

A photograph of a white lighthouse with a red roof, situated on a rocky island. The lighthouse is positioned on the right side of the frame. The foreground is dominated by dark, jagged rocks with patches of dry grass. A small pool of water is visible in the lower-left foreground. The background shows a calm sea extending to the horizon under a sky filled with soft, white and grey clouds, illuminated by the warm light of a setting or rising sun. The overall mood is serene and historical.

Giske kommune
– Historisk og framtidsretta –
Årsrapport 2023



Greitt å vite

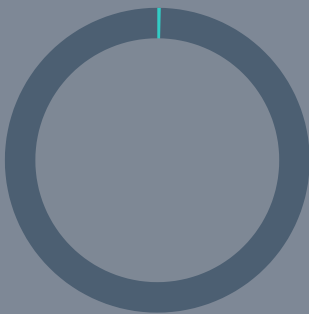
Befolkning



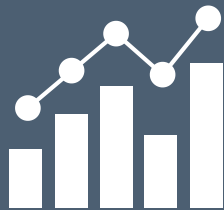
Innbyggjarar i
Giske kommune

8 358

Kommunen sin økonomi



Netto driftsresultat av
brutto driftsinntekter



Netto driftsresultat

Arbeid og utdanning

Antall tilsette / Antall årsverk



Menn
Årsverk



Kvinner
Årsverk



Gjennomsnittlig
stillingsbrøk for tilsette



Sjukefråvær

Kilde: Statistikkpakken frå KS sitt pai-register

Barn og utdanning

Tal på
skulelevar
Tal på barn i SFO
Full plass

barn i barnehagar fordelt på



Kommunale barnehagar



Private barnehagar

Brann og utrykking



Pleie og omsorg



**Antall brukarar innan
pleie og omsorgstenester**

Sjå meir her: www.ssb.no/kommunefakta/giske

› Kommunedirektøren har ordet



Behov for omstilling og samhandling

I skrivande stund har eg vore tilsett i Giske kommune i om lag 10 månader, og møtet med Giske-samfunnet har vore fantastisk.

Her har eg møtt fagleg dyktige kollegaer, engasjerte innbygarar og eit politisk miljø som ønskjer positiv samhandling.

Det er alltid litt spennande for administrasjonen når eit nytt kommunestyre skal veljast og ein får ny arbeidsgjevar, men det viste seg raskt at det nye kommunestyret ville vere ein trygg arbeidsgjevar som er ute etter å skape gode relasjonar mellom politikk og administrasjon. Dette set vi stor pris på.

Takk til dei politiske representantane som ikkje vart med vidare i politikken, de skal vere stolte av den dugnaden de har gjort for lokalsamfunnet.

Giske kommune har vore gjennom krevjande år, med pandemi og ekstraordinære utfordringar for å hjelpe menneske på flukt frå krig og konflikt i Europa. Dette har satt oss på prøve, men eg kan med stoltheit seie at både tilsette i administrasjonen og innbygarane i Giske har utført ein stor innsats med denne utfordringa. Vi må likevel erkjenne at dette har medført slitasje på dei tilsette, og det har nok også vore ekstra krevjande for barn og unge i denne perioden.

Då er det godt å sjå den tydelege retninga politkarane har gitt administrasjonen i forhold til å tenkje førebygging, tidleg innsats og hindre utanforskap. Dette vil samfunnet ha stor nytte av i tida som kjem.

Når det gjeld økonomien har ekstraordinære inntekter dei tre siste åra gjort at ein har klart å sette litt pengar på bok. Disposisjonsfondet er no på om lag 47 million kroner. Dette kjem godt med i endå tøffare tider, for omstilling av drifta må halde fram for å balansere ordinært nivå på inntekter og forventa utgifter.

Demografien tilseier at vi om ikkje mange år vil måtte dreie endå meir av utgiftene til eldreomsorg og pleie. Talet på eldre over 80 år vil auke med om lag 85% dei neste 15 åra. Då må vi organisere tenestene slik at vi klarer å møte denne utfordringa samstundes som vi ikkje «slepp taket» på dei yngste innbyggjarane. Vi må nok vere villige til å diskutere strukturendringar innan dei fleste tenesteområde. Med andre ord samle tenestetilboda på færre lokalitetar enn det vi har i dag. I så måte er Giske kommune i ein god posisjon ettersom det er korte avstandar internt i kommunen.

Avslutningsvis vil eg også nemne at administrasjonen har teke grep for å verte flinkare på å samhandle og koordinere oss internt, slik at innbyggjarane skal oppleve betre flyt i møtet med kommunen sine tenester. Vi har derfor etablert ei ny eining som vi har kalla Samhandling og koordinering, med oppstart 01. juni 2024.

Med ønskje om fortsatt godt samarbeid!



› Utvikling og mål i planperioden

Overordna mål

Dei overordna måla til Giske kommune blir gitt i kommuneplanen sin samfunnsdel. Det vert arbeidd etter [Samfunnsplanen for åra 2023 - 2033](#). Den legg til grunn at Giske skal vere ein samspelkommune. I samspelkommunen legg ein at eige ansvar, frivillig innsats og profesjonelle tenester spelar på lag på nye og kreative måtar. Dette er viktig i dag og i framtida, og særleg når vi ser korleis demografien i kommunen vil utvikle seg i same periode.

Tre satsingsområde

med retningsmål: **slik vil vi ha det** og strategiar: **slik vil vi gjere det** peikar på dei områda som skal ha ekstra merksemd og ressursar i planperioden:

- **Giske som bukommune** – ein god plass å leve heile livet

Gode levekår gjennom heile livsløpet

- **Giske som næringskommune** – eit framtidsretta næringsliv

Aktiv medspelar overfor eksisterande næringsliv samt legge til rette for etablering av nye berekraftige verksemdar og næringar

- **Giske som samspelkommune** – Giske på lag med Sunnmøre – betre saman

Godt samspel mellom det offentlege, private, frivillige organisasjonar og ålesundsregionen

Arealstrategien skal medverke til at måla i samfunnsdelen blir nådd gjennom arealpolitikken.

Forutsetningane for å lukkast omhandlar sentrale rammevilkår og korleis organisasjonen er rusta for at kommunen skal lukkast med satsingsområda.

Basert på satsingsområda i samfunnsplanen har kommunen i 2023 arbeidd med følgande hovedområde:

- implementere FN sine berekraftsmål i prosessen med kommuneplanen sin arealdel og i organisasjonen
- med fylkeskommunale midlar vedtatt å starte tettstadutvikling av kommunesenter Valderhaugstrand med Skaret
- med midlar frå landbruksdepartementet lagt opp til å utarbeide jordvernstrategi parallellt i prosessen med kommuneplanen sin arealdel
- samarbeid med private og offentlege instansar for å etablere innfartsparkering i kollektivknutepunkt Ytterland
- utvikle Nasjonal fiskerihavn på Gjosundneset i tråd med berekraftsmåla

- halde ved like og utvikle samarbeidet med nabokommunane på plan- og driftssida
- vidare satsing på digitalisering og auka bruk av teknologi i tenesteytinga - gevinstrealisering
- auka bruk av sjølvbetente løysingar og automatiserte tenester
- vidare fokus på tverrfagleg samarbeid i og mellom fagområde - koordinerte tenester
- vidare gjennomgang av organisering og tenestenivå for å sikre at dette er tilpassa den økonomiske situasjonen kommunen er i
- vurdere yttarlegare strukturendringar
- vidareføre samarbeidet med NAV i form av prosjektet "Ressursar finn kvarandre"
- vidare organisasjonsutvikling gjennom:
 - implementering av prosjektet "Omstilling av fellesfunksjonar i Giske kommune".
Ny organisering og arbeidsfordeling mellom stab og linje skal iverksetjast
 - intensivering av innsats for å sikre rett kompetanse i alle tenesteområde
 - styrka fokus på arbeidsmiljø og redusert sjukefråvær
 - styrka leiarkompetanse
 - styrka fokus på internkontroll og kvalitetsarbeid



› Overordna mål og satsingar

1 Giske som bukommune - ein god plass å leve heile livet

FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
3 God helse og livskvalitet	Giske kommune har unik og flott natur på sjøen, i strandsona og på fjellet som innbygarane kan nytte.	<ul style="list-style-type: none"> Verne om naturen sin eigenverdi, samt berekraftig forvaltning av den. 	Kommunen har innført vurdering av FN sine berekraftsmål i saksbehandlingsmalen.
6 Reint vatn og gode sanitærforhold		<ul style="list-style-type: none"> Utvikle kompetanse og ansvarskjenne for berekraftig bruk av havrommet til friluftaktivitet. 	
11 Berekraftige byar og lokalsamfunn		<ul style="list-style-type: none"> Fortsette med merking og utbetring av eksisterande stiar og turvegar. Universelt utforma stiar skal vektast. 	I samarbeid med frivillige lag og organisasjonar er utbetring av eksisterande stiar igangsatt.
12 Ansvarlig forbruk og produksjon		<ul style="list-style-type: none"> Trygge Alnesvatnet som drikkevasskjelde og nedbørsfeltet rundt. 	Trygge Alnesvatnet som drikkevasskjelde og nedbørsfeltet rundt er med i høyringa til planprogrammet for arealdelen. (planprogram vedteke i.k.sak 9/24, 15.2.24)
14 Livet i havet		<ul style="list-style-type: none"> Betre informasjon om friluftsområda, parkering og merking, samt verneområda i samarbeid med statsforvaltaren. 	
15 Livet på land		<ul style="list-style-type: none"> Legge til rette for gode nærleikeplassar/møteplassar og grønne lungar på land og ved sjø. Utvikle eigarskap og ta sterkare styring i planarbeidet. Overvake slitasje på naturen og styre tilgangen med tilrettelegging og informasjon. Stimulere til berekraftig viltforvaltning. 	Ansvar for overordna plan er lagt rett under kommunedirektør.
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
3 God helse og livskvalitet	Giske kommune har gode og innovative tenester mellom anna gjennom bruk av digitale verkøy og velferdsteknologi.	<ul style="list-style-type: none"> Prioritere før-førebyggande tiltak, aktivitet og fellesskap, god helse og kommune 3.0; 	Fokus og arbeid knytt til betre samhandling og koordinering, ei dør inn. Omsorgstenestene har fokus på å dreie innsatsen til lavere trinn i innsatstrappa. Heimebaserte tenester.
11 Berekraftige byar og lokalsamfunn	Innbygarane skal meiste eigne liv så lenge som moegeleg.	<ul style="list-style-type: none"> Samskaping med innbygarane og opne for involvering i tenesteutvikling. 	
17 Samarbeid for å nå måla		<ul style="list-style-type: none"> Tidleg innsats og tverrfagleg og tverrsektorielt samarbeid. Vi bestemmer saman, "Kva skal vi få til i fellesskap i dag". Utvikle gode lovpålagte tenester. 	

FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
		<ul style="list-style-type: none"> · Kommunen vil vere leiande i å ta i bruk digitale verktøy innan helse og omsorg. · Omsorgsbustadar, demens og aldersvenlege bustadar skal byggjast i sentrum. · Legge til rette for aldersvenleg stadutvikling, - rullatoravstand. · Legge til rette for at det vert etablert nye buformer som sikrar at eldre kan bu lenger heime på alle øyane. Nye bustadar bør byggast slik at dei har ein komplett hovudetasje som ein kan leve i lengst mogleg. · Opne for samarbeid med private aktørar og andre aktørar som kan bidra til å realisere kommunen sine mål. 	<p>Velferdsteknologiske løysingar er tatt i bruk</p> <p>Berekraftig tettstadutvikling Valderhaugstrand, med fylkeskommunale midlar kr. 400.000, blir starta opp i 2024.</p>
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
17 Samatbeid for å nå måla	Giske kommune har den beste Frivilligsentralen	<ul style="list-style-type: none"> · Involvering kommune 3.O., vidareutvikle inn i kommunale tenester. · Stimulere pensjonistar til å bidra meir. · Målrette seniorpolitikken for å oppmuntre til deling av kunnskap og kompetanse. 	<p>Auka trend blant pensjonistar om å bidra i frivillig arbeid., Både i arbeid som inngår i kommunen sin tenesteproduksjon, men også oppgåver som erstattar kommunal tenesteproduksjon.</p> <p>Kurs i samarbeid mellom pensjonistlag og frivilligsentral.</p>
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
9 Industri, innovasjon og infrastruktur	Attraktiv bukommune, arealmessig arealmessig kompakt – kort veg til alt	<ul style="list-style-type: none"> · Forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevna blir tatt i vare over tid. 	<p>Samfunnsikkerheit blir ivaretatt i planlegginga</p> <p>Berekraftig tettstadutvikling Valderhaugstrand, med fylkeskommunale midlar kr. 400.000, blir starta opp i 2024.</p>
10 Mindre ulikheit		<ul style="list-style-type: none"> · Utvikle og styrke sentrum og delsentra i kommunen. 	<p>Oppstart planprogram for kommuneplanen sin arealdel, folkemøter, høyring og offentleg ettersyn.</p>
11 Berekraftige byar og lokalsamfunn		<ul style="list-style-type: none"> · Regulere og byggje bustadfelt med god nok kvalitet. · Arbeide for ein inkluderande oppvekstsektor med likeverdige tenester. · Samordne skule, barnehage, helse og idrett i kommunesenter Valderhaugstrand. · Auke antalet livløpstilpassa sentrumsnære leiligheter, bufellesskap og andre småhus innafor 10 min. gåavstand. · Legge opp til lavterskel aktivitetstilbod for alle. · Vi vil legge opp til god informasjon til/med innbyggjarane. · Gjennom arealplanlegginga legge til rette for formelle og uformelle møteplassar og på tvers av ulike aldersgrupper. · Slutføre områdeplan for handelssenter Sætra/Gjøysund med framtidig hovukryssløysing i dialog med vegeigarane. · Delta aktivt i utviklinga av trafikknutepunkt Ytterland. · Starte områdeplanlegging for delsentra Roald i 2023. · Vurdere løysingar for kollektiv, sykkel og gange ved alle byggesøknadar. · Bruke ungdomsråda som høyringspart i aktuelle plansaker 	<p>Aktiv ferie arrangert</p> <p>I prosess</p> <p>Samfunnsplanen tatt opp i ungdomsråd</p>
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
8 Anstendig arbeid og økonomisk vekst	Nærheit til Ålesund med arbeidsmarknad, handel og kulturtilbod	<ul style="list-style-type: none"> · Arbeide for betre kollektivløysingar med buss og båt. 	<p>Arbeid med å legge til rette for betre kollektivløysingar med buss og båt, samt innfartsparkering med sykkelparkering på Ytterland pågåar kontinuerlig.</p>
11 Berekraftige byar og lokalsamfunn		<ul style="list-style-type: none"> · Arbeide for å utvikle Ytterland med moderne innfartsparkering og sykkelhotell, samt sykkelparkering ved Valderhaugstrand hurtigbåtkai. 	
17 Samatbeid for å nå måla			

2 Giske som næringskommune – eit framtidretta næringsliv

FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
9 Industri, innovasjon og infrastruktur	Giske kommune er ei aktiv fiskerikommune innan fangst og foredling.	<ul style="list-style-type: none"> · Samarbeide med næringslivet om å nytte teknologikompetanse i regionen til å utvikle nye moglegheiter lokalt og globalt. 	<p>Hovudplan vatn- og avløp er vedteken</p> <p>Marine grunnkart tatt i bruk</p> <p>Arbeid med kommuneplanen sin arealdel er starta.</p>
14 Livet i havet	Havrom med stort potensiale.	<ul style="list-style-type: none"> · Medverke til å oppgradere infrastruktur og omstille næringslivet til å bli meir berekraftig, med meir effektiv bruk av ressursar og meir utstrekkt bruk av reine og miljøvennlige teknologiformer og industriprosessar. 	
15 Livet på land		<ul style="list-style-type: none"> · Delta i regionalt plansamarbeid for arealplan i sjø i Ålesundregionen. 	
17 Samarbeid for å nå måla		<ul style="list-style-type: none"> · Ta i bruk marine grunnkart for kunnskapsbasert arealplanlegging. · Få på plass handlingsdelen i kommunedelplan for naturmangfald. · Verne viktige naturtypar mot inngrep. · Hindre og i vesentleg grad redusere alle former for havforureining, særleg frå landbasert verksemd, inkludert marin forsøpling og utsløpp av næringssalt. · Lage tiltaksplan for plast og marin forsøpling. · Søke å lokalisere alle planlagte inngrep i sjø der det gjer minst skade på miljøet. · Sjå samanhangen mellom bruk av land og sjø i kommuneplanarbeid. 	
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
2 Utrydde svolt	Giske kommune er ei framtidretta og viktig landbrukskommune.	<ul style="list-style-type: none"> · Styrke jordvernet og støtte opp om FNs berekraftsmål nr. 2 Utrydde svolt, - om å redusere jordtapet og produsere mat på den jorda vi har. 	<p>Giske kommune har etter søknad motteke kr100 000 frå landbruksdepartementet til jordvernsstrategi</p> <p>Arbeidet med kommuneplanen sin arealdel er under arbeid</p>
11 Berekraftige byar og lokalsamfunn		<ul style="list-style-type: none"> · Lokal matproduksjon skal inngå som ein vesentleg del av beredskapsarbeidet. 	
12 Ansvarlig forbruk og produksjon		<ul style="list-style-type: none"> · Stimulere til fortsatt drift og for utvikling i landbruksnæringa, og for å gjje dei unge som ønsker seg inn i næringa støtte til det. 	
15 Livet på land		<ul style="list-style-type: none"> · Stimulere til økt matproduksjon i tråd med nasjonalt mål om å auke sjølvforsyningsgraden i Norge til 50%. · Ta vår del av ambisjonen av minstemål i Landbruksmeldinga i Møre og Romsdal om å halde omdisponert dyrkaareal under 200 daa i året. · Oppretthalde og om mogeleg auke beitinga for å halde kulturlandskapa i hevd. · Tilbakeføre og fremje berekraftig bruk av økosystem. · Vurdere å omregulere ueigna og usentralt bustadareal til LNF-område. · Legge til rette i arealplanlegginga for kolonihagar på inneklemt jordbruksareal. · Revidere landbruksplanen frå 2009. 	
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
17 Samarbeid for å nå måla	Giske kommune har eit anerkjent eventmiljø og eit verdskjend studio. Kommunen er ein attraktiv kunstnar- kommune.	<ul style="list-style-type: none"> · I samarbeid med lokale kunstnarar etablere felles lokalitetar for samhandling/nettverk og utstillingar. · Støtte opp om og tilrettelegge for vidareutvikling av Kulturæringssklynga Øygardshamna på Giske. · Styrke Giske kommune sin identitet og sitt omdømme gjennom aktiv formidling av informasjon og kunnskap om kommunen som arbeidsstad, bustad, kultur- og reisemål. · Sette av areal for bubilparkering. · Samarbeide med regionen for å utvikle turisme. 	<p>Kommunen bidrar aktivt med å stille til rådighet rimelege lokale til kunstnarar i 1909-bygget på Valderøya. Der er det både utstillingar, konsertar og andre opne arrangement.</p> <p>Arealplanen er i prosess</p> <p>Avtale med destinasjon Ålesund og Sunnmøre</p>
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023

FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
9 Industri, innovasjon og infrastruktur	Giske kommune har regionens største næringsareal med tilknytning til hamn midt i skipsleia.	<ul style="list-style-type: none"> · Utvikle Gjøvsundneset industriområde som nasjonal fiskerihamn til eit moderne og attraktivt næringsområde for etablering av nye verksemder innan fiskeri, havbruk og annan relevant industri. Utviklinga skal skje i tråd med berekraftsmåla med vekt på innovasjon og framtidige energiberarar. 	Gjøvsund hamn vart ferdig mudra i 2023. Arbeidet held fram med vidareutvikling av fiskerihamna og tilliggande næringsområde. Ein prosjektleiar er tilsett som jobbar spesielt med dette.
12 Ansvarlig forbruk og produksjon		<ul style="list-style-type: none"> · Opparbeide industritomter for utleie, sal og fellesfunksjonar. 	
17 Samarbeid for å nå måla		<ul style="list-style-type: none"> · Fremje tettare samarbeid mellom næringsområda på alle øyane for å fremje synergieffektar. · Utvikle berekraftig næringsliv og arbeide for få gods over på kjøll. · Legge til rette for eit mangfald av arbeidsplassar saman med næringslivet og tiltrekke seg nye næringsaktørar. · Sikre solid infrastruktur og fremje inkluderande og berekraftig industrialisering og innovasjon. · Forvalte kommunen sitt 300 dekar store industriområde i tråd med formuesbevaringsprinsippet i kommunelova. 	

3 Giske som samspelkommune - Giske på lag med Sunnmøre - betre saman

FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
17 Samarbeid for å nå måla	Sentral i regionen med flyplass og inngangsport til Sunnmøre	<ul style="list-style-type: none"> · Giske kommune samarbeider med regionen på områda beredskap, politi, brann, havn og infrastruktur m.m. · På plansida har vi samarbeid på plan for areal, klima og transport PAKT, sjøarealplan og marine grunnkart. Vi vil vidareutvikle dette samarbeidet i regionen både politisk og administrativt. · Arbeide saman med regionen for å redusere personbiltrafikken og auke trafikktrygginga på riksveg 658 mellom Ålesund og flyplassen. 	<p>I prosess</p> <p>I prosess. Ny interkommunal veteranplan under arbeid</p> <p>KVU utgreiing i prosess</p>
FNs berekraftsmål	Slik vil vi ha det	Slik gjer vi det	Status 2023
17 Samarbeid for å nå måla	Naturleg del av ein stor regional arbeidsmarknad	<ul style="list-style-type: none"> · Samarbeide med private og offentlege instansar om å utvikle Ytterland trafikknutepunkt med busstasjon, innfartsparkering og sykkelhotell. · Stå på for eit bedre kollektivtilbod eksternt og internt. · Etablere kollektivpunkt på handelsenter Sætra og delsenter Roald. · Dele og vidareutvikle kompetanse i regionen. · Synleggjere Giske kommune som ein attraktiv kompetansearbeidsplass. 	<p>Prosess for å utvikle innfartsparkering i arbeid</p> <p>I prosess i arealplanarbeidet</p>

› Oppfølging av kommunen sin planstrategi og tidlegare vedtekne planar

Kommunale planar - oversikt med status og planlagt prioritering

Tenesteområde/plan	Type	Vedtatt	2022	2023	Stipulert kostnad
Sentraladministrasjonen:					
Kommuneplanens samfunnsdel 2023-2033	KP	2014		Ny	-
Kommuneplanens arealdel 2018-2030	KP	2018		Rull	-
Kommunedelplan naturmangfold - handlingsdelen	KD	2018		Rull Ny	-
Økonomiplan 2022-2025	KP	2022	Årleg rullering	Rull	-
Digitalisering og omstilling	TP	2016			-
Stab:					
Strategisk næringsplan 2016-2025	KD	2016		Rull	-
Beredskapsplan	TP	2019	Rull	Rull	-
Oppvekst:					
Kompetanseutvikling for grunnskulen	TP	2019	Rull	Rull	-
Kompetanseutvikling for barnehagen 2014-2017	TP	2015		Rull	-
Barnehageplan 2008-2011	TP	2008			-
Kvalitetsplan for oppvekst 2022-2026	TP	2022		Rull	-
IKT plan - pedagogisk bruk	TP	2020			-
Helse, sosial og omsorg:					
Helse- og omsorgsplan 2021-2025	TP	2021			-
Strategi helse og omsorg 2050	TP	2022	Ny		-
Alkoholpolitisk handlingsplan	TP				-
Kompetanse og rekrutteringsplan 2019-2022	TP	2019			-
Pandemiplan 2020-2024	F	2020			-
Smittevernplan 2020	F	2020			-
Teknisk:					
*Kommunedelplan avløp	KD	2012			-
Hovudplan vatn og avløp	KD		Ny		-
**Klima- og energiplan	TP	2010			-
Kommunedelplan trafikktrygging	KD	2012		Ny	250.000
Områdeplan for Roald (delsenter)	O			Ny	500.000
***Områdeplan Sætra og Gjøvsund	O			Ny	50.000
Miljø og kultur:					
Kulturplan 2016-2026	TP	2016			-
Museums-/kulturminneplan	TP		Ny		-
Plan for friluftslivets ferdsselsårer	TP			Ny	-
Landbruk:					
Landbruksplan	TP	2009			-
Interkommunale planar:					
Plan for areal, klima og transport i Ålesundsregionen (PAKT)	R		Ny		-
Interkommunal sjøarealplan for Sula, Giske og Ålesund (oppstart 2022)			Ny		-
* Integrerast som del av ny hovudplan for vatn og avtløp 2022					

Tenesteområde/plan	Type	Vedtatt	2022	2023	Stipulert kostnad
<p>** Klima- og energiplanen vert av resursmessige grunnar ikkje fullført i denne planperioden. Planen skal integrerast i kommuneplanen sin samfunns- og arealdel.</p> <p>*** Planarbeidet stoppa opp på grunn av uavklart framtidig hovudkryssløysing.</p>					

KP: Kommuneplan, KD: Kommunedelplan, TP: Temaplan, I: Interkommunal plan, R : Regional plan, O: Områdeplan, F: Fagplan



› Kvalitet, internkontroll og beredskap

Kommunelovas § 25-1 stiller krav til kommunedirektøren si oppfølging av internkontrollen. Fokus på kvalitet, internkontroll og beredskap er styrka dei siste åra. Stillinga som seniorrådgivar kvalitet og beredskap har 1 årsverk.

Hovudoppgåver innafor kvalitet og internkontroll har i 2023 vore:

- oppbygging av kommunen sitt heilskapelege kvalitetssystem; Compilo:
 - implementering av Årshjuls-modulen for å:
 - sikre at kompetanse og rutiaer blir overført ved nyttilsettingar og fråvær
 - sikre internkontroll
 - redusere tidsbruk
 - utprøving av sjekklister for å dokumentere internkontrollen
- opplæring og implementering av Compilo:
 - auke generell bruk av Compilo. Har auka frå ca 1100 påloggingar i 2020, til ca 10100 i 2021, ca 12300 i 2022 og ca 13000 i 2023.
 - auke melding av avvik: Har auka frå ca 700 i 2021, ca 1000 i 2022 og 1080 i 2023.
 - auke bruken av dokumentmodulen. Har auka frå ca 2700 leste dokument i 2020, til ca 16000 i 2021, ca 17100 i 2022 og 27000 i 2023.
 - tilbod om gjentakande arbeidsmøte/ opplæring i alle modular
 - lage brukarrettleiingar om Compilo
- planlegging, gjennomføring og etterarbeid etter leiinga sin gjennomgang
- samarbeid med personvernombod i IKA Møre og Romsdal:
 - fornying av databehandlaravtalar
 - handtering av personvernavvik
 - innsynskrav
- opplæring av tilsette i informasjonssikkerheit og personvern med KS Læring
- revisjon av "Mål og strategi for arbeid med kvalitet og internkontroll i Giske kommune 2021-2024" etter Leiinga sin gjennomgang
- lean "Pleie og omsorg - I takt med framtida"

Hovudoppgåvene innafor beredskap har i 2023 vore:

- handtering av flyktningssituasjonen som følgje av krigen i Ukraina
- to andre kortvarige krisehandteringar
- samarbeid med omkringliggande kommuner, statsforvaltar, politi m.fl.
- revisjon av beredskapsplan
- revisjon av heilskapleg ROS-analyse
- øvingar for Beredskapsleiinga, EPS-gruppa og kriseteamet
- oppbygging og implementering av nytt krisehandteringsverktøy; RAYVN
- starta arbeidet med å lage planar for bortfall av digitale tenester i alle einingane

Giske kommune er ein lærande organisasjon der alle tilsette saman arbeider med å utvikle kapasitet til å levere tenestene i tråd med kommunen sitt verdigrunnlag; respekt, løysingsvilje, engasjement og kvalitet.



› Etikk

Med hjarte for Giske

Giske kommune har sett etikk i system. Dei etiske retningslinjene gjeld for tilsette og politikarar. Retningslinjene vert gjennomgått årleg i leiarsamlingar, i arbeidsfellesskapet og i rettleiing av tilsette. Etikk er på agendaen i opplæring for nye leiarar, og i alle tilsettingsprosessar. I 2023 har refleksjon over etiske dilemma vore på saklista i kommunedirektøren sitt leiarforum, og i dei regelmessige møta mellom kommunedirektør og tillitsvalde.

Både verdidokumentet og dei etiske retningslinjene er rettesnor i møte med innbyggjarane, samarbeidspartnarar, og mellom dei tilsette. Dei skal hjelpe oss til å nytte hjartet i beslutningane våre, og i korleis vi opptrer.

Giske kommune har blant anna gjennom rutiner og prosedyrer fokus på antikorrupsjonsarbeid. Økonomirutiner har fokus på delt ansvar i bestilling, fakturahandtering, begrensing i beløpsgrenser ved godkjenning.

› Vesentlege avvik frå kommunestyret sine premiss for bruk av beviljingane

Innleiing og føresetnader for økonomiplanen 2023 - 2026

Drift

Utgangspunktet for arbeidet med handlings- og økonomiplanen for 2023 - 2026 var å utarbeide konsekvensjustert budsjett for 2023 for kva det vil koste å drive kommunen sitt tenestetilbod med den standarden og det volumet som er etablert, og med full årseffekt av endringar og sparetiltak som vart sett i gong i løpet av 2022.

For å få eit budsjett i balanse, vart det i tillegg utarbeidd tiltak. Ein del av dei vedtekne tiltaka viste seg å ikkje vere gjennomførbare, andre kom så seint i gang at det ikkje vart ønska effekt i 2023. Det vart gjennom heile 2023 lagt fram saker og rapportar for formannskap og kommunestyret som viser statusen og effekten av tiltaka. Tiltaket "Leanprosessar og endring i turnus" vart starta i 2022. Tiltaket er vidareført og utvida i 2023 i eit nytt tiltak - "Pleie og omsorgstenester i takt med framtida", og effektane av tiltaket vil først kome frå 2023 og framover.

Lønsauke for 2023 vart lagt inn i budsjettet med 2,45 prosent, noko som tilsvarer ein heilårsvekst på 4,2 prosent. Lønsveksten vart 5,2 prosent - ein auke på 1 prosent i høve budsjettet.

Ved budsjetteringa vart det lagt til ein auke på 8,5 mill.kr i skatteinntekter ut over KS sin prognosemodell. Skatteinngangen vart kr 6 575 653 lågare enn det som vart lagt til grunn i budsjettet.

Rammetilskotet vart kr 15 632 118 høgare enn budsjettert. Av dette utgjer auke i inntektsutjamning 9,6 mill.kr. Rammetilskotet har auka som følge av nysalderingar. Aukene i rammetilskotet kjem b.l.a. av kompensasjon som følge av høg løns- og prisvekst samt gratis SFO 2. trinn.

Det har vore 4 budsjettendringar i løpet av året der anslaget for rammetilskot har vorte auka med ca 6 mill.kr. I tillegg har budsjettet blir styrka med 10,6 mill.kr gjennom bruk av disposisjonsfond.

Auka rentenivå og høgare innskot enn forutsett då budsjettet vart lagt, har medført at renteinntektene vart 4,9 mill.kr høgare enn budsjettert. Saman med svært god avkastning på midlar til forvaltning, har dette betra resultatet med 13 mill.kr.

Investering

Detaljert oversyn over avvik per prosjekt ligg i [del 3, Investeringar - oversikt over prosjekt](#).

Prosjekt 5857 Mudring Gjøvsundet var ein premiss som har medført endringar i høve investeringsbudsjettet. Målsettinga for området - *nasjonal fiskerihamn* - er politisk avklart i gjeldande reguleringsplan for området. Giske kommune lukkast i 2018, etter mange års politisk og administrativt arbeid, å få mudring/utdjuving av Gjøvsundet inn på nasjonal transportplan (NTP) for 2024 – 2029. Løyvinga i NTP er på 105 mill. + mva. I september 2019 vart det inngått avtale med Samferdselsdepartementet om forskottering av arbeidet.

Kommunen har gjennomført mudring av havna på vegne av Kystverket, og prosjektet vart fullført i 2023. På grunn av usikkerheit om når kommunen kunne få utbetalt løyvinga på 105 mill.kr frå Kystverket, vart utbetalinga ikkje budsjettert. Utbetalinga kom 28.12.23. Tilskotet er bokført i investeringsrekneskapet og medførte eit mindreforbruk i investeringsrekneskapet slik at stryktningsbestemmelsane i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv § 4 - 6 måtte følgast, og b.l.a. det budsjetterte låneopptaket på kr 98 475 000 måtte strykast. Dette har gitt kommunen eit ubunde investeringsfond på kr 52 512 579 i tillegg til auke i ubrukte lånemidlar på kr 52 487 421.



› Organisasjon

TILSETTE

I alt 615 personar var tilsett i Giske kommune ved utgangen av 2023. Av desse er 495 kvinner (411 årsverk) og 120 menn (106 årsverk). Dei 615 tilsette er fordelt på 517 årsverk.

