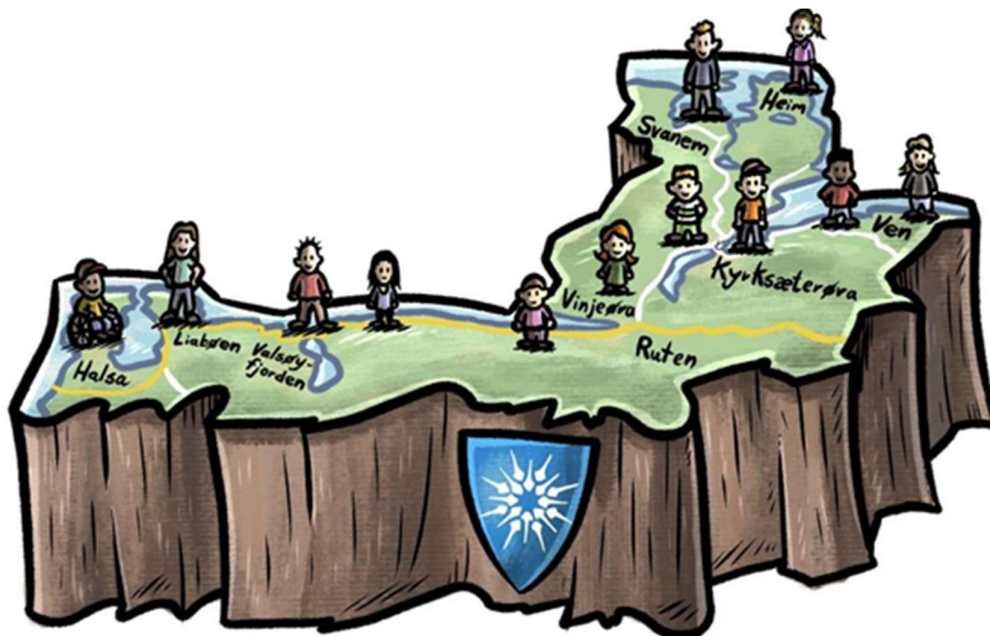


Årsberetning - Årsregnskap 2025

Heim kommune

Sak 26/00746



Årsberetning – Årsregnskap 2025 er utarbeidet i Framsikt
[Link til web-versjonen finnes her:](https://pub.framsikt.net/2025/heim/mr-202512-beretning_2025)
https://pub.framsikt.net/2025/heim/mr-202512-beretning_2025

Innholdsfortegnelse

Innledning.....	4
Kommunedirektørens oppsummering.....	5
Internkontroll og kvalitetssystem.....	7
Personal og organisasjon.....	9
<i>Organisasjon og medarbeidere</i>	<i>9</i>
<i>Lønnsutvikling.....</i>	<i>10</i>
<i>Likestilling</i>	<i>11</i>
<i>Sykefravær.....</i>	<i>12</i>
<i>Status sykefravær og HMS</i>	<i>12</i>
<i>Etikk.....</i>	<i>13</i>
<i>Diskriminering</i>	<i>13</i>
<i>Inkluderende arbeidsliv</i>	<i>13</i>
Økonomirapportering drift.....	14
<i>Totaloversikt økonomi.....</i>	<i>14</i>
<i>KOSTRA hovedtall.....</i>	<i>15</i>
<i>Driftsinntekter</i>	<i>15</i>
<i>Driftsutgifter.....</i>	<i>23</i>
<i>Finansinntekter og -utgifter</i>	<i>27</i>
<i>Utvikling i netto driftsresultat</i>	<i>29</i>
Investeringer	30
<i>Status §5-5 første ledd</i>	<i>31</i>
<i>Status investeringsprosjekter</i>	<i>32</i>
<i>Statustekst investeringer.....</i>	<i>33</i>
Finansforvaltning	60
Fondsbeholdning.....	63
Handlingsregler.....	64
Kommunens tjenesteområder.....	68
<i>Kommunedirektør, stab og økonomi.....</i>	<i>68</i>
<i>Oppvekst.....</i>	<i>79</i>
<i>Helse, mestring og familie.....</i>	<i>108</i>
<i>Teknisk.....</i>	<i>127</i>
<i>Finans - bevilgningsoversikt § 5 - 4, 2. ledd</i>	<i>139</i>

Årsregnskap	142
<i>Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd</i>	<i>143</i>
<i>Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd</i>	<i>144</i>
<i>Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd</i>	<i>145</i>
<i>Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd</i>	<i>146</i>
<i>Balanse</i>	<i>149</i>
<i>Økonomisk oversikt drift etter § 5-6.....</i>	<i>150</i>
<i>Oversikt samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisp. drift § 5-9 første ledd.....</i>	<i>152</i>
<i>Oversikt samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisp. investering § 5-9 andre ledd.....</i>	<i>152</i>
<i>Regnskapsprinsipper og vurderingsregler</i>	<i>153</i>
<i>Organisering av kommunens virksomhet.....</i>	<i>154</i>
<i>Note 1 - Endring i arbeidskapital.....</i>	<i>155</i>
<i>Note 2 - Kapitalkonto</i>	<i>156</i>
<i>Note 3 - Anleggsmidler.....</i>	<i>157</i>
<i>Note 4 - Aksjer og andeler</i>	<i>157</i>
<i>Note 5 - Utlån</i>	<i>158</i>
<i>Note 6 - Langsiktig gjeld.....</i>	<i>159</i>
<i>Note 7 - Avdrag på lån.....</i>	<i>160</i>
<i>Note 8 - Pensjoner</i>	<i>161</i>
<i>Note 9 - Garantiansvar.....</i>	<i>163</i>
<i>Note 10 - Bundne fond</i>	<i>163</i>
<i>Note 11 - Selvkostområder.....</i>	<i>164</i>
<i>Note 12 - Ytelser til ledende personer</i>	<i>164</i>
<i>Note 13 - Godtgjørelse til revisor</i>	<i>164</i>
<i>Note 14 - Vesentlige poster</i>	<i>165</i>

Innledning

Heim kommune ble etablert 1.1.2020 ved sammenslåing av tidligere Hemne, Halså og 1/3 av Snillfjord kommuner. Kommunesenteret ligger på Kyrksæterøra. Lenger vest i kommunen ligger tettstedet Liabø.

Dokumentet er utarbeidet etter føringer i kommuneloven § 14-7. Årsberetningen skal avlegges senest 31. mars, og vedtas av kommunestyret senest seks måneder etter regnskapsårets slutt. Årsregnskapet skal behandles samtidig med tilhørende årsberetning. I tillegg ligger det føringer i Heim kommune sitt eget økonomireglement og finansreglement.

Årsberetningene skal redegjøre for

1. forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen og stillingen, og om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar den økonomiske handlevnen over tid ([14-7-5](#))
2. vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, og vesentlige avvik fra kommunestyrets eller fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene ([14-7-6](#))
3. virksomhetens måloppnåelse ([14-7-7](#)) og andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller fylkeskommunen eller innbyggerne ([14-7-8](#))
4. tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre en høy etisk standard
5. den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestilling
6. hva kommunen eller fylkeskommunen gjør for å oppfylle arbeidsgivers aktivitetsplikt etter likestillings- og diskrimineringsloven

Etter kommuneloven skal det utarbeides et konsolidert regnskap for alle regnskapsførende enheter som inngår i kommunen, og uavhengig av hvor stor eierandel kommunen har i enheten. Dette omfatter da kommunale foretak (100 %), regionråd og interkommunalt oppgavefellesskap, de to sistnevnte som ikke er egne rettssubjekt.

Heim kommune har ikke kommunale foretak (KF), lånefond eller interkommunale samarbeid som ikke er egne rettssubjekt, det vil si: kommunen har ikke noe å konsolidere.

Kommunedirektørens oppsummering

2025 gav Heim kommune en mindre økonomisk nedtur, for alle praktiske formål henger dette sammen med redusert utbetaling fra Havbruksfondet sett i sammenheng med vedtatt budsjett. Samtidig viser sektorene og enheter at de samlet sett bidrar positivt til balanse i regnskapet ved at alle sektorer har et regnskapsmessig mindreforbruk. Isolert sett er redusert inntekt fra havbruksfondet negativt for Heim kommune, mens den gode budsjettdisiplinen er et svært positivt signal om god styringskultur hos alle ledere og ansatte i Heim. I kombinasjon med redusert fremdrift på enkelte investeringsprosjekter, derav også mindre overføring til investering, gjør dette samlet at vi likevel reduserer kommunens disposisjonsfond mindre enn det som var forutsatt i budsjett, tross et samlet merforbruk.

Også i 2025 var en av kommunens viktigste oppgaver rekruttering i bred forstand. Dette inkluderer en stor del av kommunens virksomhet, da alle sektorer er berørt av både nåværende og sannsynlig fremtidig utfordring med å sikre god nok tilgang til kompetente medarbeidere. Særlig gjelder dette helsesektoren, der det både er forventet et betydelig økt behov, samtidig som den demografiske utviklingen tilsier færre hender i jobb. Selv om fremtiden sjelden blir som man tror, er det likevel kommunestyrets strategi å forholde seg til den som om den blir det. Derfor satset Heim kommune mye på aktivt rekrutteringsarbeid også i 2025. Her vil kommunedirektøren særlig trekke frem heltidskultur som det kanskje viktigste enkelttiltak for å sikre økt tilgang på arbeidskraft. Det å sikres hele, faste stillinger er en gjensidig fordel for arbeidstaker og arbeidsgiver som så langt ser ut til å bedre Heim kommunes tilgang på ansatte betydelig. Sterkest dokumenteres dette gjennom økningen av tilsatte årsverk i tjenesten fra turnusen (sept 2023) og frem til årsslutt 2025. Heltidskultur virker kraftig positivt på Heim kommunes tilgang til ansatte.

Samtidig gjøres også et betydelig utviklingsarbeid, der vi i 2025 fikk avsatt midler til å gjennomføre en større utredning om fremtidens helse- og omsorgstjeneste i Heim. Dette arbeidet er imidlertid ikke igangsatt, men vil være ferdigstilt i løpet av inneværende år. Samtidig har Heim kommune jobbet aktivt også i 2025 med utviklingsprosjekter som TØRN, studiesenteret, og andre former for bidrag. Kommunedirektøren har sterk tro på HelseHeim som verktøy for overordnet strategisk planlegging og tilpasning av kommunens tjenester, med sikte på å sikre at våre innbyggere får tjenester av riktig kvalitet og omfang, innenfor de rammer som økonomi og tilgang på ansatte gir oss.

Innenfor teknisk sektor sitt område har utarbeidelse av en generalplan for vedlikehold av bygningsmassen vært helt sentralt i 2025. Dette har gitt kommunestyret et kunnskapsgrunnlag som gjør det mulig å ha et bevisst forhold til prioritering, ressursbehov og konsekvenser av de valg man har. Ulempen er naturlig nok at det gir en økt forventning om finansiering av et udekket vedlikeholdsetterlep, og det synliggjør behovet for å være betydelig mer arealrasjonell enn det kommunen er i dag. Dette ble foreslått i sammenheng med kommunedirektørens forslag til budsjett, men de foreslåtte tiltak var dessverre ikke i tråd med politiske ønsker. Behovet for tiltak er imidlertid ikke redusert, slik at det vil måtte komme nye forslag til arealbesparende tiltak gjennom inneværende år. I tillegg til byggforvaltning er det en betydelig jobb som er gjort når det gjelder kommunalteknikk. Selv om ikke hovedprosjektet ble igangsatt, nytt vannverk ved Rovatnet, er dette kommet betydelig nærmere en oppstart i 2025. Her er det også slutført og igangsatt flere andre store prosjekter som hver for seg bidrar både til å modernisere kommunens vann- og avløpsnett, samtidig som det gjør det bedre å være innbygger i Heim kommune. Takket være endringer av regnskapsregler for kommunene fra regjeringen vil det også bli en noe mindre økninger i kommunale avgifter i årene fremover, sammenlignet med tidligere vurderinger.

Også innen oppvekst er rekruttering et sentralt tema. Kanskje særlig for barnehagene har tilgangen på ansatte vært begrensende, ikke minst gjelder dette vikartilgang ved sykdom. Når det gjelder lærere var 2025 et noe mer positivt år, da det ble tilsatt fast ansatte med riktig kompetanse i de stillinger man

hadde til utlysning. Dette er bedre enn situasjonen kommunen har vært vant til, men det er uklart om det vil være en sannsynlig fremtid. For 2025 er det trolig like sannsynlig at det skyldes at mange kommuner i regionen har økonomiske utfordringer og synkende elevtall. Det kan bidra til at mange vurderer at jobbsikkerheten i Heim er bedre enn i feks Trondheim, Melhus eller Skaun. Her må vi se utvikling over tid for å kunne vurdere fremtiden mer presist.

Innen økonomiforvaltning er Heim mer utfordret enn tidligere, og sårbarheten i å benytte Havbruksfondet til ordinær drift ble særs tydelig dette året. Etter flere år med god økning i utbetalinger ble det en nedtur i 2025. Dette var delvis forventet, men ikke i det omfang som faktisk ble resultatet. Kommunestyret vedtok i 2025 å igangsette arbeidet med et bredt sakskompleks kalt «langsiktig økonomisk bærekraft». Dette arbeidet er startet opp, og kommunedirektøren ser for seg at dette svares ut i form av den nye budsjettprosessen inneværende år. Særlig vil nyvinningene som behandles i kommunestyrets møter i april og mai, statussaken og strategisaken, være sentrale i dette arbeidet. Det er mange tydelige kilder fra nasjonalt nivå som tilsier en betydelig mer utfordrende fremtid enn nåtid, slik at kommunene må være forberedt på økt grad av omstilling og skarpere prioritering enn den offentlig sektor har vært vant til over flere tiår. Selv om dette er et langsiktig og løpende arbeid, ble det gjennom vedtak og politisk behandling i 2025 skapt et grunnlag for dette arbeidet. Reduserte inntekter fra bosetting, tilpasning til bortfall av inndelingstilskuddet samt å ta Havbruksfondet ut av ordinært driftsbudsjett vil trolig være sentrale grep.

Boligprosjekter er kommet lengre også i 2025. Blant annet er det ferdigstilt en rekke boliger på Liabø, og på Kyrksæterøra ble nært alle enheter av UngHeim igangsatt før årsskiftet. Her flytter det inn både eldre og yngre innbyggere som nå får en bedre bolig de trolig vil sette pris på å som bidrar til at de blir i kommunen, fremfor å flytte ut. Det er avgjørende både for demografi, økonomi, samt tilgang til arbeidskraft for både kommune og lokalt næringsliv.

Bosetting av flyktninger er i 2025 trappet betydelig ned. Det er likevel slik at Heim kommune er en av de mestbosettende kommuner i Trøndelag, tross størrelsen på kommunen. Fortsatt ser vi at det er mulig å få bosatte i arbeid, konstruktiv deltagelse i lokalmiljøet og at de blir ressurser for kommune og bedrifter i større grad enn mange andre kommuner oppnår. Det er derfor viktig å holde oppe et påtrykk på denne tjenesten også i årene fremover.

Som i fjor er kommunedirektørens kanskje fremste bekymring for fremtiden også i 2026 begrepet utenforskap. Både på det individuelle, menneskelige plan og på samfunnsnivå representerer utenforskap betydelig utfordringer. Det å ikke være «innenfor», kanskje særlig hva gjelder arbeidslivet, medfører en rekke negative konsekvenser som det er vanskelig å unngå. I 2025 tok Heim aktivt grep om inkluderingstiltak både for barn og unge, for ledere i næringslivet, for arbeidssøkere og andre. Det satses betydelige ressurser samlet på å motvirke dette, særlig ved å sørge for at flere får jobberfaring enn før. Et av tiltakene er å ansette de som står utenfor arbeidslivet i en ordinær jobb i seks måneder, slik at det blir gitt mulighet for både jobberfaring og språkpraksis av høy kvalitet. Dette er tiltak som også er prøvet andre steder, men som ikke er gjort på samme måte som i Heim. Her går kommunen mer direkte inn og ansetter enkeltpersoner med sikte på å gjøre dem i stand til å videreføre jobben etter seks måneder. I Heim skal det som kjent være muligheter for alle, og Heim kommune tilrettelegger for nettopp dette i enda større grad enn det andre kommuner har sett muligheter for.



Ola Morten Teigen
Kommunedirektør

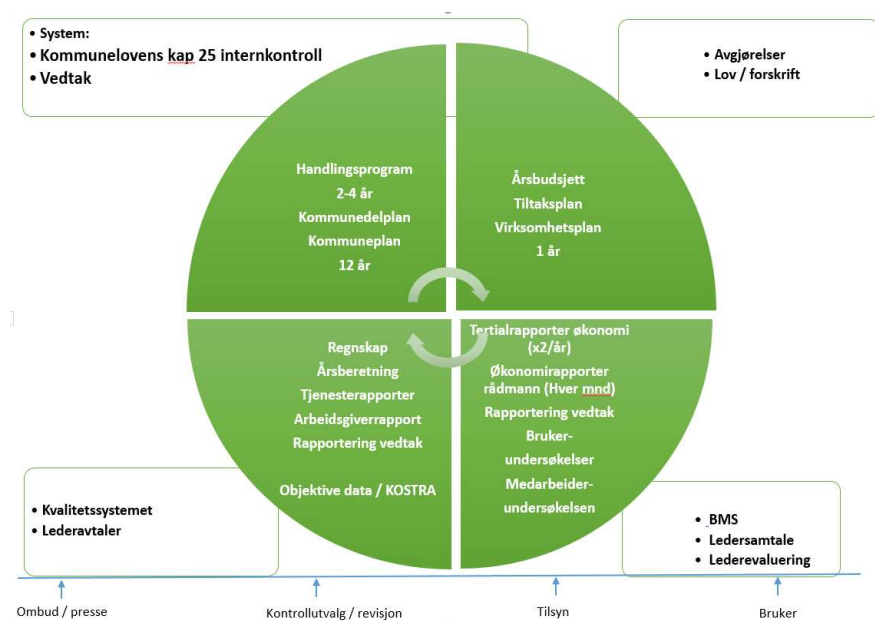
Heim-kommune
Kommunedirektør

Internkontroll og kvalitetssystem

Kommune sitt helhetlige styringssystem er vedtatt av kommunestyret i Heim i sak 34/20 i møte 14.05.20 i dokumentet «Styring og ledelse».

Det kommunale plan/økonomisystemet består av 4 hovedelementer:

- Kommuneplanens langsiktige del (samfunnsplan)
- Kommuneplanens kortsiktige del (handlingsplan/ Årsbudsjettet)
- Periodevise budsjettkontroller
- Årsregnskap, årsberetning og nasjonal rapportering



Styringshjulet ovenfor er et forsøk på å vise hvordan de forskjellige aktivitetene henger sammen og utgjøre en kontinuerlig aktivitets, evaluerings og tiltakskjede. Hjulet skal sikre at kommunen er i en kontinuerlig læringsprosess hvor vi høster kunnskap av igangsatte aktiviteter for å forbedre praksis.

Kommunelovens krav til **intern kontroll** og vedtak fattet i kommunestyret er drivere bak styringshjulet. Alle avgjørelse som tas i administrasjonen og endringer i lover og forskrifter påvirker også våre aktiviteter. Resultater av en rekke aktiviteter, slik som brukerundersøkelser, medarbeiderundersøkelser og utviklingsarbeid blir gjenstand for vurdering og dialog i ledersamtaler. Bevarings- og forbedringspunkter tas i ledersamtalen. Der blir også ledelse evaluert opp mot lederplattformen.

Kvalitetssystemet inneholder også **internkontrollsystemet** og er en samlebetegnelse for en rekke aktiviteter som kommunen har satt i gang; objektive målinger i form av egne data og KOSTRA og bruker/medarbeiderundersøkelser. **Avvik** meldes og må lukkes.

Lederavtalen er et virkemiddel for å følge opp ledelsen. Målet er å fange opp all aktivitet vi holder på med på en systematisk og rasjonell måte. Der ser vi også på om den kortsiktige aktiviteten/tiltakene står i forhold til de langsiktige planene.

Kommunen står i kontinuerlig samhandling med omgivelsene. Brukere/politikere/innbyggere gir oss tilbakemeldinger som blir vurdert og kan føre til korrigerende tiltak. Revisjon og tilsyn gjennom Fylkesmannen har mer formelle gjennomganger der kommunens praksis blir vurdert opp mot lovkrav og nasjonale standarder. Korrigerende tiltak må iverksettes hvis det blir definert avvik.

Pressen er en viktig samfunnsinstitusjon når det gjelder å se inn i – og formidle det de ser av kommunens aktiviteter.

Alt dette tilfører kommuneorganisasjonen energi som bidrar til å holde oss på tå hev og drive oss framover.

Inne i sirkelen viser det hvordan aktivitetene henger sammen. Med start i øverste venstre hjørne med kommuneplan, til det avgis årlige rapporter som vist i nederste venstre hjørne. Avvik korrigeres opp mot mål i kommuneplan, økonomiplan og budsjett. Det er også registreringer under veis i året slik at vi kan sette inn tiltak hvis vi er på feil kurs.

Kommunal planstrategi med planprogram skal vedtas hvert 4 år innen første år med nytt kommunestyre. Her gis det føringer for planarbeidet for inneværende valgperiode, herunder den langsiktige samfunnsdelen. Denne legger videre strategiske føringer for arbeidet med kommuneplanens arealdel.

Kommuneplanen konkretiseres videre årlig gjennom handlingsplanen som er et av kommunens viktigste styrings- og rapporteringsverktøy. Handlingsplanen har et 4 års perspektiv.

Kvalitetssystemet i Heim

Kvalitetstyringssystemene i Heim kommune skal ivareta kravet om internkontroll og kvalitetskrav, herunder lover, forskrifter, egne standarder/rutiner og muligheter for å rapportere avvik.

Kommunen anskaffet Compilo som kvalitetssystemet i siste halvår av 2020 og består av følgende moduler; dokument/prosedyremodul, avvikshåndteringsmodul, ROS-modul og årshjulsmodul. Systemet benytter singel-sign-on, noe som gjør det svært tilgjengelig for alle ansatte. Systemstatistikk viser at antall innlogginger i 2025 var i snitt på rundt 850 pr. måned, mot ca 750 i 2024. Alle modulene i systemet brukes jevnlig og det er hyppig bruk av både avviksmodulen og dokumentmodulen. Dette indikerer at systemet er godt implementert i organisasjonen.

Dokumentmodulen

Denne modulen inneholder dokumenter som viser hvordan kommunen planlegger, dokumenterer, organiserer, utøver og vedlikeholder sine tjenester i henhold til myndighetskrav og interne standarder. Dokumentene skal til enhver tid være oppdaterte og gjeldende, og alle dokumentene skal revideres minst en gang årlig. Alle enheter/fagområder har vært sitt dokumentbibliotek, med tildelte roller med ansvar for ulike dokumenter. Alle dokumentene er tilgjengelig for alle ansatte, uavhengig hvilken enhet de tilhører.

Avvikshåndtering og forbedringstiltak

Avvik forteller om uønskede hendelser som avviker fra myndighetskrav eller kommunens egne standarder. Rapportering av avvik skal føre til forbedring ved å sette inn tiltak med mål om at uønskede hendelser ikke skal gjenta seg. Alle enhetsledere skal benytte avviksrapportering som grunnlag for

kvalitetsforbedring ved egen enhet. Avviksstatus på HMS-området rapporteres til Arbeidsmiljøutvalget en gang i kvartalet. I 2025 ble det innrapportert 774 avvik i Compilo mot 546 avvik i 2024.

Risiko- og sårbarhetsanalyse

Denne modulen benyttes på en rekke områder, blant annet i ROS-analyser av tjenesteområder. Det er for eksempel et krav om at nye fagsystemer og nye tjenester risikovurderes før systemet eller tjenesten er satt til aktiv. Modulen vil hjelpe kommunen å holde oversikt over gjennomførte analyser, samt forenkle prosessen med risikostyring. ROS-analysene vil føre til nye tiltak/prosedyrer som hjelper kommunen med å oppnå samsvar mellom tjenesteproduksjonen og de krav som stilles.

Flere ROS-analyser er blitt gjennomført i Compilo det siste året. Eksempler nedenfor:

- Kamerovervåkning kommunale vannverk
- Varslingsteknologi
- HMS (Helse)
- Flytting av legetjenesten
- Medisinrom
- Brann hjemmebaserte tjenester og sykehjem

Personal og organisasjon

Organisasjon og medarbeidere

Heim kommune er en 3-nivåorganisasjon, med kommunalsjefer som har ansvar for sine sektorer: teknisk, oppvekst og helse, mestring og familie. Kommunalsjefene er direkte underlagt kommunedirektøren. Kommunedirektørens forventninger i forhold til ledelse og styring er beskrevet i dokumentet «Ledelse og styring i Heim kommune». Dette, sammen med lederavtalen som inngår mellom enhetsleder og kommunalsjef, samt utviklingssamtalen mellom enhetsledere og kommunalsjef, utgjør den ledelsesmessige styringsdialogen i Heim kommune. Ut over dette kommer kontinuerlig administrativ oppfølging gjennom rapporteringer, som gjøres i kommunenes system for rapportering i Framsikt.

Heim kommune har i 2025 registrert 629 ansatte per. 31.12.25, dette inkluderer også vårt brannmannskap. Gjennom hele året vil det være vakanser og andre endringer som påvirker antall ansatte, noe som gjør at totalt antall personer som har et ansettelsesforhold, fast eller midlertidig, er 646. 20,43% av disse er menn og 79,57% er kvinner, kun en ubetydelig endring mellom fordelingen fra i fjor. Det er positivt at det er flere faste ansatte og færre midlertidig ansatte enn i fjor, da det var 608 faste ansatte og 47 midlertidig/vikarer.

Alderssammensetning, prosentvis fordeling	2022	2023	2024	2025
20-29 år	8	7	13	9
30-39 år	19	20	22	23
40-49 år	24	21	21	21
50-59 år	30	31	26,5	29,5
60-69 år	19	20	17	17
70 år og over	0,7	0,3	0,5	0,5

47 % av arbeidsstokken er over 50 år. Det er en oppgang i denne gruppen på 3 % fra 2024, og den største endringen er i gruppen 50-59 år. Denne gruppen står alene for økningen på 3 %, noe som kan føre til en utfordring på sikt. I gruppen fra 60 år og oppover er tallene lik som i fjor, med 17,5 %. Det er fremdeles en betydelig andel ansatte som vil nå pensjonsalder i løpet av en 5-årsperiode, noe som kan skape utfordringer i forbindelse med bemanningssituasjonen. Sett over tid reduseres andel ansatte i de øverste aldersklassene, med en topp i løpet av de neste 10 årene, gitt at tallene holder seg stabilt. Det krever at flere står lenger i arbeid fremover enn i dag hvis vi skal sikre en bærekraftig drift, og at Heim kommune lykkes med å rekruttere yngre arbeidstakere.

Prognosene framover viser at Heim kommune står overfor utfordringer når det gjelder å rekruttere og beholde arbeidskraft, særlig innen helsesektoren. I 2025 ble det i all hovedsak tilsatt kvalifiserte lærere i alle utlyste stillinger, noe som er positivt. Som en følge av fremtidige økende utfordringer med rekruttering har det vært igangsatt et større arbeid med en plan for hvordan vi skal rekruttere og beholde ansatte. Dette arbeidet ble så vidt startet i 2022, og ble endelig vedtatt i 2024. Det er igangsatt flere tiltak fra denne planen også i 2025 for å rekruttere og beholde arbeidskraft, blant annet innføring av 10 års lønnsansiennitet for flere av de kritiske gruppene som det er krevende å rekruttere til, bedring i lønnsvilkår for studenter og en økning i lønn for avlastere og støttekontakter. Tiltak fra rekrutteringsplanen tas fortsatt gradvis inn av politikerne.

Kompetanse – læring

Et godt tjenestetilbud krever kompetanse og stiller krav til omstilling. Økt digitalisering stiller nye krav til kompetanse og måter å jobbe på for våre ansatte og ledere. Gjennom året er det flere ansatte som har startet en videreutdanning for å øke sin kompetanse, blant annet innenfor fagarbeideryrker innen helse og oppvekst, samt barnehagelæreryrket og sykepleieryrket. Det vil være essensielt at Heim kommune fortsetter å utdanne egne fremover, for å sikre at det blir en økt kompetanse. En strategi om å ta inn ufaglærte, i sammenheng med det nyoppstartede TØRN-prosjektet innen helse vil kunne gi god effekt. Samarbeidet med Trøndelag Sørvest Lakseregion i forbindelse med kartlegging og studietilbud gjennom studiesenteret fortsetter også videre.

Det ble gjennomført en medarbeiderundersøkelse i 2025 (10-faktor), etter planen. Denne viser at ansatte i Heim kommune skåre på landsgjennomsnittet når det gjelder mestringsorientert ledelse, relevant kompetanseutvikling og prososial motivasjon. Undersøkelsen viser også at ansatte i Heim kommune ligger marginalt under landsgjennomsnittet når det gjelder indre motivasjon, mestringstro, autonomi, bruk av kompetanse, rolleklarhet, fleksibilitetsvilje og mestringsklima. På alle disse punktene skårer ansatte 0,1 under landsgjennomsnittet. Neste medarbeiderundersøkelse er planlagt høsten 2025.

Samarbeid med tillitsvalgte

For å sikre god samhandling og dialog med arbeidstakerrepresentanter, er det etablert faste møtearenaer på flere nivå i organisasjonen, som månedlige samarbeidsmøter med hovedtillitsvalgte og hovedverneombud. Det er også underskrevet en egen samarbeidsavtale mellom hovedtillitsvalgte og arbeidsgiver, som ytterligere avklarer partssamarbeidet. Møtene med tillitsvalgte preges av god takhøyde og gjensidig respekt, noe som er svært viktig i et partssamarbeid. Arbeidsgiver er opptatt av at de tillitsvalgte skal få riktig informasjon til riktig tid, blant annet gjennom tidlig varsling og drøftinger i viktige saker. I forkant av at det sendes ut innkalling med sakliste til samarbeidsmøtene, er det alltid anledning for både tillitsvalgte og arbeidsgiver å melde inn saker.

Lønnsutvikling

Ansatte i Hovedtariffavtalen (HTA) kap. 4 har årlige sentrale forhandlinger. Resultatet i årets tariffoppgjør fikk en ramme på 4,4 % (årslønnsvekst) for ansatte i kapittel 4. Av den fastsatte rammen utgjør sentrale tillegg 4,4 % (årslønnsvekst), da det ikke ble avsatt noe til lokale forhandlinger.

Ansatte i HTA kap. 3 og kap. 5 har ingen sentrale forhandlinger, all lønnsutvikling skjer lokalt. Forhandlingene gjennomføres innenfor en økonomisk ramme som tar hensyn til kommuneøkonomien, kommunens totale situasjon, herunder økonomi og krav til effektivitet, samt lønnsutvikling i KS-området og andre sammenlignbare tariffområder. Lokal lønnsregulering må sikre ansatte som tilhører disse gruppene en naturlig generell lønsmessig utvikling samtidig som den totale lønnsregulering må gi rom for individuelle vurderinger og tillegg.

Det ble forhandlet om en datolønnsvekst, gitt med virkning fra 01.05.2024, med følgende resultat:

- Kap. 3.4.2: Virksomhetsledere (enhetsledere) 4,43 %
- Kap. 3.4.3: Ledere (avdelingsledere) 4,52 %
- Kap. 5: 4,34 %

Både kommunedirektør og kommunedirektørens ledergruppe er i HTA kap. 3.4.1. Kommunedirektørens lønn fastsettes av forhandlingsutvalget, og ble på 4,31 % med virkning fra 01.05.2025 (datolønnsvekst). For kommunedirektørens ledergruppe fastsettes lønn av kommunedirektør, jf. kommunens lønnspolitiske retningslinjer pkt. 6. Den ble 4,31 % med virkning fra 1.05.2025 (datolønnsvekst).

Vurdering av lønnsutvikling i forhold til det som ble planlagt

I Statsbudsjettet for 2025 ble det lagt inn en årslønnsvekst på 4,2 %. Denne ble videreført som grunnlag for lønnsbudsjett i Heim.

Heim kommune bruker reelt lønnsgrunnlag i mai/juni for generering av lønnsbudsjettet året etter. Vi bruker med andre ord ikke en framskriving av vedtatt budsjett. Det foretas hvert år en gjennomgang av alle stillinger og stillingsprosenter. Det beregnes et prosentvis påslag ut fra forventet lønnsvekst i kommunesektoren som legges til grunn i statens rammetilskudd til kommunene. Alle øvrige lønnsposter genereres fra fast lønn. Dette systemet har vært brukt i mange år, og har i alle år hatt en treffsikkerhet på rundt 99 % i forholdet mellom budsjett og regnskap på fast lønn. I 2024 ble det et mindreforbruk på 3,36 % i forhold til budsjett, og en stor del av årsaken var vakanse i stillinger. Mottak av flyktninger førte også til nyansettelser i flere enheter.

For 2025 ser bildet slik ut:

- Fastlønn budsjett (revidert) kr. 409 576 000
- Fastlønn regnskap kr. 385 866 000

Dette gir et mindreforbruk på 5,78 % i forhold til revidert budsjett.

Likestilling

Kommunen hadde per 31.12.25 registrert 629 faste ansatte arbeidstakere.

Prosentvis fordeling mellom kjønnene	2023	2024	2025
Kvinner	78,45 %	79,55 %	79,49 %
Menn	21,55 %	20,45 %	20,51 %

20,51 % av disse er menn og 79,49 % er kvinner. Det er en stor kvinneandel både i sektor Oppvekst og sektor Helse, mestring og familie.

I sentraladministrasjonens toppledelse er det tre kvinner og to menn, mens det blant de 12 enhetslederne er 10 kvinner og 2 menn. Det er en kjensgjerning at de såkalte «kvinneyrkene» ofte ledes av kvinner. Enhetene Kultur og NAV ledes av menn, mens resten av enhetene ledes av kvinner.

Det har vært ført lokale lønnsforhandlinger med organisasjonene i kapittel 3 og 5 i 2025. Likestillingskriteriet er ett av flere kriterier som er nedfelt i lønnspolitiske retningslinjer. For øvrig har Heim de samme problemstillinger som resten av landet, nemlig at de tradisjonelle kvinneyrkene med store, homogene grupper kan fremtre som dårligere lønnet enn andre yrker. Lokalt er det først og fremst på mellomleder- og konsulentnivå vi har muligheter til å bruke lønn som virkemiddel til å fremme likestilling, noe ledelsen har et bevisst forhold til, og som gjenspeiler seg i de lokale lønnsforhandlingene.

Vi har ikke praksis for å oppfordre ett bestemt kjønn til å søke når vi annonser ledige stillinger, men det opplyses at arbeidsgiver er opptatt av at den enkelte arbeidsplass skal gjenspeile befolkningssammensetningen. Det har ikke vært aktuelt å bruke likestillingsaspektet som kriterium.

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	1,72 %	3,48 %	5,20 %
Årlig sykefravær 2022	2,81 %	3,62 %	6,42 %
Årlig sykefravær 2023	2,59 %	4,78 %	7,37 %
Årlig sykefravær 2024	2,75 %	5,84 %	8,60 %
Årlig sykefravær 2025	2,81 %	6,30 %	9,11 %

Status sykefravær og HMS

Tabellene viser fordeling av alt sykefravær for kommunen fordelt på langtid og korttid. Det er fortsatt langtidsfraværet som utgjør den største andelen av sykefraværet i kommunen.

Langtidsfraværet har økt med 0,46 % fra 2024. Økningen følger året før, og det ble igangsatt et arbeid med å utvikle en nærværplan i 2024. Denne er fortsatt under utvikling, og det har vært en prosess der tillitsvalgte, verneombud, ledere og HR-avdelingen har vært involvert. Sykefraværstatistikken har vært i stadig økning etter Covid-pandemien, og det har derfor vært satset på et sterkere samarbeid med NAV i forbindelse med sykefraværsoppfølgingen.

Med et økt sykefravær følger også fortsatt utfordringer med å skaffe vikarer, noe som kan øke slitasjen på arbeidstakerne, og dermed også være en opprettholdende faktor i statistikken. Tiltakene det sees på i forbindelse med å øke nærværet, handler derfor om tidlig innsats, økt kompetanse på nærværarbeid, bedre oppfølging av sykmeldte, leder-før-lege og tilrettelegging for å redusere langtidsfraværet fremover. Det kreves også et enda tettere samarbeid mellom lege, arbeidsgiver og NAV i denne forbindelsen. Heim kommune følger opp langtidssykmeldte i henhold til gjeldende lover og regler. Samarbeid med bedriftshelsetjenesten og NAV må også trekkes frem.

Heim kommune har et bekymringsfullt stort sykefravær, og det er store forskjeller mellom enhetene. Vi jobber aktivt for at sykefraværet skal være så lavt som mulig, og tar utviklingen på alvor. Det må arbeides med kulturbygging i tillegg til å få redusert antallet heltidssykmeldinger fremover. Dersom vi lykkes med disse grepene forventes sykefraværet å kunne reduseres betraktelig.

Etikk

Heim kommune har vedtatt etiske retningslinjer for både ansatte og folkevalgte. Disse ble revidert og vedtatt av kommunestyret i 2021. Retningslinjene inneholder også retningslinjer for ledere for hvordan de skal forholde seg til varsling. Det er også vedtatt egne rutiner for varsling av kritikkverdige forhold og utarbeidet en prosedyre for dette. De ansatte finner denne i Compilo.

Det er lagt stor vekt på etisk framferd i Heim kommune. Blant annet er lederplattformen med lederverdier, som forplikter hele ledelsen inkludert kommunedirektøren, et viktig verktøy. Verdiplattformen er utviklet i en prosess med alle ledere og hovedtillitsvalgte, og denne er implementert i lederavtalen til alle ledere.

Diskriminering

De etiske retningslinjene er tydelig på at folkevalgte og ansatte skal behandle alle med høflighet og respekt, og ikke opptre på en måte som kan krenke menneskeverdet. Det er nulltoleranse for diskriminering og trakassering. Seksuelle overgrep, seksuell trakassering og mobbing er totalt uforenelig med Heim kommunes verdier. Det er nulltoleranse for diskriminering og trakassering uansett kjønn, etnisk bakgrunn, livssyn, seksuell orientering og funksjonsnedsettelse i Heim kommune. Det er rutiner for hvordan brudd eller mistanke om brudd på retningslinjene håndteres.

Inkluderende arbeidsliv

Heim kommune forholder seg til IA-avtalen. Ny IA-avtale ble vedtatt i 2025 og har en varighet til 2028. Denne avtalen bekrefter at sykefraværet er for høyt og at den forrige IA-avtalen ikke har bidratt til å redusere sykefraværet, heller tvert imot. Sykefraværet har økt fra 5,7 % i 2018 til 7,19% i 3. kvartal 2024. Det er en markant økning, og Heim kommune følger også denne økningen. Partene har nedfelt fire punkter i den nye avtalen.

Partene vil:

- forsterke den forebyggende arbeidsmiljøinnsatsen, gjennom eksisterende og nye bransje-program², arbeidsmiljøinnsatsingen i regi av Arbeidstilsynet og STAMI og Nav Arbeidslivssenter.
- bedre sykefraværsoppfølgingen, blant annet gjennom økt etterlevelse av pliktene i regelverket fra alle aktører
- bidra til forsterket innsats på den enkelte arbeidsplass gjennom økt informasjon- og opplæringsaktivitet rettet mot virksomhetene
- øke kunnskapen om sykefravær, frafall og virkningsfulle tiltak for få ned fraværet

Heim kommune jobber aktivt med disse punktene, gjennom et næversprosjekt som ble startet i 2025. Prosjektet ser på sykefraværet i flere spor, og innholdet er i tråd med den nye IA-avtalen. Av tiltak som er påbegynt eller er under oppstart kan det nevnes følgende:

- Jevnlige samtaler/drøftinger i samarbeidsmøter med tillitsvalgte i forbindelse med hvordan man kan redusere sykefraværet, og hva man må gjøre for å styrke nærværet.
- Arbeid med å styrke nærværet gjennom tidlig og tett oppfølging av sykmeldte, leder-før-lege-prinsippet og gode relasjoner mellom arbeidstakere og ledere.
- Egne prosedyrer på oppfølgingen av sykmeldte med mål om at arbeidstaker kommer tilbake raskest mulig eller at sykmeldingen graderes
- Oppfølging og veiledning fra HMS-tjenesten ved behov, samt veiledning om hvordan man griper fatt i sykefraværsproblematikken på overordnet nivå
- Diskusjoner om god praksis i ledermøter

- Samarbeid med andre kommuner for å rigge et godt system rundt nærvær
- ABC for arbeidslivet er igangsatt på rådhuset og kultur, og skal rulles ut til andre enheter i kommunen fremover.

Mål fremover for videre arbeid er:

- Samarbeid med NAV i forbindelse med veiledning ut mot ledere er noe som også er under utvikling
- Bruk av ekspertbistand i forbindelse med arbeidsrettet rehabilitering i samarbeid med NAV og Allvekst

Det ble også opprettet et eget AKAN-utvalg i 2021, og det er utarbeidet retningslinjer for holdninger til rusmiddelbruk og spill i den forbindelse. Handlingsplanen for AKAN revideres årlig, og det iverksettes ytterligere tiltak for å skape trygghet rundt AKAN-arbeidet og for å gjøre kontaktpersoner og informasjon om AKAN-modellen bedre kjent blant ledere og ansatte.

Økonomirapportering drift

Kommunens regnskap består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap, økonomisk oversikt drift/bevilgningsoversikter drift og investering og noter.

I drifts- og investeringsregnskapet registreres all anskaffelse og alle anvendelse av midler i løpet av året.

Gjennom den økonomiske analysen redegjøres det for utviklingen i kommunens økonomi med grunnlag i de transaksjoner som er registrert i 2025-regnskapet. Analysen tar utgangspunkt i hovedstørrelser og sentrale nøkkeltall fra regnskapet.

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sentrale inntekter	-668 757	-685 928	-689 907	-681 072	-8 835	-1,3 %
Netto finansutgifter og inntekter	39 985	47 320	47 320	48 085	-765	-1,6 %
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	40 532	4 152	-449	-6 640	6 191	1380,4 %
Til disposisjon	-588 240	-634 456	-643 036	-639 626	-3 409	-0,5 %
Kommunedirektør, stab og økonomi	50 501	54 937	59 785	54 431	5 354	9,0 %
Oppvekst	189 379	208 538	212 096	206 769	5 327	2,5 %
Helse, mestring og familie	287 544	312 923	318 013	308 233	9 780	3,1 %
Teknisk	75 592	75 243	79 864	78 277	1 587	2,0 %
Finans - bevilgningsoversikt § 5 - 4, 2. ledd	-14 775	-17 184	-26 722	-8 084	-18 639	-69,7 %
Sum disponering	588 240	634 456	643 036	639 626	3 409	0,5 %
Merforbruk +/-mindreforbruk -	0	0	0	0	0	0,0 %

Driftsregnskapet er avlagt i balanse.

Bevilgningsoversikten etter § 5-4, andre ledd viser at det i opprinnelige budsjett ble vedtatt en for sektorene på 634,5 mill. kroner i 2025. Gjennom året er dette regulert til 643 mill. kroner. Ser vi sektorene samlet har vi ett forbruk på 99,5 % av regulert budsjett. Dette gir ett mindreforbruk på 3,4 mill. kroner. Dersom en korrigerer for bruk/avsetning til fond som ihht. bevilgningsoversiktene skal hensyntas i bevilgningsoversikt § 5 - 4, første ledd blir mindreforbruket på 4. mill. kroner.

Sektorenes rammer er budsjettert finansiert gjennom sentrale inntekter, avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner. Her oppnådde Heim kommune en mindreinntekt på 9,6 mill. kroner før strykninger. For å komme i balanse ble det foretatt strykninger av overføring til investeringsregnskapet

på 14,1 mill. kroner knyttet til prosjekter som ikke har hatt framdrift som forutsatt i investeringsplanen. Planlagt bruk av disposisjonsfond ble strøket med 7,2 mill. kroner.

Brutto- og netto driftsresultat

Økonomisk oversikt drift viser kommunens offisielle resultatrapport. Rapporten er satt opp etter gjeldende standard og er lik for alle kommuner:

- Brutto driftsresultat er forskjellen mellom driftsinntekter og -utgifter. I utgifts-begrepet inngår avskrivninger som utgjør en utgift for kommunene.
- Netto driftsresultat framkommer etter fradrag av netto finansinntekter og finansutgifter korrigert for avskrivninger.

Regnskapet for 2025 viser ett positivt **brutto driftsresultat** på 1,5 mill. kroner, mot regulert budsjett på 11,8 mill. kroner. Dette betyr at kommunens driftsinntekter er høyere enn driftsutgiftene.

Netto driftsresultat endte i 2025 med ett negativt resultat på 4,5 mill. kroner, mot regulert budsjett på 1,1 mill. kroner (positivt). Negativt netto driftsresultat utgjør 0,5 % av driftsinntektene. Til sammenligning kom dette resultatet ut med 4,7 % i 2024, 4,7 % i 2023, 10,4 % i 2022, og har ligget på minussiden årene før det. Både 2022, 2023 og 2024 har vært spesielle år ifht. nivå på sentrale inntekter, mens vi i 2025 opplever en inntektssvikt. Dette blir nærmere forklart i neste avsnitt.

Vær oppmerksom på at brutto driftsresultat i Økonomisk oversikt drift ikke stemmer overens med brutto driftsresultat i Bevilgningsoversikt drift § 5-4, første ledd. Dette skyldes forskjellig måte å fremstille avskrivninger og renter bevilget til sektorene på. Disse avskrivningene/rentene er i bevilgningsoversikten inkludert i linje 6 Korrigert sum bevilgninger drift, netto, mens i økonomisk oversikt er avskrivningene spesifisert på egne linjer og rentene ligger under netto finansutgifter.

KOSTRA hovedtall

	Heim 2024	Heim Kostragruppe 2025	02
Økonomi			
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger *)	148 387	146 845	142 951
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	5,1 %	0,4 %	1,7 %
Brutto driftsutgifter i kroner per innbygger *)	140 880	146 210	140 497
Frie inntekter i kroner per innbygger *) **)	75 360	81 487	78 058
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	4,8 %	-0,1 %	0,8 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger *)	127 837	141 982	128 372
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	86,2 %	96,7 %	89,8 %

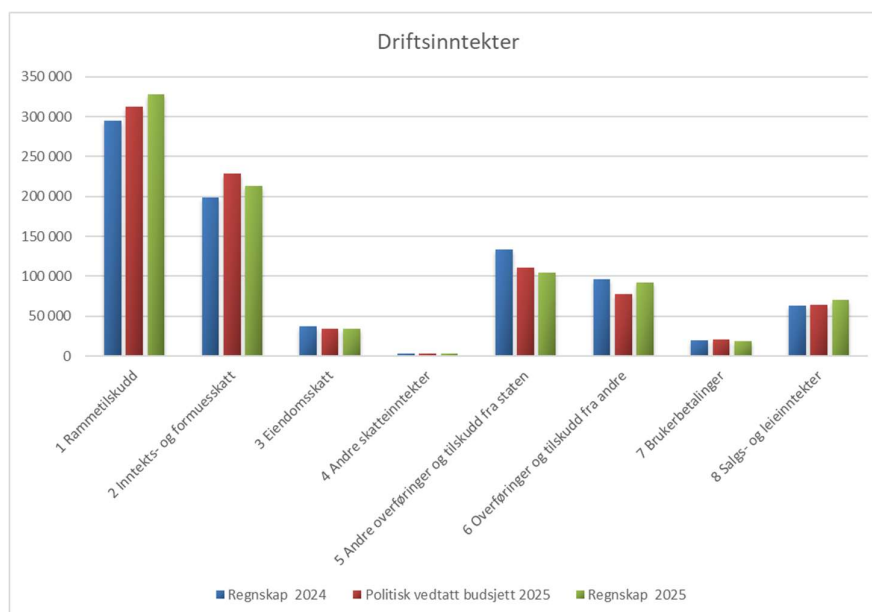
Driftsinntekter

Heim kommunes driftsinntekter består av:

- Formue-, inntekts- og eiendomsskatt
- Rammetilskudd fra staten
- Refusjoner, tilskudd, brukerbetaling og salgsinntekter

Figuren nedenfor viser fordelingen av regnskapsførte driftsinntekter i 2025 sammenlignet med politisk vedtatt budsjett 2025 og regnskap 2024.

Årsberetning – Årsregnskap 2025



Tall i 1000	Regnskap 2024	Oppr. budsjett 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Rammetilskudd	294 840	304 786	312 086	328 451
Inntekts- og formuesskatt	198 797	230 363	228 993	213 159
Eiendomsskatt	37 706	34 803	34 803	34 287
Andre skatteinntekter	3 614	3 576	3 576	3 550
Andre overføringer og tilskudd fra staten	133 801	112 400	110 450	104 145
Overføringer og tilskudd fra andre	96 702	76 323	77 602	91 910
Brukerbetalinger	20 193	21 230	21 230	19 140
Salgs- og leieinntekter	63 188	64 236	64 236	70 729
Sum driftsinntekter	848 839	847 717	852 975	865 371

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Rev.bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-294 840	-304 786	-312 086	-328 451	16 365	5,2 %
Inntekts- og formuesskatt	-198 797	-230 363	-228 993	-213 159	-15 834	-6,9 %
Eiendomsskatt	-37 706	-34 803	-34 803	-34 287	-515	-1,5 %
Andre generelle driftsinntekter	-137 415	-115 976	-114 026	-105 175	-8 851	-7,8 %
Sum Frie disponible inntekter	-668 757	-685 928	-689 907	-681 072	-8 835	-1,3 %

Sentrale inntekter viser en total mindreinntekt på 8,8 mill. kroner ifht. revidert budsjett. I budsjettbehandlingen for 2025 ble det anslått en samlet inntekt på 685,9 mill kroner innenfor dette området. Gjennom året ble anslaget for disse inntektene justert opp med til sammen 4 mill. kroner, slik at budsjettet endte på 689,9 mill kroner. Avvik på de enkelte postene er kommentert nedenfor.

Rammetilskudd inkl. inntektsutjevning

Rammetilskuddet er overføringer fra Staten til kommunene. Dette tilskuddet har til hensikt å bidra til at alle kommuner har de samme forutsetninger for å gi sine innbyggere et likeverdig tjenestetilbud, samt ivareta regional- og distriktpolitiske målsettinger.

Rammetilskuddet fordeler seg slik i 2025:

<i>(Beløp i 1000)</i>	Regnskap 2024	Opprinnelig budsjett 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025	Avvik
Rammetilskudd eks. inntektsutjevning	272 814	289 528	296 828	296 943	115
Inntektsutjevning	21 025	15 258	15 258	31 508	16 250
Rammetilskudd totalt	293 839	304 786	312 086	328 451	16 365

Rammetilskudd inkl. inntektsutjevning viser en merinntekt på til sammen 16,4 mill. kroner. Ved revidering og nysaldering av statsbudsjettet for 2025 fikk Heim kommune tilført 7,3 mill. kroner ekstra i rammetilskudd. Dette skulle blant annet dekke generell vekst i frie inntekter samt merkostnader til pensjon i 2025 basert på opplysninger fra pensjonsleverandørene, samt effekten av ny offentlig AFP.

Det er inntektsutjevningen som gir den store merinntekten på rammetilskuddet i 2025. Dette har sammenheng med svikt i inntekts- og formuesskatt, og blir forklart nærmere nedenfor.

Rammetilskudd

Kommunestyrets vedtak var ett rammetilskudd (eks. inntektsutjevning) på 289,5 mill. kroner, som var svært nært stortingets vedtak.

I framleggelse av RNB ble det lagt opp til at kommunene fikk ett tillegg i rammetilskudd basert på kommunenes merkostnader til pensjon i 2025 basert på opplysninger fra pensjonsleverandørene, samt effekten av ny offentlig AFP. Med bakgrunn i dette bl budsjettert rammetilskudd økt med 4,2 mill. kroner ifbm. 1. tertialrapporteringen.

Ved nysaldering av statsbudsjettet for 2025 (ifbm. Stortingets budsjettvedtak for 2026) ble det vedtatt å øke bevilgningene til kommunene ytterligere. Dette skulle ta høyde for følgende endringer, og ble korrigert i kommunens budsjett ifbm. behandling av 2. tertialrapport 2025:

Beskrivelse (Beløp i 1000)	Beløp
Økt rammetilskudd som følge av reduserte skatteinntekter saf regelendringer	223 000
Vaksiner bestilt fra Folkehelseinstituttet faktureres ikke kommunene	- 76 000
Redusert foreldrebetaling barnehage - kompensasjon inntektsbortfall	947 000
Vekst i frie inntekter	1 382 000
Kompensasjon for økt basistilskudd til fastleger	329 000
Økt pensjonskostnader inkl. ny offentlig AFP (4 425 - 4 200)	225 000
Sum endring i rammetilskudd	3 030 000

Inntektsutjevning

Gjennom skatteutjevningen i inntektssystemet blir forskjeller i løpende skatteinntekter delvis utjevnet. Dette skjer ved at de skattesterke kommunene får trekk i rammetilskuddet, mens skattesvake kommuner får et tillegg. Heim kommune hører til sistnevnte gruppe. Opprinnelig vedtatt inntektsutjevning for 2025 utgjorde 15,3 mill. kroner.

Etter hvert som skattetallene foreligger gjennom året, omfordes skatteinntektene mellom kommunene for å utjevne forskjeller i skatteinntekter. Siste utbetaling av inntektsutjevning for 2025 kom i februar 2026.

Ved framleggelse av RNB var ikke beregnet inntektsutjevning for 2025 betydelig endret, og heller ikke ved fremleggelse av statsbudsjettet var det noe som tydet på at budsjettert beløp skulle avvike betydelig fra regnskap. Budsjettert inntektsutjevning ble derfor holdt på samme nivå hele året, uten endring.

Regnskapet viser enn inntektsutjevning på 31,5 mill. kroner i 2025, som gir en merinntekt på 16,2 mill. kroner i forhold til regulert budsjett. Denne merinntekten gjenspeiles gjennom inntektssvikt i inntekts- og formuesskatt (se nedenfor)

Inntekts- og formuesskatt

Skatteinngangen i kommunesektoren samlet for 2025 ble 282,3 mrd. kroner. Dette er 2,2 mrd. kroner høyere enn anslått i nasjonalbudsjettet for 2026. Dette er en økning på 27,3 mrd. kroner eller 10,7 prosent sammenlignet med 2024. Økningen for kommunene samlet var på 23,1 mrd. kroner (10,8 %), og for fylkene 4,2 mrd. kroner (10,1 %).

For Heim kommune endte skatteinngangen (eks. naturressursskatt) på 213,2 mill. kroner. Dvs. en økning på 7,2 % sammenlignet med 2024.

<i>(Beløp i 1000)</i>	Skatt på inntekt og formue	Vekst (totalt)
Regnskap 2024	198 797	
Forslag til statsbudsjett 2025	230 361	15,9 %
Vedtatt statsbudsjett 2025	230 195	15,8 %
RNB 2025	227 289	14,3 %
Opprinnelig budsjett Heim kommune 2025	230 363	15,9 %
Regulert budsjett Heim kommune 2025	228 993	15,2 %
Regnskap 2025	213 159	7,2 %
Avvik Regnskap ifht. revidert budsjett	-15 834	- 6,9 %

Heim kommune budsjetterte i 2025 med en positiv vekst på 15,9 % ifht. regnskap 2024. Dette ihht. forslag til statsbudsjett. Når vi nå ser en betydelig svakere skatteinngang i 2025 enn det som låg som forutsetning i budsjett, kan dette hovedsaklig forklares i lavere økning i innbetalt forskuddstrekk enn forutsatt, samt ett negativt korreksjonsoppgjør 2025.

Eiendomsskatt

Tabellen viser hvordan eiendomsskatteinntektene fordeler seg på type eiendom:

<i>(Beløp i 1000)</i>	Regnskap 2024	Opprinnelig budsjett 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025	Avvik
Eiendomsskatt vannkraftanlegg	8 203	4 563	5 012	5 012	-0
Eiendomsskatt vindkraftverk	1 016	1 016	1 016	1 016	0
Eiendomsskatt boliger og fritidseiendommer	15 527	-	-	-	-
Eiendomsskatt kraftnett og næringseiendom m.m.	12 960	13 632	12 732	12 731	-1
Eiendomsskatt boliger	-	11 513	11 513	11 000	-513
Eiendomsskatt fritidsboliger	-	4 530	4 530	4 528	-2
SUM Eiendomsskatt	37 706	34 803	34 803	34 287	-515

Eiendomsskatt viser en mindreinntekt på 0,5 mill. kroner ifht. regulert budsjett. Differansen skyldes i hovedsak tiltaket om forventet økte eiendomsskatteinntekter i 2025 med bakgrunn i økt takstgrunnlag boliger.

Andre generelle driftsinntekter

Andre generelle driftsinntekter består av Tilskudd til bosetting/integrering, vertskommunetilskudd asylmottak, naturressursskatt, havbruksfond, konsesjonsavgift, avgift på landbasert vindkraft og investeringstilskudd/rentekompensasjon fra Husbanken. Totalt er det en mindreinntekt på 8,9 mill. kroner på disse postene i 2025.

Tilskudd til bosetting/integrering og vertskommunetilskudd asylmottak

For bosetting av flyktninger mottar kommunen Integreringstilskudd i 5 år. I tillegg mottas særskilt tilskudd for enslige mindreårige t.o.m. året de fyller 20 år.

<i>(Beløp i 1000)</i>	Regnskap 2024	Opprinnelig budsjett 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025	Avvik
Tilskudd til bosetting/integrering	81 382	87 300	87 300	86 111	-1 189
Vertskommunetilskudd asylmottak inkl. tilskudd til opplæring for barn og unge som søker opphold i Norge	3 996	3 100	1150	1 467	317
SUM Eiendomsskatt	81 382	90 400	88 450	87 578	-872

Budsjettprosessen for 2025 ble gjennomført med et bosettingstall på 120 som utgangspunkt. IMDI anmodet Heim kommune om å bosette 75 flyktninger. Dette ble fulgt opp med vedtak i kommunestyresak 10/25 om å bosette til sammen 120.

Det ble budsjettert med en inntekt på totalt 90,4 mill. kroner i tilskudd til bosetting/integrering og vertskommunetilskudd asylmottak i 2025. Med bakgrunn i vedtak om nedleggelse av asylmottaket på Halsanaustan ble dette korrigert ned med 1,95 mill. kroner ved behandling av 1. tertial-rapport. Korrigert budsjett endte dermed på 88,5 mill. kroner.

Regnskapet viser totalt en mindreinntekt på 0,9 mill. kroner ifht. regulert budsjett.

Naturressursskatt

Naturressursskatt er en særskatt for kraftforetak som pålegges det enkelte kraftanlegg. Regnskapsført inntekt på 2 mill. kroner

Havbruksfond

Havbruksfondet fordeler kommunal sektors andel av inntektene av vekst i oppdrettsnæringen og inntekter fra avgiften på produksjon av laks, ørret og regnbueørret. Målet er at lokalsamfunn med oppdrettsvirksomhet skal få mer igjen for jobben de gjør for å legge til rette for oppdrettsnæringen. Midlene fordeles etter en egen fordelingsnøkkel.

Det er vanskelig å anslå størrelsen på kommunens andel av Havbruksfondet fra år til år, men budsjettet for 2025 ble lagt med mottatt tilskudd for 2023 som utgangspunkt.

Utbetaling fra Havbruksfondet skal gjøres i oktober hvert år, men for 2025 ble ikke størrelsen på overføringen kjent før den 10. november.

Totalt fikk Heim kommune overført 11,7 mill. kroner fra havbruksfondet i 2025, noe som er 8,3 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Konsesjonsavgift

Kommuner som blir berørt av en vassdragsregulering har lovfestet krav på ulike former for kompensasjon fra regulantene. Konsesjonsavgiften skal gi kommunene erstatning for generelle skader og ulemper som ikke blir kompensert på annen måte. Det skal også gi kommunene rett til en andel av verdiskapningen som finner sted. Det er NVE som beregner og fordeler konsesjonsavgiftene mellom kommunene. For Heim kommune er ingen store variasjoner i resultatet av beregningene fra år til år. Det er Svorka Energi AS og Trønderenergi Kraft AS som utløser konsesjonsavgift for sin regulering av Englivatnet, Søvratnet og Vasslivatnet

I 2025 var konsesjonsavgiften budsjettet med 0,75 mill. kroner. Den samlede overføringen fra de to kraftselskapene utgjorde 0,9 mill. kroner.

Avgift på landbasert vindkraft

Særagift på landbasert vindkraft trådte i kraft fra 1. juni 2022. Den betales til staten, men blir viderefordelt til vertskommunene året etter at avgiften er krevd inn. For 2025 var avgiftssatsen 2,37 øre/kWh, som er en økning på 0,07 øre fra 2024.

Overføringen til Heim kommune utgjorde 0,7 mill kroner i 2025, som er 0,1 mill. kroner lavere enn budsjettet

Investeringsstilskudd/rentekompensasjon

Gjennom investerings- og rentekompensasjonsordninger i Husbanken har kommunen fra tidligere år utløst tilskudd for investering i omsorgsboliger, sykehjem, kirkebygg og skolebygg. Med bakgrunn i utviklingen i rentemarkedet de senere år, ble budsjettet tilskudd i denne kategorien økt med kr. 380 000,- til 2 mill. kroner ifbm. behandling av budsjett for 2025. Dette viser seg å være noe lavt, da mottatt tilskudd utgjorde 2,4 mill. kroner.

