



Herøy kommune

Et hav av muligheter

ÅRSBUDSJETT 2024

ØKONOMIPLAN 2024-2027



Formannskapetets innstilling

Formannskapet: 28. november 2023

Kommunestyret: 12. desember 2023

INNHALDSFORTEGNELSE

1.	INNLEDNING FRA KOMMUNEDIREKTØREN	3
2.	RAMMEBETINGELSER	5
2.1	FRIE INNTEKTER	5
2.2	FONDSMIDLER	13
2.3	EIENDOMSSKATT	14
2.4	FINANSOMRÅDET	14
2.5	HAVBRUKSFOND	17
2.6	PREMIEAVVIK	17
2.7	NETTO RESULTATGRAD	18
2.8	FINANSIELLE MÅLTALL	18
3.	SEKTORER OG STABER	20
3.1	ORGANISASJONSKART	20
3.2	PERSONAL OG FELLESTJENESTENE	20
3.3	OPPVEKST OG KULTUR	23
3.4	HELSE OG OMSORG	29
3.5	MILJØ OG KOMMUNALTEKNIKK	38
4.	INVESTERINGSBUDSJETTET	41
5.	OBLIGATORISKE FORSKRIFTSSKJEMA	43



1. INNLEDNING FRA KOMMUNEDIREKTØREN

Kommunestyret gjorde følgende vedtak i desember 2021:

Budsjett og økonomiplan 2022-2025 er ikke i balanse med statens rammetilskudd, skatteinntekter og avgiftsinntekter. Kommunen benytter i stor grad midler fra disposisjonsfond og havbruksfond for å oppnå balanse. Dette er ikke bærekraftig over tid. Vi vil på bakgrunn av dette be kommune-direktøren gjennomgå organisasjonene med den hensikt å redusere kostnader/øke inntekter ut ifra et helhetssyn i løpet av økonomiplanperioden. Inntekter og utgifter må i størst mulig grad balanseres».

Det er mulig å innsparinger på flere områder. Vi har for eksempel lavere satser på brukerbetalingen i oppvekst, og gratis kantine på ungdomskolen. Administrasjonen har gjort beregninger som estimerer hvor mye vi kan spare ved å reversere disse ordningene.

Kommunedirektøren har imidlertid i sitt budsjettgrunnlag valgt å videreføre dagens ordninger. Forklaringen på det er at Herøy kommune har en sunn økonomi slik situasjonen er i dag.

Det er flere grunner til at Herøy kommune har god økonomi, og kan videreføre dagens driftsnivå.

For det første er det gode holdninger i administrasjonen. Det er budsjettdisiplin, en gjør det ytterste for å holde seg innenfor de vedtatte budsjetttrammer.

For det andre er det gjort kloke politiske beslutninger. Her er kommunens vedtatte finansreglement et godt eksempel. En relativt liten andel av den totale låneporteføljen (ca 20%) har fast rente. Vi har dermed spart mange millioner kroner over flere år med en historisk lav rente. Nå er situasjonen naturligvis en helt annen med en høy flyende rente. Men det er hevet over enhver tvil at det lønner seg over tid å ha flyende rente. Dette forutsetter imidlertid at disposisjonsfondet er stort nok til å kunne møte slike svingninger, og det er tilfelle for Herøy kommune

For det tredje har Herøy kommune siden 2017 mottatt totalt over 87 mill kr i tilskudd fra det statlige havbruksfondet. Det har bidratt til at det er mulig å delfinansiere investeringer med bruk av driftsmidler (i stedet for å lånefinansiere alle investeringer 100% med låneopptak). Her er bygging av nytt basseng et godt eksempel (finansiert av både disposisjonsfond og låneopptak).

Vi ser av tabellen under at det er budsjettert med et netto driftsresultat på over 9,8 millioner kroner, og utgjør 4 prosent av sum driftsinntekter. Dette nøkkeltallet kalles netto resultatgrad, og er dårligere enn hva som har vært oppnådd i de 2 siste regnskapsårene.



I 2022 og 2021 var netto resultatgrad henholdsvis 11,5% og 7,3%. Det er 2 hovedforklaringer til at netto resultatgrad ser ut til å bli dårligere i 2024 enn i de nevnte regnskapsårene.

For det første så ser vi av tabellen ovenfor at det er en stor økning i renteutgiftene fra 2022 til 2024 (9,7 mill kr). For det andre har vi en del engangsutgifter i 2024. Utgifter til utarbeidelse av kommuneplanens arealdel, samt utgifter til flytting av fysisk arkiv er eksempler på det.

Tabellen under viser driftsbudsjettet for 2024 i henhold til kommunedirektørens framlegg:

	Budsjett 2024	Budsjett 2023	Regnskap 2022
Rammetilskudd	95 347 000	94 460 000	85 077 657
Skatt på inntekt og formue	69 671 000	61 117 000	64 190 000
Eiendomsskatt	3 457 000	3 456 000	3 443 819
Tillskudd fra Havbruksfondet	25 000 000	7 000 000	27 830 155
Alle andre inntekter	59 287 950	54 922 794	67 954 626
Sum brutto driftsinntekter	252 762 950	220 955 794	248 496 257
Lønn inkl sosiale utgifter	146 679 002	138 727 257	128 414 503
Alle andre utgifter	81 170 201	79 339 074	93 097 962
Sum brutto driftsutgifter	227 849 203	218 066 331	221 512 465
Brutto driftsresultat	24 913 747	2 889 463	26 983 792
Avdrag på lån	16 087 000	16 923 510	15 003 140
Renteutgifter	15 904 000	11 127 267	6 201 488
Sum finansutgifter	31 991 000	28 050 777	21 204 628
Renteinntekter og utbytte	7 701 319	4 742 319	8 056 653
Sum netto finansutgifter	24 289 681	23 308 458	13 147 975
Motpost Avskrivninger (inntekt)	9 216 000	9 216 000	14 655 299
Netto driftsresultat	9 840 066	-11 202 995	28 491 116
Netto avsetninger	9 840 066		28 491 116
Netto bruk av avsetninger		11 202 995	
Resultat	0	0	0

Det er viktig å ha søkelys på god økonomiforvaltning og styring framover. Dette er avhengig av flere faktorer.

For det første er viktig å opprettholde budsjett disiplin og god rapportering i organisasjonen.

For det andre er det viktig at omprioriteringer i den politiske behandlingen av framlegget til årsbudsjett og økonomiplan dekkes inn på en fornuftig måte.

For det tredje påvirkes vi naturligvis av det skjer rundt oss, både nasjonalt og globalt.



2. RAMMEBETINGELSER

I dette kapittelet skal vi se på de økonomiske rammebetingelsene til Herøy kommune.

2.1 FRIE INNTEKTER

Kommunenes og fylkeskommunenes frie inntekter består av skatteinntekter og rammetilskudd og utgjør om lag 72 prosent (77 prosent når en inkluderer momskompensasjon) av kommunesektorens samlede inntekter.

Dette er inntekter som kommunene og fylkeskommunene kan disponere fritt uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler.

Det overordnede formålet med inntektssystemet er å jevne ut de økonomiske forutsetningene for at kommunene og fylkeskommunene skal kunne gi et mest mulig likeverdig tjenestetilbud over hele landet.

De øvrige inntektene består av øremerkede tilskudd, gebyrer og momskompensasjon. Disse inntektene er ikke med i denne oversikten.

Tallene bygger på regjeringens forslag til statsbudsjett. Eventuelle avvik mellom tall i Grønt hefte og beregningene som vises i nettløsningen, skyldes avrundinger.

Frie inntekter for neste år er budsjettert som det framgår av følgende tabell:

Herøy kommune	2 024
Innbyggertilskudd	55 010 000
Utgiftsutjevning	29 123 000
Ingar	-135 000
Særskilt fordeling	1 121 000
Nord Norge tilskudd	3 702 000
Små kommune tilskudd Nord Norge	6 526 000
Sum rammetilskudd	95 347 000
Skatt på inntekt og formue	64 487 000
Inntektsutjevning	5 184 000
Sum frie inntekter	165 018 000

Innbyggertilskudd

Innbyggertilskuddet blir først fordelt med et likt beløp per innbygger. Dette beløpet er **29 832 kroner** i 2024. For Herøy kommune utgjør dette: 29 832 kroner x 1 844 innbyggere = **55 009 715 kroner**.



Utgiftsutjevning

Det er til dels store kostnadsforskjeller i tjenesteytingen mellom kommunene. Gjennom utgiftsutjevningen i inntektssystemet skal kommunene i prinsippet få full kompensasjon for de kostnadsforskjellene de ikke kan påvirke selv. Det gjelder til eksempel aldersfordelinga og strukturelle og sosiale forhold i kommunen. Denne kompensasjonen skjer i praksis gjennom kostnadsnøkkelen, som er sammensett av ulike kriterium med vektning. Gjennom kostnadsnøkkelen, og et oppdatert sett med kriteriedata, blir utgiftsbehovet for hver kommune beregnet. Deretter blir tilskuddet fordelt til kommunene etter utgiftsbehovet. Utgiftsutjevningen er en ren omfordeling – det som blir trukket inn fra noen kommuner blir delt ut igjen til andre kommuner.

Kostnadsnøkkelen for kommunene er sammensett av delkostnadsnøkler for grunnskole, pleie og omsorg, sosialhjelp, barnevern, kommunehelsetjeneste, barnehage, landbruk, og administrasjon og miljø.

Kostnadsnøkkelen for 2024 er som vist i tabellen under:

Kostnadsnøkkelen for kommunane 2024:

Kriterium	Kriterievekter
Innbyggjarar 0–1 år	0,0058
Innbyggjarar 2–5 år	0,1348
Innbyggjarar 6–15 år	0,2527
Innbyggjarar 16–22 år	0,0241
Innbyggjarar 23–66 år	0,1081
Innbyggjarar 67–79 år	0,0605
Innbyggjarar 80–89 år	0,0806
Innbyggjarar 90 år og over	0,0403
Gradert basiskriterium	0,0163
Reiseavstand innan sone	0,0103
Reiseavstand til nabokrets	0,0103
Landbrukskriterium	0,0019
Innvandrarar 6-15 år, ekskl. Skandinavia	0,0067
Personar med psykisk utviklingshemming 16 år og over	0,0507
Ikkje-gifte 67 år og over	0,0474
Dødelegheitskriterium	0,0474
Uføre 18-49 år	0,0060
Flyktningar utan integreringstilskot	0,0078
Opphopingsindeks	0,0088
Aleinebuande 30-66 år	0,0180
Barn 0–15 år med einsleg forsørgjar	0,0168
Låginntektskriteriet	0,0105
Barn 1 år utan kontantstøtte	0,0163
Innbyggjarar med høgare utdanning	0,0179
Sum	1,0000



Sektorvekter til kostnadsnøkkelen for kommunane 2024:

Sektor	Netto driftsutgifter ekskl. avskrivningar KOSTRA 2022 (1 000 kr)	Korreksjonar og innlemmingar 2023–2024 (1000 kr)	Sektordel (%)
Grunnskule	84 708 508	1 045 866	24,10
Pleie og omsorg	128 377 926	0	36,07
Sosialhjelp	18 351 419	618 458	5,33
Barnevern	14 850 513	-363 991	4,07
Kommunehelse	24 107 931	-170 880	6,73
Barnehage	53 374 652	2 416 637	15,68
Administrasjon og miljø	27 912 126	-34 000	7,83
Landbruk	677 838	0	0,19
Sum	352 360 913	3 512 090	100

Dette er delkostnadsnøklene for 2024:

Delkostnadsnøklane i kostnadsnøkkelen for kommunane i 2024

Sektor	Admini- strasjon og miljø	Landbruk	Grunn- skole	Pleie og omsorg	Sosial- hjelp	Barne- vern	Helse	Barne- hage
Innbyggjarar 0-1 år	0,0217			0,0039		0,0273	0,0239	
Innbyggjarar 2-5 år	0,0458			0,0082		0,0576	0,0504	0,7816
Innbyggjarar 6-15 år	0,1113		0,9247	0,0200		0,1402	0,1227	
Innbyggjarar 16-22år	0,0833			0,0150	0,0322	0,1050	0,0918	
Innbyggjarar 23-66 år	0,5332			0,0959	0,2064		0,3089	
Innbyggjarar 67-79 år	0,0884			0,1101			0,2061	
Innbyggjarar 80-89 år	0,0320			0,2025			0,0745	
Innbyggjarar 90 år og over	0,0077			0,1068			0,0181	
Gradert basiskriterium	0,0765		0,0122	0,0119			0,0453	
Reiseavstand innan sone			0,0177	0,0112			0,0291	
Reiseavstand innan nabokrets			0,0177	0,0112			0,0291	
Landbrukskriteriet		1,0000						
Innvandrarar 6-15 år, ekskl. Skandinavia			0,0277					
Pers. med psykisk utviklingshemming 16 år og over				0,1406				
Ikkje-gifte 67 år og over				0,1313				
Dødlegheitkriterium				0,1313				
Uføre 18-49 år					0,1126			
Flyktningar utan integreringstilskot					0,1459			
Opphopingsindeks					0,1658			
Aleinebuande 30-66 år					0,3371			
Barn 0-15 år med einslig forsørgjar						0,4122		
Låginntektskriteriet						0,2577		
Barn 1 år utan kontantstøtte								0,1042
Innbyggjarar med høgare utdanning								0,1142
Sum	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000



