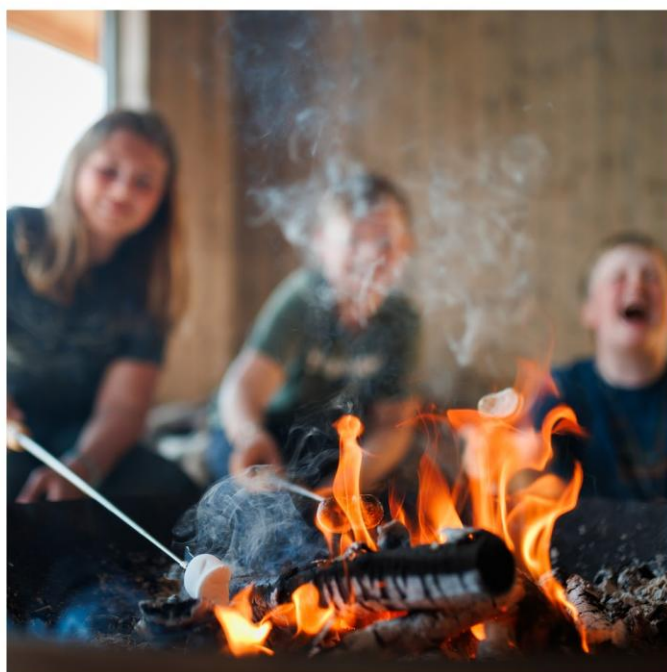




Årsberetning og –rapport 2024

Røyrvik kommune

Ei levende fjellbygd

Innholdsfortegnelse

1	Innledning	6
1.1	Kommunedirektørens kommentar	6
1.2	Administrativ organisering	7
1.3	Politisk organisering	7
•	3 representanter fra Samarbeidslista	7
•	1 representanter fra Røyrvik Bygdeliste	7
•	1 representant fra Røyrvik arbeiderparti	7
2	ÅRSBERETNING	9
2.1	Analyser og økonomisk resultat	9
2.1.1	Økonomi	9
2.1.1.1	Regnskapsresultat – avvik	9
2.1.1.2	Budsjettforutsetninger og premisser	9
2.1.1.3	Rammeområde 1 - Sentraladministrasjon.....	10
2.1.1.4	Rammeområde 2 - Oppvekst og mangfold.....	10
2.1.1.5	Rammeområde 3 - Helse og omsorg	10
2.1.1.6	Rammeområde 4 - Plan, drift og eiendom	10
2.1.1.7	Rammeområde 5 - Kirke	10
2.1.1.8	Rammeområde 8 - Frie inntekter	11
2.1.1.9	Rammeområde 9 - Finans.....	11
2.1.1.10	Regnskapsresultat.....	11
2.1.1.11	Utviklingstrekk innenfor driftsregnskapet 2021 – 2024	11
2.1.1.12	Driftsinntekter	11
2.1.1.13	Driftsutgifter	11
2.1.1.14	Driftsresultat.....	12
2.1.1.15	Netto resultatgrad	12
2.1.1.16	Investeringer.....	12
2.1.1.17	Balansen	13
2.1.1.18	Lånegjeld.....	14
2.1.1.19	Fond	14
2.1.1.20	Likviditetsanalyse.....	15
2.1.2	Redegjørelse for eventuelle vesentlige avvik mellom investeringsregnskap og –budsjett	15
2.2	Redegjørelse for andre forhold	15
2.2.1	Likestilling og mangfold i kommunen.....	15
2.2.2	Etikk	16

2.2.3	Diskriminering.....	16
2.2.4	Internkontroll	16
2.3	Utvalgte nøkkeltall, kommuner	18
2.3.1	Frie inntekter, netto driftsresultat m.m.	18
2.3.2	Folkevalgte.....	19
2.3.3	Administrasjon.....	20
2.3.4	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen.....	21
2.3.5	Barnehage.....	22
2.3.6	Skole	23
2.3.7	Pleie og omsorgstjenester i institusjon	24
2.3.8	Pleie og omsorgstjenester til hjemmeboende	25
2.3.9	Ytelser til livsopphold	28
2.4	Norsk økonomi 2024 -2025: Forventninger om en svak oppgang	29
2.4.1	To års konjunkturedgang går mot slutten	29
2.4.2	Arbeidsmarkedet er blitt svakere, men ledigheten er lav.....	29
2.4.3	Drivkrefter i 2024.....	31
2.4.4	Inflasjonsnedgangen flater ut?	31
2.4.5	Kronekurs og inflasjon	33
2.4.6	Norges Bank: Rentene ned gjennom 2025	33
2.4.7	Vurdering av renteutviklingen i 2025	34
2.4.8	Litt lavere prisvekst – og høy reallønnsvekst i 2025 som i 2024	35
2.4.9	KS prognose viser følgende anslåtte inntekter på rammetilskudd og skatt for de neste årene: 36	
2.4.10	Befolkningsprognose 2024 - 2050	37
3	ÅRSRAPPORT.....	38
3.1	Medarbeidere.....	38
3.1.1	Ansatte.....	38
3.1.2	Sykefravær.....	38
3.1.3	Tillitsvalgte og vernetjenesten	38
3.1.4	Personalreglement og system for varsling	38
3.2	Sentraladministrasjon.....	39
3.2.1	Hovedmål.....	39
3.2.2	Kommentar avvik regnskap	39
3.2.3	Status satsingsområder	39
3.2.4	Medarbeidere.....	39
3.2.5	Spesielle hendelser i 2024	39

3.2.6	Folkevalgte.....	40
3.2.7	Kommunestyret.....	40
3.2.8	Formannskap	40
3.2.9	Ordfører	40
3.2.10	Varaordfører	40
3.2.11	Politiske utvalg.....	40
3.2.12	Kommentarer	40
3.3	Kultur og samisk	42
3.3.1	Hovedmål.....	42
3.3.1.1	Kultur:	42
3.3.1.2	Frivilligsentralen	42
3.3.1.3	Forvaltning:.....	42
3.3.1.4	Gïeleaernie:	42
3.3.2	Kommentar avvik regnskap	42
3.3.2.1	Kultur	42
3.3.2.2	Frivilligsentralen	42
3.3.2.3	Samisk forvaltning og Gïeleaernie	42
3.3.3	Medarbeidere	43
3.3.4	Spesielle hendelser i 2024	43
3.3.4.1	Generelt.....	43
3.3.4.2	Kultur	43
3.3.4.3	Samisk enhet	43
3.3.4.4	Gjennomførte aktiviteter.....	43
3.3.4.5	Spesielt angående budsjett, regnskap og personalsituasjonen for samisk enhet	43
3.4	Oppvekst.....	44
3.4.1	Hovedmål.....	44
3.4.2	Kommentar avvik regnskap	44
3.4.3	Status satsingsområder	45
3.4.4	Medarbeidere	46
3.4.5	Miljøtiltak.....	46
3.4.6	Spesielle hendelser i 2024	46
3.5	Helse og omsorgsavdelingen	48
3.5.1	Hovedmål.....	48
3.5.2	Kommentar avvik regnskap	48
3.5.3	Satsingsområder/tiltak	49
3.5.4	Medarbeidere	50

3.5.5	Spesielle hendelser i 2024	50
4	Plan-, drift- og eiendomsavdelingen (PDE).....	52
4.1	Hovedmål.....	52
4.2	Kommentar avvik regnskap	52
4.3	Medarbeidere	52
4.4	Utvalgte driftsområder	53
4.4.1	VAR	53
4.4.2	Formålsbygg.....	53
4.4.3	Renholdsteam: renhold, vaskeri og hjemmetjenesten (praktisk bistand i hjemmet).....	53
4.5	Prosjekter	53
4.6	Samarbeidsområder	53
4.6.1	Teknisk samarbeid	53
4.6.2	ØNLU.....	54
4.7	Spesielle hendelser i 2024	54
4.8	Mål og utfordringer fremover	54

1 Innledning

1.1 Kommunedirektørens kommentar

FORORD

Årsmelding og årsberetning skal reflekterer aktivitetene innenfor kommunens tjenesteområder for 2024. Dokumentet skal synliggjøre tjenesteproduksjon, økonomi og ressursbruk. Årsmeldingen må utvikles videre for at måloppnåelsen kan komme bedre til uttrykk. Årsmelding og årsberetning legges frem i tråd med kommuneloven og skal behandles i kommunestyret i juni.

KOMMUNEDIREKTØRENS KOMMENTARER

Regnskapsåret 2024 har vært et økonomisk svært utfordrende år for Røyrvik kommune. Det etterfølger året 2023, som også var et utfordrende år økonomisk. Røyrvik kommune ble ROBEK kommune etter avleggelsen av regnskapet for året 2023. I ettertid er det ingen tvil om at kommunen burde ha vært innmeldt som ROBEK-kommune tidligere. Budsjettet for 2024 manglet nødvendig realisme, og gav av den grunn et inntrykk av kommunens økonomiske utfordringer som ikke var reell. Omstillingsprosessen definert som innsparing i budsjett 2024, hadde aktivitet i begynnelsen av 2024 med definerte omstillingsbeløp og forventninger til uttak av bemanning/kostnader. Av flere grunner kom ikke prosessen i mål med resultater som endret utfordringen.

Merforbruk og underskudd gir utfordringer politisk og administrativt. Den treffer mange formelle krav som tar mye kapasitet. Den er i en slik situasjon krevende å ha nok kapasitet til å håndtere et betydelig økt omfang av formalia og samtidig gjennomføre nødvendige analyser, utrede faktagrunnlag, lede endringsløp, og sikre uttak av varige kostnader. Behov for bruk av bemanningsbyrå for å dekke opp behovet for bemanning og kompetanse ved Røyrvik omsorgssenteret har i 2024 vært den aller største årsaken til det økonomiske merforbruket. Kommunestyrets beslutning om iverksetting av rekrutteringstiltak for økt tilgang av søkere til faste ledige stillinger for helsepersonell i kommunen er et viktig tiltak for å redusere kostnadene. Det vil også kreve flere andre tiltak for å redusere behovet for bemanning og forbruk. Dette er tiltak som vil bli gjennomført i 2025.

I begynnelsen av oktober 2024 var det god grunn til å konkludere med et forventet merforbruk ved årets slutt (2024) på ca. 38 millioner kroner. Dette basert på en framskriving av det pågående løpende merforbruket som ble identifisert ved grundig gjennomgang av den pågående aktiviteten og alle regnskapstall. Kommunikasjon om situasjon førte med seg en betydelig større intern kriseforståelse, som bidro til å bremse ned merforbruket i den siste delen av 2024. Dette medvirket til at det ble et lavere merforbruk i 2024 enn det var grunn til å regne med. Mindre bruk av bemanningsbyrå siste del av 2024 bidro betydelig til å redusere forventet merforbruk.

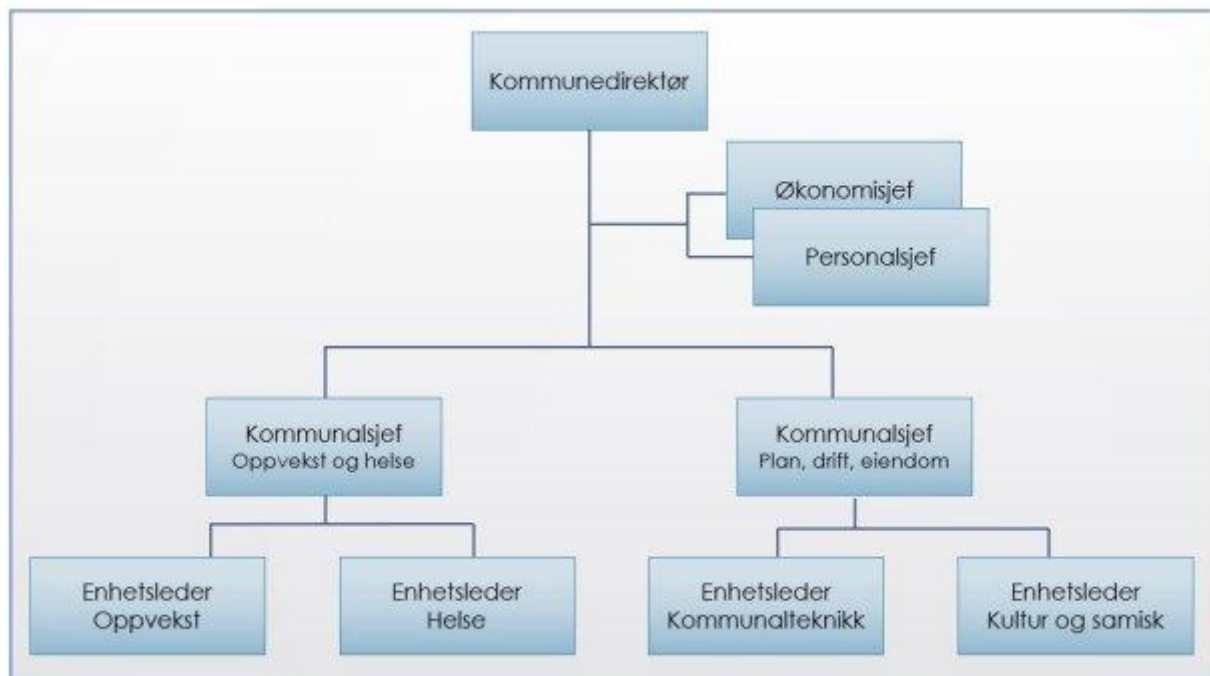
På den andre siden har en effektiv tjenesteyting ved Plan, Drift og Eiendom bidratt til å holde kostnadene på kommunalteknikk nede på et særlig lavt nivå. Også kommunalteknikk ved var i budsjettet for 2024 lagt inn med for lave budsjetter. Disponeringen av flere engangseffekter som bidrar til at merforbruket ikke ender høyere enn 19,1 millioner. Dette gjør at de ikke kan avsettes og benyttes til å finansiere andre tiltak, som deler av et estimert merforbruk i budsjettet for 2025. Det vises til mer detaljert informasjon under hovedområdene.

Røyrvik, 31.03.2024

Øystein Sende
Kommunedirektør

1.2 Administrativ organisering

Fra 01.12.2024 er kommunen organisert etter 3-nivå modellen, med disse områdene.



1.3 Politisk organisering

Kommunestyret med 11 medlemmer er øverste politiske organ og fatter vedtak på vegne av kommunen så langt ikke annet følge av lov eller delegasjonsvedtak.

Formannskapet på 5 medlemmer er driftsstyre for kommunen og er i tillegg det faste utvalget for plansaker, fondsstyre for kraftfondet og kommunens klagenemd. Formannskapet er også økonomiutvalg for Røyrvik kommune.

Kommunestyret:

- 6 representanter fra Samarbeidslista
- 3 representanter fra Røyrvik Bygdeliste
- 2 representanter fra Arbeiderpartiet

Formannskapet:

- 3 representanter fra Samarbeidslista
- 1 representanter fra Røyrvik Bygdeliste
- 1 representant fra Røyrvik arbeiderparti

Ordfører

Kennet Tømmermo Reitan, Samarbeidslista

Varaordfører

Maren Wik Aspnes, Samarbeidslista/Bodil Haukø, ny varaordfører fra virkning fra 17. desember 2024.