Tilsette fordelt på sektor og kjønn

Kjelde: KS PAI-register

	2020			2021			2022			2023		
	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt	Kvinner	Menn	Totalt
Totalt	508	119	627	523	111	634	510	113	623	495	120	615
Sentraladministrasjon	17	4	21	19	3	22	20	3	23	22	3	25
Oppvekst	220	50	270	211	43	253	219	44	263	221	44	265
Helse/sosial	251	37	288	272	37	309	262	44	306	241	46	287
Kultur	3	3	6	2	3	5	2	3	5	3	3	6
Teknisk	10	20	30	8	19	27	7	19	26	8	24	32
Anna	7	5	12	11	6	18						

Lærlingar

Giske kommune hadde også i 2023 eit godt samarbeid med Sunnmøre kommunale opplæringskontor. Det har vore 6 lærlingar fordelt på faga helsefagarbeidar, barne- og ungdomsarbeidar og institusjonskokk. Det var er eit ønskje å auke talet på lærlingar, men på grunn av svært stram økonomi er det ikkje gjort.

Sjukefråvær

Giske kommune får kvart år fråværsopplysningar frå Statistisk sentralbyrå. Her får vi ikkje informasjon om fråværet for heile året, og legemeldt fråvær for 3. kvartal 2022 var 6,6 % , mot 6,7 % i fjor.

Sjukefråværet for 4. kvartal (2022 og 2023: 3. kvartal) fordelt på sektor - Giske kommune (Kjelde: SSB)

Næring	2018	2019	2020	2021	2022 - Q3	2023 - Q3
Alle næringer	7,0	6,5	6,5	7,3	6,6	6,7

Næring	2018	2019	2020	2021	2022 - Q3	2023 - Q3
Offentlig administrasjon mv.	6,6	5,7	6,6	3,3	8,1	2,1
Off. adm., undervisning, helsetj. samt pleie og omsorg	6,7	6,7	6,2	7,1	6,6	6,4
Undervisning	6,4	8,0	3,9	7,1	6,5	5,5
Grunnskoleundervisning	6,9	8,3	4,0	7,1	6,2	4,8
Helsetjenester	6,1	3,0	6,1	8,1	7,1	9,2
Pleie og omsorgstjenester i institusjon	3,9	5,0	3,0	6,8	5,9	7,1
Andre omsorgsinstitusjoner samt bofellesskap	7,7	7,9	8,7	7,9	7,5	8,4
Sosiale omsorgstj. uten botilbud, ekskl. barnehager	4,4	4,8	9,1	10,3	2,7	8,2
Barnehager	8,6	7,1	5,4	3,7	4,3	1,4
Barnevernstjenester	1,4	2,5	7,9	13,3	4,7	20,7
Kommunale sosialkontortjenester		18,9				5,2

Tal for sjukmelde i 4. kvartal 2022 var ikkje tilgjengeleg i SSB-statistikken då tabellen vart lagt inn i årsmeldinga. Tala for 2023 er difor henta frå 3. kvartal.

Heiltid

Mest mogleg heile stillingar er viktig for kontinuitet, stabilitet og samla kompetanse. Det betyr mykje for arbeidsmiljø, likestilling og kvaliteten på tenestetilbodet.

Talet på heiltidstilsette har auka siste åra, og det er bra! Det har imidlertid vore ein nedgang i heiltidstilsettingar samanlikna med 2022. I 2023 arbeidde 51 % av alle tilsette i Giske kommune heiltid. I helse/pleie/omsorg var det 32 % som arbeidde heiltid, mot 33 % i 2022. I undervisning var andelen 65 % mot 67 % i 2022. I barnehage var det 46 % heiltidstilsette, mot 52 % i 2022.

73 % av alle tilsette arbeider i 75 % stilling, eller meir. I 2022 var andelen 75 %.

Gjennomsnittleg stillingsbrøk i Giske kommune var 81 % mot 82 % i 2022 og 79% i 2021.

Likestilling

Kjønnsbalansen i Giske kommune er 80 % kvinner og 20 % menn. Fordeling mellom kvinner og menn i oppvekst er 83 % kvinner og 17 % menn, i helse/pleie /omsorg er fordelinga 84 % kvinner og 16 % menn. Lønsutvikling kvinner og menn kjem fram av tabellen under.

Av 21 leiarar i kommunedirektøren sitt leiarforum var 4 menn og 17 kvinner. Kvinnene si snittløn var kr 914 220,- og mennene si snittløn var kr 896 712,-. Kommunedirektør og 3 kommunalsjefar er ikkje med her.

Omsyn til likestillingslovgivinga sine krav er nedfelt i arbeidsgivarpolitiske dokument som lønspolitisk plan, prosedyre for rekruttering, handtering av mobbing og trakassering o.l. og tydeleg belyst i all leiaropplæring. Det underrepresenterte kjønn vert oppfordra til å søkje ledige stillingar, - Giske kommune er som alle andre kommuner sterkt kvinnedominert. Tiltrettelegging for seniorar og tilsette med funksjonsnedsettelse er tema i medarbeidar- og oppfølgingssamtaler. I helse og omsorgstenesta er uønska deltid kartlagt, og resultatet har vore eit nyttig utgangspunkt i arbeidet med å redusere uønska deltid.

Lønsutvikling kvinner og menn

	Årsløn 2018	Årsløn 2019	Årsløn 2020	Årsløn 2021	Årsløn 2022	Årsløn 2023
Kvinner	472 740	491 940	529 008	552 216	572 304	611 346
Menn	486 660	503 892	525 024	552 300	575 688	619 824

Heiltid og deltid i Giske kommune (oppgitt i %) - fordelt på sektor

		2020	2021	2022	2023
Alle	Deltid	56	52	48	49
	Heiltid	44	48	52	51
Administrasjon	Deltid	57	55	49	44
	Heiltid	43	45	51	56

		2020	2021	2022	2023
Undervisning	Deltid	46	38	33	35
	Heiltid	54	62	67	65
Barnehagar	Deltid	56	52	47	54
	Heiltid	44	48	53	46
Helse/pleie/omsorg	Deltid	73	70	67	68
	Heiltid	27	30	33	32
Samferdsel og teknikk	Deltid	50	20	19	10
	Heiltid	50	80	81	90

Tilsette fordelt på stillingsstorleik per tilsett

Stillingsstorleik per tilsett	Kjønn	2020		2021		2022		2023	
		Tal på tilsette	Prosent	Tal på tilsette	Prosent	Tal på tilsette	Prosent	Tal på tilsette	Prosent
0 - 24,9%	Kvinner og menn	42	6,7	46	7,3	44	6,8	40	6,3
	Kvinner	35	6,9	36	6,9	35	6,7	30	5,9
	Menn	7	5,9	10	9,0	9	7,4	10	8,0
25 - 49,9%	Kvinner og menn	47	7,5	39	6,2	36	5,6	45	7,1
	Kvinner	39	7,7	30	5,7	29	5,6	38	7,5
	Menn	8	6,7	9	8,1	7	5,8	7	5,6
50 - 74,9%	Kvinner og menn	101	16,1	96	15,1	81	12,6	87	13,7
	Kvinner	84	16,5	90	17,2	70	13,4	78	15,3
	Menn	17	14,3	6	5,4	11	9,1	9	7,2
75 - 99,9%	Kvinner og menn	160	25,5	152	24,0	150	23,3	138	21,7
	Kvinner	150	29,5	140	26,8	137	26,2	124	24,3
	Menn	10	8,4	12	10,8	13	10,7	14	11,2
100%	Kvinner og menn	277	44,2	301	47,5	332	51,6	325	51,2
	Kvinner	200	39,4	227	43,4	251	48,1	240	47,1
	Menn	77	64,7	74	66,7	81	66,9	85	68,0

Rekruttering

Giske kommune har som dei alle fleste kommuner store utfordringar når det gjeld å rekruttere helsepersonell, dette gjeld i særleg grad sjukepleiarar og vernepleiarar, men ein ser også auka utfordring i å rekruttere nok fagarbeidarar. Det er også vanskeleg å få tilsett tilstrekkeleg kvalifiserte personar i ledige undervisningsstillingar, - det er for mange ufaglærte i oppvekstsektoren. I teknisk sektor er heller ikkje søkjarlistene lange, men der er kvalifiserte søkjarar.

Innan oppvekstsektoren er det ikkje innført ekstra rekrutteringstiltak i særleg grad. For pleie og omsorgstenestene er fleire rekrutteringstiltak sett i verk for å betre på situasjonen. Det er nytta stipendordning for sjukepleiarar og vernepleiarar, det er etablert dagstillingar innan sjukepleie, og det er gjort ein god jobb i å endre arbeidsfordelinga til sjukepleiarar, fagarbeidarar og assistentar slik at sjukepleiarar får brukt kompetansen sin hovudsakleg til reine sjukepleiefaglege oppgåver. Det er vidare innført ordning med kjøkkenvert, og alle omsorgsdistrikt har, i samarbeid med NAV, personar på arbeidspraksis. Løn godt over tariff er også brukt som eit rekrutteringstiltak.



› MÅL

Giske kommune skal ha ein berekraftig kommunal økonomi

MÅL	Det skal vere økonomisk balanse i drifta kvart år i planperioden	Netto driftsresultat skal vere 1,75% av brutto inntekter frå 2023	Det skal avsetjast til disposisjonsfond kvart år i perioden.	Disposisjonsfondet skal vere 10% av brutto driftsinntekter innan 2027.
Korleis lukkast	Alle einingar må tilpasse tildelt budsjetttramme		Alle einingar må tilpasse tildelt budsjetttramme	
Korleis måle	Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter		Av Rekneskapsmessig meir/mindreforbruk skal 1,75% av brutto driftsresultat setjast av til disposisjonsfond	
Resultatmål 2023	3 - 5 %	- 0,66 %	kr 1138	1,88 %
Resultat 2023	0,37 %	0,37 %	kr 21 631 020	5,8 %

*Henta frå budsjett, alle tal i heile 1000.

Giske kommune har handlingsregel for økonomisk berekraft, jf. tabell under, som viser måla som er fastsett i økonomiplan og indikatorar for rekneskap 2023.

Handlingsreglar, retning for dei kommunale tenestene i planperioden

Nøkkeltall	Vedteke nivå	Resultat 2023	Resultat 2022
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	3-5%	0,37 %	4 %
Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	5-10%	5,84 %	4,57 %
Netto finansutgifter i % av driftsinntekter	2-3%	6,96 %	8,1 %
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	Maks 100%	142 %	140 %
Avvik frå budsjett (netto driftsresultat)	0,5-1%	118,7 %	469 %

Måltal vedteke i k.sak 52/19

Modellen for økonomisk berekraft set krav til langsiktig økonomistyring av kommunen. Handlefridom og robustheit er berande element i modellen. Kommuneøkonomien skal kunne handtere uforutsette hendingar utan at det får konsekvens for tenestetilbodet samtidig som generasjonsprinsippet vert ivareteke.

Kommunen har auka disposisjonsfondet, og Giske kommune er dermed mindre sårbare overfor svingningar.



› Rekneskapsmessig resultat

Drift:

	Økonomisk oversikt drift viser:		2023
Brutto driftsresultat		kr	20 070 622
Netto driftsresultat		kr	3 037 932
Rekneskapsmessig meir/mindreforbruk		kr	0

Rekneskapsmessig resultat for Giske kommune for 2023 vert avslutta med eit netto driftsresultat på 3 mill. kr. Kommuneleiva § gir føringar for korleis dette skal disponerast slik at rekneskapsresultatet vert kr 0.

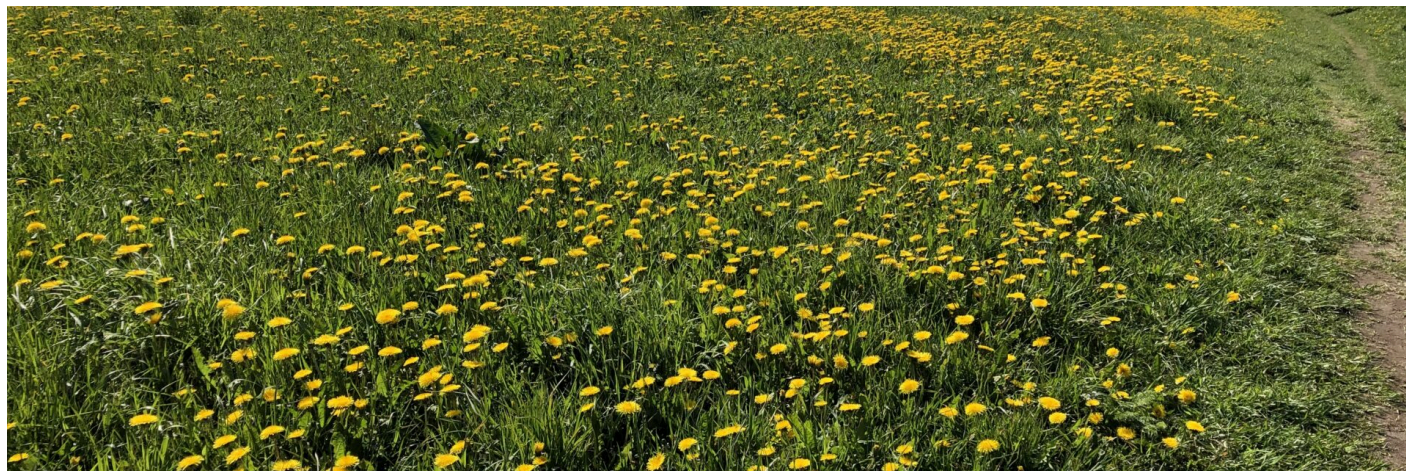
Dette skjer etter at pliktige strykningar ved rekneskapsavslutninga er gjennomført.

Det var budsjettert med overføring frå drift til investering med kr 1 550 000. På grunn av det gode resultatet i investeringsrekneskapet vart denne stoken ihht. strykingsbestemmelsane i kommuneleiva.

Investering:

Økonomisk oversikt investering for 2023 viser udekket / udisponert resultat = 0.

Finansieringsbehovet var kr 44 101 744. På grunn av refusjon frå staten til dekning av prosjekt 5857 Mudring Gjørundet, vart ikkje investeringar finansiert ved lån. Refusjonen medførte eit "overskot" på investeringsrekneskapet som er sett av til ubunde investeringsfond med kr 52 512 578. Det vart tatt opp 41,8 mill. kr i nye lån i 2023 - dei er tilført ubrukte lånemidlar som har ein saldo per 31.12.23 på 85,7 mill.kr.



Økonomiske hovudtal

Tabellen syner nokre hovudtal frå Giske kommune sin rekneskap for 2023

Alle tal i heile 1 000

Økonomisk oversikt - drift	Rekneskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Rekneskap	Avvik frå
	2023	2023	2023	2022	oppriinleg budsjett
9 Sum driftsinntekter	817 592	765 947	761 267	803 398	56 325
15 Sum driftsutgifter	797 521	749 989	735 744	746 318	61 777
16 Brutto driftsresultat	20 071	15 957	25 523	57 080	- 5 452
	-	-	-	-	-
22 Netto finansutgifter	- 56 648	- 71 823	- 71 823	- 65 136	14 901
	-	-	-	-	-
23 Motpost avskrivninger	39 615	39 616	40 650	40 650	- 1 035
	-	-	-	-	-
24 Netto driftsresultat	3 038	- 16 250	- 5 650	32 595	8 413

Kommunen sine driftsinntekter var 817,6 mill. kr mot justert budsjett på 765,9 mill.kr. Dette er ein auke på 51,6 mill.kr i høve det opprinnelige budsjettet. Av dette kjem 56,3 mill. kr av større inntekter frå overføringar med krav til motyting (statlege tilskott, sjukepengerefusjon mm.) som har motpostar i driftsutgiftene.

Kommunen sine driftsutgifter var 797,5 mill.kr mot justert budsjett på 750 mill. kr. Auken på 47,5 mill. kr skriv seg i stor grad frå auke i lønsutgifter med 28,9 mill.kr. Auka lønsutgifter må ein sjå i samanheng med sjukelønsrefusjon, som er ein del av kommunen sine driftsinntekter. Tilskott som ikkje er brukte i året vert overført til bundne fond.

Kjøp av varer og tenester blei 252,2 mill. kr mot justert budsjett på 229,2 mill.kr.

Overføring og tilskott til andre vart 29,1 mill.kr og var budsjettert med 27,3 mill. kr.

Kommunen sine netto finansutgifter vart kr 56,6 mill. kr og var budsjettert med 71,8 mill.kr. Det vart ein gevinst på finansane på 14 mill.kr mot budsjettert gevinst på 6 mill.kr. Renteinntekter vart 8,1 mill.kr, og 4,9 mill.kr over budsjett. Auken kjem av auka rentesats og større innskot enn forventna b.l.a. som følge av at premiefond har vorte brukt til å dekke pensjonskostnadane. Renteutgiftene vart om lag som budsjettert.

Endeleg utrekning av minsteavdrag viser at Giske kommune har budsjettert med 1,9 mill.kr for mykje i avdrag.

Giske kommune hadde i 2023 eit netto driftsresultat på 3 mill. kr. Til samanlikning var netto driftsresultat i 2022 på 32,5 mill. kr, dvs. ein nedgang av netto driftsresultat på 29,8 mill.kr.

Nøkkeltall

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2,45	7,1	5,3	1,90	0,73	2,86	3,80
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	0,37	4,06	4,31	-0,85	1,06	-0,51	2,24

Brutto driftsresultat (BDR)

Brutto driftsresultat viser resultat av ordinær verksemd inkludert avskrivningar. Resultatet uttrykker kommunen sin evne til å betene gjeld, finansiere investeringar og setje av midlar til fond. Brutto driftsresultat i andel av brutto driftsinntekter er på 2,45 prosent i 2023 mot 7,1 prosent i 2022.

Netto driftsresultat

Den viktigaste indikatoren på handlingsrommet for ei kommune er netto driftsresultat. Netto driftsresultat viser resultat etter at renter, avdrag og utlån er belasta rekneskapan og er den delen av overskotet som er disponibelt som egenkapital til investeringar, avsetningar og dekning av tidlegare års underskot.

Netto driftsresultat i perioden 2015 – 2023 %)

Teknisk berekningsutval anbefaler at netto driftsresultat er 1,75%. Giske kommune har som mål eit driftsresultat på minst 3 - 5% for å bygge opp disposisjonsfondet slik at kommunen kan få ein berekraftig økonomi. Giske kommune har no hatt nokre gode år der nivået har vore over det anbefalte nivået og har klart å styrke disposisjonsfondet som no er 5,8 prosent av driftsinntektene. Giske sitt mål er 5 - 10% av driftsinntektene. På grunn av høg lånegjeld bør nivået vere nærare 10% for at kommunen skal ha ein robust økonomi. Det er derfor behov for å styrke disposisjonsfondet ytterlegare i åra framover.

Dersom ein trekker ut årets inntektsførte premieavvik m/arbeidsgiveravgift på kr 3 738 957, hadde Giske kommune eit korrigert netto driftsresultat på - kr 701 000.

KOSTRA

	2023	2023	2022	2022	2021	2021
	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2,5	-0,7	7,1	1,6	5,4	3
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	0,3	-0,9	4,1	1,6	4,5	3,6
Frie inntekter i kroner per innbygger	68 044	68 849	66 028	67 420	63 118	64 828

Giske har mindre i frie inntekter i kroner per innbygger enn gjennomsnittet i kostragruppe 1, men kjem betre ut både i brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter og netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter enn kostragruppe 1.



› Utdrag av Giske Kommune sin rekneskap for 2023

Økonomisk oversyn drift - inntekter

Økonomisk oversyn drift - Driftsutgifter

Utvikling i fordeling - driftsinntekter

Utvikling i fordeling - driftsutgifter

Sum driftsinntekter, sum driftsutgifter, Disposisjonsfond

Oversynet viser forholdet mellom sum driftsinntekter, sum driftsutgifter og disposisjonsfond, og ein ser at etter dei siste åra med større avvik mellom driftsinntekter og driftsutgifter er det no på veg tilbake. Dette viser at kommunen fortsatt har utfordringar med driftsnivået og auken

frå 2021 og 2022 skriv seg frå ekstraordinære inntekter som ikkje er vidareført. Dersom det ikkje vert gjort tiltak vil kommunen sin evne til å handtere gjeld, finansiere investeringar og setje av midler til fond bli svekka.

Giske kommune har framleis høg lånegjeld, og det er behov for ytterlegare styrking av disposisjonsfondet dersom kommunen skal ha ein berekraftig økonomi.

Løn og sosiale kostnader utgjer ein stor del av kommune sine utgifter. Det vart i 2023 utbetalt 282,5 mill. kr i fastløn, ei auke på 6,94% frå 2022, men ein nedgang på 1,8 % frå det opprinnelege budsjettet. Variabel løn hadde eit meirforbruk på 27,4 mill kr, 47,2 % og ein nedgang på 6,5 % frå 2022. Meirforbruket vert dekt av sjukelønsrefusjon med 25,2 mill.kr som ikkje er budsjettet. Sosiale kostnader vart ca 8,1 mill. kr (9,47%) over budsjett. Dette skriv seg i hovudsak frå auke i arbeidgjevaravgift og auka pensjonskostnader som følgje av auke i løn.

Teknisk Beregningsutvalget for inntektsoppgjørene (TBU) har rekna årslønsveksten for kommuneansatte frå 2022 til 2023 til 6,3 prosent

Alle tal i heile 1 000

Netto driftsutgifter per rammeområde

	Regnskap	Buds(end)	Avvik(per.)	%-	Budsjett	Regnskap	
	2023	2023	0	forbruk	2023	2022	
1	POLITISK STYRING	5 724 453	4 766 251	958 202	120	4 766 251	4 484 224
2	KOMMUNE LEIING - STAB	26 966 413	25 276 085	1 690 328	107	25 276 085	21 987 918
3	FELLESUTGIFTER/FELLESINNTEKTER	- 135 887	9 886 127	- 10 022 014	- 1	16 246 027	- 6 671 834
4	DIVERSE TENESTEOMRÅDE	11 877 652	11 693 724	183 928	102	8 693 724	9 004 880
5	OPPVEKST	251 053 540	237 324 597	13 728 943	106	233 406 693	219 540 778
6	BARN, FAMILIE, HELSE	62 116 823	59 943 766	2 173 057	104	57 543 766	53 806 904
7	PLEIE, OMSORG OG SOSIAL	191 573 632	192 280 046	- 706 414	100	181 038 618	200 249 383
9	TEKNISK	66 967 434	66 327 615	639 819	101	64 973 699	64 557 731
10	KYRKJELEGE FØREMÅL	5 751 400	5 751 400	-	100	5 751 400	5 504 500
Sum rammeområde		621 895 460	613 249 611	8 645 849	839	597 696 263	572 464 484

Detaljar kring dei enkelte rammeområda kjem lenger bak under [del 2 Einingar](#).

Det har gjennom heile året og vore arbeid med tiltak for å ta ned drifta. Fokuset på tiltak frå økonomiplanen, samt nye tiltak har vore stort.

Auken i driftsnivået frå 2022 har vore 8,63%. Om ein samanliknar med rekneskap frå 2022 justert med konsumprisindeksen på 4,7 prosent, har driftsnivået hatt ein større auke enn konsumprisindeksen. Auken utgjer ca 26,9 million kroner.



› Skatt - rammetilskot - finans

Skatt og rammetilskott

Giske kommune fekk i 2023 kr 591 368 464 i skatt og rammetilskot gjennom inntektssystemet. Dette var kr 3 068 000 meir enn justert budsjett. Skatteingangen for Giske kommune vart kr 6 575 653 lavere enn justert budsjett.

Øvrige generelle statstilskot

Kommunen fekk i 2023 utbetalt kr 1 902 913 i rentekompensasjon frå skulepakke, kyrkjepakke og omsorgsbustader. Dette var kr 802 913 høgre enn justert budsjett, og kjem av auken i lånerenta.

Det vart utbetalt kr 1 535 790 frå Havbruksfondet. Det var budsjettert med kr 1 056 000.

Eigedomsskatt

Eigedomsskatt vart utskrive både på verk og bruk, bustad og fritidseigedommar. Ved fastsetjing av skatteverdien for bustadeigedommar vart formuesgrunnlag frå skatteetaten nytta, medan det vart leigd takstfolk for taksering av fritidseigedommar, verk og bruk samt bustadeigedommar der formuesgrunnlag ikkje var fastsett av Skatteetaten. Satsen for eigedomsskatt var 3 %, Inntektene frå eigedomsskatt vart 22,4 million kr, kr 1 052 000 meir enn opprinneleg budsjett.



› Finansinntekter / finansutgifter

Netto finansutgifter i 2023 vart kr 56 647 822. Finansplasseringar etter finansregl. § 8 gav ein gevinst på 14 056 983. Renteutgifter vart omtrent som budsjettert. Avdragsutgiftene vart 1,9 mill.kr mindre enn budsjettert. Samla vart netto finansutgifter ca. 6,4 mill. kr lågare enn justert budsjett. Til samanlikning var netto finansutgifter i 2022 på kr 65 135 769.

Alle tal i heile 1 000

Renter og avdrag på lån til investeringar	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap	Rekneskap
	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Renter løpande lån	37 979	25 082	21 027	24 111	28 526	25 498
Avdrag løpande lån	41 165	37 790	39 442	39 084	34 322	31 882
Sum renter/avdrag	79 144	62 872	60 469	63 195	62 848	57 380

Nøkkeltal	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Renter og avdragsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter	9,7	7,95	7,98	9,22	9,61	9,15
Netto finansutgifter i prosent av brutto driftsinntekter	6,92	8,1	6,14	8,38	7,43	8,82

Renter og avdragsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter viser kor stor del av brutto driftsinntekter som er bunde til tilbakebetaling av lån. Netto rente- og avdragsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter viser ein auke frå 9,15 prosent i 2018 til 9,7 prosent i 2023.

Netto finansutgifter i prosent av brutto driftsinntekter viser kor stor del av brutto driftsinntekter som er bunde til tilbakebetaling av lån, korrigert for finansinntekter. Det har vore ein nedgang frå 8,82 prosent i 2018 til 6,92 prosent i 2023. Oversikta over syner at avkastninga frå forvaltninga har stor påverknad på kor mykje av brutto dritsinntekter som er bunde til å dekkje finansutgifter.

Avkastning på kapital frå langsiktige kapitalplasseringar

Alle tal i heile 1 000

Bank / forvaltar:	Marknadsverdi/saldo pr. 31.12.2023	Renter / avkastning 2023
ODIN	45 477	4 672
Sparebanken Møre bankinnskot, aksjar, obligasjonar, eigenkapitalbevis.	94 664	9 385
Sum:	140 141	14 057

I tidsrommet 2000 – 2023 har Giske kommune hatt ei gjennomsnittleg årleg avkastning på 8,563 million kroner per år, dvs. 205 million kroner over 23 år.



› Disposisjonsfond drift - bundne driftsfond

							Alle tal i heile 1 000
Disposisjonsfond drift – bunde driftsfond	2023	2022	2021	2020	2019	2018	
Disposisjonsfond – fritt	47 750	36 719	3 988	0	2 623	2 623	
Disposisjonsfond – til div. tiltak	- 17	- 17	- 17	- 17	139	163	
Bunde driftsfond	12 045	20 038	21 675	20 679	12 256	15 693	

Giske kommune sitt langsiktige mål er eit disposisjonsfond på 5 - 10 prosent av driftsinntektene og ei avsetning til disposisjonsfond på 3 - 5 prosent for å oppnå eit disposisjonsfond som sikrar økonomisk berekraft.



› Investering

Investeringsrekneskap - samandrag

alle tal i heile 1 000

Økonomiske oversikter	Rekneskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Rekneskap
	2023	2023	2023	2022
6 Sum investeringsutgifter	44 102	109 076	93 603	149 180
14 Sum investeringsinntekter	96 806	107 526	92 053	145 581
19 Netto utgifter videreutlån	- 2 495	0	-	1 035
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	55 199	- 1 550	- 1 550	- 4 634
27 Framført til inndekking i seinare år (udekka beløp)		-	-	-

› Lånegjeld, renter og avdrag

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Langsiktig lånegjeld(1.000kr)	1 234 382	1 187 692	1 130 630	1 049 528	1 067 584	1 055 919
Langsiktig lånegjeld, kroner per innbygger *)	133 780	128 950	123 931	123 372	126 251	125 735
Lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	142,21	139,5	139,04	150,59	160,68	165,73

*) Basert på innbyggertal pr. 31.12.2023: 8 691 innb.

Langsiktig lånegjeld egne lån var kr 1 162 685 372, formidlingslån var kr 71 697 320 per 31.12.2023.

Ubrukte lånemidler egne lån pr. 31.12.2023 var kr 84 583 282, og Startlån kr 9 055 822.

Langsiktig gjeld ekskl. formidlingslån har i 2023 auka med 41,8 million kroner. Langsiktig gjeld formidlingslån har i 2023 auka med 4,835 million kroner. Tabellen viser at kommunen si samla lånegjeld i perioden 2018 - 2023 har auka med 178,5 million kroner.

Av langsiktig gjeld til investeringar kan ein rekne at 233,8 million kroner gjeld lån innan vatn, avløp, slam og renovasjon, som restverdi pr. 31.12.23 og avskrivingsgrunnlag for VAR-området i 2023.

Riksrevisjonen definerer høg lånegjeld til 75% av driftsinntektene, KS antyder at ein gjeldsgrad på over 100% er ugunstig. Giske kommune har ein gjeldsgrad på 131,7 % og er av dei høgste i landet.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter

Investeringsnivå og opptak av lån må rettast slik at lånegjelda ikkje er større enn at utgifter til renter og avdrag vert dekt gjennom løpande inntekter. Det er derfor viktig å ha kontroll på utviklinga av gjeldsnivået. Ein auke i lånegjelda indikerer at kommunen må bruke ein større del av inntektene til å dekkje renter og avdrag. Det historisk lave rentenivået dei siste åra har bidrege til at kommunen har unngått at renter og avdrag tek ein større del av inntektene. Dette har no snudd og eit normalt rentenivå vil auka lånegjeld få betydning for rammene til tenesteproduksjon.

Tabellen ovom viser netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter. Netto lånegjeld er definert som langsiktig gjeld (eksklusiv pensjonsforplikterler) fratrukke formidlingslån. Netto lånegjeld har passert grensa i måltalet på maks 100%.

Netto lånegjeld per innbygger

Netto lånegjeld per innbygger var i 2023 kr 133 780 mot kr 128 950 i 2022. Netto lånegjeld per innbygger har hatt ein auke på 2,88 prosent sidan 2017.

Soliditet (gjeldsgrad og eigenkapitalprosent)

Soliditet

Soliditet måler evnen til å tåle tap. Gjeldsgrad og egenkapitalprosent gir informasjon om dette. Gjeldsgraden viser forholdet mellom gjeld og egenkapital. Ein gjeldsgrad på 1 vil sei at kommunen har like stor gjeld som egenkapital. Til mindre dette forholdstalet er, til meir solid er kommunen. Gjeldsgraden korrigert for pensjonsforpliktelser var i 2022 2,75 mot 2,95 i 2021.

Eigenkapitalprosenten fortel noko om kor stor del av kommunen sine egedeler som er finanseirt eg egenkapital. Ved utgangen av 2022 var 19,16 prosent av eigendelane finansiert med egenkapital, mot 18,12 prosent i 2021.

KOSTRA

	2023	2023	2022	2022	2021	2021
	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1
Langsiktig gjeld ex pensj.forpl i prosent av brutto driftsinntekter	150,8	113,1	147,7	115,1	145	113,7
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	123 986	100 709	113 194	97 098	117 026	93 399
Arbeidskapital ex. Premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter	41	14,6	24,7	21,3	28,1	20,1

Netto lånegjeld i kroner per innbygger er har ein auke med kr 10 792 per inbyggjar, eller 9,5 % medan kostragruppa har ein auke på kr 3 611 eller 3,7 %.

Deler av auken kjem av forskotteringa for Mudring av Gjøundet samt auke i låneopptak. Det er motteke 105 mill.kr for å dekke forskotteringsprosjektet, dette kom så seint at gjelda ikkje har minka tilsvarande. Uavhengig av dette ligg Giske kommune lortsatt på eit høgt nivå i høve inntektene og det er fortsatt naudsynt å prioritere for å redusere gjelda ytterlegare.

Endring i arbeidskapital fortel i hovedsak om kommunen sin betalingsevne er bedra eller forverra. Den vert beregna som omløpsmidler med frådrag for kortsiktig gjeld, korrigert for endring i ubrukte lånemidler. Arbeidskapital er differansen mellom anskaffelse av midlar (inntekter og innbetalinger) og anvendelse (utgifter og utbetalinger) av midlar i regnskapet. Når anskaffelse er større enn anvendelse har arbeidskapitalen økt.

Begrepet arbeidskapital er misvisande då driftsregnskapet vert påverka av premieavvik (forskjellen mellom innbetalt pensjonspremie til livselskapa og beregna pensjonskostnad).

Oversikta syner at giske sin arbeidskapital er bedra frå 2022 til 2023, og at Giske kommune har betre arbeidskapital en gjennomsnittet i kommunegruppe 1.



› Vurdering - oppsummering

Kommunerekneskapen for 2023 viser eit brutto driftsresultat på + kr 20 070 621 som er det kommunen hadde i 2023 til dekning av netto finansutgifter og til netto avsetningar. Kommunerekneskapen for 2023 viser eit netto driftsresultat på kr 3 037 932 som er disponert slik:

- Overføring til investering kr 0
- Netto avsetning til /bruk av bundne driftsfond - kr 7 993 087
- Netto avsetning til disposisjonsfond kr 11 031 020.

