



Årsberetning 2024

Høylandet

Innhold

Innledning.....	3
Kommentarer til regnskapet	4
Regnskapsdokumentene	4
Regnskapsresultat	4
Finansielle måltall.....	6
Økonomirapportering drift	7
KOSTRA hovedtall.....	7
Finansinntekter og -utgifter	8
Utvikling i netto driftsresultat	8
Driftsresultat inkl. avsetning/bruk av fond	8
Investeringer	9
Status investeringer (2B)	9
Status investeringsprosjekter.....	10
Kommunens tjenesteområder	12
Administrasjon og Folkevalgte	12
Tjenesteområdebeskrivelse	12
Aktivitet	12

Partssammensatte administrative utvalg	14
Vernetjenesten/hovedverneombud	16
Prioriteringer for 2025	17
Status økonomi i rammeområdet	17
Kommentar til status økonomi.....	17
Oppvekst og Kultur.....	18
Status økonomi i rammeområdet	18
Kommentar til status økonomi.....	18
Oppsummering tiltak.....	19
Helse og Omsorg	20
Status økonomi i rammeområdet	20
Kommentar til status økonomi.....	20
Oppsummering tiltak.....	20
Teknisk drift	21
Status økonomi i rammeområdet	21
Kommentar til status økonomi.....	21
Næring	22
Status økonomi i rammeområdet	22
Kommentar til status økonomi.....	22

Innledning

2024 har vært et krevende år for kommune-Norge. Økte renteutgifter, lønns- og prisvekst samt høyere kostnader innen helse, omsorg og barnevern har satt mange kommuner under betydelig økonomisk press. 7 av 10 kommuner har måttet bruke av sine disposisjonsfond. Høylandet kommune har stått i de samme utfordringene, men har samtidig vist evne til å tilpasse seg og holde fast ved prioriterte mål.

Til tross for de økonomiske rammene og krevende avveininger, har vi oppnådd tydelige fremskritt og levert målrettet innsats på flere områder. Selv om vi forventer et regnskapsmessig underskudd, er dette – slik rapporten viser – lavere enn tidligere anslått. Høsten 2024 investerte vi i økonomisystemet Framsikt, som gir bedre oversikt, forenkler økonomirapportering og styrker evnen til å prioritere og styre mer presist i en strammere økonomisk hverdag.

Erfaringene fra 2024 har også tydeliggjort behovet for økt samarbeid med andre kommuner. For å møte framtidige utfordringer, sikre bærekraftige tjenester og utnytte ressursene bedre, blir det avgjørende å tenke mer samarbeid – både når det gjelder tjenesteutvikling, kompetanse, teknologi og økonomistyring.

Gjennom året har vi arbeidet målrettet for å styrke vår attraktivitet som bosted og samfunn. Det er gjort investeringer i både skolegård, barnehage og ny infrastruktur i helse og miljøarbeidertjeneste. Arbeidet med boligutvikling i Elveparken og Børstad markerer et viktig skifte i hvordan vi tilrettelegger for tilflytting og etablering. Gjennom deltakelse i ILAG-satsingen har vi styrket vår posisjon som en kommune med utviklingskraft, i tett samarbeid med både region og frivillighet.

Ny kommunedelplan er tidligere vedtatt, med en tydelig visjon om Høylandet som et attraktivt, skapende og inkluderende samfunn. Dette arbeidet gir et viktig fundament for å møte fremtidens utfordringer, og styrker kommunens evne til å planlegge og prioritere klokt.

Samarbeidet med næringsliv og banker, har vært avgjørende for å realisere samfunnsutviklende tiltak. Vi ser stadig tydeligere betydningen av sosialt entreprenørskap, lokal merkevarebygging og bærekraftige investeringer.

Vi har tatt mange grep i 2024, men det kreves fortsatt aktiv handling, samarbeid og tydelige prioriteringer framover. Vi vil fortsette å jobbe for økonomisk bærekraft, attraktive tjenester og levende lokalsamfunn.

Vår visjon står fast: *Bygd i lag.*

Med takk for innsatsen i 2024 – til ansatte, innbyggere, næringsliv og folkevalgte!

Høylandet, 06.05.2025

Frode Grevskott
Konst. kommunedirektør

Kommentarer til regnskapet

Regnskapsdokumentene

Årsregnskapet skal inneholde oppstillingene som nevnt i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv §§ 5-4 til 5-6 og §§ 5-8 til 5-9. Oppstillingene etter §§ 5-4 til 5-6 skal også vise beløp for det opprinnelige vedtatte årsbudsjettet, det regulerte årsbudsjettet og det forrige årsregnskapet. Oppstillingen etter § 5-8 skal også vise beløpene for det forrige årsregnskapet.

- Bevilgningsoversikter - drift
- Bevilgningsoversikter - investering
- Økonomisk oversikt etter art - drift
- Balanseregnskapet
- Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

Årsregnskapet skal inneholde noteopplysningene som nevnt i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv §§ 5-10 til 5-15. Dette omfatter bl.a. opplysninger om eiendeler, lån, avdrag, pensjoner, garantier, bundne fond, selvkost og aksjer m.m. I tillegg kan det gis noteopplysninger om andre forhold hvis opplysningene ikke framgår av årsregnskapet ellers, og er vesentlige for vurderingen av den økonomiske utviklingen og stillingen. De spesifiserte regnskapsrapportene for driftsregnskapet, investeringsregnskapet, samt balanseregnskapet, følger som vedlegg til hovedregnskapet.

Regnskapsresultat

Iht. Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv § 4-2 skal et merforbruk etter bestemmelsene om strykninger dekkes inn ved bruk av disposisjonsfond. Driftsregnskapet for 2024 ble avsluttet i balanse ved at årets merforbruk på kr 5 851 000 ble dekket inn ved bruk av disposisjonsfond.

Frie inntekter

Skatt på formue og inntekt ble kr 289 000 høyere enn forutsatt i revidert budsjett. På nasjonalt plan viser skattetallene for 2024 vel 213 mrd. kroner, eller 1,4 prosent høyere enn i 2023.

Anslagene på kommunesektorens skatteinnngang ble gradvis redusert gjennom 2024, men faktisk skatteinnngang ble likevel om lag 1 prosent lavere enn det siste anslaget fra november 2024 (Tillegg nr. 1 til statsbudsjettet for 2025). Dette skyldes både at veksten i løpende innbetalinger av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2024 ble mindre enn forventet og at avregningsoppgjørene for foregående skatteår (korreksjons-oppgjør og marginoppgjør) ble svakere enn i tidligere år.

