



GRONG[®] kommune

KRAFT I ELVER OG FOLK

ÅRSBERETNING 2021



Det nye svømmebassenget på Kuben

INNHOLDSFORTEGNELSE

1	DEL 1. Årsberetningen 2021	4
1.1	Innledning.....	4
1.2	Regnskapsresultat Driftsregnskapet	4
1.2.1	Netto driftsresultat.....	4
1.2.2	Bevilgningsoversikt – drift Grong kommune.....	6
1.2.3	Detaljert oppstilling pkt. 6 i bevilgningsoversikt drift.	8
1.3	Økonomiske måltall vedtatt av kommunestyret i Grong.	10
1.3.1	Netto driftsresultat. Måltall 1,75%.....	10
1.3.2	Lånegjeld i prosent av driftsinntekter. Måltall ikke over 120%.....	12
1.3.3	Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene. Måltall 7,5%.	15
1.3.4	Arbeidskapital i prosent av driftsinntektene. Måltall 15%.....	16
1.4	Investeringsregnskapet	17
1.5	Balansen	18
1.6	Utfordringer.....	19
1.7	Likestilling – tilstandsrapport og tiltak	24
1.8	Etikk	27
1.9	Diskriminering	27
1.9.1	<i>Mangfold og likestilling</i>	27
1.9.2	<i>Seniorpolitikk</i>	27
1.10	Internkontroll.....	27
1.11	Avslutning.	31
2	DEL 2. Handlingsplaner, arbeidsgiverpolitikk, årsberetninger for rammeområdene	32
2.1	Utviklingstiltak for Grong kommune.....	32
2.1.1	Utviklingstiltak rammeområdet for oppvekst og familie.	33
2.1.2	Utviklingstiltak rammeområdet for helse, omsorg og velferd:	36
2.1.3	Utviklingstiltak rammeområdet næring, miljø, jordbruk, skogbruk, kultur, teknisk, brann- og redning, kulturskole og ungdomsklubb;.....	38
2.2	Arbeidsgiverpolitikk.....	44
2.3	Helse-, miljø og sikkerhetsarbeid.....	44
2.4	ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 1 – ADMINISTRASJON OG FELLESGIFTER	47
2.4.1	Økonomi:.....	47
2.4.2	Helse- miljø og sikkerhet:	48
2.4.3	Generelle kommentarer til driftsåret.	48
2.4.4	Tilsyn med tiltak og internkontroll.....	48
2.5	ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 2 – OPPVEKST OG FAMILIE	49

2.5.1	Økonomi:.....	49
2.5.2	Helse- miljø og sikkerhet:	51
2.5.3	Generelle kommentarer til driftsåret.	52
2.5.4	Tilsyn med tiltak og internkontroll.....	54
2.6	ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 3 – HELSE OG OMSORG.....	56
2.6.1	Økonomi:.....	56
2.6.2	Helse- miljø og sikkerhet:	57
2.6.3	Generelle kommentarer til driftsåret.	58
2.6.4	Tilsyn med tiltak og internkontroll.....	62
2.7	ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 4 – NÆRING, MILJØ, LANDBRUK, TEKNISK, KULTUR OG NAMDAL BRANN- OG REDNINGSVESEN.....	64
2.6.5	Økonomi:.....	64
2.6.6	Helse- miljø og sikkerhet:	71
2.6.7	Generelle kommentarer til driftsåret.	71
2.6.8	Tilsyn med tiltak og internkontroll.....	71
2.7	KIRKEFORMÅL (RAMMEOMRÅDE 5).....	72
2.8	ÅRSBERETNING 2019. RAMMEOMRÅDE 6 – POLITISK STYRING, KONTROLL, FELLESGIFTER.....	73
2.9	SÆRREGNSKAP	75
	(DRIFTSREGNSKAPETS RAMMEOMRÅDE 7).....	75
3	DEL 3. Andre generelle kommentarer	79
3.1	Grafisk oversikt over sentrale inntektsposter regnskap 2021.....	79
3.2	Grafisk oversikt over fordeling mellom rammeområder, samt enkelte utgiftsposter regnskap 2021.	80
3.3	Totale personalkostnader (lønn og sosiale utgifter minus sykelønnsrefusjon)	81
3.4	FONDSoVERSIKT	82
3.5	PENSJON OG PREMIEAVVIK.	85
3.6	FINANSRAPPORTERING 31.12.2021	86
	VEDLEGG 1. Årsrapport næringsfond Grong kommune 2021.	88
	VEDLEGG 2. Kostratall 2021.	88

1 DEL 1. Årsberetningen 2021

1.1 Innledning

I likhet med foregående år består årsberetning 2021 av den obligatoriske årsberetningen, samt mer utfyllende informasjon fra det enkelte rammeområdet. Dette omhandler både 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 legger ved en enkel KOSTRA rapport som viser tall for 2018 – 2021, sammenlignet med KOSTRA gruppa og noen kjente nabokommuner.

Dette dokumentet er kommunedirektørens redegjørelse for kommunens virksomhet gjennom året. Denne må sees i sammenheng med det obligatoriske regnskapet inkl. noter.

1.2 Regnskapsresultat Driftsregnskapet

Regnskapsreglene er endret i ny kommunelov. Regelverket er endret slik at en avsetter til fond eller bruker av fond til resultatet er i balanse. Det lages så en oversikt som viser netto driftsresultat, avsetninger og bruk av fond i hht budsjett, for så å vise strykninger for å oppnå balanse i resultatet. Nærmere analyse av overskuddet vil fremkomme videre i dette dokumentet. Kommunalsjefene har også i 2021 hatt mulighet til å saldere budsjettene innenfor eget rammeområdet ved å avsette beløp til «reservert tilleggsbevilgning» på eget området i løpet av året. Tilbakemeldingen på denne tankegangen er svært positiv, det kjennes tryggere å regulere når en vet at midlene ligger på rammeområdet.

I opprinnelig budsjett for 2021 så forventet en å oppnå balanse ved å bruke 9,1 millioner av fond. Ved siste regulering før jul ble bruken av fond redusert til 5,7 millioner. Endelig regnskapsresultat viser bruk på 6,2 millioner for å få balanse mellom inntekter og utgifter. Selve drifta har altså bedret seg med nesten 3 millioner i løpet av året.

1.2.1 Netto driftsresultat.

Summen av alle kommunens driftsinntekter minus alle driftsutgifter, samt renteinntekter, mottatt utbytte, renteutgifter og avdrag gir netto driftsresultat. Regnskap 2021 viser et negativt resultat på i overkant av 4 millioner. For å komme frem til et mer reelt resultat må en her gjøre enkelte korreksjoner;

1. Kommunene mottar en del øremerkede tilskudd hvert år. Disse tilskuddene inntektsføres det året de mottas, men utgiftene til prosjektet kan ofte påløpe senere driftsår. Periodiseringen av dette skjer gjennom bruk og avsetning til bundne fond, noe som ikke blir fanget opp i netto driftsresultat. I regnskapet for 2021 så avsettes det netto kr 2,2 millioner til bunden fond. Dette inkl. utbytte fra NTE. For å få et mer reelt netto driftsresultat så må det korrigeres for dette beløpet.
2. Corona har også påvirket regnskapsresultatet i stor grad. Her er en oversikt over utbetalte midler sett opp mot ekstrautgifter rapportert for 2021.

Mottatte corona midler via rammetilskudd	kr 4.085.000,-
To tildelinger fra statsforvalter	kr 1.750.000,-
SUM tilskudd	kr 5.835.000,-
Rapporterte ekstrautgifter inkl. tapte inntekter	kr 5.063.000,-

I tillegg til disse rapporterte utgiftene så er det nok en del utgifter som ikke har blitt ført i coronaregnskapet. En kan vel anslå at kommunen har fått dekket sine ekstra utgifter i 2021 også.

Korrigert driftsresultat når en tar høyde for bundne fond (tilskudd som er bundet opp mot spesielle prosjekter og som ikke kan brukes fritt) er som følger;

Negativt netto driftsresultat jfr. regnskapet	4.003.161,-
Korrigert bunden fond	2.243.933,-
Korrigert negativt netto driftsresultat	6.247.094,-

Ordinær drift i 2021 viser i realiteten et underskudd og bruk av fond på 6,2 millioner. Dvs. vi bruker mer i driftsutgifter, renter og avdrag enn hva vi får inn som inntekter til ordinære drift.

1.2.2 Bevilgningsoversikt – drift Grong kommune
(tall i 1000)

Beskrivelse	Regnskap 2021	Budsjett 2021 rev	Budsjett 2021 oppr	Regnskap 2020
Rammetilskudd	-117 140 664	-113 095 000	-108 986 000	-112 818 167
Inntekts- og formuesskatt	-62 438 661	-62 143 000	-60 331 000	-55 357 629
Eiendomsskatt	-14 247 246	-14 084 000	-12 904 000	-14 039 048
Andre generelle driftsinntekter	-21 526 277	-21 797 000	-23 063 000	-27 310 823
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-215 352 848	-211 119 000	-205 284 000	-209 525 667
Sum bevilgninger drift, netto	198 846 985	195 455 000	193 281 000	187 457 946
Avskrivninger	23 078 682	23 062 000	22 897 000	21 662 580
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER	221 925 667	218 517 000	216 178 000	209 120 526
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	6 572 819	7 398 000	10 894 000	-405 141
Renteinntekter	-1 090 627	-1 252 000	-1 369 000	-1 404 920
Utbytter	-2 346 181	-2 340 000	-2 700 000	-2 658 225
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler			0	
Renteutgifter	7 822 825	8 074 000	8 330 000	8 146 408
Avdrag på lån	16 123 008	16 117 000	16 758 000	15 923 709
NETTO FINANSUTGIFTER	20 509 025	20 599 000	21 019 000	20 006 973
Motpost avskrivninger	-23 078 682	-23 062 000	-22 897 000	-21 662 580
NETTO DRIFTSRESULTAT	4 003 161	4 935 000	9 016 000	-2 060 748
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Bruk av tidligere års mindreforbruk				-9 266 662
Overføring til investering	-	762 000	892 000	1 161 041
Avsetninger til bundne driftsfond	11 955 994	8 366 000	7 492 000	10 396 263
Bruk av bunden driftsfond	-9 712 061	-8 323 000	-8 275 000	-7 225 424
Avsetninger til disposisjonsfond				9 266 662
Bruk av disposisjonsfond	-6 247 094	-5 739 000	-9 125 000	-2 271 132
Dekning av tidligere års merforbruk				
SUM DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-4 003 161	-4 934 000	-9 016 000	2 060 748
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR				

Sum generelle driftsinntekter viser 4,3 million mer enn revidert budsjett. Dette gjelder i all hovedsak økte skatteinntekter inkl. inntektsutjevning.

Sum bevilgninger drift netto, kommenteres under punkt 1.2.3.

Avskrivninger. Disse har ingen resultateffekt i et kommunalt regnskap – avvik på de på utgiftssiden og inntektssiden.

Finansutgifter. Disse viser kun små avvik mellom budsjett og regnskap.

Netto avsetninger. Overføring til investering avviker med kr 761.000,- mellom regnskap og budsjett. Grong kommunes driftsregnskap viser et merforbruk når budsjettert bruk av frie midler er regnskapsført. Strykningsbestemmelsene i kommuneloven tilsier da at en ved merforbruk bla. skal stryke overføringer av midler fra drift til investering. Dette resulterer i at egenkapitalinnskudd KLP på 761.000,-, regnskapsført i investering, må finansieres av salgsinntekter fra boligsalg, istedenfor at de finansiers med driftsmidler slik vi opprinnelig budsjetterte.

Netto avsetning eller bruk av bunden fond viser en del avvik i forhold til budsjett. Når det gjelder bunden midler så må de brukes eller avsettes i hht formålet med tilskuddet uavhengig av hva som er budsjettert. Avvik vil da oppstå på disse postene. Det er for eksempel mottatt flere tilskudd som ikke har blitt benyttet i 2021, som således måtte avsettes til fond. Flere av disse er ikke budsjettert bla. Næringsfondsmidler på 1.375'.

Netto avsetning og bruk av disposisjonsfond. For å få regnskapet i balanse i 2021 ble det ved siste budsjettregulering vedtatt at det skulle brukes 5,7 millioner av fond for å oppnå budsjettbalanse. Ved regnskapsavslutningen viste det seg at dette ikke var tilstrekkelig. Regnskapet viste et merforbruk på 1,3 millioner etter at budsjettert bruk av disposisjonsfond var ført. Kommunelovens strykningsbestemmelser trer da i kraft. Vi måtte derfor stryke overføring til investering, før vi kjørte regnskapet i null ved å benytte ytterligere kr 508' av fritt fond. Totalt bruk av fond ble dermed kr 6,2 millioner, en forbedring på 2,9 millioner fra opprinnelig budsjett.

1.2.3 Detaljert oppstilling pkt. 6 i bevilgningsoversikt drift.

(Tall i 1000)

	Regnskap 2021	Budsjett 2021 rev	Budsjett 2021 oppr	Regnskap 2020
Sum bevilgninger drift, netto	198 846 985	195 454 000	193 281 000	187 457 946
1 Administrasjon og fellesutgifter	12 006 126	11 900 000	11 699 000	10 798 664
Netto avsetning/bruk frie fond				
Netto avsetning/bruk bunden fond	136 029	140 000	-60 000	-176
Renter og avdrag	843			2 610
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>12 142 998</i>	<i>12 040 000</i>	<i>11 639 000</i>	<i>10 801 098</i>
2 Oppvekst og familie	90 130 588	85 809 000	83 777 000	78 532 817
Netto avsetning/bruk frie fond				
Netto avsetning/bruk bunden fond	-65 522	-111 000	-77 000	-203 312
Renter og avdrag	208			
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>90 065 274</i>	<i>85 698 000</i>	<i>83 700 000</i>	<i>78 329 505</i>
3 Helse og omsorg	77 195 618	77 287 000	77 094 000	78 556 553
Netto avsetning/bruk frie fond				
Netto avsetning/bruk bunden fond	2 117 655	925 000	-320 000	331 453
Renter og avdrag				5
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>79 313 273</i>	<i>78 212 000</i>	<i>76 774 000</i>	<i>78 888 011</i>
4 Kultur, næring og utvikling	26 328 082	26 963 000	19 358 000	17 626 289
Netto avsetning/bruk frie fond	-90 000			-121 443
Netto avsetning/bruk bunden fond	-2 449 204	-2 217 000	-1 920 000	-280 028
Avskrivninger	-30 066	-30 000		-15 872
Renter og avdrag	4			
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>23 758 816</i>	<i>24 716 000</i>	<i>17 438 000</i>	<i>17 208 946</i>
5 Kirkeformål	2 521 000	2 521 000	2 621 000	2 650 600
6 Politisk styring, kontroll fellesutgifter	-10 109 072	-9 657 000	-1 220 000	723 541
7 Særregnskap	-81 703	-91 000	-86 000	186 369
Netto avsetning/bruk frie fond				
Netto avsetning/bruk bunden fond	-191 987	-176 000	-176 000	-450 146
Avskrivninger	30 066	30 000		15 872
Renter og avdrag	243 624	262 000	262 000	247 905
<i>Rammeområdets nettoutgifter</i>	<i>0</i>	<i>25 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
8 Rammetilskudd, kons.kraft, eiendomsskatt*	856 346	722 000	38 000	-1 616 886

Dette skjemaet viser resultat pr. rammeområdet. Mer utfyllende kommentarer gis under hvert rammeområde. Sum øverste linje viser et avvik på kr 3,4 millioner. Det er tilsvarende avvik som fremkommer på linje 6. i bevilgningsoversikt drift.

Rammeområdet 1: Området viser et overforbruk inkl. netto fond på kr 103'. Dette skyldes regnskapsførte avsetninger til tap på fordringer på kr 125'. Hver år gjennomgås alle kommunens fordringer og det avsettes til tap et beløp ut fra forsiktighetsprinsippet. Pengene er pr. dags dato ikke tapt, men fordringene er svært usikre. Det står samlet kr 409' som usikre fordringer på en balansekonto. Endringene fra år til år føres på ramme 1 selv

om de usikre fordringene kan gjelde både husleie, kom.avgifter, barnehager osv. Denne avsetningen var ikke budsjettert og ga dermed et avvik på ramme 1.

Rammeområde 2: Området viser et merforbruk inkl. netto fond på kr 4.367'. Størst overskridelse er det på GBU som har brukt kr 3,2 millioner mer enn budsjettert. Det er i tillegg benyttet kr 705' mer på økonomisk sosialhjelp, samt 2,3 millioner mer på barnevern enn budsjettert. Både Gbu og barnevern er i tillegg tilført midler i løpet av året. Områdene fosterheims plasserte barn i andre kommuner, undervisning Harran, samt drift Rønningen barnehage viser de største innsparingene. Nesten 2 millioner av avviket ved GBU skyldes mer utgifter på lønn, i tillegg er det kommet inn mindre refusjon sykepenger og fødselspenger enn budsjettert. Når det gjelder sosialhjelp så er utbetalingene til tilskudd livsopphold og boutgifter, samt sosiallån blitt større enn budsjettert. Når det gjelder barnevern så har Grong kommune jfr. fordeling etter tidsforbruk, måtte ta en større andel av de totale utgiftene til drift av Indre Namdal barnevern. I tillegg ser vi at det sprekker på budsjetterte utgifter til lønn og utgiftsdekning fosterheimer, kjøp fra bufetat og advokatbistand.

Rammeområde 3: Området viser et overforbruk inkl. netto fond på kr 1.101'. Den største overskridelsen ligger på legekantoret på kr 1,2 mill. I tillegg viser hjemmesykepleien en overskridelse på nesten kr 700'. Sykeheimen og dialyse avd. gir en innsparing på 600'. Alle disse tre ansvarene må sees i sammenheng. I tillegg viser avdeling for funksjonshemmede en innsparing på kr 634'. Legekantoret har hatt utfordringer med sykefravær noe som gjenspeiler seg i overskridelse på vikarlønn sykdom, samt større utgifter til innleie av leger fra byrå enn budsjettert. Merforbruket på hjemmesykepleien fordeler seg på flere poster, mens timelønn faststillinger gir det største avviket.

Rammeområde 4: Området viser en innsparing inkl. netto fond på kr 957'. De største innsparingene har vi på forvaltningsutgifter eiendommer, eiendomsdrift kommunehuset og Kuben. Utover dette så viser en flere ansvar både mindre innsparinger, mens andre viser mindre overforbruk. Områdene kart og deling samt byggesaksbehandling viste pluss i årets regnskap. I om at dette er selvkostområder ble overskuddet avsatt til selvkostfond, for senere år.

Rammeområde 6. Politisk styring og kontroll: Området viser en merinntekt på kr 452'. Dette gjelder i hovedsak mindre utgifter til møter formannskapet, mindre utgifter kontrollutvalget, samt mindre utgifter til leasing bil, pensjon mm. på ansvaret for ordføreren.

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 2020: (Beløp i hele 1000 kr)

Økonomisk oversikt	Regnskap 2021	Revidert budsjett 2021	Oppr budsjett 2021	Regnskap 2020
Sum driftsinntekter	-350 261	-339 282	-332 757	-341 323
Sum driftsutgifter	356 834	345 522	343 651	340 917
A. Brutto driftsresultat	6 573	6 240	10 894	-405
Sum eksterne finansinntekter (renteinntekter og mottatte avdrag)	-3 436	-3 592	-4 069	-4 063
Sum eksterne finansutgifter (renter, avdrag, utlån)	23 946	24 191	25 088	24 070
B. Resultat eksterne finanstransaksjoner	20 509	20 599	21 019	20 007
C. Motpost avskrivninger	-23 078	-21 905	-22 897	-21 663
D. Netto driftsresultat (A+B+C)	4 003	4 934	9 016	-2 061
Netto driftsresultat i prosent av sum driftsinntekter:	-1,14%	-1,45%	-2,71 %	0,6%
E. Bruk av avsetninger (tidligere overskudd og fond)	-15 959	-14 062	-17 400	-9 267
F. Sum avsetninger, inkl. overført til inv.regnskapet	11 956	9 128	8 384	11 328

Teknisk beregningsutvalgs anbefaling for netto driftsresultat er 1,75% for kommuner.

Det er dette resultatmålet som best uttrykker utviklingen i kommunenes økonomi over tid. Som en ser av tabellen ovenfor så ligger Grong kommunen på -1,14 % for 2021 noe som er langt under måltallet.

I opprinnelig budsjett for 2021 lå det an til en prosent på -2,71 % og i regulert budsjett -1,45% Regnskapet viser at vi har økt både inntektene og utgiftene sett i forhold til revidert budsjett.

Økte inntekter gjelder i all hovedsak økte skatteinntekter inkl. utjevning. I tillegg er det mottatt mer i overføringer og tilskudd fra andre. Dette gjelder i hovedsak ikke budsjetterte spillemidler som skal utbetales til andre, utbetalinger til næringsfondet som ikke er budsjettert og flere ulike tilskudd som ikke er budsjettert. Deler av disse tilskuddene er avsatt til bunden fond for bruk senere år.

Økte utgifter fordeler seg som følger;

Lønn inkl sosiale utgifter – merforbruk på 4,8 millioner. Av et totalt budsjett på 207.000.000 så er dette et avvik på 2,3 %. En ser at det på enkelte store ansvar så er avviket mellom regnskap og revidert budsjett på opp mot 12% når en også tar hensyn til sykelønn og fødselspenge refusjoner. Dette er et for stort avvik.

Kjøp av varer og tjenester, viser et overforbruk på 3,5 mill. Avviket gjelder i all hovedsak;

*Større utgifter barnevern 1,5'

*Større utgifter legekantoret ca 800.000,-. En stor andel av dette gjelder innleie vikarer.

*Større utg. enn budsjettert på selvkostområdene på kr 826'. Dette påvirker ikke resultatet.

*Større utg. enn budsjettert på kommunale veier med kr 285'.

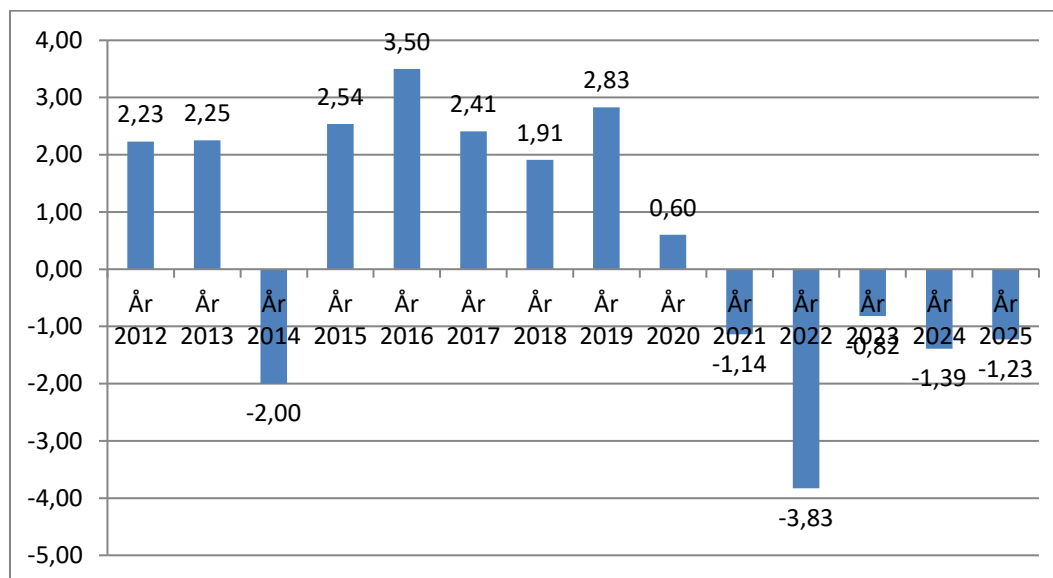
Ellers er det det mindre avvik som går både til pluss og til minus på alle ansvar.

Overføringer til andre, viser en overskridelse på 1,8 millioner. I all hovedsak gjelder videre utbetalinger av spillemidler og utbetalinger fra næringsfondet som ikke er budsjettet.

Nærmere kommentarer til dette gis under det enkelte rammeområdet under del to – Årsberetninger for rammeområdene.

Netto driftsresultat ble negativt på kr 4 millioner.

Netto driftsresultat har de senere årene utviklet seg slik, inkl. forventninger fremover jfr. økonomiplanen:



Kommunens måltall er satt til 1,75%, noen vi ikke klarte i 2021. Viktig å merke seg pkt 1.2.1 som beskriver et mer reelt netto driftsresultat. Hadde vi benyttet dette tallet hadde prosenten blitt på -1,78%

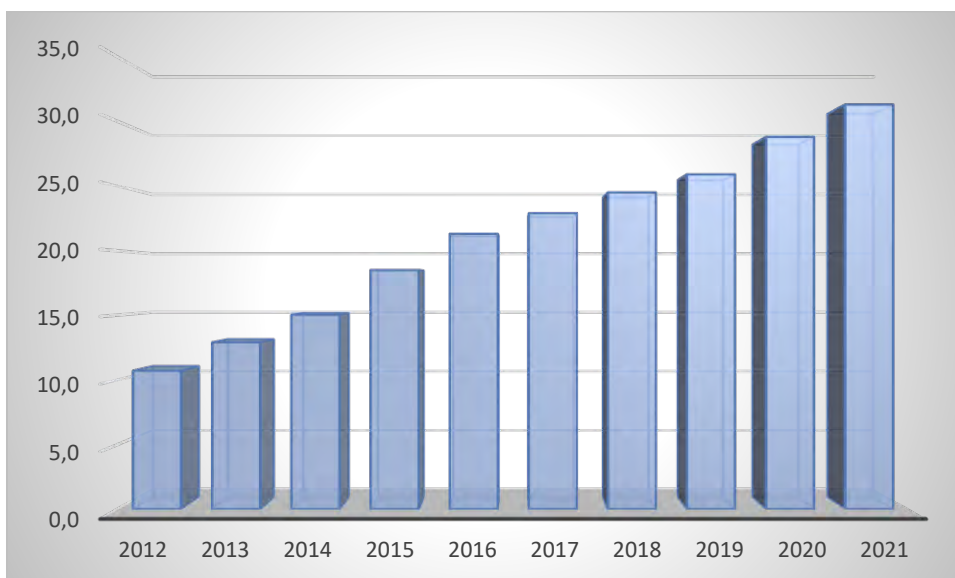
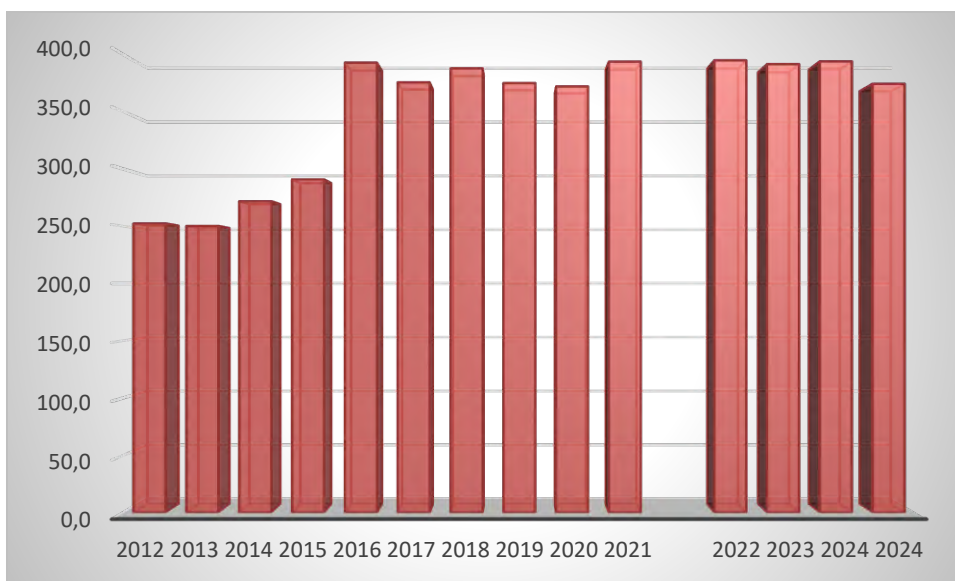
For å oppnå et resultat på 1,75% så skulle netto driftsresultat vært forbedret med omkring 10 millioner i regnskap 2021.

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

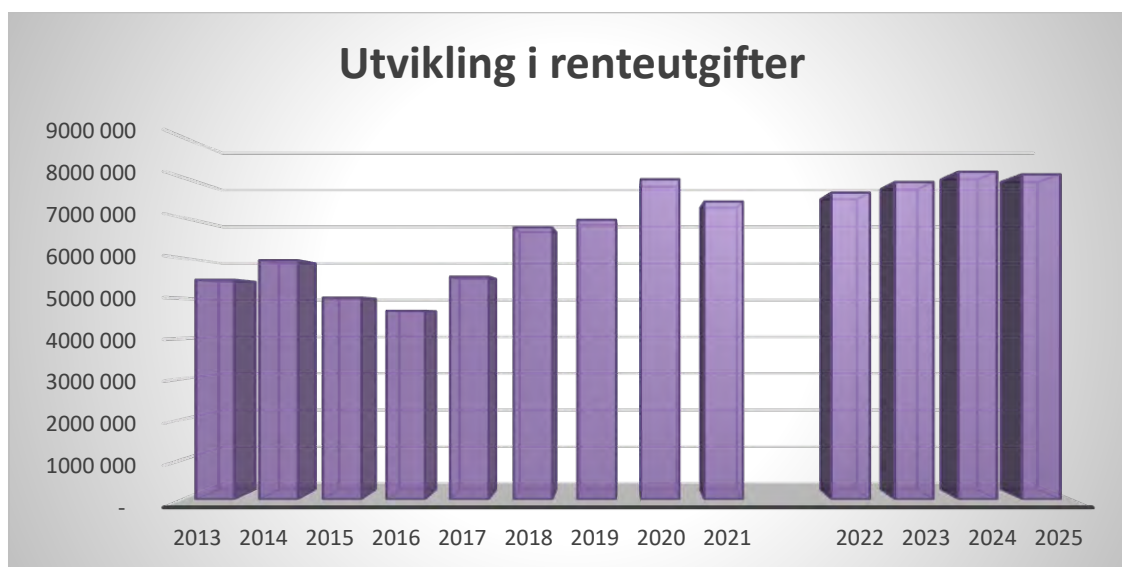
Utvikling i lånegjeld 2010 – 2021:

Kommunens lånegjeld har økt gjennom de siste årene, men viser en svak reduksjon fra 2011 til 2013, samt en reduksjon fra 2016 til 2017 i om 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. Låneopptaket for 2021 var høyere enn avdragsbetalings slik at lånegjelda øker fra 2020 til 2021. Det har totalt sett 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. I 2020 gjelder låneopptaket i all hovedsak Grong næringspark, mens låneopptaket i 2021 gjelder bla lån til bassenget, vannverk på Bjørgan og div. andre mindre tiltak.

Diagrammene nedenfor viser utviklingen, fordelt på "vanlige kommunale lån" og etableringslån for videre utlån. Utvikling i lånegjeld inneholder også gjeldsutvikling fremover jfr. økonomiplanen.



Utvikling i ordinære renter og avdrag i perioden 2012-2021, inkl. budsjetterte avdrag i perioden 2022 – 2025:
 Kommunens (brutto) utgifter til renter og avdrag på lån har de siste årene utviklet seg slik for kommunens ordinære lånegjeld. Innlån til videreutlån er holdt utenfor. I tillegg er renter og avdrag som dekkes av NTE midler holdt utenfor i perioden (2021 – 2025).



Minimumsavdrag

Kommunelovens § 14-18 sier som følger; Kommunen skal betale årlige avdrag som samlet skal være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler.

Beregningen gjøres ved hjelp av følgende formel:

$$\frac{\text{Sum årets avskrivninger} \times \text{Lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret}}{\text{Bokførte avskrivbare anleggsmidler pr. 1/1 i regnskapsåret}}$$

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2021	2020
Sum avskrivninger i året	21 905 499	21 662 580
Sum lånegjeld pr 1.1.	372 077 274	376 815 708
Avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1	551 614 959	554 743 461
Beregnet minimumsavdrag	14 775 775	14 714 550
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	16 123 008	15 923 709
Avvik	1 347 233	1 209 159

Vi har for både 2020 og 2021 betalt mer i avdrag enn hva lovens minimumskrav tilsier.

