

Årsrapport 2021



**FROSTA
KOMMUNE**

Kommunedirektøren
Mars 2022

INNLEDNING	3
1 ÅRSBERETNING - HOVEDTALLENE FRA REGNSKAPET	6
1.1 DRIFTSINNTEKTER.....	6
1.2 DRIFTSUTGIFTER.....	8
1.3 FINANSUTGIFTER OG FINANSINNTEKTER	10
1.4 REGNSKAPSRESULTATET	11
1.5 GJELD OG GJELDSUTVIKLING	12
1.6 LIKVIDITET.....	13
1.7 FONDSAVSETNINGER	14
1.8 SELVKOSTOMRÅDER.....	15
1.9 KOMMENTARER TIL GJENNOMFØRTE INVESTERINGER	16
1.10 PERSONAL OG LIKESTILLING	18
1.11 ETIKK OG INTERNKONTROLL	20
2. DRIFTSREGNSKAPET FOR 2021 – HOVEDTALL PÅ ANSVARSOMRÅDENE	21
2.1 FORDELING AV DRIFTSUTGIFTENE PÅ HOVEDOMRÅDER	21
2.2 FORDELING AV DRIFTSINNTEKTER PÅ HOVEDOMRÅDER	21
3 FROSTA I 2021 – BEFOLKNINGSUTVIKLING	22
4 KOMMUNEDIREKTØRENS VURDERINGER AV 2021	23
4.1 HVILKE OPPDRAG ER GITT TIL KOMMUNENS ANSATTE I 2021.....	23
4.2 HVA ER GJENNOMFØRT – MÅLOPPNÅELSE	24
4.3 LEDELSE OG STAB	25
4.4 OPPVEKST OG VELFERD	27
4.5 ORGANISASJON OG SAMFUNN.....	33
4.6 ORGANISASJON, LEDELSE OG MEDARBEIDERE	42
5 AVVIKSRAPPORTERING PÅ ENHETSnivÅ - DRIFT	44
5.1 SENTRALADMINISTRASJONEN	44
5.2 OPPVEKST.....	45
5.3 HELSE OG OMSORG.....	47
INSTITUSJONSBASERTE TJENESTER	47
HJEMMEBASERTE TJENESTER.....	47
HELSE OG FAMILIE	47
5.4 TEKNISK OMRÅDE OG LANDBRUK (ORGANISASJON OG SAMFUNN FRA 01.07.)	49
5.5 KIRKEFORMÅL.....	50
5.6 FELLESANSVAR	51
5.7 VÆRNESREGIONEN	51
5.8 SKJEMA 1A PR. ANSVAR	52
6 POLITISK OG ADMINISTRATIV ORGANISERING	53
7 SENTRALE KOMMUNALE STYRER OG UTVALG	54

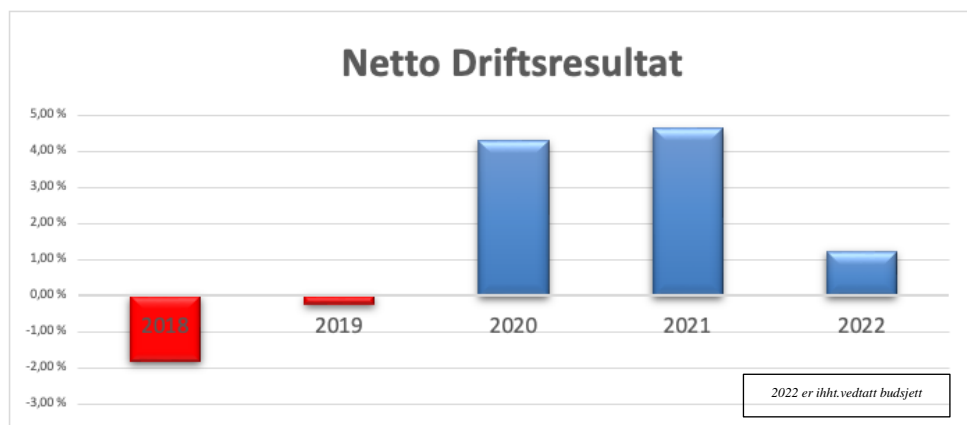
Innledning

Kommunedirektøren skal i henhold til kommuneloven avlegge årsberetningen innen 31. mars og skal inneholde pliktig informasjon etter god kommunal regnskapsskikk og er ment å være utfyllende til informasjon i kommunens årsregnskap. Årsberetning skal gi utfyllende kommentarer og forklaringer til kommunens årsregnskap og noter. Årsberetningen skal behandles av kommunestyret samtidig med årsregnskapet.

Årsberetningen omfatter redegjørelse for økonomisk resultat og stilling, og omtaler spesielt de faktorer som bidrar til vesentlige avvik fra vedtatt budsjett samt vurdering av kommunens samlede økonomiske utvikling. Årsberetningen omhandler også omtale av kommunens helsefremmende arbeid som omfatter arbeidet med å sikre en høy etisk standard, samt arbeidsgiverpolitiske forhold, internkontroll, finansforvaltning, samt at vurdering av kommunens samlede økonomiske utvikling er pliktig informasjon.

Aret 2021 har vært preget av fortsatt pandemi og den pågående omorganiseringen som ble igangsatt høsten 2020. Heldigvis fikk vi rullet ut vaksiner til alle i kommunen (og landet) i løpet av sommeren/høsten, noe som skapte optimisme og tro på at pandemien snart ville være over. En ny variant av viruset skapte usikkerhet på slutten av året, og det ble nye nedstengninger. Ny organisasjonsstruktur ble endelig vedtatt i starten av året, med igangsetting 1. juli 2021. I tillegg må det påpekes at det har vært et krevende år med opprydding særlig innen tekniske tjenester og til dels dårlig saksbehandling. Alt i alt har det vært et hektisk år for både ledelse og ansatte.

Et historisk bra resultat i 2021. Årsregnskapet avlegges med et netto driftsresultat på 11,8 mill.kr. mot budsjettet resultat på 3,8 mill.kr. Dette betyr at den økonomiske situasjonen for kommunen er vesentlig forbedret sammenlignet med situasjonen for få år tilbake. Det er imidlertid fortsatt en jobb som må gjøres for å danne grunnlaget for en varig bærekraftig økonomi, men resultatet for de to siste årene gir oss visshet om at vi er på god vei.



Et godt økonomisk resultat de siste 2 årene, betyr ikke at vi kan unnlate fortsatt fokus på effektiv drift og god økonomistyring – snarere tvert imot. Når vi ser fremover i økonomiplan og på enda lengre framskrivninger fra SSB, ser vi at det vil bli krevende med en stadig aldrende befolkning som vil kreve mer kommunale tjenester, samtidig som det blir færre barn og unge. Vi blir altså nødt til å prioritere innenfor den økonomiske rammen vi har og mellom de ulike tjenestene.

Prosessen frem mot endelig vedtak i omorganiseringen ble hele organisasjonen, med alle ansatte og ledere involvert og alle hadde reell påvirkning på prosess og resultat. Det anerkjennes at dette har ført til slitasje i organisasjonen og mye merarbeid for enkeltansatte. Når vi nå skriver mars 2022, er imidlertid det verste trykket i forhold til pandemien tilbakelagt og den nye organiseringen er i ferd med å sette seg.

« Bedre ledelse og bedre koordinering »

Organisasjonen har samlet seg om to hovedpunkter som mål for omorganiseringen. Bedre ledelse og bedre koordinering. I dette ligger det betydelige endringer i organiseringen, fra fire til to etater, og våren 2021 gikk med til å forberede ny organisering samt rekruttering av nye ledere. Det er rekruttert nye kommunalsjefer som leder hver sin nye etat og det er rekruttert en ny kontor- og personalsjef. Disse funksjonene er nye og utgjør en betydelig styrking av lederkapasiteten i organisasjonen.



Ny organisering fra og med 1.juli 2021

Selv om ny organisering trådte i kraft midtveis i 2021 har det i praksis vært brukt hele sist halvår til å implementere denne. Kommunalsjefene startet først i august og det har i tillegg vært en del nyrekrutteringer på virksomhetsledernivå. Vi ser at det fortsatt er forbedringspotensialer i å koordinere driften mellom de ulike virksomhetene og det må fortsatt arbeides med å lage gode rutiner som sikrer likebehandling og kvalitet i tjenesteleveransene.

Rydding i gamle saker og kvalitetsheving. Det viste seg dessverre å være en større utfordring innenfor plan, byggesak og oppmåling enn hva vi trodde ved inngangen til 2021. Det ble etter hvert avdekt store avvik mellom forventet kvalitet på saksbehandling og faktisk saksbehandling. Kommunestyret vedtok derfor i april etablering av interkommunalt samarbeid på disse områdene, med Stjørdal kommune, med oppstart 1.mai 21. Det har gitt Frosta kommune et kraftig løft på både kvalitet og redusert saksbehandlingstiden. Det ryddes i gamle saker og nye saker finner sin avklaring og løsning. Dette gir håp om at vi i løpet av 2022 vil kunne bli ferdig med de gamle sakene. Det er også verdt å legge merke til at klagesaker som behandles av Statsforvalteren, tidligere som regel ga klager medhold på grunn av saksbehandlingsfeil, mens de sakene som nå behandles som regel gir kommunen medhold. Dette er et kvalitetstegn og gir vishet om god saksbehandling.



Trønderavisa: 8.sept.21 og 16.febr.22.

Kommunal Rapport kom i februar med en analyse av Frosta kommune, basert på resultatet for 2020 i kommunebarometeret. Dette er altså ikke bare en økonomisk analyse, men en vurdering basert på alle de faktorer som ligger i kommunebarometeret. Kvalitet innen skole, omsorg, barnevern m.m. er også med å telle, når kommunebarometeret analyser kommunene. Analysen fra Kommunal Rapport konkluderer med at Frosta kommune har rettet opp i økonomien, i tillegg skriver de at kommunen har solide forbedringer innen pleie og omsorg, barnevern og grunnskole. Oppsummert skrives det at dersom kommunen fortsetter denne utviklingen vil en plassering blant de aller beste i kommunebarometeret være innen rekkevidde.



Statsforvalteren har også vurdert Frosta kommune og status per inngangen til 2022. Her gis den samlede vurdering av kommunen ut fra et bredt samfunnsperspektiv og med bakgrunn i Statsforvalterens bilde av kommunens tjeneste- og forvaltningsområder. Det er nyttig for oss å se hvordan vi blir vurdert, særlig fordi det bidrar til bevisgjøring og utvikling. Vi ser at vi fortsatt har utfordringer, men også at vi er på riktig vei. Statsforvalteren skriver selv at Frosta kommune har stått overfor store utfordringer både på økonomi og plansaker, men utviklingen er god på begge områder.

Andre sentrale områder i 2022 vil være arbeidet med revidering av kommuneplanens samfunnsdel samt utredningen av en framtidig løsning for kommune- og helsehus. Kommunestyret har også bedt om at det arbeides videre med planene for nytt kommune- og helsehus. I tillegg er prosjektet Frostatinget – sammen om en historisk fremtid, kommet i gang.

Jeg vil benytte anledningen til å takke alle medarbeidere for innsatsen, samarbeidet og medvirkning til måloppnåelse i 2021. Takk for samarbeidet rettes også til de politiske organer som oppfattes som veldig godt.

Frosta, mars 2022

Endre Skjervø
Kommunedirektør

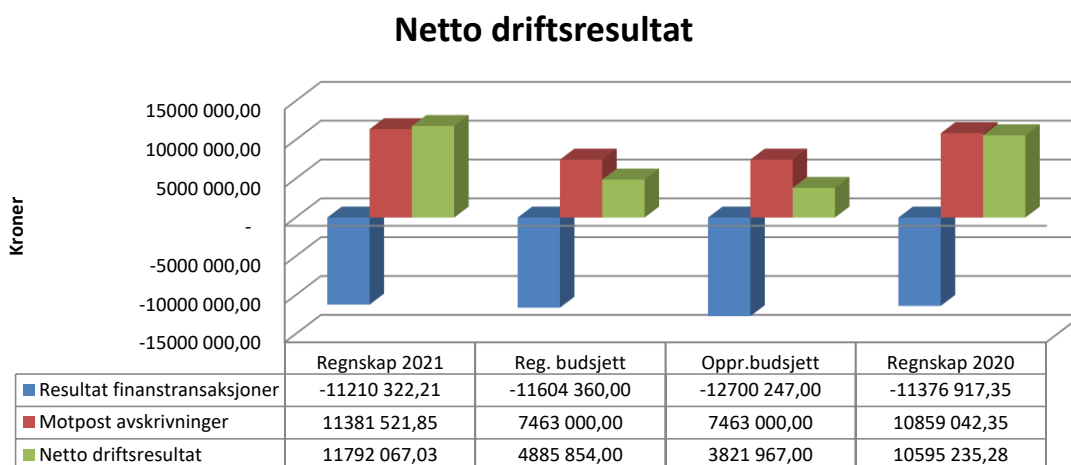
1 Årsberetning - Hovedtallene fra regnskapet

Årsberetningen er utarbeidet med utgangspunkt i gjeldende lovverk og god kommunal regnskapsstandard. Det gjennomføres avviksrapportering for regnskapskjemaer og de viktigste enkeltavvikene kommer frem i kapittel 1, mens det er foretatt en mer detaljert gjennomgang i kapittel 5 på ansvarsnivå.

Kommunen fikk et netto driftsresultat på kr 11,8 mill. i 2021 mot et netto driftsresultat på kr 4,9 mill. i regulert budsjett. Sammenlignet med regnskapet for 2020 som viste et netto driftsresultat på kr 10,6 mill., er altså resultatet for 2021 tilnærmet på samme høye nivå.

Det gode økonomiske resultatet for 2021 skyldes hovedsakelig en meget god skatteinntang kombinert med en gjennomgående god budsjett disiplin i de fleste virksomheter og etater.

I likhet med 2020 har regnskapsåret 2021 også vært preget av koronapandemien og ekstrautgifter for kommunen i denne forbindelse. Her har staten også i 2021 gått inn med ekstrabevilgninger til dekning av økte utgifter og reduserte inntekter som følge av pandemien. Konklusjonen for Frosta kommune er at kommunen i det store og hele har fått dekket sine økte utgifter gjennom de statlige bevilgningene til dette formålet.



1.1 Driftsinntekter

Tabellen nedenfor viser kommunens frie disponible inntekter for 2021 i forhold til regulert budsjett. Samlet positivt budsjettavvik utgjør 6,8 % tilsvarende kr 12.400.979.

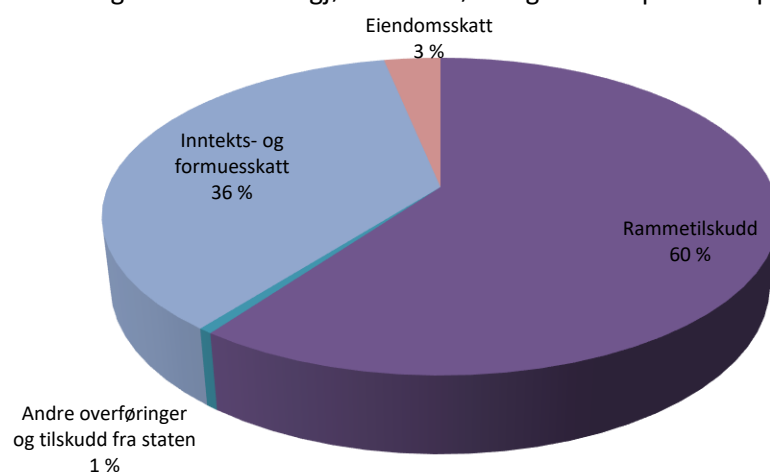
	Regnskap	Reg. budsjett	Avvik i kr	Avvik i %
Rammetilskudd	116 728 131	112 957 000	3 771 131	3,3 %
Inntekts- og formueskatt	70 464 758	62 031 000	8 433 758	13,6 %
Eiendomsskatt	6 265 061	6 140 000	125 061	2,0 %
Andre generelle driftsinntekter	1 113 029	1 042 000	71 029	6,8 %
Sum generelle driftsinntekter	194 570 979	182 170 000	12 400 979	6,8 %

Rammetilskudd inkludert inntektsutjevningen, ble kr 3,8 mill. høyere enn budsjettet. Inntektsutjevningen ble kr 2,0 mill. lavere enn budsjettet, mens ordinært rammetilskudd ble kr 5,8 mill. høyere enn budsjettet hovedsakelig som følge av økt tilskudd til å dekke økte utgifter knyttet til

koronapandemien. Skatteinntekten og eiendomsskatt ble hhv. kr 8,4 mill. og kr 0,1 mill. høyere enn budsjettet.

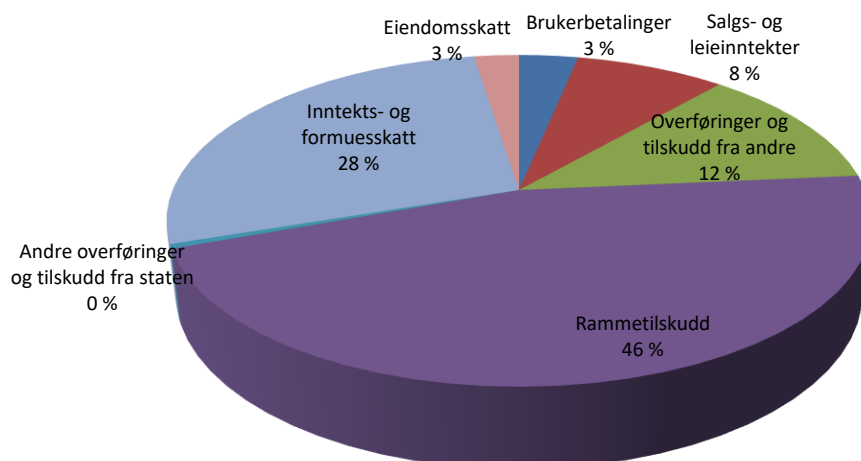
Andre generelle statstilskudd består av investeringskompensasjon til grunnskole/omsorg og integreringstilskudd ved bosetting av flyktninger. Positivt avvik i 2021 skyldes hovedsakelig kr 0,1 mill. mer i integreringstilskudd enn i regulert budsjett.

Figuren nedenfor viser prosentvis fordeling av kommunens frie disponible inntekter, jf. skjema «Bevilgningsoversikt drift A» i årsregnskapet. Endringen i forhold til 2020 er at andre statlige overføringer og rammetilskudd går ned med henholdsvis 1 % og 2 %, mens innteks- og formuesskatt øker tilsvarende, dvs. med 3 %. Dette innebærer at hovedtyngden av de frie inntektene fortsatt ligger på rammetilskudd (60 %) og ordinære skatteinntekter (36 %). Trenden de 2 siste årene er en økning i den andelen innteks- og formuesskatt utgjør med en økning i denne perioden på 4 %.



Figur 1 – Sammensetning av frie disponible inntekter

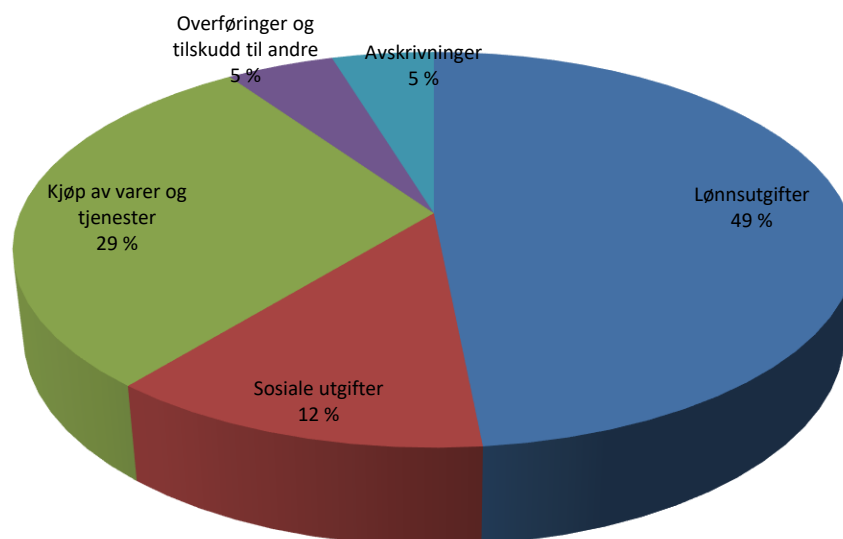
Figuren nedenfor viser fordelinger av kommunens samlede driftsinntekter. Dette inkluderer brukerbetalinger, refusjonsinntekter og salgs- /leieinntekter. Det vises til enhetenes mer detaljerte informasjon knyttet til budsjettavvik under kapittel 5, samt fordelingene av inntektene i mellom budsjettammer i kapittel 2.