Øvrige inntekter

Overføringer og tilskudd fra andre

Under dette punktet kommer det fram et avvik på 16,2 mill. kroner i merinntekt i forhold til revidert budsjett. Her kan nevnes noe som gir avvik:

(Beløp i 1000)	Regnskap 2025	Politisk vedtatt budsjett	Avvik
Sykelønnsrefusjoner inkl. refusjoner foreldrepermisjon	25 800	10 900	14 900
Momskompensasjonsinntekt	22 300	15 800	6 500
Øremerket tilskudd særskilt ressurskrevende tjenester	8 400	15 000	- 6 600
Utdanningstilskudd og andre bundne tilskudd skolene	1 200	600	600
Statstilskudd barnehagene	300	0	300
Tilskudd dagsturhytte (avsatt fond)	650	0	650
Tilskudd til forprosjekt flerbrukssal kulør'n (avsatt fond)	500	0	500
HELFO-refusjoner legetjenesten	6 200	8 400	- 2 200
Erstatningskraft	300	800	- 500
Mottatte gaver	600	0	600
Lærlingetilskudd	800	400	400
Skjønnsmidler fra Statsforvalteren til IPR Trøndelag Sørvest	2 500	0	2 500
Gjeste plasser sykehjemsplass - andre kommuner	600	1 000	- 400
Salg av plasser til kommuner HIPS	1 500	6 000	- 4 500
Kompetansemidler Helse og mestring	300	0	300
Husbanken - tilskudd Gammelheim	300	0	300
Diverse tilskudd og overføringer - naturforvaltning og friluftsliv	400	0	400
Diverse tilskudd og overføringer Søndre Fosen vannområde	700	0	700
SUM	73 350	58 900	14 450

De fleste av disse inntektene har ikke en budsjettert utgift under driftsutgifter eller er avsatt bundne fond, slik at det ikke påvirker brutto driftsresultat i stor grad. Dette kan være prosjektmidler, gaver og andre tilskuddsmidler som enhetene har fått tildelt gjennom året.

Fra og med budsjettet for 2023 var HELFO-refusjoner til legetjenesten med bakgrunn i tiltaket der vi åpnet for å ansette 3 privatpraktiserende leger i kommunale hjemler. Dette tiltaket var fortsatt ikke fullt ut gjennomført i hele 2025, og vi ser det dermed som en mindreinntekt her.

Når det gjelder momskompensasjon så er dette ett parameter det er vanskelig å budsjettere på. Momskompensasjon kommer med samme beløp både som inntekt og utgift, og selv om det her viser er merinntekt på 6,5 mill. kroner så påvirkes ikke brutto driftsresultat.

Tilskudd til særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester er en statlig refusjonsordning der kommuner får dekket en andel av direkte lønnsutgifter for tunge brukerbehov som overstiger et visst innslagspunkt. Det budsjetterte tilskuddet ble økt betydelig i budsjettbehandlingen for 2025, i tråd med forventet utgiftsnivå. Endringer i tjenestenivået gjennom året har likevel gjort at vi ikke klarer å holde oss innenfor budsjettet på dette området. Samtidig innebærer disse endringene at de faktiske utgiftene for brukergruppen heller ikke har vært i henhold til budsjett, noe som gjør at netto inntektssvikten blir mindre enn den ellers kunne vært.

Brukerbetaling fra andre kommuner på HIPS viser en mindreinntekt på 4,5 mill. kroner. Ved budsjettbehandlingen for 2024 var det lagt inn en forutsetning om reduksjon i inntekt med bakgrunn i endringer i avtaler med andre kommuner. Nedtrekket på 1 mill. kroner viser seg i ettertid å være for lavt. Plassene ved avdelinga er stort sett i bruk, men av brukere fra Heim kommune der kostnaden dekkes internt.

Sykelønnsrefusjoner prøver vi i liten grad å budsjettere med, siden vi ikke ønsker å budsjettere med sykefravær. Kun i konkrete tilfeller der vi vet at ansatte skal ut i foreldrepermisjon o.l. kan det ligge en budsjettpost. Samtidig er det i slike tilfeller oftest også budsjettert med en vikarutgifter. Sykefraværet i kommunen har vært ganske høyt i 2025, og det gjenspeiler seg i sykelønnsrefusjonene.

Brukerbetaling

Grunnlaget for inntektsførte brukerbetalinger ligger i vedtatt betalingsregulativ for året 2025. Samlet viser posten en mindreinntekt på 2,1 mill. kroner.

<i>(Beløp i 1000)</i>	Regnskap 2025	Politisk vedtatt budsjett	Avvik
Oppholdsbetaling SFO	773	1 265	- 492
Oppholdsbetaling barnehage	1 701	2 163	- 462
Oppholdsbetaling HIPS	2 093	6 105	- 4 012
Brukerbetaling hjemmetjenesten	1 126	914	212
Oppholdsbetaling sykehjem	10 097	7 725	2 372
SUM	15 790	18 172	- 2 382

Fra høsten 2024 ble det vedtatt 12 timer gratis SFO i kjernetiden pr. uke for alle elever i 1. - 3. trinn. Dette har medført en økt vekst av barn på SFO. Samtidig er det vanskelig å forutse hvor høy oppholdsbetaling en kan regne med budsjettmessig.

Oppholdsbetaling på barnehagene kommer med en mindreinntekt på 0,5 mill. kroner. Foreldre skal ikke betale mer enn makspris for en barnehageplass. Denne ble fra 1. august 2024 redusert fra kr. 3 000,- til 1 500,-, og ytterligere til kr. 700,- fra 1. august 2025, uten at budsjett ble regulert. Dette er noe av forklaringen på mindreinntekten. Ved fastsetting av budsjett er det vanskelig å anslå nøyaktig hvor mange barn som har behov for plass gjennom året. Budsjettet er tatt ned ifbm. budsjettbehandlingen for 2026.

Nivået på brukerbetaling på hjemmetjenesten, og oppholdsbetaling ved sykehjemmene varierer veldig ifht. hvor mange tjenestemottakere vi har, og nivået på tjenesten. Totalt ser vi en merinntekt på 2,6 mill. kroner på disse områdene i 2025.

HIPS viser også en mindreinntekt på brukerbetaling - tilsvarende 4 mill. kroner. Plassene ved avdelinga er stort sett i bruk, men av brukere fra Heim kommune der kostnaden dekkes internt. Budsjettet er tatt ned ifbm. budsjettbehandlingen for 2026.

Salgs og leieinntekter

Regnskapet viser en merinntekt på 6,5 mill. kroner i forhold til politisk vedtatt budsjett 2025.

Leieinntekter på boliger og lokaler alene utgjør 6,3 mill. kroner mer enn budsjettet. Kommunen har fortsatt en del innleie av leiligheter med tanke på framleie til flyktninger; dvs. at en har en tilsvarende merutgift på innleie av disse boligene.

2025 gav oss en mindreinntekt på konsesjonskraftsalg på 2 mill. kroner. Eiere av vannverk plikter å levere en andel av kraften som produseres til kommunene som er berørt av kraftutbyggingen. Denne konsesjonskraften skal leveres til en pris som loven foreskriver. Heim kommune har avtale med Sodvin AS om administrasjon av ordningen. Prisen på strøm har generelt vært lav i 2025, og derfor oppnår vi ikke like stor fortjeneste på konsesjonskraft som i år der vi har god strømpris. Når prisen faller under ca 13 øre/kWh, taper vi faktisk på å selge konsesjonskraft, pga. at vi må betale fast pris for å ta ut kraft. I tillegg har vi økt strømforbruket totalt på våre bygg, noe som fører til at vi har færre kWh å selge enn tidligere. Dette kommer av at vi benytter mer areal enn tidligere, samtidig som mer mennesker genererer mer forbruk.

Slår vi sammen betaling for kost i barnehage, skole og SFO oppnår vi en merinntekt på til sammen 0,3 mill. kroner på disse områdene. Budsjettet er ikke justert ifht. økning i antall barn pga. gratis kjernetid i SFO, og har nok et etterslep ifht. prisstigning på gebyrprisene. På den annen side ser vi også ett merforbruk på utgifter til mat pga. prisstigning.

Salg av mat fra institusjonskjøkken har en merinntekt på 0,3 mill. kroner.

Regjeringen innførte i 2025 et eget vaksinasjonsprogram for voksne. Vaksinedekningen var høy i Heim, og resulterte i en merinntekt på 0,3 mill. kroner for Helsestasjonen.

Innenfor selvkostområde feiing har det vært noe mindre inntektsgrunnlag enn det som var beregnet i budsjettet. Dette blir synlig gjennom en inntektssvikt på 1,1 mill. kroner. Iom. at dette er snakk om selvkostområder er inntektssvikten satt til inndeckning senere år.

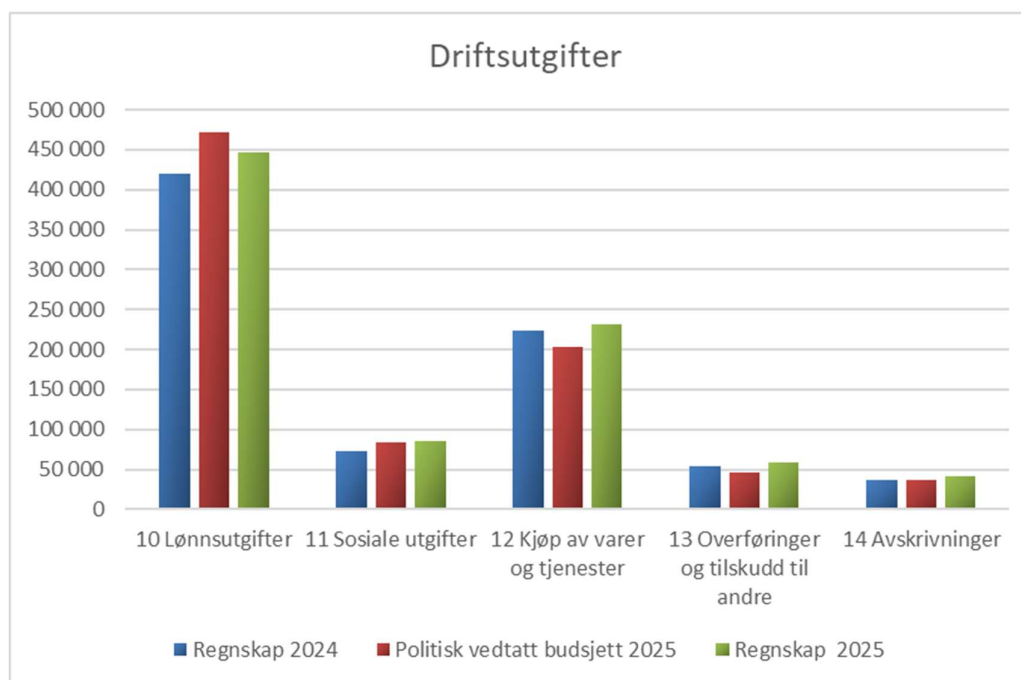
Brann og redning holder kurs innenfor brannvern til eksterne, og har en del inntekt på dette. Totalt har de en merinntekt på 0,3 mill. kroner ifht. budsjett.

Driftsutgifter

Heim kommunes driftsutgifter består av :

- Lønn og sosiale utgifter
- Kjøp av varer og tjenester
- Overføringer og tilskudd til andre
- Avskrivninger

Figuren nedenfor viser fordelingen av regnskapsførte utgifter i 2025 sammenlignet med politisk vedtatt budsjett og regnskap 2024.

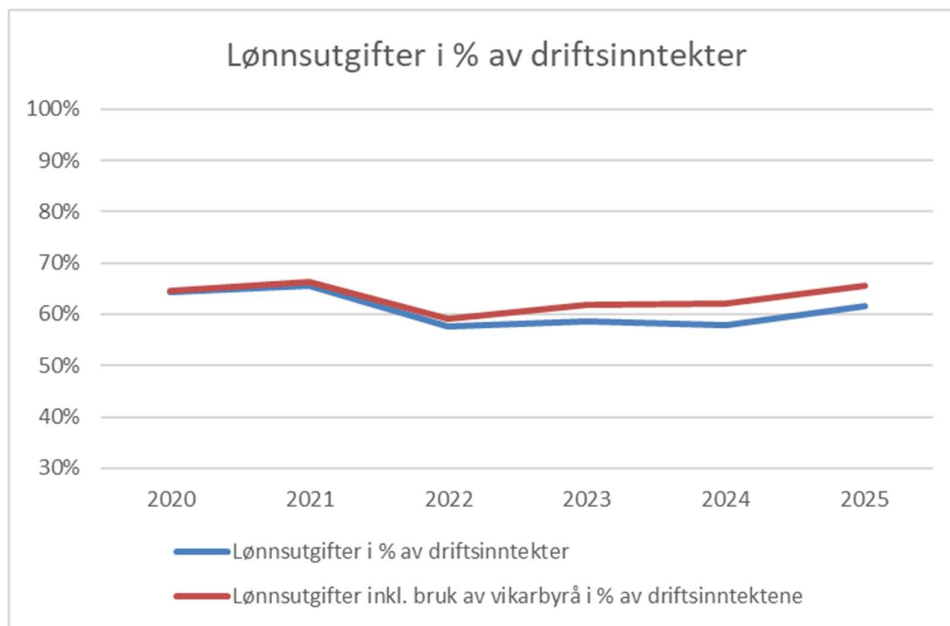


<i>(Beløp i 1000)</i>	Regnskap 2024	Oppr. Budsjett 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Lønnsutgifter	419 350	471 740	471 894	446 733
Sosiale utgifter	72 476	82 217	83 609	85 220
Kjøp av varer og tjenester	223 640	197 913	202 662	231 183
Overføringer og tilskudd til andre	53 648	42 021	46 374	58 660
Avskrivninger	36 578	36 597	36 597	42 116
Sum driftsutgifter	805 692	830 488	841 136	863 912

Lønn- inkl. sosiale utgifter

En stor del av kommunens inntekter er bundet opp i lønnsutgifter. Lønnsandel i % av driftsinntekter kan si noe om hvor mye som er igjen etter at lønn er dekket. Lønnsandelen (inkl. sosiale utgifter) ligger vanligvis på mellom 60 - 70 % i kommunesektoren. I Heim kommune utgjør dette 61,5 % i 2025, noe som er en økning fra 2024 da den låg på 57,9 %. Samtidig vet vi at Heim kommune pga. manglende rekruttering i helsesektoren har benyttet en del innleie fra vikarbyrå i 2025. Tar vi med denne kostnaden, beregnes lønnsandelen til 65,6 %.

Figuren nedenfor viser utvikling av lønnsutgifter i % av driftsinntektene fra 2020 - 2025:



Tallene viser at nedskjæringene og omorganiseringen som ble gjort i 2022 har virkning på lønnsandelen i kommunen. Samtidig ser vi at andelen har gått litt opp igjen i frem mot 2025. Mesteparten av denne økningen kommer av økt ressursbehov ifbm. bosetting, samt heltidskulturprosjektet i helsesektoren. I økonomiplanperioden 2026 - 2029 forventes andelen å stabilisere seg på omkring 63 %, siden nivået på ansatte innenfor heltidskulturprosjektet regnes som oppnådd i løpet av 2026. Kommunedirektøren er bedt om å se på heltidskultur innenfor flere tjenesteområder i kommunen, som kan påvirke lønnsandelen noe.

Pensjon

Totalt ble det budsjettet med at kommunens andel av pensjonspremien skulle bli 62,4 mill. kroner i 2025. Regnskapet viser 49,3 mill. kroner. Dette utgjør en differanse på 13 mill. kroner i mindreutgift. Differansen kommer hovedsaklig av at det er brukt 14,4 mill. kroner mer av premiefondet enn forutsatt, og må sees i sammenheng med differanse i årets premieavvik.

Lønns- og prisvekst er avgjørende for hvor mye som skal settes av til fremtidige pensjoner. Hvert år skal både løpende pensjoner og pensjonsrettigheter i offentlig tjenstepensjon justeres i takt med lønns- og prisveksten. Denne økningen finansieres i form av reguleringspremie, som er en del av pensjonspremien hvert år. 2025 har hatt en stabil utvikling i reguleringspremieanslaget, og satsene som var benyttet ifbm. budsjettbehandlingen for 2025 avviker ikke veldig fra det som ble resultatet.

Premiefondet er en konto kommunene har i KLP for tilbakeført premie og overskudd, og kan kun benyttes til fremtidige premiebetalinger. KLP garanterer for minimumsavkastning på fondet. I utgangspunktet har Heim kommune hatt tradisjon for å bruke hele premiefondet i inneværende regnskapsår, men både i 2024 og 2025 var tilbakeført avkastning til kommune rekordstore, og vi fikk tilført i overkant av henholdsvis 24 og 41,6 mill. kroner til premiefondet. Bruk av premiefond i regnskapet 2025 er 14,4 mill. kroner høyere enn budsjettet, og etter en likviditetsmessig vurdering valgte vi å "stenge" premiefondet slik at midlene kan benyttes i senere år. Det var brukt 34,6 mill. kroner av premiefondet for å redusere premieinnbetalingene i 2025. Dette gjorde at premieinnbetalingene i 2025 totalt sett ble holdt på samme nivå som i 2024. Til sammenligning var det brukt 17,5 mill. kroner av premiefondet i 2024.

Premieavviket framkommer som differansen mellom innbetalt premie og den kostnad som aktuaren regner seg fram til. Positivt premieavvik inntektsføres samme år og føres mot en kortsiktig fordring. Her har premieinnbetalingen vært større enn pensjonskostnaden samme år. Dersom beregnet pensjonskostnad er større enn pensjonspremie, utgiftsføres det negative premieavviket. Heim kommune har valgt å amortisere premieavviket over 7 år når det gjelder KLP. Ett positivt premieavvik i 2025 vil dermed komme som utgift fordelt over de neste 7 årene. Ett premieavvik resulterer ikke i noen pengestrømmer. Det er bare en regnskapsmessig størrelse.

Årets premieavvik i 2025 kom på 20 mill. kroner, mot budsjettert 22 mill. kroner. Dette utgjør en mindreinntekt på 2 mill. kroner.

<i>(Beløp i 1000)</i>	Regnskap 2024	Opprinnelig budsjett 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Pensjonspremie KLP	61 494	69 315	76 985	79 013
Pensjonspremie SPK	5 904	5 620	5 647	4 898
Bruk av premiefond	- 17 462	- 10 589	- 20 189	- 34 575
Netto pensjonspremie (kommunens andel)	49 936	64 346	62 443	49 336
Årets premieavvik KLP	- 18 561	- 30 232	- 28 032	- 9 508
Årets premieavvik SPK	- 1 488	- 828	- 828	133
Amortisering av premieavvik KLP	11 612	12 462	13 612	13 616
Amortisering av premieavvik SPK	2 953	2 953	2 953	1 488
Nettovirkning driftsregnskapet	44 452	48 701	50 148	55 065

Ser vi på totalbildet for pensjon i driftsregnskapet oppnår vi ett merforbruk på 4,9 mill. kroner i 2025. Pensjon er arbeidsgiveravgiftspliktig, som gir ett ytterligere merforbruk på arbeidsgiveravgift på 0,3 mill. kroner vedr. pensjon.

Øvrige utgifter - Kjøp av varer og tjenester/Overføring og tilskudd til andre

Regnskapet under disse to punktene viser til sammen et avvik på 40,8 mill. kroner i merutgift i forhold til revidert budsjett. Her kan nevnes noe som gir avvik:

Årsberetning – Årsregnskap 2025

<i>(Beløp i 1000)</i>	Regnskap 2025	Regulert budsjett 2025	Avvik
Bruk av vikarbyrå legetjenesten	6 000	0	- 6 000
Bruk av vikarbyrå institusjon/hjemmetjeneste	30 000	0	- 30 000
Momskompensasjonsutgift	22 300	16 000	- 6 300
Velferdstiltak ansatte	600	1 300	700
Tiltak overføring av Hollaveien 398 til Holla Næringspark AS	0	1 800	1 800
Skjønnsmidler fra Statsforvalteren til IPR Trøndelag Sørvest	1 700	0	- 1 700
Styrket tilbud førskolebarn	400	1 600	1 200
IKT	6 600	9 300	2 700
Tiltak Søndre Fosen vannområde	1 400	200	- 1 200
Kommunale avgifter	5 100	3 200	- 1 900
Energi	7 300	8 100	800
Innleie av boliger	10 400	4 000	- 6 400
Barnevernstiltak	4 300	5 200	900
Ytelser til livsopphold	13 700	8 800	- 4 900
SUM	109 800	59 500	- 50 300

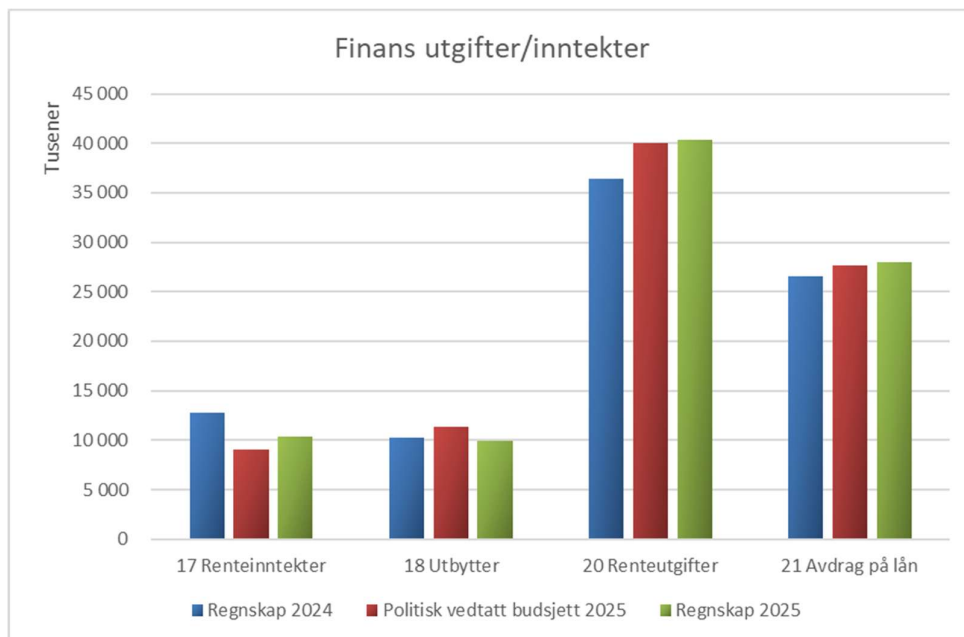
Noen differanser dekkes direkte inn ved ikke budsjetterte mottatte tilskudd og/eller bruk av bundne fond på inntektssiden. Når det gjelder innleie av helsepersonell via vikarbyrå, må en se dette i sammenheng med mindreforbruk på lønn.

Finansinntekter og -utgifter

<i>Beløp i 1000</i>	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Rev.bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-12 668	-9 000	-9 000	-10 253	1 253	13,9 %
Utbytter	-10 290	-11 300	-11 300	-9 899	-1 401	-12,4 %
Renteutgifter	36 426	40 000	40 000	40 282	-282	-0,7 %
Avdrag på lån	26 516	27 620	27 620	27 955	-335	-1,2 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	39 985	47 320	47 320	48 085	-765	1,6 %

Nette finansutgifter viser ett mindreinntekt på 0,8 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett 2025.

Figuren nedenfor viser fordelingen av regnskapsførte finansutgifter og - inntekter sammenlignet med politisk vedtatt budsjett og regnskap 2024.



Netto renteutgifter

Heim kommune har alle ledige likvide midler stående som bankinnskudd i Trøndelag Sparebank. Renten på driftslikviditeten er satt til 0,5 % over NIBOR3MND. I tillegg har kommunene avtale om at innskudd med 32 dg. binding forrentes med 0,7 % over NIBOR3MND.

Etter at rentemarkedet i 2024 var preget av ett høyt med forholdsvis stabilt rentenivå var forventningene ifbm. budsjettbehandlingen for 2025 at styringsretten skulle gå noe ned.

Ved budsjettering av lånerenter for 2025 låg det til grunn en gjennomsnittrente på ca 4,5 % med bakgrunn i at noe av låneporteføljen låg inne med gode fastrenteavtaler. Samtidig gjorde vi ett konservativt anslag hva gjelder renteinntekt på kommunens innskudd i Trøndelag Sparebank. Vi kommer dermed ut med ett netto mindreforbruk på 1 mill. kroner når det gjelder netto renteutgifter. Netto renteutgifter handler om rentekostnader på våre lån, men også om renteinntekt på likvide midler. Anslaget som ble gjort på renteutgifter ved utarbeidelse av budsjett viste seg å være 0,3 mill. kroner for lavt. Men vi hadde mer inntående likvide midler enn forutsatt, og samtidig med det høye rentenivået gav dette positive utslag for kommunen.

Avdrag på lån

Dette må sees i sammenheng med låneopptaket for 2025. I budsjettsammenheng er det i forbindelse med nye lån kun beregnet 1/2 års virkning. I investeringsbudsjettet for 2025 låg det inne ett låneopptak på 204,5 mill. kroner til egne investeringer, som ble justert ned til 178 mill. kroner ifbm. tertialrapportene. totalt ble det tatt opp 156,2 mill. kroner i friske midler i 2025, da det etter årsoppgjøret for 2024 stod igjen 24,7 mill. kroner i ubrukte lånemidler.

Kommunen skal betale årlige avdrag som samlet skal være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjeld og kommunens avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1. Regnskapet viser at det er betalt 0,3 mill. mer i avdrag enn det som var budsjettert. Dette er 0,3 mill. mer enn det som var beregnet minimumsavdrag.

Kommunen har ett fleksilån i Kommunalbanken der avdragsbelastningen blir tilpasset beregnet minimumsavdrag. Jfr. note 7 - Avdrag på lån.

Utbytte

Regnskapsført utbytte viser at vi har mindreinntekt på 1,4 mill. kroner sammenlignet med budsjett i mottatt utbytte 2025. Budsjettet baserte seg på erfaringstall ifht. tidligere år.

Utbetalt utbytte fordeler seg slik mellom selskapene:

<i>(Beløp i 1000)</i>	Beløp
Svorka Holding AS	1 700
TrønderEnergi AS	7 281
Remidt Næring AS	166
Trøndelag sparebank	752
Sum utbetalt utbytte	9 899

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	-2 794	-1 128	-1 755	-3 024	1 269	72,3 %
Bruk av disposisjonsfond	-10 436	-1 850	-21 680	-14 469	-7 211	-33,3 %
Sum bruk av avsetninger	-13 230	-2 978	-23 434	-17 493	-5 942	-25,4 %
Avsetninger						
Overføring til investering	38 931	3 690	19 926	5 808	14 118	70,9 %
Avsetninger til bundne driftsfond	2 516	2 812	2 812	5 725	-2 912	-103,6 %
Avsetninger til disposisjonsfond	11 564	3 012	1 505	1 505	0	0,0 %
Sum avsetninger	53 010	9 514	24 243	13 038	11 205	46,2 %
Netto driftsresultat	-39 780	-6 536	-809	4 455	-5 263	-650,7 %
Sum driftsinntekter	-848 839	-847 717	-853 475	-865 371	11 895	1,4 %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	4,7 %	0,8 %	0,1 %	-0,5 %	-44,2 %	0,0 %

Tabellen ovenfor viser årets netto driftsresultat, og hvordan negativt netto driftsresultat på 4,5 mill. kroner er dekket.

Bundne driftsfond er midler som i medhold av lov, forskrift eller avtale med andre enn kommunen selv er reservert til særskilte formål. Dersom det er ubenyttede midler innenfor denne kategorien i regnskapsåret må de avsettes fond, eller hvis det er avsatt fond tidligere år som har utgifter i regnskapsåret må en bruke av fondet.

Eksempel på slike fond kan være selvkostfond, gavefond eller øremerkede tilskudd fra staten.

I 2025 ble det gjort en netto avsetning til bundne driftsfond på 2,7 mill. kroner mot budsjettet 1,1 mill. kroner.

Overføring fra drift til investering og bruk og avsetning til disposisjonsfond skal etter Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner § 4-1 gjennomføres i hht. budsjett. Dersom driftsregnskapet viser ett merforbruk etter disse disposisjonene, skal merforbruket reduseres så mye som mulig ved å enten stryke overføring til investering eller/og avsetning til disposisjonsfond (jfr. § 4-2). Om det er merforbruk etter dette skal inndekning av tidligere års merforbruk strykes.

Etter at årsoppgjørdisposisjoner var gjort ihht. budsjett, oppnådde Heim kommune en merforbruk på 6,9 mill. kroner før strykninger. For å komme i balanse ble følgende strykninger foretatt:

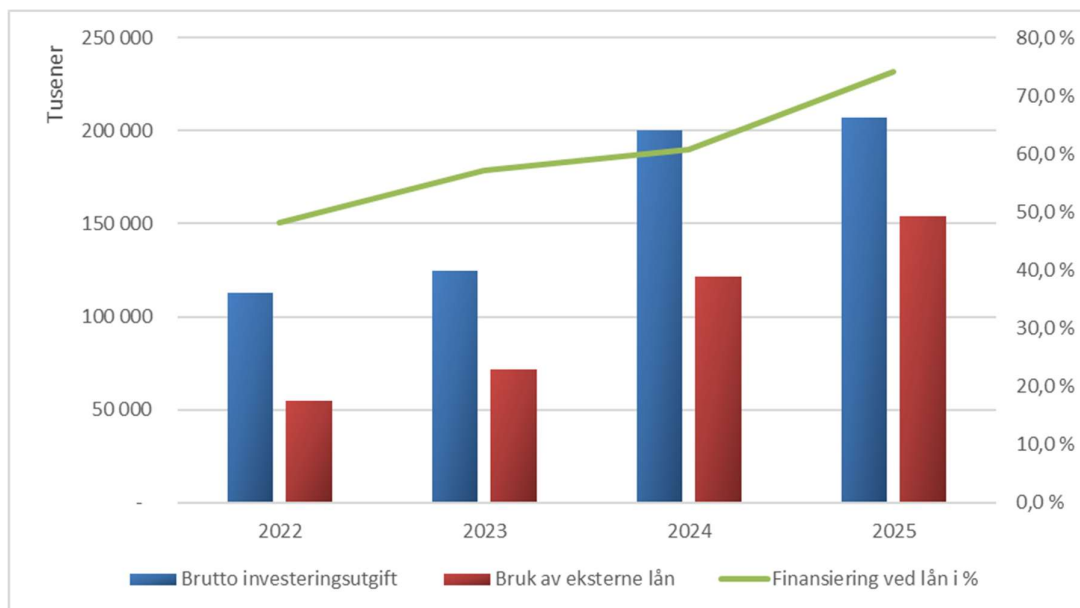
- Overføring fra drift til investering 14,1 mill. kroner
- Bruk av disposisjonsfond 7,2 mill. kroner

Investeringer

Det ble i 2025 investert i anleggsmidler for til sammen 207,2 mill. kroner, mot politisk vedtatt budsjett på 305,3 mill. kroner. 5 mill. kroner av dette er investeringer i aksjer og andeler, og 1,3 mill. kroner gjelder tilskudd til andres investering (kirkelig fellesråd). Det er lånt ut 31,2 mill. kroner gjennom ordningen med startlån. I tillegg er det lånt ut 0,1 mill. kroner ihht. justeringsavtale ved overtagelse av infrastruktur ifbm. utbygging av Wesselekra

I 2025 er 153,7 mill. kroner av investeringsutgiftene finansiert ved bruk av lån, mot budsjettert 178 mill. kroner. Lån utgjør 74,2 % av finansieringsbehovet (ex. startlån). Resten er finansiert ved momskompensasjon, tilskudd fra andre, salg av varige driftmidler, likvidasjonsutbytte fra Trondheimsveien 46 AS, mottatte avdrag på utlån av egne midler, bruk av investeringsfond og overføring fra drift.

Figuren nedenfor viser at nivået på investeringer er stadig økende, og hvor stor del av investeringsutgiftene som er finansiert ved bruk av lån.



Status §5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Investeringer i varige driftsmidler	186 260	231 762	296 066	200 815	95 251	32,2 %
Tilskudd til andres investeringer	309	0	1 949	1 256	693	35,5 %
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	12 339	1 840	7 143	5 045	2 097	29,4 %
Utlån av egne midler	1 339	0	120	119	1	0,5 %
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	
Sum investeringsutgifter	200 247	233 602	305 277	207 236	98 041	32,1 %
Kompensasjon for merverdiavgift	-16 774	-25 303	-29 870	-16 453	-13 417	-44,9 %
Tilskudd fra andre	-7 760	0	-663	-4 527	3 864	582,8 %
Salg av varige driftsmidler	-25 882	-2 500	-67 945	-18 252	-49 693	-73,1 %
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	
Utdeling fra selskaper	0	0	0	-7 077	7 077	
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-134	-134	-146	-146	0	0,0 %
Bruk av lån	-121 531	-204 475	-177 959	-153 736	-24 223	-13,6 %
Sum investeringsinntekter	-172 081	-232 412	-276 583	-200 190	-76 393	-27,6 %
Videreutlån	13 708	21 000	21 000	31 184	-10 184	-48,5 %
Bruk av lån til videreutlån	-13 708	-21 000	-21 000	-7 292	-13 708	-65,3 %
Avdrag på lån til videreutlån	4 161	5 479	5 479	4 428	1 051	19,2 %
Mottatte avdrag på videreutlån	-12 909	-5 479	-5 479	-12 436	6 957	127,0 %
Netto utgifter videreutlån	-8 748	0	0	15 884	-15 884	
Overføring fra drift	-38 931	-3 690	-19 926	-5 808	-14 118	-70,9 %
Avsetninger til bundne investeringsfond	10 466	0	0	10 012	-10 012	
Bruk av bundne investeringsfond	-1 687	0	0	-25 865	25 865	
Avsetninger til ubundet investeringsfond	12 500	2 500	275	275	0	0,0 %
Bruk av ubundet investeringsfond	-1 767	0	-9 043	-1 543	-7 500	-82,9 %
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-19 419	-1 190	-28 694	-22 929	-5 765	-20,1 %
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	

Status investeringsprosjekter

Andre investeringer

Beløp i 1000	Totalbudsjett		Årets budsjett		Avvik i kr
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap Status	
Investering					
Boliger Kyrksæterøra - Vorphaugen K-29/24	29 000	27 156	16 619	14 775 Iht. plan	1 844
Boligosiale tiltak i Heim kommune K13/22	97 673	94 971	43 794	39 868 Iht. plan	3 926
Boligutvikling - Reguleringsplan livsstilsboliger	750	153	597	0 Iht. plan	597
Brann/redning - Nye nødnetradioer	140	129	140	129 Ferdig	11
Brannsikkerhet - Komfyrvakt i alle komm. bygg	400	332	115	47 Ferdig	68
Bygg - Carporter - kommunale tjenestebiler	7 135	6 564	630	59 Ferdig	571
Doseringsanl. for legionellakontroll vannbehandl.	500	63	500	63 Forsinket	437
Halsahallen - Ny kledning/etterisolering værvegg	625	1 338	625	1 338 Ferdig	-713
Hemne samf.hus - ombyggingsprosjekt K-19/25	12 500	1 582	12 500	1 582 Iht. plan	10 918
Bygg - Kantine Sodin skole - vesentlig oppgradering	4 883	3 561	4 882	3 561 Iht. plan	1 321
Bygg - Nytt legesenter Støa	71 042	63 427	49 297	41 683 Ferdig	7 615
Bygg - Nytt låssystem servicetorget Liabøen	1 125	1 970	1 125	1 970 Ferdig	-845
Bygg - Oppgradering kommunale bygg *	-	-	5 823	4 605 Iht. plan	1 218
Bygg - Riving deler av Trygdebolig 3	2 500	1 116	2 500	1 116 Iht. plan	1 384
Systemhimling Heim Helsesenter avdeling K.øra	1 500	1 045	1 500	1 045 Forsinket	455
Bygg - Voksenopplæring - Øragata 16	26 750	26 898	10	158 Ferdig	-148
Egenkapitalinnskudd KLP	-	-	1 840	1 893 Iht. plan	-53
ENØK - Enøktiltak 2025 K-93/24	10 625	105	625	105 Forsinket	520
Ombygging og modernisering av gateløys	3 000	464	500	464 Iht. plan	36
Erverv av eiendom - gnr. 102 bnr. 4 - Rovatnet	150	0	150	0 Iht. plan	150
Reguleringsplan Fjordheim - kyststi og strand K.øra	750	37	750	37 Iht. plan	713
Gateløysprosjekt Skograndveien K85/24	2 500	2 519	256	275 Ferdig	-19
Grunnundersøkelser Kyrksæterøra	1 700	1 626	74	0 Ferdig	74
Halsa gravplass - sikringstital - K-sak 58/25	1 000	148	1 000	148 Iht. plan	852
HKF - Erosjonssikr. Klokkebekken og rep. av mur	550	384	530	364 Iht. plan	166
Heim kirkelige fellesråd - Ny gravemaskin	400	399	400	399 Ferdig	1
HKF - Utvidelse navnet urnelund Hemne gravpl.	300	262	219	180 Ferdig	38
Helseplattformen	22 430	21 024	2 365	888 Ferdig	1 477
Hemne legesenter AS	23	23	23	23 Ferdig	0
Holla Næringspark AS	3 489	3 531	1 523	1 523 Iht. plan	0
Hybelhus Kyrksæterøra K-106/24, sak 24/01740	7 250	7 300	7 225	7 275 Iht. plan	-50
IKT - Sentrale servere og lagringsløsning	1 875	2 130	1 875	2 130 Ferdig	-255
Kirkebakken Heimsjøen - Sanering av bygning	1 367	0	1 367	0 Iht. plan	1 367
Kjøp av eiendom - Lankankrysset K-62/25	700	0	700	0 Forsinket	700
Kjøp av tomt gnr. 43 bnr. 1 - Kjernekraft Taftøy	7 500	0	7 500	0 Forsinket	7 500
Klletelva Næringspark AS	1 700	1 700	1 500	1 500 Iht. plan	0
Kommunal boligbygging - Liabø 6-mannsbolig	17 301	16 681	644	24 Ferdig	620
* Rydding forur. grunn7etabl. friluftsomr. Bugen v.	26 800	3 963	12 417	2 980 Forsinket	9 437
Etabl. av ladepunkter for komm. el- og hybridbiler	500	525	56	19 Ferdig	37
Moderniseringsprosj. - Helse, mestring og familie	10 250	6 091	2 430	1 239 Forsinket	1 190
Ny legebolig på Liabø	5 500	4 960	5 500	4 960 Iht. plan	540
Nybygg - * Barnehager Kyrksæterøra	100 000	5 952	9 270	5 221 Iht. plan	4 048
Renhold - * Roboter til renhold kommunale bygg	6 250	2 362	1 516	1 378 Iht. plan	138
Samferdsel - Overtagelse Fortau SF2 Industriveien	675	688	675	688 Ikke vurdert	-13
Sentrumsutvikling* Kyrksæterøra	1 750	1 622	919	791 Forsinket	128
Studiesenter Trøndelag Sørvest AS	30	30	30	30 Ikke vurdert	0
Tilskudd til Minofas	2 000	0	2 000	0 Ikke vurdert	2 000
* Busstopp og trafikkavvikling Sodin skole	38 231	14 266	17 071	8 005 Iht. plan	9 067
Haugøyen - Skogrand, utbygging gang-/sykkelvei	10 254	7 277	8 845	5 868 Forsinket	2 977
Trondheimsleia Kjernekraft AS	250	100	250	100 Iht. plan	150
Ungdomsboliger for ungdom i grendene - trinn 2	6 000	0	6 000	0 Ikke vurdert	6 000
Utleiebol. for ungdom i grendene/men kjøpsopsj.	18 500	7 951	12 000	7 951 Ikke vurdert	4 049
Utlån mva.justering Fortau SF2 Industriveien	120	119	120	119 Ikke vurdert	1
Vedlikeholdsplan kommunale bygg K-108/24	750	661	750	661 Ferdig	89
Vei - traktorer	0	193	0	193 Iht. plan	-193
Vei - Vesentlig oppgradering av vei	-	-	13 588	13 335 Iht. plan	253

Årsberetning – Årsregnskap 2025

Beløp i 1000	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap Status	Avvik i kr
Investering					
Videokonferanseutstyr formannskapssal	320	396	320	396 Ferdig	-76
Wesselekra - 2 Leiligheter - Leie til eie	7 255	7 255	3 377	3 377 Ferdig	0
Sum	576 567	353 050	268 856	186 538	82 317

Selvkost

Beløp i 1000	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap Status	Avvik i kr
Investering					
Avløp - Sjøa Bugen Skeiet	16 850	7 288	15 215	5 652 Iht. plan	9 562
Brann/redning - Ny bil feier	500	358	500	358 Ferdig	142
Ny vannkilde og vannbeh.anl. Eide komm. Vannv.	81 500	4 088	3 205	1 203 Iht. plan	2 002
Nytt vannbehandlingsanlegg Staurset vannverk	17 894	16 074	3 484	773 Iht. plan	2 711
Nytt ledningsnett Åsveien og Furuveien K.øra	8 580	7 955	8 580	7 955 Iht. plan	625
Vann/avløp - Overtakelse VA-anelgg Wesselekra	7 440	7 707	0	134 Ferdig	-134
Vann/Avløp - Planleggingsmidler vann og avløp	2 000	201	299	0 Iht. plan	299
Vann/Avløp - Rehabilitering av ledningsnett	-	-	4 888	4 364 Iht. plan	524
Vann/Avløp - Stormyra næringsområde - Infrastruktur Stormyra til Vinjeøra	8 418	287	251	258 Iht. plan	-8
Sum	143 182	43 957	36 422	20 698	15 724

Statustekst investeringer

Avløp - Sjøa Bugen Skeiet

Som et resultat av Hovedplan VA, og avdekking av et stort direkteutslipp utenfor Kyrksæterøra, ble det lagt fram sak der det ble foreslått bevilget kr 1,35 mill til oppstart av prosjekt for å rehabilitere avløpsnettets fra Skeiet til Stretet.

Kommunestyret har behandlet saken i møte 20.06.2024 sak 86/24

Gjennomføring og finansiering av fase 1 av rehabilitering avløpsanlegg Støa til Stretet i Kyrksæterøra sentrum godkjennes som et nytt investeringsprosjekt i 2024, og innenfor en ramme på 1,35 mill kr.

Prosjektet finansieres gjennom låneopptak og belastes selvkostområdet avløp.

Fase 2 av rehabilitering for dette prosjektet legges inn som forslag i handlingsplan for 2025

Per oktober 2024 var det avdekket store skader på avløpsanlegget som går fra Sjøa bru (øvre) og mot Støa, som gjør at prosjektet vokser i omfang. Her er det snakk om store skader på ledningsnett, innlekking fra elv og store steiner som er kommet inn i anlegget. En har kamerakjørt og spylt ut store deler av nettet fra øvre Sjøa bru og mot Stretet. I siste rapporteringsperiode har man kommet helt til utløpet av avløpsledningen. En er nå i prosess med anbudsinnhenting for rørfornyng av strekket øvre Sjøa bru til Stretet, der anbudsfrist er 19. mai.

August 2025: Entreprenør er i gang med fornyng av Sjøa ledning og det forventes at arbeidet er ferdigstilt ila. oktober 2025. Det jobbes videre med prosjektering av separering av Skeiet boligfelt, separering av Skeiet er en forutsetning for å kunne koble den nye ledningen på Vessøra renseanlegg.

Oktober 2025: Prosjektet er forsinket, entreprenøren fikk en del utfordringer med flo på det nederste strekket fra Elvebredden til Rema 1000. Entreprenør må mest sannsynlig leie inn dykkefirma for å få

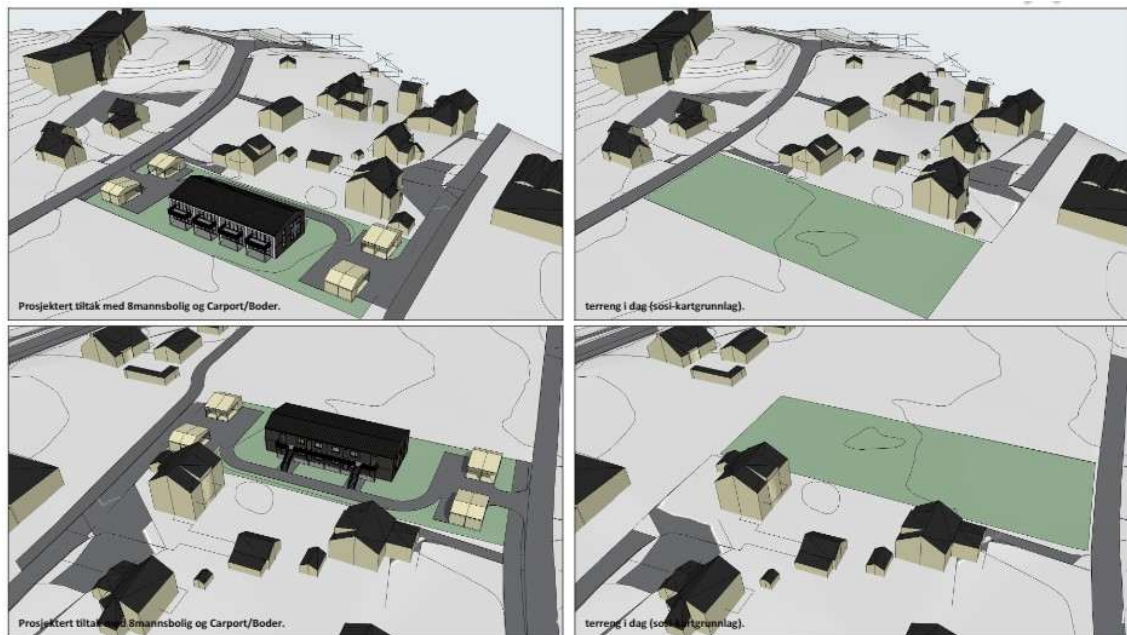
tettet for innløp, det forventes at prosjektet ferdigstilles innenfor frist satt av statforvalter som er desember 2025.

Det gjenstår for dette prosjektet å finne en løsning for å ta bort overvann som kommer fra område Bugen samt å få ført avløpet fra Søa - ledningen til Vessøra RA, dette er nå under planlegging.

Boliger Kyrksæterøra - Vorphaugen K-29/24

Kommunestyret fattet i Ksak 70/24 følgende vedtak:

1. *Kommunestyret sier seg tilfreds med gjennomførte konkurranse og valgte alternativ.*
2. *Tiltaket finansieres med økt låneopptak, og kommunedirektøren bes innarbeide dette ved behandling av regnskap pr 1.tertial.*
3. *Samlet ramme, inkludert mva og 20% usikkerhetsmargin, settes til kr 29.000.000,*



Stjern Entreprenør ble valgt som totalentreprenør i prosjektet. Overlevering av alle leiligheter den 10 april. Midlertidig brukstillatelse gitt. Utomhusarbeid ferdig i uke 23

Byggeprosjektet er avsluttet.

Seksjonering av bygget bestilt des. 2025. Kostnad kr. 51.625,- inkl.mva. (2026)

Boligosiale tiltak i Heim kommune K13/22

Under dette hovedprosjektet som er finansiert med kr 17,0 mill kr, føres flere underprosjekter.

1105 - Bygging av G-hus:

Det er bygd 4 G-hus på Kyrksæterøra - Orreveien 3 stk og Mekkelvingen 1 hus. Alle 4 hus er solgt. Det har vært lagt ut annonser på Finn.no for områder; Øra- Ven- Hellsandsjøen- Vinjeøra- Hjellnes og Liabø. Det var kun på Ven vi fikk kjøper utenfor øra. Der ble det bygd 1 G-Hus i privat regi etter avtale mellom kjøper, kommunen og G- Bygg AS. Kommunen har solgt tomt til utbygger. Alle 4 G-hus på Øra, ble solgt ganske raskt etter annonsering.

Arbeidet med det fjerde huset har pågått helt fram til desember 2024 pga utfordringer med grunnarbeid, men ble overlevert i desember.

I 2025 er det kun salgsinntekter og utgifter ifht. salg som er ført på prosjektet, og en anser prosjektet som ferdig.

1106 - Ung-bo / Ung-Heim

Det er nå oppført 5 UngBo i Skogrand boligfelt, som ble tatt over av kjøper tidligere i år. En venter fortsatt på oppgjør fra megler på disse.

Det planlegges videre UngBo i Trøa på Liabø. Dette er bygg som er en del av opsjon på tidligere utlyste anbudskonkurranse UngBo.

Det jobbes videre med å få inn anbud for bygging av UngBo i Tørrstuveien, men de siste tilbudene som er innhentet er for høye i forhold til konseptet UngBo, så dette området står litt på vent pr nå. Nytt anbud på nyåret.

Første byggetrinn 5 stk. i Skograndveien. Ferdigstilt.



1111- GammelHeim

I Fsak 79/24 ble følgende vedtak fattet:

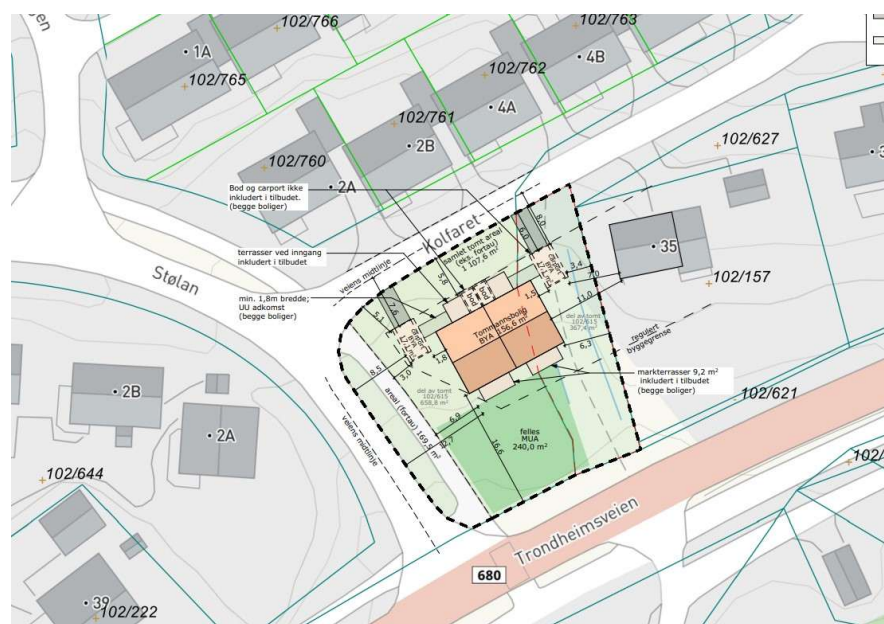
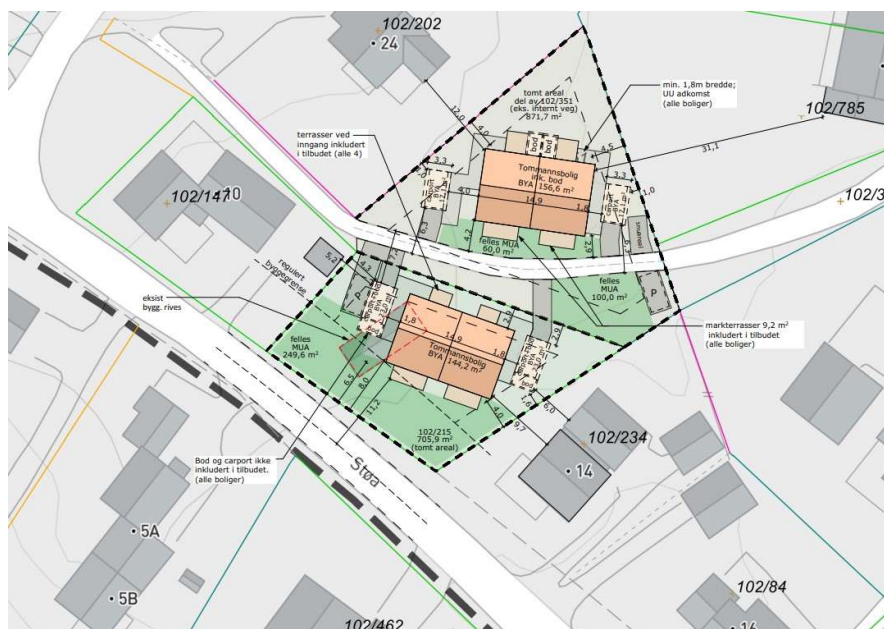
1. *Formannskapet ber kommunedirektøren klargjøre for utbygging av GammelHeim på GBnr 102/615 snarest. Anskaffelsen finansieres over kommunens boligfond. Organisering av kostnader til grunnarbeid og tomt avklares i senere sak om alternative eierformer.*
2. *Særlig godt egnede tomter forbeholdes målgruppene innbyggere over 60 år samt innbyggere med funksjonsvariasjoner. Det tillates etablert GammelHeim også andre steder for andre innbyggere om dette er ønskelig.*
3. *Kommunedirektøren bes sikre areal til videre utbygging i aktuelle områder som Støa, Helsetunet, og andre relevante områder egnet til boformål for målgruppen.*
4. *Det bes utlyst for salg minimum to enheter GammelHeim i Liabøområdet innen 1.august. Disse bygges når minimum en er forhåndssolgt*

I perioden er det jobbet med konsept for løsningen, og det er skissert 2 boenheter i Kolfaret og inntil 4 boenheter i Støa. Kommunen har også anskaffet eiendommen Guriheimen i Støa (september). Bygging er i gang på begge disse stedene, og vil ferdigstilles våren 2025. I tillegg jobbes det med 2 boenheter i Øvre Trøa på Liabøen. En antar at disse kan stå ferdig høsten 2026.

Gammelheim boliger på Kyrksæterøra blir ferdig i juni og juli mnd. Alle 6 boenheter er avtalt kjøp. En person på venteliste. EIE eiendomsmegler AS bistår kommunen med gjennomføring av salg og kjøp. Gammelheim eneboliger på Liabøen, blir ferdigstilt i august. Info møte på Liabøen ifm salg av boliger i amfiet på skolen, Lørdag den 24. mai kl 14.00

Alle 6 boliger på Kyrksæterøra er solgt.

Liabøen: To Gammelheim boliger ferdigstilt. Ikke overtatt pr. 31.12.2025



1114 - Ung-Bo prosjektet UngHeim, byggetrinn II, Trøa og Orreveien

Hitra Bygg AS ferdigstiller 3 UngHeim i Øvre Trøa på Liabøen i sept/okt. 2025. UngHeim er under oppføring i Orreveien 1 og 3 Av Hitra bygg AS. 3 småhus (Hitra Bygg AS) skal oppføres i Orreveien 1 og 3.

1 stk. UngHeim solgt i Øvre Trøa 14. Resterende 4 boenheter fortsatt under ferdigstillelse pr. 30.12.2025

1119 - Ung-Bo prosjektet UngHeim, byggetrinn III, Åsveien

8 småhus med opsjon 8 stk. Leveres av Selbu Boligsystem AS Tørrstuveien: 8 stk. totalt skal bygges. 4 stk. montert 30.12.2025. Opsjoner i Kleiva 23, 27 og Orreveien 2 Alle 3 montert pr. 30.12.2025 Kleiva 23 solgt des. 2025

6012 - Boligutvikling- Tørrstuveien.

Prosjektet omfatter både grunnarbeid på 6 tomter, samt arbeid med infrastruktur som vei, VA og strøm/fiber til hver tomt. Tomtene tenkes benyttet ifbm. ungbo-prosjektet Ung-Heim. Tiltaket bidrar til å minske tomtereserven i Heim, og sette oss i stand til å på sikt utvikle ny attraktive tomteområder.

Arbeidet ble ferdigstilt i 2025.



Se forøvrig prosjekt 1119- Ung-Bo

UngHeim - Opsjonshus SELBU

Det er under oppføring 3 stk. opsjonshus i Kleiva 23 og 27, samt orreveien 2. ferdig okt/Nov. 2025.

6001 - Kjøp og salg av kommunale eiendom til boligformål

I 2025 er det kjøpt en enebolig i Hasselveien, som er utleid til boligformål.

Boligutvikling - Reguleringsplan livsstilsboliger

Det er ingen vesentlig framdrift i dette prosjektet. En har ikke oppnådd å finne gode områder som egner seg til formålet per nå.

Brann/redning - Ny bil feier

Bil er anskaffet og satt i drift.

Brann/redning - Nye nødnettradioer

Ny nødnettradioer er anskaffet.

Bygg - Brannsikkerhet - Komfyrvakt i alle kommunale bygg

Her er det montert komfyrvakter i alle trygde- og omsorgsboliger. Vi har også montert i enkelte rene utleieboliger, og de midlene som er igjen vil bli forsøkt brukt her.

Bygg - Carporter - kommunale tjenestebiler

Det ble i Ksak 67/23 bevilget kr 7,135 mil inkl mva til prosjektet. Vedtaket lyder:

Alt 1 til en totalpris på kr 5 708 230,- velges. Beløpet dekkes ved å benytte restbeløp prosjekt 2202 og 3601 kr. 1 100 000,- Resten kr. 4 608 230,- dekkes inn ved behandling av 2.tertial rapport 2023

Det utredes mulighet for utleie av elbiler og tilby ladepunkter for innbyggerne i tilknytning til carportene, og forberede taket for solceller

Man begynte prosjektet høsten 2023 og startet grunnarbeid utenfor helsesentrene både på Liabø og Kyrksæterøra.

Grunnarbeidene ble satt på pause på grunn av mye tele i jorda. Da telen gikk, begynte man arbeidet igjen. Første prioritet på carporter er ved Helsesentrene, og deretter vil det bli etablert ved andre lokaliteter fortløpende. Det er stort trykk på personellet vårt som følge av mange ombyggingsprosjekter som må få høyere prioritet, derfor har carporter blitt noe nedprioritert. Carportene ved helsesentrene er ferdigstilte. En har startet planlegging av arbeidet på flere lokasjoner som rådhuset og servicetorg Liabø.

Det ble noe høyere kostnad på carportene enn det som først ble antatt pga at grunn- og betongarbeid ble mer omfattende enn antatt. Det er ikke tilstrekkelige midler til å få bygd carporter ved rådhuset, og prosjektet må avsluttes foreløpig, hvis det ikke bevilges ytterligere midler.

Bygg - Doseringsanlegg for legionellakontroll vannbehandling

Prosjektet har vært noe nedprioritert pga svært mange byggeprosjekter og ombyggingsprosjekter i 2024 og 2025.

Arbeid med prosjektet startet ultimo 2025, og det gjennomføres markeddialog med leverandører.

Bygg - Halsahallen - ENØK utskifting av kledning og etterisolering værvegg

Kostnadene ble høyere enn forutsatt, da anbudene ble vesentlig høyere enn anslaget - noe som blant annet nok skyldes omfarende stillasbebygging og mer omfattende vedlikehold enn planlagt. Det var også vurdert at dette var en jobb Allvekst kunne ta, men de så seg ikke i stand til å ta dette oppdraget pga omfanget. Prosjektet ble gjennomført og det ble benyttet midler fra prosjekt 6002 generelt vedlikehold for å finansiere merforbruket.

Prosjektet er ferdigstilt.

Bygg - Hemne samfunnshus - ombyggingsprosjekt K-19/25

Har fått pristilbud fra 2 entreprenører angående retekking av yttertak. Norgestak AS er valgt som entreprenør. G-Bygg AS er tildelt forberedende arbeider før Norgestak AS kan starte sine arbeider. Har ellers startet arbeidet med kravspesifikasjon og funksjonsbeskrivelse på Tendsign.

Det gjennomføres anbud på arbeider 1. kvartal 2026. En vil legge inn søknad om midler til ENOVA for å finansiere en del oppgardering som vil gi energinnsparinger.

Bygg - Kantine Sodin skole - vesentlig oppgradering

Oppgradering av kantine Sodin skole er tilnærmet ferdig. Vi har hatt noen forsinkelser på tampen av prosjektet som skyldes sen levering av blant annet skyvedør fra kantine inn til trapperom / rømningsveg.

Bygg - Nytt legesenter Støa

Overtakelsen av aksjeselskapet er nå gjennomført, og i all hovedsak oppgjort. Aksjeselskapet har fått nytt navn og heter nå Trondheimsveien 46 AS. Intensjonen er å avvikle selskapet så fort som mulig, og overføre bygningene til Heim kommune under normal bygningsadministrasjon. Det bemerkes at det vil påkomme en utgift på ca 2 mill i skatt ved oppløsning av selskapet. Dette er naturlig å belaste prosjektet ved oppgjør av selskapet.

Når det gjelder finansiering av tiltaket, så er siste vedtak i Kommunestyret i Ksak 16/23:

Forprosjekt for Prosjekt 4102 godkjennes som framlagt. Kommunedirektøren får fullmakt til å gjennomføre byggeprosjektet i sin helhet.

Ny ramme for prosjektet settes til kr 56,25 mill (eks mva), dette inkluderer 30% usikkerhetsmargin. Dette inkluderer ikke kjøpesum for eiendommen, da dette er vedtatt av kommunestyret tidligere i sak 38/22.

Nytt legesenter lånefinansieres. Kommunedirektøren får fullmakt til å gjennomføre nødvendige låneopptak.

Kommunedirektøren får fullmakt til å gjennomføre kjøpet av TS Nyheim Handel AS og utpeke et avviklingsstyre for selskapet. Dokumentavgift for overføring av eiendommen til kommunen adresseres i egen sak om avvikling av selskapet.