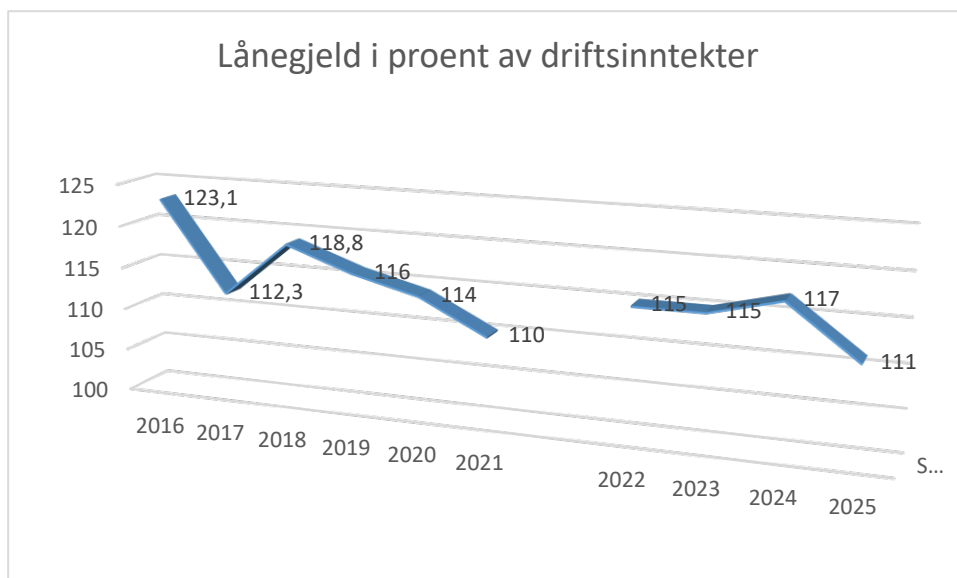
Hvilke investeringer er det tatt opp lån til?

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 objektenes levetid, som til en viss grad er sammenlignbart med lånenes løpetid

Tabellen nedenfor er utarbeidet med basis i avskrivninger som vil bli utgiftsført i 2021, og som fanger opp de regnskapsførte beløp til investeringer i 2020.

	Avskrivning	%	Lån fordelt i kronebeløp
Lån div IKT utstyr	553 407,00	2,5	9 942 512
Lån VAR områdene	2 926 106,00	13,4	52 570 430
Lån Utleieboliger	1 283 299,00	5,9	23 055 754
Lån Skoler og barnehager	5 134 469,00	23,4	92 245 887
Lån Omsorgsboliger	1 188 135,00	5,4	21 346 037
Lån Sykeheim	2 434 798,00	11,1	43 743 589
Lån kommunehuset	1 366 472,00	6,2	24 550 040
Lån Gronghall og andre kultur og idrettsanlegg inkl KUBEN	2 867 043,00	13,1	51 509 304
Lån Utleieboliger enslige mindreårige	487 952,00	2,2	8 766 547
Lån vei, grønt, gatelys	1 293 354,00	5,9	23 236 402
Lån fjernvarme	714 326,00	3,3	12 833 583
Lån leiligheter funksjonsh	315 600,00	1,4	5 670 071
Lån brannvesen	585 710,00	2,7	10 522 868
Lån Bjørgan	299 919,00	1,4	5 388 346
Diverse	454 909,00	2,1	8 172 897
	21 905 499,00	100	393 554 266

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 2021. Med planlagte investeringer jfr. Økonomiplanene så ser vi holder oss innenfor måltallet i hele perioden.



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

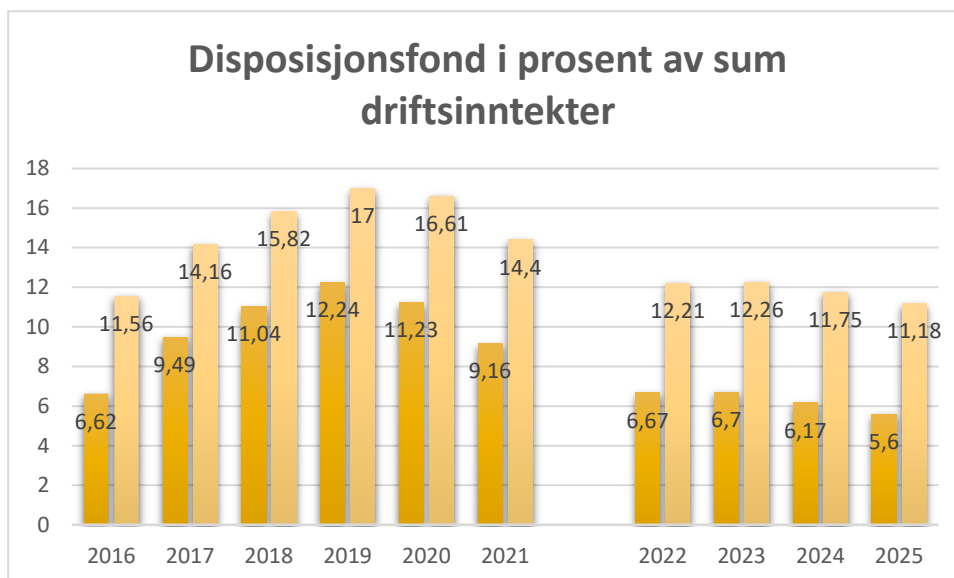
Kommunen har ulike typer fond. Vi har fond som tilhører drift og vi har fond som tilhører investering. Vi har fond som er bundet opp mot bestemte formål og vi har fond som er frie og kan benyttes til hva enn kommunestyret måtte ønske.

Fondsoversikt.

Fond	01.01.2021	Avsetning	Bruk	31.12.2021
Bundne driftsfond	21 384 051	11 955 994	9 712 061	23 627 984
*50% andel Nte fond	3 303 695	1 165 963	750 700	3 718 958
*30% andel Nte fond	2 063 817	699 578		2 763 395
*NTE fiskefond	1 000 000			1 000 000
*Bjørgan løypefond	140 000	310 000		460 000
Ubundet investeringsfond	137 465	1 762 698		1 900 163
Bundet investeringsfond	1 025 643	729 191	1 025 643	729 191
Ubunden driftsfond;				
Disposisjonsfond	26 532 511		6 157 094	20 375 417
Småskadefond	100 000			100 000
Rentereguleringsfond	2 565 156			2 565 156
Pensjons - likviditetsfond	18 353 743			18 353 743
Landbruksfond	45			45
Disposisjonsfond - flyktninger	5 594 000			5 594 000
Gusli skog fondet	280 000		90 000	190 000

Kommunens bunden driftsfond på 23,6 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. Vi har også bunden investeringsfond som består av avsatte midler som skal benyttes til nedbetaling av gjeld.

Utvikling i disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter 2016 – 2021 inkl. forventning jfr. Økonomiplan 2022 – 2025.



Mørk gult er fond uten pensjonsfondet (premieavviksfondet som vi selv har «merket som bundet»). Lys gult er disposisjonsfond inkl. pensjonsfondet.

Det frie disposisjonsfondet har det siste året blitt redusert. Dette er ved utgangen av 2021 på kr 47,2 millioner (holder da avvikling 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 28,8 millioner.

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 godt over 8% når vi inkluderer premieavviksfondet. **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%.

Arbeidskapital er definert som omløpsmidler (kasse, bank, kortsiktige fordringer) minus kortsiktig gjeld. Premieavviket holdes også utenfor. Arbeidskapitalen utgjør kr 91,8 mill i 2021 og er på 18,18 % sett i forhold til driftsinntekter. Dette er en nedgang på 2,46% fra i fjor.

1.4 Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet viser balanse i 2021.

(tall i 1000)

	Regnskap 2021	Budsjett 2021 revidert	Avvik regnskap/bud sjett
Investeringer i varige driftsmidler	49 111	42 594	6 517
Tilskudd til andres investeringer	215		215
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	762	762	0
Utlån av egne midler			0
Avdrag på lån	2 579	2 579	
Sum investeringsutgifter	52 667	45 935	6 732
Kompensasjon for merverdiavgift	-7 922	-7 916	-6
Tilskudd fra andre	-8 525	-2 430	-6 095
Salg av varige driftsmidler	-2 844	-2 661	-183
Salg av finansielle anleggsmidler	-246	-246	0
Utdeling fra selskaper			
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-52	-51	-1
Bruk av lån	-33 821	-33 821	0
Sum investeringsinntekter	-53 410	-47 125	-6 285
Videreutlån	4 745	4 500	245
Bruk av lån til videreutlån	-4 745	-4 500	-245
Avdrag på lån til videreutlån	1 832	1 250	582
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 561	-1 250	-1311
Netto utgifter videreutlån	-729	0	-729
Overføring fra drift	0	-762	762
Avsetning til bundet investeringsfond	729		729
Bruk av bundne investeringsfond	-1 026	-179	-847
Avsetninger til ubundne investeringsfond	1 769	2 131	-362
Dekning av tidligere års udekket beløp			0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	1 473	1 190	283

Investeringsregnskapet viser en del avvik mellom regnskapsførte utgifter og revidert budsjett for 2021 på enkelte prosjekt. Dette er vanskelig å treffe helt når investeringsprosjektene går over flere år.

Bruk av lån er ført i hht. til budsjett. Avviket når det gjelder tilskudd fra andre gjelder i all hovedsak regnskapsføring ved overtakelse av vann og kloakkanlegg i Biskoplia.

Avsetning til bunden investeringsfond gjelder mottatte ekstraordinære avdrag videreutlån som vi skal benyttet til nedbetaling av våre innlån til videreutlån.

Bruk av bundne investeringsfond gjelder bruk av coronamidler avsatt i 2020.

Avsetning til ubundne investeringer gjelder salgsinntekter boliger som skal benyttes til bla. finansiering kunstgressbanene. Da driftsregnskapet gikk i minus, måtte overføringer av driftsmidler til investering til dekning av egenkapital innskudd KLP strykes. Dette egenkapitalinnskuddet kan ikke lånefinansieres slik at vi måtte benytte salgsinntekter for finansiering. Dette tilsa igjen at vi ikke kunne avsette så mye til ubundet investeringsfond som budsjettet.

1.5 Balansen

(Tall i 1000)

Balansen	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<i>Faste eiendommer og anlegg</i>	583 059	558 499
<i>Utstyr, maskiner og anlegg</i>	17 177	17 842
<i>Utlån</i>	24 403	22 144
<i>Aksjer og andeler</i>	45 612	44 891
<i>Pensjonsmidler</i>	439 506	428 400
<i>Anleggsmidler</i>	1 109 758	1 071 776
<i>Kortsiktige fordringer</i>	32 169	28 542
<i>Premieavvik</i>	28 125	17 931
<i>Kasse, bank</i>	84 113	90 611
<i>Omløpsmidler</i>	144 407	137 083
SUM EIENDELER	1 254 165	1 208 859
<i>Disposisjonsfond</i>	50 452	56 699
<i>Bunden driftsfond</i>	23 628	21 384
<i>Ubundne driftsfond</i>	1 907	137
<i>Bundne investeringsfond</i>	729	1 026
<i>Regnskapsmessig mindre forbruk</i>	0	0
<i>Udekket investeringsregnskapet</i>	0	0
<i>Kapitalkonto</i>	265 747	243 750
<i>Endring i regnskapsprinsipp</i>	-2 972	-2 972
<i>Egenkapital</i>	339 491	320 024
<i>Pensjonsforpliktelser</i>	437 242	439 290
<i>Andre lån</i>	424 810	400 843
<i>Langsiktig gjeld</i>	862 052	840 134
<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	52 622	48 701
<i>Kortsiktig gjeld</i>	52 622	48 701
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	1 254 165	1 208 859

Endring i aksjer og andeler gjelder egenkapitalinnskudd KLP, liten endring Gusli skog samt nedskrivning aksjer Indre Namdal Trafikk AS.

Både kortsiktige fordringer og gjeld er endret fra 2020 til 2021, noe som er helt naturlig. Premieavviket har økt betydelig fra 2020 til 2021. Dette vil medføre en større utgiftsføring ved amortiseringen over de kommende 7 årene.

1.6 Utfordringer

Når en skal skrive om utfordringer, er det umulig å ikke tenke på det en nå ser i Ukraina og Russland sine krigshandlinger der. De utfordringer en ser der påvirker oss både praktisk men også emosjonelt.

Samtidig ser en at det også utløser en stor handlingsvilje, ikke bare i Europa og store deler av verden, men også i Norge og vårt Grong. Jeg skal ikke gå nærmere inn på de politiske valg som er gjort, men kan konstatere at når vi går ut og etterspør, så er viljen og ikke minst evnen til bidrag stor i vårt lokalsamfunn. Dette ser en også i organisasjonen, der ekstraordinær drift i de to siste årene har utfordret alle ansatte i langt større grad enn hva vi hadde planlagt for. Det er ikke spørsmål om vi skal bidra, men drøftingen har gått på hvordan og ikke minst at vi skal klare å yte bistand i en kvalitativ god nok form.

Det er noe som er essensielt også for de utfordringene vi lokalt står overfor.

Vi har budsjettert med bruk av fond i 2021, og resultatet ble bedre enn hva vi trodde i oktober 2020. Samtidig er det også kommet inntekter over det vi planla, slik at resultatet skulle vært langt bedre enn hva det ble ved regnskapsavslutning. Blant annet ble det langt bedre skatteinntang og en fikk mer enn forventet på utjevningstilskudd. Vi må bruke 6,25 millioner av fond, men kunne vært langt nærmere en balanse hvis en hadde klart å drifte i henhold til vedtatte rammer, og samtidig klart mindreforbruk på samme avdelinger som resultatet viser.

Så er det slik at det er få oppgaver vi i en kommune kan si at «det slutter vi med» på grunn av trange rammer. Beskjeden er kort og godt at en må levere innenfor en akseptabel kvalitet, men også innenfor gitte rammer. Dette nesten uavhengig av andre forhold som måtte komme inn. Derfor er det særdeles viktig for både tryggheten og kvaliteten på tjenestene at en kan ha tilgang på et bra driftsfond, slik at vi har midler til å benytte ved ikke planlagte hendelser. Dette har vi jobbet jevnt med, og begynner nå å ha mer klare planer på hvordan vi skal komme i en bedre bærekraftig økonomisk utvikling. I år ser vi det særlig gjennom tiltak i barnevern. Samtidig ser vi også at det er noen utfordringer andre steder som vi må finne årsak til og deretter iverksette gode løsninger.

Det er også en mer krevende hverdag for å følge opp regnskapet opp mot budsjetttrammene. Der det før kunne være noe rom til ikke planlagte hendelser, er disse nå i stor grad borte. Med små marginer krever det mer kompetanse og tid til å følge dette opp tettere og mer kontrollert.

På enkelte områder ser vi også at det er et underforbruk. I budsjettarbeidet ønsker vi å treffe mest mulig korrekt, men samtidig ser vi at små prosentvis avvik gir store summer. Jeg vil da også fremheve at selv om enkelte har et underforbruk som kan både være tilfeldig men også noe mer romslige rammer, så er det en kultur for at vi ikke bruker mer enn vi trenger. Uavhengig av budsjett. En tenker helhetlig og bidrar til det store fellesskapet. Det skaper tillit til de som jobber med å løse dette i det daglige, og jeg er stolt av mine medarbeidere for dette også.

Vi har sett at høsten er en travel tid, og budsjettprosessen tar mye av denne tiden. For å kunne jobbe mer med tiltak, og mindre med selve rammefordelingen, har vi for budsjettprosessen 2023 bestemt at rammer til sektorene skal være klare før sommeren 2022. Da kan en begynne jobben etter ferien med tiltak, noe som er det viktigste for å komme i mål.

I tillegg er det i sluttfasen på arbeidet innen oppvekst, og det er en forventning om resultat av dette allerede fra høsten 2022.

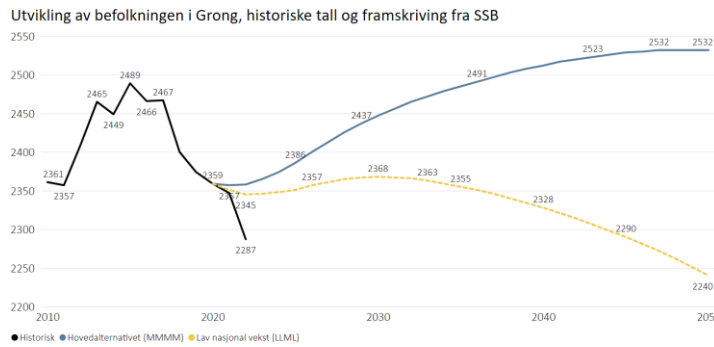


Det har vært en del spørsmål om hva Covid og tiltakene der har kostet. I forhold til kartlegging av identifiserbare tall, ser det ut til at vi har fått det dekket i stor grad. Samtidig har to år med ekstraordinær drift, og med det er det en del faktorer som ikke er like enkle å identifisere. Hvordan vil merbelastning påvirke den enkelte ansatte? Hvordan vil utsatte oppgaver påvirke bruker og drifta fremover? Hvordan vil endret hverdag og tjenesteproduksjon påvirke det samme? Dette har vi ikke noen klare svar på, men ser at det trolig vil påvirke oss en god stund fremover. Ett konkret eksempel er timer som ligger til avspasering på grunn av merarbeid, spesielt fram til 2022.

Med andre ord så vil nok organisasjonen merke situasjonen rundt Covid en god stund enda fremover, og totalregnskapet er derav ikke klart.

En faktor som er av stor betydning for rammevilkårene, er befolkningsutvikling. Tildeling av rammer fra staten har mange ulike faktorer i seg, men en av de viktigste er kommunens behovsprofil.

Der staten forventer at kommunen trenger ressurser til å levere tjenester, er det bundet opp mot antall personer i ulike aldersgrupper.



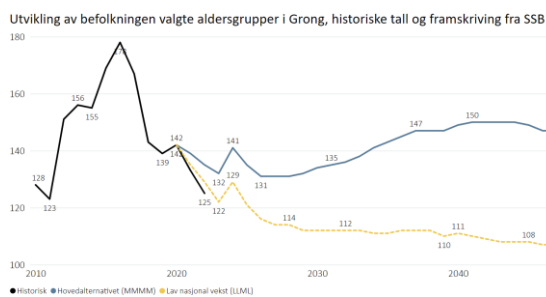
Figur 1: SSB historisk og framskriving total

Det betyr at en innbygger i barnehage eller grunnskole gir mer i overføring enn en voksen, mens en over 80 eller 90 år gir igjen tilsvarende mer.

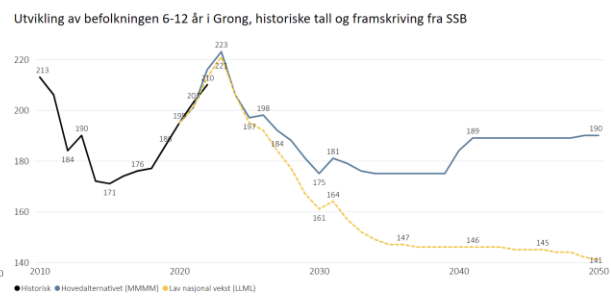
Derfor er kommunen i sin planlegging opptatt av framskrivninger for ulike aldersgrupper. Både for å planlegge for tjenesteyting, men også for planlegging av de økonomiske rammene.

For kommunen kommer virkningen raskt. Folketall pr 1/7 er grunnlag for rammene som tildeles for kommende år.

Vi bruker i stor grad framskrivninger fra SSB, men må også se på det i forhold til historiske tall. Figur 1 viser en framskriving med to ulike variabler. En med middels vekst og en med lav vekst. Dessverre vider historisk tall at vi følger under lav utviklingsgrad.



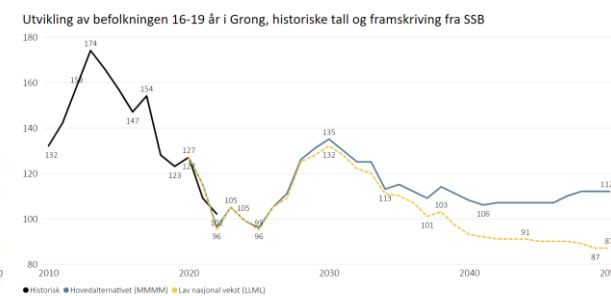
Figur 3: Alder 0-5 år - SSB



Figur 2: Alder 6-12 år - SSB

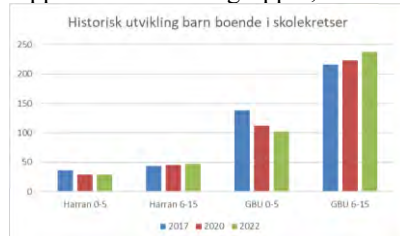


Figur 5: Alder 13-15 - SSB



Figur 4: Alder 16-19 år - SSB

Når en ser på historikk og utvikling blant de yngste innbyggerne, er det blant de som bruker barnehager som er bekymringsfullt. Toppen som var for ca 5 år siden har flat dramatisk, og ligger nå under kurven for lav vekst. Dette vil påvirke utviklingen fremover for barn i ulike skolenivå. Framskrevne historiske topper viser fremtidige topper i andre aldersgrupper, men kan føre til en raskere utflating/fall når vi ser på tendensen blant de yngste.

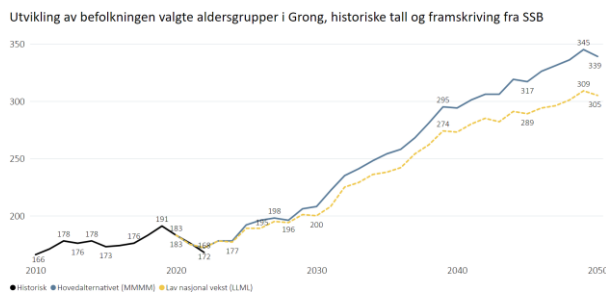


Figur 6: Trøndelag i tall

Det vil helt klart påvirke omfanget i barnehager og skoler. Det kan også påvirke omfanget av aktivitet på de ulike skolene/barnehagene. Historisk er utviklingen de siste 5 årene (figur 6) at det påvirker begge skolekretsene, men vi har ikke noen fremskrevne tall for de ulike kretsene i kommunen.

Til slutt vil det også påvirke rammeoverføringene som konsekvens av dette. I tillegg vil det også påvirke frivillig aktivitet som idrett og annen kulturaktivitet. Med færre barn kan det bli mindre bredde på disse tilbudene også.

En annen aldergruppe som historisk har hatt behov for en del tjenester er innbyggere over 80 år. Her er tallene noe mer forutsigbare, da færre flytter mellom kommunene i like stor grad som yngre. I tillegg blir medisinsk teknologi og folkehelsen slik at levealderen øker. I tillegg ser en også at folkehelsen blir noe bedre, men helse henger også sammen med løsninger innen medisinen på både psykisk helse, demens og kreft. Utviklingen her vil være av stor betydning for livsmestringen i denne aldersgruppen.



Figur 7: alder 80+ - SSB

Det vi med stor sannsynlighet kan si, er at vi nå har i tillegg litt tid på oss til å rigge tjenestene slik at de blir minst mulig ressurskrevende. Det betyr at vi kan legge til rette for enklere boforhold, og effektiv og systematisk bruk av velferdsteknologi for å øke mestringsgraden hos den enkelte og redusere ressursbehovet innen helse og omsorg. Dette jobber sektoren aktivt med, og i tillegg kjøres det prosjekter innen helse for bedring av folkehelsen blant voksne.

For mange av de som er nevnt ovenfor har behov for bestand, og i dag da ofte i form av menneskelige ressurser. Da er det innbyggere i yrkesaktiv alder som i stor grad kan tilby dette. Som en ser av figur 8 er både middels vekst og lav vekst framskrevet med en stabilitet/reduksjon.



Figur 8: Innbyggere yrkesaktiv alder - SSB

Figur 9 viser denne sammenhengen historisk og tegner et bilde over lengre tid, der en er på vei mot den fordelingen som var for over 20 år siden.

Indeks for forsørgerevne (befolkning 16-66 vs 0-15 og 67+) i Grong



Figur 9: forsørgerevne historisk - Trøndelag i tall

Det viser at selv med økte ressurser som økonomi, vil en slik utvikling uansett påvirke kommunens tjenesteproduksjon, men også produksjonen til næringslivet.

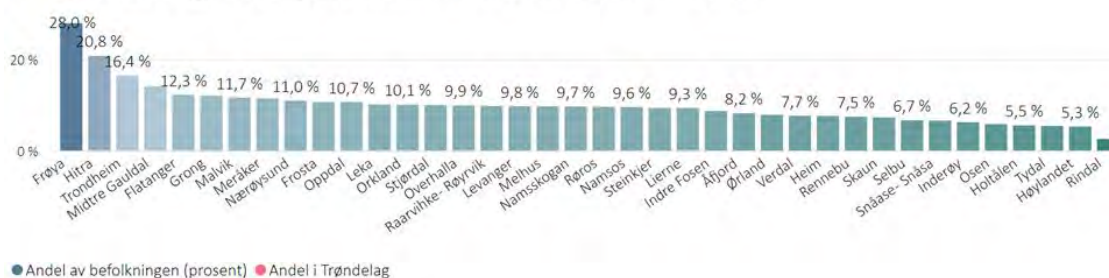
Dette er trolig den største utfordringen vi i Grong har, og den må vi løse sammen som et samfunn.

Dette støttes også av rapporten fra telemarksforskning (<https://distriktsenteret.no/artikkel/suksessrike-distriktskommuner-anno-2018-2/>). Samtidig må

kommunen være mer forberedt på både økning og nedgang i næringslivet, og tilrette legge for dette over tid.

Gjennom årene har Grong kommune både hatt flyktningmottak og bosetting av flyktninger. Dette har vært gunstig med sikte på befolkningsutviklingen. Ikke bare har vi mottatt mange, men har også klart å bosette flere over tid. Når en ser på befolknings sammensetningen i figur 10, ligger Grong kommune høyt med tanke på innbyggere med innvandringsbakgrunn.

Innvandrere og norskfødte med innvandrerforeldre i 2021



Figur 10: Fra Trøndelag i tall

Vi har bygget opp en tjeneste med både ressurser og kompetanse, og har jobbet godt for å skape en god livssituasjon for de som kommer, men også for integreringen mot resten av samfunnet. Dette krever ressurser, både i opprettholdelse og på plansiden.

Når vi i de siste årene har fått oppmoding om mottak, har det vært forholdsvis få personer og noen ganger har vi heller ikke mottatt det vi har sagt ja til. Ressursene som er beregnet til bruk, kommer først når bosettingen er gjennomført. Med andre ord, så er ikke planlegging og vedlikehold av kompetanse noe som finansieres med mindre det kommer bosetting.

Det har ført til at vi har måttet kutte ned på ressursene, og gjort tjenesten mer sårbar for de variasjonen som skjer i løpet av tiden.

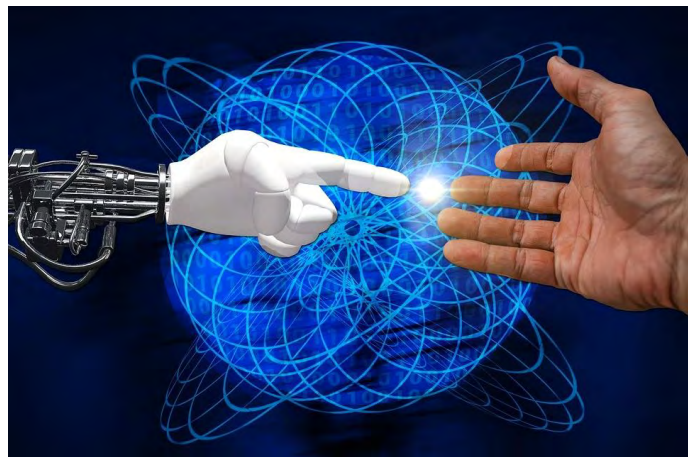
En ser også at rent økonomisk så er det nødvendig å ha et større antall bosettinger for å kunne ha midler til å finansiere alle delene av disse mottakstjenesten. Særlig når en ser at som alle andre mennesker, så er flyktninger og deres behov og ressurser også svært forskjellige. Men finansieringen tar lite hensyn til dette.

I forbindelse med Krigen i Ukraina er dette nå en helt annen situasjon, men kommunen har administrativt og politisk jobbet for å få en bedre løsning på disse faktorene. I skrivende stund kan det se ut til at det vil nå skje med tanke på dagens situasjon, og vi håper det kan bli en bedre og varig ordning for både kommunen.

I jobben med å finne løsninger på en mer bærekraftig økonomi, ser vi at på kort sikt, er det utgiftene som må reduseres. Kommunal drift er i stor grad basert på ansatte som den største og viktigste ressursen. Da medfører det at en dessverre må redusere antall ansatte.

Det utfordrer drifta med mindre fagmiljø, større oppgaveportefølje for den enkelte og kan resultere i utfordringer med rekruttering og beholde kompetanse. Det vil også gi følger for hvordan en yter tjenester overfor innbyggerne.

For å forebygge dette, må det i fremtiden settes av ressurser til digitalisering av rutinemessige arbeidsprosesser. Når vi har kommet mer i balanse med drifta, vil vi ha en digitaliseringsstrategi klar som tydeliggjør denne satsningen. En jobber også i dag med slike løsninger, men en ser at digitalisering heller ikke er gratis. I tillegg krever det ikke bare å anskaffe dem og skaffe seg kompetanse rundt dem for best mulig utnyttelse, men det krever også at en endrer arbeidsprosessene. Vi må derav ha en organisasjon som er moden nok til å ta verktøyene i bruk på en effektiv og hensiktsmessig måte. I tillegg må en ha god kommunikasjon ut til innbyggerne, der de får tilgang på tjenester, men gjennom helt nye kanaler. Eksempler på dette er Digisos gjennom NAV, og ny bestillingsportal til legetjenester. Det er innført, men krever endringsevne og vilje blant både ansatte og tjenestemottakere.



Bilde 1: fra pixabay

Ett slikt stort, vanskelig og kostbart prosjekt for fremtiden er Helseplattformen. Mye er både sagt og skrevet om dette, men fasiten vet vi ikke mye om før lagt inn i fremtiden. Uansett er visjonen om «en pasient, en journal» nå nærmere enn hva den noen gang har vært.

Her må kommunen finne en avgjørelse innen høsten 2022, men uansett hva en velger, vil det påvirke både ansatte, drift og tjenestemottakere.

Skal vi klare dette må vi også fokusere på videreutvikling av både tjenester og samfunn. Noen har etterspurt kommunens utviklingsevne, og vi har nok ikke vært særlig flinke til å kommunisere ut det vi jobber med. I denne årsmeldingen håper jeg at vi får et bedre bilde av de ulike prosjektene som skjer sammen med ordinær drift. I tillegg er det jobbet sammen med næringslivet om at prosjekt rundt utenforskap, der politisk ledelse har vært sterkt aktivt på både idestadiet og videre prosess. Bassenget er snart ferdig, og da kan en sammen med frivilligheten få til et etterspurt tilbud på nytt. Det er også jobbet over tid med å få til en samling av blålysetatene i kommunen, og i vår håper vi å kunne fremme en sak på dette.

Opparbeidet næringsareal på Vårryggen er klart, og det jobbes videre med avklaring av resten av området. I tillegg må vi se på andre områder som er planlagt, men ikke ferdig. Kanskje må en også endre på disse slik at andre mer hensiktsmessige arealer blir klargjort.

Det skjer sammen med at det fra næringslivet jobbes med flere boligprosjekter.

Kommunedirektøren mener også at det som nå er under prosess på Bjørgan er veldig interessant for både hyttebeboere, Grong kommune og alle innbyggerne.

Så totalt skjer det mye i Grong, selv i en tid med flere ekstraordinære hendelser. Og det skjer mye i samskapning med mellom ulike avdelinger/sektorer og eksterne både privat og offentlig.

Samtidig med at det skjer mye utvikling, må vi fortsatt ha fokus på at det er like viktig i fremtiden. Det kan være utfordrende for en organisasjon der krav og rammefaktorer ofte er basert på mer stabilitet enn hva som er av behov, og faktorer rundt som påvirker oss skjer både raskt og i stort omfang.

Eksempel på dette er samarbeidet vi har imellom kommunene i Namdalen, og lovverk som gjør at vi må ta upraktiske valg i stedet for å få samarbeid om tjenester til å bli mer smidig. Dette samarbeidet har nå vært under bearbeiding av PwC gjennom midler fra Statsforvalteren. Dette skal legge grunnlag for videre og kanskje både utvidet og endret samarbeidsform.

For å få til denne kontinuerlige utviklingen, må organisasjonen både jobbe og organisere seg slik at dette kan gå hånd i hånd med daglig drift. Dette kan høres enklere ut enn hva det er, særlig når en snakker om innovasjon. Flere anbefaler en løsning der radikal innovasjon best skapes gjennom å ha en todelt organisasjon der utvikling går separat men også parallelt med driftsorganisasjonen. Samtidig er det viktig at den ikke blir for løserevet. Dette er blant annet beskrevet gjennom Inger Stensaker sin publikasjon om «Radikal endring og innovasjon» (<https://old.magma.no/radikal-endring-og-innovasjon>)

Utfordringen er når en har en liten organisasjon som har knapt med rammer til dette utviklingsarbeidet. Da må en få dette til innen de rammene som eksisterer og skape rom gjennom prioritering og smidighet. Mange får dette til i dag gjennom prosjektarbeid, men det er heller ikke noe tvil om at for mye av dette kan utarme driftsorganisasjonen. En balanse her er også viktig.

Hverdagsinnovasjon er da et viktig verktøy, samt etablere kultur for å kunne frigjøre dette rommet.

Dette er vi i gang med, gjennom prosessen «kulturreisen». I løpet av våren 2022 vil vi ha gjennomgått et program som skal gi ledere og medarbeidere bedre kompetanse til å ta prosessen videre i organisasjonen som en del av det kontinuerlige utviklingsarbeidet. Det blir et tålmodighetsarbeid, der hver avdeling må ta tak i sine utfordringer og behov for å utvikle organisasjonen mot visjonens mål basert på lokal forankring.

