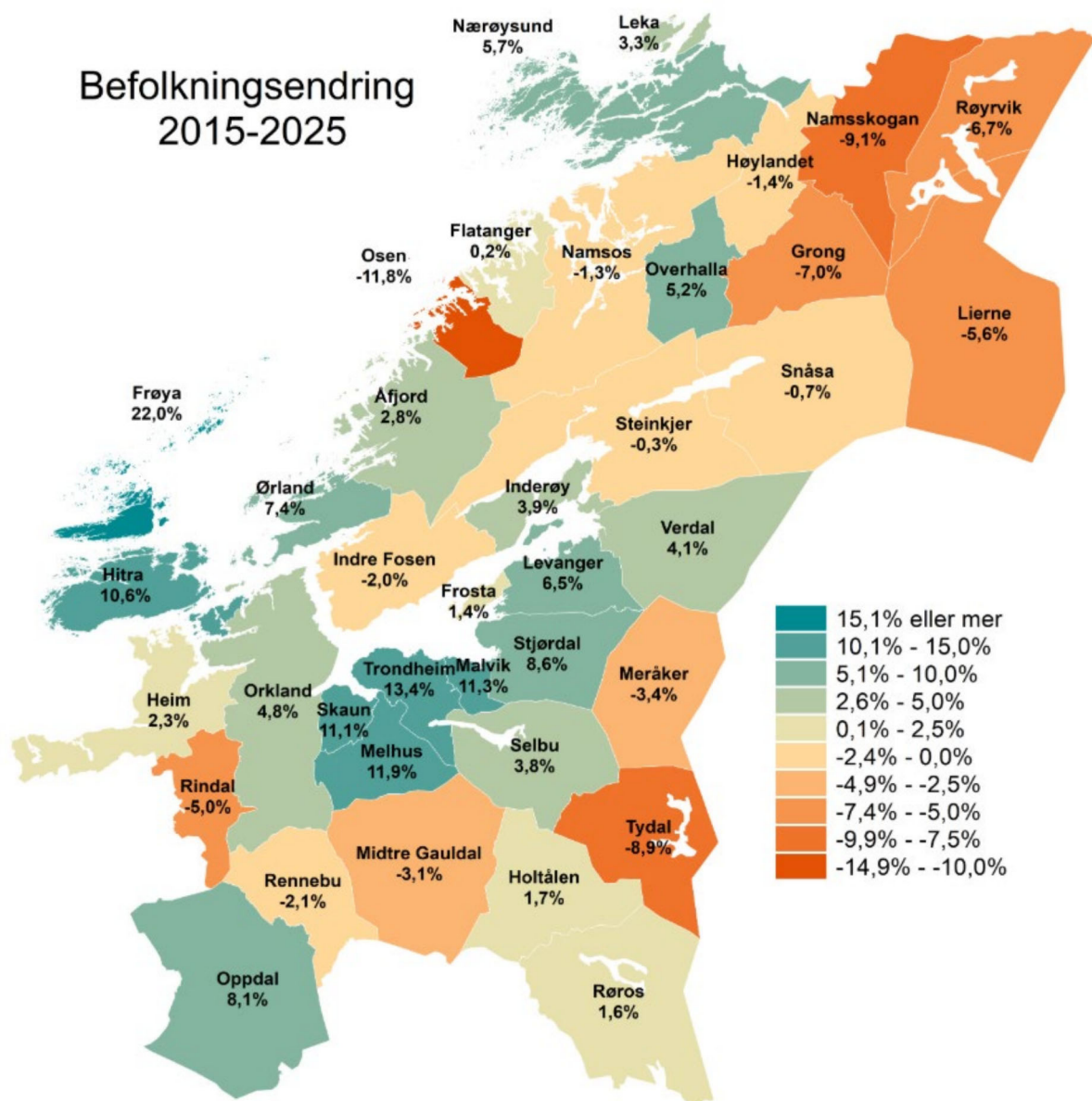
Økning på 94 stk i 2024 tilsvarer en befolkningsendring på 1,7 % for Hitra sin del. Sett i forhold til de andre trønderske kommunene er dette over gjennomsnittskommunen i Trøndelag og i Norge (0,8 %). Kun Røyrvik kommune (4,7 %) og Frøya kommune (3,7 %) hadde større prosentvis økning i innbyggertallet i 2024 enn Hitra. Kun noen få kommuner hadde en befolkningsnedgang i 2024.



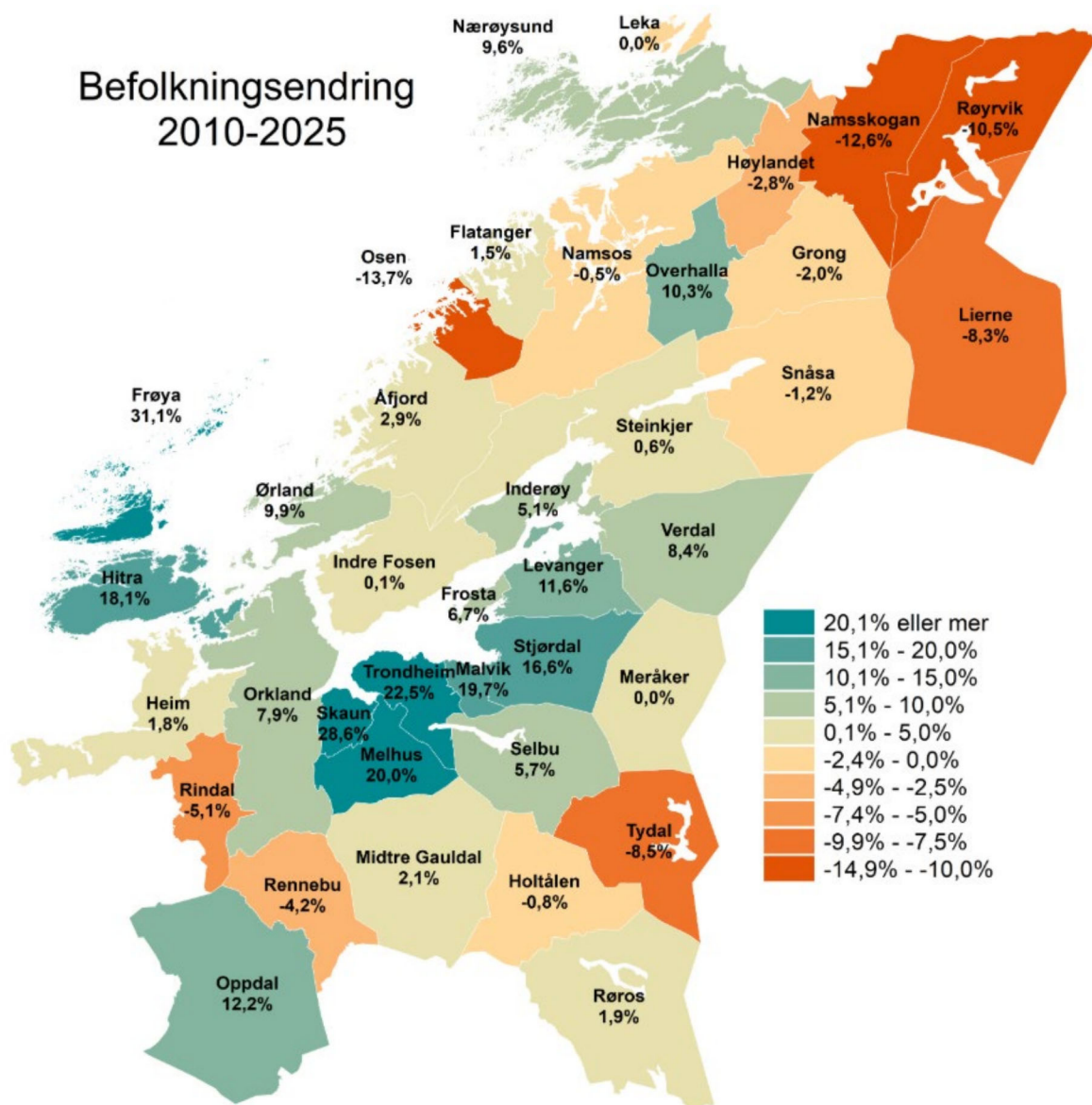
Kilde: SSB, tabell 06913/"Trøndelag i Tall"

Befolkningsutviklingen siste 10-15 år

Ser vi på befolkningsutviklingen i et lengre tidsperspektiv viser dette at Hitra kommune har hatt en svært positiv befolkningsutvikling i forhold til mange andre trønderske kommuner. Figurene under viser utviklingen for hhv. siste 10 og 15 årene. I hovedsak er det kommuner som er drevet av havbruksindustrien samt Trondheim med omliggende kommuner som har størst vekst. I tillegg skiller Oppdal og Overhalla seg ut som kommuner med god befolkningsvekst. Små innenlandskommuner (i befolkning), særlig i gamle Nord-Trøndelag, skiller seg ut i motsatt ende av skalaen.



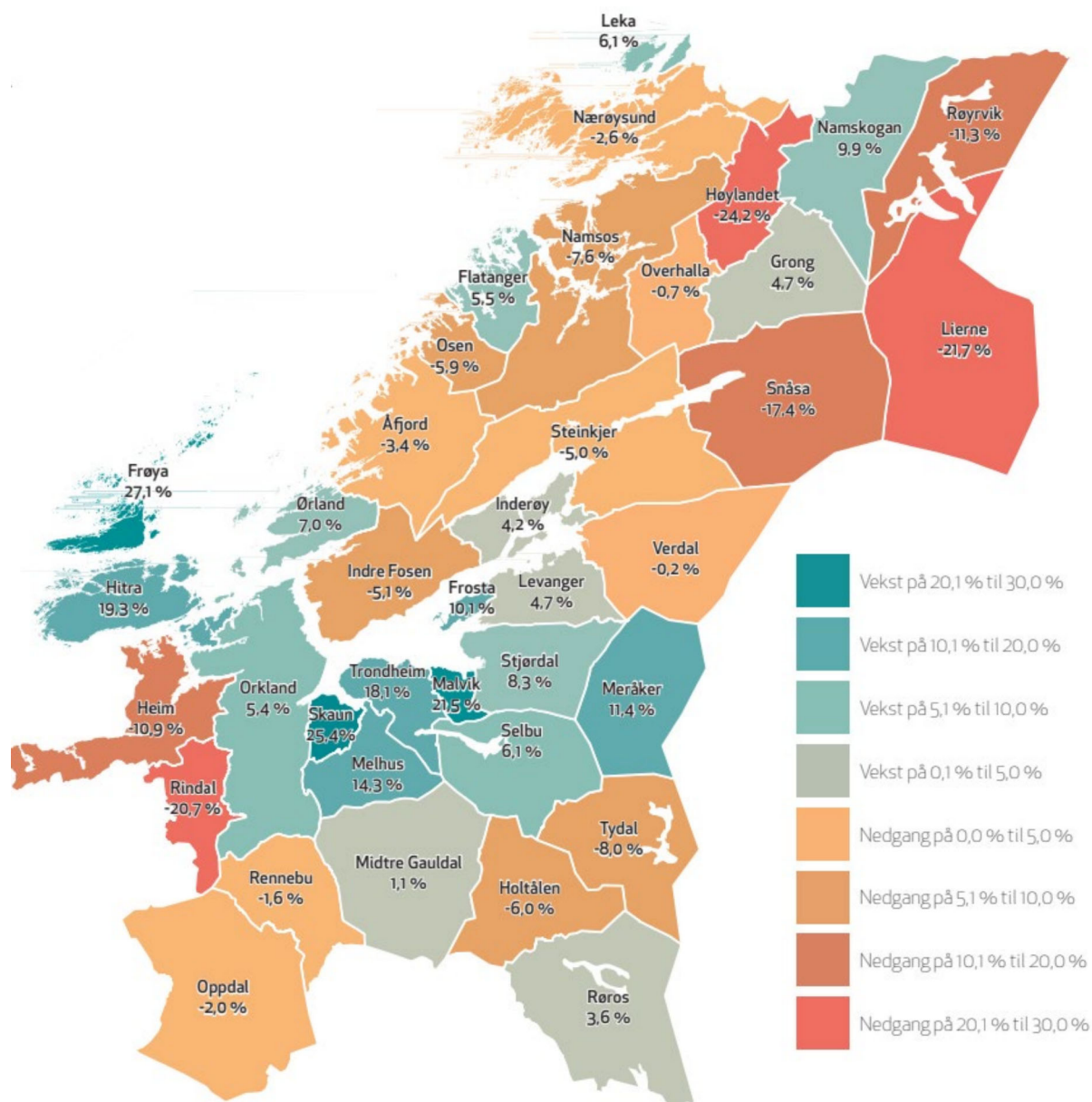
Befolkningsendring 2010-2025



Kilde: Trøndelag i tall

Befolkningsframskrivning

Annenhvert år framskriver SSB befolkningen i alle landets kommuner. Den siste kom i 2024. Figuren under SSB sine prognoser for kommunenes vekst frem til 2050 etter alternativ M (mellomalternativet). Det er ofte dette alternativet vi legger oss på i slike prognoser. Middelalternativet vil si middels vekst innen *fruktbarhet, levealder, innenlandske flyttinger og innvandring*. Av figuren kan vi lese at SSB antar en befolkningsvekst for Hitra kommune på 19,3 % frem til 2050, hvilket vi si at vi vil være ca. 6450 innbyggere om 26 år. SSB sine prognose for Trøndelag viser i stor grad at det er de kommunene som har hatt høyest befolkningsvekst siste 10-15 årene, som også vil få høyest befolkningsvekst mot 2050. Hitra og Frøya kommune kommer godt ut her, sammen med Trondheim med omegn.



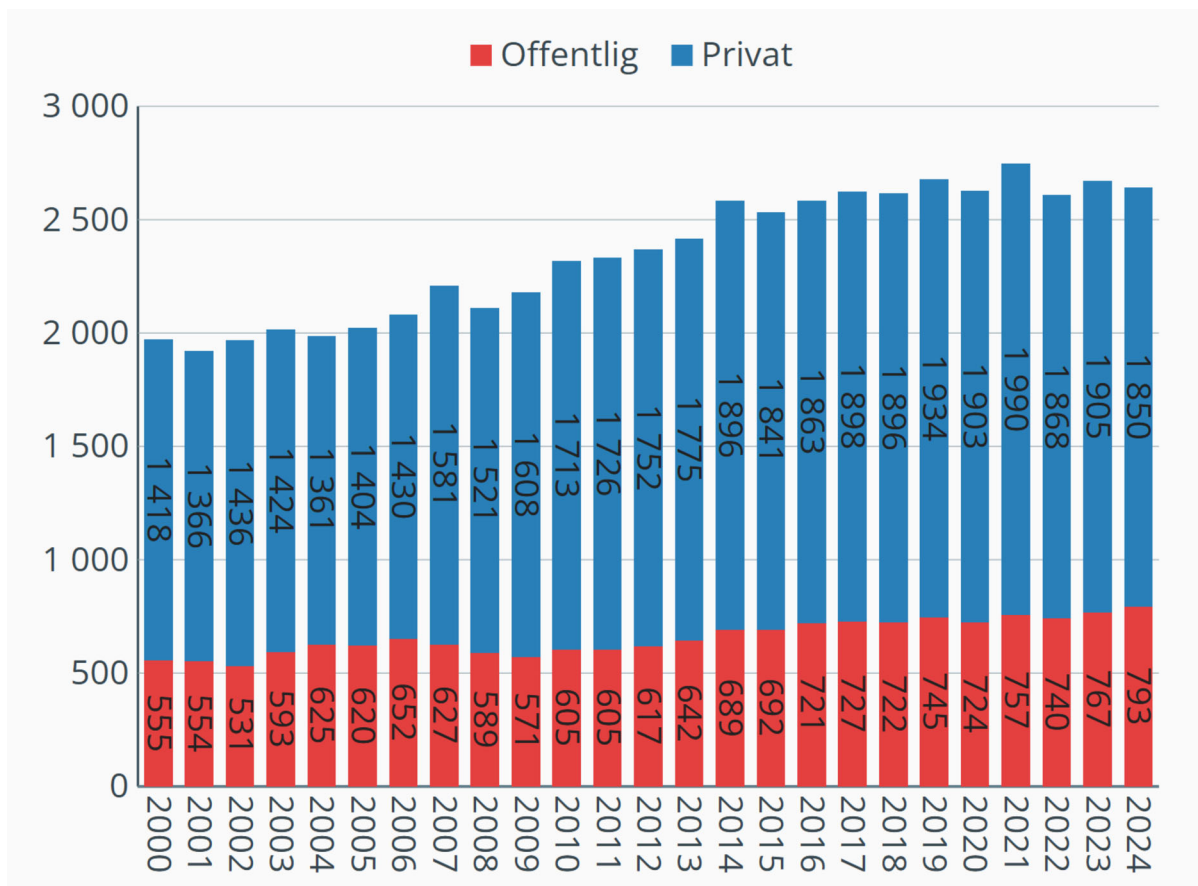
Kilde: SSB, tabell 13600 + Hitra i Tall

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 på fritiden for våre innbyggere. Antall arbeidsplasser henger derfor tett sammen med økning i befolkningen.

Utvikling av antall arbeidsplasser i Hitra kommune

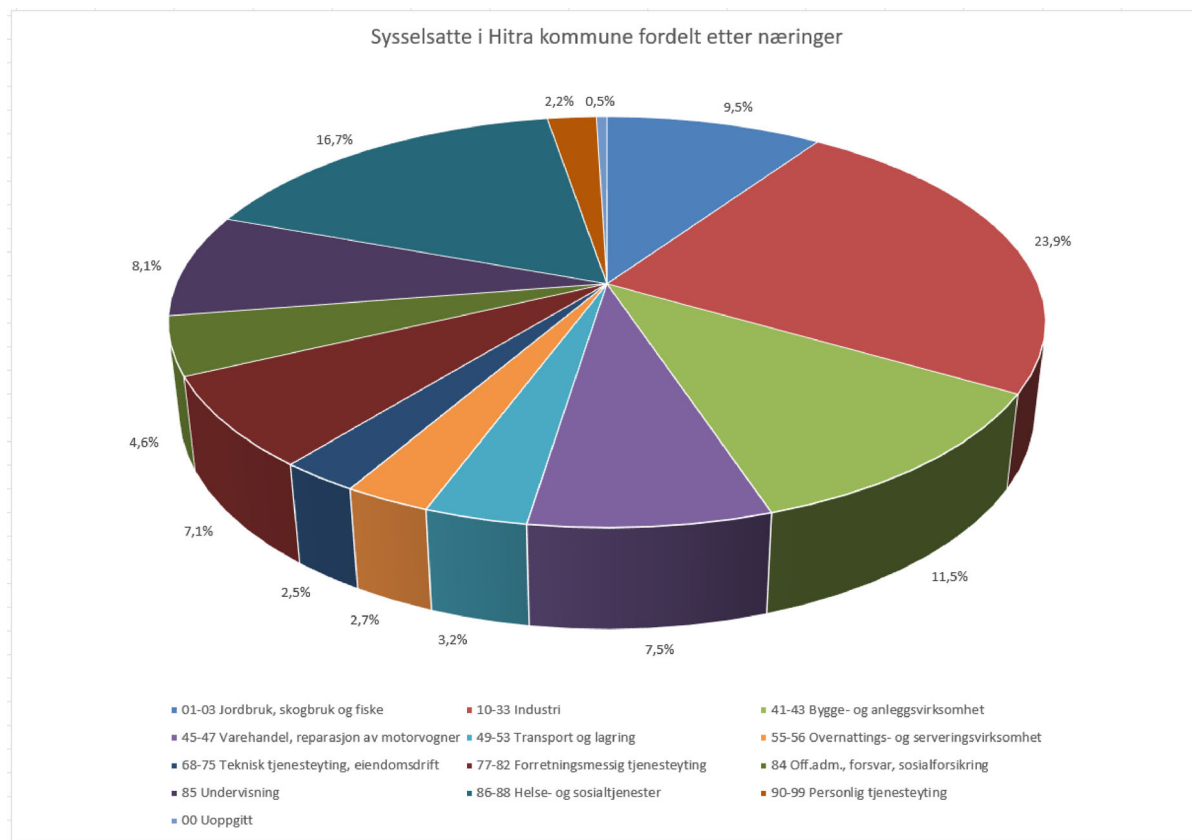
Utviklingen i antall arbeidsplasser i Hitra kommune har de siste drøye 20 årene hatt en positiv vekst. Dette må ses i sammenheng med befolkningsutviklingen. Når det gjelder fjoråret (2024) så ser vi at vi hadde en nedgang fra 2023 i privat sektor. I offentlig sektor økte det med 27 arbeidsplasser. Oppgangen kan være noe tilfeldig og kan ha sammenheng med sesongvariasjoner i havbruksnæringen og/eller omstruktureringer. Totalt var nedgangen i antall arbeidsplasser 28 fra 2023 til 2024.



Kilde: Regional analyse/SSB

Bransjestructur

Figuren under viser en fordeling av arbeidsplasser i Hitra kommune etter bransjestructur. Vi ser av tabellen at det er Industri (herunder oppdrettsnæringen) er den største bransjen i kommunen (23,9 %). På de neste plassene følger Helse- og Omsorgtjenester (16,7 %) og Bygg- og anleggsvirksomhet (11,5 %).



Kilde: SSB, tabell 07984

Pendling i Hitra kommune

I 2024 hadde vi et pendlerunderskudd på 170 personer. Det vil si at det var flere som pendlet ut av kommunen enn inn i arbeidssammenheng.

Pendling



Pendler ut av kommunen

2024

631 personer

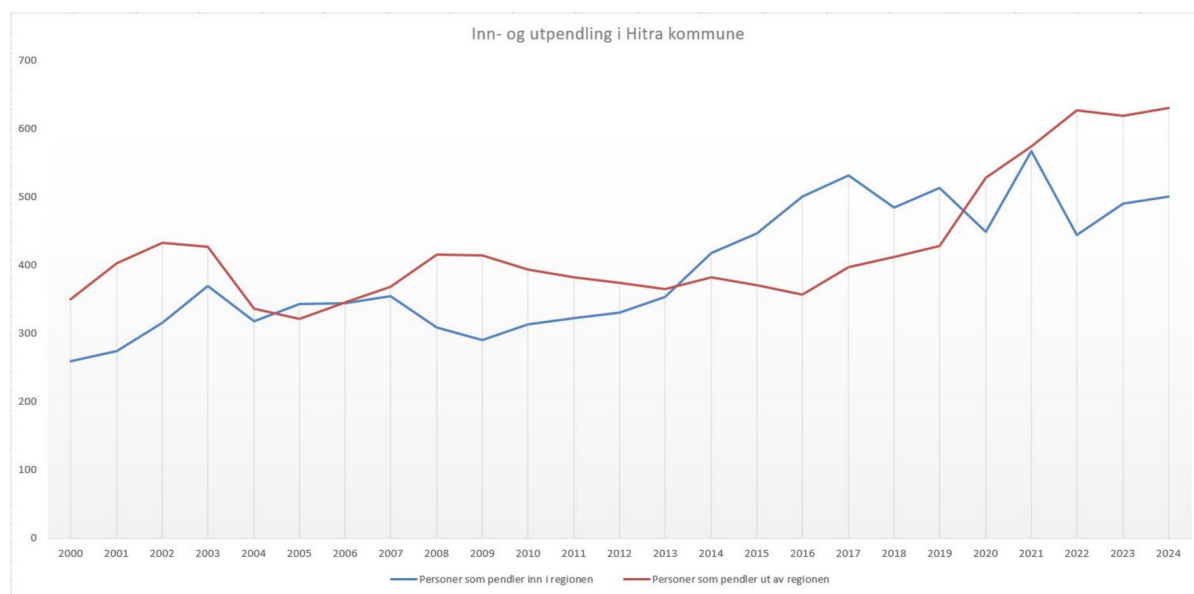


Pendler inn til kommunen

2024

501 personer

Tabellen under viser at det historisk har variert om det har vært pendlerunderskudd eller pendleroverskudd i kommunen. I de siste 4 årene ser vi likevel en tendens til at det er flere som pendler ut av kommunene enn inn.



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 overlappe 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.

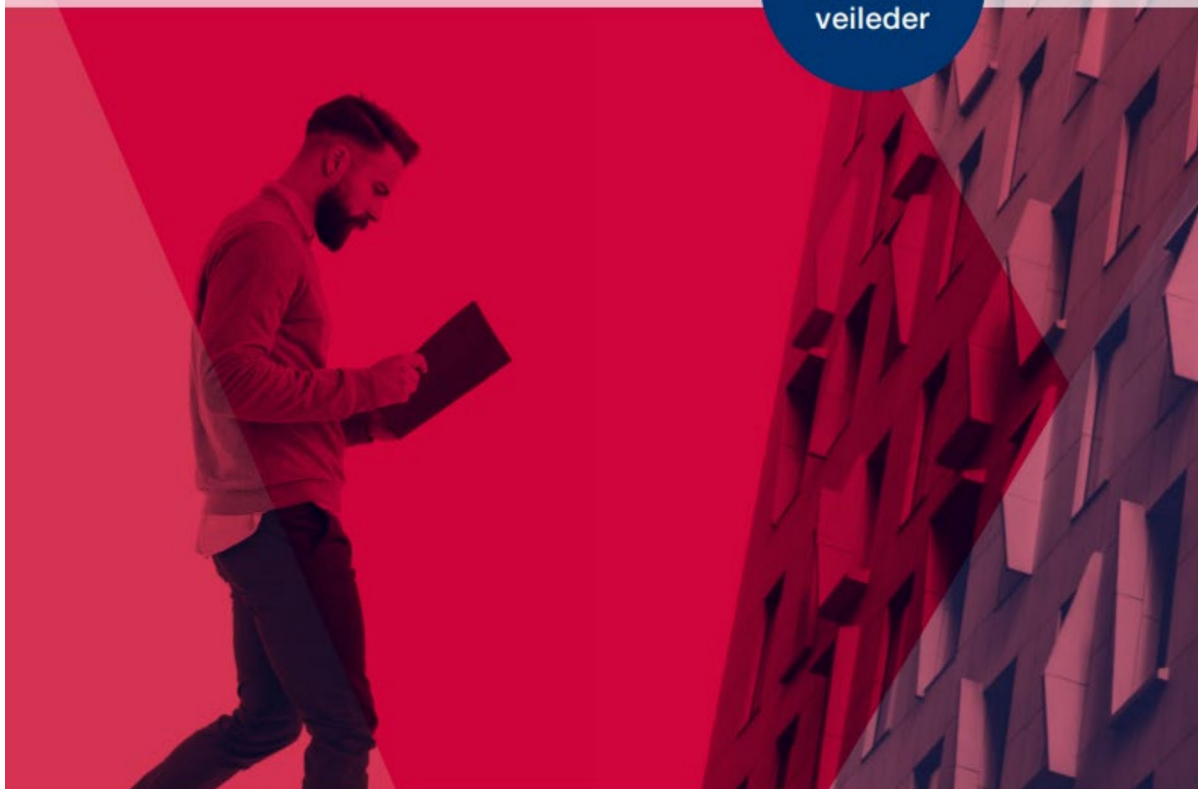
Veilederen heter "Orden i eget hus - Kommunedirektørens internkontroll"



Orden i eget hus

Kommunedirektørens internkontroll

En
praktisk
veileder



KOMMUNSEKTORENS 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 2024, sammenlignet med årene før. Tabellen er delt inn i alvorsgraden på avviket. Vi ser her at det ble meldt inn litt flere avvik i 2024 enn i 2023, men at det har vært meldt inn mindre avvik med "høy alvorsgrad". Endringen fra 2023 til 2024 har ikke vært så stor, men sammenlignet med 2022 har det vært en stor økning i antall avvik.

Årsak til økningen er vanskelig å gi et eksakt svar på. Det kan være at ansatte har blitt mer bevisst på å melde avvik, og spørsmålet blir derfor om det var flere avvik i 2023/2024 enn i 2022.

Avviksmeldinger (Compilo)	2024	2023	2022
Lav alvorsgrad	302	275	166
Middels alvorsgrad	394	332	189
Høy alvorsgrad	149	210	93
Totalt	845	817	448

Avvikene er også inndelt i 3 kategorier;

- Avvik innenfor HMS
- Avvik organisasjon/internt
- Avvik tjeneste/bruker

Fra 2023 til 2024 har det vært en større økning på HMS-avvik (95 stk), en mindre økning på avvik innenfor organisasjon/internt (41 stk) og en reduksjon på avvik som går på tjeneste/bruker (-34 stk).

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, trafikksikkerhetsutvalg, medvirkningorganene ungdomsrådet, eldrerådet og brukerrådet. Ansvarsområdet omfatter også politirådet, administrasjonsutvalget, klagenemnd for tilskudd og startlånesaker, særskilt klagenemnd, valgstyre og valgnemnd.

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.

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	1,2
2023	1,2
2022	1,2
2021	1,2
2020	1,2
2019	1,4
2018	1,4

Antall møter

Antall politiske møter og saker	2020		2021		2022		2023		2024	
Utvalg	Møte r	Sake r	Møte r	Sake r	Møte r	Sake r	Møte r	Sake r	Møte r	Sake r
Kommunestyret	15	142	12	115	12	102	13	145	9	110
Formannskapet	25	218	26	201	25	148	21	158	16	124
Utvalg Oppvekst	7	39	11	33	11	30	8	24	7	18
Utvalg Helse og Omsorg	6	33	9	36	8	31	8	24	9	30
Teknisk utvalg (PLM)	14	182	17	172	17	130	11	72	9	68
Trafikksikkerhetsutvalget									6	17
Totalt	67	614	75	557	73	441	61	423	56	367

I 2024 har det vært et møteår på det jevne. Kommunestyret har i gjennomsnitt hatt 1 møte pr. 6.uke, formannskapet drøyt 1 møte pr. mnd. Bortsett fra i utvalg helse og omsorg har det i alle politiske organ vært en reduksjon i antall politiske møter fra 2023 til 2024. Dette har vært et bevisst og ønskelig valg. Det har også stort sett vært noe færre saker sist år.

Antall utvalgsmøter varierer mye, og av de tre fagutvalgene har Teknsik Utvalg (PLM) hatt flest saker til behandling. Nytt av året er trafikksikkerhetsutvalget. Disse har hatt 6 møter og 17 saker til behandling.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
100-Politisk virksomhet	6 220	5 663	5 750	87	1,5 %
101-Politisk sekretariat	850	883	821	-62	-7,6 %
102-Politiske partier	507	43	50	7	14,2 %
110-Revisjon/Kontrollutvalg	1 166	1 271	1 264	-7	-0,6 %
Sum	8 743	7 860	7 885	25	0,3 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 0 - Politisk fikk et mindreforbruk på kr 25.000 i 2024.

Lønn og godtgjørelser til folkevalgte oppnådde et merforbruk på kr 100.000. Det er ikke noen enkeltposter som er årsak til dette, men det er betalt noe mer i møtegodtgjørelser enn det som var budsjettet.

På *driftsutgifter* er det et mindreforbruk på kr 200.000. Det ble et merforbruk på mat i forbindelse med møter, samt annonsering. Årsaken til førstnevnte er at budsjettposten til mat i utgangspunktet var satt noe for lavt. I forhold til annonsering så ble det besluttet at møter i større grad skulle annonseres i lokalpresse i forkant for å øke informasjonen ut til våre innbyggere.

På *inntektssiden* ble det en mindreinntekt på kr 70.000. Dette skyldes noe mindre mva-refusjon enn budsjettet.

Oppsummert har det vært god kontroll på økonomien innenfor dette området og regnskapet viser at man er i balanse.

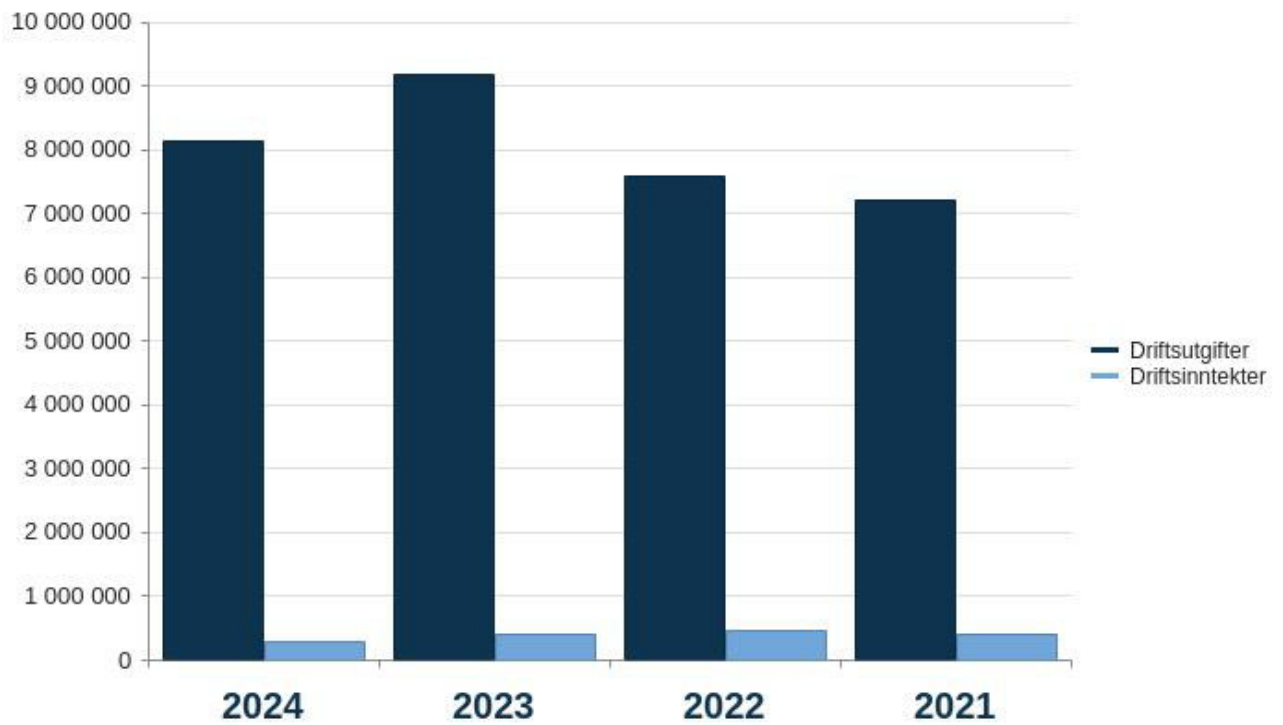
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

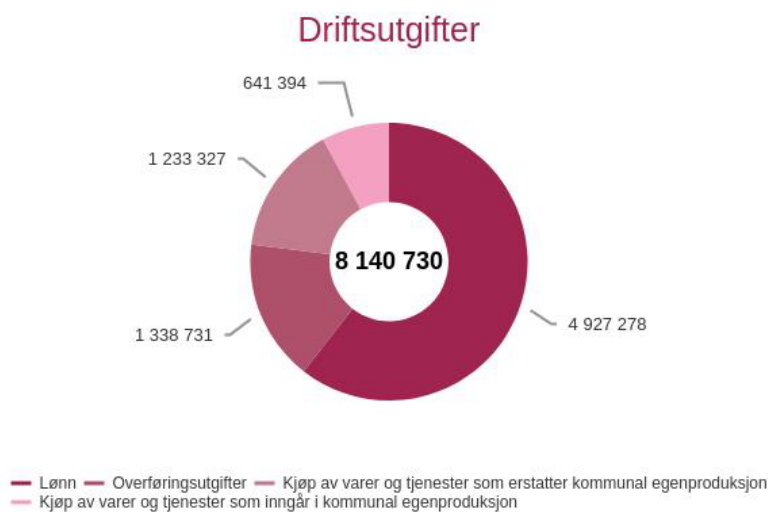
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	5 342	4 907	4 831	4 927	-96
Refusjon lønn	-42	0	0	11	-11
Sum Lønn	5 300	4 907	4 831	4 938	-107
Drift	1 397	834	834	641	193
Kjøp av produksjon	1 278	1 296	1 296	1 233	63
Overføringer	1 144	512	1 285	1 339	-54
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Sum Utgifter	3 819	2 642	3 415	3 213	202
Refusjoner	-376	-296	-296	-291	-5
Finansinntekter	0	0	-65	0	-65
Sum Inntekter	-376	-296	-361	-291	-70
Netto resultat	8 743	7 253	7 885	7 860	25

Grafer Økonomi

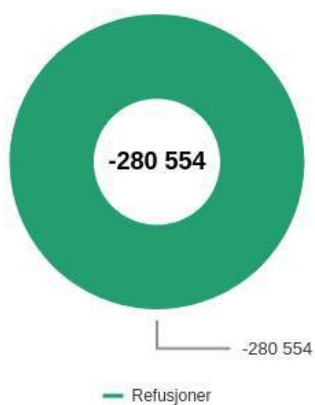
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Driftsinntekter



KOSTRA

Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
Prioritet							
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring , i kr. pr. innb (B) **)	1 012	813	703	806	506	695	445
Brutto driftsutgifter til funksjon 110, Kontroll og revisjon, i kr. pr. innb (B) **)	185	198	198	194	131	288	142

**) Justert for utgiftsbehov

Administrasjon

Tjenesteområdebeskrivelse

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

Kommunikasjonsenheten består av **Dokumentsenter med servicetorg** med postmottak, publikumsmottak 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.

