

# Årsmelding 2019

## Verran kommune

---



## Forord

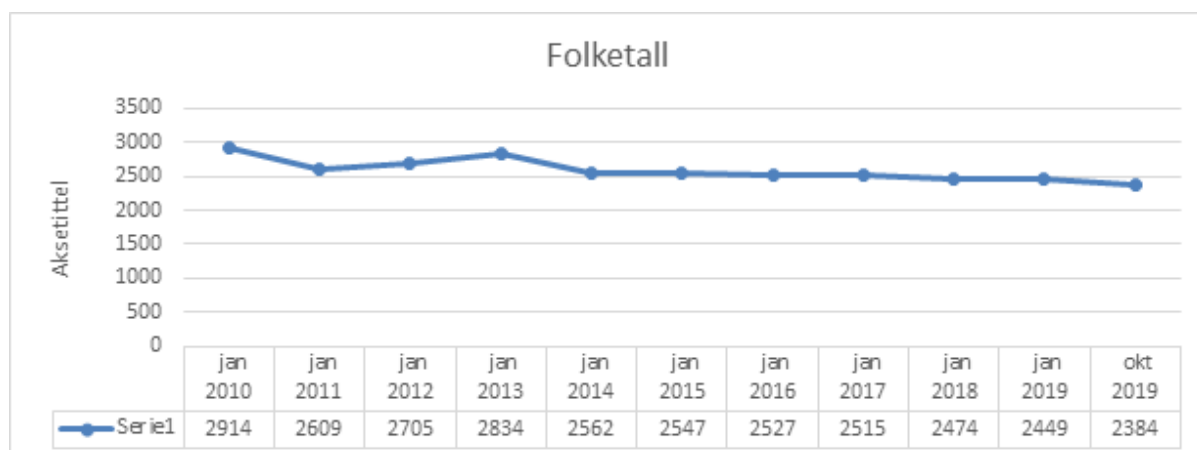
Rådmannen legger med dette fram årsberetning for 2019. Dette er siste året som Verran består som egen kommune. Fra og med 01.01.2020 er kommunen slått sammen med Steinkjer kommune. 2019 har vært preget av kommunesammenslåingen. Fra mai 2017 fikk kommunene felles rådmann, og avdelingslederne i Steinkjer er etter hvert også blitt ledere i Verran. Gjennom de siste par år er stadig flere tjenesteområder slått sammen med tjenestene i Steinkjer kommune, og kjøp av tjenester fra Steinkjer har økt i omfang samtidig som ansatte i Verran kommune har gått ned. I 2019 har Verran kjøpt følgende tjenester fra Steinkjer: Voksenopplæring, flyktningetjeneste, pedagogisk psykologisk tjeneste, barnevern, helsestasjonstjenester, NAV-tjenester, byggesak og oppmåling, samt kulturskoletjenester. Dette kommer i tillegg til de etablerte samarbeidsområdene i Inn-Trøndelagssamarbeidet.

Kommunen har hatt sterkt fokus på å tilpasse aktiviteten til inntektsnivået og å ha en god økonomisk kontroll. Man så likevel tidlig i året at det ble umulig å holde budsjettammene innenfor pleie- og omsorgssektoren samt eiendomsavdelingen. Mindreforbruk på andre områder samt økt skatteinngang gjør at regnskapet likevel kommer ut med et lite regnskapsmessig overskudd.

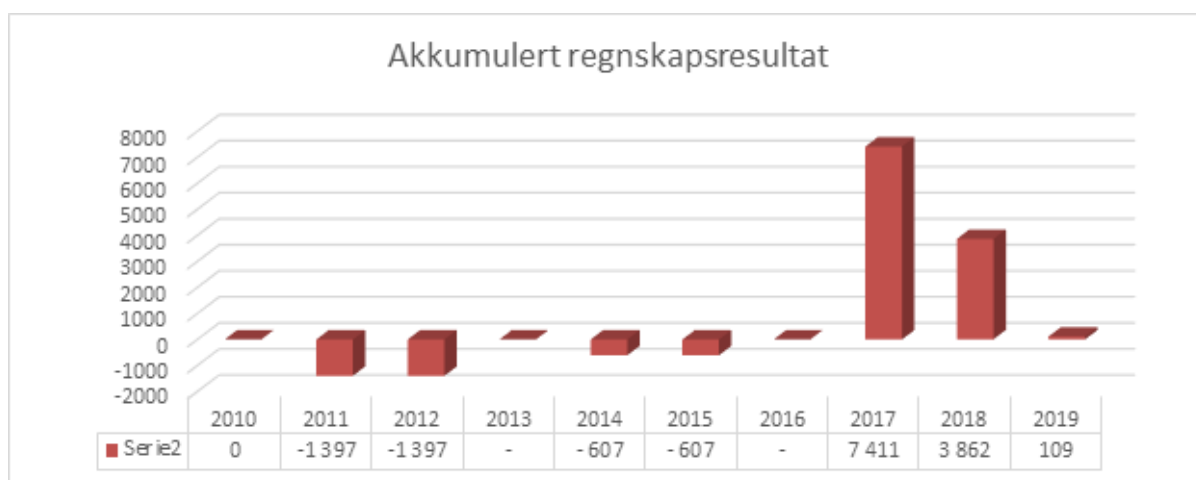
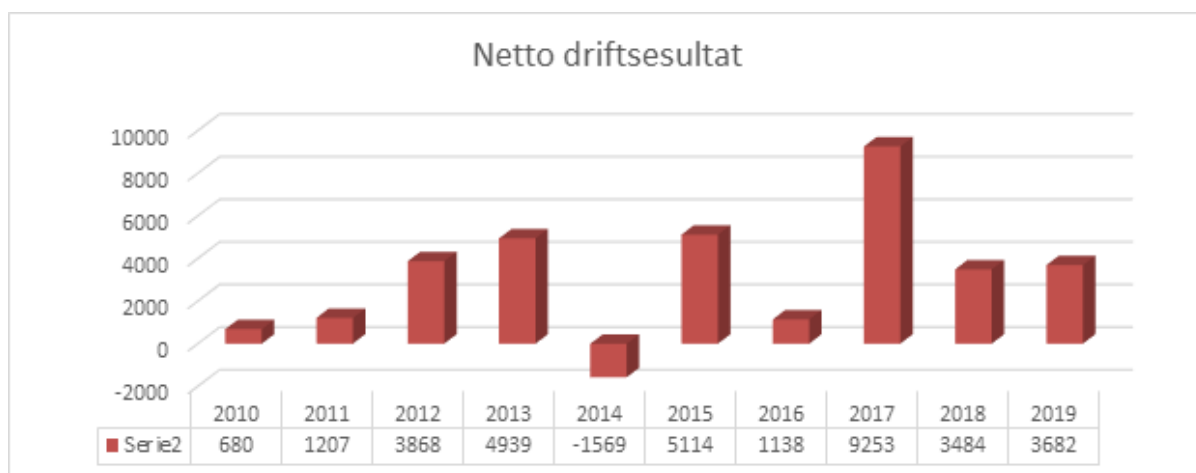
Det regnskapsmessige resultatet for Verran kommune i 2019 ble et overskudd på kr 109.000. Netto driftsresultat er på 3,6 mill kr som utgjør 1,4 % av brutto driftsinntekter. Dette er litt under det anbefalte nivået på 1,75 %.

Investeringsregnskapet er gjort opp i balanse.

Folketallet i Verran har hatt en jevn nedadgående trend over mange år, og den ser ikke ut til å stoppe opp.



Tabellene under viser netto driftsresultat og akkumulert regnskapsresultat over de siste 10 år.



Verran, 20.04.20

Torunn Austheim  
rådmann

Øystein Larsen  
økonomisjef

## Økonomiske analyser

## Driftsregnskapet

Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet			
Tall i 1000 kroner	Regulert budsj		
	Regnskap 2019	2019	Avvik
<b>FRIE DISPONIBLE INNTEKTER</b>			
Skatt på inntekt og formue	-49 688	-47 230	-2 458
Ordinært rammetilskudd	-112 096	-114 200	2 104
Skatt på eiendom	-12 637	-12 655	18
Andre direkte eller indirekte skatter	-4 292	-996	-3 296
Andre generelle statstilskudd	0	0	0
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-178 713</b>	<b>-175 081</b>	<b>-3 632</b>
<b>FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER</b>			
Renteinntekter og utbytte	-4 634	-4 376	-258
Gevinst finansielle instrumenter	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	6 684	6 850	-166
Tap finansielle instrumenter	0	0	0
Avdrag på lån	11 628	11 200	428
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>13 679</b>	<b>13 674</b>	<b>5</b>
<b>AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER</b>			
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0
Til ubundne avsetninger	4 456	4 456	0
Til bundne avsetninger	15	0	15
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-3 862	-3 862	0
Bruk av ubundne avsetninger	-100	-100	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0
<b>Netto avsetninger</b>	<b>509</b>	<b>494</b>	<b>15</b>
<b>FORDELING</b>			
Overført til investeringsregnskapet	1 012	1 012	0
Til fordeling drift	-163 514	-159 901	-3 613
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	163 405	159 901	3 504
<b>Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-109</b>	<b>0</b>	<b>-109</b>

**Utviklingstrekk i inntekter og utgifter.**

Inntektsarter i 1000 kr	2017	2018	2019	% endring
Brukerbet., salg- og leieinnt.	-31 725	-30 662	-33 676	9,83
Overføringer m/ krav til motytelser	-42 141	-39 786	-38 737	-2,64
Rammetilskudd	-108 686	-109 867	-112 096	2,03
Øvrige tilskudd/overføringer	-21 281	-16 248	-8 178	-49,67
Skatter	-60 491	-63 878	-66 617	4,29
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-264 324</b>	<b>-260 441</b>	<b>-259 304</b>	<b>-0,44</b>

Utgiftsarter i 1000 kr	2017	2018	2019	% endring
Lønn og sosiale utgifter	167 956	164 154	156 566	-4,62
Kjøp av tjenester	60 342	65 005	74 032	13,89
Overføringer	23 422	24 889	25 861	3,91
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>251 720</b>	<b>254 048</b>	<b>256 459</b>	<b>0,95</b>

Kommunens samlede inntekter fortsetter å gå ned i 2019. Størst nedgang var det i tilskudd/overføringer, og dette har sammenheng med nedgang i tilskudd til flyktninger.

Det har vært nedgang i lønnsutgiftene de siste tre år og økning i kjøp av tjenester. Forklaringen på dette er at Verran stadig kjøper flere tjenester fra Steinkjer som en naturlig del av sammenslåingsprosessen.

**Skatt og rammetilskudd.**

I regnskapet skal naturressursskatt fra kraftverk føres på konto for andre direkte eller indirekte skatter. Det er imidlertid vanlig å regne denne skatten som en del av den ordinære skatten på inntekt og formue da den inngår i systemet for skatteutjevning. Tabellen under viser utviklingen for samlet skatt på formue og inntekt inkludert naturressursskatten samt rammetilskudd de siste årene.

1000 kr	2016	2017	2018	2019	B-2019	Avvik
Skatteinntekt*	44 617	47 869	50 171	52 911	47 230	5 681
Rammetilskudd	109 184	108 686	109 867	112 096	114 200	-2 104
<b>Sum</b>	<b>153 801</b>	<b>156 555</b>	<b>160 038</b>	<b>165 007</b>	<b>161 430</b>	<b>3 577</b>

Verran fikk en merinntekt på skatt og rammetilskudd på kr 3.577.000 i forhold til budsjett. Hele kommunesektoren fikk høyere skatteinntekter enn statens prognoser. Merskatteveksten må ses som ekstraordinære inntekter og forventes ikke å påvirke det langsiktige inntektsnivået for kommunesektoren.

Regnskapet for **Andre direkte eller indirekte skatter** omfatter naturressursskatt med kr 3.223.000 og konsesjonsavgifter med kr 1.069.000. I budsjettet er naturressursskatten oppført sammen med ordinær skatt på formue og inntekt.