Finansieringsbehovet var kr 44 101 744.



› 1 Politisk styring og kontrollorgan

Politisk styring og kontrollorgan omhandlar fylgjande tenesteområde:

Kommunestyre og formannskap	Kommunerevisjon og kontrollutval
Livsløpsutval	Stortings- og kommuneval
Teknisk utval	Eldreråd
Økonomisk stønad til politiske parti	Diverse råd og utval

						Alle tal i heile 1 000
	1 POLITISK STYRING	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap	
Teneste		2023	2023	2023	2022	
1000	KOMMUNESTYRE OG FORMANNSKAP	3 130	2 233	2 233	2 787	
1005	POLITISKE KOMITEAR	211	203	203	103	
1010	DIVERSE UTVAL/STYRE/RÅD	247	467	467	144	
1020	ELDRERÅD	28	37	37	26	
1050	ØKONOMISK STØNAD TIL POLITISKE PARTI	47	50	50	94	
1060	KOMMUNEREVISJONEN - KONTROLLUTVAL	1 525	1 408	1 408	1 322	
1070	STORTINGS- OG KOMMUNEVAL	536	368	368	7	
	Sum gruppeansvar: 1 POLITISK STYRING	5 724	4 766	4 766	4 484	

Driftsrekneskap for Politisk styring og kontrollorgan viser eit meirforbruk på kr 958 000 i høve justert driftsbudsjett. Deler av meirforbruket på teneste 1000 skriv seg i av mindreforbruk i teneste 1010. Meirforbruket kjem også av ettergodtgjersle ved overgang til ny ordførar og kjøp av it utstyr for å oppgradere Web - tv i kommunestyresalen. Auke på teneste 1060 kommunerevisjonen - kontrollutval kjem av endring av betalingsstruktur av revisjonshonorar der det er gått over frå fastpris til medgått tid.

Kostra

		2023	2023	2022	2022	2021	2021
		1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1
100 Politisk styring	Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde per innbygger (kr)	495	645	374	527	388	544

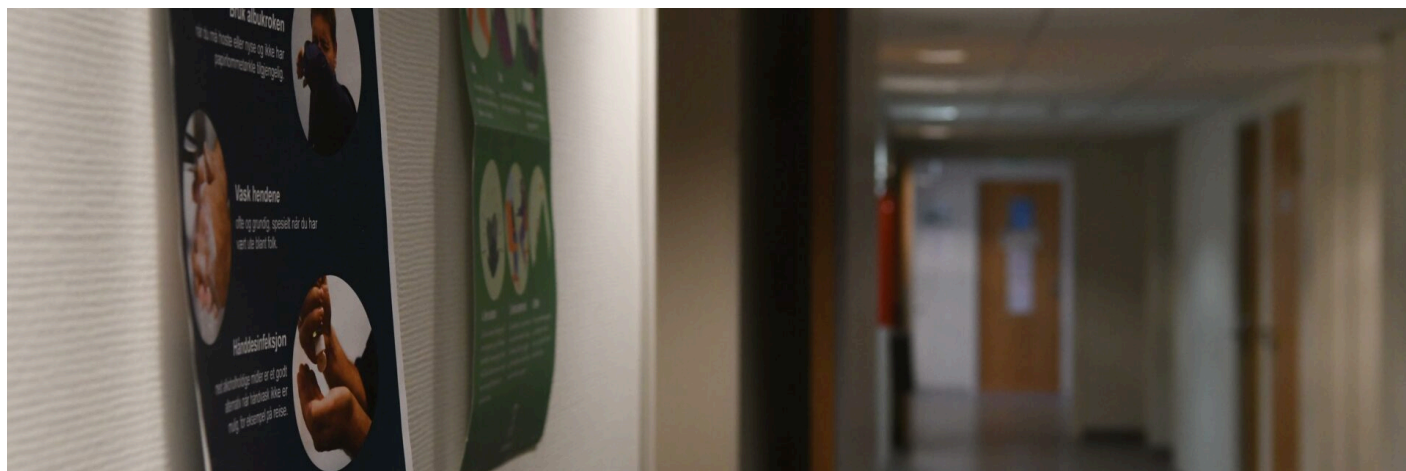
		2023	2023	2022	2022	2021	2021
		1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1
110 Kontroll og revisjon	Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde per innbygger (kr)	183	185	156	177	133	161

Indikatoren viser kor mykje av dei totale utgiftene som vert brukt til politisk styring og kontrollorgan. Data er vist i kroner per innbygger. Utgifter knytt til eldreråd høyrer til kostrafunksjon 180 og er ikkje med i KOSTRA - oversikta.

› Oppfølging av kommunestyrevedtak

Giske kommunestyre behandla i alt 111 saker i 2023. Av disse er det **3 saker** som er under arbeid ved utgangen av året.

	Møte 2023	Saker 2023	Møte 2022	Saker 2022
Kommunestyret	8	111	7	85
Formannskapet	20	142	19	140
Næringsutvalet	3	7	3	
Landbruksnemnda	4	14	2	
Teknisk utval	11	90	11	64
Livsløpsutvalet	6	49	6	47
Eldrerådet	5	23	4	17
Råd for menneske med funksjons-nedsetting	5	23	4	18
Giske brukarutval	3	11	4	17
Viltnemnda	1		1	2
Valstyret	4	12	0	0
Kontrollutvalet	5		5	27
Ungdomsrådet	5	23		



2 Kommuneleiling - Stab

Kommuneleiling – stab omhandler desse tenesteområda

- Kommunedirektør og kommunalsjefar
- Personal og løn
- Økonomi
- Kultur, service og næring
- Andre fellestenester

Eininga skal levere tidsrette støttfunksjonar etter dei krav og forventningar som er stilt til kommunen si kjerneverksemd og strategiske satsingar, og har gjennomført dei fleste av satsingsområda frå handlings og økonomiplan 2023 - 2026.

Drift

Alle tal i heile 1 000

Teneste	2 KOMMUNE LEIING - STAB	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
1200	KOMMUNEDIREKTØR - KOMMUNALSJEFAR	6 889	5 938	5 938	5 256
1210	PERSONAL OG LØN	2 884	2 690	2 690	2 689
1220	ØKONOMI	3 433	3 995	3 995	3 043
1230	SERVICEKONTORET	2 728	2 984	2 984	2 506
1240	DIVERSE FELLESFUNKSJONAR	24	-	-	18
1250	IKT	855	816	816	777
1260	SAKSBEHANDLING - FELLES	935	893	893	807
2110	BARNEHAGE	1 354	491	491	1 364
2120	GRUNNSKOLE	749	480	480	212
2310	AKTIVITETSTILBOD BARN OG UNGE	28	779	779	50
2412	PSYKISK HELSEVERN	110	106	106	105
2423	MOT - PROSJEKTET	-	25	25	-
2440	BARNEVERN TENESTE	265	255	255	259
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	-	25	25	-
2540	PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HEIMEBUANDE	1 079	979	979	755
2541	BUFELLESSKAP PSYKIATRI VALDERØY	-	99	99	-
2549	KVARDAGSREHABILITERING OG VELFERDSTEKNOLOGI	-	- 50	- 50	- 1

	2 KOMMUNE LEIING - STAB	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
Teneste		2023	2023	2023	2022
2730	KOMMUNALE SYSSELSETTINGSTILTAK	443	367	367	428
2831	Formidlingslån (frå 2020)	- 112	- 120	-	-
3010	PLANLEGGING / REGULERING	- 100	-	-	-
3100	FORMIDLINGSLÅN	-	-	- 120	- 165
3250	NÆRINGSKONTORET	691	184	184	710
3253	JORD- OG SKOGBRUK	601	543	543	538
3610	VILTFORVALTNING	188	63	63	128
3620	FRILUFTSLIV	11	261	261	193
3650	KULTURMINNEVERN	8	25	25	- 116
3700	BIBLIOTEK	1 524	1 587	1 587	924
3750	MUSEER	-	28	28	-
3770	KUNST OG KUNSTFORMIDLING	-	140	140	95
3810	IDRETT	343	230	230	285
3850	KULTURKONTORET	990	788	788	426
3851	ANDRE KULTURTILTAK	427	159	159	200
3852	Frivilligsentral	618	518	518	502
Sum gruppeansvar: 2 KOMMUNE LEIING - STAB		26 966	25 276	25 276	21 988

Området har eit meirforbruk på 1,7 milion kroner, meirforbruket er samansatt og kjem av fleire forhold, blant anna utgifter knytt til rekruttering av både ny kommunedirektør og ny HR - sjef, engasjement for prosjektleiar betre tverrfagleg samhandling, samt at resultatet av lønsoppgjøret for 2023 vart høgre enn budsjettet.

Meirforbruk på ei teneste vert kompensert med mindreforbruk på andre tenester og stillingar har vorte haldne vakante for å halde budsjettet.

Prosjektet Omstilling av fellesfunksjonar har gitt effekt gjennom fokus på arbeidsprosessar og digitalisering av tenester. Arbeidet vil halde fram i 2024.

Kostra

Netto driftsutgifter administrasjon per innbygger.

Indikatoren viser kor mykje av dei totale utgiftene som vert brukt til administrasjon og styring per innbygger. I indikatoren inngår administrativ leiing, stab- og støttefunksjoner. Data blir vist i kroner per innbygger.

	2023	2023	2022	2022	2021	2021
Kostra funksjon	1532 Giske	Kostra gr. 1	1532 Giske	Kostra gr. 1	1532 Giske	Kostra gr. 1
120 Administrasjon	3 981	4 965	3 752	4 695	3 875	4 149
231 Aktivitetstilbod barn og unge	3	166	6	138	1	101
320 Kommunal næringsverksemd	2	-135	1	-111	-11	-117
325 Tilrettelegging og bistand for næringslivet	80	282	155	385	30	221
370 Bibliotek	187	332	113	309	99	299
380 Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg	39	115	33	122	31	89
385 Andre kulturaktivitetar og tilskot til andres kulturbygg	247	386	117	328	202	278

På kostrafunksjon 120 inneheldt tabellen ikkje berre utgifter knytt til rammeområde 2 Kommuneleiing - stab. Tenester som er knytt til rammeområde 3 Fellesutgifter/fellesinntekter, rammeområde 7 Pleie og omsorg og sjølvkostområda i rammeområde 9 Teknisk er også med i tabellen.

For kostrafunksjon 120 administrasjon syner tala at Giske kommune har ein auke frå 2022 til 2023 med kr 229 per innbygger, medan kostragruppe 1 har ein auke på kr 270 per innbygger..

Giske kommune bruker kr 984 mindre per innbygger enn gjennomsnittet for kostragruppe 1. Dersom Giske skulle bruke det samme som gjennomsnittet i kostragruppe 1 vil dette utgjort ein auke på 8,5 mill.kr.

Studier har vist at kommunar tolkar og definerar administrasjon ulikt i KOSTRA. Det inneber at tala ikkje er direkte samanliknbare mellom alle kommunar og er noko usikre.



› Toppleiing

Giske kommune si administrative toppleiing består av

- Kommunedirektør
- Kommunalsjef oppvekst.
- Kommunalsjef helse- sosial og omsorg.
- Kommunalsjef plan og tekniske tenester.

Toppleiinga si viktigaste oppgåve er å sjå til at politiske vedtak og sentrale målsettingar for tenestene vert iverksette. Toppleiinga er bindeledd mellom dei folkevalde og administrasjon i kommunen.



› Stab

Personal og løn

Personal- og lønsavdeling har 3,9 årsverk. Avdelinga sine hovudoppgåver er:

- Utvikling og vedlikehald av overordna arbeidsgivarpolitikk
- Støtte og rettleiing til einingane i utøving av arbeidsgivarpolitikken
- Lønsarbeid, lokale lønsforhandlingar og rettleiing til einingane i lønsarbeid og i relevant lov- og avtaleverk som gjeld personalområdet
- Bistå einingane i rekruttering og kompetanseutvikling
- Overordna ansvar for HMS/IA-arbeid
- Samarbeid med fagorganisasjonar og verneteneste

Avdelinga har nesten ikkje hatt sjukefråvær. Samarbeidet med tillitsvalde, verneteneste, topp- og einingsleiing fungerer godt. Avdelinga er framleis svært sårbar ved evt. sjukefråvær, særleg gjeld dette lønsarbeidet.

Fagstab

Fagstaben består av

- Seniorrådgivar kvalitet og beredskap
- Pedagogisk rådgivar barnehage
- Pedagogisk rettleiar

Økonomi

Økonomiavdelinga i Giske kommune har 4 tilsette og 3,8 årsverk. Avdelinga sine hovudoppgåver er:

- Føre rekneskap til Giske kommune og Giske kyrkjelege fellesråd, Gjelds- og finansfovaltning
- Utarbeide samla årsbudsjett og økonomiplan for kommunen og rapportering og oppfølging av dette
- Gi einingsleiarar m/fl. støtte og rettleiing innan økonomi, samt brukarstøtte for budsjettverktøy, økonomi- og e-handelssystem.
- Vere kommunen sitt kontaktpunkt i høve innkjøpsfelleskapet på Sunnmøre, Nordre Sunnmøre kemnerkontor, skatteoppkrevjing og arbeidsgjevarkontroll

Avdelinga leverer i hovudsak tenester til interne brukarar. Det er likevel ein del publikumskontakt knytt til fakturakopi og spørsmål om utsende faktura, lån og aktivitet kring innkrevjing. Avdelinga er avhengig av godt samarbeid med eksterne leverandørar, lån- og finansforvaltarar, samarbeidskommunar og andre samarbeidspartnarar.

Controller vil først vere på plass frå 2024.

Kultur, service og næring

Eininga Kultur, service og næring hadde i starten av året 10,7 stillingar fordelt på 12 personar. Frå 1. august 2023 kom merkantile frå skule og helse inn i eininga og ein ungdomsarbeidar vart tilsett. Eininga har ved årsskiftet 15 tilsette og 13,5 årsverk. Avdelinga sine hovudoppgåver:

- Sentralbordteneste samt informasjon og rettleiing av innbygarane knytt til kommunale avgifter, bustønad og startlån
- Giske kommunes felles saksarkiv
- Politisk sekretariat
- Ansvar for førebuing og gjennomføring av kommune- og Stortingsval.
- Bibliotekteneste
- IT ved systemintegrator
- Næringskontor
- Kulturkontor
- Frivillegsentralen
- Merkantil teneste til skule, helse, barnehage
- Ungdomsarbeid og SLT-koordinator

Hovudmål

Levere god service til innbygarane og politisk leiing gjennom å vere godt oppdatert på det som skjer i kommunen. Sørge for at politiske saker vert sendt ut i rett tid. Gi god og nyttig informasjon til innbygarane om ulike tenester og legge til rette for digital sjølvbetjening der det er mogleg. Gi gode bibliotektenester og samhandle med innbygarane gjennom Frivillegsentralen. Siste halvåret er det jobba mykje med forebyggande arbeid retta mot ungdom.

Kultur

Det vart betalt ut kulturstøtte til frivillege lag og organisasjonar innan musikk, idrett og museum/historielag samt tilskot til 17. mai-feiring. UKM hadde deltakar-rekord under forestillinga på Valderøy barneskule 11. mars. Det vart også arrangert UKM-verkstadar i januar og februar. Arbeidet med plan for Friluftlivets ferdseårs er igangsett og skal ferdigstillast i løpet av 2024.

Kultur har også ansvar for søknadar og oppfølging av det som gjeld spelemidlar til idretten. Desse blir sendt vidare til Møre og Romsdal fylke for avgjerd.

Ansaret for Den kulturelle skulesekken vart flytta frå oppvekst til kultur og arrangerte for første gong eit stort felles tverrfagleg kulturprosjekt med bidrag frå alle skulane i kommunen - Giske Science Opera. Ungdomsrådet og nyttilsett ungdomsarbeidar arbeider med å få starta opp ungdomsklubb. Eit omfattande arbeid er også igangsett med forebygging mot radikaliserings og kriminalitet gjennom SLT-arbeidet som er støtta av Konfliktrådet. Fire mentorar har vore på opplæring i 2023.

Næring

Det har blitt gitt rettleiing til personar som vil starte ny næring og gründerar gjennom Hoppid. I tillegg er det tilbod om kursing for nyetablerarar gjennom Entreprenedy. Det er også gitt støtte etter søknad frå Hoppidfondet.

Ei viktig og tidkrevjande oppgåve har vore å planlegge og vidareutvikle fiskerihamn og næringsområde på Gjøvsund. Det har vore mykje møteverksemd og kontakt med næringsaktørar og andre aktuelle partar i dette arbeidet både internt og eksternt.

Frivilligsentralen

Den kulturelle spaserstokk har hatt fleire tilstellingar i 2023, mange i samarbeid med pensjonistlaga og eldrerådet i kommunen. Har også vore med på eldredagen med bidrag. Sysselsetting med NAV på Frivilligsentralen har gått omtrent som normalt. Nokre har fått jobb, nokre har begynt på skule, og nokre er framleis med i prosjektet. Aktiv ferie vart arrangert som tidlegare år, i 2023 hadde vi 6 uker med aktiviteter og over 600 aktivitetar.

Klubb for PU er kvar 3. veke og det vert også arrangert turar gjennom året i helgene. Desse er støtta av Gjensidige og Sparebanken møre

- *Arbeid med stiar er vidareført*
- *Stor auke i hjelp til privatpersonar*
- *Tv aksjonen og bøsseaksjon*
- *Utdeling av matkasser til jul og påske i samarbeid med butikkar og privatpersonar. 60 familiar fekk tilkøyrt desse. Fekk støtte fra MR fylke til dette i 2023 samt god støtte frå næringslivet*
- *Frivilligsentralen møter stor velvilje i lokalsamfunnet og har fått inn mykje midlar utanfrå til ulike prosjekt. Det er stor pågang av eldre som vil bidra med arbeid, både ute, i og ved omsorgssentra.*
- *Samarbeid med kriminalomsorgen om soning, skulane og bukollektiva*

Frivilligsentralen er til stor hjelp i utføring av ulike kommunale oppgåver som køyring og bringing, og hjelper både på skular, eldresenter, dagsenter, teknisk og NAV. Det siste har utgjort knapt halvparten av stillinga til medarbeidar på frivilligsentralen. Vi har også siste året tatt på oss arbeidet som bilansvarlege i kommunen.

«Aktiv ferie» vart gjennomført med følgjande aktivitetar i og utanfor Giske kommune: Valldal klatrepark og Atlanterhavsparken med mat og drikke.

Frivilligsentralen brukte mesteparten av pengane i 2023 på lokale tilbod, og fekk gjennom dette støtte lag og organisasjonar i kommunen med ca kr. 350.000.

Frivilligsentralen fekk kr 600 000 til aktivitetar gjennom BUFdir til desse tiltaka pluss støtte fra SBM som gjorde at aktivitetane kunne vere opne for alle.

Gjennom det kommunale sysselsetjingsprosjektet får ungdommar som står utanfor arbeidslivet god og variert erfaring med praktisk arbeid. Verdien av dette kan ikkje overdrivast.

Frivilligsentralen har ein unik posisjon i kommunen, og får gåvemedlar og anna støtte frå mange ulike kjelder. Sentralen gir eit lågterskeltilbod som blir sett stor pris på. 2023 vart eit rekordår når det gjeld all støtte som vart gitt frå eksterne.

Det ser ut som at einingane brukar Frivilligsentralen meir enn før. Dette skjer sjølvsagt då dei ser at ein kan få meir ut av kvar krone ved eit samarbeid med frivillige. Men det er viktig at ein pleier forholdet til dei frivillige. Dei må ha føreseielege vilkår som passar inn med det andre dei er engasjert i. Og dei må bli sett og følt seg verdsett. Dette bør alle som er mottakar av eller samarbeider med frivillige, bite seg merke i.

Sentralen har også startet opp samarbeid med Fuki, som bidrar sterkt inn i arbeidet med flyktningar.

Samarbeid også med Vigra pensjonistlag og grunneigarar om stien langs Blindheimsfjellet fortsetter. Sentralen er også med på steinlegging av valderøyfjellet.

Frivilligsentralen arbeider saman med ungdomsarbeider i kommunen for å få til aktivitetar for ungdommen. Her har sentralen gjennom midlar fra BUF dir støtta både Mjølner og Giske sogelag med pengar til oppstart av opne møteplassar for ungdom. I tillegg er det lagt både pengar og arbeid ned i å opprette ein kommunal ungdomsklubb på Valderøya.

Biblioteket

- Aktive lånarar: 724 (522 i 2022)
- Institusjonslånarar: 145
- Besøk: 11 865 (7 291)
- Utlån: 14 607

Det var ein fin auke i tal på lånarar og besøk i 2023. Biblioteket var ope fem dagar i veka. Gjennom året 2023 har 1606 barn og vaksne vore med på ulike arrangement på biblioteket. Det har også vore ein del barnehage og nokre skulebesøk.

Tabell styringskort og styringsindikator 2023

Fokusområde	Mål	Måleindikator	Resultatmål 2023	Resultat 2023
Innbyggjarar	Kvalitet tilpasse dei økonomiske rammevilkåra	Plassering i forbrukarrådet sine testar av kommunal service	100 eller betre av kommunane i landet. 10 eller bedre av kommunane i Møre og Romsdal	Det er ikkje publisert resultat etter målingar i 2023

Fokusområde	Mål	Måleindikator	Resultatmål 2023	Resultat 2023
Medarbeidarar	Forenkling og effektivisering gjennom digitalisering	Etablert samarbeid med kommunar i regionen om digitalisering	Digitalisere timeregistrering til støttekontakter og fosterheimar. Oppgradering av Acos Websak og møte+ samt skydrift er innført. Anbudsprosess HRM og økonomisystem er gjennomført og planlegging av nytt system er oppstarta. Nytt verktøy for styring og oppfølging er valgt og innføring oppstarta.	I prosess Gjennomført Anbudsprosess gjennomført. Verktøy er valt og vil bli tatt i bruk i 2024
	Velfungerande informasjons- og kommunikasjonskanal	Relevant informasjon er lett tilgjengeleg for innbyggjarar og tilsette døgnet rundt. System med digitale søknader mm fungerer godt	Videreutvikle og arbeide meir strategisk med informasjon til innbyggjarane. Giske kommune si heimeside er oppgradert.	I prosess
	Beredskapsarbeid med rett kvalitet	Gjennomførte beredskapsøvingar og ajourført beredskapsplan	Beredskapsøvingar er gjennomført. Kompetanseheving i beredskapsarbeid er gjennomført. Vurdering av ressurs til beredskapsarbeid er gjennomført.	Gjennomført
	Auke intern beredskapskompetanse	Gjennomførte øvingar	Øving på utvalde hendingar	Gjennomført
	Velfungerande kvalitets- og internkontrollsystem	Gode tilbakemeldingar frå tilsette og innbyggjarar. Regelmessig rullering, og få avvik på tenestene som blir gitt	Jobbe vidare med rutine og prosedyrer for dei mest risikobelasta områda	I prosess
		Statistikk over avvik og forbetningsforslag	Auke i meldte avvik og forbetningsforslag i alle einingar	Gjennomført
		Internkontroll er integrert i planverk og rapportering	Alle einingar rapporterer systematisk på internkontroll	
		Tilgjengeleg plan - og oppslagsverk	Kvalitets- og personvernhandbok er utarbeidd	Eiga handbok er ikkje utarbeidd då all informasjon skal leggst i compilo
	Godt arbeidsmiljø og tilfredse medarbeidarar	Nærversprosent		
		Resultat 10-faktor medarbeidarundersøking	Handlingsplan etter oppfølging av 10 - faktorresultat er utarbeidd	Gjennomført på einingsnivå
	Vernerunder og arbeid i HMS-utval. Opplevd kvalitet på samarbeid mellom vermeteneste/tillitsvalde og arbeidsgivar.	Systematisk HMS-arbeid vert gjennomført i tråd med HMS-årshjul og handlingsplanar. Samlingar med vernerunde er gjennomført med rett kvalitet	Gjennomført	
	Arbeid med leiarutvikling held fram	Kompetanseheving om sentrale faktorar er gjennomført	Leiarutvikling påbegynt i 2022 vart slutført i 2023	
	Enkel og effektiv support og drift ved hjelp av digitale verktøy	Gjennomført opplæring på nye digitale verktøy	Brukerhandbok i Visma Tid er etablert	Brukerhandbok er erstatta av opplæringsvideoar tilgjengeleg i Compilo
	Staben har rett kompetanse	Gode tilbakemeldingar frå leing og tilsette	Plan for kompetanseheving stab er utarbeidd	Ikkje utført
	Redusere sårbarheit i viktige stabsfunksjonar	Det er etablert tvillingskompetanse eller etablert samarbeid som fungerer med god kvalitet	Samarbeid med andre kommunar eller kjøp av tenester for sentrale stabsfunksjonar som er sårbare i dag (løn, rekneskap, arkiv m.m) er etablert	Vidareført til 2024
Økonomi	Lav andel av administrative ressursar. God økonomistyring	Alle leiarar har kompetanse og forståelse for økonomi og økonomistyring	Kompetanseheving i budsjett og økonomistyring er gjennomført.	Vidareført til 2024
		Kostra Netto driftsutgifter på funksjon 120 administrasjon per innbyggjar	≥ kr 3 500 per innbyggjar	
		Kostra Netto driftsutgifter på funksjon 120 som andel av totale		6 %

Fokusområde	Mål	Måleindikator	Resultatmål 2023	Resultat 2023
		utgifter Avvik i % av netto driftsramme	≤ 0	+ 6,7%



› 3 Fellesutgifter - fellesinntekter

Fellesutgifter - fellesinntekter omhandler følgende tenesteområde:

På dette ansvarsområdet blir det ført inntekter og utgifter som er felles for heile kommunen sin organisasjon og som ikkje kan knytast opp mot einkilde einingar eller stab. Døme på dette er:

- Felles personaltiltak / arbeidsmiljø
- Generelle arbeidsmiljøtiltak
- Diverse fellesfunksjonar:
 - Felles IT program, maskinvare og serviceavtaler.
 - Felles datakommunikasjon
 - Telefon og telefax
 - Frankering – porto
 - Kontingent til KS
 - Felles pensjonsutgifter/inntekter - premiefond.
 - Premieavvik blir samla her frå 2011.
 - Løn til lærlingar
 - Løn til hovudtillitsvalde og hovudverneombod
 - Utgifter til bedriftshelseteneste

Drift

Alle tal i heile 1 000

Tenester	3 FELLESENTGIFTER/FELLESENTTEKTER	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
1212	GENERELLE PERSONALPOLITISKE TILTAK	1 202	1 505	1 505	1 798
1215	GENERELLE ARBEIDSMILJØTILTAK	457	363	363	286
1240	DIVERSE FELLESENTFUNKSJONAR	12 312	10 229	10 229	12 486
1260	SAKSBEHANDLING - FELLESENT	11	-	-	99
1700	ÅRETS PREMIEAVVIK KLP	- 8 668	- 11 000	- 11 000	- 23 147
1701	ÅRETS PREMIEAVVIK SPK	- 4 024	- 504	- 504	- 731
1710	AMORTISERT PREMIEAVVIK KLP	8 737	6 603	6 603	6 158
1711	AMORTISERT PREMIEAVVIK SPK	215	180	180	259

	3 FELLESUTGIFTER/FELLESINNTEKTER	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
Tenester		2023	2023	2023	2022
1720	PENSJON	182	-	-	177
1730	PREMIEFOND	- 41 254	-	-	- 27 776
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	18	684	684	16
2110	BARNEHAGE	185	535	535	166
2120	GRUNNSKOLE	70	238	238	225
2343	KJØKKEN (MAT TIL HEIMEBUANDE)	126	268	268	220
2540	PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HEIMEBUANDE	147	- 106	- 106	- 178
2546	GISKE OMSORGSSENTER	348	628	628	451
2548	BUFELLESSKAP FUNKSJONSHEMMA	253	263	263	150
	Sum andre tenester knytt til årets avregning pensjon	29 548	-	-	22 669
	Sum gruppeansvar: 3 FELLESUTGIFTER/FELLESINNTEKTER	- 135	9 886	9 886	- 6 672

Rammeområde 3. Fellesutgifter – fellesinntekter viser eit mindreforbruk på kr 9,7 mill.kr.

Det er eit meirforbruk i ansvar 1300 Felles drift og dei største avvika finn ein i teneste 1240 Diverse fellesfunksjonar - med eit meirforbruk på 2 mill kr. Meirforbruket på tenesta stammar i stor grad frå utgifter til datakommunikasjon, lisensar og serviceavtalar. Med auka grad av digitalisering er dette ein kostnad som aukar på alle områder.

Ved budsjetteringa vart deler av utgiftene til auka tal flyktninger lagt til denne ramma med kr 6 283 000 til fordeling til andre rammeområde ved behov. Av dette er 5 mil.kr fordelt til andre rammeområde i budsjettendring gjennom året.

Pensjonskostnadar vert ført etter budsjettert prosentsats på rammeområda, dette gjer at det på einingsnivå blir lettare å følgje pensjonskostnaden og endringar i denne kjem som følgje av endringar i løn og ikkje som følgje av premieavvik, amortisering og bruk av premiefond- dette ligg no i si heilheit i ramme 3 og også avrekninga på slutten av året blir ført i ramme 3.

Pensjonskostnadane medførte at rammeområdet fekk eit mindreforbruk på 9,7 mill.kr.

Giske kommune gjorde i 2022 endring i pensjonsportefølja og har no portefølje med investeringsval. Dette frigjorde 50 mill.kr som vart tilført premiefondet. Midler på premiefond kan berre brukast til framtidig premiebetaling, og Giske kommune brukte 41,2 mill.kr av premiefondet for å dekke premieinnbetalingar i 2023.

Premieavvik vert budsjettert som inntekt – amortiseringa ei utgift, netto utgjorde det ei utgift på kr 983 000. Premieavviket i KLP var budsjettert som inntekt med 11 million kroner, medan det vart 8,7 million kroner. Bruk av premiefond som aukar premieavviket vil kome som ei utgift gjennom amortiseringa (avdrag) dei neste 7 åra. Bruk av premiefond vart 41,2 mill. kr og var ikkje budsjettert. Begge deler må ein sjå i sammenheng med auken i pensjonskostnadane som er fordelt på einingane, ser ein kommunen under ett vart det eit samla mindreforbruk på 5,4 million kroner for pensjonskostnadane som kjem hovudsaklig frå bruk av premiefond og premieavvik. Ser ein løn, sjukeløn og pensjonskostnader samla for alle rammeområda (heile kommunen) er der eit mindreforbruk på ca 2,4 million kroner.

Premieavviket er differansen mellom den berekna pensjons-kostnaden som vert ført i rekneskapan og premien som faktisk er betalt. Den betalte premien vil blant anna avhenge av avkastninga pensjonstilbydaren oppnår på pensjonsmidlane og lønsveksten rekna med utgangspunkt i lønsnivået ved utgangen av året.

Dei øvrige tenestene gjeld stort sett lærlingløn for heile kommunen. Avvika kjem av at den faktiske fordelinga av lærlingane vart ulik den budsjetterte.

Kostra

Kostra funksjon		2023	2023	2022	2022	2021	2021
		1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1
180 Diverse fellesutgifter	Netto driftsutgifter, beløp per innbygger	5	79	5	71	2	-116
170 Årets premieavvik	Netto driftsutgifter, beløp per innbygger	- 1 468	- 6 003	- 2 747	- 1 979	- 240	- 2 298

Kostra funksjon		2023	2023	2022	2022	2021	2021
		1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1	1532 Giske	Kostragruppe 1
171 Amortisering av tidligere års premieavvik	Netto driftsutgifter, beløp per innbygger	1 030	1 537	738	1 543	951	1 188
172 Pensjon	Netto driftsutgifter, beløp per innbygger	33	23	44	-41	29	22
173 Premiefond	Netto driftsutgifter, beløp per innbygger	- 4 743	- 1 885	- 3 192	- 2 377	- 3 428	- 2 051



› 4 Diverse tenesteområde

Diverse tenesteområde omhandlar tenesteområde NAV, sosiale tenester

Drift

Alle tal i heile 1 000

	4 DIVERSE TENESTEOMRÅDE	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
Teneste	4 DIVERSE TENESTEOMRÅDE	2023	2023	2023	2022
2420	SOSIAL RÅDGJEVING OG VEILEDNING	4 582	4 328	3 528	3 515
2760	KVALIFISERINGSPROGRAM	1 387	1 238	1 238	1 105
2810	ØKONOMISK SOSIALHJELP	5 911	6 127	3 927	4 386
2851	NAV DRIFT - STATLEG DEL	- 3	-	-	-
	Sum gruppeansvar: 4 DIVERSE TENESTEOMRÅDE	11 878	11 694	8 694	9 005

NAV Giske, sosiale tenester

NAV Giske leverte rekneskap med om lag kr 200 000 i meirforbruk i 2023. Rammeområdet fekk tilført, via budsjettendringar, kr 3 mill ila året, dette knytt til auke i mottak av nye flyktningar frå 15 til 43.

Lov om sosiale tenester i NAV inngår i kommunen sitt samla velferdsansvar og omhandlar kommunale tenester og oppgåver som NAV Giske skal utføre og medverke i. Dei obligatoriske kommunale tenestene (minimumsløysinga) som inngår i NAV Giske er opplysning, råd og rettleiing (medrekna økonomisk rådgjeving), økonomisk stønad, mellombels bustad, individuell plan og kvalifiseringsprogrammet.