Leder kontrollutvalg

Tanja Staldvik Wallervand, Røyrvik Bygdeliste



2 ÅRSBERETNING

2.1 Analyser og økonomisk resultat

2.1.1 Økonomi

2.1.1.1 Regnskapsresultat – avvik

Regnskapet for 2024 er oppgjort med et merforbruk på kr 19.100.593,92.

i 1000 kr (netto driftsutg. Inkl. bruk/avs. til fond)	Beløp	Rev. Budsjett	Avvik
Sentraladministrasjon	10 939	14 402	-3 463
Oppvekst og mangfold	16 732	14 583	2 149
Helse og omsorg	51 820	31 806	20 014
Plan, drift og eiendom	14 302	12 830	1 472
Kirke	755	897	-142
Konsesjonskraft/Korrigeringer på ramme 8/9	-1 051	-1 141	90
Sum driftsavdelingene	93 497	73 377	20 120

Rammetilskudd fra staten	-48 820	-48 107	-713
Skatt på inntekt og formue	-11 587	-10 557	-1 030
Eiendomsskatt	-5 130	-4 939	-191
Andre generelle driftsinntekter	-25 779	-19 146	-6 633
Renteinntekter	-908	-860	-48
Utbytter	-2 772	-1 600	-1 172
Renteutgifter	4 456	4 300	156
Avdragsutgifter	5 009	5 917	-908
Avsetning til bundne driftsfond	21 160	10 730	10 430
Bruk av bundne fond	-9 648	-9 115	-533
Avsetning til disposisjonsfond			
Bruk av disposisjonsfond	-378		-378
Dekning av tidligere års merforbruk			
Sum fordeling til drift	-74 397	-73 377	-1 020
Regnskapsmessig merforbruk	19 100	0	19 100

2.1.1.2 Budsjettforutsetninger og premisser

Kommuneloven §14-4

Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på.

Budsjettforutsetninger tar utgangspunkt i KS's sin prognosemodell for rammetilskudd og inntekts- og formuesskatt. Modellen er basert på forslag til statsbudsjett 2024.

I tillegg kommer eiendomsskatt, andre skatteinntekter og overføringer /tilskudd fra staten ihht følgende tabell:

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Rammetilskudd	-45 531	-48 820	-48 107	-48 107	-48 107	-48 107
Inntekts- og formuesskatt	-10 140	-11 587	-10 557	-10 557	-10 577	-10 577
Eiendomsskatt	-4 939	-5 130	-4 939	-4 939	-4 939	-4 939
Andre generelle driftsinntekter	-16 161	-25 779	-19 146	-19 146	-19 146	-19 146

Premissene for bruk av bevilgningene for 2024 var som følger:

2.1.1.3 *Rammeområde 1 - Sentraladministrasjon* **14.402.000,00**

Budsjettpremissen for rammeområde 1 – netto driftsutgifter var på kr 14,402 mill. Budsjettet er ikke revidert i 2024. Ved regnskapsavslutningen var det belastet kr 10,939 mill. Det vil si et avvik på kr -3,463 mill. Avviket er redegjort for under rammeområde 1.

2.1.1.4 *Rammeområde 2 - Oppvekst og mangfold* **14.583.000,00**

Budsjettpremissene for rammeområde 2 – netto driftsutgifter var på kr 14,583 mill. Budsjettet er ikke revidert i 2024. Ved regnskapsavslutningen var det belastet kr 16,732 mill. Det vil si et avvik på kr 2,149 mill. Avviket er redegjort for under rammeområde 2.

2.1.1.5 *Rammeområde 3 - Helse og omsorg* **31.806.000,00**

Budsjettpremissene for rammeområde 3 – netto driftsutgifter var på kr 31,806 mill. Budsjettet er ikke revidert i 2024. Ved regnskapsavslutningen var det belastet kr 51,820 mill. Det vil si et avvik på kr 20,014 mill. Avviket er redegjort for under rammeområde 3.

2.1.1.6 *Rammeområde 4 - Plan, drift og eiendom* **12.830.000,00**

Budsjettpremissene for rammeområde 4 – netto driftsutgifter var på kr 12,830 mill. Budsjettet er ikke revidert i 2024. Ved regnskapsavslutningen var det belastet kr 14,302 mill. Det vil si et avvik på kr 1,472 mill. Avviket er redegjort for under rammeområde 4

2.1.1.7 *Rammeområde 5 - Kirke* **897 000,00**

Ekstra tiltak til vedlikehold ihht vedlikeholdsplan – ikke utbetalt	142 000,00
Tjenesteytingsavtale regnskap	15 000,00
Utbetalt ramme	740 000,00

Rammeområde 5 – Kirke har mottatt kr 740 000,- i tilskudd. Budsjettert beløp til vedlikehold utbetales etter iverksettelse av vedlikehold.

2.1.1.8 Rammeområde 8 - Frie inntekter

-81 541 897,00

Rammeområde 8 – Frie inntekter hadde en økning på kr 6,7 mill. Dette er i hovedsak økte skatteinntekter med kr 1,888 mill., økt eiendomsskatt med kr 0,191 mill, økt rammetilskudd med kr 0,713 mill. og integreringstilskudd med kr 3,867 mill.

2.1.1.9 Rammeområde 9 - Finans

-17 915 495,00

Rammeområde 9 – Finans har en økning i forhold til budsjett. Her er det økning på renteutgifter og renteinntekter på kr 0,104 mill., avdragsutgifter er redusert med kr 0,907 mill., bruk av disposisjonsfond har økt med kr 0,378 mill. og regnskapsmessig merforbruk er kr 19,100 mill. Det er bruk kr 7 mill. av næringsutviklingsfondet, dette ihht budsjett.

2.1.1.10 Regnskapsresultat

Siste fire år (i hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Regnskapsresultat	0	0	-9 908	-19 100

Rammeområdene har et merforbruk på til sammen kr 20,120 mill. Kommunens frie inntekter og renteinntekter har en merinntekt på kr 1,020 mill, som resulterte i et merforbruk på kr 19,100.

2.1.1.11 Utviklingstrekk innenfor driftsregnskapet 2021 – 2024

Gjennom tidsserier illustreres utviklingstrekk i kommunens økonomi i de fire siste årene.

2.1.1.12 Driftsinntekter

Utviklingstrekk innenfor driftsregnskapet.

Inntektsart (hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Salgs-/leieinnt. /brukerbet.	-12 479	-13 926	-15 779	-16 529
Overføringer og tilskudd fra andre	-19 988	-18 938	-19 498	-29 822
Rammetilskudd	-43 166	-45 109	-45 531	-48 820
Andre ovf og tilskudd fra staten	-918	-848	-3 536	-10 705
Skatter	-26 991	-27 725	-27 704	-31 792
Sum driftsinntekter	-103 542	-106 546	-112 048	-137 668

Tabellen viser at driftsinntektene gjennom 2024 er økt med kr 22,620 mill., som tilsvarer en økning på 22,8652% fra foregående år. Størst prosentvis økning har vært andre overføringer og tilskudd fra andre og andre overføringer og tilskudd fra staten.

2.1.1.13 Driftsutgifter

Utgiftsart (hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Lønn inkl sosiale utgifter	53 574	56 192	58 132	66 728
Kjøp av tjenester	33 996	38 369	47 459	63 495
Overføringer og tilskudd til andre	7 581	8 809	10 354	9 627
Sum driftsutgifter	95 151	103 370	115 945	139 847

Tabellen viser at driftsutgiftene gjennom 2024 er økt med kr 23,902 mill., som tilsvarer en økning på 20,6149% fra foregående år. Lønnsutgiftene inkludert sosiale utgifter er økt med kr 8,596 mill. som tilsvarer

14,787% økning i forhold til foregående år. Denne økningen skyldes økte lønnsutgifter og økte pensjonskostnader.

2.1.1.14 Driftsresultat

(i hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Sum driftsinntekter	-103 542	-106 546	-112 048	-137 668
Sum driftsutgifter	101 536	109 277	121 721	146 137
Brutto driftsresultat	-2 006	2 731	9 673	8 469

Netto finansutgifter	4 672	3 871	5 568	5 786
Motpost avskrivninger	-6 384	-5 906	-5 776	-6 288
Netto driftsresultat	-3 718	696	9 465	7 967

Brutto driftsresultat er driftsinntekter minus driftsutgifter og er det beløp kommunen har til rådighet til dekning av kapitalutgifter og investeringer/avsetninger.

Netto driftsresultat er lik brutto driftsresultat fratrasket eksterne finanstransaksjoner og er det beløp kommunen kan bruke til finansiering av investeringer eller styrking av egenkapitalen. Dette viser kommunens økonomiske handlefrihet.

2.1.1.15 Netto resultatgrad

	2021	2022	2023	2024
Netto resultatgrad i prosent	3,59	-0,65	-8,45	-5,79

Dette nøkkeltallet viser netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene, dvs. hvor stor del som kan brukes til å finansiere investeringer og avsetninger.

Det tekniske beregningsutvalget for kommunal og fylkeskommunal økonomi anbefalte tidligere kommunene å ha et netto driftsresultat som er 1,75 % av brutto driftsinntekter. Anbefalingen er at netto driftsresultat for kommunesektoren over tid bør være 2%.

Kommunestyret vedtatte finansielle måltall for netto driftsresultat er på minst 1,75%. Det målet er ikke oppnådd. Det må arbeides mot å oppnå en bærekraftig økonomi over tid med tanke på avsetning til disposisjonsfond.

2.1.1.16 Investeringer

(i hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Brutto investeringsutgifter	1 128	8 967	7 388	2 728
Utlån/avdrag				
Kjøp av aksjer/andeler	256	267	233	246
Avsetninger/dekning tidligere år				
Sum investeringsutgifter	1 384	9 234	7 621	2 974
Bruk av eksterne lån	0	-7 128	-5 675	-345
Salg av aksjer/andeler/avdrag	0			
Kompensasjon for merverdiavgift	-223	-365	-422	-290
Salgsinntekter/tilskudd/refusjoner	-4 878	-4 288		
Salg av varige driftsmidler	-1 115	-350		
Salg av finansielle anleggsmidler	-52			
Bruk av avsetninger				

Overføring fra drift				
Sum investeringsinntekter	-6 268	-12 131	-6 097	-635
Videreutlån	789	1 393		830
Bruk av lån til videreutlån	-632	-1 393		
Avdrag på lån til videreutlån	286	280	361	411
Mottatte avdrag på videreutlån	-334	-248	-207	-162
Netto utgifter til videreutlån	109	32	154	249
Netto avs/bruk av bundne inv. fond	365	-781	-464	
Netto avs/bruk av ubundne invfond	3 310	3 646	-1 081	-1 058
Dekn av tidligere års udekket beløp	1 110			
Sum netto avsetning	4 775	2 865	-1 545	-1058
Fremført til inndekning senere år	0	0	133	2 360

Noen av de budsjetterte investeringer som ikke er ferdig eller ikke gjennomført i 2024 blir overført til 2025.

2.1.1.17 Balansen

(i hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Betalingsmidler	24 599	33 095	23 642	19 914
Kortsiktige fordringer	4 149	8 544	4 767	6 337
Premieavvik	3 580	1 515	6 833	356
Aksjer/andeler				
SUM OMLØPSMIDLER	32 328	43 155	35 242	26 607
Aksjer og andeler	23 506	23 773	24 006	24 252
Pensjonsmidler	124 101	130 436	134 965	144 982
Utlån	5 756	6 849	6 617	4 907
Fasteiendommer og anlegg	4 519	4 519	4 519	4 519
Utstyr, maskiner og transportmidler	167 461	170 521	172 134	168 574
SUM ANLEGGSMIDLER	325 343	336 099	342 240	347 234
SUM EIENDELER	357 671	379 254	377 483	373 841
Kortsiktig gjeld	-11 700	-13 598	-20 504	-23 541
Pensjonsforpliktelser	-123 541	-131 373	-132 408	-143 257
Annen langsiktig gjeld	-97 633	-108 579	-105 208	-99 787
SUM GJELD	-232 874	-253 550	-258 120	-266 585
Fond	-15 585	-14 889	-14 484	-25 996
Regnskapsmessig resultat			9 908	29 009
Kapitalkonto	-104 489	-103 226	-108 028	-106 929
Egenkapital investering	-4 723	-7 588	-6 759	-3 340
Endring regnskapsprinsipper				
SUM BOKFØRT EGENKAPITAL	-124 797	-125 704	-119 363	-107 256
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-357 671	-379 254	-377 483	-373 841

Anleggsmidler: Verdien på faste eiendommer/anlegg og utstyr, maskiner med mer skyldes aktivisering av investeringer og avskrivninger av alle anleggsmidlene. Avskrivningene i 2024 utgjorde kr 6.287.886,68.

Beregnete pensjonsmidler har økt med kr 10,017 mill. i 2024. Endringene skyldes at faktiske innbetalinger og forventet avkastning av pensjonsmidlene er større enn faktiske utbetalinger.

Omløpsmidler: Premieavviket amortiseres hvert år. Premieavviket for 2024 var på kr 338.348,- og amortisering premieavvik for 2023 var på kr 6.501.786,-. Det vil si et netto premieavvik på kr 6.163.438,- er utgiftsført i regnskapet på ramme 1.

Egenkapital: Endringer i kapitalkonto er i hovedsak knyttet til netto endringer pensjonsforpliktelsene, endringer i innlån/utlån, endringer i anleggsmidler og endringer i aksjeandeler.

Gjeld: Kommunens langsiktige gjeld ble redusert med kr 5,421 mill. i 2024. Kortsiktig gjeld er økt med kr 3,037 mill. Dette gjelder i stor grad relatert til posteringer i forbindelse med årsavslutningen, diverse leverandører, påløpte ikke utbetalte feriepenger og periodisering av lønn.

2.1.1.18 Lånegjeld

(i hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Lånegjeld pr 01.01	102 837	97 633	108 578	105 208
betalte avdrag i året	5 204	4 355	5 370	5 421
nye lån	0	15 300	2 000	
Lånegjeld pr 31.12.	97 633	108 578	105 208	99 787
Utlån	632	1 393	0	830
Ubrukte lånemidler	361	7 139	3 464	3 119
Netto lånegjeld *)	96 640	100 046	101 744	95 838

Antall innbyggere pr 31.12	439	429	421	423
Brutto gjeld pr innbygger i kroner	222 398	253 096	249 900	235 903
Brutto gjeld i % av driftsinntekter	94,29	101,92	93,90	72,28
Netto gjeld i % av driftsinntekter	93,33	93,91	90,80	69,42
Netto gjeld pr innbygger i kroner	220 136	233 207	241 672	226 567

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

Kommunestyret har vedtatt at netto gjeldsgrad skal være mindre enn 115% av netto driftsinntekt. For 2024 er netto gjeldsgrad 70,02% og måltallet er dermed innfridd. Det er ikke foretatt nye låneopptak i 2024.

2.1.1.19 Fond

Tabellen viser utviklingen i fondsmidlene.

(i hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Disposisjonsfond	0	0	0	
Bundne fond	-15 585	-14 889	-14 484	-25 996
Ubundne/bundne investeringsfond	-4 724	-7 588	-6 892	-5 833
SUM FOND	-20 309	-22 477	-21 376	-31 829

Utviklingen på fondene er positiv. For 2024 er det en økning på 10,453 mill. kroner. Viser ellers til note 12 Bundne fond i regnskapet.

Måltallet som kommunestyret har vedtatt om avsetning til disposisjonsfond er minst 7,5% av driftsinntektene og ikke øremerkede disposisjonsfond bør sammen med udisponert driftsresultater utgjøre minst kr 10,3 mill. Disposisjonsfondet pr 31.12 sammen med udisponert driftsresultat utgjør kr 0,-, som betyr at kommunen ikke har oppnådd dette måltallet.

2.1.1.20 Likviditetsanalyse

(i hele tusen)	2021	2022	2023	2024
Omløpsmidler	32 328	43 155	35 242	26 607
Fratrukket kortsiktig gjeld	-11 700	-13 598	-20 504	-23 541
ARBIEDSKAPITAL	20 628	29 557	14 738	3 066

(prosent)	2021	2022	2023	2024
Likviditetsgrad 1	2,76	3,17	1,78	1,13
Likviditetsgrad 2	2,10	2,43	1,17	0,84
Arbeidskapital i % av driftsinntekt	19,92	27,74	13,15	2,22

Nøkkeltall for likviditet er forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld.