**Eiendomsskatt.**

Verran kommune har hatt eiendomsskatt på faste eiendommer i hele kommunen fra og med 2007. Eiendomsskatt på verker og bruk har man hatt siden 1980-tallet.

Kommune har hatt slike inntekter fra eiendomsskatt de siste årene:

1000 kr	2016	2017	2018	2019	B-2019	Avvik
Verker/bruk/næring	7 162	6 573	7 156	7 116	7 095	21
Andre eiendommer	4 662	5 053	5 555	5 521	5 560	-39
<b>Sum</b>	<b>11 824</b>	<b>11 626</b>	<b>12 711</b>	<b>12 637</b>	<b>12 655</b>	<b>-18</b>

Eiendomsskatten er en betydelig inntektskilde for kommunen. Eiendomsskattegrunnlaget for kraftverk er redusert år for år siden 2015. Fra og med 2019 er eiendomsskatteloven endret for verker og bruk. Det er ikke lenger anledning til å skattlegge produksjonsutstyr og –installasjoner. Eiendomsskatt for dette skal trappes ned gjennom en overgangsperiode på 7 år. Samlet sett ble eiendomsskatten kr 18.000 lavere enn budsjettert i 2019.

**Renter og avdrag har utviklet seg slik :**

1000 kr	2016	2017	2018	2019	B-2019	Avvik
Renteutgifter	5 873	5 785	5 684	6 684	6 850	-166
Renteinnt. og utbytte	-715	-847	-1 002	-4 634	-4 376	-258
<b>Netto renteutgifter</b>	<b>5 158</b>	<b>4 938</b>	<b>4 682</b>	<b>2 050</b>	<b>2 474</b>	<b>-424</b>
Avdrag på lån	10 387	10 684	11 363	11 628	11 200	428
<b>Netto kapitalutgifter</b>	<b>15 545</b>	<b>15 622</b>	<b>16 045</b>	<b>13 678</b>	<b>13 674</b>	<b>4</b>
-----						
Netto utg. i % av						
driftsinntektene	6,1	5,9	6,2	5,3		

Renteutgiftene ble kr 166.000 lavere enn budsjettert, og avdragene kr 428.000 høyere enn budsjettert.

Renteinntekter og utbytte har økt betydelig i 2019, og dette skyldes at kommunen fikk kr 3.231.738 i utbytte fra NTE.

Netto kapitalutgifter i regnskapet ble svært likt budsjettet.

**Avsetninger, fordeling og mindreforbruk.**

Av det regnskapsmessige mindreforbruket på 3,8 mill kr i 2018 er alt utenom kr 100.000 avsatt til disposisjonsfondet i 2019. I tillegg er det avsatt kr 694.000 som sto oppført i opprinnelig budsjett. Til sammen er det avsatt 4,5 mill kr til disposisjonsfondet. Det er også overført drøyt 1 mill kr til fra drift til investeringsregnskapet. Det er brukt/fordelt kr 163.405.000 til drift. Regnskapet er gjort opp med et mindreforbruk på kr 109.000.

**Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet, fordelt på ANSVAR**

Tall i 1000 kroner	Regnsk. 2019	Regulert budsjett 2019	Avvik
<b>Fra regnskapsskjema 1A:</b>	163 405	159 901	-3 504
<b>Fordeling på ANSVAR</b>			
Politisk virksomhet	2 539	2 579	40
Rådmannen	20 826	21 688	862
Fellesoppgaver oppvekst	6 356	7 754	1 398
Småsamfunnssatsing	0	0	0
Integrering innvandrere	1 985	3 919	1 934
Malm oppvekstsenter	29 481	30 097	616
Folla skole	8 276	8 364	88
Kultur	2 046	2 004	-42
Omsorgstjenester m/statstilskudd	16 937	13 398	-3 539
Enhet for omsorgstjenester	49 770	45 516	-4 254
Forebyggende enhet	16 655	16 503	-152
NAV Verran	3 261	3 459	198
Enhet samfunnsutvikling	4 280	4 659	379
Enhet samfunnsutvikling, eiendom	9 068	7 351	-1 717
Enhet samfunnsutvikling, anlegg	3 607	3 823	216
Enhet samfunnsutvikling, vann/avløp	-3 986	-3 256	730
Finansposter	-7 401	-8 465	-1 064
Momskomp, avskrivinger, internfordeling	-1	0	1
Pensjonskostnader	-294	508	802
<b>Sum fordelt</b>	<b>163 405</b>	<b>159 901</b>	<b>-3 504</b>

**Politisk virksomhet** gikk så å si i balanse.

**Rådmannens område** har et mindreforbruk på kr 862.000. Mindreforbruket er spredd over flere områder. Her kan bl.a. nevnes ca kr 120.000 mindre til arbeid med startlån, ca kr 250.000 av eget arbeid

## Årsmelding 2019

med nærings saker er dekt av tidligere ubrukt tilskudd fra fylkeskommunen, ca kr 70.000 er tilbakebetalt tilskudd til trossamfunn fra den katolske kirke for tidligere medlemsjuks, og i tillegg fikk kommunen ca kr 150.000 mer i konsesjonskraftinntekter enn budsjettet.

**Fellesoppgaver oppvekst** hadde et mindreforbruk på nesten 1,4 mill kr. Dette skyldes i hovedsak reduserte utgifter til grunnskoleundervisning for fosterhjemsplasserte barn i andre kommuner og til styrket førskoletilbud i private barnehager.

**Flyktingetjenesten og voksenopplæringen** brukte 1,9 mill kr mindre enn de hadde til rådighet. Dette må sees i sammenheng med at statstilskudd til flyktninger, som er plassert under finansposter, ble ca 1 mill kr lavere enn budsjettet.

**Malm oppvekstsenter** hadde samlet sett et mindreforbruk på kr 616.000. Dette skyldes i hovedsak at man har hatt lavere driftskostnader som følge av synkende elevtall. Det er mange flyktningefamilier som har flyttet fra Malm til Steinkjer

**Folla skole** hadde et mindreforbruk på kr 88.000.

**Kulturenheten** hadde et lite overforbruk på kr 42.000.

**Pleie- og omsorgssektoren** hadde et samlet overforbruk på 7,8 mill kr mot 3,9 mill kr i 2018. Det var varslet gjennom året at man ikke klarte å holde budsjettet. Blant årsakene til dette er utbetaling på ca 1,5 mill kr for utskrivingsklare pasienter på sykehus, overforbruk på ca 1,2 mill kr på bruk av vikarbyrå og ca 1,5 mill kr på overtidbruk. Det har vært en voldsom økning i betaling for utskrivingsklare pasienter de siste årene. Fra ikke å bruke noe i 2016, brukte man kr 425.000 i 2017 og altså 1,5 mill kr i 2019.

**Forebyggende enhet** hadde et merforbruk på ca kr 150.000. Dette skyldes økte overføringer til Steinkjer kommune for kjøp av barnevernstjenester.

**NAV Verran** hadde et mindreforbruk på nesten kr 200.000.

**Enhet for samfunnsutvikling** (byggesak, oppmåling, landbruk, kjøkkendrift) hadde et mindreforbruk på ca kr 380.000. Dette skyldes bl.a. reduserte utgifter til kjøp av tjenester fra Steinkjer kommune til administrativ ledelse og kart- og oppmålingsarbeid.

**Eiendomsavdelingen** hadde et samlet merforbruk på 1,7 mill kr. Av dette utgjør økte strøm utgifter vel kr 600.000 og reduserte husleieinntekter i forhold til budsjett ca kr 500.000. Kommunen betalte i overkant av kr 500.000 i husleie for ledige leiligheter i Folla foss og Malm der kommunen har avtale med utbygger.

**Anleggsavdelingen** hadde et mindreforbruk på vel kr 200.000. Dette skyldes økte inntekter i form av refusjon fra Statens vegvesen i forbindelse med bygging av ny vei til Malm (Fv 720).

Vann- og avløpssektoren hadde en netto merinntekt på kr 730.000.

Særregnskapene for vann og avløp hadde slikt resultat i 2019:



## Årsmelding 2019

	Selvkostfond	Resultat	Bruk fond (-)	Udekket	Selvkostfond
Hele kr	31.12.18	2019	Avsetning (+)	underskudd	31.12.19
Vann	0	-3 262	0	0	0
Avløp	-588 950	-583 528	0	1 172 478	

### Pensjonskostnader

Fra og med 2015 er pensjonskostnadene skilt ut på et eget ansvarsområde. Den ordinære pensjonspremien av lønn føres på de respektive driftsenhetene/ansvarsområdene, men premieavvik, bruk av premiefond og endelig pensjonsavregning føres på eget ansvar (822). Kostnadene ble kr 800.000 lavere enn budsjett i 2019.

### Investeringsregnskapet:

Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet			
Tall i 1000 kroner	Regulert budsjett		
	Regnskap 2019	2019	Avvik
<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>			
Investeringer i anleggsmidler	18 532	26 582	8 050
Utlån og forskutteringer	3 204	5 000	1 796
Kjøp av aksjer og andeler	810	1 012	202
Avdrag på lån	2 988	2 500	-488
Dekning av tidligere års udekket	6 092	6 092	0
Avsetninger	832	100	-732
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>32 458</b>	<b>41 286</b>	<b>8 828</b>
<b>FINANSIERING</b>			
Bruk av lånemidler	-21 048	-31 084	-10 036
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-1 932	-400	1 532
Tilskudd til investeringer	-300	0	300
Kompensasjon merverdiavgift	-1 467	-3 287	-1 820
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-3 061	-2 353	708
Andre inntekter	-2 703	0	2 703
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>-30 512</b>	<b>-37 124</b>	<b>-6 612</b>
Overført fra driftsregnskapet	-1 012	-1 012	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av avsetninger	-933	-3 150	-2 217
<b>Sum finansiering</b>	<b>-32 458</b>	<b>-41 286</b>	<b>-8 828</b>
<b>Udekket / Udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Årsmelding 2019

Investeringsregnskapet er gjort opp i balanse, og udekket underskudd fra 2018 på vel 6 mill kroner er dekt inn. Det er brukt vel 8 mill kr mindre til investeringer enn budsjettert. Flere prosjekter blir videreført i 2020.

Tabellen under viser avvik mellom budsjett og regnskap på de ulike investeringsprosjektene.

<b>INVESTERINGSREGNSKAPET FORDELT PÅ PROSJEKT</b>			
<b>Tall i 1000 kroner</b>	<b>Regnsk. 2019</b>	<b>Regulert budsjett 2019</b>	<b>Avvik</b>
<b>Fra regnskapsskjema 2A:</b>			
Investeringer i anleggsmidler	18 532	26 582	8 050
<b>Fordeling på PROSJ</b>			
Digitalisering Inntrøndelag	0	962	962
EDB-investeringer felles	1 267	1 290	23
Utemiljø skoler	0	300	300
Heiser/utstyr sykeheimen	127	200	73
Pasientvarslingsanlegg	0	575	575
Opprusting kjøkken helsetun	138	100	-38
Pasientmottak legekantoret	115	130	15
Salg kommunale boliger og grunn	432	0	-432
Kjøp av Bratrefeltet	2 970	2 000	-970
Rehab bygg/anlegg Gruveplassen	115	0	-115
Næringsareal Follafoss	0	4 900	4 900
Oppgradering Tjuin industriområde	3 347	5 000	1 653
Næringsareal Bergmannsparken	120	250	130
Opprusting Malm kirke	252	650	398
Opprusting brannstasjon	150	225	75
Brannvarslingsanlegg sykeheimen	510	500	-10
Gatelys/led og veier	2 055	1 600	-455
Gang/sykkevei Strandveien	177	0	-177
Ledningsnett/veier Malmia, fase 1	168	0	-168
Ledningsnett/veier Malmia, fase 2	2 916	3 500	584
Vann- og avløpsnett Follafoss	1 325	1 300	-25
Vannledning til Tjuin	2 348	1 800	-548
Vannforsyning Steinkjer - Malm	0	300	300
Pumpestasjoner Malm	0	1 000	1 000
<b>Sum fordelt</b>	<b>18 532</b>	<b>26 582</b>	<b>8 050</b>

## Årsmelding 2019

Kommunen har solgt kommunale boliger og noen mindre tomteparseller i 2019 for ca 2 mill kr, som er brukt til finansiering av investeringsutgifter. En firemannsbolig på Nersanna og en liten enebolig i Albinvegen er solgt.