Sammen med dette må en også forme en struktur som i størst mulig grad blir et verktøy for utviklingsarbeidet. Et godt eksempel på det er «oppvekstreformen».

Selv om de fleste avdelingene i dag har et samarbeid, krever dette utviklingsarbeidet en samhandling, og ikke minst samskapning, som er langt høyere enn det som er i dag. Oppvekstreformen setter store krav, men ikke minst vil den straffe kommunene økonomisk gjennom langt høyere kostnader på tiltak utenfor familiene. For å klare begge målsetningene må en finne tiltak i en veldig tidlig fase som gjør at en unngår å måtte bruke kostbare tiltak i en senere fase. Da må en ha en bred og god verktøykasse som er tilgjengelig for alle avdelinger som jobber med barn, og ha et godt system med både kompetanse og deling av data for å både identifisere og iverksette tiltak tidlig.

For å få til dette har kommunaldirektøren bedt organisasjonen om å skape rom for at både PPT og barnevern kan lokaliseres på kommunehuset, sammen med deler av helsetjenesten. Der vil en være i et nettverk av viktige samarbeidspartnere som NAV og oppvekstledelse, og en legger opp til en organisering der kort avstand skal bidra til enklere dialog og ikke minst mulighet for å skape en felles kultur gjennom daglig systematisk samhandling. Felles ansvar og felles verktøy, og åpenhet blir viktige mål for denne prosessen.

På samme måte må vi se på grep for å styrke innbyggjerservice som bibliotek, servicekontor, arkiv, samt innbyggerdialogen.

Kommunedirektøren er klar over at endring vil skape uro, og da særlig overfor den enkelte ansatte som må kanskje endre både arbeidsmetoder, arbeidsplass og tilhørighet i organisasjonen.

Der må den strategiske ledelsen jobbe tett med sine medarbeidere og tillitsvalgte for å kommunisere tidlig ut behov og identifisering av utfordringer.

Til slutt vil kommunedirektøren nevne kommuneplanens samfunnsdel som nå er i sluttfasen av prosessen. Med Covid og mange restriksjoner har prosessen blitt noe annerledes enn tradisjonelt, men vi mener å ha lagt opp til mange arenaer for innspill gjennom både digital innbyggerundersøkelse og godt sammensatte arbeidsgrupper. Mange har gjort en stor innsats, og produktet ligger nå i skrivende stund ut på høring. Vi hadde en målsetting om å ha den kortfattet og lage et produkt som kunne være en god veileder for den enkelte ansatte i det videre arbeidet med utvikling av kommunen. Det kan nok medføre at enkelte interesser ikke er omtalt i like stor grad som andre. Ved prioritering vil dette være naturlig, men mener også at de fleste vil finne strategier som dekker de fleste feltene.

Da vil jobben bli å implementere de vedtatte målene gjennom valgte strategier, og å ta i bruk den kraft som ligger i Grongsamfunnet.

1.7 Likestilling – tilstandsrapport og tiltak

For alle offentlige arbeidsgivere og alle private arbeidsgivere med over 50 (20) ansatte, gjelder en spesifisert og konkret plikt som er beskrevet i Likestillings- og diskrimineringsloven § 26, annet ledd. Aktivitetsplikten er både en lov og en metodisk tilnærming i fire steg. Virksomhetene som er omfattet av aktivitetsplikten skal:

- Undersøke om det finnes risiko for diskriminering eller andre hindre for likestilling
- Analysere årsaker til identifiserte risikoer
- Iverksette tiltak som er egnet til å motvirke diskrimineringen og bidra til økt likestilling og mangfold i virksomheten
- Vurdere resultatet av arbeidet etter bokstav a –c

Kartlegging – tilstandsrapport, jfr. bokstav a)

Antall kvinner og menn fordelt på sektorer i organisasjonen Grong kommune

Tabell 1- tall per 01.12.2021:

Sektor	Antall		Andel (i prosent)	
	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
I ALT	286	99	74	26
Sentraladministrasjonen	8	4	67	33
Oppvekst	109	26	81	19
Skoleadministrasjon	2	3	40	60
PP-tjeneste	4	0	100	0
Grunnskole	52	14	79	21
Barnehager	39	4	91	9
Fritidshj/skolefritidsordn	2	1	67	33
Øvrig oppvekst	10	4	71	29
Helse/sosial	144	18	89	11
Administrasjon	5	1	83	17
Alm helsevern	26	8	76	24
Somatiske sykehjem	54	5	92	8
PU	9	2	82	18
Hjemmehjelp/-sykepleie	20	1	95	5
Sosialhjelp	20	0	100	0
Andre virksomheter	10	1	91	9
Kultur	5	3	63	38
Teknisk sektor	19	48	28	72
Ymse	1	0	100	0

Lønnskartlegging

Gjennom Grong kommunes innrapportering til KS (PAI), mottar Grong kommune en statistikkpakke hver år. Statistikkpakke inneholder sentrale opplysninger om lønn, fravær og sysselsetting i enkeltkommuner. Når man mottar en statistikkpakke med tall for egen kommune, kan man sammenligne egne tall med tall for alle kommuner. Statistikkpakken legges frem for arbeidstakerorganisasjonene hver år, bl.a. som grunnlagsinformasjon i lokale forhandlinger og andre drøftinger. Det legges frem enkelte data fra statistikkpakken i Årsmeldingen. Mer detaljert informasjon er derfor tilgjengelig.

Tabell 2 - tall pr. 1.12.2019, 1.12.2020 og 1.12.2021:

Gjennomsnittlig fortjeneste pr. månedsværk og gjennomsnittlig grunnlønn pr. månedsværk for kvinner i prosent av menns lønn.

Justert for	Årstall					
	2019		2020		2021	
	Kvinner månedsværk i prosent av menns	Kvinner grunnlønn i prosent av menns	Kvinner månedsværk i prosent av menns	Kvinner grunnlønn i prosent av menns	Kvinner månedsværk i prosent av menns	Kvinner grunnlønn i prosent av menns
Ujustert	95,0	96,6	91,2	92,1	89,3	90,1
Alder	95,0	96,6	91,2	92,1	89,3	90,1
Stillingsgruppe	100,4	102,3	96,3	98,4	97,1	98,9
Stillingskode	100,4	100,1	100,0	100,1	101,9	101,2
Utdanning	93,4	95,0	94,2	95,6	97,2	96,5

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

Kartlegging av ufrivillig deltid

Oversikt over heltid og deltid i Grong kommune per 01.12.2021:

Sektor	Heltid/ deltid	Stillinger			Gjennomsnittlig størrelse på stilling	Andel av ansatte i sektoren	Stillingsstørrelse per ansatt	Ansatte	Årsværk
		Antall stillinger	Andel av stillinger i sektoren						
Alle	Alle	562		51%		70%	409	287	
	Deltid	425	76%	35%	59%	49%	240	117	
	Heltid	137	24%	100%	41%	100%	169	169	
Administrasjon	Alle	38		54%		62%	33	21	
	Deltid	28	74%	38%	67%	43%	22	10	
	Heltid	10	26%	100%	33%	100%	11	11	
Undervisning	Alle	127		60%		75%	101	76	
	Deltid	86	68%	40%	56%	56%	57	32	
	Heltid	41	32%	100%	44%	100%	44	44	
Barnehager	Alle	59		71%		76%	55	42	
	Deltid	35	59%	51%	55%	56%	30	17	
	Heltid	24	41%	100%	45%	100%	25	25	
Helse/pleie/omsorg	Alle	185		53%		66%	148	97	
	Deltid	150	81%	42%	72%	53%	107	56	
	Heltid	35	19%	100%	28%	100%	41	41	
Samferdsel og teknikk	Alle	37		21%		61%	13	8	
	Deltid	36	97%	19%	69%	44%	9	4	
	Heltid	1	3%	100%	31%	100%	4	4	
Annet	Alle	116		37%		42%	103	43	
	Deltid	90	78%	19%	70%	17%	72	12	
	Heltid	26	22%	100%	30%	100%	31	31	

Indikator for kjønnslikestilling

Under presenteres siste statistikk fra SSB - siste tall fra 2019:

Tabell: Indikator for kjønnslikestilling i hele Grong:

	2016	2017	2018	2019
Andel barn 1-5 år i barnehage (prosent)	92,9	91,7	96,5	92,5
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)	15,9	14,8	17,3	16,8
Andel kvinner med høyere utdanning (prosent)	30,2	30,4	32,5	34,2
Andel menn (20-66 år) i arbeidsstyrken (prosent)	80,3	78,9	80,7	81,9
Andel kvinner (20-66 år) i arbeidsstyrken (prosent)	79,1	78,8	78,1	77,4
Gjennomsnittlig bruttoinntekt, menn (kr)	396300	441800	467400	484700
Gjennomsnittlig bruttoinntekt, kvinner (kr)	327700	346500	357000	370100
Andel sysselsatte menn (20-66 år) som jobber deltid (prosent)	22,5	17,3	22,9	19,1
Andel sysselsatte kvinner (20-66 år) som jobber deltid (prosent)	55,1	48,5	52,1	47,9
Andel fedre som tar hele fedrekvoten eller mer av foreldreperioden	70,9	64,6	68,1	60,9
Grad av kjønnsbalansert næringsstruktur (skår)	0,51	0,52	0,50	0,49
Andel menn blant sysselsatte (20-66 år) i offentlig sektor (prosent)	29,7	33,1	30,9	27,5
Andel kvinner blant sysselsatte (20-66 år) i offentlig sektor (prosent)	70,3	66,9	69,1	72,2
Andel menn blant sysselsatte (20-66 år) i privat sektor (prosent)	69,9	68,6	72,1	72,8
Andel kvinner blant sysselsatte (20-66 år) i privat sektor (prosent)	30,1	31,4	27,9	27,2
Andel menn blant ledere (20-66 år) (prosent)	57,8	60,3	56,3	48,7
Andel kvinner blant ledere (20-66 år) (prosent)	42,2	39,7	43,7	51,3
Grad av kjønnsbalanse i utdanningsprogram på vgs (skår)	0,64	0,61	0,63	0,68

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 likestilt. 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.

Analyse, tiltak og rapport, jfr. bokstav b) – d)

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. Vurderingen av risiko og hindre skal gjøres på følgende områder:

- Rekruttering
- Lønns- og arbeidsvilkår
- Forfremmelse
- Utvikling/opplæring
- Tilrettelegging
- Kombinasjon av arbeid og familieliv

Dette er ikke en uttømmende liste og arbeidsgiver kan gjerne vurdere andre områder. Et område som nevnes i forarbeidene som aktuelt å se på, er hvem som får tilgang til kompetansehevede tiltak.

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 2021 utover det som fremgår av rapportering på de ulike handlingsplanene og viser derfor til rapport på handlingsdelen.

I denne sammenheng kan det trekkes frem Grong kommunes deltakelse i et eget program som omhandler kvalitet i tjenestene med hovedfokus på heltid-/deltidsutfordringene. Programmet er i regi av KS og KS Agenda og innebærer gode prosesser med mål om økt bevisstgjøring overfor ledere og ansatte hva heltid betyr for god

kvalitet på Grong kommunes tjenester. Økt grad av heltid er et tverrsektorielt program som omfavner alle sektorer. Utfordringen er å skape engasjement innenfor alle sektorer for dette programmet. Programmet avsluttes i 2022.

1.8 Etikk

Kommunestyret vedtok i mai 1996 kommunens etikkreglement. Dette ble revidert administrativt i 2009. I tillegg har Grong kommune en egen prosedyre for varsling, jfr. Arbeidsmiljølovens bestemmelser som lovfester arbeidstakers rett til å varsle om kritikkverdige forhold i egen virksomhet, jf. AML § 2 A-1. Både etikk- og varslingssystem, er en del av introduksjonsopplæringen for alle nye ansatte i Grong kommune. De samme prosedyrer gjelder også for politikerne. Politikerne har tilgang til de samme prosedyrene via kvalitetssystemet Compilo.

I 2021 har Grong kommune fokus på ledelses- og medarbeiderutvikling. Grad av gjennomføring er avhengig av tildelte midler, jfr. søknad om OU-midler. Et element i disse prosessene er kulturbygging. Samtidig med lederutviklingsprogrammet ser vi også behov for å øke forståelsen av vår egen organisasjonskultur, øke kompetansen vår på arbeid med kultur og ikke minst peke ut retning på hvordan vi ønsker at kulturen skal utvikle seg. Rett kultur er et viktig virkemiddel for å oppnå høy etisk standard. Lederutviklingsprogrammet avsluttes i 2022, men arbeidet med å bygge ny kultur i organisasjonen har et lengre tidsperspektiv (3-5 år).

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.

1.9.1 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.

1.9.2 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 og kompetanseplanlegging er satt på handlingsplanen for 2022. Planlagt og strukturert kompetanseutvikling vil være viktig for å beholde arbeidstakere lengre i arbeidslivet.

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 er dette et område som har hatt fokus i 2021, jfr. vedtatt Handlingsplan 2021 – Felles utviklingstiltak.

Bakgrunnen for at internkontroll har hatt fokus i 2021 er nye regler fra 01.01.2021. De nye reglene tilsier at et større ansvar for internkontroll hviler på kommunedirektørens skuldre. Den nye kommuneloven fra 2018 har fått en egen bestemmelse om internkontroll som er mer omfattende og detaljert enn loven fra 1992. De nye

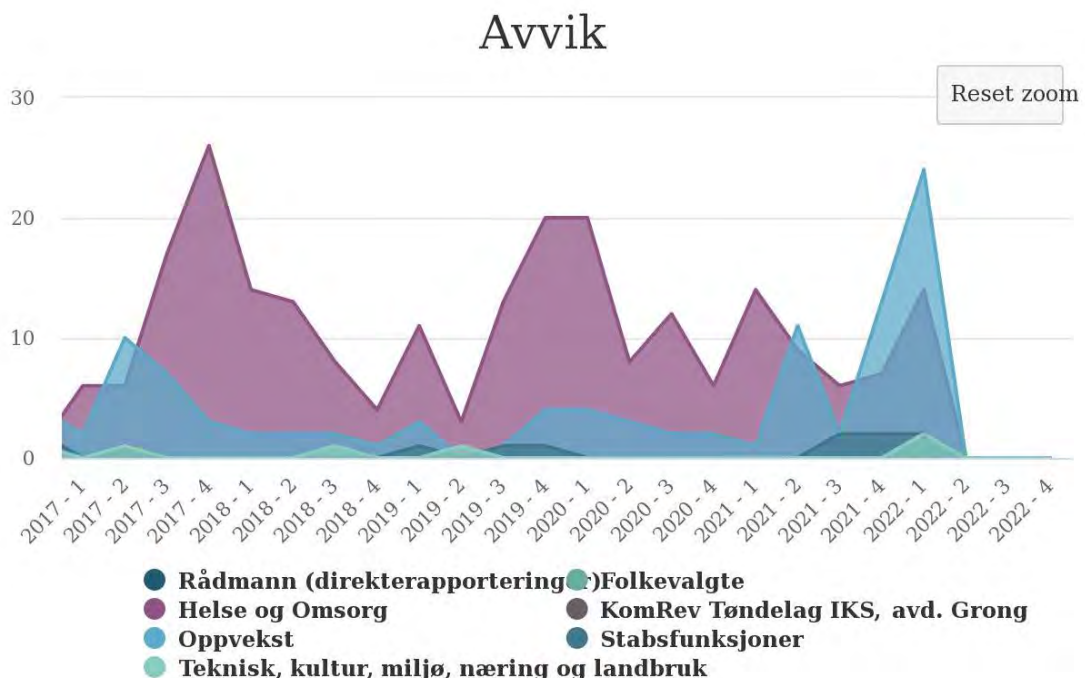
reglene tydeliggjør at god internkontroll er et ledelsesansvar og kommunedirektøren er ansvarlig for internkontrollen. Målet med lovendringen er at det skal bli lettere å ta et mer helhetlig grep om internkontrollen i kommunen, når ansvaret for internkontrollen så tydelig plasseres hos den øverste administrative lederen i kommunen. Det innebærer lik regulering for ulike sektorer.

Nytt økonomisystem ble tatt i bruk f.o.m. 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.

Grong kommune har tatt i bruk en ny versjon av kvalitetssikringssystemet Compilo. Vi har brukt 2021 for å bli kjent med det nye systemet og nødvendig opplæring er gitt. Avvikssystemet i Compilo tatt i bruk, men opplevelsen er vel at flere enheter kan i større grad benytte systemet. Her må det også sies at vi har flere systemer som er overlappende på avvikshåndtering, f.eks. Famac (teknisk) og Profil (helse- og omsorgstjenester). Namdal brann og redningsvesen har tatt i bruk systemet Flexitefire for internkontroll på utstyr, mannskap/kompetanse og øvelser. Vi har i tillegg egne rutiner for internkontroll på andre områder som ikke omhandler økonomi, f.eks. vedrørende medikamenter. Alle slike rutiner er det enhetslederen som har ansvaret for å følge opp.

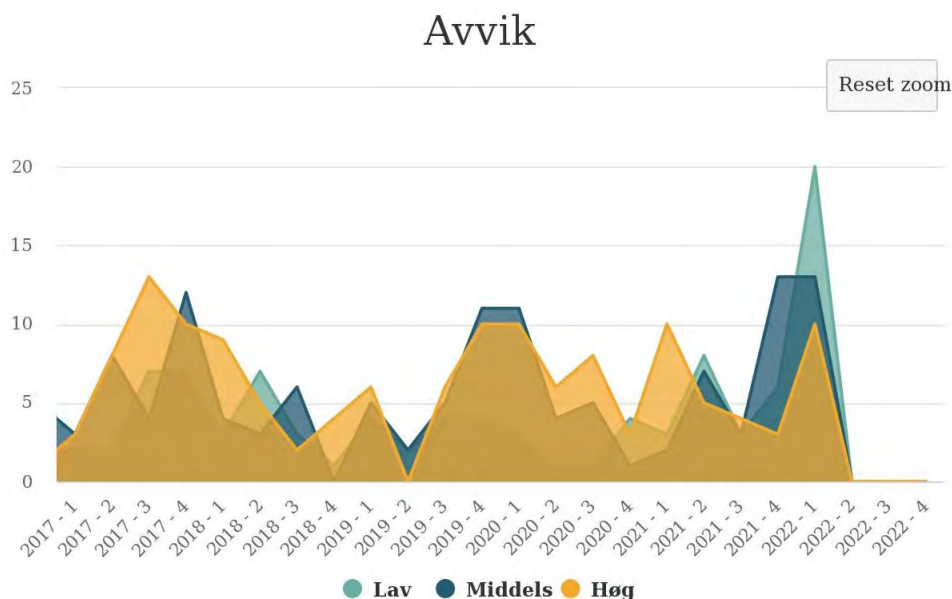
I Compilo er det lagt inn saksgang som gjør at dersom ikke nærmeste leder behandler meldte avvik, så blir avviket løftet oppover i systemet. Kommunens verneombud er også inne i systemet og ser på aktuelle avvik. Vi har fremdeles en vei å gå for å få utnyttet dette systemet enda bedre, og dette er noe vi vil jobbe videre med i 2022, jfr. arbeidet med revidering av internkontroll. Her inngår bl.a. mer opplæring i avvikshåndtering, innkjøp og opplæring i modulene årshjul og ROS-analyse.

Oversikt over meldte avvik fordelt på sektorer i perioden 2017 - 2021:



I 2021 ble det meldt totalt 67 avvik (59/57 avvik i 2019/2020) – fremgår av totalt antall til rådmannen. Avvikene fordeler seg på henholdsvis på 36 avvik (47/46 i 2019/2020) innenfor Helse og omsorg, 27 avvik (7/11 i 2019/2020) innenfor Oppvekst og 4 avvik (3/0 avvik i 2019/2020) innenfor Stabsfunksjoner.

Oversikt over meldte avvik fordelt på alvorlighetsgrader i perioden 2017 – 2021:

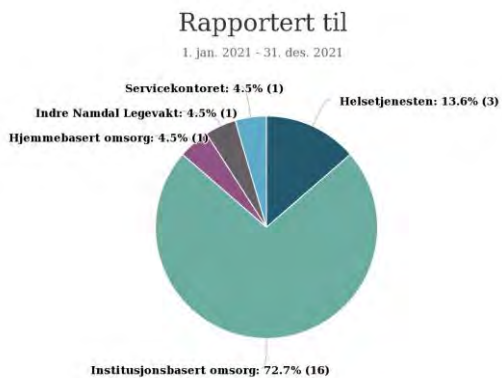


I 2021 ble henholdsvis 20 avvik med lav, 25 med middels og 22 med høy alvorlighetsgrad. Her er det skjedd en betydelig dreining av avvik og alvorlighetsgrad. Tidligere år var det meldt færre avvik med lav alvorlighetsgrad. Avvik med lav alvorlighetsgrad har økt, mens avvik med høy alvorlighetsgrad er stabilt på ca. 20 avvik de to siste år.

En nærmere analyse av avvikene i 2021 med høy alvorlighetsgrad viser følgende fordeling på hovedkategorier:

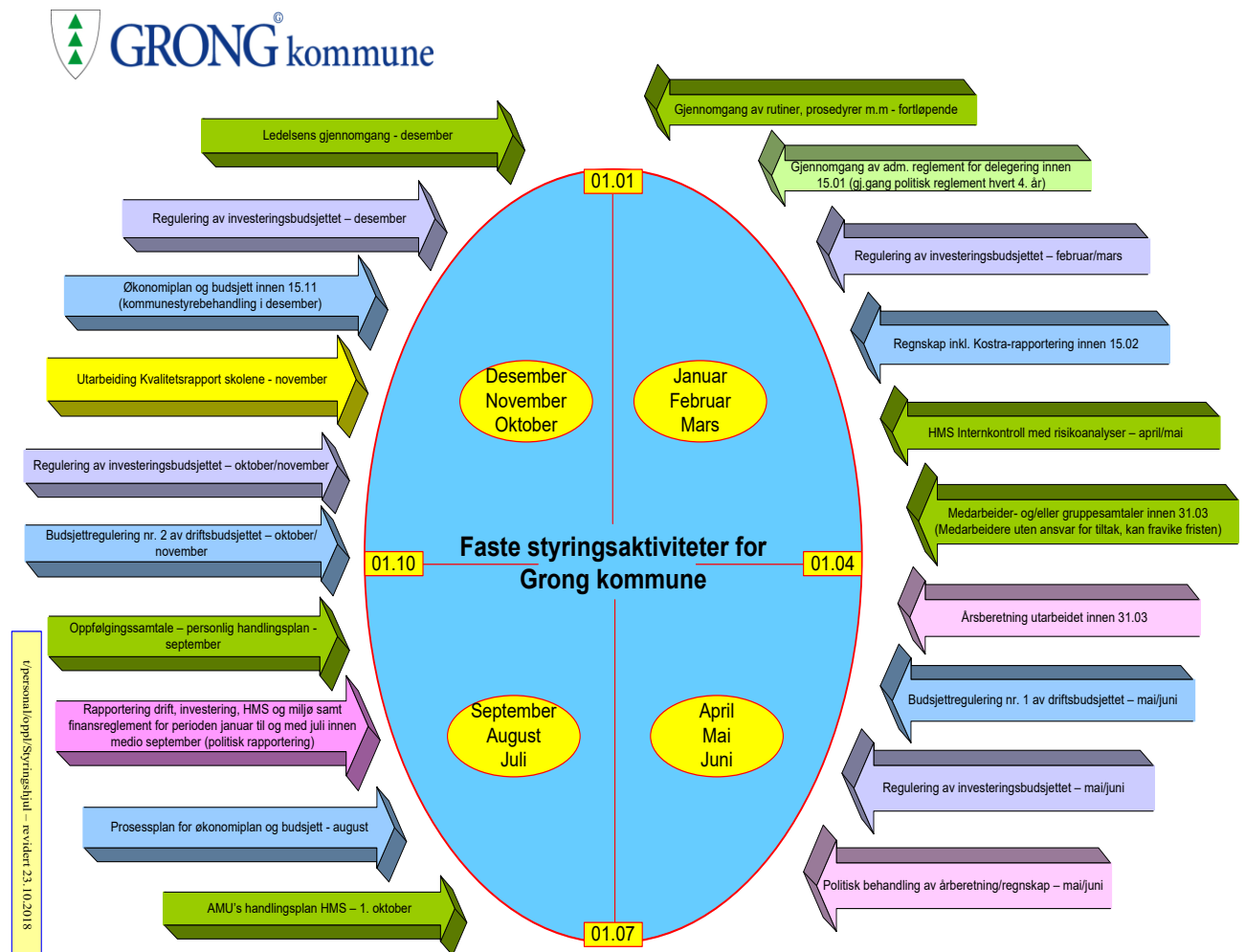


Videre er avvikene med høy alvorlighetsgrad rapportert til følgende enheter:



Alle avvik med høy alvorlighetsgrad er lukket. I systemet er det også mulighet for å gå inn å se på de ulike avvikene. Dette er en detaljanalyse som legges frem for Arbeidsmiljøutvalget.

Kommunen har vedtatt et eget styringshjul, se nedenfor, som skal følges i løpet av året. Dette ble sist endret i 2021. 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. I 2022 blir styringshjulet en integrert del av kvalitetstyringssystemet Compilo.



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. Ny hovedgjennomgang gjennomføres i 2022.

1.11 Avslutning.

Det er mange faktorer som ligger i et regnskap, men kommunedirektøren velger å fokusere på det enkle og viktige: hvor mye må vi bruke av oppsparte midler for å gå i balanse? Her kan en trekke paralleller til en husstands økonomi. Må en bruke av sparepengene for å dekke daglige utgifter, ja da går det bra kun så lenge det er sparepenger igjen. Og når de er brukt opp, må en kanskje bruke dyre lån for å kjøpe erstatning for den ødelagte vaskemaskinen eller den dagen kjøleskapet ble plutselig et varmeskap.

Resultatet for 2021 er positivt i forhold til forventningene ved budsjettvedtaket i 2020. Det ble budsjettert med bruk av fond på kr 9.125.000,- og resultatet ble at vi måtte bruke kr 6.247.094,- Ved siste revidering ble det prognosert et behov på kr 5.739.000,- Med andre ord tilkom det forhold som forverret prognosen med rund en halv million de siste månedene.

Kommunedirektøren mener at det viser en tilfredsstillende kontroll både på avdelingene og i kommunedirektørens ledergruppe på regnskapstall.

Samtidig er det viktig å påpeke at vi alle jobber i en realitet som er preget av flere usikre momenter. På kort tid kan regnskapstall endres med flere millioner, uten at det skyldes dårlig oppfølging eller kontroll. Dette er en usikkerhet som vi må leve med, men vi skal ha kontroll med de faktorene vi kan ha kontroll med. En må ikke glemme at Covid har vært en stor faktor i 2021 også, samtidig med at en har driftet tilnærmet normalt i de aller fleste avdelingene.

Samtidig må en sette fokus på avvikene i forhold til inngangshastigheten for 2022. Enkelte avvik er varslet både tidlig og klart, mens andre poster må en gå mer grundig inn i for å analysere årsak.

Organisasjonen er nå i en situasjon der vi må iverksette klare tiltak for å komme innenfor angitte rammer. Det er ikke lagt inn rom i budsjettene til at det lar seg gjennomføre uten tiltak og konsekvenser.

En må også ha med at det tilkom høyere skatteinntang og utjevningmidler enn prognosert, slik at resultatet er nok er nærmere budsjett 2021tall enn hva resultatet viser. Med andre ord er behovet for omstilling til en mer bærekraftig økonomi fortsatt like sterkt til stede.

Det betyr at tiltak på mange avdelinger, mindre bemanning i både drift og ledelse, er nødvendig for å komme dit vi må.

Dette jobbes det med videre, og i løpet av første halvår 2022 vil mange av disse bli mer klare.

Her er det mange dyktige medarbeidere som jobber hardt i hverdagen for å finne disse løsningene, og vi må legge til rette for at de kan gjennomføres, selv om det vil bli endring fra det vi er vant til.

For ett år siden skrev jeg at *«Så håper vi på en mer normalisert fremtid snart, men ta lærdom og ikke senk oppmerksomheten for tidlig.»*

Med hendelsene i 2021 og i starten av 2022, kan jeg nok ikke si at håpet ble realisert. Men, jeg mener at organisasjonen har tatt mye lærdom i tiden, og er bedre rustet enn tidligere til å imøtekomme endringer. Derfor er det fokusert i større grad på utvikling under utfordringer i år.

Vi må kanskje være mer rustet til radikale endringer og skaffe oss evne til raskere omstilling. Det er en omstilling og utvikling som er viktig.

Da er jeg glad for at vi har så dyktige medarbeidere i organisasjonen. Ansatte som daglig jobber med utfordringer i direkte tjenesterettet utøvelse, ledere på alle plan som skal balansere drift og utvikling, og tillitsvalgte som viser god forståelse for organisasjonen. Sammen med politisk ledelse er dette helt essensielt for å lykkes med formålet: best mulig tjenester og arbeidsmiljø for de midler som er tilgjengelig.

Tusen takk alle sammen!

Grong, 30. mars 2022

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. Resultatoppnåelsen må også sees i lys av pandemien.