Bakgrunnen for sistnevnte sak var at en fryktet en entreprisekostnad på opptil 55,25 mill eks mva. Anskaffelsen har senere vært ute på anbud, og ren totalentreprise kom seg med usikkerhetsmargin 30% på ca kr 34 mill. Det tilsier at det er nesten 20 mill tilgode på dette prosjektet, men i tillegg vil det komme egne prosjektkostnader, inventar +++.

På grunn av behov for finansiering av voksenopplæringslokalene i Øragata 17, ble det vedtatt å flytte 8,25 (inkl mva) mill kr fra Prosjekt nytt legesenter til Prosjekt Øragata 16 ifm tertialrapport 1 2024..

Det er inngått kontrakt for totalentreprisen for prosjektet, og Fosenhus AS vil starte ombyggingen i juni. Prosjektet er startet, og ferdigstillelse blir juni 2025.

En har støtt på noen overraskelser i forbindelse med betongarbeidene, der det viste seg at det lå et betonggulv under det dekket som var synlig, og derfor må deler av gammelt dekke som var helt uforutsett fjernes. Dette vil medføre en betydelig fordyring av betongarbeidene i bygget.

Prosjektet ser nå ut til å kunne bli ferdigstilt for midlertidig brukstillatelse 19. juni. I følge kontrakt med TE er ferdigstillingsdato 12. juni, men grunnet en del større endringer opp i mot funksjonsbeskrivelse og kravspesifikasjon har vi sett det nødvendig å gi 27 dager totalt i fristforlengelse til Totalentreprenøren. Dette gjelder i all hovedsak isolering av yttervegg, forlengelse av støttemur mot fylkesvei og nabotomt og etablering av ny nettstasjon. Har likevel stor tro på at prosjektet er ferdig til fellesferien. Etter fellesferie blir det startet opp med møblering av kontormøbler og medisinteknisk utstyr. Pr. i dag har vi et håp om åpning av Nye Heim Legesenter 03.09.2025.

Legesenteret er overlevert med offisiell åpning 09.09.2025. Full drift i fra 15.09.2025 etter en hektisk flytteprosess. Må nok regne med en tid for å "bo seg inn" i nytt bygg. Noen justeringer vil det bli etter hvert. Dette følges opp av personale på bygget samt prosjektleder for bygget.

11.3.26: Har vært noen små tekniske problemer, men disse er løst etter hvert som de har dukket opp. Rask oppfølging av totalentreprenør.

Bygg - Nytt låssystem servicetorget Liabøen

Låsesystemprosjektet er fullført 19.12.2025, og fungerer nå som det skal etter en del oppstartproblemer. Kostnaden for prosjektet ble høyere enn forutsatt pga kompleksitet. Merforbruk belastes prosjekt 6002.

Bygg - Oppgradering kommunale bygg *

Her er vi i gang med flere små og litt større prosjekt hvor vi hittil har brukt kr 3,9 mill I av den årlige bevilgning på kr 5 mill. Prosjekt som kan nevnes: Oppgradering av Hellandsjøveien 20 (ferdig 2K-2025), Oppgradering garderober Svanem skole (ferdig), Oppgrader Hjelpemiddelsentral Liabø (ferdig) Dette er prosjekt som vi har utført i egenregi.

Oppgradering kjøkken Helse og mestring:

Her er to kjøkken ferdigstilt. Ett ved "Kårstua" på Kyrksæterøra og ett ved Liatun omsorgsboliger på Liabø.

Dette prosjektet vil slås sammen med prosjekt 6024 - Realisering av tiltak i vedlikeholdsplan kommunale bygg, og fullføres her.

Bygg - Riving deler av Trygdebolig 3

Deler av Trygdebolig 3 er revet, resten vil bli revet første kvartal 2026

Bygg - Utskifting av systemhimling Heim Helsesenter avdeling Kyrksæterøra

Vi er helt i startfasen av dette prosjektet. Dette er et prosjekt vi tenker å utføre med prosjektavdelingen i Bygg og Eiendom med hjelp i fra elektriker og rørlegger. Håper å få bestilt opp ny systemhimling før sommeren.

Systemhimling ligger nå på lager. Det gjenstår noen forhandlinger med leverandør av lys. Når vi har dette på plass vil byggdriifere fra egen stab kunne starte med prosjektet.

Utførelse er bestemt og ny himling er bestilt og levert. Priser på nytt lysutstyr er innhentet og medfører en del høyere kostnader enn beregnet.

Prosjektet er startet og fremdrift bedre enn antatt. Økonomistatus settes til Merforbruk selv om vi foreløpig er innenfor. Merkostnader med "følgearbeid" vil føre til merforbruk. Vedlikeholdsplanmidler vil bli brukt her for å fullfinansiere prosjektet.

Bygg - Voksenopplæring - Øragata 16

Det ble i Ksak 28/23 Fattet følgende vedtak:

Kommunedirektøren får fullmakt til å gå i forhandlinger med Sjø Eiendom om kjøp av seksjon av Øragata 16. Kommunestyret har en målsetning om at prisen for bygget skal være 12,5 mill kr. Forutsetning for kjøp er at gnr. 101 bnr 359 skal inngå i handelen. Kommunedirektøren får fullmakt til å gjennomføre kjøpet og iverksette ombygging av lokalene etter voksenopplæringens behov. Total ramme for kjøp og ombygging av lokaler settes til kr 17,3 mill kr. Rammen lånefinansieres og kommunedirektøren innarbeider tiltaket i forbindelse med kommunestyrets behandling av regnskap 1. kvartal. Voksenopplæringen skal flytte inn i egne lokaler i Øragata 16 høsten 2023, og brakkeriggen på Sodin avhendes/fjernes når voksenopplæringen flytter ut.

Kjøpesum for eiendommen ble kr 12,0 mill i tillegg kom det tinglysningsgebyr på kr 300.000.

Heim kommune fikk ikke skjøte på eiendommen før i slutten av august 2023, noe som har forsinket prosessen noe.

Følgende er rapportert tidligere:

En har satt i gang med riving av innvendige installasjoner, og vil bygge ny voksenopplæring over 2 etasjer. Arbeidene er omfattende, slik at det ble utfordrende å bli ferdige i løpet av 2023. Det skal byttes ventilasjon, belysning, innveding inndeling i hele 1. etasje samt noe i andre etasje. Målet var at lokalene skulle stå klare i løpet av 1. kvartal 2024. Vi ser at ombyggingen ble noe mer omfattende enn forutsatt. Det hentes inn ekstern entreprenør for gjennomføring av vindusbytter.

Voksenopplæringen benytter Rikken på Sodin inntil Øragata 16 blir ferdigstilt. Det vil også bli leid lokaler for å ha tilstrekkelig kapasitet ifm Ukraina-krisen etter at voksenopplæringa flytter.

Økonomisk, så ser vi at de estimatene som ble gjennomført av Sjøa Utvikling før vi kjøpte bygget var alt for lave. I tillegg er det behov for å gjøre mer med lokalet enn forutsatt pga den vesentlig økte mengden med flyktninger som har oppstått ifm Ukraina-krisen. Prosjektet vil bli betraktelig dyrere enn forutsatt, og vi vil fremme sak om tilleggsfinansiering ifm tertialrapport 1 2024

En ser nå at prosjektet har blitt vesentlig mer omfattende enn først forutsatt. Som en følge av at det måtte gjøres noen fasadeendringer i forbindelse med planlagte ombygginger, ble det avdekket at vinduene på bygget burde byttes ut fra ett energiperspektiv. Dette da vinduene var tildels dårlige, men mest på grunn av at vinduene er fra en tid da det var vesentlig lavere krav til energi. Derfor besluttet man å bytte vinduer på bygget, når man først gjorde fasadeendringer. Man vil forsøke å få refundert noen utgifter fra ENOVA, men en er usikker på om dette er mulig. Reduksjon av energikostnader på bygget vil vesentlig gå ned som en følge av vindusbyttene.

På grunn av mengden flyktninger som det er vedtatt å ta imot, har man også sett seg nødt til å gjøre vesentlige ombygginger av andre etasje av bygget, for å kunne få på plass tilstrekkelig kapasitet for voksenopplæringen.

Alt i alt, medfører dette at man forventer at den totale ombyggingskostnaden vil måtte øke fra den gjestående rammen til vedlikehold fra kr 5,0 mill til kr 10,7 mill eks mva (sistnevnte inkluderer 20% usikkerhetsmargin). I tillegg har NAV sett på behov for innkjøp av inventar, og en må sette av kr 900.000 til dette formålet (som ikke har vært inkludert i prosjektet tidligere) Administrasjonen er klar over at dette er vesentlige økninger, men mener at ut fra den vesentlig endrede forutsetningen om antall flyktninger, og det fokus som har vært på energiøkonomisering fra politisk nivå, så er dette forsvarlige endringer.

For 1 tertial 2024 vedtok man å dekke inn finansiering av økte utgifter på kr 6,6 mill eks mva (kr 8,25 mill inkl mva), med reduksjon i ramme for nytt legesenter. Dette anses som forsvarlig, da legesenteret har vært ute på anbud, og kom ut langt under forventet ramme.

Ny voksenopplæring ble ferdigstilt og innflytting gjennomført i oktober 2024.

Egenkapitalinnskudd KLP

Egenkapitalinnskudd til KLP fastsettes etter samme forhold som medlemmets andel av premiereserven, og betales årlig i juni. Ved budsjettbehandlingen er det fra KLP sin side gjort et anslag på hvor mye dette vil utgjøre for kommende budsjettår. Dette stemmer sjelden helt. For 2025 er det budsjettet med 1,8 mill. kroner i egenkapitaltilskudd KLP, som finansieres av disposisjonsfondet.

ENØK - Enøktiltak 2025 K-93/24

Det jobbes med iverksetting av prosjektet. Det kreves vesentlig koordinering for å få på plass dette prosjektet, og det har ikke vært høyt prioritert foreløpig i år pga svært mange andre prosjekter.

Det planlegges å sette trykk på dette prosjektet primo 2026, og en organiserer seg mot dette.

ENØK/Trafikksikkerhet - Ombygging og modernisering av gatelys

Ikke startet per april 2025, dette prosjektet vil bli prioritert etter sommeren.

Per august er det inngått avtale entreprenør med gjennomføring oktober/ november.

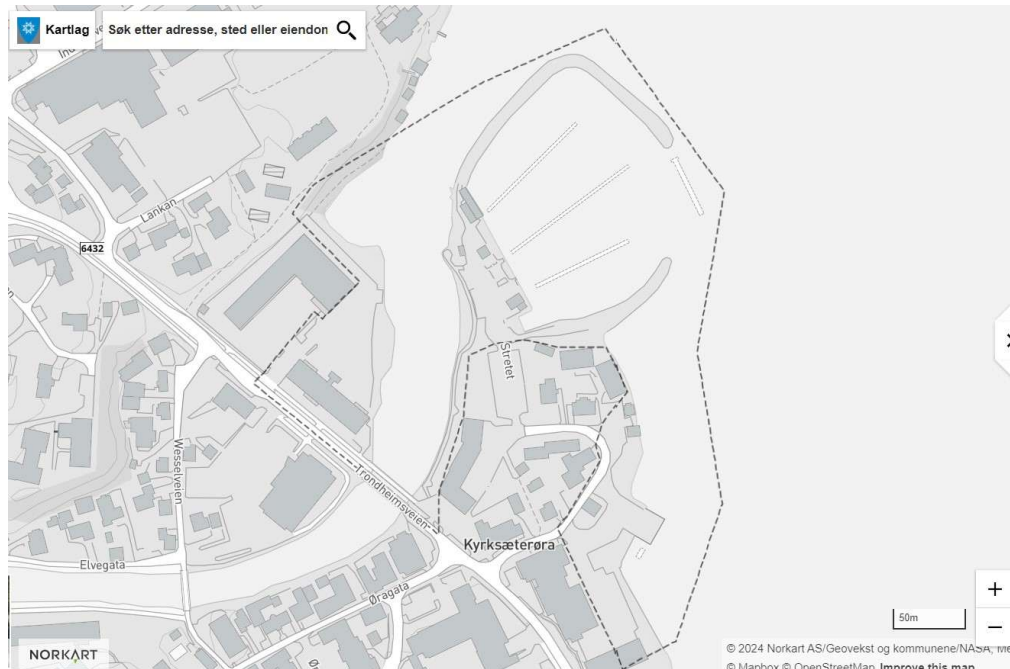
Entreprenør har hatt utfordringer med å få avtale om å jobbe langs fylkesveier, dette ser nå ut til å være løst, og ny forventet ferdigstillelse ultimo 2025.

Erverv av eiendom - gnr. 102 bnr. 4 - Rovatnet - K-57/25

Kjøpekontrakter er signert, og en er i prosess med konsesjonsbehandling.

Folkehelse - Reguleringsplan Fjordheim - kyststi og strand Kyrksæterøra

Etter å ha ligget på vent pga flere næringsplaner som planavdelingen har vært involvert i, og arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel, ble arbeidet med reguleringsplan for Fjordheim tatt opp igjen sommeren 2025. Geotekniske undersøkelser for å avklare grunnforhold og områdestabilitet er gjennomført senhøsten 2025. Plankart og bestemmelser er ferdigstilt, men det gjenstår noe på planbeskrivelsen. Det meste produseres med interne ressurser. Gjenstår også avklaringer om eiendomsrett langs sjøkanten før planforslag kan sendes inn. Forventer at et endelig planforslag legges frem for politisk behandling i løpet av våren 2026.



Gatelysprosjekt Skograndveien K85/24

I juni 2024 ble det fremmet sak om prosjekt gatelys i Skograndveien, pga at Nettselskapet med relativt kort varsel måttet bygge om strømforsyningen i området. Saken ble behandlet som sak 85/24.

Kommunestyrets vedtak:

Prosjekt nye gatelys Skograndveien godkjennes innenfor en ramme på kr 2,0 mill (2,5 mill inkl mva). Kommunedirektør får fullmakt til å gjennomføre prosjektet i 2024.

Prosjektet finansieres gjennom låneopptak, og kommunedirektør får fullmakt til å gjennomføre nødvendige låneopptak. Endringene innarbeides i tertialrapport 2 2024.

Gatene i vår kommune er i veldig varierende grad utstyrt med gatelys. Spesielt i Haugen og Bugen boligfelt på Kyrksæterøra er det veldig dårlig med belysning, når man tar i betraktning antall bosatte, barn som løper og leker i områdene og trafikk som følger med av mange beboere. Kommunestyret ber kommunedirektøren utarbeide en langsiktig plan for å få belysning i gatene våre rundt om i kommunen, en oversikt over hvor behovet kan anses som størst og kostnad. Etter dette kan kommunestyret vedta igjennom budsjett, hvilke områder fra planen økonomien, og prioriteringer tillater oss å ta for budsjettperioden

Prosjektet ble ferdigstilt oktober 2024, men det ble gjort noen tilleggsarbeider på et senere tidspunkt.

Når det gjelder plan for gatelys, så avventer vi avvikling av eldretråkk og barnetråkk før vi gjennomfører våre analyser, da vi anser at dette er svært viktig kartlegging for å si noe om behovene. Disse kartleggingene kunne ikke gjennomføres i 2025 pga kapasitet hos skolene. På bakgrunn av dette vil vi gå videre uten barnetråkkdata.

Videre rapportering vil gå over oppdrag, og prosjektet avsluttes i investeringsregnskapet.

Grunnundersøkelser Kyrksæterøra

Kommunestyret behandlet saken om grunnundersøkelser i Støllia og Støa i møte 16.11.2023 som sak 22/23

Grunnundersøkelser i Støllia og Stølan vedtas med en ramme på kr 1,3 mill inkl mva. Tiltaket finansieres gjennom overføring fra driftsregnskapet, og innarbeides i tertialrapport for 2. tertial 2023.

Bakgrunn for saken:

I forbindelse med utgraving av tomt for G-Hus i Mekkelsvingen 10 i Støllia, ble det påtruffet sprøbruddsmateriale (kvikkleire). Entreprenør stoppet umiddelbart arbeidet, og kommunen tok kontakt med geoteknisk kompetanse. Etter første vurdering fra geotekniker, ble det fastslått at tomt måtte sikres umiddelbart, noe som ble gjort samme kveld som anbefalingene kom fra geotekniker. Videre ble det utarbeidet en rapport som kom fram til at det ikke var tilstrekkelig utredning til å fastslå områdestabiliteten i Støllia. På bakgrunn av dette er det behov for å få utredet områdestabiliteten til hele Støllia, før byggearbeidene på angjeldende tomt kan gjennomføres. På grunn av manglende utredning av områdestabilitet, så er også all annen byggeaktivitet i Støllia som medfører inngripen i grunnen umulig å godkjenne

I saken ble det også fremmet behov for å ta inn området Støa rundt nytt legesenter pga planlagte infrastrukturtiltak, samt grunnboringer for å legge til rette for videre arbeid men ny kommunal vei til Øygarden fra Støllia.

Det har utover vinteren blitt gjennomført grunnboringer over store områder, og tatt inn en del tilleggsområder rundt Støllia. Det er et omfattende arbeid, og vi har fortsatt ikke fått sluttrapportene for grunnundersøkelsene. I tillegg til virksomheten som gjennomfører grunnboringer, må vi ha uavhengig kontroll av rapportene, som gjør at prosessen tar lenger tid, men som høyner kvaliteten vesentlig.

Økonomisk ramme for grunnundersøkelser Kyrksæterøra sentrum må økes med kr 400.000. Dette pga at grunnundersøkelsene ble mer omfattende enn det som først var forutsatt pga funn av potensiell kvikkleire i flere områder der det ble gjort boringer. Dette har medført at en har måttet gjennomført ytterligere boringer og rapportering som en ikke har hatt anledning til å avslutte midt i prosessen. Rammen for prosjektet ble økt med 400.000 kr inkl mva. Prosjektet er avsluttet.

Halsa gravplass - sikringstiltal - K-sak 58/25

Midlertidige sikringstiltak var på plass 20.11.2025. En vil til neste år starte planleggingsarbeid for videre regulering av kirkegården med omkringliggende areal.

Heim kirkelige fellesråd - Erosjonssikr. Klokkarbekken og reparasjon av kirkemur

Arbeidet med sikring av Vinje gravplass mot Klokkarbekken ble ferdigstilt i april 2025.

Heim kirkelige fellesråd - Ny gravemaskin

Ny gravemaskin anskaffet av Heim kirkelige fellesråd i 2025.

Heim kirkelige fellesråd - Utvidelse navnet urnelund Hemne gravplass

Fra den første delen av navnet minnelund på Hemne gravplass ble tatt i bruk i 2017, til i dag, er alle de 30 urnegravene tatt i bruk eller reserverte. Etterspørselen etter minnelunder har økt kraftig og behovet for utvidelse av minnelunden på Hemne gravplass har vært stor. Nå er to nye minnesteiner og felt med plass til 60 urner på plass.

Helseplattformen

Helse og mestring og Helsestasjon Heim kommune gikk live med Helseplattformen den 9. november 2024. Selve innføringen og kommandosenter perioden (3 uker etter 9 november) gikk etter planen. Helseplattformen hadde statistikk fra andre innføringsprosjekter og antall saker og antall alvorlige saker som ble meldt til Helseplattformen var nedadgående sammenlignet med tidligere innføringsløp

- Kommandosenter perioden varte i 3 uker til 29 november
 - Tett oppfølging fra Helseplattformen
 - On site support fra Helseplattformen og andre kommuner (som hadde Helseplattformen)
 - Hyppige møter med Helseplattformen der kommunene tok opp problemstillinger
 - Hyppige møter internt i Helse og Mestring og Helsestasjon
 - Et stort antall superbrukere var aktiv i denne perioden. De var frikjøpt for å gå på topp i denne perioden
- Etter kommandosenter perioden
 - Tilgangsstyring til ansatte
 - Få oversikt over arbeidsflyt
 - Sette opp korrekte arbeidslister for ansatte
 - Generell brukerstøtte
 - Superbrukerne var til god hjelp i denne perioden
 - Fagklynger med andre KI2 kommuner

Økonomi

Hovedkostnadene for innføring av Helseplattformen var budsjettert med 20,8 mill. kroner i 2024. I dette lå direkte utgifter til innføring som skulle betales til Helseplattformen, utgifter til lokal innføringsleder samt innkjøp av utstyr. Nesten alle andre utgifter til lokal opplæring ble dekket av enhetene. Det være seg frikjøp av superbrukere og instruktører samt vikarutgifter ifbm. kursing. Også frikjøp til migrering gikk fra enhetenes budsjett.

Total investeringskostnad i 2024 kom på 18,4 mill. kroner; dvs. en overdekning på 2,4 mill. kroner. Midlene ble rebudsjettert til 2025 siden innføringsleder har fortsatt i prosjektet i 2025 for å følge opp og koordinere driften en periode.

Prosjektet er ferdig innført pr. 31.12.2025. Avsluttes.

Hemne legesenter AS

Selskapet forventes avviklet i 2026.

Holla Næringspark AS

I januar 2025 er aksjekapital overført til selskapet ihht. K-sak 25/24.

Heim kommune kjøpte i 2024 eiendommen Hollavegen 398. I første omgang benyttet som utleiebolig, men på sikt til hensikt å benytte til næringsvirksomhet i regi av Holla Næringspark. Som et bidrag til å sikre næringssekskapet disposisjon over eiendommen og samtidig bidra til en driftsinntekt i selskapet inntil annen disponering anbefales å overføre eiendommen til Holla Næringspark AS. Som finansiering anbefales bruk av dispfond, da dette i praksis er et innskudd i selskapet som ikke kan lånefinansieres men må tas av kommunens egenkapital. Overføres i tiltaket sammen med kostnader til dokumentavgift slik at det ikke belaster selskapet.

Bevilget aksjekapital i 2025 er overført.

Hybelhus Kyrksæterøra K-106/24, sak 24/01740

Selbu Boligsystem AS leverer bygget. 6 hybelleiligheter med felles stue/kjøkken og vaskerom. Hver boenhet på ca 20m2 har eget bad, stue-kjøkken del og sov. 6 uteboder oppføres av snekkerlinja på Kyrksæterøra videregående skole. Ferdigstilles til ferien i juli. Betongarbeid er ferdig.

Hybelbygget er ferdig og slutført opp mot entreprenør.

Det gjenstår å bygge 6 utvendige boder, der snekkerlinja på Kyrksæterøra videregående skole, skal bygge.

Den økonomiske ramme for prosjektet er kr. 7.000.000 pluss innkjøp av møbler til kr. 250.000 inkl.mva.

IKT - Utsifting av sentrale servere og lagringsløsning

Prosjektet er ferdig. Det er et merforbruk på prosjektet, da kostnadene viste seg å være høyere enn budsjettert pga prisstigning fra budsjettering til anskaffelse.

Kirkebakken Heimsjøen - Sanering av bygning - K-56/25

Det ble i 2025 startet arbeid med anskaffelse av riving. Dette arbeidet fortsetter inn i 2026, og en forventer at bygget skal være revet før sommeren 2026.

Kjøp av eiendom - Lankankrysset K-62/25

Eiendommen er søkt fradelt fra Allvekst AS sin eiendom. Eiendommen skal måles opp før oppgjør finner sted.

Anskaffelsen ble først effektivert i 2026, av hensyn til fradeling og utarbeidelse av skjøte.

Kjøp av tomt gnr. 43 bnr. 1 - Kjernekraft Taftøy

Aure og Heim kommuner har både hver for seg og sammen bidratt til å løfte den nasjonale debatten om kjernekraft som aktuell kilde til fremtidig kraftproduksjon i Norge. Heim kommune har gjennom k-sak

20/23 Energistrategi åpnet for å utrede bruk av kjernekraft som en del av arbeidet med å sikre regionen tilstrekkelig energiforsyning i fremtiden. Gjennom behandling i K-sak 45/24 ble det vedtatt å varsle planoppstart for regulering av tomt til kommersiell kjernekraftproduksjon i Taftøy-området, samt å sikre nødvendig areal gjennom kjøp av del av gnr. 43/1 til en samlet kjøpesum på kr. 15 000 000,- som deles på Aure og Heim kommuner.

Selve anskaffelsen ble først effektivert i januar 2026 av hensyn til fradeling og utarbeidelse av skjøte.

Kommunal boligbygging - Liabø 6-mannsbolig

Det ble i Ksak 58/23 besluttet å investere i bygging av ny 6-mannsbolig mtp flyktningesituasjonen.

Prosjektet var først ute på anbud, for så å vedta økonomisk ramme i juni 2023.

Kontrakt er inngått med K. Lervik AS.

- Totalt 6 leiligheter, med 6 stk. carporter.
- 4 leiligheter med 3 sov.
- 2 leiligheter med 2 sov.

Prosjektet er ferdigstilt, og ble overtatt i mai 24. Prosjektet ble gjennomført på en svært god måte, og innenfor rammene av det som ble vedtatt. Det gjenstår ca 650.000 kr i prosjektet per nå, og disse blir stående for å evt ta unna tilpasninger som avdekkes innen et år etter ferdigstilling.





Ett- årsbefaring utført

Miljø - * Rydding forurensset grunn og etablering friluftsområde Bugen verft

Administrasjonen har startet arbeidet med å tilknytte seg miljøfaglig kompetanse gjennom anbud. Norconsult ble engasjert etter anbudskonkurranse i juni 2024. Det er gjennom dette samarbeidet avdekket at det må gjøres et vesentlig prosjekteringsarbeid før opprydning kan startes, herunder nye grunnundersøkelser mtp geoteknikk og mer omfattende fylling som må gjennomføres enn det som er foreslått i tidligere løsninger. Underveis i prosjekteringen er det gjort mye arbeid for å finne løsninger som innebærer at så mye som mulig av massene gjenbrukes i området slik at man slipper å kjøre alt til deponi.

Det ble i budsjett for 2025-2026 avsatt ytterligere 13 mill slik at totalt budsjett for prosjektet blir på kr 26,8 mill. I forbindelse med prosjektering har en fått utarbeidet nye kostnadsoverslag. Stor usikkerhet på kostnader gjør at prosjektet deles inn i to faser, der arbeid med opprydning for å imøtekomme pålegg fra Statsforvalteren prioriteres, etter formannskapetets vedtak i sak 52/25:

Heim kommune gjennomfører opprydning i forurensset grunn i Bugen verft for å imøtekomme pålegg fra Statsforvalteren. Endelig avgjørelse om opparbeidelse av friområde i Bugen verft utsettes til behandling av økonomiplan for 2026-2029.

Prosjektering av opprydningsarbeidet er ferdigstilt. Norconsult bistår i utarbeidelse av anbudsdokumenter. Søknad om endringer i tiltaksplanen og om tillatelse til tiltak i sjø er godkjent av Statsforvalteren i Trøndelag. Denne saksbehandlingen trakk ut i tid, noe som betyr at oppstart av arbeidene ble forskjøvet tilsvarende. Det ville ikke vært hensiktsmessig å gå i gang med arbeidet uten å vite hvilke krav og forutsetninger Statsforvalteren ville stille til tillatelsen.

Det er søkt om utsettelse av gjennomføring av opprydning, og kommunen har fått fram til 1. mars 2027.

Etter Statsforvalteren hadde gitt nødvendige tillatelser er det startet et arbeid med å revidere anbudsdokumentene for å oppfylle vilkår. Forventer å kunne lyse ut konkurranse for opprydningsarbeidet før påske 2026, med oppstart rundt mai/juni.

Opparbeidelse av friområde vil trolig ikke være ferdigstilt i 2026, men dette avhenger også av finansiering, jf. den usikkerheten som har oppstått i prosjektering og som lå til grunn for formannskapetets vedtak i sak 52/25.

Miljø - Etablering av ladepunkter for kommunale el- og hybridbiler

Det er etablert svært mange elbilladere, og dette ble løst samtidig med etablering av carporter. Kommunen er nå godt forspent med ordinære elbilladere.

Moderniseringsprosjektet - Helse, mestring og familie

Heltidskultur

Resultatet er at ansatte i deltidsstilling fikk den stillingsstørrelsen de ønsket seg uavhengig av kvalifikasjoner fra 04.09.2023. Avsluttet ufrivillig deltid. Nye turnuser ble iverksatt 4.september 2023.

Utfordringer fremover

- Implementering i organisasjonen. Det er en stor organisasjonsendring når fast ansatte skal ivareta behovet for fravær så langt det er mulig. Kulturendring krever tid å innføre.
- "Ønsketurnus" som metode, tar tid å innføre og få forståelse for. De forskjellige avdelinger har ulikt ståsted og erfaring med Flexa/Ønsketurnus som metode.
- Prosess med evaluering av Heltids-kulturprosjektet er påbegynt. Implementering av helseplattformen og behov for å prioritere jobbing med legetjenesten i 2025, har medført at evalueringen av Heltidskulturprosjektet er satt på vent. Det er usikkert om evalueringsrapporten blir ferdig i 2025.

Moderniseringsprosjektet må ses i sammenheng med TØRN - kommune i Helse og mestring. Alle avdelinger gjennomfører nå TØRN - kommune.

Ny legebolig på Liabø

Ny legebolig i skoleveien 1 i Trøavegen, Leveres av G- Bygg AS Oppstart med grunnarbeid i 19.

God framdrift. Slutfasen av prosjektet pr. 30.12.2025

Nybygg - * Barnehager Kyrksæterøra

Eiendommen er overtatt av Heim kommune sommeren 2025. Eksisterende bygningsmasse rives i løpet av første halvår 2026.

Reguleringsplan er sendt til behandling og endelig vedtak forventes før sommerferien 2026.

Prinsipper for planløsning og uteområder er fastsatt i tett samarbeid med arbeidsgruppe fra sektor Oppvekst. Tekniske fag begynte arbeidet med detaljprosjektering i desember 2025. Prosjektering forventes ferdig rundt påske 2026.

For å få en adkomst til eiendommen i tråd med krav fra fylkeskommunen har det blitt besluttet at kommunen skal flytte fylkesveien nedenfor eiendommen. Frem til prosjektert fylkesvei er endelig godkjent av fylkeskommunen hefter det noe usikkerhet til om prosjektet kan bli ferdig til planlagt tidspunkt. Erfaringsmessig har det tatt tid og en del omprosjektering før man får aksept fra fylkeskommunen på prosjekter som berører fylkesvei.

Foreløpig forventes prosjektet å være i rute slik at ferdig barnehage kan tas i bruk fra og med oppstart av barnehageåret 2027/2028, men dette er noe usikkert frem til alle tillatelser er på plass.

Dette er et komplekst prosjekt der politisk nivå har vært involvert flere ganger for å se på hvordan prosjektet skal løses, og ikke minst finansiering. Her vises til K-sak 81/25 der det ble besluttet at man skulle gå videre med flytting av fylkesvei og politisk prosess med finansiering i januar/februar 2026.

Renhold - * Roboter til renhold kommunale bygg

I forbindelse med omstillingsprosess utført for 2022, ble det fremmet at det på sikt kunne være innsparinger gjennom å robotifisere noe renhold i kommunen. Teknologien for robotisert renhold har blitt mer utbredt for hjemmemarkedet gjennom robotstøvsugere m.m. For større bygg og industrielt renhold har utviklingen ligget noe lenger bak, på grunn av helt andre størrelser og behov.

Nå begynner teknologien også for større aktører slik som kommunene også å komme etter, og etter å ha fått presentert ulike løsninger, så ser vi nå at det kan være aktuelt å robotifisere renhold på områder med svært store flater. I 2024 ble det investert i roboter i idrettshallene, og vi ser at vi har svært god effekt av dette med tanke på sykefravær og kvalitet på renhold. Vi anbefaler å videreføre dette investeringsprosjektet i de kommende årene, slik at vi kan ta i bruk teknologien også på andre områder. Det er også viktig å få fornyet øvrig maskinpark for renhold, og maskiner innenfor dette området må i framtida føres som investering med tilhørende avskrivninger av materiell. Dette vil gjøre renholdet mer effektivt, og det vil på sikt være besparende både med tanke på sykefravær og annet renholdsmateriell.

Sensortechnologi for registrering av bruk av rom er nå godt utprøvd og vil være et hjelpemiddel for bedre effektivisering av arbeidsmengde slik at renholderne kan levere god kvalitet der det er behov for det.

Droner/roboter til vindusrengjøring utvendig gjør at renholdet av vinduer utvendig kan utføres på en sikker måte. En vil også komme til på vinduer der i dag ikke er utført renhold pga. bygningsmessige forhold som utstikk og takvinduer.

Samferdsel - Overtagelse Fortau SF2 Industriveien (Wesselekra)

Gjelder avtale om justeringsrett som er inngått med Søa Eiendom AS.

Sentrumsutvikling* Kyrksæterøra

Midler til sentrumsutvikling ble behandlet i Ksak 75/23 den 28.09.2023.

- 1. Det avsettes inntil kr. 1 mill. til forskjønning av Kyrksæterøra sentrum som blant annet erstatning av knuste steinplater. Kommunedirektøren får fullmakt til å disponere avsetningen, og rapportere når arbeidet er gjennomført.*
- 2. Tiltaket finansieres av det forventet mindreforbruk i 2023 / dispasjonsfondet.*
- 3. Kommunedirektøren bes videre om å starte opp en dialog med All-Vekst AS for å se på mulighet for ytterligere beplantning i sentrum.*
- 4. Kommunedirektøren bes igangsette dialog med private grunneiere i sentrum for i fellesskap å utbedre sentrum, etter at kommunen selv har tatt grep om gategrunn og beplantning.*

I saken framgikk det at det var prioritert å få reparert knuste steinplater, så dette ble gjort allerede høsten 23. I tillegg skulle etablering av friområde på området som ble kjøpt ved Elvegata prioriteres.

Det er gjennomført miljøsaneringsrapport for garasje i Elvegata, som skal rives, og som skal gi plass til tilrettelegging for friområdet. Denne viser vesentlige forekomster av asbest og andre farlige stoffer. Dette gjør at rivingskostnaden for garasjen vil bli ganske høy, og at midlene til andre deler av prosjektet antas å bli marginale. En forventer riving av garasjen primo 2025 som følge av at det er behov for ekstra bevilgninger til prosjektet. - Dette behovet blir fremmet i budsjett for 2025.

Prosjektet ses i sammenheng med prosjekt 6009 - Grøntområde langs Søa. Her ligger kjøp av garasjen i Elvegata inne, og dette medfører at prosjektet er belastet kr 650k i 2023 (Kjøp av garasje 350k + reparasjoner i Øragata 300k). Det er ikke sannsynlig at en får opparbeidet friområde ifm garasje riving, så dette må en komme tilbake til når en ser hva rivingskostnadene blir.

Det er gitt en tilleggsbevilgning til riving av garasje på kr 500.000 i budsjett for 2025. Garasje er revet per utgangen av oktober, og det pågår etablering av et område for rekreasjoner.

Fullføring av rekreasjonsområdet vil bli fullført 2K-26. Stort sett benker som mangler

Studiesenter Trøndelag Sørvest AS

Selskapet ble stiftet i november 2025.

Trafikksikkerhet - * Busstopp og trafikkavvikling Sodin skole

Heim kommune iverksatte prosjektering av de arbeidene som kommunen skulle gjøre, og dette var klart til juni 2022. Trøndelag fylkeskommune bestemte seg dessverre for å utsette arbeidet med sitt prosjekt busstopp, som følge av at de ikke fikk prosjektet klart i tide, og at det var behov for vesentlig samordning med utbygging av videregående skole.

Heim kommune gjennomførte i sommerferien 2023 utbedring og flytting av VA-installasjoner i grunnen, slik at det er klart for å etablere installasjoner på overflaten høsten 2023.

Det vil ble fremmet sak i juni 2023 om hvordan kommunen skal forholde seg til de arbeidene som ikke er finansiert ettersom fylkeskommunen trakk sitt bidrag. Kommunestyret vedtok at kommunen skal ta hele utbyggingskostnaden.

Det engasjert konsulent for å detaljprosjektare løsninger på overflaten, og denne prosjekteringen var ferdig rundt årsskiftet. På grunn av at kostnadsbildet endret seg vesentlig, ble saken sendt til politisk behandling, mtp tilleggsfinansiering. Kommunestyret fattet følgende vedtak i Ksak 13/24:

Maksimumsalternativet med reduksjoner – Prosjektet gjennomføres som prosjektert etter at det er gjennomført en ny runde med å kutte kostnader så langt mulig uten å endre karakteren til prosjektet, og finansiering innarbeides gjennom første tertialrapport. Kommunedirektøren får fullmakt til å redusere prosjektet så mye som mulig uten å fjerne den overordnede tanken for trafikksikkerhetsløsningen, og starte prosjektet. Ny ramme for prosjektet må settes kr 32,29 mill (kostnadsoverslag med fratrekk + usikkerhetsmargin + adm kostnader) + allerede brukt 5,94 mill. Total ramme kr 38,23 mill.

Det jobbes mot Trøndelag fylkeskommune for å få refundert utgiftene for selve busstoppen i ettertid.

Kommunestyret ber om jevnlig orientering om fremdrift og kostnader mens prosjektet pågår.

Det er gjennomført ny runde med prosjektering, der en har tatt ut en del elementer som opsjoner, og der man kutter all aktivitet (også i anleggsfasen) nord for fylkesveien. En er nå i sluttfasen av reprojektering, og prosjektet vil sendes ut når dette er klart. Vi har et vesentlig usikkerhetsmoment med tanke på skoleriggen, som vil kunne være kostnadsdrivende. Derfor vil en prioritere å prøve å avhende riggen før man sender ut prosjektet på anbud. Progresjonen på dette arbeidet avhenger videre av Øragata 16, da vi ikke kan avhende/rive riggen før voksenopplæringslokalene er klare. Under er tatt inn de nye planene der de områdene som er lagt inn som opsjoner er angitt.

Vi har ventet på fylkeskommunens godkjenning av prosjektet siden slutten av mai 24, og fikk en uttalelse fra dem i begynnelsen av september 24, som setter nye krav før de godkjenner løsningen. Vi måtte tilbake til prosjekteringsbordet for en siste finpuss før vi kan sende ut prosjektet på anbud.

Endelig tillatelse fra Fylkeskommunen lot vente på seg, og denne forelå ikke før i mars/april 2025.

Prosjektet har vært ute på anbud, og KN Entreprenør har fått oppdraget. Det ser ut til at en vil greie å få med en god del av de opsjonene som er lagt inn i prosjektet. Arbeidene startes i september, og skal være ferdige til juni 2026.

Kommunen har fått kr 1,0 mill i tilskudd fra Fylkeskommunen til utbygging av busstopp. Disse midlene legges inn i rammen for prosjektet.

August 2025: På grunn av manglende godkjent arbeidsvarslingsplan fra Statens vegvesen har entreprenør på grunn av ferdigstilling 1. juni 2026 - måtte forsere andre områder innenfor prosjektgrensen.

Oktober 2025: Entreprenøren KN Entreprenør AS har nå kommet et godt stykke med opparbeidelse av busslommer ved Fv 680. Planen er at busslommene skal være ferdig asfaltert innen 2025.

Desember 2025: På grunn av unormal kald vinter og dyp tele ned til 1.40 m måtte arbeidene innstilles. Arbeidene starter opp så snart det lar seg gjøre. Ny ferdigstilling er satt til 13. august 2026.



Trafikksikkerhet - Haugøyen - Skogrand, utbygging enkel gang-/sykkelvei (Hemne 2608)

Basert på tildelte klimamidler, starter administrasjonen arbeidet med stier på Skeiet og Klostermyra så snart nødvendige grunneiertillatelser var på plass. Grunneiertillatelsene Klostermyra henger sammen med Skograndstien og interesser der, så derfor er ikke prosjektet på Klostermyra kommet videre. Arbeidene på Skeiet ble gjennomført sommeren 2019.

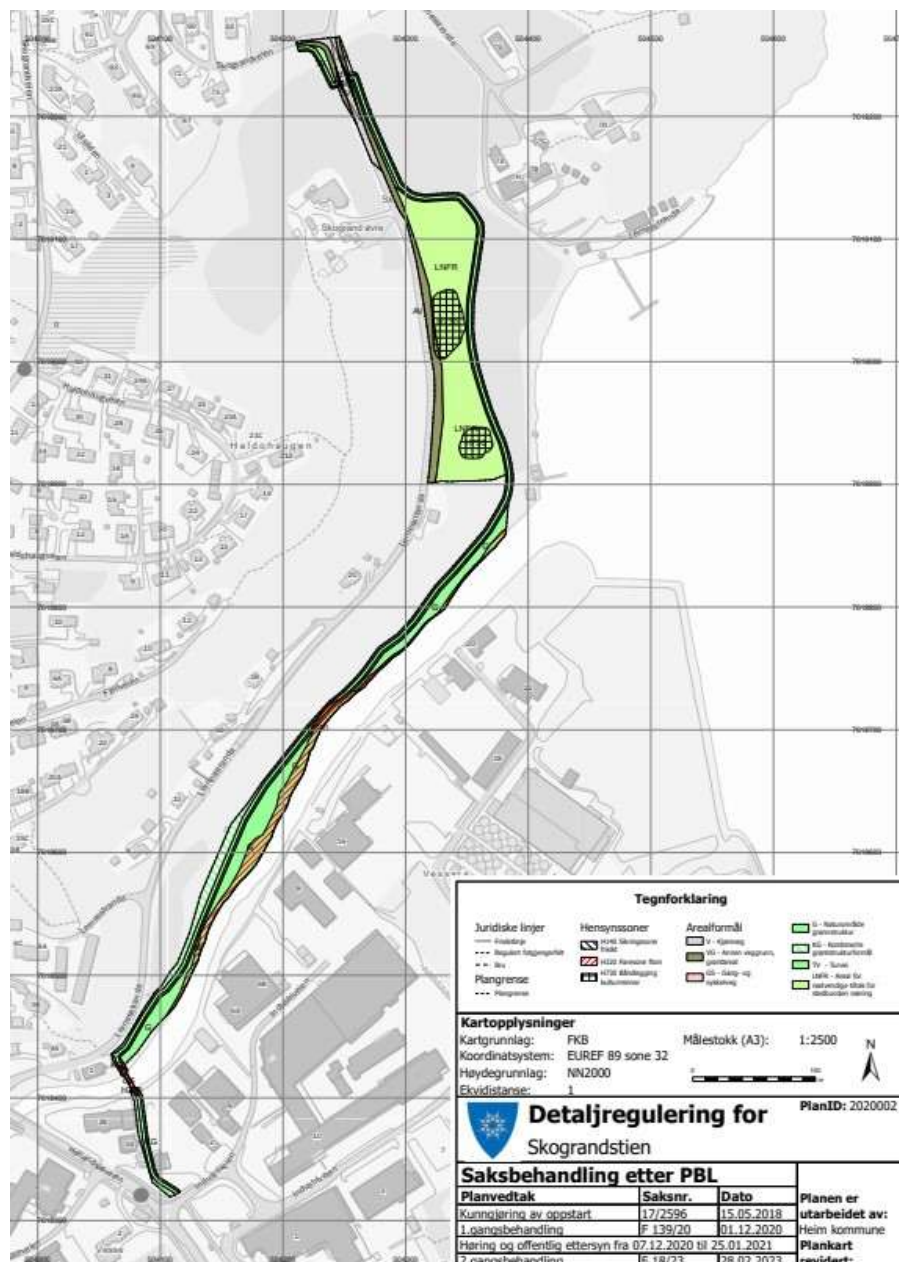
Det ble gjennomført arkeologiske undersøkelser ifm. reguleringsplan Skograndstien, som ble belastet i 2019. Pga arkeologiske funn, har man gjentatte ganger måttet justere trase for Skograndstien. Videre plan er å legge traseen over vann og avløpsledningene gjennom området, da disse ikke kommer i konflikt med arkeologi.

Prosjektet har ikke blitt fulgt opp i 2022, pga at alle våre arealplanleggere sluttet, og før det måttet prioritere kommuneplanprosess. Arbeidet med reguleringsplan ble tatt opp høsten 2022, og reguleringsplan ble endelig vedtatt 02.03.2023.

Fokus i 2023 var å få på plass grunneieravtaler basert på reguleringsplan, samt gjennomføre nødvendige grunnnerv. Det ble fremmet forslag til utvidet finansiering i forbindelse med handlingsplan for 2024. Det ble i handlingsplanen gitt en vesentlig utvidelse av prosjektet økonomisk.

Prosjektering og grunneieravtaler var på plass i mai og juni 24. Vi har fra slutten av mai 24 ventet på at fylkeskommunen skal godkjenne løsningen. Vi har fått et delvis godkjenningsbrev tidlig september, men der fylkeskommunen kommer med flere krav enn det de har gjort tidligere.

Arealplan informasjon finnes her: arealplaner.no



Godkjenning fra Fylkeskommunen forelå høsten 2024, og kontrakt ble tildelt Drugli Maskin AS. per rapporteringsfristens utløp, er det lagt ned nye vannledninger i hele traseen, og en god del av traseen er pukket opp. Ferdigstillelse hele prosjektet er september/oktober 2025.

August 2025: Prosjektet begynner å nærme seg slutten. Anlegget er formelt ikke overtatt fra entreprenøren da vesentlige mangler som f.eks. gatelys og skilting mangler.

Oktober 2025: Anleggsmessig er prosjektet ferdig. Det mangler kun innmålinger og øvrig dokumentasjon fra entreprenør. Dette må kommunen ha får at Trøndelag fylkeskommune skal kunne overta selve vegkryssingen og for at kommunen i egenregi skal legge inn vann- og avløpsledninger.

Desember 2025: Alle arbeider er ferdig. Innmålingsdata er levert Trøndelag fylkeskommune og lagt inn i vegdatabanken (NVDB). Formell overtakelse foretas på barmark.

Trondheimsleia Kjernekraft AS

I forbindelse med arbeidet med utvikling av kjernekraftproduksjon i Taftøyområdet er det tatt initiativ for å etablere et selskap som kan følge opp arbeidet. Dette selskapet vil både kunne forestå forberedelser og skape verdier omkring oppfølging av både melding og areal, samt se nærmere på konsept og dimensjonering. Ved en deltagelse kan Heim kommune bidra til utviklingen, øke sannsynlighet for realisering samt sikre seg en del av den verdiøkningen dette arbeidet kan bidra.

Kommunestyret gjorde i sak 142/24 den 12.12.2024 følgende vedtak:

- 1. Ordfører gis fullmakt til, på vegne av Heim kommune, å delta i selskap med etablering av kjernekraftverk i Taftøyområdet som formål. Det legges til grunn at selskapet stiftes i samarbeid med minimum Aure kommune og Norsk kjernekraft, men også andre relevante selskaper kan inngå eierskap.*
- 2. Heim kommune representeres i selskapets generalforsamling av ordfører.*
- 3. Det avsettes inntil kr. 250 000,- til formålet, som skal nyttes til innskudd av aksjekapital og lignende kostnader knyttet til selskapets stiftelse. Tiltaket finansieres ved innarbeidelse i budsjett 2025.*

Ved utgangen av 2025 er selskapet tilført kun kr. 100 000,-. Dette etter avtale med øvrige eiere. Det kan bli aktuelt med videre kapitaltilførsel.

Ungdomsboliger for ungdom i grendene - trinn 2 - K-28/25

Vedtatt i kom.-styret å bygge 4 nye To-Heim boliger i boligfeltene Vinjeøra, Eide, Fjærlia og Hyllberget.

Utlysning av anbudsrunde fra sept/okt. 2025

Utleieboliger for ungdom i grendene, men kjøpsopsjon

Utleiebolig på Hellandsjøen leveres av G- Bygg AS. Støping av gulv i uke 20.

Opsjonen er utløst. Det bygges på Hjeldnes. Der er det klart til støping.

To-Heim på Hellandsjøen overtatt 10 des. 2025 Opsjon, Hjeldnes er under bygging, ferdig ca 1. mai.

Utlån mva.justerings Fortau SF2 Industriveien (Wesselekra)

Det ble i 2025 inngått justeringsavtale med Sjøa Utvikling AS ifbm. overtagelse av infrastrukturtiltak Fortau SF2 Industriveien ved utbygging på Wesselekra. Avtalen overfører retten fra utbygger til kommunen, til å justere merverdiavgiftskompensasjon som er pådratt ved opparbeidelse av infrastruktur over 10 år (jfr. mva.loven). I avtalen ligger en forutsetning om at 10 % av justeringsbeløpet tilfaller utbygger, og at beløpet forskutteres utbygger 14 dager etter signert overtakelsesprotokoll.

Ihht. K-sak 7/23 har kommunedirektøren fullmakt til å signere slike avtaler.

Forskutteringen må føres som ett utlån i investeringsregnskapet, og forutsettes finansiert gjennom overføring fra drift.

Vann - Ny vannkilde og vannbehandlingsanlegg Eide kommunale vannverk (Hemne 2645)

Siden 2018 har en drevet kartlegging av potensielle kilder for drikkevann til Eide kommunale vannverk. Det ble i nærmere 2 år gjennomført et vannprøvetakingsprosjekt for 4 vannkilder – Ånavatnet, Vinddalsvatnet, Rovatnet og Stormorrovatnet. Prøvetaking av vannet måtte foregå i minimum et helt år helst 2, for å være sikre på at en registrerer og planlegger for alle årsvariasjoner.

Det har vært stort fokus på dette arbeidet ved TLM, og det krever store ressurser. Eksisterende vannbehandlingsanlegg er svært sårbart, slik at prosjektet må ha høyeste prioritet når en kommer til prosjektering og gjennomføring.

I forbindelse med driftsproblemer ved anlegget i mars 2018, ble det investert i midlertidig renseanlegg i Roøyan. Anlegget sto ferdig april 2018.

I forbindelse med redegjørelse for Formannskapet 13.04.2018, ble det av Formannskapet godkjent at man også iverksatte innkjøp av tankbil for å sikre nødvannforsyning til abonnentene, over prosjekt nytt vannbehandlingsanlegg Eidsneset.

I forbindelse med sak fremmet vedrørende veivalg i prosjektet mtp vannkilde i juni 2018, ble det vedtatt å gå videre med utredning av 4 alternativer. Det ble i samme møte bevilget 1,5 mill kr til utredningsarbeidet.

Kommunestyret vedtok i september 2021 at Rovatnet skal velges som ny drikkevannskilde:

«Med utgangspunkt i kapittel 5 og side 71 -76 i Rambøll rapport:

Heim Kommune har som intensjon å etablere Rovatnet som ny hovedvannkilde for Eide kommunale vannverk. Det planlegges nytt vannbehandlingsanlegg, nødvendig infrastruktur og høydebasseng. Når ny vannkilde og vannbehandlingsanlegg er tatt i bruk, får Eidsneset grunnvannsanlegg status som reservevannforsyning for Eide kommunale vannverk. Det forutsettes ingen restriksjoner og klausuleringer utover dagens situasjon (pkt 5.1.2 Rambøll rapport).

Det utarbeides en kommunal plan for avløp og utslipp rundt Rovatnet med tilhørende kostnadsanslag, der behovet for avskjærende avløpsanlegg rundt Rovatnet uavhengig av Rovatnets fremtidige formål avklares.

Administrasjonen sender saken til endelig politisk behandling når saken er behandlet av Mattilsynet, avklaringer rundt omfang av nye restriksjoner og klausuleringer, og endelig kostnadsanslag foreligger»

Som en følge av dette vedtaket, har man utarbeidet ny avløpsplan samtidig med Hovedplan VA, da en anser at det er essensielt å få avklart dette forholdet før en søker Mattilsynet om godkjenning av ny drikkevannskilde. En har etter vedtaket jobbet mer med raffinering av prosjektet. En planla en økning av høydebasseng kapasitet i 2022, som ligger i framlagte prosjekt – dette for å redusere sårbarhet ifm at ny vannkilde trekker ut i tid. Det har vært registrert politisk uro rundt valg av vannkilde blant annet gjennom arbeidet med kommuneplan. Dette gjør at vi ikke kan igangsette bygging av høydebasseng, da tenkte plassering ikke er hensiktsmessig hvis politisk nivå ombestemmer seg og går for Stormorrovatnet på et senere tidspunkt.

Fram til og med 2021 ble det brukt 7,9 mill kr for gjennomføring av tiltak for å sikre forsvarlig vanntilførsel til Eide kommunale vannverk.

Kommuneplanens arealdel er nå vedtatt, uten at det er vesentlige restriksjoner rundt Rovatnet.

Detaljutredning av Rovatnet, som grunnlag for detaljprosjektering og endelige avklaringer rundt prosjektet er kommet langt. Det gjennomføres noen siste vannprøver av spesiell karakter, slik at en sikrer seg at riktig rensemetode blir valgt. I august 2023 fikk vi også avklaringer fra NVE på at uttak av drikkevann fra Rovatnet ikke er konsesjonspliktig. - Dette er en viktig milepæl, da en eventuell konsesjonsbehandling ville kunne tatt svært lang tid.

Vi har per april mottatt en foreløpig forprosjektrapport, som vi nå gjennomgår og ber om utdypinger av. Dette går spesielt på vannrenseprosess, kapasitet og dimensjoner som følge av nye høydebasseng m.m. Når prosess og kapasiteter er endelig valgt, vil man søke Mattilsynet om plangodkjenning for anlegget, og da er siste byggekloss for å kunne få en absolutt endelig avklaring på drikkevannsproblematikken på plass. Forhåpentlig vil man kunne sette i gang utbygging etter at saken har vært fremmet til politisk nivå igjen.

I siste rapporteringsperiode, har vi fortsatt revidering av forprosjektrapport, og vurdering av dimensjonering av anlegget. Det er nok en gang vurdert hvilke valg man skal gjøre med tanke på plassering av anlegg, rensemetode m.m. - dette er viktige runder som må gjøres, og som oppdateres pga at en ser at effekten av investeringer i ledningsnett har ført til en vesentlig reduksjon i vannforbruk.

Søknad til Mattilsynet om plangodkjenning ble levert i april. Når svar fra Mattilsynet foreligger, vil saken sendes fram til Kommunestyret. Dette vil sannsynlig skje høsten 2025.

Det jobbes med erverv av tomt til vannbehandlingsanlegg. Det utredes to alternativer i området Støa. Det er dialog med grunneiere om tomt.

Det er inngått avtale om kjøp av tomt på gnr. 101 bnr. 9 Vassvolla. Det jobbes per august med plan for jordflytting. Det er opprettet dialog med en anerkjent leverandør på valgt renseprosess, parallelt jobbes det å prosjektere selve bygget som prosessanlegget skal stå i.

Per oktober 2025: Anlegget er pga. kostnad flyttet til Sandbugta, beregnet kost på flytting av matjord beløp seg til ca. 9 mill., det ble av den grunn bestemt å gå tilbake til opprinnelig plan.

Det pågår når arbeid med anskaffelsesdokumenter på fremføring av vei og va ledninger til tomten, plan for anskaffelsen er å lyse ut første trinn 1.kv 2026.

Vann - Nytt vannbehandlingsanlegg Staurset vannverk (Hemne 2642)

Det har historisk vært flere større driftsutfordringer og lekkasjer på hovedledningen til anlegget. I tillegg har Mattilsynet fremmet diverse pålegg som angår Staurset, og bygging av nytt vannbehandlingsanlegg burde vært startet i 2020. Det har vært prioritert å etablere et sikkert vannforsyningsnett før man iverksetter bygging av selve renseanlegget. På grunn mye arbeid med Eide kommunale vannverk, er prosjektet gått langt utover sine tidsrammer.

Det er gjennomført vurderinger rundt vanninntak og alternativ plassering pga svært krevende forhold ved elveinntaket. Det er gjennomført prøveboring for å se om man kan gå over til grunnvann i stedet for ellevann. Prøvepumping er ferdig, men tilsier at grunnvann ikke er gjennomførbart for Staurset. En prosjekterer nå utbedring vanninntaket i elva.

En startet i 2021 arbeidene med å legge nye hovedledninger, som er uavhengige av hvor vannbehandlingsanlegget vil bli liggende. Ny hovedvannledning er ferdigstilt 01.06.2022. Utredning av anlegget har tatt noe lenger tid enn planlagt som følge av utfordringer med å finne et akseptabelt utslippssted for prosessvann. Dette har medført at man har måttet vente på en naturfaglig utredning for utslippspunkt i Staursetelva.

Høsten 2022 fikk man tilbakemeldinger om at plassering av vannbehandlingsanlegg på flata ved grendehuset ble vanskelig med tanke på utslipp til elv. Resultatet er at man heller flytter anlegget opp til eksisterende anlegg og gjennomfører en vesentlig oppgradering av dette anlegget og benytter eksisterende utslippsalternativer. Det finnes også fordeler i å ha anlegget oppe i Staursetdalen framfor nede på flata.

Alt ledningsnett som det har vært nødvendig å rehabilitere på Staurset for å tilrettelegge for nytt vannbehandlingsanlegg er nå gjennomført.

En nærmer seg ferdigstilling av prosjektering av vannbehandlingsanlegget. I den forbindelse ser man - som tidligere varslet - at det ikke er tilstrekkelige midler til å gjennomføre den vesentlige oppgraderinga av vannbehandlingsanlegget. Det ble derfor lagt inn et behov for tilleggsfinansiering på kr 6,0 mill i handlingsplan for 2024.

Selve bygget for renseanlegget ble ferdigstilt september 24, og deretter startet arbeidet med å installere selve renseanlegget. Nytt renseanlegg ble tatt i bruk like over nyttår 2025, og etter noen mindre driftsproblemer i starten, fungerer nå anlegget som forutsatt. Ved rapporteringsperiodens slutt, gjenstår riving av det gamle renseanlegget og høydebassenget. En nærmer seg nå slutten på et prosjekt som har vart i nesten 10 år, og vannforsyningen til Staurset er forsvarlig gjennom et nytt distribusjonsnett og moderne renseanlegg.

Riving av det gamle anlegget er gjennomført og det er bare mindre tilpasninger som gjenstår.

August 2025: Prosjektet er nå inne i en 5-årig reklamasjonsfase.

Oktober 2025: Det er foretatt en reklamasjon på anlegget (opphøyet kant for vannavledning rundt bassengløke).

Desember 2025: Det planlegges hus for stasjonært nødstrømsaggreget ved vannverket. Anbudsgrunnlaget for dette er ferdig og anbudsgrunnlaget er sendt ut i konkurranse, med forventet kontraktsinngåelse i uke 17.

Vann/avløp - Nytt ledningsnett Åsveien og Furuveien Kyrksæterøra

Det har i rapporteringsperioden vært gjennomført prosjektering av nye VA-anleggi Åsveien og Furuveien. I tillegg er det gjennomført konkurranse med forhandlinger som er ferdige. Opsal og Fjellset AS skal stå for prosjektgjennomføringen, og prosjektet startes tidlig mai 2025. Dette er et omfattende prosjekt som vil ta noe tid, og som medfører at vei vil være stengt i lengre perioder. Asfaltering av Åsveien og Furuveien vil ikke bli gjennomført før 2026 pga at de omfattende gravearbeidene og installasjonene som skal ned i bakken bør få tid til å sette seg før en asfalterer.

Anlegget i Åsveien er ferdigstilt og tatt i bruk, det har i prosjektgjennomføringen vært et godt samarbeid mellom kommune, entreprenør og beboere. Entreprenøren jobber nå med Furuveien og så langt vi kan se, så kommer vi i mål på budsjett.

Oktober 2025: Prosjektet nærmer seg ferdigstilling og det er nå kun Fjellveien som gjenstår av gravearbeid.

På grunn av god konkurranse i markedet ble det rom for å separere og bytte vann og avløpsledninger også i de tilstøtende veier, av et budsjett på kr. 8 580 000 ble det brukt kr. 7 955 065 på bytte av vann og avløpsledninger og oppbygging av veiarealet igjen. Restbeløp på kr. 624 935 vil bli lagt inn i asfaltering og ferdigstilling av sideareal.

Vann/avløp - Overtakelse VA-anlegg Wesselekra

I Ksak 7/23 vedtok kommunestyret følgende:

Heim kommune åpner for inngåelse av Avtaler om overdragelse av justeringsrett fra utbygger til kommunen og Avtaler om overdragelse av justeringsplikt fra utbygger til kommunen i saker der private utbyggere bygger ut anlegg for vei, vann eller avløp som skal overtas av det offentlige jfr reguleringsplan.

Heim kommune inngår i utgangspunktet ikke avtaler i henhold til anleggsbidragsmodellen.

Forutsetninger for bruk av avtaler om overdragelse av justeringsrett og justeringsplikt fra utbygger til Heim kommune kommunen, er at anleggene bygges ut i henhold til kommunens til enhver tids vedtatte VA-norm, samt i henhold til godkjent VA-plan i den enkelte reguleringsplan.

For å dekke inn kommunens merkostnader ved bruk av Avtaler om overdragelse av justeringsrett (boligprosjekter), beholder Heim kommune 10% av justeringsbeløpet, dvs at 90% av det årlige justeringsbeløpet utbetales til utbygger. Justeringsbeløpet fratrasket administrasjonsgebyr forskutteres, opp til 2 000 000 kr, fra kommune til utbygger.

For å dekke inn kommunens merkostnader ved bruk av Avtaler om overdragelse av justeringsplikt (næringsprosjekter), betaler utbygger et administrasjonsgebyr på kr 15.000 til kommunen. Dette gebyret skal være betalt før avtale signeres av kommunen.

Kommunedirektøren får fullmakt til å utarbeide og signere avtaler om både justeringsrett og justeringsplikt med aktuelle utbyggere.

Kommunestyret delegerer til formannskapet å fastlegge finansieringen av forskutteringen slik at det ikke belastes kommunens selvkostordning

I forbindelse med utbygging av nytt VA-anlegg på Wesselekra, ble det inngått avtale om justeringsrett med Sjøa Utvikling AS, og dette prosjektet er et resultat av denne avtalen, og er kun lagt inn for å følge justeringspliktavtalen.