En kommune som er på landsgjennomsnittet har en indeks på 1. En kommune som er lettdrevet, har en indeks som er mindre enn 1. Tungdrevne kommuner har en indeks som er større enn 1. Herøy kommune er i den siste kategorien, og har en utgiftsbehovindeks på 123,13. Dette innebærer at vår kommune er 23,13% dyrere å drive enn landsgjennomsnittet, og framgår av tabellen under:

		2024-prisnivå for årene 2025-2027						
		HELE LANDET		HERØY		Bruk av folketall 1.7.2023		
	Vekt	Antall	Antall	Utgiftsbehovs- indeks	Pst. utslag	Tillegg/ fradrag i utgiftsutj		Endring fra foregående år
						kr per innb	1000 kr	1000 kr
0-1 år	0,0058	107 155	31	0,8651	-0,08 %	-51	-94	-47,5
2-5 år	0,1348	227 495	84	1,1041	1,40 %	911	1 680	-1 346,4
6-15 år	0,2527	644 583	214	0,9928	-0,18 %	-119	-219	1 534,6
16-22 år	0,0241	456 837	124	0,8117	-0,45 %	-295	-543	155,5
23-66 år	0,1081	3 173 134	1 018	0,9593	-0,44 %	-285	-526	-131,9
67-79 år	0,0605	653 532	261	1,1942	1,18 %	763	1 406	10,2
80-89 år	0,0806	205 264	98	1,4277	3,45 %	2 237	4 125	74,3
over 90 år	0,0403	46 056	14	0,9090	-0,37 %	-238	-439	268,7
Basistillegg	0,0163	275	1,0000	10,8751	16,10 %	10 445	19 261	1 219,0
Sone	0,0103	21 599 834	8 271	1,1450	0,15 %	97	179	-20,3
Nabo	0,0103	9 877 360	4 062	1,2298	0,24 %	154	283	6,7
Landbrukskriterium	0,0019	1	0,0007	2,2275	0,23 %	151	279	3,4
Innvandrer 6-15 år ekskl Sk	0,0067	54 481	44	2,4150	0,95 %	615	1 134	-258,7
Flyktninger uten integrering	0,0078	183 480	59	0,9616	-0,03 %	-19	-36	30,5
Dødlighet	0,0474	41 670	14	1,0047	0,02 %	14	26	-519,5
Barn 0-15 med enslige forsø	0,0168	149 356	43	0,8609	-0,23 %	-152	-280	-234,1
Lavinntekt	0,0105	257 338	101	1,1736	0,18 %	118	218	-21,0
Uføre 18-49 år	0,0060	124 228	42	1,0110	0,01 %	4	8	-125,5
Opphopningsindeks	0,0088	118	0,0201	0,5100	-0,43 %	-280	-516	-17,6
Aleneboende 30 - 66 år	0,0180	515 435	154	0,8934	-0,19 %	-124	-230	-0,3
PU over 16 år	0,0507	20 482	7	1,0220	0,11 %	72	133	-101,0
Ikke-gifte 67 år og over	0,0474	398 431	188	1,4110	1,95 %	1 264	2 331	-102,0
Barn 1 år uten kontantstøtte	0,0163	43 634	19	1,2821	0,46 %	298	550	878,7
Innbyggere med høyere utd	0,0179	1 567 840	265	0,5054	-0,89 %	-574	-1 059	-86,9
1 Kostnadsindeks	1,0000			1,23126	23,13 %	15 007	27 673	1 169
[Tilleggstrekk kr pr innb.]								
2 Tilleggstrekk (omfordeling) for kommunen i 1000 kr						27 673		
3 Nto.virkn. statl/priv. skoler						1 450		
4 Sum utgiftsutj. mm (2+3)						29 123		

Forklaring til tabellen ovenfor:

- Første kolonne viser de ulike kriteriene i kostnadsnøkkelen.
- Andre kolonne viser vekten til kostnadsnøkklene. Vi ser blant annet at innbyggere 6-15 år har størst vekt (25,27 %). Summen av alle kriteriene er 1.
- Tredje kolonne viser antallet på landsbasis. Vi ser til eksempel at det er 644 583 i aldersgruppen 6-15 år på landsbasis
- Fjerde kolonne viser tallet for Herøy kommune. Vi ser for eksempel at det er 214 i aldersgruppen 6-15 år i Herøy kommune.



- Femte kolonne viser indeksen til de ulike kriteriene for Herøy kommune. Dersom indeksen er mindre enn 1, så innebærer det at vi er å regne som dyrere enn landsgjennomsnittet på dette området. Dersom indeksen er større enn 1, så innebærer det at vi er billigere enn landsgjennomsnittet på dette området.
- Sjette kolonne viser hvor mye vi er tilført eller trukket pr innbygger. Vi ser for eksempel at vi for aldersgruppen 80-89 år blir tilført kr. 2237 kr pr innbygger (kr. 4.125.00) totalt. Dette skyldes at vil har langt flere innbyggere i denne aldersgruppen enn landsgjennomsnittet.
- Sjuende kolonne viser trekket/kompensasjonen for de ulike kriteriene. Alle tall er i hele tusen. Tall med negativt fortegn indikerer at vi er trukket. Vi ser at vi totalt er trukket kr 27.673.000.
- Kolonne 8 viser endringene fra 2023 til 2024. Tallene er i hele tusen.

Tilskudd med særskilt fordeling

Noen enkeltsaker fordeles ikke etter inntektssystemets ordinære kriterier, men gis en særskilt fordeling.

Tabellen under viser tallene for Herøy kommune:

Enkeltsaker	Fordeling beløp
Inndelingstilskudd	0
Helsestasjon/skolehelsetjeneste	353 000
Kompensasjon ansvarsovertakelse barnevern	6 000
Fri barnehage i tiltakssonen i Troms og Finnmark	0
Grunnskoletilskudd	541 000
Redusert maksimalpris i barnehagen i kommuner med sentralitet 5 og 6	221 000
Kompensasjon gradert basistilskudd	0
Sum	1 121 000



Inntektsgarantiordningen

Endringer i kriteriedata, befolkningsnedgang og systemendringer i inntektssystemet kan for enkeltkommuner føre til brå nedgang i rammetilskuddet fra et år til det neste.

Inntektsgarantiordningen (INGAR) skal skjerme kommunene mot slike endringer.

Ordningen er utformet slik at ingen kommune skal ha en vekst i rammetilskuddet fra et år til det neste som er lavere enn 400 kroner under veksten på landsbasis, målt i kroner per innbygger.

Ordningen finansieres ved et likt trekk per innbygger i alle landets kommuner.

Endringer som omfattes av inntektsgarantiordningen er strukturelle endringer i inntektssystemet, innlemming av øremerkede tilskudd, endringer i befolkningstall og kriteriedata, og endringer i regionalpolitiske tilskudd.

Endringer i skjønnstilskuddet, regionsentertilskuddet veksttilskuddet og i skatteinntektene eller skatteutjevningen inngår ikke i beregningsgrunnlaget for inntektsgarantiordningen.

Veksten i rammetilskuddet fra 2023 til 2024 er på landsbasis 962 kroner per innbygger.

Dette innebærer at kommuner som har en vekst i rammetilskuddet som er lavere enn 562 kroner per innbygger, vil bli kompensert opp til denne vekstgrensen.

Alle kommuner er med på å finansiere inntektsgarantiordningen og blir trukket med et likt beløp per innbygger i innbyggertilskuddet. For 2024 er trekket på 73 kroner per innbygger. Herøy kommune får ingen tilskudd i inntektsgarantiordningen, men vi trekkes kr kr. 135.000 for å være med på å finansiere ordningen.

Nord Norge tilskudd

Alle kommuner i Nord Norge får et eget tilskudd. Satsene er som vist i tabellen under:

Til alle kommunar i Nord-Noreg og Namdalen – satsar 2024:

Kommunar i:	Kroner per innbyggjar
Nordland og Namdalen	2 013
Troms utanfor tiltakssona	3 861
Tiltakssona i Troms	4 550
Finmark	9 427

Herøy kommune får kr 3.702.000 i Nord Norge tilskudd for.2024.



Distriktstilskudd Nord Norge

Distriktstilskudd Nord-Norge gis til kommuner i Nord-Norge.

Tilskuddet går til alle kommuner i Namdalen og de to nordligste fylkene og gis som en sats per innbygger. Satsen differensieres mellom ulike områder. I tillegg gis det et småkommunetillegg til kommuner med under 3 200 innbyggere. Dette tillegget gis med en sats per kommune, som differensieres etter distriktsindeksen.

Distriktsindeksen måler graden av distriktsutfordringer i en kommune og består av ulike indikatorer som måler forskjeller i geografi, demografi, arbeidsmarked og levekår. [Her finner du mer informasjon om distriktsindeksen.](#)

Alle kommuner i Troms og Finnmark, Nordland og Namdalen får distriktstilskudd etter en sats per innbygger:

Småkommunetillegg til kommunar i Nord-Noreg og Namdalen – satsar 2024:

Indeks	Småkommunetillegg per kommune, kommunar utanfor tiltakssona	Småkommunetillegg per kommune, kommunar i tiltakssona
	(1 000 kr)	(1 000 kr)
Indeks 0–35	6 526	14 135
Indeks 36–38	5 875	12 719
Indeks 39–41	5 221	11 308
Indeks 42–44	4 569	9 893
Indeks 45–46	3 915	8 481
Indeks over 46	3 264	7 067

Herøy kommune får kr. 6. 526. 000 i småkommune tilskudd i 2024.

Skjønnstilskudd

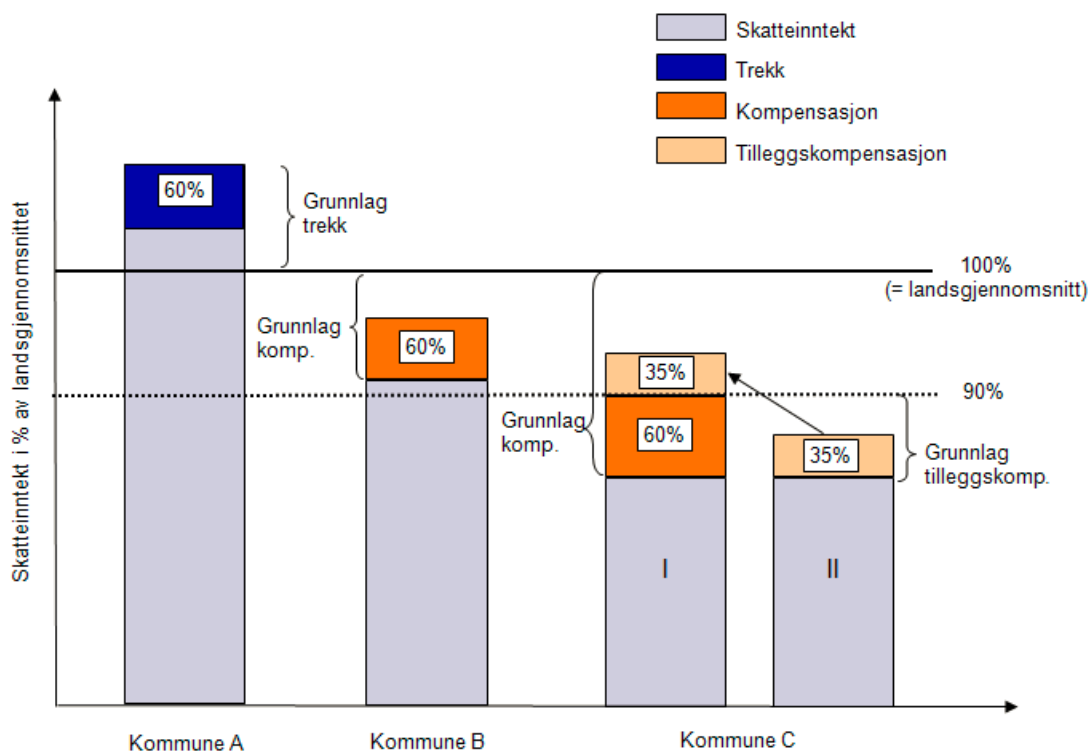
Herøy kommune er ikke tildelt skjønnstilskudd i 2024.

