



Steinkjer
kommune
Årsberetning
2019



Steinkjer kommune



STEINGET
Åpen, tryk og glad

Regnskapsskjema 1A - driftsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER				
Skatt på inntekt og formue	-521 680	-509 556	-506 206	-507 896
Ordinært rammetilskudd	-740 380	-723 004	-722 254	-697 560
Skatt på eiendom	-50 181	-48 850	-48 850	-49 571
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statsstilskudd	-54 886	-52 639	-51 139	-77 948
Sum frie disponible inntekter	-1 367 128	-1 334 049	-1 328 449	-1 332 975
FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-25 173	-34 299	-20 725	-10 773
Gevinst finansielle instrumenter	0	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	26 676	37 550	39 050	27 669
Tap finansielle instrumenter	0	0	0	0
Avdrag på lån	37 829	38 140	38 140	34 016
Netto finansinntekter/-utgifter	39 332	41 391	56 465	50 912
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	10 446	10 446	7 750	53 132
Til bundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-44 596	-44 596	0	-46 544
Bruk av ubundne avsetninger	-4 421	-4 421	-621	-5 071
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0
Netto avsetninger	-38 571	-38 571	7 129	1 517
FORDELING				
Overført til investeringsregnskapet	6 200	6 200	0	2 500
Til fordeling drift	-1 360 167	-1 325 029	-1 264 855	-1 278 046
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	1 327 906	1 325 029	1 264 855	1 233 450
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-32 261	0	0	-44 596

Kommunens regnskap for 2019 er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk på 32,3 mill. kroner.

Frie disponible inntekter samlet viser en samlet merinntekt på 33,1 mill. kroner sammenlignet med revidert budsjett. Det er en merinntekt knyttet til *skatt og rammetilskudd* sammenlignet med revidert budsjett 2019 på til sammen 29,5 mill. kroner. Hovedårsaken til dette er høyere inntekter på landsbasis enn de tidlige anslagene fra staten, noe som gir en høyere inntekt også for Steinkjer kommune på disse postene. *Skatt på eiendom* viser en merinntekt på 1,3 mill. kroner i hovedsak knyttet til nye objekter, mens det er merinntekt på 2,2 mill kroner når det gjelder *andre statsstilskudd* som dreier seg om integreringstilskudd flyktninger.

Finansinntekter/-utgifter viser et samlet mindreforbruk lik 2,1 mill. kroner. Renteinntekter og utbytte har en mindreinntekt lik 9,1 mill. kroner. Hovedårsaken til dette er at det i budsjett 2019 ble budsjettert en inntekt fra Steinkjerbygg KF på denne posten. Dette er imidlertid en inntekt som regnskapsmessig er vurdert som en refusjon fra foretak, og således regnskapsført under art 780 refusjon fra foretak. Denne inntekten er ut fra dette en inntekt som i regnskapet er knyttet til skjema 1B. Korrigerer en for dette så viser finansinntekter/-utgifter et mindreforbruk som skyldes økte ordinære renteinntekter, økt utbytte, og betydelig reduserte renteutgifter som følge av lavere renteprosenter og sent låneopptak 2019 sammenlignet med budsjett..

Avsetninger og bruk av avsetninger er i tråd med budsjett. Det samme gjelder *overføring til investeringsregnskapet*. Når det gjelder bruk/avsetning til bundne fond er dette ført under skjema 1B.

Regnskapsskjema 1 B - driftsregnskapet fordelt på avdeling

Tall i 1000 kroner	Regulert budsjett		Opprinnelig	
	Regnskap 2019	2019	budsjett 2019	Regnskap 2018
Fra regnskapsskjema 1A:				
	1 327 906	1 325 029	1 264 855	1 233 450
Fordeling på AVDELING				
Rådmannen	140 624	141 867	143 107	113 688
Avdeling for oppvekst	453 951	451 548	435 363	448 298
Avdeling for helse	239 721	239 941	232 990	235 931
Avdeling for samfunnsutvikling	126 390	124 190	91 629	97 794
Avdeling for omsorg	370 839	357 678	350 403	345 924
Avdeling kultur felles	36 626	37 799	37 357	37 185
Fellesområde	-40 245	-27 994	-25 994	-45 370
Sum fordelt	1 327 906	1 325 029	1 264 855	1 233 450

Innenfor skjema 1B er det et samlet merforbruk lik 2,9 mill. kroner sammenlignet med regulert budsjett 2019.

Rådmannen har et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner. Avdelingens mindreforbruk skyldes i hovedsak mindre utgifter til lønnsoppgjør enn budsjettet, delvis ubenyttet reserve tiltak flyktninger og økte inntekter vertskommunetilskudd asylmottak.

Avdeling oppvekst har et overforbruk lik 2,4 mill kroner sammenlignet med revidert budsjett. Dette skyldes i hovedsak merutgifter spesialundervisning og tilpasset opplæring i skoler og barnehager. Det er i tillegg noen avvik mellom enheter i avdelingen som i stor grad er knyttet til vikarlønn, vakanser og mindre inntekter.

Avdeling helse har et mindreforbruk på om lag 0,2 mill. kroner i forhold til revidert budsjett noe som totalt sett må sies å være i balanse. Innenfor avdelingen er det imidlertid noen større avvik. Innenfor avdelingens fellesområde er det et mindreforbruk i størrelsesorden 1 mill kroner som i stor grad er knyttet til lavere utgifter for kommunen når det gjelder tjenester ved DMS i tillegg til høyere statstilskudd ressurskrevende tjenester. Det er et mindreforbruk ved NAV-sosiale tjenester med 2,1 mill kroner relatert til økonomisk sosialhjelp. Av dette beløpet utgjør 1 mill kroner en korrigerende justering i forhold til driftsåret 2018. Økonomisk sosialhjelp viste et betydelig overforbruk gjennom året, og det ble foretatt en styrking av posten med om lag 6 mill kroner. Det reelle forbruket ble imidlertid noe mindre enn den budsjettmessige justeringen. Legevakt og legetjenester har et overforbruk med 2,3 mill kroner knyttet til legetjenestene og utgifter fastlege ordningen, mens barnevernstjenesten har et merforbruk med om lag 2,3 mill kroner knyttet til plasseringer utenfor hjemmet. Enhet rehabilitering og mestring og oppfølging bidrar til at avdelingen på tross av relativt store negative avvik på et par av enhetene går i balanse. Innsparingen på disse områdene er i all hovedsak knyttet til tidvis vakanser i stillinger, samt langtidssykefravær med refusjon hvor det av ulike årsaker ikke er tatt inn vikar.