Vann/Avløp - Planleggingsmidler vann og avløp

Planlagte midler vil bli benyttet i første omgang for kartlegging og prosjektering av avløpsanlegg fra hovedplan vann, avløp og overvann.

I denne perioden er det innleid konsulenter for å gjøre et forprosjekt på avløpsløsning fra Skeiet til sentrum på Kyrksæterøra. Dette har ledet fram til et prosjekt som ble vedtatt startet i 2024 og videreført i 2025. Avsatte planleggingsmidler er svært viktig for å kunne komme videre og effektivere hovedplan VA.

Vann/Avløp - Rehabilitering av ledningsnett

I 2022 ble det gjennomført vesentlig utbedring av takkonstruksjonen på to av våre høydebasseng pga påvist fare for lekkasje og risiko for forurensning av drikkevann.

Pga anstrengt personellsituasjon i 2022, trakk det noe ut i tid å komme i gang med prosjektene.

Prioriterte prosjekter i 2022 var gjennomføring i sammenheng med veiarbeid der en har byttet ut ledningsnett før vei er utbedret og asfaltert.

I 2023 ble det gjennomført vesentlig oppgradering av ledningsnett i området Holla, der det skal saneres et lengre strekk med eternittledning. I tillegg spredt utbedring

på nettet i forbindelse med andre prosjekter, blant annet Avlesbugen ifm utbyggingen i Taftøyan. Det ble også gjennomført en del oppgradering av driftsstyringsanlegg pga

behov for utbygging av elektrokomponenter – dette hører naturlig til forsyningsnettet på vann og avløp.

Det ble gjennomført flere no-dig prosjekter på gammelt avløpsnett.. I forbindelse med havari på eternittledning som forsyner Bugen og Holla, ble det vesentlige kostnader med omlegging av vannledning i Hasselveien. Det har også vært større lekkasjer i Valsøyfjord ble belastet investeringsregnskapet. Det siste prosjektet i 2023, var rørfornyng på en eldre betongledning mellom Haugøyen og Wessøra industriområde.

I 2024 er det gjennomført flere prosjekter med vesentlig oppgradering. Ett av de største har vært i Åsveien, der det er byttet ut et lengre strekke med vann og avløp, der det spesielt er fjernet gammel betong og eternitt. Videre er det gjort en stor ombygging ved det nye legesenteret i Støa der vi har gjort vesentlig oppgradering på vann og avløp, og også her fjernet betong og eternitt. Det er også fjernet et lengre strekk med eternitt på Holla øst for og gjennom fylkesveien. I tillegg planlegges det gjennomføring av flere no-dig-prosjekter i 3.-4. kvartal. Det er også gjort en del oppgraderinger i forbindelse med rehabilitering av vei, der en har byttet VA-installasjoner før en har lagt ny asfalt.

I 2025 byttes det flere kummer i Seljeveien som en følge av at denne veien skal asfalteres i år. det skal i tillegg byttes et utløpsrør ø 800 på en overvannsledning ved Hollaveien 6. dette røret har en mindre dimensjon enn oppstrøms rør og vil kunne forårsake en oppstuvning med innlekk i kjellere som følge. Det planlegges videre med generell oppgradering av flere anlegg.

August 2025: Det arbeides for tiden med å få til en hovedvannledning fra Storhaugen høydebasseng til Bugen boligfelt.

Oktober 2025: Ny hovedvannledning fra Storhaugen høydebasseng til Bugen boligfelt er under bygging, planlagt ferdigstilt innen 8. desember 2025.

Vann/Avløp - Stormyra næringsområde - Infrastruktur Stormyra til Vinjeøra

Planlagte midler skal benyttes ifm E39-utbygging fra Stormyra til Vinjeøra, og midlene vil bli benyttet da. Anlegget er prosjektert av Statens vegvesen, og ligger inne i E39-anskaffelsen. Når man begynner å opparbeide næringsområdet på Stormyra, vil kommunen få bygd nødvendige pumpestasjoner for avløp, samt at vannforsyning blir framlagt fra Stavåsen.

En har siste rapporteringsperiode jobbet med prosjektering, samt vurdering av anbudsform for prosjektet.

August 2025: Kommunen er i dialog med Statens vegvesen og utførende entreprenør på E39 om fremføring av VA anlegg ved nytt vegkryss E39/ Fv 680.

Oktober 2025: Det er inngått avtale med entreprenør på denne jobben, i tillegg til det som SVV bygger så blir det satt ned to APS og nye ledninger frem til eksisterende kum ved Nordlia. Byggestart 1. kvartal 2026.

Vedlikeholdsplan kommunale bygg K-108/24

Det ble framlagt sak om finansiering av vedlikeholdsplan for kommunale bygg i Ksak 108/24 i møte 03.10.2024, og følgende vedtak ble fattet:

Kommunestyrets vedtak Inntil kr 1,4 mill avsettes fra boligsalg i Ånesveien til investeringsprosjekt «Vedlikeholdsplan kommunale bygg og eiendommer», som gjennomføres i 2024 og første halvdel av 2025.

Eventuelt resterende overskudd etter ferdigstilling av vedlikeholdsplan, avsettes til investeringsprosjekt 6002 – Bygg – Oppgradering kommunale bygg.

Kommunestyret får framlagt sak for å synliggjøre ferdig vedlikeholdsplan før juni 2025.

Vedlikeholdsplan framlegges til behandling i november og desember. Vedlikeholdsplan er gjennomført i egenregi.

Vedlikeholdsplan ble godkjent av kommunestyret i desember 25, og vi er i full gang med realisering. Selve realiseringa blir foretatt gjennom prosjekt 6024 Bygghrift - Realisering av tiltak i vedlikeholdsplan kommunale bygg

Vei - traktorer

Dette er et prosjekt som tar inn inntekter fra salg av traktorer som kommunen har eid. Midlene på salg benyttes til å finansiere oppgradering av utstyr til de traktorene vi nå leaser.

Vei - Vesentlig oppgradering av vei

For 2024, ble det vesentlig økte bevilgninger til vei. Denne dramatiske økningen har medført at vi har måttet gå noen runder om hvordan vi best kan gjennomføre prosjektene gjennom hensiktsmessig oppdeling for å sikre at også lokalt næringsliv kan konkurrere om oppdragene. Midlene som er bevilget vil ikke gå kun til asfalt, da en stor del av oppgraderingsarbeidet som må gjøres medfører at det også må gjennomføres oppgradering i selve veikroppen, bytte av stikkledninger, bortledning av vann, geonett m.m. Dette tar tid, når en skal finne hensiktsmessige prosjekter jfr Hovedplan vei.

Selve asfalteringsarbeidet ble kontrahert i august, og arbeiden vil bli gjennomført i løpet av september. Det er gjort asfaltering på noen ekstra områder i løpet av oktober, blant annet industriveien.

For 2025 er det innhentet tilbud, og det vil bli gjennomført asfaltering av vesentlige strekninger i 2025. I tillegg vil man gjennomføre en viss oppgradering av enkelte grusveier som er krevende per i dag. Det er ikke snakk om å asfaltere disse, men at man gjør en vesentlig oppgradering av kvalitet som grusvei.

Asfaltering 2025 er ferdig på budsjett, det ble asfaltert i overkant av 8000 meter kommunale veier iht hovedplan vei.

Videokonferanseutstyr formannskapssal

Det er vedtatt å benytte kr 320.000 kr til oppgradering av videokonferanseutstyr på Formannskapssalen på Kyrksæterøra. Utstyret ble montert september 2025.

Wesselekra - 2 Leiligheter - Leie til eie

1. leilighet ble overtatt i november 2024, og er leid ut med formål om leie til eie. Leilighet nummer 2 ble anskaffet i mars 2025.

Totalt ble kostnaden for begge leilighetene på kr. 7 255 000,-. Dette er kr. 255 000,- mer enn bevilgningen gitt i K-sak 50/23. Tilleggsbevilgning ble gitt ifbm. behandling av 1. tertialrapport 2025.

Finansforvaltning

Finansforvaltningen har som overordnet formål å sikre en *rimelig avkastning* samt *stabile og lave netto finanskostnader* for kommunens aktivitet innenfor *definerte risikorammer*. Jfr. pkt. 4 i kommunens finansreglement.

Dette søkes oppnådd gjennom følgende delmål:

- Heim kommune skal til enhver tid ha likviditet (inkl. trekkrettigheter) til å dekke løpende forpliktelser
- Plassert overskuddslikviditet skal over tid gi en god konkurransedyktig avkastning innenfor definerte krav til likviditet og risiko, hensyntatt tidsperspektiv på plasseringene
- Lånte midler skal over tid gi lavest mulig totalkostnad innenfor definerte krav til refinansieringsrisiko og renterisiko, hensyntatt behov for forutsigbarhet i lånekostnader

Gjeldsforpliktelser

I budsjettet for 2025 låg det inne en forutsetning om å ta opp 21 mill. kroner i startlån. Samtidig har kommunen over år avsatt midler som er betalt inn ekstraordinært fra startlån-kunder til bundne fond. Disse midlene kan enten benyttes til å betale ned ekstraordinært på kommunens lån til videreutlån, eller de kan lånes ut på nytt til nye låntakere. Ved rapportering til Husbanken ble det gjort en vurdering på at kommunen ikke hadde behov for å ta opp lån til videreutlån i 2025, da beholdningen på dette fondet var 34,1 mill. kroner ved inngangen av året. Ubrukte lånemidler til formålet viste også 7,3 mill. kroner. Ved utgangen av 2025 er de ubrukte lånemidlene brukt opp, men det står fortsatt 18,2 mill. kroner på fond.

Vedtatt låneopptak til investeringer i opprinnelig budsjett for 2025 var på 204,5 mill. kroner. Gjennom prosjektrapportering i 2025 ble det gitt signaler om at noen store prosjekter ville bli forsinket, slik at investeringsnivået ikke ville bli så høyt som forutsatt. Samtidig ble det gjort en del vedtak gjennom året som påvirket lånebehovet. Dette førte til ett korrigert budsjett for bruk av lån til egne investeringer på 178 mill. kroner. Med bakgrunn i dette, og at balansen viste ubrukte lånemidler fra 2024 på 24,65 mill. kroner gjorde kommunedirektøren en vurdering på at det kun var nødvendig å ta opp 156,2 mill. kroner til egne investeringer i oktober. Etter en vurdering av rentemarkedet og for å innfri finansreglementet, ble lånet tatt opp med 3 års binding. 34,2 mill. kroner av lånet kvalifiserte til grønt lån med 0,1 % bedre rentebetingelser.

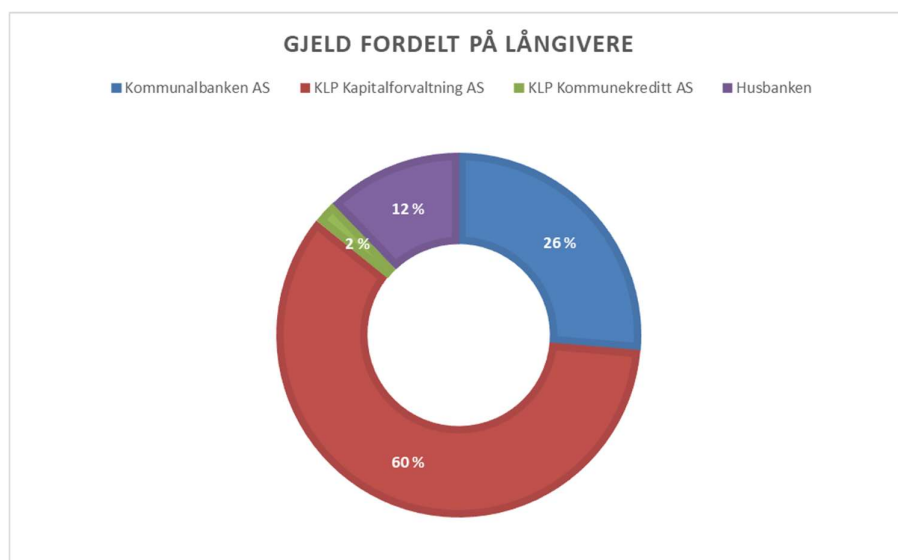
Total gjeld pr. 31.12.202 er på 971,2 mill. kroner. 27,1 mill. kroner av disse står som ubenyttede lånemidler.

Gjeldsforpliktelser - type gjeld og fordeling mellom långivere

Heim kommune benytter verktøyet KBN-Finans. Verktøyet gir oss en oversikt over kommunens finansielle stilling og flere rapportmuligheter, slik at rapporteringskravet i vedtatt finansreglement kan ivaretas.

I vedtatt finansreglement punkt 7.6 er det en forutsetning at vi skal ha en spredning av långivere. Det var kun to tilbyder som leverte tilbud om lån i 2025. KLP Banken leverte best tilbud, og ble valgt som långiver.

I grafen viser gjeld pr. 31.12.2025 fordelt på långiver.



Tabellen under viser gjeld fordelt pr. långiver de siste tre årene:

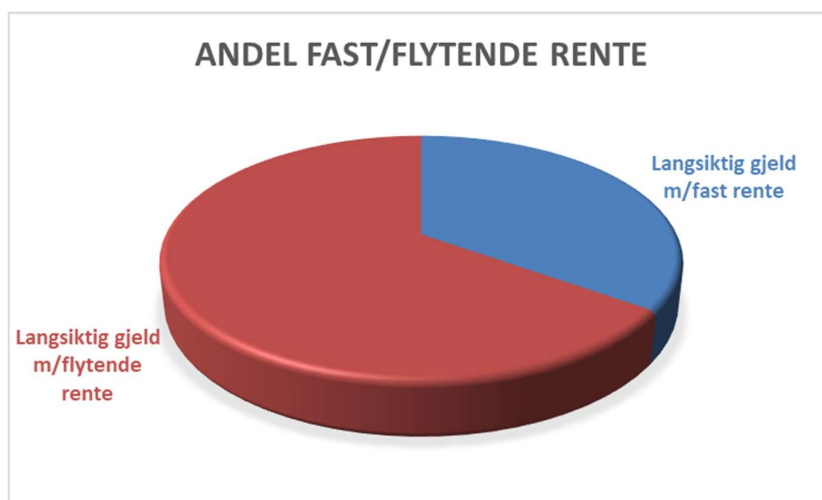
Långiver (tall i 1000)	Gjeld pr. 31.12.2023	Andel	Gjeld pr. 31.12.2024	Andel	Gjeld pr. 31.12.2025	Andel
Kommunalbanken AS	280 113	35,1 %	267 730	31,6 %	255 835	26,3 %
KLP Kapitalforvaltning AS	388 119	48,7 %	435 405	51,4 %	576 963	59,4 %
KLP Kommunekreditt AS	22 175	2,8 %	21 288	2,5 %	20 401	2,1 %
Husbanken	106 685	13,4 %	122 992	14,5 %	118 033	12,2 %
Sum gjeld	797 093	100 %	847 415	100 %	971 232	100 %

Fordeling fast og flytende rente

I tabellen under vises fordeling fast og flytende rente. I gjeldende finansreglement er det vedtatt at vi skal ha 1/3 fast rente, 1/3 flytende rente og resten skal vurderes etter markedet.

Andel fastrente er pr. 31.12.2025 på 34,9 % og er økning fra 2024. Reduksjonen kommer av at nytt lån i 2025 ble tatt opp med faste rentebetingelser, og fordelingen er nå innenfor finansreglementets føringer.

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser (tall i 1000)	Gjeld pr. 31.12.2023	Andel	Gjeld pr. 31.12.2024	Andel	Gjeld pr. 31.12.2025	Andel
Langsiktig gjeld m/fast rente	278 894	35,0 %	265 371	31,3 %	338 828	34,9 %
Langsiktig gjeld m/flytende rente	518 199	65,0 %	582 045	68,7 %	632 404	65,1 %
Sum langsiktig gjeld	797 093	100 %	847 416	100 %	971 232	100 %



Rentebinding

I henhold til finansreglementet skal vi ha en vektet gjennomsnittlig rentebindingstid mellom 1 og 5 år.

Oversikten viser 1,13 år pr. 31.12.2025. På samme tidspunkt i 2024 var rentebindingen på 1,06 år. Nytt låneopptak på 156,2 mill. kroner med rentebinding, har gjort at rentebindingstiden har gått litt opp fra 2024 til 2025.

	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Rentebinding	1,42 år	1,15 år	1,06 år	1,13 år

Forvaltning av ledig likviditet

Heim kommune har bankavtale med Trøndelag sparebank (tidligere Hemne sparebank). Renten på driftslikviditeten er satt til 0,5 % over NIBOR3M. Innskudd med 32 dg. binding er satt 0,70 % over NIBOR3M.

I kommunens finansreglement er det bestemt at bindingsbeløp pr. innskudd ikke skal overstige 50 mill. kroner. Pr. 31.12.2025 er 19,7 mill. kroner innskudd med 32 dg. binding.

Oversikt over kommunens driftslikviditet

Tallene under viser kommunens bankbeholdning pr.31.12.2025 og utvikling fra utgangen av 2022. Heim kommune benytter et såkalt konsernkontosystem. Dette er kort fortalt et system hvor flere konti knyttet til en bedrift eller konsern knyttes sammen slik at man kan benytte den totale likviditeten som finnes i bedriften/konsernet. Konsernkontosystem er avtalebaserte, men ulike lovreguleringer kan spille inn på hvordan avtalen utformes.

(Beløp i 1000)	Pr. 31.12.2022	Pr. 31.12.2023	Pr. 31.12.2024	Pr. 31.12.2025
Ordinære rentebetingelser	118 651	140 125	126 711	139 699
32 dagers binding	47 544	49 884	52 631	19 653
SUM	166 195	190 009	179 342	159 352

Konti med 32 dg. binding er redusert i 2025. Høsten 2025 ble det valgt å frigi 35 mill. kroner av bindingbeløpet for å sikre kommunens likviditet. Når det gjelder konti med ordinære rentebetingelser har det vært en økning i beholdningen på 13 mill. kroner siden 2024. Dette skyldes i hovedsak frigivelse av bindingsmidler. Kommunens fondbeholdning og beholdning av ubrukte lånemidler er redusert med hhv. 27,4 mill. og 4,8 mill. kroner i 2025, noe som har negativ innvirkning på den totale driftslikviden.

Gjeldende finansreglement forutsetter at Heim kommune til enhver tid skal ha likviditet til å dekke løpende forpliktelser, og plassert overskuddslikviditet til en god og konkurransedyktig avkastning innenfor definerte krav til likviditet og risiko, hensyntatt tidsperspektiv på plasseringene.

Forvaltning av langsiktig aktiva

Heim kommune har for tiden ingen midler som kan defineres som langsiktige finansielle aktiva.

Fondsbeholdning

Kommunens fondsbeholdning er midler avsatt til bruk i senere år. Det skilles mellom fond til drift- og investeringsformål. Frie fond kan kommunen disponere til de formål kommunestyret bestemmer. Bundne fond er midler med bindinger bestemt av andre. Disse kan kun benyttes til bestemte formål.

Disposisjonsfond er midler som kommunen fritt kan disponere både til drifts- og investeringsformål. Kommunestyret har øremerket deler av disposisjonsfondet til konkrete formål. Disse klassifiseres allikevel som disposisjonsfond, fordi kommunestyret når som helst kan omdisponere midlene.

Nedenfor er oppstilling over kommunens fondsbeholdning pr. 31.12.

(Beløp i 1000)	2024	2025
Disposisjonsfond	97 474	84 200
Bundne driftsfond	23 950	26 961
Ubundne investeringsfond	14 329	13 061
Bundne investeringsfond	34 836	18 983
SUM	170 589	143 204

Den totale fondsbeholdningen er redusert med 27,4 mill. kroner i 2025. Det er totalt brukt 13 mill. kroner av disposisjonsfondet til å finansiere drift og investeringer. I tillegg er det brukt netto 15,9 mill. kroner av avsatte starutlånsmidler til å finansiere nye utlån. Når det gjelder ubundne investeringsfond er det brukt 1,3 mill. kroner av avsatte midler etter salg av Taftøy Næringspark til næringsformål.

Handlingsregler

Kommunens ansvar for å ivareta egen økonomi og handlingsrom på lang sikt tydeliggjøres i kommuneloven. Kommunen pålegges plikt til å fastsette finansielle måltall (lokale handlingsregler). Jfr. kommunelovens kap. 14.

Økonomien skal forvaltes slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. kommunen skal forvalte finansielle midler og gjeld på en måte som ikke innebærer vesentlig finansiell risiko, blant annet slik at betalingsforpliktelse kan innfris ved forfall.

Kommuneloven inneholder med andre ord en lovfestet plikt til å benytte finansielle måltall som verktøy for langsiktig styring av kommunens økonomi. Derimot inneholder ny kommunelov ikke noen klare føringer til hvilke måltall som kan være aktuelle. Kommunen må selv definere gode og relevante måltall, som kan bidra til å synliggjøre økonomiske prioriteringer på en enkel og lettfattelig måte. De finansielle måltallene skal fungere som rammer for budsjettarbeidet, men er ikke bindende.

For årsbudsjettet 2025 ble det vedtatt følgende måltall:

Inndekning av underskudd

Går resultatet i minus et år, må det dekkes inn iløpet av to år, ellers føres kommune opp i ROBEK. Både drifts- og investeringsregnskapet for 2024 var gjort opp i balanse, og det innebar at kommunen ikke hadde fremførbart merforbruk til inndekning i 2025.

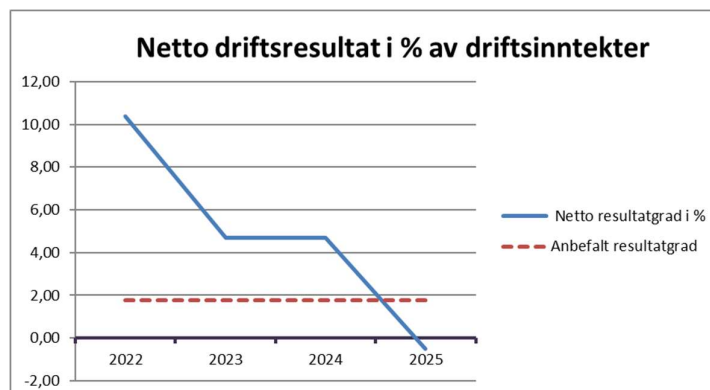
Regnskapet for 2025 er gjort opp i balanse. Det innebærer at kommunen ikke har fremførbart merforbruk til inndekning.

Netto driftsresultat minimum 1,75 % av driftsinntektene

Nøkkeltallet forteller hvor sunn kommuneøkonomien er - hvor mye som kan disponeres til avsetninger og investeringer etter at driftsutgifter, renter og avdrag er betalt.

Opprinnelig budsjett for 2025 forutsatte ett netto driftsresultat på 0,8 % av driftsinntektene, noe som var langt under måltallet. Dette ble i løpet av året redusert til 0,1 %. Regnskapet for 2025 viser ett negativt netto driftsresultat på 0,5 %; noe som er godt utenfor målkravet.

	2022	2023	2024	2025
Netto driftsresultat ifht. sum driftsinntekter	10,4 %	4,7 %	4,7 %	- 0,5 %

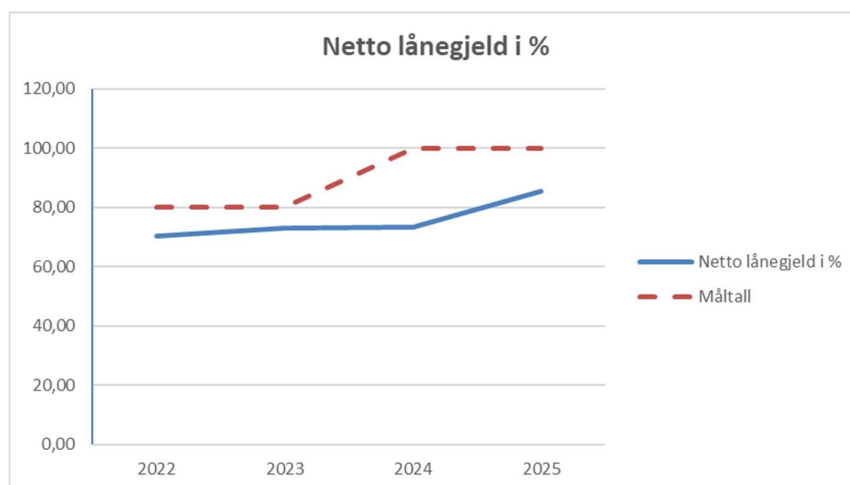


Netto lånegjeld maksimum 100 % av brutto driftsinntekter

Med bakgrunn i kommunens offensive investeringsplan de nærmeste årene, ble måltallet økt fra 80 % til 100 % ifbm. budsjettbehandlingen 2024. Nøkkeltallet forteller i hvilken grad gjelden tynger kommunen. Utgjør gjelden over 100 % av inntekten er kommunen svært eksponert for renteendring. Grunnlag for beregningen er samlet lånegjeld med fratrekk for pensjonsforpliktelser, lån til videreutlån, selvkost og ubrukte lånemidler. Når en korrigerer lånegjeld for gebyrfinansierte lån, må en også korrigere driftinntektene med gebyrinntekter.

Å øke måltallets maksverdi må ikke sees på som en hvilepute ifht. å holde gjeldsgraden på ett nivå som kommunen kan leve med økonomisk. Ser vi på gjeldsgraden gjennom de siste 4 årene, har vi klart å holde den forholdsvis stabil ifht. driftsinntektene. Dvs. at økningen i lånegjeld holder seg på samme nivå som økningen i driftsinntekter. Samtidig vet vi at det i driftsinntektene ligger ekstraordinære overføringer som tilskudd til bosetting, inndelingstilskudd og ett varierende havbruksfond. En reduksjon i disse inntektene vil føre til at gjeldsgraden øker, og at kommunens evne til å betjene gjeld svekkes.

	2022	2023	2024	2025
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	79,1 %	82,1 %	82,6 %	85,4%



Vedlikehold skal minimum bevare formuesverdien

Kommunen forvalter en stor bygningsmasse. Bevilgninger til vedlikehold gjør at byggenes verdi, funksjonalitet og kvalitet skal kunne bevares over tid.

Posten for vedlikehold i drift ble budsjettmessig økt med prisvekst i 2025. I tillegg er det over år bevilget midler over investeringsbudsjettet for å gjennomføre større påkostninger på kommunale bygg. Dette ble lagt inn med 5 mill. kroner fom. 2024, mot 2,475 mill. kroner i tidligere år. Kommunestyret har vedtatt å selge kommunal boligmasse som inntektsgrunnlag for reinvestering i nyere og mer hensiktsmessig boligtilbud. På denne måten får en byttet ut eldre boliger med vedlikeholdsetterslep med nyere boliger.

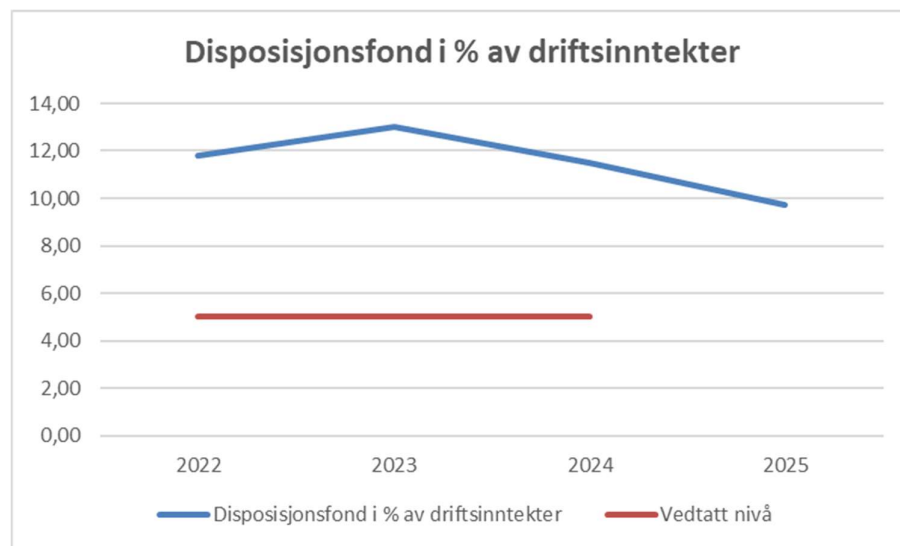
I 2025 ble det vedtatt Vedlikeholdsplan for kommunale bygg. Vedlikeholdsplanen identifiserte vesentlige vedlikeholdsbehov for den kommunale bygningsmassen både på kort og lang sikt, og viser ett formidabelt behov for bevilgninger både over driftsbudsjettet og investeringsbudsjettet.

Kommunens nåværende bygningsmasse har en beregnet årlig livssykluskostnad på 72,9 mill. kroner, når en tar hensyn bruk av egen konsesjonskraft samt forventet prisstigning. I kommunedirektørens forslag til økonomiplan for 2026 var det kun satt av 46,8 mill. kroner, noe som gir en underfinansiering på 26,1 mill. kroner. Foreslåtte tiltak om å øke rammen med 8,5 mill. kroner ifbm. budsjettbehandlingen ble ikke tatt inn på politisk nivå.

Vedlikeholdsetterslepet er kartlagt til 428,5 mill. kroner med den bygningsmassen vi har i dag. På grunn av svært lang tids manglende bevilgninger til verdibevaring av kommunale bygg, så er dette beløpet og omfanget så stort at det vil ta lang tid bare for å kunne iverksette all denne vesentlige oppgraderingen. Det ble derfor ifbm. budsjettbehandlingen for 2026 - 2029 foreslått å ta inn vedlikeholdsetterslepet i løpet av de neste 15 årene. Noe som delvis ble tatt inn de to første årene, og fra 2028 ligger foreslåtte beløp inn.

Disposisjonsfond minimum 5 % av brutto driftsinntekter

Nøkkeltallet sier noe om hvor stor økonomisk buffer kommunen har for sin løpende drift. Regnskap 2025 viser 9,7 %, noe som er godt over måltallets krav, men er en negativ utvikling fra toppnivået i 2023.



Store uforutsette inntekter i årene 2022 - 2024 ga oss mulighet til å sette av betydelige beløp til disposisjonsfondet. Ved utgangen av 2024 var beholdningen på 97,5 mill. kroner. I de regulerte budsjettforutsetningene for 2025 låg det inne bruk av disposisjonsfond på 20,2 mill. kroner, som dermed er en planlagt reduksjon av fondets beholdning. Men pga. lavere overføring til investering enn forutsatt ble det kun behov for å ta 14,5 mill. kroner fra fondet.

Inntekter budsjetteres ihht. KS - prognosemodell

KS - prognosemodell er ett verktøy for beregning av rammetilskudd. Modellen håndterer også et anslag på skatt slik at det beregnes inntektsutjevning for kommunen.

Kommunestyret vedtok ett rammetilskudd (eks. inntektsutjevning) på 289,5 mill. kroner, noe som var ihht. KS Prognosemodell datert 3.12.2024 med utgangspunkt i avtale mellom AP, SO og SV om statsbudsjett 2025. I forbindelse med Stortingets behandling av revidert nasjonalbudsjett ble rammetilskuddet korrigert til 296,9 mill. kroner, som kommunestyret på sin side vedtok for Heim kommune sin del ifbm. behandling av tertialrapport (296,8 mill. kroner). Regnskapsmessig kom vi ut med ett rammetilskudd på 296,9 mill. kroner

Inntektsutjevningen må sees i sammenheng med kommunens inntekter ifbm. skatt på inntekt- og formue. Kommunestyrets vedtak var en inntektsutjevning på 15,2 mill. kroner (tilsvarende KS - prognosemodell). Regnskapet viser en inntektsutjevning på 31,5 mill. kroner, som gir en merinntekt på 16,2 mill. kroner ifht. vedtatt budsjett.

Ved budsjettering av skatt på inntekt- og formue la kommunestyret inn en forventning om en skatteinngang som var likt det statsbudsjettet tilsa; 230,4 mill. kroner. Regnskapet viste en inntekt på 213,2 mill. kroner. Mindreinntekten på 15,8 mill. kroner gjenspeiler seg i den store merinntekten på inntektsutjevning.

Økt aktivitetsnivå skal ha sikker finansiering

Om en klarer å ha sikker finansiering gjennom løpende inntekter ved økt aktivitetsnivå gir dette ett bilde av god økonomistyring. Dersom en derimot finansierer økt aktivitetsnivå gjennom bruk av fond, vil en etterhvert tømme fondene, og komme på etterskudd.

Nye investeringer er finansiert delvis med bruk av lån/tilskudd/egenkapital. Driftsregnskapet viser at enhetene har holdt seg innenfor vedtatt budsjett. Økt aktivitet ifht. bosetting av flyktninger er finansiert gjennom løpende inntekter, men en må være klar over at dersom/når den internasjonale situasjonen endrer seg, vil noe av inntektsgrunnlaget falle bort. En følge av dette blir da at kommunen må tilpasse driftsnivået ifht. redusert aktivitet.

Ett annet aspekt i denne sammenheng er inntekter som kommunen har som varierer stort fra år til år. Dette er inntekter som det er vanskelig å legge opp ett jevnt driftsnivå etter, og som dermed ideelt sett ikke bør gå med til å finansiere den løpende drift.

Kommunens tjenesteområder

Kommunedirektør, stab og økonomi

Tjenesteområdebeskrivelse

Kommunedirektør, stab og økonomi (sentraladministrasjonen) innbefatter kommunedirektørens ledergruppe, servicekontor, økonomi- og utviklingsavdeling.

Servicekontor

Servicekontoret er fordelt på to lokasjoner i kommunen: Rådhuset Kyrksæterøra og tjenestetorget Liabø. Servicekontoret yter både interne og eksterne tjenester, og har blant annet ansvar for sentralbord og publikumsmottak, mottaksføring og journalføring av post, politisk sekretariat, gjennomføring av valg og diverse saksbehandling. Oppgaver som vedrører eiendomsskatt er også lagt til leder ved servicekontoret. Totalt 6,8 årsverk er plassert her fordelt på 8 stillinger. To har oppmøtested på Liabø, og seks på Kyrksæterøra

Økonomi

Økonomi omfatter arbeidsområdene budsjett og rapportering, økonomisk kontrollfunksjon og analyse, regnskap og årsmelding, fakturering, kommunal innfordring, innkjøp og kontrollfunksjoner ifht. dette, vederlagsberegning, eiendomsskatt, saksbehandling, behandling av næringsfondssaker, identifisere mulige tilskuddsordninger og gi søknads- og rapporteringsstøtte til enhetene, samt intern og ekstern rådgivning. Avdelingen skal bidra til en effektiv og forsvarlig økonomiforvaltning i kommunen, og gi de folkevalgte et godt beslutningsgrunnlag i økonomisaker. Avdelingen er også regnskapsfører for Heim kirkelige fellesråd. Økonomi innehar 6,4 årsverk inkl. Kommunalsjef økonomi, fordelt på 7 stillinger. To har oppmøtested på Liabø, og fem på Kyrksæterøra

Utviklingsavdelingen

Kommunedirektørens stabsansatte er samlet i utviklingsavdelingen. Dette inkluderer næringsarbeid, samfunnsutvikling, folkehelsearbeid, boligsosialt arbeid, beredskap og kommunikasjon. Totalt er 5 årsverk plassert her, med kommunedirektøren som avdelingsleder i tillegg til disse fem. Denne avdelingen jobber utpreget samarbeidsorientert med øvrige tjenester i kommunen, enten det er tverrfaglig samarbeid innen folkehelse, boligutvikling, energi, kvalitets- og internkontrollarbeid eller innen samfunnsutvikling på en rekke ulike områder.

Ansettelse av energirådgiver etter vedtak i kommunens energistrategi, har tilført avdelingen betydelig kompetanse både innenfor energi og planlegging. Dette har vært et viktig bidrag for å nå målene i energistrategien. Også innenfor boligprogrammet har utviklingsavdelingen vært sentral, ved at avdelingen er tverrfaglig sammensatt og kan bidra faglig innen en rekke områder hvor avdelingen besitter kompetanse. Slik får vi både boligsosiale gevinster, samtidig som energi, tekniske fag og koblingen til næringslivets behov står sterkt. Samtidig er det kompetanse innen kommunikasjon som kan bidra til å markedsføre løsningene til målgruppene for de ulike tiltakene. Avdelingen har også bidratt innen omdømmebygging både ved å delta på konferanser der lokale tiltak er markedsført og gjennom mange kommunebesøk.

Utvikling og utfordringer

Sentraladministrasjonen ivaretar bredt sammensatte fagområder, og flere avdelinger og ansatte forholder seg til og betjener et stort antall enheter og enkeltansatte. I tillegg har

sentraladministrasjonen funksjoner som jobber sterkt utadrettet, blant annet næringsavdelingen. Dette gjør at det oppleves som spennende å jobbe i sentraladministrasjonen, og at de ansatte innehar en både omfattende og tidsriktig kompetanse. Samtidig er det på grunn av kommunens størrelse små fagmiljøer, til dels kun enkeltpersoner, på flere områder. Dette gjør sentraladministrasjonen sårbar i forhold til enkeltansatte som av ulike årsaker kan falle ut i kortere eller lengre perioder.

Sentraladministrasjonen er lokalisert i to bygg; Heim rådhus og tjenestetorget Liabø. Dette gjør det utfordrende å opprettholde god og effektiv informasjonsflyt og gode møteplasser. Digitale løsninger er avgjørende for å bøte på dette, og Teams har vist seg som et uvurderlig verktøy i denne sammenheng.

Beredskapsarbeid i Heim kommune

I de siste årene har flere hendelser testet kommunens beredskapsevne, og kommuneorganisasjonen har vist en god evne til å håndtere disse. Også i 2025 har vi hatt hendelser som har satt beredskapen på prøve. Blant annet opplevde vi uværet Amy, som førte til bortfall av både strøm, elektronisk kommunikasjon og til og med nødnett i deler av kommunen. Hendelsen ga oss flere viktige læringspunkter, særlig knyttet til kommunikasjon, samhandling og behovet for robuste løsninger når flere kritiske infrastrukturer svikter samtidig.

Samtidig ser vi utviklingstrekk som viser at utfordringsbildet for beredskap blir stadig mer sammensatt. Klimaendringer, geopolitisk uro, migrasjon og økt digital sårbarhet bidrar til et risikobilde der hendelser kan oppstå raskt og påvirke flere samfunnsområder samtidig. Slike sammensatte hendelser stiller større krav til samhandling og koordinering på tvers av sektorer, nivåer og aktører i samfunnet. Totalberedskapskommisjonens rapport understøtter dette, og peker særlig på behovet for sterkere samarbeid mellom offentlige virksomheter, næringsliv, frivillighet og statlige myndigheter for å sikre et mer robust samfunn.

Statsforvalterens samlinger med kommunene på beredskapsområdet peker også på betydningen av samhandling i tilfeller av krise og krig. Kommunene utfordres på hvordan vi kan understøtte andre kommuner, spesialisthelsetjenesten og Forsvaret, samtidig som vi skal sikre en god beredskap i egen kommune. Heim kommune har derfor startet forberedelser knyttet til Totalforsvarsåret 2026, der styrket samhandling mellom sivile og militære aktører vil stå sentralt.

I 2025 har vi blant annet gjennomført følgende øvelser og tiltak:

- PLIVO-øvelser (pågående livstruende vold) i samarbeid med skolene
- Oppstart av ROS-analyser på beredskap i kommunale enheter
- Oppfølging og læring etter hendelser knyttet til ekstremvær
- Deltakelse som observatør på LRS-øvelse på Ørlandet, der samhandling mellom flere nødetater og aktører ble øvd, og hvor etablering og drift av EPS (evakuerte- og pårørendesenter) var et sentralt element.

Heim kommune har i dag en beredskap som oppleves øvet, med nødvendige ressurser tilgjengelig og med en god kultur for samhandling og læring. Vi tar sikte på et enda tettere samarbeid med eksterne beredskapsaktører fra Totalforsvarsåret 2026 og videre. Dette vil gi oss økt handlingskraft og et større spekter av ressurser når krisen først inntreffer.

Kommunikasjonsarbeid i Heim kommune

Heim kommune jobber kontinuerlig for å oppnå en bærekraftig samfunnsutvikling samt videreutvikling av egen organisasjon. For å nå disse målene må vi samarbeide enda mer på tvers av sektorer og stimulere til nye samarbeidspartnere.

Mulighetene for kommunen til å kommunisere med innbyggere og besøkende gjennom ulike kanaler har aldri vært større. Å tilpasse budskap til flere målgrupper og til bruk i flere kanaler er ressurskrevende og forutsetter strukturerte arbeidsprosesser. Som en del av dette arbeidet har Heim kommune utarbeidet og vedtatt sin første kommunikasjonsstrategi, som gir retning for kommunens kommunikasjonsarbeid i årene fremover.

I 2025 har det blitt gjennomført flere aktiviteter på kommunikasjonsområdet i tillegg til den ordinære driften av kommunens nettsider og digitale kanaler. Arbeidet med å styrke kommunens synlighet er i kommunikasjonsstrategien pekt på som en svært sentral aktivitet, og vi forsøker derfor å nå stadig lengre ut. Vi er glade for å se en økning av følgere av våre kanaler, og vi kan derfor si at vi har en viss suksess med arbeidet. Det kan også nevnes at vi er i planleggingsfasen for utarbeidelse av brosjyrer og markedsføringsmateriell, både til rekrutteringsformål og næringsformål.

I 2024 signerte Heim kommune også sin første ambassadørvtale med friidrettstalentet Håkon Moe Berg. Gjennom 2025 har vi fulgt utviklingen hans tett og planlagt blant annet en VM-fest i forbindelse med hans deltakelse i VM i friidrett. Dessverre gikk det ikke veien fra forsøk til semifinale, og planene måtte skrinlegges. Men, vi ser at aktivitetene rundt vår ambassadør skaper mye positivt engasjement blant våre innbyggere og følgere på sosiale medier. Vi har ikke fått søknader på flere ambassadører i 2025, men vi har støttet to flotte idrettsutøvere, Sigurd Korsvoll (vektløfting) og Hanne Maridal (maraton), med et mindre pengebeløp da de representerte Norge i VM i sine respektive idretter.

Det stilles stadig strengere krav til universell utforming av digitale løsninger. Kommuner og andre offentlige aktører må blant annet ha tilgjengelighetserklæringer for alle nettsider og apper som benyttes. Tilgjengelighetserklæringene er basert på testing av nettsider og apper opp mot kravene til universell utforming. Dette er et omfattende arbeid som ofte krever ekstern bistand. Arbeidet med universell utforming vil derfor fortsatt være en viktig del av kommunikasjonsarbeidet i tiden fremover. I januar 2025 gikk Heim kommune over til en ny hjemmesideløsning. Med i den nye løsningen er en innebygd tilgjengelighetskontroll som bidrar til en høyere grad av universell utforming og økt tilgjengelighet for besøkende.

Heim kommune fortsetter med utsending av et internt nyhetsbrev til alle ansatte. Nyhetsbrevet bidrar til å nå målene i kommunikasjonsstrategien ved å sikre jevnlig og strukturert informasjonsdeling i organisasjonen. Det styrker den interne kommunikasjonen ved å holde ansatte oppdatert på viktige saker, skape felles forståelse og legge til rette for bedre samhandling mellom ansatte og enheter. Ansatte har mulighet til å melde inn saker til nyhetsbrevet, noe som gjør det lettere å dele gladsaker, synliggjøre bredden i kommunens arbeidsoppgaver og tjenester, samt legge til rette for erfaringsutveksling på tvers av organisasjonen.

Deling av nyhetssaker på kommunens hjemmeside og i sosiale medier bidrar til en aktiv og planlagt kommunikasjon med innbyggere, næringsliv og andre interessenter. Kommuneloven legger til grunn at kommunen skal drive åpen og tilgjengelig informasjon om sin virksomhet, og publisering av nyheter er et viktig virkemiddel for å oppfylle dette. Slik informasjon bidrar til økt åpenhet om kommunens arbeid, styrker innbyggernes mulighet til å holde seg orientert og legger til rette for deltakelse i lokaldemokratiet. Dette er viktig for å bygge tillit til kommunen og sikre et godt og levende lokaldemokrati.

Folkehelsearbeidet i Heim kommune

Folkehelse handler om befolkningens helsetilstand. Folkehelse skapes først og fremst utenfor helsetjenesten - der vi lever og bor som på skolen, i barnehagen, på arbeidsplassen, i heimen, på fotballbanen og på sosiale møteplasser.

Heim satser på et langsiktig og systematisk folkehelsearbeid og jobber for å få en sunn og frisk befolkning. Ansvaret for folkehelsearbeid legges til hele kommunen ikke bare kommunens helsetjeneste. Det betyr at kommunene skal bruke alle sine sektorer for å fremme folkehelse.

Siden folkehelsearbeid krever en tverrfaglig tilnærming, har kommunen en egen folkehelsegruppe (Storgruppa) for å fremme folkehelse og ivareta bestemmelsene i Folkehelseloven. I 2025 besto kommunens folkehelsegruppe bestått av 14 representanter fra alle sektorer. I tillegg er det opprettet en fast arbeidsgruppe (Litjgruppa) for folkehelse samt flere arbeidsgrupper knyttet til spesifikke prosjekter og satsninger.

Folkehelseoversikten og utfordringsbildet

En av folkehelsegruppens hovedoppgaver er å utarbeide kommunens folkehelseoversikt som skal inngå som grunnlag for arbeidet med kommunens planstrategi.

[Folkehelseoversikten](#) gir en helhetlig oversikt over helsetilstanden i kommunen og relevante påvirkningsfaktorer. Den er basert på tilgjengelig statistikk og erfaringsbasert kunnskap om lokale forhold. Folkehelseoversikten gir også oversikt over kommunens [hovedutfordringer](#) gjennom en analyse av tallmaterialet. I 2023 vurderte folkehelsegruppen følgende områder som viktige utfordrings-/satsnings-/utviklingsområder de neste årene:

- Alkoholbruk hos ungdom
- Ensomhet og psykiske plager
- Inaktivitet
- Skoletrivsel og mobbing
- Boligstruktur

I 2025 vurderte folkehelsegruppen at utfordringsbildet er i ferd med å endre seg noe. Det er satt mål om oppdatering av kommunens utfordringsbilde i 2026.

Kommunen er pålagt å igangsette tiltak som møter folkehelseutfordringene (jf. § 7 i folkehelseloven). En kartlegging av eksisterende i kommunen ble gjennomført i 2023 og det er også satt mål om oppdatering av denne kartleggingen i 2026.

Møtevirksomhet og samarbeid 2025

Folkehelsegruppen gjennomførte sju møter i 2025, inkludert workshops og arbeidsmøter. Flere av gruppens medlemmer deltok på den nasjonale folkehelsekonferansen i oktober.

Når det gjelder samhandling med andre offentlige instanser og organisasjoner har folkehelsegruppen god dialog med blant annet Fylkeskommunen og andre kommuner. I tillegg er Heim kommune medlem i flere folkehelse nettverk:

Nettverk/formelt samarbeid	I regi av	Kommentar
Aldersvennlige lokalsamfunn i Trøndelag	Senteret for et aldersvennlig Norge	Er medl. i arb.gruppen med Statsforv., Husbanken, Senteret for et Aldersvennlig Norge, KS, Malvik- og Holtålen komm.
Demensvennlig samfunn	Nasjonalforeningen for folkehelsen	Medlemskommune med forpliktende avtale
Læringsnettverk for folkehelse	Trøndelag fylkeskommune	
Kommunenettverk - ABC for god psykisk helse	Trøndelag fylkeskommune	
Pilot Bærekraftstanken	Regionrådet	Samarbeid med Regionrådet og OsloMet
Samarbeidskommune NTNU – Masteremne Systematisk folkehelse	NTNU	2025 – 2026, forpliktende avtale. Samarbeid rundt semesteroppgaver. Samarbeid med studentgrupper som skrive oppgaver om Heim kommune.

Satsningsområder i 2025

Heim kommune fortsatte sin satsning på ABC- for god psykisk helse i 2025. Som tidligere pilotkommune var Heim kommune en av de første i landet til å jobbe systematisk med implementering av ABC. I 2025 ble ABC- for god psykiske fremmet i en nasjonal kampanje og anbefales nå av [Helsedirektoratet](#). I Heim ble ABC-innsatsen rettet mot egne ansatte med implementering av Arbeidslivets ABC i pilotenheter Rådhus og Kultur.

Heim er i startfasen av eldrebølgen der antallet eldre kommer til å mer enn fordobles frem mot 2065 og andelen med demens i Heim kommer til å ligge over landsgjennomsnittet i 2050. Dette vil utfordre kommunens tjenester betraktelig. Som et ledd i vårt arbeid med å rigge kommunen for denne demografiske utviklingen forsetter Heim kommune som medlem i Nettverket for aldersvennlige lokalsamfunn og med arbeidet for å bli [et mer demensvennlig samfunn](#). I 2025 gjennomførte Heim kommune, i samarbeid med Halså Demensforening, flere gratis kurs om demens på ulike steder i kommunen for å øke kunnskapen i befolkningen.

Folkehelsekoordinator har også vært delaktig i planlegging av folkemøtet [Fremtidens Heim](#) som satt fokus på håndtering av samfunnsutfordringer i Heim.

Som vinner av Husbankens første boligpris i 2025 fortsatte Heim å skape oppmerksomhet og styrke sitt positive omdømme for sin proaktive rolle innenfor boligsosialt arbeid. I 2025 fikk kommunens konsept GammelHeim størst oppmerksomhet. Boligprogrammet er et samarbeid mellom flere interne og eksterne instanser blant annet kommunens Utviklingsavdeling, folkehelsegruppen, Teknisk og Nav Heim.

Heim kommune har holdt foredrag på flere regionale og nasjonale samlinger og har tatt imot besøk av flere kommuner ønsker å lære av arbeidet. Kommunens arbeid innenfor bolig og boligstruktur bidrar til at vi når målene i kommuneplans samfunnsdel samt flere av målene i reformen *Bo Trygt hjemme*.

Evaluerings og internkontroll

Kommunene er pålagt å gjennomføre internkontroll av sitt folkehelsearbeid. Folkehelsegruppen har prosedyrer for sitt arbeid, inkludert evaluering og internkontroll. Internkontroll av kommunens folkehelsearbeid for 2025 ble gjennomført under møte i gruppen 03.03.26. Evaluering av kommunens folkehelsearbeid skjer kontinuerlig gjennom året. I tillegg utarbeides det evalueringsdokument som ferdigstilles innen slutten av mars.

Næring

Også i 2025 har kommunens næringsarbeid vært en viktig del av virksomheten. På overordnet nivå har kommunen i 2025 jobbet med revidering av kommuneplanens samfunnsdel, som et ledd i å tydeliggjøre den politiske bestillingen til kommunens arbeid og prioriteringer. Som utgangspunkt ligger fortsatt at Heim kommune skal være en aktiv næringskommune som tilrettelegger for vekst og utvikling for næringslivet, som en del av det strategiske arbeidet med demografisk positiv utvikling. I tillegg til stor innsats fra næringssjefen og andre i administrasjonen har arbeidet med næringsutvikling vært preget av dialog og samarbeid med andre viktige partnere for næringsutvikling. Særlig er det jobbet imot større aktører som Wacker, Avinor og Forsvaret. I tillegg er kommunens samarbeid med den lokale næringsforeningen en viktig del av det samlede næringsarbeid, der dialogen er jevn og tett, og inkluderer politisk ledelse der dette er naturlig.

Næringsparkene har i 2025 jobbet aktivt for å gjennomføre sine oppdrag, der Vinje Næringspark AS er kommet lengst. Der er det gjort et betydelig arbeid med å sikre kompetente partnere for å få på plass gode løsninger for energi, med fokus på bærekraft og fremtidig tilrettelegging. Sentralt i dette står Vinje Energihub, et selskap der Vinje Næringspark er med som en av fire eiere.

Også i 2025 har kraft vært sentralt. Arbeidet med Taftøy-området og kjernekraft har vært en viktig del av kommunens langsiktige næringsarbeid. Fortsatt er tilgangen på kraft en utfordring som må løses. Vi har på slutten av 2025 klart å få nok strøm fra både Møre og Trøndelagssiden ved forhandlinger med Mellom/NEAS og Nettselskapet slik at næringsparkene i Taftøyan har muligheter for en oppstart. Bedre regional nettforbindelse mellom NO3 og Sør/Vest-Norge, krig og lite nedbør er alle forhold som hver for seg bidrar til at krafttilgangen kan bli dårligere og prisene høyere. Det gjør dette til et av de saksområdene som kommunens næringsarbeid fortsatt må rette seg inn imot for å sikre egen industri bærekraftige rammevilkår også i årene fremover. Det gir samtidig muligheter for å etablere virksomhet fremover, noe kommunen har jobbet aktivt med også gjennom hele året 2025.

Kommunen bidrar også til næringsutvikling gjennom ulike tilskuddsordninger, der de tre ulike fondsløsningene i 2025 ble sammenslått til en. Samtidig vedtok kommunestyret i desember å opprette en ny ordning, et infrastrukturfond, som har til hensikt å bistå næringsaktører som etablerer seg på privat grunn med kostnader til infrastruktur som strøm, vann og avløp. Dette kan gi et viktig bidrag for de som ikke ser det hensiktsmessig å etablere seg på kommunale næringsparker, men som har tomt selv eller har behov for annen plassering.

Næringsfondet er tilført noe midler fra konsesjonsavgift, kommunestyrets bevilgninger samt renteinntekter.

Fond - tilsagn og disponible midler

Tabellene nedenfor er hentet fra vår søknadsportal i regionalforvaltning.no, og viser status for de tre fondene i 2025.

NÆRINGSFOND (gml.)	REGNSKAP 2025	
01.01.2025	På konto (regnskap)	2 283 456,90
	Utbetalt tilskudd	-1 276 615,00
	Tilført/budsjett 2025	500 000,00
	Overført til nytt næringsfond (negativ saldo)	42 795,10
31.12.2025	På konto (regnskap)	1 549 637,00
01.01.2025	Disponibelt på fond	229 960,00
	Tilført/budsjett 2025	500 000,00
	Bevilget utgående tilskudd 2025	-748 500,00
	Tilbakeført tidligere vedtatte bevilgninger	-
31.12.2025	Rest vedtatte tilsagn om tilskudd - ikke utbetalt	-1 774 637,00
31.12.2025	Overført til nytt næringsfond	-18 540,00

Årsberetning – Årsregnskap 2025

NÆRINGSFOND (gml)		TILSAGN OM TILSKUDD 2025
Søker	Innvilget	Beløp
Tøndel gård	Tilskudd til nydyrking	70 000
Byggtorget Rolf Maridal AS	Støtte til prosjektering byggvarehus	200 000
Distriktsteateret	Søknad oppstartsmidler Distriktsteateret	30 000
Heim næringsforening	Søknad om finansiering av Vertskapskurs i Heim	19 500
TindeWear AS	TindeWear AS	40 000
Restaurant Kyrksæterøra AS	Tilskudd til oppstart av ny restaurant	100 000
Terje Ramstad	Oppstart båtcharter i Heim	30 000
Moltubakk as	Bedriftsutviklingsmidler	155 000
Svanem Biogass Eiendom as	Utvikling av biobasert rense teknologi i gass systemer	74 000
LL Transport AS	Bedriftsutvikling og markedsføringstiltak	30 000
Total		748 500

KRAFTFOND	REGNSKAP 2025	
01.01.2025	På konto (regnskap)	1 291 238,67
	Utbetalt tilskudd	-728 000,00
	Tilført/budsjett 2025	-
	Overført til nytt næringsfond	-563 238,67
31.12.2025	På konto (regnskap)	-
01.01.2025	Disponibelt på fond	1 291 239,00
	Tilført/budsjett 2025	-
	Bevilget utgående tilskudd 2025	-728 000,00
	Tilbakeført tidligere vedtatte bevilgninger	-
31.12.2025	Rest vedtatte tilsagn om tilskudd - ikke utbetalt	-
31.12.2025	Overført til nytt næringsfond	563 239,00

INNOVASJONSFOND	REGNSKAP 2025	
01.01.2025	På konto (regnskap)	610 000,00
	Utbetalt tilskudd	-
	Tilført/budsjett 2025	-
	Overført til nytt næringsfond	-310 000,00
31.12.2025	På konto (regnskap)	300 000,00

Årsberetning – Årsregnskap 2025

INNOVASJONSFOND REGNSKAP 2025		
01.01.2025	Disponibelt på fond	283 850,00
	Tilført/budsjett 2025	-
	Bevilget utgående tilskudd 2025	-
	Tilbakeført tidligere vedtatte bevilgninger	-
31.12.2025	<i>Rest vedtatte tilsagn om tilskudd - ikke utbetalt</i>	300 000,00
31.12.2025	Overført til nytt næringsfond	283 850,00

NÆRINGSFOND (nytt) REGNSKAP 2025		
01.01.2025	På konto (regnskap)	-
	Utbetalt tilskudd	-10 000,00
	Bevilget 2025	900 558,00
	Overført fra gamle fond	830 443,57
	Godskrevne renter	195 047,00
31.12.2025	På konto (regnskap)	1 916 048,57
01.01.2025	Disponibelt på fond	-
	Tilført fra gamle fond	830 443
	Tilført/budsjett (konsesjonsavgift 2025)	900 558
	Godskrevne renter	195 047
	Bevilget utgående tilskudd 2025	-471 000
	Tilbakeført tidligere vedtatte bevilgninger	-
31.12.2025	<i>Rest vedtatte tilsagn om tilskudd - ikke utbetalt</i>	-461 000
31.12.2025	Disponibelt på fond	1 455 048

NÆRINGSFOND (nytt) TILSAGN OM TILSKUDD 2025		
Søker	Innvilget	Beløp
Tøndel gård	Etablering av mikrogården "BETA Mikrogrønt" for helårsdyrking av ferske bladgrønt	30 000
Byggtorget Rolf Maridal AS	Isopor uten miljøspor - Oppdatert - Allvekst Marked AS	150 000
Distriktsteateret	Innovasjonscamp Kyrksæterøra vgs.	10 000
Heim næringsforening	Tilskudd til etablering av nettside til nyoppstartet bedrift (profilering)	30 000
Søa Eiendom AS	Støtte til prosjektering og regulering av nytt næringsområde	251 000
Total		471 000

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
10-Kommunedirektør	50 501	59 785	54 431	5 354	9,0 %
Sum	50 501	59 785	54 431	5 354	9,0 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap viser ett forbruk ifht. revidert budsjett på 91 %, som gir ett mindreforbruk på 5,4 mill. kroner. Tilsvarende forbruk i 2024 lå på 103,5 % med ett merforbruk på 0,4 mill. kroner.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner viser ett merforbruk på 0,4 mill. kroner.

Etter at Heim kommune vedtok lærlinggaranti har vi sett en økning i antall lærlinger i kommunen. I 2025 var det budsjettert med å til enhver tid ha 10 lærlinger i organisasjonen. Reelt tall har ligget på ca 11-12 lærlinger. Lønn for lærlinger følger en stigende skala basert på prosentandel av begynnerlønn for en fagarbeider, fordelt over to år. 30 % første halvår, 40 % andre, 50 % tredje, og 80 % fjerde halvår. samlet utgjør lønnen i læretiden 1 års fagarbeiderlønn. Lærlinger har også rett på tillegg for kveld, helg og natt, samt overtidspålegg på lik linje med andre ansatte. Dette er det ikke tatt høyde for i budsjettet. Siden lærlingene kan være på forskjellig nivå ifht. denne stigen kan lærlingskostnaden variere noe fra år til år, som kan gi budsjettmessige konsekvenser. For 2025 slår dette negativt ut med 0,4 mill. kroner.

I perioden 1.6.2024 til 31.8.2025 var en arkitekt ansatt i 20 % stilling for ivareta kommunens interesser i ulike prosjekter som Lys i gamle hus. Det var ikke gjort endringer i budsjett ifht. dette, og var tenkt finansiert innenfor egen ramme/prosjekter.

Godtgjørelse til folkevalgte inkl. tapt arbeidsfortjeneste viser ett merforbruk på 0,3 mill. kroner sammenlignet med budsjett.

Bevilgningen til Rekrutteringsstillinger for bosatte flyktninger slår positivt ut i kommunedirektørens lønnsramme, siden tiltaket kom igang litt senere enn forutsatt i vedtaket.

Øvrige driftsutgifter/-inntekter

Netto øvrige driftsutgifter/-inntekter viser ett mindreforbruk på 5,8 mill. kroner.

Bevilgning på 2 mill. kroner til Lojalitetsbonus er budsjettert på kommunedirektørens område. Regnskapsmessig er utgiften styrt dit den ansatte har sin stilling. Dvs. at nesten hele denne budsjettposten framkommer som ett mindreforbruk under denne sektoren, og at øvrige sektorer ikke har budsjettdekning for kostnaden de har hatt ifbm. utbetaling av lojalitetsbonus. Også kompetansepott og velferdstiltak til ansatte har hatt lavere kostnad enn budsjettert.

På den annen side ser en at utgifter til lisenser og programvare er for lavt budsjettert. Prisendring ifht. dette er ikke justert ihht. virkeligheten, samtidig som digitalisering og effektivisering medfører at det tas i bruk nye systemer, som det ikke er tatt full høyde for i budsjettet.

Ifbm. behandling av 1. tertial-rapport ble det tilført midler til kommunedirektøren ifht. å overdra Hollaveien 398 til Holla Næringspark AS. 1,8 mill. av mindreforbruket på kommunedirektørens område henføres til dette.

