

Årsmelding 2022



Haugesund kommune

Sammendrag

Et mørkt år

I 2022 er vi alle påvirket av konflikten i Ukraina og ser med bekymring på den humanitære situasjonen, og sender våre tanker og håp til alle som er berørt av denne tragedien. Haugesund kommune har tatt imot flyktninger fra Ukraina, og det er med stolthet kommunedirektøren kan si at Haugesund har løst denne oppgaven på en svært god måte. Jeg vil gjerne takke alle ansatte i kommunen som har bidratt i dette arbeidet og har gjort og gjør en forskjell i disse menneskenes liv.

Økonomi

Krigen i Ukraina har også preget Norge og Haugesund kommune på andre områder. Mange har merket det økonomisk, også kommunen. Høye strømpriser, inflasjon og økte kostnader som følge av renteøkningene har utfordret kommunens økonomi. Kommunedirektøren er likevel fornøyd med at Haugesund kommune oppnådde et netto driftsresultat på 69 millioner kroner, som tilsvarer 2,1 prosent av driftsinntektene. Overskuddet har styrket kommunens disposisjonsfond med 48 millioner kroner. En vesentlig årsak til at resultatet ble bedre enn budsjettet er merinntekter fra skatt og økt utbytte fra Haugaland Kraft AS.

Den mangfoldige kommunen

I årsmeldingen vil det framgå at kommunen yter et mangfold av tjenester og at disse er i utvikling. Målet er at innbyggerne skal ha en by det er godt å vokse opp i, bo i, leve i og få hjelp når det er nødvendig. Kommunedirektøren kan ikke vise alt kommunen gjør i et sammendrag. Året 2022 har blant annet vært preget av en ny reform innen barnevernet, som betyr at kommunen nå har et større faglig og økonomisk ansvar for barnevernet. Det er arbeidet med økt grunnbemanningen innen helse og omsorg med særlig vekt på å øke antallet heltidsstillinger. Samtlige digitale enheter og pc-er som tilbys til elevene i skolene ble fornyet og utstyret fra 2018 ble byttet ut. Det vil bidra til at elevene kan utforske nye måter å uttrykke seg og lære på.

Rehabiliteringen av Breidablik læringssenter er nå i gang. Dette vil gi et bedre læringsmiljø både for elevene og de ansatte, og vil også prege bybildet på en positiv måte. Masseutskiftingen er startet på Flotmyr og en ny bydel i Haugesund er i emning.

2022 var også frivillighetens år. Frivilligheten er en viktig del av samfunnet vårt, og det er flott å se så mange engasjerte og dedikerte mennesker som gir av sin tid og energi for å hjelpe andre. Disse gir et viktig bidrag til at tilbudet innen kultur og idrett er så stort i Haugesund. Vi heier på de.

Til slutt vil jeg rette en hilsen til alle ansatte. Jeg er stolt av det arbeidet som er gjort i året som har gått, og ser fram til å fortsette, forbedre og utvikle byen vår og å gi våre innbyggere de beste tjenestene og fasilitetene - nabolag for nabolag!

Ole Bernt Thorbjørnsen

kommunedirektør

Innhold

Årsmelding 2022.....	1
Sammendrag	1
Totaloversikt økonomi.....	8
Sentrale inntekter.....	8
Skatt på inntekt og formue.....	8
Ordinært rammetilskudd.....	8
Skatt på eiendom	9
Andre generelle statstilskudd.....	9
Sentrale utgifter	9
Finansinntekter og -utgifter	11
Renteinntekter og utbytte.....	11
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	11
Avdrag på lån.....	11
Netto avdrag i prosent av brutto driftsinntekter	11
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene	12
Finansielle måltall.....	13
Netto driftsresultat.....	13
Netto lånegjeld	15
Egenfinansiering av investeringer	16
Disposisjonsfond	18
Likviditet	19
Likviditetsgrad 1	19
Likviditetsgrad 2	19
Arbeidskapital.....	20
Arbeidskapital eksklusiv premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter	21
Soliditet	22
Egenkapitalprosent.....	22
Formål med finansforvaltningen	23
Etiske retningslinjer	23
Bankinnskudd	24
Utvikling av lånegjeld	25
Investeringsregnskapet	27
Bevilgningsoversikter investering - § 5-5, første ledd	27
Investeringsutgifter	29
Investeringssinntekter	29

Videreutlån (startlån)	30
Overføring fra drift og netto avsetninger til eller bruk av fond	30
Overføring til fordeling § 5-5, andre ledd.....	31
Oversikt over større prosjekt	33
Balanseregnskapet	36
Eiendeler.....	39
Egenkapital og gjeld	40
Ordliste og forklaringer	41
Miljø.....	43
Generelt.....	43
Naturmangfoldsplnen 2018 -2030	43
Klima- og energiplanen 2021 -2030	46
Regional plan for vannforvaltning i Rogaland vannregion 2022-2027	48
Miljøfyrtårn	49
Plan- og byggesaker.....	49
Viltforvaltning.....	49
Landbruk og skog.....	50
Nettverksarbeid.....	50
Informasjonsarbeid	53
Likestilling og mangfold.....	54
Ansatte, stillingsstørrelser og kjønnsfordeling.....	54
Lønnspolitikk og lønnsutvikling	58
Mangfold og likeverd.....	62
Seniorpolitikk.....	62
Arbeidsmiljø, sykefravær- og nærværarbeid.....	63
Medarbeiderundersøkelser.....	63
Sykefravær- og nærværarbeid	64
Oversikt over målkrav, grenseverdier og enheter	65
Internkontroll, kvalitets- og avvikshåndtering	67
RiskManager Avvikshåndtering.....	67
Meldte avvik for 2022	68
RiskManager Dokumentstyring.....	68
Nytt kvalitets- og avvikssystem 2023 – Compilo	68
Etikk	69
Informasjonssikkerhet og personvern.....	69
Samfunnssikkerhet	70
Organisering	70
Beredskapsråd	70

Kommunens tjenestoområder	71
Administrasjon og service	71
Status økonomi	71
Kommentar til status økonomi	71
Kommunedirektøren	71
Personal, organisasjon og service	71
IKT	72
Økonomi	72
Grafer Økonomi	72
Kostra	73
Kommunedirektøren	74
Personal, organisasjon og service	75
IKT	79
Økonomi	82
Oppvekst	85
Status økonomi	85
Kommentar til status økonomi	85
Barnehage	85
Skole	85
Barnevern	85
PPT	86
Helsestasjon og skolehelsetjeneste	86
Grafer Økonomi	86
Barnehager	87
Skoler	91
Barnevern	94
PPT	98
Helsestasjon og skolehelsetjeneste	102
Helse, omsorg og sosiale tjenester	105
Status økonomi	105
Kommentar til status økonomi	105
Helse-omsorg overordnet	106
Fellestjenester helse-omsorg	106
Hjemmetjenester og kortidsopphold	106
NAV	106
Institusjonsdrift	106
Tilrettelagte tjenester	106
Helse og forebygging	106

Brukerbetaling omsorg	107
Grafer Økonomi	107
Helse, omsorg og sosial felles overordnet	108
Fellestjenester helse-omsorg	112
Hjemmetjenester og korttidsopphold	115
NAV	118
Institusjonsdrift.....	122
Tilrettelagte tjenester.....	125
Helse og forebygging	128
Tekniske tjenester	130
Status økonomi	130
Kommentar til status økonomi	130
Felles tekniske tjenester	130
Enhet for byutvikling	130
Enhet for teknisk drift eks VA.....	130
Enhet for teknisk drift VA	130
Eiendom	131
Enhet for brann og redning	131
Bolig.....	131
Grafer Økonomi	132
Enhet for byutvikling	133
Enhet for teknisk drift eks VA.....	137
Enhet for teknisk drift VA	139
Eiendom	142
Enhet for brann og redning	146
Bolig.....	148
Kultur, idrett og frivillighet	152
Status økonomi	152
Kommentar til status økonomi	152
Idrett	152
Kultur- og bydelshus	152
Biblioteket.....	152
Kulturskolen.....	152
Grafer Økonomi	153
Idrett	158
Kultur- og bydelshus	160
Biblioteket.....	163
Kulturskolen.....	166

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Sentrale inntekter	-2 406 526	-2 362 000	-2 362 000	-2 541 255	179 255	7,6 %
Sentrale utgifter	-8 228	-5 455	-44 839	-41 703	-3 137	-7,0 %
Netto finansutgifter og inntekter	80 086	73 973	73 973	20 780	53 193	71,9 %
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	90 396	39 474	39 474	100 802	-61 328	-155,4 %
Til disposisjon	-2 244 272	-2 254 008	-2 293 392	-2 461 375	167 983	7,3 %
Administrasjon og service	139 552	147 697	149 806	153 916	-4 110	-2,7 %
Oppvekst	851 536	912 569	921 196	904 918	16 278	1,8 %
Helse, omsorg og sosiale tjenester	946 184	892 527	914 107	1 030 828	-116 722	-12,8 %
Tekniske tjenester	199 809	183 382	188 292	227 067	-38 775	-20,6 %
Kultur, idrett og frivillighet	75 852	85 644	86 675	84 418	2 256	2,6 %
Kirke	21 001	21 281	21 698	21 698	0	0,0 %
HKK KF	10 506	10 909	11 619	11 619	0	0,0 %
Sentrale budsjettposter	-168	0	0	26 910	-26 910	0,0 %
Sum disponering	2 244 272	2 254 008	2 293 392	2 461 375	-167 983	-7,3 %
Merforbruk -/mindreforbruk +	0	0	0	0	0	0,0 %

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-1 275 969	-1 247 000	-1 247 000	-1 429 119	182 119	14,6 %
Ordinært rammetilskudd	-1 013 338	-992 000	-992 000	-984 844	-7 156	-0,7 %
Skatt på eiendom	-107 766	-111 000	-111 000	-114 903	3 903	3,5 %
Andre generelle statstilskudd	-9 454	-12 000	-12 000	-12 390	390	3,3 %
Sum Frie disponible inntekter	-2 406 526	-2 362 000	-2 362 000	-2 541 255	179 255	-7,6 %

Skatt på inntekt og formue

Samlet skatteinngang ble 1 429 millioner kroner i 2022. Det er 153 millioner kroner høyere enn i 2021 og 182 millioner kroner høyere enn budsjett. I økonomirapport tredje kvartal 2022 gav kommunedirektøren en prognose på at skatteinngangen ville bli 1 358 millioner kroner som er et avvik på 71 millioner kroner fra det som faktisk ble inntektsført som skatt i 2022.

I budsjettet for Haugesund kommune var skatteinntektene basert på anslaget gitt i Statsbudsjettet for 2022. Denne prognosen la opp til en nedgang i skatteinntektene på 2,5 prosent i 2022. Resultatet ble at kommunenes og fylkeskommunenes skatteinntekter økte med over 12 prosent fra 2021 til 2022.

Ved Stortingets behandling av statsbudsjettet for 2022 ble det vedtatt en økning i utbytteskatten fra 2022. Det førte til at mange skatteyttere tok ut ekstraordinært utbytte i 2021 som medførte at skatten på utbytte ble innbetalt som restskatt i 2022. Økte uttak av utbytter, kombinert med blant annet lave renter og dermed også lave rentefradrag i 2021, medførte at kommunenes andel av samlet skatt fra personlige skatteyttere til alle skattekreditorer ble undervurdert.

Ordinært rammetilskudd

Rammetilskuddet ble 985 millioner kroner i 2022. Det er en nedgang fra 2021 med 28 millioner kroner. Og det er 7 millioner kroner lavere enn budsjettet for 2022. I økonomirapport 2022 anslo

kommunedirektøren at inntektene for rammetilskuddet ville bli 975 millioner kroner. Det ble et avvik på 10 millioner kroner mellom siste prognose og regnskap.

Haugesund kommune forutsatte gjennom hele 2022 at koronarelaterte utgifter ville bli fullt ut kompensert. Ved årsslutt viser regnskapet at Haugesund kommune ble underkompensert med 6,5 millioner kroner i 2022.

Totalt mottok Haugesund kommune 64,7 millioner kroner i økt rammetilskudd som kompensasjon for pandemien i 2022.

Skatt på eiendom

Eiendomsskatten i 2022 ble 4 millioner kroner høyere enn budsjett. Bunnfradraget og promillesats for boliger og fritidseiendommer var 600 000 kroner og 4 promille i 2022, samme som for 2021 og 2020. Promillesatsen for næringsseiendommer var 4,8 promille i 2022, tilsvarende som i 2021 og 2020.

Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget var 4,8 promille (2018 skattesats). Skattesatsen gjelder tidligere verk og bruk. Beskatningen av verk og bruk skal avvikes fra 2024 etter vedtak i Stortinget. Grunnlaget for beskatning reduseres med 1/7 fram til 2024.

Andre generelle statstilskudd

Posten hadde merinntekter på 0,4 millioner kroner i forhold til budsjett på sentralt ansvar i 2022. Her inngår inntekter fra havbruksfondet og rentekompensasjon for skoler, omsorgsbygg og kirker.

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sentrale utgifter						
Lønnsreserve	1 120	-2 639	-41 616	-703	-40 913	-98,3 %
Pensjon	42 132	48 000	48 000	27 342	20 658	43,0 %
Forbruksvarer og tjenester	8 195	7 700	7 700	11 271	-3 571	-46,4 %
Ansk. og vedl. av driftsmidler	296	600	600	164	436	72,7 %
Overføringer	2 873	1 150	1 150	-4 699	5 849	508,6 %
Mva-refusjon	-62 698	-60 300	-60 707	-75 038	14 331	23,6 %
Andre sentrale utgifter og inntekter	-147	34	34	-39	73	214,5 %
Sum Sentrale utgifter	-8 228	-5 455	-44 839	-41 703	-3 137	7,0 %

Budsjettrammen skal dekke felles utgifter til pensjon, lønnskompensasjon til tjenesteområdene, kontingenter og forsikringer. Refusjon fra skatteetaten for merverdiavgiftskompensasjon budsjettets og inntektsføres her. Samlet ble avviket 3 millioner kroner dårligere enn budsjettet i 2022.

De større positive avvikene er:

- Pensjonsutgifter inkludert AFP med et samlet positivt avvik på totalt 21 millioner kroner. Pensjonsutgiftene ble bedre enn antatt, da de kalkulerte budsjettkostnadene på slutten av året medførte at kommunen måtte inntektsføre et større premieavvik til inntekt for kommunen. Dette er ikke-likvide midler som skal utgiftsføres med 1/7-del hvert år framover, i totalt 7 år.
- Merverdiavgift-kompensasjonen ble 14 millioner kroner høyere enn budsjettet. Dette henger sammen med prisøkning og økt kjøp av varer og tjenester som gir høyere mva-kompensasjon.

- Overføringer ble cirka 6 millioner kroner bedre enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak årsoppgjørdisposisjoner som knyttes til tidligere års tapsavsetninger på kundefordringer.

De større negative avvikene er:

- Lønnsavsetningen ble 41 millioner kroner høyere enn budsjettet. I økonomirapporteringene for 2022 ble det rapportert at lønnsavsetningen for 2022 var for lav. Ved siste rapport var prognosen 50 millioner kroner. Hovedforklaringen på avviket var virkningen for lønnsoppgjøret på 2021 ble høyere enn antatt (avvik på 0,8 prosent-poeng fra virkelig oppgjør og budsjettet oppgjør). I tillegg ble det lagt til grunn en lønnsvekst på 3,7 % i 2022 på lønnsavsetningen. For 2022 ble sentralt oppgjør 3,8 %. Lønnsavsetningen dekker økt lønn i tjenesteområdene, seniortiltak og kompensasjon helligdagsfri i turnus.
- Forbruksvarer og tjenester ble 3,5 millioner kroner mer enn budsjett. Dette skyldes utgifter til drift av Helse Norge/Helsenett og andre fellesanskaffelser som ikke var budsjettet på de øvrige tjenesteområdene.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter og utbytte	-73 263	-75 500	-75 500	-144 156	68 656	90,9 %
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	55 600	49 473	49 473	57 720	-8 247	-16,7 %
Avdrag på lån	97 749	100 000	100 000	107 216	-7 216	-7,2 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	80 086	73 973	73 973	20 780	53 193	71,9 %

Renteinntekter og utbytte

Det ble inntektsført 144 millioner kroner i renteinntekter og utbytte i 2022. Det er 69 millioner kroner høyere enn budsjett.

Kommunen mottok 10 millioner kroner i renteinntekter fra startlån, 12 millioner kroner i renteinntekter fra bankinnskudd og 2,5 millioner kroner i renteinntekter fra ansvarlige lån til Haugaland kraft og Haugaland næringspark. Samlet ble renteinntekter 9 millioner kroner bedre enn budsjett.

Utbyttet fra Haugaland kraft ble inntektsført med 119 millioner kroner. 82 millioner kroner ble mottatt i ordinært utbytte. Styret i Haugaland kraft vedtok et ekstra utbytte på 37 millioner kroner for 2022. Samlet ble utbytteinntektene fra Haugaland kraft 60 millioner kroner høyere enn budsjett.

Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter

Renteutgiftene ble 58 millioner kroner i 2022. Det er 8 millioner kroner høyere enn budsjett. Det skyldes et høyere rentenivå enn det som lå til grunn i budsjettet for 2022.

Renteutvikling på kommunens lån er nærmere omtalt under kapittelet om finans.

Avdrag på lån

Kommunen betalte 107 millioner kroner i avdrag på kommunen sine lån i 2022. Det er 7 millioner kroner høyere enn det som lå til grunn i budsjettet for 2022. Kommuneloven sin modell for avdrag avgjør hvor mye kommunen minimum skal betale. Den avgjøres av en rekke faktorer, blant annet hvor mye avskrivninger kommunen har av sine anlegg. Avviket skyldes at forutsetningene i budsjettet for 2022 ikke ble oppfylt.

Tabellen under viser netto avdrag i prosent av brutto driftsinntekter, konserntall. I nettversjonen av årsmeldingen vil tabellen være interaktiv og en graf vises dersom man trykker på den aktuelle raden. Resultatbegrepet viser hvor stor andel av driftsinntektene som er bundet opp til tilbakebetaling av lån. Rente- og avdragsutgiftene vil være betinget av valgt finansieringsstrategi, for eksempel andelen intern/ekstern finansiering, nedbetalingstiden med mer. Ekstraordinære avdrag til startlån vil ikke fremkomme fordi dette føres i investeringsregnskapet og tallene under tar kun hensyn til transaksjoner i driftsregnskapet.

Netto avdrag i prosent av brutto driftsinntekter

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy 2022	Porsgrunn 2022	Kostragruppe 10 2022	Landet uten Oslo 2022
Avdrag (netto) Andel av brutto driftsinntekter (prosent)	3,6 %	3,1 %	2,6 %	3,9 %	4,0 %	4,1 %

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Til ubundne avsetninger	55 560	18 474	18 474	79 802	-61 328	-332,0 %
Til bundne avsetninger	34 687	44 000	44 000	44 000	0	0,0 %
Bruk av ubundne avsetninger	149	-13 411	-19 168	-23 000	3 832	20,0 %
Bruk av disposisjonsfond	0	-9 589	-3 832	0	-3 832	-100,0 %
Netto avsetninger	90 396	39 474	39 474	100 802	-61 328	-155,4 %

Siden kommunen hadde ett bedre resultat enn budsjettert, fikk det konsekvenser for årsoppgjørdisposisjonene for 2022. Det medfører et avvik fra budsjett på 61 millioner kroner. Det er avsatt til disposisjonsfond 61 millioner mer enn budsjett.

Finansielle måltall

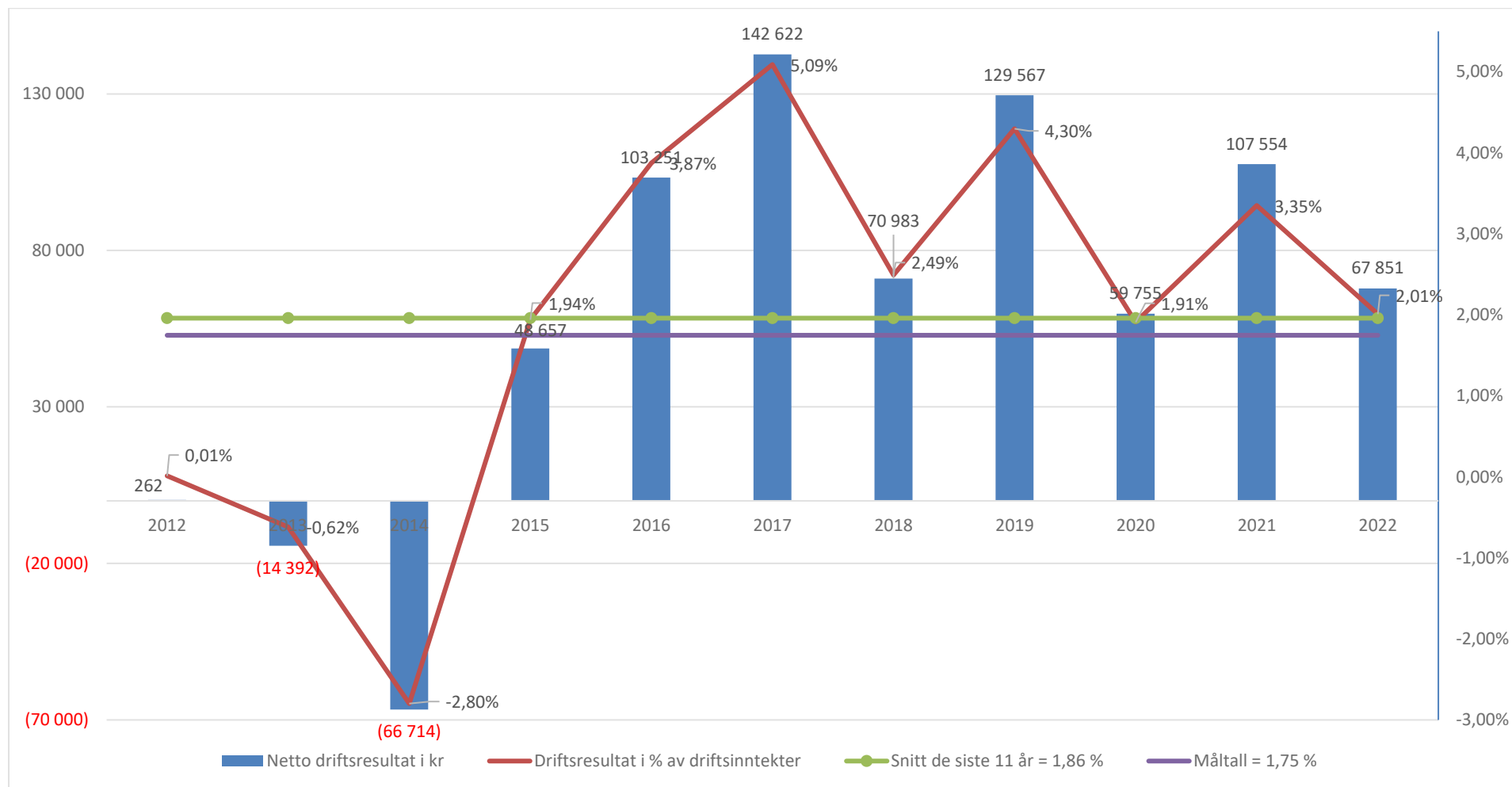
For budsjett 2022 ble det vedtatt finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi i samsvar med kommunelovens § 14-2. I det følgende vil rapporten svare opp hvordan kommunen oppfylte måltallene i 2022.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat målt i prosent av brutto driftsinntekter er ett av flere finansielle måltall Haugesund kommune vedtok i budsjettet for 2022. Resultatet bør være 1,75 % over tid, i samsvar med teknisk beregningsutvalg sine anbefalinger. Indikatoren kalles også overskudd til investeringer og avsetninger, og er det mest sentrale begrepet som omhandler kommunens økonomiske handlefrihet. Økonomisk handlefrihet kan beskrives som kommunens evne til å påta seg nye oppgaver eller utvide tjenestetilbudet uten å måtte redusere eksisterende tilbud.

I 2022 ble netto driftsresultat 68 millioner kroner eller 2 % av brutto driftsinntekter for den samlede virksomheten (bykassen + KF). I figuren under presenteres netto driftsresultat i kroner og prosent for de 11 siste årene. Perioden 2019 - 2022 er omarbeidet til konsoliderte tall, tidligere år er ikke omarbeidet, men utgjør ikke en vesentlig endring. Som vi ser av figuren er snittet i perioden litt over måltallet, 1,96 %.

Årsmelding 2022

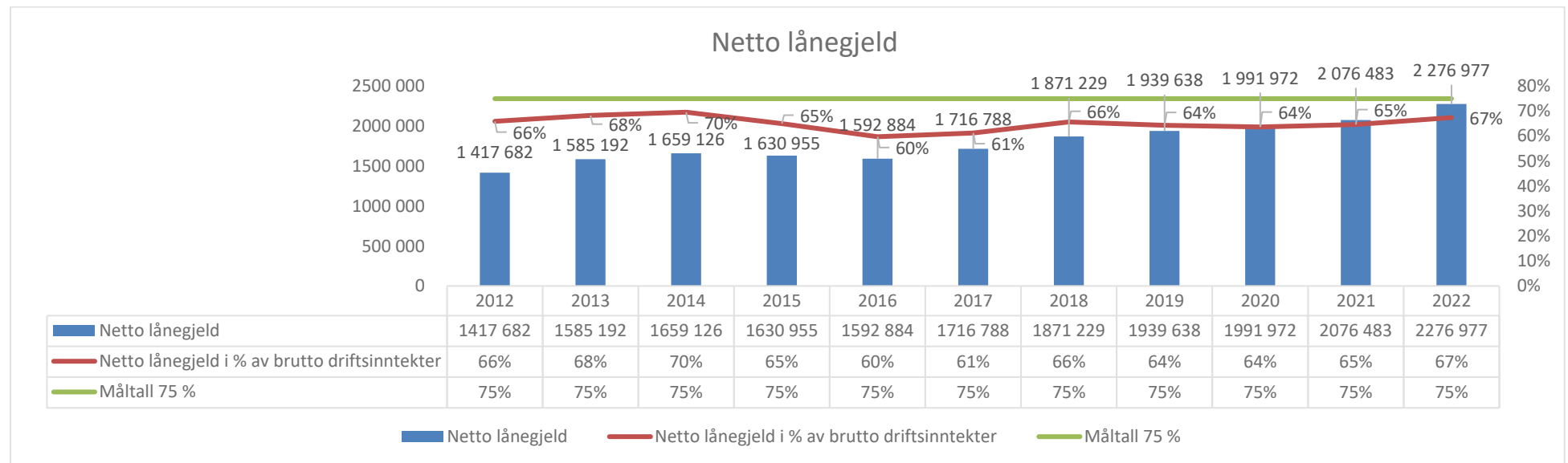


Netto lånegjeld

I 2022 budsjettet vedtok Haugesund kommune at netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter ikke bør overstige 75 % som er i samsvar med riksrevisjonen sin anbefaling. Driftsregnskapet til kommunen blir påvirket av lånebelastning gjennom rente- og avdragsutgifter. Måltallet er derfor en indikator på hvor stor handlefrihet kommunen har.

For den samlede virksomheten ble resultatet for måltallet i 2022 67 %. Det er bedre enn måltallet. I figuren under vises det en oversikt over tidligere års resultater for indikatoren. Perioden 2019 - 2022 er omarbeidet til konsoliderte tall, tidligere år er ikke omarbeidet, men utgjør ikke en vesentlig endring.

Netto lånegjeld defineres som langsiktig gjeld fratrukket pensjonsforpliktelser, utlån og ubrukte lånemidler.



Egenfinansiering av investeringer

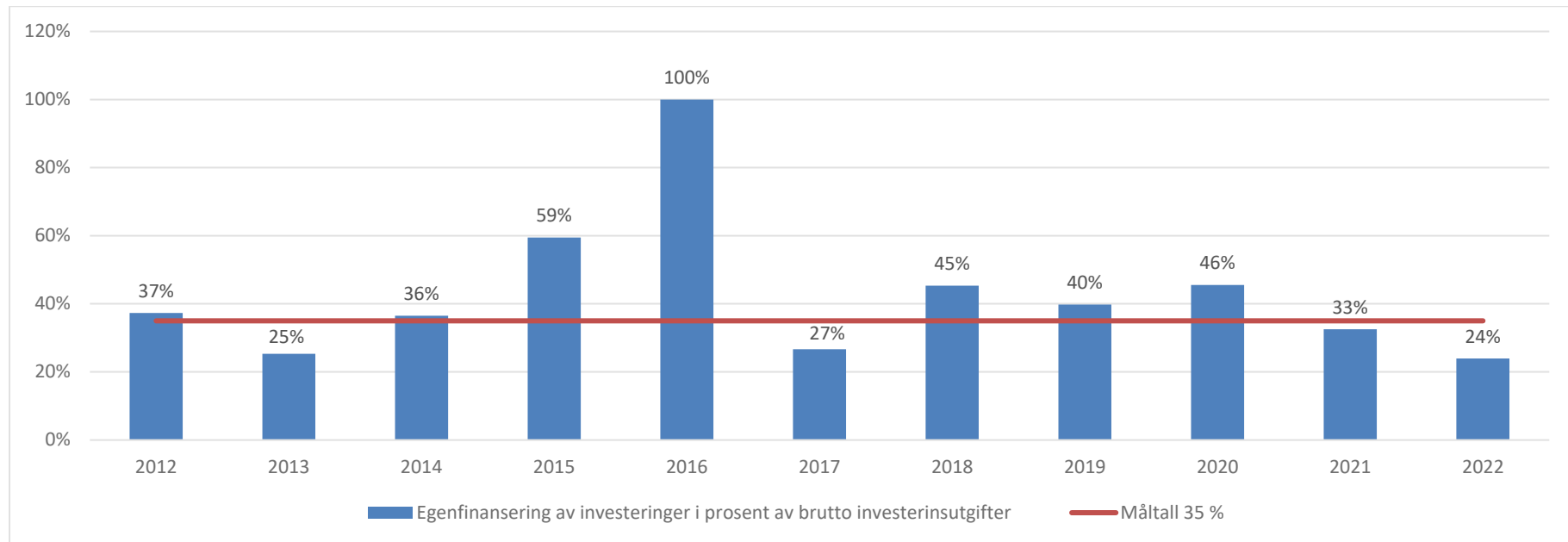
Måltallet for 2022 ble vedtatt å være 35 %. Budsjett la opp til en egenfinansiering på 29 % for bykassen. Resultatet i 2022 ble 24 % egenfinansiering. Avviket skyldes i hovedsak at kommunen ikke solgte eiendommer som forutsatt i budsjettet.

Nøkkeltallet beskriver hvor stor del av kommunens investeringer som finansieres med egenkapital. Det vil si den andelen av investeringene som ikke er finansiert med lån og øremerkede tilskudd. Høy egenkapitalandel tilsier mindre belastning på fremtidige driftsbudsjetter. Aktuelle finansieringskilder er overføring fra drift, salg av fast eiendom og bruk av tidligere oppsparte midler avsatt på fond.

Nivået på egenfinansieringsgraden varierer fra år til år og er avhengig av størrelsen på de ulike egenfinansieringskildene. I 2022 er investeringer egenfinansiert med mottatt momskompensasjon 51 millioner kroner, overføring fra drift 44 millioner kroner og salg av driftsmidler på 3 millioner kroner. For høy egenfinansiering er likevel ikke utelukkende positivt. I kommunal økonomi heter det seg at de som nyter godene skal bære utgiftene med det (generasjonsprinsippet). Bygges det en skole skal fremtidige generasjoner også være med å betale på investeringen, gjennom renter og avdrag.

I figuren under er det en oversikt over egenfinansiering i prosent i perioden 2012-2022. Fra 2014 ble reglene endret, og momskompensasjonen ble ført direkte i investering. Nivået på egenfinansieringen ble derfor en del høyere i årene etter. 2016 var spesiell, for da mottok kommunen et stort tilskudd fra Husbanken, og bruk av lån ble dermed redusert til minimum.

Årsmelding 2022

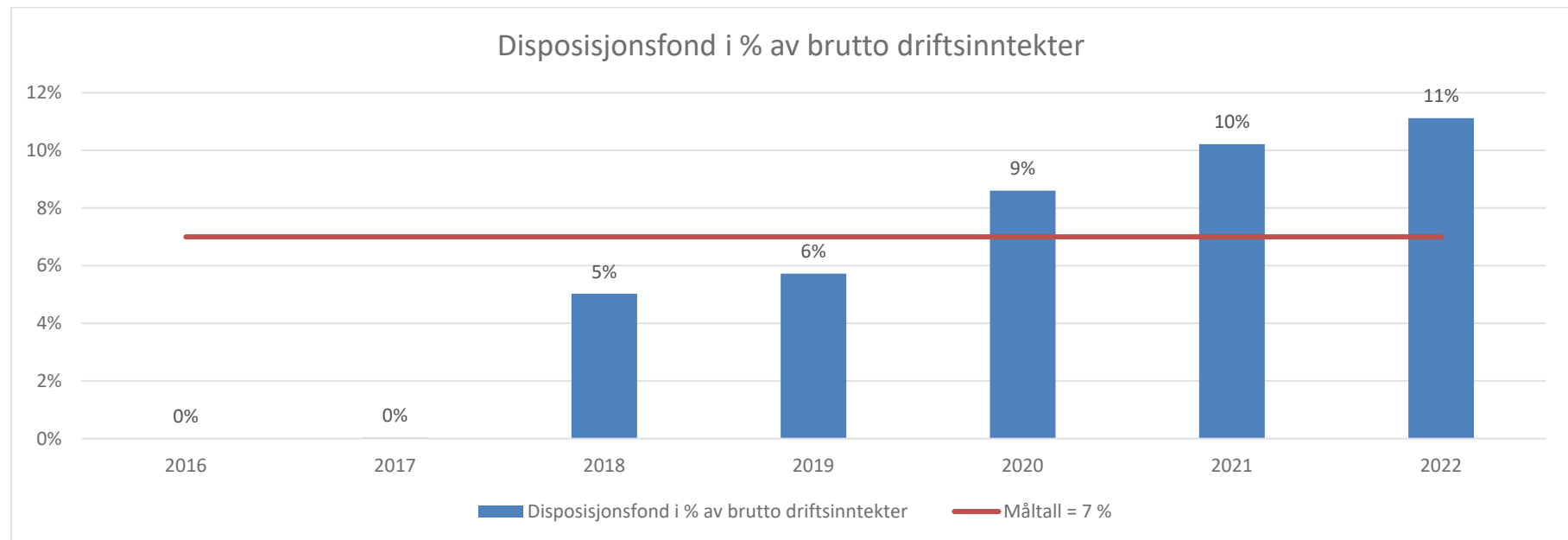


Disposisjonsfond

Disposisjonsfond, eller ubundne fond i drift, er oppsparte midler som fungerer som en buffer for kommunen. I budsjettet for 2022 ble det vedtatt at disposisjonsfondet skal minimum være 7 % av driftsinntektene ved årets slutt. I det konsoliderte regnskapet var disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter 11 % i 2022.

I figuren under presenteres tall for disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter fra perioden 2016 – 2022. Tallene fra 2019 til 2022 er konsolidert regnskap, tall fra tidligere år er tall fra Haugesund kommune.

Etter årene med underskudd har kommunen betalt tilbake akkumulert underskudd og startet å bygge disposisjonsfond.



Likviditet

Forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld kalles likviditetsgraden. Nøkkeltallene forteller noe om kommunens evne til å dekke sine kortsiktige forpliktelser med utgangspunkt i alle, eller de mest likvide omløpsmidlene.

Likviditetsgrad 1

Likviditetsgrad 1 tar utgangspunkt i alle omløpsmidlene. I Haugesund kommune er det kortsiktige fordringer, premieavvik og kontanter- og bankinnskudd. $\text{Likviditetsgrad 1} = \text{Omløpsmidler} / \text{Kortsiktig gjeld}$. Her bør nøkkeltallet være større enn 2, fordi noen av omløpsmidlene kan være mindre likvide. I kommunen vil vi derfor korrigere for premieavvik som er ikke-likvide midler, men av regnskapsregler skal føres som et omløpsmiddel. Tabellen under viser at kommunen har fått bedre likviditet i perioden, om vi korrigerer for premieavvik. Tallene for 2022 har blitt svekket noe da kundefordringer er noe redusert og leverandørgjelden har økt fra årene før. Tallene fra 2019 til 2021 er konsoliderte tall.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Likviditetsgrad 1	1,9	1,7	2,2	2,6	2,6	2,8	2,4
Likviditetsgrad 1 u/ premieavvik	1,2	1,3	1,4	1,8	1,8	2,0	1,7

Likviditetsgrad 2

Likviditetsgrad 2 tar utgangspunkt i de mest likvide omløpsmidlene, og her bør nøkkeltallet være større enn 1. De mest likvide omløpsmidlene i Haugesund kommune er kontanter og bankinnskudd. Haugesund kommune har ikke plasseringer i markedsbaserte verdipapirer som er definert som omløpsmidler. $\text{Likviditetsgrad 2} = \text{Kontanter og bankinnskudd} / \text{Kortsiktig gjeld}$

Tabellen under viser at utviklingen har vært positiv i perioden. Tallet for 2022 er noe svekket da sum kortsiktig gjeld har økt mer enn bankinnskudd og kontantbeholdningen for året. Tallene fra og med 2019 til og med 2021 er konsoliderte tall.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Likviditetsgrad 2	0,8	0,9	0,9	1,3	1,3	1,5	1,3

Arbeidskapital

Kommunen må ha en tilfredsstillende likviditetsbeholdning siden inn- og utbetalinger ikke kommer på samme tidspunkt. Størrelsen på denne beholdningen vil være avhengig av størrelsen på inn- og utbetalinger. Likviditeten til kommunen er preget av stor variasjon gjennom året. I perioder med god likviditet kan likvide midler plasseres eksempelvis i verdipapirmarkedet med ulik tidshorisont. Kommunen har ikke gjort dette fram til nå, men det blir mer aktuelt når kommunen har mer midler. I stedet har midlene blitt plassert på tidsbegrensende innskuddskonti som gir høyere rente enn vanlige driftskonti.

Differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld er arbeidskapitalen. Det er også et uttrykk for kommunens likvide situasjon fordi kortsiktig gjeld forfaller innen ett år og det skal dekkes av omløpsmidlene til kommunen.

Siden ordningen med premieavvik ble innført i 2002, har de innbetalte pensjonspremiene hovedsakelig vært høyere enn de beregnede pensjonskostnadene. Differansen betegnes som premieavvik. Som følge av dette har regnskapsresultatene de senere år blitt forbedret av premieavviket. Akkumulert premieavvik balanseføres som omløpsmidler. Som følge av at premieavviket ikke representerer reelle verdier og likvider, har utviklingen i arbeidskapital/likviditet også vist for gunstige tall. Derfor bør man ta høyde for dette når man omtaler arbeidskapitalen.

Korrigert arbeidskapital per 31.12.2022 var 348 millioner kroner. Det er en reduksjon på 51 millioner kroner fra 2021. Per 31.12.2022 var premieavviket 29 % av omløpsmidlene. I tabellen under vises utviklingen i korrigert arbeidskapital i perioden 2012-2022. Perioden 2019-2022 er konsoliderte tall.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Omløpsmidler 31.12	537 576	553 071	525 378	510 175	676 752	906 359	754 471	915 873	967 119	1 079 950	1 167 574
- Kortsiktig gjeld 31.12	421 889	413 790	416 112	384 906	363 239	526 454	343 769	351 046	378 087	392 686	480 102
=											
Arbeidskapital	115 687	139 281	109 266	125 269	313 513	379 905	410 702	564 827	589 032	687 264	687 472
- Herav premieavvik	220 135	229 426	225 577	221 991	224 922	235 354	257 770	271 657	269 373	288 195	339 375
=											
Korrigert arbeidskapital	-104 448	-90 145	-116 311	-96 722	88 591	144 551	152 932	293 170	319 659	399 069	348 097
Endring i arbeidskapital	-82 036	23 594	-30 015	16 003	188 244	66 392	30 797	154 125	24 205	98 232	208
Endring i korrigert arbeidskapital	-108 375	14 303	-26 166	19 589	185 313	55 960	8 381	140 238	26 489	79 410	-50 972

Av tabellen leser vi at arbeidskapitalen har økt med 0,2 millioner fra 2021 til 2022. Derimot er korrigert arbeidskapital redusert med 51 millioner kroner fra 2021 til 2022. Dette viser at kommunen har redusert sin evne til å dekke kortsiktig gjeld med likvide midler fra 2021 til 2022. Oppsummert har kommunen 348 millioner kroner mer likvide midler enn kortsiktig gjeld.

Årsmelding 2022

Figuren under viser arbeidskapital fratrukket premieavvik i årene 2021-2022 for Haugesund kommune, sammenlignbare kommuner og Kostra-gruppe 10. I 2020 ble Haugesund kommune flyttet til Kostragruppe 10 sammen med blant annet Karmøy og Porsgrunn kommuner. Haugesund kommune har hatt en god utvikling de siste årene. Tallene er konserntall og viser hele den samlede virksomheten i tillegg til regnskapstall fra IKS justert for kommunens eierandel av samarbeidene.

Arbeidskapital eksklusiv premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy 2022	Porsgrunn 2022	Kostragruppe 10 2022	Landet uten Oslo 2022
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	12,7 %	10,4 %	21,6 %	22,1 %	20,8 %	21,7 %

Soliditet

Begrepet soliditet kan forklare kommunens evne til å tåle framtidige underskudd eller tap.

Egenkapitalprosent

Egenkapitalprosenten gir informasjon om soliditeten. Egenkapitalprosenten gir informasjon om hvor stor andel av kommunens samlede eiendeler som er finansiert med egenkapital.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Egenkapitalprosent	9 %	11 %	15 %	16 %	22 %	24 %	25 %

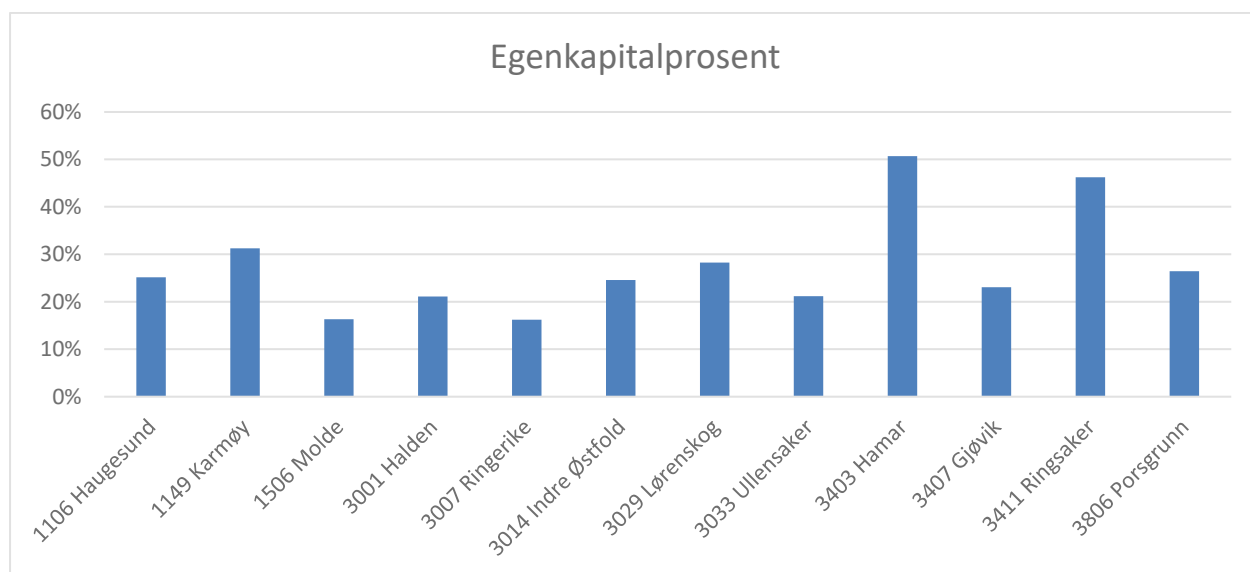
Egenkapitalprosenten var per 31. desember 2022 på 25 %. Som det framgår av tabellen over så har egenkapitalprosenten økt ganske mye de siste årene. Den resterende andelen av kommunens eiendeler er finansiert med lån.

I de kommunale regnskapsforskriftene er det ikke fastsatt krav med hensyn til hvor stor egenkapitalprosenten og likviditetsgraden bør være. Man bør imidlertid være oppmerksom på utviklingen i disse indikatorene. Et betydelig investeringsnivå med tilhørende høyt låneopptak vil over tid bidra til å svekke soliditeten.

Hva består egenkapitalen av? Den består av

- Disposisjonsfond (ubundne driftsfond)
- Bundne driftsfond
- Ubundne investeringsfond
- Bundne investeringsfond
- Kapitalkonto

Figuren under viser egenkapitalprosenten hos kommuner i Kostra-gruppe 10. Tallene er hentet fra konsernregnskapene til kommunene i 2022.



Finansforvaltning

Finansreglementet er innlemmet i et helhetlig økonomireglement for Haugesund kommune og ble vedtatt av bystyret 9. desember 2020.

Formål med finansforvaltningen

1. Reglementet skal ivareta grunnprinsippet i kommunelovens formålsbestemmelse om å legge forholdene til rette for en tillitsskapende forvaltning som bygger på en høy etisk standard og for en rasjonell og effektiv forvaltning av de kommunale fellesinteresser.
2. Kommunen skal forvalte sine midler slik at tilfredsstillende avkastning kan oppnås, uten at det innebærer vesentlig finansiell risiko, og under hensyn til at kommunen skal ha midler til å dekke sine løpende betalingsforpliktelser ved forfall og sikre stor grad av forutsigbarhet i kommunens finansielle stilling.
3. Finansreglementet skal inneholde bestemmelser som hindrer kommunen fra å ta vesentlig finansiell risiko i sin finansforvaltning, og det skal baseres på kommunens egen kunnskap om finans.
4. Lånte midler skal over tid gi lavest mulig total kostnad innenfor definerte krav til refinansieringsrisiko og renterisiko, hensyntatt behov for forutsigbarhet i lånekostnader.

Etiske retningslinjer

Haugesund kommune skal ivareta hensynet til menneskerettigheter, arbeidstakerrettigheter, miljø og etiske forretningsprinsipper, i samsvar med FN's Global Compact sine 10 prinsipper.

Menneskerettigheter:

1. Sikre at selskapet ikke medvirker til brudd mot menneskerettighetene
2. Støtte internasjonalt anerkjente menneskerettigheter innen de områder bedriften opererer

Arbeidstakerrettigheter:

3. Anerkjennelse foreningsfriheten og retten til å føre kollektive forhandlinger
4. Avskaffe alle former for tvangsarbeid
5. Fjerne bruken av barnearbeid
6. Avskaffe diskriminering i sysselsetting og yrke

Miljø:

7. Støtte «føre var»-prinsippet i miljøspørsmål
8. Ta initiativ til å fremme miljøansvar
9. Oppfordre til utvikling og spredning av miljøvennlig teknologi

Korrupsjon:

10. Bekjempe all form av korrupsjon, inklusive utpressing og bestikkelser



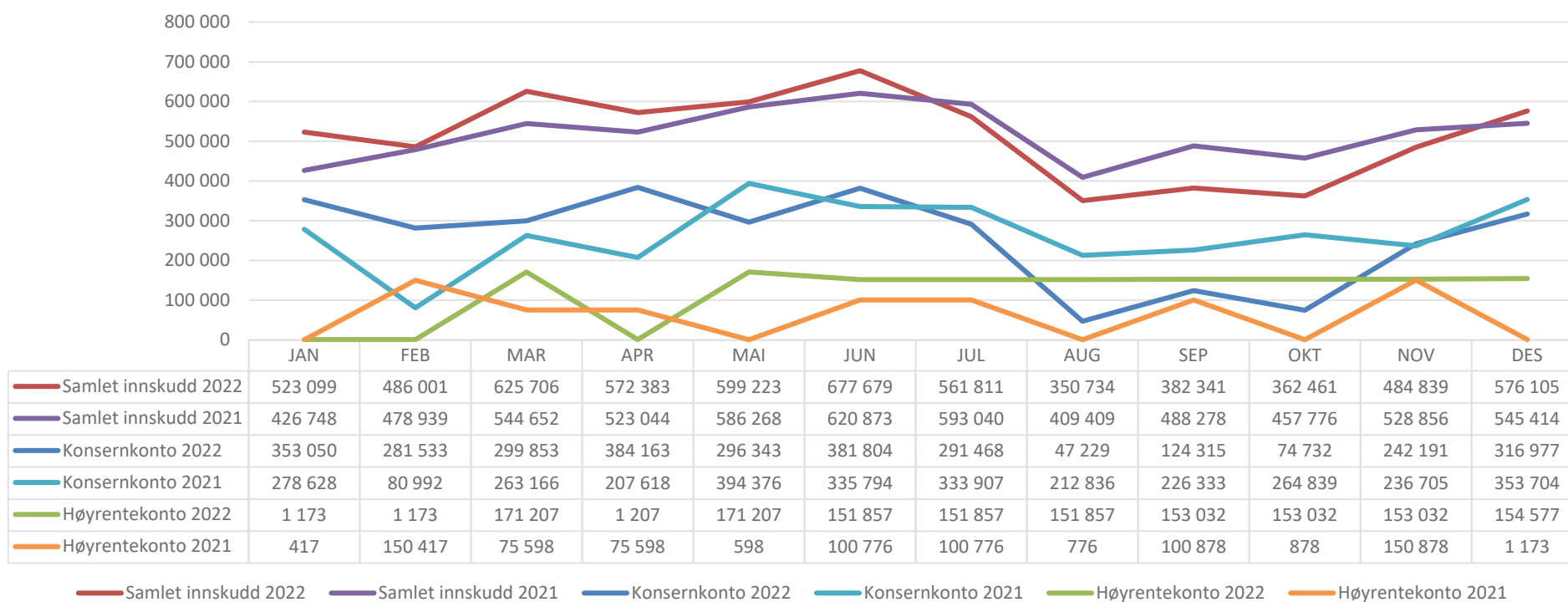
Bankinnskudd

Kommunen skal til enhver tid ha tilgjengelige driftslikviditet som minst er like stor som forventet likviditetsbehov i de neste 30 dager. All likviditet utover driftslikviditeten utgjør overskuddslikviditet.

Figuren under viser utviklingen på samlet innskudd, konsernkonto (konto til driftsformål) og høyrentekonto i 2022 og 2021. Innskudd som ikke er driftslikvider er blant annet gavekonti, selvkostfond, skattetreksmidler og startlånsmidler.

Overskuddslikviditet er plassert på en høyrentekonto med 30 dagers binding med en margin mot 3. mnd NIBOR på +65 rentepunkter. Tall i hele tusen kroner.

