

GRONG[®] kommune

ET AKTIVT OG ROBUST REGIONSENTER
MED LIVSKVALITET OG MANGFOLD

ÅRSBERETNING 2019



INNHOLDSFORTEGNELSE

1	DEL 1. Årsberetningen 2019.....	4
1.1	Innledning	4
1.2	Regnskapsresultat Driftsregnskapet	4
1.2.1	Regnskapsmessig overskudd / underskudd.	5
1.2.2	Regnskapskjema 1A. Driftsregnskapet	5
1.2.3	Regnskapskjema 1B. Driftsregnskapet.	7
1.3	Økonomiske måltall vedtatt av kommunestyret i Grong.	8
1.3.1	Netto driftsresultat. Måltall 1,75%.....	8
1.3.2	Lånegjeld i prosent av driftsinntekter. Måltall ikke over 120%.	10
1.3.3	Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene. Måltall 7,5%.	12
1.3.4	Arbeidskapital i prosent av driftsinntektene. Måltall 15%.	13
1.4	Investeringsregnskapet	14
1.5	Balansen	16
1.6	Utfordringer	17
1.7	Likestilling – tilstandsrapport og tiltak.	20
1.8	Etikk	21
1.9	Diskriminering	21
1.10	Internkontroll	21
1.11	Avslutning	23
2	DEL 2. Handlingsplaner, arbeidsgiverpolitikk, årsberetninger for rammeområdene	24
2.1	Utviklingstiltak for Grong kommune.	24
2.2	Kommunale planoppgaver	31
2.3	Arbeidsgiverpolitikk.	31
2.4	Helse-, miljø og sikkerhetsarbeid	31
2.5	ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 1 – ADMINISTRASJON OG FELLESENTGIFTER	34
2.6	ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 2 – OPPVEKST OG FAMILIE 36	
2.7	ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 3 – HELSE OG OMSORG ...	40
2.8	ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 4 – NÆRING, MILJØ, LANDBRUK, TEKNISK, KULTUR OG NAMDAL BRANN- OG REDNINGSVESEN.	45
2.8.1	<i>Rapportering på tiltaksdel med overordnet målsetting Klima og energiplan</i>	51
2.9	KIRKEFORMÅL (DRIFTSREGNSKAPETS RAMMEOMRÅDE 5)	56
2.10	ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 6 – POLITISK STYRING, KONTROLL, FELLESENTGIFTER.	57

2.11	SÆRREGNSKAP (DRIFTSREGNSKAPETS RAMMEOMRÅDE 7).	59
3	DEL 3. Andre generelle kommentarer	61
3.1	Grafisk oversikt over sentrale inntektsposter regnskap 2019.	61
3.2	Grafisk oversikt over fordeling mellom rammeområder, samt enkelte utgiftsposter regnskap 2019.	62
3.3	Totale personalkostnader (lønn og sosiale utgifter minus sykelønnsrefusjon)	63
3.4	FONDSOVERSIKT	64
3.5	PENSJON OG PREMIEAVVIK.	67
3.6	FINANSRAPPORTERING 31.12.2019	68
4	VEDLEGG 1. Årsrapport næringsfond Grong kommune 2019.	70
5	VEDLEGG 2. Noen Kostratall 2019.	70

1 DEL 1. Årsberetningen 2019

1.1 Innledning

I likhet med foregående år består årsberetning 2019 av den obligatoriske årsberetningen, samt en mer utfyllende informasjon fra det enkelte rammeområdet. Dette både når det gjelder økonomi, handlingsplaner/utviklingstiltak og helse-, miljø og sikkerhet. Vi har forsøkt å legge den obligatoriske årsberetningen som en egen del fremst i dette dokumentet. Vi har tidligere benyttet KOSTRA analyseverktøyet i Arena for å fremstille en del kostratall i årsberetningen. Endring av kommunenummer gjør at sammenligning over flere år har blitt vanskelig å få fremstilt ved bruk av dette verktøyet.

Vi velger derfor å bare legge ved noen KOSTRA tall som viser netto driftsutgifter i prosent av samlede netto driftsutgifter. Dette for å synliggjøre prioriteringene mellom ulike områder.

Administrasjonen vil komme tilbake til en egen sak vedrørende kommunebarometeret.

Dette dokumentet er kommunedirektørens redegjørelse for kommunens virksomhet gjennom året. Denne må sees i sammenheng med det obligatoriske regnskapet inkl. noter. Sett i lys av den totale situasjonen med koronaepidemien, har Kommunedirektøren valgt å legge fram en årsberetning som ikke er like utfyllende som tidligere år.

Handlingsplanene som vedtas i årsbudsjettet er et godt virkemiddel for å bidra til å tenke utvikling selv om ressursene er knappe. En samlet gjennomgang av disse viser at det er betydelig arbeid som er lagt ned, og at for de fleste mål er handlingsmål nådd.

For flere detaljer henvises til avsnittet hvor det rapporteres på utviklingstiltak for Grong kommune.

1.2 Regnskapsresultat Driftsregnskapet

Regnskap 2019 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 9.266.663,-. Nærmere analyse av overskuddet vil fremkomme videre i dette dokumentet. Kommunalsjefene har i 2019 hatt mulighet til å saldere budsjettene innenfor eget rammeområdet ved å avsette beløp til «reservert tilleggsbevilgning» på eget området i løpet av året. Ved siste hovedregulering 2019 ble beløpene tatt inn og avsatt til disposisjonsfond etter fra klarsignal fra kommunalsjefene. Tilbakemeldingen på denne tankegangen er svært positiv, det kjennes trygget å regulere når en vet at midlene ligger på rammeområdet. Økonomistyring og korrekt rapportering vil også ha fokus i 2020. Et mindre forbruk på 9,3 millioner i 2019 er et svært bra resultat. Må helt tilbake til 2003 for å finne sist det var regnskapsunderskudd.

1.2.1 Regnskapsmessig overskudd / underskudd.

Regnskapsmessig overskudd / underskudd for Grong kommune har de senere årene utviklet seg slik:

Hele 1000 kr. (Minus = overskudd)

År	Overskudd / underskudd	Inndekning av tidligere underskudd
2001	1.514	0
2002	2.489	0
2003	0	922
2004	0	2.368
2005	-3.120	714
2006	-7.682	0
2007	0	0
2008	0	0
2009	-7.682	0
2010	-3.885	0
2011	-12.042	0
2012	-3.542	0
2013	-1.385	0
2014	0	0
2015	-7.880	0
2016	-7.875	0
2017	-6.215	0
2018	-9.913	0
2019	-9.266	0

Regnskapet for 2019 viser innsparing på rammeområdene 1, 2, 3 og 4. Områdene tilskudd flyktninger og skatt/rammetilskudd gir også i år en merinntekt sett i forhold til budsjettet. Vi har for 2019 også mottatt langt mer i renteinntekt enn budsjetterte. Dette har bla. sammenheng med ny hovedbankavtale som ble inngått i 2019.

I det opprinnelige budsjettet for 2019 ble det vedtatt å bruke kr 5.000.000,- av det generelle disposisjonsfondet for å få driftsbudsjett i balanse. Overskudd i 2019 på nesten 10 millioner gjorde det mulig å slette denne bruken og isteden avsette kr 5.011.000,- til disposisjonsfond for 2019. Nærmere redegjørelse for kommunes fond finnes under eget kapittel om fondsoversikt.

1.2.2 Regnskapsskjema 1A. Driftsregnskapet

(tall i 1000)

	Regnskap	Budsjett	Avvik
	2019	2019-rev	
Skatt på inntekt og formue	-58 109	-56 026	-2 083
Ordinært rammetilskudd	-104 110	-104 672	562
Skatt på eiendom	-12 997	-12 960	-37
Andre direkte eller indirekte skatter			-
herav:	-6 770	-6 520	-250
Konsesjonsavgifter	-586	-520	-66
Naturressursskatt	-6 184	-6 000	-184
Andre generelle statstilskudd	-15 913	-13 865	-2 048
herav:			-
Momskompensasjon		-	-
Invest.komp.	-854	-865	11
Tilskudd vedr. flyktninger	-15 059	-13 000	-2 059
Sum frie disponible inntekter	-197 899	-194 043	-3 856

Renteinntekter og utbytte	-6 091	-5 140	-951
Gevinst finansielle instrumenter			-
Renteutgifter, provisjoner og finansutgifter	7 365	7 328	37
Tap finansielle instrumenter			-
Avdrag på lån	15 551	15 711	-160
Netto finansinntekter/utgifter	16 825	17 899	-1 074
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige underskudd			-
Til ubundne avsetninger	5 011	5 011	-
Til bundne avsetninger	4 567	3 897	670
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-9 913	-9 913	-
Bruk av ubundne avsetninger	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger			-
Netto avsetninger	-335	-1 005	670
Overført til investeringsregnskapet	870	870	-
Til fordeling drift	-180 539	-176 279	-4 260
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	171 271	176 279	-5 008
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-9 268		-9 268

Sum frie disponible inntekter viser en merinntekt på kr 3,9' fra revidert budsjett. Dette gjelder i all hovedsak høyere integreringstilskudd flyktninger enn budsjettet. For integreringstilskudd flyktninger er det vanskelig å treffe helt i forhold til budsjett da beløpet avhenger av hvor mange flykninger som kommer til kommunen og tidspunkt for bosetting, samt hvor mange som evt. flytter til andre kommuner, slik at deler av mottatt tilskudd må overføres til ny bosettingskommune osv. Vi kan måtte påregne krav fra andre kommuner i 2020 for flyttinger som har skjedd tidligere år.

I tillegg ga god skatteinngang for hele landet i 2019 en høyere skatteinntekt enn budsjettet beløp på dette området.

Ved budsjettering av skatt og rammetilskudd tas normalt utgangspunkt i prognosemodell fra KS.

Prognosemodellen ajourholdes av KS i nær kontakt med sentrale myndigheter.

Rammetilskudd og skatteinntekt sees under et.

Netto finansinntekter/utgifter. Ny hovedbankavtale og bruk av verdikonto med 31 dagers bindingstid ga langt mer i renteinntekt enn budsjettet.

Netto avsetninger. Det er i regnskapet avsatt ca kr 670' mer enn budsjettet når det gjelder bunden fond. Dette gjelder midler mottatt til spesielle formål som en ikke klarte å benytte i 2019 og som således ble avsatt til bruk i 2020.

1.2.3 Regnskapsskjema 1B. Driftsregnskapet.

(Tall i 1000)

REGNSKAPSSKJEMA 1B	Beløp i hele 1.000 kroner		
	Regnskap	Budsjett	Avvik
	2019	2019	
Til fordeling fra skjema 1A	180 538	176 279	
1. Sentrale styringsorganer m.v.			
Netto driftsutgifter	11 792	11 847	
Rammeområdets nettoutgifter	11 792	11 847	-55
2. Oppvekst- og familiesektoren			
Netto driftsutgifter (inkl. utlån og avdrag)	79 412	79 466	
Rammeområdets nettoutgifter	79 412	79 466	-54
3. Helse- og omsorgssektoren			
Netto driftsutgifter	64 872	67 934	
Rammeområdets nettoutgifter	64 872	67 934	-3 062
4. Utviklingssektoren			
Netto driftsutgifter	17 184	19 140	
- Bruk av fond	-20	-20	
Rammeområdets nettoutgifter	17 165	19 120	-1 955
5. Kirkeformål			
Netto driftsutgifter	2 563	2 546	
Rammeområdets nettoutgifter	2 563	2 546	17
6. Politisk styring, kontroll, fellesutgifter			
Netto driftsutgifter	-3 116	-3 202	
Rammeområdets nettoutgifter	-3 116	-3 202	86
7. Særregnskaper			
Netto driftsutgifter	-	-48	
Rammeområdets nettoutgifter	-	-48	48
8. Rammetilsk., kons.kraft, eiendomsskatt *			
Netto driftsutgifter	-1 436	-1 404	
Rammeområdets nettoinntekter	-1 436	-1 404	-32

Regnskapsskjema 1 B viser «regnskapsresultatet» for det enkelte rammeområdet.

Rammeområdet 1: Området viser en merinntekt på kr 55'. Det er kommet inn mer i refusjon sykepengene enn budsjettet. I tillegg er det avsatt til tap på fremtidige fordringer. Avsatt beløp er ført på ramme 1 men gjelder alle typer kommunale krav.

Rammeområde 2: Området viser innsparing på kr 54'. Området viser avvik på flere konti og ansvar. GBU og skolefritidsordningen ved GBU viser til sammen en overskridelse på 1,4 millioner. Ansvar for økonomisk sosialhjelp viser også et merforbruk på nesten 650'. Dette hentes inn igjen med innsparing PPT, barnevern og barnehagene.

Rammeområde 3: Området viser en innsparing på kr 3.062'. Innsparingen kommer på flere ansvar bla. pleie og omsorg sykeheimen, dialyse, enslige mindreårige og avdeling for funksjonshemmede. Legekontoret viser derimot et merforbruk på omkring 1 million. Lønn inkl. sykepengerefusjon gir en innsparing på ca 1 millioner på hele området.

I tillegg er det mottatt mer i tilskudd til ressurskrevende tjenester enn budsjettet. Dette i tillegg til mindre avvik på flere konti gir avviket på rammeområde.

Rammeområde 4: Området viser en innsparing/merinntekt på kr 1.956'. 1 million av dette gjelder en feilbudsjettet utgift på avskrivninger. Resten fordeler seg med mindre beløp på en rekke ansvar bla. kubene, forvaltningsutgifter eiendommer, trygdeleiligheter osv.

1.3 Økonomiske måltall vedtatt av kommunestyret i Grong.

1.3.1 Netto driftsresultat. Måltall 1,75%.

Begrepet "netto driftsresultat" måles som *netto driftsresultat i prosent av netto driftsinntekter*. Netto driftsresultat i kroner finnes i tabellen "Økonomisk oversikt drift" i "det tynne" regnskapsheftet som inneholder obligatoriske oversikter.

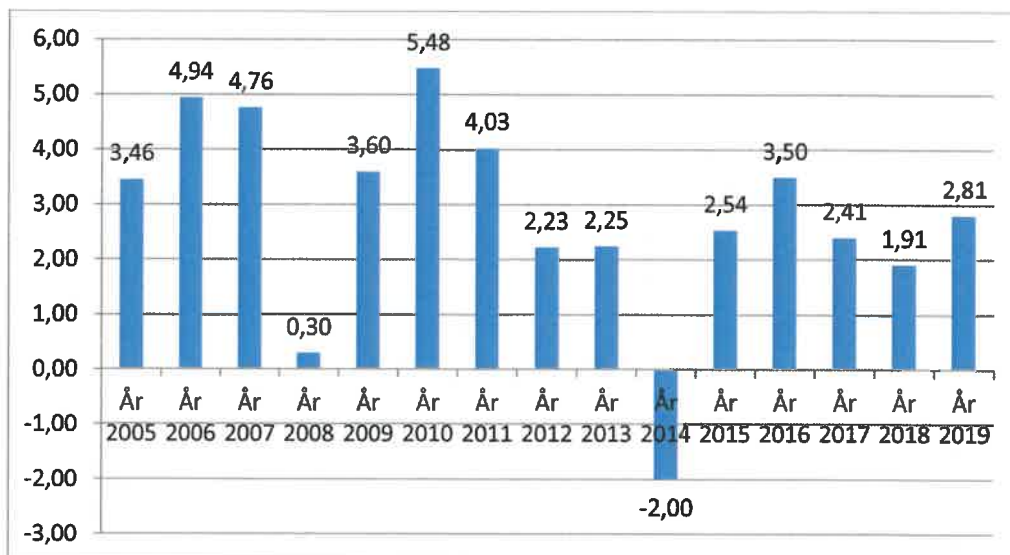
Et sammendrag av "Økonomisk oversikt drift" framstår slik for året 2019: (Beløp i hele 1000 kr)

Økonomisk oversikt	Regnskap 2019	Revidert budsjett 2019	Regnskap 2019 u/vertskommune
Sum driftsinntekter	-346 895	-337 771	-309 248
Sum driftsutgifter	341 196	342 372	303 630
A. Brutto driftsresultat	-5 699	4 601	-5 618
Sum eksterne finansinntekter (renteinntekter og mottatte avdrag)	-6 157	-5 190	-6 127
Sum eksterne finansutgifter (renter, avdrag, utlån)	23 272	23 332	23 019
B. Resultat eksterne finanstransaksjoner	17 114	18 142	16 891
C. Motpost avskrivninger	-21 220	-21 221	-21 220
D. Netto driftsresultat (A+B+C)	-9 805	1 522	-9 947
Netto driftsresultat i prosent av sum driftsinntekter:	2,83%	-0,45%	3,22 %
E. Bruk av avsetninger (tidligere overskudd og fond)	-18 736	-16 094	-17 558
F. Sum avsetninger, inkl. overført til inv.regnskapet	19 274	14 572	18 238
Sum A - F: Regnskapsmessig mindreforbruk	-9 267	0	-9 267

Det er fra sentrale myndigheter gitt uttrykk for at det forventes at kommunen planmessig styrer sin økonomi mot en driftsmargin på minst 2 % av driftsinntektene. Det er dette resultatmålet som best uttrykker utviklingen i kommunenes økonomi over tid. Som en ser av tabellen ovenfor så ligger Grong kommunen på 2,83 % noe som er godt over målet. Holder vi vertskommuneordningen utenfor og kun tar hensyn til Grong kommunes egen drift så er netto driftsresultat på 3,22%.

I opprinnelig budsjett for 2019 lå det ann til en prosent på -1,04 % og i regulert budsjett -0,45% Regnskapet viser at vi har mottatt mer i inntekter, og brukt mindre på utgiftssiden enn revidert budsjett. Dette gir helt klart en bedring i netto driftsresultatet. Hva dette skyldes er kommentert ovenfor. I tillegg vil det enkelte rammeområdet gi en nærmere analyse, med flere detaljer under del to – Årsberetninger for rammeområdene.

Netto driftsresultat ble på 9,8 millioner. Korrigerer vi for netto inntekt premieavvik 3,04 mill, samt differanse mellom avsetning og bruk av bundne fond på 4,6 mill, så har vi et reelt netto driftsresultat på omkring 2,3 million kroner. Netto driftsresultat har de senere årene utviklet seg slik:



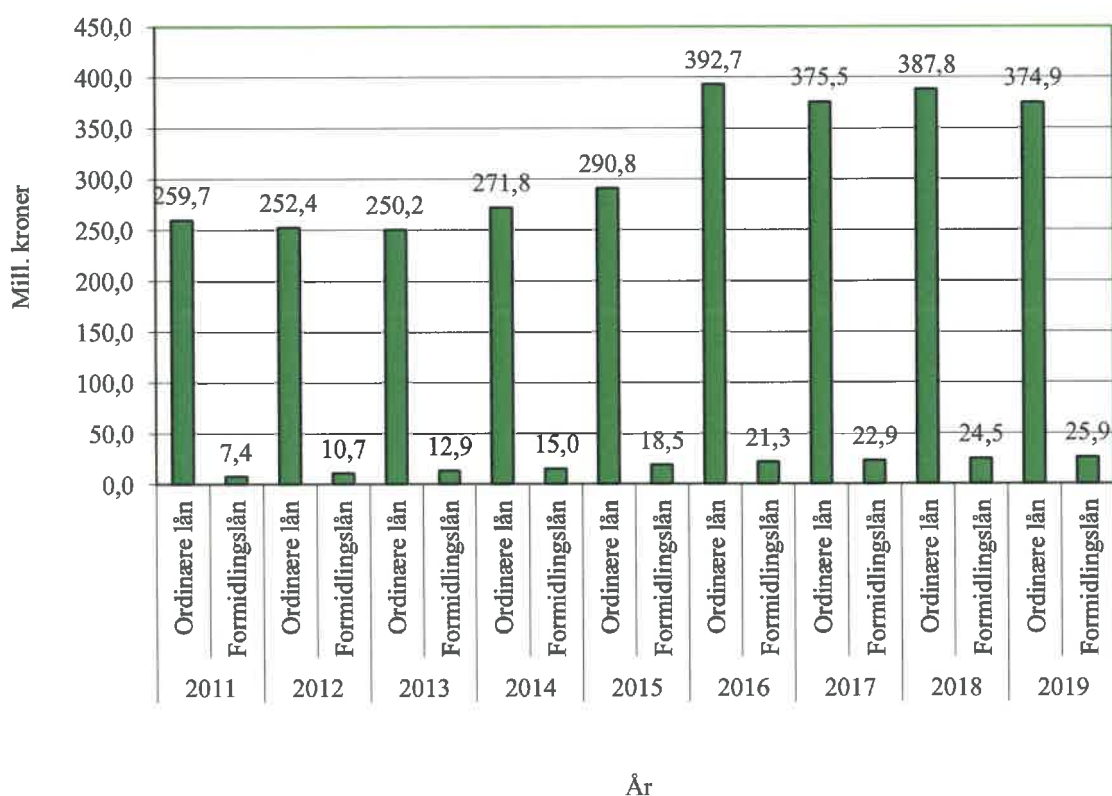
Kommunens måltall er satt til 1,75%, noen vi klarte fint i 2019.

1.3.2 Lånegjeld i prosent av driftsinntekter. Måltall ikke over 120%.

Utvikling i lånegjeld 2010 – 2019:

Kommunens lånegjeld har økt gjennom de siste årene, men viser en svak reduksjon fra 2011 til 2013, samt en reduksjon fra 2016 til 2017 iom at vi i 2017 ikke tok opp nye lån. Et lite låneopptak i 2018 og 2019, samt mottatte spillemidler som er gått til nedbetaling av gjeld gjør at lånegjelda ved utgangen av 2019 er på 2017 nivå. Det har så vært en økning f.o.m 2013 og frem til i dag. Mye av økningen gjelder de nye boligfeltene, stedsutvikling Harran, lokaler barnevern og ppt, samt fortau Trøahaugen- Høgbakkan. I 2015 og 2016 gjelder den største andelen av låneopptaket utbyggingen på GBU og regionalt kulturbygg. Låneopptak i 2018 gjelder i hovedsak renseanlegg, sikringstiltak elveforbygging og diverse ENØK tiltak, mens vi i 2019 lånte penger til velferdsprosjektet, VAR områdene, rassikring, tankbil, utfasing av oljefyrer og andre mindre prosjekter. Diagrammet nedenfor viser dette, fordelt på "vanlige kommunale lån" og etableringslån for videre utlån.

Lånegjeld pr. 31. desember



Utvikling renter og avdrag 2010 – 2019:

Kommunens (brutto) utgifter til renter og avdrag på lån har de siste år utviklet seg slik:

(Beløp i hele 1000 kr)

År	Ordinære avdrag	Ekstraord. avdrag	Renter	Sum avdrag og renter	Merknad
2019	17.342	5.698	7.379	30.419	Vi mottok 5.647' i spillemidler Kuben i 2019. Disse er brukt til nedbet. av lån jfr. vedtak.
2018	16.140	133	7.085	23.358	
2017	18.124	382	7.341	25.847	I ordinære avdrag ligger 2 mill nedbet forskuttering spillemidler idrettslaget. Dette gjelder kun i 2017.
2016	14.414	103	6.077	20.594	
2015	12.790	4.146	5.478	22.414	Ekstraord. Avdrag pga. mottatte spillemidler samt salg.
2014	13.204	0	6.227	19.431	
2013	12.777	1.035	6.006	19.818	
2012	13.058	8.701	7.500	29.259	Ekstraordinære avdrag pga. mottatte spillemidler
2011	11.815		7.146	18.961	
2010	10.915	628	5.504	17.047	

Mottak av spillemidler vedr. Kuben, som er forskuttert med låneopptak, gjør at det for 2019 er innbetalt kr 5,7 millioner i ekstraordinære avdrag. Vi har mottatt ytterligere 1,4 millioner også i 2019 men da så seint på året at disse er avsatt til fond for ekstraordinær innbetaling i 2020. 2019 var siste året med fastrenteavtaler på de to store lånene i kommunalbanken. Rentesats var på 1,8%. Det er inngått nye fastrenteavtaler for nye 4 år på disse lånene. Rentesats er 2,18%.

Hvilke investeringer er det tatt opp lån til?

Dette kan synliggjøres gjennom en oppstilling som viser hvilke investeringer som til enhver tid avskrives. De aller fleste investeringer vil i stor grad være lånefinansiert, og avskrivning står i forhold til objektene levetid, som til en viss grad er sammenlignbart med lånenes løpetid

Tabellen nedenfor er utarbeidet med basis i avskrivninger som vil bli utgiftsført i 2019, og som fanger opp de regnskapsførte beløp til investeringer i 2018.

Fordeling av langsiktig gjeld:	31.12.2019
Lån div IKT utstyr	12 050 150
Lån VAR områdene	47 938 641
Lån Utleieboliger	18 870 239
Lån Skoler og barnehager	89 539 590
Lån Omsorgsboliger	20 993 092
Lån Sykeheim	41 684 223
Lån kommunehuset	24 062 771
Lån Gronghall og andre kultur og idrettsanlegg	47 400 197
Lån Utleieboliger enslige mindreårige	8 621 597
Lån vei, grønt, gatelys	23 432 732
Lån fjernvarme	12 621 387
Lån leiligheter funksjonshemmede	5 063 337
Lån brannvesen	9 573 353
Lån Bjørgan	5 299 252
Diverse	7 786 987
Total lånegjeld	374 937 548

Lånegjeld i prosent av driftsinntektene er benyttet som kommunens måltall i forhold til gjeld. Dette måltallet skal som sagt ikke skal overstige 120%. Vi holder oss fint innenfor dette ved utgangen av 2019.

Lånegjeld i prosent av driftsinntekter



1.3.3 Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene. Måltall 7,5%.

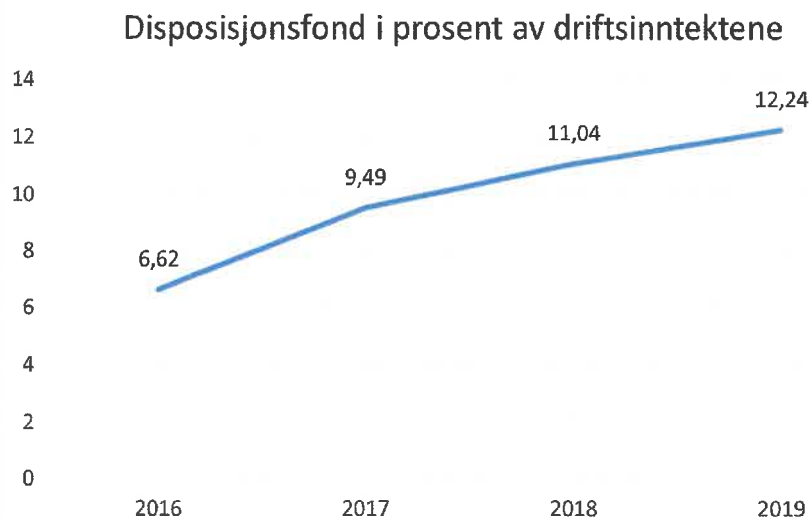
Kommunen har ulike typer fond. Vi har fond som tilhører drift og vi har fond som tilhører investering. Vi har fond som er bundet opp mot bestemte formål og vi har fond som er frie og kan benyttes til hva enn kommunestyret måtte ønske.

Fondsoversikt.

Fond	01.01.2019	Avsetning	Bruk	31.12.2019
Bundne driftsfond	13 623 979	13 392 999	8 803 766	18 213 212
*av dette utgjør NTE fondet		3 377 811		3 377 811
*NTE fiskefond	1 000 000			1 000 000
*Bjergan løypefond	140 000			140 000
Ubundet investeringsfond	671 683	47 552	631 000	88 235
Bundet investeringsfond	51 046	1 936 565	-51 046	1 936 565
Frie fond fordelt slik;	-			
Disposisjonsfond	15 944 547	5 011 000		20 955 547
Småskadefond	100 000			100 000
Rentereguleringsfond	2 565 156			2 565 156
Pensjons - likviditetsfond	16 493 743			16 493 743
Landbruksfond	50 709		19 231	31 478
Disposisjonsfond - flyktninger	5 594 000			5 594 000
Gusli skog fondet	690 000			690 000

Kommunens bunden driftsfond på 18,2 millioner er midler vi har mottatt fra andre og som er øremerket brukt til bestemte formål. I dette inngår selvkostfond vann, avløp osv. Dette er altså ikke penger vi fritt kan bruke til det vi måtte ønske.

