

Møteinnkalling

Utvalg: Åfjord formannskap
Møtested: Åfjord rådhus Kommunestyresalen
Møtedato: 04.05.2017
Tid: 08:00

Forfall meldes til utvalgssekretær Solgunn Barsleth som sørger for innkalling av varamedlemmer. Varamedlemmer møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Vibeke Stjern	Ordfører	ÅF-AP
Gro Kristiansen	Medlem	ÅF-AP
Bjørn Arne Hosen	Medlem	ÅF-AP
Liv Marie Hugdal	Medlem	ÅF-KRF
Jon Husdal	Varaordfører	ÅF-SP
Tone Bårdli	Medlem	ÅF-SP
Håkan Berdahl	Medlem	ÅF-H

Saksnr	Sakstittel	Lukket
PS 10/17	ÅRSMELDING OG ÅRSREGNSKAP 2016	

Vibeke Stjern
ordfører

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
10/17	Åfjord formannskap	04.05.2017
	Åfjord kommunestyre	

Saksbehandler: Jon Kristian Lomundal

ÅRSMELDING OG ÅRSREGNSKAP 2016**Vedlegg:**

1. Åfjord kommune – Regnskap 2016
2. Revisjonsberetning for 2016
3. Kontrollutvalgets uttalelse til regnskapet for 2016
4. Åfjord kommune – Årsmelding 2016

Sakens bakgrunn og innhold:

Kommunestyret skal behandle og vedta årsregnskapet og årsberetningen senest innen 30. juni i det påfølgende år. Dette fremgår av kommunelovens § 48 med tilhørende forskrifter.

Årsregnskapet består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger. Rådmannen viser til noteopplysningene og årsmeldingen for kommentarer til regnskapet, men vil innledningsvis kommentere følgende:

DriftsregnskapetGenerelt

Driftsregnskapet for Åfjord kommune viser høy aktivitet, og driftsinntektene ligger på ca. 310 millioner kroner i 2016. For å gjøre Åfjord til et vitalt og livskraftig samfunn, er det viktig å tilby gode tjenester gjennom en kompetent og motivert driftsorganisasjon med tilstrekkelige ressurser.

Regnskapet for 2016 er preget av høy aktivitet. Det har vært sterkt fokus på næringsutvikling spesielt som følge av den forestående vindkraftutbyggingen. Fokus har ellers vært å sikre gode og stabile tjenester innenfor kultur, skole, helse og tekniske tjenester. Alle tiltakene krever at vi stadig går igjennom kommunens aktiviteter for å sikre riktig nivå på tjenestene og at de utføres mest mulig målrettet og effektivt. Det er også i 2016 foretatt en gjennomgang av alle tjenestene for å se på innsparingsmuligheter, og det er gjennomført nedbemanning ved flere avdelinger, spesielt på skolesiden. Samtidig har en økning av antall barn i barnehagene medført at det er åpnet to nye avdelinger. Det medfører økte kostnader på drift av barnehager. Åfjord kommune har også over flere år hatt et omfattende investeringsprogram som krever at midler overføres fra ordinær drift til dekning av renter og avdrag på lånefinansierte investeringer.

Politisk nivå

En gjennomgang av regnskapet viser et lite mindreforbruk i forhold til budsjett.

Fellestjenestene

Fellestjenestene er et samlebegrep på en rekke funksjoner som sentraladministrasjon, servicetorg, kultur, næringsutvikling, lærlinger mv. Aktivitetene her er omtrent som budsjettert. Totalt sett har området et lite mindreforbruk.

Oppvekst

Oppvekst har et merforbruk i 2016. Åset skole har et merforbruk også i 2016, men det er gjennom året gjennomført en nedbemanningsprosess som gjør at skolen har hatt drift under budsjett siste halvår. By barnehage og Maribo barnehage viser et merforbruk. Merforbruket skyldes i hovedsak flere barn i barnehagene, noe som krever økt bemanning.

Helse og omsorg

Helse- og omsorg viser et lite mindreforbruk i 2016, takket være ekstraordinære inntekter knyttet til skjønnsmidler. De siste par årene har det imidlertid vært merforbruk også innenfor denne sektoren, noe som synliggjør at det er vanskelig å møte et stadig økende behov for tjenester med knappe ressurser. Merforbruket har ligget innenfor institusjons- og hjemmetjenestene. Dette har vært knyttet til økt press på tjenestene, både på grunn av økende behov i befolkningen, samtidig som kommunene har fått et økt ansvar for utskrivningsklare pasienter. Dette betyr at institusjonsplassene blir forbeholdt personer med større omsorgs- og oppfølgingsbehov og flere må få hjelp hjemme via hjemmetjenestene.

Sektor landbruk og tekniske tjenester

Innenfor sektor landbruk og tekniske tjenester er det merforbruk innenfor vintervedlikehold av veier og plasser, samt veilys. Det er også noe merforbruk på vaktmestertjenesten, hvor budsjett for vedlikehold bygg er overskredet.

Renter og avdrag

Som følge av at kommunen har gjennomført store investeringer i de senere årene, er rente- og avdragsutgiftene økende på grunn av låneopptakene som er gjennomført. Takket være et lavt rentenivå klarer Åfjord kommune å holde disse utgiftene innenfor budsjett.

Avsetninger til fond / premieavvik

Åfjord kommune har i 2016 betalt ca. 2,4 millioner mer på tjenestepensjoner enn hva som faktisk er utgiftsført. Denne differansen som betegnes som premieavvik, er med på å forbedre resultatet i Åfjord kommunes regnskap tilsvarende. Dette beløpet må utgiftsføres i kommende års regnskaper.

Regnskapsmessig resultat 2016

Driftsregnskapet for 2016 viser et brutto driftsresultat på 17,146 millioner, og et netto driftsresultat på kr. 17,261 millioner. Det er noe lavere inntekter på rammetilskudd enn budsjettert. Men høyere skatteinngang og generelle statstilskudd enn budsjettert bidrar likevel til et godt resultat. Regnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 1 262 000,- etter budsjetterte avsetninger og bruk av bundne og ubundne fond.

Kommunen fikk i 2014 et konsesjonsvederlag på 10 millioner for oppdrettskonsesjoner i kommunen. Av dette er 5 millioner ført mot avdrag på lån, inntektsført i regnskapet i 2016 og deretter avsatt til disposisjonsfond.

Investeringsregnskapet

De største investeringsprosjektene i 2016 gjelder utfylling av industriområdet på Monstad og bygging av nye omsorgsboliger. Det er også investert i nye kommunale boliger i Nessabrekka.

Det totale investeringsnivået er mindre enn budsjettert, noe som skyldes at ikke alle prosjekter er igangsatt eller ferdigstilt i budsjettåret. Dette gjelder i hovedsak prosjekter innen vann- og avløp. Dette gir også budsjettavvik i forhold til bruk av lånemidler. Prosjekt Omsorgsboliger viser et mindreforbruk i 2016, da prosjektet ikke ble ferdigstilt før vinteren 2017. Prosjektene Prestlia - nye boliger og Erosjonssikring Gamle Årnes bru blir ikke gjennomført før i 2017. Kjøp av aksjer og andeler gjelder kjøp av aksjer i Åfjordskroa AS, noe som ikke var budsjettert. Prosjekt Branntiltak Stoksund Trygdepensjonat er nesten ferdigstilt, men det gjenstår noen tiltak som blir gjennomført i 2017. Prosjektet fikk et vesentlig mindre omfang enn forventet.

Det er totalt bokført 74 millioner kroner i investeringsutgifter i 2016.

Investeringsregnskapet viser et regnskapsmessig merforbruk jfr. redegjørelse i årsregnskapets note 8.

Balanseregnskapet:

Balanseregnskapet viser eiendeler og gjeld, og det er en økning både på eiendelssiden og gjeldssiden i balanseregnskapet. Investeringsnivået har vært forholdsvis høyt med noen store prosjekter i 2016. De største prosjektene er nevnt i avsnittet «Investeringsregnskapet». Disse prosjektene, sammen med økning i pensjonsforpliktelser, forklarer økningen i balansesummen. Bunde og frie fond har også økt i 2016. Den langsiktige gjelden er økt med netto ca. 46 millioner i 2016.

Intern kontroll:

I henhold til kommuneloven § 23 er rådmannen ansvarlig for at kommunens interne administrative kontroll og økonomiforvaltning er ordnet på en betryggende måte og er gjenstand for betryggende kontroll. Åfjord kommune har et løpende fokus på intern kontroll, både i form av rutiner som sikrer egenkontroll, arbeidsdeling og gjensidig oppfølging mellom ulike medarbeidere, holdningsskapende arbeid og egen refleksjon. Kommunens etiske retningslinjer ble revidert og vedtatt i kommunestyret i 2016. I denne prosessen ble retningslinjene gjennomarbeidet politisk. Etter vedtaket er de gjennomgått både i rådmannens ledergruppe og med avdelingsledere, slik at de etiske retningslinjene etterleves. Dette skal sikre betryggende kontroll og høy etisk standard i virksomheten.

Sakens vurdert i folkehelseperspektiv:

Det har vært gjennomført HMS-arbeid med fokus på fysisk arbeidsmiljø. I arbeidet med kommunedelfplanen var folkehelseperspektivet et av de viktigste kriteriene ved utforming av sentrumsområdet.

Folkehelseperspektivet skal være sentralt i all kommunal aktivitet og forvaltning.

Revisjonsberetningen:

Revisjonsberetning fra Fosen kommunerevisjon IKS, ettersendes.

Kontrollutvalgets uttalelse:

Kontrollutvalget avgir sin uttalelse til regnskapet i møte den 2. mai 2017.

Forslag til vedtak:

Formannskapet godkjenner årsmeldingen og årsregnskapet for Åfjord kommune for 2016. Mindreforbruk avsettes til disposisjonsfond.

Formannskapet oversender saken til kommunestyret med følgende innstilling:

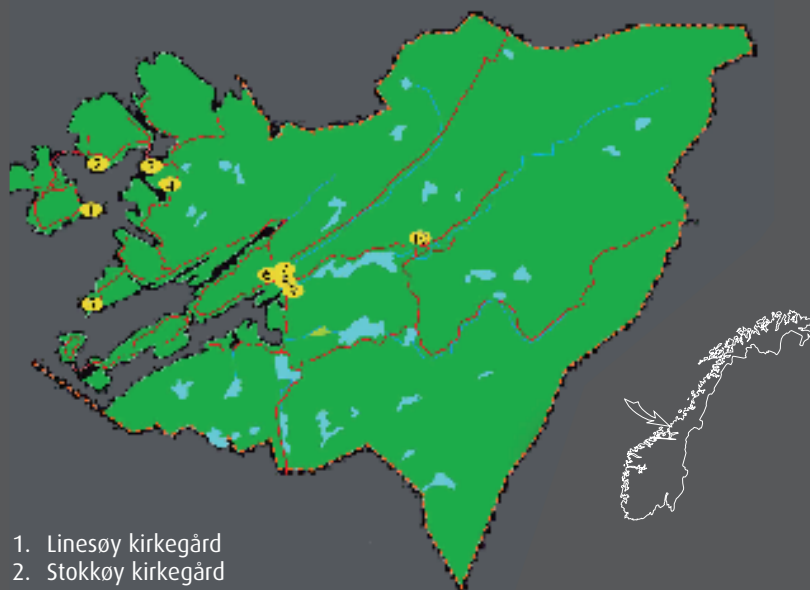
Kommunestyret godkjenner årsmeldingen og årsregnskapet for Åfjord kommune for 2016. Mindreforbruk avsettes til disposisjonsfond.



Åfjord kommune



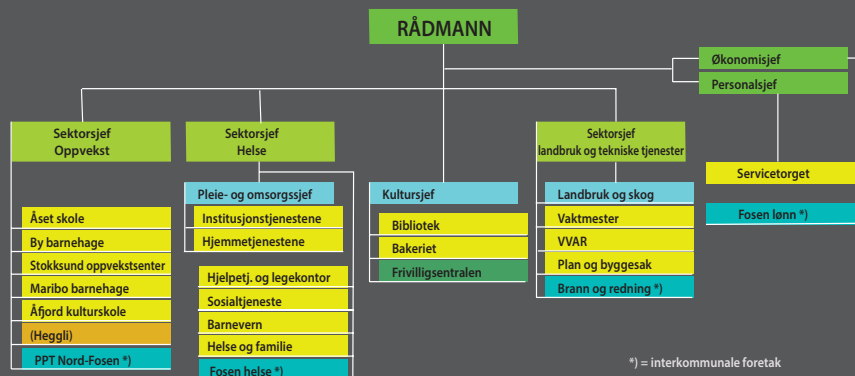
ÅRSMELDING 2016



1. Linesøy kirkegård
2. Stokkøy kirkegård
3. Stokksund kirke
Stokksund trygdepensjonat
4. Stokksund oppvekstsenter
5. Tårnes kirkegård
6. Bakeriet kulturverksted
7. Åfjord Helsecenter
Maribo Barnehage
Åfjord kirke
8. Åset skole/Idrettsanlegg
9. Rådhus
10. By barnehage

NØKKELTALL

Folketall pr 31.12.	3 263	- 9
Areal i km ²	955	-
Ansatte i kommunen	345	+ 16
Antall årsverk	275	+ 1
Læringer	9	
Fylkesveger i km	196	-
Kommunale veier i km	56	-
Kommunens kystlinje i km	270	-



(*) = interkommunale foretak

KOMMUNESTYRET

- **Arbeiderpartiet**
Vibeke Stjern, ordfører
Bjørn Arne Hosen
Gro Alida Kristiansen
Sten Morten Aaknes
Faten Farhan
Walter Solberg
Wenche Osen Børmark
Lise Grøtting Sørheim

■ Fremskrittspartiet

Gunnar Singaas
Halvor Bueng

■ Høyre

Håkan Berdahl
Else Britt Humstad
Ivar Refsnes

■ Kristelig Folkeparti

Liv Marie Hugdal
Brit Helen Hoås

■ Senterpartiet

Jon Husdal, varaordfører
Tone Bårdli
Hilde Blix
Roy Jonny Larsen
Geir Berdahl

■ Venstre

Ingrid Gauslaa Hårstad

FORMANNSKAPET

Vibeke Stjern, ordfører, Ap,
Jon Husdal, varaordf. Sp
Liv Hugdal, Kr. f.
Gro Kristiansen, Ap
Bjørn Hosen, Ap
Tone Bårdli, Sp
Håkan Berdahl, H

KOMITE FOR LIVSLØP

Gunnar Singaas, FrP, leder
Sten Morten Aaknes, Ap, nestleder
Faten Farhan, Ap
Eva Berdal Nygård, Ap
Else Britt Humstad, H
Hilde Blix, Sp
Geir Berdahl, Sp

KOMITE FOR VEKST OG UTVIKLING / LU-NEMND

Walter Solberg, Ap, leder
Ingrid Gauslaa Hårstad, V, nestleder
Lise Sørheim, Ap
Brit Hoaas, KrF
Lars Arne Lien, H
Roy Jonny Larsen, Sp
Wenche Osen Børmark, Ap

KOMMUNESTYRET 2016

Behandlet 91 saker i åtte møter:

- Endelig retningsvalg i kommunereformen
- Intensjonsavtale for sammenslåing av Åfjord og Roan kommuner
- Disponering av infrastrukturmidler 2016:
Tilskudd - utskiftning av overvannsledning på Vassneset
- Frøneset boligfelt - Endret trasé for gang- og sykkelveg mot Solbakkan - sluttbehandling
- Lokalisering av bade- og svømmeanlegg i Åfjord kommune
- Ekstra anleggstilskudd på 10 millioner kroner til ny og rassikker FV 723 - medfinansiering
- Fosen Biovarme AS - Forespørsel om over-

takelse av røranlegg

- Overdragelse av gnr. 58, bnr. 239 «Åfjordkroa» med tomteareal til Åfjord kommune
- Intensjonsavtale angående mulig sammenslåing av Bjugn, Åfjord og Roan kommuner

FORMANNSKAPET 2016

Saker som er behandlet er

- Serverings- og skjenkebevilling for Bjørnør kafe på Parken kjøpesenter
- Salgsbevilling for øl - Stokkøy bryggeri AS
- Søknad om interkommunal status på nytt svømmeanlegg i Åfjord
- Karsten Stjern ble tildelt kulturprisen for 2016 for sitt mangeårige ungdomsarbeid i Åfjord Jeger- og Fiskeforening.



Høyt tempo, og på riktig vei....

Åfjord kommune har lagt bak seg et år med svært høy aktivitet. For første gang har omsetningen passert 300 millioner kroner. I tillegg kommer for investeringer på nær 100 millioner. Kommunen skaper aktivitet for næringslivet og leverer viktige tjenester til alle aldersgrupper. Kommunen er en viktig premissleverandør for trivsel, utvikling, god helse og i det hele tatt et godt liv.

Den kommunale produksjonen av tjenester har vært, og er, i omstilling. Kommunen må tilpasse seg det som skjer i lokalmiljøet, som mange nyfødte de siste par årene, færre elever i skolepliktig alder, tilflytting og flere eldre. En del ansatte har måttet skifte arbeidssted og oppgaver. Slike prosesser er krevende for den det gjelder. Men de er samtidig nødvendige for fortsatt å kunne tilby gode tjenester.

Utviklingen i folketallet er et viktig mål på om kommunen lykkes som samfunnsutvikler. I 2016 har antall åfjordinger gått fra 3.272 til 3.263. Nedgangen kan skyldes tilfeldige variasjoner. Men det viser oss at både kommunen og lokalsamfunnet må være attraktiv. Både for de som bor her og de som ønsker å etablere seg. Stabilitet og helst vekst i folketallet er viktig for å sikre tilgang på kvalifisert arbeidskraft, og fortsatt være et levende samfunn med høy aktivitet innen frivillighet, idrett og samfunnslivet for øvrig.

Vedtaket om utbygging av vindkraft gir grunnlag for vekst og utvikling. Åfjord har tatt en posisjon som hovedsete for satsingen. Det skaper stor aktivitet lokalt. Målrettet jobbing kan gi grunnlag for en rekke nye faste arbeidsplasser på sikt. Ellers er det gledelig å se høy aktivitet innenfor bygg og anlegg, reiseliv, handel, jordbruk, fiske og havbruk.