Bankinnskudd i 2022 og 2021



Utvikling av lånegjeld

Per 31. desember 2022 var låneporteføljen 3 milliarder kroner mot 2,7 milliarder året før. Låneporteføljen hadde en gjennomsnittsrente på 2,7 % mot 1,76 % året før. Det var ikke konstatert brudd mellom finansreglementet og finansforvaltningen per 31.12.2022.

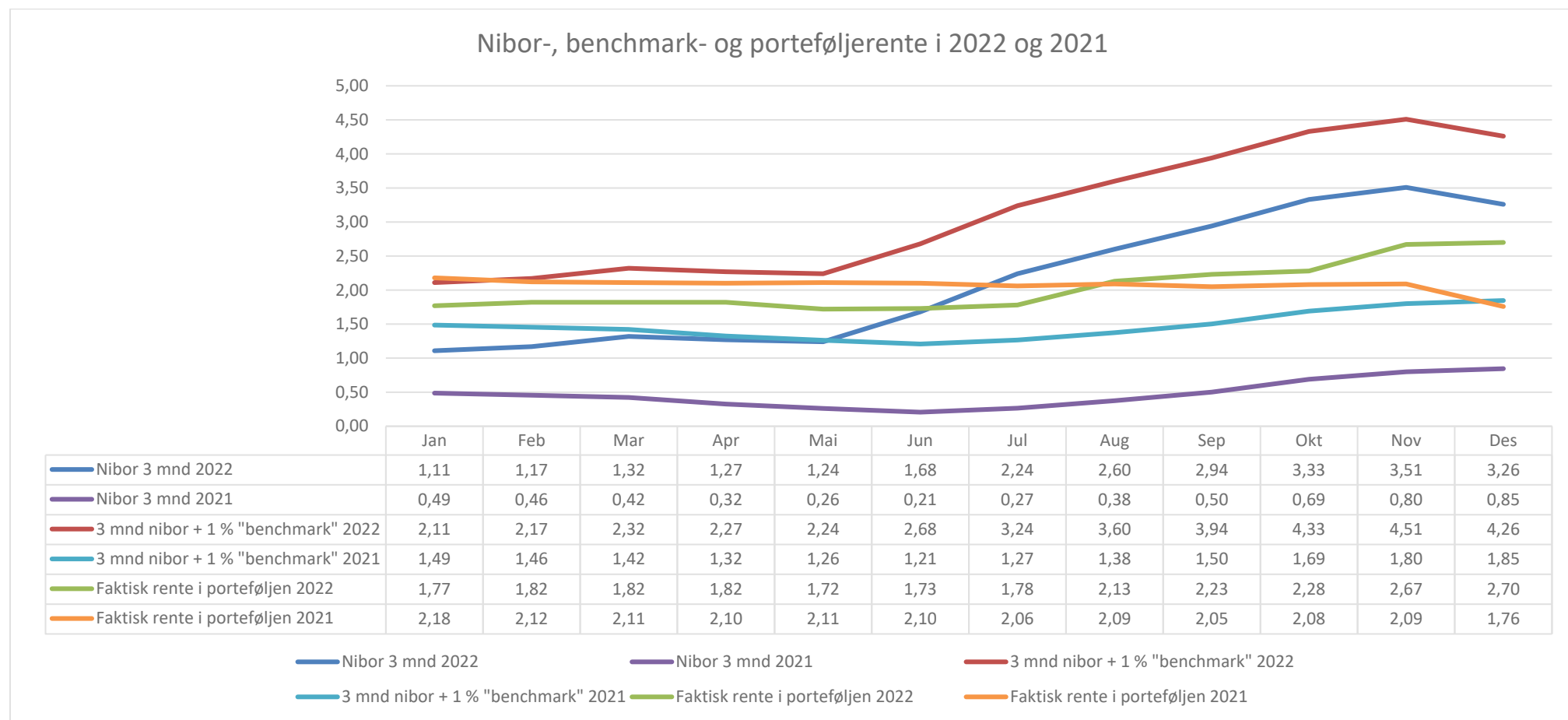
Nøkkeltall:

- gjennomsnittlig rentebindingstid var 1,47 år i 2022 mot 1,82 år i 2021
- kapitalbindingen, som er gjennomsnittlig tid til forfall i porteføljen, var 8,01 år per 31.12.2022 mot 6,16 år ved årsskiftet i 2021
- andel lån som var på flytende betingelser var 56,4 % i 2022 mot 53 % i 2021
- og andel av porteføljen som forfaller mindre enn ett år var 14,99 % i 2022 mot 16,84 % året før.

Dette reflekterer at nye lån (hovedsakelig startlån) er tatt opp med flytende betingelser over en lengre tidshorisont. Startlån tas opp normalt for 30 års nedbetalingstid til flytende betingelser. I tabellen under vises nøkkeltall fra de ulike delene av porteføljen. Tall i første kolonne er i hele tusen kroner.

	Restgjeld per 31.12	% av total gjeld	Gjennomsnittlig rente	Kapital- binding (år)	Rente- bindingstid (år)	Andel flytende rente
Kommunalbanken AS	2 064 797	68,79 %	2,83 %	5,34	1,99	40,67 %
Husbanken (lån til institusjoner)	1 299	0,04 %	0,96 %	0,93	0,04	100,00 %
Husbanken (startlån)	493 631	16,45 %	1,73 %	25,06	0,04	100,00 %
Obligasjonslån	305 324	10,17 %	3,11 %	2,00	0,85	72,59 %
Sertifikatlån	136 470	4,55 %	3,35 %	0,16	0,16	100,00 %
Swap (rentebytteavtaler)	0					
Lånegjeld eksklusiv swap	3 001 521	100,00 %				

Figuren under viser markedsrente (Nibor 3 mnd), benchmark og faktisk rente i porteføljen per måned i 2022 og 2021.



Investeringsregnskapet

Ulikt fra private regnskapsregler har det kommunale regnskapet et eget investeringsregnskap og budsjett. Investeringsregnskapet omfatter utgifter og inntekter til investeringer i bygg og anleggsmidler, kjøp og salg av aksjer/andeler, renter og avdrag fra startlån, videre utlån av startlån og utlån av egne midler. I investeringsregnskapet føres i tillegg avsetninger og bruk av fond til investeringsformål.

I budsjett- og regnskapsforskriften er det § 5-5 første og andre ledd som er sentrale oppstillinger for investeringsregnskapet. I tabellen under vises oppstillingen for Haugesund kommune (bykassen) ekskludert HKK KF.

Bevilgningsoversikter investering - § 5-5, første ledd

Tall i tusen kroner	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regnskap 2021
Investeringsutgifter				
Investeringer i varige driftsmidler	368 306	627 520	440 100	237 364
Tilskudd til andres investeringer	7 000	7 000	7 000	7 240
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	13 431	13 000	13 000	13 948
Utlån av egne midler	22 911	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	411 648	647 520	460 100	258 552
Investeringsinntekter				
Kompensasjon for merverdiavgift	-50 157	-90 164	-67 220	-30 381
Tilskudd fra andre	-7 654	-250	0	-12 576
Salg av varige driftsmidler	-3 116	-30 000	-30 000	-16 507
Salg av finansielle anleggsmidler	-305	0	0	-855
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-2 629	0	0	0
Bruk av lån	-304 252	-482 875	-318 880	-157 813
Sum investeringsinntekter	-368 114	-603 289	-416 100	-218 132

Årsmelding 2022

Videreutlån

Videreutlån	115 355	100 000	100 000	115 283
Bruk av lån til videreutlån	-115 355	-100 000	-100 000	-115 283
Avdrag på lån til videreutlån	3 503	4 000	4 000	2 593
Mottatte avdrag på videreutlån	-27 576	-4 000	-4 000	-26 931
Netto utgifter videreutlån	-24 073	0	0	-24 338

Overføring fra drift og netto avsetninger

Overføring fra drift	-44 231	-44 231	-44 000	-35 348
Avsetninger til bundne investeringsfond	24 769	0	0	24 338
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	-5 073
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-19 462	-44 231	-44 000	-16 083

Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)

	0	0	0	0
--	----------	----------	----------	----------

Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk

0	0	0	0
---	---	---	---

Overføring til fordeling (§5-5, andre ledd)

Inntekter til fordeling	-986	0	0	-10 371
Utgifter til fordeling	411 648	647 520	460 100	258 552
Sum til fordeling (netto)	410 662	647 520	460 100	248 181

Investeringsutgifter

Investeringer i varige driftsmidler

Utgiftsposten inneholder utgifter til alle investeringsprosjektene som er lønn, varer og tjenester. Prosjektene har ikke hatt den framdriften som investeringsbudsjettet la opp til og regnskapet ender med et mindreforbruk i fra budsjett på 259 millioner kroner. Regulert budsjett inneholder alle overføringer av investeringsmidler fra 2021 til 2022. Det blir en nærmere omtale om de største prosjektene i slutten av kapittelet.

Tilskudd til andres investeringer

Her føres utgifter ved overføring av investeringstilskudd til HKK KF, Kirkelig fellesråd, videre utbetaling av spillemidler og tap på startlån. I det konsoliderte regnskapet er overføring av investeringsmidler til HKK KF eliminert. Det var på 5 millioner kroner i 2022.

Tabellen viser at budsjettposten gikk i balanse i 2022.

Investeringer i aksjer og andeler i selskap

Utgiftsposten hadde et merforbruk på 0,4 millioner kroner i 2022 målt mot budsjett. Avviket skyldes et høyere kapitalinnskudd til HKP og KLP enn forutsatt i budsjett.

Utlån av egne midler

Utgiftsposten hadde et merforbruk på 23 millioner kroner i 2022 målt mot budsjett. Avviket skyldes utlån til selskapene på Flotmyr for deres andel av utgifter til masseutskiftningen. I februar 2022 ble det lånt ut 16,7 millioner kroner til selskapene. I desember 2022 ble det nødvendig å låne ut mer penger til selskapene på grunn økte priser i prosjektet, samlet sett 6,2 millioner kroner.

Investeringsinntekter

Kompensasjon for merverdiavgift

Inntekstposten hadde en mindreinntekt på 40 millioner kroner. Inntekstposten henger sammen med utgiftsposten investeringer i varige driftsmidler. Lavere utgifter til kjøp av tjenester, medfører også lavere refusjon av merverdiavgift.

Tilskudd fra andre

Inntekstposten hadde et positivt avvik på 7,4 millioner kroner. Inntektene er refusjoner for utgifter kommunen har hatt for stat, fylkeskommune og private. Her inngår også inntekter på spillemidler som kommer flere år etter ferdigstillelse av anleggene.

Salg av varige driftsmidler

I 2022 ble det solgt driftsmidler for 26,9 millioner kroner mindre enn budsjettet. Grunnen til dette er i hovedsak en endret framdrift i utbyggingen av Flotmyr hvor det er planlagt å selge tomter for boliger og næring. Det ble solgt boliger og tomter for 3 millioner kroner.

Salg av finansielle anleggsmidler

Det er ført inntekter på 0,3 millioner kroner som ikke er budsjettet. Det gjelder i hovedsak refusjonsinntekter som er ført som salg på grunn av avgiftsplikt under selvkostområdet.

Mottatte avdrag på utlån av egne midler

I 2022 mottok Haugesund kommune 2,6 millioner kroner i avdrag på ansvarlige lån gitt til Haugaland kraft. Kommunen vil motta avdrag i like store beløp 20 år fram i tid, til lånet er nedbetalt i 2042. Avdraget var ikke budsjettert.

Bruk av lån

Det er brukt 178,6 millioner kroner mindre i lån enn det budsjettet har lagt opp til. Midlene som er tatt opp ligger i balansen som ubrukte lånemidler og lånegjeld, men blir brukt senere år for å finansiere prosjekter som har en forsinket framdrift.

Videreutlån (startlån)

I 2022 ble det gitt lån for 15,3 millioner kroner mer enn budsjettet. Utlånene ble finansiert med bruk av lån fra Husbanken. Det var ledige lånemidler fra tidligere år som har blitt brukt i 2022.

Det ble betalt 3,5 millioner kroner i avdrag til Husbanken og det ble mottatt 27,6 millioner kroner i avdrag og ekstraordinære innbetalinger fra private personer i 2022. Netto av dette, 24 millioner kroner, ble satt av på et bundet fond som kan benyttes til å betale ned lån hos Husbanken eller låne ut igjen som nye lån i samsvar med kommunelovens § 14-17.

Videreutlån er i denne sammenheng utlån av startlånsmidler tatt opp i Husbanken til private personer i kommunen. Ordningen er ment å treffe de som er varig vanskeligstilt i boligmarkedet. Unge i etableringsfasen er ikke en del av denne gruppen. Kommunen tildeler midler gjennom hele året innenfor lånerammene. Lånene utgiftsføres når de blir utbetalt og dette kan føre til avvik mellom årene og ledige lånemidler finnes i balansen.

Overføring fra drift og netto avsetninger til eller bruk av fond

Overføring fra drift

I 2022 ble det overført 44,2 millioner kroner fra drift til investeringsregnskapet. Det er ingen budsjettavvik på denne budsjettposten.

Avsetning til bundne investeringsfond

Det ble satt av 24,7 millioner kroner til bundne investeringsfond i 2022. Av dette var 24 millioner kroner mottatte avdrag på startlån.

I tillegg ble det satt av 0,7 millioner kroner av restmidler til fritidsanlegg på Solvang. I 2022 mottok kommunen 1,3 millioner kroner i øremerkede midler hvor 0,6 millioner kroner ble brukt i 2022 og resten skal brukes i 2023.

Overføring til fordeling § 5-5, andre ledd

Oppstillingen under viser hvordan inntekter og utgifter i investeringsregnskapet er fordelt under de ulike tjenesteområdene. Grunnlaget for dette er de ulike prosjektene som Bystyret har vedtatt for året og deres rammer. Tallene omfatter ikke HKK KF. Oversikten inneholder kun investeringstilskuddet som blir gitt til foretaket.

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Fra bevilgningsoversikt:				
Netto investeringer til fordeling:	410 662	647 520	460 100	248 181
Netto investeringer pr. planområde				
Administrasjon og service	35 979	38 715	39 650	16 058
Oppvekst	3 403	6 324	4 000	881
Helse, omsorg og sosial	2 460	2 733	1 500	1 996
Teknisk	313 905	562 310	388 450	195 280
Kultur, idrett og frivillighet	9 000	14 179	6 500	8 403
Kirke	2 000	2 000	2 000	1 550
HKK KF	5 000	5 000	5 000	3 300
Sentrale budsjettposter	38 923	16 260	13 000	20 714
Sum fordelt	410 669	647 520	460 100	248 182

Administrasjon og service:

Hadde et mindreforbruk på 2,7 millioner kroner som i hovedsak gjelder prosjekter til IKT utstyr i kommunen.

Oppvekst:

Hadde et av mindreforbruk på 2,9 millioner kroner som skyldes

- Mindre innkjøp av utstyr i oppvekstsektoren enn budsjett
- Prosjekt ny barnehagestruktur ble ikke igangsatt som forutsatt

Derimot hadde prosjektet for tiltak for mer praktisk undervisning god progresjon i 2022 og det gjenstod kun 0,2 millioner kroner igjen hvor den totale rammen var på 2,5 millioner kroner.

Helse, omsorg og sosiale tjenester:

Hadde et av positivt avvik på 0,2 millioner kroner som skyldes noe mindre innkjøp av møblement til institusjoner.

Teknisk:

Tjenesteområdet forvalter midlene til alle byggeprosjektene i kommunen. Avviket er derfor størst innenfor dette området og det er konstatert mindre utgifter målt mot budsjett på 248 millioner kroner.

Dette skyldes at progresjonen i de store prosjektene ikke har blitt slik som budsjettet har lagt opp til.

Det kan nevnes at det ble gjort investeringer i eiendommer for å kunne ta imot flyktninger fra Ukraina i 2022. Dette var midler det ikke var bevilget penger til og Kommunedirektøren vil foreslå en inndekning av utgiftene i 2023. Utgiftene til formålet ble på 8,5 millioner kroner innen tjenesteområdet teknisk. Totalt var det investeringsutgifter for 8,9 millioner kroner til Ukraina-krisen i 2022.

Kultur, idrett og frivillighet:

Tjenesteområdet hadde et mindreforbruk på 5,2 millioner kroner målt mot budsjett i 2022.

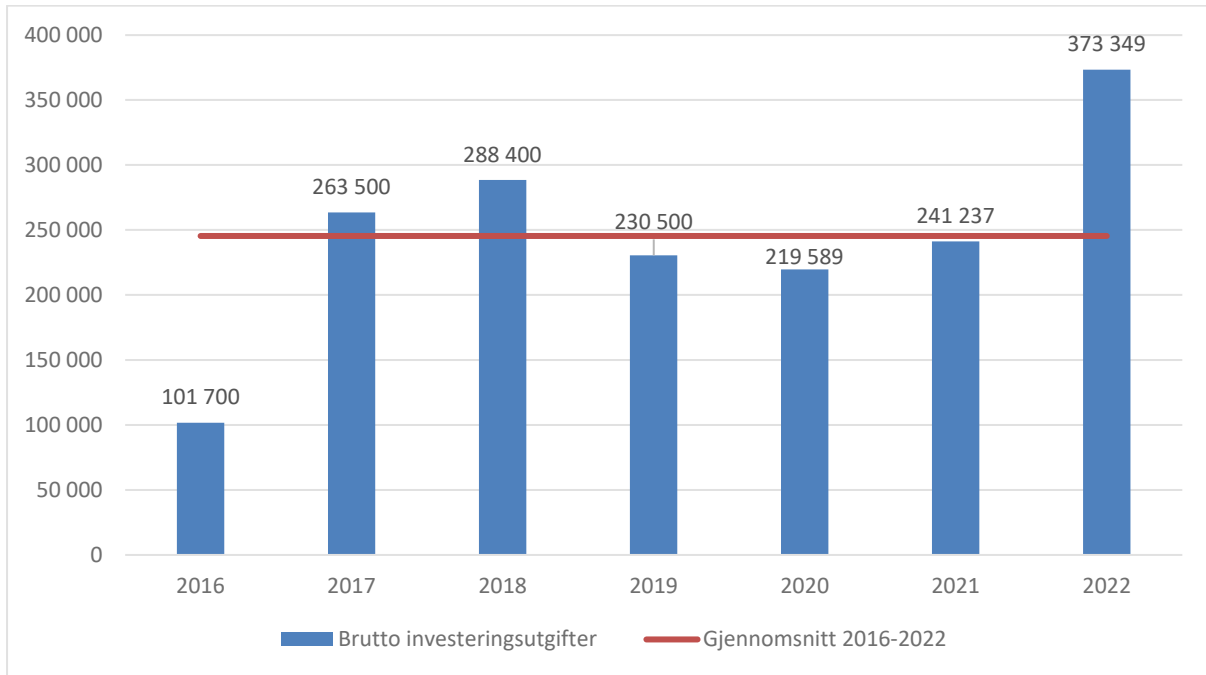
Dette skyldes

- overførte midler og tiltak innenfor idrettsanlegg og skolebibliotek som ikke har hatt den framdriften som har vært forutsatt i budsjettet.

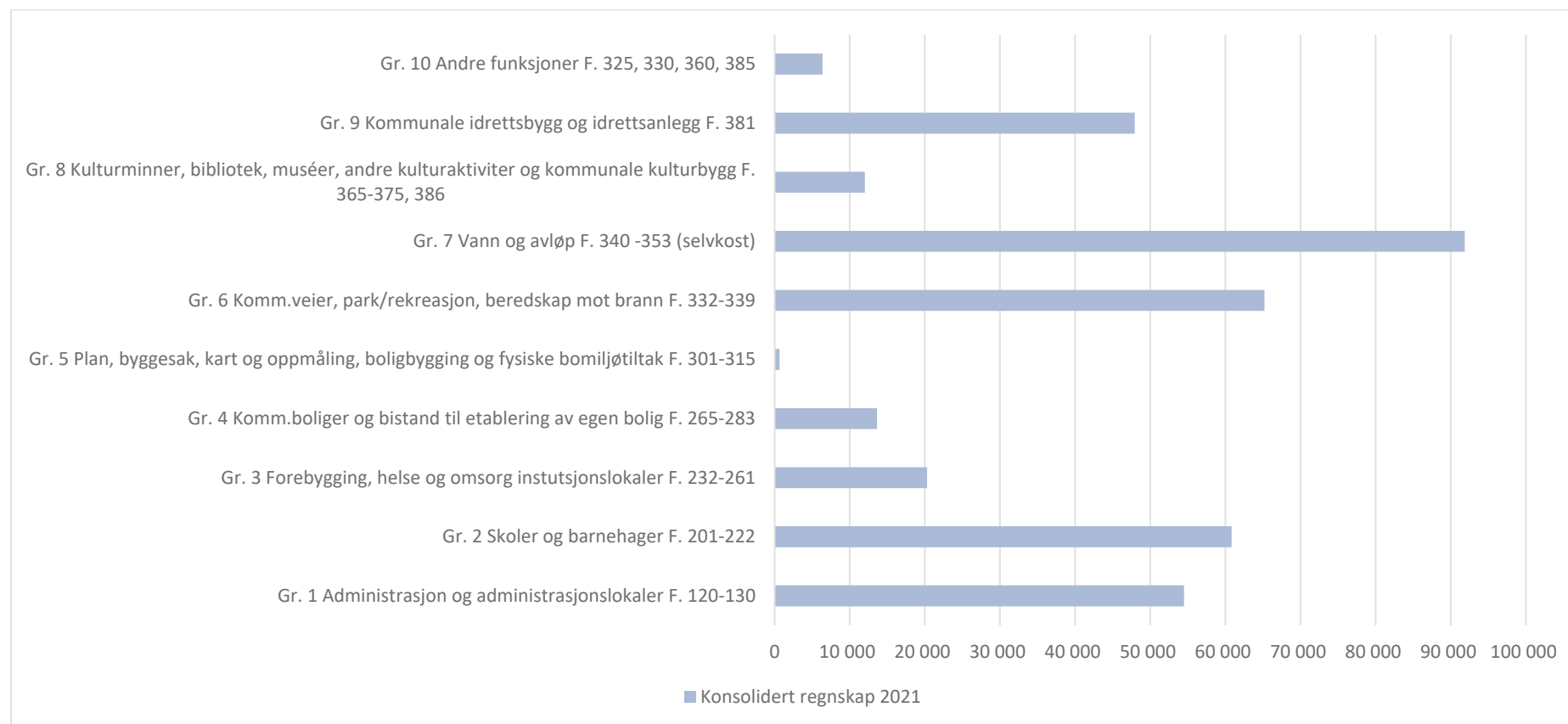
Ubrukte investeringsmidler vil bli foreslått overført til 2023.

Oversikt over større prosjekt

Figuren under viser utgifter til investeringer i anleggsmidler i årene 2016-2022. Tallene fra 2021 og 2022 er konsoliderte tall med HKK KF.



De samlede investeringene i ulike bygg og anlegg fordeler seg som spesifisert i figuren under. Tallene er konsolidert med regnskapet til HKK KF.



Årsmelding 2022

Under følger en spesifikasjon av de større prosjektene i 2022 fordelt på investeringer utenfor og innenfor selvkostområdene.

Investeringer som ikke er til vann- og avløpssektoren

Prosjektnavn (tall i hele tusen kroner)	Opprinnelig budsjett	Budsjett justert	Regnskap 2022	Avvik
Breidablik læringssenter rehabilitering	42 000	78 019	20 821	57 197
Flotmyr masseutskifting	34 000	67 591	50 230	17 361
Ny ungdomskole (Haraldsvang)	20 000	21 949	8 748	13 201
Sykkelveger	5 000	16 132	14 856	1 276
Ny svømmehall	32 000	16 057	1 488	14 569
St. Olav barnehage	15 000	14 277	7	14 270
Sentrum/Flotmyr utvikling	10 000	11 391	11 874	-484

Investeringer til vann- og avløpssektoren

Prosjektnavn (tall i hele tusen kroner)	Opprinnelig budsjett	Budsjett justert	Regnskap 2022	Avvik
Vannverket - nødstrømsaggregat	27 000	39 495	2 877	36 617
Oml.avløpsnett Riks-Fylkesv.	19 000	19 917	24 352	-4 435
Oml.vannledn-nett Riks-Fylkesv	12 000	19 789	15 514	4 275
Avløp - Flotmyr hovedanlegg	6 000	11 847	13 478	-1 631
Sanering hovedledninger	7 000	7 000	5 585	1 415
Utskifting av ledningsnett	7 000	7 000	5 630	1 370
Vann - Vannforsyning Røvær	2 000	7 000	240	6 760

Investeringer som har negativt avvik har ny bevilgning i 2023 eller så vil det bli foreslått inndekket i egen sak om restmidler i 2023.

Balanseregnskapet

Balanseregnskapet viser den bokførte verdien av kommunens eiendeler per 31.12.2022, og hvordan eiendelene er finansiert med egenkapital og gjeld. Hovedoversikt over balanseregnskapet er vist i tabellen under. Tallene er konsolidert med HKK KF.

Tall i tusen kroner	Konsolidert regnskap 2022	Konsolidert regnskap 2021
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	8 222 458	7 543 658
I. Varige driftsmidler	3 186 712	2 950 405
1. Faste eiendommer og anlegg	3 004 340	2 798 114
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	182 372	152 291
II. Finansielle anleggsmidler	998 973	875 839
1. Aksjer og andeler	397 869	383 129
2. Obligasjoner	0	0
3. Utlån	601 104	492 710
III. Immaterielle eiendeler	0	0
IV. Pensjonsmidler	4 036 773	3 717 413
B. Omløpsmidler	1 167 574	1 079 950
I. Bankinnskudd og kontanter	602 122	569 438
II. Finansielle omløpsmidler	0	0
1. Aksjer og andeler	0	0
2. Obligasjoner	0	0
3. Sertifikater	0	0
4. Derivater	0	0

Årsmelding 2022

Tall i tusen kroner	Konsolidert regnskap 2022	Konsolidert regnskap 2021
III. Kortsiktige fordringer	565 452	510 512
1. Kundefordringer	48 897	66 310
2. Andre kortsiktige fordringer	177 180	156 008
3. Premieavvik	339 375	288 195
Sum eiendeler	9 390 032	8 623 608
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	-2 282 207	-2 095 750
I. Egenkapital drift	-455 995	-432 376
1. Disposisjonsfond	-375 278	-327 987
2. Bundne driftsfond	-80 718	-104 389
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0	0
II. Egenkapital investering	-101 755	-76 421
1. Ubundet investeringsfond	-11 530	-10 965
2. Bundne investeringsfond	-90 225	-65 455
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	0	0
III. Annen egenkapital	-1 724 457	-1 586 954
1. Kapitalkonto	-1 720 088	-1 582 584
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-4 369	-4 369
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	0	0
D. Langsiktig gjeld	-6 627 723	-6 135 172
I. Lån	-3 001 521	-2 741 184
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	-2 559 727	-2 359 860

Årsmelding 2022

Tall i tusen kroner	Konsolidert regnskap 2022	Konsolidert regnskap 2021
2. Obligasjonslån	-305 324	-305 324
3. Sertifikatlån	-136 470	-76 000
II. Pensjonsforpliktelse	-3 626 201	-3 393 987
E. Kortsiktig gjeld	-480 102	-392 686
I. Kortsiktig gjeld	-480 102	-392 686
1. Leverandørgjeld	-135 803	-93 532
2. Likviditetslån	0	0
3. Derivater	-3	0
4. Annen kortsiktig gjeld	-344 296	-299 154
5. Premieavvik	0	0
Sum egenkapital og gjeld	-9 390 032	-8 623 608
F. Memoriakonti	0	0
I. Ubrukte lånemidler	123 441	171 992
II. Andre memoriakonti	-2 318	-5 058
III. Motkonto for memoriakontiene	-121 123	-166 934
Kontrollsum balanse	0	0

Eiendeler

Sum eiendeler (anleggs- og omløpsmidler) var på 9,4 milliarder kroner per 31.12.2022, noe som er 766 millioner kroner høyere enn per 31.12.2021. Eiendelene består av varige driftsmidler, finansielle anleggsmidler, pensjonsmidler, bankinnskudd og kontanter og kortsiktige fordringer inkludert premieavvik.

Anleggsmidler

Anleggsmidler er de eiendelene kommunen har til varig eie eller bruk. Anleggsmidlene består av faste eiendommer, anlegg, utstyr, maskiner, transportmidler, utlån, pensjonsmidler med mer. Bokført verdi av anleggsmidlene var på 8,2 milliarder kroner ved utgangen av 2022. Dette er en økning på 679 millioner kroner fra 2021.

- Bokført verdi på faste eiendommer, anlegg, maskiner mv. ble samlet økt med 236 millioner kroner
- pensjonsmidlene økte med 319 millioner kroner
- aksjer og andeler økte med 14,7 millioner kroner, som skyldes i hovedsak kapitalinnskudd i pensjonskassene HKP og KLP
- utlån økte med 108 millioner kroner hvor startlån og utlån til Flotmyr-selskapene utgjorde økningen

Kommunens utlån består hovedsakelig av startlån og ansvarlige lån til Haugaland Kraft AS og Haugaland Næringspark AS. Per 31.12.2022 var ansvarlig lån følgende:

- til Haugaland Kraft AS 50 millioner kroner
- lån til Haugaland Næringspark 52,9 millioner kroner
- lån til Flotmyr-selskapene 22,9 millioner kroner
- og lån til Vann Vest AS 0,2 millioner kroner

Utlån av startlån var 475,1 millioner kroner ved utgangen av 2022.

Omløpsmidler

Omløpsmidlene omfatter kortsiktige fordringer, premieavvik og bankinnskudd. Bokført verdi av omløpsmidlene var 1,1 milliarder kroner ved årsskiftet, noe som er en økning på 87,6 millioner kroner fra 2021.

Akkumulert premieavvik var 339 millioner kroner. Dette er framtidige pensjonskostnader som skal utgiftsføres de neste 7 år. Akkumulert premieavvik er økt med 51 millioner kroner fra året før. Premieavviket er nærmere omtalt i analysen om arbeidskapital og note i årsregnskapet.

Kommunens kasse og bankinnskudd var på 602 millioner kroner. Økt bankinnskudd på 32,6 millioner kroner er et resultat økte overskudd. Det er stor variasjon i kommunens bankbeholdning og det vises til en nærmere analyse av likviditeten i analysen tidligere i kapittelet.

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringer var totalt 226 millioner kroner ved årsskiftet. Det er en økning på 4 millioner kroner fra året før.

Egenkapital og gjeld

Egenkapital

Bokført egenkapital var per 31.12.2022 på totalt 2,3 milliarder kroner, noe som er 186,5 millioner kroner høyere enn ved utgangen av 2021.

Av den samlede egenkapitalen utgjorde disposisjonsfond 375 millioner kroner, bundne driftsfond 81 millioner kroner, og ubundne og bundne investeringsfond på henholdsvis 11,5 og 90 millioner kroner.

Kapitalkonto økte med 137,5 millioner kroner i 2022. Kapitalkontoen er i praksis kommunens egenkapitalandel av anleggsmidler.

Samlede fond er i løpet av 2022 økt med netto 48,9 millioner kroner. Disposisjonsfondene er økt med netto 47 millioner kroner. Bundne driftsfond er redusert med 23,6 millioner kroner og bundne investeringsfond er økt med 24,8 millioner kroner. Det skyldes at bruk og avsetning av bundne investeringsfond varierer i takt med hvor mye startlånskunder betaler inn i avdrag i løpet av foregående regnskapsår.

Saldo og bevegelser i bundne fond vises i note i årsregnskapet.

Gjeld

Langsiktig gjeld var ved årsslutt på 6,6 milliarder kroner. Dette er en økning på 492,5 millioner kroner fra 2021. Av dette er lånegjeld økt med 260 millioner kroner og pensjonsforpliktelse er økt med 232,2 millioner kroner. Økning i pensjonsforpliktelsen henger sammen med at lønn og pensjoner øker og derav øker også den framtidige forpliktelsen til kommunen.

Kortsiktig gjeld økte med 87,4 millioner kroner i 2022. Av dette var 42 millioner kroner økning i leverandørgjeld. Resten av økningen er annen kortsiktig gjeld som blant annet er arbeidsgiveravgift, feriepengar og påløpte, men ikke betalte gjeldsrenter.

Under memoriakonti finner vi posten for ubrukte lånemidler som ble redusert med 48,5 millioner kroner i 2022. Dette omfatter både udisponerte lånemidler til startlån og til investeringer.

Ordliste og forklaringer

Akkumulert er et uttrykk som benyttes i dokumentet og av blant andre SSB. Ordet betyr opphoping eller oppsamling. I dokumentet nevnes *akkumulert premieavvik* som betyr oppsamlet premieavvik gjennom flere regnskapsår.

Aktiva og passiva er samlebegreper og utgjør kommunens balanse. *Aktivaene* består av de to hovedgruppene omløpsmidler og anleggsmidler (eiendeler). Dette er altså det samme som det som heter realkapital. *Passiva* er den delen av balansen som utgjør egenkapital og gjeld og framstiller hvordan eiendelene er finansiert.

Arbeidskapital er midler kommunen behøver for å finansiere løpende utgifter. I en regnskapsanalyse er arbeidskapitalen lik omløpsmidlene fratrasket kortsiktig gjeld.

Avskrivninger er en regnskapsmessig kostnad og skal gi uttrykk for forbruk av anleggsmidler (bygninger, maskiner og transportmidler).

Balanse eller balanseregnskap er en oversikt over kommunens økonomiske situasjon på et tidspunkt (per 31.12.). Den beskriver hvilke eiendeler (aktiva) og hvilke gjeldsposter og egenkapital (passiva) kommunen har. De to sidene skal alltid være balansert, det vil si at de er like store og de utgjør til sammen null i sum.

Brutto er en benevnelse som benyttes for å beskrive at et tall er oppgitt *før fratrekk*. Det motsatte er netto som betyr *etter fratrekk*.

Brutto driftsresultat er brutto driftsinntekter fratrasket brutto driftsutgifter. Resultatet kan sammenlignes med private regnskapssystem, hvor avskrivninger gis resultateffekt.

Disposisjonsfond er oppsparte midler som kan benyttes til å finansiere drifts- og investeringsregnskapet.

Frie inntekter er midler kommuner og fylkeskommuner fritt kan disponere uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler. De frie inntektene består av skatteinntekter og rammetilskudd.

Kapitalbinding angir porteføljens vektete gjennomsnittlige kredittbinding. Tallet viser hvor lang tid det i gjennomsnitt tar før renter, avdrag og hovedstol er nedbetalt eller forfalt til betaling. Desto høyere tall, desto mindre refinansieringsrisiko har porteføljen alt annet like.

Konsern: Statistisk sentralbyrå (SSB) sin definisjon på konsern er at kommunekonsernet omfatter bykassen («kommunaldirektør-kommunen»), kommunale foretak (KF), interkommunale selskaper (IKS) og interkommunale samarbeid med eget regnskap.

Konsolidert regnskap: Kommuner og fylkeskommuner skal fra 2020 utarbeide konsolidert årsregnskap i tillegg til årsregnskap for de enkelte regnskapsenhetene. I Haugesund kommunes juridiske rettssubjekt er bykassen og det kommunale foretaket HKK KF hver sin regnskapsenhet. I konsolideringen skal disse fremstå som én enhet.

Kommuneregnskapet skal stilles opp i et driftsregnskap og et investeringsregnskap. I driftsregnskapet inngår kommunens løpende inntekter, og anvendelsen av disse (driftsutgiftene). I investeringsregnskapet inngår andre inntekter som ikke er løpende, og anvendelsen av disse (investeringsutgifter). Inntekter som inngår i investeringsdelen kan ikke anvendes til driftsformål,

men det er anledning til å benytte løpende inntekter til investeringsformål. Lånte midler kan kun finansiere utgifter i investeringsregnskapet, og kan ikke benyttes til å finansiere driftsformål.

Likviditetsgrad er et begrep som sier noe om forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Nøkkeltallene forteller noe om kommunens evne til å dekke sine kortsiktige forpliktelser med utgangspunkt i alle eller de mest likvide omløpsmidlene.

Netto driftsresultat sier noe om hvordan driften er gått. Resultatet beregnes ut fra brutto driftsresultat, men tar i tillegg hensyn til resultatet av eksterne finansieringstransaksjoner. I eksterne finansieringstransaksjoner inngår renteinntekt og renteutgifter, avdragsinntekter og utgifter og utbytter/eieruttak fra kommunens selskaper. I tillegg er resultatet korrigert for avskrivninger slik at disse ikke gir resultateffekt. Netto driftsresultat kan brukes til finansiering av investeringer og/eller avsettes til senere bruk.

Premieavviket er differansen mellom beregnede pensjonskostnader og betalt pensjonspremie det enkelte år. Dersom pensjonskostnader er lavere enn innbetalt premie, vil premieavviket bli inntektsført i året det oppstår, og deretter utgiftsført med 1/7-del i de påfølgende 7 årene. Motsatt hvis beregnede pensjonskostnader er større enn innbetalt premie det enkelte år.

Regnskapsmessig resultat viser først og fremst om det er avvik fra budsjettet. Det oppgis som et regnskapsmessig merforbruk (underskudd) eller regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd). Det regnskapsmessige resultat har betydning for om kommunen skal settes under statlig godkjenning og kontroll (ROBEK). Dersom merforbruk ikke kan dekkes inn i løpet av to år blir kommunen innmeldt i ROBEK (register om betinget godkjenning og kontroll). Så lenge kommunen har disposisjonsfond, skal dette brukes til å dekke oppstått merforbruk.

Fra 2020 kan ikke kommunen avgi et regnskapsmessig overskudd. Da trer det inn regler om hvordan overskuddet skal reduseres før en eventuelt avsetter overskuddet til disposisjonsfond, før regnskapet avlegges.

Rentebindingstid angir porteføljens vektete gjennomsnittlige rentebindingstid. Tallet viser hvor lenge renten på sertifikat, lån og obligasjoner i porteføljen er fast, hensyntatt alle kontantstrømmer (rentebetalinger, avdrag og hovedstol). Dersom en låneportefølje uten avdrag og årlige rentebetalinger har rentebindingstid på 1 betyr det at porteføljen i gjennomsnitt har en rentebinding på 12 måneder.

Konsolidert regnskap

Kommuner og fylkeskommuner skal fra 2020 utarbeide konsolidert årsregnskap i tillegg til årsregnskap for de enkelte regnskapsenheter. Kommunen som rettssubjekt består av flere ulike virksomheter som kommunekassen/bykassen og kommunale foretak (HKK KF).

Miljø

Generelt

I 2022 kom vi i gang med to store prosesser i kommunen: miljøfyrtårnsertifisering av alle kommunens enheter og oppfølging av ny klima- og energiplan. Det tar tid å finne en rytme og retning i arbeidet, men vi er på god vei.

Andre temaer som preget fjoråret var fremmede arter, restaurering av Skjekene våtmark, slått og skjøtsel samt tiltak i Kvalavassdraget. Miljøvernrådsgiverne opplever et svært godt samarbeidsklima i kommunen og at vår rolle som fagrådgivere både verdsettes og utnyttes. Slikt blir det gode resultater av.

Grunnet avvikling av permisjon hos begge de to fast ansatte miljøvernrådsgiverne var det noe redusert bemanning gjennom store deler av året. Dette har imidlertid ikke fått store konsekvenser for oppgavene knyttet til stillingene. Det var ansatt vikar i permisjonstiden.

Naturmangfoldsplanen 2018 -2030

Naturmangfoldsplanen har i 2022 blitt fulgt opp gjennom følgende tiltak og prosjekter:

Kartlegging av storsalamander på Årabrot

Det er planlagt å brenne lyngheia på Årabrot. For å unngå mulig skade på storsalamanderne som lever der, ble forekomst av salamandere i de seks registrerte dammene i området kartlagt på nytt. Dette ble gjort av COWI ved å ta prøver av miljø-DNA 24. mai 2022. Det ble påvist storsalamander i to av dammene. Flere tiltak ble anbefalt for å bedre situasjonen for salamanderne, blant annet utgraving og etablering av flere overvintringssteder.

Viltblomster

Kommunen kjøpte inn poser med villblomstfrø fra vår region, utviklet av NIBIO. Disse ble sådd ut flere steder i kommunen, blant annet utenfor Kirkegata 95.

Kartlegging fremmede arter

I samarbeid med Karmøy kommune ble forekomsten av åtte arter/slekter av fremmede karplanter kartlagt langs offentlige veier og arealer i store deler av Haugesund kommune sommeren 2022. Kartleggingen ble gjort av Biocon. Alle funn er registrert, med bilde, i Artskart under prosjektet "Kartlegging av fremmede arter 2022". Arbeidet ble støttet med 100 000 kroner av Statsforvalteren i Rogaland/Miljødirektoratet.

Tiltak i og ved ved Tornesvatnet naturreservat

Kommunen mottok i 2022 tilskudd fra Statsforvalteren i Rogaland for tiltak i Tornesvatnet naturreservat. Det ble tildelt 120 000 kroner til arbeidet med å fjerne sitkagran i og ved reservatet og 60 000 kroner til å bekjempe slirekne i og ved reservatet.

I samarbeid med parkavdelingen ble det høsten 2022 gjort uttak av store sitkagraner i et kommunalt område rett utenfor grensene for verneområdet.

I samarbeid med veiavdelingen ble det sprøytet med glyfosat på den største forekomsten av slirekne ved Tornesvatnet to ganger i løpet av vekstsesongen. Det er for tidlig å si noe om effekten av tiltaket.

Vi har søkt støtte til å videreføre begge tiltakene i 2023.



Bildet viser forekomsten av slirekne ved Tornesvatnet etter første runde med sprøyting. Bildet er tatt av Ragnhild Karlstad i Biocon.

Avtale om åkerrikse-vennlig slått

Med støtte fra Statsforvalteren på 50 000 kroner, inngikk kommunen sommeren 2022 avtale om åkerriksevennlig slått med to bønder på Tornes. Åkerriksevennlig slått innebærer at grunneier på arealer der det tidligere er registrert åkerrikse tilpasser slåtten. Om det er registrert åkerrikse samme år, utsettes slåtten i sin helhet. Om det ikke er gjort ferske observasjoner av åkerrikse gjennomføres slåtten på en måte som sikrer en fluktrute for individer som likevel kan tenkes å befinne seg på slåttearealet. Det ble tildelt kompensasjon på til sammen 26 080 kr i 2022. Grunneierne kunne også søke om SMIL-støtte til tiltaket fra Statsforvalteren.

Overvåking av havørn

Birdlife Rogaland (tidligere Norsk Ornitologisk Forening Rogaland) har i lang tid overvåket bestanden av havørn i Haugesund. Rapport fra 2022: "Det er påvist et territorielt par i kommunen i 2022, og hos dette paret ble det ringmerka 2 unger. Det er også mange observasjoner av enkelte voksne fuglar rett nord og øst for Haugesund by. Men det er enda ikke påvist noe konkret reir i dette området." Haugesund kommune takker Birdlife Rogaland for den viktige jobben de gjør.

Havnespy

Det er Statsforvalteren i Rogaland, Miljødirektoratet og Havforskningsinstituttet som koordinerer kartlegging, analyser og tester av havnespy. Inntil nylig har vi hatt lite kunnskap om hvilke konkrete tiltak man kan foreta seg, og kommunen har hatt fokus på informasjonsspredning for hindre videre spredning.

Etter innspill fra flere relevante aktører i regionen inviterte vi i juni til et orienteringsmøte om situasjonen. Møtet ble ledet av Statsforvalteren i Rogaland, med innspill og informasjon fra Havforskningsinstituttet og Miljødirektoratet. Bildet under er fra dette møtet.



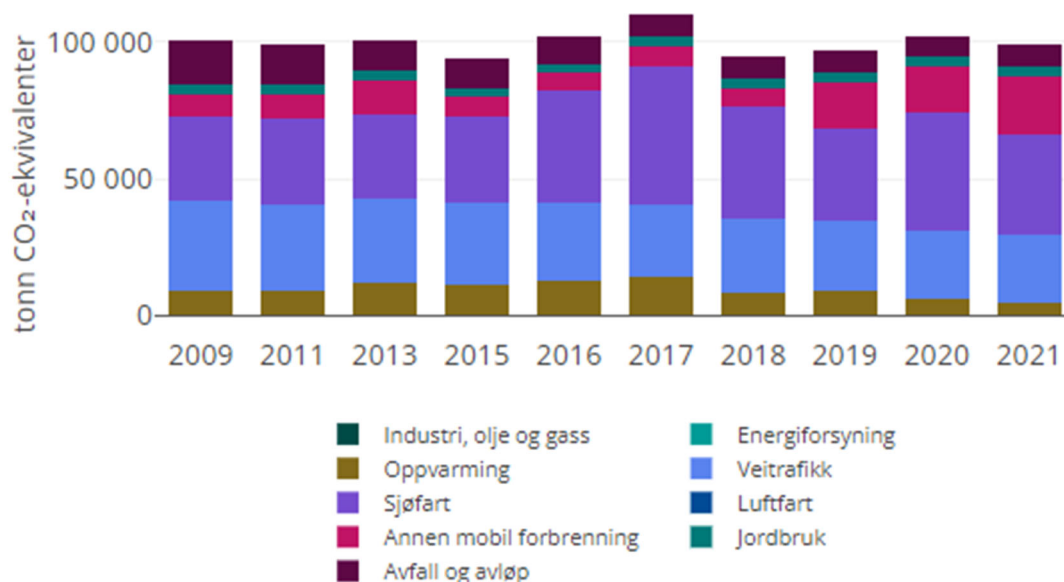
I september ble det sendt ut pressemelding med oppfordring om varsomhet i forbindelse med hummersesongen. Følgende råd ble gitt:

- Teiner, ruser og garn må ligge i ferskvann i 6 timer før de settes ut andre plasser
- Eventuelt ligge på land og tørke i minimum 7 døgn før videre bruk.
- Fortøyninger i disse områdene må ikke flyttes ut
- Båter i disse områdene må undersøkes for begroing før de tas i bruk
- Vær oppmerksom dersom du planlegger å flytte båter, utstyr eller annet som har stått i sjøen over en periode
- Når du rengjør utstyr skal ikke havnespy tilbake til sjøen, men må legges på land for å tørke og dø.

Klima- og energiplanen 2021 -2030

Generelt

Ifølge den nyeste oversikten til Miljødirektoratet gikk utslippene til Haugesund kommune som geografisk enhet ned med 2 786,8 tonn CO₂-ekvivalenter fra 2020 til 2021. Dette er imidlertid et høyere utslippstall enn i 2018 og 2019.



Våren 2022 ble det gjennomført møter og/eller sendt ut informasjon til alle sektorer i kommunen om den nye klima- og energiplanen, muligheten for å komme med innspill til revideringsprosessen og muligheten for å be om klimamidler til klimatiltak. Vi holdt i tillegg et foredrag om klimaarbeidet i kommunen under en ledersamling før sommeren.

Det er inngått en avtale med Asplan Viak om årlig vurdering av kommunens klimaarbeid. Første rapport ble levert i oktober. Den går blant annet detaljert gjennom kommunens klimagassutslipp og klimafotavtrykk, og vurderer kost-nytte av tiltakene i handlingsdelen.

I november ble det opprettet en toårig prosjektstilling som koordinator for arbeidet med miljøfyrtårnsertifisering, matsvinn og klimavennlig mat i kommunen.

Oppfølging av tiltak i handlingsdelen

Tiltakene i handlingsdelen som ble vedtatt i 2021 har blitt vurdert i en egen orientering i Utvalg for plan og miljø, 23.03.2023, saksnr 23/2692.

Av de 107 tiltakene som lå inne i handlingsdelen er fire fullført, 64 tiltak er påstartet og 39 er enda ikke startet på. Vi er stort sett i rute med tiltakene.

Revidering

I november 2022 ble revidert versjon av handlingsdelen vedtatt i bystyret (saksnr 22/65172). I revideringa ble tiltak fjernet, delt opp, omskrevet/spisset eller lagt til, frister ble fremskyndet eller forskjøvet og ansvarsfordelinga ytterligere konkretisert. Det ligger nå inne 109 tiltak. Det ble lagt til 16 nye tiltak i revideringa:

- Sette tak for årlig antall cruiseanløp
- Innføre fisk og plantebasert mat som standardvalg på kommunale arrangementer
- Fremme bruk av klimavennlige menyer, med mat i sesong, i barnehager og omsorgsinstitusjoner
- Ha unntak i innkjøpsavtaler for anskaffelse av lokalprodusert mat
- Etablere interne rutiner for håndtering/fordeling av overskuddsmat i kommunens virksomhet

Årsmelding 2022

- Oppfordre HIM til å legge mer vekt på klima i anbudskonkurranser
- Utarbeide strategi for klimakrav i vare- og tjenestekjøp
- Utarbeide brannkart for kommunen
- 15 prosent av innkjøpte matvarer i barnehager og omsorgsinstitusjoner skal være økologisk
- Være en arealnøytral kommune utenfor dagens bebygde områder
- All hogst i kommunale skoger som ikke består av fremmede treslag skal skje gjennom lukket hogst
- Innføre skilting og andre tiltak for å begrense tomgangskjøring i byen
- Gjennomføre informasjonskampanje for redusert kortkjøring
- Informasjon på kommunens elbiler som viser at kommunen tar klimaansvar
- Kommunen skal bruke sin rolle som Norges maritime hovedstad til å være pådriver for utslippskutt i sjøfarten gjennom rollen som eier av Karmsund Havn
- Utarbeide jordvernstrategi. Prioriteres sammen med grøntstruktur (Vurderes i neste planstrategi).

Klimamidler

Det var satt av 12 millioner kroner i investeringsmidler til klimatiltak i kommunebudsjettet for 2022. Midlene ble fordelt som følger:

Endelig fordeling av klimamidler 2022						
Område	Tiltak	Reduksjon, tonn CO2-ekv.	Kostnad	Omsøkt beløp	Innvilget beløp	Egenandel fra klimamidlene
Eiendom	Kjøleanlegg Bjørgene	226	1 500 000			1 065 000
	<i>Klimasats</i>			435 000	435 000	
	Kjøleanlegg ishall	254	2 200 000			1 057 500
	<i>Klimasats</i>			1 335 000	1 142 500	
	Kjøleanlegg Havnaberg	137	1 500 000			740 000
	<i>Klimasats</i>			875 060	760 000	
	LED-belysning Udland	52	2 500 000			2 500 000
	Varmepumpe Saltveit skole					
Teknisk	Hjulgravemaskin	10,5	2 850 000			1 154 295
	NY: Forprosjekt autonom bybåt		346 752			346 752
	Lastebil	14,0	3 556 250			3 250 000
Brann	Elektrisk personbil	0,7	250 000			250 000
	NY: To el-sykler til HMS-gruppa		60 000			60 000
Bolig	Elektrisk varebil, brukt	0,6	475 325			472 000
	NY: Elektrisk varebil	0,6	475 000			472 000
Administrasjon	Miljøfyrtårnkoordinator		63 800			63 800
	Miljøfyrtårnsertifisering		149 165			149 165
	Matkoordinator	27	63 800	520 000	460 000	63 800
	Konsulentrapport		355 688			355 688
Totalt		722,1	16 345 780	3 165 060	2 797 500	12 000 000

Kommunen fikk innvilget 2 797 500 kr i støtte til prosjekter fra miljødirektoratets klimasats-fond.