Kommunen har fått spillemidler til gang/sykkelvei i Strandveien på kr 300.000, og også disse midlene inngår i den samlede finansieringen av investeringene. K 330.000 i tilskudd fra Statens vegvesen inngår i finansieringen av Tjuin industriområde.

Det gjenstår 13,5 mill kr i ubrukte lånemidler – herav 8,2 mill kr i lån til investeringer og 5,3 mill kr i husbanklån for videre utlån.

## Økonomiske nøkkeltall

### Balanseregnskapet:

Balanseregnskapet		
Tall i 1000 kroner	Regnsk. 2019	Regnsk. 2018
<b>EIENDELER</b>		
<b>A. ANLEGGSMIDLER</b>		
Faste eiendommer og anlegg	392 901	389 021
Utstyr, maskiner og transportmidler	8 581	9 213
Pensjonsmidler	393 003	379 493
Utlån	23 775	23 311
Aksjer og andeler	36 069	37 258
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>854 329</b>	<b>838 296</b>
<b>B. OMLØPSMIDLER</b>		
Kortsiktige fordringer	27 251	27 554
Premieavvik	22 242	19 982
Aksjer og andeler	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	40 659	18 078
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>90 152</b>	<b>65 613</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>944 480</b>	<b>903 909</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>C. EGENKAPITAL</b>		
Disposisjonsfond	-14 276	-9 920
Bundne driftsfond	-5 066	-3 037
Ubundne investeringsfond	-5 765	-5 665

## Årsmelding 2019

Bundne investeringsfond	-1 501	-1 665
Regnskapsmessig mindreforbruk	-109	-3 862
Udekket i investeringsregnskapet	0	6 092
Kapitalkonto	-74 795	-80 596
Endring regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	2 074	2 074
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-99 439</b>	<b>-96 580</b>
<b>D. GJELD</b>		
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>		
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Pensjonsforpliktelser	-447 832	-432 431
Sertifikatlån	-90 379	-64 295
Andre lån	-254 826	-264 442
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>-793 037</b>	<b>-761 168</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-52 004	-46 162
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-52 004</b>	<b>-46 162</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>-944 480</b>	<b>-903 909</b>

### Lånegjeld:

(1000 kr)	Regnskap				Endring
	2016	2017	2018	2019	2018-19
Brutto lånegjeld	311 106	323 145	328 737	345 205	16 468
-Utlån husbank	17 496	18 416	21 849	22 266	417
<b>Netto lånegjeld</b>	<b>293 610</b>	<b>304 729</b>	<b>306 888</b>	<b>322 939</b>	<b>16 051</b>
Lån VA-området	39 173	56 794	68 190	70 829	2 639
<b>Netto lånegjeld i %</b>					
av driftsinntektene	115,6	115,3	117,8	124,5	

Netto lånegjeld har økt med hele 16 mill kr i 2019 og utgjør nå 124,5 % av driftsinntektene.

**Fondsmidler:**

(Beløp i 1000 kr)	2016	2017	2018	2019	Endr. 2018-19
Disposisjonsfond	2 140	3 660	9 920	14 276	4 356
Bundne driftsfond	4 501	3 842	3 036	5 066	2 030
Ubundne kapitalfond	6 294	6 887	5 665	5 765	100
Bundne kapitalfond	1 869	1 162	1 665	1 501	-164
<b>Sum fond</b>	<b>14 804</b>	<b>15 551</b>	<b>20 286</b>	<b>26 608</b>	<b>6 322</b>
-----					
Disposisjonsfond i %					
av driftsinntektene	0,84	1,38	3,81	5,51	

Den samlede fondsbeholdning har økt med 6,3 mill kr i 2019. Disposisjonsfondet er nå på 5,5 % av driftsinntektene. Økningen i bundne driftsfond skyldes utbytte fra NTE som er avsatt til et kraftfond.

**Premieavvik pensjon:**

Regnskapsføringen av pensjoner har siden 2002 skjedd i h.h.t. forskrift om årsregnskap og årsberetning § 13. Reglene innebærer at det ikke er den betalte pensjonspremie som regnskapsføres, men pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes som *premieavvik*. Dette står som en kortsiktig fordring i balansen, men skal tilbakeføres over mange år. Opprinnelig var tilbakeføringsperioden på 15 år. Fra 2011 ble den redusert til 10 år, og fra 2014 er den redusert til 7 år.

Det akkumulerte premieavviket nådde en topp i 2014 med nesten 28 mill kr. Deretter har den gått gradvis nedover noen år, men har igjen økt i 2019. Det store premieavviket har vært et alvorlig problem for likviditeten i Verran kommune i mange år, men problemet er avtatt de siste par år som følge av at kommunen har klart å bygge opp disposisjonsfondet.



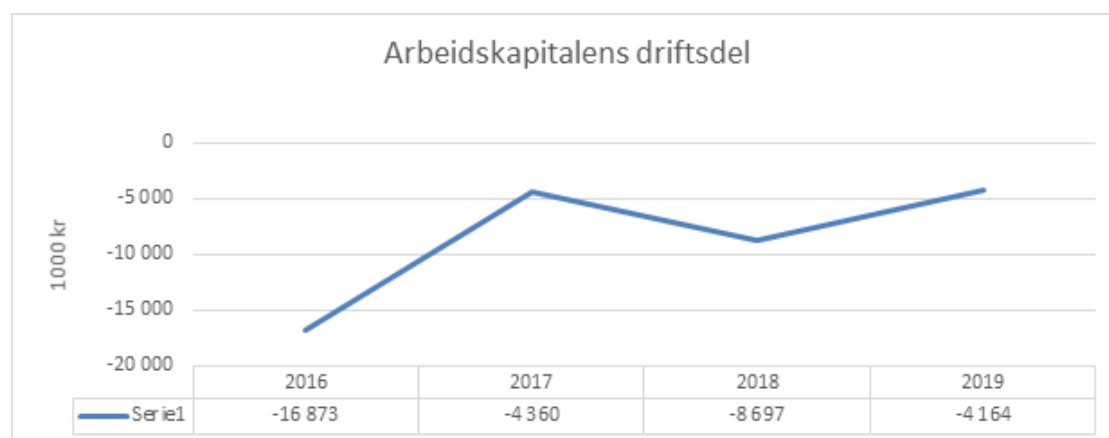
**Likviditet:**

Det finnes flere måter å vise likviditeten på. Likviditetsgrad 1 = omløpsmidler / kortsiktig gjeld. Denne bør være større enn 2.

(Beløp i 1000 kr)	2016	2017	2018	2019	Endr 2018-19
Omløpsmidler	60 670	62 285	65 613	90 152	24 539
-Kortsiktig gjeld	37 723	37 460	46 162	52 004	5 842
<b>Arbeidskapital</b>	<b>22 947</b>	<b>24 825</b>	<b>19 451</b>	<b>38 148</b>	<b>18 697</b>
<b>Likviditetsgrad 1</b>	<b>1,61</b>	<b>1,66</b>	<b>1,42</b>	<b>1,73</b>	

Hvis vi korrigerer for ubrukte lånemidler, bundne fond og premieavviket, får vi et uttrykk for arbeidskapitalens driftsdel:

(Beløp i 1000 kr)	2016	2017	2018	2019	Endr 2018-19
Omløpsmidler	60 670	62 285	65 613	90 152	24 539
-Ubrukte lånemidler	10 216	3 936	3 467	13 503	10 036
-Bundne fond	6 370	5 004	4 701	6 567	1 866
<b>Netto omløpsmidler drift</b>	<b>44 084</b>	<b>53 345</b>	<b>57 445</b>	<b>70 082</b>	<b>12 637</b>
-Kortsiktig gjeld	37 723	37 460	46 161	52 004	5 843
-Premieavvik	23 234	20 245	19 981	22 242	2 261
<b>Arbeidskapitalens driftsdel</b>	<b>-16 873</b>	<b>-4 360</b>	<b>-8 697</b>	<b>-4 164</b>	<b>4 533</b>



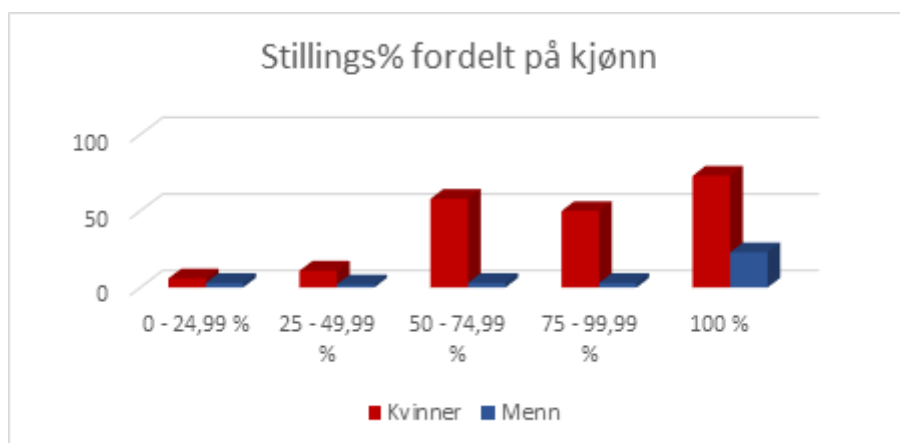
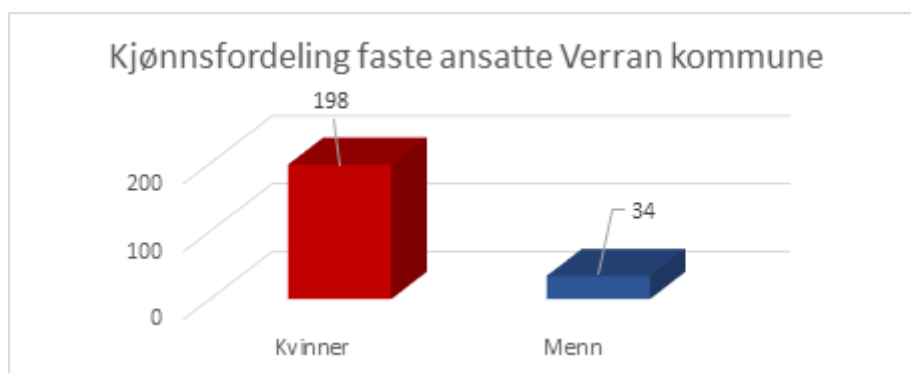
## Likestilling