Figur 2 - Fordeling av samlede driftsinntekter

1.2 Driftsutgifter

Samlede driftsutgifter for Frosta kommune utgjorde 242,9 mill. kr. i 2021 og fordelte seg slik:



Figur 3 - Fordeling av driftsutgifter

Lønn og sosiale utgifter utgjør hovedtyngden av utgiftene med 61 %. Samlet budsjettavvik på pensjonsområdet er positivt med kr 0,6 mill. Negativt totalavvik for lønnsområdet ekskl. pensjon og fratrukket sykepenger og ikke budsjetterte koronakostnader, er på kr 1,8 mill., tilsvarende 1,4 %. Tabellen nedenfor viser rammeavvik for lønn ekskl. pensjon, fratrukket sykelønnsrefusjoner og ikke budsjetterte koronakostnader:

Hovedansvar	Regnskap	Reg. budsjett	Avvik - kr	Avvik - %
Sentraladministrasjon (inkl.-f.utg./pol.tj.)	13 332 469	13 250 417	82 052	0,6 %
Enhet oppvekst	44 257 813	43 551 147	706 666	1,6 %
Enhet for helse og omsorg	59 197 375	56 975 094	2 222 281	3,9 %
Enhet for teknisk område og landbruk	8 579 828	9 807 304	-1 227 476	-12,5 %

Tabellen viser positivt budsjettavvik for Teknisk og landbruk, mens det er moderate negative budsjettavvik innenfor Sentraladministrasjonen og Oppvekst. Helse og omsorg har et større negativt budsjettavvik. Det vises til avviksrapporteringen for de ulike enheter og ansvar under kapittel 5.

Tabellen nedenfor viser oversikt over forbruk pr. driftsramme. Som tabellen viser, er det både positive og negative avvik i de ulike enhetene, mens totalen viser et regnskap med et samlet negativt avvik på kr 6,1 mill. hvorav ikke budsjetterte koronakostnader utgjør kr 4,4 mill.

Hovedansvar	Regnskap	Reg.budsjett	Avvik i kr	Avvik i %
Sentraladministrasjon (inkl.-f.utg./pol.tj.)	18 569 343	18 672 016	102 673	0,5 %
Enhet oppvekst	54 475 410	54 362 342	-113 068	-0,2 %
Enhet for helse og omsorg	64 927 074	57 402 122	-7 524 952	-13,1 %
Enhet for teknisk område og landbruk	12 781 488	12 509 746	-271 742	-2,2 %
Kirkeformål	2 031 260	2 151 000	119 740	5,6 %
Fellesansvar	111 901	932 560	820 659	88,0 %
Værnesregion	18 909 759	19 650 000	740 241	3,8 %
Sum fordelt drift	171 806 234	165 679 786	-6 126 448	-3,7 %

Vesentlige avvik:

- Sentraladministrasjonen:
 - Kommunedirektørens regnskapsansvar har et negativt budsjettavvik på kr 1,5 mill. knyttet til rekruttering av nye ledere som følge av endrede forutsetninger i forhold til vurderinger gjort på budsjettidspunktet høsten 2020, samt at de nye kommunalsjefene i sin helhet ble belastet dette ansvaret og ikke sine respektive etater, i 2021. I tillegg kommer ikke budsjetterte rekrutteringskostnader kr 0,2 mill. knyttet til de nye lederne.
 - Det er et positivt budsjettavvik på kr 0,6 mill. i forhold til lærlingene som følge av at vi tok inn færre lærlinger enn budsjettert i 2021.
- Oppvekst:
 - Det netto negative avviket på kr 0,1 mill. fordeler seg tilnærmet likt mellom skoleområde og barnehage.
 - Skole: Overforbruk innenfor den rene skoledriften, men positivt avvik knyttet til budsjett vedrørende elever som flytter til/fra andre kommuner.
 - Barnehage: Negativt avvik skyldes hovedsakelig flere barn i den private barnehagen gjennom året enn status pr. budsjetteringstidspunkt.
- Helse og omsorg:
 - Kr 4 mill. av det negative budsjettavviket skyldes ekstrautgifter knyttet til koronapandemien.
 - Det største negative budsjettavviket er knyttet til hjemmesykepleie/omsorg hovedsakelig som følge av at budsjettet ikke var tilpasset det reelle ressursbehovet og ikke var i samsvar med reell bemanning ved de nye omsorgsboligene.
- Teknisk og landbruk:
 - Samlet sett er enheten ikke mye over budsjettoppnåelse. Det er større både negative og positive avvik. Det vises til detaljer under kap. 5.4.
 - Høye strømpriser ga et negativt budsjettavvik på kr 0,7 mill. for kommunen som helhet og bidro til negative avvik knyttet til kommunale bygg.
 - Vedlikehold kommunale veier har et positivt budsjettavvik på kr 0,8 mill.
 - Utgifter knyttet til omorganisering kr 0,6 mill., er tatt i 2021.

- Fellesansvar:
 - Netto positivt avvik utgjør totalt kr 0,8 mill. og skyldes i hovedsak reduserte pensjonsutgifter kr 0,5 mill. og kr 0,2 mill. i lavere AFP-utgifter enn budsjettet.
- Værnesregionen:
 - Bortsett fra et negativt budsjettavvik vedrørende barnevernstjenesten på kr 0,8 mill., er det positive budsjettavvik over hele linjen. Samlet netto positivt budsjettavvik er på ca. kr 0,7 mill.

For mer detaljert gjennomgang på ansvarsnivå, vises det til tjenesteområdenes kommentarer i kapittel 5.

1.3 Finansutgifter og finansinntekter

I 2021 hadde Frosta kommune samlede netto finanskostnader på kr 11,2 mill. og et positivt budsjettavvik på 3,4 %, tilsvarende kr 394.038,-. Avviket skyldes hovedsakelig kr 0,4 mill. i lavere renteutgifter enn budsjettet. Tabellen nedenfor viser utvikling i nøkkeltall for de fire siste årene:

	2018	2019	2020	2021
Rente				
Renteutgifter og låneomk.	3 661 873	4 694 046	4 122 380	3 371 395
Renteinntekter og utbytte	-896 953	-2 791 273	-1 894 722	-1 612 140
Netto renteutgifter	2 764 920	1 902 773	2 227 658	1 759 255
Avdrag på lån	7 916 062	8 359 449	9 149 260	9 451 068
Netto finansutgifter	10 680 982	10 262 222	11 376 917	11 210 322

Som tabellen viser har kommunens netto finansutgifter vært forholdsvis stabile i 4-årsperioden. Kommunen har siden 2019 mottatt aksjeutbytte fra NTE med kr 2 mill. i 2019, kr 1,2 mill. i 2020 og kr 1,1 mill. i 2021. Netto finansutgifter i 2019, 2020 og 2021 ekskl. dette aksjeutbytte, er på henholdsvis kr 12,2 mill., kr 12,6 mill. og kr 12,3 mill. Dette viser at det fra og med 2019 var en markant økning i finansutgiftene sammenlignet med det første året i 4-årsperioden. Renteutgiftene har falt siden 2020 som følge av den kraftige nedgangen i rentenivået knyttet til koronapandemien og var i 2021 lavere enn i 2018. Avdrag på lån har imidlertid økt mer enn nedgangen i renteutgiftene i hele 4-årsperioden, som følge av nye låneopptak og spesielt i 2020 p.g.a. forholdsvis stort låneopptak i slutten av 2019. Kommunen har over tid betalt mindre i avdrag på lån enn de årlige låneopptakene, slik at gjelden har økt fra år til år. Siden 2016 er det imidlertid kun i 2019 at vi har hatt en vesentlig økning i gjelden og gjelden er «bare» kr 8,3 mill. høyere ved utgangen av 2021 sammenlignet med utgangen av 2016. Det vises til kapittel 1.5. Kombinasjonen med store låneopptak til investeringer og mindre avdragsbelastning som har vært regelen, kan være svært uheldig. På sikt kan dette sette kommunen i en sårbar situasjon med hensyn til renteøkninger som vil måtte komme på et eller annet tidspunkt. Risikoen reduseres gjennom en andel fastrentelån.

Kommunen er pliktig til å betale minste lovlige avdrag. Beregningen av minimumsavdrag er endret i forbindelse med ny kommunelov som trådte i kraft 01.01.2020. Dette har økt størrelsen på minimumsavdraget, jfr. note 8 i årsregnskapet.

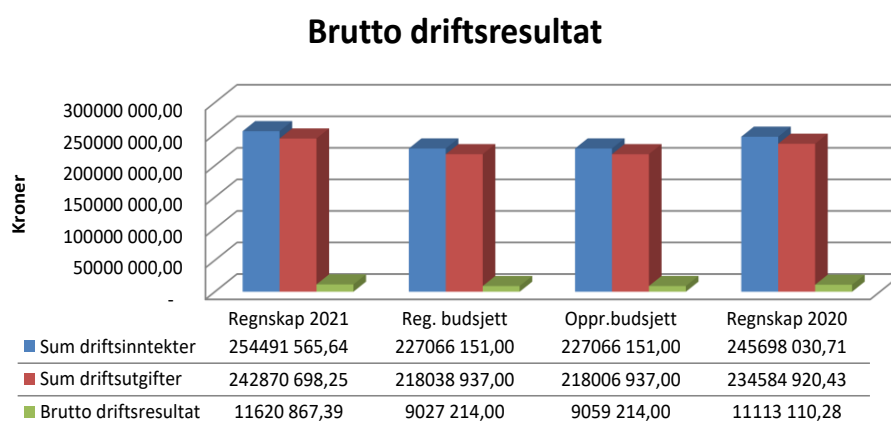
Renteinntektene ble tilnærmet som budsjettet i 2021, mens renteutgiftene som nevnt foran, ble kr 0,4 mill. lavere enn budsjettet for året.

Ved utgangen av 2021 hadde kommunen ubrukte lånemidler på kr 13,8 mill., hvorav kr 5,8 mill. er knyttet til startlån og kr 8,1 mill. gjelder investeringer. Tilsvarende tall året før var hhv. kr 2,7 mill. vedrørende startlån og kr 8 mill. vedrørende investeringer. Dette viser at det i 2021 var bra samsvar mellom låneopptak knyttet til investeringer og gjennomførte investeringer.

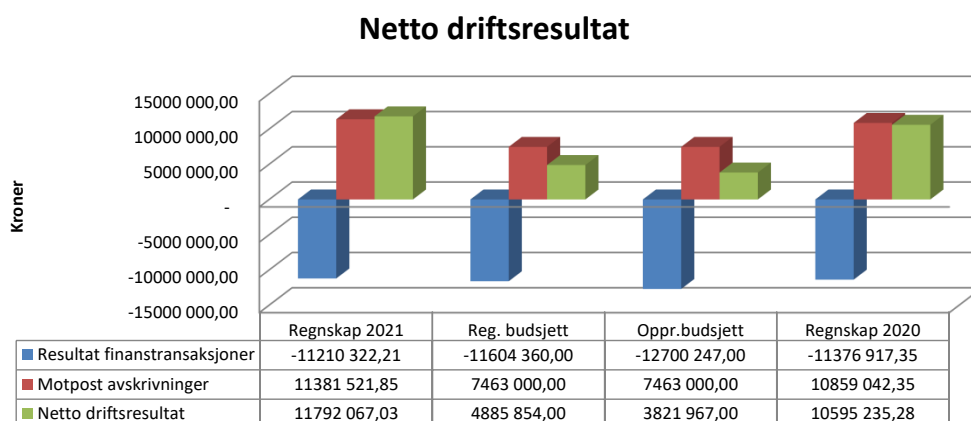
Det vises til kapittel 5.8 for mer detaljert informasjon.

1.4 Regnskapsresultatet

Brutto driftsresultat viser kommunens evne til å kunne finansiere investeringsutgifter, betjene finansutgifter og avsetninger til fond. Regnskapet for 2021 viser en forbedring av brutto driftsresultat i forhold til budsjett og samme høye nivå som for 2020. Budsjettavviket i forhold til regulert budsjett utgjør kr 2,7 mill. Driften har med andre ord totalt sett gått bedre enn forventet i 2021.



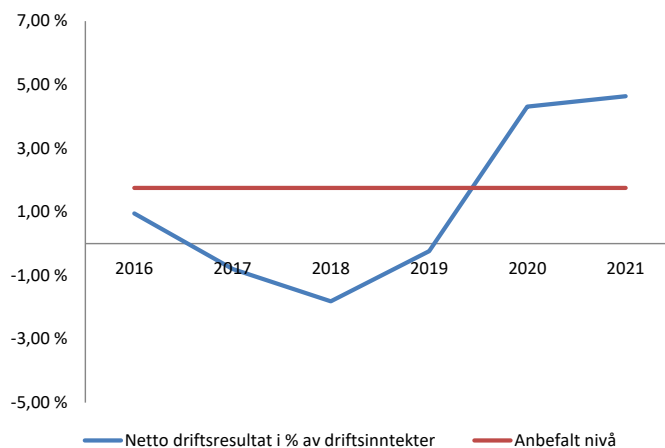
Netto driftsresultat i 2021 ble på kr 11,8 mill. Kommunen budsjetterte med et netto driftsresultat på kr 4,9 mill., slik at samlet positivt avvik utgjør kr 6,9 mill. Det gode økonomiske resultatet for 2021 skyldes hovedsakelig en meget god skatteinntang kombinert med en gjennomgående god budsjett disiplin i de fleste virksomheter og etater. Det vises for øvrig til redegjørelse under kapittel 1.



Kommunen hadde i årene 2014 – 2016 en positiv økonomisk utvikling med positive driftsresultat. Denne trenden ble snudd i 2017 med negativt netto driftsresultat og denne negative utviklingen ble ytterligere forsterket i 2018 og videreført i 2019. Etter flere år med negative driftsresultat og tapping av disposisjonsfondet, var det ekstra kjærkomment å oppnå et så godt resultat som vi fikk i 2020 og

at resultatet ble enda bedre i 2021. Dette gir et pusterom i forhold til den snuoperasjonen som er iverksatt for å gjøre kommunens økonomi bærekraftig. For at en kommune skal ha en bærekraftig økonomisk utvikling, anbefales det at kommunen over tid har et positivt netto driftsresultat. Anslag fra teknisk beregningsutvalg viser at netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene bør ligge på 1,75 %, mens andre anbefalinger tilsier at netto driftsresultat i et normalår bør ligge på 2 %. Kommunens resultat for 2021 med en positiv resultatgrad på 4,63 %, viser at kommunen ligger godt over anbefalt måltall for 2. år på rad.

Figuren nedenfor viser utviklingen i netto driftsresultat i % av driftsinntektene sammenlignet med anbefalt nivå de siste 6 årene:



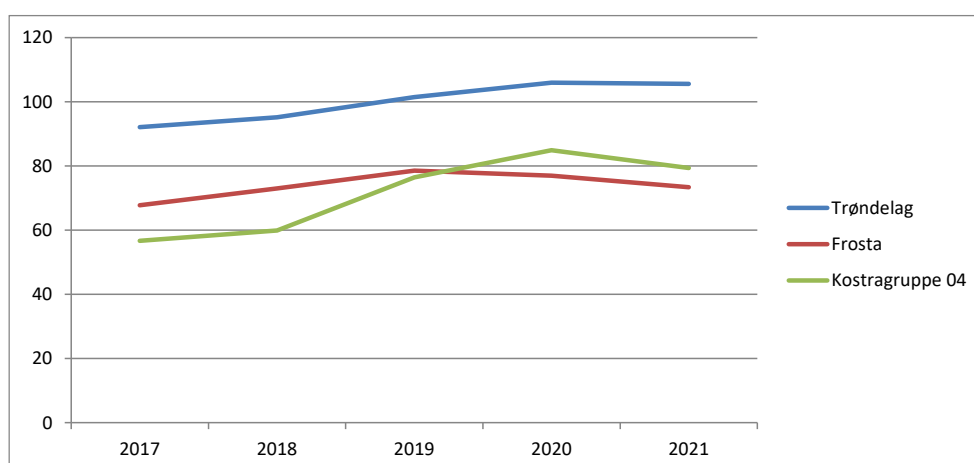
Det positive netto driftsresultatet i 2021 forsterker den positive utviklingen som tok av i 2020, og gir som sagt kommunen et pusterom i sin økonomiske snuoperasjon. Samtidig er det viktig å understreke at både 2020 og 2021 var spesielle år på flere måter. Selv om kommunen fikk ekstrautgifter p.g.a. koronapandemien, gikk de fleste andre kostnadsparameterne i positiv retning i 2020, mens inntektssiden med en veldig god skatteinngang ga økonomisk drahjelp i 2021. Vi kan ikke forvente at «alt» går vår vei i årene framover. Budsjettdisiplin blir derfor fortsatt et sentralt fokusområde i årene framover.

1.5 Gjeld og gjeldsutvikling

I løpet av 2021 ble bokført langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser redusert fra kr 219,5 mill. til kr 215,4 mill., altså en reduksjon på kr 4,1 mill.. Kommunen foretok låneopptak til investeringer. Ubrukte lånemidler ble tilnærmet uforandret i løpet av 2021, dvs. at det var samsvar beløpsmessig mellom låneopptak og gjennomførte investeringer.

Netto lånegjeld pr. innbygger utgjorde i 2021 kr 73.526,-. Dette er en reduksjon med kr 1.972,- eller 2,6 % sammenlignet med 2020. I beregningen av dette nøkkeltallet trekkes ubrukte lånemidler og utlån, fra lånebeløpet. Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter er redusert fra 77 % i 2020 til 73,4 % i 2021. I forhold til sammenlignbare kommuner i kostragruppe 4, er dette 6 % lavere. Denne avstanden er redusert hvert år de siste årene og tallene for Frosta var i 2020 og 2021 altså lavere enn sammenlignbare kommuner. Det presiseres at kommunen har betydelige garantiforpliktelser, spesielt til Frosta vassverk, jf. privat vannforsyning. Dette tilsier at kommunen har høyere gjeldsbelastning pr. innbygger enn tallene ovenfor indikerer.

Tabellen nedenfor viser utviklingen i netto lånegjeld i % av driftsinntektene over de siste årene:



Frosta kommune har tidligere ligget høyt i forhold til sammenlignbare kommuner når det gjelder langsiktig gjeld ekskl. pensjonsutgifter. Mens sammenlignbare kommuner har hatt en jevn økning i dette nøkkeltallet de siste årene, har imidlertid utviklingen for Frosta kommune vært motsatt med en gradvis nedgang. I 2018 og 2019 økte nøkkeltallet igjen, hovedsakelig som følge av betydelig reduksjon i ubrukte lånemidler og økning i samlede lån i 2019. For 2020 og 2021 ligger Frosta kommune fortsatt vesentlig lavere enn gjennomsnittet for andre kommuner i Trøndelag, og også lavere enn kostragruppe 04. Til tross for en positiv utvikling over tid, må vår kommune fortsatt ha fokus på sårbarheten ved eventuelle fremtidige renteøkninger. Etter en lang periode med lave og nedadgående renter, snudde trenden i løpet av 2018 og denne fortsatte i 2019 fram til koronapandemien brakte styringsrenten ned til null i 2020. I 2021 har styringsrenten begynt å bevege seg oppover igjen og det er forventet at denne utviklingen vil forsterke seg i 2022. I framtidig planlegging er det fornuftig å legge til grunn et høyere rentenivå enn det vi har hatt de siste årene selv om prognosene framover kan synes litt sprikende.

1.6 Likviditet

For å se på kommunens likviditetsmessige utvikling for regnskapsåret, bruker man likviditetsgrader. Disse viser kommunens evne til å dekke kortsiktige forpliktelser.

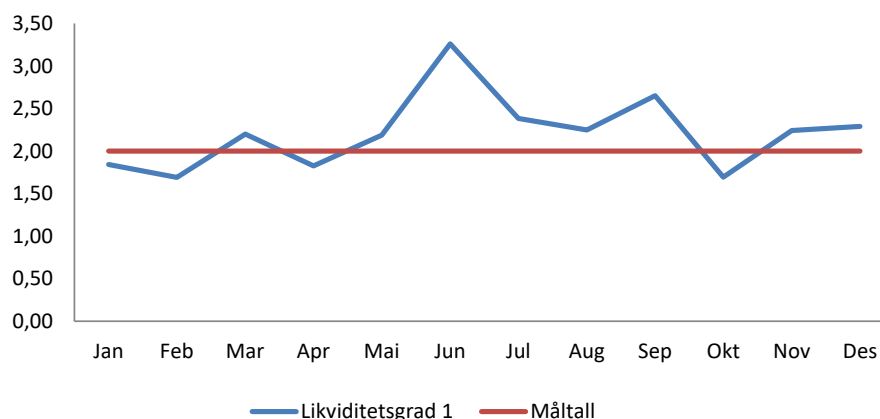
Likviditetsgrad 1

Definert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld og måltallet bør være over 2. Ser man på status ved utgangen av de siste årene er utviklingen slik:

År	2017	2018	2019	2020	2021
Omløpsmidler	90 698	60 851	53 950	61 215	75 868
Kortsiktig gjeld	43 277	34 167	32 821	32 471	33 104
Likviditetsgrad 1	2,10	1,78	1,64	1,89	2,29

Tabellen viser at vi fra 2019 har hatt en gradvis bedring i likviditeten og at vi pr. utgangen av 2021 ligger over anbefalt måltall på 2. Denne bedringen i likviditeten har skjedd samtidig med at ubrukte lånemidler er ytterligere redusert i denne perioden. Den positive likviditetsutviklingen skyldes hovedsakelig de gode regnskapsresultatene vi har oppnådd i 2020 og 2021.

Statusoversikt ved utgangen av året gir kun begrenset informasjon, ettersom dette bare viser ett tidspunkt i løpet av året. Figuren nedenfor viser månedlig utvikling i 2021 av likviditetsgrad 1 for kommunen:



Hvis man ser på utviklingen av likviditetsgrad 1 i løpet av året, er denne spesielt påvirket av når rammetilskudd og andre større utbetalinger fra staten kommer. Grafen har hatt en gradvis stigende kurve gjennom året og har ligget over måltallet de fleste måneder og bekrefter at den likviditetsmessige situasjonen har vært tilfredsstillende.