Regional plan for vannforvaltning i Rogaland vannregion 2022-2027

Oppfølging av handlings- og tiltaksplan

Tiltaksplanen som er knyttet til målet i vannforvaltningsplanen om god økologisk status i våre vann, vassdrag og sjøområder lister følgende prioriterte tiltak i Haugesund som skal gjennomføres i perioden frem mot 2027:

Kvaladalsvassdraget	Haugesund	(om nødvendig) Overvåke forurensnings-tilstand, og gjennomføre forurensningsreduserende- og habitatforbedrende tiltak	• Fremmede arter • Avrenning fra tettsted/by • Rekreasjonsområde
Sakkestadbekken	Haugesund , Karmøy	Overvåke forurensnings-tilstand, og gjennomføre forurensningsreduserende- og habitatforbedrende tiltak	• Avrenning fra tettsted/by/ industri • Svært dårlig økologisk tilstand • Delvis åpnet. Ønsket videre åpning
Vikefjorden	Haugesund , Sveio	Overvåke forurensningstilstand, og gjennomføre forurensningsreduserende tiltak	• Avrenning fra landbruk • Avrenning fra spredt avløp • Viktig for anadrom fisk
Aksnesvassdraget	Haugesund , Karmøy	Overvåke forurensnings-tilstand, og gjennomføre forurensningsreduserende tiltak	• Avrenning fra landbruk • Avrenning fra spredt avløp • Habitatkartlagt • Vandringshindre • Fremmede arter (gjedde)

Haugesund kommune har med utgangspunkt i denne lista satt i gang planleggingen av habitatforbedrende tiltak i Kvaladalselva. Dette innebærer utlegging av gytegrus og utbedring av vandringshindre. Grunnet forsinkelser i søknadsbehandling så rakk vi ikke å gjennomføre de planlagte tiltakene innenfor tidsvinduet, men de omsøkte midlene er tilgjengelige i 3 år og alt ligger nå til rette for å få dette gjennomført i 2023.

I forbindelse med Sjørrettprosjektet i Haugesund ble det i 2021 gjennomført en kartlegging av 6 vassdrag i Haugesund med tanke på tilstanden på leve- og gyteforholdene for laks og sjørrett i Haugesunds vassdrag. Dermed er alle elver og bekker som kan føre anadrom fisk i Haugesund kartlagt. Med utgangspunkt i dette er det foreslått flere tiltak for å bedre leveforholdene og fjerne hindringer for gytefisk. En del av disse tiltakene var planlagt gjennomført i fjor høst, men på grunn av forsinkede tillatelser og redusert personell er mange av disse utsatt til 2023. Av planlagte tiltak i fjor ble det gjennomført

- Utplanting av kantvegetasjon langs Dubberselva. Dette ble gjort i samarbeid med koordinator for Frivillige tiltak i landbruket og Skeisvang vgs.
- Det er utbedret/fjernet et vandringshinder i Vikse-Stølevassdraget. Det planlegges gjennomført flere tiltak her i løpet av 2023.

Miljøfyrtårn

Teknisk enhet ble sertifisert som miljøfyrtårn og Rådhuset ble re-sertifisert som hovedkontor.

Plan- og byggesaker

Plansaker

Når vi involveres i plansaker er det i hovedsak i oppstartsmøtet og ved gjennomgang av bestemmelsene før førstegangs høring. Det har vært få store saker i 2022. Av større plansaker miljøvernrådgi verne har vært delaktige i er det verd å nevne:

- Ny Haraldsvang ungdomsskole og flerbrukshall
- Innspill til KU tema natur og miljø, med særlig hensyn til Rørvannet og eksisterende vegetasjon.
- Oppgradering av 22kV-nettet, Søre Våge til Halseid

Fagne AS (tidligere Haugaland Kraft Nett AS) la frem at de skulle gjennomføre en oppgradering av 22kV-nettet mellom søre Våge og Halseid. Gjennom områdekonsesjon har Fagne AS rett til å bygge og drive elektriske fordelingsanlegg med spenning til og med 22 kV mellom Søre Våge og Halseid. Miljøvernrådgi verne hadde en rekke innspill til saken, og stilte blant annet krav om klimagassreduserende tiltak, avfallsrutiner, kreosotfrie stolper, hensyn til hekkende vipper og aktsomhetsplan for oter.

Fagne etterkom de fleste kravene, men gikk ikke med på å bruke kreosotfrie stolper utenfor nedslagsfelt til drikkevann. Det ble oppdaget og tatt hensyn til én hekkende vipe under arbeidet.

Byggesaker

I byggesaker blir som regel miljøvernrådgi verne koblet på for å vurdere tiltak der saksbehandler mener det er viktige naturområder eller truede arter som kan bli påvirket. Det er per i dag ingen automatikk i at miljøvernrådgi verne rådføres og dermed kan det skje glipper der saker vedtas som kan få negative konsekvenser for miljøet. Vi jobber tett med byggesak for å finne rasjonelle og gode måter å samarbeide bedre på.

Større byggesaker vi var involvert i 2022:

- Dispensasjonssak – dagsturhytte på Vidbrandsøy

Viltforvaltning

Haugesund kommune er forvaltningsmyndighet for vilt i kommunen. Det ble i 2022 delt ut 13 fellingstillatelser for hjort og 45 for rådyr fordelt på syv vald. Etter endt jaktperiode var det felt 10 hjort og 21 rådyr, rapport ble levert til SSB.

Kommunen har avtale med ekstern ressursperson og ettersøkspersonell for avliving og ettersøk av skadde dyr. Det blir tatt prøver for å avdekke skrantesjuka hos eldre dyr, som et kartleggende og forebyggende tiltak.

Kommunen arrangerte i 2022 jegerprøveeksamen for 60 personer. Kommunen får godtgjøring for arbeidet fra miljødirektoratet.

Landbruk og skog

Skjøtsel av hogstflater og skilt fra Tada

I dialog med parksjef ble det bestemt at vi ikke bruker penger på å plante nytt på store hogstflater i byheiene. I stedet skal arealene skjøttes slik at stedegen natur får vokse opp. For å orientere innbyggere utviklet vi sammen med kommunikasjonsbyrået TADA iøynefallende informasjonsskilt som er satt opp ved hogstfeltene, se bilde under.



Orientering i PMU med parksjef

I januar presenterte parksjef og miljøvernrådsgiver kommunens tanker og strategier rundt skogsdrift i utvalg for plan og miljø. Dette kom på plass etter at en del politikere hadde reagert negativt på flatehogsten som var gjennomført rundt om i kommunen.

Igangsatt arbeid med skogbruksplan

Det er gjort avtale med AT Skog om utarbeiding av digital skogbruksplan. Prosessen styres av landbruksrådsgiver i Tysvær kommune. AT Skog skal etter planen gå i gang med registreringer i 2023 og bli ferdige i løpet av 2024.

Landbruk

Det har vært relativt få landbrukssaker i 2022. Det har blitt behandlet 2 konsesjonssaker. Grunnen til dette er at miljøvernrådsgiver med ansvar for landbruk var i permisjon frem til september. Det har vært deltagelse i samarbeidsgruppa for frivillige tiltak i landbruket (SMIL) og deres kvartalsvise møter.

Nettverksarbeid

Klimanettverket på Haugalandet

Klimanettverket består av representanter fra kommunene Haugesund, Karmøy, Tysvær, Bokn, Vindafjord, Utsira og Sveio. Gjennom møtene i 2022 har vi blant annet diskutert klimabudsjett og

klimaregnskap, kommunale energi- og klimaplaner, innkjøp, arealplanlegging, miljøsertifiseringer, klimatiltak i anlegg- og byggebransjen, energitiltak i eksisterende kommunale bygg og samarbeid med næring.

I april arrangerte nettverket en utvidet samling, der næringslivsrepresentanter fra kommunene også deltok. Der ble det blant annet tatt opp hvordan kommunene samarbeider med næringslivet om klima og "grønn lønnsomhet". Det var også en workshop for å finne frem til gode næringsorienterte klimaprojekter som nettverket kan legge til rette for.

Det toårige prosjektet "Klimavennlige anskaffelser" ble avsluttet. Formålet med prosjektet var å øke kompetansen i kommunene innen klima- og miljøkrav i anskaffelser gjennom å stille krav i alle større rammeavtaler og innkjøpsavtaler i perioden. Prosjektet har blant annet resultert i en felles klima- og miljøstrategi for bygg og anlegg for Karmøy, Haugesund og Tysvær. Denne strategien ble vedtatt i PMU februar 2023.

Miljødirektoratet støtter ikke lengre klimanettverk, men nettverket vil likevel bestå.

Miljøsamarbeidet på Haugalandet

Karmøy, Tysvær og Haugesund kommuner har siden 2002 hatt et miljøsamarbeid blant ansatte innen natur- og miljø. Målet er å bidra til et mer naturvennlig og mer bærekraftig lokalsamfunn på Haugalandet gjennom samarbeid og utveksling av ideer, erfaringer og kompetanse.

Kommunene møttes jevnlig gjennom hele 2022. Helt konkret resulterte samarbeidet i fjor i den tidligere nevnte fremmedartskartleggingen, et pop-vit-foredrag og et opplegg for barn og unge på bibliotekene i høstferien.

Foredraget med Tom Schandy handlet om alle de sære fuglene (og fuglekikkerne) som lander på Utsira hver høst. Det var dessverre labert oppmøte.

Miljøsamarbeidet samarbeidet med Naturvernforbundet i Rogaland om et undervisningsopplegg på bibliotekene i kommunene om "Naturvennlige hager". Det ble kjøpt inn ferdige byggesett for pinnsvinhus, slik at deltakerne fikk sette sammen og ta med egne pinnsvinhus hjem.

Bildet under viser deltakere i aksjon på Karmøy folkebibliotek. Foto: Peder Christiansen



Informasjonsarbeid

April: Det ble sendt ut pressemelding med oppfordring til båteiere om å vurdere risikoen for spredning av havnespy når de klargjør båtene for sesongen. TV Haugaland lagde reportasje og Haugesund avis skrev om det.

Juni: Miljøvernråd giver uttalte seg til Haugesunds avis om slirekne, i forbindelse med at arten var oppdaget ved en nyetablert lekeplass på Risøy. Forklarte om planten og hvordan man kan gå frem om man vil fjerne den.

September: Sendte ut pressemelding der vi ba folk om å unngå å sette ut teiner i områder med havnespy. Saken fikk relativt god mediedekning, med oppslag i Haugesunds avis og innslag på NRK Distriktsnyhetene (TV). Dette er andre året vi går ut med en slik oppfordring, men det ser dessverre ut til å ha liten effekt.

November:

- Det ble sendt ut pressemelding med informasjon om status for klimaarbeidet i Haugesund kommune. NRK Rogaland gjorde intervju med miljøvernråd giver for en kort nyhetssak på radio, og TV Haugaland lagde nettsak.
- Det ble sendt ut pressemelding om oppstart av arbeidet med våtmarskrestaurering på Bleikmyr. Haugesund Avis skrev om det.
- Miljøvernråd giver og parksjef i Haugesund avis om tiltak i Kyvikdalen.

Desember: Miljøvernråd giver med i sak i Haugesunds avis om tiltak for å fase ut HFK-gasser på Bjørgene omsorgssenter.

Likestilling og mangfold

Arbeidsgiver fikk fra 01.01.2020 en forsterket aktivitets- og redegjørelsesplikt i likestillings- og diskrimineringsloven. I henhold til kravene i loven skal arbeidsgiver arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling, hindre diskriminering på grunn av kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, eller kombinasjoner av disse grunnlagene, og søke å hindre trakassering, seksuell trakassering og kjønnsbasert vold. Arbeidet skal blant annet omfatte områdene rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter, tilrettelegging og mulighet for å kombinere arbeid og familieliv.

Ansatte, stillingsstørrelser og kjønnsfordeling

Tallene som kommer frem i tabellene nedenfor, er basert på innmeldte opplysninger om faste stillinger til PAI-registeret i KS. Tall for den enkelte enhet baseres på faste stillinger og vikariater. Det kan derfor være noe avvik mellom disse.

Antall ansatte, kjønnsfordeling. Tabellen inneholder bare hovedstillinger.

Pr. 01.12.22	Antall ansatte	
	Antall	Prosent
Kvinner	2 089	78
Menn	589	22
Totalt	2 678	100

Utvikling andel ansatte fordelt på kjønn

Pr 01.12. - prosent	2020	2021	2022
Kvinner	80	79	78
Menn	20	21	22

Årsmelding 2022

Ansatte fordelt på stillingsstørrelse pr. ansatt *) og kjønn

Pr. 01.12 i det enkelte år				
		2020	2021	2022
Stillingsprosent	Kjønn	Prosent	Prosent	Prosent
0 - 24,9 %	Kvinner og menn	8,3	7,9	8,1
	Kvinner	8,8	8,3	8,5
	Menn	6,4	6,3	6,8
25 - 49,9 %	Kvinner og menn	5,6	5,4	4,9
	Kvinner	5,6	5,6	4,9
	Menn	5,3	4,7	4,8
50 - 74,9 %	Kvinner og menn	15,5	16,4	15,3
	Kvinner	17,6	18,3	16,8
	Menn	7,5	9,5	9,8
75 - 99,9 %	Kvinner og menn	17,3	15,9	15,4
	Kvinner	19,6	18,0	18,0
	Menn	8,4	8,0	6,2
100 %	Kvinner og menn	53,2	54,4	56,4
	Kvinner	48,3	49,8	51,8
	Menn	72,4	71,5	72,4

*) Tabellen viser stillingsstørrelse pr. ansatt. Derfor vil f.eks. en person med to stillinger på hhv. 20 og 50 % bli tilordnet gruppen 50-74,9 %. Stillinger i andre kommuner er ikke tatt med i vurdering av en ansatts stillingsstørrelse.

Tabellen viser at det er små endringer i stillingsprosentgruppene fra 2021 til 2022.

Utviklingen går i retning av at andelen i 100 prosent stilling øker. Det er denne stillingsgruppen som økte mest fra 2021, med 2 prosentpoeng økning. Økningen var 1 prosentpoeng for kvinnene og 0,9 prosentpoeng for mennene. Andelen kvinner med 100 prosent stilling er 51,8 prosent og for menn 72,4 prosent.

Årsmelding 2022

Heltid og deltid i Haugesund kommune. Kvinner og menn.
Antall stillinger, ansatte og årsverk. Tall per 01.12.2022.

Sektor	Heltid/ deltid	Stillinger			Ansatte			
		Antall stillinger	Andel av stillinger i sektoren	Gjennom- snittlig størrelse på stilling	Andel av ansatte i sektoren	Stillings- størrelse per ansatt	Ansatte	Årsverk
Alle	Alle	2896		77 %		82 %	2722	2221
	Deltid	1412	49 %	52 %	44 %	58 %	1188	687
	Heltid	1484	51 %	100 %	56 %	100 %	1534	1534
Administrasjon	Alle	115		95 %		96 %	114	110
	Deltid	12	10%	55 %	10 %	60 %	11	7
	Heltid	103	90 %	100 %	90 %	100 %	103	103
Undervisning	Alle	806		76 %		88 %	690	609
	Deltid	384	48 %	49 %	34 %	66 %	236	155
	Heltid	422	52 %	100 %	66 %	100 %	454	454
Barnehager	Alle	147		84 %		88 %	140	123
	Deltid	58	39 %	59 %	34 %	64 %	47	30
	Heltid	89	61 %	100 %	66 %	100 %	93	93
Helse/pleie/ omsorg	Alle	1551		73 %		75 %	1510	1135
	Deltid	901	58 %	54 %	56 %	56 %	848	473
	Heltid	650	42 %	100 %	44 %	100 %	662	662
Samferdsel og teknikk	Alle	184		96 %		96 %	184	176
	Deltid	16	9 %	52 %	9 %	52 %	16	8
	Heltid	168	91 %	100 %	91 %	100 %	168	168
Annet	Alle	93		73 %		76 %	90	68
	Deltid	41	44 %	39 %	42 %	43 %	38	16
	Heltid	52	56 %	100 %	58 %	100 %	52	52

En ansatt kan ha flere stillinger. Om en ansatt har stillinger i flere sektorer, vil vedkommende telles i hver av disse sektorene. Derfor kan summen av ansatte over sektorene være høyere enn antall ansatte. Stillingsstørrelse per ansatt er antall årsverk arbeidet i sektoren, delt på antallet ansatte i sektoren. Har en person flere stillinger i sektoren, teller alle med i stillingsstørrelsen. Årsverk disse ansatte yter i en annen sektor eller annen kommune tas her ikke med i beregningen av stillingsstørrelsen.

I 2022 var gjennomsnittlig stillingsstørrelse pr. ansatt 82 prosent. Haugesund kommune har i ansettelsesreglementet bestemmelser ved ledighet, der det skal vurderes om det er mulig å slå sammen deltidsstillinger (jf. hovedtariffavtalens kap. 1 § 2.3). Virksomhetsleder/enhetsleder kan ved oppslag på egen enhet og med frist for tilbakemelding, vurdere mulige aktuelle deltidsansatte for stillingen/deler av stillingen jf. lokale retningslinjer for redusert bruk av uønsket deltid.

Haugesund kommune har lokale retningslinjer for redusert bruk av uønsket deltid med formål om å øke heltidsstillinger. I retningslinjene er det regler for kartlegging, utlysning, fortrinnsrett og tilsetning, til bruk ved ledige stillinger i kommunen.

Årlig drøfter Haugesund kommune som arbeidsgiver prinsippene for bruk av deltidsstillinger med de tillitsvalgte. I drøftingene tar arbeidsgiver ut rapporter med oversikt over alle deltidsstillinger kategorisert i grupper etter kompetanse og stillingsstørrelser. Dette gjelder tjenesteområdene helse og omsorg, skole, barnehage og renhold. Det er innenfor disse områdene kommunen har flest deltidsansatte. I drøftingsmøtet går arbeidsgiver og tillitsvalgte gjennom oversikten over deltidsstillinger, og sammenligner med tidligere år for å se utviklingen i bruken av deltidsstillinger.

Etter likestillings- og diskrimineringsloven er det krav til arbeidsgiver om annethvert år å kartlegge bruken av ufrivillig deltid. Det er planlagt kartlegging av ufrivillig deltid for alle ansatte i Haugesund kommune våren 2023. Resultatene fra kartleggingen vil tas inn i neste årsmelding.

Arbeidsgiver har også gjort grep når det gjelder utlysning av sykepleierstillinger. Alle sykepleier- og vernepleierstillinger, bortsett fra natt, lyses ut i 100 prosent faste stillinger, selv om det er vikariater som er ledige.

Helse, pleie og omsorg er den sektoren med flest ansatte; 1510 ansatte fordelt på 1135 årsverk. Dette gir en gjennomsnittlig stillingsstørrelse per ansatt på 75 prosent.

Arbeidet med å utvikle en heltidskultur innen tjenesteområdet helse, omsorg og sosiale tjenester har pågått over år. En heltidskultur skal bidra til å sikre kontinuitet og forutsigbarhet, og dermed høyere kvalitet i tjenestene til tjenestemottakerne våre. Kartlegginger av tjenestetilbudet har vist at det er avvik mellom den driften vi har planlagt for i arbeidslister, og den driften vi faktisk har gjennomført, blant annet knyttet til kompetanse.

I 2022 er det startet opp to prosjekter som gjennom involvering av ansatte har kartlagt oppgaver og kompetansebehovet i enheten/avdelingen. Kartleggingen danner utgangspunkt for ny bemanningsplan og turnus, som skal sikre at det er riktig kompetanse på plass til riktig tid. I prosjektene tilbys høyere stillingsprosent til de som arbeider deltid, og det sees på muligheten for at faste ansatte arbeider i nye turnusmodeller, slik at behovet for små stillinger blir mindre. Målet er å øke andelen av faste ansatte i høye stillinger, og fase ut bruken av vikarbyrå og innleie. I det ene prosjektet er Haugesund kommune knyttet til TØRN- prosjektet i regi av KS, der det gis veiledning og kunnskapspåfyll i et læringsnettverk med andre kommuner. Videre blir det viktig at den kunnskapen og de erfaringene fra disse prosjektarbeidene blir overført til flere enheter og avdelinger.

Uttak av foreldrepermisjon fordelt på kjønn

	Antall menn og kvinner med uttak av FP i 2021	Gjennomsnittlig antall uker foreldrepermisjon 2021	Antall menn og kvinner med uttak av FP i 2022	Gjennomsnittlig antall uker foreldrepermisjon 2022
Kvinner og menn	185	20,2	193	17,7
Kvinner	157	21,6	133	22,3
Menn	28	11,9	60	7,5

Kilde: Tall hentet fra Agresso, lønns- og personalsystem

Tabellen viser antall kvinner og menn som tok ut foreldrepermisjon i forbindelse med fødsel eller adopsjon i løpet av 2021 og 2022, samt gjennomsnittlig antall uker uttak av foreldrepermisjon for kvinner og menn og for kvinner og menn samlet.

I 2022 er det åtte flere ansatte som tok ut foreldrepermisjon sammenlignet med 2021. Det var derimot 24 færre kvinner som tok ut foreldrepermisjon i 2022 sammenlignet med året før, mens det i samme tidsrom var 32 flere menn som tok ut permisjon.

Gjennomsnittlig antall uker med foreldrepermisjon gikk ned for kvinner og menn samlet fra 2021 til 2022, med en nedgang på 2,5 uker. For kvinnene økte imidlertid gjennomsnittlig antall uker foreldrepermisjon fra 2021 til 2022, mens gjennomsnittlig antall uker sank for mennene.

På grunn av omlegging til nytt personalsystem, har vi ikke tall for midlertidige stillinger for 2022.

Lønnspolitikk og lønnsutvikling

Fastsetting av lønn gjøres etter hovedtariffavtalen. Alle arbeidstakere i KS-området blir plassert i en stillingskode. Stillingskoden forteller hvilket lønnskapittel i hovedtariffavtalen arbeidstaker er plassert i, samt hvilken utdanning og kompetanse arbeidstaker har.

I Haugesund kommune er det kommunedirektøren ved personalsjefen som normerer stillinger, herunder fastsetter lønn. Slik sikrer kommunen at lønnen til arbeidstakerne i hele kommunen skjer etter bestemmelsene i hovedtariffavtalen.

Ved ansettelser er det kvalifikasjonsprinsippet som er styrende, som betyr at den best kvalifiserte skal få jobben, uavhengig av kjønn, etnisk bakgrunn eller funksjonsnedsettelse. Dette sikrer at søkere blir behandlet likt og basert på kvalifikasjoner.

I 2022 ble det sentralt gjort et grep for å løfte begynnerlønnen i KS-området. Nå får alle tilsvarende 6 års ansiennitet ved tiltredelse i stilling, med unntak av de som er ufaglærte/assistenter. Videre ble ansiennitetsberegningen omgjort, slik at tidligere privat og offentlig tjeneste godskrives ved fastsettelse av ansienniteten. Dette er noe Haugesund kommune har praktisert fra før av, men nå gjelder det hele tariffområdet. I tillegg økte ulempetilleggene.

Den lokale utviklingen i hovedtariffavtalens kapittel 3 og 5 ble tilsvarende det sentrale oppgjøret. I kapittel 5 er det individuell- og direkte lønsplassering. I kapittel 3, som gjelder ledere, behandles de fleste gruppene likt. For eksempel lønnes enhetsledere og avdelingsledere etter funksjon, først og fremst innen oppvekst og helse. Innen teknisk er lønsplasseringen i større utstrekning individuell.

Lønnen fastsettes i henhold til bestemmelsene i hovedtariffavtalen, og det er flere faktorer som spiller inn på hvor en lander lønsmessig. I Haugesund kommune avholdes det årlige drøftingsmøter med de tillitsvalgte, der tjenesteområdene presenterer status og rekrutteringsbehov, samt fremtidsbilde på hvilke grupper og kompetanse som det er vanskeligst å få tak i. Dette danner et grunnlag for kommunens prioriteringer i forhandlinger, sammen med den individuelle vurderingen som ligger til grunn i disse kapitlene. Ved lønnsfastsettelsen skal det blant annet tas hensyn til stillingens kompleksitet, og den enkelte ansattes kompetanse, ansvar, innsats, resultatoppnåelse og behov for å rekruttere og beholde arbeidstakere, jf. hovedtariffavtalen kapittel 5, punkt 5.3. Endret ansvarsområde, oppnådde resultater i forhold til virksomhetens mål, utøvelse av lederskap, betydelige organisatoriske endringer, behov for å beholde kvalifisert arbeidskraft, samt kompetanse, er grunnlag for vurdering ved fastsettelse av lønn for ledere etter kapittel 3, jf. punkt 3.4.4.

I tillegg har Haugesund kommune en lokal lønnspolitikk som utarbeides i samarbeid med de tillitsvalgte. Denne blir revidert annethvert år, i forkant av hovedoppgjøret.

Lønnsutvikling for fast- og timelønnte hoved- og bistillinger. Tall pr. 01.12.2021 og 01.12.2022.

Kjønn	Grunnlønn 2022	Endring i grunnlønn 2021-2022	Ansatte 2022	Årsverk 2022	Endring i årsverk 2021-2021
Kvinner og menn	44 372	3,2 %	2 722	2 221	1,6 %
Kvinner	43 889	3,3 %	2 121	1 700	0,9 %
Menn	45 948	2,7 %	601	521	3,8 %

Årsmelding 2022

Lønnsforhold justert for ulike faktorer. Gjennomsnittlig grunnlønn pr. månedsverk for kvinner i prosent av menns lønn. Tall pr. 01.12.2020, 01.12.2021 og 01.12.2022.

	2020	2021	2022
Justert for	Kvinneres grunnlønn i % av menns	Kvinneres grunnlønn i % av menns	Kvinneres grunnlønn i % av menns
Ujustert	94,0	95,0	95,5
Alder	94,0	95,0	95,5
Stillingsgruppe	97,7	98,3	98,6
Stillingskode	98,8	99,4	99,7
Utdanning	94,2	94,4	94,9

Tallene i tabellen uttrykker hva kvinners lønn som andel av menns lønn ville vært dersom kvinner og menn hadde hatt samme årsverksfordeling innenfor hver av variablene det er justert for. Tallene justert for stillingsgruppe eller stillingskode bør brukes som mål på kjønnsforskjell i lønn, siden tallene i stor grad holder utenfor den delen av lønnsforskjellen som skyldes ulike yrkesvalg.

Hvis kvinner og menn hadde hatt samme arbeid, det vil si samme andel årsverk innen hver stillingskode, ville kvinners grunnlønn vært 99,7 prosent av menns i 2022. Dette er en økning fra de to foregående årene.

Ansatte etter antall, utvalgte data om lønn, alder og ansiennitet fordelt på stillingsgrupper og kjønn pr. 1.12.2022.

Stillingsgruppe	Antall kvinner	Antall menn	Månedfortj. kvinner	Månedfortj. menn	Grunnlønn uten tillegg kvinner	Grunnlønn uten tillegg menn	Gj.snitt alder kvinner	Gj.snitt alder menn	Andel årsverk ansiennitet 16 år eller mer kvinner	Andel årsverk ansiennitet 16 år eller mer menn
Kolonnennummer	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Kapittel 3	108	64	781 995	808 185	737 440	798 850	52	49	77	63
Kapittel 5	76	56	683 732	735 125	677 046	715 766	45	48	44	38
Ledere i kap. 4	11	31	524 051	566 660	503 497	489 044	50	51	90	97
Stillinger uten særskilt krav om utdanning	422	144	460 968	443 059	402 984	406 057	41	41	52	49
Fagarbeiderstillinger/tilsvarende fagarbeiderstillinger	469	127	507 606	506 087	456 420	462 129	45	43	66	60
Stillinger med krav om fagbrev og 1-årig fagskoleutdanning	119	3	537 957		482 426		50		88	
Lærer og stillinger med krav om 3-årig U/H-utdanning	471	68	577 505	574 367	529 126	531 606	43	44	52	55
Adjunkt og stillinger med krav om 4-årig U/H-utdanning	251	49	610 087	605 921	575 983	569 305	48	47	75	64
Adjunkt med tilleggsutdanning og stillinger med krav om 5-årig U/H-utdanning	173	43	635 929	642 340	600 877	600 007	47	48	72	73
Lektor og stillinger med krav om mastergrad	7	2								
Lektor med tilleggsutdanning	16	15	674 091	719 210	635 388	672 943	40	49	39	72

Tabellen er under utvikling fra KS. Tabellen er en ren opptelling av antall kvinner og menn i hver sine stillingsgrupper, og er ikke justert for noen faktorer. Faste og variable tillegg kan være en stor del av lønnen for mange grupper ansatte, som er inkludert i månedsførtjeneste. Tilleggene gjenspeiles ikke i grunnlønnen.

Kapittel 3 og kapittel 5 er de stillingsgruppene vi finner noen av de største lønnsforskjellene mellom kjønnene, både når det gjelder månedsfortjeneste og grunnlønn. Gjennomsnittsalderen er tre år høyere for kvinner enn menn i kapittel 3, mens kvinners gjennomsnittsalder er tre år lavere enn menns gjennomsnittsalder i kapittel 5. Andelen årsverk med 16 års ansiennitet eller mer i både kapittel 3 og 5 er høyere blant kvinner enn for menn.

Alder har trolig mindre betydning for lønnsforskjeller mellom kvinner og menn i disse stillingsgruppene. Ansiennitet forklarer heller ikke at det er forskjeller mellom kjønnene. I kapittel 5 er det individuell- og direkte lønns plassering. I kapittel 3, som gjelder ledere, behandles de fleste gruppene likt. For eksempel lønnes enhetsledere og avdelingsledere etter funksjon, først og fremst innen oppvekst og helse. Innen teknisk er lønns plasseringen i større utstrekning individuell.

I stillingsgruppen lektor med tilleggsutdanning ligger kvinnene mer enn 45 000 kr lavere månedsfortjeneste og nær 38 000 kr lavere i grunnlønn sammenlignet med mennene. Gjennomsnittsalderen til mennene er ni år høyere enn gjennomsnittsalderen til kvinnene. Andelen menn som har 16 års ansiennitet eller mer er 72, sammenlignet med kvinner der andelen med 16 års ansiennitet eller mer er 39. Her kan alder og ansiennitet være forklaringen på forskjellene i lønn.

I fagarbeiderstillinger eller tilsvarende fagarbeiderstillinger er det mindre forskjeller i lønn mellom kvinner og menn. Månedsfortjenesten er i overkant av 1500 kroner høyere for kvinner sammenlignet med menn, mens grunnlønnen for kvinner er 5 700 kroner lavere enn menn sin grunnlønn. Her er gjennomsnittsalder og ansiennitet omtrent likt for kvinner og menn.

Gjennomsnittlige månedsfortjeneste og grunnlønn for kvinner i prosent av menns lønn etter stillingsgrupper. Tall pr. 01.12.2022.

	Kvinnens månedsfortjeneste i pst av menns månedsf.	Kvinnens grunnlønn i pst av menns grunnlønn
	Kolonne 3 i pst av kolonne 4	Kolonne 5 i pst av kolonne 6
Kapittel 3	96,8 %	92,3 %
Kapittel 5	93,0 %	94,6 %
Ledere i kap. 4	92,5 %	103,0 %
Stillinger uten særskilt krav om utdanning	104,0 %	99,2 %
Fagarbeiderstillinger/tilsvarende fagarbeiderstillinger	100,3 %	98,8 %
Stillinger med krav om fagbrev og 1-årig fagskoleutdanning		
Lærer og stillinger med krav om 3-årig U/H-utdanning	100,5 %	99,5 %
Adjunkt og stillinger med krav om 4-årig U/H-utdanning	100,7 %	101,2 %
Adjunkt med tilleggsutdanning og stillinger med krav om 5-årig U/H-utdanning	99,0 %	100,1 %
Lektor og stillinger med krav om mastergrad		
Lektor med tilleggsutdanning	93,7 %	94,4 %

Tabellen er under utvikling fra KS. Tabellen bygger på tall hentet fra tabell «Ansatte etter antall, utvalgte data om lønn, alder og ansiennitet fordelt på stillingsgrupper og kjønn pr. 1.12.2022». Tabellen viser månedsfortjeneste kvinner i prosent av månedsfortjeneste menn hentet ut fra tabellen over (kolonne 3 og 4) etter stillingsgrupper. Tilsvarende grunnlønn kvinner i prosent av grunnlønn menn (kolonne 5 og 6) etter stillingsgrupper.

Mangfold og likeverd

I arbeidsgiverstrategien til Haugesund kommune går det frem at kommunen skal arbeide for å sikre likeverd, inkludering og mangfold. Videre at kommunen ønsker ansatte fra ulike kulturer og med ulike funksjonsevne i hele organisasjonen. Å sikre mangfold på alle nivå i kommunen er viktig for kvaliteten på tjenestene til innbyggerne, og for å skape moderne og spennende arbeidsplasser for medarbeiderne. Det handler om å kombinere bredden i erfaringer og tenkemåter for å fremme utvikling.

Ved utlysning av ledige stillinger i kommunen, oppfordres kvalifiserte kandidater til å søke jobb i Haugesund kommune uavhengig av alder, kjønn, funksjonshemming, nasjonal eller etnisk bakgrunn. I stillingsannonseene går det frem at det er et krav om at søkeren må beherske norsk som arbeidsspråk.

I forbindelse med verbalforslag om at kommunedirektøren skal iverksette tiltak som stimulerer til mer mangfold i kommuneorganisasjonen, ble det nedsatt ei partssammensatt arbeidsgruppa.

Arbeidsgruppas arbeid pågikk i perioden mars til juni 2022, og resulterte i en rapport med anbefalinger av tiltak. Ett foreslått tiltak er å innarbeide ordlyd om inkluderende rekruttering i ansettelsesreglementet. Saken er fremmet for ulike råd, utvalg, formannskap og bystyre, og er først ferdig behandlet i 2023.

Haugesund kommune har en livsfasetilpasset arbeidsgiverpolitikk som tar hensyn til at ulike livsfaser kan ha ulike behov. Virkemidler som brukes for å oppnå likeverd og inkludering er blant annet ansettelsesreglementet, reglement om fleksibel arbeidstid, retningslinjer for redusert bruk av uønsket deltid, retningslinjer for seniorpolitikk, samt drøftinger og forhandlinger med de tillitsvalgte.

Seniorpolitikk

I dag gjelder seniortiltakene alle ansatte i aldersgruppen 62 – 66 år, uavhengig av tilknytning til ulike pensjonskasser og særaldersgrenser som gjør at AFP kun kan tas ut frem til fylte 65 år.

Pr. 31.12.22 var det 166 fast ansatte i aldersgruppen 62 til og med 66 år. I perioden 01.01.22 til og med 31.12.22, ble det inngått 121 senioravtaler. Dette tilsier at 72,89 % av målgruppen 62 til og med 66 år har inngått avtaler. Tidligere år har tallet vært følgende:

Inngåtte senioravtaler i målgruppen 62 – 66 år (oppgitt i prosent):

2020	2021	2022
75,9 %	78,75 %	72,89 %

Antall senioravtaler fordelt på arbeidssted og alder:

	Oppvekst	Helse og omsorg	Teknisk	Administrasjonen	Kultur, idrett og frivillighet	Totalt inngåtte avtaler
62 år (1960)	5	16	5	5	-	31
63 år (1959)	9	13	3	1	1	27
64 år (1958)	14	10	1	2	1	28
65 år (1957)	6	9	2	2	2	21
66 år (1956)	5	8	-	-	1	14
Totalt	39	56	11	10	5	121

Antall senioravtaler fordelt på kjønn:

Kvinner	Menn	Totalt
99	22	121

I forbindelse med arbeidet med å stimulere til økt mangfold i kommuneorganisasjonen, har det vært nedsatt en arbeidsgruppe som har sett på tiltak, blant annet i forbindelse med seniorer. Arbeidsgruppen har foreslått at det nedsettes en partssammensatt arbeidsgruppe der dagens seniorpolitikk evalueres. Forslaget ble vedtatt i Bystyret den 15.03.23. Arbeidsgruppen skal se på hvordan tiltak rundt livslang læring kan innarbeides og forsterkes i kommuneorganisasjonen.

Kommunen skal sikre like muligheter og rettigheter til deltakelse, uavhengig av funksjonsevne, og hindre diskriminering på grunn av nedsatt funksjonsevne.

For ansatte i kommunen som får funksjonsevnen sin nedsatt, skal arbeidsgiver legge til rette for at ansatte likevel kan være i arbeid. I all sykefraværsoppfølging er hovedmålet at arbeidstaker skal tilbake til eget arbeid. Hvis tilrettelegging og utprøving på arbeidstakerens egen arbeidsplass og sykefraværsoppfølgingen viser at arbeidstakeren ikke kan komme tilbake til sitt eget arbeid, skal arbeidstakeren prøves ut på andre avdelinger/enheter i kommunen for å vurdere om arbeidsevnen er større i et annet arbeid.

Haugesund kommune skal også bidra til at personer som ellers ville stått utenfor arbeidslivet, får mulighet til å delta i arbeidslivet og får utviklet sine ressurser gjennom kvalifisering og tilrettelagte arbeidsoppgaver. Mange av kommunens enheter og avdelinger tar i dag inn personer på arbeidstrening/praksisplass. Målet med arbeidstrening/praksisplass er flere, for eksempel språktrening, «jobbsmak» for å teste en yrkesretning før et eventuelt utdannelsesløp, avklaring av arbeidsevne i et yrke for å finne ut om yrket er forenlig med personens helseutfordringer, skaffe yrkeserfaring, eller annet. Arbeidspraksis er et tiltak for å styrke en persons muligheter i det ordinære arbeidsmarkedet.

Haugesund kommunen har i tillegg rutine for arbeidsmarkedstiltaket varig tilrettelagt arbeid i ordinær virksomhet. Målgruppen for tiltaket er personer som har uføretrygd og som således står lenger fra det ordinære arbeidsmarkedet. Gjennom varig tilrettelagt arbeid får mennesker mulighet til aktivt å bidra inn i samfunnet, fremfor å være passiv mottaker av uføretrygd. Dette er personer som har behov for spesiell tilrettelegging og tett oppfølging fra arbeidsgiver, der arbeidet tilpasses den enkelte persons forutsetninger. Arbeid har en stor betydning for den enkeltes livskvalitet, og Haugesund kommune ønsker å legge til rette for at mennesker som står utenfor arbeidslivet, og som kan og vil bidra, får muligheten.

Arbeidsmiljø, sykefravær- og nærværsarbeid

Medarbeiderundersøkelser

I henhold til Haugesund kommunes HMS-årshjul skal medarbeiderundersøkelser gjennomføres annet hvert år.

10-faktor er et forskningsbasert verktøy som måler ti faktorer som er avgjørende for å oppnå gode resultater, og som kan påvirkes gjennom målrettet utviklingsarbeid. Det er omfattende forskning verktøyet bygger på, forskning om effektiv ledelse og gode virkemidler for å motivere medarbeidere og hente ut best mulig ytelse. Resultatet av undersøkelsen danner grunnlag for både medarbeider-, organisasjons- og lederutvikling.

I 2021 gjennomførte alle enheter i kommunen 10-faktor medarbeiderundersøkelse. Med bakgrunn i resultatene fra medarbeiderundersøkelsen, har enheter og avdelinger utarbeidet handlingsplaner. Handlingsplanene er lagt frem for Arbeidsmiljøutvalget.

2022 er et mellomår for medarbeiderundersøkelser, der hovedfokuset til enhetene er å jobbe med tiltakene i handlingsplanen sin.

I september ble det arrangert et digital kurs for HMS-gruppene, der en foreleser fra KS konsulent var hentet inn for anledningen. I tillegg til at arbeidsplassene utarbeider handlingsplaner etter gjennomført 10-faktor medarbeiderundersøkelse, utarbeider de også handlingsplan etter grovkartlegging av arbeidsmiljøfaktorer. Det kan til tider være utfordrende å se sammenhenger i arbeidet. Temaet i kurset var å se på sammenhenger mellom de ulike arbeidsmiljøkartleggingene som gjennomføres i kommunen, samt hvordan lage tydelige og konkrete mål i handlingsplanen. Det var god oppslutning fra HMS-gruppene, med rundt 180 - 200 deltakere.

Sykefraværs- og nærværsarbeid

Haugesund kommune har vært inkluderende arbeidslivsvirksomhet (IA-virksomhet) siden 2002. Fra 01.01.19 trådte ny IA-avtale i kraft, og tidligere virkemidler og tilskuddsordninger som var forbeholdt IA-virksomheter opphørte. Den siste IA-avtalen er en avtale som omfatter hele arbeidslivet, og medfører at de statlige virkemidlene i større grad er tilgjengelige for alle bedrifter.

Det overordnede målet i IA-avtalen er et arbeidsliv med plass til alle.

Det er to nasjonale mål

- redusere sykefraværet med 10 prosent sammenlignet med gjennomsnittet for 2018, og
- redusere frafall.

Å redusere frafall handler om å hindre at langtidssykemeldte faller ut av jobb og hindre tidlig pensjonering. Da skal det legges til rette for at så mange som mulig, kan arbeide så mye som mulig, så lenge som mulig.

Innsatsområdene er forebyggende arbeidsmiljøarbeid og lange eller hyppig gjentakende sykefravær.

Reglement for forebygging og oppfølging av sykefravær ble revidert før sommeren 2022, og i den forbindelse ble dialogmøte 0 innført. Dialogmøte 0 er en «leder-før-lege-samtale», og hensikten med samtalen er at arbeidstaker og leder så tidlig som mulig snakker sammen om utfordringer knyttet til utførelsen av arbeidet og utfordrende arbeidssituasjoner. I samtalen søker arbeidstaker og leder sammen å finne løsninger for å unngå sykefravær, enten helt eller delvis.

I september deltok 60-70 ledere og tillitsvalgte på opplæring i dialogmøte 0 og sykefraværsoppfølging, som ble arrangert i samarbeid med bedriftshelsetjenesten.

Hvert kvartal rapporterer lederne på virksomhetens/enhetens sykefravær, og kommenterer hvordan enheten aktivt jobber med å redusere sykefravær, hvilke tiltak og virkemidler enheten har tatt i bruk i det aktuelle kvartalet det rapporteres for, med mer. Fra 4. kvartal ble det lagt til spørsmål om bruken av dialogmøte 0. Bakgrunnen er vedtak i utvalg for personalpolitikk i forbindelse med revidering av reglement for forebygging og oppfølging av sykefravær. Utvalget ønsker at ordningen med dialogmøte 0 evalueres etter 1-2 år, og ønsker en sak om dialogmøte 0 som belyser hvor mye og hvordan ordningen har vært brukt, og hvilke effekter dette har hatt.

29 av 50 virksomheter/enheter melder at de har gjennomført dialogmøte 0-samtaler i 4. kvartal. Til sammen er det gjennomført samtaler med rundt 70 ansatte dette kvartalet.

Hvilket utfall fikk dialogmøte 0-samtaler? 17 av virksomhetene/enhetene melder om at de enten unngikk sykemelding helt eller at ansatte ble delvis sykemeldt. Sju virksomheter/enheter melder om at de ansatte ble sykemeldt. Til tross for gjennomført dialogmøte 0-samtale og at det endte med sykemelding, oppgir noen enheter at dialogmøte 0 trolig reduserte varigheten på sykemeldingen, da det er gjort tilpasninger og tilrettelegging av arbeidet.

I løpet av dette året har bedriftshelsetjenesten gjennomført to 40-timers HMS-grunnkurs. Målgruppen for kurset er ledere, verneombud og arbeidsmiljøutvalgsmedlemmer. Opplæringen var en kombinasjon av kursdager med forelesninger og hjemmeoppgave.

HMS-gruppene bidrar til å fremme samarbeid mellom ledelse og ansatte og skal arbeide med arbeidsmiljøspørsmål på egen arbeidsplass. Velfungerende og aktive HMS-grupper er en av de viktigste forutsetningene og et av de beste redskapene for å lykkes i arbeidet med helse, miljø og sikkerhet på enhetsnivå.

Bedriftshelsetjenesten holdt kurs for HMS-gruppene i grovkartlegging av arbeidsmiljøfaktorer i 2021. Arbeidsmiljøfaktorer er faktorer som vi omgir oss med i arbeidet, og som kan ha en positiv eller negativ innvirkning på helsen til ansatte. I grovkartleggingskurset kommer den enkelte HMS-gruppe frem til to prioriterte arbeidsmiljøfaktorer som utgjør en risiko på sin arbeidsplass. Dette året ble grovkartleggingen fulgt opp med kurs i de utvalgte arbeidsmiljøfaktorene, og HMS-gruppene deltok på kurs i sine to valgte faktorer. Enhetene utarbeidet deretter handlingsplan med tiltak for å redusere risiko for helseplager.

Haugesund kommune forlenget samarbeidsavtale om inkluderende arbeidsliv med NAV Rogaland. Samarbeidsavtalen gjelder bistand fra NAV innsatsteam, som er NAV Haugesund og NAV arbeidslivssenter Rogaland sin felles satsing rettet mot virksomheter med høyt sykefravær (6 prosent eller mer). NAV innsatsteam jobber målrettet med målene i gjeldende IA-avtale, der innsatsen rettes både mot forebyggende arbeidsmiljøarbeid og hyppig og/eller gjentakende sykefravær. Innsatsen skal gå over tid, med en varighet opp mot ett år. Innsatsen dette året var rettet mot et sykehjem og en skole.

I juni 2010 vedtok bystyret differensierte målkrav for sykefravær i Haugesund kommune, og at målkrav for Haugesund kommune totalt skulle være 7 prosent. I april 2015 vedtok bystyret å opprettholde målet om 7 prosent sykefravær. Målkravene ble revidert og godkjent i personalpolitisk utvalg i januar 2017. I november 2019 ble sak om målkrav for tjenesteområdet kultur, idrett og frivillighet lagt frem for og godkjent av personalpolitisk utvalg. Hele tjenesteområdet har målkrav 7 prosent sykefravær eller lavere.

Oversikt over målkrav, grenseverdier og enheter

	Målkrav sykefravær	Grenseverdier grønt fravær	Grenseverdier gult fravær	Grenseverdier rødt fravær
<u>Gruppe 1</u> Administrasjon og service, PPT, Barnevernet, Helsestasjon og skolehelsetjeneste, NAV, Enhet for byutvikling, Vedtakskontoret, Utviklingssenter	5,0 %	0 – 4 prosent	4,1 – 6,4 prosent	6,5 <
<u>Gruppe 2</u> Skole, barnehage, Ped. støtteenhet barnehage, Kjøkkendrift, Teknisk enhet, Brann og redning, Helse og forebygging, Virksomhet eiendom (eksl. renhold), Virksomhet bolig, Hjemmetjenester og korttidsopphold (eksl. Hjemmetjenesten og SBS), tjenesteområdet KIF. Haugesund kommune totalt	7,0 %	0 – 6 prosent	6,1 – 8,4 prosent	8,5 <
<u>Gruppe 3</u> Institusjonstjenester (eksl. Kjøkkendrift) Tilrettelagte tjenester, Hjemmetjenesten, SBS Renhold	8,5 %	0 – 8 prosent	8,1 – 9,9 prosent	10 <

Sykefravær pr tjenesteområde de tre siste år (oppgitt i prosent)

	2020	2021	2022
Administrasjon	8,54	5,16	6,37

Årsmelding 2022

Oppvekst	8,45	9,27	9,27
Helse, omsorg og sosial	11,39	11,58	10,74
Teknisk	5,55	5,17	8,27
Kultur, idrett og frivillighet	6,52	5,41	6,25
Totalt i kommunen	9,39	9,60	9,64

Kilde: Tall hentet fra Agresso, lønns- og personalsystem. Viser både egenmeldt og legemeldt sykefravær.

Sykefraværet i Haugesund kommune endte på 9,6 prosent i 2022, som er tilsvarende nivå som året før. I tjenesteområdet helse, omsorg og sosiale tjenester gikk sykefraværet ned med 0,8 prosentpoeng i 2022 sammenlignet med 2021. Sykefraværet for tjenesteområdet oppvekst har vært stabilt, og det er ingen endring i fraværet samlet for tjenesteområdet i 2022 sammenlignet med året før. Dette er de to tjenesteområdene som sysselsetter flest ansatte, og sykefraværsnivået her har derfor størst innvirkning på sykefraværet for kommunen samlet.

I 2022 gikk sykefraværet opp i de tre andre tjenesteområdene, teknisk, kultur, idrett og frivillighet og administrasjon og service inkludert kommunedirektøren, sammenlignet med 2021. Økningen i sykefraværet er størst innen teknisk, med en økning på 3,1 prosentpoeng sammenlignet med året før.

Legemeldt sykefravær fra og med 1. kvartal til 3. kvartal 2022 for Haugesund kommune og alle kommuner. Prosent.

Næring	Haugesund kommune			Alle kommuner		
	1	2	3	1	2	3
Alle - totalt	8,3	7,1	5,7	8,8	7,6	6,2
Offentlig administrasjon mv.	5,3	5,0	4,5	5,6	5,2	4,7
Off.adm., undervisning, helsetj. samt pleie og omsorg	8,6	7,3	5,7	9,0	7,7	6,2
Undervisning	7,8	6,1	4,4	8,1	6,5	4,3
Grunnskoleundervisning	6,8	5,0	3,9	8,2	6,6	4,3
Helsetjenester	7,4	7,7	6,3	9,0	7,9	6,9
Pleie og omsorgstjenester i institusjon	8,0	7,1	6,4	10,0	8,8	7,5
Andre omsorgsinstitusjoner samt bofellesskap	12,0	9,3	6,2	10,0	9,0	7,5
Sosiale omsorgstj. uten botilbud, ekskl. barnehager	10,3	8,5	7,0	9,9	8,7	7,2
Barnehager	11,9	11,7	7,3	12,0	9,6	7,5
Barneverntjenester	12,1	11,5	8,6	9,8	8,8	7,7
Kommunale sosialkontortjenester	9,9	7,3	5,3	8,3	7,5	6,5

Kilde: Kilde SSB via KS og PAI - statistikkpakken KS Haugesund kommune 2022.

Sykefraværstallene som kommer frem i tabellen er legemeldt sykefravær, til forskjell fra tabellen over, sykefravær pr. tjenesteområde, som viser både egenmeldt og legemeldt sykefravær.

Internkontroll, kvalitets- og avvikshåndtering

Haugesund kommune benyttet i 2022 RiskManager som kvalitets- og avvikssystem. Fra 2023 har Haugesund kommune tatt i bruk nytt kvalitets- og avvikssystem, Compilo. Begge systemer legger til rette for internkontroll, kvalitet og avvikshåndtering.

