



Inderøy kommune
Best – i lag

Årsberetning 2022

31.03.2023



Innholdsfortegnelse

Forord av Kommunedirektøren.....	4
Årsberetningens formål.....	5
Befolkningsutvikling	5
Netto driftsresultat.....	7
Frie inntekter, finans og sentrale poster	10
Investeringsregnskapet	11
Organisasjonspolitikkk	23
Helsefremmende organisasjon	23
Fakta om sykefravær	23
Lederskap	24
Arbeidsmiljø	25
Heltidskultur.....	25
Høy etisk standard.....	26
Likestilling.....	27
Strategier og satsningsområder	31
Innovasjon med innbygger involvering for å skape bolyst.....	31
Helsefremmende organisasjon	34
Folkehelse.....	34
Klimaarbeid	36
Politikk, administrasjon og næring.....	44
Oppvekst og kultur	54
Helse og omsorg.....	65
Plan, landbruk og kommunalteknikk.....	74
Fellesområde	89
Årsregnskap.....	91
Innledning.....	91
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd	92
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd	93
Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd	93
Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd	94
1. Investeringer i varige driftsmidler	94
Balanse	95
Økonomisk oversikt drift etter § 5-6.....	97
§5-9 Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsposter	98

Noter til årsregnskapet.....	100
Note 1 Regnskapsprinsipper og organisering av kommunens virksomhet	101
Note 2 Endring i arbeidskapital	102
Note 3 Kapitalkonto	103
Note 4 Varige driftsmidler	104
Note 5 Aksjer og andeler	105
Note 6 Utlån	106
Note 7 Finansielle anleggsmidler	106
Note 8 Langsiktig gjeld og rentesikring	107
Note 9 Avdrag på lån	108
Note 10 Pensjon	109
Note 11 Kommunens garantiansvar.....	111
Note 12 Avsetning og bruk av fond.....	112
Note 13 Selvkostområder ekskl. selvkost avfall	113
Note 14 Selvkost avfallsvirksomheten	114
Note 15 Skatteutgifter.....	114
Note 16 Ytelser til ledende personer og revisor	115
Note 17 Andre vesentlige forpliktelser	116
Note 18 Investeringsprosjekter og mottatte tilskudd til investeringer	116
Note 19 Endringer i regnskapsprinsipp	117
Note 20 Spesifikasjon av vesentlige poster og transaksjoner.....	118
Note 21 Interkommunalt samarbeid.....	119
Note 22 Virkning av endring av regnskapsestimater og korrigering av tidligere års feil	120
Note 23 Virkninger av virusutbruddet Covid-19	120

Forord av Kommunedirektøren

Årsberetningen skrives i en tid som fortsatt bærer preg av usikkerhet. Krigen i Ukraina medfører stor usikkerhet i Europa, som fortsatt påvirker oss både nasjonalt og lokalt. Det er krevende å konkretisere hvordan denne krisen vil påvirke kommunens rolle i velferdssamfunnet, men høy prisstigning og økende rente vil også påvirke kommunens innbyggere. For å løse utfordringene det fører med seg, vil det bli spesielt nødvendig med et godt samarbeid mellom det offentlige virkemiddelapparatet og finansinstitusjonene for å finne gode løsninger framover.

Vi vedtok i desember 2021 målbilde for Inderøy kommune. Målbildet er basert på kommunens overordnede samfunnsplan, og vi ser at alle i kommunen arbeider godt mot våre målsettinger. Inderøy kommune gjennomførte store strukturendringer i sine tjenester i 2022, og leverte likevel gode tjenester til sine innbyggere, selv med de utfordringer dette medførte. Store deler av helsetjenesten flyttet inn i nytt helsehus (Inderøyheimen) og to barnehager og tre skoler flyttet inn i nytt oppvekstsenter (Oppvekstsenter Vest). Dette medførte at rundt 2/3 av alle ansatte har fått nytt arbeidssted. I tillegg bosatte vi 65 flyktninger i denne perioden. Dette viser at vi er rustet for videre endringer og utvikling av tjenestene de kommende årene. Jeg vil derfor benytte anledningen til å takke alle medarbeidere, tillitsvalgte og politisk ledelse for den innsatsen som er lagt ned i 2022. Vi er Best – i lag.

Vi fikk også et godt økonomisk resultat i fjor, og det har flere årsaker. Vi fikk en høyere skatteinntang og et integreringstilskudd på slutten av året. I tillegg fikk vi mer renteinntekter enn forventet, og alt dette bidro til at resultatet ble bedre enn budsjettet for 2022. Disposisjonsfondet øker til 123,8 millioner kroner gjennom resultatet i 2022. Noen av våre tjenester brukte mer enn sine økonomiske rammer, og oppvekst og kultur brukte 8,9 millioner kroner mer enn budsjett. For at merforbruket ikke skal forplante seg videre inn i 2023, så må vi ha et sterkt fokus på økonomistyring i det kommende året.

Ved utgangen av 2022 hadde Inderøy kommunen 6 841 innbyggere, som tilsvarer en befolkningsvekst på 42 innbyggere. Vi har også et mål om at gode tjenester og at pågående satsinger skal gi ringvirkninger, og at bolyst skal gi et økt innbyggertall.

Avslutningsvis vil jeg understreke at vi fortsatt skal levere gode tjenester til innbyggere, selv om rammebetingelser blir mer krevende. Jeg vil også framheve det gode samarbeidet med næringslivet, frivilligheten og befolkningen hvor næringsliv, lag, foreninger og enkeltinnbyggere stiller opp og engasjerer seg i arbeidet i kommunen vår – tusen takk til dere alle!

Inderøy, 31. mars 2022

Stein Erik Breivikås

Kommunedirektør

Årsberetningens formål

Kommunedirektøren skal i henhold til kommuneloven avlegge årsberetning innen 31. mars, og beretningen skal behandles av kommunestyret samtidig med årsregnskapet.

Årsberetningen er pliktig informasjon etter kommunelovens § 14-7, samt god kommunal regnskapsskikk, og er ment å gi utfyllende informasjon og forklaringer til kommunens årsregnskap og noter.

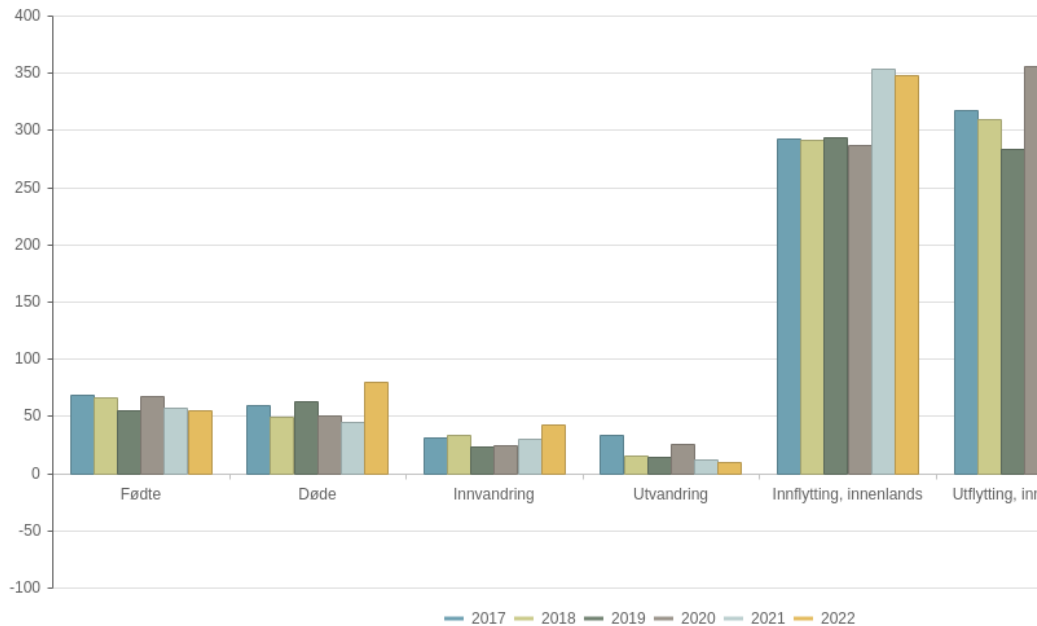
Årsberetningen omfatter redegjørelse for økonomisk resultat og stilling, og omtaler spesielt de faktorer som bidrar til vesentlige avvik fra vedtatt budsjett, samt vurdering av kommunens samlede økonomiske utvikling. Årsberetningen omhandler også omtale av kommunens helsefremmende arbeid, som omfatter arbeidet med å sikre en høy etisk standard, samt arbeidsgiverpolitiske forhold og finansforvaltning. Årsberetningen gir tjenesteenhetenes vurdering av måloppnåelse, i forhold til sentrale mål i kommuneplanens samfunnsdel.

Kommunens årsregnskap består av et driftsregnskap og et investeringsregnskap, i tillegg til balanse og noter. Driftsregnskapet omfatter løpende inntekter og utgifter ved kommunens tjenesteproduksjon. Investeringsregnskapet omfatter utgifter til nybygg og opprusting av kommunens bygninger, veier, anlegg og annen infrastruktur. Kommunens balanse viser status på kommunens eiendeler, gjeld og egenkapital. I årsberetning forklares kommunens regnskapsresultat i forhold til det avlagte regnskapet, som innebærer at forklaringer gis på tjenesteområdene.

Befolkningsutvikling

Befolkningsutvikling 4. Kvartal 2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Folketall ved inngangen av kvartalet	6 800	6 785	6 804	6 816	6 764	6 794
Fødte	66	55	55	67	57	55
Døde	60	49	63	50	45	80
Fødselsoverskudd	9	17	-8	17	12	-25
Innvandring	31	34	23	25	30	42
Utvandring	34	15	14	26	12	10
Innflytting, innenlands	293	291	294	287	354	348
Utflytting, innenlands	317	309	284	356	354	306
Netto innvandring og flytting	-27	1	19	-70	18	74
Folkevekst	-17	19	12	-52	30	47
Folketallet ved utgangen av kvartalet	6 783	6 804	6 816	6 764	6 794	6 841



Befolkningssammensetningen er den viktigste rammebetingelsen for alle kommuner. Når befolkningen øker, økes behovet for kommunale tjenester. Blir befolkningen eldre, må eldreomsorgen styrkes, og øker barnetallene må oppvekstområdene utrustes for å kunne gi gode tjenester i oppvekstenhetene.

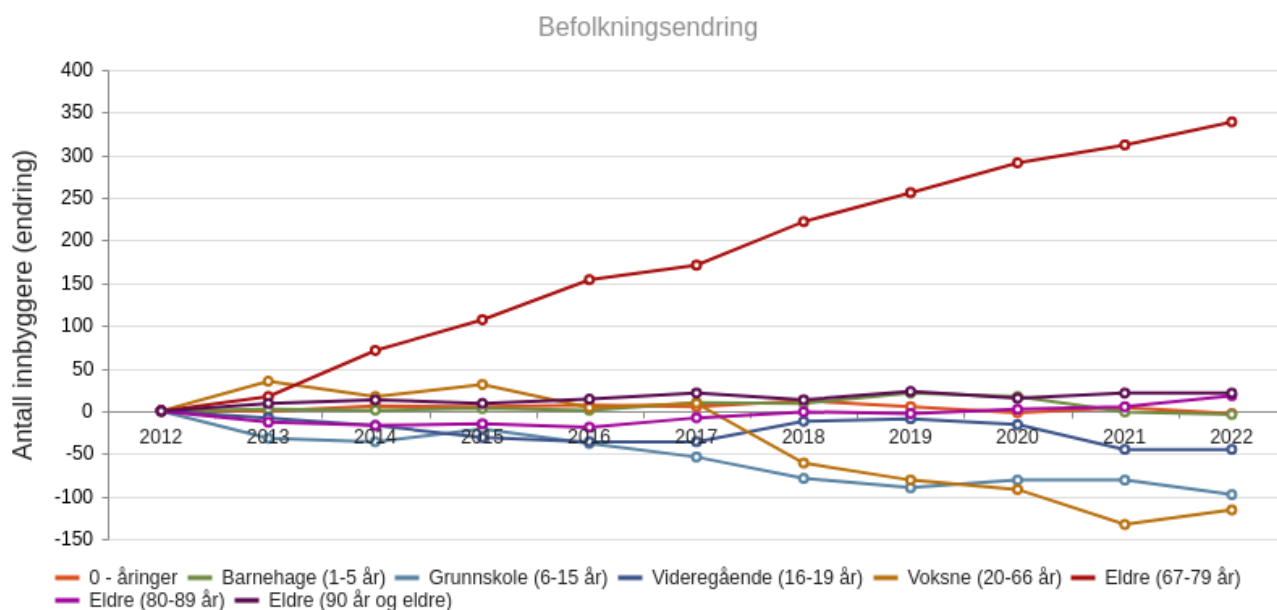
Beregning av rammetilskuddet er derfor tett knyttet til endringer i antall innbyggere og sammensetningen i befolkningen.

I 2022, så økte antall innbyggere, og Inderøy kommune hadde en folkevekst på 47 personer. Ved utgangen av 2022 hadde Inderøy kommune 6 841 innbyggere.

Endringen i folketallet forklares med et fødselsunderskudd på 25 personer og netto innvandring og flytting for 74 personer. Innvandring har vært økende de siste tre årene, og bidrar med en økning på 42 personer i 2022.

Befolkningssammensetningen har også en betraktelig endring, når vi ser 10 år tilbake i tid, men en økende og større andel eldre del av befolkningen.

Befolkningsendring



Aldersgrupper	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
0 - åringer	0	0	6	5	7	5	12	5	-2	4	-3
Barnehage (1-5 år)	0	2	1	3	1	10	9	21	17	-1	-4
Grunnskole (6-15 år)	0	-32	-36	-21	-38	-54	-79	-90	-81	-81	-98
Videregående (16-19 år)	0	-8	-17	-31	-36	-36	-12	-9	-16	-45	-45
Voksne (20-66 år)	0	35	17	31	4	9	-61	-81	-92	-133	-116
Eldre (67-79 år)	0	17	71	107	154	171	222	256	291	312	339
Eldre (80-89 år)	0	-13	-17	-15	-19	-8	-1	-3	2	5	18
Eldre (90 år og eldre)	0	9	13	9	14	21	13	23	15	21	21
SUM	0	10	38	88	87	118	103	122	134	82	112

Regnskapsresultat

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat er den viktigste indikatoren på driftsmarginen i kommunens budsjett og regnskap. Netto driftsresultat er differansen mellom totale driftsinntekter og driftsutgifter, inkludert renter og avdrag.

Netto driftsresultat i % av driftsinntektene, sier noe om resultatet av driften sett i forhold til frie inntekter, og dermed hva kommunen har til disposisjon til avsetninger for å finansiere framtidige behov og egenfinansiering av investeringer.

Et positivt netto driftsresultat skal bidra til en viss forutsigbarhet i tjenesteytingen, og er avgjørende for at det ikke oppstår likviditetsproblemer.

Kommunestyret har vedtatt som mål/handlingsregel; et netto driftsresultat på 2 % av brutto driftsinntekter, og at målet bør være nådd ved utgangen av planperioden 2020-24. I opprinnelig budsjett er netto driftsresultat 10,8 mill kroner.

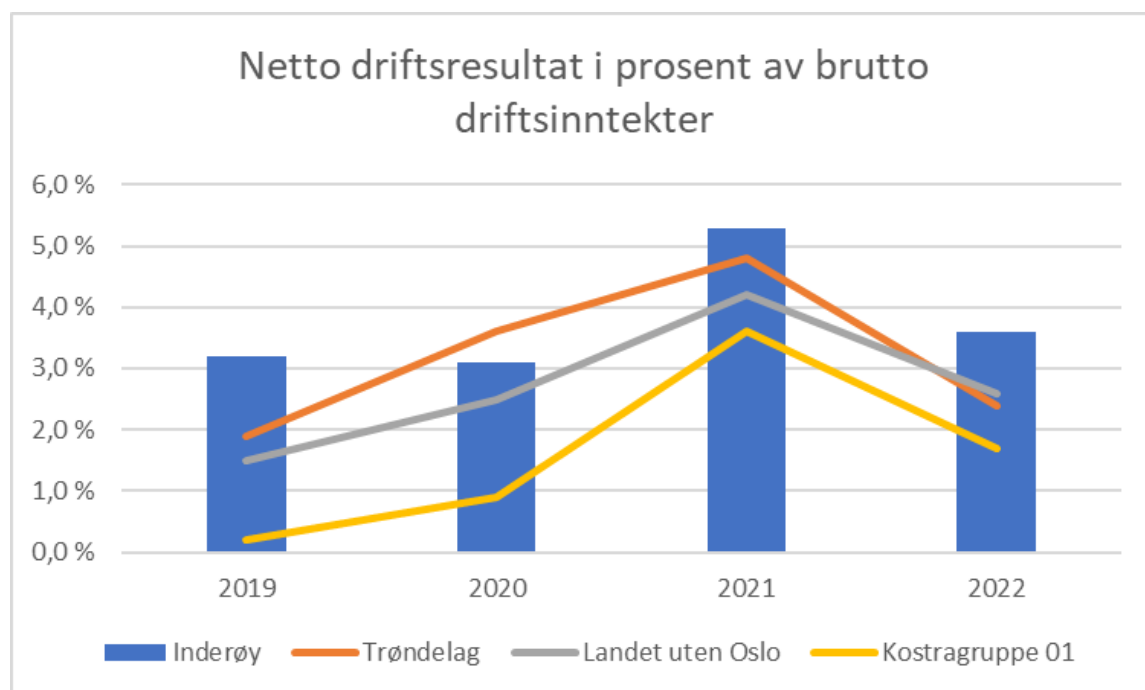
Netto driftsresultatet i 2022 er 26,2 mill kroner, som utgjør 3,6 % av brutto driftsinntekter. Årets resultat er betydelig bedre enn handlingsregelen og 15,4 mill. kroner bedre enn opprinnelig budsjett. Dette skyldes i hovedsak bedre skatteinntekter, bedre renteinntekter, integreringstilskudd og kompensasjon for koronautgifter. Resultatet i seg selv vurderes som tilfredsstillende, men skyldes engangshendelser som ikke kan forventes å vedvare.

Som etterfølgende figur, netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter viser, er netto driftsresultat positivt og på linje med de tre foregående år. Inderøy kommune har i 2022 et bedre resultat enn i sammenlignbare kommuner (Kostragruppe 1), der andelen utgjør 1,7 %. Inderøy kommune har også et bedre netto driftsresultat enn kommuner i Trøndelag (2,4 %) og landet uten Oslo (2,6 %).

Hovedtall fra KOSTRA

	Inderøy 2019	Inderøy 2020	Inderøy 2021	Inderøy 2022	Trøndelag 2022	Kostragruppe 01 2022	Landet uten Oslo 2022
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	3,2 %	3,1 %	5,3 %	3,6 %	2,4 %	1,7 %	2,6 %

) Inflasjonsjustert med deflator) Justert for utgiftsbehov*



Kilde: KOSTRA og SSB

Forklaringer til årets driftsresultat

Årets resultat er bedre enn det som ble lagt til grunn for budsjettet for 2022. Dette skyldes i all hovedsak følgende momenter:

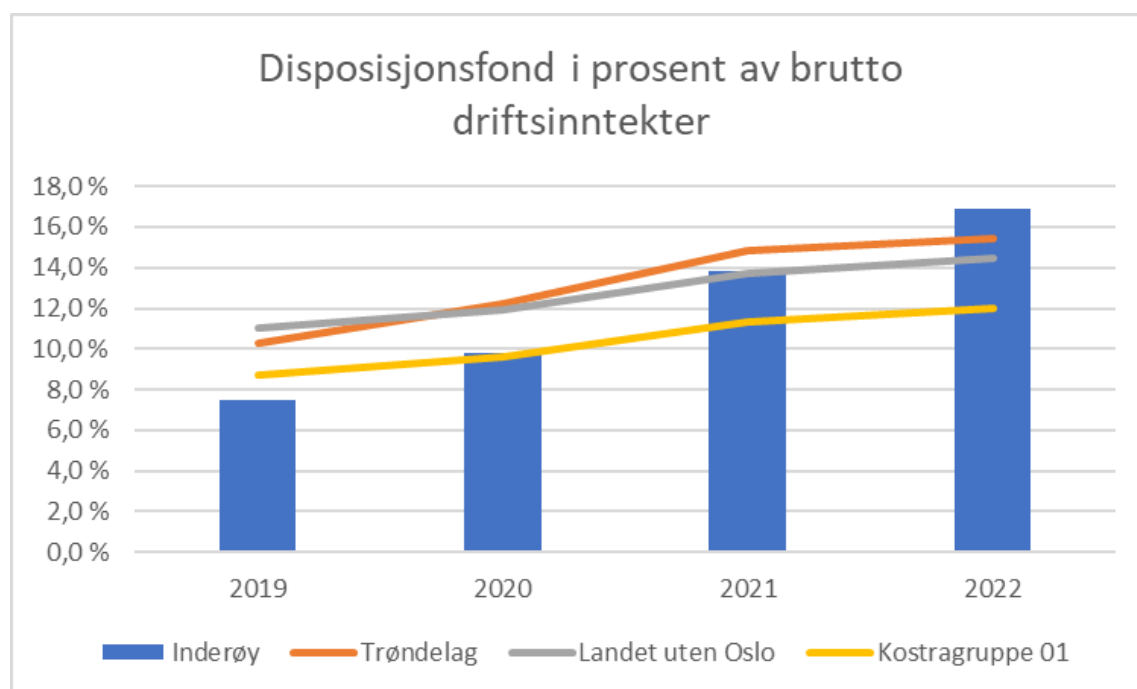
- Merinntekter fra inntekts- og formuesskatt (skatteinntekter) (23,7 mill. kroner)
- Høyere renteinntekter enn budsjettet (4,1 mill. kroner)
- Merforbruk i driftsenhetene i ordinær drift (- 16 mill. kroner)
- Integreringstilskudd mottatt i slutten av året (6,7 mill. kroner)
- Kompensasjon for koronarelaterte kostnader (7,5 mill. kroner)

Ovenstående viser at det positive årsresultatet i all hovedsak skyldes eksterne forhold som har gitt merinntekter og som det ikke kan forventes har overslag til 2023. Det er fortsatt et merforbruk knyttet til ordinær drift, og som det må iverksettes tiltak på i 2023. Resultatet må også ses i sammenheng med at det er utført mye god økonomistyring i flere virksomhetsområder.

Disposisjonsfond, årets avsetning

Kommunens årsregnskap er avsluttet i balanse med avsetning til disposisjonsfond, i henhold til gjeldende regnskapsforskrifter. I 2022 er det avsatt 27,5 mill. kroner til disposisjonsfond, 15,7 mill. kroner bedre enn opprinnelig budsjettet. Disposisjonsfondet utgjør ved utgangen av året, 123,8 mill. kroner som tilsvarer 16,9 % av driftsinntektene. Nivået på disposisjonsfondet er godt over den politisk vedtatte handlingsregelen på 10 %.

Som vi ser av etterfølgende figur, har Inderøy kommune et større disposisjonsfond, målt som andel av driftsinntektene, enn sammenlignbare kommuner (Kostragruppe 1), som har 12 %.



Kilde: KOSTRA og SSB

Etter kommunedirektørens vurdering er det behov for å opprettholde disposisjonsfondets størrelse og eventuelt også en ytterligere styrking for å ha en mer robust økonomi. Det kreves robusthet for bl.a. å møte vedtatte framtidig investeringer, samt hensynet til akkumulert premieavvik som er forskjellen mellom betalt og utgiftsført pensjonspremie.

Covid-19s påvirkning på kommuneøkonomien

Kommunedirektøren har valgt å regnskapsføre de økonomiske virkningene av covid-19 ved at inntekter og utgifter regnskapsføres netto. Dette innebærer at både kompensasjoner og merutgifter regnskapsføres på virksomhetsområdene. I regnskapet for 2022 har dette gitt utslag i budsjettavvik og forskyvninger mellom regnskapsposter. Et sentralt trekk, er at rammetilskuddet til kommunen har økt. Økt rammetilskudd har sammenheng med nasjonale tiltak som ble iverksatt for å skjerme kommunene, og dermed sikre at kommunene kunne håndtere sine oppgaver under pandemien.

I 2022 har alle enhetene blitt kompensert for 97 % av sine dokumenterte merkostnader på grunn av Covid-19. Omfordelt rammetilskudd på ca. 7,5 mill. kroner.

Frie inntekter, finans og sentrale poster

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Oppr. bud.	Regnskap 2022	Avvik i kr
Frie disponible inntekter			
Rammetilskudd	-284 362	-273 648	-10 714
Inntekts- og formuesskatt	-181 175	-215 701	34 526
Eiendomsskatt	-17 283	-17 384	101
Andre generelle driftsinntekter	-2 955	-2 722	-233
Sum Frie disponible inntekter	-485 775	-509 456	23 680

Samlet sett, endte de sentrale inntektene 23,7 mill. kroner over budsjett i 2022. I disse inntektene er ekstra innbyggertilskudd og økt rammetilskudd i forbindelse med kompensasjon for korona-pandemien.

Skatteinntektene ble vesentlig høyere enn hva en kunne forutsi i budsjettet. De høye ekstra skatteinntektene er gjennomgående for de fleste kommunene i Norge. For Inderøy kommune sin del, var skatteinntektene 34,5 mill. kroner høyere enn hva KS's prognosemodell anslo for 2022.

Eiendomsskatten ble utskrevet i henhold til vedtatt budsjett, og inntektene er svakt over budsjett med 0,1 mill. kroner.

Andre generelle driftsinntekter gjelder naturressursskatt (0,8 mill. kroner), konsesjonavgift fra NTE (0,4 mill. kroner) og rentekompensasjon fra Husbanken (1,4 mill. kroner).

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Oppr. bud.	Rev.bud. 2022	Regnskap 2022	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter				
Renteinntekter	-1 355	-1 355	-5 460	4 105
Utbytter	-4 850	-3 650	-3 766	116
Renteutgifter	21 040	21 040	21 319	-279
Avdrag på lån	40 020	40 020	37 924	2 096
Sum Finansinntekter/-utgifter	54 855	56 055	50 016	6 039

Kommunens netto finansutgifter består av renteinntekter, renteutgifter, utbytte fra NTE og avdrag. Netto finansutgifter utgjør 50,0 mill. kroner i 2022 (40,4 mill. kroner i 2021), og er 6 millioner lavere enn revidert budsjett. Avviket fra budsjett kan forklares i høyere renteinntekter enn budsjettet, samt avdrag over minimum, men lavere avdrag enn budsjett 2022.

Høy gjeld gir høye rente- og avdragsutgifter. Det har i 2022 vært stor usikkerhet tilknyttet rentenivå, spesielt ut over høsten 2022.

Investeringsregnskapet

Kommunens investeringer i varige driftsmidler utgjør 204,7 mill. kroner, som er 20,1 mill. kroner (8,9 %) lavere enn revidert budsjett. Mindreutgiften skyldes forsinkelser og utsettelse av enkelte investeringer, i hovedsak innen tjenesteområdene plan, landbruk og kommuneteknikk samt oppvekst og kultur. Informasjon om prosjektets framdrift og kommentarer til avvik er omtalt nærmere i det etterfølgende, samt under det enkelte tjenesteområde.

Det er i 2022 investerte 3,1 mill. kroner i aksjer og andeler i selskapet iht budsjett. Dette gjelder utgifter til aksjeemisjon i SNK 1,75 mill. kroner og egenkapitalinnskudd i KLP på i underkant av 1,4 mill. kroner.

Kommunen har gitt tilskudd til andres investeringer i størrelsesorden 3,7 mill. kroner iht budsjett, som er tilskudd til fotballhall i Steinkjer kommune på 3,2 mill. kroner og tilskudd til oppgradering av kirkebygg på 0,4 mill. kroner. Utlån på 0,2 mill. kroner er forskuttering av spillemidler.

Årets investeringer er finansiert med låneopptak, momskompensasjon og øremerkede tilskudd.

Videreutlån (startlån fra Husbanken)

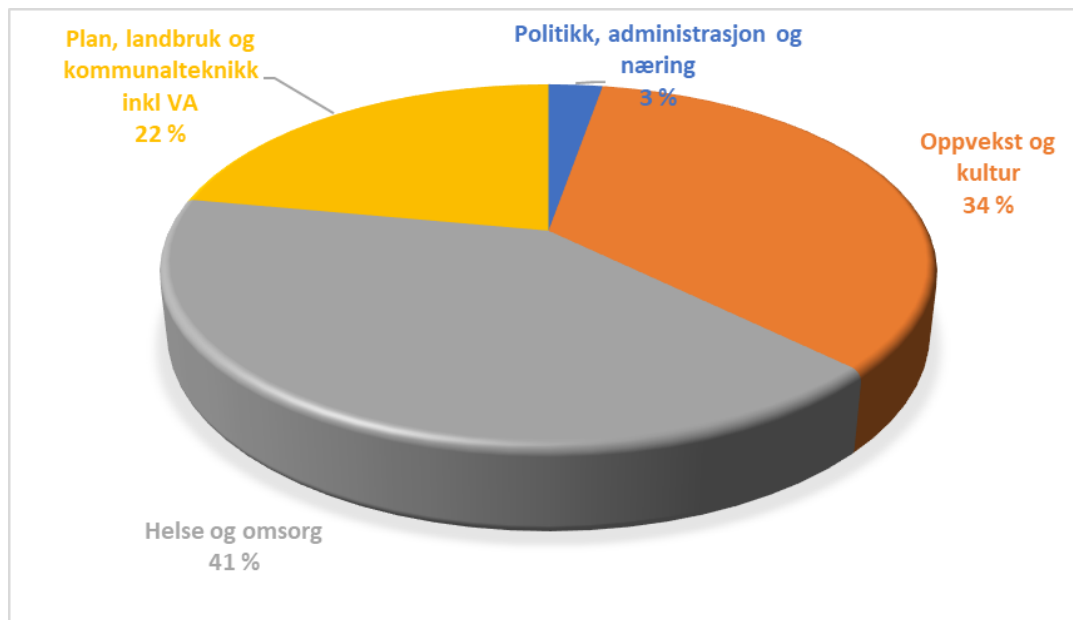
Regnskap for 2022 viser utlån på 17,5 mill kroner, som er 12,5 mill. kroner lavere enn budsjettet. Utlån er finansiert med låneopptak iht budsjett, 30 mill. kroner. Kommunen har ubrukte starutlånsmidler ved utgangen av året.

I 2022 har kommunen betalt avdrag på lån til Husbanken på 6,7 mill .kroner. som er 2,4 mill. kroner høyere enn hva kommunen har mottatte i avdrag fra lånetakere. Merutgiften må ses i sammenheng med låneopptak som er tatt opp i sin helhet.

Investeringer i varige driftsmidler pr tjenesteområde

Som vi ser av etterfølgende figur, *andel pr tjenesteområdet*, er hovedtyngden av årets investeringer gjennomført innenfor tjenesteområde og oppvekst og kultur (40 %) og helse og omsorg (34 %).

De største investeringene i 2022 er Oppvekstsenter Vest (64,1 mill kroner), Inderøy helsehus/Inderøyheimen (79,3 mill kroner), og renseanlegg ved Røra næringspark (5,6 mill kroner), jf note 18 til årsregnskap 2022.



Figur: Investeringer 2022, andel pr sektor

Tabellen regnskap for investeringer pr tjenesteområde under, viser netto regnskap og avvik fra budsjett pr tjenesteområdet slik det framgår av regnskapsoversikt § 5-5 andre ledd. Netto regnskap innebærer investeringsutgifter og øremerket finansiering.