Inntektsutjevning /Skatt på inntekt og formue

Utjevning av skatteinntekter skjer løpende gjennom året. Systemet fungerer slik:

- Kommunene får kompensert 60 % av differansen mellom eget skattenivå og skattenivået på landsbasis (Kommune B i figuren under).
- Kommuner med skatteinntekter over landsgjennomsnittet blir trukket 60 % av differansen mellom eget skattenivå og landsgjennomsnittet (Kommune A i figuren under).
- Kommuner som har skatteinntekter under 90% av landsgjennomsnittet, får i tillegg kompensert 35% av differansen mellom egne skatteinntekter og 90% av landsgjennomsnittet (Kommune C i figuren under).





Siden vi ikke kjenner de endelige skatteinntektene for 2024 før i januar 2025, er det gjort et anslag på hvor store skatteinntektene for 2024 vil være.

Etter hvert som skattetalene foreligger omfordeles skatteinntekter mellom kommunene, for å utjevne forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene.

Det er budsjettet med kr. 64.487.000 i skatt på inntekt og formue i 2024. Dette utgjør 87,4% av det som er forventet å utgjøre landsgjennomsnittet i 2024. Dette innebærer at vi blir tilført kr. 5.184. 000 i inntektsutjevning. Det understrekes at dette er en prognose.

Oppsummering frie inntekter

Veksten i de frie inntektene er på 4,5% fra 2023 til 2024. Dette er litt mindre enn den nasjonale veksten 4,7%. Men det er tilstrekkelig til å dekke forventet lønns og prisvekst på 4,3%.



2.2 FONDSMIDLER

Det er fire ulike fond i kommuneregnskapet:

- Bundne driftsfond
- Ubundne driftsfond (disposisjonsfond)
- Ubundne investeringsfond
- Bundne investeringsfond

Per 31.12.2022 hadde Herøy kommune ca. 144,9 mill. kr på fond.

Tabellen under viser oversikten over de ulike fondene:

Fond	Beløp pr 31.12.2022
Disposisjonsfond	122 915 070
Bundne driftsfond	8 215 914
Ubundet investeringsfond	1 385 059
Bundne investeringsfond	12 564 919
Sum fond per 31. 12. 2022	145 080 961

Her er en forklaring på de ulike fondene:

Disposisjonsfond

Disposisjonsfond kan benyttes fritt til både investering og driftsbudsjettet. Et viktig formål med disposisjonsfondet er å kunne møte utgifter som det ikke er tatt høyde for, som for eksempel:

- Plutselig økning i den flytende renten. 1%-poeng renteoppgang utgjør ca. 1,5, mill. kr i merutgifter for Herøy kommune sine innlån.
Lønnsoppgjøret blir dyrere enn det som var forutsetningen.
- Økning i antall ressurskrevende brukere

All bruk av disposisjonsfond må vedtas av kommunestyret. Ved utgangen av 2022, hadde Herøy kommune ca. 122, 9 mill. kr. i disposisjonsfond. Kommunestyret har vedtatt å bruke ca. 47 mill. kr. av disposisjonsfondet i 2023, og er i all hovedsak knyttet til delfinansiering av det nye bassenget som er under oppføring. Det er også budsjettet med ei avsetning til disposisjonsfond på ca. 7 mill. kr for inneværende år (2023). Disposisjonsfondet skal etter dette utgjøre ca. 80-85 mill. kr ved utgangen av 2023. Det understrekes at dette er et estimat siden regnskapet for 2023 ennå ikke er ferdig.



Bundne driftsfond

Et bundet driftsfond kan kun brukes til et bestemt formål. VAR (vann, avløp og renovasjon) - området og andre selvkostområder er typiske eksempler på det. Vi har for eksempel et vannfond på 2,9 mill. kr. som blir brukt i 2023. Øremerkede tilskudd må også settes av til bundet driftsfond, dersom tilskuddet ikke er brukt opp i året de er mottatt.

Ubundne investeringsfond

Ubundne investeringsfond kan brukes til alle for mål på investeringsbudsjettet.

Bundne investeringsfond

Bundne investeringsfond kan kun brukes til et bestemt formål.

2.3 EIENDOMSSKATT

Herøy kommune hadde i 2022 ca. 3,4 mill. kr i inntekter fra eiendomsskatt.

I budsjettframlegget er det ikke gjort noen endringer i forhold til dagens- nivå.

Dette vil si en generell skattesats på 7,0 promille, og 4,0 promille på bolig og fritidseiendommer. Bunnfradraget på kr 100.000, etter eiendomsskattelovens § 11 føres videre.

2.4 FINANSOMRÅDET

Tabellen under viser oversikt over langsiktig gjeld ved utgangen av 2022:

Langsiktig gjeld	
Pensjonsforpliktelser	293 588 518
Lån	303 390 625
Sum	596 979 143

Pensjonsforpliktelser er definert som en del av kommunens langsiktige gjeld. Vi ser av tabellen ovenfor at Herøy kommune har en langsiktig gjeld på nesten 597 mill. kr. Av dette utgjør kr-303.390.625 langsiktige lån til kredittinstitusjoner.

Tabellen under viser langsiktig lånegjeld pr 31.12.2022:

Lån	31.12.2022
Ordinære lån	273 886 545
Startlån	29 504 080
Sum	303 390 625

Tabellen under viser hvordan langsiktig lånegjelden vil utvikle seg:



År	2023	2024
Gjeld pr 1. januar	303 390 625	325 787 635
Avdrag	17 573 510	16 737 000
Nye lån	39 970 520	22 660 000
Gjeld pr 31.12	325 787 635	331 710 635

Tabellen under viser finanskostnader for 2022, regnskap, 2023 (gjeldende budsjett) og 2024 (kommunedirektørens forslag til budsjett):

År	2022	2023	2024
Renteutgifter	6 201 488	11 127 267	15 904 000
Avdrag på lån	15 003 140	16 923 510	16 087 000
Renteinntekter og utbytte	8 056 653	4 742 319	7 701 319
Sum finansutgifter	13 147 975	23 308 458	24 289 681

Herøy kommune har god likviditet. Det er derfor forutsatt at låneopptakene i det enkelte år tas opp i desember. Det er videre forutsatt en rentesats på 5,3% på nye låneopptak.

Tabellen under viser den delen av lånegjelden som belaster kommunens økonomi:

Lån	31.12.2022
Startlån	29 504 080
Selvkostlån	49 000 000
Lån som belaster kommunens økonomi	224 886 545
Sum	303 390 625

Vi ser av tabellen ovenfor at det er snaut 225 mill. kr. av lånegjelden som belaster kommunens økonomi. Dette utgjør 74% av kommunens totale lånegjeld.



Stresstest

En stresstest skal etter kommunens finansreglement inngå i vurderingen av finansiell risiko. Hensikten med en stresstest er å vurdere kommunens evne til å håndtere en renteoppgang. Dersom den flytende renten øker med 1% vil kommunen få en netto utgiftsøkning i rentekostnadene som vist nedenfor på helårsbasis (Alle tall er i hele tusen kroner).

Beløp i hele 1000	31.08.2023	Endring i rente	Virkning
Gjeld med pt.rente	236 423	1 %	2 364
Gjeld med fast rente	60 067		
Samlet langsiktig gjeld	296 490		2 364
Bankinnskudd	59 620	1 %	596
Helgeland Kraft	2 995	1 %	30
Formidlingslån	24 932	1 %	249
Sum utlån, bankinnskudd	87 547		875
Netto rentebærende	208 943		1 489

Vi ser av tabellen ovenfor at økning på 1% innebærer en økning i renteutgiftene på ca. 1,5 mill. kr på årsbasis. Stresstesten er gjort pr 31.08.2023.



2.5 HAVBRUKSFOND

Havbrukskommuner får 1,2 milliarder i statsbudsjettet for 2024. Pengene kommer fra produksjonsavgiften som havbruksnæringa betaler. Utbetalinga kan bli større.

Dei budsjetterte midlene på 1,2 milliarder kroner er inntekta fra produksjonsavgifta på oppdrett av laks, aure og regnbogeaure. Avgiftsinntektene er fra produksjonen i 2023, og midlene vil bli betalte ut høsten 2024. Utbetalinga skjer i samsvar med fordelingsnøkklene i Havbruksfondet.

Nærings- og fiskeridepartementet planlegg ei kapasitetsjustering av oppdrett av laks, aure og regnbueørret i 2024. Dersom miljøsituasjonen tilsier vekst i ett eller flere produksjonsområder vil det i 2024 bli tilbudt økt kapasitet mot betaling. 55 prosent av inntektene fra tildelinga vil bli utbetalt til kommuner og fylkeskommuner gjennom Havbruksfondet. Disse midlene kommer i tillegg til produksjonsavgifta.

Tabellen under viser hvor mye Herøy kommune har fått i tilskudd fra havbruksfondet siden oppstarten i 2017:

År	Beløp
2022	27 830 155
2021	11 820 909
2020	17 115 548
2019	6 717 752
2018	23 743 569
2017	457 829
Sum	87 685 762

Det er budsjettert med tilskudd med 25 mill. kr i tilskudd fra havbruksfondet i 2024 og 2026, og 7 mill.kr i 2025 og 2027.

2.6 PREMIEAVVIK

Det er antatt at ca. 65 % av en kommunes driftsutgifter er knyttet til lønn og sosiale utgifter (pensjon og arbeidsgiveravgift). Utgiftene til pensjon har økt kraftig siden tusenårsskifte. Alle ansatte betaler en egenandel på 2% av sin brutto lønn. I tillegg betaler arbeidsgiver en pensjonspremie på ca. 20% (+ arbeidsgiveravgift) av brutto lønn til ansatte som er omfattet av pensjonsordningene til KLP (alle med unntak av lærere som er medlemmer i Statens pensjonskasse).

Håndteringen av premieavvik er en meget stor utfordring for kommunesektoren. Premieavvik er knyttet til pensjonsområdet. Fram til 2001 så ble alle betalte pensjonsutgifter belastet driftsregnskapet for det enkelte året. Fra og med 2002 så endret dette seg. Aktuaren i pensjonsselskapet beregner hva som er kommunens egentlige pensjonskostnad det enkelte året.



Differansen mellom hva som er betalt inn til pensjonsleverandøren og utregningen til aktuaren kalles premieavvik. Premieavviket (inkludert arbeidsgiveravgift) inntektsføres så i driftsregnskapet.

Inntektsføringen utgiftsføres deretter over de 7 påfølgende år fordelt på like store deler. Dette kalles amortisering. Amortiseringen var tidligere 15 år fram til 2010 og 10 år i perioden 2011-2014.

Herøy kommune har ved utgangen av over 24 mill kr som ennå ikke er utgiftsført. På landsbasis er det trolig det samlede ikke amortiserte premieavviket på flere titalls milliarder kroner. Mange mener derfor at premieavvik er kommunesektorens versjon av Enron, dvs. regnskapene til kommunesektoren viser langt bedre tall enn det som er realiteten.

2.7 NETTO RESULTATGRAD

Netto resultatgrad framkommer ved å dele netto driftsresultat med sum driftsinntekter for hele kommunen.

Tabellen under viser netto resultatgrad for de 2 siste avlagte regnskapsårene:

	2022	2021
Netto driftsresultat	28 491 116	16 078 506
Sum driftsinntekter	248 496 257	218 792 064
Netto resultatgrad	11 %	7 %

I budsjettframlegget for 2024 er det estimert at netto driftsresultat blir ca. 9,5 mill. kr, og utgjør 4 % av budsjetterte driftsinntekter. Dette er innenfor målkravet som Kommunestyret har satt.

2.8 FINANSIELLE MÅLTALL

I henhold til ny kommunelov skal det utarbeides finansielle måltall. Kommuneloven stiller ikke nærmere krav til hvilke måltall, som skal brukes. Kommunen må selv vurdere hvilke måltall det er naturlig å legge til grunn. Dette må vurderes individuelt ut fra situasjonen kommunen er i, økonomiske utsikter og lokale prioriteringer. Formålet med finansielle måltall/handlingsregler er å synliggjøre hva som skal til for å ha en sunn økonomi over tid, og benytte dette som en del av beslutningsgrunnlaget i økonomiplan og budsjettprosessen.

Fra 2023 bruker så har Herøy kommune disse finansielle måltallene:

- Netto resultatgrad (1,75 % av sum driftsinntekter)
- Størrelse på disposisjonsfondet (20% av sum driftsinntekter)
- Gjeldsgrad (100% av sum driftsinntekter)



Tabellen under viser hvordan disse måltallene er oppfylt i de to siste regnskapsårene:

Finansielle måltall	Mål	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Netto driftsresultat i % av driftsinntektene	1,75 %	11,5 %	7,3 %
Gjeld i % av driftsinntektene	100 %	122 %	138 %
Disposisjonsfond i % av driftsinntektene	20 %	49 %	53 %

Vi ser av tabellen ovenfor at det kun er måltallet som går på gjeld i prosent av inntektene som ikke er oppnådd.