HR-seksjonen jobber med alle prosessene i Hitra kommune som omhandler de menneskelige ressursene, nemlig medarbeiderne. HR jobber strategisk med fokus på endring, utvikling og strategi, i tillegg til de personaladministrative driftsoppgavene. En stor del av driftsoppgavene innebærer løpende støttetjenester til organisasjonen innenfor arbeidsgiver- og personalområdet. Saksbehandling, drøftinger og forhandlinger i henhold til lov- og avtaleverk hører også til seksjonens kjerneoppgaver.

Økonomiseksjonen er en del av kommunens støttefunksjoner. 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.

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	25,0
2023	24,5
2022	24,5
2021	24,5
2020	24,5
2019	20,5
2018	20,5

Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	89,5 %	10,5 %
2023	93,8 %	6,2 %
2022	94,8 %	5,2 %
2021	96,8 %	3,2 %
2020	95,8 %	4,2 %
2019	93,5 %	6,5 %
2018	91,9 %	8,1 %

Kommentar til nærværstall:

Nærværet har vært synkende for 2024, sett i forhold til tidligere år. Dette skyldes i all hovedsak langtidsfravær hos enkeltpersoner. 10,5% fravær utgjør 2,5 årsverk.

Budsjettpremisser

Hva skulle vi oppnå

Rekruttering og kompetanseheving

Være tidlig ute og markedsføre Hitra kommune som en attraktiv arbeidsplass. Tilby kompetanseheving til ansatte med høy realkompetanse (lang praksis) slik at de kan oppnå formell kompetanse (fagbrev, høyere utdanning).

Hitra kommune skal delta på de arenaer hvor rekruttering og kompetanseheving er tema. Dette gjelder arenaer som utdanningsmesser, lærlingeordninger, trainee ordningen, fagbrev på jobb og andre arenaer hvor rekruttering og kompetanseheving er tema.

Kommunen skal være åpen for mottak av studenter i praksis, og vil legge til rette for at disse blir tatt imot på en profesjonell måte som gjør at de etter sin utdanning kan se Hitra kommune som en alternativ arbeidsplass.

Kommunen skal også være åpen for et tett samarbeid med NAV i forhold til utenforskap, og å få unge beboere ut i praksis og arbeid. Kommunen skal være åpen for å ta del i Trøndelagsmodellen – skreddersydd vei til sikker jobb. Hitra kommune skal tilrettelegge for at arbeidstakere som ønsker kompetanseheving skal få muligheten til dette mens de er i jobb.

Robust organisasjon

- Økt fokus på, og kultur for digital sikkerhet
- Styrke beredskaps- og endringskompetanse med blant annet fokus på å opprettholde daglig drift uten digitale verktøy / nett.
- Fokuserer sterkere på kvalitets- og internkontroll.
- Forbedre digital kommunikasjon med innbyggerne.
- Sikre god intern kommunikasjonsflyt.

Digital transformasjon

Målrattede endringsprosesser i hele organisasjon

- Arbeid med kultur, ledelse, verdier og bevisstgjøre samhandling mellom alle ledd internt i organisasjonen.
- Bygge gode, digitale prosesser på alle områder
- Videreutvikle system for virksomhetsarkitektur som støtte for videreutvikling av IKT-tjenestene.
- Ta ut potensialet innenfor kommunal- og tjenesteområdene (kompetanse, systemer, osv).
- Øke innbyggernes kompetanse i bruk av digitale verktøy gjennom informasjons- og opplæringstiltak.

Digital sikkerhet

Alle mennesker i vårt samfunn er berørt av en stadig økende digitalisering. Som følge av digitaliseringen oppstår det rom for at noen misbruker den økende bruken av digitale verktøy i negativ retning (hacking, økonomisk kriminalitet, osv). Denne negative effekten av digitaliseringen utfordrer alle, også kommunene, når det gjelder digital sikkerhet.

En kultur for digital sikkerhet er et sett av verdier, normer, praksiser og atferdsmønstre som fremmer bevissthet, ansvar og handling knyttet til digital sikkerhet på både individ-, gruppe- og organisasjonsnivå. Å bygge en slik kultur er avgjørende for å sikre at digitale sikkerhetsprosedyrer og -praksiser blir en integrert del av en organisasjons daglige drift.

Kommunen må nå, og i framtiden sikre at systemene kommunen bruker har løsninger som bidrar til at data om innbyggere og ansatte er oppbevart på en sikker måte. I tillegg må alle som jobber i kommunen har kunnskap og forståelse hva digital sikkerhet innebærer.

Status

Kommunen har i dag flere sikkerhetstiltak innebygd i kommunens totale digitale arkitektur. Digital arkitektur er blant annet summen av kommunens digitale systemer (blant annet programmer), hvordan de fungerer sammen (integrasjoner o.l.), og hvordan dataene tas vare på (lagres). Sikkerhetstiltakene omhandler blant annet overvåking av systemer og beskyttelse om digitale innbrudd og virusangrep. Utfordringene summeres opp til å omfatte.

- Organisasjonens samlede kompetanse om digital sikkerhet
- Organisasjonens evne til å utvikle kvalitetssystemene med gode prosedyrer for å forhindre at uønskede hendelser skjer, og at relevante og effektive tiltak settes i verk dersom hendelser oppstår.
- Organisasjonens evne til å opprettholde sikker drift av tjenestene uten hjelp av digitale verktøy.

Digitale systemer

Kommunene utfordres hele tiden på å ta i bruk digitale verktøy for å forenkle og effektivisere tjenestene til innbyggerne.

Effektivisering av digitale systemer handler om å optimalisere og forbedre ytelsen, funksjonaliteten og brukervennligheten til digitale systemer, plattformer og prosesser. Prosessene skal føre til mer effektivitet i tjenestene, herunder forbedret funksjonalitet og reduserte kostander.

Status

Kommunen har en betydelig portefølje av digitale hjelpemidler på alle områder. Dette bidrar til å opprettholde kvalitativt og effektiv drift av de kommunale tjenestene. Kommunen har fortsatt potensiale knyttet til å

- ta ut bedre effekt av programmer (applikasjoner) vi har
- effektivisere gjennom å koble flere programmer sammen slik at data (slik som metadata) kan gjenbrukes (integrasjoner)
- sikre bedre datafangst slik at kommunens arkiver får økt kvalitet som oppslagsverk i tjenesteproduksjonen samt ivaretagelse av kommunens historie.
- Forbedre digital selvbetjening slik at innbyggerne kan få tilgang på tjenester og opplysninger gjennom «Min side – Løsning».

Dette var viktig fordi

Rekruttering og kompetanseheving

Rett person på rett plass til rett tid med rett kompetanse er med på å styrke organisasjonen. Økt kompetanse blant ansatte styrker kvaliteten på leveransen.

Robust organisasjon

Kommunen vil fokusere på å bygge en robust organisasjon som **møter endringer og forebygger/løser utfordringer og uønskede hendelser** som rammer organisasjon, tjenesteproduksjon og brukere.

Digital transformasjon

Effektivisere arbeidsprosesser på tjenesteområdene, og øke kvaliteten på tjenestene.

Dette har vi oppnådd

Rekruttering og kompetanseheving

I 2024 har vi fortsatt samarbeidet med Guri Kunna i forhold til å kunne gi ufaglærte den teoretiske plattformen for senere å kunne melde seg opp til fagprøve i fagene barne- og ungdomsarbeider og helsefagarbeider. I 2024 har denne undervisningen foregått på Frøya da dette er et samarbeidsprosjekt mellom kommunene. Elever fra Hitra kommune har deltatt på undervisning på Frøya, og elevene skal opp til eksamen før sommeren 2025. Hitra kommune har også elever på 4-årig utdanning til barnehagelærer, noe som ble en realitet i 2024 som første fagkategori i en desentralisert utdanning.

Hitra kommune har i 2024 hatt sterkt fokus på lærlinger, og har gjennom hele året hatt flere lærlinger enn hva som er satt som mål. Hovedtyngden av lærlingene er innenfor fagene barne- og ungdomsarbeider og helsefagarbeider, og i tillegg har vi en lærling innen IT/IKT. Hitra kommune er også godkjent lærebedrift innen ernærings kokkefaget og driftsoperatørfaget, men i disse to fagområdene har vi hatt liten søkermasse, og derfor ikke tatt inn lærlinger. Det er et mål for oss at vi i løpet av 2025 skal kunne få på plass lærlinger også i disse to fagene. I løpet av 2025 vil godt over halvparten av lærlingene bli ferdig med sitt lærlingbeløp og vil kunne melde seg opp til fagprøve, dette betyr at vi har en utfordring med å rekruttere inn over 10 lærlinger med oppstart etter sommeren 2025.

Hitra kommune har i løpet av 2024 inngått en samarbeidsavtale med et markedsføringsbyrå som skal stå for annonsering og publisering av ledige stillinger. Dette er et prøveprosjekt som går over 6mnd. hvor hensikten er å nå ut til flere og andre målgrupper som igjen kan føre til at vi får en større og bredere søkermasse. Dette samarbeidet vil bli evaluert og sammenlignet med de nedslag vi i dag har gjennom NAV og FINN, og eventuelt gjort permanent eller avsluttet.

Hitra kommune er representert i de aller fleste fora hvor rekruttering og kompetanse er tema. Vi har lagt stor vekt på å lage en arena hvor vi er synlig, og vi har bygd opp en stand som vi er veldig stolt av. Kommunen deltar på utdanningsmesser både lokalt og i andre deler av fylket for å markedsføre oss på en best mulig måte, og vi er i tillegg en populær aktør ovenfor studenter som skal ut i praksis.

Robust organisasjon

Arbeidet med fokus på, og **kultur for digital sikkerhet** har vært videreført i 2024. Kommunen har gjennomført forbedringer i den digital infrastrukturen (nettverk m.v.), som gir effekt opp mot digital sikkerhet. Alle nyansatte gjennomgår et kurs i digital sikkerhet i forbindelse med onboarding. Digital sikkerhet har kontinuerlig fokus innenfor IKT-tjenestene. Styrke beredskaps- og endringskompetanse med blant annet fokus på å opprettholde daglig drift uten digitale verktøy / nett har vært fokusert i kommunens lederfora.

Arbeid med **kvalitets- og internkontroll** er en kontinuerlig prosess. Kommunens kvalitetssystem inneholder prosedyrer som beskriver hvordan ulike oppgaver skal utføres. Kvalitetssystemet skal sikre at tjenestene utføres på en god og sikker måte, slik at brukerne av tjenestene opplever trygghet og kvalitet på tjenestene. Internkontrollen utføres gjennom kontinuerlig gjennomgang og forbedring av prosedyrer (en gang pr. år eller oftere). System for avvik sikrer at fokus settes på uønskede hendelser. Hendelsene følges opp gjennom arbeid med forbedringspunkter som skal sikre at hendelser ikke skjer igjen. Statsforvalteren (og flere) gjennomfører jevnlige tilsyn med tjenestene. Avvik følges opp med forbedringsarbeid på samme måte som interne avvik.

Den **digitale kommunikasjonen med innbyggerne** gjennomgår kontinuerlige forbedringer. Eksempler på dette er blant annet fulltekstpublisering av kommunens postliste på nett (fra 01.01.24), der innbyggerne og alle andre kan lese inn- og utgående post til og fra kommunen. Alle møter i kommunestyret, formannskap og i utvalgene er tilgjengelige direkte via kommunens kommuneTV., og i opptaks form for de siste 4 år. Alle innkallinger og protokoller fra politiske møter er tilgjengelig via kommunens nettsider. Arbeidet med å forbedre digital kommunikasjon med innbyggerne innebærer også at kommunen sender og mottar digital post direkte gjennom kommunens systemer, både sentralt og innenfor de ulike kommunalområdene

Arbeidet med å sikre **god kommunikasjonsflyt** er forankret i vår [kommunikasjonsstrategi](#), og har kontinuerlig fokus. I 2024 fikk nettsida **Hitra.no** en stor oppgradering. Dette er sida for de gode historiene. Kommunens nettside **Hitra.kommune.no** har i tillegg hatt løpende forbedringer, - den viktigste er en forbedret søkefunksjon der sida automatisk finner fram flere forslag til informasjon som er beslektet til det søket kunden gjør. I tillegg vises andre nyttige sider beslektet til den siden man til en hver tid besøker.

Digital transformasjon

Arbeidet med å bygge gode, digitale prosesser på alle områder er et kontinuerlig arbeid. i 2024 har den viktigste endringen skjedd gjennom at kommunen tok i bruk **Helseplattformen** innenfor institusjonstjenestene, de hjembaserte tjenestene, tjenester for personer med funksjonsnedsettelse, tjenestene for rus og psykiatri, rehabiliteringstjenestene og helsestasjonstjenestene. Oppgradering av kommunens **system for regnskap og lønn** ble også gjennomført i 2024. Oppgraderingen forventes å gi bedre kvalte og økt effektivitet i arbeidet med lønn og regnskap.

Arbeidet med å videreutvikle et system for **virksomhetsarkitektur** som støtte for videreutvikling av IKT-tjenestene er et langsiktig arbeid som videreføres i 2025. Kommunen har utarbeidet, og oppdaterer jevnlig, oversikt over kommunens programmer (applikasjoner). Her videreføres fokuset på å bygge formell kompetanse internt slik at vi kan forbedre og videreutvikle det systemet vi har.

Arbeidet med å ta ut virksomhetens potensiale innenfor kommunal- og tjenesteområdene er også en kontinuerlig prosess. Her har vi hatt fokus på **integrasjoner (sammenkobling) mellom systemer** slik at arbeidsprosesser automatiseres. Eksempler på dette er automatisering av arkivering i kommunes sak- og arkivsystem, automatisk overføring av data mellom fagsystem og regnskapssystem osv.

Den gode historien

Dokumentene i kommunens postliste tilgjengelig på nett - Fulltekstpublisering

Det offentlige plikter, etter Offentleglovas § 3, å sørge for at saksdokument, journaler og registre er åpne for innsyn. Dette kalles gjerne prinsippet om **Transparent forvaltning**

Transparent forvaltning innebærer at offentlig virksomhet er åpen og tilgjengelig for innsyn. Dette styrker tillit, rettssikkerhet og demokratisk deltakelse ved å sikre at beslutningsprosesser, dokumenter og informasjon er tilgjengelige for allmennheten.

Hvorfor legges dokumenter ut?

- Det er et krav i offentlighetsloven at dokumenter, journaler og registre skal være åpne dersom de ikke skal unntas offentlighet
- Tilgjengeliggjøring av dokumenter åpner for gjenbruk av informasjon.
- Alle får tilgang til samme informasjon på en enkel måte gjennom søk i postlista. Vi kaller dette **Fulltekstpublisering**
- Det er tidsbesparende for innbyggere, næringsliv og kommunen. Tidligere var det kun journalen uten direkte tilgang til selve dokumentene som ble lagt ut. Får å få tilgang til dokumentene måtte man be om innsynsbegjæring. færre innsynsbegjæringer, spesielt overfor pressen.

Hvordan kan du finne dokumentene?

All inn- og utgående post til og fra kommunen er tilgjengelige for innbyggerne etter 3 dager via [kommunens elektroniske postliste](#)

Årsmelding 2024

Slik ser dette ut på nettsida vår:

Offentlig postliste

Søk for å finne inn- og utgående post

Søk i postlisten

Søk

Flere valg >

Avgrens på dato

23.02.2025 Til 02.03.2025 Søk

Søkeresultat

197 poster funnet

Du kan ytterligere filtrere søkeresultatet på tittel

Sak: (0) Postliste (50) Politisk behandling (0) Sorter postene

Søknad om ferdigattest på gnr. 127, bnr. 5

Dokumenttype: Inngående brev

Frå: Ole Gullichsen Saksnummer: 2025/888 Journaldato: 25.02.2025

AAH saksbehandlerforum region midt - Ettersending av vedlegg

Dokumenttype: Inngående brev

Frå: ST OLAVS HOSPITAL HF RUS OG AVHENGIGHET KORUS MIDT-NORGE SEKSJON LEVANGER Saksnummer: 2025/886 Journaldato: 25.02.2025

Høring - Forslag om avgrensning av området for redusert merverdiavgiftsats for vatn og avløp fra 25 til 15 pst.

Dokumenttype: Inngående brev

Frå: Finansdepartementet Saksnummer: 2025/887 Journaldato: 25.02.2025

Referat fra møte 23.01.2025 - Saksbehandlerforum region midt

Dokumenttype: Inngående brev

Frå: ST OLAVS HOSPITAL HF RUS OG AVHENGIGHET KORUS MIDT-NORGE SEKSJON LEVANGER Saksnummer: 2025/886 Journaldato: 25.02.2025

Invitasjon til møte om nye Hitra 1 vindkraftverk tirsdag 11. mars 2025 kl. 12:00

Dokumenttype: Inngående brev

Frå: NORGES VASSDRAGS- OG ENERGIDIREKTORAT (NVE) Saksnummer: 2024/2212 Journaldato: 25.02.2025

Avropsskjema, skanningtjenester fra Hitra kommune

Dokumenttype: Inngående brev

Frå: SIKRI AS Saksnummer: 2024/2303 Journaldato: 25.02.2025

Dokumenter eldre enn 1 år ligger ikke tilgjengelig direkte på postlista. For å få innsyn i slike dokumenter må man **be om innsyn**. Dette gjøres enkelt ved å kontakte kommunen på telefon 72 44 17 00, epost til postmottak@hitra.kommune.no eller ved å sende et brev til kommunen, postadresse Hitra kommune, Rådhusveien 1, 7240 HITRA.

Side 111 av 245

Viktige begivenheter

Næring

Våren 2024 ble det oppstart med utvidelse av Hitra Kysthavn. Det er Hitra Anleggsservice AS som er utførende entreprenør og prosjektet er et samarbeid mellom Hitra kommune og Trondheim Havn IKS. Det vil være Trondheim Havn IKS som i ettertid vil eie og drifte havnearealet, mens Hitra kommune eier infrastrukturen (veg, vann, avløp, strøm). Prosjektet er ventet å være ferdigstilt i løpet av 2025.



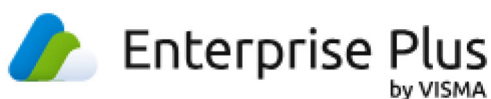
Bilde over: Hitra Kysthavn anno des 2024. Bildet tatt sør i nordlig retning.

Kommunikasjon/Arkiv

- Fulltekstpublisering av all inn- og utgående post via postlista (Se *Den gode historien*)

Økonomi

I 2024 ble Visma Enterprise Plus tatt i bruk. Visma Enterprise Plus er kommunens system for regnskapsføring, utfakturerings, fakturabehandling, fraværs- og personaloppfølging mm. Denne sky-baserte løsningen erstatter tidligere server-basert programvare og tilgjengeliggjør systemet på en helt annet måte enn før. Så lenge man har nett-tilgang er man online på denne løsningen. Løsningen samler også den andre Visma-modulene i en og samme "Dashboard" slik at man lett kan navigere seg mellom ulike moduler. Overgangen har allerede gitt tidsbesparelser og effektivisert måten man jobber på.



HR

GAT er et ressursplanleggingsverktøy som man har benyttet innenfor Helse og omsorg over lengre tid. I tillegg til at systemet er bra på dette med planlegging og styring av ressurser, har det også en god kompetansemodul. I 2024 ble det derfor besluttet at alle ansatte skulle legges inn i systemet for å få kartlagt kompetansens som finnes i Hitra kommune. Bakgrunnen er at man i større grad ønsker å få en oversikt over hva man har av kompetanse i organisasjonen. Dette vil være viktig i tiden fremover med tanke på fleksibilitet og møte fremtidens utfordringer. Dette er man godt i gang med og arbeidet vil fortsette utover i 2025.

Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

- Hitra frivilligsentral
- Kystmuseet Trøndelag
- Blått kompetansesenter – Trainee Trøndelag
- Trondheim Havn IKS - Havnevirkksomhet
- IKA Trøndelag (Interkommunalt arkiv - Deleier)
- Hitra næringsforening

Kjøp av tjenester (utvalgte)

- Friskgården AS (bedriftshelsetjeneste)
- JobbNorge
- ATEA – IKT tjeneste – fylkesavtale
- IKA Trøndelag - Arkivtjenester
- Intrum – Innfordringer
- Revisjon Midt-Norge
- KONSEK Trøndelag IKS - Kontrollutvalgssekretariat
- Nordenfjeldske - Skjenkekontroll
- Visma Enterprise - Lønn og regnskap
- Framsikt - Økonomistyringsverktøy
- Mercell - Konkurransgjennomføringsverktøy (KGV)
- GAT - Turnus / kompetanse
- Elements Cloud Arkivsystem

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
120-Administrasjon	10 056	11 252	10 252	-999	-9,7 %
130-Økonomiseksjonen	3 590	3 631	4 102	471	11,5 %
140-HR-seksjonen	9 536	11 758	12 208	449	3,7 %
150-Næringsutvikling	2 442	3 597	3 463	-135	-3,9 %
160-Kommunikasjonsenheten	14 014	16 123	16 115	-8	0,0 %
Sum	39 638	46 362	46 140	-222	-0,5 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 1 - Administrasjon fikk et merforbruk på kr 222.000 i 2024.

Overordnet viser regnskap et mindreforbruk på lønn på 3.460.000. Av dette utgjør refusjon sykepenger/fødselspenger kr 1.860.000. Lønn fratrasket refusjoner har et mindreforbruk på kr 1.600.000, noe som skyldes delvis vakanse i enkelte stillinger samt lengre sykemeldinger. Noe av sykemeldingene og permisjonene blir erstattet av vikarer/midlertidige engasjement, men ikke fullt ut.

På *utgiftssiden* har vi et merforbruk på kr 5.280.000. Kr 1.600.000 av disse er merutgift til mva (motpost inntektssiden). Av andre hovedposter med merforbruk kan vi her nevne:

- Økte lisenskostnader tilknyttet ulike dataprogrammer
- Økning i konsulenttjenester knyttet til IT
- Økning i utgifter til interkommunalt arkiv (IKA Trøndelag)
- Utgifter til lokaler for Sivilforsvaret
- Erkjentlighetsgaver til ansatte (ved lang og tro tjeneste). Økning pga. antall og i gavesatser som ikke er hensyntatt i budsjettet.
- Høyere utgifter til mva-kompensasjon (motpost på inntektssiden)
- Høyere utgifter i OU-trekk til KS enn budsjettet (tariffestet)

På *inntektssiden* er det merinntekt på kr 1.600.000 som i hovedsak skyldes merinntekt på mva-refusjon (motpost på utgiftssiden).

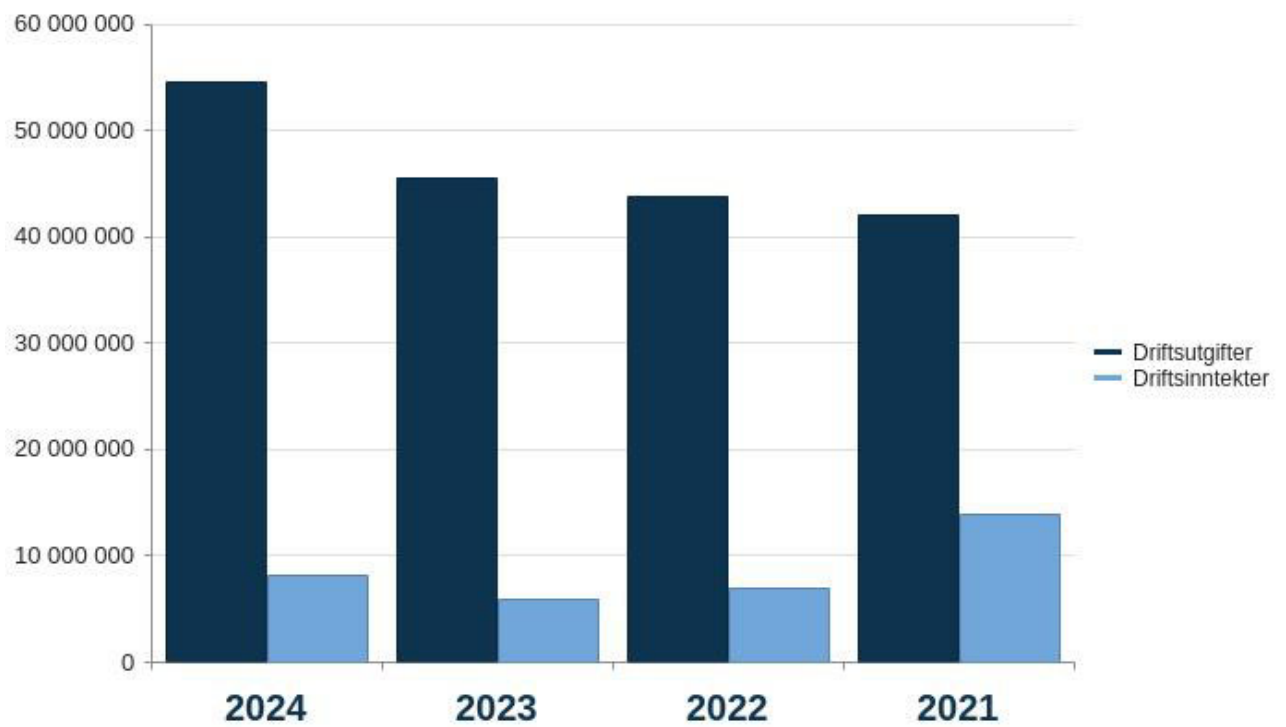
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

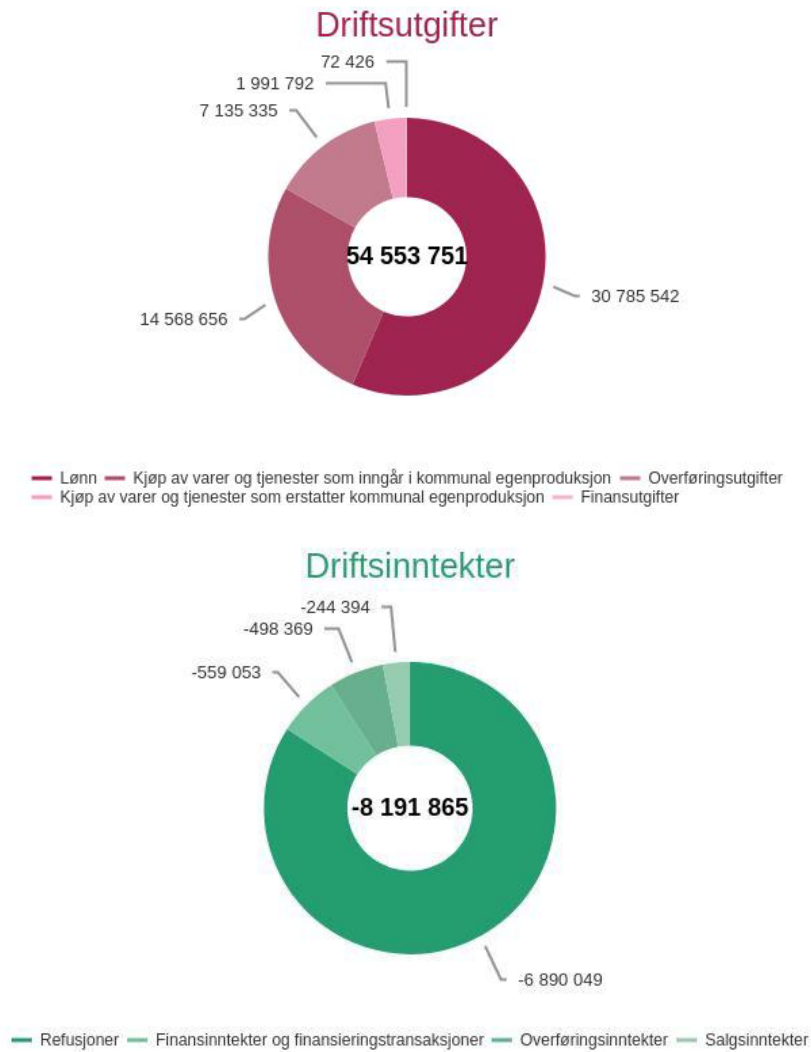
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	26 906	32 647	32 383	30 786	1 598
Refusjon lønn	-989	0	0	-1 862	1 862
Sum Lønn	25 916	32 647	32 383	28 923	3 460
Drift	11 884	13 835	14 017	14 569	-552
Kjøp av produksjon	939	287	287	1 992	-1 705
Overføringer	5 740	2 335	4 186	7 135	-2 949
Finansutgifter	1	0	0	72	-72
Sum Utgifter	18 564	16 457	18 489	23 768	-5 279
Brukerbetaling	-273	-250	-250	-244	-6
Refusjoner	-3 724	-3 998	-3 773	-5 028	1 255
Overføringer	-471	-459	-459	-498	39
Finansinntekter	-374	-100	-250	-559	309
Sum Inntekter	-4 842	-4 807	-4 732	-6 330	1 598
Netto resultat	39 638	44 297	46 140	46 362	-222

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Årsmelding 2024

KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
Prioritet							
Brutto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb (B) **)	8 149	8 475	13 065	6 774	8 249	9 239	6 473
Brutto driftsutgifter til funksjon 120 Administrasjon, i kr. pr. innb (B) **)	6 007	6 368	9 441	4 740	5 202	6 604	4 813
Brutto driftsutgifter til funksjon 180 Diverse fellesutgifter, i kr. pr. innb (B) **)	52	41	14	599	419	415	192
Netto driftsutgifter til tilrettelegging og bistand for næringslivet i prosent av samlede netto (B)	1,0 %	0,9 %	0,8 %	0,2 %	0,4 %	0,0 %	0,2 %
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i prosent av totale netto driftsutg (B)	10,1 %	9,1 %	10,5 %	6,3 %	5,9 %	8,4 %	6,1 %
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	847	833	937	237	403	79	139
Andre nøkkeltall							
Netto driftsutgifter (120) Administrasjon	37 452	39 961	60 414	31 998	48 718	354 331	21 331 032

**) Justert for utgiftsbehov

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				Økonomistatus	Investeringsfase
	Estimert ferdig (kvartal)	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år		
Generelle dig. og teknologiske inv.	LØPENDE	2 313	1 381	59,7 % Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Kjøp av El-bil (7-seter)	Ferdig	685	685	100,0 % Ferdig	Ihht plan	F6 Overtakelse/garanti
Sum øvrige prosjekter		1 526	1 526	100,0 %		
Sum		4 524	3 592			

Statustekst investeringer

Generelle dig. og teknologiske inv.

Dette er en løpende årlig investeringspott. For 2024 er det brukt ca. kr 1.380.000.

Av investeringer innenfor dette prosjektet er det Visma Enterprise Plus som er det største enkeltprosjektet. Enterprise Plus er kommunens ERP-systemet som benyttes av organisasjonen til regnskapsføring, budsjettering, fakturering osv. Med Enterprise Plus er programvaren oppgradert til en sky-løsning som gjør systemet mer tilgjengelig for kommunens ansatte. Tidligere var plattformen basert på servere. Bakgrunnen for overgangen til Enterprise Plus var flere; for det første var tidligere versjon via server i ferd med å bli utdatert og Visma var i ferd med å utfase systemet. Slik sett hadde det blitt vanskelig å fortsette med denne løsningen (oppdateringer ville blant annet ikke være tilgjengelig). For det andre er en sky-løsning langt mer tilgjengelig for brukerne, så lenge man har Internett så får man benyttet seg av løsningen. For det tredje finnes det flere muligheter for effektivisering, både mellom Visma-programmer (integrasjoner), men også at det går kjappere i selve løsningen. Tiden fremover vil bli brukt til å ta ut og synliggjøre gevinsten ved å gå over til denne løsningen.

I denne investeringspotten ligger det i tillegg blant annet innkjøp av datautstyr for kr 320.000 og andre utgifter.

Kjøp av El-bil (7-seter)

Bilen, en BYD Tang, ble kjøpt og levert i 1.kvartal 2024 til vedtatt sum i investeringsbudsjettet.

Oppvekst

Tjenesteområdebeskrivelse

Rammeområde oppvekst omfatter barnehager, skoler, SFO, barneverntjenesten, helsestasjonen og familieteamet.

Vertskommuneansvar for interkommunal PP-tjenesten for Hitra og Frøya.

Oppvekst har arbeidsgiver- og forvaltningsansvar for Hitra leirskole på Skårøya (Kvenvær)

Oversikt over kommunalområdet

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

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	217,8
2023	198,2
2022	196,1
2021	195,4
2020	179,7
2019	163,4
2018	154,2

Antall barn i barnehage og elever i grunnskole i 2024

Krets	Barnehage	Grunnskole
Fillan	112	325
Strand	63	75
Barman	57	64
Knarrlagsund	26	36
Hemnskjela	15	14
SUM 2024	<u>273</u>	<u>514</u>
SUM 2023	255	525
SUM 2022	229	509
SUM 2021	226	488
SUM 2020	232	488
SUM 2019	221	466

Oppvekst kan vise til stor økning i antall barn i barnehagene siste år. Denne økningen, i tillegg til medfører økning i antall årsverk. Tilsetting i ressursbank medfører også en økning i antall årsverk på oppvekstområdet.

Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	89,9 %	10,1 %
2023	87,7 %	12,3 %
2022	89,2 %	10,8 %
2021	89,7 %	10,3 %
2020	91,8 %	8,2 %
2019	93,6 %	6,4 %
2018	92,8 %	7,2 %

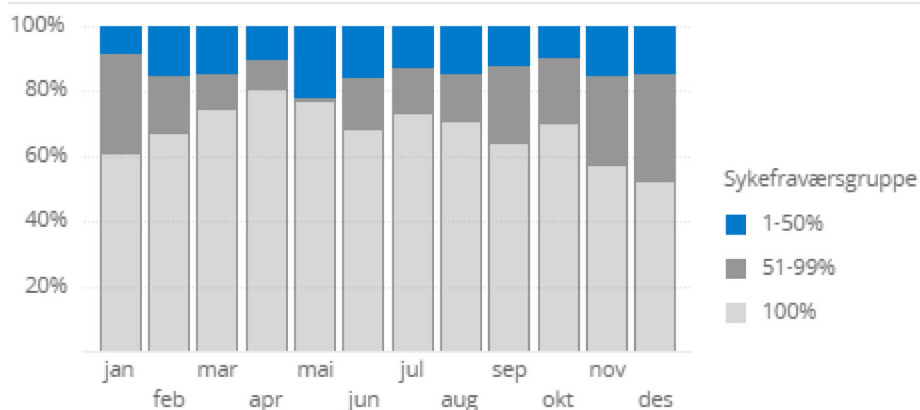
Kommentar til nærværstall:

Vi velger her å kommentere nærvær i Hitrabarnehagen da vi ser at nærvær her er lavere enn vedtatte måltall på 92%. Med unntak av noen få måneder ligger Hitraskolen og BFT jevnt over i tråd med måltallet.

Det jobbes kontinuerlig med nærvær i alle enheter i samarbeid med HR og bedriftshelsetjeneste.

I Hitrabarnehagen er største andelen av sykefravær legemeldt fravær over 60 dager, altså langtidsfravær. Prosentvis er 3,58% av fraværet i arbeidsgiverperioden (16 dager), mens 9,85% av fraværet er over 16 dager. 2,15% av fravær er egenmeldt, mens 11,06% er sykemelding fra lege. Legemeldt fravær består av ulike graderinger av fravær, se tabell:

Andel gradert sykefravær



Gradert fravær innebærer tilrettelegginger både i form av arbeidsoppgaver og arbeidstid. Dette kan bidra til en opplevelse av mindre kontinuitet og en opplevelse av mindre stabilitet i personalet.

Budsjettpremisser

Hva skulle vi oppnå

Rekruttering og beholde

HVORDAN:

- Tilby kompetanseheving lokalt, både egen ordning med fagbrev i kommunen og andre utdanninger. Det jobbes med å få UH sektoren til å etablere et desentralisert tilbud til utdanning i regionen.
- Se på hva som kan gjøre det attraktivt å søke jobb på Hitra, om det er noe som vi kan skille oss ut med. I barnehagene ser vi på mulighet til å etablere spesialavdelinger, som friluftsavdeling etc, som kan være mer attraktivt sted å jobbe enn tradisjonell barnehage.
- Ha tilstrekkelig med ansatte og ressurser, slik at de ansatte opplever å ha «levelige» dager på jobb.

Struktur med robuste enheter

HVORDAN:

- Vi må se på muligheten for å etablere større enheter med større fagmiljøer, vi ser også at det er lærere som søker seg fra de mindre til større enheter internt i kommunen.
- Behovet for etablering av flere barnehageplasser kan sees i forbindelse med eksisterende bygningsmasse, om man ser på strukturen med enheter.

Samhandling på tvers av enheter

HVORDAN:

- Samlokalisering av Barne- og familietjenesten
- Organisering og struktur på møtepunkter mellom enhetene for å sikre rett kompetanse i oppfølgingen.
- Kontinuerlig fokus på å lavterskel tiltak, løse utfordringer og gi bistand nærmest mulig brukeren.

Dette var viktig fordi

Rekruttering og beholde

Vi må ha tilstrekkelig med fagfolk i barnehage og riktig fagsammensetning innen skole. Samfunn i vekst gir behov for flere enheter innen barnehage. Måloppnåelse av fødselstall og tilflytting gir jevn økning av barn i barnehage- og skolealder. Videre må vi styrke nærværarbeidet, fokus på arbeid som holder ansatte i jobbsituasjon. Stort arbeidspress og mye sykdom gjør at flere ansatte faller ut i sykdom. Utvikling i samfunnet, der vi ser flere mer komplekse utfordringer med barn og unge.

Struktur med robuste enheter

Mindre enheter gir mindre fagmiljø, det er utfordrende å få søkere til de mindre enhetene. Ivaretagelse av elevens læringsmiljø er utfordrende når det er små enheter, både fysisk og psykisk.