Likviditetsgrad 2

Definert som mest likvide omløpsmidler/kortsiktig gjeld og måltall bør være over 1. Bankinnskudd, kasser og markedsbaserte pengeplasseringer inngår i de mest likvide midlene.

Statusoversikt 31.12 de siste fem årene:

År	2017	2018	2019	2020	2021
Mest likvide omløpsmidler	51 181	22 548	16 600	19 012	24 661
Kortsiktig gjeld	43 277	34 167	32 821	32 471	33 104
Likviditetsgrad 2	1,18	0,66	0,51	0,59	0,74

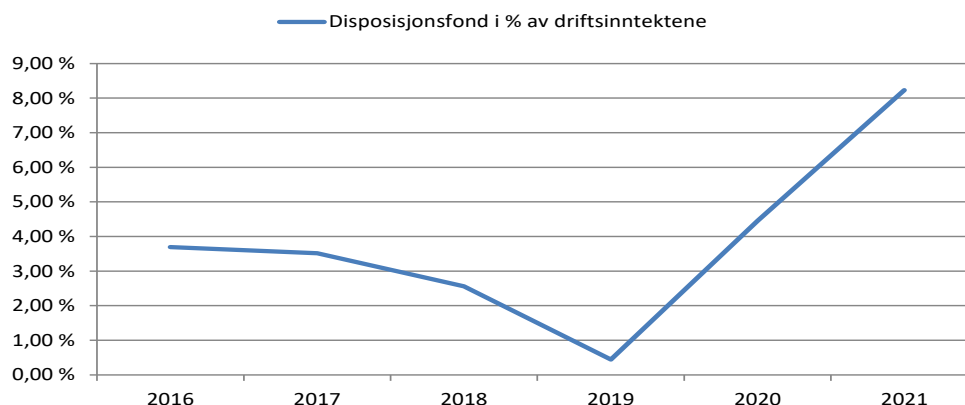
Tabellen bekrefter utviklingen knyttet til reduksjon i ubrukte lånemidler som følge av økt investeringstakt i 2018 og 2019 og til dels også i 2020. Måltallet pr. utgangen av 2021 ligger under anbefalt nivå, men viser en ytterligere bedring sammenlignet med 2020. I tillegg har vi en likviditetsmessig reserve i form av ikke utbetalte investeringstilskudd fra Husbanken på ca. kr 13 mill. som er utbetalt i 2022. Tas det hensyn til dette, er det reelle måltallet over 1, og bekrefter den positive likviditetsutviklingen som beskrevet foran.

1.7 Fondsavsetninger

Tabellen nedenfor viser utviklingen i de ulike fond siste regnskapsår:

Fond	Pr. 31.12.20	Pr. 31.12.21
Disposisjonsfond	10 943	20 946
Bundne driftsfond	8 401	9 050
Ubunde investeringsfond	1 008	1 264
Bundne investeringsfond	269	268
Sum fond	20 621	31 528

Samlede fondsavsetninger pr. 31.12.21 er økt med kr 10,9 mill. sammenlignet med utgangen av 2020 hovedsakelig som følge av økt disposisjonsfond. Dette viser at det gode regnskapsmessige resultatet for 2021 også har gitt et kraftig løft i kommunens buffer til å møte de framtidige økonomiske utfordringene med.



Figuren over viser utviklingen av disposisjonsfond i forhold til driftsinntektene de siste seks årene. Vi ser at trenden fra perioden 2017 – 2019 hvor fondet ble kraftig redusert, i 2020 ble brutt og vi har fått en vesentlig økning de siste 2 årene. Ved utgangen av 2021 utgjør fondet 8,2 % av driftsinntektene. I forhold til såkalt kommunaløkonomisk bærekraft, bør fondet være på 8 % av driftsinntektene. Med resultatene i 2020 og 2021 er vi over dette måltallet, men vi ligger fortsatt under gjennomsnittet for norske kommuner. Det er avgjørende at bygging av reserver fortsatt prioriteres i tiden fremover, slik at kommunen blir i stand til å håndtere store investeringer som kommer de nærmeste årene og blir mindre sårbar for svingninger og uforutsette hendelser.

1.8 Selvkostområder

Kommunens selvkostområder er omtalt i egen note til regnskapet (nr. 12).

Avløp: For 2021 gikk selvkostregnskapet for avløp med et overskudd på kr 478.000,-. Dette er tilnærmet på samme nivå som budsjettet for 2021 som viste et overskudd på kr 516.000,-. Både inntekter og kostnader ble noe høyere enn budsjettet i 2021. Med et overskudd som nevnt, betyr dette at selvkostfondet øker tilsvarende og vi har et selvkostfond avløp på kr 601.000,- ved utgangen av 2021. Området er vedtatt fullfinansiert av gebyrinntekter.

Kart og oppmåling: Selvkostområdet for kart og oppmåling hadde i 2021 en finansieringsgrad på 87% mot 16 % året før. Finansieringsgraden er ca. 54 % høyere enn budsjettet for året. Hovedårsaken til den høye dekningsgraden i 2021 er vesentlig høyere inntekter enn budsjettet for området. Kommunen har ikke vedtak om at dette området skal være fullfinansiert av gebyrinntekter. Det er dermed ikke fremført noe underskudd for senere års inndekning.

Feiing: Frosta kommune har vedtak på at området for feiing skal dekkes inn 100 % med gebyrer. For 2021 gikk området med et underskudd på kr 55.000,- mot et budsjettet overskudd på kr 94.000,-. Avviket skyldes både lavere inntekter og høyere kostnader enn budsjettet. Fra tidligere år har vi et akkumulert underskudd på kr 365.000,- som nå er økt til kr 420.000,-.

Plan og byggesak: Området hadde en dekningsgrad på 53 % i 2021 mot 38 % året før, og er tilnærmet som budsjettert. Det er ikke vedtatt full dekningsgrad av området, og det er dermed ikke fremført noe underskudd for senere års inndekning.

Renovasjon: Selvkostområdet for renovasjon viser et overskudd på kr 22.000,- for 2021 noe som innebærer at selvkostfondet ble økt fra kr 110.000,- til kr 139.000,- pr. 31.12.21. Den finansielle dekningsgraden ble på 101 % i 2021.

Det vil være mulig for kommunen å vedta høyere eller full finansieringsgrad for områder som plan/byggesak og kart/oppmåling. Dette vil medføre økte inntekter for kommunen, men samtidig gi tilsvarende belastning for kommunens innbyggere. Det er ikke vedtak om økninger ut over prisvekst i neste års budsjett.

1.9 Kommentarer til gjennomførte investeringer

Oversikten nedenfor viser avvik mellom regnskap og regulert budsjett:

	Regnskap	Reg. budsjett	Avvik i kr	Avvik i %
1 Investeringer i varige driftsmidler	3 376 901	11 146 250	7 769 349	69,7 %
2 Tilskudd til andres investeringer	100 000	100 000	-	0,0 %
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	508 246	610 000	101 754	16,7 %
4 Utlån av egne midler	-	4 000 000	4 000 000	100,0 %
6 Sum investeringsutgifter	3 985 147	15 856 250	11 871 103	74,9 %
7 Kompensasjon for merverdiavgift	376 777	352 250	-24 527	-7,0 %
8 Tilskudd fra andre	-593 880	-593 880	-	0,0 %
9 Salg av varige driftsmidler	764 415	764 415	-	0,0 %
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	50 000	-	-50 000	
13 Bruk av lån	2 504 004	10 347 880	7 843 876	75,8 %
14 Sum investeringsinntekter	3 101 316	10 870 665	7 769 349	71,5 %
15 Videreutlån	904 000	-	-904 000	
16 Bruk av lån til videreutlån	904 000	4 000 000	3 096 000	77,4 %
17 Avdrag på lån til videreutlån	1 217 706	-	-1 217 706	
18 Mottatte avdrag på videreutlån	1 217 430	-	-1 217 430	
19 Netto utgifter videreutlån	276	-4 000 000	-4 000 276	100,0 %
20 Overføring fra drift	1 140 000	1 140 000	-	0,0 %
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	276	-	-276	
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-256 169	-154 415	101 754	-65,9 %
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	884 107	985 585	101 478	10,3 %

- **Investeringer i varige driftsmidler:** Vedtatt investeringsplan for 2021 inneholdt få og ingen store prosjekt. Lav aktivitet knyttet til tidligere vedtatt investeringer bidro til en samlet investering på kun 30 % av regulert budsjettet. Det vises for øvrig til kommentarer pr. prosjekt nedenfor (skjema 2b)

- **Utlån av egne midler/videreutlån:** Disse linjene må sees i sammenheng. Oversikten viser at kommunen tok opp kr 4 mill. i lån for videreutlån som startlån. Totalt videreutlån som startlån var kr 0,9 mill. i 2021 dvs. at ubrukte lånemidler til startlån økte med kr 3,1 mill. og utgjør kr 5,8 mill. pr. utgangen av 2021.
- **Bruk av lån:** Finansiering av årets investeringsregnskap er gjennomført i henhold til prioritet vedtatt i økonomireglementet. Samlet behov for lånebeløp for å avslutte uten udekket beløp, var på kr 2,5 mill., eller 24 % av vedtatt låneforbruk.
- **Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond:** Avviket her skyldes at bruk av ubundet investeringsfond ble kr 0,1 mill. mindre enn budsjettert p.g.a lavere egenkapitalinnskudd i KLP enn budsjettert.

Nedenfor følger kommentarer på prosjektnivå (skjema 2b):

Prosjektoversikt	Regnskap	Reg. budsj	Avvik i kr	Avvik i %	Kommentarer
Investeringer i varige driftmidler	3 376 901	11 146 250	7 769 349	69,7 %	
IKT-investering VR	649 202	770 000	120 798	15,7 %	Lavere aktivitet enn forventet.
Omsorgsboliger demens	369 812	253 000	-116 812	-46,2 %	Siste rest vedr. omsorgsboligene.
Avløpsinvestering - rammebeløp	76 563	4 542 000	4 465 437	98,3 %	Liten aktivitet i 2021. Restramme overføres til framtidige investeringer innen avløpsområdet.
Elektronisk låsstyring Frostatunet	0	158 000	158 000	100,0 %	Prosjektet er avsluttet med en ubrukt restramme.
Aktivitetsarena Frosta sentrum	2 250	367 000	364 750	99,4 %	Prosjektet avsluttes i 2022 inkl. utbetaling av siste 15 % av spillemidler.
Kjøp/salg av grunn Vikaleiret Industriområdet	1 173 966	1 951 000	777 034	39,8 %	Restramme overføres til 2022.
Utbedring brannstasjon 2018/19	64 956	0	-64 956		Siste rest vedr. investering.
Omlegging av vei Skaret	236 502	1 386 250	1 149 748	82,9 %	Restramme overføres til 2022 sammen med bevilget ytterligere ramme i budsjett 2022.
Forprosjekt nytt næringsareal Ulvikkorsen	0	396 000	396 000	100,0 %	Ingen aktivitet i 2021. Ramme overføres til 2022.
Adressering, skilting av veier	498 400	455 000	-43 400	-9,5 %	Prosjekt avsluttet i 2021.
Erverv av veigrunn	0	143 000	143 000	100,0 %	Ramme overføres til 2022.
Prosjekter ny løsning kommunehus/helsehus	161 961	250 000	88 039	35,2 %	Restramme overføres til 2022.
Asfaltering Stamnsveegen	0	187 500	187 500	100,0 %	Ramme overføres til 2022.
Frosta skole - Solskjerming	143 289	100 000	-43 289	-43,3 %	Prosjekt avsluttet i 2021.
Carpost kommunegarasjen	0	187 500	187 500	100,0 %	Ramme overføres til 2022.
Tilskudd til andres investeringer	100 000	100 000	0	0,0 %	
Investeringstilskudd kirke	100 000	100 000	0	0,0 %	I samsvar med budsjett.
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	508 246	610 000	101 754	16,7 %	
Egenkapitalinnskudd KLP	508 246	610 000	101 754	16,7 %	Innskudd noe lavere enn budsjettert.

1.10 Personal og likestilling

Beskrivelse av faktisk tilstand

Antall årsverk pr. 31.12.2021 var 193. Oversikt over antall ansatte i Frosta kommune fordelt på kjønn over en fireårsperiode:

2018			2019			2020			2021		
M	K	Sum	M	K	Sum	M	K	Sum	M	K	Sum
62	176	238	61	182	243	52	175	227	61	211	272
26 %	74 %	100 %	25 %	75 %	100 %	23 %	77 %	100 %	22 %	78 %	100 %

Tabellen ovenfor viser at andelen menn og kvinner har holdt seg ganske stabil over flere år. Antall ansatte inkluderer både faste ansatte og vikarer.

Nedenfor følger en tabell som viser hvordan dette fordeler seg i forskjellige yrkeskategorier.

Kjønnsfordeling i noen ansattgrupper – over en periode på 5 år

	2017	2018	2019	2020	2021
Ledere <i>(kommunedirektør+ virksomhetsledere)</i>	16,70 %	16,7 %	20,0 %	20,0 %	60,0 %
Andre ledere. <i>(mellomledere på alle nivå)</i>	69,60 %	68,4 %	76,5 %	66,7 %	62,5 %
Merkantilt personale. <i>(alle virksomheter)</i>	100,00 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Undervisningspersonale. <i>(gjelder kun grunnskolen)</i>	79,50 %	76,2 %	80,9 %	80,9 %	84,9 %
Barnehagelærere <i>(inkl.ped. ledere og barnehagestyrere)</i>	92,30 %	93,3 %	93,3 %	93,3 %	92,9 %
Brannkonstabler <i>(inkludert aspiranter)</i>	0 %	0,0 %	7,1 %	7,1 %	5,9 %
Sykepleiere <i>(inkludert vernepleiere)</i>	95,70 %	96,2 %	96,4 %	95,7 %	90,0 %

Menn er ikke lenger like overrepresentert i lederstillinger som tidligere og her ser vi at kvinneandelen har økt. Både i gruppen ledere og *andre ledere* har kommunen den beste balansen mellom kjønnene. I pleie- og omsorgsyrkene er kvinneandelen spesielt stor. I tillegg til det som går fram av tabellene ovenfor, kan nevnes assistenter, helsefagarbeidere, hjelpepleiere og omsorgsarbeidere. Menn er underrepresentert i disse yrkene, men godt representert innen ressurskrevende tjenester. Andre grupper hvor menn er overrepresentert er brannpersonell og vaktmestre. Her er kvinner fraværende eller i sterkt mindretall.

Lønnspolitikk

Lønnspolitiske retningslinjer er rammeverket for kommunens lønnspolitikk, og ble revidert i 2021. Det er lagt vekt på at retningslinjene blir mer brukervennlig, slik at de ansatte og våre ledere kan benytte dette som et godt verktøy, både før, under og etter lønnsforhandlingene.

Hovedtariffavtalen (HTA) er ellers den viktigste tariffavtalen i KS - området med bestemmelser om blant annet lønn og godtgjøringer, lokale forhandlinger, arbeidstid og pensjon.

Lokale lønnsforhandlinger ble gjennomført høsten 2021, til tross for at det var et mellomoppgjør. Hele kommunelaget, det vil si alle ansatte i kap. 4 fikk sentrale lønnstillegg i år, noe som sikret lønnsutvikling. I tillegg ble det avsatt en lokal pott til kap. 4.2.1, og denne ble benyttet i henhold til lokale lønnspolitiske retningslinjer til å beholde, rekruttere og utjevne skjevheter.

Lønn ved utgangen av	2018	2019	2020	2021
Gjennomsnittlig årslønn for alle	kr 457 660	kr 475 627	kr 478 500	kr 493 542
Gjennomsnittlig årslønn for kvinner	kr 451 215	kr 467 537	kr 469 100	kr 483 037
<i>I prosent av gjennomsnittslønn</i>	<i>98,60 %</i>	<i>98,30 %</i>	<i>98,00 %</i>	<i>98,00 %</i>
Gjennomsnittlig årslønn for menn	kr 483 329	kr 499 370	kr 510 100	kr 539 695
<i>I prosent av gjennomsnittslønn</i>	<i>105,60 %</i>	<i>105,00 %</i>	<i>106,60 %</i>	<i>109,00 %</i>

Mangfold

Frosta kommune har gjennom hele året vært aktiv for å sikre mangfoldsarbeidet, gjennom generelt å fremme likestilling, hindre diskriminering og utvikle attraktive arbeidsplasser. Kommunen har et tett samarbeid med både NAV lokalt og NAV arbeidslivssenter for å fremme nærvær og et inkluderende arbeidsliv. Dette gjelder både ordinære tiltak som for eksempel lønnstilskudd, dekning av sykepenger i arbeidsgiverperioden, ekspertbistand og mer varige tiltak som varig lønnstilskudd. Dette bidrar til å øke muligheten for at ansatte, så raskt som mulig kommer tilbake til arbeid ved sykefravær helt eller delvis, og kan virke forebyggende for å hindre tidlig pensjonering og/eller uføretrygd.

Et systematisk og godt partssamarbeid gjør at tillitsvalgte deltar i alle tilsettingssaker, samt deltar på drøftinger og forhandlinger som angår ansatte. De skal blant annet gjennom representasjon sikre gode prosesser og se til at ledere ikke diskriminerer ved ansettelse, eller forhandlinger om lønns- og arbeidsvilkår som har betydning for den enkelte. Samarbeidet gjennom 2021 har vært tett og fungert meget tilfredsstillende, da kommunen har godt skolerte og dyktige tillitsvalgte.

Heltidskultur

Kommunen deltar i prosjektet KS Heltidskultur og har gjennom seminar om tjenestestyrte bemanningsplanlegging fått en god innsikt i egne data innen turnusbaserte tjenester.

Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for alle ansatte i turnusbasert tjeneste er 59 %.

Gjennom deltakelse i prosjektet har kommunen fått følgende:

- Grunnleggende innføring i arbeidstidsplanlegging som fremmer heltidskultur
- Mulighet til å evaluere bemanningssituasjonen på eget arbeidssted
- Mulighet til å tenke nytt om hvordan en sammen med sine medarbeidere, tillitsvalgte og verneombud kan etablere arbeidstidsordninger som fremmer heltidskultur

Det arbeides videre med tjenestestyrte bemanningsplanlegging for å fremme heltidskultur.

Sykefravær, skader og ulykker

Gjennomsnittlig sykefravær for hele kommunen i 2021 var på 8,3 %, noe som er en betydelig reduksjon i forhold til gjennomsnittet for 2020 som var på 10,3 %. Fraværet utgjør 738 tapte dagsverk av 46461 mulige dagsverk.

Det er ikke meldt om alvorlige personskader eller ulykker i 2021. Det har vært enkelthendelser med skader på kommunebiler, med totalt en skadekostnad på kr. 300.000, men ingen personskader.

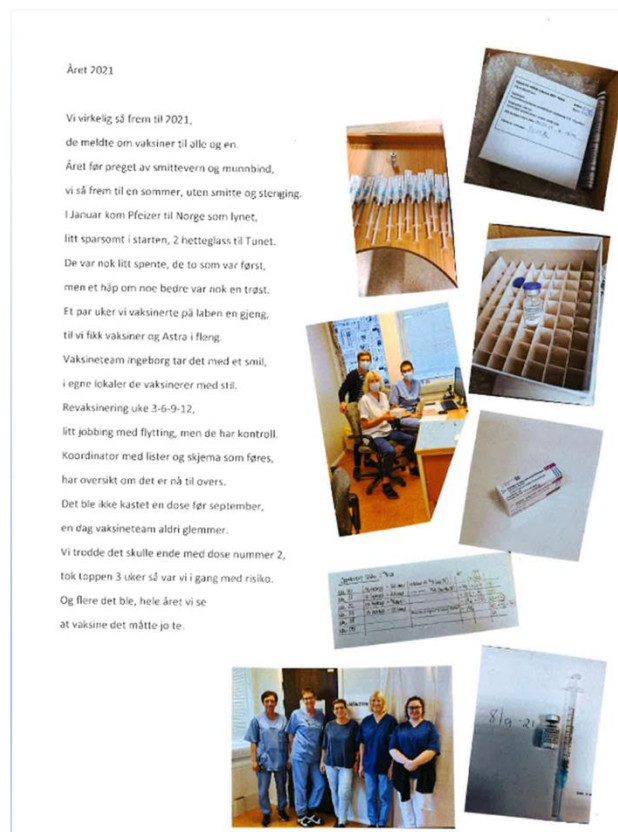
1.11 Etikk og internkontroll

Etiske retningslinjer ble behandlet i både i HTV møter, utvidet ledermøter, Partssammensatt utvalg, og i Kommunestyret. Formålet var å øke bevisstheten hos alle ansatte og folkevalgte i Frosta kommune om de etiske problemstillingene ansatte vil kunne møte i sin arbeidshverdag.

Frosta kommune kjøpte i 2020 nytt kvalitetssystem fra Compilo. Avviksmodulen i systemet ble tatt i bruk mer systematisk gjennom 2021. Alle HMS- avvik blir rapportert til AMU 4 ganger i året. Frosta kommune arbeider med å få på plass en forbedrings- og avvikskultur. Frosta skole er den virksomheten som har hatt best progresjon på å melde avvik for 2021.