Det er kommunestyret som vedtar de finansielle måltallene. Kommunedirektørene foreslår at de samme 3 måltallene revideres:

Finansielt måltall nr. 1: Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene

Dette måltallet kalles også netto resultatgrad.

Teknisk beregningsutvalg (TBU) anbefaler at netto resultatgrad bør være 1,75%, blant annet for å ha noe egenfinansiering av investeringer, og for å kunne møte hendelser som en ikke har tatt høyde for (økte renter, dyrere lønnsoppgjør enn hva som var forutsetningen etc.). Herøy kommune får flere mill. kr årlig fra Havbruksfondet, og bør derfor ha en netto resultatgrad som er vesentlig høyere enn den nasjonale anbefalingen på at netto resultatgrad skal være minimum 1,75%. Vi ser av tabellen ovenfor at netto resultatgrad var 7,3% i 2021, og økte til 11,5% i 2022.

Kommunedirektøren foreslår at herøy kommune øker måltallet fra 1,5% til 4%.

Finansielt måltall nr. 2: Gjeld i prosent av driftsinntektene

Herøy kommune har som mål at den langsiktige lånegjelda skal maksimum være 100% av driftsinntektene. Dette måltallet ble ikke oppnådd verken i 2022 eller 2021.

Kommunedirektøren foreslår at dette måltallet endres fra kommende år til kun gjeld som belaster kommunens økonomi.

Finansielt måltall nr. 3: Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene

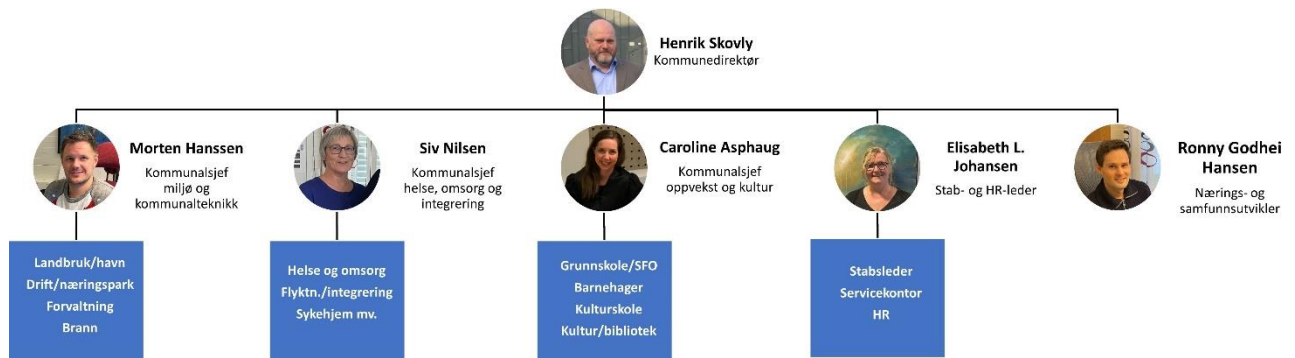
Vårt nåværende mål er å ha et disposisjonsfond som er minimum 20% av driftsinntektene. Kommunedirektøren foreslår å endre måltallet til å være et konkret beløp, i stedet for å være i % av driftsinntektene. Det foreslås at disposisjonsfondet til enhver tid skal være på minimum 50 mill. kr.



3. SEKTORER OG STABER

3.1 ORGANISASJONSKART

Her er organisasjonskartet til Herøy kommune:



Beskrivelse av virksomheten

Personal og fellestjenestene består av 7,4 årsverk fordelt på 8 personer. Tjenesten skal samordne og ha støttefunksjoner for kommunens informasjonsvirksomhet, merkantile tjenester og sekretariatsfunksjoner, folkevalgte arkiv, post, IKT, HR, økonomi, lønn og beredskap. Servicetorgetts kommunale virksomhet er organisert som en del av fellestjenestene, og skal primært drive utadrettet virksomhet.

Herøy kommune er en del av interkommunalt samarbeid om økonomi i HALD, der Herøy kommune har ansvar for fakturamottak.

Tiltak på budsjettet

Etter tilsyn fra Arkivverket ble det avdekket avvik i forhold til at krav om spesialrom for arkiv. Arkivforskriften § 7 stiller krav til arkivlokaler for offentlige arkiver.

Herøy kommune har selv ansvaret for å bevare arkivene sine. Sentrale deler av dokumentasjonen som blir til gjennom kommunens virksomhet skal bevares i lang tid, eller for all tid. Papirarkiver er sårbare for fysiske skader, og lokalene som brukes til oppbevaring av eldre og avsluttede arkiver må derfor oppfylle bestemte krav.

Herøy kommune har ulike arkivlokaler som fungerer som dagligarkiv, bortsetningsarkiv og arkivdepot. Herøy kommune har hatt en mangelfull oppfølging av tilstanden på arkivlokalene over tid. Kommunen har ikke tilstrekkelig utbedret avvik på arkivlokalene fra Arkivverket sitt tidligere tilsyn i 2012.

Ut fra funnene er det anbefalt tiltak i økonomiplanen der en deponerer arkivet til Arkiv i Nordland, dette vil påføre kommunen en engangskostnad på ca. 420 000,-.



I dette beløpet ligger det kjøp av det antall hyllemeter som det er behov for, inkludert jobben med å sortere og sende arkivet. Utover dette engangsbeløpet vil kontingenten kommunen allerede betaler ivareta tjenesten ellers.

Utfordringer framover

Sett i henhold til bærekraftmålene for kommuneplanens samfunnsdel, som er retningsførende for hvordan vi skal tenke rundt mennesket i sentrum, utvikling og et sted det er godt å leve hele livet, er god kompetanse nødvendig for å yte gode tjenester.

Rekruttering er en utfordring for store deler av virksomhetene i Herøy kommune, særlig ser en dette på områdene innen omsorg, teknisk og oppvekst, men en kan også se det på andre områder. Dette er ikke unikt for Herøy, og det betyr at vi i mye større grad må være med å kjempe om den rette kompetansen og kandidatene i framtiden. En god strategi for rekruttering og gode arbeidsvilkår i tillegg til lønn vil bli viktig å ha på plass.

Det finnes flere virkemidler for å gjøre gode rekrutteringer. Noen faktorer som en kan se på er eksempelvis;

1. Endringsledelse; endringene i dagens virksomheter skjer i et høyt tempo og det er viktig at en henger med i det som er aktuelt for å være attraktive – gjerne være i forkant. Dette stiller store krav til kommunens ledere og ledelsen, at man handler raskt nok og har den riktige kompetansen, både med å heve kompetansen tilstrekkelig internt, men også ha en klar plan på hvilken kompetanse en trenger.
2. Tiltrekke seg de rette kandidatene; å være synlig i markedet er viktig, å bygge opp omdømme som en attraktiv arbeidsplass da med tanke på arbeidsmiljø, arbeidets formål – at det er meningsfullt og/eller at en opplever å gjøre en forskjell, samt muligheten til være en del av et lærende og utviklende miljø.
3. Effektive rekrutteringsprosesser; Det er viktig at ansettelsene er effektive, at utlysningene skjer raskt, er gode og tilpasset målgruppen en forsøker å nå. Verdier og visjonene til kommunen er vesentlig for å nå kandidater som kjenner seg igjen og er enige i disse. Videre må prosessen i etterkant skje raskt og uavbrutt slik at en ikke mister kandidater på veien.

Det er også sentralt å ha fokus på å beholde den kompetansen en allerede har i kommunen. De ansatte er kommunens viktigste ressurs, og en god personalpolitikk er viktig for å benytte denne ressursen best mulig. Personalpolitiske retningslinjer må brukes aktivt i samtlige enheter.



Vi må også legge mulighetene til rette for at ungdommene våre ønsker å bli eller komme tilbake til kommunen.

- Herøy kommune skal være et godt sted å leve hele livet. Vi skal satse på tjenestekvalitet og et godt sosialt miljø, for å skape en trygg, omsorgsfull og meningsfylt hverdag for innbyggerne. -

Sitat; kommuneplan samfunnsdel.



3.3 OPPVEKST OG KULTUR

Beskrivelse av virksomheten

Oppvekst og kultur er delt mellom barnehage, skole og kultur i Herøy kommune.

Det er 58 årsverk innenfor oppvekst og kultursektoren. Barnehage består av 21,9 årsverk, skole består av 31,65 årsverk (inkludert lærling) og kultur består av 4,45 årsverk. Tjenestene- og fagområdene skal samordne og jobbe ut fra oppgaver knyttet til lov- og regelverk for kommunen som barnehage- og skoleeier. Tjenesten skal jobbe med utvikling og drift av barnehage og skole, inkludert skolefritidsordning, kulturskole og opplæringsbasseng. Kulturområdet jobber med utvikling og drift av blant annet tilskuddsordninger, kontakt med lag og foreninger, bygdekino, aula, ungdomsklubb, bibliotek, den kulturelle skolesekken, den kulturelle spaserstokken med mer. Videre jobbes det med tverrfaglig forebyggende arbeid og koordinering knyttet til oppvekstvilkår for barn og unge.

I tillegg er PPT en interkommunal tjeneste som budsjettmessig hører hjemme innenfor dette området.

Utfordringer framover

Forebygging, tidlig innsats og videreutvikling av tjenester

Det er betydelig økt fokus på «laget rundt barnet», både i mediene, fra statlig, fylkeskommunalt og kommunalt nivå. Herøy kommune har siden 2019 vært med i det nasjonale prosjektet «Tett på» hvor målet er å ha fokus på hvordan vi kan jobbe tettere rundt barna. Videre jobbes det med en oppvekstplan hvor målet er hvordan vi skal samhandle på tvers av enhetene for å ivareta alle barn, unge og familier i Herøy på best mulig måte. Overordnet sett handler det om at det er mer samfunnsøkonomisk og bedre for den enkelte familie at det offentlige forebygger i stedet for å reparere skader som allerede har oppstått, så langt mulig. Det settes med rette stadig større fokus på at barn og foresatte skal oppleve at offentlige tjenester skal klare å koordinere sine tjenester og yte et helhetlig tilbud til disse brukergruppene. Det er videre mer oppmerksomhet nasjonalt knyttet til hvordan kommunene jobber med at barn og familier opplever bedre videreføringer mellom barnehage og skole.

Flere statlige reformer er iverksatt de siste årene. Dette danner rammene for driften av oppvekstsektoren i Herøy kommune.



For å nevne noen:

- Rammeplan for barnehagene med forskrift (Rammeplan for barnehagen (udir.no): barnehagens verdigrunnlag, barnehageeiers ansvar og barnehagenes innhold mht. både lek og læring m.m. er tydeliggjort.
- Forskrift/rammeplan for SFO (Rammeplan for SFO (udir.no): SFO sitt verdigrunnlag, innhold og inkludering m.m.
- Læreplanverk i skole (Læreplanverket (udir.no): overordnet del med verdigrunnlag, prinsipper for læring, utvikling og dannelse og prinsipper for skolens praksis + læreplaner i de enkelte fag.
- Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis (Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis | www.statped.no): kommunene forventes å ta et større ansvar innen det spesialpedagogiske feltet og Statped sin rolle begrenses med full virkning fra 2025.
- Oppvekst-/barnevernreformen (Barnevernsreformen - en oppvekstreform | Bufdir): Kommunene forventes å ta større ansvar på barnevernsområdet (og staten mindre), inkl. å styrke arbeidet med forebygging og tidlig innsats. Det jobbes med en oppvekstplan i Herøy kommune.

Summen av dette innebærer at kommunen må ta et løft for forebygging og tidlig innsats de neste årene. Det gjøres mye bra allerede i de ulike tjenestene, men skal vi klare å få til en helhetlig, koordinert og langvarig innsats som monner slik at det faktisk munker ut i et redusert tjenestebehov på sikt, så må vi gjøre et løft for barn og familier i denne planperioden og videre utover.

For at kommunen skal få til dette må vi:

- Øke bredden og dybden i den faglige kompetansen ute i tjenestene ved å blant annet styrke det sosial og spesialpedagogiske arbeidet i barnehager og skoler ved å videreutdanne og rekruttere flere ansatte med denne kompetansen.
- Sikre at den faglige kompetansen kommunen råer over kommer helt ut til det enkelte barn og den enkelte familie.
- Styrke den tverrfaglige innsatsen overfor barnefamilier.



- Lære av andre kommuner som har kommet lengre enn oss og som begynner å se resultater.
- Utarbeide en samlet strategi med plan og tiltak for forebyggende arbeid og tidlig innsats i kommune. Det krever bred involvering av ulike brukergrupper og alle nivå innad i kommunen.