Avdeling samfunnsutvikling har et netto resultat tilnærmet et merforbruk lik 2,2 mill kroner sammenlignet med revidert budsjett. Korrigert for utgifter/inntekter ført i 1 A har avdelingen et merforbruk lik 3,6 mill. kroner. Var-området har et samlet merforbruk i størrelsesorden 3,8 mill kroner, mens enhet veg, trafikk og park har et negativt avvik lik 1,2 mill kroner. Mindre utgifter innenfor noen av de andre enhetene som eiendom, ernæring og landbruk reduserer imidlertid avdelingens totale avvik.

Avdeling omsorg har et merforbruk i størrelsesorden 13,2 mill kroner innenfor område 1 B. Hovedårsaken til dette er knyttet til økte utgifter innenfor hjemmetjenester og sykehjem. Dette merforbruket kan oppsummeres med økte utgifter knyttet til ekstrahjelp og vikarutgifter knyttet til økt pleietyngde og økt sykefravær i enheten. Det er likevel variasjoner mellom enhetene når det gjelder avvik, spesielt innenfor variabel lønn. Dette er kommentert nærmere i avdelingens kommentarer i årsmeldingen.

Avdeling kultur ble opprettet som ny avdeling i 2018. Regnskap 2019 viser et mindreforbruk lik 1,2 mill kroner som i all hovedsak er knyttet til merinntekter ved kulturhuset.

Fellesområdet har et merforbruk/mindreinntekt i størrelsesorden 12,3 mill. kroner sammenlignet med budsjett innenfor regnskapsskjema 1 B. Årsaken til dette er i hovedsak knyttet til overføring fra Steinkjerbygg som er budsjettet innenfor 1 A (jfr kommentarer 1 A) og pensjon.

Regnskapsskjema 2 A - investeringsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig Budsjett 2019	Regnskap 2018
FINANSIERINGSBEHOV				
Investeringer i anleggsmidler	126 393	184 305	111 750	114 217
Utlån og forskutteringer	40 023	40 000	40 000	80 025
Kjøp av aksjer og andeler	4 146	5 162	5 162	122 529
Avdrag på lån	11 064	10 260	10 260	10 076
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	16 616	0	0	66 037
Årets finansieringsbehov	198 242	239 727	167 172	392 885
FINANSIERING				
Bruk av lånemidler	-113 240	-204 285	-137 930	-148 465
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-5 077	0	0	-15 638
Tilskudd til investeringer	0	0	0	-95 483
Kompensasjon merverdiavgift	-12 792	-13 820	-13 820	-8 501
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-50 912	-10 260	-10 260	-57 924
Andre inntekter	-5	0	0	-2 878
Sum ekstern finansiering	-182 027	-228 365	-162 010	-328 889
Overført fra driftsregnskapet	-6 200	-6 200	0	-2 500
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-10 015	-5 162	-5 162	-61 496
Sum finansiering	-198 242	-239 727	-167 172	-392 885
Udekket / Udisponert	0	0	0	0

Kommunens *investeringer i anleggsmidler* beløp seg til 126,4 mill. kroner i 2019. Dette er 57,9 mill. kroner lavere enn budsjett og skyldes forsinkelser og utsettelse av enkelte investeringer, noe som er omtalt nærmere under oversikten 2B. Lavere investeringsbehov gir et lavere bruk av lånemidler enn budsjettet. Det er en vesentlig økning i *mottatte avdrag på utlån og refusjoner*, noe som har sammenheng med ekstraordinære avdrag på utlån. Dette er midler som er avsatt på bundet fond, og forklarer merutgiften under *avsetninger*. Bruk av avsetninger er høyere enn budsjettet, noe som også er knyttet til forvaltningslånene.

Regnskapsskjema 2 B - investeringsregnskapet fordelt på avdeling

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Fra regnskapsskjema 2A:				
Investeringer i anleggsmidler	126 393	184 305	111 750	114 217
Fordeling på AVDELING				
Rådmannen	12 349	30 604	18 350	6 643
Avdeling for oppvekst	918	4 167	2 000	1 277
Avdeling for helse	20 093	22 250	20 700	1 973
Avdeling for samfunnsutvikling	90 413	119 636	66 700	97 419
Avdeling for omsorg	2 621	6 753	3 500	6 906
Avdeling kultur felles	0	895	500	0
Sum fordelt	126 393	184 305	111 750	114 217

Hovedtyngden av investeringer ligger innenfor avdeling samfunnsutvikling og enhet utbygging.

Det er en relativt høy gjennomføringsgrad av prosjekter innenfor enheten i 2018, og hovedårsaken til et mindre forbruk en budsjett er knyttet til gjenstående arbeid Rismelen aktivitetspark, samt planlagte utsettelse av investeringer innenfor renovasjon

Avviket innenfor rådmannens område og stabstjenestene er i all hovedsak knyttet til utsettelse av ulike IKT-prosjekter i påvente av utarbeidelse av ulike tiltaksplaner knyttet til kommunens digitaliseringsprosjekt, Diginn og arbeidet med kommunesammenslåingen.

Avdeling oppvekst har et mindreforbruk i størrelsesorden 3 mill kroner som er knyttet til en planmessig utsettelse av anskaffelse nytt skoleadministrativt fagsystem.

For de øvrige investeringsområdene er det kun mindre avvik.

Økonomiske nøkkeltall

Regnskapsresultat

Regnskapsresultat

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Regnskapsresultat	-57 975	-46 544	-44 596	-32 261

Det regnskapsmessige mindreforbruket i kommunen har vært svært bra de siste 4 åra, selv om det er noe lavere i 2019 enn de tre foregående årene.

Utviklingstrekk innenfor driftsregnskapet 2016 - 2019

Driftsinntekter

Inntektsart i 1 000 kroner	2016	%	2017	%	2018	%	2019
Salgs-/leieinnt./brukerbet.	212 384	-	212 407	2,9	218 496	6,1	231 732
Ref. / ovf. krav til motytelse	274 075	9,2	299 252	11,2	332 653	10,6	367 874
Rammetilskudd	669 565	3,1	690 050	1,1	697 560	6,1	740 380
Øvrige tilskudd/overføringer	72 682	35,3	98 364	4,8	103 114	-26,0	76 294
Skatter	516 212	4,2	538 080	3,6	557 467	2,6	571 861
Sum driftsinntekter	1 744 918	5,3	1 838 153	3,9	1 909 290	4,1	1 988 141

Tabellen viser at inntektene gjennom 2019 har økt med 4,1 % fra foregående år. Størst prosentvis økning er innenfor Refusjoner/overføringer med krav til motytelse som økte med 11,2 %, noe som hovedsakelig skyldes økt momskompensasjon og refusjon fra andre kommuner, ikke minst fra Verran kommune. Det er en reduksjon i øvrige tilskudd og overføringer som både har sammenheng med integreringstilskudd flyktninger, men også aktiviteten innenfor prosjekter finansiert med eksterne midler.