Investeringer pr sektor tall i 1000 kr	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kr	Avvik %
Politikk, administrasjon og næring	5 567	5 122	-445	-8,69 %
Oppvekst og kultur	70 873	80 757	9 884	12,24 %
Helse og omsorg	83 157	77 388	-5 769	- 7,45 %
Plan, landbruk og kommunalteknikk inkl VA	45 130	61 550	16 420	26,68 %
Investeringer i varige driftsmidler	204 727	224 816	20 090	8,94 %

Tabell: Investeringer i egen anleggsmidler pr tjenesteområde

Som det framgår av tabellen over, utgjør investeringer innen administrasjon 5,6 mill. kroner som er 0,5 mill kroner høyere enn budsjettet. Investeringene gjelder i hovedsak IKT-verktøy og programsvare. Merforbruket skyldes merforbruk ved oppgradering av regnskapssystemet Agresso til ny mal. Innen oppvekt og kultur er det investert 70,9 mill. kroner som utgjør en mindreutgift på 9,9 mill kroner, som i hovedsak knyttet til Oppvekstsenter Vest. I 2022 er nytt helsehus på Straumen tatt i bruk. Investeringer 83, 2 mil. krØner og merforbruk på 5,8 mill kroner knytter seg i all hovedsak til slutfØring av nytt bygg, samt anskaffelse av velferdsteknologi.

Investeringer innen plan, landbruk og kommunalteknikk på 45,1 mill kroner omfatter bla. sanering av veg, vann og avløp boligfeltet på Sundsneset, og VA prosjekt i forbindelse med oppvekstsenteret og nye Inderøyheimen, samt fase 1 på Lensmyra. Regnskap for 2022 er avlagt med et mindreforbruket 16,4 mill kroner som skyldes forsinkelser og utsatt oppstart for flere mindre prosjekter bla. på grunn av kapasitetsutfordringer.

Sluttrapportering av investeringsprosjekter

Etterfølgende tabell viser prosjekter som er ferdigstilt ved utgangen av 2022, og som dermed avsluttes. Prosjektene omtales i årsrapporten, og det vil ikke bli utarbeidet egen sluttrapport for det enkelte prosjekt.

I 2023 vil det bli lagt fram sluttrapport for Oppvekstsenter Vest og helsehus.

Prosjekt	Total ramme	Totalbudsjett	Regnskap	Avvik
5020	Min side (digin)	0	87 600	-87 600
6031	Skolegård Røra skole	697 000	696 751	249
6043	Nytt brannvarslingsanlegg Mosvik barnehage	150 000	109 446	40 554
6045	Innredning nytt klasserom Røra skole	650 000	440 270	209 730
8023	AKSET - Utebelysning Sakshaug skole	176 890	176 371	519
8024	AKSET - Kulturhuset - kledning gavelvegg	345 000	344 498	502
8025	AKSET - Renovering heis vestibyle	653 000	644 098	8 902
8030	AKSET - Inngangsdører Sakshaug skole Elgen	350 000	370 150	-20 150
8031	AKSET - Blending vinduer ungdomsskolen	200 000	314 079	-114 079
8036	Sandvollan skole - lærerarbeidsplasser	400 000	336 550	63 450

8044	Investeringsstilsudd Steinkjer fotballhall	3 200 000	3 200 000	0
9125	Spiren - tilpasning og oppgradering	157 000	162 724	-5 724
9242	Vann - UV-anlegg og automatikk vannbehandling	507 000	506664	336
9243	Vann - utskifting eternittledning Ålberg- venåsen	1 350 000	1 370 449	-20 449
9305	Avfallskomprimator ved helsebygg Straumen	1 030 000	953 326	76 674
9602	VA - Straumen sentrum utbedring	4 886 660	4 285 359	601 301
6046	Vindu Røra skole "gammelbygget"	450 000	201 471	248529
9223	Framverran vannbehan	500 000	293 278	206 722
9245	Vann - utskifting eternitt Øynheim - Lussitorget	1 900 000	175 392	1 724 608
9248	Vann- utredning økt rensekapasitet Røflo	100 000	136 714	-36 714
9513	Avløp - Ventilasjon Skjelvågen renseanlegg	218 000	182 000	36 000

Finansrapport

I henhold til finansreglement som ble vedtatt 7. desember 2020, skal kommunedirektøren rapportere om finansforvaltningen gjennom året, samt i kommunens årsberetning. Finansrapporten er utarbeidet for å gi en samlet rapport om finans- og gjelds-forvaltningens faktiske resultater, og eksponering i forhold til fastsatte rammer og retningslinjer.

I henhold til finansreglementet skal kommunen forvalte sine midler slik at de tilfredsstillende avkastning oppnås uten at det innebærer finansiell risiko.

Finansforvaltningen er etter kommunedirektørens syn, innenfor vedtatt finansreglement og som gir en forutsigbarhet i likviditet og finanskostnader. Finansrisikoen vurderes som akseptabel (dvs. ikke høy). Framover vil kommunens høye gjeldsgrad føre til at renter og avdrag vil utgjøre en større del av kommunens totale utgifter.

Usikkerhet og uro i rentemarkedet har ført til at kommunen har prøvd å unngå å etablere dyre fastrenteavtaler i 2022, og har derfor fått en relativt lav gjenværende rentebinding. Det er gjennomført

rullering av korte sertifikatalån og ikke etablert fastrenteavtaler. Kommunen har nå en gjennomsnittlig rentebinding på 1,07 år, som er i nedre del av finansreglementets anbefalinger (mellom 1 og 5 år).

Forvaltning av aktiva

I henhold til finansreglementets pkt. 2, skal plassering av likvider gjøres slik at likviditetsbehovet blir dekket, samtidig som at en forsvarlig avkastning blir oppnådd. Plasseringene vurderes å være i samsvar med finansreglementets retningslinjer.

Kommunens omløpsmidler består av kasse og bankinnskudd, kortsiktige fordringer og premieavvik. Kommunens likviditet skal plasseres innenfor konsernkonto eller som løpende oppsigelig bankinnskudd hos kommunens hovedbankforbindelse, Sparebank 1 SMN. Målet er å oppnå tilfredsstillende avkastning med lav risiko.

Kommunens finansielle omløpsmidler består av bankinnskudd som ved utgangen av året utgjør 215,8 mill. kroner. Kommunens bankavtale skal blant annet sikre god avkastning på bankinnskudd. Innskudd med særskilte rentevilkår, som pr 31.12 utgjør 22,3 mill. kroner. I bankinnskudd inngår ubrukte lånemidler på 59,9 mill. kroner. Kommunen har ikke behov for kassekreditt.

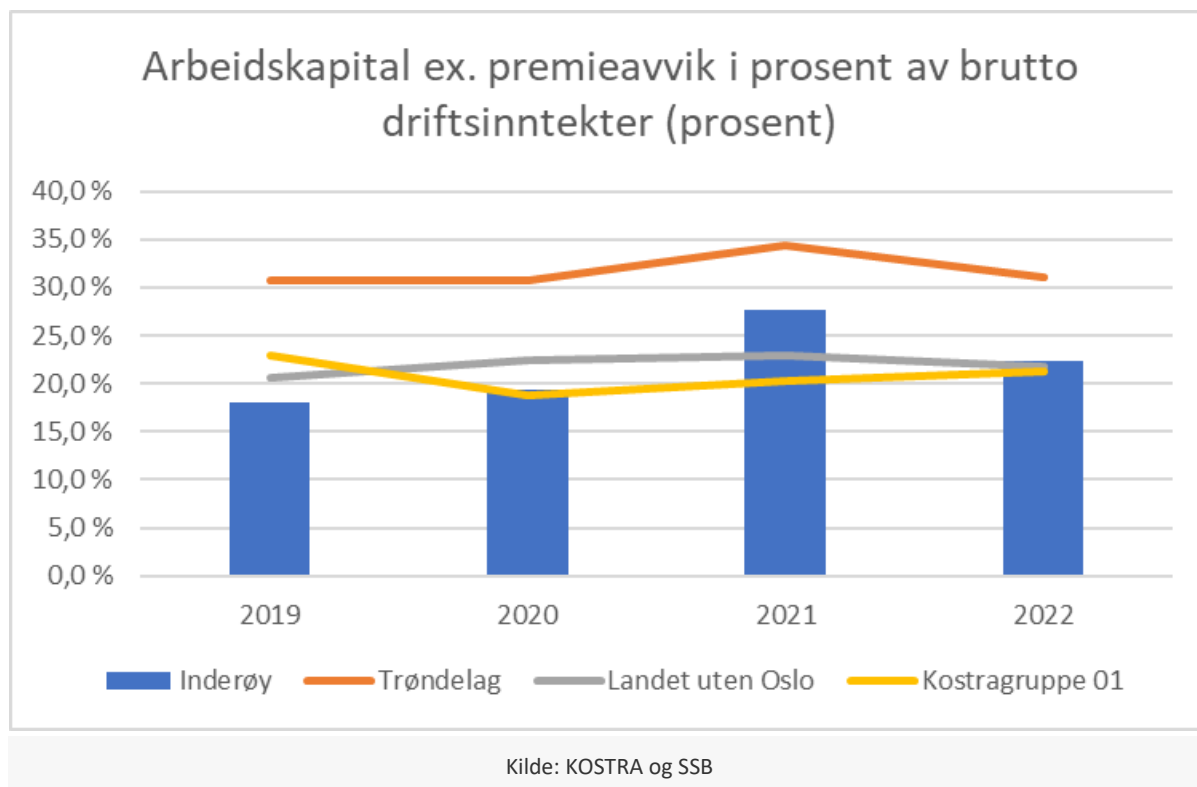
Renteinntekter på innskudd

Kommunen har i 2022, mottatt 4,3 mill. kroner i renteinntekter i fra hovedbankforbindelsen. Dette er vesentlig høyere enn budsjettet, og differansen kan forklares i for lavt budsjett for 2022 og raskere renteoppgang enn forventet. Kommunens likviditet plasseres kun i hovedbankforbindelsen (bankavtale etter anbud, utløp 2024).

Arbeidskapital og likviditet

Kommunens arbeidskapital gir et bilde av kommunens underliggende kortsiktige likvide situasjon. Arbeidskapital er differansen mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Med likviditet, menes evnen til å betale forpliktelsene etter hvert som de forfaller. Et sentralt nøkkeltall er å måle arbeidskapitalen i forhold til brutto driftsinntekter. Kommunen har ikke fastsatt mål for dette nøkkeltallet, men det vil naturlig å sammenligne seg med andre kommuner. I arbeidskapitalen innber ubrukte lånemidler som pr. 31.12. utgjør 59,9 mill. kroner.

I omløpsmidler inngår betalt, men ikke utgiftsført, premieavvik til pensjon. Premieavviket trekkes ut for å få et mer korrekt bilde av likviditeten ved nøkkeltallsberegninger. Dette skyldes at premie-avviket regnskapsføres som en fordring. Fordringen er imidlertid ikke reel, men forskriftsbestemt regnskapsteknisk løsning. Akkumulert premieavvik utgjør 61,8 mill. kroner (2021: 55,9 mill. kroner). Det vises til note 2 til årsregnskap om arbeidskapitalen.



Arbeidskapitalen utgjør 166,3 mill. kroner ved utgangen av året, tilsvarende 22,4 % av brutto driftsinntekter. Det er en nedgang i arbeidskapitalen på 30,3 mill. kroner, sammenlignet med fjoråret. Nedgangen skyldes det positive driftsresultatet, samt reduksjon i ubrukte lånemidler. Som vi ser av figuren over, har Inderøy kommune arbeidskapitalandel på nivå med sammenlignbare kommuner og landet uten Oslo, men ca 10 % lavere enn kommuner i Trøndelag.

Et annet nøkkeltall for å vurdere likviditet, er å måle omløpsmidler (OM) i forhold til størrelsen på kortsiktig gjeld (KG). Økonomisk mål for god likviditet er at omløpsmidler bør være det dobbelte av kortsiktig gjeld. (likviditetsgrad 1) og at bankinnskudd bør være minimum, tilsvarende kortsiktig gjeld (likviditetsgrad 2).

Likviditetsgrad	2018	2019	2020	2021	2022
Likviditetsgrad 1(OM/KG)	1,7	2,1	2,3	2,3	2,9
Likviditetsgrad 2 (Bank/KG)	1,3	1,7	1,6	1,5	1,4

Som vi ser av tabellen over, er kommunens likviditet god, der bankinnskudd overstiger kortsiktig gjeld.

Arbeidskapitalen vurderes som tilfredsstillende og tilstrekkelig, så lenge driftsbudsjettene balanserer og kommunen har tilgang på lånefinansiering etterhvert som investeringsutgifter påløper. Det er derfor nødvendig med en målsetning om balanse i drifter og et disposisjonsfond på minimum 10 %, som er kommunens mål.

Kommunedirektøren vurderer at forvaltningen av aktiva er godt innenfor rammene av den risiko som finansreglementet tillager.

Forvaltning av gjeldsporteføljen

Kommunens finansreglement setter krav til forvaltning av gjeld. Reglementet har som mål at lånte midler over tid, skal gi lavest mulig total kostnad innenfor krav til refinansieringsrisiko og renterisiko. Reglementet setter blant annet følgende krav:

- Ett enkeltlån skal ikke utgjøre mer enn 30 % av gjeldsporteføljen
- Av renteeksponert gjeld bør minimum 25 % være rentesikret
- Tidspunkt for forfall/renteregulering skal spres for å redusere refinansieringsrisiko
- Gjennomsnittlig rentebinding skal være mellom 1 og 5 år

Inderøy kommune har ved utgangen av 2022 en langsiktig gjeld på 1,05 mrd. kroner. Noe som medfører en høy gjeldsgrad på 126,2 % (netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter).

Finansporteføljen har en tilfredsstillende kapitalbinding. Rentesikringen utgjør 33,6 % av renteeksponert gjeld.

Etter kommunedirektørens vurdering er det knyttet en finansiell risiko til kommunens sammensetning av gjeldsporteføljen. Kommunedirektøren mener at er behov for større forutsigbarhet, med en høyere andel rentesikret gjeld, samt en lengre gjennomsnittlig rentebinding. Forvaltningen av gjeldsporteføljen er etter kommunedirektørens syn, innenfor vedtatt finansreglement. Den høye gjelden vil belaste økonomien i økende grad i form av renter og avdrag.

Sammensetning av låneporteføljen

Total har kommunen hatt et låneopptak på 35,5 mill. kroner i 2022, hvorav 30 mill. kroner til startlån.

Kommunens lånegjeld knyttes til lån til videreutlån (105,6), lån til investeringer i selvkostområder (120,2), samt lån som kommunen mottar rentekompensasjon fra Husbanken.

Kommunens samlede gjeld består av langsiktig gjeld og pensjonsforpliktelser, som ved utgangen av 2022 utgjør 1,84 mrd. kroner. Pensjonsforpliktelsene utgjør 777,3 mill. kroner. Kommunens lånegjeld utgjør 1,05 mrd. kroner, en netto reduksjon på 11 mill. kroner fra 2021. Ubrukte lånemidler utgjør tilsammen 59,9 mill. kroner.

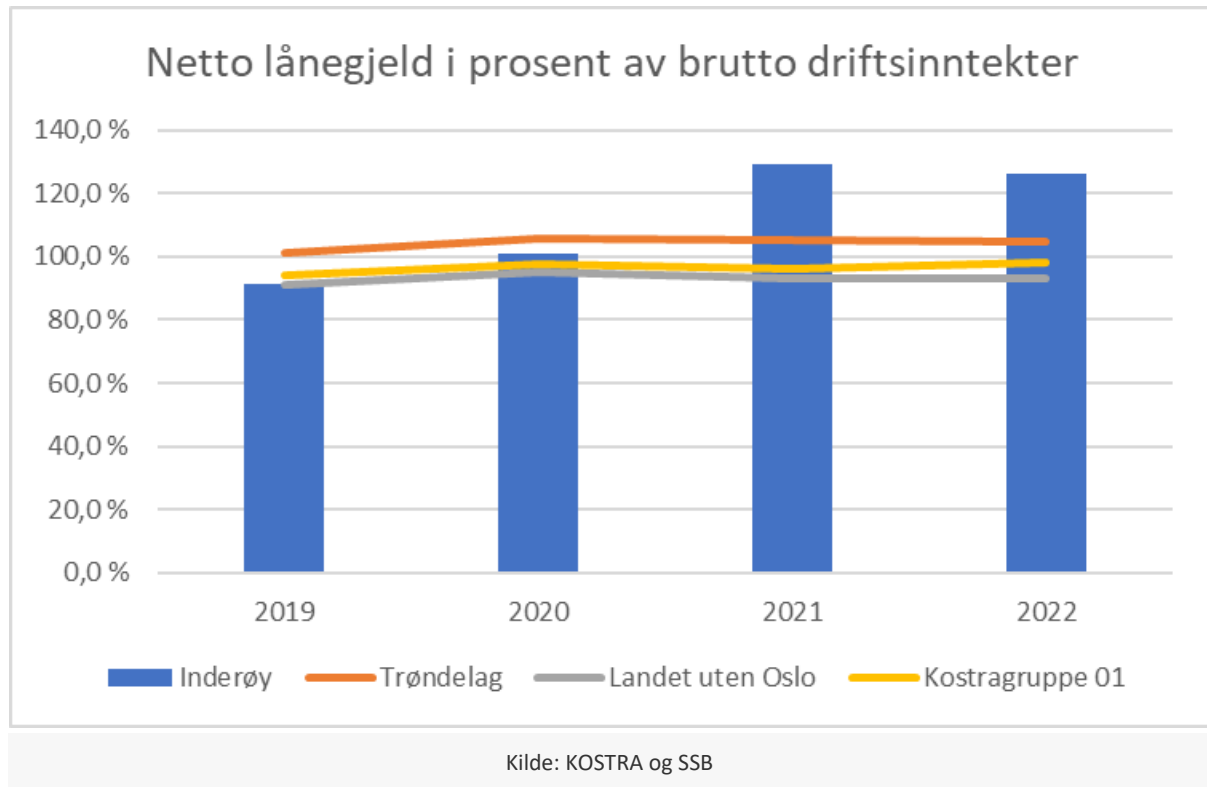
Kommunens lån er i hovedsak tatt opp i Kommunalbanken. Samlet lån i Kommunalbanken utgjør 766,8 mill. kroner, 72,4 % av lånemassen. Øvrige långivere er DnB, Klp og Husbanken. Lånegjeld til Husbanken utgjør ved utgangen av året 109,2 mill. kroner, der 105,6 mill. kroner er knyttet til videreutlån (startlån).

Inderøy kommunes største enkeltlån (239 mill. kroner i Kommunalbanken), utgjør 23 % av gjeldsporteføljen og er innenfor finansreglementets krav om at ingen enkeltlån skal utgjøre mer enn 30 %.

Gjeldsgrad

Netto lånegjeld er langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser, fratrukket totale utlån og ubrukte lånemidler. Netto lånegjeld, målt i forhold til brutto driftsinntekter; gjeldsgrad, er et sentralt nøkkeltall. Kommunedirektøren benytter gjeldsgrad både for å rapportere om utvikling og nivå på gjeld, samt i sammenligning med andre kommuner.

Inderøy har et langsiktig mål om å redusere gjeldsgraden mot et nivå med sammenlignbare kommuner (Kostragruppe 1), men har av naturlige grunner hatt økende gjeldsgrad på grunn av omstilling innen helse og oppvekst.



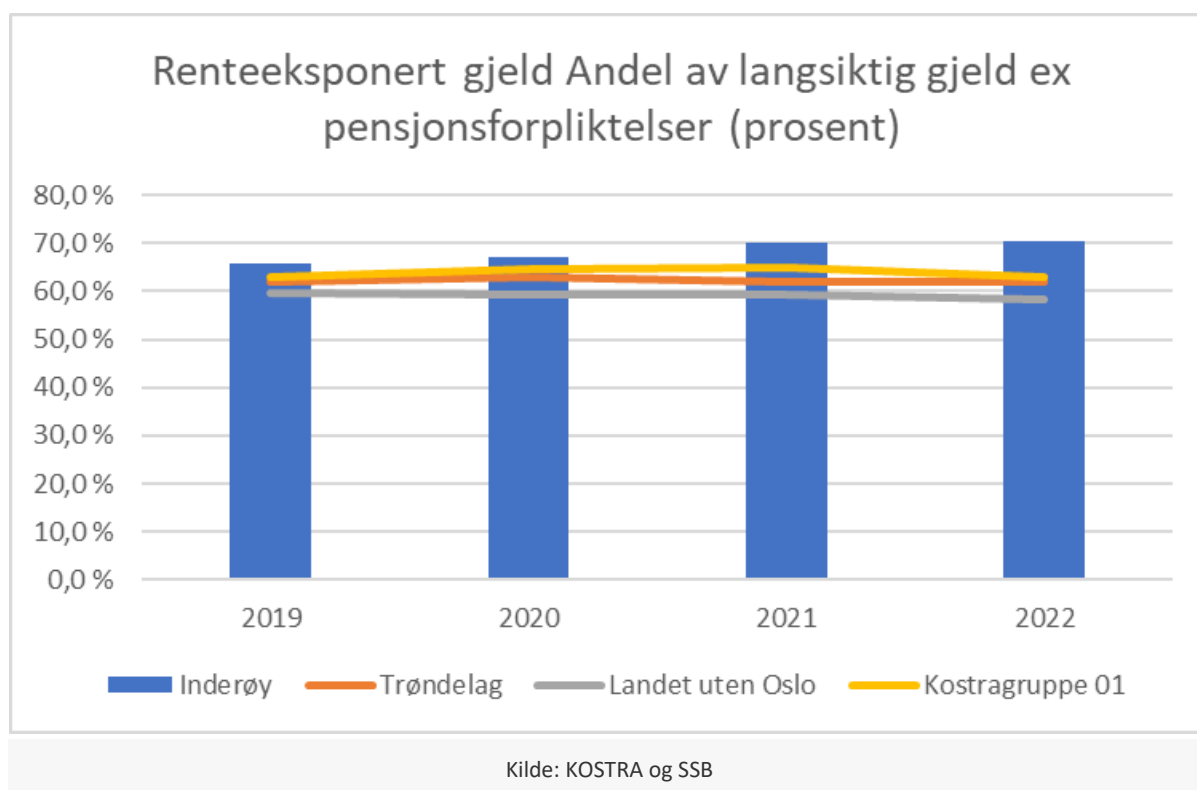
Som det fremgår av figuren ovenfor, har kommunens gjeldsgrad økt de siste årene, og betydelig mer enn sammenlignbare kommuner, kommuner i Trøndelag og lande uten Oslo. Inderøy kommunes gjeldsgrad utgjør ved utgangen av året 126,2 % (129,1 % i 2021).

Renteeksponert gjeld

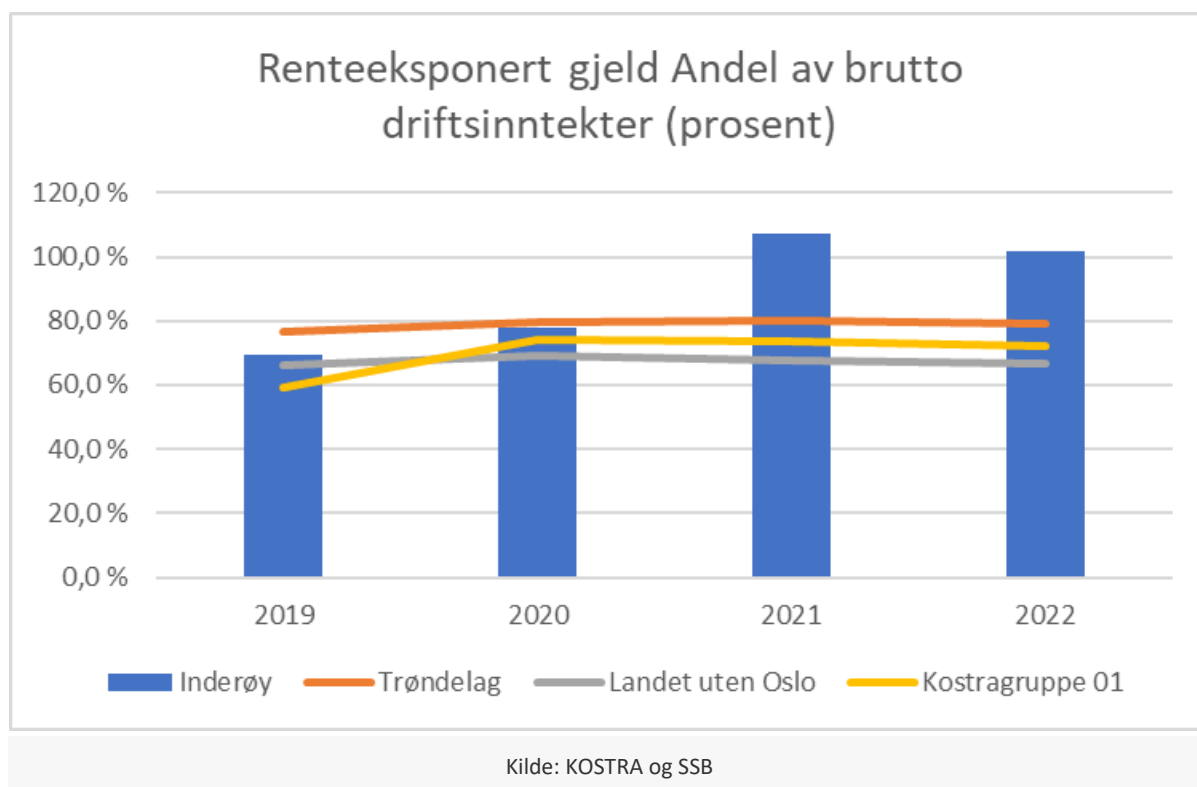
Renteeksponert gjeld er kommunens samlede lånegjeld, korrigert for gjeld knyttet til ordninger der renten kompenseres. Kommunen får rentekompensasjon gjennom ulike ordninger. Selvkostregnskapet belastes med kalkulatoriske kostnader (inkl. renter) og som danner grunnlag for gebyrinntekter. Kommunen mottar renter fra låntakere for utlån av startlån, samt rentekompensasjon fra Husbanken.

Renteeksponert gjeld utgjør vel 757,9 mill. kroner, som utgjør 72 % av langsiktig gjeld, eksklusive pensjonsforpliktelser. Det innebærer at kommunen for resterende andel, 28 %, får kompensert en rente og en eventuell renteøkning.

Iht. finansreglementet pkt. 3.6, bør minimum 25 % av rente-eksponert gjeld være rentesikret. Rentesikring kan gjennomføres via fastrenteavtalen og/eller rentebytteavtaler, og utgjør 255,1mill. kroner ved utgangen av året. Rentesikret, rente-eksponert gjeld, utgjør 33,6 %. Finansreglementets krav er dermed ivaretatt. Kommunen har en akseptabel rentesikring, som skaper forutsigbarhet i forhold til rentebelastning og kommunens rentenivå.



For å vurdere nivået på rente-eksponert gjeld, kan dette ses i i forhold til brutto driftsinntekter. Som vi ser av figuren under, utgjør rente-eksponert gjeld 101,9 % av driftsinntektene. Renteeksponert gjeld i forhold til driftsinntektene ligger betydelig over sammenlignbare kommuner (kostragruppe 1), der rente-eksponert gjeld utgjør 72,3 % av driftsinntektene.

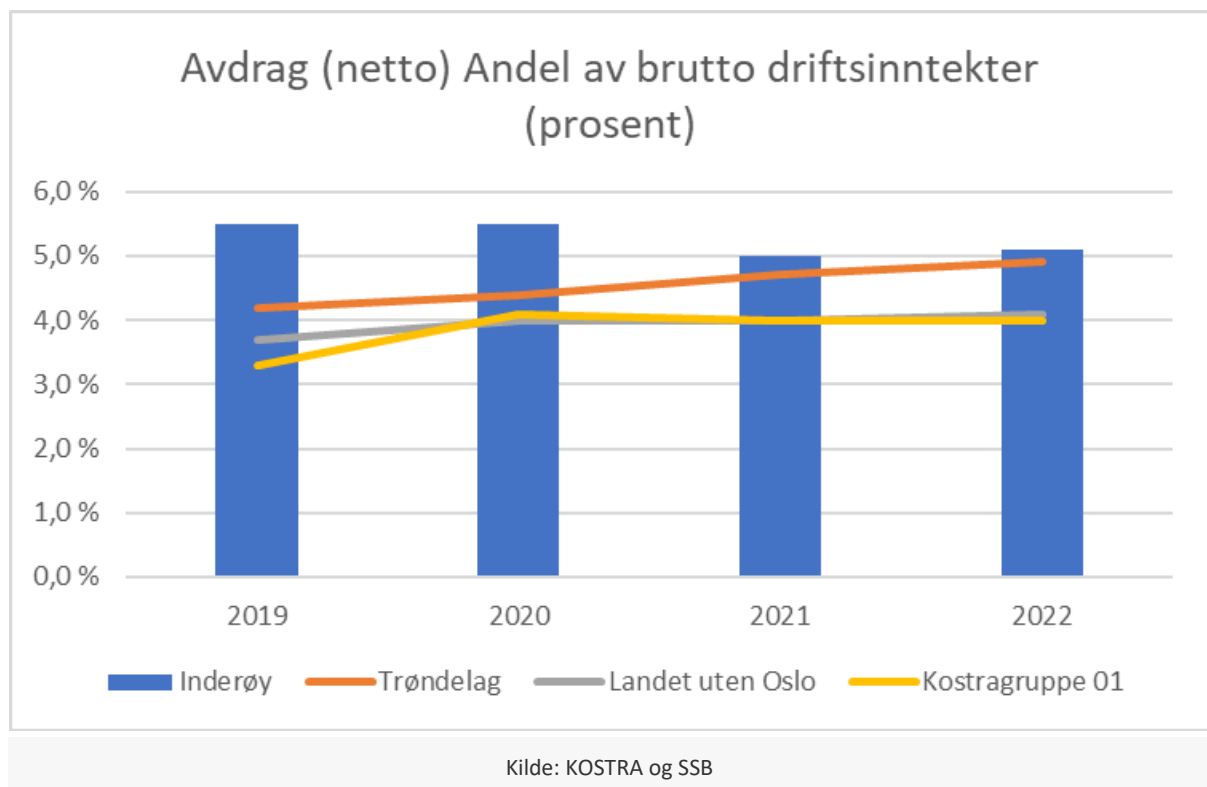


Avdrag på lån

Driftsregnskapet er belastet med 37,9 mill. kroner i ordinære avdrag på lån til investeringer. Dette er 2,1 mill. kroner lavere en budsjett, men fortsatt 1,6 mill. kroner over beregnet minimumsavdrag, etter kommunelovens § 50. Avdrag på lån fremgår av noteopplysningene i årsregnskapet.

Som vi ser av etterfølgende figur, utgjør avdragene 5,1 % av brutto driftsinntekter, Avdragsbelastningen har vært synkende de to siste årene.

Sammenlignet med andre kommuner, så har Inderøy en større avdragsbelastning målt i forhold til driftsinntektene (5,1 %), enn Kostragruppe 1 (4,0 %), kommuner i Trøndelag (4,9 %) og landet uten Oslo (4,1 %).



Finansiell risiko

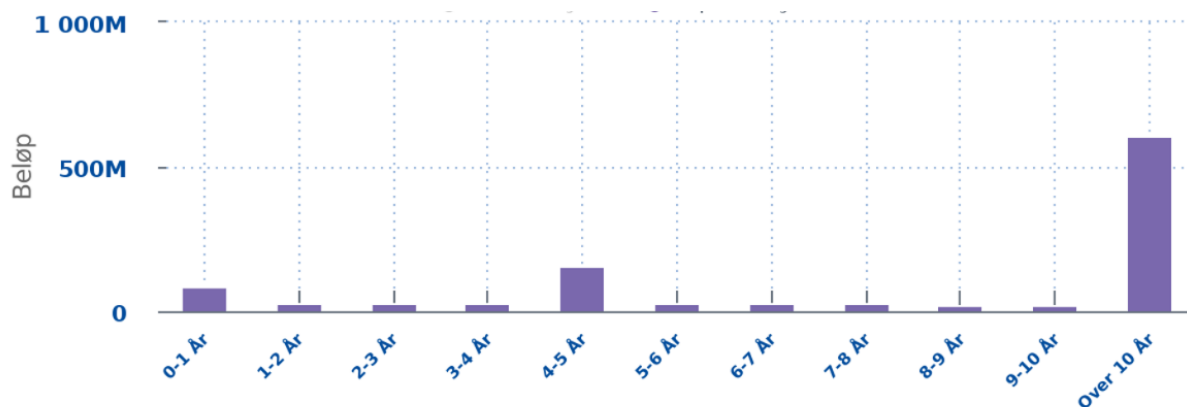
Finansiell risiko knyttet til kommunens lå, omfatter risiko knyttet til lånets forfall (kapitalbinding) og rentebetingelser (rentebinding). For å ha forutsigbarhet i finansiering og likviditet, fordeles forfall for lån over år. Som figuren under viser, har kommunen spredd sine forfall over år.