Samhandling på tvers av enheter

Mange oppgaver i alle enheter, utfordrende å prioritere møtepunkter på tvers. Behov for styrking av det tverrfaglige samarbeidet i skoler og barnehager.

Dette har vi oppnådd

Rekruttering og beholde

Barnehage:

Andre halvdel av 2024 har vi utforsket nye muligheter for rekruttering, og tatt nye kanaler i bruk. Vi har gått i dybden på hvor vi kan hente informasjon om hva som kan gjøre oss attraktiv som arbeidsgiver, og vi har satt igang flere tiltak:

- Vi har engasjert en aktør som skal hjelpe oss å bli synlig i de sosiale flatene som når bredere enn finn.no.
- Vi har koblet på Adecco ift. å kunne rekruttere ansatte fra andre nordiske land.
- Vi er i dialog med en mulig "Hitra-ambasador" på DMMH som skal hjelpe oss med å både få ut informasjon om Hitra, men også kontakt med snart nyutdannede barnehagelærere på hva som er attraktivt hos arbeidssted og arbeidsgivere for dem.
- Desentralisert barnehagelærerutdanning fra Nord universitet kom igang høsten 2024, og det er 2 studenter i løpet. Høsten 2025 starter nytt desentralisert løp med DMMH, der Orkanger vil være base første år.
- Barnehagene deltar i regionalt utviklingsarbeid (Rekom) om inkluderende barnehagemiljø.
- Læringer som gjennomfører lærlingtid og tar fagbrev innen barne- og ungdomsarbeiderfaget.
- Kompetanseheving og videreutvikling av kompetanse hos ansatte er et godt behold-tiltak.

Grunnskole:

- Flere lærere i grunnskolene gjennomfører kompetanseheving gjennom Udir sin ordning for videreutdanning

- Det jobbes også aktivt med spesifikk rekruttering av lærere med kompetanse på 1.-7. trinn og begynneropplæring
- Grunnskolen har lærlinger som gjennomfører lærlingtid og tar fagbrev innen barne- og ungdomsarbeiderfaget i grunnskolen
- Grunnskolen deltar i regionalt utviklingsarbeid (Dekom) både for lærere gjennom DigSkole og for ansatte i SFO gjennom regionalt utviklingsarbeid i SFO. Slike regionale satsninger er viktige for grunnskole og SFO da det styrker praksisen i den enkelte enhet.

Barne- og familietjenesten:

- Ansatte i barne- og familietjenesten har påbegynt master for å dekke utdanningskrav i tjenestene. Dette gjelder både barnevern og helsesykepleie.
- Det er opprettet dialog med NTNU for å etablere desentralisert helsesykepleierutdanning
- Lyser ut ledige stillinger og lengre permisjoner i JobbNorge for å ha tilstrekkelig med ansatte i tjenestene
- Kompetanseheving i form av sertifiseringer av tiltak er iverksatt i alle tjenester
- Tjenestene deltar i regionalt utviklingsarbeid. Kystnettverk, PP-ledernettverk, Rekom og Dekom

Struktur med robuste enheter

Barnehage:

Hitrabarnehagen har fortsatt utfordringer med å rekruttere fagkompetanse som skal til for å gi robusthet i enhetene. Selv om vi har konstituert gode medarbeidere i stillingene er det fortsatt viktig at vi framover får rekruttert barnehagelærere med lederkompetansen vi har behov for. Vi har fått i gang desentraliserte utdanninger, og sammen med BFT er det satt igang kompetanseheving på hvordan bygge gode relasjoner til barn, samt at vi gjennomfører digital kompetanseheving *Assistentprøven* til ansatte som mangler kompetanse og fartstid. Vi har i hele 2024 jobbet med å lage en veileder for inkluderende miljø i Hitrabarnehagen, der alle barnehagene har deltatt i arbeidet gjennom gruppearbeid på tvers av alle enheter, men også på den enkelte enhet. Våren 2025 er veilederen ferdig, og arbeidet med å utvikle praksis videreføres.

Grunnskolen:

Hitraskolen jobber for å styrke ansattes opplevelse av å tilhøre profesjonsfellesskap på tvers av skolene. Nettverksbygging mellom skolene gir ansatte bedre mulighet for samhandling ut over egen skole og styrker den enkelte ansatte i utøvelsen av rollen. Hitraskolen har nettverk på tvers både for lærere og for SFO-ansatte. Ny opplæringslov fra og med august 2024 fordrer justering av praksis i skolene og bedre samhandling med barne- og familietjenesten.

Barne- og familietjenesten:

Barne- og familietjenesten har jobbet med samhandling på tvers av tjenestene for å styrke tilhørighet og profesjonsfellesskap på tvers av enhetene.

Det er i 2024 iverksatt reetablering av interkommunalt barnevern med Frøya kommune. Et større, mer robust fagmiljø vil gjøre det lettere å oppfylle dagens lovkrav og sikre et helhetlig og kvalitetssikret tilbud til barn og unge. Økte personalressurser gir større stabilitet i tjenesten og reduserer sårbarheten

ved personalendringer. Et større fagmiljø kan også bidra til bedre rekruttering og en mer forutsigbar tjenesteyting.

Kompetanseheving i form av kurs og sertifisering fører til at ansatte kan gjennomføre kurs og veiledning i foreldregrupper, barnehager og skoler i Hitra kommune.

Lederne i barne- og familietjenesten deltar i nettverk sammen med andre kommuner (kystnettverk og Lakseregionen)

Samhandling på tvers av enheter

Vi startet med revidering av handlingsveilederen for ansatte som har bekymring for barn, denne revideringen er tverrfaglig og skal sikre felles forståelse på tvers av tjenestene for hvordan vi sammen utfører i praksis. Arbeidet ferdigstilles tidlig 2025.

Oppvekst har eget tverrfaglig nettverk for tiltaksledere i barnehagene og skolene og barne- og familietjenesten. Nettverket har mål om å styrke tiltaksledere og tiltaksteam i oppfølging av ansatte og barn/elever det er bekymring rundt, blant annet ift gjennomføring av handlingsveilederen.

Barnehage:

Barnehagene gjennomfører etter oppsatt plan **Korps**, en systematisk observasjon som skal sikre at alle barn i kommunene blir observert av et flerfaglig team. Dette for å tidligst mulig oppdage forhold som kan gi skjevutvikling framover. I denne prosessen er også ergo- og fysioterapitjenesten koblet på. I tillegg jobbes det fortsatt med å gi styrke og innhold til begrepet Hitrabarnehagen, der målet er en enhetlig praksis og gjennomføring.

Grunnskole:

Hitraskolen jobber kontinuerlig med å utvikle felles pedagogisk praksis i skolene. Skolene har blant annet fastsatt felles pedagogisk utviklingstid hver 6. uke der alle lærerne møtes på tvers for å styrke undervisningspraksisen i alle skolene. Dette styrker fellesskapet i Hitraskolen og opplevelsen av tilhørighet mellom enhetene.

Barne- og familietjenesten:

Det er inngått leieavtale med Trøndelagsbanken om leie av lokaler til tjenestene i barne og familietjenesten. Samlokalisering vil føre til lettere samhandling og bedre koordinering for brukerne.

For å ivareta tverrfaglig samarbeid og kunne gi bistand nærmest barnet/eleven er Handlingsveilederen revidert og tilpasset tjenestene.

Barne- og familietjenesten bistår barnehage og skole med veiledning og kompetanseheving, dette gjøres gjennom blant annet KORPS i barnehagene, Tiltaksteam i barnehager og skoler, Se barnet innenfra og Se eleven innenfra.

Barne- og familietjenesten samarbeider tett med tjenester som psykisk helse, fastlegetjenesten, flyktningtjenesten, ergoterapi- og fysioterapitjenesten.

God samhandling på tvers av barnehage, skole og BFT vil være avgjørende for videre styrking av alt arbeid med barn og elever i Hitra kommune.

Den gode historien

Organisering av familieteam har fått gode tilbakemeldinger ut over kommunegrensene. Det er stor interesse for hvordan Hitra kommune organiserer lavterskeltilbudet for barne og unges psykiske helse, noe som har ført til at flere kommuner kommer på besøk og hospiterer i familieteamet.

Det er iverksatt desentralisert barnehagelærerutdanning i 2024.

Viktige begivenheter

Nye Fillan skole er under rask oppføring, og elever og ansatte i Hitraskolen gleder seg stort til skolen vil være innflytningsklar vinteren 2026. I prosjekt nye Fillan skole, som er ny skole for **alle** elevene i Hitraskolen, har alle grunnskolene bidratt blant annet i forhold til grunnsteinsnedleggelse.

Samlokalisering av tjenester i barne og familietjenesten er påbegynt og ferdigstilles siste kvartal i 2025.

Reetablering av interkommunalt barnevern med Frøya, og antas å iverksettes 1. januar 2025.

Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

- Flere lokale samarbeidspartnere, beskrevet i hver enkelt barnehages årsplan.
- Fillan barnehage har avtale om leie av Grendahuset, Hitra IL
- Leie av fotballbanen, Hitra FK, gjelder barnehager og skoler i Hitra kommune
- Hitraskolen innehar samarbeidsavtale med MOT og benytter flere av MOT sine programmer for barn og unge:
 - **SUPER** (1.-4. trinn) er et program for å bygge trygge og gode klassemiljø, og ivareta barns naturlige tendens til å like seg selv. I en «SUPERklasse» er alle like viktige og lærer om likeverd, tilhørighet og mangfold.
 - **ROBUST UNGDOM 12-16**: MOT tilbyr et helhetlig og godt utprøvd program, hvor målet er å styrke ungdoms robusthet og motstandskraft, og å skape klassekulturer og skolemiljøer der alle er inkludert.
 - **Skolen som samfunnsbygger**: MOT har utviklet et forskningsbasert forsterkningsprogram som heter "Skolen som samfunnsbygger". Målet er fellesforstått ansvarlighet for voksne rundt barn og unge. Ansatte i skolen har en av samfunnets viktigste oppgaver, og skolen er arena for alle ungdommer og er derfor en viktig arena for å bygge ungdom for fremtiden.
- Barne og familietjenesten har ulike samarbeidsavtaler:
 - Orkland Krisesenter, kompetanseheving
 - NOK - Kompetansesenter seksuelle overgrep
 - Trondheim kommune Barnevernsvakt, kurs og kompetanse
 - KORUS- Kompetansesenter Rus og psykisk helse
 - NTNU - samarbeidsavtale om praksis for studenter

Kjøp av tjenester (utvalgte)

Kjøp av tjenester i oppvekst:

- Midtnorsk kompetansesenter for adferd
- Professor Øyvind Kvello. Kurs
- Orkland Krisesenter for å ivareta innbyggere med akutt behov for å bo på krisesenter et tilbud
- NOK - Kompetansesenter seksuelle overgrep
- Trondheim kommune Barnevernsvakt for å ivareta udekt behov for barnevernstjeneste mellom klokken 1600 og 0800 på hverdager og hele lørdag og søndag.
- Konsulentttjeneste i barnevernstjenesten, for å dekke behovet for kvalifisert personell og håndtere saksmengden
- PVS (pedagogisk vikarsentral) grunnet fortsatt lav tilgang på vikarer.
- Adecco om vikarformidling ved behov.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
200-Fellesutgifter oppvekst	18 287	22 955	19 336	-3 619	-18,7 %
211-Fillan Skole	39 902	40 128	41 010	882	2,2 %
212-Strand Oppvekstsenter skole	10 283	13 087	12 951	-135	-1,0 %
213-Barman Oppvekstsenter skole	9 003	9 228	9 783	555	5,7 %
214-Knarrlagsund Oppvekstsenter skole	8 089	9 145	9 919	774	7,8 %
215-Kvenvær Oppvekstsenter skole	809	802	677	-125	-18,4 %
216-Hemnskjela Oppvekstsenter skole	2 733	2 401	2 275	-126	-5,5 %
231-Barne- og familietjeneste	29 025	28 916	25 997	-2 920	-11,2 %
272-Strand Oppvekstsenter barnehage	11 625	14 133	13 665	-468	-3,4 %
273-Barman Oppvekstsenter barnehage	9 452	10 969	10 945	-24	-0,2 %
274-Knarrlagsund Oppvekstsenter barnehage	6 642	7 187	7 303	116	1,6 %
275-Kvenvær Oppvekstsenter barnehage	0	0	0	0	0,0 %
276-Hemnsskjela Oppvekstsenter barnehage	2 778	2 544	3 299	755	22,9 %
277-Fillan Barnehage	18 341	17 920	19 129	1 209	6,3 %
Sum	166 967	179 415	176 289	-3 126	-1,8 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 2 - Oppvekst fikk et merforbruk på kr 3 126 000 i 2024

- **Lønnskostnader**

Oppvekst felles: Vi har et mindreforbruk på fastlønn vi mener har sammenheng med fratreden av kommunalsjef oppvekst. Vi har ellers et ganske stort merforbruk på funksjonstillegg grunnet konstituering av barnehagesjef og skolesjef

Hitraskolen: Hitraskolen har totalt mindreforbruk på lønn. Dette grunnet høyere refusjoner på sykepenger, samt vedvarende vakanser i noen av skolene. I sykefravær har det ved noen av enheten vært vanskelig å finne vikarer som kan bistå i fravær.

Hitrabarnehagen: Hitrabarnehagen totalt er i balanse. Flere av barnehagene har stort mindreforbruk på grunn av sykepengerefusjoner der det enten ikke har vært tilgjengelig vikar. Strand barnehage har noe merforbruk på lønn som skriver seg til enkeltbarn med behov for forsterket bemanning.

BFT: Lønnskostnadene er mindre enn budsjetter 1 014 821.- grunnet sykefravær og permisjoner. Fraværet består av sykemeldinger, fødselspermisjon og permisjon/pleiepenger. Det er ikke benyttet vikar i fraværene.

- **Driftsutgifter**

Oppvekst felles: Innlagt nedtrekk på 3 millioner forklarer mye av merforbruket. Vi har i tillegg et merforbruk på bevertning i kommunal regi som skyldes feilføring av reiseutgifter inklusive overnatting mm. Vi har også økte utgifter på abonnement blant annet i skolene.

Hitraskolen: Noen av skolene har hatt noen større utgifter som fører til et merforbruk på driftspostene. Dette har ført til at noen av enhetene har noe merforbruk i bunnlinja ved årets slutt. Det skal også nevnes at noen av enhetene er mindre enheter med forholdsvis små budsjetterammer. Dette fører til at innkjøp/investeringer som er litt større lett medfører et merforbruk

Hitrabarnehagen: Strand barnehage har et merforbruk på 566' og Fillan barnehage på 276', dette skyldes innkjøp av vikar fra PVS. Eller er barnehagene i balanse.

BFT: Når det gjelder utgifter har vi et overforbruk på -3 373 177.- Dette skyldes i hovedsak kostnader knyttet til:

- konsulent barnevern
- lisensutgift til nytt journalsystem Pedagogisk psykologisk tjeneste
- høye lokalkostnader, leie lokaler
- kjøp av tjenester fra kommuner
- tilskudd som ikke har vært budsjettet
- juridisk bistand
- vedlikehold og leasing av bil
- Inventar og IT utstyr

- Kjøp av tjenester

- **Inntekter**

Oppvekst felles: Økte inntekter i form av utdanningstilskudd, økte overføringer fra staten samt økt mva.kompensasjon

Hitraskolen: I 2024 ble det innført 12 timers gratis SFO i kjernetid på 3. trinn. Dette har ført til økt andel elever som benytter seg av SFO, men også at inntektene på SFO nå er lavere enn tidligere. Annen inntekt som også har en reduksjon i 2024 er inntekt fra andre kommuner gjeldende gjesteelever. Dette er en inntektspost som kan variere ut fra antall gjesteelever i skolene.

Det totale resultatet for skolene er likevel positivt med et mindreforbruk på omlag 1,8 millioner

Hitrabarnehagen:

Stort sett har barnehagene budsjettet med riktig inntekt i 2024. Refusjoner av ulike art gir barnehagene totalt rundt 200' i merinntekt i 2025.

BFT: Det er mottatt mindre inntekter enn budsjettet: -561 322.- fra kommuner, statsforvalter og tilskuddsmidler. Det var budsjettet med inntekt fra staten på 808 000.-, noe som vi ikke får lenger. Dette tilskuddet ble avsluttet i 2023.

Oppsummering tiltak

Vi ser at de tiltak som er satt inn har noe effekt på økonomien til BFT. Det er videre viktig at de videreføres.

Tiltak som videre gjennomføres er:

- BFT skal samlet sett
 - *ha en gjennomgang og rydding i kontoen og innholdet for 2025*
 - *Skal ha gjennomgang med May ift kontoer*
 - gjennomgang av lisensavtaler
- Helsestasjon/familieteam/jordmor
 - gjennomgang av kontoer
 - Gjennomgang av vertskommuneavtale med Frøya i forhold til innkjøp av medisinsk utstyr
- PPT
 - Gjennomgang av lisenser.
 - følge opp at overtid reduseres betraktelig nå som de er fulltallig
- Barnevern:
 - Tilbakeføringer av 4 barn fra fosterhjem ila 2025
 - Gjennomgang og revidering av alle utgiftsdekninger
 - samkjøre fosterhjemsbesøk / tjenestereiser
 - gjennomgang av bruken av juridisk bistand / bruk veilederens juridiske bistand

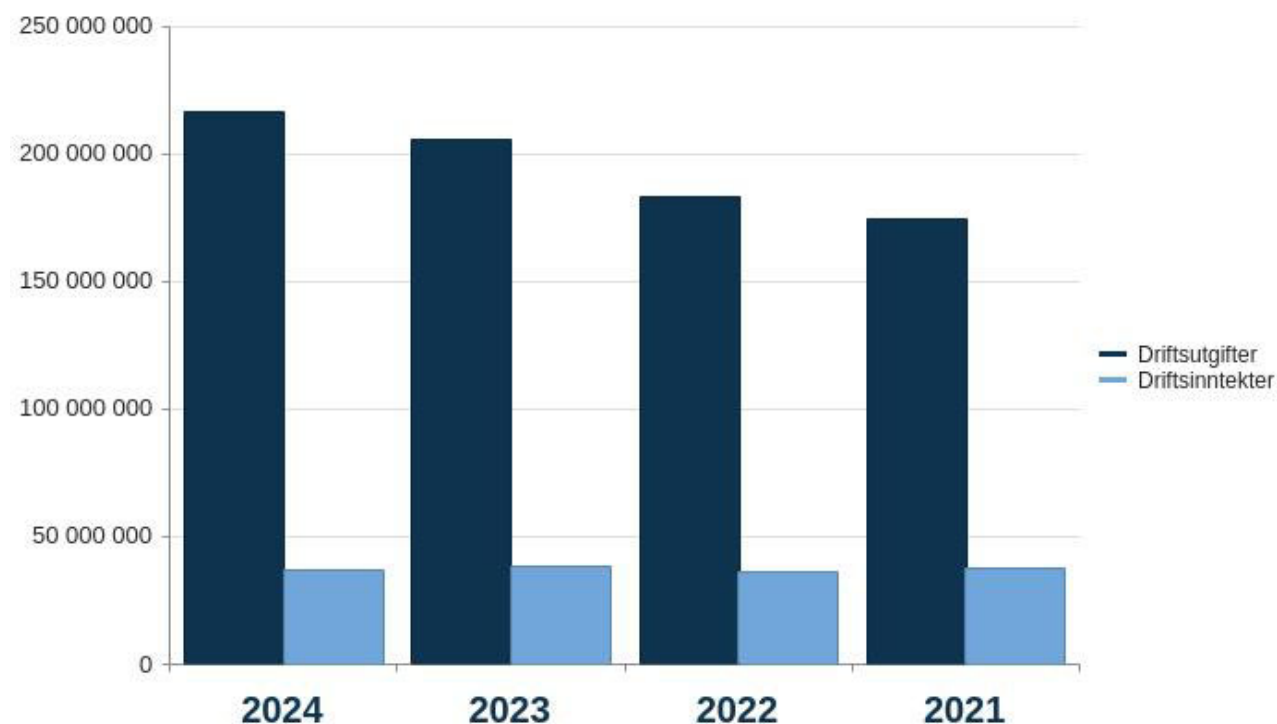
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

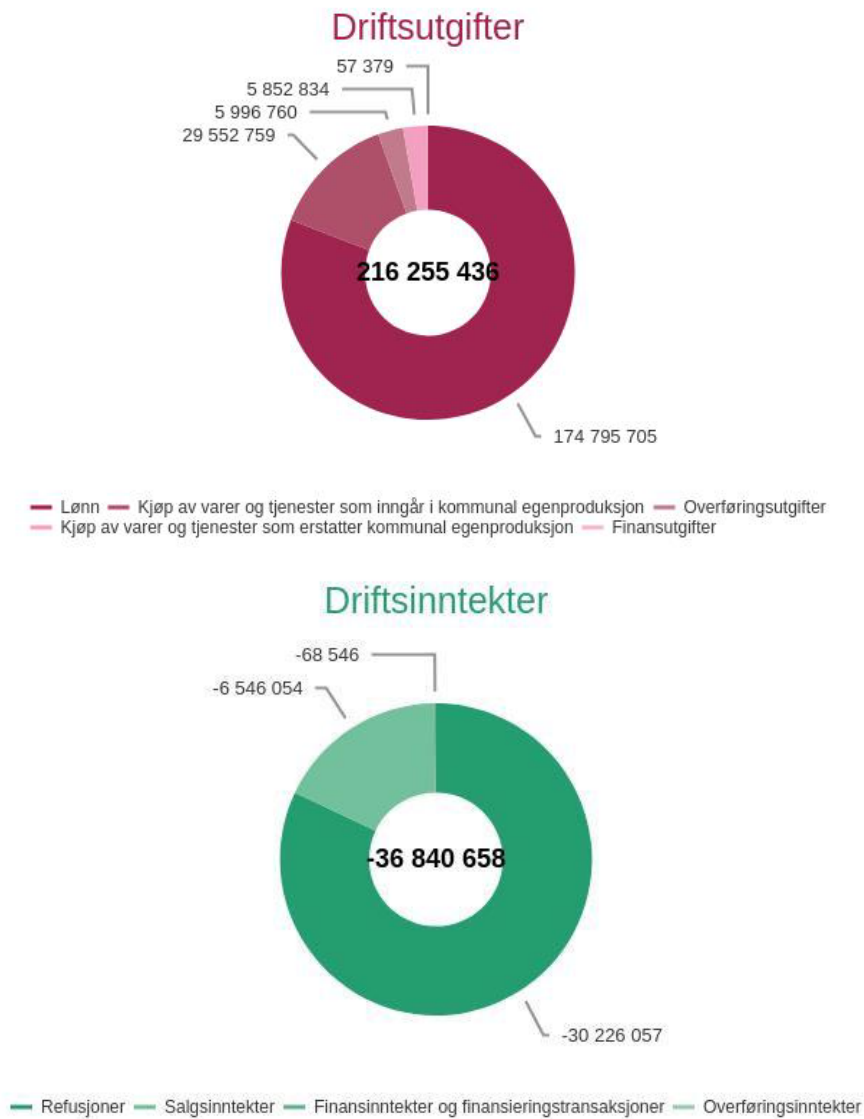
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	164 793	179 397	174 614	174 796	-182
Refusjon lønn	-14 573	-7 235	-8 373	-12 334	3 960
Sum Lønn	150 221	172 162	166 241	162 462	3 779
Drift	27 871	25 152	25 519	29 553	-4 034
Kjøp av produksjon	6 942	4 456	5 354	5 853	-499
Overføringer	5 613	-1 613	1 387	5 997	-4 610
Finansutgifter	44	0	0	57	-57
Sum Utgifter	40 470	27 995	32 259	41 460	-9 200
Brukerbetaling	-7 366	-7 122	-7 295	-6 546	-749
Refusjoner	-16 311	-14 219	-14 707	-17 892	3 186
Overføringer	0	-210	-210	0	-210
Finansinntekter	-47	0	0	-69	69
Sum Inntekter	-23 724	-21 551	-22 211	-24 507	2 296
Netto resultat	166 967	178 606	176 289	179 415	-3 126

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
Prioritet							
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-20 år (B) **)	4 700	4 617	4 012	6 522	2 746	3 617	4 107
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-5 år (B) **)	15 903	15 115	13 414	28 950	10 046	13 237	16 547
Netto driftsutgifter barnehagesektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (B)	14,5 %	13,5 %	9,9 %	10,7 %	13,8 %	11,8 %	13,8 %
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223) i prosent av samlede netto driftsutgif (B)	23,8 %	22,7 %	19,5 %	21,6 %	20,4 %	20,5 %	22,5 %
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten (B) **)	19 193	17 104	15 007	14 827	21 153	19 965	15 582
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager (B) **)	234 964	232 277	208 209	261 832	228 335	228 467	223 918
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbygger 6-18 år (B)	3 336	4 356	5 111	3 024	722	2 251	1 611
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år (B) **)	145 517	159 659	145 692	135 486	110 502	136 981	118 869
Netto driftsutgifter til skoleskyss (223), per innbygger 6-15 år (B) **)	8 796	9 577	5 654	7 329	5 510	3 991	2 970
Produktivitet							
Andel netto driftsutgifter til barn som er plassert av barnevernet (f.252) (B)	40,7 %	38,9 %	51,6 %	24,5 %	50,4 %	53,5 %	53,1 %
Andel netto driftsutgifter til barn som ikke er plassert av barnevernet (f.251) (B)	20,6 %	18,5 %	6,0 %	11,8 %	12,5 %	9,5 %	11,2 %
Andel netto driftsutgifter til saksbehandling (funksjon 244) (B)	38,7 %	42,6 %	42,4 %	63,7 %	37,1 %	37,0 %	35,7 %
Brutto driftsutgifter per barn som er plassert av barnevernet (f. 252) (B)	442 471	365 778	563 786	381 700	590 079	625 925	631 042
Brutto driftsutgifter per barn som ikke er plassert av barnevernet (funksjon 251) (B)	165 913	122 360	27 545	26 529	67 817	66 623	70 131
Brutto driftsutgifter til tiltak (funksjon 251, 252) per barn med tiltak (B)	8 216	6 873	5 825	3 419	9 486	8 847	7 300
Driftsutgifter til inventar og utstyr (202), per elev i grunnskolen (B)	1 651,8	1 362,0	4 159,9	1 039,5	2 500,9	1 988,6	906,3
Driftsutgifter til undervisningsmaterieell (202), per elev i grunnskolen (B)	3 375	1 795	1 974	2 447	1 429	2 377	2 137
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn (B)	10,5	10,4	9,5	10,9	12,6	10,3	12,5
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage (B)	194 301	197 513	193 954	222 062	208 039	196 229	210 969
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole (202), per elev (B)	170 632,5	188 062,6	164 509,7	157 421,7	124 733,8	152 387,1	129 224,5

Årsmelding 2024

Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per (B)	208 741	224 960	207 766	195 334	157 570	191 762	157 966
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr) (B)	89,9	91,3	89,7	102,8	96,4	90,8	97,7
Korrigerte brutto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per komm. Bruker (B)	31 033	34 779	27 067	30 937	39 780	37 207	35 707
Korrigerte oppholdstimer per årsverk i kommunale barnehager (B)	11 724	10 702	10 468	11 305	11 543	10 577	12 036
Lønnsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per elev (B)	155 501,0	172 250,5	161 390,2	151 389,5	124 403,9	148 810,7	126 325,0
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn (0-22 år) med tiltak (B)							
Dekningsgrad							
Andel barn 0 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 0 år (B)	0,0 %	0,0 %	0,0 %	2,3 %	3,3 %	2,3 %	5,9 %
Andel barn 1-2 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 1-2 år (B)	87,0 %	87,5 %	88,0 %	92,4 %	90,0 %	90,2 %	89,6 %
Andel barn 3-5 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 3-5 år (B)	98,6 %	97,7 %	92,8 %	98,1 %	98,4 %	96,5 %	97,5 %
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage (B)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	63,8 %	41,7 %	69,1 %	50,9 %
Andel elever i grunnskolen som får morsmålsopplæring (B)	3,7 %	0,0 %	5,8 %	4,0 %	0,1 %	0,7 %	2,4 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning (B)	11,0 %	10,0 %	10,7 %	11,0 %	10,7 %	10,8 %	8,1 %
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring (B)	7,7 %	9,8 %	6,7 %	8,5 %	3,7 %	6,6 %	6,2 %
Andel elever med direkte overgang fra grunnskole til videregående opplæring (B)	92,5 %	98,3 %	97,0 %	89,9 %	100,0 %	97,6 %	96,6 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO (B)	71,8 %	72,5 %	60,7 %	70,5 %	57,5 %	62,7 %	73,8 %
Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til alle barn med barnehageplass (B)	18,5 %	27,3 %	31,2 %	12,3 %	12,6 %	17,8 %	19,2 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år (B)	3,7 %	4,4 %	5,4 %	4,9 %	4,5 %	4,5 %	4,0 %
Kvalitet							
Elevunders. 10. trinn - Elevdemokrati og medvirkning	3,2						
Elevunders. 10. trinn - Faglig utfordring	3,9						
Elevunders. 10. trinn - Felles regler	3,7						
Elevunders. 10. trinn - Læringskultur	3,4						
Elevunders. 10. trinn - Mestring	3,9						
Elevunders. 10. trinn - Mobbet av andre elever på skolen							
Elevunders. 10. trinn - Mobbing på skolen (prosent)	16,7 %						
Elevunders. 10. trinn - Motivasjon	3,1						
Elevunders. 10. trinn - Støtte fra lærerne	3,7						
Elevunders. 10. trinn - Støtte hjemmefra	3,6						
Elevunders. 10. trinn - Trivsel	3,8						

Årsmelding 2024

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

****)** Justert for utgiftsbehov

Helse og omsorg

Oversikt over kommunalområdet

Område / Enhet	Sentrale fagområder
Helse og rehabilitering Mestringsavdelingen	Bistående av rehabiliteringstjenesten, fysioterapi, ergoterapi og hjelpemiddel. Psykisk helsetjeneste til voksne, Livsstil og folkehelse med diabetessykepleier, kreftsykepler, medisinsk treningsklinikk og Hitra legekontor.
Hitra sykehjem med Korttidsavdeling Demensomsorg Bofellesskap	Somatisk bofellesskap, og tilbud til mennesker med demens. Korttidsavdeling Heldøgns omsorg til innbyggere med spesielle behov. Lærlingeveileder. Aktivitør, treffpunkt TUNET
NAV	Råd og veiledning, økonomisk hjelp og sosiale lån.
Hjemmesykepleie og hjemmehjelp Bofellesskap	Hjemmesykepleie og praktisk bistand i hjemmet. (hjemmehjelp). Aktivitetstjenester. Hukommelsesteam. Avlastning utenfor institusjon, støttekontakt, omsorgslønn og brukerstyrt assistent (BPA).
Tjenester funksjonshemmede	Øytun bofellesskap og hjemmeboende med nedsatt funksjonsnivå. Villa Viken bofellesskap, barnebolig Avlastning utenfor institusjon, støttekontakt, omsorgslønn og brukerstyrt assistent (BPA).
Oppfølgingstjenesten	Oppfølging av voksne med rusproblemer, psykiske problemer og sammensatte helseutfordringer.
Voksenopplæring, flyktningetjenesten med integrering	Tilbud til flyktninger og asylsøkere.
Forvaltningsenhet	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.
Logistikk og støtte	Ressursbank, innleiekoordinering, ressursplanlegging. Støtte til enhetene

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	169,7
2023	169,8
2022	163,9
2021	164,1
2020	178,3
2019	172,2
2018	173,6

Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	88,7 %	11,3 %
2023	87,0 %	13,0 %
2022	88,5 %	11,5 %
2021	90,0 %	10,0 %
2020	88,5 %	11,5 %
2019	89,0 %	11,0 %
2018	92,3 %	7,7 %

Kommentar til nærværstall

Lokalt mål for nærvær, hele kommunen er på 92 %. For helse og omsorg samlet ble nærværprosenten 88,7 % (mot 87 % i 2023).

Det er innenfor pleie og omsorg fraværet er størst. Det oppgis høy arbeidsbelastning knytta til oppfølging av stadig mer krevende brukere som deler av årsak. Tidlig utskriving fra sykehus og nedbygging av spesialisttjenestene innenfor psykisk helse medvirkende årsaker til økte krav til bemanning og kompetanse i de kommunale omsorgstjenestene. Fraværet har medført behov for bruk av vikarbyrå deler av året.

Sykefraværet viser i 2024 for øvrig positiv utvikling innen enkelte deltjenester - slik som oppfølgingstjenesten og tjenester for mennesker med nedsatt funksjonsevne. Dette må det bygges videre på.

Oppsummert viser statistikken oss at vi fremdeles har mye å hente på nærværarbeid. Å skape gode og trygge arbeidsmiljø med HMS i fokus, bruke rett kompetanse på rett plass og god nærledelse vil være fokus i årene fremover.

Budsjettpremisser

Hva skulle vi oppnå

Prioriterte områder for helse og omsorg 2024 - angitt i vedtatt handlings - og økonomiplan:

- Fokus på helsefremmende og forebyggende arbeid i alt vi gjør
- Brukermedvirkning og mestring skal prege all tjenesteyting
- Fremme god psykisk helse
- Arbeidsdeling og samarbeid
- Bærekraftige kvalitetsstandarder på tjenestenivå

Dette var viktig fordi

Demografisk endring

Hvis kommunen skal videreføre dagens dekningsgrad blant innbyggere + 80 år, ved å videreføre dagens standard- vil det bli behov for store økninger i tjenestenivå ved inngangen til 2027. Behovet vil være på inntil 30 nye sykehjemsplasser og omsorgsboliger OG minst 30 - 40 nye årsverk. Likevel vil dekningsgraden på plasser og årsverk i pleie – og omsorgstjenestene vil da være på dagens nivå og samtidig under snittet for kommuner i kommunegruppe 3 og landet.

Tilgang til kompetent og nok personell innenfor helse og omsorgstjenestene

Hitra kommune har, i likhet med øvrige kommuner i Norge store utfordringer med å rekruttere kvalifisert personell. Dette være seg «alle» kompetansegruppene; helsefagarbeidere, sykepleiere, vernepleiere, leger m.fl. Noe av dette skyldes endringer i lønnsrelasjoner og øvrige vilkår, og vi ser vi en lekkasje av personell til privat sektor. Kommunen jobber derfor aktivt med å være en attraktiv arbeidsgiver hvor vi bla. tilrettelegger for desentraliserte utdanninger og videreutdanninger. Samtidig jobber vi med å tilrettelegge gode lokale avtaler for å rekruttere og beholde ansatte. I dette ligger nye turnusløsninger for helsepersonell, nye legevaktsløsninger for legene mv.

Dette har vi oppnådd

Framtidskommunen – helse og omsorg mot 2030

Tjenestene har startet riggingen som må til for å møte utfordringer kommunen står overfor de neste årene. Den store paraplyen er å skape det «aldersvennlige Hitra», med fokus på å «*bo trygt hjemme lenger*» Dette handler om å endre de kommunale tilbudene slik at Hitterværingen kan bo trygt hjemme så lenge som mulig.

Under «bo trygt hjemme lenger» paraplyen har det vært jobbet med flere innsatser gjennom året:

- Kommunen mottok tilskuddsmidler fra Statsforvalter for å se spesielt på hvordan vi i enda større grad i fremtiden skal bruke kompetanse på rett tid og sted. Prosjektet har fått arbeidstittel «Sykepleieklipp», og handler i stort om å se på hvordan kompetanse totalt sett kan bli benyttet best mulig. Vi skal de neste årene omlegge måten vi organiserer hjemmetjenesten vår på, og etablere et treffpunkt der innbyggerne kan få utført enkelte tjenester sentralt. I arbeidet ligger det også å etablere flere dagtilbud sentralt i Fillan. Tanken er at vi skal forebygging av ensomhet hos innbyggere med mulighet til å delta på aktivitet, et godt måltid, og få utført enkle tjenester. Første steget har vært å få på plass «Treffpunkt Tunet». Dette er et dagtilbud som åpnet i april. Tilbudet er åpent 2 dager i uka i kantina på helsetunet. Målgruppe eldre, men åpent for alle. Her kan man kjøpe varmmat og komme sammen i sosialt fellesskap. Treffpunktet har knyttet til seg frivillige hjelpere og fremmedspråklige som har behov for språkpraksis. Alle disse bidrar til at det er mulig har tilbudet åpent.
- Sammen med firmaet «Noen AS» har vi gjennom 2024 jobbet frem en ny tjenestemodell for personer med kognitiv svikt, demenssykdom. Modellen har en helsefremmende tilnærming, med fokus på individ og nettverksorientert tjenesteyting. Nå gjenstår å forberede implementeringen og å teste ut den nye modellen i praksis.
- Kommunen har inngått flere nye samarbeidsavtaler med lag og organisasjoner i 2024. Kommunen og partene har felles interesser innenfor en rekke samfunnsområder.
- Hitra har sammen med 8 andre kommuner deltatt i pilotprosjektet «på dørterskelen». Alle over 65 år får et informasjonsskriv i posten en gang i uka. Skrivet inneholder informasjon om aktiviteter og annen viktig informasjon fra offentlige tjenester. Noen eldre er plukket ut til å få skrevet levert fysisk på døra, der postbudet slår av en prat. Skrivet har blitt godt mottatt; 100% av de som har mottatt skrevet rapporterer at de leser dette alltid eller ofte.
- I juni ble det åpnet et tilbud for korttidsopphold i tilrettelagt leilighet, «hus A» dette et tilbud til eldre som har helsemessige og/eller sosiale behov som ikke kan imøtekommes i hjemmet og som ikke krever innleggelse i korttidsavdelingen ved Hitra Helsetun. Leilighetene er ikke bemannet, men det gis punkttjenester fra Hjemmetjenesten etter vedtak.
- Kommunen har innført elektronisk medisineringsstøtte for hjemmeboende. I tillegg er det innført VKP (velferdsteknologisk knutepunkt). Dette er en tjeneste som håndterer informasjonsflyt mellom velferdsteknologiske løsninger og EPJ (elektronisk pasientjournal).
- Hitra sykehjem ble resertifisert som livsgledehem i desember 2024. Livsgledehem er en nasjonal sertifiseringsordning og et kvalitetsstempel for institusjoner der eldre bor, som sikrer at beboerne får individuelle aktiviteter og gode dager. Vi er stolte over å meddele at dette er det 9. året vi kan kalle oss et livsgledehem. Dette viser at mye godt arbeid utføres i vår helse og omsorgstjeneste, hver dag.
- En egen mestringsavdeling ble oppstartet i februar. Vi har samla oss til en mer robust avdeling, der vi har styrket det tverrfaglige samarbeidet med involvering av ulike yrkesgrupper. Målsetningen er å fremme helse, mestring og livskvalitet hos innbyggerne i Hitra Kommune. Fokuset ligger på livsmestring og helsefremmende arbeid. Vi skal ha felles fokus på fagutvikling, tettere tverrfaglig samarbeid samt utnyttelse av den fagkompetanse vi har tilgjengelig og videre

utvikling. Gjennom systematisk forbedringsarbeid kan mestringsavdelingen skape et bedre tilbud for pasientene og et mer effektivt og trygt arbeidsmiljø for de ansatte.

