

Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Frosta kommune

Arkivsak: 24/280
Møtedato/tid: 30.04.2024 kl. 13:00
Møtested: Kommunestyresalen

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 11-5.

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til Konsek Trøndelag IKS
v/ Paul Ivar Stenstuen på telefon 900 39 065, eller e-post: paul.ivar.stenstuen@konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Trondheim/Steinkjer/Os, 23.04.2024

Johan Petter Skogseth (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Paul Ivar Stenstuen
seniorrådgiver
Konsek Trøndelag

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, kommunedirektør og Revisjon Midt-Norge SA

Sakliste

Saksnr.	Sakstittel
14/24	Referatsaker
15/24	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2023
16/24	Orientering om kommunedirektørens internkontroll
17/24	Orientering om kommunedirektørens tilbakerapportering til kommunestyret
18/24	Kontrollutvalgets årsrapport 2023
19/24	Godkjenning av møteprotokoll

Referatsaker

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato

30.04.2024

Saknr

14/24

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE-033, TI-&17

Arkivsaknr 24/280 - 2

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene til orientering.

Vedlegg

Forsinket levering av ferdig rapport

Befaring må settes som et formelt møte

De beste grunner taler for at forbudet mot fjernmøter ikke gjelder i en hastesituasjon

Høyeste antall klager til Sivilombudet noen gang

Kommuner må ikke skape trøbbel for egne selskaper

KS Folkevalgprogram og boka Tillit

Ny lov om kommunenes ansvar på det boligsosiale feltet

Selvsagt nyttig for begge parter å ha en plan for kontrollutvalgets virksomhet

Utenforskap og mangel på arbeidskraft er hovedutfordringer for kommunene de neste årene

Saksopplysninger

Internt notat

TIL: KONTROLLUTVALGET I FROSTA KOMMUNE, V/ KONSEK

FRA: MARGRETE HAUGUM, OPPDRAGSANSVARLIG REVISOR, REVISJON MIDT-NORGE

EMNE: LEVERING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT OM SELVKOST

DATO: 15.03.2024

Kontrollutvalget i Frosta kommune vedtok prosjektplan for forvaltningsrevisjon om selvkost den 11.12.2023. Der er oversendelse av endelig rapport til sekretær satt til 01.04.2024. Revisor ber om å få forlenget denne fristen.

Revisor sendte over forslag til prosjektplan til Konsek 24.10.2023. Tidsplanen i prosjektplanen var basert på at prosjektplanen skulle vedtas 14.11.2023.

Dette betyr at revisor mistet en måned i forhold til foreslått tidsplan. Revisor har komprimert mye av datainnsamlingen til perioden før årsoppgjøret startet, fordi det har vært gunstig å ha med regnskapsrevisor i arbeidet. Regnskapsrevisor fikk muligheten til å delta på kommunens gjennomgang av selvkostregnskapet sammen med representant for Momentum, som leverer dataprogrammet for beregning av selvkost. Dette skjedde 8. februar. Revisor har også sett at det kan være nyttig å inkludere selvkostregnskapet for 2023. Dette er en del av kommunens regnskap som nå er til revidering.

For revisor ble det litt kort tid på å kvalitetssikre arbeidet og rapportere dette innenfor den opprinnelige tidsfristen. Dette har også sammenheng med at kommunedirektøren skal ha utkast til rapport til uttalelse med en frist på 14 dager, før revisor ferdigstiller endelig rapport.

En revidert tidsplan fra revisor er følgende:

10.04.24: Foreløpig rapport til høring

24.04.24: Høringsfrist for kommunedirektøren

30.04.24: Oversendelse av endelig rapport til sekretær

Befaring må settes som et formelt møte

Kommunal Rapport 15.04.2024, Jan Fridthjof Bern, professor emeritus ved Universitetet i Bergen.

Når et utvalg er på befaring, er medlemmene da i et utvalgsmøte?

SPØRSMÅL: Vi går igjennom politisk reglement om dagen, og diskuterer om vi skal legge inn noe om befaringer i regi av de kommunale utvalgene, med tanke på møteoffentlighet, møteledelse, tilhørere, protokollering osv. Kan for eksempel utvalgene reise på befaring uten at det er et møte?

SVAR: Kommuneloven har ingen bestemmelser om «befaring». Den normale arbeidsformen for folkevalgte organer er at man bygger på skriftlige saksforelegg fra administrasjonen. Fordelen med denne arbeidsformen er at da har man et felles dokumentert og kvalitetssikret grunnlag for de vedtak som treffes.

Men ikke all informasjon er like lett å formidle på denne måten. Noen ganger er det en klar fordel om de folkevalgte har kunnet bygge også på egne iakttagelser av anlegget, naboskapet eller landskapet saken gjelder. Denne måten å innhente kunnskap på reiser imidlertid noen særlige utfordringer.

Det grunnleggende problemet er forholdet til bestemmelsene i [kommuneloven kapittel 11](#) om saksbehandling i folkevalgte organer.

Utgangspunktet her er at den enkelte folkevalgte ikke har noen individuell rolle i saksbehandlingen, annet enn ved deltakelse i organets møter. En folkevalgt er valgt *som medlem* av kollegialt organ, og kan ikke opptre i denne egenskap ved å reise på befaring på egen hånd.

Saksbehandlingen i det aktuelle folkevalgte organet bygger på det som i domstolsprosessen kalles «hovedforhandlingsprinsippet». Det betyr at organets beslutninger skal være basert utelukkende på den informasjon som er fremlagt på lik fot for alle medlemmene i møte i organet.

Dette gjelder da ikke bare saksdokumenter og muntlig informasjon fra administrasjonen eller andre, men også den kunnskap som blir innhentet ved befaring. Slik befaring må derfor skje innenfor de rammene som kommuneloven oppstiller for møter i folkevalgte organer.

Det må sendes innkalling til deltakelse i befaringsen, og relevante saksdokumenter i saken, til medlemmene forut for befaringsen ([§ 11–3 første avsnitt](#)).

Befaringen må settes som et formelt møte, og det må føres møtebok for befaringsen der det fremgår hva denne omfattet og hvem som deltok, herunder om parter eller sakkyndige deltok og ga informasjon eller fremførte synspunkter knyttet til saken.

Befaringen må også være åpen for presse eller andre interesserte, så lenge det ikke truffet vedtak om lukking etter [kommuneloven § 11–5](#).

Brudd på disse reglene vil være en saksbehandlingsfeil som kan være grunnlag for en lovlighetsklage til Statsforvalteren over vedtak som treffes, etter bestemmelsene i [kommunelovens kapittel 27](#).

Hvis det er mulig at feilen kan ha hatt betydning for vedtaket, kan den medføre at dette blir ugyldig.

De beste grunner taler for at forbudet mot fjernmøter ikke gjelder i en hastesituasjon

Kommunal Rapport 02.04.2024, Jan Fridthjof Bern, professor emeritus ved Universitetet i Bergen.

Kan et fjernhastemøte behandle en sak om arbeidstakers tjenstlige forhold?

SPØRSMÅL: Nylig ble det gjennomført et hastefjernmøte i kommunestyret vårt. Møtet foregikk over e-post, og temaet var innsetting av en settekommunedirektør i en klagesak mot kommunedirektøren.

Ordfører viste til kommuneloven § 11-8 som hjemmel for bruk av denne møteformen. I kommuneloven § 11-7 heter det imidlertid at «Et møte som skal lukkes etter § 11-5 andre ledd, kan ikke holdes som fjernmøte». Dette gjelder blant annet når det er tale om «en sak som angår en arbeidstakers tjenstlige forhold». Jeg lurer derfor på: Er vedtaket i kommunestyret i denne saken gyldig?

SVAR: Den aktuelle bestemmelsen i § 11-8 andre avsnitt gir altså lederen for organet, her ordfører, fullmakt til å bestemme at et møte skal holdes som fjernmøte «hvis det er påkrevd å få avgjort en sak før neste møte, og det enten ikke er tid til å holde et ekstraordinært møte, eller saken ikke er så viktig at et ekstraordinært møte anses som nødvendig». Spørsmålet er altså om dette også gjelder i den aktuelle saken, eller om det her følger av bestemmelsen i § 11-7 tredje avsnitt at hastefjernmøte ikke kan benyttes.

Det er usikkert om et vedtak om oppnevning av settedirektør i en slik klagesak er en sak som angår «en arbeidstakers tjenstlige forhold», og dermed i det hele tatt går inn under denne regelen, men om vi forutsetter at det vil den, blir altså spørsmålet om forbudet i § 11-7 mot bruk av fjernmøte også gjelder for hastefjernmøte etter § 11-8.

Bestemmelsen i § 11-7 er gitt pga. frykt for at uvedkommende skal kunne skaffe seg adgang til taushetsbelagt kommunikasjon mellom medlemmene i møtet. Dette er et hensyn som også kan være aktuelt i hastefjernmøte etter § 11-8, men her vil skadevirkningene ved et absolutt forbud mot å bruke denne møteformen kunne bli betydelige.

Det er tale om en situasjon der «hvis det er påkrevd å få avgjort en sak før neste møte, og det enten ikke er tid til å holde et ekstraordinært møte». I en slik situasjon er det derfor nærliggende å falle ned på at vi må kunne nøye oss med å stole på at kommunen gjør det som er nødvendig for å skjerme diskusjonen i møtet og opplysninger underlagt taushetsplikt som fremkommer der.

Jeg mener etter dette at de beste grunner taler for at vi må forstå loven slik at forbudet mot bruk av fjernmøter bare gjelder der dette skjer med hjemmel i beslutning i medhold av en generell fullmakt gitt av kommunestyret i medhold § 11-7 første avsnitt, og ikke der det som her er tale om en hastesituasjon etter § 11-8 andre avsnitt.

Brudd på denne bestemmelsen vil for øvrig neppe i seg selv føre til at vedtak som treffes i slikt møte blir ugyldig.

Høyeste antall klager til Sivilombudet noen gang

Sivilombudet 21.03.2024.

Sivilombud Hanne Harlem leverte tirsdag 19. mars 2024, Sivilombudets årsmelding for 2023 til Stortinget.

Sivilombudet behandler klager, setter i gang undersøkelser av eget tiltak, og besøker steder der mennesker er fratatt friheten. Sivilombudet er Stortingets kontrollorgan, og leverer hvert år en årsmelding til Stortinget om sin virksomhet i det foregående året.

Økning i antall klager

I 2023 kom det inn 4322 klager fra mennesker som mener at myndighetene har gjort en feil. Det er det høyeste antallet noen gang.

[Årsmelding Sivilombudet 2023](#)

Hele 30 % av alle klagene til Sivilombudet dreier seg om mangel på svar fra forvaltningen eller at det tar for lang tid å få en avgjørelse. Antallet slike klager har økt de siste årene. Det har også vært en økning i klager som gjelder utlendingssaker, offentlighet og innsyn.

Stadig flere saker løser seg underveis når Sivilombudet kontakter forvaltningen. Flere kommuner, fylkeskommuner, statsforvaltere, direktorater og departementer fikk likevel kritikk fra Sivilombudet i ulike saker i løpet av året. Årsmeldingen er også en rapport om disse sakene.

Hovedtall 2023



4322
innkomne saker



4361
avsluttede saker

Antall besøk til steder der folk er fratatt friheten

11 besøk til barnevernsinstitusjoner

5 besøk til fengsel

1 besøk til arrest

Totalt
17
besøk under
forebyggings-
mandatet

Dette klages det mest på:

 **1248**

Saksbehandlingstid
og manglende svar

 **606**

Trygd, sosialhjelp
og barnebidrag

 **542**

Plan og bygg

 **462**

Helse og omsorgs-
tjenester

 **402**

Ansettelsessaker og
arbeids- og tjenesteforhold

Disse klages det mest på:

- > kommuner
- > statsforvaltere
- > Nav
- > utlendingsmyndighetene
- > politi og påtalemyndighet

Kommuner må ikke skape trøbbel for egne selskaper

Samfunnsbedriftene 26.03.2024, Agnete B. Sommerset, juridisk direktør

Trange kommunebudsjetter er ikke et argument for å forsømme sine forpliktelser til egne selskaper. Kommunene må være forutsigbare og gode eiere.

Tenk deg en kommune som inngår en avtale med et privat selskap om rengjøring. Pris og tjenester er avtalt, kontrakt undertegnet, og alle er fornøyde. Men så sier kommunen at de ikke lenger vil stå inne for avtalen, og at de bare vil betale halvparten av kostnadene på grunn av stramme budsjetter. Det hadde selvsagt vært uakseptabelt, ulovlig og utenkelig.

Løper fra ansvar

Når det kommer til selskaper som kommunen selv eier, er det likevel noen som tror at man kan løpe fra ansvar, kontrakter og vedtatte budsjetter når man oppdager røde tall i eget budsjett.

- Et interkommunalt selskap (IKS) med 37 eiere fikk vedtatt sitt budsjett i april 2023. Nå vil det nye kommunestyret i to av eierkommunene redusere sitt tilskudd til selskapet.
- Et annet IKS trenger å endre selskapsavtalen etter endringer i IKS-loven og uttreden av enkelteiere. En av kommunene nekter å vedta endringene fordi kommunen vil «vente og se» hvordan det går med selskapet.
- Et tredje IKS opplever at én av deltakerkommunene ikke vil betale det som det vedtatte budsjett innebærer, og ønsker heller færre tjenester fra selskapet.

Kommuner som velger å organisere tjenester i selskaper, forplikter seg også til å følge rettslige rammer for selskapene. Her er det ingen «bør» eller «kan», her **må** man følge styringslinjer og myndighet som er regulert gjennom kommuneloven og selskapslover.

Som alle andre selskaper, trenger også kommunalt eide bedrifter forutsigbare rammer. Kortsiktig budsjettgevinst for enkeltkommuner er et veldig dårlig argument for å utarme egne selskaper. Det blir en umulig driftssituasjon for selskapene hvis vedtatte budsjetter blir reversert av noen eierkommuner – i opposisjon til egne eierrepresentanter.

Eierstyring er ikke spesielt vanskelig, men krever opplæring. Med mange nye representanter i kommunestyresalene, er det spesielt viktig at kommunene nå setter av tid til dette. Hvis eierne drar selskapet i samme retning, vil det resultere i bedre demokratisk kontroll, forutsigbar drift, effektive tjenester, og dermed bedre mulighet for å oppnå målet med opprettelse av selskapet.

Lag eierstrategier!

Den siste valgperioden var første gang kommunene ble pålagt å lage en eierskapsmelding. Det har gitt god oversikt over hvilke selskaper kommunene har interesser i, og som de må følge opp.

Neste steg må være bedre kunnskap om eierstyring. Her kan utarbeiding av eierstrategier være en god start. Da vil eierne delta mer aktivt i utvikling av egne selskaper, forstå hvilke rettslige forpliktelser eierskap innebærer, og få mulighet til å hente ut de gevinstene som ligger i å etablere selskapene.

Gjennom en eierstrategi vil man oppdage at god eierstyring, rutiner for politisk forankring og løpende dialog med selskapene er nøkkelen til best mulig resultat. Hvis kommuner er uenige i sitt eget selskaps beslutninger, må de se på egen eierstyring og gå via formelle kanaler, slik det fungerer for alle andre selskaper i Norge.

Da kan de ikke stille selskapene sjakk matt ved ikke å følge opp vedtatte budsjetter eller nekte å vedta endringer i selskapsavtaler som deres egen representant har stemt for. Da dømmer man sine egne selskaper til å mislykkes, og det var neppe intensjonen ved opprettelsen av dem.

KS Folkevalgtprogram og boka Tillit

Har du deltatt på KS Folkevalgtprogram eller ønsker å lese om folkevalgtes rolle i lokalpolitikken? Les boka Tillit.



KS Folkevalgtprogram er et tilbud til alle kommunestyre, fylkesting og direkte valgte bydelsutvalg. Hensikten er å bidra til et godt lokaldemokrati med høy tillit. Programmet skal også bidra til å gi dere folkevalgte trygghet og motivasjon, og en god forståelse for rollen. Denne boka legger selve grunnlaget for KS Folkevalgtprogram.

- Vi håper at boka skal være til hjelp i hverdagen som folkevalgt i kommunen eller fylkeskommunen, sier Dag-Henrik Sandbakken, fagsjef i KS.

Les boka [her](#)

Mer informasjon som kan være særlig relevant for deg som er folkevalgt finner du [her](#).

Ny lov om kommunenes ansvar på det boligsosiale feltet

Statsforvalteren i Trøndelag, 02.04.2024

Planlegging for et trygt hjem for alle. Ny lov om kommunenes ansvar på det boligsosiale feltet, kalt boligsosial lov, ble vedtatt av Stortinget 20. desember 2022. Loven gjelder fra 1. juli 2023. Den gir innbyggere som er vanskeligstilte på boligmarkedet rett til å få vedtak om bistand ut fra sitt behov.

Loven stiller krav til ledere og beslutningstakerne i kommunene. Loven tydeliggjør ansvaret kommunene har til å planlegge og ha oversikt over boliger i kommunen.

Loven pålegger også kommunen å fastsette overordnede mål og strategier for det boligsosiale arbeidet i kommuneplanen. Ved å innlemme boligsosiale hensyn i samfunns- og arealplanleggingen, kan kommunene bidra til gode botilbud for vanskeligstilte og til at flere kan eie egen bolig.

Det er den enkelte kommune som må organisere arbeidet med å oppfylle loven. Det er ingen enkelt etat i kommunen som alene kan gjøre det, og loven legger opp til at flere fagfelt må samarbeid for å gi innbyggere som har behov for det den nødvendige bistanden.

[Lov om kommunenes ansvar på det boligsosiale feltet \[boligsosialloven\]](#)

[Nasjonale forventninger til regional og kommunal planlegging 2023–2027](#)

[Nasjonal strategi for den sosiale boligpolitikken \(2021-2024\)](#)

[Boligsosialt arbeid](#)

Selvsagt nyttig for begge parter å ha en plan for kontrollutvalgets virksomhet

Kommunal Rapport 08.04.2024, Jan Fridthjof Bern, professor emeritus ved Universitetet i Bergen.

Gjorde lederen av kontrollutvalget feil, da han hadde et eget formøte med utvalgets sekretær for å diskutere utvalgets arbeid fremover?

SPØRSMÅL: Flertallet i kommunestyret har vedtatt nyvalg av kontrollutvalget som følge av mistillit til utvalgsleder. Slik jeg forstår det, begrunnes mistilliten blant annet ved at utvalgsleder i forkant av første møte i det nyvalgte kontrollutvalget hadde et eget møte med utvalgssekretæren. Hensikten med møtet skal ha vært at utvalgsleder og utvalgssekretær ville avklare noen praktiske forhold og diskutere utvalgets rolle og arbeid fremover. Det ble skrevet et referat fra formøtet.

En etterfølgende debatt reiser noen spørsmål om slike forberedende møter mellom utvalgsleder og utvalgssekretær. Blant annet har noen oppfattet at referatet inneholdt beslutninger som bare et samlet kontrollutvalg kan ta, blant annet med tanke på hvem som skal representere utvalget utad og at leder og sekretær forsøkte å etablere en maktstruktur ved å sette agendaen for utvalget.

Ifølge kommuneloven er det vel utvalgsleder som skal sette opp sakslisten for møter og det følger vel også av loven at det er utvalgsleder som har møte- og talerett i kommunestyret?

Sier kommuneloven noe om slike formøter mellom utvalgsleder og sekretær? Hva slags status har et slikt «møte»? Er det krav om, eller bør det skrives referat fra slike formøter? Vil da et slikt referat være et offentlig dokument etter offentlighetslovens bestemmelser?

SVAR: I [kommuneloven § 23-2](#) siste avsnitt er det fastsatt at kommunestyret «kan når som helst velge medlemmer til utvalget på nytt», og at da «skal alle medlemmene velges på nytt». Det er en rent politisk beslutning, og kommunestyret behøver ikke oppgi noen særlig grunn for dette. Et lovlig foretatt nyvalg av kontrollutvalget kan ikke overprøves, heller ikke om det er basert på uriktig eller urimelig forståelse av utvalgslederens rolle og myndighet. Bakgrunnen for denne konflikten er imidlertid interessant, og vi skal derfor se nærmere på forholdet mellom utvalgsleder, sekretariat og utvalg.

Kontrollutvalget er et «folkevalgt organ» etter kommuneloven, se [§ 5-1 andre avsnitt, bokstav d](#). Det betyr at reglene i kapittel 11 gjelder for utvalgets virksomhet, se [§ 11-1 første avsnitt](#). Dette gjelder da også bestemmelsen i [§ 11-3 første setning](#), om at «Lederen av et folkevalgt organ setter opp sakliste for hvert enkelt møte». I tillegg kan etter [§ 11-3 første avsnitt, siste setning](#), en tredel av medlemmene av et folkevalgt organ kreve at en sak «skal settes på sakslisten» i et kommende møte.

Sekretariatet til kontrollutvalget er et særskilt administrativt organ som etter [§ 23-7 tredje avsnitt](#) skal være uavhengig av kommunens eller fylkeskommunens administrasjon og av den eller dem som utfører revisjon for kommunen eller fylkeskommunene. Det er, sies det i femte avsnitt, «direkte underordnet kontrollutvalget og skal følge de retningslinjer og pålegg som utvalget gir», og skal, sies det i andre avsnitt, «påse at de sakene som behandles av kontrollutvalget, er forsvarlig utredet, og at utvalgets vedtak blir iverksatt». Sekretariatet har altså ingen formell myndighet verken til å sette en sak opp til behandling i det enkelte møte, eller til å nekte dette. Lederen setter opp saklisten, og når den er sendt ut, er det bare utvalget som kan endre på denne, ved formelt vedtak i møtet.

I praksis vil det imidlertid måtte være løpende kontakt mellom leder og sekretariat, både ved forslag fra sekretariatet om saker som det mener må eller bør behandles, og ved beskjed fra leder om hvilke saker sekretariatet må ha gjort klar til behandling på et bestemt tidspunkt. Begge deler er administrative meddelelser som ikke krever noen form for formalisert saksbehandling eller dokumentasjon, men det vil selvsagt nyttig for begge parter å ha en plan for utvalgets virksomhet som man har som utgangspunkt i det videre arbeidet.

Denne planen er ikke bindende verken for utvalgsleder eller utvalget. Den er må anses som et internt arbeidsdokument for kontrollutvalgssekretariatet, men hvis utvalget ønsker informasjon om det som her er avtalt, kan det be om å bli orientert og gi uttrykk for sitt syn på dette. Og hvis det foreligger et notat eller referat fra disse samtalene, kan utvalget kreve å få det, og da blir det som alminnelig utgangspunkt et offentlig dokument.

Det er klart nok ikke en feil at utvalgsleder og sekretariatsleder organiserer virksomheten på denne måten. Men hvis kommunestyret er misfornøyd med måten dette gjøres på, kan det altså skifte ut hele utvalget.

Utenforskap og mangel på arbeidskraft er hovedutfordringer for kommunene de neste årene

Samfunnsbedriftene 27.03.2024, styreleder Gunn Marit Helgesen i KS og styreleder Pål Smits i Samfunnsbedriftene

Tett samarbeid med arbeidsinkluderingsbedriftene bidrar til løsning på begge utfordringene samtidig.

Inkludering i arbeidslivet er en nøkkelutfordring for kommunene. Det er et paradoks at kommunene opplever økende utenforskap i arbeidslivet og mangel på arbeidskraft samtidig. En enda mer aktiv kommunal bruk av egne arbeidsinkluderingsbedrifter vil bidra positivt til å redusere begge utfordringene. Hvis flere hender kommer i arbeid, vil det også gi en betydelig avlastning for kommuneøkonomien.

Norge har 320 arbeidsinkluderingsbedrifter fordelt på 95 prosent av kommunene. Felles for dem alle er at de hjelper folk å komme i aktivitet eller arbeid, enten det er uføretrygdede, personer på arbeidsavklaringspenger og sosial stønad, innvandrere, ungdom i utenforskap, sykemeldte, folk med rusutfordringer, eller andre grupper som står utenfor arbeidslivet.

Gjennom sitt virke i de fleste av landets kommuner, har arbeidsinkluderingsbedriftene en unik forståelse av lokale forhold og behov. De kjenner til kommunens utfordringer, det lokale næringslivet og arbeidsmarkedet. Dermed kan de tilpasse tiltak og løsninger som passer for den enkelte kommune. I tillegg er bedriftene fleksible og har god tilpasningsevne. De kan utvikle skreddersydde programmer og tiltak for å inkludere personer som står utenfor arbeidslivet. Dette gir kommunene fleksibilitet i møtet med lokale utfordringer.

Et tettere partnerskap mellom kommuner og arbeidsinkluderingsbedrifter har en rekke fordeler:

- **Økt tilgang til arbeidskraft.** Arbeidsinkluderingsbedrifter kan bidra til å rekruttere og inkludere personer som ellers ville stått utenfor arbeidslivet. Dette gir kommunene tilgang til en bredere arbeidsstyrke og reduserer mangel på arbeidskraft.
- **Et mer inkluderende samfunn.** Kommunene og kommunale bedrifter har en sterk forpliktelse til å inkludere personer med nedsatt funksjonsevne, langtidsledige og andre sårbare grupper. Dette bidrar til et mer inkluderende samfunn der alle får muligheten til å delta. Vi skal heller ikke undervurdere hvilken enorm effekt inkluderingen har for den enkeltes selvbilde og egenverdi.
- **Flere statlige arbeidsmarkedstiltak.** Gjennom et samarbeid kan kommunene trekke veksler på arbeidsinkluderingsbedriftenes kompetanse om effektiv bruk av de statlige arbeidsmarkedstiltakene. Det gir flere i varig tilrettelagt arbeid, flere ansettelser med lønnstilskudd og tiltaksplasser i arbeidsforberedende trening.
- **Bidrag til kommuneøkonomien.** Flere statlige arbeidsmarkedstiltaksplasser og prosjektmidler lokalt vil virke direkte på både utenforskap og mangel på arbeidskraft. I tillegg til å sikre nok hender til å gjøre alle oppgavene kommunen skal utføre, avlaster det kommuneøkonomien og gir rom for å investere i andre viktige områder.

Et tett samarbeid mellom kommuner og arbeidsinkluderingsbedrifter kan gjøre inkluderingsarbeidet mer effektivt og profesjonelt i hver enkelt kommune. Det vil være en kraftig ressurs for å bidra til å løse utfordringene knyttet til utenforskap og arbeidskraftmangel. Og ikke minst bygger det opp om den type bærekraftige lokalsamfunn vi ønsker å ha i Norge – hvor alle får bidra gjennom deltakelse i et inkluderende arbeidsliv.

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2023

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato

30.04.2024

Saknr

15/24

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE-216

Arkivsaknr 23/311 - 6

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget vedtar forslag til uttalelse om kommunens årsregnskap og årsberetning for 2023.
2. Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.

Vedlegg

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2023

Revisjonsberetning 2023

Kommunens årsregnskap 2023

Kommunens årsberetning 2023

[Årsrapport 2023 \(appublishframsikt-staging.azurewebsites.net\)](https://appublishframsikt-staging.azurewebsites.net)

Saksopplysninger

Årsregnskapet skal gi kommunestyret grunnlag for styring og kontroll med den samlede økonomiske utviklingen. Det er derfor viktig at kommunestyret og allmenheten kan ha tillit til rapporteringen.

Kontrollutvalget skal i denne saken vedta en uttalelse om kommunekassens årsregnskap, vanligvis omtalt som kommunens årsregnskap, og årsberetningen. Uttalelsen skal gjøre formannskapet og kommunestyret oppmerksomme på forhold som har betydning for om årsregnskap og årsberetning kan godkjennes eller ikke.

Uttalelsen skal sendes til kommunestyret med kopi til formannskapet. Formannskapet må ha uttalelsen så tidlig at det kan ta hensyn til den når det behandler innstilling om godkjenning av årsregnskap og årsberetning til kommunestyret.

Årsregnskapet er utformet i samsvar med gjeldende lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk.

Forslaget til kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalgets uttalelse skal baseres på kommunens årsregnskap, årsberetning og revisjonsberetning. Forslaget til uttalelse bekrefter at regnskapet er revidert på betryggende måte og i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk (og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor). At årsregnskapet er utformet i samsvar med gjeldende lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk. Det går dessuten fram av forslaget at årsberetningen omfatter alle forhold som kreves i kommuneloven.

Revisjonsberetningen

Revisor bekrefter at årsregnskapet og årsberetningen inneholder de opplysninger som kreves i lov og forskrift. Revisor bekrefter også at årsberetningen gir dekkende opplysninger om vesentlige beløpsmessige avvik fra årsbudsjettet, og om vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene. Revisjonsberetningen er levert innen fristen.

Kommunedirektøren vil gi en orientering om årsregnskapet og årsberetningen i møtet. Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor vil videre orientere om arbeidet med revideringen av kommunens regnskaper i møtet.

Vurdering

Kontrollutvalget står fritt til å bestemme innholdet i uttalelsen. Sekretariatet vil likevel påpeke at formålet med uttalelsen primært er å gi innspill til kommunestyret og formannskapetets behandling av årsregnskap og årsberetning for 2023. Det vil si at uttalelsen bare bør omtale forhold som har betydning for om årsregnskapet og årsberetningen kan godkjennes eller ikke.

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å gi en uttalelse i samsvar med det vedlagte forslaget. Kontrollutvalget har likevel anledning til å gi flere kommentarer til årsregnskap og årsberetning.

**Til
Kommunestyret**

Kontrollutvalgets uttalelse om kommunekassens årsregnskap og årsberetning for 2023

Kontrollutvalget har i møte den 30.04.23, under sak 14/24, behandlet kommunekassens årsregnskap og årsberetning for 2023.

Grunnlaget for behandlingen har vært det avlagte årsregnskap for 2023 kommunedirektørens årsberetning og revisors revisjonsberetning datert 12.04.23.

Årsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr -2,3 mill.

I forbindelse med gjennomgangen har kontrollutvalget fått muntlig orientering fra kommunedirektøren. Kontrollutvalget har også fått orientering fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor. Kontrollutvalget har fått alle de opplysninger og dokumenter som det har bedt om.

Kontrollutvalget mener at årsregnskap med tilhørende spesifikasjoner og noter tilfredsstillende brukernes informasjonsbehov. Etter kontrollutvalgets vurdering er regnskapet ført i samsvar med gjeldende lover og regler.

Kontrollutvalget mener at årsberetningen tilfredsstillende lovens krav.

Kontrollutvalget har ingen merknader til årsregnskap og årsberetning for 2023.

Kontrollutvalget 30.04.23

Kopi: Formannskapet

Til kommunestyret i Frosta kommune



12. april 2024

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskap for Frosta kommune som viser et negativt netto driftsresultat på kr – 2 253 166. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2023, bevilgningsoversikter drift og investering, økonomisk oversikt drift og oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til kommunekassen per 31. desember 2023, og av resultatet for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med kommunelovens regler og god kommunal regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge og International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Årsberetningen og annen øvrig informasjon

Kommunedirektøren er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen og den øvrige informasjonen som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter den lovbestemte årsberetningen og annen informasjon i kommunens årsrapport. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker ikke informasjonen i årsberetningen eller annen øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen og annen øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen, annen øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen og annen øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen og annen øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi uttaler oss om årsberetning datert 22.03.2024 og har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og
- at opplysningene om økonomi i årsberetningen stemmer overens med årsregnskapet.

Vi henviser for øvrig til avsnittet «Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Kommunedirektørens ansvar for årsregnskapet

Kommunedirektøren er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med kommunelovens bestemmelser og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Kommunedirektøren er også ansvarlig for slik intern kontroll som vedkommende finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger – revisjonsberetning nr. 1

Uttalelse om øvrige lovmessige krav**Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Frosta kommunes redegjørelse for vesentlige budsjettavvik, enten det skyldes beløpsmessige avvik eller avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentet bevis er vi ikke blitt kjent med forhold som gir grunn til å tro at årsberetningen ikke gir dekkende opplysninger om budsjettavvik.

Se www.nkrf.no/revisjonsberetninger – revisjonsberetning nr. 1

Stjørdal, 12. april 2024



Monika Sundt
Oppdragsansvarlig revisor

FROSTA KOMMUNE



REGNSKAP 2023

INNHold

INNHold	3
HOVEDOVERSIKTER	5
HOVEDOVERSIKT DRIFT (Note 8)	5
HOVEDOVERSIKT BALANSE	6
DRIFTSREGNSKAP	8
BEVILGNINGSOVERSIKT – DRIFT A	8
BEVILGNINGSOVERSIKT – DRIFT B	9
BUDSJETTAVVIK OG ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER - DRIFT	10
INVESTERINGSREGNSKAP	11
BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING	11
SKJEMA 2B	12
BUDSJETTAVVIK OG ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER - INVESTERING	13
BALANSEREGNSKAP	14
NOTER	23

HOVEDOVERSIKTER

HOVEDOVERSIKT DRIFT (Note 8)

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	122 419 432	121 263 000	121 134 000	113 723 353
2 Inntekts- og formuesskatt	74 462 634	72 886 000	69 252 000	79 044 915
3 Eiendomsskatt	6 811 165	6 550 000	6 550 000	6 447 157
4 Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	10 999 048	10 050 000	10 050 000	4 375 668
6 Overføringer og tilskudd fra andre	42 795 967	14 839 378	13 939 378	33 329 462
7 Brukerbetalinger	8 331 351	7 867 000	7 736 000	7 724 505
8 Salgs- og leieinntekter	25 267 944	23 690 160	23 950 160	22 752 117
9 Sum driftsinntekter	291 087 541	257 145 538	252 611 538	267 397 176
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	141 344 750	125 208 843	125 182 249	123 206 967
11 Sosiale utgifter	35 281 366	34 501 794	32 518 388	32 005 069
12 Kjøp av varer og tjenester	94 086 354	77 240 472	74 402 472	77 156 556
13 Overføringer og tilskudd til andre	11 218 460	7 861 450	7 682 450	11 927 391
14 Avskrivninger	11 015 126	11 500 000	11 500 000	11 434 564
15 Sum driftsutgifter	292 946 056	256 312 559	251 285 559	255 730 546
16 Brutto driftsresultat	-1 858 515	832 979	1 325 979	11 666 630
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	3 724 400	1 050 000	1 050 000	1 437 136
18 Utbytter	1 758 995	1 756 223	-	1 478 281
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20 Renteutgifter	8 670 098	7 202 143	7 202 143	5 036 338
21 Avdrag på lån	8 223 074	8 285 598	8 285 598	8 790 106
22 Netto finansutgifter	-11 409 777	-12 681 518	-14 437 741	-10 911 026
23 Motpost avskrivninger	11 015 126	11 500 000	11 500 000	11 434 564
24 Netto driftsresultat	-2 253 166	-348 539	-1 611 762	12 190 167
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	706 597	706 597	-	1 300 000
26 Avsetninger til bundne driftsfond	3 542 618	1 756 223	-	2 710 407
27 Bruk av bundne driftsfond	-3 348 895	-706 597	-	-3 077 356
28 Avsetninger til disposisjonsfond	-	-	-	11 257 116
29 Bruk av disposisjonsfond	-3 153 486	-2 104 762	-1 611 762	-
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat:	-2 253 166	-348 539	-1 611 762	12 190 167
32 Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-

HOVEDOVERSIKT BALANSE

(Note 1, 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12)

Oversikt - balanse	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	653 100 664	635 909 246
I. Varige driftsmidler	261 739 554	267 820 556
1. Faste eiendommer og anlegg	256 117 367	262 297 887
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	5 622 187	5 522 669
II. Finansielle anleggsmidler	56 518 094	49 987 386
1. Aksjer og andeler	25 554 197	24 946 396
2. Obligasjoner	-	-
3. Utlån	30 963 897	25 040 990
III. Immaterielle eiendeler	-	-
IV. Pensjonsmidler	334 843 016	318 101 305
B. Omløpsmidler	108 830 053	96 657 587
I. Bankinnskudd og kontanter	53 168 687	47 193 538
II. Finansielle omløpsmidler	-	-
1. Aksjer og andeler	-	-
2. Obligasjoner	-	-
3. Sertifikater	-	-
4. Derivater	-	-
III. Kortsiktige fordringer	55 661 366	49 464 050
1. Kundefordringer	27 014 444	24 925 098
2. Andre kortsiktige fordringer	-	-
3. Premieavvik	28 646 922	24 538 951
SUM EIENDELER	761 930 717	732 566 833

EGENKAPITAL OG GJELD

C. Egenkapital	147 215 649	153 939 145
I. Egenkapital drift	37 926 312	40 886 075
1. Disposisjonsfond	29 049 358	32 202 844
2. Bundne driftsfond	8 876 954	8 683 231
3. Merforbruk i driftsregnskapet	-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	-	-
II. Egenkapital investering	5 387 754	4 180 396
1. Ubundet investeringsfond	2 917 278	2 165 567
2. Bundne investeringsfond	2 470 476	2 014 829
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	-
III. Annen egenkapital	103 901 583	108 872 674
1. Kapitalkonto	106 496 641	111 467 732
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-	-
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen inve-	2 595 058 -	2 595 058
D. Langsiktig gjeld	566 178 870	543 768 041
I. Lån	228 529 056	226 202 989
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	228 529 056	226 202 989
2. Obligasjonslån	-	-
3. Sertifikatlån	-	-
II. Pensjonsforpliktelse	337 649 814	317 565 051
E. Kortsiktig gjeld	48 536 198	34 859 647
I. Kortsiktig gjeld	48 536 198	34 859 647
1. Leverandørgjeld	19 132 367	8 521 589
2. Likviditetslån	-	-
3. Derivater	-	-
4. Annen kortsiktig gjeld	29 403 831	26 338 058
5. Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	761 930 717	732 566 833
F. Memoriakonti	-	-
I. Ubrukte lånemidler	19 574 847	19 326 526
II. Andre memoriakonti	1 768 203	405 319
III. Motkonto for memoriakontiene	- 21 343 050 -	19 731 845

DRIFTSREGNSKAP

BEVILGNINGSOVERSIKT – DRIFT A (Note 8)

Bevilgningsoversikt - drift A	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1 Rammetilskudd	122 419 432	121 263 000	121 134 000	113 723 353
2 Inntekts- og formueskatt	74 462 634	72 886 000	69 252 000	79 044 915
3 Eiendomsskatt	6 811 165	6 550 000	6 550 000	6 447 157
4 Andre generelle driftsinntekter	10 999 048	10 050 000	10 050 000	4 375 668
5 Sum generelle driftsinntekter	214 692 279	210 749 000	206 986 000	203 591 092
6 Sum bevilgninger drift, netto	205 535 668	198 416 021	194 160 021	180 489 899
7 Avskrivninger	11 015 126	11 500 000	11 500 000	11 434 564
8 Sum netto driftsutgifter	216 550 794	209 916 021	205 660 021	191 924 463
9 Brutto driftsresultat	-1 858 515	832 979	1 325 979	11 666 630
10 Renteinntekter	3 724 400	1 050 000	1 050 000	1 437 136
11 Utbytter	1 758 995	1 756 223	-	1 478 281
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
13 Renteutgifter	8 670 098	7 202 143	7 202 143	5 036 338
14 Avdrag på lån	8 223 074	8 285 598	8 285 598	8 790 106
15 Netto finansutgifter	-11 409 777	-12 681 518	-14 437 741	-10 911 026
16 Motpost avskrivninger	11 015 126	11 500 000	11 500 000	11 434 564
17 Netto driftsresultat	-2 253 166	-348 539	-1 611 762	12 190 167
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
18 Overføring til investering	706 597	706 597	-	1 300 000
19 Avsetninger til bundne driftsfond	3 542 618	1 756 223	-	2 710 407
20 Bruk av bundne driftsfond	-3 348 895	-706 597	-	-3 077 356
21 Avsetninger til disposisjonsfond	-	-	-	11 257 116
22 Bruk av disposisjonsfond	-3 153 486	-2 104 762	-1 611 762	-
23 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-2 253 166	-348 539	-1 611 762	12 190 167
25 Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-

BEVILGNINGSOVERSIKT – DRIFT B

Etat	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1 Stabsavdelingen				
Brutto bevilgning	17 765 076	17 514 970	17 077 960	16 288 436
Bruk av bundne driftsfond	353 137			
Netto bevilgning	18 118 213	17 514 970	17 077 960	16 288 436
2 Overordnet ledelse				
Brutto bevilgning	6 633 265	6 824 411	6 716 125	6 311 956
Bruk av bundne driftsfond	458 127			224 249
Netto bevilgning	7 091 392	6 824 411	6 716 125	6 536 205
3 Oppvekst og Velferd				
Brutto bevilgning	153 646 614	146 013 363	141 295 307	133 166 080
Avsetning bundne driftsfond	-1 478 652			-715 249
Bruk av bundne driftsfond	987 115			1 141 992
Netto bevilgning	153 155 077	146 013 363	141 295 307	133 592 823
5 Organisasjon og Samfunn				
Brutto bevilgning	28 312 827	26 547 917	24 535 269	24 944 770
Avsetning bundne driftsfond	-2 026 547			-1 967 865
Bruk av bundne driftsfond	843 919			411 115
Netto bevilgning	27 130 199	26 547 917	24 535 269	23 388 020
7 Fellesansvar				
Brutto bevilgning	40 787	1 515 360	4 535 360	684 415
Netto bevilgning	40 787	1 515 360	4 535 360	684 415
Sum bevilgninger drift, netto	205 535 668	198 416 021	194 160 021	180 489 899

BUDSJETTAVVIK OG ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER - DRIFT

§ 5-9 Oversikt samlet budsjettavvik - drift

1 Netto driftsresultat	-2 253 166
2 Avsetninger til bunde driftsfond	3 542 617
3 Bruk av bundne driftsfond	-3 348 895
4 Overføring til investering i hht årsbudsjett og fullmakter	706 597
5 Avsetning til disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	-
6 Bruk av disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	-2 104 762
7 Budsjettetert dekning av tidligere års merforbruk	-
8 Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	-1 048 724
9 Strykning av overføring til investering	-
10 Strykning av avsetning til disposisjonsfond	-
11 Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	-
12 Strykning bruk av disposisjonsfond	-
13 Mer- eller mindreforbuk etter strykninger	-1 048 724
14 Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-1 048 724
15 Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	-
16 Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av års merforbruk	-
17 Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	-
18 Fremført til inndekking i senere år (merforbruk)	0

INVESTERINGSREGNSKAP

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING

Bevilgningsoversikt investering	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1 Investeringer i varige driftsmidler	5 241 872	18 635 223	6 995 000	4 163 679
2 Tilskudd til andres investeringer	100 000	100 000	100 000	500 000
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	607 801	600 000	600 000	542 546
4 Utlån av egne midler	-	-	-	-
5 Avdrag på lån	-	-	-	-
6 Sum investeringsutgifter	5 949 673	19 335 223	7 695 000	5 206 225
7 Kompensasjon for merverdiavgift	710 821	75 000	-	546 137
8 Tilskudd fra andre	-	-	-	1 444 000
9 Salg av varige driftsmidler	1 422 287	1 351 711	2 000 000	-117 059
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	30 000	-	-	50 000
13 Bruk av lån	3 831 679	17 953 626	5 095 000	2 884 601
14 Sum investeringsinntekter	5 994 787	19 380 337	7 095 000	4 807 679
15 Videreutlån	7 015 000	12 000 000	6 000 000	11 746 842
16 Bruk av lån til videreutlån	7 015 000	12 000 000	6 000 000	11 746 842
17 Avdrag på lån til videreutlån	545 859	-	-	526 038
18 Mottatte avdrag på videreutlån	1 001 506	-	-	2 272 532
19 Netto utgifter videreutlån	-455 647	-	-	-1 746 494
20 Overføring fra drift	-706 597	-706 597	-	-1 300 000
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	455 647	-	-	1 746 494
22 Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	1 351 711	1 351 711	-	1 444 000
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-600 000	-600 000	-600 000	-542 546
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	500 761	45 114	-600 000	1 347 948
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-	-	-	-

SKJEMA 2B

Prosjektoversikt	Regnskap	Reg. budsj	Budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i varige driftmidler	5 241 872	18 635 223	6 995 000	4 163 679
IKT-investering VR	707 631	775 000	775 000	759 529
Innkjøp kommunale biler - Pleie og omsorg	507 637	550 000	150 000	-
Avløpsinvestering - rammebeløp	-	4 750 000	1 000 000	714 842
Oppgradering ventilasjonsanlegget Frostatunet	312 500	495 000	-	6 500
Vandrerhage Frostatunet	-	-	-	1 625 000
Aktivitetsarena Frosta sentrum	351 005	365 000	-	0
Kjøp/salg av grunn Vikaleiret Industriområdet	44 875	699 000	-	159 975
Tinghaugenprosjektet	337 500	1 348 000	800 000	303 750
Nytt biblioteksystem	-	100 000	-	-
Velferdsteknologi hjemmebaserte helsetjenester	187 717	350 000	250 000	-
Omlegging av vei Skaret	424 449	4 777 000	-	178 920
Utbedring brannstasjon 2018/19	40 631	-	-	-
Forprosjekt nytt næringsareal Ulvikkorsen	0	396 000	0	0
Oppgradering boligmasse	-	-	1 500 000	-
Bekkenspyler	175 783	140 626	-	-
Prosjektering ny løsning kommunehus/helsehus	1 067 515	788 000	-	415 163
Asfaltering Stamnsveegen	-	187 500	-	-
Asfaltering kommunale veier	-	600 000	600 000	-
Ny brannbil	-	1 000 000	1 000 000	-
Vaskemaskin for vask av branntøy	-	120 000	120 000	-
Vargåsen - tiltak ledning av vann	-	200 000	200 000	-
Inventar Magnushallen	127 058	100 000	100 000	-
Slokkevann Vikaleiret	883 246	706 597	500 000	-
Carpost kommunegarasjen	-	187 500	-	-
Meglerkostnader salg av Kjerkbakken, (inngår i §5-5, 1. ledd, pkt. 1 i Bevilgningsoversikt)	74 325	-	-	-
Tilskudd til andres investeringer	100 000	100 000	100 000	500 000
Investeringstilskudd kirke	100 000	100 000	100 000	500 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	607 801	600 000	600 000	542 546
Egenkapitalinnskudd KLP	607 801	600 000	600 000	542 546

BUDSJETTAVVIK OG ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER - INVESTERING

Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - investering

1 Sum utgifter og inntekter eks.bruk av lån	10 345 918
2 Avsetninger til bundne investeringsfond	455 647
3 Bruk av bundne investeringsfond	-
4 Budsjettert bruk av lån	-29 953 626
5 Overføring fra drift i hht åsbudsjett og fullmakter	-706 597
6 Avsetning til ubundne fond hht budsjett	1 351 711
7 Bruk av ubundet investeringsfond i hht åsbudsjett og fullmakter	-600 000
8 Dekning av tidligere års udekket beløp	-
9 Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-19 106 947
10 Strykninger av avsetninger av avsetninger til ubundet investeringsfond	-
11 Strykning av bruk av lån	19 106 947
12 Strykning overføring fra drift	-
13 Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	-
14 Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	-
15 Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	-
16 Fremført til inndekking i senere år (udekket beløp)	-

BALANSEREGNSKAP

(Note 1, 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12)

Oversikt - balanse	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER		
A. Anleggsmidler	653 100 664	635 909 246
I. Varige driftsmidler	261 739 554	267 820 556
1. Faste eiendommer og anlegg	256 117 367	262 297 887
22799100 Administrasjonsbygg	6 614 549	5 547 033
22799200 Skole- og barnehagebygg	76 149 158	79 316 636
22799208 Magnushallen	20 534 101	20 733 024
22799210 Ny kommunal barnehage (2016)	476 489	476 489
22799301 Aldershjem og institusjoner	51 638 687	52 939 554
22799400 Boliger	14 951 803	16 044 831
22799413 Moksnesåsen vei/friomr.	106 000	106 000
22799414 Brubakken boligfelt	86 959	86 959
22799415 Skogbrynet b.f. tomt m.m.	341 431	341 431
22799416 Rekbu boligfelt	18 000	18 000
22799417 Tautra kai/pakkhus gnr. 86/24	1 000	1 000
22799418 Skaret ind.område 42/40	425 460	425 460
22799419 Tautra p.plass v/klubbhus gnr. 86/14	1 000	1 000
22799421 Varteig Næringsareal	21 321	43 608
22799424 Parkeringsplasser og trafikklys	95 345	107 264
22799426 Frostatings-senteret	3 462 365	3 462 365
22799435 Småland kai	291 291	304 996
22799436 Kommunale veger	14 418 684	14 612 555
22799460 NTE-bygget	11 982 531	12 229 791
22799464 Utvidelse av slamavskiller Småland	8 820	8 820
22799470 Tekniske anlegg, pumpestasjoner og rense	8 385 393	8 820 687
22799478 Trafikksikkerhetstiltak	2 486	2 486
22799481 Sentrumsutvikling gr.erverv tilr.l.a	3 126 716	3 126 716
22799492 Ledningsnett og bredbånd	27 402 236	27 476 205
22799499 Opparbeidelse Park/sentrum	23 539	23 539
22799502 Slamavskiller og utløpsledning Mosta	22 489	22 489
22799509 Park og friluftsområder	9 100 160	9 361 834
22799513 Utbedring kloakk Manneset	50 143	50 143
22799517 Skaret Industriområde salg tomt	1 257	1 257
22799528 Næringsareal Ulvikkorsen - 20	130 110	130 110
22799804 Borglia Barnehage tomt	354 677	354 677
22799805 Kjøp/salg av grunn Vikaleiret 2015	1 966 236	1 943 649
22799810 Brannbil 2018/2019	3 926 931	4 177 277
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	5 622 187	5 522 669
22499101 IT-utstyr	2 292 659	2 129 376
22499202 Inventar og utstyr	1 566 927	1 599 203

22499310 Kommunale biler	1 554 645	1 361 496
22499413 Anleggsmaskiner	136 956	290 595
22499415 Anleggsmaskin Eurocomach 2019	71 000	142 000
II. Finansielle anleggsmidler	56 518 094	49 987 386
1. Aksjer og andeler	25 554 197	24 946 396
22141001 Egenkapitalinnskudd KLP	9 801 397	9 193 596
22170102 Konsek Trøndelag IKS	25 000	25 000
22170103 Revisjon Midt-Norge SA	30 000	30 000
22170104 Nord-Trøndelag elektrisitetsverk	13 950 000	13 950 000
22170408 Leva-Fro AS	180 000	180 000
22170412 Oi! Trøndersk Mat og Drikke.	10 000	10 000
22170413 Produsentpakkeriet Trøndelag AS. 138	1 380 000	1 380 000
22170414 Innherred seniorforum BA	1 500	1 500
22170415 Borettslaget Ungbo	5 000	5 000
22170501 Biblioteksent.AL-2 and.	600	600
22170502 Frostingen AS - 52 aksj.	57 200	57 200
22170503 Frostahallen AL-100 A-and.	100 000	100 000
22170504 Regionalt Pilegrimssenter - 25 akskj	12 500	12 500
22170601 Frosta Vassverk AL	1 000	1 000
2. Obligasjoner	-	-
3. Utlån	30 963 896	25 040 990
22270002 Utlån Frosta Historielag	220 000	250 000
22275301 Sosiale utlån	20 000	20 000
22275302 Sosiale utlån (fra 2020)	89 175	149 763
22275401 Startlån	30 634 721	24 621 227
III. Immaterielle eiendeler	-	-
IV. Pensjonsmidler	334 843 016	318 101 305
22041001 Pensjonsmidler SPK/KLP	-	318 101 305
22041002 Pensjonsmidler SPK	15 453 654	-
22041003 Pensjonsmidler KLP	319 389 362	-
B. Omløpsmidler	108 830 053	96 657 587
I. Bankinnskudd og kontanter	53 168 687	47 193 538
21000001 Kasse	6 200	-
21020001 Sparebank1	45 893 718	40 463 321
21020003 Sparebank1 Vipps	383 588	242 772
21020004 Sparebank1 OCR	1 478 891	1 497 918
21020005 Sparebank1 Fastrenteinnskudd	1 468	1 399
21020006 Sparebank1 bankterminal	19 559	15 418
21020007 Sparbebank1 Ladekonto	100 892	213 217
21070001 Coop Frosta BA	98 172	84 646
21098001 Sparebank1, skatt	5 186 199	4 674 846

II. Finansielle omløpsmidler	-	-
1. Aksjer og andeler	-	-
2. Obligasjoner	-	-
3. Sertifikater	-	-
4. Derivater	-	-
III. Kortsiktige fordringer	55 661 366	49 464 050
1. Kundefordringer	27 014 444	24 925 098
21310020 Trygdekontoret, sykepenger	1 219 435	1 206 822
21310021 HELFO	208 676	197 496
21310024 NAV Abetal	-	37 446
21310025 Diverse tilskudd fra staten	73 912	64 758
21310100 Oppgjørskonto mva.komp	1 456 301	1 082 988
21310306 Statstilskudd - ressurskrevende bruk	11 831 315	10 271 784
21310801 Inntektsutjamning	3 576 152	-
21314601 Skatteetaten til gode mva	115 917	57 036
21350201 Frosta ungdomsklubb (Kasse)	8 290	500
21366002 NT fylkeskommune	1 135 264	1 135 264
21366005 Forskudd NAV Værnes	2 500	2 500
21370001 KS (ou-midler)	-	53 991
21399010 NAV/Bank sykepenger	11 164 222	7 700 857
21399011 Startlån - Intrum	6 103	3 931
21399012 Interium syke og fødselspengen (2022)	-11 164 222	-7 700 857
21399020 Periodisering mellom år	2 746 206	7 229 517
21675001 Forskudd	41 025	-
21675207 Kunder oppvekst	59 631	75 287
21675208 Kunder kulturskole	83 116	6 185
21675210 Sektor oppvekst	1 724 301	742 190
21675306 Kunder pleie og omsorg	1 163 510	1 058 413
21675405 Kunder husleie	595 292	515 370
21675416 Debitorer	41 242	19 604
21675604 Kommunale gebyrer	114 792	147 400
21675605 Kunder tilknytningsgebyr	29 746	44 068
21675606 Brubakken b.f.geb.oppm.	405	405
21675607 Kunder diverse	272 969	572 393
21675608 Kundefordring diverse fakturering	452 744	373 969
21775001 Startlån,påløpte ikke bet.renter	55 600	25 780
2. Andre kortsiktige fordringer	-	-
3. Premieavvik	28 646 922	24 538 951
21914007 Arb.g.avg. av premieavvik 2008	-	21 952
21914008 Arb.g.avg. av premieavvik 2009	694	1 389
21914009 Arb.g.avg. av premieavvik 2010	22 461	33 692
21914012 Arb.g.avg. av premieavvik 2013	-	9 862
21914014 Arb.g.avg. av premieavvik 2016	-	20 516
21914015 Arb.g.avg. av premieavvik 2017	14 867	29 735
21914016 Arb.g.avg. av premieavvik 2018	138 738	208 108
21914017 Arb.g.avg. av premieavvik 2019	285 406	380 541