Driftsutgifter

Utgiftsart i 1 000 kroner	2016	%	2017	%	2018	%	2019
Lønn og sosiale utgifter	1 016 799	5,7	1 074 645	1,2	1 087 315	4,9	1 140 310
Kjøp av tjenester	522 225	2,5	535 375	15,0	615 790	6,2	654 184
Overføringer	93 340	17,0	109 201	22,2	133 452	35,4	180 728
Sum driftsutgifter	1 632 364	5,3	1 719 221	6,8	1 836 557	7,6	1 975 222

Den samlede veksten i driftsutgifter i 2019 utgjør 7,6 % sammenlignet med foregående år. Veksten i lønnsutgiftene har igjen økt på samme nivå som fra 2017 og tidligere, noe som forklares både gjennom et høyere lønnsoppgjør og en reell økning av lønnsutgifter. Under det siste kommer både salg til Verran kommune og økt variabel lønn innenfor spesielt avdeling omsorg. Økingen vedr. *Kjøp av tjenester* skyldes blant annet økte utgifter til Steinkjerbygg KF som følge av husleie formålsbygg. Det er også en relativt stor økning knyttet til *overføringer*, noe som bl.a. skyldes en økning i merverdiavgift.

Kapitalutgifter

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Utbytte fra kommunale aksjeselskap	-95	-155	-574	-13 861
Renteutgifter	34 951	36 084	27 669	26 676
Renteinntekter	-7 582	-9 197	-10 199	-11 311
Netto renteutgifter	27 369	26 887	17 470	15 365
Avdrag på lån	43 771	44 911	34 016	37 829
Utlån	-	-	-	-
Netto avdragsutgifter	43 771	44 911	34 016	37 829
Sum netto rente-/avdragsutgifter	71 140	71 798	50 912	39 333

Netto rente- og avdragsutgiftene er regnskapsført med 39,3 mill. kroner i 2019, en reduksjon på 11,6 mill. kroner sammenlignet med 2018. Renteutgiftene er redusert med 1,0 mill. kroner og renteinntektene har økt med 1,1 mill. kroner, mens avdragsutgiftene er økt med 3,8 mill. kroner.

Den store økningen i utbytte fra 2018 til 2019 skyldes at 2019 var det første året med utbytte fra NTE etter kommunenes overtakelse av aksjene i NTE.

Driftsresultat

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Sum driftsinntekter	-1 744 918	-1 838 153	-1 909 290	-1 988 142
Sum driftsutgifter	1 674 499	1 768 657	1 871 664	2 000 138
Brutto driftsresultat	-70 419	-69 496	-37 625	11 996
Eksterne finansieringstransaksjoner	70 880	71 933	51 194	39 583
Motpost avskrivninger	-59 942	-64 840	-53 122	-47 285
Netto driftsresultat	-59 481	-62 403	-39 553	4 294

Brutto driftsresultat er driftsinntekter minus driftsutgifter og er det beløp kommunen har til rådighet til dekning av kapitalutgifter og investeringer/avsetninger. Resultatet for 2019 er for første gang på mange år negativt. I utgangspunktet er dette en svært dårlig utvikling, men mye av årsaken til dette i 2019 skyldes en bevist bruk av tidligere års overskudd og ikke minst bruk av bundne fond i drift. Av bundne fond utgjør prosjektmidlene knyttet til kommunesammenslåingen en betydelig del.

Netto driftsresultat er lik brutto driftsresultat fratrukket eksterne finanstransaksjoner og er det beløp kommunen kan bruke til finansiering av investeringer eller styrking av egenkapitalen. Dette viser kommunens økonomiske handlefrihet. Kommunens netto driftsresultat de siste årene har vært betydelig. Dette inkluderer i noen grad føringer av regnskapsteknisk art (inntektsføring av netto premieavvik) som påvirker regnskapsresultatet. Netto driftsresultatet i 2016 utgjorde 59 mill. kroner, 62,4 mill. kroner i 2017 og 39,6 mill. kroner i 2018. For 2019 er netto driftsresultat negativt med 4,3 mill. kroner. I tillegg til merforbruk i selve driften, er også en planmessig bruk av tidligere års mindreforbruk og bruk av bundne fond også her en vesentlig årsak.

Netto resultatgrad

	2016	2017	2018	2019
Netto resultatgrad i prosent	3,4	3,4	2,1	-0,2

Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene viser hvor stor del av inntektene som kan brukes til å finansiere investeringer og avsetninger.

Det tekniske beregningsutvalget for kommunal og fylkeskommunal økonomi anbefaler kommunene et netto driftsresultat tilsvarende 1,75 % av brutto driftsinntekter. Kommunen har de siste årene hatt et tilfredsstillende driftsresultat, men resultatet har vært påvirket av lave netto kapitalutgifter og lavere

pensjonskostnader enn budsjettet. De samme faktorene gjør seg gjeldende i 2019. Likevel er tallet vesentlig endret i negativ retning, noe som igjen har sammenheng med merforbruk i avdelingene og planmessig bruk av tidligere års mindreforbruk og bundne fond i drift. Dette vil imidlertid ikke være bærekraftig over år.

Rente- og avdragsbelastning

	2016	2017	2018	2019
Rente-/avdragsbelastn. i % av driftsinnt.	4,1	3,9	2,7	2,0

Rente- og avdragsbelastningen viser hvor stor andel av brutto driftsinntekter som går med til å dekke kapitalutgiftene. Denne andelen har vært stabil i perioden 2015 - 2017 til tross for økning i kommunens samlede langsiktige lånegjeld. I 2019 er denne redusert som følge av overføring av gjeld til Steinkjerbygg KF knyttet til formålsbygg noe som påvirker tallene ytterligere i 2019. Det som imidlertid er viktig å huske på er at kommunen gjennom husleie til Steinkjerbygg KF fortsatt betjener store deler av den lånemassen som ble overført foretaket.

Kommunestyret har vedtatt en handlingsregel som sier at kapitalutgiftene ikke bør overstige 6 % av driftsinntektene. Kommunen ligger langt innenfor dette nivået isolert sett

Investeringer

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Brutto investeringsutgift 1)	244 588	168 499	114 217	126 393
Utlån/avdrag	47 794	90 839	90 102	51 087
Kjøp av aksjer/andeler	8 607	4 709	122 529	4 146
Avsetninger	19 130	18 909	66 037	16 616
Sum finansieringsbehov	320 119	282 956	392 885	198 242
Bruk av lånemidler	-138 181	-178 359	-148 465	-113 240
Salg av aksjer / andeler	-4 931	-	-13 328	-23
Mottatte avdrag/tilskudd/refusjoner 3)	-133 742	-54 994	-167 096	-68 764
Bruk av avsetninger	-40 265	-45 003	-61 496	-10 015
Egenkapital	-3 000	-4 600	-2 500	-6 200
Sum finansiering	-320 119	-282 956	-392 885	-198 242
Brutto inv.utg. i prosent av driftsinnt. 4)	9,2	9,2	6,0	6,4
Egenkapital i % av finansieringsbehovet	0,9	1,6	0,6	3,1