Høsten 2021 ble strukturen for dokumentbiblioteket bygd opp. Kjøkkenet på Frostatunet fikk på plass internkontrollen i kvalitetssystemet IK – mat. Arbeidet med å fylle kvalitetssystemet og etter hvert styringssystemet for personopplysningsikkerhet med relevant innhold er et anliggende som er kritisk viktig for å kunne lykkes med både reell internkontroll og også rapporteringsplikten til folkevalgt nivå.

Kommunestyret fikk kommunedirektørens rapport om internkontroll for 2021 til behandling i februar 2022.

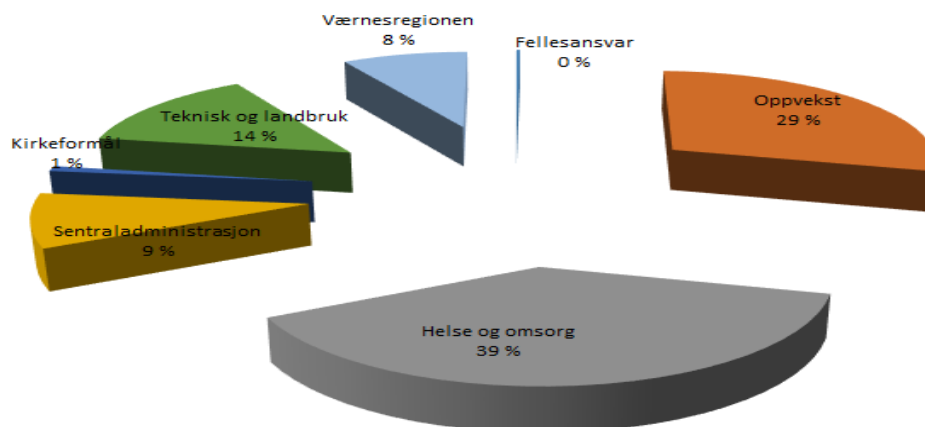


2. Driftsregnskapet for 2021 – hovedtall på ansvarsområdene

Fordelingene mellom inntekter og utgifter på kommunens budsjettammer vises nedenfor:

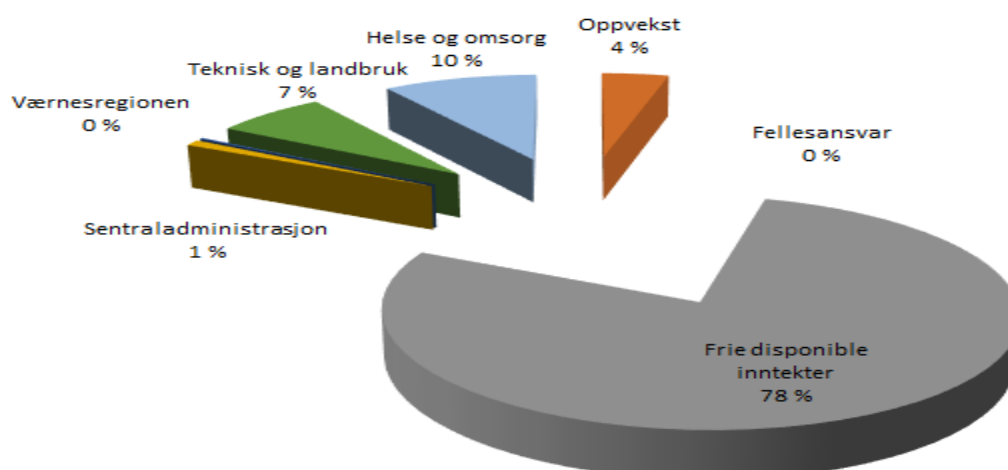
2.1 Fordeling av driftsutgiftene på hovedområder

Figuren nedenfor viser fordelingen av brutto driftsutgifter på budsjettammene:



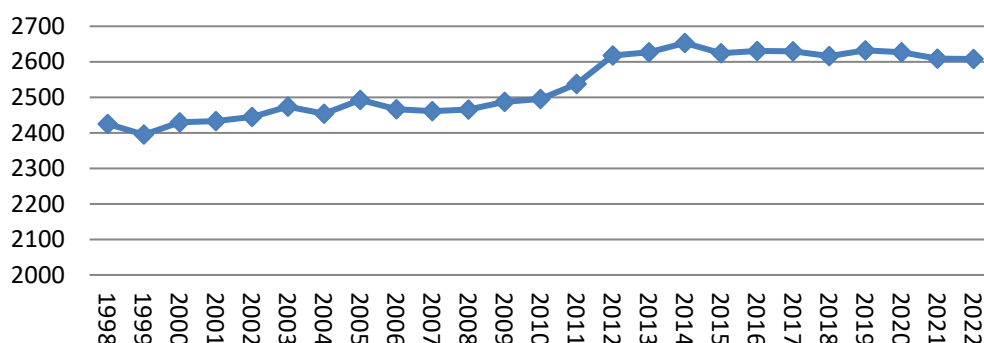
2.2 Fordeling av driftsinntektene på hovedområder

Figuren nedenfor viser fordelingen av brutto driftsinntekter på budsjettammene:



3 Frosta i 2021 – Befolkningsutvikling

Frosta kommune har over de siste 15 – 20 årene hatt en betydelig vekst i folketallet. Det var spesielt veksten mellom 2010 og 2014 som var høy. I 2014 gikk utviklingen i negativ retning, med en samlet nedgang på 29 personer, eller 1,1 %. I perioden 2015 – 2019 varierte folketallet rundt 2630, mens vi fikk en nedgang på 18 personer tilsvarende 0,7 %, i 2020 slik at det endte på 2609 pr. utgangen av 2020. I 2021 er folketallet tilnærmet uendret med 2608 pr. utgangen av året.



Frosta kommune har en målsetning om at veksten i befolkningen skal være over gjennomsnittet for regionen. Veksten i det sammenslåtte Trøndelag utenom Trondheim, var på 0,04 % i 2021. Videre hadde Stjørdal kommune i likhet med Frosta en tilnærmet nullvekst i 2021, og det samme hadde Levanger kommune. Selv om Frosta kommune i 2021 hadde en befolkningsutvikling på samme nivå som resten av regionen, bekrefter tallene over flere år at målsetningen i forhold til befolkningsvekst i Frosta kommune ikke er nådd. Det er likevel i seg selv positivt at folketallet ikke har gått vesentlig ned de siste årene. Befolkningsutviklingen har direkte konsekvenser for kommunens inntekter. Skulle vi få en utvikling med varig nedgang i folketallet, vil dette kunne gi utfordringer for fremtidig budsjettbalanse og behov for reduksjonstiltak.

Nedenfor følger befolkningsframskrivninger utarbeidet av SSB. Forutsetningen for tallene er middels nasjonal vekst (hovedalternativet). Tallene gir en indikasjon på forventninger i de ulike grupperingene. Selv om utviklingen har vært negativ de siste årene, er det forventet en økning for barnehagebarn frem til 2026 og videre i 10-årsperioden slik at kommunens satsing på nye barnehager både innenfor kommunal og privat sektor, samsvarer bra med disse prognosene. For elever i grunnskolealder er det forventet en videre nedgang i 10-årsperioden. Innenfor aldersgruppen 80 + er det forventet fortsatt vekst både på kort og lang sikt, noe som samsvarer med kommunens utbygging av omsorgsboliger. Her vil det være behov for å vurdere ulike løsninger for å dekke den forventede kraftige veksten i 10-årsperioden.

Alder	2022	2023	2024	2025	2026	2031	2036	Endr. neste 4 år	Endr. neste 10 år
0 år	25	26	26	27	27	27	26	8 %	8 %
1-5 år	123	132	135	135	135	142	140	10 %	15 %
6-12 år	226	213	202	202	204	203	214	-10 %	-10 %
13-15 år	94	101	105	103	94	91	92	0 %	-3 %
16-19 år	126	124	131	128	129	121	112	2 %	-4 %
20-44 år	786	796	792	797	797	818	810	1 %	4 %
45-66 år	769	753	742	744	740	735	747	-4 %	-4 %
67-79 år	351	357	378	379	384	390	420	9 %	11 %
80-89 år	141	150	145	149	156	196	195	11 %	39 %
90 år eller	22	30	27	27	29	37	46	32 %	68 %
SUM	2663	2682	2683	2691	2695	2760	2802	1 %	4 %

4 Kommunedirektørens vurderinger av 2021

4.1 Hvilke oppdrag er gitt til kommunens ansatte i 2021

Målstrukturen i kommuneplanens samfunnsdel ble vedtatt av kommunestyret 06.10.2010. Dette er det langsiktige oppdraget Frosta kommune som organisasjon har fått. Det arbeides nå med en revidering av planstrategien, som kommer til politisk behandling før sommeren 2022. Der anbefales det en klar prioritering om å bruke vår plankapasitet til å utarbeide en ny samfunnsdel av kommuneplanen. Vår ambisjon er at denne skal kunne legges frem for det sittende kommunestyret i 2023.

Visjon

VI SKAPER EN HISTORISK FRAMTID

Overordnet målsetting

FROSTA – EN ATTRAKTIV KOMMUNE I VEKST

Hovedmål 1

**FROSTA SKAL BESTÅ SOM EGEN KOMMUNE MED
BOLYST OG LIVSKVALITET FOR ALLE**

Hovedmål 2:

UTVIKLE FLERE ARBEIDSPLASSE PÅ FROSTA

Hovedmål 3:

**FROSTA SITT GODE OMDØMME SKAL
OPPRETHOLDES OG VIDEREUTVIKLES**

Gjeldende kommuneplan

4.2 Hva er gjennomført – måloppnåelse

Budsjettet for 2021, inkl. Økonomiplan for perioden 2021-2024, ble vedtatt med tydelige bestillinger fra kommunestyret.

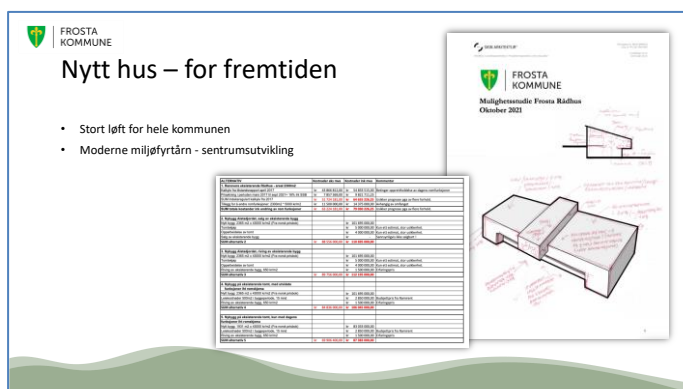
Det ble lagt til grunn at økonomikontroll og budsjettoppfølgingen skulle styrkes i økonomiplanperioden. Kommunestyret forutsatte en systematisk rapportering fra enhetene til kommunedirektøren, og videre til politiske organer. Dette er fulgt opp og ledelsen har videreutviklet rapporteringssystemet. Fokuset på økonomikontroll har bidratt sterkt til det gode resultatet for 2021. Årsregnskapet avlegges med et netto driftsresultat på 11,8 mill.kr. mot budsjettet resultat på 3,8 mill.kr. Dette betyr at den økonomiske situasjonen for kommunen er vesentlig forbedret. Det er imidlertid fortsatt en jobb som må gjøres for å danne grunnlaget for en varig bærekraftig økonomi.



Kommunestyret bestilte en opprydding i gamle saker og en tydelig kvalitetsheving på saksbehandlingen. Det har vært store avvik mellom forventet kvalitet på saksbehandling og faktisk saksbehandling. Kommunestyret vedtok derfor i april etablering av interkommunalt samarbeid på disse områdene, med Stjørdal kommune, med oppstart 1.mai. Dette samarbeidet har gitt Frosta kommune et kraftig løft på både kvalitet og hastighet på saksbehandlingstid. Det ryddes i gamle saker og nye saker finner sin avklaring og løsning.

Kommunestyret behandlet sak om omorganisering i januar. Ny organisasjonsstruktur ble endelig vedtatt i starten mars, med igangsetting 1. juli. Alle ansatte og ledere var involvert og hadde reell påvirkning på prosess og resultat. Omorganiseringen er derved godt forankret i organisasjonen. Vi samlet oss om to hovedpunkter som mål for omorganiseringen. Bedre ledelse og bedre koordinering. I dette ligger det betydelige endringer i organiseringen, fra fire til to etater, og våren gikk med til å forberede ny organisering samt rekruttering av nye ledere. Selv om ny organisering trådte i kraft midtveis i året har det i praksis vært brukt hele sist halvår til å implementere denne. Kommunalsjefene startet først i august og det har i tillegg vært en del nyrekrutteringer på virksomhetsledernivå. Det er fortsatt forbedringspotensialer i å koordinere driften mellom de ulike virksomhetene og det arbeides med å lage gode rutiner som sikrer likebehandling og kvalitet i tjenesteleveransene.

Pandemien preget også året 2021, men heldigvis fikk vi rullet ut vaksiner til alle i kommunen i løpet av sommeren/høsten, noe som skapte optimisme og tro på at pandemien snart ville være over. En ny variant av viruset skapte usikkerhet på slutten av året, og det ble nye nedstengninger, men ansatte har stått stødig gjennom stormen og vi ser ut til å lande godt selv om det har vært til dels svært krevende med mye sykefravær den siste tiden.

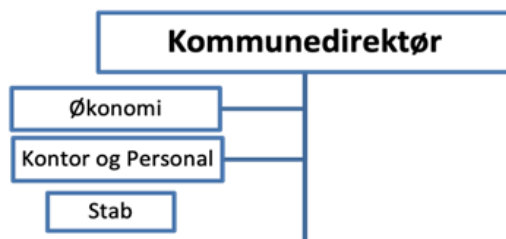


Prosjektet går nå videre med detaljplanlegging og endelig beslutning tas av kommunestyret høsten 2022.

Kommunestyret bestilte gjennom budsjettvedtaket des.20, en mulighetsstudie for et nytt kommunehus. Denne ble fremlagt for politisk behandling høsten 2021 og kommunestyret har besluttet å gå videre med prosjektet «Nytt kommune- og helsehus».

4.3 Ledelse og stab

I forbindelse med den vedtatte omorganiseringen i 2021, ble sentraladministrasjonen delt med organisatorisk virkning fra 1.juli.



Økonomisjef og ny Kontor- og personalsjef ble tatt ut av linjen og tillagt stabsfunksjon. Dette for å sikre en overordnet oppfølging på økonomi og personal. Videre ble det i forbindelse med omorganiseringen bestemt at alle merkantilsfunksjoner skulle samles under én ledelse. Dette førte så til etableringen av avdeling Stab, som i praksis består av ulike tjenester, blant annet sentralt arkiv- og postmottak, personalfunksjoner, informasjon og kommunikasjon, eiendomsskattekontor, merkantile funksjoner som fakturering av kommunale gebyr/husleie, politisk sekretariat, sentralbord og servicekontor. Videre ligger ansvaret for tillitsvalgte og verneombud i avdelingen, og oppfølgingsansvaret for VARIT. Staben ledes av Kontor- og personalsjef.

Tjenesteområdet hadde fram til omorganiseringen trådte i kraft 16,9 stillinger (faste stillinger) fordelt slik:

Kommunedirektøren	2,0 årsverk	
Stab	6,0 årsverk	
Renhold	7,31 årsverk	(flyttet fra 1.juli)
Kultur	0,7 årsverk	(flyttet fra 1.juli)
Tillitsvalgte, verneombud	0,89 årsverk	

Drift

Utover ordinære driftsoppgaver og fortsatt påvirkning av koronapandemien, har driftsåret vært preget av ulike oppgaver og noen av disse er;

- Avlegging av regnskap innen fristen.
- Høsten 2021 var det Stortings- og sametingsvalg. Det er knyttet betydelig til forarbeid, forhåndsstemming, tidligstemmer og gjennomføring av selve valget.
- Anbudsprosess knyttet til nytt sak- og arkivsystem. Forberedelser til overgangen fra Ephorte til Elements startet allerede senhøsten 2021, og skal være klart før sommeren 2022.
- 2021 var et mellomoppgjør, men det ble gjennomført lokale lønnsforhandlinger i kap. 3, 4 og 5.
- Etablering av rutiner og samhandling mellom Frosta kommune og lønns- og regnskap i Værnesregionen.
- Oppgradering av kommunehuset og innføring av adgangskontroll med fokus på ansattes sikkerhet, samt personvern og informasjonssikkerhet.



- Videreutvikling og full bruk av kvalitets- og avvikssystem KSX. I tillegg er det innkjøpt moduler for årshjul og ROS. Dette er delvis utført. Det har i 2021 fortsatt vært fokus på implementering av avviksmodulen, og strukturen i dokumentbiblioteket ble bygd høsten 2021.
- Revitalisering av arbeidsmiljøutvalget.
- Ny HMS plan.
- Revidering av lønnspolitiske retningslinjer.
- Opprettelse av nærværsutvalg.
- Informasjon til alle ansatte ble satt i system gjennom etableringen av kommunedirektørens ukentlige utsending av fredagsinformasjon
- Lederopplæring for å understøtte ny organisering og nå målet om bedre koordinering og ledelse.
- Etablering av lokale partssammensatte grupper.

Listen er ikke uttømmende, og det er enkelte planlagte aktiviteter som ikke ble gjennomført i 2021 som planlagt. Blant annet ble det ikke gjennomført medarbeiderundersøkelse, noe kommunedirektøren egentlig hadde en klar ambisjon om. Dette vil imidlertid bli satt på dagsorden i 2022.

Utfordringer

Det er lagt mye oppgaver og ansvar i denne enheten og det er utfordrende med sårbarhet ved fravær og ekstra belastende perioder. Det er spesielt krevende for en kommune å bytte store fagsystem, som for eksempel sak- og arkivsystem, samt nytt ressursstyringssystem (ERP). Dette krever mye tid og ressurser for våre fagpersoner, i tillegg til ordinær drift. Langtidssykefravær er en stor utfordring med hensyn til at det er behov for stor grad av fleksibilitet og kompetanse for å dekke opp for hverandre innenfor de ulike fagfeltene. Med tanke på de merkantile oppgavene er det inntektssikring som er en av de faktorene som vil være mest krevende fremover. Når ressursene blir marginale, blir fokuset på langsiktig strategisk arbeid lidende. Arbeidet med rekrutteringsutfordringer, samt bygge en heltidskultur vil være noe av det som får større oppmerksomhet i 2022.

Ansatte i staben bemanner opp 3 ulike fysiske lokasjoner alle hverdager. Dette er Frosta skole, kommunehuset og Frostatunet. Det er lagt til grunn at dette skal samordnes ytterligere i forbindelse med omorganisering og dette arbeidet pågår.

4.4 Oppvekst og Velferd

Oppvekst og Velferd

Helse og Familie

Borglia Bhg

Kvamtoppen Bhg

Grunnskole

Hjemmebaserte tj.

Institusjonsbaserte tj.

Virksomhet	Tjenesteområde	Tjenestebeskrivelse
Grunnskole	Frosta skole	292 elever fordelt på 1.-10. trinn
	Frosta SFO	45 elever på SFO Åpningstider kl 07:00-16:30
	Frosta voksenopplæring	Opplæringstilbud på kveldstid 16 deltagere, to grupper
	Frosta kulturskole	70 elever fordelt på teater, kunst og musikk
Borglia barnehage		12 barn under 3 år 32 barn over 3 år Totalt 56 plasser Åpningstid 06:45-17:00
Kvamtoppen barnehage		11 barn under 3 år 22 barn over 3 år Totalt 42 plasser Åpningstid 06:30-16:45
Hjemmebaserte tjenester	Hjemmesykepleie	63 brukere har enkeltvedtak om hjemmesykepleie daglig. Totalt gjelder dette 1248 timer pr uke.
	Dagtilbud	Aktivitetstilbud på dagtid for hjemmeboende innbyggere med demens (enkelvedtak)
	Dagsenter	Innbyggere som har behov for lavterskel- og arbeidstreningstilbud for å kunne delta aktivt i møte andre i trygge rammer. 9 brukere har enkeltvedtak.
	Elvarheim	4 brukere i forsterket bolig med tilsyn
Institusjonsbaserte tjenester		Tjenester knyttet til aldring, sykdom og funksjonsnedsettelse. 23 institusjonsplasser og 1 øyeblikkelighjelp-seng.
	Kjøkkenet Frostatunet	Storkjøkken som produserer og distribuerer varm mat til hjemmeboende og i institusjonen. Bringes ut av Frivilligsentralen. 84 brukere har middag fra kjøkkenet
	AD avdeling demente	7 brukere på Frostatunet
Helse og familie	Kommuneoverlege	40 % stilling
	Fysio- /ergoterapitjenesten	Tjeneste innen rehabilitering, habilitering og hjelpemidler. Voksne og barn, hjemmeboende og i institusjon.
	Støttekontakt	Tiltak for mennesker med funksjonsnedsettelse med enkeltvedtak. 20 brukere har til sammen 55 timer innvilget i uken
	Avlastning i heimen og avlastningsbolig	Tiltak for mennesker med funksjonsnedsettelse med enkeltvedtak. 3 brukere med til sammen 56 timer i uken
	BPA	Tiltak for mennesker med funksjonsnedsettelse med enkeltvedtak. 3 brukere med til sammen 42 timer i uken
	Oppfølgingsteam	Barn over 12 år, voksne og eldre med behov for samtaler, koordinerte tjenester og boveiledning.

