Indre Fosen kommune

# Møteinnkalling

| | |
|---|---|
| Utvalg: | Kommunestyret |
| Møtested: | Rådhuset i Indre Fosen, Storsalen |
| Møtedato: | 25.06.2019 |
| Tid: | 19:00 |

Forfall meldes på elektronisk skjema. Utvalgssekretær sørger for innkalling av varamedlemmer.

Innkalling er sendt til:

| Navn | Funksjon | Representerer |
|---|---|---|
| Steinar Saghaug | LEDER | IF-HØ |
| Liv Darell | NESTL | IF-SP |
| Bjørnar Buhaug | MEDL | IF-SP |
| Erling Kristian Pedersen | MEDL | IF-SP |
| Camilla Sollie Finsmyr | MEDL | IF-SP |
| Eivind Myklebust | MEDL | IF-SP |
| Aud Dagmar Ramdal | MEDL | IF-SP |
| Randi Kvitland Brødreskift | MEDL | IF-SP |
| Raymond Balstad | MEDL | IF-SP |
| Randi Hindrum Dahl | MEDL | IF-SP |
| Benjamin Schei | MEDL | IF-HØ |
| Linda Lutdal | MEDL | IF-HØ |
| Rune Schei | MEDL | IF-HØ |
| Arvid Penna Steen | MEDL | IF-HØ |
| Bjørn Vangen | MEDL | IF-HØ |
| Malin Lyng | MEDL | IF-HØ |
| Daniel Lyngseth Fenstad | MEDL | IF-HØ |
| Alvin Berg | MEDL | IF-HØ |
| Karl Idar Frengen | MEDL | IF-HØ |
| Lillian Nøst | MEDL | IF-HØ |
| Vigdis Schei Wårum | MEDL | IF-HØ |
| Kurt Håvard Myrabakk | MEDL | IF-FRP |
| Marthe Småvik | MEDL | IF-FRP |
| Dag-Jøran Ness | MEDL | IF-FRP |
| Per Brovold | MEDL | IF-SV |
| Sigurd Saue | MEDL | IF-SV |
| Knut Ola Vang | MEDL | IF-AP |
| Maria Husby Gjølgali | MEDL | IF-AP |
| Gerd Janne Husby | MEDL | IF-AP |
| Viggo Lian | MEDL | IF-AP |
| Per Kristian Skjærvik | MEDL | IF-AP |
| Frode Jensen Hammervold | MEDL | IF-AP |
| Torkil Berg | MEDL | IF-AP |
| Petter Harald Kimo | MEDL | IF-AP |
| Rune Tveiten | MEDL | IF-AP |
| Geir Ole Gjølgali | MEDL | IF-AP |
| Anne Berit Skjerve Sæther | MEDL | IF-AP |
| Wenche Stenkjær | MEDL | IF-AP |
| Sylvia Elverum | MEDL | IF-AP |
| Barbro Hølaas Vang | MEDL | IF-AP |
| Jomar Tømmerdal | MEDL | IF-AP |
| Odd Arne Sakseid | MEDL | IF-KRF |

| | | |
|---|---|---|
| Jon Normann Tviberg | MEDL | IF-KRF |
| Line Marie Rosvold Fjeldahl | MEDL | IF-V |
| Stefan Hansen | MEDL | IF-V |
| Harald Fagervold | MEDL | IF-PP |
| Jan Stølen | MEDL | IF-PP |
| Vegard Heide | MEDL | IF-MDG |

**Saksbehandling:**
(Se sakskart)

**Informasjon ved ordfører/kommunedirektør**

| Saksnr | Sakstittel | Lukket |
|---|---|---|
| PS 44/19 | Årsmelding og årsregnskap for 2018 - Indre Fosen kommune | |
| PS 45/19 | Overføring av ubrukte investeringsmidler fra 2018 til 2019 | |
| PS 46/19 | Årsmelding og årsregnskap 2018 - KulturCompagniet KF | |
| PS 47/19 | Omstillingsprogram for arbeids- og næringsliv Indre Fosen - Årsrapport og regnskap 2018 | |

Indre Fosen kommune

# Saksframlegg

| *Saksnr* | *Utvalg* | *Møtedato* |
|---|---|---|
| 15/19 | Formannskap | 04.06.2019 |
| 22/19 | Kommunestyret | 06.06.2019 |
| 25/19 | Formannskap | 25.06.2019 |
| 44/19 | Kommunestyret | 25.06.2019 |

Saksbehandler: Ørjan Dahl
Arkivsak: 2019/4487
Dato: 28.05.2019

## Årsmelding og årsregnskap for 2018 - Indre Fosen kommune

### Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Årsmelding 2018 tas til etterretning
2. Drifts- og investeringsregnskapet for 2018 vedtas slik det er fremlagt.

**Saksprotokoll i Formannskap - 04.06.2019**

**Behandling:**

Revisjonsberetning mangler og kontrollutvalget har dermed ikke behandlet saken.

Saken kan ikke behandles. Årsregnskapet drøftes i formannskapet.

**Endelig vedtak:**

Saken utsettes til formannskapsmøte 25.6.2019.

**Saksprotokoll i Kommunestyret - 06.06.2019**

**Behandling:**

**Torkil Berg (AP) fremmet følgende forslag:**

Utsette sakene da revisjonsberetning mangler.

Utsettelsesforslaget ble enstemmig vedtatt.

**Endelig vedtak:**

Saken utsettes.

## Saksutredning

Kommunaldirektøren legger frem et regnskap for 2018 med et resultat på kr 0.

Kontrollutvalgets behandling av årsmelding og regnskap 2018 legges direkte frem i kommunestyremøtet 06.06.2019, sammen med revisjonsberetningen for 2018.

**Vedlegg**

1 Årsmelding 2018

2 Regnskap 2018

Indre Fosen kommune

# ÅRSMELDING

2018

**Kommunedirektørens forslag 06.06.2019**



## Innholdsfortegnelse

**1 Indre Fosen ..... 3**

1.1 Årsmelding ..... 3

*1.1.1 Kommunedirektørens innledning ..... 3*

*1.1.2 Kommentarer til driftsregnskapet ..... 7*

*1.1.3 Kommentarer til investeringsbudsjettet ..... 13*

**2 Rådmann ..... 16**

2.1 Årsmelding fra sektoren ..... 16

**3 Oppvekst ..... 19**

3.1 Årsmelding fra sektoren ..... 19

**4 Helse og Omsorg ..... 26**

4.1 Årsmelding fra sektoren ..... 26

**5 Areal ..... 31**

5.1 Årsmelding fra sektoren ..... 31

**6 Kultur ..... 35**

6.1 Årsmelding fra sektoren ..... 35

# 1 Indre Fosen

## 1.1 Årsmelding

### *1.1.1 Kommunedirektørens innledning*

Indre Fosen kommune ble etablert 1. januar 2018 og har hatt sitt første år som ny kommune etter sammenslåing av Leksvik og Rissa kommuner. Kommunestyret i den nye kommunen har bestått av kommunestyrene fra tidligere Leksvik og Rissa kommuner; i alt 48 representanter. Fra 1. januar 2017 ble alle møtene i kommunestyrene i Leksvik og Rissa gjennomført i fellesskap, og begge kommunestyrene utgjorde fellesnemnda. Utvalgsmøter og formannskap ble også gjennomført i fellesskap gjennom hele 2017. Det politiske arbeidet fikk derfor en god overgang fra å være Leksvik kommune og Rissa kommune til nye Indre Fosen kommune.

Å drifte en ny kommune har vært spennende og interessant, men også krevende, med ny organisering og med en organisasjonskultur under utvikling. Folk og kulturer på tvers av de to tidligere kommunene smeltes sammen. Forutsetninger i forbindelse med kommunesammenslåingen, var bl.a. at struktur ikke skulle endres på oppvekst- og helse- og omsorgsområdet, og ingen skulle sies opp som en konsekvens av sammenslåingen. To drifts- og investeringsbudsjetter ble til ett. Det var også en forventning om reduksjon i driftsnivå etter at kommunesammenslåingen ble gjennomført. Utgifter til administrasjon og ledelse er redusert med over kr 8 mill som en følge av kommunesammenslåingen. Spredt struktur på tjenestene og ingen eiendomsskatt samt stadig større krav fra myndighetene gjennom lovverk og retningslinjer, har medført at 2018 har vært et økonomisk krevende år da ett av hovedmålene for ny kommune var å levere minst like gode tjenester som tidligere.

Investeringsbudsjettet som ble lagt for 2018, inneholder mange mindre og større prosjekter. Verken økonomi eller menneskelig kapasitet har strukket til for å gjennomføre alle prosjektene. Det er i løpet av 2018 gjennomført en prioritering av behov for investeringer for 2019.

Mange interessante saker, i tråd med intensjonsavtale og kommuneplanenes samfunnsdeler, er behandlet i nye Indre Fosen kommune i 2018. Kommunestyret har i løpet av året gjort avklaringer angående ny videregående skole i Vanvikan. Det er fattet vedtak om organisering av næringsarbeid i kommunen, boligpolitisk plan, organisering av voksenopplæring og innvandringstjeneste, deltakelse i Trondheim Havn IKS, valg av entreprenør Stadsbygd omsorgssenter, ungdomstrinnstruktur, lokal forskrift for skolekretsgrenser, satsing gjennom Fosenvegprosjektet, arbeidsgiverpolitisk plan, valg av Fosen Renovasjon IKS som den nye kommunens renovasjonsselskap, valg av Revisjon Midt-Norge SA som revisjonsselskap, endringer i selskapsavtale for Interkommunalt Arkiv Trøndelag IKS, sluttbehandling av forvaltningsrevisjon om økonomistyring, alkoholpolitiske retningslinjer, organisering av forebyggende og helsefremmende arbeid, samhandlingsstrategi for digitalisering i Trøndelag, en del reguleringsplaner, tilstandsrapporter for de kommunale barnehagene og for grunnskolene, oppstart av bolystprosjekt, etiske retningslinjer for ny kommune, matstrategi for Indre Fosen kommune, signering av Trøndersk Matmanifest og mye, mye mer. Det ble valgt styringsgruppe for flerbrukshus / svømmehall, styringsgruppe for Vanvikan barnehage og ressursgruppe for lokal bruk av bygningsmasse ved ny videregående skole. Det ble også vedtatt at kommunestyret i kommende valgperiode skal ha 37 representanter og at formannskapet skal ha 9 representanter. Økonomi- og handlingsplan for neste fireårsperiode ble behandlet

i oktober, og budsjett 2019 ble behandlet i desember.



*Mælan skole*



*Flerbrukshus / svømmehall Leksvik*

Kommunestyret behandlet 89 politiske saker i 2018. I tillegg var det en del orienteringssaker og noen drøftingssaker. I omtrent alle kommunestyremøtene ble det lagt inn orienteringer fra en eller flere næringslivsaktører. 9 interpellasjoner ble besvart av ordfører i kommunestyret. Formannskap og alle utvalg har i tillegg hatt stor aktivitet gjennom året. Mange avtaler er behandlet både politisk og administrativt, og mange faglige retningslinjer er samkjørt og behandlet i fagutvalgene og i administrasjonsutvalget.

Omstillingsprogrammet for arbeids- og næringsliv i Indre Fosen har gjennomført to av seks år. Målet med programmet er å skape 350 nye arbeidsplasser i løpet av en 6-års periode. Omstillingsprogrammet har eget styre som legger fram årsmeldingen for kommunestyret. Indre Fosen kommune har ett kommunalt foretak; KulturCompagniet Indre Fosen KF, som også har eget styre som legger fram årsmeldingen for kommunestyret.

**Utvikling på regionalt og interkommunalt nivå**

Indre Fosen kommune samarbeider interkommunalt på mange områder. Gjennom Fosen Regionråd har kommunen et utstrakt tjenestesamarbeid. Indre Fosen kommune er vertskommune for Fosen barneverntjeneste, Fosen IKT, Kemnerkontoret på Fosen og Fosen Inkasso. Indre Fosen kommune er også ansvarlig for samarbeidet i Nordre Fosen vannområde. I 2018 ble det etablert en faggruppe næring gjennom regionrådet som bl.a. utarbeider forslag til vedtak når det gjelder søknader til næringsfond på Fosen. Indre Fosen kommune bidro med regionale næringsfondsmidler på kr 200.000 til Fosen Regionråd i 2018. Indre Fosen kommune deltar også i prosjektet Dyrk Fosen som er en satsing gjennom regionrådet for utvikling av landbruksnæringa på Fosen.

Folkehelse har stort fokus i Indre Fosen kommune. Alle sektorer er involvert i arbeidet og samarbeidet i regionen er utstrakt. Det treårige forsknings- og utviklingsprosjektet RissaMat ble avsluttet våren 2018. Prosjektet hadde fokus på kostholdets betydning for mestring og trivsel i utdanningsløpet fra barnehage til og med videregående skole. RissaMat har gitt mange positive ringvirkninger som videreføres.

Trondheimsregionen, som Indre Fosen kommune er en del av, samarbeider i hovedsak om samferdsel og næringsutvikling. Interkommunal arealplanlegging med fokus på næringsarealer (IKAP) er også sentralt i Trondheimsregionen.



*Brua over Trondheimsfjorden er et viktig prosjekt for Indre Fosen kommune og for regionen forøvrig.*

**Økonomiske betraktninger**

Kommunedirektøren legger frem et årsregnskap for 2018 i 0. Det er derfor intet mindreforbruk som må settes av i fond i henhold til finansreglement kap. 1.3 Budsjettdisposisjoner og bufferfond.

Til tross for et resultat i 0 er det ubalanse mellom kommunens driftsinntekter og driftsutgifter. Enhetene har i 2018 et samlet merforbruk på hele 27,1 mill. Det ble derfor viktig å legge en stram ramme også for 2019. For enhetsvise resultater vises til enhetenes egne forklaringer i årsmeldingens Del 2.

Midler som forvaltes av Grieg Investor og Allegro Finans, som ved årsskiftet hadde en verdi på kr 131,2 mill., har gitt oss en negativ avkastning på ca. 1,33 % i 2018, dette utgjør ca. kr 1,7 mill. mindre enn regulert budsjett. Sparing i fond vil alltid svinge og derfor vil det være perioder som er negative, det viser seg likevel over tid at avkastningen er vesentlig høyere enn andre former for sparing.

Det er investert for 295,4 mill. i anleggsmidler i 2018. Investeringsregnskapet viser et avvik mellom regulert budsjett og regnskap på hele 134,7 mill. De største prosjektene som ikke ble ferdig i 2018 og som overføres til 2019 er:

- Stadsbygd omsorgssenter

- Vanvikan barnehage

- Malenaaunet

For å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten, har kommunedirektørens ledergruppe årlig en grundig gjennomgang og diskusjon om oppfølging av kommunens etiske retningslinjer. Dette ble fulgt opp i 2018 med spesiell fokus på økonomi. Alle i ledergruppen har hatt en tilsvarende gjennomgang i sin sektor. Dette gjentas jevnlig.

**Sysselsetting i Indre Fosen kommune**

Ved utgangen av 2018 var arbeidsledigheten på 1,2% i Indre Fosen kommune. Dette er klart lavere enn landsgjennomsnittet, men også lavere enn de kommunene det er naturlig å sammenligne med.

**Likestilling i Indre Fosen kommune**

Inder Fosen kommune har mål om å bli en foregangskommune på likestilling mellom kvinner og menn. Kommunen har derfor fokus på likestilling. En stor del av dette gjøres gjennom et kontinuerlig arbeid med holdninger blant ledere og ansatte. Kommunen har kommet langt i dette arbeidet, og på de fleste områdene er det reell likestilling mellom kjønnene.

Tiltak som kan nevnes:

· Beregning av lønnsforskjeller mellom menn og kvinner gjennomgås i forkant av alle lokale forhandlinger.

· Det er satt i gang flere tiltak mot uønsket deltid, og ved nyansettelse skal deltidsansatte med små stillinger prioriteres.

**Samhandling**

Målet i tjenesteproduksjonen er til enhver tid å sørge for best mulig kvalitet gjennom god forvaltning av fellesskapets midler. Det er spennende og inspirerende å være på et lag som i tillegg til å drifte gode kommunale tjenester, også med glød og entusiasme arbeider aktivt med endringer for å møte framtidas behov. Alle medarbeidere fortjener en stor takk for helhjertet og god innsats i 2018. Tillitsvalgte og ansatte viser evne, vilje og mot til å stå på i den nye kommunen. En stor takk også til det politiske miljøet for et konstruktivt samarbeid om felles utfordringer som det jobbes med hver dag, til det beste for den nye kommunens innbyggere.

*Rissa, 24.05.2019.*

*Vigdis Bolås, kommunedirektør*

### *1.1.2 Kommentarer til driftsregnskapet*

#### *1.1.2.1 Økonomiske betraktninger*

**Regnskapsresultat**

| Tall i hele 1.000 | 2018 |
|---|---|
| **Netto driftsresultat** | -4 872 |
| **Netto avsetninger** | 24 015 |
| **Regnskapsmessig mindreforbruk** | 0 |

Netto driftsresultat er resultat etter at ordinær drift, der renter og avdrag er dekt. Til tross for et høyt merforbruk i sektorene har Indre Fosen en positivt netto driftsresultat på kr 4,9 mill. Dette kommer av en tilbakebetaling av for høyt innbetalt pensjon fra KLP og Statens Pensjonskasse (SPK) på nesten 20 mill. samt at kommunen hadde store inntekter som ble satt i bundne fond.

Sektorene hadde et samlet overforbruk på kr 27,1 mill. Merforbruket i 2018 ligger godt fordelt mellom:

- Rådmann - 2,2 mill.
- Oppvekst - 5,4 mill.
- Helse og omsorg - 8,5 mill.
- Areal - 10,8 mill.

Se enhetenes forklaringer i Årsmelding del 2.

Skatteinngangen i Indre Fosen var meget god for 2018, det ble i kommunestyret i desember korrigert fra kr 214 mill. til 217 mill., dette estimatet viste seg også å være lavt og endelig resultat ble kr 228,2 mill. Indre Fosen kommune er en skattesvak kommune og blir derfor sterkt kompensert med en inntektsutjevning for å sørge for at inntekten blir mest mulig lik gjennomsnittskommunen. Da skatteinntekten ble så høy, så førte det til en redusert inntektsutjevning med 7 mill. Likevel ga dette en økt inntekt på kr 4 mill. i forhold til budsjett.

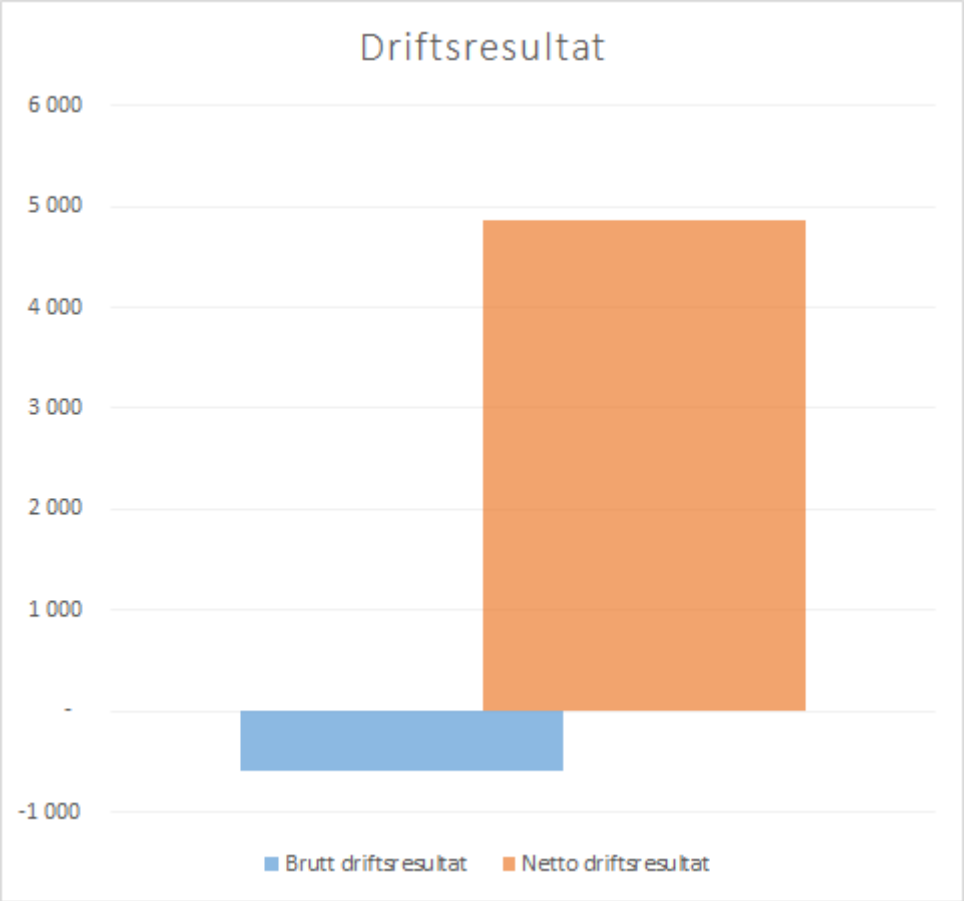
Indre Fosen kommune valgte å sette av over 13 mill. av premieavviket i fond. Selv med et positivt driftsresultat, er så mye av inntekten knyttet mot bundne fond slik at kommunen må benytte seg av hele dette fondet for å dekke merforbruket. Kommunen ender likevel med å avsette kr 24 mill. i fond i 2018.

Regnskapet har et resultat i null og derfor blir det intet mindreforbruk som skal settes i fond i hht. kommunens reglement for finansforvaltning kap. 1.3 *Budsjettdisposisjoner og bufferfond.*

Den regnskapsmessige driftsmargin er 0,0 %.

### *1.1.2.2 Driftsresultat*

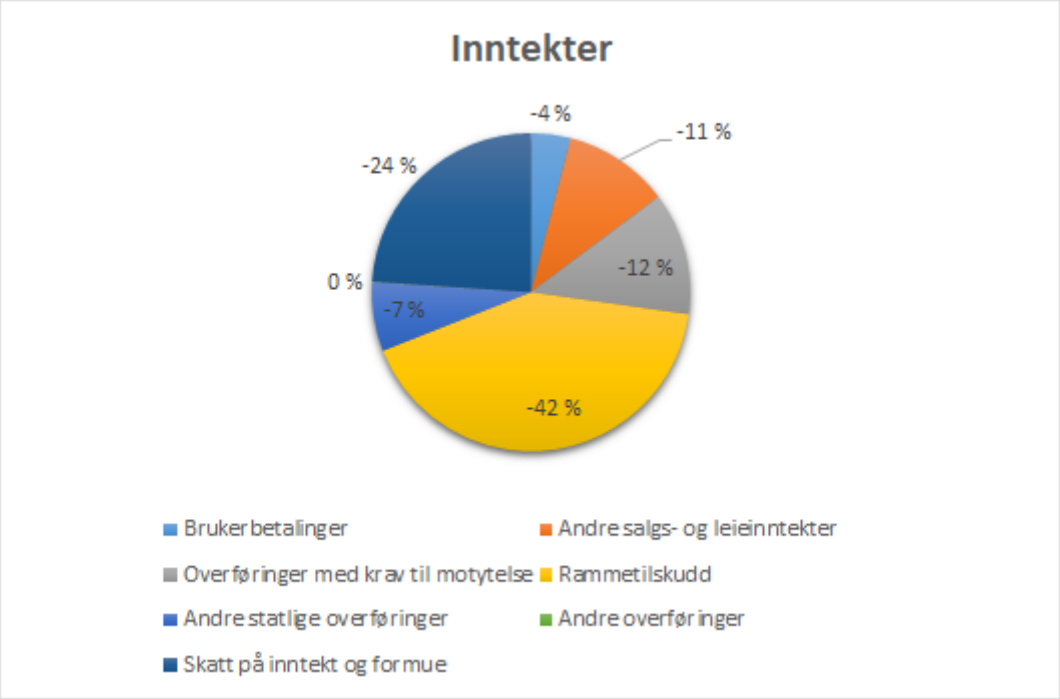
Brutto driftsresultat viser hvor mye av driftsinntektene som er igjen etter at løpende driftsutgifter er betalt. Legger vi til netto renter-, avdragsutgifter, finans og avskrivninger får vi netto driftsresultat.




Brutto driftsresultat viser et merforbruk på kr 0,6 mill. Dette er det kr 5,9 mill. lavere enn budsjettert. Finansinntektene ble lavere enn budsjettert pga. negativ avkastning på fondene. Forskjellen mellom brutto- og netto driftsresultat vil pga. stigende rente og økt lånemengde forventes å bli vesentlig mindre i årene som kommer.

### *1.1.2.3 Driftsregnskapet - inntekter*

Kommunens driftsinntekter kommer fra flere ulike kilder. Totalt hadde kommunen kr 954 mill. i inntekter. Skatt og rammetilskudd utgjør til sammen 73 % av dette. Skatt og rammetilskuddet kan disponeres fritt. De øvrige inntektskildene er i stor grad definert for de ulike utgiftsområdene.




Rammetilskudd og skatteinngang ble til sammen kr 16 mill. høyere enn budsjettert.

Andre salgs og leieinntekter ble kr 20,8 mill. høyere enn budsjettert. De største forskjellene ligger på:

- Fosen IKT: Økte inntekter på avgiftspliktig salg
- Diverse avgiftspliktig salg i hele kommunen
- Økte brukerinnbetalinger på sykehjemmene
- Oppgjør forsikringsak VAR sektor

Totalt sett er det en merinntekt på over 66 mill. ifht. budsjett på inntekter.

### *1.1.2.4 Driftsregnskapet - utgifter*

Driftsutgiftene er delt inn i ulike arter i henhold til Kostra, og viser hvor stor andel de ulike utgiftsartene utgjør av samlede utgifter. Kommunen hadde totalt 955 mill. i utgifter i 2018.



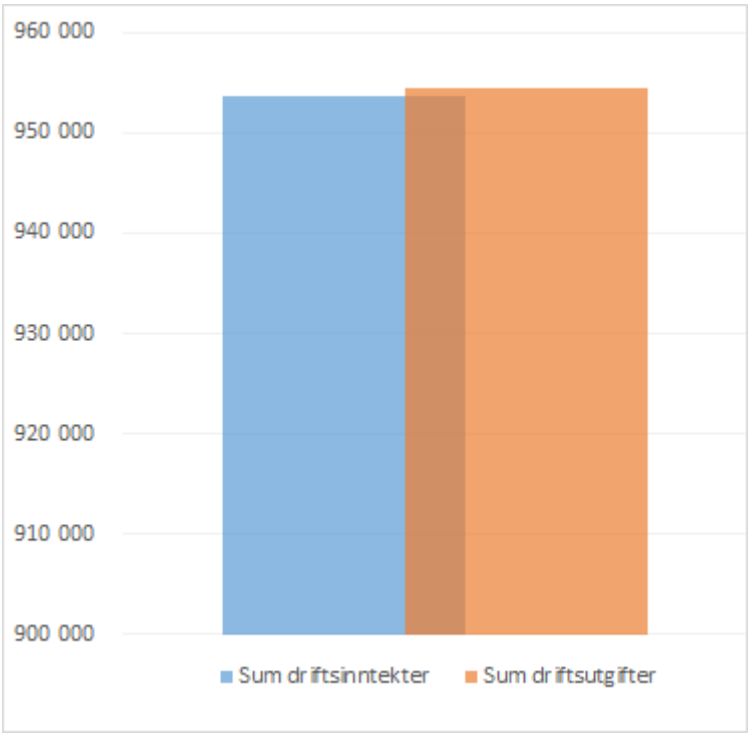

Lønnsutgiftene ble 13,4 mill. høyere enn budsjettert. Lønnskostnadene utgjør nå 63 % av de totale kostnadene. Forskjellene i lønn ligger på:

| Tall i 1000 | Regnskap 2018 | Reg budsjett 2018 | Avvik 2018 |
|---|---|---|---|
| **Fast lønn** | 401 130 | 393 587 | 7 543 |
| **Vikarlønn** | 42 597 | 34 236 | 8 361 |
| **Ekstrahjelp** | 6 304 | 3 003 | 3 301 |
| **Overtid** | 6 112 | 1 802 | 4 310 |
| **Annen lønn** | 19 503 | 16 903 | 2 599 |
| **Vedlikeh og nybygg** | 1 443 | 1 018 | 425 |
| **Folkevalgte** | 3 325 | 3 204 | 121 |
| **Kvalifisering og introduk stønad** | 8 882 | 8 838 | 45 |
| **Skyss og kost** | 5 707 | 5 121 | 586 |
| **SUM LØNNSUTG** | 495 003 | 467 712 | 27 291 |
| **Pensjon og aga** | 129 096 | 129 756 | - 660 |
| **SUM BRT LØNNSUTG** | 624 099 | 597 467 | 26 632 |
| **Lønnsrefusjoner** | - 28 598 | - 15 394 | - 13 204 |
| **SUM NTO LØNNSUTG** | 595 501 | 582 073 | 13 427 |

Kjøp av varer og tjenester ble nesten 33 mill. høyere enn budsjettert. Dette skyldes:

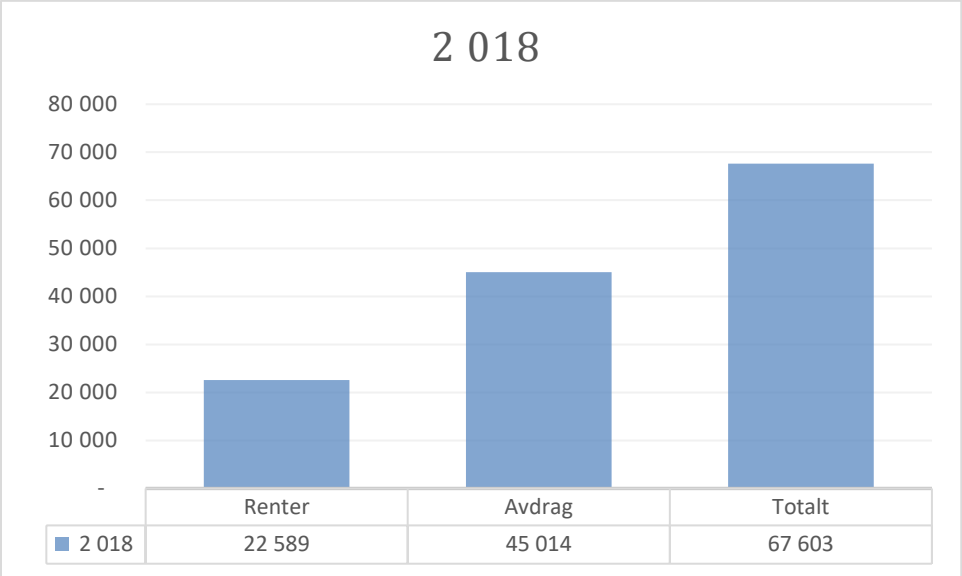
- Høyere lisens- og kontingentkostnader
- Lavere leieinntekter på våre leiligheter/boliger
- Større leiekostnader
- Høyere konsulenttjenester i barnevernet
- Økte kostnader på spesialpedagogikk i barnehager og skole

### *1.1.2.5 Utvikling i driftsinntekter og driftsutgifter*




Tallene for 2018 viser at kommunen nå har inntekter som er lavere enn utgiftene. Dette er veldig urovekkende og særlig når det kommer i et veldig sterkt skatteår. Denne trenden er ikke levbar i lengden og med tanke på investeringene fremover vil det kreve store omveltninger på enten inntektssiden eller utgiftssiden for å kunne levere positive tall.

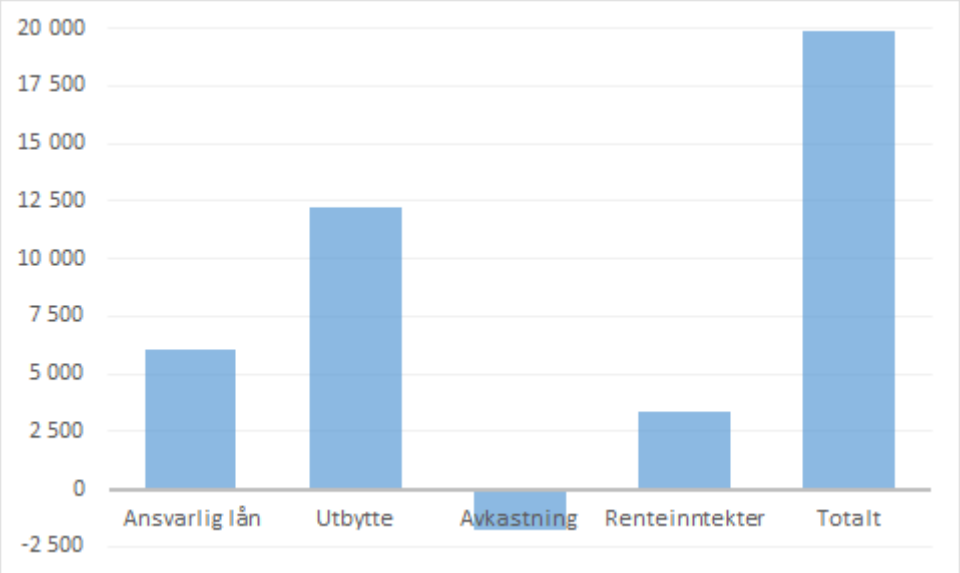
### *1.1.2.6 Renter og avdrag*




Gjeldsporteføljen er fordelt med 74/26 på flytende og fast rente. 66%% er i sertifikatmarkedet. Kommunen hadde en gjennomsnittsrente på 1,53%.

Kommunen tok opp hele lånebeløpet for investeringene i starten på året, det har ført til at renteutgiften ble noe høyere enn budsjettert. Men kommunen har en netto fortjeneste på det ubrukte beløpet da de settes på konto med høyere rente.

### *1.1.2.7 Renteinntekter, utbytte og eieruttak*




Kommunen har i 2018 hatt en rente- og utbytteinntekter noe over budsjett. Et økt utbytte fra TrønderEnergi AS og høye renteinntekter på våre bankrenter ga en positiv inntekt som veide opp for den negative avkastningen til våre fond. TrønderEnergis utbytte sørget for 11,3 mill. i inntekt i 2018 og med eierlånet, bidro de totalt med 17 mill. til kommunens inntekter.