Endringer i barne-/elevtall og konsekvenser

Statistisk sentralbyrå

Statlige forventninger og krav om tidlig innsats og forebygging må ses i sammenheng kapasitet og bemanning i barnehager og skoler. Barne-/elevtall påvirkes mye av samfunnsmessige forhold og inn/utflytting. Pr. oktober 2023 er det 371 barn under 18 år i Herøy kommune. Det er 95 barn i alder 0-5 år og 208 elever i grunnskolen.

Barnehage

Herøy kommune har to barnehager, hvorav en er kommunal og en er privat. Alle barn i kommunen som er i barnehagealder har barnehageplass. Det er vedtatt løpende opptak i Herøy kommune. Det betyr at barn kan søkes inn når de trenger plass, ikke ved et hovedopptak i året. I vår var det ingen ledige plasser i de to barnehagene Herøy har, men pr i dag er det ledig plass. Dette skyldes en større barnegruppe som startet på skolen, og at det var en litt mindre gruppe barn som startet i barnehagen etter sommeren. Forrige barnehageår ble barnehagene fylt opp i løpet av året, og det kan skje i år og ved tilflytning av nye Herøyfjerdinger.

Den kommunale barnehagen driftes i to bygg, hvorpå det ene bygget driftes på dispensasjon da det ikke er godkjent barnehagebygg. Det er av driftshensyn ønskelig med en stor barnehage i stedet for to bygg, samtidig som vi kan ivareta økt befolkningsvekst.

Kommunestyret vedtok i desember 2022 et forprosjekt for utredning av ny barnehage. Forprosjektet er igangsatt. Lokasjon for en eventuell ny barnehage er blitt vedtatt og videre forprosjekt vedrørende en ny bygning er planlagt ferdigstilt våren 2024.

Skole

Det er en skole i Herøy. Det har vært stabile arbeidstakere over mange år som igjen har ført til at vi nå er i en situasjon at innen et femårsperspektiv vil vi ha flere som går av med pensjon i samme tidsrom. Dette har kommunen allerede startet rekruttering på og politikerne vedtok i 2022 stipendordning som et grep for å få innbyggere i Herøy til å ta lærerutdanning. Det legges til rette for ansatte som ønsker å ta de nødvendige skoleringer som må til for å ivareta pedagogkravet og oppgavene skolen har. Pr i dag er det ansatte som studerer spesialpedagogikk og flerkultur.



I 2008 ble Herøy kommune samlet til en skolekrets, hvor Herøy skole har ansvaret for å ivareta grunnskoletilbudet for alle barna i skolepliktig alder i kommune. Siden den gang har ikke naturfagsrommet blitt oppdatert og utstyret var ikke nytt i 2008. Utstyret er utdatert og gjenspeiler ikke kravene som er i læreplanmålene. På bakgrunn av læreplanen er det lagt inn i budsjettet en oppgradering over to år. Det er delt etter det som er et minimum, og deretter hva som er muligens nødvendig.

Kulturlivet i Herøy

Kulturskolen

Kulturskolen driftes i kjelleren på det ene bygget på skolen. Dette er et populært tilbud hvor det er venteliste hvert år for å komme inn.

Kulturskolen tilbyr opplæring i:

- Sang
- Gitar/el-gitar
- Bass
- Piano
- Keyboard
- Trommer/perkusjon
- Band/samspill
- Ukulele
- Tegning og maling
- Dans

Folkebiblioteket og ungdomsklubb

Herøy har et folkebibliotek, som også er skolebibliotek. Der driftes også ungdomsklubben. Ungdomsklubben er gratis for ungdommene. Lokasjon er tilknyttet skolen. Biblioteket var i 2021 og 2022 med på et leseprosjekt via Utdanningsdirektoratet. Dette har ført til økt leselyst og en økning i antall utlåne bøker på biblioteket. Det har videre ført til en ny måte å samarbeide mellom skolen og biblioteket på ved at klassene har lesetimer på biblioteket.

Frivilligsentralen

Videre har Herøy satsset på Frivilligsentral. Der har Herøy ansatt ett årsverk. Frivilligsentralen arrangerer hver mnd forskjellige aktiviteter og samlinger for både barnehagebarn, barn fra skolealder, flyktninger, voksne og mer til.



Gode ordninger

Arbeid med inkludering, styrke lavinntektsfamilier og å opprettholde et godt oppvekstmiljø og kulturtilbud må prioriteres også de neste årene for å være en attraktiv kommune å bo i. Herøy kommune er en attraktiv kommune å bo i og er i befolkningsvekst. Mye av dette kan sees i sammenheng på de gode ordningene som kommunen har, samt næringslivet som satser og derav bringer arbeidsplasser til kommunen. Herøy idrettslag er den største samlingsarenaen for Herøys befolkning. Kostnaden for å være med i idrettslaget er satt til kr 100,- pr person pr år. Det er vedtatt gode økonomiske ordninger for familier med barn i barnehage og SFO. Det er mange arrangementer i regi av kommunen pr år for barn, unge og familier hvor det er gratis å delta.

Tiltak på budsjettet

Skolefritidsordning

Skolen drifter helårs skolefritidsordning (SFO). Fra sommeren 2024 skal det være et forsøk på å drifte sommermånedene sammen med barnehagen. Dette av driftsmessige hensyn, samtidig som tilbudet til barna kanskje kan økes ved flere muligheter for flere aktiviteter. Ved samdrift av tjenesten i juli vil det være kostnadsbesparende på innleie av vikarer på SFO, samtidig som avviklingen av ferie på de ansatte i barnehagen kanskje går enklere. Dette vil være et prøveprosjekt for 2024 som vil evalueres høsten 2024.

Tallene for 2023 viser at antall påmeldte til SFO og antall oppmøtte ikke stemmer. Det bemannes opp etter antall påmeldte, men reduseres således ikke når vi ser hvor mange som kommer dag etter dag. Ved samdrift vil dette kunne planlegges bedre og driftes bedre. Det er lagt inn i budsjettet en besparelse på kr 50.000,-. Dette er estimerte tall, som må sees på i evalueringen på hva som faktisk har vært besparelsen.

Barneantall SFO sommeren 2023

Uke	Antall påmeldte	Antall som møtte
26	16	10
27	15	10
28	13	10
29	15	11
30	14	11
31	30	24
32	34	26
33	44	33



Bygdekino

Herøy har bygdekino en gang i måneden. Formannskapet har i sak 65/2023 vedtatt å honorere klassen som drifter kinodriften med kr 15.000,- pr budsjettår. I vedtaket står det at midlene tas av garantisummen på kr 50.000 som allerede er rullert inn i budsjettet for hvert år. Garantisummen på kr 50.000,- er kun tatt med i budsjettet for 2022 og 2023. Derav er det lagt inn som et ønsket tiltak på kr 35.000,- (totalt kr 50.000,- inkl honoraret som ligger inne) fra administrasjonen til budsjettet fremover slik at det er en fast garanti hvert år.



3.4 HELSE OG OMSORG

Beskrivelse av virksomheten

Helse og omsorg er kommunens største virksomhetsområde. Sektoren er i befatning med kommunens innbyggere hver eneste dag i et såkalt "24/7/365-løp" og skal tilby velferdstjenester av høy kvalitet. Tjenestene skal være tilpasset behovet til den enkelte, være kostnadseffektive og bidra til trygghet og livskvalitet for innbyggerne i kommunen. Området ledes av kommunalsjef for helse, omsorg og integrering.

Institusjon, hjemmetjenesten og miljøtjenesten ledes av enhetsledere med personal og økonomiansvar, og rapporterer til kommunalsjefen direkte. De øvrige område er under lagt kommunalsjefens direkte ledelse.

Årsverk

Det er 80 årsverk innenfor helse- og omsorgssektoren (inklusive 3 fysioterapeut med 180 % driftstilskudd). Det er omtrent halvparten av kommunens ansatte.

Legetjenesten

Tjenesten har 6,5 årsverk fordelt på 7 personer

Legetjenesten tilbyr fastlegetjenester, akuttmedisin, legevakt, forebyggende helsetjenester, sykehjemslege og smittevern. Legekantoret har over flere år vært bemannet med erfarent kompetent personell, og det er bygd opp et bredt tilbud til befolkningen.

Kommunen har faste leger som vikarierer ved fravær. Kommunen har fått tilskudd fra helsedirektoratet for styrking av legevaktstjenesten i distriktskommuner. Det har gitt oss muligheten til å oppgradere tjenesten med uniformert legevakts bil og nytt medisinsk utstyr. Tilskuddet gir tjenesten mulighet for å leie inn vikarer slik at fast leger får ferie, avspasering og kompetanseheving. I 2023 fikk vi 1 024 000 kroner i tilskudd.



Fysioterapitjenesten/Frisklivsentralen/Sprut treningssenter

Tjenesten har 2,8 årsverk fordelt på 5 personer

Frisklivsentralen er en helsefremmende og forebyggende helsetjeneste. Det er et tilbud for personer som har behov for å endre levevaner for å forebygge sykdom, eller leve bedre med diagnoser de allerede har fått. Kommunal fysioterapeut gir tilbud til barn og unge, og de som bor på institusjon, og har ansvar for frisklivsentralen.

Kommunen har i tillegg tre privatpraktiserende fysioterapeuter med driftstilskudd (180%). De tilbyr allmenn fysioterapi til befolkningen.

Helsestasjonen/skolehelsetjenesten

Tjenesten har to årsverk fordelt på to personer

Helsestasjonen driver forebyggende helsearbeid for barn og unge. Skolehelsetjenesten er et helsetilbud på skolen for barn og ungdom og skal samarbeid med skolen, for å fremme elevenes helse, trivsel og læring.

Det er tilsatt to helsesykepleiere i 100 prosent stilling, og jordmor i 60 prosent stilling. Helsestasjonen deltar i utstrakt tverrfaglig arbeid, fremfor alt med skole og barnehage, men også med miljøtjenesten, legetjeneste og barnevern.

Jordmor har ansvar for svangerskaps- og barselomsorgstjeneste, og tilbyr tjenester innen kvinnehelse.

Avdeling psykisk helse og rus

Tjenesten har 1,5 årsverk fordelt på 2 personer.

Avdelingen gir tilbud til voksne om behandling og støtte til personer som trenger psykisk helsehjelp. Tilbud om støttesamtaler, individuell plan, mestring og motivering, struktur i dagliglivet, administrere medisiner og praktisk bistand. Tilbudet er et lavterskeltilbud og det er i utgangspunktet ikke nødvendig med henvisning fra lege for å få tilbud. Kommunen har ikke greid å rekruttere psykolog.

Ergoterapi og hjelpemidler

Tjenesten har 0,8 årsverk fordelt på 1 personer.

Ergoterapeut og Herøy Asvo ivaretar formidlingen av hjelpemidler i kommunen. De gir samlet sett et godt tilbud med kartlegging og formidling av hjelpemidler fra hjelpemiddelsentralen til brukere i kommunen.



Ergoterapeut har også oppgaver innen planarbeid og velferdsteknologi.

Miljøtjenesten i Herøy

Tjenesten har 21,3 årsverk fordelt på 26 personer.

Miljøtjenesten er sammensatt av ansatte med ulik utdanning og kompetanse med hovedfokus på å gi helsetjenester til unge brukere.

De ønsker å utnytte ressursene hos hver enkelt til tjenestemottakernes beste i innsatsen for en «bedre» hverdag. Eksempel på bistand kan være avlastning, brukerstyrt personlig assistent, veiledning, praktisk bistand, støttekontakt, arbeide forebyggende med rus og utenforskap i samfunnet.

I tillegg har miljøtjenesten ansvar for tilbudet i døgnbemannede bo-tilbud.

Herøy sykehjem

Tjenesten har 25,9 årsverk fordelt 33 personer.

Herøy sykehjem er delt i to avdelinger, somatisk avdeling med 12 rom og skjermet enhet med 8 plasser.

Langtidsopphold i sykehjem er kommunens høyeste omsorgsnivå med heldøgns tilbud om medisinsk behandling, pleie og omsorg. Tilbudet gis i somatisk avdeling eller i avdeling for demente.

Det gis også tilbud om avlastning til personer og familier med særlig tyngende omsorgsarbeid. Tjenesten skal bidra til at omsorgsgiver/pårørende får nødvendig og regelmessig fritid og ferie, og forebygge utmatting.

I tillegg gis det tilbuds om korttidsopphold som er et målrettet og tidsbegrenset opphold i sykehjem for å imøtekomme et midlertidig behov for heldøgns pleie og omsorg, og kan gis som døgn-, dag- eller nattopphold. Tilbudet gis i forbindelse med observasjon og utredning av hjelpebehov, rekonvalesens etter sykehusopphold, rehabilitering og lindrende behandling og pleie ved livets slutt.

Dette er tjenester som hjemmetjenesten også tilbyr i omsorgsboligene.