Ut over minimumsløysinga deltek NAV Giske i Intro-programmet for flyktningar, som og er ei kommunal teneste, med arbeidsrelatert opplæring/bistand.

Oppgåvene er til dels forankra i lov, som økonomisk sosialhjelp, og i nasjonale program som kvalifiseringsprogrammet. Disse er førande for kommunen sitt arbeid i høve grupper som treng særskild oppfølging. Giske kommune og NAV Giske har eit tett og godt samarbeid, ein ser at det gjer tenestene kvalitativt betre og heng betre saman. Kvalifiseringsprogrammet og kvalifiseringsstønad sjåast i samanheng med økonomisk sosialhjelp. Kvalifiseringsprogrammet er eit viktig verkemiddel i kampen mot fattigdom. Målet med programmet er å fremje overgang til arbeid, sosial inkludering og aktiv deltaking i samfunnet ved hjelp av tettare og meir forplikta bistand og oppfølging, også i dei tilfella vegen fram kan vere relativ lang og usikker.

Økonomisk sosialhjelp:

På tross av at det er god tilgang til arbeid har talet på personar som har motteke sosialhjelp auka frå 123 personar i 2022 til 169 i 2023. Dette er ei markant auke og årsak til behov for auka budsjett på området, I disse tallane er også busette flyktningar som har motteke støtte i samband med etablering inkludert. Ein ser at ein del av flyktningane blir langtidsmottakar av sosialhjelp grunna alder. Levekostnadane har auka. Dette gjelder utgifter til bustad, strøm mv.

Frå 01.09.2022 blei det lovfesta at barnetrygd skal holdast utanfor med beregning av økonomisk stønad.

Etter tilsyn frå Statsforvaltar hausten -23 vil NAV-kontoret kartlegge barna sine behov betre, sikre at barna er tilstrekkeleg ivaretatt og følge opp barnefamiliar ved søknad om økonomisk stønad.

Arbeidsløyse:

I 2023 var arbeidsløysa i Giske på 1,6 %. NAV si erfaring er at det fortsatt er stort behov for kvalifisert arbeidskraft. Arbeidsløysa i Giske er særleg kjenslevar for aktiviteten i industrien, flyplassen og auka aktivitet/nedtrapping her gir også store ringverknader til underleverandørar og andre.

Brukarar under 30 år

NAV Giske har en stor del brukarar under 30 år som slit med å få innpass i arbeidslivet og/eller varig tilknytning til arbeidslivet. Dette kan skuldast fleire forhold som til dømes fråfall i vidaregåande skule, helseutfordringar eller sosial arv. Desse kan vere aktuelle både for kommunale og statlege ytingar og tiltak. NAV Giske vil særleg prioritere brukarar under 30 år i høve oppfølging og arbeidsretta tiltak.

Marknadsarbeid:

NAV Giske har også i 2023 hatt fokus på kontakt med bedrifter og næringsliv. Kontakt med lokale og regionale bedrifter er viktig relasjonelt arbeid i høve målsettingar om å få fleire personar ut i arbeid og aktivitet. NAV har hatt høg aktivitet på marknadsarbeid og har aktivt brukt tiltaksbudsjett til å gi fleire moglegheiter til arbeid og aktivitet.

NAV Giske har formelt samarbeid med flyktningtenesta i kommunen i høve busette flyktningar. Arbeidet har særleg hatt fokus på arbeid og aktivitet. Ein har også i 2023 arbeidd ilag med flyktningstenesta for å vidareutvikle samarbeidet og klarleggje korleis NAV kan bidra inn i introduksjonsprogrammet og auke grad av arbeidsretting av programmet. Vi erfarer at dei busette flyktningane har hatt større behov for sosiale tenester også under introduksjonsprogrammet enn det ein hadde sett føre seg.

Styringskort

Fokusområde	Mål	Målendikatorar	Resultat 2023
Brukarar	Auke tal brukarar som nyttar digitale tenester.	Brukarar på sosialområdet som kan nytte digitale tenester skal nytte DIGISOS som plattform for søknader om sosialhjelp.	57% nyttar digitale verkty. Årsak til lavt tal er flyktningar som ikkje nyttar dette.
	Oppretthalde fokus og satsing på gjeldsrådgjeving	Alle som melder om behov skal få tilbod om bistand.	Stort fokus på området, tal saker har auka frå 17 i 2022 til 30 i 2023. Mange får råd og rettleing.
	Vurdere Kvalifiseringsprogrammet (KVP) for brukarane og tilby program til alle som fyller vilkåra	Giske kommune har i rammetilskotet fått budsjett til 7 brukarar i KVP	2023: 7 brukarar. Dei som fyller vilkår får dette.
	Sette vilkår om aktivitet ved tildeling av økonomisk sosialhjelp til brukarar under 30 år	Følge intensjonen i Sosialtenestelova § 20.	Ungdomsgaranten. Nyttar frivilligssentralen som eit aktivitetskrav med arbeidsretta tiltak for brukarar under 30 år.
Medarbeidarar	Ein trygg og sikker arbeidsplass, systematisk HMS-arbeid	NAV Giske sin verksemdplan. Månadlege tema. Utarbeidd årshjul. Beredskapsplan.	Utført ROS-analyse og laga handlingsplan. Kartlegging sikkerhet i mottak. Arbeider med tiltak. Utarbeiding av beredskapsplan Medarbeidarundersøkinga viser høg grad av psykologisk trygghet og sjølvbestemmelse. Sjukefråvær tilsette 4,6 % kommune, 0,5 % stat
	God økonomistyring	Avvik i % vedtatt netto driftsramme.	Målet er nådd. Avvik meirforbruk 1,57%.

Brukarar 2020-2023

	2020	2021	2022	2023
Arbeidssøkjjarar og personar med nedsett arbeidsevne	566 personar	481 personar	334 personar	345 personar
Heilt arbeidsledige	2,6% (118 personar)	1,3% (59 personar)	1,4 % (62 personar)	1,6% (74 personar)
Sjukmelde	283 personar	254 personar	322 personar	277 personar (6,8%)
Økonomisk sosialhjelp	102 personar	116 personar	123 personar	169 personar
Gjennomsnittleg stønadslengd		93 dagar	121 dagar	103 dagar
Gjeldsrådgjeving	24 saker	14 saker	17 saker	30 saker
Brukarar i kvalifiseringsprogram	8 saker	7 saker	5 saker	7 saker

Bærekraftsmål

1 og 2: Forebygge og redusere fattigdom, ta hensyn til barns beste. Tenesta arbeider kontinuerleg med oppgåver for å førebygge og redusere fattigdom.

8: Økt inkludering i arbeidslivet: Aktivitetar og samarbeid med ulike partar for å få fleire i aktivitet og arbeid.

17: Samarbeid mellom ulike einingar. Nav har gjennom året samarbeida med ulike tenester i kommunen, næringslivet og andre aktørar/partar. Samarbeidet har vore viktig for framgang og utvikling i brukarsaker.



5 Oppvekst

Drift

Alle tal i heile 1 000

Teneste	5 OPPVEKST	Regnskap 2023	Buds(end) 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
1240	DIVERSE FELLEFSKJONAR	17	-	-	-
1250	IKT	7	-	-	2
2110	BARNEHAGE	91 411	92 038	89 386	79 792
2111	STYRKA TILBOD TIL FØRSKOLEBARN	11 535	10 833	10 833	9 586
2120	GRUNNSKOLE	133 987	123 779	123 821	120 925
2121	PEDAGOGISK RETTLEIINGSTENESTE	2 088	1 099	1 099	1 382
2130	VAKSENOPLÆRING	3 159	4 475	4 475	611
2150	SKOLEFRITIDSTILBOD	5 488	3 428	2 120	3 713
2220	SKOLELOKALER	1	-	-	-
2230	SKOLESKYSS	2 200	684	684	2 249
2412	PSYKISK HELSEVERN	-	-	-	4
2423	MOT - PROSJEKTET	241	311	311	311
3830	KULTURSKULE	920	679	679	966
Sum gruppeansvar: 5 OPPVEKST		251 054	237 325	233 407	219 541

Økonomi

Netto driftsresultat for ramme 5 oppvekst 2023 er eit overforbruk på 13.729 mill. Knappe 10 million av overforbruket er knytt til lønnsutgifter i grunnskule. Vel 2 million er knytt til auka lønnsutgifter i SFO.

Ramma vart styrka med 3.760.000 (k.sak O43/23). Budsjettjusteringa var knytt til kompensasjon for redusert makspris i barnehage, gratis kjernetid i SFO også for 2. årssteg, samt auka kostnader i overføring til private barnehagar.

Alle barn og unge i Giske kommune har rett til ein trygg og god oppvekst. Omkostningane ved at nokon fell utanfor samfunnet er enorme, for den enskilde og også for familien og samfunnet. God kvalitet i barnehage og skule er forstått som ein viktig beskyttelsesfaktor. Gjennom 2023 har visjonen for ein oppvekst i Giske kommune "Det var bra eg kom" blitt meir konkretisert i einingane, gjennom utvikling av kunnskapsgrunnlag og øving på nye og betre praksisar. Gjennom sommaren og hausten kom tilsette på plass i PPT og i psykisk helseteam og laget rundt barnet og ungdommen, vart slik styrka inn mot vinteren. Slik vart også laget rundt dei tilsette i oppvekst styrka.

Å ha PPT-tilsette og helsjuepleiar med i inkluderingssteama i barnehage og i skule har bidratt til å styrke utviklinga av ein betre inkluderande praksis.

I kvardagen viser det seg at tilsette i barnehage og skule ofte erfarer å ikkje strekke til, spesielt i møte med barn og familiar som av ulike grunnar har det svært vanskeleg. Både pedagogane og andre tilsette viser stort engasjement, dei ynskjer å vere tett på, kunne variere tilnærming for utvikling og læring. Dei ynskjer tid og rom til å sjå den enkelte og alle.

Oppvekstsektoren har gjennom 2023 hatt rammer for lovleg drift i grunnskulen med minste lærarnorm, symjeopplæring for låg måloppnåing, leksehjelp og faget fysisk aktivitet.

For barnehageområdet har det vore låg grunnbemanning og utfordrande å rekruttere rett kompetanse.

Våren 2023 avslutta leiarar og stab eit tre semester langt leiarutviklingsprogram, levert av IMTEC, og i hovudsak finansiert av OU-midlar. Det har vore fagdagar og også støtte til leiargruppene i einingane.

Skulane starta hausten 2023 med skulebasert kompetanseutvikling med "Fagleg inkludering" som tema.

Befolkningsframskrivinga viser at utgiftsbehovet i grunnskulen i Giske vil vekse fram mot 2030.

Teneste 2110 Barnehage

Dei kommunale barnehagane drifta om lag i balanse.

Det går 35 færre barn i barnehage i Giske kommune i 2023, enn det gjorde i 2022. Samfunnsplanen legg til grunn at Giske kommune bør ha fleire kommunale barnehageplassar og det er igangsett arbeid med dette i form av dialog om kommunal overtaking av private barnehagar.

Teneste 2010 Førskule og private barnehagar drifta med eit underforbruk på 1,6 mill. Området fekk budsjettjustering og kostnadane for overføring til private barnehagar vart noko lågare enn berekna.

Teneste 2111 Styrka tilbod til førskolebarn

Spesialpedagogane er knytt tett opp til den enkelte barnehage, bidrar i inkluderingssteam og også i avdelingsmøte for slik å skape betre samanheng mellom det allmennpedagogiske og det spesialpedagogiske. Spesialpedagogane har også støtta barnehagane i å utvikle den analytiske praksisen, bruk av analysemodellen, gjennom å delta i inkluderingssteam og i avdelingsmøter området gjekk med eit overforbruk på ca 700 000.

Teneste 2120 Grunnskule

Grunnskule hadde eit overforbruk på 10 millionar. Overforbruket er knytt til auka lønnsutgifter. Det var forsinka lønnsoppgjjer frå 2022, lønnsvekst som også genererte auka sosiale kostnader til arbeidsgivaravgift/ forsikring. Lønnsoppgjere for 2023 innebar også tilpassing til nabokommuner av lønnsnivået for mellomleiarane i oppvekst. Tilpassing av ressursar i klasser/klassedeling har vore ein del av utgiftsbiletet både knytt til elevar som ikkje har eit trygt og godt læringsmiljø, eller ikkje tilfredstillande læringsutbytte.

I 2023 var elvane frå 5. - 7. trinn saman om å bidra til Global Science Opera, etter initiativ frå Valderøy barneskule. Dette vart ei flott erfaring av meistring og kreativitet, med fleire hundre elevar på scena og mesterleg rigg frå den elevstyrte lyd og lysgruppa!

Teneste 3830 Kulturskule

Kulturskulen drifta med eit overforbruk på 241 000.

Kulturskulen er eit viktig supplement til oppvekstmiljøet i Giske kommune, med bidrag for å gjere Giske kommune til ein god plass å vekse opp, gi opplæring og meistring, samt gi barn høve til å følgje sin draumar og ambisjonar. Ein av elevane fekk tildelt det prestisjefulle Draumestipendet, eit stipend som går til unge talentfulle utøvarar innanfor kunst og kultur. Kulturskulen er eit viktig bidrag til elevar som vil utvikle talentet sitt, samt ei viktig støtte til kulturlivet i Giske kommune. Kulturskulen bidrar med kompetanse og støtte til ungdomskulen sin årlege musikal, og leverer tenester til andre einingar, noko som fører livsglede og meistring.

Teneste 2121 Pedagogisk rettleiingsteneste

Pedagogisk rettleiingsteneste hadde eit overforbruk på knapt 1 mill. Lisenser, symjeopplæring, kurs og opplæring vert dekt gjennom pedagogisk rettleiing. Tenesta er tett på utviklinga av varige betre praksisar for ein inkluderande oppvekst i Giske kommune, med fokus på fagleg inkludering.

Teneste 2130 Vaksenopplæring

Giske kommune kjøper frå august 2023 vaksenopplæringa frå Ålesund kommune. Området leverte for vel 1 million under budsjett. Elevar som tek Grunnskule for vaksne, introprogram, samt norsk og samfunnsfag, får denne opplæringa ved Ålesund vaksenopplæring.

Teneste 2150 Skolefritidstilbod

Giske har den høgste foreldrebetalinga i fylket, likevel landa netto driftsresultat på eit overforbruk på vel 2 mill. Det blir gjort årlege utrekningar av sjølvkost i SFO-ordninga. Nettokostnaden går i hovudsak til ekstra tiltak for barn med særskilte behov for oppfølging og tilrettelegging. Frå 1. august 2023 er det gratis kjernetid i SFO for elevar på 1. og 2. trinn. Dette har auka andelen barn i SFO, og fleksibelt arbeidsliv gjer at mange familiar berre bruker gratis kjernetid, noko som sterkt utfordrar ambisjonane og SFO som sjølvkostområde.

Teneste 2230 skuleskyss

263 elevar hadde tilbod om skuleskyss hausten 2023 og det var eit overforbruk på vel 1,5 mill på dette området. Skysslinja for ungdomsskulen låg igjen ved "Valderøy ungdomsskule".

Andel barn (0-18 år) i prosent av samla folketal per 31.12.2023

Som grafen over syner, er Giske framleis den mest barnerike kommunen i fylket. Av dei 8691 innbygarane var 2243 under 18 år. I 2023 vart det fødd 84 barn tilhøyrande Giske kommune. 25,8 % av innbygarane er under 18 år.

Her finn du fleire fakta om Giske: [Kommunefakta Giske - SSB](#)

Styringskort og styringsindikator

FOKUSOMRÅDE	MÅL	MÅLEINDIKATOR	RESULTAT 2023	RESULTATMÅL 2024	
Brukarar	God kvalitet i oppvekst	Systemretta tiltak i alle einingar for lovfeste tidleg innsats (§ 1-4)	Få av einingane har fått til å prioritere systematisk intensivopplæring	Systemretta tiltak i alle einingar for lovfeste tidleg innsats (§ 1-4)	
	God kvalitet i barnehage	*Andel tilsette med utdanning som barnehagelærar	37,9 %	50%	
		**Andel tilsette med Fagbrev	20%	33%	
	God kvalitet i skule	Systemretta tidleg innsats for god språkopplæring i barnehage	Alle barnehagar har søkt deltaking i regional kompetanseutvikling knytt til inkluderande språkmiljø.		
		Brukertilfredsheit totalt	4,4	4,6	
		*Grunnskulepoeng	41,1	45	
		Elevar på meistringsnivå 2-3, nasjonale prøver 5. trinn lesing (i prosent)	77,7 %	80%	
		Elevar på meistringsnivå 2-3, nasjonale prøver 5.trinn rekning(i prosent)	75,1 %	80%	
		Elevar på meistringsnivå 3-5, nasjonale prøver i lesing på 8. trinn (prosent)	78,2 %	69,5%	
		Elevar på meistringsnivå 3-5, nasjonale prøver i rekning på 8. trinn (prosent)	78 %	63,8	
Elevundersøking trivsel (skala 1-5)	4,1	4,5			
Medarbeidarar	Godt arbeidsmiljø og tilfredse medarbeidarar	Nærvær	6,7 %	94%	
ØKONOMI	God økonomistyring	Avvik i % av vedtatt netto driftsramme	+ 6 %	+/- 0	

Berekraft, berekraftsmål nr 17, saman for å nå måla

Tilsette i oppvekstsektoren erfarer å ha bruk for eit tettare samarbeid med fokus på å utvikle likeverdige tenestetilbod i barnehage og skule. Det har vakse fram ei forståing av at kapasiteten aukar når tilsette og leing lærer saman og av kvarandre. Teknologisk kompetanse og erfaring med digitale møterom har opna opp for effektivt samarbeid internt i oppvekst, på tvers av einingar og også tverrfagleg. Eit tydeleg frampeik vil vere å utvikle god og effektiv samhandling til beste for barna som veks opp her. I denne samhandlinga vil det også vere rom for føresette, frivillige, lag og organisasjonar.



› Barnehage og styrka tilbod (førskuletilbod)

Barn i barnehage 2012-2022

Oversiktsrapport	Kommunale barnehagar	Konserneigde barnehagar	Foreldreigde barnehagar	Livssyns-barnehagar	Sum Giske kommune
Antal barnehagar	2	2	2	2	8
Antal barn totalt (0-6) år	106	194	95	133	528
Antal barn 0-2 år	39	83	33	47	202
Antal barn 3-5 år	67	108	62	86	323
Antal ansatte totalt	31,53	54,48	26,30	36,42	148,73
Antal styrarar og pedagogiske leiarar	13	23	12	17,1	65,1
Andel styrarar og pedagogiske leiarar med midlertidig dispensasjon	18,46	17,39	0	13,45	12,32
Andel styrarar og pedagogiske leiarar med varig dispensasjon	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Andel styrarar med godkjend utdanning	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Andel pedagogiske leiarar med godkjend utdanning	78,18 %	80,95 %	100 %	83,33 %	85,61

Tal frå BASIL rapportportal per 15.12.2023.

Teneste 2110 Barnehage

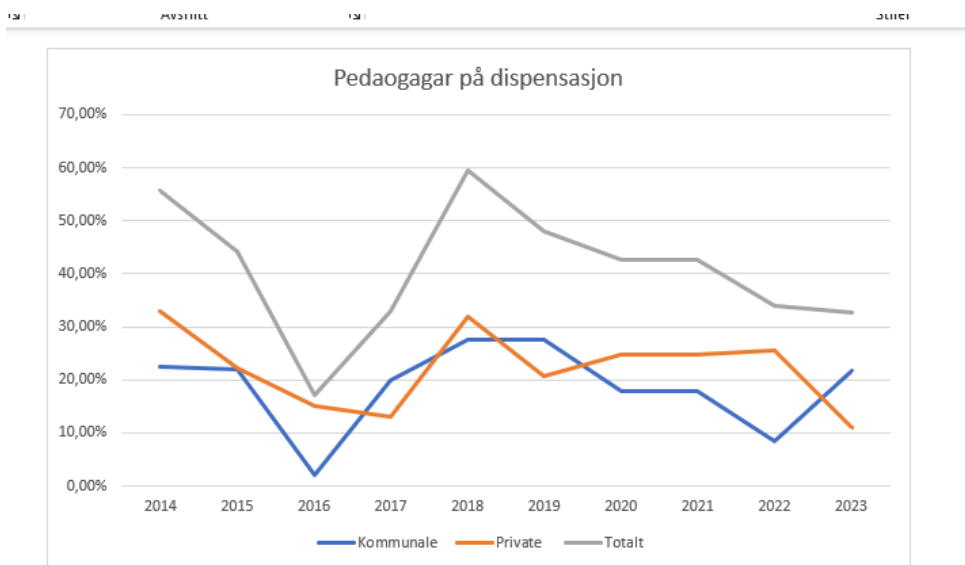
Giske har 6 private og 2 kommunale barnehagar. Alle barnehagebarna har full plass.

Talet på barnehagebarn har hatt ein nedgang frå 563 barn i 2022 til 528 barn i 2023. Talet på barn i dei kommunale barnehagane held seg nokolunde stabilt med 106 barn i 2022 og 110 barn i 2023. I dei private barnehagane har det vore ein nedgang frå 451 i 2022 til 422 i 2023.

Det er i 2023 ein nedgang på 29 småbarn og ein nedgang på 9 storbarn. Fordelinga mellom små og store barnehagebarn kan nok tilskrивast naturlege variasjonar i barnegruppene si samansetning, men det totale talet på barn med barnehageplass er no på nivå med talet i 2016 som var 421 barn. Framskrivingstala frå SSB spår og ein fortsatt nedgang i barnetalet totalt i kommunen i nokre år framover.

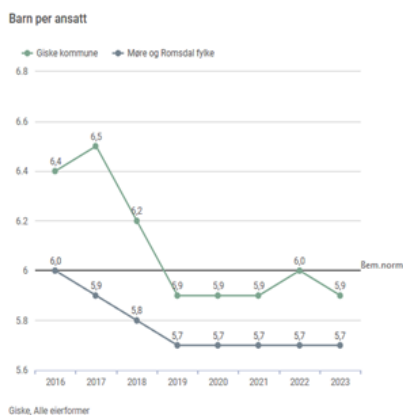
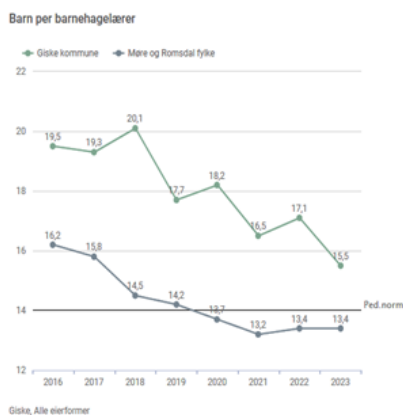
Private barnehagar har 117,2 årsverk og dei to kommunale barnehagane har 31,53 årsverk. Til saman utgjorde tilsette i barnehagane i Giske kommune 148,73. årsverk. Dette er ein reduksjon på 3,98 årsverk totalt.

Det har totalt sett vore ei positiv utvikling med ein jamn nedgang i talet på midlertidig dispensasjonar frå utdanningskravet I Giske kommune, men ved rapporteringa til Udir i desember 2023 arbeidde likevel 32,7 % av pedagogane på dispensasjon. Berre 4 av 8 barnehagar oppfylte pedagognorma utan dispensasjon. Rekruttering av barnehagelærarar er framleis svært krevjande og det er urovekkande at søknadstala til barnehagelærarutdanninga går ned, både i vårt fylke og nasjonalt.



Giske kommune har rettleiingsgrupper for pedagogar på dispensasjon og tek del i kurs i regi av Sunnmøre regionråd. Giske kommune har også tilbydd også rettleiing for nyutdanna barnehagelærarar i 2023 både internt i kommunen og som ein del av «Nytt på nytt» i regi av Høgskulen i Volda.

Giske kommune ønsker å følgje regjeringa sin strategi for utvikling av kvalitet i barnehagane og har satt eit mål om at i løpet 2025 skal 50 % (60 % i 2030) av grunnbemanninga i barnehagen vere barnehagelærarar. Dette vil fordre auka bemanning og gode strategiar for rekruttering. Giske kommune har ein lang veg å gå for å kome opp på nasjonalt nivå i forhold til å sikre at barnehagane har tilsette med relevant kompetanse og nok bemanning for å drive eit kvalitativt godt tilbod.



Utviklingsarbeidet i barnehagane har vore konsentrert om inkluderande praksis og eit godt tilpassa barnehagetilbod til alle barn. Det har vore arbeida med at den spesialpedagogiske hjelpa skal vere tett på dei barna som treng det, og spesialpedagogane er sterkare til stades i barnehagane. Målet er at alle barn og unge skal oppleve eit godt tilpassa og inkluderande tilbod i barnehagen; *Det var bra eg kom.*

Det er oppretta inkluderingsteam i alle barnehagar. Spesialpedagogisk team barnehage og helsestasjon har bidratt med tverrfagleg blikk inn i analysearbeidet i inkluderingsteama. PPT fekk fleire nyttilsette gjennom hausthalvåret og har og byrja å bidra inn i inkluderingsteama. Dette er eit sentralt tiltak på vegen mot god tverrfagleg samhandling der laget rundt barnet saman har fokus på barnet og for barna sitt beste.

Alle barnehagar har fått tilbod om å vere med på regional kompetanseutvikling. Tre av barnehagane har teke del i dette arbeidet. (Frå 2024 blir alle barnehagane med på dette). To har arbeida med «Barn si språkutvikling og språkvanskar» ein har arbeida med «Tilrettelegging for lek». Det blir peika på av barnehagane at låg grunnbemanning, få tilgjengelege vikarar kombinert med høgt sjukefråvær gjer det vanskeleg å frigjere personell til utviklingsarbeid og kompetanseheving.

Teneste 2111 Styrka tilbod til førskulebarn

Styrka tilbod til førskulebarn omfattar både spesialpedagogiske tiltak og tilrettelegging for barn med særlege behov. Spesialpedagogane i førskule er tilsett i kommunen, med 5,6 årsverk i 2023. Av dette er 0,3 årsverk statleg finansiert til arbeid med minoritetsspråklege barn, gjennom øyremerka tilskot. Det er avsett 0,4 årsverk til teamleiar, som har ansvaret for å fordele arbeidsoppgåvene for spesialpedagogane og følgje opp arbeidet med tilbodet i barnehagane. Spesialpedagogane bidrar i utviklingsarbeid som BU modellen, TALK (nettverk for barn med autisme) og nettverk for barn med forseinka utvikling. Det er fagleg vurdert som tenleg å knytte spesialpedagogane tettare opp mot barnehagane for at deira kompetanse kan bidra inn i å forbetre kvaliteten i det allmennpedagogiske, utvikle betre samheng mellom det spesialpedagogiske og det allmennpedagogiske og slik styrke den inkluderende praksisen.

I vedtak om spesialpedagogisk hjelp blir det, etter sakkunnig vurdering, sett inn spesialpedagog. I tråd med enkeltvedtak og vedtak om tilrettelegging for barn med nedsett funksjonsevne styrker barnehagen si bemanning. Dei private barnehagane får refusjon frå kommunen når dei etter vedtak tilsett ressursassistent.

Kostra barnehage

Nøkkeltall 2023	Eining	Giske	Ålesund	Sula	Kostragruppe 01	Landet uten Oslo
Andel barn 1-2 år i barnehage, i forhold til innbyggjarar 1-2 år	prosent	90,7	90,2	100,9	88,9	88,8
Andel barn 1-5 år i barnehage, i forhold til innbyggjarar 1-5 år	prosent	96,6	94,5	98,9	93,7	94
Andel barn 3-5 år i barnehage, i forhold til innbyggjarar 3-5 år	prosent	100,6	97,5	97,7	96,7	97,3
Andel barn i kommunale barnehagar i forhold til alle barn i barnehage	prosent	20,1	30,3	44,9	56,2	50,1
Antall barn korrigert per årsverk til grunnbemanning, alle barnehagar	antall	5,9	5,8	5,9	5,7	5,7
Andel barnehagelærarar i forhold til grunnbemanning	prosent	37,9	41,1	41,3	43	41,3
Andel barn i kommunale barnehagar som får spesialpedagogisk hjelp	prosent	4,7	5,4	4,3	3,7	4
Korrigerte brutto driftsutgifter til barnehagar (f201, f211, f221) per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehagar	kr	110,9	99,4	92,2	94,3	97,2
Andel minoritetsspråklege barn i barnehage i forhold til innvandrerbarn 1-5 år	prosent	91,4	83,6	86	82,4	85,8
Netto driftsutgifter barnehagar i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	prosent	17,5	15,7	17,7	13,6	14,2
Netto driftsutgifter barnehagar, per innbyggjar 1-5 år	kr	203 075	203111	220,708	211 762	211 694
Korrigerte brutto driftsutgifter f201 per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehagar	kr	79	74,9	72,7	76,6	76,2



› Grunnskule, SFO og skuleskyss

Grunnskular

Giske har 5 grunnskular: Godøy skule, Vigra skule, Valderøy barneskule, Giske skule og Giske ungdomsskule.

Elevtalsutvikling

Elevtal per 1. oktober 2023

	1.-4. klasse	5.-7. klasse	8.-10. klasse	SUM
Vigra skule	112	73	0	185
Valderøy barneskule	259	176	0	435
Giske skule	62	31	0	93
Godøy skule	86	54	0	140
Giske ungdomsskule		0	351	351
Totalt	519	334	351	1204

Grunnskule

Grunnskuletenestene kosta i 2023 netto 133 mill. kroner.

Kostnaden til funksjon 202 grunnskule netto driftsutgifter pr. innbyggjar 6-15 år, var i 2023 145 404 kroner, 29 % av netto driftsutgifter. Vi har no høgare prioritet for grunnskule enn Ålesund og Sula.

- Grunnskuletenesten leverte på minste lærarnorm, med opplæring i alle fag.
- 8 av 120 tilsette i lærarstilling hadde ikkje godkjent lærarutdanning per 1. oktober 2023.
- Det har vore krevjande for skulane å prioritere tidleg innsats i form av ulike intensivkurs i t.d. lesing og matematikk etter § 1-4, dette vart tema for budsjett 2024.
- Leiarutviklingsarbeidet i oppvekst vart avslutta i mai 2023.
- Alle skulane er med i skulebasert kompetanseutvikling knytt til Fagleg inkludering i partnerskap med Høgskulen i Volda.
- Godøy skule fekk etablert nytt leikeområde med betre tilrettelegging for dei yngste elevane.
- Arbeid med å bygge ny skule på Vigra er i planprosess
- Det vart løyvd investeringsmidlar for utstyr til to nye opplæringstilbod ved Giske ungdomsskule TV-studio og E-gamingrom.

Spesialundervisning - varige betre praksisar

I løpet av 2023 vart det tilsett avdelingsleiar og to saksbehandlarar i PPT, eit heilt nytt PPT altså. PPT har jobba for å løyse ventelisteproblematikken og slik lukke avvika som låg på vent. Grunna vakanser i PPT har mange elevar venta lenge på sakkunnig vurdering.

Manglande kontinuitet og redusert omfang i den tidlege innsatsen, td lesekurs, låg grunnbemanning i barnehage, matematikk-kurs og to-lærarsystem, synes å bidra til å generere auka spesialundervisning i Giske kommune. Auken skjer i hovudsak hos dei eldste elevane i form av mange små vedtak. Gjennom å betre kvaliteten og gjennom å utvide omfanget av den tidlege innsatsen, i tråd med § 1-4, vil behovet for spesialundervisning bli redusert på sikt.

Det har også i 2023 vore eit gjennomgåande fokus på kompetanseutvikling knytt til inkluderande praksis for alle tilsette i oppvekstsektoren og med utgangspunkt i leiargruppene. Det er også lagt eit godt grunnlag for betre tverrfagleg innsats gjennom utvikling av BTI-modellen. Timar gitt til spesialundervisning i 2022 tilsvarar 25 % av det totale undervisningstimetalet, noko som må sjåast i samanheng med den låge prioriteringa av ressursbruken i grunnskule. Dei nasjonale tala er 18,2%.

Andel elevar med vedtak om spesialundervisning

Andel av undervisningstimar til spesialundervisning av undervisningstimar totalt

SFO - Skulefritidsordning

Det er SFO-ordning ved alle barneskulane i kommunen. SFO er meint å vere sjølvfinansierande med unntak av ekstra kostnader til barn som treng særskild tilrettelegging. Månadsprisen er 3.585 kroner for full plass. Dette er den høgaste foreldrebetalinga i fylket, noko som *kan* vere ei medverkande årsak til at ein relativt mindre del av elevar i 2.-4. årstrinn har SFO. Berre 7% av 4. klassingane nyttar seg av SFO-tilbodet, 34 % på landsbasis. (sjå grafen nedanfor).

I samarbeid med selskapet Envidan blir det kvart år gjort sjølvkostkalkyler i høve til SFO-tilbodet. Kostnader til stabsfunksjonar og ekstra tiltak for barn med særlege behov blir haldne utanfor.

Frå 1. august 2020 vart det innført to moderasjonsordningar: Redusert foreldrebetaling for foreldre med barn på 1. og 2. klasstrinn. Foreldrebetalinga per barn skal maksimalt utgjere seks prosent av inntektene til hushaldninga. Barn med særskilte behov på 5.-7. trinn har rett til gratis SFO.