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

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

Likviditetsgraden varierer veldig i fireårsperioden. Ihht nøkkeltallene er likviditetsgraden ikke tilfredsstillende.

Det siste finansielle måltallet Kommunestyret har vedtatt er arbeidskapital. Arbeidskapitalen skal være minst 22% av driftsinntektene. For 2024 er dette måltallet ikke innfridd.

2.1.2 Redegjørelse for eventuelle vesentlige avvik mellom investeringsregnskap og –budsjett

Det vises til bevilgningsoversikt – investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5 første ledd. Det har vært investeringer i 2024 på kr 2,728 mill. I opprinnelig budsjett var det vedtatt investeringer på kr 4,620 mill. I 2024 endte det reviderte budsjettet på 2,185 mill. Bakgrunnen for dette er den økonomiske situasjonen. Noen av prosjektene som ikke ble gjennomført eller ikke ble ferdige i 2024 blir overført til 2025.

2.2 Redegjørelse for andre forhold

2.2.1 Likestilling og mangfold i kommunen

Kommunen har følgende målsetting på området: Likestillingsperspektivet skal være en naturlig og synlig del av all virksomhet i Røyrvik kommune. Røyrvik kommune skal gjennom sin arbeidsgiverpolitikk bidra aktivt til likestilling mellom kjønnene i samsvar med likestillingslovens bestemmelse. På samme måte skal kommunen aktivt arbeide mot diskriminering på grunn av etnisk bakgrunn, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, språk, religion eller livssyn.

Etter valget i 2023 er det 3 kvinner av 11 medlemmer i kommunestyret. Dette er en nedgang fra 2019 da 6 av 11 representanter i kommunestyret var kvinner. I formannskapet er det pr. dato 2 av 5 kvinner.

I ledergruppe som i 2024 har bestått av 4 personer er det 3 kvinner og 1 mann. Etter at ny kommunedirektør og personalsjef ble tilsatt består ledergruppen av 3 menn og 1 kvinne. Innenfor oppvekst og omsorgsyrkene er det et stort flertall av kvinner.

Kommunestyret har ikke valgt et eget likestillingsutvalg, men ivaretagelse av likestilling er formannskapet sitt ansvar. Inntrykket er at respekten for den enkelte politiker er uavhengig av kjønn.

2.2.2 Etikk

Røyrvik kommune har vedtatt etiske retningslinjer for alle ansatte som inngår i personalreglementet for kommunen. Retningslinjene skal fungere som bedriftens egen skikk og bruk i møter med kunder, leverandører, kollegaer og øvrige omgivelser. Det er ingen egne etiske retningslinjer for politikere. Det er en jobb å gjøre for å få gjort retningslinjene kjent for nye ansatte.

2.2.3 Diskriminering

Diskriminering er et viktig element i opplæringen i skolene i mange fagplaner og fag.

Administrasjonsbygget er utformet etter kravene om universell utforming og er tilgjengelig for alle. Det er automatisk døråpner i hovedinngangen og heis for å sikre atkomst.

Kommunen har i 2024 ikke hatt stillingssøkere som har vært funksjonshemmede og som har vært kvalifisert for oppgave i kommunen. Ingen av kommunens retningslinjer virker diskriminerende.

2.2.4 Internkontroll

Internkontroll brukes for å beskrive det ansvar og de oppgaver som ligger til kommunedirektøren etter kommuneloven. Hensikten med internkontrollen er å sørge for:

- Kvalitet og effektivitet i tjenesten
- Kostnads- og resultateffektivitet
- Tilfredse brukere og innbyggere
- Forbedringsarbeid
- Helhetlig styring og riktig utvikling
- Utvikling i tråd med vedtatte mål
- Etterlevelse av lover og regler
- Kvalitet og tilgang på tjenester
- Hindre myndighetsmisbruk
- Forebygge uønskede hendelser

Overordnede styringsdokumenter i den sammenheng er:

- delegeringsreglement
- reglement for etiske standarder
- reglement innenfor personalforvaltning og arbeidsgiverområdet
- reglement innenfor økonomi, innkjøp og finansforvaltning
- reglement innenfor datasikkerhet og personvern

Alle reglement er gjenstand for kontinuerlig vurdering, og det må legges en plan for rullering.

Økonomistyring skal skje gjennom regelmessig budsjettavviksanalyser som legges frem til formannskap og kommunestyre hvert kvartal. Det har vært gjennomført 3 kvartalsrapporteringer. I tillegg er det gitt muntlige rapporter til Formannskapet gjennom hele året. Det er foretatt budsjettgjennomgang i juni og november.

Rapportering i henhold til finansreglementet er gjennomført i 2024 med en rapportering.

Tjenesteproduksjon måles ut fra sammenligningsdata fra KOSTRA.

Kommunen har pr. 31.12.2024 en pågående sak som kan få økonomisk betydning for kommunen. Dette gjelder tilbakeføring av kommunale avgifter fra tidligere år.

2.3 Utvalgte nøkkeltall, kommuner

2.3.1 Frie inntekter, netto driftsresultat m.m.

	2022	2023	2024
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
5042 Lierne	3,3	4,4	-4,3
5043 Raarvihke - Røyrvik	-0,4	-7,6	-5,1
5044 Namsskogan	6,1	10,0	8,7
Årets merforbruk i driftsregnskapet i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
5042 Lierne	0,0	0,0	0,0
5043 Raarvihke - Røyrvik	0,0	-8,3	-12,7
5044 Namsskogan	0,0	-0,1	0,1
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
5042 Lierne	24,9	22,1	23,2
5043 Raarvihke - Røyrvik	28,4	9,5	4,4
5044 Namsskogan	52,4	45,3	58,0
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)			
5042 Lierne	81,0	70,1	63,5
5043 Raarvihke - Røyrvik	100,8	91,6	69,4
5044 Namsskogan	82,0	65,5	74,1
Frie inntekter per innbygger (kr)			
5042 Lierne	103 080	105 028	106 641
5043 Raarvihke - Røyrvik	138 657	139 281	145 971
5044 Namsskogan	117 256	122 898	130 226

2.3.2 Folkevalgte

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
100 Politisk styring									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	1 456	1 812	1 589	1,2	1,4	1,0	1 124	1 393	1 207
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 724	2 257	2 190	0,8	1,0	0,9	1 331	1 735	1 664
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 566	2 118	1 953	1,1	1,4	1,1	1 209	1 628	1 484
5043 Raarvihke - Røyrvik									
100 Politisk styring									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	1 040	1 238	1 168	1,8	2,0	1,7	2 424	2 927	2 637
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 242	1 640	1 594	1,1	1,3	1,0	2 895	3 877	3 598
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 242	1 640	1 566	1,9	2,1	1,8	2 895	3 877	3 535
5044 Namsskogan									
100 Politisk styring									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	1 315	1 612	1 670	1,6	1,8	1,6	1 615	1 990	2 059
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 628	2 169	2 136	1,0	1,2	1,1	2 000	2 678	2 634
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 601	2 164	2 119	1,5	1,9	1,6	1 967	2 672	2 613

2.3.3 Administrasjon

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
120 Administrasjon									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	11 537	13 520	12 732	9,3	10,2	8,4	8 909	10 392	9 675
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	18 975	20 417	22 559	9,2	9,0	8,8	14 653	15 693	17 142
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	15 139	17 625	17 348	10,9	12,0	9,9	11 690	13 547	13 182
5043 Raarvihke - Røyrvik									
120 Administrasjon									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	6 178	7 804	7 605	10,4	12,9	11,1	14 401	18 449	17 167
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	11 022	11 892	15 481	9,7	9,2	10,0	25 692	28 113	34 946
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	9 722	11 202	11 530	14,5	14,6	13,0	22 662	26 482	26 027
5044 Namsskogan									
120 Administrasjon									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	8 430	9 576	8 599	10,2	10,6	8,4	10 356	11 822	10 603
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	13 205	15 281	17 076	8,3	8,3	8,9	16 222	18 865	21 055
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	12 302	13 687	13 294	11,3	11,8	9,9	15 113	16 898	16 392

2.3.4 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen									
Lønnsutgifter fratrullet sykelønnsrefusjon	1 080	1 213	1 194	0,9	0,9	0,8	834	932	907
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 230	1 393	1 352	0,6	0,6	0,5	950	1 071	1 027
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 109	1 300	1 195	0,8	0,9	0,7	856	999	908
5043 Raarvihke - Røyrvik									
121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen									
Lønnsutgifter fratrullet sykelønnsrefusjon	902	923	862	1,5	1,5	1,3	2 103	2 182	1 946
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 349	1 367	1 294	1,2	1,1	0,8	3 145	3 232	2 921
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 349	1 367	1 294	2,0	1,8	1,5	3 145	3 232	2 921
5044 Namsskogan									
121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen									
Lønnsutgifter fratrullet sykelønnsrefusjon	945	1 036	970	1,1	1,1	0,9	1 161	1 279	1 196
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 040	1 149	1 136	0,7	0,6	0,6	1 278	1 419	1 401
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 040	1 149	1 135	1,0	1,0	0,8	1 278	1 419	1 400

2.3.5 Barnehage

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
201 Barnehage									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	11 129	12 168	11 651	9,0	9,1	7,7	8 594	9 353	8 853
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	12 295	13 070	12 654	5,9	5,7	4,9	9 494	10 046	9 616
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	9 956	10 746	10 551	7,1	7,3	6,0	7 688	8 260	8 017
5043 Raarvihke - Røyrvik									
201 Barnehage									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	3 797	3 796	3 187	6,4	6,3	4,7	8 851	8 974	7 194
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	4 006	4 087	3 443	3,5	3,2	2,2	9 338	9 662	7 772
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	3 137	3 093	2 900	4,7	4,0	3,3	7 312	7 312	6 546
5044 Namsskogan									
201 Barnehage									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	7 699	8 833	7 656	9,4	9,8	7,5	9 458	10 905	9 440
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	8 178	9 401	8 081	5,2	5,1	4,2	10 047	11 606	9 964
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	7 099	8 360	7 441	6,5	7,2	5,6	8 721	10 321	9 175

2.3.6 Skole

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
202 Grunnskole									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	24 640	27 597	29 305	19,9	20,7	19,3	19 027	21 212	22 268
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	28 428	31 610	33 674	13,7	13,9	13,1	21 952	24 297	25 588
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	23 685	26 674	28 430	17,0	18,2	16,2	18 290	20 503	21 603
5043 Raarvihke - Røyrvik									
202 Grunnskole									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	9 205	9 278	10 400	15,5	15,4	15,2	21 457	21 934	23 476
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	11 777	12 140	12 070	10,3	9,4	7,8	27 452	28 700	27 246
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	9 617	9 818	10 407	14,4	12,8	11,7	22 417	23 210	23 492
5044 Namsskogan									
202 Grunnskole									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	13 625	15 011	15 714	16,6	16,6	15,3	16 738	18 532	19 376
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	15 791	17 199	18 114	10,0	9,4	9,4	19 399	21 233	22 335
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	14 195	16 504	17 197	13,0	14,2	12,8	17 439	20 375	21 205

2.3.7 Pleie og omsorgstjenester i institusjon

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
253 Helse- og omsorgstjenester i institusjon									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	22 032	25 195	25 094	17,8	18,9	16,6	17 013	19 366	19 068
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	26 468	28 646	30 133	12,8	12,6	11,8	20 439	22 018	22 897
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	22 123	23 992	25 079	15,9	16,4	14,3	17 083	18 441	19 057
5043 Raarvihke - Røyrvik									
253 Helse- og omsorgstjenester i institusjon									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	14 041	16 086	14 116	23,7	26,6	20,6	32 730	38 028	31 865
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	19 226	24 619	33 203	16,9	19,1	21,4	44 816	58 201	74 950
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	16 257	22 182	28 209	24,3	28,8	31,8	37 895	52 440	63 677
5044 Namsskogan									
253 Helse- og omsorgstjenester i institusjon									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	18 682	22 062	20 158	22,7	24,4	19,6	22 951	27 237	24 856
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	22 445	25 829	23 203	14,2	14,1	12,1	27 574	31 888	28 610
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	18 984	22 444	20 147	17,4	19,3	15,1	23 322	27 709	24 842

2.3.8 Pleie og omsorgstjenester til hjemmeboende

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
254 Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	23 261	27 745	.	18,8	20,9	.	17 962	21 326	.
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	24 230	29 670	.	11,7	13,0	.	18 710	22 806	.
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	20 692	25 265	.	14,8	17,2	.	15 978	19 420	.
5043 Raarvihke - Røyrvik									
254 Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	4 608	5 799	.	7,8	9,6	.	10 741	13 709	.
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	5 002	6 402	.	4,4	5,0	.	11 660	15 135	.
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	4 909	6 285	.	7,3	8,2	.	11 443	14 858	.
5044 Namsskogan									
254 Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	12 585	13 435	.	15,3	14,9	.	15 461	16 586	.
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	13 354	15 047	.	8,4	8,2	.	16 405	18 577	.
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	13 144	14 801	.	12,1	12,7	.	16 147	18 273	.

Ny funksjon fra 2024 – 257 Hjemmetjenester – personellbase knyttet til bofellesskap/samløkaliserte omsorgsboliger.

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
257 Hjemmetjenester - personellbase knyttet til bofellesskap/samløkaliserte omsorgsboliger									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	.	.	15 498	.	.	10,2	.	.	11 777
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	17 726	.	.	6,9	.	.	13 470
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	14 852	.	.	8,5	.	.	11 286
5043 Raarvike - Røyrvik									
257 Hjemmetjenester - personellbase knyttet til bofellesskap/samløkaliserte omsorgsboliger									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	.	.	1 371	.	.	2,0	.	.	3 095
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	1 447	.	.	0,9	.	.	3 266
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	1 380	.	.	1,6	.	.	3 115
5044 Namsskogan									
257 Hjemmetjenester - personellbase knyttet til bofellesskap/samløkaliserte omsorgsboliger									
Lønnsutgifter fratrukket sykelønnsrefusjon	.	.	4 838	.	.	4,7	.	.	5 965
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	4 893	.	.	2,5	.	.	6 033
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	4 893	.	.	3,7	.	.	6 033

Ny funksjon fra 2024 – 258 Hjemmetjenester – ambulerende virksomhet med mer.