Utvikling i disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter 2010 – 2019. Holder premieavviksfondet utenfor.



Det frie disposisjonsfondet har de siste årene økt til totalt kr 46,4 millioner ved utgangen av 2019 (holder da avviking likviditetsreserve kr 3,3 mill utenfor da dette er et rent regnskapsteknisk fond uten penger). Tar vi ut også likviditetsfondet premieavvik gjenstår det et fritt fond på ca 30 millioner. Deler av, eller hele overskuddet 2019 kan også om ønskelig avsettes til det frie disposisjonsfondet. Tabellen ovenfor viser sum frie fond med unntak av premieavviksfondet. Overskudd 2019 er tatt inn i sum fond.

I et notat fra KS så fremgår følgende; Det er lagt til grunn at et disposisjonsfond korrigert for regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på under 5 pst av driftsinntektene er en indikasjon av på begrenset økonomisk handlefrihet. Korrigert disposisjonsfond på mellom 5 og 8 pst av inntektene representerer moderat økonomisk handlefrihet, mens korrigert disposisjonsfond over 8 pst representerer større grad av økonomisk handlefrihet. Grong kommune ligger i dag gått over 8%. **Vedtatt måltall for Grong kommune er her på 7,5%.**

En nærmere oversikt over de ulike fondene finnes under kapitel 3.2.

1.3.4 Arbeidskapital i prosent av driftsinntektene. Måltall 15%.

Også dette måltallet har forbedret seg i 2019. Arbeidskapital er definert som omløpsmidler (kasse, bank, kortsiktige fordringer) minus kortsiktig gjeld. Arbeidskapitalen utgjør kr 88,9 mill i 2019 og er på 20,35% sett i forhold til driftsinntekter.

1.4 Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet viser balanse i 2019.

(tall i 1000)

	Regnskap 2019	Budsjett 2019- rev	Avvik
Investeringer i anleggsmidler	8 242	9 236	-994
Utlån og forskutteringer	4 459	3 000	1 459
Kjøp av aksjer og andeler	869	870	-1
Avdrag på lån	7 251	6 897	354
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0
Avsetninger	1 984	46	1 938
Årets finansieringsbehov	22 805	20 049	2 756
			0
Finansiert slik:			0
Bruk av lånemidler	-9 949	-9 247	-702
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-1 357	-1 306	-51
Tilskudd til investeringer	-7 072	-5 647	-1 425
Kompensasjon for merverdiavgift	-714	-1 052	338
Mottatte avdrag på utlån, og refusjoner	-2 161	-1 296	-865
Andre inntekter	0		0
Sum ekstern finansiering	-21 253	-18 548	-2 705
			0
Overført til driftsregnskapet	-870	-870	0
Bruk av tidligere års udisponert			0
Bruk av avsetninger	-682	-631	-51
Sum finansiering	-22 805	-20 049	-2 756
			0
Udekket / udisponert	0	0	0

Investeringsregnskapet viser en del avvik mellom regnskapsførte utgifter og revidert budsjett for 2019 på enkelte prosjekt. Dette er vanskelig å treffe helt når investeringsprosjektene går over flere år. Det fremgår av regnskapsskjema 2A at det er budsjettert bruk av lån på kr 9,2 millioner. Regnskapsført beløp er på 9,9. Dvs. at vi i tillegg til låneopptaket har benyttet tidligere utbrukte lånemidler.

Gjennomførte / igangværende utbygginger

Blant investeringsprosjekt som kommunen har regnskapsført i 2019 nevnes følgende:

Prosjekt	Vedtatt utgiftsramme	Regnskapsført tidligere år	Regnskapsført i år	Årets budsjett	Sum regnskapsført	Gjenstår av utgiftsramme
4400 Forprosjektering Grong næringspark	400 000	-	322 828	400 000	322 828	77 172
7584 Ombygging Harran kloakkrenseanlegg	3 339 000	2 495 135	548 291	600 000	3 043 426	295 574
7586 Kapasitetsutvidelse Formofoss/Bjergan	450 000	150 000	324 646	300 000	474 646	-24 646
7589 Kapasitetsutvidelse Bjørnga vann 2019	1 000 000		180 384	152 000	180 384	819 616
7608 ENØK tiltak	4 325 000	3 898 808	157 391	-	4 056 199	268 801
7614 Ombygging legekantor	125 000	147 695	471	-	148 166	-23 166
7634 Friplassen	5 700 000	5 558 959	76 262	-	5 635 221	64 779
7668 ENØK lysautomatikk Gronghallen	300 000	134 364	-	166 000	134 364	165 636
7670 Varmepumpe Rønningentunet	290 000	290 334		85 000	290 334	-334
7674 Taktekking Gronghallen	1 330 000	1 218 191	98 756	-	1 316 947	13 053
7675 Ombygging salg/utleie Rønningevegen 3 og 5	716 000	3 516	650 571	716 000	654 087	61 913
7676 Adgangskontroll D-fløy GHO	612 000	21 972	535 668	590 000	557 640	54 360
7677 Sikringstiltak Fiskeselva	450 000	268 853	3 036	-	271 889	178 111
7680 Nytt tilbygg Ekker barnehage	375 000	-	215 250		215 250	159 750
7681 Bergsmo barnehage - ombygging	300 000	-	317 327	375 000	317 327	-17 327
7682 Ny kloakpumper Bjergan og Bergsmo	790 000	-	741 797	790 000	741 797	48 203
7683 Velferdsteknologi	5 000 000	-	301 736	266 000	301 736	4 698 264
7684 Rassikring Formo	1 625 000		241 943	450 000	241 943	1 383 057
7686 Grong næringspark kjøp av tomtegrunn	631 000		628 323	631 000	628 323	2 677
7687 Utbedring tak D-fløy GHO	625 000		576 947	625 000	576 947	48 053
7688 Ny tankbil	1 000 000		843 068	1 000 000	843 068	156 932
7690 Omlegging vann og spillvannsledninger Gartland	600 000		669 364	600 000	669 364	-69 364
7691 Utfasing av oljefyring	1 100 000		699 824	750 000	699 824	400 176
7692 Oppfylling steinmasser Harran	400 000		26 804	400 000	26 804	373 196

1.5 Balansen

(Tall i 1000)

Balansen	Regnskap 2019	Regnskap 2018
<i>Faste eiendommer og anlegg</i>	560 855	573 264
<i>Utstyr, maskiner og anlegg</i>	16 431	17 719
<i>Utlån</i>	19 809	17 360
<i>Aksjer og andeler</i>	44 057	43 889
<i>Pensjonsmidler</i>	398 861	380 812
Anleggsmidler	1 040 013	1 033 045
<i>Kortsiktige fordringer</i>	29 287	32 414
<i>Premieavvik</i>	18 353	15 312
<i>Kasse, bank</i>	79 477	76 699
Omløpsmidler	127 117	124 425
SUM EIENDELER	1 167 131	1 157 469
<i>Disposisjonsfond</i>	49 703	44 711
<i>Bunden driftsfond</i>	18 213	13 624
<i>Ubundne driftsfond</i>	88	672
<i>Bundne investeringsfond</i>	1 937	51
<i>Regnskapsmessig mindre forbruk</i>	9 267	9 913
<i>Udekket investeringsregnskapet</i>	0	0
<i>Kapitalkonto</i>	198 630	199 242
<i>Endring i regnskapsprinsipp</i>	-2 972	-2 972
Egenkapital	274 867	265 242
<i>Pensjonsforpliktelser</i>	453 233	432 560
<i>Andre lån</i>	400 855	412 314
Langsiktig gjeld	854 088	844 875
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	38 176	47 353
Kortsiktig gjeld	38 176	47 353
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	1 167 131	1 157 469

Endring i aksjer og andeler gjelder Gusli skog og egenkapitalinnskudd KLP.

Både kortsiktige fordringer og gjeld er redusert fra 2018 til 2019. Det er naturlig at slike beløp endres fra år til år. Kortsiktig gjeld er redusert ganske mye fra 2018 til 2019. Dette har sammenheng med at skattetrekket for 6. termin ble betalt allerede i desember 2019, det samme gjelder for arbeidsgiveravgift 6. termin også. Kontantbeholdningen er økt noe. Dette har sammenheng med både overskuddet, og ubrukte lånemidler.

1.6 Utfordringer

I skrivende stund er det en overskyggende utfordring som rir både Grong og resten av landet. Koronaviruset ser ut til å gi både personlige tragedier og store samfunnsmessige problemer, og dette vil påvirke oss over lengre tid. Pr i dag er vi i en såpass tidlig fase at vi har ikke helt oversikten over hvordan det påvirker samfunnet Grong.

Vi ser allerede redusert handel og kjøp av tjenester, stengte arbeidsplasser, permisjoner og konkurssfarer. I tillegg er det sosiale livet svært endret med stengte skoler og barnehager, restriksjoner på hva en kan gjøre i fritiden og annen sosial isolasjon med på å påvirke både individer som familier.

Regjeringen og et samlet storting har iverksatt virkemidler som skal redusere den negative effekten, men uansett vil det gi negative effekter over tid.

Kommunen følger med på denne utviklingen og jobber med å beskytte sårbare grupper, og vil være tilstede for de som sliter uansett hva det er. Samtidig må vi erkjenne at også vi må prioritere våre oppgaver ut i fra behov og tiltak for å begrense smitte.

Administrasjonen vil i tett samarbeid med politisk ledelse jobbe for å finne gode tiltak, og vil komme til formannskap og kommunestyre med informasjon og saker for behandling etter hvert som epidemien utvikler seg.

Grong kommune som arbeidsgiver har godt fokus på både tilstrekkelig tjenesteproduksjon og god kvalitet i leveransen. Dette opplever Kommunedirektøren at organisasjonen etterstreber, men i en arbeidshverdag med mange krav og begrensede ressurser, må det prioriteres. Ikke minst når det kommer statlige krav og forventninger som ikke fullfinansieres.

At innbyggerne har store forventninger er både forståelig og forventet, men vi må også der være klar i vår kommunikasjon på behov for prioritering. Oppfyllelse av lovkrav må få første prioritet selv om det ligger gode intensjoner bak alle tjenesteutøvelser.

Et eksempel på dette er krav i arkivlov som en ikke har funnet rom til å prioritere, og som gjenspeiler kvaliteten på arkiv. Arkivarbeid må ha fokus i avdelingene og ansvar må fordeles, men er en utfordring blant alle andre gjøremål. Gjennom arbeidet med ny arkivplan skjer det mye positivt arbeid i avdelingene, og et evt. nytt sak/arkivsystem vil lette denne jobben.

Et annet eksempel er oppfølging av både kommunale veier, fellesareal og kommunal bygningsmasse. Dette får stort fokus fra både brukere og innbyggere, men begrenset økonomisk handlingsrom gir her utfordring i planmessig god drift. Samtidig kan en gjennom bedre løsninger på innmelding av behov fra publikum, få bedre dialog og organisering av utbedringsarbeidet.

For å fortsette arbeidet med kvalitetsutvikling og god produktivitet, må Grong kommune være en attraktiv arbeidsgiver. Gode arbeidsforhold med tilstrekkelig frihet, ansvar og myndighet og gode nok verktøy, er elementer som må være på plass. Derfor har vi nå initiert en utviklingsprosess som over tid vil tilpasse organisasjonen til dette bildet.

Eksempelvis for oppvekst og helse- og omsorgssektoren, der rekruttering av personell med riktig kompetanse vil være et viktig fokusområde.

Krav til formalkompetanse er innført på flere områder innen oppvekst. I tillegg er det behov for kompetanseheving innenfor mange fagfelt i kommunen i årene fremover, og brukergrupper med behov for omfattende tjenester er på vei.

Kommunen har en stor andel arbeidstakere over 60 år innenfor helse- og omsorg, og noe av kompetansehevingen vil skje naturlig gjennom nyrekruttering av ansatte, samtidig som det er viktig å sikre at ansatte får tilbud om kompetanseheving for å møte de nye oppgaven vi skal løse innenfor sektorene.

Ikke minst gjelder dette for vikarer i begge sektorene. Fravær vil komme i perioder, og vikarutfordringen er utfordrende i dag og vil ikke bli mindre utfordrende.

For både samfunnet og kommuneøkonomien er befolkningsutvikling det viktigste elementet.

Selv med en netto positiv innflytting, gir lave fødselstall i forhold til antall døde en reduksjon i innbyggertallet.

Framskrivninger viser at andelen over 67 øker kraftig og innbyggere i yrkesaktiv alder går ned.

Andelen barn viser også en tendens til nedgang, men avhenger mer av hvilken modell en benytter i framskrivningen.

Da Grong har vært en kommune som har satset og har vært dyktige på å motta mennesker som har innvandret til Norge, blir vi sterkt påvirket av slike lave nasjonale tall. Mottak av enslige mindreårige er nå tilnærmet borte, og en må gjennomføre strukturelle endringer her som påvirker drift og ansatte.

Vi må sammen satse for å gjøre kommunen attraktiv for både innbyggere og næringsliv. Vi må også bidra slik at kommuner nært oss har attraktive arbeidsplasser, da dette vil styrke regionen og Grong kommune.

Det er viktig at en også her fokuserer på helheten og ikke bare enkeltelementer.

Gjennom å styrke muligheten for næringsliv og attraktive arbeidsplasser, økt bolyst og gode kommunale tjenester, har vi tro på at vi kan snu trendene.

Det første verktøyet her blir en god samfunnsplan som både gir retning på prioritering og tiltak. Denne planen har vi som målsetning å ha ferdig våren 2021.

Grong kommune har som sagt satset på høy andel bosetting av flyktninger. Nedgang her vil påvirke ikke bare økonomien men også tjenesteomfanget. Integrering og varig arbeid er her viktig for å unngå større utgifter på andre områder.

For å opprettholde denne kompetansen vi har her, er det viktig at en er tilgjengelig for videre bosetting og synliggjør overfor de som tildeler at dette er noe vi kan og har lyktes med.

Uansett vil dette føre til endring og vi må se på gode løsninger her i fellesskap med andre kommuner i regionen. Det er gjennomført en revisjon på dette området, og det er avdekket noen forbedringspotensialer. Dette vil vi etterkomme for å styrke vår posisjon som bosettingskommune i fremtiden.

Kommuneøkonomien er påvirket av mange faktorer både i rammetildeling og andre aktiviteter.

Resultatet for 2019 med 9,27 millioner i mindreforbruk i forhold til budsjett, kan gi inntrykk av at det er ingen fare her.

Dessverre viser ikke økonomiplan eller detaljer rundt årsresultatet dette. Det gir oss et lite handlingsrom, men tiltak må uansett iverksettes.

Flere sektorer som har levert resultat med underforbruk, kan ikke pr i dag redusere sine rammer tilsvarende for 2020. Det er for mange enkeltelementer som ikke kan videreføres som er årsak til flere av disse millionene, og en forventer ikke at dette slår inn for 2020. I tillegg er det pålagt hver sektor å ta inn lønnsøkningen for 2020 innenfor sine egne rammer.

Til slutt har vi dagens koronaepidemi som medfører behov for ekstra ressurser i kommunal produksjon og kanskje også til å stimulere lokalt næringsliv. Vi har ikke forventninger om at staten kompenserer alt dette, selv om de har iverksatt kraftige virkemidler. Dette vil da trolig gi et spesielt år regnskapsmessig og vil påvirke vår økonomiplan fremover.

En gledelig nyhet på nyåret var at regjeringen skrinla mulige endringer i inntekter på skatt i kraftkommuner. Det endrer ikke situasjonen fra tidligere der vi ser farer ved reduserte inntekter her, men det lukker muligheten for store tap på kort sikt.

Ett grep som i en overgangsfase vil gi økte utgifter, er å se på hvordan en produserer tjenester effektivt og ta i bruk digitale hjelpemidler i større grad.

Automatisering av arbeidsprosesser, enkel tilgang til informasjon, varsling, kontroll osv må i mye større grad benyttes.

Dette vil påvirke Grong kommune som arbeidsplass da noen arbeidsoppgaver vil forsvinne og heller bli erstattet av andre oppgaver. Men det vil også påvirke brukere av tjenester, der en tidligere tjenesteytelser blir endret og digitalisert.

Dette kan en bare klare gjennom at Grong kommune som arbeidsplass og Grong kommune som samfunn ser den felles utfordring vi har og tar i bruk de muligheter dette gir for bedre og mer effektive tjenester.

Grong kommune samarbeider med omkringliggende kommuner på mange områder. En del er formalisert gjennom kommunene i Indre Namdal, men også med andre kommuner og regionen som helhet. Dette er ikke bare ønskelig men også helt nødvendig for å både være selvstendig og levere tilstrekkelig med tjenester. I hvilken form er jeg som kommunedirektør ikke særlig opptatt av, men at det skal være innenfor lovkrav og at det gir ønsket effekt på tjenester er viktig.

Digitalisering og felles systemer vil gjøre dette enklere, men krever også at det investeres midler til å få dette til. I trange økonomiske tider kan dette være vanskelig, men har en fokus på gevinstrealisering kan en få god avkastning på slike investeringer. En må bare ha dette som fokus fra start. Igjen kan dette utfordre kommunen som arbeidsplass da det vil føre til ending av oppgaver, men alle føringer tilsier at vi ikke kan jobbe imot denne utviklingen.

Samarbeidsformene endrer seg også, og det er noe en må ha med seg når en inngår avtaler. Grong og Indre Namdal opplever dette nå i forhold til både barnevern/PPT og IKT. Legevaktsamarbeidet i Namdalen på natt er også under revidering. Svar på disse ordningene vil komme i løpet av 2020.

Dette er utfordrende og kan medføre økte kostnader for oss. Spørsmålet er om dette blir enklere, bedre og rimeligere om en står alene. Det tror vi ikke i dag, og må jobbe videre sammen for å få redusert kostnadene så mye som mulig. Kanskje skal en se mer på større samarbeidsflater for disse områdene.

Miljøutfordringen er noe som også utfordrer oss alle. Tenke globalt og handle lokalt har lenge vært kommunens motto i forhold til miljøutfordringene. FN's bærekraftsmål er omfattende og berører mange aspekter ved kommunen som både arbeidsgiver og samfunn. Her må det også et tett samarbeid til for å kunne skape forståelse og samhandling for å komme nærmere målene.



Det å skape balansert virkning, slik at en ikke gjennomfører delmål uten omtanke for andre delmål, er viktig.

Gjennom kommuneplanens samfunnsdel må dette være et gjennomgående tema i alle områder, og brukes på samme måte som en har brukt folkehelsestenkegangen i alle deler av samfunnet.

Til slutt må vi som organisasjon fortsette å ha fokus at vi er en del av en større helhet, på balansert tjenesteutøvelse og kvalitetsforbedring på alle områder. Gjennom mer fokus på egenkontroll og den enkeltes bidrag til dette, kan vi se fram til alle tilsynsmyndigheter som melder sin ankomst.

1.7 Likestilling – tilstandsrapport og tiltak.

Arbeidsgiverstrategi for Grong kommune, kap 7.1 Mangfold og likestilling uttrykker at:

Et godt omdømme, bevisst markedsføring og offensiv annonsering vurderes å være viktige faktorer i rekrutteringsarbeidet. Å stimulere til utdanning innenfor kommunens fag- og tjenesteområder inngår i rekrutteringsarbeidet. Å legge til rette for sterke og utviklende fagmiljøer er av like stor betydning.

Grong kommune ønsker et mangfold i organisasjonen, og kommunen ønsker kvalifiserte søkere uavhengig av alder, kjønn, funksjonshemming og etnisk og kulturell bakgrunn. Grong kommune markedsfører kommunen som en god arbeidsplass med spennende arbeidsoppgaver.

Tiltak:

- ❑ *Gjøre de rette ansettelsene i henhold til kvalifikasjonsprinsippene i Hovedtariffavtalen. Sannsynlighet for langsiktighet i arbeidsforholdet vektlegges.*
- ❑ *Reduksjon av ufriwillig deltid. Det er utarbeidet egne mål og retningslinjer for kommunens håndtering av ufriwillig deltid.*
- ❑ *Rekruttering av medarbeidere med ulik kulturell bakgrunn. Synliggjøre at Grong kommune ønsker søkere med fremmedkulturell bakgrunn til alle stillinger*
- ❑ *Samarbeide med NAV om tilrettelegging av arbeidsplasser for mennesker med funksjonshemming og/eller redusert arbeidsevne med tanke på permanent arbeidsforhold*

Tilstandsrapport:

Offentlige myndigheter skal rapportere om tilstand for kjønnslikestilling (det skal ikke rapporteres om tilstand for etnisitet eller funksjonsnedsettelse).

Tabell: Indikator for kjønnslikestilling i Grong kommune:

	2015	2016	2017	2018
Andel barn 1-5 år i barnehage (prosent)	92,9	92,9	91,7	96,5
Andel menn blant kommunestyrerepresentanter (prosent)	58,8	58,8	58,8	58,8
Andel kvinner blant kommunestyrerepresentanter (prosent)	41,2	41,2	41,2	41,2
Andel menn med høyere utdanning (prosent)	16	15,9	14,8	17,3
Andel kvinner med høyere utdanning (prosent)	28,4	30,2	30,4	32,5
Andel menn (20-66 år) i arbeidsstyrken (prosent)	84	80,3	78,9	80,7
Andel kvinner (20-66 år) i arbeidsstyrken (prosent)	80,2	79,1	78,8	78,1
Gjennomsnittlig bruttoinntekt, menn (kr)	376900	396300	441800	467400
Gjennomsnittlig bruttoinntekt, kvinner (kr)	315600	327700	346500	357000
Andel sysselsatte menn (20-66 år) som jobber deltid (prosent)	20,5	22,5	17,3	22,9
Andel sysselsatte kvinner (20-66 år) som jobber deltid (prosent)	42,3	55,1	48,5	52,1
Andel fedre som tar hele fedrekvoten eller mer av foreldreperioden	66,7	70,9	64,6	68,1
Grad av kjønnsbalansert næringsstruktur (skår)	0,53	0,51	0,52	0,50
Andel menn blant sysselsatte (20-66 år) i offentlig sektor (prosent)	33,7	29,7	33,1	30,9
Andel kvinner blant sysselsatte (20-66 år) i offentlig sektor (prosent)	66,3	70,3	66,9	69,1
Andel menn blant sysselsatte (20-66 år) i privat sektor (prosent)	70,1	69,9	68,6	72,1
Andel kvinner blant sysselsatte (20-66 år) i privat sektor (prosent)	29,9	30,1	31,4	27,9
Andel menn blant ledere (20-66 år) (prosent)	58,7	57,8	60,3	56,3
Andel kvinner blant ledere (20-66 år) (prosent)	41,3	42,2	39,7	43,7
Grad av kjønnsbalanse i utdanningsprogram på vgs (skår)	0,6	0,64	0,61	0,63

For hver indikator får kommunene en poengskår som kan variere fra 0,0, som indikerer maksimal forskjell/ulikhet mellom kjønnene, til 1,0, som indikerer full likestilling. Skåren for hver indikator slås sammen til et samlemål som sier noe om grad av kjønnslikestilling i kommunen. Utgangspunktet er at der det er liten forskjell mellom kvinner og menn, tolkes dette som likestilling. Jo større forskjell, jo mindre likestilte. Grad av likestilling kan som sagt variere fra 0,0 til 1,0. Det betyr også at selv i de mest likestilte kommunene, er det ingen som får full skår (1,0) på alle indikatorene.

Seniorpolitikk:

Seniorpolitikk er en integrert del av den generelle arbeidsgiverstrategien. Grong kommune har ingen særskilte tiltak utover det som fremkommer av tariffavtalen eller arbeidsmiljøloven. Hovedinntrykket er at ansatte står

lengre i arbeid, enten i full ordinær stilling eller i en kombinasjon av arbeid og pensjon. Håndtering av omstillinger med tilhørende kompetanseutvikling må ha mer fokus i tiden fremover, jfr. bl.a. økt satsning på nye teknologiske løsninger. Planlagt og strukturert kompetanseutvikling vil da være viktig for å beholde arbeidstakere lengre i arbeidslivet.

Aktivitetsplikt – tiltak og rapport:

Aktivitetsplikt betyr at man skal jobbe målrettet, planmessig og aktivt med å iverksette tiltak for å oppnå likestilling og hindre diskriminering. Aktivitetsplikten skal m.a.o. fremme lovens formål, bl.a. bidra til å øke rekrutteringen av personer med nedsatt funksjonsevne og fremme universell utforming i de virksomheter som loven omfatter. Rapporteringsplikt er en plikt til å rapportere om de tiltakene man setter i gang, med krav om å rapportere om gjennomførte og planlagte tiltak i årsberetning eller årsbudsjett. Rapporteringsplikten hjemles i regnskapsloven og kommuneloven, på tilsvarende måte som for kjønnslikestilling.

Har ingen særskilte tiltak å rapportere for 2019 utover det som fremgår av rapportering på de ulike handlingsplanene.

1.8 Etikk

Kommunestyret vedtok i mai 1996 kommunens etikkreglement. Dette ble revidert administrativt i 2009. Er en del av introduksjonsopplæringen for alle nye ansatte i Grong kommune.

1.9 Diskriminering

Diskrimineringsombudsloven skal fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter. Videre hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion og livssyn. I 2011 vedtok kommunestyret ny Arbeidsgiverstrategi (k.sak 43/11), der nevnte elementer er betydelig vektlagt i kommunens målsettinger, særlig fremgår dette i kap. 7 Kompetanse og rekruttering:

7.1 Mangfold og likestilling

Et godt omdømme, bevisst markedsføring og offensiv annonsering vurderes å være viktige faktorer i rekrutteringsarbeidet. Å stimulere til utdanning innenfor kommunens fag- og tjenesteområder inngår i rekrutteringsarbeidet. Å legge til rette for sterke og utviklende fagmiljøer er av like stor betydning. Grong kommune ønsker et mangfold i organisasjonen, og kommunen ønsker kvalifiserte søkere uavhengig av alder, kjønn, funksjonshemming og etnisk og kulturell bakgrunn. Grong kommune markedsfører kommunen som en god arbeidsplass med spennende arbeidsoppgaver.

Tiltak:

- Rekruttering av medarbeidere med ulik kulturell bakgrunn. Synliggjøre at Grong kommune ønsker søkere med fremmedkulturell bakgrunn til alle stillinger

Kontinuerlig vurdering ved hver ansettelse.

1.10 Internkontroll

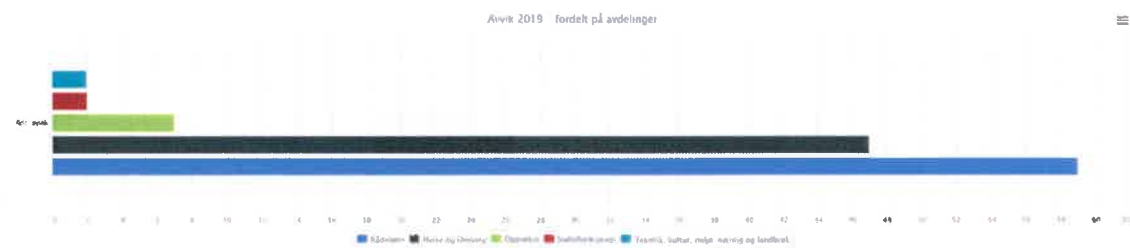
I flg. loven skal det redegjøres for hvilke tiltak som er iverksatt, og som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og høy etisk standard i virksomheten. Etikk er behandlet som eget punkt ovenfor. Når det gjelder internkontrollen så er dette et området det også har vært fokus på i 2019.

Nytt økonomisystem ble tatt i bruk fom 1.1.2017, dette har vært med på å bedre internkontrollen i forhold til økonomi. Systemet er bygd opp i forhold til at hver enkelt faktura må både attesteres og anvises, enkelte logiske kontroller i forhold til mva/mva.komp er lagt inn og minsker feilføringer osv. I tillegg gir systemet en bedre mulighet for å se hvor fakturaene er i systemet til enhver tid slik at det skal være enklere å unngå for sein betaling. Det sendes også automatisk ut varsler til hver enkelt om at nå har vedkommende fakturaer liggende som skulle vært behandlet.