Pandemi og kommunal drift

Pandemi og smitteverntiltak preget den nye etaten Oppvekst og velferd, også i året 2021. Ulike faser av pandemien preget ulike tider på året på ulikt vis, og det i seg selv er et bilde på at virksomheter, ansatte og brukere nok en gang har blitt utfordret på å endre arbeidshverdagen, planlegge ut fra nye rammefaktorer, endre på allerede lagte planer og prosesser. Møter er planlagt og så avlyst, utstillinger er planlagt og så avlyst, og mange har savnet noe å glede seg til i arbeidshverdagen.

Dette året har minnet oss om, hvor viktig det er å ha noe å se frem mot. Enten det er Magnus-treff på skolen, kunstutstilling i barnehagen, personalmøter i virksomhetene hvor vi kan møtes fysisk, pårørendebesøk uten restriksjoner på Frostatunet eller aktiviteter som frivilligheten bidrar med. Ansatte har stått i pandemi lenge, og belastningen er høy. Det gir seg utslag i høyere sykefravær, både korttids og langtids. Det igjen gir en økt belastning på våre kommunale tjenester og påvirker kvaliteten i arbeidet vårt.

Frosta kommune har hatt betydelige driftsutgifter som er covid-relatert. Det er svært mange arbeidstimer i 2021 som har medgått til pandemi og smitteverntiltak. Vi har nok en gang vist at virksomheter og ansatte er svært omstillingsdyktige, fleksible og positive. Fortrinnet vårt er dyktigheten til å løse oppgavene sammen, til det beste for innbyggerne.



Virksomhetsleder Liv i samtale med Camilla Stoltenberg, om Frosta sin krisehåndtering av covid-utbruddet

Omorganisering, involvering og samskaping

Hver virksomhet har sin virksomhetsleder, som har økonomi-, personal- og fagansvar. Kommunalsjefen har det overordnede ansvaret, og koordinerer prosesser og arbeid for å styrke synergieffekter mellom virksomhetene. Ny organisasjonsstruktur og nye arbeidsoppgaver krever tid og ressurser. All omstilling er krevende, men etaten har investert tid sammen, og gjennom høsten og vinteren har mer og mer kommet på plass.

Økonomirapportering fra virksomhetene følger ny struktur, med intern månedlig rapportering på økonomisk drift og sykefravær. Dette betyr bedre oversikt og kontroll, slik at vi kan sette inn nødvendige og hensiktsmessige tiltak tidlig når det er nødvendig. Effektiv drift er vesentlig med dagens rammefaktorer innen økonomi.

I budsjettprosessen høsten 2021 ble ansatte i virksomhetene, tillitsvalgte og virksomhetslederne involvert på en ny måte sammenlignet med tidligere. Innspill og behov ble samkjørt, sammenfattet og spilt inn videre tjenestevei. Evalueringen viste at involvering og forankring av budsjettprosessen ble tatt godt imot, og ønskes videreført og videreutviklet for kommende budsjettprosesser. Det er en målsetning at involveringen ytterligere forbedres.

I virksomhet Hjemmebaserte Tjenester er det nå tilsatt 3 fagkoordinatorer. 2 fagkoordinatorer for omsorg og 1 fagkoordinator for Bo- og miljøtjenesten på Elvarheim. Totalt 1,5 årsverk. Dette er tiltak som støtter opp under nærledelse, og skal bidra til bedre ledelse, høyere grad av effektiv drift, bedre kvalitet i tjenestene, mindre sykefravær og økt søkelys på utvikling av tjenestene.

Kreative ansatte som er opptatt av de beste løsningene for brukerne våre, har i 2021 funnet muligheter for å opprettholde viktige tradisjoner, til glede for både brukere og kollegaer. På bildet under ser vi ansatte på Hjemmebaserte som går Luciatog 13. desember 2021, med munnbind.



Det vil bli vurdert om også Virksomhet Institusjonsbaserte Tjenester også skal ta del i fagkoordinatorene i 2022.

Rekruttering

Lave stillingsprosenter på fagområder som jordmor og ergoterapeut gjør at rekruttering er krevende. Det er ofte er få eller ingen søkere på disse stillingene, og nyutdannede blir ofte en kort tid før de skifter til ny arbeidsgiver, som kan tilby større stillingsprosenter. Innenfor jordmortjenesten ble det inngått samarbeidsavtale med Levanger kommune, for å prøve ut en mulig organisering av tjenesten.

Planverk

Etaten har flere lovverk og forholde seg til, og det er prioritert å skaffe en oversikt over planverk som mangler, eller som er utgått. Flere forskrifter, planer og rutiner er politisk behandlet, og flere står for tur. I forarbeidet med planstrategi, er det avdekket en rekke utgåtte planer. Gode planer er viktig for at innbyggerne våre får gode kommunale tjenester i tråd med lovverket. Våre kommunale tjenester skal tildeles rettferdig, og etter lov- og avtaleverk. Dette øker kvalitet i tjenestene våre, og skaper tillit hos innbyggerne våre.

Lokalmiljøet, nærmiljøet og Borglia barnehage

I Borglia barnehage har førskolegruppen vært aktive ute. Tilgang til nærmiljøet med et rikt mangfold og muligheter er et fortrinn. Førskolegruppa deltok på rådyrjakt høsten 2021 i Nåvikskogen, og barna fikk oppleve rådyr på nært hold. Å vite hvor maten kommer fra, er en viktig kunnskap vi gir barna gjennom livet i barnehagen.



Kunst, kreativitet og Kvamtoppen barnehage

Året var preget av kreativ jobb med å finne gode og alternative løsninger, slik at barnehagedagene skulle oppleves som spennende, noe å glede seg til og opplevelser av mestring og stolthet. Kunst og kreativitet er viktig for Kvamtoppen barnehage, og når publikum ikke kan samles for å se kunsten, må kunsten komme til sitt publikum. Det ble derfor arrangert kunstutstilling i gangen på barnehagen. Nå håper vi på en ny vår med en større utstilling i Magnushallen, der hele Frostasamfunnet kan få se kunstverkene.



Kompetanseutvikling og utviklingsarbeid

Skole og barnehage deltar i barnehage- og skolebasert kompetanseutvikling (ReKom og DeKom) sammen med nettverk i Værnesregionen. Skole arbeider med LK'20 (ny læreplan), HMS arbeid blant ansatte og videreutvikling av visjonsarbeidet. Borglia barnehage arbeider med friluftspromenaden sin rundt kompetanseutvikling blant ansatte, med særlig vekt på de pedagogiske lederne som pådrivere i utviklingsarbeid. Kvamtoppen arbeider med ledelse av refleksjonsarbeid i egen barnehage. Kollektiv

refleksjon rundt egen praksis er en grunnleggende metodikk for utvikling av beste praksis i virksomhetene våre. Kollegaer som reflekterer sammen og forsker på egen praksis, utvikler ny praksis som skaper bedre barnehage- og skolemiljø og bedre læringsresultater for elever i skolen. Derfor er mellomledernes kompetanse til å lede profesjonell refleksjon en suksessfaktor for oss.

Reformen «Leve hele livet» er godt i gang, med tverrfaglig arbeidsgruppe med representanter for ansatte, politikere, tillitsvalgte og ledelse. Statsforvalteren har en aktiv rolle i det regionale støtteapparatet. Arbeidet videre med reformen lokalt er sterkt knyttet til kommende planarbeid med kommuneplanens samfunnsdel, sentrumsplan og involvering av frivilligheten.

Helse og familie

Den nye virksomheten helse og familie er navet eller «edderkoppen» i etaten. Helse og familie samarbeider svært tett med alle andre virksomheter i etaten, og virksomhetsleder har en utpreget nettverksjobb. Det er startet på flere nye arbeidsprosesser og samarbeidsarenaer med alle virksomhetene. Ansatte arbeider tett sammen på tvers, og det tverrfaglige arbeidet er preget av gjensidig tillit, samskaping og god kommunikasjon.

Ung data-undersøkelsen, elevundersøkelsen, oppvekstprofil og folkehelseprofil viser at våre ungdommer har utfordringer rundt egen psykisk helse og ulike faktorer som henger sammen med dette. God kvalitet i vårt tverrfaglige arbeid vil bidra til bedre koordinerte tjenester for barn og unge, og deres familier. Riktig tjeneste på riktig nivå, er effektivt og forebyggende. God samhandling på riktig nivå, er effektivt og forebyggende. Barn og unge som mestrer sine liv og sin hverdag, som mester skoledagen og har meningsfulle dager, har økt sannsynlighet for å fullføre videregående skole og dermed mestre voksenlivet sitt.

Statistikk og KOSTRA 2021

Tabellen under viser utvikling av antall elever og årstimer til undervisning de siste 10 skoleårene for Frosta skole. Elevtallet er noe synkende i perioden.

skoleår	antall elever	årstimer til undervisning
20-21	292	18 294
19-20	301	18 674
18-19	301	18 974
17-18	306	18 409
16-17	311	18 132
15-16	326	18 208
14-15	338	19 919
13-14	360	22 879
12-13	342	22 283
11-12	359	21 482
10-11	365	21 626

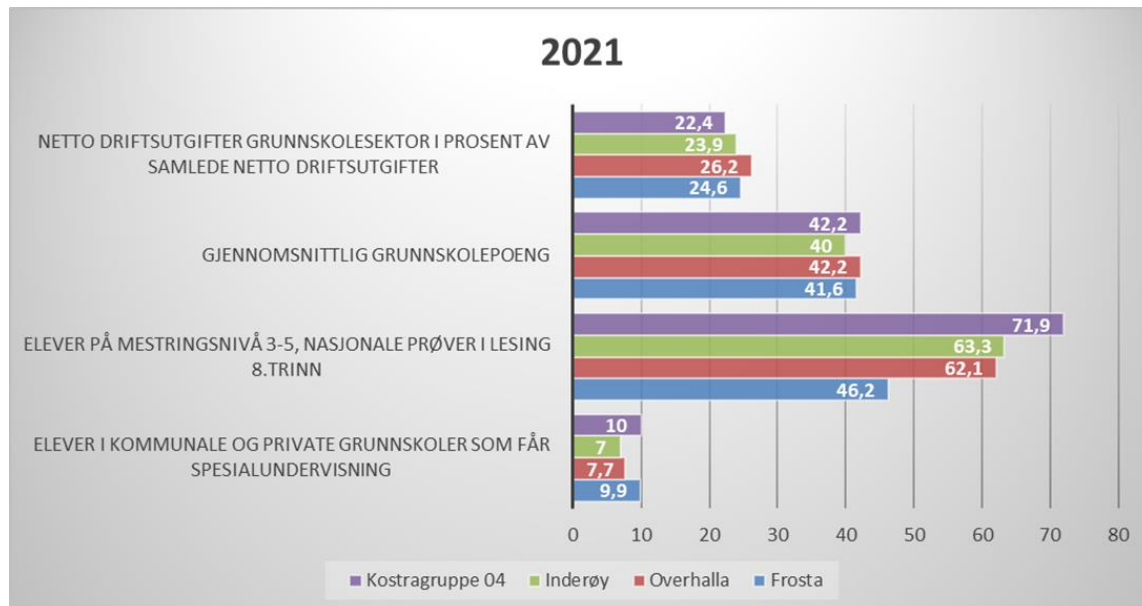
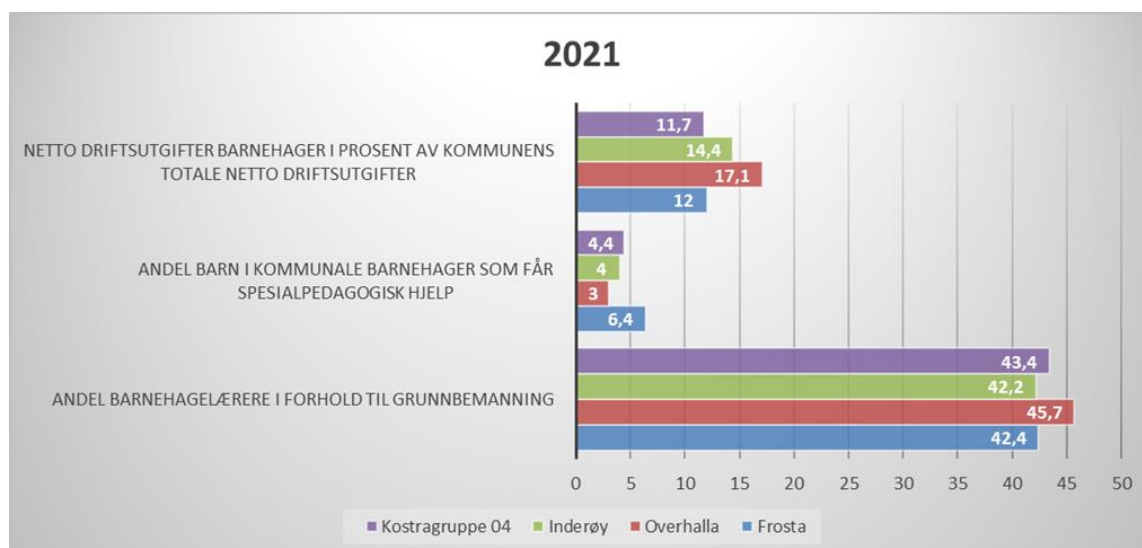
Kommunebarometeret og KOSTRA er viktig statistikk for å følge med effektiv drift og kvalitet i tjenestene. Utvalgte områder følges tett og sees alltid mot våre egne fortellinger fra praksis. Det er viktig å balansere tall og fortellinger, og se disse mot kontekst.

Oppvekst

Tallene bak *netto driftsutgifter i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter*, sier noe om i hvilken grad sektoren prioriteres blant våre andre tjenesteområder. Barnehage har noe lavere

prioritering sammenlignet med skole for perioden. En forklaring kan være at vi innen barnehage ligger på bemanningsnorm og pedagognorm, mens for skole ligger vi over lærernorm.

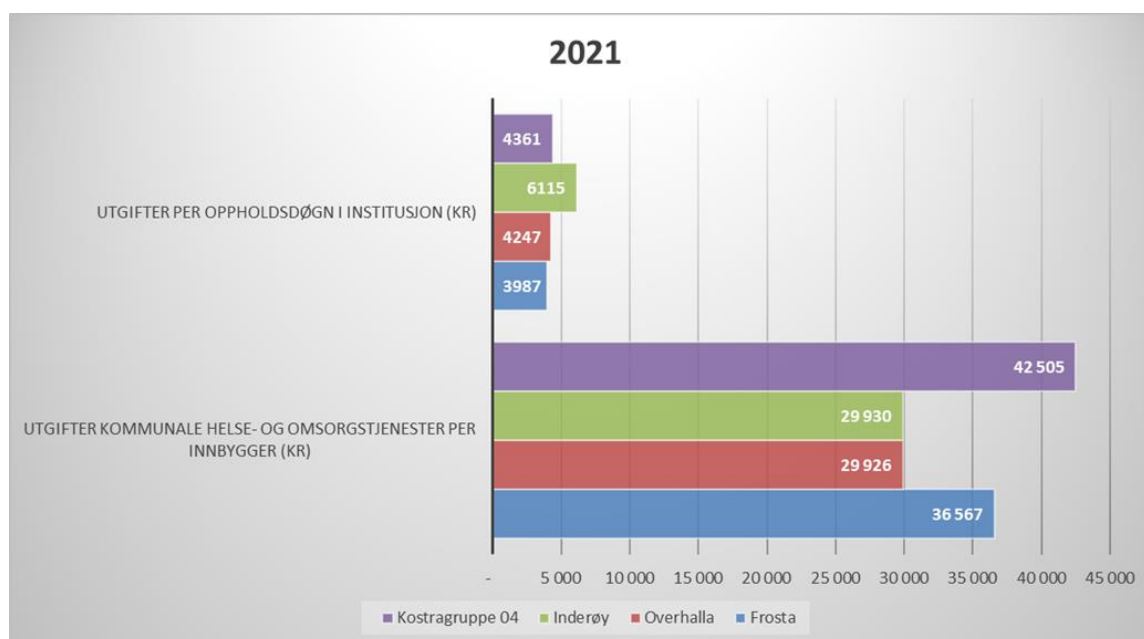
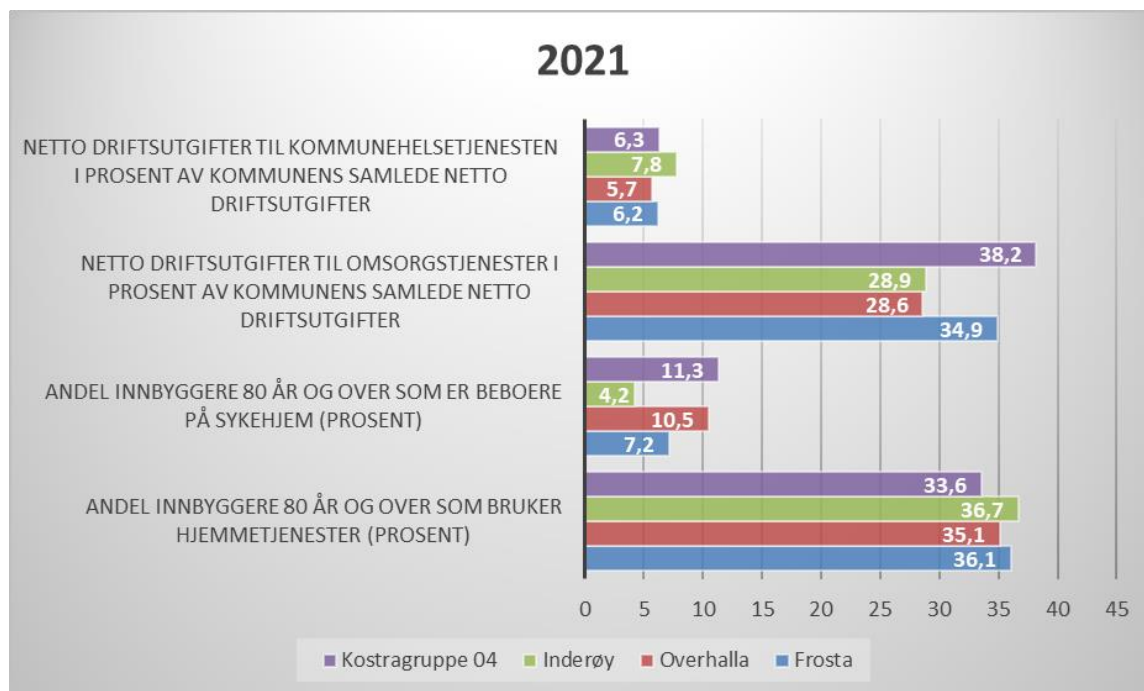
I barnehage og skole ligger vi høyt på tall for spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning. Begge områdene er knyttet til lovverk, og barn og elever har enkeltvedtak. PPT samarbeider tett med barnehage og skole, og skriver sakkyndig vurdering etter utredning. I skolens fordeling av lærerressurser, går 25 % av undervisningstimen til spesialundervisning i gruppe. Frosta skole har over tid jobbet målrettet og aktivt med praksis og holdninger rundt dette, og har sitt elevsyn og læringssyn rundt at alle elever lærer best i fellesskap med andre.



Velferd

Tallene bak *netto driftsutgifter i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter*, sier noe om i hvilken grad sektoren prioriteres blant våre andre tjenesteområder. For kommunehelsetjenesten ligger vi relativt likt med sammenlignbare kommuner. For området omsorgstjenester ligger vi høyt. Det betyr at vi prioriterer sektor omsorg høyt og bruker store ressurser på området. Ser vi det foregående mot *andel innbyggere 80 år og over som er beboere på sykehjem*, kan en forklaring være at vi prioriterer store ressurser i omsorg slik at flest mulig kan bo hjemme lengst mulig. Dette

understøttes av at tall for *andel innbyggere 80 år og over som er beboere på sykehjem* er lavt sammenlignet med Overhalla og KOSTRAGruppe 4. Vi ligger også høyt på andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenesten. Det støtter analysen.



Det er startet på et arbeid for å kvalitetssikre rapporteringen som gjøres fra kommunen, for å kvalitetssikre tall slik at statistikken viser en kommunal drift som er mest mulig lik daglig praksis. Det er mange systemer og rapporteringer som gjøres, og følgefeil kan forekomme. Internkontroll er også på dette området viktig.

4.5 Organisasjon og samfunn



Etat Organisasjon og Samfunn består av 6 virksomheter. Etatens ansvar og oppgaver spenner faglig bredt og omfatter både utvikling, lov forvaltning, tilskuddsforvaltning, drift, vedlikehold og utbygging av kommunal infrastruktur. Etaten har ansvar for følgende oppgaver og tjenester:

- Plan og strategi
- Næring
- Beredskap
- Eiendomsforvaltning- og utvikling
- Veg, trafikk, park og anlegg
- Renhold
- Landbruk
- Vann, avløp og vannmiljø
- Kultur og idrett
- Bibliotek
- Byggesak
- Arealplan
- Oppmåling
- Brann og feiing
- Kirke
- Renovasjon (IKS)

Etaten ledes av Kommunalsjefen, som startet i august. Kommunalsjefen fungerer også som virksomhetsleder for de to virksomhetene, Landbruk og Miljø og Kultur og Idrett. Virksomheten Eiendom og Infrastruktur har egen virksomhetsleder. I virksomheten Plan og Byggesak utøves tjenester i samarbeid med Stjørdal kommune. Virksomheten Brann og Feiing består av Frosta brann og redning, og feier. Virksomheten ledes av Brannsjef, som er innleid fra Innherred brann og redning.