Rammetilskudd

Da statsbudsjettet for 2025 ble lagt fram, varslet regjeringen at en om kort tid ville komme tilbake til håndteringen av den krevende situasjonen i kommuneøkonomien for 2024. Regjeringen foreslo i Prop. 14 S (2024-2025) en tilleggsbevilgning i rammetilskuddet til kommunene på 4,3 mrd. kroner og dette ble foreslått fordelt med et likt beløp per innbygger. I tråd med regjeringens forslag vedtok Stortinget å øke kommunenes rammetilskudd med 4,3 mrd. kroner i 2024.

Vi fikk totalt utbetalt kr 97 463 000 i rammetilskudd i 2024, noe som er kr 1 084 000 mer enn revidert budsjett.

Eiendomsskatt

I 2024 ble det skrevet ut kr 23 000 mindre i eiendomsskatt enn revidert budsjett. Totalt er det skrevet ut kr 1 663 000 for boliger og fritidseiendommer samt kr 1 174 000 for næringseiendommer.

Investeringskompensasjon

Høylandet mottok tilsammen kr 635 000 i investeringskompensasjon for renter og avdrag på lån i tilknytning til omsorgsboliger, sykehjemsplasser og kirkebygg.

Statstilskudd flyktninger

Kommunen mottok totalt kr 23 329 000 i statstilskudd for flyktningmottak, noe som er kr 4 101 000 mer enn revidert budsjett.

Renteutgifter

Renteutgiftene ble i revidert budsjett korrigert til kr 9 665 000 mens driftsregnskapet viser at det er utgiftsført kr 8 307 000. Det gir et positivt avvik på kr 1 358 000. i forhold til budsjett. Norges Bank gjennomførte ingen rentehevinger i 2024. Styringsrenten ble holdt uendret på 4,5 prosent gjennom hele året, uten endringer på rentemøtene i august, november og desember. Det ble gjennomført et lavere låneopptak i 2024 enn opprinnelig budsjettet og det ble i tillegg foretatt sent på året. Det er en del av forklaringen på at vi fikk et større, positivt avvik mellom revidert budsjett og utgiftsførte renter. De regnskapsførte renteutgiftene er økt med kr 1 784 000 fra 2023 til 2024.

Renteinntekter

Renteinntektene ble i revidert budsjett økt med kr 300 000 til kr 1 311 000, mens driftsregnskapet viser at det er inntektsført kr 2 147 000. Det gir et positivt avvik på kr 836 000.

Avdrag

Det er betalt kr 226 0000 mindre i avdrag på lån enn revidert budsjett. Pga. kommunens vanskelige økonomiske situasjon vedtok kommunestyret høsten 2020 at kommunen skulle gå over til å betale minimumsavdrag på sine lån. Totalt ble det betalt kr 6 374 000 i avdrag i år, noe som er kr 85 000 over pliktig minimumsavdrag som kommunen må betale i 2024 (kr 6 289 000) jfr. note 9 i årsregnskapet.

Utbytte

Det ble mottatt aksjeutbytte fra NTE med kr 1 252 000, noe som er kr 552 000 mer enn budsjettet. Av dette er kr 125 000 utbetalt til Namdal regionråd, men det resterende beløpet på kr 1 127 000 er ved en kuriositet ikke avsatt til NTE-fondet. Fondet brukes bl.a. til finansiering av bredbåndsutbygging i kommunen, men det er ikke gjennomført utbetalinger fra fondet i 2024.

Finansielle måltall

Høylandet kommunestyre vedtok i sak 76/19 av 17.12.2019 at måltallene nedenfor skulle innarbeides i budsjett og økonomiplan. De konkrete måltallene gjelder i et tidsperspektiv innenfor økonomiplanperioden, dvs. for 4 år:

- Netto driftsresultat, minimum 1,75 % av driftsinntektene.
- Netto lånegjeld i prosent av driftsinntektene, bør ikke overstige 105 %.
- Disposisjonsfond ekskl. det pensjonsregulerende fondet bør utgjøre minimum 4 % av driftsinntektene.
- Arbeidskapitalen bør utgjøre minst 15 %.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat (før avsetning til og bruk av fond) er negativt og utgjør kr 5 839 000, dvs. at driftsinntektene er mindre enn driftsutgiftene. Dette er en forverring av netto driftsresultat mot året før med kr 7 345 000. I fjor var netto driftsresultat positivt, med kr 1 506 000. Økonomisk oversikt drift (jfr. årsregnskapet) viser at sum driftsinntekter for 2024 utgjør kr 222 000. Negativt netto driftsresultat utgjør -2,63 % av driftsinntektene, noe som er en forverring fra 2023 hvor det var på 0,75 %. Vi har vedtatt et finansielt måltall for netto driftsresultat som skal utgjøre minimum 1,75 % av brutto driftsinntekt. Måltallet er ikke oppnådd de siste tre årene. 1,75 % av driftsinntektene i 2024 tilsier at netto driftsresultat burde ha vært kr 3 885 000, noe som betyr at netto driftsresultat ble kr 9 724 000 for lavt.

Netto lånegjeld

Høylandet kommune har pr 31.12.2024 en samlet lånegjeld på kr 203 772 000, som er en økning på kr 33 223 000 fra 31.12.2023. Til finansiering av investeringer ble det tatt opp nytt lån på kr 33 500 000 og av dette utgjør kr 21 680 000 ubrukte lånemidler ved årsskifte. Låneopptak til investeringsprosjekter blir vurdert opp mot framgangen i prosjektene og vi ønsker ikke å lånefinansiere prosjekter som ikke er igangsatt. Opparbeidelsen av Brøndbo Industriområde III ble imidlertid igangsatt i 2024 og for å sikre likviditet til prosjektet inn i nyttår 2025 er det vurdert å ta opp lån tilsvarende budsjettvedtaket for prosjektet. Netto lånegjeld (langsiktig gjeld - ubrukte lånemidler) i prosent av driftsinntekter er ved utgangen av 2024 på 71,8 % og dermed innenfor måltallet på 105 %.

I 2024 er det tatt opp lån til videre formidling med kr 5 400 000, hvor låneopptak på kr 3 400 000 gjelder en forsøksordning fra Husbanken, med startlån rettet mot førstegangsetablerere. Målet er å gjøre det lettere for personer som har langvarige utfordringer med å få boliglån i banken, å komme seg inn på boligmarkedet. Ordningen retter seg hovedsakelig mot de som kjøper bolig for første gang.