KOSTRA Nøkkeltall

	Heim 2024	Heim 2025	Kostragruppe 02
Prioritet			
Administrasjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	5 393	5 761	5 980
Kontroll og revisjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	221	231	266
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	1 329	1 420	954
Politisk styring brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	917	981	821

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Status	Beskrivelse
Budsjettendring i år			
Prosjekt for utvikling av mat, reiseliv og opplevelser i Trøndelag Sørvest	46	Ikke	Tiltaket er ikke gjennomført som forutsatt. Har tatt tid startet hos IPR Trøndelag Sørvest.
Tilflytterpakke - Heimboksen	168		Tiltaket ble gjennomført først i 2026, og belastes innværende års budsjett.
Sum	214		
Nye tiltak			
TryggHeim - boligsosialt generasjonsovergripende tiltak	50	I arbeid	Avventer kapasitet til å prioritere tiltaket.
Arbeidsmarkedstiltak - økt ressursbehov	170	I arbeid	Nytt arbeidsmarkedstiltak benyttes etter opprinnelig hensikt.
Sentral kompetansepott	2 500	I arbeid	Potten finansierer større felleskurs samt deltagelse i Studiesenteret Trøndelag Sørvest AS.
Sum	2 720		
Politisk vedtak			
Økt velferds-pott for ansatte.	1 000	Ferdig	Velferdspotten ble brukt til å kjøpe inn julegaver til ansatte. Valget ble en flott spekeføl med kniv og 3 spekepølser.
Lojalitesbonus , uten opptrapping	2 000	Ferdig	Lojalitetsbonusen ble drøftet med tillitsvalgte 22.01.2025.
			Det var enighet om at lojalitetsbonusen utbetales en gang i året, på desemberlønnen. Alle som får lønn i desember vil få denne bonusen og alle vil få utbetalt samme sum, uavhengig av type ansettelsesforhold og stillingsstørrelse.
			Det er også enighet om at det er positivt at kommunen tar seg råd til å gi ansatte en bonus for vel utført arbeid.
			Det ble diskutert om summen bør deles i to og utbetales to ganger i året, for å fange opp ansatte som slutter i løpet av året. Det var enighet om at det ikke gjøres slik.
			Fra 2026 er det av økonomiske grunner vedtatt at lojalitetsbonusen går ut.
Sum	3 000		
Sum tiltak	5 934		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år	Status	Beskrivelse
	1		
Budsjettendringer			
Økonomisk støtte til kampen mot barnedemens	10	Ferdig	Tiltaket er gjennomført ihht. kommunestyrets vedtak
Ukraine Frontline Emergency Aid - støtte til transport av medisinsk utstyr	75	Ferdig	Tiltaket er gjennomført ihht. kommunestyrets vedtak
Samarbeidsavtale Thams Innovasjon - jfr. egen sak	100	Ferdig	Tiltaket er gjennomført ihht. kommunestyrets vedtak
Halsa kirke - Gave til 300 års jubileet - Fagott16	215	Ferdig	Tilskudd er utbetalt til Heim kirkelige fellesråd med dokumentasjon fra regnskap.
Statens vegvesen - trafikknutepunkt Klettelva	340	Ferdig	Midlene er overført Statens Vegvesen etter anmodning.
Syssetsettingstiltak - kommunale plasser Allvekst	824		Tilleggsbevilgning gjør at regnskap ligger omtrent på budsjett i 2025
Rekrutteringsstillinger for bosatte flyktninger	1 000	I arbeid	Det er tilsatt i 4 stillinger i kommunens enheter ihht. kommunestyrets vedtak: 1. Oppvekst – Kyrksæterøra (barnehage – Grøtnes) 2. Helse og mestring – Kyrksæterøra (kjøkken) 3. Helse og mestring – Liabø (pleie) 4. Teknisk – Kyrksæterøra (renhold) Siden ansettelsesprosessen tok mer tid en forventet er belastningen i regnskapet lavere enn forutsatt i budsjett.
Overføring av Hollaveien 398 til Holla Næringspark AS	1 775		Eiendommen er ikke overført til Holla Næringspark AS slik som forutsatt.
Sum	4 339		
Sum tiltak	4 339		

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	1,23 %	3,73 %	4,96 %
Årlig sykefravær 2022	2,64 %	2,40 %	5,04 %
Årlig sykefravær 2023	2,25 %	1,93 %	4,18 %
Årlig sykefravær 2024	2,62 %	3,30 %	5,92 %
Årlig sykefravær 2025	3,06 %	1,01 %	4,06 %

Status sykefravær og HMS

Samlet sykefravær innen sektoren er på 4,1 % for 2025. Dette er en reduksjon fra 2024 som viste et fravær på 4,9 %. Fraværet er hovedsaklig ikke arbeidsrelatert. Det er store variasjoner mellom avdelingene, men felles for alle er at sykefraværet følges opp i hht. prosedyrer, med tett dialog med sykemeldte og tilrettelegging for å få ansatte tilbake i arbeid.

Langtidsfraværet utgjør 1 % og korttidsfraværet 3,1 %.

Status politiske vedtak

Verbalvedtak (P)

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Statusbeskrivelse
Hemne kirke - behov for utbedring av tak.	Kirkevegen/ fellesrådet påpeker behovet for å utbedre tak på Hemne kirke, og at det er nødvendig å starte arbeidet med å få tiltaksbeskrivelse og kostnadsvurdering, for å søke finansiering fra kirkebevaringsfondet. Nedfall av takstein utgjør en sikkerhetsrisiko, og dette tilsier at tiltaket bør få en snarlig vurdering. Det bes om at dette fremmes som egen politisk sak tidlig i 2025.	Iht. plan		
Reduksjon av driftsnivået - bygge økonomiske reserver	Ap og Sp ber kommunedirektøren om å fremme en politisk sak i løpet av 2025, der kommunens økonomiske status i et langsiktig perspektiv belyses. Med andre ord et utfordringdokument, der status sees i lys av bla finansielle måltall. Målet er å identifisere økonomisk risiko og få vurdert aktuelle grep for å øke sparing / avsetning til reserver.	Iht. plan	Lav risiko	Kommunestyret får framlagt status 9. april 2026 som må sees i sammenheng med vedtak fra oktober. Samlet utgjør dette grunnlaget for kommunestyrets strategisak i mai.

Oppvekst

Tjenesteområdebeskrivelse

Sektor oppvekst består i dag av følgende enheter:

- Kultur
- PPT
- Halsa barne- og ungdomsskole
- Vinjeøra skole (ingen elever fra høsten 2025)
- Svanem skole
- Ven skole
- Sodin skole
- Liabø enhetsbarnehage
- Bakkely enhetsbarnehage
- Grøtnes enhetsbarnehage

Sektoren ledes av assisterende kommunedirektør. Det er en egen rådgiver for oppvekst Personal er en stabsavdeling tilhørende sektoren, men de bistår hele organisasjonen. Avdelingen har egen leder.

Utvikling og utfordringer

Det har vært flere strukturendringer i sektoren, dette på grunn av forventinger til omstilling som følge av demografisk utvikling. Vi skal fortsatt levere tjenester med god kvalitet. Det fører til at vi også framover

må arbeide med kvalitet, rekruttering og omstilling, slik at vi kan møte framtidige forventninger på en god måte.

Viktige begivenheter

Det har vært jobbet med flere store saker i sektoren, blant annet ulike forskrifter knyttet til Opplæringsloven, arbeidet med ny sentrumsbarnehage og skolebruksplan for kommunen. Skolebruksplanen ble endelig vedtatt, og det fører til endringer i skolestrukturen fra 2026.

Enhetene beskriver viktige begivenheter innen eget område.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
12-Kommunalsjef oppvekst	40 234	46 039	43 606	2 433	5,3 %
20-Sodin skole	52 205	58 353	58 441	-88	-0,2 %
21-Svanem og Vinjeøra skoler	10 770	8 952	9 112	-161	-1,8 %
22-Halsa barne- og ungdomsskole	25 658	28 372	28 566	-194	-0,7 %
24-Ven skole	3 755	4 024	4 000	24	0,6 %
30-Grøtnes enhetsbarnehage	9 708	10 647	10 129	518	4,9 %
32-Bakkely enhetsbarnehage	13 196	15 942	14 509	1 434	9,0 %
34-Liabø enhetsbarnehage	11 007	13 546	12 780	767	5,7 %
39-PPT	4 736	4 974	4 988	-14	-0,3 %
50-Kultur	18 109	21 248	20 638	610	2,9 %
Sum	189 379	212 096	206 769	5 327	2,5 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på 5,3 mill. kroner ifht. regulert budsjett.

Lønn inkl. sykkelønsrefusjoner

Samlet på lønn er det et merforbruk på 0,2 mill. Dette skyldes merforbruk på fastlønn, vikarbruk og overtidssbruk i flere enheter. Samtidig har de tre barnehagene et mindreforbruk på lønn, dette på grunn av vakante stillinger og utfordringer med å skaffe vikarer.

Øvrige driftsutgifter/-inntekter

Samlet sett et mindreforbruk på 5,5 mill. Reduksjon av driftsutgifter ved Ven barnehage, refusjoner fra andre kommuner, mindre behov for styrkingsmidler, mindre annonsering, reduserte kontingenter og overføringer fra andre kommuner.

KOSTRA Nøkkeltall

	Heim 2024	Heim 2025	Kostragruppe 02
Prioritet			
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	4 760	5 083	3 437
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	253 235	291 654	253 772
Nto. driftsutg. til grunnskole (202,215,222,223), /innb. 6-15 år	194 359	213 295	185 803
Netto driftsutg. til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	16 851	23 066	20 431
Dekningsgrad			
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	6,3 %	4,3 %	4,8 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	11,0 %	9,4 %	7,7 %
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring	8,5 %	7,6 %	6,5 %

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Status Beskrivelse
Budsjettendring i år		
Fullføre strukturendringer barnehagene - kompetansetiltak 2025	273	Ferdig
Styrket arbeid med integr. av flyktninger - økte ress. kanalisert via Frivilligsentraler	400	Ferdig 50 Kultur Det er ansatt en ressurs i 50% stilling
Bakkely barnehage - språkassistent	489	Ferdig 32 Bakkely enhetsbarnehage Stillingen ble besatt barnehageåret 2024-2025 Vil også være i barnehageåret 2025-2026
Kultur- og arrangementsfond	750	Ferdig 50 Kultur Masse søknader og stor aktivitet. Ytterligere tildelinger er satt på vent til etter kommunestyrets mai-møte. Det er mulig at det blir noen endringer.
Sum	1 912	

Nye tiltak

Dagsturhytte Heim kommune	25	I arbeid 50 Kultur Kommer i 2026
Midler til buss/aktivitet – Fritidsklubb (Liabø-kulør'n)	50	I arbeid 50 Kultur Iverksatt. Det er satt opp buss en gang i år. Vi har noen utfordringer med å engasjere ungdommen på Liabø. Vi jobber aktivt med saken.
Samarbeidsprosjekt mellom Vinjeøra, Svanem og Ven skoler	60	I arbeid 24 Ven skole Planleggingsmøte i mars alle ansatte. Aktivitetsdag på Høyt og Lavt Valsøya for alle elever. Aktivitetsdag 1.-4. på Svanem for alle elevene. Idrettsdag 5.-7. på Svanem for alle elever. Astroshow med Knut Rød Ødegård for alle elever. Planlagt arrangement i Newtonrommet om brøk. Samarbeidet angående SFO utviklingsarbeidet har vært gjennomgående gjennom hele året, med flere treffpunkt. En del av midlene har gått til transport til og fra.
KULTUR-BIBLIOTEK - Brukervennlige og helhetlige digitale tjenester	160	I arbeid 50 Kultur Tiltaket er iverksatt
Skoletur 10.trinn	270	Ferdig 20 Sodin skole Skoleturen ble gjennomført i uke 18 (søndag 4.mai – torsdag 8.mai). Totalt reiste 54 elever til Krakow sammen med fem voksne. 8 elever deltok ikke på skoleturen, men fikk et alternativt opplegg de skoledagene turen varte. Utgifter til turen ble delvis dekt at dugnadspenger som foresatte og elever på trinnet har tjent inn. De har solgt kjeks, deltatt i dugnader for lokalt næringsliv og kommunen, arrangert 17.mai og stått for kiosksalg på andre arrangementer for skolen og kommunen. Til sammen har foresatte og elever bidratt med kr 258.000 i dugnadspenger til turen. Totalt kostet turen for elevene inkl lønnskostnader til ansatte 545 000 kr. Skolen ble tilført kr 270 000. Dette bidro i stor grad til å kunne finansiere skoleturen til Krakow. Resterende av turens utgifter ble tatt fra andre poster i skolens budsjett.
Ukrainsk språkassistent	300	I arbeid
Fast tilsatt vikarpedagog	400	I arbeid 20 Sodin skole Stillingen som vikarpedagog ble utlyst sammen med utlysningene av alle stillinger inn mot nytt skoleår i vår. Vi hadde flere søkere med godkjent utdanning som søkte på

Årsberetning – Årsregnskap 2025

Tiltak	Ramme år 1	Status	Beskrivelse
			jobben. De fleste av søkerne trakk sine søknader fortløpende i løpet av mai og juni måned. En nyutdannet lærer fikk tilbud og takket ja til jobben. Denne læreren valgte i starten av juli å si opp stilling før han tiltrådet i stillingen. Vi endte til slutt opp med ingen interesserte i stillingen. Stillingen ble midlertidig besatt i august av en lærer uten godkjent utdanning.
En mer praktisk undervisning, fortrinnsvis knyttet til skolenes uteområde	684	I arbeid	20 Sodin skole Skolen er i gang med planleggingen av en medvirkningsprosess der elever og ansatte blir involvert i hvordan vi skal videreutvikle skolens uteområdet slik at det legges mer tilrette for aktivitet og praktisk og variert undervisning. I planene ønsker vi at elever også kan medvirke i prosjektene og byggingen av ideer og planer.
			24 Ven skole Pengene brukes i 'historie prosjektet' vårt. For 20 år siden samarbeidet Ven skole og Historielaget om et prosjekt om å lage skilt med lokale navn og historiske hendelser, men nå er mange av skiltene ødelagt. Mellomtrinnet skal lage nye skilt på utestolen, så disse midlene vil gå til det.
Sodin skole - Videreføring stilling vedrørende ufrivillig skolefravær	845	Ferdig	20 Sodin skole Prosjektstillingen er videreført til fast stilling. Stillingen har vært utlyst og det er nå tilsatt miljøveileder i 100% fast stilling.
Tidlig innsats - Støttepedagog i barnehagene	900	I arbeid	30 Grøtnes enhetsbarnehage Stillingen trer ikke i kraft før august 2025.
			32 Bakkely enhetsbarnehage Stillingen trer ikke i kraft før august. Arbeid med utlysningstekst vi bli i løpet av februar Intervju er gjennomført - og stillingen vil være besatt fra 15.08.25 Stillingen er besatt og trer ikraft den 15.08.25
Særlige tiltak ressurskrevende elever	1 200	I arbeid	
Reduksjon i refusjon fra kommuner, jfr. avtale mellom Orkland og Heim	1 414	Ferdig	
Skoleskyss	1 905	Ferdig	
Sum	8 213		
Innsparingstiltak			
Avvikle barnehager som ikke er i drift	-1 488	Ferdig	Vedtatt og tatt ut av budsjettet.
Vinjeøra skole, tilpasning drift	-800	Ferdig	
Ven avdelingsbarnehage - ikke drift barnehageåret 2024/2025	-550	Ferdig	Iverksatt
Innsparingstiltak Bakkely enhetsbarnehage	-530	Ferdig	32 Bakkely enhetsbarnehage Det er utført - var en reduksjon i rammen
Inndratt vakant 55 % stilling - Grøtnes enhetsbarnehage -	-400	Ferdig	
Brukerbetaling	-300	I arbeid	Tiltaket er tatt ut av budsjettet.
Tilskudd til integreringsfremmende tiltak utgår	-300	Ferdig	50 Kultur Tiltak er tatt ut
Sum	-4 368		
Politisk vedtak			
Skoletur 10.trinn	0	Ferdig	
Halsa musikkutvikling - driftstilskudd	10	Ferdig	50 Kultur Tilskudd for 2025 er utbetalt

Årsberetning – Årsregnskap 2025

Tiltak	Ramme år 1	Status	Beskrivelse
Tilskudd til Heim idrettsråd	10	Ferdig	50 Kultur Tilskudd for 2025 er utbetalt
Ide-utvikling av "Kulturfyrtårn"	25	Ferdig	50 Kultur Det er etablert kontakt med aktuell produsent. Det er tildelt Kr 250 000,- fra Sparebank 1. Nordvest i 3 år til samme prosjekt. Dette er midler som går på siden av det kommunen tildeler.
Tilskudd til byste	30	I arbeid	50 Kultur Utbetales så snart vi mottar rapport om at tiltaket er ferdig.
Heimklang - Halsa demenskor - tilskudd til dirigent	50	I arbeid	50 Kultur Tilskudd for 2025 er utbetalt
Styrking av finansieringa av skoletur for 10 klasse	60	Ferdig	12 Kommunalsjef oppvekst Fordelt. 22 Halsa barne- og ungdomsskole Turen til Krakow er gjennomført. Skolen har betalt reise, kost og losji, samt kjøring for to ansatte. Vi fikk 60 000kr i støtte, og har hatt en utgift på 74 283kr.
"Ung i Heim"	80	Ikke startet	
Styrking av støttekontakt -ordninga.	200	I arbeid	12 Kommunalsjef oppvekst Fordelt 50 Kultur Det er foretatt en lønnsjustering for støttekontakter. Hele det ekstra beløpet vil gå med til dette.
KULTUR - ADM - SOMMERJOBB UNGE RESSURSER - AKTIV SOMMER	200	I arbeid	50 Kultur Igangsatt. Det er opprettet kontakt med både aktuelle kandidater og bedrifter.
En mer praktisk skole - grunnbeløp pr skole.	250	I arbeid	12 Kommunalsjef oppvekst Fordelt mellom skolene. 20 Sodin skole Tiltaket sees i sammenheng med det andre tiltaket om en praktisk undervisning og skolens uteområde. 24 Ven skole Disse midlene har vi ikke kommet i mål med enda. Pengene er tenkt å benyttes på ulike ting. Vi har bestilt ny lavvostang til lavvoen vår. Lavvoen benyttes på ruteskole og er et fint tilholdssted på uteskolen. I tillegg vil vi sette i stand lekebussen vår i skoleområdet. Vi skal snekre ny trapp, olje og kjøpe ny rutsjebane. Noe midler er også tiltenkt å oppgradere utstyr i musikk og naturfag.
Julegaveaksjon	250	I arbeid	50 Kultur Begge Frivilligsentralene har fått beskjed om at det er tildelt penger også i 2025. De kan derfor starte jobben tidligere enn foregående år.
Sommerjobb for ungdom	300	I arbeid	50 Kultur Ordningen er under arbeid. Det er skrevet avtale med LIST, og næringsforeningen er engasjert til å bidra med finne arbeidsplasser. Det er foretatt endring i kriteriene slik at det blir mulig å tildele sommerjobb utover 3 uker for de som ønsker dette.
Kjøp av tjenester - alternativ opplæringsarena	500	Ikke startet	
Sum	1 965		
Sum tiltak	7 722		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak

Ramme Status Beskrivelse
år 1

Budsjettendringer

Midlertidig stengt Vinjeøra skole - skoleåret 2025/2026	-2 000	Ferdig	
Økt støtte til 17. mai-feiring	19	Ferdig	
Hemne Songlag - støtte til leie av lokaler - etter søknad	30	Ferdig	
Heim Røde Kors - tilskudd til beredskapsbil	100	Ferdig	
Heim Røde Kors - tilskudd til rehabilitering av bygninger	100	Ferdig	
FFO-ordning KIL/Hemne fotball K-105/24	150	Ferdig	
Program for bekjempelse utenforskap HABUS og Sodin skole	254	Ferdig	22 Halså barne- og ungdomsskole Vi har blitt en del av MOT, og våre coacher skal snart på kurs for å komme i gang med arbeidet.
KIL/Hemne Fotball - støtte til styrking av kvinnelaget i 1. divisjon	300	Ferdig	
KIL/Hemne Fotball - Søknad om støtte til styrking av kvinnelaget i 1-div. K-29/25	300	Ferdig	
Lønnsansiennitet for ansatte i barnehage	450	Ferdig	
Private barnehager - økt tilskudd pga. redusert oppholdsbetaling i barnehagene	550	Ferdig	
Sum	253		
Sum tiltak	253		

Sykefravær

Fravær

Korttid

Langtid

Samlet fravær

Årlig sykefravær 2021	2,37 %	4,09 %	6,46 %
Årlig sykefravær 2022	2,83 %	3,84 %	6,67 %
Årlig sykefravær 2023	2,65 %	4,46 %	7,11 %
Årlig sykefravær 2024	2,89 %	4,83 %	7,72 %
Årlig sykefravær 2025	2,35 %	5,84 %	8,19 %

Status sykefravær og HMS

Samlet sykefravær i sektoren på 8,19%, en nedgang fra fjoråret. Korttidsfraværet er på 2,35%. Det har vært stabilt gjennom hele året. Langtidsfraværet er samlet på 5,85%, det største langtidsfraværet var i 1. tertial, men det har vært en jevn nedgang resten av året.

Enhetene melder om at de jobber jevnt med sykeoppfølging, og flere har klart å få tilbake noen av de som har vært helt ute i hele eller deler av stillingen sin og andre har fått en avklaring i forhold til arbeidsevnen. De ser at dette er en krevende jobb som koster mye tid og energi, men har fortsatt fokus på å jobbe tett opp mot de som er sykmeldt for å få de tilbake til jobb. De jobber systematisk for sikre et godt arbeidsmiljø gjennom forebyggende tiltak og tett oppfølging.

Generelt jobber enhetene i dialog med den sykmeldte, NAV, HR og i dialog med fastlege for å finne løsninger for at sykmeldte skal kunne komme tilbake i jobb.

I tråd med formannskapetets vedtak, jobbes det med en økt satsing på nærværarbeid i kommunen. Dette gjøres ved kompetanseheving, gjennomgang av prosedyrer, "prosjekt nærvær" og ABC for arbeidslivet.

Dette skal munne ut i en nærversplan for kommunen, med forslag til tiltak som skal sikre en bedre kvalitet på nærværarbeidet og en økt kompetanse i organisasjonen.

Det er også flere ledere som har deltatt eller deltar i kurs i inkluderingsledelse i regi av Allvektst.

Status politiske vedtak

Verbalvedtak (P)

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Risiko	Statusbeskrivelse
Lojalitets-bonus for ansatte	Lojalitetsbonus er prioritert som nytt tiltak i økonomiplanperioden, som en ekstra belønning og motivasjonsskaper for kommunens ansatte. I 2025 innrettes tiltaket som et beregnet beløp utbetalt pr. måned og ansatt, utmålt etter stillingsstørrelse, og med utgangspunkt i en pott på 2.mill. I løpet av 2025 tas innretningen av bonusordningen til vurdering. Arbeidstakerorganisasjonene/ tillitsvalgte inviteres til medvirkning i denne prosessen, før den forelegges administrasjonsutvalget.	Ferdig	Lojalitetsbonusen ble drøftet med tillitsvalgte 22.01.2025. Det var enighet om at lojalitetsbonusen utbetales en gang i året, på desemberlønningen. Alle som får lønn i desember vil få denne bonusen og alle vil få utbetalt samme sum, uavhengig av type ansettelsesforhold og stillingsstørrelse. Det er også enighet om at det er positivt at kommunen tar seg råd til å gi ansatte en bonus for vel utført arbeid. Det ble diskutert om summen bør deles i to og utbetales to ganger i året, for å fange opp ansatte som slutter i løpet av året. Det var enighet om at det ikke gjøres slik. Fra 2026 er det av økonomiske grunner vedtatt at lojalitetsbonusen går ut.

Kommunalsjef oppvekst

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	40 234	46 039	43 606	2 433	5,3 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på 2,4 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Det er et merforbruk på lønn på 0,2 mill. skyldes i hovedsak utbetaling av fastlønn og mindre refusjoner enn det er budsjettet med.

Øvrige driftsutgifter-/inntekter

Mindreforbruk på 2,6 mill. Dette skyldes mindre behov for styrkningsmidler i barnehage, om mer inntekt fra kommuner og andre enn budsjettet. Det er også midler til gode på personal, dette gjelder både annonsering, kontingenter og overføring til andre kommuner.

Sodin skole

Tjenesteområdebeskrivelse

Sodin skole er en 1-10-skole med 474 elever i utgangen av året. Skolen er nærscole til elever i Kyrksæterøra sentrum, samt til alle elever i ungdomsskolealder tilhørende skolekretsene Ven, Svanem og Sodin.

Skolen har egen SFO med om lag 125 barn. Barna på SFO deles inn i tre hovedgrupper.

Skolen organiseres med rektor og tre avdelingsledere der en av avd.lederne er leder på SFO. I tillegg har skolen en merkantil stilling. Skolen har plangruppe som består av seks teamledere, tre avd.ledere og rektor. Hvert team er sammensatt av lærere og fagarbeidere på ett til to trinn. Skolen har til sammen 27 kontaktlærere. Kontaktlærerne har hovedansvaret for et sted mellom 15 til 23 elever hver. Totalt har Sodin 67 lærere og fagarbeidere fordelt på skole og SFO.

Skolen har kantine. Elevene på 5.-10.trinn får tilbud om abonnement på skolemåltid i kantina. Elever på 1.-4.trinn har tilbud om abonnement på skolemelk. Kantinen har også ansvar for servering av mat til barna på SFO.

Skolen har de siste årene hatt stort fokus på inkluderende skolemiljø. Skolens fremste visjon er å skape et trygt, godt og inkluderende skolemiljø der elevene opplever mestring både faglig og sosialt. Skolen har ansatt en miljøveileder med ansvar for elever med alvorlig skolefravær. Stillingen skal jobbe både forebyggende og med direkte innsats til de som har falt ut av skolen.

Skolen ligger i sentrum på Kyrksæterøra. Vi er flittige brukere av vårt nærmiljø som Sodvinhallen, Ånesøyan aktivitetspark, Kulørn og biblioteket for å nevne noe.

Skolen har et høyt antall minoritetsspråklige elever.

Utvikling og utfordringer

Dig Skole: Sodin er sammen med de andre skolene i kommunen, Sistranda ungdomsskole og voksenopplæringene ved Heim, Orkland, Hitra og Frøya med i et utviklingsprosjekt drevet av Kompetansenettverket Trøndelag sørvest og NTNU. Målet med prosjektet er å styrke læreres profesjonsfaglige digitale kompetanse, og utvikle undervisning som utnytter digital teknologi på en bevisst og meningsfull måte slik at det gir en merverdi for elevenes læring. Skolene skal fortsette i prosjektet ut 2026.

SFO-prosjektet: SFO har deltatt i et felles utviklingsprosjekt sammen med andre skoler i kommunen og regionen. SFO-prosjektet er drevet av Kompetansenettverket Trøndelag sørvest og NORD Universitet. Gjennom prosjektet har fagarbeidere og andre ansatte i SFO jobbet med inkluderende praksis i SFO. Sodin SFO har hatt fokus på lek og aktiviteter i SFO med fokus på voksenrollen for å kunne fremme en inkluderende praksis. Vi er nå inne i andre året i prosjektet

Trygt og godt skolemiljø: Skolen har det siste året arbeidet systematisk med innholdet i kapittel 12 i opplæringsloven om elevenes skolemiljø. Det er utarbeidet nye rutiner og prosedyrer, og praksis er justert i tråd med lovendringene som kom i august 2024. Heim kommune har over tid sett varierende resultater på Elevundersøkelsen. Arbeidet med et trygt og godt skolemiljø er derfor et prioritert utviklingsområde for skolen.

Skolen har jobber med Trivselslederprogrammet som et ledd i arbeidet med skolemiljøet. Målet med Trivselslederprogrammet er å øke trivselen og aktiviteten i friminuttene, styrke inkludering, bygge vennskap og forebygge konflikter og mobbing gjennom elevledede aktiviteter. Programmet skal bidra til et tryggere og mer respektfullt skolemiljø der alle elever opplever å være en del av fellesskapet.

Fravær, bemanning og vikarer: Sykefravær og annet fravær ved skolen har i perioder vært krevende for enheten. Det er vanskelig å skaffe vikarer, og vi har måtte bruke ansatte i full stilling til å ta vikartimer. Dette er både belastende for ansatte og en dyr løsning for enheten. I den grad vi klarer å skaffe vikarer, er de oftest uten godkjent utdanning for undervisning i grunnskolen. Dette vil mest sannsynlig påvirke kvaliteten på tjenesten. Totalt sett er dette en krevende situasjon for enheten og påvirker mange områder innenfor driften av skolen.

Høye forventninger og krav om oppfølging av den enkelte: Det er et økende individfokus i samfunnet som fører til høyt press og store forventninger fra foresatte om hva skolen og kontaktlærer skal følge opp. Krav fra andre etater er også i stor grad rettet mot enkeltindivider, noe som ytterligere øker belastningen på skolens ressurser. Dette utfordrer balansen mellom individrettet arbeid og skolens arbeid med fellesskapet.

Utvalgte resultater

Elevundersøkelsen: Elevundersøkelsen er en nasjonal, anonym undersøkelse for elever på 7. og 10.trinn der elever blant annet får si noe om læringsmiljø og trivsel. Resultatene på Sodin skole for 2025 viser at andel elever som opplever at de blir mobbet på skolen er gått ned sammenlignet med forrige skoleår og resultatet for trivsel har bedret seg. Skolen har en positiv trend. Sammenlignet med nasjonale tall melder elever på Sodin om bedre trivsel, men noe mer mobbing. Arbeid med trivsel, skolemiljø og mobbing vil også framover være en av de viktigste oppgave skolen har.

Grunnskolepoeng: Grunnskolepoeng er et samlet poengmål basert på elevenes standpunkt- og eksamenskarakterer ved endt 10. trinn, og brukes som et nasjonalt mål på læringsutbytte i grunnskolen. Skolen ligger noe under nasjonalt snitt for grunnskolepoeng, men vi har en svak positiv bedring fra forrige skoleår.

Nasjonale prøver: Nasjonale prøver er standardiserte prøver som måler elevenes grunnleggende ferdigheter i lesing, regning og engelsk på 5. 8. og 9.trinn. Skolen svinger noe på resultatene over år. For høsten 2025 viser elevene på 5.trinn ferdigheter tilsvarende nasjonalt snitt i lesing og engelsk, og presterer over nasjonalt nivå i regning. 8.trinn har noe lavere resultat og ligger like under nasjonalt nivå på alle prøver. Resultatene på 9.trinn er over nasjonalt snitt på alle prøver.

Viktige begivenheter

Renovering av kantine: Skolens kantine er i løpet av året betydelig renoveret. Kjøkkenet er nå bedre tilpasset drift av kantinetilbudet for elevene, både når det gjelder kapasitet og funksjonalitet. I etterkant av oppgraderingen har skolen gjennomgått hele kantinetilbudet for å sikre at det er i tråd med nasjonale retningslinjer for mat og måltider i skolen. Målet har vært å sikre et tilbud for elevene som i samsvar med gjeldende anbefalinger.

Oppstart i arbeidet med ny trafikkløsning rundt skolen: Skolen har over flere år hatt utfordringer med en tidvis kaotisk trafikkavvikling ved skolestart og skoleslutt. Arbeidet med ny trafikkløsning er kommet i gang. Av og påstigning for bussene er ferdig og flyttet til hovedveien, og ny parkering og «drop-sone» er under etablering. Endringene gir allerede nå en langt bedre og mer oversiktlig trafikkflyt, og elevenes sikkerhet oppleves som betydelig bedre ivarettatt.

Storsamling: Skolen gjennomførte «Storsamling» vinteren 2025. Alle elever bidro i planleggingen og gjennomføringen av arrangementet i alle ledd. I forbindelse med prosjektet ble kompetansemål i læreplan omsatt til praktiske og varierte oppgaver. Foreldre og andre gjester ble invitert til forestilling i Hemnehallen på kveldstid.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	52 205	58 353	58 441	-88	-0,2 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap for 2025 viser et forbruk på 100,2% av budsjett. Dette tilsvarer et merforbruk på 88 tusen for enheten.

Oppsummering tiltak

Regnskap for 2025 viser et forbruk på 100,2% av budsjett. Dette tilsvarer et merforbruk på 88 tusen for enheten.

Grunnskole (ansvar 2020)

Regnskap for 2025 viser et merforbruk på 135 tusen kroner.

Enheten har et merforbruk på lønn. Dette skyldes i hovedsak et merforbruk på ekstrahjelp/ midlertidige stillinger, syke- og permisjonsvikarer samt overtid. Dette skyldes økt behov for oppfølging av elever med store behov, og det totale fraværet ved enheten. Det store behovet på ekstrahjelp var spesielt for vårhalvåret. Skolen har klart å reorganisere timeplaner og grupper/klasser slik at behov for ekstrahjelp ble tatt ned fra august. Skolen fikk allikevel et merforbruk på denne kontoen samlet sett for året. Enheten har også et merforbruk på syke- og permisjonsvikarer og på overtid. Enheten har i perioder vært nødt til å bruke egne ansatte for å dekke vikarbehov. Dette utløser overtid, noe som er kostbart for enheten.

Totalt sett har enheten et nøkternt forbruk på driftsposter. Enheten viser et overskudd på driftsutgifter. Dette er i stor grad med å kompensere for merutgifter på lønn.

Skolefritidstilbud (2150)

Regnskap for 2025 viser et regnskap i tilnærmet balanse (mindreforbruk på 50 tusen).

Regnskap for lønn viser et svakt mindreforbruk. Vi har sett gjennom hele forrige år et mindreforbruk på lønn. Dette skyldes ansatte som jobber både på grunnskole og SFO, og som lønnes over grunnskolebudsjettet på fastlønn. Vikarer på SFO belastes også skole noe i grad. Dette gjelder både langtidsfravær og korttidsfravær. Lønn må derfor sees opp mot lønn på grunnskole som viser et merforbruk.

Vi har mange barn på SFO. Brukerbetaling viser et positivt utslag på regnskapet.

Svanem og Vinjeøra skoler

Tjenesteområdebeskrivelse

Svanem skole har 28 elever fra 1.-7. klasse skoleåret 2025-2026. Skolen er godt tilrettelagt for fleksibel og fremtidsrettet undervisning. Hos oss møter elevene engasjerte voksne: Seks pedagoger og tre dyktige miljøarbeidere, som jobber tett sammen for å skape trivsel og læring. Miljøarbeiderne er tilknyttet både skole og SFO. Rektor er leder for både skole og SFO.

Vi tilbyr leksehjelp for 1.–4. trinn, og SFO er en viktig del av vårt helhetlige tilbud.

Utvikling og utfordringer

Svanem skole deltar i Kompetanseløftet SFO-tiltaket og DigSkole gjennom Trøndelag Sørvest og NTNU. DigSkole skal styrke den digitale kompetansen hos elever og ansatte, slik at elevene våre blir godt rustet for fremtidens krav.

Skolen har en lovpålagt plikt til å sikre at alle elever har et trygt og godt skolemiljø, og dette er et arbeid vi prioriterer høyt og som vi jobber kontinuerlig med. Vi er tett på elevene i hverdagen og har en åpen og god dialog med foreldrene. Gjennom aktiv tilstedeværelse i skolegården og mange voksne ute i friminuttene får vi et godt innblikk i elevenes trivsel og samspill.

Vi gjennomfører hvert år den ikke-anonyme undersøkelsen Spekter. Spekter er bra fordi verktøyet gir innsikt i elevenes trivsel og relasjoner, gjør det mulig å følge opp enkeltopplysninger direkte, og hjelper skolen å avdekke utfordringer som kanskje ellers ikke blir fanget opp.

Hvert halvår velges fire elever til å være TL-ansvarlige. Trivselslederaktivitetene bidrar positivt til det sosiale miljøet ved skolen, styrker bånd på tvers av trinn og gir mange elever viktige mestringsopplevelser. I tillegg har vi en godt fungerende fadderordning som gir trygghet og gode relasjoner mellom yngre og eldre elever.

Vi oppfordrer ansatte til å melde avvik ved uønskede hendelser, som vold eller trusler. God dialog med de ansatte er viktig for å gi støtte, for å forstå hendelsesforløp og for å kunne forbedre rutiner og forebyggende arbeid.

En utfordring er at noen foreldre i vårt nedslagsfelt søker barna til barnehager på Kyrksæterøra fordi det er praktisk i forbindelse med jobb. Når barna får venner der, blir det senere vanskeligere å velge Svanem skole. Dette ønsker vi å jobbe med, gjerne i samarbeid med barnehagen og FAU.

Utvalgte resultater

I høst har mellomtrinnet ved Svanem skole deltatt i First Lego League, en av verdens største kunnskaps- og teknologikonkurranser for barn og unge. Elevene hadde forberedt avansert programmering av en LEGO-robot som skulle løse flere oppdrag under FLL-turneringen i Trondheim, i tillegg skulle de holde presentasjoner - både om roboten, men også om et innovativt produkt som de hadde utviklet. Gjennom deltakelsen i First Lego League fikk elevene spennende utfordringer og mange mestringsopplevelser. Dette er noe vi ønsker å fortsette med!

Viktige begivenheter

I høst arrangerte skolen bygdakafé til inntekt for TV-aksjonen, og vi samlet inn over 13.000 kroner – et flott resultat!

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	10 770	8 952	9 112	-161	-1,8 %

Kommentar til status økonomi

Økonomirapportering 2025 – Svanem skole

Regnskap 2025 viser et mindreforbruk på 0,425 mill. kroner i forhold til politisk vedtatt budsjett.

Mindreforbruket på 425 303 kroner kan i stor grad tilskrives refusjoner fra en annen kommune, et beløp som det ikke var budsjettet for. Vi har klart å gjennomføre mye av spesialundervisningen/personlig assistanse uten at det har medført økte lønnskostnader utover det som var budsjettet.

Planlagte innkjøp og vikarbruk mot slutten av året ble påvirket av innført kjøpestopp, noe som førte til lavere forbruk enn forventet.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Revidert budsjett: 6 571 901

Regnskap: 6 512 339

Avvik: +59 562 kroner

Mindreforbruket på lønn skyldes at totale lønnskostnader ble noe lavere enn budsjettet. Vi har hatt perioder med sykefravær som har krevd innleie av vikarer, men likevel har kostnadene totalt sett holdt seg innenfor rammene.

Øvrige driftsutgifter og -inntekter

Utgifter

Revidert budsjett: 538 100

Regnskap: 705 925

Avvik: -167 825 kroner

Merforbruket skyldes hovedsakelig anskaffelse av nytt lekeapparat. Kjøpet er delvis finansiert med midler fra tiltakene:

- «En mer praktisk undervisning, fortrinnsvis knyttet til skolenes uteområde»
- «En mer praktisk skole»

Tiltakene har som formål å styrke praktisk læring og utvikle uteområdet, og investeringen er i tråd med premisene for bruken av midlene.

Inntekter

Revidert budsjett: -349 400

Regnskap: -882 966

Avvik: +533 566 kroner

Det store positive avviket skyldes i hovedsak refusjoner fra annen kommune. Disse refusjonene skal dekke lønnskostnader for lovpålagte tiltak, men her har vi løst mye innenfor allerede planlagt drift.

Økonomirapportering 2025 – Vinjeøra skole

Regnskap 2025 viser et merforbruk på 0,6 mill. kroner i forhold til politisk vedtatt budsjett.

Det er i hovedsak på lønnsområdet differansen framkommer, da det er belastet lønn etter dato for skolenedleggelse. Det er også belastet kostnader til avgifter, gebyrer og lisenser etter denne dato, samt at det er en inntektssvikt i betaling for opphold i SFO.

Oppsummering tiltak

Tiltakene «En mer praktisk undervisning, fortrinnsvis knyttet til skolens uteområde» og «En mer praktisk skole» er fulgt opp i tråd med budsjettvedtaket. Midlene er disponert som planlagt, blant annet til anskaffelse av nytt lekeapparat som vil bli montert i løpet av våren.

- Bedre tilrettelegging for praktiske læringsaktiviteter i skolens uteområde
- Økte muligheter for lek, fysisk aktivitet og utendørs læring

Innkjøpet av lekeapparatet kommer til å bli svært positivt for både læringsmiljø og elevenes trivsel, og vi gleder oss til lekeapparatet tas i bruk.

Halsa barne- og ungdomsskole

Tjenesteområdebeskrivelse

Habus er en grunnskole fra 1.-10.klasse hvor formålsparagrafen i opplæringsloven er førende for vårt arbeid.

Vi har 147 elever ved skolen, og 41 ansatte + vikarer. Vi har en rektor, samt avdelingsleder i 100% stilling i skoleledelsen.

Vi har SFO-tilbud hvor vi har 35 barn registrert. Per i dag har skolen onsdagsfri for 1. og 2.klasse, hvor mange benytter seg av SFO-tilbudet i stedet. Fra høsten 2026 vil vi få femdagers skole for alle trinn.

Utvikling og utfordringer

Habus har gjennom året deltatt i utviklingsarbeidet DigSkole sammen med de andre skolene i Heim, samt samarbeidskommuner i Lakseregionen. Vi har fokus på pedagogisk bruk av KI i undervisningen, utarbeide et digitalt rammeverk, utnytte digital kompetanse blant de ansatte og få programmering inn i undervisning fra småtrinn. Status per mars 2025 er at vi har begynt på rammeverket for digital kompetanse, vi har innført valgfag programmering på ungdomstrinn, samt at vi kjører workshops for å øke kompetansen blant de ansatte. Vi har også små workshops hvor ansatte deler av kunnskap om apper og digitale program. I løpet av våren skal vi ha opplæring i bruk av lego Spike som er en robot som kan programmeres til å utføre oppdrag. Målgruppa er hele grunnskolen.

Elevundersøkelsen viser at Heim kommune har halvert mobbetallene siden i fjor, men fordi vi er en mindre skole så vet vi ikke eksakt tallene for vår skole. Nasjonale prøver viser at vi ligger litt under nasjonalt snitt i lesing, engelsk og regning. Vi ser et behov for å jobbe mer med lesing i alle fag på alle trinn, og tror det kan gi positive utslag på alle de tre nasjonale prøvene. Regning utfordrer like mye å lese og tolke oppgaven, som selve utregningen.

Skolemiljø er et kontinuerlig arbeid, og vi jobber med å ha felles sosiale mål på trinnene, samt ha trinnaktiviteter hver måned for å skape trygghet blant elevene på trinnet. Skolen har aktivitetsplikt når vi mistenker eller får kjennskap til at elever ikke har et godt og trygt skolemiljø. Det betyr at vi har er pliktig til å lage tiltaksplaner for elever som opplever å ikke ha et godt og trygt skolemiljø. Dette er

arbeid som krever tett oppfølging fra alle ansatte som jobber rundt disse elevene. Skolen ser en endring i elevmassen i form av konsentrasjon, fokus og utholdenhet. Vi ser også en endring i atferd og en økende trend for behov for foreldreveiledning. F.eks. at foreldre må stå i beslutninger, tørre å si nei. Disse tingene kan påvirke trivselen for barnet i skolen.

Noen av skolemiljøsakene gjør at elever strever med å komme på skolen. Vi har en prosjektstilling frem til 31.12.26 hvor en miljøveileder er ansatt i hovedsak for å jobbe med ufrivillig skolefravær. Det er en økende trend med psykisk uhelse for elever i grunnskolen. Miljøveilederen har et dedikert ansvar for å følge med på fravær og jobbe med skolemiljøet for å forebygge utenforskap. Hun som er ansatt i stillingen gjør en viktig jobb med å hjelpe kontaktlærerne i jobben med å trygge disse barna og gjøre tiltak for å få elevene til å være på skolen. Arbeid lærerne ikke får til å gjøre når de har ansvar for hele klasser. Noe skolefravær har dalt etter at vi fikk miljøveileder på skolen, men det kan være vanskelig å bevise at denne stillingen er hele årsaken til at fraværet har gått ned.

Miljøveilederen har rolle som TL-veileder og MOT-coach. To programmer skolen er med på for å forebygge utenforskap og fremme inkludering. Disse programmene får positive tilbakemeldinger. TL-ledere blant barna på barnetrinn leder aktiviteter i friminutt, som fremmer inkludering, og gir mestring til de som er TL-ledere. Det velges TL-ledere for en halvt år i gangen. På ungdomsskolen har vi MOT. Våre to MOT-coacher gir tilbakemelding om elever som er engasjert og deltakende i MOT-øktene. Nylig arrangerte de "drømmedag" hvor Adrian Sæther, keeper fra KBK kom til skolen og snakket med elevene samt spilte fotball sammen med dem etterpå. Miljøveileder er også sertifisert TIBIR-veileder, et lavterskeltilbud til foreldre som trenger veiledning i rollen som forelder. Et fint tiltak å ha tilgjengelig på skolen. Vår helesykepleier er også TIBIR-veileder.

Arbeidet miljøveilederen gjør og rollene hun fyller i skolen er sårt tiltrengt og til stor nytte for arbeidet i skolehverdagen for å trygge skolemiljøet for elevene. Vi kommer til å legge frem en sak for politikerne om å gjøre om prosjektstillingen til fast stilling, da vi ser enorm nytte og behov for denne type stilling slik utviklingen i skolen er.

Vi har en del minoritetsspråklige elever ved skolen. I noen klasser er de så mange at vi strever med å få til god nok integrering og inkludering da de naturligvis søker til hverandre. Opplæring av norsk språk tar lengre tid med noen av ulike årsaker. Det kan være bakgrunn, egne forutsetninger og motivasjon. På småtrinn har vi fått noen elever som ikke har vært i institusjon før de kommer i norsk skole, og da går det mye tid til å lære dem å forholde seg til organiseringen i norsk skole, språkbarrierer gjør arbeidet utfordrende. Vi har morsmålslærer, god utvikling i morsmål er et premiss for å lære et andrespråk. Alle bosatte har flere timer med forsterket opplæring i norsk, men vi har ikke nådd ønsket kompetanse i norsk for alle per dags dato. Vi har et politisk vedtak på 50% språkassistent frem til 31.12.26. 50% er ikke nok for å dekke behovet for å gi de minoritetsspråklige elevene mulighet til å bli sett og forstått gjennom skoledagen, samt for lærerne å forstå, bli forstått og gi god nok undervisning. Vi bruker av egne midler for at språkassistenten får stor nok stilling til å dekke hele skoleuka i 80% stilling.

Vi ser utfordring med at denne stillingen som språkassistent avsluttes ved nyttår, da behovet ennå er stort. Vi kommer til å fremme sak til politikerne om å forlenge varighet av stillingen, da behov for språkassistent vil vedvare så lenge vi har bosatte ved skolen, samt får nye bosatte flyktninger. Det har også kommet varsel om mulig ny opprettelse av mottak på Halså, noe som utfordrer bemanningen vår hvis det blir vedtatt.

Fra høsten 2026 vil vi få femdagers skoleuke for alle trinn. Frem til nå har det vært en dag fri for elevene i 1. og 2.klasse. Vi er spente på ny hverdag for elevene, og har jobbet med å få på plass en ny ukestruktur hvor vi fyller minstekravet for antall timer på hvert trinn. Dette gjør at det blir endringer for mellomtrinn og ungdomstrinn fra nytt skoleår også.

Vi står ovenfor en omorganisering fra nytt skoleår. Bl.a. vil budsjettkutt få innvirkning på organiseringen. Den som var ansatt i merkantilstilling gikk av med pensjon 1.februar, og stillingen kuttet. Dette gjør at oppgavene som gjenstår i stillingen må fordeles på andre faste ansatte. I tillegg jobber vi med å få på plass en bedre løsning for ledelse av SFO, som også vil gi endringer i roller ved skolen.

Utvalgte resultater

Vi er fornøyd med å ha fått på plass felles sosiale mål på trinn, og at vi gjennomfører trinnaktiviteter månedlig på alle trinn.

Juleforestillingen 2025 samlet vi alle store, små og foresatte i Halsahallen og fikk en fin kveld med gode tilbakemeldinger fra foresatte. Dette er det seks år siden vi fikk til sist, og er fornøyd med egen innsats og det elevene leverte denne kvelden.

Viktige begivenheter

Habus har ingen store begivenheter på gang, men endring til femdagers uke for alle trinn fra høsten av har stor innvirkning på hverdagen vår.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	25 658	28 372	28 566	-194	-0,7 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett merforbruk på 0,2 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Vi har et merforbruk på fastlønn, vikarbruk og overtidbruk likt fordelt på til sammen 1,5 mill. Vi har sykelønnsrefusjoner på 1,5 mill.

Noe av vikarbruken har vært innleie pga av at vi har vært vertskommune for elev fra annen kommune, denne vikarbruken har vi fått refusjon for. Det vises i posten for refusjoner fra kommuner.

Øvrige driftsutgifter-/inntekter

I budsjettet for 2025 har vi hatt en forventet inntekt på refusjon for mange studenter. Det er en feil at denne summen ikke har blitt redusert for budsjettåret 2025. I tillegg ligger det inn kunstig høy forventet brukerbetaling på SFO pga av at det ikke er tatt høyde for 12 timer gratis SFO for 1.-3.klasse. Vi har fått mer i refusjon for ansatte som har hatt frikjøp samt budsjettert refusjon for elever vi er vertskommune for. I drift sett under ett ligger vi i henhold til budsjett. Totalt sett utgjør dette at vi får 0,2 mill i overforbruk på regnskapsåret 2025.

Ven skole

Tjenesteområdebeskrivelse

Formålsparagrafen i opplæringsloven sier noe om hvilke verdier som ligger til grunn i norsk skole. Opplæringsens formål er å ruste barn og unge til å mestre utfordringer sammen med andre. Vi skal ha en god kvalitativ skole som fremmer både faglig og sosial utvikling. Skolen skal utvikle inkluderende fellesskap som fremmer helse, trivsel og læring, gjennom å skape en positiv kultur der elevene

oppmuntres og stimuleres til faglig og sosial utvikling. Læreplanverket med overordnet del legger føringer for arbeidet.

Ven skole (1.-7. trinn) hadde 19 elever og 4,3 årsverk i 2025. På høsten gikk elevtallet til 15 elever.

I 2025 hadde 100 % av elevene på 1.-3. trinn plass på SFO. De fleste benyttet seg av gratistilbudet på opptil 12 timer i uken.

Ven skole og SFO ble i 2025 vedlagt lagt ned fra skoleåret 2026/2027.

Utvikling og utfordringer

Utvikling:

Implementering av mål og verdier er et kontinuerlig arbeid ved Ven skole. Gjennom observasjon, refleksjon og dialog arbeider ansatte med hvordan vår skole, våre elever og vår læring kan utvikle seg i tråd med retningslinjene og samfunnet.

Læremidler. Elevene og lærerne benyttet både digitale verktøy og lærebøker i opplæringen. Skjermtid ble flittig diskutert i 2025, noe som resulterte i mer bevissthet rundt bruk av skjerm i undervisning og i hjemmeoppgaver. Vi har oppgradert læreverkene våre slik at de er tilpasset LK20. På en fådelt skole er tilpasset opplæring et viktig prinsipp, slik at alle får nok utfordringen, samtidig som alle opplever mestring.

DigSkole. Ansatte ved skolen har deltatt i DigSkole, som er et Dekom-utviklingsarbeid gjennom Trøndelag sørvest. Gjennom en undersøkelse i starten av arbeidet viste resultatet at elevene opplevde at noe av undervisningen ikke var motiverte og gav de nok mestring. I prosjektet har Ven skole derfor valgt å arbeide med "å øke den profesjonsfaglige kompetansen, med mål om å øke elevenes læringsutbytte gjennom motivasjon og mestringsfølelse". Prosjektet har så langt gitt et løft i kompetansen hos ansatte.

Tidlig innsats. Som resultat av at Heim kommune deltok i Oppfølgingsordningen, arbeidet alle skolene ekstra med tidlig innsats. Grendaskolene, Svanem, Vinjeøra og Ven fortsatte samarbeidet om å skape flere fysiske aktiviteter og læringsaktiviteter på tvers av grendaskolene. Dette fikk vi til i 2025 også, selv om Vinjeøra skole ble lagt ned.

Trygt, godt og inkluderende miljø for alle. Skoleområdet på Ven stimulerer til mye god aktivitet, samarbeid og læring mellom store og små. Lekeplassen er godkjent og er mye i bruk. Vi har lokale trivselsundersøkelser fra 1.-7. trinn, som viser høy grad av trivsel blant elevene på Ven.

SFO- tiltaket: Ven SFO er med i kompetanseløftet SFO tiltaket sammen med Trøndelag sørvest. Dette har vært svært positivt og gitt et løft i SFO og blant de ansatte. De har arbeidet med voksenrollen, medvirkning og lesing i SFO. Formålet er å bedre kvaliteten i hverdagen for barna på SFO.

Utfordringer:

Elevtall og nedlegging. Barnetallet i bygda har vært lave i flere år. Ven barnehage ble lagt ned, og dermed er det få elever som kommer til å starte på Ven skole i årene fremover. Ven skole ble bestemt nedlagt september 2025. Både ansatte og elevene følges opp i prosessen.

Bemanning: Vi har stabil bemanning, likevel er sykefravær til tider stort. På små enheter vil sykefravær på noen personer gi høy sykefraværprosent. Sykefraværet er ikke knyttet til arbeidssituasjonen og følges opp etter gjeldende rutiner. Vi har hatt utfordringer med å skaffe tilkallingsvikarer, slik at vi må løse

utfordringene innen eksisterende rammer. Fra i høst har vi hatt to tilkallingsvikarer, noe som har vært kjærkomment.

Utvalgte resultater

Ingen resultater fra Elevundersøkelsen (5.-10.)

Ingen elever på 5. trinn i år, og dermed ingen resultat fra nasjonale prøver.

Viktige begivenheter

Ven skole ble foreslått nedlagt på vårparten 2025. Etter høringsrunder, bestemte kommunestyret i september at Ven skole og SFO skal legges ned fra skoleåret 2026/2027

Ven skole fylte 125 år i 2025. I november 2025 arrangerte skolen en stor markering av jubileet, med god underholdning fra scenen, stor utstilling og bursdagskake.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	3 755	4 024	4 000	24	0,6 %

Kommentar til status økonomi

Regnskapet 2025 for Ven skole og SFO viser et lite mindreforbruk på ca. 24 000 kroner.

Ven skole og SFO hadde tilsammen et merforbruk på ca. 100 000 kroner knyttet til lønn. Merforbruket er helt og holdent knyttet til skole og skyldes i hovedsak lønnsøkning på personalet grunnet endrede kvalifikasjoner knyttet til fastlønn og utdanningsstipend som det ikke var budsjettert med. I 2025 har vi også hatt tilkallingsvikarer tilgjengelig, noe som har vært en mangelvare i mange år.

Ven skole og SFO hadde tilsammen et mindreforbruk på driftsutgifter på ca. 40 000 kroner. Det ble handlet mindre undervisningsmateriell, kontormateriell og utstyr i 2025, på grunnlag av forslaget om og beslutningen av, å avvikle Ven skole i 2026. Vi har brukt materiell og utstyr fra på lageret og kjøpt færre nye lærebøker.

Ven skole og SFO har tilsammen en merinntekt på nesten 100 000. Dette er stort sett knyttet til refusjoner fra staten som f.eks. utdanningsstipend. Brukerbetalingen på SFO var mindre enn forespeilet, da mange benytter seg av gratistilbudet for 1.-3. trinn.

Grøtnes enhetsbarnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Grøtnes enhetsbarnehage ligger i sentrum av Kyrksæterøra og har i 2025 3 avdelinger med utvidet avdeling på storbarn. Storbarns avdelingen Askeladden ligger i et nyere bygg ved siden av den eldre delen av barnehagen som rommer 2 småbarns avdelinger. På grunn av store kull og behov for større areal på storbarn, har vi en brakkerigg som ligger i tilknytting til småbarnsavdelingen, men som blir brukt av storbarn. Grøtnes har i 2025 9 ett-åringer på en avdeling og 9 to-åringer på den andre småbarnsavdelingen. Organisering med alderhomogene grupper på småbarn, fungerer godt for både

ansatte og barna. På storbarnsavdelingen har vi i 2025 24 barn. Dette tilsvarer totalt 42 barn og 60 plasser. Grøtnes barnehage oppfyller både bemanningsnormen og pedagognormen i 2025.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	9 708	10 647	10 129	518	4,9 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på 0,52 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Fastlønn viser et negativt resultat på kr.187 000. I september 2025 var det et positivt resultat på fastlønn. Endringen de siste månedene av året kommer trolig av et lønnshopp hos mange ansatte i Grøtnes etter politisk vedtak om at alle ansatte i kommunale barnehager i Heim skulle opp på 10 års ansiennitet. Det ble også lønnstillegg i form av ped.ledertillegg for to ansatte som gikk fra barnehagelærerstilling til ped.lederstilling. Dette etter vedtak om å gjøre om alle barnehagelærerstillinger til Ped.lederstillinger i samtlige kommunale barnehager i Heim kommune. Overtid viser et overforbruk på kr.54 000. Dette er overtid for møter og forskjøvet arbeidstid. Barnehagen har ikke mulighet for møter på dagtid, og møter på kveldstid gir en betydelig utgift.

Grøtnes har i 2025 hatt mange ansatte ut i foreldrepermisjon. Utgifter til vikar sett opp i mot refusjoner gir et positivt resultat. Mangel på vikarer og ufaglærte vikarer med lavere lønn er i hovedsak med på å gi et mindreforbruk.

Øvrige driftsutgifter/-inntekter

Samlet er det et mindreforbruk på øvrige driftsutgifter. Overforbruk på lkt/lisenser og matvarer, og mindreforbruk på undervisningsmateriell som er en driftspost som vil bli justeres ned i neste års budsjett. Inntekter viser et positivt resultat på kr.15 000.

Bakkely enhetsbarnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Bakkelyenheten består av:

- Bakkely barnehage med 52 plasser pr. desember 2025
- Kråkeollen 0-3 år, 12barn - 24 plasser pr. desember 2025
- Sjøstjerna 3 -6 år, 27barn pr. desember 2025

Svanem avdelingsbarnehage 0-6 år - 4 barn under 3 år (8 plasser), og 11barn over 3 år - 19 plasser pr. desember 2025

Vinje avd. barnehage 0-6år 7 småbarn under 3 år (14plasser), og 5 plasser over 3 år - 19 plasser pr.desember 2025

Til sammen har Bakkelyenheten 89 plasser pr desember 2025.

Utvikling og utfordringer

Oppfylle bemanningsnormen, beholde og rekruttere.

Mange minoritetsspråklige barn - hvor lenge blir de. Det har vært stabilt .

Synkende fødselstall

Utviklingsarbeidet er i samarbeid med DMMH og Trøndelag sørvest. inkluderende fellesskap og ledelse. Språk(sang, rim og regler og musikk)(samlingstund, bøker) selvstendighet og mestring, lekemiljø er fokusområder for Bakkelyenheten.

Viktige begivenheter

Sentrumsbarnehage er i gang.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	13 196	15 942	14 509	1 434	9,0 %

Kommentar til status økonomi

Årsregnskapet viser ett mindreforbruk på 1,4 mill. kroner.

Samlet for alle tre Bakkely -, Svanem- og Vinje avdelingsbarnehage er det normalt forbruk.

Fra 1.aug ble det ikke lyst ut etter 35% barnehagelærer, pga synkende barnetall, men barnehagen tok imot en lærling, og en beholdt 2 assistenter.

Vikarutgifter må sees i sammenheng med Sykelønnsrefusjoner. Det er både lang- og kortidsfravær ved avdelingene. Utfordringen er å skaffe vikarer. Og vikarer er rimeligere enn faste ansatte.

Enheten har ett merforbruk på overtid da vi har alle våre møter på kveldstid.

Foreldrebetaling viser en mindreinntekt ved Vinje pga mindre barn i barnehagen. Ved Bakkely er det mindreinntekt pga mange familier med gratis kjernetid og redusert foreldrebetaling. Svanem barnehage har vi tatt inn flere barn og dermed fått inn mer enn forventet. Det er også flere barn under 3 år som teller som to - dermed får vi inn mindre foreldrebetaling på de også. Søskensmoderasjon - som barnehagene ikke får refundert. 16001 Betaling for opphold viser endring i makspris på barnehage fra 01.08.25 gir oss mindreinntekt på brukerbetaling de siste månedene dette budsjettåret

12702 Tolketjenester viser et lite merforbruk da Vinje barnehage har familie med minoritetsbakgrunn, der det er behov for tolk ved foreldresamtaler og evt ekstra samtaler. Bakkely har behov for tolk av og til

Faglitteratur - viser overforbruk pga kjøp av faglitteratur i forb. med og videreutdanning gjennom Udir

Utfordringsbildet framover er rekruttering av barnehagelærere og fagarbeidere. Ser det er vanskelig å få rekruttert folk til stillingene. De som går i fagarbeiderstillinger og ikke har utdanning ønsker å ta fagbrev enten som privatist eller fagbrev på jobb

Liabø enhetsbarnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Liabø enhetsbarnehage:

Liabø barnehage:

- avdeling småbarn: 23 plasser
- avdeling storbarn: 20 plasser

Valsøyfjord avdelingsbarnehage:

- 22 plasser

Liabø enhetsbarnehage har totalt 65 plasser pr. 31.12.2026.

Årsverk:

Liabø barnehage:

- 10 årsverk, hvorav 100% stilling var vakant pr. des. 2025

Valsøyfjord avdelingbarnehage:

- 5,85 årsverk

Bemannings- og pedagognorm er fylt ved hjelp av dispensasjon i 35 % stilling pedagogisk leder i Valsøyfjord avdelingsbarnehage.

I tillegg har enhet Liabø barnehage 1 fast ansatt "ambulerende vikar" i 100% stilling. Stillingen trådte i kraft i juni 2025 og som brukes på den avdelingen som enhetsleder vurderer at har størst behov for vikar.