Kapitalbinding

For å sikre forutsigbarhet i forhold til nivå på renteutgifter, har kommunen tatt opp lån med fast rente. Ved utgangen av året, utgjør rentesikret gjeld 255,1 mill. kroner.

Figuren "kapitalbinding" under, viser hvordan porteføljens avdrag og låneforfall er fordelt frem i tid. Lave søyler vi normalt representere sum årlige avdrag. Høye søyler vil normalt representere avdragsfrie lån som forfaller i sin helhet. En sot andel kort kapitalbinding indikerer at store deler av porteføljen snart forfaller og må refinansiere eller innløses inne kort tid. Dette kan innebære en finansiell risiko.

Kommunens gjeldsporteføljes gjennomsnittlige kapitalbinding er 15,52 år. I porteføljen har 8,23 % en kapitalbinding på ett år eller mindre. Låneporteføljen vurderes til å gi god forutsigbarhet i forhold til refinansiering.



Kapitalbinding. Kilde KBN: Finans

Renteutgifter og rentebinding

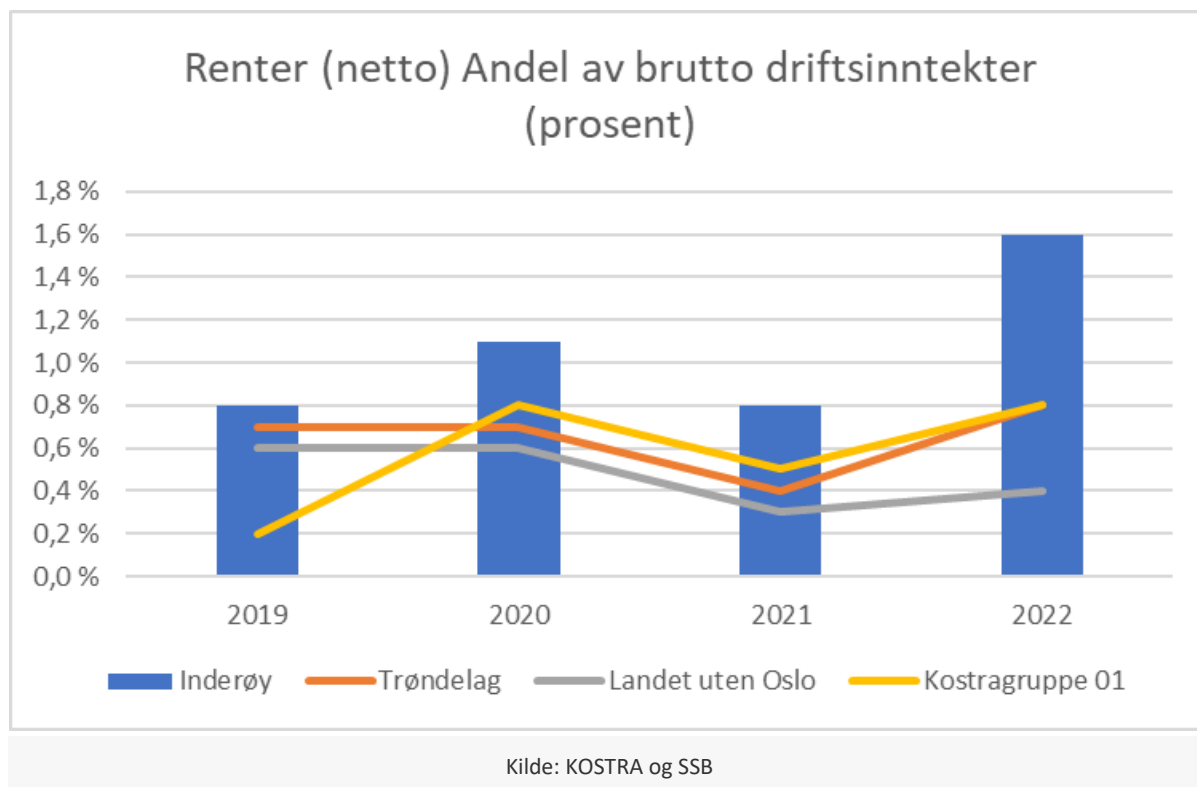
Renteutgifter

Brutto renteutgifter i 2022, utgjør 21,3 mill. kroner, som er på nivå med opprinnelig budsjett.

Utviklingen i Norges banks styrings-rente, har i 2022 gått fra 0,50 % ved årets start, til 2,75 % ved årets slutt.

Iht. kommunens finansreglement skal rentekostnader på gjelden måles opp imot 3 års swaprente + 1 prosentpoeng. Ved utløpet av året var denne referanserenten 4,23 %. Gjennomsnittlig rente på lån har i 2022 vært 2,01 %. Gjennomsnittlig rente må ses i sammenheng med rentenivå gjennom året, og evt. rentesikring. En høy grad av rentesikring vil gi høyere gjennomsnittsrente.

For å vurdere i hvor stor grad renteutgiftene belaster driften, måles netto renteutgifter i prosent av brutto driftsinntekter. Netto renter, summen av renteutgifter og rentebinding, utgjør ved utgangen av 2022 1,6 %. Som det fremgår av figuren nedenfor, så belastes driften vesentlig mer enn foregående år, og har sammenheng med økende gjeldsgrad og økende renter.

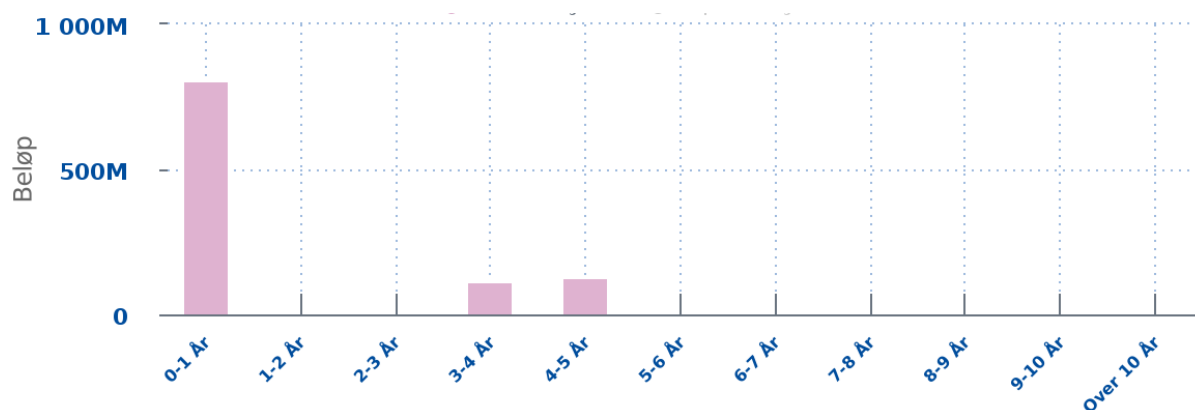


Rentebinding

Rentebinding viser rentens varighet. I henhold til kommunens finansreglement, skal gjennomsnittlig rentebinding p samlet rentebærende gjeld, være mellom 1 og 5 år.

Figuren under illustrerer rentenes varighet for kommunens låneportefølje. Lån med flytende rente har bindingstid lavere enn 1 år. En stor andel kort rentebinding kan utgjøre en finansiell risiko ved å eksponere porteføljen for endringer i rentemarkedet.

Pr. 31.12 utgjør gjennomsnittlig rentebinding 1,07 år. Dette er lavt og såvidt innenfor rammene i finansreglementet. I 2022 er det tatt opp lån med flytende rente på bakgrunn av dyrere lange renter, og en formentlig av at lange rente skal bli rimeligere etter kort tid. Låneopptak i 2022 har bidratt til at rentebindingen er redusert i løpet av året. Kommunedirektøren følger rentemarkedet nøye, og vurderer rentebinding ved refinansiering og nye låneopptak.



Rentebinding. Kilde: KBN Finans

Renterisiko

Renterisiko kan uttrykkes i hva 1 % rente medfører i belastning p driften, dersom flytende rente øker. Videreføring av dagens lånegjeld, vil med 1 % renteøkning på lån med flytende rente, utgjøre en økning i renteutgifter på om lag 5,3 mill. kroner i 2023.

Organisasjonspolitikk

Helsefremmende organisasjon

Inderøy kommune merker konkurransen om arbeidskraft innenfor flere tjenester. Med en stadig aldrende befolkning, er kompetente medarbeidere en knapp ressurs. Vår satsing på en helsefremmende organisasjon vil være et av de viktigste fortrinnene Inderøy kommune har i konkurransen om viktig kompetanse og arbeidskraft. Et styrket partssamarbeid, et kontinuerlig arbeid med nærvær, heltid, lederutvikling og satsing på medarbeiderskap og kompetanse, er vår operasjonalisering av begrepet helsefremmende organisasjon. Det må arbeides kontinuerlig for å nå målet om 5 % sykefravær i kommunen, dvs. 95 % nærvær.

Fakta om sykefravær

Inderøy kommune har et sykefravær i 2022 på i gjennomsnitt 7,6 % mot 9,4 % i 2021 (legemeldt sykefravær fra nav.no). I fjerde kvartal 2022 hadde vi 7,9 % mot 10,7 % i 2021. Sammenlignet med kommunal sektor er vi på tilnærmet likt nivå i fjerde kvartal. Kilde sykefravær: nav.no «Se sykefravær over tid» viser kun legemeldt sykefravær, men danner et godt grunnlag for å se organisasjonen sykefravær sammenlignet med kommunal forvaltning.

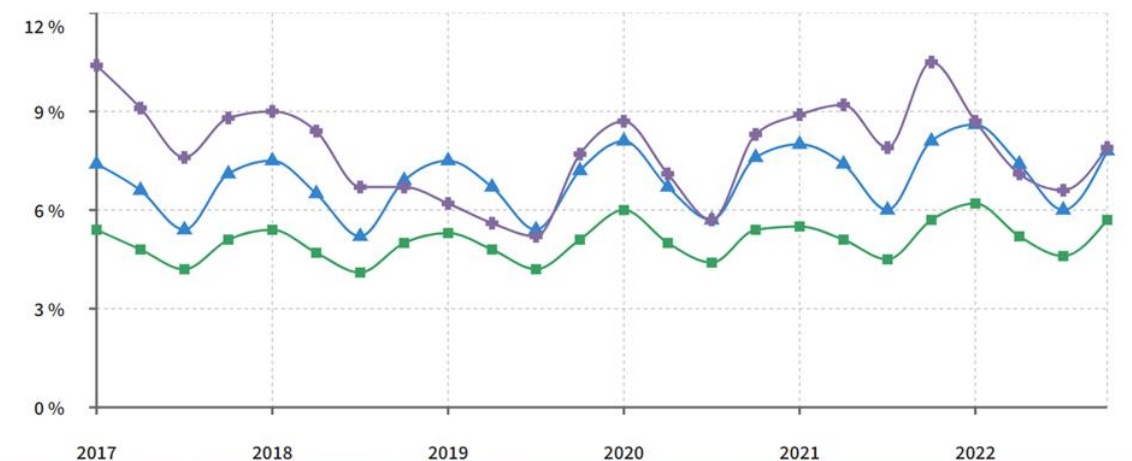
Se sykefraværet over tid

Graf

Tabell

Se hvordan det legemeldte sykefraværet utvikler seg over tid. Du kan sammenligne sykefraværet deres med næringen og sektoren dere tilhører.

- ☐ ● Virksomhet: Inderøy kommune hjemmetjenesten
- ☒ + Overordnet enhet: Inderøy kommune
- ☐ ◆ Næring: Sosiale omsorgstjenester uten botilbud
- ☒ ▲ Sektor: Kommunal forvaltning
- ☒ ■ Norge



Tabell 1 viser NAVs statistikk over sykefraværet over tid. Det er naturlig å sammenlikne seg med «kommunal forvaltning», selv om Inderøy kommune har vedtatt en nærværsprosent på 95 %.

Første del av året var preget av høye smittetall etter spredningen av omikronvarianten og Inderøy kommune hadde høyt egenmeldt sykefravær i 1. kvartal. Det gledelige var at vårt legemeldte sykefravær var sunket ned på nasjonalt nivå i kommunal forvaltning, etter et betydelig høyere nivå i fra 3. kvartal 2020. 2. kvartal var preget av influensaen nådde en topp her til lands, men Inderøy kommune låg på nivå med kommunal forvaltning. For 4. kvartal ble fraværet på 7,9 % som er på nivå med fraværet før pandemien (7,7 % i 4.kvartal 2019). Samlet sett ser vi at det under pandemien er større fravær for tjenesten med mye menneskelig kontakt uten mulighet for hjemmekontor. Dette preget 1. og 2. kvartal og vi måtte gå inne med den sentralt framforhandlet avtalen om ekstra godtgjørelse for å sikre tilstrekkelig arbeidskraft.

Lederskap

Vi fortsatte med samlinger i utvida ledermøter i hele 2022 med deltakelse fra ca. 45 ledere, hovedverneombud og hovedtillitsvalgte fra Fagforbundet, Utdanningsforbundet, Sykepleierforbundet og DELTA. Det er gjennomført 5 møter hvor temaene har variert fra oppfølging av arbeidsmiljøundersøkelsen 10 faktor, ny innbyggerportal, tverrfaglig samarbeid, lokale HMS planer, generell informasjon, helsefremmende organisasjon, kompetansesystemet Dossier.

Arbeidsmiljø

Inderøy kommune ønsker systematisk med vårt arbeidsmiljø. Fokusområdene i 2022 i samarbeid med bedriftshelsetjenesten (BHT) har vært: å sikre gode sammenslåingsprosesser og endringsprosesser ved flere enheter som var i omstilling, lederstøtte og medarbeideroppfølging for å forebygge og håndtere sykefravær, fortsette samarbeidet med BHT om å implementere og utvikle HMA/IA planer på lokalt nivå, arbeidsplassbesøk ved enheter, helsekontroller, osv. Samlet timeforbruk fra BHT har vært 347,5 timer, dvs. på samme nivå som tidligere. I tillegg har BHT hatt leveranser knyttet til arbeidsmiljøutvikling, rådgivende bistand, ekspertbistand på individ nivå. Arbeidsmiljøutvalget har behandlet årsrapporten 2022 fra BHT og vil følge opp anbefalinger gitt i rapport samt de anbefalinger som ble gitt i forvaltningsrapport i grunnskolen av 20.12.22. I 2022 har det vært økt fokus og prioritering av kvalitetssystemet (EQS) med nytt design. Antall meldte avvik har økt fra 186 til 295 pr. år. Så langt har vi 109 meldte avvik pr. 19.03.2023, dvs. en økning. Fortsatt gjenstår mye arbeid her med bl.a forankring av kvalitetssystemet, gjøre systemet lett tilgjengelig og kontinuerlig opplæring av ansatte og ledere.

Heltidskultur

Inderøy kommune (kilde KS PAI register) har pr. 1.12.2022 494 årsverk, og 633 ansatte fordelt på 791 stillinger. Tilsvarende tall pr.1.12.2021 492 årsverk, og 624 ansatte fordelt på 783 stillinger. Utviklingen fra 2020 – 2022 viser at vi hadde en svak positiv utvikling på heltid, men en negativ utvikling i antall ansatte med stillingsstørrelse 0 – 24,9% stilling.

Tabell 10

Ansatte fordelt på stillingsstørrelse pr. ansatt *) og kjønn. I Inderøy kommune. Tall pr. 1. desember i det enkelte år

Stillingsstørrelse per ansatt	Kjønn	Årstall 2020		2021		2022	
		Antall ansatte	Prosent	Antall ansatte	Prosent	Antall ansatte	Prosent
0 - 24,9%	Kvinner og menn	24	4,0	29	4,6	42	6,6
	Kvinner	14	2,9	21	4,2	35	6,9
	Menn	10	8,8	8	6,8	7	5,6
25 - 49,9%	Kvinner og menn	49	8,2	52	8,3	55	8,7
	Kvinner	37	7,6	40	7,9	41	8,1
	Menn	12	10,5	12	10,2	14	11,2
50 - 74,9%	Kvinner og menn	135	22,6	140	22,4	127	20,1
	Kvinner	116	24,0	121	23,9	112	22,0
	Menn	19	16,7	19	16,1	15	12,0
75 - 99,9%	Kvinner og menn	100	16,7	108	17,3	107	16,9
	Kvinner	91	18,8	99	19,6	92	18,1
	Menn	9	7,9	9	7,6	15	12,0
100%	Kvinner og menn	290	48,5	295	47,3	302	47,7
	Kvinner	226	46,7	225	44,5	228	44,9
	Menn	64	56,1	70	59,3	74	59,2

*) Tabellen handler om stillingsstørrelse pr. ansatt. Derfor vil f. eks. en person med to stillinger på hhv. 20 og 50% bli tilordnet gruppen 50 - 74,9%. Stillinger i andre kommuner er ikke tatt med i vurdering av en ansatts stillingsstørrelse.

Hovedkonklusjonen er at vi ikke har klart å holde et sterkt nok trykk på heltidskultur i pandemiperioden samt i 2022. Utviklingen av heltidsstillinger går alt for sakte, og det må settes sterke på dagsorden i 2023. Det skal gjennomføres en nærmere analyse på datagrunnlaget knyttet til 0 – 24,9 % stilling som må behandles i ledergruppen og samarbeidsforum for tillitsvalgte. Administrasjonsutvalget vil også bli gitt en orientering.

Høy etisk standard

Vår organisasjonspolitiske plan er en plan for utvikling av kommunen som organisasjon. Planen skal an vise hovedretningslinjer og mulige tiltak for å sikre rekruttering til Inderøy kommune, bygge helsefremmende arbeidsmiljø og legge til rette for kompetanseutvikling og innovasjon.

Etikk forstås som grunnleggende viktig, noe som skal gjennomføres alt vi gjør i Inderøy, som ledere, medarbeidere, tillitsvalgte, verneombud og politikere. Sammenhengen mellom kvalitet i tjenestene, innsatsområdene, det helsefremmende perspektivet, kommunens tre verdier og etiske retningslinjer er forsøkt visualisert i følgende vis:



De ulike innsatsområdene er gjensidig avhengige, og virker inn på hverandre.

Likestilling

I Inderøy kommune er 81 % kvinner og 19 % menn, og det er liten endring på kjønnsfordelingen sett over tid (kilde KS PAI registeret). Ser en nærmere på de ulike tjenesteenhetene der det er en overvekt kvinner, vil det være innenfor oppvekst (86 % kvinner) samt helse og sosial (85% kvinner). Tilnærmet jevn fordeling innenfor administrasjon (55 % kvinner/45 % menn). Teknisk sektor har overvekt av menn innenfor teknisk sektor (33 % kvinner og 67 % menn). Inderøy kommune er fortsatt med i det nasjonale prosjektet «Menn i helse». Kommunen forsøker å ha et kontinuerlig fokus på arbeidsgivers aktivitetsplikt etter likestillings- og diskrimineringsloven § 26.

Internkontroll

Kravet til internkontroll er hjemlet i Kommunelovens § 25. Kommunedirektøren skal etter kommuneloven § 25-2 minst en gang årlig rapportere til kommunestyret om internkontroll og om resultater fra statlig tilsyn.

Lovkravet handler om å sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjoner, og at driften er gjenstand for betryggende kontroll.

Ny kommunelov trådte i kraft i 2019, etter kommunevalget. I revidert Kommunelov er det kommet nye bestemmelser vedrørende internkontroll, og disse tydeliggjør kommunedirektørens ansvar for internkontrollen, og innhold og omfang av denne. De nye bestemmelsene i kommuneloven har samlet flere internkontrollbestemmelser i tidligere særlover under en felles paragraf.

Kommunedirektøren rapporterer på overordnet nivå, samlet for kommunen.

Et sentralt spørsmål man bør stille seg er om man arbeider risikobasert; dvs. om vurderingene og valgene man tar baserer seg på ROS-analyser og gode risikovurderinger. Inderøy kommune har utviklet en del ROS-analyser, men kan bli bedre til å risikovurdere på alle nivå/tjenester i organisasjonen.

Modell for overordnet ledelse og styring i Inderøy kommune

Inderøy kommune følger de anbefalte kontroll-linjene fra Kommunal- og distriktsdepartementet, KDM, jf. etterfølgende under.

Etablerte internkontrollrutiner skal overvåke at virksomhetene følger gjeldende regelverk og kommunestyrets vedtak og føringer, jfr. kommunens politiske styringsstruktur. Effektiv ressursbruk og høy kvalitet på tjenestene, er grunnleggende mål for kommunens tjenesteyting.



Kilde: KMD

Figur 1 Kontroll-linjene fra kommunestyret er bygget opp på følgende måte

Figur: Kontrolllinjer i etablert internkontroll

Den overordnede administrative internkontroll ivaretas gjennom ledermøter og utvidede ledermøter, samt regelmessig rapportering til kommunedirektøren på økonomi, drift og resultat. Kommunedirektøren utarbeider tertialrapporter og årsberetning til politisk nivå.

Kommunen har hatt særlig fokus på følgende aktiviteter og hendelser i 2022:

- Kvalitetssystemet (EQS) med nytt design.
- Oppstart arbeid med Innbyggerportal for blant annet å styrke dialog med innbyggere
- Avvikshåndtering. Antall meldte avvik har økt fra 186 til 295 pr. år. Så langt har vi 109 meldte avvik pr. 19.03.2023, dvs. en økning. Fortsatt gjenstår mye arbeid her med bl.a forankring av kvalitetssystemet, gjøre systemet lett tilgjengelig og kontinuerlig opplæring av ansatte og ledere. Kommunedirektøren vil rapportere om avvikshåndtering i tertialrapporteringen i 2023.
- Digitalisering innenfor økonomisystem og økt bruk av Framsikt som rapporteringsverktøy
- Digitalisering innen kommunale tjenester og velferdsteknologi
- Beredskapsøvelse 25.10.2022 - fullskalaøvelse

Kommunedirektøren ønsker å få på plass en ny modell for overordnet internkontroll i løpet av 2023/ første del av 2024.

Arbeidet med overordnet internkontroll vil derfor bli styrket i 2023 - inkludert arbeidet med informasjonssikkerhet og personvern.

Overordnet om tilsyn og kommunerevisjoner

Ved ulike typer tilsyn de siste årene har kommunen/tjenestene erfaring med at Statsforvalteren, eller annen aktuell myndighet, i mange tilfeller finner grunn til å melde om enkelte avvik eller anmerkninger. Det er imidlertid viktig å påpeke at det overordnede bildet ved tilsyn, ofte er positivt.

Pålegg om retting av avvik følges opp innenfor frister. Slik kommunedirektøren ser det, er dette arbeidet nyttig i den forstand at man får mer fokus på oppfylling av rettighetene til innbyggeren, og pliktene kommunen har, og ikke minst får man kvalitetssikret driften i tjenesten(e).

Administrasjonens erfaringer etter å ha hatt mange statlige tilsyn over år, er gode. Dialogen og samarbeidet med Statsforvalteren er fruktbart, og fører til gode diskusjoner og refleksjoner rundt kvalitet, tjenesteutvikling og sikkerhet for brukere og innbyggere – overordnet og på tjenestenivå. Tilsynene bærer preg av å være læringsarenaer, og fører til utvikling og forbedring av tjenestene i Inderøy.

Tilsyn 2022	Myndighet	Avdeling	Dato for tilsyn ev. rapport	Status
Tilsyn ved Inderøy ungdomsskole; Trygt og godt skolemiljø/ Skolens aktivitetsplikt	Statsforvalteren i Trøndelag	Oppvekst	05.04.22	Pålegg rettet. Tilsyn avsluttet/lukket.
Endelig rapport fra tilsyn med Steinkjer kommune ved Inn-Trøndelag barneverntjeneste	Statsforvalteren i Trøndelag	Barn-, familie- og innvandrertjenesten	19.05.22	Under behandling
Rapport fra tilsyn vedr. pasient- og brukerrettighetsloven kapittel 4 A, tvungen helsehjelp ved Mosvik omsorg- og aktivitetssenter	Statsforvalteren i Trøndelag	Helse og omsorg	07.09.22	Oppfølging av påpekte lovbrudd, 28.10.22. Temasak til Politikken høst 2022. Tilsyn avsluttet/lukket.
Tilsyn kommunal beredskapsplikt og helseberedskap	Statsforvalteren i Trøndelag	Kommunedirektøren	05.12.22	Utsatt fra mai 2022 til desember 2022. Det ble ikke avdekket avvik (foreløpig rapport av 08.12.22). Tilsyn avsluttet/lukket.
Tilsyn – spørreundersøkelse om	Statsforvalteren i Trøndelag	Oppvekst	13.09.22	Avvik rettet desember 2022. Det vises til

Årsmelding 2022

gratisprinsippet i grunnskolen				brev fra Statsforvalteren 10.02.23. Tilsyn avsluttet/lukket.
Tilsyn – aksjon plastholdig løst fyllmateriale på idrettsbaner/kunstgress – Inderøy idrettspark og Sandvollan kunstgress	Statsforvalteren i Trøndelag	Eiendom	08.12.22	Tilsyn avsluttet/lukket.
Tilsyn – Forskrift om miljørettet helsevern i barnehagen, Sakshaug barnehage	Kommuneoverlegen i Inderøy, Steinkjer kommune v/konsulent miljørettet helsevern	Oppvekst	30.08.22	Formål: å vurdere hvordan barnehagen ivaretar myndighetskrav fastsatt i Forskrift om miljørettet helsevern i barnehager og skoler. Flere avvik er lukket og et siste pålegg er under utarbeiding. Under behandling.
Tilsyn – Forskrift om miljørettet helsevern i skolen, Røra skole	Kommuneoverlegen i Inderøy, Steinkjer kommune v/konsulent miljørettet helsevern	Oppvekst	01.09.22	Formål: å vurdere hvordan skolen ivaretar myndighetskrav fastsatt i Forskrift om miljørettet helsevern i barnehager og skoler. Tilsyn avsluttet/lukket.
Tilsyn fra Brannvesenet Midt IKS • Sakshaug bhg • Røra bhg • Sandvollan bhg • Sandvollan skole • Mosvik Omsorg- og aktivitetsbygg • Børgin Panorama • Inderøyheimen • Nessveet 10-12-14-16	Brannvesenet Midt IKS	Oppvekst	22.11.22 21.11.22	Tilbakemelding på tilsynsrapporter er godkjent av Brannvesenet Midt IKS. Kommunen har en tidsplan som er godkjent for lukking av de forskjellige avvik som ble notert. «Ved tilsynet vil eiers branddokumentasjon og virksomhetens

Nessveet 20 - Lauten				internkontroll bli gjennomgått. Det kan gjennomføres stikkprøver for å verifisere om ovennevnte dokumentasjon er gjennomført som forutsatt.»
Revisjon 2022				
Forvaltningsrevisjon grunnskole; skolemiljø og arbeidsmiljø	Revisjon Midt-Norge SA	Oppvekst	20.12.22	Oppstart i 2021. Svært forsinket fra revisjonen sin side. Rapport levert desember 2022. Anbefalinger følges opp. Revisjon avsluttet.

Strategier og satsningsområder

Vedtatte strategier omfatter innovasjon, gevinstrealisering, helsefremmende organisasjon, bolyst og innbyggerinvolvering

Innovasjon med innbygger involvering for å skape bolyst

Hvordan jobber vi med innovasjon, bolyst og innbyggerinvolvering i Inderøy?

- Inderøy kommune startet prosessen med innovasjon med å invitere to forskere fra Sintef 01.09. og 03.09.21 med formål om å klargjøre begrep og skape en felles forståelse av innovasjon.
- Alle ledere i kommunen – ca. 50 personer samt alle politiske utvalg fikk den samme gjennomgangen for å skape et felles språk og en god forankring.
- Proessen ble gjennomført høsten 2021 fram mot jul og den viste at mange ansatte i kommunen har drevet innovasjon over år uten selv å være bevisst på at dette var innovasjon.
- Et fokus på innovasjon har vært en bevisstgjøringsprosess som har vært nødvendig og nyttig for alle.
- Inderøy kommune har som nevnt innovasjon som en valgt strategi og vil legge til rette for at dette kan skje både internt i kommunen og blant innbyggere, næringsliv og frivillighet.
- Inderøy kommune utlyste i 2022 interne innovasjonsmidler i kommunen i en vedtatt budsjetttramme på 0,5 mill. kroner som har resultert i 7 søknader med totalt omsøkt 0,64 mill. kroner.
- Kommunen vil også utlyse 0,5 mill. kroner i eksterne midler i 2023 slik at alle innbyggere, frivillighet og næringsliv kan søke innovative prosjekt etter bestemte vilkår.

Eksempler pågående innovasjoner med innbyggerinvolvering for å skape bolyst i Inderøy

Kjerknesvågen - et stort samfunnsutviklingsprosjekt.

- Inderøy kommune har siden 2021 samarbeidet og samskapt med innbyggere, næringsliv og frivillighet på Kjerknesvågen. Dette som et resultat av nedleggelse av Lyngstad skole og barnehage.
- Inderøy kommune inviterte til et innbyggermøte på Kjerknesvågen med ordfører, eiendomssjef og næringssjef for å informere om at Lyngstad skole og barnehage skulle legges ned og at kommunen var villig til å overføre samfunnshus til lag/ foreninger på Kjerknesvågen. I tillegg til å selge barnehage med tomt og gi de samme midlene fra salget.
- Møtet ble starten på et samfunnsutviklingsprosjekt hvor «planbussen» med arkitektstudenter fra NTNU var invitert for å bli utfordret til å komme med skisser og forslag til bærekraftige endringer. Alle skissene var basert på dialog mellom studentene og innbyggere på Kjerknesvågen i en ukes periode i februar 2022 hvor studentene bodde i Inderøy.
- I mai 2022 kom studentene tilbake og presenterte sine forslag i et innbyggermøte hvor det knapt ble plass til alle som kom.
- Kommunestyret bevilget sommer 2022 et beløp på 1.5 mill. kroner til prosjektene som ønsket gjennomført. Disse prosjektene er basert på studentenes forslag som ble laget i dialog med innbyggere. Dette har vært en samskappingsprosess hvor dialogen mellom innbyggere, næringsliv, studenter og kommune har vært meget god.
- Kjerknesvågen Kai- og Båtforening ønsker nå å komme i gang med sitt delprosjekt som omhandler bryggeområdet. De har selv en del midler og dugnadsiveren er stor.