TILTAK	GJENNOMFØRING
Felles utviklingstiltak:	
I planperioden er det lagt inn effektiviseringsmål på alle rammeområdene og det er i tillegg brukt av fond for å balansere økonomiplanen. Det må arbeides med gode, involverende og nyskapende prosesser i 2021/2022. Vi har en økonomi som gir oss litt tid til omstilling og den tiden må vi bruke godt. Fordelingen av effektiviseringsmålene fra 2021 og ut periodene er bare grove anslag med skjønnsmessig fordeling på rammeområdene. Fordelingen må justeres ved neste års økonomiplanbehandling. I omstillingsprosjektet er digitalisering også et sentralt tema og som må gjøres gjeldende innenfor alle fagområder.	Viser til budsjettvedtak i kommunestyret 17.12.2020. Det ble gjennomført en orienterings- og drøftingsdel i formannskapet 09.02.2021. Videre ble det gjennomført et oppstartseminar for arbeidet med kommende budsjett og økonomiplan den 27. mai.2021. Bl.a. ble det lagt fram for drøfting en del forutsetninger for fremtidige inntektsforutsetninger. I tillegg arbeides det kontinuerlig innenfor de ulike rammeområdene med skisserte omstillingsmål. Eksempelvis gjennomfører skole og flyktningetjenesten et samarbeid med PwC for å se på mulig omstilling og bedre kostnadsforståelse for drifta. Det vises her til kommentarer innenfor hvert rammeområde.
Viser til vedtatt planstrategi, jfr. k.sak 26/2020, der det er vedtatt at det skal foretas en revidering av kommuneplanens samfunnsdel. Det er vedtatt oppstart av prosessen i 2020 med slutføring i 2021.	Proessen med å få til en ny visjon og hovedmål for samfunnsplanen til Grong kommune, startet 15. oktober 2020 med et kommuneplanseminar ledet av Åsbjørn Vetti fra KS konsulent. Frem mot jul ble det jobbet med en innbyggerundersøkelse. Det ble en stor svarprosent på undersøkelsen og ca 950 personer har gjennomført den helt eller delvis. Elin Solvang ble engasjert til å drive prosessen fram videre. Oppsummeringen ble presentert for kommunestyret i møte 3. mars. 18. mars var det nytt møte der noen alternativer og hovedord ble dratt frem, og kommunestyret jobbet videre med innspill til disse. Kommunestyret behandlet visjon og hovedmål i april møte. Det arbeides videre revisjon av samfunnsplanen. Arbeidsgruppene har frist for innlevering av materiale – 01.11.2021. Ferdigstillelse for utsendelse til høring er planlagt til mars 2022, med endelig behandling juni 2022.
Det er stor vilje til å utvikle kommunen som en god og attraktiv arbeidsplass. I den sammenheng er det mange gode interne tiltak som kan bidra til en positiv utvikling av hele organisasjonen. Med bakgrunn i øvrige felles utviklingstiltak, må antall tiltak begrenses av hensyn til kapasitet. Tiltakene er nærmere beskrevet i kapittelet om Arbeidsmiljø og utvikling av tilstedeværelse.	<ul style="list-style-type: none"> • Leder- og medarbeiderutvikling og utvikling av organisasjonskultur – første samling ble gjennomført i september 2021. Deretter en samling i oktober 2021 og det planlegges ytterligere 4 samlinger i 2022 og sluttføres i 2022. En kulturundersøkelse som omfatter alle ansatte, er gjennomført i oktober 2021. Medarbeiderskap og forbedringsarbeid – samlingene gjennomføres i løpet av våren 2022 • Nærværsoppfølging – se kap. om arbeidsgiverpolitikk og beskrivelse av helse,

	<p>miljø og sikkerhet under hvert enkelt ansvarsområde.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kompetanseplanlegging og revidering av arbeidsgiverstrategi – ikke gjennomført og satt på planen for 2022 • Revidering internkontroll – utarbeidet maler for ROS og startet opp arbeidet med å gjøre nødvendige og relevante prosedyrer mer tilgjengelige for ledere og ansatte.
Utviklingstiltak rammeområdet for administrasjon og fellestjenester:	
Videreføring av satsningen på Klart Språk (videreutvikle et klart og tydelig språk både på digitale plattformer og skriftlig kommunikasjon)	Ved innføring av nytt sak- og arkivsystem (Elements) er det innført nye maler etter modellen for Klart Språk. Elements er innført fra og med 01.06.2021. Det er etablert et eget Team for Klart Språk, hvor vi kan finne skriveråd, språkprofiler m.m. for opplæring.
Videreføre arbeidet med ny arkivplan med mål om godkjenning i løpet av 2021 Om dette er mulig, vil være avhengig av om arbeidskapasiteten på servicekontoret gjør det mulig å prioritere arbeid med arkivplanen.	Arkivplan ble godkjent (foretatt av kommunedirektør) 01.06.2021. Med bakgrunn i innføring av nytt sak- og arkivsystem, er det satt et skapt skille per 01.06.2021.
Innføre mnd. fakturering på kommunale avgifter for de som benytter e-faktura og avtalegiro.	Månedlig fakturering av kommunale avgifter er iverksatt for alle som ønsker det fom. 1.1.2022.
2.1.1 Utviklingstiltak rammeområdet for oppvekst og familie.	
Fortsatt prioritere arbeidet med god klasseledelse.	Kontinuerlig arbeid
Voksenopplæringa skal videreføre samarbeidet med andre instanser og utvikle arbeidsrettede tiltak for deltakere som ikke skal gå videregående skole.	Samarbeidsavtale med flyktingetjenesten er revidert og godt i gang. I forhold til ny integreringslov kreves et tett samarbeid. Samarbeidsavtale med NAV er underveis. Det jobbes med nye arbeidsrettede tiltak i forbindelse med ny integreringslov. Det sees opp mot praksis for deltakere. Det planlegges praksis en dag i uka, gjennom hele året. Felles praksisopplæring for ansatte på voksenopplæring og flyktingetjenesten er gjennomført, for å få felles forståelse.
Gjennomgå rutiner avdelingsvis med de ansatte knyttet til nærværarbeid og ha spesielt fokus på dette.	Gjennomført. Kontinuerlig arbeid gjennom året
Implementere eksisterende og lage nye rutiner for barnehagene i Grong.	Arbeid pågår. En kontinuerlig prosess.
Grunnskolene i Grong skal jobbe med innføring av nytt læreplanverk og fagfornyelsen.	Voksenopplæringa jobber med kompetansepakker fra UDIR ang Fagfornyelsen og fra HK-Dir ang ny læreplan i norsk og samfunnskunnskap. Noen nye læreverker er kjøpt inn. GBU og HOS jobber kontinuerlig med innføring av nytt læreplanverk og fagfornyelsen. Nye læreverker for flere trinn i basisfagene er kjøpt inn.
Skolene skal fortsatt delta i den nasjonale satsningen desentralisert kompetanseutvikling (DEKOM)	Deltar fortsatt i DEKOM
Skolene skal delta i oppfølgingsordningen.	Er i rute i forhold til samarbeid med veilederlauget.
Barnehagene skal fortsatt delta i regional kompetanseutvikling (REKOM).	Barnehagene deltar fortsatt i REKOM
Barnehagene skal i samarbeid med Nord Universitet jobbe med utviklingsarbeid i barnehagen	Alle barnehagene jobber med sine utviklingsprosjekt i samarbeid med Nord Universitet.
Barnehagene i Grong skal innføre og ta i bruk Visma Flyt Barnehage, som barnehageadministrativt system	Innføring pågår. Foreldre- og ansatteapp tatt i bruk. Fakturering tatt i bruk fra oktober. Saksbehandling opptak/endring av plass jobbes det fortsatt med

Videreutvikle aktivitetsplikten for sosialhjelpsmottakere	Det stilles krav om aktivitet for de som er målgruppen, og dette drøftes i fagmøter og avdelingsmøter i NAV. Det er behov for tett samarbeid med andre avdelinger i kommunen for å finne aktivitetstilbud som vi kan benytte oss av, i tillegg til statlige virkemidler. Vi ser at det kan være utfordrende for avdelingene å få til, da det krever oppfølging/ressurser.
Flyktningetjenesten skal opprettholde og styrke det gode samarbeidet med næringslivet i regionen, ved hjelp av arbeidet med praksismodellen og praksiskoordinator.	I tett samarbeid med voksenopplæring, er det jobbet fram et styrket tilbud for arbeidspraksis med en dag i uka gjennom skoleåret. Dette for å styrke deltakers tilknytning til arbeidslivet og språklæring. Praksiskoordinator er tett på for å øke muligheter for jobb for den enkelte opp mot næringslivet i regionen.
Flyktningetjenesten skal jobbe med å utvikle tjenestetilbudet tilpasset nye bosattes behov for oppfølging.	Vi har jobbet gjennom 2021 med å tilpasse oss nytt lovverk som skal brukes parallelt med Introduksjonsloven. Tjenesten har jobbet offensivt for å endre tjenestetilbudet opp mot nye gruppers behov for oppfølging.
Flyktningetjenesten skal øke fokus på bosatte voksne, familier og enslige mindreårige med behov for støtte etter program og gi dem styrket oppfølging ut over det som kan gis fra andre tjenester for at de skal kunne nå sine mål.	Flyktningetjenesten og BEEM mottar henvendelser fra personer som er ferdige i programmene. Mange henvendelser løser vi uten at andre tjenester involveres, slik at den enkelte får bistand raskt der det er mulig.
Videreføre og videreutvikle samarbeidsrutiner mellom NAV og flyktningetjenesten for å sikre overgang til arbeid etter endt introduksjonsprogram	Arbeidet er i gang. Samarbeidsavtale er ikke underskrevet pr. 31.12.21. Vi har et tett og godt samarbeid mellom tjenestene om enkeltbrukere.
Barnevern/PPT skal jobbe med å stabilisere bemanningen, slik at alle stillingshjemler er besatt. Dette krever enda sterkere fokus fra ledelsens side.	<u>Felles:</u> Merkantil ressurs ble redusert fra 100% til 50% fra 01.01.2021 og lagt til Servicekontoret. Dette pga at Snåsa gikk ut av samarbeidet 1.1.2021 og budsjettene ble redusert deretter. Dette evalueres jevnlig mellom SK og avdelingen og fungerer meget godt. <u>Barnevern:</u> Det har de siste 2 årene vært utskiftninger blant ansatte. Det startet 3 nye ansatte våren-2. Det kom en oppsigelse 1.kvartal-21 og 2 ansatte sa høsten 2021 opp sin stilling. I tillegg til vakanse var det langvarige sykemeldinger. Tjenesten ble derfor nødt til å leie inn konsulent fra privat firma til saksbehandling høsten-21. Det ble også gjort midlertidige interne omrokkinger av arbeidsoppgaver, slik at tiltaksarbeidere måtte jobbe med ordinær saksbehandling. I skrivende stund er alle hjemler besatte og det er ingen sykmeldinger. <u>PPT:</u> Alle hjemler er p.t. besatt og det er ingen sykemeldinger i skrivende stund. Avtale om kjøp av logopedressurs med Namdal Rehabilitering ble videreført for 3 nye år, etter at det ikke lyktes med å tilsette egen logoped i tjenesten.
Barnevern/PPT skal ta i bruk digitalt arkiv for begge fagenhetene	Iverksatt og tatt i bruk.
Barnevern skal følge opp statens fortsatte satsing på barnevern, bl.a. i forhold til bemanning og kommunale tiltaksverktøy (bla familieråd).	Indre Namdal barneverntjeneste økte tiltaksarbeiderstilling fra 100% til 200% fra 1.1.21. Ressursen 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

	<p>kostbart for barneverntjenesten.</p> <p>Barnevernreform/oppvekstreform- i kraft fra januar 2022. Kommunal barneverntjeneste skal i denne forbindelse overta fra staten/styrke innsatsen også i fosterhjemsoppfølginga. Det forventes økt tiltakstilgang i kommunene jfr. denne reformen, og økning i tiltaksressurs er også tenkt i forhold til dette. Tjenesten har det siste pret jobbet med kompetanseoverføring fra staten ift. overføring av oppgaver.</p> <p>Barnevern har og skal delta i regional arbeidsgruppe som skal jobbe med plan for forebyggende arbeid for kommunene. Barnevern skal sammen med andre tjenester i kommunen se på oppgavefordeling mellom kommuner og regional barnevernstjeneste.</p>
<p>Økt fokus på fagretta samarbeid med barneverntjenestene i Namdalen- dvs. Midtre og Ytre Namdal, samt region Trøndelag for øvrig. Dette i tråd med region sin satsing knyttet til Statens satsingsområder. Eks.: læringsnettverk (samarbeid om bl.a. tiltaksutvikling, implementeringsstøtte ift. metoder og opplæring).</p>	<p>Barneverntjenesten er i et samarbeid med Midtre og Ytre Namdal barnevern ift. felles ressursbehov ift. reform. Man har gjennom dette bl.a. en felles ressurs opp imot fosterhjemsoppfølging med statlige tilskuddsmidler. I 2021 ble det jobbet med bl.a. kompetanseoverføring fra stat til kommune hva gjelder fosterhjemsoppfølging/veiledning- dette i tråd med forventningene i reform.</p>
<p>Barnevern skal ha økt fokus på Familieråd.</p>	<p>Dette arbeidet har vært en prioritet i 2020 og i 2021 i form av opplæring og iverksetting.</p>
<p>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, videre forankring av prosedyrer før henvisning, utarbeidelse av utredningsplan for de ulike typer henvisninger, etc.</p>	<p>PPT jobber etter Kvalitetsforskriften som beskriver viktigheten av å jobbe systemrettet. Tjenesten arbeider kontinuerlig med å skape gode systemretta tiltak. Det er gjennomført ny metode i enkeltsaker etter ny modell i tjenesten i løpet av 2021. Rådgivere jobber i team. Rådgivere fordeles i den enkelte sak etter kompetanse og erfaring. Det skal jobbes både på individ og systemnivå.</p> <p>Rutiner er på plass: tidlig innsats, førhenvisnings-samtaler og møter, innhenting av hvordan det ordinere ivaretar tilretteleggingsplikten i skolen, oppstartsmøter, involvering av foreldre og barnet selv, utredning og sakkyndig vurderingsarbeid.</p> <p>Informasjon og veiledning til skole og skoleeier er et kontinuerlig arbeid. PPT deltar ellers i fag-nettverk, oppvekstleder- og skolenettverk. Ansvarsgrupper, tverrfaglig samhandling og samarbeid mellom skole, heim, helse og Barnevern for å nevne noen.</p> <p>Trøndelag fylket ble med i Kompetanseløftet 1. mars 2021, og IN PPT jobber med kompetanseløftet for spesialundervisning og inkluderende samarbeid med tanke på lokal forankring i kompetansenettverk for Dekom og Rekom. PPT deltar som fast medlem i Indre namdal DEKOM/REKOM/Kompetanseløftet, og ble i 2021 med Samarbeidsforum (Beslutningsdyktig organ for Trøndelag) for Rekom som en av to representanter for PPT Trøndelag. Kompetansebehov skal analyseres og plan for kompetanseheving skal implementeres i</p>

	langsiktig plan IN. Søking av midler skal skje via partnerskapet /nettverket.
Videreutvikle vertskommunesamarbeidet om NAV Indre Namdal og partnerskapet med NAV Trøndelag.	Samarbeidet utvikles kontinuerlig. NAV leder har vært i rådmannsforum og orientert om status og ny organisering fra 01.03.21. I tillegg har kommunestyret i Namsskogan og politikere i Lierne kommune fått orientering. Det er gjennomført et partnerskapsmøte i januar 2021, der alle kommunene deltok. Det er avklart at vertskommuneavtalen med Lierne kommune fortsetter.
Fokus på entreprenørskap i skolen herunder etablering av elevbedrift(er) samt bedre samarbeidet mellom skole og næringsliv.	Harran: Ikke gjennomført GBU: har faget arbeidslivsfag som gjennomfører utplassering i lokale bedrifter. Programmer gjennom UE gjennomføres som en del av læreplan i flere fag. Grunnskolen (HOS og GBU) har fått tildelt prosjektmidler fra Statsforvalteren for å øke samarbeidet mellom skole og næringsliv. Prosjektet er igangsatt.
2.1.2 Utviklingstiltak rammeområdet for helse, omsorg og velferd:	
Videreutvikle velferdsteknologiske løsninger innenfor pleie og omsorgssektoren	Implementeringen av velferdsteknologi ved miljøarbeidertjenesten er i oppstartfasen. Vandrenoder og NFC tager er montert. For å få utnyttet dette systemet har avdelingen behov for flere avdelingstelefoner. Vi vil se på hvordan vi kan få utnyttet dette systemet på best mulig måte som en del av helse og omsorgstilbudet.
Følge opp vedtak vedrørende omgjøring av sykeheimsrom til omsorgsboliger ved sykeheimen	Gjennomført. Det er omgjort 4 sykeheimsrom til omsorgsboliger. Dette har vært en gradvis prosess i forhold til beboere og personalet. Ytterligere omgjøring av flere rom vil måtte utredes både i forhold til fremtidig behov og økonomiske konsekvenser.
Delta i forberedelser til innføring av Helseplattformen	Det er igangsatt forberedende arbeid vedrørende eventuell innføring av Helseplattformen. Prosjektet er noe forsinket fra Helseplattformen sin side. Samtidig som det stadig dukker opp behov for avklaringer på enkeltelementer. Grong kommune har engasjert en person som skal være prosjektansvarlig. I tillegg vil det kreve deltakelse fra alle avdelinger. Uansett om det blir vedtak om deltakelse i Helseplattformen eller ikke, vil det kreves at man endrer strukturen på bl.a. dokumentasjon som gjøres i fagsystemer. Etter siste mottatte oversikt over innføringsløp, vil det ikke være aktuelt for Grong å gå "live" før tidligst høsten 2024.
Vurdere organisering av ledelsesstruktur pleie og omsorg	Det vil i første omgang bli forsøkt med å engasjere en ressurs som i hovedsak skal foreta innleie med tilhørende oppgaver. Dette gjøres som en forsøksordning for 1 år. Og skal så evalueres. Ressursen finansieres ved flytting av personellressurser. Som følge av omprioriteringer av personellressurser har man så langt ikke fått noen virkning av dette tiltaket. Dette tiltaket gjøres for å forsøke å få frigjort mer tid til ledelse. Organiseringen vurderes fortløpende ut ifra behov.
Tilbudet om forebyggende hjemmebesøk utarbeides i samarbeid mellom Fysio/ Rehab. og hjemmesykepleien. (utsatt fra 2020)	Prosjektet er satt i gang høsten 2021. Spesialsykepleier på fagområde fysioterapi og rehabilitering samarbeider med ergoterapeut for å utvikle tilbudet. Det vil bli samarbeid både med hjemmetjenestene og helsestasjon for eldre når tiltaket iverksettes. Tiltaket utvides og evalueres fortløpende.

Restart av Frisklivssentral (år 2 av 3 prosjekt) To gruppetilbud prøves ut i løpet av våren 2021: søvngruppe og gruppe for sykemeldte	Frisklivssentralen har vært i drift hele 2021, med både frisklivsgruppe for sykemeldte og ukentlige Frisk i Friluftsturer. Det har ikke lyktes å rekruttere tilstrekkelig antall deltakere til å gjennomføre søvn-kurset "Stå opp" Dette vil det bli arbeidet videre med i 2022.
Kompetansehevende tiltak i form av nettundervisning og kurs med spesielt fokus på følgende områder videreføres: -Internkurs i behandlingsmåten kognitivterapi -Tverrfaglig kompetanseheving på autismespekterforstyrrelser og andre sammensatte helseutfordringer -Veiledning med aktuelle tema i forhold til utviklingshemmede og tvang / makt kap.9 -Kompetanseheving innenfor temaet kommunikasjon til utviklingshemmede	To ansatte på Familiebasen er i gang med trinn en i videreutdanning i kognitivterapi, som avsluttes med eksamen våren 2022 Kommunepsykologen har gjennomført to runder med grunnleggende kartleggingsverktøy innen fagområdet psykisk helse, men ansatte på Familiebasen Miljøarbeidertjenesten: Vi vil fortsette i 2022 med å ha kompetanseheving innenfor kommunikasjon til utviklingshemmede. kurs i tegn til tale.
Ferdigstille trinn 2 i omorganisering ny avdeling, Helsetjenesten. Fokus på gode tverrfaglige tjenester og felles verdiplattform (utsatt fra 2020)	Arbeidet er videreført, med hovedfokus på fysioterapi- og rehabiliterings- området. Arbeidet er ikke ferdigstilt, blant annet på grunn av koronaepidemien, og vil derfor bli videreført også i 2022
År to av tre med deltakelse i Trøndelagsmodellen: Prosjekt folkehelsearbeid videreføres.	Prosjekt folkehelsearbeid er videreført i 2021, og har munnet ut i tiltaket "Foreldre på sidelinja" Tiltaket er inspirert av familieprogrammet "kjærlighet og grenser" som har vært kjørt i Grong kommune i flere år. Imidlertid har vi sett behovet for et mer dynamisk tiltak, som tar høyde for behovene i hvert enkelt kull (ungdomsskolen er målgruppen). Tiltaket har følgeforskning (FoU) og er et tett samarbeid mellom Helse og Oppvekst
Utvidet skolehelsetjeneste i videregående skole/ BUP på GVS, oppstart høsten 2020	Grong kommune er inn i det utvidede skolehelsetjenestetilbudet på Grong videregående skole med to helsesykepleier og kommunepsykolog. Ved vakanser, settes annet personell med kompetanse på psykisk helse og arbeid med ungdom inn (ansatte på Familiebasen, fagområde psykisk helse/ungdom/rus).
Legkontoret skal innføre nytt dataprogram: Hove Total, som vil gi gode løsninger i fht. timebestilling på nett m.m. Dette vil også lette innføring av multidose	Gjennomført.
Multidose iverksettes i løpet av våren 2021	Det er iverksatt oppstart av multidose for noen pasienter. Ordningen vil gradvis utvides etter hvert som man får erfaringer.
Koordinerende enhet har fått endret plassering i organisasjonen, og har fått en del nye oppgaver. Utarbeidelse av rutiner knyttet til dette arbeidet, samt etablering av ny praksis prioriteres i 2021. Det er nødvendig å gå opp nye grenseganger i forhold til ansvarsfordeling og myndighet mellom ulike fagområder og rammeområder. (Videreført fra 2020)	Arbeidet er godt i gang, og videreføres i fht. utvikling av gode felles prosedyrer og rutiner. Første utkast til felles retningslinjer for tildeling av alle helse- og omsorgstjenester i Grong kommune er ferdig utarbeidet høsten 2021, og vil bli videre behandlet og implementert i 2022.
Lokale planer for habilitering og rehabilitering, rusplan, smittevernplan, vold i nære relasjoner og ungdomsplan, implementeres i arbeidet i Grong kommune, i utarbeidelsen av ny kompetanseplan, og i arbeidet med ny kommunal planstrategi. (Videreført fra 2020)	Plan for Habiliterings- og rehabiliteringstjenester er vedtatt for perioden 2018 til 2022. Smittevernplan har blitt kontinuerlig oppdatert mht. Korona. Ungdomsplanprosess ble avsluttet i 2021, og det videre arbeidet med tiltakene er iverksatt. Rusplan og plan for vold i nære relasjoner har tradisjonelt sett blitt utarbeidet i samarbeid med nabokommunene. Fokus fremover vil også i 2022, være å få tettere sammenheng i de ulike planene.

2.1.3 Utviklingstiltak rammeområdet næring, miljø, jordbruk, skogbruk, kultur, teknisk, brann- og redning, kulturskole og ungdomsklubb;	
<u>Næringsutvikling generelt.</u> Bidra til å få gjennomført prosess med kommuneplanens samfunnsdel og videre utvikling av Grong kommune i henhold til visjon og mål som vedtas av kommunestyret.	Visjon og overordnet hovedmål er vedtatt av kommunestyret. Prosess forlenget på grunn av covid -19. (Sluttbehandling juni 2022)
<u>Bjørgan – Heia.</u> • I samarbeid med næringsliv og andre aktører bidra til videre utvikling av området som helårs reiselivsdestinasjon og tilrettelegging for ytterligere hyttebygging. • Forprosjektering av framtidrettet løsning for sikker vannforsyning for området Formofoss – Bjørgan. • Vurdere framtidrettet løsning for eierskap til Bjørgan skisenter sammenholdt med dagens driftsavtale	<ul style="list-style-type: none"> • Prosess med destinasjonsprosjektet pågår. • Utbygging vannforsyning er vedtatt og ny vannforsyning er under utbygging med planlagt ferdigstillelse juli 2022. • Arbeidet avventes til destinasjonsprosjektet er videreført. Vurderes i løpet av 2022.
<u>Grong næringspark.</u> • Videre utvikling av Grong Næringspark med utbygging av kommunalteknisk infrastruktur og tilrettelegging for bygging av nytt gjenbrukstorg. • Initiere kjøp og salg av næringsareal i parken med sikte på økning i antall bedrifter og arbeidsplasser. • Slutføre prosess med ekspropriasjon.	<ul style="list-style-type: none"> • Arbeidene med utvidelse av Grong næringspark ferdig 1.07.2021. Nytt gjenbrukstorg ferdig samme tidspunkt. • Fortløpende arbeid. • Skjønn avholdt i lagmannsretten 28.04.21. Dommen er rettskraftig og tvangstiltredelse er gitt. Blir overdratt i løpet av våren 2022.
<u>Sports- og fritidspark.</u> Videre utvikling av området med multisportsanlegg og nytt kunstgressdekke.	Det er inngått kontrakt med leverandør av nytt kunstgressdekke. Nytt dekke planlagt ferdig juni 2022. Multisportsanlegg er tatt ut av økonomiplanen.
<u>Bredbånd.</u> Bidra til å gjennomføre strategi for bredbåndstilknytning jfr. politiske vedtak.	Utbygging av bredbånd i Harran ferdigstilt. Søknad er sendt for finansiering av utbygging Fossland, Godejord og Homo.
<u>Turtraseer.</u> Bidra til videre utvikling av eksisterende og nye turtraseer i samarbeid med grunneiere og lag/foreninger.	Plan for friluftslivets ferdselsårer under utarbeidelse. Satt litt på vent grunnet permisjon hos saksbehandler, men har nå kommet i gang igjen og vil bli slutført i 2022.
<u>Energiøkonomisering.</u> Fortsatt fokus på energiøkonomisering ved å optimalisere bruken av nytt sentralt driftsanlegg og system for energioppfølging ved kommunal bygningsmasse.	Kontinuerlig pågående prosess. Arbeidet med ny klima – og energiplan pågår.
<u>Vertskommune teknisk.</u> Videre utvikling av vertskommunesamarbeidet innenfor fagområder på teknisk sektor. Fra 2021 utvides samarbeidet med byggesak for Namsskogan.	Avtale om samarbeid med Namsskogan innenfor byggesak har trådt i kraft. Ellers jobbes det kontinuerlig for å få til flere samarbeidsområder.

<p><u>Vertskommune brann –og redning.</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Videre utvikling av vertskommunesamarbeidet i Namdal brann- og redningsvesen. • Revidere gjeldende brannordning med tilhørende risiko og sårbarhetsanalyse. 	<ul style="list-style-type: none"> • Har skaffet kompetanse og mulighet til å tilby kontroll av brannvernustyr på kommunale bygg og næringsliv fra 2022 • Inngått avtale med Namsos, Namsskogan samt Avinor om salg av vedlikeholdskurs utrykningskjøring. • Arbeid påbegynt.
<p><u>Viltforvaltning.</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Videreføre samarbeidsavtaler mellom kommunene Høylandet, Namsskogan og Grong vedr. arbeidsoppgaver for det interkommunale skadefellingslaget for rovvilt. 	<ul style="list-style-type: none"> • Avtaler videreføres.
<p><u>Boligforvaltning.</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Initiere at leietakere i kommunale boenheter gis mulighet for kjøp. • Fortsette strategien med salg av borettslagsleiligheter og andre utvalgte boligbygg. • Delta i utviklingen av nye boligprosjekt 	<ul style="list-style-type: none"> • Solgt 3 borettslagsleiligheter i 2021 samt Folkehøyskolebakken 1. • Igangsatt tiltak for salg av boliger via fra leie til eie, vil videreføres inn i 2022. • Kontinuerlig vurdering av kommunens deltakelse i nye boligprosjekt. Boligfeltet Trøahaugen vest håndgitt til Betongbolig med sikte på utbygging leilighetsbygg. Videre utvikling av Sandøla Panorama neste byggetrinn.
<ul style="list-style-type: none"> • <u>Planer/strategier.</u> • Oppfølging og iverksetting av tiltak i samsvar med vedtatte planer/strategier forutsatt økonomiske bevilgninger: • Hovedplan skogsveier vedtatt 2013. • Kommuneplanens samfunnsdel vedtatt 2014. Revideres i 2021. • Kommuneplanens arealdel vedtatt 2015. • Kommunedelplan kulturminner vedtatt 2015. • Klima og energiplan vedtatt 2015. Revideres i 2021. • Hovedplan formålsbygg vedtatt 2020. • Hovedplan vannforsyning vedtatt 2015. • Hovedplan avløpsbehandling vedtatt 2015. Revideres i 2021. • Trafikksikkerhetsplan vedtatt 2015. Revideres i 2021. • Boligpolitisk plan vedtatt 2016. • Kommunedelplan idrett, friluftsliv og fysisk aktivitet vedtatt 15.10.2020. • Ny brannordning for Namdal brann- og redningsvesen vedtatt 2017. Revideres i 2021. 	<ul style="list-style-type: none"> • Pågår fortløpende. • Samfunnsdelen jobbes det med. • Planarbeid igangsatt med mål om sluttbehandling i 2022. • Hovedplan formålsbygg vedtatt 09.03.21. • Hovedplan avløp utsatt og vil bli revidert 2022. • Trafikksikkerhetsplan for 2021-2024 er vedtatt 09.02.2021.

<ul style="list-style-type: none"> Ny vegplan utarbeides i 2021. 	<ul style="list-style-type: none"> Arbeid med ny brannordning pågår Vegplan 2021-2026 er vedtatt.
<p><u>Kulturhuset Kuben.</u> Videreutvikling av Kulturhuset Kuben som regionalt senter for kulturtilbud og konferanseplass.</p>	<p>Samarbeidsprosjektet mellom Grong Teaterlag og Grong Musikkforening (og Kuben) om det musikalske teaterstykket “Grong i hjerte mett”, viste hva vi kan få til og gjorde kulturhuset til en arena for lokal kulturproduksjon i løpet av høsten.</p> <p>Drift og aktivitet ble ellers sterkt preget av pandemiens skiftende retningslinjer, begrensninger og nedstenginger med vesentlig lavere gjennomføringsgrad av aktiviteter, kulturarrangement og møte-/konferansevirksomhet enn tidligere år. Driften ble også preget av sykemelding hele høsten. Kuben Kafé fikk ny serveringsdriver gjennom Kina Kro AS. Innfasingen av kafétilbudet har også vært preget av pandemien og at kulturhusansvarlig har vært sykemeldt. Grong Kino har imidlertid vært en stabil faktor i huset og har stort sett holdt det gående når man har hatt lov, selv om besøkene til tider har vært reduserte og kun halvparten av salen kan fylles. Biblioteket har også vært en stabil faktor som stort sett har holdt åpent under pandemien. Kino og bibliotek har vært ekstra viktig mottiltak mot isolasjon særlig for barnefamilier, mens bibliotektilbudet har vært svært viktig for mange i denne tiden.</p> <p>Tidvis har kulturhuset hatt økt etterspørsel fra en del nye aktører som normalt har andre etablerte møteplasser, fordi Kuben arealmessig og innholdsmessig har kunnet tilrettelegge bedre i forhold til smittevern.</p> <p>Økonomisk går kulturhuset igjen i pluss opp mot budsjett. Dette fordi noen nøkkelarrangement faktisk ble gjennomført med suksess, lav risiko og fordi kulturhuset har vært flinke til å søke stimuleringsmidler. Konsert med Marion Ravn og Nordic Tenors ble utsolgte konserter i en “pandemilomme”, og på høsten fikk vi i tillegg til å få gjennomført “Grong i hjerte mett”, to uker med “Vrimmel” hvor kulturhuset var levende av aktiviteter, kulturopplevelser og publikumsoppmøte, samt aktivitet inn mot pedagogiske arenaer som viser en etterspurt synergieffekt under samme tak.</p>
<p><u>Grong Folkebibliotek.</u> Opprettholde god drift innenfor de vedtatte budsjetttrammer og styrke biblioteket som en attraktiv møteplass</p>	<p>Biblioteket har konsolidert de nye åpningstidene og drift med begrensede ressurser og leverer en stabil tjeneste to dager og én kveld per uke. Tjenesten opplever større sårbarhet for irregulære stenginger på enkelt dager/perioder som følge av at biblioteket nå har én person i deltid, samt at utadretta til barnehager, skoler, institusjoner ikke er mulig. Dette kompenseres noe fra 2022 med at bibliotekansvarlig har søkt ut nasjonale tilskuddsmidler (Aktiv formidling) som gir noe mer rom for å nå publikum bibliotekets vegger og faste besøkende.</p>

	<p>Biblioteksansvarlig er i siste fase av utdanning som vil oppfylle det lovfesta kompetansekravet, samt at tjenesten styrker seg faglig. Vi oppfyller imidlertid ikke kravet i forskriften i Opplæringsloven om at skoleelevene skal ha tilgang til skolebibliotek hver dag.</p> <p>Grong Folkebibliotek knyttet seg i 2021 til et felles innkjøpssamarbeid med de fleste kommuner i Trøndelag, for innkjøp og utvikling av nytt biblioteksystem som fases inn i 2022, fra 2023.</p> <p>Statistikk viser at vi har et jevnt besøk og bruk i forhold til tidligere år med 503 unike innbyggere registrert som lånere. Vi ser at ordningen med fjernlån/bibliotektransport (bøker kan lånes/innleveres i alle landets bibliotek og fraktes til ditt bibliotek) har blitt en populær tjeneste med 994 inn- og utlån. Også denne tjenesten er noe ressurskrevende (ikke økonomisk), men viktig for mange lånere og kan redusere innkjøpsbehovet for spesielle bøker noe.</p> <p>Vi må bemerke at om lag en tredjedel av brukerne er barn og ungdom, og disse står for godt over halvparten av utlånene. Skolebibliotekstjenesten vi leverer er ressurskrevende og fordrer en bokbestand som er god nok. Derfor har mye av bokbudsjettet dette året blitt prioritert til å øke bokbestand for barn og unge og det tenkes videre på hvordan skolebibliotekstjenesten kan utvikles innenfor en begrenset ressurs, men benytte synergieffekter under samme tak ved å invitere GBU sterkere inn i skolebibliotekdrift.</p>
<p><u>Ungdomsklubb.</u> Videreføre god drift av ungdomsklubben.</p>	<p>Ungdomsklubben har vært sterkt rammet av begrensningene under pandemien, og liten stabilitet i bemanning. Tiltaket har vært stengt store deler av 2021. Det ble gjort et forsøk tidlig i høst, hvor vi også ønsket å prøve ut en strategi vi har vurdert om å være "tidligere" ute for å nå den store <i>mellomtrinnsgruppen</i> som også etter hvert har en atferd, uttrykk og interessefelt som ligner hva vi definerer som ungdomstid. På første forsøk kom det så mange at det ble krevende å være alene på jobb. Dessverre førte bemanningsutfordringer og pandemirestriksjoner til at vi ikke kunne følge opp initiativet videre utover høsten. Tilbudet har i ettertid blitt etterspurt av både foreldre, fagavdelinger, ansatte og politikere, men også næringsliv som opplever at mange er i "drift".</p>
<p><u>Grong kulturskole.</u> Utrede alternative driftsopplegg for framtidig drift av musikk og kulturskolen.</p>	<p>Det er gjennomført en omfattende utredning av driften for å se på utviklingsmuligheter i et omstillingsperspektiv. Grong kommunestyre fikk forelagt en sak til behandling i april hvor politisk nivå fikk mulighet til å velge omstillingsnivå og innsparing for kulturskolen og hvilke tiltak som kunne tas ut. Kommunestyret valgte imidlertid å ikke redusere budsjettet, men vedtok derimot en fremlagt, lokal utviklingsplan for kulturskolen med visjoner og mål for den faglige driften.</p>

	<p>Nytt skoleår ble startet høsten 2021 med et tilnærmet likt tilbud som forrige skoleår, hvor tiltaket til tross for pandemi og diskusjoner om omstilling/utvikling, har fått en markant økning i elevinnsøkingen med venteliste på enkelte fagtilbud.</p> <p>I kulturskoledriften diskuterer vi hvordan vi kan oppnå større synergieffekt under samme tak med andre virksomheter. Gjennom DKS (den kulturelle skolesekken) og andre kulturaktiviteter, Vrimmelfestivalen, samt at mye av kulturskoletiden dekkes inn under SFO-tid ser vi mye samarbeid mellom kulturskole og GBU. Men vi ser et potensiale i mer samordning i rekrutteringsprosesser til “estetiske fag” mellom grunnskolene og kulturskolen for å stå sterkere i arbeidet med å sikre dedikerte og gode faglærere begge steder.</p>
<p><u>Grong bygdamuseum.</u> Videre utvikling av bygdamuseet etter at flytteprosess med Alfred Urstads båtbyggeri er ferdig.</p>	<p>Museumsnemda har møttes jevnlig og fulgt opp saker og bearbeidet visjonstanker for drift og aktivitet. Museumsnemda har fått gjennomført aktiviteter som var planlagt som skoleklassebesøk på museet, bygdadag på Bergsmo, litt dugnadsarbeider og framgang i utviklingsønsker for både museumsdrift og områdeutvikling. En forstudie av et mulig forprosjekt for å se på om visjoner og utviklingstanker kan realiseres med større grad av inntjening, er påbegynt i form av sonderinger og koblinger mellom museumsnemd, avdelingsleder kultur, Museet Midt IKS og iNam (innovasjon Namdal).</p> <p>Alfred Urstads båtbyggeri er nå omtrent ferdig, med kun noe utendørs arbeider igjen og vil kunne offisielt åpnes ved neste og beste høve.</p>
<p><u>Landbruk.</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Bidra til at aktiviteten i landbruket økes ved god samhandling med næringa både i forhold til tilskuddsforvaltning og forvaltning av lover og regelverk. • Gjennom bruk av digitale sakssystemer bidra til målrettet, kvalitetssikret og effektiv tjenesteproduksjon knyttet til virkemidlene i landbruket. 	<p>Interkommunalt samarbeid med Overhalla iverksatt fra 01.06.2021. Overhalla og Grong landbruk og natur har etablert rutiner og praksis for arbeidet.</p> <p>Fortløpende.</p>
<p><u>Utbyggingssaker i kommunal regi.</u> Planlegge, fremme utbyggingssaker og gjennomføre investeringsprosjekter som er vedtatt i årsbudsjett og økonomiplan.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Skallsikring: Trinn 1 (kommunehus+ fysioterapiinngang) ferdigstilt sommeren 2021. • Salg av boliger: Inngått avtale om salg av Folkehøyskolebakken 1, solgt 3 borettslagsleiligheter. • Brannsentral GHO: Arbeid ferdigstilt. • Brannverntiltak: Avvikene er delt opp i mindre prosjekter som skal ut på anbud i 2022. • Bygging av nytt basseng går etter planen og ferdigstilles mars 2022.