Kvalitetssikringssystemet Compilo (tidligere kvalitetslosen) tas i bruk mer og mer, nye rutiner utarbeides og legges inn. Dette er også med på å sikre fokus og bedring i internkontrollen. Videre så er avvikssystemet i compilo tatt i bruk til en viss grad. Her er det lagt inn saksgang som gjøre at dersom ikke nærmeste leder behandler meldte avvik, så blir avviket løftet oppover i systemet. Kommunens verneombud er også inne i systemet og lukker aktuelle avvik. Vi har fremdeles en vei å gå for å få utnyttet dette systemet enda bedre, og dette er noe vi vil jobbe med i 2020 også.

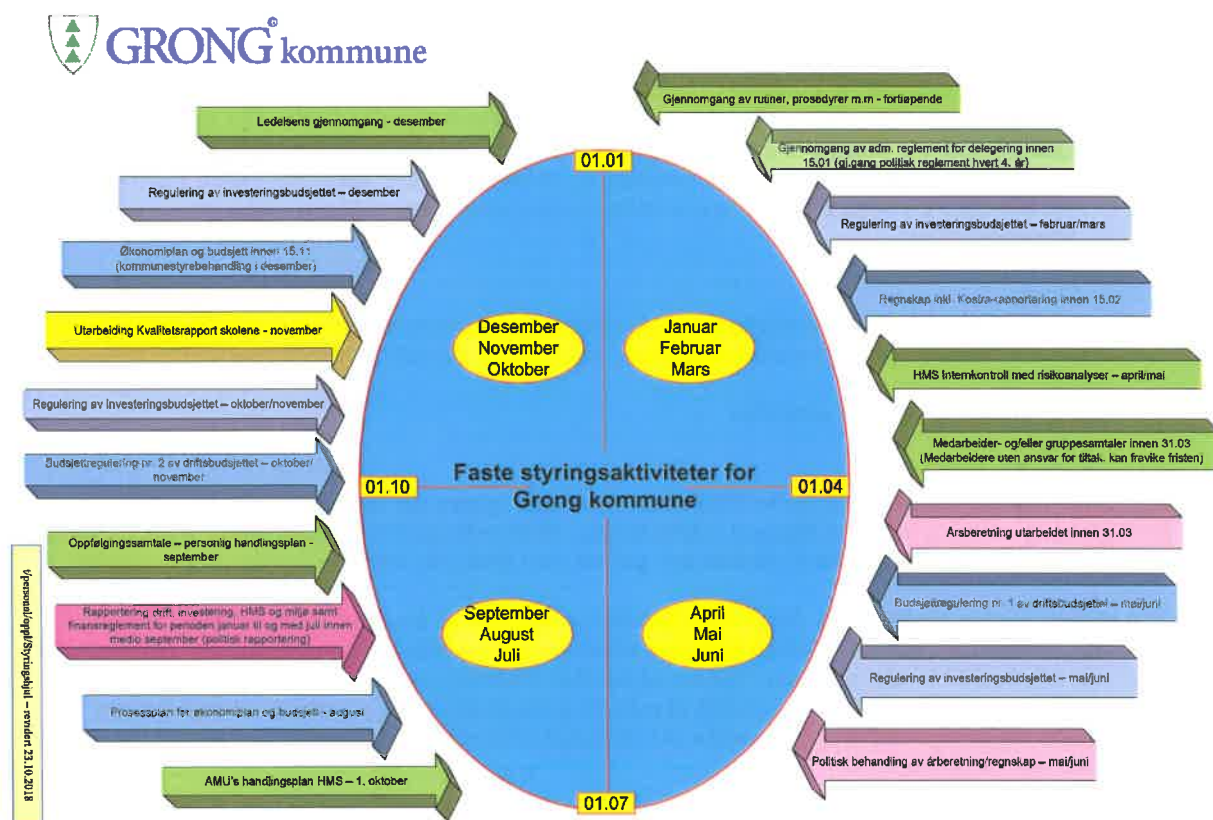
Vi har i tillegg egne rutiner for internkontroll på andre områder som ikke omhandler økonomi, feks. vedrørende medikamenter. Alle slike rutiner er det enhetslederen som har ansvaret for å følge opp.

Oversikt over meldte avvik i 2019:



I 2019 ble det meldt totalt 59 avvik – fremgår av totalt antall til rådmannen. Avvikene fordeler seg på henholdsvis på 47 avvik innenfor Helse og omsorg, 7 innenfor Oppvekst, 2 innenfor stabsfunksjonene (sentraladministrasjonen) og 2 innenfor Teknisk, kultur, miljø, næring og landbruk. Mer detaljert statistikk håndteres av Arbeidsmiljøutvalget.

Kommunen har vedtatt et eget styringshjul, se nedenfor, som skal følges i løpet av året. Dette ble endret i 2018. Dette er med på å holde fokus på internkontroll på mange områder ikke bare økonomi. Når det gjelder økonomi spesielt så viser styringshjulet hvilke rapporteringer som skal skje i løpet av året både i forhold til regnskap/budsjett, utviklingstiltak, hms, miljø osv. Frekvensen på rapportering til politisk nivå er endret til 1 rapportering i løpet av året, pluss årsmeldingen.



Det ble i 2014 gjennomført et omfattende arbeid i forhold til risiko- og sårbarhetsanalyser. Egen sak vedr den helhetlig risiko- og sårbarhetsanalysen ble behandlet i kommunestyret i 2015. Nye hovedgjennomgang bør gjennomføres i 2019/2020.

1.11 Avslutning.

Det er gledelig at også 2019 ble et år med positivt regnskapsresultat.

Regnskapsmessig mindreforbruk ble på rundt 9,3 mill. kroner. Netto driftsresultat ble på kr 9.804.587 eller 2,83% i forhold til driftsinntektene og 3,22% dersom vertskommuneansvarene holdes utenom.

Netto driftsresultat ble på 9,8 millioner. Korrigerer vi for, netto inntekt premieavvik 3 mill, samt differanse mellom avsetning og bruk av bundne fond på 4,6 mill, så har vi et reelt netto driftsresultat på omkring 2 million kroner.

Budsjettoppfølgingen har funger bra i 2019. Endret praksis der kommunalsjefene har hatt mulighet til å sette av stipulerte overskudd på egen ramme i løpet av året har ført til en mer realistisk budsjettregulering gjennom året. Frykt for å «miste» pengene har tidligere gjort at det har vært vanskeligere for enhetene foreta reguleringer som går i pluss. Denne holdningen er nå i ferd med å endre seg. Hyppige budsjettreguleringer og økonomioppfølging vil ha prioritet også fremover.

Det gode resultatet for 2019 gjør det mulig å styrke kommunens fondsmidler. I 2019 ble det isteden for å bruk 5 millioner av fond, avsatt 5 millioner til fond. Dette har sammenheng med disponeringen av resultatet på 9,9 mill fra 2018. Resultatet for 2019 forslås avsatt til fond.

Fra kommunedirektørenens side poengteres viktigheten av å ha et langsiktig perspektiv i økonomistyringen. De utfordringer som fremgår av vedtatt økonomiplan, viser at det er nødvendig å foreta beslutninger som sikrer en løpende balanse framtidige budsjett uten bruk av fondsmidler.

Gjennomføring av de årlige handlingsplanene er et viktig arbeid i relasjon til den overordnede kommuneplanens samfunnsdelen. Handlingsplanen er viktig for kommunens utviklingsarbeid. På felles utviklingstiltak er det flere områder som er blitt forskjøvet grunnet andre prioriterte oppgaver og begrensede ressurser. Ellers ser en at fagsektorene har hatt høy aktivitet og gått inn i de fleste oppgavene.


Alt det som er gjort gjennom året 2019 har ikke vært mulig uten de dyktige medarbeiderne på alle nivåer. Alle de som er ansatt helt og delvis i Grong kommune, de som stepper inn når det er behov. Frivillig innsats og engasjement er også en viktig del av dette.

De fortjener all den ros det er mulig å gi.

En må heller ikke glemme Rådmann Svein Hellan sin innsats i alle disse årene, som sammen med politikere har gjort Grong til det Grong er i dag.

Da håper en nytilsatt Kommunedirektør på fortsatt godt samarbeid på alle nivå i organisasjonen for Grong sin fremtid.

Grong, 26. mars 2020


Bjørn Ståle Aalberg
Kommunedirektør



2 DEL 2. Handlingsplaner, arbeidsgiverpolitikk, årsberetninger for rammeområdene .

2.1 Utviklingstiltak for Grong kommune.

Vurdering av måloppnåelsen

Jeg mener måloppnåelsen i forhold til gjennomføring av de enkelte punkter i handlingsplanen må betegnes som meget god. Det er relativt få tiltak som ikke er gjennomført eller oppstartet.

TILTAK	GJENNOMFØRING
Felles utviklingstiltak:	
Realisering av effektiviseringsmål i budsjett og økonomiplan.	Viser til ulike saker som er fremmet til formannskap og kommunestyret i 2019. Av særskilte saker kan nevnes prosess med ikke betalt spisepause og nedklassifisering av veger.
Fokus på intern organisering og drift.	Gjennomgang av overordnet ledelsesstruktur ble ikke gjennomført med bakgrunn i skifte av rådmann. Øvrige tiltak nevnt i handlingsplan under dette punkt er i det vesentlige gjennomført.
Veteran plan for Grong kommune.	Utsatt til 2020, med bakgrunn i omfattende arbeid med realisering av effektiviseringsmål.
Lønnspolitisk handlingsplan.	Utsatt til 2020, med bakgrunn i omfattende arbeid med realisering av effektiviseringsmål.
Gjennomgang og analyse av Grong kommunes innrapportering av KOSTRA-tall.	Utsatt til 2020, med bakgrunn i omfattende arbeid med realisering av effektiviseringsmål.
Deltakelse i Kompetanseløft Trøndelag.	Gjennomført 2 samlinger med tilhørende for- og etterarbeid. Kompetanseløft Trøndelag fortsetter i 2020
Utviklingstiltak rammeområdet for administrasjon og fellestjenester:	
I henhold til omstillingsprosjektet gjennomføres en felles gjennomgang av organisasjonsplaner tilhørende administrasjon og fellestjenester (sentraladministrasjon, økonomi, servicekontor og IT).	For alle nevnte avdelinger, er det gjennomført en revurdering av organisering. Av vesentlig betydning, kan det nevnes at Økonomi reduserte bemanningen med over ett årsverk.
Foreta behovsanalyse, planlegge og sette opp ulike opplæringssekvenser innenfor sentraladministrasjonens fagområder (utarbeide plan for 2019 med tilhørende gjennomføring).	Ikke gjennomført i henhold til planlagt strukturert plan. Ulike tiltak likevel gjennomført innenfor bl.a. ESA, hjemmeside, ulike moduler i Visma.
Innføring av ny versjon av kommunens kvalitetssikringsprogram - Compilo	Utsatt til 2020.
Arbeide videre med konkretisering av eventuell innføring av nytt telefonsystem som grunnlag for beslutning.	Konkretisering av nytt telefonsystem gjennomført i 2019. Nytt telefonsystem ble innført i januar 2020.
Kjør fortløpende opplæringsbolker i forhold til fakturabehandling og rapportering i Visma.	Gitt opplæring til de som har hatt behov for det i 2019. Ikke vært behov for å kjøre noen felles opplæringsbolker.
Få på plass rutinebeskrivelser på alt nytt som tas i bruk, for eksempel Komtek, Visma Flyt skole osv. Disse skal også legges på Compilo.	Rutiner er laget internt. Ikke fått disse ned i skriftlig form og inn på Compilo.

Utviklingstiltak rammeområdet for oppvekst og familie.

<p>Følge opp kommuneplanens samfunnsdel:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fortsatt gjennomføre tiltak for å heve relasjonskompetansen, herunder arbeide spesielt med holdninger og imøtekommenhet hos ansatte. - Fortsatt prioritere arbeidet med god klasseledelse 	<p>GBU:</p> <p>Mitt Valg har blitt innført om undervisningsopplegg for å styrke elevenes sosiale kompetanse. Mitt Valg er timeplanfestet 1 gang pr uke på alle trinn. Ansatte er kurset i programmet.</p> <p>Klasseledelse er jevnlig tema under skolens utviklingsarbeid, samt tema på 1 – 2 planleggingsdager i året.</p> <p>Vurderes/reflekteres som tema på team/trinnmøter kontinuerlig gjennom året.</p> <p>Barnehagene i Grong har hatt to felles kursdager: Lek – glede og livsmestring med Kari Pape «Armer og bein! Støtte til barns selvregulering med Bent Storå.</p> <p>Det er spesielt jobbet med tilbakemeldingskultur blant ansatte.</p> <p>Det er fokus på å øke følelsen av tilhørighet og samhold gjennom god kommunikasjon, refleksjoner og bevisstgjøring. Bevisste valg i forhold til ansettelse/engasjement med ønsket og variert bakgrunn, samt flere under utdanning som fagarbeidere/barnehagelærere.</p> <p>Det er jobbet godt med økt fokus på profil.</p>
<p>Voksenopplæringa skal videreføre samarbeidet med andre instanser og utvikle arbeidsrettede tiltak for deltakere som ikke skal gå videregående skole.</p>	<p>Vi har et meget godt samarbeid med samarbeidspartnerne våre.</p> <p>Vi er i gang med arbeidet med arbeidsrettede tiltak bl.a. gjennom undervisning arbeidsnorsk i norskopplæringa. Vi må jobbe sammen med flyktingetj. om tiltak.</p>
<p>Fremme robuste medarbeidere i forhold til ansvarliggjøring og rettigheter og plikter i arbeidslivet gjennom bl.a. temamøter.</p>	<p>HOS: Felles gjennomgang i forbindelse med oppstart av nytt arbeidsår barnehage og skole</p> <p>GBU: Det jobbes kontinuerlig med dette. Bl.a. som tema på planleggingsdag.</p> <p>Ekker: Dette jobber vi aktivt med både internt på vår barnehage og i samarbeid med de andre barnehagene i Grong (på felles personalmøter og planleggingsdager).</p> <p>Rønningen: Gått igjennom plikter og rettigheter i forhold til IA- avtalen.</p> <p>Jevnlig gjennomgåelse av rutiner.</p> <p>Arrangert flere ulike trivselstiltak.</p> <p>Bergsmo: Jobbes kontinuerlig med.</p> <p>VO: Dette er tema på personalmøter</p>
<p>Gjennomgå rutiner avdelingsvis med de ansatte knyttet til nærværarbeid og ha spesielt fokus på dette.</p>	<p>HOS: Gjennomført</p> <p>GBU: Rutiner gjennomgått, men ikke tilfredsstillende. Avdelingen tar ytterligere tak i 2020 bl.a med samarbeid med Friskgården og nærværprosjekt.</p> <p>Ekker: Se punkt ovenfor.</p> <p>Bergsmo: Jobbet med.</p> <p>Rønningen: Gjennomgående tema i felles fora og i enkeltsamtaler. Gjennomgått krav og forventinger til medarbeidere fra Grong kommune sin arbeidsgiverstrategi.</p> <p>VO: Dette er tema som blir tatt opp med jevne mellomrom</p>
<p>Lage struktur rundt eksisterende og nye rutiner for barnehagene i Grong.</p>	<p>HOS: Arbeidet pågår</p> <p>Ekker: Har jobbet mye med nye rutiner samt revidering av eksisterende rutiner. Er en kontinuerlig jobb som også fortsetter i tiden fremover.</p>

	Rønningen: Mange rutiner på plass og de ligger tilgjengelige i Compilo. Nye rutiner blir laget ved behov.
Revidere vedtektene for barnehagene i Grong.	Gjennomført; revidert og godkjent.
Grunnskolene i Grong skal jobbe for å ha god kjennskap til overordnet del av nytt læreplanverk og fagfornyelsen.	GBU/HOS: Arbeid pågår – i rute VO: Grunnskole for voksne jobber med dette. Vi startet senere enn de andre skolene pga at vi egentlig skulle starte med modulbasert læreplan for hele voksenopplæringa, men det er utsatt til august 2023. Vi må derfor jobbe etter overordnet del av fagfornyelsen fram til da.
Skolene skal delta i den nasjonale satsningen desentralisert kompetanseutvikling(DEKOM)	GBU/HOS: Grunnskolene deltar. VO: Grunnskole for voksne ved voksenopplæringa jobber med vår DEKOM sammen med Lierne, Røyrvik og Namsskogan.
Fortsette utredningen og innføringen av barnehage- og skoleadministrativt system – Visma Flyt barnehage/-skole.	Visma Flyt skole er tatt i bruk. Det jobbes med innføring av Visma Flyt barnehage
Grunnskolene skal arbeide med utviklingstiltakene vedtatt av kommunestyret for skoleåret 2018/2019.	GBU/HOS/VO: Jobbes kontinuerlig med dette.
Flyktingtjenesten skal videreutvikle et godt samarbeid med næringslivet i regionen, ved hjelp av arbeidet med praksismodellen, for å kunne styrke jobbmulighetene for nyankomne flyktninger.	Flyktingtjenesten har et godt samarbeid med NAV og næringsliv hele året for å lykkes med å få flest mulig ut i jobb der muligheter oppstår. Vi ser at arbeidet kan ikke prioriteres til enhver tid, da vi i perioder må bruke mye ressurser på bosetting og oppfølging av bosatte på andre områder. Vi forsøker der det er mulig å prioritere at praksiskoordinator kan følge opp næringsliv og praksismodellen.
Videreutvikle aktivitetsplikten for sosialhjelpsmottakere	Det er fortsatt behov for å videreutvikle tilbudet i forhold til aktivitetsplikten i året som kommer. Har ikke vært kapasitet til å fullføre dette i 2019.
Videreutvikle samarbeidsrutiner mellom NAV og flyktingtjenesten for å sikre overgang til arbeid etter endt introduksjonsprogram	Det er utarbeidet en rutine for samarbeid med flyktingtjenesten i forhold til samarbeid om deltagere i program, tiltak gjennom NAV og ferieprogram. Per i dag er det ikke vurdert at det er behov for flere rutiner, dette vurderes fortløpende.
Analyse av rutiner og utbetalinger på sosialhjelpsområdet	Status på området gjennomgås jevnlig, og rutiner har blitt oppdatert ved behov
Barnevern/PPT skal jobbe med å stabilisere bemanningen, slik at alle stillingshjemler er besatt og tilrettelegge for at det er attraktivt å arbeide i tjenesten.	Det har vært noen utskiftninger i bemanning på barnevern i 2019 pga hele 5 oppsigelser. I skrivende stund (03.03.20) er alle stillinger besatte og den sist tilsatte starter etter påske. Ingen endringer i fast bemanning på PPT i 2019.
Barnevern/PPT skal vurdere og evt. iverksette plan for perioden 2018-2020 vedrørende bruk av programvare og digitalt arkiv for begge fagenhetene.	PP-tjenesten har startet med ny programvare- PPT Flyt i januar-, dette pga forsinkelser i oppstart. Tjenesten har for 2019 fått tilsagn om innføring av full-elektronisk arkiv for PPT og barnevern. Dette forventes ikke innført før i 2020. Siste ledd i denne plan, er svar ut.
Barnevern skal følge opp statens fortsatte satsing på barnevern, bl.a. i forhold til bemanning og kommunale tiltaksverktøy.	Indre Namdal barneverntjeneste økte tiltaksarbeiderstilling fra 50% til 100% fra 1.1.20. Denne skal gi veiledning til barn/familier i enkeltsaker etter vedtak hjemlet i lov om barneverntjenester. Dette for å kunne tilby hjelp inn i familiene, samt å forebygge evt omsorgsovertakelser, som først og fremst er belastende på private parter, men også særdeles ressurskrevende og kostbart for barneverntjenesten. Ny barnevernlov –barnevernreform- trer i kraft fra januar 2020. Det forventes økt tiltakstilgang i kommunene jfr denne.

	Barneverntjenesten er i et samarbeid med Midtre og Ytre Namdal barnevern ift felles ressursbehov ift reform.
PPT skal ha økt fokus på systemrettet arbeid; bl.a. veiledning i klasserommene ift tilpasset opplæring, møter i forkant av henvisning, vurdering av spesialundervisning, fagdager for spes.ped.-koordinatorene.	<p>Dette er et kontinuerlig fokusområde for PPT og man jobber nå internt i PPT ift å endre på arbeidsmodeller for å nå dette målet.</p> <p>Psykologspesialisten startet høsten-18 opp med jobb for PPT 1 dag pr uke, med hovedfokus på veiledning av ansatte i skoler/barnehager. Denne ble avvirket pga budsjettreduksjon januar 2020.</p>
PPT skal videreføre implementeringen av analysemodellen opp mot enkeltbarn, grupper og klasser, som igjen ser på systemet rundt barnet og klassene. Opplæring for skoler og barnehager på analysemodellen.	<p>Det rapporteres om god effekt. Dette arbeidet videreføres og videreutvikles.</p> <p>Pga mye sykmeldinger i 2019 på PPT, har nok ikke tjenesten kunne levert tjenester som ønsket.</p>
Utviklingstiltak rammeområdet for helse, omsorg og velferd:	
Utrede og iverksett tiltak ut ifra vurderinger gjort med bakgrunn i funn i omstillingsprosjektet innenfor pleie og omsorg høsten 2018	<p>Rapporten pekte spesielt på to områder som burde følges opp videre.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ut ifra en samlet vurdering er det gjort forsøk med å omgjøre sykeheimplasser til omsorgsboliger. Ved utgangen av året er det 4 plasser som er under vurdering. - Innføring av Velferdsteknologi er godt i gang, og vil bli satt i drift i løpet av våren 2020.
Iverksettelse multidose hjemmebasert omsorg (videreført fra tidligere år) Dette sees i sammenheng med omstillingsprosjektet	Denne oppgaven er utsatt inntil nødvendige avklaringer er gjort både i hht systemet «Multidose» og hvordan dette evt kan implementeres lokalt.
Utvikle bruken av fagprogrammet «Mobil omsorg» i hjemmebasert omsorg	Dette er et fortløpende arbeid.
Kompetansehevende tiltak i form av nettundervisning	Alle ansatte ved pleie – omsorg og miljøarbeidertjenesten har tilgang på mange nettbaserte kurs gjennom NHI som er høyst aktuelle for alle som jobber innenfor disse tjenestene.
Delta i forberedelser til innføring av Helseplattformen	Grong kommune deltar aktivt i dette prosjektet. Vi har en ansatt som er med i en gruppe for å utvikle systemet innenfor et fagfelt. Videre blir arbeidet koordinert via Helselederne i Namdalen. Videre fremover vil det bli behov for å bruke økte ressurser på dette området.
Utarbeide ny organisasjonsplan for avdelingene innen helse med en felles adm. ledelse. helseavdelingene	Fase 1 er gjennomført, og leder, nestleder og saksbehandler er tilsatt.
Familiebasen skal drive sine to prosjekter («Sterk sammen» og «Styrking av kommunalt rusarbeid») etter formålene i prosjektene	Gjennomført i hht plan
Familiebasen skal tilstrebe å beholde sine kjerneverdier og sitt særpreg i økonomiprosessene og omstillingsarbeidet i 2019	Gjennomført i hht plan
Veiledning fra Nord Universitet for ansatte på BEEM	Veiledning er gjennomført
Gjennomføre Mitt Livs ABC for ansatte som jobber med utviklingshemmede ved miljøarbeidertjenesten	Gjennomført i hht oppsatt plan
Legetjenesten skal fortsette med å jobbe med utvikling av prosedyrer og samling av alle prosedyrer i Compilo.	Arbeidet er videreført, og må jobbes kontinuerlig med

Oppfølging av handlingsplanen for legetjenesten.	Planen er fulgt, men har behov for en revidering i løpet av 2020
Legetjenesten skal videreutvikle og implementere to viktige planer for kommunehelsetjenesten, Smittevernplan og Plan for miljørettet helse.	Planene foreligger. Det er behov for fortsatt arbeid med videreutvikling og implementering.
Avdeling for fysioterapi og rehabilitering: <ul style="list-style-type: none"> ○ Tilbudet om hverdagsrehabilitering utvides fra en til to brukere. ○ Videreføring av prosjekt og økt satsing i forhold til koordinatorrollen i koordinerende enhet. 	Begge tiltakene er gjennomført i hht plan
Utviklingstiltak rammeområdet næring, miljø, jordbruk, skogbruk, kultur, teknisk, brann- og redning, musikk- og kulturskole og ungdomsklubb;	
I samarbeid med næringsliv og andre aktører bidra til videre utvikling av Grong Næringspark og Bjørgan innenfor budsjettets ramme.	Det er i 2019 jobbet aktivt for å erverve grunn til næringsformål innenfor reguleringsplan for Grong næringspark. Fattet ekspropriasjonsvedtak. Sak opp for Namdal tingrett i løpet av mai 2020. Tilskudd til Bjørgan skisenter AS på kr. 220.000,- til diverse mindre investeringer. Gjennomført utviklingsdag for Bjørgan og Grong sentrum som start på nye utviklingsfase i reisemålsutvikling Bjørgan/sentrum. Kommunal tomt på Bjørgan tildelt interessent for bygging av gokartbane. Ingen nye reguleringsplaner vedtatt i 2019, men en rekke nye fritidsboliger ble bygget i 2019.
Bidra til videre utvikling av Grong kommune som et aktivt og robust regionsenter med livskvalitet og mangfold.	Gjennomført prosjektet «Lokaler i Grong» i samarbeid med eiere av utleiebyggene i Grong sentrum for å markedsføre ledig utleieareal. Produsert og finansiert nye sentrumskart, hovedsakelig for handels- og reiselivsnæringen. Kulturhuset Kuben har etablert seg sterkere som regionalt senter og møteplass med en markant økning av publikum på kulturarrangementer og kino fra nærkommuner og interkommunale/ regionale møter og konferanser.
Bidra til å gjennomføre strategi for breibåndstilknytning jfr. politiske vedtak.	I samarbeid med fylkeskommunen laget grunnlag og innmeldt utbyggingsbehov i Grong kommune. Fått tilsagn om tilskudd til utbygging av hele Harran. Ved hjelp av tidligere tilskudd fra fylket samt kommunalt tilskudd fått bygget ut fiber til boligene i Vårryggen i samarbeid med NTE.
Bidra til videre utvikling av eksisterende og nye turtraseer i samarbeid med grunneiere og lag/foreninger.	Grongtur prosjektet har vært opprettholdt, og 20 nye traséer foreslått for 2020 – 2021. Grong kommune fikk i 2019 tilbud om å søke midler til å utarbeide en plan for friluftslivets ferdselsårer. Søknad ble sendt og innvilget. Det vil bli jobbet med denne planen i 2020.
Forprosjektering av framtidsrettet løsning for sikker vannforsyning for området Formofoss – Bjørgan.	Det er i 2019 gjort kartlegging og sonderinger for område til ny vannkilde. Områder undersøkt med GEO radar og en har funnet at Farstøa er en grunnvannskilde av regional betydning og er mer en stor nok for også å kunne forsyne Bjørgan. Prøvepumping av brønn og prosjektering av ny vanntilførsel fra Farstøa til Bjørgan/Formofoss utføres 2020.