Kommunen ønsker å legge godt til rette for lokalt næringsliv. Det vises gjennom årlige tilskudd til Åfjord Utvikling AS, som daglig arbeider med næringsutvikling på vegne av kommunen. Som plan- og reguleringsmyndighet legger kommunen til rette for næringsarealer og boligtomter, og sørger for nødvendig infrastruktur som blant annet vei, vann og avløp. I 2016 har kommunen brukt penger på Monstad industriområde, asfaltering, samt utbygging av vannverk og bredbånd.

Den største investeringen i 2016 er nye omsorgsboliger ved helse-senteret, med 14 nye boenheter, carporter for hjemmesykepleien, møterom med mer. Vi befester posisjonen vår som en kommune med svært høy kvalitet på tilbudene innen pleie og omsorg.

For øvrig preges 2016 av satsing på nye boliger og bredbånd. Bredbånds-prosjektet i Stokksund er kommet i drift. Områdene Strand – Eid og Stjern – Forfot er klar for utbygging. En ny søknad om statlige midler til ny utbygging i områdene Sundet og Harbak ble innvilget.

Selv om det ikke fremgår av regnskapet for 2016, er det grunn til å nevne kommunens medfinansiering av ny fylkesvei 723 mellom Ryssdalen og Herfjord. Kommunen har forpliktet seg til å betale 10 millioner kroner. Dette er avgjørende for ekstern finansiering på mellom 300 og 400 millioner kroner. Ny rassikker veg er gjort mulig gjennom godt samarbeid. Uten vindkraftprosjektet ville veien heller ikke blitt realisert nå. Det er veldig fint å at prosjektet bidrar samfunnsnyttig i lokalmiljøet.

Store investeringer gir høy gjeld. Gjelden ved utløpet av året var 420 millioner kroner. Gjelden vil øke enda mer med byggingen av nytt badeanlegg i 2017 – 2019. Med lave renter og god kontroll på driften, klarer kommunen å betjene gjelden, men blir likevel noe mer sårbar for endringer i rammebetingelsene fra staten. Fremtidige inntekter fra vindkraftprosjektene gjør det mulig å håndtere utgiftene til badeanlegget.

Regnskapet for 2016 for Åfjord kommune viser et overskudd på 1,26 millioner kroner. I tillegg har det vært mulig å sette av midler til ulike fremtidige utgifter, som vedtatte infrastruktureltak og pensjoner med mer. Resultatet skyldes god skatteinngang og lave renter. I tillegg har skolene kommet langt med omstillingen til lavere elevtall. Stor arbeidsinnsats, «stå-på-vilje», god ledelse i enhetene, et lavt sykefravær som i 2016 endte på 5,78 %, er viktige faktorer som gir et godt resultat.

2016 har ellers vært preget av kommunereformen. En prosess som har vist seg krevende, med mange ulike interesser kommunene imellom. Uansett resultat av reformen, er kommunene på Fosen tjent med å samarbeide. Dette skaper fagmiljø, blant annet på Fosen lønn i Åfjord, som ivaretar lønnsutbetalingene for over 6.000 medarbeidere i sju Fosen-kommuner. Samarbeid gir rom for nyskaping og faglig utvikling. Det bidro til at Åfjord kommune høsten 2016 ble tildelt utviklingssenteret for sykehjem og hjemmetjenester for hele Sør-Trøndelag. Det er en stor og viktig anerkjennelse til fagmiljøet innen pleie og omsorg i Åfjord.

Åfjordssamfunnet går spennende tider i møte. Forvalter vi de mulighetene som ligger foran oss godt, har vi historiske muligheter til å skape vekst og utvikling i årene som kommer.

Jeg vil takke politikere, næringsliv, lag og organisasjoner og alle som gjør en jobb for åfjordsamfunnet for godt samarbeid. Og ikke minst alle ansatte i Åfjord kommune, som hver eneste dag gjør en stor innsats for at Åfjord skal være et godt sted å bo og leve i.

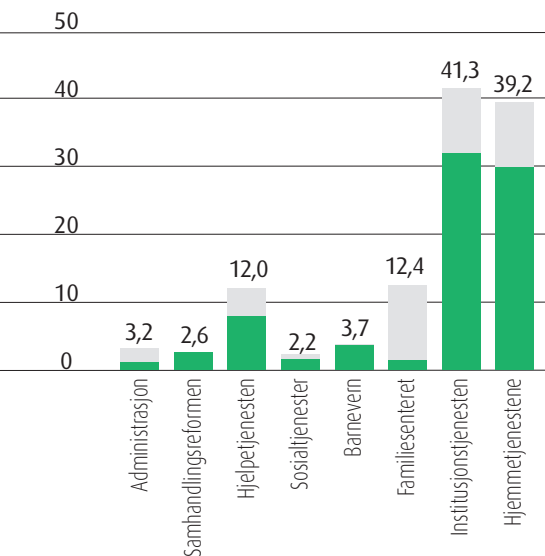
Per O. Johansen
rådmann

Forsidebilde: Barn ved Stokksund oppvekstsenter fant en sølepytt.

Årsmeldingen er redigert av Kim Roger Asphaug og Helge Bueng. Redaksjonen har stått for idé, utforming og bearbeiding av stoffet.
Grafisk design: Helge Bueng Ltd. • Trykk: Fagtrykk AS • Foto: Kim Roger Asphaug, Åfjord Utvikling, Helge Bueng, og bilder fra de ulike avdelingene • 23. årgang.
Årsmeldingen er lagt fram i Åfjord kommunestyremøte 04.05.2017.

BRUTTO DRIFTSUTGIFTER HELSE, VELFERD OG FAMILIE

Mill kr



Hele søylen viser totale utgifter. Fargene viser hvordan utgiftene er finansiert.

■ Kommunens utgift med tjenesten
■ Brukerbetaling, salgsinntekter, refusjon, statstilskudd, overføringer

MÅL:

- Befolkningen i Åfjord har høy livskvalitet på alle livets områder
- Åfjord er en kommune det er godt å bo i, i alle livets faser
- Åpen og direkte kommunikasjon som vises gjennom positivt engasjement, samhandling, medvirkning, gjensidig respekt og anerkjennelse av andres arbeid.
- Vi tar vare på hverandre og er åpne, imøtekommende og inkluderende.
- Vi er nyskapende og utviklingsorienterte, og har høy kvalitet på produkter og tjenester.
- Respekt for enkeltmennesker, kulturarv og tradisjoner.

FOKUSOMRÅDER

- Sikre gode arbeidsvilkår for ansatte
- Videreutvikle interkommunalt samarbeid. Med forankring i Fosen helse IKS og Fosen regionråd
- Bidra aktivt til samhandling med spesialisthelsetjenesten
- Legge til rette for og sikre godt samarbeid mellom fagtenestene. Både innenfor egen sektor, men også på tvers av sektorene.
- Fosen Barneverntjeneste, utarbeidelse av Internkontroll og bestillerbrev
- NAV Nord-Fosen, utarbeide internkontroll
- Nødvendig kompetanse og rekruttering
- Trygge og forutsigbare helse- og omsorgstjenester
- God økonomisk styring, ved å bruke tilgjengelige ressurser så effektivt som mulig
- Bosetting og integrering av flyktningene. Slik at vi gir dem som kommer en ny start.
- Evaluere organisasjonsmodellen, og fokus på ledelse og medarbeiderskap
- Strategi for samarbeid med frivilligheten.

DRIFT/UTFORDRINGER

- Koordinerende enhet ble etablert i 2016. Denne enheten er én «dør inn» for innbyggere som trenger sammensatte og omfattende helse- og omsorgstjenester. Enheten har ansvar for å veilede, saksutrede og behandle søknader. Koordinerende enhet skal være en instans for henvendelser, ved spørsmål om tjenester og samordning av dem. For eksempel fra Spesialisthelsetjenesten, skolene, NAV, PPT eller brukere/foresatte. Koordinerende enhet har et overordnet ansvar for arbeidet med individuelle planer, samt for oppnevning, opplæring og veiledning av koordinatorene. Vi har i år skaffet oss erfaringer fra den planlagte arbeidsmåten. Erfaringene tilsier at noen små endringer må korrigeres. Vi har derimot stor tro på at dette er en riktig måte å samhandle på, med tanke på den helhetlige kontakten og oppfølgingen av brukerne.
- Det var i starten av 2016 fokus på kommunestruktur. Der hadde vi samarbeidsmøter med Roan kommune. Vi la grunnlaget for organiseringen av helse- og velferdstjenesten i en ny kommune. Dette ble etter hvert lagt til side for å avvente strukturen.
- Sektoren gikk også gjennom organiseringen sin. Vi endte på en enhetlig ledelse av pleie og omsorg, med en egen pleie- og omsorgssjef, Laila Refsnes. Lederstillingene for hjemmetjenesten og sykehjemmet ble endret til to fagledere (Gunnveig Årbogen Ugedal og Barbro Ugedal). Dette har styrket fagledelsen i pleie og omsorg. Lederne får tid til å være nærmere tjenestene de har ansvar for.
- Fag- og utviklingsarbeidet ble samlet og synlig i organisasjonskartet, der Utviklingssenteret blir viktig enhet.
- Sentrale føringer ble synliggjort gjennom Primærhelsemeldingen, omsorg 2020, akuttforskriften.



De nye omsorgsboligene ble bygget i 2016. Tilbudet har blitt veldig godt mottatt.

PERSONELL • ARBEIDSMILJØ

- Sykefravær blant lederne og støttepersonellet er tilnærmet null.
- Det er gjennomført medarbeider-samtaler i administrasjonen og for lederne

KOMPETANSE • REKRUTTERING

- Kommunen har en offensiv politikk for kompetanseheving.
- To ansatte tar lederutdanning innen helse og omsorg. En ansatt er i gang med masterstudium, en ansatt har tatt videreutdanning i geriatri og psykiske lidelser. I tillegg er det arrangert fagdager, internundervisning og E-læring.

ØKONOMI

- Totalt sett har sektoren kommet i balanse i 2016. Det skyldes i stor grad ekstraordinære inntekter. Som skjønnsmidler for ressurskrevende tjenester til personer over 67 år.

Skjønnsmidler er penger som tildeles utover kommunens faste inntekter. Midlene gis etter en begunnet søknad. I tillegg er fagtjenestene offensiv i søknader på tilskudd. Både innenfor kompetanse, fagutvikling og innovasjon.

ØKONOMI

- Vi ble valgt som vertskommune for Utviklingssenter for sykehjem og hjemmetjeneste i Sør-Trøndelag.
- Vi fikk skjønnsmidler fra Fylkesmannen til demensvennlig samfunn. Det har gitt oss muligheten til å pusse opp kantinene, og planlegge utvidelse av sansehagen
- Vi har videreført aktivitets- og kulturtiltak gjennom året. Noe som er til berikelse for brukere og ansatte, men også for alle åfjordinger uansett alder.

UTFORDRINGER 2017

- Behov for arbeidstilbud eller sysselsetning som er tilpasset den en-

keltes evner og forutsetninger. Dette er en utfordring i en liten kommune. Fosen Vekst as drifter kommunale plasser, men kapasiteten er nå for liten.

- Sikre kompetanse innen fagtjenestene. Spesielt innenfor sykdommer relatert til livsstil
- Rekruttering av nøkkelpersonell, fastlege, vernepleiere, helsesøster og fysioterapeut.
- Kommunestrukturen
- Tilrettelegge for de statlige føringene innen rus, psykisk helse og rehabilitering
- Utvikle det interkommunale samarbeidet innenfor helse, slik at det virker etter hensikten, samt er stabilt og robust.
- Prosjektet med nye omsorgsboliger skal settes i drift med dagens bemanning.
- Fokus på å sikre gode karriereløp for flyktningene, slik at de får jobb eller startet på utdanning.



Eritreere på skogplantekurs. F.v. Abraham Tekle, Cato Haarberg fra Skogbruk, Okubazgi Awalom og Desale Gebremedihn.

MÅLOPPNÅELSE

- Bosettingen av enslige mindreårige flyktninger ble avsluttet på høsten. Dette skyldtes nasjonale signaler, som antydte at vi ikke ville få bosatt noen. En enslig mindreårig kom sammen med søsteren sin. Til sammen tok vi imot 12 personer, 2 barn og 12 voksne. Ved utgangen av 2016 hadde vi bosatt totalt 46 personer.
- Programmet ICDP foreldreveiledning kom i gang. Med resertifiserte foreldreveiledere, som gjennomførte to kurs med i alt 12 deltakere.

DRIFT • UTFORDRINGER 2016

- Både helsestasjonen og psykisk helse barn og unge var underbemannet i store deler av året. På høsten gikk personalkabalen opp. Fag tjenestene taklet denne utfordringen på en eksepsjonell måte. Samarbeid innad i fag tjenesten og mellom fag tjenestene gjorde det mulig å fortsatt gi gode tjenester til innbyggerne.
- Vi ønsket å finne en god modell for tverrfaglig samarbeid for barn og unge. Det var en utfordring. Det ble gjennomført evaluering og gjennomgang, noe som resulterte i en endret samarbeidsmodell.

- Det var plassmangel ved Familiesenteret. Endringer i både personalgruppa og organisering av Fosen barnevern gjorde at det ble et behov for flere kontor plasser.
- Psykisk helse har fått større etterspørsel. Både når det gjelder barn/unge og voksne.

PERSONELL ARBEIDSMILJØ

- Helse og familie har stabil bemanning.
- Arbeidsmiljøundersøkelsen 10-faktor ga gode resultater. Personalet er opptatt av at arbeidet de utfører skjer ut fra klare mål og retningslinjer. Disse bør være forankret i planverket.
- Sykefraværet har vært litt høyt. Men det er ikke avdekket arbeidsrelatert sykefravær.
- Vi har gjennomført medarbeidersamtaler.

KOMPETANSE • REKRUTTERING

- Vi har satset både på lederutdanning og masterutdanning. I tillegg til ulike kurs for å heve kompetansen. Blant annet Migrasjonshelse, med tanke på flyktningene.
- Helsestasjonen har hatt fokus på rekruttering. Det ble lyst ut en rekrutteringsstilling for kommunens egne

ansatte. Nåloyet er å komme inn på utdanningen til helsesøster. Dette gjør det vanskelig å få utdannet nye, både for Åfjord sin del og for flere andre kommuner på Fosen. En av våre fysioterapeuter har gått av med pensjon. Avdelingen søkte etter ny fysioterapeut i begynnelsen av 2017.

- Fastlegelistene ble fulle på høsten, og det ble opprettet en ny hjemmel. Den ble besatt av en vikar i påvente av utlysning og tilsetting. Vi lyktes ikke med rekrutteringen i høst, så det ble ny utlysning i 2017.
- Flyktningtjenesten ble styrket med en flyktningskonsulent i 60 prosent stilling, samt en miljøterapeut i 48 prosent stilling.
- Psykisk helse ble i løpet av året styrket med 1,5 årsverk. Både innenfor barn og unge samt voksne.

ØKONOMI

- Høsten 2016 flyttet Fosen barnevern til nye lokaler, på grunn av plassmangel på Familiesenteret. Det medførte en økonomisk utfordring, da kostnadene dekkes over budsjettet til Familiesenteret.
- Familiesenteret har som helhet et regnskap i balanse.

POSITIVE HENDELSER

- Åtte flyktninger ble ferdige med introduksjonsprogrammet. To flyttet, fem er i arbeid og en er under videre oppfølging.
- Det ble igjen en positiv markering av verdensdagen for Psykisk helse. Arrangementet var både for ungdommer og voksne.

UTFORDRINGER 2017

- Rekruttering av helsesøster.
- Få tilsatt lege i ny fastlegehjemmel.
- Fortsette det gode samarbeidet med Fosen barnevern, tross at tjenestene ikke lenger er samlokalisert.
- Fortsette jobben med å utvikle/finne vår modell for tverrfaglig samarbeid.
- 12 nye flyktninger skal avslutte introduksjonsprogrammet. Og forhåpentligvis fortsette i arbeid eller starte på utdanning.
- Bosette ti nye flyktninger



Musikk, sang og bevegelse er en del av eldreomsorgen.

Tilbakeblikk på årene fra 2009 gir mye å glede seg over. De ansatte har jobbet i mange prosjekter. De uttaler at de har fått økt kompetanse og innsikt i utviklingsarbeid, og ser gode resultater av arbeidet. Vi har engasjerte fagpersoner som har jobbet på tvers av fagprofesjon og kommuner. UHT har hatt tett samarbeid i enkeltprosjekter med Fosen Helse.

MÅLRETTET ARBEID MED

- Eksternt arbeid. Utadrettet virksomhet mot kommunene i Sør-Trøndelag. Både for dialog, samt dele resultater, erfaringer og kunnskap
- Implementering av flere prosjekter i egen kommune, samt kommuner vi samarbeider med
- Regionalt samarbeid med kommuner på Fosen og i kystregionen
- Er aktiv deltaker i praksisnær forskning
- Utvikling av gode læringsmiljøer for ansatte, studenter, elever, lærlinger og hospitanter
- Arbeider med nye definerte faglige satsningsområder og utviklingsprosjekter. Med fokus på verdier, ledelse, hverdagsmestring/ rehabilitering og samhandling
- Utover dette har vi gjennomført fagdager, nettverksarbeid, workshops og konferanser. Samt deltatt i regionale samlinger for utviklingssentrene i Midt-Norge.
- Kunnskapsbasert praksis er implementert og benyttes som metode innenfor alle satsningsområdene. Vi har samarbeidet tett med forskningsmiljø, og fått gode innspill i våre prosjekter. Vi har jobbet med flere aktuelle satsingsområder. Vi ønsker å takke Fylkesmannen, Helsedirektoratet og ikke minst frivillige organisasjoner for tildelte midler og ressurser. Takk til alle våre samarbeidspartnere for et aktivt og utviklende år.