Følgende moduler var tilgjengelig for ansatte i RiskManager:

- RiskManager Avvikshåndtering
- RiskManager Dokumentstyring

RiskManager kvalitetssystem gir kommunen en felles tilnærming for rutiner som skal dokumenteres. Hensikten med systemet er at ansatte har tilgang til:

1. Oversikt over Haugesund kommune sin målsetting, intern organisering, ansvar- og myndighetsområder
2. Rutiner, retningslinjer, reglement og skjema/maler som er gjeldene i Haugesund kommune, både de som er overordnede for alle ansatte, og de som gjelder for enhetene.
3. Å melde avvik på lover, forskrifter eller egne rutiner.
4. Registrere skader som har oppstått i arbeidstiden

RiskManager Avvikshåndtering

Avviksmodulen i RiskManager sikrer at all avviksbehandling i kommunen håndteres på en lik og forskriftsmessig måte.

Registrering og oppfølging av avvik er en viktig del av kommunens kvalitetsarbeid og avvikssystemet ivaretar HMS, Informasjonssikkerhet, tjenestekvalitet og varsling. Systemet bidrar til økt fokus på lovverk, rutiner og forbedringsarbeid. Ledere og verneombud (HMS) kan ta ut rapporter over meldte avvik.

Hendelser hvor ansatte skader seg i arbeidstiden skal også registreres i avviksmodulen. Dette er arbeidsgivers dokumentasjon på hendelser som har skjedd i arbeidstiden.

Avvik skal behandles på virksomhets-/enhetsnivå, og skal være et fast punkt på agendaen for HMS gruppen på virksomhets-/enhetsnivå. AMU mottar kvartalsrapporter over antall meldte avvik. (gjelder avvik med høy eller svært høy alvorlighet)

HMS-rådgiver og hovedverneombudet har ansvaret for administrasjon og opplæring i systemet. I 2022 ble det gjennomført digital opplæring for virksomheter som meldte inn behov for opplæring.

Meldte avvik for 2022

Totalt for Haugesund kommune ble det meldt 4648 avviksmeldinger i 2022. Det er det høyeste registrerte antallet av avviksmeldinger siden systemet ble tatt i bruk i 2012. De foregående år ble det meldt 3533 avviksmeldinger i 2021 og 3373 i 2020. Nedgangen i antall avviksmeldinger for 2020 og 2021 har sannsynligvis en sammenheng med korona-pandemien. Til sammenligning ble det meldt 4286 avviksmeldinger i 2019 og 3038 i 2018.

Avvikssystemet har følgende kategorier som kan meldes inn i avviksmodulen: HMS, Informasjonssikkerhet/personvern, varsling, «Skader, vold og trusler» og tjenestekvalitet.

RiskManager Dokumentstyring

Dokumentmodulen i RiskManager fungerer som en database for kommunens dokumenter på en oversiktlig og intuitiv måte. Dette omfatter i første rekke styringsdokumenter, rutiner, retningslinjer, skjemaer og ulike maler som blir benyttet i kommunen både på overordnet nivå og på virksomhets-/enhetsnivå.

Dokumenter er samlet på et sted og kan raskt fremskaffes på en enkel måte. Retningslinjer og rutiner kan enkelt hentes frem i forbindelse med interne gjennomganger og ved tilsyn. Systemet ivaretar historikk, sender revisjonsvarsler på e-post og sikrer at oppdateringer og endringer blir ivarettet.

Administrasjon og opplæring i systemet har HMS-rådgiver ansvaret for. I 2022 ble det gjennomført digital opplæring for virksomheter som meldte om behov for dette.

Nytt kvalitets- og avvikssystem 2023 – Compilo

Haugesund kommune har anskaffet nytt kvalitets- og avvikssystem, Compilo. Dette ble gjort i samarbeid med Etne, Bokn, Tysvær og Vindafjord kommune.

Compilo er Haugesund kommunens nye kvalitetssystem og vil erstatte RiskManager. Compilo består av en dokumentmodul og et avvikssystem. I tillegg har Compilo moduler/funksjonalitet for risikovurdering, utarbeide årshjul og visualisere prosesser/tjenester som kommunen gir til kommunens innbyggere.

Compilo har integrasjon mot kommunens HRM system og mot saks- og arkivsystemet. Kvalitets- og avvikssystemet er tilgjengelig for alle ansatte på mobile plattformer som er tilknyttet internett (mobil, nettbrett, desktop osv).

Arbeidet med innføring og implementering av Compilo ble organisert som et prosjekt med styringsgruppe, prosjektgruppe og arbeidsgrupper ute i virksomhetene. I løpet av 2022 har arbeidet med innføringen av nytt system blitt jobbet med for hele Haugesund kommune. Compilo ble lansert den 9. januar 2023.

Etikk

Haugesund kommunes etiske retningslinjer ble vedtatt av bystyret i 2018.

Kurset «Etiske retningslinjer» er tilgjengelig i opplæringsportalen KS-læring. Kurset bygger på de etiske retningslinjene i kommunen og kan brukes i ledermøter, personalmøter o.l. slik at refleksjon om viktige etiske tema settes på dagsorden. I tillegg har vi kurs for nyansatte og læringer i opplæringsportalen KS-læring som gir innføring i våre etiske retningslinjer.

I februar 2023 skal det gjennomføres 10-faktor medarbeiderundersøkelse for alle ansatte i Haugesund kommune. Etter undersøkelsen skal alle enheter utarbeide handlingsplaner. Arbeid med handlingsplaner etter 10-faktor undersøkelsen gir rom for etisk refleksjon som kan føre til bedre tjenester, kompetansetrygghet og økt jobbnærvær.

I 2022 har administrasjonen gått gjennom kommunens etiske retningslinje. Konklusjonen er at disse bør revideres og at arbeidet starter i 2023.

Informasjonssikkerhet og personvern

Haugesund kommune mottar og innhenter personopplysninger om våre tjenestemottakere for å kunne gi riktige tjenester og ytelser. Kommunen behandler personopplysninger for å kunne ivareta innbyggernes rettigheter og plikter innenfor skole, barnehage, helsetjenester, stønader, gebyrer, avgifter med mer.

Personvernerklæringen ligger lett tilgjengelig på kommunens nettsider. Her finnes det også informasjon om hvordan kommunen behandler personopplysninger og kontaktinfo til personvernombudet. Personvernombudet gir råd og veiledning til publikum, kommunens ledelse og ansatte. Personvernombudet er et bindeledd mellom datatilsynet og behandlingsansvarlig og melder avvik hvor det er stor risiko for personvernet videre til datatilsynet.

Det er utarbeidet protokoller for alle behandlinger av personopplysninger i Haugesund kommune. Av protokollene fremkommer det blant annet hvilket formål personopplysningene benyttes til, hvilke type personopplysninger som er registrert, hvilket hjemmelsgrunnlag det er for behandlingen eller om det foreligger samtykke/avtale om behandling av personopplysninger med den registrerte. Draftit er kommunens datasystem hvor oversikten over alle behandlinger av personopplysninger er registret.

Det er etablert egen arbeidsgruppe for GDPR – informasjonssikkerhet og personvern. Gruppen består av direktør administrasjon og service, IKT-sjef, personvernombudet og rådgiver fra personal, organisasjon og service. Gruppen ser på overordnede systemer og prosedyrer innenfor fagområdet. I 2022 har gruppens arbeid vært knyttet til kommunens bruk av sosiale medier og tilgangsstyring av personopplysninger for kommunens ansatte.

De siste årene har det vært opparbeidet kompetanse på å gjennomføre vurderinger av personvernkonsekvenser (DPIA) før nye fagsystemer o.l. har blitt tatt i bruk. Slike vurderinger er pålagte der hvor en behandling av personopplysninger kan medføre høy risiko for den registrerte. Vi har ved flere anledninger gjennomført slike vurderinger, og kompetansen på dette området har blitt bedre gjennom at flere har fått erfaring med dette.

Videre har kommunen utarbeidet egne maler for databehandleravtaler som er påkrevd der hvor leverandører behandler personopplysninger på vegne av Haugesund kommune.

Samfunnssikkerhet

Haugesund kommune har en plan for beredskap «Plan for kommunal beredskapsledelse 2017 – 2020». I løpet av 2023 skal denne planen revideres og vedtas av bystyret. Den reviderte planen bygger på ROS analyse vedtatt av bystyret desember 2022

Organisering

Samfunnssikkerhet og beredskap er organisert på følgende måte:

- Kommunens krisestab (kommunedirektør og kommunaldirektører for alle tjenesteområder)
- Beredskapskoordinator
- Beredskapskontakt administrasjon og service
- Beredskapskontakt kultur, idrett og frivillighet
- Beredskapskontakt helse og omsorg
- Beredskapskontakt oppvekst
- Beredskapskontakt teknisk
- Loggfører/sekretær

Beredskapskoordinator er organisert under kommunedirektør, beredskapskontakt for de forskjellige fagområdene er organisert under direktør på sitt tjenesteområde. I tillegg består ressursgruppen av loggfører/sekretær som også er fagansvarlig på CIM (krisestøtteverktøy) og beredskapskoordinators stedfortreder ved fravær.

Beredskapsråd

Det blir årlig arrangert felles beredskapsråd for ytre Haugalandet. Dette er et samarbeid mellom kommunene: Karmøy, Bokn, Tysvær, Utsira, Sveio og Haugesund. Her blir kommuner og andre samarbeidspartnere invitert.

Kommunens tjenesteområder

Administrasjon og service

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022		Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
100-Felles administrasjon og service	1 538	✓	1 970	1 980	442	22,3 %
101-Kommunedirektøren	42 989	!	37 831	38 063	-4 926	-12,9 %
102-Personal, organisasjon og service	56 503	—	55 130	56 393	-110	-0,2 %
103-IKT	32 761	✓	32 781	32 990	229	0,7 %
104-Økonomi	20 126	✓	19 985	20 380	254	1,2 %
Sum	153 916	!	147 697	149 806	-4 110	-2,7 %

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdet inkludert kommunedirektøren fikk et samlet merforbruk på 4,1 millioner kroner. Pandemiutgiftene utgjorde 0,5 millioner kroner.

Kommunedirektøren

Kommunedirektøren fikk et merforbruk på 5 millioner kroner i 2022. Hovedårsaken til merforbruket er utsatt oppstart av lederutviklingsprogram fra 2021, for lavt budsjetterte honorar og godtgjøring folkevalgte, økte konsulenttjenester knyttet til bolig- og næringsanalyse, bybåt og juridisk bistand.

Personal, organisasjon og service

Virksomheten har et lite overforbruk. Dette skyldes høyere kostnader til refusjon av foreldrebetaling / søskenmoderasjon i barnehage enn budsjettert. Det er videre gjennomført 3 jublantmarkeringer i 2022 (for årene 2020, 2021 og 2022) på grunn av pandemi. Det er brukt noe mer penger enn budsjett på profilering i samarbeid med reklamebyrået Tada. I tillegg er det høyere kostnader til stipendordning og flytteordning for sykepleiere og vernepleiere enn budsjettert.

Overforbruket begrenses av høyere refusjoner på grunn av sykefravær og foreldrepermisjon enn budsjettert, da det i stor grad ikke tas inn vikarer ved fravær. I tillegg er det dekket opp av underforbruk på andre driftsutgifter i virksomheten.

Det er et overforbruk på 450 000 kroner i forbindelse med 3 gjennomførte jublantmarkeringer. Dette skyldes at markering av jublantar for årene 2020 og 2021 måtte utsettes til 2022 på grunn av pandemi.

IKT

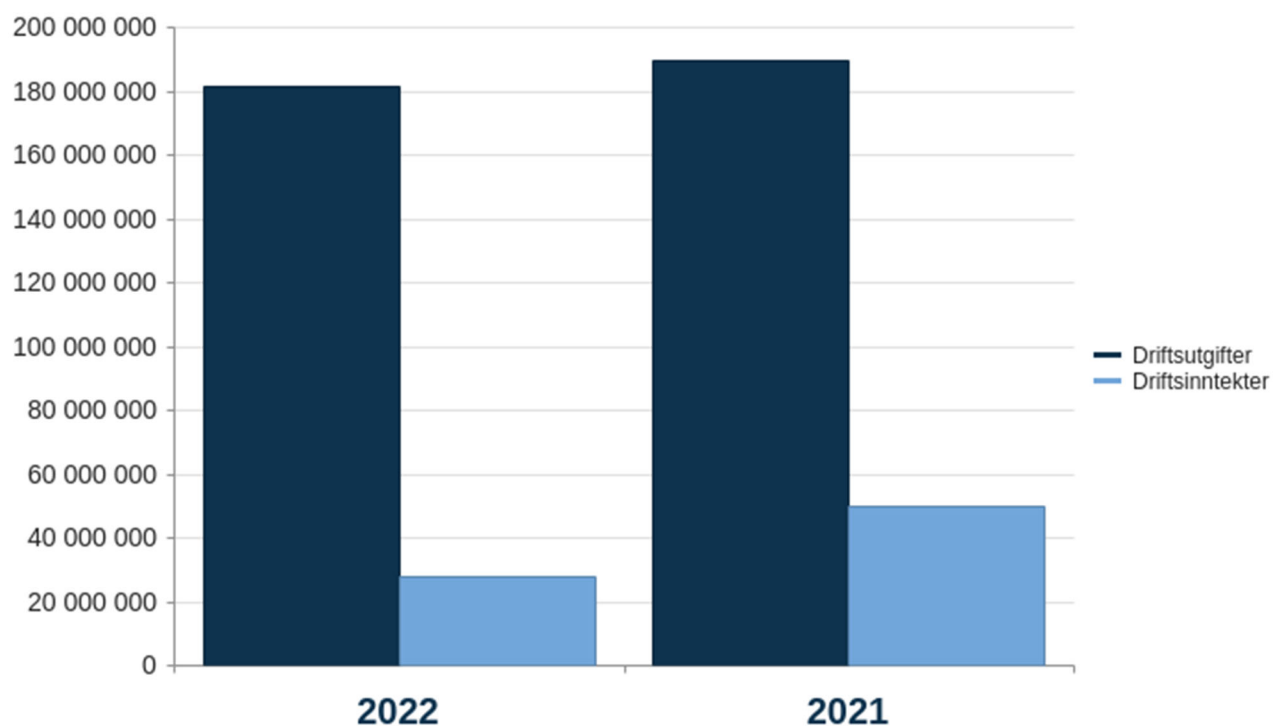
IKT-enheten fikk et lite mindreforbruk på 0,2 millioner kroner. Hovedårsaken til mindreforbruket er at det ikke er ansatt vikar ved sykefravær/foreldrepermisjon.

Økonomi

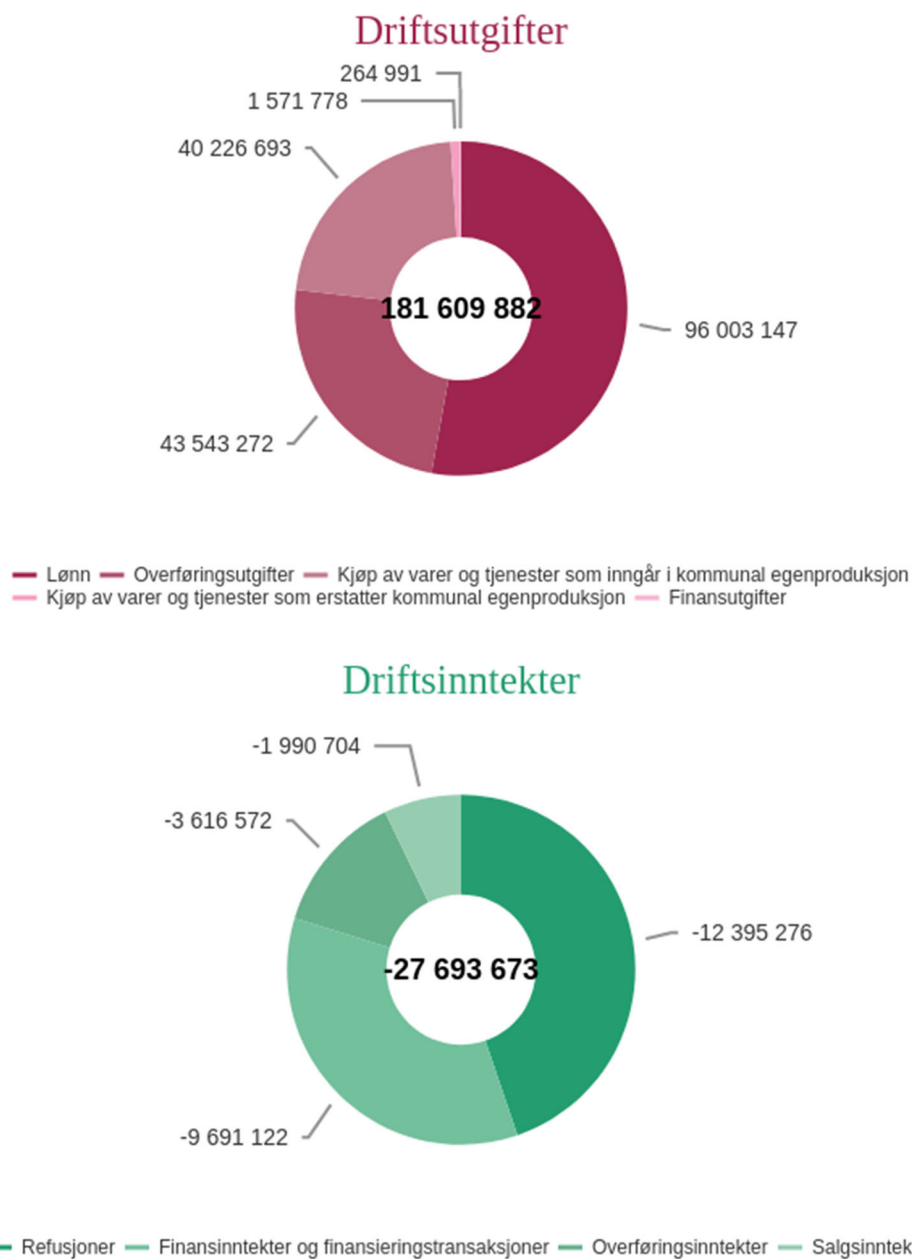
Økonomienheten hadde et positivt avvik på 0,2 millioner kroner. Avviket skyldes i all hovedsak høyere refusjon av sykepenges enn budsjettert da det ikke ble tatt inn vikar ved lengre sykefravær ved enheten.

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter i prosent 120 administrasjon (B)	5,5 %	5,0 %	5,2 %	5,8 %	5,8 %
Netto driftsutgifter per innbygger (120) administrasjon (B)	3 535	3 600	3 607	3 981	4 089

Kommunedirektøren

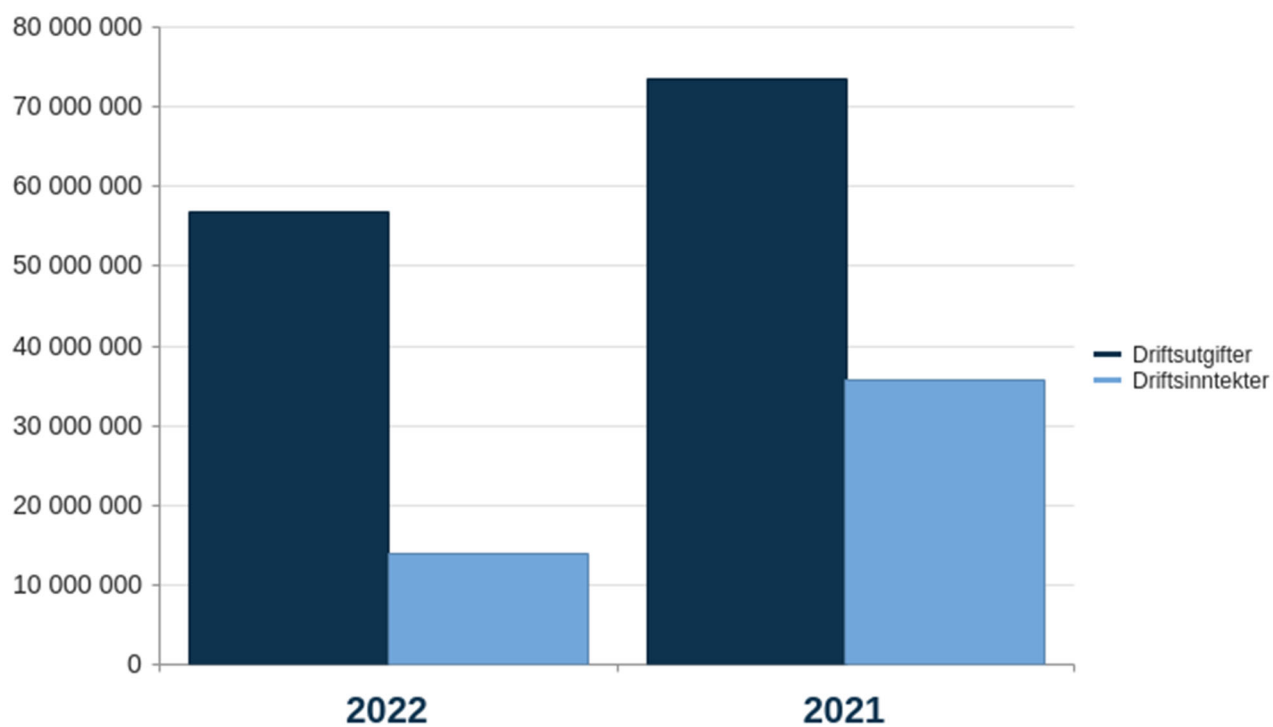
Status økonomi

Beløp i 1000

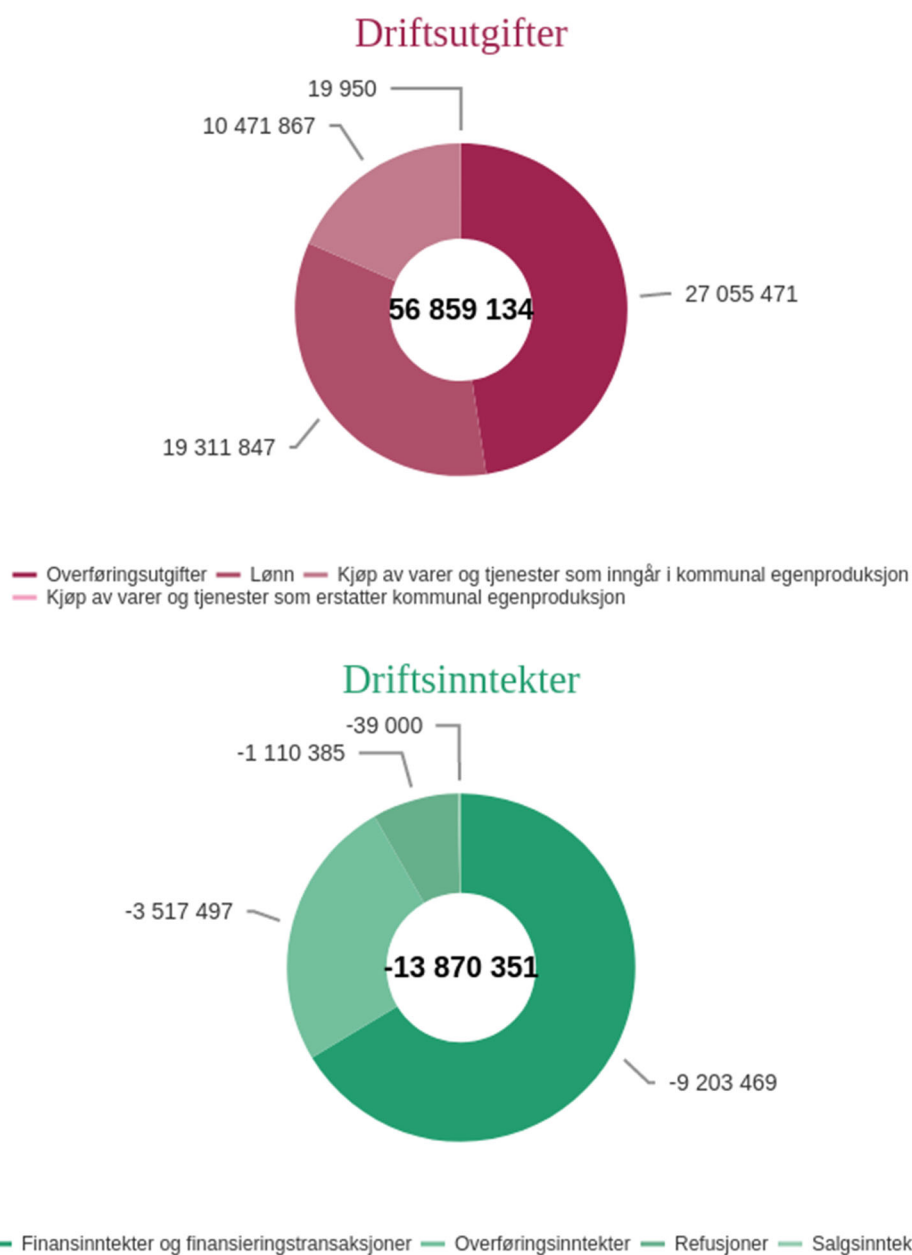
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	42 989 	37 831	38 063	-4 926	-12,9 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Personal, organisasjon og service

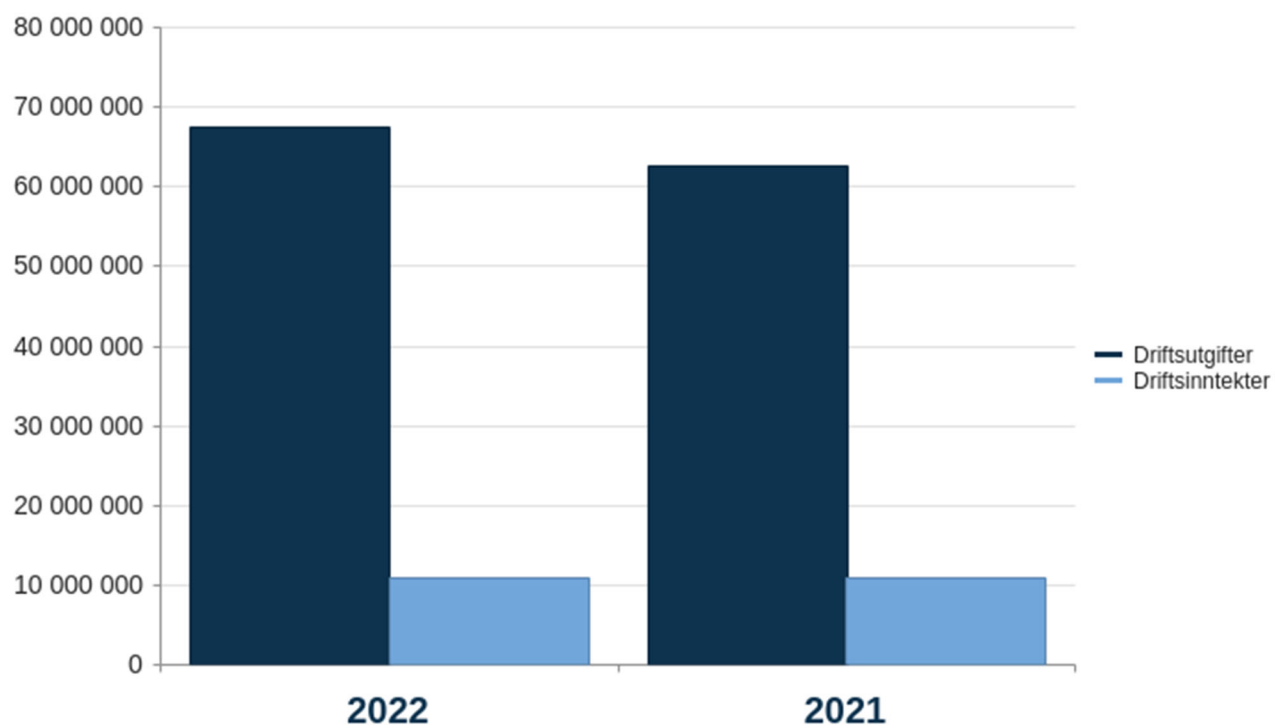
Status økonomi

Beløp i 1000

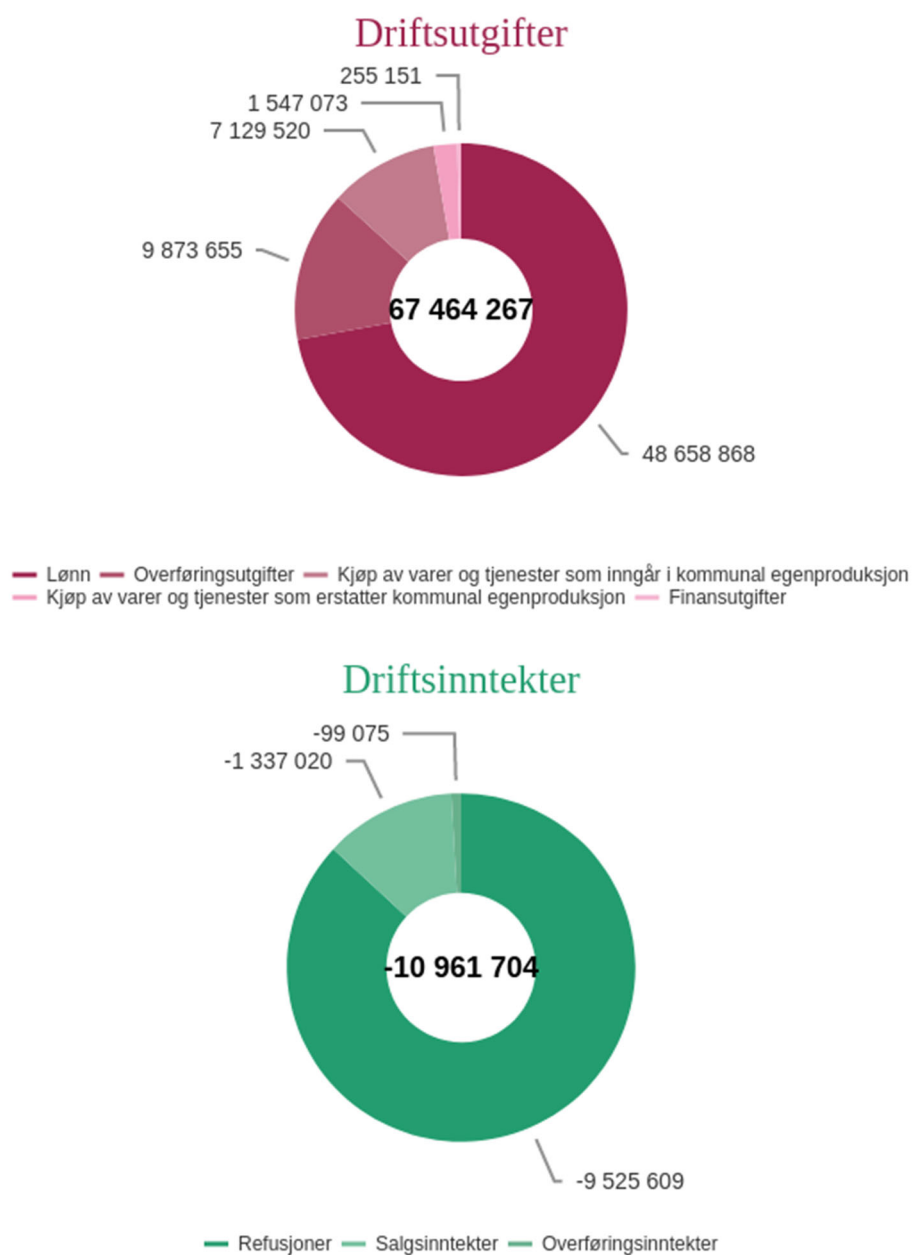
Virksomhet	Regnskap 2022		Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	56 503	—	55 130	56 393	-110	-0,2 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	Ønsket 2021 resultat	Oppnådd resultat 2022	Statusbeskrivelse indikator
Byliv for alle	Bekjempe ulovlig alkoholserving	Andel kontroller skjenkebevilling	100,0 %	100,0 %	103,0 % Kontroll av skjenkebevillinger ble i 2022 utført utover lovkravet. Lovkravet om antall kontroller er 3 ganger antall skjenkebevillinger og minimum en kontroll av hver skjenkebevilling.
Å jobbe/ Å skape	Arbeidsmiljøloven stiller krav til et godt arbeidsmiljø. Haugesund kommune skal ivareta det fysiske og psykososiale arbeidsmiljø.	Øke svarprosenten vedr. 10-faktor medarbeiderundersøkelse som gjennomføres i alle tjenesteområder i kommunen.	75,0 %	0,0 %	10-faktor medarbeiderundersøkelse gjennomføres annet hvert år. Det ble ikke gjennomført undersøkelse i 2022.
	Haugesund kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver	Sykefraværprosenten, for hele kommunen	9,6	8,0	9,6 Haugesund kommune endte på et totalt sykefravær i hele organisasjonen på 9,64 %. Dette er over målet om 8 %, og på samme nivå som 2021.

IKT

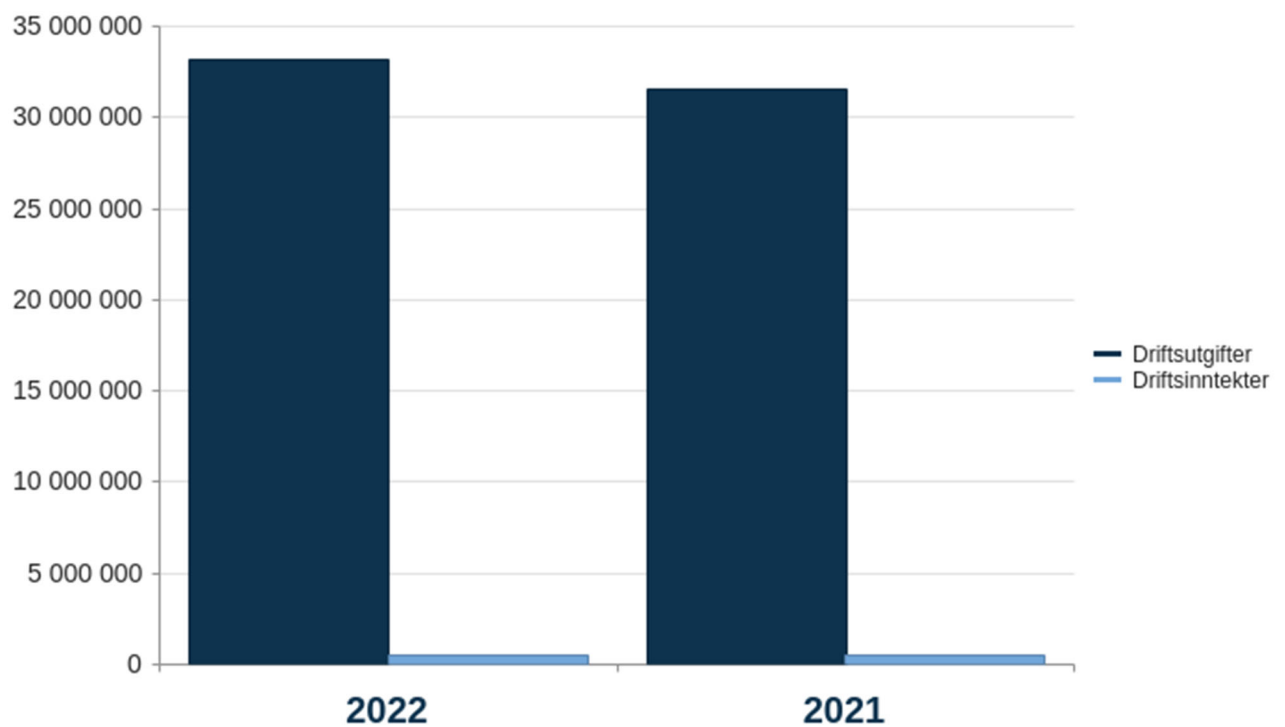
Status økonomi

Beløp i 1000

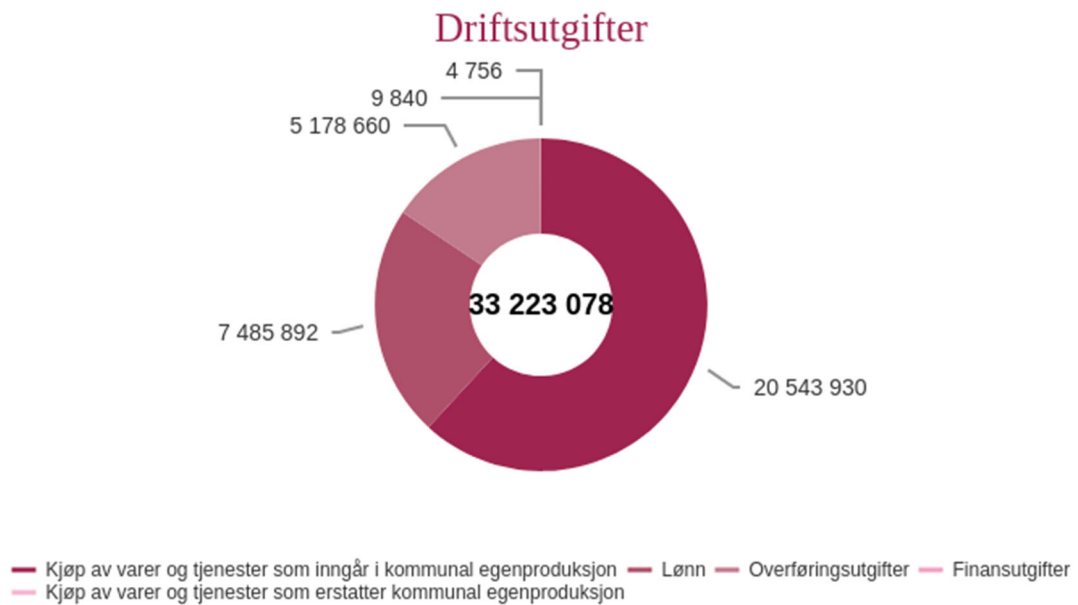
Virksomhet	Regnskap 2022		Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	32 761	✓	32 781	32 990	229	0,7 %

Grafer økonomi

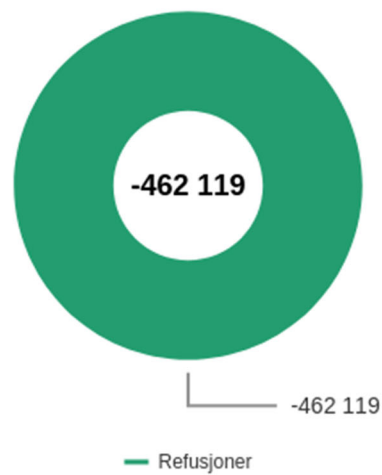
Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Driftsinntekter



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	2021	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å jobbe/ Å skape	God kvalitet på tjenesten	Tilgjengelighet levert på sentrale tjenester levert av IKT (oppetid gjennom året)	99.5	99.5	100,0 %	

Økonomi

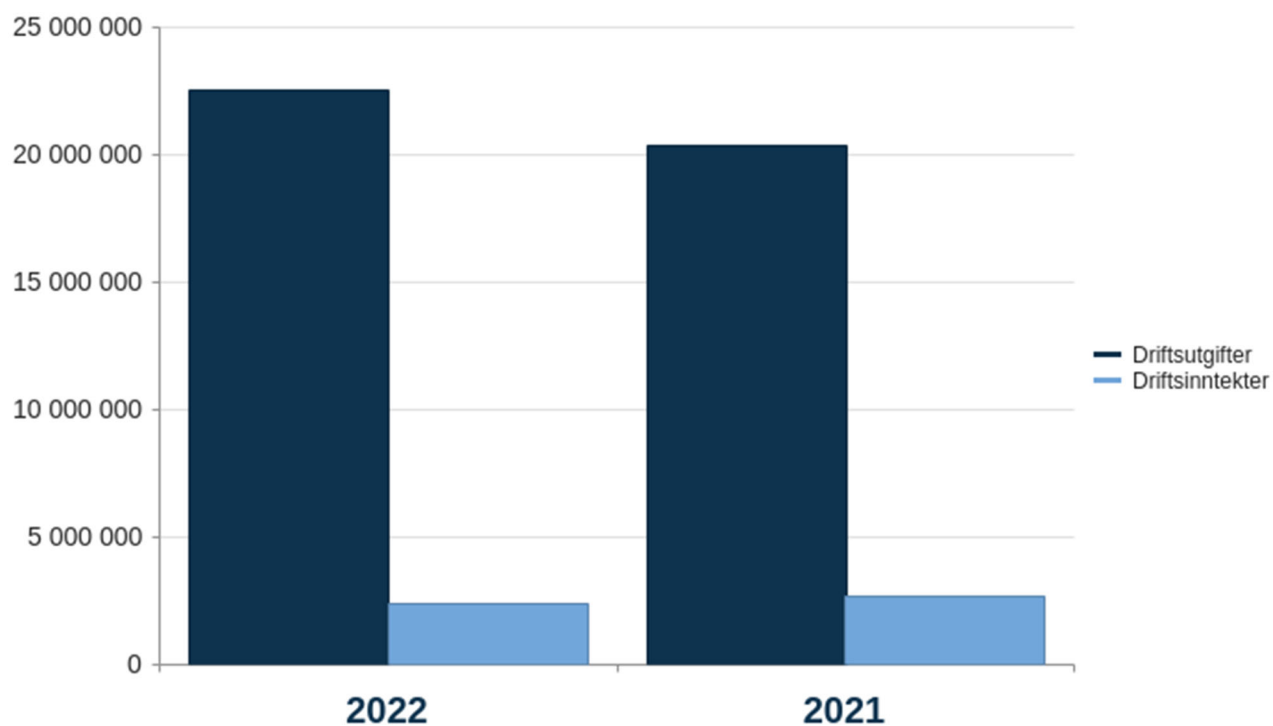
Status økonomi

Beløp i 1000

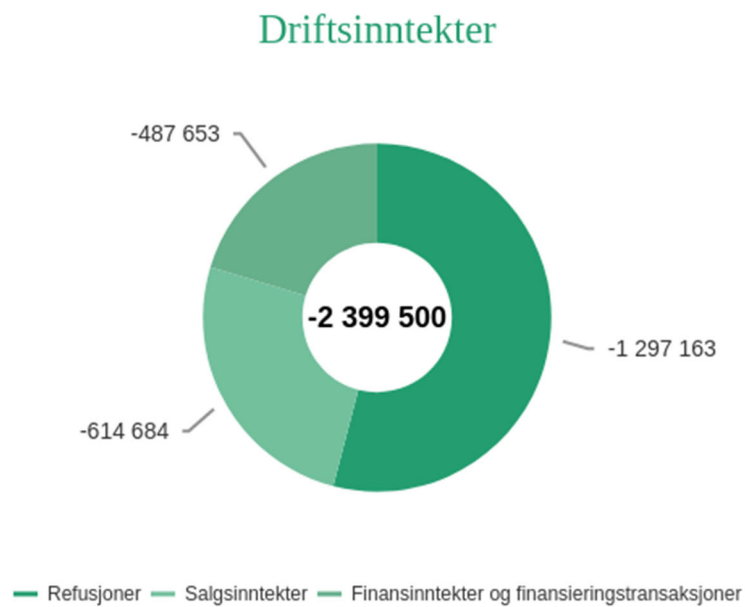
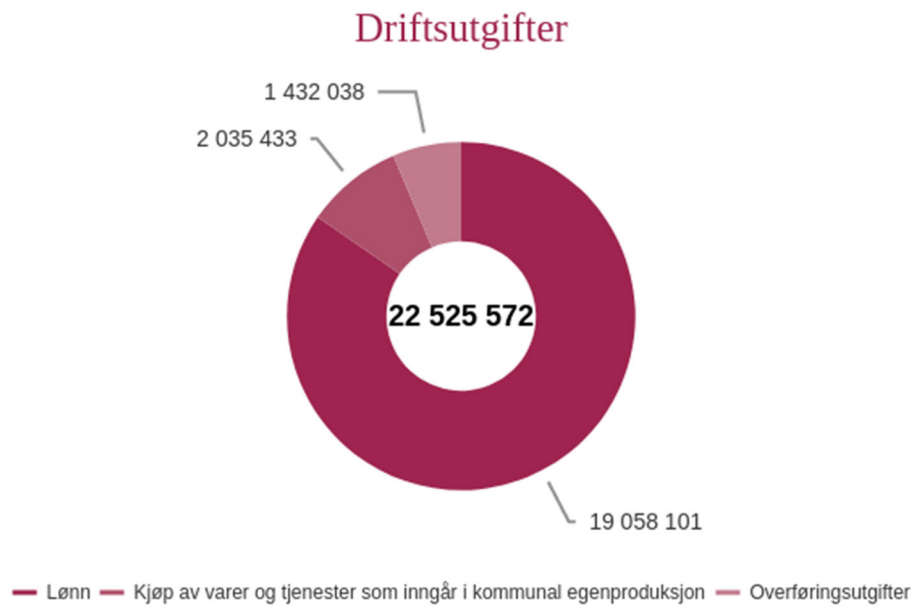
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	20 126 	19 985	20 380	254	1,2 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	2021 Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat indikator	Statusbeskrivelse indikator
Å bo	Effektiv saksbehandling av søknader om startlån og tilskudd	Andel digitale søknader av startlån og tilskudd til egen bolig	100,0 %	100,0 %	100,0 %
	Effektivisere behandling av inngående faktura	Andel elektronisk faktura (EHF) mottatt per år	94,0 %	96,0 %	94,0 %
	Effektivisere utsendelse av kommunale krav	Andel kommunale krav sendt via digitale kanaler	65,0 %	80,0 %	80,0 %
Å jobbe/ Å skape	Kommunens anskaffelser skal bidra til innovasjon og markedsutvikling	Andel konkurranser med styrt leverandørdialog	20,0 %	30,0 %	20,0 %

Oppvekst

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
200-Felles oppvekst	2 126 	1 420	1 430	-696	-48,7 %
201-Barnehager	326 548 	339 316	340 701	14 153	4,2 %
202-Skoler	439 229 	430 177	435 777	-3 452	-0,8 %
204-Barnevern	95 793 	98 689	99 504	3 710	3,7 %
205-PPT	11 831 	13 664	13 797	1 966	14,2 %
206-Helsestasjon og skolehelsetjeneste	29 391 	29 303	29 988	597	2,0 %
Sum	904 918 	912 569	921 196	16 278	1,8 %

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdet hadde i 2022 et mindreforbruk på cirka 16,3 millioner kroner. Pandemikostnadene i tjenesteområdet utgjorde cirka 12,6 millioner kroner for året.

Barnehage

Virksomhet barnehage hadde et mindreforbruk på cirka 14,1 millioner kroner.

- Nærmere 5 millioner kroner er lavere lønnskostnader enn budsjettet. Dette skyldes vakante stillinger og høyere sykkelønnsrefusjoner enn lønnskostnader til vikarer.
- Nærmere 8 millioner kroner er merinntekter og lavere kostnader til refusjoner for barn bosatt i annen kommune enn der de går i barnehage.
- Nærmere 2 millioner kroner er mindreforbruk i refusjoner for andel barn i Haugesund som har barnehageplass i andre kommuner.
- Nærmere 1 million kroner er mindreforbruk av som skyldes et lavere driftsnivå i pandemien første og andre kvartal av 2022.

Virksomhetens pandemiutgifter utgjorde cirka 2,2 millioner kroner.

Skole

Virksomhet skole hadde i 2022 et merforbruk på 3,5 millioner kroner. Merforbruket knyttet til pandemikostnader utgjorde 10,4 millioner kroner. Reduserte lønnskostnader i forbindelse med skolestreik høsten 2022 utgjorde 11,7 millioner kroner. Gratis kjernetid for 1.trinn og endringer i kontaktlærertillegget utgjorde en merkostnad på 6 millioner kroner i 2022.

Barnevern

Barnevernstjenesten hadde et mindreforbruk på 3,7 millioner kroner. Mindreforbruket er i hovedsak knyttet til færre fosterhjemsplasseringer og færre ungdommer med institusjonsopphold.

PPT

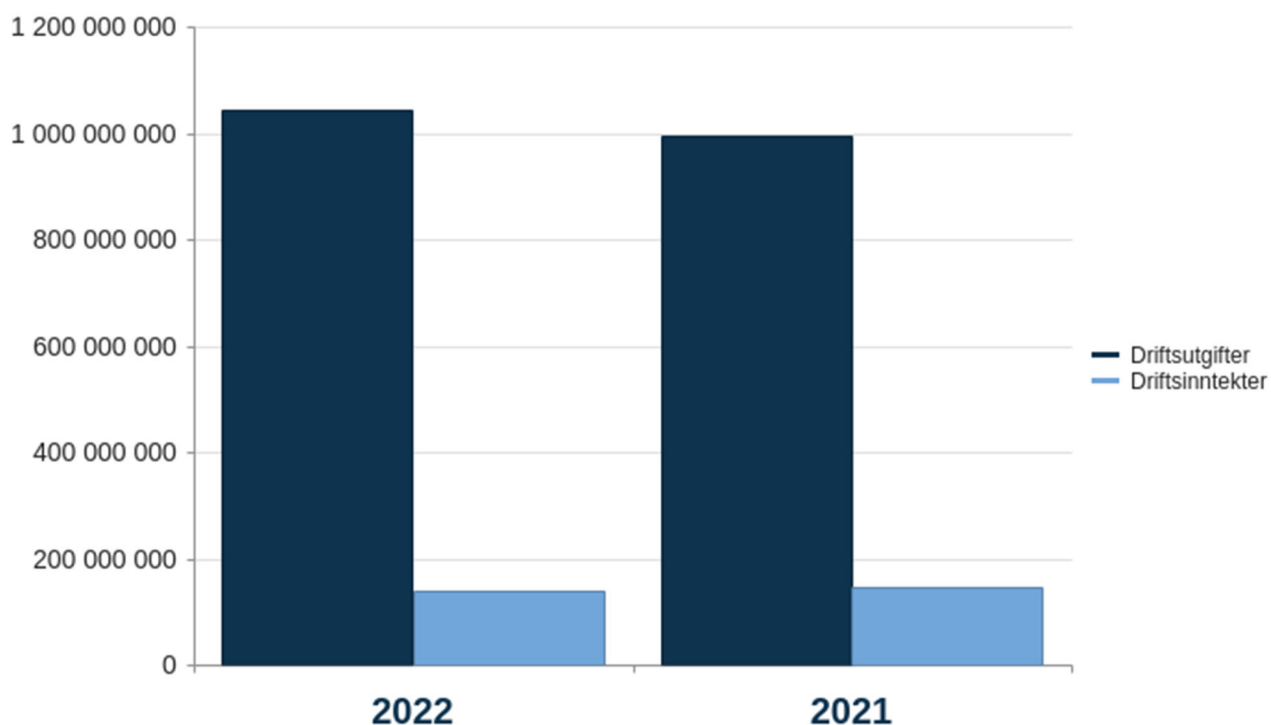
Virksomheten hadde i 2021 et mindreforbruk på rundt cirka 2 millioner kroner. Mindreforbruket er i hovedsak knyttet til vakante stillinger, samt lavere kostnader til reise/transport grunnet digital kompetansehevning/videreutdanninger.