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
258 Hjemmetjenester - ambulerende virksomhet med mer									
Lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon	.	.	10 611	.	.	7,0	.	.	8 063
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	11 436	.	.	4,5	.	.	8 690
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	9 878	.	.	5,6	.	.	7 506
5043 Raarvike - Røyrvik									
258 Hjemmetjenester - ambulerende virksomhet med mer									
Lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon	.	.	3 799	.	.	5,5	.	.	8 576
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	10 622	.	.	6,9	.	.	23 977
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	10 534	.	.	11,9	.	.	23 779
5044 Namsskogan									
258 Hjemmetjenester - ambulerende virksomhet med mer									
Lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon	.	.	7 254	.	.	7,1	.	.	8 945
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	7 850	.	.	4,1	.	.	9 679
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	.	.	7 626	.	.	5,7	.	.	9 403

2.3.9 Ytelser til livsopphold

	Beløp (1000 kr)			Andel av totale utgifter (prosent)			Beløp per innbygger (kr)		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
5042 Lierne									
281 Ytelse til livsopphold									
Lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0	0	0
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	522	659	2 125	0,3	0,3	0,8	403	507	1 615
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	512	659	2 125	0,4	0,4	1,2	395	507	1 615
5043 Raarvihke - Røyrvik									
281 Ytelse til livsopphold									
Lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0	0	0
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	556	1 423	2 868	0,5	1,1	1,9	1 296	3 364	6 474
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	556	1 423	2 868	0,8	1,8	3,2	1 296	3 364	6 474
5044 Namsskogan									
281 Ytelse til livsopphold									
Lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon	0	0	0	0,0	0,0	0,0	0	0	0
Brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 229	2 608	3 973	0,8	1,4	2,1	1 510	3 220	4 899
Netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde	1 229	2 608	3 973	1,1	2,2	3,0	1 510	3 220	4 899

2.4 Norsk økonomi 2024 -2025: Forventninger om en svak oppgang

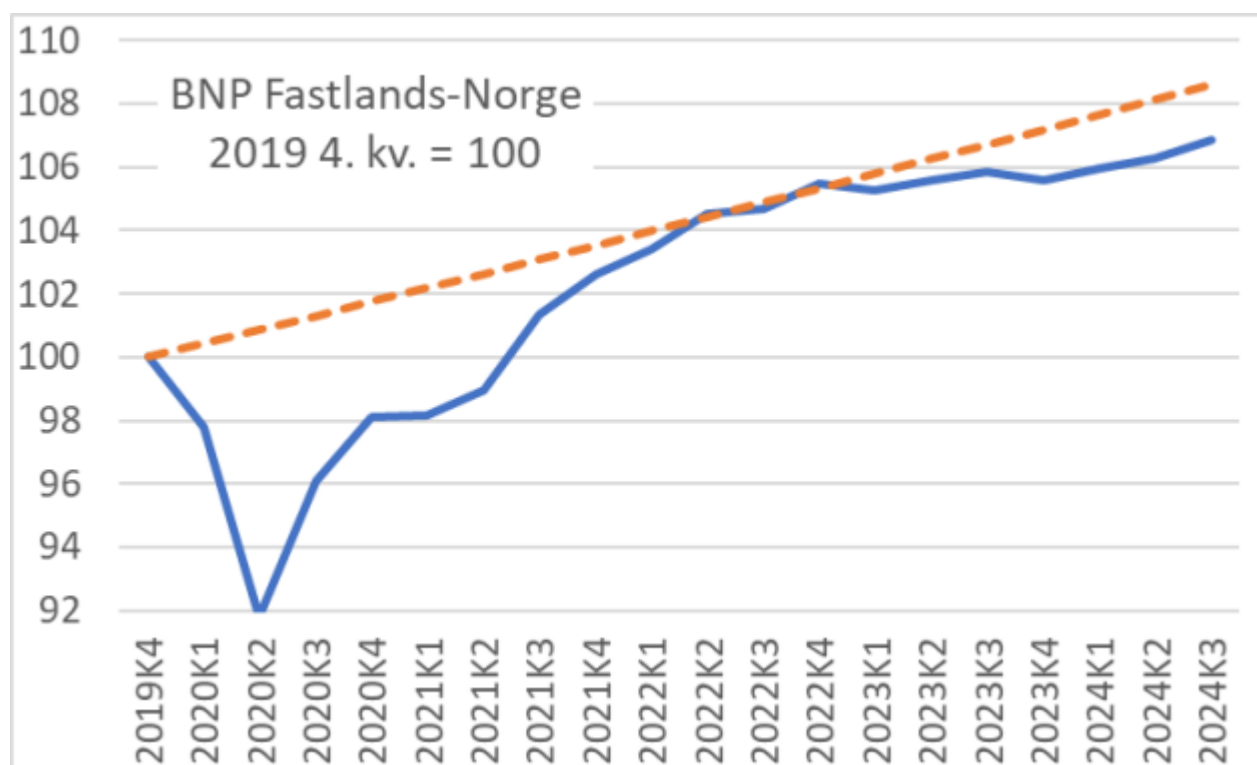
Aktiviteten i norsk økonomi har utviklet seg svakt. Det er ikke utsikter til veldig sterk vekst og arbeidsledigheten endres trolig lite. Prisveksten og renta ventes å gå ned på sikt/tidligst på slutten av 2025.

2.4.1 To års konjunkturedgang går mot slutten

Gjeninnhenting etter pandemien ble avløst av en periode med svært lav vekst. BNP Fastlands-Norge økte årlig med i gjennomsnitt 0,8 prosent fra 2. kvartal 2022 til 2. kvartal 2024. I 3. kvartal 2024 økte BNP med 2,1 prosent som årlig rate, som kan representere omslaget til konjunkturoppgang^[1]. Månedstall tyder imidlertid på en svak utvikling gjennom 3. kvartal og man må vente litt til før man kan snakke om en konjunkturoppgang.

Ut fra fastlands-BNP har norsk økonomi vært i lavkonjunktur de to siste årene.^[2] Det må da en markert konjunkturoppgang til for å bringe økonomien i konjunkturmessig balanse.

Norges Banks regionale nettverk fra desember 2024 viser også at kapasitetsutnyttelsen er litt under normalen for økonomien samlet, og det gjelder alle viktige næringer utenom oljeleverandørene. Kapasitetsutnyttelsen er spesielt lav i bygg og anlegg, og i varehandelen.

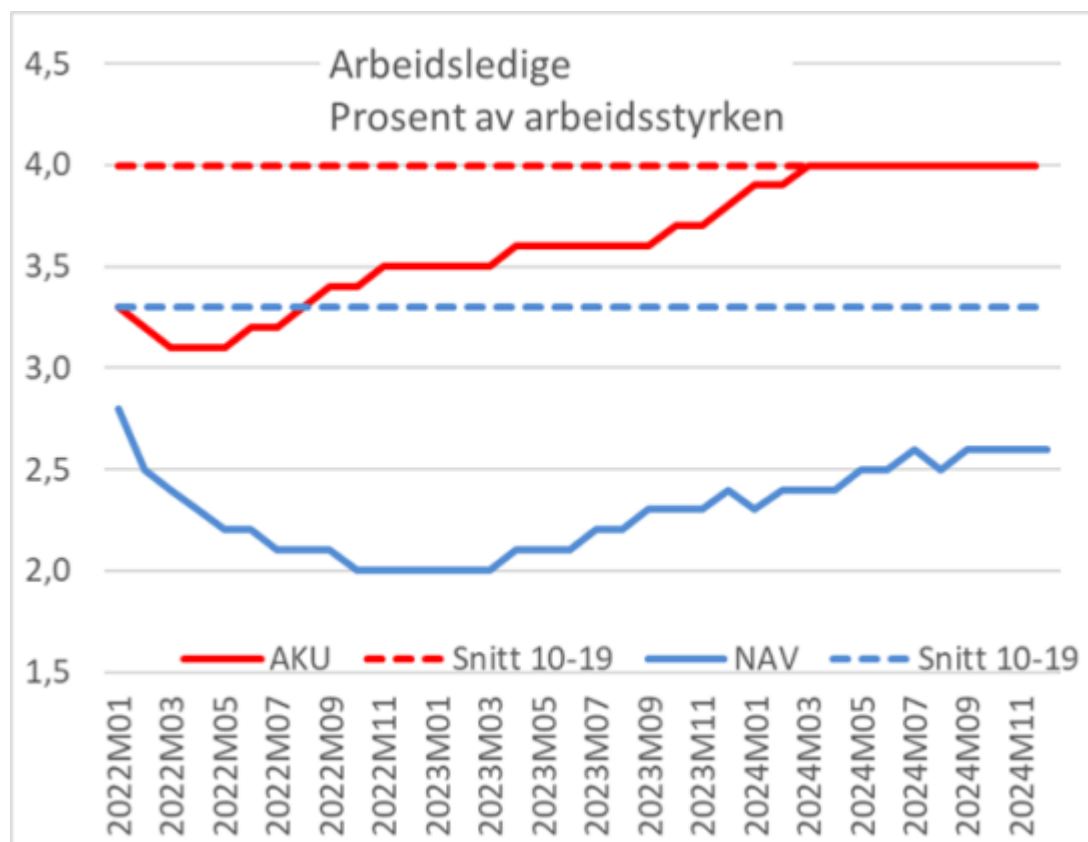


BNP Fastlands-Norge. 4. kvartal 2019 = 100. Kilde: SSB

2.4.2 Arbeidsmarkedet er blitt svakere, men ledigheten er lav

Arbeidsledigheten har tikkert langsomt oppover i perioden med svak aktivitetsvekst. Både SSBs arbeidskraftsundersøkelse (AKU) og NAVs tall for helt ledige med eller uten de på tiltak, viser en knapt synlig økning i arbeidsledigheten gjennom siste halvår. Det indikerer at økonomien er inne i en svært moderat

konjunkturedgang. NAV-ledigheten er fortsatt lav sammenliknet med ledighetsnivået i de ti årene mellom finanskrisen og pandemien, mens nivået i AKU er likt med dette gjennomsnittet. Mens NAV-tallene er konsistent med at økonomien fortsatt er i høykonjunktur – altså en kapasitetsutnyttelse over det normale, sier AKU at situasjonen er nøytral.



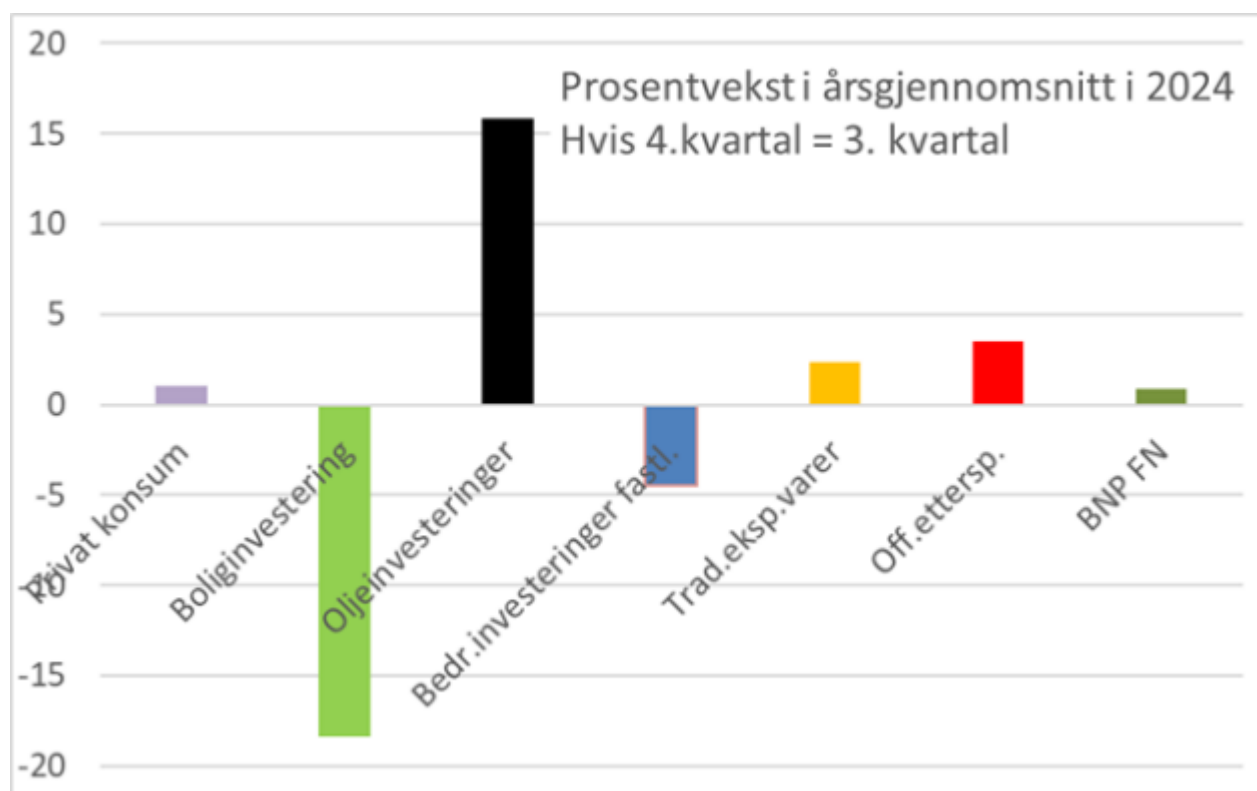
Registrerte helt arbeidsledige og de på tiltak hos NAV og arbeidsledige i AKU, begge i prosent av arbeidsstyrken. Kilde: NAV og SSB

Utviklingen i arbeidsledigheten er ikke bare en refleks av forløpet til produksjonen. Endringer i arbeidsstyrken demper normalt effekten på arbeidsstyrken av endringer i sysselsettingen. Etter pandemien har den underliggende veksten i kortsiktige arbeidsinnvandrere helt stoppet opp. Gjennomsnittlig arbeidstid har falt gjennom de to siste årene og var i 3. kvartal 2024 1 prosent lavere enn gjennomsnittet i de fem siste årene før pandemien. Dette har blant annet sammenheng med det høye sykefraværet. Arbeidstid og kortsiktig arbeidsinnvandring bidrar til å forklare at arbeidsledigheten er relativt lav sammenliknet med utviklingen i BNP. Tidligere har det også sett ut som om svak produktivitetsutvikling også bidro til å forklare misforholdet mellom utvikling i produksjon og arbeidsmarked. Reviderte nasjonalregnskapstall viser imidlertid nå at produktivitetsveksten gjennom pandemien og fram til så langt vi nå har tall for (3. kvartal 2024), har vært marginalt høyere enn for en tilsvarende periode før pandemien.

2.4.3 Drivkrefter i 2024

Bak den svake veksten i fastlands-BNP i 2024 skjuler det seg impulser fra etterspørselssiden i ulike retninger og med ulik styrke, jf. Figur. Dersom veksten 4. kvartal 2024 var som i 3. kvartal, vil fastlands-BNP ha økt marginalt fra 2023 til 2024, og den klart sterkeste negative kraften har kommet fra boliginvesteringene som trolig falt med nærmere 20 prosent. I den andre enden finner vi oljeinvesteringene som ventes å ha økt med rundt 15 prosent. Investeringene i fastlandsbedriftene, ser også ut til å ha falt en god del i 2024. Her må det imidlertid sies at de foreløpige nasjonalregnskapstallene for disse investeringene er svært usikre, og vi har nettopp sett en revisjon av veksten i 2022 på nærmere 15 prosentpoeng.

De øvrige hovedkomponenter i etterspørselen ligger an til å vokse fra 2023 til 2024. Offentlig etterspørsel, som består av konsum og investeringer i offentlig forvaltning, ser ut til å ha økt ganske klart i likhet med tradisjonell vareeksport. Privat konsum har derimot trolig økt klart mindre enn trendveksten i økonomien.