OPPSUMMERING

- Demens – demensvennlig samfunn (pågående)
- Hverdagsmestring / rehabilitering (ferdigstilt og i drift)
- Lindrende behandling og omsorg ved livets slutt (ferdigstilt)
- Folkehelse – fysisk aktivitet
- Frivilligheten og det offentlige går «hånd i hånd»
- Eden alternativ – Aktiv omsorg. Eden alternativ er en filosofi som benyttes

for å bygge en positiv kultur innen eldreomsorgen. Det handler om å skape et helhetlig godt miljø som gir bedre livskvalitet for beboerne. Samt en bedre arbeidsplass for de ansatte, og et sted folk ønsker å besøke

- Velferdsteknologi. Moderne teknologi som kan benyttes i omsorgsarbeidet.
- Innovasjonsprosjektet SynTH – synlig tjenestekvalitet i helse og omsorg har fått nytt navn: REFLEKS. Prosjektet SynTH har gått ut på at mot-takerne av omsorgstjenester i større grad har gitt konkrete tilbakemeldinger. Det har skjedd ved å benytte et tilpasset skjema, som har blitt utviklet til formålet. Prosjektet gjør at vi lettere ser hva som bør prioriteres i det daglige arbeidet. Dette gir bedre tjenester og høyere kompetanse.
- Pasientsikkerhet; Legemiddel-håndtering
- IKT Samhandling- Elektroniske meldinger mellom sykehus og kommunale helsetjenester og innad i kommunen
- Tannhelse. Det er en utviklet opplæringspakke for bruk til ansatte i hjemmetjenesten. ■ Sikre riktig og formålstjenlig dokumentasjon i tjenestene



DEMENSTEAMET

Måloppnåelse

- Demensteamet sikrer god demensomsorg i Åfjord kommune.
- Veilede og undervise ansatte og andre
- Vi har hatt internundervisning i demensomsorg. I tillegg til å gi generell rådgivning og informasjon både internt og eksternt.
- Veiledning av våre frivillige

Utredning - tidlig inn

- Delaktige i utredningen av 16 personer. Oppfølging av 40 hjemmeboende.

Veien videre

- Spre info om Demensteamet og Demensteamets arbeid
- Profilerings gjennom media. Markerte også Alzheimer-dagen, samt deltok i Demensaksjon

Faglig utvikling

- Deltar på kurs og konferanser. Er aktivt med i fagnettverk på Fosen
- Oppfølging av Dagaktivitetstilbudet «Når øyeblikket er viktig»
- Det som startet som et prosjekt høsten 2014, ble i januar 2016 evaluert. Prosjektrapporten er ferdig. Dette er nå gått fra et prosjekt, til over i drift.
- Bidra i prosjektet Et demensvennlig samfunn
- Kurs i Aktivitetsvenn, hvor frivillige gjør aktiviteter sammen med en person med demens
- Informasjon på Næringsfrokost
- Kurs for næringslivet
- Planlegge de fysiske omgivelsene ved Helsesenteret
- I arbeidet med demensomsorgen er det viktig å komme tidlig inn, samt ha god kontakt med pårørende. Det bidrar til at pasientene får hjelp når de trenger det. Og at vi legger til rette for riktig avlastning for pårørende, med skreddersydde tilbud.

FOSEN BARNEVERNTJENESTE

Tjenesteyting / samfunn 2016:

- Fosen barneverntjeneste gikk fra å være en generalistmodell. Det betød at hver ansatt hadde ansvar for alle prosessene i en barnevernssak. Som undersøkelse, forebyggende arbeid, oppfølging og hjelpetiltak. Den nye modellen ble å dele opp i team; innen mottak/undersøkelse, tiltak og omsorg. Målet er å få færre avvik, øke spisskompetansen, samt øke kvaliteten på tjenestene. I større grad å kunne imøtekomme de fremtidige behovene.
- 2016 har hatt saker med ulike typer utfordringer, når det gjelder barn og familiers behov. Vi har registrert økt bekymring knyttet til enkeltingdommer. Både angående deres psykiske helse og atferd. Antall anmeldelser med tanke på vold og overgrep er fortsatt stor.
- Høsten 2016 arrangerte vi fagdag på Fosen. Tema var kjønnslemlestelse og overgrep.

- Ansatte i Fosen barneverntjeneste opplever økt grad av hets på sosiale medier. Dette oppleves som belastende. Ansattes sikkerhet har også vært et viktig tema.
- Ansatte i Åfjord har brukt mye tid på innflytting i nye lokaler. Konsekvensen av flyttingen er at vi har mistet noe av kontakten med ansatte på Familiesenteret. Samtidig er vårt eget fagmiljø styrket.
- Faglig har 2016 bydd på flere «tynge saker», sammenlignet med tidligere. Ansatte har deltatt på de forebyggende arenaene i kommunen. Kontoret har hatt en delvis sykmelding.

FAKTATALL

Antall bekymringsmeldinger distrikt Åfjord:	2016	2015	2014	2013	2012	2011
	35	52	31	31	27	12
Antall barn på tiltak ved årsskifte:	18	27	19			

Økonomi 2016:

Regnskap 2016: 3.699.000 kroner
Merforbruk i forhold til budsjett: 268.000 kroner

ANSVAR BARNEVERN ÅFJORD

- To ungdommer ble flyttet i fosterhjem i løpet av 2016. En plassering ble avsluttet 31.12.2016.

Positive hendelser i 2016:

- Iverksetting av den nye organisasjonsmodellen
- Internkontroll mellom den enkelte kommune på Fosen og Fosen barneverntjeneste er på plass.
- Bærbar PC med sikker sone er prøvd ut med positiv effekt
- Prosenten for sykmelding har gått ned.
- Økt kompetanse hos egne ansatte



Åset skole hadde høsten 2016 en vennskapsuke. Der hadde man fokus på gode elevmiljø.

SKOLE

Skolene i Åfjord har opprettholdt den gode jobbingen med tiltak som skaper trivsel. Både Stokksund og Åset har arrangert FN-dag, skolequiz, vennskapsuke og igangsatt trivselsledere. Gjennom FN-dagen får elevene muligheten til å hjelpe barn i andre land. De blir ellers kjent med hverandre i aldersblandede grupper. Det skjer gjennom felles aktiviteter, med fokus på vennskap på skolene. Det gode arbeidet har resultert i flotte resultater på elevundersøkelsen i skolene. Barna har det bra på skolen, noe som er fortsatt førsteprioritet for oss.

Det internasjonale Olweus-programmet mot mobbing og antisosial atferd har som mål å øke bevisstheten og kunnskapen om mobbing. Ved hjelp av systematiske tiltak, som inkluderer både ansatte, elever og foreldre, jobber man for å forebygge og stoppe mobbing. Åset skole er sertifisert Olweus-skole. De har jobbet systematisk med innholdet i

Olweus-programmet. Stokksund oppvekstsenter har også startet arbeidet mot sertifisering. De vil ha det på plass i løpet av 2017. Det gode planarbeidet mot mobbing, som skolene legger en stor innsats i, gir resultater. Som gjennom lave mobbetall og forbedring av resultater på nasjonale prøver.

Fokusområder:

- Relasjonell klasseledelse gjennom den nasjonale satsingen Skolebasert kompetanseutvikling. Den skal bidra til å utvikle skolens samlede kunnskap, for eksempel på klasseledelse. Vi søker hele tiden etter å skape de gode relasjonene mellom voksne og barn.
- System for kvalitetssikring, fra skoleeier til klasserom. Åfjord kommune skal ha en strategi for arbeidet med utvikling av skolene. Den skal være forankret fra kommunestyre til klasserom.
- Videreutdanning av lærere, for hele tiden å imøtekomme kravene til kompetanse. Det gjelder spesielt i matema-

tikk, engelsk og norsk. Men også andre fagområder kommunen har behov for.

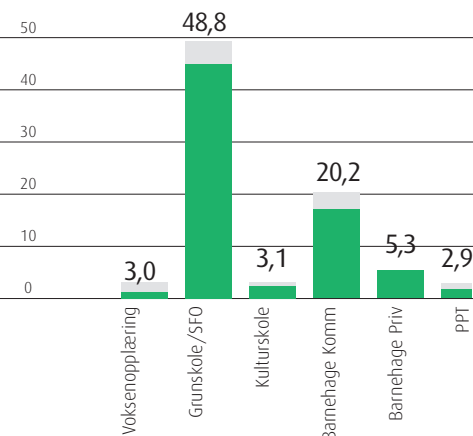
- Bemanningsplan. Kommunen må ha en langsiktig plan med tanke på hvilke kompetanser og behov vi vil ha i fremtiden.
- I august ble det ansatt ny rektor ved Stokksund oppvekstsenter, Jannice Breivold By. Hun har kommet godt i gang med jobben, og trives godt med sine nye arbeidsoppgaver. Jannice har tidligere jobbet ved Åset skole, og kjenner derfor kommunen godt.

BARNEHAGE

Barnehagene i Åfjord har de siste årene opplevd en stor økning i antall barn som søker plass. Det har selvsagt sammenheng med økende fødselstall i kommunen, noe vi for øvrig er veldig glade for! Samtlige barnehager har økt kapasiteten sin for å kunne møte kravet om full barnehagedekning. Ved utgangen av 2016 var det ikke ledig plass i barnehagene våre.

BRUTTO DRIFTSUTGIFTER SKOLER OG BARNEHAGER

Mill kr



Hele søylen viser totale utgifter. Fargene viser hvordan utgiftene er finansiert.

■ Kommunens utgift med tjenesten
■ Brukerbetaling, salgsinntekter, refusjon, statstilskudd, overføringer

BARNETALL I SKOLE OG BARNEHAGE

Skole pr 31.12. barnehage pr 15.12

	Barne hage	Grunn skole	Sum	+/-
Stokksund skole	26	64	90	0
By barnehage	21		22	- 1
Åset skole		279	280	- 1
Åset SFO			29	
Maribo barnehage	61		61	+ 9
Heggli barnehage	43		43	+ 8
Voksenoppl Norsk				
samf for innvandrere			26	+ 6
Åfjord Kulturskole			125	
fordelt på 148 plasser				
SUM	151	343	676	

Høsten 2016 gjennomførte alle barnehagene en foreldreundersøkelse. Resultatene ga oss en god pekepinn på hvilke områder vi må jobbe mer med i de ulike enhetene. Men i all hovedsak ser vi at foreldrene er fornøyde med tilbudet til barna sine.

Fokusområder:

- Øke budsjetttrammene i takt med økt barnetall og bemanningsbehov
- Struktur for fremtidens barnehager i kommunen. Hvilke barnehager ønsker vi hvor.
- Prosjektet BAKOM har fokus på barnehagebasert kompetanseutvikling. Det handler om å sette utviklingen av kompetanse enda mer i system, for å gi varige endringer. Dette skjer med veiledning fra Dronning Mauds Minne Høgskolen. Her skal hver barnehage sette fokus på egne områder for utvikling, og få hjelp fra fagfolk fra høgskolen.
- Stokksund barnehage fikk ny styrer fra august, Julianne Aune Stokkan. Hun har kommet godt i gang i jobben sin. Julianne bidrar med ny kunnskap fra erfaringene hun har med seg fra Ørland kommune.

PPT

Arbeidet PPT gjør skjer stadig mer i form av systemrettet arbeid, inn mot de ulike enhetene. Systemrettet arbeid betyr at PPT ønsker å se mer på klassemiljø og læringsmiljø enn på enkeltindivider. Det skal gjøre det lettere å finne løsninger på utfordringer. Gjennom videreutdanning av ansatte i PPT er kompetansen bred på systemarbeid. Med de regionale PPT-stillingene har Åfjord kommune tilgang på god og allsidig kompetanse innenfor barnehage og skole. I 2016 har PPT bidratt med diverse veiledning av personale. Innen både Olweus/anti-mobbearbeid og lese-, skrive- og språkvansker. PPT har tatt initiativ til flere møter med barnehagene og skolene, for å utveksle tanker og refleksjoner. Målet har vært å tilrettelegge bedre for barns læring. PPT veileder i forhold til resultater fra kartlegging, og gir råd på veien videre.

Fokusområder:

- Jobbe for å få ned antall enkeltvedtak om spesialundervisning
- Systemrettet arbeid i barnehager og skoler. Forebyggende arbeid

Åset skole ble i 2016 godkjent som Olweusskole. Det er et synlig sertifikat på at skolen jobber systematisk for å motvirke mobbing. F.v.: Inger Helen Mørreaunet, Marthe Larsen (leder elevrådet i barneskolen) og Silje Kristine Stjern (leder i elevrådet for ungdomsskolen).



VOKSENOPPLÆRING

Voksenopplæringen har de siste to årene hatt en stor økning i antall elever. Det skyldes at kommunen har tatt imot og bosatt flyktninger. Ved utgangen av 2016 var det 26 elever i voksenopplæringen. De fleste er fra Syria og Eritrea. Elevene får opplæring i norsk og samfunnskunnskap. Noen har tilbud om engelskopplæring gjennom ressursentret ved Åfjord videregående skole. Elevene ved voksenopplæringen har tre dager med skole og to dager i språkpraksis. Viljen til å ta imot elever fra lokale og kommunale bedrifter har vært formidabel. Mange av dem som avsluttet introduksjonsprogrammet sommeren 2016 er nå i fast arbeid i de samme bedriftene. Voksenopplæringen har også fått god hjelp fra frivillige til å ha leksehjelp med elevene.

Fokusområder:

- Oppstart av grunnskoleopplæring for voksne fra høsten 2017
- Tilrettelegge for god karriereveiledning til våre elever
- Integreringsarbeid

KULTURSKOLEN

- I skoleåret 2016/2017 er 36 prosent av elevene i grunnskolen også elever i kulturskolen. Selv om det har vært trange økonomiske rammer, har man klart å opprettholde et stabilt undervisningstilbud. Kulturskolen har en motivert arbeidsstokk som alltid tar i et ekstra tak der det trengs. Samt legger til rette for store og små tilstelninger i løpet av året. Det har i 2016 gitt utslag i to større teaterproduksjoner, Scrooge og Askepott. Elevene ved kunsthøgskolen har jobbet fram produkter som blant annet har blitt brukt til utsmykking av kommunestyresalen.
- Kultur er mest synlig for allmennheten gjennom fremføringer i offentlige rom. Men de viktigste og mest synlige øyeblikkene for dem som jobber i kulturskolen, kommer hver dag i møte med elevene på øvingsrommene.

Fokusområder:

- Kulturskolen er deltakere i et musikkpedagogisk utviklingsprogram gjennom NTNU. Det innebærer blant annet at elevene får mer trening i samspill og gehør ved innlæring av nye instrumenter.

- Jobbe med integrering gjennom prosjektet Fargespill. Her skal kulturskolen jobbe med elever i blant annet voksenopplæringen. Målet er å finne kunst- og kulturuttrykk fra deltakernes hjemland. Dette skal bli til en forestilling.

KONKLUSJON

Oppvekstsektoren i Åfjord står overfor endringer i strukturen. Store fødselstall de siste årene gjør at barnehagene har økt behov for bemanning og rom. Nedgang i antall elever i grunnskolealderen gjør at skolene får utfordringer med økonomien. Vi får stadig nye utfordringer knyttet til mottak av flyktninger, samt andre med fremmedspråklig bakgrunn i skoler og barnehager. Kommunen har samtidig skaffet seg kompetanse på området. Nå mangler det erfaringer for å se hvordan man best mulig kan tilrettelegge for disse barna.

Til tross for utfordringene vi har, så jobbes det målrettet og godt i oppvekstsektoren. Resultater på undersøkelser hos foreldre og barn viser at det er god tilfredshet og god framgang resultatmessig. Denne utviklingen har vi satt som mål at skal fortsette.



Endelig en avklaring



I løpet av 2016 ble det fattet flere vedtak som vil få stor betydning for utviklingen i Åfjord.

Utbyggingen av de fire vindparene i Åfjord og Roan gjør at vårt område blir Nord-Europas største leverandør av grønn energi.

Utbygginga gir oss også andre viktige tilskudd: Det blir tilrettelagt et stort industriområde på Monstad, som åpner for ny industri, vi får en rassikker veg til Stokksund og vi får råd til å bygge og drifte badeanlegget.

2016 var året da tidenes industriprosjekt ble vedtatt utbygd.

Investeringen på 11 milliarder kroner gir en utbygging av Europas største landbaserte vindkraftanlegg. Konsesjonen til utbyggingen ble gitt i august 2013. Sommeren 2015 ble prosjektet skrinlagt på grunn av manglende lønnsomhet. I tiden etterpå jobbet utbyggerne for å endre innholdet i planene. En del av utbyggingen ble flyttet fra sørsiden til nordsiden av Trondheimsfjorden. Her er vindressursene større, noe som gir bedre lønnsomhet. I februar 2016 vedtok utbyggerne at planene skal realiseres.

Fakta om prosjektene:

- Hele konsesjonen på begge sider av Trondheimsfjorden er på 1 TW (1.000 MW). Det tilsvarer årlig strømforbruk til cirka 170.000 husstander.
- Prosjektet omfatter totalt 209 vindturbiner på Fosen. Med Geitfjellet og Hitra 2 er antall vindturbiner 278.
- Den totale investeringen for alle

seks vindparkene er beregnet til 11 milliarder kroner.

- Roan vindpark vil tilknyttes ny sentralnettstrafo på Hofstad. Storheia vil tilknyttes ny sentralnettstrafo i Åfjord. Kvenndalsfjellet og Harbakfjellet vil få felles nettilknytning til Hubakken i Åfjord.
- Mottak for logistikk blir i hovedsak på havneområdet på Monstad. Der har kommunen satt av areal på 30 dekar til formålet. I tillegg planlegges det ny kai på det lokale Aunskjæret.
- Totalt anlegges cirka 150 kilometer vei i anleggsområdene.
- Fosen Vind DA, som er et joint venture-selskap, skal eie vindparkene. Statkraft eier 52,1 prosent av selskapet. De har ansvar for utbyggingen av vindparkene. Trønderenergis eierandel er 7,9 prosent. Nordic Wind Power DA er et europeisk konsortium av investorer. Det er etablert av Credit Suisse Energy Infrastructure

Partners. Og støttet av det sveitsiske kraftselskapet BKW. Nordic Wind Power har kjøpt de resterende 40 prosentene av selskapet. De ble kjøpt av Agder Energi, Trønderenergi og Nord-Trøndelag Elektrisitetsverk. (NTE).