21914018 Arb.g.avg.av premieavvik 2020	180 690	225 863
21914019 Arb.g.avg.av premieavvik 2021	1 026 138	1 231 365
21914020 Arb.g.avg. av premieavvik 2022	1 871 069	869 401
21941007 Premieavvik 2008	-	155 622
21941008 Premieavvik 2009	4 934	9 862
21941009 Premieavvik 2010	159 304	238 956
21941012 Premieavvik 2013	-	69 960
21941014 Premieavvik 2016	-	145 508
21941015 Premieavvik 2017	105 450	210 895
21941016 Premieavvik 2018	983 969	1 475 952
21941017 Premieavvik 2019	2 024 145	2 698 858
21941018 Premieavvik 2020	1 281 492	1 601 866
21941019 Premieavvik 2021	7 277 573	8 733 086
21941020 Premieavvik 2022	13 269 992	6 165 963

SUM EIENDELER	761 930 717	732 566 833
----------------------	--------------------	--------------------

EGENKAPITAL OG GJELD

C. Egenkapital	147 215 649	153 939 145
I. Egenkapital drift	37 926 312	40 886 075
1. Disposisjonsfond	29 049 358	32 202 844
25799001 Disp.fond (generelt)	28 949 358	32 102 844
25799004 Disp.fond (arrangementsfond Magnusha)	100 000	100 000
2. Bundne driftsfond	8 876 954	8 683 231
25199002 Lærende organisasjon	119 829	119 829
25199103 Frostating	3 342	3 342
25199105 Grunnlovsjubileet	40 691	40 691
25199110 Gaia-prosjektet (Integrering 2015)	9 957	9 546
25199111 Svømmopplæring minioritetssrpåklige	22 750	22 750
25199112 Utdanning MØ 2017	19 655	19 655
25199114 NTE -fond 2019	4 729 398	3 679 772
25199116 Tapsfond Magnushallen	8 722	8 722
25199202 Martin Haugens legat	84 704	81 215
25199203 Hokus bokus tellus	4 172	4 172
25199204 Ekstra læringer	13 330	13 330
25199205 Tusenårssted	19 500	19 500
25199206 Museumsutvikling	7 829	7 829
25199207 Turstier	8 486	8 486
25199209 Den kulturelle skolesekken	48 661	42 329
25199230 Kulturelle spaserstokken	28 880	55 214
25199233 Ungdomsråd	14 019	14 019
25199236 Kunstprosjekt skolen	1 619	1 619
25199239 Elevrådet Frosta skole	7 049	7 049
25199240 Ungdomsklubben	23 784	22 804

25199243 Norsk branvernforening (Borglia)	5 000	5 000
25199244 Tilskudd lavvo (Folkheim barnehage)	1 904	1 904
25199245 Borglia barnehage (gavemidler)	4 749	9 477
25199246 Johan Hernes Stipendiefond	2 339	2 243
25199249 SFO - kostpenger	101 220	101 220
25199251 Søstrene Danielsen	12 701	12 178
25199254 Utdanning MCS	4 478	4 478
25199255 Kompetansemidler fra fylkesmannen ba	23 158	23 158
25199260 Den naturlige skolesekken	8 986	8 986
25199262 Arbeidslivsfag (Frosta skole)	3 247	6 850
25199263 Arenamidler biblioteket 2018	10 000	10 000
25199268 Kvamtoppen barnehage gavemidler	15 713	8 504
25199269 Miserabiles Personae 2020 (2591)	11 919	11 919
25199270 Kompetansemidler samisk prosjekt (2020/	47 450	58 595
25199271 Prosjekt barnehagen ÅA, prosjekt 224 (202	7 630	25 748
25199272 Oppføring av Ærfuglhus - skolen 2020 (272)	4 060	4 931
25199273 Innkjøp av nye læremidler til fagfornyelse	84 000	84 000
25199275 Shared reading for ungdom - ett lesestimu	58 000	20 000
25199276 Gavefond - loddpenger Kvamtoppen (2023	5 829	-
25199301 Helsestasjon - gaver	22 891	21 948
25199302 O. Johansens fond	9 471	9 081
25199303 M. og W. Eides fond - gave	178 359	171 012
25199304 Aatlo - gave til eldreomsorgen	12 541	12 025
25199305 Hjemmesykepleien - gaver	168 351	156 635
25199306 Sykeheimen - gaver	94 397	58 881
25199307 Aldersdementavdelingen - gaver	52 914	40 793
25199309 Tilskudd veiledning	7 164	7 164
25199310 Tilretteleggingstilskudd sosialkonto	3 950	3 950
25199312 Funksjonshemmede	1 150	1 150
25199313 Gave Frostat. - Kristiansen	42 008	40 278
25199315 FOLK 2	1 898	1 898
25199316 RUS-nettverk	28 264	28 264
25199317 Varpet dagsenter	13 374	12 823
25199318 Elvarheim - gavemidler	1 856	2 054
25199319 Torsdagsklubben Bo- og Miljøtjenesten	135	-
25199320 Gavekonto Sommerstua	6 432	6 167
25199322 Stimuleringstilskudd	623	623
25199323 Bjarne Haugens fond	70 889	67 969
25199326 Pårørende skolen demens	75 212	158 660
25199327 Hjemmesykepleien minnegave kreft	17 832	17 098
25199330 Kompetansemidler helse Fylkesmannen 2	313 913	749 099
25199331 Frostatunet AKE - 180	4 911	4 708
25199333 Aktivitetstiltak Institusjon 20/21 (fylkesma	145 965	238 758
25199334 Aktivitetstiltak hjemmeboende 20/21 Fylk	8 935	14 843
25199336 LOS- koordinator 2021 (377)	312 517	320 946
25199402 Utbedringstilskudd	46 750	46 750
25199403 Til dekn. av tap etabl.lån	248 790	248 790
25199404 Naturmangfold - storsalamander	8 740	8 740
25199405 BU - fond	205	197
25199420 Frosta rundt. Sti m.v.	186 807	186 807

25199426 Informasjonsplakater Tautra	2 500	2 500
25199427 Kommunalt næringsfond	79 402	76 131
25199429 Pilot universell utforming	71 852	71 852
25199432 Tiltak for utvalgte naturtyper Liava	42 472	42 472
25199435 Frostastien over Tingehaugen (2013 r	25 420	25 420
25199440 Kartlegging av mulige forurensningsk	22 929	22 929
25199443 Pilotprosjekt 4H 2016	500	500
25199450 Næringsfond krisepakke 3	122 683	122 683
25199452 Frostakonferansen (892)	104 638	104 638
25199455 Kartlegging og bekjempele av fremme	45 251	45 251
25199457 Selvkost fond avløp	-	817 585
25199459 Selvkostfond bygge- og delesak	225 992	-
25199704 Rusmiddelpolitisk handlingsplan	5 290	5 290
25199706 Kultur og Helse	11 492	11 492
25199717 Friskliv	28 942	15 148
25199722 Trening menn	100 000	100 000
25199726 Stimuleringsmidler for rusforebyggen	166	166
25199730 VærMed - program for folkehelsearbeid (7	271 420	-
3. Merforbruk i driftsregnskapet	-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	-	-
II. Egenkapital investering	5 387 754	4 180 396
1. Ubundet investeringsfond	2 917 278	2 165 567
25499001 Inv.fond (generelt)	2 917 278	2 165 567
2. Bundne investeringsfond	2 470 476	2 014 829
25599401 Skaret Industriområde	19 692	19 692
25599402 Frosta skole, pro. 427 - ballbinge	5 439	5 439
25599403 Oldtidsveier - statstilskudd	7 359	7 359
25599404 Friområde Småland - statstilskudd	25 000	25 000
25599405 Turstier - statstilskudd	5 226	5 226
25599406 P.plass Tautra - statstilskudd	154 325	154 325
25599410 Frostastien fase 3	33 000	33 000
25599900 Innfridde startlån til re-utllån	2 220 434	1 764 787
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	-
III. Annen egenkapital	103 901 583	108 872 674
1. Kapitalkonto	106 496 641	111 467 732
25990001 Kapitalkonto	106 496 641	111 467 732
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen dri	-	-

3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen inn	-2 595 058	-2 595 058
25810001 Endring i regnskapspr. - ressurskr.	1 159 000	1 159 000
25810002 Endring i regnskapspr. - feriepenger	-4 661	-4 661
25810003 Endring i regnskapspr. - påløpte ikk	-808 878	-808 878
25810004 Endring i regnskapspr. - varebeholdn	-15 462	-15 462
25810005 Endring i regnskapspr. - mva-kompens	81 671	81 671
25810006 Endring i regnskapspr. - feriepenger	-3 006 727	-3 006 727
D. Langsiktig gjeld	566 178 870	543 768 041
I. Lån	228 529 056	226 202 989
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	228 529 056	226 202 989
24619445 Husbanken, 1463 3913/1/1	288 846	300 283
24619446 Husbanken, 1463 5287/3/1	384 752	532 314
24619447 Husbanken, 14635287/4/1	2 000 000	2 000 000
24619448 Husbanken, 14636188/3/1	1 525 328	1 679 823
24619449 Husbanken, 14636188/4/1	1 907 317	1 907 317
24619450 Husbanken, 14637097/1/1	3 654 651	3 816 489
24619451 Husbanken, 14638293/1/1	3 929 473	4 000 000
24619452 Husbanken, 14639144/1/1	4 000 000	4 000 000
24619453 Husbanken 14639144/1/1 2021	4 000 000	4 000 000
24619454 Husbanken 14639726 0	6 000 000	6 000 000
24619455 Husbanken 14639937/1/1	6 000 000	6 000 000
24619456 Husbanken 14640044/1/1 2023	6 000 000	-
24819310 Kom.banken, Frostatunet	9 299 560	10 462 080
24819413 Kom.banken, 2002.0886	367 440	734 800
24819417 Kommunalbanken, 20080532	2 107 500	2 529 000
24819418 Kommunalbanken, 20090339	28 461 520	28 461 520
24819419 Kommunalbanken, 20100673	22 031 120	22 031 120
24819420 Kommunalbanken, 20110655	5 317 200	5 981 850
24819421 Kommunalbanken, 20120641	4 300 200	4 778 000
24819422 Kommunalbanken, 20130016	15 822 430	15 822 430
24819423 Kommunalbanken, 20130621	-	301 400
24819424 Kommunalbanken, 20140167	11 900 510	12 481 030
24819425 Kommunalbanken AS, 20150697	11 107 600	11 551 900
24819426 Kommunalbanken AS, 20160716	7 234 320	7 512 560
24819428 Kommunalbanken AS 20180635	13 559 100	14 061 280
24819429 Kommunalbanken 20210484	2 290 920	2 405 460
24819430 Kommunalbanken 20230417	5 095 000	-
24931014 KLP kommunekreditt 8317.50.30908	645 000	752 500
24931015 KLP Komm.kred. 8317.50.40776	2 008 300	2 295 200
24931016 KLP Kommunekreditt, 8317.5265034	1 920 290	2 778 010
24931018 KLP kommunekreditt 8317 55 36410	9 758 000	10 106 500
24931019 KLP Kommunekreditt 8317 56 37845	20 699 000	21 438 250
24931020 SG Finans, lesingavtale 11285749 - a	53 489	111 489
24931021 KLP Kommunekreditt 8317.57.42339	6 941 576	7 243 384
24931022 KLP kommunekreditt lånenr. 83176107149	7 918 614	8 127 000

2. Obligasjonslån	-	-
3. Sertifikatlån	-	-
II. Pensjonsforpliktelse	337 649 814	317 565 051
24014001 Arb.g.avg av netto pensjonsforpl. SPK/KLP	-	-66 270
24014002 Arb.g.avg av netto pensjonsforpliktelse SI	1 061 942	-
24041001 Pensjonsforpliktelse SPK/KLP	-	317 631 321
24041002 Pensjonsforpliktelse SPK	22 985 157	-
24041003 Pensjonsforpliktelse KLP	313 602 715	-
E. Kortsiktig gjeld	48 536 198	34 859 647
I. Kortsiktig gjeld	48 536 198	34 859 647
1. Leverandørgjeld	-	-
2. Likviditetslån	-	-
3. Derivater	-	-
4. Annen kortsiktig gjeld	48 536 198	34 859 647
23208001 Avsetning lønnsoppgjør	-	336 891
23214004 Skattetrekk	5 088 596	4 584 764
23214005 Påleggstrekk	-	2 029
23214052 Arb.g.avg. feriepenger 2023	2 074 274	7 099
23214053 Arb.g.avg. feriepenger 2022	-	1 842 883
23214061 Arb.g.avg. påløpt skyldig	3 775 286	3 445 537
23214110 Skatteetaten skylding mva	-	142
23270000 Periodiserte kostnader	-74 682	471 894
23275019 Feriepenger opptjent 2023	14 658 622	-
23275020 Feriepenger opptjent 2022	-	13 056 514
23275301 Dep. nøkkelkort	3 300	3 300
23299005 Ubetalte regninger	287 140	281 283
23299006 Ubetalte lønninger	2 016 493	1 287 606
23299008 Påløpte, ikke forfalte renter	1 574 802	1 018 117
23375100 Leverandørgjeld	19 132 367	8 521 589
5. Premieavvik	-	-
23914002 Arb.g.avg. av premieavvik 2015	-	-
23941001 Premieavvik 2015	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	761 930 717	732 566 833

MEMORIAKONTI

F. Memoriakonti	-	-
I. Ubrukte lånemidler	19 574 847	19 326 526
29100000 Husbanken, etableringslån	5 004 699	6 019 699
29100100 Investeringslån	14 570 148	13 306 827
II. Andre memoriakonti	1 768 203	405 319
29200411 Kloakker/avløp	1 512 011	-
29200450 Feiing selvkost	256 192	405 319
III. Motkonto for memoriakontiene	-21 343 050	-19 731 845
29999001 Ubrukte midler av eks. lån	-19 574 847	-19 326 526
29999004 Selvkost	-1 768 203	-405 319

Frosta/Stjørdal, 20.02.2024

Endre Skjervø
Kommunedirektør

NOTER

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet :	31.12.2023	01.01.2023	Endring
2.1 Omløpsmidler	108 830 053	96 657 587	
2.3 Kortsiktig gjeld	-48 536 198	-34 859 647	
Arbeidskapital	60 293 855	61 797 940	-1 504 085

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp
Driftsregnskapet	
Sum driftsinntekter	-291 087 541
Sum driftsutgifter	281 930 930
Netto finansutgifter	11 409 777
Netto driftsresultat	2 253 166
Investeringsregnskapet	
Sum investeringsutgifter	5 949 673
Sum investeringsinntekter	-5 994 787
Netto utgifter videreutlån	-455 647
Netto utgifter i investeringsregnskapet	-500 761
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	248 321
Endring i regnskapsprinsipp ført direkte mot egenkapital	0
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	-1 504 085

Note 2 Kapitalkonto (Balansen side 19)

Saldo kapitalkonto 1.1.2023	111 467 732
Økning av kapitalkonto (kreditposter):	
Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	5 167 547
Reversert nedskrivning eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	1 211 152
Kjøp av aksjer/andeler	607 801
Reversert nedskrivning aksjer/andeler	0
Utlån	7 017 830
Avdrag på eksterne lån	8 768 933
Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK	1 681 151
Endring pensjonsmidler KLP	15 060 560
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Reversert oppskrivning utenlandslån	
Reduksjon av kapitalkonto (debetposter):	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	1 422 287
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	11 015 126
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	22 287
Salg aksjer/andeler	0
Nedskrivning aksjer/andeler	0
Avdrag på utlån	1 052 156
Avskrivning på utlån	42 767
Bruk av lånemidler	10 846 679
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	20 084 763
Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP	
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap (oppskrivning) utenlandslån	
Saldo kapitalkonto 31.12.2023	106 496 641

Note 3 Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp og regnskapsestimer og vesentlige korrigeringer av tidligere års feil

Konto for endring av regnskapsprinsipp

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp føres mot egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Positiv saldo på disse kontoene kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.

Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp i årets regnskap

Endringer i regnskapsprinsipper gjort i år:	Utgift	Inntekt
Ingen vesentlige endringer i 2023		
Sum endringer i regnskapsprinsipp i år	0	0

Note 4 Varige driftsmidler (Balansen side 14-15)

	IT-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	SUM
Bokført verdi pr 1.1.2023	2 271 382	3 251 296	22 472 112	137 569 828	91 444 437	10 811 463	267 820 518
Årets tilgang	895 348	810 477	663 506	1 307 695	1 445 647	44 875	5 167 547
Årets avgang				1 400 000		22 288	1 422 288
Årets avskrivninger	803 065	803 243	1 622 738	5 660 898	2 125 182		11 015 126
Årets nedskrivninger						22 287	22 287
Reverseringer av nedskrivninger							0
Bokført verdi pr. 31.12.2023	2 363 665	3 258 530	21 512 880	133 027 777	90 764 902	10 811 763	261 739 516
Tap ved salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0	0	1 211 152	0	0	1 211 152
Utnyttbar levetid, inntil	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie (Balansen side 15)

Selskapets navn	Henvisning balansen	Eierandel i selskapet	Eventuell markeds- verdi	Balanseført verdi 31.12.2023	Balanseført verdi 01.01.2023
Egenkapitalinnskudd KLP	22141001	0 %		kr 9 801 397	kr 9 193 596
Konsek Trøndelag IKS	22170102			kr 25 000	kr 25 000
Revisjon Midt Norge	22170103			kr 30 000	kr 30 000
Leva-Fro Holding AS	22170408	20		kr 180 000	kr 180 000
Oi Trøndersk Mat og drikke 2 aksjer	22170412	0,44		kr 10 000	kr 10 000
Produsentpakk. Tr.lag AS 1380 aksjer	22170413	7,89		kr 1 380 000	kr 1 380 000
Innherred Seniorforum	22170414			kr 1 500	kr 1 500
Borettslaget Ungbo	22170415			kr 5 000	kr 5 000
Biblioteksentral AL 2 andeler	22170501			kr 600	kr 600
Frostingen AS 52 aksjer	22170502			kr 57 200	kr 57 200
Frostahallen SA 100 A-andeler	22170503	32,91		kr 100 000	kr 100 000
Frosta Vassverk SA 1 andel	22170601			kr 1 000	kr 1 000
Regionalt pilgrimssenter 25 aksjer	22170504			kr 12 500	kr 12 500
Innherred interkommunale legevakt		11,4			
Interkommunalt arkiv Trøndelag		1,77			
Innherred Renovasjon IKS		2,9			
Nyhavna Utvikling AS (Trondheim Havn IKS)		0,01			
Nord-Trøndelag krisesenter IKS		1,9			
Nord-Trøndelag Elektrisitetsverk holding	22170104	1,86		kr 13 950 000	kr 13 950 000
Sum			kr -	kr 25 554 197	kr 24 946 396

Note 6 Utlån (Balansen side 15)

Utlånt til	Utestående 31.12.2023	Utestående 01.01.2023	Tap på hovedstol	Tap på løpte renter mv.	Samlet tap
Utlån finansiert med innlån					
Boligosiale formål (startlån)	kr 30 634 721	kr 24 621 227	kr -	kr -	kr -
Frosta historielag	kr 220 000	kr 250 000	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum lånefinansierte utlån	kr 30 854 721	kr 24 871 227	kr -	kr -	kr -
Utlån finansiert med egne midler					
Sosiale lån	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr 109 175	kr 169 763	kr 42 767	kr -	kr 42 767
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
	kr -	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum egenfinansierte utlån	kr 109 175	kr 169 763	kr 42 767	kr -	kr 42 767
Sum	kr 30 963 897	kr 25 040 990	kr 42 767	kr -	kr 42 767

Note 7 Langsiktig gjeld (Balansen side 20)

Lånesaldo 31.12.2023	Kommune- kassen	Konsolidert årsregnskap	Gj.snittlig løpetid (år)	Gj.snittlig rente
Lån til egne investeringer	188 838 689	0	20	4,14 %
Lån til andres investeringer	0	0	0	0
Lån til innfrielse av kausjoner	0	0	0	0
Lån til videreutlån	39 690 367	0	25	3,07 %
Sum bokført langsiktig gjeld	228 529 056	0		
<i>Herav finansielle leieavtaler</i>	<i>53 489</i>	<i>0</i>		
Lån som forfaller i 2024	8 706 304	0		
Herav lån som må refinansieres	0	0		

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2023	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	60 549 980	2,45 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	167 979 076	4,75 %

Note 8 Avdrag på lån (Driftsregnskapet side 5 og 8, balansen side 20)**Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler**

Kommunen skal betale årlige avdrag som samlet skal være minst lik størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens eller fylkeskommunens avskrivbare anleggsmidler.

Beregningen gjøres ved hjelp av følgende formel:

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

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2023	2022
Sum avskrivninger i året	11 015 126	11 434 563
Sum lånegjeld pr 1.1.	191 966 763	192 629 869
Avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1	257 009 055	264 446 458
Bergnet minimumsavdrag	8 227 485	8 329 241
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	8 223 074	8 790 106
Awik	-4411	460865

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og refusjoner av gitte forskotteringer finansiert med lån kan bare finansiere avdrag på lån eller nye utlån, jf KL 14-17, 2. ledd. Dersom slike mottatte avdrag benyttes til å betale avdrag på lån etter KL § 14-15 første og andre ledd og § 14-16, skal dette ikke redusere minimumsavdraget, jf KL § 14-18 tredje ledd.

	2023	2022
Mottatte avdrag på startlån	1 001 506	2 272 532
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	545 859	526 038
Avsetning til/bruk av avdragsfond	455 647	1 746 494
Saldo avdragsfond 31.12.	2 220 434	1 764 787

Note 9 Pensjonsforpliktelser (Balansen side 15, 16 og 21)

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2023	2022
Innestående på premiefond 01.01.	13 086 645	13 040 608
Tilført premiefondet i løpet av året	1 728 993	5 706 562
Bruk av premiefondet i løpet av året	14 269 620	5 660 528
Innestående på premiefond 31.12.	546 018	13 086 642

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 3-5 og § 3-6 i budsjett- og regnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieaviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavik oppstått fra 2002 til 2010.

Dersom kommunen har endret amortiseringsperiode i regnskapsåret, skal virkningen av denne endringen opplyses om dersom den er vesentlig for å vurdere økonomisk utvikling og stilling.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet om at alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år (kl § 14-6, 2. ledd nr c). Regnskapsføringen av premieavik og amortisering av premieavik har hatt innvirkning på netto driftsresultat i 2023 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 4 107 970 lavere enn faktisk betalte pensjonspremier.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,00 %	3,50 %	
Diskonteringsrente	3,50 %	3,50 %	
Forventet årlig lønnsvekst	2,48 %	2,48 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,48 %	2,48 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Pensjonskostnad og premieavvik	2023	2022
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	13 359 370	12 684 184
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	11 535 301	9 362 234
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-12 671 669	-10 596 132
Adminstrasjonskostnad	682 257	617 561
A Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm)	12 905 259	12 067 847
B Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	20 890 139	18 233 810
C Årets premieavvik (B-A)	7 984 880	6 165 963

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2023	2022
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	20 890 139	18 233 810
C Årets premieavvik	-7 984 880	-6 165 963
D Amortisering av tidligere års premieavik	4 384 550	3 956 928
E Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B:D)	17 289 809	16 024 775
G Pensjonstrekk ansatte	2 451 908	2 200 458
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)	14 837 901	13 824 317

Akkumulert premieavvik	2023	2022
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	21 506 528	19 297 484
Årets premieavvik	7 984 880	6 165 963
Sum amortisert premieavvik dette året	-4 384 549	-3 956 928
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	25 106 859	21 506 519
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	3 540 063	3 032 423
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	28 646 922	24 538 942

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2023	2022
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.	317 631 321	298 481 051
Estimataavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	6 848 389	8 724 412
Virkning av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Årets pensjonsopptjening	13 359 370	12 684 184
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	11 535 301	9 362 234
Utbetalinger	-12 786 508	-11 620 560
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	336 587 873	317 631 321
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.	318 101 305	300 553 150
Estimataavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	-3 351 331	956 334
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)	20 890 139	18 233 810
Administrasjonskostnad/rentegaranti	-682 257	-617 561
Utbetalinger	-12 786 508	-11 620 560
Forventet avkastning	12 671 669	10 596 132
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.	334 843 017	318 101 305
Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	1 744 856	-469 984
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	1 061 942	66 267

Note 10 Garantiansvar

Gitt overfor - navn	Garanti-ramme	Garantiansvar per		Utløper dato
		31.12.2023	31.12.2022	
Etter lov om sosial omsorg		kr 90 300,00	kr 90 300,00	
Frosta Vassverk		kr 1 735 670,00	kr 1 909 230,00	13.09.2033
		kr 2 643 060,00	kr 2 907 400,00	21.10.2033
		kr 1 748 770,00	kr 1 915 350,00	20.03.2034
		kr 1 126 680,00	kr 1 549 170,00	01.02.2028
		kr 750 000,00	kr 875 000,00	18.12.2029
	1)	kr 487 500,00	kr 562 500,00	12.04.2030
	2)	kr 750 000,00	kr 850 000,00	10.03.2031
	3)	kr 1 762 500,00	kr 1 997 500,00	15.04.2031
	6)	kr 977 500,00	kr 1 092 500,00	27.04.2032
	7)	kr 1 425 000,00	kr 1 575 000,00	25.03.2033
	9)	kr 1 050 000,00	kr 1 150 000,00	11.04.2034
	11)	kr 594 840,00	kr 646 560,00	09.04.2035
Frosta Vassverk	12)	kr 2 125 000,00	kr 2 295 000,00	10.03.2036
Neset Fotballklubb	18)	kr 1 800 000,00	kr 1 800 000,00	01.09.2031
Frosta Idrettslag	8)	kr 350 000,00	kr 385 000,00	17.10.2033
Frosta Frivilligsentral		kr 50 000,00	kr 50 000,00	04.02.2030
Frosta Golfklubb	13)	kr 415 030,00	kr 441 100,00	24.04.2041
Frosta Golfklubb	14)	kr 132 680,00	kr 176 880,00	26.04.2027
Frostahallen	5)	kr 3 934 676,00	kr 4 317 884,00	23.04.2032
Frostahallen	17)	kr 562 820,00	kr 637 860,00	15.04.2031
Innherred Renovasjon		kr 5 547 502,00	kr 5 524 243,00	
Frosta skytterlag	15)	kr 308 270,00	kr 323 690,00	05.10.2043
Leva-Fro AS 20%	16)	kr 2 287 296,00	kr 2 434 864,00	28.06.2039
Sum garantiansvar		kr 32 655 094,00	kr 35 507 031,00	

1) KO-sak 072/09 - kr. 1.500.000 m/till. Av 10% av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av event. pål. renter/omk. Maks g.a. kr. 1.650.000

2) KO-sak 066/10 - kr. 2.000.000 m/till. Av 10% av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av event. Pål. renter/omk. Maks g.a. kr. 2.200.000.

3) KO-sak 080/10 - 2 serielån på til sammen kr. 4.700.000 m/till. Av 10% til enhver gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpne renter og omkostninger.

5) KO-sak 115/11 - kr. 10.008.000 m/till. Av 10% til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle renter/omk. Maks g.a. kr. 11.008.800

6) KO-sak 4/12 - kr. 2.300.000 i låneopptak m/till. Av 10% av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av event. påløpte renter/omk. Maks 2.530.000.

7) KO-sak 9/13 - kr. 3 000 000 m/till. Av 10% til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av event. påløpte renter/omk. Maks kr. 3 300 000.

8) KO-sak 14/13 kr. 700 000 m/till. Av 10% av den til enhver tid gjeldende hovedstol til dekn. av renter/omk. Maks 770.0000.

9) KO-sak 7/14 kr.2.000.000,00 i låneopptak m/till. Av 10% av til enhver gjeldende hovedstol til dekning av eventuell påløpte renter/omk. Maks. 2.200.000.

11) KO-sak 67/14 kr. 2.000.000,00 i låneopptak m/till. av 10% av til enhver gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter/omkost. Maks 2.200.000,00

12) KO-sak 11/16 kr. 3.400.000,00 med tillegg av 10% av til enhver gjeldende hovedstol til dekning av eventuell påløpte renter/omkost. Maks. 3.740.000,00

13) Ko-sak 10/17 kr. 550 000,00 med tillegg av 10% av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Maks. 641 300,00

14) KO-sak 10/17 kr. 350 000,00 med tillegg av 10% av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Maks. 385.000,00

15) KO-sak 58/18 kr. 1 500 000,00, med tillegg av 10% av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Maks kr, 1 650.000,00

16) KO-sak 47/19 20 % av kr. 14 000 000,00 med tillegg av 10% av til enhver gjeldende hovedstol til dekning av eventuell påløpte renter og omkostninger. Kommunens maksimale garantiansvar kan ikke overskride kr. 3 080 000,00.

17) KO-sak 3/21 - kr 800.000 m/till. av 10% til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle renter/omk. Maks g.a. kr 880.000,-

18) KO-sak 88/20 - kr 1.800.000 m/till. av 10% til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle renter/omk. Maks g.a. kr 1.980.000,-

Frosta Vassverk fikk i Frosta kommunestyre sak 93/2016 kommunal garanti for lån kr. 500 000,-. Lånet er ikke utbetalt pr. 31.12.2023.

Frosta Golfklubb fikk i Frosta kommunestyre sak 54/19 kommunal garanti for kr. 100 000,00 Lånet er ikke utbetalt pr. 31.12.2023.

Frosta Vassverk fikk i Frosta kommunestyre sak 12/2021 kommunal garanti for lån kr 2.500 000,-. Lånet er ikke utbetalt pr. 31.12.2023.

Note 11 Bundne fond (Balansen side 17, 18 og 19)

Bundne fond	Beholdning 01.01.2023	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.2023
Bundne driftsfond	kr 8 683 231	kr 1 702 066	kr 1 508 344	kr 8 876 953
Selvkostfond	kr 817 585	kr 225 992	kr 817 585	kr 225 992
Øremerka statstilskudd- spesifisèr	kr 1 411 025	kr 323 223	kr 137 262	kr 1 596 986
Lærende organisasjon	kr 119 829		kr 119 829	kr 119 829
Aktivitetstiltak institusjon	kr 238 758		kr 92 792	kr 145 965
LOS koordinatør	kr 320 945		kr 8 429	kr 312 517
Trening menn	kr 100 000			kr 100 000
VærMed program for folkehelsearbeid	kr -	kr 271 420		kr 271 420
Næringsfond/Kraftfond	kr 122 683	kr -	kr -	kr 122 683
Gavefond	kr 604 684	kr 88 124	kr 4 926	kr 687 882
M. og W. Eides fond	kr 171 012	kr 7 347		kr 178 359
Hjemmesykepleien	kr 156 635	kr 13 184	kr 1 468	kr 168 351
...	kr -	kr -	kr -	kr -
Øvrige bundne driftsfond	kr 5 727 252	kr 1 064 727	kr 548 570	kr 6 243 409
NTE-fondet	kr 3 679 772	kr 1 756 223	kr 706 597	kr 4 729 398
SFO-kostpengen	kr 101 220			kr 101 220
Frostakonferansen	kr 104 638			kr 104 638
Kompetansemidler helse fylkesmannen	kr 749 099	kr 905 000	kr 1 340 186	kr 313 913
Frosta Rundt sti	kr 186 807			kr 186 807
Sum	kr 8 683 229	kr 1 702 066	kr 1 508 344	kr 8 876 951
Bundne investeringsfond				
Øremerka statstilskudd - spesifisèr	kr 2 014 829	kr 455 647	kr -	kr 2 470 476
Parkeringsplass Tautra Statstilskudd	kr 154 325	kr -	kr -	kr 154 325
Innfridde startlån til reutlån	kr 1 764 787	kr -	kr -	kr 1 764 787
Øvrige bundne investeringsfond	kr 95 717	kr -	kr -	kr 95 717
Sum	kr 2 014 829	kr 455 647		kr 2 470 476

Note 12 Selvkostområder (Balansen side 19 og 22)

Etterkalkyle selvkost 2023	Avløp	Feiing			Totalt
Direkte driftsutgifter	6 582 678	1 006 799			7 589 477
Avskrivningskostnad	1 262 278	0			1 262 278
Kalkulatorisk rente (4,3 %)	1 114 109	0			1 114 109
Indirekte driftsutgifter (netto)	461 912	98 485			560 397
Driftskostnader	9 420 977	1 105 284			10 526 262
- Øvrige driftsinntekter	-102 250	0			-102 250
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	9 318 727	1 105 284			10 424 012
Gebyrinntekter	7 003 734	1 268 321			8 272 055
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	-2 314 993	163 037			-2 151 957
<i>Finansiell dekningsgrad i %</i>	75 %	115 %			79 %

Selvkostfond 01.01	817 585	-405 319			412 266
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2 314 993	163 037			-2 151 957
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-14 603	-13 910			-28 513
Selvkostfond 31.12	-1 512 011	-256 193			-1 768 204

Etterkalkyle selvkost 2023	Private planforslag	Bygge- og delesak	Oppmåling		Totalt
<i>Finansiell dekningsgrad i %</i>					0 %
Direkte driftsutgifter	375 625	978 882	1 044 676		2 399 183
Indirekte driftsutgifter (netto)	25 129	270 072	69 905		365 105
Driftskostnader	400 753	1 248 954	1 114 581		2 764 288
+ Tilskudd/subsidiering	357 988	0	364 324		722 312
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	400 753	1 248 954	1 114 581		2 764 288
Gebyrinntekter	42 765	1 470 194	750 257		2 263 216
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	-357 988	221 240	-364 324		-501 072
<i>Finansiell dekningsgrad i %</i>	11 %	118 %	67 %		82 %

Selvkostfond 01.01	0	-0	0		0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	221 240	0		221 240
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	0	4 752	0		4 752
Selvkostfond 31.12	0	225 992	0		225 992

Note 13 Ytelser til ledende personer

Ytelser til ledende personer	Lønn og annen godtgjørelse	Godtgjørelse for andre verv	Tilleggs-godtgjørelse	Natural-ytelser
Kommunedirektør	1 278 352	0	63 505	6 066
Ordfører	908 191	0	0	6 066

Note 14 Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er **Revisjon Midt-Norge SA**.

Godtgjørelse til revisor	Kommune-kassen
Revisjon	489 000
Rådgivning	0
Samlet godtgjørelse	489 000

Note 15 Utgiftsført estimert tap på krav

	2023	2022
Det er utgiftsført for estimerte usikre krav i balansen pr. 31.12:	-	-
Utgiftsføringen har redusert balanseverdiene for følgende poster:		
Sammensetning av årets utgifter på tap på krav:		
Endring i estimerte tap på krav		-
Utgiftsført estimerte tap på fordringer	10 100	96 729
Innkomet på tidligere avskrevne fordringer	47 154	-
Totale inntekter driftsregnskapet	-37 055	96 729

Årsmelding 2023

Frosta

Sammendrag

Det overordnede planverket er på plass

Det sies at den som venter på noe godt, venter ikke forgjeves og i desember ble kommuneplanens samfunnsdel endelig vedtatt i kommunestyret. Planen gjelder for perioden 2023-2035.

Visjonen for Frosta er "Sammen om ei historisk framtid». Visjonen peker på hvordan den sterke historien i Frostasamfunnet skal brukes til å forme og utvikle et bærekraftig Frostasamfunn, også i fremtiden. Visjonen tar utgangspunkt i Frosta sin kjernekompetanse og omdømme, nemlig frostingenes gode evne til å sette historiske spor, herav omdømme som Trondheims kjøkkenhage, og i dag helt sentral i arbeidet med matsikkerhet.

Det er vedtatt fire hovedmål i planen:

1. Bestå som egen kommune
2. Åpen, inkluderende og attraktiv
3. Bærekraftig vekst og utvikling innen landbruk og næring
4. Stolt av vår historie

Økonomisk resultat

Årsregnskapet avlegges med et netto negativt driftsresultat på 2,2 mill.kr. Perioden 2020-2022 ga hvert år gode økonomiske resultater og bidro til å gi kommunen økonomisk handlefrihet. Fallet i netto driftsresultat i 2023 var ikke uventet, og dette varsler en langt tøffere økonomisk hverdag framover. Vi hadde kraftig lønns- og prisstigning i 2023 og det er også forventet et dyrt lønnsoppgjør i 2024.

Netto lånegjeld pr. innbygger utgjorde i 2023 kr 69.378,- Dette er en reduksjon med 2 prosent sammenlignet med 2022. Vi står imidlertid fremfor store investeringsløft i kommende planperiode og dette øker behovet for god økonomistyring og tydelige prioriteringer.

Behov for omstilling

Demografiske endringer medfører behov for omstilling i flere av kommunens tjenester i årene som kommer. Økningen i behovet for omsorgstjenester fortsetter, og vi må i tiden fremover arbeide med å avklare forventninger fra innbyggerne og de muligheter kommunen har innen de lovpålagte tjenestene. Demografien vår viser en betydelig øking i innbyggere over 80 år i økonomiplanperioden og dette kommer til å utfordre oss på både tilgangen til ansatte og økonomi. Mangel på hender og økte økonomiske kostnader er noe vi som kommune må møte med innovative løsninger, i tråd med de anbefalinger som helsepersonellkommissjonen har gitt. Gjennom hele 2023 har det vært jobbet med de overordnede konsekvensene av befolkningsendringene, men vi er ikke i mål med å finne de gode løsningene enda. Dette vil kreve strenge prioriteringer og tøffe beslutninger, og blir en av de viktigste oppgavene for det nye kommunestyret i årene fremover.

Krisen fortsetter

Overgrepssaken preger oss fortsatt i stor grad og er krevende å håndtere. Vi er en liten organisasjon med få ansatte, og Frosta er en liten bygd hvor alle på en eller annen måte er berørt. At ikke saken er rettslig avklart enda, bidrar til at det er ekstra utfordrende for mange. Overgrepssaken har ført til en voldsom merbelastning på mange av våre tjenester og ansatte, i tillegg til betydelige økte kostnader. Dette vil vedvare også i årene som kommer.

Det har vært utfordrende å kommunisere rundt saken for mange, men vi valgte allerede i starten å lytte til- og ikke minst tro på de utsatte. Noe som har preget vår kommunikasjon internt og eksternt gjennom hele perioden siden juli 2022. Dette mener jeg både var og er svært viktig for ansatte og utsatte, og det står seg godt også i lys av det enorme omfanget som etterhvert er avdekket. Arnulf Øverland skrev i 1936 diktet «Du må ikke sove» og for meg var det naturlig å se på dette diktet som en slags ledestjerne for vår håndtering av saken.

Du må ikke sitte trygt i ditt hjem
og si: Det er sørgelig, stakkars dem!
Du må ikke tåle så inderlig vel
den urett som ikke rammer dig selv!
Jeg roper med siste pust av min stemme:
Du har ikke lov til å gå der og glemme!

Kommunevalg

Høsten 2023 ble det gjennomført kommune- og fylkestingsvalg på Frosta og vi fikk et nytt kommunestyre. Det brukes store ressurser i planlegging og gjennomføring av selve valget, og det legges inn betydelige ressurser i å legge til rette for at det nye kommunestyret kommer godt i gang, med blant annet folkevalgtopplæring. Jeg oppfatter at vi har hatt et godt samarbeid med våre folkevalgte gjennom året, både avgåtte og nyvalgte. Takk for det.

Frostatinget

Frostatingsprosjektet – sammen om en historisk framtid og planlegging av Lagabøtejubileet Frosta 2024, har hatt stort fokus og tatt mye ressurser i 2023.

Det er opprettet en jubileumskomite med ildsjeler og medlemmer fra lag og organisasjoner for å planlegge og gjennomføre de aktivitetene som skjer i jubileumsåret. Engasjementet i lokalsamfunnet er blitt merkbart større gjennom året når jubileumsåret nærmer seg på kalenderen. I september var Frosta representert på nettverkssamling for Landslovjubileet på Nasjonalbiblioteket i Oslo og samling i Nasjonaljubileet 1030 Norge i 1000 år i Harstad.

Takk til ansatte

Vi er heldige som har mange dedikerte medarbeidere som går på jobb hver eneste dag for å lever gode tjenester til kommunens innbyggere. Pr. årsskiftet var det registrert 181 årsverk i kommunen fordelt på 275 ansatte. Et godt lønnsoppgjør gav et løft til alle ansatte i 2023, men det førte også til en kraftig økning i lønnskostnadene og pensjonskostnadene for kommunen.

Vi er godt i gang med å utarbeide retningslinjer for heltidskultur som skal gjelde for hele kommunen og i første omgang for de døgkontinuerlige tjenestene i velferdssektoren. Partene er enige om et mål om gjennomsnittlig stillingsstørrelse på 85 prosent innen utgangen av 2030.

Det legemeldte sykefraværet i 2023 var på 10,5 prosent, og har aldri vært så høyt før. Det er derfor gjennomført en ROS kartlegging på bemanning og fravær i september. Vi har et tett samarbeid med både NAV lokalt og NAV arbeidslivssenter for å fremme nærvær og et inkluderende arbeidsliv. Tillitsvalgte deltar i alle tilsettingssaker, samt deltar på drøftinger og forhandlinger som angår ansatte. Samarbeidet gjennom 2023 har vært tett og fungert veldig bra.

Fremfor for å lete etter feil og mangler, leter vi etter kontinuerlig forbedringer og ansatte i Frosta kommune skal oppleve å arbeide i en god læringskultur hvor det å tenke forbedring, forenkling og fornying er en naturlig del av hverdagen.

Jeg vil benytte anledningen til å takke alle medarbeidere for innsatsen og samarbeidet i 2023.

Likestilling

Aktivitets - og redegjørelsesplikten er beskrevet i Likestillings- og diskrimineringsloven § 26(1)

Antall årsverk per 31.12.2023 var 181 årsverk fordelt på 287 ansatte.

Oversikt over antall ansatte i Frosta kommune fordelt på kjønn over en fireårsperiode:

2020			2021			2022			2023		
M	K	Sum	M	K	Sum	M	K	Sum	M	K	Sum
52	175	227	61	211	272	56	204	260	59	228	287
23 %	77 %	100 %	22 %	78 %	100 %	22 %	78 %	100 %	20 %	80 %	100 %

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

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

	2020	2021	2022	2023
Ledere (kommunedirektør+ virksomhetsledere)	20,0 %	60,0 %	72,7 %	76,9

Årsmelding 2023

Andre ledere.	66,7 %	62,5 %	66,6 %	77,8
<i>(mellomledere på alle nivå)</i>				
Merkantilt personale.	100,0 %	100,0 %	85 %	100
<i>(alle virksomheter)</i>				
Undervisningspersonale.	80,9 %	84,9 %	83,3 %	78,6
<i>(gjelder kun grunnskolen)</i>				
Barnehagelærere	93,3 %	92,9 %	100 %	100
<i>(inkl.ped. ledere og barnehagestyrere)</i>				
Brannkonstabler	7,1 %	5,9 %	5,8 %	5,8
<i>(inkludert aspiranter)</i>				
Sykepleiere	95,7 %	90,0 %	90,3 %	87,5
<i>(inkludert vernepleiere)</i>				

Oversikten viser kjønnsfordeling i noen ansattgrupper – over en periode på 4 år

Vi ser at vi har fått et skifte i kjønns sammensetningen på lederstillinger hvor kvinneandelen nå er høyere enn tidligere år, totalt 77 %. Både i gruppen ledere og *andre ledere* har kommunen den beste balansen mellom kjønnene. I pleie- og omsorgsyrkene er kvinneandelen spesielt stor.

Innen velferdssektoren er menn underrepresentert. I andre stillingsgrupper ser vi at menn er overrepresentert, dette gjelder innen brannpersonell og vaktmestre. Det har lenge vært et ønske om å få inn flere menn i både oppvekst og velferdssektoren, og det jobbes med dette i forbindelse med rekrutteringsprosessene og sammen med NAV. Det satses nå på den statlige ordningen «Menn i Helse» og det er håp om at dette vil gi kommunen et løft innen området. Her har vi fått inn to kandidater i 2023, som nå går inn som lærling fra høsten 2024.

Det har vært høy stabilitet på de ansatte ved Frosta skole, slik at muligheten for å øke opp andelen menn i undervisningsstillinger har ikke vært til stede.

I 2023 gjennomførte vi 56 rekrutteringsprosesser med totalt 332 søkere. Fordelt på 265 kvinner og 61 menn og 1 ukjent.

Lønnspolitikk

2023 var et mellomoppgjør og KS ble den 29. april enige med LO, Unio, YS og Akademikerne om en god og samlet løsning i lønnsoppgjøret med en ramme på 5,4 prosent. Den gav et løft til både lavtlønte og høyt utdannede, og sikret alle ansatte en reallønnsvekst.

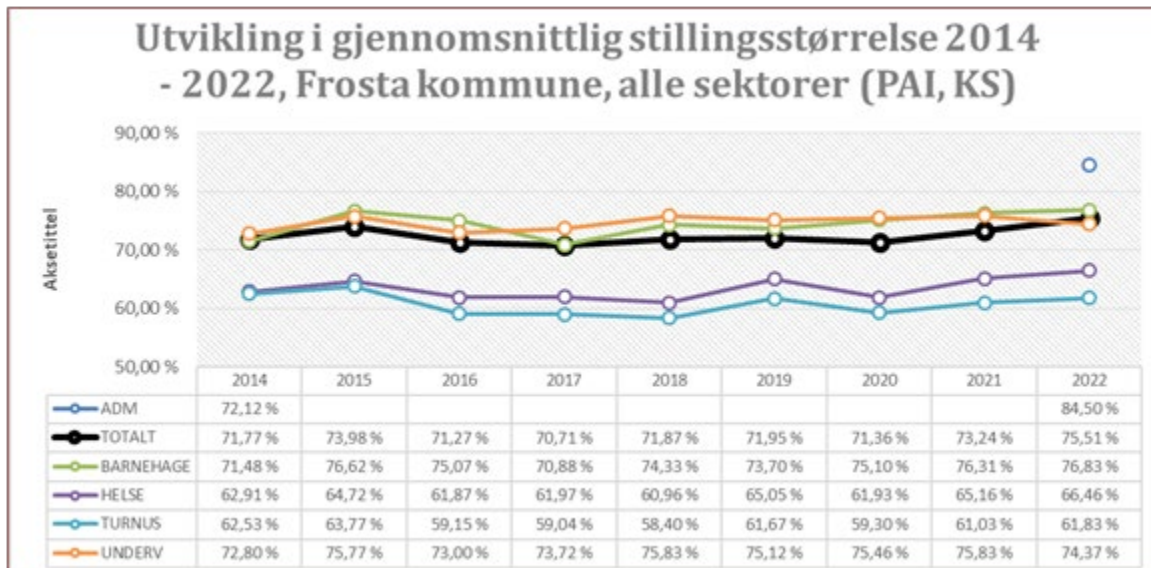
Vi ser at kvinner har samme over flere år ligget tilnærmet lik gjennomsnittslønnen i kommune, og dette skyldes at 80 % av våre ansatte er kvinner. Det har vært en positiv utvikling fra 2021 til 2022, og som vi ser har holdt seg stabil i 2023. Fortsatt er det slik at menn i gjennomsnitt tjener 5 prosentpoeng mer enn kvinner. Avstanden mellom kvinner og menns årslønn er i snitt blitt mindre, noe som er en gunstig utvikling og ønsket politikk i Frosta kommune.

Lønn ved utgangen av	2020	2021	2022	2023
Gjennomsnittlig årslønn for alle	kr 478 500	kr 493 542	Kr 508 387	Kr 548 501
Gjennomsnittlig årslønn for kvinner	kr 469 100	kr 483 037	Kr 503 811	Kr 542 037
<i>I prosent av gjennomsnittslønn</i>	<i>98,00 %</i>	<i>98,00 %</i>	<i>99 %</i>	<i>99 %</i>
Gjennomsnittlig årslønn for menn	kr 510 100	kr 539 695	Kr 536 920	572 008
<i>I prosent av gjennomsnittslønn</i>	<i>106,60 %</i>	<i>109,00 %</i>	<i>105,6 %</i>	<i>104 %</i>

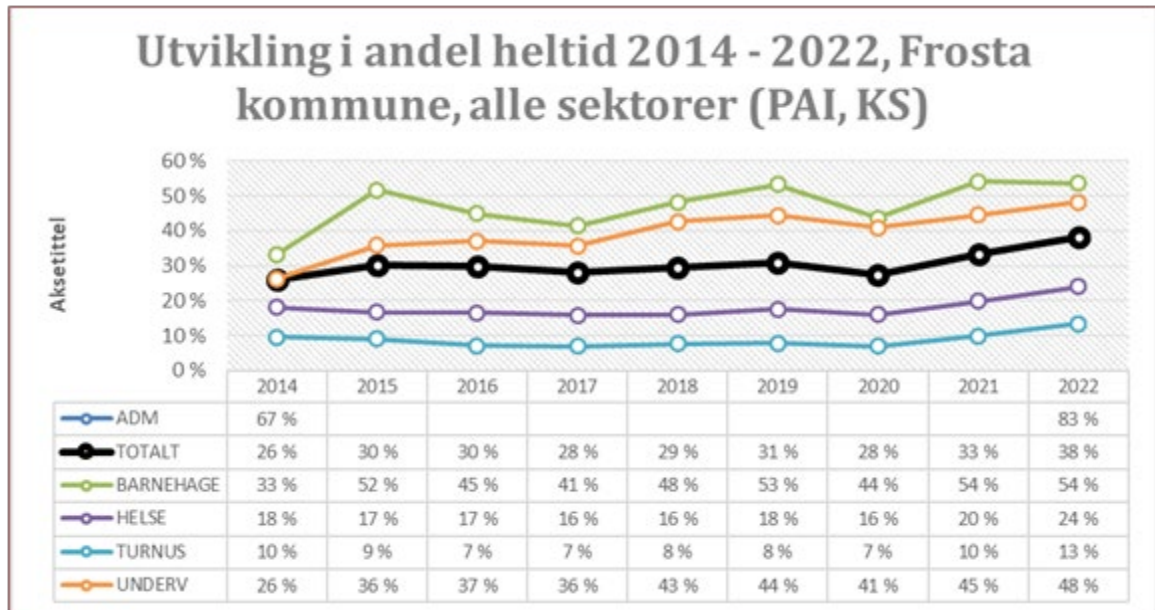
Heltidskultur

Det er gjennomført en kartlegging av deltid i forbindelse med prosjektet heltidskultur - kvalitet og kontinuitet i tjenestene. Denne ble gjennomført i 2022 og vi har på bakgrunn av arbeidet med tjenestestyrt bemanningsplan mål om å få på plass en årsturnus, med kvalitets-/langvakter på helg og bruk av kompetanse på tvers. Dette vil gi resultater i form av økte heltid for ansatte innen pleie- og omsorgstjenestene. Ny kartlegging gjennomføres i 2024.

Grafen under viser hvordan gjennomsnittlig stillingsstørrelse er fordelt på de ulike sektorene i kommunen i perioden 2014 - 2022. Den viser at i 2022 er det administrasjon og Barnehage sektoren som trekker opp snittet i kommunen. Undervisning ligger omtrent på snittet til kommunen. Mens helse (66,46%) og turnus (61,83 %) trekker ned snittet. Det har ikke vært en utvikling i turnus ifølge PAI statistikken i perioden.