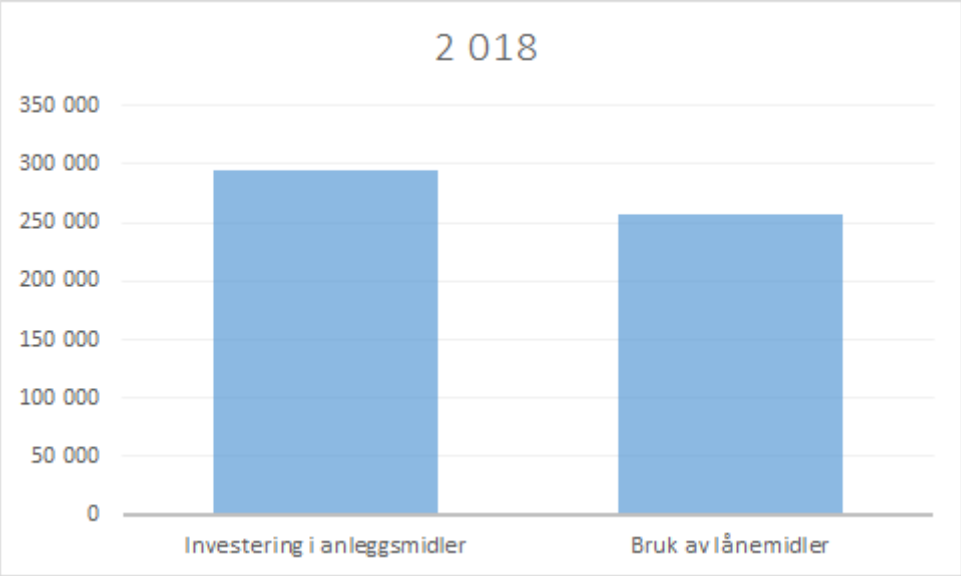
Etter et dårlig år i aksje og obligasjonsmarkedet ble avkastningen på fondene redusert i kommunestyret i desember med kr 4,5 mill. til 0, men en ytterligere nedgang i desember sørget for at avkastningen endte på kr - 1,7 mill. for året.

Med renteinntektene fra etableringslånene hadde Indre Fosen totalt kr 19,9 mill. i finansinntekter i 2018.

### *1.1.3 Kommentarer til investeringsbudsjettet*

#### *1.1.3.1 Finansiering av bruttoinvesteringer*

Kommunens investeringer kan finansieres på forskjellige måter. Det mest vanlige er egenkapital, mva kompensasjon, lån og tilskudd. Det vesentligste av kommunens investeringer er også for 2018 finansiert med lån, samt noe tilskudd. Kommunen har mulighet til å finansiere deler av investeringene med uttak av 50 mill. fra våre pengeplasseringer, men dette er valgt bort da avkastningen på fondene over tid har vært vesentlig høyere enn renteutgiften på våre lån.




Avvik sett oppimot budsjett

På regnskapsskjema 2 A finnes noen vesentlige avvik mellom regnskap og budsjett, dette gjelder:

Investering i anleggsmidler;

- Investeringer overført fra gamle Leksvik og Rissa kommune ble lagt inn i justert budsjett.

Utlån og forskuttering:

- Indre Fosen kommune søkte etter og mottok 20 mill. i startlån i 2018.

Bruk av lånemidler:

- Det ble ikke oppstart på alle store prosjekter fra starten av året, samt at flere små prosjekter ikke ble fullført i 2018.

Kompensasjon merverdiavgift:

- Lavere bruk av investeringsmidler enn budsjettert medfører også mindre merverdikompensasjon.

Mottatte avdrag på utlån og refusjoner;

- Ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån ikke budsjettert.

Inntekter fra salg av anleggsmidler:

- Salg av presteboligen og tomt til Rema var ikke budsjettert.

### *1.1.3.2 Lånegjeld i forhold til driftsinntekter*

Både lån til egne investeringsformål og midler til videre utlån er tatt med i oversikten nedenfor. Pr i dag er ca 30 % av brutto lånegjeld selvfinansierende på en eller annen måte, dette er inkludert 115 mill. i Husbanken som lånes ut videre til innbyggerne gjennom etableringslån/startlån. Pr 31.12.2018 er 120,3 mill. ubrukt.

*Belåningsgrad*

| | 2018 |
|---|---|
| **Driftsinntekt** | 953 719 |
| **Brutto lånegjeld** | 1 431 511 |
| **i %** | 149 % |

Indre Fosen har økt lånegjelden med 268 mill. i 2018, dette har bl. annet gått til bygging av Mælan skole, Stadsbygd omsorgssenter og flerbrukshus i Leksvik samt flere andre mindre prosjekter. Dette har ført til at kommunen nå har 1 431 mill. i brutto lånegjeld. Ser man på Kostra tabellen nedenfor er dette høyt over andre sammenlignbare kommuner (KG11). Indre Fosen har høye finansinntekter som gjør at vi tåler en noe høyere lånegjeld, men kommunen kan ikke fortsette denne takten.

| Kostraindikator | Indre Fosen 2018 | KG. 11 2018 | Fylket 2018 | Landet u/Oslo 2018 |
|---|---|---|---|---|
| **Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)** | 30,9 | 13,4 | 17,3 | 15,1 |
| **Langsiktig gjeld i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)** | 149 | 106,4 | 114 | 104,1 |
| **Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)** | 93,6 | 56,1 | 46,1 | 42,5 |

Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter viser hvor mye av våre inntekter vil gå til rentebetaling hvis renten øker. Hvis renten øker med 1% vil det spise 0,936% av våre driftsinntekter. Dette er dobbelt så høyt som gjennomsnittet i fylket, og viser at de forventede renteøkninger fremover vil være svært krevende for Indre Fosen.

### *1.1.3.3 Langsiktig gjeld pr. innbygger*

I tråd med at langsiktig gjeld har økt mye i 2018, er brutto gjeld per innbygger også høy i Indre Fosen. Kommunen har nå en brutto gjeld per innbygger på 143 323 kr.

### *1.1.3.4 Finans*

Det er investert for 295 mill. i anleggsmidler i 2018. Investeringsregnskapet viser et avvik mellom regulert budsjett og regnskap på hele 134,7 mill. Dette skyldes flere større og mindre prosjekter som ikke er ferdigstilt i 2018, men som vil bli ferdigstilt i 2019 eller senere. De største mindreforbrukene ligger i:

| | Regnskap | Budsjett | Avvik |
|---|---|---|---|
| **Stadsbygd omsorgssenter** | 54 240 | 80 000 | 25 760 |
| **Vanvikan barnehage, nybygg, overført fra Leksviks ØHP 2017-2020** | 0 | 18 000 | 18 000 |
| **Malenaaunet, grunnkjøp infrastruktur** | 0 | 10 000 | 10 000 |
| **Øyan vannbeh.anlegg, renovering** | 1 750 | 11 493 | 9 743 |
| **Asfaltering kommunale veger** | 9 295 | 1 500 | -7 795 |
| **Kvithyll kloakksanering** | 18 827 | 10 744 | -8 083 |
| **Svømmehall og flerbrukshus Leksvik** | 89 637 | 80 000 | -9 637 |
| **Mælan skole - renovering** | 66 311 | 52 500 | -13 811 |

Stadsbygd omsorgssenter fikk oppstart noe senere enn først estimert. Prosjektets ramme har likevel ikke endret seg, men vil bli overført til 2019.

Vanvikan barnehage vil få byggestart etter 2018.

Øyan vannbehan.anlegg, her kommer de fleste kostnadene i 2019.

Kvithyll kloakksanering, sluttregnskap blir presentert i KST i august.

Svømmehall og flerbrukshus i Leksvik har budsjetterte midler i 2019 til investeringen. Merforbruket bruker av det.

Mælan skole har budsjetterte midler i 2019 til investeringen.

Mer spesifisert oversikt fremgår av regnskapsskjema 2B.

# 2 Rådmann

## 2.1 Årsmelding fra sektoren

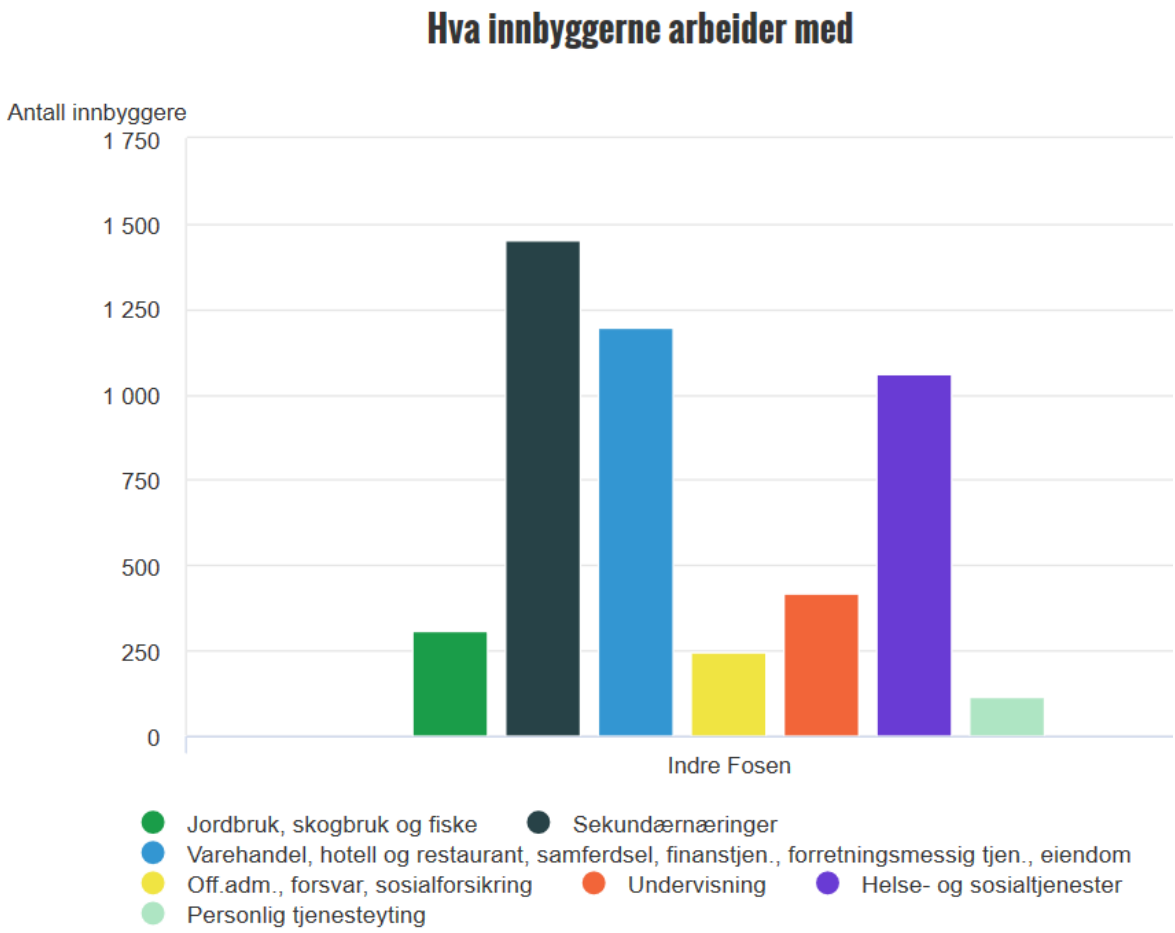
### Kostra

| Kostraindikator | Indre Fosen 2018 | KG. 11 2018 | Fylket 2018 | Landet u/Oslo 2018 |
|---|---|---|---|---|
| **Innbyggere (antall)** | 9 988 | 433 115 | 462 032 | 4 647 141 |
| **Fødte per 1000 innbyggere (per 1000)** | 7,7 | 9 | 10,1 | 9,9 |
| **Døde per 1000 innbyggere (per 1000)** | 10,4 | 9,5 | 7,6 | 8 |
| **Netto innflytting (antall)** | -74 | -19 | 2 086 | 15 891 |
| **Brutto driftsutgifter til landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling per landbrukseiendom (1000 kr)** | 4,6 | 3,7 | 5,4 | 4,2 |
| **Netto driftsutgifter til landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling i prosent av totale netto driftsutgifter (prosent)** | 0,6 | 0,3 | 0,3 | 0,2 |
| **Registrerte arbeidsledige i prosent av befolkningen i alderen 15-74 år (prosent)** | 1,2 | 1,4 | 1,3 | 1,5 |

2018 var et år hvor det var negativ befolkningsvekst i Indre Fosen, det er nå 9988 innbyggere i kommunen. Tallene viser at det fødes færre barn enn antall dødsfall, samt at det er flere som flytter ut enn inn til kommunen. Totalt mistet kommunen 74 innbyggere i løpet av året.




Indre Fosen har en meget lav arbeidsledighet (1,2%), dette er lavere enn andre tilsvarende kommuner (Kostragruppe11), og for resten av fylket. Dette samsvarer også med den gode skatteinntekten for kommunen og bør være gode insitamenter til å få økt innflytning i kommunen.




## Regnskap 2018

| Beskrivelse | Regnskap 2018 | Budsjett 2018 | Reg budsjett 2018 | Avvik 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Rådmann (samlet) | 49 364 000 | 62 269 000 | 47 205 000 | 2 159 000 |
| Politisk | 15 450 000 | 24 191 000 | 13 272 000 | 2 178 000 |
| Rådmann | 2 675 000 | 2 152 000 | 2 229 000 | 446 000 |
| Kemnerkontoret | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunereform | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Økonomi | 8 019 000 | 8 160 000 | 8 297 000 | -278 000 |
| Personal og kommunikasjon | 15 095 000 | 14 794 000 | 15 112 000 | -17 000 |
| IKT | 9 000 | 0 | 198 000 | -189 000 |
| Kirken og andre trossamfunn | 8 116 000 | 8 097 000 | 8 097 000 | 19 000 |
| Utviklingsavdelingen | 0 | 4 875 000 | 0 | 0 |

## Økonomi 2018

Rådmann samlet gikk med et merforbruk på kr 2,2 mill. Merforbruket skyldes i stor grad større politisk aktivitet enn budsjettert. Det kom også vesentlig høyere lisenskostnader enn budsjettert.

**Tjenesteyting / samfunn 2018**

**Økonomiavdelingen** yter eksterne tjenester gjennom Fosen Inkasso, Fosen Låneadministrasjon og Kemnerkontoret. Det er her etablert miljø med god faglig kompetanse. I 2018 ble låneadministreringen håndtert for 6 av 7 fosenkommuner. Åfjord kommune benytter fortsatt lokal bank på dette området. Fosen Innfordring håndterer innfordringen for alle 7 kommunene på Fosen samt noen kommunale foretak. Kemnerkontoret håndterer regnskapsføring og innfordringen av skatt for alle de syv Fosen-kommunene.

**Personal og kommunikasjon** har hatt prosjektansvar i Indre Fosen kommune for Fosen-kommunenes felles digitale forvaltningsløsning RettPåSak. Da den ble lansert i september 2018 hadde Indre Fosen kommune over 30 heldigitaliserte skjema hvor innbyggerne kan søke om kommunale tjenester.

Dokumentsenteret leder prosjektet med å rydde og digitalisere arkivene fra Leksvik og Rissa kommuner. Dette arbeidet sikrer at historiske dokumenter blir forsvarlig arkivert og tilgjengelig for innbyggere, bedrifter og interne og eksterne saksbehandlere som skal ha tilgang til disse dokumentene.

I tett samarbeid med digitaliseringsrådgiver ved Fosen IKT har personal og kommunikasjon forenklet flere administrative arbeidsprosesser ved hjelp av automatisering og/eller bedre utnyttelse av våre fagsystem.

**Fosen IKT** ansatte digitaliseringsrådgiver våren 2018 som jobber kun med forbedring, digitalisering og robotisering av arbeidsprosesser. De første robotprosessene ble satt i drift allerede i september 2018. I tillegg til økonomiske besparelser gjennom spart arbeidstid blir det også vesentlig økt kvalitetsforbedring på enkelte områder. Dette er et arbeid som blir særdeles interessant framover.

Prosjektet med sammenslåingen av Rissa og Leksvik til Indre Fosen kommune er endelig sluttført. Fosen IKT er fornøyd med måten prosjektet ble løst på, til nye Indre Fosen kommune. Utfordringene i prosjektet ble løst fortløpende og uten innleie av eksterne konsulenter på de oppgavene som Fosen IKT kunne løse. De store kostnadene var på eksterne konsulenter knyttet til arbeid i de enkelte fagsystemene.

**Rådmann** ble i 2017 valgt inn i rådmannsutvalget i Trøndelag, var i 2018 leder for rådmannsgruppen på Fosen, var medlem næringsrådet i Trondheimsregionen og ble våren 2018 valgt inn i samarbeidsrådet for opsjonskommuner i Helseplattformen der 6 rådmenn representerer alle kommunene i Trøndelag og Møre og Romsdal.

**Drift 2018**

Medarbeidersamtaler:

1. Det er utført medarbeidersamtaler med alle ansatte i enheten Rådmann.

2. Sykefravær:

| Sykefravær | Fraværs% | Korttids% | Langtids% |
|---|---|---|---|
| **Rådmann** | 2,92 | 1,05 | 1,87 |

# 3 Oppvekst

## 3.1 Årsmelding fra sektoren

### Kostra

| Kostraindikator | Indre Fosen 2018 | KG. 11 2018 | Fylket 2018 | Landet u/Oslo 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Elever i kommunale og private grunnskoler som får særskilt norsksopplæring (prosent) | 2,8 | 3,9 | 4,6 | 5,2 |
| Elever i kommunale og private grunnskoler som får spesialundervisning (prosent) | 9,9 | 8,6 | 8,6 | 7,9 |
| Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i lesing 8.trinn (prosent) | 74,3 | 69,4 | 75,2 | 73,5 |
| Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i regning 8.trinn (prosent) | 74,6 | 66,9 | 69,4 | 69,6 |
| Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall) | 41,3 | 41 | 41,4 | 41,7 |
| Gruppestørrelse 2 (antall) | 15 | 15 | 15,9 | 16 |
| Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), i prosent av samlede netto driftsutgifter (prosent) | 24,9 | 23,2 | 23,3 | 23,1 |
| Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger 6-15 år (kr) | 126 818,3 | 121 494 | 114 212 | 112 430,4 |
| Årstimer til særskilt norskopplæring per elev med særskilt norskopplæring (antall) | 6,8 | 18,2 | 23,8 | 21,1 |
| Årstimer til spesialundervisning per elev med spesialundervisning (antall) | 161,3 | 152,7 | 130,7 | 137,6 |
| Andel barn 1-2 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-2 år (prosent) | 87,2 | 83,8 | 87,9 | 84 |
| Andel barn 1-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-5 år (prosent) | 94,7 | 92,5 | 94,4 | 97,3 |
| Andel barn 3-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 3-5 år (prosent) | 99,1 | 97,9 | 98,5 | 97,3 |
| Antall barn korrigert for alder per årsverk til basisvirksomhet i barnehage, alle barnehager (antall) | 6 | 5,8 | | 5,8 |
| Korrigerte brutto driftsutgifter f201 per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehager (kr) | 159 981 | 153 391 | | 153 249 |
| Netto driftsutgifter barnehager i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent) | 13,2 | 12,8 | 15,4 | 14,3 |
| Netto driftsutgifter til SFO, per innbygger 6-9 år (kr) | 3 912,1 | 4 695,6 | 5 681,3 | 4 547 |

**Netto driftsutgifter barnehager per innbygger 1-5 år:**
Kommunens utgifter ligger 4 % over kommunegruppe 11 og landsgjennomsnittet.

**Netto driftsutgifter grunnskole per innbygger 6-15 år:**
Kommunens utgifter ligger 4 % over gjennomsnittet i kommunegruppe 11, 11 % over fylket og 13 % over landsgjennomsnittet. Dette kan skyldes at Indre Fosen kommune har en relativt kostnadskrevende skolestruktur, med noen svært små skoler og egne ungdomstrinn på fem av seks grunnskoler.

**Netto driftsutgifter til SFO per innbygger i aldersgruppen 6-9 år:**
Kommunens utgifter er 20 % lavere enn kommunegruppe 11 og 45 % lavere enn fylket. Dette kan skyldes at det er relativt få elever i Indre Fosen kommune som benytter seg av SFO-tilbudet, og at det er lite bruk av SFO i ferier. I Trondheim kommune går nesten alle småtrinnselever på SFO, mens det ved skolene i Indre Fosen kommune er en langt lavere prosentandel som benytter seg av tilbudet.

**Andel barn 1-2 år i barnehage:**
Tallet ligger 3,4 % høyere enn snittet for fylket, og 3,2 % høyere enn snittet for landet.

**Andel barn 3 -5 år i barnehage:**
I Indre Fosen går stort sett alle barn i aldersgruppen 3-5 år i barnehage (99,1 %). Det er nesten 2 prosent over landsgjennomsnittet. Dette betyr at barnehagene i Indre Fosen kommune er i kontakt med så å si alle barn i førskolealder og deres familier.

### Regnskap 2018

| Beskrivelse | Regnskap 2018 | Budsjett 2018 | Reg budsjett 2018 | Avvik 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Oppvekst (samlet) | 216 462 000 | 205 448 000 | 211 059 000 | 5 403 000 |
| Oppvekstsjef | 50 995 000 | 49 486 000 | 49 579 000 | 1 416 000 |
| Skoler | 122 244 000 | 115 682 000 | 118 486 000 | 3 758 000 |
| Barnehager | 38 923 000 | 35 910 000 | 38 534 000 | 389 000 |
| PPT | 4 327 000 | 4 370 000 | 4 460 000 | -133 000 |
| VI | -27 000 | 0 | 0 | -27 000 |

### Økonomi 2018

**Oppvekstsektoren** har et samlet merforbruk på 5,4 mill. kr. Det er økte utgifter til spesped i barnehager og skoler som er hovedårsak til merforbruket. Utgiftene til skoleskyss ligger godt under budsjettet. PPT og VI har godt driftsresultat.

**Oppvekstsjef inkl. fellesutgifter oppvekst** har et merforbruk på 4,2 mill. kr. Når regnskapstallet viser 1,4 mill. kr, skyldes det at en buffer på 2,8 mill. kr ikke ble overført til skolenes regnskap innen regnskapet ble avsluttet. Merforbruket skyldes at man samlet har hatt 3,6 mill. kr større utgifter til spesped enn budsjettert i barnehagene og friskolen. I tillegg har det gått 1 mill. kr over budsjett til finansiering av ordinær drift av de private barnehagene. Det skyldes bl.a. at en av de private barnehagene i Rissa sentrum høsten 2018 måtte ta inn ekstra barn for å avhjelpe en prekær situasjon, der ikke alle barn med rett på plass, fikk plass.
Skoleskyssen kom ut med et mindreforbruk på 400 000 kr.

**Barnehagene** har et samlet merforbruk på 389 000 kr. Merforbruket skyldes at tre av barnehagene måtte utvide driften høsten 2018 for å få plass til alle barn med rett på plass. Det ble foretatt budsjettkorrigering, som reduserte forventet underskudd noe. De fire andre barnehagene har et lite mindreforbruk.

**Skolene** har i fellesskap arbeidet med å bli en felles enhet i den nye kommunen, og det ble bestemt at samme ressursfordelingsmodell som skolene i tidligere Rissa hadde benyttet, skulle brukes. I Leksvik hadde man benyttet en flat 60/40 deling mellom de to skolene. I tillegg hadde man i Leksvik benyttet en større andel av kommunens totale budsjett til skolene enn i Rissa, slik at økonomien per elev var høyere. Når man da fordelte ut i fra fordelingsnøkkelen fra tidligere Rissa kommune, fikk Leksvik-skolene et forholdsvis lavere

budsjett å forholde seg til enn tidligere, mens Rissa-skolene gikk litt opp.

Å klare å redusere såpass mye som det her var snakk om i løpet av et skoleår, er så og si umulig. I tillegg var det enkelte aspekt som ikke var tatt med i forutsetningene som slo skjevt ut for et par av skolene.

Det er også etterbetalt en god del lønn etter feilutbetalinger i 2017.

Overforbruket i 2018 gjelder derfor i stor grad:

- Spesialpedagogiske tiltak
- Etterbetalinger lønn fra 2017

**PPT** har et mindreforbruk på 133 000 kr. Mindreforbruket skyldes at tjenesten ikke hadde full bemanning i hele 2018.

**VI (voksenopplæring og innvandringstjeneste)** driftes kun av statlige tilskuddsordninger. Tilskudd tildeles ut i fra antall elever på voksenopplæringen og antall bosatte flyktninger. For å opprethold drifta, er VI avhengig av kontinuitet i bosettingen. Driftsresultatet i 2018 var så godt, at det ble satt av tre mill. kr til fond, som skal brukes i kommende år, når tilskuddene går ned pga. mindre antall nye bosettinger.

### Drift 2018

**Sykefravær:**

| Beskrivelse | Fraværs% | Korttids% | Langtids% |
|---|---|---|---|
| **Oppvekst (samlet)** | 7,12% | 1,68% | 5,44% |
| **Oppvekstsjef** | 6,32% | 0,96% | 5,36% |
| **Skoler** | 5,21% | 1,55% | 3,66% |
| **Barnehager** | 11,91% | 2,02% | 9,90% |
| **PPT** | 0,59% | 0,59% | 0% |
| **VI** | 7,08% | 1,92% | 5,16% |

### Drift 2018

### Oppvekstsjef

- Oppvekstsjefen har gjennomført medarbeidersamtaler med alle sine enhetsledere. Han har også vært til medarbeidersamtale med rådmannen i 2018.
- Oppvekstsjefen gikk fra 1. oktober 2018 over i 40 % AFP (avtalefestet pensjon), og jobber i 60 % stilling. Det er ikke ansatt noen i den ledige 40 %-stillingen. Enhetsleder barnehage avsluttet sitt arbeidsforhold i Indre Fosen kommune til jul for å gå over i ny stilling i Trondheim kommune fra nyttår.

### Barnehagene

- Medarbeidersamtaler er gjennomført ved de fleste virksomhetene. Ved Skogly friluftsbarnehage og Fagerbakken ble samtalene utsatt av ulike årsaker.
- Sykefraværet ved barnehagene varierer, men generelt sett er det forholdsvis høyt. Ved flere av barnehagene begynner de ansatte å bli litt oppe i årene, og har utfordringer med helsen blant annet pga. de belysninger barnehageyrket gir over tid. Barnehagene er også et sted der smitte av ulike slag florerer, dette påvirker også sykefraværet. Barnehagestyrerne rapporterer at de ikke har fått tilbakemelding om

at sykefraværet skyldes arbeidsmiljøet.
- Ved flere av barnehagene må styrer gå inn som vikar forholdsvis ofte, for å redusere driftsutgiftene, og fordi det ikke er nok tilkallingsvikarer tilgjengelig. Dette gjør at arbeidsbelastningen på styrerne blir stor, og de sliter med å få utført sine oppgaver i arbeidstiden. Styrerressursen på 35% er liten ved de små barnehagene, mange av oppgavene som utføres er de samme som for de større barnehagene, men må utføres på mindre tid. Det er ønskelig at styrerressursen økes opp til minimum 40%.

**Skolene**

- Alle rektorene har gjennomført medarbeidersamtaler i sine virksomheter, og alle rektorene har vært til medarbeidersamtale hos sin enhetsleder.
- Sykefraværet i skolene er gjennomgående lavt. Allikevel har skolene forholdsvis høye vikarutgifter. Årsaken til dette er at det i det siste året har vært stor aktivitet på bl.a. videre-/etterutdanningsfronten.
- Spesielle driftsoppgaver: Spesielt Mælan skole har vært igjennom et krevende driftsår i og med at de har drevet på en byggeplass. Dette har gitt de ansatte både praktiske utfordringer og ekstra arbeidsoppgaver, noe ledelse og ansatte har tatt på strak arm.

**PPT**

- Tre av fire medarbeidersamtaler ble gjennomført i desember, den siste ble utsatt til etter jul av medarbeideren selv. Enhetsleder har hatt medarbeidersamtale med oppvekstsjef.
- Sykefraværet i 2018 er på 0,59 %. PPT har ikke hatt noe langtidsfravær.
- Endring i måten å arbeide på: se eget punkt på positive hendelser.

**VI**

- Medarbeidersamtaler er gjennomført med ansatte ved innvandringstjenesten, men ikke med alle på voksenopplæringen (grunnet sykefravær). Det skal gjennomføres i 2019.
- Sykefraværet i 2018 ligger på 7,08 %, hvorav 1,92 % er korttidsfravær og 5,16 % er langtidsfravær. Enheten har vært gjennom omorganisering - samlokalisering og nedbemanning. Det gir utslag på sykefraværet i enheten.
- Spesielle driftsoppgaver. I løpet av 2018 har enheten gjennomført nedbemanning både på voksenopplæring og i innvandringstjenesten. Det har vært nedgang i bosettingsbehovet i landet, kommunen har fått anmodning om bosetting av kun ti nye personer. Elevantallet har gått ned og arbeidsmengden på bosettingssiden har også gått ned.

**Tjenesteyting / samfunn 2018**

**Barnehagene**

- Det har utviklet seg et veldig godt samarbeid mellom styrerne i den nye kommunen. De er til god støtte for hverandre, og det er blitt en kultur for deling av kompetanse.
- Flere av barnehagene har hatt utvidet drift i hele eller deler av 2018. Dette oppleves positivt for noen barnehagehager, mens andre barnehager ønsker seg tilbake til vanlig drift.
- Alle barnehagene har jobbet med BAKOM-prosjektet. Dette er satsing som er rettet mot kompetanseheving av hele organisasjonen basert på arbeidet som blir gjort ved

den enkelte virksomhet. Barnehagene har fått ekstern veiledning, noe som alle opplever som et viktig bidrag for å sikre progresjon og utvikling. Arbeidet med BAKOM har bidratt til økt refleksjon og bevisstgjøring både for den enkelte ansatte og for hele barnehagekulturen. Dette har igjen ført til at læringsmiljøet i barnehagen har utviklet seg positivt. Prosjektet avsluttes i mai 2019.
- Alle barnehagene har gjennomført flere foreldrearrangement. Dette er veldig populært og det er godt oppmøte.
- Ved Skogly startet 3 barnehagelærere på videreutdanningen Læringsmiljø og pedagogisk ledelse. Dette sammen med BAKOM prosjektet, har gitt barnehagen et viktig kompetanseløft.

**Skolene**

- Alle skolene i Indre Fosen har også i 2018 deltatt i det regionale utviklingsarbeidet i regi av Fosennettverket. Hovedfokus i nettet har vært relasjonell klasseledelse. I tillegg er alle skolene, sammen med barnehage, PPT og VI inne i prosjektet Inkludering på alvor.
- Det er store forskjeller i størrelsen på skolene i Indre Fosen - fra ca 40 elever til ca 400. De to minste skolene, Fevåg Hasselvika og Mælan, har nå startet et kompetanseløft i forhold til fådeltpedagogikk, noe de signaliserer har vært til stor hjelp i planleggingen av organiseringen av skolene.

**PPT**

- 2018 var et krevende år på mange måter. Enheten har 4,8 årsverk, og ansvar for å veilede i 16 barnehager og 7 skoler. I tillegg har enheten noen saker angående voksenopplæring.
- PPT fikk ikke de tre nye medarbeiderne sine før i februar, og to av de nyansatte hadde delte stillinger mellom PPT og gammel arbeidsplass fram til sommerferien. Dette betyr at de ikke var fullt operative før 1. august 2018.
- Det har vært mye å sette seg inn i for de nyansatte, og PPT har arbeidet med intern opplæring, samkjøring og kompetansebygging, og hvordan arbeide inn mot barnehager og skoler i den nye kommunen.
- Enhetsleder har gjennomført masterutdanning, og avsluttet med eksamen 14. desember. En ansatt begynte på sitt siste år i masterløpet høsten 2018.
- PPT har hatt prosjektledelense av modellkommuneprosjektet Inkludering på alvor, der Indre Fosen kommune er med sammen med fire andre kommuner i landet. PPT har en prosjektleder i 30 % stilling. Utdanningsdirektoratet gir 1,25 mill. kr til dette utviklingsarbeidet over en periode på 2,5 år.

**VI**

- Norskopplæring tilbys kun på dagtid, da det ikke har vært nok etterspørsel for å levere kveldskurs.
- Grunnskole for voksne - det er 2 klasser som skal gjennom 2-årig løp.
- Bosetting - det er kun 10 personer som ble bosatt i 2018: To familier og en enslig person.
- Introduksjonsordning - det var 42 introdeltakere i januar 2018. Det var 31 som avsluttet introduksjosnprogram eller fikk innvilget permisjon, slik at det kun var 11 introdeltakere da vi gikk inn i 2019.

**Positive hendelser 2018**

**Barnehagene**

- Barnehagene har gjennomført flere arrangement for foreldre/ foresatte eks. ved markering av barnehagedagen, julearrangement, TV aksjonen, sommeravslutninger m. m.
- Det er arrangert sosiale sammenkomster for ansatte feks. jul - og sommeravslutninger, gåturer m. m.
- Personalet som tar barne- og ungdomsarbeiderutdanning (4 stk.) og videreutdanning for barnehagelærere (3 stk.).
- Alle barnehagene innfrir normen for pedagogisk bemanning, minus en som har dispensasjon fra utdanningskravet for en hel stilling.
- Arbeidet med å bygge ny barnehage i Vanvikan startet opp igjen, etter at det ble vedtatt hvor videregående skole i Vanvikan skal plasseres.
- Det planlegges nytt tilbygg ved Skogly friluftsbarnehage for å erstatte areal som ikke kan brukes lenger på grunn av fuktproblematikk.

**Skolene**

- Høsten 2018 startet over 20 lærere lærere videreutdanning gjennom ordningen Kompetanse for kvalitet. Dette er ny rekord for de to sammenslåtte kommunene. I tillegg har vi en lærer på lærerspesialistutdanning i matematikk, og har fått tilskudd til lærerspesialist i digital kompetanse. De to lærerspesialistene skal være pådrivere og ressurspersoner bl.a. inn i arbeidet med fagfornyelsen.
- Mælan skole ble ferdigstilt, og har blitt et praktsenter for lokalsamfunnet.
- Fra og med høsten 2018 har alle skolene i Indre Fosen en eller annen form for skolemåltid fra en til tre dager i uken. Noe av dette er fullfinansiert gjennom PIMPA-prosjektet, mens noe er dekt av foreldrebetaling. I tillegg får alle barn på SFO i Indre Fosen sponset havregrøt flere dager i uken, enten som frokost, eller som et godt energipåfyll etter en lang skoledag. Både skolemåltid og havregrøtordningen er meget godt mottatt av både elever og foreldre, og er derfor noe vi håper kan videreføres.

**PPT**

- Nyansettelser - enheten har nå ansatte med svært høy og godt sammensatt kompetanse, med utdanning minimum på masternivå. (En på siste året i masterløpet).
- Det største kontoret er innredet på nytt for å romme tre kontorplasser og en sittegruppe. Trangt, men trivelig og estetisk godt å være i.
- Opparbeiding av en egen ny PP-tjeneste for Indre Fosen kommune, mye energi, glød og høy trivsel.
- PPT har etter kommunesammenslåing og nyansettelser forsøkt å jobbe tettere på barnehagene og skolene, med mer tilstedeværelse og veiledning i det ordinære tilbudet. Dette faller sammen med modellkommuneprosjektet "Inkludering på alvor", som er tett knyttet til PPT gjennom prosjektleder (30% stilling i PPT i prosjektperioden).

**VI**

Voksenopplæring og innvandringstjenesten ble organisert som en enhet, og samlokalisert i

Indre Fosen Rådhus. Enheten har fått nyoppussede kontorlokaler til ansatte og nye undervisningslokaler i kjelleretasjen på rådhuset.