	Installert effekt	Antall vindturbiner
Storheia	288 MW	80
Kvenndalsfjellet	100,8 MW	28
Harbakfjellet	108 MW	30
Roan	255,6 MW	71
Totalt	752,4 MW	209

Den første planlagte ferdigstillelsen er Roan vindpark. Den er planlagt å stå ferdig i 2018. Storheia vindpark har planlagt byggestart i tredje kvartal i år. Vindparken er planlagt ferdigstilt i 2019. Harbakfjellet og Kvenndalsfjellet vindparker er planlagt påbegynt i tredje kvartal i 2018. Disse skal etter planen stå ferdig i 2020.

Nytt kaianlegg på Monstad

Havneområdet på Monstad er sentralt for lokal næringsutvikling. Kommunestyret bevilget i 2016 13 millioner kroner til videre utbygging av arealene.

Av vedtakene i kommunestyret i 2016, er det et par behandlinger som skiller seg ut. I tillegg til ny fylkesvei 723, er bevilgningen til Monstad havneområde ekstraordinær. Først og fremst på grunn av summen på 13 millioner kroner.

Vinn-vinn

I 2015 ble det på havneområdet opparbeidet et areal beregnet på Norgeskjell AS. Samtidig ble det lagt ut masser på et areal i retning Aunskjæret. Så fremt

det ble vedtatt utbygging av vindkraft, visste kommunen at Statkraft kunne få behov for dypvannskai. På Aunskjæret vil de kunne ta i land store komponenter til vindkraft-anleggene. Satsingen på Monstad la derfor til rette for behovene til Statkraft. Det ville bli en vinn-vinn-situasjon for begge parter.

Kompetansesenter

Tilrettelegging av et stort areal for næring åpner også for andre muligheter. Blant annet behøver man et deponiområde for rene masser i Åfjord. I tillegg ønsker Statkraft og Trønderenergi Nett et bygg for drift og administrasjon,

i tilknytning til vindparkene. Etter hvert har man også etablert tanken om å skape et såkalt grønt kompetansesenter på stedet. Målet er å skape et kompetansesenter for fornybare næringer. Åfjord Utvikling har for øvrig en sentral rolle i dette prosjektet. Satsingen skal forhåpentligvis bringe både arbeidsplasser og utvikling til Åfjord. Det skal skje gjennom et samarbeid mellom næringsliv, videregående skole, høyere utdanning og forskningsmiljø. Satsingen i havneområdet på Monstad kan derfor vise seg å bli gull verdt.

Samarbeid gir ny vei raskere

Kommunestyret vedtok å bevilge ti millioner kroner som ikke var planlagt.

Fylkesvei 723 til Stoksund har i mange år vært en rasutsatt strekning. Spesielt området ved Ryssdalen og Paulen har gjort mange bilister skeptiske. Høsten 2016 vedtok fylkeskommunen derimot bygging av ny vei fra Morkemo til Herfjord. Prosjektet inkluderer bygging av to tunneller. Veien blir realisert gjennom et spleiselag mellom fylkeskommunen, Statkraft/Fosen Vind DA og Åfjord kommune.

Dypvannskai

Det er utbyggingene av vindkraft som utløser prosjektet. Statkraft/Fosen Vind DA trenger å frakte vindturbiner og andre store komponenter til Harbakfjellet.

Det beste hadde vært å frakte turbinene fra hovedkaia på Monstad til Stoksund. Med dårlig vei var ikke det mulig. Derfor bestemte man at det skal bygges dypvannskai i Stoksund, og frakte de lokale turbinene derfra.

Sa ja

Det var da ideen om et spleiselag til ny fylkesvei ble lansert. Det ville gjøre kaia i Stoksund overflødig, siden turbinene kan fraktes direkte fra Monstad i stedet. God og tett dialog førte til et prosjekt der eieren av veien, fylkeskommunen, betaler 240 millioner kroner. Statkraft/Fosen Vind investerer 30 millioner kroner. Det er det samme som Statkraft/Fosen Vind sparer på ikke å bygge kaia

i Stoksund. I tillegg får de kortere vei til Kvenndalsfjellet vindpark som en bonus. Åfjord kommune ble spurt om å investere ti millioner kroner i prosjektet. Kommunestyret sa ja. Pengene vil betales ut innen 2020.

Spleiselaget er utvilsomt en uvanlig måte å få bygget vei på. Det er også snakk om en stor ekstrautgift for kommunen. Men alle involverte er enige om at omstendighetene ga en gylden mulighet til å få bygget veien snart. Alternativet hadde trolig vært å vente i mange år. Den nye fylkesvei 723 viser derfor at godt samarbeid definitivt kan lønne seg. Den nye fylkesveien skal stå ferdig til høsten 2019.

HUSDYRHOLD I ÅFJORD KOMMUNE

Husdyrhold	2016	2015	2014	2013	2012
Melkekyr	1 591	1 550	1 567	1 598	1 521
Amme kyr	55	29	17	148	10
Øvrige storfe	2 919	2 864	2 854	3 072	3 155
Vinterfora sauer	2 539	2 229	1 919	1 945	2 062
Utegående sau	-	-	296	356	306
Avlspurker	77	79	102	107	97
Slaktegriser	907	1 677	1 717	1 724	1 681
Verpehøner	15 018	15 020	15 026	15 059	15 085
Slaktekyllinger	-	81 289	61 216	79 806	33 090
Kalkuner slaktet	25 500	30 000	29 070	28 228	29 423

MELKEKVOTER I ÅFJORD - KJØP OG SALG

	Solgt antall liter	Kjøpt antall liter	Differanse
1997	398 312	171 645	- 226 667
1998	424 836	221 180	- 203 656
1999	0	0	0
2000	516 573	0	- 516 573
2001	337 867	329 575	- 8 292
2002	241 972	219 520	- 22 452
2003	432 894	378 502	- 54 392
2004	64 732	157 656	+ 92 924
2005	265 984	484 634	+ 218 650
2006	87 566	249 401	+ 161 835
2007	235 177	642 649	+ 407 472
2008	122 309	445 668	+ 323 359
2009	179 017	113 867	- 65 150
2010	104 659	225 096	+ 120 437
2011	232 871	181 479	- 51 392
2012	0	264 690	+ 264 690
2013	108 109	300 882	+ 192 773
2014	297 341	150 875	- 146 466
2015	10 000	49 546	+ 39 546
2016	156 782	184 745	+ 27 963
SAMLET	4 217 001	4 771 610	- 554 609

AREALANVENDELSE I ÅFJORD KOMMUNE

Arealanvendelse daa	2016	2015	2014	2013	2012
Fulldyrket jord, eng	22 780	23 155	23 037	22 956	22 969
Overflatedyrket	82	73	72	72	66
Innmarksbeite	1 789	1 807	1 779	1 899	1 816
Øvrige grønnsaker	265	284	658	435	372
Poteter	18	23	26	28	27
Grønnsaker/jordbær	44	44	43	44	51
Korn	1 950	1 794	1 942	2 307	2 488

HJORTEVILTFORVALTNING

	2016	2015	2014	2013	2012
Elg Kvote	190	216	201	183	193
Felt	163	171	190	170	180
Hjort Kvote	80	65	55	55	73
Felt	61	48	53	50	36
Rådyr Tildelt	Kvotefri jakt				
Felt	168	157	121	111	110

I mange jaktfelt er det innført kvotefri jakt på rådyr.

UTBETALTE TILSKUDD

Ordning	Beløp 2015	2014	Ant.saker 2016	2015
Produksjonstilskudd	18 213 390	18 998 673	179	183
Økologiske tilskudd	752 540	762 495	13	17
Beitetilskudd	2 193 648	2 125 231	119	116
Driftstilskudd melk	6 188 592	6 250 000	100	100
Avløserref. Ferie og fritid	4 396 286	4 763 101	76	79
Avløserref. Sykdom	916 637	674 952	20	27
Bygdeutviklingsmidler	2 708 000	1 649 100	4	3
Spes.miljøtiltak (SMIL)	837 632	897 150	21	29
Grøftetilskudd	123 400	37 900	6	7
Regionale miljøtilsk. RMP	213 885	249 490	19	25
Overvintringskade	0	0	0	0
Avlingskade	0	0	0	0
Organisert beitebruk	81 762	68 933	2	3
Skogkultur	180 090	201 952	34	63
Vegbygging	0	42 250	0	1
Kurs i skogbruket	53 750	0	0	0
Vanskelig skogsterreng	0	2 070	0	1
Miljøtilskudd i skog	0	0	0	0
Tynning	0	0	0	0
Samlet	36 859 612	36 723 297	594	654



Selset friluftsområde har blitt populært for utfarer. Her skapes god folkehelse. Bildet er fra en speiderleir i 2016.

KONKLUSJON • MÅLOPPNÅELSE

- Landbruket er en viktig distriktsnæring i stadig utvikling. Potensialet for nye produkter og tjenester er stort. Kommunen har en viktig rolle i utviklingen av en lokal landbrukspolitikk, innenfor rammene som vi har. Landbruksnæringen bidrar til generell samfunns- og næringsutvikling i kommunen. Næringen er et viktig og positivt bidrag med tanke på kulturlandskap og reiseliv. Landbrukseieendommene representerer et mangfold av ressurser. Både menneskelige og materielle. Ressursgrunnlaget er ikke bare antall bås plasser og melkekvoter. Med tilleggssnæringer menes all ny virksomhet, både innenfor og utenfor tradisjonell landbruksvirksomhet.
- Landbruket i Åfjord sysselsetter cirka 105 årsverk direkte i produksjonen sin. 6,4 prosent av befolkningen i Åfjord er sysselsatt direkte i landbruket. Det er 97 aktive gårdsbruk med 26 900 dekar produktiv jordbruksareal. Åfjord har lite jordbruksareal sammenlignet med mange andre kommuner. God forvaltning av landbruksareal handler også om å se løsninger i tradisjonell drift, som bedrer økonomien og den ledige kapasiteten. Kommunens deltagelse i prosjektet «Dyrk Fosen» bidrar blant annet til dette. Prosjektet har fokus på utviklingsmuligheter i landbruket, sett i lys av det grønne skiftet (økt fokus på miljøvennlig utvikling).
- Prosjektet «Forenkling av utmarksforvaltningen» setter fokus på utmarksressursene som landbruket og kommunen rår over. Og hvordan vi kan gjøre forvaltningen mer praktisk og bedre, for alle involverte parter. Et annet mål for kommunen er for øvrig å beholde mer av verdiskapingen av skogsvirket innen kommunegrensene. Videre

utvikling av bioenergi er et stikkord, med tanke på gjengroingen av landsbygda.

- Landbruket i Åfjord omsetter mat for cirka 62 millioner kroner i året. Økt omsetning hos underleverandører og foredlingsindustrien, samt økt kjøpekraft hos ansatte og eiere, tilsier at vi kan gange landbruksproduksjonen med 2,25 for å beskrive ringvirkningene. Samlet omsetning i regionen utgjør dermed cirka 136 millioner kroner i året. Landbruket i Åfjord mottar cirka 23 millioner kroner i støtte for denne produksjonen. Det viser at landbruksstøtten ikke bare støtter bøndene. Men også industrien, næringslivet og lokalsamfunnene i Trøndelag. Landbruket i Åfjord kjøper arbeidskraft, varer og tjenester i distriktet for cirka 40 millioner kroner årlig.

KJØP OG SALG MELKEKVOTE

- I 2016 ble det solgt 156 782 liter. 18 brukere kjøpte melkekvoter fra staten og private på til sammen 184 745 liter. Åfjord har en samlet disponibel kvote på 11.725 120 liter, som er fordelt på 52 aktive foretak. Av disse er det fem samdrifter. Vi opplever fortsatt at unge brukere tar over landbrukseieendommer i drift, og fortsetter melkeproduksjon på brukene.

SMIL-MIDLER

- Smil-midler står for «Spesielle miljøtiltak i landbruket». I 2016 ble midlene avgrenset til foretak som er aktive bruk. Det er innvilget tilskudd til 17 saker. Ni av disse er hydrotekniske saker. Sistnevnte betyr teknikk som omhandler vann, som for eksempel drenering.
- Behovet for grøfting i kommunen er stort. Totalt cirka 123 dekar berørt areal er grøftet/profilert, en liten oppgang i slikt arbeid fra året før.

PLAN OG BYGGESAK

- I 2016 ble det behandlet 246 byggesaker. Det er en økning på 10-15 prosent i forhold til de siste 3-4 årene. Av dette var det ti nye eneboliger, tolv nye leiligheter og 25 nye fritidsboliger.

KART • MATRIKKE • OPPMÅLING

- Alle byggetillatelser blir lagt inn i kartet etter hvert som de blir vedtatt. Nye veier blir målt inn med GPS.
- Alle reguleringsplaner med tilhørende bestemmelser ligger nå tilgjengelig i kommunens kartløsning på Internett.
- Det er i løpet av året gjennomført 57 oppmålingsforretninger (kartlegging/ beskrivelser/ merking av grenser og rettigheter til fast eiendom).

DRIFT VANN OG AVLØPSSYSTEMER

- Det var normal drift på både vann- og avløpsverkene i 2016, med pålagt tilsyn og prøvetaking. Det var kun to lekkasjer på det kommunale vannledningsnettet i 2016.
- Det ble utført restaurering av inntaksdammen i vannkilden ved Stokksund vannverk. Arbeidet omfattet blant annet ny demning, senkning av vannledning og forlengelse av inntaksrør.
- De siste årene er det gjort store utbygginger på Åmyra/ Vassneset. Områder som tidligere var myr er erstattet med store asfalterte flater. Det har medført utfordringer i forbindelse med håndtering av overvann i området. I 2016 ble det derfor lagt ny og større overvannsledning på Åmyra.

Også i Seterlia, Stokksund, har vi hatt

utfordringer med overvann de siste årene. I 2016 ble det derfor prioritert å bytte ut de eksisterende overvannsrørene med nye og større rør.

- Det var ikke brudd på kommunens avløpsnett i 2016. Men det var flere tilstopninger som følge av blant annet matfett i avløpet.

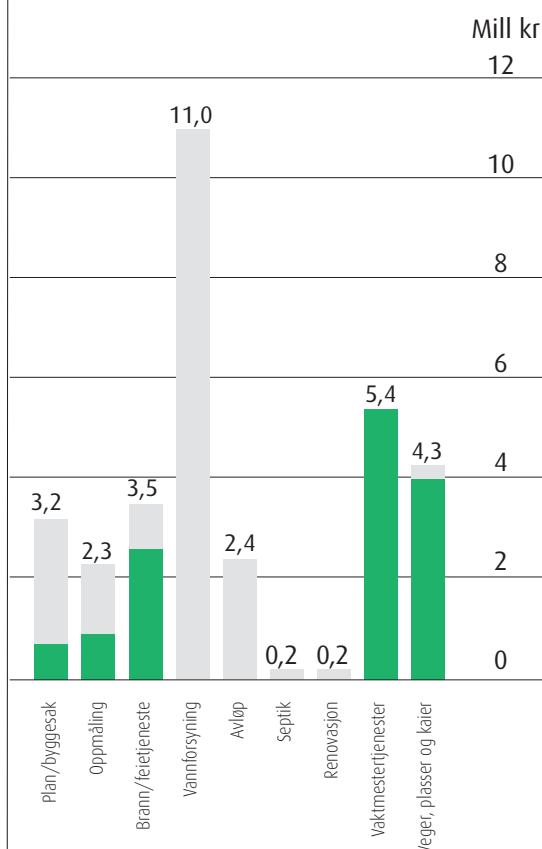
DRIFT VEIER

- Følgende kommunale veier og plasser ble prioritert asfaltert i 2016: Vei i Seterlia boligfelt og vei i Monstadstranda boligfelt, parkeringsplass ved Åset skole samt adkomstvei og grusplass til nedre Årnes.

BYGNINGSVEDLIKEHOLD

- Det ble i 2016 gjennomført normalt vedlikehold på store deler av den kommunale bygningsmassen. Vedlikeholdet var i stor grad utskifting av kledning, vindu, tilleggsisolering av en del vestvendte fasader, samt maling.
- Åfjord kommune har i mange år manglet lagerplass for lagring av utstyr og materiell. Mye utstyr har derfor vært lagret utendørs året rundt. I 2016 ble det derfor oppført en ny lagerhall som skal disponeres av vedlikeholdsavdelingen og driftsavdelingen for vann og avløp. I tillegg disponerer Sivilforsvaret deler av bygget til et lokalt beredskapsdeponi. Det skal forsyne Bjugn, Åfjord, Roan og Osen ved eventuelle ulykker.

BRUTTO DRIFTSUTGIFTER TEKNISKE FORMÅL



Hele søylen viser totale utgifter. Fargene viser hvordan utgiftene er finansiert.

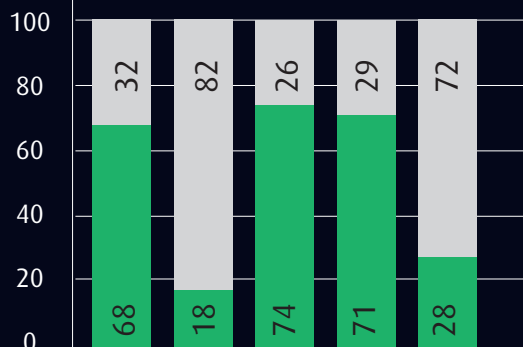
■ Kommunens utgift med tjenesten
■ Brukerbetaling, salgsinntekter, refusjon, statstilskudd, overføringer



Vaktmester-tjenesten er en flott arbeidsplass, og populær blant ungdom. Her er noen «sommerfugler» fra 2016: F.v. Nikolai Nilsen, Mathias Braseth, Olav Elias Hårstad Runa Butli Rømme, Mia Berdal, og Rasmus Hopen.