Frå august 2023 har både 1. og 2. klassingar tilbod om gratis kjernetid på 12 timar per veke. Vi ser ei markant auke av barn i SFO.

Nettokostnadene til SFO har auka kraftig dei siste åra og frå 2023. Gratis kjernetid for elevar på 1. og 2. årssteg kombinert med fleksible arbeidstidsordningar, gjer at fleire familiar greier seg med gratis kjernetid. Kommunen prioriterer også tilrettelegging med tett oppfølging av barn med særskilte behov for tilrettelegging.

Foreldrebetalinga for SFO var med 3.585 kroner for heil plass den høgaste i fylket.

	Tal på barn i SFO	Tal på barn med full SFO-plass	Tal på barn i SFO	Tal på barn med full SFO-plass	Tal på barn i SFO	Tal på barn med full SFO-plass	Tal på barn i SFO	Tal på barn med full SFO-plass
Skule \ år	20-21	20-21	21-22	21-22	22/23	22/23	23/24	23/24
Giske skule	22	17	35	17	39	16	35	17
Godøy skule	37	25	39	15	37	18	52	14
Valderøy barneskule	131	65	124	50	124	64	146	74
Vigra skule	58	30	55	33	55	30	59	41
SUM	248	137	253	115	255	128	292	146

Tal frå GSI per 1.10.23

Andel elevar med SFO-tilbod, Giske kommune/landsoversikt

Prosent

Skuleskyss

Fylkeskommunen organiserer både ordinær skyss og tilpassa skyss for elevar med særlege behov. Kommunen betaler ein eigenandel som tilsvarer enkeltbillett på buss etter ordinær takst, både for ordinær skyss og tilpassa skyss. Dette gjeld òg skyss for elevar ved private skular, der kommunen betaler skyss til kommunegrensa. Elevar med delt bustad kan ha rett til skyss frå begge heimane. For elevar i 1. klasse er skyssgrensa 2 km, for eldre elevar er skyssgrensa 4 km.

I hausthalvåret hadde til saman 289 elevar rett til skyss. Totalkostnaden var 2.249.000 kroner.

Kostra grunnskule 2023

Nøkkeltal	Eining	Giske	Sula	Ålesund	Kostragr.1	Landet utan Oslo
Årstimar til særskilt norskopplæring per elev med særskilt norskopplæring	Antal	25,3	64,5	25,9	46,6	36,7
Årstimar til spesialundervisning per elev med spesialundervisning	Antal	152,2	120,2	149,4	138,2	146,2
Elevar i kommunale og private grunnskular som får særskilt norskopplæring	Prosent	4,2	2,8	7	5	5,9

Nøkkeltal	Eining	Giske	Sula	Ålesund	Kostragr.1	Landet utan Oslo
Elevar i kommunale og private grunnskuler som får spesialundervisning	Prosent	8,8	9,1	9,6	9,7	8,1
Elevar på mestringnivå 3-5, nasjonale prøver i lesing 8.trinn	Prosent	76,9	55,1	59,2	62,1	64,3
Elevar på mestringnivå 3-5, nasjonale prøver i regning 8.trinn	Prosent	66,0	69,3	63	64,3	64,9
Gruppestorleik 2	Antal	15,3	17,2	16,9	15,1	15,6
Gjennomsnittleg grunnskulepoeng	Antal	41,1	42,2	42,8	41,4	42,2
Netto driftsutgifter grunnskulesektor (202, 215, 222, 223), i prosent av samla netto driftsutgifter	Prosent	29,0	25,4	24,2	24,2	23,2
Netto driftsutgifter til grunnskulesektor (202, 215, 222, 223), per innbyggjar 6-15 år (kr)	Kroner	145 407	126 593	138 245	154 431	147 486



› Pedagogisk rettleiingsteneste

Pedagogisk rettleiingsteneste har ei 100% stilling for å arbeide med kvalitetsutvikling i skulen, innovasjon og oppfølging av driftsoppgåver som verksemdsplan, tverrsektoriell samhandling, skuleleiarmøte og regionsmøte i SR-Oppvekst (Sunnmøre regionsråd, oppvekst). Pedagogisk rettleiar har også ei sentral rolle i arbeidet med å samle oppvekstsektoren om å utvikle ein inkluderande praksis. Kompetansereformen fordrar varige betre praksisar og valgt visjon er "Det var bra eg kom". Arbeidet med Oppvekstreform og Fagfornyng er også fokusområde i pedagogisk rettleiing. Ca 25 % av denne stillinga har i 2022 gått til arbeid med opplæringstilbod til flyktningar.

Stillinga som pedagogisk konsulent i rådmannens stab har stått vakant sidan hausten 2018. Vakansen har særleg fått konsekvensar for kritisk oppfølging for digitalt pedagogisk systemarbeid. Vakansen har gått ut over kapasiteten til å løyse lovpålagde oppgåver, samt å vere ein nødvendig støttefunksjon for skulane. Vakansen har også redusert kapasiteten for lovpålagd tverrfagleg samhandling knytt til m.a kompetansereform, oppvekstreform.



› Vaksenopplæring

Vaksenopplæring omfattar **opplæring i norsk og samfunnskunnskap** for innvandrarar og flyktningar med rett til opplæring etter § 17 i [introduksjonslova](#) eller integreringslova kap. 6, samt **grunnskuleopplæring for vaksne**, eventuelt realkompetansevurdering på grunnskuleområdet etter [opplæringslova kap. 4A](#). Per 15. oktober 2022 var det 30 deltakarar på norskopplæring og 5 deltakarar på grunnskuleopplæring.

Giske kommune forlenga ikkje avtalen med Hareid kommune knytt til kjøp av vaksenopplæring, med ønske om å sende ut nytt konkurransegrunnlag til Ålesund og også Hareid kommune.

Tilskot til opplæring i norsk og samfunnskunnskap

Mottokne tilskot 2023	
Grunntilskot for 30 personar	1 452 877
Persontilskot for 2 personar	626 200,-
Ekstra tilskot pga. korona	
Samla tilskot 2023	



› 6 Barn, familie og helse

Drift

Alle tal i heile 1 000

Teneste	6 BARN, FAMILIE, HELSE	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
1260	SAKSBEHANDLING - FELLES	235	251	251	114
2111	STYRKA TILBOD TIL FØRSKOLEBARN	439	1 092	1 092	904
2120	GRUNNSKOLE	2 645	2 490	2 490	2 509
2130	VAKSENOPLÆRING	113	283	283	201
2320	FØREBYGGING HELSESTASJONS- OG SKULEHELSETENESTE	7 020	6 908	6 908	5 713
2330	FOREBYGGANDE ARBEID, HELSE- OG SOSIAL	887	758	758	756
2340	AKTIVISERING AV ELDRE OG FUNKSJONSHEMMA	1 660	1 260	1 260	1 141
2410	DIAGNOSE OG BEHANDLING	14 934	14 557	14 557	14 969
2411	FYSIO-/ERGOTERAPITENESTE	5 997	5 221	5 221	5 650
2412	PSYKISK HELSEVERN	560	1 085	1 085	1 342
2420	SOSIAL RÅDGJEVING OG VEILEDNING	- 134	- 72	- 72	- 140
2421	FLYKTNINGKONTOR	4 025	3 620	2 720	3 154
2440	BARNEVERN TENESTE	7 795	7 382	7 382	6 817
2510	BARNEVERN TILTAK I FAMILIEN	2 136	3 006	3 006	2 479
2520	BARNEVERN TILTAK UTANFOR FAMILIEN	7 289	5 659	5 659	4 285
2540	PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HEIMEBUANDE	2 448	2 556	2 556	2 542
2750	INTRODUKSJONSORDNINGEN	4 068	3 888	2 388	1 371
Sum gruppeansvar: 6 BARN, FAMILIE, HELSE		62 117	59 944	57 544	53 807

Økonomi

Regnskap for ramme 6, Barn, familie og helse, viser eit meirforbruk med kr 2 173 000 ut frå endra budsjett. Ramme 6 fekk tilført kr 2,4 mill gjennom budsjettendring ila året, dette grunna auke i tal flyktningar frå 15 til 43.

Årsak til meirforbruk er knytt til institusjonsplassering barnevern kr 1,6 mill, høgare utgifter til mottak av flyktningar enn budsjettert og bruk av vikarlege.

Oppvekstreforma/barnevernsreforma tredje i kraft frå 1.1.2022. Kommunen har fått ansvar for institusjon og fosterheimsarbeid som barneverntenesta må handtere, ut over det ligg reforma til heile organisasjonen å følgje opp. Det krev mellom anna tett samarbeid mellom ei rekke tenester. Mange av oppgåvene vert løyst gjennom satsinga Betre tverrfagleg samhandling (BTS).

Kommunestatestikken viser at 28% av innbyggjarane i Giske kommune er mellom 0-20 år. Det er framleis nasjonal satsing på helsestasjon, skulehelseteneste og jordmorteneste. Desse tenestene søker vi tilskot til frå stat for å styrkje bemanninga. Betre tverrfagleg samarbeid (BTS) er eit overordna satsingsområde i Giske kommune. Prosjektet vert finansiert gjennom tilskot frå Bufdir. Arbeidet er forankra både politisk og administrativt. Arbeidet skal treffe fleire lovkrav og reformer som er retta til kommunen å handtere. Kommunen vil framover ha stort fokus på tidleg innsats og førebyggjande arbeid til barn og unge ein er bekymra for.

Giske kommune deltek i interkommunalt samarbeid og kjøper tenester hjå andre kommunar knytt til legevakt natt, barnevernvakt, krisesenter og overgrepsmottak.

Kommunen har fått tilført nye og fleire oppgåver dei siste åra. Det følgjer ikkje alltid med økonomiske midlar til å gjennomføre oppgåvene, kommunen må handtere dette med eksisterande ressursar. Tenestene gir tilbakemelding om stor arbeidsmengd og slitasje over tid.

Fastlegeordninga, som er krevjande i mange kommunar i landet, har vore stabil i Giske kommune i 2023. Legesenteret hadde ein kort periode innleigd vikarlege.

Driftstiltak 2023:

- Halde stilling vakant 10 mnd, psykolog.
- Oppretting 20 % barnekoordinator
- Auke i utgifter til fastlegeordninga
- Flyktning, Ukraina. Fellestiltak med ramme 4 og 5.
- Samhandling for rette tenester. Fellestiltak med ramme 5, 4 og 7.

Tiltaka vart gjennomført, tiltak om barnekoordinator som er under arbeid.

Dei største utfordringane for eininga i 2023:

- Fleire stillingar i tenestene har stått vakante i store deler av året for å nå målet om innsparing, Dette har ført til stor belastning på tilsette og leiarar. Særleg i tenesta PPT.
- Rekruttere og behalde fagpersonell.
- Mottak, busetting av nye flyktningar.
- Sjukefråvær, 13% i 2023. Fører til auka slitasje i tenestene.
- Styrke den tverrfaglege og koordinerte innsatsen til utsette barn og unge.

Styringskort

Fokusområde	Mål	Måleindikator	Resultat 2023
Brukarar	Opplevd god kvalitet i barnevernstenesta	Brukarundersøking. Halde snitt i Noreg innan andel barn med barnevernstiltak. 4 avviksmeldingar kvart år som gjeld saksbehandling	Under arbeid.
	Ei god fastlegeordning	Rekruttere og behalde fastlegar. Ledig kapasitet på fastlegelistene.	Full fastlegedekning. Kommunen har etablert ny fastlegeheimel,
	Betre koordinerte tenester	Utarbeide retningslinjer for gjennomføring av tverrfaglege møter og koordinatorrolla. Delta og følgje opp arbeid i prosjekt "Betre tverrfagleg innsats" (BTI). Felles digitalt verkty for individuell plan og individuell opplæringsplan.	Kommunen har i nytt digitalt samhandlingsverkty, DIPS. Verktøyet er under utrulling. Arbeid med etablering av ny avdeling samhandling og koordinering. Tilsetting av leiar. BTI under utrulling. Etablert Samhandlingsteam for god oppvekst, innsatsteam. Plan for førebygging er vedteke.
	Digitale søknader til omsorgstenestene	Digital søknad er på plass innan 2023	Målet er ikkje nådd, Kommunen har fått på plass SvarUT, som gjer det mogleg å sende digitale svar ut. Jobbar vidare med digitalt skjema.
Oppvekstreforma/barnevernsreforma tredje i kraft frå 1.1.2022. Gode system	Internkontrollsystem som viser korleis vi handler ved bekymring.	BTI modellen er innført og Plan for førebygging av omsorgssvikt vart vedteken haust -23. Etablert	

Fokusområde	Mål	Måleindikator	Resultat 2023
Medarbeidarar	for å fange opp tidleg tegn på skeivutvikling.		Samhandlingsteam for god oppvekst og innsatsteam i barnehagane. Samhandling og koordinering, overordna arbeid pågår.
	Kompetanseutvikling i alle tenester	Kompetanseplan	Under arbeid.
	Sjuefråvær skal ikkje overstige 5%	Følgje opp fråværs-statestikk, rapporteringar. Setje iverk tiltak. Samarbeid med tillitsvalde og verneombod.	Målet ikkje nådd. Sjukefråveret i eininga i 2023: 13%
Økonomi	Effektivisere drifta i eininga. Kontinuerleg forbetring.		Kontinuerleg arbeid.
	God økonomistyring	Avvik i % av netto driftsramme. Levere rapport kvar månad	Regnskapet for 2023 viser eit avvik meirforbruk 3,6%

Oversikt tal årsverk i eining Barn, familie og helse

Teneste	2020	2021	2022	2023	Merknad
PPT, logoped	3,8	4,3	4,3	4,3	Logoped 30%
Helsestasjon, jordmor	10,3	10,3	10,3	9,6	
Legetenesta	2,58	2,58	2,58	2,13	5 tilsett, 11 fastlegeheimar, 1 LIS-1-lege
Fysio/ergo/kvardagsrehab/velferdstekn.	6,6	6,6	6,6	6,9	
Psykisk helseteam barn og unge	2	2	2	1	1 psykolog i permisjon
Barnevernstenesta	7	7	8	7	
Tildelingskontor	3,8	3,8	3,8	3,8	
Flyktingtenesta	1	1	2,5	2,5	Auka 1,5 grunna auka mottak av flyktingar Ukraina
Totalt årsverk	36,98	37,48	39,68		

Berekraftsmål

Berekraftsmål 3: God helse og livskvalitet. Eininga har sett i verk ulike rutiner og retningslinjer og følgd nasjonale krav og føringar. Giske kommune har god dekking av allmenne helsetenester. Kommunen samarbeider med Helseføretaket, politiet og kommunane rundt for å møte utfordringar på best måte. Giske kommune har eit godt samarbeid med Giske kommunale legesenter for å yte best mogleg samanhengande tenester.

Berekraftsmål 17: Samarbeid for å nå måla. Prosjekt "Betre tverrfagleg samhandling" er viktig arbeid mellom oppvekst, helse og omsorg. Elles samarbeider tenestene både internt i eininga og med tenester i andre sektorar.

Kostratal 2020

Kostratal vert presentert under tenestecområda.

› Barnevernstenesta

Meldingar: 80. Henlagt etter undersøking: 27, Fristbrot i undersøkingssaker: 0%, Barn med tiltak: 50, Barn under omsorg: 3, Barn i institusjon: 3, Barn vi fører tilsyn med: 9.

Tenesta har vore prega av eit høgt sjukefråver i 2023, med 19,4%. Trass det har tenesta likevel i stor grad klart å halde saksbehandlingsfristane. Vi ser konsekvensane av det høge sjukefråver, med dårlegare framdrift i enkelte saker og mindre kontinuitet med stadig skifte av saksbehandlarar. I tilknytning til ny barnevernlov er det gjennomført opplæringspakke for tilsette. Barnevernsreforma fører m.a. til at kommunen har større ansvar for oppfølging og styrking av fosterheimane. Dette har kommunen løyst ved å samarbeide med andre kommunar og det ser ut til å fungere godt. Ålesund, Sula, Giske, Herøy, Vanylven, Sykkylven og Stranda tilbyr kunnskapsbasert gruppeveiledning på tvers av kommunane det første året barn bur i fosterheim. Veiledninga vert gitt i Ålesund og Volda.

Kostra, Barnevern 2023

Nøkkeltall	Eining	Giske	Kostragruppe	Landet utan Oslo
Netto driftsutgifter til barnevernstenesta per innbyggjar	kr	2 165	2 803	2 954
Brutto driftsutgifter pr. barn med undersøking eller tiltak	kr	85 824	99 798	86 764
Netto driftsutgifter pr. barn som er plassert av barnevernet	kr	731 700	498 848	541 470



› Fysio-ergoterapiteneste, kvardagsrehabilitering, velferdsteknologi, hjelpemiddellager

- Kvardagsrehabilitering: 138 brukarar
- Ergoterapi: 89 brukarar
- Fysio: 179 brukarar
- Kommunal hjelpemiddelformidling: 127
- Velferdsteknologi: 195

Kvardagsrehabiliteringsteamet har gjennomført førebyggjande tiltak som t.d balansegruppe. Teamet har også eit tett samarbeid med omsorgstenesta for å auke fokus på hjelp til sjølvhjelp i utøving av tenestene. Stilling 50% koordinator for velferdsteknologi vart frå hausten 2023 fast. Satsinga er viktig for å sikre at investeringar og utvikling innan velferdsteknologi held fram. Koordinator arbeider tett ilag med omsorgstenestene for å styrke kompetansen i bruk av velferdsteknologi, samt sikre at dei er trygge i bruk, både teknisk og i høve personvern. Giske kommune inngjekk hausten 2023 avtale ilag med omkringliggende kommunar, ny avtale med leverandørar om velferdsteknologiske verkty.

Giske kommune har to fysioterapeutar med driftstilskot.

Kostratala viser at kommunen ligg langt under kostratala til samanliknbare kommunar, kostragruppe 1 og landet.

Kostratal fysioterapi 2023

Nøkkeltall	Enhet	Giske	Sula	Kostragruppe 01	Landet utan Oslo
Avtalte fysioterapeutårsverk per 10 000 innbyggere	Årsverk	6,1	8,8	11	9,8

› Skulehelseteneste, helsestasjon og jordmorteneste

Ca 2000 barn mellom 0-6 år får oppfølging av helsestasjon.

I 2023 var det 84 fødsler, 4 fødte er nyttilflytta.

Ut frå helsestasjonen sine register:

- **38** born 0-15 år (25 familiar) har flytta til Giske kommune i 2023
- **15** av borna er utanlandske (8 familiar).
- **33** born 0-15 år (19 familiar) har flytta frå Giske kommune i 2023

Tal oppfølging jordmor: 92

På grunn av høgt sjukefråvær, 11,8% totalt i 2023, har det vore utfordringar med å gjennomføre planlagte aktivitetar. Spesielt har dette ført til redusert kapasitet i skulehelsetenesta ved ungdomsskulen, og det har vore redusert tilbod om foreldrerettleiingsgrupper. Det blir løpande vurdert tiltak og endring av prioriterte oppgåver for å redusere konsekvensane av høgt sjukefråvær. Kommunen har hatt tilstrekkeleg tilgang på jordmorkompetanse. Kommunen har 1,9 stillingar finansiert av tilskotsmidlar, derav 40% styrking av jordmortenesta.

Kostratal Helsestasjon- og skulehelseteneste, 2023

Nøkkeltall	Enhet	Giske	Sula	Kostragruppe 01	Landet utan Oslo
Avtalte årsverk i helsestasjon- og skulehelsetenesta per 10 000 innbyggjerer	Årsverk	44,5	50,2	57,4	53
Andel nyfødde med heimebesøk helsesjukepleiar	Prosent	90,5	94,7	94,2	88,4



› PPT og logopedteneste

PPT

Tal saker: 61, Fristbrot: 46

2023 vart eit veldig krevjande driftsår for pp- tenesta då 4 av 4 tilsette slutta i løpet av året. Dette førte til at mange saker vart ståande på vent og vi fekk alvorleg mange fristbrot. Rekrutteringsarbeidet viste seg å vere krevjande, med fleire rekrutteringsrunder før tilsette med naudsynt kompetanse var på plass. I løpet av hausten 2023 vart det tilsett avdelingsleiar og to rådgjevarar. Den siste rådgjevaren starta i januar 2024. Det vart sett verk i fleire tiltak for å redusere konsekvensane av situasjonen som kjøp av tenester frå nabokommuner, kjøp av private tenester, intern rekruttering med tilrettelegging av kompetanseheving. Vi lukkast med å få avtale med ein privat leverandør av rådgjevartjenester i om lag 80% stilling i perioden februar til juli som reduserte noko av fristbrota, spesielt på barnehageområdet.

Logopedteneste

Giske kommune gjennomførte kutt i logopedtenesta i 2021. Kommunen har per i dag ikkje tilsett logoped, men kjøper denne tenesta. Kommunen er pliktig til å yte tenester til barn og unge med rett etter opplæringslova.



› Legetenesta

Tal listepasienter pr. 31.12.23: 8546

Kommunen har full legedekning med 11 fastlegar med avtaleheimel + 1 turnuslege (LIS1). Den siste heimelen vart oppretta i oktober 2023. Kapasiteten er god og det er ledig plass på dei nyoppretta listene. Ingen av fastlegane har listelengde over 1000, listelengda ligg mellom 750 og 900 pasientar per lege. Kapasiteten ved legesenteret er sprengt og det vil ikkje vere mogleg å etablere enda ein fastlege i eksisterande lokaler. Basistilskotet har auka slik at det er økonomisk mogleg for fastlegane å ha kortare lister. Dette er ei nasjonal satsing for å redusere arbeidspresset på fastlegane og eit tiltak for å rekruttere og behalde.

› Psykisk helsearbeid

Tenesta har opprinneleg to stillingar, ein psykolog og ein familiterapeut, men grunna permisjon psykolog og ikkje lykkast å tilsette i denne, har tenesta blitt drifta av 1 årsverk i 2023. 70 born, unge og familiar fekk tilbod av tenesta i 2023. Det har vore litt ventetid grunna vakant stilling. Tal viser ei ganske stor breidde i saker som blir henvist frå lettare til moderate angst- og depresjonsplager, til meir alvorlege plager som vanskar med å gå på skule, traumer, overgrep og kjønnsidentitet. Støtte til foreldre og andre omsorgspersonar er ein viktig del av arbeidet i teamet.



› Flyktingtenesta og introduksjonsprogrammet

Giske kommune vedtok i Hanslings- og økonomiplan 2023 å ta i mot 15 nye flyktingar. Grunna auka behov for mottak av flyktingar gjorde Giske kommune nytt vedtak å ta i mot 50 nye flyktingar i 2023. Flyktingtenesta hadde 2,5 årsverk og fekk tilført ila året ytleger 1 årsverk for å klare å følgje opp oppgåvene.

2023 har vore eit svært krevjande år for flyktingtenesta. Kommunen tok imot 49 flyktingar i 2022 og 43 nye flyktingar i 2023. Kommunen har ikkje tilstrekkeleg kapasitet på kommunale bustadar. Dei fleste av flyktingane har inngått private leigeavtalar. Tilsette rapporterer om ein stadig meir utfordrande leigemarknad på grunn av det høge talet på flyktingar som kjem samtidig. På grunn av krigen i Ukraina er det venta ein auke i etterspurnaden etter kommunale tenester i tida som kjem. Giske kommune har vedtatt mottak av inntil 65 nye flyktingar i 2024. Flyktingtenesta samarbeider tett med fleire tenester både i kommunen, NAV, legesenteret og vaksenopplæringa.



7 Pleie og omsorg

Drift

Alle tal i heile 1 000

Teneste	7 PLEIE, OMSORG OG SOSIAL	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
2330	FOREBYGGANDE ARBEID, HELSE- OG SOSIAL	791	101	-	1 330
2340	AKTIVISERING AV ELDRE OG FUNKSJONSHEMMA	4 253	4 044	4 044	3 632
2343	KJØKKEN (MAT TIL HEIMEBUANDE)	1 292	1 172	1 172	1 170
2412	PSYKISK HELSEVERN	2 464	2 919	2 919	2 502
2430	TILBOD TIL PERSONAR MED RUSPROBLEM	1 737	1 716	1 716	1 817
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	10 729	10 473	10 473	9 762
2531	INSTITUSJONSKJØKKEN	382	422	422	371
2533	VIGRA OMSORGSSENTER - FJELLRO/NORDSTOVA	516	-	-	-
2540	PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HEIMEBUANDE	47 833	50 752	50 738	55 765
2541	BUFELLESSKAP PSYKIATRI VALDERØY	11 316	12 739	11 739	13 919
2543	AVLASTNING	16 999	14 938	14 938	16 501
2544	BRUKERSTYRT PERSONLEG ASSISTENT	6 869	6 443	6 443	6 942
2545	RESET BUFELLESSKAP - DRIFT	12 405	11 677	11 677	11 411
2546	GISKE OMSORGSSENTER	30 801	29 935	29 935	30 590
2547	Godøy Bukollektiv	9 995	9 479	9 479	9 107
2548	BUFELLESSKAP FUNKSJONSHEMMA	32 525	34 666	24 539	34 881
2549	KVARDAGSREHABILITERING OG VELFERDSTEKNOLOGI	664	806	806	549
Sum gruppeansvar: 7 PLEIE, OMSORG OG SOSIAL		191 574	192 280	181 039	200 249

Tenestene innan ramme 7 vert ytt av Vigra, Giske og Godøy omsorgsdistrikt , Valderøy omsorgsdistrikt, eining Meistring og psykisk helse. I tillegg ligg eit ansvarsområde knytt til utskrivingsklare brukarar og øyeblikkelig hjelp døgntilbod (ØHD).

Økonomi

Rekneskapet viser eit samla mindreforbruk på kr 706 000 for 2023. Rammeområdet vart tilført kr 9 mill gjennom budsjettendring ila året.

Ramme 7 hadde samla driftstiltak på kr 22,1 mill i 2023. Tiltaket vart arbeidd med gjennom Leanprosjektet, Pleie- og omsorgstenester i takt med framtida. Samla effekt av tiltaka vart kr 14 mill. Største effekten kom ved omlegging drift av tenester for brukargruppa andre i hovudsak eldre, med om lag kr 10 mill og omlegging drift av tenester til brukargruppa psykiatri og rus med om lag kr 4 mill. Kostra-tal for 2023 viser at pleie og omsorgstenestene i Giske kommune ligg under Ulstein kommune og langt under Sula kommune og kostragruppe 1. På kommunebarometeret 2023 kom Giske kommune på 1. plass i Møre og Romsdal og på 11. plass i Noreg.

Strategi bu- og tenestetilbod helse og omsorg 2050 vart vedteken i Giske kommunestyre juni-22.

Følgjande strategiar vart vedteke:

- Heilskapleg bustadpolitikk for helse, meistring og trivsel
- Heilskapleg tenesteutvikling
- Samskapingskommunen Giske

Sjå strategien her: [strategi-bu-og-tenestetilbod-helse-og-omsorg-2050.pdf \(giske.kommune.no\)](#).

Kommunen har jobba intenst gjennom leanprosjektet Pleie og omsorgstenester i takt med framtida, for å operasjonalisere strategiane og iverksette tiltak med effekt frå 2022 og vidare i åra som kjem. Kommunen har arbeidd ut at dekningsgrad for heildøgn somatikk er 16,5%, ein nedgong frå 21%. Dette utgjør bruk av inntil 60 heildøgns plassar ved omsorgssentra. Kommunen har utarbeidd tydelege tildelingskriterier, der ein no tildeler tenester etter behov og ikkje fordi kommunen har ledig kapasitet. Likeverdig behandling av innbyggjarane har stort fokus i dette. Tildelingskriterier er også utarbeidd for heimebaserte tenester, heildøgn psykiatri/rus og ambulant tenester. I leanprosjektet vert det arbeidd med områder som pasientflyt og samhandling, turnus og vaktinnleige, turnus, organisering og døgnrytme. Leanprosjektet skal arbeide med alle tre brukargruppene, andre i hovudsak eldre, psykiatri/rus og mennesker med nedsett funksjonsevne. Brukargruppa mennesker med nedsett funksjonsevne vart starta arbeid med frå hausten -23 og vil fortsetje i 2024.

Einingane har arbeidd kontinuerleg med å justere drifta etter kvart det har kome til ikkje budsjetterte utgifter. Likevel dekkjer ikkje tiltaka dei auka utgiftene. Kommunestyret vart gjennom heile 2023 informert om dei økonomiske utfordringane som låg i ramme 7. Høgt sjukefråvær i enkelte avdelingar har ført til auka bruk av overtid. Overbelegg og kompliserte brukarsituasjonar har ført til auka behov for ekstra personell ut over normal bemanning. I tillegg har vi i enkelte tenester utfordring med å rekruttere kompetanse og generelt personell. Kommunen hadde ei kort periode bruk av vikarbyrå.

Giske kommune gjennomførte ei økonomisk kartlegging av pleie og omsorgstenestene i januar 2022, utført av Agenda kaupang. Dette gav grunnlagsinformasjon til Strategi bu- og tenestetilbod helse og omsorg 2050. Rekneskap 2021 vart lagt til grunn. Kartlegginga har gitt kommunen god dokumentasjon som vi må nytte vidare i arbeidet for å møte framtida sine utfordringar på best mogleg måte. Om vi fortset å yte pleie og omsorgstenestene som i dag er det venta ein vekst i behov for pleie og omsorgstenester dei neste 30 åra med om lag 150%.

Dei frie inntektene til Giske kommune er lavare enn landsgjennomsnittet, det betyr at kommunen må bruke mindre ressursar enn andre kommunar. Giske kommune har ein lavare andel innbyggjarar under 67 år og over 80 år. Behovsnøkkelen innan pleie og omsorg er lav. Behovsnøkkelen for psykisk utviklingshemma er lav, dette omhandlar innbyggjarar over 16 år med diagnosen psykisk utviklingshemma som mottar helse- og omsorgstenester. Giske kommune har netto driftsutgifter innan pleie og omsorg som ikkje samsvarer med dei frie inntektene kommunen får. KOSTRA-nøkkeltal 2021, viser at Giske kommune har lavare netto kostnader enn andre kommunar i KOSTRA-gruppe 1 og lavare enn snittet i Noreg. Grunna at vi er ei lavinntekstkommune, må kostnadane til kommunen vere lave.

Giske kommune har ei høg bustadgjering av tenestene og lav ressursbruk inn i dei tidlege trinn i omsorgstrappa. Giske kommune har lav andel sjukeheimplassar med forholdsvis lav kostnad. Kommunen si samla utgift til eldre er lav. Dekningsgrad innan tilbod om bustad med moglegheit for døgnteneste er høgare enn samanliknbare kommunar. Kostnadane er høgare enn samanliknbare kommunar. Giske kommune har høge driftsutgifter til barn og unge med utviklingshemming. Hovudvekta av utgiftene vert nytta i barnebustad. Vi har få plassar og lav bemanning i avlastning institusjon barn og unge under 18 år. Bruttoutgiftene oppleves å vere høge og hovudvekta vert nytta på tenester i bustad.

I underkant av 60% av utgiftene til pleie og omsorg vart i 2021 brukt på brukargruppa andre i hovudsak eldre. 35% av utgiftene til denne målgruppa går til ulike bustadtilbod med moglegheit for døgntenester. I 2021 gjekk rundt 34% av utgiftene innan pleie og omsorg til mennesker med psykisk utviklingshemming. Hovudvekta vart nytta til vaksne. I underkant av 6% av dei totale utgiftene innan pleie og omsorg vart nytta til mennesker med psykiske helseplager og rusrelatert sjukdom.

Giske kommunestyre vedtok driftstiltak på kr 22 mill for ramme 7 i 2023, der kommunen klarte å innfri kr 14 mill. For at Giske kommune skal klare å levere lovpålagte tenester i tida framover, vert framhald i leanprosjektet Pleie og omsorgstenester i takt med framtida, som starta opp i 2022, svært viktig.

Styringskort

Fokusområde	Mål	Måleindikator	Resultat 2023
Brukar og tenesteutvikling	Pleie og omsorgstenester i takt med framtida	Gjennomføre tiltak innan Leanprosjektet Pleie og omsorgstenester i takt med framtida. Venteliste heildøgn, kostnader utskrivingsklare pasientar ved helseføretaket, tal brukarar og tal tildelte tenester.	Kommunen har ikkje overskriding av dekningsgrad 16,5% heildøgn somatikk. Ikkje venteliste på heildøgns plass. Sjå tabell tal brukarar og tal tenester. Dekningsgrad 5 heildøgns plassar psykiatri/rus er fulgt opp. Har etablert ambulant teneste psykiatri/rus. Pleiefaktor: nådd mål. Kommunen har hold budsjett i høve utskrivingsklare brukarar.
Medarbeidarar	Nærvær 93%	Sjuefråværsstatistikk. Jobbe kontinuerleg med nærværstiltak.	Sjuefråvær samla i ramme 7; 11,4%
	Kommunen klarer å rekruttere nødvendig kompetanse	Oversikt stillingar og funksjonar	Klarer stort sett å rekruttere nødvendig kompetanse. Har vore utfordrande å skaffe sjukepleiarkompetanse på Vigra og Godøy omsorgssenter. Utfordrande å skaffe nødvendig kompetanse til sommaravviklinga.
Økonomi	God økonomistyring	Avvik i % av vedtatt netto driftsramme. Månadleg rapportering	Målet er nådd. Avvik mindreforbruk -0,37% etter endra budsjett.