<p>Fortsatt fokus på energiøkonomisering ved å ta i bruk nytt sentralt driftsanlegg og system for energioppfølging ved kommunal bygningsmasse.</p>	<p>Nytt SD/EOS anlegg ble tatt i bruk i 2018. Driftsavdelinga knyttet til bygningsmassen har fortsatt fokus på optimalisering av energistyring og aktiv innsats mot energiøkonomiseringstiltak.</p>
<p>Videreutvikling av sports- og fritidsparken ved å ta i bruk nytt friidrettsanlegg og bidra til å få oppført bygg for kombinert lager og salg.</p>	<p>Friidrettsgruppa og fotballgruppa har oppført nye lagerbygg ved nytt friidrettsanlegg og ved kunstgressbanen.</p>
<p>Videre utvikling av vertskommunesamarbeidet innenfor fagområder på teknisk sektor, herunder mulighetene for samarbeid vedr VVA-ingeniørkompetanse.</p>	<p>Nye vertskommuneavtaler for Røyrvik, Namsskogan og Lierne trådte i kraft 01.01.2019 innenfor fagfeltene:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Byggesak - Plan - GIS - Oppmåling - Byggetilsyn <p>Grong servet i siste halvår 2019 Namsskogan kommune også på byggesak. Det foreligger også egne avtaler med Høylandet og Snåsa innenfor GIS og oppmåling. Oppmålingen er her prissatt etter medgått tid. Alle avtaler videreføres for 2020.</p>
<p>Videre utvikling av vertskommunesamarbeidet i Namdal brann- og redningsvesen.</p>	<p>Det er i 2019 videreført jobbing med kompetanseplan. Varabrannsjef fullførte Ledelse trinn D(Ber-3) i mai. Feiere ferdig med fagbrev i november. Forebyggende arbeid er utført ihht plan. På beredskap fullførte 6 stk grunnkurs brannkonstabel. Vi har også fått opp andelen konstabler med førerkort kl. C (lastebil). 5 nyansettelser. (2 i Overhalla og 3 i Grong hvorav 2 kvinner). 2019 lå noe under normalen mtp hendelser.</p>
<p>Oppfølging og iverksetting av tiltak i samsvar med vedtatte planer/strategier forutsatt økonomiske bevilgninger:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Hovedplan skogsveier vedtatt 2013. ✓ Kommuneplanens samfunnsdel vedtatt 2014. ✓ Kommuneplanens arealdel vedtatt 2015. ✓ Kommunedelplan kulturminner vedtatt 2015. ✓ Klima og energiplan vedtatt 2015. ✓ Hovedplan formålsbygg vedtatt 2015. ✓ Hovedplan vannforsyning vedtatt 2015. ✓ Hovedplan avløpsbehandling vedtatt 2015. ✓ Trafikksikkerhetsplan vedtatt 2015. ✓ Boligpolitisk plan vedtatt 2016. ✓ Kommunedelplan idrett, friluftsliv og fysisk aktivitet vedtatt 2016. ✓ Kommunal planstrategi vedtatt 2016. ✓ Ny brannordning for Namdal brann- og redningsvesen vedtatt 2017. 	<p>Pågår fortløpende.</p>

Utarbeidelse av ny planstrategi 2019 – 2022.	Arbeidet startet opp etter valget i 2019. Forslag til planstrategi er utarbeidet, og forventes vedtatt før sommeren 2020.
Ny organisasjonsgjennomgang i forbindelse med evt. samarbeid på jord og skog med Overhalla kommune og Høylandet kommune.	Det ble utredet muligheter for interkommunalt samarbeid, landbruk og naturforvaltning, mellom kommunene Grong, Overhalla og Høylandet. Ikke iverksatt da Høylandet kommune ikke ønsket å samarbeide.
Forutsatt utbygging av ny kraftstasjon ved Nedre Fiskumfoss – utarbeidelse av plan og fremming av utbyggingssak vedr. anvendelse av steinmasser.	Plan utarbeidet og vedtatt av kommunestyret 21.03.19.
Ombygging og salg av Rønningenvegen 3 og 5	Ombygging ferdigstilt, Rønningenvegen 3 ble solgt desember 2019. Planen er å få lagt ut Rønningenvegen 5 for salg i løpet av februar.
Ombygging og tilpasning Bergsmo barnehage for spesialbruker	Ferdigstilt medio 2019
Utbedring av tak D-fløy GHO	Ferdigstilt medio 2019
Utfasing av oljefyanlegg	I all hovedsak ferdigstilt desember 2019, gjenstår noe asfalteringsarbeid som må gjøres våren 2020.
Ekker barnehage	Detaljplanlegging og anbudsinnhenting for ny fløy ved barnehagen gjennomført. Utbygginga kansellert av kommunestyret den 19.12.2019.
Rassikring Sandøla ved Formo	Arbeidet med rassikring av Sandøla ved Formo startet høsten 2019.
Omlegging vann og spillvann Gartland grunnet rasområde.	Arbeidet ble gjennomført høsten for å sikre vann og avløpsnett til Harran.
Ny pumpestasjon for spillvann Bergsmo	Arbeidet utført.
Ny hovedpumpe vannkilde Farstøa	Utskifting av hovedpumpe gjennomført.
Ny hovedpumpe vannkilde Formofoss/Bjørgan	Utskifting av hovedpumpe gjennomført.
Trykkforsterkning for området Gjerpen	Ny pumpestasjon etablert for sikring av god vannforsyning
Planlegging for ny vannforsyning Formofoss/Bjørgan.	Arbeidet pågår i tråd med kommunestyrets vedtak fra møte 18.06.2019

2.2 Kommunale planoppgaver

Også i 2019 er det politisk behandlet en rekke planer. I denne sammenheng kan nevnes:

KOMMUNESTYRET:

- 78/19 Prioritering av spillemidler for 2020 og rullering av handlingsprogram for plan for idrett, friluftsliv og fysisk aktivitet.
- 76/19 Årsbudsjett 2020. Handlingsplan 2020. Rullering av økonomiplan 2020-2023.
- 15/19 Delutredning hovedaktiviteter nr 12/2018 – omstillingsprosess pleie og omsorg. Prosjektrapport

FORMANNSKAPET:

- 138/19 Årsbudsjett 2020. Handlingsplan 2020. Rullering av økonomiplan 2020-2023.
- 130/19 Prioritering av spillemidler for 2020 og rullering av handlingsprogram for plan for idrett, friluftsliv og fysisk aktivitet
- 129/19 Regional plan for kulturminner.
- 40/19 Delutredning hovedaktiviteter nr. 12/2018 – omstillingsprosess pleie og omsorg. Prosjektrapport.
- 37/19 Høringsuttalelse – NVEs forslag til en nasjonale rammer for vindkraft på land

ADMINISTRASJONSUTVALGET:

- 03/19 Organisasjonsplan for Grong kommune – økonomiseksjonen.
- 02/19 Organisasjonsplan for Grong kommune – helsetjenestene.

2.3 Arbeidsgiverpolitikk.

Arbeidsgiverstrategien ble i 2011 fastlagt for perioden 2011 – 2020 med følgende hovedmålsettinger:

1. Grong kommunes arbeidsgiverstrategi skal til enhver tid være avklart, gjort tydelig og akseptert på alle nivå.
2. Grong kommunes medarbeidere skal være kompetente og skal oppleve seg sett og verdsatt ut fra at de selvstendig bruker sin kompetanse til å gi gode tjenester.
3. Grong kommune vil være en tydelig, åpen, forutsigbar og nyskapende organisasjon med stolte medarbeidere, som inspirerer og engasjerer

Grong kommune har gode retningslinjer mot trakassering mv. De nye retningslinjene bygger på norsk lovgivning og rettsprinsipper og gjelder for alle ansatte.

Målsetting med retningslinjene er at Grong kommune skal ivareta et godt og trygt helsefremmende arbeidsmiljø.

Gjennom prosessen med etablering av retningslinjene, er det gjort kjent med at Grong kommune skal ha et godt ytringsklima. Dette betyr at man ønsker at medarbeidere skal oppleve trygghet i arbeidshverdagen, og være trygge på å kunne si ifra om kritikkverdige forhold. Alle ansatte har forpliktet seg til å forstå og kjenne til Retningslinjene mot trakassering, utilbørlig opptreden og konflikter. Det forventes derfor at alle ansatte aksepterer innholdet og opptrer i samsvar med denne.

Det er viktig å påpeke at vi skal ha rom for ulike syn, og ha en kultur der enkeltmennesker er trygge på at konflikt og uenighet ikke går på bekostning av menneskeverd og helse. Ansatte skal formidle sin kunnskap og ytre sine synspunkter, uten at dette skal krenke andre eller medføre utilbørlig respons fra kollegaer. Oppstår det konflikter, vet ansatte og ledere hvordan dette skal håndteres.

2.4 Helse-, miljø og sikkerhetsarbeid

Målet er at Grong kommune skal ha et organisert verne- og miljøarbeid, slik at det ivaretar lover og forskrifter.

Organisering:

I Grong kommune skal helse-, miljø- og sikkerhetsarbeidet følge linjeledelsen, jf. den til enhver tid gjeldende organisasjonsplan for Grong kommune, jf. prosedyrer fastlagt i Grong kommunes HMS-system.

Målsetting:

Grong kommune har vært tilknyttet avtalen om et mer Inkluderende Arbeidsliv (IA) siden 2003. Avtalen er revidert i 2018 og gjelder nå frem til 31.12.2022.

Kommunen skal i sin arbeidsgiverstrategi ha stor fokus på tilretteleggelse av arbeidsinnhold, arbeidsmiljø, arbeidsplass og rasjonell ressursbruk på en slik måte at det fremmer helse og forebygger sykdom. Like viktig vil det være å fremheve det ansvar hver enkelt ansatt har for utvikling av egen helse.

Organisasjonen skal ha fokus på hele mennesket; det friske som styrker, potensialer, positiv helse, velbefinnende livssituasjon/livsfase og samtidig tap, lidelser, sykdom. Samtalen mellom leder og medarbeider er et viktig verktøy i denne sammenheng. Inkluderende holdninger er viktig på alle nivå, slik at man ser mangfoldet som en ressurs.

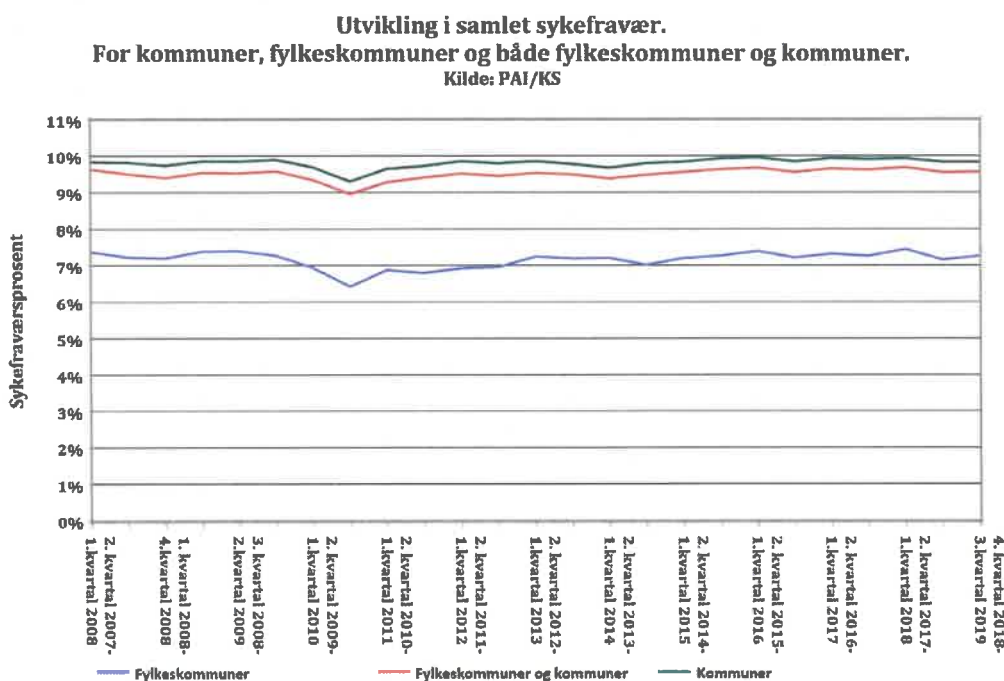
Utviklingen av ansatte, jfr. fastsatte mål og forventninger, skjer fortrinnsvis gjennom avdelingsmøte, medarbeidersamtaler og andre samtaler mellom ansatte og nærmeste leder.

Nærvær:

Utviklingen av fraværet i 2019 har variert fra 10,0 % (1. kv), 7,6 % (2. kv.), 8,8 % (3. kv) og til 10,9 % (4. kv), med et totalt gjennomsnittlig nærvær for hele organisasjonen på 90,5 %. Til sammenlikning har nærværsutviklingen i perioden 2015 – 2019, vært som følger:

91,7 % (egenmeldt – 1,2 % og legemeldt – 7,1 %)
92,7 % (egenmeldt – 1,0 % og legemeldt – 6,3 %)
92,0 % (egenmeldt – 1,3 % og legemeldt – 6,7 %)
92,0 % (egenmeldt – 1,3 % og legemeldt – 6,7 %)
90,5 % (egenmeldt - 1,4 % og legemeldt – 8,1 %)

Det kan være relevant å se på hva som er gjennomsnitt i KS-området – se tabell under (Kommunesektoren er den grønne øverste linjen).



Grong kommune har følgende målsettinger for vårt nærværsarbeid:

Bygge et godt omdømme for Grong kommune som organisasjon og arbeidssted.

1. Skape et godt arbeidsmiljø som bidrar til trivsel, motivasjon, stolthet, kreativitet og effektivitet.
 - Skape en kultur for utvikling, innovasjon, raushet, initiativ og engasjement.
 - Etablere mestrende medarbeidere og helsefremmende arbeidsplasser.
2. Skape større nærvær, gjennomsnittlig 95 % for hele organisasjonen.

Med bakgrunn i lokale nærværstall over tid og sammenlignbar statistikk i KS-området, bør vår målsetting om å nå 95 % nærvær som et gjennomsnitt for hele organisasjonen vurderes.

Nærværet varierer år for år og kvartal for kvartal. Første og fjerde kvartal er gjennomgående de perioder med lavest nærvær. Arbeidsmiljøutvalget har kontinuerlig fokus på nærværsutviklingen, og tar tak i ulike avdelinger der det over tid er lavt nærvær. Det som er sikkert er at nærværsutvikling krever kontinuerlig fokus og arbeid over lang tid. Hovedfokuset har vært på strukturelle tiltak og bedre samhandling mellom ansatte/tillitsvalgte/verneombud og ledelse. Videreutvikling av mellomlederrollen er viktig, og er en nøkkel for å etablere gode arbeidsplasser med fokus på å skape mestrende arbeidstakere og helsefremmende arbeidsplasser, sterke og kompetente fagmiljøer.

Samhandling mellom ansatte og mellom ansatte og ledelse er også vesentlig, herunder god samhandling med tillitsvalgte og verneombud. Gode resultater skapes gjennom samhandling! Det er viktig at tallene for den enkelte avdeling analyseres nærmere og behandles i AMU. Selv om vi vet at mye av fraværet ikke er jobbrelatert, er det viktig å ha et kontinuerlig fokus på nærværsarbeidet og hva vi som arbeidsgiver kan gjøre for å øke nærværet.

Totalt nærvær i % for Grong kommune – fordelt på varighet er som følger:

	Egenm.:	1 – 16:	> 17 :	Sum:
Fravær i % 1. kv. 2019	98,0	99,0	93,0	90,0
Fravær i % 2. kv. 2019	98,9	99,7	93,8	93,4
Fravær i % 3. kv. 2019	99,1	99,6	92,5	91,8
Fravær i % 4. kv. 2019	98,6	99,8	91,7	89,1
GJENNOMSNIITT	98,6	99,5	92,7	91,0

Egenmeldt sykefravær holdes på et lavt stabilt nivå på de ulike avdelingene/enhetene, det vil si innenfor 0,5 % til 1,5 % på hver enkelt avdeling. Langtidsfraværet, det vil si fravær av varighet på mer enn 17 dager er størst og er den kategorien som fortsatt må vies størst oppmerksomhet. Det vil være en krevende oppgave for ledelse og ansatte og nå fastsatte mål på 5 % - da må langtidsfraværet ned. Det pågår et kontinuerlig arbeid for å øke nærværet på de ulike avdelingene.

Kvalitetssikringssystemet:

En viktig del av helse-, miljø og sikkerhetsarbeidet er arbeidet med kvalitetssikringssystemet – Compilo (Kvalitetslosen). Flere avdelinger har kommet godt i gang med å legge inn prosedyrer i systemet. Gjennom systemet og oppbygging av prosedyrer, får arbeidsoppgavene nødvendige prosedyrer som sikrer at alle ansatte gjør den samme oppgaven likt. Dette sikrer også god opplæring av alle ansatte. Slik sett vil kvalitetssikringssystemet være et viktig bidrag for å sikre gode og stadig forbedrede tjenester til våre innbyggere.

Handlingsplan:

Arbeidsmiljørelaterte tiltak nevnt i handlingsplanen er kommentert i kapittelet om Felles utviklingstiltak. I tillegg vil det være ulike handlingsmål innenfor alle rammeområder/avdelinger som kommenteres under de ulike rammeområdene i årsberetningen.

2.5 ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 1 – ADMINISTRASJON OG FELLESUTGIFTER

Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser en merinntekt på kr 55.000,-. Fordelt på kontogrupper fordeler regnskapsresultatet seg slik (netto drift, beløp i hele 1000 kr):

Kontogruppe	Regnskap	Reg. budsjet	Sum avvik
10 Lønn og sosiale utgifter	7 939	8 100	-161
11 Kjøp av varer og tjenester	2 804	2 822	-18
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	404	477	-73
13 Kjøp av tjenester	1 594	1 529	65
14 Overføringer	811	330	481
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	268	253	15
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-438	-393	-45
17 Refusjoner og tilskudd	-1 338	-958	-380
18 Overføringer	0	0	0
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-253	-313	60
Sum	11 792	11 847	-55

Kommentar til de vesentligste avvikene pr. kontogruppe:

- Kontogruppe 14: Her er det lagt inn tap på ulike gamle fordringer (kr 75.492,-) samt avstemning på mulige tap i 2019 (kr 274.000,-)
- Kontogruppe 17: I hovedsak mer refusjon av sykepenger en budsjettert – se nærværstillene.

(Netto drift, beløp i hele 1000 kr)

Ansvar		Regnskap	Rev. budsjet	Avvik
1000	Sentraladministrasjon og servicekontor	5 891	6 075	-184
1100	Fellesutgifter IKT	2 111	2 086	25
1101	Fellesutgifter administrasjon	4 049	3 919	130
1202	Bevilgnings- og skjenkekontroll	-9	10	-19
1500	Til rådmannens disposisjon	4	10	-6
1800	Reservert for tilleggsbevilgning	0	0	0
1900	Motpost avskrivninger	-253	-253	0
Sum		11 792	11 847	-55

Kommentarer vedr. enkeltansvar:

Ansvar	Merknad:
1000	Mindre avvik som vurderes akseptabelt samlet sett under ramme 1
1100	Mindre avvik som vurderes akseptabelt samlet sett under ramme 1
1101	Mindre avvik som vurderes akseptabelt samlet sett under ramme 1
1102	Mindre avvik som vurderes akseptabelt samlet sett under ramme 1

Endringssignaler:

- Det budsjetteres ut fra alle kjente detaljer. Uforutsette utfordringer som dukker opp i løpet av budsjettåret, må søkes løst innenfor eksisterende rammer. Utfordringen for 2020 er å håndtere eventuell lønnsøkning, en forutsetning som ikke er lagt inn i budsjett for 2020.
- For å oppfylle arkivlov med tilhørende forskrifter, må det vurderes å tilføre arbeidsområde mer kapasitet i 2021.

Helse- miljø og sikkerhet:

Nærværs utvikling i % for 2012 – 2019 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Sentraladministrasjon	97,6	99,1	98,2	97,3	2012
	94,9	99,1	99,4	98,9	2013
	95,8	95,4	97,5	96,4	2014
	95,0	96,5	93,6	94,9	2015
	94,6	95,3	95,0	88,5	2016
	87,6	95,5	96,2	89,4	2017
	92,4	96,5	89,1	91,8	2018
	89,4	94,9	91,3	90,6	2019

Kommentarer:

Et nærvær på 91,55 % er for lavt, det vil si et sykefravær på 8,5%. Gjennomsnitt for kommuner i KS-området, er et sykefravær innen administrasjon på ca 7,0 % fra 4. kv. 2018 til 3. kv. 2019. For Grong kommune er det ikke registret arbeidsrelatert sykefravær.



Svein Helland gikk av med pensjon etter nesten 32 som rådmann i Grong kommune. Her sammen med ordfører Skjalg Åkerøy

2.6 ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 2 – OPPVEKST OG FAMILIE

Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser et mindreforbruk på kr 54.000,-. Fordelt på kontogrupper fordeler regnskapsresultatet seg slik (netto drift, beløp i hele 1000 kr):

Kontogruppe	Regnskap	Reg. budsjett	Sum avvik
10 Lønn og sosiale utgifter	74 794	72 560	2 234
11 Kjøp av varer og tjenester	6 210	6 417	-207
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	709	956	-247
13 Kjøp av tjenester	9 580	10 318	-738
14 Overføringer	4 683	4 998	-315
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	639	470	170
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-4 846	-5 077	231
17 Refusjoner og tilskudd	-11 854	-10 616	-1 238
18 Overføringer	-0	-20	20
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-504	-540	36
Sum	79 412	79 466	-54

Utgifter til de enkelte ansvar innen området.

(Netto drift, beløp i hele 1000 kr)

Ansvar	Regnskap	Rev. Budsjett	Avvik
2100 PP-tjeneste, kommunens andel	1 272	1 400	-128
2210 Administrasjon, fellesutgifter alle skoler	1 704	1 714	-10
2211 Undervisning, fellesutgifter alle skoler	514	542	-28
2212 MOT	158	193	-35
2213 Skoleskyss	1 478	1 350	128
2214 Fosterheimplasserte elever i andre kommuner	2 397	2 479	-82
2220 Undervisning GBU	24 277	23 252	1 025
2223 Skolefritidsordning GBU	758	364	394
2230 Undervisning leirskole	74	58	16
2242 Barnehagedrift Bergsmo	5 502	5 820	-318
2250 Undervisning Harran	5 294	5 468	-174
2252 Barnehagedrift Harran	2 530	2 647	-117
2253 Skolefritidsordning Harran	195	192	3
2300 Barnehagedrift Ekker Barnehage	4 424	4 626	-202
2301 Barnehagedrift Rønningen barnehage	7 778	7 868	-90
2400 Voksenopplæring	1 850	1 857	-7
2501 Administrasjon sosialhjelp	2 067	1 974	94
2510 Økonomisk sosialhjelp	3 895	3 250	645
2511 Tiltak sosialhjelpsmottakere	0	15	-15
2513 Introduksjonsprogram flyktninger	5 517	5 653	-136
2520 Forebyggende arbeid	177	120	57
2522 Behandlingstiltak rusmiddelbrukere	0	11	-11
2523 Rehab omsorgstiltak rusmiddelbrukere	0	8	-8
2524 Ettervern	0	13	-13
2600 Tilskudd Namdals Folkehøgskole	84	85	-1
2730 Barnevernstjeneste	2 164	2 363	-200
2731 Barnevern i familien	379	392	-13
2732 Barnevern i fosterheim	5 352	6 182	-830
2900 Motpost avskrivninger	-429	-430	1
Sum	79 412	79 466	-54

Kommentarer vedr. enkeltansvar med større avvik:

Ansvar	Merknad:
2100	PPT, kommunens andel. Positivt avvik på 128', som skyldes et overskudd grunnet stor inntekt av refusjon sykelønn og utfordringer mht manglende vikarer. Fordelingsnøkkel er 20% fordeles likt og 80% etter folketall.
2220	Stor økning av nye uforutsette vedtak på spesialpedagogisk undervisning
2223	Uforutsette vedtak på spesialpedagogisk undervisning i SFO-tiden, som førte til økt bemanning.
2242	Sykefraværrefusjoner, liten vikar tilgang, spesped tiltak ikke satt i gang før 2020 da sakkyndig ikke kom før 19.des 2019.
2250	Overskudd skyldes bl.a internsalg og økt refusjon fra annen kommune
2252	
2300	Stort sett i henhold til budsjett. Nøktørn på innleie av vikarer. Ellers nøktørn bruk på diverse poster.
2301	Overskudd i forhold til større refusjon på sykefravær enn utgifter på vikarer enn forventet
2510	Utfordrende å budsjettere utgifter på sosialområdet. Etter en budsjettregulering på våren, ble utgiftene større enn forutsett.
2400	Det gikk så noenlunde greit etter at alle statstilskudd og refusjoner kom inn. Men det er ikke lystelig på inntektssida – med synkende elevtall. De elevene som er igjen skal ha ei god opplæring ut i fra sitt nivå. Dette blir etter hvert ei stor utfordring å få til.
2513	Budsjettering ved bosetting er en utfordring, da utgiftene varierer mye etter hvor mange voksne og familier vi bosetter. En del løsninger må vi finne på kort varsel for å sikre forsvarlighet. Ulike behov for oppfølging gjør at tjenestebehovet varierer gjennom året. Vi har fått mer refusjoner enn budsjettert. Vi har hatt et mindreforbruk på introduksjonsstønad og etablering på grunn av at vi bosatte mer familier enn enslige. Vi har brukt mer på andre poster enn budsjettert, da vi har etablert en vaktordning en periode og kjøpt tjenester av miljøarbeidertjenesten. I tillegg har vi merforbruk i forbindelse med en ansatt som er finansiert av tilskuddsmidler vi har søkt ut fra IMDi, der utgiften er ført på 2513, men inntekten er ført på 8500.
2730	Barneverntjeneste. Gjelder Grong kommunes andel av interkommunal barneverntjeneste. Positivt avvik på -200' skyldes bl.a. et mindre forbruk på medgått tid sammenlignet med beregnet i opprinnelig budsjett. Betalingsmodellen går ut på at den enkelte kommune betaler ut fra medgått tid beregnet ut fra forrige års fordeling av faktisk medgått tid. Beregnet i budsjett 38,43%. Medgått tid 37,69%. Det gir et positivt avvik på 0,74% for Grong sin andel. På budsjettansvaret 7040 fikk man en totaloverskudd på 253', noe som selvsagt påvirker andelen som da blir fakturert Grong.
2731	Barnevern i familien. Budsjett på kr 392', med et totalt forbruk på 379'. Mindreforbruk skyldes mindre bruk av tiltak og /eller tjenester med økonomiske konsekvenser enn antatt innenfor året. Det er store variasjoner/uforutsigbarhet i utgiftene i disse tjenestene fordelt på et uforutsett antall barn gjennom året. Utfordrende budsjett å beregne/vurdere reguleringer på. Dette budsjettansvaret er sterkt nedregulert de siste årene.
2732	Barnevern utenfor familien. Barnevern utenfor familien Grong: Et regulert budsjett på kr 6182', med et totalt forbruk på kr 5387'. Avvik på 795' skyldes en kombinasjon av noen færre plasseringstiltak/varighet av plasseringer og færre/billigere forsterkningstiltak enn antatt i budsjett. Dette er også et svært utfordrende budsjett å beregne/vurdere gjennom året.



Elevene i 4. klasse (skoleåret 2018/2019) ved Harran skole var best i Trøndelag i lesekonkurranse, og ble nr. 7 i hele landet. Her er elevene sammen med kontaktlærer Elin Granli, ordfører Skjalg Åkerøy, rådmann Svein Helland og kommunalsjef Ola Agle



Elevene i 9. klasse ved GBU (skoleåret 2018/2019) vant landsfinalen i pengequiz, og 3 av elevene fikk reise til Brussel for å delta i internasjonal finale.