Det vises ellers til note 7 og 8 i regnskapet.

Disposisjonsfond

Bundne fond er avsatte midler som ikke kan brukes fritt. Dette gjelder enten øremerkede tilskudd og gaver som kommunen har mottatt, eller avsetninger i henhold til lov. Når kommunen har overskudd på de såkalte VAR-tjenestene (vann, avløp, renovasjon og feiing), skal overskuddet settes av til fond som bare kan brukes til å dekke senere driftsutgifter. Note 12 i regnskapet omhandler avsetning og bruk av bundne drifts- og investeringsfond i 2024.

Kommunen har også ubundne investeringsfond. Dette gjelder midler som tidligere er avsatt i investeringsregnskapet, for eksempel salgsinntekter fra salg av fast eiendom eller andre anleggsmidler.

Disposisjonsfond er frie fond som kan disponeres fritt. Selv om midlene er avsatt til bestemte formål, kan kommunestyret når som helst gjøre vedtak om omdisponering av midlene. Det pensjonsregulerende fondet er en andel av disposisjonsfondet og skal tilsvare sum premieavvik som kommunen har betalt til KLP og SPK, men som ennå ikke er utgiftsført i regnskapet. Ved utgangen av 2024 er premieavviket på kr 23 425 000, noe som er kr 7 237 000 mer enn vi har i samlet disposisjonsfond pr. 31.12.2024. Det betyr at disposisjonsfondet ekskl. pensjonsregulerende andel er -3,26 % ift. driftsinntektene. Avviket opp til måltallet på 4,0 % er med dette kr 16 117 000.

Arbeidskapital

Kommunens likviditet kan måles som arbeidskapital i prosent av driftsinntektene. Arbeidskapitalen er definert som differansen mellom omløpsmidler (bankinnskudd, kortsiktige fordringer, inkl. premieavvik) og kortsiktig gjeld. Arbeidskapitalen gir uttrykk for kommunenes evne til å betale sine forpliktelser etter hvert som de forfaller.

I kommunens handlingsplan for 2024, pkt. 10.1 ble det vedtatt et måltall for arbeidskapitalen på minst 15 % av driftsinntektene. Arbeidskapitalen økte med kr 8 155 000 fra 2023 til 2024 (se note 1 til regnskapet). Arbeidskapitalen utgjør dermed 21,9 % av driftsinntektene ved årets slutt, slik at dette måltallet er oppnådd i 2024.

Økonomirapportering drift

KOSTRA hovedtall

	Høylandet 2023	Høylandet 2024	Overhalla	Grong	Lierne	Kostragruppe 14
Økonomi						
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger	169 523	188 578	127 880	192 046	185 053	170 368
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	1,1 %	-1,6 %	-0,7 %	0,7 %	-5,2 %	1,8 %
Brutto driftsutgifter i kroner per innbygger	167 579	191 572	128 831	190 748	194 657	167 226
Frie inntekter i kroner per innbygger	101 374	105 509	77 835	92 206	106 641	91 808
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	0,9 %	-2,3 %	-2,4 %	-0,3 %	-4,3 %	3,5 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	135 364	143 813	147 558	180 852	106 918	87 413
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	79,9 %	76,3 %	115,4 %	94,2 %	57,8 %	51,3 %

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-1 783	-1 011	-1 311	-2 147	837	63,8 %
Utbytter	-1 067	-700	-700	-1 252	552	78,8 %
Renteutgifter	6 509	9 665	9 665	8 280	1 386	14,3 %
Avdrag på lån	6 201	6 600	6 600	6 374	226	3,4 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	9 861	14 554	14 254	11 254	3 000	-21,0 %

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-2 976	-1 293	-1 293	-1 618	325	25,1 %
Bruk av disposisjonsfond	0	-594	-594	-6 110	5 516	928,2 %
Sum bruk av avsetninger	-2 976	-1 887	-1 887	-7 727	5 840	309,5 %
Avsetninger						
Avsetninger til bundne driftsfond	3 102	715	715	1 630	-915	-127,9 %
Avsetninger til disposisjonsfond	1 379	0	259	259	0	0,0 %
Sum avsetninger	4 482	715	974	1 888	-915	-93,9 %
Netto driftsresultat	-1 506	1 172	913	5 839	-4 926	-539,4 %
Sum driftsinntekter	-200 311	-196 041	-196 041	-221 994	25 954	13,2 %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	0,8 %	-0,6 %	-0,5 %	-2,6 %	-19,0 %	0,0 %

Driftsresultat inkl. avsetning/bruk av fond

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Sum generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	-94 011	-97 463	-96 379	-96 379
Innteks- og formuesskatt	-29 868	-32 841	-32 552	-32 552
Eiendomsskatt	-2 826	-2 837	-2 860	-2 860
Andre generelle driftsinntekter	-19 969	-23 964	-19 687	-19 687
Sum Sum generelle driftsinntekter	-146 674	-157 104	-151 478	-151 478
Netto finansutgifter				
Renteinntekter	-1 783	-2 147	-1 011	-1 311
Utbytter	-1 067	-1 252	-700	-700
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	6 523	8 307	9 665	9 665
Avdrag på lån	6 201	6 374	6 600	6 600
Sum Netto finansutgifter	9 874	11 282	14 554	14 254
Sum sentrale inntekter og finansposter	-136 799	-145 823	-136 924	-137 224
Tjenesteområdene - drift	135 294	151 662	138 096	138 137
Netto driftsresultat	-1 506	5 839	1 172	913
Sum driftsinntekter	-200 311	-221 994	-196 041	-196 041

Årsberetning 2024

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Driftsresultat i prosent av driftsinntekter	0,8 %	-2,6 %	-0,6 %	-0,5 %

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Avsetninger til bundne driftsfond	998	49	570	570
Avsetninger til disposisjonsfond	1 379	259	0	259
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-6 110	-594	-594
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0
Netto avsetninger - sentrale poster	2 378	-5 802	-24	235
Avsetninger til bundne driftsfond	2 104	1 581	145	145
Bruk av bundne driftsfond	-2 976	-1 618	-1 293	-1 293
Netto avsetninger i tjenesteområdene	-872	-37	-1 148	-1 148
Sum sentrale inntekter og finansposter	1 506	-5 839	-1 172	-913