Institusjonskjøkken

Kjøkkenets hovedoppgave er å tilberede alle måltider for beboere og dagbrukere ved Herøy omsorgssenteret. Det serveres varme og kalde retter, spesialkost for dem som trenger det, samt middagsmat som kjøres ut til hjemmeboende. All mat tilberedes fra bunnen av etter retningslinjer for institusjonskjøkken.



Hjemmetjenesten

Tjenesten har 17,9 årsverk fordelt på 20 ansatte.

Hjemmetjenesten yter tjenester til personer i alle aldre som bor eller oppholder seg i Herøy kommune, og som på grunn av sykdom eller funksjonshemming har behov for hjelp til stell og pleie, medisinsk oppfølging og tilsyn.

Hjemmetjenesten har ansvar for å tilby tjenester til hjemmeboende og til brukere i heldøgns omsorgsboliger. Hjemmetjenesten tilbyr i omsorgsboligene: Avlasting, korttidsopphold og KAD- seng (kommunalt akutt døgnopphold) Tilbud er for pasienter som trenger innleggelse for behandling, observasjon og pleie. Tilbudet krever 24/7 bemanning med sykepleierkompetanse. Vi behandler pasientens avklarte diagnose.

Dagaktivitetstilbud

Det er tilsatt aktivitør som tilbyr et godt aktivitetstilbud til beboerne på omsorgssentret. Det er etablert et trivsel- og mestrings tilbud på tirsdager. Det er et godt fungerende lavterskeltilbud til hjemmeboende eldre, samt beboerne på omsorgssentret. Antall bruker av tirsdagstreffet er rundt 40-50 personer. Det fremstår som et meget godt tilbud og er økende i bruk og tenkes å være et viktig tilbud for hjemmeboende og beboere på omsorgssenteret.

Interkommunale tjenester

Barnevern

Barneverntjenesten Ytre Helgeland er en interkommunal tjeneste som består av kommunene, Herøy, Alstahaug, Leirfjord og Dønna. Leirfjord kommune er vertskommune for tjenesten.

Hovedutfordringen er oppvekstreformen fra 01.01.22. Kommunen fikk både et større faglig og økonomisk ansvar, noe som blir særlig merkbart på fosterhjemsområdet. Målet med reformen er at kommunene skal styrke arbeidet med tidlig innsats og forebygging for å avdekke, forebygge og motvirke omsorgssvikt og skjevutvikling.



NAV

Nav Ytre Helgeland er interkommunal tjeneste som består av Herøy, Alstahaug, Leirfjord, Dønna og Træna. Alstahaug kommune er vertskommune.

Sosialtjenesten har ansvar for økonomisk sosialhjelp, kvalifiseringsprogrammet, og gjeldsrådgivere som bistår i krevende økonomi- og gjeldssaker.

Tjenester til flyktninger har økt i omfang det siste året som følge av økt antall flyktninger og planlagte bosettinger.

De ansatte arbeider målrettet med å få mennesker i arbeid eller aktivitet.

Helgeland krisesenter

Helgeland krisesenter er en interkommunalt tjenester og ett samarbeid med Vefsn, Grane, Hattfjelldal, Hemnes, Alstahaug, Leirfjord, Herøy og Dønna. Vefsn kommune er vertskommuner.

Krisesenter er en lovpålagt oppgave, og de tilbyr et døgnbasert tilbud til de som er utsatt for vold eller overgrep fra en partner, familie eller andre du har et nært forhold til. De tilbyr beskyttelse, råd og veiledning til kvinner, menn og barn i kommunene.

Helgeland rehabilitering

Kommunestyret har behandlet sak 57/2022 i møte den 13.12.2022, og fattet vedtak om at Herøy kommune inngår selskapsavtale med noen vilkår og betingelser. Inngåelse av avtalene er betinget av positivt utfall av Helse Nords anbudsprosess. Det betyr at vedtaket trekkes dersom Helgeland Rehabilitering taper anbudskonkurransen.

Utfordringer fremover

Dagens situasjon

Den demografiske utviklingen viser at det blir flere eldre og færre yrkesaktive. Antall demente i befolkningen vil øke. Aldring og demente vil trolig være den gruppen som vil ha ett økt behov for helsetjenester.

		2022	2025	2030	2035	2040	endring i %
1818 Herøy	0-17 år	367	369	354	341	325	-11,44 %
	18-66	1088	1117	1101	1063	1056	-2,94 %
	67-79 år	270	279	312	344	340	25,93 %
	80-89 år	88	107	128	144	168	90,91 %
	90 år og eldre	12	17	18	33	40	233,33 %



Vi må jobbe forebyggende dersom vi skal klare å utsette behovet for kommunale tjenester. Videreutvikle helsefremmende tiltak - for å gi befolkningen i alle aldre mulighet til å leve et aktivt og selvstendig liv så lenge som mulig.

Helse og omsorgstjenesten kjenner mer og mer på utfordringer med å ha nok tilgjengelig personell til tjenesteproduksjon. Behovet for å rekruttere og beholde blir ett viktig satsingsområde.

I dette landskapet skal vi drifte en helse- og omsorgstjeneste innenfor lovverket i dag, og planlegge en bærekraftig tjeneste for fremtiden. Som kommune må vi ta inn over oss den virkeligheten vi står overfor og legge langsiktige og realistiske planer.

Derfor er derfor helt nødvendige med en gjennomgang av helse -og omsorgstjenesten. Omstilling, nye arbeidsmetoder og digitale helsetjenester er nødvendige for å sikre en bærekraftig framtidig helse- og omsorgstjeneste. Samtidig må vi være innstilt på å produsere våre tjenester med mindre tilgang til arbeidskraft.

Rekruttering

Helse og omsorgstjenesten mangler både sykepleiere og helsefagarbeidere. Dette er stillinger som utlyses jevnt gjennom året, men som vi får liten respons på. Det er ikke interne forhold som gjør at vi ikke klarer å rekruttere de ansatte vi trenger. Søkertallet til sykepleier og helsefagutdanningen er lavt, ungdommen flytter til sentrale strøk og det fødes færre barn.

Dette blir enda større kamp om den framtidige arbeidskrafta, og at vi må sørge for å bli så attraktiv arbeidsgiver som mulig. I tillegg er det svært viktig å aktivt jobbe for å beholde arbeidstakere.

Vi arbeider aktivt med heltidskultur. Noen avdelinger har gått over til årsturnus som er en langtidsplan på 52 uker der alle ferie og fritid ligger inne. De ansatte kommer med ønsker for ferie og friperioder. Det bidrar til økte stillinger for faste ansatte da vi har redusert behov for vikarer. I tillegg hever det kvaliteten på tjenesten, det blir kjente faste ansatte på jobb. Utover dette må kommune jobbe for å være en attraktiv kommune, være konkurransedyktig, ha et godt arbeidsmiljø og et godt botilbud. Tilrettelegge for språk- og arbeidspraksis for å rekruttere innvandrere til helse- og omsorgsyrkene.

Forsett det gode arbeidet med å tilrettelegge for et godt samarbeid med frivillige. De er en viktig ressurs i tjenesten.



Omstilling

Omstilling, nye arbeidsmetoder og digitale helsetjenester er helt nødvendige for å sikre en bærekraftig framtidig helse- og omsorgstjeneste. Det er behov for å se på oppgavedeling og oppgaveforskyving mellom de ulike faggruppene. Samtidig må vi være innstilt på å produsere våre tjenester med mindre tilgang til arbeidskraft.

Det er nødvendig å få ekstern bistand for å gjennomføre en prosess med omstilling. Vi har ikke intern kompetanse for å gjennomføre en slik prosess på egen hånd, og det er vanskelig å sette av nok tid og ressurser da daglig drift skal ivaretas. Samtidig er det viktig å innhente ekstern bistand som kvalitetssikring før store og viktige beslutninger skal tas. Det skal undersøkes om det er mulighet for prosjektfinansieringsstøtte, med fleksibilitet da behov endres underveis.

Kommentarer til tiltakene

Utvidelse av sekretærstilling fra 40 til 60 % i omsorgstjenesten.

Dagsenter for demente er lovpålagte, og det er nødvendig å utvide ressursen for å ivareta denne oppgaven med 20 % stilling.

Pasientvarslingssystem Herøy omsorgssenter og digitale helsetjenester til hjemmetjenesten.

Det er helt nødvendig å oppgradere pasientvarslingssystemet ved Herøy omsorgssenteret. Vi har i dag et gammelt og utdatert pasientvarslingssystem som ikke er oppgradert til dagens standard.

Det er viktig at det tas grep for å få på plass et moderne system som i tillegg til å inneholde pasientvarsling også er tilrettelagt for dagens mange løsninger innen velferdsteknologi/digitale helsetjenester.

Flyktning – og integreringstjenesten

Tjenesten er en egne enhet som består av bosetting, integrering og voksenopplæringen. Kommunalsjef er leder av enheten.

Det er 5 ansatte i tjeneste, hvorav 2,5 årsverk på voksenopplæringen og 2,5 i bosetting/integrering. Behovene avgjør hvor mye ressurser det er på de ulike avdelingene.

Enheden skal bidra til at flyktningene får gode norskkunnskaper, kunnskap om norsk samfunnsliv, formelle kvalifikasjoner, varig tilknytning til arbeidslivet.

Formålet med loven vi jobber etter er at flytningene skal tidlig integreres i det norske samfunnet og bli økonomisk selvstendige.



Voksenopplæring

Voksenopplæringen har ansvar for introduksjonsprogrammet som er et opplæringsprogram som skal forberede flyktninger til deltakelse i det norske arbeidslivet. Hovedregelen er at alle flyktninger mellom 18 og 55 år skal delta i programmet, og det kan tilbys de som er eldre. De skal også ha språk og arbeidspraksis. I tillegg gis det tilbud om grunnskoleopplæring til voksne etter opplæringsloven. Dersom det er få som har krav på dette har vi kjøpt tjenester fra andre kommuner. Kommunen har også tilbudt norskopplæring til arbeidsinnvandrere.

Bosetting/integrering

Kommunen bosetter flyktninger etter avtale med Integrerings- og mangfolds direktoratet. Gjeldende kommunestyrevedtak forplikter Herøy kommune å bosette 10-15 flyktninger årlig, og familiegjenforening skal komme i tillegg. De to siste årene har det kommet tilleggsanmodning fra IMDI om å bosette flere flyktninger, og i 2023 vedtok kommunen å bosette 40 flyktninger. Det er lagt til grunn en bosetting i økonomiplanen på 10 flyktninger, og at de fleste bosatte fra 2022 og 2023 fortsatt bor i kommunen.

Bosatte 32 i 2022 og 30 i 2023.

Tiltak i budsjettet

Kommune har bosatt 62 flyktninger de to siste årene og det er i hovedsak voksen. Disse har krav på introduksjonsprogrammet og går på voksenopplæringen. Det har medført at lokalen som voksenopplæringen har til disposisjon på kommunehuset har blitt for små i forhold til det behovet som er for å gi tilbud om undervisning.

Det er derfor lagt inn i budsjettet leie av brakker for å ha som tilleggsklasserom for å kunne gi dette tilbudet.

Utfordringer fremover

Det er en stor utfordring for både tjenesten og kommunen som helhet at det er vanskelig å langtidsplanlegge ved bosetting av flyktninger. Flyktninger til Norge og Herøy har sammenheng med verdenssituasjonen og statlig politikk.

Det er svært ønskelig at personene og familiene som kommer til kommunen trives i kommunen og kan se for seg en fremtid som en del av vårt lokalsamfunn.

Utfordringer er å få med hele befolkningen i integreringsarbeidet. Vi opplever at ved arrangement er det de samme fra lokalbefolkningen som deltar. Det er viktig å bli kjent med å møte andre i alle aldre.



Vi ser at kjennskap og vennskap på tvers av land også gir større sjanse for integrering og jobb.

Kommunen har klart å skaffe boliger, men det er nødvendig å leie boliger når de er ledig, og det fører til at vi har utgifter på leie i flere måneder før det kommer flyktninger. Vi har for mange store boliger som ikke er egnet til mindre familier og enslige som vi bosetter.

Det store antallet flyktninger som er bosett i 2022/2023, byr på utfordringer også når det gjelder språk og arbeidspraksis, og tilknytning til et arbeidsliv. Det er behov for ett tettere samarbeid med næringsforeningen og arbeidsplasser.

Tjenesten har ikke kapasitet til å tilby norskopplæring til arbeidsinnvandreres og det kan vanskeliggjøre integrering og arbeidsmuligheter.