	<ul style="list-style-type: none"> • Rehabilitering av kunstgress ute på anbud med byggestart våren 2022. • Nye Grong næringspark er åpnet. • Ny vannforsyning Bjørgan, kontrakter på plass. (Utbygging 2022) • Ny avløps pumpestasjon på Langnes, utførelse november. • Ny avløps pumpestasjon Bjørganbakkan ferdigstilt. • Nytt tak Harran høydebasseng ferdigstilt. • Elvekryssing vannledning Mediå - Leksås og Dal - Jørem på Bergsmo. • Asfaltering folkehøgskolebakken. • Planlegging for blålysbygg har pågått. • Restaurering en fløy/avdeling av kommunehuset.
<p><u>Klima- og energiplan:</u> Klima- og energiplanen inneholder en rekke tiltak som det har vært rapportert detaljert på de siste årene. Ettersom mye er gjennomført er rapporteringen nå gjort mer overordnet.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Reduksjon av energibruken i kommunale formålsbygg. • Ha en aktiv skogpolitikk som fremmer produksjonen av skog, og det skal velges tre og trebaserte produkter der disse utgjør fullgode alternativer til mindre miljøvennlige materialer. • Grong kommune skal gjennom sin organisasjon drive holdningsskapende arbeid for innbyggerne i Grong med fokus på kunnskap og glede av naturen gjennom aktiv bruk. 	<ul style="list-style-type: none"> • Jobbet mye med dette de siste årene, og alle tiltak har kommet på plass. Innfridd målet om 20 % reduksjon innen 2020 med referanseår 2012. • Arbeidet pågår fortløpende. Startet samarbeid med Overhalla innenfor fagområdet i 2021. Dette har styrket fagmiljøet. Følger fortløpende opp de enkelte delmål gjennom kommunale tilskudd og Skogprosjekt Namdal. • Pågår fortløpende. Satses på prosjekter som Grongtur, 15 friske turer m.m. Ellers har det vært jobbet med holdningsskapende arbeid opp mot skoler og barnehager. "Sykle til jobben"-aksjonen er avsluttet etter sammenslåingen av Trøndelag til et fylke. Skolene ikke lenger sertifisert gjennom "Grønt flagg". Kildesortering skal være på plass i alle kommunale bygg.

2.2 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 verdsett 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 også etablert egne prosedyrer for varsling av kritikkverdige forhold, jfr. AML § 2 A-1.

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.

Revidering av vår arbeidsgiverpolitikk har stått på handlingsplanen for 2021. Med bakgrunn i prioritering av oppgaver og total arbeidsmengde, har revideringen dessverre ikke startet opp i 2021. Planen er å starte opp arbeidet med revidering av arbeidsgiverpolitikken i 2022. Flere kommuner går over til å benevne dette som en organisasjonspolitikk. Oppstart høsten 2022 kan passe godt, bl.a. med bakgrunn i og i sammenheng med vår prosess med leder- og medarbeiderutvikling og etablering av nye kulturverdier. Prosessen med å definere nye kulturverdier, forventes å bli avsluttet før sommeren 2022. Implementering av nye verdier i hele organisasjonen, er imidlertid en lengre prosess opp mot kanskje 3 -5 år.

2.3 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 nærværet i 2021 har variert fra 88,4 % (1. kv), 90,7 % (2. kv.), 93,7 % (3. kv) og til 89,3 % (4. kv), med et totalt gjennomsnittlig nærvær for hele organisasjonen på 90,5 %. Til sammenlikning har nærværsutviklingen i perioden 2015 – 2021, vært som følger:

2015 91,7 % (egenmeldt – 1,2 % og legemeldt – 7,1 %)
2016 92,7 % (egenmeldt – 1,0 % og legemeldt – 6,3 %)
2017 92,0 % (egenmeldt – 1,3 % og legemeldt – 6,7 %)
2018 92,0 % (egenmeldt – 1,3 % og legemeldt – 6,7 %)
2019 90,5 % (egenmeldt - 1,4 % og legemeldt – 8,1 %)
2020 88,6 % (egenmeldt – 1,5 % og legemeldt – 9,9 %)
2021 90,5 % (egenmeldt – 1,9 % og legemeldt – 7,6 %)

Det kan være relevant å se på hva som er gjennomsnitt i kommunal og statlig sektor – se tabell under.

Tabell 2: Egen- og legemeldt sykefravær i alt, etter sektor. 1. kvartal 2019 – 2. kvartal 2021.

	2019				2020				2021	
	K1	K2	K3	K4	K1	K2	K3	K4	K1	K2
Alle sektorer	6,6	5,6	4,9	6,2	7,3	5,7	5,2	6,4	6,7	6,1
Statlig forvaltning m.m.	6,5	5,5	4,8	6,2	7,2	5,0	4,9	6,1	6,3	5,9
Kommuneforvaltn. (komm. og fylkesk.)	9,0	7,6	6,1	8,4	9,6	7,5	6,7	8,9	9,5	8,6
Privat sektor og off. eide foretak	5,8	4,9	4,5	5,5	6,6	5,2	4,8	5,6	5,9	5,3

Offentlig tilgjengelig statistikk viser kun til og med 1. halvår i 2021. I statistikk for kommunesektoren fremgår det at det samlede sykefraværet (egen- og legemeldt) i 2. kvartal 2021 var høyere enn i tilsvarende kvartal de to foregående årene. Økningen fra 2. kvartal 2020 til 2. kvartal 2021 var størst innen undervisning, både i kommunal sektor og i alle sektorer samlet. Dette omfatter undervisning på alle nivå, men ikke barnehager.

De generelle tallene indikerer noe høyere sykefravær i Grong kommune enn det generelle bilde for kommunesektoren. Lokale tall viser også mye av den samme trenden, med større økning innenfor undervisning.

Vi gjennomfører nå prosjekter som omhandler ledelses- og medarbeiderutvikling – en kulturendringsprosess over tid. De skisserte tankene i disse prosjektene, mener jeg er vesentlig for å oppnå bedre nærvær. Over tid har Grong kommune hatt fokus på nærværsarbeid, men som tallene viser, har nærværet vært veldig stabilt for årene 2015 – 2018 (ca. 92 %), med en ytterligere nedgang i nærværet de tre siste årene (ca 90 % i 2019 og 2021 og 88,6 % i 2020).

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 nærværs tall 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.

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, først og fremst på avdelingen selv men også i AMU. Selv om vi vet at mye av fraværet ikke er jobberelatert, 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. 2021	1,8	0,6	9,2	11,6
Fravær i % 2. kv. 2021	1,3	0,6	7,4	9,3
Fravær i % 3. kv. 2021	1,1	0,5	4,7	6,3
Fravær i % 4. kv. 2021	2,8	1,2	7,2	10,7

Egenmeldt sykefravær holdes på akseptabelt nivå på de ulike avdelingene/enhetene, tatt i betraktning Koronapandemien vi har vært igjennom. Gjennom pandemien har vi oppfordret til å benytte egenmelding fremfor sykemelding. Som IA-bedrift har våre ansatte anledning til å ta ut 24 egenmeldingsdager i løpet av siste 12 måneder. 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 og viser her til kapittelet om Helse, Miljø og Sikkerhet på de ulike rammeområdene.

Kvalitetssikringssystemet:

En viktig del av helse-, miljø og sikkerhetsarbeidet er arbeidet med kvalitetssikringssystemet – Compilo. 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. For å videreutvikle internkontrollsystemet, jfr. ny lovkrav, er det foretatt innkjøp av to nye moduler – henholdsvis årshjul og risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse). Årshjul vil sikre en mer systematisk og effektiv påminning om nødvendige oppgaver, jfr. tidligere system og oversikt over faste styringsaktiviteter. Hensikten med ROS-analyse er å identifisere trusler for derved å kunne sette inn forebyggende tiltak og nødvendig beredskap.

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.

2.4 ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 1 – ADMINISTRASJON OG FELLESUTGIFTER

2.4.1 Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser et merforbruk på kr 103 000,-. 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	8 049	7 980	69
11 Kjøp av varer og tjenester	3 107	2 842	265
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	1 145	1 384	-239
13 Kjøp av tjenester	1 377	1 351	26
14 Overføringer	643	354	289
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	389	388	1
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-208	-239	31
17 Refusjoner og tilskudd	-2 107	-1 772	-335
18 Overføringer	0	0	0
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-252	-248	-4
Sum	12 143	12 040	103

Kommentar til de vesentligste avvikene pr. kontogruppe:

- Kontogruppe 11: Ikke budsjettet merutgift på kr 58.000,- i forbindelse med digitalisering og avlevering av det utgående saksbehandlingssystem ESA – ansvar 1100. Fortsatt god utvikling i utgifter tilhørende utsending av post (portoutgifter), men fortsatt litt vanskelig å budsjettere. Vi begynner kanskje å se effekten av bruken av SvarUt-løsningen. I tillegg må kontogruppen også sees opp mot forventede refusjoner og tilskudd, jfr. igangsatt leder- og medarbeiderutviklingsprosjekt.
- Kontogruppe 14: På ansvar 1101 er det avsatt kr 125.000,- på eventuelle tap på fremtidige fordringer. Dette er fordringer, en stipulert merutgift som gjelder hele Grong kommune. For å dekke deler av fordringen er ca. kr 60.000,- hentet inn på refusjon sykepenges, uten tilsvarende utgift.

(Netto drift, beløp i hele 1000 kr)

Ansvar		Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK
	ALLE			
1000	Sentraladministrasjon og servicekontor	5 513	5 492	21
1100	Fellesutgifter IKT	2 437	2 372	65
1101	Fellesutgifter administrasjon	4 417	4 414	3
1102	Kantine i kommunehuset	0	0	0
1202	Bevillings- og skjenkekontroll	-45	-60	15
1500	Til rådmannens disposisjon	8	10	-2
1900	Motpost avskrivninger	-188	-188	0

Kommentarer vedr. enkeltansvar:

Ansvar	Merknad:
1000	Sentral adm. Mindre avvik som vurderes akseptabelt samlet sett under ramme 1
1100	Fellesutg. IKT. Viser til kommentar under kontogruppe 11 - tilhører ansvar 1100
1101	Fellesutg. Adm. Viser til kommentar under kontogruppe 14 – tilhører ansvar 1101
1102	Kantine. Mindre avvik som vurderes akseptabelt samlet sett under ramme 1
1202	Bevillings- og skjenkectr. Mindre avvik som vurderes akseptabelt samlet sett under ramme 1

2.4.2 Helse- miljø og sikkerhet:

Nærværs utvikling i % for 2017 – 2021 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Sentraladministrasjon	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
	94,6	95,4	95,9	92,2	2020
	96,3	92,7	96,4	97,8	2021

Kommentarer:

Et nærvær på 95,8 % er en positiv utvikling fra 2020 (94,5 %). Bakgrunnen for en slik utvikling arbeidet som ble lagt ned i 2020/2021, først og fremst arbeidet med å sikre stabilitet over tid for enkelte arbeidstakere og nærværet har nå blitt mer stabilt for fremtiden. Det er ikke registret arbeidsrelatert sykefravær.

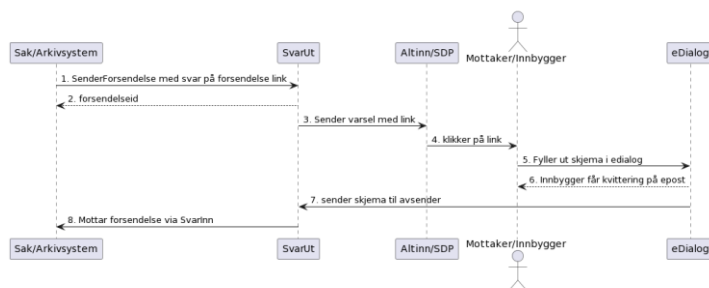
2.4.3 Generelle kommentarer til driftsåret.

Året 2021 har vært preget av pandemien, hvor mange aktiviteter i den sammenheng har medført at utviklingstiltak har blitt utsatt. Fra ramme 1 har pandemien medført særskilt fokus på ledelse i krise (kriseledelse - KKL og administrativ ledelse) i en særskilt situasjon med bl.a. mye fokus på beslutninger i dialog med ulike fagområder og informasjonsflyt internt og eksternt. Samtidig har vi fått en oppstart på leder- og medarbeiderutviklingsprogrammet.

Våren 2021 ble Elements innført som ny sak- og arkivløsning. Elements er det systemet som brukes i generell saksbehandling, der inngående og utgående post til/fra Grong kommune blir registrert og arkivert. I elements blir også politiske saker skrevet og arkivert. Alt som arkiveres i elements er fullelektronisk, og papirarkivet er nå historie. Innføring av elements har gjort saksbehandlingen mer rasjonell og effektiv. Distribusjon/utsending av saker til politisk behandling skjer gjennom løsningen FirstAgenda.

I 2017 ble KS SvarUt tatt i bruk for digital forsendelse av post. Siden 2017 har andelen av lesing av digital post økt. Pr. nå er det over 60 % av mottakere av post som leser post fra Grong kommune digitalt.

KS eDialog og ulike løsninger kan beskrives som følger:



2.4.4 Tilsyn med tiltak og internkontroll

Avvikshåndtering skjer ved hjelp av Compilo. Det er meldt 4 avvik i 2021. Alle er lukket.

Det er vært gjennomført tilsyn fra statlige myndigheter innenfor rammeområdet i 2021 – Tilsyn med kommunal beredskapsplikt og helsemessig- og sosial beredskap. I tillegg ble det avholdt en brannøvelse ved Grong helse- og omsorgstun, en øvelse som også omfattet Kriseledelsen.

Det er foretatt en forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll av IKT Indre Namdal IKS i 2021/2022. Selve rapporten blir behandlet i 2022, med bl.a. vurderinger knyttet til styrets sammensetning og eventuelt organisasjonsform for selskapet dersom det er nødvendig

2.5 ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 2 – OPPVEKST OG FAMILIE

2.5.1 Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser et merforbruk på kr 4 368 000,-. Fordelt på kontogrupper fordeler regnskapsresultatet seg slik (netto drift, beløp i hele 1000 kr):

<i>Kontogruppe</i>	<i>Regnskap</i>	<i>Reg. budsjett</i>	<i>Sum avvik</i>
10 Lønn og sosiale utgifter	78 533	74 866	3 667
11 Kjøp av varer og tjenester	4 991	5 217	-226
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	1 646	1 706	-60
13 Kjøp av tjenester	14 755	13 704	1 051
14 Overføringer	5 810	5 281	529
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	968	406	562
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-4 812	-4 856	44
17 Refusjoner og tilskudd	-10 888	-10 089	-799
18 Overføringer	-3	-20	17
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-934	-517	-417
Sum	90 065	85 698	4 368

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

Ansvar		Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK
2100	PP-tjeneste, kommunens andel	1 619	1 810	-191
2210	Administrasjon, fellesutgifter alle skoler	1 950	1 900	50
2211	Undervisning, fellesutgifter alle skoler	362	469	-107
2212	MOT	77	213	-136
2213	Skoleskyss	1 171	1 150	21
2214	Fosterheimsplasserte elever i andre kommuner	2 289	2 691	-402
2220	Undervisning GBU	28 983	25 753	3 230
2223	Skolefritidsordning GBU	1 286	1 115	171
2230	Undervisning leirskole	107	96	11
2242	Barnehagedrift Bergsmo	6 936	6 977	-41
2250	Undervisning Harran	5 616	6 012	-396
2252	Barnehagedrift Harran	2 934	2 963	-29
2253	Skolefritidsordning Harran	251	273	-22
2300	Barnehagedrift Ekker Barnehage	4 439	4 662	-223
2301	Barnehagedrift Rønningen barnehage	7 655	8 169	-514
2400	Voksenopplæring	2 426	2 496	-70
2501	Administrasjon sosialhjelp	1 624	1 621	3
2510	Økonomisk sosialhjelp	4 030	3 325	705
2512	Kvalifiseringsordningen	245	0	245
2513	Introduksjonsprogram flyktninger	3 223	3 154	69
2514	Velferdsavdelingen	0	15	-15
2515	Enslige mindreårige flyktninger	1 056	1 186	-130

2520	Forebyggende arbeid	86	185	-99
2522	Behandlingstiltak rusmiddelbrukere	0	11	-11
2523	Rehab omsorgstiltak rusmiddelbrukere	0	11	-11
2524	Ettervern	0	20	-20
2600	Tilskudd Namdals Folkehøgskole	99	99	0
2730	Barnevernstjeneste	3 159	2 634	525
2731	Barnevern i familien	692	479	213
2732	Barnevern i fosterheim	8 115	6 575	1 540
2800	Reservert for tilleggsbevilgninger	0	0	0
2900	Motpost avskrivninger	-365	-366	1
	SUM	90 065	85 698	4 367

Kommentarer vedr. enkeltansvar med større avvik:

Ansvar Merknad:

- 2100 PPT, kommunens andel.** Mindreforbruk på 191', som i hovedsak skyldes mindre lønnskostnader grunnet sykmeldinger/vakanser. I tillegg er 1 kvartal på om lag kr 150' feilbelastet på ramme 3-helse ad kjøp av logopedtjenester. Dette kvartalet må derfor belastes 2022- slik at man da vil gå i underskudd på denne kontoen i 2022. Fordelingsnøkkel er 20% fordeles likt og 80% etter folketall.
- 2220 GBU undervisning.** Merforbruk på 3.230', som skyldes for høy grunnbemanning, økt forbruk på bemanning/vikarer grunnet smittevernstiltak ifb. covid19, stor reduksjon i sykepengerefusjon enn budsjettert. GBU har hatt en jevn økning i vedtak på spesialundervisning gjennom 2020 som ikke har blitt budsjettregulert. Ressurser tildelt/satt inn på elever med behov som ikke har hatt vedtak om spesialundervisning. En annen grunn til at fastlønnsposten har økt er et høyere utdanningsnivå på siste års nye ansatte. Nye ansatte er nå utdannet som lektorer, gjerne med tilleggsutdanning og har et høyere startlønnnivå enn tidligere ansatte.
- 2223 GBU SFO,** Merforbruk på 171'. Budsjettert inntekt foreldrebetaling ble ved budsjettreguleringen satt for høyt, regnskapsført ca. 150' mindre enn budsjettert.
- 2242 Barnehagedrift Bergsmo.** Mindreforbruk skyldes litt mindre forbruk på flere poster.
- 2250 Harran undervisning;** Mindreforbruk på 368' skyldes litt underforbruk på flere budsjettposter. (Lønn faste stillinger -24', Vikarlønn sykdom - 38', SPK - 68' og brukerstøtteavtaler - 33'). I tillegg økte inntektsposter (Refusjon sykepenges - 64', Refusjon Høylandet - 26' og refusjon andre - 26').
- 2300 Barnehagedrift Ekker.** Nøktern bruk. Har regulert ned budsjett flere ganger, pga. mindre barn og færre ansatte. Ender likevel med mindreforbruk (223').
- 2301 Barnehagedrift Rønningen.** Mindreforbruk kommer i forhold til større refusjon på sykefravær enn forventet, ulike tilskudd og mindre bruk av lønnsutgifter pga. utfordringer med å få i ansatte.
- 2400 Voksenopplæringen.** Mindreforbruk skyldes vakanse i en del av en stilling, og at vi har fått mer tilskudd enn budsjettert.
- 2510 Økonomisk sosialhjelp:** Utfordrende å budsjettere utgifter på sosialområdet. I fra 2020 til 2021 har det vært en økning i antall mottakere av sosialhjelp, som bidrar til at ansvaret går med et merforbruk.
- 2512** Det har ikke vært budsjettert med personer i KVP med bakgrunn i erfaringstall. I 2021 har det kommet deltagere i program.
- 2520** Mindreforbruk skyldes sen fakturering av utgiftene for frokostene på Frivilligsentralen
- 2730 Barneverntjeneste.** Gjelder Grong kommunes andel av interkommunal barneverntjeneste. Merforbruk på 525' skyldes flere moment: merkantil utgift ble regnskapsført i november som førte til feilberegning av allerede inngåtte ansatte/kjøpsavtaler, mer bruk av overtid, svært store uforutsette tolkeutgifter, økt annonsering, merutgift på IKS- for å nevne noen. Det har vært et svært utfordrende år mht. bemanningskabal. 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 2021 for Grong: 48,06%. Faktisk medgått tid for 2021: 53,71%. Det gir et negativt avvik på 5,65% for Grong sin andel. Siden totalforbruket var høyere og andelen medgått tid for Grongs andel høyere, gir dette et merforbruk for Grong ift. budsjett..
- 2731 Barnevern i familien.** Budsjett på kr 479', med et totalt forbruk på 692'. Merforbruk på kr 213' skyldes mer bruk av tiltak og /eller tjenester med økonomiske konsekvenser enn antatt innenfor året. Det er store

Ansvar Merknad:

variasjoner/uforutsigbarhet i utgiftene i disse tjenestene fordelt på et uforutsett antall barn gjennom året. Utfordrende budsjett å beregne/vurdere reguleringer på.

- 2732 Barnevern utenfor familien.** Barnevern utenfor familien Grong: Et budsjett på kr 6575', med et totalt forbruk på kr 8115'. Merforbruket på kr 1540' skyldes en kombinasjon av flere plasseringstiltak/varighet av plasseringer og dyrere forsterkningstiltak enn antatt i budsjett. Dette er også et svært utfordrende budsjett å beregne/vurdere gjennom året.

2.5.2 Helse- miljø og sikkerhet:

Nærvær i % for 2017 – 2021 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Grong barne- og ungdomsskole	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
	89,7	90,6	91,0	92,4	2020
	81,2	95,0	96,2	86,1	2021
Grong barne- og ungdomssk., SFO	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
	92,1	97,1	98,5	99,5	2020
	90,0	91,2	88,1	83,1	2021
Bergsmo, bhg.	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
	84,0	84,3	85,0	82,4	2020
	86,4	82,1	90,3	72,7	2021
Harran OS, bhg.	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
	76,6	85,5	90,6	86,0	2020
	89,1	87,5	90,5	77,0	2021
Harran OS, skole	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
	96,0	93,5	89,9	85,1	2020
	87,5	93,0	91,3	91,8	2021
Ekker barnehage	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
	90,4	97,5	89,3	79,5	2020
	82,0	96,6	95,4	95,1	2021
Rønningen barnehage	95,7	96,7	95,9	87,7	2017
	86,3	97,1	89,1	85,5	2018
	87,4	92,4	87,1	86,7	2019
	82,2	83,8	83,9	85,1	2020
	73,3	86,9	88,7	87,2	2021
Indre Namdal barnevern/PPT	95,8	91,7	98,8	92,1	2017
	90,3	96,3	98,4	95	2018
	89,4	81,4	67,7	68,5	2019
	73,1	78,8	82,4	89,8	2020
	92,7	94,6	93,1	87,3	2021
Voksenopplæringa	80,9	81,8	99,6	87,6	2017
	93,4	88,6	98,2	94,2	2018
	83,1	91,5	98,1	92,9	2019
	91,1	96,0	91,1	67,3	2020
	89,4	90,1	94,3	95,3	2021

Kommentarer:

Rønningen:

Fraværet er stabilt høyt. Det skyldes flere langtidssykemeldte med fysiske plager i tillegg til mye enkeltfravær. Det meste av enkeltfraværet relateres til ulike covid-tiltak. Det har vært store utfordringer i å ha nok egnete vikarer. Resultatet er at en går underbemannet. Arbeidspresset og uforutsigbarhet for de som er på jobb har vært stor i løpet av hele året. Arbeidsviljen og arbeidskapasiteten har vært stor. Oppfølgingssamtaler blir holdt jevnlig med fokus på tilrettelegging, stabilitet og egeninnsats og det er gode rutiner på jevnlig informasjon. Har opprettholdt noe sosial aktivitet innenfor gjeldene smitteverntiltak. Det er nært samarbeid mellom tillitsvalgte og verneombud.

Voksenopplæringen:

Voksenopplæringa har jobbet seg opp etter den dramatiske knekken høsten 2020. Fremdeles har vi for lavt nærvær. Det er mye fravær som skyldes korona, og regler rundt dette i 2021. Fravær skyldes ikke forhold på arbeidsplassen. Det er stor fleksibilitet og motivasjon til å ta i litt ekstra når det er mye fravær. Ansatte slår sammen grupper, eller tar vikartimer. Rektor tar også en del vikartimer for å dekke opp.

GBU; GBU undervisning har hatt store svingninger i nærværet gjennom året 2021. Vi har hatt flere langtidssykmeldinger som er knyttet opp mot sykdom, planlagte operasjoner og andre uforutsette hendelser. Nærværet er uansett jevnt for lavt. GBU har fra og med høsten 2021 fått alle ansatte inn på personalsystemet Capitech for registrering av fravær. GBU vil fortsette arbeidet med å øke nærværet.

GBU – SFO; GBU skolefritidsordning har hatt et synkende nærvær gjennom hele året og nærværet de tre siste kvartalene har vært lavt. Fraværet er preget av langtidssykemeldinger. Fraværet er ikke arbeidsplassrelatert. Det jobbes parallelt med GBU undervisning med å øke nærværet.

HOS; Nærværet på Harran Oppvekstsenter er lavere enn ønskelig for 2021. Skyldes i hovedsak langtidsfravær som ikke er arbeidsplassrelatert. Fortsatt lite korttidsfravær. Har hatt minimalt Covid-19-relatert fravær. Gjelder både barnehage og skole.

Ekker; Lavt nærvær i første kvartal (82,0%), både pga. sykemeldinger og egenmeldt fravær (ikke arbeidsrelatert). Høyt nærvær siste tre kvartal (95,7%). Minimalt med fravær relatert til covid-19.

Bergsmo; Har hatt varierende fravær igjennom 2021, men fraværet er for høyt. Spesielt høyt fravær i 4.kvartal. Fraværet skyldes langtidssykemeldinger, men å enkelt dager med egenmelding. Det har vært svært utfordrende å få tak i nok og egnede vikarer. Personalet har hatt et svært høyt arbeidspress, spesielt i 4.kvartal, med svært uforutsigbare dager og forlite folk på jobb. På tross av utfordrende dager er det stor stå på vilje og det jobbes godt.

Barnevern/PPT; Avdelingen hadde i 2020 et totalt snitt-fravær i underkant av 20%. Det har vært utfordrende å jobbe med siden det i all hovedsak ikke er arbeidsrelatert fravær. I 2021 har det stadig vært et økende nærvær, med en svak økning av fravær mot nyttår. Nærværet har svært mye å si for måloppnåelser/oppgaveløsning i drift. Man har gjennom erfaringene av Covid-19 med bl.a. hjemmearbeid, erfart mindre sykdom som forklares til dels i mindre stress (mindre kjøring, mer digitale treffpunkt, mer effektiv dokumentell saksbehandling pga. mer ro) og selvsagt mindre risiko for smitte av generell sykdom slik som forkjølelse, omgang o.l. Man har sett en del tilfeller av ordinære sykdomstilfeller som forkjølelse/halsvondt og feber etter at smitteverntiltakene stadig ble færre etter sommerferien og opp mot jul- noe som var forventet og normalt. Man må nok, basert på landsomfattende erfaringer i barneverntjeneste, akseptere en del utskiftninger/turn-over blant ansatte.

NAV; I 2021 har det vært et lavere nærvær enn tidligere år. Sykefraværet har ikke vært arbeidsrelatert, men har påvirket driften en del da det har vært utfordrende å skaffe vikarer. Ansatte har gjort en stor innsats for å sikre gode tjenester til brukerne, på tross av utfordringene.

2.5.3 Generelle kommentarer til driftsåret.

Også i 2021 merket Grong voksenopplæring koronapandemien på kroppen. Det var hjemmeskole i noen uker, og både ansatte og elever var glade når vi kunne komme tilbake til skolen. Selv med store smitteverntiltak, så er det bedre å være på skolen enn hjemme. Hjemmeskole ble utfordrende for denne gruppen elever da de generelt ikke har de største IT og dataerfaringene. Det er to nye lover, og læreplaner og sette seg inn i. Det er en krevende

prosess, og tar tid. Dette må vi ha med alle på, så på uker med høyt fravær har vi utsatt dette arbeidet. Dette har ført til at vi ikke er i mål med dette utviklingsarbeidet.

Grong barne- og ungdomsskole har vært preget av covid året 2021. På tross av dette har man likevel hatt tilnærmet normal drift. GBU har hatt en økning i elever skoleåret 2021/2022 og har pr des. 2021 245 elever. GBU har et stort overforbruk som førte til to oppsigelser i desember 2021. GBU har høy grunnbemanning og vi ligger langt over den nasjonale lærernormen. Det ble satt i gang en økonomisk analyse av situasjonen på GBU og HOS som skal leveres våren 2022 for å se på mulige innsparingsområder.

SFO har skoleåret 20/21 76 barn på SFO, og det er det høyeste antall barn på SFO på mange år. Det betyr at mange er fornøyde og ønsker å ha sine barn på vår SFO.

På ledelsessiden ble det ansatt ny inspektør 01.01.21.



Harran Oppvekstsenter opplever en liten nedgang i barnetall for både barnehage og skole. Dette skaper utfordringer på barnehagen i forhold til bemanningsnorm og lang åpningstid. Har klart å få justert inn dette. For avd. skole blir gruppene mindre, og i forhold til organisering kan dette til tider være en utfordring. Vi har hatt små utfordringer i forhold til Covid 19-smitte i 2020. På grunn av liten tilgang på vikarer gir fravær store utfordringer med å få organisert dagene.

Rønningen barnehage er i en god utvikling i forhold til prosessarbeid. Alle ansatte er med. Vi fokuserer på ulike tema for å stadig være i en positiv endringsprosess. Mer digitale løsninger er tatt i bruk og det er foretatt noe oppjusteringer på digitalt utstyr. Innkjøp utover det er nøkternt. Barnehagen har en positiv holdning til ulike utplasseringer, og har derfor stor pågang gjennom hele året av ulike instanser/skoler. Tiltros for høyt fravær og store utfordringer med å få i tilstrekkelig med folk har vi en høy arbeidsmoral og ett godt samhold. Det er det som har holdt mote oppe dette året. Det har vært et tøft år! Vi har god kommunikasjon med foreldrene og tilbakemeldingene er gode.

Ekker barnehage har i løpet av 2021 hatt en nedgang i barnetallet. Dette skyldes at til nytt barnehageår har et stort kull startet på skolen og det har kommet lite nye søkere. Derav flere budsjettreguleringer i løpet av året. Etter første kvartal har nærværet vært høyt og det er god moral og arbeidsinnsats hos personalet. Vi har etter hvert igjen fått et veldig godt samarbeid på tvers av avdelingene, noe som til tider har vært vanskelig med ulike restriksjoner. Ellers nøktern drift.