- Voksenopplæringen og flyktningetjeneste med integrering ble sammenslått til en tjeneste i 2024. Gjennom året har det vært jobbet med å få til en samlokalisering, noe vi lyktes med i slutten av året. Dette har gitt oss gevinster i form av at vi bygger samhørighet og sosiale fellesskap, samt at det er blitt mye enklere, mer effektivt og mer produktivt. Det øker også følelsen av tilhørighet til en og samme enhet. Elever har gitt tilbakemelding om at de har fått en tilhørighet til et opplæringssted som igjen øker inkludering på tvers av ulike nasjonaliteter og bakgrunn.

Den gode historien

Samarbeidet med frivilligheten

Hitra kommune har etablert et godt samarbeid med frivilligheten, med forpliktende samarbeidsavtaler. Frivilligsentralen, sammen med lag og foreninger legger ned et stort og viktig arbeid, der fokuset er livsmestring og livskvalitet, tilpasset den enkelte. Dette er et uvurderlig supplement til den kommunale tjenesten. Bare sammen klarer vi å løse de utfordringer vi står ovenfor som samfunn, med de demografiske endringene vi vet kommer.





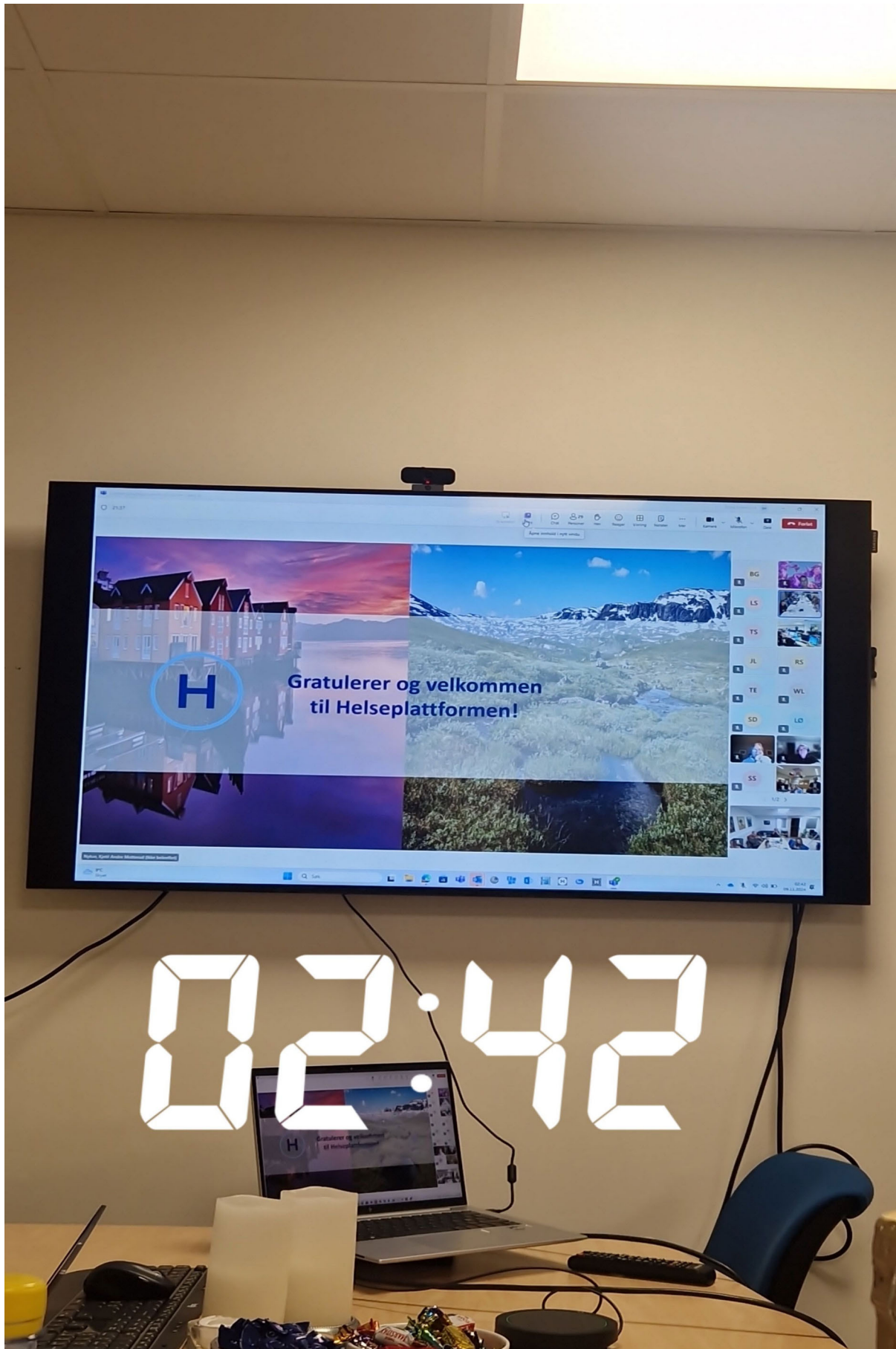
Viktige begivenheter

Innføring av Helseplattformen 2024

Hele 2024 har gått med til innføring av Helseplattformen, en innbygger- en journal. En felles elektronisk pasientjournal for hele Midt-Norge, basert på stortingsmelding 9. Helseplattformen erstattet to ulike journalprogram for helse og omsorg. Kommunen gikk OG LIVE 09.11.4. Målet med Helseplattformen er at det skal gi oss som kommune ett felles journalsystem for alle våre tjenester innen helse- og omsorgstjenestene, slik at man har en sammenhengende informasjon tilgjengelig når behovet oppstår, ikke bare innad i kommunen, men også med helseforetakene. Innføringsløpet har vært utført etter Helseplattformen AS sin prosjektplan og leveranser av arbeidspakker er innlevert fortløpende ut fra gitte tidsfrister, etter hvor langt man er kommet i løpet. Arbeidspakkene har omhandlet alt fra organisasjonsstruktur, integrasjoner, forberedelser, informasjonssikkerhet, sluttbrukerutstyr, opplæring, tilgangsstyring til risikoanalyser.

Prosjektarbeidet har vært ledet av prosjektleder, men har også bestått av en lokal prosjektgruppe og styringsgruppe. Disse har deltatt i forankring i organisasjonen og bistått i oppbyggingen av løsningen, ut fra hvordan tjenestene fungerer i arbeidshverdagen. Under innføringen har det vært omfattende aktiviteter for migrering av data og opplæring av ansatte i systemet.

Dette har vært et stort og omfattende arbeid, og krevd mye ressurser. Vi ser frem til å jobbe videre i dette systemet, og har tro på at dette vil gi oss gevinster på sikt.







Villa Vikan

I september kunne vi endelig feire at Villa Vikan var innflyttingsklar. Dagen ble feiret med taler, musikk, og stor kake. Mange møtte opp for å feire at ventetiden var over. Det ble en fin markering på avslutning på et langt samarbeidsprosjekt for å få ferdigstilt bygget. Kommunen setter stor pris på all god vilje, engasjement og innsats våre samarbeidspartnere har vist i prosessen mot ferdigstillelsen av Villa Vikan, og setter spesielt veldig stor pris på det gode samarbeidet vi har hatt med de pårørende i prosessen.





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 (2022 - 2024)
- Oppfølgingstjenesten (interkommunalt samarbeid med Frøya kommune)
- Kjøp av sykehjemsplasser (mellom kommunene i lakseregionen)

Kjøp av tjenester (utvalgte)

- 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
- Legevakt i Orklandsregionen (interkommunalt samarbeid med Orkland som vertskommune)

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
310-Helse og rehabilitering	23 972	26 596	26 203	-393	-1,5 %
311-Logistikk og støtte	6 642	8 209	6 537	-1 672	-25,6 %
312-Flyktning- og integreringstjeneste m/voksenoppl.	-2 588	-3 865	-2 352	1 513	64,3 %
350-NAV	12 932	15 500	14 599	-901	-6,2 %
370-Fellesutgifter	1 958	2 705	2 669	-36	-1,3 %
371-Forvaltningskontor	8 083	9 401	8 183	-1 218	-14,9 %
372-Brukerkostnader lokaler	210	366	442	76	17,2 %
379-Demensomsorg	17 136	20 194	19 789	-405	-2,0 %
380-Korttidsavdeling	17 351	15 435	14 517	-917	-6,3 %
381-Hjemmetjenesten	33 823	45 001	42 326	-2 675	-6,3 %
382-Tjeneste nedsatt funksjonsevne	32 883	39 873	29 915	-9 958	-33,3 %
383-Oppfølgingsenheten	7 701	8 900	5 007	-3 893	-77,8 %
Sum	160 105	188 314	167 835	-20 480	-12,2 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 3 - Helse og omsorg fikk et merforbruk på kr 20 519 000 i 2024

Hovedforklaringer:

Lønn:

- På fast lønn ligger rammeområdet på budsjett (+1,7 mill), Det positive avviket skyldes rekrutteringsutfordringer inn i faste stillinger
- Det er et stort overforbruk av utgifter til overtid (3,9 mill), korttidsvikarer, permisjonsvikarer, funksjonstillegg regulativtillegg, helligdagstillegg. Dette skyldes rekrutteringsutfordringer i tjenesten- og de faste ansatte må gå inn og dekke bemanningsplaner ved fravær.
- For å sikre en god innføring av nytt pasientjournalssystem, helseplattformen, har det medført økte kostnader gjennom året, i form av vikarinleie/permisjonsvikarer ved opplæring av ansatte

Årsmelding 2024

- Totalt avvik på lønn er på - 2, 9 millioner kroner

Utgifter:

- Det er overforbruk på kjøp av varer og tjenester;
 - Vikarinnleie, på kritiske fagstillinger, sykepleie og vernepleiekompetanse. Dette gjelder spesielt TNF og korttidsavdeling. For gruppen sykepleiere/vernepleiere der det kjøpt tjenester for ca 7 mill kr (må sees mot ledige lønnsmidler)
 - I tillegg er det kjøpt fastlegetjenester for ca 200 000 kr, i tillegg er det nye føringer i fastlegeavtalene som gir oss en økt utgift og en ny lokal legevaktordning har vært utprøvd gjennom året - som har gitt merutgifter
- Driftsmidler er stort sett i balanse, men økt prisvekst på varer og tjenester er det ikke tatt høyde for i budsjettene. Bla er det stor økning i utgifter til datasikkerhet, lisenser, medisiner, brukerkostnader som skyss, utgifter til dagaktiviteter etc
- Utskrivningsklare pasienter. Pga kapasitetsutfordringer har kommunen hatt overliggere i andre kommuner og på St.Olavs Hospital. Dette utgjør ca 1,6 mill for 2024
- Totalt avvik på utgifter er på - 11, 8 mill kroner (her ligger også de ressurskrevende tjenesten som kommunen kjøper tjenester til)

Inntekter:

- Brukerbetalinger er i balanse med + 500`kr
- Nye beregninger for ressurskrevende tjenester fra statens side utgjør ca 8 mill i mindreinntekt (mot budsjett) Dette forklarer storparten av avvikene på enhet TNF og oppfølgingstjenester
- Totalt avvik på inntekter er på - 5,7 millioner kroner

Annet:

- NAV sosiale tjenester, økt utbetaling til sosialhjelp fra 2023- 2024 med 12,9 mill til 15,4 mill, dvs en økning på 2,4 mill.

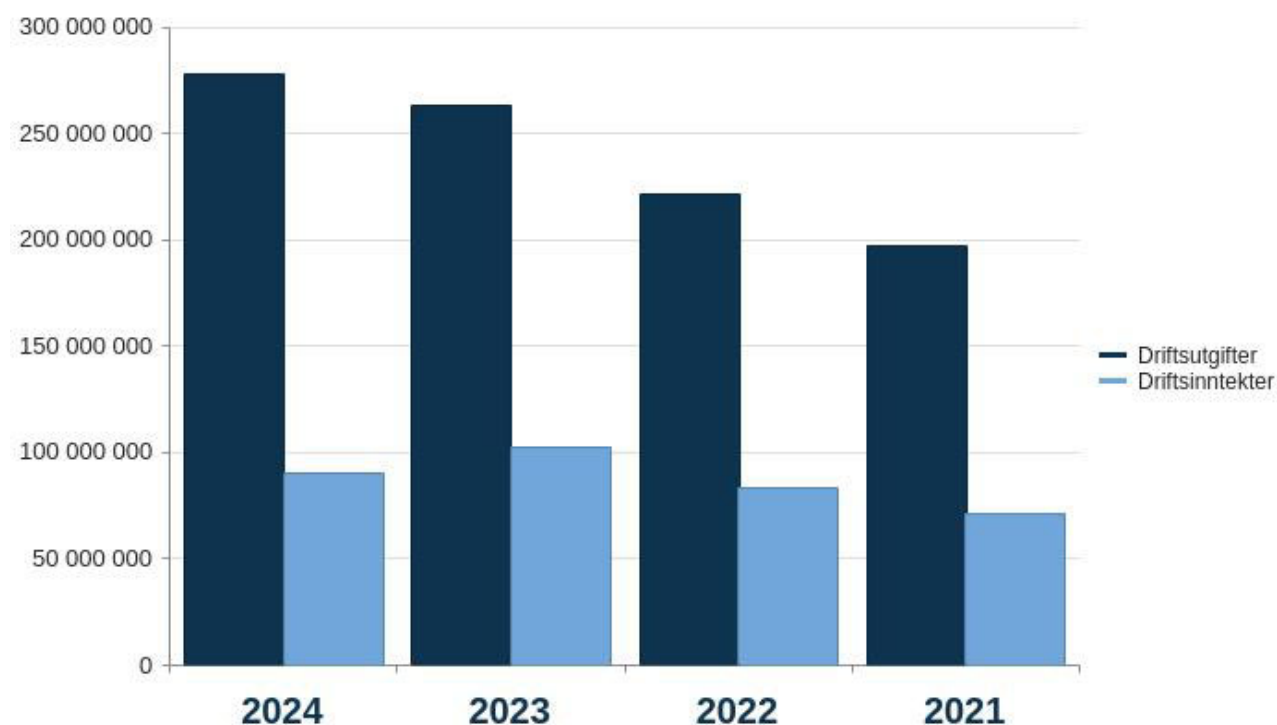
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

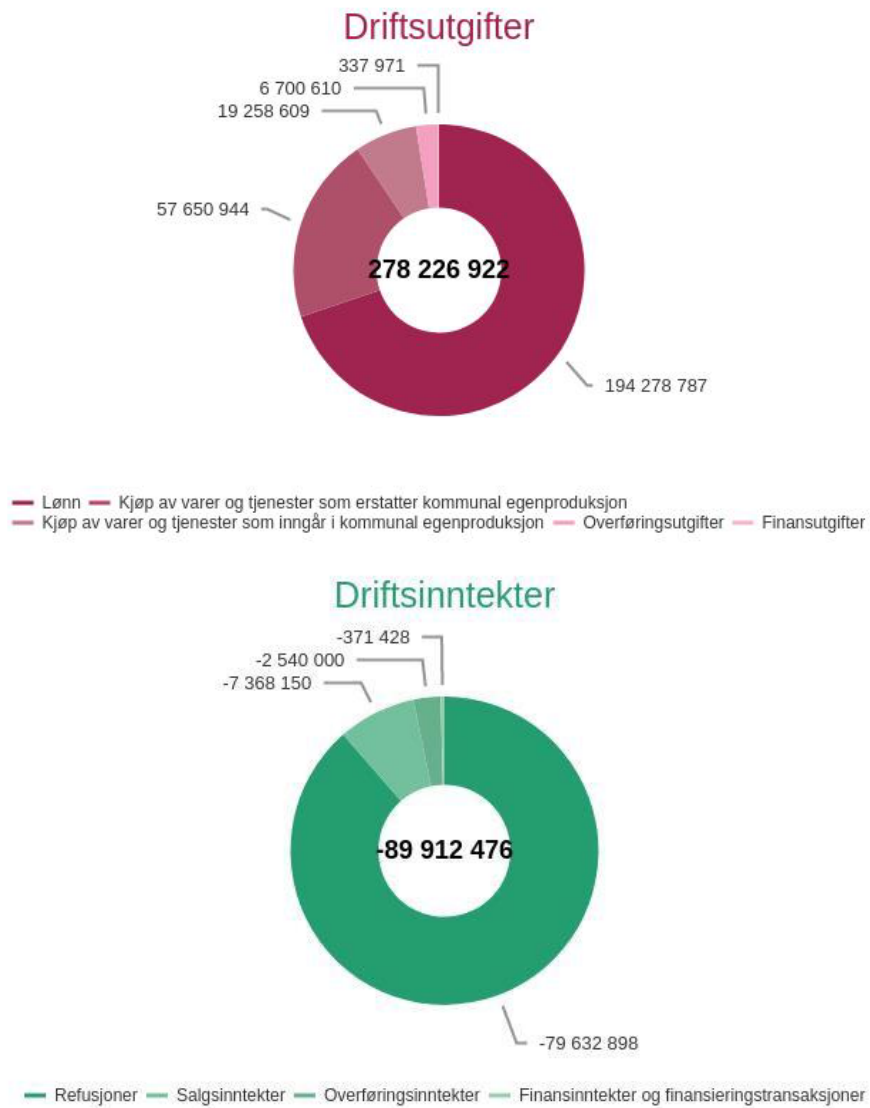
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	181 258	198 366	191 115	194 279	-3 163
Refusjon lønn	-13 825	-13 418	-13 553	-13 729	176
Sum Lønn	167 433	184 948	177 562	180 550	-2 988
Drift	19 854	22 723	21 997	19 259	2 738
Kjøp av produksjon	52 673	34 238	40 268	57 651	-17 383
Overføringer	8 993	9 631	9 674	6 701	2 973
Finansutgifter	19	260	260	338	-78
Sum Utgifter	81 539	66 853	72 199	83 948	-11 749
Brukerbetaling	-5 951	-5 487	-6 787	-7 368	581
Refusjoner	-78 080	-77 929	-73 379	-65 904	-7 476
Overføringer	-3 630	-1 530	-1 530	-2 540	1 010
Finansinntekter	-1 206	-230	-230	-371	141
Sum Inntekter	-88 867	-85 176	-81 926	-76 183	-5 743
Netto resultat	160 105	166 624	167 835	188 314	-20 480

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03 uten Oslo	Landet
Prioritet							
Aktivisering, støttetjenester (f234) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	5,4 %	3,2 %	3,4 %	2,4 %	1,8 %	3,4 %	4,8 %
Brutto driftsutgifter til introduksjonsordningen pr. innbygger (B) **)	1,2	1,3	1,2	4,1	1,6	2,0	1,3
Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	50,3 %	42,8 %	35,7 %	45,8 %	44,2 %	37,6 %	40,8 %
Netto driftsutgifter pleie og omsorg i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (B)	33,1 %	31,3 %	27,0 %	34,4 %	31,8 %	34,0 %	33,8 %
Netto driftsutgifter til forebyggende arbeid, helse pr. innbygger (B) **)	1 242	1 400	595	350	30	572	484
Netto driftsutgifter til råd, veiledning og sos.forebyggend arb. pr. innb, 20-66 år (B) **)	2 427	3 305	6 213	5 858	2 520	2 972	2 351
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten i prosent av samlede netto driftsutgifter (B)	6,7 %	2,9 %	7,7 %	8,0 %	6,7 %	6,5 %	6,7 %
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år (B) **)	10 660	4 855	16 472	19 323	13 069	11 156	9 398
Netto driftsutgifter til tilbud til pers. med rusprobl. pr. innbyggere 20-66 år (B) **)	2 156	3 543	3 153	0	0	964	698
Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	43,3 %						
Produktivitet							
Brutto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. mottaker (B)	73 605	70 992	60 795	43 711	67 769	61 969	70 354
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B)	339 663						
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass (B)	1 593 044	1 607 116	1 878 143	2 019 273	1 479 724	1 783 528	1 653 818
Dekningsgrad							
Andel brukere i institusjon som har omfattende bistandsbehov: Langtidsopphold (B)			100,0 %		96,3 %	92,6 %	90,8 %
Andel brukere i institusjon som har omfattende bistandsbehov: Tidsbegrenset opphold (B)			61,5 %		54,6 %	61,3 %	54,7 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 0-66 år (B)	22,2 %	20,0 %	31,3 %	29,5 %	42,9 %	21,8 %	20,7 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 67-79 år (B)	10,7 %	14,3 %	17,3 %	19,0 %	15,5 %	19,6 %	19,0 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 80 år og over (B)	18,9 %	25,6 %	19,8 %	16,1 %	17,5 %	20,9 %	17,5 %
Andel kommunale institusjonsplasser av totalt antall institusjonsplasser (B)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	99,0 %	96,4 %	94,7 %

Årsmelding 2024

Andel mottakere med sosialhjelp som hovedinntektskilde (B)	35,4 %	30,5 %	32,2 %	50,9 %	25,8 %	34,0 %	35,0 %
Andel plasser i brukertilpasset enerom m/ eget bad/wc (B)	91,1 %	90,7 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	94,4 %	95,1 %
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 18-66 år (B) **)	7,4 %	8,1 %	7,9 %	10,3 %	10,1 %	7,4 %	5,3 %
Pasienter på fastlegeliste per kapasitet i prosent (B)	100,8	99,3	99,4	97,9	98,6	95,8	98,7
Kvalitet							
Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/ helsefagutdanning (prosent)	92,0 %	91,0 %	86,9 %	93,7 %	95,1 %	91,5 %	90,6 %
Gjennomsnittlig deltakelseslengde (måneder)	6	6	6	8	7	0	0
Sykepleiere med spes./vd. utd. Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)						2,10	1,50
Vernepleier Avtalte årsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	6,00	5,90	8,00	19,80	11,30	9,70	14,70
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger (årsverk)	313,2	318,8	363,2	397,0	396,6	399,9	332,9
Årsverk i brukerrettede tjenester m/ fagutdanning fra høyskole/universitet (antall)	12,8	11,9	12,8	25,9	52,3	192,5	20 558,4
Årsverk per bruker av omsorgstjenester (årsverk)	0,97	1,16	1,51	1,15	1,37	1,22	1,22
Økonomi							
Brukerbetaling i institusjon i forhold til korrigerte brutto driftsutgifter (B)	8,2	10,4	1,5	7,3	10,3	8,7	12,4
Andre nøkkeltall							
Gjennomsnittlig listelengde (B)	932,5	1 012,8	671,1	861,4	771,2	637,1	937,4

**) Justert for utgiftsbehov

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				Økonomistatus	Investeringsfase
	Estimert ferdig (kvartal)	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år		
Boligformål for eldre - Øytun Hus A	Ferdig	1 700	1 426	83,9 % Ferdig	Mindreforbruk	F5 Gjennomføringsfase
Bredde ut Velferdsteknologi - hjemmetjenestene	4K-2027	400	120	29,9 % Forsinket	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Helseplattformen	Ferdig	18 828	17 205	91,4 % Ferdig	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Møblement Hitra legekontor	Ferdig	250	219	87,5 % Ferdig	Ihht plan	F6 Overtakelse/garanti
Transportmidler RO3	Ferdig	684	684	100,0 % Ferdig	Merforbruk	F6 Overtakelse/garanti
Utstyr Hitra helsetun	Ferdig	630	658	104,4 % Ferdig	Ihht plan	F6 Overtakelse/garanti
Sum		22 492	20 311			

Statustekst investeringer

Boligformål for eldre - Øytun Hus A

Alle rom er renovert og istandsatt. Gjenstår vei - tilgang fra utside inn til 2 egt. Vil være på budsjett når dette er gjennomført. Oppstart med vei blir i slutten av mars 2025

Bredde ut Velferdsteknologi - hjemmetjenestene

Årlig investeringsbeløp. Prosjektet er gått i gang og en del er gjennomført. Prosjekt er noe forsinket pga innføring av Helseplattformen.

Helseplattformen

Hitra kommune gikk på Helseplattform 09.november 2024. Prosjektet er nesten gjennomført, men innføring av fastlegemodul og legevakt gjenstår enda.

Møblement Hitra legekontor

Prosjektet er ferdigstilt. Møbler er innkjøpt og tatt i bruk.

Transportmidler RO3

Etter over 2 års ventetid (!) ble bilen endelig levert til Hitra kommune i 2024 iht. bestilling.

Utstyr Hitra helsetun

Prosjekt er ferdig. Utstyr er innkjøpt.

Plan, landbruk og miljø

Tjenesteområdebeskrivelse

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

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	6,6
2023	7,4
2022	9,0
2021	9,0
2020	9,0
2019	8,0
2018	8,0

Antall landbrukseiendommer som har mottatt produksjonstilskudd

Antall mottatt tilskudd	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Melkekyr	14	20	15	13	14	12
Ammekyr	4	5	8	9	5	5
Sau	35	42	41	42	43	46
Hest	2	9	9	5	10	10
Høner	2	2	3	1	5	5
Geit	0	2	4	5	6	6
Oppdrettshjort	1	1	1	1	1	1
Lama	0	0	0	1	1	1
Totalt	56	65	66	62	69	68

Felling av elg, hjort og rådyr

Elg	2020	2021	2022	2023	2024
Tildelt	8	8	8	8	8
Felt	0	0	2	3	1
Fellingsprosent	0 %	0 %	25 %	37,5 %	12,5 %
Hjort	2020	2021	2022	2023	2024
Tildelt	1309	1499	1473	1468	1468
Felt	1207	1203	1076	977	957
Fellingsprosent	92 %	80 %	73 %	67 %	65 %
Rådyr	2020	2021	2022	2023	2024
Tildelt	690	880	656	656	656
Felt	340	341	320	257	229
Fellingsprosent	49 %	38 %	48 %	39 %	35 %

Nærvær

Nærværstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	96,0 %	4,0 %
2023	96,7 %	3,3 %
2022	94,9 %	5,1 %
2021	96,0 %	4,0 %
2020	98,3 %	1,7 %
2019	99,0 %	1,0 %
2018	96,0 %	4,0 %

Kommentar til nærværstall

Kommunens mål for nærvær er på 92%. Kommunalområdet har en tilfredsstillende nærværssandel på 96 % i 2024.

Budsjettpremisser

Hva skulle vi oppnå

Hva skulle vi oppnå

- Bidra til en god og bærekraftig bruk av arealene i kommunen
- Vekst uten at det i vesentlig grad går på bekostning av miljø og naturmangfold
- Balansere arealbruksinteressene i hht plan- og bygningslovens formålsparagraf
- Effektiv forvaltning og tjenesteleveranse i hht lovpålagte krav og frister
- Et balansert servicenivå med fokus på kjerneoppgavene
- Medarbeidere med god kompetanse i et robust fagmiljø

Dette var viktig fordi

Dette var viktig fordi

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

Dette har vi oppnådd

2024 har vært preget av noe lav byggeaktivitet på grunn av blant annet høye byggekostnader og boliglånsrente. Som en følge av dette har vi hatt et forholdsvis lavt antall søknader om bygging av nye boliger og fritidsboliger. Søknadsmengden totalt har likevel vært høy, da det har vært stor aktivitet innenfor næringsutbygginger og offentlige prosjekter.

En nylig vedtatt arealplan som grunnlag for saksbehandlingen gir et lavere antall dispensasjonssaker enn tidligere år. Man ser også at en endring i praksis med overgang til flere reguleringsendringer i hht forenklet prosess istedet for dispensasjoner, har gitt gode resultater.

Med saksbehandling basert på gode planverk bidrar man til en god og bærekraftig bruk av arealene i kommunen.

Gjennom kontinuerlig forbedring av rutiner og arbeidsprosesser, samt god bruk av digitale verktøy, har man oppnådd en effektivisering av tjenesteleveransen, reduksjon av saksbehandlingstiden og forhåpentligvis forbedret kundeopplevelse.

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

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	3 647	3 391	3 863	472	12,2 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 4 - Plan, landbruk og miljø (PLM) fikk et mindreforbruk på kr 472.000 i 2024.

Lønnsutgiftene ble 686.000, og driftsutgiftene 105.000 høyere enn budsjettet. Merforbruket finansieres av merinntekter på totalt 1.263.000. Deler av merinntektene er refusjoner for lønnsutgifter for ansatte i permisjon, noe som også forklarer en andel av merutgiftene på lønn.

For selvkostområdene byggesak, reguleringsplaner samt kart- og oppmåling er resultatet slik

Byggesak

Regnskapet for byggesak viser et merforbruk lik kr 173.000, som dekkes av bruk av fond. Ved utgangen av året er selvkostfondet på kr 362.000.

Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Etterkalkyle selvkost 2024 (tall i hele 1000 kr)	Byggesaker
Gebyrinntekter	3 151
Øvrige driftsinntekter	0
Driftsinntekter	3 151
Direkte driftsutgifter	2 858
Avskrivningskostnad	-
Kalkulatorisk rente (4,35%)	-
Indirekte netto driftsutgifter	466
Driftskostnader	3 324
Resultat	-173
Kostnadsdekning i %	95 %
Selvkostfond 01.01	516
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-173
Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond til fremføring	19
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (4,35%)	0
Selvkostfond 31.12	362

Kart og oppmåling

Regnskapet for kart og oppmåling viser et overskudd lik kr 37.000. Ved utgangen av året er selvkostfondet lik kr 127.000.

Etterkalkyle selvkost 2024 (tall i hele 1000 kr)	Kart og oppmåling
Gebyrinntekter	915
Øvrige driftsinntekter	100
Driftsinntekter	1 015
Direkte driftsutgifter	700
Avskrivningskostnad	0
Kalkulatorisk rente (4,35%)	0
Indirekte netto driftsutgifter	278
Driftskostnader	978
Resultat	37
Kostnadsdekning i %	104 %
Selvkostfond 01.01	91
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	36
Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond til fremføring	0
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (4,35%)	0
Selvkostfond 31.12	127

Reguleringsplaner

Etterkalkylen for saksbehandling av reguleringsplaner viser at gebyrområdet subsidieres med kr 166.000. I tråd med selvkostforskriften har ikke kommunen anledning til å fremføre systematiske underskudd for gebyrer. Underskudd på gebyrområdet må dermed subsidieres av kommunekassens frie midler.

Etterkalkyle selvkost 2024 (tall i hele 1000 kr)	Reguleringsplaner
Gebyrinntekter	729
Øvrige driftsinntekter	104
Driftsinntekter	833
Direkte driftsutgifter	951
Avskrivningskostnad	0
Kalkulatorisk rente (4,35 %)	0
Indirekte netto driftsutgifter	48
Driftskostnader	999
Resultat	-166
Kostnadsdekning i %	83 %
Selvkostfond 01.01	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (4,35%)	0
Selvkostfond 31.12	0

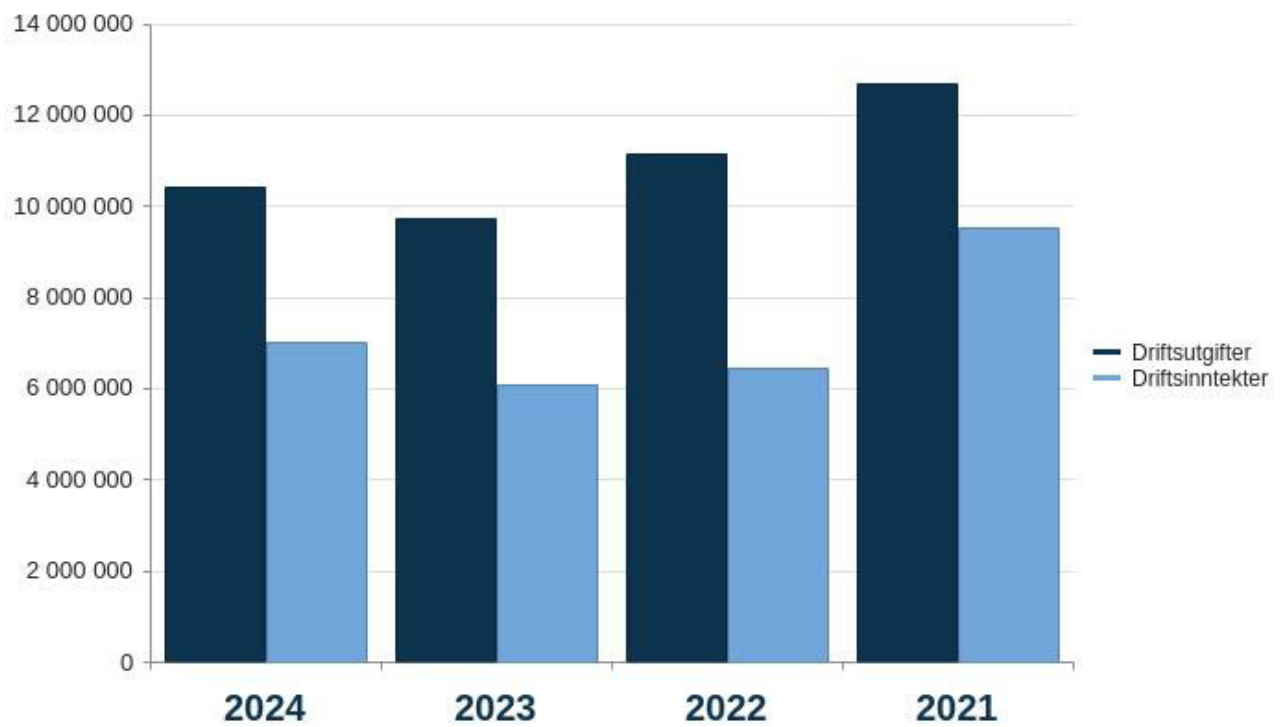
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

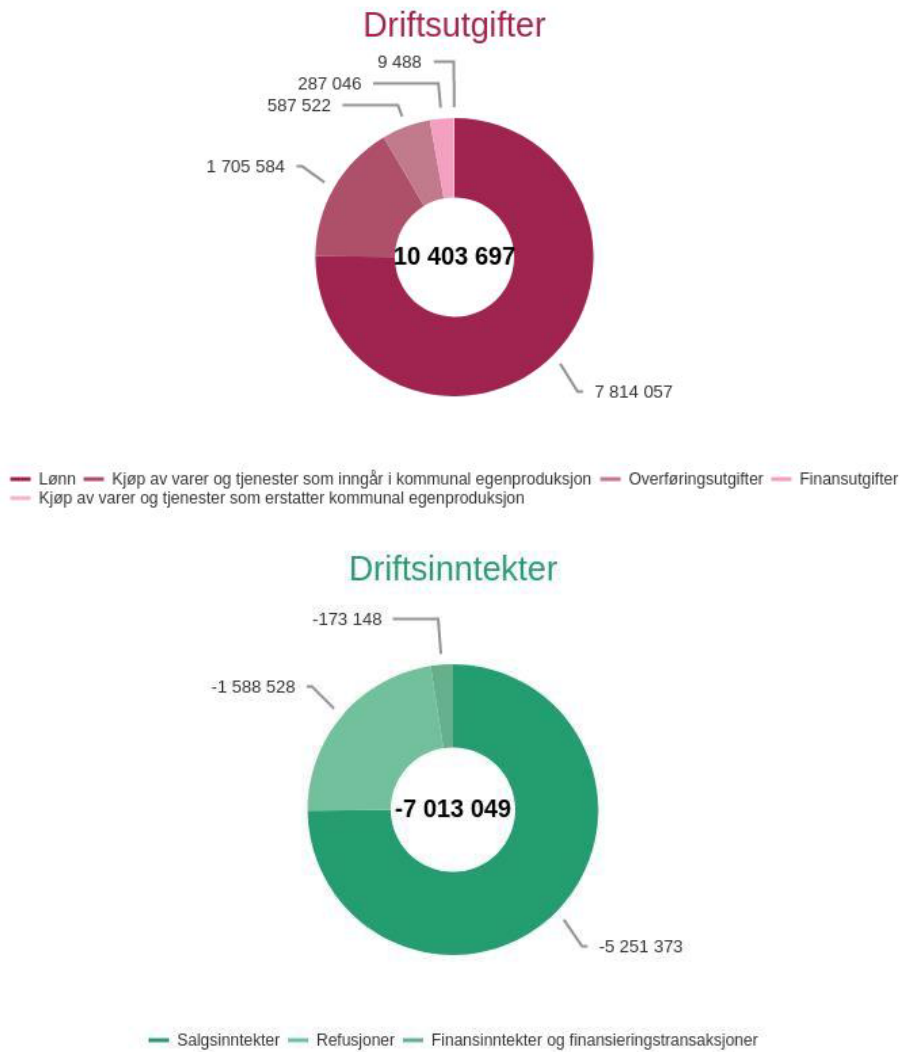
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	6 963	6 848	6 628	7 814	-1 186
Refusjon lønn	-76	0	0	-500	500
Sum Lønn	6 887	6 848	6 628	7 314	-686
Drift	1 678	1 059	1 199	1 706	-506
Kjøp av produksjon	6	3	3	9	-6
Overføringer	467	1 394	1 254	588	666
Finansutgifter	607	29	29	287	-258
Sum Utgifter	2 758	2 485	2 485	2 590	-105
Brukerbetaling	-5 095	-4 643	-4 643	-5 251	609
Refusjoner	-839	-548	-548	-1 088	540
Finansinntekter	-64	-59	-59	-173	114
Sum Inntekter	-5 999	-5 250	-5 250	-6 513	1 263
Netto resultat	3 647	4 083	3 863	3 391	472

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
Prioritet							
Kommunal næringsvirksomhet brutto investeringsutgifter beløp pr innb (kr)	0	79	0	3	0	9	222
Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikl. nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr) (**)	71	28	118	110	143	114	146
Netto driftsutgifter til fysisk planlegging i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (B)	0,7 %						
Netto driftsutgifter til kart og oppmåling per innbygger (B) (**)	89	84	149	285	61	121	138
Netto driftsutgifter til naturforvaltning og friluftsliv per innbygger (B) (**)	104	147	147	134	71	247	214
Netto driftsutgifter til plansaksbehandling per innbygger (B)	401	271	755	556	250	447	338

(**) 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. Økt aktivitet på kulturfeltet er et uttalt mål for årene som kommer.