Denne stillingen er lagt inn i Liabø barnehage sitt fastlønnsbudsjett og blir satt inn på den avdelingen som enhetsleder til enhver tid vurderer at har størst vikarbehov.

I 2025 var den ambulerende vikaren satt inn i et foreldrepermisjonsvikariat i Liabø barnehage.

Avdelingen hadde derfor ikke behov for innleie av tilfeldig timelønte vikarer i vikariatet. Dette ga Liabø barnehage en merinntekt på refusjoner på kr. 283 030,-.

Utvikling og utfordringer

Utvikling

Barnehagene i Heim kommune er en del av REKOM- samarbeidet i kompetansenettverket Trøndelag Sør-Vest. Det overordnede målet og fokuset for arbeidet i kompetansenettverket/ REKOM har de siste årene vært INKLUDERING og inkluderende praksiser. Inkluderende praksiser overfor barn og kolleger/ foreldre.

Liabø barnehage har de siste årene jobbet med språk/ kommunikasjon og hjelpemidler som støtter barns språkutvikling.

ASK (Alternativ, Supplerende Kommunikasjon) har vært barnehagens satsningsområde. Gjennom opplæring av digitale verktøy og kurs i hvordan ASK kan være et viktig pedagogisk hjelpemiddel, har barnehagen fått økt kunnskap og bevissthet rundt språk og kommunikasjon. ASK kan være nødvendig for språklig, sosial og faglig utvikling hos både barn med nedsatt funksjonsevne og hos de yngste barna i barnehagen sin språkutvikling og selvstendighet.

ASK er verktøy som også er med på å inkludere og gi barn som ikke har norsk som førstespråk, mulighet til å kommunisere tidlig.

Valsøyfjord avdelingsbarnehage:

Valsøyfjord barnehage jobber med «Leseglede», et utviklingsarbeid om språk, lek og inkludering. Målet er å skape felles lekereferanser ved hjelp av bøker, som igjen skal bidra til et inkluderende barnehagemiljø. Vi ønsker også å bidra til leselyst for både barn og voksne, i en tid der bøker lett kan bli bortprioritert til fordel for skjermbruk. Dette arbeidet vil også bidra positivt til barnas språkutvikling.

I tillegg har alle avdelinger i Liabø enhetsbarnehage arbeidet med arbeidsmiljøet i personalgruppen dette året.

Enhetsleder deltok høsten på kurset (5 samlinger) "inkluderingsledelse".

Utfordringer

Liabø enhetsbarnehage har også i 2025 hatt utfordringer med å rekruttere riktig kompetanse til vakante stillinger også dette året.

Vakante stillinger var lyst ut 2-3 ganger i løpet av budsjettåret. Til tross for det, lykkes det ikke å rekruttere etterspurt kompetanse.

Enheten har tatt inn barn fortløpende gjennom budsjettåret. Til tross for det, har antall barn med plass gått ned på alle avdelinger siste året.

13 barn ved Liabø enhetsbarnehage er førskolebarn på rapporteringstidspunktet (31.12.2025) og starter på skolen til høsten.

Det ble født 10 barn i denne delen av kommunen i 2025.

La oss håpe at alle 10 søker barnehageplass i en av enhetens avdelinger til neste barnehageår.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	11 007	13 546	12 780	767	5,7 %

Kommentar til status økonomi

Enhet Liabø barnehage hadde et mindreforbruk på kr. 766 601,- i 2025.

Enheten hadde rekrutteringsutfordringer også dette året. Vakante stillinger var lyst ut 2-3 ganger i løpet av budsjettåret. Til tross for det, lykkes det ikke å rekruttere etterspurt kompetanse.

Enheten hadde delvis høyt sykefravær dette året.

Vakante stillinger, tilfeldig timelønte vikarer med adskillig lavere lønn enn de faste ansatte, merinntekt på brukerbetaling og diverse refusjonsinntekter bidro til det totale mindreforbruket på kr. 766 601.

I juni 2025 ansatte enheten en "fast ambulerende vikar". Denne stillingen er lagt inn i Liabø barnehage sitt fastlønnsbudsjett og blir satt inn på den avdelingen som enhetsleder til enhver tid vurderer at har størst vikarbehov.

I 2025 var den ambulerende vikaren satt inn i et foreldrepermisjonsvikariat i Liabø barnehage.

Avdelingen hadde derfor ikke behov for innleie av tilfeldig timelønte vikarer i vikariatet. Dette ga Liabø barnehage en merinntekt på refusjoner på kr. 283 030,-.

Alle avdelinger, dvs både Liabø og Valsøyfjord barnehage tildelte barnehageplasser til nye barn utenom hovedopptak, dette bidro til at enheten, til tross for vesentlig lavere oppholdsbetaling fra august 2025, fikk en knapp merinntekt på enheten på brukerbetaling på kr. 43 755,-.

Antall barn på enheten gikk ned i 2025.

PPT

Tjenesteområdebeskrivelse

PP-tjenesten er kommunens sakkyndige og rådgivende instans for barnehager, skoler og voksne med rettigheter etter opplæringsloven. Tjenesten skal bidra til at barn, elever og voksne får et inkluderende, likeverdig og tilpasset pedagogisk tilbud. Mandatet er forankret i barnehageloven § 33 og opplæringsloven §§ 11-1, 11-13, 11-2 og 11-4.

PP-tjenesten arbeider både system- og individrettet. Det systemrettede arbeidet omfatter blant annet veiledning, kompetanseutvikling og støtte til barnehager og skoler i utvikling av inkluderende læringsmiljøer og tidlig innsats. Individrettet arbeid består blant annet av kartlegging, vurdering av behov og utarbeiding av sakkyndige vurderinger der lovverket krever det, samt kartlegging og rådgivning til ansatte og foreldre i saker som ikke er formelt henvist for sakkyndig vurdering.

Tjenesten samarbeider med foresatte, barnehager, skoler, voksenopplæring og interne og eksterne faginstanser. Målet er å sikre helhetlig oppfølging og forsvarlig tilrettelegging gjennom tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid.

PP-tjenesten er organisert under sektor oppvekst og samlokalisert med helsestasjon og barnevern i Familiens hus. Tjenesten har 3,6 årsverk (leder og PP-rådgivere) og 1 årsverk utøvende logoped. Alle barnehager og skoler har fast kontaktperson i PPT. Målgruppen er barn 0–16 år og voksne; fylkeskommunal PPT har ansvar for videregående opplæring.

Sammen med andre tjenester som jobber med barn og unge, har vi gjennom året samarbeidet om felles kommunale mål og satsinger. I tillegg arbeider vi internt i Familiens hus med å utvikle et felles målbilde som skal styrke den tverrfaglige innsatsen og sikre bedre og mer samordnet støtte til barn, unge og familier.

Utvikling og utfordringer

PPT er en del av PP-tiltaket i regionen sammen med tjenestene i Skaun, Orkland og Hitra/Frøya. Formålet er å utvikle profesjonelle læringsfellesskap og styrke arbeidet med inkluderende praksiser i kommunene.

Hovedfokuset i 2025 har vært å videreutvikle veiledningskompetansen i tjenesten. Ansatte har fordypet seg i relevant teori og faglitteratur, mottatt ekstern veiledning og deltatt i utviklingsarbeid tett fulgt av rådgiver oppvekst. Arbeidet har styrket vår forståelse av veiledning som virkemiddel i tråd med mandatet.

Det har også vært et mål å tydeliggjøre hvilke oppgaver PPT skal og ikke skal løse. Dette arbeidet er gjort for å sikre at praksis følger lovverket, og for å frigjøre tid til forebyggende og systemrettet arbeid.

I tråd med ny opplæringslov er et viktig mål å bidra til å styrke det ordinære opplæringstilbudet slik at færre elever har behov for særtiltak. Fokus har vært å bidra til inkluderende læringsmiljøer, tidlig innsats og tilpasset opplæring som kan redusere behovet for individrettede tiltak.

Vi har fokus på barn og unges medvirkning, og arbeider aktivt for at de i større grad skal bli hørt i saker som angår dem. Vi legger vekt på å gjøre vurderinger av “barnets beste” i tråd med barnekonvensjonen og gjeldende lovverk. Vi har en ambisjon om å bli enda bedre på å integrere barnets perspektiv i våre vurderinger og anbefalinger.

Vi opplever fortsatt et bekymringsfullt omfang av ufrivillig skolefravær. Kompetansepakken “Når komplekse vansker fører til alvorlig skolefravær” har gitt økt innsikt i arbeid med denne problematikken. Tjenesten deltar også i kommunens tverrfaglige ressursnettverk for fravær.

PP-tjenesten er en liten tjeneste, som kan være sårbar ved utskiftninger. Tjenesten har per i dag er alle stillinger besatt med kvalifiserte ansatte for å ivareta vårt mandat.

Framover blir det viktig å videreføre og styrke den kompetansen og utviklingen vi har igangsatt, samtidig som vi bidrar i arbeidet med tidlig innsats, inkludering og et sterkere ordinært tilbud. Et viktig mål er å sikre en stabil, robust og kunnskapsbasert tjeneste.

Utvalgte resultater

Gjennom året er det gjort et omfattende arbeid med utvikling og revidering av interne prosedyrer. Dette har tydeliggjort tjenestens kjerneoppgaver og bidratt til en praksis som er bedre forankret i lovverket.

Arbeidet har hatt som mål å redusere antall sakkyndige vurderinger der dette ikke er påkrevd, slik at flere elever kan få støtte innenfor det ordinære opplæringsløpet. Dette samsvarer med nasjonale føringer og gjenspeiler en tydelig dreining mot styrking av inkluderende praksis. Vi ser allerede tegn til færre individrettede saker, og vi vil senere kunne vise til konkrete tall på dette. Fra skoleåret 2025/2026 har PP-leder deltatt fast i rektor- og styremøter, noe som har gjort det enklere å få oversikt over relevante faktorer.

Tjenesten bidrar aktivt i henvisningsarbeid til andrelinjetjenesten (Statped, BUP, HABU), gjennom kartlegging, tiltak og tverrfaglig samarbeid. Gode rutiner er etablert for koordinert innsats når barn og unge har behov for utredning i spesialisttjenestene. Ukentlige faste drøftingsmøter med BUP ble etablert i slutten av året, og dette teamet er tverrfaglig sammensatt med faste deltagere (ledere familiens hus, kommunepsykolog og fastlege).

En ansatt har sammen med medarbeidere fra flere andre kommunale etater, gjennomført sertifisering i TIBIR foreldreveiledning. Denne tverrfaglige satsingen gir kommunen økt samlet kompetanse i arbeidet med forebygging, foreldrestøtte og tidlig innsats. Sertifiseringen styrker vår evne til å møte familier med helhetlige og kunnskapsbaserte tiltak, og bidrar til bedre samhandling på tvers av tjenester som arbeider med barn og unge.

PP-tjenesten er representert i OKS-gruppa (Oppvekst, kompetanse og samhandling). OKS er tverrfaglig sammensatt og skal bidra til en helhetlig og koordinert innsats for barn, unge og deres familier i Heim kommune. Gruppen har et overordnet perspektiv på samarbeid, mål og tiltak på tvers av sektorer, og skal utvikle, iverksette og evaluere helhetlige tjenester rundt barn, unge og familier. I 2025 har OKS utarbeidet et nytt mandat for gruppens arbeid, og samtidig revidert handlingsplanen for forebygging av omsorgssvikt og atferdsvansker, slik at den bedre samsvarer med kommunens mål og behov. PP-tjenesten er også en del av BUT (barne- og ungdomsteam), som er tverrfaglig sammensatt fra ulike fagområder der ansatte kan drøfte saker, få innspill og belyse problemstillinger fra flere faglige perspektiver.

Viktige begivenheter

To ansatte har fullført KS-kurset **“Fremtidens PPT”**, med hovedfokus på å arbeide i tråd med ny opplæringslov og målsetting om færre særtiltak og økt inkludering. Dette har styrket tjenestens kompetanse og trygghet i profesjonsrollen og mandatet.

Tjenesten har deltatt i **kompetansepakken om alvorlig skolefravær**, noe som har vært sentralt i arbeidet med å forstå og håndtere komplekse fraværsituasjoner.

PP-tjenesten har jobbet tett sammen med andre kommuner i regionens **PP-tiltak**, med mål om å styrke kvaliteten på det ordinære tilbudet og sikre inkluderende praksiser på tvers av kommunene.

I løpet av året har en av PP-tjenestens ansatte, sammen med medarbeidere fra andre kommunale etater, fullført sertifisering i **TIBIR foreldreveiledning** – en satsing som styrker kommunens samlede kompetanse innen forebygging, foreldrestøtte og tidlig innsats.

PP-tjenesten har også deltatt aktivt i **OKS-gruppen (Oppvekst, kompetanse og samhandling)**, som i 2025 både har utarbeidet nytt mandat og revidert handlingsplanen for forebygging av omsorgssvikt og atferdsvansker.

I 2025 har vi deltatt i etableringen av et helt nytt tverrfaglig team som har faste drøftingsmøter sammen med BUP.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	4 736	4 974	4 988	-14	-0,3 %

Kommentar til status økonomi

Samlet sett ikke vesentlig budsjettavvik.

Regnskapet viser ett merforbruk på 14 289,- kr. ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Mindreforbruk på lønn med 8230,- kr.

Øvrige driftsutgifter-/inntekter

Drift: Merforbruk på kr. Kr. 88 198,- kr. Merforbruk på drift skyldes i hovedsak nødvendig kurs og utdanning gjennom året.

Inntekter: Mindreforbruk på 65 679,-

Kultur

Tjenesteområdebeskrivelse

Enheten består i dag av følgende tjenesteområder:

Kultur Adm: Enhetsleder, kulturkonsulent/idrett og rådgiver/SLT Koordinator. Overordnet ledelse, fordeling av kulturmidler til lag, foreninger og forsamlingshus. Utdeling av priser og stipend. Idrettsstipend, kulturstipend, kulturpriser, arrangementer. Forebyggende ungdomsarbeid (SLT og Politiråd) Aktiv sommer, sommerjobb unge ressurser.

Fritidsklubb: Det er fritidsklubb både på Liabø og på Kyrksæterøra. Klubben har åpent 2 kvelder i uken på Kyrksæterøra, og en kveld på Liabø. Fritidsklubbene er meget godt besøkt, og er blant de beste i Trøndelag.

Kulturskole: Kulturskolen underviser på to steder i kommunen, Liabø og Kyrksæterøra. Det undervises i fagfeltene drama, kunsthøgskole, musikk og musikk fra livets begynnelse. Kulturskolen hadde ved årsslutt godt over 200 elevplasser og drøyt 50 på venteliste.

KulturIntro: Både kulturskolen og fritidsklubben har egne tilbud rettet spesielt mot Ukrainske flyktninger. Fritidsklubben har et utvidet tilbud ned til 5. trinn på egne dager både på kulør'n og i fritidsklubben sine lokaler på Liabø, mens kulturskolen har både gruppetilbud og individuell undervisning med både norsk- og ukrainskspråklig lærer.

Museum: Kommunens museumsavdeling består i dag av 13 bygninger og en stor gjenstandssamling. Det er ikke avsatt ressurs til å drifte museumsdelen. Kommune har per i dag ett tilgjengelig museum, Geitbåtmuseet. Driften er satt bort til Nordmørmusea på en langsiktig kontrakt. Magerøya driftes av en venneforening, og i år har vi også satt bort driften av Wesselgården til venneforening. Vi driver fortsatt å digitaliserer Øyenarkivet, og har i tillegg satt i gang en digitaliseringsprosess over stadnavn i Heim. Det jobbes også videre med kulturminneplanen.

Bibliotek: I Heim har vi i 2025 hatt tre bibliotekavdelinger i tillegg til bokbusstilbud på Vennastranda. Biblioteket på Vinjeøra ble bestemt nedlagt i forbindelse med årets budsjettprosess. Det nye hovedbiblioteket på Kyrksæterøra har fått et massivt løft etter at det ble åpnet.

Frivilligsentraler: I Heim har vi to frivilligsentraler. Sentralene er ulikt organisert, der den ene er kommunal, mens den andre er drevet av frivilligheten selv. Begge sentralene gjør en veldig god jobb for Heimsamfunnet.

Enheten har i dag 24 ansatte fordelt på 15,5 stillinger.

Støttekontakt: Enheten har ansvaret for oppfølging av vedtak, etablering av samarbeidsavtaler med aktuelle støttekontakter, oppfølging av støttekontaktene og føring av timer og kjørelistes. Arbeidet med støttekontaktordningen tar stadig flere ressurser.

Utvikling og utfordringer

Kultur Adm: Det jobbes stadig med nye prosjekter og områder. Enheten har vært pilot for arbeidslivets ABC, og er aktivt med i arbeidet med å implementere ABC som verktøy i hele kommunen. Enheten bidrar i mange tverrfaglige og tverrenhetlige samarbeid.

Fritidsklubb: Fritidsklubben har i år vært stabil med tanke på ressurser. Klubbleder og trygge klubbarbeidere gjør at fritidsklubbtilbudet i Heim fungerer meget bra. Vi har høye besøkstall, opp mot 100 ungdommer noen fredager, med hovedvekt på ungdommer fra 13-17 år. Vi har noen utfordringer med ulike trender i ungdomsmiljøet, men det er utfordringer vi tar tak i før de blir et stort problem. Det er lagt ned en betydelig innsats i å få ungdommen på Liabø til å benytte seg av tilbudet, og vi har sett en økning i besøkstallene også der. Kulturintro har gitt oss en helt ny mulighet til å få kontakt med de litt yngre ungdommene og barn av flyktninger.

Kulturskole: Det har vært et år med flere langtidssykemeldinger og fravær, som har ført til en del avlyst undervisning. Ved utgangen av året ser vi at sykefraværet er på vei ned til et mer normalt nivå, og nye ansatte med god kompatanse har fylt vakante stillinger. Det jobbes aktivt med internkultur og fraværsoppfølging, og det gode arbeidsmiljøet er høyt verdsatt av de ansatte. Kulturskolen har hatt en stabil og god søkermasse over år, og i 2025 har ventelistetallene i perioder vært opp i 80. Fordypningstilbudet i dans, drama, kunst og musikk har fortsatt som et samarbeid mellom Hitra, Frøya, Orkland og Heim. Kulturskolerektor har gjennomført kompetanseheving basert på Norsk Standard for mangfoldsledelse (NS11201).

Museum: Etableringen av Nordmørsmusea AS har gitt oss god drahjelp med tanke på å tilby et levende museum i kommunen. Øvrig museumsdrift blir av resursmessige årsaker, "venstrehåndsarbeid". Vi får likevel gjort mye gjennom utstrakt samarbeid med frivilligheten.

Frivilligsentraler: Frivillige sin innsats er i Heimsamfunnet er betydelig. Stadig i utvikling, nye behov for tjenester og frivillige til oppdragene. Blant annet med servering av skolelunsj hver dag, følge til sykehus, sittedans hver uke, middagskjøring til hjemmeboende og to språkkafeer hver uke på Enge og Liabø m.m. Frivilligsentralen som møteplass er stadig i utvikling, nye behov og interesser. Nye folk kommer innom, spesielt eldre. Ungdommer ønsker å jobbe ved sentralen og holder åpent hele sommeren.

Bibliotek:

Bærenettbiblioteket

Konseptet er enkelt og greit; barnefamilier kan låne med seg et bærenett med høytlesingsbøker hjem fra barnehagen, og kan levere det tilbake samme sted. Tanken er at dette er en enkel måte å få bøker til hjemmet som egner seg til høytlesning, både for de som ikke har mange bøker hjemme fra før, og for de som har en travel hverdag.

Bærenettbiblioteket fungerer som et startpunkt for kontakt mellom barnehagene og biblioteket, og er med på å danne grunnlag for videre samarbeid. Alle våre barnehager er nå med i ordninga.

Heim bibliotek har søkt om og mottatt støtte til å komme i gang med dette arbeidet gjennom Fylkesbiblioteket/Nasjonalbiblioteket. Vår egenandel i prosjektet har vært å kjøpe inn egnede billedbøker for å fylle bærenettene.

Integreringsmidler

I 2024 fikk biblioteket midler til å opprette en ny bibliotekarstilling, 30%. Utlysningsteksten ba om en ukrainsk-/norskpråklig søker, og vi fikk ansatt en svært god kandidat. Dette viser seg å være til god hjelp for alle våre ukrainske brukere, og gjør at tilbudet vårt til denne gruppen blir mye bedre enn det ellers ville ha vært. Det er også fint å kunne få være med på aktivt å integrere nye innbyggere i Heim kommune.

Biblioteket, - en arena for veiledning og hjelp til våre innbyggere, for å forhindre digitalt utenforskap.

Heim bibliotek ble på slutten av 2024 tilgodesett med budsjettmidler for å sette i gang tiltak mot digitalt utenforskap i kommunen.

Grunnleggende digitale ferdigheter er viktig for innbyggerens deltagelse i samfunnet. For å kunne ta i bruk offentlige digitale tjenester er det nødvendig at innbyggerne mestrer disse verktøyene.

Bibliotekets tilnærming er at vi tilbyr «en-til-en veiledning» hvor innbyggere kan bestille time hos oss. Da kan man på forhånd opplyse hva man ønsker hjelp til, slik at veileder kan forberede seg. På denne måten fyller vi inn det som mangler i dagens eksisterende tilbud på Frivilligsentralene, da det er kurs, datakafé og en-til-en-veiledning som også er de mest populære tilbudene i de andre kommuner vi ser til. Senere vil vi evaluere tilbudet og evt. tilpasse andre ønsker og behov fra de som benytter seg av dette.

Støttekontakt: Støttekontakttjenesten tar mye av våre administrative ressurser. Vi ser en stadig økning i behovene. Krav til økt rapportering fører også til at vi får enda større ressursbruk.

Fortsatt stengt samfunnshus: Fører til økte kostnader for alle som driver med arrangementer. I tillegg fører det til en økning bruken av kulør'n. Som i sin tur fører til beslag av personalressurser.

Utvalgte resultater

Frivilligsentraler: Er stolt over Aktivitetstilbudet til barn og unge, spesielt veldig bra om sommeren. Med Friluftsskole (70 plasser) og Sommerglede i Heim med 10 dager med aktiviteter for 10-25 barn hver dag, i tillegg gir vi rundt 15 ungdommer jobbtilbud gjennom aktivitetene. Er stolt over Utstyrssentralen, veldig bra utstyr, gratis for alle, lett å få midler til videre utvikling.

Bibliotek: 2025 ble det andre hele året i nytt hovedbibliotek på kulør'n. Vi har brukt året godt på å bo oss inn, utvikle tilbudet og tilpasse oss en ny hverdag med mer aktivitet i samme hus som oss. Helt konkret har vi på nybiblioteket fortsatt den gode trenden med høye besøkstall! Hovedbiblioteket har fått en ny rolle som møteplass for både små og store på Kyrksæterøra. Det leses aviser, prates over en kopp kaffe, gjøres lekser osv. Utlån av bøker har også hatt en merkbar økning. Amfiet i hovedbiblioteket benyttes av lag og foreninger til arrangement, og også til kulturenhetens egne arrangement i forbindelse med DKS, DKSS, kulturskolekonserter, seminar og øvinger. Biblioteket opprettet i 2025 et tilbud til seniorer/voksne om å komme på digitale foredrag hver 14.dag, - dette har blitt populært, både på Liabø og på hovedbiblioteket. SeniorUni, som tilbudet heter, er en digital kunnskapstjeneste som leverer foredrag og serier om samfunn, kultur og historie, utviklet i samarbeid med fagpersoner, kommuner og folkebibliotek. Datahjelpen har vi nå drevet i et helt år. Her kan alle som ønsker litt en-til-en-hjelp med "datating", bestille seg time på biblioteket, og dermed øke sin digitale kompetanse et hakk. Annenhver uke tilbys dette både på Liabø og på hovedbiblioteket. På Liabø har jungeltelegrafene gått raskest, på Kyrksæterøra sitter det foreløpig lenger inn å melde seg på. Aktiviteter rettet spesielt mot barn, er en utvidelse av Bærenettbiblioteket. Nå har alle barnehagene i kommunen hatt dette tilbudet, hvor de kan tilby travle småbarnsforeldre å ta med seg et ferdig pakket bærenett med bøker hjem fra barnehagen. Sommerles er fortsatt like populært, og vi samarbeider godt med skolene om dette. I året som gikk erfarte vi også hvor nyttig det er å ha ukrainsktalende medarbeidere på biblioteket, det er nok til stor hjelp for mange av våre nye innbyggere.

kulturIntro: Midlene til kulturIntro har vært brukt i kulturskole, fritidsklubb og bibliotek. Vi har fått dyktige ukrainskspråklige kolleger med god kompetanse som drifter tilbudet sammen med norskspråklige kolleger. kulturIntro har vært en suksess med tanke på å engasjere både flyktninger, barn av flyktninger, norske ungdommer og voksne. I tillegg til et utvidet fritidsklubbtilbud og tilpasset undervisning på kulturskolen har vi bl.a. arrangert amatørraften for voksne, hatt åpen dag for voksenopplæringen, samarbeid om arrangement som UKM og knyttet mange fine relasjoner på tvers av kulturer og språk.

Fritidsklubb: Fritidsklubben får en stadig viktigere rolle i det forebyggende arbeidet i Heim kommune. Det har vært jobbet målrettet med strukturer og samarbeid, og dyktige klubbarbeidere tilbyr en god arena med trygge rammer for ungdommene våre.

Kulturskole: På tross av stort fravær har kulturskolen økt både antall elevesteder og søkere på venteliste i løpet av året. Vi har ansatt flere nye kulturskolelærere med høy kompetanse som supplerer det allerede eksisterende fagtilbudet vårt. I løpet av året har vi hatt flere små og store forestillinger, fra UKM i Hemnehallen til besøk på helsesenteret med kulturskoleelever og babysang.

Viktige begivenheter

Frivilligsentraler: Nyttårsfest og sensommerfest for våre frivillige hvert år, viktig for motivasjon, bli satt pris på og få noe tilbake for det de bidrar med hver dag.

Ombruksbua som, markerte 2 år 28. februar .

Friluftslivets år.

Besøk av bobilen som var på reise gjennom Norge, HeimUka og generasjonsleker.

Frivilligstrategi for Heim ble vedtatt.

Hageselskapet

Jul på Liabø

Juleaksjon - Støtte til familier som har det vanskelig

Bibliotek: *Sommerles* er fortsatt like populært, og vi samarbeider godt med skolene om dette. Biblioteket bruker mye ressurser på dette: tid til å dra på skolebesøk, innkjøp av et hundretalls premier og markedsføringsmateriell, samt forfatterbesøk og sommerlesfest. Derfor er det gledelig at det betaler seg, som økt aktivitet på biblioteket i sommermånedene!

Aktiviteter som har blitt faste innslag på månedsplanen vår, er "viktige" for de som benytter seg av dem. Dette gjelder Strikkekafé, SeniorUni, Datahjelpen og Litterært pusterom.

Forebyggende arbeid/SLT:

Aktiv sommer - har eksistert i 20 år- og er et gratis aktivitetstilbud for barn og unge mellom 13-19 år.

Det er like populært nå som ved oppstart, og utgjør en stor forskjell for ungdommene i skolens sommerferie.

Ungdommene er takknemlige for tilbudet og sier at det betyr mye i forhold til det at de finner nye venner og at de får være sosiale i ferien.

"Sommerjobb unge ressurser" - har eksistert siden 2019, og har nå blitt lagt inn i budsjettperioden etter først å være et prosjekt igangsatt av tilskuddsmidler.

Dette er et tilbud for ungdom mellom 13- 18 år, som får en voksen mentor bedriftene de får jobb i. Bedriften får refundert alle utgiftene de har i forbindelse med ansettelsen av ungdommen.

Året 2025 var det året som vi har hatt flest deltakere i prosjektet etter at det var igangsatt, det er et unikt tilbud for ungdommene, samt at vi har et unikt samarbeid med næringslivet i Heim kommune. Det er viktig for ungdommene å få prøve seg i arbeidslivet, selv om det er for en kort periode. Flere av ungdommene som har deltatt i dette prosjektet har funnet sin retning i arbeidslivet, og har i dag fast jobb.

Ledergruppa har i 2025 deltatt på kursrekka "Inkluderingsledelse" Allvekst og AVANTAS.

Trivselstiltak har vært kveldsmat, spillkveld, felles lunchbord, sommerfest osv.

DKS-Juli Wesselgården

Jul på Liabø (Jul fær i tin)

Kulturverndag

Vårbrus

Storsamling i enheten

ABC-Samling

Museum:

Vi fikk skrevet langsiktig avtale med Wesselgårdens venner om drift av Wesselgården.

Magerøya: Taket på museumsbygningen "Sjåen" blåste av. Store bygningsmessige skader.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	18 109	21 248	20 638	610	2,9 %

Kommentar til status økonomi

Kulturskole:

Lønn inkl. sosiale utgifter

Mindreforbruk på lønn med bakgrunn i redusert innleie v/fravær og vakanse. Forsinket oppstart av kulturIntro på kulturskolen.

Utgifter

Mindreforbruket på drift skyldes delvis:

- Driftmidlene til kulturIntro for enhet kultur ligger i helhet på ansvar 5010, funksjon 2310, konto 11200
- Det har ikke vært full drift av kulturIntro hele året
- manglende utgifter til buss fra Liabø/kulør'n på klubbkvelder pga av manglende påmelding fra ungdommene
- Redusert aktivitet som følge av fravær

- Utgifter til leasingbil ligger på konto 12101 men er ikke utgiftsført der.

Bibliotek:

Bibliotekdrifta er innafor ramma totalt.

Det vi ser, er at vi har for lite penger til lisensen vi har på bibliotekprogrammet Quria. Prisen har økt de siste årene, og koster oss nå årlig 165 000 kr. Den eneste kontoen vi kan "ta" fra, er 12002 Kjøp av bøker/aviser/tidsskrift.

Så regnskapet viser et underforbruk på konto 12002, men et overforbruk på 11952 Lisenser/programvare.

Prisvekst på bøker, aviser og tidsskrifter gjør at det oppleves som et veldig "trangt" mediebudsjett sånn som realiteten er nå. Budsjettet er på 370 000, men vi bruker 300 000, resten går til lisens. Prisveksten gjør at vi i tillegg kan kjøpe enda færre bøker enn tidligere.

Kultur Adm:

Et lite avvik på lønn, og et avvik på avsetning til bundne fond. Ellers er området innenfor budsjettrammen.

Ung kultur Møtes:

Merforbruk på 60 000,- skyldes økte kostnader med produksjon. Dekkes inn over egen ramme.

Fritidsassistenter -Støttekontakter

Merutgifter på lønn, 400 000,- Mindreutgift på andre områder 190 000,- Samlet merforbruk 200 000,- Skyldes økning i antallet brukere og vedtak. Ordningen er lovpålagt og må budsjettreguleres slik at vi har dekning for økte kostnader. Dette er vanskelig å forutse da det fortløpende fattes nye vedtak.

Frivilligsentraler:

Viser et marginalt overforbruk. Skyldes kostnader med tilskuddsportal og I-Heim. Kostnadene føres på Frivilligsentraler, men ordningene blir brukt i hele kommunen. Enhet for kultur dekker inn dette over egen ramme.

Samlet sette er enheten godt innenfor budsjettrammen. Enheten har god økonomikontroll og styring.

Helse, mestring og familie

Tjenesteområdebeskrivelse

Sektoren består av tjenester innenfor følgende enheter:

- NAV
- Barnevern
- Helse og mestring
- Helsestasjon og skolehelsetjenesten

Sektoren ledes av kommunalsjef helse, mestring og familie, med kommuneoverlege i stab og fire enhetsledere. Heim kommune har et interkommunalt samarbeid på Miljørettet helsevern, der Surnadal kommune er vertskommune.

Sektoren sitt ansvarsområde er omfattende og berører et bredt spekter av brukergrupper, tjenester og ansatte. Sektoren yter også tjenester inn i andre sektorer, i tillegg til at vi yter tidlig innsats, samhandling og koordinerte tjenester.

Utvikling og utfordringer

Sektoren vil også i årene fremover stå overfor betydelige utfordringer som følge av den demografiske utviklingen. Dette forsterker behovet for å utvikle og sikre bærekraftige tjenester som er robuste nok til å møte et økende tjenestebehov.

Arbeidet framover vil derfor ha særlig fokus på digitalisering og videre innføring av velferdsteknologi, styrket rekruttering og tiltak for å beholde kompetent arbeidskraft. Videre er satsing på heltidskultur og TØRN-arbeidet sentralt for å sikre stabile og forutsigbare tjenester. Tidlig innsats, forebygging og helsefremmende arbeid vil også være viktige strategiske prioriteringer for å bidra til langsiktig bærekraft og god ressursutnyttelse.

Viktige begivenheter

Enhetene beskriver viktige begivenheter innenfor eget område.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
14-Kommunalsjef helse, mestring og familie	2 661	4 207	4 315	-108	-2,6 %
40-Helsestasjon	8 400	10 433	8 891	1 542	14,8 %
41-Helse og mestring	214 271	244 083	233 535	10 547	4,3 %
46-Barnevern	13 410	17 867	14 301	3 566	20,0 %
49-NAV partnerskap	48 802	41 422	47 191	-5 768	-13,9 %
Sum	287 544	318 013	308 233	9 780	3,1 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett mindreforbruk innenfor sektoren på vel 9,8 mill. kroner ifht. regulert budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Sektoren har et samlet mindreforbruk på lønn og sosiale utgifter på 56,5 mill. kroner, hvorav 6,7 mill. kroner gjelder mottatt sykelønnsrefusjon. Mindreforbruket forklares i hovedsak med at enhet helse og mestring i perioden ikke har lyktes med å rekruttere til flere vakante stillinger.

Videre har enkelte stillinger stått ubesatt som følge av permisjoner uten lønn og lignende fravær, der det av ulike årsaker ikke har vært nødvendig eller hensiktsmessig å benytte vikarer. Dette har samlet sett bidratt til et lavere lønnsforbruk enn budsjettet.

Øvrige driftsutgifter- /inntekter

Øvrige utgifter i sektoren viser et merforbruk på 43,1 mill. kroner. Merforbruket skyldes i hovedsak utgifter knyttet til bosetting av flyktninger, samt økte kostnader til vikarbyrå innen helse og mestring som følge av et betydelig antall vakante stillinger. Utgiftene til vikarbyrå må vurderes i sammenheng med reduserte lønnsutgifter i ordinære stillinger. Det er kjøpt vikartjenester for om lag 36 mill. kroner, hvorav 6 mill. kroner gjelder legevikarer.

I tillegg bidrar økte priser på matvarer, forbruksmateriell og programvarelisenser til merforbruket. Det er også en økning i utbetalinger til økonomisk sosialhjelp sammenlignet med budsjett.

Videre er det lavere inntekter enn forventet fra salg av sykehjemsplasser og gjestepasienter ved HIPS, noe som forsterker det samlede merforbruket.

Kommentar til driften for øvrig

Det har gjennom året vært et høyt aktivitetsnivå i tjenestene, særlig knyttet til bosetting av flyktninger og drift av asylmottak i deler av perioden. Parallelt pågår det et systematisk arbeid med videreutvikling av Helseplattformen, samt målrettede tiltak innen heltidskultur og styrket rekruttering.

Det faglige arbeidet i sektoren holder et høyt nivå, både innad i de enkelte enhetene og i samhandling på tvers av enheter og sektorer. Flere av enhetene deltar aktivt i ulike utviklingsprosjekter, både internt i kommunen og i samarbeid med andre kommuner,

KOSTRA Nøkkeltall

	Heim 2024	Heim 2025	Kostragruppe 02
Prioritet			
Andel netto driftsutgifter til råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid (B)	30,3 %	30,4 %	39,0 %
Andel netto driftsutgifter til saksbehandling (funksjon 244)	63,7 %	63,8 %	41,8 %
Andel netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp (B)	23,9 %	28,7 %	30,6 %
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn i barnevernet	144 264	140 718	208 524
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn med tiltak	196 051	193 694	326 157
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	13 251	14 519	16 566
Produktivitet			
Barn med undersøkelse eller tiltak per årsverk (funksjon 244)	12,2	13,4	16,2
Brutto driftsutgifter til introduksjonsordningen pr. innbygger	3,0	2,5	1,4
Brutto driftsutgifter til tiltak (funksjon 251, 252) per barn med tiltak	72 064	73 035	214 240
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	2 019 273	2 249 655	1 617 096
Dekningsgrad			
Andel barn med barnevernstiltak pr 31.12 ift. innbyggere 0-17 år	3,8 %	5,3 %	3,1 %
Andel mottakere med sosialhjelp som hovedinntektskilde (B)	50,9 %	47,1 %	32,9 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år	4,9 %	5,3 %	4,8 %
Sosialhjelpstilfeller totalt som andel av befolkning totalt (prosent) (B)	4,5 %	4,5 %	3,1 %
Kvalitet			
Gjennomsnittlig listelengde	861,0	715,0	716,0
Stillinger med fagutdanning per 1 000 barn 0-17 år	8,1	8,2	5,3
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger (årsverk)	397,0	419,9	407,3
Økonomi			
Korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger, Kommune helse	6 319	6 988	7 677
Andre nøkkeltall			
Bosatte flyktninger per 1000 innbyggere (B)	22,8	12,7	4,7
Flyktninger - Anmodning om bosetting - antall personer	140	75	547
Flyktninger - Faktisk bosetting - antall personer	140	77	550
Flyktninger - Faktisk bosetting - Prosent av anmodning (B)	100,0 %	102,7 %	100,6 %

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme	Status	Beskrivelse
år 1			
Budsjettendring i år			
Ny legehjemmel legesenter Kyrksæterøra jfr. K-sak 77/24	2 031	Ferdig	41 Helse og mestring Det var tilsatt i legehjemmelen, men denne har senere trukket seg. Ny utlysning planlegges. Plan for legetjenesten er under arbeid, og pasientlister vil bli ivaretatt gjennom dette arbeidet.
Sum	2 031		

Innsparingstiltak

Utsatt rekruttering heltidskultur	-5 000	I arbeid	41 Helse og mestring Det er, pr desember 2025 i alt 22 ledige stillinger i Heim kommune. Arbeidet med TØRN er startet ved alle avdelinger i Helse og mestring i 2025 (unntatt legetjenesten), og dette vil muligens kunne påvirke behovet for personell også på helg.
Økt tilskudd voksenopplæring	-2 200	I arbeid	49 NAV partnerskap Driften tilpasses behovet i avdelingen. Dette avhenger av hvor mange som har behov for voksenopplæring til enhver tid.
Tiltak utenfor hjemmet - redusert ramme	-500	I arbeid	46 Barnevern I henhold til tidligere budsjett med et mindreforbruk, kan reduksjon av årsbudsjettet være måloppnåelig. Så lenge barneverntjenesten unngår kostnadskrevende tiltak i form av plasseringer i fosterhjem og institusjon, vil vi klare en innsparing på kr. 500 000,- uten at det går ut over kvaliteten på tilbudte tiltak til barn og deres familier.
Sum	-7 700		

Nye tiltak

Helseplattformen - driftskonsekvenser	1 374	Ferdig	14 Kommunalsjef helse, mestring og familie Lite merforbruk som skyldes vedtak om deltakelse i oppgavefellesskapet. 40 Helsestasjon Helsestasjonen har betalt årlig lisens for lesetilgang for vårt gamle journalsystemet CGM for hele 2025. 41 Helse og mestring Tjenesten ser ikke at det pr desember 2025 har vært noen spesielle driftskonsekvenser i negativ retning knyttet til helseplattformen. Vi ser derimot at Helseplattformen gir oss en mye bedre mulighet til å fakturere brukerbetalinger riktig. Vi har også fått rettet opp feil med økonomiske konsekvenser fra forrige EPJ system.
Overtid Helse og mestring	5 000	I arbeid	41 Helse og mestring Arbeid påstartet. Regnskapet viser at det er brukt ca 5,6 mill. kroner på overtid i 2025. Dette er ca 2,5 mill. mindre enn budsjett. Dette må sees i sammenheng med at det er brukt til sammen 37,7 mill. kroner på vikarbyrå (merforbruk på 37,6). Nødvendig personellressurser forsøkes dekt gjennom vikarbyrå, slik at ansatte skånes for alt for mye overtid.
Rammeøkning pga. heltidskultur	14 530	I arbeid	41 Helse og mestring Arbeid påstartet. Vi har jevnt over hatt få søkere til helse og mestring på utlyste stillinger. Pr nå så ser det ut til at vi har en eller flere kvalifiserte søkere på nesten alle utlyste stillinger.
Sum	20 904		

Årsberetning – Årsregnskap 2025

Tiltak	Ramme	Status	Beskrivelse
år 1			
Politisk vedtak			
Gratis trygghetsalarmer for hjemmeboende	150	Ferdig	41 Helse og mestring Vedtak på trygghetsalarm i tråd med politisk vedtak er ferdige og effektivt.
Prosjekt "Innsats mot utenforskap" i regi av Allvekst	200	Ferdig	Partnerskap mot utenforskap AllVekst har utviklet <i>Kurset i inkluderingsledelse</i> for å hjelpe unge inn i arbeid og styrke bedrifters kompetanse på inkludering. Kurset er utviklet sammen med Vidar Andersen (Avantas) og støttet av Heim kommune og Trøndelag fylke. Etter fullbookede kurs i 2025 kommer nye muligheter våren 2026.
Redusert ressurs jordmor mht. fødselstall	900	Ferdig	40 Helsestasjon Stillingen har vært utlyst og det har vært kvalifiserte søkere. Det har likevel ikke lyktes å rekruttere, og stillingen er fortsatt vakant. Dette har per nå ikke hatt konsekvenser for lovpålagte oppgaver, og tjenesten har ivarett et begrenset tilbud innen kvinnehelse.
Sum	1 250		
Sum tiltak	16 485		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme	Status	Beskrivelse
år 1			
Budsjettendringer			
Felles ledelse NAV Heim/Hitra/Frøya	-300	I arbeid	49 NAV partnerskap Felles ledelse fra 01.05.25. Heim kommune sender refusjonskrav til Frøya kommune som er vertskommune for Nav Hitra Frøya.
Tilrettelegging for hybler	200	Ferdig	49 NAV partnerskap Hybelhuset er ferdig møblert, hovedsaklig ved hjelp av brukte møbler, men også en del nytt. Effekt og årsprognose er estimert da det ikke er ført detaljert regnskap.
Tiltaksmidler for å få flest mulig flyktninger ut i jobb	500	I arbeid	49 NAV partnerskap Tiltaket er tatt i bruk og to personer har mottatt tiltaksmidler i 2025.
Sum	400		
Sum tiltak	400		

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	0,87 %	2,20 %	3,07 %
Årlig sykefravær 2022	2,81 %	3,67 %	6,49 %
Årlig sykefravær 2023	2,65 %	5,29 %	7,94 %
Årlig sykefravær 2024	2,80 %	7,19 %	9,99 %
Årlig sykefravær 2025	3,40 %	7,18 %	10,57 %

Status sykefravær og HMS

Helsestasjon

Enheten hadde et samlet sykefravær på 8,36 % i 2025. Fraværet var høyest i årets første måneder, men gikk gradvis ned gjennom året. Ved årsskiftet var det ingen ansatte med sykemelding. Hoveddelen av fraværet gjaldt et fåtall langtidssykemeldinger, noe som gir utslag i en liten enhet. Korttidsfraværet var lavt og i hovedsak knyttet til kortvarige sykdommer.

NAV Heim

NAV hadde et totalt sykefravær på 6,97 % i 2025. Det var en økning både i langtids- og korttidsfraværet sammenlignet med foregående periode. En betydelig del av økningen skyldes helseplager som krevde sykemelding. Arbeidsgiver følger opp i tråd med gjeldende rutiner.

Barnevern

Sykefraværet var 12,55 % i 2025. Enheten har hatt flere langtidssykemeldinger. Arbeidsgiver arbeider aktivt med tilrettelegging og oppfølging for å fremme tilbakeføring til arbeid. Det er ikke meldt om forhold ved arbeidsplassen som årsak til fraværet.

Helse og mestring

Enheten hadde et samlet sykefravær på 11,06 %, en økning fra 2024. Langtidsfraværet utgjorde 7,54 %, mens korttidsfraværet var 3,53 %.

En vesentlig andel av langtidssykefraværet er relatert til kroniske helseplager og planlagte medisinske inngrep. Det er ikke rapportert om arbeidsrelaterte forhold som årsak til fravær.

Enheten opplever press knyttet til ubesatte stillinger, høy arbeidsbelastning og behov for overtid og vikarbruk. Ved årsskiftet var 22 heltidsstillinger ubesatt, særlig ved Kyrksæterøra. Dette påvirker arbeidsbelastningen og kan bidra til økt slitasje. Det brukes tid på opplæring og innføring i nye avdelinger, noe som påvirker opplevelsen av trygghet hos ansatte.

Det meldes om god dekning og positive erfaringer med heltidskultur ved Liabø, men uten tydelig effekt på sykefraværet. Sykefraværet varierer mellom enheter, fra rundt 10–11 % i flere avdelinger til høyere nivå ved enkelte tjenester. Trygdepensjonatet har lavere fravær til tross for mange ubesatte stillinger, noe som viser at sammenhengen mellom bemanning og sykefravær ikke er entydig.

Kjøkkenet på Kyrksæterøra har hatt en betydelig nedgang i sykefravær gjennom året, fra svært høye nivå til 2,45 % i siste tertial og 17,56 % for året totalt.

TTF og BPA-tjenesten har høyt sykefravær, og dette følges opp i samarbeid med NAV og HR.

En rekke avdelinger har behov for oppstart eller gjennomføring av ROS-analyser innen ergonomi, psykososiale forhold og vold/trusler. Det er etablert HMS-grupper på seksjonsnivå, og det arbeides med å innføre faste, standardiserte personalmøter i turnus som et forebyggende tiltak.

Samlet sett forventes disse tiltakene å bidra til bedre arbeidsmiljø og redusert sykefravær over tid.

Kommunalsjef helse, mestring og familie

Tjenesteområdebeskrivelse

Tjenesten omfatter i hovedsak kommuneoverlegefunksjon og miljørettet helsevern.

Utvikling og utfordringer

I 2025 har det gått en del tid til flyktningarbeid og smittevern, i tillegg til annen medisinsk faglig rådgiving. Det har blitt brukt mye tid på legetjenesten, både grunnet fravær på ledersiden og planlegging av blant annet nytt legesenter på Kyrksæterøra. Kommuneoverlegen representerer også kommunen i ulike fora eksternt, og ble i 2025 valgt ut til å representere Trøndelag i KS sitt samfunnsmedisinsk nettverk. Høsten 2025 hadde kommuneoverlegen 6 uker permisjon for å ferdigstille en masteroppgave om kommunal helseberedskap for krig. Det jobbes med stedfortrederavtale med andre kommuner i regionen, for å sikre samfunnsmedisinsk kompetanse ved eventuelt fravær.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	2 661	4 207	4 315	-108	-2,6 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett merforbruk på 108.000 kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Viser et merforbruk på 11.000 kroner. Det er innleid stedfortreder i kommuneoverlegens lovpålagte studiepermisjon som det ikke var budsjettet for.

Øvrige driftsutgifter-/inntekter

Et merforbruk på 97.000 kroner som skyldes større utgifter til miljørettet helsevern og til oppgavefelleskapet i Helseplattformen.

Helsestasjon

Tjenesteområdebeskrivelse

Helsestasjon er en lovpålagt tjeneste som har som formål å fremme fysisk og psykisk helse og forebygge sykdom og skade. Helsestasjonen består av jordmortjeneste, helsestasjon for barn 0- 5år, skolehelsetjeneste for grunnskoler og videregående skole, helsestasjon for ungdom fra 13- 25 år samt flyktninghelsetjeneste til bosatte flyktninger. Helsestasjonen følger Helsedirektoratets retningslinjer for alle tjenesteområdene, og har særlig fokus på tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid. Helsestasjonen er samlokalisert med PPT og barnevernstjenesten i Familiens Hus på Kyrksæterøra og Liabø. Enheten hadde i 2025 9,2 årsverk med helsesykepleiere, jordmødre, leger, flyktningssykepleier og sekretær. Helsestasjonen hadde i tillegg stillinger knyttet opp mot Heim asylmottak første halvår.

Jordmortjenesten har oppfølging i forbindelse med graviditet, fødsel og barseltid. Jordmortjenesten tilbyr svangerskapskonsultasjoner, tidlig hjemmebesøk etter fødsel, barselsamtale med etterkontroll, barselgruppe, samtaler knyttet til familieplanlegging og kvinnehelse samt prevensjonsveiledning og administrasjon av prevensjon.

Helsestasjon arbeider helsefremmende og forebyggende for alle barn fra 0- 5 år. Helsestasjonen har fokus på å støtte foreldre i foreldrerollen og tilbyr faste konsultasjoner fra fødsel og frem til skolestart samt ekstra oppfølging ved behov. I de faste konsultasjonene tilbys barnet vaksine i tråd med det nasjonale barnevaksinasjonsprogrammet. Det gjennomføres rutinemessige helseundersøkelser, og det gis veiledning individuelt og i grupper.

Skolehelsetjenesten er et helsefremmende og forebyggende tilbud til alle skoleelever. Skolehelsetjenesten er bemannet på alle skoler i tråd med nasjonale normtall. Skolehelsetjenesten har særlig fokus på å styrke skoleelevers mestring av hverdagen og har oppfølging med elever individuelt, i grupper og i klasser.

Helsestasjon for ungdom (HFU) er et tilbud for alle unge mellom 13- 25år. På HFU kan unge få hjelp og veiledning i forhold til psykisk, fysisk og seksuell helse samt prevensjonsveiledning og prøvetaking i forhold til seksuelt overførbare sykdommer.

Helsestasjonen yter flyktninghelsetjeneste til alle barn og voksne flyktninger som bosettes i kommunen. Enheten gjennomfører helsekartlegging, tuberkulosescreening, vaksinasjon, tilbyr støttesamtaler og følger opp barn i henhold til helsestasjonsprogrammet og vaksinasjonsprogrammet. I første halvdel av 2025 hadde enheten også oppfølging av asylsøkere på Heim asylmottak.

Utvikling og utfordringer

Enheten har i 2025 hatt flere utviklingsområder knyttet til digitalisering, tidlig innsats og styrket samhandling, i tråd med kommunens oppvekststrategi og nasjonale føringer for helsestasjons- og skolehelsetjenesten.

Innføringen og videreutviklingen av Helseplattformen har vært et sentralt utviklingsområde. Implementeringen har medført behov for opplæring, tilpasning av arbeidsprosesser og oppdatering av prosedyrer. Tjenesten har deltatt i erfaringsdeling med andre kommuner, og det er gjennomført fagdag med ekstern kompetanse for å styrke kompetansen. Det er også arbeidet målrettet med HelsaMi som verktøy for digital samhandling med innbyggerne. Gjennom egenlagd informasjonsfilm, plakater, sms-utsendinger og informasjon via skoler og foreldremøter er løsningen gjort kjent, og skal bidra til bedre digital kommunikasjon og samhandling mellom innbyggere og helsestasjonen.

Som en del av arbeidet med oppvekststrategien er det etablert faste besøksdager fra helsesykepleier i alle barnehager, samt besøk fra skolehelsetjenesten til førskolegruppene på våren før skolestart. Tiltakene skal bidra til gode overganger mellom barnehage og skole, styrke samarbeidet med barnehagene og legge til rette for tidlig identifisering av barn og familier med behov for oppfølging.

Tjenesten har også hatt ansvar for innføring og implementering av nasjonalt voksenvaksinasjonsprogram i kommunen, inkludert planlegging av organisering, etablering av rutiner og informasjon til innbyggere.

For å styrke det forebyggende arbeidet startet to helsesykepleiere opplæring i Tibir foreldrerådgivning, med planlagt sertifisering våren 2026. Dette inngår i kommunens satsning på tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid rundt barn og familier.

I skolehelsetjenesten er tilstedeværelsen ved Sodin skole økt som følge av økt elevmasse, et mer sammensatt utfordringsbilde knyttet til psykiske helse og komplekse livssituasjoner blant barn og unge.

Samtidig har tjenesten hatt flere utfordringer gjennom året. Sykefravær har i perioder påvirket kapasiteten, og det har vært nødvendig å benytte vikarer for å opprettholde tjenestetilbudet.

Rekruttering er en utfordring for tjenesten. I 2025 ble det derfor investert i videreutdanning i helsesykepleie for en sykepleier for å møte fremtidige rekrutteringsutfordringer og styrke kompetansen i tjenesten.

Bosettingsarbeidet har i perioder vært omfattende, og det var drift av asylmottak i kommunen første halvår. Tjenesten har hatt kapasitet til å gjennomføre nødvendige helsekartlegginger og vaksinasjon, men ser et økende oppfølgingsbehov blant noen barn og familier med sammensatte utfordringer. Dette stiller krav til koordinering, tverrfaglig samarbeid og langsiktig oppfølging.

Utvalgte resultater

Helseplattformen

Arbeidet med implementeringen av Helseplattformen har hatt god framdrift i 2025, og tjenesten har videreutviklet rutiner og arbeidsprosesser i det nye journalsystemet.

Vaksinasjonsarbeid

Innføringen av voksenvaksinasjonsprogrammet var vellykket med høy vaksinedekning. Heim har en av landets høyeste dekningsprosent for koronavaksinasjon.

Høy aktivitet i tjenesten

Enheten gjennomførte i 2025 om lag 3200 konsultasjoner. Tjenesten oppfyller målsettingen om god tilstedeværelse i skolene i tråd med nasjonale normtall og følger retningslinjer for alle tjenesteområdene ved enheten.

Viktige begivenheter

Jordmortjenesten har høsten 2025 gjennomført omfattende kurs og veiledning om overgangsalder som et ledd i å styrke kompetansen og videreutvikle kvinnehelsetilbudet i kommunen.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	8 400	10 433	8 891	1 542	14,8 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser et mindreforbruk på 1,5 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Enhetens mindreforbruk skyldes i hovedsak reduserte lønnskostnader som følge av vakante stillinger og perioder med permisjon uten lønn. Det er benyttet vikarer i deler av fraværet. Enheten har mottatt kr 551 809,- i sykelønnsrefusjon og kr 93 443,- i refusjon knyttet til foreldrepermisjon.

Øvrige driftsutgifter/-inntekter

Samlende driftsutgifter ligger kr 164 181,- over budsjett ved årets slutt. Økningen i driftsutgifter mot slutten av året skyldes inngåelse av kjøpsavtale knyttet til 3 årig desentralisert helsesykepleierutdanning, som et tiltak for å møte fremtidige rekrutteringsutfordringer og sikre nødvendig kompetanse i tjenesten.

Det har også vært merutgifter til tolketjenester knyttet til bosetting og asylmottak, samt økte kostnader til medisinske forbruksvarer, blant annet influensavaksiner. Merkostnader til vaksineinnkjøp dekkes i stor grad av inntekter i vaksinasjonsprogrammet. Enhetens inntekter ligger 556 669,- over budsjett, blant annet som følge av stor aktivitet i voksenvaksinasjonsprogrammet.

Helse og mestring

Tjenesteområdebeskrivelse

Enheten består av 222,78 årsverk fordelt på 326 ansatte (ønsket deltid for noen ansatte). Vakanser pr 31.12.25 var 22 hele stillinger. Enheten ledes i tillegg til enhetsleder av 9 seksjonsledere som har ansvar for ulike tjenesteområder og fagfelt.

Enheten har et felles forvaltningskontor for saksbehandling og tildeling av alle de lovfestede tjenestene. Kontoret er bemannet av 2 seksjonsledere, en kommuneergoterapeut, en ergoterapeut og en helsefagarbeider. Dette er en styrking av tjenesten grunnet økt sakstilfang. Styrkingen har hovedsaklig vært mulig grunnet heltidskultur og tilgjengelige ressurser i ukedagene. I utgangen av 2025 hadde vi 1065 aktive vedtak i Heim kommune, fordelt på 481 unike tjenestemottakere. Av alle vedtak er det 550 vedtak som genererer betaling. I utgangen av 2024 hadde vi 1403 aktive vedtak i Heim kommune, fordelt på 692 unike tjenestemottakere. Av alle vedtak var det 470 vedtak som genererer betaling. I 2025 hadde enheten 511 tjenestemottakere samlet hvis vi ser bort fra legetjenesten. Dette er en reduksjon på 629 fra de 1140 som ble meldt i årsrapporten for 2024.

Nedgangen i antall aktive vedtak og tjenestemottakere er at rapporterings mulighetene i Helseplattformen har gjort det mulig for oss å få en mye bedre oversikt over hvilke vedtak som skal være aktive og hvilke som burde vært avsluttet. Det er gjort en formidabel ryddejobb i forbindelse med KPR rapportering.

Enheten har også i 2025 hatt et hektisk driftsår. Det tar tid for ansatte å lære seg et nytt journalsystem godt, samt at hele tjenesten unntatt legetjenesten hadde oppstart med Tørn høsten 2025. I tillegg har tjenesten tatt over Hemne legesenter, som også har flyttet tinn i nytt bygg.

Merkantilt: Avdelingen er bemannet med 4,8 årsverk inkludert seksjonsleder. Avdelingen har ansvar for turnus, innleie, vikarer, forvaltningskontoret, brukerbetalinger og lederstøtte. Innføring av forhandlingsturnus (flexa) i Heltidskulturprosjektet medfører at avdelingen hver 12 uke bruker store ressurser på å fremforhandle 15 enkeltturnuser. Dette utgjør ca 360 arbeidstimer pr år for de to merkantilt ansatte som sitter med utarbeidelse av turnusene. Da er ikke tiden den enkelte seksjonsleder bruker på dette arbeidet medregnet. På Liabø har dette vært ivaretatt av en enkeltperson som helt/delvis har vært tatt ut av turnus. Enheten ser et behov for å se på andre bemanningsprogrammer som kan hjelpe oss å effektivisere utarbeidelsen av disse turnusene.

Fakturering av brukerbetalinger har vært gjort manuelt før og under innføring av Helseplattformen. Dette arbeidet har vært pågående i 2025, men har fordret omlegging av endel arbeidsrutiner i ansattgruppene i tjenestene og hos merkantilt.

Institusjonsdrift: Heim kommune drifter 2 sykehjem med til sammen 57 sykehjemsplasser. Vi har i løpet av driftsåret 2025 hatt 23 døgn med utskrivningsklare pasienter ved St. Olav som vi har betalt for. Dette er en økning på 18 døgn fra 2024. Noen av liggedøgnene skyldes menneskelige feil, som medfører brudd på samarbeidsavtalen med St Olavs hospital, mens ved flere tilfeller har enheten måttet bruke tid på å frigjøre plasser på sykehjemmet for å ta imot utskrivningsklare pasienter. Enheten har betalt 139.250 kroner utskrivningsklare i 2025. I tillegg har vi leid ut noen plasser etter avtaler i Lakseregionen. Utleien har vært noe begrenset i 2025; 24 døgn, da enheten har merket trykket på behov for plasser i egen

kommune. Begge sykehjemmene ble i 2025 resertifisert som Livsgledehem og vi har et tett samarbeid med kommunens frivillighetskorps.

I 2025 har enheten hatt 15489 liggedøgn på langtidsopphold, mot 11816 i 2024. Dette er en økning på 3673 liggedøgn. Når det gjelder liggedøgn på korttidsplass, hadde enheten 2833 liggedøgn i 2025 mot 4689 liggedøgn i 2024. Dette er en nedgang på 1856 døgn. Liggedøgn på ØHD har gått ned fra 126 i 2024 til 109 i 2025. Dette er fremdeles et svært høyt tall i forhold til sammenlignbare kommuner.

Sykehjemmene har god legedekning med hhv 60 % sykehjemslege på Kyrksæterøra og 30 % stilling på Liabø. I tillegg bistår LIS legene ved behov.

Institusjonskjøkken: Våre to institusjonskjøkken produserer mat til begge sykehjem og i tillegg til omlag 100 hjemmeboende i kommunen. De hjemmeboende får denne maten distribuert av frivillige og de tildeles middag eller fullkost etter saksbehandling og vedtak. Dette er viktige tiltak for de eldres helse og livskvalitet. I 2025 leverte Helse og mestring mat til 145 brukere, mot 147 brukere i 2024. Dette tilsvarer en nedgang på 1,4 %.

Av de 145 brukerne hadde 55 brukere (38 %) vedtak om mat fra Liabø, og 90 brukere (62 %) vedtak om mat fra Kyrksæterøra. Totale inntekter fra brukerbetaling mat i 2025 var 3 923 688 kr.

Kjøkkenet på Liabø har stått for 28 % av omsetningen, og hadde inntekt i 2025 på 1 085 777 kr., mot 824 871 kr i 2024. Dette utgjør en vekst på 31,6 %. Kjøkkenet på Kyrksæterøra har stått for 72 % av omsetningen, og hadde inntekt i 2025: 2 837 911 kr., mot 2 561 284 kr. i 2024. Dette utgjør en vekst på 10,8 %

Dette viser at kvaliteten i tjenesten har økt betydelig, både når det gjelder tildeling av vedtak og riktig fakturering. Helseplattformen har spilt en sentral rolle i dette ved å gi bedre oversikt, struktur og kontroll. Det arbeidet som er gjort på begge kjøkken – med tydelig praksis om at det skal fattes gyldig vedtak om matombringning – gjenspeiles nå direkte i regnskapstallene. Vi har i 2025 oppnådd mye bedre kontroll på at brukerne faktisk betaler for det de får levert, og dette bidrar til både økonomisk ryddighet og faglig kvalitet i tjenesten. Det er et mål for 2026 å få enda bedre kvalitet på tjenesten. I tillegg leveres det frokost og middag til dagsentrene, samt til beboere på sykehjemmene.