Energismart Inderøy

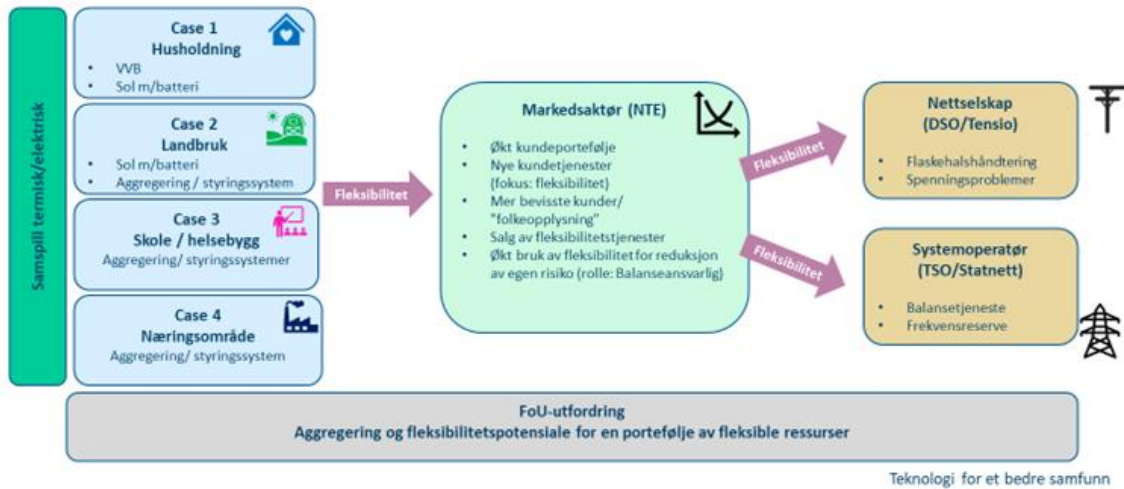
- *Formålet* med programmet er å realisere forbildeprosjekter som bringer fram og demonstrerer ny og innovativ energi- og klimateknologi, herunder systemer som integrerer flere teknologier og løsninger.
- Prosjektene må kunne vise betydelig potensiale for reduksjon av energiforbruk og/eller klimagassutslipp, eller de må kunne gi betydelige bidrag til økt forsyningssikkerhet gjennom forbedringer i energi- og effektbruk.
- Høy grad av sluttbrukermedvirkning skal sikre relevans og at realisering av prosjekresultater kan skje hurtig

Målsetting med prosjektet:

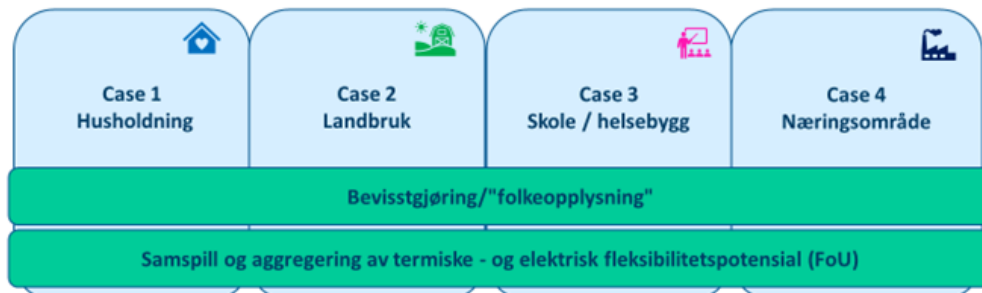
- Utvikle forretningsmodeller som sikrer fullskala bruk av fleksibilitet fra ulike typer kunder
- Fleksibilitet inkluderer både fleksible ressurser (forbruk, produksjon og energilager), men også fleksibilitet på tvers av energibærere (elektrisk vs. termisk)
- Realisere termisk fleksibilitet for å frigjøre nettkapasitet (strømnett)



Aktører og muligheter knyttet til bruk av fleksibilitet



Prosjektstruktur



Teknologi for et bedre samfunn

Frivillig Inderøy – aktivitetskoordinator Inderøyheimen

- Frivillighet, kultur og nærmiljø-vert på Inderøyheimen skal bidra til at Inderøyheimen er en sentral del av sentrum i Straumen.
- Visjonen Liv i lag henspiller også på det å Leve hele livet sammen, på tvers av generasjoner og behov.
- Liv i lag skal supplere behovene for beboere, besøkende og ansatte i sitt liv og hverdag.
- Liv i lag skal fylles med aktivitet i store deler av dagen og være åpen for aktiviteter på kvelden. Med aktiviteter mener vi konserter, danseforestillinger, pop- up restauranter, temamøter, film og TV fremvisninger og skape rom for samtaler og møter mellom mennesker. Det skal også være et aktivt mat og serveringstilbud til alle som er innom huset.

- Liv i lag skal være et sted der folk kan komme å bidra til opplevelser, gjennom å bidra med frivillig innsats.

Helsefremmende organisasjon

Inderøy kommune merker konkurransen om arbeidskraft innenfor flere tjenester. Med en stadig aldrende befolkning, er kompetente medarbeidere en knapp ressurs. Vår satsing på en helsefremmende organisasjon vil være et av de viktigste fortrinnene Inderøy kommune har i konkurransen om viktig kompetanse og arbeidskraft. Et styrket partssamarbeid, et kontinuerlig arbeid med nærvær, heltid, lederutvikling og satsing på medarbeiderskap og kompetanse, er vår operasjonalisering av begrepet helsefremmende organisasjon. Det må arbeides kontinuerlig for å nå målet om 5 % sykefravær i kommunen, dvs. 95 % nærvær.

Folkehelse

Folkehelsearbeid er samfunnets innsats for å påvirke faktorer som direkte eller indirekte fremmer befolkningens helse og trivsel, forebygger psykisk og fysisk sykdom, skade eller lidelse, eller som beskytter mot helsetrusler, og arbeid for en jevnere fordeling av faktorer som direkte eller indirekte påvirker helsen.

Eksempler på pågående folkehelsearbeid i Inderøy er Ung-i-lag-prosjektet, Frisklivssentralen, Inderøyturer, BUA Inderøy og Sommer for barn og unge.

Tur for alle, med InderøyTur

Folkehelseprosjektprosjekt som driftes av en prosjektgruppe bestående av representanter fra alle grender i kommunen og kommunen. InderøyTur ble etablert for 16 år siden som et folkehelseprosjekt for å få flest mulig Inderøyninger ut på tur.

Målet med InderøyTur er å få flest mulig innbyggere og tilreisende ut på tur. Det skal være et gratis lavterkeltilbud for alle deler av kommunen. For at alle, uansett funksjonsnivå, skal kunne delta på turene skal også minst 20 % av turene være tilrettelagt for funksjonshemmede og barnefamilier. InderøyTur er pekt på som et viktig folkehelsetiltak i flere planverk i Inderøy kommune.

I 2022 hadde InderøyTur 1334 deltakere, og disse gikk til sammen 66092 turer.

Turer og turmål tilrettelegges av dugnadsgjenger ute i grendene, og følgende lag og organisasjoner er representert i prosjektgruppen: Frivillig Inderøy, Frivilligsentralen i Mosvik, Mosvik Idrettslag, Framverran Idrettslag, Inderøy Idrettslag, Røra Idrettslag, Sandvollan Idrettslag, Utøy Grendelag, Nordøy Grendelag og Inderøy kommune.

Frisklivssentralen

Frisklivssentralens tilbud er for alle som ønsker å komme i gang med sunnere levevaner, og omfatter fysisk aktivitet, kosthold, søvn og stressmestring. Deltakerne i tilbudene er voksne som enten er henvist fra lege eller har meldt seg på selv. Ennå ser vi ettervirkningene av koronapandemien - under pandemien sluttet fastlegene å henvise til frisklivssentralen. Det er fremdeles få henvisninger fra lege. Det er likevel bra deltakelse av folk som har meldt seg på etter å sett tilbudene annonsert eller fått det anbefalt av andre kommunale tjenester eller tidligere deltakere.

Frisklivssentralen har fast ansatt i 60% stilling og leier i tillegg inn kursholdere til enkelte kurs.

I 2022 hadde vi til sammen 114 personer som deltok i våre kurs og treningstilbud. Enkelte har også fått individuell oppfølging.

Treningstilbudet i 2022 har henvendt seg til deltakere i alle aldersgrupper, og har hatt alt fra styrketrening til trening for gravide. I tillegg har tilbud om torsdagstrim i form av utendørs kondisjonstrening, hvor hovedvekten av deltakerne har vært over 60 år.

Frisklivssentralen har i tillegg gjennomført en rekke kurs med variert målgruppe. Det kan nevne kurs i kosthold for diabetikere, kurs i mestring av belastning, kurs i stressmestring og søvn-kurs. Vi har også deltatt i et 2-årig prosjekt ledet av Frisklivssentralen med fokus på kosthold og ernæring for beboere i kommunal bolig. Prosjektet ble avsluttet før jul i 2022.

Ung i lag

Ung i lag er knyttet til program for folkehelse i Trøndelag og baserer seg på kunnskap om at aktivitet, engasjement og tilhørighet er forebyggende for barn og unges psykiske helse. Inderøy sin overordnede satsing er møteplasser for ungdom og tankesettene og metodikken er at ungdommer skal ha en sentral rolle i forarbeid, gjennomføring og etablering av tiltak i kommunen. Dette er også implementert i frivillighetsplanen som ble utarbeidet i 2022.

Prosjektet består av ei styringsgruppe og ei arbeidsgruppe. Arbeidsgruppa er satt sammen på tvers med kommunale tjenester, frivillighet og ungdomsrepresentanter.

Gjennom Ung i lag-prosjektet har vi avtale med Sintef som i 2023 skal bistå oss i å evaluere målsettingene i prosjekt.

Sommeraktiviteter 2022

Med prosjektmidler fra kommunen ble det gjennomført en rekke aktiviteter og kurs for barn og unge sommeren 2022. Aktivitetene spente fra kreative kurs som lyddesign og filmproduksjon til fysisk aktiviteter som padling, volleyball og bassenturer. Sommeraktivitetene var også en viktig sosial arena, og bidro til mer ungdomsstyrt aktivitet, samt sommerarbeidsplasser som aktivitetsledere.

Ungdomskontakt og dialog med ungdommen

Høsten 2021 ble det ansatt ungdomskontakt i Inderøy kommune, med etableringsmidler fra Bufdir. 2022 var første, hele driftsår med ungdomskontakten, har blitt et viktig bindeledd mellom kommunen, frivilligheten og ungdommen. Målet er at ungdomskontakten skal være nær ungdommen i hverdagen. Mange tar derfor kontakt med ungdomskontakt for hjelp til å lage tiltak og aktiviteter for ungdom, samt videreformidling av aktiviteter for ungdom.

Ungdomskontakten er på en opptrappingsplan økonomisk til å gå over i daglig drift, noe som vil gjøre stillingen uavhengig av prosjektmidler.

I 2022 ble også aktivitetsplattformen Friskus etablert. Friskus har blant annet en aktivitetskalender som samler alle aktiviteter som ungdommene kan delta på. Den gjør det også enklere å samhandle mellom frivillige organisasjoner, kommune og innbyggere.

Å etablere Friskus som en portal for informasjon og påmelding for ungdommer i kommunen har vært positivt. Den digitale kanalen Friskus og ungdomskontakten utfyller hverandre godt i dialog og kommunikasjon med ungdommen.

Klimaarbeid

Samfunnsplanen sier at Inderøy kommune skal være en foregangskommune for klimaarbeid. Kommunen har utarbeidet klimaregnskap for perioden 2019 til 2022. I desember 2021 ble kommunens første klimabudsjett vedtatt. Klimabudsjettet er vårt hovedredskap for å nå mål om utslippskutt og andre klimamål.

Utgangspunktet for kommunens systematiske klimaarbeid er følgende vedtak fattet i forbindelse med behandling av budsjett og økonomiplan for perioden 2020 – 2023:

Rådmannen bes starte et arbeid med å integrere klimabudsjett og klimaregnskap i kommunens budsjettprosess. I den sammenheng bes foreslått realistiske klimamålsetninger knyttet til kommunens virksomhet, en oversikt over aktuelle tiltak for å nå målene, avklare ansvar og god oppfølging og gjennomføring. Innholdet i klimabudsjettet og klimaregnskapet følges opp som en del av den ordinære budsjett og virksomhetsstyringen med virkning fra budsjettåret 2021. Det forventes at rådmannen kommer tilbake med egen sak om dette i god tid før budsjettbehandling for 2021.

I løpet av 2022 har Inderøy rådhus blitt Miljøfyrtårnsertifisert. Kommunen har igangsatt etablering av ladestruktur og omstilling av bilparken. Elbilene har fått lengre leveringstid, noe som forsinker utskiftingen. I samarbeid med innovasjons-miljøer og næringsliv ble spydspissprosjektet Energismart Inderøy igangsatt med et forprosjekt. Kommunestyret har vedtatt klimavisjon og klimamål.

Klimavisjon

Inderøy kommune sin klimavisjon er: "Best i lag på klimaarbeid, Inderøy en energipositiv kommune".

Klimamål

Et av FNs grunnleggende bærekraftsmål er å stoppe klimaendringene. Det er viktig å begrense økningen av gjennomsnittstemperaturen ned mot 1,5 °C om verden skal slippe katastrofale konsekvenser i framtida. Norge har gjennom Paris-avtalen forpliktet seg til å redusere klimagassutslippene med minst 50-55 % innen 2030 sammenlignet med 1990-nivået. Innen 2050 skal vi i følge klimaloven være et lavutslippssamfunn som har kuttet 85-90 % av utslippene.

- Inderøy skal være en foregangskommune og skal følge internasjonale og nasjonale mål for utslippskutt med utgangspunkt i tall for den sammenslåtte kommunen fra 2013.
- Inderøy er og skal være god på binding av karbon gjennom fotosyntesen.
- Inderøy kommune som organisasjon skal ha fossilfri transport innen 2030.

Utslipp av klimagasser innenfor kommunegrensen (direkteutslipp)

I Inderøy kommune er det et direkte utslipp på vel 100 000 tonn CO₂e årlig. Over to tredjedeler av utslippet kommer fra industri og jordbruk. I tillegg er det store utslipp fra veitrafikk. Utslippet fra kommunen som organisasjon utgjør en veldig liten del av kommunens totale utslipp, men kommunen

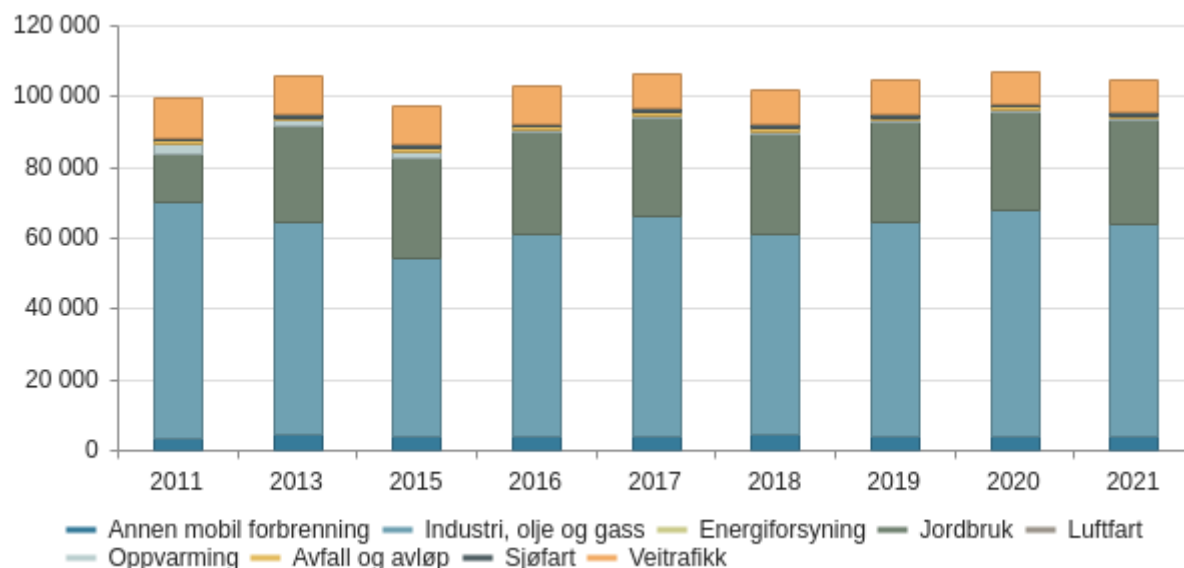
som samfunnutvikler har mulighet til å påvirke utslippene i større grad. Figuren under viser utslipp i antall tonn CO₂-ekvivalenter. Samlede utslipp går ikke ned. Det må iverksettes flere tiltak for å nå mål om utslippskutt i tråd med nasjonal målsetting. Hvordan vi planlegger, bygger og tilrettelegger Inderøysamfunnet vil påvirke utslipps-statistikken. Skal vi lykkes med den nødvendige omstillingen må klimaarbeidet forankres godt i hele organisasjonen og visjonen: *“Best i lag på klimaarbeid, Inderøy en energipositiv kommune”* må tas i bruk både i egen organisasjon og i samarbeid med andre aktører i Inderøy-samfunnet.

Oppfølging av klima

Klimastatistikk

Utslipp av klimagasser per år

Grafen viser utslipp av klimagasser i tonn CO₂-ekvivalenter



Som figuren over viser har Inderøy kommune utslipp av CO₂ relativt stabilt fra 2011. I 2021 hadde kommunen som geografisk område et utslipp på 104 482 CO₂. Den største utslipp av klimagasser kommer fra industri, olje og gass og landbruk. Det er ikke tilgjengelig statistikk for 2022 pr. dato.

Oppsummering av arbeid med klimaoppdrag

Følgende har blitt prioritert i løpet av året:

- Tverrsektoriell klimagruppe som har arbeidet med klima og miljø gjennom regelmessige møter fram til høsten
- Miljøfyrtårnsertifisering av Inderøy rådhus
- Klimabudsjett for økonomiplanperioden med klimatiltak for 2023 innarbeidet i budsjett for 2023
- Klimaregnskap for kommunen som organisasjon oppdatert for året 2022.
- Medlemskap i Klimapartnere.

Klimaregnskapet skal være til hjelp for kommunens arbeid med å finne tiltak for å redusere utslipp fra egen virksomhet. Klimabudsjett med klimatiltak for 2023 er innarbeidet i budsjett for 2023. Klimabudsjettet er hovedredskapet i arbeidet både med mål for utslippskutt og andre klimamål. Det skal inkluderes tiltak for å nå mål om reduksjon av klimagassutslipp, tiltak som kan bidra til økt opptak av CO2 og tiltak for klimatilpasning.

Status klimaoppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Miljøsertifisering av Inderøy rådhus		Iht. plan	Inderøy Rådhus ble Miljøfyrtårnsertifisert i 2022. Sertifiseringen gjelder for 3 år fra sertifiseringsdato. Sertifiseringen omfatter miljøtiltak innenfor områdene innkjøp, avfall og ombruk, energi, transport, arbeidsmiljø og klima. Gjennom sertifiseringen har kommunen forpliktet seg til å gjennomføre tiltak for å forbedre miljøarbeidet på de nevnte områder. Hvert år pr. 1. april skal vi rapportere status for de miljøkrav som stilles til oss. Rapporteringen er noe vanskeliggjort ved at vi ennå ikke er godt nok rigget for å fremskaffe status for de data det skal rapporteres på. <i>Skal Inderøy kommune bli et fullverdig Miljøfyrtårn, så må hele organisasjonen etter hvert sertifiseres. Dette innebærer at skolesektor, helsesektor samt uteseksjonen må involveres i arbeidet.</i>

Direkte utslipp

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Utskifting av fossile tjenestebiler til elbiler	Tiltaket innebærer at kommunen tjenestebiler og leasingbiler i løpet av en periode byttes til elbiler. Innen helse og omsorg vil dette tidligst kunne skje når helsebygg på Straumen står ferdig	Forsinket	Innen helse og omsorg har elektrifisering av bilparken startet. Alle biler som skiftes ut erstattes med el-biler. Så langt er det en bil innen psykisk helse og to innenfor institusjonstjenestene som er helelektriske. Plan, landbruk og kommunalteknikk er forsinket med planlagt anskaffelse av tre elbiler.

Ikke-kvantifiserbare utslippsreduksjoner

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Energismart Inderøy		Iht. plan	Inderøy kommune har sammen med Sintef Energi og NTE/Tensio blitt enige om å danne et konsortium hvor nevnte parter med flere deltar. Dette vil bli etablert i løpet av vinter/ vår 2023. Energismart Inderøy inkluderer følgende delprosjekt:

Årsmelding 2022

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
			• Innbyggere/ privatboliger • Landbruket/ næringsliv • Røra Næringspark • Kommunale bygg i Inderøy kommune En generell søknad om støtte vil bli innsendt av Sintef Energi innen søknadsfrist: 08.03.2023. Søknad vil bli vurdert og eventuelle søknader som ser interessante ut vil bli tatt inn til en mer konkret søknadsskriving om de ulike sakene som er tidligere nevnt som egne delprosjekt
Etablere ladepunkter for tjenestebiler	Det skal etableres tilstrekkelig med ladepunkter for elbil ved nybygg og andre steder hvor dette måtte være nødvendig for at elektriske tjenestebiler skal kunne tas i bruk.	Iht. plan	Etablert ladepunkt for tjenestebiler ved Inderøyheimen og Oppvekstsenter Vest. Innhentet tilbud ved rådhuset. Status ladepunkt: • Oppvekstsenter vest : 4 offentlige og 1 til tjenestebil • Rådhus: 2 til tjenestebil • Inderøyheimen: 3 offentlige og 40 for tjenestebiler
Etablere offentlige ladepunkter for elbiler	Etablere offentlige ladepunkter for elbiler	Iht. plan	Inderøy kommune har vært i kontakt med grunneiere både på Røra – hvor Kople AS som den profesjonelle ladeaktøren har skrevet avtale med grunneier om å etablere 10 -12 hurtiglader i nærhet til Røra Næringsbygg. Shell Norge har avtaler med Shell stasjonen på Straumen om å etablere 8 hurtiglader der. Inderøy kommune har vært i kontakt med MER hos NTE for å forhandle om å etablere hurtiglader også i Mosvik sentrum ved sentrumsbygget. I Mosvik er det fortsatt en vurdering som ligger til grunn hvor avklaring kommer i løpet av våren 2023. Ved Oppvekstsenter vest : 4 offentlige ladepunkter Ved Inderøyheimen: 3 offentlige ladepunkter
Implementere klima og energi i alle kommunedelplaner		Iht. plan	Hensyn til klimagassutslipp og klimatilpasning ivaretas gjennom arbeidet med kommuneplanens arealdel. Ellers er det foreløpig ikke arbeidet systematisk med å få klima med i alle kommunedelplaner. Det er behov for å forankre tiltaket i organisasjonen og at dette tas med i forbindelse med etablering av nye planer og revidering av eksisterende planer. Planmodulen i Framsikt vil gjøre det enklere å få gjennomført dette arbeidet. Planmodul tas i bruk i løpet av 2023.
Informasjon om ENOVA`s tilskuddsordninger		Iht. plan	Næringslivet skal selv ta kontakt med Enova. Kommunen formidler informasjon om Enovas tilbud og muligheter som kan vurderes.
Informere og veilede om bruk av klimatiltak i landbruket		Iht. plan	
Oppdatere tema klima og miljø på kommunens hjemmeside	Informasjonen på kommunens nettside skal være oppdatert og med lenker som virker.	Iht. plan	Kommunens hjemmeside inneholder informasjon im klima og miljø henvisninger til andre nettsteder for blant annet klimatiltak i landbruket. Arbeidet videreføres i 2023.

Årsmelding 2022

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Tilrettelegging for offentlig kommunikasjon		Ikke startet	
Utbygging av gang- og sykkelvegnettet i kommunen		Iht. plan	Utbygging av gang- og sykkelvei ved Utøyvegen FV755 Kvistadbakkan-Kvamshaugen er igangsatt. Planlagt ferdigstilt sommeren 2023.

Indirekte utslipp

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Bruk av massivt tre i nye kommunale byggeprosjekt - helse og omsorg		Ferdig	Det er benyttet massivt tre i bygging av Mosvik omsorgs og aktivitetssenter, samt nye Inderøyheimen.
Innføre retningslinjer for innkjøp som vektlegger miljø og klima.		Iht. plan	Det er etablert et samarbeidsforum for grønne innkjøp via Innherred Innkjøp (Innkjøpssamarbeidet). Arbeidet med revidering av anskaffelsesstrategi der miljø og klima skal være et eget delmål, har startet. Kommunen har et samfunnsansvar ved anskaffelser som blant annet innebærer at det ved alle anskaffelser, skal tas klima- og miljøhensyn.
Markedsføring og administrasjon av miljøfyrtårnsertifisering overfor det private næringsliv	- Kommunen skal markedsføre Miljøfyrtårnsertifiseringsordningen til næringslivet. - Inderøy kommune forplikter seg til å stille godkjent Miljøfyrtårnsertifisør til rådighet for næringslivet. - Inderøy kommune skal tilby økonomisk støtte til bedrifter som ønsker å sertifisere seg. - Førstegangssertifisering skal være gratis - Kommunen skal besøke de Miljøfyrtårnsertifiserte bedriftene minst 1 gang hver sertifiseringsperiode - Kommunen skal tilby resertifisering hvert tredje år	Iht. plan	Inderøy kommune har gjennom årene etter vedtatt strategi tilbudt næringslivet i Inderøy kommune økonomisk bistand tilsvarende kr. 30 000,- til de bedrifter som har ønsket å sertifisere seg som f.eks. Miljøfyrtårn. Her har et tyvetalls bedrifter sertifisert seg med Miljøfyrtårnsertifisering og en god del av disse med støtte fra Inderøy kommune. Variasjonen er stor på hvem som er sertifisert fra reiselivet hos DGO til anleggsbransje. Dette har vært et åpent tilbud til alle som har ønsket en slik sertifisering hvor også Inderøy kommune tidligere har tilbudt egen ansvarlig for kontroll/ sertifisering. Hensikten har vært å kunne svare opp resertifiseringen og krav/ indikatorer som legges til grunn for at Inderøy også kan fortsette som bærekraftig reisemål. I 2022 har miljøfyrtårnsertifisering ikke vært omsøkt kommunen i 2022, men forventer søknader i 2023 siden kommunen har tatt initiativ for å formidle dette til næringslivet slik at de blir klar over ordningen.
Solceller på kommunale bygg		Ikke startet	

Utslipp og opptak fra skog og annen arealbruk

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Holde skog-økosystemene i hevd slik		Iht. plan	Siden 2003 er det gjennomført flere runder med Naturtypekartlegging i Inderøy kommune, og alt areal er nå

Årsmelding 2022

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
at de fungerer best mulig som karbonlagre.			kartlagt. Gjennom dette arbeidet er det registrert et betydelig areal med naturtyper som skal bidra til å sikre at de ulike økosystemene (også skog) blir tatt vare på. For oversikt vises til Naturbase. For tiden gjennomføres det også skogbruksplanlegging med miljøregistrering i skog (MIS) i kommunen. Planleggingen skal være avsluttet i 2024. Målet med planleggingen/MIS-registreringen er primært å skaffe oversikt over skogressursen og de miljøkvaliteter (skog-økosystemene) som er viktige å ta vare på i Inderøyskogbruket. Planene skal også omfatte forslag til skogskjøtselstiltak som skal bidra til å økt skogproduksjon og karbonbinding. Gjennom NIBIO'S skogportal i Kilden kan det hentes informasjon om utviklingen i Karbonbindingen i skogene i Inderøy kommune.
Skogplanting på alt avskoget areal		Forsinket	En av hovedmålsettingene for skogbruket i Inderøy er at alt avvirket areal skal tilplantes. Men på langt nær alt avskoget areal blir tilplantet. Dette skyldes flere forhold: • Avvirket skog omdisponeres til beitemark • Avvirket skog omdisponeres til nydyrking • Avvirket skog bygges ned av infrastruktur • Avvirket skog tas i bruk til boligområder og hyttefelt Kommunen har ingen statistikk som viser hvor store arealer som hvert år tas ut av skogproduksjon, men har forventninger til at nye skogbruksplaner skal gi oss svar på hvor store arealer dette dreier seg om sammenlignet med eldre skogbruksplaner. I forbindelse med arbeidet med kommuneplanens arealdel har det vært noe fokus på bruken av skog til utbyggingsarealer, men satt opp mot f.eks. jordvern så blir skogen en taper når det skal avsettes areal til ulike utbyggingstiltak.
Utarbeide arealregnskap		Ikke startet	

Klimagassutslipp fra Inderøy kommune som organisasjon

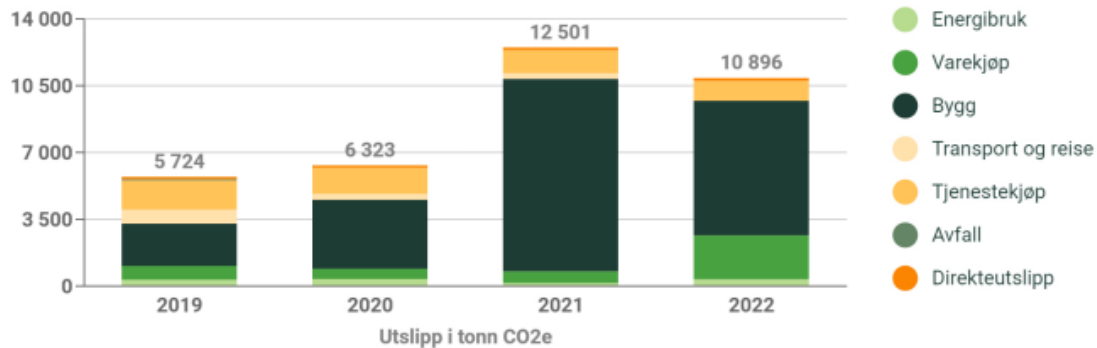
Klimaregnskap for Inderøy kommune 2019-2022

Klimaregnskapet viser klimaavtrykket fra kommunen som organisasjon. Inderøy kommune har utarbeidet oversikt over utslipp som følge av kommunens egen aktivitet for årene 2019 - 2021. Regnskapene skal gi innsikt i hvor utslippene kommer fra og hvordan utviklingen går. De danner grunnlag for vurdering av aktuelle klimatiltak for egen organisasjon. Utslippsberegningene er hovedsakelig basert på regnskapstall. For enkelte områder er utslippene knyttet til målt forbruk (eks. kWh).

Direkteutslipp er utslipp innenfor kommunegrensen som følge av kommuneorganisasjonens aktivitet. Dette utgjør en svært liten andel av kommunens totale klimafortvtrykk.

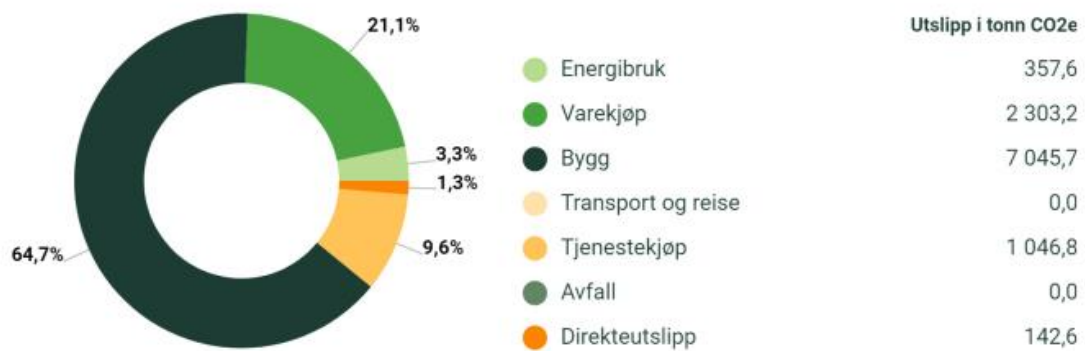
Figuren under er hentet fra kommunens klimaregnskap. Totalutslipp i 2019 lå på 10896 tonn CO₂-ekvivalenter. Utslippene i 2021 og 2022 var vesentlig høyere enn de to forrige årene. Dette skyldes i hovedsak investeringer i bygg (55% av klimafotavtrykket). Inderøy kommune har i 2021 og 2022

investert i Oppvekstsenter Vest, Mosvik omsorgs- og aktivitetssenter og nye Inderøyheimen.