Helse- miljø og sikkerhet:

Nærvær i % for 2012 – 2019 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Grong barne- og ungdomsskole	93,7	95,6	97,5	95,7	2012
	90,0	94,1	98,0	94,6	2013
	97,1	95,3	96,1	94,5	2014
	89,0	86,0	91,7	89,3	2015
	93,1	92,9	91,3	95,4	2016
	93,3	92,1	96,5	91,1	2017
	92,1	95,0	93,5	90,4	2018
	89,4	93,1	90,2	91,3	2019
	Grong barne- og ungdomssk., SFO	97,7	93,0	98,9	93,3
78,7		95,7	96,5	82,1	2013
99,5		86,4	98,3	81,4	2014
89,0		73,3	86,5	84,3	2015
70,3		83,1	93,1	89,7	2016
96,4		80,2	93,1	89,7	2017
69,5		96,5	98,7	95,7	2018
86,0		96,7	86,1	79,2	2019
Bergsmo OS , bhg.		95,2	99,9	97,7	89,6
	91,7	97,8	94,8	93,9	2013
	92,7	91,2	99,3	94,4	2014
	91,5	95,8	98,6	94,7	2015
	93,8	91,8	86,2	83,7	2016
	79,8	87,6	90,2	70,3	2017
	86,6	89,1	85,8	70,4	2018
	73,3	91,8	82,6	92,0	2019
	Harran OS, bhg.	71,8	87,3	95,7	90,8
99,8		99,6	96,9	93,8	2013
94,5		82,7	94,8	96,0	2014
87,5		88,6	86,7	88,7	2015
98,6		84,7	98,7	98,6	2016
92,4		97,1	99,9	86,7	2017
94,4		88,3	99,7	95,5	2018
96,5		98,1	95,7	94,4	2019
Harran OS, skole		89,3	92,2	99,2	99,3
	97,7	98,7	97,2	88,7	2013
	93,5	94,6	98,2	99,1	2014
	96,4	92,5	99,5	95,9	2015
	96,2	98,3	97,9	92,2	2016
	92,4	94,2	99,7	98,6	2017
	96	98,2	98,5	90,7	2018
	92,7	97,8	99,1	98,7	2019
	Ekker barnehage	81,0	86,1	89,6	74,4
88,7		82,5	91,5	99,9	2013
92,9		94,8	93,2	81,9	2014
95,1		87,6	77,4	82,3	2015
87,1		95,0	78,3	76,4	2016
65,9		71,8	90,1	89,0	2017
80,8		90,5	88,9	84,8	2018
94,9		96,9	91,6	82,0	2019
Rønningen barnehage		83,7	86,5	92,4	87,8
	94,6	91,7	95,7	92,3	2013
	92,6	91,3	82,9	82,1	2014
	81,4	85,7	92,4	86,7	2015
	88,6	89,1	95,7	95,8	2016
	95,7	96,7	95,9	87,7	2017
	86,3	97,1	89,1	85,5	2018
	87,4	92,4			2019
	Indre Namdal barnevern/PPT	95,3	96,5	96,4	98,8
96,4		69,1	74,1	69,2	2013
92,4		88,1	96,9	88,4	2014
90,7		89,0	85,9	82,7	2015

	79,5	81,1	96,3	95,8	2016
	95,8	91,7	98,8	92,1	2017
	90,3	96,3	98,4	95	2018
	89,4	82,7	67,7	68,5	2019
Voksenopplæringa	75,3	77,4	90,1	95,6	2013
	89,5	95,5	99,4	99,0	2014
	95,8	85,2	89,3	88,0	2015
	94,0	91,8	94,2	77,9	2016
	80,9	81,8	99,6	87,6	2017
	93,4	88,6	98,2	94,2	2018
	83,1	91,5	90,2	91,3	2019

Kommentarer:

Rønningen: Mye av fraværet skyldes langtidssykemeldte. Det er slitasjeskader, kroniske plager og ulike operasjoner. I tillegg er det en andel av egenmeldte fravær. Når vi i tillegg har ulike permisjoner å ta hensyn til merkes fraværet godt. Det er gjennomgående utfordringer å få i nok vikarer. Dette fører til større press på de som er på jobb. Det er merkbart i perioder med større fravær og mindre tilgang på vikarer.

Det jobbes kontinuerlig opp imot enkeltperson, forebygging, tilrettelegging og utvikling. Det er et nært samarbeid med tillitsvalgte og verneombud. Leder og vara verneombud har vært på 40-timers kurset gjennom BHT. Fokus på rutiner rundt renhold har vært fokus i etterkant.

Det er gjennomført medarbeidersamtaler.

Styrer har i samarbeid med de andre styrerne vært i jevnlig møter i forhold til bevisstgjøring og ansvarliggjøring i forhold til styrerrollen med kommunens psykologspesialist.

Vernerunde og ulike tilsyn er foretatt.

Voksenopplæringen: Nærværet steg i 2. kvartal da det var færre sykemeldinger og egenmeldt sykdom enn i 1. kvartal.

Fraværet er ikke arbeidsrelatert. Ansatte sier at de trives på jobb både sammen med kolleger og elever. Det er imidlertid hektisk når det mangler vikarer ved fravær. De ansatte er gode på at vi sammen skal få dagene til å gå best mulig for elevene.

Medarbeidersamtaler ble gjennomført i 1. kvartal.

GBU: GBU undervisning har hatt et jevnt nærvær gjennom året 2019. Vi har hatt flere langtidssykemeldinger som er knyttet opp mot idrettsskader, planlagte operasjoner og andre uforutsette hendelser. Nærværet er uansett jevnt for lavt. GBU vil derfor delta i kommunens nærværprosjekt gjennom 2020 sammen med Friskgården.

GBU – SFO: GBU skolefritidsordning har hatt et ustabil nærvær gjennom året. Nærværet falt kraftig på slutten av året pga av uforutsette hendelser og planlagte operasjoner. Det er de samme utfordringene som for undervisning, men det blir mer gjeldende for SFO da deltidssykemeldingene blir tatt ut i arbeidstid på SFO, ikke på SFO. Det er naturlig at man ser spesielt på SFO i overnevnte nærværprosjekt.

HOS: Fortsatt stort nærvær på Harran Oppvekstsenter. Gjelder både barnehage og skole

Ekker: Sett i lys av Ekkers nærværshistorikk er årets nærvær veldig tilfredsstillende. Legger man de 3 første kvartalene til grunn, ligger Ekker på 94,5 % nærvær. Grunnen til at prosenten gikk betraktelig ned siste kvartal skyldes 2 langtidssykemeldinger (som for øvrig ikke var arbeidsrelatert). Alle ansatte på Ekker bhg skal ha en stor honnør for dette!

Bergsmo: Er på riktig vei i forhold til nærværet, sykefravær knyttet til «reprasjoner».

Barnevern/PPT: Tjenesten nådde i 2018 Grong kommunes målsetting om 95% nærvær. Dette var tjenesten svært godt fornøyd med, tatt i betraktning tidligere historikk og utfordringer. Bemanning har vært noenlunde stabil over tid, frem til våren-19 og utover, der det totalt kom 5 oppsigelser. Man må nok, basert på landsomfattende erfaringer i barneverntjeneste, akseptere en del utskiftninger/turn-over blant ansatte. I flg uttalelse fra fylkesmann, er snitt i Trondheim på arbeidslengde hos ansatte 1,9 år- noe som er atskillig lavere enn i Indre Namdal -over tid.

Fra slutten av 1.kvartal i 2019 og jevnt utover hele året har tjenesten dessverre hatt en hel del legemeldt sykefravær. Det meste dette fraværet var privatrelatert. I særlig barneverntjenesten skyldes noe av fraværet privatrelatert fravær i kombinasjon med høy arbeidsbelastning over tid. Tjenesten klarte å skaffe vikarer i deler av disse vakansene hos barnevern, men lyktes ikke å skaffe særlig med vikarer i PPT- etter flere tiltaksforsøk internt og eksternt. Når en del ansatte blir samtidig fraværende, blir arbeidsbelastningen naturlig nok ekstra belastende på de som er på jobb, noe som førte til ytterligere sykefravær. Avdelingen hadde i 2019 et totalt snitt-nærvær på 76,75, noe som man selvfølgelig ikke er fornøyd med. Det ER dog utfordrende å jobbe med siden det i all hovedsak ikke er arbeidsrelatert fravær. I skrivende stund (03.03.20), er situasjonen i ferd med å snu; flere langtidssykemeldte er i ferd med å gradere ytterligere opp, samt at flere av sykemeldingene som var i 2019 også var tilknyttet ansatte som ikke lenger er ansatt. Ingen av de sykemeldingene som er i dag, er arbeidsrelaterte

2.7 ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 3 – HELSE OG OMSORG

Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser innsparing på kr 3.062.000,- Fordelt på kontogrupper fordeler regnskapsresultatet seg slik (netto drift, beløp i hele 1000 kr):

Kontogruppe	Regnskap	Regulert budsjett	Sum avvik
10 Lønn og sosiale utgifter	87 306	85 577	1 729
11 Kjøp av varer og tjenester	20 554	19 167	1 387
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	849	1 105	-256
13 Kjøp av tjenester	2 755	4 293	-1 538
14 Overføringer	4 632	5 544	-912
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	135	0	135
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-15 255	-14 687	-568
17 Refusjoner og tilskudd	-23 930	-21 399	-2 531
18 Overføringer	-11 560	-11 535	-25
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-613	-131	-482
Sum	64 872	67 934	-3 062

Utgifter til de enkelte ansvar innen planområdet (Netto drift, beløp i hele 1000 kr)

Ansvar	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK
3000 Administrasjon helse og omsorg	952	1 013	-61
3101 Pleie og omsorg sykeheim	30 868	31 956	-1 088
3102 Vaskeri	1 045	1 236	-191
3103 Kjøkken	3 465	3 550	-85
3104 Dialyse	-592	-109	-483
3201 Hjemmesykepleie	7 555	7 482	73
3202 Hjemmehjelp	1 399	1 450	-51
3203 Annen hjelp for eldre og funksjonshemmede	97	86	11
3204 Omsorgsboliger helse- og omsorgstun	2	0	2
3205 Omsorgsboliger NTE taket	106	0	106
3206 Omsorgsboliger Åveien	-20	0	-20
3207 Omsorgsboliger Sakrimoen	-13	5	-18
3208 Trygdeboliger Mediå	-60	6	-66
3209 Frivilligsentralen	664	664	0
3400 Legekontor	8 644	7 531	1 113
3401 Medisinsk nødmeldetjeneste	572	575	-3
3403 Interkommunal legevakt	501	664	-163
3405 Samhandlingsref utskrivningsklare pasienter	0	10	-10
3406 HUNT	-1 257	-1 258	1
3500 Fysioterapi	1 980	1 977	3
3501 Rehabilitering og forebygging	1 987	1 825	162
3502 Omsorgslønn, avlastning og støttekontakter	1 020	984	36
3503 Dagtilbud	197	224	-27

3600	Psykisk helsevern	1 622	1 776	-154
3601	Psykatriboliger Trøhaugen	-21	0	-21
3610	Frisk i friluft	68	36	32
3630	Helsestasjon	1 233	1 416	-183
3632	AMOT	15	0	15
3633	Enslige mindreårige flyktninger	-6 524	-6 072	-452
3639	Ungdomsenheten	488	413	75
3650	Ungdomsråd	0	11	-11
3700	Avdeling for funksjonshemmede	7 107	8 433	-1 326
3701	Forsterket tilbud utenfor bofellesskap	1 439	1 530	-91
3702	Omsorgslønn, avlastning og støttekontakter	166	321	-155
3705	Avd. F bofellesskap ny	166	199	-33
3706	Avd. F bofellesskap gammel	0	0	0
3800	Reservert for tilleggsbevilgninger	0	0	0
3900	Motpost avskrivninger	0	0	0
		64 872	67 934	-3 062

Kommentarer vedr. enkeltansvar:

Ansvar	Merknad:
3101	Overskuddet skyldes større refusjoner på refusjon sykefravær og refusjon fødselspermisjon
3103	Merinntekten på dette ansvaret skyldes at mindre pasienter har ført til lavere driftsnivå. Personell har derfor i noen grad blitt brukt på ansvar 3101
3400	Overforbruk skyldes i all hovedsak lønn i forbindelse med innleie av leger i vakante perioder
3501	Overforbruk skyldes i all hovedsak egen saksbehandlerressurs i forbindelse med ny avdeling Helsetjenestene.
3502	Overforbruk skyldes i all hovedsak en betydelig økning av brukere og behov knyttet til barn og unge med omfattende hjelpebehov
3600	Innsparing sees i sammenheng med tilskuddsmidler der ansatte ressurs er tilknyttet ansvar 3630 og 3639, der det er et overforbruk i 2019
3630	Overforbruk knyttet til tilskuddsmidler ført på ansvar 3600, samt økning i helsesykepleierressurs fra 1.4.19
3639	Overforbruk direkte knyttet til tilskuddsmidler ført på ansvar 3600, stillingsressurs er utgiftsført på 3639 mens inntekt er ført på 3600
3633	Lønn faste stillinger: mindre forbruk da noe av ressursen på faste stillinger er ført over på ansvar 3700. Pensjon og arb. giveravgift blir av samme årsak redusert i forhold til budsjettet. Husleie og strøm mindre enn budsjettet da en av leilighetene er utfaset av BEEM og blir benyttet av personer tilknyttet bofellesskapet.
3700 og 3702	Det som utgjør det største mindre forbruket på disse 2 ansvarene er at statstilskuddet på ressurskrevende brukere ble mye høyere enn budsjettet. Det er flere ressurskrevende brukere enn tidligere, nye beregningsmåter førte til at statstilskuddet ble høyere. Refusjon sykepengene er høyere enn budsjettet, mens vikarlønn sykdom har et merforbruk. Totalt på disse 2 kontoene får vi et mindre forbruk. Pensjon og arb. giveravgift lavere enn budsjettet.
3701	Her er det et mindre forbruk på grunn av at vedtaket på tjenesten ikke ble fullt ut effektivert i 2019.

Endringssignaler:

Pleie og omsorg:

Driften har i 2019 vært på samme nivå som siste år. Trykket på tjenestene viser samme tendens som tidligere med økt behandling av pasienter lokalt. Samtidig som det forsøkes å dreie mer av tjenestene over på hjemmebasert omsorg. Dette vil vise seg tydeligere i 2020, når vi får full virkning av Velfersteknologiprojektet. Samtidig jobbes det med bedre samordning av forebyggende tiltak for at de eldre kan settes i stand til å bo hjemme lengst mulig.

Innenfor hjemmehjelpstjenesten ser vi store utfordringer som følge av vansker med å få tak i arbeidskraft. Her må det i løpet av 2020 jobbes med tiltak for å sikre tilgang på personell. Samt at man må se på hvordan denne tjenesten skal organiseres i fremtiden.

Helsetjenestene:

Fagområdene som har tilhold i helsehusets H-fløy, gir alle tilbakemelding på at det er sterkt behov for en oppgradering lokalene både med tanke på støy, luftkvalitet, lys, brannsikkerhet og pasientenes personvern. Det er utarbeidet og politisk behandlet skisseprosjekt på dette i kommunestyrevedtak 84/18, og prosjektet er lagt inn i økonomiplanen i 2021.

Helsetjenestene ønsker å arbeide for å få gjenopprettet en Frisklivssentral i kommunen, med utgangspunkt i den kompetanse og bemanning vi allerede har i kommunen. Det er søkt om eksterne prosjektmidler til dette.

I 2019 ble det i kommunen avdekket en betydelig økning av antallet barn med sykdommer/diagnoser som utløser omfattende hjelpebehov både på kort og lang sikt. Dette utløser behov for en rekke tiltak, som berører alle rammeområder. Det vil videre kreve en betydelig omlegging av driften av flere tjenester (blant annet avlastning og boligtilbud for barn/ ungdom). Kommunen må kunne forvente en betydelig økning i ressursbruk, både økonomisk og i tidsbruk i en overgangsperiode, før varige løsninger er på plass.

Kommunen opplever, som i landet for øvrig, at det er stort trykk på unge og psykisk helse. Dette blir forsterket av at kommunen er vertskommune for både videregående skole og folkehøgskole. I tillegg har kommunen stort trykk på rusfeltet når det gjelder ungdom. Utarbeidelse av ungdomsplan og folkehelseplan, samt rullering av rusplan vil måtte inkludere hvordan det forebyggende arbeidet skal ivaretas i årene fremover. Her bør mulighetene for prosjektarbeid undersøkes, og forankring av eventuelle prosjekt bør ligge under tiltaksdelen av planene.

Flere av målene i forrige samfunnsdel av kommuneplan, innenfor både oppvekst og helse, omhandlet familieveiledning og familiestøttende tiltak. Disse målene er ikke oppnådd, og bør videreføres i planene for kommende periode.

Innenfor rus- og psykiatrifeltet er fokuset fremdeles stort på samtidige lidelser (ROP), og satsing på tverrfaglig teamarbeid gjennom for eksempel lavterskelteam o.l. er nødvendig for å kunne dekke behovene innenfor dette feltet. Hvis forslaget til ny rusreform går gjennom, er kommunene nødt til å legge om arbeidet på rusfeltet, og trykket vil bli enda større på lavterskel- og oppsøkende arbeid.

Kommunen vil i 2020 være nødt til å ta noen valg i forhold til legevaksamarbeidene kommunen deltar i. Det jobbes med forslag til ny LINA- avtale (legevaksamarbeidet i Namdal). Resultatet av dette arbeide kan også påvirke legevaksamarbeidet for Indre Namdal. Hvordan dette samarbeidet utformes framover, vil ha stor betydning for rekrutteringsarbeidet og stabiliteten i legedekningen i kommunen i årene fremover.

Miljøarbeidertjenesten:

Innenfor denne tjenesten, som omfatter Rønningen tunet bofellesskap og boenhet enslige mindreårige flyktninger (BBEM), vil det skje endringer i løpet av 2020/2021. Da kommunen ikke har fått anmodning om å ta imot flere enslige mindreårige flyktninger framover, ser vi oss nødt til i løpet av 2020 å avvikle denne enheten. BEEM har ennå ungdommer som ikke har fylt 20 år. Disse må ivaretas på en god måte fram til de er 20 år, den siste i midten av 2023.

Samtidig har avdelingsleder for miljøarbeidertjenesten varslet om at hun vil gå av som leder 01.01.21. Arbeidet med å utarbeide ny organisasjonsplan for denne tjenesten er allerede igangsatt.

Både nå og framover ser vi at miljøarbeidertjenesten vil få flere brukere med behov for bistand 24/7. Dette er ressurskrevende brukere som utløser ekstra tilskudd fra staten, men som kommunen må dekke store deler av personalutgiftene til.

Rekruttering av personell med riktig kompetanse til denne tjenesten ser vi allerede nå er en utfordring.

Alle avdelinger innenfor helse og omsorg:

Rekruttering av personell med riktig kompetanse vil i framtiden være et viktig fokusområde. Det er behov for kompetanseheving innenfor mange fagfelt i kommunen i årene fremover. Kommunen har en stor andel arbeidstakere over 60 år innenfor helse- og omsorg, og noe av kompetansehevingen vil skje naturlig gjennom nyrekruttering av ansatte, samtidig som det er viktig å sikre at ansatte får tilbud om kompetanseheving for å møte de nye oppgaven vi skal løse innenfor sektoren.

Helse- miljø og sikkerhet:

Nærværs % for 2012 – 2019 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Hjemmebasert omsorg	97,3	99,3	90,2	85,8	2012
	86,6	97,1	97,4	94,5	2013
	92,8	94,9	92,4	86,4	2014
	96,8	96,4	97,1	95,4	2015
	93,2	94,6	91,5	95,4	2016
	93,6	93,9	97,4	97,9	2017
	90,0	97,1	96,2	95,7	2018
	94,5	92,7	86,5	84,6	2019
Familiebasen	93,8	90,8	87,8	80,3	2012
	77,8	81,8	93,6	88,9	2013
	85,0	84,4	91,1	87,0	2014
	95,7	94,7	100	94,1	2015
	95,7	85,4	96,7	96,3	2016
	96,6	91,1	98,5	97,7	2017
	97,6	99,7	92,7	90,0	2018
	91,4	88,7	94,4 ¹	91,4 ¹	2019
Grong Sykeheim inkl vaskeri/kjøkken	89,7	90,7	89,4	87,9	2012
	87,1	92,2	93,8	95,0	2013
	92,5	95,4	91,6	95,5	2014
	89,6	96,4	91,1	90,5	2015
	90,0	91,1	92,5	96,4	2016
	93,2	90,1	91,6	88,6	2017
	86,5	90,2	91,8	88,7	2018
	87,0	91,3	92,0	88,9	2019
Legetjenesten	95,8	0	97,6	97,6	2012
	93,6	97,3	99,2	95,8	2013
	94,9	94,2	87,2	92,4	2014
	90,9	88,8	94,1	92,7	2015
	95,7	91,5	100,0	99,0	2016
	89,1	85,2	91,1	98,6	2017
	93,4	96,9	96,2	97,9	2018
	92,7	99,8	94,4 ¹	91,4 ¹	2019
Miljøarbeidertjenesten	86,4	87,6	94,1	91,5	2012
	88,9	88,1	90,3	95,0	2013
	90,9	91,3	93,9	89,3	2014
	91,2	92	92,5	93,4	2015
	90,2	91,1	94,2	93,6	2016
	98,1	97,2	95,9	91,0	2017
	92,7	97,1	96,0	97,4	2018
	94,6	88,4	86,7	85,4	2019

¹⁾ Familiebasen og Legetjenesten ble slått sammen til en avdeling fra 3. kvartal 2019.

Kommentarer:

Pleie og omsorg:

Arbeidsnærværet er stort sett uendret innenfor sektoren fra år til år. Vi ser naturlige svingninger i forhold til årstider og de epidemier som kommer og går. Generelt er mye av langtidsfraværet knyttet opp imot forhold utenom arbeidsplassen.

Miljøarbeidertjenesten:

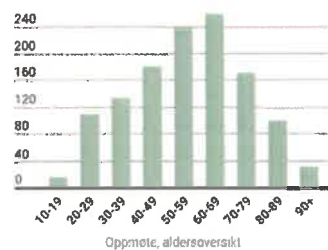
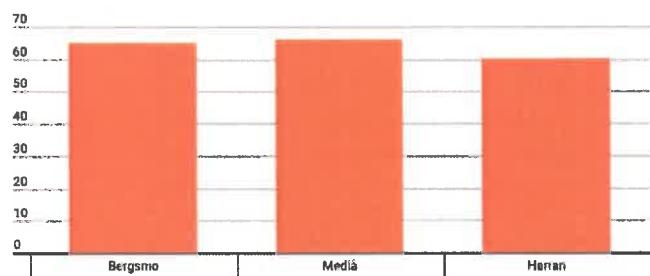
Lavere arbeidsnærvær det siste halvåret i 2019 skyldes ansatte som har vært gjennom ulike behandlinger og operasjoner samt andre personlige forhold, det skyldes ikke forhold på arbeidsplassen.

Helsetjenestene:

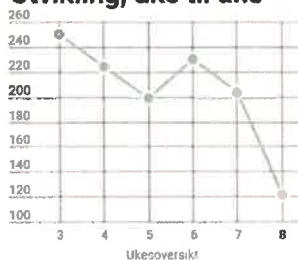
Noen nedgang i nærvær siste halvår 2019, i all hovedsak handler dette om langtidsfravær knyttet til forhold utenom arbeidsplassen.

Grong (64%)

1228 deltakere



Utvikling, uke til uke



 592 Menn
 636 Damer



UngHUNT (13-19):

Grong US:

86% oppmøte

Grong vgs:

94% oppmøte

70+(amb): 41 deltatt

Made with 

2.8 ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 4 – NÆRING, MILJØ, LANDBRUK, TEKNISK, KULTUR OG NAMDAL BRANN- OG REDNINGSVESEN.

Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser en innsparing på kr.1 956 000. Fordelt på kontogrupper fordeler regnskapsresultatet seg slik (netto drift, beløp i hele 1000 kr):

<i>Kontogruppe</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Reg. budsjet</i>	<i>Sum avvik</i>
10 Lønn og sosiale utgifter	21 960	22 149	-189
11 Kjøp av varer og tjenester	6 721	7 042	-321
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	8 371	8 343	28
13 Kjøp av tjenester	9 925	10 509	-584
14 Overføringer	7 227	6 212	1 015
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	29 397	27 214	2 183
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-29 916	-28 698	-1 218
17 Refusjoner og tilskudd	-6 185	-5 407	-778
18 Overføringer	-1 441	-913	-528
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-28 875	-27 311	-1 564
Sum	17 184	19 140	-1 956

Kommentar til de vesentligste avvikene:

1.Kommunalteknikk:

Feil i budsjettering for avskrivninger vann og avløp på til sammen ca. kr.1 mill. medfører at den reelle besparelsen er kr.950 000 for hele rammeområdet.

Merforbruk kommunale veger skyldes dyr «vårpuss» og økte brøytekostnader.

2.Bolig, Bygg og eiendom:

Totalt et mindre forbruk på avdelingen, spesielt er det et mindre forbruk på de boligrelaterte ansvar, men også på enkelte formålsrettede ansvar. Overforbruk både på ansvar 4124 GBU og ansvar 4126 Harran skole.

3.Kultur:

Kulturansvarene gikk stort sett i balanse med et mindreforbruk totalt. Dette skyldes i hovedsak svært høy aktivitet og god økonomistyring ved Kulturhuset Kuben og ansvar for øvrig holder budsjett.

4.Brann- og redningsvesen:

Overskridelse skyldes i hovedsak grunnkurs deltid. Dette ble lagt inn med 100 000 for hver kommune ramme 7. Manglende budsjettering ansvar 4391.

5.Plan, byggesak, GIS og kart/oppmåling:

Både byggesaks- og oppmålingsansvarene gikk i pluss i 2019. Dette skyldes i hovedsak høyere gebyrinntekter enn budsjettet. I tillegg har man hatt et mindreforbruk innenfor en rekke kontoer. Sammen med refusjon av sykepenger har dette slått positivt ut. Ved avslutning av årsregnskapet ble begge ansvarene kjørt i null, og det ble opprettet egne selvkostfond for byggesak og oppmåling.

Innenfor plan og GIS var det i 2019 også et mindreforbruk. Dette skyldes lavt forbruk innenfor flere kontoer, samt refusjon av sykepenger. Noe av mindreforbruket kan forklares med avvikling av fødselspermisjon.

6.Næringsutvikling:

Besparelse på næringsutvikling ansvar 4401 skyldes fakturering av sekretariat for regionalt næringsfond for 2018 og 2019 med totalt kr. 85.000. Dette var ikke budsjettet.

7.Landbruk/Miljø:

Samlet besparelse innenfor fagområdet.