Institusjonskjøkkenet på Kyrksæterøra er i behov av oppgradering da en god del av utstyret har nådd eller nærmer seg å ha nådd sin levetid. Det er sammen med teknisk planlagt oppstart med å se på tiltak i forhold til oppgradering av kjøkken på Kyrksæterøra.

Hjemmetjenester: Består av tjenester og vedtak på hjemmesykepleie, praktisk bistand og miljøarbeid som skjer etter saksbehandling. Det jobbes aktivt for at folk skal kunne bo hjemme lengst mulig med gode tjenester og trygghetsskapende tiltak. Vi har tilbud om Forebyggende hjemmebesøk, Hverdagsrehabilitering, Helhetlig pasientforløp i Hjemmet og Velferdsteknologi. Kommunen disponerer 54 ordinære omsorgsboliger med bemanning, dette inkludert HIPS. KPR rapporteringen viser at det pr. desember 2025 var 338 brukere av tjenesten mot 751 i 2024. Nedgangen i antall brukere skyldes den oppryddingen som er gjort mulig i Helseplattformen gjennom KPR rapporteringen.

Dagsenter for demente: Kommunen driver 2 dagsenter, ett lokalisert på Liabø med 6 plasser og ett på Kyrksæterøra med 8 plasser. I tillegg har vi 3 plasser på sykehjemmet på Kyrksæterøra. Vi greier å tilby de aller fleste med behov, dagsenterplass. I 2025 har 18 brukere har vedtak på tjenesten.

Miljøarbeid/ Tiendebursveien: Det er lokalisert 17 leiligheter på Kyrksæterøra og 2 leiligheter på Liabø for personer med behov for miljøarbeid og døgnbemanning. Vi har over 30 årsverk for å drifte disse

tjenestene i omsorgsboliger og pasientenes egne hjem. Det er 11 brukere som bor og mottar tjenester på Tiendebursveien. Av de fastboende har 2 av brukerne vedtak på 1-1 bemanning, mens en bruker har siden sommeren 2024 hatt 1-1 bemanning uten vedtak grunnet utredning. Vi har 1 leilighet som brukes til avlastningstiltak denne benyttes av 2 barn.

Ved Tiendebursveien er det etablert en utgruppe/ambulerende team, som yter tjenester til 9 brukere.

Legetjeneste: Kommunen har 2 legekontor med 2 ulike driftsmodeller frem til oktober 2025, vi har til sammen 8 fastlegehjemler og 2 LIS1 leger. Det har vært en styrking av legesenteret på Kyrksæterøra med en legehjemmel i 2024. Denne er ikke besatt pr. desember 2025. Legesenteret på Liabø har vært og er 100% kommunalt drevet, mens legetjenesten på Kyrksæterøra var privat drevet frem til oktober 2025, og er nå heleid av kommunen. Pr. desember 2025, er det to fastleger som ikke er kommunalt ansatt. Vi har i 2025 hatt flere stillinger delvis vakante; 2 på Halså legesenter og 2 på Kyrksæterøra. Vi har dekket opp disse ved innleie av legevikarer via bemanningsbyråer. Kommunen har brukt store ressurser på å greie å tilby innbyggerne gode legetjenester. Det har vært jobbet godt med rekruttering, og dette har medført at en vakanse ved Halså legesenter nå er besatt. Det arbeides fortsatt med en plan for legetjenesten, noe som forhåpentligvis vil ha en rekrutterende effekt på sikt.

Psykisk helse og rus: Tjenesten er bemannet med 8 årsverk som driver med behandling og rehabilitering. Tjenesteområdet hadde i desember 2025 rundt 163 brukere innskrevet i tjenesten. Tjenesten Psykisk helse og rus er et lavterskeltilbud. Våre 2 kommunepsykologer har vært aktive deltagere i arbeidet med ulike planverk i kommunen, slik som *Vold i nære relasjoner*, *ABC for god psykisk helse* og *Plan for selvmordsforebygging*. Implementert bruk av Assistert selvhjelp i tjenesten.

Rehabilitering: Tjenesten består av 5 årsverk, både fysioterapeuter og ergoterapeuter, i tillegg til en stilling som turnusfysioterapeut. Tjenesten som driver med behandling og rehabilitering. I tillegg har kommunen driftsavtale med 3 fysioterapeuter. 2 på Kyrksæterøra og 1 på Liabøen. Tjenesten er ansvarlig i forhold til forebyggende hjemmebesøk, hverdagsrehabilitering og ulike gruppeaktiviteter. De har også hovedansvar for Velferdsteknologi.

BPA/ Personlig assistent: Kommunen har 5 innbyggere med dette tilbudet.

Avlastning/ Omsorgstønad: Enheten har 7 vedtak på omsorgstønad i 2025. Det er 14 vedtak på avlastning i institusjon i 2025 og 10 på avlastning utenfor institusjon. Vi bruker Moa besøksgård, Stall Holden og Inn på tunet i tillegg til private avlastere og avlastning i institusjon.

Vi ser fortsatt en stor økning i antall søknader og det er en større og større utfordring å skaffe privat avlaster. Flere av barna har et omsorgsnivå som gjør at disse må få avlastning i kommunal tjeneste. Det er avsatt en leilighet ved Tiendebursveien og en på Liabø for familier som har behov for dette tiltaket. Det er i 2025 arbeidet på tvers av tjenestene for å klare å kartlegge hvordan denne tjenesten må dimensjoneres fremover, og det er utarbeidet en rapport som summerer opp funnene. Dette er noe som vil bli tatt med inn i HelseHeim 2026.

Aktivitetssenter: Kommunen driver et aktivitetssenter med ulike funksjoner. Det driftes som et tradisjonelt Aktivitetssenter med åpningstid 3 dager pr.uke og vi har omlag 45 brukere. Senteret brukes av Tjenesten psykisk helse og rus 2 dager pr.uke. Her er det 15 brukere som deltar.

Læringer: Høsten 2025 hadde Helse og mestring en ny lærer i helsearbeiderfaget. I tillegg har vi tre læringer (to på Kyrksæterøra og en på Liabø) i Helsearbeiderfaget som går ordinært løp på to år. Alle disse tre skal etter planen opp til fagprøve august 2026. Vi har også en lærer som går 3-årig løp, og som nå er inne i sitt andre år som lærer.

Utvikling og utfordringer

Alle tjenestene i enheten vil bli utfordret av den varslede demografiske utviklingen. Dette må vi forberede oss på. Heim kommune vil være i behov av en organisasjon som er trygg, innovativ og fleksibel - dette gjelder i aller høyeste grad for enheten Helse og Mestring. Framskrivinger viser en økning av innbyggere i Heim kommune over 80 år, demensandelen i Heim øker i perioden 2020 til 2050 med 108,53 %, vi merker en økning i barn og unge med behov for koordinerte tjenester, flere barn, unge og voksne er ikke robuste nok til å gjennomføre skole, utdanning og stå i arbeid. Samtidig så vet vi at gruppen i arbeidsdyktig alder ikke øker, og det er knyttet betydelig usikkerhet til om vi får besatt alle vakante stillinger.

Robustheten og kompetansen i befolkningen må økes gjennom:

- Økt helsekompetanse om forebygging av sykdom og mestring av egen sykdom
- Lavterskel sykdomsforebyggende og mestringsøkende aktiviteter
- Tett samarbeid med oppvekst for å bygge robusthet hos barn og unge

En effektivisering av personellbehovet i tjenestene gjennom:

- Tjenestetilbud som kan ytes i grupper må erstatte en-til-en oppfølging
- Et enda tettere samarbeid med frivilligheten
- Tiltak for å rekruttere pensjonister til å ta ekstravakter i tjenestene

I tillegg utfordres vi veldig på tjenester hvor vi kan nå de tyngste rus brukerne og de pasientene med tyngre utfordringer knyttet til psykisk helse.

For å kunne disponere fagressursene våre gjennom året må vi gå igjennom turnusavtalene for å se på innføring av årsturnus på sikt. Dette arbeidet er enheten i gang med sammen med hovedtillitsvalgte. Vi må også se på muligheten for å kunne benytte kunstig intelligens i personellplanleggingen, dette for å kunne planlegge bemanningen i fht sykefravær og ferie. Dette vil også frigjøre betydelige ressurser i merkantil avdeling og hos seksjonslederne, som igjen kan disponeres bedre i forhold til utfordringsbildet.

Vi fortsetter med nytenkning i rekrutteringsarbeidet. Vi har endrer utlysningstekster for å trekke frem det positive med Heim. Vi har samarbeid med teknisk om leie av leiligheter både på Liabø og Kyrksæterøra, som kan benyttes til pendlerboliger for å rekruttere fagpersonell som bor annet sted. Vi ser på rekruttering også i samarbeid med andre kommunale enheter som har ansatte som går ufrivillig deltid. Dessverre har ikke avtalen med Vacant Helse AS for rekrutteringstjenester ført til det nivået av økt rekruttering til ledige stillinger som vi hadde håpet på.

Fokus må, i tillegg til godt og utradisjonelt rekrutteringsarbeid, være både på å beholde, utvikle og organisere den kompetansen vi har, og TØRN-prosessen og godt HMS arbeid er gode og essensielle verktøy som vi er godt i gang med. I tillegg får vi nå i 2026 bistand til å kartlegge for et godt strategisk beslutningsgrunnlag for kommunen gjennom HelseHeim 2026.

Utvalgte resultater

Helseplattformen

Heim kommune har innført Helseplattform som nytt journalsystem og medfølgende endringsprosesser. Innføringen har allerede medført at vi har begynt å se på hvordan vi organiserer oss og utfører arbeidet vårt, og hvordan og hvilken kompetanse som skal brukes til å løse ulike oppgaver. Dette er utmerket drahjelp i Tørn-prosessen. Enheten jobber nå med å aktivt bruke styringsverktøyene som finnes i Helseplattformen, noe som vil gi oss enda bedre tjenestekvalitet og pasientsikkerhet fremover. Vi høster

allerede økonomiske gevinster i forbindelse med dette, blant annet ved at fakturering av brukerbetaling blir riktig, kvalitetsrapportene i Helseplattformen gjør at vi lettere oppdager feil, noe som gjør at pasientsikkerheten er betydelig styrket.

Heltidskultur

Vi har heller ikke i 2025 kunnet starte innhøsting av de store gevinstene i forbindelse med Heltidskulturprosjektet, da vi ikke har fått ansatt i alle de vakante stillingene prosjektet genererte. Før heltidskultur ble innført 04.09.23, hadde enheten 35 ubesatte stillinger. Flere av disse var deltidsstillinger som dekket opp personellbehov på helg. Pr desember 2025 hadde enheten 22 hele stillinger ledig. I de tjenestene hvor det er færrest ledige stillinger ser vi at sykefravær, ferier og permisjoner dekkes opp av heltidskulturen, slik at innleie av vikar ikke er nødvendig for å sikre forsvarlig drift. Enheten har ganske mange medarbeidere som går utdanning, både helsefagutdanning, sykepleierutdanning og videreutdanning. En god del av permisjonene for å delta på skolesamlinger dekkes også opp av heltidskulturen. Med smått og stort, så er det ca 30 ansatte som skaffer seg kompetanse som arbeidsgiver er i behov av.

Viktige begivenheter

Kommunal overtagelse av Hemne legesenter AS og åpning av Heim legesenter avdeling Kyrksæterøra.

Den 1 oktober 2025 ble det gjennomført en virksomhetsoverdragelse av Hemne legesenter AS, hvor Heim kommune overtar arbeidsgiveransvaret for 4 medarbeidere/tilsatte ved Hemne legesenter AS.

Av de 6 legehjemlene er det 3 leger som har valgt å være kommunalt ansatt, 2 leger har valgt å fortsette som selvstendig næringsdrivende og den ledige legehjemmelen er ikke avklart før ny lege er tilsatt.

Heim kommune gjennomførte forhandlinger for kjøpt av aksjer og utstyr i Hemne legesenter AS og kommunen har kjøpt ut alle legehjemler ved Heim legesenter, avdeling Kyrksæterøra. I den kommunale overdragelsen ble alle avtaler overdratt til Heim kommune, slik som journalsystem, betalingsterminal, frankeringsmaskin med mer.

Det nye legesenteret hadde offisiell åpning 9. september 2025, med påfølgende innflytting i bygningen. Lis1 leger har fått tatt i bruk helt ny leilighet oppå Heim legesenter, avdeling Kyrksæterøra.

Oppstart sykepleierutdanning

I 2025 startet desentralisert utdanning i sykepleie gjennom Nord universitet opp på regionens studiesenter. Studiet hadde desidert flest søkere til denne utdanningen i hele Norge. Helse og mestring er stolte av våre 2 ansatte som kom gjennom nåløyet og fikk plass på denne utdanningen.

Oppstart Tørn i Helse og mestring

Helse og mestring startet opp med Tørn kommune høsten 2025. Tørn kommune er et nasjonalt delprogram som støtter kommunene i organiseringen av arbeidet og arbeidstiden i kommunale helse- og omsorgstjenester. Det handler å finne fram til nye arbeids- og organisasjonsformer i kommunene. Tørnprogrammet går over 1,5 år, og er forventet gjennomført tidlig i 2027. Helse og mestring deltar med 22 av 26 tjenestoområder. Dette er et betydelig løft for å realisere gevinster av heltidskulturen og å sørge for at Heim kommune, også i fremtiden, vil være i stand til å yte helse- og omsorgstjenester til innbyggerne våre. Målet for Tørn i denne omgangen er å sikre at Helse og mestring benytter riktig kompetanse til riktig oppgave til riktig tid, og har riktig bemanning for å dekke behovet til innbyggerne i alle tjenestene. Tjenestene må endre seg i takt med behov i befolkningen og samfunnet ellers, slik at Tørn prosessen vil måtte være en integrert del av måten vi jobber på i fremtiden, men da muligens i en noe mindre skala enn dagens prosess.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	214 271	244 083	233 535	10 547	4,3 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på litt over 10,5 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykelønnsrefusjoner

Enheten har et mindreforbruk på fastlønn på 28,7 mill. kroner. Dette skyldes at enheten pr. 31.12.2025 hadde 22 ubesatte heltidsstillinger.

Enheten hadde et mindreforbruk på 4,2 mill kroner på vikarlønn ferie, samt en merinntekt på 4,9 mill. kroner mer enn budsjettet på sykelønn og foreldrepermisjoner. Dette skyldes at det på enkelte avdelinger er færre ubesatte stillinger, slik at ferie, sykefravær og foreldrepermisjon kan dekkes opp av ansatte som er på jobb.

Øvrige driftsutgifter-/inntekter

Regnskap 2025 viser et merforbruk på utgifter på ca. 33,7. Enheten har et merforbruk på driftsutgifter på 36,4 mill. kroner. Det største merforbruket ser vi postert på matvarer med ca 1 mill. kroner, inventar og utstyr med i underkant av 1 mill. kroner og konsulenttjenester med ca. 37,6 mill. kroner. Enheten har vært nødt til å dekke innkjøp av nye oppvaskmaskiner knyttet til oppussing av 3 avdelingkjøkken, samt at det har vært nødvendig med utskifting av noe møblement i avdelingene, samt madrasser i senger. Bruken av vikarbyrå er kjent, og henger sammen med ubesatte stillinger både i legetjenesten og flere av de øvrige tjenestene.

Gjennomføring og virkning for enheten av vedtatte tiltak i årsbudsjettet for 2025

Viser til rapportering på økonomiplan tiltak.

Status avdelinger

Leder Helse og mestring Liabø - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på litt over 700' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Heim helsesenter avd. Liabøen - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på litt over 1,1 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Hjemmetjenester Liabø - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på litt over 900' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Skogtun - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på kr 1,2 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Dagsenter demente - Liabø - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på 340 000 kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Legetjeneste Liabø - regnskap 2025 viser ett merforbruk/mindreforbruk på litt under 300' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Heim helsesenter avd. Kyrksæterøra - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på ca. 8,6 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Trygdepensjonat - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på ca. 3,7 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Hjemmetjenester Kyrksæterøra - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på i overkant av 5,5 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Psykisk helse og rus - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk i underkant av 700' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Rehabilitering- regnskap 2025 viser ett mindreforbruk i underkant av 700' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Legevaktjeneste - HAS - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på ca. 1 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Legevaktjeneste - Orkland - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på i underkant av 1,2 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Dagsenter demente Kyrksæterøra - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på i underkant av 1,2 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Aktivitetssenter - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på ca. 360' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Brukerstyrt personlig assistent - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på ca. 2,5 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Avlastning barne og ungdomsvern - Kyrksæterøra - regnskap 2025 viser ett merforbruk på ca 280' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Leder helse og mestring Kyrksæterøra - regnskap 2025 viser ett merforbruk på 2 322 615,- kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Merforbruk lønn forklares med at det er avvik på refusjon lønn på kr. 2 658 542,- i budsjettet. På drift er det totalt et mindreforbruk på kr. 198 271. Dette inkluderer også en utgift på 137 563,- for bøter utskrivningsklare pasienter.

Heim helsesenter - kjøkken - avd. Liabøen - regnskap 2025 viser ett merforbruk på litt over 400' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Det ses fremdeles et overforbruk på kjøkken med totalt 405 034. Hovedandelen skyldes et overforbruk på matvarer. Det har gjennom året blitt jobbet systematisk med å redusere dette overforbruket og denne jobben kontinueres inn i 2026 og det oppleves at de tiltak som er igangsatt har hatt effekt sammenlignet med foregående år. Det oppleves utfordringer knyttet til leverandør som har vansker med å levere de billigere variantene av matvarer som blir bestilt og som istedet leverer dyrere produkt uten å refundere dette. Dette er en pågående dialog med leverandør. Utfordringer knyttet til leveranse medfører også at det må handles på lokal nærbutikk noe som det tilstrebes at ikke skal skje. Økt forekomst av tjenestemottakere som har ulike dietter som er dyrere i både innkjøp og produksjon enn normalkost. Kjøkkenet har høy standard på den maten som leveres ut og det jobbes for at begge institusjonskjøkken skal ha samme standard.

Heim helsesenter - kjøkken - avd. Kyrksæterøra - regnskap 2025 viser ett mindreforbruk på litt over 300' kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Det ses et overforbruk på posten matvarer, men og en større inntekt enn antatt. Det ses og et mindreforbruk på lønn på 301 167 kr som skyldes permisjon og at det periodevis har vært vanskelig å skaffe vikar som har bidratt til at ansatte i perioder har gått under grunnbemanning. Det er et effektiv og godt drevet kjøkken som har høy produksjon og fokus på kvalitet og at mest mulig skal være hjemmelaget. Produksjonslokalene bærer preg av å være dimensjonert for en langt mindre produksjon enn dagens behov og noe av utstyret begynner å ha nådd sin forventede levetid. Den største steamkjelen sluttet å fungere på mai i 2025 og det har siden vært jobbet med å finne løsning for dette.

Det er på nåværende tidspunkt ikke aktuelt å flytte produksjon da vi ikke har tilgjengelig lokale som er dimensjonert for den mengde mat som produseres her.

HIPS - regnskap 2025 viser ett merforbruk på 5,1 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Merforbruk ved Hips skyldes i hovedsak manglende inntekt for salg av plasser. Budsjett er lagt opp til at inntekt fra salg til andre kommuner skal dekke utgiftene. Det har ikke lyktes å selge plasser til andre kommuner, men plassene ved Hips har likevel vært benyttet av brukere fra egen kommune. Disse får en ikke inntekt fra.

Legetjeneste Kyrksæterøra - regnskap 2025 viser ett merforbruk på litt over 3 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Det har vært kjøpt inn nødvendig utstyr til legekontoret i forbindelse med kommunal overtakelse og flytting, samt utgifter til journalsystemet CGM. En stilling er fremdeles vakant og dekkes av legevikar fra byrå. Store utgifter på tolketjenester. Legetjenesten har også hatt ekstra utgifter for å dekke boliger til legevikarer. Etter overgang til rammeavtale for vikarbyrå er det nå byrået som står ansvarlig for bolig. I en periode ble det også leid inn vikar fra byrå for å dekke stort fravær på forkontoret.

TTF - regnskap 2025 viser ett merforbruk på 6,8 mill. kroner ifht. politisk vedtatt budsjett.

Mindreforbruk på lønn 4 millioner kroner. Dette pga vakante stillinger fra heltidskultur som ikke ble besatt. Dette har midlertidig blitt erstattet med personal fra bemanningsbyrå. Avdelingen har redusert utgift på overtid med mindreforbruk på 1,2 millioner. Avdelingen har hatt et samlet forbruk på bemanningsbyrå på kr. 6,6 millioner. Avdelingen har i 2025 hatt behov for ekstra ressurs hos enkeltbruker som gjennom hele året har hatt 1-1. Dette utgjør en merutgift på kr. 4,7 millioner (kilde. regnskap fra Sødermann). Utgifter til lovpålagt tjeneste avlastning utgjør en samlet merutgift på ca. kr. 800.000.

Oppsummering tiltak

Enheten ser at merforbruket på driftsutgifter må ned.

Det jobbes fortsatt med å samkjøre standarden ved de to kjøkkenene, slik at overforbruket på matvarer går ned. Samtidig skrives det avvik hver gang kjøkkenet på Liabø ikke får levert mat i hht. avtale. Dette kan kommunen forhåpentligvis ta med seg inn i samtaler med fylket når innkjøpsavtale skal reforhandles.

Enheten jobber med å se på hvilke abonnementer og lisenser som kan sis opp, og innkjøp ut over vanlig forbruk er stoppet.

Enheten fortsetter å jobbe med rekruttering, slik at vi kan redusere utgiftene til innleid arbeidskraft gjennom vikarbyråer, og vi ser nå en økning i antall søkere på utlyste stillinger.

Vi håper at Tørn prosessen og prosjektet HelseHeim 2026 i løpet av året 2026 kan gi oss gevinster slik at vi får omdisponert ressurser til å kunne ivareta saksbehandling, bygge helsekompetanse i befolkningen og generelt større fokus på å forebygge funksjonsfall. På sikt tror vi at fokus på disse oppgavene vil kunne forebygge behov for helsehjelp, samt at innbyggerne får riktig hjelp til riktig tid.

Barnevern

Tjenesteområdebeskrivelse

Barnevernstjenesten hadde i 2025 en liten nedgang i antall bekymringmeldinger til tjenesten. I 2024 mottok vi 116 bekymringmeldinger mot 95 i 2025.

Barnevernstjenesten har ingen fristbrudd i forhold til mottak av meldinger og ved undersøkelser. Når barnevernstjenesten mottar en bekymringmelding har vi frist på 1 uke til å vurdere om denne skal gå til undersøkelse eller ei. En undersøkelse i barnevernstjenesten skal gjøres innenfor en periode på 3 måneder, i særskilte tilfeller innenfor 6 måneder. Barnevernstjenesten i Heim har heller ikke i 2025 fristbrudd på dette.

Barnevernstjenesten har over år satset på å styrke de ansatte i tjenesten på ulike former for veiledningskompetanse. Tjenesten drifter mange tiltak selv og er i mindre grad avhengig av å kjøpe spesialiserte tjenester fra staten. Blant annet er Heim kommune en TIBIR - kommune og en ansatt i barnevernstjenesten er PMTO - terapeut. De tiltakene som 2025 ble benyttet og kjøpt fra Bufetat (statlig barnevern) var Familieråd og MST (Multisystemisk terapi).

Barnevernstjenesten har et stort fokus på tverrfaglig samarbeid innad i kommunen, men også på tvers av kommuner.

Vi er en del av Familiens hus sammen med PPT og helsestasjon. Visjonen for Familiens hus er "Trygg havn i Heim". Vi er samlokalisert og har faste månedlige møter med felles faglig og utviklingsmessige fokus. Ansatte i tjenesten for psykisk helse og rus deltar også i dette.

Utvikling og utfordringer

Barnevernstjenesten har i 2024 og 2025 deltatt i et landsomfattende tilsyn (LOT). Dette i regi av Helsetilsynet og Statsforvalteren i Trøndelag. Tilsynet var i form av en egenvurdering og knyttet til vårt arbeid med undersøkelser. Barnevernstjenesten i Heim vurderte etter kartleggingen at våre forbedringspunkter gikk på involvering av barna på et tidligere tidspunkt i undersøkelser, samt dokumentere deres stemme på en bedre måte. I tillegg ønsket vi å se på og forbedre en del av våre maler for kartlegging.

Barnevernstjenesten har etter avslutning av LOT 24/25 vurdert at måten dette var gjort på også er en egnet måte å kartlegge andre deler av vårt arbeid på. Tjenesten har derfor bestemt at vi vil se på og evaluere vårt tiltaksarbeid inn i mot familier etter samme modell, i 2026/27. Dette som et ledd i tjenesten sitt internkontrollarbeid.

Barnevernstjenesten er forøvrig en robust tjeneste, men vi blir sårbare ved langtidsfravær. Spesielt er dette belastende for øvrige ansatte på jobb som får en økt arbeidsbelastning, og hvor dette kan føre til en slitenhet i ansattgruppa.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	13 410	17 867	14 301	3 566	20,0 %

Kommentar til status økonomi

Årsregnskapet 2025 viser på barnevern ett mindreforbruk på 3,5 mill. kroner.

Lønn inkl. sykkelønnsrefusjoner

Årsregnskapet 2025 viser ett mindreforbruk på lønnsposter på kr. 596 965,-. I tillegg er det refundert sykkelønn på kr. 418 916,- for 2025. Fastlønnsposten er i balanse.

Øvrige driftsutgifter-/inntekter

2440: Administrative kostnader. Barnevernstjenesten har et mindreforbruk på administrative utgifter inkl. lønn. på kr. 898 783,- Vi har pr. desember ansatte som er helt eller delvis sykemeldt .

2510: Tiltak i hjemmet. Barnevernstjenesten har et mindreforbruk på i overkant av 1 mill kr. Dette knyttes i hovedsak til mindreforbruk på kjøp av tjenester fra staten og andre private. Barnevernstjenesten drifter mange av våre tilbud, blant annet ulike foreldreveiledningsprogram. Tjenesten sparer således kostnader ved kjøp av eksterne tjenester. I tillegg har vi et mindreforbruk på lønn til fosterforeldre ved frivillige plasseringer.

2520: Tiltak utenfor hjemmet. Barnevernstjenesten har et mindreforbruk på i overkant av 1,5 mill.kr. Dette knyttes hovedsaklig at barnevernstjenesten i 2025 ikke hadde noen kjøp av statlige omsorgstiltak. Barnevernstjenesten har et lite merforbruk knyttet til fosterhjemsgodtgjørelse.

Alle barn under omsorg i Heim bor i fosterhjem og de fleste hos slekt eller nettverk.

Det er en ønsket retning for tjenesten å bestrebe oss på at barn og unge i Heim, som ikke kan bo hjemme i en kortellere eller lengre periode, får et fosterhjem i slekt eller nettverk nært eller i sin hjemkommune.

Generelt:

Våren 2025 mottok barnevernstjenesten Bufdirmidler på kr. 42 480,- Dette er stimuleringsmidler vi mottar da tjenesten tar i mot 6 førsteårsstudenter og 1 tredjeårsstudent pr. år. Beløpet gjaldt årene 2024/25. Beløpet er ment å dekke utgifter tjenesten får knyttet til praksisperiodene.

NAV partnerskap

Tjenesteområdebeskrivelse

NAV

NAV er et partnerskap mellom stat og kommune (eierne) og skal sikre god samhandling om felles samfunnsoppdrag på arbeids- og velferdsområdet. NAV-kontoret skal levere et helhetlig og effektivt tjenestetilbud med utgangspunkt i innbyggernes behov, og i samsvar med eiernes mål, føringer og de rammer lovverket gir. Et vesentlig mål er at eierne gjennom NAV-kontoret kan arbeide for å få flere innbyggere i arbeid og aktivitet, og færre på stønad.

NAV jobber etter flere forskjellige lovverk:

- Folketrygdløven
- Lov om sosiale tjenester i Nav
- Integreringsloven
- Lov om arbeids- og velferdsforvaltningen
- Arbeidsmarkedsloven

NAV Heim har ansvaret for Arbeids- og velferdsforvaltningens tjenester i Heim kommune. Dette omfatter følgende tjenester:

- Ansvar for å levere tjenester på området arbeidsrettet brukeroppfølgning
- Oppfølging av arbeidsmarkedet og arbeidsgivere
- Oppfølging av ansvar etter lov om sosiale tjenester, herunder også gjeldsrådgivning
- Husbankens produkter; - startlån, tilskudd til tilpasning og utbedring av bolig, bostøtte
- Bosetting av flyktninger
- Voksenopplæringen

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	48 802	41 422	47 191	-5 768	-13,9 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap 2025 viser ett merforbruk på kr. 5 768 113,- ifht. politisk vedtatt budsjett.

Lønn inkl. sykkelønnsrefusjoner

Nav Heim hadde i 2025 et merforbruk på kr. 2 433 671,-. Det meste av dette, kr. 1 741 255,- er merkostnader knyttet til introduksjons- og kvalifiseringsstønad. Videre er det merforbruk på innleie av ekstrahjelp/ vikarhjelp og utbetaling av overtid som en følge av det store antallet bosettinger av ukrainske flyktninger. Pensjonsutgifter KLP er også vesentlig høyere enn budsjettert.

Øvrige driftsutgifter-/inntekter

NAV Heim hadde i 2025 et merforbruk på kr. 9 925 464,-. Merforbruket skyldes i all hovedsak ekstrakostnader knyttet til bosetting av flyktninger fra Ukraina, men også dyrtiden vi befinner oss i er hovedforklaringen på merforbruket. Det er spesielt introduksjonsstønad og økonomisk sosialhjelp. som påvirker totalregnskapet i negativ retning. Driftsposten er videre vesentlig høyere enn budsjettert. Dette dreier seg i all hovedsak om innkjøp av innbo og utstyr til leiligheter. Det er særdeles utfordrerne å budsjettere introduksjonsstønad, dette da det er flere usikkerhetsmomenter som antall, alder, bosettingsmåned, etc. Disse faktorene vil alle påvirke hvor mye introduksjonsstønad som utbetales ila. året. Videre har dyrtid og stor bosetting påvirket utbetaling av økonomisk sosialhjelp.

På inntektssiden hadde Nav Heim merinntekter på totalt kr. 6 591 023,- i 2025. Dette skyldes høyere inntekter enn budsjettert på utleie av boliger, samt merinntekt på finansinntekter (bruk av bundne driftsfond og mottatte avdrag på lån). I tillegg var refusjon fra Frøya kommune og kompensasjon for merverdiavgift høyere enn budsjettert.

Teknisk

Tjenesteområdebeskrivelse

Teknisk stab:

Teknisk stab består av våre 3 konsulenter på merkantil som ivaretar støttefunksjoner for hele sektoren. Disse har helt sentrale roller med tanke på føring og faktureringgrunnlag for kommunale eiendomsavgifter innenfor selvkostområdene. I tillegg ivaretar de våre utleieforhold i kommunale bygg og utleieboliger. Samtidig utfører konsulentene også selvstendig saksbehandling på tvers av våre mange områder.

Kommunens prosjektledere er også organisert under Teknisk stab. De ivaretar planlegging, gjennomføring og oppfølging av alle kommunale bygge- og anleggsprosjekt. I tillegg bistår de de øvrige avdelingene i sektoren med råd og fagekspertise.

Totalt rapporterer 6 personer fast til denne avdelingen, i tillegg til de 4 avdelingslederne ved Teknisk. For 2025 har 1 person jobbet 50% med miljøfyrtårnsertifisering under Teknisk stab.

IKT

IKT har vært organisert under Teknisk, men betjener hele kommunen (alle tjenester/enheter). Enheten har 5 ansatte i 100 % stilling.

Oppgaver som IKT dekker er:

- Installasjon og drift av servere, pc-er, nettbrett, nettverk, sikkerhet, fagsystemer, kontorstøtte, møterom og telefoni.
- Velferdsteknologi (sykesignal, trygghetsalarmer)
- Innkjøp/forvaltning av ikt-utstyr og lisenser
- Rådgivning
- Brukerstøtte
- Beredskapsvakt 24/7

Omfanget av tjenestene oppsummeres under (ikke uttømmende)

- Ca. 850 ansatte (faste og midlertidige ansatte, vikarer og lærlinger)
- ca. 30 eksterne brukere (revisjon, NAV (stat), studenter og vikarbyrå)
- Ca. 800 elever/voksenopplæring
- Politikere
- 32 lokasjoner med tilhørende nettverk (ca. 72 switcher)
- Ca. 1025 nettbrett
- Ca. 724 pc-er
- Ca. 80 servere

Teknisk Forvaltning

Innen forvaltningsområde jobber det nå 12 personer, etter at det fra 1.1.2025 ble redusert en stilling på miljø.

Oppmåling - 1 oppmålingsingeniør, som har ansvar for kart og oppmåling

- Byggesak - 3 rådgivere, men disse har også delt ansvar som omfatter tilsyn spredt avløp, trafikkssikkerhet m.m
- Plan - 2 rådgivere som har ansvar for kommuneplanlegging og reguleringsplan
- Energirådgivning - 1 rådgiver som i tillegg til energirådgivning driver med planarbeid og også ivaretar rolle som prosjektleder i enkelte investeringsprosjekter
- Landbruk - 3 rådgivere som har ansvar for jord-, skog- og viltforvaltning
- Naturforvaltning - 1 rådgiver som ivaretar forvaltning av miljø, kommunens verneområder, friluftsområder, tilsyn spredt avløp, småviltforvaltning
- Søndre Fosen vannområde - 1 rådgiver som er ansatt som vannområdekoordinator i Søndre Fosen vannområde kommunalt oppgavefelleskap.

De fleste rådgiverne har også flere oppgaver enn de som er listet opp her. Forvaltningsavdelingen jobber også tett opp mot andre avdelinger innenfor sektoren, men også med andre avdelinger i kommunen. Dette er en avdeling som har høy fagkompetanse innenfor sine spesifikke områder og driver utstrakt veiledning ikke bare til kommunens innbyggere, men også overfor sektorens øvrige fagfelt.

Byggdrift

Byggdrift står til tjeneste for hele kommunen med drift og vedlikehold av kommunale bygg, og er en avdeling i vekst. Vi har ansvaret for over 60 000 m² bygningsmasse i formålsbygg. I tillegg kommer kommunale utleieboliger, som utgjør 70–80 boenheter.

Vi ser at behovet for boliger i kommunen øker, og har et vedvarende fokus på fornying av bygningsmassen gjennom nybygg og oppgradering av eksisterende bygg.

Med driftsansvar for en stor bygningsmasse er det naturlig å ha fokus på energisparing. Vi jobber aktivt med å effektivisere virksomheten for å få mest mulig ut av ressursene, til nytte for innbyggerne i kommunen.

Vi ønsker å tilby best mulige tjenester og leverer til mange enheter i kommunen.

Gjennom FDV-systemet Famac systematiserer vi alt som foregår innen forvaltning, drift og vedlikehold av eiendommene. Dette hjelper oss å nå målet om at byggdrifterne til enhver tid er på rett sted, samtidig som internkontroller (for eksempel brann og elektro) blir utført til rett tid.

Renhold

Renholdsavdelingen består av 26 renholdere, hvor 18 er fagarbeidere, fordelt på 24 årsverk. Det har over flere år blitt jobbet aktivt med å få til heltidskultur, og det er nå kun 6 stillinger som ikke er fulltid. Det blir jobbet aktivt ettersom det skjer et generasjonsskifte, slik at heltidsandelenvil øke fortløpende. Avdelingen rengjør 55305 kvadratmeter bygningsmasse fordelt på 43 bygg. Alt kommunalt renhold er dagrenhold.

Renholdsavdelingen yter god service, har god kompetanse i faget og utfører en tjeneste av god kvalitet. Renholdet utføres etter gjeldene lover og forskrifter, har fokus på miljø og bruker miljøvennlige produkter. Ved bygg TLM er ansvarlig for, skal renholdet skje i samsvar med den renholdplan som til enhver tid gjelder. Renhold vil bli utført mellom 07.00 og 15.00, hvis ikke annet er avtalt med enhetsleder renhold. Ved ekstraordinært renhold, vil utgift til renhold tilfalle bruker.

Formålet med tjenesten er å gi ansatte og andre brukere et godt arbeidsmiljø i rene og trivelige omgivelser. Vår målgruppe er hovedsakelig brukere av kommunale bygg, og bygg der kommunen leier. Tjenesten gir kvalitets styrt renhold i henhold til kvalitetsnormer gitt i vedtatte renholdspaner, og basert på NS INSTA 800. NS INSTA 800 er en felles norsk og nordisk standard som for måling og fastsetting av rengjøringskvalitet. Standarden beskriver et system for hvordan en kan fastsette ønsket kvalitet på renholdet, og hvordan denne kvaliteten skal kontrolleres.

Kommunalteknikk

Tjenestoområde Kommunalteknikk har i 2025 hatt ansvar for drift, vedlikehold og utvikling av Heim kommunes tekniske infrastruktur. Dette omfatter kommunale veier samt vann- og avløpsanlegg med tilhørende tekniske installasjoner. Tjenestoområdet har hatt en sentral rolle i å sikre stabile og trygge tjenester for kommunens innbyggere, næringsliv og øvrige kommunale virksomheter.

Kommunalteknikk har ivaretatt levering av trygt og hygienisk drikkevann, miljømessig forsvarlig håndtering av avløpsvann og god standard på kommunale veier. Arbeidet er utført i tråd med gjeldende lover, forskrifter og kommunale vedtak, og med vekt på kvalitet, beredskap og effektiv ressursbruk.

Tjenesteområdet har også hatt ansvar for teknisk vaktordning og håndtering av hendelser utenom ordinær arbeidstid.

Brann og redning

Ingen store hendelser i løpet av 2025. Det er mange utrykninger av forskjellig art ABA, helseoppdrag, trafikkhendelser mm. Vi hadde i 2025 90 utrykninger, med et gjennomsnittlig oppmøte på ca 14 personer, noe mindre i ferietiden.

Når det gjelder beredskap så er vi opptatt av at klimaet endrer seg og vi prøver å være så godt forberedt som vi kan i forhold til uvær med kraftig vind, flom og oversvømmelser. Vi fikk en aha opplevelse med AMY i høst. Vi har nødstrøm i brannstasjonen, som fungerte utmerket, men var ikke forberedt på at vi mistet Internett og at nødnettet gikk ned samtidig. Vi mistet all forbindelse med omverdenen, ingen kontakt med 110-sentralen eller øvrige nødsentraler.

I 2016 ble det innført ny forebyggende forskrift som påla oss feiing og tilsyn av alle fritidsboliger. I 2019 startet arbeidet med feiing og tilsyn av fritidsboliger, vi var optimistiske og trodde vi skulle rekke over alle i løpet av 4 år, det klarte vi ikke. derfor ble det i 2025 tilbakebetalt en del gebyr som var innkrevd for feiing av fritidsboliger. Det ble derav et negativt resultat i budsjett sammenheng på feieavgifter i 2025.

Heim brann og redning har en stødige gjeng med brannkonstabler som er ivrige og kreative, god blanding av praktikere med ulik bakgrunn som gjør oss godt rustet til å stå imot det som måtte komme av ulike hendelser. Det er lite turnover på mannskaper, de som slutter har vært med i mange år og nærmer seg pensjonsalder.

Utvikling og utfordringer

Teknisk stab

Det er stadig økende kompleksitet i de tjenestene vi leverer, og dokumentasjonskravene og oppfølgingen blir stadig mer krevende. Teknisk stab har en viktig funksjon for å bistå alle fagområder i å møte disse kravene.

IKT

Markedssituasjonen innen IT-utstyr er svært urolig. Markedet for sentrale teknologikomponenter opplever en alvorlig ubalanse mellom etterspørsel og produksjonskapasitet. Den eksplosive veksten innen kunstig intelligens (AI) og store datasenterprosjekter fører til at enorme mengder GPU-er, minnebrikker (DRAM) og andre kritiske komponenter kjøpes opp, noe som overstiger global produksjonsevne. Produsentene prioriterer dessuten i økende grad avanserte komponenter til høymargin-produkter for AI- og datalagringsmarkedet, på bekostning av tradisjonelle PC-komponenter. Resultatet er redusert tilgjengelighet på ordinært IT-utstyr og en leverandørkjede under sterkt press.

Situasjonen innebærer at prisene på IT-utstyr får en kraftig prisøkning. I løpet av de to første månedene i 2026 har vi allerede fått 30-35% prisøkning for innkjøp av IT-utstyr. Mangelen på sentrale komponenter gjør også at det blir vanskelig å få tak i IT-utstyr. Man ser ingen bedring i situasjonen for 2026 eller 2027.

Årlig avsetning til ikt-disposisjonsfond. Fondet skal brukes for å finansiere nødvendige investeringer innenfor ikt (servere, nettverk m.m.). Det kan skje feil på maskinvare og at utstyr ikke lenger blir støttet fra leverandør. Et ikt-fond gir handlingsrom til å foreta nødvendige utskiftninger. De siste årene har ikt-

investeringer hovedsakelig vært finansiert av ikt-fond, noe som har medført at det er lite midler igjen. En ønsker derfor at det avsettes midler til ikt-fondet igjen.

Forvaltning

Utviklingen går også her i retning av at det stadig stilles strengere krav til forvaltningen fra sektormyndighetene, samtidig som forventningene fra innbyggeren er høye. Innenfor noen områder ser vi at det er krevende å rekruttere og beholde personell pga den generelle mangelen på enkelte personellkategorier i Kommunenorge, men i Heim er vi heldige og har et meget solid kompetansemiljø på dette området.

Som følge av at det jobbes svært tett og tverrfaglig i avdelingen, er det bygd en solid og robust avdeling. I løpet av de siste årene har forvaltningsavdelingen gradvis blitt redusert som følge av krav om effektivisering og nedtrekk i stillinger. Vi er nede på en kritisk masse med tanke på personell etter at vi måtte kutte ei stilling i overgang 2024/2025.

Byggdrift

Byggdrifteamet er fornyet de siste årene, med flere yngre krefter. Arbeidshverdagen er mer digital, med tett oppfølging av SD-anlegg for varme, ventilasjon og andre tekniske installasjoner. Én har fagbrev som byggdrifter, og to er i utdanningsløp mot fagbrev.

Vi forvalter en stor bygningsmasse. Selv om vi løpende renoverer, bygger nytt og oppgraderer eksisterende bygg, starter vedlikeholdsbehovet fra dag én. Med en betydelig pott til vedlikehold, i tråd med vedlikeholdsplanen, forventer vi gradvis å redusere vedlikeholdsetterslepet.

De største utfordringene framover for vår sektor/enhet vil være den store eldrebølgen vi allerede står i. Vi har en eldre bygningsmasse rettet mot denne befolkningsgruppen som må fornyes, og vi ser også behov for nybygg i tilknytning til dette. En modernisering av bygningsmassen vil dessuten forenkle drift- og vedlikeholdsarbeidet betydelig.

Renhold

Vi har hatt en negativ utvikling av sykefravær innenfor renholdsavdelingen. Nedbemanning i 2022 gjorde at arbeidsbelastningen ble høyere, og at slitasjeskader har blitt mer utbredt. Dette har stort fokus i det daglige, og en tar grep for å følge opp dette gjennom aktiv oppfølging av sykemeldte, økt fokus på maskinelt og robotisert renhold m.m. Vi er inne i et generasjonsskifte innenfor renholdskorpset, som gjør at vi har en klar forventning om at sykefravær vil gå ned i løpet av den nærmeste tiden.

Det er svært positivt at det er bevilget egne investeringsmidler for renholdsteknologi, slik at vi kan følge med på ny utvikling innenfor faget.

Kommunalteknikk

I rapporteringsperioden har tjenesteområdet vært preget av økende krav til kvalitet, dokumentasjon og beredskap. Samtidig er deler av infrastrukturen i Heim kommune aldrende, med behov for både

fornyelse og oppgradering. Dette gjelder særlig innen vann- og avløpssektoren, men også innen drift og vedlikehold av kommunale veier.

Klimaendringer med mer nedbør og hyppigere ekstreme værhendelser har gitt økte utfordringer knyttet til kapasitet, overvannshåndtering og driftssikkerhet. Dette har medført behov for styrket beredskap og mer langsiktig planlegging.

Rekruttering og tilgang på riktig kompetanse innen kommunaltekniske fag har også vært en utfordring i perioden. Videre har det vært behov for videreutvikling av digitale verktøy og systemer for drift, overvåking og forvaltning. Økonomiske rammer har gjort det nødvendig med tydelige prioriteringer og en helhetlig tilnærming til utviklingen av kommunens tekniske infrastruktur.

Brann og redning

Det er statlig økte krav til beredskap, og Staten legger stadig nye oppgaver til kommunens Brann- og redningstjeneste. Dette medfører at det blir vesentlig flere utrykninger enn tidligere, noe som krever at økonomien følges opp med tanke på å betale ut utrykningstillegg etc. Bilhold koster, og det gir oss store kostnader hvert år, der det er viktig at budsjetter følges opp med prisregulering årlig.

Brann og redning gjennomfører svært mange kurs både for egne mannskaper, ansatte i kommunen og eksterne. Dette gir en verdifull inntekt til kommunen, men det er også personellkrevende. Oppbygning av øvingsfelt tilknyttet brannstasjon på Kyrksæterøra har vært en suksess med tanke på dette arbeidet, og gjør at Heimsamfunnet er bedre rustet til å mestre kritiske hendelser.

Brannstasjon på Liabø tilfredsstiller ikke dagens krav til arbeidsmiljø, og må oppgraderes. Det er bevilget midler over budsjett 2026 til å sette igang et arbeid med dette. I den forbindelse vil en revidere brannordningen, slik at beslutninger om bygningsmessige forhold på Liabø blir ivaretatt på riktig og framtidsrettet måte.

Utvalgte resultater

Teknisk stab

Når det gjelder prosjektledelse, så vises det til alle de investerings- og driftsprosjektene som pågår samtidig, og evnen til våre prosjektledere til å sjonglere mange prosjekter samtidig. Dette gjør de med høy faglig dyktighet, og gjennomfører prosjekter innenfor de økonomiske rammene og med gode resultater for brukere. Det henvises til investeringsrapporten for prosjektgjennomføring i 2025.

Byggdrift

Et satsingsområde på driftssiden er å skifte ut vanlige lysstoffrør med LED-belysning i alle bygg. Produksjonen av de fleste typer lysstoffrør er allerede avviklet, og vi må derfor få faset ut de siste før lagrene er tomme.

Vi er i gang med utskifting av himling ved Heim helsesenter, avdeling Kyrksæterøra. I den forbindelse blir alle lysarmaturer skiftet ut med nye LED-armaturer med styring.

Et annet prestisjeprosjekt som ble fullført i 2025, er nytt legesenter på Kyrksæterøra. Bygget er moderne, med SD-anlegg og et solcelleanlegg på taket som leverer strøm til en batteribank. Ved en krisesituasjon kan batteribanken forsyne prioritert bruk med strøm i inntil to døgn.

Kommunalteknikk

Kommunalteknikk har i 2025/2026 hatt stabil drift av vann- og avløpstjenestene, med god leveringssikkerhet og tilfredsstillende håndtering av driftsavvik. Planlagt vedlikehold og nødvendige utbedringer er gjennomført innenfor tilgjengelige rammer, og det er arbeidet systematisk med oppfølging av anlegg, ledningsnett og tekniske installasjoner.

Tjenesteområdet har videre hatt fokus på forbedring av interne rutiner, dokumentasjon og bruk av digitale styrings- og overvåkingssystemer. Samhandling med andre tjenesteområder i Heim kommune og eksterne samarbeidspartnere har bidratt til effektiv håndtering av både planlagte oppgaver og uforutsette hendelser.

Viktige begivenheter

Teknisk stab

Like før jul gjennomførte Teknisk sektor sertifiseringsmøte for Miljøfyrtårn. Sektoren besto sertifiseringen med glans.

Byggedrift

Vi i Byggedrift har i mange år påpekt mangelen på midler for å få bukt med vedlikeholdsetterslepet. Driftsbudsjettet skal i utgangspunktet dekke drift og vedlikehold, men har – slik resultattallene viser – ikke dekket driften en gang.

I løpet av 2025 fikk vi på plass en vedlikeholdsplan for våre formålsbygg. Dette førte til et vedtak i formannskapet og kommunestyret om å bevilge kr 23,4 mill. for 2026. Beløpet øker til kr 25,4 mill. i 2027, mens de resterende beløpene i en 15-årsperiode vil ligge på kr 28,4 mill.

Intensjonen med disse midlene er å fornye bygningsmassen de neste 15 årene. Det er positivt, men drifts- og vedlikeholdsmidlene i driftsbudsjettet er ikke økt. Vedlikeholdsplanen er utarbeidet for å ta tak i etterslepet, og vi håper dette blir tatt hensyn til i neste budsjetttrunde.

Kommunalteknikk

I løpet av perioden har Kommunalteknikk håndtert flere krevende drifts- og vedlikeholdssituasjoner som har stilt store krav til beredskap, koordinering og innsats fra ansatte. Akutte hendelser er håndtert på en måte som har bidratt til å opprettholde nødvendige tjenester til innbyggerne.

Tjenesteområdet har også hatt fokus på HMS-arbeid og kompetanseutvikling, blant annet gjennom systematisk oppfølging av arbeidsmiljø og sikkerhet. Videre har Kommunalteknikk deltatt aktivt i plan- og utviklingsarbeid knyttet til framtidig fornyelse og utbygging av kommunal infrastruktur, samt bidratt inn i tverrfaglige prosesser på tvers av organisasjonen.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
60-Teknisk stab	4 815	6 047	5 559	488	8,1 %
61-IKT	9 772	13 616	10 133	3 483	25,6 %
62-Forvaltning	7 011	8 582	7 621	960	11,2 %
64-Bygg og eiendom	26 010	21 528	25 943	-4 415	-20,5 %
65-Renhold	16 699	18 396	16 778	1 618	8,8 %
66-Kommunalteknikk	1 031	1 531	-316	1 847	120,6 %
67-Brann og redning	10 252	10 164	12 559	-2 395	-23,6 %
Sum	75 592	79 864	78 277	1 587	2,0 %

Kommentar til status økonomi

Teknisk sektor under ett:

Sektoren går i år med et mindreforbruk på ca 1,6 mill kr. Under gjennomgåss hovedpunktene fra avdelingene.

Mindreforbruket skyldes svært stram budsjettdisiplin, som ble ytterligere skjerpet mot slutten av året, som følge av pålagte reduksjoner i driftsutgifter fra Kommunedirektør. Budsjettene er stramme, og det er viktig at det gjennomføres prisjusteringer for kommende år hvis budsjettnivået skal være realistisk. Det er viktig at budsjettnivået holdes på et nivå som gjør at sektoren kan levere forsvarlige tjenester til de andre tjenesteyterne i kommunen. Det området som vies sterkest bekymring er vedlikeholdsnivået for bygg. Det ble vedtatt vedlikeholdsplan desember 2025, men det ble ikke avsatt mer midler til drift av bygningsmassen.

60 Teknisk stab

Teknisk stab har et lite mindreforbruk i løpet av 2025. Dette er et område som bærer en del felles utgifter for hele sektoren. Mindreforbruket går med til å finansiere merforbruk ved andre avdelinger i sektoren.

61 IKT

Utgifter til IKT-utstyr (pc-er m.m.), de store fellessystemene Visma Enterprise Plus, Visma Tid og Public 360, samt Microsoft lisenser utgiftsføres på tjeneste 1900 Administrasjon. Ved årsavslutning fordeles disse store fellesutgiftene ut på andre tjenester. Dette forklarer de store avvikene på de ulike tjenestene i forhold til opprinnelig budsjett, men totalbildet blir riktig.

Forøvrig ble planlagte utskiftninger/oppgraderinger ikke gjennomført, jfr. melding fra kommunedirektøren om forsiktighet og nøysomhet med bestillinger ut året 2025 grunnet lavere inntekt fra Havbruksfondet. Dette medførte at IKT totalt sett var godt innenfor sin budsjetttramme.

62 Forvaltning

Forvaltningsavdelingen går med et lite mindreforbruk. Alle områder går etter plane, men det er noe merforbruk innenfor byggesak og oppmåling som følge av noe sviktende inntektsgrunnlag, som kan tilskrives en noe lavere aktivitet innenfor bygg og anlegg i 2025 enn normalt.

64 Bygg og eiendom

Regnskapet for 2025 viser et samlet merforbruk på 4,4 mill. kroner sammenlignet med revidert budsjett. Avviket skyldes hovedsakelig høyere kostnader innen både lønn og driftsutgifter, delvis motvirket av høyere driftsinntekter enn budsjettet.

Lønnskostnadene viser et merforbruk på 1 mill. kroner. På grunn av aktivitetsnivå innenfor drift, har det vært noe høyere vikarbruk enn forutsatt i budsjettet, det er også brukt noe mindre tid til egenregi i investeringsprosjekt enn forutsatt, og således er det mindre belastning av lønn på investering som gir negativt utslag i drift.

Driftsutgiftene har et betydelig merforbruk på 6,9 mill. kroner, og utgjør den største enkeltårsaken til det negative resultatavviket. Dette skyldes økte priser, stort etterslep på vedlikehold og manglende prisjustering av budsjett over mange år.

Driftsinntektene er 3,5 mill. kroner høyere enn budsjettet, noe som bidrar til å redusere netto merforbruk. Inntektsøkningen er imidlertid ikke tilstrekkelig til å veie opp for den samlede kostnadsveksten.

65 Renhold

Mindreforbruket skyldes i hovedsak et generasjonsskifte i tjenesten, der flere erfarne fagarbeidere med høy ansiennitet har gått av med pensjon. Disse er erstattet med nye medarbeidere uten fagbrev og med lavere ansiennitet, noe som gir en lavere lønnskostnad. Pga innkjøpsstopp mot slutten av året, ble det redusert noe på innkjøp av maskiner og utstyr.

Grunnet mannskapsmangel, og utfordringer med å få inn kvalifiserte vikarer, er det ikke tatt inn vikarer fullt ut for de som er sykemeldt. Vi er nå i ferd med å ansette flere vikarer, noe som vil lettet presset på og forebygge slitasje på faste ansatte på sikt. Dette vil ta tid da flere er fremmedspråklige og trenger ekstra tid til opplæring.

66 Kommunalteknikk

Lønnskostnadene per i dag utgjør 6,8 mill. kr, som er 0,7 mill. kroner lavere enn revidert budsjett. Avviket skyldes i hovedsak en vakanse i store deler av året og økt bruk av ansatte i prosjekt. Øvrige driftsutgifter er på 24,0 mill. kr, som er 0,1 mill. kroner lavere enn revidert budsjett. Avviket vurderes som marginalt og skyldes normal prisvekst og aktivitetsnivå.

Inntektene er høyere enn både fjoråret og budsjett. Samlet inntekt er 1,1 mill. kr bedre enn budsjett, noe som gir et positivt bidrag til totalresultatet. Dette kan knyttes til økte gebyrinntekter og bedre innbetaling enn forutsatt.

Totalt viser regnskapet per desember 2025 et positivt avvik på 1,9 mill. kr sammenlignet med i fjor, og en vesentlig forbedring mot budsjett. Hovedforklaringen er høyere inntekter kombinert med god kontroll på lønns- og driftskostnader.

67 Brann og redning

2025 endte med et merforbruk på lønn som skyldes for det meste utrykninger med et merforbruk på 1,5 mill. kroner, samt 0,8 mill. kroner på fastlønn. Budsjett for utrykninger er budsjettet med ca 40 utrykninger, vi hadde i 2025 90 utrykninger med godt oppmøte av mannskaper.

Brannvesenet har mange kjøretøy som i 2025 hadde behov for nye dekk, dette bidro til merforbruk på drift, samt at det ble kjøpt inn en del brannbekledning, dette er HMS tiltak som var strengt nødvendig å gjennomføre. Det er også merforbruk på lisenser, avgifter, dette skyldes at vi i 2025 skiftet leverandør av programvare for feiing, dette førte til at vi i en periode har betalt lisenser til to leverandører. Det ble skiftet leverandør av programvare for å forenkle fakturering ved å bruke samme leverandør som kommunen bruker på fakturering av kommunale avgifter. Det er også gjort en investering i forhold til å spare penger på sikt på service av røykvernutstyr, det er innkjøpt en testmaskin til 0,13 mill. kroner, til dette bruket, gir oss en innsparing på kr. 60-90.000 per år.

KOSTRA Nøkkeltall

	Heim 2024	Heim 2025	Kostragruppe 02
Prioritet			
Administrasjonslokaler brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	763	608	699
Antall boligbranner pr. 1000 innbyggere	0,16	0,33	0,36
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innb	11,4	14,8	15,9
Brutto driftsutgifter til samferdsel i kr per innbygger	2 820	2 997	3 443
Brutto investeringsutgifter til boligformål per innbygger i kroner	11 891	13 295	2 251
Forv.utgifter i ei endomsforv. brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	428	494	681
Landbruksforv. og landbr.bas. næringsutvikl. nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	416	524	394
Produktivitet			
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	128 374	135 430	183 954
Årsgebyr for avfallstjenesten - ekskl. mva. (kr)	4 100	4 450	3 832
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (kr)	3 795	4 468	6 026
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	1 440,0	1 548,0	638,0
Årsgebyr for septiktømming - ekskl. mva. (kr)	1 275	1 425	1 878
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (kr)	5 942	6 293	5 565
Dekningsgrad			
Antall kilometer kommunal vei og gate per 1000 innbygger	17,44	17,61	13,94
Kvalitet			
Andel kommunale veier og gater uten fast dekke	34,6 %	34,6 %	32,1 %
Antall nye søknader per 1000 innbyggere	5,0	5,0	7,0
Antall søknader per 1000 innbyggere	7,0	8,0	10,0
Antall utstedte parkeringstillatelser for forflytningshemmede pr. 10 000 innb	137	132	109
Estimert gjennomsnittsalder for kommunalt spillvannsnett med kjent alder (år)	57,0	58,0	
Renovasjon - Husholdningsavfall per innbygger (kommune)	422	466	0
Renovasjon - Levert til materialgjenvinning og biologisk beh per innb. (kommune)	178	244	0
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	1 440	1 548	638

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Status	Beskrivelse
Driftskonsekvens			
Driftskonsekvenser - Liabø 6-mannsbolig	-391	Ferdig	Leilighetene er leid ut, og det kommer husleieinntekter inn i regnskapet.
Utskifting av sentrale servere og lagringsløsning.	-264	Ferdig	Tiltaket er gjennomført.
Driftskonsekvenser - 8 nye boenheter sentrum Kyrksæterøra	0	Ferdig	Får effekt fra 2026
Sum	-655		
Budsjettendring i år			
Konsekvens drift som følge av kjøp Haugaveien 35	-392	Ferdig	Inntekt fra utleie Haugaveien 35 vil bli vesentlig lavere i år enn antatt. Dette pga at leilighetene er blitt avsatt til tjenesteboliger som Helse og Mestring skal fylle.
Vei - Justering av budsjett for vintervedlikehold pga nye kontrakter	1 500	Ferdig	Brøytekontrakter var ute på anbud i 2024 og 2025. Det var en vesentlig prisøkning som følge av dette, og dette er nå kompensert i budsjettsammenheng.
Sum	1 108		
Nye tiltak			
Helseplattformen - driftskonsekvenser	-401	Ferdig	Innarbeidet.