Figur: Inderøy kommunes klimafotavtrykk 2019-2022, målt i tonn CO2e

Figur Inderøy kommunes fotavtrykk viser de største bidragene til kommunens utslipp i 2022. Investeringer i bygg er det største bidraget i årets utslipp med 55 % av samlet utslipp, 7 045,7 tonn CO2e. Kommunens varekjøp er beregnet til utslipp på 2 303 tonn CO2e og utgjør 21% av kommunens samlede utslipp.



Figur: Inderøy kommunes fotavtrykk pr hovedkategori i 2022

Utvikling i de økonomiske rammebetingelser

Forventninger til utvikling i kommunens økonomiske rammebetingelser må ses i lys av den situasjonen Norge og verden står i nå i forbindelse med krigen i Ukraina. Konsekvenser av krisen, med høy prisstigning og økende renter vil påvirke både kommunesektoren og kommunens innbyggere.

Krigen i Ukraina forventes å påvirke kommunens økonomi i 2023. Utvikling i norsk og internasjonal økonomi, økning i antall flyktninger, men også eventuelle effekter av pandemien for blant annet sykefravær forventes å kunne utfordre driften.

Inderøy kommune arbeider kontinuerlig med omstillingsprosesser for å tilpasse tjenesteproduksjon i takt med samfunnsutviklingen og de økonomiske rammene. Kommunestyret har i forbindelse med behandling av strateginotat 2023-2026, satt økonomiske målsettinger/handlingsregler som er utfordrende og som kommunen må jobbe langsiktig for å nå. I kommende 4-årsperiode blir det avgjørende at kommunen klarer å ta ut forventede gevinster av de etablerte organisasjonsstrukturer og tiltak.

Kommunen har de siste fire årene hatt et godt netto driftsresultat. Et netto driftsresultat på 20 mill kroner i 2019, 19 mill. kroner i 2020, 36,8 mill kroner i 2021 og 26,3 mil. kroner i 2022 vurderes som tilfredsstillende og er høyere enn kommunens mål på 2 % av driftsinntektene. Det må imidlertid nevnes at årsaken til disse resultatene, i all hovedsak er forhold av engangskarakter som man ikke kan ta høyde for i budsjettene framover, og dermed vil det fortsatt være nødvendig å redusere driftsnivået i det videre. Det er også i 2022 et merforbruk i tjenesteområdene - anslagsvis 16 mill. kroner når effekter av korona og merinntekter integreringstilskudd trekkes ut.

Ved utgangen av året er har kommunen 47 flere innbyggere enn ved inngangen til året. En økning i befolkningstall vil øke kommunens frie inntekter. Utviklingen i folketallet er sentral faktor i forhold til å vurdere utfordringene for kommende 4-årsperiode. Fra 2027 vil kommunen få lavere rammetilskudd ved at inndelingstilskuddet trappes ned. Totalt reduseres overføringene med 25 mill. kroner, med 20 % reduksjon fra 2027, dvs. 5 mill. kroner.

Kommunen er avhengig av et inntektsystem som gir Inderøy anledning en forutsigbar og trygg økonomistyring. I 2020, etablerte regjeringen et inntektssystemutvalg, og utvalgets utredning ble sendt ut på høring sommeren 2022. Hvis utvalgets innstilling blir gjeldende praksis for fremtiden, vil det for Inderøy kommunes del, medføre en reduksjon i inntektene på vel 8,7 mill. kroner. Dette vil kreve en brutal omstilling av kommunens tjenester, og kommer på toppen av nedtrapping en av inndelingstilskuddet.

Kommunen jobber etter målbildet som ble vedtatt i desember 2021, som er basert på kommunens overordnede samfunnsplan. Målbildet vil bli lagt til grunn for det videre utviklingsarbeidet framover.

For at kommunen fortsatt skulle kunne levere gode tjenester til innbyggere er kommunen avhengig av et godt samarbeid med næringslivet, frivilligheten og befolkningen. Kommunens arbeid med innbyggerportal som startet i 2022 er ett virkemiddel for å legge til rette for god informasjon dialog opp mot kommunens innbyggere.

I 2022 er vedtatte strukturendringer innenfor oppvekstsektoren og videreføring av omstillingsprosessen innenfor helse og omsorg etablert. Vi har endret retning for hvordan man innretter helse- og omsorgstjenestene iht. kommunens mål om at den enkelte innbygger skal kunne bo hjemme så lenge som mulig. Antall institusjonsplasser er redusert og antall omsorgsboliger er økt. For å kunne tilby forsvarlige tjenester, vil det bli avgjørende at kommunen lykkes med å rekruttere og beholde - både fastleger og andre høyskolepersonell med helsefaglig kompetanse. Demografisk utvikling med flere eldre, vil føre til økt etterspørsel etter helse- og omsorgstjenester. Kommunen må derfor hente ut gevinster av ny struktur samt innføringen av nye digitale verktøy (eks. velferdsteknologi) og system, slik at kommunen skal kunne gi de tjenester innbyggerne har krav på. Helseplattformen er sannsynligvis den største teknologiske innføringen kommunen vil delta i de nærmeste årene.

Innen oppvekstsektoren er nytt Oppvekstsenter Vest tatt i bruk høsten 2022. Organiseringen skal medføre en mer effektiv tjenesteproduksjon, med økonomiske effekter. Tjenesteenheten har hatt merforbruk over flere år. Kommunedirektøren mener derfor at jobben som skal gjøres kommende år, for å planlegge effektiv drift av oppvekstsenteret, blir ekstra utfordrende - men særs viktig for å lykkes.

Det blir, som nevnt tidligere, viktig å ha fokus på å ta ut gevinster av strukturelle grep som er gjennomført. Innen både helse og oppvekst ligger det effektiviseringskrav for å redusere forventet utgiftsvekst. Det er nødvendig å lykkes med disse kravene slik at Inderøy kommune opprettholder sin økonomisk handleevne over tid.

Arbeidet med regionalt samarbeid er videreført i 2022. Regionalt samarbeid omfatter regnskap og lønn, digitalisering, innkjøp, barnevern, PPT og NAV. Det er en forventning om at dette samarbeidet vil gi en gevinstrealisering på sikt. Tidsperspektivet på når gevinstrealisering kan hentes ut, vil variere, men det er viktig at det arbeides kontinuerlig med dette. Det vurderes fortløpende om det også er hensiktsmessig med regionalt samarbeid innenfor andre tjenesteområder.

Kommunens tjenesteområder

Politikk, administrasjon og næring

Tjenesteområdebeskrivelse

Omtale av politisk virksomhet, sentraladministrasjon, næringsvirksomhet samt vertskommunesamarbeidene presenteres samlet, iht presentasjon i regnskapet.

Regnskap for vertskommunesamarbeidene Innkjøp (nytt navn og utvidet samarbeid fra 01.01.23 Digitale Innherred Kommunalt Oppgavefelleskap) og Inn-Trøndelag regnskap og lønn inngår i Inderøy kommunes årsregnskap. I årsrapporten framgår dermed nærmere omtale av årets drift for vertskommunesamarbeidene.

Sentraladministrasjon, service og IKT

I virksomhetsområdet sentraladministrasjon, service, IKT, inngår oppgaver knyttet til:

- Kommuneadministrasjon
- Fellestjenesten service og støtte
- Vertskommunesamarbeid
- Felles advokattjeneste
- Salgs- og skjenkebevilning
- Frikjøp tillitsvalgte og verneombud
- Bedriftshesetjeneste og forsikring til ansatte

Næring

Næring har ansvar for innovasjon, bærekraftig utvikling og vekst i Inderøy-samfunnet med særlig fokus på samskaping mellom kommune, innbyggere og næringsliv. Dette i godt samsvar med kommunens strategier innovasjon, bolyst, innbyggerinvolvering og gevinstrealisering. Næring disponerer ulike fond som kan tildeles næringsliv etter søknad via ny innbyggerportal. Dette vil fornyes betraktelig fra 2023 hvor det lages ett - (1) søknadsskjema som kan brukes for alle fond/ prosjekt/ tildelingsmuligheter uavhengig av hvilken sektor som formidler dette. Først og fremst vil dette forenkle og skape en bedre struktur og arkivmulighet både for kultur og næring.

Strategisk næringsplan 2013 - 2025 gir føringer for forventet arbeid med næring i kommunen:

Overordnet nærings strategi

Strategisk næringsplan strekker seg etter visjonen for Inderøy kommune. Dette passer også godt med den grunnleggende tanken om at effektiv næringsutvikling bare kan skje i et tett samarbeid mellom næringslivet og kommunen. Den overordnede strategien for arbeidet med næringsplanen er med basis i dette formulert slik:

“Samhandling mellom næringslivet og Inderøy kommune i tråd med vår visjon «Best - i lag.»

Hovedmål for næringsarbeidet

- Inderøy kommune skal være den prioriterte kommune for etablert næringsliv og nyetablerere.
- Inderøy kommune skal være en aktiv støttespiller for tilrettelegging av næringsareal i hele kommunen.
- Gjennom veiledning og bruk av næringsfond skal verdiskaping økes blant annet med vekt på lokale ressurser. Målet er en vekst i sysselsettingen i Inderøy på 10%
- Inderøy kommune vil aktivt delta sammen med de øvrige kommunene i regionen i arbeidet med å styrke regionens konkurransekraft om sysselsetting og næringsetableringer.
- Å nå sentrale og regionale mål for utvikling av landbruket

Innovasjon, bolyst og innbyggerinvolvering er tre viktige strategier som også vil prege arbeidet i sektor næring for å skape en bærekraftig vekst og utvikling i kommunen. Innbyggerinvolvering er viktig dersom kommunen skal lykkes med å løfte oss alle i Inderøysamfunnet for å komme i posisjon til å praktisere kommune 3.0 hvor samarbeid, samhandling og samskaping med både næringsliv, frivillighet og innbyggere står i sentrum.

Politisk virksomhet

Politisk virksomhet omfatter underliggende funksjoner som ordfører, kommunestyre, valg, kontroll og revisjon, diverse råd og nemnder.



Innherred innkjøp

Innherred Innkjøp er et interkommunalt samarbeid mellom Snåsa, Steinkjer, Inderøy, Verdal og Levanger kommune. Formålet med samarbeidet er å gjennomføre rasjonelle, forsvarlige og effektive anskaffelser på vegne av kommunene. Innherred Innkjøp utarbeider felles innkjøpspolitikk, innkjøpstrategi, innkjøpreglement og innkjøpsbetingelser. Dette blir en del av de strategiske verktøyene som blant annet skal bidra til at kommunene skal kunne nå sine mål om kostnadseffektiv tjenesteyting

I 2022 har det vært noe endring i personalgruppen. Det er fortsatt 5 hjemler, men en person har sluttet og blitt erstattet, og en person har redusert sin stilling til 40% og vi har fått inn en person i 60% som erstatter denne. I august ble vi samlokalisert, og vi har fått fine lokaler ved Rådhuset i Inderøy. Her har vi fått opparbeidet et godt faglig og sosialt arbeidsmiljø. I tillegg har vi en ekstra ressurs inne som bistår i kontraktsoppfølging for en periode.

Ved etablering av Innherred Innkjøp i 2019 ble dette organisert etter §27 i den tids kommunelov. Den har blitt erstattet av ny kommunelov og vi måtte starte arbeidet med å få endret organisasjonsform. Det er derfor blitt utarbeidet et samarbeidsavtale mellom kommunene og Innherred Innkjøp er blitt endret til Innherred Anskaffelser Kommunale Oppgavefelleskap.

Innherred Innkjøp har i 2022 inngått et stort antall rammeavtaler, og bistått kommunene med enkeltanskaffelser. 106 utlysninger ble sendt ut via konkurransegjennomføringsverktøyet Mercell Tendsign. Inn-Trøndelagskommunene startet innføring av eHandel våren 2020, og i 2022 ble integrasjon mellom eHandelsverktøyet og regnskapsprogram gjennomført. I 2022 har vi fortsatt utvidet avtaleporteføljen men det ble mange enkeltanskaffelser og fornyelse av avtaler som gikk ut. Avtalekatalogen består i dag av 350 avtaler, mot 200 i 2021.

Innherred Innkjøp har fortsatt hatt stort fokus på miljø i sine anskaffelser, og på å dele opp de aktuelle konkurransene, så små og mellomstore bedrifter er i stand til å delta i konkurransene.

Høsten 2021 startet vi opp en prosess med mål om å få forankret innkjøpsstrategien i langt større grad. Potensielle gevinster og effekter av innkjøpsstrategien kan bli tatt ut kun dersom alle i hele organisasjonen følger vedtatte rutiner og retningslinjer. Denne prosessen har blitt forsinket på grunn av sykefravær og redusert bemanning i lange perioder. Prosessen vil tas opp igjen i forbindelse med ny anskaffelsesstrategi som skal utarbeides i 2023.

Inn-Trøndelag regnskap og lønn

Inn-Trøndelag Regnskap og Lønn er vertskommunesamarbeid om økonomi-funksjoner for kommunene Steinkjer, Inderøy og Snåsa.

17 faste ansatte som leverer tjenester innen følgende fagområder:

- Kommuneregnskap
- Lønn
- Fakturering og innfordring

I tillegg til 3 kommuneregnskap, er det ved utgangen av 2022 levert regnskapstjenester til andre firma:

- 3 Kirkelige Fellesråd
- 2 Kommunale Foretak

- 1 IKS
- 8 AS

Status økonomi

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
12-Sentraladministrasjon, service og IKT	27 632	25 191	25 671	-1 961	-7,6 %
13-Næring	4 641	4 445	4 476	-165	-3,7 %
14-Politisk virksomhet	4 054	3 630	3 642	-413	-11,3 %
15-Interkommunale samarbeider	0	0	0	0	0,0 %
Sum	36 327	33 266	33 789	-2 538	-7,5 %

Kommentar til status økonomi

Politikk, administrasjon og næring har et merforbruk på totalt 2,5 mill. kroner, noe som tilsvarer 7,5%. Inderøy kommune er vertskommune for Innherred innkjøp og Inn-Trøndelag regskap og lønn, kommunenes andel inngår i regnskapet for sentraladministrasjon, service og IKT.

Sentraladministrasjon, service og IKT

Regnskap 2022 for sentraladministrasjon, service og IK viser et merforbruk på 1,96 mill. kroner.

Merforbruket skyldes flere store aktiviteter og samt en rekke mindre utgiftsposter:

- innføring av ny innbyggerportal med ekstra bemanningsressurser til servicetorg og stilling som kommunikasjons-rådgiver, samt noe utviklingskostnader (utgifter over 0,65 mill. kroner)
- større frikjøp av hovedtillitsvalgt 90.000,- kroner
- for lavt budsjetterte kostnader til forsikring knyttet til ansvar og ansatte 0,15 mill. kroner
- økt bemanning innenfor økonomi med 1 årsverk i over 5 måneder
- vesentlig høyere utgifter til flere lisensposter
- forsinkelse i konkurranseutsetting av kopimaskiner førte til høyere print kostnader
- økte kostnader til juridisk bistand
- utredning av ny fordelingsmodell for grunnskolen
- ekstern rekrutteringsbistand og annonsering
- Innsparing, vakanse i stilling i 6 måneder innenfor personaltjenesten.

Næring

Avvikene for næring utgjør totalt 0,17 mill. kroner i regnskap sammenlignet med budsjett for 2022. Det vil si at regnskapet viser et merforbruk i 2022 for næring. Dette skyldes blant Inderøy kommunes andel til Trøndelag Fylkeskommune for etablering av fiber i Framverran Fase I som ble ferdigstilt i 2022 samt etablering av mobilmast på AKSET som også ble slutført i 2022. Erfaringsmessig er det vanskelig å budsjettere fiber og mobilmast for et bestemt år gitt at det er faktorer som påvirker sluttresultatet som kommunen ikke rår over. Begge disse prosjektene har vært styrt og gjennomført av Trøndelag Fylkeskommune.

Inderøy kommune har også solgt tomt til Havfruen AS samt krevd tilbakebetalt ansvarlig lån gitt til Sundsøya Eiendom AS i 2004 med 10 års avdragsfrihet. Dette ble ikke budsjettert som inntekter for 2022

og påvirker resultatet. Lånet ble krevd tilbakebetalt når Sundsøya Eiendom AS ble solgt - totalt refundert ca. 0,66 mill. kroner fra private.

Det har vært tildelt tilskudd og støtte både til lag og foreninger samt næringsliv fra ulike næringsfond og bolystfond, men en del av disse tilskuddene har vært kompensasjonen fra stat og fylkeskommune gitt i 2020, 2021 og 2022. Erfaringsmessig blir noen av disse tildelingene forsinket på inntil et år andre inntil to år - før de kreves utbetalt avhengig av tilsagn og prosjektenes varighet. Det har derfor vært avsatt i fond fra stat og Trøndelag Fylkeskommune tidligere i påvente krav om utbetaling. Våren 2022 var også slutten på pandemien slik vi kjente denne med nedstengning og støtte slik at det ikke er bebudet ekstraordinære midler fra verken stat eller fylkeskommune i tiden som kommer. I 2022 ble det fordelt tilskudd 60 % over budsjett tilsvarende ca. 1 mill. kroner. Kommunen forventer at 2023 blir et mer stabilt år med kun ordinære tildelinger fra kommunalt næringsfond og bolystfond.

Avvikene for næring i 2022 slår ut både på utgift og inntektssiden hvor totalt avvik ender opp med 3.7 % i merforbruk tilsvarende 0,17 mill. kroner.

Politisk virksomhet

Politikk har et merforbruk på litt over 0.4 mill. kroner

Merforbruket er i hovedsak knyttet til godtgjørelser. I tillegg er det noe merforbruk på frikjøp, annonsering og kurs.

Innherred innkjøp

Innherred Innkjøp har i 2022 et mindreforbruk på kr 0,3 mill. kroner. Årsak til dette er i hovedsak vakanse i stillinger, mindre forbruk på forbruksmaterialer og kursvirksomhet enn budsjettet. Det var også noe mindre reisevirksomhet enn beregnet. Mindreforbruket er fordelt på deltakerkommunene.

Inn-Trøndelag regnskap og lønn

Regnskap 2022 for Inn-Trøndelag regnskap og lønn viser et merforbruk på kr 0,25 mill. kroner som fordeles ihht fordelingsnøkkel i 2022. Merforbruket er fordelt på deltakerkommunene.

Merforbruket skyldes i hovedsak:

- Merutgifter drift 0,66 mill. kroner som blant annet er knyttet til kjøp av tjenester fra TietoEvry og kommunene pga høyt sykefravær og kritisk bemanningssituasjon
- Korona-situasjonen har medført økt arbeidsmengde 1. halvår 2022. Brutto merutgifter 0,15 mill. kroner.
- Mindreinntekter 0,2 mill. knyttet til innfordring som både skyldes redusert aktivitet pga nødvendige omprioriteringer og forsinket oppstart med innfordring for Inderøy og Snåsa med nye firma i regnskap i UBW.

Merutgifter er redusert som følge av:

- Merinntekter kr 0,58 mill. kroner knyttet til blant annet salg av tjenester til andre firma, refusjon fra kommuner for prosjektarbeid og merutgifter korona.
- Netto mindreutgifter lønn 0,07 mill. kroner som skyldes refusjon sykelønn finansierer overtid og vikarutgifter.

Utvikling og utfordringer

Sentraladministrasjon, service og IKT

Utviklingsprosjekter innenfor tjenesten i 2022 har vært knyttet til ny innbyggerportal, oppgradering av sak- og arkivsystemet Elements til skyløsning.

Kommunens nye innbyggerportal ble åpnet i desember og vil være det nye navet i kommunens digitale dialog med innbyggerne. Et stort prosjekt ressursmessing i kroner og tid i hele 2. halvår 2022. Organisasjonen ble styrket med en kommunikasjons-rådgiver fra august 2022. Portalen er fortsatt under utvikling og oppdateres fortløpende.

Helt i slutten av 2022 ble nytt styring- og ressursystemet VISM GAT påstartet. Et system som i administrativ sammenheng skal benyttes til timeføring, registrering av fravær, kortere permisjoner osv. Systemet skal bidra til effektivisering og fjerne manuelle papir rutiner. Nytt digitalt system for digitale lønnsmeldinger fikk en utsatt start til 2023 på grunn av ressursmangel i felles tjenester.

Næring

Næring deltar aktivt i prosjektet "Inderøy 2030 - ny strategi" hvor Kjerkesvågen hadde besøk av arkitektstudenter fra "planbussen" hos NTNU. Næringsliv, innbyggere og frivillighet i form av lag og foreninger har kommet langt i planlegging av delprosjekt for å skape endring og bærekraftig utvikling på plassen. Det forventes igangsatt utvikling av kai-området på Kjerkesvågen i løpet av 2023. De har også planer om å tilpasse veg ned mot kaia samt gjøre endringer på Bua - Norges eldste forbruksforening. Dialogen er opprettet med Merkur for å skape disse endringene.

Inderøy kommune må også legge til rette for at andre steder i kommunen på eget initiativ kan bidra til å skape bolyst og attraktivitet slik de har gjort på Kjerkesvågen. Dette ligger også inne i prosjektet "Inderøy 2030 - ny strategi". Samarbeid og samskaping blir en viktig hovedsatsing for 2023 hvor samskaping mellom næringsliv og kommune er en viktig målsetting/ metode for i fellesskap å skape bærekraftig vekst og grønn utvikling i kommunen.

Røra Næringspark har hatt en god oppstart hvor det forventes igangsetting med utbygging av nytt næringsareal i fase II. Ytterøykylling og Nortura forventes å starte opp i nye slakterilokaler i årsskiftet 2023/ 2024.

Innovasjon rent generelt en en vedtatt strategi hvor det også vil utlyses midler for 2023 til næringslivet i kommunen. Innovative prosjekt må være innenfor kommunens definisjon som sier: nytt - nyttig og nyttiggjort. De beste prosjektene som omsøkes vil kunne få kommunale midler som tilskudd til egne midler og/ eller eget arbeid.

Energismart Inderøy vil sannsynligvis være det prosjektet i 2023 som kan få mest oppmerksomhet. Prosjektet er en samarbeidsprosjekt/ samskappingsprosjekt mellom NTE/ Tensio som energileverandør, Sintef Energi som forskningaktør og Inderøy kommune som sammen med næringsliv og innbyggere kan være en praktisk testlab for prøve ut muligheter/ konkrete tiltak som gir lavere energibruk på den ene siden, men også bidra til å produsere egen energi til oss sjøl og andre. Kort fortalt handler dette om to saker samtidig: bruke mindre energi og lage mer energi sjøl som kan brukes av oss eller andre.

I 2023 skal det ikke formidles tilskudd som har vært gitt av andre offentlig instanser til fordeling gjort av kommunene selv. De største postene for næringsfond i 2023 vil være næringsfondet med NTE-utbytte til

næring og utvikling (20 %) samt eksterne innovasjonsmidler i størrelsesorden 0,5 mill. kroner til fordeling til innovative prosjekt i næringslivet. Det forventes ingen eksterne midler fra andre offentlige instanser for budsjettåret 2023.

De to viktigste næringsfondene for 2023 som beholdes er Næringsfond KMD - tidligere midler (før 2109) tildelt fra departement via fylkeskommunen fram til 01.01.2019. Disse er samlet i eget fond. I tillegg har vi Inderøy Næringsfond med NTE-utbytte til næring og utvikling som er et annet fond. Interne innovasjonsmidler for kommunen i 2023 er allerede etablert med et eget prosjekt og tildeling skjer internt. Eksterne innovasjonsmidler stor 0,5 mill. kroner vil bli utlyst i en utlysing hvor innbyggerportalen vil bli et viktig digitalt verktøy. Bolystfond er siste fond som blir videreført under næring. Alle andre fond og prosjekt vil utvikles for 2023 for å bidra til en enklere struktur. Jfr. også tidligere Covie19-fond I og II, Kompensasjonsmidler I, II, III og VI m.fl.

Alle søknader til Inderøy kommune nå foregå digitalt via ny innbyggerportal med samme søknadsskjema utformet i samarbeid mellom næring og kultur. Dette skal gjøre strukturen enklere og lettere tilgjengelig for alle. I tillegg vil det også være en automatikk i arkivering internt i kommunen samtidig som at søker får direkte beskjed at søknad er sendt og mottatt av Inderøy kommune. Strukturen sørger for god oversikt, enklere og ryddigere for søkere samt gi en helhetlig intern behandling i kommunen.

Innherred innkjøp

Har hatt en god utvikling på det faglige og sosiale arbeidsmiljøet. Etter samlokalisering på Inderøy fra august, har det vært en god utvikling, og vi fungerer i langt større grad som en enhet.

Tider med stor arbeidsbelastning når mange kommer med behov for bistand, og det kan være vanskelig å planlegge tidsbruken i forhold til dette.

Inn-Trøndelag regnskap og lønn

Vi har de siste årene gjennomført flere store prosjekt. Digitalisering og endring av arbeidsprosesser er krevende for ITRL og kommunene, og det tar tid å få realisert gevinster i form av mer effektiv drift.

Driften har vært preget av høyt sykefravær, ansatte i permisjon, prosjekt-arbeid og omfordeling av oppgaver. Driftssituasjonen har i perioder vært kritisk. Fra høsten 2021 ble det leid inn ekstra ressurser fra TietoEvry og kommunene for å sikre forsvarlig drift og utførelse av kritiske oppgaver. Dette har vært fulgt opp med kommunene og i styremøter 1. februar, 22. mars og 20. oktober.

Det har vært nok et krevende år, og alle ansatte har stått på for å komme igjennom alle utfordringer og oppgaver.

Oppsummering 2022

- Korona-situasjonen har medført økt arbeidsmengde 1. halvår 2022
- Prosjektarbeid – de største prosjektene:
 - Nye firma Inderøy og Snåsa
 - Digitale lønnsmeldinger / EveryOne, Steinkjer
 - Visma GAT, alle kommuner
 - eHandel, alle kommuner
- Høyt sykefravær og kritisk bemanningssituasjon har medført:
 - Omfordeling av ressurser internt mellom fagområdene

- Kjøp av ressurser fra kommunene og TietoEvry til ordinære driftsoppgaver
- Utsatt gjennomføring av ikke kritiske oppgaver
- Redusert åpningstid telefon for team LØNN til kl 12-15
- Det er gjennomført store oppgaver og mye utvikling.
- Nye digitale løsninger er krevende å starte opp for ITRL og kommunene. Forventninger til mer effektiv drift er ikke realistisk med de ressurser som settes av til prosjektarbeid i ITRL og kommunene.

Helsefremmende arbeid

Sentraladministrasjon, service og IKT

Resultater fra medarbeiderundersøkelsen er fulgt opp gjennom personalmøter og samling av ansatte. Sykefravær er fulgt opp med dialogmøter og forebyggende tiltak, og vi hadde et lavt sykefravær som kan relateres til arbeid. Mye merarbeid knyttet til oppfølging av pandemien (organisering, informasjonsarbeid, logistikk osv). Det ble utbetalt kompensasjon for mye ekstraarbeid i tråd med sentralt (lokalt) avtalt kompensasjon for arbeid knyttet til pandemien.

Innherred innkjøp

Innherred Innkjøp hadde et gjennomsnittlig sykefravær på 3.7% i 2022.

Vi har jobbet mye med det interne arbeidsmiljøet, kommunikasjon og forventningavklaringer og ikke minst samlokalisert og fått et godt sosialt og faglig miljø.

I august fikk vi en ny person på arbeidstrening, som har bidratt veldig positivt inn i gruppa og avlastet arbeidsmengde.

Inn-Trøndelag regnskap og lønn

Årsverk

Pr 1. januar var bemanningen 18 ansatte på 18 årsverk (17 faste og 1 prosjekt-stilling) og en «varig tilrettelagt arbeidsplass». Gjennom året har det vært endringer ved 2 som har sluttet, en ny fast ansatt, samt at prosjektstilling digitalisering (midlertidig stilling i 2 år) opphørte 1. april. Ved utgangen av året har enheten 17 årsverk.

Lederstillingen har vært vakant siden 1. mars. Stillingen ble utlyst våren 2022 uten resultat. Ny utlysning ble utsatt og nestleder ved kontoret ble konstituert som leder fra 1. september.

Sykefravær

Sykefravær	2021	2020	2019	2018
Langstidsfravær	10,2 %	4,8 %	0,7 %	4,6 %
Kortidsfravær	1,6 %	1,3 %	1,7 %	1,7%
Sum	11,8 %	6,1 %	2,4 %	6,3 %

Det høye sykefraværet fra 2021 fortsatte i 1. halvår, men med en bedring 2. halvår. Det høye sykefraværet har gitt store utfordringer i drifta mht omfordeling av oppgaver, intern-opplæring, innleie av ressurser fra kommunene og eksterne, vanskelig å ha oversikt og kontroll, stress og følelse av utilstrekkelighet.

De siste 4 årene har vært veldig krevende med mye overtidsarbeid pga høyt arbeidspress. Det er stor sannsynlighet for at det vedvarende høye arbeidspresset har bidratt til det høye sykefraværet.

HMS-Gruppen og HMS Arbeidsgruppen har jobbet med medarbeiderundersøkelsen 10-faktor:

- Faktorer som har vært prioritert: Indre motivasjon, mestringstro og mestringsklima

Tiltak: Oversikt over arbeidsoppgaver og arbeidsfordeling

Kompetanse

Ansatte har deltatt på eksterne og interne kurs for å øke kunnskapen om Agresso og faget. De fleste kurs er digitale. Pga den kritiske driftssituasjonen har det vært begrenset mulighet til å delta på kurs i 2022. Enheten har 2 autoriserte regnskapsførere som har gjennomført kurs for å beholde sin autorisasjon.

Sammendrag status investeringer

Etterfølgende tabell "status investeringsprosjekter" viser brutto investeringer uten øremerkede tilskudd. Som det framgår av tabellen er det i 2022 investert 5,6 mill. kroner i hovedsak i IKT-verktøy og programvare innen fagområder som sentraladministrasjon, service og IKT, samt næring har ansvaret for.

Merforbruket skyldes merforbruk ved oppgradering av regnskapssystemet Agresso til ny mal. Tabellen "status investeringsprosjekter" presenterer brutto prosjektkostnad uten refusjon fra Snåsa kommune. Kommunens andel av merforbruket utgjør i overkant av 0,9 mill. kroner.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investeringsprosjekt	Årets budsjett			
	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år	Avvik i kr
Agresso - ny kommunemal	392	1 803	459,6 % Iht. plan	-1 411
Digitalisering av eiendomsarkiv (2013)	136	140	103,0 % Forsinket	-4
Digitaliseringsprosjekter (Diginn)	1 415	327	23,1 % Iht. plan	1 088
Lensmyra Næringspark	-257	90	-35,0 % Iht. plan	-346
Min side (diginn)	0	36	0,0 % Ferdig	-36
Nytt arkivsystem (Elements)	165	433	263,0 % Iht. plan	-268
Nytt rekrutteringsverktøy	150	0	0,0 % Forsinket	150
Utsifting IKT-verktøy	2 686	2 451	91,3 % Iht. plan	234
Økonomisystem-nye moduler	410	37	9,0 % Iht. plan	373
Sum øvrige prosjekter	25	249	997,8 %	-224
Sum	5 122	5 567		-445

Statustekst investeringer

Agresso - ny kommunemal

Prosjektet omfatter oppgradering av økonomisystemet som muliggjør økt digitalisering. Oppgradering skjer i samarbeid med Steinkjer og Snåsa kommune. Steinkjer kommune gjennomførte oppgraderingen av økonomisystemet i 2020. Inderøy og Snåsa kommune har gjennomført oppgraderingen i 2022. Inderøy kommune har hatt prosjektansvaret som innebærer at totalkostnaden er regnskapsført i Inderøy kommune, som viderefakturerer Snåsa kommune. I tabellen over er det brutto investeringen og avvik som presenteres. Inderøy kommunes andel av merforbruket utgjør i overkant av 0,9 mill. kroner.

Prosjektet er ikke avsluttet pr 31.12., og det forventes at det vil påløpe utgifter til arbeid i Inn-Trøndelag regnskap og lønn også i 2023.