Utgifter til de enkelte ansvar innen planområdet

(Netto drift, beløp i hele 1000 kr)

Ansvar	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK	
4000	Administrasjon PEB og kommunalteknikk	954	805	149
4008	Byggeledelse	26	0	26
4009	Forvaltningsutgifter eiendommer ramme 4	2 033	2 287	-254
4010	Boligtilskudd	0	0	0
4011	Forvaltningsutgifter bolig	435	419	16
4100	Eiendomsdrift utleieleiligheter	18	-51	69
4101	Eiendomsdrift trygdeleiligheter	61	187	-126
4102	Hallgottoøkra 4A-C	143	198	-55
4103	Eiendomsdrift omsorgsleiligheter Trøahaugen	-81	-58	-23
4104	Eiendomsdrift omsorgsleiligheter Sakrimoen	-154	-136	-18
4105	Eiendomsdrift omsorgsboliger NTE-bygget	-136	-111	-25
4106	Eiendomsdrift omsorgsboliger Åveien	-16	43	-59
4107	Omsorgsboliger helse og omsorgstun	-251	-275	24
4108	Rønningentunet - utleie	-283	-232	-51
4109	Rønningentunet - avd. F	44	52	-8
4110	Bakkan	43	126	-83
4111	Fjernvarmeanlegg	0	-20	20
4112	Brannstasjon	6	37	-31
4120	Eiendomsdrift Ekker barnehage	681	718	-37
4121	Eiendomsdrift Rønningen barnehage	701	752	-51
4122	Eiendomsdrift Bergsmo barnehage	444	434	10
4123	Eiendomsdrift Harran barnehage	352	342	10
4124	Eiendomsdrift GBU	8 300	8 133	167
4125	Eiendomsdrift Grong voksenopplæring	1 337	1 357	-20
4126	Eiendomsdrift Harran skole	1 668	1 501	167
4131	Eiendomsdrift helse og omsorgstun	0	-50	50
4140	Eiendomsdrift kommunehus	1 812	1 773	39
4150	Eiendomsdrift Kulturhuset KUBEN	1 808	1 997	-189
4160	Eiendomsdrift utleiebygg Sundspeten	-56	-48	-8
4161	Utleiebygg Lunheim	0	0	0
4162	Rønningen 29 og 30	8	7	1
4163	Forvaltning leilighetsbygget	1	0	1
4164	Boligetablering i distriktet	1	0	1
4165	Garasje Sagmo	4	6	-2
4167	Mediå kontor og leilighetsbygg 1. etasje	-50	-61	11
4168	Mediå kontor og leilighetsbygg - Omsorgsboliger	-19	23	-42
4169	NTE - bygget	-651	-719	68
4170	Kommunale boligområder	70	91	-21
4171	Andre tomteområder	115	115	0
4180	Gronghallen	949	944	5

4181	Svømmehall	59	59	0
4182	Idrettsanlegg Mediå	84	92	-8
4183	Grong sports- og fritidspark	556	611	-55
4184	Idrettsanlegg Harran	111	124	-13
4186	Elveforbygging og grunnundersøkelser	3	0	3
4187	Rognsmoen friluftsområde	22	20	2
4188	Væremsfeltet	2	8	-6
4189	Friluftstiltak	0	0	0
4200	Byggesaksbehandling	0	170	-170
4201	Arealplanlegging	611	689	-78
4202	Kart- og delingsforretning	0	115	-115
4203	Geovekst	99	100	-1
4204	GIS	294	317	-23
4215	Bredbåndsutbygging	400	401	-1
4300	Vannverk produksjon	0	15	-15
4301	Vannverk distribusjon	0	82	-82
4303	Kloakk og ledningsnett	0	50	-50
4304	Kloakkrensseanlegg	0	852	-852
4305	Slamtømming	0	0	0
4308	Renovasjonsvesen	0	0	0
4310	Kommunale veier	4 691	4 526	165
4311	Vei- og gatelys	425	385	40
4312	Rasteplasser	-4	15	-19
4313	Grøntanlegg	621	583	38
4314	Trafikksikkerhetstiltak	3	3	-1
4315	Bjørgan skisenter AS	32	0	32
4390	Feiervesen	0	101	-101
4391	Brannvesen	3 077	2 988	89
4400	Næringsfondet	0	0	0
4401	Næringsutvikling	771	862	-91
4403	Andre tiltak næringsutvikling	844	845	-1
4407	Miljø og miljøledelse	312	349	-37
4410	Jord- og skogbruk	1 130	1 219	-89
4426	Grong Landbruksfond	0	0	0
4500	Rovviltforvaltning	-11	17	-28
4502	Viltforvaltning	168	181	-13
4503	Fallvilt	0	-1	1
4504	Viltfond	0	0	0
4505	Vilttiltak vei og jernbane	0	0	0
4507	Namsen vannområde	11	0	11
4508	Laks og ferskvannsfisk	13	0	13
4509	Reservater og Nasjonalpark	0	0	0
4510	Bekjempelse av fremmede arter	0	0	0
4511	Grong ettersøksring	39	47	-8
4700	Støtte til idrettsformål	236	185	51

4701	Bygdebok	-1	0	-1
4702	Kulturpris	13	14	-1
4703	Sang- og musikkråd	0	0	0
4705	Spillemidler	0	0	0
4706	Ungdomsklubb	261	298	-37
4707	Grong musikk- og kulturskole	1 144	1 013	131
4708	Annet barne- og ungdomsarbeide	0	0	0
4709	Andre kulturformål	739	726	13
4710	Bibliotek Grong	959	980	-21
4711	Bibliotek Harran	48	48	0
4712	Kulturhuset Kuben	281	501	-220
4713	Ungdommens kulturmønstring	51	49	2
4714	Den kulturelle skolesekken	65	53	12
4720	Grong bygdamuseum	288	288	0
4800	Reservert for tilleggsbevilgninger	0	0	0
4900	Motpost avskrivninger	-21 581	-21 426	-155
		17 184	19 140	-1 956



Næringsprisen for 2019 ble tildelt Friskgården AS. Berit Blengsli og daglig leder Bendy Appelkvist mottok prisen fra leder i Grong næringsforening, Ann Jeanett Klinkenberg, leder i Namdal næringsforening Amund Lein og ordfører Borgny Grande. Prisen ble utdelt under IN-messa



Grong arrangerte i 2019 UKM Regionfestival for den nordlige delen av Trøndelag.

Kommentarer vedr. enkeltansvar med større avvik:

Ansvar	Merknad:
4000	Merforbruket skyldes at deler av lønn ledelse var budsjettert overført til VAR området i forbindelse med endring av ansatte på området. En slik overføring viste seg å bli uaktuell ved årets slutt.
4009	Mindre forbruket skyldes at hele lønnsøkningen for 2019 ble innregulert på det ansvaret
4100	Merforbruket skyldes at man fikk en del lavere inntekter på salg av interne tjenester enn budsjettert
4101	Mindre forbruket skyldes lite bruk av sommervikarer på ansvaret samt et generelt lavere forbruk på flere kontoer.
4110	Mindre forbruk med bakgrunn i et lavere strømforbruk en budsjettert samt tilnærmet ingen kjøp av eksterne tjenester
4124	Merforbruk hovedsakelig på lønn (motpost ligger da delvis på 4009) samt merforbruk på vedlikeholds kontoer, noe overforbruk også på energi
4126	Merforbruk hovedsakelig på lønn (motpost ligger da 4009) samt merforbruk på vedlikeholds kontoer, noe overforbruk også på energi
4150	Mindre forbruk skyldes lavere forbruk energi, samt et generelt mindre forbruk
4200	Mindre forbruk skyldes i hovedsak vesentlig høyere gebyrinntekter enn budsjettert, samt refusjon av sykepenger. Ansvaret ble kjørt i null regnskapsmessige for 2019, og kr. 153.049,- ble avsatt på eget selvkostfond.
4201	Mindre forbruk. Skyldes lavt forbruk innenfor de fleste kontoer på ansvaret og refusjon av sykepenger.
4202	Mindre forbruk skyldes i hovedsak vesentlig høyere gebyrinntekter enn budsjettert, og et lavt forbruk innenfor en del kontoer på ansvaret. Ansvaret ble kjørt i null regnskapsmessig for 2019, og kr. 139.235,- ble avsatt på et eget selvkostfond.
4300	Avvik skyldes at konto for avskrivninger ved en feil ble brukt til å balansere regnskapet ved budsjettregulering på høsten. Innstående selvkostfond vann kr 1 270 074,-
4301	Avvik skyldes at konto for avskrivninger ved en feil ble brukt til å balansere regnskapet ved budsjettregulering på høsten
4303	Avvik skyldes at konto for avskrivninger ved en feil ble brukt til å balansere regnskapet ved budsjettregulering på høsten. Innstående selvkostfond kloakk kr 2 488 351,-
4304	Avvik skyldes at konto for avskrivninger ved en feil ble brukt til å balansere regnskapet ved budsjettregulering på høsten.
4305	Innstående selvkostfond slam kr 252 133,-
4308	Innstående selvkostfond renovasjon kr 624 201,-
4310	Avvik skyldes i all hovedsak dyr «vårpuss» og økte brøytekostnader
4311	Overskridelse skyldes skifte av lyskastere Sagmobrua. Byttet til Ledd noe som vil gi en strømbesparelse på sikt.
4313	Ble gjort en ekstra innsats på grønt i juni. Ble lovet ekstra midler til dette som ikke ble tildelt.
4315	Avregning og faktura for utestående 2019 er sendt februar 2020
4390	Underforbruk pga tilbakeføring avskrivninger. Selvkostfond pr.01.01.20 er på 313.000,-
4391	Overforbruk grunnkurs deltid. Budsjettert i ramme 7, men avglemt lagt inn i budsjett for 4391
4401	Mindreforbruk skyldes mottatt betaling for sekretariattjenester til regionalt fond for Indre Namdal for 2018 og 2019.
4410	Mindreforbruk. Både merforbruk og mindreforbruk på utgiftsposter innen ansvaret, men refusjon sykepenger og økte gebyr jord- og konsesjonslovssaker gir et samlet mindreforbruk.
4700	Støtte til idrettsformål. Reelt var det et mindreforbruk på ca 50.000,- som skyldes at det var budsjettert med mulig støtte til rulleskianlegg ved Bjørgan Skisenter, noe som ikke ble effektivert i 2019. Posten viser overforbruk på 51.000. Dette skyldes at budsjettert bruk av driftsfond ikke ble inntektsført ansvaret.
4706	Grong Ungdomsklubb har et mindreforbruk på kr. 37.000,- som skyldes lavere aktivitet enn tidligere år og mindre innkjøp av inventar og aktivitetsutstyr.
4707	Grong Kulturskole har et merforbruk på kr. 131.000,- som skyldes høyere lønns- og tjenestekjøpskostnader enn budsjettert. Ansvaret er vanskelig å budsjettere korrekt på grunn av vesentlig bruk av innleie og refusjon til andre kommuner, samt mange små stillinger som varierer ut fra tilbudet år til år og hvem som er disponible.
4712	Kulturhuset Kuben har et mindreforbruk på kr. 220.000,- som skyldes langt høyere aktivitet og oppslutning enn ventet, og nøkternt forbruk og risiko ved arrangement og at arrangement har gått etter- eller bedre enn planlagt.



Nedre Fiskumfoss. Foto: NTE



2.8.1 Rapportering på tiltaksdel med overordnet målsetting Klima og energiplan

Energibruk i kommunale formålsbygg

Overordnet mål for energibruk

Grong kommune skal redusere energibruken i kommunale formålsbygg med 20 % innen 2020 i forhold til forbruket i 2012.

Grong kommune skal spille en aktiv rolle innen bruk av lokal og fornybar energi.

Alle kommunale formålsbygg skal ha lavest mulig energibehov

Reduksjon av energiforbruket skal beregnes ved å sammenligne totalt energiforbruk pr. m², på samlet oppvarmet areal alle formålsbygg. 30 % av totalforbruket korrigeres med årssum gradtall for Grong kommune, som publiseres av Enova.

Utgangspunktet er et energiforbruk i 2012 på gjennomsnittlig 210,5 kWh/m²/år, korrigert etter gradtall som beskrevet over. Målet for 2019 er at dette tallet skal være < 168 kWh/m².

For å oppnå dette målet foreligger følgende tiltaksliste:

Nr.	Tiltak	Ansvarlig	Frist	Merknad	Status
1	Renovering/ nybygging av skole kulturbygg.	Rådmann/ kommunalsjef	2017	Vil gi moderne bygningsmasse med lavere energiforbruk /m ²	Ny skoledel tatt i bruk april 2017
2	Renovering av resterende bygningsmasse samfunnshus og basseng	Rådmann/ kommunalsjef	2017	Detter er trolig de bygningene i kommunen med høyest forbruk / m ² . En renovering av bygningsdeler og ventilasjonsanlegg vil bedre denne situasjonen	Ny kulturdel tatt i bruk april 2017. Bassengdelen er i dag ikke i bruk, men planer for renovering/ nybygging foreligger. Skal fremlegges sak i april 2020 angående videre fremdrift.
3	Installering av lysautomatikk i Gronghallen	Rådmann/ kommunalsjef	2015	Bygget bruker mye energi på belysning som står på unødvendig. Nedbetalingstid ca 5 år	Ferdigstilt medio 2018
4	Vurdere gjennomføringen av enøktiltak i samband med budsjett/økonomiplan i tråd med punkter nedenfor: <i>Div. enøktiltak der følgende tiltak er utført eller vedtatt.</i>	Rådmann/ kommunalsjef	2015		
	Oppgradering av 3 stk. ventilasjonsanlegg GHO			Det er tre ventilasjonsanlegg her med kryssvekslere. Disse har liten gjenvinningsgrad. Nedbetalingstid ca 5 år	Ferdigstilt medio 2018
	Oppgradering av 2 ventilasjonsanlegg GBU ungdomskolen			Utskiifting av aggregat 360.002 og ny gjenvinner anlegg 360.001. Nedbetalingstid ca 5 år	Ferdigstilt siste kvartal 2018
	Etablering av SD/ EOS anlegg alle formålsbygg			Vil gi en bedre rapporterings- og styrings verktøy for hvor energien blir brukt. Vil gjøre oss i stand til å styre	Gjennomført anskaffelse av nytt system. Overtatt desember 2018.



				energibruken på en bedre måte.	
	Ombygging av varme og ventilasjonsanlegg Rønningen barnehage til varmepumpe.			Bygget har i dag kun el-oppvarming og forholdsvis høye driftskostnader. Dette gjenspeiler seg i energimerket. Nedbetalingstid ca 7 år	Vedtatt i økonomiplan, men ikke gjennomført på grunn av høyere tilbudspriser enn budsjettert.
	Oppgradering ventilasjonsanleggene kommunchuset, varmegjennvinnere			Ventilasjonsanleggene har varmegjennvinnere med lav virkningsgrad etter dagens standard. Nedbetalingstid ca 7 år	Ferdigstilt medio 2018

Skogbruk

Overordnet mål for skogbruk:

Grong kommune skal ha en aktiv skogpolitikk som fremmer produksjonen skog.

Grong kommune skal velge tre og trebaserte produkter der dette utgjør fullgode alternativer til mindre miljøvennlige materialer.

Nr.	Tiltak	Ansvarlig	Frist	Merknad	Status
5	Fokus på bruk av trevirke i kommunale bygg	Rådmann/ kommunalsjef	Løpende		Oppfølges fortløpende.
6	Medvirke til at skogsmarkas produksjonspotensial utnyttes ved å bidra til bedre skogskjøtsel	Rådgiver skog	Løpende	Sikre god kapasitet til kommunens veiledningsarbeid	Kommunens bemanning på skog redusert med 20 %, jf. AFP. Kommunale tilskudd til skogkultur og til Skogprosjekt Namdal medvirker til måloppnåelse.
7	Medvirke til at kulturskogen ikke hogges for tidlig	Rådgiver skog	Løpende	Økt veiledning og samarbeid med virkeskjøperne	Økt press på kulturskogen til tross for mottiltak, mere innsats på til.
8	Ta i bruk nye, rasjonelle og mer effektive kanaler for faglig informasjon til skogeierne, jf. skjøtsel og klima	Rådgiver skog	Løpende	Eks. digitale media, jf. e-post, Facebook	Utvidet bruk av e-post.
9	Politikerne framsnakker skognæringa	Kommunestyret	Løpende	Kommunens politikere utfordrer kommunens skogeiere på betydningen av et godt drevet skogbruk, også i klimaperspektiv	Løpende
10	Økonomiske virkemidler som stimulans til å bedre skogskjøtsel	Kommunestyret	Løpende	Etablert støtte til skogkultur søkes videreutviklet	Kommunalt tilskudd til skogkultur og til Skogprosjekt Namdal medvirker til måloppnåelse.



11	Bidra til å få gjennomført taksering av skogressursene	Kommunestyret	Løpende	Påvirknings- og motivasjonsarbeid. Krever min. 50 % deltakelse fra gårdsskogeierne	Områdetakst for gårdsskogene iverksatt 2016, ferdigstilt i 2018. 96 % oppslutning.
----	--	---------------	---------	--	--

Holdningsskapende arbeid med fokus på kunnskap og glede av naturen gjennom aktiv bruk

Overordnet mål for holdningsskapende arbeid:

Grong kommune skal gjennom sin organisasjon drive med holdningsskapende arbeid overfor innbyggerne i Grong.

Kommunen skal fortsatt være en tilrettelegger for bruk av naturen gjennom blant annet Grongtur, 15 friske turer og merkede sykkelruter.

Nr.	Tiltak	Ansvarlig	Frist	Merknad	Status
12	Holdningsskapende arbeid i skoler og barnehager (kildesortering, ENØK mm). Grunnskoler og barnehager skal være miljøsertifisert gjennom Grønt Flagg	Rektor	2015-2019		Fortløpende oppfølging.
13	Holdningsskapende arbeid gjennom innføring av tiltak i Grong kommune som organisasjon	Rådmann	2015-2019	Videreføre tiltak som «sykle til jobben» aksjon, fokus på fysisk aktivitet m.m. Ha et fokus på energisparing	Fortløpende.
14	Informasjon via internett og Grongnytt	Rådgiver miljø	2015-2019	Kommunisere aktivt hva innbyggerne selv kan gjøre for å redusere utslipp av klimagasser	Fortløpende
15	Videreføre friluftstiltak som Grongturer, 15 Friske turer med mer	Rådgiver kultur	2015-2019		Nye Grongturer fra 2020
16	Klimaeffekt skal beskrives i alle politiske saksfremlegg der dette er naturlig	Rådmann	2015-2019		Fortløpende.

Renovasjon/kildesortering

Overordnet mål for renovasjon/kildesortering:

Gjennom holdningsskapende arbeid skal det skapes forståelse og engasjement i forhold til kildesortering. «Ingen kan gjøre alt, men alle kan bidra med noe»

Grong kommune skal redusere avfallsmengdene fra kommunal virksomhet gjennom kildesortering og en bevisst holdning til forbruk.

Grong kommune skal gjennom aktivt eierskap i Midte Namdal Avfallsselskap sikre klima- og brukervennlige avfallsordninger lokalt.

Nr.	Tiltak	Ansvarlig	Frist	Merknad	Status
17	Sette fokus på holdninger til forbruk og kildesortering. Bruke internett og Grongnytt	Rådgiver miljø	2015-2019	Kommunisere aktivt hva	Fortløpende



				innbyggerne selv kan gjøre	
18	Krav om kildesortering i alle kommunale bygg og virksomheter	Driftsleder formålsbygg	31.12.15	Kommunens egen virksomhet skal være et forbilde innen kildesortering. Kartlegge og planlegge kildesortering i kommunal virksomhet	Kildesortering blir gjennomført på alle formålsbygg ifht papir og matavfall. Plast blir delvis sortert ut.
19	Etterlyse og følge opp avfallsplaner i de byggesakene det er krav om dette. Spesielt fokus på kommunale byggeprosjekt	Avdelingsleder/ Rådgiver byggsak	2015-2019	Gjennomføres i alle byggesaker.	Pågår kontinuerlig.
20	Redusere forbruket av papir i kommunal virksomhet	Rådmann/ kommunalsjef	2015-2019		Fortløpende.
21	Unngå bruk av engangskopper/engangsfat i kommunal virksomhet	Avdelingsledere	2015-2019	Minst mulig	Her er det mye å hente, blitt brukt mer engangskopper etter at kantina ble lagt ned.
22	Arbeide for økt kildesortering gjennom MNA	Rådmann/ kommunalsjef	2015-2019	Økt kildesortering (henting av papp), få økt andel kompostering ved fratrek i avgift, salg av produkter gjennom MNA som forenkler kildesortering på arbeidsplass og i heimen	Pågår kontinuerlig.

Helse- miljø og sikkerhet:

Nærvær i % for 2012 – 2019 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Teknisk seksjon (inkl. byggesak, kart og GIS)	77,0	99,7	100	98,5	2012
	97,1	99,2	99,7	97,8	2013
	99,4	97,1	96,8	100	2014
	96,2	96,5	98,1	96,2	2015
	97,6	99,6	100	99,0	2016
	97,5	89,3	96,7	96,1	2017
	88,9	94,7	96,9	96,6	2018
	97,6	88,2	96,0	99,0	2019
Bolig, bygg og eiendom	88,9	97,6	97,4	87,0	2013
	93,1	89,2	93,3	87,8	2014
	87	90,9	90,4	87,8	2015
	89,4	91,7	95,2	94,1	2016
	96,7	90,1	84,8	83,0	2017
	84,5	93,1	95,0	94,4	2018
	92,3	95,4	98,8	95,9	2019
Driftsavdelingen (inkl feier)	77,1	92,3	100	93,9	2012
	99,3	99,4	99,0	99,6	2013



	99,4	100	99,4	99,5	2014
	98,8	94,6	94,7	96,6	2015
	95,5	98,8	100	98,5	2016
	88,1	100	95,9	94,7	2017
	97,7	81,7	98,7	91,8	2018
	97,2	93,8	98,4	90,9	2019

Kommentarer:

Samlet innenfor ramme 4 var det også i 2019 et meget høyt nærvær. (95,3 %)

Det er jobbet godt i mange år og innenfor rammeområdet synes å være god lagånd, samarbeid og høy trivsel. Årsmeldinger har vist høy grad av måloppnåelse og dette er nok en viktig faktor for nærværarbeidet.



2.9 KIRKEFORMÅL (DRIFTSREGNSKAPETS RAMMEOMRÅDE 5).

Som fastsatt i Kirkeloven føres et eget kirkeregnskap for kirkelig råds virksomhet. Kirkelig råd er et eget foretak, og regnskap føres helt uavhengig av kommuneregnskapet. Det utbetales et fast årlig tilskudd fra kommunen til kirkelig råd.

Det er inngått avtale med Grong kirkelige råd om en prisfastsetting for tjenester som kommunen utfører for rådet (regnskapsføring, lønnsutbetaling, personalforvaltning m.v.). Det avtalte beløp på kr 46.000 føres på ansvar 5000, sammen med det ordinære tilskuddet. Kr 46.000 inntektsføres på rammeområde 1, og øker ikke nettoutgiftene i kommunebudsjettet, men verdien av arbeidet som ytes av kommunens ansatte, skal være med i beregningsgrunnlaget for tilskudd til trossamfunn utenom Den Norske Kirke, som budsjetteres under ansvar 5100.

Tilskudd til kirkelig råd er i 2019 utbetalt, med kroner 2.446.000,-. Kommunens tilskudd og særtilskudd til kirkeformål og trossamfunn er i 2019 regnskapsført med kr 117.327,-.

Driftsregnskap sammenholdt med budsjett (Netto driftsutgift beløp i hele 1000 kr)

<i>Ansvar</i>	<i>Funksjon</i>		<i>Regnskap 2019</i>	<i>Reg. budsjett 2019</i>	<i>Avvik fra reg. bud.</i>
5000	390	Grong kirkelige råd	2 446	2 446	0
5100	392	Tilskudd trossamfunn	117	100	17
Sum			2 563	2 546	17





2.10 ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 6 – POLITISK STYRING, KONTROLL, FELLESUTGIFTER.

Rammeområde 6 omhandler all politisk virksomhet. I tillegg ligger kommunens tilskudd til interkommunal revisjon, regnskapskontrollørdning, samt regnskapsføring av premieavvik pensjon og hovedbudsjett for reservert tilleggsbevilgning på dette rammeområdet.

Den sentrale politiske virksomhet har i året 2019 vært organisert slik:

- Kommunestyre med 17 medlemmer.
- Formannskap, med 7 medlemmer.

I tillegg er det valgt følgende kommunale underutvalg som ikke er lovpålagte

- Bygdeboknemnd
- Museumsnemnd

Ordfører: Skjalg Åkerøy/Borgny Grande

Varaordfører: Vigdis Linmo/Erlend Fiskum

Antall møter i folkevalgte organ:

Utvalg:	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kommunestyret	10 ¹⁾	9	12 ⁴⁾	9	9	9 ⁷⁾
Formannskapet	15	13	17 ³⁾	17 ⁵⁾	13	14 ⁷⁾
Klagenemnda (formannskapet)	0	0	0	0	0	0
Bygdeboknemnda	-	0	0	0	0	0
Museumsnemnda	2	1	2	3	4	3
Administrasjonsutvalget	3	3	5	3	2	2
Arbeidsmiljøutvalget	6	2	1	2	4	4
Kommunalt råd for likestilling av funksjonshemmede		1	1	3	2	
Sakkyndig nemnd for eiendomsskatt		1	1	1	1	3
Eldrerådet	3	2 ²⁾	2	3	2	
Kontrollutvalget	4	5	4	4	4	4 ⁷⁾

¹⁾ Inkl. felles møte for kommunestyre i Namdalen 25. april

²⁾ 2 ordinære møter – pluss et møte sammen med andre elderråd i IN – og deltakelse på møter om kommunereform.

³⁾ Inkl. felles møte med F-skap Namsskogan og Røyrvik

⁴⁾ Inkl. 1. orienteringsmøte sammen med k-styret i Namsskogan og 1 felles kommunestyremøte for alle kommuner i Namdalen.

⁵⁾ Inkl. 3 møter gjennomført som skriftlig saksbehandling, 2 felles formannskapsmøter i Namdalen, 1 kortmøte i forkant av kommunestyret.

⁶⁾ Inkl. 1 felles møte formannskapene i IN

⁷⁾ I tillegg kommer folkevalgtopplæring/opplæring for kommunestyret og kontrollutvalget, samt felles møter for formannskap i IN/Namdalen.

Antall behandlede saker:

Utvalg:	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kommunestyret	92	102	78	86	89	82
Formannskapet	189	169	164	176	153	141
Klagenemnda	0	0	0	0	0	0
Bygdeboknemnda	0	0	0	0	0	0
Museumsnemnda	10	7	14	12	23	16
Administrasjonsutvalget	4	6	7	3	4	3
Arbeidsmiljøutvalget	13	5	3	3	10	12
Ordførerverdtak	**	**	**			



Utvalg:	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kommunalt råd for likestilling av funksjonshemmede		2	2	4	4	
Sakkyndig nemd for eiendomsskatt		2	2	2	2	4
Eldrerådet	10	9	7	12	5	
Kontrollutvalget	25	29	25	19	22	
Sum	343	331	302	317	312	

***) Delegerert vedtak inkl. ordførervedtak er for 2014 på 615. Delegerert vedtak inkl. ordfører i 2015 er 369 saker.

Fordelt på kontogrupeer fordeler regnskapsresultatet seg slik (netto drift, beløp i hele 1000 kr):

Kontogruppe	Regnskap	Regulert budsjett	Sum avvik
10 Lønn og sosiale utgifter ekskl. premieavvik og bruk av premiefond	1 730	1 570	160
Premieavvik pensjon/amortisering	-3 041	-2 899	-142
Bruk av premiefond	-3 171	-3 171	0
11 Kjøp av varer og tjenester	491	446	46
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	120	70	50
13 Kjøp av tjenester	721	717	4
14 Overføringer	353	123	230
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	0	0	0
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-21	-20	-1
17 Refusjoner og tilskudd	-298	-38	-261
18 Overføringer	0	0	0
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum	-3 116	-3 202	86

Kommentar til de vesentligste avvikene pr. kontogruppe:

Avvikene for de enkelte kontogrupeer er relativt små. Når det gjelder kontogruppe 14 overføring og 17 refusjoner så skyldes det meste av avviket endring vedrørende mva. på fakturaer fra revisjon.



Ordfører Borgny Grande og varaordfører Erlend Fiskum



2.11 SÆRREGNSKAP (DRIFTSREGNSKAPETS RAMMEOMRÅDE 7).

Under rammeområde 7 føres diverse særregnskap, herav virksomheter som drives av Grong kommune etter vertskommunemodellen, virksomhet etter samarbeidsmodell - jf. kommunelovens § 27, og virksomhet hvor kommunen fører regnskap på vegne av andre - mot full refusjon av utgiftene.

Regnskapene er integrert i Grong kommunes regnskap, anvisningsmyndighet tilligger i utgangspunktet kommunedirektøren, men videre delegeres i all hovedsak.

Alle ansvar regnskapsføres på rammeområde 7 i null.

De forholdsmessige utgifter som Grong kommune skal dekke regnskapsføres på respektive rammeområder. Dette gjelder Grongs andel av utgifter til regnskapskontrollør, PPT, barneverntjeneste, teknisk samarbeid og veterinærtjeneste.