Tal brukarar innan helse og omsorg 2012 -2023

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Brukarar med tenester	448	466	500	510	531	734	878	946	951	929	1024	1023
Tal tenester	1760	1923	2185	2185	2506	2820	3199	3626	3675	3716	4212	5447
Tal vedtak									732	952	924	874
E-meldingar	0	2283	9201	13 097	14 186	14 374	14 374	16 605	18 346	21 535	21 185	20 834

Tal brukarar på tenesteområde

Tenesteområder	Tal brukarar 2019	2020	2021	2022	2023
Storkjøkkenet	182	192	178	184	168
Heimesjukepleie	307	321	300	299	311
Brukarstyrt personleg ass. (BPA)	8	9	10	11	8
Aktivisering av eldre og funksjonshemma, dagtilbod	70	59	51	61	66
Praktisk bistand	211	215	187	188	194
Bukollektiv korttid/langtid	98	134	105	109	85
Rehabilitering	44	35	36	35	54
Psykisk helse og rusteneste	259	263	230	291	
Kingelvenen	13	13		13	
Løkevegen bufellesskap	13	13	12	14	10
Avlastning barn	13	15	12	19	18
Støttekontakt	63	60	58	59	57
Bufellesskap for funksjonshemma	14	15	15	15	15
Institusjon	11	13	11	11	16
Avlastning eldre	5	4	1	7	7
Psykisk helse barn/unge	103	73	59	95	67

Tal brukarar og timetal 2023

Teneste	2021	2022	2023
Brukarstyrt personleg assistanse brukarar	10	8	8
Timetal per veke	359 timar	279 timar	289 timar
Praktisk bistand/opplæring brukar	122	104	114

Teneste	2021	2022	2023
Prakisk bistand/opplæring timetal per veke	2 716 timar	2 267 timar	2 380 timar
Heimesjulepleie brukarar	200	214	223
Heimesjulepleie timetal per veke	2 202 timar	1 822 timar	2 021 timar

Kostratal Pleie og omsorg 2023

Nøkkeltal	Enhet	Giske	Ulstein	Sula	Kostragruppe 1	Landet utan Oslo
Utgifter kommunale helse- og omsorgstenester pr.innbyggjar	kr	32 764	33 072	37,620	39 874	37 784
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbyggjar	Årsverk	274,4	329,5	346,2	346,1	328,5
Netto driftsutgifter til omsorgstenester i % av kommunen sin samla netto driftsutgifter	%	33,8	29,7	37,2	36,8	35,7
Andel brukarretta årsverk i omsorgstenesta med helseutdanning	%	78,1	76,0	76,9	78,7	77,5
Årsverk per brukar av omsorgstenester	Årsverk	0,78	0,51	0,62	0,52	0,59
Andel innbyggjarar 80 år og over som brukar heimetenester	%	31,1	32,4	42,8	29,6	27,2
Andel brukarar av heimetenester 0-66 år	%	31,3	51,8	45,7	51	48,9
Andel innbyggjarar 80 år og over som bur ved institusjon	%	1,3	7,2	3,1	8,9	9,9
Andel brukartilpassa einarom med eige bad/wc	%	100	100	100	95,2	94,8
Utgifter per opphaldsdøgn i institusjon	kr	5 266	5 711	6 754	5 451	5 274
Andel innbyggjarar 67-79 år med dagaktivitetstilbod	%	1,42	0,99	1,02	0,86	0,72

Bærekraftsmål

Bærekraftsmål 3: God helse og livskvalitet. Sikre god helse og fremje livskvalitet for alle, uavhengig av alder. Hindre smittsomer sjukdommar, korona, har vore arbeidd mykje med også i 2022. Giske kommune har god dekking av allmenne helsetenester. Kommunen samarbeider med Statsforvaltar, Helseføretaket, politiet og kommunane rundt for å møte utfordringar på best måte.

Bærekraftsmål 17: Samarbeid for å nå måla. Det er eit tett samarbeid mellom helse- og omsorgstenestene, NAV, oppvekst, og andre aktuelle tenester, Helseføretaket og andre kommunar. Samarbeidsprosjekt som TALK og Betre tverrfagleg innsats (BTS). Giske kommune har eit godt samarbeid med legesenteret for å yte best mogleg samanhengane tenester.

› Institusjonstenester

Giske kommune har åtte institusjonsplassar ved Vigra omsorgssenter, avdeling for demente, Skogly. Vi ser ei stadig auke i behov for plass. Plassane er til ei kvar tid fylt opp. Dei tilsette har høg kompetanse innan demens og utviklar seg i takt med behov, lover og forskrifter. Giske kommune leverer eit tilbod av høg kvalitet. Det er auka vekst i tal demente, om lag 50 nye vert diagnostisert kvart år i Giske kommune. Frå 2021 til 2030 er det venta ei auke i tal demente med 44%, frå 2030 til 2050 vil det auke ytlegerare med om lag 90%. Bruk av velferdsteknologi og behov for ulike bustadar vil auke i tida framover. Dagtilbod for demente ved Vigra omsorgssenter starta hausten 2019. Dette viser seg å vere eit svært viktig og godt tilbod til mange, noko som mellom anna gjer at brukaren kan bu lenger heime og betrar livssituasjonen til pårørande.

Giske kommunestyre har vedteke omgjerung frå bukollektivdrift til institusjonsdrift av heildøgns plassane ved Vigra omsorgssenter frå 01.01.2024.



› Kjøkkentenester

Kjøkkentenester

Kjøkkenet leverer tenester til omsorgssentera, institusjon og heimebuande. Kjøkkenet leverer møtemat, mat til barnehagar og deltek i høve dagaktivitetar og andre sosiale tilstellingar på dei ulike omsorgssentra. Giske har sidan oppstart av storkjøkken 2012 nytta kok-kjøl-metoden. Dette gir svært god og næringsrik mat, i tillegg er det svært kostnadseffektivt. Kjøkkenet har kun 3,5 årsverk. Dei har eit tett og godt samarbeid med NAV og andre tenester. I tillegg bidreg kjøkkenet med arbeidspraksis og er lærlingstad.

› Heimebaserte tenester

Det vert levert heimebaserte tenester både i bukollektiv, bufellesskap, omsorgsbustader og i heimen til brukaren. Tenestene er heimesjukepleie, praktisk bistand, BPA (brukarstyrt personleg assistanse), kvardagsrehabilitering og velferdsteknologi. Heimebasert teneste er den største tenesta i omsorgsdistrikta og Meistring og psykisk helse, og vert gitt til alle brukargrupper, barn, unge og eldre. Tenesta står føre ei tid med stort fokus på omstilling, tenesteutvikling, tverrfagleg samarbeid, digitalisering og nye arbeidsmetodar. Tenestene er i tett samarbeid med tildelingskontoret om kartlegging, vurdering og utmåling av teneste. Målet er at brukaren vert sjølvhjelpst så langt som råd og vere meir aktiv i eige liv. Kvardagsrehabilitering er implementert som fast teneste i kommunen og heimebaserte tenester har fått opplæring i modellen som skal vere ein aktiv del av tenesteytinga. Det vert framover ei nøye vurdering av kva ein kan tildele av velferdsteknologiske løysingar som første val.

Nye måtar å yte teneste på vert avgjerande for at kommunen skal klare å møte framtidige behov. Heilskapleg bustadpolitikk, tenesteutvikling og samskaping vil vise seg å vere viktige og avgjerande strategiar i tida framover.

Spesialisthelsetenesta vurderer stadig sine tenester og kommunen merkar godt at brukarane kjem raskare heim og er dårlegare enn tidlegare. Dette fører til eit stort press på korttid- og heildøgns plassar og auka krav til meir tenesteyting i heimane. 2023 har vore prega av svært pressa drift med krevjande brukarsituasjonar med stort behov for oppfølging og kompetanse. Kommunen har vanskar med å rekruttere sjukepleiarar særleg ved Vigra og Godøy omsorgssenter. Tilbakemeldinga er at fleire ikkje maktar å gå i 100% på grunn av stort arbeidspress. Sjukefråværet er i enkelte avdelingar høgare enn tidlegare år, samstundes har vi også avdelingar med eit lavare sjukefråvær enn tidlegare.

Utfordringa vidare vert å ha økonomisk berekraftige tenester, yte fagleg forsvarlege tenester, rekruttere rett og god kompetanse, handtere auka innan bu- og tenestetilbod til barn og unge med spesielle behov, møte auka innan tal demente, auka forventning til kva kommunale tenester skal yte og halde tritt med nye lover, krav og forskrifter. Strategi bu- og tenestetilbod helse og omsorg 2050 og leanprosjektet Pleie og omsorgstenester i takt med framtida, vert svært viktig for korleis kommunen skal møte utfordringane i tida framover.



9 Teknisk

Drift

Alle tal i heile 1 000

Ansvar	9 TEKNISK	Rekneskap	Buds(end)	Budsjett	Rekneskap
		2023	2023	2023	2022
3110	BUSTADTILSKOT HUSBANKEN	- 82	-	-	-
5000	BYGGESAK (Sjølvcost)	2 212	1 057	957	2 832
5100	EIGEDOMSAVDELING	40 134	39 710	38 926	37 694
5300	BRANNVERN	9 319	10 154	10 154	9 283
5310	FEIING OG TILSYN (Sjølvcost)	-	-	-	-
5400	Tester endring, skal hete KOMMUNALT KARTVERK men i BI ligger oppmåling	2 666	3 196	3 254	2 893
5410	OPPMÅLINGSFORRETNING (Sjølvcost)	- 18	-	-	- 51
5500	REGULERING	1 052	988	988	915
5510	PLAN	1 247	1 297	1 297	1 073
5520	GRUNNKJØP	712	1 701	1 701	1 610
5530	Klima og Miljø	-	-	-	-
6000	OPPARBEIDING UTBYGGINGSOMRÅDER	- 1 512	- 1 352	- 1 352	- 1 341
6100	VEGANLEGG	9 719	9 380	9 349	7 833
6200	VASSFORSYNING (VAR)	426	258	- 150	220
6300	AVLØP OG RENSING (VAR)	914	- 61	- 150	756
6350	SLAMTØMMING (VAR)	31	-	-	- 10
6400	RENOVASJON (VAR)	147	-	-	852
Sum gruppeansvar: 9 TEKNISK		66 967	66 328	64 974	64 558

Overblikk - utfordringar

Teknisk Eining:

Teknisk eining har ansvar for eit breitt spekter av oppgåver. Eininga består av hovudområda (1) forvaltning, (2) driftsavdeling, (3) eigedomsavdeling og (4) reinhald.

Samtidig er det få tilsette på kvart ansvarsområde. Dette gjer eininga sårbar ved sjukdom og jobbskifte og er ei vedvarande utfordring i arbeidet med å rekruttere- og behalde tilsette. Det er eit gap mellom forventningar og lovkrav og kva teknisk eining reelt sett kan klare å

levere.

Teknisk forvaltning:

Byggesaksavdelinga fekk i 2023 styrka ressursar gjennom politisk vedtak med tilsetning av ein ekstra saksbehandlar. Det vart ikkje løyvd ekstra budsjettmidlar til tilsettinga. Det har blitt varsla i månadsrapportane at dette vil medføre eit meirforbruk på lønnskostnader for teneste 3020 Byggesak (sjølvkost), og 3021 Rettleiing (drift).

Den nytilsette saksbehandlaren er for tida tilsett på byggesak, men ved behov kan han få tildelt andre oppgåver frå andre fagområde.

I nabokommunane har dei fleste merka nedgang på innkomne saker, mens i Giske er det framleis stor pågang. Alle nyinnkomne saker skal takast mottakskontroll på i løpet av første veka og behandlast innan fristen. Det ligg framleis nokre eldre saker som ein ikkje har fått behandla enno.

Det har blitt utført fleire gode tiltak på avdelinga for å vere meir tilgjengeleg for publikum. Det er bookingteneste på nettsida der ein kan bestille time med ein saksbehandlar, fysisk eller digitalt. Kvar saksbehandlar har telefonvakt under opetida til avdelinga slik at publikum alltid får svar.

Ansvar 5000 - regulering vart ikkje budsjettert med full sjølvkostdekning for 2023. Ein har sett at pågang for regulering har gått ned og derfor vart det budsjettert med dekning for nokre få saker.

Bygg og eigedom:

Bygg og eigedom forvaltar bygg på om lag 58 000 m². Dette gjer at kvar vaktmeister har driftsansvar på ca. 11 000 m². Normtal pr. vaktmeister er ca. 6-8 000 m². For å kunne komme ned på normtal og slik ha moglegheit for å utføre verdibevarande drift og vedlikehald, må vaktmeisterkorpset styrkast med minst 2 nye stillingar.

Vaktmeister pensjonerte seg og siste arbeidsdag vart 31.12.2023. Det er tilsett ny vaktmeister i denne stillinga.

Ein hadde 2 sommarvikarar frå ca. 20.6. - 20.8. Vikarar avlastar vaktmeisteren i hovudsak med plenklipping/ utvendig arbeid og gjer at vi klare å avvike normal sommarferie.

Reinhaltsavdelinga har avholdt smittekurs, brannvernkurs og fleire reinhaldara har fått fagbrev.

Sjukefråvær (utanom reinhald) for avdelinga var i 2023 på 2,7 %. Det er vurdert som lågt og skuldast mellom anna eit godt arbeidsmiljø og at vi har stabil arbeidsgruppe. Dette sjølv om arbeidsmengd til tider er stor og at vaktmeisteren i hovudsak driv med «brannsløkking» i staden for ønska verdibevaring.

Økonomi

Rekneskap for 2023 syner eit overforbruk/ underskot på ca. kr 424 000. Dette skuldast fleire faktorar, men ein hadde store utgifter innan vedlikehald jf. konto 1230, 1241,1242,1250 (kraftig underfinansiert). Det har og vore stor vikararbruk innan reinhald. Eininga varsla tidleg overforbruk innan vedlikehald og fekk styrka driftsbudsjett med kr 1 500 000. Dette svarte ikkje fullt ut for manglande budsjettdekning. For postar som til dømes for konto 1180 straum var det eit mindreforbruk. Konto 1630 husleige ga større inntekter enn budsjettert. Mindreforbruk og auka inntekt vart nytta til å dekke overforbruk for konto 1230, 1241,1242 og 1250.

Drift og vedlikehaldsbudsjettet er som nemnt ovanfor klart underfinansiert og ein ligg langt under venta normtal. Det er mellom anna ikkje sett av midlar til vedlikehald. Dette gjer at ein ikkje klarer å drive verdibevarande vedlikehald, men må nøye seg med å avgrense forfall.

Det er fremma driftstiltak for å styrke drift og vedlikehaldsbudsjettet, men for 2023 og 2024 har ikkje dette blitt vedteke. Budsjettet må aukast med minimum kr 10 000 000 for å kunne svare for behov verdibevaring.

Etterslep drift og vedlikehald som følgje av underfinansiering er på ca. kr 150 000 000.

Teknisk Drift:

Drift og vedlikehald kommunale vegar: Det er gjennomført nødvendig asfaltering på delar av kommunale vegar med stor slitasje på asfaltdekke for ca. 2 millionar i 2023

Hovudplan veg er utarbeidd, i hovudsak retta mot konkrete nødvendige tiltak på vegnetta.

Skal alle tiltaka som nemnt i hovudplan veg gjennomførast i planperioden 2024 – 2033, vil dette krevje 5 500 000 per år, totalt 54 933 277 (2023 kroner). Av dette vil det gå med ca. 46 millionar til utbetring av vegdekke. Gatelys blir litt etter litt skifta ut til LED - etter budsjett.

Drift og vedlikehald parkar og plassar har ikkje nødvendig kapasitet i forhold til personale for utføring av pålagte oppgåver.

Hovudplan for vatn og avløp er på plass: Godt styringsverktøy for rammevilkår, prioriteringsverktøy for kommunens mål, definer langsiktige og kortsiktige mål, samt at det er eit verktøy som gir god kontroll over årlege avgifter for innbyggerane.

Behovet for investeringar opp mot vatn og avlaup er vesentlege i perioden 2023 – 2033

Gjøundet:

Forskotteringsprosjektet med å mudre Gjøundet vart fullført våren 2023. Prosjektet vart godkjent av kystverket og Giske kommune fekk utbetalt 105 millioner kroner i desember 2023.

Rekneskapet viser ei overskriding på totalt 54 million kroner. Overskridingane skuldast dels vanskelege grunnforhald som ikkje kom fram i dei utarbeidde rapportane for prosjektet. (35 million kroner) . Lønns og prisstiginga i perioden var uforutsett høg og kom på 15 million kroner . Grunnen til dette var i hovudsak høge oljeprisar (korona og krig i Ukraina). Etter inngått forskotteringsavtale med staten kviler all risiko på kommunens hand. Kommunen vil likevel i 2024 søkje om inndekning av restbeløpet for mudringsarbeidet.

Vidare utvikling av Gjøundet som hamn- og næringsområde er beskrive i den såkalla PwC -rapporten som vart fullført våren 2023. Rapporten vart omsett til prosjektplan som skulle avklare vidare , mellom anna organisering av utviklings- og driftsfase - herunder vurdering av selskapsform og eigarstruktur. Arealbehov med fordeling på funksjonar og tenester skal vere definert.

Prosjektplanen vart vedteken i kommunestyret den 15.06.2023 og som vert følgd i det vidare arbeid. Planen vert supplert ved behov og dannar grunnlag for rapportering til politisk nivå.

1.10 2023 vart det tilsett prosjektleiar. Linn Indrestrand arbeider 50% for Giske kommune og 50% for Hirtshals hamn. Prosjektleiar arbeider etter vedteken prosjektplan. I tillegg blir det arbeid for at Gjøund hamn til å bli ei av fleire hamner, både nasjonalt og internasjonalt, der målet er å få gods frå veg til sjø, Gjøund fiskerihamn vil bli eit ledd i ein ny grøn godskorridor som strekkjer seg langs norskekysten til EU (Danmark). Etableringa vil styrke dei tenestene og produktet Gjøund kan tilby i vårt fylke, til ro/ro- markedet, fiskerirelaterte aktivitetar og den sirkulære symbiose og økonomi.

Utfordringar og måloppnåing

Utfordringar	Kva er gjort?	Resultat og/eller effekt
Avklare opptrappingsplan for gebyrområda i samsvar med hovudplan for vatn og avløp	Hovudplan for vatn og avløp er på plass: Godt styringsverktøy for rammevilkår, prioriterings verktøy for kommunens mål, definer langsiktige og kortsiktige mål, samt at det er eit verktøy som gir god kontroll over årlege avgifter for innbyggerane	Politikken har blitt orientert om dei økonomiske konsekvensane av hovudplanen for vatn og avløp og at gebyra må trappast opp.
Alle saker skal handsamast innan frist	Auka bemanning i 2023	Alle saker i 2024 er behandla innan frist
Budsjetterte midlar går fullt ut til å dekke fortøpande drift	Det er fremma driftstiltak for å styrke drift og vedlikehaldsbudsjettet, men for 2023 og 2024 har ikkje dette blitt vedteke. Budsjettet må aukast opp med min. kr 10 000 000 for å kunne svare for behov verdibevaring.	Politikken er orientert mellom anna gjennom revisjonsrapport om tilstanden. Budsjettet vart styrka med 1,5 million kroner i 2023 og med eit nedtrekk på kr 246 084 for avskrivningar, netto 1,250. Dette er langt frå nok til verdibevarande vedlikehald.
Avklare behov for kompetanse på ansvar-/tenestekområde	Det er ikkje gjennomført kartlegging av behovet totalt. Kursing blir gjennomført innanfor budsjett.	Ei vakant stilling på grunnkjøp vart lyst ut og tilsett først i 2024 etter 3 års vakanse.
Behovskartlegging gjennom medarbeidersamtaler	Medarbeidersamtalar utført	Avdekka behov for kurs i avdelingane
Synleggjere/forklare føremål og effekt av budsjett i balanse.	Dette er grundig gjennomgått under budsjettprosessen i alle avdelingar og teknisk har budsjettdisiplin.	Budsjettdisiplin
Gjennomgang av delegeringsreglementet samt effektuere ny vidaredelegering frå kommunedirektøren	Dette er eit arbeid for heile kommunen, det vart sett i gang i 2023. Kommunedirektør vil sette i gang arbeidet no i 2024.	Samanslåing og slanking av tenester under robek har ført til behov for presisering av delegeringsreglementet.

Berekriftsmål

Overordna planarbeid: Rasjonell disponering av tilgjengelege areal til utbyggingsføremål. Langsiktig forvaltning av LNF-områda. Betre grunnlag for planlegging- og forvaltning av sjøområda gjennom kartlegging (marine grunnkart).

Regulering: Rasjonell utnytting av byggeområda samtidig som ein fortsatt legg til rette for gode bumiljø og lengst mogleg butid i eigen bustad.

Utbygging- og vedlikehald av teknisk infrastruktur: Dimensjonering av teknisk infrastruktur som stettar framtidige krav/behov (rensing av kloakk, handtering av overvatn/flomvatn, reduksjon av lekkasjer i vassforsyninga).

Gjennom myndighetsutøvelse i konkrete søknadspliktige tiltak; oppfylle lova sin føremålsbestemmelse om berekraft - jf plan- og bygningslova § 1.

Forvaltning av bygningsmasse: Gjennom god forvaltning å realisere det enkelte bygg sin ibuande levetid/potensiale.

Grøn havn - Gjøvsund nasjonale fiskerihavn: Legge til rette for "grøne løysingar" på kommunens næringsareal som td straum, gass, hydrogen, ballasthandtering (tømming/rensing/fylling), internlogistikk.

UTVALDE KOSTRATAL

Kommunalt avløp			
	Årsgebyr for avløpstenesta - ekskl. mva. (kr)	2022	2023
Giske		3002	3101
Ålesund		3898	4204
Sula		7035	8123
Kostragruppe1		4979	5668
Hele landet		4616	5259

Kommunal vassforsyning			
	Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (kr)	2022	2023
Giske		2588	2845
Ålesund		2921	3124
Sula		4662	4950
Kostragruppe1		4030	4655
Hele landet		4200	4805

Husholdningsavfall			
	Årsgebyr for avfallstjenesten - ekskl. mva. (kr)	2022	2023
Giske		2950	3650
Ålesund		3238	3659
Sula		3859	4091
Kostrakode1		3240	3461
Hele landet		3309	3562

Samferdsel

	Brutto driftsutgifter til samferdsel per innbygger (kr)		Brutto driftsutgifter til kommunale veier og gater (funksjon 332) eksklusive avskrivninger, per km (kr) (1000 kr)		Brutto driftsutgifter til gatebelysning langs kommunale veier og gater per kilometer belyst vei (kr)	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Giske	932	1 160	58 352	79 551	15 037	19 561
Ålesund	2 316	2 622	163 002	190 114	14 959	20 317
Sula	1 290	1 200	146 424	116 186	12 621	23 357
Kostragruppe 1	1 705	1 939	93 727	109 317	24 562	24 283
Hele landet	2 179	2 343	159 318	190 880	27 465	28 143

Utgifter til vedlikehold av formålsbygg

	Utgifter til vedlikehold per kvadratmeter (kr)		Utgifter til driftsaktiviteter per kvadratmeter (kr)		Herav energikostnader per kvadratmeter (kr)	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Giske	45	70	423	464	43	59
Ålesund	215	236	592	637	75	97
Sula	13	31	197	220	26	35
Kostra gr 1	68	74	634	645	175	148
Hele landet	138	168	740	783	198	173



› Sjølvkostområde - gebyrfinansierte tenester

5000 Byggesak

Byggesak - ansvar 5000

Rekneskap 2023: Meirforbruk kr. 1 155 000

Det vart i 2023 politisk vedtatt å tilsette ein ny saksbehandlar på byggesak.

Dette var det ikkje budsjettert for, og lønnskostnader frå mars for nytilsetting fører til meirforbruk på lønnskostnader.

Når det gjeld gebyrinntekter, vil ein ikkje nå budsjetterte inntekter i 2023. Det er framleis stort etterslep av saker som ein ikkje kan ta gebyr på, og det vert arbeid kontinuerlig for å minske talet på restansesaker.

5310 Feiing og tilsyn

Rekneskap 2023: Bruk av fond 226 763

Fond pr. 31.12.2023 er på kr. 754 088

Feietenesta vert kjøpt frå Ålesund kommune, og det vert feia annakvart år. Feiing vart gjennomført i 2023.

5410 Oppmålingsforretning

Rekneskap 2023 : Bruk av fond: 380 919

Fond pr. 31.12.2023 er på kr. 727 953

Kommunen kjøper oppmålingstenester frå privat landmålarforetak. Pr. i dag utgjer kjøp av slike tenester halve oppmålingsgebyret. Øvrig halvdel av gebyrinntektene dekker kommunens eige arbeid med mottak av krav til matrikkelføring, kontroll av måleprotokoll samt matrikkelføring/tinglysing.

Det var for 2023 budsjettert med eit meirforbruk pga. bruk av eldre fondsmidlar.

6200 Vassforsyning

Rekneskap 2023: Bruk av fond kr 3 481 943

Fond pr 31.12.2023: kr 860 407

Tilstand i forsyningsnettet fører til om lag 40% lekkasje/svinn. Ein har difor auka utskiftingstakta og fornying av ledningsanlegga dei siste åra. Ein er i gang med å etablere målekummar for å betre omfang og lekkasjepunkt i ledningsstrekka.

Det vert arbeidd kontinuerleg med vedlikehald på faste installasjonar og utstyr. Budsjettert med bruk av fond i 2023.

Utført oppgradering på ledningsnettet	2020	2021	2022	2023
Antal nye meter ledningsnett	2100 m	3000 m	1350 m	2339 m
Antal meter fornya	2 663 m	4334 m	2230 m	4335 m
Antal lekkasjereparasjonar	15 hendingar	10 hendingar	5 hendingar	6 hendingar

Vassmengde eigenproduksjon og kjøp

Vassmengde levert på nettet	2020	2021	2022	2023
Vassmengde frå Alnes vassbehandlingsanlegg	927 011 m3	969 237 m3	958 838 m3	890 473 m3
Vassmengde levert frå Ålesund	128 100 m3	87 431 m3	64 582 m3	110 713 m3
Totalt forbruk inkludert lekkasje	1 055 111 m3	1 056 668 m3	1 023 420 m3	1 001 186 m3

6300 Avløp og rensing

Rekneskap 2023: Bruk av fond kr. 1 504 517

Fond pr. 31.12.2023 er på kr. 3 560 877

Hovudplan for VA vart ferdigstilt og vedteken i 2022. Planlegging av renseanlegg og plassering av dei var ein viktig del av dette arbeidet. Planlegging av vatn og avløpsløyning for næringsområdet på Gjøundet har tatt mykje tid. Fleire pumpestasjonar på Roald har hatt problem med framandvatn og kartlegging av omfang og tiltak vert sett i gang i 2023.

Avløpsrør

	2022	2023
Utskifting avløpsrør	329	314
Nye Avløpsrør	132	1253

6350 Slamtømming

Kommunen kjøper teneste hjå ÅRIM /Bingsa Gjenvinning AS. I tillegg er det tilsett ein person på tilsyn i 50% stilling. Vedkomande har slutta, og stillinga er førebels vakant.

Teneste 3540 Slamtømming: -

Teneste 3022 Tilsyn: Avsett til fond kr 257 598.

Fond pr 31.12.2023 kr 890 911

6400 Renovasjon

Rekneskap 2022: Meirforbruk på kr. 111 637

Fond pr 31.12.2023 kr -1 832 936. Fondet er negativt.



› Kommunalt kartverk

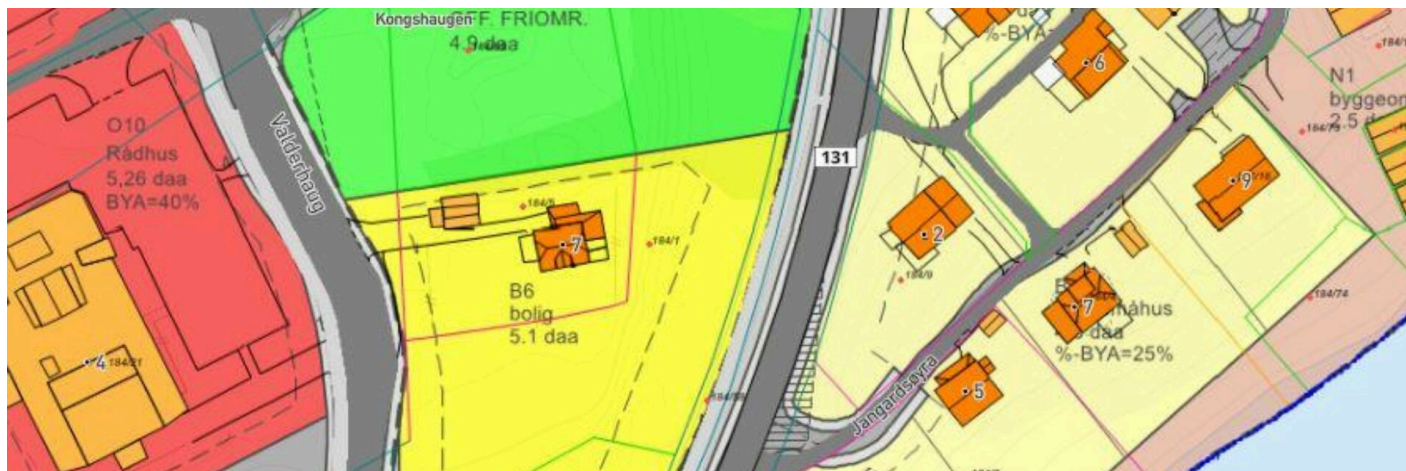
5400 Kommunalt kartverk

Rekneskap 2023: Mindreforbruk kr 530 000

Kostnader til lisensar/dataprogram er lågare enn budsjett. Grunnen til dette er at kostnader er fordelt på dei rette ansvarsområda. Tidlegare vart det meste av felles lisensar ført på ansvarsområdet for kommunalt kartverk.

Det er ført mindre lønnsutgifter en budsjettet, samtidig med at ein har hatt meir salsinntekter frå bruk av -torg tenester en berekna.

Samla gir dette eit mindreforbruk.



› Regulering - behandling av private planforslag

5500 Regulering

Rekneskap 2023: Meirforbruk kr 64 000

Regulering er eit ansvarsområde som skal være sjølvfinansierende.

Ansvarsområdet har eit mindreforbruk, då gebyrinntekter er over budsjett. I tillegg kjem sjukelønnsrefusjon og mindreforbruk på lønn.

Plan varsla oppstart 2023

Ytterland nord for Demma 2022

Kabbertavegen

Detaljregulering Bg5

Gjøsund næring II (offentleg)

Plan på offentlig ettersyn 2023

Skjongskaret nord

Jussbakken

› Plan - kommuneplan mm

5510 Plan

Rekneskap 2023: mindreforbruk 50 000

Generelt mindreforbruk

› Grunnkjøp

5520 Grunnkjøp

Rekneskap 2023: Mindreforbruk 989 000

Lønnskostnader er overført til prosjekt. Dette gir eit mindreforbruk på lønn iht. budsjett.

Det er ikkje budsjettert for kostnader til diverse oppmålingsgebyr.

› Bygg- og eigedomsavdelinga

5100 Eigedomsavdelinga

Rekneskap 2023 : Meirforbruk på 424 000

Kontogruppe 10 – Lønnskostnader

Overforbruk på lønnskostnader skuldast lønnsauke frå april til reinhaldarar som tok fagbrev. Det er også overforbruk på innleigd hjelp innan reinhald, auka sjukefråver innan reinhald.

Kontogruppe 11 – Driftskostnader

Mindreforbruk. Dette skuldast at straumutgiftene er mindre enn budsjettert som følgje av finansielt utbytte. Tek vi ut konto 1180 straum, har vi og eit mindreforbruk. Overskot konto 1100-1199 må sjåast i samanheng med meirforbruk i kontogruppe 12.

Kontogruppe 12 – Vedlikehaldskostnader

Meirforbruket skuldast mellom anna istandsetting av 1 bueining ved Løkevegen BF og 1 bueining ved Gudmundvegen 2, omlegging til Ledlys 3.etg rådhus m.m. Ser vi isolert på konto 1230 er denne kraftig underfinansiert, og avdelinga fekk ei tilleggslyøvving på kr 1,5 mill. Mykje av dette vart nytta til vedlikehald av utleigebustadar. Vedlikehald av utleigebygg vil sikre rask utleige og dermed husleigeinntekter. Då konto gruppe 1200 vedlikehald er generelt underbudsjettert, må det ventast eit overforbruk. Redusert straumkostnad og auka husleigeinntekt vert nytta til dekning overforbruk. Elles er det vanskeleg å kompensere i driftsbudsjettet.

Kontogruppe 16 - Salsinntekter

Inntekter frå husleige er større en budsjettert pr. dato. Særleg konto 2652 Utleigebustadar gjev meir inntekt enn budsjettert. Dette skuldast 100% utleige mot budsjett utleige på 80%.

Kontogruppe 17 - Refusjonar

Sjukelønnsrefusjon og refusjon frå staten utgjer ca. kr 1 324 000 av mindreforbruket, men må sjåast i samanheng med innleige av vikar(lønstilskot) og sjukelønnsrefusjon.