Bergsmo barnehage har hatt utfordringer med høyt fravær i 2021. Spesielt langtidssykemeldinger, men og en del korttidsfravær. Dette sammen med liten vikartilgang har ført til en svært utfordrende høst. Høsten 2021 ble det en liten nedgang i antall barn. Et stort 2015 kull på skolen og et lite 2020 kull som nye søkere.

Det har blitt jobbet godt med utviklingsprosjektet i samarbeid med Nord Universitet, selv om det fikk litt mindre fokus på høsten. Det er stor stå på vilje og høy arbeidsmoral blant de ansatte med et godt samhold, selv om det har vært et utfordrende år pga. høyt sykefravær og covid- 19 restriksjoner.

I 2021 har Flyktingetjenesten stabilisert bemanningssituasjonen etter omdisponering av personell i 2020. Det har gitt oss mulighet til å jobbe med utviklingsarbeid som følge av innføring av ny Integreringslov og oppgaveløsning i avdelingen som grunnlag for ny tjenesteyting. Vi har bosatt vedtatt antall flyktninger. Avdelingen har hatt perioder med press på tjenesten på grunn av generelle Covid-tiltak i bosettingsprosessen. Flyktingetjenesten har jobbet med etablering av Bydelsmødre i Grong i samarbeid med Bydelsmødre nasjonalt og Likestillingssenteret KUN. Bydelsmødre i Grong er nå en selvstendig organisasjon i lokalsamfunnet.

Indre Namdal barnevern og PPT har også i 2021 hatt store utfordringer i bemanning hva gjelder oppsigelser/vakanser/nytilsetninger. Barnevern måtte kjøpe tjenester for å klare lovkrav i påvente av oppstart ansatte. Hva gjelder sykefravær i 2021, er det en positiv trend med et snitt på 8% fravær på avdeling i motsetning til å ha ligget på omtrent 20% i snittfravær de to foregående årene. Man har gjennom erfaringene av Covid-19 med bl.a. hjemmearbeid, erfart mindre sykdom som forklares til dels i mindre stress; mindre kjøring, mer digitale treffpunkt, mer effektiv dokumentell saksbehandling pga. mer ro. Samtidig som hjemmearbeid har utfordret oss mht. arbeidsmiljø og ansattes faglige trygghetsplattform via fellesskap på kontoret. Det har vært utfordrende, særlig for barnevern (som har en samfunnskritisk funksjon) å drive godt feltarbeid med lovpålagt reising i store deler av landet med høy smitterisiko. Det har, til tross for mye fokus på smittevern, vært et svært høyt aktivitetsnivå på avdelingen; opphør av eget sentralbord, vurdering av ny programvare på barnevern, arkivering av papirarkiv, kompetanseheving/opplæring i office365/teams, rigging/kompetanseoverføring fra stat til kommune ifm. oppvekstreform/kompetanseløft, lukking av tilsyn på barnevern, prioritert kompetanseheving eksternt og intern.

NAV Indre Namdal har i 2021 fortsatt vært preget av koronasituasjonen. Vi har stort sett klart å holde kontorene åpne, og har i de periodene det har vært nedstenging kombinert hjemmekontor med oppmøte. Det har fungert greit, da ansatte og brukere begynner å bli vant til det. Men det merkes mer slitasje som følge av at situasjonen har vart så pass lenge. NAV sine tjenester har fortsatt vært tilgjengelig for brukere gjennom telefon, videomøter, fysiske møter og drop-in avtaler. Mengden arbeidssøkere stabiliserte seg mot sommeren 2021 og på høsten nærmet vi oss ledighetstall som før pandemien. Det har vært en økning av antall mottakere på sosialhjelp i fra 2020, og vi har hatt høyt trykk på tjenesten. Det har utfordret oss budsjettmessig og driftsmessig. Vi har også hatt en del endringer i bemanningen som følge av permisjoner og avganger, og når vi i tillegg har hatt økt sykefravær har det vært utfordrende å sikre driften. Ansatte har lagt ned en stor innsats for å sikre tjenestene til brukerne i året som har gått.

2.5.4 Tilsyn med tiltak og internkontroll

Grong voksenopplæring har i 2021 ikke hatt tilsyn. Det er heller ikke jobbet aktivt med compilo i forhold til rutiner og avviksbehandling. Det blir det satt fokus på i 2022.

Rønningen barnehage har gjennomført brannvernuke, praktiske og teoretiske brannøvelser. Det er gjennomført vernerunde. Det er sendt inn flere avvik gjennom famac som er blitt behandlet etter hvert. Det er lite avvik i Compilo.

Bergsmo barnehage har ikke hatt tilsyn i 2021. Det har blitt gjennomført brannvernuke, praktisk og teoretisk brannøvelser. Det er gjennomført vernerunde. Det meldes lite/ingen avvik i Compilo.

Ekker barnehage har gjennomført brannvernuke, praktiske og teoretiske brannøvelser. Det er gjennomført vernerunde. Det meldes fortsatt lite avvik i compilo. Dette må prioriteres i 2022.

Indre Namdal barnevern hadde nasjonalt tilsyn fra Statsforvalteren i september 2020 med tema: undersøkelsessaker. Rapporten fra Statsforvalteren viste avvik, som i all hovedsak var kjent for barneverntjenesten forut. Barneverntjenesten har jobbet systematisk med nødvendig endringsarbeid siden tilsynet og følger i dag egen plan for lukking av avvik- som ble et resultat av tilsynet. Tilsynet ble lukket i juni-21 av Statsforvalteren. Avdelingen har over år hatt fokus på faglige avviksmeldinger i Compilo og kom i gang høsten 2021 med dette arbeidet. Man er i dag i «test-fase» for hvordan rapportere på en hensiktsmessig måte for å få lukket avvik samtidig som øverste ledelse skal få kjennskap til avvikene/tiltakene. Hva gjelder rutiner/prosedyrer, har avdelingen et godt system med rutiner på de fleste områdene. Likevel er arbeid med rutiner/prosedyrer aldri statisk, og fokus på forbedring og revidering/beste praksis er alltid til stede. Avdelingen har i 2021 blitt involvert i prosess skolene i Grong kommune er i- konsultert av PWC.

Flyktingetjenesten har ikke hatt tilsyn i 2021. Det jobbes med oppdatering av rutiner og internkontroll gjennom året. Internkontroll er hjemlet i Introduksjonsloven. I integreringsloven er dette erstattet med et forsvarlighetskrav. Det er sammen med ansatte utarbeidet rutiner for å etterkomme kravet.

NAV har ikke hatt tilsyn i 2021. Det er gjennomført øvelser i alle lokasjonene i forhold til sikkerhet i 2021 (test av alarmer og gjennomgang av rutiner i forhold til vold og trusler. Det meldes avvik i både statlig og kommunalt avvikssystem, men har vært lite avvik i 2021. Arbeid med sikkerhet og avviksmelding vil fortsette i året som kommer.

2.6 ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 3 – HELSE OG OMSORG

2.6.1 Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser et merforbruk på kr 1 101 000,-. 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	83 668	81 801	1 867
11 Kjøp av varer og tjenester	8 180	8 453	-273
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	2 191	1 991	200
13 Kjøp av tjenester	8 760	7 128	1 632
14 Overføringer	2 283	3 477	-1 194
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	2 235	1 065	1 170
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-9 880	-8 881	-999
17 Refusjoner og tilskudd	-17 922	-16 617	-1 305
18 Overføringer	-83	-65	-18
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-118	-140	22
Sum	79 313	78 212	1 101

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	1 040	1 194	-154
3101 Pleie og omsorg sykeheim	29 349	30 501	-1 152
3102 Vaskeri	1 031	989	42
3103 Kjøkken	3 441	3 336	105
3104 Dialyse	-288	-841	553
3201 Hjemmesykepleie	9 281	8 625	656
3202 Hjemmehjelp	1 053	1 056	-3
3203 Annen hjelp for eldre og funksjonshemmede	-108	-22	-86
3209 Frivilligsentralen	250	260	-10
3210 Omsorgsboliger Medjåvolla	0	0	0
3400 Legekontor	7 661	6 510	1 151
3401 Medisinsk nødmeldetjeneste	734	766	-32
3403 Interkommunal legevakt	1 433	1 300	133
3500 Fysioterapi	1 452	1 475	-23
3501 Rehabilitering og forebygging	2 533	2 297	236
3502 Omsorgslønn, avlastning og støttekontakter	1 013	835	178
3503 Dagtilbud	469	517	-48
3600 Psykisk helsevern	2 587	2 702	-115
3610 Frisk i friluft	20	36	-16
3630 Helsestasjon	1 277	1 150	127
3639 Ungdomsenheten	1	0	1
3650 Ungdomsråd	0	11	-11
3700 Avdeling for funksjonshemmede	10 125	10 759	-634
3701 Forsterket tilbud utenfor bofellesskap	3 723	3 495	228
3702 Avlastningstiltak i bolig	1 237	1 261	-24
3706 Avd. F bofellesskap gammel	1	0	1
3800 Reservert for tilleggsbevilgninger	0	0	0
SUM	79 313	78 212	1 101

Kommentarer vedr. enkeltansvar:

Ansvar	Merknad:
3101	Pleie og omsorg sykeheim. Mindreforbruket skyldes hovedsakelig mer refusjon på fødselspenger enn det var budsjettet. Noe større inntekter på vederlagsberegningen. Ansvar må også sees i sammenheng med ansvar 3104 dialysen og bemanningen der.
3104	Dialyse. Merforbruket her må sees i sammenheng med ansvar 3101 og mindreforbruket der.
3201	Hjemmesykepleie. Merforbruket skyldes delvis merutgifter på lønn faste stillinger i forhold til omorganiseringen mellom institusjon og hjemmebaserte tjenester, samt overtidsutbetaling på grunn av flere vakante stillinger samt generell lønnsøkning. Det har også vært større utgifter i forbindelse med korttidsfravær enn forventet.
3400	Legkontor. Merforbruk skyldes lønnsøkning spesielt på legesiden, innleie av vikarer i forbindelse med koronaarbeid/ etterslep etter koronaarbeid, samt overtidsbetaling i forbindelse med TISK- oppgaver. I tillegg har alt ekstrinnleie av personell til koronavaksinasjonsprogrammet blitt ført på dette ansvaret
3403	Interkommunal legevakt. Merforbruk er knyttet til at dette er første år med selvstendig drift som eget legevaktdistrikt. Og utgifter som tidligere har blitt ført på blant annet ansvar 3400, føres nå på den felles legevakta (blant annet internhusleie, dataprogram, administrasjon og medisinsk faglig ansvarlig for legevakta)
3501	Rehabilitering og forebygginger. Merforbruk primært på grunn av lønnsøkning, samt ekstrautgifter knyttet til smittesporingsarbeidet i forbindelse med koronaepidemien.
3502	Omsorgslønn, avlastning og støttekontakter. Merforbruk skyldes i all hovedsak en fortsatt økning av brukere og behov knyttet til barn og unge med omfattende hjelpebehov. I tillegg gir innsparinger på ramme 2, i form av begrensinger på åpningstid SFO/ barnehage i ferier, økte utgifter til avlastning, noe som vises både i avlastningsbolig og i avlastning i privat regi.
3600	Psykisk helsevern. Mindreforbruk sees i sammenheng med tilskuddsmidler der ansatte ressurs er tilknyttet ansvar 3630, der det er et overforbruk i 2021
3630	Helsestasjon og skolehelsetjeneste. Merforbruk er knyttet til føring av prosjektstillinger, knyttet til eksterne tilskuddsmidler, og gjenspeiles i innsparing på ansvar 3600
3700	Avd. funksjonshemmede. Fikk større refusjoner når det gjelder statstilskudd og refusjon sykepenger enn budsjettet, derfor ble det i alt et mindreforbruk i regnskapet.
3701	Forsterket tilbud utenfor bofellesskap. 2021 er første år med helårseffekt og full bruk av tjenestene i BPA, og det er først ved regnskapsavslutning at kommunen har fått fullstendig oversikt over kostnaden. Videre ble tilskuddet for ressurskrevende brukere lavere enn forventet. Så lenge BPA- tilbudet driftes av private aktører, vil bare deler av totalutgiftene inngå i kravgrunnlaget

2.6.2 Helse- miljø og sikkerhet:

Nærværs % for 2017 – 2021 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Hjemmebasert omsorg	94,5	92,7	86,5	84,6	2019
	75,0	88,8	87,9	81,5	2020
	95,1	94,5	83,1	89,7	2021
Grong sykeheim inkl. vaskeri/kjøkken	87,0	91,3	92,0	88,9	2019
	85,2	85,7	87,5	84,7	2020
	82,6	83,7	89,3	92,6	2021
Helsetjenesten	91,4	88,7	94,4	91,4	2019
	89,5	97,6	98,8	96,9	2020
	89,8	92,5	94,7	91,6	2021
Miljøarbeidertjenesten	94,6	88,4	86,7	85,4	2019
	84	88,4	89,5	97,6	2020
	88,0	89,2	99,6	88,6	2021

Kommentarer:

Pleie og omsorg:

Arbeidsnærveret ved hjemmebasert omsorg har vært høyt første halvår og lavere siste del av året. Noe skyldes sykmeldinger og noe er koronarelatert fravær. Avdelingen har forholdsvis få ansatte og sykmeldinger får stor innvirkning på nærveret. Sykmeldingene har ikke vært direkte arbeidsrelaterte.

På sykeheimen, inkludert kjøkken og vaskeri, har det vært stigende nærver utover året. Første halvår var preget av en del langtidssykmeldinger og koronarelatert fravær. Langtidsfravær, delvis på grunn av alvorlig sykdom. Flere ansatte er småbarnsforeldre og har på grunn av tiltak vedrørende koronapandemien måtte holdt seg hjemme. Økende nærver siste halvår skyldes mindre sykmeldinger og mindre koronarelatert fravær.

Miljøarbeidertjenesten:

Arbeidsnærveret har vært noe forhøyet i starten og slutten av året. Dette skyldes flere sykemeldinger i disse kvartalene. I 3. kvartal var det veldig høyt arbeidsnærver. Det har vært et veldig lavt antall langtidssykmeldte.

Helsetjenestene:

Helsetjenesten har gjennom hele 2021 arbeidet med å sette inn tilstrekkelige tiltak for å sikre godt nærver, på tross av belastningene som koronaepidemien har medført. Blant annet har det vært fokus på å sikre innleie i de periodene tiltakene rundt koronaen har medført mest trykk på tjenestene.

2.6.3 Generelle kommentarer til driftsåret.

Pleie og omsorg:

Pleie og omsorg har hatt stort trykk på tjenestene også i 2021. Spesielt har sykeheimen merket stor pågang på korttidsplasser og ØHD (øyeblikkelig hjelp døgn) På tross av økt press på disse plassene har vi også i 2021 unngått overliggertid på sykehus, noe som ville ha medført ekstra kostnader for oss.

De eldre pasientene sendes tidligere ut fra sykehuset og har mer alvorlige, komplekse og behandlingskrevende sykdomstilstander som krever høy faglig kompetanse blant personalet. Hjemmetjenesten har merket større trykk på brukere innenfor rus og psykiatri. Nedstenging av samfunnet har ført til mange ensomme og behovet for ekstra tilsyn har vært nødvendig.

Økt trykk på tjenestene og mer behandlingskrevende pasienter fører til at vi må ha større tilgang til medisinteknisk utstyr og forbruksmateriell.

Multidose skulle iverksettes i hjemmetjenesten i 2020, men måtte utsettes som følge av overgang til nytt journalsystem på legekantoret. Dette ble derfor først iverksatt høsten 2021. Vi er fortsatt i oppstartsfasen, men målet er å ha så mange som mulig over på multidose i løpet av våren 2022.

Vi startet opp omorganiseringsprosessen våren 2020, der det som en forsøksordning skulle omdisponeres 4 langtidstidsplasser til omsorgsleiligheter. Denne prosessen ble utsatt med hovedårsak i svært mye arbeid rundt covid 19. Omstillingen ble først satt i verk 1.mars 2021. Resultatet så langt viser et økt samarbeid mellom hjemmetjenesten og sykeheimen. Målet er å jobbe videre med samarbeidet, slik at vi kan utnytte ressursene vi har på en best mulig måte for pasienter og brukere.

Når det gjelder velferdsteknologi har vi fått igangsatt det grunnleggende utstyret, men vi jobber fortsatt med å implementere dette som en del av tjenestetilbudet. Det kommer stadig nye teknologiske løsninger som skal bidra til økt trygghet og bedre tjenester for pasienter, brukere og pårørende, for samtidig å kunne gi mer effektiv bruk av ressurser innenfor pleie og omsorg. Vår utfordring er å kunne klare å følge med i utviklingen og kunne nyttiggjøre oss teknologien som finnes og kommer. Vi har ingen nøkkelperson som har velferdsteknologi som hovedfokus i sin stilling, noe som medfører at vi henger litt etter i utviklingen.

Høsten 2021 søkte vi på midler til prosjektet «Helhetlig lindrende behandling i hjemmet». Vi fikk tilskuddsmidler til prosjektet og det startet opp i januar 2022, med varighet over 3 år. Karen Støbakk Eggen er prosjektleder i 60% stilling. Bakgrunnen for søknaden var at vi de senere år har flere pasienter med alvorlig sykdom som ønsker å være hjemme i livets siste fase. Vi ønsker å se på hvordan vi kan, med et tverrfaglig samarbeid, sørge for at pasienter blir enda bedre ivaretatt i hjemmet i livets siste fase.

Hukommelsesteamet v/koordinator søkte i 2021 om midler til etablering og drift av pårørendeskole. Søknaden ble innvilget, men på grunn av stort arbeidspress ble ikke dette gjennomført i 2021. Søker på nytt i 2022, da vi ser et behov for bedre oppfølging i forhold til pårørende til denne pasientgruppen. Ellers har hukommelsesteamet jobbet godt i 2021. Samarbeidet med legetjenesten har videreutviklet, og vi føler at vi kommer tidligere inn i bildet når det gjelder oppfølging av demente og deres pårørende.

Rekruttering: Vi har i løpet av 2021 hatt ut flere stillingsannonser med utlysning av helsefagarbeidere og sykepleiere og vi sliter med å rekruttere i disse faggruppene. Vi har i 2021 brukt vikarbyrå, der vi har leid inn 1 sykepleier store deler av året og i tillegg 1 sykepleier og 1 medisinstudent sommeren 2021. Vi må fremover se på hvordan vi skal løse utfordringen i forhold til rekruttering, i tillegg til at vi må jobbe for å beholde de vi allerede har.

Helsetjenesten:

Koronaepidemien.

Helsetjenesten er preget av to år med pandemi, og slitasten på de ansatte er betydelig. Samtidig står kommunen ovenfor betydelige innsparingskrav, noe som medfører begrensninger i mulighet for ekstra innleie.

Smittesporings- arbeidet har blitt utført av kommuneoverlegen i samarbeid med smittesporingsteamet. Dette teamet har vært sammensatt av personell hovedsakelig fra Familiebasen og Fysio/rehab. Teamet har fulgt de til enhver tid gjeldende retningslinjer fra FHI og har i tillegg til kommuneoverlegen samarbeidet tett med legevaktslegene og forkontoret på legetjenesten. Arbeidet har vært tidkrevende, og har utløst mye arbeid utenfor ordinær arbeidstid. I all hovedsak har testing blitt utført av personell ved forkontoret, med innleid ekstrapersonell i perioder, og med god hjelp fra hjemmesykepleien blant annet når testingen har foregått hjemme hos pasienter. Ansatte ved sykehjemmet og ved Miljøarbeidertjenesten har også bistått med testing i institusjonene.

Test-arbeidet har vært tidkrevende og har medført at mange andre oppgaver har blitt satt på vent. Det er et betydelig etterslep av oppgaver, som må ivaretas i etterkant av pandemien.

Alle fagområder innenfor Helsetjenesten opplever et betydelig økt arbeidspress, og mye av dette er konsekvenser av pandemien. Mange av våre innbyggere, unge som gamle, har gjennom de siste to årene opplevd økt psykisk belastning og en økning i fysiske plager, og henvendelser til legetjeneste, fysioterapi og familiebasen har tatt seg opp spesielt mye siste halvår 2021. Skolehelsetjenesten får tilbakemelding fra skolene om mange unge som sliter, og begrenset oppfølging og tilbud fra andrelinjetjenester under pandemien, har medført at utfordringer har utviklet seg negativt og vokst under perioden vi har vært gjennom.

Koronavaksinasjonsprogrammet.

Helsetjenesten har i samarbeid med andre ansvar innenfor ramme 3, koordinert og gjennomført koronavaksinasjonsprogrammet etter FHI sine gjeldende retningslinjer. I all hovedsak har lønnsutgiftene til dette arbeidet blitt belastet Helsetjenesten, og all ekstra-innleie til vaksinerings og tilsyn er ført på ansvar 3400-Legetjenesten. Grong kommune har fått veldig god hjelp fra pensjonerte ansatte, som har trådt til og arbeidet på pensjonistvilkår i koronavaksinasjonsprogrammet. To faste ansatte har gjennom hele programperioden jobbet dedikert med å kontakte alle innbyggere i kommunen og koordinere og gjennomføre utallige runder med vaksinerings. Innsatsen fra disse to har vært uvurderlig, og Grong kommune har derfor gjennom hele perioden ligget godt an i fht. vaksineringsstatus i kommunen. Innbyggerne fortjener også honnør for deltakelse i dette felles løftet for å komme oss igjennom pandemien.

Prosjekter og samarbeid på tvers av kommunegrensene.



Det er mye som skjer på flere fagområder innenfor Helsetjenesten, både i fht. pågående prosjekter og i fht. interkommunalt samarbeid. Vi er også midt oppe i en omfattende oppvekstreform, som krever stor involvering fra helsetjenestene, og da spesielt tjenestene som ligger inn under Familiebasen. I tillegg er arbeidsmengden knyttet til oppgavene til Koordinerende Enhet stadig økende, og kravene til koordinering og tilbud knyttet til Koordinerende Enhets ansvarsområde har bare blitt mer omfattende de siste årene.

Ulike prosjekter i 2021:

- Koronamidler til datautstyr; tilskudd for innkjøp av datautstyr for å lette elektronisk kommunikasjon/ videokonsultasjoner med mer for fagområdet psykisk helse/ungdom/rus
- Koronamidler til midlertidig styrking av psykiaritjenestene: tilskudd til styrking av tjenesten med 1 stilling i ett år.
- Prosjektmidler til innovasjonsarbeid for avlastnings- og støttetiltak for familier med funksjonshemmede barn; Prosjektet startet i 2022, men engasjement av prosjektmedarbeider ble gjennomført i 2021
- Prosjektmidler til re-start av Frisklivssentral/frisklivstilbud; videreføring av prosjekt fra 2020. Omfatter i 2021 tilbud om frisklivskurs, ukentlige frisklivsturer (Frisk i Friluft hver tirsdag) samt opplæring og tilbud i søvnprogrammet “Stå opp”.
- Prosjektmidler til Familieveileder- stilling. Prosjektmedarbeider ble engasjert på sensommeren 2021, men måtte trekke seg. Ny engasjementsrunde ble gjennomført høsten 2021, med mål om oppstart 1.1.22.
 - Kort beskrivelse av prosjektet: Mål om å ha en opptrapping av arbeidet for å sikre at vi får et kvalifisert tilbud til familiene, gjennom å arbeide på tvers av fagområdene i Grong kommune med det mål å styrke foreldre i foreldrerollen. Starter der vi mener behovet er størst for veiledingsbistand. Starter med en omfattende kartlegging for å definere stillingen/e og problemområdet.
Det første året skal ha fokus på kartlegging, planlegge og utarbeide tilbudet, opprette samarbeidsrutiner og prosedyrer for arbeidet samt sikre forankring til varig drift. Vi vil derfor ha færre familier i oppstarten enn det vi tenker for videre drift.
- Prosjektmidler til styrking av helsestasjonens arbeid med ungdom, videreføring av styrkningsmidler til helsestasjonsprosjektet “Sterk sammen”
- Prosjektmidler til styrking av kommunalt rusarbeid
 - Prosjektmidler til folkehelseprogram, Trøndelagsmodellen, tiltaket “Foreldre på sidelinja” (FpS)
 - Kort beskrivelse av prosjektet: Mål 1 om å samle relevante data gjennom et fleksibelt og lite ressurskrevende verktøy, og skape rom for at foreldre og ungdommer kan diskutere og dele kunnskap og skape forståelse. Mål 2 at alle kommunene i indre Namdal skal kjenne til “Foreldre på sidelinja” etter at tiltaksperioden er over i 2023.
FpS er en metodikk for styrking av relasjoner mellom ungdommer, hjem og skole. I dette ligger det at FpS ikke er et undervisningsopplegg, men kan bl.a. fange opp positive og negative strømninger i ungdomsmiljøet, og avdekke aktuelle bekymringer og kunnskapshull hos foreldre. Deretter tas de opp i ulike treffpunkter med elevene og foreldrene. Det skjer i en kombinasjon av systematisk forarbeid og kreativt arbeid i formidlingen.
Fleksibiliteten gjør at tiltaket passer like godt til små rurale kommuner med små ressurser, som store urbane kommuner.
FpS-metodikken vil bestå av ulike verktøy for innsamling av data, valg av møteformer, møteomfang og måter å presentere og arbeide med dataene i gruppene. En sentral del av tiltaket vil være å ta i bruk nye digitale interaksjonsverktøy.
Omfang: 4 samlinger hvert skoleår, fra 7. til og med 10. klasse. Innholdet ikke skal være for omfangsrikt, slik at familier/foreldre faller av. Samtidig går opplegget hvert år, slik at man opprettholder en rød tråd fra siste år på mellomtrinnet og ut årene på ungdomsskolen.
Hvem skal gjennomføre: Gjennom samarbeid mellom de kommunale enhetene Helse og Oppvekst, og forankre tiltaket hos foreldrene og ungdommene.

Samarbeid på tvers av kommunegrensene, der Helsetjenesten har ansvar for drift i 2021:

- Indre Namdal Legevakt: Grong kommune er administrasjonskommune for Indre Namdal Legevakt, og har ansvar for driften av legevakta utenfor legekantorenes ordinære åpningstid. Alle henvendelser blir som før sluset gjennom legevaktsentralen 116117 i Namsos. Legevakta har en 7-delt vaktturnus som betjenes av til sammen 7 fastlegehjemler og 2 LiS1- hjemler.

- Salg av tjenester på fagområdet psykisk helse/ungdom/rus: Salg av kommunepsykolog i 10% stilling til hhv Røyrvik og Namsskogan kommuner, samt salg av tjenester på psykisk helse/ungdom/rus på inntil 80% stilling fra Familiebasen til Namsskogan kommune.

Lokaliteter.

Helsetjenesten har fortsatt store utfordringer knyttet til bygningsmassen i Helsehusets H-fløy. Og på tross av midlertidige tiltak som har blitt satt i verk, så som portabel aircondition på ett av legekantorene samt på lab, og bruk av radio for å hindre at det skal være for lytt mellom kantorene, er situasjonen uholdbar. Det arbeides med løsninger med omlokalisering av fagområdene på Familiebasen, men situasjonen vil være uholdbar for legetjenesten inntil større utbedringer er gjennomført. Nye smittevernkrav som følge av pandemien, stiller ytterligere krav til utbedring. Renovering av H-fløyen ligger inne i kommunens økonomiplan, med oppstart i 2022, men opprinnelige skisseprosjekt som ble vedtatt i kommunestyrevedtak 84/18 vil måtte gjennomgås og endres i henhold til de endrede retningslinjer og behov.

Miljøarbeidertjenesten:

Denne tjenesten består nå av bofellesskapet og avlastningsboligen som er lokalisert i nedre del av det andre bygget. På bofellesskapet har satsingen det siste året å skape mest mulig store stillinger når det har vært naturlige avganger. Vi startet året med en kartlegging av hvem som ønsket større stillinger og har jobbet mot de ønskene utover året. Målet med det er at det skal være en attraktiv avdeling med store stillinger. Det har vært utfordrende å skape et godt aktivitetstilbud for våre beboere som følge av at bemanning er basert på et minimum.

Tjenesten har gjennomgått en del endringer det siste året. Det har vært en oppbygging av avlastningsboligen. Vi sett et økende behov for avlastning det siste året. Det har vært en prosess for å skape en stabilitet i arbeidsstokken ettersom denne delen av miljøarbeidertjenesten har for det meste har bestått av skoleelever. Flere turnusløsninger er prøvd for å lage et best mulig tilbud til barna samtidig som en skal ivareta de ansatte. Det har vært en utfordring å rekruttere folk i disse stillingene på grunn av korte vakter som gir små stillingsprosenter. I tillegg er alle vakter på ettermiddager og helger. Vi har på slutten av året lyktes å tilsette folk i faste stillinger og er på god vei til å skape mer stabilitet i avlastningstilbudet. En ser viktigheten ved å tenke på tvers av etater slik at de med små stillinger kan jobbe på andre steder i kommunen slik at de får en høyere stillingsprosent. Også på tvers av nabokommunene.

Prosjekt underlagt ansvar 3702; Det ble på høsten 2021 sendt inn søknad om prosjektmidler for å utvikle tiltak som gir støtte og avlastning for familier som har barn med funksjonsnedsettelse. Det er et behov for bedre koordinerte og tilrettelagte tjenester for disse familiene dette berører. Målet for prosjektet vil være å finne gode løsninger som vil komme denne brukergruppen til gode. Rett før jul ble det ansatt prosjektleder som skal jobbe med dette prosjektet i 2022.

Generelt:

Som 2020 har også 2021 vært preget av pandemien. Som beskrevet under enkelttjenestene, har dette påvirket driften og prioriteringene i stor grad. Samtidig viser rapporten fra avdelingene at det foregår mye utviklingsrettet arbeid i form av prosjekter, samtidig som ordinær drift blir ivaretatt. Pandemien har uten tvil hatt en samlende effekt innenfor rammeområde. Stort press på enkelttjenester har ført til at samarbeid på tvers har vært påkrevd. Dette samarbeidet er en vesentlig del av årsaken til at tjenestene har klart å komme seg igjennom pandemien på en vellykket måte på tross av begrensede ressurser.

I 2018 ble Stortingsmelding 15 (2017-2018) «Leve Hele Livet» godkjent i Stortinget. Dette er en kvalitetsreform for eldre som handler om mennesker. Tidligere reformer har ofte handlet om systemer. Leve hele livet består av 25 konkrete og utprøvede løsninger fordelt på 5 hovedområder hvor det ofte svikter i tilbudet til eldre i dag. Hver kommune skal med utgangspunkt i stortingsmeldingen lage sin egen plan med bakgrunn i de områdene som er pekt på. Dette arbeidet ble startet opp, men måtte legges på is som følge av pandemien. Arbeidet med å utarbeide en lokal plan vil bli startet i 2022, med mål om politisk behandling vår/ høst 2022.

Det vil i årene fremover være viktig å opprettholde og videreutvikle gode tjenestetilbud til innbyggerne våre. Da må vi finne nye måter å samarbeide på, både på tvers av fagområdene og kommunegrensene. Dette er et arbeid som er både tidkrevende og ressurskrevende, men som er helt nødvendig for å kunne løse de oppgavene kommunene står ovenfor. Vi kan forvente at antallet oppgaver som skal utføres av kommunene og ikke av andrelinjetjenester bare vil øke, uten at det nødvendigvis medfører tilstrekkelig økning av kommunenes

økonomiske rammer. Kravene fra nasjonale myndigheter øker når det gjelder hva som forventes av kommunene. Samtidig ser vi økende utfordringer med rekruttering av fagkompetanse. Spesielt utfordrende er det innenfor yrkesgruppene sykepleier og lege. Befolkningsnedgangen i Grong og andre omliggende kommuner tilsier at det blir færre yrkesaktive. Dette forsterker utfordringen med å kunne tilby faglig gode tjenester for en aldrende befolkning.

Oppvekstreformen er et eksempel på nasjonale føringer som vil stille krav til både internt samarbeid på tvers av sektorene. Reformen gir kommunene økt faglig og økonomisk ansvar for barnevernet. Målet med reformen er blant annet at kommunene skal styrke arbeidet med tidlig innsats og forebygging, samt at hjelpen skal bli bedre tilpasset barn og familiers behov. For å nå disse målene blir kommunen utfordret på tettere og bedre samhandling mellom de tjenestene som yter tjenester opp imot målgruppen. Det kan blant annet dreie seg om sektorer som barnevern, skole og helsetjenestene. Denne samhandling vil måtte ha fokus på koordinerte tjenester, tidlig innsats og forebygging for å lykkes.



For å møte disse utfordringene må man utvikle nye måter å yte tjenester på. Like viktig vil det være å ha robuste nok tjenester som kan møte de utfordringer som kommer. Samarbeid på tvers av kommunegrensene kan på noen områder være noe av løsningen. Hver for oss vil enkeltkommunene være for små og sårbare for å klare dette alene.