Investeringer

Status investeringer (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Rev. bud. 2024
Restaurering av kirkebygg	2 875	0	42	-42	0
Oppgradering av pumpestasjon Ulvebyen	-319	0	0	0	0
Tomtesalg Skarland Industriområde	52	0	0	0	0
Ny brannstasjon	0	15 807	841	14 966	15 807
Nytt kloakkrenseanlegg i sentrum	0	0	1 124	16 416	17 540
Ny velferdsteknologi	0	0	306	174	480
Høylandet skole - Fleraktivitetsområde	93	0	0	0	0
Skysstasjon - oppgradering av bad og dører	2	0	0	0	0
Statue av Pål Tyldum	5	0	59	36	95
Ombygging av fyrrom - bioenergi	166	0	0	0	0
Utvidelse av kommunalt kloakknnett til Kviståsen boligområde	545	0	16	-16	0
Utskifting av armaturer til LED, Vargeia	175	0	0	0	0
Uteområde Høylandet barne- og ungdomsskole	5 648	0	318	-318	0
Bobiltømmestasjon	0	0	0	250	250
Fasadeoppgradering Vargeia 5A-5D	80	0	0	0	0
Robotvasker Hållinghallen	0	0	0	649	649
Boligsatsing - Oppføring av kommunale utleieboliger Børstad boligfelt	183	8 100	11 145	145	11 290
Oppgradering av kjøkken ved Høylandet sykeheim - 2023	170	0	0	0	0
Anskaffelse av bilhenger med tipp - 2023	123	0	0	0	0
Opparbeidelse av Brøndbo Industriområde III	426	0	3 109	-1 109	2 000
Innløsning av festeavtale - Vargeia boligområde	4 582	0	0	0	0
Kjøp av bil en Hyundai KONA electric - EB29924	242	0	0	0	0
Kjøp av eiendommen Sentrum 71 - gnr.100, bnr. 4 og bnr. 47	1 305	0	0	0	0
Ekstra masseutskifting tomt byggetrinn II Elveparken boligutun	144	0	17	-17	0
Kjøp av eiendommen Gartlandsvegen 16 - gnr. 100, bnr. 45, fnr. 13	2 530	0	0	0	0
Vargeia 149 - Energisparingstiltak/ renovering kommunalt eid bolig	1 809	0	2 344	-425	1 919

Årsberetning 2024

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Rev. bud. 2024
Bygging av en 2-mannsbolig på Vargeia	0	6 000	0	6 000	6 000
Nytt SD-anlegg i helse og omsorgbygget	0	250	0	250	250
Oppgradering av Børstadvegen	0	1 900	1 963	-63	1 900
Kjøp av leiligheter i Elveparken borettslag	0	4 010	0	4 010	4 010
Oppgradering ventilasjon på skole administrasjon med reversibel varmepumpe	0	950	721	229	950
Oppgradering ventilasjon gymsal og garderober	0	0	88	-88	0
Oppgradering ventilasjon tannlegekontor med reversibel varmepumpe	0	520	340	180	520
Renovering av kjølerom ved Høylandet skystasjon	0	0	200	60	260
Prosjekt mangler	0	0	6 084	-6 084	0
Investeringer i varige driftsmidler	20 835	37 537	28 716	35 203	63 920

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Rev. bud. 2024
Investeringer i varige driftsmidler	0	0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Rev. bud. 2024
Egenkapitalinnskudd KLP	456	486	483	489	972
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	456	486	483	489	972

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Rev. bud. 2024
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	21 291	38 022	29 199	35 692	64 891

Status investeringsprosjekter

P7575 Ny brannstasjon

Planlagt byggestart er januar 2025 med forventet ferdigstilling innen 31.12.2025.

P7579 Kloakkrenseanlegg

Her jobbes det med planlegging og prosjektering. Selve bygget blir planlagt sammen med den nye brannstasjonen, og denne anskaffelsen blir kjørt som en felles anskaffelse. Det jobbes parallelt med kartlegginger av Brynnja, som det skal søkes om utslippstillatelse i.

P7628 Bobiltømmestasjon

Denne er tenkt plassert på samme område som det nye renseanlegget, og planlegges parallelt med denne. Planen er at denne skal være ferdig samtidig som renseanlegget i 2025.

P7637 Boligsatsing Børstad II

De tre byggene som var med i anbudet ble ferdigstilt før jul. Prospekt og megleroppgave er offentliggjort, etter at det ble byttet meglerfirma.

P7641 Kjøp og opparbeidelse av Brøndbo industriområde

Opparbeidelse av området vil bli betydelig overskredet i forhold til budsjett. Dette skyldes hovedsakelig at fordeling av kostnader ennå ikke er avklart mellom de ulike byggene, hva som skal dekkes av MNA og hva som skal henføres generell opparbeidelse. Det har også tilkommet kostnader i forbindelse med flytting av høyspent og fiber. Hittil ser det likevel ut som vi holder oss innenfor budsjettet som ble lagt frem i forbindelse med igangsettings-vedtaket.

P7647 Vargeia 149

Dette er et prosjekt der vi har totalrenovert en gammel enebolig på Vargeia 149 slik at den nå består av to boenheter. Innvendig er bygget ferdig og boenhetene er tatt i bruk. Uteområdet er ferdigstilt, og prosjektet avsluttet.

P7648 Bygging av en tomannsbolig på Vargeia

Denne settes på vent inntil nye tilskudd fra husbanken evt. blir lyst ut.

P7649 Nytt SD anlegg på sykeheimen

Her jobbes det med løsninger, men man prøver å se alle byggene i sammenheng da dette også vil fremtvinge seg på de andre kommunale byggene.

P7650 Oppgradering Børstadveien

Prosjektet er ferdigstilt.

P7651 Kjøp av leiligheter Elveparken borettslag

Denne utgår da utbygger har fått solgt tilstrekkelig antall enheter, slik at Høylandet Kommune er løst fra garantien som ble stilt. Inntekten for salg av tomt til borettslaget kommer først når den siste leiligheten er solgt.

P7652 Oppgradering ventilasjon på skole administrasjon

Anbudsprosessen er gjennomført og det ble Sklett Blikk som fikk jobben.

P7654 Oppgradering ventilasjon på tannlegekontoret

Anbudsprosessen er gjennomført og det ble Sklett Blikk som fikk jobben.

P7657 Oppgradering av kjølerom ved Høylandet skystasjon

Dette er ferdigstilt innenfor rammen. Sluttrapport er skrevet.