Oversikt over kommunalområdet

Område /Enhet	Sentrale fagområder
Allmenn kultur	Ulike tilskudd, prisutdelinger, kulturarv, samarbeidsavtaler, kirker, lag og foreninger, Ut og hjem for en 100 lapp, Hitterkveld, Hitra Kulturfestival m.m.
Bibliotek	Skrankefunksjon, interne arrangementer på kultursenteret, utstilling, bokbuss, "Bibliotekscenen" Hitras nye Kulturscene.
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 Join, Kystsurf

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	11,2
2023	11,3
2022	11,3
2021	10,3
2020	10,9
2019	10,9
2018	10,9

Statistikk Ungdomsbasen 2013 - 2024

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%
2023	1765	74	21	1877	104	22	3642	89	22	191	126%
2024	2706	108	24	2937	140	29	5643	123	26	214	113%

HITTERKVELD

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dato	16.apr	25.mar	14.apr	23.mar	Avlyst pga. korona		30.apr	25.mar	27.apr
Barn	39	26	28	19			36	15	17
Honnør	169	143	236	189			220	260	251
Voksne	189	127	148	89			125	128	175
Fribilletter	0	12	50	72			85	95	18
Opplevelseskortet	0	2	12	0			0	0	0
Ledsager	0	0	3	3			0	3	5
Totalt	397	310	477	372			466	501	466

Statistikk UKM					2014 - 2024
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	
2023	7	10	34	51	
2024	20	6	3	29	

Nærvær

Nærværsstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	95,1 %	4,9 %
2023	91,5 %	8,5 %
2022	92,9 %	7,1 %
2021	82,3 %	17,7 %
2020	96,6 %	3,4 %
2019	97,9 %	2,1 %
2018	92,0 %	8,0 %

Kommentar til nærværstall:

Oppfølging av sykemeldte og tilrettelegging har gitt en positiv utvikling i nærværstallene, og nærværsprosenten for 2024 var på 95,1 %.

Budsjettpremisser

Hva skulle vi oppnå

"Kultur for alle"

- Benytte de gode arenaene vi har – her ligger det et stort potensiale!
- Jobbe sammen – her ligger det et stort potensiale!
- Se etter og utvikle nye arenaer for kulturutfoldelse
- Utvikle nye kulturtilbud og videreutvikle de eksisterende

Attraktivitet

- Være (enda bedre) tilrettelegger for et mangesidig kulturliv
- Fokuserer på følgende områder:
 - Barn og unge
 - Kultur og helse
 - Frivillighet
 - Kulturarv
 - Kultur og næring

Jobbe i tett samhandling

- Aktiv støtte til og samarbeide med frivilligheten – lag og foreninger
- Basen – en arena som kan videreutvikles i samhandling med oppvekst
- Benytte og utvikle kompetansen til behovet

Dette var viktig fordi

"Kultur for alle"

Kultur er folkehelse. Kultur bidrar til gode opplevelser og mestring. Kultur bringer mennesker sammen på en inkluderende måte.

Med det som bakgrunn skal kulturenheten, i samarbeid med interne og eksterne aktører, jobbe for å legge tilrette for og dyrke fram et bredere kulturtilbud.

Attraktivitet

Kultursektoren i kommunene er en vesentlig faktor i **omdømmebyggingen** og for **bolysten** i en kommune.

Jobbe i tett samhandling

Det er når vi jobber sammen at vi kan oppnå det vi vil: samarbeid mellom kultur - andre tjenesteområder og kultur - frivillige lag og organisasjoner.

Dette har vi oppnådd

"Kultur for alle"

- **Bibliotekscenen:** Sceneområdet på biblioteket ble med hjelp av støtte fra Kulturdirektoratet oppgradert med lyd/lys, sceneelementer og backdrop.
- **Onsdagskonserten:** Tenkt som et lavterskel kulturtilbud til Hitras befolkning. Det ble i 2024 avholdt 4 onsdagskonserter på Bibliotekscenen med et gjennomsnittlig publikumstall på 29 betalende publikummere.
- **Utstilling med Aune Sand på Hitra Bibliotek:** Aune Sand kom med en lastebil full av malerier og tok over Bibliotekscenen i en uke. Utstillingen var veldig godt besøkt og over 1000 mennesker var innom.
- **Hitra Kulturfestival:** Hitra kulturfestival ble i uke 6 arrangert for 6 gang. Hovedtrekkplaster her var Anders Jektvik som leverte en flott utsolgt konsert på Hjorten Hotell. I tillegg optrådte Raindogs fredag kveld, supplert av konsert med kommunemusikerne. På kino kjørte vi kortfilmvisninger med filmer fra Minimalen i Trondheim. Det ble også arrangert konsert og kurs i flamencodans ved Compas Flamenco Ensemble lørdag ettermiddag i tillegg til flere arrangementer i frivillig regi.
- **Hitterkveld 2024:** Hitterkveld 2024 ble arrangert lørdag 27. april. Hovedartist var Margaret Berger, supplert av Charlotte Audestad, Thomas Løseth og Tora Hedges. Konferansier var Klaus Joakim Sonstad, kanskje bedre kjent som Odin Jensenius som også dukket opp.
- **Ungdomsbasen:** Vi har økt besøket på Basen med 2001 barn og ungdom pr.år og har i 2024 hatt Basen åpen i 23 dager mer enn tidligere toppår. I tillegg har vi ved hjelp av støttemidler oppgradert både gamingrom og kjøpt nytt biljardbord.
- **Kystsurf:** 80 ungdommer møttes i vinterferien for å game under Kystsurf i Hitrahallen. Kystsurf er et overnattings-Lan der ungdommene tilbringer 2 døgn sammen for å spille sine yndlingsspill. Det ble arrangert flere turneringer i løpet av disse dagene.









Attraktivitet

- Vi har bidratt til bostedsattraktivitet ved å skape nye kulturarenaer, og å legge til rette for kulturarrangementer og tiltak gjennom støtteordninger.
- Vi har videreutviklet de eksisterende arrangementene i Hitra kommunes regi for å gi Hitras befolkning et godt og variert kulturtilbud.

Jobbe i tett samhandling

- Sammen med frivillige lag og organisasjoner, andre kommunale enheter har vi vært med å økt den kulturelle aktiviteten generelt i Hitra kommune.

Viktige begivenheter

Den store begivenheten i Kulturenheten i 2024 ble Hitra-Eventyret: Jakten på ekte rikdom - Kulturskolens 30årsjubileum

Forestillingen, skrevet som en eventyrfortelling om den rike flåtten Flått Fyr sin reise rundt i Hitra for å gjøre seg enda rikere. Musicalen var en samarbeidsforestilling mellom Hitra Kulturskole og lokale aktører som Hitterklang, Harmundi, Strand Senior Brass og Strand Skolekorps, og ble fremført i Hitrahallen. Over 200 aktører bidro til gjennomføringen av denne storsatsningen som ble sett av nærmere 600 tilskuere.





Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

Enhet	Avtale
Allmenn kultur	• Skjøtselsavtaler Margrethes Minde, Aunøya og Terningen fyr • Flaggheising (lokale lag og foreninger) • Vertskommuneavtale Kystmuseet i Sør-Trøndelag • Avtale vedr. bygdebok, Hitterslekt • Leieavtale Hitrahallen • Leieavtale Idrettsparken
Barn og unge	• Avtale om lokal arrangering av UKM med Frøya kommune
Bibliotek	• Bibliotektenester Guri Kunna VGS vedr. bibliotektenester • Avtale med grunnskolen vedr. skolebibliotek
Kino	• Service av kinoutstyret (SåBra) • Filmleieavtaler
Kulturskole	• Regionalt fordypningstilbud (Orkland, Frøya, Heim og Hitra kommuner) • Kulturskolebesøk i barnehage og SFO (Oppvekst) • Dirigentavtaler kor og korps

Kjøp av tjenester (utvalgte)

Enhet	Tjeneste
Allmenn kultur	• Produksjoner innen Den kulturelle skolesekken og Den kulturelle spaserstokken
Bibliotek	• Digitale tilbud som Bookbites, Filmoteket, PressReader, Libby m.m.
Kino	• Avtale om bruk av Meierisalen • Billettsystemet DX
Kulturskole	• Administrasjon og samordning av fordypningstilbudet (Orkland kulturskole)

	• Prosjektbasert teatertilbud, Holmen og Hjertås • Leieavtale Fillan Grendahus (dans)
--	--

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
500-Allment kulturarbeid	8 872	9 202	9 430	228	2,4 %
501-Kino	946	973	798	-175	-21,9 %
510-Bibliotek	2 000	2 169	1 951	-217	-11,1 %
530-Kulturskolen	4 712	3 873	4 023	150	3,7 %
540-Idrett og friluftsliv	860	-3	-21	-18	-83,8 %
545-Barne- og ungdomsarbeid	856	1 354	1 451	97	6,7 %
575-Kirken	4 055	4 247	4 181	-66	-1,6 %
Sum	22 301	21 815	21 814	-1	0,0 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 5 - Kultur fikk et merforbruk på kr 1000 i 2024.

På *lønn* ble det et merforbruk på kr 370 000. Dette skyldes innleie av vikarer som følge av sykemeldinger/fødselspermisjoner. Noe av dette blir dekt opp gjennom refusjoner, men ikke alt.

På *utgiftssiden* er det et merforbruk på 825 000. Det største enkeltposten her er merforbruk på leie av lokaler. Dette skyldes blant annet en etterfakturering av manglende KPI-justering fra Hitrahallen fra 2022 til 2024. Til sammen utgjør dette ca. kr 180 000. Videre er det ca. kr 490 000 i merutgift på mva-kompensasjon, men denne har en tilsvarende motpost på inntektssiden.

Inntektssiden viser en *merinntekt* på kr 1 200 000, hvor det er refusjonsposten som er hovedårsaken. Vi har merinntekt på refusjon fra stat, fylkeskommune og andre. I tillegg er det en merinntekt på mva-refusjon enn budsjettert (tilsvarende motpost på utgiftssiden).

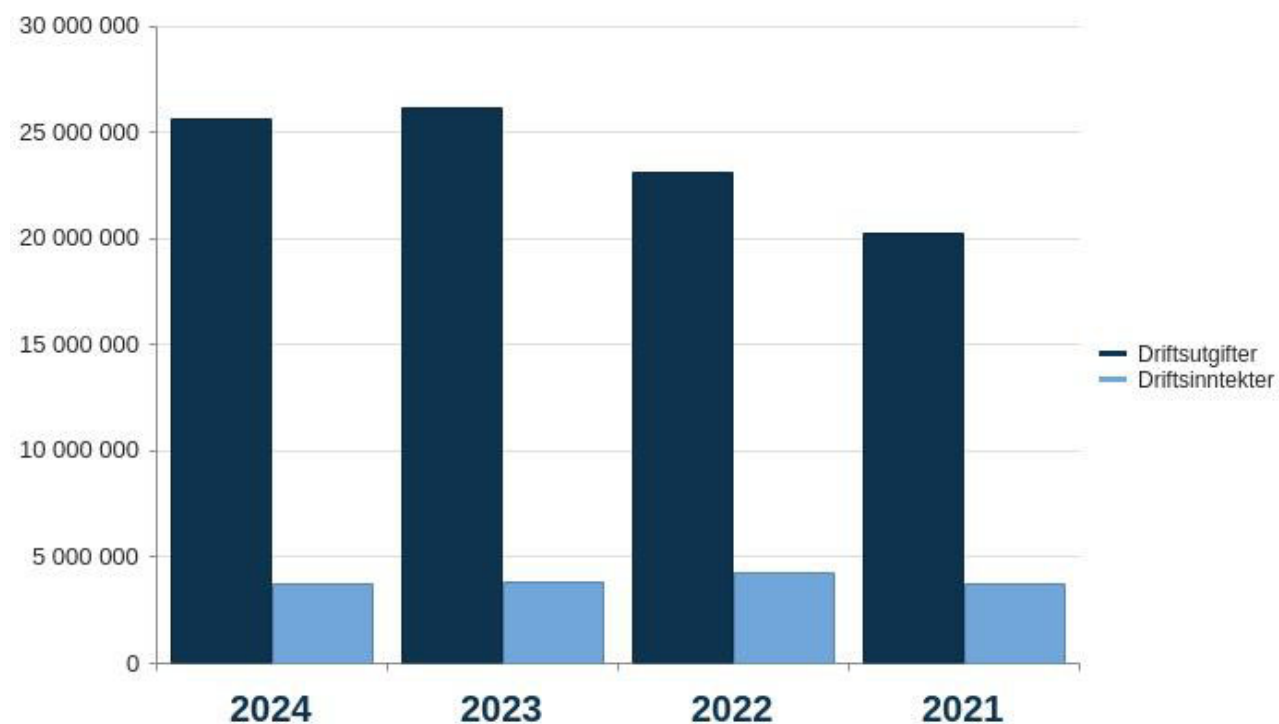
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

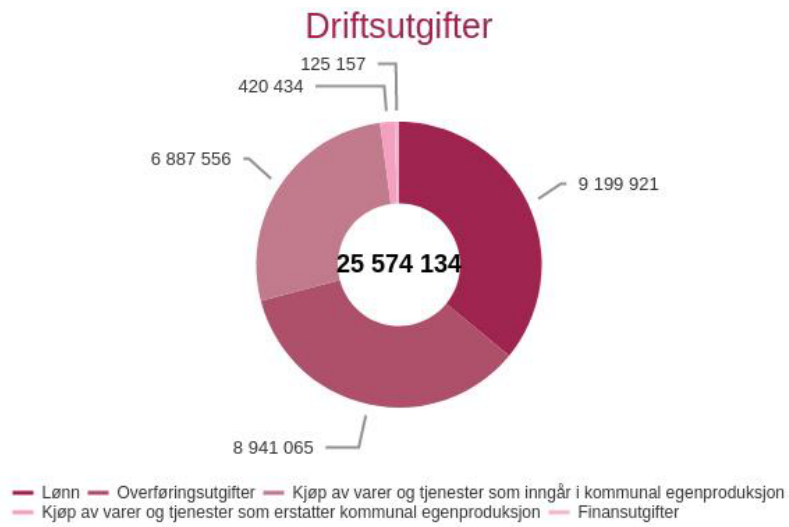
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	9 055	8 935	8 670	9 200	-530
Refusjon lønn	-423	-228	-228	-388	160
Sum Lønn	8 633	8 707	8 442	8 812	-370
Drift	6 253	6 157	6 157	6 888	-730
Kjøp av produksjon	1 075	769	769	420	349
Overføringer	9 777	7 517	8 624	8 941	-318
Finansutgifter	0	0	0	125	-125
Sum Utgifter	17 106	14 443	15 550	16 374	-825
Brukerbetaling	-1 209	-1 133	-1 133	-1 091	-42
Refusjoner	-2 154	-1 045	-1 045	-1 998	953
Finansinntekter	-75	0	0	-282	282
Sum Inntekter	-3 438	-2 178	-2 178	-3 371	1 194
Netto resultat	22 301	20 972	21 814	21 815	-1

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
Prioritet							
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	4 484	4 461	4 678	4 760	3 668	3 750	3 155
Netto driftsutgifter til kommunale idrettsbygg per innbygger (B) **)	51	50	973	1 556	1 993	1 102	833
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år (B)	7 903	7 785	7 931	6 664	3 214	5 595	3 249
Produktivitet							
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker (B)	33 409	40 459	32 190	33 131	22 065	27 353	26 694
Dekningsgrad							
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	3,6 %	5,2 %	0,8 %	6,3 %	5,6 %	3,2 %	3,3 %
Andel elever 6-15 år i kommunens kulturskole, av antall barn 6-15 år (B)	25,6 %	20,1 %	25,8 %	17,5 %	17,1 %	21,3 %	13,0 %

**) Justert for utgiftsbehov

Eiendom og drift

Tjenesteområdebeskrivelse

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

I tillegg utføres det renhold i kommunale bygg, lovpålagte oppgaver og kontroller iht internkontrollforskrift, samt prosjektledelse for kommunale byggeprosjekter.

Oversikt over kommunalområdet

Område/Enhet	Sentrale fagområder	
Eiendom og drift	Drift og vedlikehold av kommunens eiendomsmasse Vedlikeholde av veier, broer, parker og uteområder FDV-dokumentasjon Lovpålagte oppgaver iht til internkontrollforskrift. Gravetjenester i forbindelse med begravelser Prosjektledelse og oppfølging av byggeprosjekter	
Renhold	Renhold i kommunale bygg	
Prosjektledelse	Planlegging, oppfølging av kommunale byggeprosjekter.	

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	26,5
2023	26,6
2022	26,6
2021	25,6
2020	24,7
2019	23,2
2018	23,5

Nærvær

Nærværsstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	91,8 %	8,2 %
2023	79,9 %	20,1 %
2022	80,8 %	19,2 %
2021	86,9 %	13,1 %
2020	91,1 %	8,9 %
2019	91,8 %	8,2 %
2018	87,5 %	12,5 %

Kommentar til nærværstall:

Nærværsprosenten ble på 91,8 % for 2024, hvilket er 0,2 % under kommunens målsetning. Etter et par år med lave nærværstall er det gledelig å se at denne igjen er på et akseptabelt nivå. Endringen på 11,9 % fra 2023 skyldes at langtidsykemeldte enten har kommet tilbake i jobb eller har gått ut av den kommunale sykeperioden. Målet er å bevare dette nivået i tiden fremover.

Budsjettpremisser

Hva skulle vi oppnå

Optimalisering av bygg

Større fokus på drift /vedlikehold ved nybygging. Valg av materialer og løsninger utvendig / innvendig som gir lengre vedlikeholds intervaller og forenkler renhold.

Velge gjennomprøvde og sikre tekniske løsninger framfor å ta risiko med løsninger som er lite utprøvd og kan gi "plunder og heft"

Ta i bruk robot-teknologi som letter tunge og tidkrevende arbeidsoppgaver som f. eks gressklipping og renhold av store arealer. 10 robotklippere ble innkjøpt i 2023. Renholdsrobot utredes.

Det er satt i gang en prosess der mindre hensiktsmessige boliger i forhold til beliggenhet, behov og tilstand nå blir solgt. De som bor der i dag, vil ha forkjøpsrett innenfor takst.

Ved nybygg fokusere på løsninger som gir mindre behov for driftsoppfølging og vedlikehold. Valg av materialer som er solide, lange vedlikeholds intervaller og samtidig bærekraftig i et miljøperspektiv.

Invitere til prosess sammen med brukerne av våre bygg der det blir fokusert på sambruk. Kan flere aktiviteter samles i samme bygg ved at det gjøres enkel tilrettelegging og tilpasning, vil dette kunne føre til færre bygg = færre m2 som skal driftes og rengjøres.

Utrede bruk av robotteknologi innenfor renhold for effektivisering og reduksjon i belastende og monotone oppgaver.

Enøk - Energisparing

Flere av kommunens bygg har ikke ingen teknologi som reduserer strømforbruk fra nett til oppvarming og drift av byggene. Her er et betydelig potensiale for å kunne redusere strømforbruket.

Plan for etterisolering av enkelte kommunale bygg

Utarbeide plan for etterisolering av bygg. Sambruk av bygg gir færre m2 som skal varmes opp og driftes.

Kompetanse - Ha tilgjengelig ressurs i forhold til effektiv oppgaveløsning

Fagbrevopplæring: Renhold har vært flinke gjennom mange år med tilrettelegging av fagbrevopplæring for sine ansatte. For drift har faget vært i utvikling de senere år. Fokus er nå i større grad på områder som lovpålagte kontroller, sikkerhetsoppfølging samt drift av av styringssystem for tekniske anlegg og enøk. Vaktmesteren heter nå byggdrifter. For å ha riktig kompetanse til nåværende og framtidige oppgaver, er det igangsatt fagbrevopplæring i byggdrifter faget som fjernundervisning i samarbeid med Trondheim kommune. 5 kandidater fra vårt team er høsten 2023 i gang med opplæring.

Vårt viktigste verktøy innenfor drift og renhold for oppgave administrasjon, kontroll og dokumentasjon, er FAMAC Web. Et godt men komplekst system der det tar tid for å bli gode og trygge brukere. Det kjøres jevnlig kurs internt og noen ganger sammen med leverandør av systemet.

Kompetansefokus ved ny-nyrekruttering vil gi en god mulighet for å komplettere nødvendig kompetanse i driftsteamet.

Dette var viktig fordi

Optimalisering av bygg

Ressurser for drift og vedlikehold av bygg er begrenset. Fører til etterslep i vedlikehold. Tilfredsstiller ikke forventinger fra brukere av våre bygg.

Enøk - Energisparing

- Fokus på miljø
- Redusere energi utgifter
- Bedre innemiljø
- Oppfølging av vedtatt miljø og klimastrategi

Kompetanse - Ha tilgjengelig ressurs i forhold til effektiv oppgaveløsning

Våre fag er i utvikling. Rett kompetanse er viktig for effektiv oppgaveløsning. Oppfølging av lovkrav.

Trivsel og status til de ansatte.

Dette har vi oppnådd

Optimalisering av bygg

Bidratt i arbeid med utarbeidelse av skolebruksplan som nå er ute til høring. Valg her gir direkte påvirkning for totalt areal som skal holdes operativt innenfor oppvekst.

Nye byggeprosjekter blir ofte pris, design, estetikk og funksjon for beboere prioritert framfor løsninger som gir kostnadseffektiv drift.

Enøk - Energisparing

Villa Vikan er overtatt. Bygget oppvarmes fra bergvarme via varmepumpe teknologi.

Utbygging av lyskilder i flere bygg til energieffektiv led.

Etterisolering tak over vognhall Sunde brannstasjon

Kompetanse - Ha tilgjengelig ressurs i forhold til effektiv oppgaveløsning

6 personer har vært under utdanning i fagbrev byggdrifter. 3 har gått opp og bestått fagprøve.

1 person har bestått fagprøve som renholdsoperatør.

Div. mindre kurs

Fokus i mer optimal bruk av FAMAC Web.

Den gode historien

Det er flere gode historier i 2024. Det kan nevnes:

- Flere ansatte har tatt fagbrev
- 1 person på VTA knyttet direkte til drift som har hovedoppgave med å holde det rent og ryddig i Fillan sentrum,
- Praksisplass utprøving 1 kandidat.
- 1 person på språkpraksis
- Sommerjobb for ungdom
- Samarbeid med Dalpro sommervedlikehold Fillan sentrum. God arbeidsarena VTA ansatte.
- Nærværstallene er kraftig forbedret fra 2023!

Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

Dalpro:

- Sommervedlikehold Fillan med blomster, plenklipping, pleie av busker, lusing og rydding
- Plukking av søppel samt tømning av søppelbokser.

Brødrene Seehus:

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

Kjøp av tjenester (utvalgte)

Leverandør	Tjeneste
H. Sæther VVS AS	VVS-tjenester
Elektro-Team AS	Elektriker/elektro/automasjon/tilhørende materiell
Rædegård Entreprenør AS	Tømrertjenester
KN Entreprenør AS	Grave- og anleggstjenester
9 lokale leverandører	Vintervedlikehold veger/plasser
Marstrand AS	Samspillskoordinator Fillan skole. Ny dement avd. Hitra Helsetun
Maske AS	Renholds artikler
Rishaug Renholdsmaskiner	Renholdsmaskiner

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
600-Driftsadministrasjon	1 724	2 042	2 334	291	12,5 %
601-Drift og vedlikehold	22 353	21 309	19 683	-1 625	-8,3 %
602-Renhold	10 433	11 360	12 175	814	6,7 %
671-Samferdsel/Kommunale veget/uteareal	6 513	6 173	6 207	34	0,6 %
672-Næringsområder	63	0	0	0	0,0 %
Sum	41 086	40 884	40 399	-485	-1,2 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 6 - Eiendom og drift fikk et merforbruk på kr 485.000 i 2024.

På *lønn* ble det et mindreforbruk på kr 1.900.000, hvorav kr 900.000 er refusjon sykelønn og fødselspermisjon. Resten av mindreforbruket er på fastlønn hvor vakanse/sykemeldinger ikke har blitt fullt ut erstattet av vikarer.

Driftsutgifter har et merforbruk på 3.920.000 - av dette utgjør mva-kompensasjon på kr 1.500.000 som har tilsvarende motpost på inntekter. Av andre poster som har et merforbruk på utgiftssiden kan nevnes:

- Rengjøringsmateriell (kr 155.000)
- Elektrisk strøm (kr 400.000)
- Kommunale avgifter og renovasjon (kr 300.000)

Årsmelding 2024

- Vedlikeholdsutgifter (kr 320.000)
- Kjøp av driftstjenester (kr 390.000)

Snøbrøyting/vintervedlikehold fikk et mindreforbruk på kr 560.000 i året 2024.

På *inntektssiden* er det en merinntekt på kr 1.500.00 som er refusjon mva Denne har tilsvarende motpost på utgiftssiden.

På generelt grunnlag er det utfordrende på rammeområde da det i praksis er samme budsjetttramme på større areal (flere bygg tilkommer).

Store utgiftsposter som kommunale avgifter, forsikringer , leie osv er ikke tilstrekkelig kompensert i forhold til økning i priser. For å kompensere for dette, er budsjett for vedlikehold redusert. For renhold er det også kommet til ekstra areal uten at dette er kompensert i økte rammer. Dette er løst med lavere frekvens for renhold som igjen medfører en lavere kvalitet.

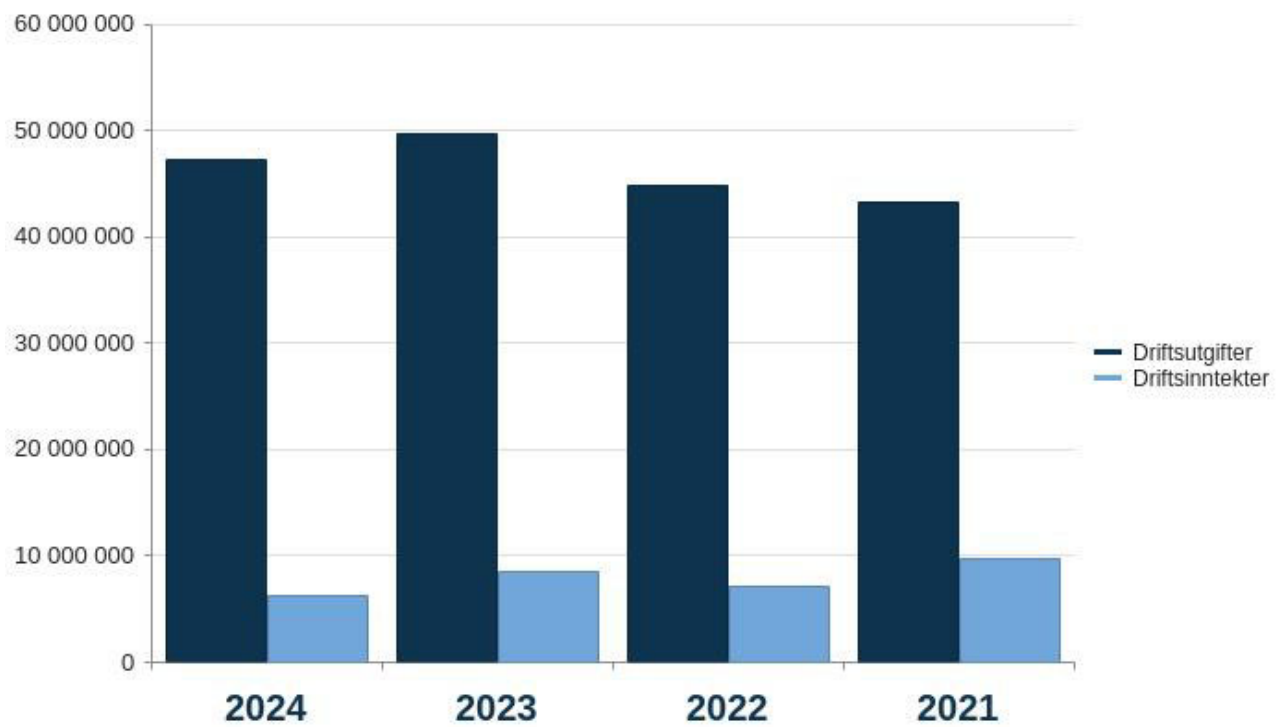
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

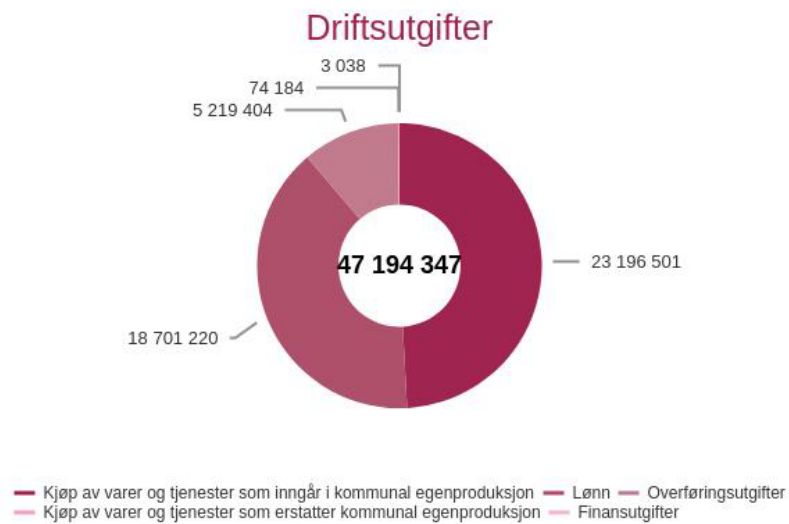
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	19 366	20 342	19 691	18 701	989
Refusjon lønn	-2 378	-75	-75	-979	904
Sum Lønn	16 988	20 267	19 616	17 722	1 893
Drift	24 807	21 682	22 467	23 257	-790
Kjøp av produksjon	36	2	2	14	-12
Overføringer	5 393	1 684	2 104	5 219	-3 115
Finansutgifter	1	0	0	3	-3
Sum Utgifter	30 237	23 368	24 573	28 493	-3 920
Brukerbetaling	5	0	0	0	0
Refusjoner	-6 144	-3 670	-3 790	-5 332	1 542
Sum Inntekter	-6 139	-3 670	-3 790	-5 332	1 542
Netto resultat	41 086	39 965	40 399	40 884	-485

Grafer Økonomi

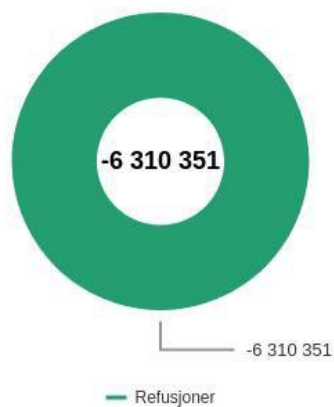
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Driftsinntekter



KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
Prioritet							
Andel netto driftsutgifter for samf. i alt av samlede netto driftsutg (B)	1,7 %	1,6 %	2,0 %	2,1 %	2,9 %	2,4 %	1,8 %
Brutto driftsutgifter til funksjon 121, Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen, i kr. pr. i (B) **)	542	571	793	376	597	565	477
Brutto driftsutgifter til funksjon 130 Administrasjonslokaler, i kr. pr. innb (B) **)	403	526	1 929	657	1 815	1 088	596
Brutto investeringsutgifter til boligformål per innbygger i kroner	6 447	6 140	3 389	11 891	4 232	2 611	1 657
Netto driftsutgifter til kommunale kulturbygg per innbygger (B) **)	186	176	1 033	475	160	439	379
Netto driftsutgifter til rekreasjon i tettsteder per innbygger (B) **)	262	273	0	59	224	168	352
Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger 6-15 år (B) **)	23 575	24 358	34 178	28 595	24 917	30 370	24 544
Netto driftsutgifter, boligformål, i prosent av samlede netto driftsutgifter (B)	-0,0 %	0,3 %	-0,6 %	0,3 %	-0,2 %	0,4 %	0,5 %
Produktivitet							
Brutto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	82 767	71 967	90 800	114 449	92 894	115 122	162 202
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	143 383	135 233	180 564	128 374	121 583	166 406	228 518
Netto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	82 533	71 517	74 509	114 421	84 868	98 340	142 296
Dekningsgrad							
Antall parkeringsplasser skiltet for forflytningshemmede pr. 10 000 innb (B)	94	92	44	137	17	45	19
Antall utstedte parkeringstillatelser for forflytningshemmede pr. 10 000 innb (B)	158	174	249	137	0	72	108
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (B)	27	30	35	41	38	33	21
Kvalitet							
Renovasjon - Levert til materialgjenvinning og biologisk behandling per innbygger (kommune)	192	186	186	186	157	0	0
Andre nøkkeltall							
Antall husstander tilkjent statlig bostøtte fra Husbanken per 1000 innbyggere (B)	2,7	2,5	1,7	2,1	1,4	2,4	0,9
Antall nye søknader per 1000 innbyggere (B)	7,7	8,5	8,1	4,9	6,2	7,8	5,0
Antall søknader per 1000 innbyggere (B)	11,8	11,8	8,8	7,5	8,1	9,5	7,5

**) Justert for utgiftsbehov

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett					Økonomistatus	Investeringsfase
	Estimert ferdig (kvartal)	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks % i år	Status		
3x takoverbygg ved Hitra helsetun	Ferdig	2 250	1 597	71,0 %	Ferdig	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Bofellesskap demente	3K-2026	5 000	4 214	84,3 %	Forsinket	Ihht plan	F2 Skisseprosjekt
Boligformål for eldre - Øytun Hus A	Ferdig	0	269	0,0 %	Ferdig	Mindreforbruk	F5 Gjennomføringsfase
Bostart Hitra (K-sak 70/23)	4K-2026	0	71	0,0 %	Ihht. plan	Ihht plan	F4 Anbudsfase
Elektrisk bom	Ferdig	350	186	53,0 %	Ferdig	Ihht plan	F6 Overtakelse/garanti
Terningssand/Terningsvatnet	Ferdig	2 000	1 848	92,4 %	Ferdig	Ihht plan	F6 Overtakelse/garanti
Hitra Industripark Vest, byggetrinn 2	4K-2026	2 200	2 439	110,9 %	Ihht. plan	Ihht plan	F4 Anbudsfase
Kapasitetsutvidelse barnehageområdet	4K-2027	750	1 299	173,2 %	Ihht. plan	Ihht plan	
Maskiner og utstyr, Eiendom & drift	3K-2026	127 000	126 376	99,5 %	Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Nye Fillan Skole	Ferdig	400	419	104,7 %	Ferdig		
Ombygging bolig Lynglia	Ferdig	3 000	3 084	102,8 %	Ferdig	Ihht plan	F6 Overtakelse/garanti
Oppgradering av bowlinghallen	4K-2026	0	1 615	0,0 %	Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Oppgradering teknisk anlegg svømmehall	Ferdig	150	127	84,4 %	Ferdig	Mindreforbruk	F6 Overtakelse/garanti
Pappresse til helsetunet	LØPENDE	0	154	0,0 %	Ikke vurdert		
Salg av kommunale boliger	Ferdig	1 250	1 322	105,7 %	Ferdig	Merforbruk	F6 Overtakelse/garanti
Sikker dokumentbehandling (ombygging rådhus)	3K-2025	18 134	17 125	94,4 %	Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Småhus til utleie (12 stk.)	4K-2025	5 000	4 753	95,1 %	Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Utbedring fuktskader på bad, 54 bad, sykehjemmet	4K-2025	950	844	88,8 %	Forsinket	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Utbedringer, Sunde brannstasjon	LØPENDE	1 242	1 420	114,3 %	Ihht. plan	Merforbruk	F5 Gjennomføringsfase
Uteområder BHG/Skoler	4K-2025	30 000	17 467	58,2 %	Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Utvidelse av Hitra Kysthavn	4K-2027	2 200	2 242	101,9 %	Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Videreutvikling Næringsområder	Ferdig	12 000	11 930	99,4 %	Ferdig	Ihht plan	F6 Overtakelse/garanti
Villa Vikan (Bolig Ung)							
Sum øvrige prosjekter		39 229	6 219	129,8 %			
Sum		253 105	207 018				

Statustekst investeringer

3x takoverbygg ved Hitra helsetun

Alle 3 takoverbygg er gjennomført. Noen detaljer gjenstår før prosjektet kan avsluttes.