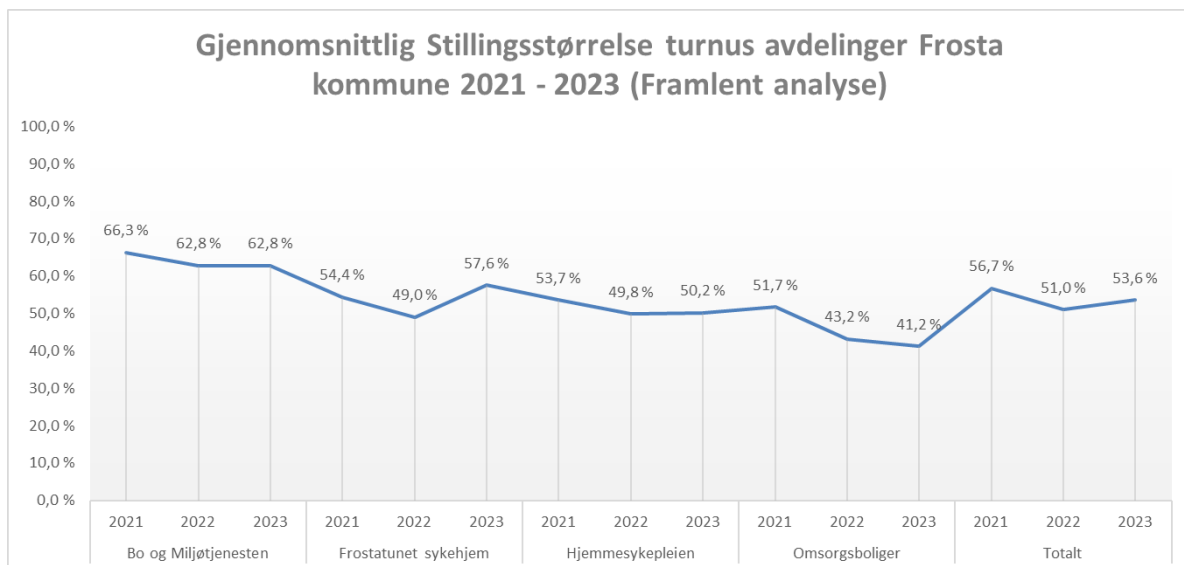
Grafen under viser utviklingen i andelen heltid i de ulike sektorene hentet fra PAI statistikken. Andelen heltid totalt i kommunen var i 2022 på 38 %. Det har vært en 12 %-poeng økning siden 2014, dette er en sterkere utvikling enn sissett for alle kommuner. Grafen viser spredningen i andel heltid i de ulike sektorene.



De døgnkontinuerlige tjenestene kommer også her dårligst ut med kun en heltidsandel på 13 % i 2022. Kun 3 %-poeng økning i perioden. Frosta har betydelig svakere utvikling i andel heltid i perioden enn resten av landet som hadde 11 %-poeng i perioden.

Det er viktig å være klar over at PAI statistikken kun bygger på besatte stillinger pr. 1.12 hvert år. Det betyr at ubesatte stillinger ikke teller med i denne målingen. Dette er uproblematisk dersom majoriteten av stillingene i sektoren er like store. I sektorer derimot med stort omfang av deltid og hvor det er vanskelig å rekruttere og beholde i lavere stillinger, kan denne underreporteringen av stillinger gjøre at både andel heltid og gjennomsnittlige stillingsstørrelsen er betydelig lavere enn det en finner i nasjonal PAI statistikk.

Dette krever at en henter ut lokale tall for å kunne avdekke hvor stor blindsonene reelt sett er. Framlent har bistått Frosta i velferd med å hente ut bemanningsdata fra lokale systemer som inkluderer også ubesatte stillinger i perioden 2021 - 2023.



Frosta er i gang med å utarbeide seg rutiner for hvordan de skal følge utviklingen lokalt og på den måten kunne avdekke om utviklingen i den nasjonale statistikken (PAI) er representativ for det som faktisk skjer i tjenesten. Dette er avgjørende dersom en skal sikre en bærekraftig bemanningssituasjon,

helsefremmende arbeidsvilkår og opprettholde et forsvarlig tjenestetilbud fremover når andelen sysselsatte i kommunen går ned.

I tråd med hovedtariffavtalen kap. 1 §2.3.2 er kommunen i gang med å utarbeide retningslinjer for heltidskultur som skal gjelde for hele kommunen og i første omgang for de døgnkontinuerlige tjenestene i velferdssektoren. Partene er enige om et mål om gjennomsnittlig stillingsstørrelse på 85 % innen utgangen av 2030.

Annet arbeid

Det er ikke foretatt en risikovurdering i 2023 for diskriminering, eller andre hindre for likestilling. Frosta kommune har i 2023 jobbet med og vedtatt retningslinjer for vold, trusler og trakassering. Dette for å forebygge at ansatte blir utsatt for dette, samt sikre enhetlig oppfølging dersom ansatte blir utsatt for dette.

HMS

Utvikling uføre og pensjoneringsatferd

Frosta kommune jobber aktivt med tiltak for å hindre frafall, og ser at antallet som går av med hel uførepensjon har variert noe over tid.

For ansatte innmeldt i KLP var det i 2023 totalt 25 ansatte som hadde fått innvilget uførepensjon (21 kvinner og 4 menn). Uføreandelen per årsverk er på 12,77 noe som i snitt er lavere enn i 2022 hvor den var på 14,99 %. Uføreandelen på Frosta er om lag 4 prosentpoeng høyere enn Trøndelag i snitt, og KLP totalt i Norge. Gjennomsnittsalderen er på 42 år og de ansatte har en gjennomsnittlig deltid på 60 %. Pensjoneringsatferden har ikke endret seg nevneverdig i Frosta kommune de senere år, men vi ser at noen flere ansatte har valgt å ta ut/gå av med pensjon siste året fra 18 i 2022 til 25 i 2023. Det er uføredelen som øker og ikke den ordinære alderspensjon.

Blant sykepleierne i Frosta kommune er gjennomsnittsalderen 43 år og de har en gjennomsnittlig deltid på 94 %. Sykepleierne har en uføreandel per årsverk på 9 %. Pensjoneringsatferden blant sykepleier er stabil, men også her ser vi en økning på uføre.

Mangfold og inkludering

Frosta kommune jobber gjennom hele året for å sikre mangfold, gjennom å fremme likestilling, hindre diskriminering og utvikle attraktive arbeidsplasser. Kommunen har et tett samarbeid med både NAV lokalt og NAV arbeidslivssenter for å fremme nærvær og et inkluderende arbeidsliv.

Dette gjelder både ordinære tiltak som for eksempel lønnstilskudd, dekning av sykepenges i arbeidsgiverperioden, ekspertbistand og mer varige tiltak som varig lønnstilskudd. Dette bidrar til å øke muligheten for at ansatte, så raskt som mulig kommer tilbake til arbeid ved sykefravær helt eller delvis, og kan virke forebyggende for å hindre tidlig pensjonering og/eller uføretrygd.

I 2023 har kommunen jobbet strategisk med etablerte HMS grupper på hver enkelt virksomhet. Det er vedtatt opprettet ett nytt verneområde i kommunen, samt utpekt 3 nye plasstillitsvalgte. Dette er fordi kommunen har tro på at et systematisk og godt partssamarbeid er lønnsomt. Tillitsvalgte deltar i alle tilsettingssaker, samt deltar på drøftinger og forhandlinger som angår ansatte. De skal blant annet gjennom representasjon sikre gode prosesser og se til at ledere ikke diskriminerer ved ansettelse, eller

forhandlinger om lønns- og arbeidsvilkår som har betydning for den enkelte. Samarbeidet gjennom 2023 har vært tett og fungert meget tilfredsstillende, og kommunen begynner å få godt skolerte og dyktige tillitsvalgte.

HMS og sykefravær

HMS plan vedtatt i AMU 22.9.2021 har som mål at Frosta kommune i perioden 2021 – 2023 skal oppnå følgende:

- 95 % deltakelse på medarbeiderundersøkelsen
- 100 % gjennomførte medarbeidersamtaler
- Gjennomsnittlig årlig legemeldt sykefravær 5 %
- Alle ledere og verneombud skal ha fullført HMS opplæring

Det gjennomsnittlige legemeldte sykefraværet for Frosta kommune i 2023 var på 10,5 %. Det vil si at vi er et godt stykke unna å nå målet. Det legemeldte sykefraværet har aldri vært så høyt som i 2023, og det er med bakgrunn i overgrepssaken avdekket i 2022, gjennomført en ROS kartlegging på bemanning og fravær den 27.9.2023.

Vi gjennomfører systematiske årlige vernerunder og nye rutiner for dette ble vedtatt i AMU i 2023. Det skal kartlegges både ergonomi, arbeidslokaler, det psykososiale arbeidsmiljøet og emosjonelle/relasjonell eksponering.

Alle ledere, verneombud og HTV gjennomført i 2022 felles HMS kurs 40 timer, i regi av bedriftshelsetjenesten Friskgården. Nye verneombud og ledere i 2023 har gjennomført 40 timers kurset i et samarbeid med Værnesregionen. Her ble målet nådd. Den brede og gode deltakelsen på HMS opplæringen vil gi virksomhetene en unik mulighet til å gripe tak i sykefraværet og oppfølging av hva som skal bidra til å skape helsefremmende arbeidsplasser i tiden fremover.

Frosta kommune har benyttet seg av tiltaket ekspertbistand i fire individuelle saker i 2023.

Frosta kommune gjennomførte desember 2022/januar 2023 KS 10 faktor medarbeiderundersøkelse. Det er ikke gjennomført ny undersøkelse i 2023, da kommunedirektøren har vedtatt gjennomføring av medarbeiderundersøkelse annet hvert år.

Kommunen har derimot hatt fokus på oppfølging av medarbeiderundersøkelsen både gjennom temabaserte samlinger og oppfølging i saker til behandling i AMU, samt som tema på utvidet ledergruppemøter.

En statusrapport på gjennomførte medarbeidersamtaler i virksomhetene for 2023 viser at 80 % av lederne har gjennomført dette, og resterende har lagt en plan for gjennomføring i første del av 2024.

Avvik, forbedring og kvalitet

Ansatte i Frosta kommune skal oppleve å arbeide i en god læringskultur, hvor det å tenke forbedring, forenkling og fornying er en naturlig del av hverdagen. I stedet for å lete etter feil og mangler, leter vi etter kontinuerlig forbedringer. For å tilrettelegge for enkel melding og oppfølging av avvik, bruker kommunen et elektronisk kvalitetssystem som heter Compilo.

- Det er meldt totalt 571 avvik i 2023. Dette er en sterk økning fra 2022 hvor det ble meldt totalt 302. 185 av disse er avvik på tjenestemottaker. 286 avvik på HMS. 9 avvik på personvern/GDPR og 91 avvik er meldt på organisasjon/internt.
- Det er flest avviksrapporteringer på institusjon, med 31 %, dernest følger Frosta skole med 30 %.
- Vi ser en økning på avvik som gjelder vold og trusler mot ansatte. Dette gjelder spesielt innenfor institusjon Frostatunet og Frosta skole, og en stor andel av avvikene knytter seg til enkeltelever og enkeltbrukere.
- Det er meldt inn 4 yrkesskader for 2023.

Kommunen har arbeidet med å sikre gode rutiner for opplæring og forebygging av vold og trusler, og har involvert bedriftshelsetjenesten sterkt i dette arbeidet. Retningslinjer for vold og trusler ble vedtatt i kommunens arbeidsmiljøutvalg 12.12.2023.

Internkontroll

Frosta kommune har ansvar for å føre internkontroll med egen virksomhet. Internkontrollen skal være formalisert og risikobasert. Det skal være sammenheng mellom internkontroll og øvrig ledelse og styring. Internkontrollen er synlig i planer og årshjul, og kommunen har en enhetlig rapportering.

Kommunen har system både for folkevalgt kontroll og administrativ kontroll.

Folkevalgt kontroll blir ivaretatt via kontrollutvalg, revisjon og eierstyring. KS bisto kommunen med folkevalgtprogrammet 1. og 2. november 2023, som sikret opplæring av nye folkevalgte. Opplæringen besto av både hva det innebærer å være folkevalgt, samspillet mellom politikk, administrasjon og lokalsamfunnet og reglementet. Folkevalgte fikk også presentasjon av kommunens utfordringsbilde.

Administrativ kontroll er utført på følgende måte:

- Kvalitetssystemet som inneholder modul for avviksmelding, avviksbehandling, varsling, ROS (risiko- og sårbarhetsanalyse), GDPR, årshjul og dokumentbibliotek med rutiner og prosedyrer
- Økonomi- og fraværsrapportering månedlig fra alle virksomheter
- Leder- og medarbeidersamtaler gjennomføres årlig
- Opplæringsrutiner for nyansatte
- Administrativt delegeringsreglement vedtatt administrativt mars 2023.
- Revidert økonomireglement vedtatt desember 2022 av kommunestyret
- Arkivplan
- Anskaffelsesreglement i VR

Styring og aktiviteter i 2023

Internkontroll er utført gjennom ledersamtaler, kommunedirektørens ledermøte, utvidet ledergruppemøter, HTV møter og rapporteringer til arbeidsmiljøutvalget(AMU) fire ganger i året.

Kommunen har svart ut kontrollutvalgets forespørsler gjennom året.

Det har vært et sterkt fokus på opplæring av ledere og superbrukere av kvalitetssystemet gjennom året. Dette gjelder spesielt bygging av dokumentbibliotek og innlegging av rutiner og prosedyrer på

virksomhetsnivå. Undersøkelser viser likevel at det er behov for mer opplæring rundt internkontroll og i bruk av kvalitetssystemet. Målet er at vi skal utnytte systemet og mulighetene modulene gir på en god måte. Det er planlagt flere opplæringsrunder og repetisjoner i 2024, for nettopp å styrke kompetansen i organisasjonen ytterligere.

Melding og oppfølging av avvik har effekt for kvalitetsarbeid og bidrar til bedre kvalitet på tjenestene. I 2023 har kommunedirektøren vært veldig tydelig på at avvik skal rapporteres inn. Verneombudene har vært særlige pådrivere i dette arbeidet. I august 2023 ble ny rutine for avvikshåndtering vedtatt og lagt inn i kvalitetssystemet og gjort kjent for alle ledere. Det har vært en god utvikling på rapportering av avvik, og alle virksomheter har levert inn avvik i 2023. Se også rapporten på HMS over utviklingen av antallet avvik.

Kommunedirektørens overordnede risikoanalyse er godkjent og ligger i kvalitetssystemet.

Arbeidstakerne skal medvirke ved innføring og utøvelse av internkontroll. Det er lagt ned et stort arbeid gjennom 2023 med å få aktive HMS-grupper på alle verneområdene.

Det er gjennomført mange tilsyn med kommunens virksomhet gjennom 2023, blant annet:

- Brevtilsyn fra Datatilsynet i mars 2023
- Arbeidstilsynets tilsyn med arbeidsmiljøregelverket på institusjon i august 2023
- Tilsyn fra Helsetilsynet i forbindelse med overgrepssaken, avsluttet 10. oktober 2023
- UKOM tilsyn fra 27. november til 29. november 2023

Rapporteringen og oppfølgingen som er gjennomført i 2023 har gitt kommunedirektøren tilstrekkelig trygghet og oversikt, inkludert oversikt over hva slags kultur for læring og forbedring det er i organisasjonen. Rapportering per tertial fra virksomheten og fra etatene er gjennomført. Årsrapport for HMS-arbeidet er vedtatt i AMU.

Rapporteringen på internkontroll, jf kommuneloven § 25-1 og 25-2.

Folkehelse

Tidslinje 2023

- 11.01.23 Samordningsmøte nr 2 (politisk og administrativ ledelse møter det faglige nettverket)
- 16.01.23 Statens helsetilsyn forlenger perioden for autorisasjonstrekk med 6 måneder
- 24.01.23 Beslutning om avskjed som kommuneoverlege og heving av fastlegeavtale
- 25.01.23 Frosta kommune inviterer til pressekonferanse nr 1.
- 06.02.23 Politiet går ut med pressemelding og forteller at de har funnet videobevis
- 07.02.23 Lukket møte nr 1.
- 24.03.23 Politiet skifter etterforskningsleder.. Samtidig frarådes kommunen i et brev å gjennomføre de planlagte lukkede møtene fremover
- 10.05.23 Statens helsetilsyn varsler tilsyn med Frosta kommune
- 23.05.23 Pressemelding fra politiet: Arbeidssiktelsen er klar. Legen siktes for voldtekt av 34 kvinnelige pasienter og for å ha misbrukt sin stilling for å få seksuell omgang
- 05.06.23 Første dag ansatte fra Trondheim kommune er på kommunehuset for å gjennomføre lavterskel samtaler.
- 05.06.23 Mandag 5.6.2023 avsluttet politikontakten sin faste ukentlige tilstedeværelse på Frosta kommunehus.

Årsmelding 2023

08.06.23 Samordningsmøte nr 3 hvor politisk og administrativ ledelse møter det faglige nettverket.
12.06.23

Statens helsetilsyn varsler fastlegen om vedtak om varig autorisasjonstrekk.

15.06.23 Fysisk formøte på Frosta med Statens helsetilsyn, gjennomgang metodikk for tilsynet.

16.06.23 UKOM går ut i media og varsler uavhengig undersøkelse av alle instanser

20.06.23 Politisk behandling av strategidokument 2023, med kunnskapsgrunnlag om folkehelse.

Grafer som viser legemiddelbruk knyttet til psykiske lidelser kvinner og menn 0-74 år, og legemiddelbruk sovemedisin og beroligende midler kvinner. Folkehelseloven krever at kunnskapsgrunnlaget er av en slik art at tiltak behøves.

01.08.23 Ny fastlege på plass med kommunal arbeidsavtale.

01.08.23 Signert samarbeidsavtale med Trondheim kommune for lavterskel samtaletilbud

24.08.23 Møte nr 2 med Statens helsetilsyn. Digitalt møte med tema internkontroll

04.09.23-05.09.23 Politiet ringer opp pasienter som de har positiv ID på film som ikke har bistandsadvokat fra tidligere rolle som fornærmet i overgrepssaken.

06.10.23 Statsforvalteren innvilger Frosta kommune kr 4 500` i skjønnsmidler for 2022 og 2023 for uforutsette hendelser

10.10.10 Statens helsetilsyn avslutter tilsynet med Frosta kommune. Ingen kommentarer, ingen pålegg, ingen forslag til forbedring

30.10.23 Første digitale formøte med Ukom

08.11.23 Møte med statsråden i Oslo. Ordfører, Kommunedirektør, Kommunalsjef og Statsforvalteren har møte med helseminister med følge

13.11.23 Tilsagnsbrev fra Statsforvalteren innvilger 1 million kroner for 2024, 2025 og 2026 for prosjektleder folkehelseprosjektet (totalt kr 3 millioner)

27.11.23-29.11.23 Ukom er på Frosta. De gjennomfører infomøter og intervju med aktuelle personer knyttet til overgrepssaken.

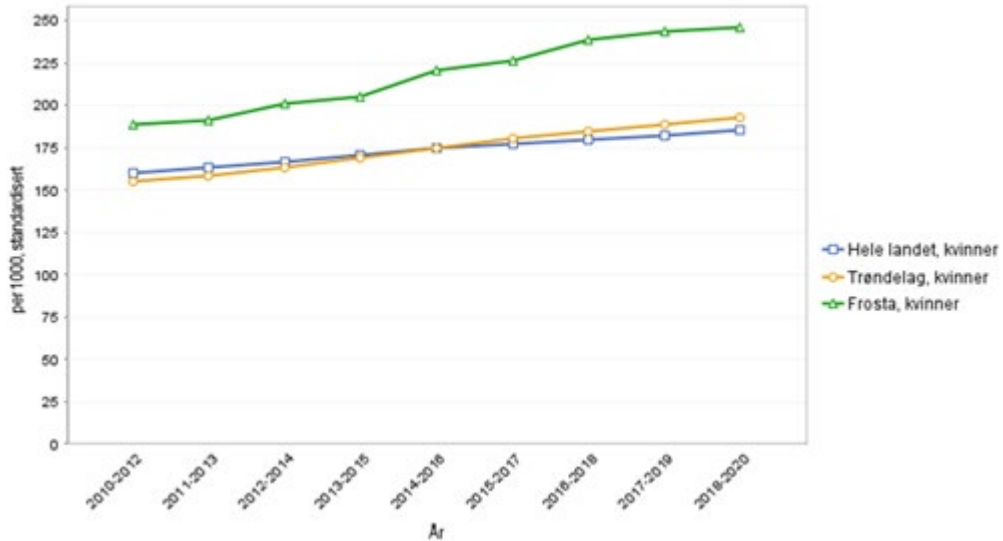
29.11.23 Avtale inngått med Headvisor AS for bistand til rekruttering av prosjektleder til folkehelseprosjektet.

Oppsummering tallmateriale:

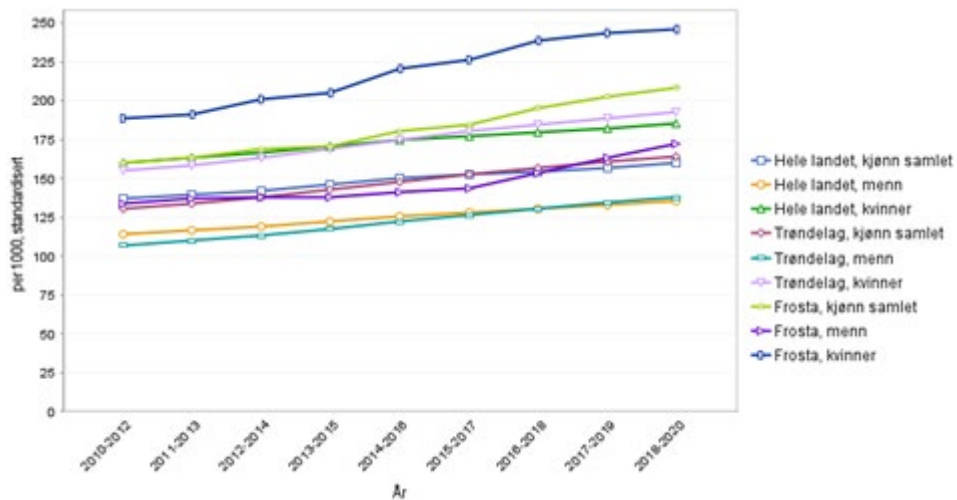
- Arbeidssiktelsen fra mai 2023: Legen siktes for voldtekt av 34 kvinnelige pasienter og for å ha misbrukt sin stilling for å få seksuell omgang
- 164 har ringt kontakttelefonen til Frosta kommune
- 200 fornærmet i straffesaken
- Økende sykefravær i organisasjonen fra 6 % til 11 %

Foreløpig kunnskapsgrunnlag og bakgrunn for oppstart folkehelseprosjekt etter folkehelseloven §7

Årsmelding 2023

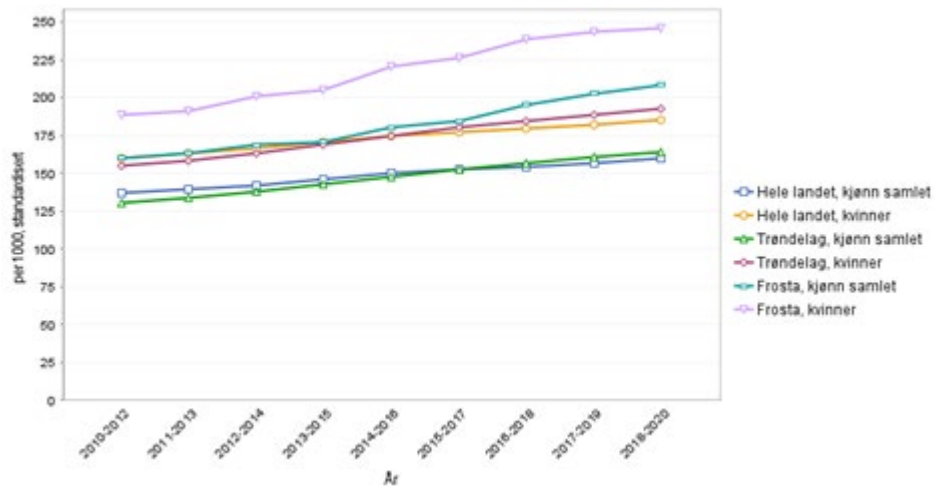


Grafen over viser psykiske symptomer og lidelser. Den grønne linja viser kommunens kvinnelige innbyggere, sammenlignet med Trøndelag og landet for øvrig (kvinner).

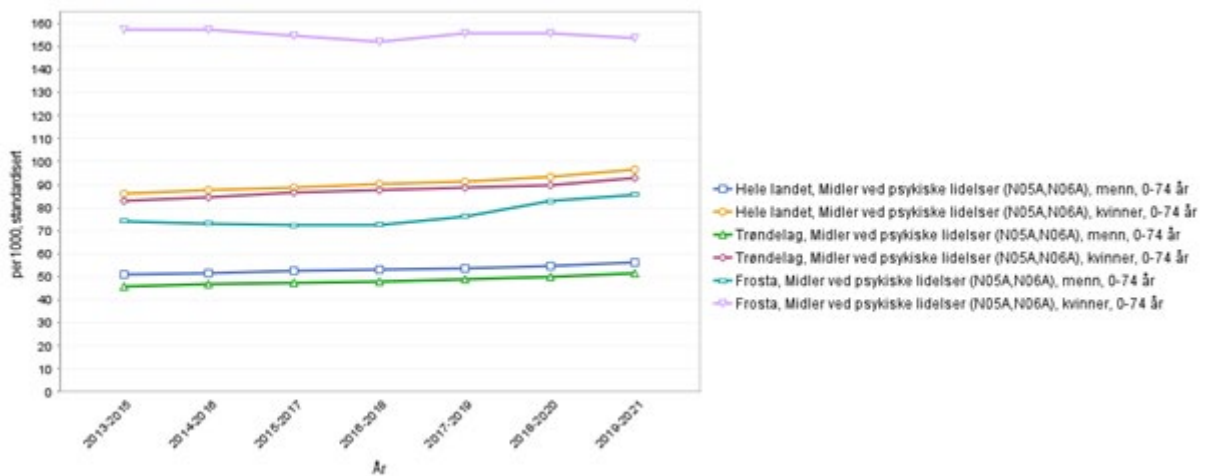


Grafen viser brukere av primærhelsetjenesten med psykiske symptomer og lidelser i alder 0-74 år. Den øverst mørkeblå streken viser kvinner i Frosta kommune. Videre ligger en rekke grafer som viser landet ellers, Trøndelag og både kjønn samlet, utdrag menn og kvinner.

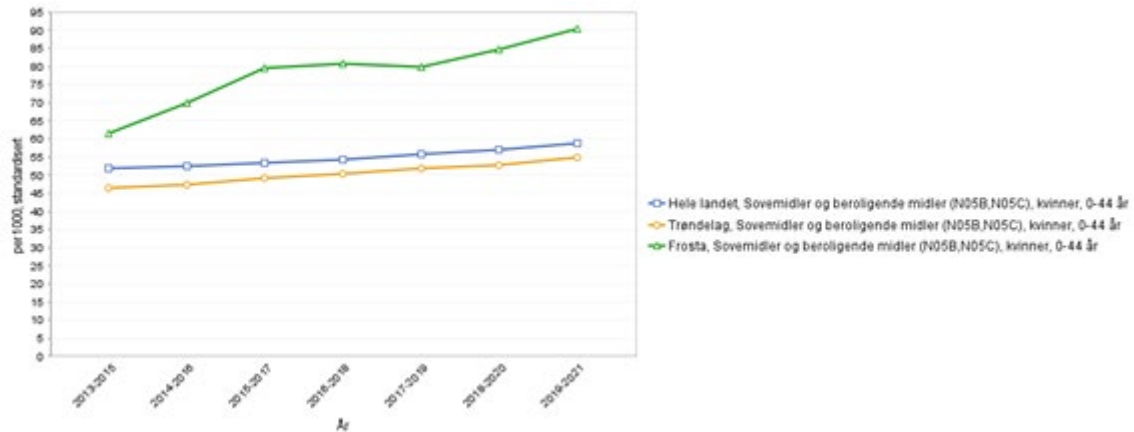
Årsmelding 2023



Grafen viser samme som grafen over, men nå med utdrag samlet kjønn og kvinner. Den øverste lilla viser kvinner på Frosta med psykiske symptomer og lidelser.



Grafen over viser legemiddelbrukere knyttet til midler ved psykiske lidelser for kvinner og menn i alder 0-74 år. Den høyeste lilla linja viser kvinner på Frosta som er legemiddelbrukere knytte til psykiske lidelser i alder 0-74 år. Andelen menn på Frosta ligger under andel kvinner landet ellers og Trøndelag.



Grafen over viser legemiddelbrukere knyttet til midler som sovemedisin og beroligende midler. Den øverste grønne linjen viser kvinner på Frosta i alderen 0-44 år.

Gjennom 2023 har Frosta kommune, sammen med eksterne samarbeidsparter med fagbakgrunn og bred kompetanse, økt innsikt og forståelse for det som vurderes å være et betydelig trekk i samfunnsutvikling for folkehelse i Frosta kommune. Gitt overgrepssaken, andelen utsatte blant befolkningen, fremtidig behov for konkrete lokale tiltak innen helsehjelp og folkehelse, vurderes det som nødvendig å sette inn tiltak på kort og lang sikt. Målet med de nødvendige tiltakene er å bedre folkehelsen for flere generasjoner, for både kvinner, familiene og samfunnet.

Etter folkehelseloven §3 defineres begrepene som følger:

- Folkehelse: befolkningens helsetilstand og hvordan helsen fordeler seg i en befolkning
- Folkehelsearbeid: samfunnets innsats for å påvirke faktorer som direkte eller indirekte fremmer befolkningens helse og trivsel, forebygger psykisk og somatisk sykdom, skade eller lidelse, eller som beskytter mot helsetrusler, samt arbeid for en jevnere fordeling av faktorer som direkte eller indirekte påvirker helsen.

I §7 Folkehelseiltak står det følgende: Kommunen skal iverksette nødvendige tiltak for å møte kommunens folkehelseutfordringer. Dette kan blant annet omfatte tiltak knyttet til oppvekst- og levekårsforhold som bolig, utdanning, arbeid og inntekt, fysiske og sosiale miljøer, fysisk aktivitet, ernæring, skader og ulykker, tobakksbruk og alkohol- og annen rusmiddelbruk.

Kommunen skal gi informasjon, råd og veiledning om hva den enkelte selv og befolkningen kan gjøre for å fremme helse og forebygge sykdom.

FOLKEHELSEPROFIL 2023

Folkelsebarometer for kommunen

I oversikten nedenfor sammenliknes noen nøkkeltall for kommunen og fylket med landstall. I figuren og tallkolonnene tas det hensyn til at kommuner og fylker kan ha ulike alders- og kjønnsammensetning sammenliknet med landet. Klikk på indikatornavnene for å se utvikling over tid i kommunen. I Kommunehelse statistikkbank, <http://khs.fhi.no> finnes flere indikatorer samt mer informasjon om hver enkelt indikator.

Vær oppmerksom på at også «grønne» verdier kan innebære en folkehelseutfordring for kommunen, fordi landsnivået ikke nødvendigvis representerer et ønsket nivå. Verdiområdet for de ti beste kommunene i landet kan være noe å strekke seg etter.

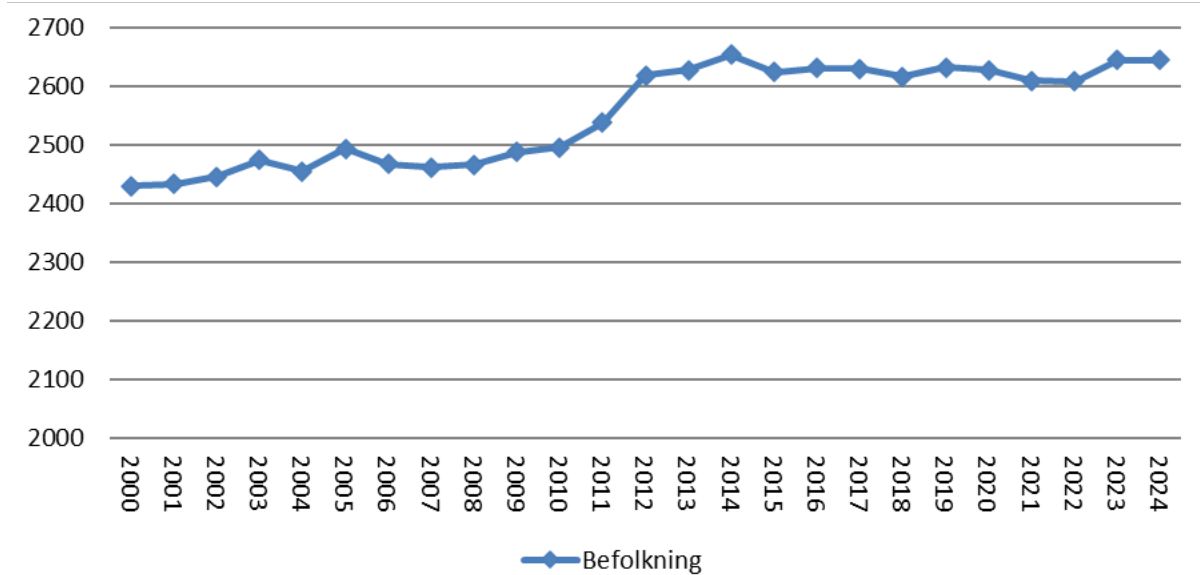
- Kommunen ligger signifikant bedre an enn landet som i
- Kommunen ligger signifikant dårligere an enn landet som i
- Kommunen er ikke signifikant forskjellig fra landet som i
- Kommunen er signifikant forskjellig fra landet som i helhet
- Ikke testet for statistisk signifikans
- ◆ Verdien for fylket (ikke testet for statistisk signifikans)
- | Verdien for landet som i helhet
- ▬ Variasjonen mellom kommunene i fylket
- De ti beste kommunene i landet

Tema	Indikator (klikkbare indikatornavn)	Kommune	Fylke	Norge	Enhet (*)	Folkelsebarometer for Frosta
Befolkning	1 Andel barn, 0-17 år	19,7	20,1	20,4	prosent	
	2 Andel over 80 år	6,4	4,5	4,4	prosent	
	3 Andel 80 år+, framskrevet til 2040	10	8,3	8,2	prosent	
	4 Personer som bor alene, 45 år +	23,8	25,7	26,3	prosent	
	5 Befolkningsvekst	-0,038	0,64	0,63	prosent	
Oppvekst og levelær	6 VGS eller høyere utdanning, 30-39 år	74	83	81	prosent	
	7 Vedvarende lav inntekt, 0-17 år	8,4	9,2	12	prosent	
	8 Inntektsulikhet, P90/P10	2,5	2,6	2,8	-	
	9 Barn av enslige forsørgere	14,4	14,9	14,7	prosent	
	10 Unge som står utenfor, 15-29 år	12,7	9,2	9,5	prosent (a,k)	
	11 Leier bolig, 45 år +	20,3	12,1	12,2	prosent	
	12 Bor trangt, 0-17 år	10	16	18	prosent	
	13 Laveste mestringsnivå i lesing, 5. tr.	25	25	23	prosent (k)	
	14 Laveste mestringsnivå i regning, 5. tr.	22	25	24	prosent (k)	
	15 Gjennomføring i vdg. opplærings	85	79	79	prosent (k)	
16 Høy tilfredshet med livet, Ungd. 2021	39	48	49	prosent (a,k)		
Miljø, sikader og utførelse	17 Drikkevann, hygienisk og stabilt	100,0	88,4	90,7	prosent	
	18 Luftkvalitet, finkornet svevestøv	2,4	3,8	4,8	µg/m³	
	19 Trygt i nærmiljøet, Ungdata 2021	88	86	85	prosent (a,k)	
	20 Med i fritidsorganisasjon, Ungd. 2021	79	62	60	prosent (a,k)	
	21 Fornøyd med lokalmiljøet, Ungd. 2021	56	68	68	prosent (a,k)	
	22 Fornøyd med treffsteder, Ungd. 2021	62	48	46	prosent (a,k)	
	23 Ensomhet, Ungdata 2021	26	24	25	prosent (a,k)	
Helse-relatert atferd	24 Trener sjeldnere enn ukentlig, 17 år	39	25	27	prosent (k)	
	25 Skjermtid over 4 timer, Ungd. 2021	44	49	49	prosent (a,k)	
	26 Røyking, kvinner	-	2	2,8	prosent (a)	
Helsestilstand	27 Forventet levealder, menn	81,1	80,5	80,1	år	
	28 Forventet levealder, kvinner	84,8	84,1	83,9	år	
	29 Utd.forskjeller i forventet levealder	-	4,9	5,1	år	
	30 Psykiske sympt./lidelser, 0-74 år	208	164	160	per 1000 (a,k)	
	31 Overvekt og fedme, 17 år	28	23	22	prosent (k)	
	32 Hjerte- og karsykdom	12,1	16,6	17,2	per 1000 (a,k)	
	33 Antibiotikabruk, resepter	254	257	262	per 1000 (a,k)	
	34 Vaksinasjonsdekning, meslinger, 9 år	96,1	97,6	97,3	prosent	

Befolkningsutvikling

Frosta kommune har over de siste 15 – 20 årene hatt en betydelig vekst i folketallet. Det var spesielt veksten mellom 2010 og 2014 som var høy. I 2014 gikk utviklingen i negativ retning, med en samlet nedgang på 29 personer, eller 1,1 %. I perioden 2015 – 2019 varierte folketallet rundt 2630, mens vi fikk

en nedgang på 18 personer tilsvarende 0,7 %, i 2020 slik at det endte på 2609 pr. utgangen av 2020. I 2021 var befolkningsutviklingen tilnærmet uendret. I 2022 økte folketallet med 37 personer tilsvarende 1,4 %, til 2645. Over halvparten av økningen i 2022 skyldes bosetting av ukrainske flyktninger. Pr. utgangen av 2023 er folketallet identisk med utgangen av 2022, dvs. 2645. Med bosetting av ukrainske flyktninger også i 2023, betyr dette at vi ville hatt nedgang i folketallet uten flyktningene i 2023.



Frosta kommune har en målsetning om at veksten i befolkningen skal være over gjennomsnittet for regionen. Veksten i det sammenslåtte Trøndelag utenom Trondheim, var på 1,0 % i 2023. Videre hadde Stjørdal kommune og Levanger kommune en befolkningsvekst på hhv. 0,7 % og 1,1 %. Dette viser at Frosta kommune hadde en lavere befolkningsvekst i 2023 enn våre nabokommuner og gjennomsnittet for Trøndelag utenom Trondheim. Dette viser at vi fortsatt har en jobb å gjøre for over tid å kunne nå Frosta kommunes målsetning i forhold til befolkningsvekst. Befolkningsutviklingen har direkte konsekvenser for kommunens inntekter. Skulle vi få en utvikling med varig nedgang i folketallet, vil dette kunne gi utfordringer for fremtidig budsjettbalanse og behov for reduksjonstiltak.

Nedenfor følger en tabell for befolkningsframskrivninger utarbeidet av SSB. Forutsetningen for tallene er middels nasjonal vekst (hovedalternativet). Tallene gir en indikasjon på forventinger i de ulike grupperingene. Selv om utviklingen har vært negativ de siste årene, er det forventet en økning for barnehagebarn frem til 2028 og deretter en utflating i 10-årsperioden, slik at kommunens satsing på nye barnehager både innenfor kommunal og privat sektor, samsvarer bra med disse prognosene. For elever i grunnskolealder er det forventet en videre nedgang i 10-årsperioden. Innenfor aldersgruppen 80 + er det forventet fortsatt vekst både på kort og lang sikt. Her vil det være behov for å vurdere ulike løsninger for å dekke den forventede kraftige veksten i 15-årsperioden.

Alder	2024	2025	2026	2027	2028	2034	2039	Endr. neste 4 år	Endr. neste 10 år	Endr. neste 15 år
0 år	26	27	27	27	27	26	26	4 %	0 %	0 %

Årsmelding 2023

1-5 år	135	135	135	139	142	141	140	5 %	4 %	4 %
6-12 år	202	202	204	200	204	214	214	1 %	6 %	6 %
13-15 år	105	103	94	92	92	88	93	-12 %	-16 %	-11 %
16-19 år	131	128	129	137	133	119	121	2 %	-9 %	-8 %
20-44 år	792	797	797	799	800	822	795	1 %	4 %	0 %
45-66 år	742	744	740	740	737	732	767	-1 %	-1 %	3 %
67-79 år	378	379	384	375	381	417	408	1 %	10 %	8 %
80-89 år	145	149	156	177	187	193	205	29 %	33 %	41 %
90 år eller eldre	27	27	29	28	32	41	59	19 %	52 %	119 %
SUM	2683	2691	2695	2714	2735	2793	2828	2 %	4 %	5 %

Økonomirapportering

Årsberetningen er utarbeidet med utgangspunkt i gjeldende lovverk og god kommunal regnskapsstandard. Det gjennomføres avviksrapportering under Kommunens tjenesteområder.

Kommunen fikk et negativt netto driftsresultat på kr 2,2 mill. i 2023 mot et negativt netto driftsresultat på kr 0,3 mill. i regulert budsjett. Sammenlignet med regnskapet for 2022 som viste et positivt netto driftsresultat på kr 12,2 mill., er altså resultatet for 2023 vesentlig svakere.

Det økonomiske resultatet for 2023 er preget av merforbruk knyttet til barnevern, NAV og velferd.

Finansutgifter og finansinntekter

I 2023 hadde Frosta kommune samlede netto finanskostnader på kr 11,4 mill. og et positivt budsjettavvik på 10 %, tilsvarende kr 1,3 mill. Avviket skyldes en kombinasjon av høyere renteinntekter kr 2,7 mill. og høyere renteutgifter kr 1,4 mill. enn budsjettet. Tabellen nedenfor viser utvikling i nøkkeltall for de fire siste årene:

	2020	2021	2022	2023
Rente				
Renteutgifter og låneomk.	4 122 380	3 371 395	5 036 338	8 670 098

Årsmelding 2023

Renteinntekter og utbytte	-1 894 722	-1 612 140	-2 915 417	-5 483 395
Netto renteutgifter	2 227 658	1 759 255	2 120 921	3 186 703
Avdrag på lån	9 149 260	9 451 068	8 790 106	8 223 074
Netto finansutgifter	11 376 917	11 210 322	10 911 026	11 409 777

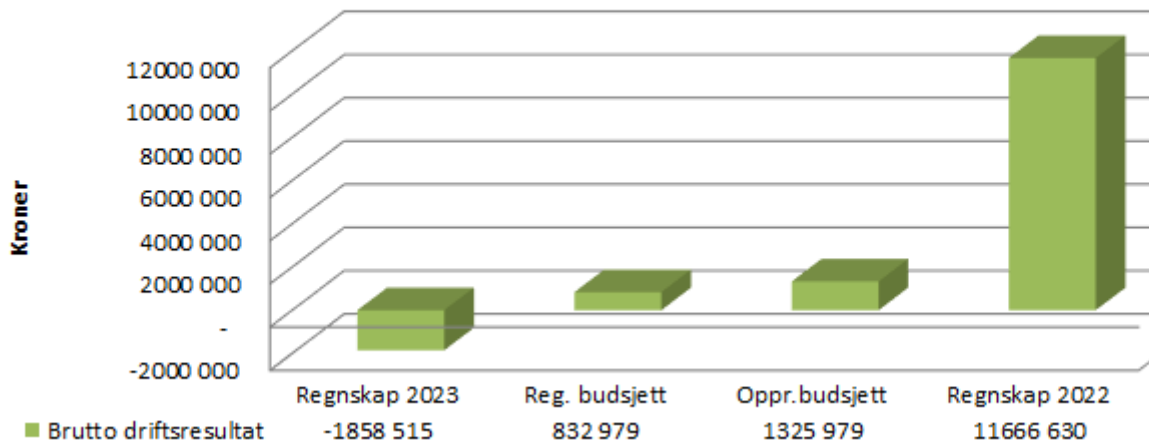
Som tabellen viser, har kommunens netto finansutgifter vært forholdsvis stabile i 4-årsperioden. Renteutgiftene falt i 2020 og 2021 i takt med den kraftige nedgangen i rentenivået knyttet til koronapandemien. I løpet av 2022 kom rentene opp igjen som følge av uroen i finansmarkedene og kraftig kostnadsvekst etter Russlands invasjon av Ukraina. Renteøkningene har fortsatt i 2023 og kommunens rentekostnader er 2,5 ganger høyere enn i 2021. Samtidig har vi hatt en tilsvarende økning av renteinntektene slik at netto finansutgifter som nevnt er på tilnærmet samme nivå. Avdrag på lån økte fra 2020 som følge av et forholdsvis stort låneopptak i slutten av 2019, men har blitt redusert igjen i 2022 og 2023. Bortsett fra for som nevnt 2019, har låneopptakene til investeringer vært på et forholdsvis moderat nivå siden 2016 slik at rentebærende gjeld knyttet til investeringer var marginalt høyere ved utgangen av 2022 sammenlignet med utgangen av 2016 og har blitt ytterligere redusert i 2023.

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

Ved utgangen av 2023 hadde kommunen ubrukte lånemidler på kr 19,6 mill., hvorav kr 5 mill. er knyttet til startlån og kr 14,6 mill. gjelder investeringer. Tilsvarende tall året før var hhv. kr 6 mill. vedrørende startlån og kr 13,3 mill. vedrørende investeringer. Dette viser at investeringene i 2023 ble kr 1,3 mill. lavere enn budsjettert og lånefinansiert.

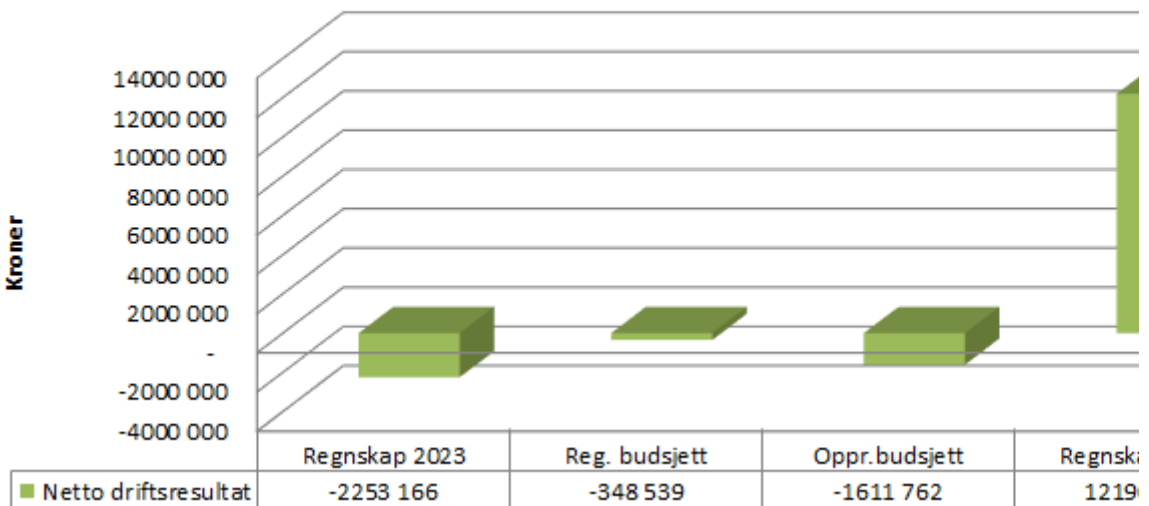
Regnskapsresultatet

Brutto driftsresultat



Brutto driftsresultat viser kommunens evne til å kunne finansiere investeringsutgifter, betjene finansutgifter og avsetninger til fond. Regnskapet for 2023 viser et svakere brutto driftsresultat enn budsjettert og vesentlig svakere enn de 3 foregående år. Budsjettavviket i forhold til regulert budsjett utgjør kr 2,7 mill. Driften har med andre ord totalt sett gått dårligere enn forventet i 2023.

Netto driftsresultat

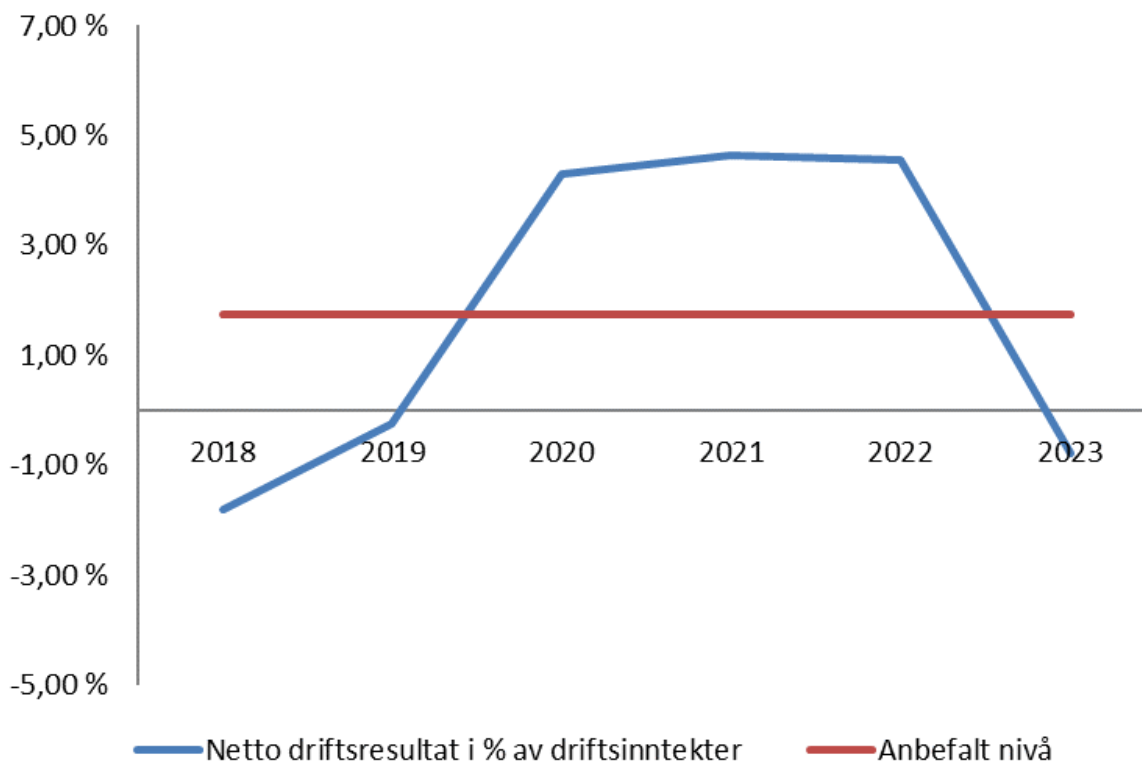


Netto driftsresultat i 2023 ble negativt med kr 2,2 mill. Kommunen budsjetterte med et negativt netto driftsresultat på kr 0,3 mill., slik at samlet negativt avvik utgjør kr 1,9 mill. Det er mange pluss og minus som sammen forklarer det negative budsjettavviket. De største negative avvikene er knyttet til barnevern, NAV og velferd.

Perioden 2020 - 2022 ga hvert år gode økonomiske resultater og bidro til å gi kommunen en god økonomisk handlefrihet. Som en såkalt «frivillig liten» kommune i det statlige inntektssystemet, må vi ha kontinuerlig kontroll på pengebruken for å gjøre kommunens økonomi bærekraftig over tid. For at en kommune skal ha en bærekraftig økonomisk utvikling, anbefales det at kommunen over tid har et positivt netto driftsresultat på minimum 1,75 % av driftsinntektene. Dette er også i tråd med

kommunens politisk vedtatte finansielle måltall for netto driftsresultat. Kommunens resultat for 2023 med en negativ resultatgrad på 0,8 %, viser at 2023 ble atskillig tøffere år økonomisk enn de 3 foregående.

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



Fallet i netto driftsresultat i 2023 var ikke uventet og resultatet er "kun" kr 1,9 mill. svakere enn regulert budsjett. Samtidig varsler dette en langt tøffere økonomisk hverdag framover. Vi hadde kraftig lønns- og prisstigning i 2023 og det er også forventet et dyrt lønnsoppgjør i 2024. Budsjett disiplin og om nødvendig korrigerende av kursen, blir derfor fortsatt sentrale fokusområder i årene framover.

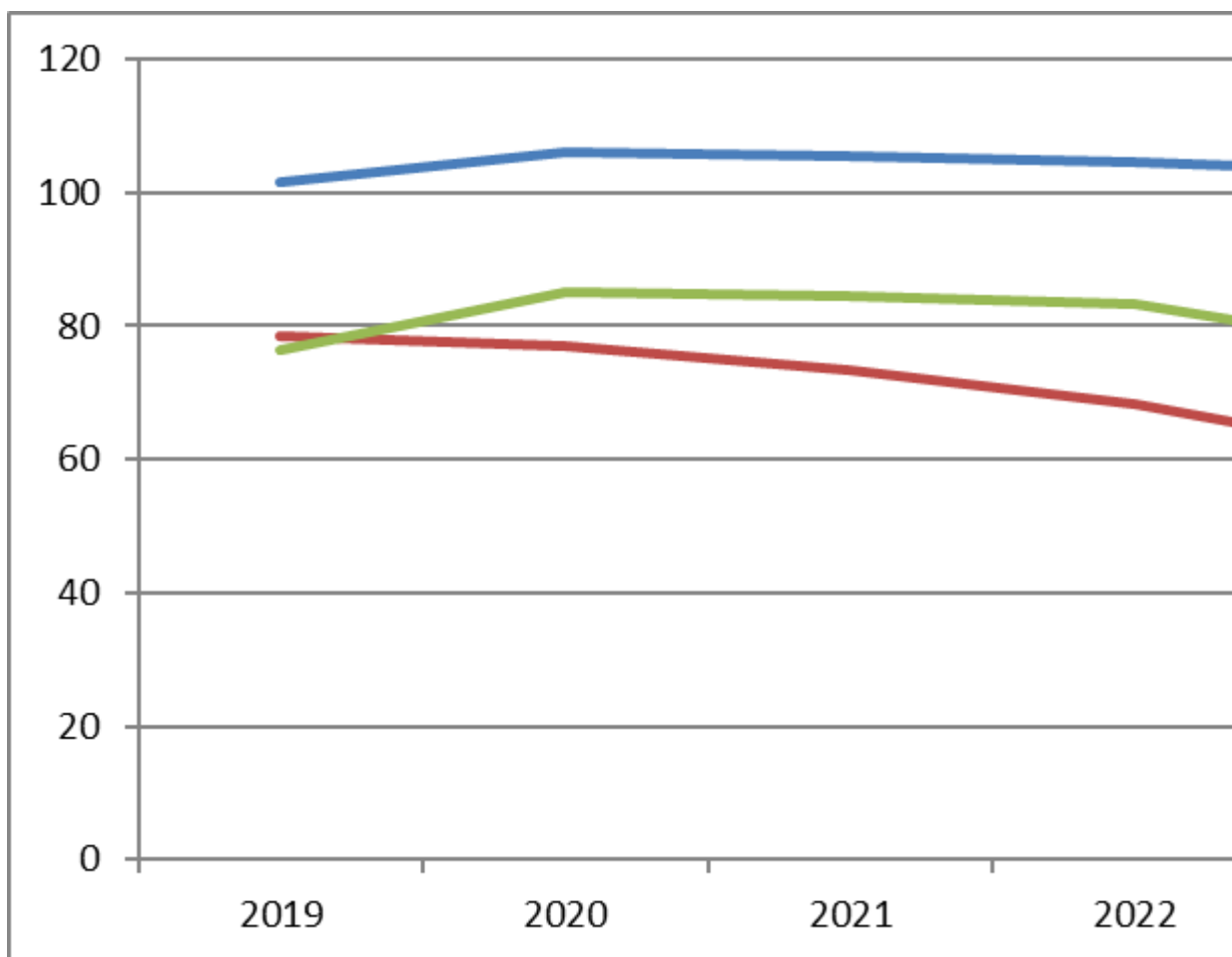
Gjeld og gjeldsutvikling

I løpet av 2023 ble bokført langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser økt fra kr 226,2 mill. til kr 228,5 mill., altså en økning på kr 2,3 mill. Økningen skyldes opptak av kr 6 mill. i lån til videreutlån som startlån. Kommunen foretok låneopptak til investeringer. Ubrukte lånemidler vedr. investeringslån ble økt med kr 1,3 mill. i 2023 som følge av at investeringene i 2023 ble kr 1,3 mill. lavere enn budsjettet og lånefinansiert.