# 4 Helse og Omsorg

## 4.1 Årsmelding fra sektoren

### Kostra

| Kostraindikator | Indre Fosen 2018 | KG. 11 2018 | Fylket 2018 | Landet u/Oslo 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Netto driftsutgifter til barnevernstenesta per innbyggar 0-22 år (kr) | 7 055 | 8 521 | 8 718 | 8 326 |
| Barn med melding ift. innbyggarar 0-17 år (prosent) | 4,9 | 4,4 | 3,7 | 4,5 |
| Barn med barnevernstiltak ift. innbyggarar 0-22 år (prosent) | 5,1 | 4,4 | 3,6 | 3,9 |
| Brutto driftsutgifter (funksjon 244) per barn med undersøking eller tiltak (kr) | 32 725 | 51 235 | 50 300 | 49 940 |
| Brutto driftsutgifter per barn som er plassert av barnevernet (funksjon 252) (kr) | 295 806 | 414 663 | 456 002 | 442 356 |
| Brutto driftsutgifter per barn som ikkje er plassert av barnevernet (funksjon 251) (kr) | 39 550 | 38 448 | 44 125 | 39 560 |
| Prosentdelen barn med undersøking ift. innbyggarar 0-17 år (prosent) | 4,7 | 4,6 | 4,1 | 4,8 |
| Barn med undersøking eller tiltak per årsverk (funksjon 244) (antall) | 19,7 | 18,6 | 17,6 | 19,1 |
| Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/ helsefagutdanning (prosent) | 75,9 | 75,4 | 78,9 | 74,8 |
| Andel brukertilpassede enerom m/ eget bad/wc (prosent) | 100 | 92,1 | 80,1 | 89,7 |
| Andel private institusjonsplasser (prosent) | 0 | 0,1 | 4,3 | 5,4 |
| Avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-20 år (årsverk) | 36,3 | 47,3 | 43,5 | 42,1 |
| Netto driftsutgifter til kommunehelsetjenesten i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (prosent) | 6,4 | 4,9 | 5,2 | 4,8 |
| Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto drifts (prosent) | 34,9 | 34,7 | 28,5 | 31,9 |
| Utgifter kommunale helse- og omsorgstjenester per innbygger (kr) | 33 767 | 32 238 | 25 410 | 27 206 |
| Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger (årsverk) | | 374,5 | 289,2 | 311,5 |
| Antall barn i familier som mottok sosialhjelp (antall) | 97 | 6 166 | 5 690 | 62 347 |
| Antall sosialhjelpsmottakere 18-24 år (antall) | 42 | 2 469 | 2 596 | 24 253 |
| Sosialhjelpsmottakere (antall) | 209 | 11 223 | 11 478 | 120 071 |
| Sosialhjelpsmottakere 6 måneder eller mer og sosialhjelp som hovedinntekt (antall) | 18 | 1 810 | 2 001 | 23 802 |

## Regnskap 2018

| Beskrivelse | Regnskap 2018 | Budsjett 2018 | Reg budsjett 2018 | Avvik 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Helse og Omsorg | 282 478 000 | 267 975 000 | 273 897 000 | 8 581 000 |
| Helse og omsorgssjef | 6 497 000 | 7 280 000 | 7 335 000 | -838 000 |
| Koordinerende enhet | 9 336 000 | 7 983 000 | 8 168 000 | 1 168 000 |
| Hjemmetjenesten | 71 618 000 | 66 145 000 | 68 562 000 | 3 056 000 |
| Sykehjem | 76 459 000 | 74 174 000 | 75 264 000 | 1 195 000 |
| Helse og velferdstjenester | 55 930 000 | 54 295 000 | 54 455 000 | 1 475 000 |
| Bo- og aktivitetstjenester | 43 365 000 | 40 898 000 | 42 378 000 | 987 000 |
| Barnevern | 19 274 000 | 17 200 000 | 17 735 000 | 1 539 000 |

## Økonomi 2018

Generelt: regnskap 2018 viser et merforbruk i stort sett alle enheter. Dette er svært uheldig, men det er likevel viktig å påpeke at ledere, tillitsvalgte og ansatte har gjort grep underveis, for å balansere regnskapet i størst mulig grad. Dette handler blant annet om å utarbeide gode turnuser, samt begrense bruk av overtid og innleie ved fravær til et minimum. Dette er tiltak som har effekt, men som på lang sikt sliter hardt på ansatte og ledere.

Helse- og omsorgssjef: mindreforbruket på området skyldes i hovedsak lavere fakturering fra eksterne aktører enn forventet.

Koordinerende tjenester: merforbruket skyldes til stor grad økte utgifter til avlastning. I tillegg kommer utgifter til lønn for to ansatte i noen måneder i starten av året, som ikke var budsjettert.

Hjemmetjenesten: økt aktivitet og ressurskrevende brukere i Leksvik sone har ført til økt behov for bemanning og dermed merforbruk der. Rissa sone har merforbruk knyttet til økt aktivitet og behov for økt bemanning, noe som har gjort det svært vanskelig å ta ned etterslep fra tidligere år. Her er det også betydelig merforbruk knyttet til ett enkelt prosjekt.

Sykehjem: merforbruket skyldes til stor grad drift av kjøkken, der det er avvik mellom forrentede og faktiske inntekter. I tillegg har enheten hatt mangel på sykepleiere, som igjen førte til mye overtid tidlig på året.

Helse og velferdstjenester: psykisk helse og rus har et mindreforbruk som skyldes ubrukte lønnsmidler grunnet vakanse, samt høyere inntekter enn forventet. Helsestasjonens mindreforbruk er også knyttet til vakanser. Fysio og ergo har et lite mindreforbruk som skyldes økte inntekter, sykelønnsrefusjoner og vakanse. Legetjenesten har et merforbruk grunnet innkjøp av medisinsk innkjøp og forbruksmateriell, samt økte utbetalinger og mindre inntekter enn budsjettert til legevakt. NAV har et stort merforbruk som i sin helhet er knyttet til kvalifiseringsprogrammet og økonomisk sosialhjelp.

Bo- og aktivitetstjenester: merforbruket i BOA skyldes utgifter som egentlig skulle vært postert på en annen enhet i sektoren. Årsaken til at dette ikke ble gjort tidligere var justering av tilhørighet i forbindelse med kommunesammenslåingen og dette er justert fra 2019. Bunnlinja for sektoren blir uendret, men BOA har i realiteten et mindreforbruk i 2018.

Barnevern: merforbruket skyldes saker der det har vært behov for å sette inn store tiltak.

**Tjenesteyting / samfunn 2018**

Koordinerende tjenester: enheten består av tjenestekontor og servicetjenester. Enheten har også ansvar for salgs- og skjenkebevillinger i kommunen. Det er jobbet kontinuerlig med saksbehandling og tjenestetildeling gjennom året. I tillegg er det brukt mye tid og ressurser til å tilpasse dataverktøy til den nye organisasjonen.

Hjemmetjenesten: man har sett en generell økning i behovet for tjenester, både i form av antall, ressursbruk og kompleksitet. Enheten har ikke hatt klager inne til Fylkesmannen i 2018.

Sykehjem: de 75 langtidsplassene og 18 korttidsplassene i kommunens to sykehjem har hatt fullt belegg hele året. Også de to ø-hjelpssengene har hatt godt belegg. Det er jobbet kontinuerlig med utvikling av rutiner og samarbeid med andre enheter.

Helse og velferdstjenester: Psykisk helse og rus har etablert et godt felles fagmiljø. I forbindelse med sammenslåingen, ble døgnavdeling for psykisk helse og rus innlemmet i virksomheten. Der har det vært høy forekomst av avvik knyttet til vold og trusler og disse er fulgt opp med flere tiltak, blant annet i samarbeid med bedriftshelsetjenesten og NAV. Legetjenesten har opplevd utfordringer knyttet til legedekning. Høsten 2018 sa to leger i Leksvik opp sine hjemler. Utfordringene er løst ved bruk av vikarer. Det er fortsatt utfordringer knyttet til legevakt i Vanvikan, i forhold til vaktskifter, logistikk og samtidskonflikter. Det har vært mange avvik knyttet til dette, disse er fulgt opp og lukket. NAV har, til tross for lavt sykefravær, hatt svært høye utbetalinger på økonomisk sosialhjelp. Dette skyldes blant annet endringer i statlige tilskudd som arbeidsavklaringspenger. Helsestasjonen har vært preget av mangel på jordmor i følge- og beredskapstjeneste fra september. Det har likevel løst seg greit og helsestasjonen har fulgt opp alle sine ansvarsområder gjennom året. Fysio og ergo opplever mange komplekse saker knyttet til barn og disse krever mye koordinering og tid.

Bo- og aktivitetstjenester: det har vært vesentlig økning i vedtak om avlastning til barnefamilier i 2018. Dette gjelder særlig i Rissa.

Barnevern: Barnevernreformen og ny barnevernlov kommer i løpet av få år og tjenesten har i 2018 jobbet med forberedelser til dette gjennom blant annet treffpunkt med andre kommuner, kompetanseløft for ansatte og dialogmøter med Fylkesmannen. Indre Fosen har i 2018 hatt en økning i alvorlighetsgrad i saker. Det er flere anmeldelser og tjenesten er tungt inn i flere familier.

**Drift 2018**

Sykefravær:

| | Fraværs%. | Korttids%. | Langtids%. |
|---|---|---|---|
| **Totalt for Helse og oppvekst** | 10,43 | 2,29 | 8,14 |
| **Helse og omsorgssjef** | 10,34 | 1,59 | 8,75 |
| **Koordinerende enhet** | 5,12 | 1,44 | 3,68 |
| **Hjemmetjenesten** | 10,62 | 2,05 | 8,57 |
| **Sykehjem** | 12,74 | 2,68 | 10,05 |
| **Helse** | 5,3 | 1,43 | 3,88 |
| **NAV** | 7,15 | 0,11 | 7,05 |
| **Bo og aktivitet** | 13,56 | 3,18 | 10,38 |
| **Barnevern** | 5,34 | 1,7 | 3,63 |

Helse- og omsorgssjef: det er avholdt medarbeidersamtaler med alle enhetsledere, ass. helse- og omsorgssjef, kommuneoverleger og folkehelsekoordinator. Det kan se ut som om enheten har et svært høyt sykefravær, men ettersom det er to ansatte i enheten, gir fravær stort utslag. Sykefraværet er tilknyttet skade som ikke er jobbrelatert. Assisterende helse- og omsorgssjef har hatt eksterne oppgaver tilknyttet sin stilling, blant annet funksjon som personvernombud og leder for e-fagråd.

Koordinerende tjenester: det har gjennom hele 2018 blitt arbeidet med grenseoppgang mellom tjenestetildeling og tjenesteyting. Det jobbes kontinuerlig med å få til et godt samarbeid og gode rutiner mellom tjenesteytere i Helse og omsorg. Det er ikke gjennomført medarbeidersamtaler i 2018.

Hjemmetjenesten: medarbeidersamtaler er ikke gjennomført i alle virksomheter. Enheten har slitt med høyt sykefravær i perioder. Enheten har hatt fokus på ledelse, i tillegg til å "samkjøre" tjenesteytingen i sonene, slik at den blir mest mulig lik. Fagledere har faste fellesmøter der de jobber godt med fagutvikling, felles rutiner og internundervisning.

Sykehjem: enheten har hatt høyt sykefravær i perioder og det er en stor utfordring å skaffe nok folk og riktig kompetanse. Det har vært vanskelig å rekruttere sykepleiere til ledige stillinger. Det er i 2018 brukt vikarbyrå for å få tilgang til sykepleiere. Det har tidvis fungert godt, men det er en dyr løsning. Det er ikke gjennomført medarbeidersamtaler med alle ansatte. Det har vært fokus på budsjettdisiplin gjennom hele året og lederne har hatt stort fokus på innleie og bruken av overtid.

Helse- og velferdstjenester: det er ikke gjennomført medarbeidersamtaler i alle virksomheter i 2018. Årsaken til dette er blant annet at enheten har manglet enhetsleder gjennom deler av året og enkelte virksomheter har også manglet leder. det er interne ulikheter i sykefraværet, men for enheten samlet er det relativt lavt.

Bo- og aktivitetstjenester: det er ikke gjennomført medarbeidersamtaler med alle i 2018. Enheten har slitt med svært høyt sykefravær, særlig mot slutten av året. Dette har ført til høyt press på ledere og ansatte. Det økte behovet for avlastning har også vært krevende, samt at det i tillegg er gjennomført omorganisering og nedbemanningsprosess i enheten.

Barnevern: tjenesten har hatt kapasitetsutfordringer gjennom hele året og det er leid inn eksterne saksbehandlere for å håndtere saksmengden. Evaluering av Fosen barnevern i regi Trøndelag Forskning og Utvikling ble ferdig oktober 2018. Rapporten gir en del anbefalinger

og det jobbes videre med dette i 2019. Prosjekt forebyggende arbeid ble ferdigstilt i 2018. Tjenesten fikk etter tilsyn et pålegg fra Arbeidstilsynet vedrørende sikkerhet ved kontorene på Fosen. Dette svares ut innen juni 2019. Flere ansatte har tatt videreutdanning og lederne deltar i læringsnettverk for å møte barnevernreformen. det er gjennomført medarbeidersamtaler, vernerunder og samarbeidsmøter.

**Positive hendelser 2018**

Koordinerende tjenester: leder har siden juni 2018 vært medlem i regional arbeidsgruppe i Helseplattformen.

Hjemmetjenesten: arbeidet med harmonisering av drift oppleves som positivt arbeid mot felles mål og gir motivasjon og arbeidsglede. Litt sosialt med felles måltid før fereiavvikling og før jul. Tjenesten opplever i stor grad fornøyde brukere og pårørende.

Sykehjem: enheten har klart å ta imot de fleste som er meldt som utskrivningsklare fra sykehusene og har dermed minimert denne utgiftsposten. Ved sykehjemmene er det mange godt kvalifiserte medarbeidere, med og uten formell utdanning, som gjør en veldig god jobb. Det er gjort et godt arbeid gjennom mange år for å rekruttere frivillige. De utgjør en stor forskjell for de som bor og oppholder seg på sykehjemmene og dette er et arbeid vi vil utvikle og fortsette med. Alle kjøkken i kommunen gjør et meget godt arbeid og sørger for god og næringsrik mat til både institusjonsbeboerne og hjemmeboende. Det har også blitt et større fokus på bruk av kortreist mat, noe som har medført positivt omdømme av kjøkkendriften i kommunen.

Helse- og velferdstjenester: flere ansatte har deltatt i videreutdanning, kursing/opplæring og veiledning for å heve kompetansen. I løpet av året har vi fått full effekt av meldingsutveksling mellom kommunehelsetjeneste, legetjeneste og andrelinje sykehus. Dette er en solid kvalitetsforbedring som først og fremst styrker pasientsikkerhet og pasientrettigheter, men som også styrker opplevd kvalitet av arbeidet som utføres internt. Enheten melder om stabile og dyktige medarbeidere og en sterk samarbeidsvilje virksomheter og enheter mellom.

Bo- og aktivitetstjenester: enheten har klart å løse en utfordrende situasjon rundt overtallighetsproblematikk gjennom naturlig avgang og justering av drift uten å gå til oppsigelser. Man har også klart å løse utfordringer med endrede behov i brukergruppe og driftet avlastning på en god måte.

Barnevern: Dialogmøter med Fylkesmannen. Har opplevd en tettere kontakt med våre eierkommuner og at kommunene har mer eierskap til barneverntjenesten. Økt kompetanse hos egne ansatte. Sykefraværet har gått ned og 2018 har vært året med lavest sykefravær i Fosen barneverntjeneste siden oppstarten. Fokus på HMS, to dagers samling i Råkvåg med alle ansatte.

# 5 Areal

## 5.1 Årsmelding fra sektoren

### Kostra

| Kostraindikator | Indre Fosen 2018 | KG. 11 2018 | Fylket 2018 | Landet u/Oslo 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Herav energikostnader per kvadratameter (kr) | 101 | 131 | 121 | 126 |
| Netto driftsutgifter til Bygg og eiendom i prosent av samlede driftsutgifter (prosent) | 11,5 | 8,3 | 9,7 | 9 |
| Netto driftsutgifter til forvaltning av eiendom per innbygger (kr) | 578 | 285 | 316 | 295 |
| Utgifter til driftsaktiviteter per kvadratmeter (m2) | 637 | 532 | 595 | 562 |
| Utgifter til vedlikehold per kvadratmeter (kr) | 87 | 80 | 106 | 100 |
| Energiutgifter per m2 kommunalt eide bygg (kr) | 101 | 131 | 121 | 126 |
| Energiutgifter som andel av brutto driftsutgifter (prosent) | 0,61 | 0,78 | 0,67 | 0,73 |
| Energibruk per m2 eid areal (kWh) | 146 | 144 | 158 | 153 |

Energiutgifter viser at det er lønnsomt å jobbe aktivt med energiforbruk. Kostratallene viser at kostnadene på energi er over 30% lavere enn gjennomsnittet.

Kommunen har i overkant av 80 000 m2 med bruksareal. Sammenlignet med andre kommuner er dette tallet høyt og kostratallene viser at kommunen bruker dobbelt så mye per innbygger. Det er derfor viktig at dette blir med i betraktningene rundt eierstrategien.

### Regnskap 2018 per ansvar

| Beskrivelse | Regnskap 2018 | Budsjett 2018 | Reg budsjett 2018 | Avvik 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 400 Arealsjef | 1 285 187 | 1 240 000 | 1 270 000 | 15 187 |
| 409 Plan-Kart-Miljø | 4 668 644 | 4 594 000 | 4 594 000 | 74 644 |
| 410 Kommunalteknikk | 9 411 132 | 8 616 000 | 8 616 000 | 795 132 |
| 411 VAR sektor | 1 674 445 | 949 000 | 949 000 | 725 445 |
| 412 Brann,redning og feiertjenesten | 10 003 710 | 9 402 000 | 9 403 000 | 600 710 |
| 414 Bygg og eiendom | 26 850 022 | 17 645 000 | 18 290 000 | 8 560 022 |
| 420 Næring | 4 909 056 | 0 | 4 875 000 | 34 056 |

### Regnskap 2018

| Beskrivelse | Regnskap 2018 | Budsjett 2018 | Reg budsjett 2018 | Avvik 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Areal | 58 802 000 | 42 446 000 | 47 997 000 | 10 805 000 |

**Økonomi 2018**

Økonomien viser et stort merforbruk i 2018. Merforbruket ligger i hovedsak på:

Renhold: - 2 426 600

For å opprettholde kvaliteten ble vakante stillinger etter sammenslåing erstattet med vikarbruk. I forbindelse med sammenslåingen har det vært uoversiktlig med sammensatte stillinger i de to kommunene. Første tertial viste at det lå an til å bli et høyt merforbruk og det ble tatt grep for å holde dette så lavt som mulig. Tallene for siste tertial viser at dette har fungert. Likevel viser Kostratallene at renholdskostnadene er vesentlig høyere enn tilsvarende kommuner og dette vil bli jobbet nøye med.

Vaktmestre: - 962 000

Høyere fastlønn enn budsjettert.

Skolelokaler - 1 420 000

Generelt vedlikehold av skolebygg.

Hysnes Helsefort - 1 076 900

Tillegg av tilpasninger og drift av byggene og utearealet.

Institusjonsbygg - 1 048 000

Generelt vedlikehold av institusjonsbygg.
Veilys – 268 000
Høyere strømpris og avregninger fra NTE.
Forvaltningsutgifter – 144 000
Skade-/ansvarsforsikringer som ikke var budsjettert.
Kommunale veger – 557 000
Økte kostnader til brøyting og sandstrøing.

**Tjenesteyting / samfunn 2018**

Byggesak og fradeling:

Det er mottatt 275 søknader i 2018, derav 204 byggesøknader. Det er behandlet 185 byggesøknader og 71 delingssøknader. 13 klager er behandlet, der 11 av klagene ble sendt Fylkesmannen. Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for rammesøknader var 15 dager, for alle typer ett-trinnssøknader (med/uten ansvarsrett, 3/12-ukers frist) mellom 28 og 38 dager. Det ble utført tilsyn i 7 byggesaker, alle gjaldt eksisterende bygg. Gebyr for behandling av søknad om bolig med én boenhet var kr 11.380,-.

Oppmåling:

Gjennomsnittlig gebyr for opprettelse av grunneiendom på 750 m2 var kr 15.852,-.

Plan:

Det ble vedtatt tre reguleringsplaner i 2018, alle private detaljreguleringer. Gjennomsnittlig saksbehandlingstid fra oppstartsmøte til vedta i kommunestyret var 300 dager. Gjennomsnittlig saksbehandlingsgebyr for privat plan til boligformål (10 daa derav 4 daa boligbebyggelse) var kr 38.063,-.

Bygg og eiendom

Det har også i 2018 vært et hektisk år for Bygg og Eiendom. Det har vært høy byggeaktivitet**.** **(**Mælan skole, Rissa rådhus, Omsorgsboliger på Stadsbygd og Leksvik, Flerbrukshus/svømmehall Leksvik, Rissa helsetun, og i tillegg tilpasninger etter branntilsyn på ulike lokasjoner). Det er også renovert tekniske installasjoner på basseng Mælan skole.

De gjennomførte EPC-tiltak er i drift, og det viser gode resultater.

Det er jobbet med renovering/oppussing av kommunale boliger i Leikvang, Ytre Ringvei, Vanvikan og i Leksvik.

**Drift 2018**

Året var preget av sammenslåingsprosessen og mye oppmerksomhet og energi ble rettet mot store og små utfordringer i den forbindelse, samtidig som vi skulle ha full drift fra 1. januar. Det meste har fungert godt for innbyggerne, men overgangen til ny kommune når det gjaldt fakturering av kommunale avgifter, var krevende. Problemene skyldtes delvis mangelfull matrikkelinformasjon fra tidligere Leksvik kommune, men også at man ikke var god nok til å planlegge og informere innbyggerne om nytt gebyrregulativ, og grunnlaget for faktureringen.

Det ble ikke gjennomført medarbeidersamtaler med alle i sektoren i 2018. Dette skal forbedres i 2019.

Sykefravær:

| | Fraværs%. | Korttids%. | Langtids%. |
|---|---|---|---|
| **Totalt for Arealsektoren** | 4,84 | 1,13 | 3,71 |
| **Arealsjef** | 0 | 0 | 0 |
| **Plan, kart, miljø** | 1,63 | 0,33 | 1,3 |
| **Kommunalteknikk** | 0 | 0 | 0 |
| **VAR-sektoren** | 0,31 | 0,31 | 0 |
| **Bygg og eiendom** | 6,79 | 1,58 | 5,2 |
| **Næringsavdelingen** | 0 | 0 | 0 |

**Spesielle driftsoppgaver:**

- Planavdelingen har brukt betydelige personalressurser i samarbeid med Trøndelag fylkeskommune til forarbeid og direkte planarbeid for tomt for videregående skole i Vanvikan.
- Vi har hatt full drift av Hysnes Helsefort. Det har ført til utvidet renhold og vaktmestertjenester.
- Avsluttet leieforholdet med Noris på Norisbrygga.
- Ny driftsavtale med Kirkelige Fellesråd, i hovedsak snøbrøyting.
- Havari Vanvikan vannverk.

**Positive hendelser 2018**

- Det er jobbet godt med energiledelse
- Bygget om til undervisningslokaler i sokkel i Rissa rådhus
- Etablert arbeidsplasser til ansatte i V.I. (tidligere Apotek)
- Ferdigstilt Mælan skole
- Oppstart og planlegging av 40 omsorgsboliger på Stadsbygd
- Oppstart av flerbrukshus i Leksvik
- Oppstart av 4 omsorgsboliger i Leksvik
- Etablert vannbehandling (Legionella) på Rissa Helsetun
- Reorganisert Adgangskontroll til felles plattform for IFK
- Samkjører Sentral Driftskontroll
- Bygging av nytt renseanlegg Kvithyll.

- Boligpolitisk plan for Indre Fosen kommune ble vedtatt.
- Det ble ansatt ny koordinator i Nordre Fosen vannområde inkl. prosjektleder for "Spredte avløp" (Indre Fosen er vertskommune).
- Utbygging av veier og fortau rundt ny forretningstomt i Rissa sentrum.
- GeoVekstprosjekt “nyfotografering for markslagskart” gjennomført.
- Arbeidet med å undersøke om Sund-Bradden-prosjektet kan utføres ble gjenopptatt.

# 6 Kultur

## 6.1 Årsmelding fra sektoren

### Kostra

| Kostraindikator | Indre Fosen 2018 | KG. 11 2018 | Fylket 2018 | Landet u/Oslo 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Barn 6-15 år i kommunens kulturskole (prosent) | 25,8 | 19 | 18,8 | 13,8 |
| Netto driftsutgifter til barn og unge (f231+f383) i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent) | 1 | 0,8 | 1 | 0,8 |
| Netto driftsutgifter til kultursektoren per innbygger (kr) | 1 822 | 2 198 | 2 539 | 2 343 |
| Netto driftsutgifter til idrett (f380+f381) i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent) | 0,6 | 0,9 | 1,5 | 1,3 |
| Netto driftsutgifter til kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent) | 2,9 | 3,5 | 4,4 | 3,9 |

Indre Fosen kommune har nesten dobbelt så mange elever i kulturskolene enn landsgjennomsnittet og dette med atskillig lavere driftsutgifter pr. innbygger.

I tillegg er driftsutgiftene til kultursektoren i prosent av kommunens totale driftsutgifter mye lavere enn resten av landet.

### Regnskap 2018

| Beskrivelse | Regnskap 2018 | Budsjett 2018 | Reg budsjett 2018 | Avvik 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Kultur | 15 710 000 | 15 028 000 | 15 458 000 | 252 000 |

### Økonomi 2018

Kultur har et avvik i 2018 grunnet en ikkebudsjettert post på Vanvikanhallen.

### Tjenesteyting / samfunn 2018

Kultur/Fritid: Spillemiddelarbeid, friluftsliv, planarbeid, Ungdoms- idretts- og musikk og teaterråd, div. bistand/tilrettelegging, Ung Kultur Møtes, Den kulturelle skolesekken, Folkehelsegruppe, søknadsbehandling.

Biblioteket: Indre Fosen bibliotek hadde i 2018 et samla utlån på 76 923, mot 76 934 i 2017.Planlegging av flerbrukshus Leksvik, flyttet inn i nye lokaler i Stjørna, videreføring av informasjonen til småbarnsforeldre på 4-årskontroll, Sommerles og bibliotekopplæring. Har fått midler fra kommunal- og moderniseringsdepartementet for opplæring i Digital kompetanse.

Kulturskolen: Indre Fosen kulturskole hadde et samlet elevantall på 475 elevplasser, inkl. venteliste på 22 elever. Fortsatt fokus på stabilisering av enheten og bedre informasjonen ut til brukerne og publikum. Har fått nytt fagsystem, Speedadmin, som også har vært til stor hjelp når det gjelder informasjon og kommunikasjon. Har gjennomført brukerundersøkelse. I tillegg har vi jobbet med å få på plassen en musikkterapeut som i første rekke skal jobbe opp mot de med spesielle behov, men også bredt ut mot helse, skole og barnehage.

Frivilligsentralen: Koordinering av frivillige, aktivisering av eldre, bistand Språk-kafe, frivilligmiddager, turprosjekt, gapahuker og merka stier. Bistand til kommunale boliger, flyktninger og andre med møbler og utstyr. Administrerer Den kulturelle spaserstokken. Ansvar for Kamferdropsfestivalen og "Aktiv Sommer" sammen m Rissa FS.

**Drift 2018**

Sykefravær

| | Fraværs%. | Korttids%. | Langtids%. |
|---|---|---|---|
| **Kultur** | 1,77% | 0,57% | 1,20% |

Medarbeidersamtaler: Det er gjennomført medarbeidersamtaler med alle ansatte.

**Positive hendelser 2018**

Kultur/Fritid:

- Kulturuke med 14 ulike arrangementer på 9 dager (som bl.a Hederskveld for kultur og frivillighet, Ungdommens kulturmønstring 2018 og Kultursjå), mange flotte møter i ungdomsrådet, godt oppmøte på fritidsklubben Kåken. Stor aktivitet i det frivillige kulturlivet i Indre Fosen. God promotering av UKM som resulterte i rekordstor påmelding med hele 86 ungdommer hvorav 20 også deltok på workshop.

Biblioteket:

- Språkkafé 7 kvelder (285 deltakere), Temakveld om Rissaraset i samarbeid med Audhild Brødreskift. Forfatterbesøk av Anja og Geir Yngve Hovde. Åpning av Stjørna filial. Sommerlesefest.

Kulturskolen:

- Barnehagekonserter/forestillinger/utstillinger/oppdrag gjennom lokale lag og foreninger- og næringsliv, Sangernes Aften, huskonserter, Ekstern kulturbygging, Kulturuke, Vårkonsert i Stadsbygd samfunnshus, rekrutteringskonserter, Go`Stæmning- opptredener. Samarbeidskonsert med Leksvik skolemusikk, klassisk konsert i Rissa Kirke, samspillprosjekt, bandseminar. Andre faste oppdrag; KST, seminarer, huskonserter, åpninger, prisutdelinger o.l. Danseforestilling, Institusjonskonsertturne i Rissa og Leksvik, Kursholdere «Aktiv Sommer», Talentlab, teknisk crew div. arrangement, Ung Kultur Møtes.

Frivilligsentral:

- 21 ulike DKSS-arr med 1150 publikummere, fordelt rundt i Indre Fosen. Felles frivilligkveld i mai, med Rissa. Kamferdropsfestivalen med Dalakopa som trekkplaster. "Aktiv Sommer" sammen med Rissa Frivilligsentral. Kulturuka 2018 med mange høydepunkt. Toraderan fikk Lunnanprisen.