For de enkelte ansvar er regnskapsresultatet i 2019 slik:
(Beløp i hele 1000 kr)

Ansvar	Utgift		Inntekt		Merknad
	Regnskap	Revidert budsjett	Regnskap	Revidert budsjett	
7010 Regnskapskontrollørordningen	14	0	-14	0	Samarbeidsmodell
7020 PP-tjenesten i Indre Namdal	6 079	5 813	-6 079	-5 813	Vertskommunemodell
7030 Indre Namdal Regionråd	20	0	-20	0	Samarbeidsmodell
7032 Regionalt næringsfond	2 115	0	-2 115	0	Samarbeidsmodell
7040 Regional barneverntjeneste	9 058	8 177	-9 058	-8 177	Vertskommunemodell
7041 Tilsynsordn. plasserte barn i IN	448	400	-448	-400	Vertskommunemodell
7042 Tiltak innenfor familien i IN	247	336	-247	-336	Vertskommunemodell
7043 Barnevernsvakt	149	356	-149	-356	Vertskommunemodell
7050 Barnevern i familien - Røyrvik	181	299	-181	-299	Særregnskap
7051 Barnevern utenfor familien - Røyrvik	88	193	-88	-193	Særregnskap
7052 Barnevern i familien - Snåsa	518	605	-518	-605	Særregnskap
7053 Barnevern utenfor familien - Snåsa	2 536	4 007	-2 536	-4 007	Særregnskap
7054 Barnevern i familien - Høylandet	133	375	-133	-375	Særregnskap
7055 Barnevern utenfor familien - Høylandet	827	1 259	-827	-1 259	Særregnskap
7056 Barnevern i familien - Namsskogan	407	449	-407	-449	Særregnskap
7057 Barnevern utenfor familien - Namsskogan	1 818	2 591	-1 818	-2 591	Særregnskap
7058 Barnevern i familien - Lierne	147	430	-147	-430	Særregnskap
7059 Barnevern utenfor familien - Lierne	1 673	1 880	-1 673	-1 880	Særregnskap
7060 Regional veterinærtjeneste	903	910	-903	-910	Vertskommunemodell
7061 Stimuleringstilskudd	260	260	-260	-260	Vertskommunemodell
7081 Administrasjon felles tekniske tjenester	207	226	-207	-226	Vertskommunemodell
7082 Byggesaksbehandling	984	1 052	-984	-1 052	Vertskommunemodell
7083 Arealplanlegging	1 256	1 341	-1 256	-1 341	Vertskommunemodell
7084 Kart- og delingsforr	914	960	-914	-1 008	Vertskommunemodell
7085 GIS	247	271	-247	-271	Vertskommunemodell
7086 Byggetilsyn	114	126	-114	-126	Vertskommunemodell
7100 Namdal brann- og redningsvesen	2 072	2 060	-2 072	-2 060	Vertskommunemodell
7101 Namdal brann- og redningsvesen brannmannskap	3 858	3 855	-3 858	-3 855	Vertskommunemodell
7102 Namdal brann- og redningsvesen Feiing/tilsyn	1 582	1 672	-1 582	-1 672	Vertskommunemodell
SUMMER	38 855	39 903	-38 855	-39 951	



Ansvar	Merknad:
7020	Interkommunalt Pedagogisk Psykologisk tjeneste der Grong er vertskommune. Innbefatter kommunene Grong, Lierne, Høylandet, Namsskogan, Lierne og Snåsa. Fordelingsprosenten mellom samarbeidskommunene i budsjett beregnes ut fra 20% likt/80% folketall. Ansvar 7020 hadde en mindreforbruk på ca ½ million før fordeling av utgifter mellom kommunene. Mindreforbruk skyldes i hovedsak mindre lønnskostnader grunnet flere sykmeldinger/stor andel refusjonsinntekt sykepenger i kombinasjon med manglende vikarressurs.
7040	Interkommunalt barnevern tjeneste der Grong er vertskommune. Innbefatter kommunene Grong, Lierne, Høylandet, Namsskogan, Lierne og Snåsa. Fordelingsprosenten mellom samarbeidskommunene i budsjett beregnes ut fra forrige års fordeling av faktisk medgått tid. Ansvar 7040 hadde et mindreforbruk på kr 250' før fordeling til kommunene. Mindreforbruk skyldes i hovedsak mindre lønnskostnader grunnet flere sykmeldinger/stor andel refusjonsinntekt sykepenger.
7041	Tilsynsordning plasserte barn i Indre Namdal. Refusjonsbasert budsjett. Budsjett gikk med et overskudd på kr 108' grunnet noe sykmelding. Overskuddet overført driftsansvar barnevern 7040 for å dekke adm. utgifter tilknyttet tilsynsordningen (husleie, strøm, PC, leiebil, adm. etc)
7042	Tiltak innenfor familien: 50% tiltaksstilling. Overskudd på kr 89' som skyldes lengre sykmelding i stillingen.
7043	Barnevernvakt N-Trøndelag: budsjettert med kr 356' med en kronesats på 42 pr innbygger. Overskudd på kr 207' skyldes manglende målsetting om ønsket tilstrekkelig utvidet åpningstid i 2019.
7050 - 7059	Tiltaksbudsjett barnevern for kommunene Lierne, Høylandet, Namsskogan, Røyrvik og Snåsa. Av de 10 tiltaksansvarene har alle et mindreforbruk ift revidert budsjett. Mindreforbruk skyldes mindre bruk av tiltak og /eller tjenester med økonomiske konsekvenser enn antatt innenfor året. Det er store variasjoner/uforutsigbarhet i utgiftene i disse tjenestene fordelt på et uforutsett antall barn gjennom året. Utfordrende budsjett å beregne/vurdere reguleringer på. Store endringer grunnet enkeltsak med kostbar endring, er dette kommunisert til kommunene gjennom året.
7060	Mindre forbruk på kr. 7.000,-.
7061	Som budsjettert
7081	Et lavt forbruk innenfor flere kontoer, samt refusjon av sykepenger medførte et samlet mindreforbruk på kr. 19.000,-. Kan forklares med avvikling av fødselspermisjon.
7082	Lavt forbruk innenfor flere kontoer, samt refusjon av sykepenger medførte et samlet mindreforbruk på kr. 68.000,-
7083	Et lavt forbruk innenfor flere kontoer, samt refusjon av sykepenger medførte et samlet mindreforbruk på kr. 85.000,-. Kan forklares med avvikling av fødselspermisjon.
7084	Lavt forbruk innenfor flere kontoer medførte et mindreforbruk på kr. 46.000,-
7085	Lavt forbruk innenfor flere kontoer medførte et mindreforbruk på kr. 24.000,-
7086	Lavt forbruk innenfor flere kontoer, samt refusjon av sykepenger medførte et samlet mindreforbruk på kr. 12.000,-
7100	På budsjett
7101	Mindreforbruk skyldes lavere antall utrykninger enn forventet.

Kommentarer:

Regional veterinæravakt fungerte som planlagt i 2019, og regnskapet er i tråd med budsjettet.

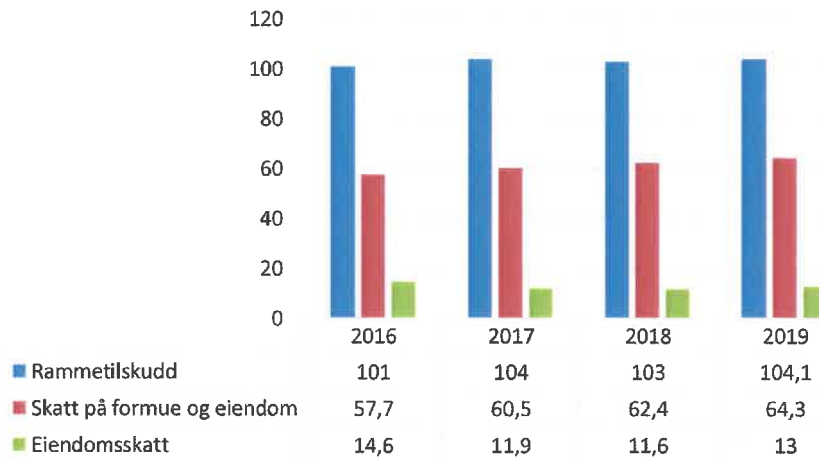
Innenfor det tekniske samarbeidet har det vært få uforutsette utgifter. Noe langtidsfravær i 2. kvartal medførte refusjon av sykepenger. Sammen med et nøkternt forbruk har man klart å holde utgiftene lavere enn budsjettet.



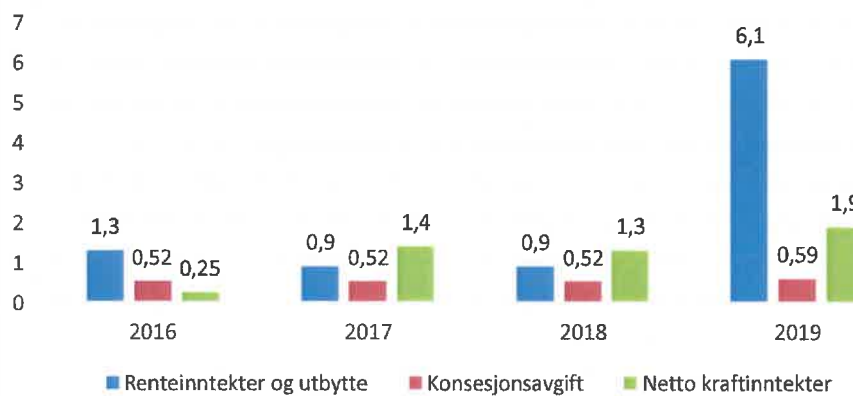
3 DEL 3. Andre generelle kommentarer

3.1 Grafisk oversikt over sentrale inntektsposter regnskap 2019.

Rammetilskudd og skatt på formue og inntekt

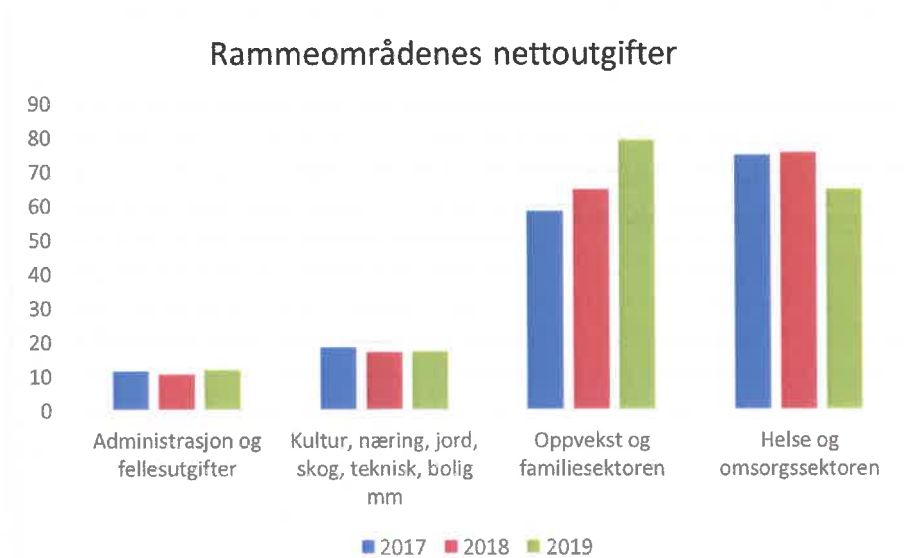


Renteinntekter/utbytte, konsesjonsavgifter og salg av konsesjonskraft

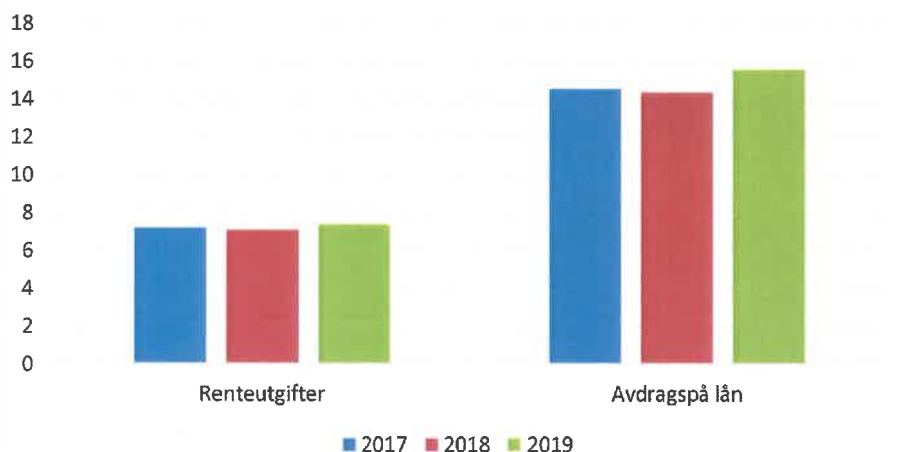




3.2 Grafisk oversikt over fordeling mellom rammeområder, samt enkelte utgiftsposter regnskap 2019.



Renter og avdrag



3.3 Totale personalkostnader (lønn og sosiale utgifter minus sykelønnsrefusjon)

Den største utgiften i kommuneregnskapet er lønn og sosiale utgifter, og resultatet for denne del av utgiftene vises nedenfor.

Konti	2017			2018			2019		
	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik
10100-10114 Fast lønn	134 301	135 483	1 182	136 918	138 279	1 361	141 035	142 768	1 733
10200-10209 Vikarlønn	10 268	11 530	1 262	11 938	15 104	3 166	11 129	13 548	2 419
10300-10302 Ekstrahjelp	2 110	1 921	-189	3 604	1 937	-1 667	2 245	1 939	-306
10400-10401 Overtid	674	992	318	917	1 762	845	1 419	1 625	206
10500-10541 Annen lønn	13 552	10 710	-2 842	13 231	11 806	-1 425	11 354	11 528	174
10600-10608 Trekkpliktig godtgj.	347	450	103	341	431	90	429	403	-26
10700- Lønn renhold	3 762	4 032	270	4 999	4 244	-755	4 736	3 894	-842
10800-10809 Godtgj. folkevalgte	1 271	1 134	-137	1 449	1 373	-77	1 428	1 322	-106
10900-10902,906 Pensjonsinnskudd	21 859	19 912	-1 947	23 350	21 990	-1 360	23 787	24 040	253
10903-10904 Premieavvik pensjon	-309	53	362	-1305	-1 407	-102	-2 757	-2 894	-137
10905 Egenandel AFP 62 - 64 år	520	598	78	319	392	73	81	255	174
10950 Gruppelivs- og ulykkesforsikring	319	471	152	372	476	104	371	457	86
10990-10999 Arbeidsgiveravgift	9 610	9 164	-446	10 006	9 491	-516	9 910	9 472	-438
Sum brutto kostnader	198 284	196 450	-1 834	206 140	205 878	-262	205 167	208 357	3 190
17100-17101 Refusjon sykelønn	-6 062	-8 235	-2 173	-5 871	-10 285	-4 413	-7 081	-13 286	-6 205
Summer netto resultat	192 222	188 215	-4 007	200 269	195 593	-4 676	198 086	195 071	-3 015

Introduksjonsstøtte (konto 10898 og 10899) er ikke inkludert i oversikten.

Det vil også kunne være enkelte lønnsrefusjoner (utenom sykelønnsrefusjon) som ikke framgår av oversikten, og som varierer fra år til år. Disse er imidlertid vanskelig å skille ut fra diverse refusjoner som regnskapsføres.

Oversikten vil imidlertid danne et godt grunnlag for å illustrere endringen i personalkostnader.



3.4 FONDSOVERSIKT

Oversikt over kommunens fond ved de siste regnskapsavslutninger
(Beløp i hele 1000 kr)

Fond ved utløp av år:	2017	2018	2019
Bundne driftsfond ifølge lov/forskrift:			
Dialyse gaver	11	11	11
Kommunereform IN	150	150	150
Kaffeordning ansatte	0	0	14
Den kulturelle skolesekken	37	51	14
Boligtilskudd	616	971	1 326
Matpenger Rønningen barnehage	14	14	14
Boligtilskudd til tilpassing	22	0	50
Kompetanse mangfold Beem	26	26	1
Kompetanse mangfold voksenopplæring	19	8	8
Kompetanse mangfold barnehage	20	20	20
Kompetanse mangfold GBU 1-7	20	20	20
Kompetanse mangfold GBU8-10	83	83	83
Svømmeopplæring Harran	17	17	7
Svømmeopplæring voksenopplæringen	68	68	68
Tilretteleggingsmidler Rønningen barnehage	12	0	69
Vurdering for læring	54	0	0
Kompetanseheving voksenopplæring			59
Ekstratilskudd bosetting A/F			442
Tilrettelegging Ekker barnehage		21	0
Lokale opplæringstiltak for BPA-ordningen	2	2	2
Kompetansebank	10	10	10
Demensomsorgens ABC	35	35	3
Frisklivstilbud	83	83	0
Kommunale innvandreriltak	64	64	64
Videreutdanning sykepl. Avd F	46	46	46
Lærekandidat Beem	25	25	25
Næringsfondet (staten)	128	284	186
Dagtilbud	24	24	24
Aktivitetstilbud barn i AMOT	94	94	54
BPA fysio	31	0	0
Koordinerende enhet fysioterapi	30	0	0
Sterk sammen	0	32	0
Kommunalt rusarbeid	0	374	0
FM Gutter i oppdrift			46
Næringsfondet (konesjonsavg.)	1 375	1 377	1 731
Harran jord- og skogfond	190	191	196
Selvkostfond vann	1 360	977	1 270
Kommunalt viltfond	199	182	180
Markedsføringstiltak			



Fond ved utløp av år:	2017	2018	2019
skogbruksplan	50	17	8
Vilttiltak jernbane	36	11	31
Selvkostfond kloakk	2 900	2 702	2 488
Selvkostfond slam	76	158	252
Selvkostfond renovasjon		218	624
Selvkostfond feiing	291	94	314
Selvkostfond fjernvarme	0	252	335
Selvkostfond byggesaksbehandling			153
Selvkostfond Kart- og deling			139
Gaver Grong bygdemuseum	0	22	22
Den Kulturelle spaserstokken	59	59	59
Grongtur 2010-2011	22	7	7
Regional veterinærtjeneste	18	16	12
Kultur og helse	39	39	0
Sysselsetting skogkultur	57	57	57
Stimuleringstilskudd stordyrsvetrinær	770	771	772
Femten friske turer	61	61	49
Rovviltforvaltning	47	47	116
Reservater og nasjonalpark	71	63	57
Boligetablering i distriktet	726	572	272
Namsen vannområde	384	365	267
Kartlegging friluftsområder	34	33	5
Bjørgan «løypefond»	0	140	140
NTE- tilskudd kommunalt fiskefond	0	1000	1 000
NTE utbytte fond			3 378
PPT rest tilskuddsmidler N-T 2017	44	44	44
Felles sykkelkart Indre Namdal	88	88	29
Tilskudd drift barnevern kompe 2017/2018	30	24	24
Tilskudd drift barnevern kompetanse 2018/2017	0	300	151
Barnevernfaglig videreutdanning	0	88	68
INR Regionalt næringsfond	1 457	864	894
INR Regionrådet	1948	0	0
INR Bredbånd og mobil IN	1203	0	0
Diverse gaver	185	252	254
Samlet beløp bundne driftsfond	15 463	13 624	18 213
Bundet investeringsfond	133	51	0
Ubundet investeringsfond	626	672	88
Disposisjonsfond:			
Disposisjonsfond	15 733	16 635	20 956
Premieavvik - pensjonsfond	16 494	16 494	16 494
Rentereguleringsfond	2 565	2 565	2 565



Fond ved utløp av år:	2017	2018	2019
Skadefond småskader	100	100	100
Dispfond – flyktninger	5 594	5 594	5 594
Hørselsfremmende tiltak GSA	10	10	10
Avvikling av likviditetsreserven	3 263	3 263	3 263
Utviklingsfond landbruket	80	51	31
Gronghuva	1	1	1
Gusli skog fondet			690
Sum disposisjonsfond	43 840	44 711	49 703

Utvikling i disposisjonsfond fom 2017 og frem til 31.12.2019

Disposisjonsfond pr. 31.12.2017	15 734
Generell avsetning disp.fond 2018(overskudd 2017)	6 230
Generell bruk av dispfond 2018	-5 329
Disposisjonsfond pr. 31.12.2018	16 635
Generell avsetning til dispfond(overskudd 2018)	5 011
Overflyttet til eget fond Gusli Skog fondet	-690
Disposisjonsfond pr. 31.12.2019	20 956

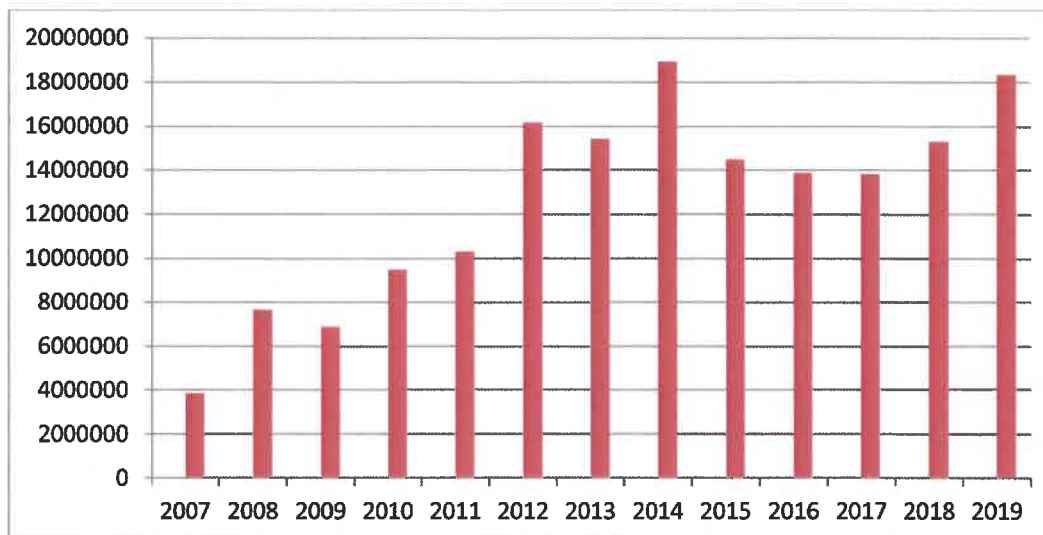
Øvrige frie fond som kommunestyret har "øremerket" er på følgende beløp:

Rentereguleringsfond	2 565
Premieavvik-pensjonsfond	16 494
Dispfond – flyktninger	5 594
Småskade fond	100
Hørselsfremmede tiltak GSA	10
Utviklingsfond landbruket	31
Gronghuva	1
Gusli skog fondet	690
<i>Et regnskapstekniske fond vedrørende føringen av likviditetsreserven som ble gjort i 2009 kr 3,3 mill. Dette beløpet ble ført som fond - men har ikke noen penger med seg og er dermed en likviditetsutfordring.</i>	3 263
Sum Disposisjonsfond 31.12.2019	49 704



3.5 PENSJON OG PREMIEAVVIK

Utviklingen i premieavvik fom 2007 tom. 2019.



I 2002 ble regnskapsforskriftene endret og et nytt begrep premieavvik ble innført. Premieavvik oppstår på grunn av at pensjonskostnaden og pensjonspremiene (det vi betaler pr. år) beregnes på forskjellige måter.

Negativt premieavvik betyr at utgiftsført pensjonspremie er mindre enn beregnet pensjonskostnad. Negativt premieavvik "utgiftsføres" i kommuneregnskapet å balanseføres som en kortsiktig fordring. Målsettingen med innføringen var å få til en budsjettmessig og regnskapsmessig stabilitet og forutsigbarhet slik at de akkumulerte årlige premieavvik over tid gikk mot null.

Regnskapet for Grong kommune ved utgangen av 2019 viser derimot et opparbeidet premieavvik – altså pensjonsutgifter som er betalt, men ikke utgiftsført - på totalt kr 18.352.738,- Denne posten står oppført som kortsiktig fordring i vår balanse. Premieavviket er kun en regnskapsteknisk føring som ikke kan omgjøres til likvide midler selv om den står oppført som en fordring. Posten skal derimot utgiftsføres over de kommende 15 år for avvikene i perioden 2002 – 2010, og over kommende 10 år for avvik opparbeidet f.o.m. 2011, og over den kommende 7 år for premieavvik opparbeidet fom. 2014.

Premieavviksføringene er en likviditetsutfordring for kommunene. Ved utgangen av 2019 har vi betalt kr 18,4 millioner mer i pensjonspremie enn hva vi har fått utgiftsført i regnskapet. Dette påvirker således bankkontoen å likviditeten i negativ retning. 18,4 mill har gått ut fra bank uten å ha blitt postert som utgift.

For å bøte på dette likviditetsproblemet har kommunestyret besluttet å opprette et fond øremerket premieavvik-pensjonsfond. Fondet er et fritt disposisjonsfond, men kommunestyret har for egen del øremerket dette som et likviditetsfond. Fondet viser pr. 31.12.2019 en saldo på kr 16,5 mil, altså ca 1,9 mill mindre enn premieavviket.

Budsjettet for 2020 viser jfr. dagens prognoser (som er usikre) at premieavviket kan øke med ca 9,8 millioner i løpet av 2020. Fondet vil da ved utgangen av 2020 mangle ca 11,7 mill i forhold til premieavviket.

Når det gjelder prognosen for 2020 så bygger denne på at KLP kun oppnår minimumsavkastning på sin kapitalforvaltning. De siste årene har gått langt beder enn dette slik at kommunen har mottatt større summer i premiefond enn opprinnelig prognose tilsier. Dette gir igjen mindre premieinnbetaling og mindre premieavvik. Vi antar at dette mest sannsynlig vil skje i 2020 også. Vi tenker det kan være fornuftig å styrke likviditetsfondet noe. Vi bør ha et fond som til enhver tid er på samme størrelse som selve premieavviket. Vi vil derfor forslå å benytte deler av overskudd 2019 som avsetning til premieavviksfond.



3.6 FINANSRAPPORTERING 31.12.2019

Finansreglementet legger opp til en rapportering til kommunestyret pr. 30.4, 31.8 og 31.12.

Rapporten skal gi et bilde status for forvaltningen av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål, samt status for gjeldsforvaltningen. Rapporten ved årets utgang skal vise utviklingen gjennom året og status ved utgangen av året.

Forvaltning av kommunens likviditet:

Tall i tusen	31.12.2018		30.06.2019		31.08.2019		31.12.2019	
	NOK	Pros- sent	NOK	Pros- sent	NOK	Pros- sent	NOK	Pros- sent
Driftslikviditet/Overskudds-likviditet								
<i>Innskudd hos hovedbankforbindelse Grong Sparebank:</i>								
Konto 4448.06.00050*	59 589	84,6	39 793	43,3	25 647	30,7	30 207	38,0
Konto 4448.48.01565**	8 245	11,7	8 245	9,0	8 245	9,9	8 431	10,6
Konto 4448.50.28576*	0						0	
Konto 4448.14.80008*	2 373	3,4	244	0,3	371	0,4	17	0
Konto 4448.16.06478	0							
Konto 4448.16.47050	202	0,3	3 363	3,7	9 101	10,9	184	0,2
Konto 4448.16.86978	52	0	157	0,1	180	0,2	187	0,2
Konto 4448.18.35426 Verdikonto med 31 dagers bindingstid			40 000	43,6	40 000	47,9	40 444	50,9
Andelskapital i pengemarkedsfond								
Direkte eie av verdipapirer								
Samlet kortsiktig likviditet(bankinnskudd)	70 461	100	91 802	100	83 544	100	79 470	100
Avkastning vår plassering		1,1**% 1,1*%		Renter mellom 0,1 – 1,94%				
Største tidsinnskudd	NOK 0		NOK 0		NOK 0		NOK 0	
Største enkeltpapirplassering	NOK 0		NOK 0		NOK 0		NOK 0	

Det er ikke gjort beregninger for å splitte likviditeten i driftslikviditet og annen overskuddslikviditet da dette synes unødvendig. Alle kommunens midler er satt inn på ulike bankkonti i kommunens hovedbankforbindelse. De bankkonti som fremgår av oversikten ovenfor inneholder ikke skattetrekkkonti. Det er fremforhandlet en ny hovedbankavtale. I den forbindelse ble det inngått avtale om å benytte en verdikonto med 31 dagers bindingstid for å få bedret rentevilkårene.

Andre opplysninger:

All likviditet er plassert i ordinære bankinnskudd. Vi har ingen plassering i andre former for aktiva som pengemarkedsfond osv.

Det finnes ingen avvik mellom faktisk forvaltning 2019 og risikorammene gitt i finansreglementet.