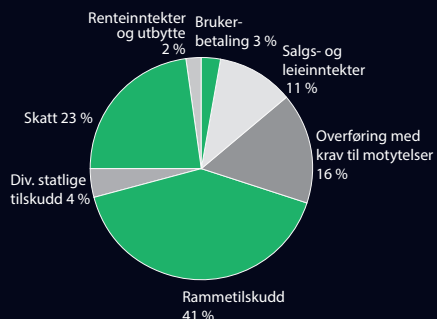
%

LØNNSUTGIFTENES ANDEL AV BRUTTO LØNN / DRIFT

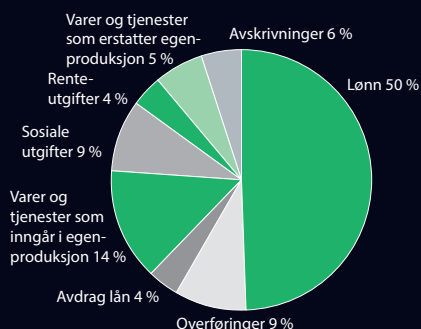


Lønn
Øvrige driftsutgifter

INNTÆKSTYPER



UTGIFTSTYPER



Driftsregnskap

Beløp i 1000 kr

Tjenesteområde
Skatt på inntekt og formue
Ordinært rammetilskudd
Skatt på eiendom
Andre generelle statstilskudd
Sum frie disponible inntekter

Renteinntekter og utbytte
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter
Avdrag på lån
Netto finansinntekter/ - utgifter

Til dekning av tidligere års regnskapsmessig merforbruk
Til ubundne avsetninger
Til bundne avsetninger
Avsetninger likviditetsreserve
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk
Bruk av ubundne avsetninger
Bruk av bundne avsetninger
Netto avsetninger

Overført til investeringsregnskapet

Til fordeling drift

Fordelt til drift (fra skjema 1B)

Regnskapsmessig mindreforbruk

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Inntekt	- 71 526	- 70 373	- 67 373	- 69 025
Inntekt	- 124 891	- 126 161	- 126 161	- 119 218
Inntekt	- 3 970	- 4 000	- 4 400	- 4 445
Inntekt	- 9 053	- 7 270	- 4 770	- 4 698
Sum frie disponible inntekter	- 209 368	- 207 804	- 202 704	- 197 386

Inntekt	- 5 462	- 4 400	- 5 300	- 6 311
Utgift	11 463	11 100	14 500	11 306
Utgift	11 576	10 000	11 500	8 500
Netto finansinntekter/ - utgifter	17 580	16 600	20 700	13 495

Utgift	0	0	0	0
Utgift	5 020	5 020	0	0
Utgift	93	0	0	116
Utgift	0	0	0	0
Inntekt	- 5 020	- 5 020	0	0
Utgift	0	0	0	0
Utgift	0	0	0	0
Netto avsetninger	93	0	0	116

	0	0	0	0
Til fordeling drift	- 191 695	- 191 204	- 182 004	- 183 775
Fordelt til drift (fra skjema 1B)	190 433	191 204	182 004	178 755
Regnskapsmessig mindreforbruk	- 1 262	0	0	- 5 020

Utgifter til tjenesteområdene

Beløp i 1000 kr

Tjenesteområde

Politisk styring

Fellestjenester

Skole og barnehagetjenester

Helse og omsorgstjenester

Tekniske tjenester

Finansinntekter
Sum fordelt til drift

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Inntekter	- 182	- 52	- 92	- 129
Utgifter	3 539	3 715	3 715	3 774
Netto	3 357	3 663	3 623	3 645
Inntekter	- 16 396	- 11 583	- 11 922	- 17 076
Utgifter	57 703	53 529	41 978	48 669
Netto	41 307	41 946	30 056	31 593
Inntekter	- 16 710	- 11 212	- 12 638	- 13 601
Utgifter	92 659	82 312	82 197	86 247
Netto	75 949	71 100	69 559	72 646
Inntekter	- 47 141	- 29 123	- 29 777	- 43 378
Utgifter	125 603	110 504	107 705	119 743
Netto	78 462	81 381	77 928	76 365
Inntekter	- 33 038	- 25 186	- 25 429	- 31 920
Utgifter	45 327	36 069	35 850	43 638
Netto	12 289	10 883	10 421	11 718
Finansinntekter	- 20 931	- 17 769	- 9 583	- 17 212
Netto	190 433	191 204	182 004	178 755

Investeringsregnskap

Beløp i 1000 kr

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Investering i anleggsmidler	74 351	111 588	83 053	34 998
Utlån og forskuttering	7 656	8 000	8 000	5 873
Kjøp av aksjer og andeler	3 583	903	0	726
Avdrag på lån	7 510	8 500	3 500	9 201
Diverse overføringer	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger bundne/ubundne invest.fond	1 966	0	0	177
Årets finansierungsbehov	95 066	128 991	94 553	50 975
Finansiert slik				
Bruk av lån	- 65 586	- 99 349	- 72 553	- 30 454
Inntekter fra salg av anleggsmidler	- 284	0	0	- 1 642
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	- 12 706	- 1 198	0	- 5 169
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	- 6 964	- 27 041	- 21 500	- 7 537
Andre inntekter*	- 45	0	0	- 5 128
Sum ekstern finansiering	- 85 585	- 127 588	- 94 053	- 49 930
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	- 5 993	- 1 403	- 500	- 1 045
Sum finansiering	- 91 578	128 991	94 553	50 975
Udekket/udisponert	3 488	0	0	0

Balanseregnskap

Beløp i 1000 kr

EIENDELER**Anleggsmidler****Sum anleggsmidler**

Faste eiendommer og anlegg	496 199	442 932
Utstyr, maskiner og transportmidler	9 406	8 111
Utlån	61 075	57 904
Pensjonsmidler	371 452	357 917
Aksjer og andeler	30 418	26 865

Omløpsmidler**SUM OMLØPSMIDLER**

Premieavvik	36 383	33 825
Kortsiktige fordringer	27 307	21 055
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Kasse, bank	114 385	110 974

SUM EIENDELER**GJELD OG EGENKAPITAL**

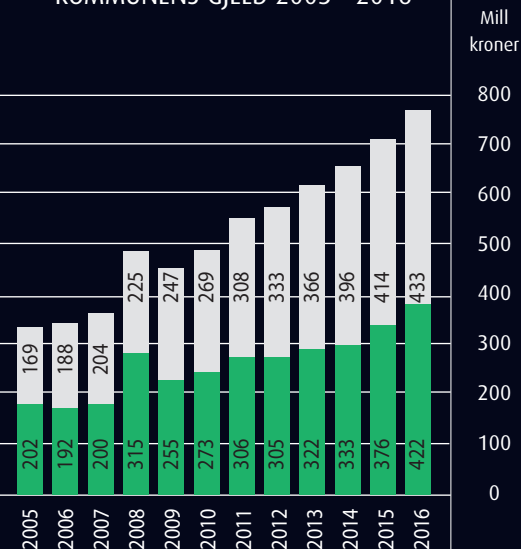
Sum bokført egenkapital	246 657	227 005
Disposisjonsfond	35 971	18 827
Bundne driftsfond	19 277	16 306
Ubundne investeringsfond	5 846	10 890
Bundne investeringsfond	4 369	2 450
Endring regnskapsprinsipp	7 154	7 154
Regnskapsmessig mindreforbruk	1 262	5 020
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udekket i investeringsregnskapet	- 3 488	0
Kapitalkonto	176 066	166 358

GJELD

Langsiktig gjeld	855 223	790 754
Pensjonsforpliktelser	432 929	414 309
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	422 294	376 445
Kortsiktig gjeld	44 945	41 824
Kassakreditt	0	0
Annen kortsiktig gjeld	44 945	41 824
Premieavvik	0	0
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	1 146 625	1 059 583

MEMORIAKONTI

Ubrukte lånemidler	62 737	63 383
Andre memoriakonti	6 080	5 391
Motkonto for memoriakontiene	- 68 817	- 66 774

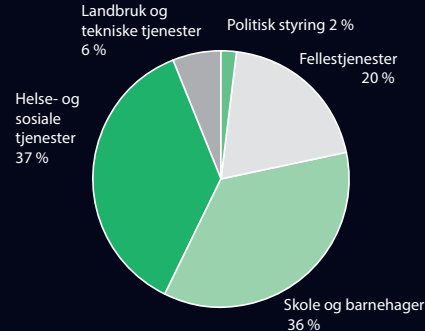
**KOMMUNENS GJELDSUTVIKLING
KOMMUNENS GJELD 2005 - 2016****KOMMUNENS GJELD**

Kommunens langsiktige gjeld inkludert pensjonsforpliktelser er på 855 millioner kroner ved utgangen av 2016.

Dette utgjør 275 % av driftsinntektene for 2016.

Netto lånegjeld pr innbygger (langsiktig gjeld ex. pensjonsgjeld fratrasket utlån og ubrukte lånemidler) er pr. 31.12.2015 kr 79 510,-.

Dette er en økning på kr 5 173 pr. innbygger fra 2015.

**TJENESTENES ANDEL AV
NETTO DRIFTSUTGIFTER**

KOMMUNENS GJELD

DRIFTSUTGIFTER

OVERORDNET

Kommunens etiske retningslinjer ble i 2016 revidert og vedtatt i kommunestyret. I denne prosessen ble retningslinjene gjennomarbeidet politisk. Etter vedtaket er de gjennomgått både i rådmannens ledergruppe og med avdelingsledere, slik at de etiske retningslinjene etterleves. Dette skal sikre god kontroll og høy etisk standard i virksomheten.

Rådmannen vil legge til rette for at de ansattes behov i ulike livsfaser i størst mulig grad imøtekommes. Rådmannen vil oppfylle lovkravene til kjønnsfordeling, ivareta mangfold og sørge for like muligheter og likeverdige rettigheter. Samt plikter til deltakelse for alle ansatte, uavhengig av kjønn, nasjonalitet, etnisitet, funksjonsevne og bakgrunn for øvrig.

DRIFTSREGNSKAPET

GENERELT

Driftsregnskapet viser høy aktivitet. Driftsinntektene ligger på cirka 310 millioner kroner i 2016. For å gjøre Åfjord til et vitalt og livskraftig samfunn er det viktig å tilby gode tjenester gjennom en kompetent og motivert driftsorganisasjon med nok ressurser.

Regnskapet for 2016 preges av høy aktivitet, med sterkt fokus på næringsutvikling, og spesielt som følge av den vedtatte vindkraftutbyggingen. Fokus har ellers vært å sikre gode og stabile tjenester innenfor kultur, skole, helse og tekniske tjenester. Dette krever at vi stadig går gjennom kommunens aktiviteter, for å sikre riktig nivå på tjenestene.

Det er gjennomført nedbemanning ved flere avdelinger, spesielt innen skole. Økt antall barn i barnehagene har medført at det er åpnet to nye avdelinger. Dette gir økte kostnader på drift av barnehagene. Et omfattende investeringsprogram krever at midler overføres fra ordinær drift til dekning av renter og avdrag på lånefinansierte investeringer.

POLITISK NIVÅ

En gjennomgang av regnskapet viser et lite mindreforbruk i forhold til budsjettet.

FELLESTJENESTENE

Fellestjenestene er et samlebegrep på en rekke funksjoner som sentraladministrasjon, servicetorg, kultur, næringsutvikling, lærlinger med mer. Aktiv-

itetene her er omtrent som budsjettet. Totalt sett har området et lite mindreforbruk.

OPPVEKST

Oppvekst har generelt et merforbruk i 2016. Åset skole har et overforbruk også i 2016, men det er gjennom året gjennomført en nedbemannings-prosess. Den gjør at skolen det siste halvåret har hatt drift under budsjettet. By barnehage og Maribo barnehage viser også et merforbruk. Det skyldes i hovedsak flere barn i barnehagene, noe som krever økt bemanning.

HELSE OG OMSORG

Helse og omsorg viser et lite mindreforbruk i 2016, takket være ekstraordinære inntekter knyttet til skjønnsmidler, penger som tildeles utover kommunens faste inntekter. Midlene gis etter en begrunnet søknad. De siste par årene har det imidlertid vært merforbruk også innen helse- og omsorgssektoren.

Merforbruket har ligget innenfor institusjons- og hjemmetjenestene. Dette har vært knyttet til økt press på tjenestene. Både på grunn av økende behov i befolkningen, samtidig som kommunene har fått et økt ansvar for utskrivingsklare pasienter. Det betyr at institusjonsplassene blir forbeholdt personer med større omsorgs- og oppfølgingsbehov. Og at flere må få hjelp hjemme via hjemmetjenestene.

SEKTOR LANDBRUK OG TEKNISKE TJENESTER

Innenfor sektor landbruk og tekniske tjenester er det merforbruk innenfor vintervedlikehold av veier og plasser, samt veilys. Det er også noe merforbruk på vaktmestertjenesten. Der er budsjett for vedlikehold av bygg overskredet.

RENTER OG AVDRAG

Kommunen har de siste årene gjennomført store investeringer, som gir økende utgifter til rente- og avdrag av låneopptakene er økende. Takket være et lavt rentenivå klarer Åfjord kommune å holde disse utgiftene innenfor budsjettet.

AVSETNINGER TIL FOND / PREMIEAVVIK

Åfjord kommune har i 2016 betalt cirka 2,4 millioner kroner mer på tjenstepensjoner enn hva som faktisk er utgiftsført. Denne differansen som betegnes som premieavvik, er med på å forbedre resultatet i Åfjord kommunes regnskap tilsvarende. Dette beløpet må utgiftsføres i kommende års regnskaper.

REGNSKAPSMESSIG RESULTAT 2016

Driftsregnskapet for 2016 viser et overskudd. Mer spesifikt viser regnskapet et brutto driftsresultat på 17,146 millioner kroner. Og et netto driftsresultat på 17,261 millioner kroner. Det er noe lavere inntekter på rammetilskudd enn budsjettet. Men høyere skatteinn- gang og generelle statsstilskudd enn budsjettet, bidrar likevel til et godt resultat. Men høyere skatteinn- gang enn budsjettet bidrar likevel til et godt resultat. Regnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk på 1,262 millioner kroner, etter budsjetterte avsetninger og bruk av bundne og ubundne fond. Avsetninger betyr at man setter av penger til en fremtidig utgift, der beløpet ennå ikke er nøyaktig bestemt. Fond er en kommunal «sparekonto». Bundne fond betyr at pengene skal gå til et bestemt formål. Ubundne fond betyr at det ikke er bestemt hva pengene skal gå til.

Kommunen fikk i 2014 et vederlag på oppdretts- konsesjoner i kommunen. Beløpet var på ti millioner kroner. Av dette er fem millioner ført mot avdrag på lån, inntektsført i regnskapet i 2016 og deretter avsatt til disposisjonsfond.

INVESTERINGSREGNSKAPET

De største investeringsprosjektene i 2016 gjelder utfylling av industriområdet på Monstad, bygging av nye omsorgsboliger og investering i nye kommunale boliger i Nessabrekka.

Det totale investeringsnivået er mindre enn budsjettet, som skyldes at ikke alle prosjekter er igangsatt eller ferdigstilt i budsjettåret. Dette gjelder i hovedsak prosjekter innen vann og avløp.

Dette gir også budsjettavvik i forhold til bruk av lånemidler. Prosjekt Omsorgsboliger viser et mindreforbruk i 2016, da prosjektet ikke ble ferdigstilt før vinteren 2017. Prosjektene Prestlia- nye boliger og Erosjonssikring Gamle Årnes bru blir ikke gjennomført før i 2017. Kjøp av aksjer og andeler gjelder kjøp av aksjer i Åfjordskroa AS, noe som ikke var budsjettet. Prosjekt Branntiltak Stoksund Trygdepensjonat er nesten ferdigstilt, men det gjenstår noen tiltak som blir gjennomført i 2017. Prosjektet fikk et vesentlig mindre omfang enn forventet.

Det er totalt bokført 74 millioner kroner i investerings- utgifter i 2016.

Investeringsregnskapet viser et regnskapsmessig merforbruk jfr. redegjørelse i årsregnskapets note 8.

NØKKELTALL

	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Netto driftsresultat	5,5	3	-0,8	1,9	1,3	2,7
Netto renter/avdrag i % av driftsinntektene	7,6	7,1	7,4	6,0	6,1	5,3
Investeringer finansiert ved bruk av lån	64,9	39,1	44,3	38,9	75,3	85,2
Langsiktig gjeld i % av driftsinntektene	275,9	273,6	263,3	248,6	246,6	248,0

FORDELING SKATT

	Total inngang			Åfjord kommunes		
	2016	2015	%-vis endr	2015	2014	%-vis endr
Beløp i 1000 kr						
Arbeidsgiveravgift	32 761	31 164	5,14 %	0	0	0
Forskuddstrekk (Arbeidstakere)	234 958	252 706	- 0,52 %	71 526	68 396	%
Etterskuddsskatt (Firmaskatt)	26 863	33 568	-19,97 %	691	595	%
Renter/gebyr	59	179	-67,40 %	45	33	%
SUM	294 641	302 792	- 2,14 %	72 262	69 024	%

FOND

	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Beløp i 1000 kr						
Ubundne driftsfond	3 052	3 442	215	2 108	4 202	5 854
Ubundne investeringsfond	5 846	10 890	10 935	249	97	97
SUM	8 898	14 332	11 150	2 357	4 299	5 951

SKATT

Tabellen viser hvor mye som er innbetalt i skatt for 2016 og 2015, fordelt på skattetype.

Total inngang viser at det har vært stor økning i skatteinntektene, spesielt i forskuddstrekk. Kommunens andel gjenspeiler dette, selv om økningen her er noe mindre.

FOND

Fond er kommunens sparepenger. Tabellen nederst til venstre viser de frie midlene i fondene. Midler som er bevilget, men ikke brukt per 31. desember, er trukket fra det enkelte fond.



Kulturskolen viste i 2016 blant annet den flotte oppsetningen Scrooge.