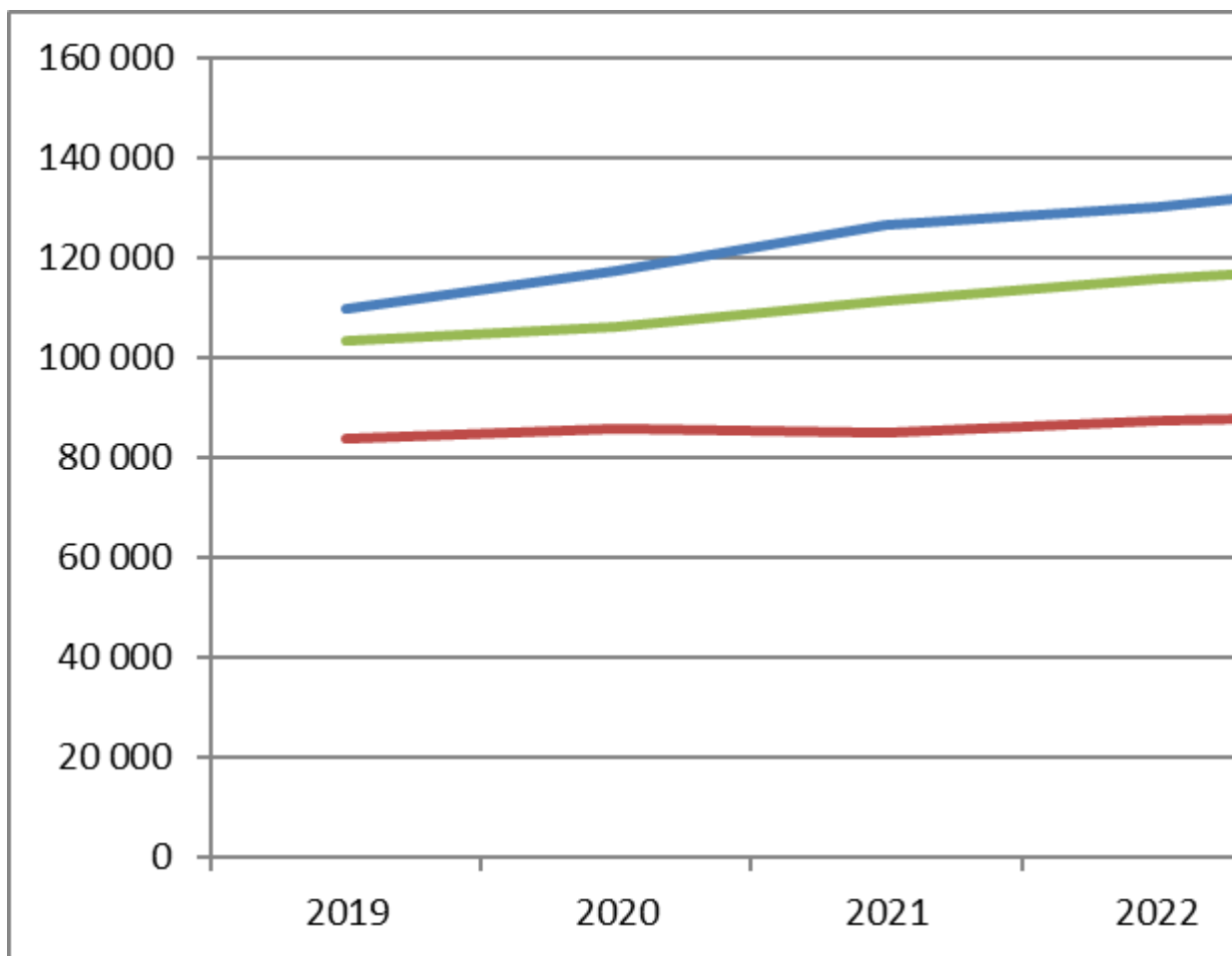
Netto lånegjeld pr. innbygger utgjorde i 2023 kr 69.378,-. Dette er en reduksjon med kr 1.443,- eller 2 % sammenlignet med 2022. I beregningen av dette nøkkeltallet trekkes ubrukne lånemidler og utlån, fra lånebeløpet. Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter er redusert fra 68,4 % i 2022 til 60,5 % i 2023. I forhold til sammenlignbare kommuner i kostragruppe 4, er dette 16 % lavere. Frosta har ligget lavere enn sammenlignbare kommuner for nøkkeltallet siden 2020. Kommunens politisk vedtatte finansielle måltall for gjeldsgraden er at denne over tid skal ligge under 80 %. Tabellen nedenfor viser at

Frosta kommune har ligget under dette måltallet i hele perioden fra 2019 og fram til 2023 med er gradvis reduksjon år for år. Det presiseres at kommunen har betydelige garantiforpliktelser, spesielt til Frosta vassverk, jf. privat vannforsyning. Dette tilsier at kommunen har høyere gjeldsbelastning pr. innbygger enn tallene ovenfor indikerer.

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



Tabellen nedenfor viser utviklingen i **langsigtig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser per innbygger** de siste 5 årene:



Tabellen viser at Frosta både ligger på et lavere gjeldsnivå og har hatt en svakere økning i gjelden i perioden, enn sammenlignbare kommuner. P.g.a. privat vannverk som nevnt foran, skal Frosta ligge lavere enn sammenlignbare kommuner, men det er positivt at Frosta har klart svakere økning i gjelden. Til tross for en positiv utvikling over tid, må vår kommune fortsatt ha fokus på sårbarheten ved eventuelle fremtidige renteøkninger. I framtidig planlegging er det fornuftig å legge til grunn et rentenivå mer på dagens nivå enn det vi hadde en lang periode fra ca. år 2010 til 2021. Prognosene framover vil imidlertid som alltid være beheftet med en viss usikkerhet.

Likviditet

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

Likviditetsgrad 1

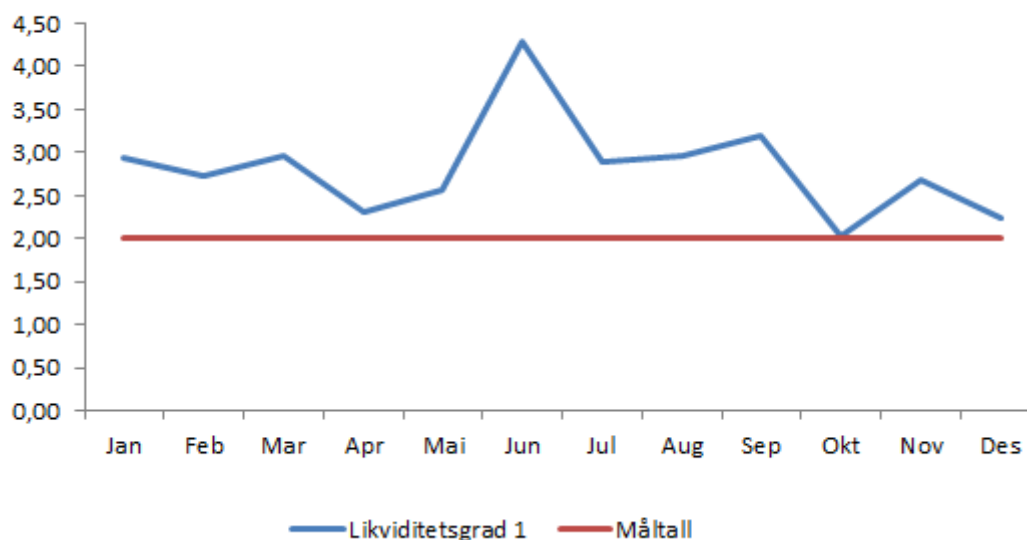
Definert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld og måltallet bør være over 2. Ser man på status ved utgangen av de siste årene er utviklingen slik:

Årsmelding 2023

År	2019	2020	2021	2022	2023
Omløpsmidler	53 950	61 215	75 868	96 658	108 830
Kortsiktig gjeld	32 821	32 471	33 104	34 860	48 536
Likviditetsgrad 1	1,64	1,89	2,29	2,77	2,24

Tabellen viser at vi fra 2019 har hatt en gradvis bedring i likviditeten og at vi pr. utgangen av 2023 ligger godt anbefalt måltall på 2. Den positive likviditetsutviklingen skyldes hovedsakelig de gode regnskapsresultatene vi oppnådde i 2020, 2021 og 2022.

Statusoversikt ved utgangen av året gir kun begrenset informasjon, ettersom dette bare viser ett tidspunkt i løpet av året. Figuren nedenfor viser månedlig utvikling i 2023 av likviditetsgrad 1 for kommunen:



Hvis man ser på utviklingen av likviditetsgrad 1 i løpet av året, er denne spesielt påvirket av når rammetilskudd og andre større utbetalinger fra staten samt skatteinntang, kommer. Grafen viser en typisk utvikling for likviditeten gjennom et år, den har ligget over måltallet alle måneder og bekrefter at den likviditetsmessige situasjonen har vært meget god.

Likviditetsgrad 2

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

Statusoversikt pr. 31.12 de siste fem årene:

År	2019	2020	2021	2022	2023
Mest likvide omløpsmidler	16 600	19 012	24 661	47 194	53 169
Kortsiktig gjeld	32 821	32 471	33 104	34 860	48 536
Likviditetsgrad 2	0,51	0,59	0,74	1,35	1,10

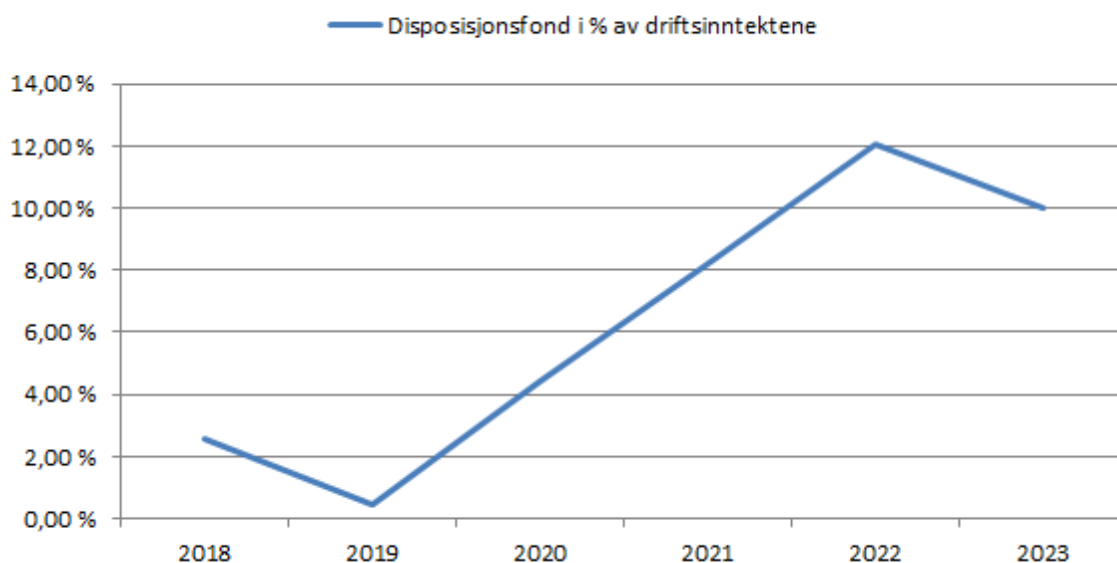
Tabellen bekrefter den positive utviklingen i likviditeten siden 2019. Måltallet pr. utgangen av 2023 ligger over anbefalt nivå, og bekrefter den positive statusen som beskrevet foran.

Fondsavsetninger

Tabellen nedenfor viser utviklingen i de ulike fond siste regnskapsår:

Fond	Pr. 31.12.22	Pr. 31.12.23
Disposisjonsfond	32 203	29 049
Bundne driftsfond	8 683	8 877
Ubunde investeringsfond	2 165	2 917
Bundne investeringsfond	2 015	2 471
Sum fond	45 066	43 314

Samlede fondsavsetninger pr. 31.12.23 er redusert med kr 1,8 mill. sammenlignet med utgangen av 2022 hovedsakelig som følge av at disposisjonsfondet er redusert med kr 3,2 mill. Til tross for bruken av disposisjonsfondet i 2023 har kommunen fortsatt en god buffer til å møte de framtidige økonomiske utfordringene med.



Figuren over viser utviklingen av disposisjonsfond i forhold til driftsinntektene de siste seks årene. Den viser at kommunen i perioden 2020 - 2022 hadde en kraftig økning av disposisjonsfondet som følge av gode økonomiske resultater. I forhold til såkalt kommunaløkonomisk bærekraft, bør fondet være på minimum 8 % av driftsinntektene og det er dette som også er kommunens politiske vedtatte finansielle måltall for størrelsen på disposisjonsfondet. Til tross for negativt netto driftsresultat og bruk av disposisjonsfondet i 2023, utgjør fondet fortsatt 10 % av driftsinntektene. Pr. utgangen av 2023 ligger kommunen på samme nivå som sammenlignbare kommuner i kostragruppe 4, men fortsatt lavere enn gjennomsnittet for kommunene i Trøndelag (13,8 %). Det er avgjørende at bygging av reserver fortsatt prioriteres i tiden fremover, slik at kommunen blir i stand til å håndtere store investeringer som kommer de nærmeste årene og blir mindre sårbar for svingninger og uforutsette hendelser.

Selvkostområder

Kommunens selvkostområder framgår i egen note til regnskapet (nr. 12). Den finansielle dekningsgraden som omtales for hvert selvkostområde nedenfor, sier hvor stor del av områdets kostnader som dekkes av gebyrer fra innbyggerne.

Avløp: For 2023 gikk selvkostregnskapet for avløp med et underskudd på kr 2.315.000,- som ga en finansiell dekningsgrad på 75 % mot 103 % året før. Underskuddet er vesentlig høyere enn budsjettet for 2023 som viste et underskudd på kr 433.000,-. Dette skyldes hovedsakelig høyere kostnader enn budsjettet i 2023. Med et underskudd som nevnt, betyr dette at selvkostfondet på kr 818.000,- som vi hadde pr. utgangen av 2022, er brukt opp, og vi har et akkumulert underskudd på kr 1.512.000,- pr. utgangen av 2023. Området er vedtatt fullfinansiert av gebyrinntekter.

Oppmåling: Selvkostområdet for oppmåling hadde i 2023 en finansiell dekningsgrad på 67 % mot 93 % året før. Dekningsgraden er ca. 5 % lavere enn budsjettet for året hovedsakelig som følge av lavere inntekter enn budsjettet. Kommunen har ikke vedtak om at dette området skal være fullfinansiert av gebyrinntekter. Det er dermed ikke fremført noe underskudd for senere års inndekning.

Feiing: Frosta kommune har vedtak på at området for feiing skal dekkes inn 100 % med gebyrer. For 2023 gikk området med et overskudd på kr 163.000,- som er noe bedre enn budsjettet for året som viste et overskudd på kr 43.000,-. Avviket skyldes hovedsakelig høyere inntekter enn budsjettet. Dette ga en finansiell dekningsgrad for 2023 på 115 %. Fra tidligere år har vi et akkumulert underskudd på kr 405.000,- som pr. utgangen av 2023 er redusert til kr 256.000,-.

Bygge- og delesak: Området hadde en finansiell dekningsgrad på 118 % i 2023 mot 82 % året før. Budsjettet dekningsgrad for 2023 var 73 % og avviket i forhold til budsjettet skyldes hovedsakelig høyere inntekter enn budsjettet. Som følge av den høye dekningsgraden i 2023 har kommunen et selvkostfond på kr 226.000,- pr utgangen av 2023.

Private planforslag: Området hadde en finansiell dekningsgrad på 11 % i 2023 mot 9 % året før. Budsjettet dekningsgrad for 2023 var 20 % og avviket i forhold til budsjettet skyldes høyere kostnader enn budsjettet. Det er ikke politisk vedtatt full dekningsgrad for området.

Renovasjon: Selvkostområdet for renovasjon viser et underskudd på kr 188.000,- for 2023 noe som innebærer at selvkostfondet viser et akkumulert underskudd på kr 263.000,- pr. 31.12.23. Den finansielle dekningsgraden ble på 96 % i 2023.

Det vil være mulig for kommunen å vedta høyere eller full finansieringsgrad for områder som oppmåling og bygge-/delesak. Dette vil medføre økte inntekter for kommunen, men samtidig gi tilsvarende belastning for kommunens innbyggere.

Investeringer

Oversikten nedenfor viser avvik mellom regnskap og regulert budsjett:

Årsmelding 2023

	Regnskap	Reg. budsjett	Avvik i kr	A
1 Investeringer i varige driftsmidler	5 241 872	18 635 223	13 393 351	
2 Tilskudd til andres investeringer	100 000	100 000	-	
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	607 801	600 000	7 801	
6 Sum investeringsutgifter	5 949 673	19 335 223	13 385 550	
7 Kompensasjon for merverdiavgift	710 821	75 000	635 821	
9 Salg av varige driftsmidler	1 422 287	1 351 711	70 576	
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	30 000	-	30 000	
13 Bruk av lån	3 831 679	17 953 626	14 121 947	
14 Sum investeringsinntekter	5 994 787	19 380 337	13 385 550	
15 Videreutlån	7 015 000	12 000 000	4 985 000	
16 Bruk av lån til videreutlån	7 015 000	12 000 000	4 985 000	
17 Avdrag på lån til videreutlån	545 859	-	545 859	
18 Mottatte avdrag på videreutlån	1 001 506	-	1 001 506	
19 Netto utgifter videreutlån	-455 647	-	455 647	
20 Overføring fra drift	-706 597	-706 597	-	
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	455 647	-	455 647	
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	1 351 711	1 351 711	-	
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-600 000	-600 000	-	
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	500 761	45 114	-455 647	

- Investeringer i varige driftsmidler: Lav aktivitet knyttet til både vedtatte investeringer for 2023 og tidligere vedtatte investeringer, bidro til en samlet investering på kun 28 % av regulert budsjettet. Det vises for øvrig til kommentarer pr. prosjekt nedenfor (skjema 2b)
- Bruk av lån: Finansiering av årets investeringsregnskap er gjennomført i henhold til prioritert vedtatt i økonomireglementet. Samlet behov for lånebeløp for å avslutte uten udekket beløp, var på kr 3,8 mill., eller 21 % av vedtatt låneforbruk.

Nedenfor følger kommentarer på prosjektnivå (skjema 2b):

Prosjekt	Regnskap	Reg. budsj	Avvik i kr	Avvik i %	Kommentar
Investeringer i varige driftsmidler	5 241 872	18 635 223	13 393 351	71,9 %	
Overføring VR	707 631	775 000	67 369	8,7 %	Brukt litt mindre enn budsjett
Munale biler - Pleie og omsorg	507 637	550 000	42 363	7,7 %	Brukt litt mindre enn budsjett

Årsmelding 2023

stering - rammebeløp	-	4 750 000	4 750 000	100,0 %	Liten aktivitet i 2023 p.g.a. kapasitetsutfordringer. Restramme overføres til framtidige investeringsområdene.
ng ventilasjonsanlegget Frostatunet	312 500	495 000	182 500	36,9 %	Restramme overføres til 2024
ena Frosta sentrum	351 005	365 000	13 995	3,8 %	"Kunstdelen" av prosjektet sluttet
v grunn Vikaleiret Industriområdet	44 875	699 000	654 125	93,6 %	Kjøp av areal. Restramme fra 2022
prosjektet	337 500	1 348 000	1 010 500	75,0 %	Lavere aktivitet i 2023 enn budsjettert
eksytem	-	100 000	100 000	100,0 %	Restramme overføres til 2024
nologi hjemmebaserte tjenester	187 717	350 000	162 283	46,4 %	Prosjektet videreføres i 2024.
av vei Skaret	424 449	4 777 000	4 352 551	91,1 %	Gjennomføring avventer regulering og nødvendige avklaringer.
brannstasjon 2018/19	40 631	-	-40 631		Reklamasjonsarbeid
nytt næringsareal Ulvikorsen	0	396 000	396 000	100,0 %	Restramme fra prosjektmidler 2019.
er	175 783	140 626	-35 157	-25,0 %	Avvik skyldes 25 % merverdiavgift
ng ny løsning kommunehus/helsehus	1 067 515	788 000	-279 515	-35,5 %	Avvik skyldes 25 % merverdiavgift
Stamnsveegen	-	187 500	187 500	100,0 %	Utsatt grunnet kapasitetsutfordringer
kommunale veier	-	600 000	600 000	100,0 %	Utsatt grunnet kapasitetsutfordringer
l	-	1 000 000	1 000 000	100,0 %	Restramme overføres til 2024
in for vask av branntøy	-	120 000	120 000	100,0 %	Restramme overføres til 2024
iltak leding av vann	-	200 000	200 000	100,0 %	Restramme overføres til 2024
agnushallen	127 058	100 000	-27 058	-27,1 %	Avvik skyldes 25 % merverdiavgift
Vikaleiret	883 246	706 597	-176 649	-25,0 %	Avvik skyldes 25 % merverdiavgift
mmunegarasjen	-	187 500	187 500	100,0 %	Restramme overføres til 2024
nader salg av Kjerkbakken, (inngår i pkt. 1 i Bevilgningsoversikt)	74 325	-	-74 325		

Årsmelding 2023

andres investeringer	100 000	100 000	0	0,0 %	
stilskudd kirke	100 000	100 000	0	0,0 %	I samsvar med budsjett.
er i aksjer og andeler i selskaper	607 801	600 000	-7 801	-1,3 %	
innskudd KLP	607 801	600 000	-7 801	-1,3 %	Tilnærmet i samsvar med bud

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Sum generelle driftsinntekter	-203 591	-206 986	-210 749	-214 692	3 943	1,9 %
Netto finansutgifter	12 370	14 438	14 438	13 143	1 294	9,0 %
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	11 284	-1 612	-2 105	-3 116	1 011	48,0 %
Til disposisjon	-179 937	-194 160	-198 416	-204 665	6 249	3,1 %
Stabsavdelingen	16 289	17 078	17 515	17 765	-250	-1,4 %
Overordnet ledelse	6 312	6 716	6 824	6 633	191	2,8 %
Oppvekst og velferd	133 173	141 295	146 013	153 654	-7 640	-5,2 %
Organisasjon og Samfunn	23 479	24 535	26 548	26 572	-24	-0,1 %
Fellesansvar	684	4 535	1 515	41	1 475	97,3 %
Sum disponering	179 937	194 160	198 416	204 665	-6 249	-3,1 %
Merforbruk -/mindreforbruk +	0	0	0	0	0	0,0 %

KOSTRA hovedtall

Sentrale inntekter

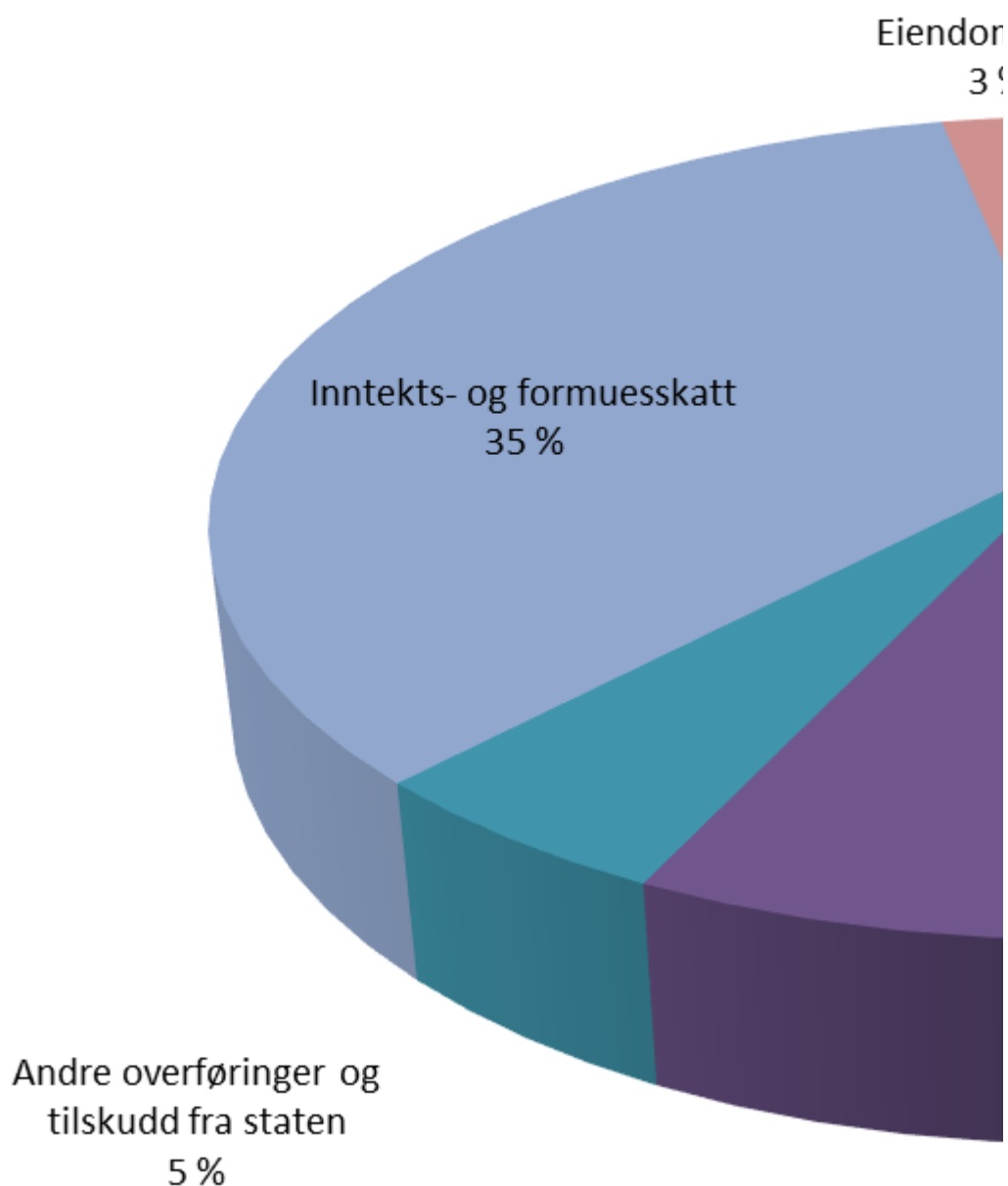
Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Rev.bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-113 723	-121 134	-121 263	-122 419	1 156	1,0 %
Inntekts- og formuesskatt	-79 045	-69 252	-72 886	-74 463	1 577	2,2 %
Eiendomsskatt	-6 447	-6 550	-6 550	-6 811	261	4,0 %
Andre generelle driftsinntekter	-4 376	-10 050	-10 050	-10 999	949	9,4 %
Sum Frie disponible inntekter	-203 591	-206 986	-210 749	-214 692	3 943	-1,9 %

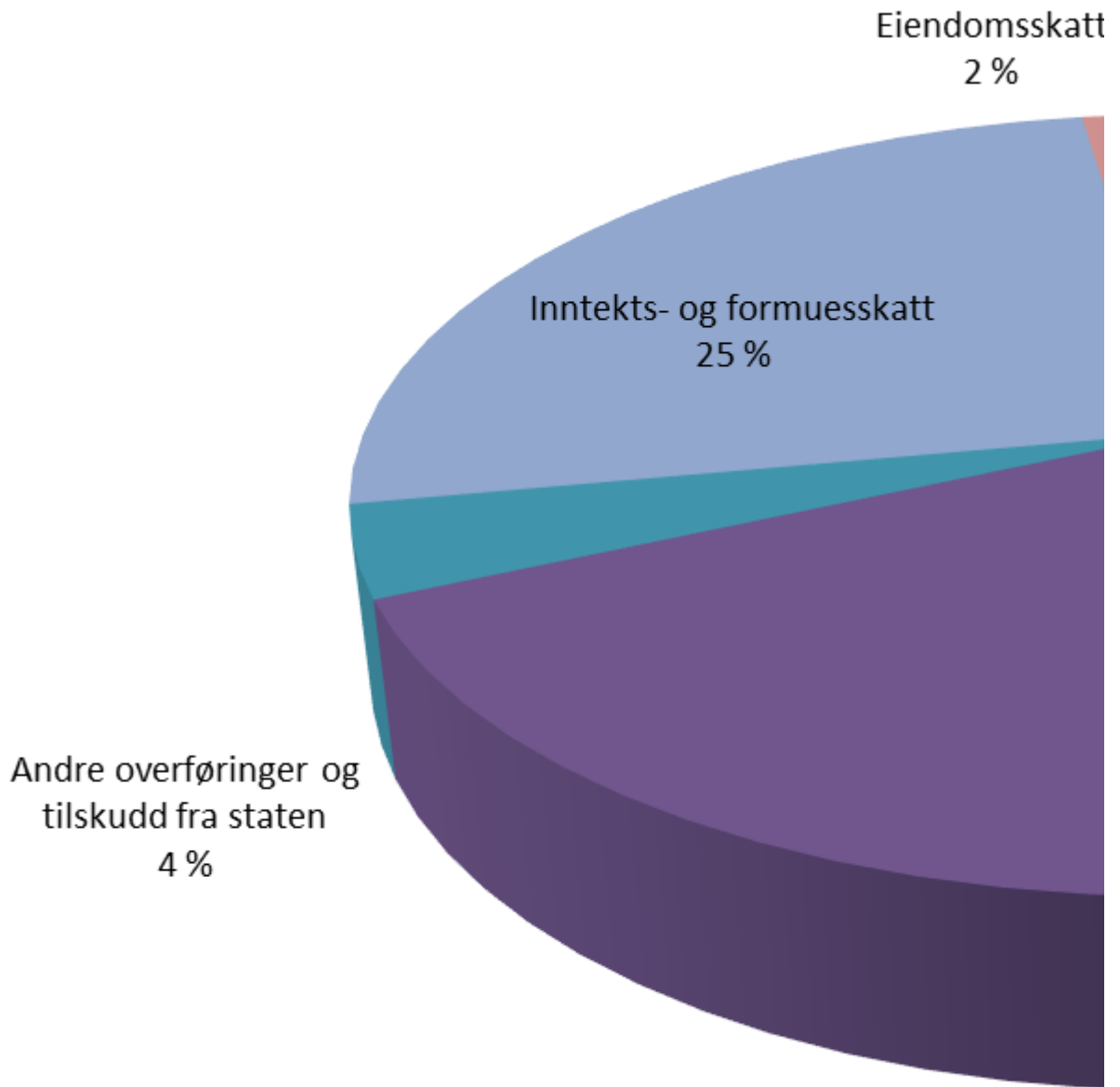
Rammetilskudd inkludert inntektsutjevningen, ble kr 1,1 mill. høyere enn budsjettet. Inntektsutjevningen ble kr 0,9 mill. høyere enn budsjettet, mens ordinært rammetilskudd ble kr 0,2 mill. høyere enn budsjettet. Skatteinngangen og eiendomsskatt ble hhv. kr 1,6 mill. og kr 0,3 mill. høyere enn budsjettet.

Andre generelle statstilskudd består av investeringskompensasjon til grunnskole/omsorg og integreringstilskudd ved bosetting av flyktninger. Positivt avvik i 2023 skyldes hovedsakelig kr 0,9 mill. mer i integreringstilskudd enn i regulert budsjett.

Figuren nedenfor viser prosentvis fordeling av kommunens frie disponible inntekter, jf. skjema «Bevilgningsoversikt drift A» i årsregnskapet. Endringen i forhold til 2022 er at rammetilskudd og andre generelle driftsinntekter går opp med henholdsvis 1 % og 3 %, mens inntekts- og formuesskatt går ned med 4 %. Dette innebærer at hovedtyngden av de frie inntektene fortsatt ligger på rammetilskudd (57 %) og ordinære skatteinntekter (35 %). Trenden de 3 forutgående årene hvor den andelen inntekts- og formuesskatt utgjorde økte med 7 % i denne perioden, ble brutt i 2023 med en reduksjon i andelen fra 2022 til 2023 med 4 %.



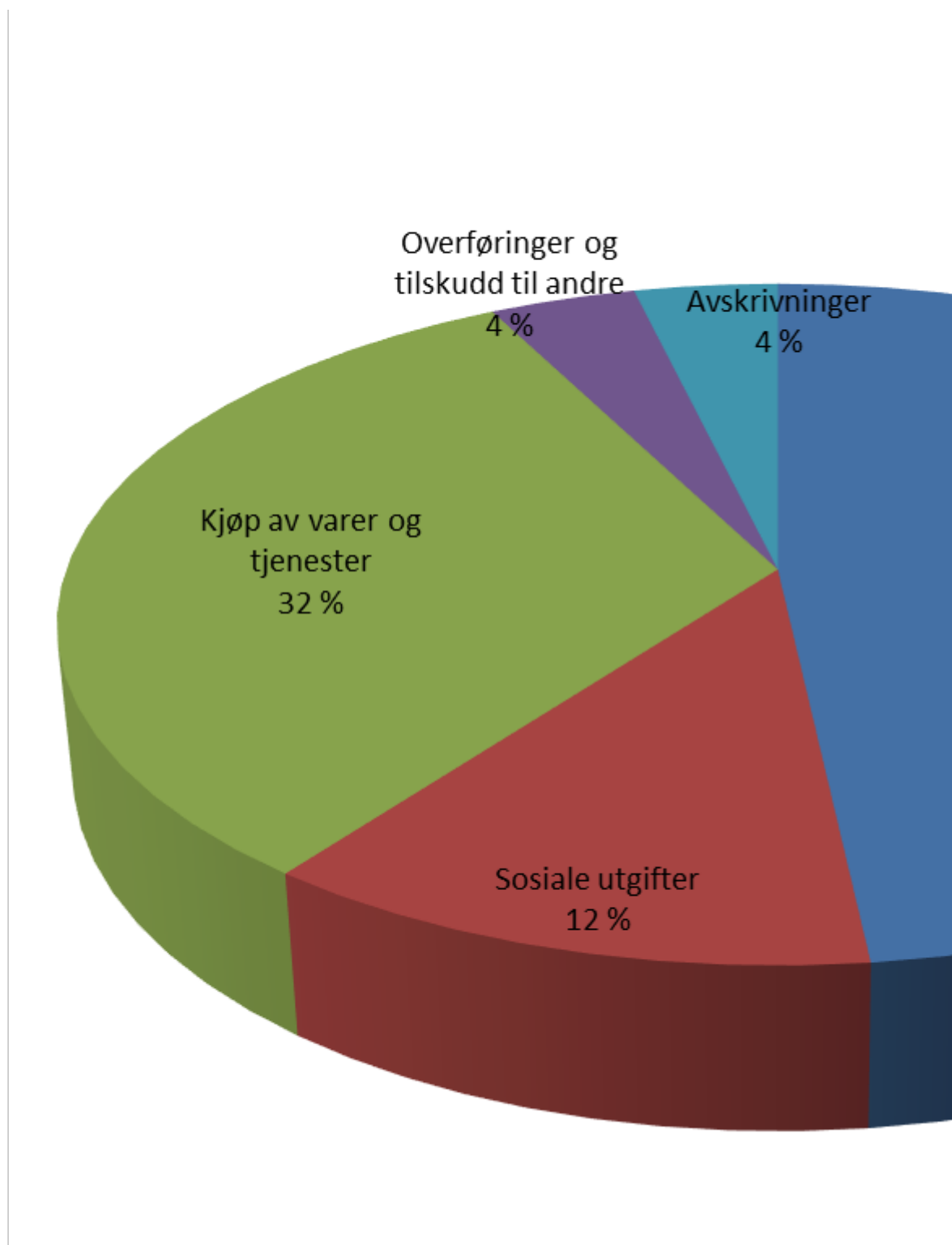
Figuren nedenfor viser fordelingen av kommunens samlede driftsinntekter. Dette inkluderer brukerbetalinger, refusjonsinntekter og salgs- /leieinntekter. Den største endringen fra 2022 er at den andelen inntekts- og formuesskatt utgjør, ble redusert med 5 % i 2023.



Sentrale utgifter

Beløp i 1000

Samlede driftsutgifter for Frosta kommune utgjorde 292,9 mill. kr. i 2023 og fordelte seg slik:



Lønn og sosiale utgifter utgjør hovedtyngden av utgiftene med 60 %. Denne andelen har vært synkende de siste årene og er redusert med 5 % siden 2018.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Rev.bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-1 437	-1 050	-1 050	-3 723	2 673	254,5 %
Renteutgifter	5 017	7 202	7 202	8 643	-1 441	-20,0 %
Avdrag på lån	8 790	8 286	8 286	8 223	63	0,8 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	12 370	14 438	14 438	13 143	1 294	9,0 %

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud.	Rev.bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Overføring til investering	1 300	0	707	707	0	0,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond	27	0	0	37	-37	0,0 %
Bruk av bundne driftsfond	-1 300	0	-707	-707	0	0,0 %
Avsetninger til disposisjonsfond	11 257	0	0	0	0	0,0 %
Bruk av disposisjonsfond	0	-1 612	-2 105	-3 153	1 049	49,8 %
Netto avsetninger	11 284	-1 612	-2 105	-3 116	1 011	-48,0 %

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-3 077	0	-707	-3 349	2 642	373,9 %
Bruk av disposisjonsfond	0	-1 612	-2 105	-3 153	1 049	49,8 %
Sum bruk av avsetninger	-3 077	-1 612	-2 811	-6 502	3 691	131,3 %
Avsetninger						
Overføring til investering	1 300	0	707	707	0	0,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond	2 710	0	1 756	3 543	-1 786	-101,7 %
Avsetninger til disposisjonsfond	11 257	0	0	0	0	0,0 %
Sum avsetninger	15 268	0	2 463	4 249	-1 786	-72,5 %
Netto driftsresultat	-12 190	1 612	349	2 253	-1 905	-546,5 %
Sum driftsinntekter	-267 397	-252 612	-257 146	-291 088	33 942	13,2 %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	4,6 %	-0,6 %	-0,1 %	-0,8 %	-5,6 %	0,0 %

Driftsresultat inkl. avsetning/bruk av fond

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Sum generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	-113 723	-122 419	-121 134	-121 263
Inntekts- og formuesskatt	-79 045	-74 463	-69 252	-72 886
Eiendomsskatt	-6 447	-6 811	-6 550	-6 550
Andre generelle driftsinntekter	-4 376	-10 999	-10 050	-10 050
Sum Sum generelle driftsinntekter	-203 591	-214 692	-206 986	-210 749

Årsmelding 2023

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Netto finansutgifter				
Renteinntekter	-1 437	-3 724	-1 050	-1 050
Utbytter	-1 478	-1 759	0	-1 756
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	5 036	8 670	7 202	7 202
Avdrag på lån	8 790	8 223	8 286	8 286
Sum Netto finansutgifter	10 911	11 410	14 438	12 682
Sum sentrale inntekter og finansposter	-192 680	-203 283	-192 548	-198 067
Tjenesteområdene - drift	180 490	205 536	194 160	198 416
Netto driftsresultat	-12 190	2 253	1 612	349
Sum driftsinntekter	-267 397	-291 088	-252 612	-257 146
Driftsresultat i prosent av driftsinntekter	4,6 %	-0,8 %	-0,6 %	-0,1 %

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Avsetninger til bundne driftsfond	27	37	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	11 257	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-1 300	-707	0	-707
Bruk av disposisjonsfond	0	-3 153	-1 612	-2 105
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0
Overføring til investering	1 300	707	0	707
Netto avsetninger - sentrale poster	11 284	-3 116	-1 612	-2 105
Avsetninger til bundne driftsfond	2 683	3 505	0	1 756
Bruk av bundne driftsfond	-1 777	-2 642	0	0
Netto avsetninger i tjenesteområdene	906	863	0	1 756
Sum sentrale inntekter og finansposter	12 190	-2 253	-1 612	-349

Kommunens tjenesteområder

Stabsavdelingen

Tjenesteområdebeskrivelse

Staben i Frosta kommune har en viktig funksjon for at våre ledere og ansatte skal kunne fokusere på sine primæroppgaver. Under følger en beskrivelse av deres oppgave, rolle og funksjoner.

Staben har per 31.12.2023 totalt 6 årsverk fordelt på 7 ansatte. En ansatt har frikjøp som HTV i Delta og det er derfor ansatt en person i 23 % stilling for å dekke opp frikjøpet.

Staben består av merkantile medarbeidere og rådgivere som har en stabs- og støttfunksjon for folkevalgte, kommunedirektøren, utvidet ledergruppe og alle ansatte. Stabens primæroppgave er å legge til rette for gode prosesser, gi råd og veiledning, sikre kommunens inntekter og flere andre oppgaver. I tillegg til interne tjenester har stabsavdelingen ansvaret for kommunens sentralbord, servicetorg, nettside og politisk sekretariat.

Ansatte i stab har systemansvaret for ulike fagsystemer som for eksempel Compilo kommunens kvalitetssystem, Tidbanken- tidsregistrering, Elements - sak- og arkivsystem, Vigilo – oppvekstsystem, FirstAgenda – kommunens digitale møteløsning for politiske møter, med flere.

Under staben ligger også frikjøpte tillitsvalgte og hovedverneombudet.

Utvikling og utfordringer

De ansatte i staben søker gjennom hele året etter å finne forbedring og forenkling, for å jobbe mer effektivt på både oppgaver og prosesser. Gjennom nye digitale løsninger på Enterprise plus ERP, forbedres prosessene rundt tilsetning og utsendelse av arbeidsavtaler, slik at vi kan gjenbruke data og sørge for bedre kontroll på våre dokumenter.

I 2023 fikk Frosta kommune på plass integrasjon mellom Enterprise HRM og kvalitetssystemet Compilo. Dette var viktig for å sikre alle ansatte tilgang til dokumentbiblioteket og avviks-/forbedringsrapportering.

Vi fikk også på plass integrasjon mellom KOMTEK forvaltning og kommunens arkivkjerne.

Det gjenstår å få på plass integrasjoner på fra flere fagsystem inn i kommunens arkivkjerne, blant annet fra Altinn, nytt rekrutteringssystem Easycruit, ERP, FAMAC og ROS og avvik fra kvalitetssystemet.

Utvalgte resultater

Staben drifter 1.linjetjenesten på telefon, og besøkende på kommunehuset. Sentralbordet og kommunehuset er åpent fra kl. 08.00 til 14.00 hver dag. Det kom inn 3319 samtaler på kommunens sentralbord i 2023. I gjennomsnitt tilsvarer dette 13 samtaler per arbeidsdag.

I 2023 var det totalt 388 registrerte besøk på vår digitale kommunevert. 169 av disse hadde inngått avtale før de kom på kommunehuset. I snitt 1,5 besøk per arbeidsdag. Det er grunn til å tro at det er en del underrapportering her, da mange ikke blir registrert på kommuneverten ved ankomst.

Serviceorget mottar daglig postleveranser med pakker og håndterer i tillegg ordinær postleveranse som fordeles og journalføres for virksomhetene.

Det er totalt kvalitetssikret, journalført og håndtert 4467 saker i 2023, og journalført 13026 journalposter.

Innsynsbegjæringer:

Innsynsretten er en av de viktigste grunnsteinene for demokratiet. Innsynsretten skal bidra til at borgerne får tilstrekkelig, relevant og god informasjon om saker som behandles og avgjøres av myndighetene.

Totalt ble det behandlet 82 innsynsbegjæringer. Dette er noe færre enn i 2022. Dette er en viktig forvaltningsoppgave og Frosta kommune har fått tilbakemelding fra både riksdekkende og lokal media om at vi håndterer innsynsbegjæringer raskt og profesjonelt.

Fakturering og annet:

I 2023 produserte staben omtrent 7000 utgående faktura, primært bestående av kommunale gebyrer, husleier og byggesaksgebyrer. Det er behandlet omtrent 3000 inngående faktura.

Ansatte i staben er ansvarlig for å utlevere meglerpakker i forbindelse med salg av eiendom og boliger. Det ble ferdigstilte 57 meglerpakker i 2023. Dette er en økning på 9 flere enn i 2022. Meglerpakker bestilles av eiendomsめglere og er en samling av all relevant informasjon, kart og bygningstegninger for eiendommer som skal legges ut for salg i Frosta.

2023 har vist seg som økonomisk krevende år for mange av våre innbyggere, og da er det godt å vite at Frosta kommune innvilget kommunal bostøtte til 56 husstander. Dette har økt med 20 innvilgede søknader fra 2022.

Revidering og nytt planverk: Det har vært arbeidet målbevisst med revidering av retningslinjer og planverk for personalforvaltningen, og følgende er nå på plass:

- Retningslinjer for vold og trusler
- Administrativt delegasjonsreglement
- Regler for oppmerksomhet 25 års markering
- Rutine for vernerunde med sjekklister
- Revidering av personalhåndboken - herunder fraværs- og permisjonsreglementet
- Revidering av rutine for sykefraværsoppfølging
- Prosedyre for avvikshåndtering

Rekrutteringsprosesser: det er gjennomført totalt 56 rekrutteringsprosesser i 2023 med totalt 332 søkere/kandidater. Her bidrar i stor grad personal-/HR avd. inn i arbeidet som tilretteleggere for gode prosesser, råd-/veiledning og merkantil støtte.

Politisk sekretariat er administrasjon for kommunens politiske nivå, som består av kommunestyre, formannskap og en rekke utvalg og råd. Sekretariatet legger forholdene best mulig til rette for arbeidet i kommunens politiske organer når det gjelder forberedelse, gjennomføring og etterarbeid.

Sentrale kommunale styrer og utvalg

Årsmelding 2023

Kommunestyret før valget 2023

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

Kommunestyret 2023-2027 etter valget

1	Frode Revhaug (ordfører)	H	10	Hilde Solberg Valberg	AP
2	Linn Beate Skogholt	H	11	Malin Viktil	AP
3	Stig Tore Laugen	H	12	Erling Hagen	SP
4	Anne Mille Røttereng	H	13	Trine Haug	SP
5	Marie Viken Leitao	H	14	Ingvild Hjelde	SP
6	Ole Davidsen	H	15	Johan Petter Skogseth	SP
7	Arve Loktu	H	16	Stig Morten Skjæran	V
8	Kari Ydsti Presthus (varaordfører)	AP	17	Jarle Øverby	FRP
9	Gunnar Aursand	AP			

Formannskapet før valget 2023

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

Formannskapet 2023-2027 etter valget

1	Frode Revhaug (ordfører)	H	4	Kari Ydsti Presthus (varaordfører)	AP
2	Linn Beate Skogholt	H	5	Erling Hagen	SP
3	Stig Tore Laugen	H			

Aktivitetsnivå i de enkelte utvalg kommer fram av tabellen nedenfor:

	2023
--	------

Årsmelding 2023

Kommunestyret - møter	9
Kommunestyret - saker	121
Formannskapet- møter	16
Formannskaper- saker	144
Planutvalg -møter	3 (felles med formannskap fram til 24.10.23)
Planutvalg - saker	8
Partssammensatt utvalg - møter	1
Partssammensatt utvalg - saker	1
Klagenemnda- møter	0
Klagenemnda - saker	0
Kontrollutvalget - møter	5
Kontrollutvalget - saker	44
Utvalg Folk - møter	4
Utvalg Folk - saker	20
Utvalg Utvikling - møter	5
Utvalg Utvikling - saker	24
Valgstyret - møter	4
Valgstyret - saker	12
Fellesrådet for funksjonshemmede og eldre - møter	5
Fellesrådet for funksjonshemmede og eldre - saker	16
Ungdomsrådet - møter	5
Ungdomsrådet - saker	14
Sakkyndig nemnd for eiendomsskatt - møter	3
Sakkyndig nemnd for eiendomsskatt - saker	61
Sakkyndig klagenemnd for eiendomsskatt - møter	1
Sakkyndig klagenemnd for eiendomsskatt - saker	1
Sum antall møter	60
Sum antall saker	465

Viktige begivenheter

Kommune -og fylkestingsvalg 2023

Høsten 2023 var det kommune -og fylkestingsvalg. Det brukes store ressurser fra staben med forarbeid (opplæring, saker til valgstyret), tidlig-stemming, forhåndsstemming og selve valggjennomføringen. Det er også mye etterarbeid administrativt med å få på plass alle valgene som skal gjøres når det er kommunevalg.

Kommunal -og distriktsdepartementet kjente fylkestingsvalget i Moss kommune for ugyldig. Det ble derfor holdt omvalg til fylkestingsvalget i Moss kommune. Dette førte til at alle kommuner i landet måtte legge til rette for forhåndsstemming fra velgere manntallsført i Moss kommune i perioden 13. november til og med 24. november.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2022	2023	2023		
11-Stab	7 364	7 711	7 401	-310	-4,2 %
12-VARIT mm	6 150	6 615	6 878	263	3,8 %
13-Politisk virksomhet	2 775	3 440	3 236	-204	-6,3 %
Sum	16 289	17 765	17 515	-250	-1,4 %

Kommentar til status økonomi

Virksomhet Stab har et merforbruk på 4,2 % tilsvarende kr 0,3 mill. Dette skyldes hovedsakelig ikke budsjetterte kjøp av konsulenttenester knyttet til prosjekt "Heltidskultur" innenfor velferd. En stor del av disse utgiftene er dekket av tilskudd fra Statforvalteren og KS. Det er litt etterslep på disse refusjonene slik at en stor andel av merforbruket vil bli dekket av refusjoner utbetalt i 2024.

Virksomhet Politisk virksomhet har et merforbruk på 6,3 % tilsvarende kr 0,2 mill., hovedsakelig som følge av høyere utgifter knyttet til folkevalgtopplæring og datautstyr til nye politikere, enn budsjettert.

Samlet merforbruk for etaten er 1,4 %.

Stab

VARIT mm

Politisk virksomhet

Overordnet ledelse

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2022	2023	2023		
21-Kommunedirektør	3 961	4 091	4 154	64	1,5 %
22-Lønn og regnskap VR	1 886	2 062	2 137	75	3,5 %
23-Administrasjon og innkjøp VR	465	481	533	52	9,8 %
Sum	6 312	6 633	6 824	191	2,8 %

Kommentar til status økonomi

Alle virksomheter har brukt mindre enn budsjettet. Samlet mindreforbruk for etaten er 2,8 %.