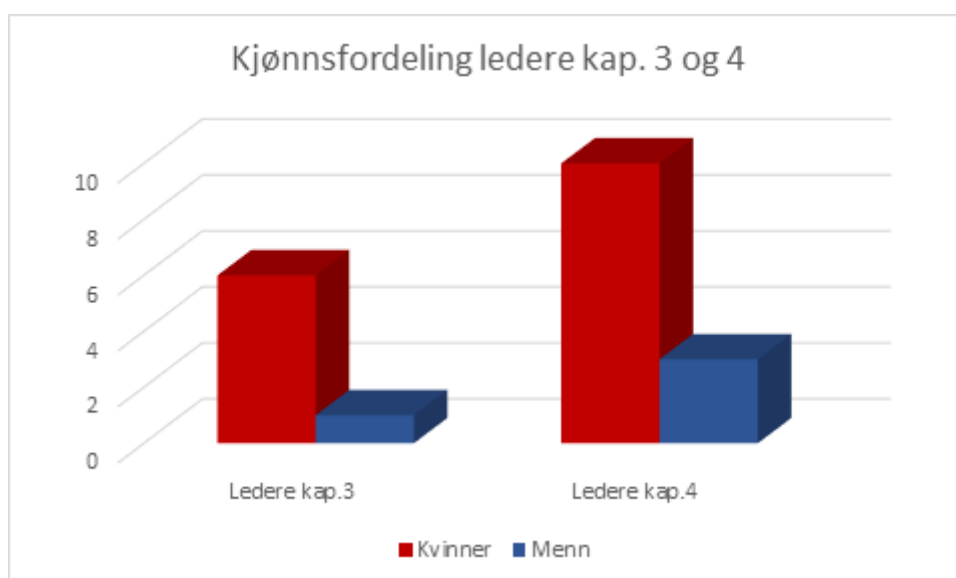
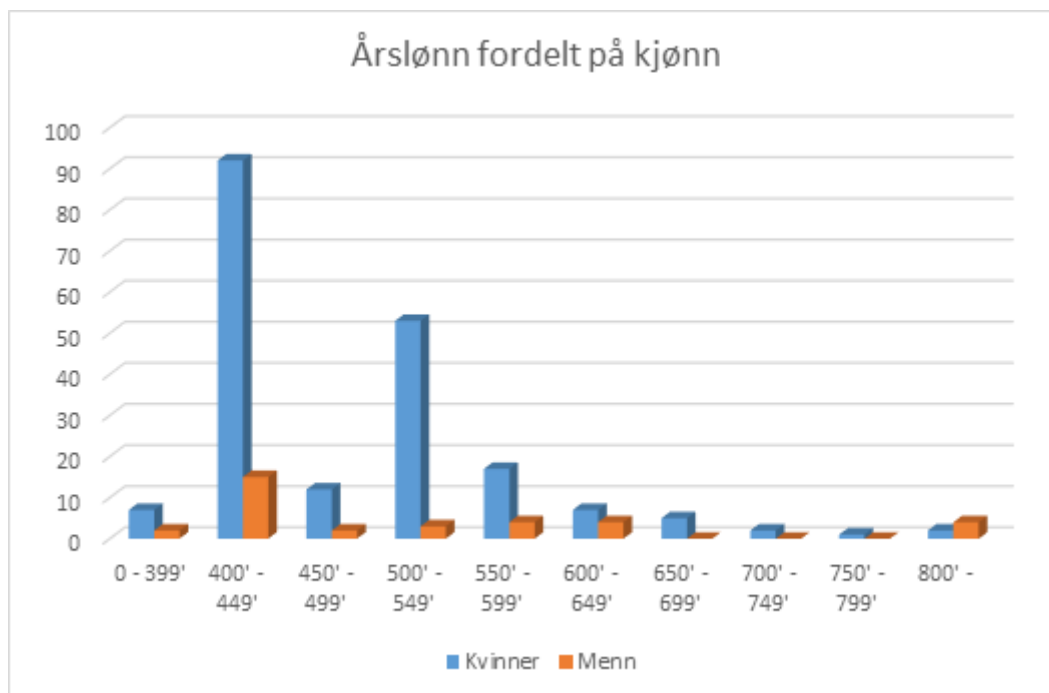
Verran kommune skal i størst mulig grad framstå som en kommune hvor mangfold anses som positivt, og være en tolerant arbeidsgiver og tjenesteyter. Kommunen definerer mangfold og toleranse i vid forstand til å omfatte etnisitet, kultur, kjønn, alder og funksjonshemming. Verran kommune har som mål, både i rollen som arbeidsgiver og tjenesteyter, å ivareta full likestilling mellom kjønnene. Alle innbyggere 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 kunnngjøres ledige stillinger.

Verran kommune har i perioden 2011-2014 samarbeidet med KUN- Senter for kunnskap og likestilling, deltatt i et prosjekt som skulle vise hvilke rutiner og systemer som må etableres i kommunen for å sikre at hensynet til likestilling og mangfold ivaretas i arbeidsgiverpolitikk, i tjenesteyting, i samfunnsplanlegging og i lokaldemokratiet.

Kommunen har fortatt en høy andel kvinner i forhold til menn. Hele 85 % av den totale arbeidstokken er kvinner. Bakgrunnen for dette er at det innenfor de tradisjonelle kvinneyrkene som helse- og omsorgssektoren, barnehage og skole, fortsatt sysselsettes flest kvinner. Til sammenligning er det innenfor de tradisjonelle mannsdominerte yrkene bygg og eiendom, vann og avløp og tekniske tjenester sysselsatt flest menn. Verran kommune har fortsatt fokus på likelønn og bruker lokale forhandlinger å rette opp evt. ujevne forhold/ skjevheter.





Tiltak for å sikre tilgjengelighet og hindre diskriminering:

I forbindelse med rehabilitering og oppsetting av nye kommunale bygg er det et krav at det skal legges til rette for funksjonshemmede og universell utforming.

I henhold til diskriminerings- og tilgjengelighetsloven har Verran kommune plikt til å kartlegge situasjonen i kommunen. Kommunen ønsker derfor innspill om små og store saker for å få en oversikt over plasser der det ikke er universell utforming i dag.

I løpet av de siste årene er flere av kommunens viktigste bygg som Verraparken, Malm oppvekstsenter og Folla skole fått universell utforming og blitt tilgjengelige for alle.



## Etikk

Verran kommune har vedtatt etiske retningslinjer både for ansatte og folkevalgte. Det viktigste innhold her er:

- Du skal opptre åpent, redelig og ærlig, og aldri på en måte som kan krenke menneskeverdet.
- Du skal lytte til innbyggernes interesser og tilstrebe likebehandling.
- Du skal unngå å komme i situasjoner som kan føre til konflikt mellom kommunens interesser og egne interesser.
- Du skal ikke ta imot gaver, reiser, hotellopphold, bevertning, rabatter, lån eller andre ytelser eller fordeler som er, eller kan være egnet til å påvirke handlinger, saksforberedelser eller vedtak.
- Du skal ikke bruke stillingen/vervet ditt til å skaffe deg selv eller andre en uberettiget fordel.
- Gjeldende regler for habilitet og taushetsplikt skal overholdes.

Verran kommune har åpen postliste som er lagt ut på kommunens hjemmeside. All ut- og inngående post som ikke er unntatt offentlighet, er tilgjengelig for allmennheten. Dette skal sikre god informasjon, åpenhet og innsyn i den kommunale forvaltning.

## 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
- Helhetlig styring og riktig utvikling
- Etterlevelse av lover og regler

Overordnede styringsdokumenter i denne sammenheng er:

- Delegasjonsreglement
- Økonomireglement
- Finansreglement
- Etisk reglement for folkevalgte

Andre aktuelle dokumenter er:

- Etiske regler for ansatte i Verran kommune
- Rutiner for varsling – Ansattes rett til å varsle om kritikkverdige forhold og rutiner for ivaretagelse av varslere.
- Arbeidsreglement
- Permisjonsreglement
- Informasjonsikkerhetshåndbok – Håndhevelse av personopplysninger etter personopplysningsloven.

I 2013 deltok kommunen KS antikorrupsjonsnettverk, og i 2014 ble utarbeidet huskeliste for korrupsjonsforebyggende arbeid i Verran kommune.

Økonomistyring skjer gjennom regelmessige budsjettavviksanalyser som legges fram for formannskap/kommunestyre. Det rapporteres også i henhold til finansreglementet.

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

I forbindelse med kommunesammenslåingen med Steinkjer er det gjennomført et omfattende arbeid med å gå igjennom alle reglementer og retningslinjer og å etablere nye for den nye kommunen der man har tatt ut det beste fra begge de gamle kommunene.

## HMS og sykefravær

Sykefraværet i Verran har vært høyt, men fikk en positiv utvikling i 2019.

### **Sykefravær:**

Akkumulert fravær i 2019 endte på 9,86 %, en nedgang fra 2018 hvor man endte på 10,19 %.

## Kommunens tjenesteområder

### Rådmannen og stabstjenester

#### Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet		Regnskap 2019	Regnskap 2018	Rev. bud. 2019	Avvik i kr	Avvik i %
110-Politisk virksomhet	Utgift	2 581	2 364	2 579	-2	-0,1 %
	Inntekt	-42	-8	0	42	0,0 %
	Netto	2 539	2 357	2 579	40	1,5 %
111-Rådmannen	Utgift	28 256	23 304	26 140	-2 116	-8,1 %
	Inntekt	-10 771	-5 788	-7 804	2 967	38,0 %
	Netto	17 485	17 516	18 336	851	4,6 %
113-Småsamfunnsatsing	Utgift	0	108	0	0	0,0 %
	Inntekt	0	-61	0	0	0,0 %
	Netto	0	47	0	0	0,0 %
114-Skatteopprever	Utgift	3 655	3 387	3 639	-16	-0,4 %
	Inntekt	-3 655	-3 387	-3 639	16	0,4 %
	Netto	0	0	0	0	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>Utgift</b>	<b>34 492</b>	<b>29 164</b>	<b>32 358</b>	<b>-2 134</b>	<b>-6,6 %</b>
	<b>Inntekt</b>	<b>-14 468</b>	<b>-9 244</b>	<b>-11 443</b>	<b>3 025</b>	<b>26,4 %</b>
	<b>netto</b>	<b>20 024</b>	<b>19 920</b>	<b>20 915</b>	<b>891</b>	<b>4,3 %</b>

Rådmannen og stabstjenestene har et mindreforbruk i 2019 i underkant av kr 900 000 sett opp mot revidert budsjett.

Mindreforbruket er spredd over flere områder. Her kan bl.a. nevnes ca kr 120.000 mindre til arbeid med startlån, ca kr 250.000 av eget arbeid med nærings saker er dekt av tidligere ubrukt tilskudd fra fylkeskommunen, ca kr 70.000 er tilbakebetalt tilskudd til trossamfunn fra den katolske kirke for tidligere medlemsjuks, og i tillegg fikk kommunen ca kr 150.000 mer i konsesjonskraftinntekter enn budsjettert.

#### Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	11 429	11 984	11 703	-281	-2,4 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 379	5 868	4 835	-1 033	-21,4 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 080	8 808	8 948	140	1,6 %
Overføringsutgifter	4 289	4 441	3 640	-801	-22,0 %
Finansutgifter	987	3 391	3 232	-159	-4,9 %
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>29 164</b>	<b>34 492</b>	<b>32 358</b>	<b>-2 134</b>	<b>-6,6 %</b>
Salgsinntekter	-3 141	-5 454	-4 022	1 432	-35,6 %
Refusjoner	-3 922	-4 173	-3 869	304	-7,8 %

## Årsmelding 2019

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik i kr	Avvik i %
Overføringsinntekter	-1 246	-240	0	240	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-935	-4 602	-3 552	1 050	-29,6 %
<b>Sum Driftsinntekter</b>	<b>-9 244</b>	<b>-14 468</b>	<b>-11 443</b>	<b>3 025</b>	<b>-26,4 %</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>19 920</b>	<b>20 024</b>	<b>20 915</b>	<b>891</b>	<b>4,3 %</b>

## KOSTRA Nøkkeltall

	Verran 2018	Verran 2019	Snåsa - Snåase	Meråker	Namdalseid	Steinkjer	Kostragruppe 02
<b>Prioritet</b>							
Netto driftsutgifter per innbygger (100) politisk styring (B)	686	735	1 096		952	309	984
Netto driftsutgifter per innbygger (120) administrasjon (B)	5 913	6 574	6 633		6 185	4 881	5 910
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Adm, styring og fellesutgifter (B)	8 477	8 799	10 052		8 967	7 307	8 194
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	782	853	1 139	0	1 314	668	979
Netto driftsutgifter, brann og ulykkesvern, i prosent av totale netto driftsutg (B)	1,3 %	1,3 %	1,4 %		2,6 %	1,3 %	1,6 %
Netto driftsutgifter, kirke, i prosent av totale netto driftsutgifter	1,1 %	1,1 %	1,5 %		1,5 %	1,1 %	1,4 %

Det er relativt stor variasjon mellom kommunene når det gjelder netto driftsutgifter pr innbygger til administrasjon og styring. Kommunen har hatt en økning i 2019 sammenlignet med 2018. Innenfor administrasjon er utgiftene nå høyere enn kostragruppen, mens politisk styring fortsatt ligger godt under dette nivået.