1. Brutto investeringsutgift for 2016 inkluderer overføringer til Steinkjerbygg KF på kr. 83.599.997 i forbindelse med sletting av utlån – jfr. note 4 til regnskapet. Det samme beløpet inngår i mottatte avdrag/tilskudd/refusjoner i 2016.
2. Gaven/kjøpet av NTE-aksjene er ført her, noe som forklarer den store økningen fra 2017 til 2018
3. Inntekter fra momskompensasjon er fra 2014 ført under refusjoner. Gaven/finansieringa av NTE-aksjene er ført her i 2018.
4. Brutto investeringsutgift i 2016 er korrigert for overføringene nevnt i fotnote 1

Kommunen har de siste årene investert i overkant av 150 mill. kroner hvert år i bygg og anlegg. Investeringene i 2019 beløp seg til 114 mill. kroner i anleggsmidler, og i 2019 er beløpet 126 mill. kroner. Investeringsutgifter som overskrider 15 % av driftsinntektene anses som høye. Nivået ligger under dette alle år i perioden. Egenkapitalandelen i forbindelse med investeringer er begrenset og utgjør 3,1 % i 2019 og er litt økt sammenlignet med 2018. Likevel anses dette som å være en svært liten andel.

Balansen

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Betalingsmidler	264 223	323 056	260 912	336 038
Kortsiktige fordringer	242 502	229 892	261 623	247 235
Premieavvik	140 846	142 225	164 897	190 345
Aksjer/andeler/sertifikater/obl.	-	-	-	-
SUM OMLØPSMIDLER	647 570	695 173	687 431	773 618
Aksjer og andeler	72 596	77 305	186 506	190 652
Pensjonsmidler	1 631 605	1 764 539	1 951 141	2 037 967
Utlån	176 859	202 169	225 489	242 647
Utstyr, maskiner	80 223	73 753	70 106	91 404
Faste eiendommer/anlegg	1 214 398	1 320 113	746 929	766 043
SUM ANLEGGSMIDLER	3 175 681	3 437 879	3 180 171	3 328 713
SUM EIENDELER	3 823 251	4 133 051	3 867 602	4 102 330
Kortsiktig gjeld	-235 526	-259 778	-240 907	-254 226
Pensjonsforpliktelser	-1 978 174	-2 057 710	-2 121 144	-2 186 178
Annen langsiktig gjeld	-1 292 014	-1 372 702	-1 055 310	-1 196 417
SUM GJELD	-3 505 714	-3 690 191	-3 417 360	-3 636 822
Fond	-259 960	-303 103	-346 645	-355 087
Regnskapsmessig resultat	-57 975	-46 544	-44 596	-32 261
Kapitalkonto	-12 929	-106 543	-72 329	-91 489
Likviditetsreserve	-	-	-	-
Endring regnskapsprinsipp	13 328	13 328	13 328	13 328
SUM BOKFØRT EGENKAPITAL	-317 537	-442 861	-450 242	-465 509
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-3 823 251	-4 133 051	-3 867 602	-4 102 330

Omløpsmidler: Totalt sett økes omløpsmidlene med 86,2 mill. kroner fra 2018 til 2019. Hovedårsaken til dette er at betalingsmidlene (hovedsakelig kommunens driftskonto) økes med 75,1 mill. kroner. Dette har bl.a sammenheng med en betydelig økning i ubrukte lånemidler. Premieavviket øker med 25,4 mill. kroner som følge av at årets premieavvik er større enn amortisering av tidligere års premieavvik. Kortsiktige fordringer reduseres med 14,4 mill. kroner.

Anleggsmidler: Verdiendring på faste eiendommer/anlegg og utstyr, maskiner med mer skyldes normalt aktivering av investeringer og avskrivninger av alle anleggsmidlene. Avskrivningene i 2019 beløp seg til 47,3 mill. kroner. Endringer i utlånte midler har sammenheng med videreutlån av Startlån fra Husbanken. Beregnede pensjonsmidler økte med 86,8 mill. kroner i 2019. Endringen skyldes at faktiske innbetalinger og forventet avkastning av pensjonsmidlene er vesentlig større enn faktiske utbetalinger.

Egenkapital: Kommunens ubundne og budne fond – jfr. egen tabell. Endringer i kapitalkonto er i hovedsak knyttet til netto endring av pensjonsforpliktelsene, endringer i innlån/utlån, endringer i anleggsmidler og endring i aksjeandeler.

Gjeld: Kommunens langsiktige gjeld ble økt med 206,1 mill. kroner i 2019. Årsaken til dette er nye lån til ulike investeringsformål. Økningen av kortsiktig gjeld er i stor grad relatert til feriepenges, merverdiavgift, leverandørgjeld og periodisering.

Lånegjeld

Lånegjeld har utviklet seg slik i perioden.

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Lånegjeld pr. 01.01	1 184 198	1 292 013	1 372 702	1 055 310
betalte avdrag i året	-52 185	-89 311	-44 092	-37 829
Lån overført til Steinkjerbygg KF	0	0	-391 300	0
nye lån	160 000	170 000	118 000	178 936
Lånegjeld pr. 31.12	1 292 013	1 372 702	1 055 310	1 196 417
Utlån	176 859	202 169	225 489	242 647
Ubrukte lånemidler	107 436	99 077	68 612	145 372
Netto lånegjeld *)	1 007 718	1 071 456	761 209	808 398
Antall innbyggere pr. 31.12	21 972	22 098	22 090	22 058
Brutto gjeld pr. innbygger i kroner	58 800	62 120	47 773	54 239
Brutto gjeld i prosent av driftsinntekter	74	75	55	60
Netto gjeld i prosent av driftsinntekter	58	58	40	40
Netto gjeld pr. innbygger i kroner	45 860	48 490	34 459	36 649

*) Netto lånegjeld er beregnet som lånegjeld minus utlån og ubrukte lånemidler. Det er denne definisjonen som benyttes i KOSTRA-tallene fra SSB.

Kommunestyret har tidligere etablert økonomiske handlingsregler som bl.a. omfatter kommunens lånegjeld, nærmere definert: 70 % maksimal andel lånegjeld i prosent av driftsinntektene. Pr. 31.12.19 utgjør brutto lånegjeld 60 % prosent av driftsinntektene, mens netto lånegjeld i prosent av driftsinntektene utgjør 40 %. Kommunen ligger innenfor fastsatte nivåer.

Fonds

Tabellen viser utviklingen i fondsmidlene.