Kommunedirektør

Lønn og regnskap VR

Administrasjon og innkjøp VR

Oppvekst og velferd

Tjenesteområdebeskrivelse

Ledelse Oppvekst og Velferd

Virksomhet	Tjenesteområde	Tjenestebeskrivelse
Grunnskole	Frosta skole	280 elever fordelt på 1.-10. trinn
	Frosta SFO	57 elever på SFO Åpningstider kl 07:00-16:30
	Frosta voksenopplæring	Opplæringstilbud på dag- og kveldstid 25 deltagere, to grupper
	Frosta kulturskole	75 elever fordelt på teater, kunst og musikk
Borglia friluftsbarnehage		20 barn under 3 år 30 barn over 3 år Totalt 70 plasser, åpningstid 06:45-17:00 (3 Ukrainske barn 3 barn med spesialpedagogisk hjelp)
Kvamtoppen barnehage		15 barn under 3 år 19 barn over 3 år Totalt 59 plasser, åpningstid 06:30-16:45
Hjemmebaserte tjenester	Hjemmesykepleie	112 brukere med enkeltvedtak, 912 timer pr uke (ATA-tid) (Ansikt-til-ansikt)
	Praktisk bistand	53 brukere med enkeltvedtak, 126 timer pr uke (ATA-tid)

Årsmelding 2023

	Dagsenter hjemmeboende demente	12 brukere har enkeltvedtak med aktivitetstilbud på dagtid for hjemmeboende innbyggere med demens
	Dagtilbud	Innbyggere som har behov for lavterskel- og arbeidstreningstilbud for å kunne delta aktivt i møte andre i trygge rammer. 9 brukere har enkeltvedtak.
	Dagtilbud lavterskel	2 brukere har dagtilbud lavterskel
	Klubbkveld lavterskel	5 brukere har aktivitetstilbud lavterskel hver uke
	Bo- og miljøtjenesten	4 brukere i forsterket bolig med tilsyn
Institusjonsbaserte tjenester	Institusjon	Tjenester knyttet til aldring, sykdom og funksjonsnedsettelse. 23 institusjonsplasser og 1 øyeblikkelighjelp-seng.
	Kjøkkenet Frostatunet	Varm mat til hjemmeboende og i institusjonen, bringes ut av Frivilligsentralen. 84 brukere har middag fra kjøkkenet
	AD avdeling demente	7 brukere på Frostatunet
Helse og familie	Kommuneoverlege	40 % stilling
	Ungdomsklubben	Ca 70 besøkende hver uke
	Jordmortjeneste	28 fødsler (SSB)
	Støttekontakt	19 brukere med enkeltvedtak, med totalt 64 timer pr uke
	Avlastning (i privat heim)	5 brukere
	BPA	1 brukere med enkeltvedtak, totalt 71 timer pr uke
	Heldøgns omsorgsbolig for barn (kjøp)	1 bruker med enkeltvedtak
	Helsestasjon/ skolehelsetjenesten	161 barn (0-5 år) Alle skolebarn fra 1- 10 trinn. Samt oppfølging av unge opp til 23 år.
	Legekontoret	2800 pasienter + helsehjelp til personer som oppholder seg i kommunen. Daglegevakt og andre kommunale oppgaver.
	Fysioterapitjenesten/ ergo	117 individuelle brukere, 25 i gruppetiltak, 9 i basseng trim, 18 på eldretrim og bistått 75 brukere med hjelpemidler
	Friskliv	4 på individuell oppfølging og 25 personer på gruppetiltak
	Psykisk helse og rustjenesten	60 aktive brukere og 2 tverrfaglige brukere.
	Flyktningetjenesten	Mottak av 21 nye flyktninger fra Ukraina
	Hukommelsesteam	Kartlegging og oppfølging av individer og pårørende. Samt kurs og kompetanseheving til pårørende og ansatte.

Felles velferd	Overliggere	0 fra sykehus til institusjonsbaserte tjenester 0 fra sykehus til hjemmebaserte tjenester
	KAD -kommunal akutt døgnetenhet	3 pasienter, totalt 5 døgn

Grunnskole

Voksenopplæring flyktninger

Frosta voksenopplæring tilbyr opplæring i Introduksjonsprogrammet for flyktninger som har kommet fra Ukraina. Kommunens inntak av flyktninger har ført til en økning av antall elever, nå ca 25. Voksenopplæringen samarbeider med Integreringstjenesten, NAV og lokalt næringsliv for å tilby arbeidsplasser der elevene kan få mulighet til å komme ut i språkpraksis.

Frosta skole

Frosta skole er en del av Læringsmiljøprosjektet i Frosta kommune, der vi satser på forebygging og tidlig innsats for å forebygge mobbing og bygge opp trivsel. Vi får veiledning fra Statped, Statsforvalteren i Trøndelag og Læringsmiljøsenderet i Stavanger. Dette året har vi fokus på pedagogisk analyse, samt å sette inn målrettede tiltak basert på innhentede data fra undersøkelser i klassemiljø.

Skolen har ellers søkelys på å involvere foreldrene i større grad, og benytter foreldremøtene som en arena der de får mulighet til å bli kjent med hverandre. Det legges også opp til samtaler og diskusjoner som gjelder foreldrerollen; grensesetting, hvordan støtte sitt barn, relasjonsbygging mm.

Som en del av forebyggende arbeidet, har skolen faste møter i miljøteam og tverrfaglig team, jmf «Forebyggende plan for Frosta kommune».

Skolefritidsordning

Høsten 2023 ble tilbud om 12 timer gratis SFO utvidet til 2.trinn. Frosta SFO økte barnetallet fra 45 i høst 2022 til 57 barn høst 2023. SFO-bygget ble for lite, og barna er nå fordelt på 2 lokaliteter på ettermiddagene; SFO-bygget og 2.-3.trinnsfløya i skolen. I tillegg ble bemanningen utvidet for å gi et forsvarlig tilbud. Regjeringen har gitt signal om å utvide gratisordningen i SFO til 3.trinn høsten 2024, og det planlegges for å ta høyde for dette nå.

Frosta kulturskole

Frosta kulturskole har økt antall deltagere til 75 elever. I tillegg til kunst, teater, sang og instrumentopplæring, har vi igjen tilbud om undervisning i treblåsinstrument.

Borglia barnehage

Borglia friluftsbarnhage har åpningstid 06:45-17:00

Barn under 3 år: 20

Barn over 3 år: 30

Totalt 70 plasser

Ukranske barn: 3 (2 under 3år og 1 over 3år)

Barn med spesialpedagogisk hjelp: 3 (75t)

14 ansatte

Kvamtoppen Barnehage

Kvamtoppen barnehage jobber fortsatt med naturen som læringsarena. Å være i naturen er viktig for oss. I tillegg betyr det at vi er opptatt av å bruke det som finnes i den. Vi velger tema ut fra det som rører seg i barnegruppa av tanker, samtaler, refleksjoner og lek. Prosjektene kan være store eller små, lengden kan variere fra innhold i en dag eller time, til noe som varer over tid og lengre perioder. Vi ønsker å planlegge romslig innenfor det mandat og rammer barnehagen gir oss. Det gir barn mulighet til å medvirke i egen barnehagedag, lek og læring. Gjennom dokumentasjon, og særlig pedagogisk dokumentasjon skal barn, foresatte, ansatte og andre kunne se hvor og hvorfor vi gjør det vi gjør, hva og hvordan vi gjør dette. Dette arbeidet kan kontinuerlig være "underveis" og mulig å på virke i retning av nye prosjekter og temaer.

I rammeplanen for barnehage, som er en forskrift til barnehageloven, står det at barnehagen skal utarbeide en årsplan. Årsplanen er et arbeidsredskap for barnehagepersonalet og dokumenterer barnehagens valg og begrunnelser. Årsplanen gir informasjon om barnehagens pedagogiske arbeid til myndighetsnivåene, barnehagens samarbeidsparter og andre interesserte. Et barnehageår går fra august til juli, og vi har valgt å lage årsplan som gjelder for samme tidsperiode. Vi er opptatte av å bruke årstidene som en ressurs i vår planlegging, og har valgt å knytte det pedagogiske arbeidet til årets gang og endringene i naturen.

Hjemmebasert tjenester

Hjemmetjenesten	2023		
Hjemmesykepleien totalt:	Gj.s året: 186 brukere	970 tjenester	4334 timer pr.uke
Hjemmetjenesten	186 brukere	32 ansatte	
Omsorg:	23 beboere	20 ansatte	
Dagsentret for hjemmeboende	12 brukere	2 ansatte	Åpent 5 dager pr.uke
Bo og Miljøtjenesten	5 faste beboere,2 på Avlastningstilbud.	31 ansatte	
	Lavterskeltilbud: Dagsenter	4 brukere	Åpent 2 dager pr uke.
	Lavterskeltilbud: Klubben	5 brukere	1 kveld pr uke

Medarbeidere i hjemmetjenesten består av 32 ansatte når vi regner faste og vikarer. Det er sykepleiere, helsefagarbeidere, omsorgsarbeidere og assistenter som jobber tverrfaglig godt sammen. Arbeidsoppgavene er varierte. Noen pasienter har kun utlevering av ukentlig dosett, andre har fra enkle til helt spesielle avanserte tjenester som krever høy kompetanse. Hjemmehjelp bistår med enkel renhold av boligen. Vi bistår pasient og pårørende i livets slutfase, hjemmetjenesten legger vekt på at pasienten får bo trygt hjemme så lenge den selv ønsker og det er forsvarlig. Samhandlingsreformen fra 2012 gjør at pasientene er kort tid på sykehuset og hjemmetjenesten må rigge tjenester på kort tid for å ta imot pasienten i hjemmet med tilrettelagte tjenester. Dette krever kompetanse og omstilling, som regel innen korte tidsfrister fra Helseforetaket.

Frostatunet dagsenter

Dagsenteret for hjemmeboende personer med demens er åpent fem dager i uka fra kl 08.00-15.30. Tilbudet er for hjemmeboende som har en demensdiagnose eller er under utredning for kognitiv svikt. ADL trening, bevaring av funksjoner og positive opplevelser er hovedfokuset på dagsenteret.

Tilbudet er et tilrettelagt og tilpasset hver enkelt bruker, og er avlastning for pårørende i hjemmet. Dagsenteret er et trygt sted å være for personer med demens, de blir godt kjent med personalet og Frostatunet. Det blir ofte en bedre overgang til institusjonen for den demente og pårørende når sykdommen progredierer, og behovet for mere tjenester oppstår. Det har vi gode erfaringer med.

En dag i uka er det en egen turdag, turdagen er for personer som er i tidlig fase og som ikke deltar på dagsenteret ennå. Turdagen bidrar til at ansatte på dagsenteret og deltagere blir kjent med hverandre på en kreativ og god måte. Terskelen for å utvide tilbudet til å delta på dag sentret blir lavere, slik at både bruker og pårørende får utvidet tilbud og avlastning.

Vi har pr 31.12.23 tilbud til 12 personer på dagsentret, bruk av antall dager varierer.

Det er to ansatte som jobber på dagsenteret ihv 100 og 80%.

Hjemmesykepleie- omsorg HDO

22 stk heldøgns omsorgsboliger på Frostatunet, det er 23 beboere til sammen. Beboerne får tjenester tilrettelagt etter eget behov, det er samtidig vektlagt å bevare egne funksjoner for å opprettholde mest mulig egen helse. Det er 25 ansatte som jobber på Omsorg. Det er tre avdelinger med egne kjøkken og fellesarealer, beboerne kjøper som regel full kost fra kjøkkenet. Middagen serveres i fellesarealene om beboerne ønsker det, og det er flere tilbud om aktiviteter som beboerne kan delta på etter eget ønske.

Ressurskrevende tjenester

Bo og Miljøtjenesten består av 6 Omsorgsboliger med bemanningsbase, det er 31 ansatte som jobber her. Det er 5 fastboende, og en leilighet fungerer i dag som avlastningsleilighet. Beboerne får tilrettelagte tjenester, Bo og Miljøtjenesten har også oppfølging og ADL trening med flere hjemmeboende brukere. Behovet for tilbud innen dagsenter og aktivitet er økende, og etterspørselen gjorde til at Bo og Miljø startet opp et lavterskeltilbud innenfor dagens rammer. Det er åpnet dagsenter to dager pr uke og en kveld i uken er det Klubbkveld. Begge tilbudene er basert på at brukerne trener på daglige aktiviteter som matlaging, renhold og ikke minst morsomme aktiviteter for ungdom. De bistår også skolen og Frostatunet med tilrettelagt oppdrag. Begge tilbudene drives godt og er populære, det er 5 deltagere totalt på disse tilbudene.

Helse og familie

Helse og familie	Kommuneoverlege	40 % stilling
	Ungdomsklubben	Ca 70 besøkende hver uke
	Jordmortjeneste	28 fødsler (SSB)
	Støttekontakt	19 brukere med enkeltvedtak.
	Avlastning (i privat heim)	5 brukere
	Avlastning kommunalt	1 bruker
	Heldøgns barnebolig (kjøp)	1 bruker
	BPA	5 brukere med enkeltvedtak, totalt 83 timer pr uke
	Helsestasjon /skolehelsetjenesten	161 barn (0-5 år) Alle skolebarn fra 1- 10 trinn. Samt oppfølging av unge opp til 23 år.

Årsmelding 2023

	Legekontor	2800 pasienter + helsehjelp til personer som oppholder seg i kommunen. Daglegevakt
	Fysioterapitjenesten /ergo	117 individuelle brukere, 25 i gruppetiltak, 9 i basseng trim, 18 på eldretrim og bistått 75 brukere med hjelpemidler ect.
	Friskliv	4 på individuell oppfølging og 25 personer på gruppetiltak
	Integrering	Bosatte 21 flyktninger i 2023.
	Psykisk helse og rustjenesten	60 aktive brukere og 2 tverrfaglige brukere.
	Hukommelsesteamet	Kartlegging og oppfølging av individer og pårørende. Samt kurs og kompetanseheving til pårørende og ansatte.

Oppvekstprofil 2023 og folkehelseprofil 2023 viser at våre ungdommer er vært eller litt fornøyd med lokalsamfunnet. Ungdata undersøkelsen 2022 viser at våre ungdommer har utfordringer rundt egen psykisk helse og ulike faktorer som henger sammen med dette. Det lir foretatt en ny ungdata undersøkelse i 2024.

Oppvekstprofilen for 2023 viser at andelen barn som bor i familie med vedvarende lav inntekt er lavere enn landssnittet, og andelen barn som har familier som har mottatt sosialhjelp er ikke signifikant forskjellig fra landet som helhet. Ungdomsskoleelever som oppgir at de har høy tilfredshet med livet, er likt gjennomsnittet i Norge.

Folkehelseprofilen for 2023 viser at andelen unge mellom 30-39 år er lavere med videregående utdanning og/eller høyere utdanning (universitet og høyskolenivå) for Frosta sin del. Det er også høyere andel ungdom som står utenfor (alder 15 – 29 år) enn landet for øvrig. Statistikken viser at innbyggere mellom 0-74 år har høyere grad av psykiske symptomer og -lidelser. For øvrig ser vi i folkehelseprofilen for 2023 at Frosta ligger bedre an enn landet som helhet på faktorer som det å bo trangt (0-17), barn og unge som er fornøyd med treffsteder og fritidsorganisasjoner.

Gjennom oppvekstreformen og forebyggende plan vil flere tiltak treffe på utfordringene som statistikken løfter frem. God kvalitet i vårt tverrfaglige arbeid vil bidra til bedre koordinerte tjenester for barn og unge, og deres familier. Og ved å ha gjennomgående fokus på den vedtatte forebyggende plan for barn og unge for å sikre riktig tjeneste på riktig nivå, er effektivt og forebyggende, og helt avgjørende for at vi som kommune og samfunn skal kunne møte fremtidens samfunnsutfordringer.

Vi kan se en økning i barn og unge med sammensatte behov, selv om statistikken tyder på at barnetallene i kommunen går ned i tiden fremover. Dette resulterer i mer koordinerte og sammensatte tjenester til både barn, unge og de voksne. Det vil være essensielt å fortsette det forebyggende arbeidet som gjennomføres i kommunen omkring barn og unge, for å prøve å være tidlige på og reduser risikoen for at barn får psykisk og fysisk uhelse. Helsestasjon og skolehelsetjenesten har i året 2023 vært preget av en del fravær og utbytting av ansatte, dette har gjort at enkelte av forebyggende gruppearbeidet som var satt i deres årshjul ikke har blitt gjennomført som planlagt. Derimot har de gjennom hele perioden hatt både individuelle oppfølging, systemisk veiledning og det er brukt tid på tverrfaglig samhandling via

tilbud for familier som står i belastende situasjoner slik som brudd. Tverrfaglige samarbeidet er mellom helsestasjonen- og skolehelsetjenesten og rus og psykiaritjenesten. Tjenesten har videre ivaretatt lovpålagte helsestasjon og skolehelsetjeneste oppgaver slik som samtaler, vaksinerings med mer. En har også sett en økning i henvendelser fra spesialisthelsetjenesten og barnevern som ønsker mer lokale kommunale tiltak omkring barn og unge, når det kommer til foreldreveiledning, veiledning av instanser og øvrig oppfølging.

For å prøve å imøtekomme det økende behovet for sammensatte tjenester har vi løftet fokuser på tverrfaglig samhandling, forebyggende tiltak og systematisk arbeid. Dette er gjennomgående innenfor de fleste fagområder innen helse og familie. Dette vil være området som er viktig å ha ytterligere fokus på i årene som kommer.

Integrering

Frosta kommune bosatte 21 flyktninger i 2023. Bosettingen har gått bra og tjenesten har skapt god kvalitet i flyten fra bosetting til integreringsprosessens avslutning. I løpet av det siste året har en oppnådd bemerkelsesverdig fremgang innen arbeids- og språkpraksis for våre flyktninger på Frosta. En har sett økt deltakelse og engasjement både fra flyktningene og fra lokale bedrifter. Her er noen av hovedpunktene:

Det har blitt gjennomført tilrettelagt språkpraksis for våre deltakere, inkludert praksisplasser i barnehager, skoler og på Frostatunet. I tillegg har vi etablert samarbeid med ulike bedrifter på Frosta for å tilby relevant språkpraksis. To personer har vært i språkpraksis i barnehage, en på skole og en på kjøkkenet på Frostatunet.

Ungdomsklubb

Ungdomsklubben har hatt åpent som planlagt gjennom året, og har ved noen få anledninger måtte holde stengt pga høyt fravær i tjenesten. Det er blitt gjennomført ordinær drift i tillegg til juleaktiviteter, bobbelfotball, tatt klubbkvelden ute, påskeaktiviteter og mye mer.

Hukommelsesteam

Hukommelsesteamet har hatt et innholdsrikt år der vi har hatt mange og varierte oppgaver. Alt fra gjennomføring av kartlegging og oppfølging av demente og pårørende, til å være med å utforme plan for demensomsorg i Frosta kommune. Det har også gjennomført *Temakvelder om demens* på 6 kvelder med 9 deltagere.

Helsest./jordmortjeneste

Jordmor avtalen med Levanger kommune har også vist å ha god suksess. På denne måten er jordmor tilgjengelig på Frosta, og en ser på mulighet for å utvide fra ordinært tilbud til også å få inn forebyggende gruppetilbud i svangerskapsomsorgen.

Viser til budsjettokument for 2023, det er ikke klart å tilstrekkelig grad å gi et tilbud opp imot lovkravene knyttet til helsestasjon for ungdom (HFU).

Legetjeneste

Frosta legekantor har stått på og gjort en fantastisk innsats i året som har vært. Det har vært et krevende år for ansatt gruppen både om imot pågående sak, men også opp imot mye utbytting i vikarer og ansatte. Det fremkom i løpet av denne perioden at fastlegelistene, de kommunale oppgavene, KAD-vaktene ect, har vært krevende å dekke inn for tre fastleger. Dette sett opp imot at kommunen har ansvaret for å tilby nødvendig helsehjelp for de som oppholder seg i kommunen. Det ble fattet vedtak i kommunestyret om at en skulle øke med en 4-hjemmel for å dekke inn disse behovene. Utlysningen ble lagt ut på slutten av 2023.

Fysioterapitjeneste

I løpet av 2023 har friskliv gjennomført et samarbeid med Level sportssenter. Et slikt samarbeid har også vært prøvd ut tidligere med gode resultater. Bakgrunnen for at et slikt samarbeid ble satt i gang handlet om demografien på Frosta og utfordringsbildet når det kommer til mange med livsstilssykdommer og psykiske lidelser. Frosta kommune har pr dags dato ikke egnede lokaler til å drive gruppeaktivitet for flere enn 3-4 personer. Ved å samarbeide med Level sportssenter har disse utfordringene blitt løst og vi ser at vi når ut til mange. 25 stk til sammen har deltatt på to kurs i løpet av våren og sommeren 2023. Etter første kurset har enkelte deltakere meldt seg inn på Level, noe som er helt i tråd med kursets målsetning og «Veilederen for frisklivssentraler», som oppfordrer til samhandling med andre aktører for å bidra til at brukerne skal bli i stand til å fortsette med regelmessig fysisk aktivitet. Resultatene fra både fysisk testing og egevaluering er svært gode.

Fysioterapitjenesen kommunalt har hatt kontinuerlig drift gjennom året, det har også ivaretatt en del oppgaver i forbindelse med tilpassing av hjelpemidler. Dette da kommunen ikke har klart å ansette en ergoterapeut. Det er forsøk utlyst, men uten søkere. Det ble også kjent for kommunen mot slutten av 2023 at de to fysioterapeutene kommunen har på driftsavtale på LEVEL opplevde en økning i ventelistetall fra midten av 2023. Kommunen skal gjennomføre en kartlegging av ventelistereduserende tiltak etter denne tilbakemeldingen.

Institusjonsbaserte tjenester

Årsverk:Ansvar 3100	23,57	
Antall faste ansatte:	34 + 1VTO	
Antall ansatte i turnus:	71	
Årsverk:Ansvar 3102:	2,76	
Antall faste ansatte	4 +1VTO	
Antall ansatte i turnus:	7	
Antall beboere: Langtidsavdeling	26	
Rehabiliteringsavdeling/korttidsavdeling	85	
Aldersdemente	10	
Ø-HJELP/KAD	6	
Kjøkken: Full kost	41	
Middag og kaffe	10	
Matombringning	44	

Utvikling og utfordringer

Grunnskole

Frosta skole

Skolen er deltager i DEKOM som har fokus på lederutvikling blant skoleledere i Værnesregionen. 2 lærere tar videreutdanning gjennom støtteordningen «Kompetanse for kvalitet»; matematikk og programmering. Prioritering av ansatte baseres på skolens kompetanseplan samt den ansattes nåværende samlede kompetanse i skolefagene.

Skolen satser på å bruke naturen som læringsarena, og har en fast uteskoledag for 1.-4.trinn. Samarbeid med Hojem gård videreføres, der elever får mulighet til mestring også på arenaer utenfor skolen. Utvalget av elever gjøres etter vurderinger sammen med Pedagogisk-psykologisk tjeneste i Værnesregionen.

Kvamtoppen Barnehage

De siste årene har vi hatt økt satsning på samisk kultur i barnehagen. Vi har mottatt midler fra Statsforvalteren gjennom "Kompetanseutviklingstiltak for samiske og nasjonale minoriteter" i barnehagen. Gjennom disse midlene har vi klart å styrke samisk innhold i barnehage ved å lage en "Samisk språk og kulturkiste". Nå er vi i en prosess med å få økt kompetansen blant hele ansattegruppa gjennom å dra på besøk til andre barnehager med søkelys på samisk innhold for å få erfaringsutveksling. I 2023 var hele personalgruppa til Ferista barnehage i Trondheim, som har en egen samisk avdeling. Vi prøver å få inn det samiske språket og kulturen daglig i barnehagehverdagen, gjennom å bruke enkle ord, lese og se i samiske bøker og vise fram samiske tradisjoner. Vi har også en hel måned med samisk innhold i februar for å få inn den samiske kulturen enda mer.

Læringsmiljøprosjektet har vi også jobbet mye med i det siste året. Vi har vært på fagsamlinger og jobbet kollektivt i lag med personalet ved Kvamtoppen barnehage. Å jobbe enda mer forebyggende og lage gode prosedyrer for å ivareta et trygt og godt barnehagemiljø er viktig for oss. Vi er på god vei.

Kvamtoppen barnehage har fulgt "Forebyggende plan for barn og unge i Værnesregionen", med faste møter i miljøteam barnehage, tverrfaglig barnehageteam og politiråd. Vi har også fått veiledning av Pedagogisk Psykologisk Tjeneste (PPT) når det har vært behov for det. Det jobbes forebyggende, og vi kan se at oppfølging av enkeltbarn og familier skjer innad på barnehagen med foresatte og ansatte. Vi trekker inn mer tverrfaglig hjelp når det er behov for det.

Ellers har vi også i 2023 vært med i REKOM (Regional ordning for kompetanseutvikling) for å styrke pedagogisk ledelse. Vi er tilknyttet Værnesregionen, og har felles fagdager og veiledning fra Dronning Maud Minne Høgskole.

Hukommelsesteam

Videre har de startet opp med nærkommunetreff, treff for hukommelsesteam/koordinatorer i Frosta, Stjørdal, Levanger og Verdal. Dette for å kunne hjelpe hverandre og gi støtte i en hverdag der brukerne bare blir flere og yngre. Første treffet var den 30. november på Frosta. Vi samtalte om hvordan vi løste de forskjellige oppgavene, og gav og fikk tips til hvordan en kunne gjøre ting enklere.

Institusjonsbaserte tjenester

Frosta tunet har 23 rom som skal benyttes til den som til enhver tid har behov.

Vi har god kompetanse og vi fordeler kompetansen på de tre avdelingene. Vi har satt internundervisning i system og har faglige påfyll via NHI som veileder.

Helsefagarbeiderne får faglig opplæring i det som er forsvarlig og det sikrer kompetansen samt gjør at kompetansen brukes rett.

Vi har på helg lite faglig kompetanse på helg. Vi er i en prosess der helgetimer blir fordelt mer på hver enkelt slik at kompetansen blir bedre på helg. Vi har de samme beboerne på helg som i ukedagene.

Vi har virksomhetsmøter der fagarbeiderne har egne møter og sykepleier/vernepleier har egne møter, samt at vi av og til har felles virksomhets møter. Vi ser at oppmøte og engasjementet blir bedre når det deles slik. HMS gruppene fungerer bra.

Vi er en opplæringsbedrift og har mange lærlinger, ca. 4 kontinuerlig, samt vg1 og vg2 elever i praksis. Vi har 2 Menn i Helse og sykepleiestudenter. Vår opplæring er satt i system og ansatte gir trygghet, utvikling og faglighet. Vi er stolte over vårt gode omdømme som praksisplass.

Institusjonen har hatt fagkoordinator i 40% fra 01.06.23 og det gir bedre muligheter for å følge opp det faglige som prosedyrer, pårørende møter, div. info skriv, opplæring og kvalitetssikring.

Arbeidstilsynet hadde tilsyn ved institusjonen der muskel -og skjelettplager, psykiske plager og vold og trusler var tilsynets mandat. Vi har hatt ett godt samarbeid med vår bedriftshelsetjenesten Friskgården. Vi har under den oppfølgingen avholdt kurs rettet mot tema og det har blitt en god læring. Det vil vi følge opp framover.

Utfordringsbilde i dag og framover er den økningen vi ser av demenssykdom. Vi har en skjermet enhet med 7 plasser som er for de som trenger skjerming. På de andre to avdelingene har vi demente som trenger omsorg. Det blir en knapphet på plasser for andre da de trenger plass av lengre varighet. Vi prioriterer og har planer for beboerne og rehabiliterer og er avlaster. Det blir færre senger til det når antallet demente øker. Det er en faglig utfordring med dement på alle avdelinger.

Nattevaktsteamet har behov for flere ressurser da de har de samme utfordringer på natt spesielt med demente samt at våre beboere har komplekst sykdomsbilde.

Utvalgte resultater

Hjemmebaserte tjenester

Alle tjenestene som vi bistår med, må søkes på og tildeles av Forvaltningskontoret som enkeltvedtak.

Hjemmetjenesten har hatt en stor økning i tjenestene de siste tre årene, antall brukere er doblet. Frosta er også en stor fritidskommune, noe som hjemmetjenesten merker godt i helg og ferier. Alle mennesker har rett på helsetjenester i den kommunen de oppholder seg i, det vil si at hjemmetjenesten også har en god del oppdrag på hytter og campingplasser året igjennom.

Det er krevende å dekke den økende etterspørselen av tjenester, vi må derfor tenke innovativt for å opprettholde tjenestene i årene fremover. Bruk av Velferdsteknologi og andre smarte tidsbesparende løsninger må innføres, noe er gjort og en del er under planlegging:

- E-lås til hjemme boende er bestilt og monteres innen februar 2024.
- Bilparken er under utbygging til El biler.
- Trygghetsvarslere er byttet til nyeste modeller, de er koblet opp til Værnes Respons som "lucker unna" oppdrag som de kan løse
- Digital Ruteplanlegger er under planlegging
- Elektronisk medisineringsstøtte er under planlegging.
- Vi får i løpet av 2024 Carport til tjenestebilene, slik at vi slipper å bruke tid på is skraping på vinteren.
- Behovet for Tjenestestyrt Bemanningsplan /ny turnusplan er kartlagt og skal iverksettes fra 15.04.24. Det bli et bedre tilbud til tjenestemottakerne da vi får fordelt kompetansen der den trengs til hver tid.
- Virksomheten har vedtatt Heltidskultur prinsippet, det vil si at faste ansatte får økt stilling fra den nye turnusen trer i kraft, det gir forutsigbarhet til ansatte selv og ikke minst til tjenestemottakerne som får kjent personale med egnet kompetanse på besøk til enhver tid.

Sykefraværet på hjemmebaserte tjenester har økt betraktelig siden overgrepssaken startet, virksomhetslederleder har så og si daglig oppfølging av enkelte ansatte for at de skal klare og stå i arbeid. Dette er en helt nødvendig prioritering som må videreføres i 2024.

Helse og familie

Hukommelsesteamet har hatt et innholdsrikt år der vi har hatt mange og varierte oppgaver. Alt fra gjennomføring av kartlegging og oppfølging av demente og pårørende, til å være med å utforme plan for demensomsorg i Frosta kommune. Det har også gjennomført *Temakvelder om demens* på 6 kvelder med 9 deltagere.

Videre har de startet opp med nærkommunetreff, treff for hukommelsesteam/koordinatorer i Frosta, Stjørdal, Levanger og Verdal. Dette for å kunne hjelpe hverandre og gi støtte i en hverdag der brukerne bare blir flere og yngre. Første treffet var den 30. november på Frosta. Vi samtalte om hvordan vi løste de forskjellige oppgavene, og gav og fikk tips til hvordan en kunne gjøre ting enklere.

En har sett en økning på søknader på helsetjenester for hele aldersspennet i befolkningen. Behovene har fremstått som mer komplekse nå enn tidligere, og behovet for mer sammensatte tjenester er tilstede. Tjenestene i kommunen har pr 2023 klart å innfri rettighetene innen helse og omsorgstjenesteloven, selv om det har vært periodevis med lengre venting for å få på plass støttekontakt og avlastning. Det har også vært behov for å gå til innkjøp av privat heldøgn botilbud for barn for å dekke vedkommende rettigheter og behov.

Integrering

Når det gjelder arbeid, har flere flyktninger deltatt som vikarer innen renholdssektoren, og vi har sett en stabilisering i noen av disse posisjonene.

Det mest gledelige er økningen i antall flyktninger som har fått betalte jobber, spesielt innen landbruket og matproduksjonen. Noen har til og med sikret seg faste eller midlertidige stillinger hos lokale bedrifter.

Vårt samarbeid med lokale bedrifter har vært utrolig positivt. De viser ikke bare vilje til å ansette flyktninger, men strekker seg også for å integrere dem i arbeidsmiljøet og samfunnet generelt.

En har også opplevd en stor etterspørsel etter boliger og arbeidskraft, noe som understreker behovet for økt samarbeid og engasjement fra ulike enheter i kommunen.

Vår suksess avhenger av et tett samarbeid med lokale bedrifter, offentlige instanser og engasjerte enkeltpersoner. Vi ser frem til å fortsette dette viktige arbeidet i kommende år, med mål om å ytterligere styrke integreringen av flyktingene i lokalsamfunnet vårt.

Institusjonsbaserte tjenester

Frosta tunet har planer for hver beboer og sikrer at de plasser vi har tilgjengelig blir benyttet av de som trenger det mest. Vi har ingen overliggere ved sykehuset. Det er vi stolte over og all ros til ansatte for godt samarbeid. Vi har en godt utbygd hjemmebasert omsorg som gjør utskrivningen til heimen lettere da de ivaretar behovet for pleie og omsorg.

Menn i Helse: Vi er stolte over at vi har to som ønsker å bli helsefagarbeidere. De er svært fornøyd med å være i vår læringsarena.

Lærlinger: Alle som har vært lærlinger klarer å få fagbrevet.

HMS teamet: Ser at teamet fungerer godt. Vi har støtte i hverandre og sammen kan ha fokus på det vi ønsker. Vi er i prosess rundt tjenestestyrte bemanningsplaner, heltidskultur, kalenderplan og årsturnus blir satt i gang i 2024. Sammen arbeider vi mot de mål 10-faktorundersøkelsen viser og det vi skulle se mer på.

Fagkoordinator: Ansvarliggjøring og tydeliggjøring av roller og ansvar.

Vandreparken: Vi har en park som gir beboerne, pårørende og ansatte trygghet når beboerne vil ut/gå selv. Det gir gode sanseopplevelser samt en frihet.

Viktige begivenheter

Grunnskole

Høsten 2023 ble tilbud om 12 timer gratis SFO utvidet til 2.trinn. Frosta SFO økte barnetallet fra 45 i høst-22 til 57 barn høst-23. SFO-bygget ble for lite, og barna er nå fordelt på 2 lokaliteter på ettermiddagene; SFO-bygget og 2.-3.trinnsfløya i skolen. I tillegg ble bemanningen utvidet for å gi et forsvarlig tilbud. Regjeringen har gitt signal om å utvide gratisordningen i SFO til 3.trinn høsten 24, og

det planlegges for å ta høyde for dette nå.

Kvamtoppen Barnehage

I høst har nytilsatte fått et kompetanseløft gjennom en opplæring i barnehagefaglig grunnkompetanse, som heter Verdens viktigste oppdrag. Verdens viktigste oppdrag er en digital opplæring i barnehagefaglig grunnkompetanse utarbeidet av Udir. Opplæringen gjennomføres individuelt med samtaler og støtte fra en mentor (pedagogisk leder) underveis.

I tillegg er det ansatte som tar videreutdanning innenfor samisk språk og kultur, og master i spesialpedagogikk. Dette er satsningsområder fra Udir, slik at vi får økonomisk støtte for å la ansatte få økt kompetanse.

Kunstbarnehage tilbys til de eldste barna i barnehagen. Kunstneren Nirmal Singh Dhunsi kommer en dag i uka og har kunstgruppe. Barns erfaring og opplevelse i møte med kunst er det sentrale. Året avsluttes med ei kunstutstilling ved Magnushallen sammen med andre kunstgruppene på Frosta.

Institusjonsbaserte tjenester

Det sikrer gode opplæring og undervisning.

Klargjøring av roller.

Bedre fordeling av kompetanse.

Lag følelsen med HMS team.

Sikre bedre faglige tjenester på helg og hverdag.

Bedre for ansatte at de har kompetanse på sine vakter.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2022	2023	2023		
31-Ledelse Oppvekst og Velferd	1 695	848	1 488	640	43,0 %
32-Barnehageeier	6 458	8 636	7 711	-925	-12,0 %
33-Skoleeier	341	280	500	220	44,1 %
34-Grunnskole	36 405	39 242	38 727	-515	-1,3 %

Årsmelding 2023

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2022	2023	2023		
35-Borglia barnehage	7 133	7 574	7 306	-268	-3,7 %
36-Kvamtoppen barnehage	4 818	5 282	5 703	422	7,4 %
37-Hjemmebasert tjenester	24 927	26 904	28 403	1 499	5,3 %
38-Helse og familie	19 097	26 288	25 149	-1 139	-4,5 %
39-Institusjonsbaserte tjenester	19 245	20 748	18 922	-1 826	-9,7 %
40-Barnevern VR	8 825	11 967	7 562	-4 405	-58,2 %
41-PPT VR	1 401	1 506	1 420	-86	-6,1 %
42-NAV VR	2 828	4 379	3 122	-1 257	-40,3 %
Sum	133 173	153 654	146 013	-7 640	-5,2 %

Kommentar til status økonomi

Ledelse Oppvekst og Velferd har et mindreforbruk på 43 % tilsvarende kr 0,6 mill. Dette skyldes hovedsakelig skjønnsmidler fra Statsforvalteren knyttet til overgrepssaken som ikke var budsjettert.

Barnehageeier fikk et merforbruk på 12 % tilsvarende kr 0,9 mill. Dette skyldes ikke budsjetterte kjøp av barnehageplasser i andre kommuner kr 0,4 mill. samt kr 0,5 mill. i høyere utgifter enn budsjettert knyttet til kommunens private barnehage.

Virksomhet Grunnskole fikk et merforbruk på 1,3 % tilsvarende kr 0,5 mill., hovedsakelig som følge av høyere personalutgifter enn budsjettert ved Frosta skole.

Borglia barnehage har et merforbruk på 3,7 % tilsvarende kr 0,3 mill. hovedsakelig som følge av høyere personalutgifter enn budsjettert.

Positivt budsjettavvik for Kvamtoppen barnehage skyldes lavere personalutgifter enn budsjettert. Mindreforbruket utgjør 7,4 %.

Hjemmebaserte tjenester fikk et samlet mindreforbruk på kr 1,5 mill. Dette skyldes høyere statlig refusjon knyttet til ressurskrevende tjenester enn budsjettert. Driften har vært utfordrende i 2023 og både personalutgifter og øvrige driftsutgifter viser store merforbruk.

Virksomhet Helse og familie har et samlet merforbruk på 4,5 % tilsvarende kr 1,1 mill. i 2023. Dette skyldes hovedsakelig høye utgifter til avlastning og støttekontakt.

Institusjonsbaserte tjenester fikk et merforbruk på kr 1,8 mill. eller 9,6 %, i 2023 som følge av høyere personalutgifter enn budsjettert.

Utbetalingene knyttet til barnevernstjenesten ble kr 4,4 mill. høyere enn budsjettert i 2023, dvs. et merforbruk på 58 %.

PPT-tjenesten ga et merforbruk på 6 % i 2023.

Utbetalingene knyttet til NAV sine tjenester ble kr 1,3 mill. høyere enn budsjettert i 2023. Dette skyldes hovedsakelig store utbetalinger knyttet til økonomisk sosialhjelp.

Ledelse Oppvekst og Velferd

Tjenesteområdebeskrivelse

Virksomhet	Tjenesteområde	Tjenestebeskrivelse
Grunnskole	Frosta skole	280 elever fordelt på 1.-10. trinn
	Frosta SFO	57 elever på SFO Åpningstider kl 07:00-16:30
	Frosta voksenopplæring	Opplæringstilbud på dag- og kveldstid 25 deltagere, to grupper
	Frosta kulturskole	75 elever fordelt på teater, kunst og musikk
Borglia friluftsbarnehage		20 barn under 3 år 30 barn over 3 år Totalt 70 plasser, åpningstid 06:45-17:00 (3 Ukrainske barn 3 barn med spesialpedagogisk hjelp)
		15 barn under 3 år 19 barn over 3 år Totalt 59 plasser, åpningstid 06:30-16:45
Hjemmebaserte tjenester	Hjemmesykepleie	112 brukere med enkeltvedtak, 912 timer pr uke (ATA-tid) (Ansikt-til-ansikt)
	Praktisk bistand	53 brukere med enkeltvedtak, 126 timer pr uke (ATA-tid)
	Dagsenter hjemmeboende demente	12 brukere har enkeltvedtak med aktivitetstilbud på dagtid for hjemmeboende innbyggere med demens
	Dagtilbud	Innbyggere som har behov for lavterskel- og arbeidstreningstilbud for å kunne delta aktivt i møte andre i trygge rammer. 9 brukere har enkeltvedtak. 2 brukere har dagtilbud lavterskel 5 brukere har aktivitetstilbud lavterskel hver uke
	Dagtilbud lavterskel	
	Klubbkveld lavterskel	
	Bo- og miljøtjenesten	4 brukere i forsterket bolig med tilsyn

Årsmelding 2023

Institusjonsbaserte tjenester	Institusjon	Tjenester knyttet til aldring, sykdom og funksjonsnedsettelse. 23 institusjonsplasser og 1 øyeblikkelighjelp-seng.
	Kjøkkenet Frostatunet	Varm mat til hjemmeboende og i institusjonen, bringes ut av Frivilligsentralen. 84 brukere har middag fra kjøkkenet
	AD avdeling demente	7 brukere på Frostatunet
Helse og familie	Kommuneoverlege	40 % stilling
	Ungdomsklubben	Ca 70 besøkende hver uke
	Jordmortjeneste	28 fødsler (SSB)
	Støttekontakt	19 brukere med enkeltvedtak, med totalt 64 timer pr uke
	Avlastning (i privat heim)	5 brukere
	BPA	1 brukere med enkeltvedtak, totalt 71 timer pr uke
	Heldøgns omsorgsbolig for barn (kjøp)	1 bruker med enkeltvedtak
	Helsestasjon/ skolehelsetjenesten	161 barn (0-5 år) Alle skolebarn fra 1- 10 trinn. Samt oppfølging av unge opp til 23 år.
	Legekontoret	2800 pasienter + helsehjelp til personer som oppholder seg i kommunen. Daglegevakt og andre kommunale oppgaver.
	Fysioterapitjenesten/ ergo	117 individuelle brukere, 25 i gruppetiltak, 9 i basseng trim, 18 på eldretrim og bistått 75 brukere med hjelpemidler
	Friskliv	4 på individuell oppfølging og 25 personer på gruppetiltak
	Psykisk helse og rustjenesten	60 aktive brukere og 2 tverrfaglige brukere.
	Flyktingetjenesten	Mottak av 21 nye flyktinger fra Ukraina
	Hukommelsesteam	Kartlegging og oppfølging av individer og pårørende. Samt kurs og kompetanseheving til pårørende og ansatte.
Felles velferd	Overliggerere	0 fra sykehus til institusjonsbaserte tjenester 0 fra sykehus til hjemmebaserte tjenester
	KAD -kommunal akutt døgnhet	3 pasienter, totalt 5 døgn

Utvalgte resultater

Ledelse Oppvekst og Velferd

Barnehageeier

Skoleeier

Grunnskole

Tjenesteområdebeskrivelse

Voksenopplæring flyktninger

Frosta voksenopplæring tilbyr opplæring i Introduksjonsprogrammet for flyktninger som har kommet fra Ukraina. Kommunens inntak av flyktninger har ført til en økning av antall elever, nå ca 25. Voksenopplæringen samarbeider med Integreringstjenesten, NAV og lokalt næringsliv for å tilby arbeidsplasser der elevene kan få mulighet til å komme ut i språkpraksis.

Frosta skole

Frosta skole er en del av Læringsmiljøprosjektet i Frosta kommune, der vi satser på forebygging og tidlig innsats for å forebygge mobbing og bygge opp trivsel. Vi får veiledning fra Statped, Statsforvalteren i Trøndelag og Læringsmiljøsenderet i Stavanger. Dette året har vi fokus på pedagogisk analyse, samt å sette inn målrettede tiltak basert på innhentede data fra undersøkelser i klassemiljø.

Skolen har ellers søkelys på å involvere foreldrene i større grad, og benytter foreldremøtene som en arena der de får mulighet til å bli kjent med hverandre. Det legges også opp til samtaler og diskusjoner som gjelder foreldrerollen; grensesetting, hvordan støtte sitt barn, relasjonsbygging mm.

Som en del av forebyggende arbeidet, har skolen faste møter i miljøteam og tverrfaglig team, jmf «Forebyggende plan for Frosta kommune».

Skolefritidsordning

Høsten 2023 ble tilbud om 12 timer gratis SFO utvidet til 2.trinn. Frosta SFO økte barnetallet fra 45 i høst-22 til 57 barn høst-23. SFO-bygget ble for lite, og barna er nå fordelt på 2 lokaliteter på ettermiddagene; SFO-bygget og 2.-3.trinnsfløya i skolen. I tillegg ble bemanningen utvidet for å gi et forsvarlig tilbud. Regjeringen har gitt signal om å utvide gratisordningen i SFO til 3.trinn høsten 24, og det planlegges for å ta høyde for dette nå.

Frosta kulturskole

Frosta kulturskole har økt antall deltagere til 75 elever. I tillegg til kunst, teater, sang og instrumentopplæring, har vi igjen tilbud om undervisning i treblåsinstrument.

Utvikling og utfordringer

Frosta skole

Skolen er deltager i DEKOM som har fokus på lederutvikling blant skoleledere i Værnesregionen. 2 lærere tar videreutdanning gjennom støtteordningen «Kompetanse for kvalitet»; matematikk og programmering. Prioritering av ansatte baseres på skolens kompetanseplan samt den ansattes nåværende samlede kompetanse i skolefagene.

Skolen satser på å bruke naturen som læringsarena, og har en fast uteskoledag for 1.-4.trinn. Samarbeid med Hojem gård videreføres, der elever får mulighet til mestring også på arenaer utenfor skolen. Utvalget av elever gjøres etter vurderinger sammen med Pedagogisk-psykologisk tjeneste i Værnesregionen.

Borglia barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Borglia barnehage

Borglia friluftsbarnhage har åpningstid 06:45-17:00

Barn under 3 år: 20

Barn over 3 år: 30
Totalt 70 plasser

Ukranske barn: 3 (2 under 3år og 1 over 3år)

Barn med spesialpedagogisk hjelp: 3 (75t)

14 ansatte

Kvamtoppen barnehage

Tjenesteområdebeskrivelse

Kvamtoppen Barnehage

Kvamtoppen barnehage jobber fortsatt med naturen som læringsarena. Å være i naturen er viktig for oss. I tillegg betyr det at vi er opptatt av å bruke det som finnes i den. Vi velger tema ut fra det som rører seg i barnegruppa av tanker, samtaler, refleksjoner og lek. Prosjektene kan være store eller små, lengden kan variere fra innhold i en dag eller time, til noe som varer over tid og lengre perioder. Vi ønsker å planlegge romslig innenfor det mandat og rammer barnehagen gir oss. Det gir barn mulighet til å medvirke i egen barnehagedag, lek og læring. Gjennom dokumentasjon, og særlig pedagogisk dokumentasjon skal barn, foresatte, ansatte og andre kunne se hvor og hvorfor vi gjør det vi gjør, hva og hvordan vi gjør dette. Dette arbeidet kan kontinuerlig være "underveis" og mulig å på virke i retning av nye prosjekter og temaer.

I rammeplanen for barnehage, som er en forskrift til barnehageloven, står det at barnehagen skal utarbeide en årsplan. Årsplanen er et arbeidsredskap for barnehagepersonalet og dokumenterer barnehagens valg og begrunnelser. Årsplanen gir informasjon om barnehagens pedagogiske arbeid til myndighetsnivåene, barnehagens samarbeidsparter og andre interesserte. Et barnehageår går fra august til juli, og vi har valgt å lage årsplan som gjelder for samme tidsperiode. Vi er opptatte av å bruke årstidene som en ressurs i vår planlegging, og har valgt å knytte det pedagogiske arbeidet til årets gang og endringene i naturen.

Årsplan 2023/2024



Kvamtoppen Kunst- og naturbarnehage



Frosta kommune
Postadresse: Fånesvegen 1, 7633 Frosta
Besøksadresse: Frøstadvegen 291, 7633 Frosta

Utvikling og utfordringer

Kvamtoppen Barnehage

De siste årene har vi hatt økt satsning på samisk kultur i barnehagen. Vi har mottatt midler fra Statsforvalteren gjennom "Kompetanseutviklingstiltak for samiske og nasjonale minoriteter" i barnehagen. Gjennom disse midlene har vi klart å styrke samisk innhold i barnehage ved å lage en "Samisk språk og kulturkiste". Nå er vi i en prosess med å få økt kompetansen blant hele ansatte-gruppa gjennom å dra på besøk til andre barnehager med søkelys på samisk innhold for å få erfaringsutveksling. I 2023 var hele personalgruppa til Ferista barnehage i Trondheim, som har en egen samisk avdeling. Vi prøver å få inn det samiske språket og kulturen daglig i barnehagehverdagen, gjennom å bruke enkle ord, lese og se i samiske bøker og vise fram samiske tradisjoner. Vi har også en hel måned med samisk innhold i februar for å få inn den samiske kulturen enda mer.

Læringsmiljøprosjektet har vi også jobbet mye med i det siste året. Vi har vært på fagsamlinger og jobbet kollektivt i lag med personalet ved Kvamtoppen barnehage. Å jobbe enda mer forebyggende og lage gode prosedyrer for å ivareta et trygt og godt barnehagemiljø er viktig for oss. Vi er

på god vei.

Kvamtoppen barnehage har fulgt "Forebyggende plan for barn og unge i Værnesregionen", med faste møter i miljøteam barnehage, tverrfaglig barnehageteam og politiråd. Vi har også fått veiledning av Pedagogisk Psykologisk Tjeneste (PPT) når det har vært behov for det. Det jobbes forebyggende, og vi kan se at oppfølging av enkeltbarn og familier skjer innad på barnehagen med foresatte og ansatte. Vi trekker inn mer tverrfaglig hjelp når det er behov for det.

Ellers har vi også i 2023 vært med i REKOM (Regional ordning for kompetanseutvikling)) for å styrke pedagogisk ledelse. Vi er tilknyttet Værnesregionen, og har felles fagdager og veiledning fra Dronning Maud Minne Høgskole.

Viktige begivenheter

Kvamtoppen Barnehage

I høst har nytilsatte fått et kompetanseløft gjennom en opplæring i barnehagefaglig grunnkompetanse, som heter Verdens viktigste oppdrag. Verdens viktigste oppdrag er en digital opplæring i barnehagefaglig grunnkompetanse utarbeidet av Udir. Opplæringen gjennomføres individuelt med samtaler og støtte fra en mentor (pedagogisk leder) underveis.

I tillegg er det ansatte som tar videreutdanning innenfor samisk språk og kultur, og master i spesialpedagogikk. Dette er satsningsområder fra Udir, slik at vi får økonomisk støtte for å la ansatte få økt kompetanse.

Kunstbarnehage tilbys til de eldste barna i barnehagen. Kunstneren Nirmal Singh Dhunsi kommer en dag i uka og har kunstgruppe. Barns erfaring og opplevelse i møte med kunst er det sentrale. Året avsluttes med ei kunstutstilling ved Magnushallen sammen med andre kunstgruppene på Frosta.



Hjemmebasert tjenester

Tjenesteområdebeskrivelse

Frostatunet dagsenter



Dagsenteret for personer med demens er åpent fem dager i uka fra 8.00-15.30. Tilbudet er for hjemmeboende som har en demensdiagnose eller er under utredning for kognitiv svikt. ADL trening, bevaring av funksjoner og positive opplevelser er hovedfokuset på dagsentret.

Tilbudet er et tilrettelagt og tilpasset hver enkelt bruker, og er avlastning for pårørende i hjemmet. Dagsenteret er et trygt sted å være for personer med demens, de blir godt kjent med personalet og Frostatunet. Det blir ofte en bedre overgang til institusjonen for den demente og pårørende når sykdommen progredierer, og behovet for mere tjenester oppstår. Det har vi gode erfaringer med.

En dag i uka er det en egen tur dag, tur dagen er for personer som er i tidlig fase og som ikke deltar på dagsentret ennå. Tur dagen bidrar til at ansatte på dagsentret og deltagere blir kjent med hverandre på en kreativ og god måte. Terskelen for å utvide tilbudet til å delta på dag sentret blir lavere, slik at både bruker og pårørende får utvidet tilbud og avlastning.

Vi har pr 31.12.23 tilbud til 12 personer på dagsentret, bruk av antall dager varierer.

Det er to ansatte som jobber på dagsenteret ihv 100 og 80%.

Hjemmesykepl. - omsorg

22 stk Heldøgns omsorgsboliger på Frostatunet, det er 23 beboere til sammen. Beboerne får tjenester tilrettelagt etter eget behov, det er samtidig vektlagt å bevare egne funksjoner for å opprettholde mest mulig egen helse. Det er 25 ansatte som jobber på Omsorg. Det er tre avdelinger med egne kjøkken og fellesarealer, beboerne kjøper som regel full kost fra kjøkkenet. Middagen serveres i fellesarealene om beboerne ønsker det, og det er flere tilbud om aktiviteter som beboerne kan delta på etter eget ønske.

Ressurskrevende tjenester

Bo og Miljøtjenesten består av 6 Omsorgsboliger med bemanningsbase, det er 31 ansatte som jobber her. Det er 5 fastboende, og en leilighet fungerer i dag som avlastningsleilighet. Beboerne får tilrettelagte tjenester, Bo og Miljøtjenesten har også oppfølging og ADL trening med flere hjemmeboende brukere. Behovet for tilbud innen dagsenter og aktivitet er økende, og etterspørselen gjorde til at Bo og Miljø startet opp et lavterskeltilbud innenfor dagens rammer. Det er åpnet dagsenter to dager pr uke og en kveld i uken er det Klubbkveld. Begge tilbudene er basert på at brukerne trener på daglige aktiviteter som matlaging, renhold og ikke minst morsomme aktiviteter for ungdom. De bistår også skolen og Frostatunet med tilrettelagt oppdrag. Begge tilbudene drives godt og er populære, det er 5 deltagere totalt på disse tilbudene.

Helse og familie

Tjenesteområdebeskrivelse

Integrering

Frosta kommune bosatte 21 flyktninger i 2023. Bosettingen har gått bra og tjenesten har skapt god kvalitet i flyten fra bosetting til integreringsprosessens avslutning. I løpet av det siste året har en oppnådd bemerkelsesverdig fremgang innen arbeids- og språkpraksis for våre flyktninger på Frosta. En har sett økt deltakelse og engasjement både fra flyktningene og fra lokale bedrifter. Her er noen av hovedpunktene:

Det har blitt gjennomført tilrettelagt språkpraksis for våre deltakere, inkludert praksisplasser i barnehager, skoler og på Frostatunet. I tillegg har vi etablert samarbeid med ulike bedrifter på Frosta for å tilby relevant språkpraksis. To personer har vært i språkpraksis i barnehage, en på skole og en på kjøkkenet på Frostatunet.

Ungdomsklubb

Hukommelsesteam

Hukommelsesteamet har hatt et innholdsrikt år der vi har hatt mange og varierte oppgaver. Alt fra gjennomføring av kartlegging og oppfølging av demente og pårørende, til å være med å utforme plan for demensomsorg i Frosta kommune. Det har også gjennomført *Temakvelder om demens* på 6 kvelder med 9 deltagere.

Helsest./jordmortjeneste

Legetjeneste

Fysioterapitjeneste

Utvikling og utfordringer

Integrering

Ungdomsklubb

Hukommelsesteam

Videre har de startet opp med nærkommunetreff, treff for hukommelsesteam/koordinatorer i Frosta, Stjørdal, Levanger og Verdal. Dette for å kunne hjelpe hverandre og gi støtte i en hverdag der brukerne bare blir flere og yngre. Første treffet var den 30. november på Frosta. Vi samtalte om hvordan vi løste de forskjellige oppgavene, og gav og fikk tips til hvordan en kunne gjøre ting enklere.