Indre Fosen kommune

# REGNSKAP

2018



## Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet

(Tall i tusen kroner)

| | Regnskap 2018 | Just budsj 2018 | Budsj 2018 | Regnskap 2017 |
|---|---|---|---|---|
| Skatt på inntekt og formue | -228 172 | -217 521 | -214 048 | 0 |
| Ordinært rammetilskudd | -398 487 | -402 664 | -402 664 | 0 |
| Skatt på eiendom | -83 | 0 | 0 | 0 |
| Andre direkte eller indirekte skatter | -387 | 0 | 0 | 0 |
| Andre generelle statstilskudd | -10 287 | -11 618 | -11 618 | 0 |
| **Sum frie disponible inntekter** | **-637 416** | **-631 803** | **-628 330** | **0** |
| | | | | |
| Renteinntekter og utbytte | -21 934 | -21 554 | -20 104 | 0 |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 22 532 | 20 950 | 20 950 | 0 |
| Avdrag på lån | 45 014 | 45 000 | 45 000 | 0 |
| **Netto finansinntekter/ - utgifter** | **45 612** | **44 396** | **45 846** | **0** |
| | | | | |
| Til dekning av tidligere års regnskapsm. merforbruk | 1 027 | 1 027 | 0 | 0 |
| Til ubundne avsetninger | 1 199 | 23 625 | 15 853 | 0 |
| Til bundne avsetninger | 98 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk | -193 | -193 | 0 | 0 |
| Bruk av bundne avsetninger/bundet driftsfond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av ubundne avsetninger | -5 527 | -5 527 | 605 | 0 |
| **Netto avsetninger** | **-3 396** | **18 932** | **16 458** | **0** |
| | | | | |
| Overført til investeringsregnskapet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| **Til fordeling drift** | **-595 200** | **-568 475** | **-566 026** | **0** |
| | | | | |
| **Fordelt til drift (fra skjema 1B)** | **595 200** | **568 475** | **566 026** | **0** |
| | | | | |
| **Regnskapsmessig mindreforbruk** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet

(Tall i tusen kroner)

**Netto driftsramme pr ansvar**

| | Ansvarsområde | Regnskap 2018 | Just budsj 2018 | Budsj 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 010 | Politikere | 4 810 | 3 928 | 3 847 |
| 011 | Politikere - diverse | 10 640 | 9 344 | 20 344 |
| 100 | Rådmann | 2 672 | 2 194 | 2 152 |
| 108 | Omstillingsprogram Indre Fosen | 3 | 35 | 0 |
| 111 | Lærlinger | 3 676 | 4 127 | 4 015 |
| 118 | Kommunereformen | 0 | 0 | 0 |
| 120 | Økonomi | 8 019 | 8 297 | 8 160 |
| 130 | Personal og kommunikasjon | 11 419 | 10 985 | 10 779 |
| 132 | Fosen IKT | 9 | 198 | 0 |
| 190 | Kirken og andre trossamfunn | 8 116 | 8 097 | 8 097 |
| 200 | Oppvekstsjef | 3 123 | 5 989 | 5 928 |
| 205 | Fellesutgifter oppvekst | 47 872 | 43 590 | 43 558 |
| 210 | Åsly skole | 35 292 | 35 015 | 34 250 |
| 211 | Stadsbygd skole | 26 100 | 24 795 | 24 220 |
| 212 | Mælan skole | 8 968 | 8 969 | 8 755 |
| 213 | Testmann Minne skole | 27 211 | 27 212 | 26 547 |
| 214 | Fevåg/Hasselvika skole | 4 343 | 4 310 | 4 200 |
| 215 | Vanvikan skole | 20 331 | 18 185 | 17 710 |
| 220 | Høgåsmyra barnehage | 9 744 | 9 593 | 8 273 |
| 221 | Skogly barnehage | 2 951 | 3 070 | 2 720 |
| 222 | Fevåg barnehage | 2 981 | 2 741 | 2 409 |
| 223 | Fembøringen barnehage | 7 385 | 7 594 | 7 372 |
| 224 | Vanvikan barnehage | 7 084 | 7 257 | 7 042 |
| 225 | Fagerbakken barnehage | 2 602 | 2 702 | 2 702 |
| 226 | Leksvik barnehage | 6 177 | 5 577 | 5 392 |
| 230 | Pedagogisk - pykologisk tjeneste | 4 327 | 4 460 | 4 370 |
| 240 | Integrering og opplæring | -27 | 0 | 0 |
| 300 | Helse- og omsorgssjef | 6 497 | 7 335 | 7 280 |
| 302 | Koordinerende enhet | 9 336 | 8 168 | 7 983 |
| 305 | Hjemmetjenester Leksvik | 17 430 | 16 521 | 16 121 |
| 306 | Hjemmetjenester Stjørna (ute) | 13 909 | 14 091 | 13 731 |
| 308 | Hjemmetjenester Vanvikan - Stadsbygd | 19 449 | 19 383 | 18 888 |
| 309 | Hjemmetjenester Rissa | 20 798 | 18 567 | 17 405 |
| 310 | Rissa Helsetun | 46 289 | 45 677 | 44 587 |
| 315 | Leksvik Helsetun | 30 169 | 29 587 | 29 587 |
| 320 | Helse | 42 119 | 43 745 | 43 745 |
| 330 | Rissa bo- og aktivitetssenter | 21 373 | 21 168 | 20 418 |
| 331 | Leksvik bo- og aktivitetssenter | 21 992 | 21 210 | 20 480 |
| 340 | NAV | 13 811 | 10 710 | 10 550 |
| 350 | Barneverntjenesten | 19 274 | 17 735 | 17 200 |
| 400 | Arealsjef | 1 285 | 1 270 | 1 240 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 409 | Plan-kart-miljø | 4 669 | 4 594 | 4 594 |
| 410 | Kommunalteknikk | 9 411 | 8 616 | 8 616 |
| 411 | VAR-sektor | 1 674 | 949 | 949 |
| 412 | Brann/redning og feiervesen | 10 004 | 9 403 | 9 402 |
| 414 | Eiendomsforvaltning | 26 850 | 18 290 | 17 645 |
| 420 | Utviklingsavdelingen | 4 909 | 4 875 | 4 875 |
| 500 | Kultursjef/kultur | 15 710 | 15 458 | 15 028 |
| | **Netto driftsramme tjenesteområdene 1-6** | **622 786** | **595 616** | **593 166** |
| | | | | |
| ***7*** | ***Andre sentrale inntekter og utgifter*** | | | |
| | Pensjonsinnskudd KLP | -14362 | 0 | 0 |
| | Pensjonsinnskudd SPK | -571 | 0 | 0 |
| | Arbeidsgiveravgift | -2106 | 0 | 0 |
| | Premieavvik | -492 | -14771 | -14771 |
| | Arbeidsgiveravgift av premieavvik | -75 | -2083 | -2083 |
| | Gebyrer/kostnader | 750 | 650 | 650 |
| | Gebyrinntekter | -401 | -280 | -280 |
| | Div avgiftspliktig salg | -1892 | -800 | -800 |
| | Tap på fordringer | 1 | 50 | 50 |
| | Meglerprovisjon | 939 | 500 | 500 |
| | Div kostnader/kommunesammenslåingspros. | 635 | 350 | 350 |
| | Overføringer til staten | 15 | 40 | 40 |
| | Overføringer til private | 433 | 0 | 0 |
| | Avskrivninger | 44128 | 41534 | 41534 |
| | Kalkulatoriske renter | -3486 | -2781 | -2781 |
| | Motpost avskrivninger | -51102 | -49550 | -49550 |
| | **Sum fordelt til drift** | **595 200** | **568 475** | **566 025** |

## Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet

(Tall i tusen kroner)

| | Regnskap 2018 | Justert budsj 2018 | Budsjett 2018 | Regnsk 2017 |
|---|---|---|---|---|
| Investering i anleggsmidler* | 295 382 | 430 102 | 308 381 | 0 |
| Utlån og forskutteringer | 19 144 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| Kjøp av aksjer og andeler | 2 593 | 2 850 | 1 350 | 0 |
| Avdrag på lån | 4 595 | 0 | 0 | 0 |
| Dekning av tidligere års udekket | 2 391 | 2 391 | 0 | 0 |
| Avsetninger | 2 456 | 0 | 0 | 0 |
| **Årets finansieringsbehov** | **326 561** | **450 343** | **324 731** | **0** |
| | | | | |
| **Finansiert slik** | | | | |
| Bruk av lånemidler | -256 861 | -377 178 | -268 844 | 0 |
| Inntekter fra salg av anleggsmidler | -8 618 | -2 850 | 0 | 0 |
| Tilskudd til investeringer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kompensasjon for merverdiavgift | -50 803 | -67 924 | -54 537 | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån og refusjoner | -7 293 | 0 | 0 | 0 |
| Andre inntekter | -390 | 0 | 0 | 0 |
| **Sum ekstern finansiering** | **-323 965** | **-447 952** | **-323 381** | **0** |
| | | | | |
| Overført fra driftsregnskapet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av tidligere års udisponert | 0 | 0 | -1 350 | 0 |
| Bruk av avsetninger | -2 596 | -2 391 | 0 | 0 |
| **Sum finansiering** | **-326 561** | **-450 343** | **-324 731** | **0** |
| | | | | |
| **Udekket/udisponert** | **0** | **0** | **0** | **0** |

*Regnskapsskjema 2B* (hele tusen - inkl mva)

| Prosj.nr | Konto(T) | Regnskap 2 018 | Justert budsj 2 018 | Budsjett 2 018 |
|---|---|---|---|---|
| 10017166 | Fibersatsing | 0 | 1 769 | 0 |
| 10017167 | Fiber fra Skaugabrua til Hass/Fevåg | 0 | 1 300 | 0 |
| 10018001 | Stamfibernett | 160 | 1 300 | 1 300 |
| 10018795 | Investeringer Fosen IKT | 971 | 0 | 0 |
| 12017950 | Andel Fosen-samarbeidet | 93 | 158 | 0 |
| 13017140 | Digitalisering av eiendomsarkiv | 0 | 1 906 | 0 |
| 13017142 | Digitalisering av arkivet | 127 | 1 122 | 0 |
| 13017143 | Intranett, ansattportal og arbeidsflyt | 0 | 300 | 0 |
| 13017147 | Døgnåpen forvaltning | 0 | 636 | 0 |
| 13017148 | Fra servicetorg til møteplass | 310 | 429 | 0 |
| 13017726 | IKT felles | 111 | 322 | 0 |
| 13017727 | IKT infrastruktur skole, servere og nettverk | 0 | 87 | 0 |
| 13018001 | Døgnåpen forvaltning på Fosen (bla ny hjemmeside) | 0 | 300 | 300 |
| 13018002 | IKT skolene - elever | 205 | 500 | 500 |
| 13018003 | IKT Infrastruktur skole, servere og nettverk | 0 | 100 | 100 |
| 13018004 | IKT felles | 548 | 600 | 600 |
| 13018005 | Digitalisering eiendomsarkiv, 150000 overført fra Leksviks ØHP 17-20 (dig. Planarkiv) | 0 | 1 000 | 1 000 |
| 13018006 | Digitalisering av arkiv | 722 | 600 | 600 |
| 19018001 | Kirken investeringstiltak | 500 | 500 | 500 |
| 19018002 | Urnelund Leksvik Kirke og Rein kirke | 200 | 200 | 200 |
| 19018003 | STADSBYGD KIRKEGÅRD, RESTERENDE | 5 295 | 5 295 | 5 295 |
| 20518001 | Telefoni og PC-er barnehagene | 101 | 160 | 160 |
| 20518002 | Oppgradering av Pcer, Smartboard og digitale hjelpemidler fra Rissas ØHP 2017-2020 | 1 239 | 750 | 750 |
| 20518003 | Oppgradering av IKT- infrastruktur, PC-er, Smartboard og digitale hjelpemidler for Leksvik-skolene | 818 | 812 | 812 |
| 21117174 | Stadsbygd skole - utskiftning av møbler | 0 | 260 | 0 |
| 21117175 | Stadsbygd skole - nærmiljøanlegg | 0 | 435 | 0 |
| 21118001 | Stadsbygd skole, pulter/stoler elever, kontorstoler ansatte, 120' overført fra Rissas ØHP 2017-2020 | 0 | 220 | 220 |
| 21418001 | Fevåg/Hasselvika møbler | 241 | 300 | 300 |
| 31017052 | Helsetjenesten - oppgradering av utstyr | 211 | 238 | 0 |
| 31017359 | Rissa helsetun - sansehage | 703 | 170 | 0 |
| 31017362 | Omsorg - router | 0 | 200 | 0 |
| 31018001 | Senger helsetunet | 219 | 100 | 100 |
| 32018001 | Helsetjenesten, legekontor og aktivitetsrom ph | 0 | 120 | 120 |
| 40917610 | Nyfotografering kartverk | 0 | 58 | 0 |
| 40918001 | Kart og geodata | 0 | 100 | 100 |
| 40918002 | Nykartlegging. GeoVekstprosjekt AR5. Indre Fosens andel | 327 | 330 | 330 |
| 40918003 | Skiltplan kommunale veger, overført fra Leksviks ØHP 17-20 | 135 | 107 | 107 |
| 40918004 | Stedsutvikling | 100 | 300 | 300 |
| 40918005 | Planlegging GSV fv 717 Reinsallen-Sund | 0 | 1 500 | 1 500 |
| 40918006 | Stadsbygd områderegulering | 0 | 500 | 500 |
| 40918008 | Reguleringsarbeid - prioriterte planer | 51 | 500 | 500 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 40918009 | Tomt VGS Vanvikan | 548 | 0 | 0 |
| 41017123 | Feltutbygging sentrumsnære strøk | 0 | 486 | 0 |
| 41017124 | Feltutbygginger, infrastruktur utbyggings-/næringsareal | 0 | 1 974 | 0 |
| 41017125 | Hasselvika Sentrum - infrastruktur iflg vedtatt plan | 130 | 4 913 | 0 |
| 41017126 | Malenaaunet - planlegging | 41 | 3 315 | 0 |
| 41017401 | Kvithyll kai | 1 563 | 1 368 | 0 |
| 41017408 | Stedsutvikling | 18 | 799 | 0 |
| 41017409 | Gurulia motorsportanlegg - regulering | 0 | 4 | 0 |
| 41017411 | Kommunalplan arealdel | 126 | 1 104 | 0 |
| 41017416 | Råkvåg sentrumsplan, fysiske tiltak | 20 | 896 | 0 |
| 41017417 | Prestelva, sikringsarbeider | 0 | 2 043 | 0 |
| 41017476 | Kommunale veier | 0 | 500 | 0 |
| 41017480 | Kommunale bruer | 113 | 713 | 0 |
| 41017481 | Råkvåg sentrum, vei/trafikkanlegg | 0 | 159 | 0 |
| 41017815 | Fevåg båthavn - regulering | 0 | 500 | 0 |
| 41018001 | Kommunale veier | 339 | 500 | 500 |
| 41018002 | Asfaltering kommunale veger | 9 295 | 1 500 | 1 500 |
| 41018003 | Asfaltering kommunale veger og gangfelt, overført fra Leksviks ØHP 17-20 | 0 | 2 000 | 2 000 |
| 41018004 | Asfaltering kommunale veger og gangfelt | 0 | 2 000 | 2 000 |
| 41018005 | Skiltplan kommunale veier | 0 | 107 | 107 |
| 41018006 | Tiltak TS-plan | 779 | 5 128 | 2 000 |
| 41018901 | Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal | 149 | 500 | 500 |
| 41018902 | Malenaaunet (iverksetting) | 0 | 1 000 | 0 |
| 41018903 | Malenaaunet, grunnkjøp infrastruktur | 0 | 10 000 | 10 000 |
| 41018904 | Vinnajordet | 0 | 3 000 | 3 000 |
| 41018905 | Rissa sentrum, tiltak | 7 484 | 9 419 | 3 600 |
| 41117006 | Skaugdal vannverk, renovering | 0 | 438 | 0 |
| 41117036 | Renovering ledningsnett | 0 | 245 | 0 |
| 41117038 | Føll - Rokseth, kloakksanering | 0 | 1 401 | 0 |
| 41117053 | Øyan vannbeh.anlegg, renovering | 1 750 | 11 493 | 0 |
| 41117060 | Råkvåg/-Hasselvika-/Fevåg vannverk, renovering ledningsnett | 0 | 338 | 0 |
| 41117063 | Langsand - Skauga, sanering avløp | 149 | 138 | 0 |
| 41117064 | Kvithyll kloakksanering | 18 827 | 10 744 | 0 |
| 41117070 | Markabygda vannforsyning | 82 | 1 543 | 0 |
| 41117071 | Modalen kloakksanering | 0 | 3 328 | 0 |
| 41117080 | Jungerbukta(Hysnes), utslippsledning | 516 | 1 774 | 0 |
| 41117091 | Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk | 103 | 200 | 0 |
| 41118001 | Råkvåg/Fevåg/Hasselvika, renovering ledningsnett | 263 | 500 | 500 |
| 41118002 | Øyan Vannbeh anlegg, renovering | 1 832 | 3 000 | 3 000 |
| 41118003 | Forprosjekt kommunalt vann Markabygda | 0 | 500 | 500 |
| 41118501 | Renovering ledningsnett | 333 | 400 | 400 |
| 41118502 | Offentlige avløpsanlegg i sentrumsområder | 510 | 400 | 400 |
| 41118503 | Kloakksanering Føll - Rokseth | 0 | 1 000 | 1 000 |
| 41118504 | Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk | 0 | 200 | 200 |
| 41118505 | Bytte av overvannsrør ved Vanvikhallen | 1 489 | 1 500 | 1 500 |
| 41118506 | Utbedring avløp Vinnalia | 1 100 | 1 600 | 1 600 |
| 41417051 | Helsetjenesten - legekontor | 0 | 106 | 0 |
| 41417114 | Stadsbygd Eldresenter - fukttilpassing | 102 | 0 | 0 |
| 41417126 | Stadsygd, Mælan og F/H skoler - må-tiltak | 1 379 | 2 220 | 0 |
| 41417133 | Åsly - ny skole | 302 | 1 032 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 41417139 | Adgangskontroller helsetun og rådhus | 465 | 72 | 0 |
| 41417165 | Stadsbygd Omsorgssone - prosjektering nye boliger | 1 377 | 718 | 0 |
| 41417168 | Stadsbygd skole - utredning for renovering | 693 | 613 | 0 |
| 41417170 | Stadsbygd skole - grusing og asfaltering | 0 | 500 | 0 |
| 41417171 | Ambulanse- og brannstasjon | 0 | 105 | 0 |
| 41417176 | Stadsbygd skole - renoering /nybygg-uteområde, renovasjon | 0 | 500 | 0 |
| 41417187 | Råkvåg aldershjem - carport hjemmesykepleien | 48 | 33 | 0 |
| 41417218 | Mælan skole - renovering | 66 311 | 52 500 | 50 000 |
| 41417258 | Oppfølingingstjenesten - Tunet - gjerde/platting | 0 | 270 | 0 |
| 41417351 | Helsetunet - vannbehandling | 45 | 0 | 0 |
| 41417352 | Rissa helsetun - carport, eluttak | 226 | 375 | 0 |
| 41417353 | Helsetunet - rekkverk | 0 | 140 | 0 |
| 41417355 | Helsetunet - utredning plassmangel | 0 | 196 | 0 |
| 41417357 | Helsetunet - heis, søppelrom | 0 | 1 144 | 0 |
| 41417358 | Hysnes Helsetun - omgjøring bad | 33 | 0 | 0 |
| 41417359 | Rissa helsetun - videre tilpasninger | 184 | 0 | 0 |
| 41417360 | Utbedring Hysnes Helsefort | 1 253 | 3 000 | 0 |
| 41417409 | Stadsbygd Brannstasjon - oljeutskiller og bygningsmessig tiltak | 198 | 250 | 0 |
| 41417411 | Stadsbygd/Stjørna brannstasjoner - HMS tiltak | 146 | 100 | 0 |
| 41417412 | TBRT - hms Stadsbygd/Stjørna | 110 | 290 | 0 |
| 41417413 | Stjørna brannstasjon - gulb pg påbygg | 0 | 780 | 0 |
| 41417414 | Ambulanse og brannstasjon (Blålysbygg) | 139 | 0 | 0 |
| 41417527 | Stadsbygd omsorgssenter - tomt | 0 | 768 | 0 |
| 41417602 | Rissa rådhus - bibliotekareal, kulturvegg | 4 920 | 5 284 | 0 |
| 41417613 | Fembøringen barnehage - teknisk | 490 | 124 | 0 |
| 41418001 | Indre Fosen V.I., opprusting av kontor- og undervisningslokaler | 1 173 | 2 500 | 2 500 |
| 41418002 | Stadsbygd omsorgssenter | 54 240 | 80 000 | 80 000 |
| 41418003 | Svømmehall og flerbrukshus Leksvik | 89 637 | 80 000 | 80 000 |
| 41418004 | TBRT Tilsyn/lovpålagt Tillegg Leikvang) | 1 783 | 1 300 | 1 300 |
| 41418005 | Årlig rehabilitering | 205 | 3 043 | 2 000 |
| 41418006 | ENØK-tiltak | 101 | 100 | 100 |
| 41418007 | Vanvikan barnehage, nybygg, overført fra Leksviks ØHP 2017-2020 | 0 | 18 000 | 18 000 |
| 41418008 | Fevåg/Hasselvika skole, utskifting av vinduer | 0 | 400 | 400 |
| 41418009 | Mælan skole, renovering/nybygg (uteområde, buss) | 48 | 0 | 0 |
| 41418010 | Høgåsmyra tilleggstomt | 440 | 300 | 300 |
| 41418011 | Planlagt vedlikehold barnehager | 80 | 650 | 650 |
| 41418012 | Helse, sykeheim | 0 | 500 | 500 |
| 41418013 | Stadsbygd svømmehall | 0 | 100 | 100 |
| 41418014 | Oppgradering Sentral Driftskontroll | 589 | 600 | 600 |
| 41418015 | Oppgradering kommunale boliger | 473 | 450 | 450 |
| 41418016 | Oppgradering toalett Rådhus | 56 | 250 | 250 |
| 41418017 | NAV "Apotek"-areal | 1 153 | 750 | 450 |
| 41418018 | Kortlås Vanvikan skole | 0 | 500 | 500 |
| 41418019 | Møneband spyling | 0 | 200 | 200 |
| 41418020 | Utbedring Varmeanlegg Strandheim | 158 | 300 | 300 |
| 41418021 | Utbedring Brannvarsling Lundeng | 0 | 100 | 100 |
| 41418022 | Nytt ventilasjonsanlegg Lundeng | 0 | 600 | 600 |
| 41418023 | Pasientsignalanlegg Helsetun | 0 | 800 | 800 |
| 41418024 | Ventilering stue Helsetun | 0 | 250 | 250 |
| 41418025 | Brannvarsling Sjølyst | 81 | 200 | 200 |
| 41418026 | Kjøkkenhette Helsetun | 0 | 200 | 200 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 41418027 | SD-anlegg Leksvik barnehage | 593 | 500 | 500 |
| 41418028 | Skolekjøkkenbygg TMS | 0 | 2 500 | 2 500 |
| 41418029 | Låssystem TMS | 100 | 1 500 | 1 500 |
| 41418031 | Havna omsorgsboliger, Nordvegg og altaner | 110 | 1 000 | 1 000 |
| 41418032 | Utvendig vegg og vindu ungdomsskolefløy | 0 | 1 760 | 1 760 |
| 41418033 | Sprinkelanlegg helstetunet | 0 | 3 220 | 3 220 |
| 41418034 | Hjemmetjeneste oppvaskmaskiner | 101 | 100 | 100 |
| 41418035 | Ventilasjon Idrettshall | 0 | 750 | 750 |
| 41418036 | Renholdsmaskin Leksvikhallen | 194 | 350 | 350 |
| 41418037 | Tilpasninger NAV-areal Rissa rådhus utredes og tilleggsbevilges... | 674 | 250 | 250 |
| 41418038 | Enøk tiltak komm bygg | 0 | 100 | 100 |
| 41418039 | Stadsbygd skole, uteområde | 0 | 150 | 150 |
| 41418040 | Friidrettsbane Stadsbygd | 500 | 500 | 500 |
| 41418041 | Leksvik helsetun, flytting dialyse og helsestasjon, ombygging legekontor | 538 | 4 450 | 4 450 |
| 41418045 | Renholdsutstyr | 180 | 0 | 0 |
| 41418046 | Nødbolig oppfølgingstjenesten | 203 | 0 | 0 |
| 41418047 | Nytt inngangsparti | 80 | 0 | 0 |
| 50017801 | Stadsbygd - løpebane | 500 | 500 | 0 |
| L175004 | IT-Pedagogisk bruk | 0 | 175 | 0 |
| L175378 | Lukking avvik brannrapport 2012 | 130 | 0 | 0 |
| L175379 | Ombygging sokkel Leksvik Helsetun | 0 | 2 348 | 0 |
| L175387 | Ombygging leilighet Yttermyran | 910 | 2 000 | 0 |
| L175393 | Hjemmetjeneste oppvaskmaskiner | 0 | 79 | 0 |
| L175023 | Stamfibernett | 0 | 4 126 | 0 |
| L175024 | Oppvekstsenter Vanvikan - forprosjekt | 0 | 3 035 | 0 |
| L175025 | Utvikling kommunal eiendom - Leksvik boliger | 0 | 254 | 0 |
| L175169 | Uteområde Leksvik barnehage | 0 | 94 | 0 |
| L175172 | Ny barnehage Vanvikan - forprosjekt | 0 | 2 830 | 0 |
| L175185 | Skolebøker Testmann Minnse skole | 0 | 43 | 0 |
| L175186 | Inventar Testmann Minne skole | 0 | 235 | 0 |
| L175187 | Uteområde Testmann Minne skole | 0 | 310 | 0 |
| L175381 | Renovering rom sykehjemmet | 0 | 1 300 | 0 |
| L175392 | Senger sykeheimen | 0 | 200 | 0 |
| L175394 | Støyskjermin dialyse | 0 | 100 | 0 |
| L176017 | Vanvikan samfhus - renovering | 0 | 546 | 0 |
| L175209 | Oppvarming Stranda kirke - nytt anlegg | 380 | 380 | 0 |
| L176209 | Oppvarming Leksvik kirke | 450 | 450 | 0 |
| L176319 | Fjellsikring Akjørga | 0 | 300 | 0 |
| L176327 | Bytte av overvannsrør Vanvikanhallen | 0 | 1 683 | 0 |
| L176328 | Vanvikan Havn - forprosjekt | 0 | 300 | 0 |
| L176608 | Vannrenseanlegg Vanvikan | 0 | 4 864 | 0 |
| L176611 | Separering av septikk, overvnn | 0 | 1 411 | 0 |
| L177001 | Vanvikan sentrum - pumpestasjon | 0 | 300 | 0 |
| L177002 | Akjørga Industriområde - pumpestasjon | 0 | 250 | 0 |
| L177003 | Vanvikan kloakkrenseanlegg | 0 | 200 | 0 |
| L177014 | Kloakkrenseanlegg - ny linje Hammerberget | 0 | 800 | 0 |
| 41419601 | Salgskostnader | 155 | 0 | 0 |
| L177457 | Skiltplan kommunale veier | 0 | 392 | 0 |
| | | **295 382** | **430 102** | **308 381** |

## Økonomisk oversikt drift

(Tall i tusen kroner)

| | Regnskap 2018 | Just budsj 2018 | Budsj 2018 | Regnsk 2017 |
|---|---|---|---|---|
| **Driftsinntekter:** | | | | |
| Brukerbetalinger | -38 504 | -34 573 | -34 573 | 0 |
| Andre salgs- og leieinntekter | -102 367 | -88 011 | -88 011 | 0 |
| Overføring med krav til motytelse | -118 426 | -87 104 | -87 104 | 0 |
| Rammetilskudd fra staten | -399 247 | -402 664 | -402 664 | 0 |
| Andre statlige overføringer | -66 921 | -57 622 | -57 622 | 0 |
| Andre overføringer | -373 | -50 | -50 | 0 |
| Skatt på inntekt og formue | -228 172 | -217 521 | -214 048 | 0 |
| Eiendomsskatt | -83 | 0 | 0 | 0 |
| Andre direkte og indirekte skatter | -387 | 0 | 0 | 0 |
| **SUM DRIFTSINNTEKTER** | **-954 480** | **-887 545** | **-884 072** | **0** |
| **Driftsutgifter:** | | | | |
| Lønnsutgifter | 494 877 | 467 711 | 455 562 | 0 |
| Sosiale utgifter | 129 054 | 129 756 | 129 406 | 0 |
| Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod. | 140 217 | 111 296 | 111 296 | 0 |
| Kjøp av tjenester som erstatter kom. tj.prod. | 48 937 | 44 922 | 44 172 | 0 |
| Overføringer | 103 042 | 88 042 | 98 842 | 0 |
| Avskrivninger | 51 102 | 49 550 | 49 550 | 0 |
| Fordelte utgifter | -12 153 | -9 667 | -9 667 | 0 |
| **SUM DRIFTSUTGIFTER** | **955 076** | **881 610** | **879 161** | **0** |
| **BRUTTO DRIFTSRESULTAT** | **596** | **-5 935** | **-4 911** | **0** |
| **Finansinntekter:** | | | | |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak | -21 929 | -21 554 | -20 104 | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån | -127 | -80 | -80 | 0 |
| **SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER** | **-22 056** | **-21 634** | **-20 184** | **0** |
| **Finansutgifter:** | | | | |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 22 589 | 20 950 | 20 950 | 0 |
| Avdragsutgifter | 45 014 | 45 000 | 45 000 | 0 |
| Utlån | 85 | 0 | 0 | 0 |
| **SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER** | **67 688** | **65 950** | **65 950** | **0** |
| **RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER** | **45 632** | **44 316** | **45 766** | **0** |
| Motpost avskrivninger | -51 102 | -49 550 | -49 550 | 0 |
| **NETTO DRIFTSRESULTAT** | **-4 874** | **-11 169** | **-8 695** | **0** |
| | | | | |
| **Interne finanstransaksjoner:** | | | | |
| Bruk av tidligere års regnskapsm. overskudd | -193 | -193 | 0 | 0 |
| Bruk av disposisjonsfond | -5 566 | -5 552 | 581 | 0 |
| Bruk av bundne driftsfond | -13 383 | -11 284 | -11 284 | 0 |
| **SUM BRUK AV AVSETNINGER** | **-19 142** | **-17 029** | **-10 703** | **0** |
| | | | | |
| Overført til investeringsregnskapet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dekning av tidligere års regnskapsm. underskudd | 1 027 | 1 027 | 0 | 0 |
| Avsetninger til disposisjonsfond | 1 199 | 23 625 | 15 852 | 0 |
| Avsetninger til bundne driftsfond | 21 790 | 3 546 | 3 546 | 0 |
| **SUM AVSETNINGER** | **24 016** | **28 198** | **19 398** | **0** |
| | | | | |
| **Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Økonomisk oversikt investering

(Tall i tusen kroner)

| | Regnskap 2018 | Just budsj 2018 | Budsj 2018 | Regnsk 2017 |
|---|---|---|---|---|
| **Inntekter:** | | | | |
| Salg av driftsmidler og fast eiendom | -8 618 | -2 850 | 0 | 0 |
| Andre salgsinntekter | -390 | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer med krav til motytelse | -50 803 | -67 924 | -54 537 | 0 |
| Statlige overføringer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andre overføringer | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **SUM INNTEKTER** | **-59 811** | **-70 774** | **-54 537** | **0** |
| | | | | |
| **Utgifter:** | | | | |
| Lønnsutgifter | 600 | 0 | 0 | 0 |
| Sosiale utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod. | 236 470 | 429 272 | 308 381 | 0 |
| Kjøp av tjenester som erstatter kom. tj.prod. | 134 | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer | 58 178 | 830 | 0 | 0 |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fordelte utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **SUM UTGIFTER** | **295 382** | **430 102** | **308 381** | **0** |
| | | | | |
| **Finanstransaksjoner:** | | | | |
| Avdragsutgifter | 4 595 | 0 | 0 | 0 |
| Utlån | 19 144 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| Kjøp av aksjer og andeler | 2 593 | 2 850 | 1 350 | 0 |
| Dekning av tidligere års udekket (regnsk.m. underskudd) | 2 391 | 2 391 | 0 | 0 |
| Avsetninger til ubundne investeringsfond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger til bundne investeringsfond | 2 456 | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger til likviditetsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **FINANS- OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER:** | **31 179** | **20 241** | **16 350** | **0** |
| | | | | |
| **FINANSIERINGSBEHOV** | **266 750** | **379 569** | **270 194** | **0** |
| | | | | |
| **Dekket slik:** | | | | |
| Bruk av lån | -256 861 | -377 178 | -268 844 | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån | -7 293 | 0 | 0 | 0 |
| Salg av aksjer og andeler | 0 | 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 | 0 | 0 | -1 350 | 0 |
| Bruk av ubundne investeringsfond | -2 391 | -2 391 | 0 | 0 |
| Bruk av bundne investeringsfond/driftsfond | -205 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av likviditetsreserven | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **SUM FINANSIERING** | **-266 750** | **-379 569** | **-270 194** | **0** |
| | | | | |
| **Udisponert ( regnskapsmessig mindreforbruk)** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Udekket (regnskapsmessig merforbruk)** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# BALANSE 31.12.18

| | Regnskap 31.12.2018 | Regnskap 01.01.2018 |
|---|---|---|
| **EIENDELER:** | | |
| **Omløpsmidler:** | | |
| Kasse, bank | 129 647 | 69 210 |
| Obligasjoner | 131 225 | 132 998 |
| Kortsiktige fordringer | 89 092 | 88 306 |
| Premieavvik | 49 280 | 48 712 |
| **Sum omløpsmidler:** | **399 244** | **339 226** |
| | | |
| **Anleggsmidler:** | | |
| Pensjonsmidler | 1 037 841 | 972 892 |
| Aksjer og andeler | 69 690 | 66 938 |
| Utlån | 217 244 | 205 552 |
| Utstyr, maskiner og transportsmidler* | 31 739 | 174 |
| Faste eiendommer og anlegg* | 1 493 486 | 233 277 |
| **Sum anleggsmidler:** | **2 850 000** | **1 478 833** |
| | | |
| ***SUM EIENDELER*** | ***3 249 244*** | ***1 818 059*** |
| | | |
| **GJELD OG EGENKAPITAL** | | |
| **Gjeld:** | | |
| Kortsiktig gjeld | 173 889 | 147 710 |
| Pernsjonsforpliktelse | 1 197 579 | 1 188 879 |
| Sertifikatlån | 857 138 | 363 421 |
| Langsiktig gjeld | 562 973 | 821 564 |
| **Sum gjeld:** | **2 791 579** | **2 521 574** |
| | | |
| **Bokført egenkapital** | | |
| Bundne driftsfond | 56 064 | 47 863 |
| Ubundne investeringsfond | 50 108 | 52 498 |
| Bundne investeringsfond | 13 111 | 10 655 |
| Disposisjonsfond | 30 035 | 34 403 |
| **Sum fond:** | **149 318** | **145 419** |
| | | |
| Underskudd | 0 | -1 027 |
| Overskudd | 0 | 193 |
| Endring regnskapsprinsipp | -1 784 | -1 784 |
| Udisponert fra investeringsregnskapet | 0 | 0 |
| Udekket fra investeringsregnskapet | 0 | -2 391 |
| Kapitalkonto | 310 131 | -843 925 |
| **Sum bokført egenkapital:** | **457 665** | **-703 515** |
| | | |
| ***SUM GJELD OG EGENKAPITAL*** | ***3 249 244*** | ***1 818 059*** |
| | | |
| **Memoriakonti** | | |
| Ubrukte lånemidler | 85 288 | 54 658 |
| Andre memoriakonti | 4 470 | 3 214 |
| Motkonto memoriakonti | -89 758 | -57 871 |

Indre Fosen kommune

# NOTER

2018



## Note 1 Endring arbeidskapital

| Balanseregnskapet | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|---|---|---|---|
| 2.1 Omløpsmidler | 399 244 | 339 225 | **60 019** |
| 2.3 Kortsiktig gjeld | 173 889 | 147 710 | **26 179** |
| **Arbeidskapital** | 225 355 | 191 515 | 33 840 |

| Drifts- og investeringsregnskapet | Beløp | Sum |
|---|---|---|
| **ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT** | | |
| + Sum driftsinntekter | 954 480 | |
| - Sum driftsutgifter | 955 076 | |
| + Eksterne finansinntekter | 22 056 | |
| - Eksterne finansutgifter | 62 689 | 67 688 |
| + Motpost avskrivninger og kalkulatoriske renter | 51 102 | 51 102 |
| **Sum driftsregnskapet** | 4 874 | 4 874 |
| | | |
| **ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING** | | |
| + Sum inntekter | 59 811 | |
| - Sum utgifter | 295 381 | |
| ***Eksterne finansutgifter*** | | |
| - Avdragsutgifter | 4 595 | |
| - Utlån | 19 144 | |
| - Kjøp av aksjer og andeler | 2 593 | |
| ***Eksterne finansinntekter*** | | |
| + Bruk av lån | 256 861 | |
| + Mottatte avdrag på utlån | 7 293 | |
| + Salg av aksjer og andeler | 0 | |
| **Sum investeringsregnskapet** | 2 252 | 2 252 |
| | | |
| Korrigering ubrukte lånemidler iht utskrifter Husbanken | | 3 646 |
| Korrigering anleggsmidler - kun balansepostering | | 270 |
| Endring ubrukte lånemidler (økning +/reduksjon-) | | 30 630 |
| **Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap** | | **41 853** |
| **Sum endring arbeidskapital jf balansen** | | **37 937** |
| **Differanse** | | **0** |

## NOTE 2A SPESIFIKASJON FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE 2018

### Sumside KLP Indre Fosen kommune

| **PENSJONSKOSTNADER** | **2017** | **2018** |
|---|---|---|
| Årets opptjening | 40 321 462 | 42 067 254 |
| Rentekostnad | 39 320 553 | 40 354 804 |
| **Brutto pensjonskostnad** | **79 642 015** | **82 422 058** |
| Forventet avkastning | -36 804 435 | -39 901 622 |
| **Netto pensjonskostnad** | **42 837 580** | **42 520 436** |
| Sum amortisert premieavvik | 7 736 820 | 8 142 378 |
| Administrasjonskostnad | 3 036 408 | 3 351 369 |
| **Samlet kostnad inkl adm.** | **53 610 808** | **54 014 183** |

| **PREMIEAVVIK** | **2 017** | **2 018** |
|---|---|---|
| Forfalt premie inkl adm | 52 290 003 | 54 411 051 |
| Administrasjonskostnad | -3 036 408 | -3 351 369 |
| Netto pensjonskostnad | -42 837 580 | -42 520 436 |
| **Premieavvik** | **6 416 015** | **8 539 246** |

| **PENSJONSFORPLIKTELSE** | **31.12.2017** | **31.12.2018** |
|---|---|---|
| | **Estimat** | **Estimat** |
| Brutto påløpt forpliktelse | 1 005 251 358 | 1 031 840 409 |
| Pensjonsmidler | 860 224 538 | 934 749 652 |
| **Netto forpliktelse før AGA** | **145 026 820** | **97 090 757** |

| **SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT** | |
|---|---|
| Brutto pensjonsforpl. IB 01.01 | 1 005 251 358 |
| Årets opptjening | 42 067 254 |
| Rentekostnad | 40 354 804 |
| Utbetalinger | -34 769 011 |
| Amortisering estimatavvik forpliktelse | -21 063 996 |
| **Brutto pensjonsforpl. UB 31.12 - estimat** | **1 031 840 409** |

| **SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT** | |
|---|---|
| Brutto pensjonsmidler IB 01.01 | 862 224 538 |
| Forfalt premie inkl adm.kostnader | 54 411 051 |
| Administrasjonskostnad | -3 351 369 |
| Utbetalinger | -34 769 011 |
| Forventet avkastning | 39 901 622 |
| Amortisering estimatavvik - midler | 16 332 821 |
| **Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat** | **934 749 652** |

| **AMORTISERING AV PREMIEAVVIK** | **2 018** |
|---|---|
| Sum amortisert premieavvik til føring | 8 142 378 |
| Akkumulert premieavvik | 43 279 770 |

| **AVSTEMMING** | |
|---|---|
| Balanseført netto forpliktelse IB 1.1 | 143 026 820 |
| Netto pensjonskostnad | 42 520 436 |
| Administrasjonskostnad | 3 351 369 |

| | |
|---|---|
| Innbetalt premie | -54 411 051 |
| Brutto estimatavvik | -37 396 817 |
| **Balanseført netto forpliktelse UB 31.12** | **97 090 757** |

| **MEDLEMSSTATUS** | **01.01.2017** | **01.01.2018** |
|---|---|---|
| Antall aktive | 1 017 | 1 051 |
| Antall oppsatte | 1 043 | 1 117 |
| Antall pensjoner | 638 | 654 |
| Gj.snitts pensjonsgrunnlag aktive | 302 022 | 310 868 |
| Gj.snitts alder aktive | 42,70 | 43,04 |
| Gj.snitts tjenestetid aktive | 0,00 | 1,39 |