KULTURÅRET 2015

- Kulturuka gikk som vanlig av stabelen i slutten av januar. På plakaten stod navn som Noobwork, Anita Hegerland samt Nilsen og Aalberg.
- Ungdommens kulturmønstring ble arrangert 5. mars i kulturstua.
- 16. juni ble det tradisjon tro arrangert Sommerfest på Åfjord helsesenter. Årets hovedartist var Anita Skorgan. I tillegg var det flere konserter med blant annet Elin Prøysen, kulturskolen, barnehagene, turngruppa og Pappabandet.

- Åfjord Utopia ble arrangert 18. juni. Det var en festival med fokus på aktiviteter, lokalmat og underholdning.
- Søndag 10. juli ble det arrangert konsert i Harbakhula. Kjartan Fløgstad, Tom Stalsberg, Ola Kvernberg og Stian Carstensen sørget for sterke poetiske øyeblikk. Sammen med en musikalsk meny som bestod av tango, blues, pop og klassisk musikk.
- Klara og Helge Flenstad mottok Idrettens hederspris 7. oktober 2016. De hedres for sitt engasjement og frivillig arbeid i idretten.

UNGDOMMENS KULTURMØNSTRING 2016

UKM 2016 ble avholdt 7. mars i kulturstua på Åset. Følgende gikk videre for å representere Åfjord kommune på fylkesmønstringen: Tora Marie Sæther, Erik Bårdli, Katrine Thomassen, Lasse Hårstad, Madelen Valvik Kvernstad, Rikard Stjern, Christina Gaarden, Ina Hammer, Oda Karoliussen, Mia Løvik, Lina Bugge, Ask Dyndahl, Inge Moene, Kevin Lerstad, Martin Barstad og Elise By Haugnes.

BIBLIOTEKET

	2016	2015	2014
Utlån hovedbiblioteket	16 396	17302	18 764
Utlån filial Stoksund	2014	1171	998
Tilvekst hovedbibliotek	769	764	759
Tilvekst filial Stoksund	130	170	216

Mediebestand	Hovedbib.	Stoksund
Bøker	21 694	4 534
E-bok	2 107	-
Tidsskrift i abonnement	36	5

Bokbussen stopper på Stokkøya og Linesøya.
Forfatterkveld med Torvald Sund og Anja Hovde.

KULTURMIDLER

	2016	2015	2014
Idrettsaktiviteter	59 000	59 000	59 000
Skyteaktiviteter	25 000	25 000	25 000
Kunstformidling/ barn & unge	65 000	65 000	65 000

KULTURPRIS 2016

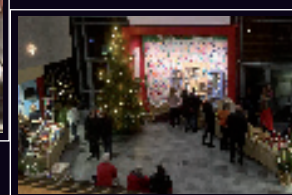
Kulturprisen 2016 gikk til Karsten Stjern, for hans arbeid for ungdom i Åfjord Jeger- og Fiskeforening.

Åfjord Jeger- og Fiskeforening er en aktiv forening, med særlig fokus på å legge til rette for barn og ungdom. Karsten Stjern har i mange år vært leder for Åfjord Jeger- og Fiskeforening.

Ordfører Vibeke Stjern overrakte kulturprisen i Åfjordhallen, med Lars Monsen og nærmere 800 andre mennesker til stede.

I tillegg til heder og ære, fikk vinneren en sjekk på 2.000 kroner, samt et maleri av Fosen-kunstneren Toril G. Oksvold.







Årsregnskap 2016

Regnskapsskjema 1A og 1B – Driftsregnskapet

Regnskapsskjema 2A og 2 B – Investeringsregnskapet

Økonomisk oversikt drift

Økonomisk oversikt investering

Balanse pr. 31.12.2016

Noter til regnskapet 2016

Revisors beretning

Kontrollutvalgets uttalelse

Formannskapets behandling

Kommunestyrets behandling

Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet

(Tall i tusen kroner)

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Skatt på inntekt og formue	-71 526	-70 373	-67 373	-69 025
Ordinært rammetilskudd	-124 819	-126 161	-126 161	-119 218
Skatt på eiendom	-3 970	-4 000	-4 400	-4 445
Andre generelle statstilskudd	-9 053	-7 270	-4 770	-4 698
Sum frie disponible inntekter	-209 368	-207 804	-202 704	-197 386
Renteinntekter og utbytte	-5 462	-4 400	-5 300	-6 311
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	11 463	11 000	14 500	11 306
Avdrag på lån	11 579	10 000	11 500	8 500
Netto finansinntekter/ - utgifter	17 580	16 600	20 700	13 495
Til dekning av tidligere års regnskapsm. merforbruk	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	5 020	5 020	0	0
Til bundne avsetninger	93	0	0	116
Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	-5 020	-5 020	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0
Netto avsetninger	93	0	0	116
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Til fordeling drift	-191 695	-191 204	-182 004	-183 775
Fordelt til drift (fra skjema 1B)	190 433	191 204	182 004	178 755
Regnskapsmessig mindreforbruk	-1 262	0	0	-5 020

Regnskapsskjema 1A satt opp etter forskriften

Regnskapsskjema 1A går ut fra funksjon 4000-9999

Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet

(Tall i tusen kroner)

Tjeneste- område	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
0 Politisk styring				
Inntekter	-182	-52	-92	-129
Utgifter	3 539	3 715	3 715	3 774
Netto driftsramme	3 357	3 663	3 623	3 645
1 Fellestjenester				
Inntekter	-16 396	-11 583	-11 922	-17 076
Utgifter	57 703	53 529	41 978	48 669
Netto driftsramme	41 307	41 946	30 056	31 593
2 Skole og barnehage				
Inntekter	-16 710	-11 212	-12 638	-13 601
Utgifter	92 659	82 312	82 197	86 247
Netto driftsramme	75 949	71 100	69 559	72 646
3 Helse og omsorg				
Inntekter	-47 141	-29 123	-29 777	-43 378
Utgifter	125 603	110 504	107 705	119 743
Netto driftsramme	78 462	81 381	77 928	76 365
4 Teknisk				
Inntekter	-33 038	-25 186	-25 429	-31 920
Utgifter	45 327	36 069	35 850	43 638
Netto driftsramme	12 289	10 883	10 421	11 718
	211 364	208 973	191 587	195 967
7 Andre inntekter og utgifter				
Premieavvik	-2 436	-2 200	2 200	-1 237
Arbeidsgiveravgift av premieavviket	-122	100	100	-58
Div gebyrer	-107	0	0	-72
Reserverte bevilgninger	0	2 800	5 900	0
Renteutgifter - ført på ansvar 700	631	920	920	0
Renteinntekter - ført på ansvar 700	-442	-920	-920	0
Avsetting til disp fond	0	0	0	2 700
Konsesjonsavgift	-154	-140	-140	-154
Konsesjonskraftinntekter/funksjon 3210	-428	-1 216	-1 216	-950
Motpost avskrivninger	-17 026	-15 249	-14 563	-16 392
Motpost kalk renter	-847	-1 864	-1 864	-1 049
Netto driftsramme	-20 931	-17 769	-9 583	-17 212
Sum fordelt til drift	190 433	191 204	182 004	178 755

Regnskapsskjema 1B satt opp etter forskriften

Konsesjonskraft føres på 16500-100-3203

Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet

(Tall i tusen kroner)

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Investering i anleggsmidler	74 351	111 588	83 053	34 998
Utlån og forskutteringer	7 656	8 000	8 000	5 873
Kjøp av aksjer og andeler	3 583	903	0	726
Avdrag på lån	7 510	8 500	3 500	9 201
Diverse overføringer	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	1 966	0	0	177
Årets finansieringsbehov	95 066	128 991	94 553	50 975
Finansiert slik				
Bruk av lånemidler	-65 586	-99 349	-72 553	-30 454
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-284	0	0	-1 642
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-12 706	-1 198	0	-5 169
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-6 964	-27 041	-21 500	-7 537
Andre inntekter/overføringer	-45	0	0	-5 128
Sum ekstern finansiering	-85 585	-127 588	-94 053	-49 930
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-5 993	-1 403	-500	-1 045
Sum finansiering	-91 578	-128 991	-94 553	-50 975
Udekket/udisponert	3 488	0	0	0

Regnskapsskjema 2B - Investeringsregnskapet

(Tall i tusen kroner)

Prosjekt nr	Regnskap 2016	Revidert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Investeringsprosjekter				
4550 Fosen GIS fagansvar	391	0	0	0
5005 Profil Fosen - IKT samarbeid.	58	0	0	31
5022 Bakeriet	19	0	0	0
5027 Hutjønna Fritidspark	70	50	0	108
5029 Agresso lønn - oppgradering	283	110	110	569
5030 Fyrhuset på Monstad	110	0	0	538
5031 Utescene Helsecenter	0	0	0	432
5061 IT-investeringer	219	175	175	231
5062 Digital døgnåpen forvaltning	110	800	800	678
5064 Bredbåndinfrastruktur	1 313	1 300	0	45
5065 Fosen GIS kart planprogram	0	83	83	0
5066 Bredbånd Stjern, Forfot, Strand - Eid	94	500	500	0
5067 Radon	28	0	0	0
5155 Heggli - skjermtak/utebod	0	250	250	11
5162 Uteområde Stokksund	0	0	0	76
5163 Heggli barnehage - utbedring	97	0	0	366
5164 Lokaler voksenoppl - s- eiendom	0	0	0	495
5165 Friluftsbarnhage	14	0	0	891
5166 Maribo - oppgradering	507	2 200	2 200	15
5365 Kjøkken - Åfjord helsecenter	0	0	0	179
5600 Oppgradering bygninger	0	141	1 600	29
5604 Tilrettelagt bolig Vassneset	30	30	0	0
5608 Prestgårdsli 3	0	0	0	36
5615 Brekkmyra 1C-D-E	171	130	0	52
5616 Heimhaugen 1a,b 3a,b	91	78	0	0
5617 Vassneset (omsorg) - ny vegg	0	0	0	47
5619 Stihaugen 32	0	0	0	159
5626 Omsorgsbolig fløy A, rehabilitering	32 440	40 000	40 000	6 881
5628 Revsnes Trygdepensjonat - terrasse	0	0	0	70
5629 Gammelveien 7C,11 - oppgradering	123	100	0	0
5631 Branntiltak Stokksund - Tr pensjonat	0	1 200	1 200	63
5632 Prestlia - nye boliger	0	5 000	5 000	266
5633 Prestgårdshaugen 9	1 677	1 660	0	3 713
5634 Nessabrekka utleieboliger	1 631	1 490	0	4 980
5635 Stokksund oppvekstsenter - kaldlager	0	0	0	26
5636 Vassneset - personalbase	815	729	0	251
5637 Gammelveien 15 - oppgradering	119	0	0	0
6002 Flerbrukshall	122	0	0	123
6060 Ny svømmehall	356	0	0	581
6070 Prestgårdsli 1C og D	226	226	0	0
6079 Passivhus 1 og 2	100	0	0	1 254
6080 Passivhus 3 og 4	1 192	0	0	721
6081 Prestgårdsli 1A og B	117	117	0	0
6300 Asfaltering av veier/plasser	2 929	2 000	2 000	0
6304 Utredning Breivold Bru	0	450	450	60
6309 Erosjonssikring - Gamle Årnes Bru	0	1 700	1 700	12
6314 Mælan Bru	50	400	400	100
6315 Frønesveien - forprosjekt	582	375	375	0
6316 Seterlia boligfelt - bekkelukking	563	0	0	0
6317 OV-ledning v/Hydro kast 43/16	607	0	0	0
6400 Intelligent belysning	243	39	0	0
6401 Plentraktor	150	150	0	0
6502 Renseanlegg Bjerkan	490	10 000	10 000	0

6536	Kaldlager - teknisk	3 841	3 220	0	712
6539	Vannledning Monstad industriområde	80	3 500	3 500	0
6540	Hosnavika - nytt basseng	0	4 500	4 500	0
6542	Midtlivatnet - tetting av demning	1 523	2 000	2 000	0
7002	Hovedplan vannmiljø/avløp	0	0	0	4
7003	Sanering kloakk - Kuringvågen	88	3 000	3 000	0
7005	Biler teknisk	526	0	0	0
7450	Presthaugen tomteområde - etp 3	30	0	0	0
7456	Frønes boligfelt	0	0	0	164
7503	Frøneset Riggområdet kst 36/16	202	4 875	0	0
7600	Klargjøring av næringsområder	1 082	2 000	2 000	1 208
7601	Monstad industriområde	15 339	13 000	0	8 460
7605	Monstad - grunnutredning	0	400	400	0
7606	Monstad - detaljregulering	0	200	200	0
7612	Kirkholmen industriområde	0	0	0	190
7614	Flatholmen industriområde	0	0	0	4
7627	Fyllmasse - Monstad industriområde	0	0	0	27
7628	Fjernvarmenett	2 806	2 800	0	0
7629	Bygda 2.0 - boliger	442	0	0	0
7686	Varmerør Åfjord kirke	147	0	0	140
7682	Kirkegård Stokksund	108	200	200	0
7684	Stokksund kirke - renovering	0	410	410	0
Sum investering i anleggsmidler		74 351	111 588	83 053	34 998

Ref. skjema 2A

Økonomisk oversikt drift

(Tall i tusen kroner)

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Driftsinntekter:				
Brukerbetalinger	-10 167	-10 370	-10 370	-10 341
Andre salgs- og leieinntekter	-33 841	-26 631	-26 631	-33 620
Overføring med krav til motytelse	-48 678	-31 951	-30 771	-38 438
Rammetilskudd	-127 769	-126 161	-126 161	-121 678
Andre statlige tilskudd	-13 914	-12 688	-10 188	-10 798
Andre overføringer	-712	-130	-130	-499
Skatt på inntekt og formue	-71 526	-70 373	-67 373	-69 025
Eiendomsskatt	-3 970	-4 000	-4 400	-4 445
Andre direkte og indirekte skatter	-154	-140	-140	-154
SUM DRIFTSINTEKTER	-310 731	-282 444	-276 164	-288 998
Driftsutgifter:				
Lønnsutgifter	161 340	145 876	146 528	156 230
Sosiale utgifter	30 329	31 250	35 650	28 863
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod.	45 637	34 546	35 326	44 217
Kjøp av tjenester som erstatter kom. tj.prod.	15 074	14 303	14 503	15 349
Overføringer	27 617	25 111	27 661	26 079
Avskrivninger og kalkulatoriske renter	17 873	17 113	16 427	17 440
Fordelte utgifter	-4 285	2 631	-1 369	-4 212
SUM DRIFTSUTGIFTER	293 585	270 830	274 726	283 966
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-17 146	-11 614	-1 438	-5 032
Finansinntekter:				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-5 905	-5 320	-6 220	-6 794
Mottatte avdrag på utlån	-65	-70	-70	-62
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER	-5 970	-5 390	-6 290	-6 856
Finansutgifter:				
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	12 094	11 920	15 420	11 941
Avdragsutgifter	11 579	10 000	11 500	8 500
Utlån	55	70	70	57
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	23 728	21 990	26 990	20 498
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER	17 758	16 600	20 700	13 642
Motpost avskrivninger og kalkulatoriske renter	-17 873	-17 113	-16 427	-17 440
NETTO DRIFTSRESULTAT	-17 261	-12 127	2 835	-8 830
Interne finanstransaksjoner:				
Bruk av tidligere års regnskapsm. overskudd	-5 020	-5 020	0	0
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-2 307	-2 757	-2 637	-4 067
Bruk av bundne driftsfond	-2 230	-1 050	-1 050	-3 190
SUM BRUK AV AVSETNINGER	-9 557	-8 827	-3 687	-7 257
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Dekning av tidligere års regnskapsm. underskudd	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	20 354	20 404	302	7 402
Avsetninger til bundne driftsfond	5 202	550	550	3 665
SUM AVSETNINGER	25 556	20 954	852	11 067
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-1 262	0	0	-5 020

Økonomisk oversikt investering

(Tall i tusen kroner)				
	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Inntekter:				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0	-995
Andre salgsinntekter	-284	0	0	-647
Overføringer med krav til motytelse	-15 194	-19 739	-18 000	-9 214
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	-1 083
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0
SUM INNTEKTER	-15 478	-19 739	-18 000	-11 939
Utgifter:				
Lønnsutgifter	1 038	0	0	1 112
Sosiale utgifter	251	0	0	293
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod.	57 175	80 190	50 903	27 332
Kjøp av tjenester som erstatter kom. tj.prod.	1 197	1 300	0	0
Overføringer	14 690	30 098	32 150	6 262
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
SUM UTGIFTER	74 351	111 588	83 053	34 999
Finanstransaksjoner:				
Avdragsutgifter	7 510	8 500	3 500	9 201
Utlån	7 656	8 000	8 000	5 873
Kjøp av aksjer og andeler	3 583	903	0	726
Dekning av tidligere års udekket (regnsk.m. underskudd)	0	0	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 966	0	0	177
FINANS- OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER:	20 715	17 403	11 500	15 977
FINANSIERINGSBEHOV	79 588	109 252	76 553	39 037
Dekket slik:				
Bruk av lån	-65 586	-99 349	-72 553	-30 454
Mottatte avdrag på utlån	-4 476	-8 500	-3 500	-7 537
Salg av aksjer og andeler	-45	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert (regnsk.m. mindreforbr.)	0	0	0	0
Overføring fra driftsregnskapet	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-903	-903	0	-976
Bruk av ubundne investeringsfond	-5 044	-500	-500	-45
Bruk av bundne investeringsfond	-46	0	0	-25
SUM FINANSIERING	-76 100	-109 252	-76 553	-39 037
Udisponert (regnskapsmessig mindreforbruk)	0	0	0	0
Udekket (regnskapsmessig merforbruk)	3 488	0	0	0

De 5 mill som skulle brukes av ubundet investeringsfond til oppdekning av avdrag som ble ført fra drift til investering er feilbudsjettet
De ligger i budsjettet på mottatte avdrag på utlån

Økonomisk oversikt balanse

(Tall i tusen kroner)