Helsestasjon og skolehelsetjeneste

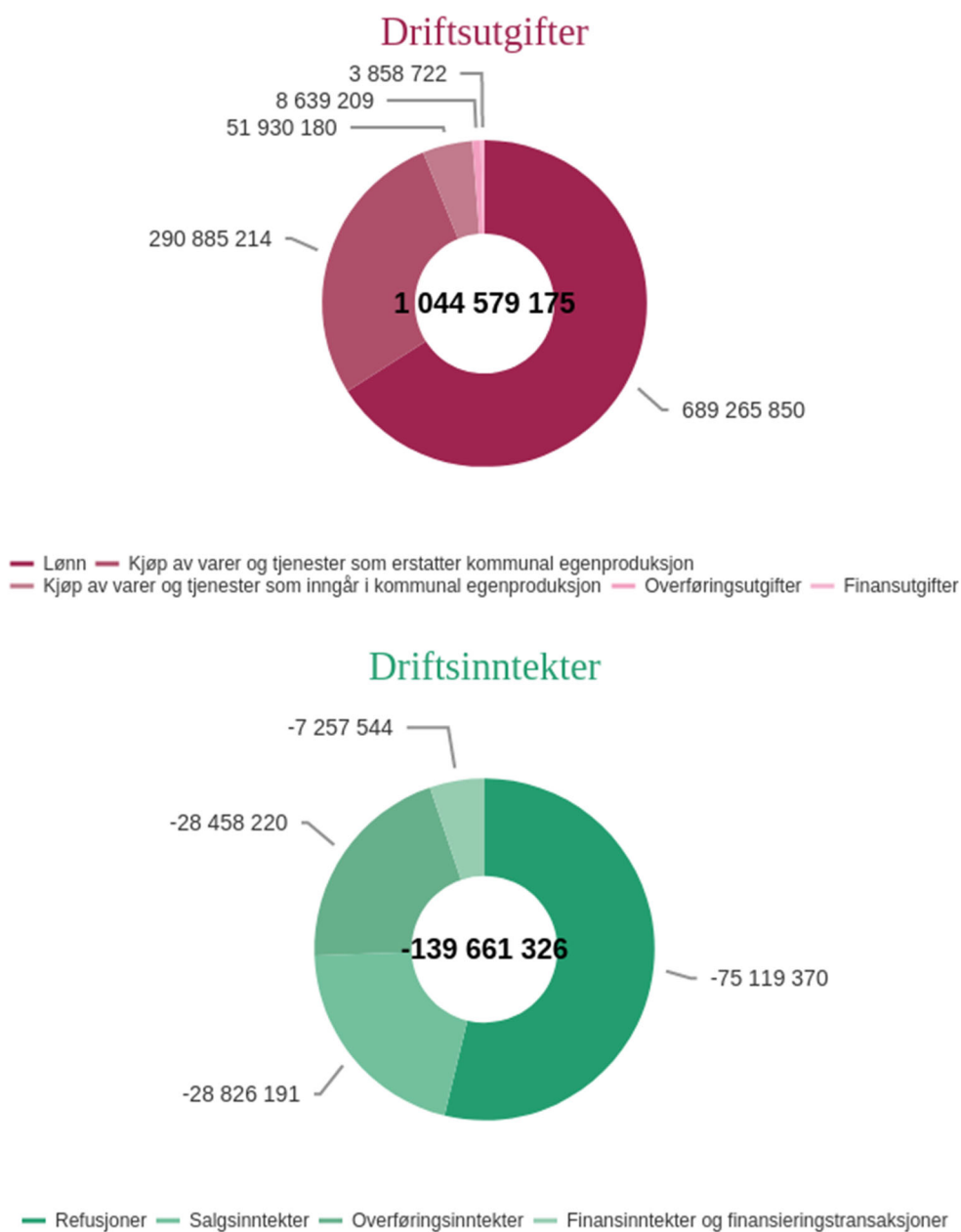
Virksomheten hadde ved årsslutt et mindreforbruk på cirka 0,6 millioner kroner ved årsslutt. Mindreforbruket knyttes til vakante stillinger.

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Barnehager

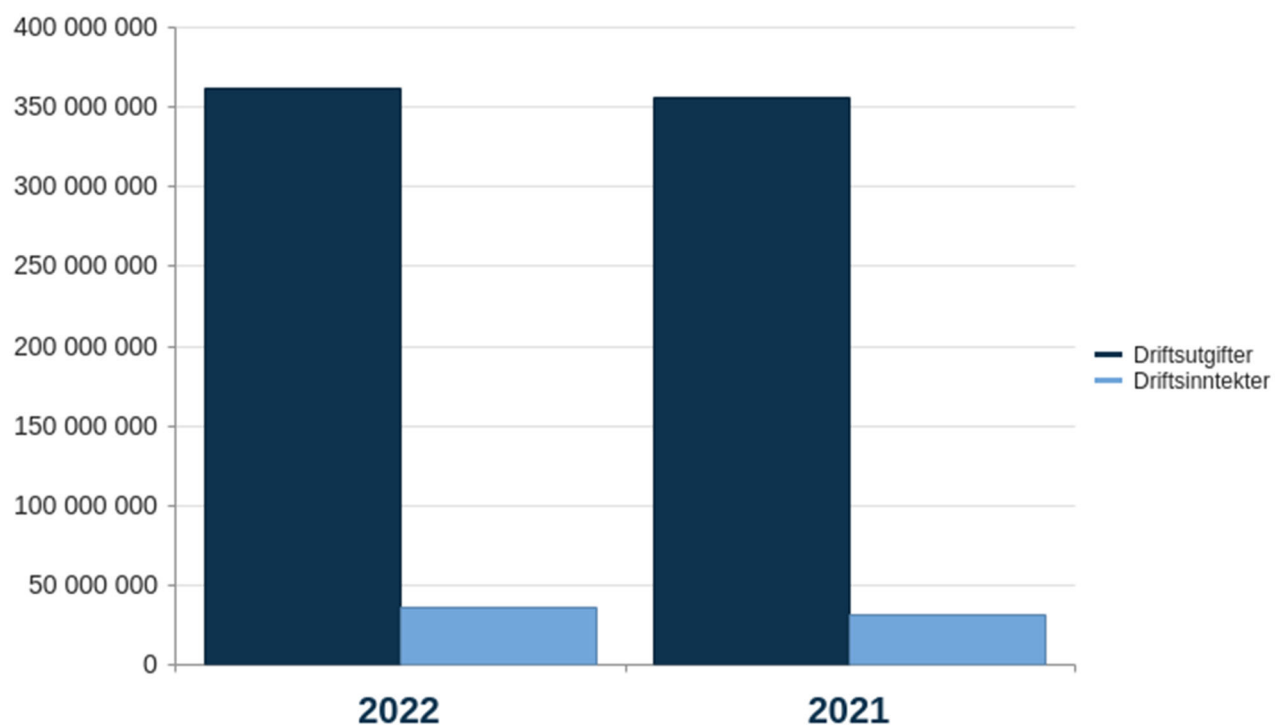
Status økonomi

Beløp i 1000

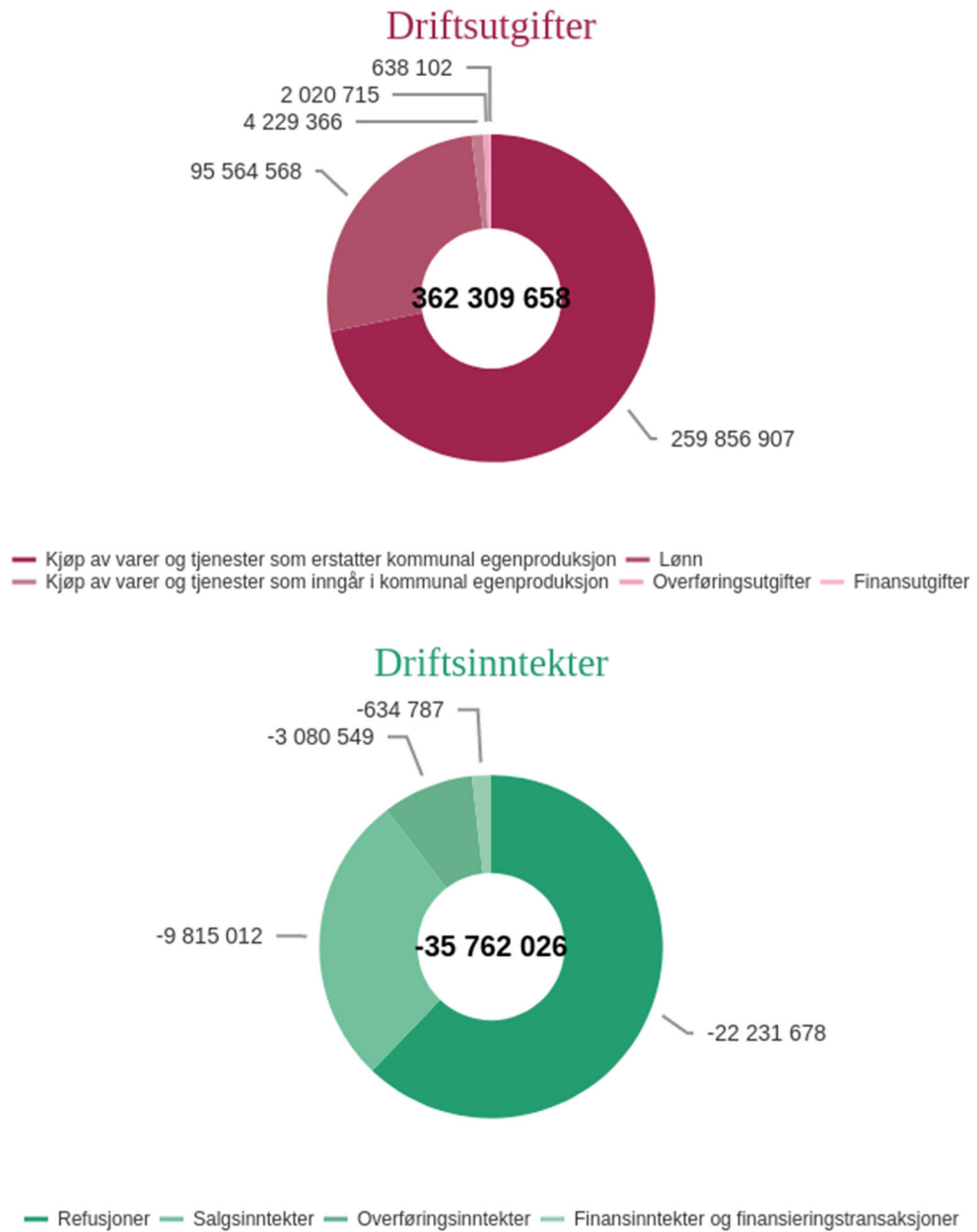
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	326 548	339 316	340 701	14 153	4,2 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	Ønsket 2021 resultat	Oppnådd 2022 resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	Overgang hjem - barnehage	Antall barnehager som tilbyr foreldreaktiv tilvenning	19	32	14
	Tidlig innsats	Antall barnehager som bruker stafettlogg	0	25	18
	Øke personalets kompetanse i pedagogisk ledelse i barnehagene som deltar i regional ordning.	Antall barnehager som utarbeider kompetanseutviklingsplan om tema pedagogisk ledelse		12	10
	Øke personalets kompetanse i språkarbeid med barn i barnehagen	Antall barnehager som kartlegger tema kommunikasjon og språk i sin barnehage		17	16

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	194 050	188 981	182 376	184 682	187 559

Skoler

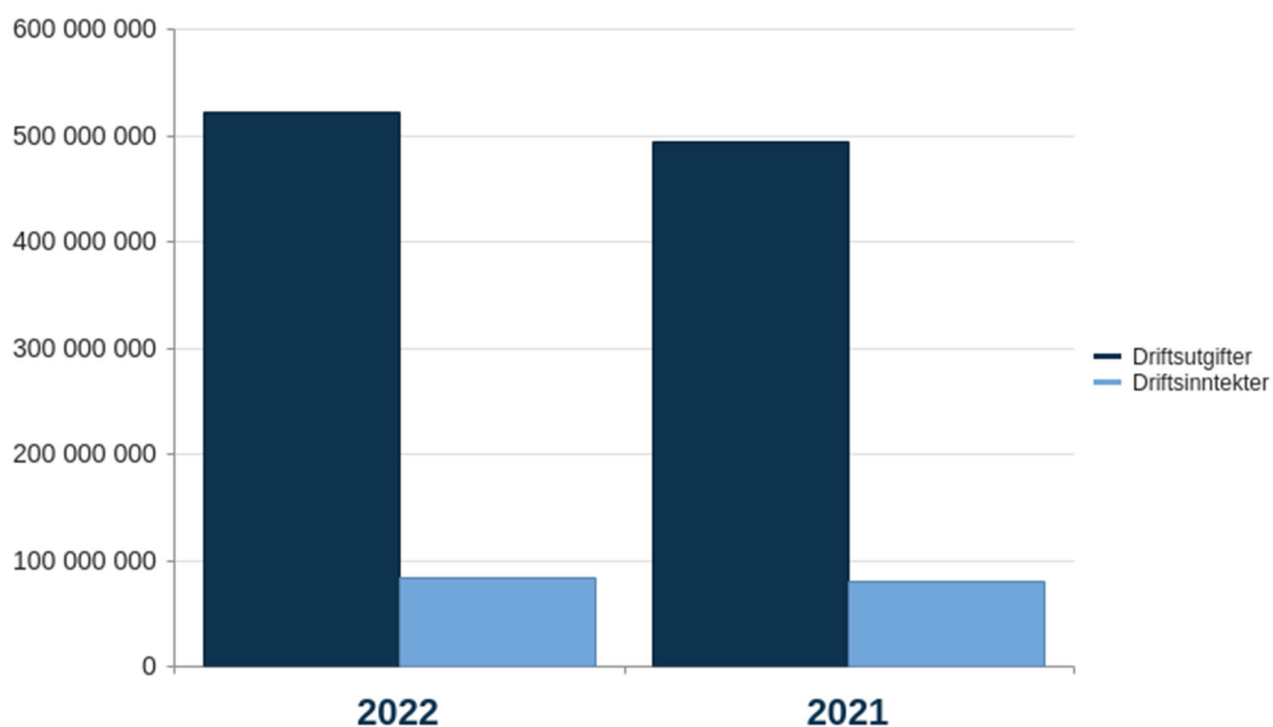
Status økonomi

Beløp i 1000

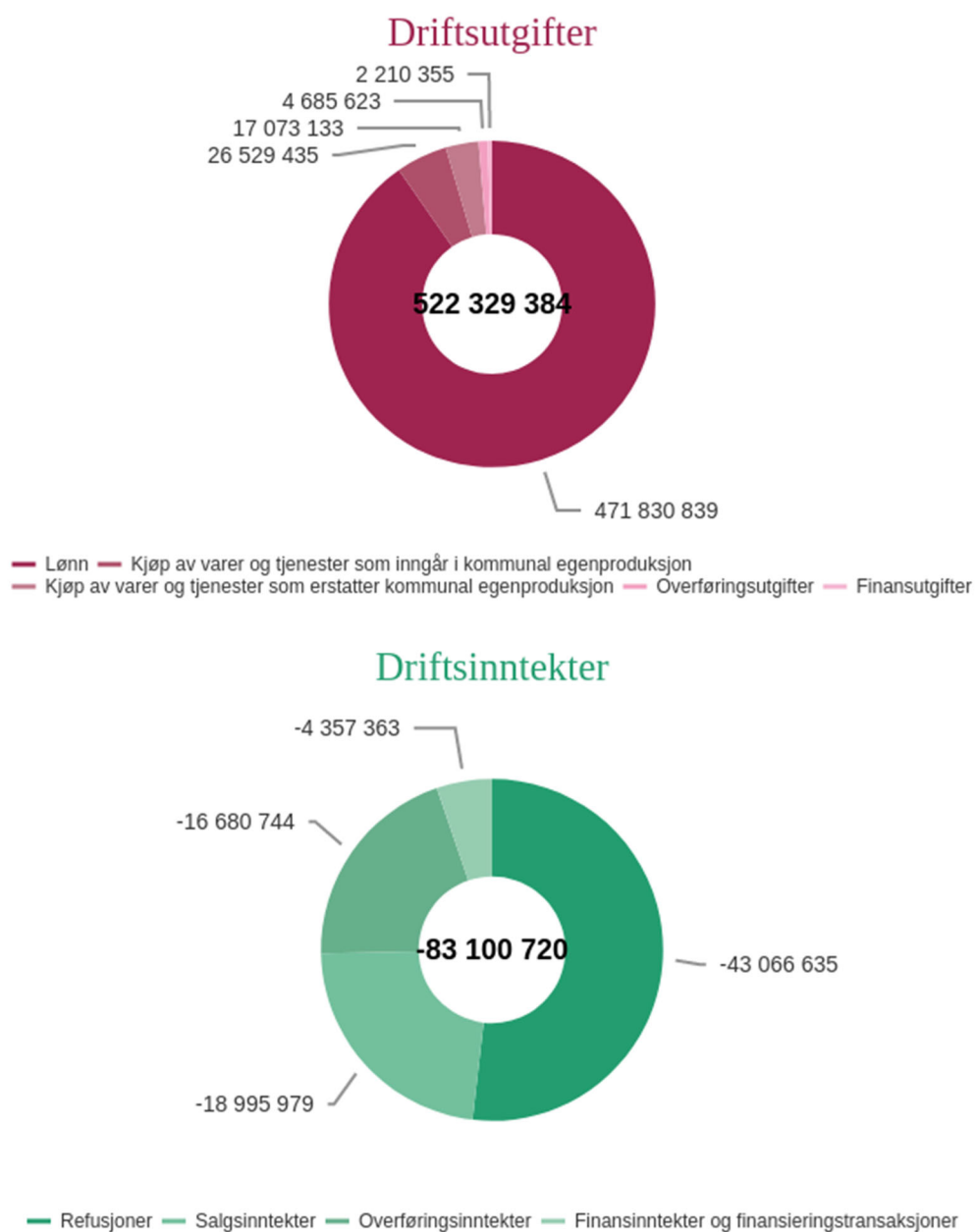
Virksomhet	Regnskap 2022		Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	439 229	⊖	430 177	435 777	-3 452	-0,8 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	2021 Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å jobbe/ Å skape	Barn og unge opplever læringsmiljø som fremmer læring, mestring, inkludering og likeverd	Elevunders. 10. trinn - Trivsel	0,0		
		Gjennomsnittlige grunnskolepoeng	43.3	43,0	42,9
	Godt læringsutbytte for barn og unge.	Andel elever med direkte overgang fra grunnskole til videregående opplæring	98.7	99,0 %	98,4 %
		Andel elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver engelsk 8. trinn		79	
		Andel elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver lesing 8. trinn	61.9	75,0 %	
		Andel elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver regning 8. trinn	64.5	70,0 %	
		Gjennomsnittlige grunnskolepoeng	43.3	43,0	42,9
		Skole - Frafall i videregående skole	9.4	9,0 %	20,0 %
Å leve	Alle barn i Haugesundsskolen skal ha det trygt og godt på skolen	Elevunders. 10. trinn - Mobbet av andre elever på skolen	4.1	0,0	4,8

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år korrigert for elever i private skoler (B)	97 798	103 940	103 806	105 894	108 555
Netto driftsutgifter til voksenopplæring (213), per innbygger	330	297	327	316	333
Dekningsgrad					
Andel elever i grunnskolen som får morsmålsopplæring (B)	6,7 %	6,3 %	1,4 %	2,8 %	2,1 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning (B)	7,0 %	6,6 %	6,6 %	7,5 %	7,9 %
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring (B)	7,8 %	9,0 %	2,3 %	6,1 %	5,3 %
Kvalitet					
Elever per kommunal skole	315,8	312,7	252,5	282,4	234,1
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn	13,6	13,3	13,1	12,7	12,6
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-4.årstrinn	12,4	12,5	12,1	11,5	11,6
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 5.-7.årstrinn	13,6	12,9	12,8	13,0	12,6
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 8.-10.årstrinn	15,2	14,7	14,6	14,0	13,9

Barnevern

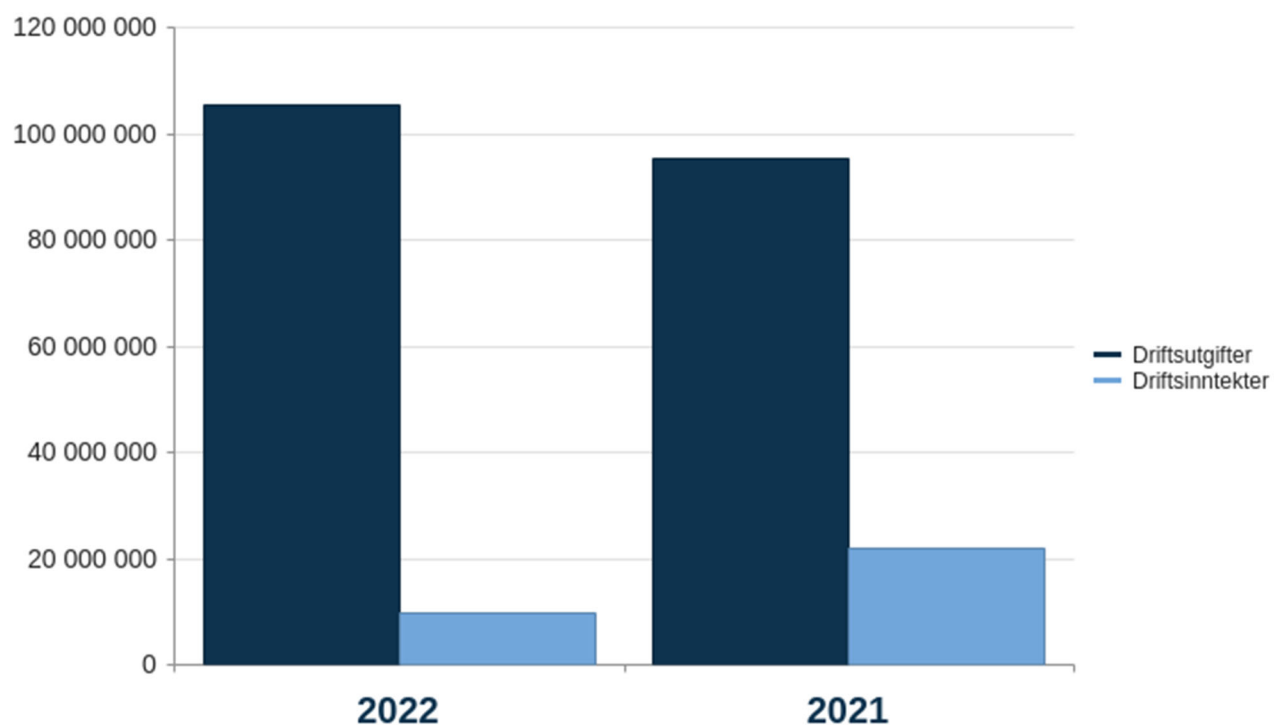
Status økonomi

Beløp i 1000

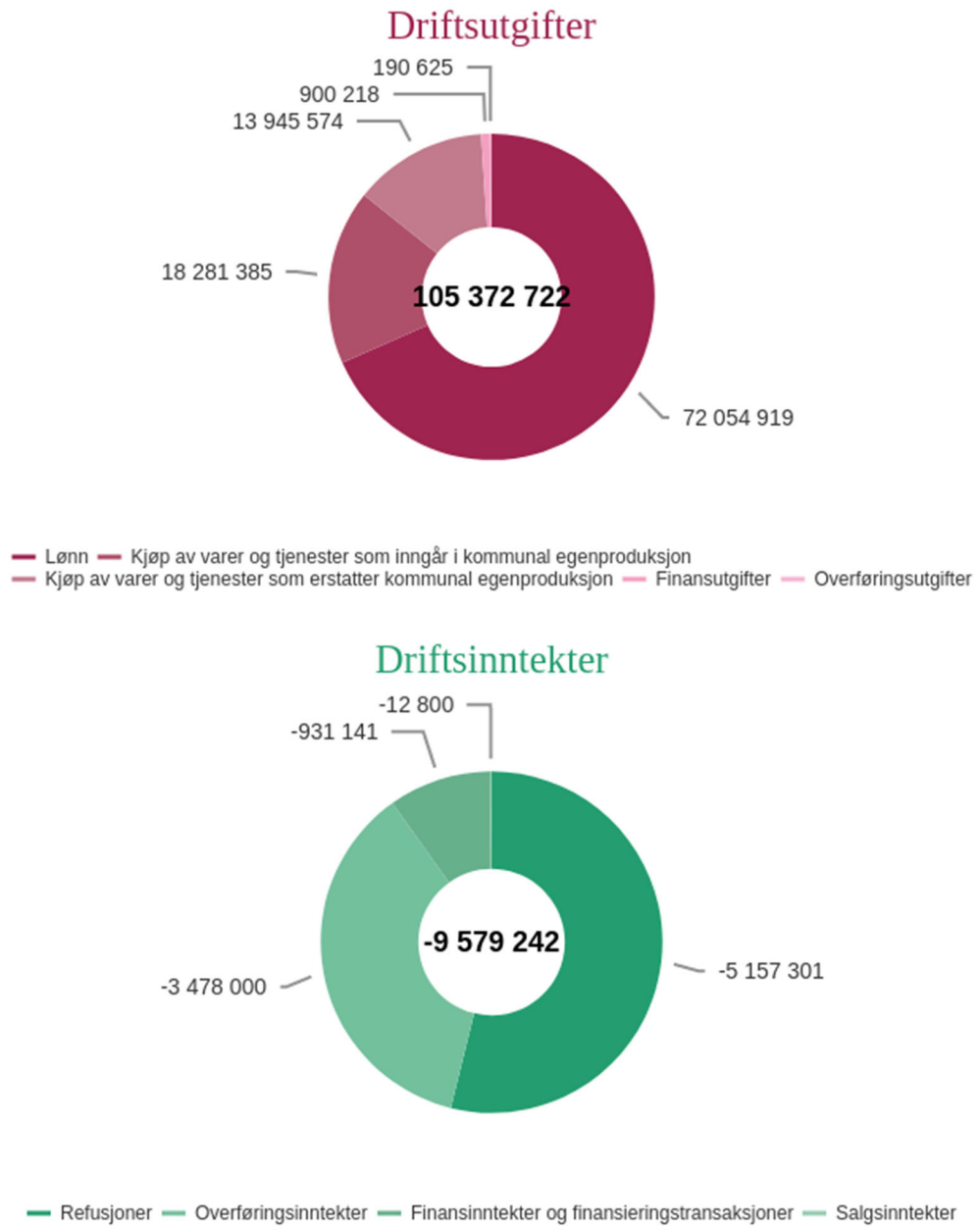
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	95 793	98 689	99 504	3 710	3,7 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Ønsket 2021 resultat	Oppnådd resultat 2022	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	Effektiv saksbehandling	Sørge for til enhver tid å ha god rutiner for sikre fremdrift og oppfølging av sakene.	Andel undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder	99,0 %	100,0 %	99,7 %
	Rett hjelp til rett tid	Egen rutine for oppstart av saker som skal sikre internt samarbeid mellom avdeling familieavdeling og de henvisende avdeling	Ventetid på avtalt oppstartsmøte skal skje innen 3 uker etter mottatt henvisning	69,0 %	100,0 %	63,0 %
	Særsilt fokus på medvirkning i alle saker.	- Barn og unge skal få informasjon og få gi sin mening i undersøkelsesfasen og så lenge familien mottar tiltak. - I alle vedtak, evalueringer og samtaler med barn og unge skal det fremgå hva som er barnets mening.	Alle barn i barneverntjenesten gis mulighet for medvirkning i alle saker og beslutninger som gjelder dem.	100,0 %	100,0 %	100,0 %
	Flere barn skal få hjelp og støtte i slekt og nettverk.	Ved alle plasseringer utenfor hjemme skal en vurdere om plassering i familie og nettverk er mulig og til barnets beste	Andel barn flyttet til slekt- og nettverksfosterhjem.	71.5	60,0 %	55,0 %
		I alle saker ha rutiner for å vurdere om familieråd er riktig valg av tiltak.				
			Antall barn som har fått gjennomført familieråd.	2	15	5

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten (B)	10 711	13 575	12 305	11 151	13 155
Produktivitet					
Andel undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder	91,0 %	89,0 %	97,0 %	95,0 %	91,0 %
Kvalitet					
Stillinger med fagutdanning per 1 000 barn 0-17 år (B)	6,0	6,8	5,6	4,5	5,6

PPT

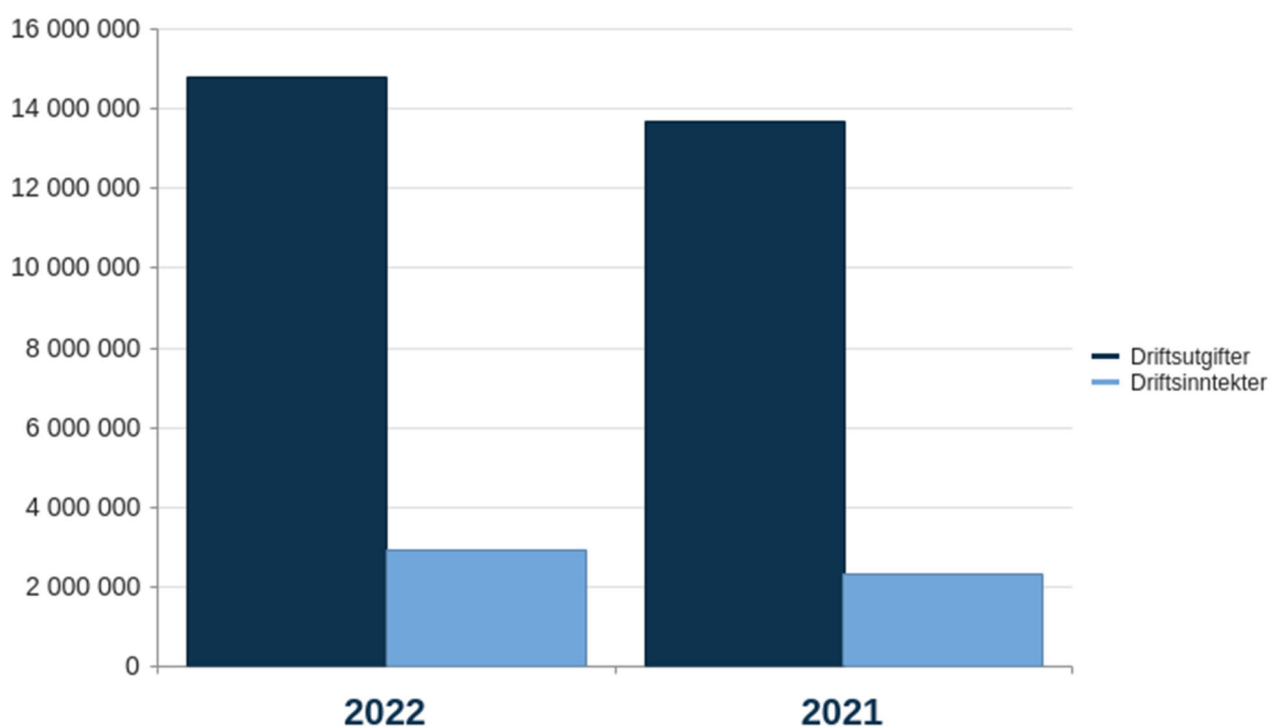
Status økonomi

Beløp i 1000

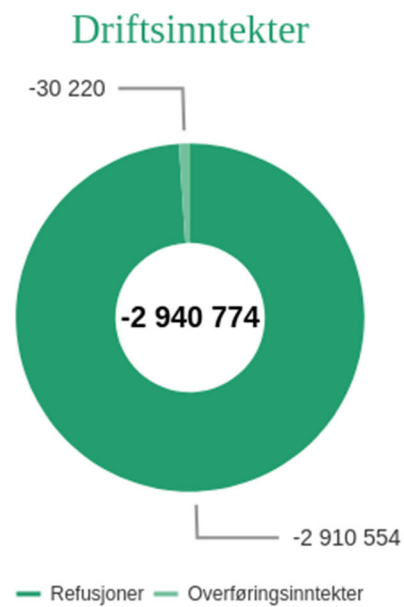
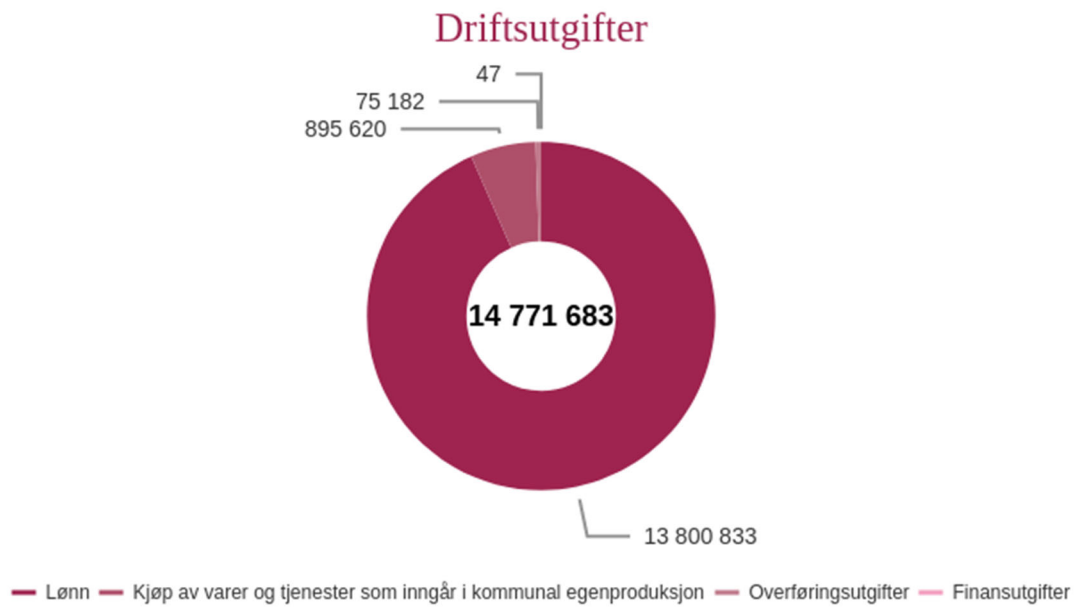
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	11 831	13 664	13 797	1 966	14,2 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	2021	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	Andel individsaker i PP-tjenesten ferdigstilles innen frist	nådd målsetting	innen frist	92.8	100,0 %	98,6 %	målt ut fra gjennomsnittlig antall saker gjennom året som registreres på "fristbrudd". Ut fra 1140 aktive saker har rundt 20 saker hatt fristbrudd i gjennomsnitt. Dette skyldes bl.a sykefravær, avvente utredning i spesialisthelsetjenester og utfordringer i samarbeidet mellom ulike parter.
	Flere barn inkluderes innenfor ordinær undervisning	mål ikke oppnådd	inkludering	6.59	4,0	6,4	Dette henger ammen med nivå spesialundervisning og spesialpedagogisk hjelp PPT er derfor ikke "eier" av dette delmålet.
	gi rett hjelp	Mål ikke oppnådd.	Endret omfang i tilrådninger	30	50	10	Målet er vanskelig å måle grunnet for dårlig konkretisering og operasjonalisert. delmål og indikator Vi har nådd målet om dette i barnehage men på skole anbefales ikke timer, bare en generell anbefaling om å stryke det spesialpedagogiske med bruk av miljøressurs etter behov.
	tilby alle barnehager kontaktdager	nådd målsetting	Systemarbeid	100,0 %	100,0 %	100,0 %	Samtlige barnehager får i dag tilbud om kontaktdager

Årsmelding 2022

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	2021 resultat	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
							men det varierer i hvor stor grad barnehagene har kapasitet og signaliserer behov. Alle har derfor ikke gjennomført kontaktdager.

Helsestasjon og skolehelsetjeneste

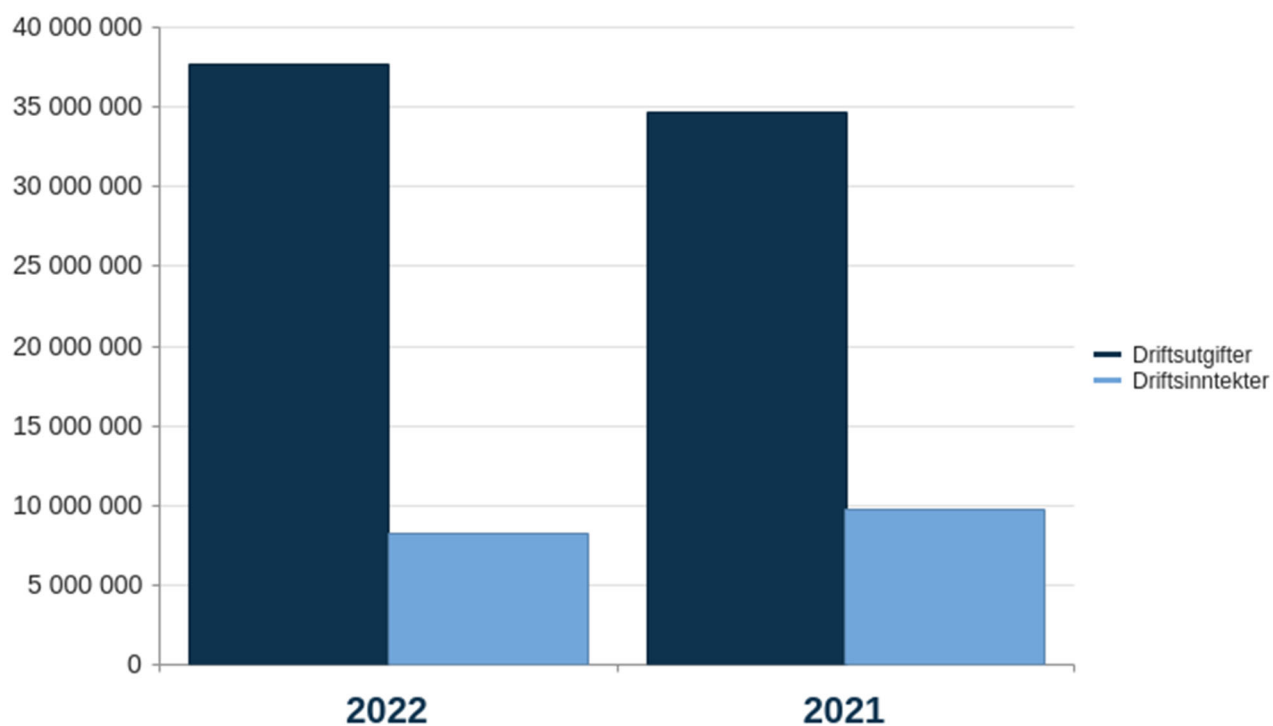
Status økonomi

Beløp i 1000

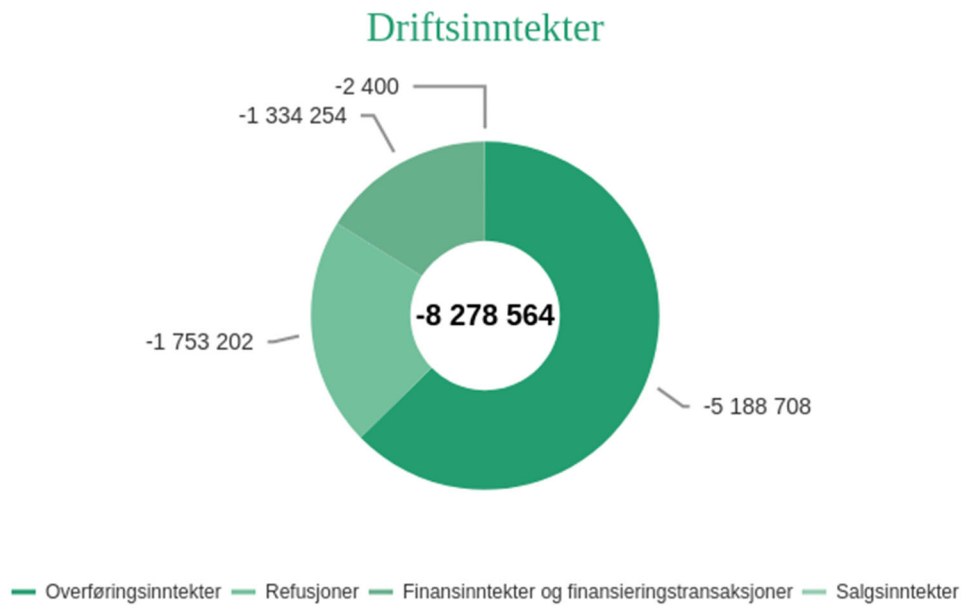
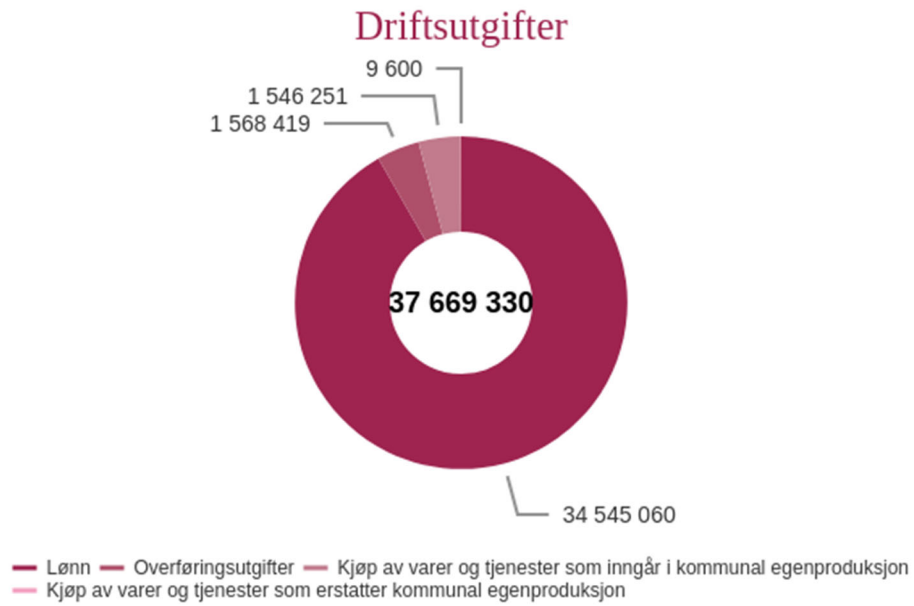
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	29 391 	29 303	29 988	597	2,0 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Ønsket 2021 resultat	Oppnådd resultat 2022	Statusbeskrivelse indikator
Øke tilgjengelighet og sikker dialog	Foreldre, barn og unge tar kontakt med tjenesten via Helse Norge.					
Å leve	Alle førstegangsforeldre får tilbud om foreldreveiledning i gruppe.	Andel som deltar i gruppe	5,0 %	95,0 %	95,0 %	Andel som har fått tilbud.
	Alle nyfødte skal få hjemmebesøk av jordmor og helsesykepleier	Andel nyfødte med hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst (prosent)	60,0 %	98,0 %	43,0 %	Nedprioritering av hjemmebesøk pga høyt sykefravær.
	Barn og unge med milde og moderate psykiske lidelser får tilbud om psykolog	Andel til behandling	100,0 %	100,0 %	100,0 %	Gjelder der det er kartlagt et behov for psykolog.
	God vaksinedekning	FHI-gjennomførte vaksiner	98,0 %	98,0 %	97,0 %	
	Helseundersøkelse ved skolestart	Andel barn som har fullført helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoletrinn (B)	100,0 %	100,0 %	100,0 %	

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Dekningsgrad					
Andel barn som har fullført helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoletrinn (B)	91,8 %	100,0 %	156,2 %	105,4 %	99,7 %
Andel barn som har fullført helseundersøkelse ved 2-3 års alder (B)	108,3 %	101,7 %	117,3 %	105,2 %	97,4 %
Andel barn som har fullført helseundersøkelse ved 4 års alder (B)	110,1 %	100,0 %	109,8 %	99,0 %	98,0 %

Helse, omsorg og sosiale tjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022		Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
300-Helse, omsorg og sosial felles overordnet	-52 209	!	-70 571	-70 561	-18 352	-26,0 %
301-Fellestjenester helse-omsorg	24 486	!	137 965	17 723	-6 763	-38,2 %
302-Hjemmetjenester og korttidsopphold	288 152	!	120 213	249 101	-39 051	-15,7 %
303-NAV	53 797	✓	93 272	93 943	40 146	42,7 %
304-Institusjonsdrift	328 243	!	284 190	291 257	-36 986	-12,7 %
306-Tilrettelagte tjenester	343 450	!	292 899	296 382	-47 068	-15,9 %
308-Helse og forebygging	104 276	!	89 109	90 811	-13 465	-14,8 %
310-Brukerbetaling omsorg	-59 365	✓	-54 550	-54 550	4 815	8,8 %
Sum	1 030 828	!	892 527	914 107	-116 722	-12,8 %

Kommentar til status økonomi

Samlet merforbruk for tjenesteområdet var i 2022 116,7 millioner kroner. Pandemiutgiftene var 53,1 millioner kroner, og merforbruket på ordinær drift var dermed 63,6 millioner kroner.

Foruten pandemiutgifter, skyldes merforbruket i tjenesteområdet hovedsakelig fire faktorer. For det første ble refusjon for ressurskrevende brukere 25,7 millioner kroner lavere enn budsjettet. For det andre hadde virksomhetene Institusjonstjenester og Hjemmetjenester og korttidsopphold et merforbruk på innleie og overtid på ca. 29 millioner kroner. Den tredje faktoren er merforbruket knyttet til kjøpte tjenester og økte vedtak om brukerstyrt personlig assistent (BPA) som utgjorde ca. 21 millioner kroner. For det fjerde ble variabel lønn for desember 2022, i forbindelse med omlegging til nytt økonomisystem, kontert i desember 2022 istedenfor i påfølgende måned som tidligere har vært praksis. Dette innebar et merforbruk på ca. 21 millioner kroner.

Samlet merforbruk for tjenesteområdet reduseres noe som følge av mindreforbruk i virksomheten NAV.

Helse-omsorg overordnet

Virksomheten hadde et negativt resultat på 18,3 millioner kroner i 2022. Avviket skyldes i hovedsak 25,7 millioner kroner mindre i refusjon for ressurskrevende tjenester enn budsjettert. Andre budsjettposter innenfor virksomheten hadde et mindreforbruk på ca. 7,3 millioner kroner.

Fellestjenester helse-omsorg

Virksomheten hadde et merforbruk på 6,7 millioner kroner i 2022, hvor pandemiutgiftene utgjorde 3,4 millioner kroner. Merforbruket i virksomheten skyldes i all hovedsak 6,4 millioner kroner høyere vedtaksutgifter enn budsjettert, og 3,9 millioner kroner i ekstraordinære utgifter knyttet til smittevern/samfunnsmedisin. Mindreforbruk på øvrige budsjettposter bidrar til å bedre resultatet noe.

Hjemmetjenester og kortidsopphold

I 2022 hadde virksomheten et totalt merforbruk på kr 39,1 millioner kroner. Av dette var 14,1 millioner kroner pandemiutgifter, slik at ordinær drift hadde et merforbruk på 24,9 millioner kroner. Avviket på ordinær drift skyldes i hovedsak 7,9 millioner kroner til innleie av sykepleiere, 13 millioner kroner knyttet til lønnsutgifter og sykefravær og i underkant av to millioner kroner som følge av fornyelse av bilparken.

NAV

Årsresultatet for 2022 viser et mindreforbruk på 40 millioner kroner. Avviket skyldes hovedsakelig økt integreringstilskudd som følge av bosetting av flyktninger.

Institusjonsdrift

Virksomheten hadde i 2022 et merforbruk på 37 million kroner, hvorav 17,8 millioner kroner var utgifter knyttet til pandemi. Merforbruk på ordinær drift ble dermed 19,2 millioner kroner. Hovedårsaken til merforbruket var knyttet til innleie av sykepleiere fra eksterne bemanningsbyrå og overtid som igjen skyldes sykefravær, sykepleiermangel og endringer i pasientgruppen som krever høyere bemanning. Merforbruket på innleie var 21,2 millioner kroner i 2022.

Tilrettelagte tjenester

Virksomheten hadde i 2022 et merforbruk på 47,1 millioner kroner, hvorav 11,2 millioner kroner var pandemiutgifter. Ordinær drift hadde dermed et merforbruk på 35,9 millioner kroner. Hovedårsaken til merforbruk skyldes økning i vedtak om brukerstyrt personlig assistanse (BPA), økte vedtak om avlastningstjenester og større omfang av kjøpte helse- og omsorgstjenester enn budsjettert.

Helse og forebygging

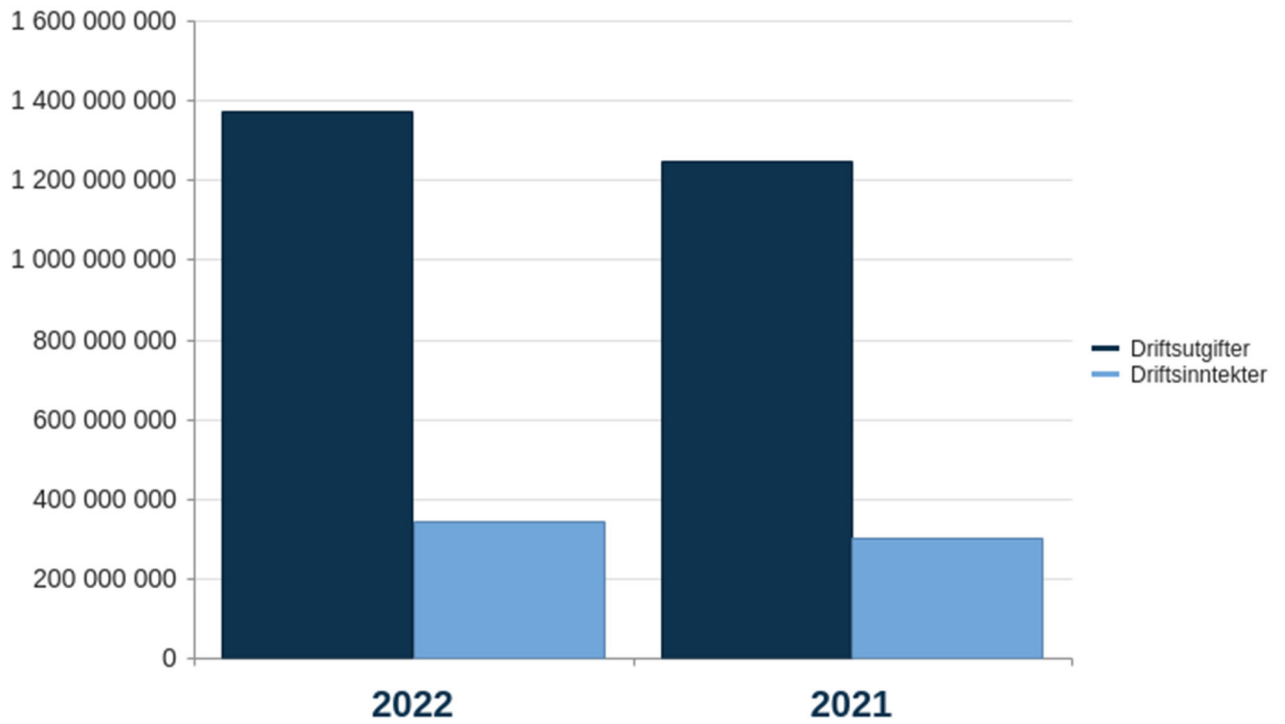
Virksomheten hadde et negativt resultat på 13,5 millioner kroner i 2022 hvorav pandemiutgifter utgjorde 6,7 millioner kroner. Ordinær drift hadde dermed et merforbruk på 6,8 millioner kroner. Utgifter innenfor legetjenester som følge av fastlegekrisen er hovedårsak til merforbruket. Vakanseeffekt innenfor psykisk ehelsetjenester bidrar til å bedre resultatet noe.