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Disposisjonsfond	112 094	148 296	161 501	167 526
Bundne driftsfond	54 853	83 407	74 242	69 971
Ubundne investeringsfond	52 746	54 062	76 531	71 369
Bundne investeringsfond	40 267	17 335	34 370	46 221
SUM	259 960	303 100	346 644	355 087

Disposisjonsfondet har økt med 6,0 mill. kroner i 2019. Avsetningen til disposisjonsfondet utgjør 10,4 mill. kroner og er i samsvar med vedtak i kommunestyret inklusive vedtak om disponering av regnskapsmessig overskudd for 2018. Det er brukt 4,4 mill av fondet av fondet til bl.a. flyktningetiltak i 2019

Bundne driftsfond har blitt redusert med netto 4,3 mill. kroner i 2019. Reduksjonen i fondsmidler har i hovedsak sammenheng med bruk av midler som kommunen har mottatt i forbindelse med kommunesammenslåingen.

Ubundne investeringsfond er redusert med 5,2 mill fra 2018 til 2019. Hovedårsaken er egenkapitalinnskudd KLP.

Bundne investeringsfond ble økt med 11,9 mill. kroner i 2019, noe som forklares med avsetning og bruk knyttet til etableringslån i 2019.

Likviditetsanalyser

i 1 000 kroner	2016	2017	2018	2019
Omløpsmidler	647 570	695 173	687 431	773 618
fratrukket kortsiktig gjeld	-235 526	-259 778	-240 907	-254 226
Arbeidskapital	412 044	435 395	446 524	519 392
	2016	2017	2018	2019
Likviditetsgrad 1	2,7	2,7	2,9	3,0
Likviditetsgrad 2	1,1	1,2	1,1	1,3
Arbeidskapitalen i prosent av driftsinntekter	16,3	23,7	23,4	26,1

Nøkkeltall for likviditet er forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld.

Likviditetsgrad 1 = omløpsmidler/kortsiktig gjeld som bør være større enn 2

Likviditetsgrad 2 = mest likvide omløpsmidler/kortsiktig gjeld som bør være større enn 1

Arbeidskapitalen er tilfredsstillende som følge av økning i omløpsmidler på 86,2 mill. kroner. Den prosentvise veksten i arbeidskapitalen har vært høyere sammenlignet med den prosentvise veksten i driftsinntektene.

Økonomiske perspektiver

Kommunesektoren utgjør i kraft av sin størrelse og oppgaver en viktig brikke i norsk økonomi. Nær 20 % av alle sysselsatte jobber i kommunesektoren. Og sektoren står for 13 prosent av verdiskapingen i fastlandsøkonomien. I tillegg kjøper kommunesektoren store mengder varer og tjenester fra privat sektor og bidrar gjennom det til mye aktivitet i næringslivet. En faktor som er av stor betydning for kommuneøkonomien er at arbeidsmarkedet er i bedring og arbeidsledigheten faller.

En vesentlig sterkere skatteinngang enn det som har vært lagt til grunn i budsjettene, har gitt kommunesektoren en betydelig realvekst i frie inntekter de siste årene. Samtidig har høye investeringer gitt en sterk gjeldsvekst for sektoren. Veksten har riktig nok avtatt det siste året, men mye tyder på at dette skyldes muligheter for midlertidig utnyttelse av andre finansieringskilder bl.a. har høye netto driftsresultater i kommunesektoren de siste årene bidratt til økt egenfinansiering og ekstraordinær nedbetaling av gjeld.

Kommunesektoren finansieres i all hovedsak gjennom overføringer fra staten (rammetilskudd) og skatteinntekter. Kommunesektorens skatteinntekter var i 2019 svært god og var i likhet med 2017 og 2018 preget av ekstraordinære innbetalinger som følge av tilpasninger til endringer i skattesystemet.

Norsk økonomi er på vei inn i en krevende periode. Strammere offentlige budsjetter vil påvirke det økonomiske handlingsrommet til kommunene. Dersom det kommunale tjenestetilbudet skal kunne styrkes i årene framover i takt med demografiske endringer, må kommunene i større grad enn tidligere effektivisere tjenestene.

De siste par tiårene har befolkningsutviklingen i Norge vært forholdsvis gunstig for offentlige finanser, men utviklingen er i ferd med å snu. Etter å ha falt jevnt siden tidlig på 1990-tallet, begynte antall eldre (67 år og over) å øke, målt som andel av befolkningen i yrkesaktiv alder. Denne utviklingen vil fortsette framover og medføre klart høyere utgifter til helse- og omsorgstjenester. Økningen i antall eldre forventes å tilta kraftig allerede fra 2020. Også antallet barn og unge vil øke, selv om veksten ikke vil være like sterk. Det samlede handlingsrommet i statsbudsjettet i årene framover er usikkert, men det vil være mindre enn i årene vi har bak oss.

Dersom det kommunale tjenestetilbudet skal kunne styrkes i årene framover, i takt med demografiske endringer, må kommunene fornye, forenkle og forbedre sine tjenester. Analyser fra Senter for økonomisk forskning anslår effektiviseringspotensialet til 12 prosent for kommunene samlet innenfor sektorene barnehage, skole og pleie og omsorg, dersom alle kommuner blir like effektive som den mest effektive av sammenlignbare kommuner.

Det er viktig for kommunen å bygge reserver som kan benyttes til å dempe eventuelle økonomiske nedturer som følge av f.eks. utfordringer og usikkerhet knyttet til økte demografikostnader, økt gjeldsvekst, økte pensjonskostnader, usikkert finansmarked og egenkapital i forbindelse med kommunale investeringer. I tillegg vil det være økt etterspørsel og behov for offentlige tjenester. I dette perspektivet er det en utfordring å legge til rette for en forvaltning av kommunens midler som tilfredsstillende brukernes behov for tjenester og samtidig bidrar til å opprettholde et økonomisk handlingsrom.

Steinkjer kommune har etablert et økonomisk handlingsrom gjennom flere år med positive netto driftsresultat. Dette gjelder også 2019 og muliggjort gjennom økning i frie inntekter ut over budsjettet nivå og reduserte kapitalutgifter.

Steinkjer kommune har over flere år hatt fokus på investeringsvolumet for å unngå at rente- og avdragsbelastningen ikke belaster driftsbudsjettet i for stor grad. Dette arbeidet gjenspeiler seg i at kommunens netto lånegjeld pr. innbygger er moderat sammenlignet med andre. Det er et mål for kommunen at dette videreføres, men hensyntas kommunen som konsern (inkl. kommunale foretak) vil bli utfordret i en periode med høgt investeringsnivå bl.a. investeringer i skolebygg og helse- og beredskapshus.

Grunnlaget for et godt økonomisk handlingsrom legges gjennom økonomiplanen og oppfølgingen skjer gjennom styringssystemet og de prosessene som følger av dette (analyser og avviksrapportering). Kommunens økonomistyring er basert på stor grad av delegasjon der fordelingen av ansvar og myndighet er klart definert. For å gjøre virksomhetene bedre i stand til å styre og å fatte riktige beslutninger er verktøy for økonomi- og virksomhetsstyring under kontinuerlig utvikling.