Helsest./jordmortjeneste

Legetjeneste

Fysioterapitjeneste

Utvalgte resultater

Integrering

Når det gjelder arbeid, har flere flyktninger deltatt som vikarer innen renholds sektoren, og vi har sett en stabilisering i noen av disse posisjonene.

Det mest gledelige er økningen i antall flyktninger som har fått betalte jobber, spesielt innen landbruket og matproduksjonen. Noen har til og med sikret seg faste eller midlertidige stillinger hos lokale bedrifter.

Vårt samarbeid med lokale bedrifter har vært utrolig positivt. De viser ikke bare vilje til å ansette flyktninger, men strekker seg også for å integrere dem i arbeidsmiljøet og samfunnet generelt.

En har også opplevd en stor etterspørsel etter boliger og arbeidskraft, noe som understreker behovet for økt samarbeid og engasjement fra ulike enheter i kommunen.

Vår suksess avhenger av et tett samarbeid med lokale bedrifter, offentlige instanser og engasjerte enkeltpersoner. Vi ser frem til å fortsette dette viktige arbeidet i kommende år, med mål om å ytterligere styrke integreringen av flyktningene i lokalsamfunnet vårt.

Ungdomsklubb

Hukommelsesteam

Helsest./jordmortjeneste

Legetjeneste

Fysioterapitjeneste

Institusjonsbaserte tjenester

Tjenesteområdebeskrivelse

Frostatunet

Årsverk:Ansvar 3100	23,57	
Antall faste ansatte:	34 + 1VTO	
Antall ansatte i turnus:	71	
Årsverk:Ansvar 3102:	2,76	
Antall faste ansatte	4 +1VTO	
Antall ansatte i turnus:	7	
Antall beboere: Langtidsavdeling	26	
Rehabiliteringsavdeling/korttidsavdeling	85	
Aldersdemente	10	
Ø-HJELP/KAD	6	
Kjøkken: Full kost	41	

Middag og kaffe	10	
Matombringning	44	

Utvikling og utfordringer

Faglig forsvarlige tjenester

Frosta tunet har 23 rom som skal benyttes til den som til enhver tid har behov.

Vi har god kompetanse og vi fordeler kompetansen på de tre avdelingene. Vi har satt internundervisning i system og har faglige påfyll via NHI som veileder.

Helsefagarbeiderne får faglig opplæring i det som er forsvarlig og det sikrer kompetansen samt gjør at kompetansen brukes rett.

Vi har på helg lite faglig kompetanse på helg. Vi er i en prosess der helgetimer blir fordelt mer på hver enkelt slik at kompetansen blir bedre på helg. Vi har de samme beboerne på helg som i ukedagene.

Vi har virksomhets møter der fagarbeiderne har egne møter og sykepleier/vernepleier har egne møter samt at vi av og til har felles virksomhets møter, Vi ser at oppmøte og engasjementet blir bedre når det deles slik.

HMS gruppene fungerer bra, vi har ett godt trepart samarbeid.

Vi er en opplæringsbedrift og har mange lærlinger, ca.4 kontinuerlig, samt vg1 og vg2 elever i praksis. Vi har 2 menn i helse og sykepleiestudenter. Vår opplæring er satt i system og ansatte gir trygghet, utvikling og faglighet. Vi er stolte over vårt gode omdømme som praksisplass.

Institusjonen fikk faglig leder i 40% fra 01.06.23 og det gir bedre muligheter for å følge opp det faglige som prosedyrer, pårørende møter, div. info skriv, opplæring og kvalitetssikring.

Arbeidstilsynet hadde tilsyn ved institusjonen der muskel -og skjelettplager, psykiske plager og vold og trusler var tilsynets mandat. Vi har hatt ett godt samarbeid med vår bedriftshelsetjenesten Friskgården. Vi har under den oppfølgingen avholdt kurs rettet mot tema og det har blitt en god læring. Det vil vi følge opp framover.

Utfordringsbilde i dag og framover er den økningen vi ser av demens sykdom. Vi har en skjermet enhet med 7 plasser som er for de som trenger skjerming. På de andre to avdelingene har vi demente som trenger omsorg. Det blir en knapphet på plasser for andre da de trenger plass av lengre varighet. Vi prioriterer og har planer for beboerne og rehabiliterer og er avlaster. Det blir færre senger til det når antallet demente øker. Det er en faglig utfordring med dement på alle avdelinger.

Nattevaktsteamet har behov for flere ressurser da de har de samme utfordringer på natt spesielt med demente samt at våre beboere har komplekst sykdomsbilde.

Utvalgte resultater

Ingen overliggerere

Årsmelding 2023

Frosta tunet har planer for hver beboer og sikrer at de plasser vi har tilgjengelig blir benyttet av de som trenger det mest. Vi har ingen overliggere ved sykehuset. Det er vi STOLT over og all ros til ansatte for godt samarbeid. Vi har en godt utbygd hjemmebasert omsorg som gjør utskrivningen til heimen lettere da de ivaretar behovet for pleie og omsorg.

Menn i Helse: Vi er stolte over at vi har to som ønsker å bli helsefagarbeidere. De er svært fornøyd med å være i vår læringsarena.

Lærlinger: Alle som har vært lærlinger klarer å få fagbrevet.

HMS teamet: Ser at teamet fungerer godt. Vi har støtte i hverandre og sammen kan ha fokus på det vi ønsker. Vi er i prosess rundt tjenestestyrt bemanningsplan mor heltidskultur der kalenderplan /årsturnus blir satt i gang i 2024. Sammen arbeider vi mot de mål 10 -faktorundersøkelsen viset og det vi skulle se mer på.

Faglig leder: Ansvarliggjøring og tydeliggjøring av roller og ansvar.

Vandreparken: Vi har en park som gir beboerne , pårørende og ansatte trygghet når beboerne vil ut/gå selv . Det gir gode sanseopplevelser samt en frihet.

Viktige begivenheter

Faglig leder Faglige virksomhetsmøter HMS team Prosess med tjenestestyrt bemanningsplan

Det sikrer gode opplæring og undervisning.

Klargjøring av roller.

Bedre fordeling av kompetanse.

Lag følelsen med HMS team.

Sikre bedre faglige tjenester på helg og hverdag.

Bedre for ansatte at de har kompetanse på sine vakter.

Barnevern VR

PPT VR

NAV VR

Organisasjon og Samfunn

Tjenesteområdebeskrivelse

Organisasjon og samfunn

Organisasjon og Samfunn består av seks virksomheter.

- Eiendom og infrastruktur
- Landbruk og miljø
- Kultur og idrett
- Byggesak og plan
- Brann og redning
- Kirke

Ansvar og oppgaver spenner faglig bredt og omfatter både samfunnsutvikling, tjenesteutvikling, lovforvaltning, tilskuddsforvaltning, drift, vedlikehold og utbygging av kommunal infrastruktur. Etaten har også ansvar for overordnet strategi/planverk, beredskap og næring.

Rekruttering av stillinger innen tekniske fag ned forvaltningskompetanse har vært og er fortsatt krevende. Virksomhetsleder eiendom og infrastruktur, virksomhetsleder landbruk og miljø og rådgiver eiendom og infrastruktur kom på plass oktober 2022. Dette gav en betydelig kapasitetsøkning innen ledelse, utvikling og saksbehandling. En av virksomhetslederne har vært ute i permisjon 2. halvår noe som har gitt noe redusert utviklingskraft i perioden.

Eiendom og infrastruktur

Virksomheten dekker tjenester innen utvikling, drift og vedlikehold av kommunale formålsbygg, kommunale eiendommer, i tillegg til drift av vei, park og anlegg. Virksomheten har også ansvaret for utvikling, vedlikehold og utleie av kommunale utleieboliger. I tillegg er virksomheten sentral i utarbeidelsen av offentlig reguleringsarbeid.

Virksomhetens inntekter er utleie av kommunale utleieboliger og utleie av areal til eksterne leietakere.

Kommunale formålsbygg: Virksomheten ivaretar kommunens ansvar knyttet til drift og vedlikehold av kommunale formålsbygg.

Vegforvaltning og vedlikehold: Virksomheten ivaretar kommunens ansvar knyttet til vegforvaltning og gatebelysning. Det følger av veglova § 1 første ledd at kommunen har vedlikeholdsplikt for kommunale veger. Kommunen bærer det økonomiske ansvaret for planlegging, bygging, vedlikehold og drift av de kommunale veiene.

Kommunale eiendommer: Virksomheten forvalter kommunens eiendom, både knyttet til eiendomsutvikling og rettighetsforvaltning og evt. kjøp/salg.

Renhold og vaktmestertjenester: Renholdtjenesten har ansvaret for vedlikehold via renhold på alle kommunale formålsbygg. Vaktmestertjenesten består av en stor bredde av oppgaver, noe som kan gjøre ressursplanlegging, oppgaveplanlegging og effektiv drift utfordrende.

Landbruk og miljø

Virksomheten dekker tjenester innen naturforvaltning, friluftsliv, forurensing, avløp og landbruksforvaltning. Virksomheten yter tjenester og rådgivning, i tillegg til å håndheve kommunens lovfestede ansvarsområder innenfor disse fagområdene.

Inntektene i virksomheten er knyttet til kommunale avgifter og tilknytningsgebyr på avløp og enkelte tjenester innenfor landbruk. Egen forskrift for oppfølging av spredt avløp er besluttet med virkning fra 01.01.2024, noe som danner grunnlaget for arbeidet med oppfølging av private avløpsanlegg.

Friluftsliv: Kommunen har en rolle om samarbeid med frivillige lag og organisasjoner knyttet til drift og tilskudd av utvalgte friluftsområder. Iht. gjeldende avtaleverk er det Frostastien, statlig sikra friluftsområder (Moksnesåsen og Kvitsandvika) og Sottjønna som har en årlig prioritet mtp. tilsyn og renovasjon. Utover det har kommunen også en del utbetalinger knyttet til lag- og foreninger:

- Myra (Folkheim)
- Tautra (renovasjon, offentlig toalett og fugletårn)
- Skogbrynet (renovasjon m.m)

Landbruk: Kommunen er førsteinstans i forvaltningen av de fleste lover og tilskuddsordninger på landbruksområdet. Kommunen behandler og kontrollerer tilskuddssøknader, nydyrking, konsesjonssaker, delingssaker og oppfølging av driveplikt og gjødselvereforskriften, og bidrar inn i arbeidet med forvaltningen av Frostating utvalgte kulturlandskap.

Kommunen har i tillegg en veileder-rolle i form av en-til-en veiledning og arrangør/tilrettelegger av informasjonsmøter/fagmøter myntet på landbruket.

Skogbruk: Frosta kommune har et samarbeid med Levanger kommune på skogforvaltning. Gjennom dialog med Levanger kommune er størrelsen på avtalen redusert fra 25 % stillingsressurs til 10 % stillingsressurs. Levanger kommune har i 2023 utført skogbruksoppgaver for Frosta kommune iht. denne avtalen.

Viltforvaltning: Virksomheten utøver kommunens oppgaver innen viltforvaltning. Kommunen er det lokale forvaltningsorganet for vilt og skal arbeide for å fremme formålet med viltloven og gi myndigheter og organisasjoner, bedrifter og personer bistand, råd og veiledning i saker om viltforvaltning. Kommunen har en viktig rolle i forvaltningen av elg, hjort og rådyr, og skal bl.a. tildele dyr og godkjenne vald, bestandsplaner og fastsette kommunale målsettinger for hjorteviltbestandene. Videre har kommunen ansvaret for fallvilthåndtering.

Naturforvaltning: Det nasjonale arbeidet for å ivareta naturmangfold vektlegger kommunenes rolle. Det gjelder spesielt den avgjørende betydningen kommunene har for beslutninger i arealplanleggingen, men også den helhetlige tilnærmingen kommunene har til lokalsamfunnsutvikling. Virksomheten ivaretar dette gjennom å fremskaffe og sammenstille kunnskapsgrunnlag, avgi uttalelser internt i utviklings spørsmål (plan, byggesak etc.) og utforme tiltak som bedrer forutsetningene og ivaretakelsen av viktige naturverdier.

Virksomheten deltar også i et samarbeid med flere kommuner i Innherred vannområde for oppfølging av vannforskriften og vannressursloven. Dette er et viktig samarbeid mellom kommuner for å sikre en bærekraftig forvaltning av våre vannforekomster.

Forurensing: Som forurensningsmyndighet er virksomheten tildelt ansvar på en rekke områder, blant annet knyttet til forsøpling, grunnforurensning og akutt forurensning.

Avløp/spredt avløp: Kommunen eier og drifter offentlige avløpsanlegg i kommunen. I tillegg skal kommunen behandle, kontrollere og følge opp utslippstillatelser fra private avløpsanlegg. Frosta kommune har ikke offentlig vannanlegg pr. i dag. Dette eies og forvaltes i dag av Frosta vassverk. Lov om kommunale vass og avløpsanlegg sikrer at alle nye vann- og avløpsanlegg skal eies av det offentlige.

Kultur og idrett

Virksomheten dekker tjenester innen kunst og kulturformidling, kulturminner, spillemidler, museum, arrangement, prosjektarbeid og bibliotekjentesten. Utgiftene i kulturtjenesten preges av en stor andel tilskudd til andre aktører.

Kommunens rolle som kulturmyndighet er i all hovedsak knyttet til kulturloven, men ettersom kultur er et tverrfaglig og etatoverskridende fagområde, vil det også være andre lover som kommer inn på deler av kulturområdet, eks plan-, og bygningsloven, opplæringsloven og folkehelseloven. Kultur er en viktig faktor i utvikling av samfunnet, og kultur skaper arenaer for ytringsfrihet og kommunikasjonsprosesser som berører og beveger oss både som enkeltmennesker og lokalsamfunn.

Hver dag hele året bidrar frostinger i alle aldre i kulturell aktivitet og gir innhold til FN's mål om sosial bærekraft. Samtidig vil kultur være en viktig faktor i møtet mellom kultur, historie, næring, reiseliv og opplevelser. I NOU 10:2023 – Leve og oppleve – reiseliv for en bærekraftig fremtid er kulturturisten som søker unike og ulike opplevelser, spesielt framhevet.

Kultur i kommunal forvaltning kan beskrives gjennom fem hovedområder

- Generelt kulturarbeid og kulturadministrasjon
- Kulturminneforvaltning
- Samarbeid med lag og organisasjoner
- Frivilligheten
- Tilskudd – spillemidler, kulturmidler, den kulturelle skolesekken og spaserstokken, midler til utvalgte kulturlandskap

I gjeldende kulturplan defineres dette som disse hovedområdene :

- Frostatinget og andre historiske minnesmerker
- Barn og unge i kulturfokus
- Kultur i det offentlige rom
- Kultur og folkehelse
- Frivillighetens energi

Plan og byggesak

Det ble inngått et vertskommunesamarbeid med Stjørdal kommune med oppstart 1. mai 2021.

Kartlegging og opprydningsarbeid på saksbehandling innen fagområdene plan, byggesak og oppmåling har pågått siden 2020, det er lagt ned en betydelig innsats for å løse gamle saker på disse fagområdene.

Brann og feiing

Brannvesenet på Frosta er dimensjonert etter en risiko- og sårbarhetsanalyse. Frosta kommune har en avtale med Levanger Brann og redning (Levanger kommune) om å verne om liv, helse, miljø og materielle verdier. Formålet med avtalen er å ivareta Frosta kommune sine oppgaver i henhold til «Lov om vern mot brann, eksplosjon og ulykker med farlig stoff og om brannvesenets redningsoppgaver» (Brann- og eksplosjonsvernloven) med forskrifter. Frosta kommune kjøper fagledelse gjennom Levanger kommune, mens kommunen selv har ansvaret for personalforvaltningen. Frosta brannvesen har 16 deltidsansatte.

Administrasjonen i Frosta brannvesen består av:

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

Utvikling og utfordringer

Organisasjon og samfunn

Samfunnsutvikling og planverk: Frosta samfunnets øverste strategiske dokument er Kommuneplanens samfunnsdel. Kommunen hadde ved inngangen av 2023 ikke en gjeldende plan. I 2023 ble det gjennomført en omfattende medvirkningsprosess. Den skaptet stort engasjement og fikk mange innbyggere, i alle aldre til å si sin mening. Det er gjennomført to folkemøter. I arbeidet med planen ble det i perioden 26.10.22 – 20.06.23 gjennomført bred involvering, hvor også deltidsfrostinger, næringslivet, lag og organisasjoner ble invitert til å komme med innspill.

Frosta kommune, i samarbeid med Trøndelag fylkeskommune, benyttet film som verktøy i samfunnsplanleggingen, og 14 ungdommer fra Frosta fikk en aktiv rolle i startfasen på arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel. Tematikken for filmene var: Hva er Frosta for deg? Og, Hva vil du at Frosta skal være for deg?

Våren 2023 ble det gjennomført en innbyggerundersøkelse, hvor alle innbyggere over 15 år ble invitert til å svare på en undersøkelse. Politikken medvirket i utarbeidelsen av spørsmålene i undersøkelsen. Undersøkelsen ble distribuert gjennom kommunens svar-ut løsning, og kommunens hjemmeside og Facebook-side ble i tillegg brukt aktivt for å formidle mulighetene til å gi innspill. Over 400 frostinger benyttet anledningen til å gi sine innspill på innbyggerundersøkelsen. Næringslivet og deltids-frostinger ble oppfordret til å svare på en egen undersøkelse gjennom kommunens kommunikasjonskanaler og redaksjonell omtale i Frostingen og via Næringsforeningen. Frostinger under 15 år fikk gitt sine innspill gjennom medvirkning fra barnehage og skole. Lag og organisasjoner fikk tilsendt spørsmål via e-post. I tillegg er det gjennomført arbeidsverksted og andre prosesser i politiske råd og utvalg. Tjenesteområdene har fått muligheten til å gi sine innspill via utvidet ledergruppe og som innbyggere på Frosta.

Visjonen for Frosta kommune er **«Sammen om ei historisk framtid»**. Visjonen peker på hvordan den sterke historien i Frostasamfunnet skal brukes til å forme og utvikle et bærekraftig Frostasamfunn, også i framtiden.

Kommuneplanens samfunnsdel har **fire hovedmål**. Hovedmålene skal bidra til å skape en bærekraftig framtid på Frosta, i tråd med FN's bærekraftsmål som omhandler klima og miljø, økonomi og sosiale forhold. Satsningsområdene peker på det som skal ha ekstra oppmerksomhet i planperioden. Kommuneplanens samfunnsdel er ikke bare en kommunal plan, men hele Frostasamfunnet sin plan.

Sentrumsplan: I kommunens planstrategi ble det vedtatt at det skal utarbeides ny sentrumsplan. Frosta kommune utlyste på bakgrunn av dette vedtaket rammeavtale for rådgivingstjenester. Frosta kommune inngikk rammeavtale med rådgiver for plan- utredningsoppgaver den 01.02.2023. PIR2 med underleverandører fikk tildelt rammeavtale og påfølgende oppdrag med bistand til Frosta kommune i oppstartsfasen for sentrumsplan – Frosta sentrum. Arbeid med sentrumsplanen, er igangsatt for å videreføre føringer gitt i kommuneplanens arealdel 2015-2027 for bestemmelsesområde sentrum, og kommuneplanens samfunnsdel 2023-2035 (lagt ut på høring 26.09.2023). I tillegg skal den bidra til å sikre gode rammebetingelser for nytt kommune- og helsehus.

2023 ble brukt til kartlegging, stedsanalyse og samtaler med interessenter med og uten eierskap til areal i sentrum. Kommunestyret vedtok basert på dette å gå videre med områderegulering for deler av sentrum.

Kommunens beredskapsplikt: Gitt den nye sikkerhetspolitiske situasjonen i verden, er totalberedskapen i Norge satt høyere på agendaen. Utviklingen innen klimaendringer har også ført til mer ekstremvær, og det er skissert at kommunene må forberede seg på større utfordringer fremover.

Det er gjort et betydelig opplæring og utviklingsarbeid i forbindelse med utvikling og vedtak av helhetlig ROS for kommunen. Totalberedskapen i Norge, i regionen og på Frosta avhenger av at kommunen, samvirkeaktørene, næringslivet og frivilligheten er koordinert det er derfor gjort grep i 2023 for å utvikle samhandlingen.

Kommunal tilrettelegging for næringsutvikling: Frosta har et offensivt næringsliv som vil mye, noe som er viktig for utviklingen av Frostasamfunnet. Kommunen skal tilrettelegge for utvikling av næringslivet,

samtidig som kommunen skal følge gjeldende lover og føringer fra nasjonale myndigheter. Næringslivet har gjennom undersøkelsen næringsvennlig kommune tydeliggjort at likebehandling er forventet.

Utvalg utvikling besøker næringsaktører i forbindelse med avvikling av sine politiske utvalgsmøter. Frosta kommune møter som fast møtende observatør i næringsforeningens styremøter i 2023. I tillegg har kommunen kvartalvise møter med ledelsen i næringsforeningen, sammen med Proneo. Proneo fungerer som mottaksapparat for etablerere og eksisterende bedrifter, de er en aktiv part som initierer og deltar i utviklingsprosjekter knyttet til næringslivet i kommunen. I tillegg sikrer de samhandling med andre næringsaktører og mulighet til deltakelse i regionale, nasjonale og internasjonale program. Det er gjennomført 4 førstesamtaler med etablerere i Frosta kommune i 2023. Det er rekruttert 1 bedrift til prosjektet FRAM bærekraftig innovasjon.

Lokalmatsatsning og reiseliv har hatt en tyngre satsning i 2022 og 2023 gjennom European Region of Gastronomy (ERG) og mat og opplevelsesprosjektet.

Matfestivalen er viktig for produsentene på Frosta og støttes av Frosta kommune. Matfestivalen – et sted nær deg ble også gjennomført i 2023.

Eiendom og infrastruktur

Kommunale formålsbygg

Kommunen har en aldrende boligmasse som gir utfordringer både med hensyn til stort vedlikeholdsetterslep, høyt energiforbruk, funksjonalitet og miljømessige krav. Dette forringer kommunens verdier og er lite bærekraftig. Tilstandsrapportene ble utført i 2023, og danner grunnlaget for både kort- og langsiktige vedlikeholdsplaner.

Det er behov for et betydelig kartleggingsarbeid på flere av tjenesteområdene i kommunen. Det er identifisert at dagens driftsbudsjett er så marginalt, at på enkelte bygg er det ikke budsjett for nødvendig vedlikehold. Vedlikeholdsetterslepet bidrar til at det fort oppstår uforutsette kostnader til nødvendige reparasjoner. Ved godt vedlikeholdte bygg er risikoen for at skader oppstår mindre, og man får redusert antall småreparasjoner. Dette er en av årsakene til overforbruk på tjenesteområdet. Overforbruket er forsøkt tatt ned i 2023, noe man har lyktes ganske godt med til tross for at det oppstår akutte hendelser som fører til uforutsette utgifter.

De høye driftsutgiftene, sett mot budsjett, på kommunale formålsbygg er blant annet forårsaket av høye energikostnader. Spesielt på Frosta skole. Den billigste strømmen er den som ikke brukes og et av verktøyene for å muliggjøre reduksjon av kommunens energikostnader er byggenes SD-anlegg (verktøy for automatisert drift av bygningstekniske anlegg). Kommunen har to typer SD- anlegg. Det er kartlagt at et av to er utdatert, og må oppgraderes. Kartleggingsarbeidet og oppstart anskaffelse er igangsatt. Det har vært en del problemer med varmeanlegget på Frostatunet. Dette gjenspeiler seg både i vedlikeholdskostnadene og strømutfordringene, noe som gir et merforbruk for 2023.

Kommunale formålsbygg	Administrasjonslokaler	Totalt areal	1380 m ²
		Energiforbruk	238 855 kWh
	Barnehage	Totalt areal	1130 m ²
		Energiforbruk	130 300 kWh
	Skole	Totalt areal	7370 m ²
		Energiforbruk	935 816 kWh
	Institusjon	Totalt areal	2940 m ²
		Energiforbruk	521 583 kWh
	Kulturbygg	Totalt areal	1590 m ²
		Energiforbruk	200 334 kWh

Kommunale utleieboliger: Per 31.12.2023 eier kommunen 65 boliger. Bakgrunnen for økningen i fremleie av boliger er mottak av flyktninger fra Ukraina. En snittberegning 90 % av boligene er ansett som en normalsituasjon. Det er begrenset budsjett til vedlikehold av egne boliger, i tillegg bærer kommunen en risiko ved fremleie av boliger. Det har vært hendelser i 2023 som har medført ekstraordinære kostnader.

Kommunale eiendommer

Som en del av opprydningsarbeidet på tidligere svak og ufullført saksbehandling, er det i 2023 gjort avklaringer og slutføringer på eiendomssaker. Arbeidet fortsetter inn i 2024. Det er også identifisert et behov for å tydeliggjøre kommunens rolle og posisjon i eiendomsforhold mellom private parter, da kommunen sitter i flere mellomposisjoner mellom parter. Kommunen er bortfester, har festerett og er fremfester på flere eiendommer. Det er i 2023 klarlagt kommunens rolle i flere eiendomsforhold.

Vegforvaltning og vedlikehold

Antall km kommunal veg	43
Antall km gang- og sykkelvei	3
Antall km kommunal veg med veibelysning	4
Lyspunkt langs kommunal vei	112
Antall km asfaltert veg	13
Antall kommunale parkeringsplasser	434

Veglova slår fast at veimyndighetene har vedlikeholdsplikt for offentlige veier, jf. § 1, jf. § 20. Verken loven eller forarbeidene inneholder imidlertid noen nærmere definisjon av hva innholdet i vedlikeholdsplikten er, utover det som følger av utgangspunktet i § 1 om at offentlige veier skal være åpne for «allmenn ferdsel». Manglende vedlikehold gir imidlertid lavere veistandard og dette fører videre med seg dårligere trafikksikkerhet og utløser fremtidige investeringsbehov.

Ekstremværet Gyda førte i 2022 til flom, jord- og snøskred og mange stengte veier i Trøndelag. På Frosta førte stormen til ødeleggelser på veinettet. Det signaliseres at behovet for opprusting av kommunal infrastruktur i forbindelse med mer ekstremvær er økende. I 2022 fikk Frosta kommune krav om regress fra innbyggers forsikringsselskap, på grunn av påstander om ikke tilstrekkelig fungerende infrastruktur første til skade på privat eiendom. For å forebygge fremtidige skader på veg infrastruktur er det gjort flere forebyggende tiltak langs de kommunale vegene for å unngå ødeleggelser ved neste ekstremvær. Ved Rekbubakkan hvor ekstremværet førte til de største ødeleggelsene ble kapasiteten økt med 300-400%. I tillegg ble det gjort utbedringer ved "Gammelbakkan" og "Hovdalsvegen". Økt forebyggende tiltak på kommunale veier, for å unngå oversvømmelser, hadde effekt i vintersesongen. Godt vedlikeholdt infrastruktur reduserer unødvendig ødeleggelser på kommunal og privat eiendom, og dermed også regresskrav fra forsikringsselskap.

Renhold og vaktmestertjenester

Vaktmestertjenesten består av en stor bredde av oppgaver, noe som kan gjøre ressursplanlegging, oppgaveplanlegging og effektiv drift utfordrende. I tillegg har rutiner og roller i bestilling og mottak av ønskede utførte tjenester uklare. Det er gjort en faglig heving av kvalitet av renholdstjenesten gjennom blant a

Et web-basert FDV-system ble anskaffet i 2023. ved implementering av dette vil kommunen som byggeier få full oversikt og kontroll med dokumentasjon, aktiviteter og avvik for våre bygg. Innsikt gjennom innmelding av avvik og oppdrag etc. vil brukes til analyser som legges til grunn for optimalisering av ressursbruk og prioritering. Systemet har også renholdsmodul som gjennom bruk vil bidra med innsikt som igjen gir mulighet til å strukturere og optimalisere tjenesten.

Landbruk og miljø

Landbruk

Nytt kunnskapsgrunnlag for trøndersk landbruk ble presentert av Trøndelag fylkeskommune 2023 ([SINTEF-Rapport](#)). Grønnsaksproduksjon og annen planteproduksjon enn korn og grovfôr har økende etterspørsel, men primærproduksjonen i Trøndelag har fallende verdiskaping. Frosta har nesten halvparten av produksjonen og holder godt stand. Av kommunene i Trøndelag er det ifølge rapporten Frosta som henter størst andel av inntektene fra markedet (94 prosent). Dette markerer Frosta kommune som en viktig landbrukskommune i fylket og på nasjonalt nivå.

Temaet matsikkerhet har de senere årene blitt trukket frem som stadig mer aktuelt sett i lys av sikkerhetssituasjonen i Europa. I 2023 meldte Frosta kommune seg på et Interreg-prosjekt om matsikkerhet og selvforsyning, i regi av SINTEF og det svenske Hushållingsselskapet Jämtland. Arbeidet starter i 2024 og vil forhåpentligvis styrke kunnskapsgrunnlaget om landbruket på Frosta og Trøndelag ytterligere.

Veterinærtjenesten: Det er en nasjonal utfordring å sikre tilfredsstillende veterinærtjenester på lokalt nivå, og det er en lovpålagt oppgave for kommunene å sikre en tilfredsstillende veterinærdekning. Arbeidet med å revidere gjeldende vaktavtale med de som har veterinærpraksis i kommunen for å sikre tjenesten i vårt vakt-distrikt startet ble startet i 2022, og ble ikke ferdigstilt ved utgangen av 2023.

Viltforvaltning

I store trekk ser man at kommunen har manglende målsettinger for elg, hjort og rådyr. Dette er lovpålagt iht. viltloven. Kommunen har imidlertid en godkjent forvaltningsplan for elg og hjort, som sier at elgbestanden skal øke. Det vil arbeides videre med å fastsette forvaltningsmål. Den kommende revisjonen av forvaltningsplanen for elg, hjort og rådyr må deretter samsvare med det forvaltningsmålet som fastsettes.

Kommunen har en del utfordring med mye påkjørsel av rådyr. Dette skyldes en stor rådyrstamme. Rådyr blir kjønnsmodne tidlig og har stor reproduksjonsevne sammenlignet med elg og hjort. Dette gjør at bestanden av rådyr forventes å øke også de kommende årene, samtidig som kunnskapsgrunnlaget er noe begrenset.

Virksomheten opplever ellers godt samarbeid med jegere, grunneiere og rettighetshavere i forhold til viltforvaltningen.

Oppfølgingen og utvikling av kommunens ettersøksring er en sentral oppgave for virksomheten. Her er det tilgangen til personell og omforent avtaleverk som har vært hovedutfordringen. Noe man ser også går igjen i andre kommuner.

Naturforvaltning

Store deler av kommunens landareal ble kartlagt i 2019 av Miljødirektoratet. Det vil være viktig å opprettholde fokuset på ajourhold av kartleggingene som har vært gjort fremover og prioritere nye områder som ikke har vært kartlagt tidligere for å sikre et tilstrekkelig beslutningsgrunnlag i utviklingsspørsmål. Frosta kommune har også store sjøområder i Trondheimsfjorden. Det har tidligere vært en utfordring å sammenstille kunnskapen man har om Trondheimsfjorden i kommunen. Trøndelag fylkeskommune vedtok i 2019 at det skulle utarbeides en overordna kunnskapsstatus for Trondheimsfjorden. Rapporten kom i 2023 ([rapport: kunnskapsstatus Trondheimsfjorden](#)). Fortsettelsen av dette arbeidet vil være et treårig overvåkingsprogram. Deretter vil det bli etablert organisering/rammer for ivaretagelse av langsiktig overvåkning i fjorden. Dette vil være viktig for kommunens tilnærming i forhold til innhenting av kunnskap og forvaltning av sjøarealene fremover.

Forurensing

Virksomheten opplever utfordringer med å følge opp forurensingssaker - både gamle og nye. I 2023 har det vært jobbet en del med ajourføringen av grunnforurensingsdatabasen. Det vi ser er at antallet saker øker, men at man ikke har tid og ressurser til å følge opp disse. Ofte er oppfølgingen av slike saker tidkrevende. Ellers opplever virksomheten at IUA-samarbeidet, som angår akutte utslippshendelser, bidrar positivt til forurensingsarbeidet.

Avløp

Hovedplan for avløp og vannmiljø ble vedtatt av kommunestyret våren 2022. Planen dekker områdene kommunalt avløp, avløp fra spredt bebyggelse og vannmiljø. Planen tydeliggjør ansvaret og viktigheten av å følge opp miljøforbedrende tiltak der kommunen er myndighet og tjenesteleverandør. Dette gjelder spesielt i avløpssektoren og landbruket.

En av de større utfordringene for virksomheten har vært å frigjøre kapasitet til investeringsprosjekter iht. hovedplanen, parallelt med ordinære drifts- og vedlikeholdsoppgaver. EU-kommisjonen la i 2022 ut et forslag til revidert avløpsdirektiv. Dette vil i realiteten bety strengere rensekrav og vesentlige

merkostnader for små kommuner. Høringsfristen var satt til 14. mars 2023 og berammes vedtatt våren 2024. Inntil da har større prosjekt som Manneset og Hellgrenda vært satt på vent. Videre erfarer virksomheten at mye av kunnskapen vi sitter på i dag er upresis og mangler sammenstilling.

Kultur og idrett

Kulturområdet i Frosta har en forholdsvis stabil drift med knappe personalressurser. Liten ressurs og ingen å dele oppgavene på kan i perioder føre til en utfordrende prioritering mellom ulike arbeidsoppgaver.

Samhandling med frivilligheten, hovedsakelig gjennom lag og foreninger, er en viktig oppgave for kommunens kulturarbeid.

Medlemstallet i lag og organisasjoner som søker kulturmidler er også ganske stabilt, men det er en uttalt utfordring fra noen av organisasjonene at det er vanskelig å motivere medlemmene til å komme på årsmøter og ta på seg verv. Dette gjelder særlig de største organisasjonene og kan ære uheldig for medlemsdemokratiet.

I 2023 kom det 25 søknader om kulturmidler, og den vedtatte potten på kr 100.000 ble fordelt av Utvalg Folk i juni 2023. I forbindelse med vedtak i budsjettet for 2024 ble summen til fordeling av kulturmidler fordoblet der aktiviteter for barn og unge prioriteres.

Kulturavdelinga er en liten del av administrasjonen i Frosta kommune, og det samarbeides tett med andre kommuner i nettverk. Det gjelder eksempelvis for kulturskolen, idrettsanlegg, Landslovsnettverket, utvalgte kulturlandskap, Nasjonaljubileet og den kulturelle skolesekken og spaserstokken. Dette samarbeidet på tvers av kommunegrensene støtter det lokale arbeidet med få involverte.

Det er mange tilreisende på Frosta i løpet av året. Turistinformasjonen har også i 2023 vært åpen i Drengstuggu i Frosta bygdemuseum i sommermånedene. Turistinformasjonen var godt besøkt, og mellom 20 og 30 ulike nasjonaliteter var innom i løpet av sommeren. De fleste som kommer til Frosta som turist har Tautra som mål for turen.

Det er oppdatert noe informasjonsmateriell i løpet av 2023, og dette er blitt positivt mottatt og vil fortsette.

Tilfredsstillende tilrettelegging i bygningene og på området rundt Tinghaugen er en utfordring å løse på en god nok måte for alle brukergrupper og interessenter.

Statistikk fra Regionalt pilegrimssenter der Frosta kommune er en av eierne, viser markant økning av pilegrimer på den ytre delen av St.Olavsleden over Frosta i 2023. Overnattingsstedene har hatt flere gjester enn tidligere, og pilegrimsbåten har hatt flere gjester. Det er en stor utfordring å legge til kai på Tautra, og på bakgrunn av det vil båten gå fra Mostad i 2024.

Plan og byggesak

Etter evalueringen av vertskommuneavtalen er det arbeidet med en revisjon av vertskommuneavtalen. Avtalen ble sagt opp i 2023, og det arbeides med revidering av avtale.

I tillegg til opprydning i saker med feil etter ikke fullførte prosesser, møter også kommunen en forventning fra enkelte innbyggere, deltidsfrostinger og næringsliv om at kommunen må ta et ansvar for å «rydde opp» dersom privatrettslige forhold har vært uklare, eller man ikke kommer til enighet. Kommunen har begrensede ressurser til å utvikle Frostasamfunnet og har primært prioritert kommunens lovpålagte tjenester. Kommunen har likevel i enkelte saker bidratt til å samle partene og skapt et rom for dialog mellom de stridende partene. Dette er en krevende rolle å ta og det krever bruk av kommunes knappe ressurser. Det vurderes fortløpende hvilke saker kommunen skal engasjere seg i, og med hvilken rolle – til hvilken risiko.

Samarbeidet og avhengigheten mellom de ulike fagene i etaten er betydelig, og det er påstartet et arbeid for å sikre en tydeligere prosessflyt mellom fagene for å sikre høyere kvalitet og mer effektiv saksbehandling.

Kart og geodata: Anbudsrunde med mål om felles kartsystem til forvaltning og publikumsløsning innen hele VAR-samarbeidet, er påbegynt.

Byggesak: Byggesaksbehandling for to forskjellige kommuner byr på flere spennende utfordringer. I Stjørdal behandler byggesak mange større utbyggingsprosjekter. Mens i Frosta er det mange saker som omhandler utbygging og fradelinger i LNFR-områder, samt utbygging innenfor 100-metersbeltet langs sjøen. Dette gir en svært variert arbeidshverdag. Fortsatt er det ikke tilstrekkelig bemanning for å behandle de eldste ubehandlede byggesakene i Frosta kommune. Nye innkomne byggesaker er blitt prioritert. Saksbehandlingstiden har økt noe i begge kommunene, men fortsatt behandles de aller fleste byggesøknadene innenfor lovbestemt frist.

Arealplan: Også i 2023 har det vært utfordringer med bemanningen. Det gjenstår fortsatt en del opprydding/avklaring på eldre reguleringsplaner. Det vil fortsatt ta noe tid å ta etter etterslep fra tidligere år på Frosta.

Brann og feiing

Det er et stort engasjement fra brannkonstablene og et godt samhold i gruppen. I likhet med andre kommunale tjenester opplever fagområdene å få stadig nye pålagte oppgaver, spesielt innen beredskap, fra justisdepartementet og DSB. De siste årene er det nye oppgaver knyttet til trusselsituasjoner sammen med politiet (PLIVO), og tverretattlig opplæring i akuttmedisinsk samarbeid (TAS). Alle disse oppgavene i tillegg til allerede pålagte oppgaver krever kontinuerlig opplæring og vedlikehold, både hos mannskaper og på utstyr.

Frosta kommune har per i dag ikke egen lokal forskrift om feiing/tilsyn og regulering av feiegebyret. Dette vil bli utviklet i 2024.

Utvalgte resultater

Organisasjon og samfunn

Nytt Kommune- og Helsehus. Sentralt i arbeidet med kommunens samfunnsplan og sentrumsplanen var Frostasamfunnet sin ønskede utvikling. Det ble i 2017 laget en tilstandsrapport på eksisterende kommunehus, og denne konkluderte med at dagens hus ikke fyller dagens krav til tjenesteproduksjon, arbeidsmiljø og samhandling. Det ble i 2021 utarbeidet «Mulighetsstudie Frosta rådhus. Studien presenterer fem ulike alternativer for å få et nytt rådhus i henhold til dagens krav og for å gi et forsvarlig arbeidsmiljø for kommunenes ansatte. I behandlingen av budsjett 2022 i Kommunestyret 14.12.2021, ble det fattet vedtak vedrørende videre mulighetsstudie. Kommunestyret valgte å gå videre med alternativ 4 «Nybygg på eksisterende tomt, med utvidete funksjoner ihht. romskjema».

Våren 2022 ble rådgiverfirmaet WSP AS engasjert til å videreutvikle resultatene fra mulighetsstudien, og ta frem et utbyggingskonsept med definert omfang og prisindikasjon samt å se på det videre forløpet med hensyn til fremdrift og realisering. Det er gjennomført brede brukermedvirkningsprosesser med temamøter, og individuelle intervjuer av de ansatte i de ulike virksomhetene. Alt av funksjoner er gjennomgått og drøftet med utgangspunkt i å se på fremtidsrettede løsninger og etablering av hensiktsmessige arbeidsplasser med mål om å kunne gi tjenester og tilbud av høy kvalitet. Det er lagt særskilt stort fokus på å få en rasjonell bygningsdrift, sentral driftsstyring og et driftseffektivt renhold.

Utkast til bearbeidet rom- og funksjonsprogram ble utviklet sammen med sentralt brukerutvalg. Dette ble presentert i for AMU, hovedtillitsvalgte, Formannskapet og Kommunestyremøte høsten 2022.

Forslag til utbyggingskonsept var en videreutvikling av innholdet i «Mulighetsstudie Frosta Rådhus». Bearbeidet konsept legger til rette for et fremtidsrettet kommune- og helsehus som bygger opp rundt bolyst, stedsutvikling og STM 15, leve hele livet og et aldersvennlig samfunn. Samtidig legger det til rette for forebygging og satsing på barn. Utbyggingskonseptet har fått en tydeligere dreining mot helsefunksjoner siden mulighetsstudiet ble utarbeidet. En viktig årsak til dette er at Frosta kommune i mars 2022 bestilte en utredning rapport av rådgiverfirmaet Ambia som jobber med kompetanse og innovasjon for helse- og omsorgssektoren i hele Norge. Ambia har i sin rapport beskrevet Frosta kommunes situasjon i forhold til dagens helse- og omsorgs- tjenester og tegnet et bilde av framtidsutfordringene kommunen vil stå overfor fram mot 2030-2040. Fokuset for Ambias gjennomgang var fremtidige behov, og bærekraft for disse tjenestene i Frosta.

I behandlingen av budsjett for 2023 vedtok Kommunestyret fire hovedscenarier for videre utredning når det gjelder å kunne fastsette et endelig investeringsbeslutning:

- Kommune- og helsehus med kombinasjonsbibliotek og botilbud for barn og unge
- Kommune- og helsehus med kombinasjonsbibliotek uten botilbud for barn og unge
- Kommune- og helsehus uten kombinasjonsbibliotek og uten botilbud for barn og unge
- Kommune- og helsehus uten kombinasjonsbibliotek men med botilbud for barn og unge

I 2023 ble det gjennomført ombrukskartlegging, miljøkartlegging og energiberegninger som underlag til beslutning om valget mellom å bygge helt nytt eller renovere Kommune- og og helsehuset.

Formannskapet fikk den 28. november 2023 presentert saken “Nytt kommune- og helsehus - valg av rom og funksjonsprogram” med følgende forslag til vedtak fra Kommunedirektøren.

1. Rapport med rom- og funksjonsprogram for nytt kommune- og helsehus tas til orientering.
2. Det legges til grunn for det videre arbeidet at nytt kommune- og helsehus realiseres gjennom valg av alternativ C: Basisprogram, kombinasjonsbibliotek, dagsenter, samt barn, ungdoms og avlastningsbolig.

3. Alternativet med nybygg legges til grunn som utbyggingsprinsipp i det videre arbeidet.
4. Basert på alternativ C utlyses en arkitektkonkurranse med oppdrag om videre bearbeiding av valgt løsning

Variant	A	B	C	D	E	F	Nettoareal	m2 BTA
KOMMUNEADM, MØTEROM + STØTTEFUNK							503	704
KOMMUNEKONTOR, STAB							318	445
LEGEKONTOR OG HELSE og FAMILIEHELSETJ							643	900
TANNLEGE							100	140
FROSTA VASSVERK							15	21
ANDRE FUNKSJONER							145	203
NAV - SAMBRUK AREAL							0	0
BARN, UNGD.- OG AVLASTNINGSBOLIGER							500	700
DAGSENTER 20 plasser							200	280
KOMBINASJONSBIBLIOTEK							214	300
NETTOAREAL	1724	1938	2638	2424	1924	2224		
BRUTTOAREAL (b/n 1,4)	2413	2713	3693	3393	2693	3113		

Kommunal tilrettelegging for næringsutvikling:

Utvalg utvikling besøker næringsaktører i forbindelse med avvikling av sine politiske utvalgsmøter. Frosta kommune møter som fast møtende observatør i næringsforeningens styremøter i 2023. I tillegg har kommunen kvartalvise møter med ledelsen i næringsforeningen, sammen med Proneo.

Proneo, kommunens mottaksapparat for etablertere og eksisterende bedrifter, er en aktiv parter som initierer og deltar i utviklingsprosjekter knyttet til næringslivet i kommunen. I tillegg sikrer de samhandling med andre næringsaktører og mulighet til deltakelse i regionale, nasjonale og internasjonale program. Det er gjennomført 4 førstesamtaler med etablerere i Frosta kommune i 2023. Det er rekruttert 1 bedrift til prosjektet FRAM bærekraftig innovasjon.

Både kommunen og enkeltaktører har sterkt fokus på lokalmat og å utvikle kommunen som reiselivsdestinasjon der historien og beliggenhet i fjorden blir synliggjort. Dette blir blant anna gjort gjennom deltakelse i European Region of Gastronomy (ERG) i 2022, hvor prosjektet er vurdert videreført med en tydelig lokalmatsatsning. Pilgrimssatsning og Mat og opplevelsesprosjektet med kommunene i Værnesregionen.

Matfestivalen er viktig for produsentene på Frosta og støttes av Frosta kommunen. "Matfestivalen – et sted nær deg" ble også gjennomført i 2023.

Kommunen besluttet å gi tilskudd til delfinansiering av slokkevann på Vikaleiret med mål om at tilgangen på slokkevann på Vikaleiret skulle bedres.

Reguleringsplan for Skaret ble sendt til høring. Planområdet ligger på Skaret, og hensikten med planforslaget er regulering av nytt vegsystem for å bedre trafikksikkerheten i området. Eksisterende industriområde blir også utvidet og omregulert og det tilrettelegges for ny virksomhet

Som en del av opprydningsarbeidet ble det i 2022 identifisert flere **ufullførte eiendomsoverdragelser** innbyggere saker hvor eiendomsoverdragelser ikke er fullført. Det antas at de fleste sakene nå er identifisert, og over halvparten er fullført i 2023.

Tilstandsrapporter for kommunale formålsbygg ble utarbeidet i 2023. Tilstandsrapportene og avvik i lovpålagte tilsyn resulterte i en vedlikeholdsplan som viser anbefalt prioritering av tiltak. Vedlikeholdsplanen er lagt til grunn for prioritering av tiltak i budsjett- og økonomiplan for neste periode.

SD-anlegget på Frosta skole har ikke fungert optimalt. Dette har gitt økt energiforbruk og redusert lærings- og arbeidsmiljø. og økt tilsynsbehov. Det er gjort en kartlegging av nåværende styringssystem og komponenter, ny løsning skal anskaffes i 2024.

Eiendommen **Kjerkbakken** ble solgt.

Ny traktor ble anskaffet.

Ved Frostatunet sykehjem har ansatte og renholdere et godt samarbeid for å forebygge og sikre håndtering av smitte ved å ta i bruk ny teknologi i form av **desinfeksjonsrobot**. Roboten erstatter manuell og tidskrevende smittevask og frigir dermed personell til å ta andre viktige oppgaver. Dette gir trygghet og mer effektiv produksjon av tjenester innen helse, omsorg og renhold.

Landbruk: Kommunen har håndtert 127 søknader om tilskudd.

	2023
Produksjonstilskudd	88
Spesielle miljøtiltak i landbruket	2
Regionale miljøtilskudd i jordbruket	29
Organisert beitebruk	0
Tiltak i beiteområder	0
Drenering	6
Tilskudd til sykdomsavløsning	2

Kommunen inviterte til fagkveld med temaet: informasjon om regionalt miljøtilskudd for landbruket.

Viltforvaltning og viltfond: Kommunen har i 2023 utført følgende:

- Behandlet spørsmålet om opprettelsen av viltfaglig utvalg (tidl. viltnevd).
- Forhandlinger og inngåelse av ny vaktavtale
- Kartlegge kompetansen og tilgangen til ettersøksjegere innad i kommunen
- Erstatte ettersøksjegere som går ut (1 stk i 2023).
- Ny instruks for ettersøksjegere
- Kartlegging av viltoverganger
- Bevisstgjøring av vilt påkjørsler i media og utdeling av viltbånd til allmennheten

Tabellen viser andelen ettersøk. Sammenlignet med 2022 (54 ettersøk) ser man i 2023 en marginal økning (59). Likhetene mellom år er at andelen rådyr utgjør hovedårsaken for fallvilt. Kommunen har her

Årsmelding 2023

også sett en uheldig tendens til økning i antall påkjørsler der fører ikke melder ifra til politi eller ettersøksringen.

Jaktvald rådyr	27
Jaktvald elg/hjort	2
Jaktfelt rådyr	27
Jaktfelt elg/hjort	3
Antall jegere totalt	330
rådyrjegere	80
hjortejegere	35
elgjegere	55
felte elg	30
felte hjort	0
felte rådyr	93

	2023
Elg	6
Hjort	0
Villrein	0
Rådyr	47
Villsvin	0
Havørn	0
Kongeørn	0
Oter	1
Grevling	4
Rødrev	1
Hjortedyr - ikke artsbestemt	0

Årsmelding 2023

	2023
Påkjørt av motorkjøretøy	48
Påkjørt av tog	0
Sykdom og skade	3
Felt av sikkerhetshensyn	0
Felt som skadedyr	0
Felt ulovlig	0
Andre årsaker	8

Innenfor utvikling av **kommunalt avløpsanlegg** hadde kommunen som mål å planlegge Manneset og Hellgrenda i 2023, men pga. nytt avløpsdirektiv og mulig strengere renskrav ble dette arbeidet lagt i bero inntil renskravene var avklart. Kommunen satte derfor igang arbeidet med Vikaleiret og Elvarhaug. Her har det vært både driftsproblemer med eksisterende slamavskiller og et manglende kunnskapsgrunnlag på kommunale anlegg - noe som har skapt utfordringer mtp. videre planlegging. Kommunen har parallelt med forskriftsarbeidet for kommunale gebyrer jobbet aktivt med å samle kunnskapsgrunnlaget på Vikaleiret og kvalitetssikre dette, slik at arbeidet med videre planlegging kan påstartes i 2024.

Forskrift for **kommunale avløpsgebyrer** ble sluttbehandlet og formalisert i desember 2023.

Forskrift for kontroll, tilsyn etc. På **private avløpsanlegg** ble sluttbehandlet og formalisert i desember 2023. Dette legger grunnlaget for et nytt selvkostområde, som er avgjørende for at kommunen skal kunne finansiere arbeidet med oppfølgingen av vanddirektivet. Kommunen har et ambisiøst mål om at alle private avløpsanlegg skal være ferdig kontrollert innen utgangen av 2027. Vedtaket av denne forskriften er det første steget for å realisere denne målsettingen.

- Breivika – utbedring av eksisterende sjøledning
- Planlagt innkjøp av GPS med Frosta vassverk. Betales i 2024.
- Etablering av rutiner (Oppstart på rutiner for overtakelse av private avløpsrenseanlegg, gravemeldinger, sanitærmeldinger og påslippstillatelser. Utslippstillatelser (påstartet). Etablering av intern rutine for melding av avvik på kommunalt avløpsnett - føring av systematisk oversikt. Ble samlet i FAMAC på slutten av året. Rutine for befaring i kommunal regi. Inkl. Koordinering med veg.)
- Utbedring av ledning v/Staurselva
- Restart av arbeidet med overtakelse av privat ledning ned til Ådal.
- Økt antall vannprøver fra sjø
- Kjemiske vannprøver og bunndyrprøver i bekker og vassdrag (sammen med innherred vannområde og tas gjennom deres budsjett + tilskudd fra Statsforvalteren).
- Spyling og kamerakjøring

- Akutte situasjoner: Elvarhaug – som følge av gravearbeider, utslipp av gjødsel fra fraukjeller v/Myrholdt – Ble meldt inn som avvik på kommunal avløpsledning, oppfølging av forurensingssak på Fånes (Fånesbekken) - Ble meldt inn som avvik på kommunal ledning.
- Kartlegging av situasjon på Vikaleiret (ressurskrevende).
- Kartlegging av kapasiteter på slamavskillere.
- Ny serviceavtale på avløpspumper etablert og forankret.
- Utføring av service på pumpestasjoner ved Hovdalsvatnet, Kvamdalen, Elvarhaug og Kvitsandvika.
- Overhaling av følgende pumper: Kvitsandvika, Utsifting av pumper i Myraunet og Kvamme (PST 6 og 7) - arbeidet fortsetter inn i 2024.
- Fortsettelse av arbeidet med utbedring av avvik på kommunal slamavskiller ved Åtlo/Staur.
- VA-ingeniør avsluttet arbeidsforholdet. Utlysning av ny rådgiver.
- Revisjon av tømmeplan for slam.
- Årlig gjennomgang av forsikringer på kommunale avløpsanlegg.
- Prosjektering, Manneset - Påstartet og utsatt på ubestemt tid.

Slamgropa: Opprydding internt i slamgropa for å frigjøre areal (finansiert av næringslivet selv). Utbedring av innhengning for å hindre uvedkommene og dyr internt i området. Påminnelse om loggføring og renholdsrutiner til det lokale næringslivet som benytter området. Igangsatt prosess med det lokale næringslivet for å finne en langsiktig løsning på håndteringen av organisk avfall.

Tiltak mot akutt forurensing: Kommunen har høstet nyttige erfaringer knyttet til beredskapsarbeidet og linjene innen beredskap på akutt forurensing. Dette er lagt til grunn for interne rutiner som tas med videre for eventuelle fremtidige hendelser og scenarier.