Organisasjon og Samfunn yter tjenester som omfatter hele befolkningen i Frosta kommune. Dette medfører at etaten ikke påvirkes på samme måte av demografiske endringer som øvrige kommunale tjenester. Etaten skal bidra til at hele befolkningen sikres tjenester med tilstrekkelig høy kvalitet og av tilstrekkelig høyt omfang.

Dette står i sterk kontrast til betydelig etterslep i vedlikehold på deler av kommunens infrastruktur og også til publikums krav til rettferdig og kvalitativt gode tjenester på alle områder. For de skattefinansierte tjenestene er dette etatens største utfordring. Overordnet strategi på alle områdene er derfor optimal utnytting av etatens egne ressurser, bruk av tilgjengelig teknologi på optimal måte innenfor de investeringsrammer som stilles til rådighet, samspill med frivillige på fornuftig måte innenfor de mulighetene økonomiske rammene setter for slikt samspill, og også i siste instans kontinuerlig vurdering av faktisk ansvarsområde for tjenestene. Kartlegging av digitaliseringstiltak som gir bedre flyt og mer effektive arbeidsprosesser har vært prioritert i 2021, og vil fortsette i 2022.

Utfordringen med tilgang til kompetent arbeidskraft gjelder generelt for næringslivet, og for offentlig sektor. Som i Norge generelt har det også vist seg krevende å få på plass kompetent arbeidskraft på utvalgte roller i etaten. Konsekvensen er at etaten i 2021 har hatt utfordring med oppfølging av innbyggerhenvendelser på enkelte fagområder. Det har naturlig nok også påvirket den ønskede fremdriften i utvikling av kvalitet og effektivitet i tjenestene. Gjennom kartlegging av kommunens oppgaver og ansvar er det avdekket at kommunen mangler tilstrekkelig kapasitet på fagområdet avløp, og mangler kompetanse på viktige områder som viltforvaltning og miljø. For å redusere sårbarheten på utvalgte fagområder i kommunen er det utstrakt bruk av formelle og uformelle samarbeid med andre kommuner for å sikre tilgang til riktig kompetanse og kapasitet på kommunens tjenester.

I november ble det igangsatt arbeidsmiljøkartlegging med mål om å kartlegge mulige hindringer for å skape en helsefremmende arbeidsplass. Kartleggingen danner utgangspunktet for neste års HMS plan.

Samfunnsplanlegging og planverk

Kommunens rolle som samfunnsutvikler er forankret både i kommuneloven og plan- og bygningsloven. Etaten er ansvarlig for plansystemet i kommunen. I desember 2021 startet arbeidet med den kommunale planstrategien, som er et hjelpemiddel for kommunestyret til å avklare hvilke planoppgaver kommunen skal prioritere i valgperioden for å møte kommunens behov. Frosta kommune har ingen planstrategi per i dag, men har et mål om politisk vedtak juni 2022.

Planstrategien er et forarbeid til kommuneplanens samfunnsdel, tydeliggjøringen av regionale og nasjonale forventinger til kommunens planleggingsarbeid innarbeides. Eksempelvis FNs bærekrafts mål. Samfunnsdelen definerer langsiktige mål og strategier for utvikling av kommunen, både som samfunns- og utviklingsaktør, og tjenesteleverandør. Frosta kommune sin samfunnsdel gikk ut i 2020. I arbeidet med planstrategien ble det identifisert at plansystemet i kommunen trenger en ny struktur og systematikk i rullering av planer for å fungere som et godt politisk styringsverktøy.

Næring

Kommunen skal tilrettelegge for utvikling av næringslivet, samtidig som kommunen skal følge gjeldende lover og føringer fra nasjonale myndigheter. Samarbeidet med næringsforeningen har i 2021 styrket seg gjennom blant annet dialogmøter og bidrag på næringslivsfrokoster. Frosta kommune møter dessuten som fast møtende observatør i næringsforeningens styremøter.

Kommunen tilrettelegger for næringslivet blant annet gjennom å tilby førstelinjetjeneste for etablerere og eksisterende bedrifter. Denne tjenesten utøver av Proneo på oppdrag fra kommunen. I 2021 ble det gjennomført seks førstesamtaler med etablerere i Frosta kommune. Kommunen ønsker at flere skal benytte seg av denne tjenesten, som for mange er en inngang til en større verktøykasse i virkemiddelapparatet. Som følge av rammeavtalen med Proneo, er tre bedrifter med forretningsadresse Frosta, blitt rekruttert inn i Proneo sin inkubator. To bedrifter er med i programmet for forretningsmessig innovasjon og en bedrift i inkubator programmet.

Frosta kommune har i 2021 hatt noen henvendelser som gjelder næringsareal, og disse har blitt fulgt opp på en god måte.

Prosjektet «Mat og opplevelse» ble etablert som følge av at felles næringsfond Stjørdal, Meråker og Frosta, ble avviklet fra 2019. Prosjektet har som mål om å bidra til økt satsing på lokalmat, reiseliv og opplevelser i kommunene. Satsingen skal bidra til å fremme mat og opplevelsesnæringen i de tre kommunene og samlet sett bli mer synlig, ut over egen region. I prosjektet deltar kommunen sammen med næringsliv fra Frosta. I samarbeid med mat-, og reiselivsaktører var Frosta vertskap for åpning av Trøndersk Matfestival – et sted nær deg i august. Mye folk, sol, underholdning, utstillinger, opptog, åpent bygdemuseum, salgsboder og god stemning på området rundt Tinghaugen.



Trøndelag er første regionen i Norge som får utnevnelsen Europeisk Matregion (ERG), og forberedelsene til det store matåret 2022 startet allerede i 2021. Trøndelag fylkeskommune, Trondheim kommune og Innovasjon Norge har laget et samarbeidsprosjekt, og som har flere underprosjekt. Frosta er en del av ERG Innherred. Prosjektet har som formål å utnytte kraften som ligger i ERG-konseptet for å utvikle flere mat- og reiseopplevelser. Som et av tiltakene har kommunen gjennom prosjektet bistått flere bedrifter med å bli sertifisert som ERG-bedrift.

I 2021 ble det gitt midler fra staten til kommuner for lokale kompensasjonsordninger. Hensikten med den kommunale kompensasjonsordningen er å sette kommunene bedre i stand til å avhjelpe situasjonen for lokale virksomheter som er særlig hardt rammet av lokale eller nasjonale smitteverntiltak. Særlig bedrifter innenfor reiselivs-, arrangements- og serveringsnæringene, og andre virksomheter som av ulike grunner faller utenfor generelle kompensasjonsordninger, kunne søke. Frosta kommune fikk tildelt midler ved tildelingen i februar og i april, som ble behandlet samlet i løpet av mai måned 2021, til sammen kr 500.000. I pakkene som ble tildelt i juni og i september ble det ikke gitt grunntilskudd til alle kommuner, og Frosta falt da utenfor ordningene. I desember fikk Frosta kommune tildelt kr 354 000 som skulle rettes mot lokale virksomheter som er spesielt berørt av covid-19. Utlysning, søknadsfrist og vedtak skjer i 2022. Søknadsportalen www.regionalforvaltning.no har blitt brukt for søknader og videre oppfølging.



Administrerende direktør i NHO, Ole Erik Almlid, besøkte Frosta kommune 4. Oktober i år, etter invitasjon fra ordfører. Direktøren besøkte lokale bedrifter, deretter ble det arrangert et åpent dialogmøte på Valberg gård, hvor blant annet innovasjon, infrastruktur og kompetanse var tema. På dialogmøtet orienterte flere lokale bedrifter om sine utfordringer, og hvordan de jobbet for å løse disse. I forlengelsen av møtet ble det sondert muligheten for en nasjonal konferanse på Frosta, i samarbeid mellom NHO, næringsforeningen og kommunen.



Virksomhet Eiendom og Infrastruktur

Virksomheten har ansvar for eiendomsforvaltning, vei, trafikk, park og anlegg, renhold og boligforvaltning. Virksomhetsleder tiltrådte stillingen i desember. Kommunen har en aldrende boligmasse som gir utfordringer både med hensyn til stort vedlikeholdsetterslep, høyt energiforbruk, funksjonalitet og miljømessige krav. Dette forringer kommunens verdier og er lite bærekraftig. Det er behov for mer systematisk vedlikehold for å ivareta kommunens verdier, noe som vil starte i 2022. Det oppleves i dag krevende for kommunens å sikre at vi har de riktige boligene til riktig tid. Det har ikke vært 100% utleie av de enhetene som kommunen besitter gjennom året.

Det er oppdaget flere innbyggjersaker hvor eiendomssaker ikke er blitt sluttført. Noe som har ført til opprydningsarbeid for å fullføre eiendomsoverdragelser i kommunal regi. Det er også identifisert et behov for å tydeliggjøre kommunens rolle og posisjon i eiendomsforhold mellom private parter, da kommunen sitter i flere mellomposisjoner mellom parter.

Renholdstjenesten har vært viktigere enn noensinne, og har siden 12. Mars 2020 blitt løftet og tydeliggjort som en samfunnskritisk oppgave. Profesjonelt utført renhold er en forutsetning for å begrense smitte via overflater og berøringspunkt alle steder der folk ferdes. Renhold er en kritisk støttefunksjon for driften i Frosta kommune, og fleksibiliteten i tjenesteytingen har vært viktig under pandemien.

Virksomhet Landbruk og Miljø

Frosta kommune er førsteinstans i forvaltningen av de fleste lover og tilskuddsordninger på landbruksområdet. Kommunen skal være en aktiv landbrukspolitisk aktør ved å bruke juridiske, økonomiske og administrative virkemidler. De landbrukspolitiske virkemidlene skal forvaltes i tråd med nasjonale og regionale mål for landbrukspolitikken og tilpasses lokale forhold. Kommunen skal legge vekt på både å utvikle det tradisjonelle landbruket og oppmuntre til nye næringer. Vi har ett årsverk til rollen som Landbruksrådgiver.

Frosta kommune har et samarbeid med Levanger kommune på skogforvaltning. Det er etablert et skogbruksplanprosjekt sammen med Levanger kommune, med mål om mer aktivt skogbruk. Prosjektet vil gi muligheten til skogseiere om å sertifisere seg, et krav for å kunne levere tømmer.

Frostating utvalgte kulturlandskap utgjør den sørlige delen av Frostahalvøya (skravert i bildet). Området er representativt for de åpne og flate jordbruksbygdene ved Trondheimfjorden. Ordningen er etablert for å ivareta mangfoldet av og særpreget til ulike typer jordbrukslandskap, og er basert på at landbruks-, natur- og kulturminneforvaltningen har gått sammen med bonden om å ta vare på jordbrukslandskap med spesielt viktige verdier innen landbruk og jordbruksdrift, kultur og kulturminner og biologisk mangfold. Tautra er imidlertid ikke del av området. Utnevnelsen som *Utvalgt kulturlandskap i jordbruket* gir området en unik status og mulighet for utvikling som et prioritert kulturlandskapsområde av nasjonal betydning.



Vann, avløp og vannmiljø

Et av de viktige administrative arbeidene i 2021 var slutføringen av hovedplan for avløp og vannmiljø. Den overordnede planen for kommunens avløpsvirksomhet og arbeid med vannmiljø knyttet til forurensning fra avløp var utdatert, og behovet for et tydelig styringsverktøy var prekært. Planen dekker områdene kommunalt avløp, avløp fra spredt bebyggelse og vannmiljø.

Kommunene er en viktig sektormyndighet i vannforvaltningen, med ansvar for å treffe vedtak om gjennomføring av tiltak innen drikkevann og avløp, overvannshåndtering, landbruksforvaltning. Vanddirektivet, er et av EUs viktigste miljødirektiver og banebrytende for norsk vannforvaltning. Vannforskriften setter klare krav til hvordan kommuner og sektormyndigheter skal arbeide med vannforvaltningen.

Planen tydeliggjør ansvaret og viktigheten av å følge opp miljøforbedrende tiltak der kommunen er myndighet og tjenesteleverandør. Dette gjelder spesielt i avløpssektoren og landbruket. Avløp i spredt bebyggelse er en av de største utfordringene, og planen tydeliggjør at kommunen må jobbe mer systematisk på området. Vanddirektivet tydeliggjør at forvaltningen skal løpe fra fjord til fjell, være samordnet på tvers av sektorer, systematisk, kunnskapsbasert, tilrettelagt for bred medvirkning og sette konkrete og målbare miljømål. Dette medførte behov for ny organisering av arbeidet med vann i nedslagsfeltene. Frosta kommune er en del av Inntrøndelag vannområde. I juni 2019 ble det i kommunestyret vedtatt å gå inn for at det ansettes en koordinator for Inn-Trøndelag vannområde i treårig prosjektstilling med stillingsandel på 100 %, med Verdal kommune som arbeidsgiver. Det har vært utfordring med at ansatte har blitt i stillingen kun i korte perioder, derfor ble stillingen i 2021 utlyst som en fast stilling, denne er nå på plass. Dialogen mellom de samarbeidene kommunene er igjen etablert, med faste treffpunkt, noe som gir større fagmiljø og mer strukturert tilnærming til fagområdet og tiltak som skal heve kvaliteten på vannmiljøet.

Virksomhet Kultur og Idrett

Kulturområdet er tverrfaglig og må sees i mange sammenhenger opp mot oppvekst, friluftsliv, næringsutvikling, folkehelse, reiseliv og frivillighet. Pandemien har også i 2021 ført til store begrensninger for kulturlivet, og det har i perioder av året vært tilnærmet full nedstenging av aktiviteter for alle aldersgrupper både innenfor sang og musikk, idrett og andre kulturarenaer som er viktige både for hver enkelt og lokalsamfunnet. En gjennomgang av søknader om kulturmidler viser at rundt 1800 personer er medlem i en eller flere av de organisasjonene som søkte kulturmidler i 2021. I tillegg kommer medlemmer i andre frivillige organisasjoner. Dette viser at frivillig sektor er en stor verdiskaper i lokalsamfunnet. Åpning av Vinnatrøa med nytt og miljøvennlig kunstgressdekke i oktober viser hvor viktig frivillighetens innsats og engasjement er for lokalmiljøet.

Historien om Frostatinget og Frostatingsloven henger sammen med historien om de andre lagtingene og utvikling av lovverket fra landskapslovene og fram til dagens rettssamfunn. Det har over flere år vært arbeidet med å se på mulighetene for å utvikle området rundt Tinghaugen til et helhetlig og variert formidlingsområde for Frostatinget og Frostatingsloven. I 2024 er det 750 år siden kong Magnus Lagabøte overrakte Landsloven til lagmannen på Frostatinger. Med innføring av felles lov for hele landet, var betydningen av Frostatingsloven og de andre landskapslovene over. I 2030 er det klart for nasjonaljubileum. Kommunestyret har besluttet igangsetting av et prosjekt som skal sørge for planlegging og gjennomføring av jubileet i 2024, vurdere og posisjonere Frostatinget i 2030 jubileet og vurdere muligheten for et visningsbygg på Tinghaugen.

Plan for kulturminner og kulturmiljø 2021-2030 ble vedtatt av kommunestyret i desember, og planen gir en omfattende oversikt over små og store kulturminner i kommunen. Arbeidet ble støttet økonomisk med prosjektmidler fra Riksantikvarens satsing på Kulturminner i kommunene – KiK. Ulike

tiltak i Frostating Utvalgte Kulturlandskap henger også tett sammen med arbeidet med kulturminner og kulturmiljø.

Opplevelser innenfor mat og reiseliv har vært en stor del av kulturområdet også i 2021. Disse er beskrevet under næring. Mange turister finner veien til Frosta, og særlig er Tautra et mål for mange. Turistinformasjonen på Tinghaugen var betjent i sommersesongen og rundt 4000 gjester ble registrert i åpningstida. Dette besøkstallet er betydelig høyere på årsbasis.

Biblioteket er en lovpålagt oppgave, og drives i henhold til Lov om Folkebibliotek og Opplæringsloven. Biblioteket er et kombinasjonsbibliotek folke- og skolebibliotek, som er lokalisert i skolen lokaler. Bibliotekene er et lavterskel-tilbud og en møteplass for alle innbyggere, og det skal være en arena for kultur, formidling og læring.

I 2021 har biblioteket holdt åpent tre dager i uken, en reduksjon i tilbudet fra året før som skyldtes reduksjon i bemanning. For å øke tilgjengeligheten for utlån og effektivisere bruk av de ansattes tid er det i 2021 gjort innkjøp av en ubetjent utlånsautomat. På systemsiden har flere kommuner i Trøndelag har gått sammen om anskaffelse et oppgradert biblioteksystem. Initiativet kommer fra Fylkesbiblioteket i Trøndelag. Slike samarbeid er avgjørende for å opprettholde god kvalitet på tjenestene, derfor deltar også biblioteksjefen i et faglig nettverk med seks andre biblioteksjefer i Værnesregionen.

Biblioteket er mye brukt av fritidsfrostinger i ferier generelt, men spesielt på sommeren. For folkebiblioteket kan det oppleves utfordrende at biblioteket er lokalisert midt i en skole hvor lånerne må gjennom skolegården for å bruke bibliotekets tjenester. I arbeidet med mulighetsstudien på kommunehuset, ble det skissert en mulighet for å flytte biblioteket inn i et eventuelt nytt kommunehus.



For skolebibliotekstjenesten er biblioteket svært tilgjengelig for skolens lærere og elever gjennom dets fysiske plassering, men kan brukes enda mer systematisk gjennom et tettere samarbeid mellom lærere og biblioteksjef. Året har gitt mange gode opplevelser for små og litt større skolebarn. Sommerles ble kanskje årets største suksesshistorie for leselyst for Frosta kommune, hvor 7.trinn ble den 4. beste lesende kommunen i Trøndelag. Sommerles ble avsluttet med forfatterbesøk for alle elver i 1. – 7. trinn. Bamsepartyet for 2. klassen gav glede til både store og små.



Virksomhet Byggesak og plan

Siden 1. mai har saksbehandling på tjenestene byggesak, arealplan og kart/oppmåling blitt gjort i samarbeid med Stjørdal kommune, som en del av Værnesregion-samarbeidet. Samarbeidet følges opp gjennom kontinuerlig dialog, og faste ukentlige statusmøter.

Siden oppstart av samarbeidet og ut 2021 ble på tjenesten byggesak fattet 199 delegerte vedtak, og fremmet 38 saker i formannskapet. Det er også stadfestet tre klagesaker av statsforvalteren. Dette er en indikasjon på at innbyggere og næringsliv i Frosta kommune gjennom dette samarbeidet, har fått en betydelig økning i kvalitet i tjenesten. Høyt faglig nivå og kvalitetssikring av at saksbehandling gjøres i tråd med norsk lov og lokale forskrifter, vil fremover sørge for redusert antall krevende

oppfølgingssaker på grunn av feil i saksbehandling og manglende oppfølging. Det er fortsatt mange vanskelige og krevende saker som har ligget for lenge i systemet, noen opptil 10 år. Nye innbyggere saker til behandling behandles nå fortløpende ihht. Frister i plan- og bygningsloven.

I 2021 ble det vedtatt to reguleringsplaner, i tillegg er to reguleringsplaner sendt til høring. Planlegging er en prosess som medfører vesentlig mye mer arbeid og tid, sammenlignet med byggesaker og delingsaker. Standardisering av prosessen har vært et fokusområde for fagområdet, og god dialog med tiltakshavere for å bidra til at stegene i prosessen ikke blir forsinket. Plan har hatt for lite kapasitet sammenlignet med oppdragsmengden, det er fortsatt utfordring med å skaffe tilstrekkelig kapasitet, men gapet vil bli mindre i 2022.

På oppmåling, kart og geodata er 46 saker ferdigstilt siden oppstart av samarbeidet. Det er gjort fem midlertidige oppmålingsforretninger, med frist for fullføring innen to år. Oppmåling gjøres helst på bar bakke, så på slutten av året er tiden brukt til å systematiske og få oversikt over de ca. 90 sakene som er ikke fullførte oppmålingsforretninger og andre restanser. I forbindelse med oppmålingsforretninger har det vært flere tilfeller der det ikke har vært mulig å gjøre oppmålingsforretninger på grunn av tidligere ufullstendig saksbehandling i Frosta kommune. Dette gjør arbeidet mindre effektivt, men kommunen løser sak for sak.

Det jobbes kontinuerlig med effektivisering av arbeidsprosesser. Et av områdene vi forbedret i 2021 var etablering av kartinnsyn for Frosta kommune. Et annet forbedringstiltak er etableringen av kommunal plandialog. Dette er et flerfaglig møtepunkt internt i kommunen i forbindelse med oppstart og avslutning av reguleringsplaner. Målet med møtet er at relevante fagmiljø får innsikt og gis muligheten til å bidra med råd, i tillegg gjennom sin profesjon påvirke planprosessen til kommunens, innbyggere og næringslivets beste.