## NOTE 2B SPESIFIKASJON FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE 2018

### Sumside SPK Indre Fosen kommune

| **PENSJONSKOSTNADER** | **2017** | **2018** |
|---|---|---|
| Årets opptjening | 0 | 8 576 306 |
| Rentekostnad | 0 | 5 285 467 |
| **Brutto pensjonskostnad** | **0** | **13 861 773** |
| Forventet avkastning | 0 | -3 952 845 |
| **Netto pensjonskostnad** | **0** | **9 908 928** |
| Sum amortisert premieavvik | 0 | -22 342 |
| Administrasjonskostnad | 0 | 308 152 |
| **Samlet kostnad inkl adm.** | **0** | **10 194 738** |

| **PREMIEAVVIK** | **2 017** | **2 018** |
|---|---|---|
| Forfalt premie inkl adm | 0 | 10 355 774 |
| Administrasjonskostnad | 0 | -308 152 |
| Netto pensjonskostnad | 0 | -9 908 928 |
| **Premieavvik** | **0** | **138 694** |

| **AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK** | **2 017** | **2 018** |
|---|---|---|
| Akkumulert premieavvik 31.12.17 | 0 | -250 407 |
| Årets premieavvik | 0 | 138 695 |
| Sum amortisert premieavvik | 0 | -22 338 |
| **Akkumulert premieavvik 31.12.18** | **0** | **-89 374** |

| **PENSJONSFORPLIKTELSE** | **31.12.2017 Estimat** | **31.12.2018 Estimat** |
|---|---|---|
| Brutto påløpt forpliktelse | 0 | 145 998 439 |
| Pensjonsmidler | 0 | -103 092 014 |
| **Netto forpliktelse før AGA** | **0** | **42 906 425** |

| **SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT** | |
|---|---|
| Brutto pensjonsforpl. IB 01.01- estimat ifjor | 156 960 535 |
| Årets opptjening | 8 576 306 |
| Rentekostnad | 5 285 467 |
| Estimatavvik | -24 823 870 |
| **Brutto pensjonsforpl. UB 31.12 - estimat i år** | **145 998 438** |

| **SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT** | |
|---|---|
| Brutto pensjonsmidler IB 01.01 - estimat ifjor | 110 576 636 |
| Forfalt premie inkl adm.kostnader | 10 355 774 |
| Administrasjonskostnad | -308 152 |
| Forventet avkastning | 3 952 845 |
| Estimatavvik | -21 485 089 |
| **Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat** | **103 092 014** |

| **AMORTISERING AV PREMIEAVVIK** | **2 018** | **2 019** |
|---|---|---|
| Beregnet premieavvik året før | -20 514 | -138 695 |
| Amortisering av fjorårets premieavvik | -2 931 | 19 814 |

| | | |
|---|---|---|
| Amortisering av premieavvik tidligere år | -19 411 | -102 611 |
| **Sum amortisert premieavvik til føring** | **-22 342** | **-82 797** |

| | **2017** |
|---|---|
| **SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK** | |
| Faktisk forpliktelse | 132 136 666 |
| Estimert forpliktelse | -156 960 535 |
| Estimatavvik forpliktelse IB 1.1 | -24 823 869 |
| | |
| Faktiske pensjonsmidler | -89 091 547 |
| Estimerte pensjonsmidler | 110 576 636 |
| Estimatavvik midler IB 1.1 | 21 485 089 |
| | |
| **FØRING AV PREMIEAVVIK** | |
| Brutto estimatavvik | -3 338 781 |
| Amortisert premieavvik i år | 22 342 |
| Netto estimatavvik (balanseført) | -3 316 439 |
| | |
| **AVSTEMMING** | |
| Balanseført netto forpliktelse IB 1.1 | 46 383 900 |
| Netto pensjonskostnad | 9 908 928 |
| Administrasjonskostnad | 308 152 |
| Amortisert premieavvik i år | -22 342 |
| Forfalt premie inkl adm. | -10 355 774 |
| Netto balanseført estimatavvik i år | -3 316 439 |
| Balanseført netto forpliktelse UB 31.12 | **42 906 425** |

## Note 3 Varige driftsmidler

| Tall i 1000 kr. | Avskrivnings tid | Anskaffelses-kost | Akkumulerte avskrivninger | Inngående balanse | Avskrivninger 2 018 | Salg/ nedskrivninger | Aktivering 2 018 | Restverdi |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IKT-utstyr, kontormask | 5 år | 35 931 | 23 337 | 12 594 | 3 809 | - | 5 095 | 13 879 |
| Transp.midler, maskiner, verktøy, inventar og utstyr, anleggsmidler | 10 år | 31 178 | 11 557 | 19 621 | 2 909 | - | 1 144 | 17 855 |
| Brannbiler | 20 år | 4 777 | 4 777 | 5 | 1 | - | - | 4 |
| Tekn. anl VAR, parkeringsplasser, trafikklys | 20 år | 99 149 | 23 706 | 75 444 | 6 737 | - | 6 001 | 74 708 |
| Boliger, skoler, barnehager, veger, idr.haller, ledningsnett | 40 år | 891 491 | 122 657 | 768 834 | 26 445 | 3 954 | 209 480 | 947 915 |
| Admbygg, lager, alders/sykehjem, helsesenter, kirker, forr.bygg, brannstasjon | 50 år | 428 050 | 57 974 | 370 076 | 11 200 | - | 64 693 | 423 569 |
| Tomtegrunn, industriomr, boligområder for salg | TOMT | 51 435 | 2 177 | 49 259 | - | 2 953 | 989 | 47 294 |
| | | - | - | - | - | - | - | - |
| **SUM** | | **1 542 011** | **246 185** | **1 295 831** | **51 102** | **6 907** | **287 402** | **1 525 224** |

## Note 4 Aksje og Andeler

Aksjer

| Navn | Bokført Verdi | Eierandel | Aksjekapital |
|---|---|---|---|
| Fosenbrua AS | 1 000 000 | 26,08 % | 3 835 000 |
| Fosenkraft AS | 5 020 000 | 20,00 % | 25 100 000 |
| Fosenvegene AS | 167 000 | 14,70 % | 1 136 054 |
| Indre Fosen Invest AS | 1 249 500 | 27,47 % | 4 548 598 |
| Kroa Produkter AS | 100 000 | 91,74 % | 109 004 |
| Liv Holding AS | 1 089 940 | 15,90 % | 6 854 969 |
| Nord Trøndelag næringsutvikling AS | 10 000 | | |
| Noris Produkter AS | 2 200 000 | 100,00 % | 2 200 000 |
| Norsk Coating AS | 18 694 | | |
| Oi! Trøndersk Mat og Drikke AS | 10 000 | | |
| P5 Fosen AS | 100 000 | | |
| Sentrumsgården AS | 500 000 | 8,34 % | 5 995 204 |
| Steinkjer skyss AS | 2 500 | | |
| Torghatten ASA | 700 | | |
| Trøndelag reiseliv AS | 2 000 | | |
| TrønderEnergi AS | 9 070 000 | 7,97 % | 113 801 757 |
| **Totalt** | **20 560 334** | | |

Andeler

| Navn | Bokført Verdi |
|---|---|
| Egenkapitalinnskudd KLP | 24 795 212 |
| Rissahallen AL | 2 500 000 |
| Stiftelsen Muséet Kystens Arv - formidlingsbygg | 12 000 000 |
| Leksvik Vassverk AL | 473 611 |
| Prestberga Vassverk | 5 000 |
| AL Biblioteksentralen | 900 |
| Miljø-Service Trøndelag AL | 5 000 |
| Borgen Bygdeutvikling BA | 5 000 |
| Biblioteksentralen SA | 1 800 |
| Flerbrukshall Vanvikan | 450 000 |
| Rissa Kraftlag SA | 43 000 |
| KulturCompagniet Indre Fosen KF | |
| **Total** | 40 279 523 |

## Note 5 Langsiktig gjeld

| Fordeling av langsiktig gjeld | 31.12.2018 |
|---|---|
| Lån til selvkostområdene i kommunen | |
| *Vann* | 26 281 709 |
| *Avløp* | 33 809 280 |
| Startlån og formidlingslån | 115 385 779 |
| Andre lån | 4 000 000 |
| Ubrukte lånemidler | 120 317 000 |
| Lånegjeld øvrige tjenesteområder | 1 131 717 421 |
| **Sum bokført langsiktig gjeld** | **1 431 511 189** |
| | |
| **Langsiktig gjeld i særregnskap** | |
| | |
| **Kommunens langsiktige eksterne lånegjeld** | **1 431 511 189** |

| Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser | Langsiktig gjeld 31.12.2018 | Gjennomsnitt rente |
|---|---|---|
| Langsiktig gjeld med fastrente | 376 641 577 | 2,47 % |
| Langsiktig gjeld med flytende rente | 82 345 380 | 1,75 % |
| Sertifikatlån | 857 138 453 | 1,08 % |

| **Langsiktig gjeld med fastrente** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Kommunalbanken nr** | **Restgjeld** | **Rente** | **Rente-binding til** | **Finansreglementet pkt** |
| KBN-20010565 | 20 456 360 | 1,78% | 27.01.2020 | 3.2 |
| KBN-20040537 | 18 452 760 | 2,16% | 21.06.2021 | 3.2 |
| KBN-20080409 | 20 548 120 | 1,79% | 28.12.2020 | 3.2 |
| KBN-20100290 | 26 400 000 | 1,97% | 16.04.2020 | 3.2 |
| KBN-20100838 | 30 739 600 | 1,79% | 19.04.2022 | 3.2 |
| KBN-20110601 | 11 880 000 | 2,98% | 16.04.2020 | 3.2 |
| KBN-20120039 | 26 979 130 | 1,98% | 16.04.2020 | 3.2 |
| KBN-20130220 | 58 806 400 | 2,13% | 19.04.2022 | 3.2 |
| KBN-20140363 | 27 900 000 | 3,05% | 16.04.2025 | 3.2 |
| Klp-banken | | | | |
| 8317.50.39417 | 55 029 888 | 2,84% | 21.06.2019 | 3.2 |
| 8317.51.61204 | 24 500 000 | 3,65% | 20.05.2019 | 3.2 |
| 8317.50.27001 | 27 776 000 | 2,30% | 09.06.2025 | 3.2 |
| 8317.50.30703 | 5 802 999 | 1,95% | 02.11.2021 | 3.2 |
| 8317.50.30703 | 7 870 320 | 1,95% | 02.11.2021 | 3.2 |
| 8317.53.14108 | 13 500 000 | 3,08% | 18.10.2019 | 3.2 |

## Note 6 Avdrag på lån

**Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler**

Kommunen beregner minste tillatte avdrag fj. Kommunelover(koml) § 50 nr 7, ved å beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel.
Avskrivningene beregnes som sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler (jf.koml § 50 nr 1 og 2) multiplisert med årets avskrivninger i driftsregnskapet. Denne forenklede formelen gir et minstekrav til avdrag (kapitalslitet) på lånefinansierte anleggsmidler.

1000 kr

| Forholdet mellom betalte avdrag og minimumsavdrag | | 2018 |
|---|---|---|
| Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet | 45 085 | |
| Beregnet minimumsavdrag | 45 085 | |
| Avvik | | 0 |

**Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer**

Mottatte avdrag på viderelån og forskotteringer skal uavkortet benyttes til nedbetaling av kommunens innlån.
Eventuelle mottatte avdrag som ikke er benyttet til nedbetaling av gjeld avsettes til avdragsfond (bundet investeringsfond).

1000 kr

| | | 2018 |
|---|---|---|
| Mottatte avdrag på startlån | 7 239 | |
| Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet | 4 565 | |
| Avsetning til avdragsfond | 2 455 | |
| Saldo avdragsfond 31.12. | 9 735 | |

## Note 7 Garantiansvar

| Garantier gitt til: | Garantibeløp | Garantien utløper |
|---|---|---|
| Innherred renovasjon | 3 757 091 | 2030 |
| Hindrem og Sæther Vassverk AL | 850 000 | 2024 |
| Dalbygda Vassverk AL | 1 700 000 | 2029 |
| Hasselvika bo- og aktivitetssenter | 1 111 583 | |
| Fosen Inkasso | 2 500 000 | |
| Stadsbygd IL | 6 500 000 | |
| Rissahallen SA | 6 500 000 | 13.10.2036 |
| Rissahallen SA | 20 000 000 | 15.07.2036 |
| **Sum garantiansvar** | **42 918 674** | |

## NOTE 8 AVSETNING OG BRUK AV FOND

| | Beholdning 01.01 | Avsetninger | Bruk av fond | Beholdning 31.12 |
|---|---|---|---|---|
| Disposisjonsfond | 34 402 840 | 1 198 726 | 5 566 134 | 30 035 432 |
| Bundne driftsfond | 47 862 659 | 21 789 535 | 13 588 287 | 56 063 907 |
| Ubundne investeringsfond | 52 498 150 | 0 | 2 390 535 | 50 107 615 |
| Bundne investeringsfond | 10 655 364 | 2 455 512 | 0 | 13 110 876 |
| **Samlede avsetn. og bruk av avsetn.** | **145 419 013** | **25 443 773** | **21 544 956** | **149 317 830** |

**Spesifikasjon:**

| | Beholdning 01.01 | Avsetninger | Bruk av fond | Beholdning 31.12 |
|---|---|---|---|---|
| **Disposisjonsfond** | 1 650 800 | | | |
| **Regnskapsskjema 1A** | | | | |
| Bruk av fond iht budsjett | | | 5 526 634 | |
| Avsetning av fond iht budsjett | | 1 198 726 | 0 | -2 677 108 |
| **Sum disp.fond regnskapsskjema 1A** | 1 650 800 | 5 184 799 | 5 526 634 | 1 308 965 |
| **Regnskapsskjema 1B** | 31 052 040 | | | |
| Administrasjon/rådmann | | | 0 | |
| Kultur | | | 39 500 | |
| Styrer By barnehage | | | 0 | |
| Åfjord kulturskole | | | 0 | |
| Sektorsjef Helse/sosial | | | 0 | |
| Leder Hjemmetjenestene | | | 0 | |
| Avdelingsleder LKT | | | 0 | |
| Plan og byggesak | | | 0 | |
| Leder Familiesenteret | | | 0 | |
| **Sum disp.fond regnskapsskjema 1B** | 31 052 040 | 0 | 39 500 | 31 012 540 |
| **Investeringsregnskapet** | 1 700 000 | | | |
| Administrasjon/rådmann | | 0 | 0 | |
| Kultur | | 0 | 0 | |
| Helse-/sosial | | 0 | 0 | |
| **Sum investeringsregnskap** | 1 700 000 | 0 | 0 | 1 700 000 |
| **Saldo disposisjonsfond pr 31.12** | | | | **30 035 432** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Bundne driftsfond** | 47 862 659 | | | |
| **Regnskapsskjema 1A** | 0 | | | |
| Administrasjon/rådmann | | 98 348 | 0 | |
| **Sum bundne dr.fond regnsk.skj. 1A** | 0 | 98 348 | 0 | 98 348 |
| **Regnskapsskjema 1B** | 47 862 659 | | | |
| Omstillingsprogram Indre Fosen | | 7 964 760 | 1 500 000 | |
| Kommunereformen | | 0 | 3 442 572 | |
| Kemnerkontoret | | 158 253 | 0 | |
| Økonomi | | 215 249 | 816 186 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Fosen IKT | | 0 | 1 255 928 | |
| Personal og kommunikasjon | | 43 556 | 0 | |
| Oppvekstsjef | | 750 000 | 0 | |
| Fellesutgifter oppvekst | | 760 000 | 0 | |
| Åsly skole | | 25 833 | 0 | |
| Vanvikan skole | | 13 874 | 0 | |
| Integrering og opplæring | | 3 705 826 | 0 | |
| Helse- og omsorgssjef | | 1 000 500 | 86 367 | |
| Hjemmetjenester Leksvik | | 18 800 | 0 | |
| Hjemmetjenester Stjørna ute | | 2 000 | 4 350 | |
| Hjemmetjenester Vanvikan/Stadsbygd | | 90 520 | 17 649 | |
| Hjemmetjenester Rissa | | 26 350 | 210 780 | |
| Rissa Helsetun | | 126 098 | 336 258 | |
| Leksvik Helsetun | | 96 900 | 89 248 | |
| Helse | | 550 000 | 1 445 000 | |
| Rissa bo- og aktivitetssenter | | 10 100 | 0 | |
| Leksvik bo- og aktivitetssenter | | 3 200 | 0 | |
| NAV | | 816 627 | 1 162 474 | |
| Barneverntjenester | | 150 000 | 1 391 609 | |
| Plan-kart-miljø | | 1 332 109 | 405 417 | |
| Kommunalteknikk | | 150 210 | 0 | |
| VAR-sektoren | | 2 210 219 | 0 | |
| Brann/redning/feiertjeneste | | 516 099 | 0 | |
| Utviklingsavdelingen | | 528 004 | 1 338 609 | |
| Kultursjef/kultur | | 426 103 | 85 839 | |
| **Sum bundne dr.fond regnskskj. 1B** | 47 862 659 | 21 691 187 | 13 588 288 | 56 063 907 |
| **Saldo bunde driftsfond pr 31.12** | | | | **56 063 907** |

| **Bundne driftsfond-spesifisering mht selvkost - andre øremerka fond** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Selvkostfond:** | | | | |
| Avløp | 1 782 290 | 2 357 378 | 0 | 4 139 668 |
| Feietjenesten | 58 662 | 519 900 | 0 | 578 562 |
| Byggesak | 583 | 544 359 | 0 | 544 942 |
| Kart og oppmåling | 112 326 | 1 347 | 0 | 113 673 |
| **Sum** | **1 953 861** | 2 878 631 | 0 | **4 832 492** |

| **Bundne investeringsfond** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Inngående saldo | 10 655 364 | | | |
| Brukt fond | | | 0 | |
| Avsatt mottatte avdrag form.lån | | 2 455 512 | 0 | |
| **Sum** | **10 655 364** | 2 455 512 | 0 | **13 110 876** |

| **Ubundne investeringsfond** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Inngående saldo | 52 498 150 | | | |
| Bruk av fond | | 0 | 2 390 535 | |
| **Sum** | **52 498 150** | 0 | 2 390 535 | **50 107 615** |

## Note 9 Kapitalkonto

| | DEBET | KREDIT |
|---|---|---|
| **INNGÅENDE BALANSE** | | **-843 925** |
| Salg av fast eiendom og anlegg | 6 907 | |
| Avskrivninger fast eiendom og anlegg | 44 382 | |
| Nedskrivning av eiendommer ifm salg/nedskrivning/reversering | | |
| Aktivering av fast eiendom og anlegg | | 281 163 |
| Oppskrivning av fast eiendom og anlegg | | |
| Salg av utstyr, maskiner og transportmidler | | |
| Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler | 6 719 | |
| Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m. (korr) | | |
| Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler | | 6 239 |
| Salg av aksjer og andeler | | |
| Nedskriving av aksjer og andeler | | |
| Kjøp av aksjer og andeler | | 2 593 |
| Oppskrivning av aksjer og andeler | | |
| Mottatte avdrag på utlån | 7 420 | |
| Av- og nedskrivning på utlån | 119 | |
| Utlån | | 19 229 |
| Oppskrivning utlån | | 158 |
| Bruk av midler fra eksterne lån | 256 861 | |
| Avdrag på eksterne lån | | 49 609 |
| Endring pensjonsforpliktelser | 8 700 | |
| Korrigering pensjonsberegningen | 290 | |
| Avdrag lån ikke ført mot kapitalkonto | | 72 |
| Tilbakeføring for lite betalte avdrag 2017 | | 1 229 |
| Endring pensjonsmidler | | 64 950 |
| Urealisert valutatap | | |
| Anleggsmidler lagt over i periode 01 | | 1 060 212 |
| **UTGÅENDE BALANSE** | **310 131** | |
| **SUM** | **641 529** | **641 529** |

**Note 10** **2018**

## Dekningsgrad for vann, avløp, renovasjon og feiing (VAR-tjenestene)

| Ansvar | Funksjon | Tekst | Beløp | Revidert budsjett | Opprinnelig budjsett |
|---|---|---|---|---|---|
| **VANN** | | | | | |
| 411 | 3400/3450 | Driftsinntekter | -11 813 920,20 | -8 586 600,00 | -8 586 600,00 |
| 411 | 3400/3450 | Driftskostnader | 13 488 367,25 | 9 946 000,00 | 9 946 000,00 |
| 411 | 3400/3450 | Underskudd - memoriaposteres | -1 674 447,05 | 0,00 | 0,00 |
| | | **Sum** | **0,00** | **1 359 400,00** | **1 359 400,00** |
| **AVLØP** | | | | | |
| 411 | 3530 | Driftsinntekter | -12 194 281,48 | -10 751 600,00 | -10 751 600,00 |
| 411 | 3530 | Driftskostnader | 9 984 062,01 | 10 341 200,00 | 10 341 200,00 |
| 411 | 3530 | Avsetning til fond | 2 210 219,47 | 0,00 | 0,00 |
| | | **Sum** | **0,00** | **-410 400,00** | **-410 400,00** |
| **PLANSAKBEHANDLING** | | | | | |
| 409 | 3010/3011 | Driftsinntekter | -196 967,37 | -367 500,00 | -367 500,00 |
| 409 | 3010/3011 | Driftskostnader | 4 338 868,65 | 4 351 800,00 | 4 351 800,00 |
| | | **Sum** | **4 141 901,28** | **3 984 300,00** | **3 984 300,00** |
| **OPPMÅLING** | | | | | |
| 409 | 3030 | Driftsinntekter | -981 792,80 | -1 224 500,00 | -2 224 700,00 |
| 409 | 3030 | Driftskostnader | 1 672 388,80 | 1 522 200,00 | 1 522 200,00 |
| | | **Sum - subsidieres** | **690 596,00** | **297 700,00** | **-702 500,00** |
| **FEIING** | | | | | |
| 412 | 3380 | Driftsinntekter | -2 702 181,96 | -2 934 500,00 | -2 935 500,00 |
| 412 | 3380 | Driftskostnader | 2 186 083,18 | 2 934 500,00 | 2 935 500,00 |
| 412 | 3380 | Avsetning til fond | 516 098,78 | 0,00 | 0,00 |
| | | **Sum** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **BYGGESAKER** | | | | | |
| 409 | 3020 | Driftsinntekter | -2 668 470,49 | -1 866 000,00 | -1 866 000,00 |
| 409 | 3020 | Driftskostnader | 2 124 118,47 | 1 866 000,00 | 1 866 000,00 |
| 409 | 3020 | Avsetning til fond | 544 352,02 | 0,00 | 0,00 |
| | | **Sum** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Oversikt over VAR-fonda:**

| | | |
|---|---|---|
| **25100630** | **DRIFTSFOND AVLØP** | |
| | Inngående balanse | -1 782 289,58 |
| | Mindre-/merforbruk | -2 210 219,47 |
| | Renter 2018 | -35 320,00 |
| | **Utgående balanse** | **-4 027 829,05** |

| 25100655 | FOND BYGGE- OG DELINGSSAKER | |
|---|---|---|
| | Inngående balanse | -583,00 |
| | Mindre-/merforbruk | -544 352,02 |
| | Renter 2018 | -7,00 |
| | **Utgående balanse** | **-544 942,02** |

| 25150338 | FOND FEIERVESEN | |
|---|---|---|
| | Inngående balanse | -58 662,00 |
| | Mindre-/merforbruk | -516 098,78 |
| | Renter 2018 | -3 801,00 |
| | **Utgående balanse** | **-578 561,78** |

| 25150357 | FOND OPPMÅLING | |
|---|---|---|
| | Inngående balanse | -112 326,00 |
| | Mindre-/merforbruk | 0,00 |
| | Renter 2018 | -1 347,00 |
| | **Utgående balanse** | **-113 673,00** |

Indre Fosen kommune

# Saksframlegg

| *Saksnr* | *Utvalg* | *Møtedato* |
|---|---|---|
| 16/19 | Formannskap | 04.06.2019 |
| 25/19 | Kommunestyret | 06.06.2019 |
| 26/19 | Formannskap | 25.06.2019 |
| 45/19 | Kommunestyret | 25.06.2019 |

Saksbehandler: Ørjan Dahl
Arkivsak: 2019/4495
Dato: 28.05.2019

## Overføring av ubrukte investeringsmidler fra 2018 til 2019

### Kommunedirektørens forslag til vedtak:

Investeringer tilsvarende kr 139 049 920 overføres til investeringsbudsjettet 2019 i samsvar med fremlagte liste. Dette finansieres på følgende måte:

| **Finansiering:** | |
|---|---|
| Mva kompensasjon | 27 809 984 |
| Ubrukte lånemidler | 111 239 936 |
| Låneopptak | 0 |
| Totalt: | 139 049 920 |

**Saksprotokoll i Formannskap - 04.06.2019**

**Behandling:**

Revisjonsberetning mangler og kontrollutvalget har dermed ikke behandlet saken.

Saken kan ikke behandles.

**Endelig vedtak:**

Saken utsettes til formannskapsmøte 25.6.2019

**Saksprotokoll i Kommunestyret - 06.06.2019**

**Behandling:**

Revisjonsberetning mangler og kontrollutvalget har ikke behandlet saken.

Utsettelse ble enstemmig vedtatt.

**Endelig vedtak:**

Saken utsettes.

## Oppsummering:

Kommunedirektøren viser til lista over investeringsprosjekter som anbefales overført til investeringsbudsjettet for 2019.

## Saksutredning

Investeringene budsjetteres pr prosjekt. Prosjekt som er budsjettert ett år, men som av ulike årsaker ikke blir igangsatt samme år må overføres til året etter. Det vil også være mange prosjekt som går over flere år, og som av den grunn må overføres.