Digitalisering av eiendomsarkiv (2013)

Prosjektet avsluttes i løpet av første kvartal 2023.

Digitaliseringsprosjekter (Diginn)

Inderøy kommune har tidligere avsatt midler til å kommunens andel av Diginn-prosjekter i regi av Inn-Trøndelagssamarbeidet. I 2022 er det innbetalt kr 327 000 kroner ekstra til felles Diginnfond. Tidligere vedtatte prosjekter pågår fortsatt.

Lensmyra Næringspark

Røra Næringspark AS har ferdigstilt fase I og er underlagt nevnte aksjeselskap som står for profilering og salg av tomter på Lensmyra. Fortsetter med fase II.

Min side (diginn)

Prosjektet *Min Side* er et Diginnprosjekt som har Inn-Trøndelag regnskap og lønn arbeidet med i løpet av året. Prosjektet avsluttet med en merutgift på 36 000 kroner.

Utskifting IKT-verktøy

Utskifting IKT-verktøy omfatter innkjøp av digitale verktøy til ansatte, politikere og møterom. PCer blir byttet ut hvert femte år og utstyr på møterom ved behov.

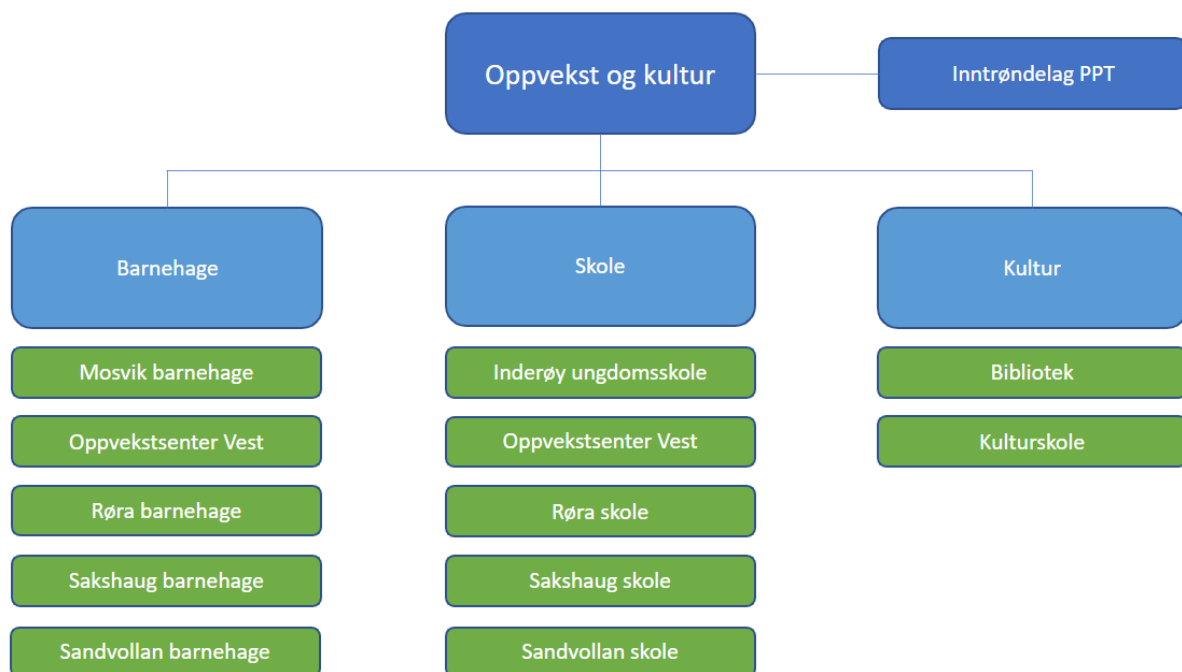
I 2022 har utskiftingen skjedd etter plan.

Økonomisystem-nye moduler

Prosjektet *Økonomisystem nye moduler* ses i sammenheng med prosjektet *Agresso - ny kommunemal*. Kommunen har i 2022 oppgradert regnskapssystemet Agresso til ny kommunemal. Det henvises til omtale under prosjekt *Agresso - ny kommunemal*.

Oppvekst og kultur

Tjenesteområdebeskrivelse



Oppvekst

Organisatorisk omfatter oppvekstområdet funksjonene barnehage, grunnskole (1-10), styrket tilbud barnehage/førskole, voksenopplæring, skolefritidsordning (SFO) og skoleskyss. Opplæringsloven, Fagfornyelsen, Lov om barnehager og Rammeplan for barnehagen, gir de nasjonale føringene på disse tjenesteområdene.

Grunnskoler: Sakshaug skole, Røra skole, Sandvollan skole og Inderøy ungdomsskole. Utøy skole, Lyngstad skole og Mosvik skole ble fra 1. august slått sammen til Oppvekstsenter vest skole.

Kommunale barnehager: Sakshaug barnehage, Røra barnehage, Sandvollan barnehage og Mosvik barnehage. Utøy barnehage og Lyngstad barnehage ble fra 1. august slått sammen til Oppvekstsenter vest barnehage.

På fellesområdene for skole og barnehage fordeles ressurser til blant annet:

- Tilskudd ikke-kommunale barnehager
- Styrket tilbud barnehage
- Tiltak for barn i fosterheim
- Driftstilskudd for barn i barnehager i annen kommune
- Skoleskyss, midtskyss
- Merkantilt team for grunnskolen
- Læringer
- Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT)
- Ressurser til intern kompetanseheving av ansatte i skole og barnehage

Under sektorleder ligger bla. følgende ressurser:

- Ressurser til IKT-verktøy
- Ressurser til kommunale lisenser, avgifter og gebyrer
- Ressurser til prosjektstillinger: OAS, LMS (IST, Skooler m.m.)
- Prosjekter som er overbyggende for oppvekst, helse og kultur

Oppvekstområdet har særlig fokus på samhandling på tvers av enheter og tjenesteområder - til beste for barn og unge. Dette for å kunne gi et best mulig helhetlig oppvekst- og opplæringstilbud til alle, men også for å utnytte ressursene best mulig; faglig så vel som økonomisk. Det er en målsetting om at ressurser til spesialpedagogikk, både i barnehage og skole, skal holdes på et fornuftig og akseptabelt nivå. Det betyr at man har et særlig fokus på tidlig innsats og tilpasset opplæring. Det fordrer at innsatsen skal være størst i barnehagen og på småtrinnet i skolen.

Det kan være utfordringer knyttet til å stipulere nøyaktige kostnader til en del av de ansvarsområdene som ligger under enhetene for skole/barnehage og særlig til tiltak for barn plassert i fosterheim og spesialpedagogisk hjelp. Avvik fra prognoser rapporteres ved tertialrapporteringer.

Kultur

Kulturenheten omfatter tjenestene bibliotek, kulturskole og allmennkultur, herav ungdomskontakt, den kulturelle skolesekken (DKS), Ung kultur møtes (UKM), den kulturelle spaserstokken og aktiviteter for eldre og funksjonshemmede. Enhetsleder for kultur har faglig, økonomisk og personalansvar for biblioteksjef og kulturskolerektor, samt ungdomskontakten.

Kulturenheten skal legge til rette for å fremme profesjonell produksjon, formidling og opplæring i kommunen, samt styrke det frivillige kulturlivet, sikre tilgang til egnede arenaer og lokaler for idrett og kulturaktiviteter, sørge for rusfrie tilbud og egnede møteplasser for ungdom - og følge opp kulturminneplan.

Kulturenheten forvalter utbetaling av statlige tilskudd til frivilligsentralene og kirka, spillemidler fordelt av fylkeskommunen, samt kommunale kulturtilskudd.

Kulturenheten er involvert i flere større tverrfaglige utviklingsprosjekter, bl.a. folkehelseprosjektet Ung i lag, ABSOLUTT-programmet, Fremtidens kulturskole, og skolebibliotekprosjektet.

Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT)

Hver kommune og hver fylkeskommune skal ha ei pedagogisk-psykologisk tjeneste. Den pedagogisk-psykologiske tjenesten i en kommune kan organiseres i samarbeid med andre kommuner eller med fylkeskommunen (Opplæringslova, § 5-6 Pedagogisk-psykologisk tjeneste).

En ny interkommunal tjeneste ble etablert 01.01.18 med Steinkjer som vertskommune. Nytt navn på tjenesten er fra 01.01.20 Inn-Trøndelag PPT. Fra 01.01.21 ble Snåsa kommune med i Inn-Trøndelag PPT.

Tjenesten jobber opp mot barn og unge i kommunen etter behov; dvs. alle barnehager og alle skoler.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	160 238	162 793	2 555	1,6 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	14 550	11 979	-2 571	-21,5 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	24 442	23 526	-917	-3,9 %
Overføringsutgifter	15 246	455	-14 791	-3250,9 %
Finansutgifter	974	0	-974	0,0 %
Sum Driftsutgifter	215 450	198 752	-16 698	-8,4 %
Salgsinntekter	-11 891	-13 115	-1 225	9,3 %
Refusjoner	-25 732	-21 424	4 308	-20,1 %
Overføringsinntekter	-4 809	-150	4 659	-3105,8 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 387	-1 412	-26	1,8 %
Sum Driftsinntekter	-43 818	-36 101	7 716	-21,4 %
Netto resultat	171 632	162 651	-8 981	-5,5 %

Status økonomi

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
20-Sektorledelse oppvekst og kultur	3 016	725	2 319	-696	-30,0 %
21-Skole	94 195	87 749	87 005	-7 190	-8,3 %
22-Barnehage	57 718	55 094	56 453	-1 266	-2,2 %
23-Kultur	16 703	15 984	16 874	171	1,0 %
Sum	171 632	159 552	162 651	-8 981	-5,5 %

Kommentar til status økonomi

Oppvekst og kultur har totalt et merforbruk på 9 mill. kroner for 2022, som er et avvik fra revidert ramme på 6,0 %.

Tjenesteområdet har blitt kompensert for merutgifter til covid-19 på 1,3 mill. kroner.

Oppvekst og kultur felles

Det er merforbruk på sektorledelse oppvekst og kultur knyttet til kjøp av tjenester fra interkommunale tjenester. Kostnader til PPT har økt ut over det som lå i budsjettet. Det er også bortfall av inntekter i form av reserverte bevillinger/inntekter som er lavere enn først antatt. Samlet har sektorledelse oppvekst og kultur et negativt avvik fra tildelt ramme på 30 % som tilsvarer 0,7 mill. kroner.

Enhet skole har et samlet merforbruk på 7,1 mill. kroner fordelt på skole felles og skolene:

Skole felles

Det er merforbruk på skole felles knyttet til fastlønn på 0,3. mill kroner. I tillegg er det påløpt større kostnader til skoleskyss 1,5 mill. kroner. Noe av dette beløpet er for aktivitet knyttet til 2021. Økte kostnader for gjesteelever og vedtak om spesialpedagogisk hjelp i skolen har medført merforbruk på 0,6 mill. kroner. Lisenskostnader har økt med 0,3 mill. kroner og kjøp fra kommuner har økt med 0,4 mill. kroner.

Samlet har skole felles et negativt avvik fra tildelt ramme på 35 % som tilsvarer 3,1 mill kroner.

Skolene

Samlet merforbruk på skolene er 4,1 mill. kroner. Det er negativt avvik på alle barneskoler. Det er forskjeller på barneskolene om hvor stort negativt avvik er. Inderøy ungdomsskole skiller seg ut med et positivt avvik på 0,3 mill. kroner.

Merforbruket på skolene er knyttet til fastlønn og variabel lønn. Her er det merforbruk på 4,4 mill. kroner. Omtrent 50 % av dette er knyttet til fastlønn, mens resten er knyttet til variabel lønn. Årsaken til merforbruk på fastlønnen er økt elevaktivitet for elever med ekstra oppfølgingsbehov. For Sakshaug barneskole og Inderøy ungdomsskole er det også merutgifter på fastlønn knyttet til grunnleggende norsk på grunn av økt bosetting av flyktninger.

Det er størst merforbruk på fastlønn og variabel lønn på Sakshaug skole, Røra skole og Sandvolla skole. Det er i hovedsak disse skolene som melder om utfordringer knyttet til elever med ekstra oppfølgingsbehov.

Merforbruket på variabel lønn skyldes innleie ved blant annet fravær. Merkostnader til variabel lønn dekkes delvis opp med sykepengerefusjon. Skolene har samlet fått merinntekt på 1,0 mill. kroner i sykepengerefusjon.

Skolefritidsordningen (SFO) har samlet et negativt avvik fra tildelt ramme på 37 % som tilsvarer på 0,6 mill. kroner. Negativt avvik skyldes mindre inntekt på brukerbetaling på grunn av gratis SFO for førsteklasser og en økning i antall elever som benytter SFO.

For 2022 er det lagt inn effektiviseringstiltak knyttet til endret skolestruktur. Tiltakene er ikke fullt ut effektivisert. I hovedsak er det lagt inn tiltak knyttet til effektivisering av undervisning. Når tiltak ikke er gjennomført vil det i sin tur gi seg utslag i blant annet negativt avvik på lønnsutgifter. Samlet for 2021 og 2022 var det budsjettert med effektiviseringstiltak tilsvarende 5,0 mill. kroner.

Barnehageenheten har samlet et negativt avvik fra tildelt ramme på 2 % som tilsvarer 1,3 mill. kroner.

Barnehage felles

Barnehage felles har et negativt avvik fra tildelt ramme på 4 % som tilsvarer 0,8 mill. kroner.

Dette skyldes i hovedsak kjøp fra andre, oppfølging av barn med nedsatt funksjonsevne i private barnehager.

Barnehager

Samlet har barnehagene et negativt avvik på 0,45 mill. kroner. Sakshaug barnehage, Røra barnehage har positivt avvik på 0,3 mill. kroner, mens Oppvekstsenter Vest barnehage, Sandvolla barnehage og Mosvik barnehage har negativt avvik på 0,75 mill. kroner.

Negativt avvik er knyttet til en økning av drift på 10 plasser i Oppvekstsenter Vest som ikke var lagt inn i budsjettet.

Mosvik barnehage har en utfordring på rasjonell drift. Barnehagen skal ivareta lovkrav med riktig pedagogisk og bemanningstetthet. Det medfører høyere driftskostnader å drive mindre enheter.

Barnehagene har hatt utfordringer med sykefravær, det medfører økte kostnader på variabel lønn. Langtidsfraværet har gitt negativt avvik på 1,0 mill. kroner.

Barnehagene samlet fikk netto økning i inntekter på 1,0 mill. kroner. Det skyldes økte inntekter på sykkelønnsrefusjon.

Kultur og bibliotek har et positivt avvik på 0,17 mill. kroner.

Utvikling og utfordringer

Under følger noe av utfordringene som påvirker hvordan tjenestene i oppvekst må omstilles.

Det er en nedgang i antall fødte de siste årene. Det er en av årsakene til at det fremdeles er nødvendig å tilpasse tjenestenivået innen området oppvekst.

Det må i tiden fremover jobbes med å tilpasse driften til de økonomiske rammer for den enkelte skole og barnehage. Området oppvekst har ikke i tilstrekkelig grad fått samordnet og harmonisert tjenester, samt sikret en likeverdig ressursfordeling mellom skolene. I desember 2022 startet arbeidet med en ressursfordeling modell for skolene, da ressursfordelingen ikke gav et likeverdig handlingsrom for skoledriften på den enkelte skole. Før innføring av ressursfordelingmodell var det betydelige forskjeller på kostnadsnivået pr elev på ulike skoler.

Demografiutviklingen gir utfordringer da nedgang i elevtallet ikke gir lavere driftsutgifter så lenge antall grupper i skolen opprettholdes.

Barnevernreformen/oppvekstreformen skal lede kommunen til å dreie tjenestetilbudet til mer forebyggende og helsefremmende innsatser. Det er barnehage, skole, helsestasjon, PPT og familiesenter som er våre viktigste forebyggende arenaer og tjenester. Samordning av tverrfaglige tjenester blir avgjørende for et godt og effektivt tjenestetilbud. Arbeidet med å samordne tjenester med tanke på å bedre samhandlingen til beste for barn og foreldre er det jobbet med i 2022. I fremtiden blir det viktig å fortsette arbeidet med å forankre arbeidet i hele organisasjonen. Det blir viktig å inkludere en forebyggende plan i vårt arbeid, og sikre en bred tiltaksvifte til familier som er i behov av bistand i og utenfor barnevernet.

Det ble gjennomført strukturelle endringer innenfor tjenesteområdet. Denne er evaluert og det må jobbes videre for å tilpasse organiseringen/driften på en effektiv og bærekraftig måte.

Det har vært en økning i antall avvik meldt i kategorien vold og trusler. Avvikene fordeler seg fra lav til høy alvorlighetsgrad, men sekvensielle hendelser med lav alvorlighet kan medføre alvorlige konsekvenser for alle involverte. Det må i 2023 arbeides med forebyggende tiltak, med vekt på ROS analyse av arbeid som medføre fare for vold og trusler.

August 2022 var det oppstart i nytt bygg Oppvekstsenter Vest. Oppvekstsenter Vekst har siden oppstarten jobbet med å tilpasse drift ut fra de målsetninger som lå til grunn i prosjektet. Oppvekstsenter Vest har en ambisjon om å være noe mer enn en barnehage og en barneskole i 2023 skal det jobbes videre med å optimalisere målsetninger for Oppvekstsenter Vest.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Befolkning og levekår	Det skal legges til rette for barn- og elevmedvirkning i alle prosesser som angår barn/unges oppvekst. Barn og unge må få øvelse i å foreta bevisste valg og verdivalg til beste for seg selv og fellesskapet.	Barn og unges medvirkning i barnehage, skole og fritid	Økende grad av medvirkning		Foreldreundersøkelsen 2022 gjennomført for barnehager.
	Inderøy skal være den beste kommunen å være ungdom i, med fokus på møteplasser og tilgjengelige voksne som bryr seg.	Elevundersøkels er	4.5		Elevundersøkelse grunnskole er gjennomført. Undersøkelsen viser en negativ utvikling knyttet til lesing 5. trinn, støtte fra lærer og motivasjon 7. trinn og støtte fra lærer, motivasjon og mobbing på 10. trinn. Tjenesteenheten kan ut fra disse resultatene ikke være tilfreds med utvikling og vil jobbe videre med dette i 2023.
		Tilbakemeldinger gjennom ungdomskontakten	Fornøyd ungdommer		Tiltak gjennomført i tråd med plan
Inderøy kommune som samarbeids partner	Inderøy kommune skal styrke samarbeidet med nabokommuner for å utvikle tjenestetilbudet.	Samarbeid med Steinkjer og Snåsa/Innherredskommunene	En god samarbeids partner		Samarbeidsmøter er gjennomført. det er etablert nettverk med deltakelse fra innherredkommuner blant annet rift spes koordinator. etablert samarbeid med oppvekstsjefen i Innherred for å følge opp plan for tjenesteutvikling og samarbeid.
Kommunale tjenester	Det skal legges til rette for godt samarbeid med hjemmet. Foreldre/foresattes medansvar i barnehage og skole må ivaretas, tydeliggjøres og sikres.	Foreldreutvalg i barnehage og skole	4.5		Møteplan med skolens og barnehagens organer er gjennomført.
	Inderøy kommune sine tjenester skal ha høy kvalitet og yte god service med høy kvalitet – med tjenester som skal være lett tilgjengelig for alle. Dette skal følges opp med blant annet brukerundersøkelser.	Brukerundersøkelser	God skår		Det er gjennomført foreldreundersøkelse i barnehager med positive resultat
	Inderøy kommune skal styrke fritidskulturlivet, legge til rette for positive helsevalg og sunn livsstil og sikre god tilgang på egnede arenaer og lokaler for idrett og kulturaktivitet.	Dialogmøter med ungdommene/ungdomsråd/elevråd			Dialogmøter gjennomført i tråd med plan
	Kommunen må sikre krav om rett hjelp til rett tid med særlig vekt på tidlig innsats og utjevningstiltak.				
	Kommunens tjenester på oppvekst og kultur skal bidra til at barn og unge får en trygg oppvekst preget av medvirkning, mangfold og bærekraft - slik at barn og	Oppfølging av ungdomsplan			Gjennomført i tråd med plan. Tiltak følges opp fortløpende i planperioden

Årsmelding 2022

Hovedmål	Delmål	Indikator	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
	unge blir selvstendige, unnskapsrike og utvikler demokratisk deltakelse.				
	Tidlig innsats brukes som et sentralt virkemiddel innenfor alle tjenesteområder.	Ny plan for forebygging tas i bruk av alle tjenesteområder i sektoren	Få på plass en plan for forebyggen de arbeid		Gjennomført
Kommunen som organisasjon	Inderøy skal være en helsefremmende organisasjon med fokus på medarbeiderskap, heltidskultur og partssamarbeid.	Ansattes tilfredshet gjennom brukerundersøkelser	5,0		Tjenesteområdet har etablert partsgrupper og samarbeid om helsefremmende arbeidsplass.
	Kommunens enheter må til enhver tid ha god økonomisk styring som sikrer bærekraftig og langsiktige tjenester. Inderøy kommune skal være en attraktiv arbeidsplass med fokus på utvikling.	God virksomhetsstyring	God økonomistyring. Balanse		Tjenesteområdet årsresultat viser et merforbruk på 9,0 mill kr.
Kultur og nærmiljø	Inderøy skal videreutvikle sin posisjon som kulturkommune ved å legge til rette for et mangfoldig og inkluderende kultur- og fritidstilbud for fastboende og tilreisende. Arbeidet skal være preget av profesjonalitet, god amatørkultur og bredde i idretts- og aktivitetstilbudet.				
	Kulturminneområdet skal styrkes i kommunen og konkretiseres gjennom en egen plan.				
	Sørge for rusfrie tilbud og egnede møteplasser for ungdom. Videreutvikle ungdommens kulturmønstring.	Flere møteplasser for ungdom			Etablert ambulerende møteplass for ungdom.

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Inderøy 2020	Inderøy 2021	Inderøy Trøndelag 2022	Landet uten Oslo	Kostragruppe 01	
Prioritet						
Aktivitetstilbud barn og unge brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	83	262	230	315	284	188
Barnehage nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	9 115	9 967	10 144	9 851	9 672	9 295
Bibliotek nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	232	314	355	283	323	308
Den norske kirke brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	801	821	810	558	597	672
Den norske kirke brutto investeringsutgifter beløp pr innb (kr)	0	88	58	149	116	134
Netto driftsutgifter barnehagesektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (B)	13,8 %	14,4 %	14,4 %	14,3 %	13,7 %	13,1 %
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), i prosent av samlede netto driftsutgifter (B)	19,1 %	19,2 %	19,0 %	17,6 %	17,7 %	18,8 %

Årsmelding 2022

Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år (B)	4 304	4 870	4 724	3 679	2 925	3 072
Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger 6-15 år (B)	17 366	18 585	21 984	21 532	22 810	21 174
Netto driftsutgifter til skoleskyss (223), per innbygger 6-15 år (B)	3 793	4 357	6 235	2 950	2 522	4 095
Dekningsgrad						
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	4,2 %	5,2 %	5,4 %	3,9 %	3,2 %	2,6 %
Andel elever 6-15 år i kommunens kulturskole, av antall barn 6-15 år (B)	21,5 %	21,9 %	22,1 %	19,1 %	13,3 %	16,2 %
Besøk i folkebibliotek per innbygger (B)	7,3		8,0	4,6	3,9	3,4

Barnehage

Kommunen bruker mer utgifter til drift barnehage per innbygger i 2022, sett i forhold til foregående år. Utgiftsnivået er så vidt høyere enn for kostragruppe 1, Trøndelag og landet uten Oslo. Inderøy kommune hadde i 2019 og 2020 netto utgiftsnivå som lå på samme utgiftsnivå som andre kommuner i kostragruppe 1 og under snittet i landet og Trøndelag. Fra og med 2021 fikk man en markant økning hvor netto driftsutgifter lå 10 % høyere enn sammenlignbare kommuner i kostragruppe 1 og høyere enn landet og Trøndelag. Denne utviklingen fortsatte i 2022.

Noe av dette kan forklares med generelt høyere driftsutgifter, organisatoriske endringer og ekstra utgifter knyttet til sykefravær og oppfølging av barn med ekstra ordinære oppfølgingsbehov.

Netto driftsutgifter barnehagesektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter: Inderøy ligger i 2020 litt under sammenlignbare grupper som kostragruppe 1 og Trøndelag, og på nivå med landet uten Oslo. Fra og med 2021 er barnehagens utgifter økt i forhold til kommunens totale netto driftsutgifter.

Grunnskole

Netto driftsutgifter til grunnskole (202) i prosent av kommunens samlede netto driftutgifter: I 2022 ligger kostnadsnivået på samme nivå som i 2021, og mer enn 10% over sammenlignbare grupper som kostragruppe 1, samt Trøndelag og landet uten Oslo. Utgiftene har over tid, 2020 - 2022, vært tilnærmet lik, med 19,1% i 2020 og 19,0% i 2022. Utgiftsnivået til skolen har i samme periode vært høyere enn kostragruppe 1, Trøndelag og landet. Det antas at dette kan blant annet skyldes at man ikke har igangsatt alle effektiviseringstiltak i perioden.

Netto driftsutgifter til skolelokaler (222) per innbygger 6-15 år: Kostnadene til skolelokaler har økt fra 2020 til 2022. Dette kan skyldes at skolene har hatt behov for noe mer areal under pandemien med inndeling i kohorter samt ferdigstillelse av nytt oppvekstsenter. Kostnadsnivået ligger nå på tilsvarende nivå som Trøndelag og landet uten Oslo.

Netto driftsutgifter til skoleskyss (223) per innbygger 6-15 år: Inderøy ligger betydelig over andre sammenlignbare grupper mht kostnader til skoleskyss. Det skyldes at Inderøy har en forholdsvis stor andel elever som er avhengig av skoleskyss. Det er en betydelig økning i kostnadene siden i 2020; og kan skyldes noe mer internskyss og større kostnader generelt til skoleskyss etter at AtB kom inn som leverandør.

Kultur

Aktivitetstilbud for barn og unge; brutto driftsutgifter, beløp per innbygger (kr): I 2021 har staten overført tilskuddsmidler til kommunene som et tiltak under pandemien. Det gjør at beløp per innbygger var betydelig større enn tidligere år. Det gjelder også for alle sammenlignbare grupper.

Den norske kirke brutto driftsutgifter; beløp per innbygger (kr): Inderøy kommune bruker betydelig mer enn sammenlignbare grupper.

Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år: Andel elever i kulturskolen i 2021 ligger fortsatt høgt. Det er likevel fortsatt 5,4 % på venteliste (tall fra 2022), sjøl om Inderøy kommune bruker over snittet pr innbygger på kulturskole. Det er verdt å merke seg, at ca. ¼ av kulturskolens ressurser går til kulturkompis i grunnskolen og musikk ved livets begynnelse ved helsestasjonen.

Bibliotek; netto driftsutgifter per innbygger (kr). Inderøy kommune har større kostnader per innbygger (kr 355) enn kostragruppe 1 (kr 308) og Trøndelag (kr 283) - på nivå med lander uten Oslo (kr323). Det er en økning siden i 2021.

Besøk i folkebiblioteket per innbygger: Det er ikke kommet inn KOSTRA-tall foreløpig som viser utlån i 2021. Registrering viser imidlertid at besøkende i biblioteket ligger høgt over landsgjennomsnittet, med 8,0 mot 3,4 for landet uten Oslo. Til tross for dette bruker Inderøy under snittet pr innbygger på bibliotek.

Sammendrag status investeringer

Etterfølgende tabell "status investeringsprosjekter viser brutto investeringer uten øremerkede tilskudd. Som det framgår av tabellen er det innen oppvekst og kultur investert 74,7 mill kroner i 2022. Investeringen er 10,1 mill kroner lavere enn budsjettet.

Investeringene knyttes i hovedsak til Oppvekstsenter Vest som ble tatt i bruk høsten 2022. Investeringskostnader utgjør for 2022 64,2 mill kroner. Regnskapet viser ved utgangen av 2022 en brutto mindretgift på 8 mill. kroner. Prosjektet finansieres bla med tilskudd på 180 000 kroner.

Det er i tillegg foretatt oppgraderinger i andre skolebygg, uteområder til barnehager, anskaffet nye læreverk og flere pc-er i skolen.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett			
	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år	Avvik i kr
AKSET - Blending vinduer ungdomsskolen	200	314	157,0 % Ferdig	-114
AKSET - Inngangsdører Sakshaug skole Elgen	350	370	105,8 % Ferdig	-20
AKSET - Løftebord kultursalen	400	0	0,0 % Forsinket	400
Barnehager uteområder	350	239	68,3 % Forsinket	111
Bedre skolemiljø ved ungdomsskolen	876	376	43,0 % Forsinket	499
Innredning nytt klasserom Røra skole	650	440	67,7 % Ferdig	210
Investeringsstilskudd kirkelig fellesråd - minigraver	400	400	100,0 % Ferdig	0
Investeringsstilskudd Steinkjer fotballhall	3 200	3 200	100,0 % Ferdig	0
Kirkebygg	500	0	0,0 % Forsinket	500
Læreverk i skolen	2 480	2 074	83,6 % Iht. plan	406
Nytt biblioteksystem	170	0	0,0 % Forsinket	170
Nytt brannvarslingsanlegg Mosvik barnehage	150	109	73,0 % Ferdig	41
Nytt gjerde Mosvik barnehage	150	0	0,0 % Forsinket	150
Oppvekstsenter Vest	72 358	64 264	88,8 % Iht. plan	8 094
PC-tetthet	1 360	1 521	111,8 % Iht. plan	-161
Røra barnehage - møbler og utstyr	125	261	208,7 % Forsinket	-136
Sandvollan skole - lærerarbeidsplasser	400	337	84,1 % Ferdig	63
Skole - akustikktiltak	342	0	0,0 % Forsinket	342
Utvidelse av Sakshaug skole	0	282	0,0 % Ikke vurdert	-282
Vindu Røra skole "gammelbygget"	450	201	44,8 % Iht. plan	249
Sum øvrige prosjekter	-144	284	-197,5 %	-428
Sum	84 767	74 673		10 094

Statustekst investeringer

AKSET - Blending vinduer ungdomsskolen

Det mangler fortsatt innkjøp av fjernkontroller til skjermings-gardiner på ungdomsskolen. Dette stipuleres til ca 10.000 kroner. Her har vi allerede et overforbruk. Dette skyldes at vi valgte utvendig skjerming for å få samme type som var montert tidligere.

AKSET - Inngangsdører Sakshaug skole Elgen

Utskifting av inngangsdører til Sakshaug Skole er ferdig utbedret.

AKSET - Løftebord kultursalen

Prosjektet ikke startet opp. godt mulig at prisøkninger de siste årene gjør at rammen ikke er tilstrekkelig lenger.

Barnehager uteområder

Oppgradering av uteområdet pågår ved Røra barnehage og Sakshaug barnehage.

Bedre skolemiljø ved ungdomsskolen

investeringer er forsinket. Investeringer overføres 2023

Innredning nytt klasserom Røra skole

Nytt klasserom på Røra er ferdig utført, og prosjektet kan lukkes.

Investeringsstilskudd kirkelig fellesråd - minigraver

Kirkelig fellesråd har anskaffet minigraver og tilskudd et utbetalt.

Investeringsstilskudd Steinkjer fotballhall

Investeringsstilskudd til Steinkjer kommune til fotballhall som er et interkommunalt anlegg, er utbetalt iht avtale.

Kirkebygg

Investeringsstilskudd for 2022 er ikke utbetalt til Inderøy kirkelig fellesråd. Tilskuddet forventes utbetalt i 2023.

Læreverk i skolen

Det er innkjøpt lærerverk i hht plan

Nytt biblioteksystem

Prosjektet er fortsatt forsinket. Skissert oppstart fra fylkeskommunen sin side er nå 2024.