Kommunens tjenesteområder

Administrasjon og Folkevalgte

Tjenesteområdebeskrivelse

Aktivitet

Administrativ ledelse

Ledergruppen (bestående av kommunedirektør, kommunalsjefer, HR-leder og økonomisjef) har gjennomført månedlige møter, hvor det tema gjennomgående har vært drift- og budsjettstyring. I tillegg har kommunedirektøren gjennomført jevnlig møter med utvidet lederforum (ledergruppen samt mellomledere/avdelingsledere). Viktig tema gjennom året for utvidet ledergruppe har vært ulike personaltema, arbeidsgiverstrategi, digitale satsinger, nærværarbeid, økonomiplan 2024-2027 mm.

I 2024 er det ansatt HR-leder (erstatte stillingen som personalsjef), ny økonomisjef samt avdelingsleder for Helse og Familietjenesten. Fra februar 2024 var alle stillingene i utvidet lederforum på plass.

Likestilling

I kommunestyrevalget 2023 ble det valgt inn 4 kvinner av 15 medlemmer. Det er lenge siden det har blitt valgt inn så få kvinner som i denne perioden. I formannskapet er det valgt inn 3 kvinner og 4 menn.

Etter nyansettelsene i lederteamet i 2024, består kommunedirektørens stab av fem menn og en kvinne.

Etiske tiltak

Etiske retningslinjer ble sist revidert i 2012 og er et viktig dokument i kommunens arbeid med å gi et godt tjenestetilbud til våre brukere. De etiske retningslinjene vektlegger kommunens grunnverdier "respekt, åpenhet, tillit og endrings-vilje. Grunnverdiene danner utgangspunkt for det daglige arbeidet. Etiske tiltak og grunnverdier er videreført som del av den nye arbeidsgiverstrategien, som ble vedtatt i november 2024.

Diskriminerings-lovene

Diskriminering er et viktig element i opplæringen i Høylandet skole, og behandles i mange fagplaner og fag. Skolen har fokus på å unngå mobbing, og har hatt et eget prosjekt "Kjærlighet og grenser", som har satt fokus på ungdommens utfordringer med å sette grenser. Det samme gjør kommunens deltagelse i MOT. Kommunen har underskrevet manifest mot mobbing.

NAV-kontoret i administrasjonsbygningen er utformet etter kravene om universell utforming, og skal være tilgjengelig for alle. Det er montert automatiske åpnere i hovedinngangen på skolen, kulturskolen, administrasjonsbygget, legekantoret og ved svømmebassenget, samt i den nye flerbukshallen som ble tatt i bruk høsten 2020. Kommunen har ikke hatt søkere som har vært funksjonshemmet og som har

vært
kvalifisert for oppgaver i kommunen.

Rekruttering

I 2024 ble det som normalt behov for rekrutteringer. Fra 2023 la vi om strategien ved utlysninger og startet å forholde oss til de digitale plattformene i større grad, noe vi fortsatte med 2024. Dette gjør oss mer synlig og med målrettet annonsering har vi muligheten for å treffe de potensielle søkerne i større grad. En god dialog med vår lokalavis har gitt oss nye innfallsvinkler til annonsering i forhold til rekruttering.

Å få rekruttert riktig kompetanse ved behov, å sikre utvikling av ansatte samt å beholde ansatte er viktig. Dette var et viktig fokus av en ny Arbeidsgiverstrategi som ble ferdig i 2024.

Elements - saksbehandlersystem

Elements er saksbehandlersystemet vårt (hel-elektronisk) og alle saksbehandlere skal bruke dette systemet. Nå har vi brukt systemet siden juni 2021 og ser at det fungerer godt. Det er et tidkrevende system for arkivtjenesten, fordi det er mange kontrollfunksjoner som må gjøres hver dag/hver uke.

Når systemet er hel-elektronisk kreves det at vi er nøyaktige med alle oppgaver. Det legges ut post hver dag, både inn- og utgående og dette må kontrolleres før det legges ut mtp. om det er offentlig eller unntatt offentlighet. Nesten all post kommer inn direkte i systemet - det er begrenset mengde papirpost.

First Agenda Prepare ble innført samtidig som Elements. Det er der alle politiske møtedokumenter sendes ut/legges ut til politikerne. Det fungerer godt, gode tilbakemeldinger fra politikerne. Alle møtedokumenter og post legges ut på innsynsløsningen fortløpende. I tillegg har vi startet med å legge ut sakslisten til de politiske møtene på Høylandet kommune sin Facebook side.

Det er en utfordring at det brukes flere forskjellige plattformer for lagring av dokument, det er ikke alt som kommer inn i Elements. Med mange nytilsatte i 2023 har vi brukt mye tid på opplæring og oppfølging.

Arkiv

I mai 2022 hadde vi tilsyn fra Arkivverket i møte på Teams, noe som resulterte i følgende 5 avvik:

- Oppdatere arkivplan
- Kartlegg og dokumenter aktive og avsluttede elektroniske systemer som inngår i organets arkiv
- Utarbeid rutiner for elektronisk behandling av arkivdokumenter
- Utarbeid en plan for å ordne og listeføre bortsatte, eldre og avsluttede papirarkiver
- Sikre bortsatte, eldre og avsluttede arkiver

Vi jobbet oss igjennom avvikene i 2023 i samarbeid med IKA Trøndelag, men fikk ikke godkjent lukking av avvikene av Arkivverket. Vi jobbet videre i 2024 med å lukke avvikene og nå er tre av de fem avvikene lukket. De gjenværende avvikene er "å oppdatere arkivplan" samt "å utarbeide rutiner for elektronisk behandling av arkivdokumenter". Dette arbeidet er tidkrevende, og vi skulle hatt større kapasitet til å følge opp dette arbeidet.

Høylandet kommune har papirarkiv fra 1901. Vi har tatt i bruk det gamle arkivrommet til NAV i kjeller på administrasjonsbygget og montert innbruddsalarm i begge arkivrommene. -Så har vi har flyttet de gamle «morsmapper» ned fra legekontolet til det nye arkivrommet, samt det gamle papirarkivet fra helsestasjon. Alt papirarkiv som er eldre enn 25 år skal avleveres til IKA Trøndelag IKS, ferdig ordnet og listeført. Det er 100 år med papirarkiv, så dette utgjør en omfattende og ressurskrevende jobb.

I 2024 har IKA Trøndelag IKS arkivplansamlinger for alle Namdalskommunene – «Oppdatering av arkivplan», som vi prioriterer å være med på.