**Vedlegg**

1 Ubrukte investeringsmidler fra 2018 til 2019

| Konto | Konto(T) | Regnskap | Justert budsjett | Til disp PL | Overføres 2019 | | Kommentar |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10017166 | Fibersatsing | 0 | 1 769 286 | 1 769 286 | Ja | 1 769 286 | Overføres 2019 |
| 10017167 | Fiber fra Skaugabrua til Hass/Fevåg | 0 | 1 300 000 | 1 300 000 | Ja | 1 300 000 | Overføres 2019 |
| 10018001 | Stamfibernett | 160 000 | 0 | 1 300 000 | Ja | 1 140 000 | Overføres 2019 |
| 10018795 | Investeringer Fosen IKT | 971 091 | 0 | 0 | Ja | -971 091 | Overføres 2019 |
| 12017950 | Andel Fosen-samarbeidet | 92 909 | 157 863 | 157 863 | Ja | 64 954 | Overføres 2019 |
| 10017166 | Fibersatsing | 0 | 1 769 286 | 1 769 286 | Ja | 1 769 286 | Overføres 2019 |
| 13017140 | Digitalisering av eiendomsarkiv | 0 | 1 905 500 | 1 905 500 | Ja | 1 905 500 | Prosjektmedarbeider er ansatt og starter med dette arbeidet 8.4.2019. |
| 13017142 | Digitalisering av arkivet | 126 822 | 1 121 636 | 994 814 | Ja | 994 814 | |
| 13017143 | Intranett, ansattportal og arbeidsflyt | 0 | 300 000 | 300 000 | Ja | 300 000 | Nytt intranett blir lansert 2019. |
| 13017147 | Døgnåpen forvaltning | 0 | 636 313 | 636 313 | Nei | 0 | Prosjektet er avsluttet. |
| 13017148 | Fra servicetorg til møteplass | 309 768 | 428 500 | 118 733 | Ja | 118 733 | Prosjektet avsluttes 2019. |
| 13017726 | IKT felles | 110 951 | 321 621 | 210 671 | Ja | 210 671 | |
| 13017727 | IKT infrastruktur skole, servere og nettverk | 0 | 87 044 | 87 044 | Ja | 87 044 | |
| 13018001 | Døgnåpen forvaltning på Fosen (bla ny hjemmeside) | 0 | 300 000 | 300 000 | Nei | 0 | Prosjektet er avsluttet. |
| 13018002 | IKT skolene - elever | 204 946 | 500 000 | 295 054 | Ja | 295 054 | |
| 13018003 | IKT Infrastruktur skole, servere og nettverk | 0 | 100 000 | 100 000 | Ja | 100 000 | |
| 13018004 | IKT felles | 548 474 | 600 000 | 51 526 | Nei | 0 | Ny mobil telefoniløsning er anskaffet. |
| 13018005 | Digitalisering eiendomsarkiv, 150000 overført fra Leksviks ØHP 17-20 (dig. Planarkiv) | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | Ja | 1 000 000 | Prosjektmedarbeider er ansatt og starter med dette arbeidet 8.4.2019. |
| 13018006 | Digitalisering av arkiv | 722 118 | 600 000 | -122 118 | Ja | -122 118 | Prosjekt 13017142 dekker merforbruk. |
| 20518001 | Telefoni og PC-er barnehagene | 100 749 | 160 000 | 59 251 | Ja | 59 251 | Investering ikke fullført i 2018. Skal overføres |
| 20518002 | Oppgradering av Pcer, Smartboard og digitale hjelpemidler fra Rissas ØHP 2017-2020 | 1 238 745 | 750 000 | -488 745 | Ja | -488 745 | Merforbruk skyldes mva |
| 20518003 | Oppgradering av IKT- infrastruktur, PC-er, Smartboard og digitale hjelpemidler for Leksvik-skolene | 818 380 | 812 400 | -5 980 | Ja | -5 980 | Merforbruk skyldes mva |
| L175004 | IT-Pedagogisk bruk | 0 | 174 684 | 174 684 | Ja | 174 684 | |
| L175024 | Oppvekstsenter Vanvikan forprosjekt | 0 | 3 035 039 | 3 035 039 | Ja | 3 035 039 | Vi er enige om at prosjektmidlene videreføres, og at pengene enten overføres til prosjekt ny barnehage eller prosjekt ny skole i Vanvikan |
| L175169 | Uteomr. Leksvik barnehage | 0 | 94 250 | 94 250 | Ja | 94 250 | Skal gjennomføres i 2019 |
| L175172 | Ny barnehage Vanvikan - Forprosjekt | 0 | 2 830 203 | 2 830 203 | Ja | 2 830 203 | Er i gang i 2019 |
| L175185 | Skolebøker Testmann Minne Skole | 0 | 43 674 | 43 674 | Ja | 43 674 | Går inn i fagfornyelsen |
| L175186 | Inventar Testmann | 0 | 234 960 | 234 960 | Ja | 234 960 | Skal brukes i 2019 |
| L175187 | Uteområde Testmann | 0 | 310 825 | 310 825 | Ja | 310 825 | Skal brukes i 2019 |
| 21117174 | Stadsbygd skole - utskiftning av møbler | 0 | 260 000 | 260 000 | Ja | 260 000 | |
| 21117175 | Stadsbygd skole - nærmiljøanlegg | 0 | 434 551 | 434 551 | Ja | 434 551 | |
| 21118001 | Stadsbygd skole, pulter/stoler elever, kontorstoler ansatte, 120' overført fra Rissas ØHP 2017-2020 | 0 | 220 000 | 220 000 | Ja | 220 000 | |
| 21418001 | Fevåg/Hasselvika møbler | 241 119 | 300 000 | 58 881 | Ja | 58 881 | Ønsker å overføre midler til 2019 for innkjøp av flere møbler. |
| 13017140 | Digitalisering av eiendomsarkiv | 0 | 1 905 500 | 1 905 500 | Ja | 1 905 500 | Prosjektmedarbeider er ansatt og starter med dette arbeidet 8.4.2019. |
| 13017142 | Digitalisering av arkivet | 126 822 | 1 121 636 | 994 814 | Ja | 994 814 | |
| 13017143 | Intranett, ansattportal og arbeidsflyt | 0 | 300 000 | 300 000 | Ja | 300 000 | Nytt intranett blir lansert 2019. |
| 13017147 | Døgnåpen forvaltning | 0 | 636 313 | 636 313 | Nei | 0 | Prosjektet er avsluttet. |
| 13017148 | Fra servicetorg til møteplass | 309 768 | 428 500 | 118 733 | Ja | 118 733 | Prosjektet avsluttes 2019. |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 13017726 | IKT felles | 110 951 | 321 621 | 210 671 | Ja | 210 671 | |
| 13017727 | IKT infrastruktur skole, servere og nettverk | 0 | 87 044 | 87 044 | Ja | 87 044 | |
| 13018001 | Døgnåpen forvaltning på Fosen (bla ny hjemmeside) | 0 | 300 000 | 300 000 | Nei | 0 | Prosjektet er avsluttet. |
| 13018002 | IKT skolene - elever | 204 946 | 500 000 | 295 054 | Ja | 295 054 | |
| 13018003 | nfrastruktur skole, servere og nettverk | 0 | 100 000 | 100 000 | Ja | 100 000 | |
| 13018004 | IKT felles | 548 474 | 600 000 | 51 526 | Nei | 0 | Ny mobil telefoniløsning er anskaffet. |
| 13018005 | Digitalisering eiendomsarkiv, 150000 overført fra Leksviks ØHP 17-20 (dig. Planarkiv) | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | Ja | 1 000 000 | Prosjektmedarbeider er ansatt og starter med dette arbeidet 8.4.2019. |
| 13018006 | Digitalisering av arkiv | 722 118 | 600 000 | -122 118 | Ja | -122 118 | Prosjekt 13017142 dekker merforbruk. |
| 19017209 | Stranda kirke, nytt anlegg oppvarming | 830 000 | 0 | -830 000 | Ja | -830 000 | |
| 19018001 | Kirken investeringstiltak | 0 | 500 000 | 500 000 | Ja | 500 000 | |
| 19018002 | Urnelund Leksvik Kirke | 0 | 200 000 | 200 000 | Ja | 200 000 | |
| 19018003 | STADSBYGD KIRKEGÅRD, RESTERENDE | 5 995 000 | 5 295 000 | -700 000 | Ja | -700 000 | |
| L176209 | Oppvarming Stranda kirke - nytt anlegg | 0 | 380 000 | 380 000 | Ja | 380 000 | |
| L176210 | Oppvarming Leksvik kirke - nytt anlegg | 0 | 450 000 | 450 000 | Ja | 450 000 | |
| 31017052 | Helsetjenesten - oppgradering av utstyr | 211 428 | 237 672 | 26 245 | ja | 26 245 | |
| 31017359 | Rissa helsetun - sansehage | 703 331 | 170 000 | -533 331 | ja | -533 331 | skal bruke gavemidler se vedlegg |
| 31017362 | Omsorg - router | 0 | 200 000 | 200 000 | ja | 200 000 | |
| 31018001 | Senger helsetunet | 219 463 | 100 000 | -119 463 | Nei | 0 | |
| L175392 | Senger sykeheim | 0 | 200 000 | 200 000 | ja | 200 000 | |
| L175393 | Hjemmetjeneste oppvaskmaskiner | 0 | 78 959 | 78 959 | ja | 78 959 | hjemmetjeneste |
| | | | | | | | |
| 40917610 | Nyfotografering kartverk | 0 | 57 546 | 57 546 | Ja | 57 546 | |
| 40918001 | Kart og geodata | 0 | 100 000 | 100 000 | Ja | 100 000 | |
| 40918002 | Nykartlegging. GeoVekstprosjekt AR5. Indre Fosens andel | 327 000 | 330 000 | 3 000 | Ja | 3 000 | |
| 40918003 | Skiltplan kommunale veger, overført fra Leksviks ØHP 17-20 | 135 438 | 107 000 | -28 438 | Ja | -28 438 | Ses i sm.heng med *41018005 Skiltplan kommunale veier* og *L177457 Skiltplan kommunale veier* |
| 40918004 | Stedsutvikling | 100 000 | 300 000 | 200 000 | Ja | 200 000 | Ses i sm.heng med *41017408 Stedsutvikling* |
| 40918005 | Planlegging GSV fv 717 Reinsallen-Sund | 0 | 1 500 000 | 1 500 000 | Ja | 1 500 000 | Forslag: Omprioriteres til andre planoppgaver (kommuneplanens arealdel, planlegging av friområde i Fallet, sikringsarbeider Korsgatabekken) |
| 40918006 | Stadsbygd områderegulering | 0 | 500 000 | 500 000 | Ja | 500 000 | Foreslås overført til *41017411 Kommunalplan arealdel* |
| 40918008 | Reguleringsarbeid - prioriterte planer | 50 863 | 500 000 | 449 138 | Ja | 449 138 | Bl.a. kommuneplanens arealdel, planlegging av friområde i Fallet |
| 40918009 | Tomt VGS Vanvikan | 548 279 | 0 | -548 279 | Ja | -548 279 | |
| 41017123 | Feltutbygging sentrumsnære strøk | 0 | 485 800 | 485 800 | Ja | 485 800 | Ses i sm.heng med *41017124 Feltutbygginger, infrastruktur utbyggings-/næringsareal* og *41018901 Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal* |
| 41017124 | Feltutbygginger, infrastruktur utbyggings-/næringsareal | 0 | 1 974 120 | 1 974 120 | Ja | 1 974 120 | Ses i sm.heng med *41017123 Feltutbygging sentrumsnære strøk* og *41018901 Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal* |
| 41017125 | Hasselvika Sentrum - infrastruktur iflg vedtatt plan | 130 034 | 4 913 138 | 4 783 104 | Ja | 4 783 104 | Under planlegging for gjennomføring i 2019. |
| 41017126 | Malenaaunet - planlegging | 41 399 | 3 314 699 | 3 273 300 | Ja | 3 273 300 | |
| 41017401 | Kvithyll kai | 1 562 914 | 1 368 428 | -194 486 | Nei | 0 | |
| 41017408 | Stedsutvikling | 18 066 | 798 759 | 780 693 | Ja | 780 693 | Ses i sm.heng med *40918004 Stedsutvikling* |
| 41017409 | Gurulia motorsportanlegg - regulering | 0 | 3 969 | 3 969 | Ja | 3 969 | |
| 41017411 | Kommunalplan arealdel | 126 291 | 1 104 250 | 977 959 | Ja | 977 959 | |
| 41017416 | Råkvåg sentrumsplan, fysiske tiltak | 20 130 | 895 666 | 875 536 | Ja | 875 536 | Ses i sm.heng med 41017481 Råkvåg sentrum, vei/trafikkanlegg |
| 41017417 | Prestelva, sikringsarbeider | 0 | 2 042 750 | 2 042 750 | Ja | 2 042 750 | Gjennomføres i 2019. |
| 41017476 | Kommunale veier | 0 | 500 000 | 500 000 | Ja | 500 000 | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 41017480 | Kommunale bruer | 113 000 | 713 075 | 600 075 | Ja | 600 075 | |
| 41017481 | Råkvåg sentrum, vei/trafikkanlegg | 0 | 159 300 | 159 300 | Ja | 159 300 | Ses i sm.heng med 41017416 Råkvåg sentrumsplan, fysiske tiltak |
| 41017815 | Fevåg båthavn - regulering | 0 | 500 000 | 500 000 | Tas ut, se kommentar | 0 | Denne ble utsatt til år 2020 i kst-sak 80/17 (budsjettvedtak for 2018) |
| 41018001 | Kommunale veier | 338 976 | 500 000 | 161 024 | Ja | 161 024 | |
| 41018002 | Asfaltering kommunale veger | 9 295 076 | 1 500 000 | -7 795 076 | Ja | -7 795 076 | |
| 41018003 | Asfaltering kommunale veger og gangfelt, overført fra Leksviks ØHP 17-20 | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 | Ja | 2 000 000 | |
| 41018004 | Asfaltering kommunale veger og gangfelt | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 | Ja | 2 000 000 | |
| 41018005 | Skiltplan kommunale veier | 0 | 107 000 | 107 000 | Ja | 107 000 | Ses i sm.heng med 40918003 Skiltplan kommunale veger, overført fra Leksviks ØHP 17-20 og L177457 Skiltplan kommunale veier |
| 41018006 | Tiltak TS-plan | 779 375 | 5 128 426 | 4 349 051 | Ja | 4 349 051 | |
| 41018901 | Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal | 148 794 | 500 000 | 351 206 | Ja | 351 206 | Ses i sm.heng med *41017123 Feltutbygging sentrumsnære strøk* og *41017124 Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal* |
| 41018902 | Malenaaunet (iverksetting) | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | Ja | 1 000 000 | |
| 41018903 | Malenaaunet, grunnkjøp infrastruktur | 0 | 10 000 000 | 10 000 000 | Ja | 10 000 000 | |
| 41018904 | Vinnajordet | 723 144 | 3 000 000 | 2 276 856 | Ja | 2 276 856 | Feilposterte utgifter. Korrekt regnskap skal være 0,00. Regnskapsført utgift er ompostert prosjekt flerbrukshus Leksvik. |
| 41018905 | Rissa sentrum, tiltak | 7 483 622 | 9 419 245 | 1 935 623 | Ja | 1 935 623 | Ferdigstilles i 2019 |
| 41117006 | Skaugdal vannverk, renovering | 262 773 | 438 000 | 175 227 | Ja | 175 227 | |
| 41117036 | Renovering ledningsnett | 0 | 244 715 | 244 715 | Ja | 244 715 | |
| 41117038 | Føll - Rokseth, kloakksanering | 0 | 1 400 546 | 1 400 546 | Ja | 1 400 546 | |
| 41117053 | Øyan vannbeh.anlegg, renovering | 1 750 069 | 11 493 132 | 9 743 063 | Ja | 9 743 063 | |
| 41117060 | Råkvåg/-Hasselvika-/Fevåg vannverk, renovering ledningsnett | 0 | 338 054 | 338 054 | Ja | 338 054 | |
| 41117063 | Langsand - Skauga, sanering avløp | 148 967 | 137 500 | -11 467 | Ja | -11 467 | |
| 41117064 | Kvithyll kloakksanering | 18 827 015 | 10 744 339 | -8 082 676 | Ja | -8 082 676 | |
| 41117070 | Markabygda vannforsyning | 0 | 1 543 147 | 1 543 147 | Ja | 1 543 147 | |
| 41117071 | Modalen kloakksanering | 0 | 3 327 570 | 3 327 570 | Ja | 3 327 570 | |
| 41117080 | Jungerbukta(Hysnes), utslippsledning | 515 898 | 1 774 190 | 1 258 293 | Ja | 1 258 293 | |
| 41117091 | Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk | 103 400 | 200 000 | 96 600 | Ja | 96 600 | |
| 41118001 | Råkvåg/Fevåg/Hasselvika, renovering ledningsnett | 52 900 | 500 000 | 447 100 | Ja | 447 100 | |
| 41118002 | Øyan Vannbeh anlegg, renovering | 1 097 358 | 3 000 000 | 1 902 642 | Ja | 1 902 642 | |
| 41118003 | Forprosjekt kommunalt vann Markabygda | 735 000 | 500 000 | -235 000 | Ja | -235 000 | |
| 41118501 | Renovering ledningsnett | 280 000 | 400 000 | 120 000 | Ja | 120 000 | |
| 41118502 | Offentlige avløpsanlegg i sentrumsområder | 509 757 | 400 000 | -109 757 | Ja | -109 757 | |
| 41118503 | Kloakksanering Føll - Rokseth | 81 650 | 1 000 000 | 918 350 | Ja | 918 350 | |
| 41118504 | Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk | 0 | 200 000 | 200 000 | Ja | 200 000 | |
| 41118505 | Bytte av overvannsrør ved Vanvikhallen | 1 436 777 | 1 500 000 | 63 223 | Ja | 63 223 | |
| 41118506 | Utbedring avløp Vinnalia | 1 100 259 | 1 600 000 | 499 741 | Ja | 499 741 | |
| 41119001 | Renseanlegg Stadsbygd - Grønning | 0 | 0 | 0 | Ja | 0 | |
| 41417051 | Helsetjenesten - legekontor | 0 | 105 783 | 105 783 | Ja | 105 783 | gjennomføres 2019 |
| 41417114 | Stadsbygd Eldresenter - fukttilpassing | 102 414 | 0 | -102 414 | Ja | -102 414 | salderes mot 41418005 |
| 41417126 | Stadsygd, Mælan og F/H skoler - må-tiltak | 1 379 478 | 2 220 105 | 840 627 | Nei | 0 | Avsluttet |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 41417133 | Åsly - ny skole | 302 111 | 1 031 628 | 729 517 | Ja | 729 517 | Plan uteområde |
| 41417137 | Energitiltak | -553 853 | 0 | 553 853 | Ja | 553 853 | overføres 2019 |
| 41417139 | Adgangskontroller helsetun og rådhus | 464 972 | 72 329 | -392 643 | Ja | -392 643 | salderes mot 41418005 |
| 41417165 | Stadsbygd Omsorgssone - prosjektering nye boliger | 1 624 955 | 717 664 | -907 291 | Ja | -907 291 | flyttes til 41418002 |
| 41417168 | Stadsbygd skole - utredning for renovering | 628 241 | 613 098 | -15 143 | Nei | 0 | Avsluttes |
| 41417170 | Stadsbygd skole - grusing og asfaltering | 0 | 500 000 | 500 000 | Ja | 500 000 | vurderes i forhold til ny skole |
| 41417171 | Ambulanse- og brannstasjon | 0 | 105 401 | 105 401 | Ja | 105 401 | Føres mot 41417414 |
| 41417176 | Stadsbygd skole - renoering /nybygg-uteområde, renovasjon | 0 | 500 000 | 500 000 | Nei | 0 | Avsluttes |
| 41417187 | Råkvåg aldershjem - carport hjemmesykepleien | 47 852 | 32 604 | -15 248 | Ja | -15 248 | salderes mot 41418005 |
| 41417218 | Mælan skole - renovering | 66 148 066 | 52 500 000 | -13 648 066 | Ja | -13 648 066 | gjennomføres 2019 |
| 41417258 | Oppfølingingstjenesten - Tunet - gjerde/platting | 0 | 270 000 | 270 000 | Ja | 270 000 | gjennomføres 2019 |
| 41417351 | Helsetunet - vannbehandling | 44 730 | 0 | -44 730 | Nei | 0 | ferdig |
| 41417352 | Rissa helsetun - carport, eluttak | 226 250 | 375 000 | 148 750 | Nei | 0 | ferdig |
| 41417353 | Helsetunet - rekkverk | 0 | 140 000 | 140 000 | Ja | 140 000 | gjennomføres 2019 |
| 41417355 | Helsetunet - utredning plassmangel | 0 | 196 100 | 196 100 | Ja | 196 100 | gjennomføres 2019 |
| 41417357 | Helsetunet - heis, søppelrom | 0 | 1 143 750 | 1 143 750 | Nei | 0 | Avsluttes |
| 41417358 | Hysnes Helsetun - omgjøring bad | 33 300 | 0 | -33 300 | Ja | -33 300 | omposter til 41417360 |
| 41417359 | Rissa helsetun - videre tilpasninger | 184 425 | 0 | -184 425 | Ja | -184 425 | omposter til 41418005 |
| 41417360 | Utbedring Hysnes Helsefort | 1 063 055 | 3 000 000 | 1 936 945 | Ja | 1 936 945 | gjennomføres 2019 |
| 41417409 | Stadsbygd Brannstasjon - oljeutskiller og bygningsmessig tiltak | 198 451 | 250 000 | 51 549 | Nei | 0 | avsluttet |
| 41417411 | Stadsbygd/Stjørna brannstasjoner - HMS tiltak | 146 054 | 100 000 | -46 054 | Ja | -46 054 | omposter til 41417409 |
| 41417412 | TBRT - hms Stadsbygd/Stjørna | 110 241 | 290 000 | 179 759 | Nei | 0 | avsluttet |
| 41417413 | Stjørna brannstasjon - gulb pg påbygg | 0 | 780 000 | 780 000 | Ja | 780 000 | gjennomføres 2019 |
| 41417414 | Ambulanse og brannstasjon (Blålysbygg) | 138 555 | 0 | -138 555 | Ja | -138 555 | omposteres til 41417412 |
| 41417527 | Stadsbygd omsorgssenter - tomt | 0 | 767 700 | 767 700 | Ja | 767 700 | omposteres til 41418002 |
| 41417602 | Rissa rådhus - bibliotekareal, kulturvegg | 4 919 678 | 5 284 156 | 364 478 | Ja | 364 478 | overføres 2019 |
| 41417613 | Fembøringen barnehage - teknisk | 489 853 | 123 531 | -366 322 | Ja | -366 322 | omposteres til 41417137 |
| 41418001 | Indre Fosen V.I., opprusting av kontor- og undervisningslokaler | 0 | 2 500 000 | 2 500 000 | Ja | 2 500 000 | overføres 2019 |
| 41418002 | Stadsbygd omsorgssenter | 54 240 043 | 80 000 000 | 25 759 957 | Ja | 25 759 957 | overføres 2019 |
| 41418003 | Svømmehall og flerbrukshus Leksvik | 88 913 886 | 80 000 000 | -8 913 886 | Ja | -8 913 886 | overføres 2019 |
| 41418004 | TBRT Tilsyn/lovpålagt Tillegg Leikvang) | 1 783 461 | 1 300 000 | -483 461 | Ja | -483 461 | salderes mot 41418005 |
| 41418005 | Årlig rehabilitering | 204 571 | 3 043 447 | 2 838 876 | Ja | 2 838 876 | overføres 2019 |
| 41418006 | ENØK-tiltak | 100 875 | 100 000 | -875 | Ja | -875 | avsluttet |
| 41418007 | Vanvikan barnehage, nybygg, overført fra Leksviks ØHP 2017-2020 | 0 | 18 000 000 | 18 000 000 | Ja | 18 000 000 | overføres 2019 |
| 41418008 | Fevåg/Hasselvika skole, utskifting av vinduer | 0 | 400 000 | 400 000 | Ja | 400 000 | overføres 2019 |
| 41418009 | Mælan skole, renovering/nybygg (uteområde, buss) | 48 216 | 0 | -48 216 | Ja | -48 216 | omposter til 41417126 |
| 41418010 | Høgåsmyra tilleggstomt | 440 393 | 300 000 | -140 393 | Nei | 0 | avsluttet |
| 41418011 | Planlagt vedlikehold barnehager | 80 083 | 650 000 | 569 918 | Ja | 569 918 | overføres 2019 |
| 41418012 | Helse, sykeheim | 0 | 500 000 | 500 000 | Ja | 500 000 | overføres 2019 |
| 41418013 | Stadsbygd svømmehall | 0 | 100 000 | 100 000 | Ja | 100 000 | overføres 2019 |
| 41418014 | Oppgradering Sentral Driftskontroll | 589 060 | 600 000 | 10 940 | Ja | 10 940 | overføres 2019 |
| 41418015 | Oppgradering kommunale boliger | 473 460 | 450 000 | -23 460 | Ja | -23 460 | salderes mot 41418005 |
| 41418016 | Oppgradering toalett Rådhus | 55 685 | 250 000 | 194 316 | Ja | 194 316 | overføres 2019 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 41418017 | NAV "Apotek"-areal | 1 152 866 | 750 000 | -402 866 | Ja | -402 866 | salderes mot 41418005 |
| 41418018 | Kortlås Vanvikan skole | 0 | 500 000 | 500 000 | Ja | 500 000 | overføres 2019 |
| 41418019 | Møneband spyling | 0 | 200 000 | 200 000 | Ja | 200 000 | overføres 2019 |
| 41418020 | Utbedring Varmeanlegg Strandheim | 157 937 | 300 000 | 142 063 | Ja | 142 063 | overføres 2019 |
| 41418021 | Utbedring Brannvarsling Lundeng | 0 | 100 000 | 100 000 | Ja | 100 000 | overføres 2019 |
| 41418022 | Nytt ventilasjonsanlegg Lundeng | 0 | 600 000 | 600 000 | Ja | 600 000 | overføres 2019 |
| 41418023 | Pasientsignalanlegg Helsetun | 0 | 800 000 | 800 000 | Ja | 800 000 | overføres 2019 |
| 41418024 | Ventilering stue Helsetun | 0 | 250 000 | 250 000 | Ja | 250 000 | overføres 2019 |
| 41418025 | Brannvarsling Sjølyst | 81 094 | 200 000 | 118 906 | Nei | 0 | avsluttet |
| 41418026 | Kjøkkenhette Helsetun | 0 | 200 000 | 200 000 | Ja | 200 000 | overføres 2019 |
| 41418027 | SD-anlegg Leksvik barnehage | 593 389 | 500 000 | -93 389 | Ja | -93 389 | salderes mot 41418005 |
| 41418028 | Skolekjøkkenbygg TMS | 0 | 2 500 000 | 2 500 000 | Ja | 2 500 000 | overføres 2019 |
| 41418029 | Låssystem TMS | 99 836 | 1 500 000 | 1 400 164 | Ja | 1 400 164 | overføres 2019 |
| 41418031 | Havna omsorgsboliger, Nordvegg og altaner | 110 000 | 1 000 000 | 890 000 | Ja | 890 000 | overføres 2019 |
| 41418032 | Utvendig vegg og vindu ungdomsskolefløy | 0 | 1 760 000 | 1 760 000 | Ja | 1 760 000 | overføres 2019 |
| 41418033 | Sprinkelanlegg helstetunet | 0 | 3 220 000 | 3 220 000 | Ja | 3 220 000 | overføres 2019 |
| 41418034 | Hjemmetjeneste oppvaskmaskiner | 100 540 | 100 000 | -540 | Ja | -540 | salderes mot 41418005 |
| 41418035 | Ventilasjon Idrettshall | 0 | 750 000 | 750 000 | Ja | 750 000 | overføres 2019 |
| 41418036 | Renholdsmaskin Leksvikhallen | 194 250 | 350 000 | 155 750 | Nei | 0 | avsluttet |
| 41418037 | Tilpasninger NAV-areal Rissa rådhus utredes og tilleggsbevilges... | 263 018 | 250 000 | -13 018 | Ja | -13 018 | salderes mot 41418005 |
| 41418038 | Enøk tiltak komm bygg | 0 | 100 000 | 100 000 | Ja | 100 000 | overføres 2019 |
| 41418039 | Stadsbygd skole, uteområde | 0 | 150 000 | 150 000 | Ja | 150 000 | overføres 2019 |
| 41418040 | Friidrettsbane Stadsbygd | 500 000 | 500 000 | 0 | Nei | 0 | avsluttet |
| 41418041 | Leksvik helsetun, flytting dialyse og helsestasjon, ombygging legekontor | 538 303 | 4 450 000 | 3 911 698 | Ja | 3 911 698 | overføres 2019 |
| 41418043 | Hysnes Helsefort - varmepumpe | -187 500 | 0 | 187 500 | Ja | 187 500 | omposteres til 41417360 |
| 41418044 | Rissa Rådhus - Vinduer | 1 172 700 | 0 | -1 172 700 | Ja | -1 172 700 | omposteres til 41418001 |
| 41418045 | Renholdsutstyr | 176 737 | 0 | -176 737 | Ja | -176 737 | salderes mot 41418005 |
| 41418046 | Nødbolig oppfølgingstjeneste | 203 367 | 0 | -203 367 | Ja | -203 367 | salderes mot 41418005 |
| 41418047 | Nytt inngangsparti | 78 588 | 0 | -78 588 | Ja | -78 588 | salderes mot 41418005 |
| 41418700 | Div. salg | -50 500 | 0 | 50 500 | Nei | 0 | avsluttet |
| | | | | | | | |
| L175024 | Oppvekstsenter Vanvikan forprosjekt | 0 | 3 035 039 | 3 035 039 | Ja | 3 035 039 | overføres 2019 |
| L175025 | Utvikling kommunal eiendom Leksvik Boliger | 0 | 253 866 | 253 866 | Ja | 253 866 | overføres 2019 |
| L175169 | Uteomr. Leksvik barnehage | 0 | 94 250 | 94 250 | Ja | 94 250 | overføres 2019 |
| L175172 | Ny barnehage Vanvikan - Forprosjekt | 0 | 2 830 203 | 2 830 203 | Ja | 2 830 203 | overføres 2019 |
| L175187 | Uteområde Testmann | 0 | 310 825 | 310 825 | Ja | 310 825 | overføres 2019 |
| L175378 | Lukking avvik brannrapport 2012 | 129 559 | 0 | -129 559 | Ja | -129 559 | salderes mot 41418005 |
| L175379 | Ombygging sokkel Leksvik Helsetun | 0 | 2 348 001 | 2 348 001 | Ja | 2 348 001 | overføres 2019 |
| L175381 | Renovering rom gml sykehjem | 0 | 1 300 000 | 1 300 000 | Ja | 1 300 000 | overføres 2019 |
| L175387 | Ombygging leilighet Yttermyran | 910 433 | 2 000 000 | 1 089 567 | Ja | 1 089 567 | overføres 2019 |
| L175394 | Støyskjermingsvegg dialyse | 0 | 100 000 | 100 000 | Ja | 100 000 | overføres 2019 |
| | | | | | | | |
| L176017 | Vanvikan Samf.hus - Renovering | 0 | 547 917 | 547 917 | Ja | 547 917 | dette er drift |
| L176319 | Fjellsikring Akjørga | 0 | 300 000 | 300 000 | Ja | 300 000 | |
| L176327 | Bytte overvannsrør v/Vanvikanhallen | 0 | 1 682 921 | 1 682 921 | Ja | 1 682 921 | |
| L176328 | Havn Vanvikan - Forprosjekt | 0 | 300 000 | 300 000 | Ja | 300 000 | |
| L176608 | Vannrenseanlegg Vanvikan (OFU-prosj) | 0 | 4 863 794 | 4 863 794 | Ja | 4 863 794 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| L176611 | Separering av septikk, overvann etc (VAR) | 0 | 1 411 053 | 1 411 053 | Ja | 1 411 053 |
| L177001 | Vanvikan sentrum III, pumpestasj. m.m | 0 | 300 000 | 300 000 | Ja | 300 000 |
| L177002 | Akjørga industriområde-pumpestasjon | 0 | 250 000 | 250 000 | Ja | 250 000 |
| L177003 | Vanvikan kloakkrenseanlegg | 0 | 200 000 | 200 000 | Ja | 200 000 |
| L177014 | Ny linje kloakkrenseanlegg Hammerberget | 0 | 800 000 | 800 000 | Ja | 800 000 |
| L177457 | Skiltplan kommunale veier | 0 | 391 617 | 391 617 | Ja | 391 617 |
| | Overføres til 2020 | 294 101 765 | 434 999 591 | 140 897 826 | 0 | 135 746 770 |

Indre Fosen kommune

# Saksframlegg

| *Saksnr* | *Utvalg* | *Møtedato* |
|---|---|---|
| | Kommunestyret | 06.06.2019 |
| 46/19 | Kommunestyret | 25.06.2019 |

Saksbehandler: Vegard Heide
Arkivsak: 2019/4435
Dato: 17.06.2019

## Årsmelding og årsregnskap 2018 - KulturCompagniet KF

**Styrets forslag til vedtak:**
1. Årsmelding 2018 tas til etterretning.
2. Driftsregnskapet for 2018 vedtas slik det er fremlagt, og regnskapsmessig underskudd balanseres med avsatte midler i foretakets disposisjonsfond.

**Saksutredning:**
KulturCompagniet Indre Fosen KF legger frem et regnskap for 2018 med et underskudd på kr. 72 138. Beløpet balanseres med avsatte midler KulturCompagniets disposisjonsfond.
Styret behandla endelig årsmelding og regnskap 20.03.19

**Styrets vedtak:**
Årsmelding og årsregnskap for 2018 vedtas som fremlagt.
Merforbruk i 2018 balanseres med avsatte midler i foretakets disp.fond.

Lenke til protokoll 20.03.19:
http://einnsyn.fosendrift.no/indrefosen/Dmb/DmbMeetingDetail?meetingId=255

**Vedlegg:**

1 Årsmelding KulCo 2018

2 Balanseregnskap 2018

3 Detaljert balanse 2018

4 Detaljert driftsregnskap 2018

5 Noter 2018

6 Premieavvik KLP 2018

7 Økonomisk oversikt drift 2018

Datert: 20.03.2019

KulturCompagniet

# ÅRSMELDING
# 2018




**Styrets sammensetning 2018:**

**Styreleder:** *Vegard Heide*
**Nestleder:** *Barbro H. Vang*
**Styremedlemmer:** *Kine L. Kimo, Torill A. Iversen, Terje Aunan, Laila H. Bragstad.*
**Varamedlemmer:** Jan Stølen og Arvid Penna Steen.

**Besøksadresse**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Postmottak**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Kontakt**
Navn: Tom Modell Alte
Telefon: 916 25 813
E-post: tom@kulco.no

## Vedtektsfestede formål for 2018:

***KulturCompagniet Indre Fosen KF skal:***

- *stimulere til kulturell vekst i kommunen og ha en koordinerende rolle i utvikling av kultur- og kulturbasert næring i kommunen.*
- *sørge for godt samarbeid mellom skole, kulturskole, det profesjonelle og frivillige kulturlivet samt næringslivet.*
- *bidra til økt bevissthet rundt matkultur og folkehelse i kommunen.*

## Styrets arbeid

**Styremøter**
*Det ble avholdt 5 stk styremøter, hvorav 2 stk pr mailkorrespondanse. 21 saker ble behandlet: 24.01.18 - 16.04.18 (mail) – 04.07.18 – 30.10.18 – 19.11.18 (mail).*

**Spesielle oppgaver**
*Alle saker har hatt relevans av normal grad, der ingen har vært særlig omfattende- eller av tidkrevende / særskilt art for styrets medlemmer.*

## Aktivitet

***Arrangementshåndtering, rådgiving, prosjektering- og eksterne prosjekter** utgjorde i stor grad foretakets daglige virke i 2018.*

*Navneendring til **KulturCompagniet Indre Fosen KF, og vedtektsendringer** ble godkjent av Brønnøysundregistrene.*

**Arrangement:**
*KulCo håndterte i 2018 hele 703 aktiviteter gjennom DX (booking- og billettsystem). 520 stk av disse aktivitetene var kulturskole, og 43 stk Åsly skole. KulCo arrangerte 7 stk arrangement i egen regi, hvorav 4 stk var offentlige arrangement med billettsalg. Resterende 133 stk arrangement med lokale- og andre aktører som arrangør. KulCo har håndtert 60 stk arrangement med billettsalg, 79 stk arrangement i Bojersal **,** og 50 stk eksterne arrangement. KulCo håndterte i gjennomsnitt ca **22 aktiviteter pr uke i 2018** basert på virkedager.*

*KulCo solgte **8 080 stk billetter i 2018**. 110 stk av disse var forhåndsolgte billetter til arrangement i 2019. **Solgt- og benyttede billetter i 2018 var 7 970 stk.** Disse utgjør en **billettomsetning for budsjettåret 2018 pålydende kr. 1 991 400.-.** Operasjon Oleander tronet øverst med hele 31,27% andel av billettsalg.*

*Av arrangementsstatistikken for 2018, fremgår det helt klart at **den kommunale- og lokale bruken utgjør størsteparten av aktiviteten i kulturarealene** i Åsly skole, og forvaltningen er på ingen måte i konflikt med ubetydelighetsregelen.*

**Besøksadresse**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Postmottak**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Kontakt**
Navn: Tom Modell Alte
Telefon: 916 25 813
E-post: tom@kulco.no

**Prosjekter:**

***Skolematprosjektet v/ Åsly skole**: Foretaket har vært involvert i dette prosjektet fra starten av i 2016, som et ledd i det vedtektsfestede arbeidet med å bidra til økt bevissthet rundt matkultur og folkehelse i kommunen, og gjennom dette å øke nivået av mestring og trivsel blant elevene. For oss har det vært viktig å integrere lokal mat- og lokale aktører i prosjektet. Foretaket har siden 2017 forvaltet økonomien (prosjektmidler og eksterne tilskudd) i prosjektet, og hatt den koordinerende rollen mellom alle involverte aktører, i tillegg til å ha ansvar for driften av kantina på Åsly skole. Skolematprosjektet ble videreført inn i 2018, og foretaket forvaltet økonomien ut vårsemesteret 2018. Prosjektet forvaltes nå videre av skoleledelsen ved Åsly skole.*

***Design Thinking:** Begrepet ligger i tiden og betyr i praksis at man endrer fokus for tjenesteproduksjon over til sterkere brukerstyring. Dette er et prosjekt gjennom "Rissamat", et treårig forskningsprosjekt i Rissa kommune. Kjernepunktet i Design Thinking dreier seg inn mot hvor det offentlige må søke nye samarbeidsrelasjoner utenfor i næringslivet; i forskningen, i frivilligheten og i andre etater. Andre involverte er NAV IO, frivilligheten, skole, FosenMat og ungdomskonsulent. Her var målet å komme frem til en gunstig modell for gjennomføring av **skolematprosjektet i praksis**, og foretaket inntok rollen som den koordinerende enhet i prosjektet. Foretaket endte sin deltakelse i skolematprosjektet etter vårsemesteret 2018.*

***RissaMat:** Treårig forskningsprosjekt mellom tidligere Rissa kommune, Nofima, Sintef, NTNU og KS. Prosjektet har tatt for seg hvordan kommunen kan arbeide på tvers av sektorene med barn og unge, kosthold og velferd. Målet var å undersøke hvordan mat og måltider påvirker barn og unges konsentrasjon og mestring i utdanningsløpet. På sikt ønsker man også å fremme bevisst bruk av mat og råvarer for bedre helse i befolkningen. Foretaket har vært involvert de fleste hendelser i regi av RissaMat, samt sluttintervju med forsker Håkon Finne. Sluttrapporten for RissaMat ble datert 01.04.2018.*

***Ekstern kulturbygging Indre Fosen:** Våren 2017 søkte foretaket midler til "Ekstern kulturbygging Indre Fosen". 500k ble innvilget til en helhetlig kartlegging av kulturlivet i Indre Fosen, med fokus på nettverks- og relasjonsbygging, for å nå et overordnet mål om felles kulturhistorie og identitet mtp den forestående kommunesammenslåingen med tidligere Leksvik kommune. Kartlegging av kulturbasert næring i Indre Fosen, del 1 av prosjektet, ble gjennomført i 2017. Resterende midler og del 2 av prosjektet ble gjennomført i 2018.*

**Vår 2018:** Supplerende kartlegging av aktører og strukturering av disse. Følere ut til foredragsholdere og eksterne motivatorer til seminarer på høst: mat og skapende kunst. Benchmarking av løsninger / modeller innenfor tilgjengelighet- og distribusjon av lokal mat.

**SOUP:** SOUP er et post-rock band fra Trondheim, men med røtter fra Sørfjorden. Erlend Viken fra Sørfjorden er grunnlegger og "hjernen" i SOUP. Bandet har eksistert siden 2004 og har i de senere år bemerket seg internasjonalt. I 2017 vant de hele to priser under *Independent Music Awards* i New York. I juryen satt flere internasjonale artister, som for

**Besøksadresse**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Postmottak**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Kontakt**
Navn: Tom Modell Alte
Telefon: 916 25 813
E-post: tom@kulco.no

eksempel Tom Waits. De vant pris for *beste cover*, og *beste plate.* Ny plate, og dokumentarfilm ble i sommer spilt inn på Litteraturlåven i Brevika, etter dialog med Erlend Viken, som hadde et ønske om å legge hele prosessen til Indre Fosen. Dette resulterte i at bandet og den anerkjente danske fotografen og dokumentarskaperen Lasse Hoile tilbragte 10 dager (15.-25.juni 2018) på Brevika Gård i forbindelse med innspillingen. Foretaket forhandlet frem en avtale, der KulCo, Litteraturlåven og Indre Fosen kommune får tilgang til kommende pressemateriale på SoMe, samt credit i både cover og dokumentarfilm. Denne delen av forprosjektet sikrer Indre Fosen kommune internasjonal promotering. Ny plate og dokumentar er foreløpig satt til release medio 2019.

**Kortreist Mersmak:** Et motivasjonsseminar for aktører innenfor produksjon, foredling og salg av lokale råvarer. Ble avholdt på museet Kystens Arv 20. september 2018. Kokk- og gründer av bl.a den prisbelønte frokostbuffeten på tidligere Rica Nidelven og NordØst Food & Cocktail Bar, Lars Erik Vesterdal, tilberedte et bredt utvalg av lokale råvarer som aktørene selv fikk smake på. Råvarer og tilberedningsmetoder ble presentert, med rom for dialog og spørsmål. Lars Erik Jørgenvåg (T-Lab) representerte Matnavet på Mære og serverte en presentasjon rundt dette, samt en presentasjon om kundeutvikling. Alle aktører innenfor lokal mat- og råvarer fikk tilsendt invitasjon, samt at det ble annonsert med halvside i FF, nyhetsbrev og jevnt i SoMe.