Brann og Feiing

Frosta kommune har en avtale med Innherred Brann og redning om å verne om liv, helse, miljø og materielle verdier. Formålet med avtalen er å ivareta Frosta kommune sine oppgaver i henhold til «Lov om vern mot brann, eksplosjon og ulykker med farlig stoff og om brannvesenets redningsoppgaver» (Brann- og eksplosjonsvernloven) med forskrifter. Frosta brannvesen har 16 deltidsansatte, i tillegg er ½ av leder beredskap i eget brannvesen, dette utgjør per d.d. 6,5% stilling. Administrasjonen i Frosta brannvesen består av:

- Brannsjef i 13 % stilling.
- Leder forebyggende avdeling i 13 % stilling
- Brannforebyggende arbeid i 26 % stilling
- Leder beredskap i 6,5 % stilling.
- Administrativ stilling feiing og tilsyn 13 % stilling

Brannordningen og ROS-analysen for Frosta ble vedtatt i kommunestyret i 2021. Dette medførte også at ansatte på Frosta fikk økt sin stillingsprosent fra 2022, noe som vil gi mulighet for å øke antall øvelser og heve kompetansen.

I likhet med andre kommunale tjenester opplever fagområdene å få stadig nye pålagte oppgaver, spesielt innen beredskap, fra justisdepartementet og DSB. De siste årene er det nye oppgaver knyttet til trusselsituasjoner sammen med politiet (PLIVO), og tverretattlig opplæring i akuttmedisinsk samarbeid (TAS). Dette er oppgaver som fagområdene blir pålagt uten at det medfører økte rammer. Alle disse oppgavene i tillegg til allerede pålagte oppgaver krever kontinuerlig opplæring og vedlikehold, både hos mannskaper og utstyr.

I Frosta kommune har antall utrykninger økt betydelig, fra 47 til 74. Hovedtyngden er mange helseoppdrag. To mulige forklaringer at innbyggerne har vært mer restriktive til å kontakte helsevesen på grunn av covid-19, slik at helseoppdrag har kommet lokalt. I tillegg at flere

deltidsfrostinger har brukt fritidsboligen sin hyppigere, slikt at Frosta kommune i realiteten har hatt et høyere folketall enn ved normalår. Det er samtidig et godt samarbeidet med hjemmetjenesten ved alarmer som går på helseoppdrag, for å redusere antall unødvendige utrykninger. Frosta brannvesen er den eneste nødetaten som er lokalt tilgjengelig i kommunen.

Forebyggende virksomhet står ovenfor store utfordringen da endringer i forebyggende forskrift medfører en større arbeidsmengde på det forebyggende innen brann og redning. Brannstudiet peker også på viktigheten av det forebyggende arbeidet. I forebyggende forskrift er det vedtatt at alle fritidsboliger også skal ha regelmessig feiing og tilsyn. Arbeidet med å registrere og å få en oversikt og gjennomføre tilsyn /feiing i fritidsboliger er godt i gang i kommunen.

Innherred Brann og Redning var tidligere et samarbeid mellom Levanger kommune og Verdal kommune. Verdal har signalisert at de trekker seg ut av samarbeidet i løpet av 2022. I den forbindelse vil Frosta kommune gjøre en egen vurdering på hva man anser som best løsning fremover. Frosta har direkte avtale med 110-sentralen i Namdalen. Det er bestemt at det skal etableres felles nød alarmerings sentral for brann (110) for Trøndelag høsten 2022. Frosta har direkte avtale med IUA. (Interkommunalt utvalg mot akutt forurensning.)

Feieravdelingen har i 2021 i hovedsak utført feiing og tilsyn på fyringsanlegg i private boliger og fritidsboliger. Ved tilsynet har det i tillegg til kontroll av fyringsanlegget blitt informert og sjekket om det er fungerende røykvarslere, tilstrekkelig med slokkeapparater og tilgjengelige rømningsveier i byggene. Fjorårets første måned (og deler av april) startet dessverre med hjemmekontor for alle ansatte i feieravdelingen p.g.a. pandemien, dette førte til at antall utførte tilsyn ble noe lavere enn planlagt. Det ble utført/varslet 660 feiinger i Frosta kommune. Det ble registrert utrykning på en meldt pipebrann i Frosta kommune.



Renovasjon

Innherred Renovasjon IKS har ansvaret for renovasjon på vegne av Frosta kommune. IR er et interkommunalt renovasjonsselskap med hovedkontor på Levanger. Selskapet har ansvar for innsamling og behandling av husholdningsavfall og slam i ni eierkommuner i Trøndelag: Inderøy, Verdal, Levanger, Frosta, Stjørdal, Meråker, Malvik, Selbu og Tydal.

Kirken og andre religiøse formål

Etter loven har kommunene ansvar for å sikre de økonomiske sidene gjennom rammeoverføringer til kirken. Det er kommunestyret selv som vedtar de årlige overføringene gjennom budsjettbehandlingen. I 2021 var Biskopen på Visitas, som er et formelt møte mellom kirken og kommunen.



Biskopen og Ordfører i forbindelse med Visitas

4.6 Organisasjon, ledelse og medarbeidere

Lederopplæring

Å styrke lederkompetansen er et satsningsområde for 2021/2022. Kommunen startet derfor opp et lederutviklingsprogram høsten 2021 som ble kalt "ledelse i 100". Målet er følgende:

- Skape det store fremtidsbildet – attraktiv arbeidsgiver ved å våge, lede, lære, mobilisere og å samhandle for å møte fremtidens behov for kommunale tjenester.
- Øke kunnskap om lov og avtaleverk, spesielt HA, HTA og AML. Gjennom dette bli mer bevisst ditt handlingsrom, herunder din styringsrett og plikt.
- Holdninger – være bevisst rollen som arbeidsgiver og hva det betyr i utøvelsen av lederskapet, bruke handlingsrommet og bli trygg i lederrollen.

DISC er tatt i bruk som lederutviklingsverktøy for utvikling av dialog og samhandling i utvidet ledergruppe.

Partssamarbeid

Kommunedirektøren har gjennom hele 2021 satt fokus på et tett og godt partssamarbeid. Gjennom systematiske HTV møter har samarbeidet om ny organisering, økonomi, bedre koordinering, ledelse og utvikling av tjenestene blitt satt på agendaen. Dette har vært en viktig arena for gjensidig utveksling av informasjon, og dialogen på overordnet nivå har vært veldig god.

Siste halvdel av 2021 har partssamarbeid på virksomhetsnivå blitt aktualisert. Dette ble forankret både i utvidet ledermøter, i nærværsutvalg og i arbeidsmiljøutvalget (AMU). En veileder for partssammensatt gruppe ble utarbeidet i 2021 og vedtatt i januar 2022.

Rekruttering

Frosta kommune har hatt kompetente søkere til de fleste stillinger, men ser at det på ulike fagområder har vært rekrutteringsutfordringer. Dette gjelder spesielt på tekniske områder, helsesykepleiere, jordmor og vernepleiere/miljøterapeuter. Med tanke på den demografiske utviklingen, vil kommunen måtte forvente at det i årene fremover vil bli vanskeligere å få tak i sykepleiere og helsefagarbeidere med spesialkompetanse.

Det er jobbet godt med å øke opp deltidsstillinger, og sørge for at ansatte i midlertidige stillinger får rett på fast stilling etter Arbeidsmiljøloven når det er grunnlag for det. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse innen helse- og velferd var i 2021 på 59 %.

Frosta kommune har gjennom flere år satset på lærlingeordningen som en viktig del av vår arbeidsgiverpolitikk og rekrutteringsarbeid. I 2021 hadde vi totalt 6 lærlinger. Vi har hatt et godt samarbeid med høgskole- og universitet når det gjelder praksis for blant annet sykepleierstudenter og andre studenter innen fagområdet. Frosta kommune tar imot ca 30 sykepleierstudenter for veiledning i praksis hvert år.

Bedriftshelsetjeneste og HMS

Fra den 01.01.2021 fikk vi ny bedriftshelsetjeneste - Friskgården. Deres kompetanse og fagekspertise på HMS har gjennom 2021 løftet kommunens ledelse faglig, spesielt når det gjelder kunnskapsgrunnlaget som ble lagt etter gjennomført arbeidsplasskartlegging med alle virksomheter i løpet av 2021.

Arbeidsplasskartleggingen avdekket at Frosta kommune har forbedringspotensial for oppfølging av sykemeldte arbeidstakere. Det er behov for å revidere eksisterende rutine for sykefraværsoppfølging.

Regelen om "leder før lege" praktiseres i varierende grad. En god dialog og tillit mellom leder og den enkelte ansatte er avgjørende for helse og trivsel på arbeidsplassen. Et godt og systematisk HMS arbeid, samt større fokus på partssammensatt arbeid vil kunne gi gevinster i form av økt nærvær og trivsel, noe som bidrar til kvalitativt gode tjenester.

Arbeidsmiljøutvalget (AMU) er et av de mest sentrale og viktigste samarbeids- og beslutningsorganer i kommunen. Utvalget skal legge strategiske føringer og behandle konkrete saker. Kommunedirektøren ønsker at AMU skal være et levende organ med struktur og demokrati. AMU ble revitalisert fra juni 2021, både når det gjelder hvem som er medlem, struktur, format og innhold. AMU opprettet blant annet nærværsutvalg og vedtok HMS plan 2021 – 2023. Alle dokumenter knyttet til AMU ble fra den 22.9.2021 lagt ut offentlig på kommunens hjemmeside.

5 Avviksrapportering på enhetsnivå - Drift

Overordnede budsjettammer:

Ramme	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
Sentraladministrasjon (inkl.-f.utg./pol.tj.)	18 569 343	18 672 016	99,5	-102 673
Enhet oppvekst	54 475 410	54 362 342	100,2	113 068
Enhet for helse og omsorg	64 927 074	57 402 122	113,1	7 524 952
Enhet for teknisk område og landbruk	12 781 488	12 509 746	102,2	271 742
Kirkeformål	2 031 260	2 151 000	94,4	-119 740
Fellesansvar	111 901	932 560	12,0	-820 659
Værnesregion	18 909 759	19 650 000	96,2	-740 241
Frie inntekter og finans	-171 806 234	-165 679 786	103,7	-6 126 448

Nedenfor følger mer detaljerte kommentarer fra kommunalsjefene for de ulike budsjettammene.

5.1 Sentraladministrasjonen

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
1000	Kommunedirektør	5 024 824	3 531 487	142	1 493 337
1020	Org.- og personalutvikling	99 440	100 000	99	-560
1100	Administrasjon m. m.	2 526 409	2 712 259	93	-185 850
1110	IKT	325 620	358 000	91	-32 380
1111	Medlemskap KS	395 732	400 000	99	-4 268
1112	Lovbestemte forsikringer	108 799	216 000	50	-107 201
1114	Oppmerksomhet til ansatte	29 630	60 000	49	-30 370
1116	Verneombud	96 038	102 502	94	-6 464
1117	Tillitsvalgte	483 560	401 712	120	81 848
1120	Lærlinger	579 084	1 222 255	47	-643 171
1188	Frivillighetssentral	36 305	37 000	98	-695
1300	Fellesutgifter	70 044	91 000	77	-20 956
1301	Kantinedrift	49 248	66 000	75	-16 752
1310	Kommunens arkiv	78 900	80 000	99	-1 100
1320	Regionalt arkiv	181 208	180 000	101	1 208
1405	Tilskudd utbedring/etablering boliger Husbanke	-	200 000	-	-200 000
1500	Renhold	4 388 016	4 521 597	97	-133 581
1600	Integrering	- 28 195	-	-	-28 195
1700	Ordfører	1 016 976	1 056 454	96	-39 478
1710	Formannskap/varaordførere/Forhandlingsutvalg	249 833	306 595	81	-56 762
1711	Kommunestyre	215 325	284 815	76	-69 490
1714	Politisk virksomhet - Værnessamarbeidet	-	16 080	-	-16 080
1724	Utvalg Folk	17 252	22 430	77	-5 178
1725	Utvalg Utvikling	47 077	41 995	112	5 082
1736	Fellesråd for funksjonshemmede og eldre	40 442	39 145	103	1 297
1740	Politiske org. (tilskudd)	86 956	85 000	102	1 956
1750	Stortingsvalg	201 592	96 780	208	104 812
1751	Kommune- og fylkestingsv.	810	-	-	810
1760	Kontrollutvalg og tilsyn	678 500	802 000	85	-123 500
1762	Kontroll salg skjenking alkohol	- 53 902	- 30 000	180	-23 902
1780	Eiendomsskatt	51 588	44 890	115	6 698
2060	Idrett	754 738	761 000	99	-6 262
2061	Støtte til musikk- og idrettslag	211 500	200 000	106	11 500
2063	Tilskudd festivaler	-	20 000	-	-20 000
2071	Ungdommens kulturmønstring	14 567	19 960	73	-5 393
2080	Ungdomsråd	6 494	16 255	40	-9 761
2591	Diverse kulturformål	584 935	608 805	96	-23 870
SUM		18 569 343	18 672 016	99,5 %	-102 673

- **Ansvar 1000 – Kommunedirektør** – kr 1,1 mill. av det negative budsjettavviket skyldes endringer knyttet til rekrutteringen av nye ledere i forhold til vurderinger gjort på budsjettidspunktet høsten 2020 samt at de nye kommunalsjefene i sin helhet ble belastet dette ansvaret og ikke sine respektive etater, i 2021. I tillegg kommer ikke budsjetterte rekrutteringskostnader kr 0,2 mill. knyttet til de nye lederne.
- **Ansvar 1100 – Administrasjon** – Positivt budsjettavvik skyldes hovedsakelig vakanse knyttet til sykefravær.
- **Ansvar 1112 – Lovbestemte forsikringer** – Positivt budsjettavvik skyldes endring i lønnsmessig bokføring i løpet av året slik at ulykkesforsikringen blir belastet det ansvaret den ansatte ligger under.
- **Ansvar 1120 – Lærlinger** – Positivt budsjettavvik skyldes at vi tok inn færre lærlinger enn budsjettert.
- **Ansvar 1405 – Tilskudd utbedr. boliger, Husbanken** – Ingen søknader på disse midlene i 2021.
- **Ansvar 1500 – Renhold** – Positivt budsjettavvik skyldes hovedsakelig lavere andre driftsutgifter enn budsjettert.
- **Ansvar 1750 – Stortingsvalg** - Negativt budsjettavvik skyldes hovedsakelig koronarelaterte utgifter samt høyere IKT- og konsulentutgifter enn budsjettert.
- **Ansvar 1760 – Kontrollutvalg og tilsyn** – Positivt budsjettavvik skyldes hovedsakelig tilbakeføring av fondsmidler vedrørende avvikling av KomSek Trøndelag IKS samt lavere driftsutgifter enn budsjettert.

Konklusjon

Samlet netto positivt avvik på kr 0,1 mill. består av summen av både positive og negative avvik fra flere ansvar hvorav de største avvikene er omtalt foran.

5.2 Oppvekst

Regnskapsmessig er årsrapport for 2021 strukturert etter gammel organisering, slik den var før vedtak i kommunestyre mars 2021. Tekst og vurderinger er knyttet til ny organisering, for å se virksomheter og etat Oppvekst og Velferd under ett og i sammenheng.

Grunnskole

Avvikene på ansvarsnivå varierer, og henger delvis sammen. Ulike ansvar kan ha merforbruk og mindreforbruk som henger sammen med hverandre, og på den måten totalt gå i balanse. På virksomhetsnivå ser vi at grunnskole totalt sett har noe overforbruk knyttet til skole og spesialundervisning etter Opplæringsloven §5.1. Hensyntatt driftsutgifter som er covid-relatert, går grunnskole tilnærmet i balanse.

Barnehage

Avvikene i overforbruk på virksomhetsnivå viser at driften har vært for høy sammenlignet med budsjett på spesialpedagogisk hjelp, redusert foreldrebetaling og driftsoverføringer til den private barnehagen. Tilsvarende har det vært mindreforbruk på begge barnehagene.

Det er krevende å legge budsjett for spesialpedagogisk hjelp, endring i behov og enkeltvedtak etter barnehageloven §37 og §39 kan forekomme i løpet av barnehageåret. Alle enkeltvedtak fattes etter Forvaltningsloven etter at PPT har skrevet sakkyndig vurdering. For budsjettåret 2022 er det i større grad tatt høyde for sosioøkonomiske forhold i Frosta kommune, og budsjettet for redusert foreldrebetaling er økt.

Totalt sett er regnskapet tilnærmet i balanse, om vi hensyntar ikke budsjetterte driftsutgifter som er covid-relatert.

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
2010	Skoleskyss	806 685	907 000	89	-100 315
2030	Spes.tilrett.grunnskole	3 645 293	3 310 586	110	334 707
2040	Refusjonskrav skoletjenester	277 792	900 000	31	-622 208
2052	Voksenopplæring flyktninger	161 823	456 392	35	-294 569
2064	Utgifter 17. mai	20 598	19 000	108	1 598
2065	Den kulturelle skolesekken	-	34 682	-	-34 682
2070	Fritidsklubb	360 797	428 646	84	-67 849
2100	Frosta skole	28 946 318	28 153 097	103	793 221
2103	Øvingsskole (mot ref.)	- 74 304	5 123	-1 450	-79 427
2110	Skolefritidsordning	- 47 494	-81 591	58	34 097
2200	Frosta kulturskole	1 012 896	957 937	106	54 959
2300	Frosta bibliotek	1 005 504	1 079 989	93	-74 485
2400	Magnushallen	85 500	-36 535	-234	122 035
6000	Administrasjon barnehager	220 316	344 289	64	-123 973
6001	Samarbeidsutvalg Barnehager	-	1 703	-	-1 703
6002	Prosjekter barnehage	-	45 400	-	-45 400
6010	Ped.utv.arbeide barnehager	21 943	30 000	73	-8 057
6020	Spesilattiltak førskolebarn (10%)	831 014	870 737	95	-39 723
6030	Spes. tilrettelagt forsk. barn	941 721	343 540	274	598 181
6100	Borglia barnehage	5 320 729	6 117 112	87	-796 383
6105	Kvamtoppen Barnehage	3 986 830	4 135 935	96	-149 105
6200	Friplassordning	605 132	200 000	303	405 132
6803	Juberg gårdsbarnehage	6 315 136	6 022 000	105	293 136
6804	Kjøp av eksterne barnehageplasser	31 179	117 300	27	-86 121
SUM		54 475 410	54 362 342	100,2 %	113 068

Tabellene nedenfor viser covid-relaterte utgifter innenfor virksomhetene under Oppvekst i 2020 og 2021.



5.3 Helse og omsorg

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
	3000 Adm.pleie og omsorg	1 718 645	2 226 521	77	-507 876
	3002 Forvaltningskontor	695 649	635 185	110	60 464
	3100 Frostatunet institusjon	18 286 916	16 620 957	110	1 665 959
	3101 Frostatunet dagsenter	658 691	520 937	126	137 754
	3102 Frostatunet kjøkken	675 025	626 504	108	48 521
	3200 Hjemmesykepleie	13 292 842	13 129 521	101	163 321
	3202 Hjemmesykepl. - omsorg	7 338 914	2 712 871	271	4 626 043
	3203 Skyss transp. PO-tjeneste	331 929	294 800	113	37 129
	3301 Ressurskrevende tjenester	8 339 914	6 284 013	133	2 055 901
	3302 Tunet avlastingsbolig	700 985	3 249 726	22	-2 548 741
	3303 BPA	549 546	220 354	249	329 192
	3308 An. tilt. funksj/h.støtte	670 188	576 686	116	93 502
	3400 Samhandlingsreformen	-	26 000	-	-26 000
	7100 Helsest./jordmortjeneste	2 121 070	2 545 970	83	-424 900
	7200 Legetjeneste	3 944 991	2 386 019	165	1 558 972
	7210 Legevakt	2 187 895	1 646 613	133	541 282
	7300 Fysioterapitjeneste	1 394 897	1 384 932	101	9 965
	7410 Krisesenter	159 434	149 500	107	9 934
	7440 Psykiatri	1 511 519	1 760 013	86	-248 494
	7600 Leva-Fro	348 024	405 000	86	-56 976
	SUM	64 927 074	57 402 122	113,1 %	7 524 952

Institusjonsbaserte tjenester

Samlet har virksomheten et overforbruk på nærmere kr 2 mill. Kr 1,2 mill. av dette er driftsutgifter som er covid-relatert. Resterende overforbruk forklares med økte behov for langtidsplasser. Økt antall langtidspasienter medfører økte behov for personell og økte lønnsutgifter. Dette har medført behov for økt bemanningen i perioder for å kunne ivareta alle pasienter på en faglig forsvarlig måte.

Fra 2020 ble dagsenter for demente en lovpålagt oppgave og samtidig ble statstilskuddet til dagsenter avvirket. Avviklingen av statsstøtte ble ikke kompensert med større kommunalt budsjett, men tjenesten er videreført. Økte antall brukere med krav om tjenesten har ført til behov for økt bemanning. Budsjettene er ikke justert for dette i 2021, men det er tatt høyde for det i budsjett 2022.