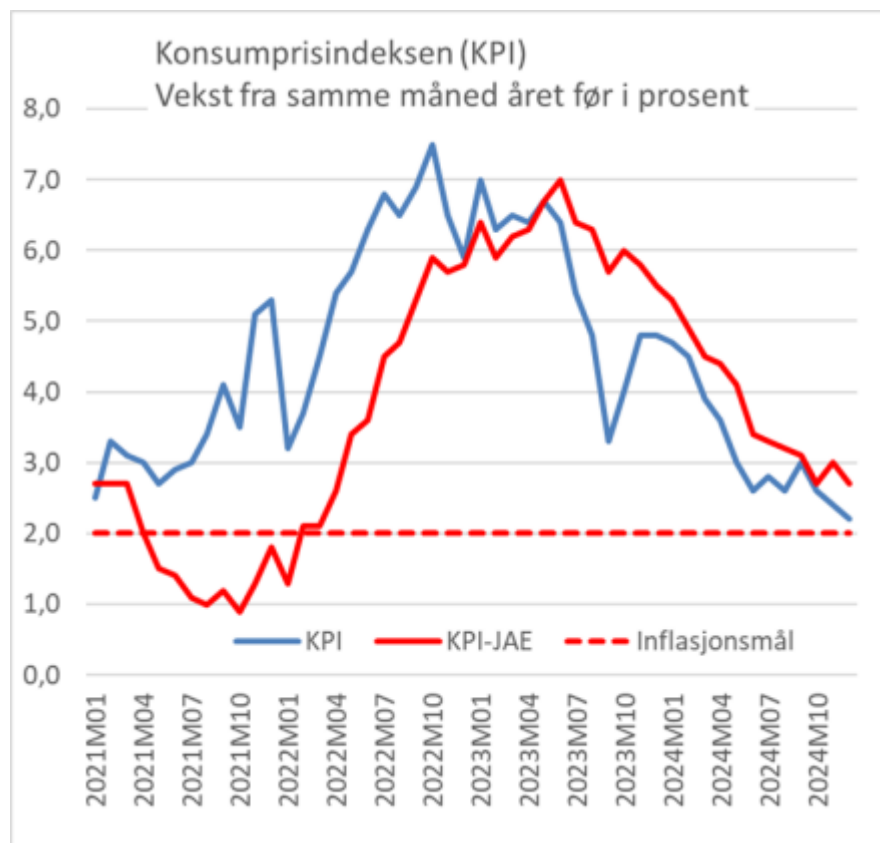


Prosentvekst i årsgjennomsnitt hvis 4. kvartal blir som 3. kvartal. Kilde: SSB og KS

2.4.4 Inflasjonsnedgangen flater ut?

Norsk og internasjonal økonomi har i noen år vært preget av høy inflasjon. Kraftig vekst i internasjonale råvarepriser inkludert energi slo gradvis også ut i høyere internasjonale priser på ferdigvarer.[3] Internasjonalt kom inflasjonen raskere og høyere opp enn i Norge, men begynte også å falle i løpet av 2022. Tregere gjennomslag fra de internasjonale prisimpulsene sammen med at krona svekket seg

og at lønnsveksten tok seg markert opp, førte til at inflasjonsnedgangen i Norge ikke begynte før sommeren 2023.



Konsumprisindeksen i alt (KPI) og KPI uten energivarer og justert for reelle endringer i avgiftene. Vekst fra samme måned året før i prosent. Kilde: SSB

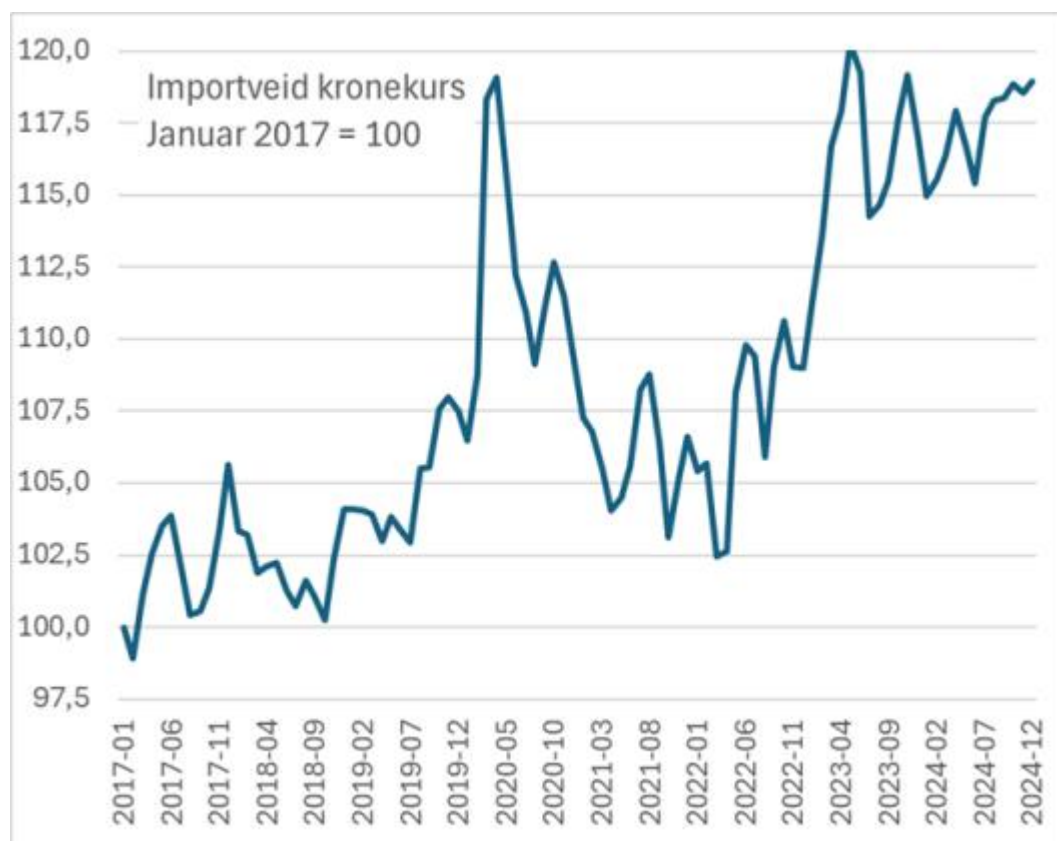
Den underliggende inflasjonen, 12-månedersveksten i konsumprisindeksen uten energivarer og reelle avgiftsendringer (KPI-JAE), gikk bratt ned fra inflasjonstoppen juni 2023 på 7,0 prosent, til den i oktober og desember 2024 var nede i 2,7 prosent. Nedgangen ble hjulpet av en politisk bestemt nedgang i barnehageprisene fra september, som dro prisindeksen ned med 0,3 prosentpoeng. Sesongjusterte tall justert for barnehagepriser viser at prisnedgangen fra måned til måned stoppet opp sommeren 2024, og har vært ganske høy etter juli 2024 – 3,5 prosent som årlig rate. Inflasjonsnedgangen deretter skyldtes dermed høy prisvekst gjennom den tilsvarende perioden i 2023.

Ut over den underliggende prisveksten, styres den samlede konsumprisveksten (KPI) i hovedsak av energiprisene som i de siste årene har gått markert ned. Konsekvensene for KPI av variasjonene i elprisene har blitt kraftig dempet av strømstøtten, men elprisene har fortsatt betydelige effekter på KPI-utviklingen og trakk KPI-veksten som årsgjennomsnitt ned 0,5 prosentpoeng i 2024. Mens Norges Bank er mest opptatt av KPI-JAE er det KPI som sier noe om kjøpekraften til folks inntekter.

KPI-veksten nådde en topp i oktober 2022 med 7,5 prosent og gikk kraftig ned fra litt ut i 2023 og ut 2024. Den hittil laveste 12-månedersveksten i KPI kom i desember med 2,2 prosent. Som årsgjennomsnitt økte KPI med 3,1 prosent i 2024. Årslønnsveksten i 2024 blir trolig rundt frontfagsrammen på 5,2 prosent, og reallønnsvekst blir dermed klart positiv.

2.4.5 Kronekurs og inflasjon

Kronekursen er åpenbart viktig for utviklingen i norske priser, direkte gjennom importerte ferdigvarer og indirekte gjennom importert produktinnsats og halvfabrikata. I tillegg har kronekursen avgjørende betydning for krone-prisen på norskproduserte varer hvor prisene i hovedsak bestemmes internasjonalt. Ettersom kronekursen virker med en varierende grad av tidsforsinkelse på norske priser er det en betydelig usikkerhet både til kronekursen framover og til hvordan kroneutvikling vi har hatt vil påvirke KPI en tid framover.



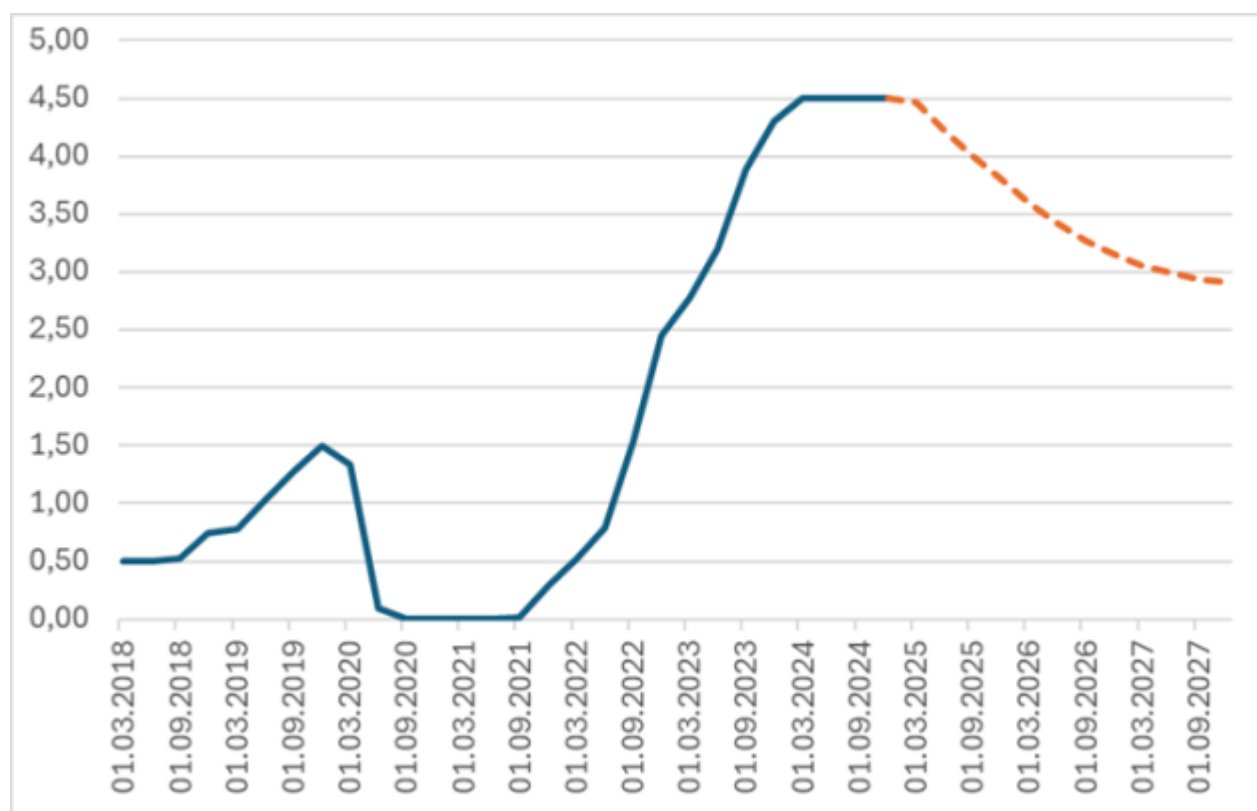
Importveid kronekurs, januar 2017 = 100, høyere tall betyr svakere krone. Kilde: Norges Bank og KS

Krona svekket seg voldsom helt i starten av pandemien, men svekkelsen ble raskt reversert. Krona var i 2021 og et godt stykke inn i 2022 stort sett sterkere enn rett før pandemien. Det er dermed grunn til å tro at mye av den midlertidig sterke svekkelsen aldri fikk slått inn i norske priser. Men fra mars 2022 begynte krona på ny å svekke seg, med over 17 prosent (importveid) til mai 2023. Deretter har krona svingt en god del rundt et nivå 8 prosent svakere enn rett før pandemien. I andre halvår 2024 har krona vært 2 prosent svakere enn gjennomsnittet i foregående 12 måneder. Det er grunn til å tro at kronesvekkelsen fram til mai 2023 også vil bidra til å trekke norske priser opp i 2025, men det er ikke lett å si med hvor mye.

2.4.6 Norges Bank: Rentene ned gjennom 2025

Norges Bank skal sette renta slik at norsk inflasjon et stykke fram i tid blir rundt 2,0 prosent, men renta skal også bidra til høy og stabil sysselsetting og finansiell stabilitet. Utsikter til høy underliggende prisvekst og en normalisering av arbeidsledighet og etter hvert lav arbeidsledighet førte til at Norges Bank satte opp styringsrenta fra høsten 2021, fra 0-rente som hadde vart fra tidlig i pandemien. Med en inflasjon på god veg ned og arbeidsledighet på veg opp signaliserte banken etter renteøkningen i desember 2023, at rentetoppen

var nådd for denne gang med 4,5 prosent, og at den neste endringen mest sannsynlig blir en nedsettelse. Nedsettelsen har imidlertid latt vente på seg. I den siste pengepolitiske rapporten i 2024 ble det antatt at styringsrenta ville settes ned tre ganger i løpet av 2025 og i slutten av året da ville være 3,75 prosent.



Norges Banks styringsrente og rentebane fra desember 2024. Kilde: Norges Bank

2.4.7 Vurdering av renteutviklingen i 2025

Det var i slutten av 2024 et stort sprik mellom renteprognosene fra ulike analysemiljøer, fra to til fem rentenedsettelser á 0,25 prosentpoeng. Dette er ikke så overraskende ettersom det er mange og delvis motstridende hensyn i mandatet til Norges Bank, i tillegg til at tidsperspektivet for når inflasjonen skal være på målet ikke er klarlagt. På toppen av det hele kommer den alminnelige usikkerheten om den økonomiske utviklingen. En god prognose må dermed ta stilling til hvordan Norges Bank faktisk vil avveie ulike forhold etter hvert som den økonomiske utviklingen og utsiktene framover endrer seg på den måten analytikeren legger til grunn. Selv om Norges Bank setter styringsrenta, har de ikke noe perfekt klarsyn for økonomiens virkemåte og hvordan ulike eksterne impulser vil spille seg ut.

Etter hvert som inflasjonen er blitt redusert, vil en gitt nominell rente fremstå som reelt høyere og virke mer dempende på den økonomiske aktiviteten. Isolert sett taler det for en lavere rente. Dette er nok en viktig faktor bak Norges Banks vurdering om lavere styringsrente i 2025. Til tross for at Norges Bank venter at aktiviteten i fastlandsøkonomien skal ta seg opp, venter de at kapasitetsutnyttelsen (BNP-gapet) skal være uendret og falle litt under normalt nivå i 2026. Dette fremstår i seg selv som merkelig, men er kanskje ikke så viktig for hva en skal tro om renta. Selv om Banken fremdeles argumenterer for at BNP-gapet er viktig for inflasjonen, tror jeg at betydningen er moderert og at kronekursen kan oppfattes som viktigere for inflasjonen framover.

Om renta har betydning for kronekursen og eventuelt hvor mye, er noe økonomer strides om for tiden. I likhet med Norges Bank, har jeg stor tro på at den har en virkning. Men noe 1:1 forhold er det åpenbart ikke. Så lenge den løpende inflasjonen og arbeidsledigheten ikke avviker veldig mye fra de mange nokså like prognosene, tror jeg det vil være kronekursutviklingen som vil være avgjørende for den videre utviklingen i styringsrenta etter en første nedsettelse i mars. Skulle krona svekke seg gjennom våren, vil det gi et positivt bidrag til inflasjonen et stykke fram i tid, og bremse rentenedsettelsene. Skråsikre uttalelser om både valutakursutviklingen og antall rentenedsettelsener i løpet av 2025 bør tas med betydelige mengder salt, og jeg tror at en bør ta høyde for alt fra én til fem rentenedsettelsener i løper av året, og det forutsatt at økonomien ikke blir utsatt for store overraskende forstyrrelser. Rentesettingen har stor betydning for realøkonomien, men den isolerte effekten av ulike rentebaner fra våren 2025 og ut året, vil i første rekke komme i 2026.