Bofellesskap demente

Prosjektet er foreløpig satt på vent inntil avklaring med grunneier rundt erverv tomt er endelig ferdigstilt.

Boligformål for eldre - Øytun Hus A

Alle rom er renovert og istandsatt. Gjenstår vei - tilgang fra utside inn til 2 egt. Vil være på budsjett når dette er gjennomført. Oppstart med vei blir i slutten av mars 2025

Bostart Hitra (K-sak 70/23)

Et helhetlig budsjett skal avklares i løpet av mars på basis av vinner-løsningen fra QAM AS (4 boliger til salg).

Tom. 31.12.2024 er det lavt forbruk pga prosjektet var i anbudsfasen.

Detaljprosjektering med søknadsbehandling vil dominere første halvår i 2025. Igangsettelsen på kontrakten har datoen 04.08.2025.

Ferdigstillelse av hele prosjektet estimert til 03.03.2026

Elektrisk bom Terningssand/Terningsvatnet

Bom installert. Ikke igangkjørt iht tiltenkt funksjon. Mulig batterikapasitet må være større for vinterdrift.

Hitra Industripark Vest, byggetrinn 2

Dette prosjektet er det foreløpig siste store utbyggingsprosjektet på Jøsnøya, og gjelder arealet helt i vest. Prosjektet ble ferdigstilt i mai 2024 og inkluderer sluttasfaltering i området. Ca. 70 daa er her ferdigstilt og klar for salg.

Kapasitetsutvidelse barnehageområdet

Status desember 2024

Prosjektet 6666 utvidelse av barnehager handler seg hovedsaklig om friluftsavdelingen til Braman barnehage. Prosjektet bør ha sitt eget prosjektnummer senere når kommunen velger en entreprenør til å utføre oppdraget.

Status for prosjektet Barman Friluftsbarnhage tom. desember 2024: Grunnarbeidet er betalt for KN som omfatter også fjerning av leketårnet + tilkobling Lyngvikveien til prosjektområdet + Kostnader for FDV dokumenter, HMS/SHA/risikovurdering og miljø = summen er 1,6 mill inkl. mva. Arbeidet ble stanset til kommune velger en leverandør i 2025.

Framtidig status i 2025: Valg av leverandør i mars med forbehold om politisk godkjenning til vinner løsningen. Det antas fortsettelse i byggeområdet juli-august 2025.

Det antas ferdigstillelse av hele prosjektet i mai 2026.

Maskiner og utstyr, Eiendom & drift

Dette er en årlig investeringspott. Av investeringer i 2024 er det foretatt innkjøp av ny traktor, traktorhenger og en container. Det er samtidig solgt en lastebil som ikke er motregnet/inntektsført her, og derfor er det et merforbruk på dette investeringsprosjektet. Medregnet denne er budsjettet i balanse.

Nye Fillan Skole

Det er ca. 1 MNOK i økte kostnader som følge av arbeider med kryssing av FV714, men dette håndteres av avsatte midler til tillegg og usikkerhet.

Skanska ligger ca. 4 uker bak sin hovedfremdriftsplan (som skyldes byggherreforhold), men dette påvirker ikke pdd. planlagt innflytting i bygget og ibrukstakelse.

Ombygging bolig Lynglia

Bygg er istandsatt for bruk til ordinær utleiebolig

Oppgradering av bowlinghallen

Oppgradering av bowlinghall og utstyr ble foretatt over en 3-ukersperiode høsten 2024. I korthet ble det tekniske systemet (kjeglemaskin) skiftet ut og erstattet med en såkalt string-maskin (tråder som sitter fast i kjeglene). Denne skal være mye mer driftssikker og har mindre feil enn det som var fra før. Videre ble rullebånd og mater skiftet. Det ble satt inn nytt lyd- og lysanlegg og revet/flyttet på reoler, som gjorde at det ble mer plass rundt bord/stoler på selve bowlingarealet. Nye skjermer erstatte de gamle. I tillegg ble det byttet resepsjonsdisk og foretatt en generell oppgradering av dette arealet. Styringen av anlegget har også blitt digitalt via app-styring.

Ny bowlinghall ble offisielt åpnet mandag 28.okt til stor entusiasme blant innbyggere og brukere av anlegget.

Oppgradering teknisk anlegg svømmehall

Ny varmepumpe i ventilasjonsanlegg installert. Prosjektet måtte forseres til 2024 pga tilstand anlegg og fare for driftsstans. Oppgradering av ventilasjonsanlegg, bl.a nye komponenter for styring/enøk. Noe gjenstår i dette prosjektet til 2025.

Pappresse til helsetunet

Installert, i full drift og fungerer som planlagt. Gir mindre restavfall.

Salg av kommunale boliger

Takst gjennomført 2024. Det er brukt mye tid på avklaring med beboere som er gitt forkjøpsrett. Etter dette, er det klarert flere boliger som skal legges ut til salg på det åpne markedet. Det er også brukt endel tid på seksjonering, tegningsunderlag for at hver enkelt leilighet skal være klar for salg.

Megler engasjert, og 6 - 7 enheter vil bli lagt ut til salgs tidlig i 2025

Småhus til utleie (12 stk.)

Prosjektet følger regel (4+4+4) hvor 2 boliger i Fillan med 2 boliger i Barman skal være ferdigstilt i 31.03.2025 og 4 boliger i Barman skal være ferdigstilt i 30.04.2025 og 4 boliger i Badstuvika skal være ferdigstilt i 30.06.2025.

Tom. 31.12.2024 er økonomien iht. betalingsplanen, offentlige gebyrer og LPS etter totalindeksmetoden.

Men kommer i 2025 priskonsekvens pga flytting av del-løsning (4 boliger) fra Strand til Badstuvika. Årsaken større kostnader på Strand pga behovet for slamavskiller, og at tomter på Strand er privateid som vil medføre kumulative kostnader mot (brøyting/veg/vao/elektro/fiber) med veieieren. Det har også blitt priskonsekvenser pga forsinkelser i oppstart pga lengre behandlingstid i søknader mot Hitra kommune.

Det er avklart internt i kommunen at tomter som har private veier skal unngås som mål i utvikling av utleieboliger.

Utbedring fuktskader på bad, 54 bad, sykehjemmet

Fram til utgangen av året er 16 bad ferdigstilt. VVS komponenter til 10 nye bad er satt i bestilling. Med innkjøpt materiell vil vi kunne ferdigstille totalt 30 bad. Avsatte prosjektmidler vil trolig være oppbrukt i løpet av 2025

Utbedringer, Sunde brannstasjon

Garderobesett med toalett og isolering av vognhall ferdigstilt. Prosjektet fortsetter utover i 2025 da det ble vedtatt ekstra midler i HØP2025-2028 for ferdigstillelse.

Uteområder BHG/Skoler

Årlig investeringspott. Det er innkjøpt nye lekeapparater inklusive montering og tilrettelegging. Hovedsaklig ved Knarrlagsund og Strand Oppvekstsenter.

Noe merforbruk for 2024, men dette må sees i sammenheng med øvrige år.

Utvidelse av Hitra Kysthavn

Prosjektet hadde fysisk oppstart i mai 2024 hvor Hitra Anleggsservice AS er entreprenør. Prosjektet er et samarbeid mellom Hitra kommune og Trondheim Havn IKS.

Det skal fylles 410 000 m³ med masse i utfylt areal. Masse hentes lokalt innenfor reguleringsgrensen for kysthavna, samt reguleringsområde N4 på motsatt side.

Det er et stort fokus på HMS og sikker jobbanalyser, og målet er ingen personskader. Det foretas jevnlig rystelsesmålinger i Hitra-tunnelen for å kontrollere avvik i forhold til tillatt rystelsesnivåer. Fagfolk innen geoteknikk og geologi er også involvert i prosjektet for blant annet å sikre stabilitet i fyllingen.

I tillegg er det foretatt strømningsmålinger i området, som grunnlag for dimensjonering av plastringsstein og lignende.

Prosjektet går ihht. fremdriftsplan og økonomi/budsjett.

Videreutvikling Næringsområder

Dette prosjektet er en årlig investeringspott rettet mot fysiske tiltak, særlig i tilknytning til Hitra industripark og Hitra kysthavn.

Her ligger det blant annet prosjekteringer av nye uttakområder som reguleringsområdene N3, N4 og Horsøya. En del av midlene som er benyttet i 2024 tilhører også N5 (utvidelse av kysthavna). Disse vil være en del av oppgjøret med Trondheim Havn IKS etter at Kysthavna står ferdig ved årsslutt 2025.

Villa Vikan (Bolig Ung)

Bygget er overtatt og satt i drift. Beboere flyttet inn på sensommeren 2024. Leveranse iht til kravspesifikasjon.

VAR

Tjenesteområdebeskrivelse

VAR - Vann, Avløp, Renovasjon - drifter og sikrer at Hitras befolkning forsynes med helsemessig trygt drikkevann ved fem vannbehandlingsanlegg. Anleggene produserer drikkevann til om lag 90 % av kommunens innbyggere, offentlig tjenesteyting, næringsliv og industri, samt mange fritidseiendommer. På avløpsiden, er tettstedene på Hitra betjent med slamavskillere som driftes av VAR.

Renovasjon er satt ut til det interkommunale selskapet ReMidt.

Nøkkeltall

Bemanning	
År	Årsverk
2024	7,8
2023	8,3
2022	8,3
2021	8,3
2020	8,0
2019	8,0
2018	5,0

Produksjon av drikkevann i 2024

Hitra kommune har fem vannbehandlingsanlegg som dekker de nordlige og østlige deler av kommunen. Vannverket på Sandstad, etablert i 2017, har størst kapasitet og produserte i 2024 1,22 millioner m3 drikkevann. Totalt produserte kommunen 2,03 millioner m3 drikkevann i løpet av 2024. Det er en liten nedgang fra 2023 (2,15 mill m3).

Vannbehandlingsanlegg	Produksjon
Sandstad	1 222 053 m3
Fillan	548 195 m3
Dolmøya	216 465 m3
Sunde	60 810 m3
Vingvågen	5 997 m3
SUM	2 030 939 m3

Kilde: interne tall



Høydebassenget ved Strandavatnet

Årsmelding 2024

Salg av overskuddsvann til avlusning av laks, er en tjeneste kommunen gir til laksenæringa. Totalt salg i 2024 var på 548 195 m3. Dette er tredje største volum solgt siden slikt vannsalget startet i 2016. Under er en oversikt over salg av ferskvann til avlusing fra 2016 til og med 2024.

År	Antall m3 solgt
2024	548 195 m3
2023	612 715 m3
2022	742 860 m3
2021	288 028 m3
2020	429 767 m3
2019	538 120 m3
2018	358 635 m3
2017	165 660 m3
2016	11 361 m3

Nærvær

Nærværsstatistikk		
År	Nærvær	Fravær
2024	99,1 %	0,9 %
2023	93,2 %	6,8 %
2022	89,9 %	10,1 %
2021	98,7 %	1,3 %
2020	89,4 %	10,6 %
2019	99,4 %	0,6 %
2018	87,3 %	12,7 %

Kommentar til nærværstall

Kommunens mål for nærvær er på 92%. VAR har i 2024 hatt en svært høyt andel nærvær med 99,1 %. Medarbeiderundersøkelse blant kommunalt ansatte viste at jobber man i VAR, trives man godt, og daglige gjøremål er interessante og meningsfulle.

Budsjettpremisser

Hva skulle vi oppnå

Kompetanse og bemanning

Sørge for høy kompetanse blant våre medarbeidere. Sørge for riktig bemanning i forhold til oppgavene.

Gode overordnede planverk

Følge opp Hovedplan vann samt nasjonale føringer innenfor avløp og regional plan for vannmiljø.

Utbygging og utvidelse av dekningsområder

Oppfølging av Hovedplan vann og kommunestyrets vedtak om utbygginger.

Følge opp kommunens definisjon av bærekraft.

Kostnadseffektive utbyggingsprosjekter på vann- og avløpsområdet

- Effektiv drift
- Velge smarte bærekraftige løsninger
- Velge løsninger for framtida
- Delta i FoU-prosjekter

Dette var viktig fordi

Kompetanse og bemanning

VAR-området krever allsidig og variert teknisk kompetanse som skal dekkes av en forholdsvis liten stab. I tillegg til daglig drift og vedlikehold, kommer nye utbygginger og vaktordning 24/7.

Lover og forskrifter, samt statlige myndigheters krav til årlige rapporter for drift, stiller krav til kompetanse og kunnskap om produksjon av drikkevann, avløpsbehandling og etterdrift av deponi.

Gode overordnede planverk

Dette er en forutsetning for god styring og bærekraftig utvikling i et langsiktig perspektiv: VA-anlegg skal ha varighet 50-100 år.

Utbygging og utvidelse av dekningsområder

Forutsetning for bosetting og fritidsaktiviteter, offentlig tjenesteyting, industri- og allsidig næringsutvikling.

Fremme god helse og velferd samt ivareta miljøet.

Kostnadseffektive utbyggingsprosjekter på vann- og avløpsområdet

For å holde avgiftene på et lavest mulig nivå.

Dette har vi oppnådd

Kompetanse og bemanning

Driftsoperatører har operatørkurs på vann og avløp, samt innehar ADK-sertifisering.

Gode overordnede planverk

Hovedplan vann styrer utvikling av drikkevannsforsyningen i kommunen. For avløp er forurensningsforskriften fra 2007 fremdeles gjeldende for kommunal avløpbehandling, da EUs avløpsdirektiv ikke er behandlet i EFTA/EØS eller vedtatt i norsk rett. Etterdrift i Aurdalen deponi er gitt gjennom statsforvalterens tillatelse til dette.

Utbygging og utvidelse av dekningsområder, forsyningssikkerhet og fornying av ledningsnett

Den største utvidelsen i 2024 skjedde i Dolmøy forsyningsområde med ny hovedvannledning fra Småge til Hestnes, videre til ScaleAQ og over til Helgebostad. Tilsammen er det lagt 4188 meter ny hovedvannledning i dette området i 2024. I tillegg forprosjektering av vann til Grefsnesvågen.

Sammenknytningen mellom Sandstad og Fillan forsyningsområder, har sikret vannforsyningen i Fillan sentrum. I tillegg er det bygd ny pumpestasjon i Larsskogvatnet som sikrer leveranse til vannbehandlingsanlegget i Fillan. Reguleringsplan for Litjsloka er grunnlag for bygging av nytt høydebasseng for Fillan vannforsyningsområde. Det er lagt ny hovedvannledning fra Fjellværøya til Knarrlagsundet, ny ledning fra Ansnes til Jektvika og sikring av vannforsyning i Fillan sentrum med oppgradering av hovedvannledning langs Fv714. På Ulvøya er det gjennomført forprosjektering av nye vann- og avløpsledninger i traseen for gang- og sykkelvei fra ny Knarrlagsund bru til oppvekstsenteret.

For Sunde vannverk er det foretatt prekartlegging for etablering av nytt vannbehandlingsanlegg og nytt høydebasseng.

På avløpsområdet gjelder det foreløpig å lære mer om egne avløpsanlegg og sørge for å følge med på teknologisk utvikling innen feltet.

Kostnadseffektive utbyggingsprosjekter på vann- og avløpsområdet

Deltakelse i EU-prosjektet PIPEON på avløpsområdet.

Utbygging av vann- og avløpsledninger skjer i samarbeid med Trøndelag fylkeskommune når veiprosjekter gjør dette mulig.

Den gode historien

Kommunen eier ca. 262 kilometer med vannledninger som forsyner drikkevann til om lag 90 % av kommunens innbyggere. I løpet av 2026 vil kommunen kunne levere vann også til Grefsnsvågen. Kommunen leverer da drikkevann til majoriteten av de største turistfiskedestinasjonene i Hitra kommune.

Viktige begivenheter

Fra 2024 kan kommunen levere drikkevann direkte fra Sandstad vannverk til Fillan. I tillegg vil reguleringsplan for høydebasseng på Litjsloka bidra til å sikre vannforsyninga i Fillan som lenge har vært svært sårbar.

Forpliktende samarbeidsavtaler (utvalgte avtaler)

Kommunen har samarbeid med ReMidt IKS for renovasjon-/avfallshåndtering.

Kjøp av tjenester (utvalgte)

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

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 10 - Vann, avløp og renovasjon (VAR)

Vann, avløp og renovasjon er selvkostområder som balanseres opp mot avsetning til eller bruk av fond.

Vann

Regnskapet for vann viser et underskudd på kr 8.327.000

Lønnsutgiftene ble 225.000 under budsjett. De øvrige driftsutgiftene har et mindreforbruk på 1.283.000, noe som i hovedsak skyldes at kalkulatorisk rente ble lavere enn budsjettet.

Gebyrinntektene ble 3.587.000 lavere enn budsjett, noe som skyldes mindre salg til avlusning til laksenæringa.

Regnskapet totalt viser et underskudd på kr 8.327.000, som er ca 2 mill høyere underskudd enn budsjettet. Underskuddet dekkes i sin helhet inn ved bruk av fond.

Ved utgangen av året er selvkostfondet på kr 376.000.

Etterkalkyle selvkost 2024 (tall i hele 1000 kr)	Vann
Gebyrinntekter	33 627
Øvrige driftsinntekter	231
Driftsinntekter	33 858
Direkte driftsutgifter	16 652
Avskrivningskostnad	12 054
Kalkulatorisk rente (4,35 %)	12 148
Indirekte netto driftsutgifter	1 331
Driftskostnader	42 185
Resultat	-8 327
Kostnadsdekning i %	80 %
Selvkostfond 01.01	8 514
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-8 327
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (4,35%)	189
Selvkostfond 31.12	376

Avløp

Regnskapet for avløp viser et underskudd på kr 46.000.

Her er det noe høyere lønnskostnader enn budsjettert. Dette skyldes bl.a økt ressursbruk i forbindelse med kartlegging av avløp tilknyttet de kommunale anleggene, noe som er nødvendig mtp framtidige oppgraderinger.

Øvrige driftsutgifter, som vedlikehold og strøm, ligger under budsjett. Gebyrinntektene er over budsjett.

Totalen viser et underskudd på kr 46.000. Dette dekkes av bruk av fond.

Ved utgangen av året er selvkostfondet kr 4.153.000.

Etterkalkyle selvkost 2024 (tall i hele 1000 kr)	Avløp
Gebyrinntekter	4 577
Øvrige driftsinntekter	0
Driftsinntekter	4 577
Direkte driftsutgifter	2 382
Avskrivningskostnad	930
Kalkulatorisk rente (4,35 %)	992
Indirekte netto driftsutgifter	319
Driftskostnader	4 623
Resultat	-46
Kostnadsdekning i %	99 %
Selvkostfond 01.01	4 025
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-46
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (4,35%)	174
Selvkostfond 31.12	4 153

Aurdalen renovasjonsplass

Her er utgiftene på totalt 254.660, og dette er omtrent som budsjettet. Utgiftene dekkes i sin helhet av bruk av fond. Ved utgangen av 2024 er selvkostfondet på kr 1.744.000.

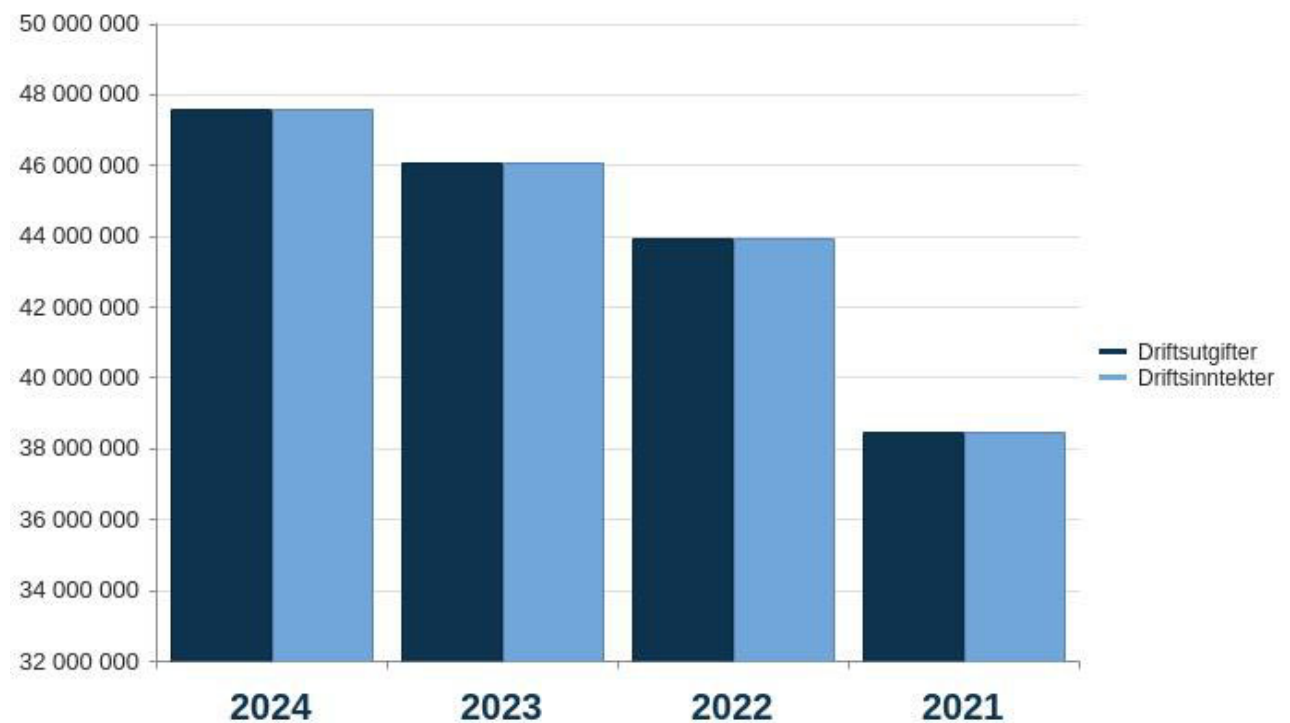
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

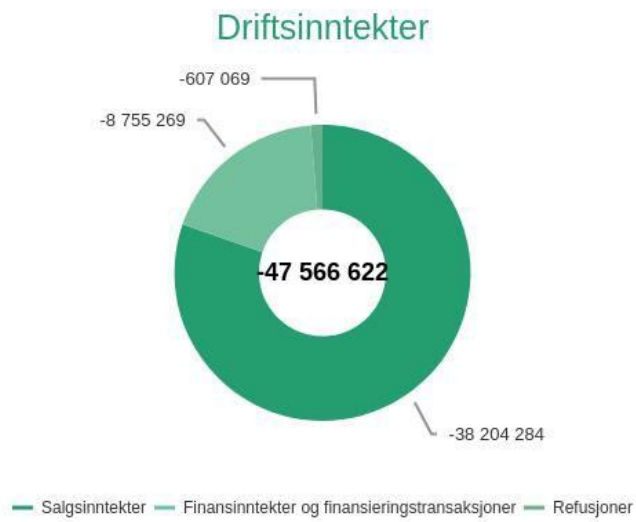
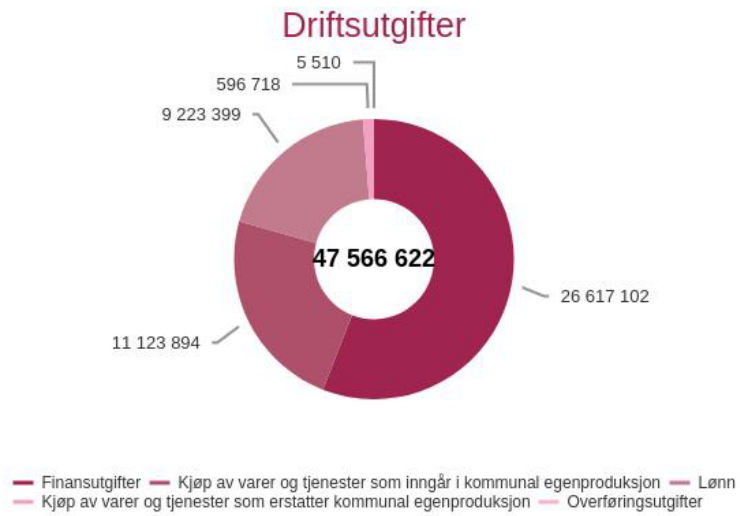
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	9 702	8 889	8 889	9 223	-334
Refusjon lønn	-431	0	0	-31	31
Sum Lønn	9 271	8 889	8 889	9 193	-304
Drift	11 381	10 381	10 381	11 124	-743
Kjøp av produksjon	589	760	760	597	163
Overføringer	13	1 183	1 183	6	1 178
Finansutgifter	24 364	27 681	27 681	26 617	1 064
Sum Utgifter	36 348	40 005	40 005	38 343	1 661
Brukerbetaling	-33 806	-41 518	-41 518	-38 204	-3 314
Refusjoner	-273	-200	-200	-577	377
Finansinntekter	-11 539	-7 175	-7 175	-8 755	1 580
Sum Inntekter	-45 619	-48 894	-48 894	-47 536	-1 358
Netto resultat	0	0	0	0	0

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim	Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo
Prioritet							
Vann - Driftsutgifter per tilknyttet innbygger (kr/tilkn.innb) (B)	4 685	4 401		2 554	2 211	2 647	1 175
Produktivitet							
Vann - Gebyrinntekter per innbygger tilknyttet kommunal vannforsyning (kr/tilkn.innb) (B)	7 258	8 232		3 747	3 757	3 702	2 563
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (kr)	4 114	3 930	8 162	3 795	3 767	4 908	6 012
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (kr)	4 067	4 311	4 564	5 942	4 004	5 069	5 439
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (kr)	4 067	4 311	4 564	5 942	4 004	5 069	5 439
Dekningsgrad							
Vann - Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal vannforsyning	76,7 %	75,5 %	76,0 %	70,9 %	77,4 %		82,3 %
Vann - Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal vannforsyning (B)	76,7 %	75,5 %	76,0 %	70,9 %	77,4 %	81,3 %	83,3 %
Kvalitet							
Avløp - Slamtørrstoff produsert per kubikkmeter avløpsvann							
Estimert gjennomsnittsalder for kommunalt spillvannsnett med kjent alder (år)	27,0	28,0	21,0	57,0	35,0		34,0
Vann - Estimert vannlekkasje per meter kommunal ledning per år (m3/m/år) (B)	1,0	0,7	0,1	1,5	0,8	1,6	3,5

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett				Økonomistatus	Investeringsfase
	Estimert ferdig (kvartal)	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år		
Elektrisk bom Larsskogvatnet inkl. strøm	3K-2025	-350	0	0,0 % Forsinket		
Grefnesvågen vannverk	3K-2025	200	433	216,7 % Forsinket	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Helgebostad-Ny Inv. VAR	2K-2025	7 500	7 163	95,5 % Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Ny pumpestasjon Larsskogvannet (HPV Ksak64/21)	Ferdig	6 690	6 702	100,2 % Ferdig	Merforbruk	F6 Overtakelse/garanti
Ny Vannledning Fillan Sentrum	2K-2025	2 000	1 319	65,9 % Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Nytt høydebasseng Fillan	1K-2026	500	672	134,4 % Forsinket	Ihht plan	F3 Forprosjekt
Sammenknytning Fillan- Sandstad	1K-2026	139	220	158,6 % Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Sanering,forn.,ledn.anl. Generelt,Overt.priv Vannv. (HPV Ksak64/21)	1K-2026	9 607	5 748	59,8 % Ihht. plan	Ihht plan	F3 Forprosjekt
Sjøledning Hallset- Ingeborgvik	Ferdig	2 800	2 728	97,4 % Ferdig	Merforbruk	F6 Overtakelse/garanti
Utvidelse av Hitra Kysthavn	4K-2025	0	3 848	0,0 % Ihht. plan	Ihht plan	F5 Gjennomføringsfase
Vannl. tll Hestnes Hvalstasjon (HPV Ksak64/21)	Ferdig	4 700	4 464	95,0 % Ferdig	Merforbruk	F6 Overtakelse/garanti
Vannutbygging Sundeområdet	4K-2030	845	803	95,0 % Ihht. plan		F2 Skisseprosjekt
Sum øvrige prosjekter		1 826	0	0,0 %		
Sum		36 457	34 099			

Statustekst investeringer

Grefnesvågen vannverk

Hovedvannledning til Grefnesvågen vannverk

Forprosjekteringen av dette prosjektet er utført og entreprenørarbeidene startet. Hoveddelen av prosjektet er sjøledning og denne vil bli installert sommer 2025.

Helgebostad-Ny Inv. VAR

Hovedvannledning til Helgebostad

Entreprenørarbeidet på Helgebostad er oppstartet og vil etter planen være ferdigstilt Q3 -2025.

Framdriftsplanen pr. dags dato for offentlig vannforsyning, er at hovedvannledningsnettets skal være ført fram til Helgebostad i løpet av våren 2025.

Ny pumpestasjon Larsskogvannet (HPV Ksak64/21)

Etablering av ny pumpe stasjon Larsskogvatnet var ferdigstilt sommer 2024.

Dette vil sikre vannforsyning fra Larsskogvatnet til Grisholmen (Fillan).

Ny Vannledning Fillan Sentrum

Hitra Kommune har utbedret VA-trase i Fillan sentrum, fra parkeringsplassen ved Hjorten kjøpesenter til Rema 1000.

Dette var basert på et akutt behov, og infrastrukturen måtte utbedres snarlig.

Nytt høydebasseng Fillan

I forbindelse med erverv av areal til planlagt høydebasseng ser man at området Litjslokheia er bedre egnet til et nytt høydebasseng enn opprinnelig planlagt på Fillheia. Det er startet opp reguleringsarbeid på eiendommen 93/1 for å legge til rette for nytt høydebasseng. Det nye arealet vil være en gunstig plassering for fremtidige behov, og veksten av Fillan sentrum mot sør, samt styrke leveringssikkerheten for både private og næringsliv.

Sammenknytning Fillan-Sandstad

Prosjektet sees i sammenheng med ferdigstilt høydebasseng i Fillan, der ammenkobling er en viktig brikke i slutfasen. Leveringssikkerhet mellom høydebassengene på Fuglåsen, Sandstad og Litjslokheia, Fillan.

Sanering,forn.,ledn.anl. Generelt,Overt.priv Vannv. (HPV Ksak64/21)

Dette er en årlig investeringspost hvor det nå har blitt prioritert følgende:

- Fornying hovedledning på gamle Ytre Ansnes Vannverk. Entreprenør arbeidet startet i 2023 og var ferdigstilt Q3 2024. Forskyvninger på dato er grunnet hensyn til kulturminner og arkeologi.
- Sanering og fornyelse av anlegg fortsetter med et samarbeid mellom Hitra Kommune og TRFK, der nedlegging av komplett VA-trase blir utført langs gangfelt Ulvøyveien i forbindelse med bygging av ny bro over Knarrlagsundet.

Sjøledning Hallset-Ingeborgvik

Ny ledning mellom Hallset og Ingeborgvik var lagt i mai 2024. Dette sikrer leveranse til innbyggere på Ulvøya samt vannleveranse til lakseslakteriet på Ulvan.

Utvidelse av Hitra Kysthavn

Prosjektet hadde fysisk oppstart i mai 2024 hvor Hitra Anleggsservice AS er entreprenør. Prosjektet er et samarbeid mellom Hitra kommune og Trondheim Havn IKS.

Det skal fylles 410 000 m³ med masse i utfylt areal. Masse hentes lokalt innenfor reguleringsgrensen for kysthavna, samt reguleringsområde N4 på motsatt side.

Det er et stort fokus på HMS og sikker jobbanalyser, og målet er ingen personskader. Det foretas jevnlig rystelsesmålinger i Hitra-tunnelen for å kontrollere avvik i forhold til tillatt rystelsesnivåer. Fagfolk innen geoteknikk og geologi er også involvert i prosjektet for blant annet å sikre stabilitet i fyllingen.

I tillegg er det foretatt strømningsmålinger i området, som grunnlag for dimensjonering av plastringsstein og lignende.

Prosjektet går ihht. fremdriftsplan og økonomi/budsjett.

Vannl. til Hestnes Hvalstasjon (HPV Ksak64/21)

Prosjektet var ferdigstilt Q2 - 2024, og de siste abonnenter ble tilkoblet Mai-Juni 2024 samt næringsaktøren Scale AQ.

Vannutbygging Sundeområdet

Høydebasseng Sunde-Køysa

I forbindelse med leveringssikkerhet ved Sunde vannbehandlingsanlegg er det inngått en avtale mellom grunneiere ved Køysa og Hitra Kommune for kjøp av areal til formålet nytt høydebasseng.

Det er startet en reguleringsprosess i området der tiltenkt areal omreguleres for tiltenkt formål høydebasseng.

Det vil bli startet arkeologisk registrering i området som en del av forprosjekteringen i kvartal 2 og 3 - 2025.

Leieinntekter/festeavgifter

Kommentar til status økonomi

Ansvar	Status 31.12.2024	Kommentarer til resultatet
7630 Studenter Smedvika	Årsresultat: kr 23 478 Merinntekt kr 23 478	<i>Ikke budsjettet i 2024</i>
7689 Villa Vikan	Årsresultat: 202 797 Merinntekt kr 202 797	<i>Ikke budsjettet i 2024</i>
7690 Leieinntekt kommunale boliger	Årsresultat: kr 5 279 772 Merinntekt kr 485 772	Årsbudsjett kr 4 794 000
7691 Leieinntekt Hitra helsetun	Årsresultat: kr 916 355 Mindreinntekt kr 153 645	Årsbudsjett 1 070 000 Noe overbudsjettet i forhold til hva som er realistisk med tanke på at det er noe ledighet pga. oppussing av bad.
7692 Leieinntekt Sandstad	Årsresultat: kr 605 820 Mindreinntekt kr 79 180 ,-	Årsbudsjett kr 685 000 Et leieobjekt har vært ledig siden januar 2024 i påvente salg. Etter omgjøring vedtak om salg er det gitt tilbud om leie, men det har ikke vært av interesse.
7693 Leieinntekt Melandsjø	Årsresultat: kr 403 191 Mindreinntekt kr 436 809	Årsbudsjett kr 840 000 Kraftig overbudsjettet, 5 leieobjekter er utleid til eldre, de 7 resterende skal rehabiliteres og omgjøres til rekrutteringsboliger i 2025.

Årsmelding 2024

7694 Leieinntekt Hitra borettslag	Årsresultat: kr 1 078 657 Merinntekt kr 17 657	Årsbudsjett kr 1 061 000
7695 Leieinntekt Øytun	Årsresultat: kr 1 574 867 Mindreinntekt kr 8 133,-	Årsbudsjett kr 1 583 000 Mindre leieinntekter pga utflytting og rehabilitering.
7696 Leieinntekt Sunde	Årsresultat: kr 471 014 Mindreinntekt kr 202 986	Årsbudsjett kr 674.000 Utsikten 45 A-D (4-mannsbolig) er vedtatt solgt. Kun 1 av enhetene i denne er utleid i påvente av salg. Salgsprosess pågår.
7697 Leieinntekt Bolig Bergheim	Årsresultat: kr 786 505 Mindreinntekt kr 56 495	Årsbudsjett kr 843.000 Akuttboligen står i hovedsak ledig. Leie kreves først ved opphold utover 2 uker.
Annen utleie uten prosjekt	Årsresultat: kr 1 257 190 Merinntekt kr 1 013 057	Årsbudsjett kr 244 133 Inkluderer bl.a. husleie fra Hitra Storkjøkken KF, ambulanse-garasjen og Trøndelag Fylkeskommune (hurtigbåt-terminalen).
Totalt	Årsresultat: 12 599 646 Merinntekt kr 805 513	Årsbudsjett kr 11.794.133,-

Oppsummering tiltak

OPPSUMMERING OG TILTAK

Budsjett 2025 er lagt ut i fra kunnskap fra regnskap 2024.

- Poster med større negative avvik er justert ned ut i fra faktiske forhold som påvirker; noe ledighet og noe rehabilitering.
- Det er lagt til grunn inntekt med helårsvirkning på 7689 Villa Vikan.
- Det er lagt til grunn noe inntekt på 7630 Smedvika, som leies ut til studenter og vikarer store deler av året.
- Det er lagt til grunn noe mindre inntekt på 7691 Hitra Helsetun, som har vært noe overbudsjettet.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Drift	0	0	0	103	-103
Overføringer	21	60	60	0	60
Sum Utgifter	21	60	60	103	-43
Brukerbetaling	-11 863	-11 397	-11 397	-12 212	815
Refusjoner	-449	-457	-457	-491	34
Sum Inntekter	-12 312	-11 854	-11 854	-12 703	849
Netto resultat	-12 290	-11 794	-11 794	-12 600	806

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.