Kommunen har hatt en økning av utgiftene til kirker og gravplasser, men ligger fortsatt lavere enn kostragruppen. Dette gir seg også utslag gjennom andelen utgifter til kirker av kommunens totale netto driftsutgifter.

## Oppvekst

### Tjenesteområdebeskrivelse

Oppvekst i Verran har hatt felles ledelse og stab med Steinkjer kommune. Samkjøring og samarbeid med Steinkjer kommune har vært viktig og man har fra 1.mai 2019 fungert som sammenslått etat, utenom på økonomiområdet.

**Malm oppvekstsenter** er sentralt plassert i Malm, som er kommunesenteret i Verran kommune. I nye flotte bygg på Malm oppvekstsenter med et fantastisk uteområde tilbringer 280 barn sin viktigste tid og

60 ansatte sitt daglige virke. MOS består av barnehage, skole 1.-10., SFO og kulturskole som samarbeider tett for å gi barna gode og lærerike dager. MOS jobber aktivt med utviklingsarbeid i barnehage og skole som er med på å gjøre barnas hverdag bedre.

Antall barn i Malmen barnehage: 74

Antall barn i Malm skole: 186, U.-trinn 53 elever

**Folla skole** er en nyoppusset 1.-10. skole som ligger i Follafoss ca 15 km fra kommunesenteret Malm. Skolen har 54 elever, hvor 15 elever på u.trinn, og 13 ansatte. Skolen er fådelt og kjennetegnes av et godt samarbeid med lokalsamfunnet og mye aktiviteter

## Utvikling og utfordringer

Skolene jobbet godt med skolebasert vurdering og har det siste året hatt fokus på lesing. I tillegg var det stor aktivitet med arbeidet rundt fagfornyelsen.

Malmen barnehage har jobbet godt med nærværet, som nå har stabilisert seg på et godt nivå.

Folla har stått uten fast ansatt rektor fra 1.mai 2019, stillingen har vært utlyst 3 runder, uten at søkerne har blitt vurdert inn i stillingen. Dette medfører at man har hatt konstituert rektor over en lengre periode.

Utfordringen med synkende barne- og elevtall er merkbar etter at voksenopplæring og flykningetjenesten flyttet til Steinkjer i 2018. Barne- og elevtallet er ned med 9% i forhold til rapporterte tall i 2018. Dette kommer av et større antall avgangselever enn skolestartere. Samtidig som en stor andel har flyttet til Steinkjer.

Man har flere lærlinger, flere ansatte i videreutdanning og flere fagutdannede noe som er en positiv for utviklingen.

Nærværet er i god utvikling noe som medfører en reduksjon i vikarutgifter og i refusjoner.

## Utvalgte resultater

Resultater for skoleområdet finnes på

[www.skoleporten.no](http://www.skoleporten.no)

Resultater for barnehageområdet finnes på

[www.barnehagefakta.no](http://www.barnehagefakta.no)

## Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet		Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
		2019	2018	2019		
112-Fellesoppgaver oppvekst	Utgift	6 971	6 959	8 354	1 383	16,6 %
	Inntekt	-610	-613	-600	10	1,7 %
	Netto	6 361	6 346	7 754	1 393	18,0 %
211-Malm skole	Utgift	36 439	38 375	36 523	84	0,2 %
	Inntekt	-6 959	-6 811	-6 426	533	8,3 %
	Netto	29 481	31 564	30 097	616	2,0 %
212-Folla skole	Utgift	9 012	8 928	9 014	2	0,0 %
	Inntekt	-736	-742	-650	86	13,3 %
	Netto	8 276	8 186	8 364	88	1,1 %
<b>Sum</b>	<b>Utgift</b>	<b>52 422</b>	<b>54 261</b>	<b>53 891</b>	<b>1 469</b>	<b>2,7 %</b>
	<b>Inntekt</b>	<b>-8 305</b>	<b>-8 165</b>	<b>-7 676</b>	<b>629</b>	<b>8,2 %</b>
	<b>netto</b>	<b>44 117</b>	<b>46 096</b>	<b>46 215</b>	<b>2 098</b>	<b>4,5 %</b>

Oppvekst i Verran har et betydelig underforbruk. Dette baser seg i stor grad på lavere driftsnivå i skolene og bortfall av utgifter knyttet til kjøp av tjenester fra andre kommuner. Skolene fikk i løpet av kalenderåret redusert elevtallet med ca 10%, noe som medførte et lavere driftsnivå. I tillegg har man grunnet forsinkelse på brua hatt økte skyssutgifter i forhold til budsjett.

**Fellesoppgaver oppvekst** hadde et mindreforbruk på nesten 1,4 mill kr. Dette skyldes i hovedsak reduserte utgifter til grunnskoleundervisning for fosterhjemsplasserte barn i andre kommuner og til styrket førskoletilbud i private barnehager.

**Malm oppvekstsenter** hadde samlet sett et mindreforbruk på kr 616.000. Dette skyldes i hovedsak at man har hatt lavere driftskostnader som følge av synkende elevtall. Det er mange flyktningefamilier som har flyttet fra Malm til Steinkjer

**Folla skole** hadde et mindreforbruk på kr 88.000.

## Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %
	2018	2019	2019		
Lønn	45 023	43 144	43 642	498	1,1 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 783	2 794	2 639	-155	-5,9 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 334	6 148	7 496	1 348	18,0 %
Overføringsutgifter	122	131	114	-17	-14,7 %
Finansutgifter	0	205	0	-205	0,0 %
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>54 261</b>	<b>52 422</b>	<b>53 891</b>	<b>1 469</b>	<b>2,7 %</b>
Salgsinntekter	-3 703	-3 495	-3 688	-193	5,2 %
Refusjoner	-4 352	-4 774	-3 988	786	-19,7 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-110	-36	0	36	0,0 %
<b>Sum Driftsinntekter</b>	<b>-8 165</b>	<b>-8 305</b>	<b>-7 676</b>	<b>629</b>	<b>-8,2 %</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>46 096</b>	<b>44 117</b>	<b>46 215</b>	<b>2 098</b>	<b>4,5 %</b>

## KOSTRA Nøkkeltall

	Verran 2018	Verran 2019	Snåsa - Snåase	Meråker	Namdalseid	Steinkjer	Kostragruppe 02
<b>Prioritet</b>							
Netto driftsutgifter barnehagesektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (B)	8,9 %	8,5 %	12,1 %		7,8 %	13,9 %	11,3 %
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223) i prosent av samlede netto driftsutgifter	21,7 %	21,2 %	19,2 %		19,8 %	27,0 %	22,2 %
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger 6-15 år	153 286,8	154 562,2	122 677,4		146 005,5	137 891,3	139 179,7
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	130 218,0	131 368,0	180 632,0		139 907,0	172 167,0	167 625,0
<b>Produktivit</b>							
Gjennomsnittlig gruppestørrelse 1.-10. årstrinn	10,6	10,6	8,5	11,0	10,0	13,2	10,9
Driftsutgifter til undervisningsmaterieell (202), per elev i grunnskolen	1 069	916	1 019		1 213	1 533	1 639
<b>Dekningsgrad</b>							
Andel barn 0-6 år med barnehageplass (B)	62,2 %	60,8 %	79,7 %	63,0 %	59,8 %	66,4 %	65,7 %
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage	73,6	74,0	70,0	100,0	100,0	33,7	74,3
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	6,2 %	4,6 %	7,4 %	7,1 %	5,1 %	9,4 %	9,2 %
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring	7,0 %	2,9 %	5,9 %	7,9 %	4,5 %	5,7 %	3,4 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO	27,5 %	28,3 %	20,9 %	41,2 %	23,1 %	40,9 %	41,9 %
Andel minoritetspråklige barn i barnehage i forhold til alle barn med barnehageplass (B)	11,9 %	8,3 %	10,1 %	15,0 %	6,6 %	14,7 %	13,4 %
Andel timer spesialundervisning av antall lærertimer totalt (B)	16,6 %	10,5 %	17,8 %	30,9 %	14,8 %	20,1 %	18,4 %

Kommunen brukte i 2019 21,2 % av samlet netto driftsutgift på skolesektoren, noe som er på samme nivå som året før. Sammenlignet med kostragruppen er dette på samme nivå. Ser en på utgiftene pr innbygger i målgruppen er tallet også her på samme nivå som året før, men noe høyere enn snittet for kostragruppe 2.

Gjennomsnittelig gruppestørrelse i skolen er lik året før, og også her på samme nivå som snittet, selv om det er variasjoner kommunene mellom.

Verran kommune bruker en lav andel av totale driftsutgifter til barnehagesektoren, og har lave netto driftsutgifter per barn. Alderssammensetningen tilsier at kommunen bruker en relativt liten andel av sine kostnader på barnehage, men tallene tyder på at man har en rasjonell drift av barnehage i Malm oppvekstsenter.

Kommunen har en kommunal og en privat barnehage. Ca 3/4 av barna går i den kommunale barnehagen.

En forholdsvis lav andel elevene får spesialundervisning, mens en høyere andel får særskilt norskopplæring. De siste årene har det vært mange barn med minoritetsspråklig bakgrunn i kommunen, men tallet har gått betraktelig ned etter at kommunen ikke lenger mottar nye flyktninger.

Under 30 % av skolebarn i aktuell aldersgruppe går i SFO.

## Helse

### Tjenesteområdebeskrivelse

Avdelingen består av Malm legekantor og fysio- ergoterapitjenesten. I løpet av 2018/19 ble integrering, helsestasjon-/skolehelsetjenesten og svangerskapsomsorgen virksomhetsoverdratt til Steinkjer kommune. I tillegg er NAV sosiale tjenester tidligere innlemmet i NAV Inn-Trøndelag.

Malm legekantor er et kommunalt drevet legesenter med tre fastlegestillinger samt 2.5 årsverk på forkantoret. Enheten har ikke hatt LIS i 2019. To av legene har hatt permisjon i deler av stillingen, til sammen 0,5 stilling.

Fysio-/ ergoterapitjenesten består av 1,8 årsverk fysioterapeuter, og 0,4 årsverk ergoterapeut. 0,2 årsverk av ergoterapeutstillingen ble satt i vakanse fra medio 2019.

NAV Inn-Trøndelag ble etablert 1.1.2018 og består av kommunene Steinkjer, Verran, Inderøy og Snåsa med Steinkjer kommune som vertskommune. Målet med etableringen er å gi effektive og gode tjenester til innbyggerne i regionen. Et stort fagmiljø legger til rette for effektiv oppgaveløsning, men en del av fokuset dette året har naturlig nok vært å jobbe internt for å videreutvikle et trygt og godt tjenestetilbud gjennom etablering av interne rutiner og intern kompetanseheving.

Barnevernstjenesten er i 2019 virksomhetsoverdratt til Steinkjer kommune, men utgiftene knyttet til tjenestene er ført i regnskapet til Verran kommune gjennom kjøp av tjenester fra Steinkjer.

### Utvikling og utfordringer

Kommunen har i mange år hatt problemer med å skaffe fastleger til stillingene. Det er nå tre faste kommuneleger (i 2,5 årsverk grunnet permisjon), man ser imidlertid en stor uro i fastlegeordningen i hele Norge. Det økonomiske og administrative arbeidet overskygger pasientarbeidet, og det skjer en dreining mot flere fastlønnede stillinger. Målsettingen om å tilby gode og likeverdige legetjenester til kommunen sine innbyggere er nådd også i 2019. Legekantoret har god stabilitet med god inntjening.