2.4.8 Litt lavere prisvekst – og høy reallønnsvekst i 2025 som i 2024

Som årsgjennomsnitt økte konsumprisene (KPI) med 3,1 prosent i 2024, og den underliggende prisveksten (KPI-JAE) som er Norges Banks hovedmål med 3,7 prosent. De fleste prognosemakerne anslår prisveksten i 2025, både for KPI og KPI-JAE tett på anslagene til SSB og Norges Bank på rundt 2,7 prosent.

Bak anslaget om lavere inflasjon ligger flere forhold. Prisveksten i utlandet er relativt lav. Mange råvarepriser har falt eller prisveksten har avtatt. Ingen legger til grunn en videre svekkelse av krona, men noen tror den vil styrke seg. Anslagene for årslønnsveksten ligger i området 4,0-4,5 prosent, og dermed rundt 1 prosentpoeng lavere enn i 2024. Disse anslagene vil innebære en reallønnsvekst på rundt 1,5 prosent, mot nær 2,0 prosent i 2024. Reallønnsveksten i disse to årene kan ses opp mot gjennomsnitt i de foregående ti årene på 0,2 prosent, men også at gjennomsnittet i de ti årene før det var 2,5 prosent. Selv med den høye reallønnsveksten i 2024 og 2025 vil reallønnsveksten siden 2015 bare være på i gjennomsnitt 0,3-0,4 prosent årlig.

De relativt høye reallønnsanslagene henger først og fremst sammen med svært god lønnsomhet i mange konkurranseutsatte virksomheter på grunn av den svake krona. Arbeidstakernes del av verdiskapingen i industrien vil også etter et slikt lønnsoppgjør trolig være lavere enn gjennomsnittet siste ti år før pandemien.

[1] Konjunkturoppgang er da definert som en vekst over trendveksten, som mange vurderer å være 1,75 prosent som årlig rate. I figur 1 vises det i form av helningen til den stiplede linjen.

[2] Veksten i fastlands-BNP fra kvartalet før pandemien har i de siste to årene vært under 1,75 prosent regnet som årlig rate. Konjunktursituasjonen i denne perioden har ut fra dette vært svakere enn i 4. kvartal 2019. Med utgangspunkt i at konjunktursituasjonen da var nøytral, kan økonomien i disse årene beskrives som i lavkonjunktur. Dette er i tråd med SSBs konjunkturanalyse fra desember 2024, mens Norges Banks desember-analyse kan tolkes som en mer nøytral konjunktursituasjon.

[3] Bakenforliggende faktorer var blant annet flaskehalsproblematikk knyttet til pandemien, overgang til fornybar energi og Russlands angrepskrig mot Ukraina.

Kilde: Sjefsøkonomen i KS

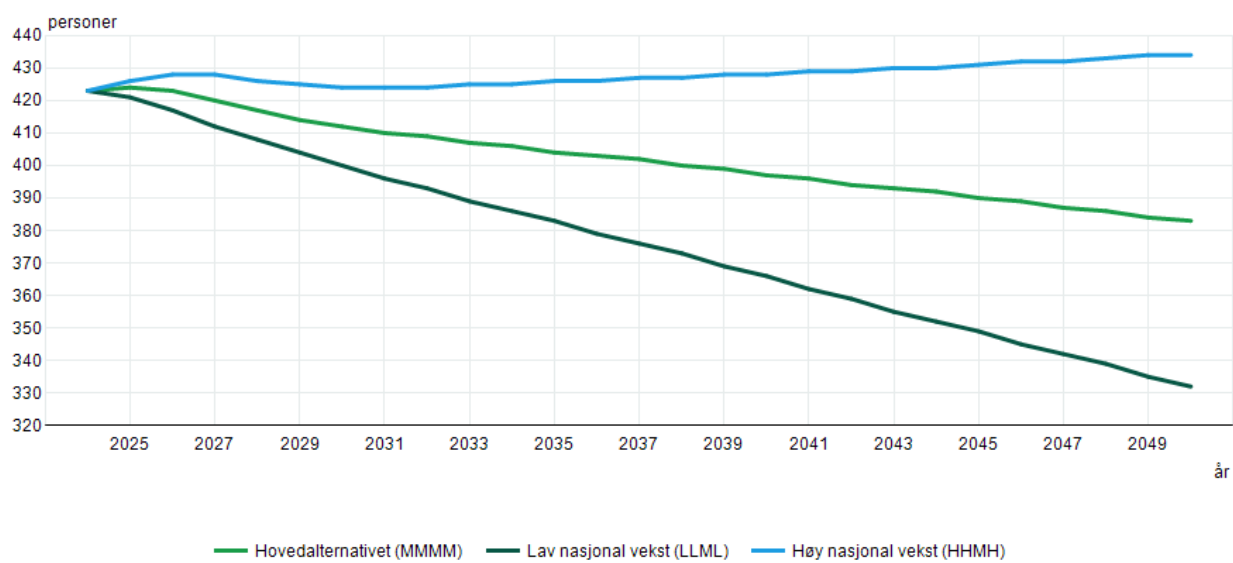
2.4.9 KS prognose viser følgende anslåtte inntekter på rammetilskudd og skatt for de neste årene:

ROYRVIK	Inngang/A1	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
ROYRVIK	5043	PROGNOSE						
<i>2025-prisnivå for årene 2025-2028</i>								
1000 kr		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		11 734	12 213	12 678	13 847	14 199	14 200	14 201
Utgiftsutjevningen		19 391	21 651	24 472	28 269	28 703	28 704	28 704
Overgangsordning - INGAR		1 544	-18	-31	-53	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barnevernsre		100	619	677	279	279	279	279
Overgangsordning - kommuner som skal slås sammen		-	-	-	-	-	-	-
Korreksjon forsøksordninger barnevern og omsorgstjenester		-	-	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker		-	-	-	-	-	-	-
Nord-Norge-tilskudd/Namdalsstilskudd		854	851	864	887	929	929	929
Storbytilskudd		-	-	-	-	-	-	-
Småkommunetillegg		6 034	6 257	6 526	6 794	6 794	6 794	6 794
Sør-Norge tilskudd (kommuner med over 3 200 innb)		-	-	-	-	-	-	-
Regionsentertilskudd		-	-	-	-	-	-	-
Veksttilskudd		-	-	-	-	-	-	16
Ordinært skjønn		-	530	470	620	-	-	-
Ekstra skjønn fra KDD - ressurskrevende tjenester		-	-	-	-	-	-	-
Skjønn fra KRD - komp. bortfall veksttilskudd kommunesammenslåing		-	-	-	-	-	-	-
Ekstra skjønn KDD, inkl. ekstremværet Hans, ufrivillig alene kommuner, infrastruktur, retaksering		-	-	-	-	-	-	-
produksyr mv, bortfall eiendomsskatt produksjonsutstyr, barnevern og vertskommuner mottak		-	-	-	-	-	-	-
flyktninger		-	-	-	-	-	-	-
Koronapandemi - ekstra skjønn fra departementet		44	-	-	-	-	-	-
Koronapandemi - tilleggsbevilgninger gjennom innbyggertilskuddet og tabell-C (skjønn		493	40	50	-	-	-	-
statsforvalteren, linje 48, kommer i tillegg)		-	-	-	-	-	-	-
Stortinget saldering budsjett 2025					99			
Tilleggsnummer til statsbudsjettet (2025 og 2022), og nysaldering 2024		469	-	331	352	-	-	-
Stortinget opprinnelig saldering budsjett 2018 - 2024		14	88	106	-	-	-	-
RNB 2018 - 2024 (utenom koronapandemi) m.v.		-726	300	-14	-	-	-	-
Nysaldering av statsbudsjett 2018 - 2023 (utenom koronapandemi)		4	-	-	-	-	-	-
Sum rammetilsk uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor)		39 955	42 532	46 129	51 093	50 904	50 905	50 923
Netto inntektsutjevning		2 738	1 950	449	1 418	1 175	1 175	1 175
Sum rammetilskudd for ekstra skjønn fra statsforvalteren		42 693	44 482	46 578	52 511	52 079	52 080	52 098
Rammetilskudd - endring i %		-0,6	4,2	4,7	12,7	-0,8	0,0	0,0
Skatt på formue og inntekt		14 136	13 560	15 222	16 263	16 755	16 755	16 755
Skatteinntekter - endring i %		5,2	-4,1	12,3	6,84	3,03	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)		-	-	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren		56 829	58 042	61 800	68 800	68 800	68 800	68 900

Dette anslaget kan man kontrollere opp mot regnskap 2024 og budsjett 2025. Det samsvar bra mellom disse. Man kan med noen grad av sikkerhet legge til grunn prognoser for de nærmeste årene basert på det innbyggertallet som er lagt til grunn.

2.4.10 Befolkningsprognose 2024 - 2050

14288: Framskrevet folkemengde 1. januar, etter statistikkvariabel og år. Raarvihke - Røyrvik.



Kilde: Statistisk sentralbyrå

3 ÅRSRAPPORT

3.1 Medarbeidere

3.1.1 Ansatte

Antall ansatte pr. 31.12.24 var 77 ansatte, 21 menn og 56 kvinner, 64,43 årsverk. Tilkallingsvikarer er ikke tatt med.

3.1.2 Sykefravær

Sykefraværet for hele 2024 på for hele kommunen var på til sammen 9,4%. Til sammenligning var sykefraværet på 9,2% på alle rammeområdene for 2023.

3.1.3 Tillitsvalgte og vernetjenesten

Samhandlingen med tillitsvalgte og vernetjenesten anses som god. Hovedtillitsvalgte har flere ganger i året informasjons- og drøftingsmøter med toppledelsen og det er retningslinjer for frikjøp og arbeidsfri for å ivareta vervet.

Hovedverneombud deltar i Arbeidsmiljøutvalget.

3.1.4 Personalreglement og system for varsling

Lokalt personalreglement og verktøy for avviksmelding og varsling foreligger i kommunen. Avviksmelding gjøres i Compilo.

Fakta om området

...

Regnskap	Budsjett	Avvik
10 939	14 402	-3.463

Antall ansatte: 5

Antall Årsverk: 4,4

100 % Kommunedirektør

100% Økonomisjef

60 % Økonomi

80% Personalsjef

100 % Arkiv/politisk sekr.

Antall brukere:

423 Innbyggere i Røyrvik

3.2 Sentraladministrasjon

3.2.1 Hovedmål

Yte best mulig bistand til innbyggerne og ansatte i Røyrvik kommune

3.2.2 Kommentar avvik regnskap

Rammeområde 1 nettoramme har et mindreforbruk på kr 2,665mill.

Dersom man ser på noen av rammeområdets ansvar, har noen ansvar merforbruk og andre mindreforbruk. Blant annet kan nevnes:

- Politisk virksomhet har et merforbruk på kr 190.707,-, -
- Kontrollutvalg/revisjon har et mindreforbruk på kr 54.053,-
- Kommunedirektørkontoret har et merforbruk på kr 1.227.549,-
- Kommunekassen har et merforbruk på kr 334.957,-
- Felleskostn. tlf, porto, EDB, m.m. har et merforbruk på kr 563.322,-
- Amortisering premieavvik har et merforbruk på kr 6.477.773,-
- Tilbakebet. fra premiefond har et mindreforbruk på kr 5.165.061,-
- Økonomisk bistand har et merforbruk på kr 1.868.048,-

3.2.3 Status satsingsområder

Det arbeides med å effektivisere og øke kapasiteten i forhold til de ressursene som er tilgjengelig.

3.2.4 Medarbeidere

Område består av kommunedirektør, personalsjef, økonomisjef, økonomikonsulent og arkivansvarlig/politisk sekretær.

I løpet av 2024 har både personalsjef og økonomisjef/konstituert kommunedirektør sluttet. Økonomisjef/konstituert kommunedirektør sluttet 30. juni 2024 og ny kommunedirektør tiltrådte 9. juli 2024. Personalsjef sluttet 30. september 2024 og ny personalsjef tiltrådte 09. desember 2024. Ny økonomisjef tiltrådte 1. august 2024, men sluttet i stillingen i januar 2025. Det har i siste halvdel av 2024 blitt innleid enn del bistand på oppgaver innenfor økonomiområde.

Sykefraværprosenten for 2024 er på 1,2% mot 26,9% i 2023.

3.2.5 Spesielle hendelser i 2024

Sentraladministrasjonen består av 4,4 årsverk. Ved ansettelse av ny personalsjef ble stillingen økt fra 80% til 100%. Dette med bakgrunn i at det er en svært liten administrasjon og at det er mange oppgaver som må løses med kompetanse og dyktighet som krever 100% stilling som personalsjef. Det har vært store utskiftninger i den kommunale ledelsen i 2024 som har krevd enn del tid til innkjøring i systemer og arbeidsprosesser i kommuner.

Kultur og samisk ble flyttet fra rammeområde 2 Oppvekst til rammeområde 1 Sentraladministrasjon fra 1. januar 2024. Det overordnede lederansvaret for kultur og samisk ble i løpet av desember 2024 flyttet fra kommunedirektøren til kommunalsjef plan, drift og eiendom. Det er egen rapportering på kultur og samisk.

3.2.6 Folkevalgte

Opprettholde og videreutvikle Røyrvik som ei selvstendig, levedyktig, trygg og attraktiv bygd for befolkning og næringsliv. Røyrvik skal være bygda vi er glade i og stolt av. (hovedmål kommuneplanens samfunnsdel).

3.2.7 Kommunestyret

6 representanter fra samarbeidslista

3 representanter fra Røyrvik Bygdeliste

2 representanter fra arbeiderpartiet

3.2.8 Formannskap

3 representanter fra samarbeidslista

1 representant fra arbeiderpartiet

1 representant fra Røyrvik Bygdeliste

3.2.9 Ordfører

Kennet Tømmermo Reitan

3.2.10 Varaordfører

Maren Wik Aspnes/ Bodil Haukø, ny varaordfører fra virkning fra 17. desember 2024.

3.2.11 Politiske utvalg

Utvalg som har hatt regelmessige møter:

- Eldre og funksjonsnedsattes råd
- Partssammensatt utvalg (Administrasjonsutvalg)
- Kontrollutvalg
- Fjellstyrene Småvatn og Namsvatn
- Ungdomsråd
- Motorferdselsutvalg (siste møte for nedleggelse dato)

3.2.12 Kommentarer

Budsjett og regnskap til politiske områder ligger inn under sentraladministrasjonen

Ordfører og varaordfører har representert Røyrvik kommune ved interkommunale selskapers styremøter og selskaper som Røyrvik kommune har eierinteresser i.

Fakta om området

...

	Regnskap	Budsjett	Avvik
Ku	1 131	1 657	-526
Fo	-814	75	-739
Gï	-108	9	-99

Antall ansatte: 3

Antall Årsverk: 3 (1 årsverk vakant)

Antall brukere:

Alle innbyggere

Summarisk informasjon:

Dette område består av kultur, Frivilligsentral, samisk forvaltning og Gïleaarnie – språksenteret.

3.3 Kultur og samisk

3.3.1 Hovedmål

3.3.1.1 Kultur:

Røyrvik kommune skal fremme og legge til rette for et bredt spekter av kulturytringer, slik at alle kan få mulighet å delta i kulturaktiviteter og oppleve et mangfold av kulturuttrykk. I 2024 har kulturskolelederen tilhørt denne enheten.

3.3.1.2 Frivilligsentralen

Frivilligsentralen ble etablert 05.03.2020 som frivillig organisasjon. Kommunens rolle er å på vegne av Frivilligsentralen (-e) søke om statlige midler. Røyrvik kommune har også tatt på seg ansvaret for finansieringen av den lokale delen. Denne skal tilsvare minst 40 % av Frivilligsentralen totale driftsinntekter. Kommunen har i tillegg kjøpt tjenester fra Frivilligsentralen.