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EIENDELER		
Anleggsmidler	968 550	893 729
Faste eiendommer og anlegg	496 199	442 932
Utstyr, maskiner og transportmidler	9 406	8 111
Utlån	61 075	57 904
Pensjonsmidler	371 452	357 917
Aksjer og andeler	30 418	26 865
Omløpsmidler	178 075	165 854
Premieavvik	36 383	33 825
Kortsiktige fordringer	27 307	21 055
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse/bank/post	114 385	110 974
SUM EIENDELER	1 146 625	1 059 583
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	246 457	227 005
Disposisjonsfond	35 971	18 827
Bundne driftsfond	19 277	16 306
Ubundne invest.fond	5 846	10 890
Bundne invest.fond	4 369	2 450
Endring regnskapsprinsipp	7 154	7 154
Regnskapsmessig mindreforbruk	1 262	5 020
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i investeringsregnskapet	0	0
Udekket i investeringsregnskapet	-3 488	0
Kapitalkonto	176 066	166 358
Langsiktig gjeld	855 223	790 754
Pensjonsforpliktelse	432 929	414 309
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	422 294	376 445
Kortsiktig gjeld	44 945	41 824
Kassekreditt	0	0
Annen kortsiktig gjeld	44 945	41 824
Premieavvik	0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	1 146 625	1 059 583
MEMORIAKONTI		
Ubrukte lånemidler	62 737	63 383
Andre memoriakonti	6 080	5 391
Motkonto for memoriakontiene	-68 817	-66 774

BALANSE 31.12.16

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EIENDELER:		
Omløpsmidler:		
Kasse, bank	114 385	110 974
Kortsiktige fordringer	27 307	21 055
Premieavvik	36 383	33 825
Sum omløpsmidler:	178 075	165 854
Anleggsmidler:		
Pensjonsmidler	371 452	357 917
Aksjer og andeler	30 418	26 865
Utlån	61 075	57 904
Utstyr, maskiner og transportsmidler	9 406	8 111
Faste eiendommer og anlegg	496 199	442 932
Sum anleggsmidler:	968 550	893 729
SUM EIENDELER	1 146 625	1 059 583
GJELD OG EGENKAPITAL		
Gjeld:		
Kortsiktig gjeld	44 945	41 824
Pensjonsforpliktelse	432 929	414 309
Langsiktig gjeld	422 294	376 445
Sum gjeld:	900 168	832 578
Bokført egenkapital		
Bundne driftsfond	19 277	16 306
Ubundne investeringsfond	5 846	10 890
Bundne investeringsfond	4 369	2 450
Disposisjonsfond	35 971	18 827
Sum fond:	65 463	48 473
Underskudd	0	0
Overskudd	1 262	5 020
Endring regnskapsprinsipp	7 154	7 154
Udisponert fra investeringsregnskapet	0	0
Udekket fra investeringsregnskapet	-3 488	0
Kapitalkonto	176 066	166 358
Sum bokført egenkapital:	246 457	227 005
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	1 146 625	1 059 583
Memoriakonti		
Ubrukte lånemidler	62 737	63 383
Andre memoriakonti	6 080	5 391
Motkonto memoriakonti	-68 817	-66 774

Noter til regnskapet 2016

Noter til regnskapet for 2016:

NOTE nr. 1: Regnskapsprinsipp

Regnskapet er satt opp etter anordningsprinsippet i henhold til kommuneloven § 48 og regnskapsforskriftene §§ 7 og 8.

Anordningsprinsippet jfr. Kommuneloven § 48

Alle utgifter og inntekter registreres som hovedregel i årsregnskapet når de oppstår, selv om inn- eller utbetalingen først skjer på et senere tidspunkt. At utgifter og inntekter er kjente, innebærer normalt at varene må være levert eller tjenestene utført innen utgangen av året.

Grunnleggende regnskapsprinsipper jfr. Regnskapsforskriftene § 7

Årsregnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk. Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger regnskapsføres brutto, og alle kjente utgifter og inntekter tas med i det året de oppstår. I den grad at det ikke kan fastsettes eksakte beløp for inntekter og utgifter ved regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp. Justering i forhold til eksakt beløp, foretas i det påfølgende år.

Vurderingsregler jfr. Regnskapsforskriftene § 8

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk (anleggsmidler), vurderes til anskaffelseskost. Anleggsmidler som har en begrenset økonomisk levetid avskrives med like store beløp fordelt over anleggsmidlets levetid.

Øvrige eiendeler (omløpsmidler) som vurderes til laveste anskaffelseskost og virkelig verdi.

NOTE nr. 2: Organisering av kommunens virksomhet

Politisk organisering:

Åfjord kommune har tradisjonell politisk organisering etter formannskapsmodellen med faste organer som kommunestyre, formannskap og kontrollutvalg. Videre er Åfjord kommuneorganisert etter "komite-modellen", og det er valgt 2 komiteer som hver består av 7 medlemmer. Alle disse er valgt blant kommunestyrets medlemmer. Komiteene utreder saker og fremmer innstilling til kommunestyret, men har ikke mandat til å gjøre endelig vedtak i sine saker. Komiteene har følgende benevelser og fagområder: Komite for livsløp og komite for vekst og utvikling.

Administrativ organisering

Administrasjonen er organisert i 3 sektorer: Helse/sosial, oppvekst og landbruk/tekniske tjenester. Kulturområdet ligger under rådmannen. Servicetorget er organisert under rådmannen stab, sammen med personal- og økonomifunksjonen. Kommunens samlede virksomhet fremgår av kommuneregnskapet.

Interkommunalt samarbeid

Åfjord kommune deltar i følgende interkommunale samarbeid:

Vertskommunesamarbeid

- PPT for Nord Fosen
- Fosen Barneverntjeneste
- Fosen Renovasjon
- Fosen Lønn
- Fosen Regnskap
- Kemnerkontoret for Fosen
- Fosen IKT
- Fosen Kommunerevisjon
- Fosen Brann og redningstjeneste
- Fosen Helse
- Fosen Kontrollutvalgssekretariat
- Fosen Inkasso

Andre samarbeid:

- Fosen Regionråd
- Miljørettet helsevern
- Regionkonsulent helse
- Fosen helse/omsorgsprogram
- Fosenvegene AS
- Fosen sak/arkiv
- Fosen GIS/kart

Åfjord kommune sitt tilskudd til disse virksomhetene fremgår av Åfjord kommune sitt detaljregnskap.

NOTE nr. 3: Spesifikasjon av vesentlige poster i regnskapet

Resultat

Driftsregnskapet for 2016 viser et brutto driftsresultat på 17,146 millioner kroner, og et netto driftsresultat på kr 17,261 millioner.

Regnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 1 262 000,- etter budsjetterte avsetninger og bruk av bundne og ubundne fond. I regnskapet er det inntektsført et positivt premieavvik på tjenestepensjoner på netto ca. 2,4 millioner kroner.

Det er i 2016 også inntektsført 5 millioner av konsesjonsvederlag på oppdrettskonsesjoner på 10 millioner mottatt i 2014, jfr. note 18.

Vertskommune

Åfjord kommune er vertskommune for PPT for Nord-Fosen og Fosen lønn. Regnskapene for disse virksomhetene er en del av regnskapet til Åfjord kommune, og trekker opp inntekts- og utgiftssiden i kommunens regnskaper. Til sammen har PPT en brutto utgift på kr 3 mill. kroner, mens Åfjord kommune sin andel av utgiftene til drift av virksomheten er ca. 1,7 millioner.

Fosen lønn drifter lønnstjenesten for de 7 Fosen kommunene, samt 18 firma som kommunene har ansvar for. Brutto utgift i 2016 var 4,8 millioner kroner, og Åfjord kommune sin andel av disse utgiftene var kr 635 057,-. Kostnadene vedrørende Fosen lønn fordeles etter faktisk timeforbruk pr. kommune og selskap. Fosen lønn har et driftsfond med saldo på kr. 420 584,- pr. 31.12.16.

Kommune:	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Osen	381 420	360 000	359 431
Roan	391 064	370 000	368 311
Åfjord	635 057	610 000	625 849
Bjugn	754 161	764 000	743 166
Ørland	716 067	608 000	650 153
Rissa	1 184 283	1 385 000	1 262 447
Leksvik	612 876	608 000	603 881
Betalt av "småselskap"	164 351	117 000	114 046
SUM	4 839 279	4 822 000	4 727 284
Mindreforbruk	248 265	0	0

NOTE nr. 4: Kalkulatoriske renter

Kalkulatoriske rentekostnader

Hovedoversiktene er fremstilt med basis i rapporteringsmaler definert i KOSTRA. Renteberegningen gjelder investeringer knyttet til vann, avløp og renovasjon (VAR). Dette er en kompensasjon for renteutgiftene Åfjord kommune har på lånefinansieringen av investeringer innenfor disse områdene.

Beregnete kalkulatoriske renter for 2016 utgjør til sammen kr.846.000,-. Disse rentene er belastet VAR-området og inntektsført i Åfjord kommune.

(Rentesats på VAR-investeringene er rente på 5-årig swap-rente med tillegg av 0,5%.)

NOTE nr. 5: Anleggsmidler

	Avskrivnings tid	Inngående balanse	Avskrivninger 2016	Salg	Nedskrivning	Aktivering	Restverdi
IKT-utstyr, kontormask	5 år	4 560 961	1 174 678	0	0	2 495 545	5 881 827
Transp.midler, mask., verktøy, inventar og utst.							
anleggsmaskiner	10 år	3 067 615	631 391	0	0	676 423	3 112 647
Brannbiler	20 år	482 355	70 491	0	0	0	411 864
Tekn. Anl VAR, parkeringsplasser, trafikklys	20 år	43 561 612	3 459 262	0	0	3 660 872	43 763 222
Boliger, skoler, barne- hager, veger, idrhaller, ledningsnett	40 år	261 012 305	8 731 340	0	2 508 000	46 970 444	296 743 409
Admbygg, lager, alders-, sykehjem, helsesenter kirker, forrbygg, brannst	50 år	99 664 139	2 958 587	0	0	3 841 200	100 546 752
Tomtegrunn, industriomr boligområder for salg	TOMT	38 693 998	0	0	0	16 451 590	55 145 588
SUM		451 042 985	17 025 749	0	2 508 000	74 096 073	505 605 309

NOTE nr. 6: Finansielle omløpsmidler

Plasseringer i pengemarkedsfond

Åfjord kommune har foretatt følgende transaksjoner vedrørende pengemarkedsfond i 2016:

	Beholdning 01.01.2016	Verdiutvikling 2016	Innløsning 2016	Virkelig verdi 31.12.2016
Pengemarkedsfond	0	0	0	0

NOTE nr. 7: Langsiktig gjeld

Lån som belaster kommunen	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Sum lån	321 744	332 541	376 445	422 294
Ubrukte lånemidler	19 341	32 232	63 383	62 737

Sum lån er i 2016 økt med ca. 46 millioner kroner, samtidig er beholdningen av ubrukte lånemidler redusert med 646 000,- kroner.

Totalt sett er det gjort nye låneopptak i 2016 med kr 64 939 000,-.

Rentebytteavtaler (Rente-swap)

En renteswap er en avtale om bytte av rentebetingelser. Lånetakeren (eller innskyteren) kan enten fryse rentesatsen eller bytte fra fast rente til flytende rente. Rentebetingelsene gjelder for en bestemt hovedstol for et avtalt tidsrom.

Renteswapen er en separat kontrakt i tillegg til et lån (eller en plassering) som en kunde har i forhold til en tredjepart. Bedriften kan derfor forandre sine lånebetingelser uten å skifte långiver.

Åfjord kommune har avtaler med Danske bank om følgende renteswapper på lån:

- * En avtale løper til 27.12.2018 som utgjør kr 30.000.000, rentesats er på 4,12 %
- * En avtale løper til 11.07.2019 som utgjør kr 23.000.000, rentesats er på 4,15 %
- * En avtale løper til 06.10.2025 som utgjør kr 70 000 000 rentesats er på 1,89 %

Fordeling mellom fast og flytende rente

Ca. 46 % av lånene inklusive rentesikring har fast rente, mens resten ca. 54 % har flytende rente.

Beregning av minste lovlige avdrag

Kommuneloven § 50 nr. 7a sier at lånegjelden skal avdras med like årlige avdrag. Gjenstående løpetid for kommunens samlede gjeldsbyrde kan ikke overstige den veide levetiden for kommunens anleggsmidler ved siste årsskifte. Minste lovlige avdrag er beregnet til kr 9 921 695.

Betalte avdrag i 2016 var kr 11 579 000.

Kjøp av aksjer og utlån til andre som driver næringsvirksomhet kan ikke lånefinansieres.

Dette er investeringer som må dekkes med egne midler.

Det kan inndekkes noe på regnskapet for 2016 - med salgsinntekter/refusjoner - men det resterende må finansieres i 2017 etter at vedtak vedrørende oppdekning er foretatt.

NOTE nr.8: Investering eiendom

Kjøp av aksjer i Åfjordskroa	2 680 213,00
Utlån - Åfjordskroa	1 832 704,46
Sum som må finansieres	4 512 917,46

Refusjoner/tilskudd som brukes til oppdekning:

Prosj	5030	Fyrhuset Monstad	-74 129,00
Prosj	5065	Fosen Gis/kart	-284 349,35
Prosj	5634	Nessabrekka utleieboliger	-537 597,20
		Salg av aksjer og	
Prosj	6020	andeler	-45 061,43
Prosj	7625	Skilting	-84 227,64
			-1 025 364,62

Sum som må føres til oppdekning neste år	3 487 552,84
---	---------------------

NOTE nr. 9: Likviditetsreserven

Likviditetsreserven ble avvirket i 2009 og overført til ubundet kapitalfond.

NOTE nr. 10: Prosjekter i investeringsregnskapet med mer-/mindreforbruk

Investeringsregnskapet for 2016 er avlagt i balanse, det vil si at sum vedtatt finansiering er tilstrekkelig for å kunne dekke opp utgiftene i regnskapet. Det er imidlertid en del avvik mellom vedtatt budsjett og regnskap innenfor det enkelte prosjekt, noe som skyldes at prosjektene går over flere kalenderår. I tillegg er det noen refusjoner som kommer etter at prosjektene er avsluttet. Vi gjengir prosjektene med investeringsutgifter over kr 200.000 i 2016:

Tall i 1000 kroner:

Prosjekt nr	Regnskap 2016	Revidert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Investeringsprosjekter				
4550 Fosen GIS fagansvar	391	0	0	0
5029 Agresso lønn - oppgradering	283	110	110	569
5061 IT-investeringer	219	175	175	231
5064 Bredbåndinfrastruktur	1 313	1 300	0	45
5166 Maribo - oppgradering	507	2 200	2 200	15
5626 Omsorgsbolig fløy A, rehabilitering	32 440	40 000	40 000	6 881
5633 Prestgårdshaugen 9	1 677	1 660	0	3 713
5634 Nessabrekka utleieboliger	1 631	1 490	0	4 980
5636 Vassneset - personalbase	815	729	0	251
6060 Ny svømmehall	356	0	0	581
6070 Prestgårdslia 1C og D	226	226	0	0
6080 Passivhus 3 og 4	1 192	0	0	721
6300 Asfaltering av veier/plasser	2 929	2 000	2 000	0
6315 Frønesveien - forprosjekt	582	375	375	0
6316 Seterlia boligfelt - bekkelukking	563	0	0	0
6317 OV-ledning v/Hydro kast 43/16	607	0	0	0
6400 Intelligent belysning	243	39	0	0
6502 Renseanlegg Bjerkan	490	10 000	10 000	0
6536 Kaldlager - teknisk	3 841	3 220	0	712
6542 Midtlivatnet - tetting av demning	1 523	2 000	2 000	0
7005 Biler teknisk	526	0	0	0
7503 Frøneset Riggområdet kst 36/16	202	4 875	0	0
7600 Klargjøring av næringsområder	1 082	2 000	2 000	1 208
7601 Monstad industriområde	15 339	13 000	0	8 460
7628 Fjernvarmenett	2 806	2 800	0	0
7629 Bygda 2.0 - boliger	442	0	0	0

Vi viser for øvrig til Regnskapsskjema 2B Investeringsregnskapet som viser regnskap og budsjett på det enkelte prosjekt.