Brukerbetaling omsorg

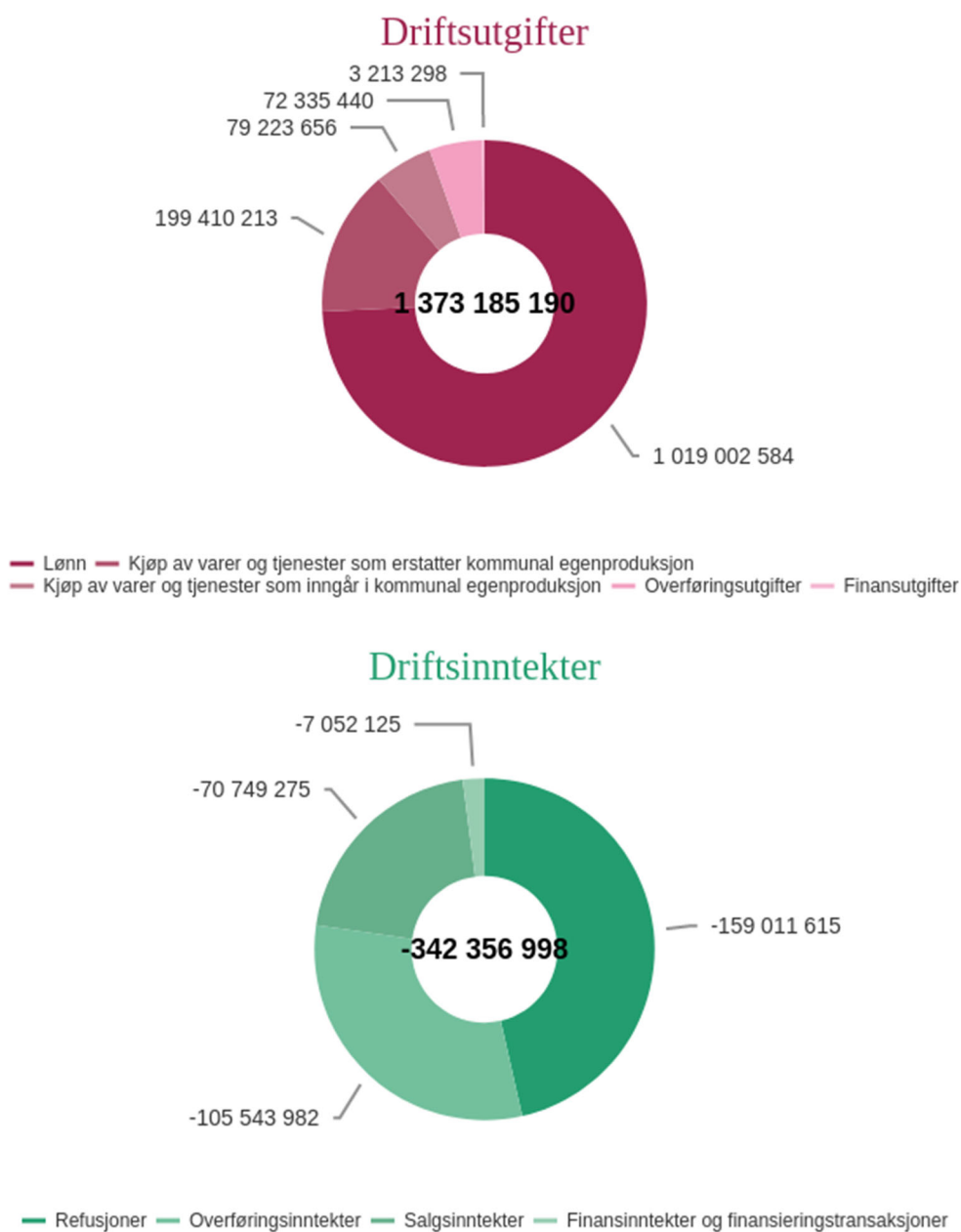
Virksomheten hadde en merinntekt på 4,8 millioner kroner i 2022.

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Helse, omsorg og sosial felles overordnet

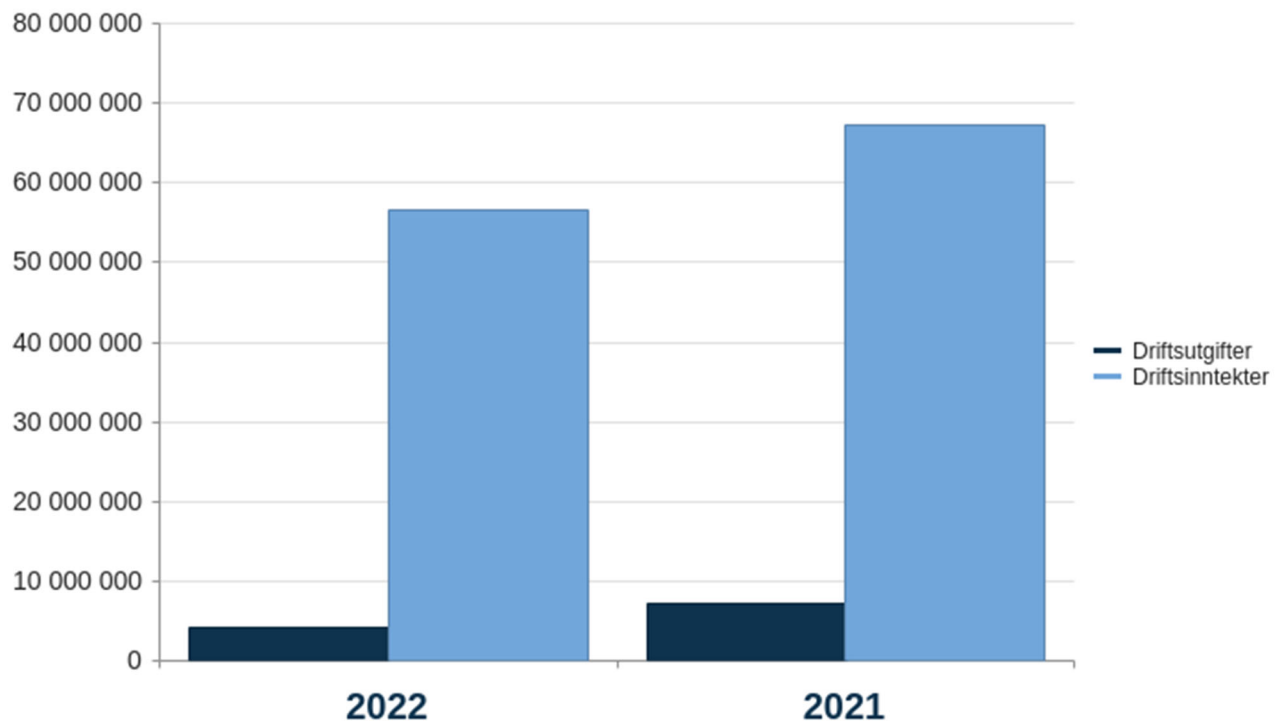
Status økonomi

Beløp i 1000

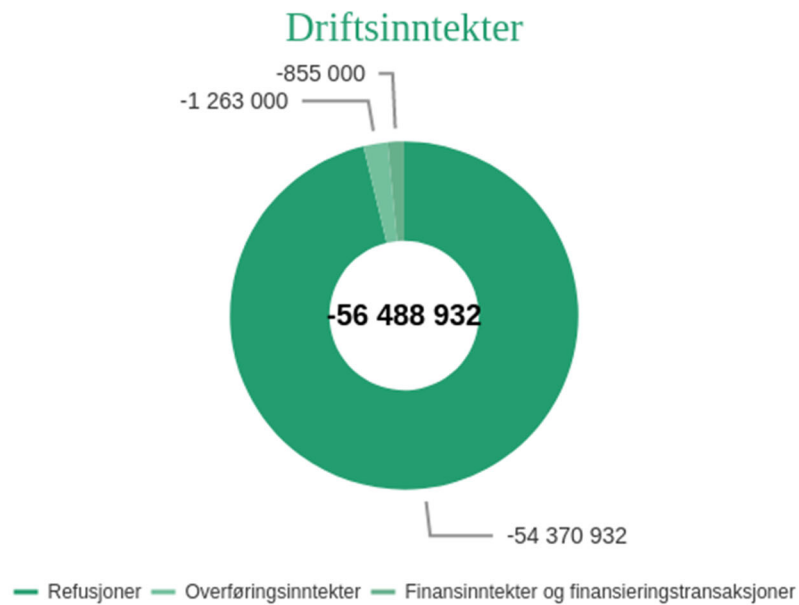
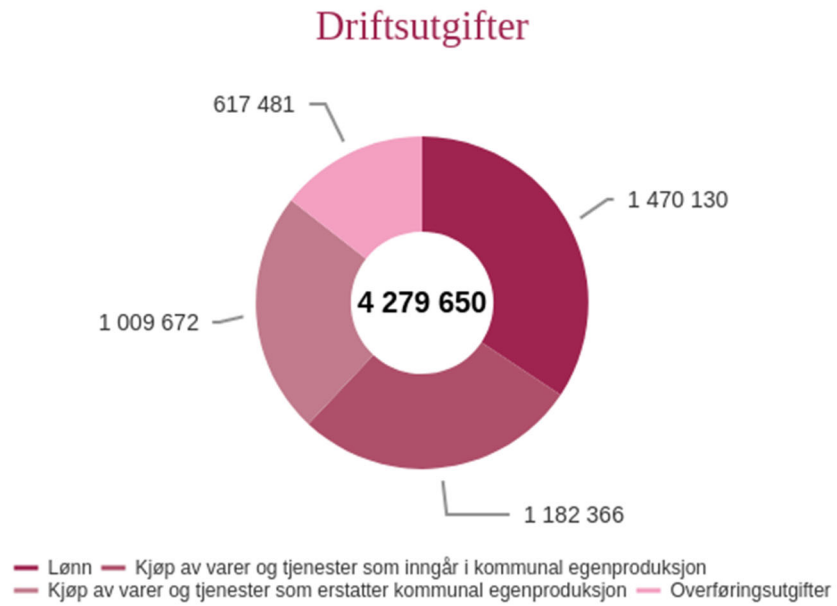
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	-52 209	-70 571	-70 561	-18 352	-26,0 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	2021 resultat	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å jobbe/ Å skape	Minimum 50 % av ansatte innen tjenesteområdet helse og omsorg skal arbeide i 100 % stilling innen 2022.	Andel 100% stillinger av alle turnusstillinger innen tjenesteområdet helse og omsorg		29,0 %	50,0 %		
	Skal rekruttere og beholde relevant kompetanse	Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten med helseutdanning		80,0 %	85,0 %		
Å leve	Videreutvikling av kvalitets- og forbedringsarbeidet i henhold til lovverk og ny forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten for å oppnå kontinuerlig forbedring.	Totalt sykefravær innenfor tjenesteområdet helse, omsorg og sosiale tjenester		11.58	8,0 %		

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten (B)	23 940	26 644	25 444	21 343	24 405

Fellestjenester helse-omsorg

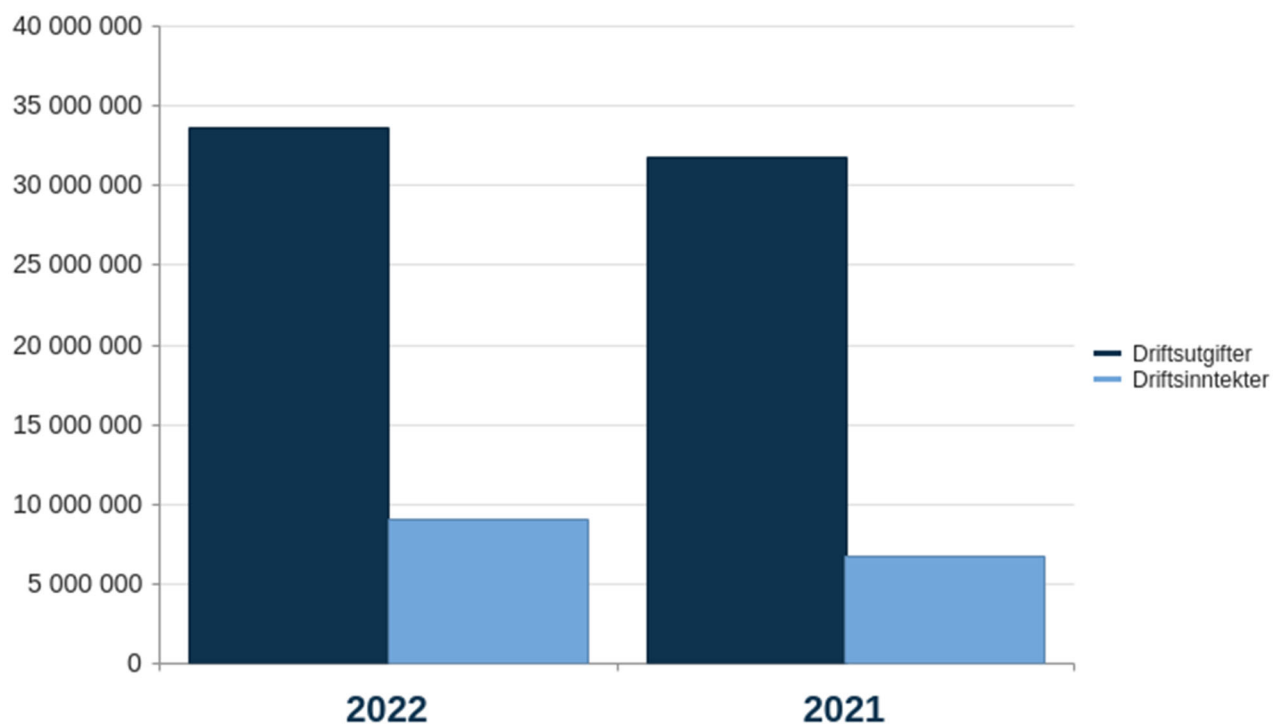
Status økonomi

Beløp i 1000

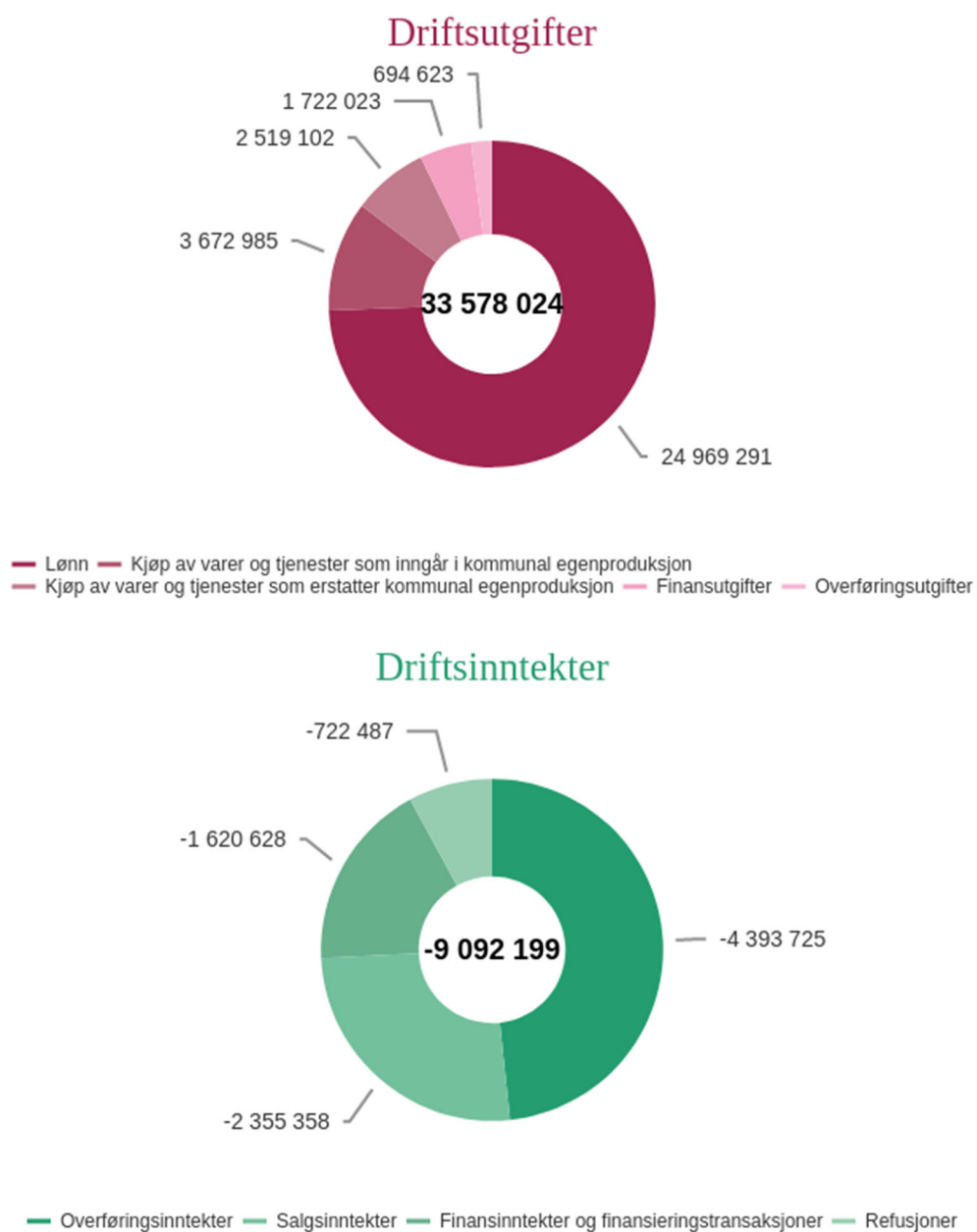
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	24 486	137 965	17 723	-6 763	-38,2 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	2021	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	Haugesund kommune skal legge til rette for at innbyggerne skal mestre å bo lengst mulig i eget hjem		Betaling for overligger på sykehus	1 164 205	1 470 000		

Hjemmetjenester og korttidsopphold

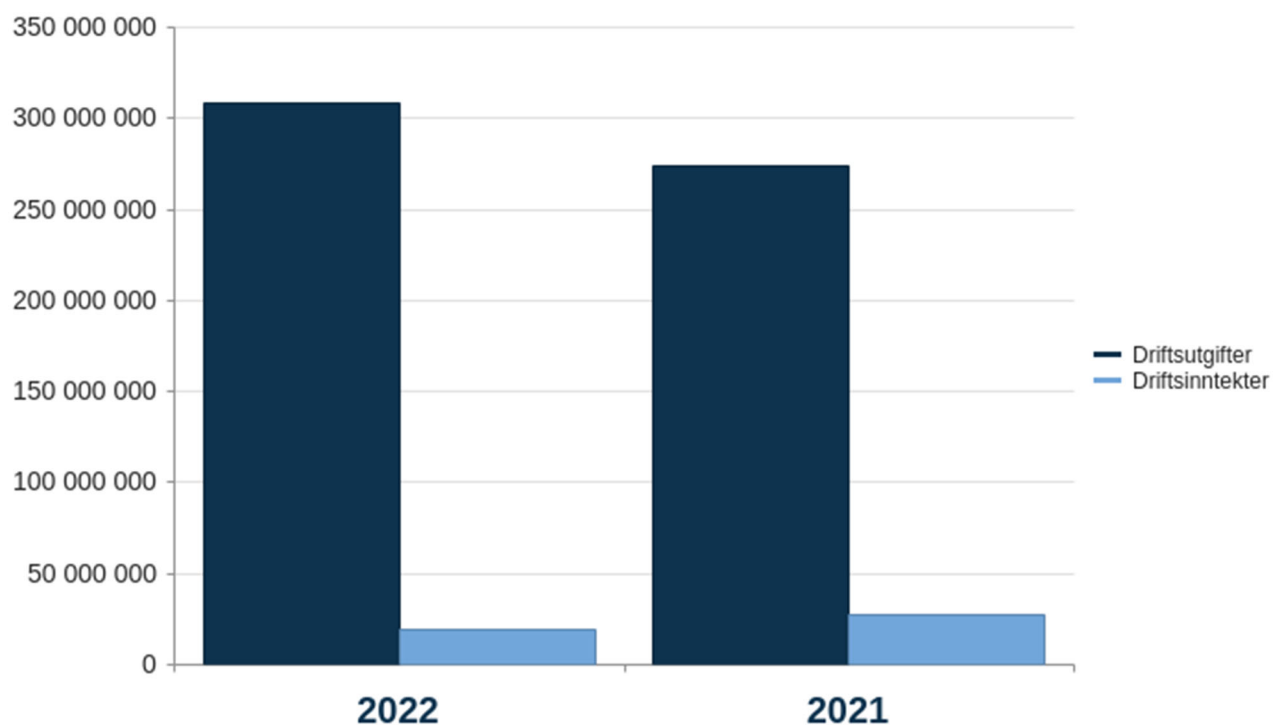
Status økonomi

Beløp i 1000

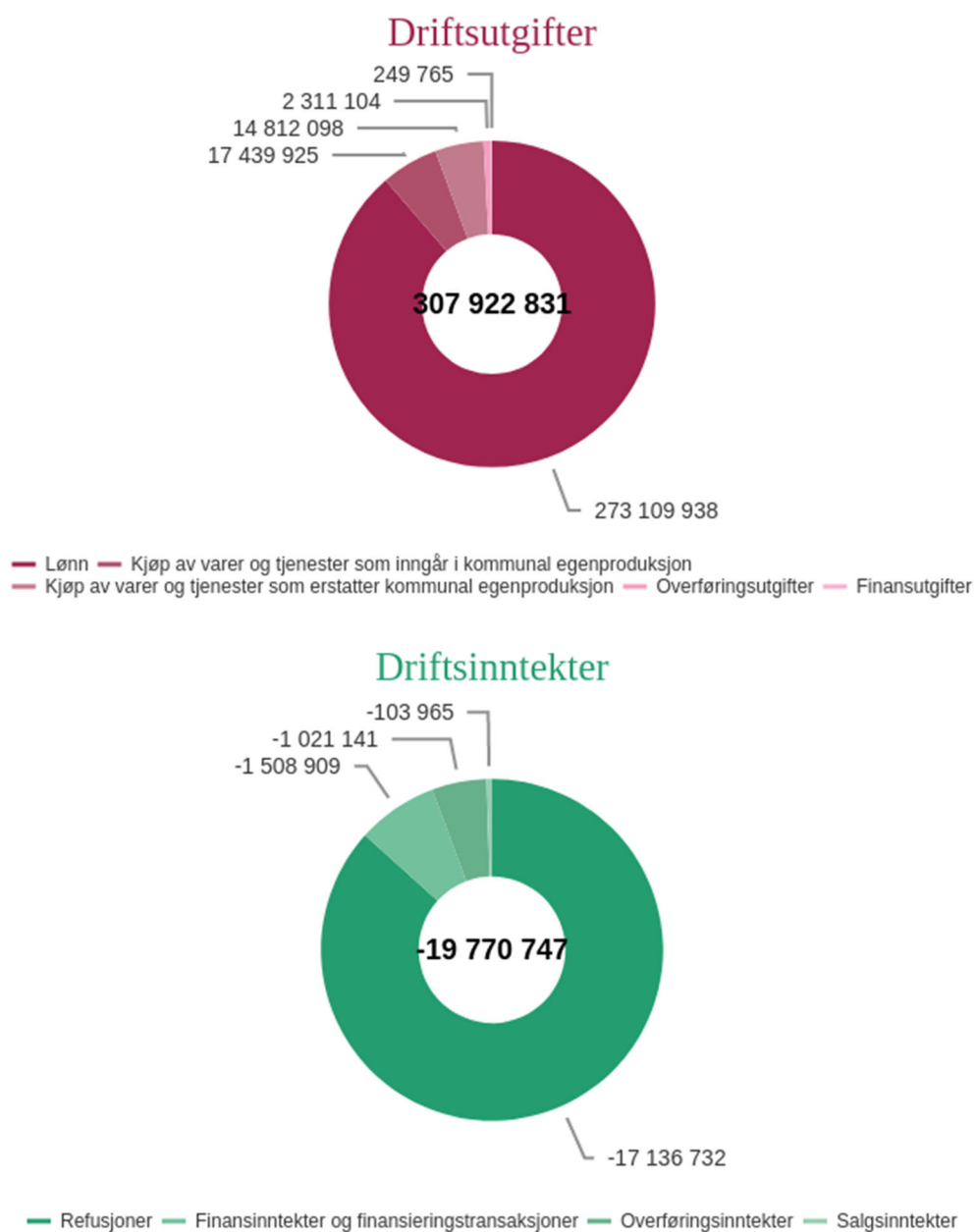
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	288 152	120 213	249 101	-39 051	-15,7 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	2021 resultat	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å bo	Den enkelte skal kunne leve lengst mulig i eget hjem med muligheter til en meningsfylt tilværelse i fellesskap med andre	Andel beboere i bolig m/ fast tilknyttet bemanning hele døgnet som er 80 år og over (prosent)	1,0 %	7,0 %	41,0 %	
		Primærkontakt til mottakere av hjemmetjenester	410	400	500	
		Tilby helsefremmende hjemmebesøk til alle innbyggere som 77 år i kalenderåret	11	250	162	
Å leve	Videreutvikling av kvalitets- og forbedringsarbeidet i henhold til lovverk og ny forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten for å oppnå kontinuerlig forbedring.	Sykefravær i hjemmetjenesten	10.86	8.5	10,0 %	

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutg til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (B)	2 214	2 409	2 343	2 484	2 919
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B)	3 267	3 687	3 701	3 888	4 413
Netto driftsutgifter til forebyggende arbeid, helse pr. innbygger (B)	253	279	560	441	601
Dekningsgrad					
Andel innbyggere 80 år og over i bolig med heldøgns bemanning	0,5 %	1,2 %	0,7 %	2,0 %	3,6 %
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 67-79 år (B)	56	54	50	56	66
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 80 år og over (B)	225	219	217	244	279
Årsverk av fysioterapeuter pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241 (B)	7,2	7,3	6,4	6,4	7,7
Årsverk av leger pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241	7,3	8,7	7,7	8,8	9,9
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Avtaleform i alt diagnose, behandling, re-/habilitering avt. fysio.årsv. per 10 000 innbyggere (årsv.)	7,2	7,3	6,4	6,4	7,7

NAV

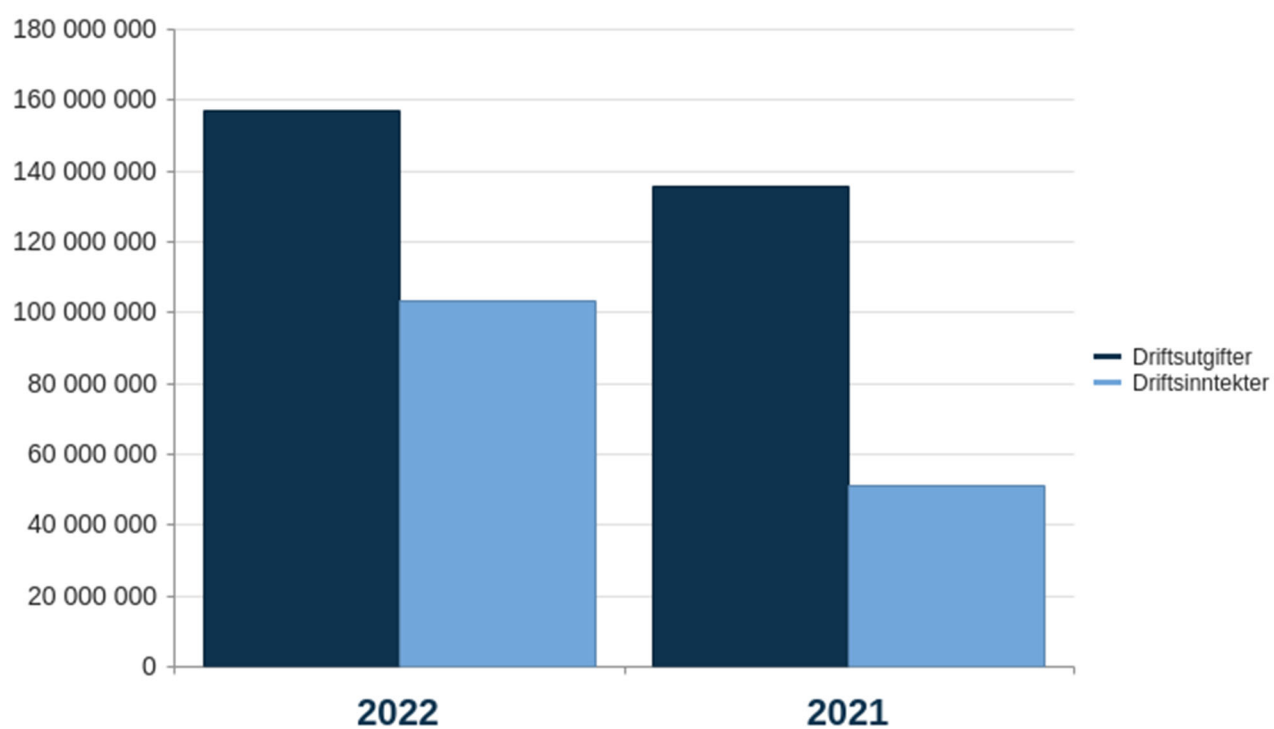
Status økonomi

Beløp i 1000

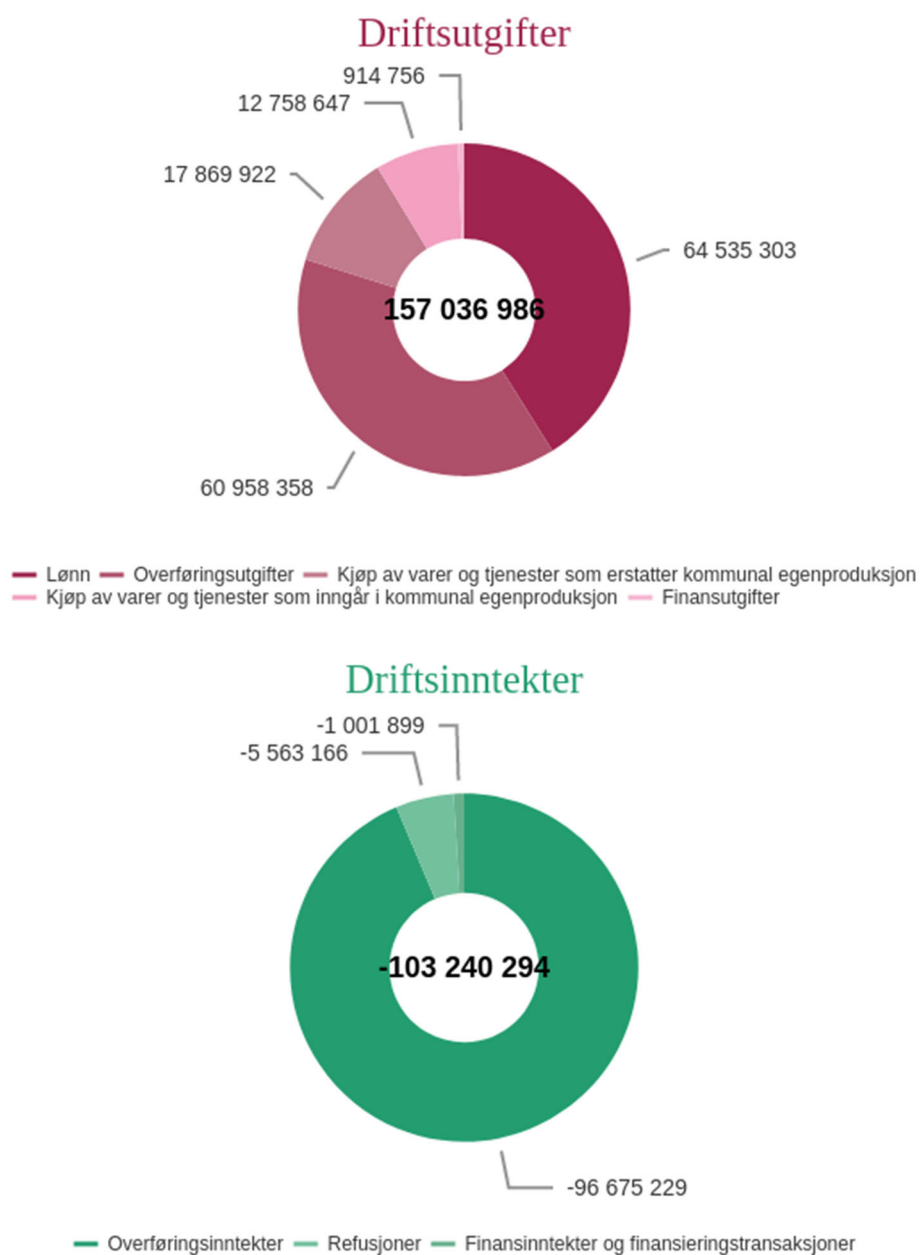
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	53 797 	93 272	93 943	40 146	42,7 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	Ønsket 2021 resultat	Oppnådd 2022 resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	Reduksjon i antall sosialhjelpsmottakere	Sosialhjelpsmottakere (antall)	911	950	1 072 Økt antall personer på sosialhjelp, skyldes et år med økte priser, økte strømpriser, flere som tidligere ikke har søkt om sosialhjelp som gjorde det første gang i 2022 og økt bosetting av flyktninger.
	Styrke arbeidsrettet norskopplæring i introduksjonsprogrammet for nybosatte flyktninger	Flyktninger - Faktisk bosetting - antall personer	42	25	295 Økt bosetting i forbindelse med krigen i Ukraina.
	Øke antall deltakere i kvalifiseringsprogrammet	Mottakere av kvalifiseringsstønad	74	70	87

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter til råd, veiledning og sos.forebyggend arb. pr. innb, 20-66 år (B)	1 318	1 701	1 151	1 408	1 755
Netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr innbygger 20-66 år (B)	1 690	2 313	1 713	2 211	2 112
Dekningsgrad					
Andel mottakere med sosialhjelp som hovedinntektskilde (B)	44,9 %	49,1 %	49,2 %	39,1 %	36,3 %
Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år (B)	3,7 %	4,2 %	3,5 %	3,7 %	3,7 %

Institusjonsdrift

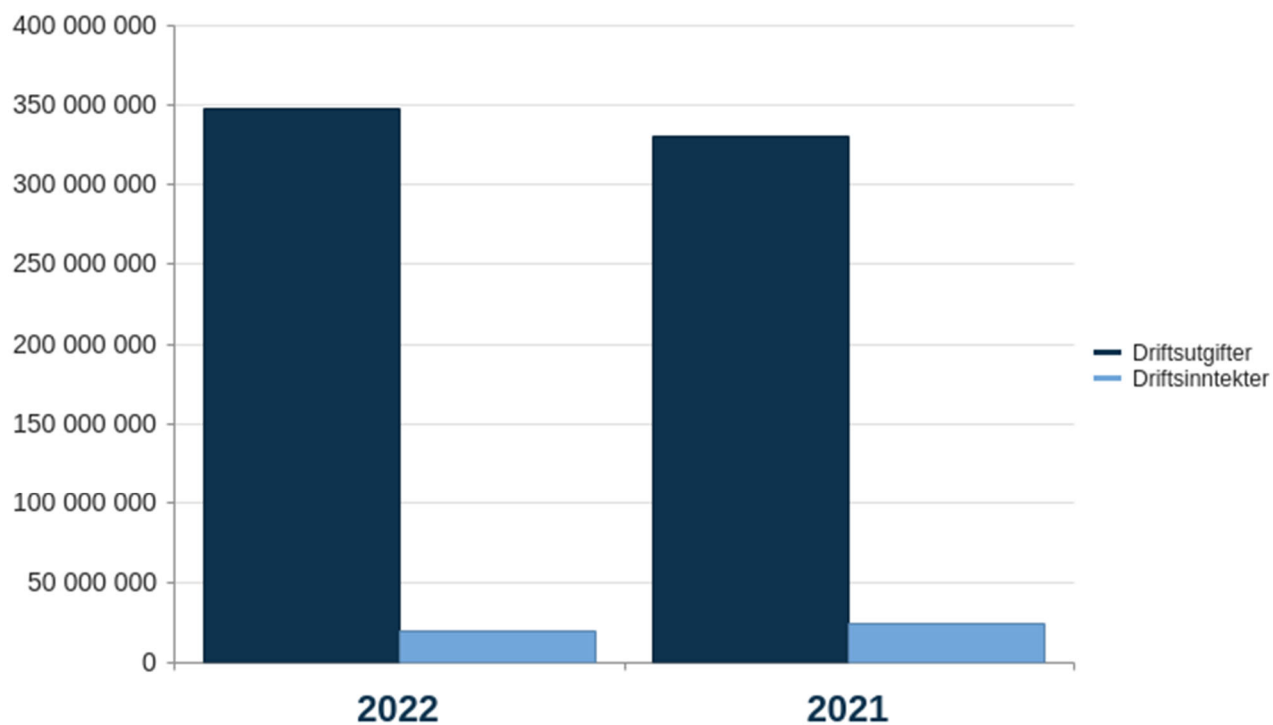
Status økonomi

Beløp i 1000

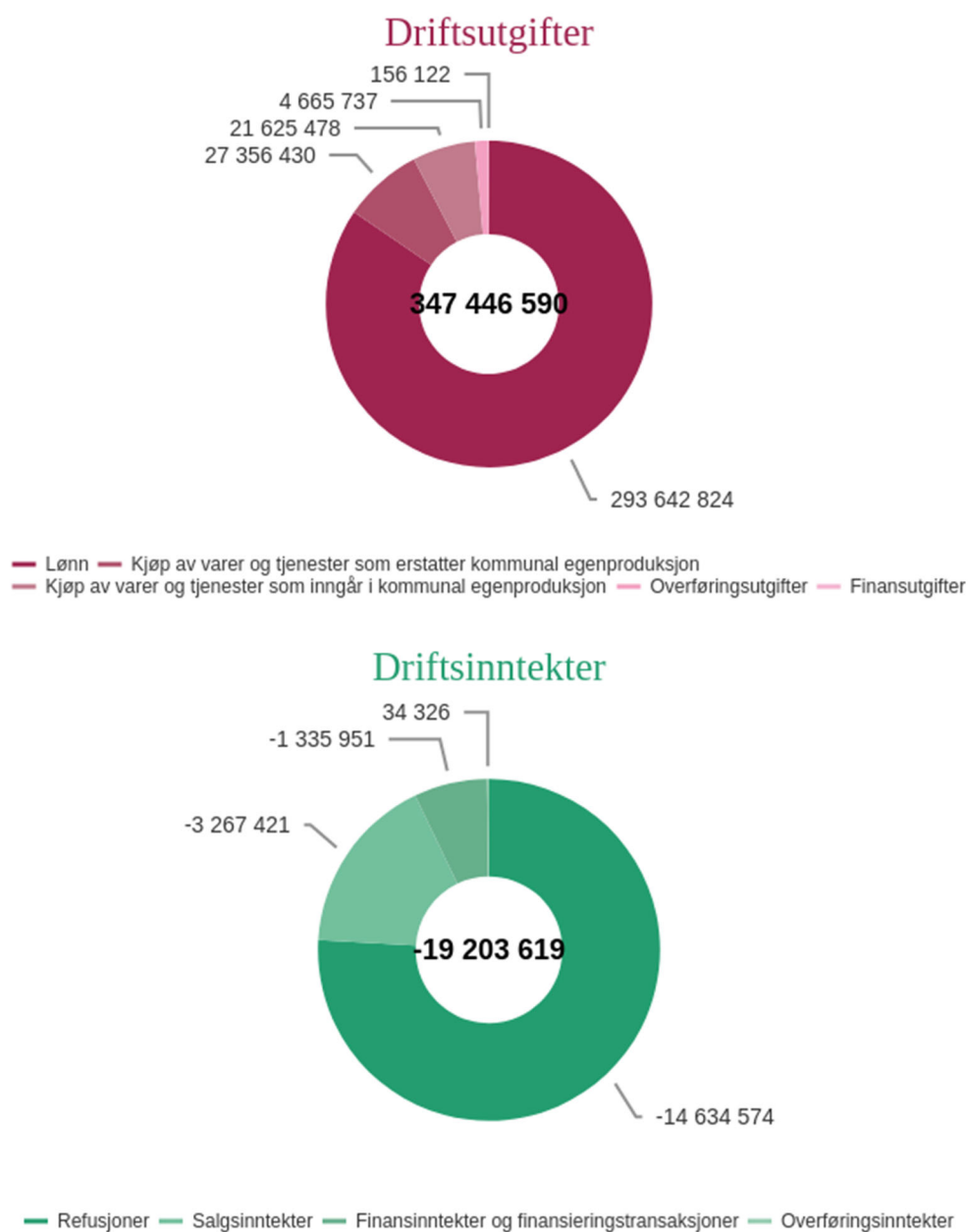
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	328 243	284 190	291 257	-36 986	-12,7 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	2021	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å bo	Levere gode og kostnadseffektive sengeplasser		Sykefravær på institusjoner	11.47	8.5	10,2 %	
			Utgift per institusjonsplass	1 341 014	1 550 000	1 745 900	

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Produktivitet					
Netto utgift per beboer på sykehjem (B)	1 401 514	1 488 353	1 609 829	1 466 763	1 461 130
Dekningsgrad					
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon (B)	14,0 %	12,9 %	10,3 %	11,4 %	10,4 %
Andre nøkkeltall					
Fysioterapitimer pr. uke pr. beboer i sykehjem	0,15	0,15	0,05	0,36	0,41
Legetimer pr. uke pr. beboer i sykehjem	0,34	0,37	0,73	0,62	0,64

Tilrettelagte tjenester

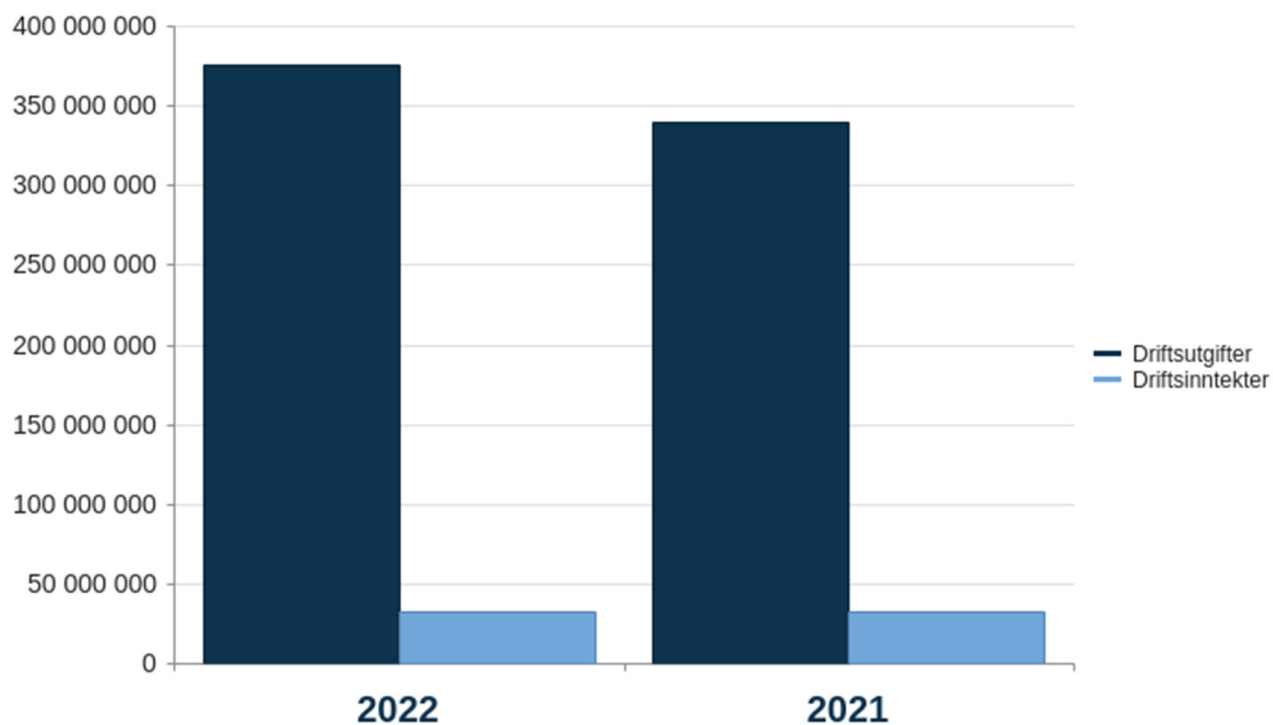
Status økonomi

Beløp i 1000

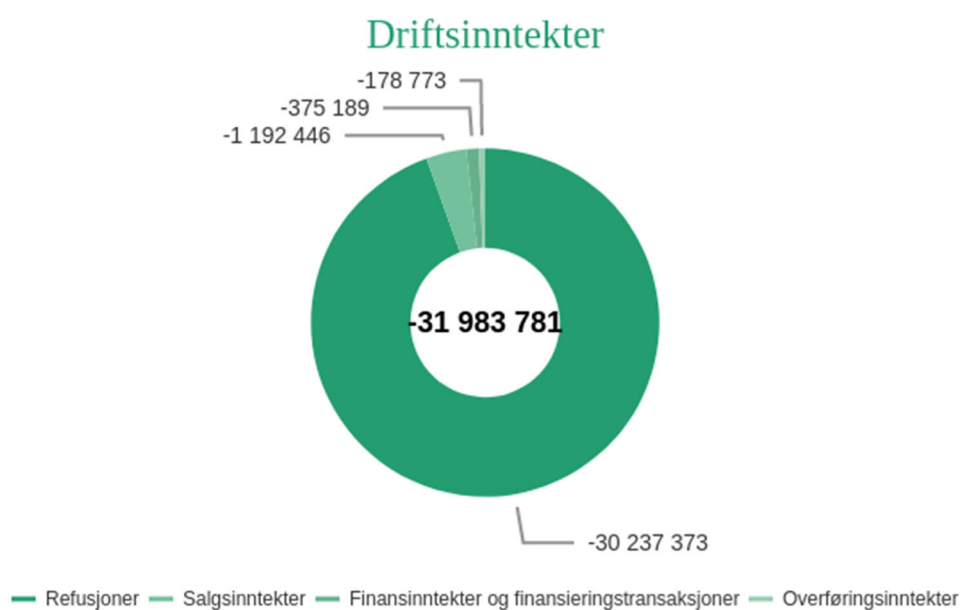
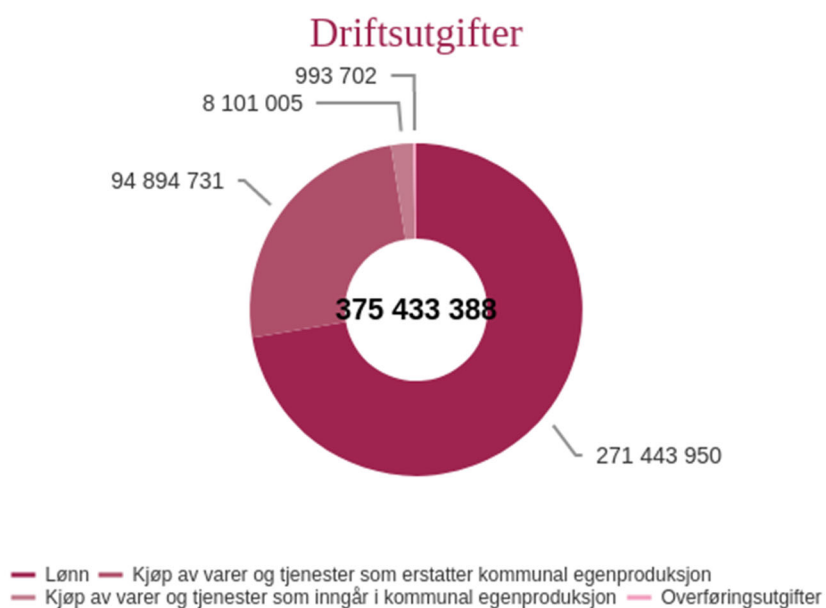
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	343 450	292 899	296 382	-47 068	-15,9 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse	Indikator	Ønsket 2021 resultat	Oppnådd 2022 resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	Sikre tilstrekkelig personell med rett kompetanse for å ivareta mangfoldet i tjenestetilbudet	Tilrettelagte tjenester hadde 72 årsverk vernepleiere pr 31.12.22	Vernepleier, årsverk i pleie og omsorg	60,00	80,00	
	Systematisk kvalitetsarbeid og internkontroll i virksomheten	Gjennomført 20 LMG i 2022	Systematisk legemiddelgjennomgang for beboere i boliger med heldøgns bemanning (oppgitt i antall beboere)	22	22	

Helse og forebygging

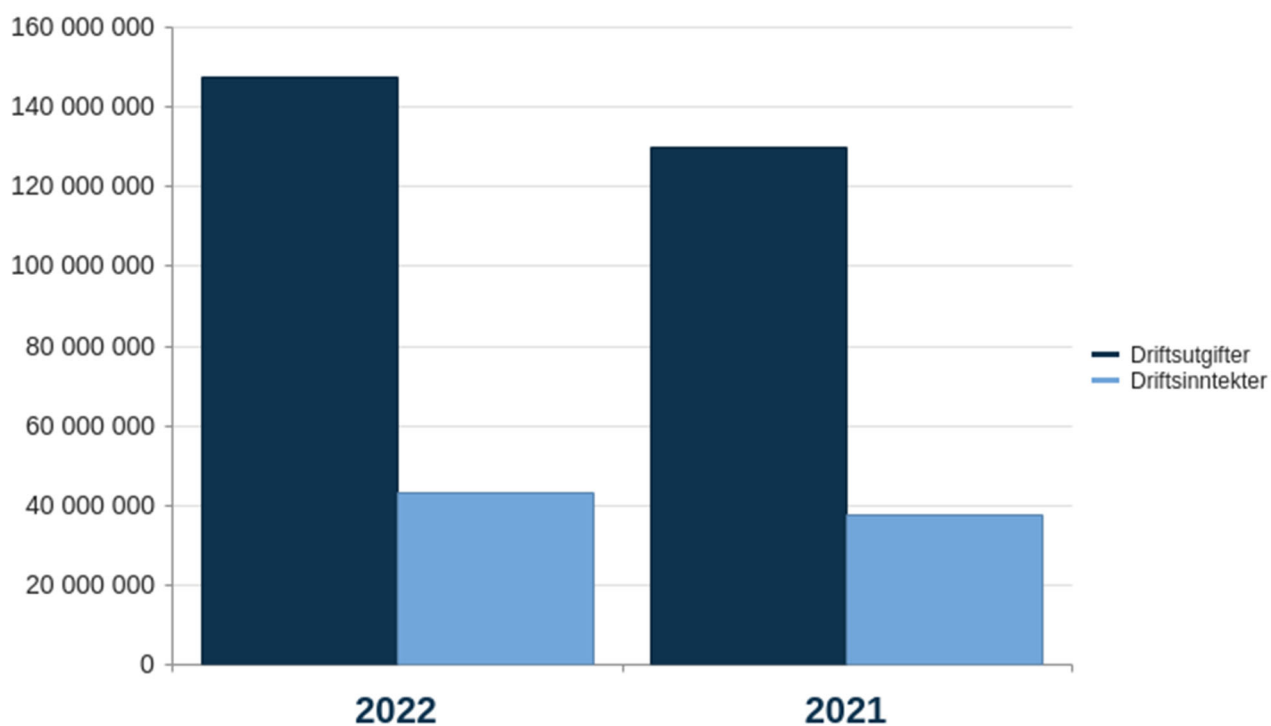
Status økonomi

Beløp i 1000

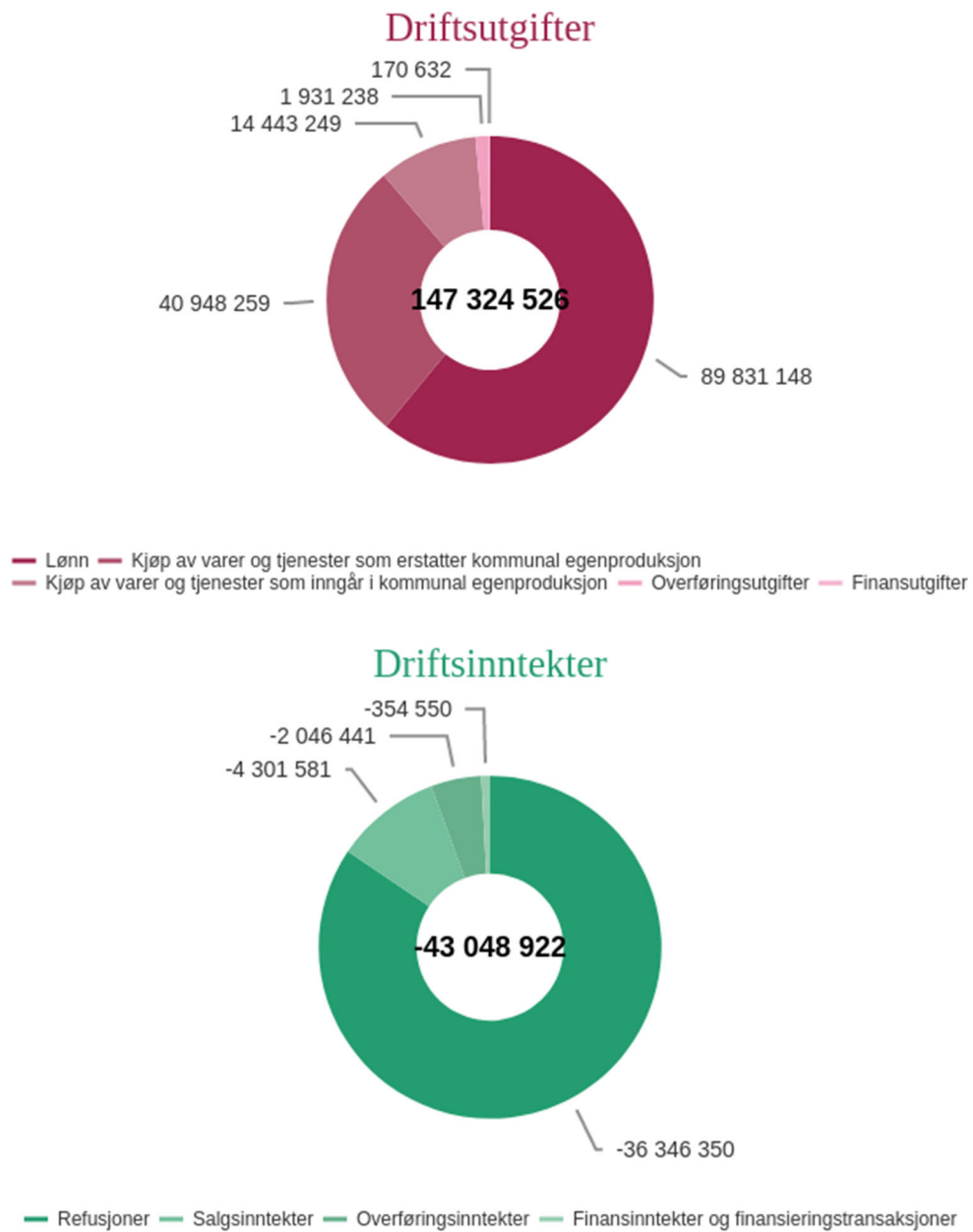
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	104 276	89 109	90 811	-13 465	-14,8 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Tekniske tjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022		Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
400-Felles tekniske tjenester	1 755	!	1 940	1 550	-205	-13,2 %
401-Enhet for byutvikling	21 814	!	18 927	19 824	-1 990	-10,0 %
402-Enhet for teknisk drift eks VA	32 160	!	29 616	29 867	-2 293	-7,7 %
403-Enhet for teknisk drift VA	-62 898	✓	-57 444	-57 283	5 615	9,8 %
404-Eiendom	183 377	!	142 720	145 984	-37 393	-25,6 %
405-Enhet for brann og redning	35 606	–	34 739	35 268	-338	-1,0 %
406-Bolig	15 252	!	12 883	13 082	-2 171	-16,6 %
Sum	227 067	!	183 382	188 292	-38 775	-20,6 %

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdet hadde et merforbruk for året med 38,8 millioner kroner. Hovedårsaken til merforbruket skyldes økte energiutgifter.