3.3.1.3 Forvaltning:

Innbyggerne i forvaltningsområdet for samisk språk skal aktivt kunne bruke samisk i kommunikasjon med offentlige instanser. Samisk og norsk er likeverdige språk, spesielt i forvaltningskommunene. Dette område er regulert gjennom sameloven kap.3 og tilhørende forskrift.

3.3.1.4 Gïleaarnie:

Samiske språksentre skal aktivt arbeide for å fremme økt bruk av samisk språk og bygge opp om kulturen. Gïleaarnie sine aktiviteter bygger på regler fastsatt av Sametinget og de regler som Kommunestyret la fast ved etableringen

3.3.2 Kommentar avvik regnskap

3.3.2.1 Kultur

Avviket her kommer av mindreforbruk på lønnsmidler

3.3.2.2 Frivilligsentralen

Denne delen viser i hovedsak kommunens andel for finansieringen av Frivilligsentralen og i tillegg kostnadene for tjenestekjøp når det gjelder driften av biblioteket.

3.3.2.3 Samisk forvaltning og Gïleaarnie

Samisk forvaltning har fått to tilskudd fra Sametinget 2 148 000 + 889 000 og i tillegg utbetalt et tilskudd fra Midt-norsk forskningsfond på 922 961 kr.

Gïleaarnie – språksenteret har også fått to tilskudd fra Sametinget henholdsvis 1 202 000 og 238 000. Disse tilskudd og bruken av disse framgår av to vedlegg.

3.3.3 Medarbeidere

Enheten har tre ansatte (tre årsverk). Årsverkene er i hovedsak fordelt på forvaltning tospråklighet og språksenteret.

Enheten har en vakanse på språkkonsulent.

3.3.4 Spesielle hendelser i 2024

Se omtale under

3.3.4.1 Generelt

Enheten ble i løpet av året lagt inn under avdeling plan, drift og eiendom.

3.3.4.2 Kultur

Det holdes kinovisninger og biblioteket holder åpent. I tillegg kommer aktiviteter i tilknytning til kulturskolen rettet mot barn og unge. Frivilligheten gjennomfører sine aktiviteter.

Kommunen kjøper tjenester fra Museet Midt. De leverte en tilstandsrapport for Røyrvik Bygdutun som viser på et akutt behov for takreparasjoner på særskilt Nyvikstua.

3.3.4.3 Samisk enhet

Samisk enhet i Røyrvik kommune er sammensatt av to deler – samisk forvaltning og språksenteret Gïeleaernie og disse har oppgaver i henhold til forskjellige lovregler og avtaler.

Kommunens ansvar når det gjelder forvaltningsdelen framgår av sameloven 3.kap, og for denne delen har Sametinget hatt et system med tildeling av to tilskudd – tospråklighet og språkutvikling

I forhold til språksenteret Gïeleaernie ble dette etablert etter avtale med Sametinget, som selv fastsetter regler og tildeler ressurser i tråd med egne prioriteringer. Også her har Sametinget hatt et system med to tilskudd – basis og aktivitetsbasert.

I Røyrvik kommune finansieres både forvaltningen og Gïeleaernie utelukkende gjennom tilskudd fra Sametinget, og her innenfor budsjett-kapittelet språk. Tildelingen vedtas årlig ved Sametingets møte i desember. Vedtaket følges senere opp med et formelt vedtaksbrev, men de tildelte beløp er likevel kjent fra vedtaksdato slik at dette er mulig å hensynta i kommunens budsjettarbeid.

3.3.4.4 Gjennomførte aktiviteter

Enheten har gjennomført enkelte større aktiviteter / arrangementer i løpet av året herunder:

- midtsommerseminar,
- arrangement med skolen
- aktiviteter i forbindelse med språkuken.
- andre samarbeidsprosjekter

3.3.4.5 Spesielt angående budsjett, regnskap og personalsituasjonen for samisk enhet

Samisk forvaltning fikk tildelt kr 889.000 i spåkutviklingstilskudd. Det er utført arbeid under alle aktivitetene, men enheten har et mindreforbruk på kr 309.000 for språkutviklingstilskuddet.

Språksenteret fikk tildelt kr 238.000 i aktivitetstiltak. Det er gjennomført noen tiltak, tre tiltak er søkt overført til 2025. Det er et mindreforbuk under dette tilskuddet på kr 98.482 for 2024.

Fakta om området

...

Regnskap	Budsjett	Avvik
16 732*)	14 583	+2 149

*) Inkl. Flyktningetjenesten

Antall ansatte: 26

Antall Årsverk: 22,42

Antall brukere:

Elever grunnskole: 45

Barn barnehage: 14

Elever kulturskole: 30

Elever SFO: 12

Summarisk informasjon:

Avdeling består av skole, SFO, barnehage og skolebibliotek.

3.4 Oppvekst

3.4.1 Hovedmål

Visjon for oppvekstenheten «Sammen om magiske øyeblikk» for barn, unge og voksne i Røyrvik kommune.

Enheten skal sikre gode tjenester innenfor barnehage, SFO, grunnskole, kulturskole, voksenopplæringen og flyktningjenten.

3.4.2 Kommentar avvik regnskap

Avviket på overforbruk i oppvekst er innenfor ordinær undervisning, Skoleskyss og flyktningtjenesten.

Ordinær undervisning:

Overforbruk på lønnskostnader grunnet manglende stillinger i budsjett og samt resultatet av sentralt og lokalt lønnsoppgjør.

Overforbruk på vikarlønn og overtid. Grunnen til dette er innleie av vikar og overtid til faste ansatte som tildeles ekstra undervisningstimer utover arbeidstidplan ved særlig egenmeldt fravær. Det er færre delingstimer i grunnskolen i 2024 som gjør at fleksibiliteten til å slå sammen klasser ved fravær er mye mindre.

Skoleskyss:

Overforbruk grunnet kommunalt tiltak til skoleskyss som ble etablert fra mars 2024 og som ikke er budsjettet.

Flyktning tjenesten og voksenopplæringen:

Introduksjonsstønad er regnskapsført på ansvar 2400, men tilskuddet fra IMDI regnskapsførers på ansvar 8410 integreringstilskudd og konto 18100 statstilskudd.

Utgiftene på voksenopplæringen er ført på ansvar 2032, men norsktilskuddet er regnskapsført

Konsekvensen hvordan dette er organisert og regnskapsført gjør at oppvekst får et overforbruk på 2,1 millioner, men det realistiske regnskapstallet hvis introduksjonstilskudd og norsktilskudd fra IMDI hadde blitt regnskapsført på oppvekt ansvar 2032 og 2400 hadde regnskapsresultat blitt et mindreforbruk på 9,5 millioner kroner.

Sparetiltak på 3,5 millioner kroner for 2024. Det har ikke vært mulig å realisere reduksjon av bemanning i 2024 innen Oppvekst. Dette på grunn av lovpålagt bemanning jfr. nasjonal bemanningsnorm innen barnehage og skole, samt at det er økt krav innen individuelt

tilpasset opplæring. Tiltaket som gjelder justert organisering av barnehagen, har ikke vært gjennomførbart i 2024 pga. lang saksbehandlingstid.

Avviket på underforbruk:

Kjøp av skoleplass i en annen kommune ble avvirket i mars 2024. Det var budsjettert med 1,2 millioner med et regnskapsresultat på 260 000 kr.

Økt tilskudd for samiskundersving enn budsjettert ca. 1 million kroner.

Innen barnehage er det et mindre forbruk på budsjetterte lønnskostnader, grunnen til dette er at man ikke har lyktes med rekruttering av faste ansatte og vikarer i ubesatte stillinger.

3.4.3 Status satsingsområder

Barnehage:

Gjennom REKOM midler jobber ordinær barnehage (Blåbærskogen og Moltmyra) med språkarbeid, da det er en stor andel barn i barnehagen som har minoritetsbakgrunn. Dette arbeidet gjøres i samarbeid med Høylandet barnehage og Nord universitet.

Samisk barnehage arbeidet med prosjekt innenfor sterke samiske språkmodeller og utvikling av samisk språklig barnehage med fokus på samisk kultur. Dette er prosjektmidler som er søkt til Sametinget og er innvilget.

Grunnskole:

Skoleåret 23/24 og 24/25

Individuelt tilrettelagd opplæring (ITO): Det er elever som har rett på ITO jf. opplæringsloven §11-6/ eget vedtak etter sakkyndig vurdering fra PPT, §11-7. Dette utgjør 57 lærertimer per uke og 19 assistent-timer i uken.

Særskilt språkopplæring: Etter opplæringsloven § 3-6 har elever med et annet morsmål enn norsk eller samisk, rett til særskilt språkopplæring frem til de kan norsk godt nok til å følge vanlig opplæring. Dette utgjør 10 lærertimer pr. uke. Dette er vurdert til et minimum skolen kan levere på.

Samisk opplæring:

Alle elever i grunnskolen som bor i en språkutviklingskommune/språkkvalifiseringskommune har rett til opplæring i nordsamisk, sørsamisk eller lulesamisk, og alle samiske har rett til opplæring i samisk. Det betyr at samiske elever har rett til å lære ett av de tre samiske språkene som første- eller andrespråk.

Røyrvik skole har flere elever som har undervisning i sørsamisk og nordsamisk, dette utgjør 24 læretimer pr. uke som tilsvarer et lærerårsverk. Dette er ikke politisk endringsbart.

Kommen mottar tilskudd til samiskopplæring i grunnskolen i henhold til Opplæringsloven §3-2. Dette mottas etter skolens/kommunens rapportering i GSI (Grunnskolens informasjonssystem,) hver høst. For skoleåret 24/25 og 25/26 utgjør dette tilskuddet ca. 1 million kr.

Personlig assistanse: jfr. Opplæringsloven §11-4 har enkelte elever ved skolen rett til personlig assistanse. Dette utgjør 56 assistenttimer pr. uke. Timeantallet er ikke politisk endringsbart.

Videreføring av videreutdanning fådelt pedagogikk: Kommunen har gjennom tiltak fra oppfølgingsordningen/statsforvalteren, initiert videreutdanning til ansatte i fådelt- pedagogikk ved Nord universitet. Dette tiltaket har som mål om å gjøre lærerne bedre i stand til å planlegge og gjennomføre undervisning i sammenslåtte klasser med hensyn til læreplanene for de ulike fag på de ulike klassetrinnene. Målet er en kollektiv kompetanseheving.

Flyktningtjenesten:

Hovedfokus i 2024 er å arbeide med tiltak som gjør at flere av flyktningene kommer raskt ut i lønnet arbeid.

Voksenopplæringen:

Jobber mye med tilpasset språkopplæring som er tilpasset til en relevant arbeidsplass, samt forberede arbeid til at enkelte av elevene skal ta eksamen i norskprøve B2.

3.4.4 Medarbeidere

Ansatte jobber mye med elev/barn og foreldredettet arbeid. Dette for å sikre et godt samarbeid hjem skole/barnehage.

Det er et lavt sykefravær ved rammeområde 2, det er i hovedsak egenmeldinger eller egenmelding sykt barn.

3.4.5 Miljøtiltak

Det har blitt gjennomført medarbeidersamtaler og vernerunder i 2024, og følges med tiltak i 2025.

Det jobbes kontinuerlig med skolemiljøet, også i 2024. Høst 2024 ble det gjennomført trivselsundersøkelse med oppfølging spesifikt på mellomtrinn. Arbeidet fortsettes, og det videreføres med oppfølgende undersøkelser i 2025. I mars 2025 er dette igjen gjennomført på 5-7 og på 8-10, med oppfølging. På mellomtrinnet beskriver elevene tegn til bedring i læringsmiljø, med fortsatte behov. «Handlingsplan for et trygt og godt skolemiljø» er lokalt under revidering, den skal ivareta betydningen for kontinuerlig arbeid på alle trinn, satt mer i system. Trivselsundersøkelser og sosiometri er sentralt.

3.4.6 Spesielle hendelser i 2024

- Det er viktig å ha med seg at Røyrvik oppvekstsenter er under Statsforvalterens oppfølgingsordning, et pålagt tiltak etter bl.a. svake resultater faglig og trivselsmessig i kartlegginger og tester over flere år. Tiltaket ble opprettet i 2023, og er tenkt med varighet ut juli 2025. Opplegget består blant annet i veiledning av ressurspersoner fra Nord universitet og statsforvalteren/Steinkjer skole.
- Det er enda utfordringer knyttet til å levere som ønsket og forventet, både jf. læreplaner og nasjonale/ lokale trender blant barn og ungdom. (Elevs motivasjon for skole, lese-, skrive- og regneferdigheter, trivsel, etc.)
- Elevundersøkelsen og Ungdataundersøkelsen understøtter utfordringene (men «prikkes» i lokale resultater, pga. få svar/elever.)

- Oppvekstsenteret har særlig utfordringer med å rekruttere samiskspråklige ansatte til våre avdelinger.
- Tilgangen på vikarer med (og uten) utdanning.
- Tilgang på språkpraksisplasser
- Det har vært utforende å skaffe språkpraksis til flyktninger i introduksjonsprogrammet, samt arbeidsplass etter endt voksenopplæring og introduksjonsprogram. Dette er noe kommunen skal jobbe med mye i 2025.

Fakta om området

...

Regnskap	Budsjett	Avvik
51 820	31 806	+20 014

Antall ansatte: 31 faste ansatte pr. 31.12.2024

Antall Årsverk: 23,48 pr 31.12.2024

Ramme 3 bestod i 2024 av:

- Administrasjon
- Institusjonsbaserte tjenester
- Hjemmebaserte tjenester
- Brukerstyrt assistent
- Legetjeneste
- Fysioterapi
- Ergoterapi
- Tjenester for psykisk helse og rus
- Helsestasjon
- Skolehelsetjeneste
- Jordmortjeneste
- Habilitering og Rehabilitering
- Kjøkken
- Barnevern

Prosjekt:

- Sykepleie i stab
- Mobilt dagsenter for hjemmeboende personer med diagnosen demens (hjemmebaserte tjenester)
- Trygge barn og unge (helsestasjon)
- Styrking av helsestasjon og skolehelsetjenesten

3.5 Helse og omsorgsavdelingen

3.5.1 Hovedmål

Enhet for helse og omsorg har ansvar for levere lovpålagte helse og omsorgstjenester, som skal sikre utvikling i lys av demografi og samfunnsutvikling i kommunen.

Helse og omsorgstjenesten skal sikre gode tjenester for befolkningen som har behov for helse og omsorgstjenester, som basert på tjenestemottakers behov og ressurser.

3.5.2 Kommentar avvik regnskap

Hovedårsaken til overforbruket innen helse og omsorgstjeneste er bruk av bemanningsbyrå. Budsjettet 2024 var kun budsjettert med kr. 500.000 til kjøp av tjenester fra vikarbyrå, selv om enheten benyttet seg av disse tjenestene i betydelig grad i overgangen fra 2023 til 2024. Regnskapet for kjøp av tjenester til vikarbyrå viser en utgift på 23 millioner kroner, dette utgjør 45% av regnskapet for helse og omsorg i 2024.

Årsaken til at kommunen har vært nødt til å kjøpe disse tjenestene er på grunn av flere ressurskrevende brukere i institusjon, noe som har medført en økning av bemanning med 6 årsverk. Disse stillingene har kommunen ikke lyktes med å få besatt i faste stillinger eller midlertidige stillinger. Samt at sykefraværet ved enheten har vært på svært høy, der også personell fra bemanningsbyrå har blitt benyttet. Faste ansatte ved institusjon og hjemmesykepleie har i 2024 hatt et stort arbeidspress med nye oppgaver, kontinuerlig opplæring av vikarer fra bemanningsbyrå og de har i stor grad tatt på seg ekstravakter som har generert et overforbruk på overtidsbetaling. Sparetiltak på 750 000 kr for 2024. Det har ikke vært mulig å redusere bemanning innen noen av tjenesteområder for helse i 2024. Det har derimot vært en svært krevende oppgave å skaffe nok bemanning lokalt, og det ble i 2024 nødvendig å øke opp betydelig bruken av bemanningsbyrå.