Fysio- og ergoterapitjenesten har store utfordringer med å dekke behovet for ergoterapitjenester. Fysioterapeutene formidler ofte hjelpemidler og må ta hånd om akutte henvendelser rettet mot anskaffelse, tilpasning, reparasjon og bytte av hjelpemidler.



## Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet		Regnskap 2019	Regnskap 2018	Rev. bud. 2019	Avvik i kr	Avvik i %
115-Integrering innvandrere	Utgift	3 606	11 474	4 569	963	21,1 %
	Inntekt	-1 621	-3 736	-650	971	149,4 %
	Netto	1 985	7 738	3 919	1 934	49,3 %
321-Forebyggende enhet	Utgift	21 404	22 254	20 796	-608	-2,9 %
	Inntekt	-4 749	-7 177	-4 293	456	10,6 %
	Netto	16 655	15 077	16 503	-152	-0,9 %
332-NAV	Utgift	3 725	3 727	3 475	-250	-7,2 %
	Inntekt	-464	-137	-16	448	2798,2 %
	Netto	3 261	3 590	3 459	198	5,7 %
<b>Sum</b>	<b>Utgift</b>	<b>28 735</b>	<b>37 455</b>	<b>28 840</b>	<b>105</b>	<b>0,4 %</b>
	<b>Inntekt</b>	<b>-6 834</b>	<b>-11 049</b>	<b>-4 959</b>	<b>1 875</b>	<b>37,8 %</b>
	<b>Netto</b>	<b>21 901</b>	<b>26 406</b>	<b>23 881</b>	<b>1 980</b>	<b>8,3 %</b>

Avdelingen har et betydelig mindreforbruk i 2019, og hovedårsaken til dette er lavere utgifter knyttet til flyktninger på grunn av et lavere antall bosatte i kommunen. Dette må imidlertid sees opp mot et lavere integreringstilskudd fra staten til dette arbeidet.

**Forebyggende enhet** hadde et merforbruk på ca kr 150.000. Dette skyldes økte overføringer til Steinkjer kommune for kjøp av barnevernstjenester.

**NAV Verran** hadde et mindreforbruk på nesten kr 200.000 knyttet i all hovedsak til økonomisk sosialhjelp.

## Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	18 876	8 687	10 067	1 380	13,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 119	2 220	2 886	666	23,1 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	11 949	15 954	13 792	-2 162	-15,7 %
Overføringsutgifter	2 384	1 818	2 095	277	13,2 %
Finansutgifter	128	57	0	-57	0,0 %
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>37 455</b>	<b>28 735</b>	<b>28 840</b>	<b>105</b>	<b>0,4 %</b>
Salgsinntekter	-1 517	-1 174	-1 509	-335	22,2 %
Refusjoner	-9 364	-5 587	-3 450	2 137	-61,9 %
Overføringsinntekter	-12	-20	0	20	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-157	-53	0	53	0,0 %
<b>Sum Driftsinntekter</b>	<b>-11 049</b>	<b>-6 834</b>	<b>-4 959</b>	<b>1 875</b>	<b>-37,8 %</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>26 406</b>	<b>21 901</b>	<b>23 881</b>	<b>1 980</b>	<b>8,3 %</b>

## KOSTRA Nøkkeltall

	Verran 2018	Verran 2019	Snåsa - Snåase	Meråker	Namdalseid	Steinkjer	Kostragruppe 02
<b>Prioritet</b>							
Netto driftsutg til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (B)	3 470	3 477	3 683		3 991	2 294	3 169
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-20 år (B)	2 282	3 461	3 653		3 283	2 103	3 269
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	9 643	11 435	10 243		7 897	12 633	12 207
Netto driftsutgifter til forebyggende arbeid, helse pr. innbygger (B)	-232	73	219		-251	231	198
Netto driftsutgifter til råd, veiledning og sos.forebyggend arb. pr. innb, 20-66 år (B)	1 361	1 425	1 313		1 448	1 560	2 090
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger (B)	4 968	2 796	3 924		2 671	3 330	3 076
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år (B)	8 765	4 863	7 127		4 876	5 743	5 356
Netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr innbygger 20-66 år (B)	1 362	916	2 434		944	2 193	1 506
<b>Dekningsgrad</b>							
Andel mottakere med sosialhjelp som hovedinntektskilde (B)	18,9 %	27,6 %	18,5 %	47,7 %	40,0 %	36,4 %	35,4 %

Kommunen har en kraftig økning i netto driftsutgifter til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste pr innbygger 0 - 20 år. Denne økningen gjør at kommunen i 2019 ligger tilnærmet på samme nivå som sammenligningskommuner og kostragruppe 2.

Verran har hatt en svak økning i netto driftsutgifter til råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid pr innbygger 20-66 år i 2019. Kommunen var like vel under sammenlignende kommuner og langt under gjennomsnittet i Kostragruppe 2. Verran ligger nesten kr 400 000 lavere enn Steinkjer. Dette har sannsynligvis sammenheng med at stillingene i de gamle NAV-kontorene blir brukt på tvers av kommunegrensene.

Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr innbygger er nesten halvert fra 2018 til 2019 i Verran, og ligger nå lavere enn både Kostragruppen og sammenlignende kommuner. Verran har tidligere ligget godt over gjennomsnittet i kostragruppe 2.

Mens kostragruppe 2 og sammenlignende kommuner har hatt en økning i netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr innbygger 20-66 år, har Verran hatt en betydelig nedgang. I 2019 er utgiftene bare halvparten så store som for kostragruppen. Forskjellen er enda større i forhold til sammenlignende kommuner.

Netto driftsutgifter pr innbygger 0 - 17 til barnevernstjenester år var lav i 2018, men har hatt en kraftig økning i 2019. Utgiftene i 2019 er nå nærmere snittet for kostragruppen.

## Samfunnsutvikling

### Tjenesteområdebeskrivelse

Avdelingen inneholder både enheter som utfører fysiske tjenester og reine forvaltningsenheter. Målgruppene for alle tjenester er i hovedsak heile befolkningen. I avdelingen foregår det viktigste forebyggende befolkningsretta folkehelsearbeidet i kommunen, gjennom sikker og god vannforsyning, forsvarlig håndtering av avløp og tilrettelegging for trygg samferdsel.

### Utvikling og utfordringer

Det er brukt en god del tid i 2019 på å avklare sammenføring av de ulike enhetene fram mot kommunesammenslåing. Valgt organisasjonsmodell medfører at teknisk i gamle Verran splittes opp mellom VA/Utbygging og VTP. Dette har betydning både for gjennomføring av daglig drift, vaktløsninger og for enkeltansatte sitt ansvarsområde. Ansatte, særlig teknisk og kjøkken, har muligens opplevd disse prosessene som krevende og frustrerende.

Både for vann og avløpsområdet er utskiftingstakt på ledningsnettet faktor som påvirker vedlikeholdskostnadene. I løpet av 2019 er arbeidet med å skaffe en samla oversikt over behovet i ny kommune startet. Dette er gjort parallelt med digitalisering av ledningskart for vann og avløp i gamle Verran kommune, der digitalisering fra før har vært noe mangelfull. Arbeidet har vært utført i hovedsak med ressurser fra Steinkjer. Dette har gitt viktig informasjon for å kunne håndtere daglig drift, og vil også være et godt grunnlag for planlegging og beslutning om nødvendige investeringstiltak videre framover.

Endringene i tilgjengelig saksbehandlingstid for de statlige tilskuddsordningene på landbruksområdet medfører at denne enheten i Steinkjer i perioder av året ikke klarer å opprettholde forvaltningslovens bestemmelser mht behandlingstid i forvaltningssaker der kompetent arbeidskraft fra Verran er benyttet. I forbindelse med kommunesammenslåingen var slikt innleie også en faktor som ga en smidig sammenføring av enheten inn i ny kommune.

2019 har delvis vært sterkt preget av nødvendig harmonisering mellom kommunen av særlig to saksområder i overgangen til ny kommune; viltforvaltning og motorferdsel i utmark. Arbeidet for begge saksområdene medfører stort og sterkt engasjement hos flere aktører. Til dels har samspillet med publikum fått en form både i direkte dialog og i sosiale media, det ikke bør forventes at offentlig ansatte skal finne seg i over tid. For motorferdsel håndteres området gjennom etablering av ny lokal forskrift og gjennom retningslinjer. Praktisering av dette vil komme til anvendelse med full tyngde ved inngangen til ny vintersesong i 2020. For viltforvaltning er det særlig storviltjakta som oppleves som utfordrende, og det vil også der være neste jakt sesong som avklarer hvorvidt den organiseringen som er valgt bidrar til å sikre god og forsvarlig gjennomføring av jakta og god forvaltning av ressursene jakt innebærer.

Byggesak og oppmåling har også i 2019 i stor grad blitt håndtert av Steinkjer. Det er etablert kontordag fro byggesaksbehandler i Malm, der ansatte i ny samla enhet betjener kontoret ved rullering. Publikums reaksjon på denne løsningen er positiv, og saksbehandlere opplever dette som en berikelse. I tillegg prøves digitale løsninger for kommunikasjon mellom saksbehandler og søker ut. Så langt med positive tilbakemeldinger fra både publikum og saksbehandlere.

Grunneiendomsforvaltning håndteres i sin helhet av ressurser i økonomitjenesten i Steinkjer. Bygningsforvaltningen er fortsatt håndtert av kommunal enhet, og arbeidet med avklaring av eventuell sammenføring med Steinkjerbygg er ikke sluttført. Det er i løpet av 2019 solgt unna 5 boenheter. Av disse ble 4 kjøpt for utleie, og vil dermed være i konkurranse med kommunens eget utleie. Situasjonene mht andel utleide enheter er dermed med dette bare i ubetydelig grad bedret. Det arbeides likevel videre med ytterligere salg, for å redusere omfanget av enheter til et nivå som er mer i takt med behovet.

## Utvalgte resultater

Drift ble også i 2019 utfordret noe gjennom lave budsjett sammenholdt med reelt behov. Dette er særlig synlig på bygningsforvaltning og vei.

Arbeidet fram mot kommunesammenslåing har for avdeling samfunnsutvikling både medført de rent faglige harmoniseringene som er nødvendige, og ansatte har blitt berørt direkte gjennom endring av arbeidsoppgaver. I hovedsak har dette medført at ansatte fra teknisk har opplevd en større grad av spesialisering i sine oppgaver, noe som både gir utfordringer og muligheter. Ledere for enhetene ble avklart i løpet av våren 2019, og arbeidet med felles kulturbygging kom derfor godt i gang på de fleste enhetene gjennom praktisk samarbeid over kommunegrensen. Det store bildet er at ansatte fra begge kommunene har ønsket dette velkommen, og ser muligheter heller enn utfordringer.

## Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet		Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
		2019	2018	2019		
401-Enhet samfunnsutvikling	Utgift	7 074	6 967	6 624	-450	-6,8 %
	Inntekt	-2 795	-2 469	-1 965	830	42,2 %
	Netto	4 280	4 498	4 659	379	8,1 %
501-Enhet samfunnsutvikling, eiendom	Utgift	15 270	13 809	13 983	-1 287	-9,2 %
	Inntekt	-6 202	-6 967	-6 632	-430	-6,5 %
	Netto	9 068	6 842	7 351	-1 717	-23,4 %
601-Enhet samfunnsutvikling, anlegg	Utgift	4 579	4 728	4 043	-536	-13,2 %
	Inntekt	-971	-486	-220	751	341,5 %
	Netto	3 607	4 241	3 823	216	5,6 %
611-Enhet samfunnsutvikling, vann/avløp	Utgift	6 813	6 419	7 064	251	3,6 %
	Inntekt	-10 799	-9 806	-10 320	479	4,6 %
	Netto	-3 986	-3 387	-3 256	730	22,4 %
<b>Sum</b>	<b>Utgift</b>	<b>33 736</b>	<b>31 923</b>	<b>31 714</b>	<b>-2 022</b>	<b>-6,4 %</b>
	<b>Inntekt</b>	<b>-20 766</b>	<b>-19 728</b>	<b>-19 137</b>	<b>1 629</b>	<b>8,5 %</b>
	<b>Netto</b>	<b>12 969</b>	<b>12 195</b>	<b>12 577</b>	<b>-392</b>	<b>-3,1 %</b>

Avdeling Samfunnsutvikling hadde i 2019 et mindreforbruk på kr 392 000. Dette skyldes bl.a. reduserte utgifter til kjøp av tjenester fra Steinkjer kommune til administrativ ledelse og kart- og oppmålingsarbeid.