Vi har allerede gode erfaringer med samarbeid på mange områder. Det ble høsten 2021 tatt initiativ til å starte diskusjon om et utvidet samarbeid på legetjenester. Kommunene i Indre Namdal samarbeider allerede om felles legevaktstjeneste etter vertskommuneprinsippet. Flere kommuner opplever vansker med rekruttering av leger. Samt at tjenesten oppleves som meget sårbar når man har bare en lege. Ved å skape et større fagmiljø vil dette også kunne virke rekrutteringsfremmende. Man ser også at det innenfor andre områder er krevende for den enkelte kommune å opprettholde et faglig godt nok tilbud. Psykiatri og rus-feltet er et fagområde som også stiller store krav til kompetanse og samhandling, og hvor det vil være formålstjenlig å bygge opp et større fagmiljø for å sikre god nok robusthet.

Utviklingen av samhandlingen med Helseforetaket vil også være viktig for hvordan tjenestene i kommunene utvikles og drives. Gjennom helsefellesskapet er det fokus på å utarbeide felles rutiner og pasientforløp der det er hensiktsmessig. Som eksempel på dette

kan nevnes at det arbeides med hvordan “samarbeidet om tjenester til barn og unge med behov for sammensatte tjenester” kan forbedres. Målet er å utarbeide felles rutiner og arbeidsmodeller på tvers av kommune- og spesialisthelsetjeneste. Grong kommune er representert i dette arbeidet.

Forebyggende arbeid for å styrke enkeltindividets helse vil måtte settes i større fokus for å møte fremtidens krav til helsetjenestene. Samtidig vil det være viktig å sette innbyggeren i stand til i størst mulig grad å ivareta egen helse. Den nye samfunnsplanen vil inneholde elementer som setter fokus på forebyggende elementer. Arbeidet med planen “Leve hele livet” vil ytterligere sette fokus på forebygging og samhandling med frivilligheten.

2.6.4 Tilsyn med tiltak og internkontroll.

Det ble i 2020 gjennomført et tilsyn vedrørende tvang og makt på institusjonen. Pret 2021 ble brukt for å rette opp i de punktene som ble påpekt i dette tilsynet. Saken ble derfor lukket høsten 2021.

Legemiddelhåndteringen gjennomgås årlig ved tilsynet og det er årlig internkontroll på området. Det har ellers ikke vært tilsyn i 2021. Det har imidlertid blitt jobbet med videreutvikling av rutiner og systemer for kvalitetssikring. Avvik av helsefaglig årsak som for eksempel feilmedisinering og fall registreres i fagsystem. Systemet fungerer godt og avvik blir registrert etter årsak. Det har ikke blitt registrert avvik av type alvorlige avvik i 2021.

Det er over tid innarbeidet en god kultur for å melde avvik. Sektoren må imidlertid forholde seg til flere avvikssystemer, noe som kan være utfordrende ikke minst for ansatte, men også i forhold til internkontrollen. Den teknologiske utvikling har skutt fart innenfor helse og omsorgsområdet. Dette er en utvikling som vil fortsette å akselerere. Det er derfor satt fokus på å følge opp med Ros-analyser og Dpia- kartlegginger etter hvert som nye systemer innføres.

Endringer i lov og forskrift gjør at det er et kontinuerlig behov for å endre og utarbeide rutiner og måter og jobbe på. Dette er et viktig fokusområde også i forhold til å utvikle og tilpasse tjenestene til behov og evne til å levere.

2.7 ÅRSBERETNING 2021. RAMMEOMRÅDE 4 – NÆRING, MILJØ, LANDBRUK, TEKNISK, KULTUR OG NAMDAL BRANN- OG REDNINGSVESEN.

2.6.5 Økonomi:

Regnskapsresultatet for rammeområdet viser et mindreforbruk på kr. 957 000, -. 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	22 816	23 285	-469
11 Kjøp av varer og tjenester	16 864	18 584	-1 720
12 Inventar, utstyr, vedlikehold	8 944	7 791	1 153
13 Kjøp av tjenester	13 482	11 793	1 689
14 Overføringer	7 728	5 332	2 396
15 Finansieringsutgifter, finansieringstransaksjoner	28 467	27 187	1 280
16 Salgsinntekter, brukerbetaling	-34 906	-34 343	-563
17 Refusjoner og tilskudd	-7 441	-5 219	-2 222
18 Overføringer	-1 160	-260	-900
19 Finansieringsinntekter, finansieringstransaksjoner	-31 036	-29 434	-1 602
Sum	23 759	24 716	-957

Kommentar til de vesentligste avvikene:

1. Kommunalteknikk:

Samlet sett er regnskap i tråd med budsjett. Det er verdt å merke seg at der ble brukt 600 000,- mindre til vegvedlikehold (sommer) enn budsjettet. Disse pengene har bla. gått til å dekke økte kostnader til brøyting og reparasjon av traktor.

2. Bolig, Bygg og eiendom:

Regnskap i henhold til budsjett med et samlet mindre forbruk på avdeling bolig, bygg og eiendom. Noen avvik på enkelte ansvar og kontoer. Overforbruk vedrørende renholds artikler og renholds utstyr samt mindreinntekt husleie på grunn av korona ble balansert med mindre forbruk på andre områder som mindre forbruk av strøm og fjernvarme.

Bolig: samlet sett er det reduksjon i strøm og fjernvarme, mens det er økning i leieinntekter som utgjør de store utslagene. Det er mindre leieinntekter på noen ansvar mens det er økte leieinntekter på andre ansvar.

Formålsbygg: Formålsbygg sett under ett, er lønnsutgifter og forbruk av strøm og fjernvarme som står for de største utgiftene og besparelsene. Økt renhold ved flere av byggene ble balansert med redusert renhold på andre områder.

3. Kultur:

Kulturansvarene brukte samlet kr. 636.000 mindre enn budsjettet. Dette skyldes i all hovedsak sykkelønsrefusjoner for avdelingsleder og ungdomsklubb gjennom året, lavere aktivitet relatert til koronarelaterte begrensninger og måteholden drift med lav risiko og maksimering av inntektsgrunnlag ved Kulturhuset Kuben til tross for pandemisituasjonen, samt tilskuddsordninger som er søkt med god uttelling. På alle avdelinger har man hatt en streng budsjett disiplin for å unngå overbruk av poster og således bidra i en tid hvor vi er forventet å bidra i omstillingsarbeidet.

Marion Ravn gav oss to korona utsolgte konserter på Kulturhuset Kuben. Også Nordic Tenors ble utsolgt i samme periode i mars 2021. (Bildet er en del av promoteringspakke Kulturhuset Kuben kan bruke som promoteringsbilde. Foto: André Løyning)



4.Brann- og redningsvesen:

Underforbruk (104.000) skyldes mindre kostnad inn i brann samarbeidet. Reduserte utrykninger og besparelser på lønn.

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

Byggesak- og oppmålingsansvarene fikk høyere gebyrinntekter enn budsjettet. Overskuddet er overført fond, og det står nå kr. 173.000,- samlet på disse to fondene.

Utover dette har man innenfor det tekniske samarbeidet samlet hatt inntekter og utgifter i tråd med budsjett.

6.Næringsutvikling:

Besparelse på næringsutvikling ansvar 4401 skyldes mindre forbruk på flere poster.



Næringsprisen for 2021 ble tildelt Tore Ravlo

7.Landbruk/Miljø:

Merforbruk på kr.103 000. Området ble innlemmet i interkommunalt samarbeid fra 1.juni. Overhalla og Grong landbruk og natur medførte en overgangsordning i driftsopplegget.

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	1 027	991	36
4008	Byggeledelse	25	5	20
4009	Forvaltningsutgifter eiendommer ramme 4	2 287	2 571	-284
4010	Boligtilskudd	0	4	-4
4011	Forvaltningsutgifter bolig	521	515	6
4100	Eiendomsdrift utleieleiligheter	72	-34	106
4101	Eiendomsdrift trygdeleiligheter	239	229	10
4102	Hallgottoøkra 4A-C	383	357	26
4103	Eiendomsdrift omsorgsleiligheter Trøahaugen	-106	-90	-16
4104	Eiendomsdrift omsorgsleiligheter Sakrimoen	24	4	20
4105	Eiendomsdrift omsorgsboliger NTE-bygget	34	79	-45
4106	Eiendomsdrift omsorgsboliger Åveien	33	-6	39
4107	Omsorgsboliger helse og omsorgstun	-1 418	-1 400	-18
4108	Rønningentunet - utleie	-173	-134	-39
4109	Rønningentunet - avd. F	276	299	-23
4110	Bakkan	93	93	0
4111	Fjernvarmeanlegg	101	9	92
4112	Brannstasjon	0	-15	15
4120	Eiendomsdrift Ekker barnehage	745	749	-4
4121	Eiendomsdrift Rønningen barnehage	805	852	-47
4122	Eiendomsdrift Bergsmo barnehage	642	659	-17
4123	Eiendomsdrift Harran barnehage	308	348	-40
4124	Eiendomsdrift GBU	8 464	8 088	376
4125	Eiendomsdrift Grong voksenopplæring	641	614	27
4126	Eiendomsdrift Harran skole	1 437	1 532	-95
4131	Eiendomsdrift helse og omsorgstun	7 861	7 621	240
4140	Eiendomsdrift kommunehus	1 482	1 655	-173
4150	Eiendomsdrift Kulturhuset KUBEN	1 918	2 054	-136
4160	Eiendomsdrift utleiebygg Sundspeten	-63	-48	-15
4161	Utleiebygg Lunheim	0	1	-1
4162	Grong boligstiftelse	82	7	75
4163	Forvaltning leilighetsbygget	-60	2	-62
4165	Garasje Sagmo	8	6	2
4167	Mediå kontor og leilighetsbygg 1. etasje	4	-136	140
4168	Mediå kontor og leilighetsbygg - Omsorgsboliger	148	233	-85
4169	NTE - bygget	-901	-918	17
4170	Kommunale boligområder	41	112	-71
4171	Andre tomteområder	106	115	-9
4180	Gronghallen	1 075	1 131	-56
4181	Svømmehall	62	61	1

4182	Idrettsanlegg Mediaå	185	195	-10
4183	Grong sports- og fritidspark	410	363	47
4184	Idrettsanlegg Harran	55	46	9
4187	Rognsmoen friluftsområde	10	7	3
4188	Væremfeltet	2	3	-1
4189	Friluftstiltak	2	17	-15
4200	Byggesaksbehandling	0	42	-42
4201	Arealplanlegging	751	695	56
4202	Kart- og delingsforretning	0	104	-104
4203	Geovekst	262	260	2
4204	GIS	382	388	-6
4215	Bredbåndsutbygging	0	0	0
4300	Vannverk produksjon	0	19	-19
4301	Vannverk distribusjon	0	62	-62
4303	Kloakk og ledningsnett	0	31	-31
4304	Kloakkrenseanlegg	0	30	-30
4305	Slamtømming	86	2	84
4308	Renovasjonsvesen	0	2	-2
4310	Kommunale veier	5 010	4 813	197
4311	Vei- og gatelyst	285	353	-68
4312	Rasteplasser	-35	-10	-25
4313	Grøntanlegg	609	619	-10
4314	Trafikksikkerhetstiltak	3	3	-1
4315	Bjørgan skisenter AS	-175	0	-175
4390	Feiervesen	0	1	-1
4391	Brannvesen	3 138	3 242	-104
4400	Næringsfondet	0	0	0
4401	Næringsutvikling	904	1 026	-122
4403	Andre tiltak næringsutvikling	466	468	-2
4407	Miljø og miljøledelse	353	536	-183
4410	Jord- og skogbruk	1 410	1 330	80
4427	Næringsutvikling Bjørgan - løypefond	0	0	0
4500	Rovviltforvaltning	72	-54	126
4502	Viltforvaltning	111	83	28
4503	Fallvilt	0	-61	61
4504	Viltfond	0	0	0
4505	Vilttiltak vei og jernbane	12	-3	15
4507	Namsen vannområde	0	30	-30
4508	Laks og ferskvannsfisk	2	7	-5
4509	Reservater og Nasjonalpark	0	0	0
4510	Bekjempelse av fremmede arter	0	0	0
4511	Grong ettersøksring	22	11	11
4700	Støtte til idrettsformål	120	165	-45
4701	Bygdebok	-2	-2	0
4702	Kulturpris	5	6	-1

4703	Sang- og musikkråd	30	30	0
4705	Spillemidler	0	5	-5
4706	Ungdomsklubb	186	250	-64
4707	Grong musikk- og kulturskole	1 097	1 194	-97
4708	Annet barne- og ungdomsarbeide	23	30	-7
4709	Andre kulturformål	787	923	-136
4710	Bibliotek Grong	861	923	-62
4712	Kulturhuset Kuben	236	427	-191
4713	Ungdommens kulturmonstring	0	0	0
4714	Den kulturelle skolesekken	45	38	7
4720	Grong bygdamuseum	217	239	-22
4900	Motpost avskrivninger	-22 405	-22 387	-18
	SUM	23 759	24 716	-957

Kommentarer vedr. enkeltansvar med større avvik:

Ansvar	Merknad:
4000	Administrasjon. Regnskap i tråd med budsjett. Samlet merforbruk på 36.000 hovedsakelig knyttet til lønn.
4009	Forvaltningsutg. ramme 4. Besparelsen skyldes i hovedsak at kr. 200.000,- av dette gjelder overføring av lønn byggherreombud til prosjekt svømmehall. Reduksjon av renhold -38.000.
4100	Eiendomsdrift utleieleiligheter. Merforbruket skyldes at man fikk en del lavere inntekter på salg av tjenester og leieinntekter enn budsjettet. Videre et merforbruk på vedlikeholds kontoer, kjøp av tjenester og datakommunikasjon. Reduksjon i forbruksmateriell, samt vi mottok noe i refusjon av sykepenger.
4105	Eiendomsdrift omsorgsboliger NTE-bygget. Mindreforbruket skyldes redusert bruk av strøm og fjernvarme. Mens det ble overforbruk 12.000 på brøyting/sandstrøing. Totalt sett en besparelse på 45.000
4106	Eiendomsdrift omsorgsboliger Åveien. Mindre leieinntekter enn det som ble budsjettet.
4108	Rønningentunet - utleie. Mindreforbruket skyldes reduserte utgifter til datakommunikasjon, strøm og vedlikehold.
4111	Fjernvarme. Merforbruket skyldes høyere råvare pris/forbruk samt et stort overforbruk 125 000 knyttet til vedlikehold av anlegget. Høyere renteutgifter enn det som var budsjettet. Noe av merforbruket ble redusert med høyere salgsinntekter.
4120-	Eiendomsdrift barnehager. Mindreforbruket skyldes i hovedsak reduksjon av utgifter til lønn
4123	og strøm, samt refusjon av fødselspenger. Overforbruk på noen vedlikeholdsposter knyttet til problemer med varme/ventilasjon ved ett av byggene.
4124	GBU. Merforbruket skyldes økt bruk av vikar, timesarbeid, overtid, renhold, kjøp av tjenester samt en betydelig økning i bruk av fjernvarme.
4126	Eiendomsdrift Harran skole. Mindreforbruket skyldes redusering av lønnskost renhold og reduksjon av fyringsutgifter. Mens det er et merforbruk av forbruksmateriell, og vedlikeholdskostnader. Det er også mindre refusjon av sykepenger enn det som er budsjettet.
4131	Eiendomsdrift helse og omsorg. Merforbruk skyldes bruk av vikarer og timelønn faste stillinger koronarelatert. I tillegg et overforbruk på kjøp av flere maskiner/utstyr, men mindre på vedlikehold. Refusjon av sykepenger retter noe på resultatet.
4140	Eiendomsdrift kommunehus. Mindreforbruket skyldes reduserte utgifter knyttet til lønn og renhold. samt redusert forbruk av strøm og serviceavtaler. Ellers generelt mindreforbruk på flere poster. Mens det ble en økning i husleieinntekter.
4150	Eiendomsdrift KUBEN. Mindreforbruk på de fleste postene, noe som kan sees i sammenheng med mindre bruk av bygget. Samt en høyere salgsinntekt en budsjettet.
4162	Grong boligstiftelse. Merforbruket skyldes feilføring av refusjoner over på annet ansvar.
4163	Forvaltning leilighetsbygg. Feilføring av inntekter skyldes dette mindreforbruket, deler av inntekten skulle vært ført på ansvar 4162. Ellers er det et merforbruk knyttet til vedlikehold av bygning og tekniske anlegg.
4167	Redusert husleie barnevern som følge av vertskommuneavtaler.

Ansvar	Merknad:
4168	Mediå omsorgsleiligheter. Mindreforbruk skyldes mindre utgift til husleie og vedlikehold. Samtidig som leieinntekter er høyere enn budsjettert.
4170	Kommunale boligområder. Mindreforbruket skyldes høyere inntekt av festeavgifter og refusjoner.
4180	Gronghallen. Mindreforbruk skyldes i hovedsak mindre forbruk av strøm og fjernvarme. Ellers noe varierende mindre og mer forbruk fordelt over de fleste postene. Høyere salgsinntekter knyttet til salg av reklameplass.
4200	Byggesaksbehandling. Høyere gebyrinntekter enn budsjettert. Kr. 107.653 overført fond. Ellers i tråd med budsjett.
4201	Arealplanlegging. Lavere gebyrinntekter enn budsjettert, ellers i tråd med budsjett.
4202	Kart- og delingsforretning. Høyere gebyrinntekter enn budsjettert, og kr. 66.306 overført fond. Ellers i tråd med budsjett.
4300	Vann produksjon. Innestående selvkostfond vann kr 1 428 215,- Redusert med kr 225 471,- fra 2020
4303	Kloakk og ledningsnett. Innestående selvkostfond kloakk kr 1 257 973,- Redusert med kr 1 010 871,- fra 2020.
4305	Slamtømming. Selvkostfond slam kr.- 17 000. Redusert med kr 47 000,- fra 2020.
4308	Renovasjon. Innestående selvkostfond renovasjon kr 375 223,- Redusert med kr 180 021,- fra 2020.
4310	Kommunale veier. Et års sykmelding på eneste ansatt medførte mindre utført vedlikehold. Besparelsen ble spist opp av økte brøyteutgifter, vikarlønn samt økte utgifter til reparasjon av traktor og annet utstyr.
4311	Vei – og gatelys. Mange reparasjoner året før ga en besparelse dette året-
4313	Grøntanlegg. Lengre sykefravær på ansatt ga noe økte lønnsutgifter til sommervikarer
4315	Bjorgan. Ansvarer viser en merinntekt. Dette skyldes feil periodisering av utgifter. Deler av festeavgifter og forsikringer har blitt ført som utgift i 2022 istedenfor korrekt
4390	Feiervesen. Innestående selvkostfond feiing kr. 348 500,-
4391	Brannvesen. Mindreforbruk pga. mindre andel til vertskommunesamarbeidet. Ref. regnskap ramme 71XX.
4401	Næringsutvikling. Mindreforbruk skyldes mindre reduksjoner i flere poster, noe på grunn av corona.
4407-4511	Landbruk og miljø fikk et økt forbruk på kr. 103 000. Omorganisering fra 1.juni til Overhalla og Grong landbruk - natur og overgangsordning i driftsopplegg.
4187-4189, 4700/4703/4708	Kulturmidler idrettsformål og friluftsliv, musikkformål, barn og unge, herunder teater hadde samlet sett et mindreforbruk på 65.000,-. Idrettsansvaret har bruk 45.000,- mindre enn budsjettert. Dette skyldes at lagene i hovedsak ikke søkte i 2021 med unntak av to aktører. Det er brukt 7.000,- mindre også i kategori barn- og unge. Også her var det noe lavere søknadstrykk, samt at ett arrangement som var forhåndsgitt vedtak om støtte, ble avlyst pga. pandemien sist på året. For friluftsansvarene 4187-4189 er det brukt 13.000,- mindre enn budsjettert. Tilskuddsordninger til prosjekter ble prioritert og gav mindre kostnader til annet.
4706	Grong Ungdomsklubb har brukt 64.000,- mindre enn budsjettert. Dette skyldes mindre lønnsutgifter som følge av stenging av ungdomsklubb under pandemien, samt sykkelønsrefusjoner. Det ble investert noe i oppgradering av lokalene under stengingsperioder hvor utføring av oppgraderinger ble løst øvrig bemanning innenfor avdeling kultur.
4707	Grong kulturskole har brukt 97.000,- mindre enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak lavere lønnskostnader og tjenestekjøp som følge av mulige justeringer ut fra fagtilbudet som ble opprettet ut fra elevinnsøking dette skoleåret, samt omdisponering av egen bemanning ved sykemeldinger.
4709	Det generelle kulturansvaret har brukt 136.000,- mindre enn budsjettert. Årsaken er i all hovedsak sykkelønsrefusjoner august-desember.
4710	Grong Folkebibliotek har brukt 62.000,- mindre enn budsjettert. Innsparingene er gjort med god budsjettkontroll og marginale underforbruk spredd på mange poster.
4712	Kulturhuset Kuben har brukt kr. 191.000,- mindre enn budsjettert. Dette skyldes i hovedsak mindre kostnader enn forventet pga. lav aktivitet under pandemien, mer leieinntekter enn forventet særlig pga. mange nye konferanseaktører som brukte Kuben som koronatilrettelagt arena og at kulturarrangement vi faktisk gjennomførte hadde godt besøk og Kuben fikk god uttelling på søknader om stimuleringsmidler for tapte billettinntekter. Man har også redusert en

Ansvar	Merknad:
	del kostnadsnivå for å møte kommunestyrevedtak om å dekke inn kulturvaktmester sin lønn på ramme 4. Driften tar med seg et overslep på grunn av sykemeldinger som førte til at noen nødvendige innkjøp ble gjort sist på året og fakturaer kom inn for sent til å skrives på 2021 og kommer på 2022.
4720	Grong bygdemuseum har brukt 22.000,- mindre enn budsjettet. Dette skyldes i hovedsak at vi hadde mer tilskuddsmidler til ferdigstilling av Alfred Urstads båtbyggerverksted enn vi først antok, samt sykelønnsrefusjoner sekretær.



2.6.6 Helse- miljø og sikkerhet:

Nærvær i % for 2017 – 2021 gjennomsnitt fordelt på avd:

Avdeling:	1.kv	2.kv	3.kv	4.kv	År:
Teknisk seksjon (inkl. byggesak, kart og GIS)	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
	91,5	88,3	98,5	99,4	2020
	87,3	89,4	93,5	90,0	2021
Bolig, bygg og eiendom	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
	89,5	84,4	88,4	91,6	2020
	88,6	91,2	97,5	93,4	2021
Driftsavdelingen (inkl feier)	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
	89,2	81,9	59,0	88,0	2020
	97,5	95,9	94,9	93,0	2021

Kommentarer:

Samlet innenfor ramme 4 var det i 2021 et nærvær på nesten 93 %.

Dette selv om det var flere langtidssykemeldinger på flere områder, samt en del fravær i forbindelse med koronasituasjonen. Oversikten viser at nærværprosenten ligger relativt høyt for rammeområdet når man ser hele perioden 2017 – 2021.

2.6.7 Generelle kommentarer til driftsåret.

Driftsåret 2021 har, på tross av pandemien, vært et godt driftsår med god måloppnåelse og de fleste planlagte tiltak er gjennomført. Viser til utviklingstiltakene under punkt 2.1.3.

Videre utvikling i området Bjørgan - Heia med aktiv tilrettelegging på plan- og byggesakssida har bidratt til økt aktivitet i hyttebygginga. Samtidig er kommunen godt i gang med utbygging av ny vannforsyning for området.

Grong næringspark ble ferdigstilt med tilrettelegging for nye næringsarealer og i samarbeid med MNA ble det tilrettelagt og bygd et nytt framtidrettet gjenbrukstorg.

Kommunen har også i 2021 vært aktiv på boligutviklingssida og det knytter seg forventninger til utbygging av Trøahaugen vest og nytt byggetrinn i Sandøla Panorama.

I kommunal regi er kulturhuset Kuben gitt en ny tilvekst ved at det er bygd ut nytt basseng med moderne garderobefasiliteter. Videre er det planlagt for ny kunstgressbane og jobbet med muligheter for å etablere nytt blåløysbygg.

2.6.8 Tilsyn med tiltak og internkontroll

Avviksregistrering, avviksrapportering og avviksbehandling gjennomføres fortløpende med gode rutiner der det skilles mellom kritiske avvik og ikke kritiske avvik.

Det ble gjennomført branntilsyn på formålsbygg og plan/forvaltningssida hadde tilsyn fra Statens kartverk innenfor fagområdet kart/oppmåling og matrikkelføring.



2.7 KIRKEFORMÅL (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 mv.). 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 2021 utbetalt, med kroner 2.521.000,- inkl. tjenesteytingsavtalen på kr 46.000,-.

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

<i>Ansvar</i>	<i>Funksjon</i>	<i>Regnskap 2021</i>	<i>Reg. budsjett 2021</i>	<i>Avvik fra reg. bud.</i>
5000	390 Grong kirkelige råd	2 521	2 521	0





2.8 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 hoved budsjett for reservert tilleggsbevilgning på dette rammeområdet.

Den sentrale politiske virksomhet har i året 2021 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 Borgny Grande, varaordfører Erlend Fiskum

Antall møter i folkevalgte organ:

Utvalg:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunestyret	9	12 ⁴⁾	9	9	9 ⁷⁾	8 ⁸⁾	8 ⁹⁾
Formannskapet	13	17 ³⁾	17 ⁵⁾	13	14 ⁷⁾	14	10 ¹⁰⁾
Klagenemnda (formannskapet)	0	0	0	0	0	0	0
Bygdeboknemnda	0	0	0	0	0	0	0
Museumsnemnda	1	2	3	4	3	5	3
Administrasjonsutvalget	3	5	3	2	2	0	1
Arbeidsmiljøutvalget	2	1	2	4	4	4	2
Kommunalt råd for likestilling av funksjonshemmede	1	1		2			2
Sakkyndig nemnd for eiendomsskatt	1	1	1	1	3	4	2
Eldrerådet	2 ²⁾	2	3	2		4	3
Kontrollutvalget	5	4	4	4	4 ⁷⁾	5	4

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

²⁾ 2 ordinære møter – pluss et møte sammen med andre eldreråd 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.

⁸⁾Møte 12. mars ble gjennomført etter haste§ i formannskap.

⁹⁾ I tillegg kommer arbeid med kommuneplanens samfunnsdel

¹⁰⁾ 1 Inkl. felles møte for formannskapene i Namdalen

Antall behandlede saker:

Utvalg:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunestyret	102	78	86	89	82	69	65
Formannskapet	169	164	176	153	141	105	110
Klagenemnda	0	0	0	0	0	0	
Bygdeboknemnda	0	0	0	0	0	0	
Museumsnemnda	7	14	12	23	16	22	19*
Administrasjonsutvalget	6	7	3	4	3	0	2
Arbeidsmiljøutvalget	5	3	3	10	12	9	7
Ordførervedtak	**	**					
Kommunalt råd for likestilling av funksjonshemmede	2	2	4	4			5
Sakkyndig nemd for eiendomsskatt	2	2	2	2	4	46	4
Eldrerådet	9	7	12	5			5
Kontrollutvalget	29	25	19	22		28	5
Sum	331	302	317	312			

*I tillegg har det vært en del orienterings- og drøftingssaker, dugnadsmøter og temamøter.

** Delegerert vedtak inkl. ordførervedtak er for 2014 på 615. Delegererte vedtak inkl. ordfører i 2015 er 569 saker.

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

Ansvar	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK
ALLE	-10 109	-9 657	-452
6000 Ordfører og varaordfører	1 470	1 575	-105
6010 Kommunestyre	235	235	0
6011 Formannskap	100	189	-89
6030 Kontrollutvalg	196	327	-131
6031 Eldreråd	3	10	-7
6032 Museumsnemnd	6	9	-3
6033 Bygdeboknemnd	0	7	-7
6039 Andre folkevalgte organer	28	15	13
6100 Administrasjonsutvalg	1	1	0
6101 Arbeidsmiljøutvalg	0	1	-1
6200 Stortings- og sametingsvalg	72	119	-47
6201 Kommunestyre- og fylkestingsvalg	13	0	13



6300	Tilskudd politiske organisasjoner	95	37	58
6400	Tilskudd interkommunal revisjon	523	541	-18
6401	Tilskudd regnskapskontrollørordningen	6	0	6
6800	Premieavvik KLP/STP	-10 195	-9 944	-251
6802	Premiefond og tilskudd KLP	-2 662	-2 779	117
6900	Reservert for tilleggsbevilgninger	0	0	0

Kommentar til de vesentligste avvikene pr. ansvar:

Avvikene for de enkelte ansvar er relativt små, med unntak av premieavviket. Siste budsjettregulering bygger på prognoser fra KLP fra september. Som en ser ut fra regnskapstallene så ble det en del endringer her fra siste prognose og til året var omme. God innsparing har det vært på ansvar 6000 Ordfører og varaordfører. Her er det små innsparinger på hele ansvaret som gir en innsparing på over kr 100.000,-. I tillegg er det et mindre forbruk enn budsjettert på ansvar 6030 Kontrollutvalg. Det skyldes i stor liten kursaktivitet med tilhørende kurs-, oppholds- og reiseutgifter (ca. kr 70.000,-). Her er det også utbetalt kr 54.000,- i forbindelse med omorganisering og endring av revisjons- og kontrollutvalgsfunksjonen.

2.9 SÆRREGNSKAP (DRIFTSREGNSKAPETS RAMMEOMRÅDE 7).

Under rammeområde 7 føres diverse særregnskap, herav virksomheter som drives av Grong kommune etter vertskommunemodellen, mot full refusjon av utgiftene.

Regnskapene er integrert i Grong kommunes regnskap, anvisningsmyndighet tilligger i utgangspunktet kommunedirektøren, men videredelegeres 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, Nav, brann og feiing og veterinærtjeneste.