Når de er ferdige med introduksjonsprogrammet må det sikres god oppfølging slik at ikke praksis/utdanning som er påbegynt ikke blir fulgt opp. Dette arbeidet følges opp av NAV. Etter introduksjonsprogrammet er det er det behov for Det er ikke kapasitet til å følge opp etter introduksjonsprogrammet



3.5 MILJØ OG KOMMUNALTEKNIKK

Beskrivelse av virksomheten

Sektor for miljø og kommunalteknikk er inndelt i to enheter, Herøy drift og teknikk og miljø. I tillegg ligger ansvaret for Herøy havnevesen også inn under sektoren. Herøy drift har 5,25 årsverk på serviceavdelingen, 6,4 årsverk i renholdstjenesten og 18 ansatte i en liten stilling i brann- og redningstjenesten. Teknikk og miljø har 3,75 årsverk, primært rettet mot saksbehandlingstjenester. Herøy havnevesen er besatt med 0,25 % årsverk.

Primæroppgavene til driftsenheten er renhold, drift og vedlikehold av kommunale bygg og anlegg, samt yte servicefunksjoner til andre enheter. I tillegg ligger brann- og redningstjenesten under denne enheten.

Teknikk og miljø er forvaltningsenheten og ansvarlig for tekniske tjenester, teknisk servicekontor, planarbeid, byggesak og oppmålingstjenester.

Tiltak på budsjettet

Herøy drift

Driftsenheten ved Herøy kommune har lagt opp til et budsjett der både investeringer og drift gjenspeiler de faktiske behovene kommunen har for tjenestene. Ut over generell prisøkning er det økte kostnader på drift knyttet til omfattende vedlikehold på kommunale bygg.

Arbeidene med strakstiltak i henhold til byggtekniske rapporter vil ha høyeste prioritet for driftsenheten i 2024, og ytterligere vedlikeholdsarbeid på kommunale bygg prioriteres ut fra samme grunnlag. Det er også en økning i budsjettposten for serviceavtaler knyttet til kommunale bygg og anlegg. Sistnevnte skyldes ikke økte kostnader på eksisterende avtaler eller nye avtaler, men kostnader hvor det ikke har vært inndekning på budsjettet for 2023. Driftsenheten tar videre sikte på å oppgradere noe på teknologiske løsninger for å imøtekomme tidens krav.

Investeringsbudsjettet tar for seg primæroppgavene til kommunen og tar i stor grad sikte på ferdigstillelse av en rekke igangsatte prosjekter. Nye investeringstiltak retter seg mot tilrettelegging for daglig drift og oppgradering av eksisterende bygningsmasse til dagens standard.

For Helse- og omsorg prioriteres det oppgradering av pasientvarslingssystem og fortsatt satsning på velferdsteknologi. I tillegg får HOS og flere andre bygg knyttet til tjenesten vesentlige oppgraderinger i løpet av budsjettåret.



For oppvekst og kultur vil ferdigstillelse av forprosjekt ny barnehage være hovedfokus for 2024. Parallelt med denne vil det også ferdigstilles et forprosjekt hvor en ser på utnyttelse av areal på barneskolen, med tanke på ivaretagelse av behov for skole, SFO, kulturskole og helsesykepleier.

Det nye bassenget til Herøy kommune sto ferdig på slutten av 2023. Dette vil være et viktig tilskudd til oppvekstsektoren som for første gang på mange år kan gjennomføre jevnlig svømmeopplæring. Terapibassenget vil også være et nytt tilbud som blir tilgjengelig fra 2024. Drift av et nytt bygg vil kreve ressurser i form av driftspersonell og kapital. Dette er et nytt element som kommer inn på driftsbudsjettet for 2024.

For vann- og avløpssektoren ligger budsjettet for drift- og vedlikehold på samme nivå som foregående år. Investeringsiltak følger hovedplan for henholdsvis vann og avløp.

Teknikk og miljø

Forvaltningsenheten teknikk og miljø har en økning i budsjettet for 2024, med at det er lagt til en stilling som saksbehandler, delt mellom plan- og byggesak. Det har over lengre tid vært underkapasitet på saksbehandlersiden til teknikk og miljø, samtidig som planressursen har vært tilnærmet fraværende. Ved å øke opp med denne ressursen vil en kunne imøtekomme forventningene til innbyggerne og næringslivet i kommunen, samtidig som lovpålagte oppgaver skal håndteres. En ny ressurs inn på saksbehandlersiden vil generere økte inntekter gjennom flere behandlede bygge- og delingssaker, samt behandlede planinitiativ.

Kommuneplanens arealdel skal revideres den kommende perioden. Arbeidene er startet opp på slutten av 2023 og vil pågå gjennom 2024 og forventes klar til politisk behandling i løpet av 2025. Det er satt av midler til disse arbeidene i budsjettet for 2024 og videre i økonomiplanen. Vedrørende plan vil det også videreføres midler i budsjettet for 2024 for videreføring av arbeider med plan for områderegulering av Danielholmen.

Teknisk sektor har til hensikt å avslutte pågående investeringsprosjekter og fullføre prosjekter innenfor økonomiplan. En rekke investeringsprosjekter som har strukket seg over mange år, med oppgradering og teknologisk tilpasning ventes ferdigstilt i løpet av 2024. Ut over dette er investeringsgraden holdt på et lavt nivå for kommende år, med enkelte tiltak som retter seg mot oppgradering av eksisterende bygg og anlegg. Herøy kommune ser et klart behov for å øke fokuset på vedlikehold av våre bygg og anlegg, og dette vektlegges i vesentlig større grad i budsjett og økonomiplanen.

Det er flere spennende utredninger og forprosjekter som vil ferdigstilles i løpet av 2024 og potensielt danne grunnlag for investeringer. Kapasiteten på teknisk sektor for gjennomføring av prosjekter er til stede, dersom disse skulle bli vedtatt.



Kommunalt planarbeid vil få mye fokus i det kommende året, og videre i perioden, hvor hovedfokus vil ligge på kommuneplanens arealdel som skal revideres. Det er også en rekke reguleringsplaner som er under utarbeidelse eller foreligger som planinitiativ, og skal prioriteres i det kommende. En ny tilført ressurs vil gi kommunen en mer stødig hånd på rattet når det kommer til disse arbeidene.

Driftstiltak

- Omorganisering av driftsenheten
Ved hjelp av teknologiske hjelpemidler og strategisk omorganisering av driftsenheten er det et potensiale for direkte besparelser uten at det får negative følger for den daglige driften. Strategisk omorganisering vil også kunne gi synergieffekter, som gir en økt verdi av tiltaket, uten at dette lar seg tallfeste i forkant.
- Tiltak ihht. byggetekniske rapporter
Byggetekniske rapporter for alle kommunale bygg er utarbeidet i 2022 og 2023. Dette er et godt arbeidsverktøy for å prioritere vedlikeholdsoppgaver for bygg og anlegg. Disse rapportene påpeker en rekke avvik som krever raske tiltak for ikke å forringe byggene. Det er ønskelig å styrke driftsbudsjettet med kroner 3 millioner på ansvar 6310 for å forsere vedlikeholdsarbeidene og sikre bygningsmassen vår.
- Ny saksbehandler plan- og byggesak
Saksbehandlingsskapiteten på plan- og byggesak er på et lavt nivå med tanke på omfanget av saker som meldes inn hvert år. Dette medfører tidvis lang saksbehandlingstid, stort arbeidspress på saksbehandlere i kommunen i dag og tapte gebyrinntekter.
- Videreføre midler til reguleringsplan Danielholmen
Arbeider med områderegulering for Danielholmen ble påstartet i 2023 og vil forløpe videre i 2024. Budsjettmidler for tiltaket er fordelt mellom to ansvarsområder 6700 og 6710. Pr. oktober 2023 er det påløpt ca. kroner 100 000 på prosjektet. Dette er ført på 6710. Det ventes å kunne påløpe ytterligere kroner 50 000 innen utgangen av 2023. Tiltak foreslås med at resterende budsjettmidler overføres til 2024.
- Revidering av kommuneplanens arealdel
Kommunestyret har vedtatt at kommuneplanens arealdel skal revideres. Herøy kommune har i 2023 inngått rammeavtale med Norconsult for planarbeider og har gjennom denne avtalen mottatt et tilbud/rammebudsjett på dette arbeidet. Dersom vedtaket skal realiseres må det legges inn budsjettmidler for 2024 og 2025.



4. INVESTERINGSBUDSJETTET

Tabellen under viser Kommunedirektørens forslag til investeringer i neste økonomiplanperiode.

Investeringstabell for kommunen samlet

Andre investeringer

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Økonomiplan				Sum
	2024	2025	2026	2027	2024-27
HERØY SYKEHJEM					
Pasientvarslingsystem Herøy omsorgssenter og digitale helsetjenester til hjemmetjenesten	1 250	625	0	0	1 875
Velferdsteknologi -oppgradering sykesignal	375	0	0	0	375
Sum HERØY SYKEHJEM	1 625	625	0	0	2 250
HERØY DRIFT					
Brannsikkerhetstiltak kommunale bygg	1 000	0	0	0	1 000
Elektrifisering av bilpark	730	0	0	0	730
Fordeingsnett Brasøy og Prestøy 2023	6 625	0	0	0	6 625
Karolineveien 2021-2024	1 250	0	0	0	1 250
Ny heis sykehjem	2 625	0	0	0	2 625
Opprusting av kjøkken - omsorg	200	0	0	0	200
Renovere leilighet i Karolineveien	625	0	0	0	625
Renovering leilighet i Valsåsen	750	0	0	0	750
Sentral driftskontroll og energioppfølgingsystem	1 125	0	0	0	1 125
Skallsikring av kommunale bygg	375	0	0	0	375
Uniformert utrykningskjøretøy til utrykningsleder	1 500	0	0	0	1 500
Utfasing av lysstoffrør	1 250	1 250	1 250	0	3 750
Sum HERØY DRIFT	18 055	1 250	1 250	0	20 555



Selvkost

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Økonomiplan				Sum
	2024	2025	2026	2027	2024-27
HERØY DRIFT					
Avløpsrensaneanlegg-Marikjeldo 2025	0	0	2 250	0	2 250
Ny pumpestasjon Silvalen 2025	0	1 500	0	0	1 500
Oppgradering ledningsnett	2 050	150	650	0	2 850
Overbygg alle pumpestasjoner	200	0	0	0	200
Overføringsledning Teigstad 2025-2026	0	4 699	4 699	0	9 398
PL/PS Silvalen-RA Marikjeldo 2026	0	0	1 850	0	1 850
Utslippsledning-Marikjeldo 2025	0	850	0	0	850
Vurdering av tilkobling for områder uten kommunalt avløp	250	0	0	0	250
Sum HERØY DRIFT	2 500	7 199	9 449	0	19 148
Sum	2 500	7 199	9 449	0	19 148

Utfordringer framover

Herøy kommune har hatt relativt stor utskiftning av personell på tekniske tjenester de seneste årene. Rekruttering inn etter folk som har sluttet er krevende og langtekkelige prosesser, men de fleste stillinger er besatt ved inngangen til 2024. Det siste året er også renholdstjenesten etablert og lagt inn under driftsenheten. Det legges opp til en mindre omorganisering av driftsenheten i løpet av 2024. Med overgang til teknologiske løsninger og en mindre administrativ omstrukturering vil en kunne avse samlet 50 % stilling.

Teknikk og miljø har hatt underkapasitet på saksbehandlersiden over tid. Dette har vært mer synlig i 2023 enn tidligere, da det også har vært et betydelig sykefravær. Ved utgangen av 2023 er det en stilling i vakanse på teknikk og miljø.