Note 11: Dekningsgrad for vann, avløp, renovasjon og feiling(VAR-tjenestene)

Ansvar	Funksjon	Tekst	Beløp	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett
VANN					
414	2334	Kontroll av drikkevannskvalitet	0,00		
			3 687		5 255
414	3400	Produksjon av vann	545,07	5 475 000,00	000,00
			-4 830		-5 255
414	3450	Distribusjon av vann	833,09	-5 255 000,00	000,00
414	3453	Rørlager vannverket	6 040,15	0,00	0,00
414	3454	Vannverkets arbeid for andre	0,00	0,00	0,00
			1 137		
414	3450	Avsetning til fond	247,87	0,00	0,00
		Sum	0,00	220 000,00	0,00
AVLØP					
414	3500	Drift av kommunale slamavskillere	0,00	174 000,00	174 000,00
414	3501	Slamdeponi	17 529,00	41 000,00	41 000,00
414	3530	Kloakknett (inkl tømme-stasjon -	-321 717,44	-329 000,00	-329 000,00
		Pumpestasjon -			
414	3532	bygninger	0,00	0,00	0,00
414	3530	Avsetning til fond	304 188,44	0,00	0,00
		Sum	0,00	-114 000,00	-114 000,00
PRIVAT SEPTIKTØMMING					
414	3540	Tømming av private septiktanker	204 413,00	200 000,00	200 000,00
414	3540	Bruk av bundne fond	-204 413,00	-200 000,00	-200 000,00
		Sum	0,00	0,00	0,00
RENOVASJON					
414	3550	Innsamling av avfall	14 166,39	0,00	0,00
414	3550	Memoriaposteres	-14 166,39	0,00	0,00
		Sum	0,00	0,00	0,00
FEILING					
416	3381	Feiling	-116 823,16	590 000,00	590 000,00
416	3381	Avsetning til fond	116 823,16	-590 000,00	-590 000,00
		Sum	0,00	0,00	0,00
BYGGERSAKER					
415	3020	Byggesaksbehandling	-679 569,83	366 637,00	336 000,00
415	3020	Avsetning til fond	679 569,83	0,00	0,00
		Sum	0,00	366 637,00	336 000,00
OPPMÅLING					
415	3030	Kart og oppmåling	986 928,25	295 663,00	274 000,00
415	3030	Memoriaposteres	-986 928,25	0,00	0,00
		Sum	0,00	295 663,00	274 000,00
PLANSAKSBEHANDLING					
					1 408
415	3010	Plansaksbehandling - kostnader	856 754,21	1 408 002,00	002,00
415	3010	Plansaksbehandling - inntekter	-323 780,27	-659 681,00	-690 000,00
		Sum	532 973,94	748 321,00	718 002,00

NB! Bruk av dispfond var her budsjettet med kr 350.000,- - men er ikke innt.ført

Oversikt over VAR-fonda:

25100620 DRIFTSFOND VANNFORSYNINGEN	
Inngående balanse	-419 405,08
	-1 137
Mindreforbruk 2016	247,87
Renter	
2016	-7 062,78
	-1 563
Utgående balanse	715,73

25100630 DRIFTSFOND AVLØP	
	-3 907
Inngående balanse	939,44
Mindreforbruk 2016	-304 188,44
Renter	
2016	-65 809,70
	-4 277
Utgående balanse	937,58

25100634 DRIFTSFOND TØMMING AV SEPTIKTANKER	
Inngående balanse	-772 268,16
Merforbruk 2016	204 413,00
Renter	
2016	-13 005,00
	-580 860,16

25100645 DRIFTSFOND BYGGESAK	
Inngående balanse	-54 688,99
Mindreforbruk 2016	-679 569,83
	-734 258,82

25100650 DRIFTSFOND FEIEVESEN	
Inngående balanse	-139 525,42
Avsatt 2016	-116 823,19
	-256 348,61

NOTE nr. 12: Årsverk

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
-					
Antall årsverk i Åfjord kommune	271	278	273	274	273

*) Fordelt på 345 ansatte.

NOTE nr. 13: Tap på fordringer

Ansvar	Beløp
Avsetning tap på fordringer 01.01.2016	330 810
Avskrevet 2016	-3 492
	-3 492
Avsetning tap på fordringer 31.12.2016	327 318

NOTE nr. 14: Spesifikasjon av endringer i arbeidskapital

Balanseregnskapet	31.12.2016	31.12.2015	Endring
2.1 Omløpsmidler	178 075	165 854	12 221
2.3 Kortsiktig gjeld	44 945	41 824	3 121
Arbeidskapital	133 130	124 030	9 100

Drifts- og investeringsregnskapet år 2016	Beløp	Sum
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT		
+ Sum driftsinntekter	310 731	
- Sum driftsutgifter	293 585	
+ Eksterne finansinntekter	5 970	
- Eksterne finansutgifter	23 728	
+ Motpost avskrivninger og kalkulatoriske renter	17 873	
Sum driftsregnskapet	17 261	17 261
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING		
+ Sum inntekter	15 478	
- Sum utgifter	74 351	
Eksterne finansutgifter		
- Avdragsutgifter	7 510	
- Utlån	7 656	
- Kjøp av aksjer og andeler	3 583	
Eksterne finansinntekter		
+ Bruk av lån	65 586	
+ Mottatte avdrag på utlån	4 476	
+ Salg av aksjer og andeler	45	
Sum investeringsregnskapet	-7 515	-7 515
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	-646	
Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap	9 100	
Sum endring arbeidskapital jf balansen	9 100	
Differanse		0

NOTE nr. 15: Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler

Sumside KLP Åfjord kommune

PENSJONSKOSTNADER	2015	2016
Årets opptjening	13 799 335	14 170 360
Rentekostnad	13 834 533	14 575 812
Brutto pensjonskostnad	27 633 868	28 746 172
Forventet avkastning	-13 586 643	-14 329 903
Netto pensjonskostnad	14 047 225	14 416 269
Sum amortisert premieavvik	4 196 233	4 884 250
Administrasjonskostnad	1 225 260	1 144 913
Samlet kostnad inkl adm.	19 468 718	20 445 432

PREMIEAVVIK	2 015	2 016
Forfalt premie inkl adm	20 088 607	22 599 107
Administrasjonskostnad	-1 225 260	-1 144 913
Netto pensjonskostnad	-14 047 225	-14 416 269
Premieavvik	4 816 122	7 037 925

AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK	2 015	2 016
Akkumulert premieavvik 2015	32 155 481	32 775 372
Årets premieavvik	4 816 122	7 037 925
Sum amortisert premieavvik	4 196 231	4 884 250
Akkumulert premieavvik 2016	32 775 372	34 929 047

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2015	31.12.2016
	Estimat	Estimat
	354 299	
Brutto påløpt forpliktelse	955	372 853 066
	309 806	
Pensjonsmidler	285	330 458 612
Netto forpliktelse før AGA	44 493 670	42 394 454

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT	
Brutto pensjonsforpl. IB 01.01	354 299 955
Årets opptjening	14 170 360
Rentekostnad	14 575 812
Utbetalinger	-12 236 055
Estimatavvik forpliktelse	2 042 994
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12 - estimat	372 853 066

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT	
Brutto pensjonsmidler IB 01.01	309 806 285
Forfalt premie inkl adm.kostnader	22 599 107
Administrasjonskostnad	-1 144 913
Utbetalinger	-12 236 055
Forventet avkastning	14 329 903
Amortisering estimatavvik - midler	-2 895 715
Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat	330 458 612

AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2016	2017
Beregnet premieavvik året før	4 816 122	7 037 925
1/7 av fjorårets premieavvik amortiseres	688 017	1 005 418
Amortisering av premieavvik tidligere år	4 196 231	4 884 250
Sum amortisert premieavvik til føring	4 884 250	5 889 668

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK

Faktisk forpliktelse	356 342 949
Estimert forpliktelse	-354 299 955
Estimatavvik forpliktelse	2 042 994

Estimerte pensjonsmidler	309 806 285
Faktiske pensjonsmidler	-306 910 570
Estimatavvik pensjonsmidler	2 895 715

FØRING AV ESTIMATAVVIK

Brutto estimatavvik	4 938 709
Amortisert premieavvik i år	-4 884 250
Netto estimatavvik	54 459

AVSTEMMING

Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	44 493 670
Netto pensjonskostnad	14 416 269
Administrasjonskostnad	1 144 913
Amortisert premieavvik i år	4 884 250
Forfalt premie inkl adm.	-22 599 107
Netto balanseført estimatavvik	54 459
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	42 394 454

MEDLEMSSTATUS**01.01.2015 01.01.2016**

Antall aktive	309	311
Antall oppsatte	303	317
Antall pensjoner	212	225
Gj.snitts pensjonsgrunnlag aktive	333 513	339 957
Gj.snitts alder aktive	46,85	46,19
Gj.snitts tjenestetid aktive	12,85	12,37

Sumside SPK Åfjord kommune**PENSJONSKOSTNADER****2015****2016**

Årets opptjening	3 285 850	3 285 804
Rentekostnad	2 076 481	2 069 496
Brutto pensjonskostnad	5 362 331	5 355 300
Forventet avkastning	-1 923 781	-1 608 389
Netto pensjonskostnad	3 438 550	3 746 911
Sum amortisert premieavvik	-132 999	-63 790
Administrasjonskostnad	104 022	108 408
Samlet kostnad inkl adm.	3 409 573	3 791 529

PREMIEAVVIK

Forfalt premie inkl adm	4 027 038	4 074 193
Administrasjonskostnad	-104 022	-108 408
Netto pensjonskostnad	-3 438 550	-3 746 911
Premieavvik	484 466	218 874

AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK**2 015****2 016**

Akkumulert premieavvik 31.12.15	-1 222 199	-604 733
Årets premieavvik	484 466	218 874
Sum amortisert premieavvik	-133 000	-63 791
Akkumulert premieavvik 31.12.16	-604 733	-322 068

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2015	31.12.2016
	Estimat	Estimat
Brutto påløpt forpliktelse	57 274 349	57 092 703
	-48 110	
Pensjonsmidler	131	-40 995 688
Netto forpliktelse før AGA	9 164 218	16 097 015

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT

Brutto pensjonsforpl. IB 01.01	57 274 349
Årets opptjening	3 285 804
Rentekostnad	2 069 496
Utbetalinger	0
Estimatavvik	-5 536 946
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12 - estimat	57 092 703

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT

Brutto pensjonsmidler IB 01.01	48 110 131
Forfalt premie inkl adm.kostnader	4 074 193
Administrasjonskostnad	-108 408
Utbetalinger	0
Forventet avkastning	1 608 389
Estimatavvik	-12 688 617
Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat	40 995 688

AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2 015	2 016	2 017
Beregnet premieavvik året før	-103 781	484 466	218 874
1/7 av fjorårets premieavvik amortiseres	-14826	69209	31268
Amortisering av premieavvik tidligere år	-118174	-133000	-63790
Sum amortisert premieavvik til føring	-133 000	-63 791	-32 522

2016

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK

Faktisk forpliktelse	51 737 403
Estimert forpliktelse	-57 274 349
Avvik i år	-5 536 946

Estimerte pensjonsmidler	48 110 131
Faktiske pensjonsmidler	-35 421 514
Avvik i år	12 688 617

FØRING AV ESTIMATAVVIK

Brutto estimatavvik	7 151 671
Amortisert premieavvik i år	63 790
Netto estimatavvik (balanseført)	7 215 461

AVSTEMMING

Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	9 164 218
Netto pensjonskostnad	3 746 911
Administrasjonskostnad	108 408
Amortisert premieavvik i år	-63 790
Forfalt premie inkl adm.	-4 074 193
Netto balanseført estimatavvik i år	7 215 461
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	16 097 015

NOTE nr. 16: Åfjord kommunes garantiansvar pr. 31.12.2016

Gitt overfor	Beløp	Utløper
Fosen vekst AS	340 917	15.09.2020
Fosen vekst AS	1 000 000	05.07.2024
Åfjordhallen SA	1 722 460	01.11.2023
Åfjord Fjellstyre	170 879	15.07.2026
Sør-Trøndelag fylkeskommune - Bru Linesøya		Se note 16

NOTE nr. 17: Fremtidige forpliktelser som ikke fremgår av regnskapet**Fastlandsforbindelsen til Linesøya**

Åfjord kommune har i 2011 godkjent endelige endelig avtale med fylkeskommunen som innebar at Åfjord kommune overførte 6,05 millioner kroner til Sør-Trøndelag fylkeskommune ved åpningen av fastlandsforbindelse til Linesøya. Videre skal Åfjord kommune yte et årlig tilskudd til fylkeskommunen som tilsvarer amortiseringen av et lån tilsvarende 11 millioner kroner med rentevilkår tilsvarende gjennomsnittlig NIBOR gjennom året + 0,15 %, og avdragstid 30 år (serielån).

Med det rentenivået som har vært i 2016 utgjør garantibeløpet ca. kr 480.000 pr år.

NOTE nr. 18: Konsesjonsvederlag

Kommunen fikk i 2014 et konsesjonsvederlag på 10 millioner for oppdrettskonsesjoner i kommunen. Vederlaget ble satt på et ubundet investeringsfond.

Av dette er 5 millioner ført mot avdrag på lån og inntektsført i regnskapet i 2016.

NOTE nr. 19: Fordringer og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid, jfr. Kommuneloven §§ 11 og 27

Virksomhet	Fordring	Gjeld
Butli / Lonin - vannverk		36 943
Åfjord og Roan Legetjeneste	99 122	
Fosen Regionråd	6 960	
PPT Nord-Fosen Roan kommune	23 991	
PPT Nord-Fosen Osen kommune	23 991	
	154 064	36 943

NOTE nr. 20: Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Anskaffelseskostn	Balanseført verdi	Markedsv. / Ligningsv.	Eierandel i selskapet
Aksjer				
TrønderEnergi AS	14 129 486	14 129 486	15 790 256 2)	3,84 %
Torghatten ASA	107 575	107 575	1 368 150 2)	
Kommunekraft AS	1 000	1 000	10 386 2)	0,30 %
Fosenvegene ei tim te by'n AS	102 000	102 000	100 000 4)	7,35 %
Impact Europe Group AB	0	17	3 2)	
Fosen vekst AS	936 000	936 000	936 000 4)	100,00 %
Vassneset Eiendom AS	2 750 000	2 750 000	426 689 2)	24,75 %
Åfjord Utvikling AS	112 200	112 200	561 060 3)	51,0 %
Åfjordskroa AS	2 680 213	2 680 213	200 000 4)	100 %
Andeler				
KLP - egenkapitalinnskudd		8 612 639		
I Murvold og Vinge Vassverk BA:				
Sørdalen skole		2 521		
Kvernhusbekken leiegård		3 692		
I AL solbakken boligfelt:				
Vei i boligfeltet		1 800		
Kloakk i boligfeltet		1 131		
Stiftelsen Halten		200 000		
Åfjord villaks		3 750		
Monstadjellet utmarkslag		25		
A/L Biblioteksentralen		900		
Åfjordhallen AL		63 500		
Prosjekt Åfjordsbåten		460 045		
Fosen DMS IKS		250 000		
2) Oppgitt ligningsverdi				
3) Andel bokførte verdier				
4) Pålydende				

NOTE nr. 21: Avsetning og bruk av fond

	Beholdning		Bruk av	Beholdning
	01.01	Avsetninger	fond	31.12
Disposisjonsfond	18 827 310	20 353 864	3 209 938	35 971 236
Bundne driftsfond	16 306 116	5 201 765	2 230 478	19 277 403
Ubundne investeringsfond	10 889 962	0	5 043 750	5 846 212
Bundne investeringsfond	2 449 611	1 966 083	46 200	4 369 494
Samlede avsetn. og bruk av avsetn.	48 472 999	27 521 712	10 530 366	65 464 345

Spesifikasjon:

	Beholdning		Bruk av	Beholdning
	01.01	Avsetninger	fond	31.12
Disposisjonsfond		0		
Regnskapsskjema 1A				
Bruk av fond iht budsjett		0	0	
Avsetning av fond iht budsjett		5 019 864	0	5 019 864
Sum disp.fond regnskapsskjema 1A	0	0	0	5 019 864
Regnskapsskjema 1B	11 584 042			
Administrasjon/rådmann		12 100 000	598 000	
Oppvekst			150 000	
Kultur			0	
Helse-/sosialtj		330 000	1 357 000	
Helse-/hjelpetjenestene		102 000	82 000	
Institusjonstjenesten			120 000	
Leder Familiesenteret		2 802 000	0	
Sum disp.fond regnskapsskjema 1B	11 584 042	15 334 000	2 307 000	24 611 042
Investeringsregnskapet	7 243 268			
Administrasjon/rådmann		0	902 938	
Kultur		0	0	
Helse-/sosial		0	0	
Sum investeringsregnskap	7 243 268	0	902 938	6 340 330
Saldo disposisjonsfond pr 31.12				35 971 236

Bundne driftsfond	16 306 116			
Regnskapsskjema 1A				
Administrasjon/rådmann		92 811	0	
Sum bundne dr.fond regnsk.skj. 1A	16 306 116	92 811	0	16 398 927
Regnskapsskjema 1B				
Administrasjon/rådmann		461 152	857 281	
Servicetorget		50 000	70 625	
Fosen lønn		248 265	0	
Skole/barnehage		0	161 178	
Kultur/kulturskole		194 186	7 666	
PPT Nord-Fosen		44 000	60 000	
Helse-/sosialtj		225 104	63 631	
Helse-/hjelpetjenestene		50 000	15 353	
Sosialtjenesten		377 500	215 884	
Institusjonstjenestene		0	343 129	
Hjemmetjenesten		1 166 543	199 853	
Plan og byggesak		679 570	0	
Brann og redningstjeneste		116 823	0	
VAR		1 441 436	204 413	
Leder LKT		54 375	31 465	
Sum bundne dr.fond regnsk.skj. 1B	16 398 927	5 108 954	2 230 477	19 277 404
Saldo bunde driftsfond pr 31.12				19 277 404

Bundne driftsfond-spesifisering mht selvkost - andre øremerka fond

Selvkostfond:

Vann	419 405	1 144 311	0	1 563 716
Avløp	3 907 940	369 998	0	4 277 938
Tømming septik	772 269	13 005	204 413	580 861
Feietjenesten	139 525	116 823	0	256 348
Byggesak	54 689	679 570	0	734 259
Kart og oppmåling	0	0	0	0
Sum	5 293 828	2 323 707	204 413	7 413 122

Bundne investeringsfond

Inngående saldo	2 449 611			
Brukt fond			46 200	
Avsatt mottatte avdrag form.lån		1 966 083	0	
Sum	2 449 611	1 966 083	46 200	4 369 494

Ubundne investeringsfond

Inngående saldo	10 889 962			
Bruk av fond			5 043 750	
Sum	10 889 962	0	5 043 750	5 846 212

NOTE nr. 22: Kapitalkonto

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		166 358
Salg av fast eiendom og anlegg		
Avskrivninger fast eiendom og anlegg	15 149	
Nedskrivning av eiendommer ifm salg/utrangering (korr)	2 508	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		70 924
Oppskrivning av fast eiendom og anlegg		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	1 877	
Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m. (korr)		3 172
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		
Salg av aksjer og andeler	45	
Nedskrivning av aksjer og andeler	-15	
Kjøp av aksjer og andeler		3 583
Oppskrivning av aksjer og andeler		
Mottatte avdrag på utlån	4 541	
Av- og nedskrivning på utlån	-5	
Utlån		7 711
Oppskrivning utlån		
Bruk av midler fra eksterne lån	65 586	
Avdrag på eksterne lån		19 089
Endring pensjonsforpliktelser	18 620	
Endring pensjonsmidler		13 535
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
UTGÅENDE BALANSE	176 066	
SUM	284 372	284 372

Revisors beretning 2016

Kontrollutvalgets uttalelse

Særutskrift:

Formannskapets behandling

Kommunestyrets behandling

Sak KST- /2017

Årsmelding og regnskap 2016