Hitra kommunestyre vedtok i sak 137/23 den 7.desember 2023 å tiltre i vertskommunesamarbeid med Orkland kommune innenfor dette området. Rent formelt gikk Hitra kommune inn i samarbeidet fra og med 01.03.2024.

Nøkkeltall

Oversikt utrykninger i 2024 - Hitra kommune

ABA: *Automatisk BrannAlarm*

RVR: *Redning av verdier*

Oppdragstype	Antall oppdrag	Prosent av totalen
ABA-alarmer	51	43,7%
Akutt forurensning	1	0,9%
Andre oppdrag	4	3,4%
Avbrutt utrykning alarm	7	6,0%
Avbrutt utrykning samtale	4	3,4%
Bistand politi	1	0,9%
Brann annet	1	0,9%
Brann i bygning	3	2,6%
Brann i gress- eller innmark	1	0,9%
Brann i lastebil	1	0,9%
Brann i personbil	1	0,9%
Branntilløp utenfor bygg	1	0,9%
Helseoppdrag annet	10	8,5%
Helseoppdrag bære/løfte	6	5,1%
Naturhendelse vind	2	1,7%
Person i vann	1	0,9%
RVR uten foregående innsats	1	0,9%
Trafikkulykke	16	13,7%
Ulykke/redning annet	1	0,9%
Unødvendig kontroll av melding	4	3,4%
Totalt	117	100%

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhetsnivå	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	8 636	8 983	8 286	-697	-8,4 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområde 15 - Brann og feiing fikk et merforbruk på kr 697.000 i 2024.

Fra og med 01.03.2024 gikk brann og redning, samt feiertjenesten inn i et vertskommunesamarbeid med Orkland kommune. Dvs. at alle utgifter de to første månedene i fjor ble utgiftsført på oss og deretter ble alle utgifter utgiftsført til Orkland. Dvs. at vi får tilsendt halvårlige fakturaer hvor vi utgiftsfører vår utgiftsandel iht. avtalen under "Kjøp av produksjon" og "kjøp fra kommuner". I 2024 ble det derfor trukket fra 2 mnd på første halvårsfaktura fra Orkland. Utgifter til lønn i regnskapet for 2024 blir derfor ikke sammenlignbart med tilsvarende tall i 2023 da denne posten nå ligger under utgifter.

Brann- og redningstjenesten

Årsaken til merforbuket innenfor dette området skyldes i hovedsak at budsjettet ikke var hensyntatt KPI-justering jmf. vedtaket som ble gjort da det ble endelig besluttet å inngå vertskommunesamarbeidet. Utgiftsgrunnlaget som ble lagt til grunn i vertskommuneavtalen var basert på 2022-regnskapet til Hitra kommune. Denne summen var da ikke KPI-justert i vårt budsjett når fakturaene fra Orkland kom i 2024. Det ble også inngått særskilte lønnsavtaler i 2023 som ikke var hensyntatt (tidligere omtalt gjennom 2023-rapporteringen). Selv om vi synes det er noe merkelig å KPI-justere en avtale fra første dag (vanligvis er det kun anledning til dette først etter 1 år), så hadde de rett til dette jmf. KST-vedtak 137/2023.

Feiertjenesten

Feiertjenesten er et selvkostområde som er gebyrbelagt og det er innbyggerne som betaler for dette. Selvkostregnskapet for feiing for 2024 viser følgende:

Årsmelding 2024

Etterkalkyle 2024 for Feiing

Etterkalkylen for 2024 viser et underskudd lik kr 2 462 769. Ved utgangen av året er selvkostfondet lik kr 1 165 954. Selvkostreglene forutsetter at over- og underskudd normalt skal tilbakeføres eller dekkes inn i løpet av fem år.

Feiing - Selvkostoversikt 2023 til 2029	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	1 905 282	362 235	74 000	78 000	79 950	81 949	83 997
11*** Varer og tjenester	547 436	216 433	0	0	0	0	0
12*** Varer og tjenester	66 553	5 914	0	0	0	0	0
13*** Tjenester som erstatter egen tjenesteprod.	0	1 714 119	1 675 000	1 758 750	1 846 688	1 939 022	2 035 973
14*** Overføringsutgifter	563	1 354 941	0	0	0	0	0
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	274	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	2 519 834	3 653 916	1 749 000	1 836 750	1 926 638	2 020 971	2 119 970
Avskrivningskostnad	138 910	96 138	96 138	61 537	181 537	136 160	120 000
Kalkulatorisk rente	30 088	18 842	8 466	39 314	68 547	61 600	55 875
Indirekte kostnader	126 492	126 178	60 000	62 820	65 773	68 864	72 100
Sum driftskostnader	2 815 324	3 895 073	1 913 604	2 000 422	2 242 494	2 287 595	2 367 946
- Øvrige inntekter	-1 052 221	-77 415	0	0	0	0	0
+/- Andre inntekter/utgifter	-216 682	35 596	0	0	0	0	0
Samlet Selvkost (Gebyrgrunnlag)	1 979 785	3 782 062	1 913 604	2 000 422	2 242 494	2 287 595	2 367 946
Gebyrinntekter	1 321 300	1 319 294	1 124 873	1 588 323	2 233 325	2 287 390	2 367 941
Resultat	-658 485	-2 462 769	-788 731	-412 098	-9 169	-204	-5
Finansiell dekningsgrad (%)	66,7 %	34,9 %	58,8 %	79,4 %	99,6 %	100,0 %	100,0 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	4 023 893	3 528 785	1 165 954	412 098	9 169	204	5
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-658 485	-2 462 769	-788 731	-412 098	-9 169	-204	-5
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad, fond	163 377	99 937	34 876	9 169	204	5	0
Selvkostfond 31.12	3 528 785	1 165 954	412 098	9 169	204	5	0

Gebyrinntekter	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
16402 A□rsgebyr feiing	1 321 300	1 319 294	1 124 873	1 588 323	2 233 325	2 287 390	2 367 941

Normalgebyret er gebyret til en tenkt standardabonnent, og det faktiske gebyret vil variere. Normalgebyret nedenfor er 401 Feie-/branntilsyn ekskl. mva.

Gebyrsatser, Feiing (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	396	397	412	481	676	692	716
Årlig endring		0,3 %	3,8 %	16,7 %	40,6 %	2,4 %	3,5 %

For øvrig rapporteres det om et meget godt samarbeid med Orkland for våre folk på brann og redning, samt feiertjenesten (nå kalt "brannforebygger").

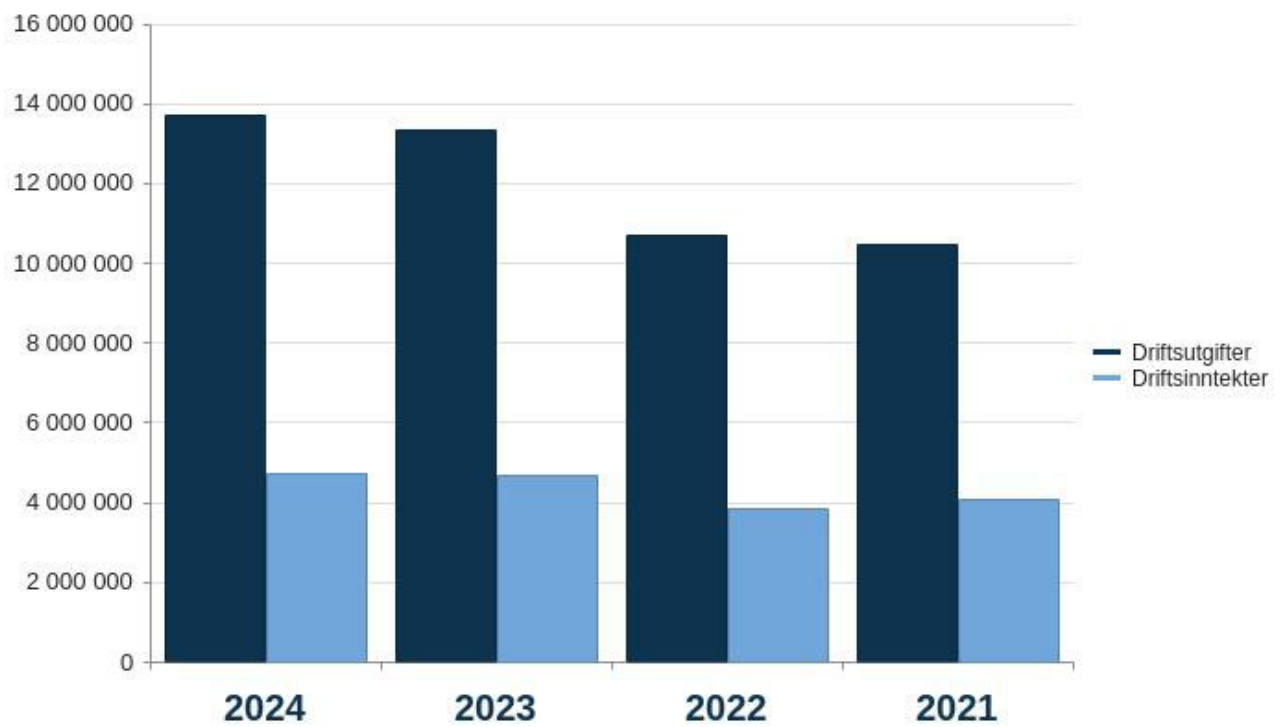
Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

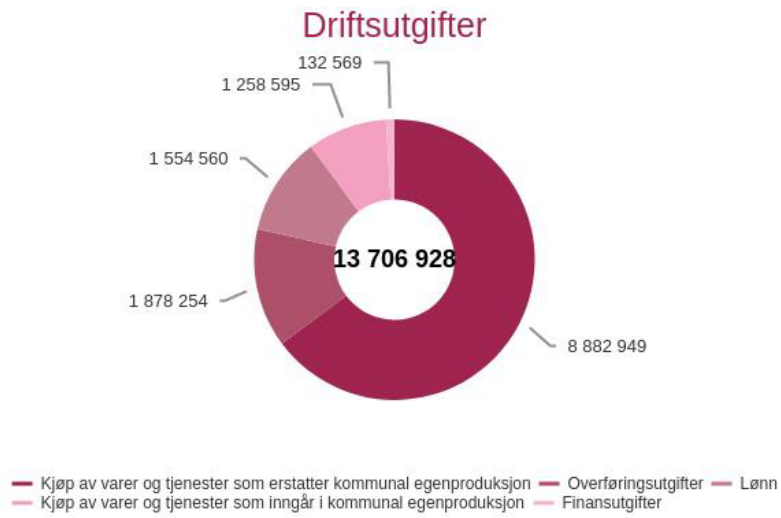
	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Lønn	9 821	7 994	1 512	1 555	-42
Refusjon lønn	-601	0	-95	-71	-24
Sum Lønn	9 220	7 994	1 417	1 484	-67
Drift	2 943	2 088	1 603	1 259	345
Kjøp av produksjon	9	75	7 240	8 883	-1 643
Overføringer	381	293	1 538	1 878	-340
Finansutgifter	171	168	184	133	51
Sum Utgifter	3 504	2 624	10 565	12 152	-1 587
Brukerbetaling	-1 321	-1 318	-1 312	-1 319	7
Refusjoner	-2 112	-333	-371	-823	453
Finansinntekter	-654	-658	-2 013	-2 510	497
Sum Inntekter	-4 087	-2 310	-3 696	-4 653	957
Netto resultat	8 636	8 309	8 286	8 983	-697

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

	Hitra 2023	Hitra 2024	Frøya	Heim Nærøysund	Kostragruppe 03	Landet uten Oslo	
Prioritet							
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innbyggere	16,0	21,6	34,1	11,4	16,3	22,5	18,1
Netto driftsutgifter til funksjon 338 pr. innbygger (B) **)	143	483	240	131	118	196	102
Netto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger (B) **)	1 894	2 109	2 462	2 117	1 399	1 820	1 050
Netto driftsutgifter, brann og ulykkesvern, i prosent av totale netto driftsutg (B)	2,4 %	2,7 %	2,4 %	2,2 %	1,6 %	2,1 %	1,5 %
Kvalitet							
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	396	395	495	1 440	765	828	640

**) Justert for utgiftsbehov

Årsregnskap

Bevilgningsoversikt Drift etter § 5-4 første og andre ledd

Bevilgningsoversikt - Drift	Note- henvisning	2024			Regnskap 2023
		Regnskap 2024	Rev. Budsjett 2024	Opprinnelig 2024	
1. Rammetilskudd		-228 942 990	-231 190 000	-222 751 000	-216 850 729
2. Inntekts- og formuesskatt		-175 495 223	-180 404 000	-184 404 000	-165 582 086
3. Eiendomsskatt		-18 843 640	-17 592 000	-17 592 000	-19 558 086
4. Andre generelle driftsinntekter		-110 762 023	-108 405 000	-82 290 000	-32 723 117
5. Sum generelle driftsinntekter (L1:L4)		-534 043 875	-537 591 000	-507 037 000	-434 714 018
6. Sum bevilgninger drift, netto		464 553 698	438 077 497	422 540 933	405 414 136
7. Avskrivninger	note 4			-	
8. Sum netto driftsutgifter		464 553 698	438 077 497	422 540 933	405 414 136
9. Brutto driftsresultat		-69 490 177	-99 513 503	-84 496 067	-29 299 882
10. Renteinntekter		-11 863 242	-9 000 000	-9 000 000	-8 987 040
11. Utbytter		-4 464 528	-4 465 000	-5 700 000	-7 852 300
12. Gevinster og tap finansielle omløpsmidler		-			-
13. Renteutgifter		45 182 007	42 966 382	39 166 382	29 968 171
14. Avdrag på lån	note 7	39 966 644	39 911 222	36 861 222	38 972 187
15. Netto finansutgifter		68 820 880	69 412 604	61 327 604	52 101 018
16. Motpost avskrivninger			-	-	
17. Netto driftsresultat		-669 297	-30 100 899	-23 168 463	22 801 136
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</i>					
18. Overføring til investering		-	-	-	28 740 000
19. Avsetninger til bundne driftsfond	note 10	1 312 194	15 500	-	689 294
20. Bruk av bundne driftsfond	note 10	-11 968 880	-8 761 887	-7 256 946	-12 770 362
21. Avsetninger til disposisjonsfond		33 122 697	60 644 000	43 219 000	1 785 000
22. Bruk av disposisjonsfond		-21 796 714	-21 796 714	-12 793 591	-41 245 068
23. Dekning av tidligere års merforbruk		-		-	-
24. Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		669 297	30 100 899	23 168 463	-22 801 136
25. Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	-	-	-

Årsmelding 2024

Sum bevilgninger Drift	Note- henvisning	2024			Regnskap 2023
		Regnskap 2024	Rev. Budsjett 2024	Opprinnelig 2024	
Politikk		7 860 176	7 950 304	7 253 000	8 743 041
Avsetning til bundne driftsfond	note 10	-	-	-	-
Korona					227 692
Avsetning til bundne driftsfond	note 10	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	note 10	-	-	-	-
Kommunereformen					182 143
Avsetning til bundne driftsfond	note 10	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	note 10	-	-	-	86 793
Administrasjon		46 361 886	46 140 114	44 296 993	39 177 077
Avsetning til bundne driftsfond	note 10	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	note 10	519 968	150 000	-	238 500
Organisasjonsendringer					460 989
Oppvekst		179 414 778	176 288 833	178 606 005	166 966 745
Avsetning til bundne driftsfond	note 10	-56 367	-	-	-40 000
Bruk av bundne driftsfond	note 10	68 546	-	-	47 248
Helse og omsorg		188 314 446	167 834 938	166 623 882	160 104 862
Avsetning til bundne driftsfond	note 10	-336 073	-	-	-12 935
Bruk av bundne driftsfond	note 10	177 075	-	-	985 445
Plan, landbruk, miljø		3 390 648	3 862 955	4 082 974	3 709 237
Avsetning til bundne driftsfond	note 10 og 11	-286 318	-	-	-606 519
Bruk av bundne driftsfond	note 10 og 11	154 470	46 549	46 549	53 093
Branntjeneste		8 983 316	8 286 432	8 308 539	8 636 437
Avsetning til bundne driftsfond	note 10	-15 500	-15 500	-	-
Bruk av bundne driftsfond	note 10	12 009	-	-	-
Feiing	note 11				
Driftsutgifter		4 369 825	3 448 101	1 970 252	3 110 289
Driftsinntekter		-4 269 888	-3 353 404	-1 875 555	-2 951 469
Renteinntekt - selvkostfond feiing		-99 937	-94 697	-94 697	-158 820
Avsetning til bundne driftsfond - selvkost feiing		-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond - selvkost feiing	note 10 og 11	2 362 832	1 918 654	563 713	495 111
Kultur		21 814 669	21 813 689	20 972 288	22 300 616
Avsetning til bundne driftsfond		-125 026	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond		282 030	-	-	75 000
Eiendom og Drift		40 883 996	40 398 541	39 965 002	41 022 996
Bruk av bundne driftsfond	note 10	-	-	-	-
VAR (Vann og avløp)	note 11				
Driftsutgifter		21 442 430	21 213 192	21 213 192	21 716 424
Driftsinntekter		-47 203 303	-48 365 156	-48 365 156	-45 300 067
Kalkulatoriske renter		13 139 914	14 770 529	14 770 529	12 121 148
Avskrivninger		12 984 278	12 910 097	12 910 097	12 212 541
Renteinntekter - selvkost		-363 319	-528 662	-528 662	-750 046
Avsetning til bundne driftsfond - selvkostfond		-492 910	-	-	-29 840
Bruk av bundne driftsfond - selvkostfond	note 10 og 11	8 391 950	6 646 684	6 646 684	10 789 172
Leieinntekter		-12 599 646	-11 794 133	-11 794 133	-12 290 309
Avskrivninger og kalk. Renter	note 4 og 11	-26 203 576	-27 877 563	-27 877 563	-24 504 756
Premieavvik pensjon		-4 323 683	-3 573 000	-15 153 000	-21 403 701
Sum bevilgninger Drift, netto		464 553 698	438 077 497	422 540 933	405 414 136

Bevilgningsoversikt Investering etter § 5-5 første og andre ledd

Bevilgningsoversikt - Investering	Note-henvisning	Prosjekt-nummer				
			Regnskap 2024	Revidert Budsjet 2024	Opprinnelig Budsjet 2024	Regnskap 2023
1 Investeringer i anleggsmidler eks VAR	note 2 og 4		233 462 848	276 716 653	223 860 500	93 947 633
Investeringer i anleggsmidler VAR	note 2 og 4		30 251 868	36 457 000	32 873 000	34 699 700
2 Tilskudd til andres investeringer			6 398 638	7 038 000	7 038 000	4 174 344
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	note 5		1 554 143	1 554 143	2 100 000	1 414 776
4 Utlån av egne midler			1 940 500	1 940 500	-	1 000 000
5 Avdrag på lån			-	-	1 536 000	-
6 Sum investeringsutgifter			273 607 997	323 706 296	267 407 500	135 236 452
7 Kompensasjon for merverdiavgift			-38 459 054	-39 693 825	-34 258 300	-13 972 368
8 Tilskudd fra andre			-10 000 818	-9 700 714	-9 288 000	-3 065 210
9 Salg av varige driftsmidler	note 2 og 4		-2 924 165	-3 000 000	-5 000 000	-1 712 735
10 Salg av finansielle anleggsmidler	note 15		-59 004 000	-59 004 000	-	-
11 Utdeling fra selskaper			-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler			-1 143 382	-1 103 445	-557 500	-5 410 463
13 Bruk av lån - nytt låneopptak	note 2 og 7		-219 289 380	-266 771 257	-216 045 200	-83 634 363
14 Sum investeringsinntekter			-330 820 799	-379 273 241	-265 149 000	-107 795 139
15 Videreutlån	note 12		39 492 909	34 000 000	14 000 000	9 821 304
16 Bruk av lån til videreutlån	note 2 og 12		-39 492 909	-34 000 000	-14 000 000	-9 821 304
17 Avdrag på lån til videreutlån	note 2		5 123 731	5 400 000	5 100 000	4 776 181
18 Mottatte avdrag på videreutlån	note 2		-7 670 151	-9 700 000	-5 200 000	-2 751 602
19 Netto utgifter videreutlån			-2 546 420	-4 300 000	-100 000	2 024 579
20 Overføring fra drift				-	-	-28 740 000
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	note 10		3 146 420	4 900 000	100 000	-
22 Bruk av bundne investeringsfond	note 10		-	-	-	-2 024 579
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond			60 107 445	60 107 445	941 500	6 328 463
24 Bruk av ubundet investeringsfond			-3 494 643	-5 140 500	-3 200 000	-5 029 776
25 Dekning av tidligere års udekket beløp						-
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger			59 759 222	59 866 945	-2 158 500	-29 465 892
27 Fremført til inndekking i senere år (udekket beløp)			-	-	-	-

Bevilgninger til varige driftsmidler Investeringer		Prosjekt-nummer	Regnskap 2024	Revidert Budsjet 2024	Opprinnelig Budsjet 2024	Regnskap 2023
1. Investeringer i varige driftsmidler						
Sum RO0 og 1- Politikk og Administrasjon			2 065 932	2 997 500	4 247 500	3 527 777
Sum RO2 - Oppvekst			-	-	-	-
Sum RO3 - Helse og Omsorg			18 856 955	20 764 000	21 234 000	46 695
Sum RO4 - Plan, Landbruk og Miljø			-	-	900 000	5 220 473
Sum RO5 - Kultur			-	-	250 000	730 829
Sum RO6 - Eiendom og drift			212 539 962	252 955 153	197 229 000	85 619 550
Sum VAR-området			30 251 868	36 457 000	32 873 000	34 699 700
1. Totale investeringer i varige driftsmidler			263 714 716	313 173 653	256 733 500	129 845 023
2. Tilskudd til andres investeringer						
KIRKER		6571	750 000	750 000	750 000	1 050 000
TILSTANDSRAPPORT KIRKEBYGG (KSAK56-21) BEV21/22		6572	2 368 638	2 368 000	2 368 000	1 830 000
Navnet minnelund Hitra kirke		6573	1 780 000	1 780 000	1 780 000	120 000
Oppgradering adkomst og kirkebakken på Dolm		6574	-	640 000	640 000	-
Tiltak Fillan og Sandstad gravplasser		6575	1 500 000	1 500 000	1 500 000	-
2. Totale tilskudd til andres investeringer			6 398 638	7 038 000	7 038 000	3 000 000
3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper						
KLP Egenkapitalinnskudd		6104	1 526 115	1 526 115	2 100 000	1 414 776
Helseplattformen		6308	28 028	28 028	-	-
3. Totale investeringer i aksjer og andeler i selskaper			1 554 143	1 554 143	2 100 000	1 414 776
4. Utlån av egne midler						
Utlån-forsk.spillemidler		9999	1 940 500	1 940 500	-	1 000 000
4. Totale utlån av egne midler			1 940 500	1 940 500	-	1 000 000
Sum del 1-4			273 607 997	323 706 296	265 871 500	135 259 799

Balanse

Årsmelding 2024

Balanseregnskapet			
	Notehenvisning	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		2 468 076 843,93	2 159 926 156,09
<i>I. Varige driftsmidler</i>		1 491 186 277,81	1 277 815 212,20
1. Faste eiendommer og anlegg	note 4	1 436 133 456,97	1 242 158 572,64
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	note 4	55 052 820,84	35 656 639,56
<i>II. Finansielle anleggsmidler</i>		172 606 048,12	138 758 187,89
1. Aksjer og andeler	note 5	55 699 157,97	54 145 014,97
2. Obligasjoner			
3. Utlån	note 6	116 906 890,15	84 613 172,92
<i>III. Immaterielle eiendeler</i>		-	-
IV. Pensjonsmidler	note 8	804 284 518,00	743 352 756,00
B. Omløpsmidler		392 274 849,51	311 693 248,51
<i>I. Bankinnskudd og kontanter</i>		265 414 152,89	178 090 287,78
<i>II. Finansielle omløpsmidler</i>		-	-
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
<i>III. Kortsiktige fordringer</i>		126 860 696,62	133 602 960,73
1. Kundefordringer		68 640 241,43	47 578 797,01
2. Andre kortsiktige fordringer		222 967,75	32 350 359,28
3. Premieavvik	note 8	57 997 487,44	53 673 804,44
SUM EIENDELER		2 860 351 693,44	2 471 619 404,60
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		-673 038 654,26	-595 341 204,36
<i>I. Egenkapital drift</i>		-138 629 855,24	-137 960 558,54
1. Disposisjonsfond		-122 895 091,25	-111 569 107,99
2. Bundne driftsfond	note 10	-15 734 763,99	-26 391 450,55
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
<i>II. Egenkapital investering</i>		-85 319 954,83	-25 560 732,48
1. Ubundet investeringsfond		-77 317 957,49	-20 705 155,49
2. Bundne investeringsfond	note 10	-8 001 997,34	-4 855 576,99
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-	-
<i>III. Annen egenkapital</i>		-449 088 844,19	-431 819 913,34
1. Kapitalkonto	note 2	-445 884 256,88	-428 615 326,03
2. Prinsipper som påvirker arbeidskapitalen drift	Note 3	-3 204 587,31	-3 204 587,31
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-	-
D. Langsiktig gjeld		-2 071 915 416,09	-1 765 815 948,09
<i>I. Lån</i>		-1 248 630 318,09	-1 019 720 693,09
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	note 7	-1 248 630 318,09	-1 019 720 693,09
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
<i>II. Pensjonsforpliktelse</i>	note 8	-823 285 098,00	-746 095 255,00
E. Kortsiktig gjeld		-115 397 623,09	-110 462 252,15
<i>I. Kortsiktig gjeld</i>		-115 397 623,09	-110 462 252,15
1. Leverandørgjeld		-37 431 680,81	-40 845 991,12
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		-77 965 942,28	-69 616 261,03
5. Premieavvik		-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-2 860 351 693,44	-2 471 619 404,60
F. Memoriakonto		-	-
<i>I. Ubrukte lånemidler</i>	note 7	46 948 724,99	31 731 013,98
<i>II. Andre memoriakonti</i>		6 537 361,10	10 085 450,00
<i>III. Motkonto for memoriakonti</i>		-53 486 086,09	-41 816 463,98

Økonomisk oversikt Drift etter § 5-6

	Økonomisk oversikt DRIFT	Note- henvisning	Regnskap 2024	Budsjett 2024 Revidert	Budsjett 2024 Opprinnelig	Regnskap 2023
1.	Rammetilskudd		-228 942 990	-231 190 000	-222 751 000	-216 850 729
2.	Inntekts- og formuesskatt		-175 495 223	-180 404 000	-184 404 000	-165 582 086
3.	Eiendomsskatt		-18 843 640	-17 592 000	-17 592 000	-19 558 086
4.	Andre skatteinntekter		-7 359 587	-7 340 000	-9 844 000	-1 608 494
5.	Andre overføringer og tilskudd fra staten		-106 440 805	-103 264 000	-74 645 000	-35 215 821
6.	Overføringer og tilskudd fra andre		-129 500 987	-121 200 142	-123 961 942	-144 144 491
7.	Brukerbetalinger		-14 108 254	-14 165 570	-12 692 770	-13 563 068
8.	Salgs- og leieinntekter		-58 128 645	-60 169 088	-60 174 999	-53 317 443
9.	SUM DRIFTSINNTEKTER		-738 820 131	-735 324 800	-706 065 711	-649 840 218
10.	Lønnsutgifter		384 415 928	373 283 977	380 220 420	359 887 440
11.	Sosiale utgifter	note 8	65 520 131	74 696 691	76 189 009	55 042 115
12.	Kjøp av varer og tjenester		182 030 400	156 932 456	142 560 456	168 717 475
13.	Overføringer og tilskudd til andre		37 803 191	31 554 013	23 255 873	37 819 601
14.	Avskrivninger	note 2 og 4	47 629 111	47 629 738	45 484 738	44 285 978
15.	SUM DRIFTSUTGIFTER		717 398 760	684 096 875	667 710 496	665 752 609
16.	BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-21 421 370	-51 227 925	-38 355 215	15 912 391
17.	Renteinntekter		-12 384 260	-9 656 114	-9 656 114	-9 927 273
18.	Utbytter		-4 464 528	-4 465 000	-5 700 000	-7 852 300
19.	Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		-			-
20.	Renteutgifter		45 263 330	42 966 656	39 166 382	29 982 109
21.	Avdrag på lån	note 2 og 7	39 966 644	39 911 222	36 861 222	38 972 187
22.	NETTO FINANSUTGIFTER		68 381 185	68 756 764	60 671 490	51 174 722
23.	Motpost avskrivninger	note 2 og 4	-47 629 111	-47 629 738	-45 484 738	-44 285 978
24.	NETTO DRIFTSRESULTAT		-669 297	-30 100 899	-23 168 463	22 801 136
	DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT					
25.	Overføring til investering		-	-	-	28 740 000
26.	Avsetninger til bundne driftsfond	note 10	1 312 194	15 500	-	689 294
27.	Bruk av bundne driftsfond	note 10	-11 968 880	-8 761 887	-7 256 946	-12 770 362
28.	Avsetninger til disposisjonsfond		33 122 697	60 644 000	43 219 000	1 785 000
29.	Bruk av disposisjonsfond		-21 796 714	-21 796 714	-12 793 591	-41 245 068
30.	Dekning av tidligere års merforbruk		-		-	-
31.	SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT		669 297	30 100 899	23 168 463	-22 801 136
32.	FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)		0	0	0	0

Noteopplysninger til årsregnskapet 2024

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - driftsregnskapet		
		Regnskap 2024
1	Netto driftsresultat	-669 297
2	Avsetning til bundne driftsfond	1 312 194
3	Bruk av bunde driftsfond	-11 968 880
4	Overføring til investering ihht årsbudsjett og fullmakter	-
5	Avsetninger til disposisjonsfond ihht årsbudsjett og fullmakter	60 644 000
6	Bruk av disposisjonsfond ihht årsbudsjett og fullmakter	-21 796 714
7	Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	-
8	Årets budsjettavvik (mer-eller mindreforbruk før strykninger)	27 521 303
9	Strykning av overføring til investering	-
10	Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	-27 521 303
11	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	-
12	Strykning av bruk av disposisjonsfond	-
13	Mer-eller mindreforbruk etter strykninger	-
14	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-
15	Bruk av disposisjonsfond for inndecking av tidligere års merforbruk	-
16	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	-
17	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	-
18	Fremført til inndecking i senere år (merforbruk)	-

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - investeringsregnskapet		
		Regnskap 2024
1	Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	199 023 067
2	Avsetninger til bundne investeringsfond	3 146 420
3	Bruk av bundne investeringsfond	-
4	Budsjettert bruk av lån	-300 771 257
5	Overføring fra drift ihht årsbudsjett og fullmakter	-
6	Avsetninger til ubundet investeringsfond ihht årsbudsjett og fullmakter	60 107 445
7	Bruk av ubundet investeringsfond ihht årsbudsjett og fullmakter	-5 140 500
8	Dekning av tidligere års udekket beløp	-
9	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert før strykninger)	-43 634 825
10	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	-
11	Strykning av bruk av lån	41 988 968
12	Strykning av overføring fra drift	-
13	Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	1 645 857
14	Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	-
15	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	-
16	Fremført til inndecking i senere år (udekket beløp)	-

Noter til årsregnskapet 2024			
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 2024 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 delegert myndighet og fullførte saksbehandlingsprinsipper. Delegasjonsreglementet ble oppdatert 12.12.24. Ksak 102/24. Enhetslederne har økonomisk ansvar innenfor sine områder, jfr. økonomireglementet. Økonomi- og finansreglementene ble oppdatert den 12.12.24, ihhv sak 103 og 104/24.			
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 også organisert etter vertskommunemodellen. Frøya er vertskommune. Vertskommuneprinsippet i hht kommunelovens § 27 er driftsformen. I 2024 inngikk kommunen avtale om tjenestesamarbeid med Orkland kommune innenfor brann og feiing. Det er Orkland kommune som er vertskommune. 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 17 kommuner, hvor Hitra kommune eier 3,9 %. Næringsaktiviteten i Remid ble skilt ut i et eget selskap fra 01.01.20. Selskapets navn er ReMidt Næring AS. Eierandel her er 7,22%.			
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.			

NOTE 1 Endring i arbeidskapital

BRF §5-10 a)

Endring i arbeidskapital				
Balanseregnskapet	31.12.2024		01.01.2024	
				Endring
2.1 Omløpsmidler	kr	392 274 850	kr	311 693 249
2.3 Kortsiktig gjeld		-115 397 623		-110 462 252
Arbeidskapital	kr	276 877 226	kr	201 230 996
Drifts- og investeringsregnskapet år 2024		Beløp		Sum
Driftsregnskapet				
+ Sum driftsinntekter			-738 625 778	
- Sum driftsutgifter			717 398 760	
+ Eksterne finansinntekter			-17 043 141	
- Eksterne finansutgifter			85 229 974	
+ Motpost avskrivninger (990)			-47 629 111	
Sum driftsregnskapet			-669 297	-669 297
Investeringsregnskapet				
+ Sum inntekter			-51 384 037	
- Sum utgifter			270 113 354	
Eksterne finansutgifter				
- Avdragsutgifter			5 123 731	
- Utlån			41 433 409	
- Kjøp av aksjer og andeler			1 554 143	
Eksterne finansinntekter				
+ Bruk av lån			-258 782 289	
+ Mottatte avdrag på utlån			-8 813 533	
+ Salg av aksjer og andeler			-59 004 000	
Sum			-59 759 222	-59 759 222
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)				15 217 711
Endring arbeidskapital jfr. drifts- og inv.regnskap				-75 646 230
Sum endring jfr. balansen				75 646 230
Differanse				0

NOTE 2 Kapitalkonto BRF §5-10 b)	
Saldo 01.01.2024	-428 615 326
Økning av kapitalkonto (kreditposter)	
Aktivert fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	-263 714 716
Reversert nedskrivning eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	-1 196 816
Kjøp av aksjer og andeler	-28 028
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler	0
Utlån	-41 433 409
Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	-1 526 115
Avdrag på eksterne lån	-45 090 375
Endring pensjonsmidler KLP	-57 248 411
Endring pensjonsmidler SPK	-3 683 351
Reduksjon pensjonsforpliktelser	0
Nedskrevet innlån Husbanken	0
Reduksjon av kapitalkonto (debetposter)	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	3 644 031
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	47 629 111
Nedskrivning,: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	267 325
Salg aksjer/andeler	0
Nedskrivning av aksjer og andeler	0
Avdrag på utlån	9 007 885
Avskrivning utlån	131 806
Bruk av midler fra eksterne lån	258 782 289
Endring pensjonsforpliktelse (økning)	77 189 843
Urealisert kurstap utenlandslån	0
Saldo 31.12.2024	-445 884 257

NOTE 3 Endringer av prinsipper i året, BRF §5-10c), jfr.balanse	
Konto for endring av regnskapsprinsipp	
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 feriepengene, renter og ressurskrevende brukere.	
Konto 2580001 - endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK - drift:	2009
Periodisering - feriepengene 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
Sum endringer i 2009	-3 204 587,31
Det er ingen poster i årene etter som påvirker denne kontoen.	

NOTE 4 Anleggsmidler

jfr. Bevilgningsoversikt Drift og Investering og Balanseregnskapet

BRF §5-11 a)

	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5
Tekst	IT-utstyr, Kontor- maskiner	Person, vare og lastebiler	Anleggs- maskiner	Brannbil tekniske anlegg	Maskiner, vektøy, inv./utstyr
Bokført verdi 01.01.24	14 421 462	2 488 802	1 322 478	6 713 297	10 710 600
Årets tilgang	19 017 493	1 368 729	556 500	0	6 896 674
Årets avgang	0	0	0	0	0
Årets avskrivninger	5 156 231	785 428	165 035	513 573	1 822 949
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.24	28 282 724	3 072 103	1 713 943	6 199 724	15 784 326
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
	Gruppe 6	Gruppe 7	Gruppe 8	Gruppe 9	Gruppe 10
Tekst	Boliger, skoler, bhg. idr.hall	Forretn. lager, adm.bygg	Tekniske anlegg, VAR	Veger	Park.pl., trafikk- lys
Bokført verdi 01.01.24	412 748 177	198 907 199	61 507 126	162 542 097	15 350 032
Årets tilgang	159 605 861	12 721 595	7 748 091	16 771 964	1 543 673
Årets avgang	1 439 730	0	0	0	0
Årets avskrivninger	14 282 332	5 413 287	5 217 194	5 021 496	1 466 930
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	28 418	0	0
Bokført verdi 31.12.24	556 631 975	206 215 507	64 066 441	174 292 565	15 426 775
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
	Gruppe 11	Gruppe 12			
Tekst	Ledningsnett VAR	Biler VAR			
Bokført verdi 01.01.24	244 306 029	0			
Årets tilgang	26 351 304	0			
Årets avgang	0	0			
Årets avskrivninger	8 051 982	0			
Årets nedskrivninger	0	0			
Reversering av nedskrivninger	0	0			
Bokført verdi 31.12.24	262 605 351	0			
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0			
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0			
Utnyttbar levetid, inntil	40 år	8 år			
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær			

NOTE 5 Aksjer og andeler i varig eie

BRF §5-11b, jfr. Bevilgningsoversikt investering og Balanseregnskapet

Selskapets navn	Selskaps- type	Henvisning balanse	Eier- andel	Eventuell markeds- verdi	Balanseført verdi 31.12.2024	Balansført verdi 31.12.2023
KLP-Egenkapitalinnskudd tidl.år		2.21.			20 713 205	19 298 429
KLP-Egenkapitalinnskudd, årets		2.21.			1 526 115	1 414 776
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
Revisjon Midt-Norge SA	SA	2.21.	1,8%		65 174	65 174
Sodvin Holding SA	SA	2.21.			70 279	70 279
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	1 102 405
Helseplattformen		2.21.			28 028	0
					55 699 158	54 145 015

* Utfisjonert fra
Tjeldbergodden Utvikling AS:
Rødhallen AS
Gulbygget AS

NOTE 6 Utlån

Jfr. balanseregnskap BRF §5-11 c)

Utlånt til	Utestående 31.12.	Utestående 01.01.	Tap på hovedstol	Tap på løpte renter mv.	Samlet tap
Utlån finansiert med innlån					
Boligsosiale formål (startlån)	kr 108 363 019	kr 76 540 261	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum lånefinansierte utlån	kr 108 363 019	kr 76 540 261	kr -	kr -	kr -
Utlån finansiert med egne midler					
Sosiallån	kr 618 374	kr 812 727	kr -	kr -	kr -
Forskudd spillemidler	kr 5 324 500	kr 3 384 000	kr -	kr -	kr -
Utlån til næring:					
Dalpro	kr 312 000	kr 312 000	kr -	kr -	kr -
Strøm vannverk	kr 463 642	kr 543 944	kr -	kr -	kr -
Kvenvær vannverk	kr 301 134	kr 301 134	kr -	kr -	kr -
Utset vannverk	kr -	kr 40 118	kr -	kr -	kr -
Stiftelsen Aunøya	kr -	kr 131 806	kr 131 806	kr -	kr 131 806
AG Eiendom AS	kr 111 247	kr 219 739	kr -	kr -	kr -
Akva Group ASA	kr 1 412 973	kr 2 327 443	kr -	kr -	kr -
Sum egenfinansierte utlån	kr 8 543 871	kr 8 072 912	kr 131 806	kr -	kr 131 806
Sum	kr 116 906 890	kr 84 613 173	kr 131 806	kr -	kr 131 806

Note 8 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.