Kommunen mottok avvik på manglende ajourhold av grunnforurensingsdatabasen. I 2023 har man gjennom de hendelsene som har oppstått fått lagt inn utslipp der det har vært behov for det. Selv om grunnforurensingsdatabasen er langt fra komplett, kan man si at arbeidet gir en avgrensning på tidsrommet hvor det har vært manglende dokumentering i forhold til det som er meldt inn til kommunen som forurensningsmyndighet.

Sommeren 2023 tilbragte kunstner Nirmal Singh Dhunsi ute i **Parken** og inne i skolen for å fullføre arbeidet med kunstverket – «Jeg ligger bare her og gror». Kunstverket er inspirert av hvordan kunstneren ser på Frosta og er samtidig siste del av opparbeidelsen av Parken: Kunstverket ble høytidelig overrakt kommunen ved ordfører, varaordfører og rektor ved høytidelig samling i ungdomsskoleamfiet i september.

Høsten 2023 ble Frosta kommune valgt ut som en av pilotkommunene for å realisere **Dagsturhytteprosjektet** som er initiert av fylkeskommunen.

Det er også arbeidet videre med skjøtsel av **bergkunstfeltet på Evenhus** i samarbeid med fylkeskommunen. Kommunen har nå tatt over ansvaret for tildekking av bergkunstflatene høst og vår. Bergkunsten ble dokumentert på nytt sommeren 2023 av arkeologer fra Vitenskapsmuseet og fylkeskommunen. I dette arbeidet ble det blant annet avdekket ristninger som tidligere hadde vært ukjente! Forvaltningsplan for Evenhus legges fram til politisk behandling i 2024 etter forslag fra fylkeskommunen.

Grunneierne i Frostating utvalgte kulturlandskap gjør mye arbeid for å opprettholde et åpent **kulturlandskap** gjennom beiting og slått. Flere besetninger med boergeit og sau er effektive

beitepussere! Det er også igangsatt et prosjekt for alle UKL-områdene i Trøndelag for å sette opp flere og bedre informasjonsskilt. Dette prioriteres av Statsforvalteren, og det er tilført eksterne midler til dette arbeidet. Skiltene settes opp i løpet av første halvdel av 2024.

Kart og geodata: Mye matrikkelarbeid er gjort, total 45 delingssaker eller saker etter matrikkelloven. Etterslep av eldre oppmålingssaker er i store trekk innhentet, og kommunen har nå ingen restanser på «ikke fullførte oppmålingsforretninger». Alle nye saker mottatt i 2023 er gjennomført. Ulike kartbaser, grunnkart og planbaser er oppdatert kontinuerlig. En rekke adkomstpunkt er tildelt der vegadressen kan være vanskelig å finne fram til.

Byggesak: 2023 har vært et år med noe lavere byggeaktivitet i begge kommuner. På grunn av stor saksmengde tidligere år har ikke tilsyn og ulovlighetsoppfølging blitt prioritert i ønsket grad. Dette ønsker man nå å endre på, og det er blitt utarbeidet en ny strategi for tilsyn og ulovlighetsoppfølging for Stjørdal kommune. Det vil også bli utarbeidet en tilsvarende strategi for Frosta kommune. Kommunen har som mål å føre tilsyn tilsvarende minst 10 % av antall byggesaker årlig. Begge kommuner ønsker å ha et økt fokus på tilsyn for å sikre at byggetiltak i kommunene oppføres med god kvalitet i samsvar med bestemmelser gitt i eller i medhold av plan- og bygningsloven.

Arealplan: Begge kommuner betjenes og også i 2023 har det vært redusert bemanning som har gjort dette krevende. Det er ikke vedtatt reguleringsplaner i Frosta i 2023, men det er mange planer under behandling. På høring i 2023: Jotrøa, Skaret industriområde, hytteområdene Viktil og Frosta brygge.

Ny forskrift ble utarbeidet og sendt til høring. Ny forskrift ble vedtatt med virkning fra 01.01.2024.

	År 2023
Antall saker på byggesakområdet	117
Offentlig og private reg. planer vedtatt	0
Reguleringsplaner i gag 31.12	17
Delingssaker matrikkel	45

Frosta brann og redning utfører alle typer nød-oppdrag, og er den eneste nødetaten som er lokalt tilgjengelig i kommunen.

	Utrykninger 2023
Bistand helse/first responder	33
ABA (automatiske brannalarmer)	7
Brann i kjøretøy	2

Årsmelding 2023

Trafikkulykker	5
Brann i bygning	4
Pipebrann	2
Akutt forurensning	4
Andre oppdrag	2

Av alle utrykninger så er **helseoppdrag** som utgjør det meste, med 33 tilfeller i 2023, som er en nedgang i forhold til året før. Frosta skiller seg ut fra nærliggende kommuner ved å ha en stor del av innsatsen innenfor det som betegnes som «helse oppdrag». Mannskapene på Frosta får meget gode tilbakemeldinger på hvordan de løser sine oppdrag, både fra luftambulanse, personell på St. Olav og andre helseinstanser. Mange av de utrykningene som blir kategorisert som unøddig / falske er reelle hendelser som ett varslingsanlegg har varslet om. Brannvarslingsanlegget kan ha blitt utløst grunnet matlaging, dusjing, manuell melder som er utløst osv. Dette viser at varslingsanleggene fungerer som forutsatt.

Det er hele tiden fokus på egen sikkerhet og helse, både under utrykning, i form av øvelser, opplæring og kursing da ansatte i brannvesen har mye større risiko for å få kreft enn øvrig befolkning. Det er viktig at de ansatte hele tiden får nok trening i å håndtere ulike hendelser/ ulykker som kan inntreffe. Brannvesenet gjennomførte ca. **22 ulike øvelser** i 2023, derigjennom øvelse hvor dyre-redning hadde hoved fokus. Det ble etablert en felles nød alarmeringssentral for brann (110) for Trøndelag høsten 2022, Frosta kommune er nå en del av selskapet Midt Norge 110-sentral IKS. Endringen ført til betydelig økte kostnader for kommunen. Levanger og Stjørdal startet i 2022 en utredning av fremtidig samarbeid. Utredningen ble skrinlagt.

På forebyggende er det gjennomført **tilsyn i 11 tilsyn i særskilte brannobjekter**. Det er tilsyn på bl.a. helsetun, skole, barnehager, industri osv. Videre er det gjennomført evakueringsøvelse på helsetunet, samt kontroll av utsalgssted for pyrotekniske varer (fyrverkeri).

Åpen brannstasjon ble arrangert i oktober med brannbamsen Bjørnis på besøk. Det er også arbeidet med brannsikkerhet på campingplassene, hvor byggesak har en avgjørende rolle med dokumentasjonsbehovet. Det er utlevert to stk. Bjørnis trøste bamser i forbindelse med traumatiske opplevelser for «små barn».

Ny Forskrift om brannforebygging ble vedtatt og gjelder fra 1.1.2016. Der står det bl.a. at både hyppigheten og gjennomføringen av tilsyn og feiing skal være basert på risiko og behovsprøvelse (risiko vurderes). I tillegg kom krav om utførelse av feiing og tilsyn i fritidsboliger fra samme årstall. I forebyggende forskrift er det vedtatt at alle fritidsboliger også skal ha regelmessig feiing og tilsyn. Fra 1.1.2018 overtok da Innherred Brann og Redning (nå Levanger kommune) det faglige ansvaret for drift og gjennomføring av lovpålagt feiing og tilsyn i Frosta kommune.

Feieravdelingen har i hovedsak utført feiing og tilsyn på fyringsanlegg i private boliger og fritidsboliger på Frosta i 2023. Feier deltar på felles faglige møter med feiervesenet på Levanger flere ganger årlig.

Ny forskrift om brannforebygging ble vedtatt gjeldene fra 1.1.2016. Der står det bl.a. at både hyppigheten og gjennomføringen av tilsyn og feiing skal være basert risiko og behov (risikovurderes). I tillegg kom krav om utførelse av feiing og tilsyn i fritidsboliger fra samme år. Dette registreringsarbeidet

er i gang på Frosta. Alle boliger med fastboende har de siste årene blitt feid og fått gjennomført tilsyn. Intervall er basert på en risikovurdering der kriterier som sot-mengde, registrerte avvik, type skorstein o.l. avgjør intervallene på besøkene.

Ved branntilsynene har det i tillegg til kontroll av fyringsanleggene blitt informert og sjekket om det er fungerende røykvarslere, tilstrekkelig med slokke-apparater og tilgjengelige rømningsveier i boligene/fritidsboligene.

Planlagt utført arbeid i 2023 med data hentet ut fra Kom Tek ble utført som forventet. D.v.s. det ble feid 560 skorsteiner i private boliger, i tillegg ble det utført i overkant av 100 tilsyn i samme type boliger.

I store deler av sommeren og tidlig høst ble tiden brukt til å utføre tilsyn og feiing i fritidsboliger. Totalt ble ca. 140 fritidsboliger besøkt sommeren 2023. Ca. halvparten av de registrerte fritidsboligene i kommunen (ca. 580 stk.) har fått besøk siden oppstarten i 2021.

Viktige begivenheter

Organisasjon og samfunn

Den 16. Juni ble **Frostakonferansen** gjennomført i samarbeid med NiV Frosta og NHO. Tema for konferansen var "Mat til Norges befolkning, vårt felles ansvar". Konferansen hadde nasjonale bidragsytere og sponsorer, og mange gode lokale, regionale og nasjonale bidragsytere på scenen. Viktig var også samarbeidet med skolen og frivillige for gjennomføring av konferansen.

Innherredsbyen: Innherredsbyen er en felles areal- og transportstrategi for Innherredsbyen 2021-2040. Innherred regionråd og Frosta signerte samarbeidsavtale om videre realisering av strategien, og har startet arbeidet med å følge opp/ta stilling til de 33 handlingspunktene i strategien, samt vurdere nye.

Utredning fylkesvei 753: Det er i lengre tid pekt på utfordringene med fylkesvei 753. I 2022 samarbeidet Frosta kommune og Levanger kommune om et initiativ mot Fylkeskommunen. Utredningen skulle gjennomføres i 2023, det ble ikke gjennomført. Fylkeskommune er prosjektleder, kommunene delfinansierer utredningen som skal se på lyktes kommunen med å komme et skritt videre for å få realisert utbedringer på strekningen. Etter dialog mellom Frosta kommune, Levanger kommune og Fylkeskommunen, er utredningen innarbeidet i Fylkeskommunen sitt planleggingsprogram. Fylkeskommunen eier utredningen som veier og arbeidet vil skje i regi av Fylkeskommunen. Frosta kommune og Levanger kommune bidrar med delfinansiering. Det er skissert at utredningen vil ha oppstart i 2023. Det vil på bakgrunn av utredningen vurderes konkrete alternativer for tiltak.

Statsforvalteren og Frosta kommune arrangerte **åpent møte vedrørende Tautra** i mars. Hensikten med møtet er å ta opp utviklings-tema , og balansere bruk og vern. Møtet skjer årlig.

Frostatingsprosjektet og planlegging av Lagabøtejubileet Frosta 2024 har hatt stort fokus og tatt mye ressurser i 2023.

Årsmelding 2023

Frostatingsprosjektet – sammen om en historisk framtid er tredelt der Lagabøtejubileet Frosta 2024 er det som kommer først i kalenderen. De to andre delene er Nasjonaljubileet 2030 Norge i 1000 år og realisering av et formidlingsbygg for Frostatinget. Det har vært arbeidet med alle tre delprosjektene gjennom 2023.

Det er opprettet en jubileumskomite med ildsjeler og medlemmer fra lag og organisasjoner for å planlegge og gjennomføre de aktivitetene som skjer i jubileumsåret. Engasjementet i lokalsamfunnet er blitt merkbart større gjennom året når jubileumsåret nærmer seg på kalenderen. I september var Frosta representert på nettverkssamling for Landslovjubileet på Nasjonalbiblioteket i Oslo og samling i Nasjonaljubileet 1030 Norge i 1000 år i Harstad.

Frostadagan – Norges lengste sommerdag ble en suksess i august med mange utstillere og mye publikum både på Frostada'n i Frostahallen og Vinnatrøa og på de øvrige arrangementene gjennom uka. Nattkonserten på Tautra der Klang med venner spilte opp, var nok det musikkarrangementet som trakk mest publikum i 2023. Under arrangementet i Frostahallen ble Lilly Eriksen tildelt Ildsjelprisen og Johan Morten Vold fikk Næringslivets ildsjelpris.

En av de største begivenhetene på idrettsfronten i 2023 skjedde i juli da Sondre Risan Haltvik fra Frosta Salongskytterlag ble Norgesmester for junior i standardpistol! Dette førte i neste omgang til at han ble tatt ut til EM for junior i Ungarn.

Gjennom en bred medvirkningsprosess gjennom vinteren ble tiltaket Alle Med, utviklet og startet opp i mai. Dette er et samarbeidsprosjekt mellom folkehelse, frivilligsentralen og kultur og er et tiltak i Program for folkehelse. Alle med er et lavterskeltilbud for ungdom i ungdomsskolealder der de møtes en dag i uka rett etter skoletid. Etter ungdommenes eget ønske heter tilbudet Etter skoletid fra høsten 2023, og 12-15 ungdommer deltar hver gang.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2022	2023	2023		
51-Ledelse organisasjon og samfunn	2 145	2 746	2 978	231	7,8 %
52-Eiendom og infrastruktur	12 724	13 665	13 171	-494	-3,8 %
53-Landbruk og miljø	-1 487	-6	-327	-321	-98,2 %
54-Kultur og idrett	3 588	3 519	3 681	162	4,4 %
55-Plan og byggesak	1 024	1 534	2 073	539	26,0 %
56-Brann og feiing	3 479	2 880	2 741	-138	-5,0 %
57-Kirke	2 007	2 234	2 231	-3	-0,1 %
Sum	23 479	26 572	26 548	-24	-0,1 %

Kommentar til status økonomi

Ledelse Organisasjon og Samfunn har brukt kr 0,2 mill. mindre enn budsjettet i 2023 tilsvarende 7,8 %. Dette skyldes hovedsakelig mindre bruk av konsulenttenester enn budsjettet.

Virksomhet Eiendom og infrastruktur fikk en merforbruk på kr 0,5 mill. i 2023. Kommunale veier er det enkeltområde som hadde størst merforbruk, men også vedlikehold av kommunale bygg samt høyere strømkostnader enn budsjettet, bidro til det negative budsjettavviket.

Årsmelding 2023

Virksomhet Landbruk og Miljø viser et merforbruk på kr 0,3 mill. i 2023. Det reelle merforbruket er ytterligere kr 0,8 mill. høyere p.g.a. bruk av selvkostfond til å dekke kostnader ikke dekket av gebyrer innenfor avløp. De høye utgiftene knyttet til avløp skyldes hovedsakelig slamtømming som ble kr 0,8 mill. høyere enn budsjettet.

Kultur og Idrett fikk i 2023 et mindreforbruk på kr 0,2 mill. tilsvarende 4,4 %.

Plan og byggesak hadde et mindreforbruk kr 0,5 mill. tilsvarende 26 % i 2023. Dette skyldes hovedsakelig høyere gebyrinntekter enn budsjettet knyttet til byggesak.

Virksomhet Brann og feiing fikk et merforbruk på kr 0,1 mill. i 2023 hovedsakelig p.g.a. høyere personalutgifter enn budsjettet knyttet til beredskapsgodtgjøring og overtid.

Kirken hadde et forbruk på budsjett i 2023.

Ledelse organisasjon og samfunn

Tjenesteområdebeskrivelse

Tjenestebeskrivelse - Dette er ingressen på virksomheten 51 - ledelse organisasjon og samfunn

Tjenestebeskrivelse - Dette er tekst på tjenestebeskrivelse på virksomheten 51 - ledelse organisasjon og samfunn

Organisasjon og Samfunn består av 6 virksomheter. Ansvar og oppgaver spenner faglig bredt og omfatter både utvikling, lov forvaltning, tilskuddsforvaltning, drift, vedlikehold og utbygging av kommunal infrastruktur. Etaten har også ansvar for overordnet planverk, beredskap og næring.

Virksomhetsleder eiendom og infrastruktur og virksomhetsleder landbruk og miljø startet opp høsten 2022. Dette gav en betydelig kapasitetsøkning innen ledelse, kartlegging og saksbehandling. En av virksomhetslederne har vært ute i svangerskapspermisjon, og begge virksomhetene er leder av virksomhetsleder og kommunalsjef i samarbeid i perioden.

Det er også på plass ansatte innen eiendom og VA-området, noe som reduserer sårbarheten, og gir mulighet for mer systematisk arbeid med spredt avløp og vannmiljø.

Utvikling og utfordringer

Utvikling og utfordringer - Dette er ingressen på virksomheten 51 - ledelse organisasjon og samfunn

Utvikling og utfordringer - Dette er tekst på Utvikling og utfordringer på virksomheten 4000 - ledelse organisasjon og samfunn

Utvalgte resultater

utvalgte resultater - Dette er ingressen på virksomheten 51 - ledelse organisasjon og samfunn

Utvalgte resultater. Dette er teksten på virksomheten 51 - ledelse organisasjon og samfunn

Samfunnsplanlegging og planverk:

Kommunens rolle som samfunnsutvikler er forankret både i kommuneloven og plan- og bygningsloven. Kommunestyret vedtok endelig planstrategi for 2022 – 2023 i juni. Kommunestyret vedtok å prioritere følgende tre planer. 2 av 3 planer ble ferdigstilt i 2023.

1. **Overordnet ROS-analyse.** Arbeidsprosess startet november 2022 med involvering av de tre øverste ledernivåene i kommunen. En tverrfaglig gruppe analyserte, kartla, systematiserte og vurderte sannsynligheten for uønskede hendelser som kan inntreffe i kommunen og hvordan disse kan påvirke kommunen. Med hjemmel i forskrift om kommunal beredskapsplikt § 2 b ble Helhetlig ROS – Frosta kommune 2023 vedtatt i Kommunestyret 12.12.2023.

2. **Kommuneplanens samfunnsdel.** Oppstart høst 2022, men utfordring med fremdrift i medvirkningsprosesser og prosjektledelse på grunn av overgrepssaken. Planprogrammet ble vedtatt av Kommunestyret 13.12.2022. En omfattende medvirkningsprosess ble gjennomført våren 2023. Kommuneplanens samfunnsdel ble vedtatt i kommunestyret 12.12.2023.

3. **Sentrumsplan.** Reguleringsplanarbeid krever et bredt sammensatt kompetanseteam. Anskaffelsesprosess for rådgiver plan- og utredningsoppgaver ble gjennomført september – desember 2022. Dette sikrer tilstrekkelig faglig tilgjengelig kompetanse i utviklingen av sentrumsplan.

Frosta kommune har fortsatt et betydelig etterslep på rullering av planverk, spesielt innen tjenesteområder tilhørende organisasjon og samfunn. Konsekvensen er lavere effektivitet i drift og utvikling på grunn av at det ikke er etablert tydelig prioritering og retning.

Beredskap

Beredskap: Kommunen skal ivareta befolkningens sikkerhet og trygghet. Samfunnssikkerhet og beredskapsarbeidet er en sentral del av dette ansvaret. Et viktig formål med en helhetlig risiko og sårbarhetsanalyse er å bidra til et felles kunnskapsgrunnlag over risiko og sårbarheter i kommunen. På grunn av pandemien og uroligheter i verden er viktigheten av samfunnssikkerhet og beredskap blitt aktualisert. I tråd med bestemmelsene om kommunal beredskapsplikt skal kommunene integrere samfunnssikkerhet i daglig virksomhet og gi samfunnssikkerhetsoppgavene et helhetlig perspektiv. Bestemmelsene tydeliggjør også kommunenes rolle som lokal samordner i samfunnssikkerhetsarbeidet. I 2023 etablerte Frosta kommune beredskapsråd.

EIENDOM OG INFRASTRUKTUR

Tilstandsrapporter

Viktige begivenheter

Viktige begivenheter. Dette er ingressen på virksomheten 51 - ledelse organisasjon og samfunn

Viktige begivenheter. Dette er teksten på virksomheten 51 - ledelse organisasjon og samfunn

Eiendom og infrastruktur

Tjenesteområdebeskrivelse

Renhold og vaktmestertjenester

Renhold har fått egen avdelingsleder i fraværet av virksomhetsleder i 2023. Det ble i 2024 vedtatt en omorganisering som gjør dette til et permanent grep.

Vaktmestertjenestene ligger som tidligere under virksomheten. Vaktmestertjenesten består av en stor bredde av oppgaver, noe som kan gjøre ressursplanlegging, oppgaveplanlegging og effektiv drift utfordrende.

Kommunale formålsbygg

Virksomheten ivaretar kommunens ansvar knyttet til drift og vedlikehold av kommunale formålsbygg.

Vegforvaltning og vedlikehold

Virksomheten ivaretar kommunens ansvar knyttet til vegforvaltning og gatebelysning. Det følger av veglova § 1 første ledd at kommunen har vedlikeholdsplikt for kommunale veier. Kommunen bærer det økonomiske ansvaret for planlegging, bygging, vedlikehold og drift av de kommunale veiene.

Det skilles mellom vedlikehold på sommer og vinterhalvåret.

Kommunale eiendommer

Virksomheten forvalter kommunens eiendom, både knyttet til eiendomsutvikling og rettighetsforvaltning og evt. kjøp/salg.

Annet

Utvikling og utfordringer

Renhold og vaktmestertjenester

Vaktmestertjenesten består av en stor bredde av oppgaver, noe som kan gjøre ressursplanlegging, oppgaveplanlegging og effektiv drift utfordrende. I tillegg har rutiner og roller i bestilling og mottak av ønskede utførte tjenester uklare. Det ble i 2022 igangsatt en prosess "tjenesteutvikling vaktmestertjenesten", hvor sluttresultatet skal bidra til å effektivisere og forberede vaktmestertjenesten.



Kommunale formålsbygg

Kommunen har en aldrende boligmasse som gir utfordringer både med hensyn til stort vedlikeholdsetterslep, høyt energiforbruk, funksjonalitet og miljømessige krav. Dette forringer kommunens verdier og er lite bærekraftig. Det er behov for mer systematisk vedlikehold for å ivareta kommunens verdier. Kommunestyret besluttet gjennom behandlingen av revidert budsjett å bevilge midler til tilstandsrapport på kommunale bygg. Tilstandsrapportene danner grunnlaget for prioriteringer i vedlikeholdsplaner. Anbudsprosessen ble startet i november, og ferdigstilt februar 2023. Tilstandsrapportene ble utført i 2023, og danner grunnlaget for både kort- og langsiktige vedlikeholdsplaner.

Det er behov for et betydelig kartleggingsarbeid på flere av tjenesteområdene i kommunen. Det er identifisert at dagens driftsbudsjett er så marginalt, at på enkelte bygg er det ikke budsjett for nødvendig vedlikehold. Vedlikeholdsetterslepet bidrar til at det fort oppstår uforutsette kostnader til

nødvendige reparasjoner. Ved godt vedlikeholdte bygg er risikoen for at skader oppstår mindre, og man får redusert antall småreparasjoner. Dette er en av årsakene til overforbruk på tjenesteområdet. Overforbruket er forsøkt tatt ned i 2023, noe man har lyktes ganske godt med til tross for at det oppstår uforutsette utgifter fra tid til annen.

De høye driftsutgiftene, sett mot budsjett, på kommunale formålsbygg er blant annet forårsaket av høye energikostnader. Den billigste strømmen er den som ikke brukes og et av verktøyene for å muliggjøre reduksjon av kommunens energikostnader er byggenes SD-Anlegg (verktøy for automatisert drift av bygningstekniske anlegg). Kommunen har to typer SD- anlegg. Det er kartlagt at et av to er utdatert, og må oppgraderes. Kartleggingsarbeidet ble utført i 2023. Samtidig gikk leverandøren av det ene anlegget konkurs i 2023. Dette intensiverte behovet for å gjøre noe. En eventuell anskaffelse vil forventes å reduseres strømforbruket. Dette er lagt ut på anbud og forventes ferdigstilt i første halvdel av 2024.

Kommunale formålsbygg	Administrasjonslokaler	Totalt areal	1380 m2
		Energiforbruk	238 855 kWh
	Barnehage	Totalt areal	1130 m2
		Energiforbruk	130 300 kWh
	Skole	Totalt areal	7370 m2
		Energiforbruk	935 816 kWh
	Institusjon	Totalt areal	2940 m2
		Energiforbruk	521 583 kWh
	Kulturbygg	Totalt areal	1590 m2
		Energiforbruk	200 334 kWh

Boliger integrering

Kommunen ser noe utfordringer knyttet til manglende rutiner for overføringer av penger fra flyktingetjenesten. For 2023 utgjør dette et beløp på 180.000 NOK.

Det har i tillegg vært en del ekstrautgifter knyttet til gjenoppbyggingen av en ødelagt bolig hvor det ble utøvd hærverk. Dette ble kommentert i revidert budsjett, men ble kompensert kun delvis i revidert budsjett. Utgiftene skal søkes refundert etter at oppussingen er ferdig. Dette gjøres i 2024. Det er ikke til å legge skjul på at slike saker tar unødvendig mye tid og ressurser - noe som får konsekvenser på andre ansvarsområder.

Skole

Frosta skole opplever et overforbruk på strøm. Dette har sammenheng med skolens SD-anlegg, som styrer ventilasjon. SD-anlegget er under utredning og skal legges ut på anbud for å anskaffe en erstatning i 2024. Dette er foreslått som et eget tiltak som skal finansieres av overskuddet fra salget av Kjerkbakken. Inntil nytt SD-anlegg er på plass, må eksisterende anlegg styres manuelt. Det forventes her svært høye strømutfgifter, noe som vil avta når nytt SD-anlegg er på plass.

SD-anlegget har i seg selv også medført en del ekstrakostnader knyttet til drift og vedlikehold, noe som gjenspeiler seg i regnskapet.

Det oppsto også vedlikeholdsbehov på skolens varmepumpe i januar, noe som genererte en del merkostnader.

Ellers er det som forventet en del ordinære drift og vedlikeholdsutgifter knyttet til bygningsmassen.

Det kan også nevnes at kommunen avdekte en tidligere bekkelukking som går forbi Frosta skole. Det har vært rapportert om vanninntregning tidligere på skolebygget. Dette kan ha sammenheng med denne bekkelukkingen, som kommer fra Asklundvatnet. Det bør i fremtiden vurderes å gjenåpne denne bekkestrengen av hensynet til vassdragsøkologien, men også mtp. at den utgjør et landskapselement, kan gi et positivt bidrag til skolens parkanlegg - samtidig som man slipper underdimensjonerte rørnett som over tid kan utgjøre en økonomisk risiko mtp. regresskrav overfor kommunen, samt vannets erosjonsrisiko sett i et samfunnsikkerhetsperspektiv.

Frostatunet

Det har vært en del problemer med varmeanlegget på Frostatunet. Dette gjenspeiler seg både i vedlikeholdskostnadene og strømutfordringene, noe som gir et merforbruk for 2023.

Maskiner og utstyr

Med drift og vedlikeholdsansvar, følger også behovet for en oppdatert maskinpark. Ser behov for å oppgradere maskinparken på flere områder. De mest prekære oppgraderingene er allerede berammet til 2024. Det må forventes videre investeringer i fremtiden.

Vegforvaltning og vedlikehold

Veglova slår fast at veimyndighetene har vedlikeholdsplikt for offentlige veier, jf. § 1, jf. § 20. Verken loven eller forarbeidene inneholder imidlertid noen nærmere definisjon av hva innholdet i vedlikeholdsplikten er, utover det som følger av utgangspunktet i § 1 om at offentlige veier skal være åpne for «allmenn ferdsel». Manglende vedlikehold gir imidlertid lavere veistandard og dette fører videre med seg dårligere trafiksikkerhet og utløser fremtidige investeringsbehov.

Ekstremværet Gyda førte i januar til flom, jord- og snøskred og mange stengte veier i Trøndelag. På Frosta førte stormen til ødeleggelser på veinettet. Det signaliseres at behovet for opprusting av kommunal infrastruktur i forbindelse med mer ekstremvær er økende. I 2022 fikk Frosta kommune krav om regress fra innbyggeres forsikringsselskap, på grunn av påstander om ikke tilstrekkelig fungerende infrastruktur førte til skade på privat eiendom. For å forebygge fremtidige skader på veg infrastruktur er det gjort flere forebyggende tiltak langs de kommunale vegene for å unngå ødeleggelser ved neste ekstremvær. Ved Rekbubakkan hvor ekstremværet førte til de største ødeleggelsene ble kapasiteten økt med 300-400%. I tillegg ble det gjort utbedringer ved "Gammelbakkan" og "Hovdalsvegen". Økt forebyggende tiltak på kommunale veier, for å unngå oversvømmelser, hadde effekt i vintersesongen. Godt vedlikeholdt infrastruktur reduserer unødvendig ødeleggelser på kommunal og privat eiendom, og dermed også regresskrav fra forsikringsselskap.

Kommunale eiendommer

Det er oppdaget flere innbyggersaker hvor eiendomssaker ikke er blitt sluttført. Noe som har ført til opprydningsarbeid for å fullføre eiendomsoverdragelser i kommunal regi. Det er en ambisjon om å ha fullført uferdige prosesser i 2023, men det identifiseres fortløpende nye, tidligere ukjente saker for sittende administrasjon. Viktigste verktøy er dialog mellom parter, og søk etter dokumentasjon. Kommunen er bortfester, har festerett og er fremfester på flere eiendommer. Det er startet et kartleggingsarbeid med mål om å skaffe oversikt og eventuelt redusere antall festekontrakter hvor kommunen er involvert.

Det er også identifisert et behov for å tydeliggjøre kommunens rolle og posisjon i eiendomsforhold mellom private parter, da kommunen sitter i flere mellomposisjoner mellom parter.

Utvalgte resultater

Renhold og vaktmestertjenester

Det er tatt organisatoriske grep som følge av interne permisjoner i 2023.

Det kan ellers nevnes at DVPRO er besluttet erstattet med nytt tidføringssystem i VISMA. Dette ble meldt om at skulle være utført innen mai 2023. Virksomheten har i mellomtiden benyttet en egen løsning. Dette er tungvindt, men løser oppgaven inntil nytt system er på plass. VISMA er fortsatt ikke integrert innen utgangen av 2023. Virksomheten starter derfor arbeidet med å finne en annen mellomløsning i VISMA, inntil ny modul er på plass. Bakgrunnen for dette ligger i at arbeidet startet opp i 2021.

Det er også foretatt en anbudsrunde knyttet til nytt system for oppfølging av avvik på kommunale bygg og eiendommer. Her ble det besluttet å gå for FAMAC, som skal integreres i organisasjonen i 2024. Som følge av dette har virksomheten i 2023 utført et betydelig arbeid med å sammenstille all informasjon knyttet til drift og vedlikeholdsoppgaver på kommunale bygg i FAMAC.

Kommunale formålsbygg

Tilstandsrapporter for kommunale formålsbygg og Nertunet (omsorgsboliger) er utarbeidet i 2023. Kvamtoppen ble utelatt på grunn av at dette er et relativt nytt bygg. Ellers gjenstår samtlige kommunale utleieboliger. Tilstandsrapportene og andre tilsyn har resultert i en vedlikeholdsplan som ble behandlet politisk i 2023. Denne vedlikeholdsplanen sier mer om hva som må prioriteres hvor, og er lagt til grunn i budsjett og økonomiplan for kommende år f.o.m 2024.

Frosta skole

Som forventet har det vært en del drift og vedlikehold knyttet til bygningsmassen.

Nytt SD-anlegget og vedlikehold av varmepumpe

Det skal utføres kartlegging om anlegget skal utskiftes helt eller delvis, med hensikt å energieffektivisere skolebygget. I 2023 gikk ISYtech konkurs, noe som resulterte i at vårt SD-anlegg ikke gikk som normalt. Dette har medført en del ringvirkninger i form av økt energiforbruk, dårligere luftkvalitet (lærings- og arbeidsmiljø) og økt tilsynsbehov fra vaktmester og eiendomsforvalter – som igjen har ført til nedprioritering av andre oppgaver. Salget av kjerkbakken ble utført i november 2023. Deler av denne salgssummen skal dekke nytt SD-anlegg på skolen i 2024.

Det oppsto også vedlikeholdsbehov på skolens varmepumpe i januar, noe som genererte en del merkostnader.

Nye stoler Magnushallen

Stoler Magnushallen ble utført og levert i uke 47. Utslitte stoler ble fjernet i tillegg.

Maskiner og utstyr

Det ble i 2023 utført anbudskonkurranse for kjøp av ny traktor, samt planlegging av fremtidig behov for innkjøp/oppgraderinger som ble lagt inn i budsjett og økonomiplan for 2024. Traktoren er ervervet og ankommer kommunen i mars 2024.

Vegforvaltning og vedlikehold

Vintervedlikehold

Det har vært mer strøing og brøyting enn forventet før jula 2023. Ellers opplever virksomheten lite klager på tjenestene, men vi opplever en del utfordringer med glatte veger som medfører mye strøing. Det er krevende å håndtere dette på kort tid, da det gjerne oppstår samtidig. Dette er ikke grunnlag for å øke bemanningen isolert sett, men sammen med andre oppgaver kan det være en fordel å forsterke vaktmesterstaben ytterligere. Eksempelvis er dette med 4-delt vakt på vinterhalvåret et problem, sammenlignet med 5-delt vakt som vi har på sommerhalvåret. Her må det være en ambisjon å få opp bemanningen også på vinterhalvåret, for å unngå at det oppstår bemanningsproblemer som følge av fravær o.l.

Sommervedlikehold av veg:

I revidert budsjett ble det innvilget mer penger til grusing av kommunale veger. Dette ble utført.

Årsmelding 2023

Kantslått resulterte i evalueringsmøte med Statsforvalteren i Trøndelag og Trøndelag fylkeskommune. Det ble her besluttet å utsette førsteslått på Tautra i 2024. Hendelsen var svært uheldig, med bakgrunn i at fylkeskommunen ødela flere måsereir innenfor et dyrefredningsområde. Videre var det også uheldig at kommunen utførte slått på et særverdiområde for sommerfugler.

Kantslått, grøfterensk og feiing av veg er utført rutinemessig. Et problem her er massedisponering. Kommunen har pr. i dag ingen godkjente områder å levere massene på.

Slamsuging av stikkrenner og rensking sandfangkummer ble utført rutinemessig.

Kommunen har ellers fått regresskrav i anledning en oversvømmelse i Rekkebubakkan. Dette er knyttet til en stikkrenne som går under kommunal veg. Oppfølgingen av dette regresskravet strekker seg inn i 2024.

Andre driftstiltak, veg

Gulstripemarkering på fv. 753 er ikke utført. Årsaken er at kommunen avventer samhandling med Trøndelag fylkeskommune.

Kommunen har ellers avklart en vegsak ved Moksnesåsen.

Rutine- og prosedyrearbeid

Rutine for arbeidsvarslingsplaner ble etablert i 2023, samt samordning med gravemeldinger på avløp. Påstartet arbeid med bedring av rutiner på saksbehandling i desember 2023. Arbeidet fortsetter inn i 2024.

Vedlikeholdsplan for veg ble budsjettet for 2023, men ble ikke utført. Det er ellers ikke utført noe systematisk vedlikehold av lysarmatur i 2023. Det er kun gjennomført nødvendige reparasjoner og naturlige utskiftninger.

Heving av kompetanse er utført delvis i form av kursing av ansatte iht. kompetanseplan. Arbeidsvarslingskurs del 1 og 2 er viktige kurs i den sammenhengen, både for driftspersonell og de som skal utøve saksbehandling på området.

Trafikksikker kommune:

Kommunen har som ambisjon å oppnå tittelen trafikksikker kommune. Det ble i den anledning besluttet å videreføre målsettingen om kartlegging og vurdering av eksisterende veibelysning for å identifisere videre arbeid om trafikksikker kommune. Arbeidet med trafikksikker kommune ble reetablert i 2023 og vil fortsette inn i 2024. Nye ansatte vil bli oppdatert på arbeidet, og etter dialog med Trygg trafikk har kommunen ambisjon om å få godkjenningen i løpet av 2024. Dette vil også legge opp til at det vil bli fremmet en sak til om årlig rullering av tiltak mtp. Trafikksikker kommune. Dette er ikke gjennomført i 2021, 2022 eller 2023.

Videreføringen av målsettingen om kartlegging og vurdering av eksisterende veibelysning for å identifisere videre arbeid om trafiksikker kommune.

Vargåsen, asfaltering

Ikke overtatt grunneiendommen. Avventes inntil kommunen er eier av veien.

Nytt veinett, Skaret

Der jobbes med en reguleringsplan for å avklare fremtidig arealutnyttelse på næringsområdet samt ny vegføring. Det er utarbeidet et planforslag i 2023. Dette er sendt på høring og kommunen jobber med å løse innsigelsene knyttet til planen. Arbeidet fortsetter i 2024.

Kommunale eiendommer

Det er jobbet og studert mye om uoppgjorte eiendomsoverdragelser tilknyttet kommunale eiendommer, eller hvor kommunen har tatt på seg ansvar. Det er løst saker som stammer fra starten av 2000-tallet og frem til dagens tall, men de fleste sakene stammer fra tidsperioden 2017-2020.

Vi har også saker som stammer så langt tilbake som 1857. (Logtun kirke). Det er fortsatt en del uavklarte saker når det kommer til eiendomsoverdragelser og opprydding. En fortsettelse av dette arbeidet vil skje i 2024.

Ellers noen uavklarte saker pdd.

Salget av kjerkbakken

Dette salget lå ikke inn i strategidokumentet eller budsjett, men ble politisk behandlet i kjølvatnet av Frosta 2020-prosjektet.

Salget resulterte i en reduksjon av vedlikeholdsbehov og en kortsiktig inntekt som ble disponert innad i virksomheten etter behov på investeringstiltak (politisk beslutning).

Annet

Vannledning, Vargåsen

Ikke utført pga. manglende grunneieravtale.

Viktige begivenheter

Renhold og vaktmestertjenester

Kommunale formålsbygg

Barnehager

PU-boliger

Utleieboliger

Boliger integrering

Utleie UNGBO

NTE-bygget, Frostating-senter, Logtun kirke

Skole

Frostatunet

Maskiner og utstyr

Vegforvaltning og vedlikehold

Kommunale eiendommer

Annet

Landbruk og miljø

Tjenesteområdebeskrivelse

Virksomheten består i dag av fagområdene naturforvaltning, friluftsliv, forurensing, avløp og landbruksforvaltning. Virksomheten yter tjenester og rådgivning, i tillegg til å håndheve kommunens lovfestede ansvarsområder innenfor disse fagområdene. Inntektene i virksomheten er knyttet til kommunale avgifter og tilknytningsgebyr på avløp og enkelte tjenester innenfor landbruk. Spredt avløp vil også bli innlemmet i dette fra 01.01.2024

Friluftsliv

Kommunen har en rolle om samarbeid med frivillige lag og organisasjoner knyttet til drift og tilskudd av utvalgte friluftsområder.

Iht. gjeldende avtaleverk er det Frostastien, statlig sikra friluftsområder (Moksnesåsen og Kvitsandvika) og Sottjønnna som har en årlig prioritet mtp. tilsyn og renovasjon. Utover det har kommunen også en del utbetalinger knyttet til lag- og foreninger:

- Myra (Folkheim)
- Tautra (renovasjon, offentlig toalett og fugletårn)
- Skogbrynet (renovasjon m.m)

Landbruk

Kommunen er førsteinstans i forvaltningen av de fleste lover og tilskuddsordninger på landbruksområdet. Kommunen behandler og kontrollerer tilskuddssøknader, nydyrking, konsesjonssaker, delingssaker og oppfølging av driveplikt og gjødselvereforskriften, og bidrar inn i arbeidet med forvaltningen av Frostating utvalgte kulturlandskap.

Kommunen har i tillegg en veileder-rolle i form av en-til-en veiledning og arrangør/tilrettelegger av informasjonsmøter/fagmøter myntet på landbruket.

Skogbruk

Frosta kommune har et samarbeid med Levanger kommune på skogforvaltning. Gjennom dialog med Levanger kommune er størrelsen på avtalen redusert fra 25 % stillingsressurs til 10 % stillingsressurs. Levanger kommune har i 2023 utført skogbruksoppgaver for Frosta kommune iht. denne avtalen.

Viltforvaltning

Virksomheten utøver kommunens oppgaver innen viltforvaltning. Kommunen er det lokale forvaltningsorganet for vilt og skal arbeide for å fremme formålet med viltloven og gi myndigheter og organisasjoner, bedrifter og personer bistand, råd og veiledning i saker om viltforvaltning. Kommunen har en viktig rolle i forvaltningen av elg, hjort og rådyr, og skal bl.a. tildele dyr og godkjenne vald, bestandsplaner og fastsette kommunale målsettinger for hjorteviltbestandene. Videre har kommunen ansvaret for fallvilthåndtering.

Naturforvaltning

Det nasjonale arbeidet for å ivareta naturmangfold vektlegger kommunenes rolle. Det gjelder spesielt den avgjørende betydningen kommunene har for beslutninger i arealplanleggingen, men også den helhetlige tilnærmingen kommunene har til lokalsamfunnsutvikling. Virksomheten ivaretar dette gjennom å fremskaffe og sammenstille kunnskapsgrunnlag, avgi uttalelser internt i utviklingsspørsmål (plan, byggesak etc.) og utforme tiltak som bedrer forutsetningene og ivaretagelsen av viktige naturverdier.

Virksomheten deltar også i et samarbeid med flere kommuner i Innherred vannområde for oppfølging av vannforskriften og vannressursloven. Dette er et viktig samarbeid mellom kommuner for å sikre en bærekraftig forvaltning av våre vannforekomster.

Forurensing

Som forureningsmyndighet er virksomheten tildelt ansvar på en rekke områder, blant annet knyttet til forsøpling, grunnforurensning og akutt forurensning.

Avløp/spredt avløp

Kommunen eier og drifter offentlige avløpsanlegg i kommunen. I tillegg skal kommunen behandle, kontrollere og følge opp utslippstillatelser fra private avløpsanlegg.

Frosta kommune har ikke offentlig vannanlegg pr. i dag. Dette eies og forvaltes i dag av Frosta vassverk.

Lov om kommunale vass og avløpsanlegg sikrer at alle nye vann- og avløpsanlegg skal eies av det offentlige.

Utvikling og utfordringer

Virksomheten har vært preget av lav aktivitet tidligere år. I 2023 har bemanningen blitt styrket, noe som har ført til økt aktivitet på de ulike fagområdene. Bemanningssituasjonen ser fortsatt ut til å være en utfordring når ansatte slutter, men sammenlignet med tidligere år har man i 2023 hatt stor aktivitet og en positiv utvikling.

Målet er å fortsette den økte aktiviteten og bedre kvaliteten både innenfor rådgivning og tjenesteyting som man har hatt i 2023, inn i 2024 og kommende år.

Friluftsliv

Det har generelt vært begrenset utvikling på friluftsområdet de siste årene.

Landbruk

Nytt kunnskapsgrunnlag for trøndersk landbruk ble presentert av Trøndelag fylkeskommune 2023 ([SINTEF-Rapport](#)). Grønnsaksproduksjon og annen planteproduksjon enn korn og grovfôr har økende etterspørsel, men primærproduksjonen i Trøndelag har fallende verdiskaping. Frosta har nesten halvparten av produksjonen og holder godt stand. Av kommunene i Trøndelag er det ifølge rapporten Frosta som henter størst andel av inntektene fra markedet (94 prosent). Dette markerer Frosta kommune som en viktig landbrukskommune i fylket og på nasjonalt nivå.

Matsikkerhet:

Temaet matsikkerhet har de senere årene blitt trukket frem som stadig mer aktuelt sett i lys av sikkerhetssituasjonen i Europa. I 2023 meldte Frosta kommune seg på et Interreg-prosjekt om matsikkerhet og selvforsyning, i regi av SINTEF og det svenske Hushållingsselskapet Jämtland. Arbeidet starter i 2024 og vil forhåpentligvis styrke kunnskapsgrunnlaget om landbruket på Frosta og Trøndelag ytterligere.

Veterinærtjenesten:

Det er en nasjonal utfordring å sikre tilfredsstillende veterinærtjenester på lokalt nivå, og det er en lovpålagt oppgave for kommunene å sikre en tilfredsstillende veterinærdekning. I 2023 fortsatte arbeidet med å revidere gjeldende vaktavtale med de som har veterinærpraksis i kommunen, for å sikre et tilfredsstillende tilbud i vårt vakt-distrikt (Stjørdal, Meråker og Frosta). Dette arbeidet kom vi ikke i mål med innen utgangen av 2023. Arbeidet fortsetter inn i 2024.

Skogbruk

Det har generelt vært begrenset utvikling på skogbruksområdet de siste årene.

Viltforvaltning

I store trekk ser man at kommunen har manglende målsettinger for elg, hjort og rådyr. Dette er lovpålagt iht. viltloven. Kommunen har imidlertid en godkjent forvaltningsplan for elg og hjort, som sier at elgbestanden skal øke. Det vil arbeides videre med å fastsette forvaltningsmål. Den kommende revisjonen av forvaltningsplanen for elg, hjort og rådyr må deretter samsvare med det forvaltningsmålet som fastsettes.

Kommunen har en del utfordring med mye påkjørsel av rådyr. Dette skyldes en stor rådyrstamme. Rådyr blir kjønnsmodne tidlig og har stor reproduksjonsevne sammenlignet med elg og hjort. Dette gjør at bestanden av rådyr forventes å øke også de kommende årene, samtidig som kunnskapsgrunnlaget er noe begrenset.

Virksomheten opplever ellers godt samarbeid med jegere, grunneiere og rettighetshavere i forhold til viltforvaltningen.

Utover det så har virksomheten brukt en del tid på oppfølgingen og utviklingen av kommunens ettersøksring. Her er det tilgangen til personell og omforent avtaleverk som har vært hovedutfordringen. Noe man ser også går igjen i andre kommuner.

Naturforvaltning

Store deler av kommunens landareal ble kartlagt i 2019 av Miljødirektoratet. Det vil være viktig å opprettholde fokuset på ajourhold av kartleggingene som har vært gjort fremover og prioritere nye områder som ikke har vært kartlagt tidligere for å sikre et tilstrekkelig beslutningsgrunnlag i utviklingsspørsmål. Frosta kommune har også store sjøområder i Trondheimsfjorden. Det har tidligere vært en utfordring å sammenstille kunnskapen man har om Trondheimsfjorden i kommunen. Trøndelag

fylkeskommune vedtok i 2019 at det skulle utarbeides en overordna kunnskapsstatus for Trondheimsfjorden. Rapporten kom i 2023 ([rapport: kunnskapsstatus Trondheimsfjorden](#)). Fortsettelsen av dette arbeidet vil være et treårig overvåkingsprogram. Deretter vil det bli etablert organisering/rammer for ivaretagelse av langsiktig overvåking i fjorden. Dette vil være viktig for kommunens tilnærming i forhold til innhenting av kunnskap og forvaltning av sjøarealene fremover.

Forurensing

Virksomheten opplever utfordringer med å følge opp forurensingssaker - både gamle og nye. I 2023 har det vært jobbet en del med ajourføringen av grunnforurensingsdatabasen. Det vi ser er at antallet saker øker, men at man ikke har tid og ressurser til å følge opp disse. Ofte er oppfølgingen av slike saker tidkrevende.

Ellers opplever virksomheten at IUA-samarbeidet, som angår akutte utslippshendelser, bidrar positivt til forurensingsarbeidet.

Slamgropa

Slamgropa byr på en del utfordringer. Deponiet bryter sannsynligvis med dagens regelverk. Det er en ukjent forurensningssituasjon, og deponiet inneholder i dag jord og slam med ukjent innhold av:

- PCN (gul og hvit potetål)
- Fremmede plantearter (økologisk risiko)
- Annen type forurensing (bl.a. fra private husholdninger).

Organisk avfall skal gjenbrukes og ikke deponeres (jf. forurensingsloven med tilhørende forskrift). Det har i 2023 vært deponert jordmasser i området i strid med tidligere gitt tillatelse (over 10 % innhold av organisk materiale). Dette har sannsynligvis pågått over år. Det har vært usikkerhet knyttet til gjenbruk av massene i slamgropa og massene som deponeres fra grønnskasnæringa mtp. forurensingssituasjonen.

Det er begrenset kapasitet for videre mottak av masser og slam fra grønnsaksproduksjonen på sikt. Det vi vet, er at en langsiktig løsning må på plass og at dette må utredes nærmere, med bakgrunn i at landbruksnæringen har behov for et sted å gjøre av organisk avfall. Kommunen har i dag ingen andre områder å tilby lokalt for mottak av masser fra landbruksnæringen i tråd med forurensingsregelverket.

Opprydding vil kreve tid, ressurser og muligheten for å rense jordmassene for gjenbruk.

Avløp

Hovedplan for avløp og vannmiljø ble vedtatt av kommunestyret våren 2022. Planen dekker områdene kommunalt avløp, avløp fra spredt bebyggelse og vannmiljø. Planen tydeliggjør ansvaret og viktigheten av å følge opp miljøforbedrende tiltak der kommunen er myndighet og tjenesteleverandør. Dette gjelder spesielt i avløpssektoren og landbruket.

En av de større utfordringene for virksomheten har vært å frigjøre kapasitet til investeringsprosjekter iht. hovedplanen, parallelt med ordinære drifts- og vedlikeholdsoppgaver. EU-kommisjonen la i 2022 ut et forslag til revidert avløpsdirektiv. Dette vil i realiteten bety strengere renskrav og vesentlige merkostnader for små kommuner. Høringsfristen var satt til 14. mars 2023 og berammes vedtatt våren 2024. Inntil da har større prosjekt som Manneset og Hellgrenda vært satt på vent. Videre erfarer virksomheten at mye av kunnskapen vi sitter på i dag er upresis og mangler sammenstilling. Dette har skapt utfordringer når nye prosjekt skal utvikles. Det har også vært mangler knyttet til interne rutiner som kommunen har sett behov for å ta tak i.

Utvalgte resultater

Friluftsliv

Kommunestyret vedtok i 2023 en ny besøksstrategi for Tautra. Besøksstrategien er et positivt bidrag inn i arbeidet med balansen av bruk og vern av Tautra knyttet til bl.a. friluftsliv og hensynet til dyrelivet innenfor verneområdet. Det er også vedtatt ny forskrift om fartsbegrensning gjennom Svaet, som legger fartsbegrensninger på fritidsfartøy.

Landbruk

Kommunen har oppnådd målsettingen for 2023 innen temaet landbruksforvaltning. Målsettingen var å få i gang aktiviteten innen landbruksforvaltning i egen regi. 1.mars ble det tilsatt ny kommunal rådgiver i stillingen landbruksrådgiver. 1.april tok kommunen tilbake landbruksforvaltningen som i en periode ble kjøpt fra Stjørdal kommune.

Kommunen arrangerte informasjonsmøte sammen med statsforvalteren i Trøndelag for å øke bevisstgjøringen rundt mulighetene for å motta regionale miljøtilskudd. Dette ble et positivt møte med gode tilbakemeldinger fra landbruksaktørene i kommunen, noe som førte til at kommunen søkte på RK-midler i 2023 for å kunne gjennomføre flere slike møter i 2024.

Landbruksrådgiver har sammen med kulturansvarlig også jobbet med skiltprosjektet i Frostating utvalgte kulturlandskap som skal opp under jubileumsåret for lagabøte (2024).

Skogbruk

Avvirkningen i Frosta var lav i 2023. Dette skyldes nok delvis at det er lite hogstmoden skog som kan hogges. Skogkulturaktiviteten i form av ungsogpleie har vært veldig bra og langt over gjennomsnittet siste år. Dette er gledelig da trenden i andre kommuner er at aktiviteten går ned.

2023 var siste år for oppfølging av klimaskogfelt som ble etablert i 2018/2019. Dette var et prosjekt initiert av miljødirektoratet og Landbruksdirektoratet der en forsøkte å plante skog på gjengroingsmark. Alle forsøksfeltene i Frosta er nå fulgt opp og de framstår som utviklingsdyktige.

I tillegg har det blitt arbeidet en god del med innsalg av skogbruksplan også i 2023. Dette er viktig pga. at miljøregistreringer blir gjort samtidig og slik sett er en forutsetning for en aktiv forvaltning av eiendommen. En har oppnådd en ok bestillingsprosent på eiendommer over 200 daa, men dessverre er det en del av de mindre skogeierne som ikke har bestilt.

Virksomheten har som tidligere år gjennomført kontaktutvalgsmøter sammen med næringa i forbindelse med fastsettelse av tilskuddsregler og rentemiddelbudsjett. Det er også blitt gjennomført skogeierveiledning både pr. telefon og fysisk i gjennom befarings i skogen.

Viltforvaltning

Det ble i 2023 påstartet arbeid med å sette opp en fremdriftsplan for kommunale målsettinger og revisjon av forvaltningsplan for elg og hjort i samråd med Frosta fjellstyre og Frosta grunneierlag. Dette er forankret i budsjett og økonomiplan f.o.m 2024.

Når det gjelder fallvilt, så har kommunen i 2023 fått på plass et tydeligere avtaleverk med den lokale ettersøksringen og styrket bemanningen. Antallet påkjørte rådyr ser ut til å ha økt fra 43 stk i 2022 til 47 stk i 2023. Det har vært jobbet aktivt med å redusere antallet påkjørslar. Til tross for dette ser man en økning i antallet påkjørte dyr. En urovekkende utvikling er at man også ser en økning i antallet tilfeller der dyr blir påkjørt uten at det varsles.