Lønn og regnskap

Det ble i 2014 inngått en vertskommuneavtale med Midtre Namdal Samkommune (MNS) om lønn- og regnskapstjenester. F.o.m. 2020 kjøper kommunen de samme tjenestene fra Namsos kommune.

Samarbeidet med Namsos kommune, lønn og regnskap fungerer godt.

Kommunikasjons- og informasjonsarbeid

Kommunikasjons- og informasjonsarbeid omhandler både intern- og ekstern informasjon. Å drive informasjon er en viktig omdømmebygging, som er en primæroppgave for hele kommuneorganisasjonen. Kommunikasjon kan deles inn i interne og eksterne prosesser, der ekstern kommunikasjon omfatter kommunikasjon med andre offentlige organer, private organisasjoner, næringslivet og innbyggerne. For å sikre en god samstyring i informasjonsarbeidet i organisasjonen er det viktig at både informasjon og kommunikasjon blir godt strukturert. Informasjonsflyten skal ikke bare være god, både internt og eksternt. I tillegg er den eksterne kommunikasjonen til innbyggere viktig, samt å opprette flater/plattformer for tosidig kommunikasjon mot publikum.

Intern kommunikasjon omfatter utveksling av informasjon mellom ulike nivåer i organisasjonen, herunder mellom ledere og medarbeidere, og mellom ulike grupper i virksomheten.

For Høylandet kommune er det fremdeles viktig å gi innbyggerne god tilgang til kommunal informasjon om våre tjenester, både digitalt og i møte med kommunens førstelinjetjeneste.

En kommunikasjonsplan er et strategisk verktøy som brukes til å planlegge, administrere og koordinere kommunikasjonsaktiviteter innenfor vår organisasjon. Målet med en kommunikasjonsplan er å sikre at kommunikasjonen er målrettet, effektiv og konsistent med organisasjonens mål og verdier. Det er igangsatt arbeid med å utarbeide en kommunikasjonsplan for Høylandet kommune og det er forventet at den ferdigstilles innen høsten 2025. En god kommunikasjonsplan vil bidra til å sikre at organisasjonens budskap når ut til de rette personene på riktig måte, og at kommunikasjonsaktivitetene støtter opp om organisasjonens overordnede hovedmål og strategier.

Partssammensatte administrative utvalg

Arbeidsmiljøutvalget

Utvalget i 2024 har bestått av:

- Tove Vang – Arbeidsgiversiden, leder for 1 år (2024)
- Gro Trine Hildrum – Arbeidstakersiden, nestleder for 1 år (2024)
- Ingun Lysberg – Fagforbundet, 1 år

- Ann Mari Moen – Fagforbundet, personlig vararepresentant 1 år
- Gro Trine Hildrum – Utdanningsforbundet, 1 år
- Bjarnhild Grongstad – Utdanningsforbundet, 1 år – personlig vararepresentant
- Tove Vang – arbeidsgiver, 2 år
- Frode Grevskott – arbeidsgiver – personlig vararepresentant – 2 år
- Liss Tone Engan – arbeidsgiver, 1 år
- Marte Hegge Berg – personlig vara, 1 år

Øvrige medlemmer i AMU har i 2024 bestått av:

- Inger Sofie Aune Johannessen – HVO – p.v. Kenneth Engan
- Liv Elden Djokoto – kommunedirektør - arbeidsgiver – fast repr.
- Knut Erik Heia – kommunedirektørens stedfortreder – fast sekretær for AMU.
- Bedriftshelsetjenesten deltar i de fleste møtene og deres representant har vært Rune Holmlimo.
- NAV deltar også i de fleste møtene og deres representant har vært Are Strandskog.
- HR-leder har vært saksbehandler og sekretær for utvalget.
- HR-leder er også IA-kontakt.

Arbeidsmiljøutvalgets rolle

Arbeidsmiljøutvalget er regulert i AML, kap. 7, hvor loven pålegger arbeidsgiver å opprette arbeidsmiljøutvalg der det er minst 50 tilsatte, jfr. § 7.1.

AMU har ihht. lovens § 7-2 er overordnet ansvar for gjennomføring av et fullt forsvarlig arbeidsmiljø i virksomheten. Utvalget skal delta i planleggingen av verne- og miljøarbeidet, og nøye følge utviklingen i spørsmål som angår arbeidstakernes sikkerhet, helse og velferd, jfr. 1. ledd.

Utvalget skal behandle saker som vedrører spørsmål som gjelder flg. punkter (jfr.lovens § 7- 2 (2) Litra a-f):

1. Bedriftshelsetjeneste og den interne vernetjeneste
2. Opplæring, instruksjon og opplysningsvirksomhet som har betydning for arbeidsmiljøet
3. Planer som krever samtykke for Arbeidstilsynet
4. Andre planer med betydning for arbeidsmiljøet, byggearbeider, innkjøp av maskiner, rasjonalisering, arbeidsprosesser og forebyggende tiltak
5. Bedriftens HMS-arbeid
6. Helse- og velferdsmessige forhold knyttet til arbeidstidsordningen

Saker til behandling

AMU har hatt 4 møter og har behandlet:

1. Årsmelding 2023
2. Nærvær/Sykefravær inkl. arbeidsmiljøtiltak
3. Handlingsplan m/for AMU
4. IA-arbeid
5. Vernerunder (Vernerunder i alle avdelinger er gjennomført)

Diverse fra AMU sitt arbeid i 2024

Medarbeiderundersøkelsen og sykefravær har også preget arbeidet i AMU.

Partene har også i år hatt forebygging som overordna mål for sitt arbeid med og særlig med oppfølging av medarbeiderundersøkelse og på nærværarbeid.

Det ble i slutten av desember gjennomført en ny medarbeiderundersøkelse med svarfrist 15. januar 2025. Fokus for 2025 må være oppfølging av denne.

Det er gjennomført systematiske oppfølginger i sammensatte partsgrupper for 2024.

Gjennom arbeidsmetoder og rutiner som inkl. både tillitsvalgte og ansatte, er vi målrettet i prosessene for arbeidet med nærvær på jobben.

Arbeidet i 2024 gir oss en indikasjon på at arbeidet i 2025 fortsatt må fokusere på systematisk oppfølging.

Kommunen har vært medlem i ANT HMS & Bedrifthelse AS. Ifølge rapporten fra ANT har vi fått utført tjenester i hht. rapporten fra BHT.