Årsberetning – Årsregnskap 2025

Tiltak	Ramme	Status	Beskrivelse
år 1			
Plan - Oppfølging av planstrategi - samfunnsplan og kommuneplan andre kommunale planer	100	Ferdig	Midlene planlegges er brukt ifm medvirkningsprosesser i plan, samt til annonsering og utgifter til bistand i form av spørreundersøkelser o.l.
Viltforvaltning - Avsetning av midler til drift av skadefellingslag-/beredskap	100	Ferdig	Midlene er benyttet til kompetanseheving og styring av skadefellingslag-/beredskap
Bygg - Driftsutgifter nytt bygg Legesenter Støa	195	Ferdig	Driftsutgiftene for legesenteret har nå begynt å løpe
Økte driftsutgifter - VMware lisenser	284	Ferdig	Kostandene påløper fortløpende, da det er inngått kontrakter for leveransen og produktet.
Lisens oppgraderinger for SOC+ tjenesten	369	Ferdig	Kostandene påløper fortløpende, da det er inngått kontrakter for leveransen og produktet.
Sum	647		
Politisk vedtak			
Økt husleie	0	Ferdig	Dette tiltaket vil bli redusert, da det ser ut til at boligene som var tiltenkt utleie, blir solgt ganske umiddelbart etter ferdigstillelse. Tiltaket har uansett ikke effekt før 2026
Prisjustering av samarbeidsavtalen med Heim svømme- og livredningsklubb.	50	Ferdig	Økt prisjustering gitt i budsjettet er høyere enn det som er avtalt med Heim svømme- og livredningsklubb. Tiltaket i budsjettet har derfor gitt klubben økt honorar enn det som er forutsatt i avtalen, og bør derfor virke som en motivasjonsfaktor for klubben til å fortsette sitt gode arbeid for å holde svømmehallen i drift.
Miljø - Bekjempelse av fremmede arter	100	Ferdig	Midlene vil bli benyttet i henhold til intensjon.
Økt tilskudd til drift og vedlikehold av private veger.	200	Ferdig	Det økte tilskuddet ble utbetalt ifm søknadsrunde på våren. Dette gir god effekt for de veilagene som får tilskudd til drift av sine veier.
Utbedringsbehov for taket på Hemne kirke. Prosjekteringskostnader.	300	Ferdig	Midlene skal utbetales som tilskudd til Fellesrådet. Teknisk er ikke involvert planleggingen. Midlene er ikke utbetalt i 2025.
Vei - Økt ramme leasing av traktor	480	Ferdig	Traktorer ble anskaffet tidlig 2025, og leie begynte å løpe fra leveransedato i juli.
Sum	1 130		
Innsparingstiltak			
Teknisk - reduksjon av stillingsressurs Miljø	-904	Ferdig	Tiltaket har fått helårseffekt, da en ansatt gikk av med pensjon 31.12.2024 og ikke blir erstattet.
Redusert omfang/kvalitet vedlikehold grøntområder	-800	Ferdig	Ambisjonsnivået for grøntområder ble vesentlig redusert. Det ble ikke så dramatisk reduksjon som det kan se ut, da en i dialog med Allvekst har kommet frem til at bevilgningene til sommerjobb for ungdom kan rettes mer mot skjøtsel av grøntområder enn vedlikehold av bygninger som har vært gjort tidligere år. Arbeid på grøntområder er bedre egnet for målgruppen for sommerjobb for ungdom, og en vil få mer arbeidstid ut av sommerjobb-midlene på grøntområdet enn en vil på byggvedlikehold. Innbyggerne i Heim er informert om redusert vedlikeholds nivå. Plensesongen er nå snart over, og vi ser at redusert vedlikehold får konsekvenser. Ønsker man å heve nivået på vedlikeholdet, må det bevilges mer penger til formålet neste år.
Sum	-1 704		
Sum tiltak	526		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak

Ramme Status Beskrivelse
år 1

Budsjettendringer

Komp. for utgifter ifm flomskade Halså kirkegård	150	Ferdig	Utgiftene er påløpt og kompensert.
Vintervedlikeh. - økning basert på nye kontrakter	750	Ferdig	Midlene er tilført drift.
Prisjustering nettleie strømforsyning	800	Ferdig	Midlene er ført inn i drift
Prisjustering kommunale avgifter	800	Ferdig	Midlene er tilført drift
Uteglemt stilling i budsjett landbruk	892	Ferdig	Midlene er tilført drift
Sum	3 392		
Sum tiltak	3 392		

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	2,06 %	4,63 %	6,70 %
Årlig sykefravær 2022	2,77 %	3,21 %	5,98 %
Årlig sykefravær 2023	2,37 %	4,96 %	7,34 %
Årlig sykefravær 2024	2,26 %	5,03 %	7,29 %
Årlig sykefravær 2025	1,94 %	6,39 %	8,33 %

Status sykefravær og HMS

Teknisk stab

Det er generelt lavt sykefravær ved Teknisk stab. Sykemeldte følges opp fortløpende.

IKT

Lavt sykefravær, kun korttidsfravær.

Forvaltning

Det er et lavt sykefravær innenfor Forvaltningsavdelingen.

Byggdrift

Datagrunnlaget for sykefravær er hentet fra tilgjengelig sykefraværstabell (fordelt på korttid, langtid og samlet, med total i fjor samt 1.–3. tertial og årssnitt). For HMS-status er rapporten strukturert som en standard HMS-gjennomgang (systematikk, aktiviteter, avvik og risikovurdering). Der data mangler, er dette tydelig omtalt som et forbedringspunkt.

Samlet sykefravær (sum) i datagrunnlaget ligger på 9,14 % i årssnitt. Langtidsfravær utgjør hoveddelen med 7,8 %, mens korttidsfravær er 1,34 %. Fraværet er høyest i 1. tertial (samlet 13,98 %), med tydelig reduksjon i 2. tertial (6,29 %) og moderat nivå i 3. tertial (7,4 %). Variasjonen skyldes i hovedsak svingninger i langtidsfravær.

Årssnittet for samlet sykefravær i 2025 er 9,14 %, der langtidsfravær er den dominerende komponenten. HMS-arbeidet bør i 2026 særlig støtte opp under forebygging og tilrettelegging som kan redusere langtidsfravær, samtidig som datakvalitet og rapporteringsrutiner styrkes for å gi et mer presist beslutningsgrunnlag.

HMS-arbeidet i 2025 har hatt fokus på systematikk i oppfølging, forebygging av belastningsrelaterte plager og trygg drift innen Byggdrift.

Renhold

Grunnet høy aktivitet i våre bygg er slitasjen på renholderne høy. Det resulterer i høyt sykefravær. Vi ser nå at langtidsfraværet har økt betraktelig og bemanningssituasjonen er krevende. Nærvær og forebygging av slitasjeskader har fokus, men antall sykemeldte gjør individuell tilrettelegging vanskelig. Vi er nå i ferd med å ansette flere vikarer, noe som letter presset på, og forebygge slitasje på faste ansatte på sikt.

Kommunalteknikk

Sykefraværet i Kommunalteknikk i Heim kommune var i 2025 på 0,1 %. Det lave sykefraværet må ses i sammenheng med stabil bemanning, god oppfølging av arbeidsmiljø og et høyt nærvær blant de ansatte gjennom perioden. Det har ikke vært registrert langvarige sykefravær, og eventuelle fravær har i hovedsak vært kortvarige.

Det lave sykefraværet indikerer et arbeidsmiljø med høy grad av trivsel, ansvarsfølelse og tilstedeværelse, samt et systematisk fokus på HMS-arbeid og forebyggende tiltak. Samtidig er det viktig å være oppmerksom på at små fagmiljø kan få store prosentvise utslag ved enkeltfravær, og sykefraværet vurderes derfor over tid.

Brann og redning

Heim brann og redning hadde et arbeidsuhell med en person som førte til et fravær i 1. og 2.kvartal. Utover dette har Heim brann og redning har lavt sykefravær, ser ingen grunn for å gjøre noen grep der. Ingen grunn til å gjøre tiltak for sykefravær

Finans - bevilgningsoversikt § 5 - 4, 2. ledd

Tjenesteområdebeskrivelse

Under dette kapitlet føres utgifter og inntekter under bevilgningsoversikt § 5 - 4, 2 ledd som ikke kan henføres til noen av enhetene. For 2025 gjelder dette eiendomsskatt overført fra Aure og Hitra, konsesjonskraft, sentrale pensjonsføringer, sentrale lønnsavsetninger og avskrivninger.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	-14 775	-26 722	-8 084	-18 639	-69,7 %

Kommentar til status økonomi

Totalt viser regnskapet ett negativt avvik på 18,6 mill. kroner ifht. regulert budsjett.

Eiendomsskatt Aure/Hitra

Ihht. samarbeidsavtale mellom Aure, Hitra og Heim kommuner fordeles eiendomsskatten den enkelte kommunen tar inn ifm. utbyggingen av metanolanlegget på Tjeldbergodden mellom kommunene etter en gitt fordelingsnøkkel. Heim kommune har overføring både fra Aure og Hitra.

For 2025 ser tallene slik ut:

Tall i 1000	Regnskap 2024	Opprinnelig budsjett 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025	Avvik
Eiendomsskatt fra Aure, inkl. komp.	3 782	3 739	3 739	3 654	- 85
Eiendomsskatt fra Hitra	530	510	510	530	19
SUM	4 312	4 249	4 249	4 184	- 65

Regnskapet samlet viser en liten mindreinntekt på kr. 65 000,-.

Konsesjonskraft

Heim kommune bruker egne konsesjonskraftinntekter til eget forbruk til selvkost pris, i stedet for å kjøpe strøm på anbud til markedspris. Dette gir en besparelse i driftsbudsjettet ved lavere energikostnader på TLM sitt budsjett. Kommunene vil etter å ha tatt ut eget forbruk, ha et overskudd av konsesjonskraft som selges direkte til lokale energiselskap til markedspris.

I vedtatt budsjett for 2025 ble det innarbeidet 2,2 mill. kroner i inntekt på konsesjonskraft. Det totale oppgjøret i 2025 endte på 0,2 mill kroner.

Prisen på strøm har vært lave i store deler av 2025, og derfor tjener vi ikke så mye på strømmen som i år med gode strømpriser. Når prisen falle under ca 13 øre/kWh, taper vi faktisk på å selge konsesjonskraft, pga. at vi må betale fast pris for å ta ut kraft. I tillegg har vi økt strømforbruket på våre bygg pga. økning i bygningsmasse og endring av bruk, som gjør at vi har mindre strøm å selge enn før.

Pensjon

Sentrale pensjonsføringer viser en mindreinntekt på 16,9 mill. kroner. Her posteres bruk av premiefond, premieavvik og korrigering av pensjonspremie utgiftsført på enhetene ifht. avregning fra pensjonsleverandørene. For ytterligere kommentarer vedr. pensjon se under punktet Økonomirapportering drift - driftsutgifter.

Lønnsavsetning

Pott for lønnsoppgjøret 2025 er budsjettet her. Totalt var det avsatt 11,05 mill. kroner. Etter at lønnsoppgjøret var ferdig med sentrale og lokale forhandlinger høsten 2025 var 10,7 mill. kroner av potten fordelt.

Avskrivninger

Anleggsmidler som har begrenset levetid, skal avskrives med like store årlige beløp. Kommuneregnskapet er et finansielt orientert regnskap. Dette innebærer at årets avskrivninger ikke har resultatmessig effekt i årsregnskapet. For å vise avskrivningene skal de utgiftsføres i driftsregnskapet, og utlignes ved en inntektsføring.

Budsjetterte avskrivninger for 2025 var på 36,7 mill. kroner. Totalt ble det regnskapsført 42,1 mill. kroner. Nivå på investeringer i 2024 har betydning for avskrivninger i 2025. I om. at regnskapet for 2024 ikke er ferdig ved budsjettering av avskrivninger, må en kunne regne med ett avvik her. Men avviket har altså ingen betydning for resultatet.

Årsregnskap

Bevilgningsoversikter

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd – viser inntekter som ikke er knyttet til bestemte formål i regnskapets driftsdel og disponeringen av disse inntektene.

Bevilgningsoversikt drift etter §5-4 andre ledd – er en regnskapsoversikt på sektornivå.

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd – viser utgifter, inntekter, avsetninger og bruk av avsetninger i regnskapets investeringsdel.

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd – er en regnskapsoversikt på prosjektnivå.

Økonomisk oversikt drift viser kommunens offisielle resultatrapport. Rapporten er satt opp etter gjeldende standard og er lik for alle kommuner.

- Brutto driftsresultat er forskjellen mellom driftsinntekter og utgifter. I utgifts-begrepet inngår avskrivninger som utgjør en utgift for kommunene.
- Netto driftsresultat framkommer etter fradrag av netto finansinntekter og finansutgifter.

Balansen etter § 5-8 – viser bokført verdi av eiendeler, gjeld og egenkapital per 1.1 og 31.12.

De siste oversiktene er oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner for henholdsvis drift og investering etter § 5-9 første og andre ledd.

Konsolidert regnskap

Etter kommuneloven skal regnskap til interkommunale politiske råd og kommunale oppgavefellesskap som ikke er eget rettssubjekt, samt kommunale foretak innarbeides i kontorkommunens samlede årsregnskap (konsolidert regnskap).

Heim kommune er ikke kontorkommune for slike enheter, det vil si; kommunen har ikke noe å konsolidere.

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Rammetilskudd		-294 840	-304 786	-312 086	-328 451
Inntekts- og formuesskatt		-198 797	-230 363	-228 993	-213 159
Eiendomsskatt		-37 706	-34 803	-34 803	-34 287
Andre generelle driftsinntekter	14	-137 415	-115 976	-114 026	-105 175
Sum generelle driftsinntekter		-668 757	-685 928	-689 907	-681 072
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		588 992	632 072	641 441	637 441
Avskrivninger	3	0	0	0	0
Sum netto driftsutgifter		588 992	632 072	641 441	637 441
Brutto driftsresultat		-79 766	-53 856	-48 466	-43 631
Renteinntekter		-12 668	-9 000	-9 000	-10 253
Utbytter		-10 290	-11 300	-11 300	-9 899
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		36 426	40 000	40 000	40 282
Avdrag på lån	7	26 516	27 620	27 620	27 955
Netto finansutgifter		39 985	47 320	47 320	48 085
Motpost avskrivninger	3	0	0	0	0
Netto driftsresultat		-39 780	-6 536	-1 146	4 455
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		38 931	3 690	19 926	5 808
Avsetninger til bundne driftsfond	10	2 516	2 812	2 812	5 725
Bruk av bundne driftsfond	10	-2 794	-1 128	-1 418	-3 024
Avsetninger til disposisjonsfond		11 564	3 012	1 505	1 505
Bruk av disposisjonsfond		-10 436	-1 850	-21 680	-14 469
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		39 780	6 536	1 146	-4 455
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Kommunedirektør, stab og økonomi		50 501	54 937	59 785	54 431
Herav:					
Avsetninger til bundne driftsfond		0	0	0	860
Bruk av bundne driftsfond		-1 149	-728	-1 018	-1 515
Avsetninger til disposisjonsfond		1 500	1 500	1 500	1 500
Bruk av disposisjonsfond		-710	0	-500	-500
Oppvekst		189 379	208 538	212 096	206 769
Herav:					
Avsetninger til bundne driftsfond		269	0	0	1 315
Bruk av bundne driftsfond		-342	0	0	-43
Helse, mestring og familie		287 544	312 923	318 013	308 233
Herav:					
Avsetninger til bundne driftsfond		853	0	0	284
Bruk av bundne driftsfond		-889	0	0	-929
Teknisk		75 592	75 243	79 864	78 277
Herav:					
Avsetninger til bundne driftsfond		130	2 012	2 012	1 749
Bruk av bundne driftsfond		-413	-400	-400	-536
Finans - bevilgningsoversikt § 5 - 4, 2. ledd		-14 775	-17 184	-26 722	-8 084
Sum bevilgninger drift, netto		588 240	634 456	643 036	639 626

Herav:					
Avsetninger til bundne driftsfond	10,11	1 252	2 012	2 012	4 209
Kommunedirektør, stab og økonomi		0	0	0	860
Oppvekst		269	0	0	1 315
Helse, mestring og familie		853	0	0	284
Teknisk		130	2 012	2 012	1 749
Bruk av bundne driftsfond	10,11	-2 794	-1 128	-1 418	-3 024
Kommunedirektør, stab og økonomi		-1 149	-728	-1 018	-1 515
Oppvekst		-342	0	0	-43
Helse, mestring og familie		-889	0	0	-929
Teknisk		-413	-400	-400	-536
Avsetninger til disposisjonsfond		1 500	1 500	1 500	1 500
Kommunedirektør, stab og økonomi		1 500	1 500	1 500	1 500
Bruk av disposisjonsfond		-710	0	-500	-500
Kommunedirektør, stab og økonomi		-710	0	-500	-500
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		588 992	632 072	641 441	637 441
Kommunedirektør, stab og økonomi		50 859	54 165	59 803	54 086
Oppvekst		189 452	208 538	212 096	205 497
Helse, mestring og familie		287 580	312 923	318 013	308 878
Teknisk		75 875	73 631	78 252	77 064
Finans - bevilgningsoversikt § 5 - 4, 2. ledd		-14 775	-17 184	-26 722	-8 084

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Investeringer i varige driftsmidler	3,14	186 260	231 762	296 066	200 815
Tilskudd til andres investeringer		309	0	1 949	1 256
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4	12 339	1 840	7 143	5 045
Utlån av egne midler	5	1 339	0	120	119
Avdrag på lån		0	0	0	0
Sum investeringsutgifter		200 247	233 602	305 277	207 236
Kompensasjon for merverdiavgift		-16 774	-25 303	-29 870	-16 453
Tilskudd fra andre		-7 760	0	-663	-4 527
Salg av varige driftsmidler		-25 882	-2 500	-67 945	-18 252
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0	-7 077
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-134	-134	-146	-146
Bruk av lån		-121 531	-204 475	-177 959	-153 736
Sum investeringsinntekter		-172 081	-232 412	-276 583	-200 190
Videreutlån	5	13 708	21 000	21 000	31 184
Bruk av lån til videreutlån		-13 708	-21 000	-21 000	-7 292
Avdrag på lån til videreutlån	7	4 161	5 479	5 479	4 428
Mottatte avdrag på videreutlån	7	-12 909	-5 479	-5 479	-12 436
Netto utgifter videreutlån		-8 748	0	0	15 884
Overføring fra drift		-38 931	-3 690	-19 926	-5 808
Avsetninger til bundne investeringsfond	10	10 466	0	0	10 012
Bruk av bundne investeringsfond	10	-1 687	0	0	-25 865
Avsetninger til ubundet investeringsfond		12 500	2 500	275	275
Bruk av ubundet investeringsfond		-1 767	0	-9 043	-1 543
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		-19 419	-1 190	-28 694	-22 929
Fremført til inndekning i senere år (udekket)		0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Andre investeringer				
Prosjekt næringsareal	532	0	0	0
Boligsosiale tiltak i Heim kommune K13/22	24 302	0	43 794	39 868
Kommunal boligbygging - Liabø 6-mannsbolig	11 051	544	644	24
Boligutvikling - Reguleringsplan livsstilsboliger	153	550	597	0
Reguleringsplan Fjordheim - kyststi og strand K.øra	0	400	750	37
Boliger Kyrksæterøra - Vorphaugen K-29/24	12 381	12 000	16 619	14 775
Wesselekra - 2 Leiligheter - Leie til eie	3 878	0	3 377	3 377
Hybelhus Kyrksæterøra K-106/24, sak 24/01740	25	6 500	7 225	7 275
Utleieboliger for ungdom i grendene, men kjøpsopsjon	0	6 000	12 000	7 951
Ny legebolig på Liabø	0	5 500	5 500	4 960
Ungdomsboliger for ungdom i grendene - trinn 2 - K-28/25	0	0	6 000	0
Kjøp av tomt gnr. 43 bnr. 1 - Kjernekraft Taftøy	0	0	7 500	0
Kjøp av eiendom - Lankankrysset K-62/25	0	0	700	0
Helseplattformen	18 383	0	2 365	888
Moderniseringsprosjektet - Helse, mestring og familie	1 570	2 000	2 430	1 239
Bygg - Nytt låssystem servicetorget Liabøen	0	1 125	1 125	1 970
Kirkebakken Heimsjøen - Sanering av bygning - K-56/25	0	0	1 367	0
Halsa gravplass - sikringstital - K-sak 58/25	0	0	200	30
Nettv. Infrastr. IKT for å muliggjøre velferdstekn. Omsorgsbol.	150	0	0	0
IKT Sikkerhet - bytte av nettverksbrannmur	893	0	0	0
Bygg - Doseringsanlegg for legionellakontroll vannbehandling	0	0	500	63
IKT - Utskifting av sentrale servere og lagringsløsning	0	1 875	1 875	2 130
Videokonferanseutstyr formannskapssal	0	0	320	396
Tiltak mot hærverk - Kameraovervåking uteområde Sodin skole	363	0	0	0
Bygg - Ny svømmehall Liabø (Halsa 02220)	457	0	0	0
Bygg - Voksenopplæring - Øragata 16	13 813	0	10	158
Halsahallen - ENØK utskifting av kledning og etteriso. værvegg	0	625	625	1 338
Bygg - Oppgradering av uteområder skoler og barnehager	0	1 250	0	0
Bygg - Kantine Sodin skole - vesentlig oppgradering	0	4 882	4 882	3 561
Nybygg - * Barnehager Kyrksæterøra	670	9 000	9 270	5 221
Bygg - Nytt legesenter Støa	12 086	27 100	49 297	41 683
Kjøkken - Heim helsesenter avd. Kyrksæterøra	0	1 000	0	0
Utskifting av systemhimling Heim Helsesenter avdeling K.øra	0	1 500	1 500	1 045
Bygg - Riving deler av Trygdeboli 3	0	0	2 500	1 116
Bygg - Nytt bibliotek	636	0	0	0
Bygg - Samfunnshuset oppussing	415	0	0	0
Bygg - Hemne samfunnshus - ombyggingsprosjekt K-19/25	0	0	12 500	1 582
Bygg - Oppgradering kommunale bygg *	5 835	5 000	5 823	4 605
* Rydding forurenset grunn og etabl. Friluftsomr. Bugen verft	983	10 000	12 417	2 980
Elveforebygging Sandåa/Fossen Valsøyfjord	835	0	0	0
Bygg - Brannsikkerhet - Komfyrvakt i alle kommunale bygg	285	0	115	47
Bygg - Carporter - kommunale tjenestebiler	4 880	0	630	59
Sentrumsutvikling* Kyrksæterøra	105	500	919	791
Grunnundersøkelser Kyrksæterøra	1 515	0	74	0
Reguleringsplan Haugabakken og Lankankrysset	0	925	0	0
Renhold - * Roboter til renhold kommunale bygg	984	1 400	1 516	1 378
Haugaveien 35 - K-28/24	15 786	0	0	0
Vedlikeholdsplan kommunale bygg K-108/24	0	0	750	661
Brann/redning - Nye nødnettradioer	0	140	140	129
ENØK - Enøktiltak 2025 K-93/24	0	10 625	625	105
Erverv av eiendom - gnr. 102 bnr. 4 - Rovatnet - K-57/25	0	0	150	0
Brann/redning - * Ny brannbil med redningsutstyr	5 818	0	0	0
Vei - Vesentlig oppgradering av vei	11 312	12 400	13 588	13 335
Haugøyen - Skogrand, utbygging enkel gang-/sykkelvei	1 001	7 246	8 845	5 868
Trafikksikkerhet - * Busstopp og trafikkavvikling Sodin skole	292	31 153	17 071	8 005
Trafikksikkerhet - * Ny gangbru Ånesøyen til Åneset	83	0	0	0

Årsberetning – Årsregnskap 2025

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Etablering av ladepunkter for kommunale el- og hybridbiler		356	0	56	19
Vei - Rehabilitering Hoksdal bru		4 023	0	0	0
Gatelysprosjekt Skograndveien K85/24		2 244	0	256	275
Ombygging og modernisering av gatelys		0	500	500	464
Vei - traktorer		0	0	0	193
Overtagelse Fortau SF2 Industriveien (Wesselekra)		0	0	675	676
Holla Næringspark AS		2 008	0	23	23
Sum Andre investeringer		160 101	161 740	259 644	180 299
Selvkost					
Brann/redning - Ny bil feier		0	500	500	358
Vann - Ny vannkilde og vannbeh.anl. Eide komm. vannverk		1 736	38 941	3 205	1 203
Vann - Nytt vannbehandlingsanlegg Staurset vannverk		7 647	0	3 484	734
Vann/Avløp - Rehabilitering av ledningsnett		7 472	5 000	4 888	4 364
Stormyra næringsområde - Infrastruktur Stormyra til Vinjeøra		28	1	251	248
Vann/Avløp - Planleggingsmidler vann og avløp		201	1 500	299	0
Vann/avløp - Overtakelse VA-anelgg Wesselekra		7 439	0	0	0
Nytt ledningsnett Åsveien og Furuveien Kyrksæterøra		0	8 580	8 580	7 955
Avløp - Sjøa Bugen Skeiet		1 635	15 500	15 215	5 652
Sum Selvkost		26 159	70 021	36 422	20 515
Investeringer i varige driftsmidler		186 260	231 762	296 066	200 815

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
HKF - Erosjonssikr. Klokkebekken og reparasjon av kirkemur		20	0	530	364
HKF - Utvidelse navnet urnelund Hemne gravplass		81	0	219	180
Heim kirkelige fellesråd - Ny gravemaskin		0	0	400	399
Halsa gravplass - sikringstital - K-sak 58/25		0	0	800	118
Nybygg - barnehager Kyrksæterøra		60	0	0	0
Vann - Nytt vannbehandlingsanlegg Staurset vannverk		6	0	0	38
Vann/avløp - Rehabilitering av ledningsnett		8	0	0	0
Stormyra næringsområde - Infrastruktur Stormyra til Vinjeøra		0	0	0	10
Vann/avløp - Overtakelse VA-anelgg Wesselekra		134	0	0	134
Samferdsel - Overtagelse Fortau SF2 Industriveien		0	0	0	12
Tilskudd til andres investeringer		309	0	1 949	1 256

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Helseplattformen		34	0	0	0
Egenkapitalinnskudd KLP		1 695	1 840	1 840	1 893
Tilskudd til Minofas		0	0	2 000	0
Vinje Næringspark AS		400	0	0	0
Holla Næringspark AS		0	0	1 500	1 500
Heim Holding AS		10	0	0	0
Trøndelag Sparebank AS		9 999	0	0	0
Klettelve Næringspark AS		200	0	1 500	1 500
Trondheimsleia Kjernekraft AS		0	0	250	100
Hemne legesenter AS		0	0	23	23
Studiesenter Trøndelag Sørvest AS		0	0	30	30
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		12 339	1 840	7 143	5 045

4. Utlån

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Utlån mva.justering VA-anlegg Wesselekra		1 339	0	0	0
Utlån mva.justering Fortau SF2 Industriveien (Wesselekra)		0	0	120	119
Utlån av egne midler		1 339	0	120	119
Sum del 1-4		200 247	233 602	305 277	207 236

Balanse

(Beløp i 1000)	Regnskap 2025	Regnskap 2024
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	2 572 080	2 296 343
<i>I. Varige driftsmidler</i>	<i>1 283 865</i>	<i>1 152 038</i>
1. Faste eiendommer og anlegg	1 207 885	1 082 624
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	75 980	69 414
<i>II. Finansielle anleggsmidler</i>	<i>241 585</i>	<i>226 232</i>
1. Aksjer og andeler	139 990	143 473
2. Obligasjoner	0	0
3. Utlån	101 596	82 759
<i>III. Immaterielle eiendeler</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Pensjonsmidler</i>	<i>1 046 630</i>	<i>918 072</i>
B. Omløpsmidler	277 600	303 933
<i>I. Bankinnskudd og kontanter</i>	<i>159 370</i>	<i>179 359</i>
<i>II. Finansielle omløpsmidler</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Aksjer og andeler	0	0
2. Obligasjoner	0	0
3. Sertifikater	0	0
4. Derivater	0	0
<i>III. Kortsiktige fordringer</i>	<i>118 229</i>	<i>124 574</i>
1. Kundefordringer	44 080	41 447
2. Andre kortsiktige fordringer	6 479	9 360
3. Premieavvik	67 671	73 767
Sum eiendeler	2 849 680	2 600 275

Årsberetning – Årsregnskap 2025

(Beløp i 1000)

EGENKAPITAL OG GJELD

	Regnskap 2025	Regnskap 2024
C. Egenkapital	689 374	713 407
<i>I. Egenkapital drift</i>	<i>111 161</i>	<i>121 423</i>
1. Disposisjonsfond	84 200	97 474
2. Bundne driftsfond	26 961	23 950
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0	0
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	0	0
<i>II. Egenkapital investering</i>	<i>32 044</i>	<i>49 165</i>
1. Ubundet investeringsfond	13 061	14 329
2. Bundne investeringsfond	18 983	34 836
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	0	0
<i>III. Annen egenkapital</i>	<i>546 170</i>	<i>542 819</i>
1. Kapitalkonto	553 146	549 795
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-6 973	-6 973
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	-3	-3
D. Langsiktig gjeld	2 046 099	1 778 540
<i>I. Lån</i>	<i>971 232</i>	<i>847 416</i>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	971 232	847 416
2. Obligasjonslån	0	0
3. Sertifikatlån	0	0
<i>II. Pensjonsforpliktelse</i>	<i>1 074 867</i>	<i>931 124</i>
E. Kortsiktig gjeld	114 207	108 328
<i>I. Kortsiktig gjeld</i>	<i>114 207</i>	<i>108 328</i>
1. Leverandørgjeld	31 537	35 916
2. Likviditetslån	0	0
3. Derivater	0	0
4. Annen kortsiktig gjeld	82 669	72 413
5. Premieavvik	0	0
Sum egenkapital og gjeld	2 849 680	2 600 275
F. Memoriakonti	0	0
<i>I. Ubrukte lånemidler</i>	<i>27 115</i>	<i>31 942</i>
<i>II. Andre memoriakonti</i>	<i>6 833</i>	<i>5 939</i>
<i>III. Motkonto for memoriakontiene</i>	<i>-33 948</i>	<i>-37 881</i>


 Ola Morten Teigen
 Kommunedirektør
 Heim kommune
 Kommunedirektør


 Gunn Hege Kjørsvik
 munalsjef økonomi
 Heim kommune
 Økonomitjenesten

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025
Rammetilskudd		-294 840	-304 786	-312 086	-328 451
Inntekts- og formuesskatt		-198 797	-230 363	-228 993	-213 159
Eiendomsskatt		-37 706	-34 803	-34 803	-34 287
Andre skatteinntekter		-3 614	-3 576	-3 576	-3 550
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-133 801	-112 400	-110 450	-104 145
Overføringer og tilskudd fra andre		-96 702	-76 323	-77 602	-91 910
Brukerbetalinger		-20 193	-21 230	-21 230	-19 140
Salgs- og leieinntekter		-63 188	-64 236	-64 236	-70 729
Sum driftsinntekter		-848 839	-847 717	-852 975	-865 371
Lønnsutgifter	12	419 350	471 740	471 894	446 733
Sosiale utgifter	8	72 476	82 217	83 609	85 220
Kjøp av varer og tjenester	13	223 640	197 913	202 662	231 183
Overføringer og tilskudd til andre		53 648	42 021	46 374	58 660
Avskrivninger	3	36 578	36 597	36 597	42 116
Sum driftsutgifter		805 691	830 488	841 136	863 911
Brutto driftsresultat		-43 148	-17 229	-11 839	-1 459
Renteinntekter		-12 732	-9 030	-9 030	-10 329
Utbytte		-10 290	-11 300	-11 300	-9 899
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		36 451	40 000	40 000	40 302
Avdrag på lån	7	26 516	27 620	27 620	27 955
Netto finansutgifter		39 945	47 290	47 290	48 029
Motpost avskrivninger	3	-36 578	-36 597	-36 597	-42 116
Netto driftsresultat		-39 780	-6 536	-1 146	4 455
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		38 931	3 690	19 926	5 808
Avsetninger til bundne driftsfond	10,11	2 516	2 812	2 812	5 725
Bruk av bundne driftsfond	10,11	-2 794	-1 128	-1 418	-3 024
Avsetninger til disposisjonsfond		11 564	3 012	1 505	1 505
Bruk av disposisjonsfond		-10 436	-1 850	-21 680	-14 469
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		39 780	6 536	1 146	-4 455
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Oversikt samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisp. drift § 5-9 første ledd

(Beløp i 1000)	Beløp	Beløp i fjor
Netto driftsresultat ihht. regnskap	-4 455	39 780
Avsetning til bundne driftsfond ihht. regnskap	-5 725	-2 516
Bruk av bundne driftsfond ihht. regnskap	3 024	2 794
Overføring til investering i henhold til årsbudsjett og fullmakter	-19 926	-40 931
Overføring til investering utover budsjett	0	0
Avsetning til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-1 505	-11 564
Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	21 680	34 104
Bruk av disposisjonsfond utover budsjett - kommunereformmidler GIS-prosjekt	0	0
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	0	0
Budsjettert bruk av tidligere års mindreforbruk	0	0
Årets budsjettavvik (mindreforbruk+)/merforbruk(-) før strykninger)	-6 907	21 668
Strykning av overføring til investering	14 118	2 000
Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	0	0
Strykning av bruk av disposisjonsfond	-7 211	-23 668
Mer-/ eller mindreforbruk etter strykninger	0	0
Avsetning av mindreforbruk etter strykning - til disposisjonsfond	0	0
<i>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Oversikt samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisp. investering § 5-9 andre ledd

(Beløp i 1000)	Beløp	Beløp i fjor
Sum utgifter og inntekter ekskl. bruk av lån	-183 958	-154 657
Avsetning til bundne investeringsfond ihht. regnskap	-10 012	-10 466
Bruk av bundne investeringsfond ihht. regnskap	25 865	1 687
Budsjettert bruk av lån	198 959	164 983
Overføring fra drift i henhold til årsbudsjett og fullmakter	19 926	40 931
Avsetning til ubundne investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-275	-12 500
Bruk av ubundne investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	9 043	1 767
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0
Årets budsjettavvik (udisponert+)/udekket(-) før strykninger)	59 548	31 745
Strykning av bruk av lån - til egne investeringer	-24 223	-29 744
Strykning av bruk av lån - til videreutlån	-13 708	0
Strykning av overføring fra drift	-14 118	-2 000
Strykning av bruk av ubundne investeringsfond	-7 500	0
Mer-/ eller mindreforbruk etter strykninger	0	0
<i>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Regnskapet til Heim kommune utarbeides etter bestemmelsene i kommunelovens kapittel 14 med tilhørende Budsjett- og regnskapsforskrift. Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk.

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise all tilgang på og bruk av midler i året. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter og inntekter i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Klassifiserings og vurderingsregler for anleggsmidler, omløpsmidler og gjeld

Anleggsmidler er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen i balansereregnskapet. Eiendeler som ikke oppfyller kravet til varig eie eller bruk, klassifiseres som omløpsmidler. Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, og omløpsmidler til det laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi (laveste verdis prinsipp).

Anleggsmidler med begrenset utnyttbar levetid, avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningsperioden er i tråd med Budsjett- og regnskapsforskriftens § 3-4. Avskrivningene skal starte senest året etter at anleggsmidlet er anskaffet. Ved verdifall som ikke er forbigående, nedskrives anleggsmidlet til virkelig verdi.

Gjeld som er tatt opp med formål i tråd med kommunelovens § 14-14 til § 14-17 klassifiseres som langsiktig. Annen gjeld er kortsiktig. Langsiktig gjeld vurderes til opptakskost, og oppskrives ved varig økning i forpliktelsen. Kortsiktig gjeld vurderes til høyeste av opptakskost og virkelig verdi

Kundefordringer blir vurdert til pålydende verdi med fradrag for forventet tap. Det foretas årlig en gjennomgang av kundemassen og konstaterte tap utgiftsføres.

Selvkostberegninger

Innenfor de rammer der selvkost er satt som den rettslige rammen for hva kommunen kan kreve av brukerbetaling, beregner kommunen selvkost etter retningslinjer gitt av kommunal- og moderniseringsdepartementet i «Forskrift om beregning av selvkost».

Merverdiavgift

For de relevante tjenesteområdene benyttes regler i tråd med merverdiavgiftsloven (vann, avløp). For øvrige tjenesteområder kreves merverdiavgiftskompensasjon.

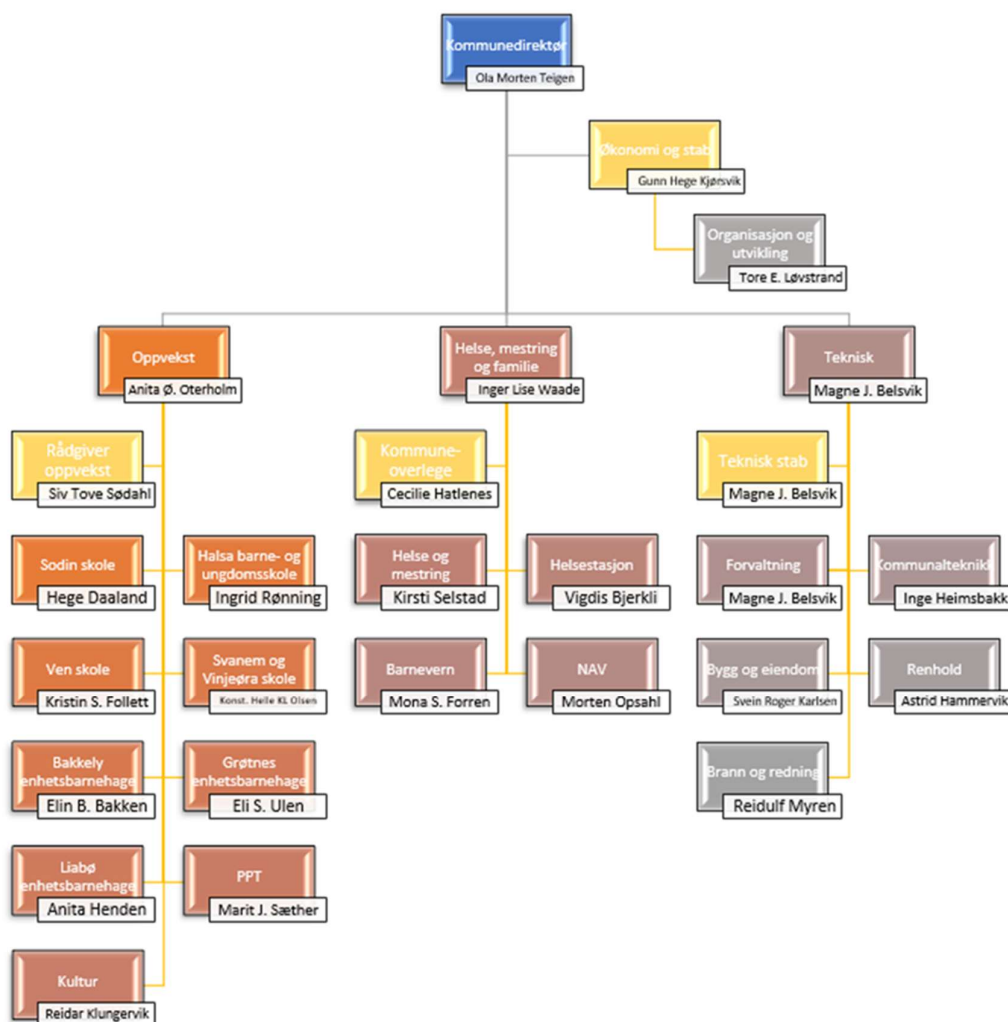
Pensjoner

Pensjoner føres i tråd med Budsjett- og regnskapsforskriftens § 3-5 om regnskapsføring av pensjon.

Organisering av kommunens virksomhet

Heim kommune er en 3-nivåorganisasjon. Det betyr at kommunedirektøren leder enhetene gjennom kommunalsjefer. Kommunedirektørens forventninger ifht. ledelse og styring til den enkelte enhetsleder, og enhetsleders forventninger til kommunedirektøren, er beskrevet i dokumentet «Ledelse og styring i Heim kommune». Dette, sammen med lederplattform og lederavtalen som inngås mellom enhetsleder og kommunalsjef, samt utviklingssamtalen mellom disse. Samlet utgjør dette, sammen med delegering og enkeltvedtak, den ledelsesmessige styringsdialogen i Heim kommune. Ut over dette kommer kontinuerlig administrativ oppfølging gjennom rapporteringer og dialog gjennom jevnlige ledermøter.

Av figuren nedenfor fremgår hvordan kommunens virksomhet er organisert fra 1.1.2026:



Tjenesteutøvelse

Renovasjonstjenester løses gjennom det interkommunale selskapet ReMidt IKS.

I tillegg til de kommunale barnehagene i Heim kommune er det to som er drevet i privat regi.

Noen oppgaver innenfor tekniske tjenester, for eksempel snørydding, blir ivarettatt av private gjennom anbudsrunder.

Note 1 - Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet (Beløp i 1000)	31.12.2025	01.01.2025	Endring
2.1 Omløpsmidler	277 600	303 933	
2.3 Kortsiktig gjeld	-114 207	-108 328	
Arbeidskapital	163 393	195 604	-32 211

Drifts- og investeringsregnskapet (Beløp i 1000)	Sum
Driftsregnskapet	
Sum driftsinntekter	- 865 371
Sum driftsutgifter	821 796
Netto finansutgifter	48 029
Netto driftsresultat	4 455

Investeringsregnskapet	Sum
Sum investeringsutgifter	207 236
Sum investeringsinntekter	- 200 190
Netto inntekter videreutlån	15 884
Netto utgifter i investeringsregnskapet	22 929
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	- 4 827
Endring i regnskapsprinsipp ført direkte mot egenkapital	0
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	32 211
Differanse	0

Endring i arbeidskapital sier i hovedsak noe om kommunens betalingsevne er bedret eller forverret. Dette beregnes som omløpsmidler fratrasket kortsiktig gjeld, korrigert for endring i ubrukte lånemidler. Arbeidskapitalen er differansen mellom anskaffelse av midler og anvendelse av midler i bevilgningsregnskapet også. Når anskaffelsene er større en anvendelse har arbeidskapitalen økt.

Tabellen viser at Heim kommunes arbeidskapital er redusert med kr. 32,2 mill. i 2025.

Årets låneopptak til egne investeringer var på 156,2 mill. kroner i 2025. I tillegg var det 24,7 mill. kroner i ubrukte lånemidler ved inngangen av 2025. Av disse totale lånemidlene er det benyttet 161 mill. kroner av lån til å finansiere investeringer. Denne lånefinansieringen utover låneopptak 2025 er med på å redusere arbeidskapitalen for 2025.

Det ble ikke tatt opp lån til videreutlån i 2025, siden det over år er avsatt midler fra ekstraordinære innbetalinger som kan lånes ut på nytt. Totalt er det brukt netto 15,9 mill. av avsatte midler for å dekke opp avdrag og utlån vedr. startlån i 2025.

Når det gjelder driftsregnskapet, så bidrar dette også til å redusere arbeidskapitalen i 2025, siden en må bruke av fond for å balansere driften.

Note 2 - Kapitalkonto

Saldo kapitalkonto 1.1.2025 (tall i 1000)	549 795
Økning av kapitalkonto (kreditposter):	
Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	198 804
Oppskrivning av eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Reversert nedskrivning eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Kjøp av aksjer/andeler	3 153
Reversert nedskrivning aksjer/andeler	0
Utlån	31 745
Oppskrivning av utlån	4
Avdrag på eksterne lån	32 383
Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	0
Endring pensjonsmidler SPK	20 017
Endring pensjonsmidler KLP	108 541
Endring pensjonsmidler andre selskap	0
Reversert oppskrivning utenlandslån	0
Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	1 893
Reduksjon av kapitalkonto (debitposter):	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	20 510
Avskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	42 116
Nedskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	4 351
Salg aksjer/andeler	0
Nedskrivning aksjer/andeler	8 529
Avdrag på utlån	12 912
Avskrivning på utlån	0
Bruk av lånemidler	161 027
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	143 743
Endring pensjonsmidler SPK	0
Endring pensjonsmidler KLP	0
Endring pensjonsmidler andre selskap	0
Urealisert kurstap (oppskrivning) utenlandslån	0
Saldo kapitalkonto 31.12.2024	553 146

Note 3 - Anleggsmidler

Heim kommune følger reglene for måling (verdivurdering) av anleggsmidler i budsjett- og regnskapsforskriftens § 3-2. Videre følges inndeling av, og avskrivningsplan for anleggsmidler i forskriftens § 3-4.

(Beløp i 1000)	IT-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Program- vare	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	SUM
Bokført verdi pr. 1.1.2025	3 645	20 619	19 879	32 576	701 073	325 091	49 154	1 152 037
Årets tilgang	2 260	11 588	993	758	135 892	42 004	5 310	198 805
Årets avgang					-17 069		-3 442	-20 511
Årets avskrivninger	-1 359	-3 344	-1 332	-2 696	-23 246	-10 138	0	-42 115
Årets nedskrivninger *					-3 955	-397		-4 352
Årets oppskrivning								
Bokført verdi pr. 31.12.2025	4 546	28 863	19 540	30 638	792 695	356 560	51 022	1 283 864
Utnyttbar levetid, inntil	5 år	10 år	15 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	U/avskr.	

* Årets nedskrivninger gjelder i all vesentlighet deler av Trygdebolig 3 og den gamle fritidsklubben på Skeiet som er under riving, samt riggen ved Sodin som er revet i 2025. Også investeringene vedr. bruprojektet i Ånesøyen er nedskrevet siden prosjektet ikke blir realisert.

Note 4 - Aksjer og andeler

Selskapets navn (Beløp i 1000)	Eierandel i selskapet	Eventuell markedsverdi	Balanseført verdi 31.12.2025	Balanseført verdi 01.01.2025
Allvekst Holding AS	100,00 %		3 700	3 700
Basseng Aure Rek.heim			7	7
Biblioteksentralen SA			2	2
Egenkapitalinnskudd KLP *			28 484	26 591
Friluftsrådet Nordmøre og Romsdal (KO)	7,69 %		0	0
Geitbåt Eiendom AS	100,00 %		15 000	15 000
Halsabrura			10	10
Halsabygda Vassverk SA			0	0
Halsafjordsambandet AS	13,62 %		288	288
Hellandsjøen Vannverk SA			38	38
Helseplattformen AS	1,12 %		34	34
Hemne Legesenter AS	100 %		40	18
Holla Næringspark AS	100 %		1 500	0
Interkommunalt Arkiv Trøndelag IKS	2,32 %		9	9
Klattelva næringspark AS	100,00 %		1 700	200
Kommunalbanken			0	0
Kommunekraft AS	0,31 %		1	1

Årsberetning – Årsregnskap 2025

Selskapets navn (Beløp i 1000)	Eierandel i selskapet	Eventuell markedsverdi	Balanseført verdi 31.12.2025	Balanseført verdi 01.01.2025
Konsek Trøndelag IKS	1,00 %		25	25
Kristiansund Boligbyggelag AL			0	0
Kristiansund og Nordmøre Havn IKS	9,00 %		0	0
Kristiansund og Nordmøre Næringsforum AS	0,06 %		0	0
Kvernberget Vekst AS	0,90 %		0	0
Meierigården Hemne AS	33,50 %		1 009	1 009
Midt-Norge 110-sentral IKS	1,21 %		0	0
Midt-Norsk Fergeallianse AS	14,28 %		140	140
Muritunet AS			5	5
Nordmørsmusea AS	4,00 %		60	60
ReMidt IKS	4,80 %		607	607
Remidt Næring AS	6,60 %		7	7
Revisjon Midt-Norge SA	2,00 %		60	60
Sameiet Rennsjøvegen Vedlikeholdslag	16,00 %		4	4
Sodvin Holding AS	30,90 %		47	47
Svorka Holding AS	17,00 %		7 021	7 021
Studiesenteret Trøndelag Sørvest AS	100 %		30	0
Thams Innovasjon AS	1,07 %		76	76
Tjeldbergodden Utvikling AS			25	25
Tjeldbergodden Utvikling AS	3,57 %		250	250
Torghatten AS			2	2
Trollheim AS	3,77 %		10	10
Trollheimslab AS	6,00 %		0	0
Trondheimsleia Kjernekraft AS	10 %		100	0
Trondheimsveien 46 AS **	0		0	8 529
Trøndelag Sparebank	3,27 %		15 249	15 249
TrønderEnergi AS, A- og B-aksjer	4,45 %		25 134	25 134
TrønderEnergi AS, C-aksjer	0,41 %		38 890	38 890
TrønderEnergi Vekst Holding AS	2,37 %		0	0
Varde Arbeid og Inkludering AS	0,11 %		0	0
Varde AS	0,10 %		2	2
Vinje Næringspark AS	100,00 %		400	400
Visit Nordmøre og Romsdal AS	2,44 %		26	26
Sum			139 990	143 473

* Endring i beholdning av egenkapitalinnskudd i KLP i regnskapsåret skyldes reguleringer i henhold til KLPs vedtekter. Beholdningen er regnskapsført til pålydende verdi per 31.12.2025

** Trondheimsveien 46 AS ble avviklet i 2025. Det foreligger ingen gjenværende verdier, og aksjeholdningen er derfor nedskrevet til kr. 0 pr. 31.12.2025.

Note 5 - Utlån

Utlånt til (Beløp i 1000)	Utestående 31.12	Utestående 01.01	Tap på hovedstol	Tap påløpte renter mv.	Samlet tap
Utlån finansiert med innlån					
Boligsosiale formål (startlån)	99 599	80 847			
Sum lånefinansierte utlån	99 599	80 847	0	0	0
Utlån finansiert med egne midler					
Sosiale utlån	818	707	0	0	0
Forskudd justeringsavtale mva.	1 179	1 205			
Sum egenfinansierte utlån	1 997	1 912	0	0	0
Sum	101 596	82 759	0	0	0

Note 6 - Langsiktig gjeld

Lånesaldo 31.12.2025 (Beløp i 1000)	Kommune- kassen	Gj.snittlig løpetid (år)	Gj.snittlig rente
Lån til egne investeringer	854 301		
Lån til andres investeringer			
Lån til innfrielse av kausjoner			
Lån til videreutlån	116 931		
Sum bokført langsiktig gjeld	971 232	16,4	4,67 %
<i>Herav finansielle leieavtaler</i>	<i>0</i>		
Lån som forfaller i 2024	0		
<i>Herav lån som må refinansieres</i>	<i>0</i>		

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser (Beløp i 1000)	Langsiktig gjeld pr. 31.12.2025	Gj.snittlig rente
Langsiktig gjeld med fastrente	338 828	4,3 %
Langsiktig gjeld med flytende rente	632 404	4,8 %

Note 7 - Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen skal betale årlige avdrag som samlet skal være minst lik størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivbare anleggsmidler.

Beregningen gjøres ved hjelp av følgende formel:

$$\frac{\text{Sum årets avskrivninger}}{\text{Bokførte avskrivbare anleggsmidler pr. 1/1 i regnskapsåret}} \times \text{Lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret} = \text{Minimumsavdrag}$$

Forholdet mellom betalte avdrag og minimumsavdrag (Beløp i 1000)	2025	2024
Sum avskrivninger i året	42 116	36 578
Sum lånegjeld pr. 1.1.	726 057	692 573
Avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1.	1 102 883	975 036
Beregnet minimumsavdrag	27 726	25 982
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	27 955	26 516
Avvik - betalt utover minimumsavdrag	230	535

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og refusjoner av gitte forskotteringer finansiert med lån kan bare finansiere avdrag på lån eller nye utlån, jf KL 14-17, 2. ledd. Dersom slike mottatte avdrag benyttes til å betale avdrag på lån etter KL § 14-15 første og andre ledd og § 14-16, skal dette ikke redusere minimumsavdraget, jf KL § 14-18 tredje ledd.

(Beløp i 1000)	2025	2024
Mottatte avdrag på startlån	12 436	12 909
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	4 428	4 161
Avsetning til/bruk av avdragsfond	8 008	8 748
Mottatte ekstraord. avdrag lånt ut på nytt	23 892	0
Saldo avdragsfond pr. 31.12	18 230	34 114

Note 8 - Pensjoner

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.

(Beløp i 1000)	2025	2024
Innestående på premiefond 01.01.	7 490	49
Tilført premiefondet i løpet av året	43 623	24 904
Bruk av premiefondet i løpet av året	34 575	17 463
Innestående på premiefond 31.12.	16 538	7 490

Regnskapsføring av pensjon

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

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 2025 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 5,7 mill. høyere 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
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,50 %	4,0 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,0 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig G-regulering	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig pensjonsregulering	2,20 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik, pensjonsforpliktelser og estimatavvik (tall i 1000)

Pensjonskostnad og premieavvik	2025	2024
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	49 573	38 972
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	41 719	36 267
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-44 362	-38 927
Adminstrasjonskostnad	1 791	1 624
Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm)	48 720	37 936
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	58 094	57 985
Årets premieavvik	9 374	20 049

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2025	2024
Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	58 094	57 985
Årets premieavvik	-9 374	-20 049
Amortisering av tidligere års premieavvik	15 104	14 564
Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering	63 824	52 501
Pensjonstrekk ansatte	7 800	7 156
Årets regnskapsførte pensjonsutgift	56 023	45 344

Akkumulert premieavvik	2025	2024
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	69 330	63 846
Årets premieavvik	9 374	20 049
Sum amortisert premieavvik dette året	-15 104	-14 564
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	63 601	69 330
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	4 070	4 437
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	67 671	73 767

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2025	2024
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.	929 904	850 277
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	87 356	40 103
Virkning av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Årets pensjonsopptjening	49 573	38 972
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	41 719	36 267
Utbetalinger	-35 383	-35 716
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	1 073 169	929 904
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.	918 072	845 986
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	63 274	12 515
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)	58 094	57 985
Administrasjonskostnad/rentegaranti	-1 791	-1 624
Utbetalinger	-35 383	-35 716
Forventet avkastning	44 362	38 927
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.	1 046 630	918 072
Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	26 539	11 831
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelser	1 698	1 221

Note 9 - Garantiansvar

Garantien er stilt for (Beløp i 1000)	Type garanti	Vedtatt garant-ramme (ekskl. tillegg)	Saldo 31.12	Utløper
ReMidt IKS	Lån		12 627	
Haugatun barnehage	Lån	6 000	3 449	22.05.2039
Labbetuss barnehage	Lån	4 200	832	30.06.2035
Kristiansund og Nordmøre Havn IKS	Lån		7 392	
Hellansjøen Vannverk SA	Lån	3 400	3 110	04.11.2047
Hellansjøen Vannverk SA	Lån	1 269	1 034	01.06.2034
Ånesøyen Storhall AS	Lån	16 000	15 734	01.01.2052
Nordmørsmusea AS	Lån	1 572	980	05.02.2029
Allvekst Eiendom AS	Lån	2 500	2 458	24.06.2054
Liabø Borettslag v/KBBL andel 1,4,5,8,10,13	Lån		336	
Sum garantiansvar			47 951	

Når det gjelder Kristiansund og Nordmøre Havn IKS, ReMidt IKS og Liatun og Liabø borettslag garanterer kommunen gjeld ifht. eierandel.

Tap/innfrielse

Det har ikke oppstått tap på garantier i 2025.

Note 10 - Bundne fond

Bundne fond (Beløp i 1000)	Beholdning 01.01.2025	Avsetninger	Bruk av fond	Postert mot annet fond*	Beholdning 31.12.2025
Bundne driftsfond					
Selvkostfond vann	4 923	1 538	0		
Viltfond	894	45	-63	0	6 460
Søndre fosen vannområde	1 415	0	-473	0	875
Næringsfond	2 283	0	-777	0	942
Næringsfond (NY)	0	1 096	-10	43	1 550
Kraftfond	1 291	0	-728	830	1 916
Voksenopplæring	4 725	0	0	-563	0
Oppfølgingsord. - kvalitetsutv. Tiltak (oppvekst)	353	0	0	0	4 725
Sykepleiere NTNU	420	0	-119	0	353
Gavemidler Helse og mestring Liabø	544	90	-196	0	301
Gavemidler Helse og mestring Kyrksæterøra	1 247	266	-295	0	438
Utvikling av de sosiale tj. i Heim kommune - NAV	36	0	-36	0	1 217
Øvrige bundne driftsfond	5 820	2 691	-327	0	0
Sum	23 950	5 725	-3 024	0	8 184
Bundne investeringsfond					
Husbanken (innfr. Etabl.-/startlån)	34 114	9 981	-25 865	0	18 230
Tilfluktsom	597	31	0	0	628
Øvrige bundne investeringsfond	125	0	0	0	125
Sum	34 836	10 012	-25 865	0	18 983

* I 2025 ble nye retningslinjer for næringsfond vedtatt, der Kraftfond, Innovasjonsfond og Næringsfond ble slått sammen til ett fond

Note 11 - Selvkostområder

(Beløp i 1000)	Resultat		2025		Balansen		2025
	Inntekter	Kostnader	Over (+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad % 1)	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn. (+)/bruk av (-) selvkostfond	Selvkostfond/fremførbart underskudd pr. 31.12. 2)
Renovasjon	15 808	14 607	1 201	108 %	100 %	1 215	940
Slam	3 027	3 193	-166	95 %	100 %	-203	-953
Vann	17 773	16 485	1 288	108 %	100 %	1 538	6 460
Avløp	10 209	9 858	351	104 %	100 %	141	-4 714
Feiing	2 313	3 467	-1 154	67 %	100 %	-1 214	-1 964
Forurensning	1 115	926	189	120 %	100 %	179	-155
Kart og oppmåling	867	1 022	-156	85 %	60 %		
Bygge- og eierseksj.saker	1 986	1 576	410	126 %	100 %	419	419
Eierseksjonering	0	37	-37	0 %	100 %		

1) Årets dekningsgrad før ev. avsetning/bruk av selvkostgradsfond.

2) Selvkostfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Selvkostfond må benyttes innen en 3-5 års periode. På områder med pålagt selvkost (renovasjon), eller hvor kommunestyret forut for inntektsåret har fattet prinsippvedtak om egenbetaling ut fra selvkost, kan kommunen ha fremførbart underskudd. 3-5 års perioden kan fravikes hvis det er særegne forhold i kommunen og det er gjort vedtak i kommunestyret hvor disse særegne forholdene blir synliggjort.

Note 12 - Ytelser til ledende personer

Ytelser til ledende personer (Beløp i 1000)	Lønn og annen godtgjørelse	Godtgjørelse for andre verv	Tilleggs-godtgjørelse	Natural- ytelser
Kommunedirektør	1 454			0
Ordfører	1 182			0
Varaordfører (50 %)	591			0

Note 13 - Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Revisjon Midt-Norge SA. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og diverse attestasjonsoppdrag.

Godtgjørelse til revisor (Beløp i 1000)

Revisjon

Beløp

934

Note 14 - Vesentlige poster

Tilskudd til bosetting/vertskommunetilskudd asylmottak

Etter urolighetene som oppstod i Ukraina i februar 2022 har Heim kommune, i tråd med anmodninger fra IMDi, tatt imot nærmere 450 flyktninger per 31.12.2025. Dette gjelder både personer fra Ukraina og andre land. Tilskuddene kommunen mottar i forbindelse med bosetting er utfordrende å prognostisere, ettersom antall ankomster varierer og påvirker det endelige årsresultatet. Erfaringen de siste årene viser at Heim kommune bosetter flyktninger jevnt gjennom året, med en tydelig økning i førjulsvinteren.

I budsjettgrunnlaget for 2025 ble det vedtatt å bosette 120 flyktninger, mens IMDis anmodning i etterkant av budsjettvedtaket lød på 75. I tillegg ble det våren 2025 besluttet å avvikle asylmottaket på Halsanaustan fra juni 2025. På bakgrunn av dette ble budsjettet for tilskudd til bosetting og vertskommunetilskudd justert noe ned ved behandlingen av 1. tertialregnskap, og endte på 88,5 mill. kroner.

Det faktiske tilskuddet kommunen mottok for 2025 var 87,6 mill. kroner – en mindreinntekt på 0,9 mill. kroner.

Innleie fra Vikarbyrå innen Helse og mestring

I 2025 har kommunen benyttet bemanningsbyrå for å sikre nødvendig og forsvarlig bemanning innen helse- og omsorgssektoren. Innleie har vært nødvendig for å opprettholde lovpålagte tjenester etter helse- og omsorgstjenesteloven, spesielt i perioder med høyt fravær, rekrutteringsutfordringer og behov for kontinuitet i tjenestene.

Bruken av innleid arbeidskraft har i hovedsak omfattet:

- Dekning av kortvarige og uforutsette fravær
- Håndtering av utfordringer med å rekruttere kvalifisert personell
- Ivaretagelse av krav til forsvarlig drift og tjenestekvalitet

Kostnader til innleid arbeidskraft i 2025 var som følger:

- Helse- og omsorgstjenester: ca. kr 30 mill.
- Legetjeneste: ca. kr 6 mill.

Totale kostnader til bemanningsbyrå i 2025 utgjorde dermed om lag kr 36 mill. kroner. Kostnadene er regnskapsført i tråd med kommunale regnskapsforskrifter og fordelt på relevante funksjoner og arter.

Kommunen arbeider aktivt med tiltak for å redusere behovet for innleid arbeidskraft, blant annet gjennom målrettet rekruttering, heltidskultur, kompetanseheving og forbedret turnus- og bemanningsplanlegging.

Havbruksfond

Havbruksfondet fordeler kommunal sektors andel av inntektene fra vekst i oppdrettsnæringen samt inntekter fra produksjonsavgiften på laks, ørret og regnbueørret. Fiskeridirektoratet administrerer ordningen, og utbetalingene skjer årlig i oktober.

Tilskuddene fra Havbruksfondet er en viktig, men betydelig variabel inntektskilde for kommunene. Utbetalingene varierer fra år til år, særlig fordi auksjoner av nye oppdrettstillatelser – som utgjør den største inntektskomponenten – kun gjennomføres annethvert år. I auksjonsår mottar kommunene høye utbetalinger, mens utbetalingene i år uten auksjoner i hovedsak baseres på produksjonsavgiften og dermed blir betydelig lavere. På nasjonalt nivå ble det utbetalt om lag 3,8 mrd. kroner i 2024, mens tilsvarende utbetaling for 2025, et år uten auksjon, var om lag 1,4 mrd. kroner. Dette skaper store svingninger som må håndteres i kommunenes økonomistyring.

I tillegg kan utbetalingen påvirkes av en særskilt ordning der 1/8 av fondets totale midler fordeles til kommuner som har klarert nye arealer for oppdrett. Disse kan motta inntil 5 mill. kroner ekstra, noe som gir ytterligere variasjon mellom år.

For Heim kommune var det i opprinnelig budsjett for 2025 lagt til grunn en forventet inntekt på 20 mill. kroner fra Havbruksfondet. Den faktiske utbetalingen i 2025 ble 11,7 mill. kroner, noe som gir en inntektssvikt på 8,3 mill. kroner sammenlignet med regulert budsjett.

Boligosiale tiltak Heim kommune

Tiltaket viser en negativ differanse ifht. regulert budsjett på 44,5 mill. kroner i 2025.

I investeringsbudsjettet for 2025 var det lagt inn forutsetning om å selge nyoppførte boliger (Ung-Heim, Gammel-Heim og G-hus) for til sammen 63,7 mill. kroner. Pr. 31.12.2025 var ikke alle eiendomsoverdragelser i orden, eller boligene ikke ferdigstilte, slik at salgene på disse først blir effektivert i 2026. Salgsinntekten for 2025 endte derfor på 15,2 mill. kroner.

Merutgiften på prosjektet er finansiert ved bruk av lån i påvente av salgsinntekter i 2026.