For de enkelte ansvar er regnskapsresultatet i 2021 slik:
(Beløp i hele 1000 kr)

Ansvar		Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK
7010	Regnskapskontrollørordningen	0	0	0
7010	Utgifter	21	0	21
7010	Inntekter	-21	0	-21
7020	PP-tjenesten i Indre Namdal		0	-1
7020	Utgifter	4 895	5 432	-537
7020	Inntekter	-4 895	-5 433	538
7032	Regionalt næringsfond		0	0
7032	Utgifter	27	0	27
7032	Inntekter	-27	0	-27
7040	Regional barneverntjeneste		0	1
7040	Utgifter	7 972	7 202	770



7040	Inntekter	-7 972	-7 201	-771
7041	Tilsynsordning plasserte barn i Indre Namdal barnevern		0	0
7041	Utgifter	275	258	17
7041	Inntekter	-275	-258	-17
7042	Tiltak innenfor familien Indre Namdal barnevern		0	0
7042	Utgifter	1 604	1 381	223
7042	Inntekter	-1 604	-1 381	-223
7043	Barnevernsvakt		0	1
7043	Utgifter	0	250	-250
7043	Inntekter	0	-249	249
7060	Regional veterinærtjeneste		0	0
7060	Utgifter	977	974	3
7060	Inntekter	-977	-974	-3
7061	Stimuleringstilskudd stordyrsveterinærer		0	0
7061	Utgifter	486	270	216
7061	Inntekter	-486	-270	-216
7081	Administrasjon		0	0
7081	Utgifter	225	229	-4
7081	Inntekter	-225	-229	4
7082	Byggesaksbehandling		0	0
7082	Utgifter	1 078	1 278	-200
7082	Inntekter	-1 078	-1 278	200
7083	Arealplanlegging		0	-1
7083	Utgifter	1 465	1 409	56
7083	Inntekter	-1 465	-1 410	-55
7084	Kart- og delingsforretning		0	29
7084	Utgifter	924	957	-33
7084	Inntekter	-924	-928	4
7085	GIS		0	0
7085	Utgifter	270	277	-7
7085	Inntekter	-270	-277	7
7086	Byggetilsyn		0	-2
7086	Utgifter	143	132	11
7086	Inntekter	-143	-134	-9
7100	Namdal brann- og redningsvesen		0	0
7100	Utgifter	2 152	2 075	77
7100	Inntekter	-2 152	-2 075	-77
7101	Namdal brann- og redningsvesen brannmannskap		0	0
7101	Utgifter	3 855	3 965	-110
7101	Inntekter	-3 855	-3 965	110
7102	Namdal brann- og redningsvesen, feiing/tilsyn		0	0
7102	Utgifter	1 759	1 758	1



7102	Inntekter	-1 759	-1 758	-1
7200	Administrasjon NAV Indre Namdal		0	-1
7200	Utgifter	3 797	3 801	-4
7200	Inntekter	-3 797	-3 802	5
7300	IN Legevaktsamarbeid		0	-1
7300	Utgifter	4 026	4 053	-27
7300	Inntekter	-4 026	-4 054	28

Ansvar Merknad:

- 7020 **Interkommunalt Pedagogisk Psykologisk** tjeneste der Grong er vertskommune. Innbefatter kommunene Grong, Lierne, Høylandet, Namsskogan og Lierne. Fordelingsprosenten mellom samarbeidskommunene i budsjett beregnes ut fra 20% likt/80% folketall. Ansvar 7020 hadde en mindreforbruk på kr 537' før fordeling av utgifter mellom kommunene'. Mindreforbruk skyldes i hovedsak mindre lønnskostnader grunnet sykmeldinger/vakanser. I tillegg er 1 kvartal på om lag kr 150' feilbelastet på ramme 3-helse ad kjøp av logopedtjenester. Dette kvartalet må derfor belastes 2022- slik at man da vil gå i underskudd på denne kontoen i 2022.
- 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 underskudd på kr 770' før fordeling til kommunene. Underskudd skyldes flere uforutsette momenter: merkantil utgift ble regnskapsført i november som førte til feilberegning av allerede inngåtte ansatte/kjøpsavtaler, mer bruk av overtid, svært store uforutsette tolkeutgifter, økt annonsering, merutgift på IKS- for å nevne noen. Det har vært et svært utfordrende år mht. bemanningskabal.
- 7041 **Tilsynsordning plasserte barn i Indre Namdal.** Refusjonsbasert budsjett. Budsjett gikk med et underskudd på ca. kr 17' pga. skifte i ansatt med kort overlapp. Underskudd belastes driftsansvar barnevern 7040 for å dekke adm. utgifter tilknyttet tilsynsordningen (husleie, strøm, PC, leiebil, adm. Etc.).
- 7042 **Tiltak innenfor familien:** 200% tiltaksstilling. Underskudd på kr 223'. Reelt merforbruk på kr 85' som i hovedsak skyldes at internhusleie i 2021 ble regnskapsført på dette ansvar. Dette var budsjettert på annet ansvar med andre fordelingssummer, men vilkårene for husleie ble endret i løpet av 2021 til å bli beregnet pr ansatt/stillingsprosent. Merutgift på kr 223' minus merinntekt i sykepenges på kr 146', blir ca. kr 85'.
- 7043 **Barnevernvakt N-Trøndelag:** budsjettert med kr 250' med en kronesats på 45 pr innbygger. Regnskap står i null pga. Steinkjer som vertskommune feilaktig sendte faktura til alle 6 kommunene individuelt. Kostnad er således belastet hver kommunes ansvar.
- 7050 - **Tiltaksbudsjett barnevern for kommunene Lierne, Høylandet, Namsskogan, Røyrvik, og**
7059 **Grong:** Mindreforbruk eller merforbruk 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. Ved særlige store endringer grunnet enkeltsak med økonomisk økning, så er dette kommunisert til kommunene gjennom året.
- 7060 **Regional veterinærtjeneste.** I tråd med budsjett.
- 7061 **Stimuleringsstilskudd stordyrsveterinærer.** Merforbruk på kr. 216 000,- skyldes økt tildeling av stimuleringsmidler fra Fylkesmannen.
- 7081 **Adm. Tekniske tjenester.** I tråd med budsjett.
- 7082 **Byggesaksbehandling.** Lavt forbruk innenfor flere kontoer, samt refusjon av sykepenges medførte et samlet mindreforbruk på kr. 200.000,-
- 7083 **Arealplanlegging.** Et merforbruk på kr. 56.000, skyldes primært økte lønnsutgifter for økt stillingsprosent.
- 7084 **Kart- og delingsforretning.** Lavt forbruk innenfor flere kontoer medførte et mindreforbruk.
- 7085 **GIS.** I tråd med budsjett.
- 7086 **Byggetilsyn.** I tråd med budsjett.
- 7100 **Namdal brann- og redningsvesen.** I tråd med budsjett
- 7101 **Brannmannskap.** Mindreforbruk skyldes lavere antall utrykninger enn forventet samt mindre behov for vakt i ferie/høytid.



7102 **Feiing/tilsyn.** Overforbruk skyldes kompetanseheving for å tilby kontroll av brannsløkkemidler.

7300 **Indre Namdal Legevakt. I tråd med budsjett**

Kommentarer:

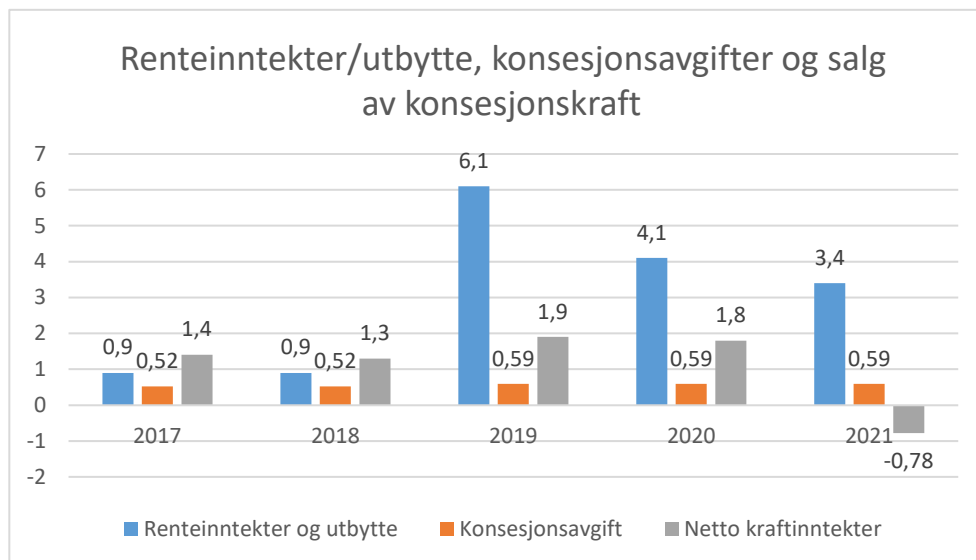
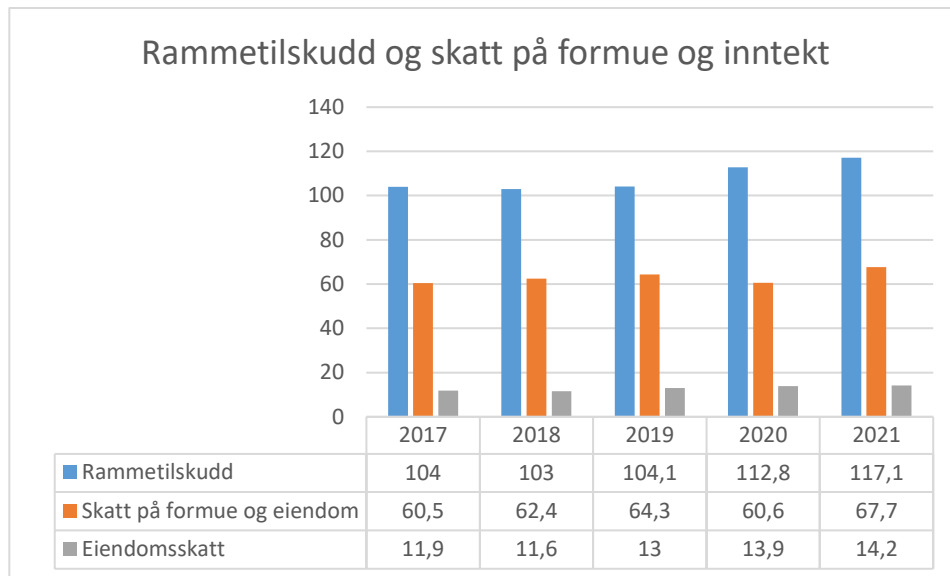
Regional veterinæravdeling 7060 fungerte som planlagt i 2021 og er drevet i tråd med budsjett. Økt stimuleringsstøtte fra staten gjorde at 7061 fikk mer inntekter og utgifter enn budsjettet. Begge ansvarene er i balanse.

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

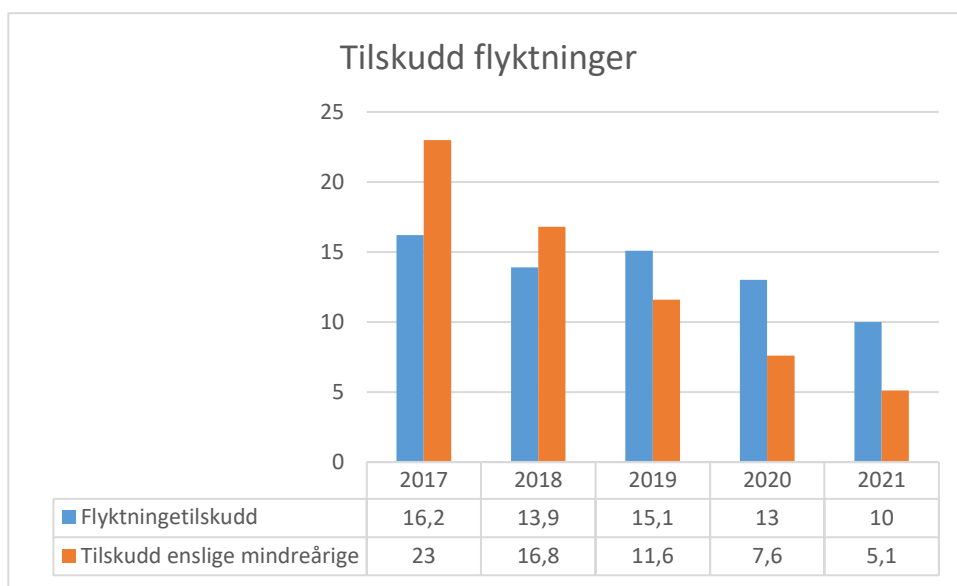


3 DEL 3. Andre generelle kommentarer

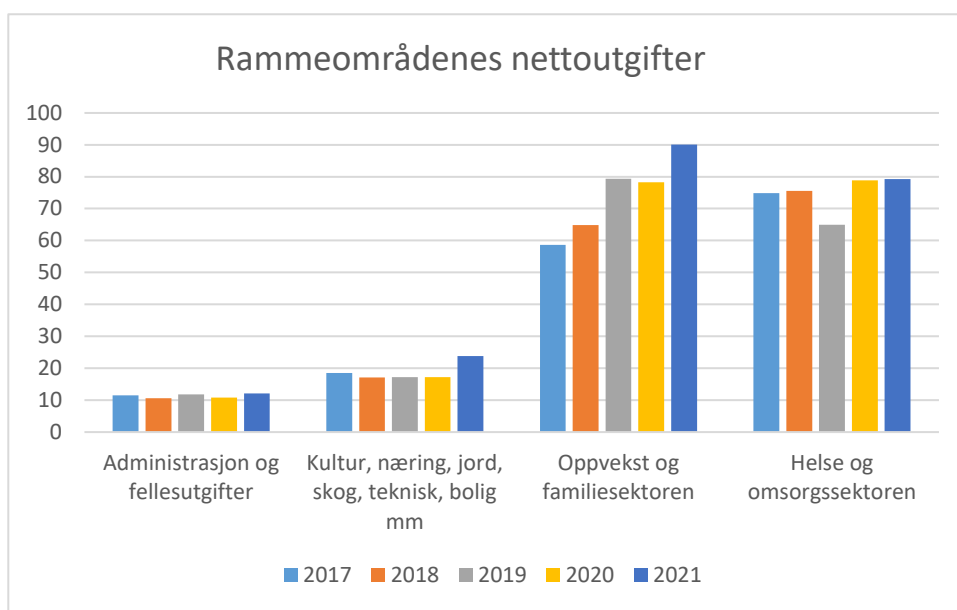
3.1 Grafisk oversikt over sentrale inntektsposter regnskap 2021.



Merk at netto kraftinntekter er negativet i 2021. Altså vi taper på salg av kraft. Dette har med svært høye selvkostsatsen på vårt kjøp av kraft fra NTE.

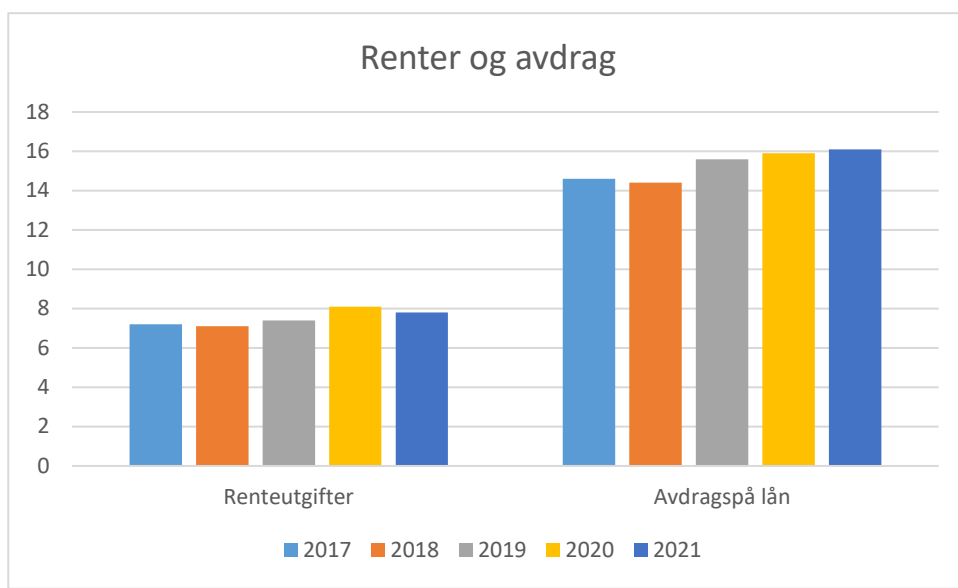


3.2 Grafisk oversikt over fordeling mellom rammeområder, samt enkelte utgiftsposter regnskap 2021.



Økningen på helse og omsorg fra 2019 til 2020 skyldes endring i føring av tilskudd enslige mindreårige. Dette tilskuddet reduserte tidligere netto utgift på rammeområdet, mens det nå er flyttet og ikke lenger inngår i ramme 3. Dette utgjorde kr 11,5 mill i 2019. Videre så er det fra 2020 til 2021 en del endringer mellom rammeområdene. Husleie på bla. GHO var i 2020 utgiftsført på ramme 3, mens den fom. 2021 føres på ramme 4. Dette utgjør 6,7 mill. Denne endringer medfører en økning på ramme 4 med en tilsvarende reduksjon på ramme 3.

Det har også vært endringer mellom ramme 2 og 3. Ramme 2 overtok ansvarsområdet Enslige mindreårige i 2021. Dette ga økte utgifter på omkring 1 million på ramme, noe som ble tilsvarende redusert på ramme 3.



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	2019			2020			2021		
	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik	Regulert budsjett	Regnskap	Avvik
10100-10114 Fast lønn	141 035	142 768	1 733	142 795	143 072	277	140 646	145 113	4 467
10200-10209 Vikarlønn	11 129	13 548	2 419	12 121	13 514	1 393	12 217	14 148	1 930
10300-10302 Ekstrahjelp	2 245	1 939	-306	1 696	1 858	162	1 257	1 301	44
10400-10401 Overtid	1 419	1 625	206	1 571	1 496	-75	1 545	1 729	184
10500-10541 Annen lønn	11 354	11 528	174	12 503	12 772	269	10 875	10 874	-1
10600-10608 Trekkpliktig godtgj.	429	403	-26	334	434	100	311	408	97
10700- Lønn renhold	4 736	3 894	-842	4 929	4 678	-251	5 519	5 096	-423
10800-10809 Godtgj. folkevalgte	1 428	1 322	-106	1 251	1 180	-71	1 290	1 276	-14
10900-10902,906 Pensjonsinnskudd	23 787	24 040	253	19 937	17 692	-2 245	30 195	28 468	-1 727
10903-10904 Premieavvik pensjon	-2 757	-2 894	-137	-811	402	1 213	-9 462	-9 700	-238
10905 Egenandel AFP 62 - 64 år	81	255	174	81	68	-13	60	304	244
10950 Gruppelivs- og ulykkesforsikring	371	457	86	431	496	65	417	561	145
10990-10999 Arbeidsgiveravgift	9 910	9 472	-438	9 179	7 798	-1 381	9 531	9 581	50
Sum brutto kostnader	205 167	208 357	3 190	206 017	205 460	-555	204 401	209 159	4 758
17100-17101 Refusjon sykelønn	-7 081	-13 286	-6 205	-10 717	-16 119	-5 402	-10 121	-11 427	-1 306
Summer netto resultat	198 086	195 071	-3 015	195 300	189 341	-5 959	194 280	197 732	3 452

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

Når det gjelder ref. sykepenger så gjelder 1 million vertskommuneordningene og gir således ikke direkte resultateffekt hos Grong. Når en holde dette utenfor så ser en at budsjett og regnskap treffer ganske så bra på dette området. Avviket på fastlønn på 4,5 millioner er for høyt. Pensjonsutgifter er vanskelig å budsjettere. Netto avvik er 1,6 millioner. En bør for 2022 forsøke å treffe noe bedre her.



3.4 FONDSOVERSIKT

Oversikt over kommunens fond ved de siste regnskapsavslutninger

(Beløp i hele 1000 kr)

Konto		Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap 2021
25199016	Gaver ungdomsklubben	0	0	-10
25199018	Dialyse - gaver	-11	-11	-15
25199106	Kommunereformen IN	-150	-150	-90
25199108	Kaffeordning ansatte	-14	-14	-10
25199109	Samhandling ledere og medarbeidere KLP	0	0	-200
25199200	Oppfølgingsordningen	0	0	-200
25199205	Den kulturelle skolesekken	-14	-7	-32
25199207	Boligtilskudd til etablering	-1 326	-1 171	-1 047
25199221	Matpenger Rønningen barnehage	-14	0	0
25199223	Boligtilskudd til tilpassing	-50	-50	-50
25199224	Kompetanse mangfold Beem	-1	-1	-1
25199225	Kompetanse mangfold voksenopplæringen	-8	-2	-2
25199226	Kompetanse mangfold barnehage	-20	0	0
25199227	Kompetanse mangfold GBU 1-7	-20	-20	-20
25199228	Kompetanse mangfold GBU 8-10	-83	-83	-83
25199229	Svømmeopplæring harran	-7	-34	-81
25199230	Svømmeopplæring voksenopplæringen	-68	-68	-68
25199233	Tilretteleggingsmidler Ekker barnehage	-69	-22	-22
25199234	Kompetanseheving Voksenopplæring	-59	-79	-64
25199235	Ekstra tilskudd bosetting A/F	-442	-298	-463
25199236	FM tilskudd dig hjemmeundervisning	0	-119	0
25199237	Tilretteleggingsmidler Harran	0	-25	-25
25199238	Voksenopplæringa tilskudd høyere utdanning	0	0	-123
25199239	Kompetansemidler namdal reg vo	0	0	-118
25199240	Bygdemødre	0	0	-5
25199301	Helhetlig lindrende behandling	0	0	-625
25199302	Lokale opplæringstiltak for BPA-ordningen	-2	-2	0
25199303	Foreldrestøttende tiltak	0	0	-388
25199304	Folkehelsearbeid	0	0	-143
25199305	Korona - ROP	0	0	-360
25199306	Kompetansebank	-10	-10	0
25199307	Kompetansemidler ramme 3	0	-25	0
25199308	Innovasjon til støtte og avlastning	0	0	-638
25199309	Demensomsorgens ABC	-3	-3	0
25199313	Kommunale innvandreriltak	-64	-64	-64
25199315	Videreutdanning sykepleier avd. F	-46	-46	-36



25199316	Lærekandidat Beem	-25	-25	-25
25199320	Dagtilbud	-24	-24	-24
25199321	Aktivitetstilbud barn i AMOT	-54	-54	-54
25199324	Sterk sammen	0	-300	-250
25199326	FM Gutter i oppdrift	-46	-41	-41
25199401	Næringsfondet (staten)	-186	-1 160	-915
25199402	Næringsfondet (konsesjonsavgifter)	-1 731	-2 135	-2 222
25199404	Harran jord- og skogfond	-196	-198	-201
25199408	Kommunalt viltfond	-180	-281	-294
25199409	Markedsføringstiltak skogbruksplan	-8	-8	-8
25199410	Vilttiltak jernbane	-31	-31	-31
25199412	Selvkostfond vann	-1 270	-1 654	-1 428
25199417	Selvkostfond kloakk	-2 488	-2 269	-1 258
25199418	Selvkostfond slam	-252	-2	0
25199419	Selvkostfond revovasjon	-624	-555	-375
25199420	Selvkostfond feiing	-314	-385	-348
25199422	Selvkostfond fjernvarmeanlegg	-335	-2	0
25199423	Selvkostfond byggesaksbehandling	-153	0	-108
25199424	Selvkostfond Kart- og deling	-139	0	-66
25199425	Gaver Grong bygdamuseum	-22	-22	-22
25199429	Den kulturelle spaserstokken	-59	-59	-59
25199430	Grongtur 2014 - 2015	-7	-26	-26
25199431	Gamle stedsnavn	0	-170	-56
25199437	Sysselsetting skogkultur	-57	-37	-37
25199441	Regional veterinærtjeneste	-12	-12	0
25199443	Stimuleringstilskudd stordyrsveterinær	-772	-694	-633
25199444	Femten friske turer	-49	-49	-29
25199445	Lokalprodusert mat	0	-32	-32
25199450	Rovviltforvaltning	-116	-141	-141
25199451	Reservater og nasjonalpark	-57	-52	-52
25199453	Boligetablering i distriktet	-272	0	0
25199454	Namsen vannområde	-267	-267	-267
25199459	Kartlegging friluftsområder	-5	-5	-5
25199460	Bjergan - løypefond	-140	-150	-460
25199461	NTE tilskudd fiskefond	-1 000	-1 000	-1 000
25199462	NTE Utbytte fond	-3 378	-3 304	-3 719
25199463	NTE utbyttefond - reserve (30%)	0	-2 064	-2 763
25199720	PPT rest tilskudd midt N-T 2017	-44	-44	-44
25199731	Felles sykkelkart Indre Namdal	-29	0	0
25199740	Tilskudd drift barnevern kompetansesatsing 2017/2018	-24	-24	0
25199741	Visitas: Indre, Midtre og Ytre Namdal barnevern	-151	-151	-151
25199742	Barnevernfaglig videreutdanninge 2018	-68	-68	0
25199800	Ekstra tilskudd flyktninger 2020	0	-847	-719



25199801	INR Regionalt næringsfond	-894	-528	-509
25199902	Bergsmo skole - gaver	-12	0	0
25199903	Ekker barnehage- gaver	-38	0	0
25199905	Bergsmo barnehage - gaver	-6	0	0
25199906	Grong sykeheim - gaver	-135	-129	-157
25199910	Hjemmesykepleien - gaver	-25	-44	-81
25199911	Avdeling for funksjonshem - gaver	-34	-34	-34
25199913	Helsestasjonen - gaver	-4	-4	-4
	SUM	-18 213	-21 384	-23 628

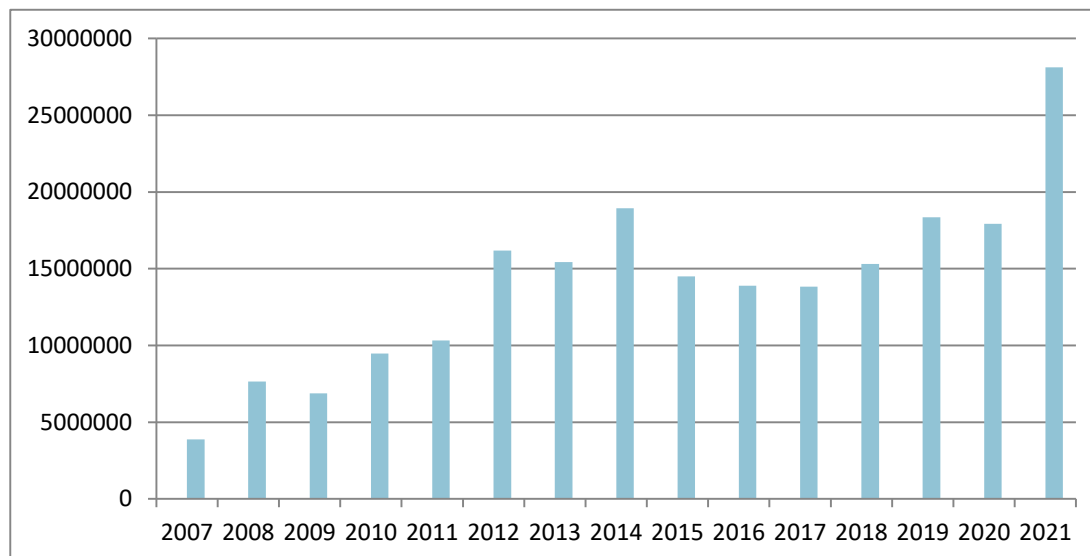
Konto		Regnskap 2019	Regnskap 2020	Regnskap 2021
25399101	Ubundet investeringsfond	-88	-137	-1 900
25399102	Nærmiljøfond justering mva Bjørgan			-7
	SUM UBUNDET INVESTERINGSFOND	-88	-137	-1 907
25599101	Ekstraordinære avdrag på lån	-1 937	-179	-729
25599102	Coronamidler	0	-847	0
	SUM BUNDET INVESTERINGSFOND	-1 937	-1 026	-729
25699001	Disposisjonsfond - regnskapsoverskudd	-20 956	-26 213	-20 375
25699002	Småskadefond	-100	-100	-100
25699003	Rentereguleringsfond	-2 565	-2 565	-2 565
25699004	Avvikling av likviditetsreserven	-3 263	-3 263	-3 265
25699005	Øremerket premieavvik - pensjon	-16 494	-18 354	-18 354
25699006	Utviklingsfond landbruk	-31	0	0
25699007	Disposisjonsfond flyktninger	-5 594	-5 594	-5 594
25699008	Gusli skog fondet	-690	-600	-190
25699106	Gronghuva	-1	-1	-1
25699301	Hørselsfremmede tiltak GSA	-10	-10	-10
	SUM DISPOSISJONSFOND	-49 703	-56 699	-50 454

Beløpet på kr 3,3 millioner benevnt avvikling av likviditetsreserven er kun et regnskapsteknisk fond opprettet i 2009 ved endring av regnskapsreglene. Dette fondet har ingen penger i bunn, og bruk her vil by på likviditetsutfordringer.



3.5 PENSJON OG PREMIEAVVIK.

Utviklingen i premieavvik fom. 2007 tom. 2021.



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 2021 viser derimot et opparbeidet premieavvik – altså pensjonsutgifter som er betalt, men ikke utgiftsført - på totalt kr 28 125 240,- 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 2021 har vi betalt kr 28,1 millioner mer i pensjonspremie enn hva vi har fått utgiftsført i regnskapet. Dette påvirker således bankkontoen og likviditeten i negativ retning. 28,1 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. 31.12.2021 en saldo på kr 18,3 mil, altså nesten 10 millioner mindre enn premieavviket.

Budsjettet for 2022 viser jfr. dagens prognoser (som er usikre) at premieavviket kan øke med ca 3,7 millioner i løpet av 2022.

Når det gjelder prognosen for 2021 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. I tillegg mottok Grong i overkant av 18 millioner i ekstra premiefond i 2020. Det ble under budsjettbehandlingen for 2022 vedtatt å bruke det meste av dette beløpet til å betale pensjonspremier i 2022 med. Dette vil da redusere premieavviket ved utgangen av 2022.



3.6 FINANSRAPPORTERING 31.12.2021

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	31.12.2020		30.04.2021		30.08.2021		31.12.2021	
	NOK	Pros- sent	NOK	Pros- -ent	NOK	Pros- -ent	NOK	Pros- -ent
Driftslikviditet/Overskudds- likviditet								
<i>Innskudd hos hovedbankforbindelse Grong Sparebank:</i>								
Konto 4448.06.00050*	33 198	39,6	24 655	32,7	17 576	31,9	39 940	51,7
Konto 4448.48.01565*	8 537	10,2	8 537	11,3	8 537	15,5	8 606	11,1
Konto 4448.16.67825*	539	0,6	822	1,1	988	1,8	773	1,0
Konto 4448.14.80008*	4	0	268	0,4	1 305	2,4	97	0,1
Konto 4448.16.47050*	210	0,3	1	0,0	478	0,9	1 038	1,3
Konto 4448.16.86978*	207	0,3	42	0,0	90	0,2	188	0,2
Konto 4448.19.18178*	99	0,1	25	0,0	57	0,01	146	0,2
Konto 4448.18.35426 Verdikonto med 31 dagers bindingstid**	41 057	48,9	41 057	54,5	26 057	47,3	26 457	34,3
Andelskapital i pengemarkedsfond								
Direkte eie av verdipapirer								
Samlet kortsiktig likviditet(bankinnskudd)	83 851	100	75 407	100	55 088	100	77 246	100
Avkastning vår plassering		**1,19% *0,84%		**1,0% *0,65%		**1,12 *0,77%		**1,87% *0,95%

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 2021 og risikorammene gitt i finansreglementet.



Forvaltning av kommunens lånegjeld:

Tall i tusen	31.12.2020		30.04.2021		31.08.2021		31.12.2021		Løpe- tid
	NOK	%	NOK	%	NOK	%	NOK	%	
Lån med pt. rente:									
Lån nr:									
<i>KNB 20090363</i>	5 725	1,4	5 725	1,4	5 725	1,5	895	0,2	6
<i>KNB 20190604</i>	8 191	2,0	8 191	2,1	7 996	2,0	7 801	1,8	20
<i>KNB 20200537</i>	15 000	3,7	15 000	3,8	14 786	3,8	14 571	3,4	34
<i>KNB 20210392</i>							40 000	9,4	33
<i>Husbanken 149526899</i>	101	0	0	0	0	0			0
<i>Husbanken 146153929</i>	62	0	31	0	0	0			0
<i>Husbanken 146327176</i>	1 152	0,3	1 104	0,3	1 105	0,3	1 056	0,2	11
<i>Husbanken 146328703</i>	1 528	0,4	1 493	0,4	1 476	0,4	1 458	0,3	20
<i>Husbanken 146345665</i>	1 865	0,5	1 780	0,4	1 780	0,5	1 694	0,	10
<i>Husbanken 146352414</i>	2 019	0,5	2 019	0,5	1 936	0,5	1 851	0,4	11
<i>Husbanken 146361944</i>	3 260	0,8	3 260	0,8	3 135	0,8	3 010	0,7	25
<i>Husbanken 146370861</i>	3 511	0,9	3 449	0,9	3 449	0,9	3 386	0,8	12
<i>Husbanken 14637819</i>	2 717	0,7	2 671	0,7	2 671	0,7	2 624	0,6	25
<i>Husbanken 146320395</i>	651	0,2	606	0,2	561	0,1	561	0,1	6
<i>Husbanken 146314265</i>	379	0,1	379	0,1	348	0,1	317	0,1	5
<i>Husbanken 146262894</i>	759	0,2	759	0,2	710	0,2	482	0,1	7
<i>Husbanken 146339141</i>	2 276	0,6	2 161	0,5	2 161	0,6	2 044	0,5	9
<i>Husbanken 146382762</i>	2 799	0,7	2 753	0,7	2 753	0,7	2 707	0,6	27
<i>Husbanken 14638724</i>	2 880	0,7	2 835	0,7	2 835	0,7	2 790	0,7	28
<i>Husbanken 14639147</i>	4 435	1,1	4 368	1,1	4 368	1,1	4 301	1,0	29
<i>Husbanken 14639423 4</i>			4 500	1,1	4 500	1,1	4 433	1,0	30
Lån med fast rente:									
Lån nr:									
<i>KNB 20170053</i>	145 142	36,2	142 054	35,6	138 633	35,1	138 966	32,7	22
<i>KNB 20170054</i>	171 443	42,8	168 722	42,3	166 001	42,4	166 001	39,1	30
<i>KLP Banken AS</i>	24 947	6,2	24 947	6,3	24 405	6,2	23 862	5,6	22
Samlet langsiktig gjeld	400 842	100	398 807	100	391 334	100	424 810	100	
Effektiv rentekostnad i prosent	2,18 % KNB fast Ca 0,9 % KNB flyt Ca 0,9 % KLP flyt 2,055% KLP fast 0,798% Husb		2,18% KNB fast 1,05% KNB flyt 2,055% KLP fast 0,798% Husb		2,18% KNB fast 0,9% KNB flyt 2,055% KLP fast 0,828% Husb		2,18% KNB fast 1,50% KNB flyt 2,055% KLP fast 0,719% Husb		
Antall løpende enkeltlån		22		21		21		22	
Største enkeltlån		171 443		168 722		166 001		166 001	

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

Andre opplysninger:

Innlån til videreutlån på kr 4,5 millioner ble tatt opp i mars 2021. Ordinært lån til investeringer kr 40.000.000,- ble tatt opp i november 2021.



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. Kommunen har samlet sine innlån i 7 ulike lån. Av disse er 63,3 mill lån med løpende rente. Videre så har vi to lån i Kommunalbanken på totalt kr 305 millioner. Disse er bundet til fastrente ut 2023 på 2,18%. Vi har også et lån i KLP Banken med fastrente ut 2021. Fastrenten er her på 2,05%.

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 2021 og risikorammene gitt i finansreglementet.

Grong, den 30.03.2022

Bjørn Ståle Aalberg
Kommunedirektør

Tone Røttesmo
Økonomisjef

VEDLEGG 1. Årsrapport næringsfond Grong kommune 2021.

VEDLEGG 2. KOSTRA tall 2021.