Nytt brannvarslingsanlegg Mosvik barnehage

Brannvarsling er ferdig montert og prosjektet kan avsluttes.

Nytt gjerde Mosvik barnehage

Rehabilitering av nytt gjerde forventes å bli ferdigstilt i 2024.

Oppvekstsenter Vest

Bygget tatt over sommeren 2022. Det skjer fortsatt kompletteringer og suppleringer, samt at det gjenstår arbeid på noe spillemiddelanlegg.

Bygget er i prøve-driftsfasen og det påløper kostnader til oppfølging av dette. Spillemiddelsøknad er levert, og svar på søknadene vil ha betydning for prosjektrengskapet.

Uavklart krav i sluttoppgjøret. Foreløpig innenfor budsjett

PC-tetthet

Det er kjøpt nye PCer til 8. klasse og iPad til 1. klasse i forhold til planen.

Røra barnehage - møbler og utstyr

Regnskapet må sees i sammenheng med prosjektet barnehager uteområder.

Sandvollan skole - lærerarbeidsplasser

Prosjektet ble ferdigstilt i 2022. Rektor brukte rammeavtaler med Saxvik og bestilte kontormøbler selv.

Skole - akustikktiltak

Det står igjen å montere lyd-dempende plater på enkelte klasserom på Sandvollan skole og Røra skole.

Utvidelse av Sakshaug skole

Mulighetsstudie for Sakshaug skole er påbegynt.

Vindu Røra skole "gammelbygget"

Det står igjen en del av de gamle vinduene som fortsatt ikke er skiftet ut. Usikker på om vi rekker å utføre dette i 2024.

Helse og omsorg

Tjenesteområdebeskrivelse



Inderøy kommune har et omfattende tjenestetilbud innenfor helse- og omsorgstjenestene. Tjenesteenhet helse og omsorg har ansvar for å sikre hensiktsmessige og forsvarlige helse- og omsorgstjenester til innbyggerne i Inderøy kommune, samt ivareta en effektiv og bærekraftig forvaltning av tilgjengelige ressurser. Tjenestene skal være basert på faglighet og brukermedvirkning, som ivaretar trygghet, verdighet og mestring. Det skal sikres at innbyggerne og tjenestemottakerne i Inderøy har tillit til at det leveres forsvarlige tjenester og at det bygges opp under egenmestring. Tjenestene skal i størst mulig grad rettes mot forebyggende og helsefremmende tiltak. God ressursutnyttelse, rettferdig fordeling av tjenester, samt virkningsfulle og koordinerte tjenester er målsetningen.

Tjenester i området:

Forvaltning er underlagt sektorleder med egen enhetsleder og har ansvaret for tildeling av helse- og omsorgstjenester, herunder saksbehandling, vedtak og behandling av klagesaker på vedtak. I tillegg har forvaltning funksjon som koordinerende enhet for Inderøy kommune.

Legetjenesten har egen enhetsleder og ansvaret for drift av legetjenesten og budsjettansvar.

Budsjett for læringer, barnevern og NAV ligger direkte under sektorleder.

Institusjon har ansvaret for drift av institusjonsplasser, institusjonskjøkken, vaskeri og kommunal fysioterapeut og ergoterapeut.

Institusjonsdriften har høsten 2022 flyttet inn i Nye Inderøyheimen etter å ha driftet tjenestene i leide lokaler i Betania. Institusjonstjenesten består av 25 korttidsplasser fordelt på en somatisk behandlingsrettet enhet med 16 plasser og en miljøbasert enhet med 9 plasser.

Hjemmebasert omsorg har ansvar for aktivitet tjenester, hjemmebaserte tjenester, omsorgsboliger med bemanning (HDO)

Aktivitetstilbud:

- Maurtuva
- Go-kroken
- Hyggestua
- Aktivitetstilbud i samarbeid med Frivillig Inderøy

Omsorgsboliger med bemanning:

- Mosvik omsorgs- og aktivitetssenter -24 boenheter
- Næss -22 boenheter
- Inderøyheimen -25 boenheter

Psykisk helse og miljøtjenester har ansvaret for helse og omsorgstjenester til beboere i boliger for mennesker med nedsatt funksjonsevne, støttekontakt, tjenester overfor mennesker med behov for psykiske helse og rustjeneste.

Boliger for mennesker med nedsatt funksjonsevne:

- Årfall - 8 boenheter med døgnbemanning (HDO)
- Børgin - 9 boenheter med døgnbemanning (HDO)
- Lautan - 5 boenheter med døgnbemanning (HDO)
- Mosvik - 1 boenheter med døgnbemanning (HDO)

Boliger med oppfølging av ambulant team:

- Nessveet - 9 boenheter uten døgnbemanning.

Barne- og familiesenter har ansvaret for helsestasjon, skolehelsetjenester, vaksinerings, jordmortjeneste, forebyggende tjenester for blant annet barn, unge og familier. Tjenesten har budsjettansvar for barnevernstjenesten.

Innvandrertjenesten har ansvaret for introduksjonsordningen og voksenopplæring fremmedspråklige.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	162 823	154 664	-8 160	-5,3 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	18 588	14 913	-3 675	-24,6 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	52 882	51 412	-1 470	-2,9 %
Overføringsutgifter	23 434	10 589	-12 845	-121,3 %
Finansutgifter	2 046	40	-2 006	-5016,0 %
Sum Driftsutgifter	259 774	231 617	-28 157	-12,2 %
Salgsinntekter	-11 344	-17 029	-5 685	33,4 %
Refusjoner	-60 285	-27 078	33 208	-122,6 %
Overføringsinntekter	-9 786	-12 171	-2 385	19,6 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-5 150	-1 344	3 806	-283,1 %
Sum Driftsinntekter	-86 565	-57 622	28 943	-50,2 %
Netto resultat	173 209	173 995	786	0,5 %

Status økonomi

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
30-Sektorledelse helse og omsorg	33 428	35 536	36 619	3 191	8,7 %
31-Institusjonstjenester	28 495	26 328	27 204	-1 291	-4,7 %
32-Hjemmetjenester	63 334	57 048	58 948	-4 387	-7,4 %
33-Psykisk helse og miljøtenester	34 379	31 251	32 624	-1 755	-5,4 %
34-Barne- og familietjenester	22 106	18 870	19 179	-2 927	-15,3 %
35-Innvandrertjenesten	-8 533	-595	-577	7 955	1377,5 %
Sum	173 209	168 438	173 995	786	0,5 %

Kommentar til status økonomi

Helse og omsorg har i 2022 et mindreforbruk på 0,8 mill. kroner, som tilsvarer 0,5 % avvik i forhold til budsjett. Utfordringsbildet er ulikt fordelt blant enhetene. Institusjonsdriften kommer ut med et merforbruk på 1,3 mill. kroner, Hjemmesykepleien med omsorgsboliger og BPA har et merforbruk på 4,4 mill. kroner, Psykisk helse og miljøtenester kommer ut med et merforbruk på 1,8 mill. kroner, Barne- og familietjenester har merforbruk på 3 mill. kroner og innvandrer-tjenesten med et positivt resultat på 8 mill. kroner. At tjenesteenheten totalt sett får et positivt resultat skyldes all vesentlighet økte inntekter i forbindelse med økt aktivitet i innvandrer-tjenesten. Det er bosatt tre ganger så mange som det var budsjettet med og de fleste av disse kom på slutten av året. Uten de økte inntektene fra innvandrer-tjenesten ville tjenesteenheten hatt et betydelig merforbruk.

Virksomhetsområdene har jobbet kontinuerlig med å begrense avviket. Dette har vært utfordrende da det i hovedsak er reduksjon i lønnskostnader og tjenester man kan sette inn som tiltak for å balansere budsjettet, og det har ikke vært mulig å redusere lønnskostnader på alle virksomhetsområdene. Utviklingen har på enkelte områder vært motsatt, med økt bruk av vikar-innleie for å dekke økt brukeraktivitet. Økonomiprognoser i løpet av året har vært vanskelig å utarbeide, og prognoser mot slutten av året var avvikende i forhold til det endelige regnskapet.

Pandemien satte et preg på aktiviteten i hele tjenesteenheten også i 2022. Operative og brukerrettede tjenester har levert takket være mange dyktige medarbeidere som kjenner sitt fag og gjør jobben sin. Samtidig har enkelte tjenestesteder stått overfor store utfordringer. Beboere, pårørende og

medarbeidere er blitt særlig berørt av Covid-19, dette gjelder på de fleste tjenestoområder. Organisasjonen har likevel maktet både driftsoppgaver, tjenesteproduksjon og krisehåndtering.

2022 er tredje året med pandemi, og driften har i løpet av 2022 meldt om betydelig slitasje og sykefraværet har vært vedvarende høyt selv etter at pandemien var på tilbakegang. Mange har stått på utover det man kan forvente. Samtidig som pandemien har utløst mye endringsvilje og omstilling i organisasjonen, så har endrings- og omstillingsevnen vært svekket. Og det er behov for å ta tak i de omstillingsoppgaver tjenesteenheten står overfor.

Sektorledelse har et positivt resultat på 3,1 mill. kroner. Dette relateres til lavere forbruk på ytelser til livsopphold enn forventet og Diginn midler. De lavere ytelsene til livsopphold kan sees i sammenheng med økte utgifter hos innvandrertjenesten da utgiftene til livsopphold dekkes derfra før innvandrerne er ferdig registrert i folkeregister og har fått adresse. Diginn midlene er tiltenkt tekniske løsninger i forbindelse med Nye Inderøyheimen.

Institusjonstjenester har et overforbruk som i all vesentlighet skyldes variabel lønn. Det har i perioder vært behov for forsterkede tjenester til enkeltpersoner og lav tilgang på vikarer har resultert i noe overtid.

Hjemmetjenester har et stort overforbruk på variabel lønn. Her er det også forsterkede tjenester til enkeltpersoner i kombinasjon med vanskelig tilgang på vikarer som leder til overtid. Hjemmetjenesten har hatt økte kostnader knyttet til BPA- ordningen da det både har tilkommet flere timer med innvilgede tjenester, samt at flere har gått over til private tilbydere.

Psykisk helse- og miljøtjenester har som øvrige tjenester et overforbruk på variabel lønn. Også her har forsterkede tjenester i kombinasjon med vanskelig tilgang på vikarer vært utslagsgivende for merkostnadene.

Overforbruket på Barne- og familietjenester kan i det vesentligste forklares gjennom økt aktivitet barnevern der blant annet plassering av barn i institusjon medførte en merkostnad på 3,5 mill. kroner pr. år.

Innvandrertjenesten har gjennom økt bosetting et positivt resultat for 2022. Refusjon fra IMdi er likelydende uavhengig når på året bosettingen blir gjort og gjennom å avvente økning i ressurs til behovet er der gir dette et positivt årsresultat. Aktiviteten og ressursbruken har på slutten av året økt betraktelig og forventes fortsette å øke inn i 2023 for å sikre lovpålagte tjenester til de som bosettes. 4 mill. kroner av mindreforbruket på Innvandrertjenesten settes på fond for å sikre driften i kommende år.

Fastlønn er henhold til budsjett på alle områder.

Hvis man ser bort fra de økte inntektene fra innvandrertjenesten og legger til grunn et merforbruk som beskrevet er dette basert på følgende:

- økte kostnader til variabel lønn, herunder lønn til ekstra innleie, sykefraværskostnader og bruk av overtid
- kjøp av tjenester legetjenester
- økte utgifter til barnevern
- økte utgifter til Brukerstyrt personlig assistanse (BPA) ved overgang til fritt brukervalg

Utvikling og utfordringer

Forventede økte helseutgifter, endringer i befolkningssammensetningen og økt sykdomsbyrde, representerer både lokalt, nasjonalt og globalt store utfordringer for bærekraft. Måltrettet og systematisk innsats for å dreie ressursinnsatsen mot mer forebyggende og helsefremmende tiltak er viktig for å oppnå god folkehelse og redusere risikoen for sykdom. Samtidig skal personer med store behov sikres tjenester av god kvalitet og tilstrekkelig omfang. Et helhetlig brukerforløp baserer seg på brukerens funksjon, behov og ressurser. Dette fordrer at det innen et virksomhetsområde finnes et differensiert tjenestetilbud med både forebyggende og mer spesialiserte tjenester. Videre skal teambaserte tjenester og mer ambulante tjenester styrkes og tilbys nær der innbyggeren bor.

Det har vært en stor økning i tilstrømming av flyktninger relatert til situasjonen i Ukraina. Inderøy kommune hadde i 2022 vedtak på bosetting av inntil 100 flyktninger hvorav 65 ble bosatt innen årets utgang. Vedtak på bosetting 2023 er også på 100.

Dette medfører i tillegg til økt trykk på innvandrer-tjenesten også utfordringer for øvrige helsetjenester og øvrige tjenesteenheter.

Dette jobber vi videre med

- Det skal utarbeides en innsatstrapp for målgruppeområdene eldre, psykisk helse og rus og personer med funksjonsnedsettelser. Tjenesten vil ha et særlig fokus på arbeidet med endret tjenesteprofil for å sikre fremtidig bærekraftige tjenester.
- Arbeidet med velferdsteknologi skal revitaliseres og prioriteres
- Plan for leve hele livet skal være en aktiv plan hvor tiltak utarbeides.
- Arbeidet med harmonisering av tjenestene videreføres.
- Tjenesteområdene vil ha et særskilt fokus på pårørendearbeid, forebygging og rehabilitering.
- Kvalitetsforbedrende arbeid og kompetansehevende tiltak skal videreutvikles.
- Overgangen til nytt helsebygg skal ha stort fokus og arbeidet i prosjektet Fremtidsrettet helse og omsorgstjenester skal videreutvikles

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Befolkning og levekår	God livsløpskommune	Videreføre arbeidet med kvalitetsreformen Leve hele livet	nye tiltak i tiltaksplan		Det er jobbet med flere av tiltakene i planen gjennom 2022. Det er lagt spesielt vekt på satsningsområde 5: sammenheng i tjenestene, men også på satsningsområde 1: aldersvennlig. Inderøy er mange av tiltakene gjennomført. Det blir et møte i arbeidsgruppa våren 2023 for å se på hva som gjenstår av oppgaver.
	Klimavennlig tjenesteutvikling gjennom innovasjon, forskning og velferdsteknologi				
Inderøy kommune som samarbeidspartner	Inderøy kommune skal styrke samarbeidet med nabokommuner for å utvikle tjenestetilbudet.	Utvikle samarbeid et innenfor helse og omsorg i Innherred sregionen			Det er jobbet aktivt med samarbeid på tvers samarbeidskommunene, blant annet jobbes det med å få til et samarbeid rundt avlastning og barnebolig.
Kommunale tjenester	Inderøy kommune sine tjenester skal ha høy kvalitet og yte god service med høy kvalitet – med tjenester som skal være lett tilgjengelig for alle. Dette skal følges opp med blant annet brukerundersøkelser.	Brukerundersøkelser			Brukerundersøkelser ikke gjennomført i 2022.
	Klimavennlig tjenesteutvikling gjennom innovasjon, forskning og velferdsteknologi	Elektriske tjenestebiler			Elektrifisering av bilparken er startet. Alle biler som skiftes ut erstattes med el-biler. Så langt er det en bil innen psykisk helse og to innenfor institusjonstjenestene som er helelektriske.
Livsmestring hele livet.					
	Tidlig innsats brukes som et sentralt virkemiddel innenfor alle tjenesteområder.	Økt bruk av forebyggende tiltak	5,0 %		Det er jobbet aktivt med forebygging, fremfor alt rettet mot barn/unge hvor arbeidet med innføring av BTI- modellen er sentralt.
Kommunen som organisasjon	Det skal være kontinuerlig fokus på kvalitetsforbedring i planperioden.	Alle ledere skal ha gjennomført opplæring i EQS.	Gjennomført opplæring		Alle nye ledere i helse har fått opplæring i EQS.
		Avvik			Det jobbes aktivt med å få ansatte til å bruke avviksystemet. Vi opplever gjennom 2022 en økning i antall

Årsmelding 2022

Hovedmål	Delmål	Indikator	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
					avvik og de behandles også mer systematisk enn tidligere.
	Inderøy skal være en helsefremmende organisasjon med fokus på medarbeiderskap, heltidskultur og partssamarbeid.	Nærvær	95,0 %		Nærværet i 2022 var ikke så høyt som målsettingen, men dette er et fokusområde i parts-samarbeidet og vi vil fortsette å holde fokus på dette i 2023.
		Økt andel hele stillinger - økt gjennomsnittlig stillingsstørrelse	5,0 %		Det er fokus på å øke stillingsstørrelser og det jobbes aktivt i partsgruppene med dette. Ved overgang til årsturnus har vi på enkelte områder økt stillinger til store deler av ansattegruppen.
	Kommunens enheter må til enhver tid ha god økonomisk styring som sikrer bærekraftig og langsiktige tjenester. Inderøy kommune skal være en attraktiv arbeidsplass med fokus på utvikling.	En dreining av tjenestene for et helhetlig og koordinert tilbud der eget hjem er førstevalg	etablering av ny drift på plass august		Arbeidet med dreining av tjenestene mot eget hjem som førstevalg er godt i gang og det jobbes aktivt i organisasjonutviklingsprosessen som ble startet rundt dette.
		Økonomi	0,0 %		VI har i 2022 hatt for høyt aktivitetsnivå i forhold til budsjettamme. Det fokuseres på å ta ned aktivitetsnivået i 2023.

Helsefremmende arbeid

Sykefraværet i tjenesteenheten har under 2022 vært vedvarende høyt med et årsgjennomsnitt på 9,6%. Noe av dette relatert til Covid- utbrudd og influensa, men også øvrig fravær er høyt. Dog noe bedring sammenlignet med 2021.

Man erfarer at tjenesteområdene jobber godt med sykefraværsoppfølging, men fraværet er tross dette for høyt. Man opplever fortsatt en slitenhet etter årene med Pandemi der mange har måttet yte ekstra over lange perioder. Vi har også hatt en utfordrende bemanningssituasjon på flere deler av tjenesteenheten, noe som også antas kunne ha en negativ effekt på nærværet.

Arbeidsmiljøet har vært noe påvirket av høyt sykefravær da det i perioder har vært svært vanskelig å få tak i vikarer. Resultatet har vært slitne medarbeidere som har prøvd så godt de kan å opprettholde gode tjenester.

Fremover vil det være viktig å rette fokus på sykefraværsoppfølging og bedre tilrettelegging både på system- og individnivå med tanke på å redusere sjukefraværet.

Partssamarbeid

Det er etablert partssammensatte grupper på alle tjenesteområdene. Dette er gjennomført med utgangspunkt i satsingen på en helsefremmende organisasjon. Partsgruppene er tilpasset hvordan de ulike tjenesteområdene er organisert. Møtehyppighet varierer noe - alt etter størrelsen på tjenesteområdet - og behovet for dialog og drøfting.

Det har vært utfordringer med å få på plass tillitsvalgte og verneombud på enkelte tjenesteområder, men dette begynner å være på plass nå. Det har også vært noe utskifting av verneombud og tillitsvalgte. Dette har medført noe redusert effekt av partsgrupper, men det arbeidet skal det nå igjen settes fokus på.

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Inderøy 2020	Inderøy 2021	Inderøy 2022	Trøndelag	Landet uten Oslo	Kostragruppe 01
Prioritet						
Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	34,1 %	29,7 %	26,2 %	41,6 %	41,6 %	37,9 %
Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	57,6 %	62,9 %	68,2 %	53,3 %	53,0 %	57,4 %

Inderøy kommune har en klar strategi på å dreie tjenestene fra institusjonstjenester til tjenester til hjemmeboende. Som tallene viser hadde vi en ytterligere dreining i ønsket retning i 2022 der vi har en vesentlig større andel tjenester til hjemmeboende både sammenlignet med kostragruppe 1, Trøndelag og landet for øvrig.

Sammendrag status investeringer

Etterfølgende tabell "status investeringsprosjekter" viser brutto investeringer uten øremerkede tilskudd. Som det framgår av tabellen er det innen helse og omsorg regnskapsført 83,2 mill kroner i investeringer innen helse og omsorg, et merforbruk på 5,8 mill kroner. Investeringer knytter seg i all hovedsak til nytt Helsehus på Straumen med slutføring av nytt bygg, samt anskaffelse av velferdsteknologi.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investeringsprosjekt	Årets budsjett			
	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år	Avvik i kr
Branntiltak Årfallet bofellesskap	218	0	0,0 % Ferdig	218
Digitalisering Næss bofellesskap	267	0	0,0 % Ferdig	267
Inderøy helsehus	67 232	77 820	115,7 % lht. plan	-10 588
Inventar nytt helsebygg Straumen	2 000	1 229	61,5 % lht. plan	771

Investering	Årets budsjett			
	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år	Avvik i kr
Omsorgsboliger Mosvik (helsehus)	2 180	84	3,9 % Ferdig	2 095
Utsifting til digitale trygghetsalarmer	100	0	0,0 % Ferdig	100
Velferdsteknologi	390	0	0,0 % Ferdig	390
Velferdsteknologi nytt helsebygg Straumen	5 000	4 023	80,5 % Iht. plan	977
Sum	77 388	83 157		-5 769

Statustekst investeringer

Branntiltak Årfallet bofellesskap

Branntiltak Årfallet bofellesskap er ferdig utbedret.

Digitalisering Næss bofellesskap

Prosjektet ble slutført i 2021.

Inderøy helsehus

I 2022 har det påløpt 77,8 mill kroner i investeringer til ferdigstilling av byggeprosjektet. Kommunen har en mottatt netto tilskudd på 91,7 mill kroner i dette inngår tilbakebetalt andel av investeringstilskudd for gamle Inderøyheimen, 1,550 mill kroner.

Bygget ble tatt i bruk høsten 2022, men prosjektrengnskap er ikke ferdigstilt. Regnskap for 2022 viser et merforbruk i forhold til revidert budsjett på vel 10 mill kroner. Tilbakebetaling av investeringstilskudd vil komme i tillegg.

Prognose ved utgangen for 2022 tilsier et samlet merforbruk for byggeprosjektet i størrelsesorden 11-12 mill kroner. Dette skyldes bla prisstigning og endringer i løpet av byggeprosjektet. Prosjektet vil bli foreslått rebudsjettert og sluttrapportert i 2023.

Inventar nytt helsebygg Straumen

Investeringen er delvis gjennomført. Det gjenstår ulike innkjøp som vil bli gjennomført i 2023. Ubrukte midler vil bli foreslått rebudsjettert til 2023.

Omsorgsboliger Mosvik (helsehus)

Prosjektrengnskap for Mosvik omsorgs- og aktivitetssenter slutført i 2022. Prosjektet sluttrapporteres i 2023.

Utsifting til digitale trygghetsalarmer

Prosjektet er slutført i 2021.

Velferdsteknologi nytt helsebygg Straumen

Investering er delvis gjennomført. Det gjenstår flere investeringer som vil bli gjennomført i 2023. Ubrukte midler vil bli foreslått rebudsjettert til 2023.

Plan, landbruk og kommunalteknikk

Tjenesteområdebeskrivelse



Tjenesteenheten omfatter enhetene Plan, landbruk og miljø, Eiendom, og Veg, vann og avløp. Tjenesteenheten har i tillegg ansvar for koordineringen av beredskapsarbeid.

Enhet Eiendom

- Forvaltning drift og vedlikehold av kommunale eiendommer og drift
- Enhetsleder, tjenesteleder, 9 vaktmestere og 16 renholdere

Enhet Veg, vann og avløp

- Kommunale veger
- Kommunale vannverk og distribusjonsnett
- Innleid til å drifte Mosvik private vannverk
- Kommunale avløpsverk med ledningsnett
- Beredskapsvakt 24/7 innen ansvarsområdene
- Enhetsleder, prosjektleder, (ny avdelingsingeniør fra oktober), og 8 driftsoperatører i uteseksjonen.

Enhet Plan, landbruk og miljø

- Byggesaksbehandling
- Kart, oppmåling og matrikkelføring
- Arealforvaltning
- Landbruksforvaltning
- Viltforvaltning
- Miljø/forurensing/klima
- Tilsyn innenfor samtlige fagområder inkl. spredt avløp.

- 8 ansatte, inkludert enhetsleder.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	32 956	33 368	412	1,2 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	53 089	49 508	-3 581	-7,2 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 448	7 899	-549	-7,0 %
Overføringsutgifter	10 125	3 147	-6 979	-221,8 %
Finansutgifter	6 681	7 099	418	5,9 %
Sum Driftsutgifter	111 299	101 020	-10 279	-10,2 %
Salgsinntekter	-52 781	-52 650	131	-0,2 %
Refusjoner	-11 357	-1 008	10 349	-1026,7 %
Overføringsinntekter	-68	0	68	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-2 575	-1 283	1 292	-100,6 %
Sum Driftsinntekter	-66 781	-54 942	11 840	-21,5 %
Netto resultat	44 517	46 078	1 561	3,4 %

Status økonomi

Beløp i 1000

Enhet	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2022	Rev. bud. 2022	Avvik i kr	Avvik i %
40-Sektorledelse plan, landbruk og kommunalteknikk	685	851	938	254	27,0 %
41-Eiendom	30 906	28 038	29 869	-1 037	-3,5 %
42-Veg, vann og avløp	10 208	8 101	10 446	237	2,3 %
43-Plan, landbruk og miljø	2 719	3 937	4 825	2 107	43,7 %
Sum	44 517	40 927	46 078	1 561	3,4 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap for 2022 viser for tjenesteområde plan, landbruk og kommunalteknikk (PLK) et mindreforbruk på vel 1,5 millioner. Regnskap for selvkosttjenester inngår i regnskapsresultatet med blant annet avsetning og bruk av fond og tilbakeføring av tidligere års negative fond. Resultat uten selvkost er et mindreforbruk på knapt en halv million.

Plan, landbruk og kommunalteknikk har ansvar for seks ulike selvkosttjenester; vann, avløp, plan, byggesak, tilsyn spredt avløp og oppmåling. Alle disse selvkostområdene har egne selvkostregnskap som regnes ut i en etterkalkyle.. Det er forskjell på om selvkostområdene er selvfinansierende eller ikke. I Inderøy er det kun vann, avløp, tilsyn spredt avløp og byggesak som er selvfinansierende dvs. alle kostnader forbundet med ansvaret dekkes av abonnentene, og ikke kommuneøkonomien. For de øvrige områdene subsidierer kommunen innbyggerne ved at det kreves inn mindre gebyrer enn det kostnaden av tjenesten tilsier.

Selvkostregnskap føres som særskilt regnskap, jf note til årsregnskapet. 13. I ht. regnskapsforskrifter regnskapsføres ikke kalkulatoriske kostnader i kommuneregnskapet og regnskapet kan ikke presentere

negative selvkostfond. Kommunens regnskap omfatter direkte utgifter og inntekter, avskrivninger og avsetning og bruk av fond. Bruk og avsetning til fond er iht til selvkostkalkylen, slik at positive selvkostfond presenteres i kommunens balanse i samsvar med selvkostregnskapet. Selvkostregnskap omfatter i tillegg indirekte kostnader, kapitalkostnader og ev underskudd på selvkostfond. Det vil derfor være avvik mellom kommunens regnskap og selvkostregnskapene.

Ved utgangen av 2022 viser etterkalkylen for selvkost negative fond for vann, avløp og spredt avløp. Kommunen har fått tilbakeført i det meste av tidligere underskudd på spredt avløp.

Økonomistatus pr enhet

Sektoren består av 3 enheter og 6 regnskapsansvar fordelt på Sektorledelse , Eiendom, Veg, Vann , Avløp og Plan, landbruk og miljø. Regnskapsresultatet og avvik kommenteres pr. enhet:

Sektorledelse:

Ansaret avlegger regnskap med et mindreforbruk på 0,25 mill. kroner. Dette skyldes blant annet ikke-budsjetterte inntekter.

Eiendom:

Eiendom leverer et resultat med vel 1 mill. kroner i merforbruk. Dette samsvarer med det som er varslet gjennom året, og det skyldes hovedsakelig:

- Høyere kostnader til energi enn budsjettert
 - 0,3 mill. kroner til strøm
 - 0,9 mill. kroner til biovarme
- 0,3 mill. kroner merforbruk til husleie AKSET på grunn av uvarslede FDV-økninger i budsjettprosessen, og ubudsjetterte leieutgifter til ekstra klasserom til Sakshaug skole.
- Det har og vært merforbruk på renholdartikler og sanitærpapir og annet driftemateriell på vel 0,3 mill. kroner.
- Det var et merforbruk på kjøp av maskiner/driftsmidler på 0,28 mill. kroner grunnet nødvendig innkjøp av renholdmaskiner ved Inderøyheimen for å klare å renholde bygget med de avsatte effektiviserte renholdressursene i budsjettet.

Dette merforbruket begrenses noe ved mindreforbruk på blant annet:

- Kurs
- Lønn
- Mindreforbruk vedlikehold kommunale bygg 0,87 mill. kroner. På grunn av varslede merutgifter ved tertialrapportering ble det og satt full stopp for ikke-kritisk vedlikehold. Dette medførte at kommunestyret bevilgning på 1 mill. kroner ekstra til vedlikehold da årsresultatet for 2021 ble behandlet, ikke ble benyttet.

Inntekter:

- Mindreinntekt på husleie kommunale boliger på vel 0,6 mill. kroner.
- Merinntekter på sykelønnsrefusjoner da det ikke leid inn vikarer for alle sykemeldte.
- Engangsinntekter forbundet med salg av fjernvarme til Skanska i byggeperioden på en knapp halv million.

Utredningen av Sakshaug skole var opprinnelig bevilget dekket av disposisjonsfond i 2021. Disse midlene er ikke budsjettert i 2022, og medfører et merforbruk for enheten på utgifter til konsulentttjenester på 0,91 mill. kroner. Uten kostnadene til utredning ville enheten gått tilnærmet i balanse.

Enhet veg, vann og avløp har iht kommunens regnskap et samlet mindreforbruk på 0,2 mill kroner

Veg:

Enhet veg fikk tilført 2 millioner kroner ekstra til vedlikehold som skulle benyttes i 2022 og 2023. Av dette står 0,62 mill. kroner igjen ubrukt ved årets slutt.

I tillegg er det 0,14 mill. kroner i trafiksikkerhetsmidler til private gatelys som ikke er utbetalt i 2022, og ikke belastet regnskapet. Årsaken er forsinket framdrift hos søkerne, og de har kontaktet kommunen med et håp om at de fremdeles kan få midlene utbetalt i 2023.

Dette tilsier at ansvar veg i realiteten kan avsluttes i balanse.

Avvik i regnskapet som kan nevnes er:

- Noe merforbruk på lønn. Da spesielt overtid.
- Over 0,24 mill. kroner i overforbruk på drift og vedlikehold av egne kjøretøy. I dette ligger storservice med utbedringer både på traktor og lastebil, og over 100.000 i merutgifter til drivstoff.

Vann

Kommuneregnskapet viser et overskudd på 1 mill kroner etter bruk av fond. Dette på grunn av at underskudd og bruk av bundet fond.

Etterkalkyle for selvkostområdet vann viser merutgifter på vel 3 mill. kroner i 2022, som skal dekkes av abonnentene. Ved inngangen av året utgjorde selvkostfondet over 2 mill. kroner. Merforbruket i 2022 medfører et negativt fond på vel 0,8 mill. kroner ved inngangen til 2023.

I selvkostkalkylen som grunnlag for gebyrer, var det i utgangspunktet lagt til grunn et negativt resultat på knappe 800 000 kroner.

Årsakene til avviket fra budsjett er blant annet:

- Inntektsvikt på ca 0,9 mill. kroner mot budsjett. Inntektene i 2022 baseres på forbruket i 2021, og dette vet en ikke før måleravlesning ved nyttår. Det foretas og tilbakebetalinger dersom antatt forbruk i 2021 var høyere enn faktisk.
- Kjøp av deler og materiell gav et merforbruk på 0,25 mill. kroner.
- Renteøkningene gav økte kapitalkostnader på over 1,2 mill. kroner for 2022.