Felles tekniske tjenester

Virksomheten hadde et merforbruk på 0,2 millioner kroner for året. Merforbruket skyldes bokføring av fellesutgifter for hele tjenesteområdet.

Enhet for byutvikling

Virksomheten hadde et merforbruk for året på 2 millioner kroner.

Hovedårsaken er reduserte gebyrinntekter som følge av færre store saker (større prosjekt) til behandling.

Enhet for teknisk drift eks VA

Virksomheten hadde et merforbruk for året med 2,3 millioner kroner. Hovedårsaken til merforbruket forklares med høye strøm- og drivstoffpriser, og uforutsette utgifter i forbindelse med bosetting av flyktninger. Øvrige budsjettposter har samlet sett vært i balanse.

Enhet for teknisk drift VA

Vann og avløp (VA) styres etter selvkostprinsippet. Eventuelle overskudd og underskudd blir ført mot avsetningsfond, som blir balansert ut over en 5 års periode.

Eiendom

Virksomheten fikk et merforbruk på 37,4 millioner kroner for året.

Av dette merforbruket skyldes 35 millioner kroner økte energiutgifter. Energi innbefatter både strøm, naturgass og fellesutgifter/driftsutgifter. Til tross for mange energiltak og et samlet redusert strømforbruk på 4,5 millioner kilowattimer fra 2021 til 2022, økte energiutgiftene i 2022 på grunn av økte energipriser.

I 2022 bokførte virksomheten 2,5 millioner kroner i utgifter til håndtering av pandemien.

Enhet for brann og redning

Virksomheten hadde et merforbruk i 2022 på 0,3 millioner kroner.

For året hadde virksomheten utgifter til pandemien på 0,6 millioner kroner.

Videre hadde virksomheten ikke-budsjetterte utgifter til nytt oppdragshåndteringsverktøy for alarmsentral brann Sør-Vest med 0,7 millioner kroner.

Økte inntekter har bidratt til mindreforbruk i den ordinære driften.

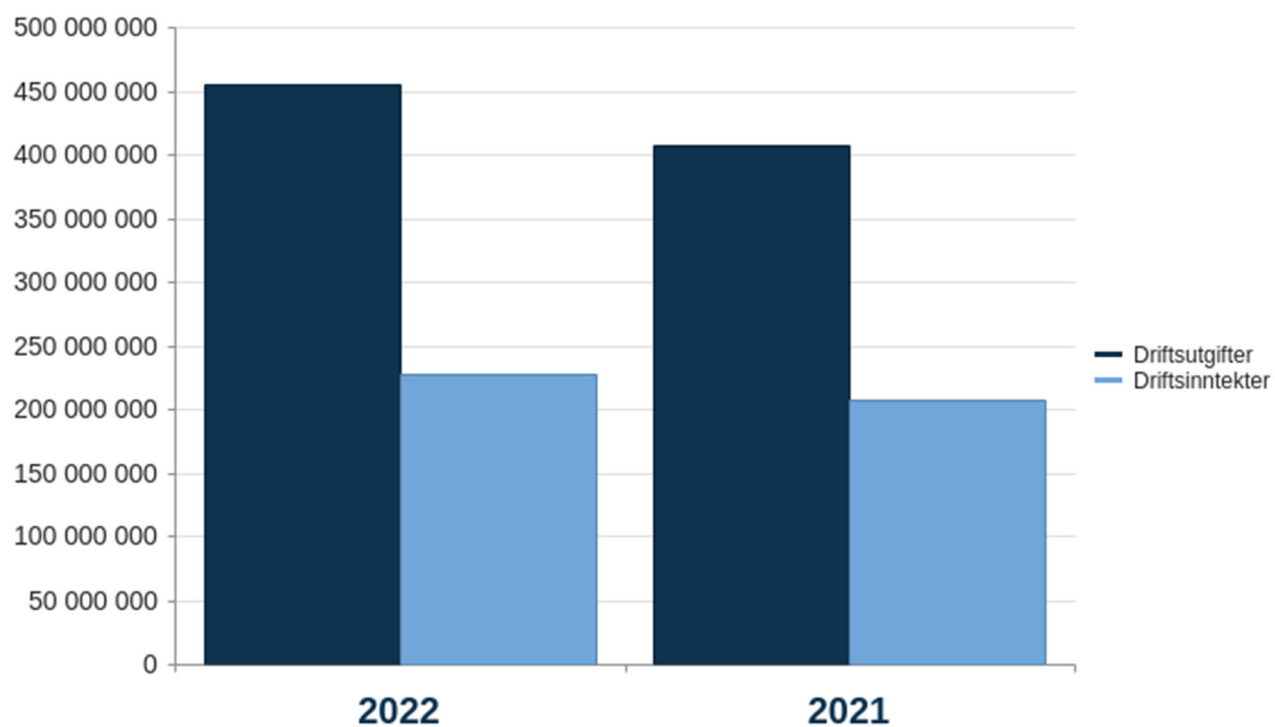
Bolig

Årsresultat for 2022 viser et merforbruk på 2,2 millioner kroner.

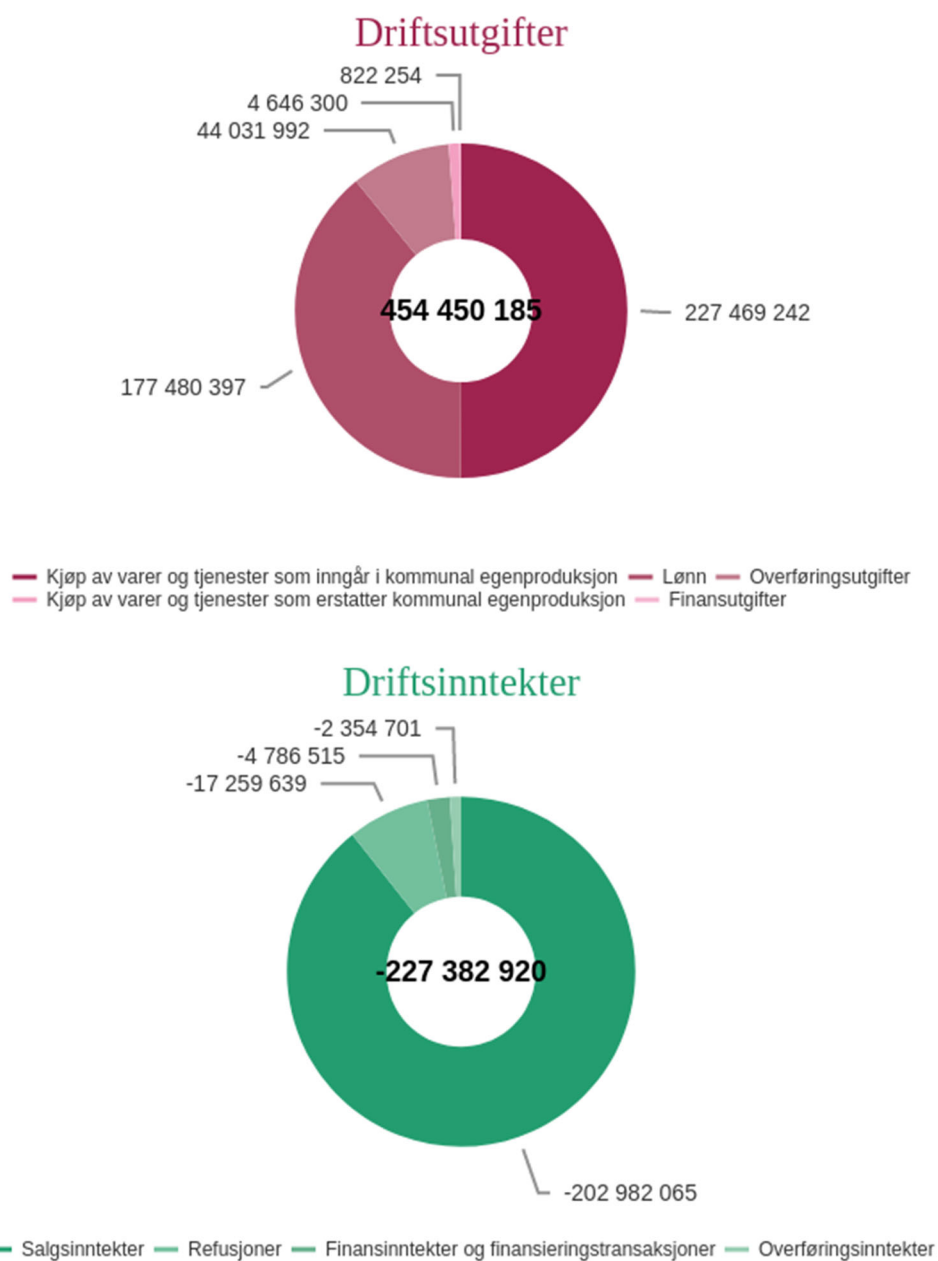
Dette skyldes i hovedsak økte energiutgifter (strøm/natur gass) og driftsutgifter knyttet til bosetting av flyktninger. Økt volum i boligmassen har gitt økte husleie-inntekter. Dette har allikevel ikke vært tilstrekkelig for å oppnå balanse.

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Enhet for byutvikling

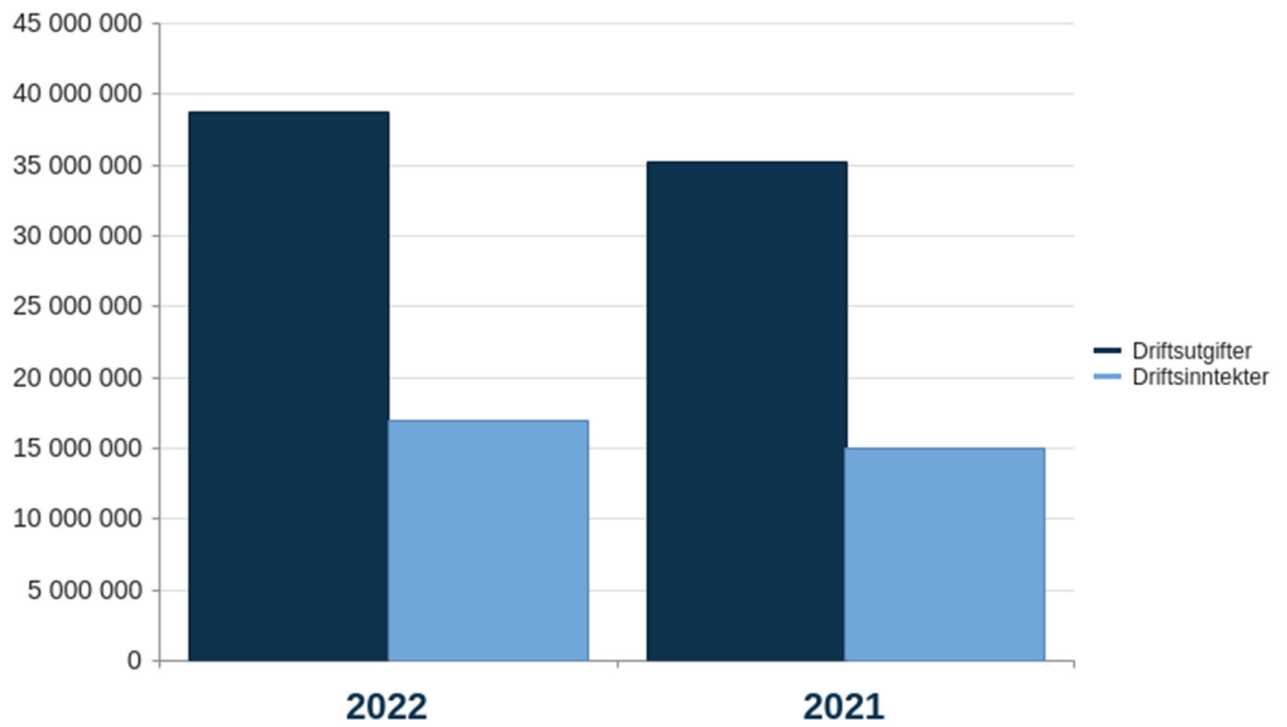
Status økonomi

Beløp i 1000

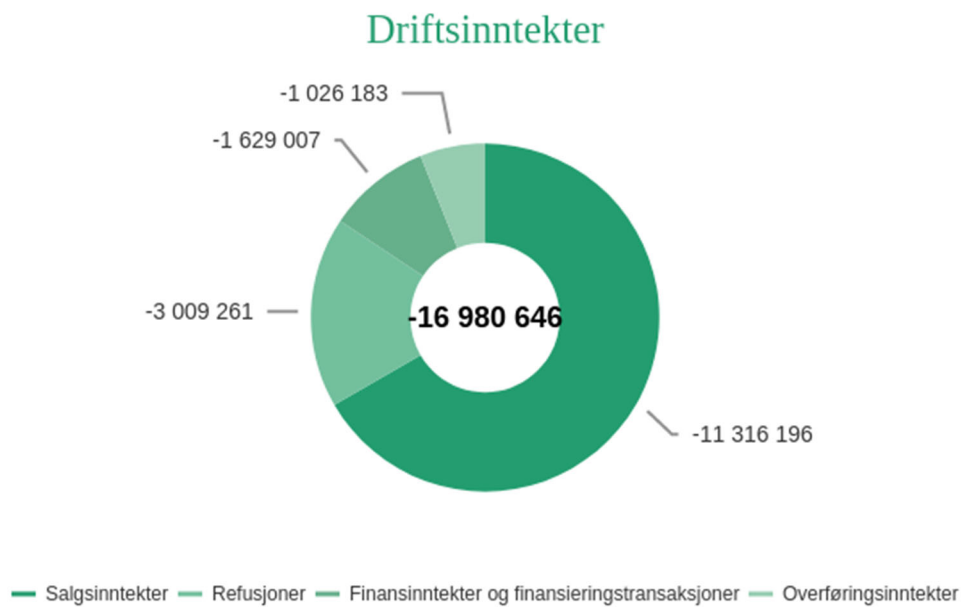
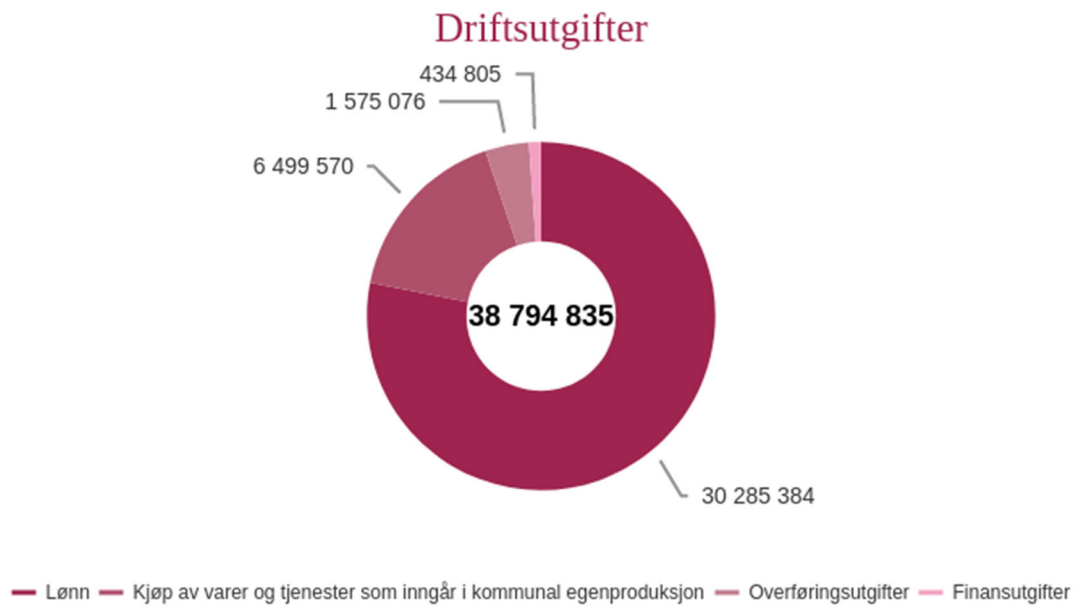
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	21 814	18 927	19 824	-1 990	-10,0 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Ønsket Oppnådd Statusbeskrivelse		
				2021 resultat	2022 resultat	indikator
Å bo	God opplevd kvalitet ved byggesaksbehandling	Innbyggertilfredshet helhetlig (byggesak, skala 1-6)	4.7	5.5	4,6	Brukerundersøkelsene fikk uheldigvis et opphold fra juni til januar (eller april i realiteten) Resultatet er derfor basert på januar til juni 2022, og med utgangspunkt i relativt få saker. Nye undersøkelser igangsetter fom april.
Å jobbe/ Å skape	Godt og trygt arbeidsmiljø	Medarbeiderundersøkelse, skala 1-6	4.2			Avventer resultater. Har utarbeidet handlingsplan i september 2021, og gjort ulike tiltak ut i fra denne. Anbefaler at denne tas bort.
		Sykefravær gjennomsnittlig	4.6	3.5	7,7 %	Langtidssykefraværet utgjør 5,46%. Korttidssykefraværet utgjør 2,27%. Blant de langtidssyke har ett tilfelle vært direkte knyttet til forhold på arbeidsplassen. Denne personen har nå sluttet. Det antas at dette forholdet også kan ha påvirket korttidssykefraværet hos øvrige i samme avdeling. Øvrig langtidssykefravær skyldes ikke forhold på arbeidsplassen.

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter per innbygger (301) plansaksbehandling (B)	221	261	164	283	304
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Alt vassdragssoneareal Vassdragssonen	6 491	6 491	17 693	944 822	

Enhet for teknisk drift eks VA

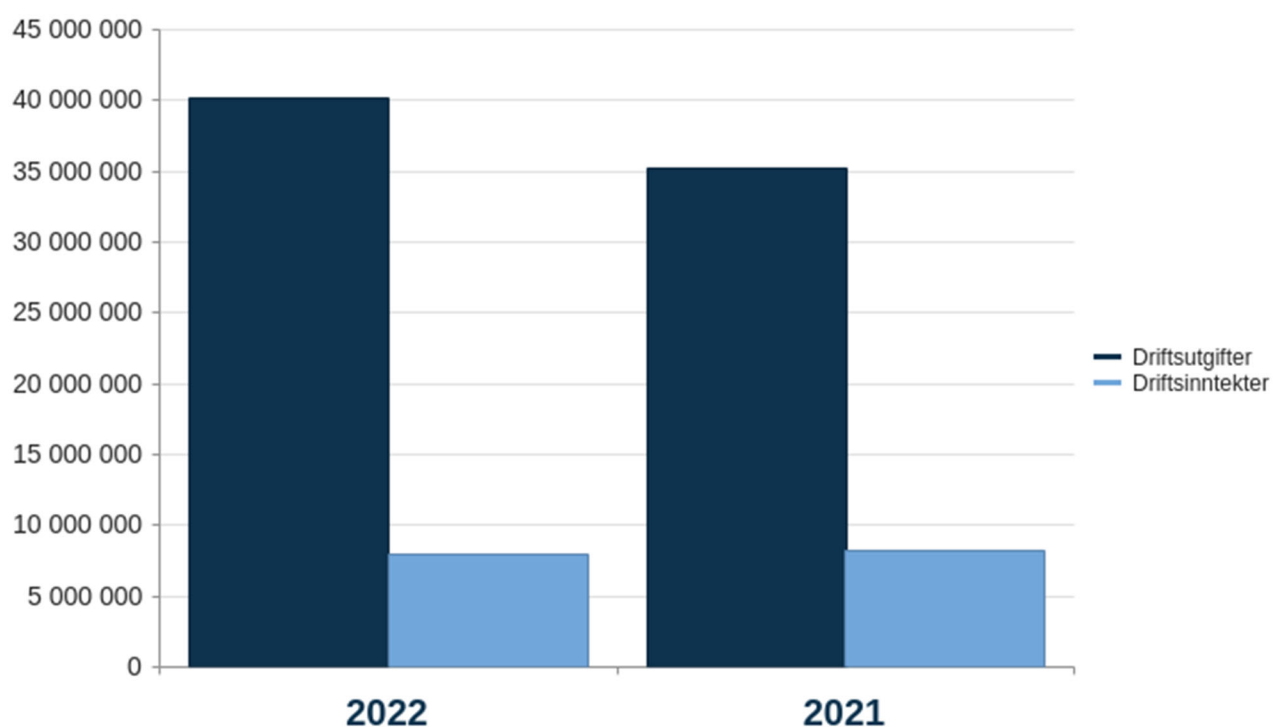
Status økonomi

Beløp i 1000

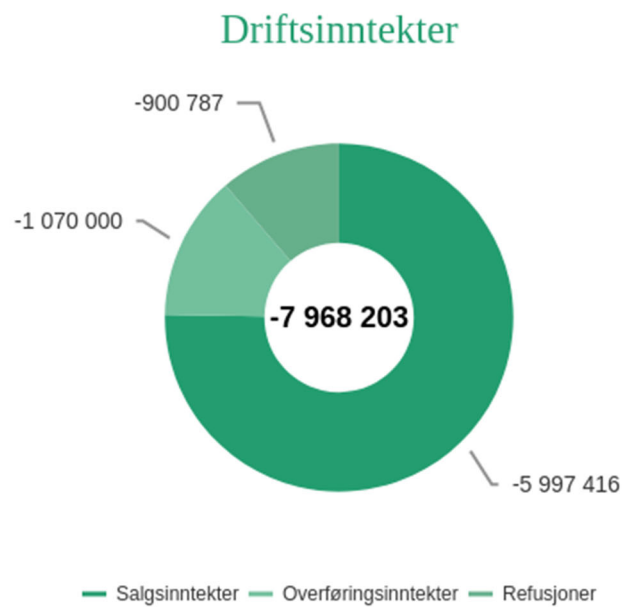
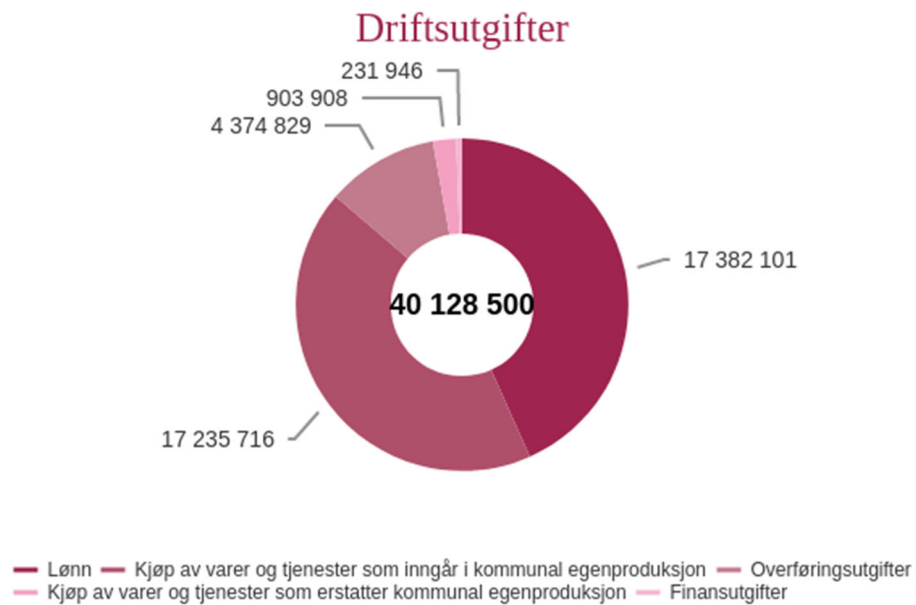
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	32 160	29 616	29 867	-2 293	-7,7 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Antall km tilrettelagt for syklende som kommunen har ansvaret for pr. 10 000 innb	17	17	6	13	12
Kommunale vei er nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	603	775	1 117	1 202	1 478
Rekreasjon i tettsted brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	361	439	440	616	332
Dekningsgrad					
Antall kilometer kommunal vei og gate per 1000 innbygger (B)	5,48	5,42	7,27	6,78	8,11
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Rekreasjon i tettsted brutto driftsutgifter beløp (1000 kr)	13 504	16 624	18 876	303 504	1 585 539

Enhet for teknisk drift VA

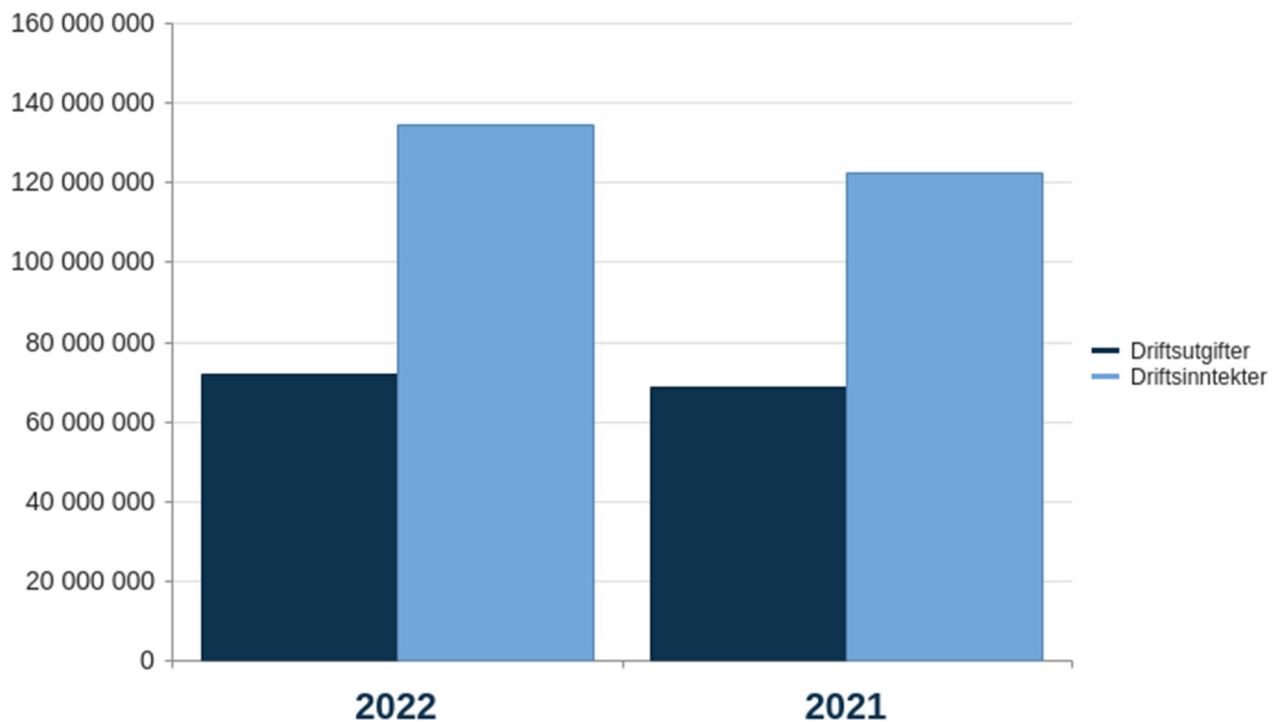
Status økonomi

Beløp i 1000

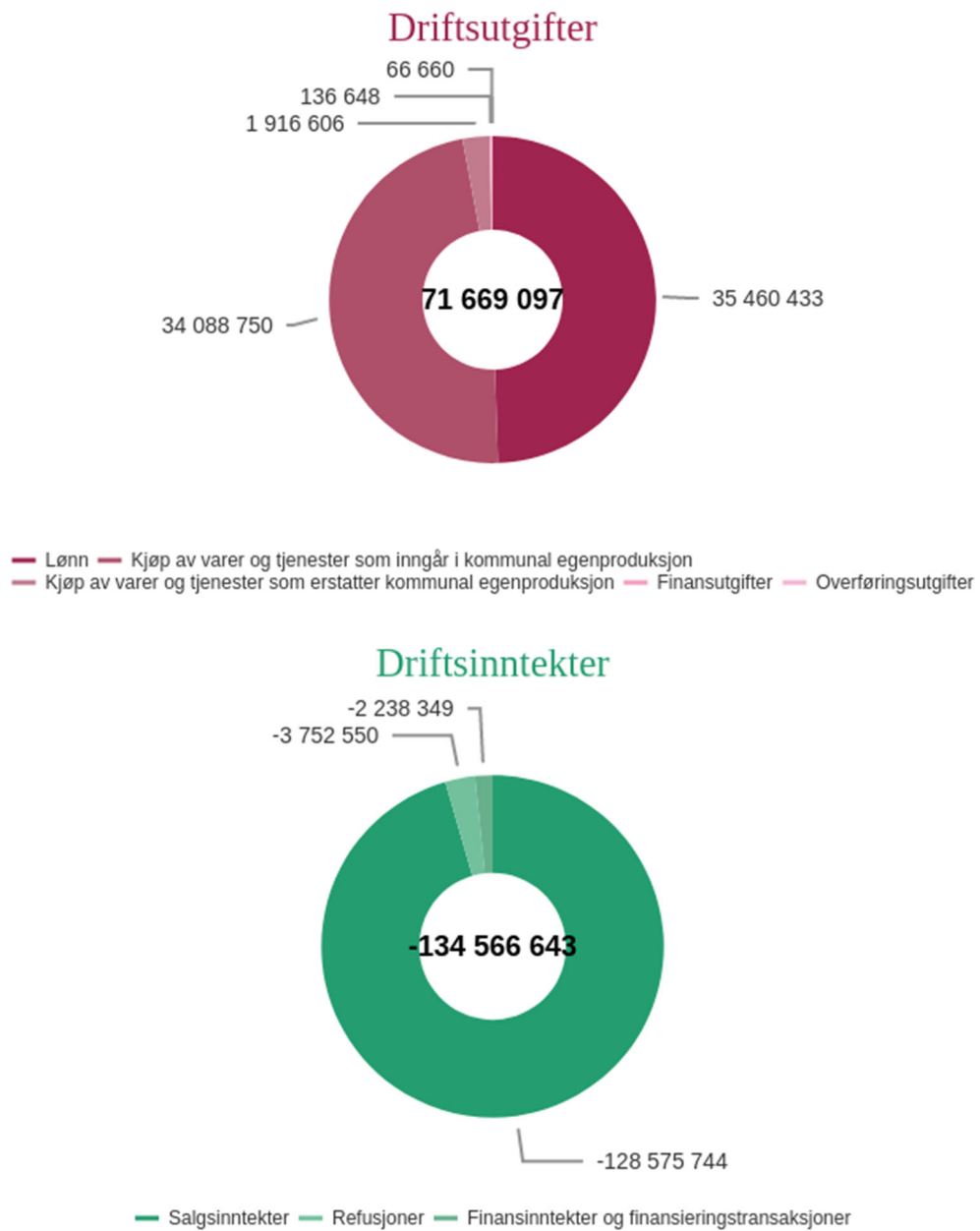
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	-62 898 	-57 444	-57 283	5 615	9,8 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	2021	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	God resursutnyttelse		Redusert vannlekkasje i %	34.9	29,0 %	27,0 %	
			Utskiftning av vannrør i % av eksisterende ledningsnett	0.56	1,0 %	0,2 %	
	God vannkvalitet		Ingen alvorlige avvik i vannprøver etter drikkevannsforskriften	1	0	0	

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Produktivitet					
Årsgebyr for avfallstjenesten - ekskl. mva. (kr)	2 271	2 385	2 588	3 083	3 305
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (kr)	3 620	3 795	3 951	3 952	4 623
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (kr)	2 873	3 246	2 312	3 273	4 206
Dekningsgrad					
E.coli: Andel innbyggere tilknyttet kommunalt vannverk med tilfredsstillende prøveresultater	100,0 %	100,0 %	100,0 %	99,1 %	99,1 %
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Intestinale enterokokker: antall innbyggere tilknyttet komm.t vannverk med tilfredsstill prøver.	36 540	36 540	39 652	435 753	3 833 105

Eiendom

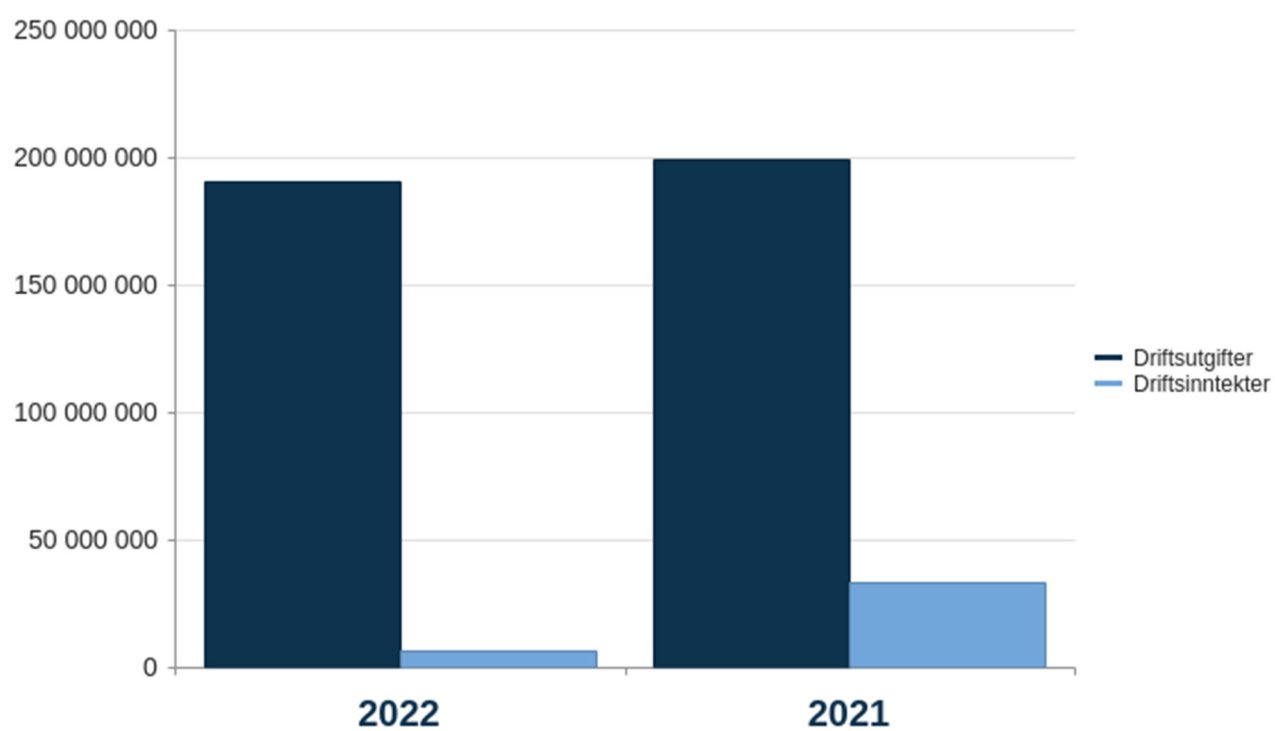
Status økonomi

Beløp i 1000

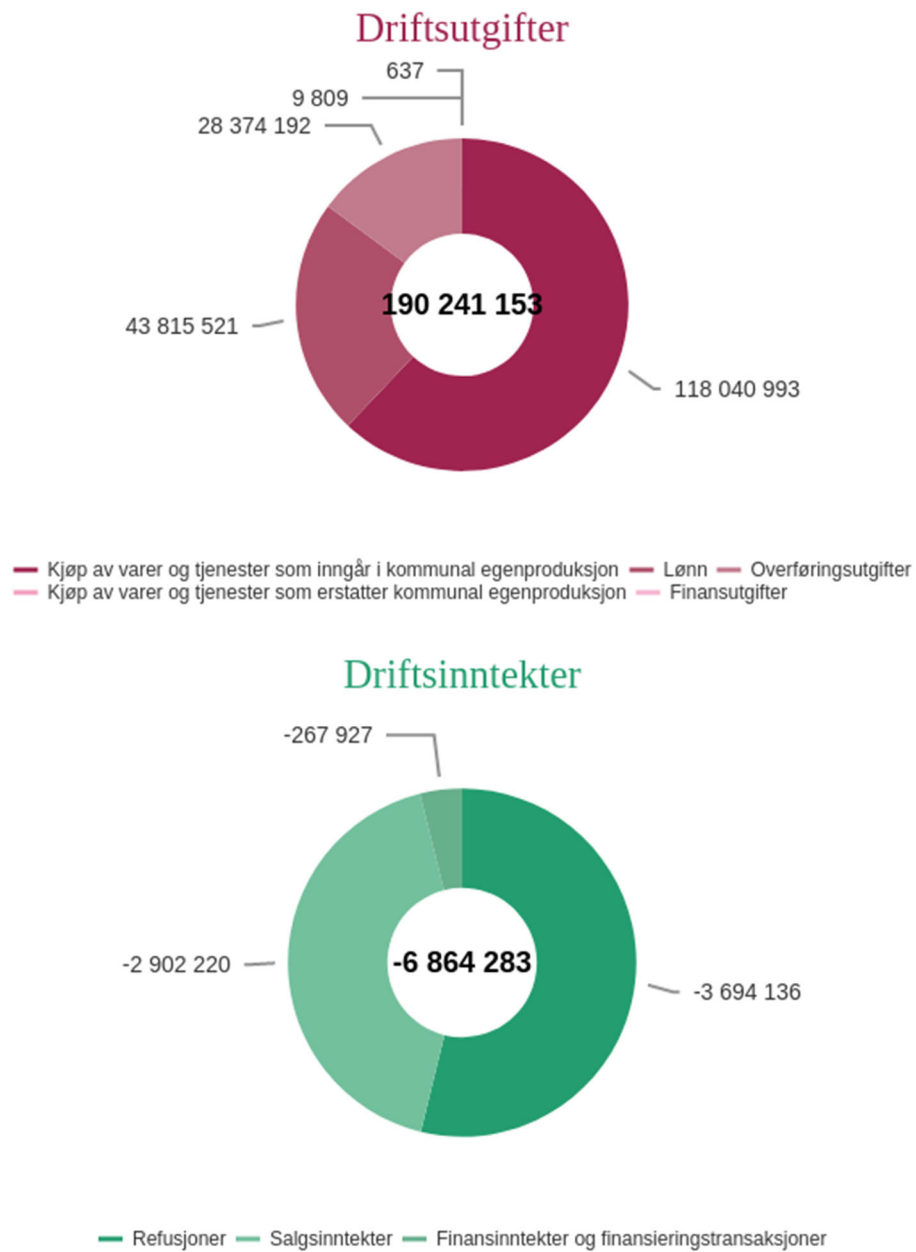
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	183 377	142 720	145 984	-37 393	-25,6 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	2021	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat indikator	Statusbeskrivelse indikator
Byliv for alle	Måle og kartlegge energiforbruket i kommunens formålsbygg	Målinger i kommunens energimålingssystem oppgitt i kwh, Greentracker . Kunne gjøre tiltak ved uregelmessigheter	25 000 000	20 000 000	17 000 000	
	Sikre universell tilrettelegging i bygningsmasse	Andel formålsbygg universelt tilpasset	30	90	30	Universell tilrettelegging gjennomføres i bygg hvor det er egne prosjektmidler avsatt. Midler til generell universell tilrettelegging i 2023, ble strøket i budsjettssammenheng.
	Tilfredsstillende renhold i alle bygg	Opplevd mer tilfredshet med renholdet i kommunale bygg. Måling via riskmanager og renholdsmodulen IK-bygg fra 2019/2020	0,0 %	30,0 %		Vanskelig å måle. Nytt avviksystem gjør det enklere å måle tilfredsheten fra 2023.
Å bo	Tilby egnede boliger for søkere til kommunal bolig, minske antall ledige boliger		0			
Å jobbe/ Å skape	Vedlikeholdsplan for formålsbyggene for å opprettholde gode arbeidsplasser	Oppdatert vedlikeholdsplan i kommunens ik-bygg system	85,0 %	100,0 %	85,0 %	

Enhet for brann og redning

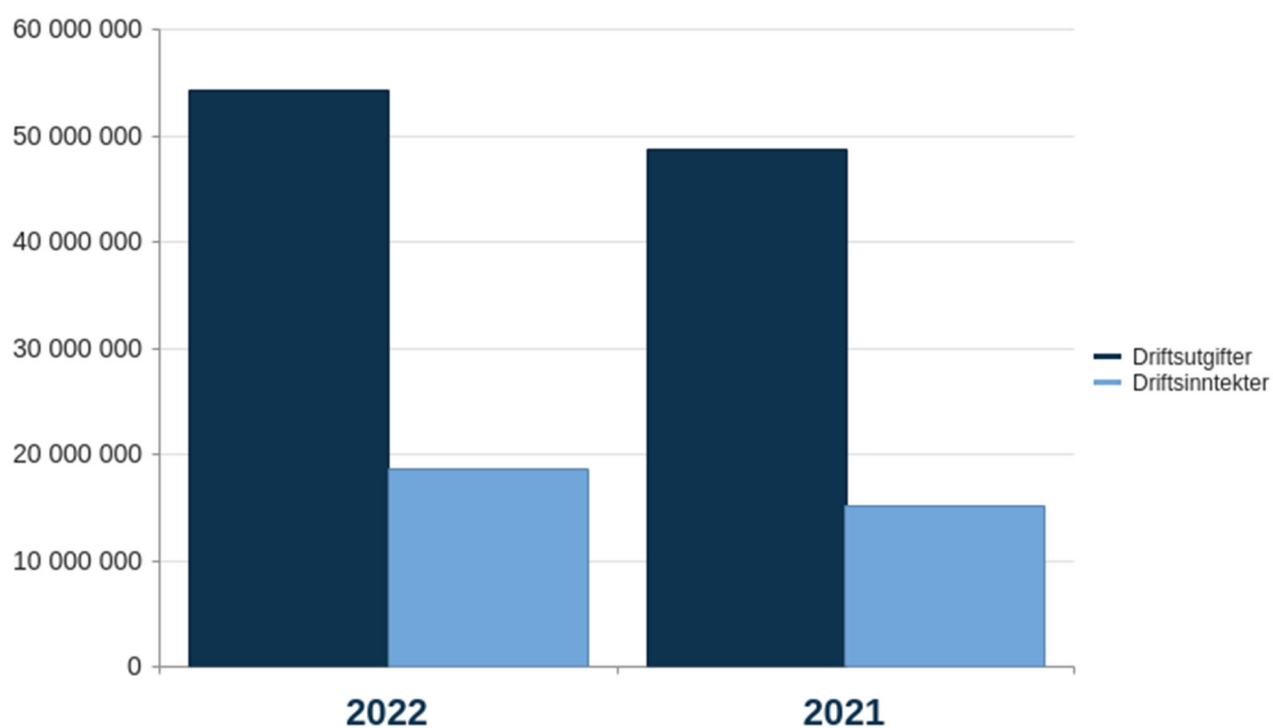
Status økonomi

Beløp i 1000

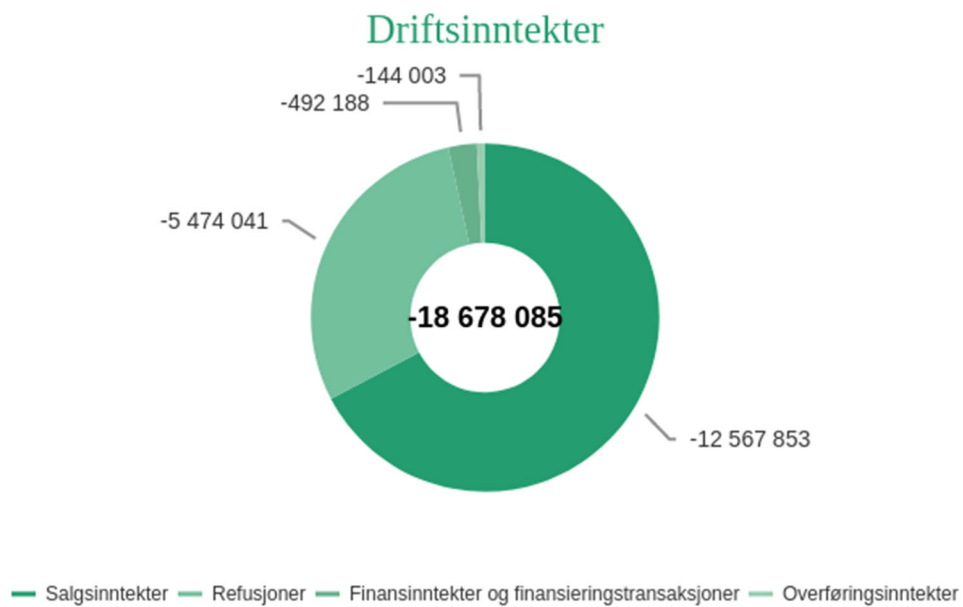
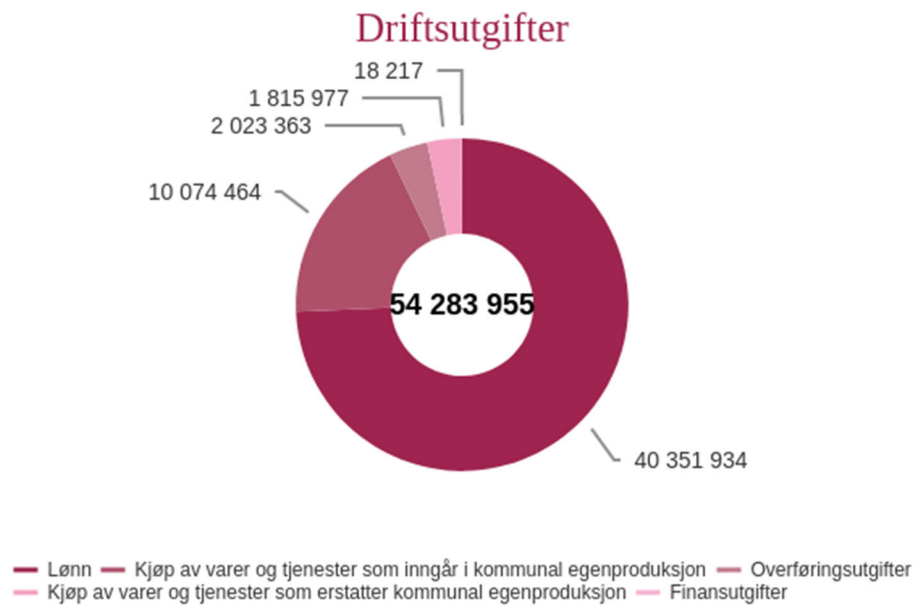
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	35 606	34 739	35 268	-338	-1,0 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	Ønsket Oppnådd Statusbeskrivelse 2021 resultat resultat indikator 2022		
Å bo	Ingen omkomne som følge av brann	Antall omkomne som følge av brann (den offisielle statistikken fra Direktorat for samfunnssikkerhet og beredskap)	0	0	0
	Redusere faren for pipebrann	Andel piper feiet	30.3	25,0 %	21,0 %
Å leve	Økt fokus på brannforebygging	Andel A-objekter som har fått tilsyn, minimumskrav i 2022	64.2	40,0 %	37,1 %