Rekneskap oversikt (tal frå januar 2024)

Konto		Budsjett	Rekneskap	Avvik
10	Lønnskostnader	14 042 513	15 627 955	-1 585 442
11	Driftskostnader	10 847 500	9 194 560	1 652 940
12	Vedlikehaldskost.	5 347 000	8 090 315	-2 743 315
13	Kjøp av tenester	35 000	4 200	30 800
14	Overføringsutg.	2 628 195	3 918 395	-1 290 200
15	Finansutgifter	23 065 603	23 064 899	704
16	Salsinntekter	-13 349 738	-14 763 279	1 413 541
17	Refusjonar	-2 906 295	-5 327 283	2 420 988
18	Overføringsinnt.	0		0

Konto		Budsjett	Rekneskap	Avvik
	Sum	39 709 778	39 809 762	-99 984



› Brannvern

5300 Brannvern

Rekneskap 2023 : Mindreforbruk kr 835 000

Kostnader frå Ålesund Brannvesen var lågare enn budsjettert.

Det skuldast at det ikkje vart innført vaktordning for utrykningsleiarar ved Valderøy stasjon slik det var tenkt.

› Veganlegg, parkar og plassar

Drift 6100 VEGANLEGG:

Rekneskap 2023 : Meirforbruk kr. 339 000

Veganlegg er fordelt på tre tenesteområde:

- kommunale vegar
- gatelys
- parkar og plassar

Overforbruket på brøyting var estimert ut frå snømengda i desember 2022. Faktisk overforbruk på brøyting i 2023 var på 500 000 kroner.

Resterande overforbruk på tenesteområdet kommunale vegar gjeld diverse småpostar. Av desse småpostane har lønn hatt størst overskriding.

Underforbruket på tenesteområdet gatelys er grunna straumutgifter. Vi har hatt eit mindreforbruk på straum på 425 000 kroner. På vedlikehald av gatelysanlegg har vi hatt eit overforbruk på 230 000 kroner. Vi har også fått refusjon frå fylkeskommunen på 70 000 meir enn budsjettet.

Tenesteområdet parkar, plassar m.m. har hatt eit mindreforbruk på 80 630 kroner i 2023. Dette er grunna diverse småposter



› 10 Kyrkjelege føremål

Kyrkjelege føremål omhandlar fylgjande tenesteområde:

Kyrkjer

Andre religiøse føremål

Kyrkjegardar

Drift

Alle tal i heile 1 000

Teneste	10 KYRKJELEGE FØREMÅL	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
3900	KYRKJER	4 531	4 531	4 531	4 345
3930	GRAVPLASSAR	1 220	1 220	1 220	1 160
	Sum gruppeansvar: 10 KYRKJELEGE FØREMÅL	5 751	5 751	5 751	5 505

Driftsutgifter til kyrkjelege føremål:

		2023	2022
Driftstilskot frå kommunen til kyrkjeleg fellesråd	kr	4 371 400	4 184 500
Tilskot til trdomssamfunn	kr		0
Tenesteytingsavtale mellom kommunen og kyrkjeleg fellesråd stipulert til	kr	160 000	160 000
Drift av gravplassar - driftstilskott	kr	60 000	0
Drift av gravplassar - tenesteytingsavtale med kommunen	kr	1 160 000	1 160 000

Overføringar til kyrkjeleg fellesråd vert bokført etter budsjett. Når det gjeld drifta elles viser ein til fellesrådet si årsmelding.

Tilskot til andre trdomssamfunn er frå 2021 overført til Staten.

11 Interkommunale avtaler

Oversikt interkommunale avtaler i 2023

	Merknader/ending i 2023
Ålesund kommune - ekommune Sunnmøre (it)	Fordeling per kommune 30% lik fordeling og 70% etter folketal. Ny avtale 2023 der Haram er skilt ut som eigen kommune frå 01.01.2024.
Ålesund kommune - innkjøpssamarbeid	Avtale fornya med Nye Ålesund Kommune. Avtalt pris som blir indeksregulert årleg.
Ålesund kommune landbruksavtale	Kostnaden vert delt etter årsverk rekna ut frå kriteria som ligg til grunn for statlege overføringar til kommunane i landbruksnøkkelene. Ny avtale 2023 der Haram er skilt ut som eigen kommune frå 01.01.2024.
Ålesund kommune - krisesenter	Ny avtale i 2020
Ålesund kommune - overgrepsmottak	Ny avtale i 2020
Ålesund kommune - interkommunal legevakt natt	Ny avtale i 2020
Ålesund kommune, Sula kommune (og Haram kommune frå april/mai 2024) - Interkommunalt beredskapsråd	Politisk vedteken i 2022 (og 2024)
Ålesund kommune - juridisk avtale (barnevern)	Ny avtale i 2021
Ålesund kommune - øyeblikkelig hjelp dagtilbod	Avtale inngått i 2020
Ålesund kommune - barnevernsvakta	Avtale inngått 2019
Sunnmøre friluftsråd	Ny avtale frå 2020
Møre og Romsdal 110-sentral KF - brannalarm	Avtale inngått i 2016.
Ålesund brannvesen KF - branntenester	Ny avtale frå 2020, inkluderer alle brannteneste inkl feiing og branntilsyn justert avtale 29.11.22.
Bingsa Gjenvinning AS (renovasjon og slam)	Inngått avtale 15.9.22 om innsamling av hushaldningsavfall og slam.
Sunnmøre regionråd IKS	Videreført eksisterande avtale
Destinasjon Ålesund og Sunnmøre	Videreført eksisterande avtale Videreført eksisterande avtale frå 8.5.2009 sak 07/1653
Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS	Årleg tilskot pr. kommune blir fastsett av representantskapet. Halvparten av utgiftene til fordeling blir fastsett i følge eigardel etter §, den andre halvparten vert fordelt utfrå medgått tidsbruk.
Møre og Romsdal Revisjon SA	Avtale frå 2021. Timespris ut frå faktisk tidsbuk
Region Ålesund (PAKT)	Viderefører eksisterende avtale
Hareid kommune - grunnskule for vaksne	Avtalen avslutta sommar 2023
Hareid kommune - norsk og samfunnskunnskap til vaksne innvandrara og flyktningar	Avtalen gjeld til 2023, avslutta sommar 2023
Ålesund kommune - vaksenopplæring og grunnskule for vaksne	Ny avtale haust 2023
Ålesund kommune, kjøp av vatn	Videreført eksisterande avtale

Del 3 Investeringar - oversikt over prosjekt

Oversikt prosjekt 2023

Dei største prosjekta vert nærare kommentert nedom tabellen.

Prosjekt	Prosjekt	Vedtatt	Reknesk.ført	Årets	Reknesk.ført	Sum rekne-	Gjenstår av	Kommentar
nr		utgiftsramme	tidlegare år	budsjett	i år	skapsført	utgiftsramme	
1301	OMSTILLING GJENNOM BRUK AV IKT, DIGITALISERING OG NY TEKNOLOGI			4 000 000	1 135 016		2 864 984	Budsjettramme pr år 1)
1304	EIGENKAPITALINNSKOT KLP			1 550 000	1 313 567		236 433	Budsjettramme pr år 1)
2302	IKT-UTSTYR SKULAR			480 000	242 102		237 898	Budsjettramme pr år 1)
2336	Giske Ungdomsskule Oppgradering skulekjøkken			3 200 000	1 673 314		1 526 686	
2337	Enøktiltak rådhuset			200 000	73 005		126 995	Budsjettramme pr år 1)
2338	Innvendig vøling Vigra barnehage			350 000	0		350 000	
2339	Omlegging tak på Rådhuset			750 000	0		750 000	
2340	Oppgradering Skomakervegen BF			350 000	303 871		46 129	
2343	Oppgradering utstyr bygg og eigedom			400 000	205 822		194 178	Budsjettramme pr år 1)
2344	Sanering symjehall Godøy skule			1 025 000	346 555		678 445	
2345	Tilstandsvurdering Giske idrettshall			500 000	54 227		445 773	
2346	Giske ungdomsskule it-utstyr			100 000	0		100 000	Budsjettramme pr år 1)
2347	Utvendig vøling - Vigra omsorgssenter			300 000	0		300 000	
2348	Ny varmpumpe - Valderøy barneskule			1 000 000	68 496		931 504	
2349	VARMEPUMPER GISKE IDRETTSHALL			0	501 454		-501 454	
2350	LEIKEAPPARAT VIGRA SKULE			0	276 487		-276 487	
3101	FORMIDLINGSLÅN			0	1 968 373		-1 968 373	Budsjettramme pr år 1)
5121	SAL KOMMUNAL GRUNN			0	196 502		-196 502	
5122	Kjøp/sal tomter			0	-273 230		273 230	
5124	SAL ALNES SKULE - ALNESVEGEN 64			0	-4 418 294		4 418 294	
5130	NÆRMILJØTILTAK	5 250 000	94 690	5 150 000	5 144 207	5 238 897	11 103	
5168	Vigra Skule tilbygg/påbygg	2 900 000	134 300	2 770 000	260 496	394 796	2 505 204	
5370	KARTLEGGING - Marine Grunnkart	1 697 000	2 872 106	0	-1 522 319	1 349 787	347 213	
5410	FELLES TEKNISK UTSTYR			160 000	0		160 000	Budsjettramme pr år 1)
5657	Jusspimarka - opparbeiding utbyggingsområde			3 000 000	0		3 000 000	
5702	YTTERLAND NÆRINGSOMR.	0	1 459 333	0	-150 000	1 309 333	150 000	
5756	Utvikling av Gjøvsund hamne- og næringsområde.	4 000 000	1 446 962	4 000 000	1 063 005	2 509 967	1 490 033	
5857	MUDRING GJØSUNDET	169 000 000	143 020 565	0	-89 349 100	53 671 465	115 328 535	
5858	Opparbeiding av næringsområde Gjøvsund	8 500 000	6 137 326	5 000 000	4 194 339	10 331 665	-1 831 665	
6056	GANGV./LEIDN.ANL. RESET			9 750 000	7 040 491		2 709 509	

Prosjekt	Prosjekt	Vedtatt	Reknesk.ført	Årets	Reknesk.ført	Sum rekne-	Gjenstår av	Kommentar
nr		utgiftsramme	tidlegare år	budsjett	i år	skapsført	utgiftsramme	
6059	Gangveg Geilevika - Teppemyra			6 090 000	682 872		5 407 128	
6060	Hovudplan veg			1 200 000	479 369		720 631	
6154	LEIDN.ANL. GEILEVIKA-TEPPEMYRA		12 803 297	9 710 000	260 045	13 063 342	9 449 955	
6201	MINDRE VEGANLEGG			700 000	0		700 000	Budsjettramme pr år 1)
6202	GATELYS			160 000	160 000		0	Budsjettramme pr år 1)
6204	TRAFIKKTRYGGINGSTILTAK			320 000	87 908		232 092	Budsjettramme pr år 1)
6212	Transpormidler og maskiner til uteseksjonen			1 200 000	1 092 554		107 446	Budsjettramme pr år 1)
6213	Utstyr og lisensar til prosjektleiarane			100 000	0		100 000	Budsjettramme pr år 1)
6221	Asfaltering kommunale vegar			2 000 000	1 982 055		17 945	Budsjettramme pr år 1)
6250	Modernisering av leidningsanlegg/lekasjered/Hovudplan	2 400 000	1 296 786	1 200 000	420 525	1 717 311	682 689	
6253	Vassledning Giske - Staurneset	3 000 000	2 256 669	0	147 665	2 404 334	595 666	
6256	Bytte av generator			240 000	0		240 000	
6257	Naudstraumsagregat på henger			1 220 000	0		1 220 000	
6310	Sanering nedlagte anlegg			500 000	0		500 000	
6370	SLAMAVSK./UTSLEPP ALNES			0	108 000		-108 000	
6373	Leidningsnett og pumpestasjonar			7 500 000	375 102		7 124 898	
6380	Tilbygg Alnes renseanlegg			5 000 000	153 179		4 846 821	
6381	MINDRE LEIDNINGSANLEGG			1 350 000	488 693		861 307	Budsjettramme pr år 1)
6382	PUMPESTASJONAR OPPGRADERING			3 000 000	0		3 000 000	
6383	FORNYING LEIDNINGSANLEGG			12 000 000	10 682 929		1 317 071	Budsjettramme pr år 1)
6388	Ny pumpestasjon Molnes med forskyvingsledning			1 500 000	0		1 500 000	
6390	Renseanlegg Roald		51558	1 000 000	18 140	69 698	930 302	
8701	BRUK AV LÅN			-98 475 000	0		-98 475 000	Låneopptak pr år
8801	INT. FINANSTRANS.			-1 550 000	0		-1 550 000	Pr år
8802	AVSETNING UBUNDNE INVESTERINGSFOND			0	52 512 579		-52 512 579	

1) Budsjettramme pr år: årsbudsjett er ei konkretisering av ei løyving, dette er prosjekt som vert avslutta årleg og skal dei fortsette må det setjast av nye løyvingar.

Kommentar til investeringsprosjekt 2023

1301 Omstilling gjennom bruk av ikt, digitalisering og ny teknologi

Framhald av omstillingsarbeid, startlisens for nye ikt-program mm.

1304 Eigenkapitalinnskot KLP

Eigenkapitalinnskot KLP (pensjonsfond).

2302 Ikt-utstyr skular

Digitalisering og ikt-omstilling på skule.

2336 Giske ungdomsskule oppgradering skulekjøkken

Tiltak er delvis utført, men det står igjen litt arbeid knytt til korridor m.m.

2337 Enøkiltak rådhuset

Montering av energiovervaking på rådhuset.

2340 Oppgradering Skomakarvegen bufellesskap

Tiltaket er delvis utført. Avhengig av tilgang til bustadane.

2343 Oppgradering utstyr bygg og eigedom

Innkjøp av ny snøfresar og større klipper.

2344 Sanering symjehall Godøy skule

Tiltaket var starta opp, men vart stansa og meint endra til oppgradering av lokalet. Vil bli utført i 2024 (inkl. utvendig bod til sfo).

2345 Tilstandsvurdering Giske idrettshall

Tiltak er starta opp. Vil gå ut over våren 2024.

2348 Ny varmepumpe Valderøy barneskule

Tiltak er oppstarta og er venta ferdigstilt i 2024.

2349 Varmepumper Giske idrettshall

Nye varmepumper til Giske kommunale idrettshall.

2350 Leikeapparat Vigra skule

Innkjøp og montering av leikeapparat tilpassa universell utforming.

3101 Formidlingslån

Vidareformidling av startlån frå Husbanken til personar med langvarige problem med å få lån i vanleg bank til kjøp eller tilpassing av bustad.

5121 Sal kommunal grunn

Sal av festetomt (kiosken på Valkvæ). Oppmåling av tilleggsareal til bustadeigedom på Geilevika, opparbeiding av parkering ved søndagsskule på Roald, oppgjer for grunn til skulevegen på Giske og til gangveg på Giske.

5122 Kjøp/sal tomter

Inntekt frå sal av tilleggsareal til Hofseth Property AS på Oksneset.

5124 Sal Alnes skule – Alnesvegen 64

Sal av skule sluttført. Sal av skulen var svært usikker og var derfor ikkje budsjettert.

5130 Nærmiljøtiltak

Ny tilkomstveg flytta sørover. Opparbeida uteområde med nytt grasdekke og leikeapparat.

5168 Vigra skule tilbygg/påbygg

Prosjektet starta i 2023 med å leige inn prosjektleiar og utarbeide konkurranse for å sette arkitekt med prosjekteringsgruppe. Prosjektet er forventet ferdigstilt i 2027.

5370 Kartlegging marine grunnkart

Midlar refundert for kartlegging utført tidlegare.

5702 Ytterland næringsområde

Inntekt transport av pantobligasjon til Fylø Eiendom AS.

5756 Utvikling av Gjøvsund hamne- og næringsområde

Prosjektlear er henta inn. PWC har slutført prosjektplan for Gjøvsundet. Miljøundersøking frå Multiconsult starta opp på tidlegare fryseritomt.

5857 Mudring Gjøvsundet

Slutføring av mudringsentreprise for ny hamn på Gjøvsund i mai 2023. Mottatt forskoterte midlar på kr 105 millionar frå Kystverket.

5858 Opparbeiding av næringsområde Gjøvsund

Kjøpt inn og lagt ut oppfyllingsmassar på Gjøvsundet.

6056 Gangveg/leidn.anl. Reset

Vatn- og avløpsanlegg ferdig i 2023. Pumpestasjon og gangveg blir utført i 2024/2025.

6059 Gangveg Geilevika – Teppemyra

Prosjektering ferdig og entreprenør kontrahert.

6060 Hovudplan veg

Hovudplan veg blei utarbeidd av Asplan Viak.

6154 Leidningsanlegg Geilevika – Teppemyra

Prosjektering ferdig og entreprenør kontrahert i 2023. Oppstart anleggsarbeid i 2024, forventa byggetid 1,5 år med ferdigstilling sommar/haust 2025. Restbudsjett blir overført til 2024. Prosjektering, grunnkjøp og klargjering har tatt lenger tid enn planlagt.

6202 Gatelys

Det blei skifta til LED-armaturar på eksisterande gatelys.

6204 Trafikktryggingstiltak

Det blei bygd tre fartshumar, samt skilt til desse.

6212 Transportmiddel og maskiner til uteseksjonen

Utskifting av biler og maskiner til uteseksjonen sin maskinpark.

6221 Asfaltering kommunale vegar

Det er lagt ny asfalt på delar av Blindheimsgarden, Molnesvegen og Øvregatå, og noko mindre asfaltarbeid på Pettervegen.

6250 Modernisering av leidningsanlegg/lekkasjered/hovudplan

Brutt vannspeil, innkjøp av tilbakeslagsventilar.

6253 Vassledning Giske – Staurneset

Ferdigstilling av tidlegare prosjekt.

6370 Slamavsk./utslepp Alnes

Grunnkjøp til avløspumpestasjon.

6373 Leidningsnett og pumpestasjonar

Gjennomført prosjektering av vatn- og avløpsanlegg frå Skjong til Jusspimarka og frå Nordic Wildfish til slamavskiljar Oksneset. Gjennomføring av konkurranse og anleggsarbeid startar i 2024, ubrukt budsjett blir overført til 2024. Prosjektet vil legge premisser for

avløpssanering for heile Valderøya. Prosjektet er forsinka da det er valt å bruke tid på planlegging og prosjektering.

6380 Tilbygg Alnes renseanlegg

Teikningar frå arkitekt på nytt renseanlegg inkludert avklaring av rassoner og tilpassing til kystmiljø. Byggesøknad har tatt lenger tid enn planlagt. Det blir lyst ut konkurranse til utbyggar gjennom ei totalentreprise for prosjektering av huset og gi tilbod på bygging med muleg oppstart før sommar 2024.

6381 Mindre leidningsanlegg

Øvre Skjong Nygjerdet.

6382 Pumpestasjonar oppgradering

Prosjektet gjeld oppgradering av vatn- og avløspumpestasjonar. Utført noko kategori 5 tilbakestraumssikring. Manglande kapasitet til oppstart av prosjektet, men det blir prioritert i 2024. For avløp er mengdemåling viktig å prioritere.

6383 Fornyng leidningsanlegg

Nytt vatn- og avløpsanlegg til Øvre Nordstrand nord, Karenhaugen – Trollhaugen, Skjongskaret.

6390 Renseanlegg Roald

Skisseprosjekt er laga.

8802 Avsetning ubundne investeringsfond

Kommunen har gjennomført mudring av hamna på Gjørsund på vegne av Kystverket og prosjektet vart fullført i 2023. På grunn av usikkerheit om når kommunen kunne få utbetalt løyvinga på kr 105 millionar frå Kystverket vart utbetalinga ikkje budsjettert. Utbetalinga kom i slutten av 2023. Tilskotet er bokført i investeringsrekneskapet og medførte eit mindreforbruk i investeringsrekneskapet. Strykningsbestemmelsane i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv § 4 - 6 måtte følgast og det budsjetterte låneopptaket på kr 98.475.000,- måtte strykast. Dette har gitt kommunen eit ubunde investeringsfond på kr 52.512.579,- i tillegg til auke i ubrukte lånemidlar på kr 45.020.000,-.

› Bevilningsoversikt - Drift jfr § 5-4

Alle tal i heile 1 000

Bevilningsoversikt - Drift jfr § 5-4	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
	2023	2023	2023	2022
Bevilningsoversikt - drift (regnskap)				
1 Rammetilskudd	299 118	289 474	283 486	262 905
2 Inntekts- og formueskatt	292 250	298 826	298 826	311 009
3 Eiendomsskatt	22 428	21 375	21 375	28 024
4 Andre generelle driftsinntekter	29 231	19 383	19 383	24 894
5 Sum generelle driftsinntekter	643 027	629 058	623 070	626 833
	-	-	-	-
6 Sum bevilgninger drift, netto	583 342	573 485	556 897	529 102
7 Avskrivninger	39 615	39 616	40 650	40 650
8 Sum netto driftsutgifter	622 957	613 101	597 547	569 753
	-	-	-	-
9 Brutto driftsresultat	20 071	15 958	25 523	57 080
	-	-	-	-
10 Renteinntekter	8 108	3 168	3 168	2 518
11 Utbytter	330	50	50	93
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	14 057	6 000	6 000	- 3 901
13 Renteutgifter	37 979	37 911	37 911	26 055
14 Avdrag på lån	41 165	43 130	43 130	37 790
15 Netto finansutgifter	- 56 648	- 71 823	- 71 823	- 65 136
	-	-	-	-
16 Motpost avskrivninger	39 615	39 616	40 650	40 650
	-	-	-	-
17 Netto driftsresultat	3 038	- 16 250	- 5 650	32 595
	-	-	-	-
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	-	-	-	-
18 Overføring til investering	-	1 550	1 550	1 500
19 Avsetninger til bundne driftsfond	2 919	5	5	4 406
20 Bruk av bundne driftsfond	- 10 912	- 8 343	- 8 343	- 6 043
21 Avsetninger til disposisjonsfond	21 631	1 138	1 138	33 829
22 Bruk av disposisjonsfond	- 10 600	- 10 600	-	- 1 097
23 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	3 038	- 16 250	- 5 650	32 595
25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-

› Løyvingsoversikt drift - Rammeområde jf. 5-4 andre ledd

Alle tal i heile 1 000

Løyvingsoversikt drift - Rammeområde jf. 5-4 andre ledd		Regnskap	Budsjett inkl. endring	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
1	POLITISK STYRING	5 724	4 766	4 766	4 484
2	KOMMUNE LEIING - STAB	26 959	25 933	25 933	22 868
3	FELLESUTGIFTER/FELLESINNTEKTER	- 1 763	8 803	14 403	- 8 722
4	DIVERSE TENESTEOMRÅDE	12 133	11 694	8 694	8 547
5	OPPVEKST	252 380	238 324	234 364	221 252
6	BARN, FAMILIE, HELSE	63 001	59 944	57 544	54 470
7	PLEIE, OMSORG OG SOSIAL	193 005	192 046	180 818	199 758
9	TEKNISK	35 106	35 911	34 311	27 731
10	KYRKJELEGE FØREMÅL	5 751	5 751	5 751	5 505
12	SKATT, RAMMETILSKOT, FINANS	- 8 955	- 9 688	- 9 688	- 6 789
Fordelt til drift T O T A L T		583 342	573 485	556 897	529 102

Økonomisk oversikt drift jf § 5 - 6

Alle tal i heile 1 000

Økonomiske oversikter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Økonomisk oversikt - drift	2023	2023	2023	2022
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	299 118	289 474	283 486	262 905
2 Inntekts- og formuesskatt	292 250	298 826	298 826	311 009
3 Eiendomsskatt	22 428	21 375	21 375	28 024
4 Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	29 231	19 383	19 383	24 894
6 Overføringer og tilskudd fra andre	89 219	52 724	52 724	94 095
7 Brukerbetalinger	17 933	18 637	19 945	19 787
8 Salgs- og leieinntekter	67 412	65 528	65 528	62 683
9 Sum driftsinntekter	817 592	765 947	761 267	803 398
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	381 872	352 885	347 212	365 756
11 Sosiale utgifter	94 635	100 887	98 032	86 448
12 Kjøp av varer og tjenester	252 242	229 280	225 653	223 985
13 Overføringer og tilskudd til andre	29 157	27 322	24 197	29 479
14 Avskrivninger	39 615	39 616	40 650	40 650
15 Sum driftsutgifter	797 521	749 989	735 744	746 318
16 Brutto driftsresultat	20 071	15 957	25 523	57 080
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	8 108	3 168	3 168	2 518
18 Utbytter	330	50	50	93
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	14 057	6 000	6 000	- 3 901
20 Renteutgifter	37 979	37 911	37 911	26 055
21 Avdrag på lån	41 165	43 130	43 130	37 790
22 Netto finansutgifter	- 56 648	- 71 823	- 71 823	- 65 136
23 Motpost avskrivninger	39 615	39 616	40 650	40 650
24 Netto driftsresultat	3 038	- 16 250	- 5 650	32 595
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	-	1 550	1 550	1 500
26 Avsetninger til bundne driftsfond	2 919	5	5	4 406
27 Bruk av bundne driftsfond	- 10 912	- 8 343	- 8 343	- 6 043
28 Avsetninger til disposisjonsfond	21 631	1 138	1 138	33 829
29 Bruk av disposisjonsfond	- 10 600	- 10 600	-	- 1 097
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	3 038	- 16 250	- 5 650	32 595

Økonomiske oversikter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Økonomisk oversikt - drift	2023	2023	2023	2022
32 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-

› Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - drift

§ 5-9.Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner		Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
Disposisjonene som er foretatt i samsvar med § 4-1 til § 4-4 skal for driftsregnskapet stilles opp slik:		2023	2022	2022	2022
1.	Netto driftsresultat	3 038	- 16 250	- 5 650	32 595
2.	Avsetninger til bundne driftsfond	- 2 919	- 5	- 5	- 4 406
3.	Bruk av bundne driftsfond	10 912	8 343	8 343	6 043
4.	Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	- 1 550	- 1 550	- 1 550	- 1 500
5.	Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	- 1 138	- 1 138	- 1 138	- 9 812
6.	Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	10 600	10 600	-	1 097
7.	Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
8.	Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	18 943	-	-	24 017
9.	Strykning av overføring til investering	1 550	-	-	-
10.	Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	-	-	-	-
11.	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
12.	Strykning av bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
13.	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	20 493	-	-	24 017
14.	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-	-	-	-
15.	Bruk av disposisjonsfond for inndeckning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
16.	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
17.	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	- 20 493	-	-	- 24 017
18.	Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk).	0	-	-	-
De av postene 9 til 12 og 14 til 17 som ikke er aktuelle, utelates.		-	-	-	-

› Løyvingsoversikt investering jf. §5-5 første ledd

Alle tal i heile 1 000				
	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Løyvingsoversikt investering jf. §5-5 første ledd	2023	2023	2023	2022
1 Investeringer i varige driftsmidler	42 788	107 526	92 053	145 504
2 Tilskudd til andres investeringer	-	-	-	2 459
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 314	1 550	1 550	1 217
4 Utlån av egne midler	-	-	-	-
5 Avdrag på lån	-	-	-	-
6 Sum investeringsutgifter	44 102	109 076	93 603	149 180
7 Kompensasjon for merverdiavgift	- 18 226	9 051	7 868	25 527
8 Tilskudd fra andre	109 793	-	-	3 550
9 Salg av varige driftsmidler	5 239	-	-	2 797
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-
13 Bruk av lån	-	98 475	84 185	113 708
14 Sum investeringsinntekter	96 806	107 526	92 053	145 581
15 Videreutlån	6 961	8 000	8 000	13 304
16 Bruk av lån til videreutlån	6 961	8 000	8 000	13 304
17 Avdrag på lån til videreutlån	3 164	2 500	2 500	6 332
18 Mottatte avdrag på videreutlån	5 659	2 500	2 500	5 297
19 Netto utgifter videreutlån	- 2 495	-	-	1 035
20 Overføring fra drift	-	- 1 550	- 1 550	- 1 500
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	11 424	-	-	11 015
22 Bruk av bundne investeringsfond	- 8 737	-	-	- 14 150
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	52 513	-	-	-
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-	-	-	-
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	55 199	- 1 550	- 1 550	- 4 634
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-	-	-	-
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-	-	-	-

› Løyvingsoversikt investering § 5.5.2. ledd per prosjekt

Alle tal i heile 1 000

Prosjekt	Bevilningsskjema B investering § 5.5.2. ledd	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
1301	OMSTILLING GJENNOM BRUK AV IKT, DIGITALISERING OG NY TEKNOLOGI	1 412 813	5 000 000	5 000 000	445 884
2302	IKT-UTSTYR SKULAR	302 627	600 000	600 000	469 425
2336	Giske Ungdomsskule Oppgradering skulekjøkken	2 091 451	4 000 000	2 000 000	-
2337	Enøktiltak rådhuset	88 531	250 000	250 000	-
2338	Innvendig vøling Vigra barnehage	-	440 000	440 000	-
2339	Omlegging tak på Rådhuset	-	940 000	940 000	-
2340	Oppgradering Skomakervegen BF	379 064	440 000	440 000	-
2343	Oppgradering utstyr bygg og eigedom	257 277	500 000	500 000	-
2344	Sanering symjehall Godøy skule	431 244	1 280 000	1 280 000	-
2345	Tilstandsvurdering Giske idrettshall	67 783	625 000	625 000	-
2346	Giske ungdomsskule it-utstyr	-	125 000	125 000	-
2347	Utvendig vøling - Vigra omsorgssenter	-	380 000	380 000	-
2348	Ny varmepumpe - Valderøy barneskule	85 621	1 250 000	1 250 000	-
2349	VARMEPUMPER GISKE IDRETTSHALL	626 818	-	-	-
2350	LEIKEAPPARAT VIGRA SKULE	345 608	-	-	-
5121	SAL KOMMUNAL GRUNN	401 951	-	-	-
5122	Kjøp/sal tomter	15 520	-	-	17 300
5123	SAL GISKE KVILEHEIM - BURMAVEGEN 13	-	-	-	109 042
5124	SAL ALNES SKULE - ALNESVEGEN 64	215 212	-	-	-
5130	NÆRMILJØTILTAK	6 430 259	6 445 000	4 070 000	118 363
5168	Vigra Skule tilbygg/påbygg	330 933	3 467 500	2 380 000	162 563
5304	Tankbil brannvesen/vassforsyning	-	-	-	5 104
5410	FELLES TEKNISK UTSTYR	-	200 000	200 000	182 590
5605	SKULEVEGEN GISKE	-	-	-	171 251
5657	Jusspimarka - opparbeiding utbyggingsområde	-	3 000 000	-	-
5756	Utvikling av Gjøvsund hamne- og næringsområde.	3 446 928	4 000 000	6 250 000	1 798 957
5857	MUDRING GJØSUNDET	-4 308 801	-	-	115 832 942
5858	Opparbeiding av næringsområde Gjøvsund	5 196 942	6 250 000	-	7 669 407
6056	GANGV./LEIDN.ANL. RESET	7 087 678	9 750 000	9 750 000	-
6059	Gangveg Geilevika - Teppemyra	727 291	7 613 000	7 613 000	-
6060	Hovudplan veg	599 211	1 500 000	1 500 000	-
6154	LEIDN.ANL. GEILEVIKA-TEPPEMYRA	260 045	9 710 000	9 710 000	-
6201	MINDRE VEGANLEGG	-	850 000	500 000	117 448
6202	GATELYS	200 000	200 000	200 000	200 000
6204	TRAFIKKTRYGGINGSTILTAK	109 885	400 000	200 000	-
6212	Transpormidlar og maskiner til uteseksjonen	1 092 554	1 200 000	1 200 000	512 110
6213	Utstyr og lisensar til prosjektleiarane	-	100 000	100 000	-
6221	Asfaltering kommunale vegar	2 477 569	2 500 000	2 500 000	1 499 258
6250	Modernisering av leidningsanlegg/lekasjered/Hovudplan	420 525	1 200 000	1 200 000	1 296 786
6252	Overføringsledning Godøy - Giske	-	-	-	610 198
6253	Vassledning Giske - Staurneset	147 665	-	-	2 256 669

Prosjekt	Bevillingsskjema B investering § 5.5.2. ledd	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Budsjett	Regnskap
		2023	2023	2023	2022
6256	Bytte av generator	-	240 000	-	-
6257	Naudstraumsagregat på henger	-	1 220 000	500 000	-
6309	Overvatn Rokkevegen	-	-	-	540 650
6310	Sanering nedlagte anlegg	-	500 000	500 000	-
6370	SLAMAVSK./UTSLEPP ALNES	108 000	-	-	-
6372	Nytt hovudnett på Molnes	-	-	-	3 262 373
6373	Leidningsnett og pumpestasjonar	375 102	7 500 000	7 500 000	-
6380	Tilbygg Alnes renseanlegg	153 179	5 000 000	5 000 000	-
6381	MINDRE LEIDNINGSANLEGG	488 693	1 350 000	1 350 000	751 962
6382	PUMPESTASJONAR OPPGRADERING	-	3 000 000	3 000 000	-
6383	FORNYING LEIDNINGSANLEGG	10 682 929	12 000 000	12 000 000	6 917 377
6386	HOVUDPLAN VATN/AVLØP	-	-	-	422 875
6388	Ny pumpestasjon Molnes med forskyvingsledning	-	1 500 000	-	-
6390	Renseanlegg Roald	18 140	1 000 000	1 000 000	51 558
6501	MVA JUSTERINGSRETT	21 932	-	-	82 298
Totalsum		42 788 177	107 525 500	92 053 000	145 504 387