**Skapende Kunst:** Seminar for alle aktører (lag & foreninger, teaterlag, musikere kunstnere etc) med fokus på nasjonale støtteordninger og kompetanseutvikling / nettverksbygging innenfor feltet. Gjennomført i Bojersalen 1. nov 2018. Åpent for alle (gratis), uten bindende påmelding. Foredragsholdere: Tempo og Rohde & Aass produksjoner.

**Merknad:** Hele forprosjektet dokumenteres av Jakobsen Film. Den endelige promofilmen slippes våren 2019. Denne vil i tillegg kunne fungere som en promofilm for Indre Fosen kommunes satsing på viktigheten av brobygging innenfor kulturfeltet i en sammenslåingsfase.

*Siste halvpart av søknadssum ble utbetalt ved endt prosjekt og godkjent rapportering, og utgjorde dermed 250k av kommunale overføringer i 2018.*

**Prosjektering:**
*Allerede før opprettelse av foretaket, var begge nåværende ansatte tungt inne i prosjekteringen av kulturarealene i nye Åsly skole, og stod bl.a for leveranse av entreprise for **SLLB** og **grensesnittnotat**. Dette er en svært viktig del av prosjekteringen, spesielt med tanke på flerbrukssal. Grensesnittnotat tar for seg omgang, kapasiteter, kvaliteter og beskrivelse av grensesnitt mellom byggfagene, med entreprise for **S**cene-, **L**ys-, **L**yd- og **B**ilde-teknikk i bunn. Denne kompetansen, som det kommunale foretaket nå besitter, har vist seg å være en besparende kompetanse for Indre Fosen kommune i 2018.*

**Flerbrukshuset i Leksvik:** Foretaket har gjennom 2018 representert byggherre (BH) i prosjekteringen av den nye flerbrukssalen i Leksvik. SLLB- og grensesnittnotat levert allerede i 2017 har ivaretatt den nødvendige infrastrukturen, og foretaket har på oppdrag av BH vært

**Besøksadresse**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Postmottak**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Kontakt**
Navn: Tom Modell Alte
Telefon: 916 25 813
E-post: tom@kulco.no

involvert i den videre prosjekteringen for å kvalitetssikre infrastruktur og ivaretakelse av Norsk bransjestandard. Foretaket vil stå for daglig drift og vedlikehold av den nye flerbrukssalen på vegne av Indre Fosen kommune. Daglig leder i foretaket er også innlemmet som representant i driftsstyret for det nye bygget, med teknisk ansvarlig som vara. Bygget er forventet ferdigstilt høsten 2019 og vil ivareta en "kulturhusfunksjon" for Indre Fosen kommune. Med sine 265 sitteplasser i motorisert amfi, lastebilvennlig load-in, sluser for innslipp i sal i bakkant og tilhørende garderober, vil salen innta rollen som Bojersalens "storebror".

**Julegave til ansatte 2018:** Tradisjonen med at ansatte får et kulturelt arrangement i julegave, opprettholdes heldigvis i den nye kommunen. I 2018 stod Hellbillies øverst på ønskelista til Indre Fosen kommune. Foretaket fikk ansvaret for hele leveransen; fra prosjektering til gjennomføring. Dette innebærer bl. a booking, kontrakter, logistikk, produksjon, artisthåndtering, hospitality og budsjettansvar, for å nevne noe. Arrangementet gikk av stabelen i Vanvikhallen 29.09.18.

**Vurdering av aktivitet i forhold til mål:**
*Ihht foretakets vedtektsfestede formål har all aktivitet i 2018 underbygget disse, og foretaket har tydelig merket økt pågang mtp aktivitet og prosjektarbeid. Foretaket har i sitt tredje leveår utøvd samfunnsansvar ved å generere kostnadseffektive tjenester i en allerede investert bygningsmasse, og samtidig dekket kommunens behov for en profesjonell kulturell arena, med profesjonelle rammer og høyt kunstnerisk nivå. Denne forvaltningen bidrar til å sikre en effektiv tjenesteproduksjon og en rimelig avkastning på den allerede investerte kapitalen. Foretaket vil ha fokus på at aktivitet, prosesser og prosjektering iverksatt i 2018, fortsatt vil underbygge foretakets vedtektsfestede formål inn i de kommende år.*

## Økonomi

*Ved etablering av foretak ble det vedtatt årlig kommunal bevilgning pålydende kr. 500k for 2016- og 2017. I vedtak om opprettelse av foretak er det ønskelig at foretaket skal være selvfinansierende innen 01.01.2018. Siden foretakets opprettelse har det av Kongen i statsråd (juni 2016) blitt vedtatt kommunesammenslåing mellom tidligere Rissa og Leksvik kommuner. Vedtak i KST har besluttet at foretaket videreføres under navnet* ***KulturCompagniet Indre Fosen KF****, og vedtektsendringer tilpasset den nye kommunen. Dette fordrer selvfølgelig at foretaket* ***skal favne hele den nye storkommunen****. I tillegg til doblet* ***geografisk virkeområde****, betyr dette også at foretaket etter beste evne skal forvalte tidligere Leksvik kommunes* ***kulturhistorie- og identitet****, samt bygge opp under de* ***aktuelle aktører innenfor kulturbasert næring****, for så på sikt å kunne* ***bygge en felles historie og identitet.*** *Dette fordrer ressurser og tid i en overgangsperiode, og er derfor i konflikt med ønsket om et selvfinansierende foretak innen 01.01.18. På bakgrunn av dette så styret det som en nødvendighet at tilskudd på kr. 500k også ble opprettholdt videre i 2018. Styret i foretaket vedtok at budsjett for 2018 ikke skulle legges frem i KST (Indre Fosen Fellesnemd) 7. desember 2017, på bakgrunn av usikkerheten rundt opprettholdelse av tilskuddet. Vedtak om tilskudd pålydende kr. 500k ble vedtatt i KST 7. desember 2017 –* ***PS 80/17.***

**Besøksadresse**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Postmottak**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Kontakt**
Navn: Tom Modell Alte
Telefon: 916 25 813
E-post: tom@kulco.no

## Årsregnskap 2018 - nøkkeltall

| Økonomisk oversikt | Regnskap | Opprinnelig budsjett |
|---|---|---|
| Rammeoverføring | 750 000 | *750 000* |
| Sum driftsinntekter | 4 002 174 | *2 220 393* |
| Sum driftsutgifter | 4 074 312 | *2 220 393* |
| **Brutto driftsresultat** | **- 285 536** | |
| Netto finansinntekter | 5 722 | |
| **Netto driftsresultat** | **- 279 814** | |
| Bruk av avsetninger | 207 676 | *Jmfr. Strykningsregelen* |
| **Merforbruk** | **72 138** | Balanseres m/foretakets disp. fond |

## Budsjettavvik 2018

*Budsjett for 2018 viser forventet **resultat**- ikke omsetning jmfr styrevedtak **SS 9 / 18**. Resultat estimeres ut fra forventet aktivitet- og salg. Eksternt billettsalg utgjør eksempelvis en stor del av omsetning, og styres av aktivitetsnivået i lokalt kulturliv fra år til år.*

*Budsjettavvik 2018 begrunnes med:*

- *Mindre billettsalg på egne arr. ifht forventet i budsjett for 2018.*
- *Mindre prosjekteringsleveranser ifht forventet i budsjett for 2018.*

*Merforbruk i 2018 balanseres ved bruk av foretakets disposisjonsfond. Vedtatt av styret 20.03.19, **SS 2 / 19***

*Årsmelding- og årsregnskap 2018 er vedtatt av Styret i KulturCompagniet Indre Fosen KF, 20.03.2019.*

**Besøksadresse**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Postmottak**
Rissa rådhus
Rådhusveien 13
7100 RISSA

**Kontakt**
Navn: Tom Modell Alte
Telefon: 916 25 813
E-post: tom@kulco.no

## KulturCompagniet Indre Fosen KF - balanseregnskap

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|
| **EIENDELER:** | | 1 299 303 | 1 253 629 |
| ***Anleggsmidler*** | | **220 594** | **145 131** |
| Faste eiendommer og anlegg | | | |
| Utstyr, maskiner og transportmidler | | | |
| Utlån | | | |
| Aksjer og andeler | 3 | 451 | 113 |
| Pensjonsmidler | 9 | 220 143 | 145 018 |
| ***Omløpsmidler*** | | **1 078 709** | **1 108 498** |
| Kortsiktige fordringer | | 743 782 | 191 352 |
| Premieavvik | 9 | -20 475 | 17 541 |
| Aksjer og andeler | | | |
| Sertifikater | | | |
| Obligasjoner | | | |
| Kasse/bank/post | | 355 402 | 899 605 |
| **SUM EIENDELER** | | **1 299 303** | **1 253 629** |
| | | | |
| **EGENKAPITAL** | | | |
| ***Egenkapital*** | | **-533 606** | **-879 208** |
| Disposisjonsfond | 4 | -384 052 | -384 052 |
| Bundne driftsfond | 4 | -273 597 | -273 597 |
| Ubundne invest.fond | | | |
| Bundne invest.fond | | | |
| Regnskapsmessig mindreforbruk | | | -207 676 |
| Regnskapsmessig merforbruk | | 72 138 | 0 |
| Kapitalkonto | 7 | 51 905 | -13 883 |
| | | | |
| **GJELD** | | | |
| ***Langsiktig gjeld*** | | **-272 499** | **-131 248** |
| Ihendehaverobligasjonslån | | | |
| Pensjonsforpliktelse | 9 | -272 499 | -131 248 |
| Sertifikatlån | | | |
| Andre lån | | | |
| | | | |
| ***Kortsiktig gjeld*** | | **-493 198** | **-243 173** |
| Kassekreditt | | | |
| Annen kortsiktig gjeld | | -493 198 | -243 173 |
| ***Sum EK og gjeld*** | | **-1 299 303** | **-1 253 629** |
| | | | |
| **Memoriakonti** | | | |
| Memoriakonto | | | |
| Ubrukte lånemidler | | | |
| Andre memoriakonti | | | |
| Motkonto for memoriakontiene | | | |

## KulturCompagniet Indre Fosen KF; Balanseregnskap 2018
### Detaljert

| Konto | Konto (T) | 2 018 | 2 017 |
|---|---|---|---|
| 21020001 | Sparebank 1 Midt-Norge 4212.16.36632 | 303 835 | 842 331 |
| 21098001 | Skattetrekk 4212.16.36634 | 51 567 | 57 274 |
| 210 | **Kasse og bank** | **355 402** | **899 605** |
| 21310905 | Oppgjørskonto momsrefusjon | 0 | 0 |
| 21350001 | Fordring Indre Fosen komm - momskomp | 214 796 | 156 706 |
| 21399010 | Periodisering | 250 000 | 11 746 |
| 21375101 | Kundereskontro Agresso | 278 936 | 22 900 |
| 21375102 | Refusjon sykepenger | 50 | 0 |
| 213 | **Kortsiktige fordringer** | **743 782** | **191 352** |
| 21914001 | Arb.g.avg av premieavviket | -1 962 | 1 681 |
| 21941001 | Premieavvik | -18 513 | 15 860 |
| 219 | **Premieavvik** | **-20 475** | **17 541** |
| | ***Omløpsmidler*** | ***1 078 709*** | ***1 108 498*** |
| 22041001 | Pensjonsmidler | 220 143 | 145 018 |
| 220 | **Pensjonsmidler** | **220 143** | **145 018** |
| 22170001 | Egenkapitaltilskudd KLP, Revisjonen | 451 | 113 |
| 221 | ***Aksjer og andeler*** | ***451*** | ***113*** |
| | ***Sum eiendeler*** | ***1 299 303*** | ***1 253 629*** |
| 23210909 | Oppgjørskonto mva § 11.1 | -22 095 | 0 |
| 23214005 | Arb.giv.avg. av FP i opptjeningår | -12 660 | -11 652 |
| 23214099 | Ordinær arbeidsgiveravgift | -9 116 | -13 823 |
| 23214101 | Skattetrekk | -50 334 | -56 658 |
| 23241101 | Skyldig grp liv ord ansatte | 0 | -5 325 |
| 23241102 | Skyldig ou-midler KS | 0 | -772 |
| 23275001 | Leverandørgjeld | -281 861 | -27 038 |
| 23275199 | Gjennomgangskonto | 2 303 | -17 985 |
| 23275605 | Avsetning feriepenger - opptjeningsår | -119 435 | -109 920 |
| 232 | **Annen kortsiktig gjeld** | ***-493 198*** | ***-243 173*** |
| 24014001 | Arb.g.avg av nto pensj forpliktelse | -5 018 | -1 632 |
| 24041001 | Pensjonsforpliktelser KLP | -267 481 | -129 616 |
| 240 | **Pensjonsforpliktelser** | ***-272 499*** | ***-131 248*** |
| | ***Langsiktig gjeld*** | ***-272 499*** | ***-131 248*** |
| 25100200 | Matprosjekt Åsly | -273 597 | -273 597 |
| 251 | ***Bundne driftsfond*** | ***-273 597*** | ***-273 597*** |
| 25600100 | Disposisjonsfond | -384 052 | -384 052 |
| 256 | ***Disposisjonsfond*** | ***-384 052*** | ***-384 052*** |
| 25950005 | Regnskapsmessig mindreforbruk | 0 | -207 676 |
| 25900001 | Merforbruk/Mindreforbruk | 72 138 | 0 |
| 25950 | ***Regnskapsm mer-/mindreforbruk*** | ***72 138*** | ***-207 676*** |
| 25990001 | Kapitalkonto | -451 | -113 |
| 25990100 | Pensjonsmidler KLP | -220 143 | -145 018 |
| 25990200 | Pensjonsforpliktelser KLP | 267 481 | 129 616 |
| 25990300 | Arb.g.avg av nto pensj forpliktelse | 5 018 | 1 632 |
| 25990 | ***Kapitalkonto*** | ***51 905*** | ***-13 883*** |
| | ***Sum egenkapital og gjeld*** | ***-1 299 303*** | ***-1 253 629*** |

## DRIFTSREGNSKAP 2018 - KULTURCOMPAGNIET INDRE FOSEN KF

### Detaljert

| Konto | Kontonavn | Regnskap 2018 | Revidert Budsjett | Opprinnelig budsjett | Regnskap 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | **UTGIFTER** | | | | |
| 10100 | Fastlønn | 1 075 269 | 1 200 000 | 1 200 000 | 990 950 |
| 10102 | Lørdags og søndagstillegg | 5 740 | 10 000 | 10 000 | 9 408 |
| 10104 | Kveldstillegg | 5 431 | 12 000 | 12 000 | 9 158 |
| 10509 | Annen lønn og trekkpl. godtgjørelse | 48 848 | 20 000 | 20 000 | 33 401 |
| | **Sum lønnsutgifter** | **1 135 288** | **1 242 000** | **1 242 000** | **1 042 917** |
| | | | | | |
| 10900 | Pensjonsinnskudd KLP | 113 707 | 186 300 | 186 300 | 66 994 |
| 10904 | Premieavvik | 34 373 | 0 | 0 | -15 860 |
| 10906 | Kollektiv ulykkes/gr.livsforsikr. | 2 719 | 3 000 | 3 000 | 2 644 |
| 10990 | Arbeidsgiveravgift | 130 285 | 151 718 | 151 718 | 120 900 |
| 10992 | Arb.g.avg av premieavviket | 3 643 | 0 | 0 | -1 681 |
| | **Sum sosiale utgifter** | **284 727** | **341 018** | **341 018** | **172 997** |
| | | | | | |
| 11000 | Kontormateriell | 0 | 4 000 | 4 000 | 0 |
| 11151 | Bevertning | 6 515 | 30 000 | 30 000 | 75 392 |
| 11200 | Diverse materiell / utgifter | 15 029 | 250 000 | 250 000 | 381 252 |
| 11209 | Andre tjenester/materiell | 0 | 0 | 0 | 35 675 |
| 11300 | Porto, fraktutgifter | 117 | 1 000 | 1 000 | 303 |
| 11301 | Gebyr banktjenester | 1 490 | 1 500 | 1 500 | 1 448 |
| 11302 | Telefon og faxutgifter | -3 546 | 10 000 | 10 000 | 2 728 |
| 11400 | Annonser | 13 500 | 25 000 | 25 000 | 15 283 |
| 11403 | Trykking/kopiering | 0 | 2 500 | 2 500 | 0 |
| 11500 | Opplæring/kurs, ikke oppg.pl. | 0 | 15 000 | 15 000 | 5 200 |
| 11600 | Diettgodtgjørelse | 1 852 | 4 000 | 4 000 | 1 148 |
| 11602 | Bilgodtgjørelse | 12 634 | 10 000 | 10 000 | 8 897 |
| 11659 | Andre oppgavepliktige godtgjørelser | 1 700 | 2 000 | 2 000 | 1 700 |
| 11705 | Reiseutg. ref./fakt | 1 741 | 2 000 | 2 000 | 1 344 |
| 11706 | Oppholdsutgifter ved reiser | 3 652 | 0 | 0 | 0 |
| 11707 | Transport reiseregninger | 2 901 | 8 000 | 8 000 | 2 977 |
| 11800 | Strøm og renhold iht avtale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11850 | Yrkesskade-/reiseforsikring | -8 044 | 2 000 | 2 000 | 1 973 |
| 11900 | Husleie iht avtale | 0 | 21 000 | 21 000 | 21 000 |
| 11952 | Kontingenter | 3 617 | 15 000 | 15 000 | 13 650 |
| 11959 | Div avg, gebyrer og lisenser | 99 596 | 100 000 | 100 000 | 114 832 |
| 12000 | Kjøp av inventar | 0 | 5 000 | 5 000 | 3 517 |
| 12001 | Kjøp av EDB-utstyr | 393 | 10 000 | 10 000 | 37 529 |
| 12004 | Sambands- og teleutstyr | 0 | 0 | 0 | 398 |
| 12005 | Kjøp av annet utstyr | 834 | 0 | 0 | 9 930 |
| 12400 | Serviceavtaler | 10 020 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| 12700 | Konsulenttjenester | 0 | 20 000 | 20 000 | 17 650 |
| 13500 | Til kommuner | 61 400 | 0 | 0 | -35 258 |
| 13700 | Kjøp av tjenester av andre | 2 322 941 | 0 | 0 | 3 946 157 |
| 14500 | Overføring til kommuner | 4 500 | 0 | 0 | 130 366 |
| 15291 | Kjøp av andeler | 338 | 0 | 0 | 113 |
| 15300 | Dekning av tidligere underskudd | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15400 | Avsetning til disposisjonsfond | 0 | 207 676 | 0 | 384 052 |
| 15500 | Avsetning til bundne driftsfond | 0 | 0 | 0 | 187 523 |
| | **Sum øvrige utgifter** | **2 553 178** | **760 676** | **553 000** | **5 366 781** |
| | | | | | |
| 14290 | Moms 25% | 88 545 | 84 375 | 84 375 | 96 866 |
| 14292 | Moms 15% | 10 688 | 0 | 0 | 25 023 |
| 14294 | Moms 10% | 1 886 | 0 | 0 | 0 |
| | **Overføringer** | **101 119** | **84 375** | **84 375** | **121 889** |
| | **Sum utgifter** | **4 074 312** | **2 428 069** | **2 220 393** | **6 704 584** |
| | | | | | |
| | **INNTEKTER** | | | | |
| 16200 | Annet avg.fritt salg | -878 419 | -804 000 | -804 000 | -1 361 690 |
| 16290 | Billettinntekter | -1 892 880 | -582 018 | -582 018 | -4 093 870 |
| 16300 | Leieinntekter | -14 550 | 0 | 0 | -6 750 |
| 16500 | Div. avgiftspliktig salg | -88 382 | 0 | 0 | 0 |
| | **Salg av tjenester** | **-2 874 231** | **-1 386 018** | **-1 386 018** | **-5 462 310** |
| | | | | | |
| 17100 | Sykelønnsrefusjoner | -62 100 | 0 | 0 | 0 |
| 17290 | Kompensasjon 25% moms driftsregnsk | -88 545 | -84 375 | -84 375 | -96 866 |
| 17292 | Kompensasjon 15% moms drfitsregns | -10 688 | 0 | 0 | -25 023 |
| 17294 | Kompensasjon 10% moms driftsregnsk | -1 886 | 0 | 0 | 0 |
| 17500 | Ref fra kommuner | -988 | 0 | 0 | 0 |
| 17700 | Ref fra andre | 0 | 0 | 0 | -184 000 |
| 18800 | Overføring ifra kommunen | -750 000 | -750 000 | -750 000 | -750 000 |
| | **Overføring med krav til motytelse** | **-914 207** | **-834 375** | **-834 375** | **-1 055 889** |
| | | | | | |
| 19000 | Renter av bankinnskudd | -6 060 | 0 | 0 | -10 010 |
| 19009 | Andre renteinntekter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Renteinntekter** | **-6 060** | **0** | **0** | **-10 010** |
| | | | | | |
| 19300 | Bruk av tidl års regnskapsm mindrefort | -207 676 | -207 676 | 0 | -384 052 |
| 19400 | Bruk av disposisjonsfond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | **-207 676** | **-207 676** | **0** | **-384 052** |
| | **Sum inntekter** | **-4 002 174** | **-2 428 069** | **-2 220 393** | **-6 912 260** |
| | **Resultat** | **72 138** | **0** | **0** | **-207 676** |

## Note 1
## Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet etter kommunale regnskapsprinsipper i henhold til Forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak.
Dette innebærer blant annet at det bokføres premieavvik, pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser. Vi har valgt å tilbakeføres premieavviket over 7 år - på lik linje med eierkommunen

# Note 2 - Endring i arbeidskapital

| Balanseregnskapet | 31.12.2018 | 31.12.20017 | Endring |
|---|---|---|---|
| 2.1 Omløpsmidler | kr 1 078 709 | kr 1 108 498 | -29 789 |
| 2.3 Kortsiktig gjeld | kr 493 198 | kr 243 174 | 250 024 |
| **Arbeidskapital** | kr 585 511 | kr 865 324 | -279 813 |

| **Drifts- og investeringsregnskapet** | **Beløp** | **Sum** |
|---|---|---|
| **ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT** | | |
| + Sum driftsinntekter | kr 3 788 437 | |
| - Sum driftsutgifter | kr 4 073 972 | |
| + Eksterne finansinntekter | kr 6 060 | |
| - Eksterne finansutgifter | kr 338 | |
| + Motpost avskrivninger (990) | kr - | |
| **Sum driftsregnskapet** | **kr (279 813)** | **kr (279 813)** |
| | | |
| **ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING** | | |
| + Sum inntekter | kr - | |
| - Sum utgifter | kr - | |
| ***Eksterne finansutgifter*** | | |
| - Avdragsutgifter | kr - | |
| - Utlån | kr - | |
| - Kjøp av aksjer og andeler | kr - | |
| ***Eksterne finansinntekter*** | | |
| + Bruk av lån | kr - | |
| + Mottatte avdrag på utlån | kr - | |
| + Salg av aksjer og andeler | kr - | |
| **Sum investeringsregnskapet** | kr - | kr - |
| | | |
| Endring ubrukte lånemidler (økning +/reduksjon-) | | kr - |
| **Endring arb.kap jf drifts- og inv.regnskap** | | **kr (279 813)** |
| **Sum endring arbeidskapital jf balansen** | | **kr (279 813)** |
| **Differanse** | | **kr -** |

## Note 3 Aksjer og andeler i varig eie

| Selskapet navn | Balanseført i 2018 | Markeds-verdi | Total eier-andel |
|---|---|---|---|
| KLP | 338,00 | | 451,00 |

# Note 4 Avsetninger/bruk av avsetninger

| Disposisjonsfond | Beløp |
|---|---|
| Beholdning 01.01. | 384 052 |
| Bruk av fondet i driftsregnskapet | 0 |
| Avsetninger til fondet | 207 676 |
| **Beholdning 31.12.** | **591 728** |

| Bundne driftsfond | Beløp |
|---|---|
| Beholdning 01.01. | 273 597 |
| Bruk av fondene i driftsregnskapet | 0 |
| Avsetninger til fondene | 0 |
| Beholdning 31.12. | 273 597 |

**Drift**

| Udisponert resultat (mer- og mindreforbruk) | Beløp |
|---|---|
| Beholdning 01.01. | 207 675 |
| Årets udisponerte resultat (merforbruk) | 72 138 |
| Årets avsetning av mindreforbruk | 207 675 |
| **Beholdning 31.12. (mindreforbruk drift)** | **279 814** |

## Note 5
## Overføringer og mellomværende - Indre Fosen kommune

| | Beløp i kr |
|---|---|
| Innbetalt tilskudd fra Indre Fosen kommune | 750 000,00 |
| **Sum** | **750 000,00** |

**Fordringer - Indre Fosen kommune pr 31.12.2018**

| | |
|---|---|
| Billetter Hellbillies konsert | 600,00 |
| Kunstnerisk tilrettelegging - kvalitetssikring Leksvik Flerbrukshus | 83 150,00 |
| Kulturuke - Sal & Scene Bojersalen | 8 700,00 |
| Ref utlegg Tono - Hellbillieskonsert | 3 754,00 |
| Div sceneutstyr - Turbosound | 110 477,00 |
| Momskompensasjon | 214 795,88 |
| **Sum** | **421 476,88** |

**Gjeld - Indre Fosen kommune pr 31.12.2018**

| | |
|---|---|
| Tillgodehavende billettinntekter | 15 950,00 |
| Skjenkebevilling | 500,00 |
| Skjenkebevilling | 500,00 |
| **Sum** | **16 950,00** |

## Note 6
## Inntekter som påvirker driftsresultatet

| Pensjon: | **Beløp i kr** |
|---|---|
| For mye avsatt i pensjon | 116 109,50 |
| Arbeidsgiveravgift | 16 371,44 |
| **Sum inntektsføring** | **132 480,94** |

*Det foretas en avsetning av påløpte pensjonskostnader i balansen ved hver lønnskjøring - basert på en forventet prosentsats for året*
*Det sendes ut 4 kvartalsvise regninger fra KLP - samt en faktura for reguleringspremie - som føres mot denne balansekontoen*
*Dersom det er avsatt for lite i balansen i forhold til mottatte faktura fra KLP - så vil dette føre til en ekstra kostnadsføring. I motsatt fall vil det bli en innektsføring*

## Note 7
## Kapitalkonto

| | DEBET | KREDIT |
|---|---|---|
| **INNGÅENDE BALANSE** | | 13 883 |
| Egenkapitalinnskudd KLP | | 338 |
| Endring av pensjonsmidler | | 75 125 |
| Endring pensjonsforpliktelser inkl arb.g.avg. | 141 251 | |
| **UTGÅENDE BALANSE** | -51 905 | |
| **SUM** | 89 346 | 89 346 |

## Note 8
## Eksterne inntekter og utgifter

| | | Beløp i kr |
|---|---|---|
| **Eksterne inntekter:** | | |
| Div avgiftsfritt salg | | 2 874 231,00 |
| **Eksterne utgifter:** | | |
| Kjøp av varer og tjenester etc. | (u/mva) | 147 812,00 |

**Føring av pensjonsutgifter - KLP 2017 KulturCompagniet KF**



| | **Hovedstørrelser fra aktuarberegning for 2017** | | *F=kostrafunksjon art=kostraart* |
|---|---|---|---|
| 1 | Årets opptjening | 120 061 | |
| 2 | *Rentekostnad* | 4 985 | |
| 3 | *Forventet avkastning* | 3 282 | |
| 4 | *Administrasjonskostnader* | 7 141 | |
| 5 | Innbetalt premie/tilskudd (inkl admin) (forfalt premie) | 144 765 | 5. Avstemmes mot sum 090 og sum 2% |
| 6 | Utbetalte pensjoner *(utbetalinger)* | - | (bør være lik sum alle fakturaer for året) |
| *5a* | Arb.avgift av arbeidsgivers andel av nr 5- 2 % | - | *Arb.g.avg av pensjon trekkes hver måned* |
| | | | *Bare avg av ekstra ifm avstemming posteres* |
| 7 | Påløpt pensjonsforpliktelse 01.01. *(faktisk forpliktelse)* | - | (re-estimert verdi) |
| 8 | Estimert påløpt pensjonsforpliktelse 31.12. | - | *(estimat full amortisering)* ikke balanseføres |
| 9 | Verdi av pensjonsmidler 01.01. *(faktiske pensjonsmidler)* | - | |
| 10 | Estimert verdi av pensjonsmidler 31.12. (forventet) | - | *(estimat full amortisering)* ikke balanseføres |
| 11 | Netto pensjonsforpliktelse 01.01. (re-estimert/virkelig) | - | 7-9 |
| 12 | Estimert netto pensjonsforpliktelse 31.12. | - | 8-10 |
| | Kontrollsum for premieavviket | - | ok |

| | **Årets netto pensjonskostnad** §13-1 nr c og §13-3 nr a | | |
|---|---|---|---|
| 1 | Nåverdi av årets pensjonsopptjening | 120 061 | |
| 2 | Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse | 4 985 | |
| 3 | Forventet avkastning på pensjonsmidlene | -3 282 | |
| 13 | **Netto pensjonskostnad eks adm.** | **121 764** | ok |

| | **Beregnet premieavvik** §13-1 nr d og §13-4 nr a (evt b) | | **OBS !!!!!! FORTEGN !!!!!!!!** |
|---|---|---|---|
| 5-4 | Premieinnbetaling ekskl. administrasjonskostnader | 137 624 | |
| 13 | Årets netto pensjonskostnad | -121 764 | |
| 14 | Premieavvik 2017 (her positivt) | **15 860** | **Kredit 10904-100-1700 - debet 2.1941001** |
| | Sats for arbeidsgiveravgift | 14,1 % | *Sats for arbeidsgiveravgift i egen kommune* |
| *14a* | *Arbeidsgiveravgift av premieavviket nr 14 (her 14,1%)* | ***2 236*** | **Kredit 10992-100-1700 - debet 2.1914001** |

| | **Akkumulert og amortisert premieavvik 2008** §13-1 nr e og §13-4 nr c,d,e | | |
|---|---|---|---|
| | Antall år premiavvik skal dekkes inn på (1 eller 7) | 7 | Her legges valgt ordning inn. |
| | Akkumulert premiavvik 31.12.16 | - | 2.1941001 pr. 31.12.11 |
| 15 | Sum amortisert premieavvik - til føring | **-** | **Kredit 10904-100-1710 - debet 2.1941001** |
| *15a* | *Arbeidsgiveravgift av 15* | **-** | **Kredit 10992-100-1710 - debet 2.1914001** |
| 16 | Akkumulert premieavvik 31.12.2017 | 15 860 | *oppsummert for årene hittil jfr § 13-1 E* |

| | **Årets estimatavvik** §13-3 nr c og d | |
|---|---|---|
| 17 | Estimatavvik forpliktelse | 3 425 607 |
| 18 | Estimatavvik pensjonsmidler | -2 759 088 |
| 19 | Netto estimatavvik | 666 519 |
| | *I tillegg skal akkumulert estimatavvik i note, jfr KLP,s skjema* | |

| | **Spesifisert pensjonsforpliktelse** §13-1 nr a og e og §13-2 nr c | | |
|---|---|---|---|
| 20 | Brutto pensjonsforpl IB 01.01. - estimat ifjor | -3 425 607 | **Saldo ib** |
| 1 | Årets opptjening | -120 061 | **kredit 2.4041001 debet 2.5990200** |
| 2 | Rentekostnad | -4 985 | **kredit 2.4041001 debet 2.5990200** |
| 6 | Utbetalinger | - | **debet 2.4041001 kredit 2.5990200** |
| 21 | Estimatavvik | - | **debet 2.4041001 kredit 2.5990200** |
| 22 | Brutto pensjonsforpl UB 31.12. | **-3 550 653** | **saldo 2.4041001** |

| | **Spesifiserte pensjonsmidler** §13-1 nr a og e og §13-2 nr d | | |
|---|---|---|---|
| 23 | Brutto pensjonsmidl IB 01.01. | 2 759 088 | **Saldo ib** |
| 3 | Innbetalt premie/tilskudd - inkl adm | 144 765 | **debet 2.2041001 kredit 2.5990100** |
| 5-4 | Administrasjonskostnader | -7 141 | **kredit 2.2041001 debet 2.5990100** |
| 6 | Utbetalte pensjoner | - | **kredit 2.2041001 debet 2.5990100** |
| 24 | Forventet avkastning | 3 282 | **debet 2.2041001 kredit 2.5990100** |
| | Estimatavvik | 0 | **kredit 2.2041001 debet 2.5990100** |
| 25 | Brutto pensjonsmidler UB 31.12 | **2 899 994** | **saldo 2.2041001** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 26 | Netto balanseført pensjonsforpliktelse *(før avgift)* | -650 659 | **linje 25 + linje 22 (obs fortegn). Note** |
| 26a | arbeidsgiveravgift av nto pensjonsforpliktelse | **-91 743** | **kredit 2.4014001 - debet 2.5990300** |
| | Arbeidsgiveravgift forrige år tilbakeføres | **42 657** | **debet 2.4014001 - kredit 2.5990.302** |

# Driftsregnskap 2018 - KulturCompagniet Indre Fosen KF

| | | Note | Regnskap 2018 | Rev budsj 2018 | Oppr budsj 2018 | Regnskap 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 620 | Brukerbetalinger | 8 | -2 771 300 | -1 386 018 | -1 386 018 | -5 455 560 |
| 630 | Andre salgs- og leieinntekter | 8 | -102 932 | 0 | 0 | -6 750 |
| 700-799 | Overføringer med krav til motytelse | | -164 205 | -84 375 | -84 375 | -305 889 |
| 800 | Overføringer uten krav til motytelse | 5 | -750 000 | -750 000 | -750 000 | -750 000 |
| | ***Sum driftsinntekter*** | | **-3 788 437** | **-2 220 393** | **-2 220 393** | **-6 518 199** |
| | | | | | | |
| 010-089,160-165 | Lønnsutgifter | | 1 151 474 | 1 258 000 | 1 258 000 | 1 054 662 |
| 090-099 | Sosiale utgifter | | 284 727 | 341 018 | 341 018 | 172 998 |
| 100-285-(160-165) | Kjøp av varer og tj som inngår i tjenesteprod. | 8 | 147 812 | 537 000 | 537 000 | 742 083 |
| 350 | Kjøp av varer og tj som erstatter tjenesteprod | | 2 384 341 | 0 | 0 | 3 910 899 |
| 400-480 | Overføringer | | 105 619 | 84 375 | 84 375 | 252 255 |
| 590 | Avskrivninger | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 690+(290-790) | Fordelte utgifter | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ***Sum driftsutgifter*** | | **4 073 973** | **2 220 393** | **2 220 393** | **6 132 897** |
| | | | | | | |
| | **BRUTTO DRIFTSRESULTAT** | | **285 536** | **0** | **0** | **-385 302** |
| | | | | | | |
| 900-905 | Renteinntekter og utbytte | | -6 060 | 0 | 0 | -10 010 |
| 920 | Mottatte avdrag på utlån | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ***Sum eksterne finansinntekter*** | | **-6 060** | **0** | **0** | **-10 010** |
| | | | | | | |
| 500 | Renteutgifter og låneomkostninger | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 510 | Avdrag på lån | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 520 | Utlån/kjøp av aksjer og andeler | 3 | 338 | 0 | 0 | 113 |
| | ***Sum eksterne finansutgifter*** | | **338** | **0** | **0** | **113** |
| | | | | | | |
| | **Resultat eksterne finansieringstransaksjoner** | | **-5 722** | **0** | **0** | **-9 897** |
| | | | | | | |
| 990 | Motpost avskrivninger | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | **NETTO DRIFTSRESULTAT** | | **279 814** | **0** | **0** | **-395 199** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 930 | Bruk av tidligere års regnskapsm mindreforbruk | | -207 676 | -207 676 | 0 | -384 052 |
| 940 | Bruk av disposisjonsfond | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 950 | Bruk av bundne driftsfond | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ***Sum bruk av avsetninger*** | | **-207 676** | **-207 676** | **0** | **-384 052** |
| | | | | | | |
| 570 | Overført til investeringsregnskapet | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 530 | Dekning av tidligere års regnskapsm merforbruk | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 540 | Avsetning til disposisjonsfond | **4** | 0 | 207 676 | 0 | 384 052 |
| 550 | Avsetning til bundne driftsfond | | 0 | 0 | 0 | 187 523 |
| | ***Sum avsetninger*** | | **0** | **207 676** | **0** | **571 575** |
| | | | | | | |
| 580/980 | **Regnskapsmessig merforbr/mindreforbr** | | **72 138** | **0** | **0** | **-207 676** |

Indre Fosen kommune

# Saksframlegg

| *Saksnr* | *Utvalg* | *Møtedato* |
|---|---|---|
| 47/19 | Kommunestyret | 25.06.2019 |

Saksbehandler: Thomas Bergo
Arkivsak: 2019/4922
Dato: 17.06.2019

## Omstillingsprogram for arbeids- og næringsliv Indre Fosen - Årsrapport og regnskap 2018

**Styrets forslag til vedtak:**

1. Årsrapport og årsregnskap for 2018 vedtas som fremlagt.
2. Overskuddet på kr 900.636 avsettes på bundet disposisjonsfond til omstillingsprogrammet.