Kommunens finansforvaltning

Kommuner og fylkeskommuner skal avgi rapportering ihht. Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning. Slik rapportering er omfattende. Det er utarbeidet en egen omfattende rapport som tilfredsstillende kravene til rapportering i forskriften og kommunens eget finansreglement. I årsberetningen er det satt sammen et kort sammendrag hvor man får en oversikt over vesentlige nøkkeltall i låneporteføljen. Steinkjer og Verran kommuner slår seg sammen fra 01.01.20. Sammendraget over finansforvaltningen er et øyeblikksbilde pr årsskifte, og i den forbindelse er det de samlede lånene til den ny kommunen som er omtalt.

Kort sammendrag

Ved utløpet av 2019 er låneporteføljens samlede volum på 1,514 millioner kroner. Det er Kommunalbanken, KLP, Husbanken og verdipapirmarkedet som er långivere. Låneporteføljens gjennomsnittsrente er 2,445 %. Det er etablert fastrenter ved bruk av ordinære fastrentelån og renteswapper. Fastrenter utgjør en andel på 24 % av totale lån. Lånene kommer til forfall på ulike tidspunkt, men i gjennomsnitt er det 9,9 år til lånene forfaller/må refinansieres. I løpet av de neste 12 måneder forfaller 14 % av lånevolumet til refinansiering og dette utgjør 218 millioner kroner. Samlet durasjon i porteføljen av lån og rentesikringer er 1,24 år. Låneporteføljens sammensetting er innenfor begrensningene som er vedtatt i kommunens finansreglement. Samlet finansiell risiko vurderes å være tilfredsstillende.

Likestilling

Likestilling mellom kjønn

Steinkjer kommune skal i størst mulig grad framstå som en kommune hvor mangfold anses som positivt og være en tolerant arbeidsgiver og tjenesteyter. Mangfold og toleranse inkluderes i kommunens slagord «åpen, lys og glad». Steinkjer kommune definerer mangfold og toleranse i vid forstand til å omfatte etnisitet, kultur, kjønn, alder og funksjonshemming. Alle innbyggere skal gis like muligheter til utdanning, arbeid og kulturell og faglig utvikling.

Steinkjer kommune har som mål, både i rollen som arbeidsgiver og tjenesteyter, å ivareta full likestilling mellom kjønnene. Kvinner og menn skal gis like muligheter til utdanning, arbeid og kulturell og faglig utvikling.

Kommunen er IA-bedrift og oppfordrer alle kvalifiserte kandidater til å søke jobb hos oss uansett alder, kjønn, funksjonshemming, nasjonalitet eller etnisk bakgrunn når det kunngjøres ledige stillinger. Det er etablert en praksisbank, som inkluderer arbeidsutprøvinger, språk- og arbeidspraksis på tvers av ulike enheter. Praksisbanken benyttes i tillegg av eksterne samarbeidsparter som Reko, NAV og Friskgården i søking etter utprøvningsplasser for personer som er henvist til dem.

Det er jevnt over god søkning til de fleste kommunale stillingene, men kommunen har et særskilt fokus på rekruttering av bl.a. ingeniører, ledere og sykepleiere i hjemmebasert omsorg.

Steinkjer kommune har fremdeles et for høgt antall ansatte i reduserte stillinger, spesielt innenfor omsorg. Arbeid med innføring av en heltidskultur pågår kontinuerlig, på enheter der det er mulig å organisere arbeidet i større/hele stillinger. Målsettingen om at alle ansatte skal arbeide i hel stilling står fast.

Heltidskultur vil på sikt fremme likestilling, kommunens omdømme og gi kvalitativt bedre tjenester for brukerne.

Kommunens organisering i en 3-nivåmodell, med avdelingssjefer (nivå 2) som rådmenn innenfor egne områder ble avsluttet i 2019. Øverste ledelse har bestått av rådmann, 5 avdelingssjefer og 4 stabssjefer.

Kjønnsfordelingen i lederstillinger har vært relativt lik de siste årene:

Ledere	Antall kvinner						Antall menn					
	2019	2018	2016	2015	2014	2013	2019	2018	2016	2015	2014	2013
Toppledelse	5	6	7	7	6	6	6	4	2	2	3	3
Enhetsledere	31	35	31	31	31	31	12	12	15	15	14	16
Sum ledere	36	41	38	38	37	37	18	16	17	17	17	19

Gjennomsnittlig lederlønn fordelt på kjønn de siste årene:

Ledere	Kvinner - snitt lønn				Menn - snitt lønn			
	2019	2018	2017	2016	2019	2018	2017	2016
Toppledelse	895 100	870 566	827 299	800 216	879 550	864 725	792 900	766 550
Enhetsleder	717 545	682 964	646 570	614 882	729 283	706 200	669 186	630 070

Diskriminering og tilgjengelighet

Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne har som ansvar å ivareta intensjonen i Ot.prp. nr. 44 Om lov om forbud mot diskriminering på grunn av nedsatt funksjonsevne (diskriminerings- og tilgjengelighetsloven). Rådet følger valgperioden og er sammensatt av tre representanter fra foreninger og interesseorganisasjoner for funksjonshemmede og to representanter fra politikerne. Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne skal fremme delaktighet og likestilling i samfunnet for personer med nedsatt funksjonsevne.

Det er god toveis kommunikasjon mellom rådet og administrasjonen i kommunen. Det betyr at det gjøres henvendelser til rådet fra administrasjonen og andre som utfører oppdrag på vegne av kommunen, og rådet gjør henvendelser på konkrete ting en ønsker å få belyst. Kommunalt råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne er på lista for alt som sendes på offentlig høring og velger selv hvilke saker de ønsker å uttale seg om, da med bakgrunn i at de skal gi råd til de kommunale styringsorganene.

En viktig del av å være mest mulig tilgjengelig for alle er at Steinkjer kommunes internettside er utstyrt med programvare for "lese WEB" som gir mulighet for å merke teksten og få den lest opp.

Kommunen har også eget Innvandrerråd og Likestilling- og mangfoldsutvalg. I begge utvalg er diskriminering og tilgjengelighet sentrale tema.

HMS

Sykefravær

Steinkjer kommune har i perioden 2014 - 2018 hatt en gradvis nedgang i sykefraværet, mens i 2019 økte sykefravær fra 7,9% i 2018 til 8,7% i 2019.

Selv om fraværet samlet sett har økt fra 2018 til 2019, er det ulikt i hvor stor grad det er økt i de forskjellige etatene og enhetene. Samfunnsutvikling og kultur har hatt nedgang i 2019. Oppvekst har hatt en jevn økning fra 2017-2019 på 1,2% prosentpoeng, mens omsorg som hadde nedgang i 2018 fikk en oppgang i 2019 på 1,1% prosentpoeng.