› Oversikt over samla budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - Investering

		Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
	Disposisjonene som er foretatt i samsvar med § 4-1, § 4-5 og § 4-6, skal for investeringsregnskapet stilles opp slik:	2023	2022	2022	2022
1.	Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	55 199	100 025	85 735	- 117 307
2.	Avsetninger til bundne investeringsfond	- 11 424	-	-	- 11 015
3.	Bruk av bundne investeringsfond	8 737	-	-	14 150
4.	Budsjettert bruk av lån	98 475	98 475	98 475	145 175
5.	Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	1 550	1 550	1 550	1 500
6.	Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-	-	-	-
7.	Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-	-	-	-
8.	Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-
9.	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	152 538	200 050	185 760	32 502
10.	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	-	-	-	-
11.	Strykning av bruk av lån	- 98 475	-	-	- 32 502
12.	Strykning av overføring fra drift	- 1 550	-	-	-
13.	Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	-	-	-	-
14.	Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	52 513	200 050	185 760	0
15.	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	- 52 513	-	-	-
16.	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp).	-	-	-	0
	De av postene 9 til 12 og 14 til 17 som ikke er aktuelle, utelates.	-	-	-	-

› Anskaffelse og anvendelse av midler 2023

Alle tal i heile 1 000

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler	2023	2023	2023	2022
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	817 585	765 927	761 247	803 335
Inntekter investeringsdel (kontoklasse O)	96 806	9 051	7 868	31 873
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	36 279	118 213	103 923	134 982
Sum anskaffelse av midler	950 670	893 190	873 037	970 190
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	757 835	710 349	695 069	705 658
Utgifter investeringsdel (kontoklasse O)	36 954	107 526	92 053	146 318
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	97 644	93 116	93 116	90 255
Sum anvendelse av midler	892 433	910 990	880 237	942 230
Endring i arbeidskapital				
Anskaffelse - anvendelse av midler	58 237	- 17 800	- 7 200	27 960
Endring i ubrukte lånemidler	82 902	-	-	- 31 279
Endring i regnskapspr. som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapspr. som påvirker AK Inv.	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	141 140	- 17 800	- 7 200	- 3 318
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	89 643	1 143	1 143	49 250
Bruk av avsetninger	31 406	18 943	8 343	21 290
Til avsetning senere år	-	-	-	-
Netto avsetninger	58 237	- 17 800	- 7 200	27 960
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	39 615	41 166	42 200	42 150
Interne utgifter mv	39 615	41 166	42 200	42 150
Netto interne overføringer	-	-	-	-

› Oversikt endring arbeidskapital 2023

Oversikt endring arbeidskapital	Alle tal i heile 1 000	
	Regnskap 2023	Regnskap 2022
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	153 047	7 857
Endring ihendehaverobl og sertifikater		
Endring kortsiktige fordringer	- 29 169	- 2 459
Endring premieavvik	- 70	16 989
Endring aksjer og andeler	16 263	- 3 630
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	140 072	18 757
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	1 068	- 16 625
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	141 140	2 132

› Balanse 31.12.2023

Alle tal i heile 1 000

Økonomiske oversikter			
Oversikt - balanse	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Notehvisning
EIENDELER			
A. Anleggsmidler	2 047 735	2 112 814	Note 4
I. Varige driftsmidler	1 279 219	1 256 003	
1. Faste eiendommer og anlegg	1 264 136	1 238 260	
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	15 083	17 742	
II. Finansielle anleggsmidler	85 780	186 943	
1. Aksjer og andeler	21 417	20 103	Note 5 og 15
2. Obligasjoner	-	-	
3. Utlån	64 363	166 840	Note 6
III. Immaterielle eiendeler	-	-	
IV. Pensjonsmidler	682 736	669 868	
	-	-	
B. Omløpsmidler	487 814	347 686	
I. Bankinnskudd og kontanter	236 581	83 534	
II. Finansielle omløpsmidler	184 626	168 362	
1. Aksjer og andeler	184 626	168 362	Note 7
2. Obligasjoner	-	-	
3. Sertifikater	-	-	
4. Derivater	-	-	
III. Kortsiktige fordringer	66 607	95 790	
1. Kundefordringer	8 375	10 543	
2. Andre kortsiktige fordringer	18 580	45 525	
3. Premieavvik	39 652	39 721	
	-	-	
Sum eiendeler	2 535 549	2 460 500	
	-	-	
EGENKAPITAL OG GJELD			
	-	-	
C. Egenkapital	450 834	471 492	
I. Egenkapital drift	59 812	56 774	
1. Disposisjonsfond	47 768	36 737	
2. Bundne driftsfond	12 045	20 038	Note 13
3. Merforbruk i driftsregnskapet	-	-	
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	-	-	
II. Egenkapital investering	191 196	135 997	
1. Ubundet investeringsfond	162 103	109 591	
2. Bundne investeringsfond	29 093	26 407	Note 13 og 14
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	-	
III. Annen egenkapital	199 825	278 721	
1. Kapitalkonto	200 622	279 517	Note 2
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-	-	
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	- 796	- 796	

Økonomiske oversikter			
Oversikt - balanse	Regnskap 2023	Regnskap 2022	Notehenvising
	-	-	
D. Langsiktig gjeld	1 977 596	1 880 877	
I. Lån	1 234 383	1 187 692	Note 8,9 og 10
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	75 046	70 592	
2. Obligasjonslån	1 076 317	962 100	
3. Sertifikatlån	83 020	155 000	
II. Pensjonsforpliktelse	743 213	693 185	Note 11
	-	-	
E. Kortsiktig gjeld	107 119	108 131	
I. Kortsiktig gjeld	107 119	108 131	
1. Leverandørgjeld	39 244	37 765	
2. Likviditetslån	-	-	
3. Derivater	-	-	
4. Annen kortsiktig gjeld	73 114	71 797	
5. Premieavvik	- 5 239	- 1 431	
Sum egenkapital og gjeld	2 535 549	2 460 500	
	-	-	
F. Memoriakonti	-	-	
I. Ubrukte lånemidler	130 482	47 580	
II. Andre memoriakonti	2 440	2 482	
III. Motkonto for memoriakontiene	- 132 923	- 50 062	
III. Motkonto for memoriakontiene	- 50 062	- 80 552	

› NOTEOPPSTILLINGER

Hovedreferanser:

Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. (BRF) §§ 5-10 - 5-15 BRF §§ 6-2, 8-2, 9-4 og 10-4.

Dette skjemaet inneholder forslag til noteoppsett til årsregnskapet. Dette arket gir en innledning og forklaring til bruken av skjemaet, mens de øvrige arkfanene inneholder konkrete forslag til noteoppstillinger. Det er en arkfane per note. Ved å klikke på linkene nedenfor kommer du til de enkelte noteoppstillingene. Forslaget til noteoppstillinger i dette skjemaet skal dekke de krav og anbefalinger som gis i budsjett- og regnskapsforskriften (BRF) Rekkefølgen følger forslaget til rekkefølge i BRF'en.

Generelt gjelder at noter som følger av budsjett- og regnskapsforskriften skal gis så langt de er aktuelle. Notene skal nummereres. I oppstillingene i årsregnskapet skal det så langt som mulig gis henvisninger fra regnskapsposter til tilhørende note.

Et standardisert forslag til noteoppstillinger, som det foreliggende, vil aldri kunne bli dekkende for alle aktuelle forhold i den enkelte kommune. De kommuner som har spesielle forhold som er av vesentlig betydning for å bedømme kommunens økonomiske aktivitet og stilling, må ta inn noter som inneholder informasjon om slike forhold, jf. § 5-15. Forslaget inneholder noen eksempler på noter som kan være aktuelle å vurdere i den forbindelse, men kommunen må selv vurdere hvilke noter utover de faste som er aktuelle.

Generell veiledning til bruk av skjemaet:

Forslag til konkret innhold i notene står skrevet med vanlige typer, og de aller fleste bør kunne benytte dette innholdet uforandret. Det som står skrevet med kursiv skrift er kommentarer og veiledning. Dette må den enkelte kommune stryke og ev. erstatte med egen omtale der dette er aktuelt. Rød skrift angir at kommunen må fylle inn videre tekst eller at det foreligger valg hvor kommunen må velge det alternativet som passer den enkelte.

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

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.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapskikk (GKRS).

Dersom kommunen avviker fra foreløpige kommunale regnskapsstandarder bør dette opplyses. Videre bør det omtales hvordan kommunen har forholdt seg til høringsutkast til KRS.

Redegjørelsen bør omtale eventuelle endringer i regnskapsprinsipper i regnskapsåret samt endringer i anvendelsen av regnskapsprinsipper og vurderingsregler.

Ved lånefinansiering av investeringer er/er ikke renteutgiftene lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2.

Organisering av kommunens virksomhet

Dersom vesentlige deler av kommunens samlede virksomhet er lagt til enheter som avlegger særregnskap, herunder KF og interkommunale samarbeid, skal det opplyses om hvilke enheter dette gjelder. Det samme gjelder dersom slik virksomhet er lagt til andre rettssubjekter som samkommune, IKS, AS m.v., eller ivaretas av andre kommuner gjennom vertskommunesamarbeid. Et eksempel for en kommune som har flyttet ut relativt lite av virksomheten vises nedenfor.

Den samlede virksomheten til kommunen er i hovedsak organisert innenfor kommunens ordinære organisasjon, men noe virksomhet lagt til enheter innenfor kommunen som juridisk enhet som avlegger egne årsregnskap. Disse enhetene inngår i konsolidert årsregnskap. Se note 23 om nærmere opplysninger om disse.

I tillegg er kommunen deltaker i interkommunale samarbeid som er egne rettssubjekt, vertskommunesamarbeid og interkommunale selskaper.

Note 1 - 3 Faste noteopplysninger om arbeidskapitalen, kapitalkonto og endringer i regnskapsprinsipp

Note 1 Arbeidskapital

Balanseregnskapet :	31.12.	01.01.	Endring
2.1 Omløpsmidler	487 813 904	347 686 266	140 127 638
2.3 Kortsiktig gjeld	107 118 868	108 130 884	1 012 016
Arbeidskapital	380 695 036	239 555 382	141 139 654

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp
Driftsregnskapet	
Sum driftsinntekter	817 591 528
Sum driftsutgifter	757 905 774
Netto finansutgifter	56 647 823
Netto driftsresultat	3 037 931
Investeringsregnskapet	
Sum investeringsutgifter	44 101 744
Sum investeringsinntekter	96 806 466
Netto utgifter videreutlån	2 494 531
Netto utgifter i investeringsregnskapet	-55 199 253
Netto tilgang/bruk i drifts- og investeringsregnskapet	58 237 184
Endring ubrukte lånemidler (økning +/reduksjon-)	82 902 470
Endring i regnskapsprinsipp ført direkte mot egenkapital	0
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	141 139 654
Differanse (forklares nedenfor)	
Forklaring til differanse i arb.kapital :	Beløp
	0
	0
	0
	0

Note 2 Kapitalkonto

Saldo 01.01.	kr 279 516 941
Økning av kapitalkonto (kreditposter)	
Aktivering av fast eiendom og anlegg	kr 68 762 590
Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr -
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Kjøp av aksjer og andeler	kr 1 313 567
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Utlån	kr 8 188 030
Aktivert egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -

Saldo 01.01.	kr 279 516 941
Avdrag på eksterne lån	kr 44 328 952
Økning pensjonsmidler	kr 12 868 725
Reduksjon pensjonsforpliktelser	kr -
Reduksjon av kapitalkonto (debetposterings)	
Avgang fast eiendom og anlegg	kr 5 931 008
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr 39 615 133
Avgang utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Avgang aksjer og andeler	kr -
Nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Avdrag på utlån	kr 5 665 302
Avskrivning utlån	kr 105 000 000
Reduksjon egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -
Bruk av midler fra eksterne lån	kr 8 117 530
Reduksjon pensjonsmidler	kr -
Økning pensjonsforpliktelser	kr 50 028 237
Urealisert kurstap utenlandslån	kr -
Saldo 31.12.	kr 200 621 595

Note 3 Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp og regnskapestimater og vesentlige korrigeringer av tidligere års feil

Konto for endring av regnskapsprinsipp

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp føres mot egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Positiv saldo på disse kontoene kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.

Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp i årets regnskap

Endringer i regnskapsprinsipper gjort i år:	Utgift	Inntekt
Sum endringer i regnskapsprinsipp i år	0	0

› Note 4 - 8 Faste noteopplysninger om eiendeler

Note 4 Varige driftsmidler

	IT- utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	Veger	SJØLV-11	SJØLV-12	SJØLV-13	SJØLV-14	SUM
Bokført verdi pr 1.1.2023	8 231	4 593	4 775	480 927	165 146	284 895	81 329	121 421	103 995	155	414	1 255 881
Årets tilgang	1 651	257	0	11 004	89	30870	4 863	9 877	10 223	16	16	68 866
Årets avgang				-5 575		-206						-5 781
Årets avskrivninger	-3 086	-1 175	-307	-17 805	-4 631		-2835	-5072	-4584	-40	-80	-39 615
Årets nedskrivninger												0
Reverseringer av nedskrivninger												0
Bokført verdi pr. 31.12.2023	6 796	3 675	4 468	468 551	160 604	315 559	83 357	126 226	109 634	131	350	1 279 351
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Utnyttbar levetid, inntil	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		40 år	10,20,40 år	10,20,40 år	10,20,40 år	10,20,40 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

	Henvisning	Eierandel i	Eventuell markeds-	Balanseført verdi	Balanseført verdi
Selskapets navn	balansen	selskapet	verdi	31.12.2023	01.01.2023
Eigenkap KLP	2214101	0 %	kr -	19 827 227	kr 18 513 660
Biblioteksentralen	2217001			1 500	kr 1500
Møraksen AS (tidl. Haram/Midsund/aukra bruselskap)	2217003			1 000	kr 1000
Trafikkterminalen Ytterland	2217007			26 750	kr 26 750
Hareid Fastlandssamband AS	2217009			72 000	kr 72 000
Hamsundsambandet AS	2217011			22 000	kr 22 000
Attvin AS (tidl. Ålesundregionens Interkomm Miljøelskap)	2217012			36 500	kr 36 500
Gjøsend Utvikling AS (921 716 966)	2217014			300 000	kr 300 000
Utviklingsforum Ålesund Lufthavn Vigra	2217015			25 000	kr 25 000
Giske kommunale legesenter as	2217016			105 000	kr 105 000
Møre og Romsdal Revisjon AS Kapitalinnskot	2217017			1 000 000	kr 1 000 000
Sum			kr -	kr 21 416 977	kr 20 103 410

Eventuelt tilleggsopplysninger dersom det er vesentlige endringer i eierandel gjennom året.

Det skal opplyses om vesentlige nedskrivninger, og eventuelle reverseringer av slike, og årsaken til dette.

Note 6 Utlån

Utlånt til	Utestående 31.12.	Utestående 01.01.	Tap på hovedstol	Tap på løpte renter mv.	Samlet tap
Utlån finansiert med innlån					
Boligsosiale formål (startlån)	kr 63 206 188	kr 166 840 070	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum lånefinansierte utlån	kr 63 206 188	kr 166 840 070	kr -	kr -	kr -
Utlån finansiert med egne midler					
Kystverket	kr -	kr 105 000 000	kr -	kr -	kr -
NN låntaker	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
....	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum egenfinansierte utlån	kr -	kr 105 000 000	kr -	kr -	kr -
Sum	kr 63 206 188	kr 271 840 070	kr -	kr -	kr -

Note 7 Markedsbaserte finansielle omløpsmidler og derivater

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler					
Aktivklasse	Finansforvaltningsreglement	Anskaffelses-kost	Balanseført verdi 31.12.	Balanseført verdi 01.01.	Resultatført verdiendring
Rentepapirer	§ 4	0	0	-	0
Aksjefond	§ 5	0	-	-	0
Aksjer	§ 5	0	50 743 000	42 270 000	-8 473 000
Sertifikater	§ 4	0	89 398 000	83 814 000	-5 584 000
Obligasjoner	§ 4	0	44 485 000	42 278 000	-2 207 000
		0	184 626 000	168 362 000	-16 264 000
Derivater som ikke inngår i sikring					
Derivat	Verdsettelsesmetode	Anskaffelses-kost	Balanseført verdi 31.12.	Balanseført verdi 01.01.	Resultatført verdiendring
FRA	Innhentet vurdering	0	0	0	0
Kjøpt opsjon	Eget anslag	0	0	0	0
Solgt opsjon	Innhentet vurdering	0	0	0	0
...					
		0	0	0	0

* Pengemarket/ansvarleg lån, finansreglement § 6 har hatt eit uttak på 20 mill.kr til styrking av likviditet i daglegbank

Note 8 Rentesikring

Langsiktig gjeld med fast rente					
Lån nr.	Volum (mill.)	Siste forfall	Rente-binding til	Betaler	Finans-reglementet

Rentebytteavtaler

Swap nr	Lån	Volum (mill.)	Løper fra dato	Løper til dato	Betaler	Mottar	Formål med sikringen	Finans-reglementet
1	DNB 17/24	50	15.13.2017	15.03.2024	2,040	6M nibor	Rentesikring	PKT 7,5
2	NORDEA 15/25	50	16.09.2015	16.09.2025	1,970	6M nibor	Rentesikring	PKT 7,5
3	NORDEA 18/26	100	21.03.2018	23.03.2026	1,870	6M nibor	Rentesikring	PKT 7,5

Swap nr	Lån	Volum (mill.)	Løper fra dato	Løper til dato	Betaler	Mottar	Formål med sikringen	Finansreglementet
4	NORDEA 18/27	75	18.06.2018	18.03.2027	1,960	3M nibor	Rentesikring	PKT 7,5
5	NORDEA 21/27	125	18.03.2021	18.03.2027	2,350	3M nibor	Rentesikring	PKT 7,5
6	Nordea 21/28	150	15.09.2021	18.03.2028	2,550	3M nibor	Rentesikring	PKT 7,5
		550						

› Note 9 - 12 Faste noteopplysninger om lån, avdrag, pensjon og andre forpliktelser

Note 9 Langsiktig gjeld

Lånesaldo 31.12.2023	Kommune-kassen	Konsolidert årsregnskap	Gj.snittlig løpetid (år)	Gj.snittlig rente
Lån til egne investeringer	1 162 685 372	0	0	0
Lån til andres investeringer	0	0	0	0
Lån til innfrielse av kausjoner	0	0	0	0
Lån til videreutlån	71 697 320	0	0	0
Sum bokført langsiktig gjeld	1 234 382 692	0		
Herav finansielle leieavtaler	0	0		
Lån som forfaller i 2024	383 020 000	0		
Herav lån som må refinansieres	383 020 000	0		
Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld	Gj.sn.		
	31. 12. 2023	rente		
Langsiktig gjeld med fast rente:	550 000 000	0,00 %		
Langsiktig gjeld med flytende rente:	684 382 692	4,10 %		

Note 10 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:

$$\begin{aligned} &\text{Sum årets avskrivninger} \times \text{Lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret} \\ &\text{Bokførte avskrivbare anleggsmidler pr. 1/1 i regnskapsåret} \end{aligned} = \text{Minimumsavdrag}$$

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2023	2022
Sum avskrivninger i året	39 615 133	40 650 428
Sum lånegjeld pr 1.1.	1 187 691 644	1 130 630 373
Avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1	971 108 718	1 057 346 046
Bergnet minimumsavdrag	41 439 479	37 789 707
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	41 439 479	37 789 707
Avvik	-	-

Ved eventuell endring i beregningsmetoden for minimumsavdrag fra 2019 til 2020, skal virkningen av dette opplyses.

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.

	2023	2022
Mottatte avdrag på startlån	8 771 499	5 359 687
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	3 164 354	14 338 718
Avsetning til/bruk av avdragsfond	4 462 904	2 288 132
Saldo avdragsfond 31.12.	29 007 484	24 544 581

Note 11 Pensjonsforpliktelser

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.

	2023	2022
Innestående på premiefond 01.01.	7 985 197	7 985 197
Tilført premiefondet i løpet av året	36 155 675	24 343 790
Bruk av premiefondet i løpet av året	36 155 675	24 343 790
Innestående på premiefond 31.12.	7 985 197	7 985 197

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 tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavvik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Dersom kommunen har endret amortiseringsperiode i regnskapsåret, skal virkningen av denne endringen opplyses om dersom den er vesentlig for å vurdere økonomisk utvikling og stilling.

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 2020 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr 2 314 873 lavere enn faktisk betalte pensjonspremier.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,00 %	3,50 %	

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden			KLP	SPK	Andre
Diskonteringsrente			3,50 %	3,50 %	
Forventet årlig lønnsvekst			2,48 %	2,48 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering			2,48 %	2,48 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Pensjonskostnad og premieavvik	2023	2022
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	36 454 179	34 261 721
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	25 028 538	20 241 869
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-25 551 995	-21 928 512
Adminstrasjonskostnad	1 830 988	1 637 993
Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm)	37 761 710	34 213 071
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	48 884 564	55 140 553
Årets premieavvik (B-A)	11 122 854	20 927 482
Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2023	2022
Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	49 027 797	55 140 553
Årets premieavvik	-11 122 854	19 645 559
Amortisering av tidligere års premieavvik	7 845 941	5 623 847
Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B:D)	45 750 884	80 409 959
Pensjonstrekk ansatte	6 705 379	6 358 873
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)	39 045 505	74 051 086
Akkumulert premieavvik	2023	2022
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	36 066 674	20 763 040
Årets premieavvik	11 122 854	20 927 481
Sum amortisert premieavvik dette året	-7 845 941	-5 623 847
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	39 343 587	36 066 674
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	5 547 442	5 085 398
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.gavgift	44 891 029	41 152 072
Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2023	2022
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.	690 303 576	676 480 294
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	6 229 403	-12 445 513
Virkning av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Årets pensjonsopptjening	36 454 179	34 261 721
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	25 028 538	20 241 869
Utbetalinger	-22 275 900	-28 234 795
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	735 739 796	690 303 576
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.	669 867 618	627 894 105

Pensjonskostnad og premieavvik	2023	2022
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	11 812 056	36 996 267
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)	48 884 564	55 140 553
Administrasjonskostnad/rentegaranti		
Utbetalinger	-22 275 900	-28 234 795
Forventet avkastning	-25 551 995	-21 928 512
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.	682 736 343	669 867 618
Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	53 003 453	20 435 958
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	7 473 487	2 881 470

Note 12 Kommunens garantiansvar

Garantien er stilt for	Formål	Type garanti	Vedtatt garanti-ramme (ekskl. tillegg)	Saldo 1.1.	Saldo 31.12.	Tillegg for renter og omkostn. ol.	Godkjenning	Utløper
Giske Omsorgsbustader, Husbanken 13527421	Omsorgsbustader	Kausjon		kr 834 291	kr 667 406			01.07.2027
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 51 91391	Havneområder	Kausjon		kr 313 524	kr 214 431			10.05.2027
I.L. Vigra, SBM 3905 74 89425	Kultur	Kausjon		kr 1 415 374	kr 984 602			09.04.2028
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 50 47428	Havneområder	Kausjon		kr 85 929	kr 68 429			15.10.2027
Sunnmøre Indremisjon (Dagryr Barnehage), Husbanken 13544599	Barnehager	Kausjon		kr 434 874	kr 355 806			01.04.2028
Stiftelsen Bergtun omsorgsbustader, Nordea	Omsorgsbustader	Kausjon		kr 3 745 790	kr -			
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 50 40466	Havneområder	Kausjon		kr 500 000	kr 450 000			30.07.2032
I.L. Valder, SBM 3905 72 98514	Kultur	Kausjon		kr 4 678 236	kr 4 426 745			01.10.2035
Skjong barnehage, Husbanken 13500611	Barnehager	Kausjon		kr 1 895 550	kr 1 732 857			01.08.2041
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 52 29682	Havneområder	Kausjon		kr 950 000	kr 900 000			27.09.2041
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 52 47710	Havneområder	Kausjon		kr 845 000	kr 801 667			24.01.2042
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 54 75489	Havneområder	Kausjon		kr 920 000	kr 881 666			25.11.2046
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 57 11301	Havneområder	Kausjon		kr 284 375	kr 268 125			15.06.2040
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 57 11263	Havneområder	Kausjon		kr 458 333	kr 441 666			15.06.2050
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 58 72887	Havneområder	Kausjon		kr 975 000	kr 950 000			15.09.2061
Ålesundsregionens Havnevesen, KLP 8317 59 03057	Havneområder	Kausjon		kr 3 412 500	kr 3 325 000			01.12.2061

Garantien er stilt for	Formål	Type garanti	Vedtatt garanti-ramme (ekskl. tillegg)	Saldo 1.1.	Saldo 31.12.	Tillegg for renter og omkostn ol.	Godkjenning	Utløper
Sum garantiansvar				kr 21 748 776	kr 16 468 400			

Hvis en garanti er innfridd eller det er sannsynlig at en garanti må innfris, skal det opplyses om hvilken garanti det gjelder og innfrielsesbeløpet. Hvis det er vesentlig for å vurdere økonomisk utvikling og stilling, gis også opplysninger om ev. virkninger på senere års regnskap/budsjett som følge av innfrielsen.

Dersom det er sannsynlig at kommunen må innfri garantier, skal gis det noteopplysninger i samsvar med KRS nr. 7

› Note 13 - 17 Faste noteopplysninger om andre forhold

Note 13 Bundne fond

Bundne fond	Beholdning 01.01.2023	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.2023
Bundne driftsfond				
Selvkostfond	kr 12 788 674	kr 254 598	kr 6 249 035	kr 6 794 237
Øremerka statstilskudd- spesifisør	kr 6 354 272	kr 1 374 769	kr 3 288 324	kr 4 440 717
Næringsfond/Kraftfond	kr 259 575	kr -	kr 80 000	kr 179 575
Gavefond	kr 387 469	kr 64 500	kr 73 236	kr 378 733
Frikjøp Tilfluktsrom	kr 204 547	kr 3 641	kr -	kr 208 188
Øvrige bundne driftsfond	kr 43 328	kr -	kr -	kr 43 328
Sum	kr 20 037 866	kr 1 697 508	kr 9 690 595	kr 12 044 778
Bundne investeringsfond				
Øremerka statstilskudd - spesifisør	kr -	kr -	kr -	kr -
Gavefond	kr -	kr -	kr -	kr -
...	kr -	kr -	kr -	kr -
Øvrige bundne investeringsfond	kr 26 406 595	kr 2 686 673	kr -	kr 29 093 268
Sum	kr 26 406 595	kr 2 686 673	kr -	kr 29 093 268

Note 14 Selvkostområder

	Inntekter	Resultat		2023		Balansen		2023
		Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % 1)	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/ bruk av (-) selvkostfond	Selvkostfond/ fremførbart underskudd pr. 31.12 2)	
Renovasjon	11 495 533	11 532 430	-36 897	99,7 %	100,0 %	111 637	-1 832 936	
Slam	1 048 510	1 728 559	-680 049	60,7 %	100,0 %	-666 522	-11 629	
Vann	15 748 846	19 340 194	-3 591 348	81,4 %	0,0 %	-3 481 943	860 407	
Avløp	12 596 496	14 282 409	-1 685 913	88,2 %	0,0 %	-1 504 517	3 560 878	
Feiing	1 116 297	1 379 543	-263 246	80,9 %	0,0 %	-226 763	754 088	
Kart og oppmåling	1 268 991	1 658 535	-389 544	76,5 %	0,0 %	-380 919	727 953	
Private planforslag	420 265	1 291 358	-871 093	32,5 %	0,0 %	0	0	
Tilsyn etter forurensingsloven	470 765	248 282	222 483	189,6 %	0,0 %	254 590	890 912	
Bygge og delesak	2 647 545	3 748 447	-1 100 902	70,6 %	0,0 %	0	0	
Seksjonering	38 400	73 376	-34 976	52,3 %	0,0 %	0	0	
							0	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % 1)	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/ bruk av (-) selvkostfond	Selvkostfond/ fremførbart underskudd pr. 31.12 2)	
Renovasjon	11 524 737	12 353 487	-828 750	93,3 %	100,0 %	-873 386	-1 721 299	
Slam	1 121 096	932 525	188 571	120,2 %	100,0 %	207 718	654 893	
Vann	14 282 386	15 909 768	-1 627 382	89,8 %	0,0 %	-1 451 287	4 342 350	
Avløp	12 752 692	13 377 624	-624 932	95,3 %	0,0 %	-441 261	5 065 395	
Feiing	1 407 998	1 299 600	108 398	108,3 %	0,0 %	140 046	980 851	

		Resultat	2023			Balansen	2023
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % 1)	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/ bruk av (-) selvkostfond	Selvkostfond/ fremførbart underskudd pr. 31.12 2)
Kart og oppmåling	955 137	1 321 513	-366 376	72,3 %	0,0 %	-322 248	1 108 872
Plan- og byggesak	616 312	1 452 660	-836 348	42,4 %	0,0 %	0	0
Eierseksjonering	28 750	70 885	-42 135	40,6 %			
Tilsyn etter forurensingsloven	471 856	130 278	341 578	362,2 %	0,0 %	325 679	636 313

1) Årets dekningsgrad før ev.avsetning/bruk av dekningsgradsfond.

2) Dekningsgradsfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Dekningsgradsfond 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 15 Salg av finansielle anleggsmidler

Ved salg av kommunens aksjer klassifisert som anleggsmidler er en andel av salgsinntekten regnet som avkastning på innskutt kapital og inntektsført som løpende inntekt i driftsregnskapet.

Avkastningen er beregnet som den delen av salgsinntekten som gjenspeiler resultatene som er opptjent i selskapet i løpet av kommunens eiertid.

	ABC AS	DEF AS
Antall solgte aksjer	0	0
Salgsum pr. aksje	kr -	kr -
Inntektsført i driftsregnskapet	kr -	kr -
Inntektsført i investeringsregnskapet	kr -	kr -
Sum inntektsført salgssum	kr -	kr -

Note 16 Ytelser til ledende personer

Ytelser til ledende personer	Lønn og annen godtgjørelse	Godtgjørelse for andre verv	Tilleggs-godtgjørelse	Natural-ytelser
Kommunedirektør	1 029 554	0	0	695
Ordfører	1 336 264	0	0	976

Note 17 Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Møre og Romsdag Revisjon SA	
Godtgjørelse til revisor	Kommune- kassen
Revisjon	1 062 741
Rådgivning	-
Samlet godtgjørelse	1 062 741

› Melding frå uavhengig revisor

[Revisjonsmelding 2023 Giske kommune](#)

› Gjeld- og Finansrapport per 31.12.2023

[240325 Finansrapport per 31.12.23](#)



› OM KOSTRA

Alle kommunar er pålagt å føre rekneskap etter KOSTRA-standarden. KOSTRA (KOMmune-STat-RApportering) er eit nasjonalt informasjonssystem om kommunale verksemder. Informasjon om kommunale tenester og bruk av ressursar på ulike tenesteområde vert registrert og samanstillt for å gje relevant informasjon til beslutningstakarar og andre, både nasjonalt og lokalt. Informasjonen skal tene som grunnlag for analyse, planlegging og styring, samt gje grunnlag for å vurdere om nasjonale mål vert nådde.

KOSTRA-tala gir eit grunnlag for å vurdere prioriteringar, dekningsgradar og produktivitet mellom kommunar over tid. Ulik prioritering, kvalitet på tenestene, struktur og behov i befolkninga, er faktorar som vil påverke nøkkeltala. Det er vanskeleg å definere og skille ut konkret effekt av alle desse forholda i tala. Med bakgrunn i dette vert nøkkeltala i KOSTRA kalla indikatorar. I dette ligg det at nøkkeltala kun indikerer skilnad mellom kommunar, og dermed eit grunnlag for vidare analyse, men er ingen fasit og gir ikkje eintydig forklaring på forskjellar. Kvaliteten på tala er også avhengig av kvaliteten på teneste- og økonomirapporteringa frå kommunane. Rapporteringa er omfattande og kompleks, så feil og ulike tolkingar kan forkomme.

KOSTRA-tala er førebelse tal. Kommunane og Statistisk sentralbyrå (SSB) reviderer no tala og endelege tal vert publisert i juni. Erfaring viser at dei endelege tala blir noko justert samanlikna med dei førebelse tala. Dette kan skuldast manglande eller feil rapportering frå kommunane, samt at SSB ikkje har kontrollert alle sine samanstillingar.

Alle kommunar er gruppert etter folkemengd og økonomiske rammebetingelsar. Som en følge av kommunereformen som trådte i kraft fra 1.1.2020, er det gjort ein revisjon av kommunegrupperingane brukt i KOSTRA til publiseringa av tala for 2020. **Giske Kommune er no flytta frå kostragruppe 10 og høyrer no til kommunegruppe 1**, definert som middels små kommuner med lave bundne kostnader og lave korrigererte innekter.

I årsmeldinga er alle KOSTRA-samanstillingar under dei enkelte einingane og det vert sett på utviklinga til Giske kommune over tid. Å studere egne tal mot kostragruppa, skal gje eit bedre samanlikningsgrunnlag. Eigne tal er difor samanstillt med kommunegruppe 10.