**Eiendomsavdelingen** hadde et samlet merforbruk på 1,7 mill kr. Av dette utgjør økte strømutgifter vel kr 600.000 og reduserte husleieinntekter i forhold til budsjett ca kr 500.000. Kommunen betalte i

overkant av kr 500.000 i husleie for ledige leiligheter i Follafoss og Malm der kommunen har avtale med utbygger.

**Anleggsavdelingen** hadde et mindreforbruk på vel kr 200.000. Dette skyldes økte inntekter i form av refusjon fra Statens vegvesen i forbindelse med bygging av ny vei til Malm (Fv 720).

Vann- og avløpssektoren hadde en netto merinntekt på kr 730.000.

### Investeringsregnskap

Det er etablert varmepumpe på brannstasjonsbygget. Videre er det på bygningsdrift gjort utbedringer av løsningene for publikumsmottak på legekantoret.

Det er fortsatt noen løse tråder igjen etter utbygging av vann, avløp og vei i Malmlia, i hovedsak forhold til oppsittere og grensegangen mot disse. Prosjektets slutfase ble utfordrende pga grensesnittet som ble valgt mellom kommunen og private oppsittere, der det forholdet at kommunen tok praktisk ansvar for tilknytning av private stikk har skapt til dels uklare forhold for alle parter.

Det er gjennomført utbedring av vannledning i del av Follafoss, og det ble gjennomført veiutbedring på Storsvebakkvegen/Aunebakken. Begge prosjektene har medført lettelse i driftsoppgavene.

Det er ikke gjort store forberedelser for etablering av ny vannkilde for Malm. Dette henger sammen med muligheten til å se vannforsyning Malm i sammenheng med behovet for vannforsyning til næringsetablering på Tjuin. Dette medfører at prosjektet potensielt åpnes for andre og bedre muligheter enn tidligere antatt.

Mht investeringer for øvrig er planlagte tiltak både på vei og bygningsmasse gjennomført. Store deler av arbeidet er gjennomført i egen regi, men noen prosjekt er av en slik størrelse og omfang at innleid kapasitet er nødvendig. Løsning for vei, vann og avløp på Tjuin industriområde kom godt i gang i 2019, men vil ikke bli ferdigstilt før godt inn i 2020. Prosjektet gjennomføres med et normalt godt samspill med aktørene som allerede er etablert på området, men et så vidt omfattende prosjekt medfører naturlig nok utfordringer også for næringsaktørene.

### Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	14 954	15 146	14 441	-705	-4,9 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	15 815	17 619	16 274	-1 345	-8,3 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	337	256	588	332	56,5 %
Overføringsutgifter	645	529	240	-289	-120,4 %
Finansutgifter	171	186	171	-15	-8,6 %
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>31 923</b>	<b>33 736</b>	<b>31 714</b>	<b>-2 022</b>	<b>-6,4 %</b>
Salgsinntekter	-17 626	-18 723	-18 351	372	-2,0 %
Refusjoner	-1 142	-1 640	-246	1 394	-566,7 %
Overføringsinntekter	0	-45	0	45	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-960	-359	-540	-181	33,6 %
<b>Sum Driftsinntekter</b>	<b>-19 728</b>	<b>-20 766</b>	<b>-19 137</b>	<b>1 629</b>	<b>-8,5 %</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>12 195</b>	<b>12 969</b>	<b>12 577</b>	<b>-392</b>	<b>-3,1 %</b>

## KOSTRA Nøkkeltall

	Verran 2018	Verran 2019	Snåsa - Meråker Snåase	Namdalseid	Steinkjer	Kostragruppe 02
<b>Produktivitet</b>						
Netto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	86 522	80 881	84 195	78 513	77 772	82 840

Det er en liten reduksjon i netto driftsutgifter pr km kommunal veg og gate i 2019 sammenlignet med 2018. Likevel ligger kommunen på samme nivå som sammenlignbare kommuner og Kostragruppe 2.

## Omsorg

### Tjenesteområdebeskrivelse

Avdeling omsorg består av:

- Bo -og habiliteringstjenesten (tidligere boligomsorg) og psykisk helse.
- Hjemmebaserte tjenester (hjemmesykepleie og hjemmehjelp). inkludert bofellesskap Bratreit.
- Sykeheim inkludert avdeling bo- og omsorgstjenesten.

Følgende tjenester administreres:

*Lovpålagte oppgaver:* Hjemmesykepleie, hjemmehjelp, brukerstyrt personlig assistanse (BPA), personlig assistent, langtidsopphold i sykehjem, korttidsopphold i sykehjem, korttidsopphold i bofellesskap, avlastningsopphold, kommunale boliger, støttekontakt/ fritidskontakt og omsorgslønn, hverdagsrehabilitering, transporttjeneste, ledsagerbevis og parkeringskort.

*Ikke lovpålagte oppgaver:* Trygghetsalarm og dagtilbud for personer med demens.

### Utvikling og utfordringer

Ny administrativ organisering trådte delvis i kraft fra april 2019. Tidligere seksjonsledernivå innenfor «gamle omsorg» er erstattet med enhetsledernivåer. Utviklingskraften og bærekraften i lederstrukturen forutsettes sikret gjennom tydelig myndighet på enhetsledernivået (personal- og økonomiansvar). Dette er en endring sammenlignet med tidligere struktur innenfor omsorgs-avdelingen, hvor seksjonsledere ikke var tillagt dette ansvaret. Gjennom økt delegasjon til alle ledernivåer i helseetaten forventes det blant annet et forsterket fokus på nærværarbeid, sykefraværsoppfølging og budsjettkontroll.

Tverrfaglig/ tverretatlig samarbeid er en forutsetning for å lykkes når hjelpeapparatet står overfor komplekse problemstillinger i arbeidet med barn, unge, voksne og eldre. God samhandling mellom helse- og omsorgstjenester og andre etater er vesentlig for å lykkes med å gi gode tjenester til kommunen sine innbyggere. Ny administrativ organisering skal bidra til å styrke samhandlingen, på tvers av etater og nivå.

Ny organisatorisk struktur innenfor helsesektoren består av tre sektorer med sektorledere og underliggende enheter. I tillegg har NAV- Inn- Trøndelag, Forvaltningskontoret og koordinerende enhet, og DMS Inn- Trøndelag direkte styrings- og rapporteringslinje til etatssjefen. Helseetaten har i underkant av 750 årsverk. Sektorledere og leder for forvaltningskontoret utgjør helsesjefen sin strategiske ledergruppe.

Prossesser knyttet til omstilling i helse- og omsorgstjenestene i form av nye organisasjonsmodeller og arbeidsprosesser samt utvikling av tjenestetilbud-/ innhold er påbegynt, men det har vært svært utfordrende å arbeide med utvikling parallelt med at utfordringsbildet innenfor omsorgen har økt vesentlig i forhold til tjenestebehov. Grunnet økt pågang og behov for helse- og omsorgstjenester i 2019 har også Verran kommune hatt store utfordringer med tilpasning av «omsorgstrappen (tilby plass de de som har krav på det, og tilby tjenester på riktig nivå). Kapasiteten i omsorgstrappen har samlet sett ikke vært tilpasset de behovene som har oppstått i 2019.

Pågangen skyldes økning i flere brukere, men størst er økningen i reelle utgifter per mottaker av tjenestene(omfang). Dette kan begrunnes med endringer i pasientbildet med blant annet økning i antall tyngre brukere, høy andel demente og andre sterkt pleietrengende eller terminale.

Andelen eldre øker mer relativt til andre aldersgrupper og etterspørselen etter helse-/ omsorgstjenester er derfor økende. Medisinske fremskritt gjør det mulig å gi bedre og mer effektiv behandling. Flere liv reddes, samt at en økende andel som i dag er avhengige av sykehusopphold for behandling kan unngå dette, og sykehusopphold kortes ned. Dette bidrar imidlertid til økt behov for rehabilitering og helse- og omsorgsoppfølging utenfor spesialisthelsetjenesten – altså i de kommunale tjenestene, og driver dermed opp behovet for bemanning og spesialkompetanse i kommunene. Det er viktig å påpeke at veksten ikke bare er innenfor eldreomsorgen. Kommunen har store utgifter til yngre brukere hvor ikke alle omfattes av refusjonsordningen for ressurskrevende brukere.

Både i hjemmetjenesten og i sykeheimen har det vært krevende å sikre faglig forsvarlig helsehjelp til pasientene med dagens grunnbemanning. Enheten måtte i perioder leie inn ekstra personell for å håndtere økte / komplekse og ressurskrevende tiltak. Dette førte til ekstra belastning på faste ansatte som i stadig større grad ble pålagt merarbeid og overtid.

### Fravær

2019 Bo og habilitering:12, 54 % ( 2018 15,99 %)

Omsorgstjenesten:14,57 % (2018 13,14 %)

Verran kommune store utfordringer knyttet til et vedvarende høyt sykefraværet innenfor omsorgstjenestene. Dette på tross av at man gjennom år har hatt et betydelig fokus på området og ledere jevnt over jobber mye med nærvær, god oppfølging av sykmeldte, tilrettelegging mv.

Helse – og omsorgssektoren har høy kvinneandel og med det også fravær knyttet til svangerskapsrelaterte lidelser. Kombinert med yrker hvor fysisk belastning er stor gir dette utslag i relativt høyt fravær sammenlignet med for eksempel privat sektor. Det kan være vanskelig å tilrettelegge for gravide arbeidstakere innenfor enkelte enheter og ikke uten videre enkelt å finne løsninger i andre enheter.

Per i dag er det en høy andel ansatte som har kroniske plager hvor flere har jobbet en årrekke innenfor tradisjonelle turnusyrker innenfor omsorgstjenesten Selv om det rapporteres om økt arbeidsmengde innenfor flere av enhetene opplyses det i svært mange tilfeller at fravær skyldes «hjemmesituasjoner og livsfaseproblematikk» (24-7 mennesket) som igjen påvirker oppmøte på jobb. En faktor som påvirker fraværstatistikken negativt er at før varige ytelser innvilges av NAV er hovedregelen at den enkelte arbeidstaker må være 100 % sykmeldt i 12 mnd.

### **Sykeheimen**

Antallet pasienter i sykeheimen har variert mellom 23 – 27

Ordningen med tilsynslege har fungert godt. Ved å legetjenesten er i samme bygg som sykeheimen har terskelen for å ta kontakt vært lav.

Pasienter i sykeheimen har tilgang på fysioterapeuter som bistår i kartlegging og utarbeiding av treningsprogram, veileder ansatte og gir direkte pasientoppfølging. Dette er en viktig ressurs for at pasienter, spesielt for de på korttidsopphold, oppnår best mulig funksjonsnivå før de skrives ut til heimen. Ofte følges pasientene av fysioterapeuten etter hjemkomst som ledd i videre opptrening eller hverdagsrehabilitering.

Det er gjennomført tiltak etter bruker- og pasientrettighetsloven om bruk av tvang og makt. inndelingen av bygget begrenser muligheten for de som trenger å skjermes. I perioder måtte ekstra personale settes inn for å sikre forsvarlig tjeneste både overfor den enkelte pasient og medpasienter.

### **Bofellesskap Bratreit**

Bofellesskapet har åtte pasientrom og det har vært fullt belegg hele året. Bofellesskapet er tilknyttet eget personale 24/7. Fylkesmannen gjennomførte tilsyn i november 2017 og det ble gitt et avvik. På bakgrunn av dette omhjemles plassene ved bofellesskapet til sykehjemsplasser fra 1.1.2020.