Antallet felte dyr i anledning ordinær jakt holder seg ellers stabilt med noe færre rådyr i 2023 (93) enn i 2022 (95). Til gjengjeld er det en vesentlig økning i antall felte elg i 2023 (30) enn i 2022 (19). Det er ikke skutt hjort på Frosta i 2022 og 2023.

Det er ellers utarbeidet og vedtatt en forvaltningsplan for grågås på Tautra, og behandlet noe skadeuttak av arten iht. denne forvaltningsplanen i 2023.

Naturforvaltning

Kommunen har gjennom 2023 hatt hovedfokus på vannmiljø i samarbeid med Innherred vannområde. Arbeidet henger sammen med både naturforvaltning og arbeidet med spredt avløp. Det har her vært et stort fokus på kartlegging av kjemisk tilstand i bekkene rundt om i kommunen og noe bunndyrundersøkelser - i tråd med vedtatte strategi. Dette arbeidet skal videreføres inn i 2024. Det er også utført befarings i forhold til vandringshinder i Stavsetbekken.

Ellers fikk kommunen testet sin beredskap mtp. fugleinfluensa. Tautra er et viktig leveområde for fugl og innehar i dag bl.a. en av Norges største hekkekolonier av arten hettemåke. Det var lenge en bekymring at massedød som følge av fugleinfluensa skulle oppstå i dette området på sensommeren. Kommunen satte derfor igang en del beredsplanlegging slik at vi var rustet for en eventuell massedød. Massedød ble imidlertid aldri en realitet for 2023, men beredskapsplanen videreføres til kommende år og videreutvikles i tilfelle det skulle oppstå igjen.

Verneområdeforvaltning har vært et viktig tema i 2023. Kommunen har behandlet følgende saker gjennom året:

- Ny forskrift for fartsbegrensning gjennom Svaet (pågått siden 2014).

Årsmelding 2023

- Ny besøksstrategi for Tautra (ligger hos Statsforvalteren for formalisering)
- Ny forvaltningsplan for grågås på Tautra (ligger hos Statsforvalteren for formalisering)
- Supplerende naturkartlegginger i Markhusan naturreservat

Det har vært forsøkt å gjøre massivkartlegging på fremmedarten Platanlønn i 2023, med hjelp av drone. Dette arbeidet var misslykket. Kommunen kommer til å be Miljødirektoratet om å intensivere arbeidet med bruk av KI for å gjøre massivregistreringer som følge av at dette viser seg å være for tid- og ressurskrevende. Ellers har det vært noe bekjempelse av fremmede arter.

Videre har kommunen avdekt spredning av den fremmede arten vasspest til Byavatnet i Levanger kommune. Observasjon og plantemateriale ble levert til NTNU og bekreftet å stemme i 2023. Dette er svært bekymringsverdig mtp. den økologiske innvirkningen denne arten har i ferskvannssystem (jf. vårt arbeid med vannforvaltning).

Ellers har det i 2023 vært en del sammenstilling av eksisterende kunnskap og planlegging av kommende år mtp. kartlegginger og innhenting av kunnskap på terrestrisk natur. Mye av dette inngår i viltforvaltningen. Når det gjelder trua natur så er mesteparten av arbeidet i 2023 gjort i form av forberedelser og prioriteringer inn mot budsjett og økonomiplan for 2024.

Forurensing

Kommunen har prioritert befaringer og ajourføring av grunnforurensingsdatabasen knyttet til innmeldte saker i 2023. Som følge av dette har også rutinebeskrivelser blitt utarbeidet.

Det har vært oppfølging av flere akutte hendelser (4 stk) i 2023 i samråd med bl.a. Kystverket, Statsforvalteren og Brann- og redning (IUA).

Slamgropa

I 2023 har det blitt brukt en del tid og ressurser på planlegging av fremtiden til Slamgropa sammen med grunneier og privat næringsliv. Kommunen hadde i utgangspunktet planer om å stenge slamgropa sommeren 2023, men så at dette på kort sikt ville skape en del problemer for næringslivet som forplanter seg videre ut til landbruket og forbruker. Det ble besluttet å opprettholde mottaket i slamgropa inntil man finner en løsning på kort sikt som innebærer å gjenbruke massene i gropa og frigjøre areal for videre mottak inntil en mer langsiktig og permanent løsning er på plass. Det er her igangsatt dialog med grunneier og næringslivet for å se nærmere på en langsiktig løsning.

Hva endskapen i dette arbeidet vil medføre er for tidlig å si. Arbeidet vil strekke seg godt inn i 2024 og kanskje 2025. Intensjonen er stimulere til en sirkulærøkonomisk modell som baserer seg på at grønnsaker dyrkes og foredles lokalt, og at det organiske avfallet fra denne produksjonen bearbeides og gjøres om til en ettertraktet ressurs. Et slikt mottak kan også på sikt gjøre det lettere for kommunen med ulovlighetsoppfølging knyttet til deponering av organisk avfall, gjennom at man har et sted å håndtere massene på lokalt.

Avløp

Kommunen har i 2023 utført driftsoppgaver løpende og hatt et betydelig løft på interne rutiner. Av disse kan det nevnes:

- Spyling og kamerakjøring av eksisterende ledningsnett.
- Ny serviceavtale på avløpspumper etablert og forankret.
- Utført service på kommunale pumpestasjoner (Hovdalsvatnet, Kvamdalen, Elvarhaug og Kvitsandvika)
- Overhaling av pumper: Kvitsandvika.
- Utskifting av pumper: Myraunet og Kvamme (PST 6 og 7)
- Oppfølging av akutte situasjoner på kommunale anlegg: Elvarhaug, Bratsvedal og Fånes.
- Kartlegging av kapasiteter på kommunale slamavskillere
- Restart av arbeidet med overtakelse av privat ledning ned til Ådal - fortsetter inn i 2024.
- Utbedring av kommunal ledning, Staurselva.
- Revisjon av tømmeplan for slam.
- Kartlegging av situasjon på Vikaleiret (ressurskrevende).
- Årlig gjennomgang av forsikringer på kommunale avløpsanlegg.
- Fortløpende kartlegging av avvik på kommunalt avløpsnett.

Virksomheten har oppnådd forholdsvis god måloppnåelse mtp. fremdriftsplanen i hovedplanen for avløp og vannmiljø. Kommunen har opprettet et nytt selvkostområde og revidert forskriften for kommunale avløpsgebyrer.

Det har ikke vært den fremdriften man opprinnelig hadde ønsket på investeringsprosjektene. Kommunen hadde som mål å planlegge Manneset og Hellgrenda i 2023, men pga. nytt avløpsdirektiv og mulig strengere renskrav ble dette arbeidet lagt i bero inntil renskravene var avklart. Kommunen satte derfor igang arbeidet med Vikaleiret og Elvarhaug. Her har det vært både driftsproblemer med eksisterende slamavskillere og et manglende kunnskapsgrunnlag på kommunale anlegg - noe som har skapt utfordringer mtp. videre planlegging. Kommunen har parallelt med forskriftsarbeidet for kommunale gebyrer jobbet aktivt med å samle kunnskapsgrunnlaget på Vikaleiret og kvalitetssikre dette, slik at arbeidet med videre planlegging kan påstartes i 2024.

Viktige begivenheter

Landbruk

Landbrukskonferansen 2023

Kommunen deltok som tidligere år på landbrukskonferansen i Trøndelag 2023. Landbrukskonferansen arrangeres årlig av Statsforvalteren og er et viktig samlingspunkt for landbruksmyndighetene i fylket.

Møte med Landbruksnæringen

Vi har i samarbeid med Statsforvalteren i Trøndelag og landbrukslaget på Frosta, arrangert åpent informasjonsmøte for landbruket. Informasjonsmøtet ble arrangert torsdag kveld, den 13.04.2023. Der hadde Anders Mona, fra Statsforvalteren i Trøndelag sin landbruksavdeling, innlegg om hvilke muligheter landbruksaktørene har for å kunne søke regionale miljøtilskudd (RMP-midler). Regionale miljøtilskudd er en frivillig ordning for landbruket, som bl.a. har til hensikt å kompensere økonomisk der de som ønsker kan legge om til en mer miljøvennlig driftsform i landbruket. I møtet ble det også gjort en introduksjon av Frosta kommunes nye landbruksrådgiver, Emma Olaug Dravland, som orienterte kort om kommunens arbeid med kommunale retningslinjer for organisk gjødsel. Det ble avslutningsvis også gitt en presentasjon av arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel og kommunens ønske om medvirkning fra landbruket i den sammenhengen.



Fra v; Emma Olaug Dravland (landbruksrådgiver, Frosta kommune), Gunnar Aursand (gårdbruker og representant i kommunestyret), Anders Mona (repr. statsforvalteren i Trøndelag) og Ruslan Yakovenko (leder, Frosta landbrukslag).

Viltforvaltning

Årlige møter med grunneiere, jegere og jaktrettighetshavere

Frosta kommune deltok på for- og ettermøte med elgjegerne i kommunen. Disse møtene er et av de viktigste kontaktpunktene for kommunen i arbeidet med viltforvaltningen.

Møte med kommunene i hjorteviltregionen

I 2023 ble arbeidet med det interkommunale samarbeidet om hjorteviltforvaltningen gjenopptatt. Tidligere var Frosta del av hjorteviltregion 1, som omfattet Stjørda, Frosta, Meråker, Levanger og Verdal. Etter Covid-pandemien stoppet dette samarbeidet opp, men man har i 2023 fått i gang dette igjen.

Dette samarbeidsforumet er viktig for kommunen for å kunne stimulere til en helhetlig forvaltning på tvers av kommunegrensene. Videre er det en stor fordel å høste kunnskap og erfaringer fra andre kommuner, og videre kunne stimulere til likebehandling på tvers av kommunegrensene.

Naturforvaltning

Årlig møte på Tautra

Statsforvalteren inviterte til et årlig møte på Tautra. Her ble det presentert utfordringer og forvaltningsgrep fra bl.a. vernemyndigheten og kulturminnemyndigheten. Møtet er også en arena for innbyggerne og rettighetshaverne på Tautra til å komme med innspill og ta opp tema for drøfting/diskusjon.

Forurensing og avløp

Det ble i 2023 holdt møter med næringsaktørene på Vikaleiret i forhold til behovet knyttet til prosessvann og håndtering av masser som leveres til slamgropa. Disse møtene er et viktig grunnlag for det videre utviklingsarbeidet med å sikre etterbruk av massene fra grønnsaksproduksjon og planlegge fremtidig kapasitet på kommunens avløpsanlegg i den forbindelse.

Kultur og idrett

Tjenesteområdebeskrivelse

Tjenestebeskrivelse - Dette er ingressen på virksomheten 54 - kultur og idrett

Tjenestebeskrivelse - Dette er tekst på tjenestebeskrivelse på virksomheten 54 - kultur og idrett.

Kommunens rolle som kulturmyndighet er i all hovedsak knyttet til kulturloven, men ettersom kultur er et tverrfaglig og etatsoverskridende fagområde, vil det også være andre lover som kommer inn på deler av kulturområdet, eks plan-, og bygningsloven, opplæringsloven og folkehelsesloven.

Kultur er en viktig faktor i utvikling av samfunnet, og kultur skaper arenaer for ytringsfrihet og kommunikasjonsprosesser som berører og beveger oss både som enkeltmennesker og og lokalsamfunn.

Hver dag hele året bidrar frostinger i alle aldre i kulturell aktivitet og gir innhold til FN's mål om sosial bærekraft.

Samtidig vil kultur være en viktig faktor i møtet mellom kultur, historie, næring, reiseliv og opplevelser.

I NOU 10:2023 – Leve og oppleve – reiseliv for en bærekraftig fremtid er kulturturisten som søker unike og ulike opplevelser, spesielt framhevet.

Dette er også vektlagt lokalt der både kommunen og enkeltaktører har sterkt fokus på lokalmat og å utvikle kommunen som reiselivsdestinasjon der historien og beliggenhet i fjorden blir synliggjort. Dette blir blant annet gjort gjennom Mat og opplevelsesprosjektet med kommunene i Værnesregionen, lokalmat, pilgrimsatsing og videreføring av ERG-Innherred.

Kultur i kommunal forvaltning kan beskrives gjennom fem hovedområder

- Generelt kulturarbeid og kulturadministrasjon
- Kulturminneforvaltning
- Samarbeid med lag og organisasjoner
- Frivilligheten
- Tilskudd – spillemidler, kulturmidler, den kulturelle skolesekken og spaserstokken, midler til utvalgte kulturlandskap

I gjeldende kulturplan defineres dette som disse hovedområdene :

- Frostatinget og andre historiske minnesmerker
- Barn og unge i kulturfokus
- Kultur i det offentlige rom
- Kultur og folkehelse
- Frivillighetens energi

Utvikling og utfordringer

Utvikling og utfordringer - Dette er ingress på virksomheten 54 - kultur og idrett

Utvikling og utfordringer - Dette er tekst på virksomheten 54 - kultur og idrett

Kulturområdet i Frosta har en forholdsvis stabil drift med knappe personalressurser. Liten ressurs og ingen å dele oppgavene på kan i perioder føre til en utfordrende prioritering mellom ulike arbeidsoppgaver.

Samhandling med frivilligheten, hovedsakelig gjennom lag og foreninger, er en viktig oppgave for kommunens kulturarbeid.

Medlemstallet i lag og organisasjoner som søker kulturmidler er også ganske stabilt, men det er en uttalt utfordring fra noen av organisasjonene at det er vanskelig å motivere medlemmene til å komme på årsmøter og ta på seg verv. Dette gjelder særlig de største organisasjonene og kan være uheldig for medlemsdemokratiet.

Årsmelding 2023

I 2023 kom det 25 søknader om kulturmidler, og den vedtatte potten på kr 100.000 ble fordelt av Utvalg Folk i juni 2023. I forbindelse med vedtak i budsjettet for 2024 ble summen til fordeling av kulturmidler fordoblet der aktiviteter for barn og unge prioriteres.

Kulturavdelinga er en liten del av administrasjonen i Frosta kommune, og det samarbeides tett med andre kommuner i nettverk. Det gjelder eksempelvis for kulturskolen, idrettsanlegg, Landslovsnettverket, utvalgte kulturlandskap, Nasjonaljubileet og den kulturelle skolesekken og spaserstokken. Dette samarbeidet på tvers av kommunegrensene støtter det lokale arbeidet med få involverte.

Det er mange tilreisende på Frosta i løpet av året. Turistinformasjonen har også i 2023 vært åpen i Drengstuggu i Frosta bygdemuseum i sommermånedene. Turistinformasjonen var godt besøkt, og mellom 20 og 30 ulike nasjonaliteter var innom i løpet av sommeren. De fleste som kommer til Frosta som turist har Tautra som mål for turen.

Det er oppdatert noe informasjonsmateriell i løpet av 2023, og dette er blitt positivt mottatt og vil fortsette.

Tilfredsstillende tilrettelegging i bygningene og på området rundt Tinghaugen er en utfordring å løse på en god nok måte for alle brukergrupper og interessenter.

Statistikk fra Regionalt pilegrimssenter der Frosta kommune er en av eierne, viser markant økning av pilegrimer på den ytre delen av St.Olavsleden over Frosta i 2023. Overnattingsstedene har hatt flere gjester enn tidligere, og pilegrimsbåten har hatt flere gjester. Det er en stor utfordring å legge til kai på Tautra, og på bakgrunn av det vil båten gå fra Mostad i 2024.

Den største utfordringa innen kulturområdet er personalressursen som ikke strekker til for alle behov og arbeidsoppgaver. For

Utvalgte resultater

utvalgte resultater - Dette er ingress på virksomheten 54 - kultur og idrett

utvalgte resultater - Dette er tekst på virksomheten 54 - kultur og idrett

Sommeren 2023 tilbragte kunstner Nirmal Singh Dhunsi ute i Parken og inne i skolen for å fullføre arbeidet med kunstverket – «Jeg ligger bare her og gror».

Kunstverket er inspirert av hvordan kunstneren ser på Frosta og er samtidig siste del av opparbeidelsen av Parken: Kunstverket ble høytidelig overrakt kommunen ved ordfører, varaordfører og rektor ved høytidelig samling i ungdomsskoleamfiet i september.

Høsten 2023 ble Frosta kommune valgt ut som en av pilotkommunene for å realisere Dagsturhytteprosjektet som er initiert av fylkeskommunen. Dette gjennomføres i løpet av 2024.

Det er også arbeidet videre med skjøtsel av bergkunstfeltet på Evenhus i samarbeid med fylkeskommunen. Kommunen har nå tatt over ansvaret for tildekning av bergkunstflatene høst og vår. Bergkunsten ble dokumentert på nytt sommeren 2023 av arkeologer fra Vitenskapsmuseet og fylkeskommunen. I dette arbeidet ble det blant annet avdekket ristninger som tidligere hadde vært ukjente! Forvaltningsplan for Evenhus legges fram til politisk behandling i 2024 etter forslag fra fylkeskommunen.

Grunneierne i Frostating utvalgte kulturlandskap gjør mye arbeid for å opprettholde et åpent kulturlandskap gjennom beiting og slått. Flere besetninger med boergeit og sau er effektive beitepussere! Det er også igangsatt et prosjekt for alle UKL-områdene i Trøndelag for å sette opp flere og bedre informasjonsskilt. Dette prioriteres av Stasforvalteren, og det er tilført eksterne midler til dette arbeidet. Skiltene settes opp i løpet av første halvdel av 2024.

Viktige begivenheter

viktige begivenheter - Dette er ingress på virksomheten 54 - kultur og idrett

viktige begivenheter - Dette er tekst på virksomheten 54 - kultur og idrett

Frostatingsprosjektet og planlegging av Lagabøtejubileet Frosta 2024 har hatt stort fokus og tatt mye ressurser i 2023.

Frostatingsprosjektet – sammen om en historisk framtid er tredelt der Lagabøtejubileet Frosta 2024 er det som kommer først i kalenderen. De to andre delene er Nasjonaljubileet 2030 Norge i 1000 år og realisering av et formidlingsbygg for Frostatinget. Det har vært arbeidet med alle tre delprosjektene gjennom 2023.

Det er opprettet en jubileumskomite med ildsjeler og medlemmer fra lag og organisasjoner for å planlegge og gjennomføre de aktivitetene som skjer i jubileumsåret. Engasjementet i lokalsamfunnet er blitt merkbart større gjennom året når jubileumsåret nærmer seg på kalenderen. I september var Frosta representert på nettverkssamling for Landslovjubileet på Nasjonalbiblioteket i Oslo og samling i Nasjonaljubileet 1030 Norge i 1000 år i Harstad.

Frostadagan – Norges lengste sommerdag ble en suksess i august med mange utstillere og mye publikum både på Frostada'n i Frostahallen og Vinnatrøa og på de øvrige arrangementene gjennom uka. Nattkonserten på Tautra der Klang med venner spilte opp, var nok det musikkarrangementet som trakk mest publikum i 2023. Under arrangementet i Frostahallen ble Lilly Eriksen tildelt Ildsjelprisen og Johan Morten Vold fikk Næringslivets Ildsjelpris.

En av de største begivenhetene på idrettsfronten i 2023 skjedde i juli da Sondre Risan Haltvik fra Frosta Salongskytterlag ble Norgesmester for junior i standardpistol! Dette førte i neste omgang til at han ble tatt ut til EM for junior i Ungarn.

Gjennom en bred medvirkningsprosess gjennom vinteren ble tiltaket Alle Med, utviklet og startet opp i mai. Dette er et samarbeidsprosjekt mellom folkehelse, frivilligsentralen og kultur og er et tiltak i Program for folkehelse. Alle med er et lavterskeltilbud for ungdom i ungdomsskolealder der de møtes en dag i uka rett etter skoletid. Etter ungdommenes eget ønske heter tilbudet Etter skoletid fra høsten 2023, og 12-15 ungdommer deltar hver gang.

Plan og byggesak

Tjenesteområdebeskrivelse

VR Areal og miljø har 27 ansatte fordelt på 23,3 årsverk. Det er 1 stilling vakant pr 31.12.23. Etter evalueringen av vertskommuneavtalen er det arbeidet med en revisjon av vertskommuneavtalen. Avtalen ble sagt opp i 2023, og det arbeides med sikte på ny avtale i 2024.

Kartlegging og opprydningsarbeid på plan, byggesak og oppmåling har pågått siden 2020, og fikk et ekstra løft når vi inngikk et samarbeid med Stjørdal fra 1. mai 2021. Det er lagt ned en betydelig innsats for å løse gamle saker på disse fagområdene. Samarbeidet og avhengigheten mellom de ulike fagene i etaten er betydelig, og det er påstartet et arbeid for å sikre en tydeligere prosessflyt mellom fagene for å sikre høyere kvalitet og mer effektiv saksbehandling.

I tillegg til opprydning i saker med feil etter ikke fullførte prosesser, møter også kommunen en forventning fra enkelte innbyggere, deltidsfrostinger og næringsliv om at kommunen må ta et ansvar for å «rydde opp» dersom privatrettslige forhold har vært uklare, eller man ikke kommer til enighet. Kommunen har begrensende ressurser til å utvikle Frostasamfunnet og har primært prioritert kommunens lovpålagte tjenester. Kommunen har likevel i enkelte saker bidratt til å samle partene og skapt et rom for dialog mellom de stridende partene. Dette er en krevende rolle å ta og det krever bruk av kommunes knappe ressurser. Det vurderes fortløpende hvilke saker kommunen skal engasjere seg i, og med hvilken rolle – til hvilken risiko.

Utvikling og utfordringer

Kart og geodata: Anbudsrunde med mål om felles kartsystem til forvaltning og publikumsløsning innen hele VAR-samarbeidet, er påbegynt.

Byggesak: Byggesaksbehandling for to forskjellige kommuner byr på flere spennende utfordringer. I Stjørdal behandler byggesak mange større utbyggingsprosjekter. Mens i Frosta er det mange saker som omhandler utbygging og fradelinger i LNFR-områder, samt utbygging innenfor 100-metersbeltet langs sjøen. Dette gir en svært variert arbeidshverdag. Fortsatt er det ikke tilstrekkelig bemanning for å behandle de eldste ubehandlede byggesakene i Frosta kommune. Nye innkomne byggesaker er blitt prioritert. Saksbehandlingstiden har økt noe i begge kommunene, men fortsatt behandles de aller fleste byggesøknadene innenfor lovbestemt frist.

Arealplan: Også i 2023 har det vært utfordringer med bemanningen. Arbeid med kommuneplanens arealdel tar ressurser fra andre saker i Stjørdal. Det gjenstår fortsatt en del opprydding/avklaring på eldre reguleringsplaner. Det vil fortsatt ta noe tid å ta etter etterslep fra tidligere år på Frosta. **VENTER TILBAKEMELDING FRA GEIR PÅ SPESIFIKASJON, EPOST 12.03.**

Utvalgte resultater

Nøkkeltall

	År 2023
Antall saker på byggesakområdet	117
Offentlig og private reg. planer vedtatt	0
Reguleringsplaner i gag 31.12	17
Delingssaker matrikkel	45

Kart og geodata: Mye matrikkelarbeid er gjort, total 45 delingssaker eller saker etter matrikkeloven. Etterslep av eldre oppmålingsaker er i store trekk innhentet, og kommunen har nå ingen restanser på «ikke fullførte oppmålingsforretninger». Alle nye saker mottatt i 2023 er gjennomført. Ulike kartbaser, grunnkart og planbaser er oppdatert kontinuerlig. En rekke adkomstpunkt er tildelt der vegadressen kan være vanskelig å finne fram til.

Byggesak: 2023 har vært et år med noe lavere byggeaktivitet i begge kommuner. På grunn av stor saksmengde tidligere år har ikke tilsyn og ulovlighetsoppfølging blitt prioritert i ønsket grad. Dette ønsker man nå å endre på, og det er blitt utarbeidet en ny strategi for tilsyn og ulovlighetsoppfølging for Stjørdal kommune. Det vil også bli utarbeidet en tilsvarende strategi for Frosta kommune. Kommunen har som mål å føre tilsyn tilsvarende minst 10 % av antall byggesaker årlig. Begge kommuner ønsker å ha et økt fokus på tilsyn for å sikre at byggetiltak i kommunene oppføres med god kvalitet i samsvar med bestemmelser gitt i eller i medhold av plan- og bygningsloven.

Arealplan: Begge kommuner betjenes og også i 2023 har det vært redusert bemanning som har gjort dette krevende. Det er ikke vedtatt reguleringsplaner i Frosta i 2023, men det er mange planer under behandling. På høring i 2023: Jotrøa, Skaret industriområde, hytteområdene Viktil og Frosta brygge.

Viktige begivenheter

Evaluering vertskommuneavtale:

Byggesak: Campingplass

Arealplan: Mekling

Brann og feiing

Tjenesteområdebeskrivelse

Frosta kommune har en avtale med Levanger Brann og redning om å verne om liv, helse, miljø og materielle verdier. Formålet med avtalen er å ivareta Frosta kommune sine oppgaver i henhold til «Lov om vern mot brann, eksplosjon og ulykker med farlig stoff og om brannvesenets redningsoppgaver» (Brann- og eksplosjonsvernloven) med forskrifter.

Administrasjonen i Frosta brannvesen består av: • Brannsjef i 13 % stilling. • Leder forebyggende avdeling i 13 % stilling • Brannforebyggende arbeid i 26 % stilling • Leder beredskap i 6,5 % stilling. • Administrativ stilling feiing og tilsyn 13 % stilling Frosta brannvesen har 16 deltidsansatte.

Utvikling og utfordringer

Det er et stort engasjement fra brannkonstablene og et godt samhold i gruppen. I likhet med andre kommunale tjenester opplever fagområdene å få stadig nye pålagte oppgaver, spesielt innen beredskap, fra justisdepartementet og DSB. De siste årene er det nye oppgaver knyttet til trusselsituasjoner sammen med politiet (PLIVO), og tverretattlig opplæring i akuttmedisinsk samarbeid (TAS). Alle disse oppgavene i tillegg til allerede pålagte oppgaver krever kontinuerlig opplæring og vedlikehold, både hos mannskaper og på utstyr.

Frosta kommune har per i dag ikke egen lokal forskrift om feiing/tilsyn og regulering av feiegebyret. Dette vil bli utviklet i 2024.

Utvalgte resultater

Frosta brann og redning utfører alle typer nød-opdrag, og er den eneste nødetaten som er lokalt tilgjengelig i kommunen.

	Utrykninger 2023
Bistand helse/first responder	33
ABA (automatiske brannalarmer)	7
Brann i kjøretøy	2
Trafikkulykker	5
Brann i bygning	4
Pipebrann	2

Årsmelding 2023

Akutt forurenning	4
Andre oppdrag	2

Av alle utrykninger så er helseoppdrag som utgjør det meste, med 33 tilfeller i 2023, som er en nedgang i forhold til året før. Frosta skiller seg ut fra nærliggende kommuner ved å ha en stor del av innsatsen innenfor det som betegnes som «helse oppdrag». Mannskapene på Frosta får meget gode tilbakemeldinger på hvordan de løser sine oppdrag, både fra luftambulanse, personell på St. Olav og andre helseinstanser. Mange av de utrykningene som blir kategorisert som unøddig / falske er reelle hendelser som ett varslingsanlegg har varslet om. Brannvarslingsanlegget kan ha blitt utløst grunnet matlaging, dusjing, manuell melder som er utløst osv. Dette viser at varslingsanleggene fungerer som forutsatt. Det er hele tiden fokus på egen sikkerhet og helse, både under utrykning, i form av øvelser, opplæring og kursing da ansatte i brannvesen har mye større risiko for å få kreft enn øvrig befolkning. Det er viktig at de ansatte hele tiden får nok trening i å håndtere ulike hendelser/ ulykker som kan inntreffe. Brannvesenet gjennomførte ca. ca. 22 ulike øvelser i 2023, derigjennom øvelse hvor dyre-redning hadde hoved fokus. Det ble etablert en felles nød alarmeringssentral for brann (110) for Trøndelag høsten 2022, Frosta kommune er nå en del av selskapet Midt Norge 110-sentral IKS. Endringen ført til betydelig økte kostnader for kommunen. Levanger og Stjørdal startet i 2022 en utredning av fremtidig samarbeid. Utredningen ble skrinlagt.

På forebyggende er det gjennomført tilsyn i 11 tilsyn i særskilte brannobjekter. Det er tilsyn på bl.a. helsetun, skole, barnehager, industri osv. Videre er det gjennomført evakueringsøvelse på helsetunet, samt kontroll av utsalgssted for pyrotekniske varer (fyrverkeri). Åpen brannstasjon ble arrangert i oktober med brannbamsen Bjørnis på besøk. Det er også arbeidet med brannsikkerhet på campingplassene, hvor byggesak har en avgjørende rolle med dokumentasjons-behovet. Det er utlevert to stk. Bjørnis trøste bamser i forbindelse med traumatiske opplevelser for «små barn».

Ny Forskrift om brannforebygging ble vedtatt og gjelder fra 1.1.2016. Der står det bl.a. at både hyppigheten og gjennomføringen av tilsyn og feiing skal være basert på risiko og behovsprøvelse (risiko vurderes). I tillegg kom krav om utførelse av feiing og tilsyn i fritidsboliger fra samme årstall. I forebyggende forskrift er det vedtatt at alle fritidsboliger også skal ha regelmessig feiing og tilsyn. Fra 1.1.2018 overtok da Innherred Brann og Redning (nå Levanger) det faglige ansvaret for drift og gjennomføring av lovpålagt feiing og tilsyn i Frosta kommune.

Feieravdelingen har i hovedsak utført feiing og tilsyn på fyringsanlegg i private boliger og fritidsboliger på Frosta i 2023. En person med fagbrev som brann-forebygger er ansatt i kommunen for å utføre det lovpålagte arbeidet, i tillegg kjøper Frosta kommune administrativ stilling i 13% fra Levanger kommune i arbeidet med feiing og tilsyn.

Brannforebyggeren ansatt på Frosta utfører sin daglige tjeneste med tilsyn og feiing fra sin base i kommunen, fagansvarlig bistår han med oppfølging både gjennom jevnlig besøk på Frosta, og med annen faglige utfordringer og bruk av felles fag-dataprogram (Kom Tek). I tillegg er han ansatt på Frosta med på felles faglige møter med feiervesenet på Levanger flere ganger årlig.

Årsmelding 2023

Ny forskrift om brannforebygging ble vedtatt gjeldene fra 1.1.2016. Der står det bl.a. at både hyppigheten og gjennomføringen av tilsyn og feiing skal være basert risiko og behov (risikovurderes). I tillegg kom krav om utførelse av feiing og tilsyn i fritidsboliger fra samme år. Dette registreringsarbeidet er vi gått i gang med på Frosta, og alle boliger med fastboende har de siste årene blitt feid og fått gjennomført tilsyn med et intervall ut fra en risikovurdering der kriterier som sot-mengde, registrerte avvik, type skorstein o.l. avgjør intervallene på besøkene.

Ved branntilsynene har det i tillegg til kontroll av fyringsanleggene blitt informert og sjekket om det er fungerende røykvarslere, tilstrekkelig med slukke-apparater og tilgjengelige rømningsveier i boligene/fritidsboligene.

Planlagt utført arbeid i 2023 med data hentet ut fra Kom Tek ble utført som forventet. D.v.s. det ble feid 560 skorsteiner i private boliger, i tillegg ble det utført i overkant av 100 tilsyn i samme type boliger.

I store deler av sommeren og tidlig høst ble tiden brukt til å utføre tilsyn og feiing i fritidsboliger. Totalt ble ca. 140 fritidsboliger besøkt sommeren 2023. Ca. halvparten av de registrerte fritidsboligene i kommunen (ca. 580 stk.) har fått besøk siden oppstarten i 2021.

Kirke

Investeringer

Fellesansvar

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	684	41	1 515	1 475	97,3 %

Kommentar til status økonomi

Fellesansvar viser mindreforbruk på kr 1,5 mill. for 2023. Dette skyldes regnskapsmessig behandling av premieavvik pensjon som ikke er budsjettert. Pensjonskostnaden er budsjettert innenfor de enkelte etatene og virksomhetene basert på en anslått prosent beregnet av pensjonsleverandørene.

Samlet bokført pensjonskostnad inkludert premieavvik, for hele kommunen er kr 0,6 mill. lavere enn budsjettert for 2023.

Fellesansvar

Årsregnskap

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Rammetilskudd		-113 723	-121 134	-121 263	-122 419	1 156	1,0 %
Inntekts- og formuesskatt		-79 045	-69 252	-72 886	-74 463	1 577	2,2 %
Eiendomsskatt		-6 447	-6 550	-6 550	-6 811	261	4,0 %
Andre generelle driftsinntekter		-4 376	-10 050	-10 050	-10 999	949	9,4 %
Sum generelle driftsinntekter		-203 591	-206 986	-210 749	-214 692	3 943	1,9 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		180 490	194 160	198 416	205 536	-7 120	-3,6 %
Avskrivninger		0	11 500	11 500	11 015	485	4,2 %
Sum netto driftsutgifter		180 490	205 660	209 916	216 551	-6 635	-3,2 %
Brutto driftsresultat		-23 101	-1 326	-833	1 859	-2 691	-323,1 %
Renteinntekter		-1 437	-1 050	-1 050	-3 724	2 674	254,7 %
Utbytter		-1 478	0	-1 756	-1 759	3	0,2 %
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0	0	
Renteutgifter		5 036	7 202	7 202	8 670	-1 468	-20,4 %
Avdrag på lån		8 790	8 286	8 286	8 223	63	0,8 %
Netto finansutgifter		10 911	14 438	12 682	11 410	1 272	10,0 %
Motpost avskrivninger		0	-11 500	-11 500	-11 015	-485	-4,2 %
Netto driftsresultat		-12 190	1 612	349	2 253	-1 905	-546,5 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering		1 300	0	707	707	0	
Avsetninger til bundne driftsfond		2 710	0	1 756	3 543	-1 786	-101,7 %
Bruk av bundne driftsfond		-3 077	0	-707	-3 349	2 642	373,9 %
Avsetninger til disposisjonsfond		11 257	0	0	0	0	
Bruk av disposisjonsfond		0	-1 612	-2 105	-3 153	1 049	49,8 %
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet		0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		12 190	-1 612	-349	-2 253	1 905	546,5 %
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0	0	

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Stabsavdelingen		16 289	17 078	17 515	17 765	-250	-1,4 %
Overordnet ledelse		6 312	6 716	6 824	6 633	191	2,8 %
Oppvekst og velferd		133 173	141 295	146 013	153 654	-7 640	-5,2 %
Organisasjon og Samfunn		23 479	24 535	26 548	26 572	-24	-0,1 %
Fellesansvar		684	4 535	1 515	41	1 475	97,3 %
Frie inntekter og finanskostnader		0	0	0	0	0	
Sum bevilgninger drift, netto		179 937	194 160	198 416	204 665	-6 249	-3,1 %

Herav:

Årsmelding 2023

	Note	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Avskrivninger		0	11 500	11 500	11 015	485	4,2 %
Motpost avskrivninger		0	-11 500	-11 500	-11 015	-485	-4,2 %
Netto renteutgifter og -inntekter		-1 459	0	-1 756	-1 734	-23	-1,3 %
Avsetninger til bundne driftsfond		2 683	0	1 756	3 505	-1 749	-99,6 %
Bruk av bundne driftsfond		-1 777	0	0	-2 642	2 642	0,0 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		180 490	194 160	198 416	205 536	-7 120	-3,6 %

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Rammetilskudd		-113 723	-121 134	-121 263	-122 419
Innteks- og formuesskatt		-79 045	-69 252	-72 886	-74 463
Eiendomsskatt		-6 447	-6 550	-6 550	-6 811
Andre skatteinntekter		0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-4 376	-10 050	-10 050	-10 999
Overføringer og tilskudd fra andre		-33 329	-13 939	-14 839	-42 796
Brukerbetalinger		-7 725	-7 736	-7 867	-8 331
Salgs- og leieinntekter		-22 752	-23 950	-23 690	-25 268
Sum driftsinntekter		-267 397	-252 612	-257 146	-291 088
Lønnsutgifter		123 207	125 182	125 209	141 345
Sosiale utgifter		32 005	32 519	34 502	35 281
Kjøp av varer og tjenester		77 157	74 402	77 240	94 086
Overføringer og tilskudd til andre		11 927	7 682	7 861	11 218
Avskrivninger		0	11 500	11 500	11 015
Sum driftsutgifter		244 296	251 286	256 313	292 946
Brutto driftsresultat		-23 101	-1 326	-833	1 859
Renteinntekter		-1 437	-1 050	-1 050	-3 724
Utbytte		-1 478	0	-1 756	-1 759
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		5 036	7 202	7 202	8 670
Avdrag på lån		8 790	8 286	8 286	8 223
Netto finansutgifter		10 911	14 438	12 682	11 410
Motpost avskrivninger		0	-11 500	-11 500	-11 015

Årsmelding 2023

	Note Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Netto driftsresultat	-12 190	1 612	349	2 253
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	1 300	0	707	707
Avsetninger til bundne driftsfond	2 710	0	1 756	3 543
Bruk av bundne driftsfond	-3 077	0	-707	-3 349
Avsetninger til disposisjonsfond	11 257	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-1 612	-2 105	-3 153
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	12 190	-1 612	-349	-2 253
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Orientering om kommunedirektørens internkontroll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato

30.04.2024

Saknr

16/24

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 24/135 - 4

Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.
2. Kontrollutvalget ber om at den gitte informasjon blir nedfelt skriftlig og oversendt kontrollutvalget innen 30 dager.

Ikke trykte vedlegg

Kontrollutvalgets årsplan for 2024

Saksopplysninger

I henhold til kontrollutvalgets årsplan for 2024 skal kommunedirektøren gi en orientering om internkontrollen og om hvordan det blir vidererapportert.

Det er også av særlig interesse for kontrollutvalget å høre om hvordan internkontrollen er organisert, hvilke rapporter som bli generert og hvordan det blir jobbet med disse i organisasjonen. Herunder:

1. Kommunedirektørens risiko og vesentlighetsvurderinger, samt plan for systematisk arbeid med internkontroll.
2. En presentasjon av rapporteringen på internkontrollområdet.
3. Hvordan innmeldte avvik blir fulgt opp, samt om hvordan det blir vidererapportert om eventuelle avvik som eventuelt ikke kan utbedres/lukkes og om årsaken til dette.

Orientering om kommunedirektørens tilbakerapportering til kommunestyret

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato

30.04.2024

Saknr

17/24

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 24/135 - 3

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar den gitte informasjon til orientering.

Ikke trykte vedlegg

Kontrollutvalgets årsplan for 2024

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har bedt kommunedirektøren om en orientering om kommunedirektørens tilbakerapportering til kommunestyret.

Orienteringen vil bli gitt i møte.

Kontrollutvalgets årsrapport 2023

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato

30.04.2024

Saknr

18/24

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 24/281 - 1

Forslag til vedtak

1. Det fremlagte forslag til "Kontrollutvalgets årsrapport for 2023" vedtas som kontrollutvalgets årsrapport for 2023.
2. Årsrapporten oversendes kommunestyret.

Forslag til innstilling til kommunestyret

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2023 til orientering.

Vedlegg

Årsmelding 2023

Regnskap for kontrollutvalget 2023

Saksopplysninger

Ifølge kommunelovens § 22-1 har kommunestyret det øverste ansvar for å kontrollere kommunens virksomhet. Til å forestå den løpende kontroll på sine vegne, velger kommunestyret et kontrollutvalg, jfr. kommuneloven § 23-1.

Kontrollutvalget har hatt den praksis at forhold som kontrollinstansen avdekker, løses på lavest mulig nivå, og bare unntaksvis resulterer i rapporter til kommunestyret.

Kontrollutvalgets årlige rapport vil derfor være en oppsummering av utvalgets arbeid i løpet av året og er således viktig informasjon til kommunestyret om den kontroll utvalget utøver på kommunestyrets vegne. Møteinnkallinger og møteprotokoller sendes ordfører og kommunedirektøren. Dette fungerer som en fortløpende informasjon til kommunen og det politiske miljøet. Ordfører har møte- og talerett i kontrollutvalgets møter.

Ut fra tidligere praksis er det også for 2023 utarbeidet en årsrapport til kommunestyret der det er redegjort for sentrale deler av kontrollutvalgets virksomhet og aktivitet i 2023.

Vurdering

Årsmeldingen anbefales oversendt kommunestyret med forslag om at kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport 2023 til orientering.



Konsek

TRØNDELAG IKS Kontrollutvalgenes sekretariat

Kontrollutvalgets årsmelding 2023

Frosta kommune



Innholdsfortegnelse

1. Om kontrollutvalget, mandat og sammensetning	3
1.1 Kontrollutvalgets sammensetning	3
1.2 Reglement for kontrollutvalget.....	4
1.3 Rammer for utvalgets arbeid	4
1.4 Kontrollutvalgets ressurser.....	5
2. Lovpålagte oppgaver	5
2.1 Regnskapsrevisjon.....	5
2.2 Forvaltningsrevisjon	5
2.3 Eierskapskontroll.....	5
2.4 Påse-ansvar overfor revisor	5
3. Annet arbeid i utvalget.....	6
3.1 Møter	6
4. Avslutning.....	6
5. Vedlegg: Saker behandlet i kontrollutvalget i 2023	7

1. Om kontrollutvalget, mandat og sammensetning

Alle kommuner skal ha et kontrollutvalg valgt av kommunestyret ¹. Kontrollutvalget er kommunestyrets kontrollorgan, og skal føre løpende kontroll med den kommunale forvaltning.

1.1 Kontrollutvalgets sammensetning

Medlemmer	Varamedlemmer
Leder Johan Petter Skogseth (Sp) Nestleder Knut Arne Hovdal (Sp) Ingunn Skjerve Hogstad (Sp) Turid Ulvik Haug (H) Roald Marstad (Ap)	Vara for Senterpartiet: 1. vara Boje Reitan 2. vara Linn Christina Cami Hagerup 3. vara Jens Hagerup 4. vara Sissel Pettersen Sundet 5. vara Erlend Kjørsvik Vara for Høyre: 1. vara Gustav Myraune 2. vara Rigmor Mollan 3. vara Johan Bjørn Aakerholm Vara for Arbeiderpartiet: 1. vara Geir Inge Haugen 2. vara Unni Rognhaug 3. vara Oddvar Hoel

Kommunestyrets representant i kontrollutvalget er Johan Petter Skogseth. Turid Ulvik Haug er vara til kommunestyret.

Kontrollutvalget størrelse og representasjon i kommunestyret er i henhold til kravene i kommuneloven. Kravene i kommuneloven til jevn fordeling mellom kjønnene er ivaretatt.

¹ Jf. kommuneloven § 23.1

Før valget 2023 hadde utvalget slik sammensetning:

Medlemmer	Varamedlemmer
Anders Reitan (SP), leder Jens Einar Hagerup (SP), nestleder Ingunn Skjerve Hogstad (SP)	Knut Arne Hovdal Ragnhild Eggen Viken Remi Olafsen Sissel P. Sundet
Britt-Ranveig Nielsen Hernes (H)	Sverre Skogly Tore Moksnes Anne Qvarme
Egil Hokstad (AP)	Greta Wollan Stein Røste Siv Mølnås Elvrum

1.2 Reglement for kontrollutvalget

Kontrollutvalget har et eget reglement (KST - Sak 7/22).

1.3 Rammer for utvalgets arbeid

Kontrollutvalgets hovedoppgave er å føre kontroll med den kommunale forvaltningen på vegne av kommunestyret og påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Kontrollutvalget skal ifølge kommuneloven sørge for at følgende oppgaver blir utført:

- Regnskapsrevisjon – påse at kommunens regnskaper revideres på en betryggende måte, avgi uttalelse om årsregnskapet og påse at revisors påpekninger til årsregnskapet blir fulgt opp.
- Forvaltningsrevisjon – utarbeide plan for forvaltningsrevisjon, basert på risiko og vesentlighetsvurdering, følge og rapportere resultatet til kommunestyret.
- Eierskapskontroll – utarbeide plan for eierskapskontroll og føre kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper, og rapportere resultatet til kommunestyret.
- Vedtak – Påse at vedtak som kommunestyret treffer ved behandlingen av revisjonsrapporter blir fulgt opp
- Valg av revisjonsordning – kontrollutvalget avgir innstilling om valg av revisjonsordning til kommunestyret og eventuelt innstiller på valg av revisor.
- Budsjett – utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen.

Innenfor disse rammene skal kontrollutvalget utføre kontrollarbeidet på vegne av kommunestyret, for å bidra til god tjenestekvalitet, effektiv ressursutnyttelse og å sikre at politiske vedtak blir fulgt opp.

I tillegg kan kontrollutvalget på eget initiativ, ta opp forhold som kan oppfattes som uønskede eller i strid med mål om en effektiv og forsvarlig forvaltning av kommunens ressurser.

Kommunestyret kan be kontrollutvalget utføre konkrete kontrolloppgaver på sine vegne.

1.4 Kontrollutvalgets ressurser

1.4.1 Sekretariat

Kontrollutvalget har sekretariatsbistand fra Konsek Trøndelag IKS, der kommunene er en av deltakerne sammen med 46 andre kommuner og fylkeskommunen.

Sekretariatet utreder saker, bistår kontrollutvalget i praktisk tilrettelegging og oppfølging av møter, utarbeider forslag til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll, samt følger opp vedtak.

I det løpende arbeidet er sekretariatet bindeledd mellom kontrollutvalget og revisjonsselskap, og utfører oppgaver på vegne av kontrollutvalget.

1.4.2 Revisjon

Kommunen er medlem av Revisjon Midt-Norge SA. Kommunen har avtale om levering av samtlige revisjonstjenester der.

1.4.3 Økonomi

For å kunne utføre sin lovpålagte kontrollfunksjon på en god måte er det viktig at kontrollutvalget er gitt tilstrekkelig med ressurser.

Kontrollutvalget utarbeider årlig forslag til budsjett for kontroll og revisjon. Dette skal følge innstillingen til årsbudsjett til kommunestyret.²

2. Lovpålagte oppgaver

2.1 Regnskapsrevisjon

Kontrollutvalget behandler saker om regnskapsrevisjon på flere møter gjennom året. Det er etablert rutiner for orienteringer fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor i forbindelse med avleggelse av revisjonsberetning, samt informasjon om planlegging og status for finansiell revisjon og eventuelle områder det arbeides spesielt med.

Kontrollutvalget skal uttale seg om kommunens årsregnskap. Kontrollutvalgets uttalelse er lagt fram for formannskapet og inngikk som beslutningsgrunnlag ved kommunestyrets behandling av regnskapet for 2022.

2.2 Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal utrede behovet for, planlegge og bestille forvaltningsrevisjoner i kommunen og resultatene fra arbeidet skal rapporteres til kommunestyret.

2.3 Eierskapskontroll

Kontrollutvalget skal kontrollere at selskapene som kommunen er eier i blir drevet i tråd med politiske vedtak og lovverket. Utvalget skal også føre kontroll med at formålet med eierskapet blir ivaretatt og at eierstyringen er god.

2.4 Påse-ansvar overfor revisor

Kontrollutvalget skal påse at de formelle kravene til revisor blir overholdt, for eksempel krav til utdanning, vandel, uavhengighet og objektivitet. Disse forholdene hviler det et ansvar på revisor å dokumentere, og det er etablert rutiner for at dette skjer.

² Sak 27/23, dato 19.09.23

For å følge opp ansvaret slik det går fram av krav i forskriftene, har kontrollutvalget lagt vekt på en god dialog med revisor og løpende informasjon om det løpende revisjonsarbeidet. For regnskapsrevisjon orienterer oppdragsansvarlig revisor etter behov i utvalgets møter.

Når det gjelder forvaltningsrevisjon er dialogen knyttet til den enkelte undersøkelse.

3. Annet arbeid i utvalget

3.1 Møter

En stor del av kontrollutvalgets saksbehandling omfatter forhold det er pålagt å arbeide med, gjennom kravene i kommunelovens del 7 (§ 23-1 t.o.m. § 23-7) og forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Hvilket fokus som velges i de ulike arbeidsoppgavene er det i stor grad opp til utvalget å definere selv.

Kontrollutvalget har i 2023 avholdt 5 møter og behandlet 44 saker, hvorav 1 av sakene gikk videre til kommunestyret for endelig behandling.

Det vises for øvrig til vedlagte liste over saker kontrollutvalget har behandlet i 2023.

Opplæring og faglig samarbeid

Alle medlemmer i kontrollutvalget har fått tilbud om å delta i opplæring og faglig samarbeid gjennom Konsek Trøndelag IKS, Norges kommunerevisorforbund og Forum for kontroll og tilsyn.

4. Avslutning

Årsmeldingen er en oppsummering av årets virksomhet i kontrollutvalget, utvalgets saker ligger åpent på sekretariatets hjemmesider: www.konsek.no

Kontrollutvalgets arbeid skal bidra til å styrke tilliten til lokaldemokratiet. Utvalget mener å ha bidratt til dette og vil takke kommunestyret og administrasjonen for samarbeidet.

Frosta kommune 30.04.2024

Kontrollutvalget

5. Vedlegg: Saker behandlet i kontrollutvalget i 2023

Møtedato	Saksnr	Sakstittel
14.02.2023	01/23	Kommunedirektørens oppfølging av forenklet etterlevelseskontroll 2021
	02/23	Orientering fra kommunedirektøren om åpenhetsbarometeret 2022
	03/23	Orientering om status forvaltningsrevisjon pleie og omsorg
	04/23	Rapportering av timer til forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll
	05/23	Bestilling av forvaltningsrevisjon - Internkontroll
	06/23	Kontrollutvalgets årsmelding 2022
	07/23	Aktuelt fra utvalgene/oppfølging av politiske vedtak
	08/23	Referatsaker
	09/23	Eventuelt
	10/23	Godkjenning av møteprotokoll
02.05.2023	11/23	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning 2022
	12/23	Orientering fra kommunedirektøren om beregningsgrunnlaget for selvkostområdene i kommunen og kommunens budsjett og etterkalkyle
	13/23	Prosjektplan - Forvaltningsrevisjon Internkontroll
	14/23	Aktuelt fra utvalgene/oppfølging av politiske vedtak
	15/23	Referatsaker
	16/23	Eventuelt
	17/23	Godkjenning av møteprotokoll
	18/23	Oppfølging av eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon - Innherred Interkommunale Legevakt IKS
19.09.2023	19/23	Orientering fra kommunedirektøren om kommunens oppfølging av driveplikt
	20/23	Orientering fra kommunedirektøren om kommunens rutiner for å følge opp saker om midlertidig botillatelse
	21/23	Orientering fra kommunedirektøren - Status for Sveplassvegen
	22/23	Oppfølging av eierskapskontroll med forvaltningsrevisjon - Innherred Interkommunale Legevakt IKS
	23/23	Forenklet etterlevelseskontroll for 2022
	24/23	Henvendelse fra innbygger - kommunens selvkostregnskap
	25/23	Henvendelse fra innbygger vedrørende saksbehandling teknisk område/oppfølging av ulovlighetssaker
	26/23	Budsjettkontroll per 31.08.2023
	27/23	Forslag til budsjett 2024 med økonomiplan 2024-2027
	28/23	Aktuelt fra utvalgene/oppfølging av politiske vedtak
	29/23	Evaluering av perioden
	30/23	Referatsaker
	31/23	Eventuelt
	32/23	Godkjenning av møteprotokoll

Møtedato	Saksnr	Sakstittel
14.11.2023	33/23	Referatsaker
	34/23	Konsek Trøndelag IKS - Orientering fra sekretær
	35/23	Kontrollutvalgets rolle og oppgaver - Orientering
	36/23	Revisjon Midt-Norge SA - Orientering
	37/23	Revisjonsstrategi for 2023
	38/23	Forenklet etterlevelseskontroll for 2023 - risiko- og vesentlighetsvurdering
	39/23	Kontrollutvalgets årsplan for 2024
	40/23	Godkjenning av møteprotokoll
	41/23	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
11.12.2023	42/23	Referatsaker
	43/23	Forvaltningsrevisjon knyttet til selvkost - godkjenning av prosjektplan
	44/23	Godkjenning av møteprotokollen



60 FROSTA KOMMUNE (2024) - År/Periode 2023 1 - 12

02.04.2024

	Regnskap 2023	Buds(end) 2023
Ansvar: 1760 Revisjon, kontrollutvalg og tilsyn		
10800 Godtgjørelse folkevalgte	34.964	46.000
10804 Tapt arbeidsfortjeneste	2.900	10.000
10990 Arbeidsgiveravgift	5.244	8.000
11002 Abonnement faglit/aviser/tidsskrift	1.575	2.000
11152 Kommunal bevertning	1.561	4.000
11209 Andre driftsutgifter	0	11.000
11500 Kurs/opplæring inkl. reise og opphold	0	30.000
11602 Reise- og diettgodtgjørelse folkevalgte	0	5.000
13700 Betaling for tjenester	489.000	480.000
13800 Kjøp fra andre regnskapsenheter som inngår i Kostra Konsern	228.500	228.000
14290 Moms generell komp.ordning	122.250	0
Sum utgifter	885.994	824.000
17290 Kompensasjon for merverdiavgift	-122.250	0
Sum inntekter	-122.250	0
Sum ansvar: 1760 Revisjon, kontrollutvalg og tilsyn	763.744	824.000
TOTALT	763.744	824.000

Godkjenning av møteprotokoll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frosta kommune

Møtedato

30.04.2024

Saknr

19/24

Saksbehandler Paul Ivar Stenstuen

Arkivkode FE-033, TI-&17

Arkivsaknr 24/280 - 3

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget godkjenner protokollen fra dagens møte.

Saksopplysninger