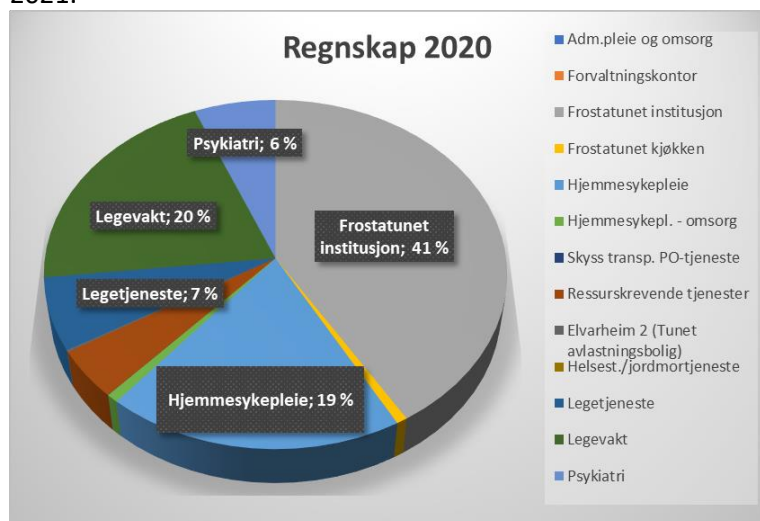
Hjemmebaserte tjenester

Virksomheten har driftsutgifter som er covid-relatert tilsvarende kr 1,2 mill. Resterende overforbruk forklares av antallet nye omsorgsboliger som sto ferdig senhøsten 2020, hvor antall leiligheter på omsorg ble økt fra 12 til 22. Budsjettet ble ikke endret tilstrekkelig knyttet til behov for økt personell. Beboerne bor i heldøgns omsorgsboliger (HDO) og de har store omsorgsbehov, som igjen krever høyere grad av tilstedeværelse, hjelp og støtte fra ansatte.

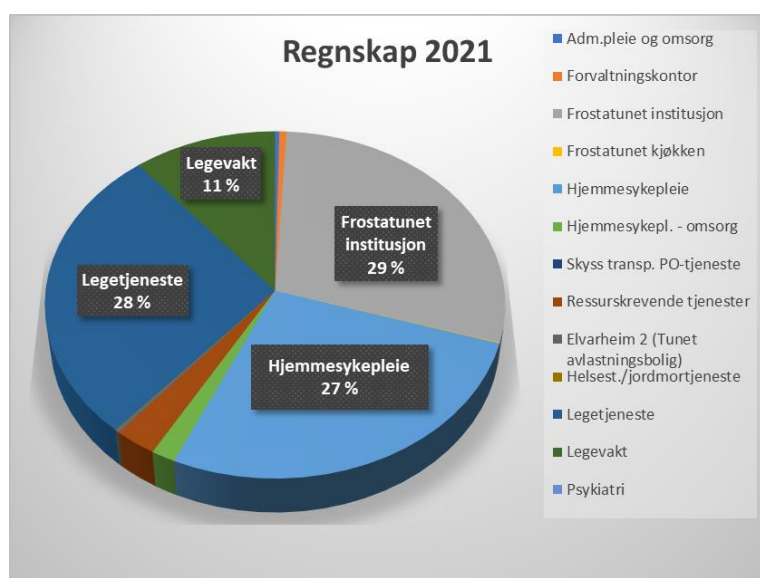
Helse og familie

Samlet sett har virksomheten underforbruk, om vi hensyntar driftsutgifter som er covid-relatert. Legetjenesten og legevakta hadde alene nærmere kr 1,5 mill. i driftsutgifter som er covid-relatert.

Tabellene nedenfor viser covid-relaterte utgifter innenfor virksomhetene under Velferd i 2020 og 2021.



	Regnskap 2020
Adm.pleie og omsorg	0
Forvaltningskontor	0
Frostatunet institusjon	1 271 406
Frostatunet kjøkken	21 772
Hjemmesykepleie	589 330
Hjemmesykepl. - omsorg	23 412
Skysst. transp. PO-tjeneste	452
Ressurskrevende tjenester	140 435
Elvarheim 2 (Tunet avlastningsbolig)	4 937
Helsest./jordmortjeneste	0
Legetjeneste	206 970
Legevakt	632 934
Psykiatri	191 624
Samlet utgifter covid-19	3 083 272



	Regnskap 2021
Adm.pleie og omsorg	12 651
Forvaltningskontor	21 585
Frostatunet institusjon	1 147 131
Frostatunet kjøkken	2 214
Hjemmesykepleie	1 067 275
Hjemmesykepl. - omsorg	62 661
Skysst. transp. PO-tjeneste	0
Ressurskrevende tjenester	108 283
Elvarheim 2 (Tunet avlastningsbolig)	9 721
Helsest./jordmortjeneste	2 174
Legetjeneste	1 104 467
Legevakt	432 673
Psykiatri	9
Samlet utgifter covid-19	3 970 844

Vurdering Oppvekst og Velferd

Samlet sett hadde etaten et overforbruk på kr 7,6 mill., hvorav kr 4,2 mill. var ikke budsjetterte driftsutgifter som er covid-relatert. Overforbruket forklares med økte tjenester til innbyggere som har individuelle rettigheter etter Opplæringsloven, Barnehageloven, Helse- og omsorgstjenesteloven.

	Regnskap 2021
Grunnskole	143 296
Barnehage	109 435
Institusjonsbaserte tjenester	1 170 930
Hjemmebaserte tjenester	1 247 940
Helse og familie	1 539 323
Samlet utgifter covid-19	4 210 924

5.4 Teknisk område og landbruk (Organisasjon og samfunn fra 01.07.)

Regnskapsmessig er årsrapport for 2021 strukturert etter gammel organisering, slik den var før vedtak i kommunestyre mars 2021.

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
4000	Adm.teknisk omr./landbruk	1 451 450	734 254	198	717 196
4050	Ressurser DVPro	-291 040	73 329	-397	-364 369
4100	Adm.landbrukskontor	751 960	693 440	108	58 520
4200	Adm.næringsutvikling	79 663	142 386	56	-62 723
4230	Annen nær.virk./markedsf.	213 999	212 000	101	1 999
4231	Turisme/reiseliv	163 884	153 100	107	10 784
4300	Adm. plan/miljø	259 989	551 483	47	-291 494
4310	Viltforvaltning	5 809	-	-	5 809
4311	Viltfond	43 558	-661	-6 590	44 219
4330	Forvaltning verneomr. Tautra	5 810	-	-	5 810
4400	Byggesak/reg.plan/byggel.	175 845	664 408	26	-488 563
4410	Kart og oppmåling	166 368	974 575	17	-808 207
4420	Kommune- og arealplanl.	261 327	-	-	261 327
4500	Adm.tekn.drift/brann/feiing	1 231 565	2 330 654	53	-1 099 089
4511	Kommunale avløpstjenester	-2 870 391	-3 849 962	75	979 571
4512	Tømming private slamavskillere	64 505	-	-	64 505
4513	Slambehandling/slamgrop	21 223	16 000	133	5 223
4520	Brannvern	3 202 368	2 492 858	128	709 510
4530	Feiervesen	-44 144	-157 503	28	113 359
4540	Tiltak mot akutt forurensing	18 389	18 000	102	389
4550	Traktor med utstyr	2 050	81 500	3	-79 450
4551	Graver/traktor v/krk.gård	-	-17 693	-	17 693
4552	Andre maskiner og utstyr	-	15 000	-	-15 000
4561	Fylkesveier	36 800	22 000	167	14 800
4562	Kommunale veier	2 241 305	3 103 948	72	-862 643
4564	Veg og gatelys	575 303	482 000	119	93 303
4565	Småland kai	-	6 000	-	-6 000
4600	Adm.kostnad bygg og eiendom	355 243	454 894	78	-99 651
4602	Sommerjobb ungd./vikar	146 039	65 365	223	80 674
4610	Frosta kommunehus	565 910	139 159	407	426 751
4620	Frosta skole	2 641 418	2 235 487	118	405 931
4630	Borglia barnehage	305 432	237 000	129	68 432
4633	Kvamtoppen barnehage	188 745	138 650	136	50 095
4640	Vaktrom Elvarheim (Varpet)	71 005	69 000	103	2 005
4641	Frostatunet, institusjon	2 820 183	2 343 790	120	476 393
4650	Boliger til utleie	333 944	324 617	103	9 327
4651	Trygdeboliger Skaret	-159 067	-175 100	91	16 033
4652	Omsorgsboliger Tunet	-892 839	-979 530	91	86 691
4653	Omsorgsboliger Frostatunet	-1 857 970	-1 390 800	134	-467 170
4654	PU-boliger	-37 782	-114 500	33	76 718
4655	Boliger integrering	-183 908	-218 500	84	34 592
4656	Utleie UNGBO	-39 128	-	-	-39 128
4661	Garasje/lager Skaret	21 652	17 500	124	4 152
4662	Lagerbygg kirka	44 520	14 650	304	29 870
4666	Frostating-senter	18 478	4 000	462	14 478
4667	NTE-bygget	222 545	270 048	82	-47 503
4668	"Frostaparken"	37 920	-	-	37 920
4670	Skaret industriområde	-	-14 300	-	14 300

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
4680	Kjelsås tomteområde	23 879	4 000	597	19 879
4690	Fugletårn Tautra	9 281	24 000	39	-14 719
4800	Friluftsliv	198 110	108 000	183	90 110
4801	Badeplasser	27 278	12 000	227	15 278
4802	Turstier	4 852	60 000	8	-55 148
4810	Logtun krk/Tingh./Kloster	148 152	139 200	106	8 952
SUM		12 781 488	12 509 746	102,2 %	271 742

Kommentarer

- **Ansvar 4000/4500:** Negativt budsjettavvik på kr 0,7 mill./positivt budsjettavvik på kr 1,1 mill. Året har vært preget av organisatoriske endringer. Innplassering av lønnskost på nyansatte er ikke i tråd med budsjett for 2021, men riktig i forhold til ny organisasjonsmodell. Uforutsette utgifter knyttet til omorganisering kr 0,6 mill., tatt i 2021 på ansvar 4000. I sum et positivt budsjettavvik på 0,4 mill.
- **Ansvar 4511:** Negativt budsjettavvik på kr 1,0 mill. hvorav kr 0,6 mill. skyldes høyere utgifter til slamtømming. Kostnad var undervurdert i budsjett 2021, men er korrigert i budsjett 2022. I tillegg utgjør kr 0,3 mill. av avviket ny organisering og lønn som er budsjettetert under ansvar 4500.
- **Ansvar 4562:** Vedlikehold kommunale veier har et positivt budsjettavvik på kr 0,8 mill.
- **Ansvar 4520:** Brannvern har et negativt budsjettavvik på 0,7 mill., som primært skyldes økning i antall utrykninger.
- **Kommunale bygg (flere ansvar):** Høye strømpriser ga et negativt budsjettavvik på kr 0,7 mill. for kommunen som helhet og bidro til negative avvik knyttet til kommunale bygg.

Konklusjon

Etat Organisasjon og samfunn har et samlet overforbruk på ca. kr 270.000,- som tilsvarer 2 % av totalbudsjettet. Totaløkonomien i etaten er styrt mot budsjett.

5.5 Kirkeformål

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
5000	Kirkeformål	2 031 260	2 151 000	94	-119 740
SUM		2 031 260	2 151 000	94,4 %	-119 740

- **Ansvar 5000 - Kirkeformål** – Tjenesteyting til Frosta Menighet er noe lavere enn budsjettetert.

Konklusjon

Samlet positivt netto budsjettavvik utgjør kr 0,1 mill.

5.6 Fellesansvar

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
5520	Bedriftshelsetjeneste	113 834	100 000	114	13 834
5540	Infrastruktur bredbånd NTE	160 781	170 000	95	-9 219
5560	Premieavvik pensjon	- 8 080 431	-	-	-8 080 431
5562	Premieinnbetaling	7 615 921	-	-	7 615 921
5565	AFP	227 665	454 000	50	-226 335
5570	Pensjonskontor og sikringsordningen	53 481	68 560	78	-15 079
5585	Reserverte bevilgninger Formannskapet	5 000	40 000	13	-35 000
5590	Reserverte bevilgninger kurs og opplæring	15 649	100 000	16	-84 351
SUM		111 901	932 560	12,0 %	-820 659

- **Ansvar 5560 - Premieavvik pensjon** – Dette avviket må ses i sammenheng med ansvar 5562 (se nedenfor). Netto positivt budsjettavvik er kr 0,5 mill.
- **Ansvar 5562 – Premieinnbetaling** – Se kommentar vedrørende ansvar 5560 foran.
- **Ansvar 5565 – AFP** – Utgifter til AFP ble vesentlig lavere enn budsjettert i 2021 og vi fikk et positivt budsjettavvik på kr 0,2 mill.
- **Ansvar 5590 - Reserverte bevilgninger kurs og opplæring** – Bevilgning ble benyttet i liten grad i 2021 slik at det her er et positivt budsjettavvik på tilnærmet kr 0,1 mill.

Konklusjon

Netto positivt avvik utgjør totalt kr 0,8 mill. og skyldes i hovedsak positivt avvik vedr. pensjon og AFP.

5.7 Værnesregionen

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
1014	Interkommunalt samarbeid	410 158	526 000	78	-115 842
5600	IKT samarbeid v/Værnesregion	5 038 384	5 414 000	93	-375 616
5630	PP-Tjenesten	1 274 795	1 387 000	92	-112 205
5640	Værnesregion lønn/regnskap	1 829 498	2 026 000	90	-196 502
7250	Responscenter Værnesregion	262 132	299 000	88	-36 868
7400	Sosialtjeneste	2 058 919	2 119 000	97	-60 081
7420	Økonomisk sosialhjelp	1 015 725	1 650 000	62	-634 275
7500	Adm. barneverntjeneste	7 017 609	6 229 000	113	788 609
7520	Barneverntiltak i familie	635	-	-	635
7522	Barn i fosterheim	1 903	-	-	1 903
SUM		18 909 759	19 650 000	96,2 %	-740 241

Konklusjon

Alle områder innenfor VR-samarbeidet bidro med positive budsjettavvik i 2021 med unntak for barnevern som fikk et negativt budsjettavvik på kr 0,8 mill. Samlet netto positivt budsjettavvik for VR-områdene ble kr 0,7 mill. for 2021.

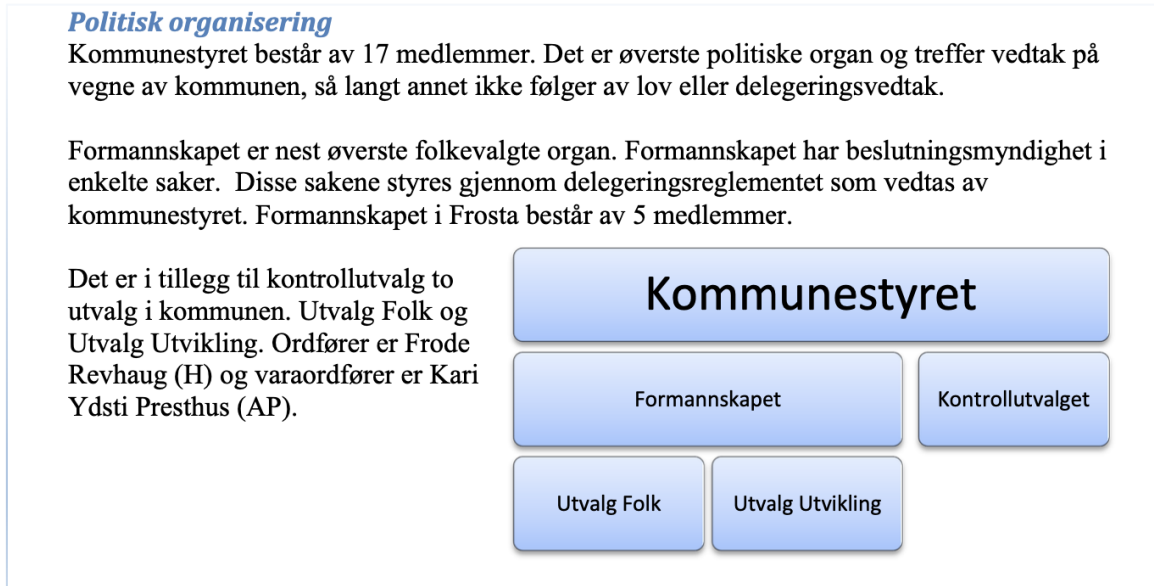
5.8 Skjema 1a pr. ansvar

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap	Reg.budsjett	Forbruk	Avvik - kr
8000	Skatter på formue og inntekt	-70 464 758	-62 031 000	114	-8 433 758
8001	Eiendomsskatt	-6 264 631	-6 140 000	102	-124 631
8010	Rammetilskudd	-98 025 000	-92 187 000	106	-5 838 000
8011	Inntektsutjevning	-18 703 131	-20 770 000	90	2 066 869
8102	Inv. komp. grunnskole	-24 231	-32 000	76	7 769
8103	Inv. komp. boliger/sykehjem	-591 507	-592 000	100	493
8104	Inv.komp. kirkebygg	-1 291	-2 000	65	709
8200	Statstilskudd integrering	-24 000	-416 000	6	392 000
8500	Avsetning/bruk av disposisjonsfond	10 003 057	3 789 967	264	6 213 090
9000	Renter lån	3 149 685	3 437 143	92	-287 458
9001	Andre renter/aksjeutbytte	-324 183	-200 000	162	-124 183
9100	Avdrag ekst.utlån	9 451 068	9 393 104	101	57 964
9120	Startlån	12 689	70 000	18	-57 311
SUM		-171 806 234	-165 679 786	103,7 %	-6 126 448

- Ansvar 8000 - Skatt på formue og inntekt/ Ansvar 8011 – Inntektsutjevning**
 Samlet positivt netto avvik for skatt og inntektsutjevning utgjør kr 6,4 mill. Avviket skyldes kr 8,4 mill. mer i skatteinngang enn forutsatt, mens inntektsutjevningen ble kr 2 mill. lavere enn forventet. Dette viser at Frosta kommune hadde en veldig god skatteinngang i 2021.
- Ansvar 8010 – Rammetilskudd** – Rammetilskuddet ble kr 5,8 mill. høyere enn budsjettet og skyldes hovedsakelig økte overføringer fra staten til å dekke økte utgifter som følge av koronapandemien.
- Ansvar 8200 – Statstilskudd integrering** – Det negative budsjettavviket på kr 0,4 mill. skyldes etterslep knyttet til bosatte flyktninger som har flyttet fra kommunen og hvor Frosta kommune har overført tidligere mottatt tilskudd til de nye bostedskommunene.
- Ansvar 9000 – Renter lån** – Positivt budsjettavvik kr 0,3 mill. skyldes lavere renteutgifter enn budsjettet.
- Ansvar 8500 – Avsetning/bruk av disposisjonsfond** – Avviket viser at årets tilførsel til disposisjonsfondet ble kr 6,2 mill. større enn budsjettet som følge av årets gode resultat.

6 Politisk og administrativ organisering

Figuren nedenfor viser hovedlinjene i den politiske organiseringa i Frosta kommune etter kommunestyrevalget 2019.



Etter en administrativ omorganisering som ble iverksatt pr. 01.07.21 har vi pr. utgangen av 2021 følgende tjenesterammer:



7 Sentrale kommunale styrer og utvalg

Kommunestyret 2019-2023

1	Frode Revhaug (ordfører)	H	10	Stig Arild Oldervik	AP
2	Linn Beate Skogholt	H	11	Gunnar Aursand	AP
3	Stig Tore Laugen	H	12	Stig Morten Skjæran	V
4	Anne Mille Røttereng	H	13	Trine Haug	SP
5	Tore Moksnes	H	14	Anders Reitan	SP
6	Lars Myraune	H	15	Karl Martin Viken	SP
7	Kari Y. Presthus (varaordfører)	AP	16	Ingvild Hjelde	SP
8	Berit U. Skaslien	AP	17	Lars Erik Saltrø Nilssen	SP
9	Frode Olsen	AP			

Formannskapet 2019-2023

1	Frode Revhaug (ordfører)	H	4	Frode Olsen	AP
2	Linn Beate Skogholt	H	5	Trine Haug	SP
3	Kari Y. Presthus (varaordfører)	AP			

Aktivitetsnivået i de enkelte utvalgene framkommer av tabellen nedenfor.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunestyret - møter	14	13	12	13	15	9
Kommunestyret - saker	95	77	89	132	90	72
Formannskapet - møter	12	15	14	14	17	13
Formannskapet - saker	85	77	88	82	104	136
Administrasjonsutvalg- møter	2	0	0	3	0	1
Administrasjonsutvalget - saker	3	0	0	2	0	3
Klagenemnda - møter	0	1	1	0	0	0
Klagenemnda - saker	0	1	1	0	0	0
Kontrollutvalget - møter	7	6	7	6	5	5
Kontrollutvalget - saker	38	35	50	37	31	37
Fellesrådet for funksjonshemmede og eldre	4	3	3	4	5	4
Fellesrådet for funksjonshemmede og eldre - saker	15	9	14	14	12	8
Utvalg Folk - møter		5	6	3	8	5
Utvalg Folk - saker		17	22	10	21	16
Utvalg Utvikling - møter		7	7	5	9	7
Utvalg Utvikling - saker		17	16	14	17	23
Sakkyndig nemnd for eiendomsskatt - møter	2	2	2	2	2	2
Sakkyndig nemnd for eiendomsskatt - saker	47	42	29	59	36	46
Sakkyndig klagenemnd for eiendomsskatt - møter	1	1	1	1	1	1
Sakkyndig klagenemnd for eiendomsskatt - saker	5	6	1	4	1	1
Sum antall møter	44	54	55	55	62	47
Sum antall saker	291	283	315	354	312	342