### **Bo- og omsorg**

Bo- og omsorg er drevet som et bofellesskap med 6 – 7 plasser der pasientene har tilgang til heldøgns bemanning. Det er stor søknad på opphold, og man registrerer et økende behov for slike plasser etter hvert som sykeheimens plasser benyttes i tråd med kommunestyrets intensjoner.

### **Hjemmesykepleien / hjemmehjelpstjenesten**

Overføring av ansvar og oppgaver som tidligere lå til spesialisthelsetjenesten fortsetter. Liggetiden i sykehus kortes ned, mer dagbehandling og poliklinisk behandling har ført til at hjemmetjenesten har fått nye brukergrupper med mer faglig krevende og komplekse behov. Det er en utfordring å sikre forsvarlige tjenester til alle i egne hjem. Spesielt er det utfordrende når oppgavene økes i helg / høytider der man tradisjonelt har redusert bemanning.

### **Bo- og habiliteringstjenesten**

Driften av heldøgnsiltakene i egne boliger er videreført som tidligere år. Det har imidlertid vært en økning av antall unge brukere med behov for tjenester. Behovene er sammensatte og det er under planlegging tiltak i bolig, arbeid/ aktivitet og fritid.

Driften av heldøgns tilbudene gjennomføres i enkeltstående boliger. Driften er kostnadskrevende, og reduserer muligheten til å benytte den samlede kompetansen mer effektivt.

### **Velferdsteknologi**

Alle trygghetsalarmer er digitaliserte. Alarmene er knyttet til brannvakt og viderekoblet til hjemmesykepleien vakttelefoner. Antall oppdrag varierer, men i perioder har oppfølgingen av en alarm ført til at de planlagte tjenestene måtte forskyves.

Det er et stort potensiale for å kunne ta i bruk ny teknologi som kan gi brukerne større grad av trygghet og muligheter for å kunne klare seg selv i hverdagen.

## Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet		Regnskap 2019	Regnskap 2018	Rev. bud. 2019	Avvik i kr	Avvik i %
302-Omsorgstjenester m/statstilskudd	Utgift	28 695	24 731	22 068	-6 627	-30,0 %
	Inntekt	-12 266	-11 485	-8 670	3 596	41,5 %
	Netto	16 429	13 246	13 398	-3 031	-22,6 %
304-Enhet for omsorgstjenester	Utgift	59 252	55 165	50 096	-9 156	-18,3 %
	Inntekt	-9 573	-8 646	-4 580	4 993	109,0 %
	Netto	49 680	46 519	45 516	-4 164	-9,1 %
<b>Sum</b>	<b>Utgift</b>	<b>87 947</b>	<b>79 896</b>	<b>72 164</b>	<b>-15 783</b>	<b>-21,9 %</b>
	<b>Inntekt</b>	<b>-21 838</b>	<b>-20 131</b>	<b>-13 250</b>	<b>8 588</b>	<b>64,8 %</b>
	<b>Netto</b>	<b>66 109</b>	<b>59 765</b>	<b>58 914</b>	<b>-7 195</b>	<b>-12,2 %</b>

**Pleie- og omsorgssektoren** hadde et samlet overforbruk på 7,8 mill kr mot 3,9 mill kr i 2018. Det var varslet gjennom året at man ikke klarte å holde budsjettet. Blant årsakene til dette er utbetaling på ca 1,5 mill kr for utskrivingsklare pasienter på sykehus, overforbruk på ca 1,2 mill kr på bruk av vikarbyrå og ca 1,5 mill kr på overtidbruk. Det har vært en voldsom økning i betaling for utskrivingsklare pasienter de siste årene. Fra ikke å bruke noe i 2016, brukte man kr 425.000 i 2017 og altså 1,5 mill kr i 2019.

## Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	69 933	75 798	63 004	-12 794	-20,3 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 474	5 045	3 819	-1 226	-32,1 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	4 498	7 102	5 341	-1 761	-33,0 %
Overføringsutgifter	-10	-8	0	8	0,0 %
Finansutgifter	1	10	0	-10	0,0 %
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>79 896</b>	<b>87 947</b>	<b>72 164</b>	<b>-15 783</b>	<b>-21,9 %</b>
Salgsinntekter	-4 430	-4 534	-4 420	114	-2,6 %
Refusjoner	-15 609	-16 814	-8 830	7 984	-90,4 %
Overføringsinntekter	-93	-490	0	490	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0,0 %
<b>Sum Driftsinntekter</b>	<b>-20 131</b>	<b>-21 838</b>	<b>-13 250</b>	<b>8 588</b>	<b>-64,8 %</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>59 765</b>	<b>66 109</b>	<b>58 914</b>	<b>-7 195</b>	<b>-12,2 %</b>

## KOSTRA Nøkkeltall

	Verran 2018	Verran 2019	Snåsa - Meråker Snåase	Namdalseid	Steinkjer	Kostragruppe 02
<b>Prioritet</b>						
Aktivering, støttetjenester (f234) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	4,0 %	3,0 %	0,0 %	2,2 %	4,7 %	3,7 %
Netto driftsutgifter pleie og omsorg i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (B)	38,5 %	42,5 %	32,3 %	43,6 %	31,2 %	34,6 %
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten (B)	28 617	32 628	24 854	37 857	19 353	25 295
Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	61,1 %	60,1 %	51,6 %	44,0 %	60,8 %	51,4 %
<b>Produktivit</b>						
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1 142 792	1 573 600	1 101 885	1 551 391	953 633	1 165 558

Verran har hatt enn nedgang fra 4% til 3% til aktivisering og støttetjenester (dagsenter, støttekontakt, matombringing, trygghetsalarm mm) fra 2018 til 2019. Det er lite tall fra sammenlignende kommuner, men Verran er lavere enn kostragruppe 2. Sammenligner vi Verran og Steinkjer, har Verran gått ned, mens Steinkjer har en økning. I 2018 lå Verran 0,2 % over Steinkjer, men i 2019 var Steinkjer 1,7 % høyere enn Verran.

Netto driftsutgifter pleie og omsorg i % av kommunens totale netto driftsutgifter, var i 2019 42,5% i Verran. Dette er en økning på 4% fra 2018. Det er langt høyere enn kostragruppen og sammenlignende kommuner, bortsett fra Namdalseid. I Steinkjer var andelen 11% lavere enn i Verran.

I Verran var netto driftsutgifter til pleie og omsorg pr innbygger på kr 22 766 i 2019. Dette er en økning på kr 2 800 fra året før. Dette er langt høyere enn kostragruppen og sammenlignende kommuner. I 2018 var Verran sine utgifter kr 1 800 over gjennomsnittet i kostragruppe 2, mens forskjellen i 2019 var på kr 3 400. Sammenligner vi Verran og Steinkjer, var netto driftsutgifter til pleie og omsorg pr innbygger kr 5 700 høyere i Verran enn i Steinkjer i 2019.

I Verran er andelen av tjenester til hjemmeboende av netto driftsutgifter til pleie og omsorg, på samme nivå som i Steinkjer, litt over 60%. Dette er langt høyere enn sammenlignende kommuner og kostragruppe 2. Det viser at Verran har satset på hjemmebasert tjenester og har lav dekningsgrad på institusjonsplasser.

Korrigerte brutto driftsutgifter institusjon pr kommunal plass økte med kr 430 000 fra 2018 til 2019. Etter å ha ligget nest høyest av sammenlignende kommuner, er Verran nå på topp. Utgiftene er bare ubetydelig høyere enn Namdalseid, men ellers betydelig høyere enn kostragruppen og de andre sammenlignende kommunene. I 2019 var utgiftene til en plass i Verran kr 400 000 over gjennomsnittet i kostragruppe 2 og kr 600 000 mer enn i Steinkjer.

## Kultur

### Tjenesteområdebeskrivelse

Kulturavdelingen i Verran kommune består av kulturskole, ungdomsklubb og bibliotek. Her ligger også utgifter til Ungdommens kulturmønstring, Den kulturelle skolesekken og Den kulturelle spaserstokken. I tillegg er det noen tilskuddsmidler til idrett og frivilligheten forøvrig som det kan søkes på. Søknadene behandles administrativt.

### Utvikling og utfordringer

Det er få ansatte innenfor kulturfeltet i Verran, og handlingsrommet er dermed ikke så stort. Dette preger også aktivitetsbildet i 2019. Det samme gjør prosessen rundt kommunesammenslåing med økt fokus på samhandling med kulturfeltet i Steinkjer kommune.

### Status økonomi

Beløp i 1000

Rammeområde/enhet		Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
		2019	2018	2019		
231-Kultur	Utgift	2 670	2 669	2 440	-230	-9,4 %
	Inntekt	-624	-698	-436	188	43,2 %
	Netto	2 046	1 971	2 004	-42	-2,1 %
<b>Sum</b>	<b>Utgift</b>	<b>2 670</b>	<b>2 669</b>	<b>2 440</b>	<b>-230</b>	<b>-9,4 %</b>
	<b>Inntekt</b>	<b>-624</b>	<b>-698</b>	<b>-436</b>	<b>188</b>	<b>43,2 %</b>
	<b>Netto</b>	<b>2 046</b>	<b>1 971</b>	<b>2 004</b>	<b>-42</b>	<b>-2,1 %</b>

Kulturområdet i Verran har levert med et minimalt overforbruk på 2,1% i 2019. Aktivitetsnivået har vært som forventet. Overforbruket skyldes mindre avvik på flere poster.

### Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %
	2018	2019	2019		
Lønn	1 857	1 994	1 835	-159	-8,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	372	241	336	95	28,3 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	179	316	179	-137	-76,4 %
Overføringsutgifter	241	119	90	-29	-31,9 %
Finansutgifter	20	0	0	0	0,0 %
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>2 669</b>	<b>2 670</b>	<b>2 440</b>	<b>-230</b>	<b>-9,4 %</b>
Salgsinntekter	-244	-296	-240	56	-23,3 %
Refusjoner	-246	-292	-165	127	-76,8 %
Overføringsinntekter	-148	0	0	0	0,0 %

## Årsmelding 2019

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-60	-36	-31	5	-17,6 %
<b>Sum Driftsinntekter</b>	<b>-698</b>	<b>-624</b>	<b>-436</b>	<b>188</b>	<b>-43,2 %</b>
<b>Netto resultat</b>	<b>1 971</b>	<b>2 046</b>	<b>2 004</b>	<b>-42</b>	<b>-2,1 %</b>

### KOSTRA Nøkkeltall

	Verran 2018	Verran 2019	Snåsa - Snåase	Meråker	Namdalseid	Steinkjer	Kostragruppe 02
<b>Prioritet</b>							
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	1 637	2 025	2 413		2 545	3 046	2 655
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbygger 6-18 år (B)	784	801	1 329		3 218	938	926
Netto driftsutgifter til folkebibliotek per innbygger (B)	261	270	572		568	207	396
Netto driftsutgifter til idrett per innbygger (B)	20	21	268		89	1 676	198
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år (B)	4 163	4 562	4 371		4 667	2 213	4 361
Netto driftsutgifter, kultur, i prosent av totale netto driftsutgifter (B)	2,2 %	2,6 %	3,1 %		2,9 %	4,9 %	3,7 %
<b>Dekningsgrad</b>							
Andel elever (brukere) i grunnskolealder i kommunens musikk- og kulturskole, av antall barn i al (B)	22,5 %	32,1 %	40,7 %	47,0 %	29,5 %	14,6 %	21,1 %

KOSTRA tallene viser få endringer i Verran kommune sammenlignet med 2018, og kommunen ligger på mange områder litt under nivået for kostragruppen og sammenligningskommunene.

Verran kommune har imidlertid en høyere andel elever i kulturskolen enn kostragruppen, noe som også gir seg utslag i nettoutgiftene på dette området.