Det ble utført audiometri i oppvekstsektoren og avdeling Teknisk.

De deltar aktivt i part-gruppemøter i avdelingene og følger aktivt opp i nærværprosjektet. Deltagelse AMU og annen administrering som samtaler, møter, mailer etc.

Høylandet kommune er en IA-bedrift, og vi vil gjennom et godt samarbeid mellom ansatte, tillitsvalgte og ledelse motivere til nærvær på jobben som kan redusere sykefraværet.

Sykefraværet

1. kvartal 2024 lå på 8,4 %, 2. kvartal på 7,1 %, 3. kvartal 8,9 % og 4. kvartal på 9,8 %. Totalt sykefravær for Høylandet kommune er 8,7 %. Nærværprosenten i Høylandet kommune ligger på 91,3 % og sammenlignet med 2023 er det en reduksjon i nærværet med 0,1 %. Målet vårt er å nå 93 % nærvær. Samarbeidet mellom tillitsvalgte, verneombud og administrasjon har vært godt, og det jobber vi for at skal fortsette med for 2025.

Vernetjenesten/hovedverneombud

Arbeidsgiver har ansvaret for arbeidsmiljø og sikkerhet, men vernetjenesten har tilsyns- og kontrollfunksjoner. Det medfører en plikt for vernetjenesten til å kontrollere at arbeidsmiljøet er i overensstemmelse med lovens krav og eventuelt varsle arbeidsgiveren om det ikke er tilfelle. Verneombudet skal ivareta arbeidstakernes interesser i saker som angår arbeidsmiljøet.

Verneombudet skal se til at virksomheten er innrettet og vedlikeholdt, og at arbeidet blir utført på en slik måte at hensynet til arbeidstakernes sikkerhet, helse og velferd er ivaretatt i samsvar med bestemmelsene i denne lov.

Hovedverneombudets sentrale oppgave er å samordne verneombudets virksomhet i organisasjonen og ivareta arbeidstakernes interesser i saker som angår arbeidsmiljøet. Ellers har hovedverneombudet samme myndighet som verneombudet. Det betyr for eksempel at hovedverneombudet kan utøve stansingsretten etter arbeidsmiljøloven § 6–3 uavhengig av det enkelte verneombudets vurdering.

Hovedverneombudet er kommunens ressursperson og samarbeidspartner for alle i virksomheten innen helse, miljø og sikkerhet. Vernetjenesten består av sju verneombud og har disse verneområdene:

- Skolen
- Barnehage
- Miljøtunet
- Sykeheimsbygget 2.etg. (sykeheimen)
- Sykeheimsbygget 1.etg. (avd. helse og omsorg).
- Teknisk drift – inkl. bygg og eiendom
- Administrasjonen

Prioriteringer for 2025

- Ferdigstille kommunikasjons-plan.
- Innføring av Cavis.
- Følge opp en digitaliseringsstrategi for Høylandet kommune.
- Personvernombudsordningen fulgt opp i organisasjonen.
- Kvalitetssystem etablert og brukt i hele organisasjonen.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2023	2024	2024		
100-Folkevalgte	2 362	1 845	2 081	235	11,3 %
110-Kontroll	584	695	628	-67	-10,6 %
120-Sentral-administrasjon	23 849	14 990	14 205	-785	-5,5 %
Sum	26 795	17 530	16 913	-617	-3,6 %

Kommentar til status økonomi

100 Folkevalgte: Virksomheten består av 8 ansvarsområder og har et samlet mindreforbruk på kr 235 000. Budsjettrammene er bl.a. knyttet til "kommunestyre, formannskap, ordfører/varaordfører, tilskudd til politiske organisasjoner, og Namdal Regionråd".

110 Kontroll: Virksomheten består av 3 ansvarsområder og har et merforbruk på kr 67 000. Dette skyldes i hovedsak underbudsjettet lønnspost for "Kontrollutvalg", noe høyere kostnader enn budsjettet knyttet til kjøp av tjenester fra revisor og underbudsjettet post for kjøp av tjenester knyttet til skjenkekontroll.

120 Sentraladministrasjon: Virksomheten består av 22 ansvarsområder og har et samlet merforbruk på kr 785 000. I hovedsak kommer merforbruket fra ansvarsområdene "Administrasjon kommunedirektør" og "Kommunekassen" og skyldes underbudsjetterte utgifter ifm.:

- samarbeidsavtalen med Namsos kommune
- lisenser og brukerstøtteavtaler
- innleie av konsulentbistand

- lønns- og pensjonskostnader samt arbeidsgiveravgift
- manglende fordeling av lønnskostnader til andre ansvarsområder
- lavere sykelønnsrefusjon enn antatt

Oppvekst og Kultur

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
210-Oppvekst og Kultur felles	5 530	8 952	5 724	-3 228	-56,4 %
215-Integrering og voksenopplæring	502	7 022	8 248	1 226	14,9 %
216-Kultur	890	320	950	631	66,4 %
220-Skole, SFO og bibliotek	25 689	26 633	24 746	-1 888	-7,6 %
230-Ungdomsarbeid	183	238	72	-166	-229,8 %
240-Kulturskole	964	925	1 030	105	10,2 %
260-Barnehage	10 473	10 452	9 818	-633	-6,5 %
Sum	44 230	54 542	50 588	-3 955	-7,8 %

Kommentar til status økonomi

Rammeområdet oppvekst og kultur har et samlet merforbruk på kroner kr 3 955 000.

210 Oppvekst og kultur felles: Merforbruk på totalt kr 3 483 000 er knyttet til kostnader til barnevern. - Mindreforbruk forøvrig på kultur- og oppvekstadministrasjon er knyttet til vakanse, som ikke er dekket.

215 Integrering og voksenopplæring: Mindreforbruk på totalt kr 1 226 000, som skyldes for lave budsjetterte inntekter i statstilskudd.

216 Kultur: Mindreforbruk på kr 624 000, som i all hovedsak skyldes vakanse på området, som ikke har blitt dekket inn. Oppgaver som ikke er lovpålagte, har i aktuelt tidsrom ikke blitt utført.

220 Skole, SFO og bibliotek: Merforbruk på kr 1 888 000, er i all hovedsak knyttet til skoledrift. Det handler om at man ikke nådde stillingshjemlene i henhold til vedtak 2023, økte individuelle behov som har krevd økt bemanning, samt bruk av vikarinleie/overtid. Samlet beløp knyttet til overtid/vikarlønn er cirka kr 800 000, mens samlet budsjett er på cirka kr 350 000.