Tabellen nedenfor viser utviklingen av kommunens sykefravær i perioden 2014 tom 2019:

Sykefravær	Korttids fravær	Langtids fravær	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2014	1,84 %	7,52 %	9,36 %
Årlig sykefravær 2015	2,02 %	6,74 %	8,76 %
Årlig sykefravær 2016	2,07 %	6,73 %	8,80 %
Årlig sykefravær 2017	2,22 %	5,97 %	8,19 %
Årlig sykefravær 2018	2,04 %	5,78 %	7,82 %
Årlig sykefravær 2019	2,04 %	6,75 %	8,79 %

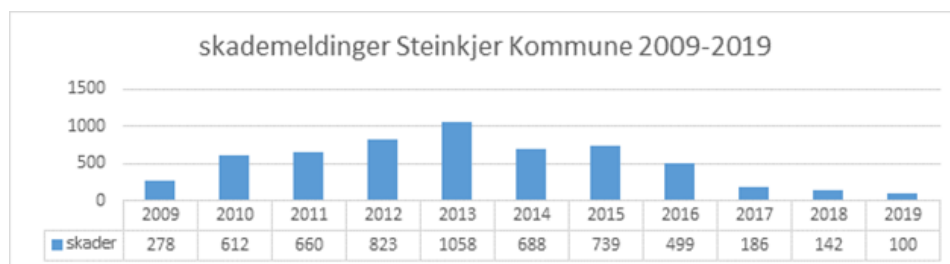
Det er vanskelig å påpeke en absolutt årsak til økningen i de to største etatene. Kommunen har de siste årene hatt stort fokus på reduksjon av sykefraværet. I 2019 har fokuset kanskje ikke vært like påtagende. I 2019 har det vært mye fokus på kommunesammenslåing og å få organisasjon og ledere på plass. Samtidig har det i helseetaten vært reduksjon av årsverk som kan påvirke nærværet. I Oppvekst kan økning av hendelser med krevende uønsket atferd være en mulig grunn for økt sykefravær.

Områder kommunen har hatt stort fokus på de siste årene:

- Utvikling av partsamarbeidet lokalt, - systematisk jobbing med temaet og ansvarliggjøring av ledere og medarbeidere, skolering og arenaer for utvikling
- systematisk oppfølging. Opplæring og støtte og styrking av ledere.
- Kvartalsmøter med Bedriftshelsetjenesten og NAV Arbeidslivssenter
- Fokus på ledelse før lege
- Alternative arbeidsoppgaver på enhetene
- Ledelsesutvikling
- Fokus på tilrettelegging
- Alternative arbeidsoppgaver på enhetene
- I tillegg har kommunen vært med på et samarbeidsprosjekt mellom NAV og KS;
 - NED-prosjektet: Prosjekt «fra sykmeldt til langtidsfrisk» - samarbeid med Friskgården BHT og NAV Arbeidslivssenter, oppfølging av medarbeidere med mål om å avklare arbeidsevne

Skader, ulykker og nestenulykker

Oversikt over innrapportert skadeomfang for perioden 2009-2019:



Den største skadekategorien gjelder utagerende adferd som har hatt betydelig nedgang fra 2016 til 2018. Bakgrunnen for dette har vært valget om å differensiere mellom fysiske skader (vold og trusler) og verbal trakassering. Fra 2014 ble det igangsatt et forsøk med egenerklærings skjema vedrørende utagering og verbale trusler i en seksjon i tjenesteenhet bo og habilitering. Dette er utvidet til alle seksjoner i 2016. I egenerklærings skjemaet skal ansatte selv gi tilbakemelding hver måned på hvordan de opplever utagering virker inn på deres arbeidssituasjon og helse. Dette har ført til færre registreringer av enkelthendelser, men bedre oversikt over konsekvensene for den enkelte medarbeider og mulighet for adekvat oppfølging i etterkant av månedlig tilbakemelding.

Skolene registrerer ofte vold og trusler som avvik og ikke skader på personalet. For 2017 var det registrert 117 avviksmeldinger og i 2018 76 avviksmeldinger som er relatert til uønsket atferd i skoleverket. Dette har økt betraktelig i 2019 til 152 avviksmeldinger.

Miljø

Visjonen fra planstrategien «Steinkjer tar samfunnsansvar» videreføres i klima og miljøplanen 2019 – 2022 som ble vedtatt i kommunestyret våren 2019. Hovedmålet er at «kommunen skal bidra til en bærekraftig utvikling av miljøet i Steinkjer». Dette omfatter et lokalt ansvar i tillegg til at man ønsker å være en regional pådriver. Planen er ment å være et politisk styringsverktøy og et redskap for administrasjonen.

Kommunen skal nytte planen i saksbehandling og for måloppnåelse i sine roller som myndighet, forvalter, tilrettelegger og pådriver. Planen analyserer og beskriver sektormål, status utfordringer og muligheter, og strategier for måloppnåelse.

Klimaet og naturmiljøet er under betydelig endring. Vi står overfor en hurtig og global temperaturøkning som menneskeheten aldri før har opplevd. Vi opplever press på, og forringelse av naturmangfold, friluftsområder, kulturminner og kulturmiljø. Forurensning påvirker økosystemet, og kan gjøre uopprettelige skader for miljø og samfunn. Disse endringene skjer globalt, nasjonalt og lokalt. Det er altså behov for et grønt skifte.

Kommunen ønsker å være en regional pådriver innen klima og miljøarbeidet. Et klimavennlig, klimarobust og miljøvennlig Steinkjer vil bli en bedre kommune å bo, arbeide og leve i. Utslippsreduksjoner og miljøtiltak må gjennomføres gjennom samhandling mellom offentlige aktører, landbruket, næringsliv, organisasjoner og kommunens innbyggere. Kommunen må i årene framover prioritere ressurser til både gjennomføring av tiltak og koordinering av overnevnte samhandling med eksterne aktører. Energi, klima og miljøhensyn må prioriteres i saksbehandling og politiske vedtak framover.

Hovedmålene i kommunedelplan klima og miljø går på direkte utslipp av klimagasser i Steinkjer kommune. Dette betyr at vi legger til grunn klimagassene som slippes ut innenfor kommunegrensene. Klimafotavtrykk består av direkte utslipp pluss klimagassutslipp som har blitt sluppet ut et annet sted ved produksjon og transport av materialer og produkter som vi forbruker, for eksempel i bygg- og anleggssektoren, der valg av materialer kan være svært viktig for klimafotavtrykket til en bygning. Kommunen skal jobbe aktivt for å redusere sitt eget klimafotavtrykk.

Kommunen skal legge til rette for bruk av el-biler, kollektivtrafikk og gang-sykelbruk

Kommunen skal framskynde utfasingen av fossildrevne kjøretøy ved å legge til rette for bruk av fossilfrie kjøretøyer. Dette kan gjøres gjennom målrettet styring av parkeringstilbudet. Samtidig kan kommunen være en pådriver for etablering av elektriske energistasjoner, og etter hvert for hydrogen og biogass.