5. OBLIGATORISKE FORSKRIFTSSKJEMA

Bevilgningsoversikt drift etter §5-4 første ledd

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027
Sentrale inntekter						
Rammetilskudd	-79 876 000	-92 902 000	-95 347 000	-95 853 000	-96 274 000	-96 274 000
Inntekts- og formuesskatt	-64 952 527	-60 551 000	-69 671 000	-70 093 000	-70 182 000	-70 182 000
Eiendomsskatt	-3 443 816	-3 456 000	-3 456 000	-3 456 000	-3 456 000	-3 456 000
Andre generelle driftsinntekter	-28 446 980	-7 623 018	-7 623 018	-7 623 018	-7 623 018	-7 623 018
Sum Sentrale inntekter	-176 719 323	-164 532 018	-176 097 018	-177 025 018	-177 535 018	-177 535 018
Driftsutgifter per tjenesteområde	135 080 232	153 384 555	141 967 271	160 672 171	142 800 171	162 140 171
Avskrivninger	14 655 298	9 216 000	9 216 000	9 216 000	9 216 000	9 216 000
Brutto resultat (KOSTRA)	-26 983 793	-1 931 463	-24 913 747	-7 136 847	-25 518 847	-6 178 847
Netto finansutgifter og inntekter						
Renteinntekter	-4 068 423	-2 542 319	-5 501 319	-5 501 319	-5 501 319	-5 501 319
Utbytter	-3 975 552	-2 200 000	-2 200 000	-2 200 000	-2 200 000	-2 200 000
Renteutgifter	6 201 054	11 127 267	15 904 000	14 801 041	13 367 206	12 523 206
Avdrag på lån	15 003 140	16 923 510	16 087 000	15 700 000	15 074 000	14 865 000
Finansutgifter i tjenesteområdene	-12 244	0	0	0	0	0
Sum Netto finansutgifter og inntekter	13 147 975	23 308 458	24 289 681	22 799 722	20 739 887	19 686 887
Motpost avskrivninger	-14 655 299	-9 216 000	-9 216 000	-9 216 000	-9 216 000	-9 216 000
Motpost avskrivninger i tjenesteområdene	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	-28 491 117	12 160 995	-9 840 066	6 446 875	-13 994 960	4 292 040
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner						
Overføring til investering	22 910 098	34 093 467	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	677 868	42 000	42 000	42 000	42 000
Bruk av bundne driftsfond	-2 355 491	-1 801 079	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	7 843 083	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-45 500 328	-8 460 357	-6 747 298	-4 305 463	-4 592 463
Netto avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner i tjenesteområdene	93 427	369 077	18 258 423	258 423	18 258 423	258 423
Sum Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	28 491 117	-12 160 995	9 840 066	-6 446 875	13 994 960	-4 292 040
Årsoverskudd / underskudd	0	0	0	0	0	0



Økonomiplan Herøy kommune for 2024-2027

Bevilgningsoversikt drift etter §5-4 andre ledd

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027
FOLKEVALGTE STYRINGSORGAN	2 767 401	2 908 696	2 607 883	2 752 883	2 607 883	2 607 883
ADMINISTRASJONSENHETEN	9 992 623	11 627 069	9 076 192	9 076 192	9 076 192	9 076 192
PERSONAL OG SERVICE	6 444 366	8 433 022	13 335 659	12 915 659	12 915 659	12 915 659
INTERKOMMUNALE TJENESTER	6 058 724	5 807 480	6 146 707	6 146 707	6 146 707	6 146 707
OPPVEKST OG KULTUR	13 132 612	12 742 994	13 273 648	13 273 648	13 273 648	13 273 648
HERØY BARNEHAGE	11 513 714	11 676 925	12 684 732	12 684 732	12 684 732	12 684 732
FLYKTNING- OG INTERERINGSTJENEST	-5 494 623	-2 287 538	-6 245 999	-4 456 099	-3 983 099	-2 593 099
HERØY SKOLE	23 833 560	22 498 764	24 712 218	24 612 218	24 412 218	24 412 218
HELSE	16 254 751	21 075 188	23 196 334	23 246 334	23 046 334	23 046 334
NAV HERØY	-30 233	0	0	0	0	0
HERØY SYKEHJEM	20 959 658	18 051 542	19 227 148	19 147 148	19 147 148	19 147 148
HERØY HJEMMETJENESTE	12 944 356	13 798 690	14 231 694	14 251 694	14 251 694	14 251 694
HERØY MILJØTJENESTE	10 688 881	12 728 245	12 788 424	12 788 424	12 788 424	12 788 424
HERØY DRIFT	30 041 291	24 047 169	24 572 537	24 472 537	25 472 537	25 472 537
TEKNIKK OG MILJØ	2 418 288	3 094 915	3 857 024	3 257 024	2 457 024	2 407 024
HERØY HAVNEVESEN	-153 608	1 457 555	1 473 677	1 473 677	1 473 677	1 473 677
HERØY MARINE NÆRINGSARK	-1 414 229	-84 439	-84 439	-84 439	-84 439	-84 439
FINANSFORVALTNING	-10 140 819	-4 606 645	-5 411 745	-5 411 745	-5 411 745	-5 411 745
Sum netto rammer	149 816 713	162 969 632	169 441 694	170 146 594	170 274 594	171 614 594
Herav:						
Avskrivninger	14 655 298	9 216 000	9 216 000	9 216 000	9 216 000	9 216 000
Renteinntekter	-12 678	0	0	0	0	0
Renteutgifter	434	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	981 271	369 077	356 555	356 555	356 555	356 555
Bruk av bundne driftsfond	-562 000	0	-98 132	-98 132	-98 132	-98 132
Avsetninger til disposisjonsfond	-325 844	0	18 000 000	0	18 000 000	0
Sum rammer uten 1A-poster	135 080 232	153 384 555	141 967 271	160 672 171	142 800 171	162 140 171

Bevilgningsoversikt investering etter §5-5 første ledd

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027
Investeringer i varige driftsmidler	48 130 705	97 941 234	22 355 000	9 074 000	10 699 000	0
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	533 457	574 000	609 000	609 000	609 000	609 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	48 664 162	98 515 234	22 964 000	9 683 000	11 308 000	609 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-6 843 287	-18 782 247	-3 500 000	-375 000	-250 000	0
Tilskudd fra andre	0	-4 600 000	-75 000	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-146 398	-145 000	-120 000	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-855 704	-855 704	-855 704	-855 704	-855 704	0
Bruk av lån	-18 190 382	-39 970 520	-18 660 000	-8 699 000	-10 449 000	0
Sum investeringsinntekter	-26 035 771	-64 353 471	-23 210 704	-9 929 704	-11 554 704	0
Videreutlån	4 310 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-4 310 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	2 749 045	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-3 642 825	-650 000	-650 000	-650 000	-650 000	-650 000
Netto utgifter videreutlån	-893 780	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-22 910 098	-34 093 467	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	893 783	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	855 704	855 704	855 704	855 704	855 704	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-574 000	-924 000	-609 000	-609 000	-609 000	-609 000
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-21 734 611	-34 161 763	246 704	246 704	246 704	-609 000
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0



Bevilgningsoversikt investering etter §5-5 andre ledd

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027
Nytt helsehus 2017 (tidligere prosjektnr 639)	0	0	0	0	0	0
Oppgradering av karolineveien 24,26 og 28	105 953	0	0	0	0	0
Sentral driftskontroll og energioppfølgingsystem	1 119 563	1 000 000	1 250 000	0	0	0
Nytt basseng	22 756 783	68 654 984	0	0	0	0
Nye vinduer og solskjerming av vestsiden av sykehjemmet	1 590 184	0	0	0	0	0
Asfaltering 2020 -2023	1 049 694	3 125 000	0	0	0	0
Oppgradering veilys 2020-2023	1 268 165	1 562 500	0	0	0	0
Ny brannbil	4 762 683	0	0	0	0	0
Karolineveien 2021-2024	0	0	1 250 000	0	0	0
Lysstyring sykehjem/HOS	1 262 500	0	0	0	0	0
Lekeapparater barnehage	259 655	0	0	0	0	0
Lekeapparater skole	301 940	0	0	0	0	0
Opprusting av kjøkken - omsorg	617 320	0	250 000	0	0	0
Kjøp og opprusting av barnehagelokaler	3 018 455	0	0	0	0	0
Skallsikring av kommunale bygg	0	625 000	375 000	0	0	0
Kommunalt avløpsanlegg Hestøya	8 957 624	0	0	0	0	0
Nord-Herøy industriområde	272 313	0	0	0	0	0
Elektrifisering av bilpark	0	1 030 000	730 000	0	0	0
Renovering av kjøkken - Herøy kirke	125 000	0	0	0	0	0
Overbygg alle pumpestasjoner	0	200 000	200 000	0	0	0
Pumpestasjon brannstasjon	0	350 000	0	0	0	0
Oppgradering ledningsnett	662 873	2 300 000	2 050 000	150 000	650 000	0
Ombygging kulturskole/barnehage	0	743 750	0	0	0	0
Aula sikre installasjon	0	350 000	0	0	0	0
Takheis, 6 rom sykehjemmet	0	625 000	0	0	0	0
Velferdsteknologi	0	875 000	0	0	0	0
Fordelingsnett Brasøy og Prestøy 2023	0	6 625 000	6 625 000	0	0	0
Ny barnehage	0	1 875 000	0	0	0	0
Utfasing av lysstoffrør	0	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	0
Ny pumpestasjon Silvalen 2025	0	0	0	1 500 000	0	0
Nytt amfi i aulaen - Herøy skole	0	1 625 000	0	0	0	0
Nytt flytekaï ved prestegårdskaiet	0	1 537 500	0	0	0	0
Flytekaï Husvær	0	650 000	0	0	0	0
Velferdsteknologi -oppgradering sykesignal	0	0	375 000	0	0	0
Vurdering av tilkobling for områder uten kommunalt avløp	0	0	250 000	0	0	0
Ei-kasett Sykehjem	0	2 250 000	0	0	0	0
PL/PS Silvalen-RA Marikjeldo 2026	0	0	0	0	1 850 000	0
Overføringsledning Teigstad 2025-2026	0	0	0	4 699 000	4 699 000	0
Utslippsledning-Marikjeldo 2025	0	0	0	850 000	0	0
Ny heis sykehjem	0	0	2 625 000	0	0	0
Avløpsrenseanlegg-Marikjeldo 2025	0	0	0	0	2 250 000	0
Felles finansiering investeringer	0	687 500	0	0	0	0
Brannsikretetiltak kommunale bygg	0	0	1 000 000	0	0	0
Pasientvarslingsystem Herøy omsorgssenter og digitale helsetj. til hjemmetj.	0	0	1 250 000	625 000	0	0
Uniformert utrykningskjøretøy til utrykningsleder	0	0	1 500 000	0	0	0
Renovering leilighet i Valsåsen	0	0	750 000	0	0	0
Renovere leilighet i Karolineveien	0	0	625 000	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	48 130 705	97 941 234	22 355 000	9 074 000	10 699 000	0



Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

	Regnskap 2022	Oppr. budsjett 2023	Økonomiplan 2024	Økonomiplan 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027
Rammetilskudd	-85 077 651	-92 902 000	-95 347 000	-95 853 000	-96 274 000	-96 274 000
Inntekts- og formuesskatt	-64 952 527	-60 551 000	-69 671 000	-70 093 000	-70 182 000	-70 182 000
Eiendomsskatt	-3 443 816	-3 456 000	-3 456 000	-3 456 000	-3 456 000	-3 456 000
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-38 365 080	-19 423 018	-40 623 018	-21 952 118	-39 602 118	-21 652 118
Overføringer og tilskudd fra andre	-27 783 863	-11 625 927	-11 274 123	-11 274 123	-11 274 123	-11 274 123
Brukerbetaling	-7 303 375	-7 177 037	-6 279 672	-6 279 672	-6 279 672	-6 279 672
Salgs- og leieinntekter	-21 569 948	-23 696 812	-26 112 137	-26 162 137	-26 162 137	-26 212 137
Sum driftsinntekter	-248 496 260	-218 831 794	-252 762 950	-235 070 050	-253 230 050	-235 330 050
Lønnsutgifter	109 247 843	118 481 291	123 213 629	124 596 629	125 272 629	126 972 629
Sosiale utgifter	19 166 667	20 245 966	23 465 373	23 465 373	23 465 373	23 465 373
Kjøp av varer og tjenester	63 646 107	61 049 634	66 725 561	65 646 561	64 948 561	64 948 561
Overføringer og tilskudd til andre	14 796 552	7 907 440	5 228 640	5 008 640	4 808 640	4 548 640
Avskrivninger	14 655 298	9 216 000	9 216 000	9 216 000	9 216 000	9 216 000
Sum driftsutgifter	221 512 467	216 900 331	227 849 203	227 933 203	227 711 203	229 151 203
Brutto driftsresultat	-26 983 793	-1 931 463	-24 913 747	-7 136 847	-25 518 847	-6 178 847
Renteinntekter	-4 081 101	-2 542 319	-5 501 319	-5 501 319	-5 501 319	-5 501 319
Utbytte	-3 975 552	-2 200 000	-2 200 000	-2 200 000	-2 200 000	-2 200 000
Renteutgifter	6 201 488	11 127 267	15 904 000	14 801 041	13 367 206	12 523 206
Avdrag på lån	15 003 140	16 923 510	16 087 000	15 700 000	15 074 000	14 865 000
Netto finansutgifter	13 147 975	23 308 458	24 289 681	22 799 722	20 739 887	19 686 887
Motpost avskrivninger	-14 655 299	-9 216 000	-9 216 000	-9 216 000	-9 216 000	-9 216 000
Netto driftsresultat	-28 491 117	12 160 995	-9 840 066	6 446 875	-13 994 960	4 292 040
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	22 910 098	34 093 467	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	981 271	1 046 945	398 555	398 555	398 555	398 555
Bruk av bundne driftsfond	-2 917 491	-1 801 079	-98 132	-98 132	-98 132	-98 132
Avsetninger til disposisjonsfond	7 517 239	0	18 000 000	0	18 000 000	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-45 500 328	-8 460 357	-6 747 298	-4 305 463	-4 592 463
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	28 491 117	-12 160 995	9 840 066	-6 446 875	13 994 960	-4 292 040
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