230 Ungdomsarbeid: Merforbruk på kr 166 000. Dette skyldes manglende budsjettering til leie av lokaler (internt til teknisk) med kr 59 000 og styrking av stilling til ungdomsarbeider, med fast klubbåpning to kvelder.

240 Kulturskole: Mindreforbruk på kroner 105 000, som skyldes reduksjon av rektorstilling fra 20 % til 10 %, samt vakanse i rektorstillingen i overgangen til ny rektor.

260 Barnehage: Merforbruk på kroner 633 000, som hovedsak skyldes økte behov knyttet til bosetning av flyktninger. Deler av dette vil kompenseres av IMDI, men først i regnskapsåret 2025.

Oppsummering tiltak

I henhold til budsjettvedtak i 2023:

Reduksjon 200 % lærerstilling

Det er gjennomført innsparing på ca. 150 % og det resterende ble ikke mulig å gjennomføre pga. naturlig avgang.

Avslutning av vinterleirskole

Gjennomført i henhold til vedtak.

Stenge SFO i alle ferier

Gjennomført i henhold til vedtak.

Prosjektstilling biblioteket avsluttes

Gjennomført i henhold til vedtak.

Reduksjon 3 stillinger barnehagen

Gjennomført i henhold til vedtak.

Reduksjon ungdomsarbeider fra 40 % til 15 %

Delvis gjennomført - ny stillingsprosent er på 20 %.

Helse og Omsorg

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
310-Helse og Omsorg felles	14 885	18 179	12 661	-5 519	-43,6 %
320-Helse og Familie	4 593	4 574	4 999	424	8,5 %
370-Pleie og Omsorg	26 066	25 824	22 565	-3 259	-14,4 %
380-Miljøarbeidertjenesten	12 003	17 948	14 788	-3 159	-21,4 %
Sum	57 547	66 525	55 012	-11 513	-20,9 %

Kommentar til status økonomi

310 Helse og Omsorg felles inkl. Legetjenesten: Legetjenesten har et merforbruk på kr 5 519 000, som skyldes innleie av vikarer i forbindelse med svangerskap. I tillegg får vi ikke refundert mere enn 6G fra NAV på Fastlegestillingen som er i svangerskapspermisjon - mellomlegget må vi betale selv jfr. HTA (Hovedtariffavtalen). Videre er det her en stor differanse pga. at regnskapsførte utgifter og inntekter knyttet til prosjekt ikke er budsjettert og tilhørende inntekter er regnskapsført sentralt.

320 Helse og familie: Ble etablert 01.01.2024. Organisering finansiert utelukkende med eksterne midler, så mindreforbruk på kr 424 000, skyldes i hovedsak flere tilskuddordninger som har gitt enheten støtte til direkte lønnskostnader.

370 Pleie og omsorg: Overforbruk på kr 3 259 000, skyldes flere faktorer, bl.a økte utgifter til vikarlønn ved sykdom, samt innleie av personell fra eksternt firma i 2 korte perioder. I tillegg mangler virksomheten inntektsføring for to prosjekter, med tilsammen kr 400 000. Dette er regnskapsført sentralt.

380 Miljøarbeidertjenesten: Overforbruk på kr 3 159 000 skyldes merkostnad til ressurskrevende tjeneste, der vi kjøper tjeneste fra eksternt firma.

Oppsummering tiltak

I henhold til budsjettvedtak 2023:

Effektivisering legetjenesten

Solgt unna mere tjenester til Namdal Rehabilitering på legetjeneste og kreftsykepleier, samt Fysioterapitjenester med lymfedrenasje.

Videre er timesatsen justert opp ca 35 % sammenlignet med tidligere timesats - timesatsen blir nå indeksjustert årlig.

Videre plan om poliklinikk legekantor må synkroniseres med kompetanseheving på ansatte, som i 2024 ikke var på plass.

Effektivisering av omsorgstjenestene og innsparing som følge av velferdsteknologi

Vi valgte å starte i Miljøarbeidertjenesten, som har hatt størst utfordringer. Tørn 1 er gjennomført, med fokus på organisering og oppgavefordeling. Ny avdelingsleder er ansatt og ny struktur på turnusplanlegging samt bemanning er innført. -Forventet effekt av tiltakene vil vi se i løpet av 2025.

2 x 20 % fagpersoner på velferdsteknologi ble ansatt i 2023 - disse har fullført videreutdanning i 2024. Ny rammeavtale vedrørende innkjøp velferdsteknologiske løsninger ved Værnesregionen startet i 2024. Det er ikke gjennomført systematisk kartlegging av innsparingseffekten av velferdsteknologi i 2024.

Videreutdanning, kompetanse og innovasjon - det er søkt og mottatt kr 850 000, noe som går til kompetanseheving og innovasjon i tjenestene - inklusive utviklingsarbeid og stipendordning PLO.

Reduserer 50% stilling i miljøarbeidertjenesten

Gjennomført.

Effektivisering i institusjon

Planlegging og gjennomføring vil starte i 2025.

Teknisk drift

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2023	2024	2024		
400-Teknisk	835	-728	-342	386	113,1 %
470-Bbygg og Eiendom	13 958	14 395	12 862	-1 533	-11,9 %
Sum	14 793	13 667	12 520	-1 147	-9,2 %

Kommentar til status økonomi

400 Teknisk

Det er i hovedsak to områder som gjør at virksomheten går med et mindreforbruk på kr 386 000. Det ene er at det er jobbet systematisk med å få på plass brukerbetalinger og utfakturering av tjenester. I tillegg har det vært endel langtids sykemeldinger, som har ført til at lønnsutgiftene er lavere enn budsjettert. Etter avleggelse av regnskapet er det i tillegg oppdaget at det mangler belastning av kostnader fra drift til investering på tilsammen kr 400 000. Dette ville økt mindreforbruket for virksomheten tilsvarende.

470 Bygg og Eiendom

Virksomheten har et merforbruk på kr 1 533 000. Dette skyldes i hovedsak energiutgifter til strøm og bioenergi.

Næring

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	2 453	3 124	2 736	-388	-14,2 %

Kommentar til status økonomi

Virksomheten har et merforbruk på kr 388 000. Dette skyldes i hovedsak manglende budsjettjustering for et prosjekt (4208 Tilleggsnæring, mat og opplevelser på Høylandet og omegn), hvor inntekt med kr 330 000 kommer til utbetaling i 2025.