Avløp

Kommuneregnskapet viser et underskudd på 1,5 mill kroner for selvkostområdet avløp, som har ikke positivt fond ved inngang til året.

Etterkalkyle for avløp viser et merforbruk på nesten 2,7 mill. kroner, et avvik på omlag 3,1 mill. kroner i forhold budsjettet. Årsakene var hovedsakelig:

- Inntektsvikt på ca 1,45 mill. kroner
- 0,6 mill. kroner i merforbruk slambehandling
- 0,7 mill. kroner i økte rentekostnader.

Plan landbruk og miljø

Totalt sett er ansvaret oppført med et mindreforbruk på 2,1 mill. kroner i 2023. Avvikene i regnskapet kan oppsummeres som følger:

- Det ble avsatt 0,5 mill. kroner av kommunestyret til utarbeidelse av nye skogbruksplaner i Inderøy i 2023. Jobben er under utførelse, men ikke fakturert enda. Kostnaden kommer altså i 2023. Kommunedirektøren kommer tilbake med forslag til budsjettjustering i 2023.
- Område plan har et mindreforbruk på knappe 0,5 mill. kroner som skyldes lavere lønnsutgifter og generelt lavere forbruk på alle regnskapsposter.
- Områdene landbruk og natur og miljø går omtrent i balanse forutsatt avsetting av nevnte midler til skogbruksplaner til 2023.
- Kommunalt viltfond gir en merkostnad på 0,18 mill. kroner da det ikke er midler på viltfondet til å dekke inn kostnadene på området.
- Enheten har ansvaret for flere selvkostområder, og etterkalkylen har medført en del justeringer da faktisk arbeidsfordeling er reflektert i regnskapet.
 - Kommuneregnskapet viser for byggesak en merutgift på 40 000 kroner. Etterkalkyle for selvkostregnskap for byggesak viser et underskudd på 0,4 mill. som i hovedsak er knyttet til lønn og økte lisenskostnader, men et positivt selvkostfond gjør at året avsluttes med 85 000 kroner igjen på fondet.
 - For tilsyn med spredt avløp viser kommuneregnskapet viser et mindreforbruk på vel 0,45 mill. kroner, som dette skyldes at selvkostområdet tilbakefører til kommunen tidligere underskudd (negativt selvkostfond) på 448 000 kroner. Selvkostregnskapet er som budsjettet, og vil ved inngangen til 2023 ha et selvkostfond på -14000 kroner.
 - Området oppmåling er budsjettet med en betydelig kommunal subsidiering, men store merinntekter i 2022 gjør at funksjonen går ca. 0,5 mill. kroner bedre enn budsjettet. Økningen i inntekter antas å være av forbigående art.

Utvikling og utfordringer

2022 - et år med hektisk aktivitet

I opprinnelig budsjetttramme for tjenesteområdet ligger det innsparingskrav i forhold til 2021, og i tillegg ett effektiviseringskrav ved at rammene ikke kompenseres for prisstigning. Gjennom året ble det gjort bevilgninger til enkelttiltak, samt avsatt vedlikeholdsmidler fra overskudd 2021. Revidert budsjetttramme for 2022 var 46 millioner. Deler av rammeøkningen skyldes lønnsoppgjør.

Året har vært preget av ferdigstilling av to store byggeprosjekter Helsehus på Straumen og Opvekstsenter Vest. Det har vært hektisk aktivitet både i forbindelse med ferdigstilling, overtagelse, innflytting og idriftsetting av byggene. Slike prosjekter fører også med seg en oppgjørsfase der alt det har vært uenighet om i prosjektet skal gjøres opp. Denne aktiviteten har spesielt involvert enhet eiendom, og det har vært utfordrende med tanke på arbeidsmiljø, nærvær og belastning. Byggene er resultatet av strukturendringer, og medførte krav til gevinstrealisering for tjenesteområdet, noe som også har vært en krevende jobb i 2022. For Eiendom har en løst krav om redusert bemanning gjennom

naturlig avgang, men krav om redusert bemanning i en ekstra hektisk periode merkes selvsagt godt for de som står i det.

Vedlikeholdsbudsjettene for veg og eiendom ble i budsjettdokumentet beskrevet som mer et driftsbudsjett enn et vedlikeholdsbudsjett. Planene for arbeidet i 2022 ble lagt basert på vedtatt budsjett. I junimøtet vedtok kommunestyret å bevilge 3 millioner kroner av overskuddet fra 2021, til henholdsvis vedlikehold av kommunale bygg (1 mill. kroner), og vedlikehold av kommunale veger (2 mill. kroner). For eiendom endte man i den situasjonen der en salderte merforbruk i enheten med vedlikeholdsbudsjettet for bygg. For veg ble midlene avsatt for bruk i 2022 og 2023. Store deler ble disponert i 2022, og gav et betydelig bidrag til muligheten til å vedlikeholde kommunale veger i 2022. De ble brukt til reasfaltering, oppgrusing og grøfting av veger. De gjenværende midlene står som mindreforbruk på vegområdet. Kommunestyrets bevilgning på 2 mill. kroner er i forbindelse med avslutning av regnskap 2022 avsatt til disposisjonsfond veg

For enhet Plan Landbruk og miljø har året vært preget av arbeidet med ny kommuneplanens arealdel, som ble vedtatt i mars 2023. Det har vært stor aktivitet både på byggesak og oppmåling, noe som gjenspeiles i høye gebyrinntekter. Det ble rekruttert to nye personer til enheten i løpet av året. En som erstatning for medarbeider på landbruk som byttet jobb, og en nye ressurs som skal jobbe både med landbruk og tilsyn på spredt avløp. Sistnevnte er en lovpålagt tilsynsfunksjon finansiert som et selvkostområde.

Ellers i sektoren er det gjort en del rekrutteringer gjennom året. Kommunen har klart å rekruttere i et marked med særdeles lite tilgang på kvalifisert arbeidskraft. Innen veg vann og avløp er det arbeidet med rekruttering. Både prosjektleder og enhetsleder vil i løpet av 2023 gå over i annen jobb utenfor Inderøy kommune. Det ble ansatt prosjektleder som startet i oktober 2022, og en ny avdelingsingeniør startet på omtrent samme tidspunkt. Ny enhetsleder ble tilsatt i februar 23, med oppstart i juni 23. Dette betyr at administrasjonen til enheten er nye og vil ha behov for opplæring og tid til å sette seg inn i oppgavene. Dette kan påvirke kapasiteten i enheten i 2023. Innen eiendom er det rekruttert vaktmestere og renholdere med gode resultat.

I 2022 er det og arbeidet en god del med Lensmyra næringspark, utbygging, planlegging, og tilrettelegging for etablering av et kyllingslakteri. Dette arbeidet fortsetter inn i 2023, og vil kunne medføre ringvirkninger både på næringsparken, på Røra og for kommunen ellers. Et sentralt prosjekt her er etableringen av en avløpsrenselsløsning for slakteriet, som kommunen vil være involvert i. Dette er et prosjekt av en betydelig størrelse både økonomisk og teknisk. I en forberedelse til dette har kommunestyret valgt å legge de nye lokalene til uteseksjonen på nabotomten til et framtidig renseanlegg. Arbeidet med prosjektering av lokalene til uteseksjonen har kommet godt i gang i 2022.

Det er jobbet med å sikre tilstrekkelig vannkapasitet i kommunen, og arbeidet med optimalisering av vannbehandlingsanlegget er godt i gang. I tillegg er det inngått en avtale med Steinkjer kommune om tilkobling mellom Hustadlandet og Vist ved E6 for gjensidig forsyning av områdene Sandvollan og Mære/Sparbu. Anleggsarbeidet er planlagt utført i 2023, og prosjektering er startet opp i mars 23. Det er og opprettet kontakt med Verdal kommune, og utkast til avtale om reservevannforsyning til Inderøy fra Verdal vannverk er oversendt Verdal kommune. Målet er å sikre en komplett reservevannforsyning via Verdal vannverk.

Gjennom året har det oppstått endrede behov for både ved Inderøy ungdomsskole og Sakshaug skole. Dette har medført at en har måttet gjøre tiltak det ikke var lagt opp til i budsjettet, eller bevilget midler til. Ungdomsskolen måtte ha et ekstra klasserom, og fikk da ta over Klubbhuset som Sakshaug skole brukte. Sakshaug skole flyttet grunnleggende norskopplæring over vegen til Spiren. Parallelt med dette

har utredning av Sakshaug skole og Akset pågått, og en utredningsrapport med et mulighetsstudie er levert til kommunen i mars 2023.

Oppsummert har det vært et hektisk år med høy aktivitet, mye uforutsett, men med et regnskapsresultat på rett side av balansen. Med forventinger til begrensende rammer, økt behov for vedlikehold og høy aktivitet generelt, er det enda viktigere at de rette prioriteringene gjøres framover, og at tilgjengelige midler i kommunen brukes rett. Det vil kreve harde prioriteringer.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Kommunale tjenester	Alle skal oppleve likeverdige tjenestetilbud.				
	Inderøy kommune sine tjenester skal ha høy kvalitet og yte god service med høy kvalitet – med tjenester som skal være lett tilgjengelig for alle. Dette skal følges opp med blant annet brukerundersøkelser.	Eiendomsdrift med lavt antall avvik ved tilsyn, og effektiv lukking av avvik	Tilfredss tillende	Tilfredss tillende	Avvik ved tilsyn i 2022 er bearbeidet og lukket innenfor tilgjengelige rammer.
	Kommunens tjenester på oppvekst og kultur skal bidra til at barn og unge får en trygg oppvekst preget av medvirkning, mangfold og bærekraft - slik at barn og unge blir selvstendige, unnskapsrike og utvikler demokratisk deltakelse.				
Kommunen som organisasjon	Inderøy skal være en helsefremmende organisasjon med fokus på medarbeiderskap, heltidskultur og partssamarbeid.	God medarbeidertilfredshet	god	ingen gjenno mført	Det ble ikke gjennomført noen medarbeiderundersøkelse i 2022. Inntrykket er at det er generelt god tilfredshet i sektoren. Økt aktivitet og belastning i 2022 har nok påvirket tilfredsheten negativt
		Nærvær	95,0 %	96,0 %	Tjenesteområdet som helhet hadde et totalt fravær i 2022 på 4,09 %. Det vil si et nærvær på knappe 96 %. Dette er innenfor målet på 95 % som en satte seg for budsjettåret 2022.
	Kommunens enheter må til enhver tid ha god økonomisk styring som sikrer bærekraftig og langsiktige tjenester. Inderøy kommune skal være en attraktiv arbeidsplass med fokus på utvikling.	Budsjettresultat innenfor +/- 2%	2,0 %	1,3 %	Når en tar høyde for selvkostavsetninger er avviket mot budsjett ca 1,3%, og det er et mindreforbruk. Avviket har forklaringer og det vises til ekstrabevilgninger og avsetninger som skal gjøres.
Langsiktig arealplanlegging	Inderøy kommune skal gjennom planlegging bidra til å ta vare på og utvikle arealene både på land og sjø for kommunens innbyggere.	Antall behandlede private reguleringsplaner og byggesaker	270	250	Det er vedtatt 2 private reguleringsplaner, og det er gjort ca 250 vedtak for byggesak.
	Kulturlandskapet skal være kommunens varemerke gjennom aktiv bruk.	Antall dekar tatt ut av LNF-formålet i kommuneplanens arealdel	3,0 %		I ny arealplan er 249 mål omgjort fra LNF til byggeformål, men det er omgjort 463 mål den andre vegen. Totalt er -214 mål omgjort

Årsmelding 2022

Hovedmål	Delmål	Indikator	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
					fra LNFR til byggeformål. Det vil si langt bedre enn målet.
Samfunnssikkerhet og beredskap	Inderøy kommune skal ha en oppdatert ROS- analyse og beredskapsplan som skal ivareta og sørge for akutt krisehåndtering av materielle verdier, samt liv og helse.	Beredskapsøvelse	1	1	Fullskala beredskapsøvelse gjennomført i oktober 2022.
		Årlig revisjon av ROS og beredskapsplan	1	1	Begge revidert og vedtatt i desember av kommunestyret.
	Kommunen skal bidra til å bygge ut og sikre en god infrastruktur til kommunens innbyggere.	God behandling av kommunalt spillvann i kommunale avløpsrenseanlegg	Overholde utslipptilførselen	OK	i 2022 er det gjort oppgraderinger på pumpestasjoner og startet utredninger på flere avløpsrenseanlegg. Sammen med fylkeskommunens bygging av ny gangveg fra Gruva mot Tømte, bygger kommunen ut avløpsnett et godt stykke vestover. Dette vil gjøre at avløp fra eiendommene på strekningen kan få avløpet behandlet på det kommunale anlegget ved Sundneshamn.
		Tilstrekkelig drikkevannskapasitet og god kvalitet i kommunale vannverk	Oppnådd	OK	Arbeidet med optimalisering av vannbehandlingsanlegget ved Røfloa er godt i gang, dog ikke i mål. Det er inngått avtale med Steinkjer kommune om sammenkobling mellom Hustadlandet og Vist for gjensidig forsyning av vann mellom kommunen. Dette vil bidra posistvt for den totale vannkapasiteten i kommunen, og for forsyningssikkerheten på Sandvolla. Anlegget gjennomføres i 2022. innledende samtaler med Verdal kommune for å sikre reservevann er gjennomført.
		Vegvedlikehold	Tilstrekkelig	Tilstrekkelig	Det normale driftsbudsjettet er minimalt, og gir lite rom for vedlikehold. I 2022 bevilget kommunestyret 2 millioner av overskuddet fra 2021 til vegvedlikehold. Mye av dette ble disponert i 2022 til oppgrusing, grøfting og reasfaltering. I så måte er det gjort vesentlig mer enn det ble lagt opp til i budsjettet.

Årsmelding 2022

Hovedmål	Delmål	Indikator	Ønsket resultat 2022	Oppnådd resultat	Statusbeskrivelse indikator
Verdiskaping og næringsliv	Bidra til verdiskaping, blant annet med vekt på lokale ressurser.				

Helsefremmende arbeid

Tjenesteenheten hadde i 2023 et totalt nærvær på knappe 96%. Målet var å klare minst 95%.

Vi har sett noe økende langtidsfravær gjennom 2022, og deler av dette kan nok knyttes opp mot veldig stor aktivitet og belastning knyttet til overtagelse og innflytting i nye Inderøyheimen og Oppvekstsenter vest. Dette har medført en god del merarbeid både i forhold til å ta over og sette seg inn i nye bygg og systemer, men og betydelig med flytting, rydding og sjauing. Tjenesteenheten er ikke bemannet for å håndtere slike ekstraordinære hendelser.

Det har også vært en del medarbeidere som har fått seg ny jobb utenfor kommunen gjennom året. Dette har medført vakanser i kortere eller lengre tid, og det medfører da større belastning på tjenesteenheten. Det har og vist seg utfordrende å rekruttere ny kompetanse til en del stillinger. Dette kombinert med uvanlig høy aktivitet på de fleste områder er ikke gunstig for nærværet hverken på kort eller lang sikt.

Tjenesteenheten har klart å prioritere å opprettholde de sosiale tiltakene som nå er etablert med felles midtsommergrilling, fredagskaffe og julelunsj. Dette er fine tiltak som settes pris på av medarbeiderne. Det skulle likevel vært mulig å prioritere flere tiltak for medarbeiderne, utfordringen er økonomi, og kapasitet til å organisere og tilrettelegge.

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Inderøy 2020	Inderøy 2021	Inderøy Trøndelag 2022	Landet uten Oslo	Kostragruppe 01	
Prioritet						
Brutto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. innbyggere for komm. vei er og gater (B)	1 019	978	1 117	1 204	951	866
Kommunale vei er brutto driftsutgifter andel av totale utgifter (prosent)	1,7 %	1,5 %	1,8 %	1,9 %	1,6 %	1,5 %
Produktivitet						
Brutto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	58 889	56 786	65 291	143 468	119 353	75 107
Dekningsgrad						
Antall kilometer kommunal vei og gate per 1000 innbygger	17,30	17,22	17,10	8,47	8,11	11,46
Andre nøkkeltall						
Andel kommunale veier og gater uten fast dekke	63,2 %	61,5 %	61,5 %	49,7 %	25,8 %	34,5 %

Som tidligere år viser KOSTRA at Inderøy bruker like mye eller mer per innbygger på området kommunal veg. Samtidig har kommunen vesentlig mer veg per innbygger enn sammenligningsgrunnlaget. Det vil si at kroner brukt per kilometer veg er veldig lavt i Inderøy. KOSTRA-tallene taler for at Inderøy har alt for mye kommunal veg i forhold til innbyggertallet og økonomien i kommunen. Kommunen har og vesentlig lavere andel veg med fast dekke, selv om det blir stadig bedre etter hvert som flere veger oppgraderes.

Sammendrag status investeringer

Etterfølgende tabell "status investeringsprosjekter viser brutto investeringer uten øremerkede tilskudd. Som det framgår av tabellen er det innen plan, landbruk og kommunalteknikk foretatt investeringer på 45,1 mill. kroner, 16,4 mill. kroner lavere enn budsjettet. Mindreforbruket skyldes i hovedsak forsinkelser og utsatt oppstart for flere prosjekter bla. på grunn av kapasitetsutfordringer.

2022 har vært et veldig hektisk år når det gjelder investeringer, med de suverent største prosjektene innen helse og oppvekst med nye Inderøyheimen og Oppvekstsenter vest. Samtidig har det vært en rekke prosjekt innen både eiendom og veg, vann og avløp. Av de største prosjektene har vi sanering av veg, vann og avløp boligfeltet på Sundsnesset, og VA prosjekt i forbindelse med oppvekstsenteret og nye Inderøyheimen. Samtidig er fase 1 på Lensmyra ferdigstilt i 2022.

Plan, landbruk og kommunalteknikk er prosjektleder for de fleste av prosjektene som gjennomføres i kommunen. Det har vært utfordrende å klare å holde framdrift i alle prosjektene i gang blant annet på grunn av vakanser og nye ansettelser.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett			
	Rev. bud.	Regnskap	Forbruks Status % i år	Avvik i kr
AKSET - ombygging varmeanlegg kulturhus og bibliotek	450	0	0,0 % Forsinket	450
AKSET - Renovering heis vestibyle	9	0	0,0 % Ferdig	9
Avfallskomprimator ved helsebygg Straumen	1 030	953	92,6 % Ferdig	77
Avløp - Kap.økning Straumen RA	426	64	15,1 % Iht. plan	362
Avløp - Mosvik omsorgsboliger	700	0	0,0 % Ferdig	700
Avløp - Ny pumpestasjon Sneppen	-32	0	0,0 % Ferdig	-32
Avløp - Renseanlegget på Hylla - Oppdimensjonering	165	0	0,0 % Forsinket	165
Avløp - Utskifting ledning langs Hamnavegen	280	480	171,6 % Iht. plan	-200
Avløp - Ventilasjon Skjelvågen renseanlegg	18	0	0,0 % Ferdig	18
Avløp renseanlegg Røra næringspark	5 000	5 625	112,5 % Iht. plan	-625
Brannvern Næss omsorgsboliger	100	0	0,0 % Ferdig	100
Gang- og sykkelveg Bjørklivegen - plankostnader	250	0	0,0 % Forsinket	250
Infrastruktur VVA Lensmyra Næringspark	-11 203	4 639	-41,4 % Iht. plan	-15 841
Kommunal veg Vennesborg	2 732	2 327	85,2 % Forsinket	405
Kommuneveier (2012)	4 403	3 099	70,4 % Iht. plan	1 304
Leie før eie - bygg	5 000	0	0,0 % Iht. plan	5 000
Oppgradering kommunale bruer	899	0	0,0 % Forsinket	899
Oppgradering varmeanlegg kommunale bygg med fjernvarme	1 000	373	37,3 % Iht. plan	627
Sanering minirensanlegg Tømtåsen	100	0	0,0 % Forsinket	100
VA - Straumen sentrum utbedring	2 387	4 172	174,8 % Ferdig	-1 785
VA- Utbygging avløpsanlegg langs ny Fv755	3 500	3 143	89,8 % Iht. plan	357
Vann - Infrastruktur Lensmyra	6 241	194	3,1 % Iht. plan	6 047
Vann - Kap.økning Jætåsen nord	2 500	3 374	134,9 % Iht. plan	-874
Vann - Kap.økning vannbeh.anlegg Røflo	1 417	373	26,3 % Iht. plan	1 044
Vann - utskifting eternitt Loamyra nord	1 069	0	0,0 % Iht. plan	1 069
Vann - UV-anlegg og automatikk vannbehandling	424	0	0,0 % Ferdig	424
Vann - Vannmålere på hovedledningene	288	690	239,4 % Iht. plan	-402
Vann utskifting av kummer og armatur	2 230	9	0,4 % Iht. plan	2 222
Vann utskifting av PVC-ledning over Hustad	4 667	3 104	66,5 % Iht. plan	1 562
Vann utskifting eternitt Øynheim - Lussitorget	1 975	1 875	95,0 % Iht. plan	99
Vann, diverse anlegg utskifting (2013)	414	420	101,3 % Iht. plan	-6
VVA Oppgradering boligater	7 470	3 636	48,7 % Forsinket	3 834
VVA- Planlegging lokaler uteseksjonen	4 000	3 016	75,4 % Forsinket	984
Sum øvrige prosjekter	11 642	3 633	31,2 %	8 009
Sum	61 550	45 198		16 352

Statustekst investeringer

AKSET - ombygging varmeanlegg kulturhus og bibliotek

Prosjektet er forsinket til 2023

AKSET - Renovering heis vestibyle

Heis renoverert i henhold til plan og tilbud.

Avfallskomprimator ved helsebygg Straumen

Komprimatorer er anskaffet og satt i drift

Avløp - Kap.økning Straumen RA

Prosjektet er satt på vent i påvente av ny kommuneplanens arealdel, og oppstart av arbeidet med hovedplan avløp.

Avløp - Mosvik omsorgsboliger

Arbeid utført i forbindelse med utbygging av Mosvik omsorgs- og aktivitetssenter.

Avløp - Ny pumpestasjon Sneppen

Ferdig utført og i drift

Avløp - Ombygging Hylla RA

Behov uavklart, og må ses i forbindelse med prosessen på Lensmyra og nytt renseanlegg for næringsavløp.

Avløp - Renseanlegget på Hylla - Oppdimensjonering

Usatt i påvente av avklaringer rundt nyttrenseanlegg på Lensmyra.

Avløp - Utskifting ledning langs Hamnavegen

Ledningen er lagt og i drift. Den er en del av et større anlegg sammen med gang og sykkelvegen langs FV755, så anlegget som helhet er ikke ferdigstilt enda.

Opprinnelig ramme for prosjektet var 500.000.

Avløp - Ventilasjon Skjelvågen renseanlegg

Ventilasjonsanlegg er montert i renseanlegget på Skjelvågen

Avløp renseanlegg Røra næringspark

Det er kjøpt tomt til nye avløprensanlegg for næring på Lensmyra. I tillegg er det leid inn eksterne ressurser for å utrede og legge til rette for en eventuelt utbygging der kommunen har en rolle.

Brannvern Næss omsorgsboliger

Brannverntiltak på Næss er ferdig utbedret.

Gang- og sykkelveg Bjørklivegen - plankostnader

Utsatt på grunn av kapasitetsutfordringer. Rådgivere anskaffet i mars 2023, og arbeidet med prosjektering og regulering starter opp i 23

Infrastruktur VVA Lensmyra Næringspark

Infrastruktur på Lensmyra og Røra næringspark er ferdig med fase 1. Prosjektering av fase 2 er i gang.

Prosjektets kostnader skal fordeles mellom Røra Næringspark og Inderøy kommune. Kommunens andel er budsjettet på prosjektet "*Vann - infrastruktur Lensmyra Næringspark*". Prosjektene må derfor ses i sammenheng.

Tabellen "status investeringer" viser brutto investeringsutgifter på henholdsvis -15,8 mill. kroner for "*Infrastruktur VVA Lensmyra næringspark*" og +6 mill. kroner for prosjektet "*Vann - infrastruktur Lensmyra Næringspark*", et netto avviket på vel 9 mill kroner som skal faktureres Røra Næringspark. Prognose for prosjektene samlet er balanse.

Kommunal veg Vennesborg

Prosjektet er i gang. Forventet ferdigstilling mot sommeren 2023.

Kommuneveier (2012)

I 2022 ble Kommunevegen på Einhaugen, Sandvågen og Strandvegen oppgradert med fast dekke. Likens ble Kjøppenvegen fra Avkjørsel til gamle Mosvik skole og ned til Mosvikstranda oppgradert med fast dekke.

Hastadvegen er utbedret med en rekke møteplasser for å kompensere for kun 4 meter bredde på vegen, og smale vegskuldre. Vegen vil få sitt siste lag med asfalt nå etter at lag en har fått satt seg. Det er gjort noe utskiftninger av masse basert på hvordan vegen har oppført seg siden første lag asfalt ble lagt. Det er og byttet en kulvert der vi har hatt utfordringer med oversvømmelse av vegen.

Leie før eie - bygg

Kommunen har kjøpt seg inn i et boligprosjekt på Gangstadhaugen på Sandvollan. Disse leilighetene er tiltenkt konseptet leie før eie. Byggingen av boligene har startet opp.

Oppgradering kommunale bruer

Det er hentet inn ny konsulent vinteren 2023 for å komme i gang med prosjekteringsarbeidet. I første omgang er det snakk om Hamstad bru.

Oppgradering varmeanlegg kommunale bygg med fjernvarme

Arbeidet med oppgradering av varmesentralene på går. Forhåpentligvis ferdigstilles arbeidet før neste fyringssesong vinteren 23/24

Sanering minirensanlegg Tømtåsen

Prosjektet er forsinket grunnet uavklarte fremtidige krav til avløpsrenseanleg av denne typen.

VA - Straumen sentrum utbedring

Arbeid med vann og avløp i Streumen sentrum i forbindelse med arbeider nødvendig for nye Inderøyheimen. I løpet av arbeidet dukket det opp nye behov og ting som absolutt burde ordnes opp i når en først hadde gravd opp gatene i sentrum. Det var ikke ønske om å komme tilbake etter at alt var satt i stand igjen. Dette har gitt et betydelig merforbruk for dette investeringsprosjektet.

VA- Utbygging avløpsanlegg langs ny Fv755

Prosjektet pågår. Ledningsanlegget bygges ut parallelt med bygging av ny gang og sykkelveg langs FV755. Det forventes noe økte kostnader ut over budsjett.

Gangvegen skal ferdigstilles sommeren 2023.

Vann - Kap.økning Jætåsen nord

Arbeidet i forbindelse med Oppvekstsenter vest er ferdigstilt. I tillegg til planlagte tiltak ble store deler av det gamle anlegget i Jætåsen boligfelt sanert, og ny ledning i retning Stavran og Klepp ble og lagt. Det kom og til en del justeringer og tilpasninger etter ønske fra VVA i løpet av prosjektet. Dette medførte økte kostnader ut over budsjettrammen.

Vann - Kap.økning vannbeh.anlegg Røflo

Det er gjort mange tiltak og oppgraderinger ved vannbehandlingsanlegget på Røfloa. ARbeidet med testing og optimalisering pågår fremdeles, og en kan ikke si seg ferdig med arbeidet. Neste steg vil være å skifte ut filtermassene sånn at de er i henhold til bruksanvisningen for å se om en klarer å oppnå teoretisk kapasitet på anlegget. Dersom dette ikke fører fram, vil en måtte vurdere et høydebasseng/reservoar å produsere mot slik beskrevet i utredningen.

Vann - utskifting eternitt Loamyra nord

Ferdig som planlagt.

Vann - UV-anlegg og automatikk vannbehandling

UV-anlegg skiftet, og nytt i drift som planlagt. Ferdig.

Vann - Vannmålere på hovedledningene

I 2022 ble det installert en rekke nye vannmålere på hovednettet. Dette arbeidet følger som oftest andre prosjekt der det blir gjort arbeid i kumme på hovednettet. Da er det alltid lurt å få montert det som skal inn først som sist. Inderøy begynner å nærme seg en situasjon at en har nok målere til å begynne med grove lekkasjesøk.

Vann utskifting av kummer og armatur

Arbeidet med å skifte ut kummer og armaturer går videre, og for hver utskifting hever en nivået på HMS og arbeidsmiljø for ansatte, samtidig som mulighetene til å styre og stenge vannforsyningen blir bedre.

Vann utskifting av PVC-ledning over Hustad

Vannledningen over Hustadlandet er skiftet ut, og anlegget er tatt over. Det har vært en del utfordringer på vegen, men dette har blitt løst.

Vann utskifting eternitt Øynheim - Lussitorget

Anlegget er ferdigstilt.

Vann, diverse anlegg utskifting (2013)

Gjennom året dukker det alltid opp behov for utbedringer og utskiftinger som ikke er avdekket i budsjettprosessen.

VVA Oppgradering boligater

Sanering av Veg, vann og avløp på Sundsnesset går etter planen. Ledningsarbeidet ble avsluttet på serv vinteren 2023, og vegen vil bli ferdigstilt etter frosten har forsvunnet utpå våren. Prosjektet er omtrent innenfor budsjettammen per nå.

VVA- Planlegging lokaler uteseksjonen

Kommunestyret vedtok å flytte Uteseksjonen til nye lokaler som skal bygges på Lensmyra i Røra næringspark. Arbeidet med prosjektering og brukermedvirkning har startet opp, og en tar sikte på å ha et forprosjekt på plass i løpet av 2023.

Fellesområde

Tjenesteområdebeskrivelse

Fellesområdet omfatter utgifter og inntekter som budsjetteres sentralt og ikke fordeles på virksomhetsområdene. Dette omfatter avsatte midler til lønnsoppgjør, tap på fordringer, nettoinntekt fra salg av konsesjonskraft, samt at buffer til å møte omstilling og risiko.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	3 537	3 681	144	3,9 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 278	3 290	12	0,4 %
Overføringsutgifter	320	1 248	928	74,3 %
Finansutgifter	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsutgifter	7 135	8 219	1 084	13,2 %
Salgsinntekter	-2 516	-2 468	49	-2,0 %
Refusjoner	-81	0	81	0,0 %
Overføringsinntekter	-103	0	103	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	-2 700	-2 468	233	-9,4 %
Netto resultat	4 434	5 751	1 317	22,9 %

Kommentar til status økonomi

Regnskap for fellesområdet for 2022 viser en mindreutgift på 1,3 mill. kroner og er i hovedsak knyttet til at buffer som ble avsatt til å møte omstilling og risiko, ikke er benyttet i sin helhet. Budsjettetert buffer presenteres under overføringsutgifter. Videre er det en merinntekt knyttet til salg av konsesjonskraft på omlag 0,1 mill kroner.

Salg av konsesjonskraft.

Kommunen gjennomfører årlig en anbudsrunde for salg av konsesjonskraft. Kommunen har en nettoinntekt på salg av konsesjonskraft 1,5 mill. kroner, som innebærer en merinntekt på 100 000 kroner i forhold til budsjett.

Tap på fordringer

I 2022 er det utgiftsført 240 000 kroner i tapsavsetning for å møte framtidige tap på fordringer. Ved utgangen av året utgjør avsetningen 0,6 mill, kroner. Avsetning til tap på krav presenteres som kortsiktig gjeld i henhold til god kommunal regnskapsskikk.

Ved oppgradering av regnskapssystemet Agresso (ny kommunemal) har det oppstått forsinkelser i oversendelse av krav til Kreditorforeningen. Det er derfor risiko for økte tap i 2023.

Kommunen har i løpet av året mottatt oppgjør på kr vel 110 000 kroner knyttet til tidligere tapsføringen.

Netto tapsføringen utgjør 130 000 kroner, en mindreutgift på 100 000 kroner i forhold til budsjett.