Legetjenesten har et overforbruk på 800 000 kr. Grunnen til dette er høyere lønnsutgifter til lege en budsjettert og kjøp av tjenester fra vikarbyrå og andre legevikarer. Samtidig har tjenesten merinntekt på HELFO refusjon enn budsjett som gjør at overbruket ikke blir så høyt.

Innen psykisk helse og rus har det blitt innvilget et tiltak som gjør at tjenesten har et overforbruk på ca. 300 000.

Område for barnevern budsjetterte kommunen med 3 millioner, der 2,2 millioner er budsjettet for et tiltak som ble avsluttet i mars 2024. Som resulterte i mindre forbruk og kommunen er fakturert ca. 800 000 kroner for tiltaket. Regnskapet utgjør et mindre forbruk på 1,2 millioner.

3.5.3 Satsingsområder/tiltak

1. Rekrutteringstiltak:

Rekrutteringstiltak som ble vedtatt i kommunestyret PS 53/24. Tiltaket skal bidra til reduksjon av kostander til kjøp av tjenester til vikarbyrå, samtidig som det skal bidra til fast ansettelse og stabil bemanning. Rekrutteringstiltaket utgjør isolert sett ca. 4. millioner kroner pr. år.

2. Kompetanse og oppgavefordeling:

Prosjekt sykepleie i team har til dels gjennomført en kartlegging over hvilken kompetanse som benyttes i oppgavene som utføres. Som et resultat av dette er det igangsatt en spesifikk kartlegging over oppgaver som kan utføres av de enkelte profesjoner, da med særlig fokus på hvilke oppgaver helsefagarbeider/hjelpepleier kan utføre. I løpet av 2025 vil det gjennomføres opplæring i oppgaver som det forventes at profesjonene skal kunne utføre. Opplæring skal skje direkte i drift, hvor det brukes egne ansatte til veiledning når de faktiske oppgavene skal utføres. Forventet effekt av tiltaket er økt ressursutnyttelse- og kompetanse hos helsefagarbeider/hjelpepleier, høyere samarbeid mellom profesjonene og avlastning av oppgaver sykepleiere.

I 2025 skal det gjennomføres en dybdeanalyse av helse og omsorgstjenestene med ekspert bistand. Det er forespurt ekspertbistand fra BDO og Ernst & Young, samt Inderøy kommune ang. Innføring av langvakter og årsturnus.

3. HMS og Sykefravær:

Det er gjennomført arbeidsmiljøundersøkelse, vernerunder, medarbeidersamtaler og risikovurderinger i 2024. Det utarbeides en handlingsplan i tråd med funn som forankres og iverksettes i enheten for 2025. Enheten sitt sykefravær i 2024 på 13,9%. Enheten har kontroll og oversikt over langtidsfravær. Arbeidsgiver kjenner i hovedsak til de bakenforliggende årsaker til langtidssykmeldingene. Kortere sykefravær er en utfordring som utgjør om lag 1,9% av fraværet. Det er ikke kjent om det er andre bakenforliggende årsaker til dette fraværet, ansatte følges opp også ved korttidsfravær.

4. Legetjenesten:

Prosjektet «felles legetjeneste i Indre Namdal» har som mål om å vedta tjenesten som et kommunalt oppgavefelleskap med egent rettssubjekt innen 1. Juli 2025 og etableres innen 1. Januar 2026. Målet er å gi forsvarlige legetjenester i Indre Namdal for innbyggere og en attraktiv arbeidsplass for lege og helsepersonells inn i fremtiden.

Prosjektet er nå vedtatt som en del bygdevekst og forsøkskommuneordningen, delmål 6: «øke samarbeid om samfunnsutvikling og planlegging». Arbeidet med prosjekt gjøres i samarbeid med helse- og omsorgsdepartementet, kommunal departementet og kultur departementet. I tillegg er det etablert et samarbeid med KS advokatene.

Tiltak som er gjennomført i 2024 er å lyse ut legestillingen i Røyrvik, det var ingen søkere og det er også forsøkt å rekruttere fra søkerlisten andre kommuner uten å lykkes. I slutten av året 2024 fikk kommunen rekruttert lege fra et tidligere vikarbyrå og ansettes fast i 24% stilling som jobber imot annen lege med midlertidig stilling i 2024. Med dette har kommunen dekket legestilling i 60% stilling i 2025.

5. Helsestasjon:

Namsskogan kommune har i 2024 kjøpt helsesykepleierstilling i 30% stilling.

Kommunene i Indre Namdal har søkt utviklingstilskudd til statsforvalteren for å kartlegge og sette i verk samarbeid for helsestasjon- og skolehelsetjenestene i Indre Namdal. Da flere av kommunen har utfordring med rekruttering av helsesykepleiere.

6. Psykisk helse og rus:

Innen tjenesten psykisk helse og rus har kommunen i 2024 et økt tjenestekjøp fra Grong kommune. Grunnen til dette er økte krav gjennom ny nasjonal veileder psykisk helsearbeid barn og unge. Derfor legges det frem som et forslag å øke stillingen fra 60% til 80% stilling, samt redusere tjenestekjøpet til Grong kommune. Stillingen skal også dekke et prosjekt stilling på 20% stilling som gjelder kompetansehevede tiltak i helsestasjon og skolehelsetjenesten. Prosjektmidler er mottatt i 2024, men overføres til 2025.

7. Forsterket akuttmedisinsk beredskap:

I 2024 har Røyrvik kommune og Helse Nord-Trøndelag (HNT) inngått en avtale som løper ut 31.12.24. HNT overfører et tilskudd på 900 000 kr for 2024, mens kommunens utgifter på 3,4 millioner for å drifte tjenesten. Det har vært utforende å dekke alle vaktene i tjenesten med dagens modell, da kommunen ikke har besatt faste sykepleiestillinger innen de kommunale tjenestene og det har vært enkelte perioder i 2024 kommunen ikke har klart å dekke vaktene. Selv med rekruttering av personell fra ambulansen som oppholder seg i kommunen.

Budsjettet 2025 tar ikke høyde for å videreføre tjenesten forsterket akuttmedisinsk beredskap, slik at den videreføres ikke i budsjettet for 2025. Dette er med grunnlag i at forhandlingene om videreføring av avtalen for året 2025 ikke er forhandlet med Helse Nord-Trøndelag, da Helse Nord-Trøndelag avlyste forhandlingsmøte med Røyrvik kommune som var satt opp den 01.11.2024. Røyrvik kommune har sendt et forslag til ny avtale for 2025 til Helse Nord-Trøndelag HF, men forslaget til ny avtale ble avvist av Helse Nord-Trøndelag HF. Etter dialog med fylkeslege og HNT har det blitt gjennomført et forhandlingsmøte 31.02.25. Det er pr. i dag ikke inngått eller signert noen avtale med Helse Nord-Trøndelag HF for året 2025. Forhandlingene følges opp tett av fylkeslege.

3.5.4 Medarbeidere

I Røyrvik opplever vi at det er krevende å rekruttere helsepersonell, men vi opplever derimot stort tilbud fra bemanningsbyrå. Byråene lover kompetente ansatte innenfor flere fagfelt som kommunen sårt har behov for.

Utfordringene har ført til at kommunen er tvunget til å benytte seg av bemanningsbyrå for sikre forsvarlig drift av de kommunal helse og omsorgstjenestene. Selv om bemanningsbyrå sikrer nok personell på jobb, så opplever faste ansatte økt arbeidspress og belastning på grunn av mye opplæring og tilhørighet til jobben svekkes.

3.5.5 Spesielle hendelser i 2024

- Høyere antall skrøpelige eldre, personer med kroniske lidelser, personer med alvorlig psykiske lidelser og rusproblem.
- Høyere andel personer med diagnosen demens, med omfattende hjelpebehov
- Rekrutteringsutfordringer
- Akuttmedisinske beredskap foreslås lagt ned da Helse Nord-Trøndelag HF motsetter seg å ta ansvaret for fullfinansiering av statlige beredskapsoppgaver i Røyrvik.
- Sykefravær både korttid- og langtidsfravær.
- Utforende å sikre en stabil fastlegetjeneste.
- Behov for fakta analyse av drift og organisering, oppgavefordeling ut fra kompetanse

- Uforutsette endring i barnevern, som er økonomisk krevende.

Fakta om området

...

Regnskap	Budsjett	Avvik
14 302	12 830	1 472

Antall ansatte: 12

Antall Årsverk: 9,75

Kvadratmeter formålsbygg: 7700 m²

Antall utleie- og omsorgsboliger: 21

Energiforbruk formålsbygg: 1 718 361 kWh

Antall vannforsyningssystemer: 3

Produsert mengde vann: ca. 80.000 m³

4 Plan-, drift- og eiendomsavdelingen (PDE)

4.1 Hovedmål

PDE har ansvaret for å sikre gode fasiliteter for kommunens lovpålagte oppgaver. Dette innebærer drift av alle formålsbygg og andre kommunale eiendommer og anlegg på en måte som ivaretar verdiene. Samtidig legger PDE til rette for at de ansatte blir ivaretatt og har en trygg og god arbeidsplass. Med fokus på effektiv drift og verdibevaring bidrar PDE til å oppfylle kommunens overordnede mål.

4.2 Kommentarer avvik regnskap

Driftsregnskap ved årets slutt: kr 14,3 mill. Opprinnelig budsjett: kr 12,8 mill. Avvik mellom revidert budsjett og regnskap: merforbruk kr 1,47 mill.

Det er et avvik mellom revidert budsjett og regnskap på kr 1 410 000 i merforbruk. Avvik skyldes et merforbruk på strøm, feilbudsjettet tilskuddsinntekt, og merforbruk på vedlikeholdsmaterialer.

4.3 Medarbeidere

Ved utgangen av 2024 hadde avdelingen 12 faste ansatte med til sammen 9,75 årsverk. Av disse 12 var 7 kvinner og 5 menn. Ansatte og årsverk fordeles på følgende måte:

Enhet for kommunalteknikk, inkludert ledelse, renhold, hjemmetjeneste, vaskeri, bassengvakt og driftsoperatører:
Antall ansatte 10, årsverk 7,75.

Ledelse, administrasjon, plan, eiendom og prosjekt:
Antall ansatte 2, årsverk 2,00.

Sykefravær årsgjennomsnitt for avdelingen var 8,3 prosent. Det er langtidssykemelding som gjør at sykefraværet fremstår høyt. Årsakene er kjent og under oppfølging.

Med bakgrunn i de siste års innsparingstiltak er antall ansatte og bemanningsressurs (årsverk) merkbart redusert. Avdelingen leverer tjenestene på en god måte med den ressursen som er tilgjengelig, men er svært sårbar ved fravær på grunn av sykdom, ferie o.l.

4.4 Utvalgte driftsområder

4.4.1 VAR

Det har i løpet av også dette året vært høy aktivitet innen vann- og avløpsområdet, og det preges av utstrakt lekkasjearbeid. En stor andel av merforbruket av vedlikeholdsmaterialer kan knyttes til vann- og avløpsarbeidet.

- Det ble i sommermånedene lokalisert og utbedra flere store og små vannlekkasjer på distribusjonsnettet i Røyrvik sentrum

Fokusområder videre vil være reduksjon av lekkasjer på distribusjonsnettet for drikkevann ved kontinuerlig lekkasjesøk og utbedringer. Distribusjonsnettet i Røyrvik sentrum har størst lekkasjeandel, og det antas at minst 30% av døgnproduksjonen fortsatt forsvinner i lekkasjer.

4.4.2 Formålsbygg

Drift av formålsbygg er krevende da stadig eldre bygningskropper med tilhørende tekniske anlegg får et økende behov for utbedringer og reparasjoner for å holde driften i gang. Derav økte kostnader til vedlikeholdsmaterialer. Helse- og omsorgssenteret og samfunnshus/administrasjonsbygg peker seg ut som de mest ressurskrevende.

Flere tekniske anlegg har nådd sin antatte levealder som medfører økte vedlikeholdskostnader eller behov for nyinvesteringer. Eksempel på dette er heis ved Røyrvik omsorgssenter som måtte erstattes i løpet av høsten 2024.

Fokusområder videre vil være forebyggende vedlikehold.

4.4.3 Renholdsteam: renhold, vaskeri og hjemmetjenesten (praktisk bistand i hjemmet)

Ved utgangen av året utgjorde disse tjenestene 3,45 årsverk, mot 4,44 årsverk året før. Reduksjonen i årsverk fra 2023 til 2024 skyldtes innsparingstiltak og pensjonsavgang.

Det utføres renhold på formålsbygg (idrettsbygg, oppvekstsenter, administrasjonsbygg og helse- og omsorgssenter). Vaskeritjenesten er knyttet til omsorgssenteret. Hjemmetjenesten har utført praktisk hjelp i hjemmet for seksten brukere.

Renholdsteamet leverer tjenester med god kvalitet hver dag, men årsverksressursen på 3,45 var for liten for omfanget av oppgaver. Renholderyrket er svært utsatt for belastningsskader og står for den største delen av sykefraværet. Det er forebyggende med en økning av ressurs til renholdsteamet, og det vil økes med 0,2 årsverk til 2025.

Fokusområder videre vil være å levere daglige tjenester til et akseptabelt nivå, samt å opprettholde forebyggende renhold/vedlikehold.

4.5 Prosjekter

Flere investeringsprosjekter ble i kommunestyrets juni-møte, sak 41/2024, utsatt gjennom reduksjon i investeringsbudsjettet. Det har i løpet av året vært god fremdrift på øvrige prosjekter.

4.6 Samarbeidsområder

4.6.1 Teknisk samarbeid

Ingen endring i samarbeidet gjennom vertskommunesamarbeidet med Grong kommune som vertskommune for plan, GIS og byggesak. Fungerer tilfredsstillende.

4.6.2 ØNLU

Ingen endring i samarbeidet gjennom vertskommunesamarbeidet med Lierne kommune som vertskommune for jord, skog, utmark og miljø. Fungerer tilfredsstillende.

4.7 Spesielle hendelser i 2024

Boligsituasjonen: fra og med 2024 har det til enhver tid vært fullt belegg på kommunens utleieboliger. Kommunen leier også et antall private boliger for fremleie. Mange, både kommunalt ansatte og andre, som ønsker å flytte til Røyrvik på grunn av jobb henvender seg ofte til PDE med spørsmål om ledige boliger, men leiemarkedet er svært begrenset. Dette er bekymringsfullt da det kan være en barriere for tilflytning og rekruttering av nødvendig arbeidskapasitet.

4.8 Mål og utfordringer fremover

Det er en målsetting å drive god personalledelse, med fokus på helse, miljø og sikkerhet i den hensikt å bevare et godt arbeidsmiljø, redusere turnover, og redusere sykefravær så godt som mulig.

Det er en målsetting å levere tjenester på et høyt nivå, og drive prosjekter og investeringsprosjekter på en god måte. Det er kapasitetsmessig svært krevende å stadig holde god fremdrift og høy kvalitet på avdelingens brede oppgave- og prosjektportefølje.

Avdelingen har som mål å drive god økonomistyring, god prosjektledelse og vise gjennomføringsevne for å nå de mål som settes.

I takt med at tiden går eldes også kommunale bygg og tekniske anlegg. Vedlikehold og oppgraderinger innenfor budsjettens rammer vil fortsatt være en utfordring i tiden fremover.