Forvaltning av kommunens lånegjeld:

Tall i tusen	31.12.2018		30.06.2019		31.08.2019		31.12.2019		Løpetid
	NOK	%	NOK	%	NOK	%	NOK	%	
Lån med pt. rente:									
Lån nr:									
<i>KBN 20090363</i>	18220	4,1	18220	4,5	18 220	4,5	10 092	2,5	8
<i>KLP 10634</i>	527	0,1	331	0,1	331	0,1	135	0	1
<i>KBN 20190604</i>							8 581	2,1	



Husbanken 149526899	503	0,1	403	0,1	403	0,1	302	0,1	2
Husbanken 146153929	183	0	153	0	123	0	123	0	2
Husbanken 146327176	1333	0,3	1 288	0,3	1 288	0,3	1 244	0,3	13
Husbanken 146328703	1654	0,4	1 622	0,4	1 607	0,4	1 591	0,4	22
Husbanken 146345665	2188	0,5	2 108	0,5	2 108	0,5	2 028	0,5	12
Husbanken 146352414	2335	0,6	2 257	0,6	2 257	0,6	2 180	0,5	13
Husbanken 146361944	3724	0,9	3 610	0,9	3 610	0,9	3 497	0,9	27
Husbanken 146370861	3733	0,9	3 678	0,9	3 678	0,9	3 624	0,9	14
Husbanken 14637819	2881	0,7	2 840	0,7	2 840	0,7	2 800	0,7	27
Husbanken 146320395	824	0,2	781	0,2	738	0,2	738	0,2	8
Husbanken 146314265	497	0,1	468	0,1	468	0,1	439	0	7
Husbanken 146262894	947	0,2	901	0,2	901	0,2	855	0,6	9
Husbanken 146239561	151	0	101	0	101	0	51	0	1
Husbanken 146339141	2714	0,7	2 606	0,6	2 606	0,6	2 498	0,6	11
Husbanken 146382762	2960	0,7	2 920	0,7	2 920	0,7	2 881	0,7	29
Husbanken 14638724			3 000	0,7	3 000	0,7	2 961	0,7	30
Lån med fast rente:									
Lån nr:									
KNB20170053	157495	38,2	154 407	37,9	151 319	37,6	151 319	37,7	24
KNB20170054	182329	44,2	179 607	44,0	176 886	44,0	176 886	44,1	32
KLP Banken AS	27117	6,6	26 575	6,5	26 575	6,6	26 032	6,5	24
Samlet langsiktig gjeld	412 314	100	407 876	100	401 977	100	400 855	100	
Effektiv rentekostnad i prosent	1,8% KNB fast 1,95% KNB flyt 1,95% KLP flyt 2,055% KLP fast 1,415% Husb		1,8% KNB fast 2,15% KNB flyt 2,15% KLP flyt 2,055% KLP fast 1,613% Husb		1,8% KNB fast 2,15% KNB flyt 2,15% KLP flyt 2,055% KLP fast 1,891% Husb		1,8% KNB fast 2,4% KNB flyt 2,4% KLP flyt 2,055% KLP fast 1,891% Husb		
Antall løpende enkeltlån		20		21		21		22	
Største enkeltlån		182.329		179 607		176 886		176 886	

Kolonne for % viser det enkelte låns andel av samlet lånegjeld, og ikke rentesatsen.

Andre opplysninger:

Videreutlån på kr 3,0 millioner er tatt opp i 2019. Ordinært lån til investeringer for 2019 ble tatt opp i slutten av året på kr 8.851.000,-. Lånet ble tatt opp i Kommunalbankene til flytende rente etter en konkurranse mellom KLP og kommunalbanken.


Kommunens finansreglement tilsier at adm. kan foreta vurderinger av hvorvidt en skal binde lånene til fast rente eller om en skal la de stå på flytende rente. Våren 2017 vurderte vi det dit at det var fornuftig å binde renten på den største delen av vår låneportefølje. Vi hadde en rekke lån i Kommunalbanken. Disse ble slått sammen til 3 lån, hvorav to av disse har fastrente på 1,8 over 3 år, mens det minste lånet på 18 mill har flytende rente. Lånet som ble tatt opp i 2018 på 27 mill er også et fastrentelån over 3 år. Dette lånet ble tatt opp i KLP Bank AS.


Det er ikke inngått finansielle leasing avtaler i perioden. Det er heller ikke inngått fremtidige renteavtaler(FRA) eller rentebytteavtaler(SWAP) i perioden.

Kommunens innlån til videreutlån har alle flytende rente pr. i dag.

Det finnes ingen avvik mellom faktisk forvaltning 2019 og risikorammene gitt i finansreglementet.

Grong, den 31. mars 2020


Bjørn Ståle Aalberg
Kommunedirektør


Tone Røttesmo
Økonomisjef



4 VEDLEGG 1. Årsrapport næringsfond Grong kommune 2019.

5 VEDLEGG 2. Noen Kostratall 2019.

Årsrapport
NÆRINGSFOND
 Grong kommune

Arkivsak:
 Arkiv: 223

2019

Kommunens næringsfond har i 2019 bestått av to deler:

- Grong kommunes næringsfond fra konsesjonsavgifter (kraftfond)
- Grong kommune sin andel av midler fra regionalt fond fordelt til kommunene samt rest fra tidligere tildelte statsmidler

Saker innvilget fra kommunalt næringsfond:

Behandlet	Sak	Bevilget til	Kraftfond	Stat/fylke	Sum
K-styre	51/14	Bjørgan Skisenter AS, år 5	200000		200000
K-styre	59/14	Bjørgan Skisenter AS, år 5		20000	20000
F-skap	28/18	Turistinformasjon	51252		51252
Adm.sak	190/19	Traktorvikene AS		7400	7400
F-skap	72/19	Fornøyde Folk	75000		75000
Adm.sak	320/19	T. Gartland, etablereropplæring		500	500
Adm.sak	333/19	Markedsmateriell, sentrumskart		14265	14265
Adm.sak	412/19	T. Strand, kompetanseheving		10000	10000
Adm.sak	546/19	Prosessbistand Bjørganmøte		30000	30000
F-skap	141/19	Tilrettelegging for gründere	40000		
		Næringsprisen 2019	10000		10000
		Refusjon fra Grong næringsforening	-5000		-5000
		Sum bevilgninger 2019	371252	82165	453417

Det var budsjettet med et forbruk på kr. 750.000,- i 2019, men det ble brukt kr. 453.417,-. Lavere forbruk enn budsjettet skyldes for en stor del at flere av bedriftssakene og alle fellesprosjektene ble fremmet for regionalt fond, se lengre ned i rapporten.

Saldo for fondsdelene kommunalt fond:

Kraftfondet		
	Saldo regnskapet 31.12.19	1.695.698,-
	Renter 2019	+ 35.337,-
	Bevilget, ikke utbetalt 2019	- 115.000,-
	Sum disponibelt 01.01.2020	1.616.035,-
Fond fra stat/fylke		
	Saldo regnskapet 31.12.19	180.167,-
	+ renter 2019	+ 5.339,-
	Sum disponibelt 01.01.2020	185.506,-

Regionalt fond for Indre Namdal

I 2019 ble det ikke tildelt midler til kommunene fra stat/fylke, midlene skulle behandles regionalt og ble håndtert av regionalt fond for Indre Namdal. Det var åpnet opp i bestemmelsene for fondet at det kunne gis tilskudd til bedrifter i tillegg til fellestiltak i regionen. Det ble tildelt følgende saker til Grong fra regionalt fond:

Tilskudd til bedrifter/tiltak i Grong		
Grong videregående skole	Gründercamp 2019	20 000
Grong kommune	Prosjekt «Lokaler i Grong»	75 320
Øyheim invest AS	Forprosjekt	31 400
IB jd Anti Silba Siida	Forprosjekt	18 000
Grong videregående skole	Gründercamp 2020	23 000
Namsen Laksakvarium	Forprosjekt	45 000

Tilskudd til fellestiltak for Indre Namdal		
Namdalshagen	Næringshageprogrammet	100 000
Namdalshagen	Trainee-ordning	50 000
Midtre Namdal samkommune	Grønne perler i landbruket	40 000
Norsk revyfestival	Samarbeidsprosjekt	100 000
Skogmo industripark	Skogmo 2.0	25 000
Regionalt næringsfundsnettverk	Mineralprosjekt	100 000
Ungt entreprenørskap	Entreprenørsk. i skolen i IN	83 835

Næringsprisen 2019.

Næringsprisen for 2019 ble tildelt Friskgården AS. Prisen er et samarbeid mellom Grong næringsforening og Grong kommune, og prisen ble utdelt av Ann Jeanett Klinkenberg, leder i Grong næringsforening, Amund Lein i Namdal næringsforening og ordfører Borgny Grande på IN-messa.

Grong, 04.03.2020

Inger Helland

Rådgiver næring



Kostraanalyse

GRONG Kommune (5045)



Innledning

Det er som et vedlegg til årsmeldingen 2019 laget en svært enkel kostra analyse. Analysen er laget ved bruk av analyseverktøyet i budsjettssystemet Arena. Sammenligninger er nå kun gjort opp mot kostragruppe 3. Hvilke kommuner som er med i de ulike kostragruppene kan variere fra år til år. Oversikt over dette finnes på SSB. Det ligger en grundig vurdering av forhold som inntekspotensialet, utgiftsbehov, demografiske og geografiske forhold med mer som bakgrunn for hvilken kostragruppe kommunen blir lagt inn i. Det skal derfor være en bedre praksis å sammenligne seg med kostragruppen istede for med nærliggende kommuner.

Endring av kommunenummer har gjort sammenligning over år vanskeligere, det må gjøres en manuell jobb for å få ut kostratall som er sammenhengende for en lengre periode. Dette vil bedre seg etterhvert som årene går. Har nå laget en kort sammenligning av enkelte prioriteringstall for Grong kommune sette opp mot kostragruppe for de siste 2 år som et vedlegg til årsberetningen for 2019.

Det er viktig å merke seg at denne analysen er laget på bakgrunn av de kostratall som er rapportert inn pr. 15.02.2020 og som således kan inneholde enkelte feil (regnskapet er ikke revidert på dette tidspunktet). Det er videre heller ikke gjort noen vurdering av hvorvidt det kan foreligge feil i tidligere års tall. Det er heller ikke sette på årsaker til de ulike "avvikene" en vil få frem. Denne analysen er kun tenkt som et bakgrunnsmateriale for evt. nærmere undersøkelser av enkelte funn og som en indikator på prioritering mellom områder de to siste årene.

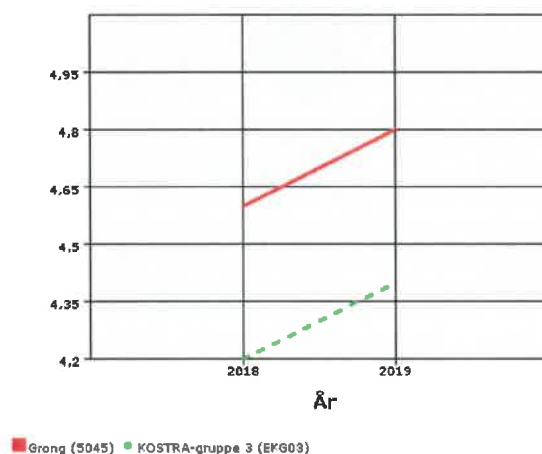
Utvalgte nøkkeltall for kultur (K) 2018 - 2019

Prioritering - Nøkkeltallet sier noe om hvordan kommunens frie inntekter er fordelt og hvor mye kommunen bruker på den enkelte tjenestene opp mot andre tjenester, i dette tilfellet kultur.

Kultur omhandler følgende funksjoner;

Funksjonene 231 Aktivitetstilbud barn og unge, 370 Bibliotek, 373 Kino, 375 Museer, 377 Kunstformidling, 380 Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg, 381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg, 383 Musikk og kulturskoler, 385 Andre kulturaktiviteter og tilskudd andre kulturbygg og 386 kommunale kulturbygg.

Netto driftsutgifter til kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)



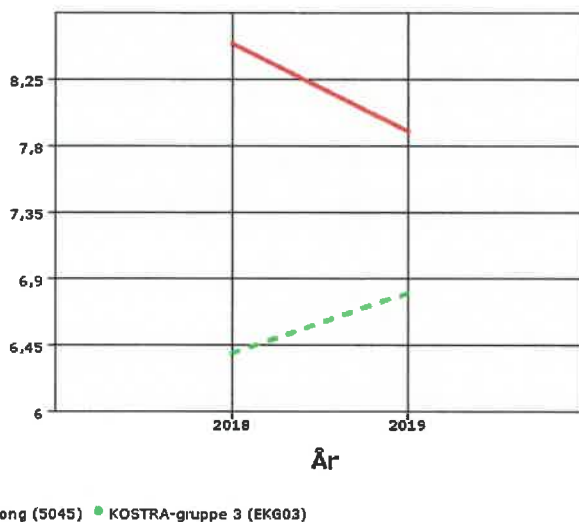
År	2018	2019
Grong (5045)	4,6	4,8
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	4,2	4,4

Utvalgte nøkkeltall for helse og omsorg 2018 - 2019

Prioritering - Nøkkeltallet sier noe om hvordan kommunens frie inntekter er fordelt og hvor mye kommunen bruker på den enkelte tjenestene opp mot andre tjenester, i dette tilfellet kommunehelsetjenesten.

Netto driftsutgifter til følgende KOSTRA-funksjoner: 232 Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste, 233 Annet forebyggende helsearbeid, 234 Aktiviserings- og servicetjenester overfor eldre og personer med funksjonsnedsettelse, 241 Diagnose, behandling, re-/habilitering

Netto driftsutgifter til kommunehelsetjenesten i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (prosent)

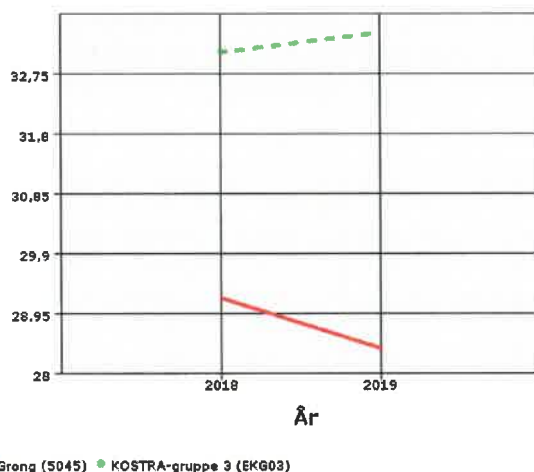


År	2018	2019
Grong (5045)	8,5	7,9
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	6,4	6,8

Prioritering - Nøkkeltallet sier noe om hvordan kommunens frie inntekter er fordelt og hvor mye kommunen bruker på den enkelte tjenestene opp mot andre tjenester, i dette tilfellet omsorgstjenester.

KOSTRA-funksjoner: 234 Aktiviserings- og servicetjenester overfor eldre og personer med funksjonsnedsettelse, 253 Helse- og omsorgstjenester i institusjon, 254 Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende, 256 Akutthjelp helse- og omsorgstjenester, 261 Institusjonslokaler.

Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (prosent)



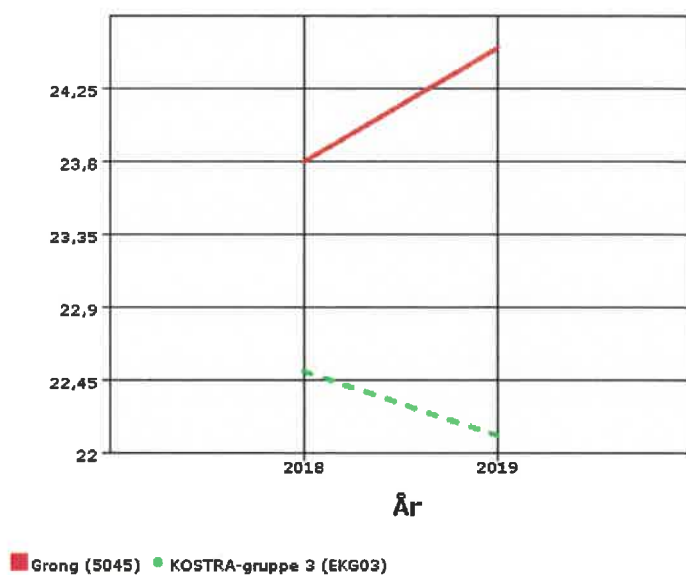
År	2018	2019
Grong (5045)	29,2	28,4
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	33,1	33,4

Utvalgte nøkkeltall for grunnskole 2018 - 2019

Prioritering - Nøkkeltallet sier noe om hvordan kommunens frie inntekter er fordelt og hvor mye kommunen bruker på den enkelte tjenestene opp mot andre tjenester, i dette tilfelle grunnskolesektoren.

KOSTRA-funksjoner: 202 Grunnskole, 215 Sfo, 222 skolelokaler og 223 skoleskyss

Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), i prosent av samlede netto driftsutgifter (prosent)



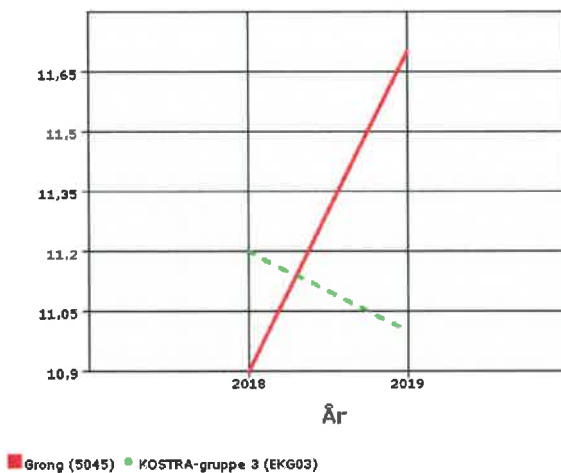
År	2018	2019
Grong (5045)	23,8	24,5
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	22,5	22,1

Utvalgte nøkkeltal for barnehager 2018 - 2019

Prioritering - Nøkkeltallet sier noe om hvordan kommunens frie inntekter er fordelt og hvor mye kommunen bruker på den enkelte tjenestene opp mot andre tjenester, i dette tilfellet barnehage.

Indikatoren viser kommunens netto driftsutgifter til barnehagesektoren (funksjonene 201 Barnehage, 211 Styrket tilbud til førskolebarn og 221 Barnehagelokaler og skyss)

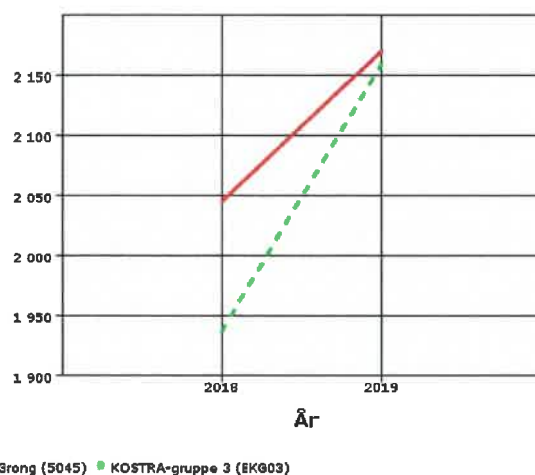
Netto driftsutgifter barnehager i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)



År	2018	2019
Grong (5045)	10,9	11,7
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	11,2	11

Utvalgte nøkkeltall for samferdsel 2018 - 2019

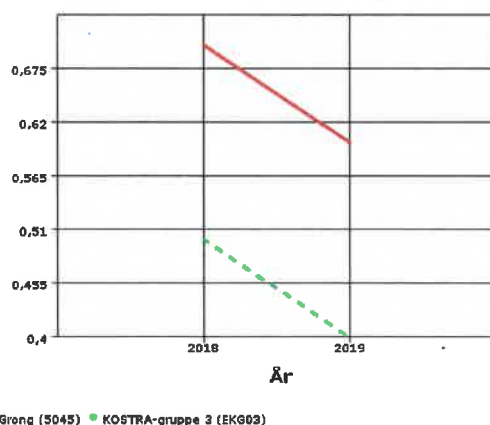
Netto driftsutgifter til kommunale veier og gater per innbygger (kr)



År	2018	2019
Grong (5045)	2 045	2 170
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	1 937	2 159

Utvalgte nøkkeltall landbruk 2018 - 2019

Netto driftsutgifter til landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling i prosent av totale netto driftsutgifter (prosent)

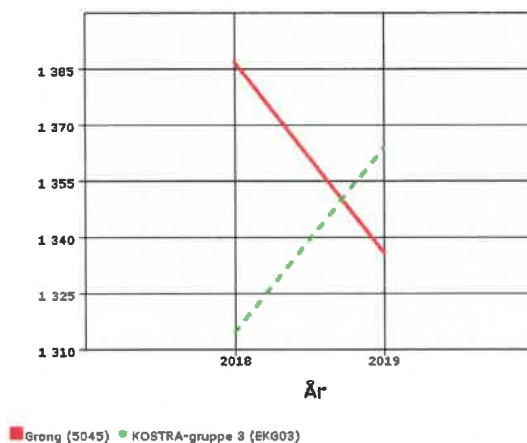


År	2018	2019
Grong (5045)	0,7	0,6
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	0,5	0,4

Utvalgte nøkkeltall - Brann- og ulykkesvern 2018 – 2019

Dette gjelder utgifter til funksjon 338 er forebygging av branner og andre ulykker og funksjon 339 er beredskap mot branner og andre ulykker.

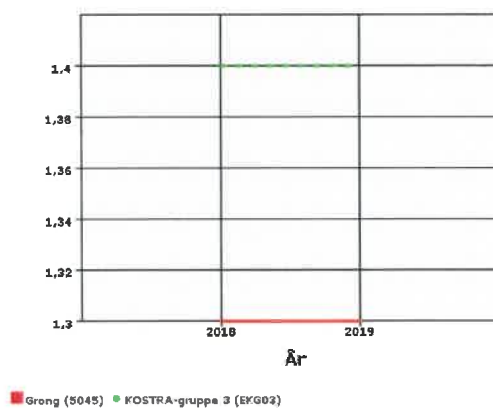
Netto driftsutgifter til funksjon 338 og 339 pr. innbygger (kr)



År	2018	2019
Grong (5045)	1 387	1 336
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	1 315	1 364

Utvalgte nøkkeltall kirke 2018 - 2019

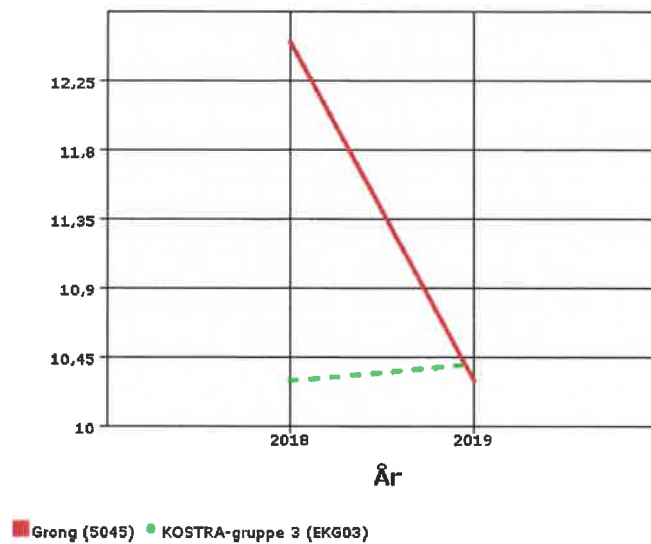
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 i prosent av samlede netto driftsutgifter (prosent)



År	2018	2019
Grong (5045)	1,3	1,3
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	1,4	1,4

Utvalgte nøkkeltall eiendomsforvaltning 2018 - 2019

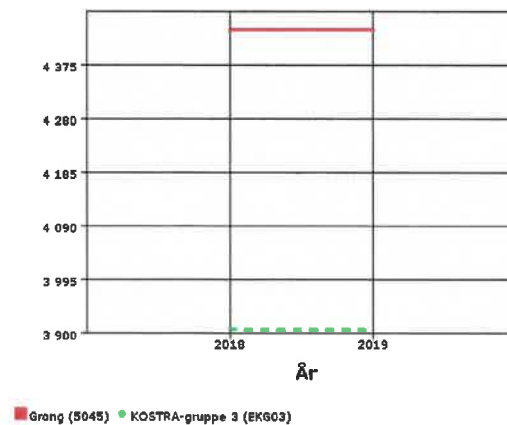
Netto driftsutgifter til eiendomsforvaltning i prosent av samlede driftsutgifter (prosent)



År	2018	2019
Grong (5045)	12,5	10,3
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	10,3	10,4

Utvalgte nøkkeltall for kommunalt avløp 2018 - 2019

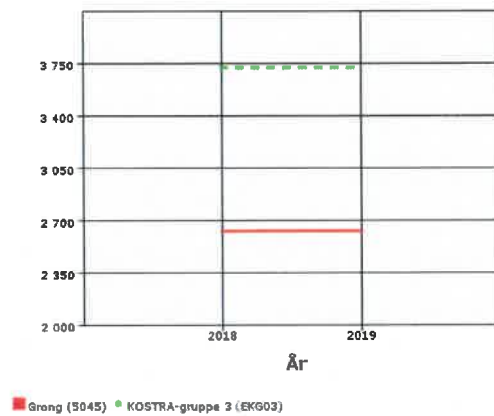
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)



År	2018	2019
Grong (5045)	4 438	4 438
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	3 908	3 908

Utvalgte nøkkeltall for kommunalt drikkevann 2018- 2019

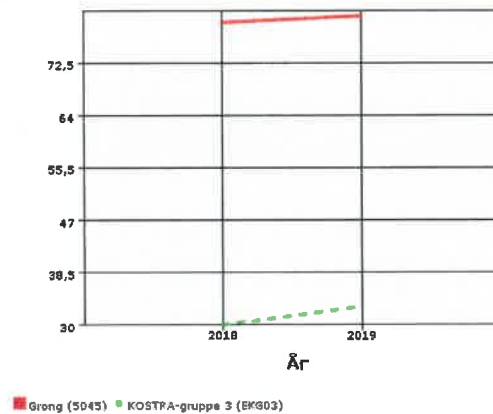
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)



År	2018	2019
Grong (5045)	2 631	2 631
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	3 722	3 722

Utvalgte nøkkeltall for Kommunale boliger 2018 - 2019

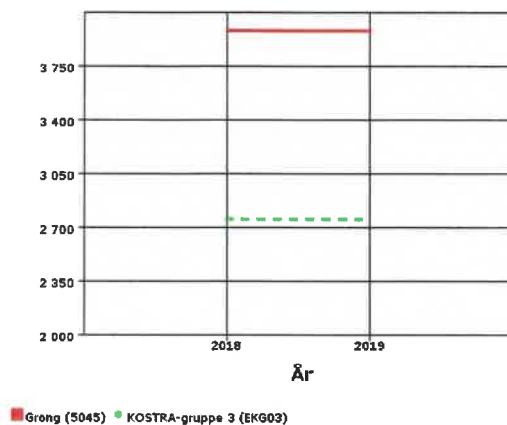
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (antall)



År	2018	2019
Grong (5045)	79	80
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	30	33

Utvalgte nøkkeltall for avfall og renovasjon 2018 - 2019

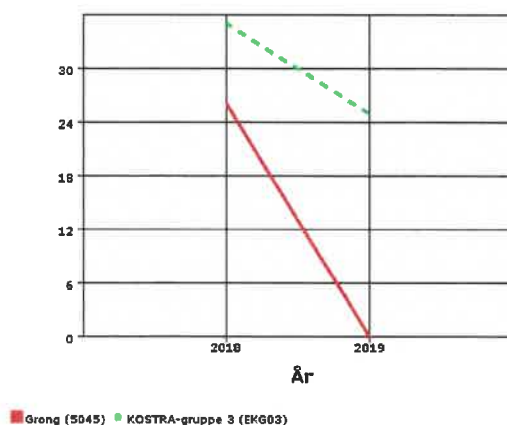
Årsgebyr for avfallstjenesten - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)



År	2018	2019
Grong (5045)	3 980	3 980
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	2 759	2 759

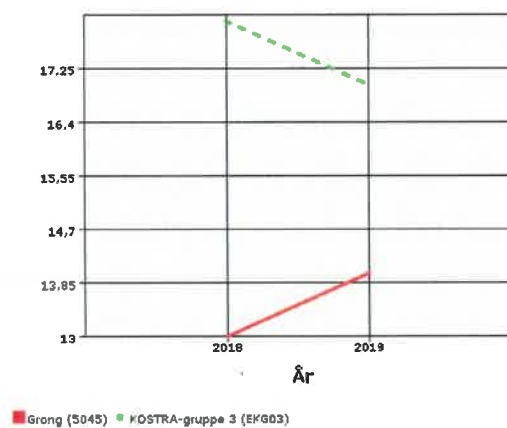
Utvalgte nøkkeltall for plan-, byggesak og miljøområdet i KOSTRA 2018 - 2019

Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med 12 ukers frist (dager)



År	2018	2019
Grong (5045)	26	0
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	35	25

Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med 3 ukers frist (dager)



År	2018	2019
Grong (5045)	13	14
KOSTRA-gruppe 3 (EKG03)	18	17