	2024	2023
Innestående på premiefond 01.01.	1 015 240	21 995 194
Tilført premiefondet i løpet av året	20 038 854	3 978 323
Bruk av premiefondet i løpet av året	19 099 830	24 958 277
Innestående på premiefond 31.12.	1 954 264	1 015 240

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 pensjonspremier 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 2024 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 4.036.612 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	4,50%	4,00%	
Diskonteringsrente	4,00%	4,00%	
Forventet årlig lønnsvekst	2,97%	2,97%	
Forventet årlig G-regulering	2,97%	2,97%	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Pensjonskostnad og premieavvik	2024	2023
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	37 664 300	33 541 791
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	32 043 330	25 530 004
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-34 100 141	-27 860 011
Administrasjonskostnad	1 515 270	1 681 840
A Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	37 122 759	32 893 624
B Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	50 216 015	58 486 283
C Årets premieavvik (B-A)	13 093 256	25 592 659

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2024	2023
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	50 216 015	58 486 283
C Årets premieavvik	-13 093 256	-25 592 659
D Amortisering av tidligere års premieavvik	9 029 644	5 476 399
E Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B:D)	46 152 403	38 370 023
F Pensjonstrekk ansatte	6 606 334	6 178 419
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (E-F)	39 546 069	32 191 604

Akkumulert premieavvik	2024	2023
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	50 777 829	30 661 569
Årets premieavvik	13 093 256	25 592 659
Sum amortisert premieavvik dette året	-9 029 644	-5 476 399
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	54 841 441	50 777 829
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	3 156 046	2 895 975
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	57 997 487	53 673 804

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2024	2023
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.	745 930 294	698 019 371
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	37 420 973	14 615 991
Virkning av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Årets pensjonsopptjening	37 664 300	33 541 791
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	32 043 330	25 530 004
Utbetalinger	-30 916 690	-25 776 863
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	822 142 207	745 930 294
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.	743 352 756	690 172 650
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	9 047 566	-5 707 485
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)	0	
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)	50 216 015	58 486 283
Administrasjonskostnad/rentegaranti	-1 515 270	-1 681 840
Utbetalinger	-30 916 690	-25 776 863
Forventet avkastning	34 100 141	27 860 011
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.	804 284 518	743 352 756
Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	17 857 689	2 577 538
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	1 142 892	164 962

Årsmelding 2024

NOTE 9 Kommunens garantiansvar								
BRF §5-12 d)								
Garantier gitt av kommunen – nedkvittert per 31.12								
Garantien er stilt for:	Formål:	Type	Vedtatt garantiramme	Garantibeløp pr 31.12.24	Forventet låneopptak (utover saldo)	Tillegg for renter og omkosn.	Godkjenning	Garantien utløper
Hitra Borettslag	Omsorgsboliger	Simpel kausjon	26 168 000	13 460 780	0		Fylkesm.i S-T 010708	2032
Hitrallen SA,K-sak 117/13/14/15		Selvskyldnerkausjon	2 800 000	260 631	0		Fylkesm. I S-T 170215	2033
Hitrallen SA,K-sak 123/14	Oppussing	Simpel kausjon	8 000 000	1 570 384	0		Fylkesm.i S-T 080115	2044
Hitrallen SA	Ny aktivitetshall	Simpel kausjon	28 600 000	23 472 230	0		Fylkesm.i T. 151220	2057
Dalpro AS	Utveldelse	Selvskyldnerkausjon	6 000 000	923 016	0		Fylkesm.i S-T 271113	2026
Dalpro AS	Utveldelse	Selvskyldnerkausjon	2 520 000	1 344 000	0		Fylkesm. I S-T 070917	2032
Dalpro AS	Gårdsbutikk	Selvskyldnergaranti	1 020 000	645 981	0		Fylkesm. I T,010419	2034
Re-Midt IKS	Renovasjon	Simpel kausjon	0	10 895 837	0		*	2035-2038
Sum garantier			75 108 000	52 572 859	0			
Garantier for ansattes lån								
Antall garantier				Garantibeløp pr 31.12.24				Garantien utløper
Antall garantier				0	0			
Samlet garantier ansatte				0	0			
Herav garanti for adm. siefen								
Garantier kommunale regnskapsenheter og foretak KF								
Ingen				Garantibeløp pr 31.12.24				Garantien utløper
Ingen				0	0			
Samlet garanti				0	0			
Totalt garantibeløp alle garantier								
				52 572 859	0			
* ReMidt IKS er eid av flere kommuner. Garantiansvar for hver kommune er basert på selskapets lån i forhold til antall innbyggere.								
Kommunestyret har vedtatt i sak 50/24 enselvskyldnergaranti inntil kr. 20.000.000,- med tillegg av 10% av enhver gjeldende hovedstol til eventuelle renter og omkostninger, under forutsetning av likelydende vedtak av Frøya kommune. Garantien gjelder Dalpro Eiendom AS.								

NOTE 10 Avsetninger og bruk av fond BRF §5-13 a)							
jfr. Bevilgningsoversikt Drift - Økonomisk oversikt Drift, Bevilgningsoversikt Investering							
	Beholdning 01.01.2024	Avsetninger	Bruk av fond i drift	Bruk av fond i investering	Flytting fra bund.driftsf. Til bund. Inv.fond	Beholdning 31.12.2024	
Bundne driftsfond	26 391 451	1 312 194	-11 968 880	0	0	15 734 764	
Bundne investeringsfond	4 855 577	3 146 421	0	0	0	8 001 997	
Alle Fond	31 247 028	4 458 614	-11 968 880	0	0	23 736 761	
Bundne fond	01.01.2024	Avsetninger	Bruk av fond	31.12.2024			
Bundne driftsfond							
Selvkostfond vann (2.5108.0720)	kr 8 513 585	kr -	kr 8 137 290	kr 376 295			
Selvkostfond avløp (2.5108.0730)	kr 4 024 939	kr 127 884	kr -	kr 4 152 823			
Sør-Fosen Feievesen (2.5108.0480)	kr 3 528 782	kr -	kr 2 382 832	kr 1 185 950			
Selvkostfond byggesak (251080)	kr 515 957	kr -	kr 154 470	kr 361 487			
Selvkostfond kart og oppmåling (251080741)	kr 90 562	kr 36 318	kr -	kr 126 880			
Aurdalen renovasjonsplass (2.5108.0841)	kr 1 998 240	kr -	kr 254 660	kr 1 743 580			
Husbanken, tilskudd til boligetablering (2.5108.0485)	kr 1 528 900	kr -	kr 370 000	kr 1 158 900			
Næringsfond (2.5108.0163)	kr 335 005	kr -	kr 149 988	kr 185 037			
Øvrige bundne driftsfond	kr 5 855 481	kr 1 147 992	kr 539 660	kr 6 463 812			
Sum	kr 26 391 451	kr 1 312 194	kr 11 968 880	kr 15 734 764			
Bundne investeringsfond							
Startlån, diff. Innbetalt innlån/utlån (2.5508.0180)	kr 1 802 985	kr 2 546 420	kr -	kr 4 349 385			
Tapsfond Startlån	kr 175 495	kr -	kr -	kr 175 495			
Øvrige bundne investeringsfond	kr 2 877 117	kr -	kr -	kr 3 477 117			
Sum	kr 4 855 577	kr 2 546 420	kr -	kr 8 001 997			

Note 11 Gebyrfinansierte selvkosttjenester - etterkalkyle 2024				
BRF §5-13 B9				
Etterkalkyle selvkost 2024 (tall i hele 1000 kr)	Vann	Avløp	Feiing	Reguleringsplaner
Gebyrinntekter	33 627	4 577	1 319	729
Øvrige driftsinntekter	231	0	113	104
Driftsinntekter	33 858	4 577	1 432	833
Direkte driftsutgifter	16 652	2 382	3 654	951
Avskrivningskostnad	12 054	930	98	0
Kalkulatorisk rente (4,35 %)	12 148	992	19	0
Indirekte netto driftsutgifter	1 331	319	128	48
Driftskostnader	42 185	4 623	3 895	999
Resultat	-8 327	-46	-2 463	-166
Kostnadsdekning i %	80%	99%	67%	83%
Selvkostfond 01.01	8 514	4 025	3 529	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-8 327	-46	-2 463	0
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (4,35%)	189	174	100	0
Selvkostfond 31.12	376	4 153	1 166	0

Etterkalkyle selvkost 2024 (tall i hele 1000 kr)	Bygge- og eierseksj.-saker	Kart og oppmåling	Avfallssektoren (oversendt fra ReMidt)
Gebyrinntekter	3 151	915	13 811
Øvrige driftsinntekter	0	100	1 035
Driftsinntekter	3 151	1 015	14 846
Direkte driftsutgifter	2 858	700	11 259
Avskrivningskostnad	-	0	1 078
Kalkulatorisk rente (4,35%)	-	0	508
Indirekte netto driftsutgifter	488	278	1 795
Driftskostnader	3 324	978	14 636
Resultat	-173	37	210
Kostnadsdekning i %	95%	104%	101%
Selvkostfond 01.01	516	91	-504
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-173	38	210
Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond til fremføring	19	0	-17
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (4,35%)	0	0	0
Selvkostfond 31.12	362	127	-311

NOTE 12 Spesifikasjon av vesentlige poster i regnskapet				
Det er inngått avtale om forskuttering av Rundkjøringen på Jøsnoya med Sør-Trøndelag fylkeskommune. Kr 6,3 mill. tilbakebetales etter 2023, med utbetaling senest 31.12.2027.				
I 2019 ble Litjlokeheia solgt til KI Eiendommer for kr 20.750.000				
Kjøpesummen iflg. kontrakt gjøres opp som følger:				
	7 195 000	2019		
	512 500	2021		
	512 500	2022		
	6 170 000	2023		
	6 360 000	2025		
	20 750 000			
Startlån, bruk av lån til videreutlån				
Investeringsregnskapet	Regnskap	Rev.budsjett		
Bruk av lån til videreutlån	-39 492 909	-34 000 000		
Balanseregnskapet				
IB - konto 2.9100.0803 ubrukte lånemidler videreutlån (Startlån)	17 585 442			
UB - konto 2.9100.0803 ubrukte lånemidler (Startlån)	12 092 553			
Det er brukt mer av lån til videreutlån (Startlån) enn det er budsjettert med. Dette skyldes store utbetalinger på slutten av året, og det ble derfor ikke budsjetterregulert med det som ble utbetalt utover budsjettert beløp. Midlene som er benyttet er ubrukte lånemidler for videreutlån av Startlån. Tilgjengelige midler her er kr 12,1 mill. pr. 31.12.24.				

NOTE 13 Ytelser til ledende personer og revisor

Ytelser til ledende personer

BRF §5-13 d)

Tekst	2024	2023	2022	2021
Kommunedirektør *1)	1 473 614	1 388 863	1 342 709	1 243 269
Godtgjørelse ordfører *1)	1 068 921	1 451 828	1 035 635	992 863
Godtgjørelse ordfører verv i komm.				0
sammenheng (AS, KF, IKS, stiftelser etc.)				0

*1) Både administrasjonssjef og ordfører er inntektslignet for el.kommunikasjon i 2024, med henholdsvis kr. 4.392,- og kr.3.000,-.

Godtgjørelse til revisor

BRF §5-13 e)

Kommunens revisor er Revisjon Midt-Norge

Tekst	2024	2023	2022	2021
Honorarer til Revisjon Midt-Norge SA	870 000	813 000	781 022	773 003
Honorarer til kontrollutvalgssekretariatet	274 000	261 000	249 606	233 204

NOTE 14 Fordringer og gjeld til kommunale foretak

Kommunal virksomhet	31.12.2024		31.12.2023	
	Fordringer	Gjeld	Fordringer	Gjeld
Kortsiktige poster	5 500,00	546 617,00	0,00	652 486,26
Sum kortsiktige poster	5 500,00	546 617,00	0,00	652 486,26
Langsiktige poster	0	0	0	0
Sum langsiktige poster	0	0	0	0

NOTE 15 Salg av finansielle anleggsmidler

Kommunestyret vedtok i sak 64/24 å selge 26.400 av kommunens 39.543 aksjer i Trønderenergi Vekst Holding AS til KLP.

Salgverdi pr. aksjer var kr 2.235. Avtalen ble godkjent den 27.09.2024.

	Trønderenergi Vekst Holding AS
Antall solgte aksjer	26400
Salgsum pr. aksje	kr 2 235
Inntektsført i driftsregnskapet	kr -
Inntektsført i investeringsregnskapet	kr 59 004 000
Sum inntektsført salgssum	kr 59 004 000

Økonomisk oversikt DRIFT - konsolidert Hitra kommune og Hitra Storkjølken KF	Regnskap	Regnskap
	2024	2023
Rammetilskudd	-228 942 990	-216 850 729
Innteks- og formuesskatt	-175 495 223	-165 582 086
Eiendomsskatt	-18 843 640	-19 558 086
Andre skatteinntekter	-7 359 587	-1 608 494
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-106 440 805	-35 215 821
Overføringer og tilskudd fra andre	-129 683 641	-144 119 567
Brukerbetalinger	-16 356 529	-15 583 169
Salgs- og leieinntekter	-59 818 601	-54 637 914
SUM DRIFTSINNTEKTER	-742 941 016	-653 155 866
Lønnsutgifter	386 712 257	362 140 793
Sosiale utgifter	65 955 500	55 426 043
Kjøp av varer og tjenester	182 724 592	168 500 890
Overføringer og tilskudd til andre	38 441 247	38 325 956
Avskrivninger	47 651 703	44 285 978
SUM DRIFTSUTGIFTER	721 485 299	668 679 659
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-21 455 717	15 523 794
Renteinntekter	-12 492 859	-10 033 185
Utbytter	-4 465 390	-7 853 089
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-	-
Renteutgifter	45 263 689	29 982 687
Avdrag på lån	39 966 644	38 972 187
NETTO FINANSUTGIFTER	68 272 084	51 068 600
Motpost avskrivninger	-47 651 703	-44 285 978
NETTO DRIFTSRESULTAT	-835 336	22 306 415
DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT		
Overføring til investering	822 411	28 932 500
Avsetning til bundne driftsfond	1 312 194	689 294
Bruk av bundne driftsfond	-11 968 880	-12 770 362
Avsetninger til disposisjonsfond	33 122 697	2 087 221
Bruk av disposisjonsfond	-22 453 086	-41 245 068
Dekning av tidligere års mindreforbruk	-	-
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	835 336	-22 306 415
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)	-	0

Konsolidert bevilgningsoversikt - Investering		
Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF	Regnskap 2024	Regnskap 2023
1 Investeringer i anleggsmidler	264 506 220	128 998 560
2 Tilskudd til andres investeringer	6 398 638	4 174 344
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 562 024	1 422 014
4 Utlån av egne midler	1 940 500	1 000 000
5 Avdrag på lån	-	-
6 Sum investeringsutgifter	274 407 382	135 594 918
7 Kompensasjon for merverdiavgift	-38 531 748	-14 042 613
8 Tilskudd fra andre	-10 000 818	-3 065 210
9 Salg av varige driftsmidler	-2 924 165	-1 712 735
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-59 004 000	-
11 Utdeling fra selskaper	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 143 382	-5 410 463
13 Bruk av lån - nytt låneopptak	-219 289 380	-
13 Bruk av lån - nytt låneopptak - Startlån	-	-
13 Bruk av lån - ubrukte lånemidler	-	-83 634 363
14 Sum investeringsinntekter	-330 893 493	-107 865 385
15 Videreutlån	39 492 909	9 821 304
16 Bruk av lån til videreutlån	-39 492 909	-9 821 304
17 Avdrag på lån til videreutlån	5 123 731	4 776 181
18 Mottatte avdrag på videreutlån	-7 670 151	-2 751 602
19 Netto utgifter videreutlån	-2 546 420	2 024 579
20 Overføring fra drift	-822 411	-28 932 500
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	3 146 420	-
22 Bruk av bundne investeringsfond	-	-2 024 579
23 Avsetninger til ubundne investeringsfond	60 107 445	6 328 463
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-3 494 643	-5 029 776
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	95 720	-
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	59 032 531	-29 658 392
25 Fremført til inndekking i senere år (udekket beløp)	-	95 720

Balanseregnskapet - konsolidert	Notehenv.	Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF	
		Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		2 473 670 910,08	2 164 418 343,59
<i>I. Varige driftsmidler</i>		<i>1 492 306 417,96</i>	<i>1 278 166 439,70</i>
1. Faste eiendommer og anlegg		1 436 133 456,97	1 242 158 572,64
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		56 172 960,99	36 007 867,06
<i>II. Finansielle anleggsmidler</i>		<i>172 718 029,12</i>	<i>138 862 287,89</i>
1. Aksjer og andeler	Note 15	55 811 138,97	54 249 114,97
2. Obligasjoner		0,00	0,00
3. Utlån		116 906 890,15	84 613 172,92
III. Immaterielle eiendeler			
IV. Pensjonsmidler		808 646 463,00	747 389 616,00
B. Omløpsmidler		395 413 860,31	315 055 750,47
<i>I. Bankinnskudd og kontanter</i>		<i>267 307 008,87</i>	<i>180 733 420,49</i>
<i>II. Finansielle omløpsmidler</i>			
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
<i>III. Kortsiktige fordringer</i>		<i>128 106 851,44</i>	<i>134 322 329,98</i>
1. Kundefordringer		69 699 321,00	48 066 308,55
2. Andre kortiktige fordringer		327 197,00	32 481 053,99
3. Premieavvik	Note 16	58 080 333,44	53 774 967,44
SUM EIENDELER		2 869 084 770,39	2 479 474 094,06
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		-676 844 811,13	-598 996 012,34
<i>I. Egenkapital drift</i>		<i>-140 877 670,99</i>	<i>-140 864 747,02</i>
1. Disposisjonsfond		-125 142 907,00	-114 473 296,47
2. Bundne driftsfond		-15 734 763,99	-26 391 450,55
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
<i>II. Egenkapital investering</i>		<i>-85 319 954,83</i>	<i>-25 465 012,48</i>
1. Ubundet investeringsfond		-77 317 957,49	-20 705 155,49
2. Bundne investeringsfond		-8 001 997,34	-4 855 576,99
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0,00	95 720,00
<i>III. Annen egenkapital</i>		<i>-450 647 185,31</i>	<i>-432 666 252,84</i>
1. Kapitalkonto		-447 442 598,00	-429 461 665,53
2. Prinsipper som påvirker arbeidskapitalen drift		-3 204 587,31	-3 204 587,31
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-	-
<i>D. Langsiktig gjeld</i>		<i>-2 076 043 434,09</i>	<i>-1 769 554 089,09</i>
<i>I. Lån</i>		<i>-1 248 630 318,09</i>	<i>-1 019 720 693,09</i>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		-1 248 630 318,09	-1 019 720 693,09
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
<i>II. Pensjonsforpliktelse</i>	Note 16	<i>-827 413 116,00</i>	<i>-749 833 396,00</i>
<i>E. Kortsiktig gjeld</i>		<i>-116 196 525,00</i>	<i>-110 923 992,63</i>
<i>I. Kortsiktig gjeld</i>		<i>-116 196 525,00</i>	<i>-110 923 992,63</i>
1. Leverandørgjeld		-37 931 010,00	-40 905 077,99
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		-78 265 515,00	-70 018 914,64
5. Premieavvik		0,00	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-2 869 084 770,22	-2 479 474 094,06
F. Memoriakonto		0,00	-
<i>I. Ubrukte lånemidler</i>		<i>46 948 724,99</i>	<i>31 731 013,98</i>
<i>II. Andre memoriakonti</i>		<i>6 537 361,10</i>	<i>10 085 450,00</i>
<i>III. Motkonto for memoriakontiene</i>		<i>-53 486 086,09</i>	<i>-41 816 463,98</i>

Note 16 Enheter i det konsoliderte årsregnskapet

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

Hitra kommune				
Hitra Storkjøkken KF				

NOTE 17 Aksjer og andeler i varig eie

BFR §5-11b						
Selskapets navn	Selskaps- type	Henvisning balanse	Eier- andel	Eventuell markeds- verdi	Balanseført verdi 31.12.2024	Balansført Verdi 31.12.2023
KLP-Egenkapitalinnskudd tidl.år		2.21.			20 817 305	19 395 291
KLP-Egenkapitalinnskudd		2.21.			1 526 115	1 414 776
KLP-Egenkapitalinnskudd, Hitra Storkjøkken KF		2.21.			7 881	7 238
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
Revisjon Midt-Norge SA	SA	2.21.	1,8%		65 174	65 174
Sodvin Holding AS	SA	2.21.			70 279	70 279
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	1 102 405
Helseplattformen		44228			28 028	-
					55 811 139	54 249 115
*1	Utfisjonert fra Tjeldbergodden Utvikling AS:					
	Rødhallen AS					
	Gulbygget AS					

Note 18

Pensjon Konsolidert regnskap

Jfr Økonomisk oversikt Drift og Balanseregnskapet Konsolidert Regnskap

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:

ALLE ORDNINGER	2024	2023	
Premie	50 507 424	58 966 347	
Netto pensjonskostnad	37 426 667	33 183 168	
Negativt Premieavvik - utgiftsføring	-13 080 757	-25 783 179	
Positivt Premieavvik, -innt.føring			
Tidligere års premieavvik, netto utgiftsføring i drift begge ordninger	9 034 360	5 448 169	
Kommunens pensjonsforpliktelse og innbetalte pensjonsmidler skal framgå av regnskapet.			
Dette utgjør:			
	2024	2023	Endring
Pensjonsmidler	808 646 462	747 389 616	61 256 846
Pensjonsforpliktelser	827 413 116	749 833 396	77 579 720

NOTE 19 Endring i arbeidskapital, konsolidert			
Endring i arbeidskapital			
Balanseregnskapet	31.12.2024	31.12.2023	Endring
2.1 Omløpsmidler	395 413 860	315 055 750	80 358 110
2.3 Kortsiktig gjeld	-116 196 525	-110 923 993	-5 272 532
Arbeidskapital	279 217 335	204 131 758	75 085 577

NOTE 20 Anleggsmidler, konsolidert					
jfr. Bevilgningsoversikt Drift og Investering og Balanseregnskapet					
BRF §5-11 a)					
Tekst	Gruppe 1 IT-utstyr, Kontor- maskiner	Gruppe 2 Person, vare og lastebiler	Gruppe 3 Anleggs- maskiner	Gruppe 4 Brannbil tekniske anlegg	Gruppe 5 Maskiner, verktøy, inv./utstyr
Bokført verdi 01.01.24	14 421 462	2 488 802	1 322 478	6 713 297	10 936 515
Årets tilgang	19 017 493	1 368 729	556 500	0	7 813 491
Årets avgang	0	0	0	0	0
Årets avskrivninger	5 156 231	785 428	165 035	513 573	1 845 540
Årets nedskrivninger	125 313	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.24	28 157 411	3 072 103	1 713 943	6 199 724	16 904 466
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
Tekst	Gruppe 6 Boliger, skoler, bhg. idr.hall	Gruppe 7 Forretn. lager, adm.bygg	Gruppe 8 Tekniske anlegg, VAR	Gruppe 9 Veger	Gruppe 10 Park.pl., trafikk- lys
Bokført verdi 01.01.24	412 748 177	198 907 199	61 507 126	162 542 097	15 350 032
Årets tilgang	159 605 861	12 721 595	7 748 091	16 771 964	1 543 673
Årets avgang	1 439 730	0	0	0	0
Årets avskrivninger	14 282 332	5 413 287	5 217 194	5 021 496	1 466 930
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	28 418	0	0
Bokført verdi 31.12.24	556 631 976	206 215 507	64 066 441	174 292 565	15 426 775
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
Tekst	Gruppe 11 Ledningsnett VAR	Gruppe 12 Biler VAR			
Bokført verdi 01.01.24	244 306 029	0			
Årets tilgang	26 351 304	0			
Årets avgang	0	0			
Årets avskrivninger	8 051 982	0			
Årets nedskrivninger	0	0			
Reversering av nedskrivninger	0	0			
Bokført verdi 31.12.24	262 605 351	0			
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0			
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0			
Utnyttbar levetid, inntil	40 år	8 år			
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær			

Vedlegg

Forskriftsskjema for konsoliderte selskap

	Økonomisk oversikt DRIFT - konsolidert Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF	Regnskap	Regnskap
		2023	2022
1.	Rammetilskudd	-216 850 729	-195 143 523
2.	Inntekts- og formuesskatt	-165 582 086	-171 757 619
3.	Eiendomsskatt	-19 558 086	-20 373 283
4.	Andre skatteinntekter	-1 608 494	
5.	Andre overføringer og tilskudd fra staten	-35 215 821	-78 308 536
6.	Overføringer og tilskudd fra andre	-144 119 567	-122 404 208
7.	Brukerbetalinger	-15 583 169	-16 605 668
8.	Salgs- og leieinntekter	-54 637 914	-56 058 093
9.	SUM DRIFTSINNTEKTER	-653 155 866	-660 650 930
10.	Lønnsutgifter	362 140 793	330 215 194
11.	Sosiale utgifter	55 426 043	54 664 052
12.	Kjøp av varer og tjenester	168 500 890	150 665 406
13.	Overføringer og tilskudd til andre	38 325 956	38 483 687
14.	Avskrivninger	44 285 978	41 900 224
15.	SUM DRIFTSUTGIFTER	668 679 659	615 928 563
16.	BRUTTO DRIFTSRESULTAT	15 523 794	-44 722 367
17.	Renteinntekter	-10 033 185	-5 146 424
18.	Utbytter	-7 853 089	-5 842 151
19.	Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-	
20.	Renteutgifter	29 982 687	18 737 046
21.	Avdrag på lån	38 972 187	36 135 082
22.	NETTO FINANSUTGIFTER	51 068 600	43 883 554
23.	Motpost avskrivninger	-44 285 978	-41 900 224
24.	NETTO DRIFTSRESULTAT	22 306 415	-42 739 038
	DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT		
25.	Overføring til investering	28 932 500	691 257
26.	Avsetning til bundne driftsfond	689 294	3 867 293
27.	Bruk av bundne driftsfond	-12 770 362	-12 680 506
28.	Avsetninger til disposisjonsfond	2 087 221	65 035 783
29.	Bruk av disposisjonsfond	-41 245 068	-14 174 790
30.	Dekning av tidligere års mindreforbruk	-	-
31.	SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-22 306 415	42 739 038
32.	FREMFOØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR (MERFORBRUK)	0	-0

Konsolidert bevilgningsoversikt - Investering		
Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF	Regnskap 2023	Regnskap 2022
1 Investeringer i anleggsmidler	128 998 560	108 855 341
2 Tilskudd til andres investeringer	4 174 344	3 166 082
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 422 014	2 395 936
4 Utlån av egne midler	1 000 000	-
5 Avdrag på lån	-	5 070 000
6 Sum investeringsutgifter	135 594 918	119 487 359
7 Kompensasjon for merverdiavgift	-14 042 613	-10 718 500
8 Tilskudd fra andre	-3 065 210	-7 675 051
9 Salg av varige driftsmidler	-1 712 735	-4 331 278
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	-
11 Utdeling fra selskaper	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-5 410 463	-1 076 372
13 Bruk av lån - nytt låneopptak	-	-
13 Bruk av lån - nytt låneopptak - Startlån	-	-
13 Bruk av lån - ubrukte lånemidler	-83 634 363	-92 935 116
14 Sum investeringsinntekter	-107 865 385	-116 736 317
15 Videreutlån	9 821 304	13 744 895
16 Bruk av lån til videreutlån	-9 821 304	-13 744 895
17 Avdrag på lån til videreutlån	4 776 181	4 396 504
18 Mottatte avdrag på videreutlån	-2 751 602	-4 589 692
19 Netto utgifter videreutlån	2 024 579	-193 188
20 Overføring fra drift	-28 932 500	-691 257
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	-	193 188
22 Bruk av bundne investeringsfond	-2 024 579	-
23 Avsetninger til ubundne investeringsfond	6 328 463	6 517 072
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-5 029 776	-8 576 858
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-29 658 392	-2 557 854
25 Fremført til inndekking i senere år (udekket beløp)	95 720	-0

Balanseregnskapet - konsolidert	Notehenv.	Hitra kommune og Hitra Storkjøkken KF	
		Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		2 164 418 343,59	2 023 960 603,02
<i>I. Varige driftsmidler</i>		1 278 166 439,70	1 195 166 592,72
1. Faste eiendommer og anlegg		1 242 158 572,64	1 162 332 464,94
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		36 007 867,06	32 834 127,78
<i>II. Finansielle anleggsmidler</i>		138 862 287,89	135 116 050,30
1. Aksjer og andeler	Note 15	54 249 114,97	52 827 100,97
2. Obligasjoner		0,00	-
3. Utlån		84 613 172,92	82 288 949,33
III. Immaterielle eiendeler			
IV. Pensjonsmidler		747 389 616,00	693 677 960,00
B. Omløpsmidler		315 055 750,47	360 470 812,18
<i>I. Bankinnskudd og kontanter</i>		180 733 420,49	242 608 356,68
<i>II. Finansielle omløpsmidler</i>			-
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
<i>III. Kortsiktige fordringer</i>		134 322 329,98	117 862 455,50
1. Kundefordringer		48 066 308,55	17 991 232,87
2. Andre kortsiktige fordringer		32 481 053,99	67 601 119,19
3. Premieavvik	Note 16	53 774 967,44	32 270 103,44
SUM EIENDELER		2 479 474 094,06	2 384 431 415,20
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		-598 996 012,34	-608 248 159,12
<i>I. Egenkapital drift</i>		-140 864 747,02	-192 103 661,98
1. Disposisjonsfond		-114 473 296,47	-153 631 143,14
2. Bundne driftsfond		-26 391 450,55	-38 472 518,84
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
<i>II. Egenkapital investering</i>		-25 465 012,48	-26 286 624,44
1. Ubundet investeringsfond		-20 705 155,49	-19 406 468,49
2. Bundne investeringsfond		-4 855 576,99	-6 880 155,95
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		95 720,00	-
<i>III. Annen egenkapital</i>		-432 666 252,84	-389 857 872,70
1. Kapitalkonto		-429 461 665,53	-386 653 285,39
2. Prinsipper som påvirker arbeidskapitalen drift		-3 204 587,31	-3 204 587,31
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-	-
D. Langsiktig gjeld		-1 769 554 089,09	-1 680 049 396,09
<i>I. Lån</i>		-1 019 720 693,09	-978 158 061,09
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		-1 019 720 693,09	-978 158 061,09
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
<i>II. Pensjonsforpliktelse</i>	Note 16	-749 833 396,00	-701 891 335,00
E. Kortsiktig gjeld		-110 923 992,63	-96 133 859,99
<i>I. Kortsiktig gjeld</i>		-110 923 992,63	-96 133 859,99
1. Leverandørgjeld		-40 905 077,99	-31 726 740,82
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		-70 018 914,64	-64 275 532,17
5. Premieavvik		-	-131 587,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-2 479 474 094,06	-2 384 431 415,20
F. Memoriakonto		-	-
<i>I. Ubrukte lånemidler</i>		31 731 013,98	39 875 681,41
<i>II. Andre memoriakonti</i>		10 085 450,00	2 190 000,00
<i>III. Motkonto for memoriakontiene</i>		-41 816 463,98	-42 065 681,41

Note 15 Enheter i det konsoliderte årsregnskapet

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

Hitra kommune					
Hitra Storkjøkken KF					

NOTE 16 Aksjer og andeler i varig eie

BFR §5-11b

Selskapets navn	Selskaps- type	Henvisning balanse	Eier- andel	Eventuell markeds- verdi	Balanseført verdi 31.12.2023	Balansført Verdi 31.12.2022
KLP-Egenkapitalinnskudd tidl.år		2.21.			19 395 291	18 011 155
KLP-Egenkapitalinnskudd		2.21.			1 414 776	1 287 274
KLP-Egenkapitalinnskudd, Hitra Storkjøkken KF		2.21.			7 238	96 862
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
Revisjon Midt-Norge SA	SA	2.21.	1,8%		65 174	65 174
Sodvin Holding AS	SA	2.21.			70 279	70 279
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	1 102 405
					54 249 115	52 827 101

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

Note 17

Pensjon Konsolidert regnskap

Jfr Økonomisk oversikt Drift og Balanseregnskapet Konsolidert Regnskap

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:

ALLE ORDNINGER	2023	2022	
Premie	58 966 347	39 526 400	
Netto pensjonskostnad	33 183 168	31 975 726	
Negativt Premieavvik - utgiftsføring	(25 783 179)	-7 550 674	
Positivt Premieavvik, -innt.føring			
Tidligere års premieavvik, netto utgiftsføring i drift begge ordninger	-	5 448 169	
Kommunens pensjonsforpliktelse og innbetalte pensjonsmidler skal framgå av regnskapet. Dette utgjør:			
	2 023	2 022	Endring
Pensjonsmidler	747 389 615	693 677 960	53 711 655
Pensjonsforpliktelser	749 833 396	701 891 335	47 942 061

NOTE 18 Endring i arbeidskapital, konsolidert			
Endring i arbeidskapital			
Balanseregnskapet	31.12.2023	31.12.2022	Endring
2.1 Omløpsmidler	315 055 750,47	360 470 812,18	-45 415 061,71
2.3 Kortsiktig gjeld	-110 923 992,63	-96 133 859,99	-14 790 132,64
Arbeidskapital	204 131 757,84	264 336 952,19	-60 205 194,35

NOTE 19 Anleggsmidler, konsolidert jfr. Bevilgningsoversikt Drift og Investering og Balanseregnskapet BRF §5-11 a)					
Tekst	Gruppe 1 IT-utstyr, Kontor- maskiner	Gruppe 2 Person, vare og lastebiler	Gruppe 3 Anleggs- maskiner	Gruppe 4 Brannbil tekniske anlegg	Gruppe 5 Maskiner, vektøy, inv./utstyr
Bokført verdi 01.01.23	15 986 524	3 050 157	501 638	2 051 208	11 219 603
Årets tilgang	3 318 218	0	896 250	4 929 203	1 483 480
Årets avgang	0	0	0	0	0
Årets avskrivninger	4 757 987	561 355	75 410	267 112	1 746 568
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.23	14 546 775	2 488 802	1 322 478	6 713 297	10 936 515
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
Tekst	Gruppe 6 Boliger, skoler, bhg. idr.hall	Gruppe 7 Forretn. lager, adm.bygg	Gruppe 8 Tekniske anlegg, VAR	Gruppe 9 Veger	Gruppe 10 Park.pl., trafikk- lys
Bokført verdi 01.01.23	373 377 856	200 234 179	65 188 266	156 200 415	16 100 807
Årets tilgang	52 340 283	4 029 571	1 447 076	11 086 028	682 052
Årets avgang	0	0	0	0	0
Årets avskrivninger	12 969 982	5 356 551	5 128 216	4 744 345	1 432 827
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Reversering av nedskrivninger	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.23	412 748 177	198 907 199	61 507 126	162 542 097	15 350 032
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
Tekst	Gruppe 11 Ledningsnett VAR	Gruppe 12 Biler VAR			
Bokført verdi 01.01.23	218 274 071	25 000			
Årets tilgang	33 252 624	0			
Årets avgang	0	0			
Årets avskrivninger	7 220 665	25 000			
Årets nedskrivninger	0	0			
Reversering av nedskrivninger	0	0			
Bokført verdi 31.12.23	244 306 029	0			
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0			
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0			
Utnyttbar levetid, inntil	40 år	8 år			
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær			