Kommunen vedtok i 2019 en plan for utskifting av sine kjøretøy til mere miljøvennlige kjøretøy, primært ved bruk av EL-biler. Arbeidet med dette påstartes vinteren 2020.

Kommunen skal stimulere til økt bruk av miljøvennlige energikilder

Kommunen skal informere om de løsninger og støtteordninger som finnes, og påvirke til at større utbygginger tar i bruk miljøvennlige energikilder som fr eks solenergi. Også for den enkelte huseier vil alternative energikilder bli mer aktuelle etter hvert som tekniske løsninger for dette blir rimeligere.

Kommunen skal legge til rette for at utbygging skjer på en mest mulig miljøvennlig måte

Kommunen skal påvirke til bruk av miljøvennlige materialer ved utbygging og større rehabiliteringer. I denne sammenhengen vil det være viktig å vurdere for eksempel bruk av tre som byggemateriale.

Kommunen skal bidra til at landbruket reduserer utslipp pr produsert enhet

Kommunen skal bidra til at det etableres tiltakspakker for klimareduksjoner i samarbeide med landbruket. Kommunen skal også bidra aktivt med informasjon og veiledning, og samarbeide tett med næringen.

Kommunen skal oppfylle sin pådriverrolle mot skogbruket for å øke skogpleie og drift

Kommunen skal opprettholde gode rammebetingelser generelt for skogbruket i hele kommunen. Økt aktivitet i skogbruket gjennom økt avvirking, økt planting og økt bruk av tre som byggemateriale vil styrke næringen. Kommunen skal legge til rette for etablering av klimaskog på gjengroingsarealer som egner seg for klimaskogplanting for å øke karbonbinding på slike arealer.

Kommunen skal samarbeide med innbyggere og næringsliv for å nå Steinkjer kommune sine klimamål

Kommunen skal gi god og riktig informasjon til både innbyggere og næringsliv i Steinkjer kommune. Det skal gjøres enkelt å ta de miljøriktige valgene.

Internkontroll

Internkontroll brukes for å beskrive det ansvaret og de oppgavene som ligger til rådmannen etter kommuneloven. Hensikten med internkontroll er å sørge for:

Kvalitet og effektivitet i tjenestene

- kostnads- og resultateffektivitet
- tilfredse brukere og innbyggere
- forbedringsarbeid

Helhetlig styring og riktig utvikling

- utvikling i tråd med vedtatte mål

Etterlevelse av lover og regler

- kvalitet og tilgang på tjenester
- hindre myndighetsmisbruk
- forebygge uønskede hendelser

Overordnede styringsdokumenter i den sammenheng er:

- delegasjonsreglement
- reglement for etiske standarder og antikorrupsjon
- reglement innenfor personalforvaltning og arbeidsgiverområdet
- reglement innenfor økonomi og finansforvaltning
- reglement innenfor datasikkerhet og personvern

- informasjonssikkerhetshåndboka
- rutiner ifm antikorrupsjon

Alle reglement er gjenstand for kontinuerlig vurdering. Reglementene er gjenstand for gjennomgang og revidering i forbindelse med sammenslåing av Steinkjer og Verran kommuner fra 01.01.20

Økonomistyring skjer gjennom regelmessige månedsrapporter som legges fram for formannskap/kommunestyre. Rapportering i henhold til finansreglementet skjer samtidig.

Tjenesteproduksjonen måles ut fra oppsatte mål gjennom brukerundersøkelser, måling av kvalitet og omfang av tjenester og sammenligningsdata fra Kostra.

Medarbeiderundersøkelser gjennomføres vanligvis hvert andre år, sist i i 2017, men er pga kommunesammenslåing vedtatt utsatt i 2019. Resultatene av undersøkelsene benyttes i utviklingsarbeidet i den enkelte enhet.

Kommunens hjemmeside ble oppdatert til en funksjonsbasert versjon med ny layout i 2018. Alle kommunale tilbud og tjenester samt all politisk behandling presenteres på hjemmeside. I tillegg er tatt i bruk flere digitale kanaler som økt bruk av film, Snapchat og Instagram i tillegg til Facebook for å informere innbyggerne om arbeidet med kommunesammenslåing og andre viktige nyheter. Det er utarbeidet egne retningslinjer for kommunens og ansattes bruk av sosiale medier.

Årlig gjennomføres status på oppfølging/gjennomføring av politiske vedtak.

Avvik meldes i avvikssystemet EQS. Et avvikssystem skal registrere ikke bare avvik, men også observasjoner, uønsket hendelse, nestenulykker/ tilløp til ulykker. Noen meldinger vurderes av leder som ikke relevant og noen er ikke definert av leder som en hendelsestype. For Steinkjer kommune har antall meldinger vært relativt konstant fra 2016 – 2019. Den største kategorien i avviksmeldinger gjelder medisnavvik. Medisnavvik utgjør i overkant av 50 % av alle avviksmeldinger.

Etikk

Etiske retningslinjer for kommunen ble i 2018 gjennomgått i administrasjonen med tanke på sammenslåing av kommunene. Revidert versjon av etisk plattform er vedtatt både av administrasjonsutvalget og fellesnemnda for nye Steinkjer kommune. Ansatte i Steinkjer kommune er forvaltere av samfunnets felles ressurser. I utøvelsen av arbeidet stilles det derfor høye krav til de ansattes etiske holdninger. Steinkjer kommune legger vekt på at ansatte i kommunen opptre åpent, redelig og ærlig.

Folkevalgte skal være bevisst på at de er med og danner grunnlaget for innbyggernes tillit og holdning til kommunen. Etisk plattform er et av flere sentrale dokumenter ved nytilsetting og ved skifte av tillitsvalgte.

Kommunen var i 2013/2014 med som deltaker i KS Antikorrupsjonsnettverk. Den overordnede målsettingen med nettverkene var å forebygge og forhindre korrupsjon i kommunesektoren. Samlingene var en del av prosjektet "Åpenhet, integritet og antikorrupsjonsarbeid i kommunesektoren", et samarbeid mellom KS og TI (Transparency International) som startet opp i 2011. Som et ledd i prosjektet ble det laget en egen håndbok i antikorrupsjon for kommunene "Beskytt kommunen! Håndbok i antikorrupsjon". Deltakerne var invitert til å lære om korrupsjon, dele erfaringer, diskutere korrupsjonsrisiko i egen virksomhet eller kommune, og utvikle metoder og gjennomføre aktiviteter knyttet til eget korrupsjonsforebyggende arbeid. I den forbindelse var korrupsjonsrisiko og etiske problemstillinger tema på kommunens lederopplæring i 2014. Eget regelverk innenfor antikorrupsjon ble ferdigstilt i 2015.

Steinkjer, 31.12.19/31.03.20

Torunn Austheim
Kommunedirektør