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund Karmøy Rogaland 2022	Landet uten Oslo		
Prioritet					
Netto driftsutgifter til funksjon 338 pr. innbygger	110	145	84	49	94
Netto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger	997	1 145	1 110	877	958
Kvalitet					
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	331	370	566	459	556

Bolig

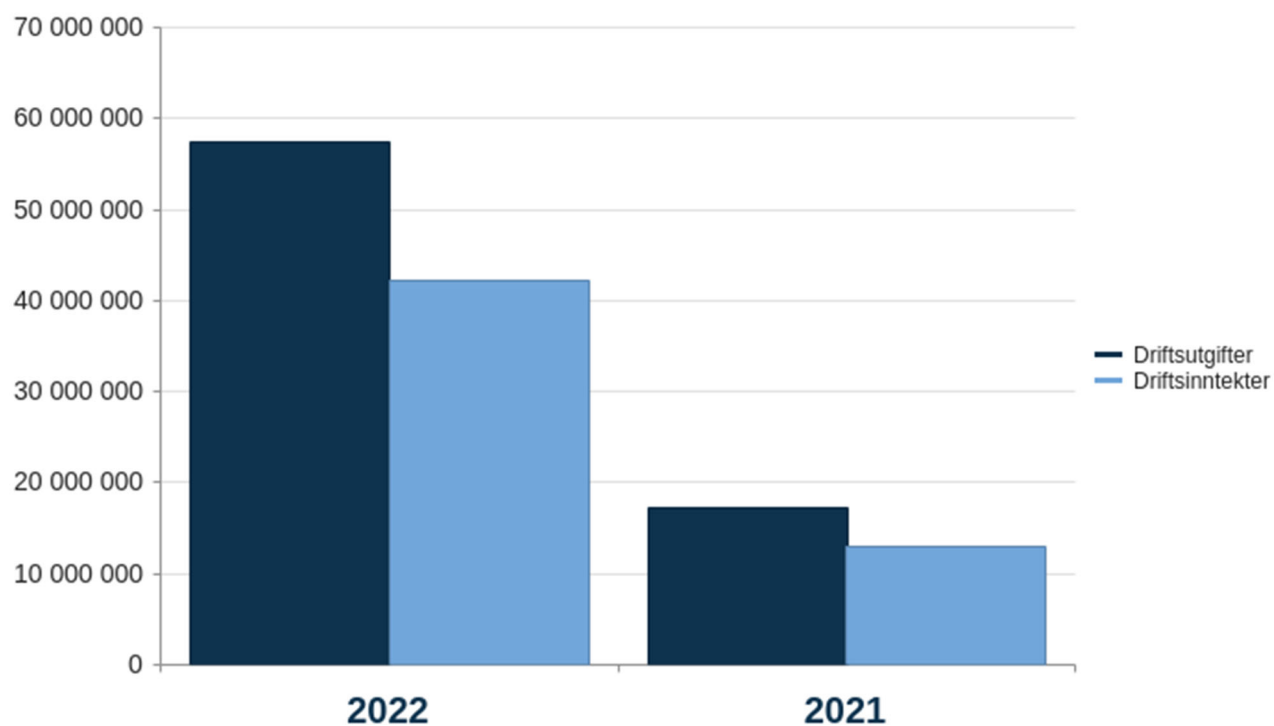
Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	15 252	12 883	13 082	-2 171 -16,6 %

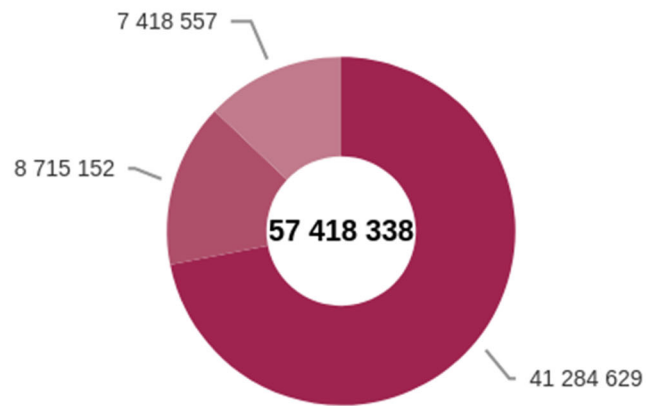
Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



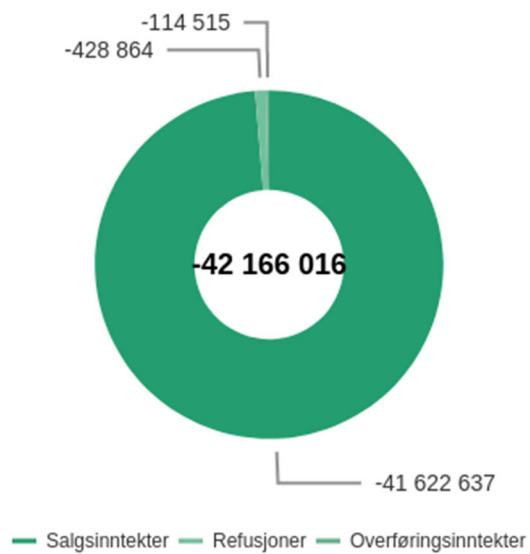
Detaljvisning drift (graf)

Driftsutgifter



— Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon — Lønn — Overføringsutgifter

Driftsinntekter



— Salgsinntekter — Refusjoner — Overføringsinntekter

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	2021	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å bo	Tilby egnede boliger for søkere til kommunal bolig, minske antall ledige boliger	Målinger av antall ledige boliger i kommunens IK-bygg system, boligmodulen opp møt søkerlister til kommunal bolig	8,0 %	8,0 %	12,0 %	Avvik skyldes i all hovedsak at 3% av boligene i boligstiftelse ikke er beboelig, pga behov for total rehabilitering (investering).

Kultur, idrett og frivillighet

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022		Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
500-Kultur, idrett og frivillighet	42 374	!	41 631	41 824	-551	-1,3 %
501-Idrett	9 771	✓	12 415	12 566	2 795	22,2 %
502-Kultur- og bydelshus	12 460	!	11 951	12 141	-318	-2,6 %
503-Biblioteket	10 944	!	10 201	10 385	-559	-5,4 %
504-Kulturskolen	8 869	✓	9 446	9 759	890	9,1 %
Sum	84 418	✓	85 644	86 675	2 256	2,6 %

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdet kultur, idrett og frivillighet har et mindreforbruk på 2,25 millioner kroner i 2022. Dette skyldes hovedsakelig halvert leie av Haugesund stadion og en utsettelse av kulturskolens flytting.

Økt rammebevilgning til tjenesteområdet er plassert på virksomhetsområdet sentralt og finansierer prosjekter knyttet til de øvrige virksomhetsområdene, så det er viktig å se resultatene samlet for hele tjenesteområdet.

Idrett

Mindreforbruket i idrettssektoren for 2022 er i stor grad knyttet til halvert leie av Haugesund stadion etter reforhandling av avtalen mellom HK og HAS, som varer frem til 2025. Halvert leie utgjør en besparelse på 5,8 millioner kroner i 2022.

Kultur- og bydelshus

Overforbruket i denne sektoren skyldes hovedsakelig de åpne ungdomstilbudene som tilbyr ekstra ressurskrevende aktiviteter for barn og unge. Aktivitetsnivået har vært høyt.

Biblioteket

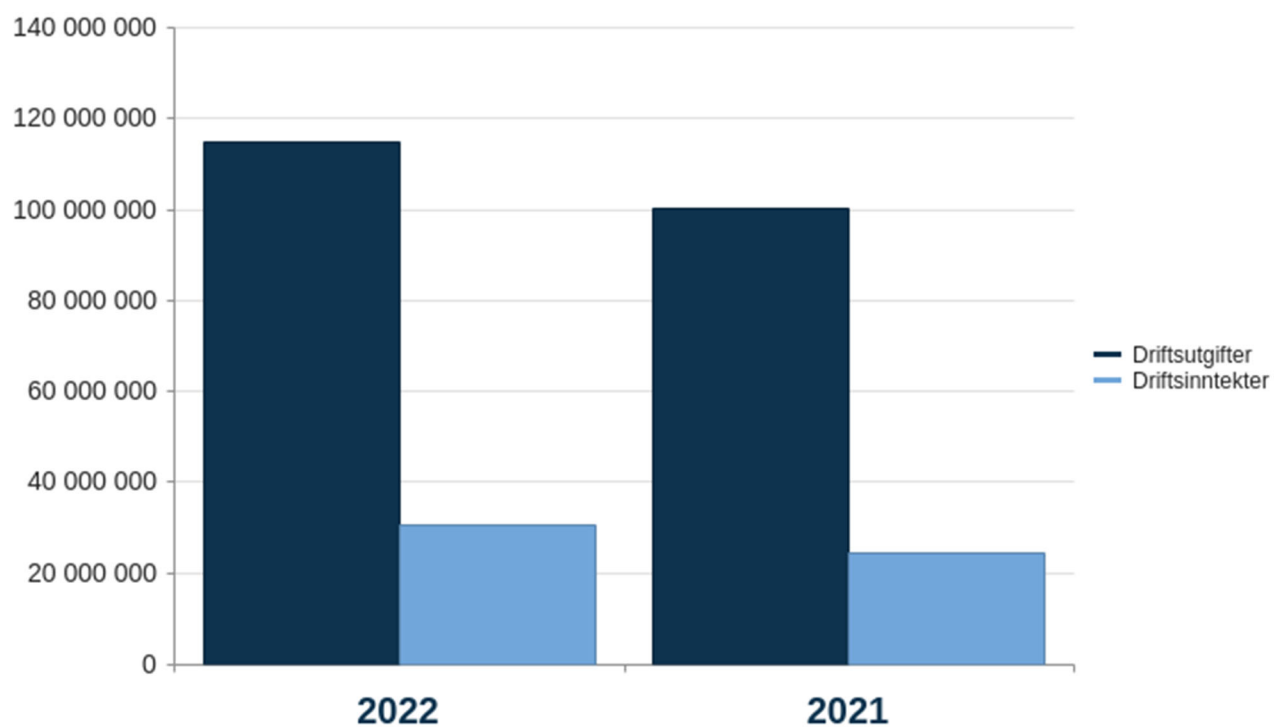
Biblioteket har investert i inventar, flere bøker og media i 2022, noe som fører til et merforbruk. Dette er finansiert gjennom en felles rammeøkning for å oppnå temaplanen.

Kulturskolen

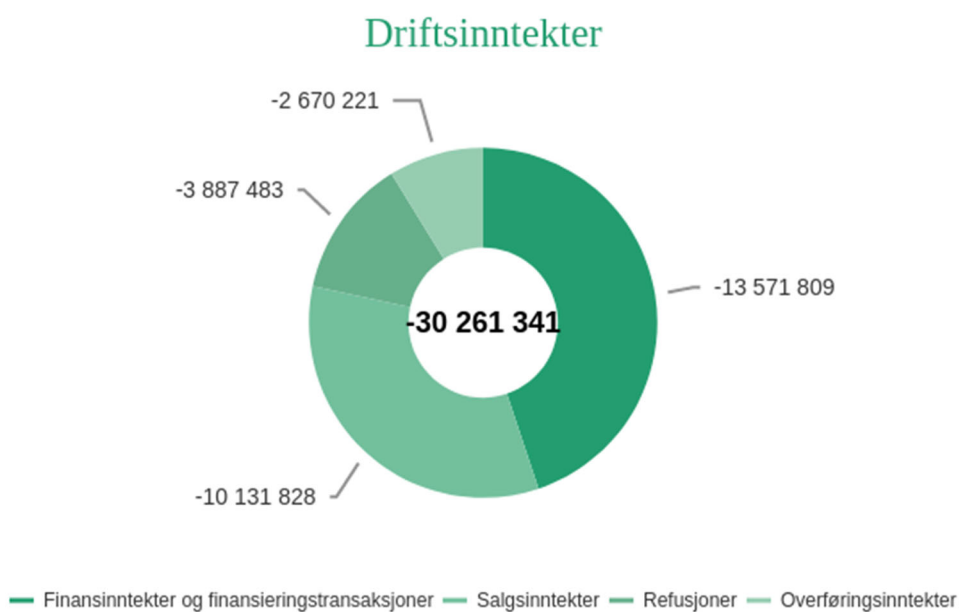
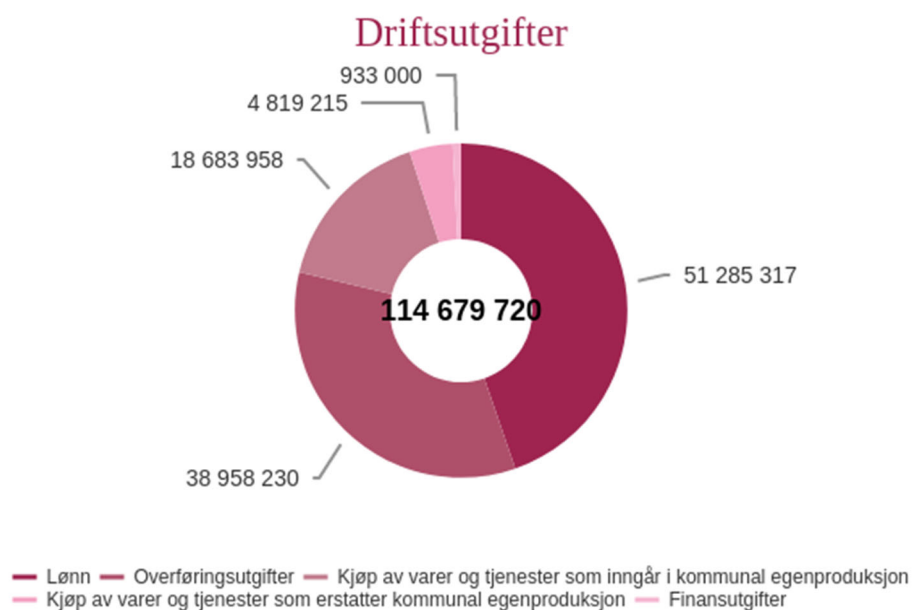
Kulturskolen har også et mindreforbruk på 0,9 millioner kroner som skyldes en engangsbevilgning på 1 million kroner (vedtatt i 2022-budsjettet) for midlertidig re-lokalisering av kulturskolen innen skolestart høsten 2022. Flyttingen til midlertidige lokaler ble imidlertid ikke gjennomført i 2022.

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Kultur, idrett og frivillighet

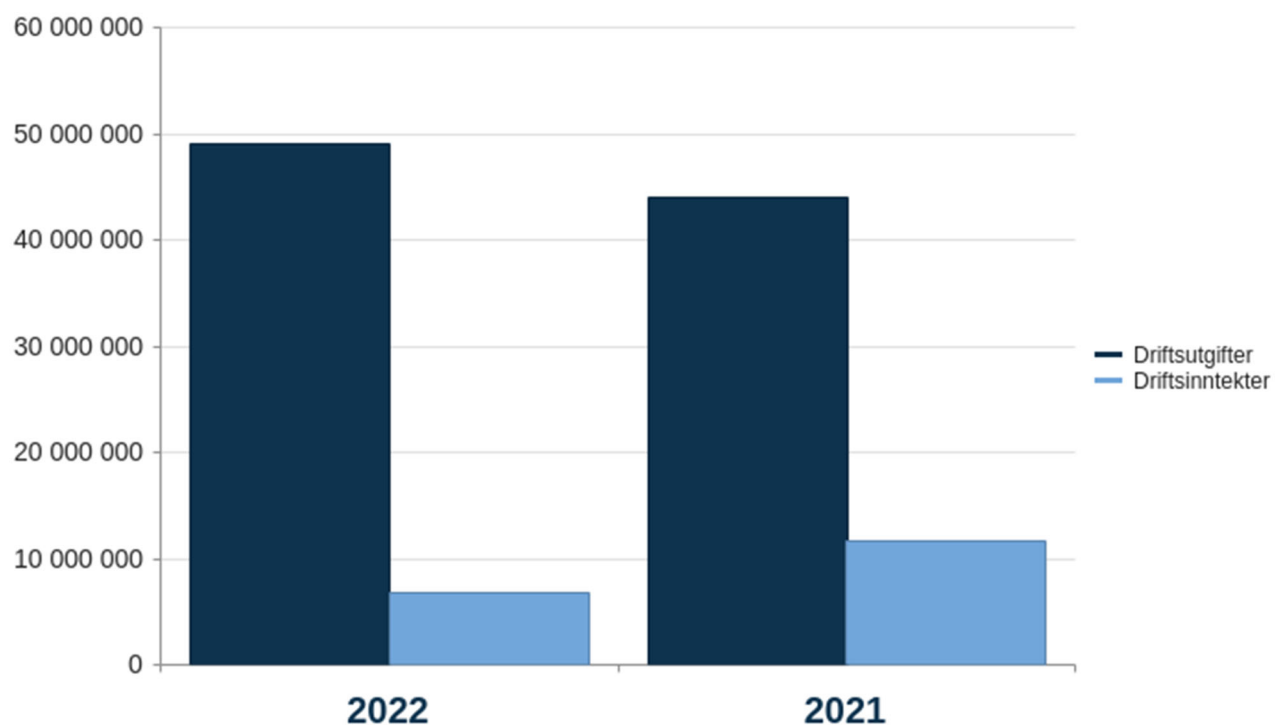
Status økonomi

Beløp i 1000

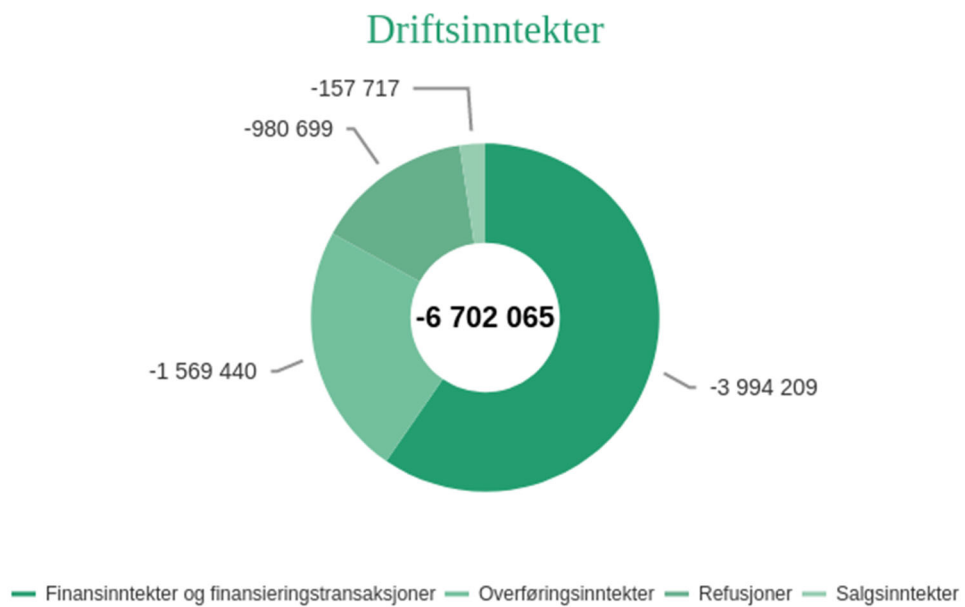
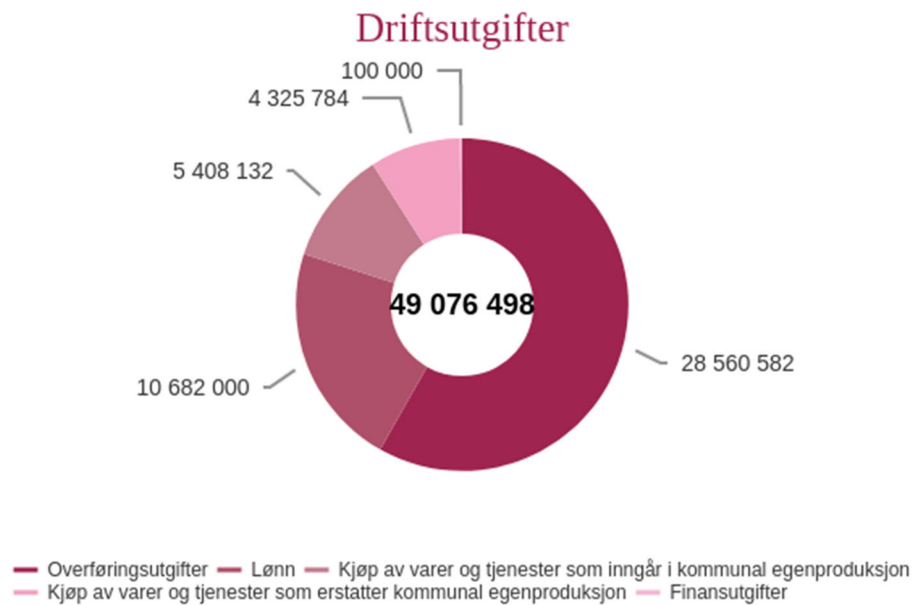
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	42 374	41 631	41 824	-551	-1,3 %

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	Ønsket Oppnådd 2021 resultat resultat indikator 2022
Å leve	Bedre arbeidsforholdene for profesjonelle kunstnere	Antall arbeidsplasser/atelier for profesjonelle kunstnere i kommunal regi	15,0
	Bedre fritidstilbud til alle barn	Involvere flere barn av lavinntektsfamilier i fritidstilbud	250,0

Idrett

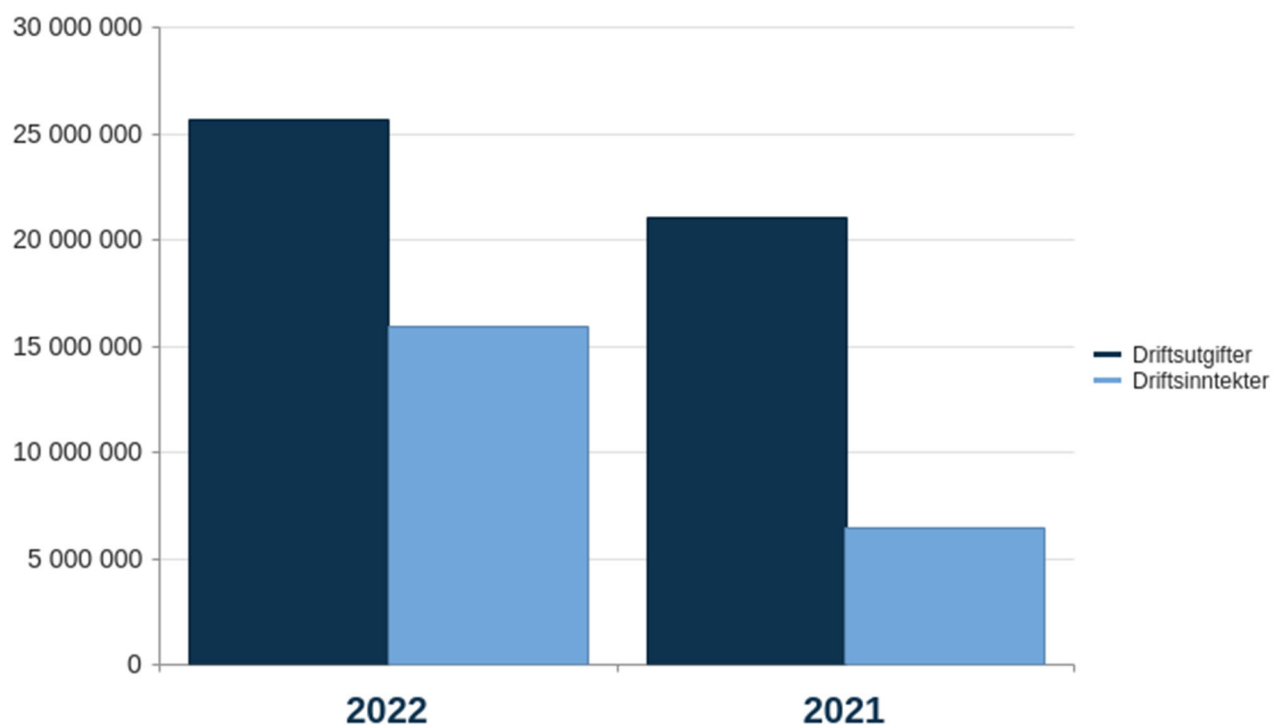
Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	9 771 	12 415	12 566	2 795	22,2 %

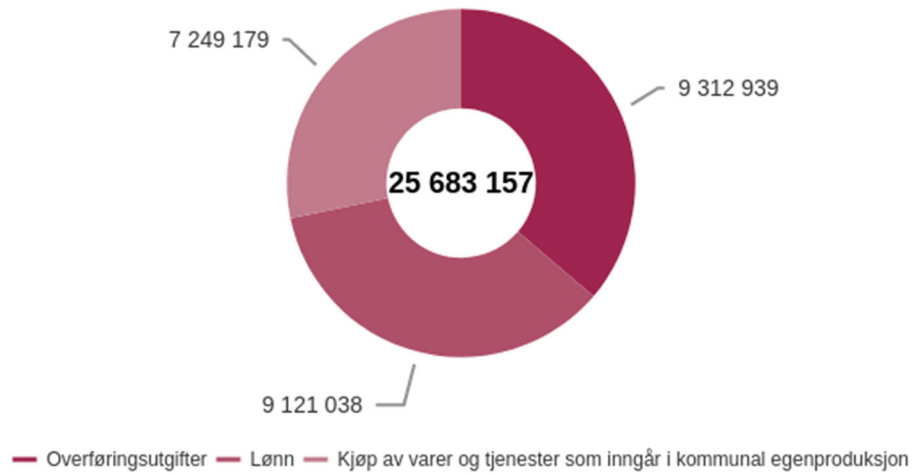
Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

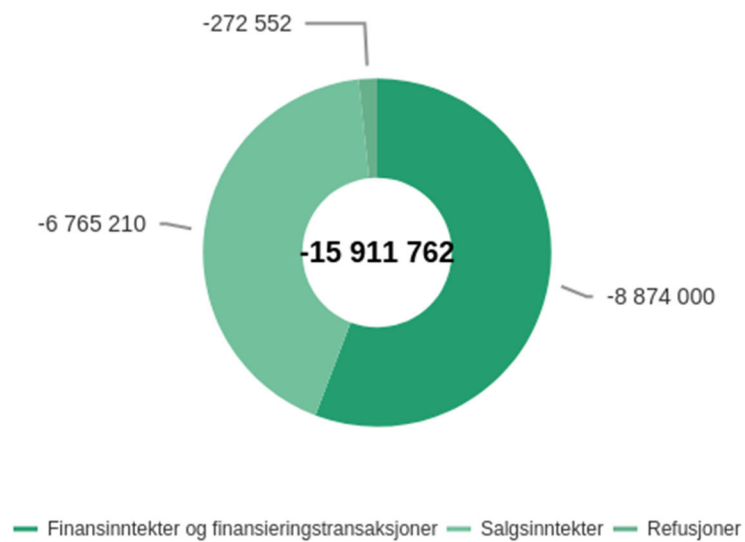


Detaljvisning drift (graf)

Driftsutgifter



Driftsinntekter



KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Andre nøkkeltall					
Netto driftsutgifter (380) Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg	4 291	3 679	15 155	202 111	1 293 949
Netto driftsutgifter (381) Kommunale idrettsbygg	26 758	37 080	18 585	458 951	3 518 846

Kultur- og bydelshus

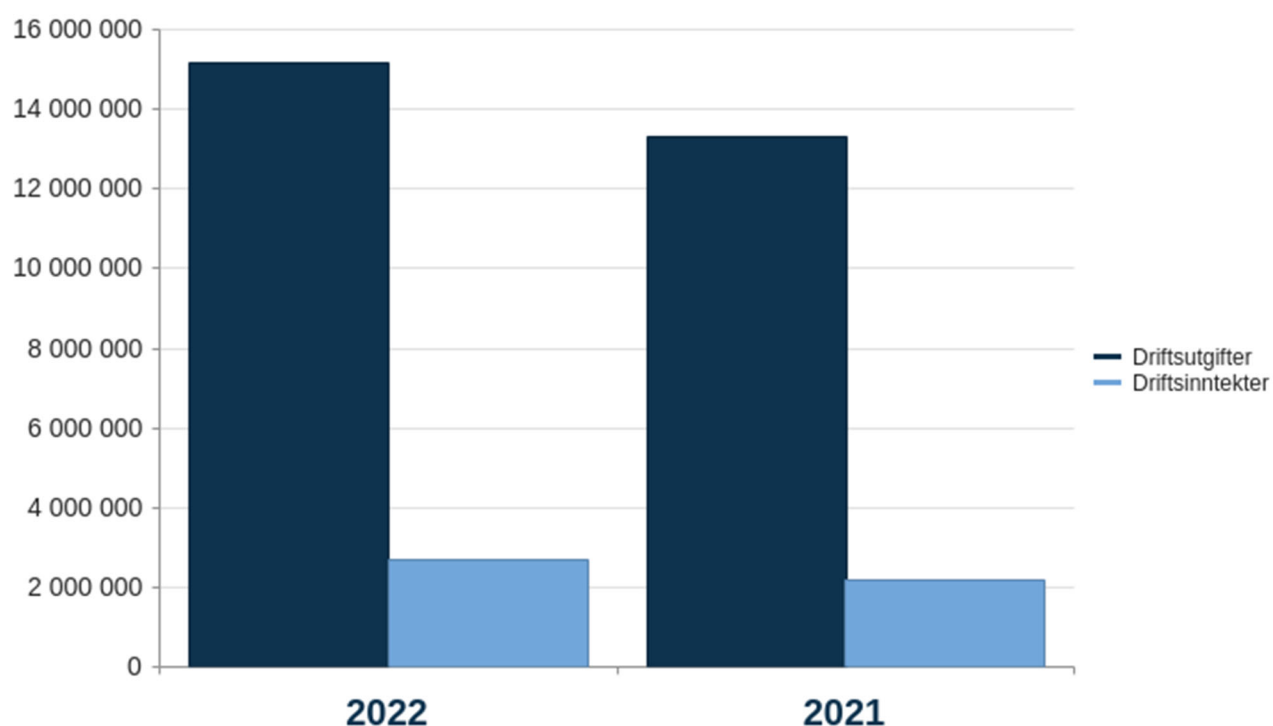
Status økonomi

Beløp i 1000

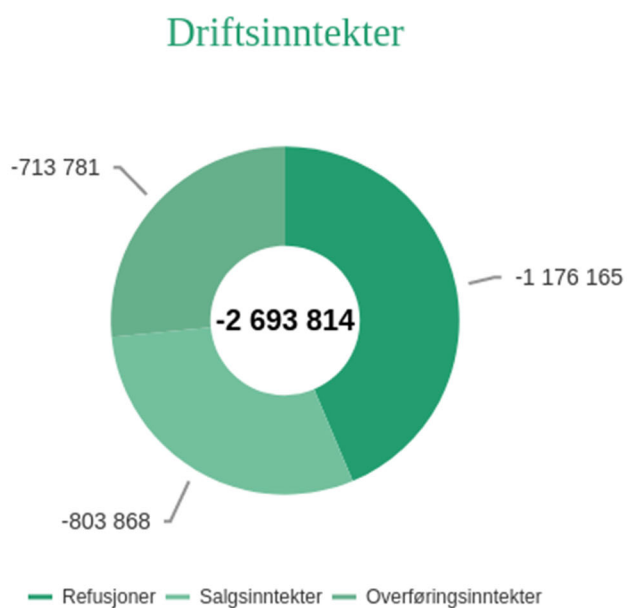
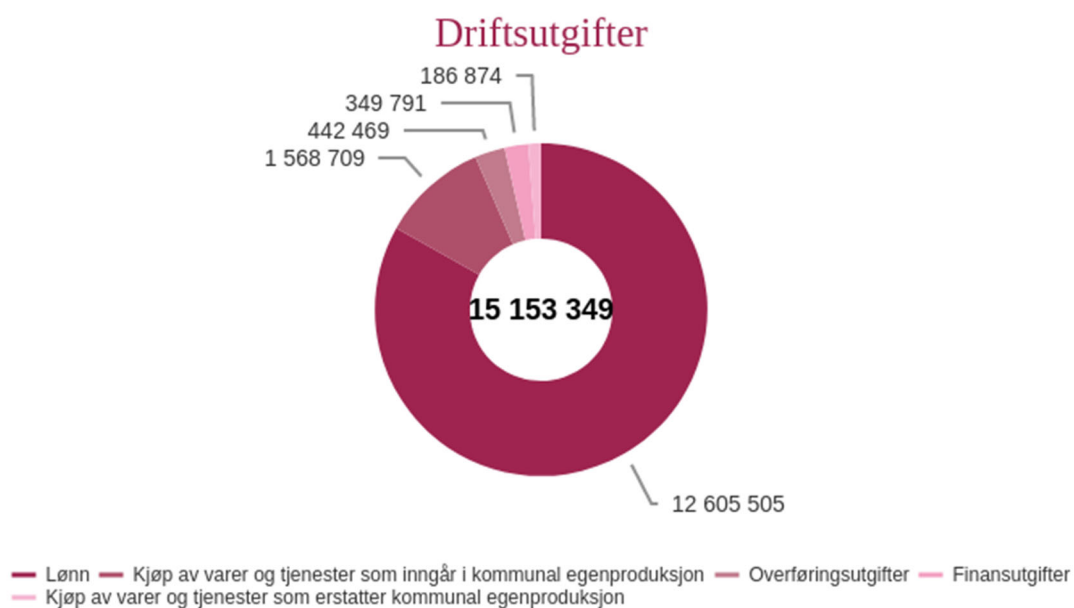
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	12 460	11 951	12 141	-318	-2,6 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator delmål	2021	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Å leve	Attraktive kulturtilbud i bydelshusene.	Årlig totalt besøk i kommunalt drevne fritidssenter per 1000 innbyggere 6-20 år		6 000,0		

Biblioteket

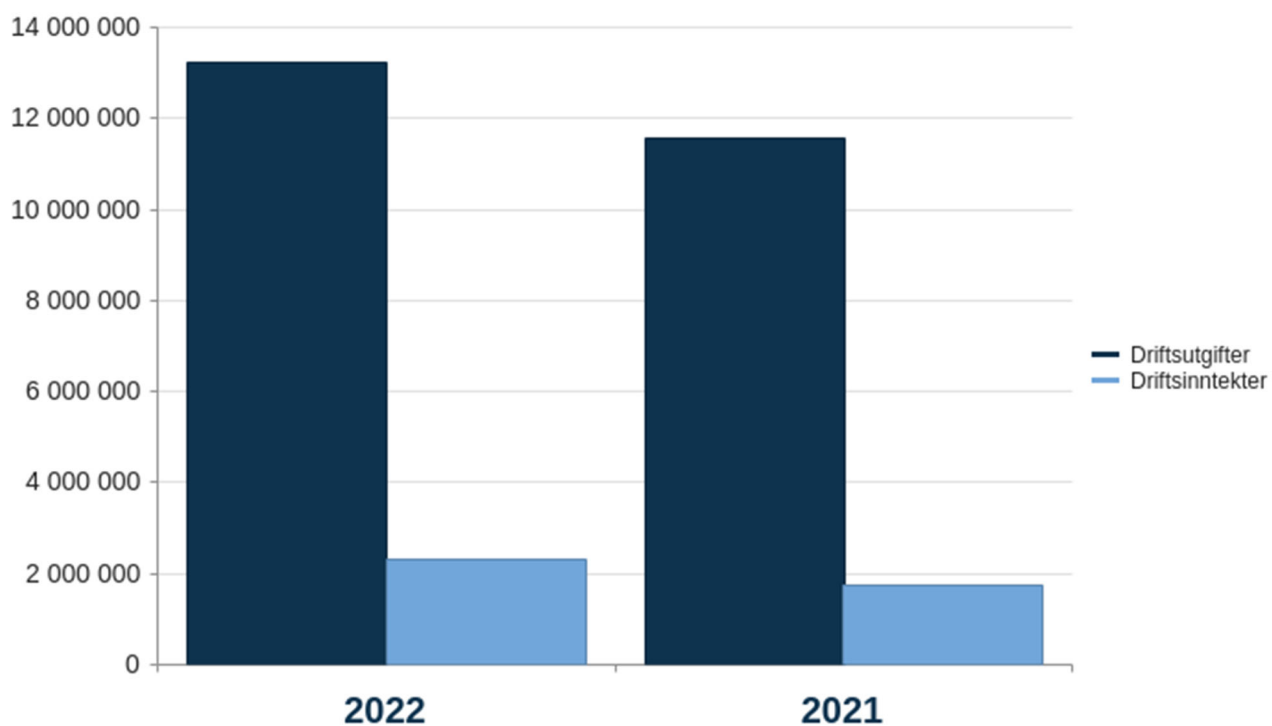
Status økonomi

Beløp i 1000

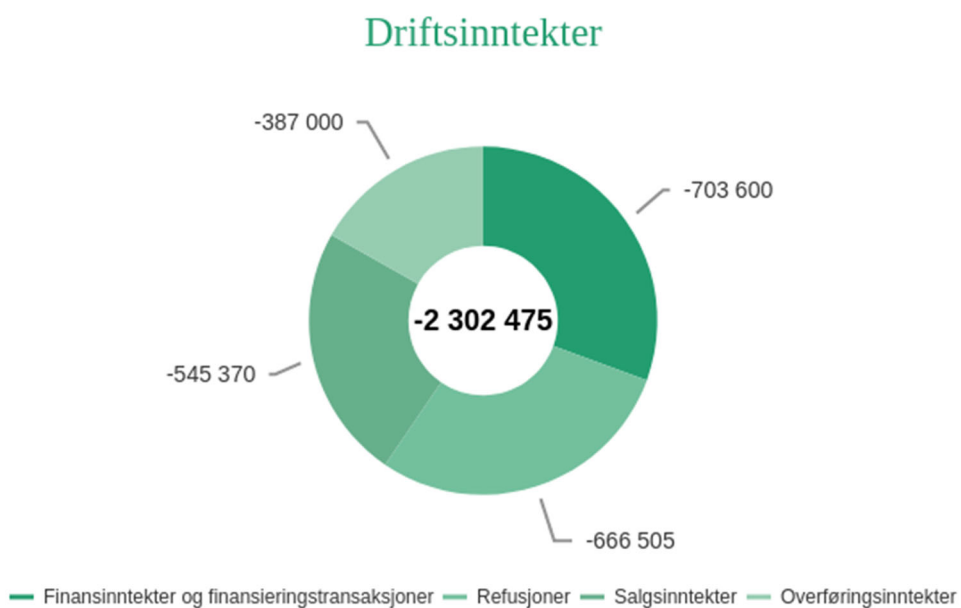
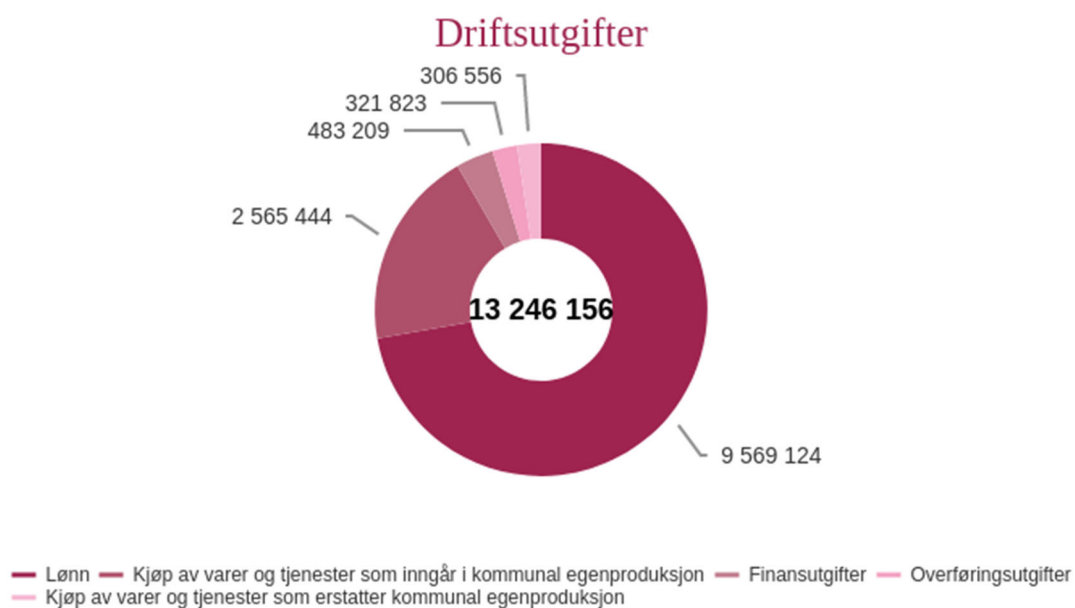
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	10 944	10 201	10 385	-559	-5,4 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	2021 Ønsket resultat	Oppnådd resultat indikator	Statusbeskrivelse
Byliv for alle	Attraktive og tilgjengelige bibliotek for alle	Måltallet i dette delmålet er nok satt feilaktiv høyt. Et besøk per innbygger på 8 vil tilsvare 300 000 besøkende på biblioteket i løpet av et år. Dette vil huset ikke tåle per i dag. Resultatet for 2022 er 5,8, noe som tilsvarer 219 876 besøkende i løpet av 2022. Økningen fra 2021 (166257) er på over 50000 på et år. Med dette opererer huset på nær maks kapasitet hele åpningstiden.	Besøk i folkebibliotek per innbygger (B)	8	5,8	
Å leve	Godt tilbud til barn og unge	Omløpshastighet regnes ut ved å se utlånstall opp mot antall medier i samlingen. Det samlede omløpstallet for barnelitteratur er 1,41. Dette er det veldig mye bedre resultat enn måltallet indikerer; jo lavere tall jo mer utlån og høyere omløpshastighet er det på samlingen.	Omløpshastighet barnebøker i folkebibliotek	4	1,41	

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

Haugesund 2021 Haugesund 2022 Karmøy Rogaland Landet uten Oslo

Økonomi

Korrigerte brutto driftsutgifter (370) bibliotek	13 757	15 578	13 417	169 814	1 653 379
--	--------	--------	--------	---------	-----------

Kulturskolen

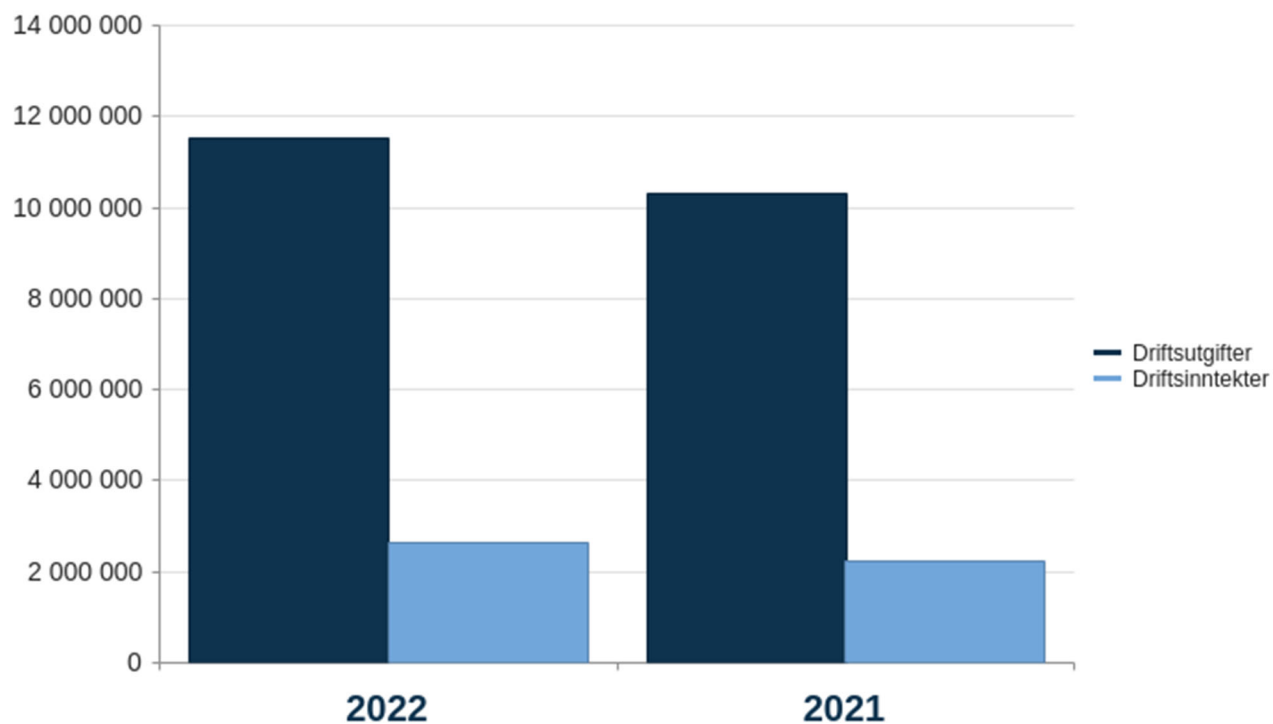
Status økonomi

Beløp i 1000

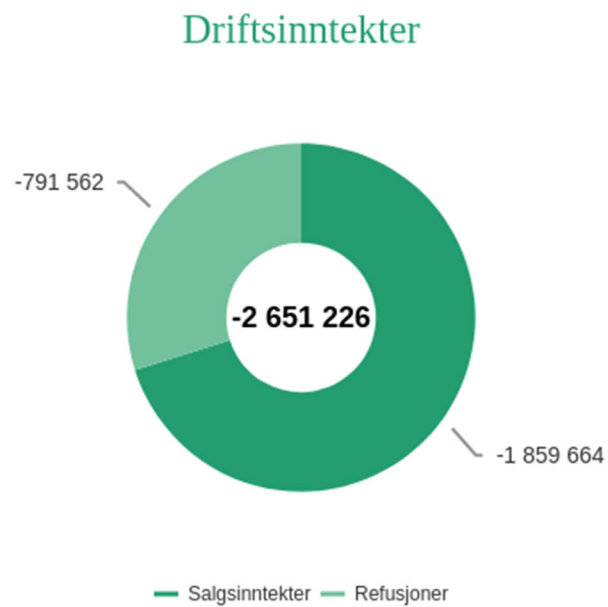
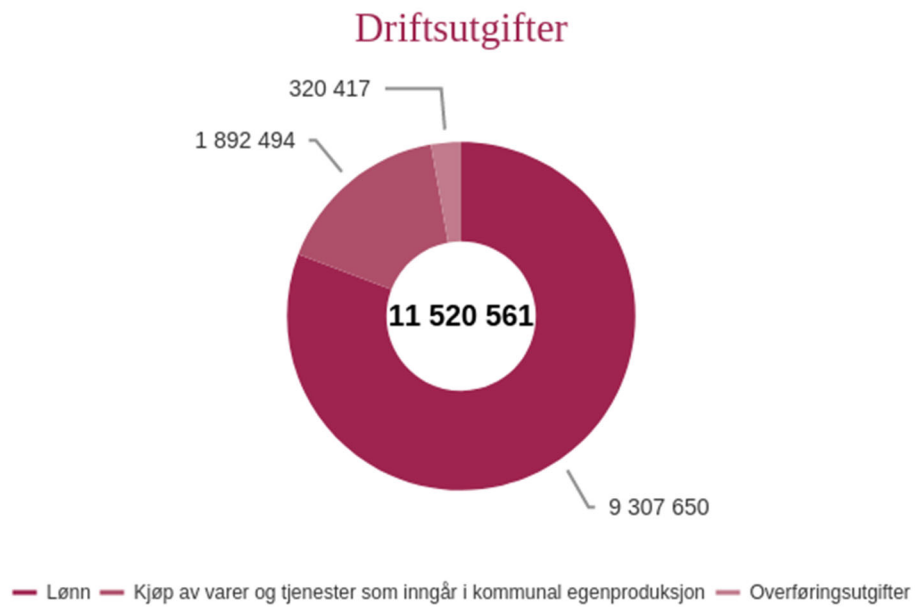
Virksomhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	8 869 	9 446	9 759	890	9,1 %

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse Indikator	2021	Ønsket resultat	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
		delmål		2022		
Å leve	Attraktiv kulturskoletilbud for barn og unge	Barn 6-15 år i kommunens kulturskole (prosent)		13.5		

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra

	Haugesund 2021	Haugesund 2022	Karmøy	Rogaland	Landet uten Oslo
Prioritet					
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år	2 044	2 163	2 701	3 091	2 942
Dekningsgrad					
Andel elever 6-15 år i kommunens kulturskole, av antall barn 6-15 år (B)	9,7 %	8,0 %	12,9 %	14,2 %	13,3 %