**Saksutredning:**

Omstillingsprogrammet for arbeids- og næringsliv i Indre Fosen legger fram et årsregnskap for 2018 med et overskudd på kr. 900.636,-. Beløpet avsettes til bundet disposisjonsfond til omstillingsprogrammet.

**Styrets vedtak:**

Årsmelding og årsregnskap for 2018 vedtas som fremlagt.

**Vedlegg:**

1 Årsrapport for omstillingsprogrammet 2018

2 Regnskap for omstillingsprogrammet 2018

# ÅRSRAPPORT 2018
# Omstillingsprogrammet
## Indre Fosen kommune



# INNHOLD


| | |
|---|---|
| 3 | Arbeidsform |
| 5 | Arbeidsplassmål |
| 6 | Effekter |
| 8 | Prosjektporteføljen |
| 13 | Innsatsområder |
| 18 | Mer informasjon |




# ARBEIDSFORM

Omstillingsprogrammet har en prosjektportefølje med en arbeidsmetode (PLP) med fasene:
Forstudier, Forprosjekt og Hovedprosjekt

Det er tett oppfølging og samarbeid med Fylkeskommunen og Innovasjon Norge lokalt og nasjonalt.

Omstillingsprogrammet er organisert i et program under Regional omstilling i Innovasjon Norge.

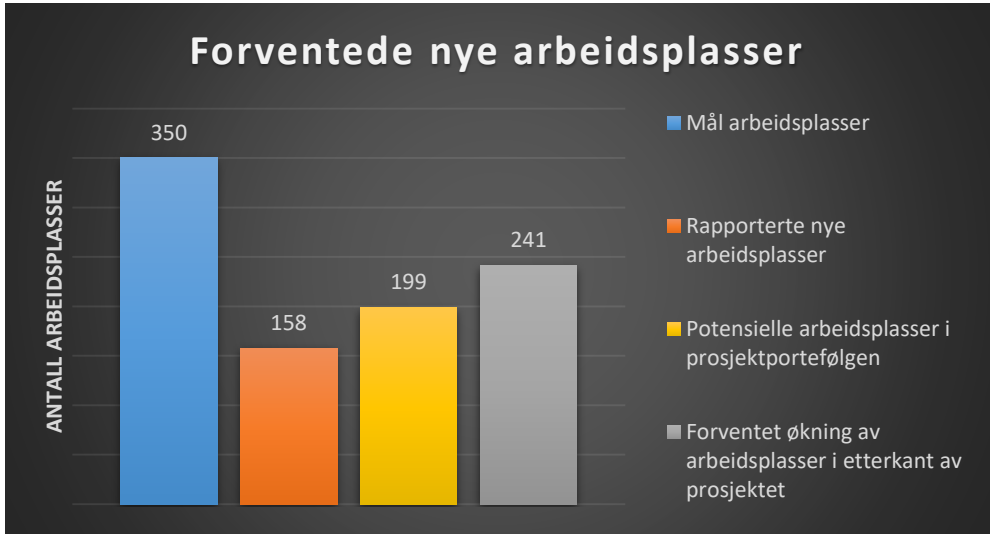
Det er 21 omstillingsprogram i Norge ved utgangen av 2018.

Omstillingsprogrammet har som forvalter av omstillingsmidlene et ansvar å påvirke at Indre Fosen utvikler seg i en positiv retning



# Status i Programmet
# Pr. 31.12.2018

# ARBEIDSPLASSMÅL




158 arbeidsplasser er skapt i 13 bedrifter!
Bedriftene forventer 241 flere arbeidsplasser om de kan fortsette sin utvikling!

Tellingen av nye arbeidsplasser gjennomføres som en indikator på Indre Fosens utviklingsevne. Figuren viser at det ved årsskifte var innrapportert 158 arbeidsplasser. Tallet 241 viser til prosjekteiernes forventning om arbeidsplasser ved fullføring av tiltenkte hovedprosjekt, altså i tillegg til de 158 arbeidsplassene som allerede er skapt eller sikret.

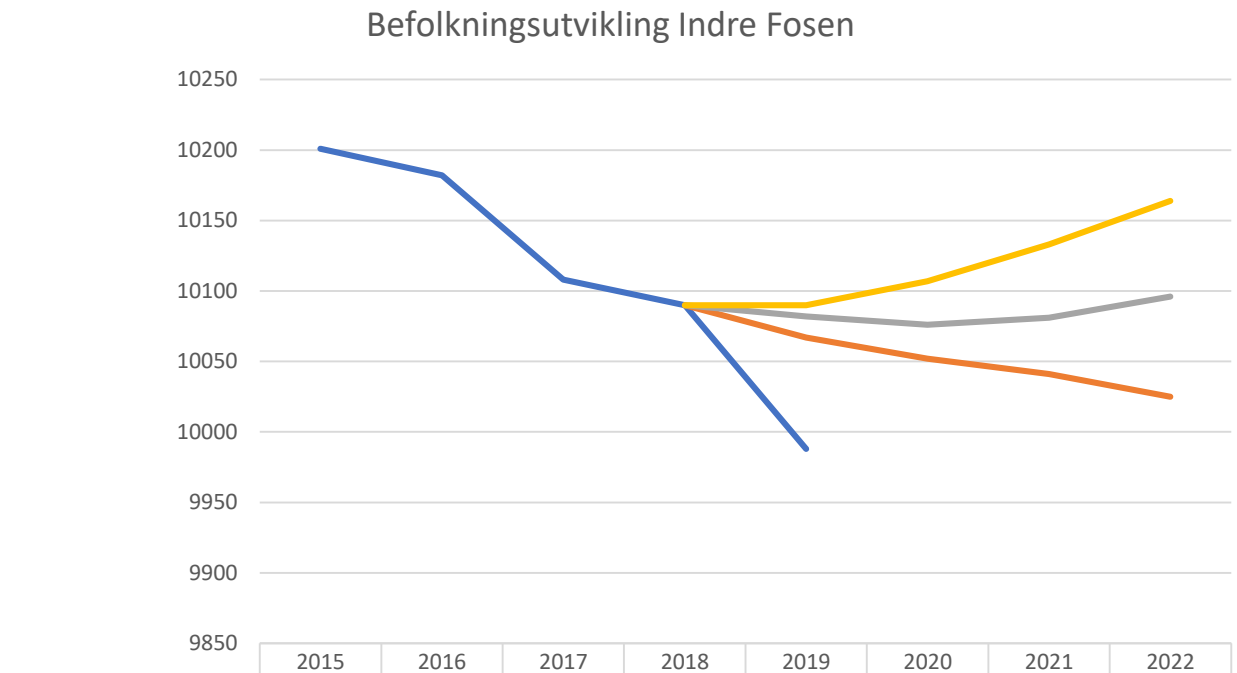
Omstillingsprogrammet har sterkt fokus på å få realisert så mange av de 241 potensielle arbeidsplassene som mulig.
Vår jobb er å få næringsaktørene til å gjennomføre sine planlagte hovedprosjekt!

Rapporterte arbeidsplasser er brutto, rapportert inn via prosjektlederrapportene.
Disse rapportene er fra prosjektleder i gjennomførte prosjekter.

# EFFEKTER

Befolkningsutvikling og demografi måles som et generell effekt av omstillingsprogrammets arbeid, ikke som et resultatmål slik som arbeidsplasser.

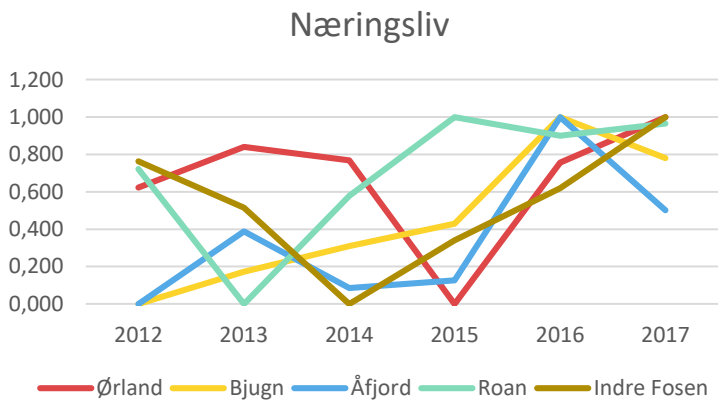


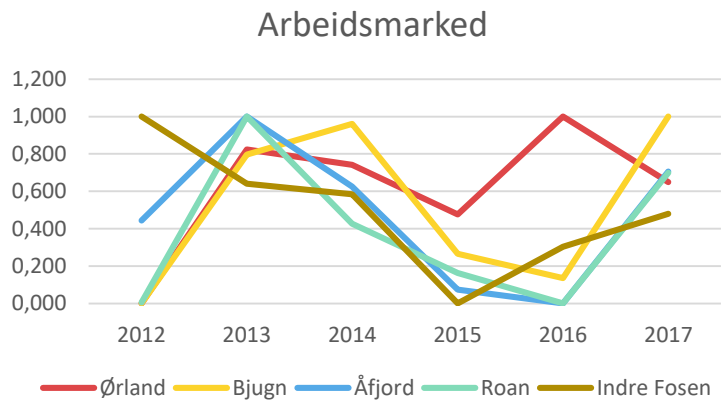


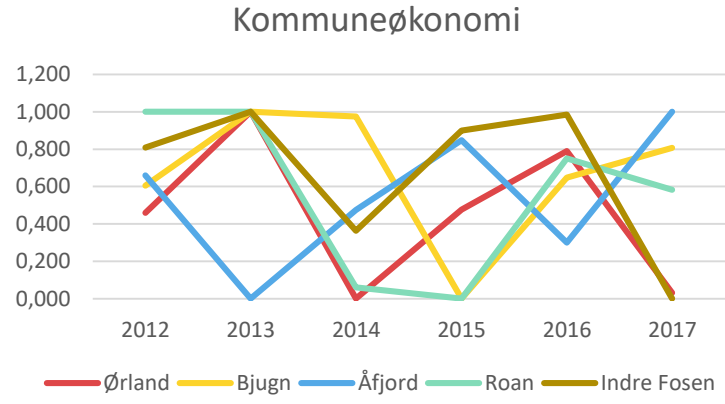

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Befolkning | 10201 | 10182 | 10108 | 10090 | 9988 | | | |
| Lav nasjonal vekst | | | | 10090 | 10067 | 10052 | 10041 | 10025 |
| Hovedalternativ | | | | 10090 | 10082 | 10076 | 10081 | 10096 |
| Høy nasjonal vekst | | | | 10090 | 10090 | 10107 | 10133 | 10164 |

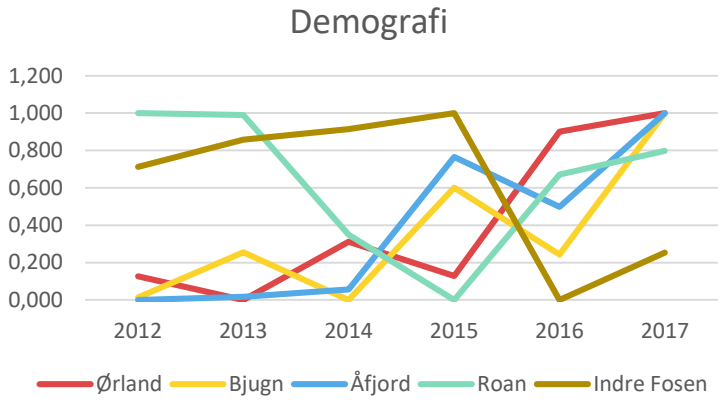
Kilde: SSB befolkningsframskrivingen 2018-2060

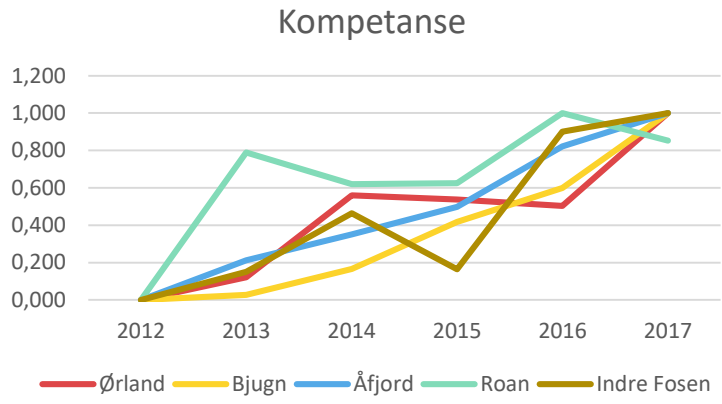
# EFFEKTER

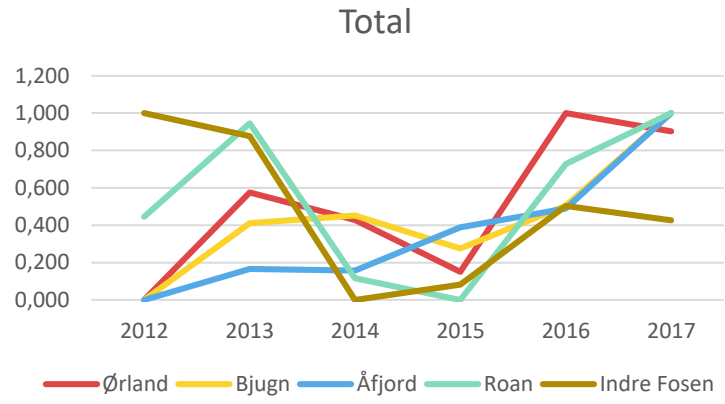


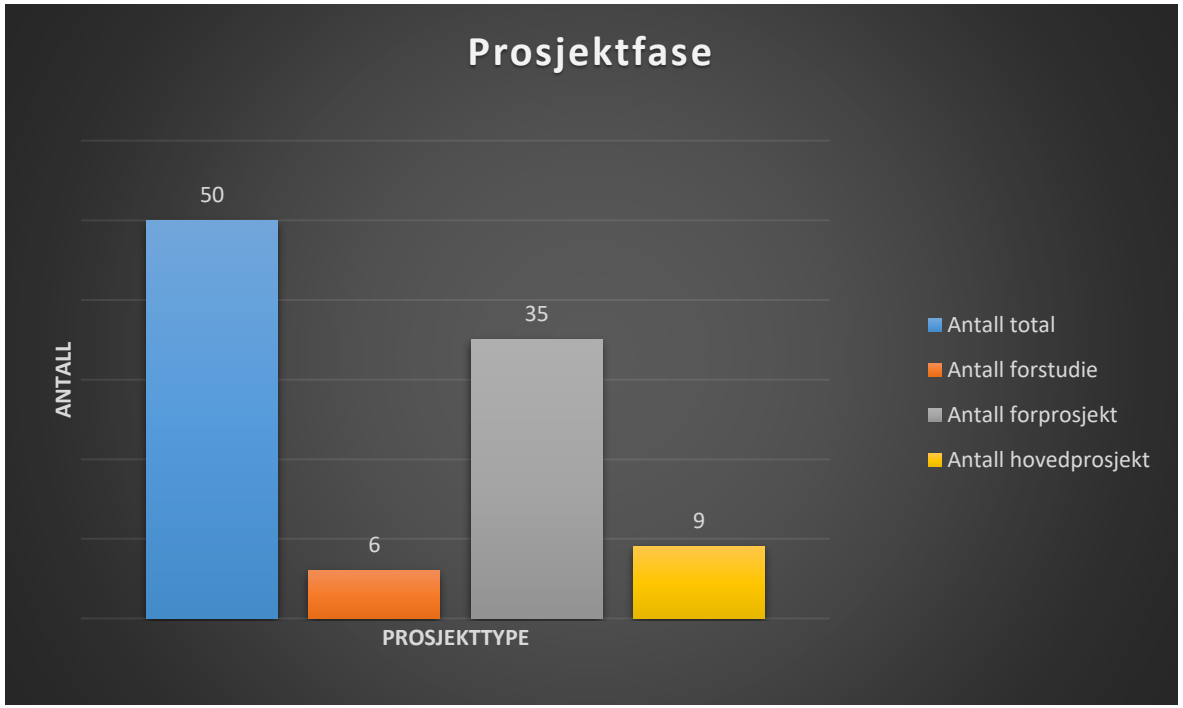




Kilde: NHO Kommunebarometer 2018

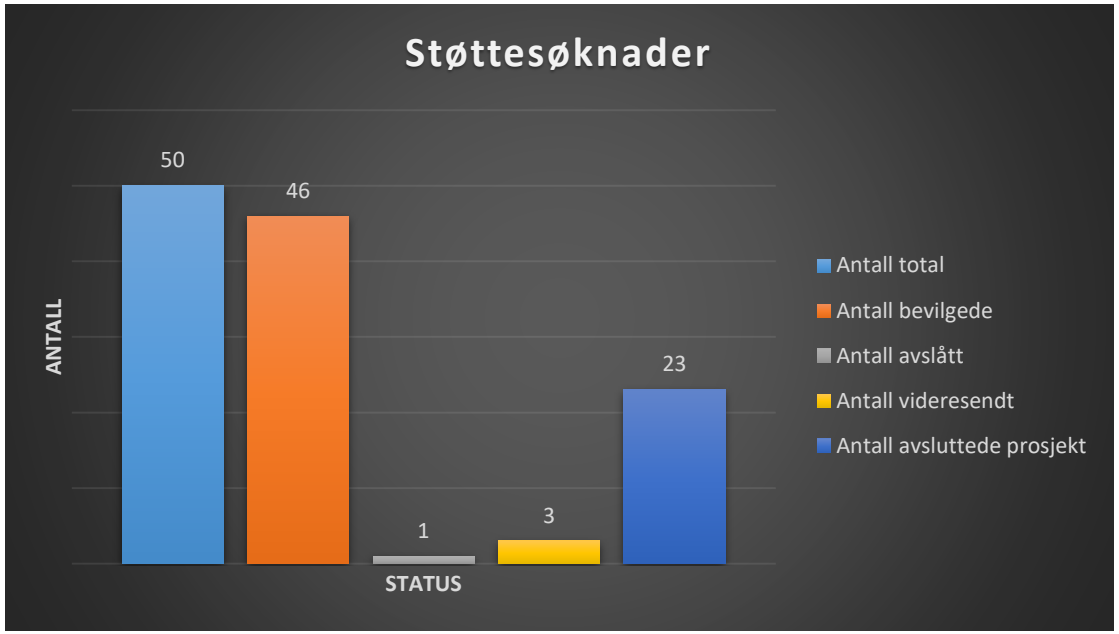
# PROSJEKTPORTEFØLJEN

Figuren viser prosjektfasene til alle prosjektene, der omstillingsprogrammet har bidratt.

Det er totalt bidratt til 50 prosjekter hvor det er utløst støtte fra omstillingsprogrammet eller andre.



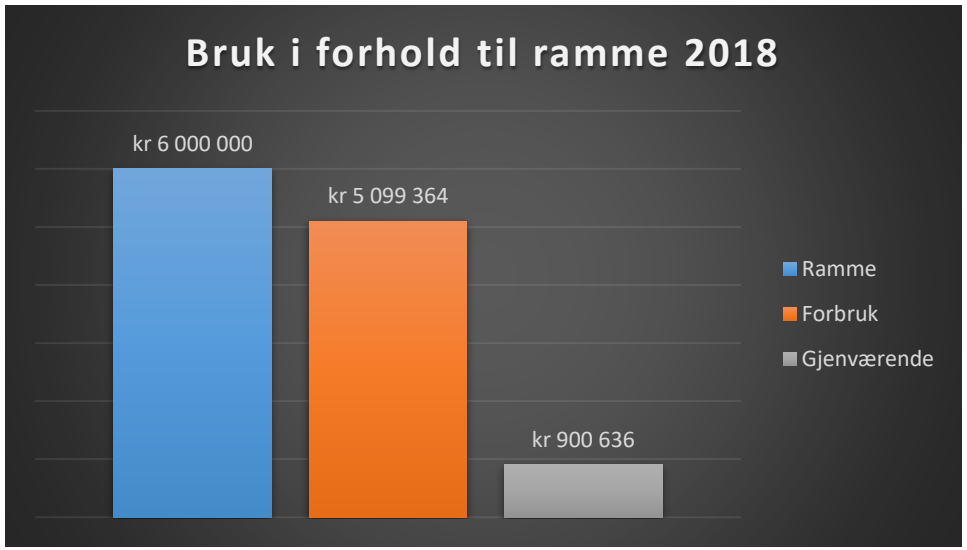
# SØKNADER PÅ OMSTILLINGSMIDLER

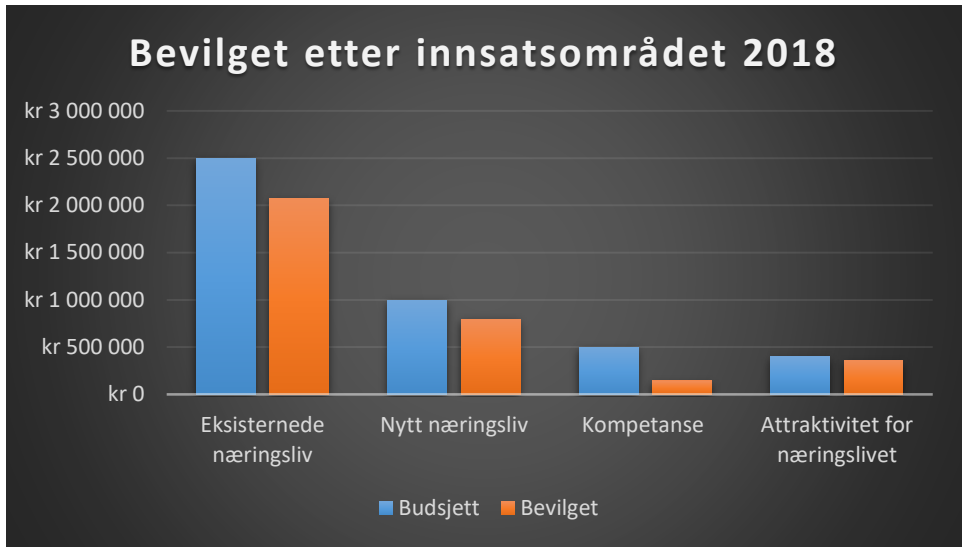



Omstillingsprogrammet har innvilget støtte til totalt 46 prosjektet og videresendt 3 prosjekter.

De 3 prosjektene, som er videresend, har mottatt støtte fra Innovasjon Norge.

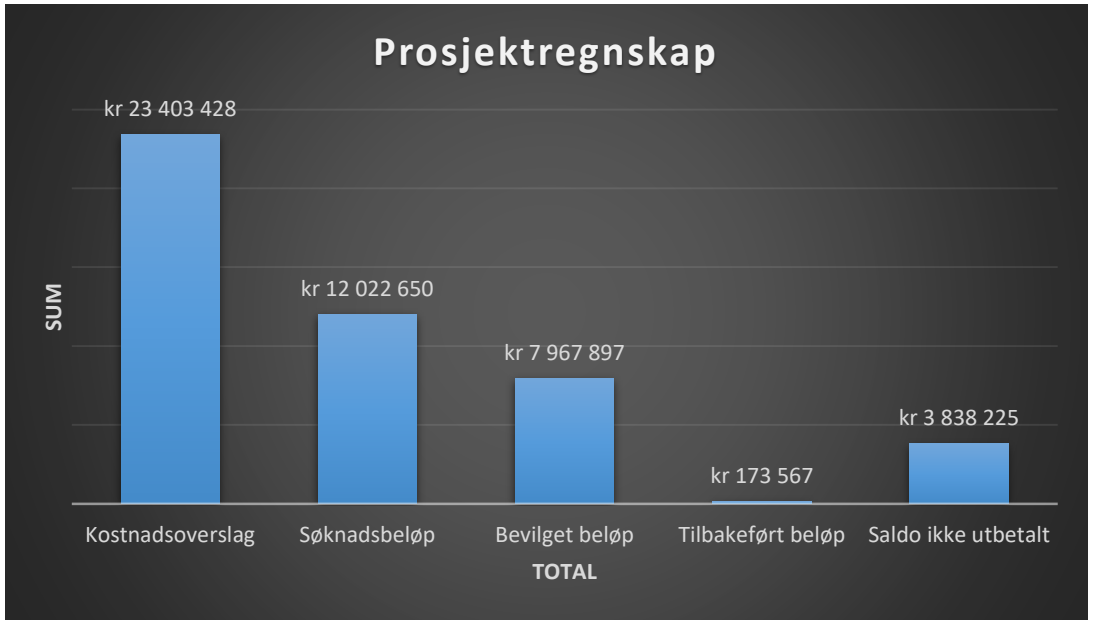
# BRUK AV RAMMEN




2018 endte opp med et «underforbruk» på NOK 900.000. Dette kan forklares i bytte av programleder, samt at videreføring av noen større prosjekter har tatt lengre tid en først antatt.
Det legges opp til økt aktivitetsnivå i 2019, som vil kompensere for etterslepet fra 2018.

# PROSJEKTENES BUDSJETTER



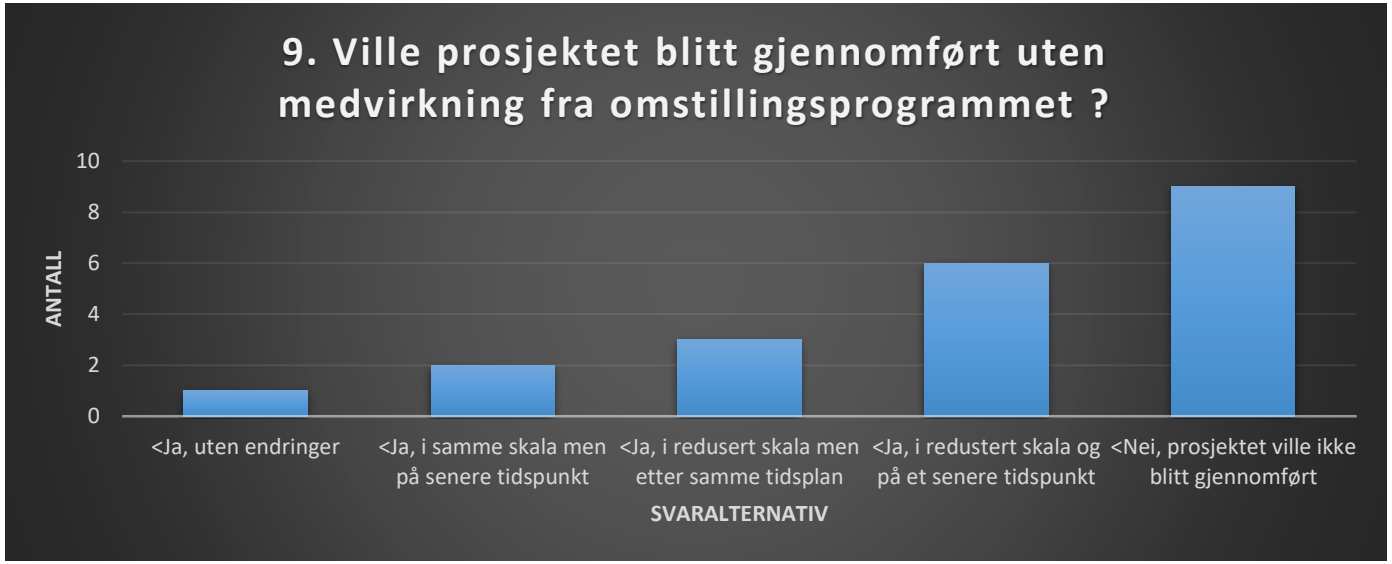

Omstillingsprogrammet har bevilget totalt 7.97 millioner, til prosjekter som har generert budsjetterte prosjekter for 23,4 millioner.

Giringsfaktoren var da på 2,93 ved årsskifte.

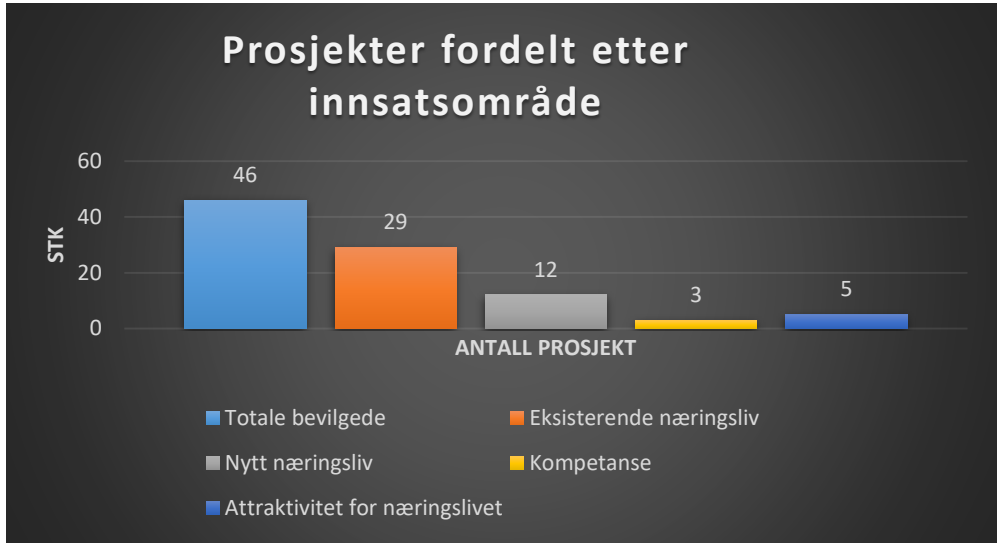
# FRA PROSJEKTRAPPORTENE

Svar hentet fra prosjektlederrapportene etter avsluttede prosjekter.

De aller fleste prosjektene ville ikke ha blitt gjennomført i samme skala eller omfang, uten støtte fra omstillingsprogrammet.



# INNSATSOMRÅDER




På sidene som følger er det informasjon om hvert enkelt innsatsområde.

Det er hentet ut informasjon fra omstillingsplanen og vi følger målene underveis fra år til år.
Det er gjort en oppsummering av arbeidet i 2018, under hvert av innsatsområdene .

# INNSATSOMRÅDE 1. EKSISTERENDE NÆRINGSLIV

Målet med innsatsområde 1, eksisterende næringsliv, er å videreutvikle og bygge på bedriftenes fortrinn. Ideer og planer skal iverksettes slik at eksisterende arbeidsplasser beholdes og at det skapes nye.  I tillegg er målet å jobbe for bedre rammevilkår, styrke inntjeningen og resultat for å sikre drift og utvikling i hver enkelt bedrift.

Delmål: 270 arbeidsplasser

Til sammen 29 prosjekter er igangsatt innen innsatsområdet Eksisterende Næringsliv.

32 bedrifter er involvert i disse 29 prosjektene.
9 prosjekter er avsluttet og 20 prosjekter er fortsatt pågående ved årsskifte.

Det var ved årsskifte rapportert 104 arbeidsplasser innen dette innsatsområdet. 24 av disse var rapportert i 2018.

Det var ved nyttår bevilget totalt kr 4.891.800 til prosjekter innen dette innsatsområdet.

# INNSATSOMRÅDE 2. NYTT NÆRINGSLIV

Målet for innsatsområde to er å stimulere til nyetableringer og av komplementerende næringsliv i Indre Fosen kommune.

Delmål: 80 arbeidsplasser



Til sammen 12 prosjekter er igangsatt innen innsatsområdet Nytt Næringsliv.

12 bedrifter er involvert i disse 12 prosjektene.
5 prosjekter er avsluttet og 7 prosjekter er fortsatt pågående ved årsskifte.

Det var ved årsskifte rapportert 54 arbeidsplasser innen dette innsatsområdet. 4 av disse var rapportert i 2018.

Det var ved nyttår bevilget totalt kr 2.313.750 til prosjekter innen dette innsatsområdet.

# INNSATSOMRÅDE 3. KOMPETANSE

Målet for innsatsområde tre er å bidra til å styrke kompetansen i nærings- og arbeidsliv ved å tilrettelegge for relevante tiltak.

Delmål: kompetanseutvikling for å styrke bedriftenes utvikling og konkurranseevne.



Til sammen 3 prosjekter er igangsatt innen innsatsområdet Kompetanse.

Omstillingsprogrammet har stått ansvarlig for alle prosjektene innen dette innsatsområdet.
Alle prosjektene var avsluttet ved årsskifte.

Det var ved nyttår bevilget totalt kr 140.000 til prosjekter innen dette innsatsområdet.

I 2018 ble det gjennomført følgende kompetansehevende tiltak:

- Kurs – Handel og servicenæringen
- PLP – Utviklingsledelse
- PLP - Utviklingsevne

# INNSATSOMRÅDE 4. ATTRAKTIVITET FOR NÆRINGSLIVET

Målet for innsatsområde fire er at omstillingsprogrammet skal ta en rolle med å tilrettelegge for næringsutvikling. Indre Fosen skal være en attraktiv etableringskommune for næringslivet i regionen. Omstillingsprogrammet skal aktivt tilrettelegge og være på tilbudssiden for eksisterende og nytt næringsliv.

Delmål: tilrettelegge for nyetableringer i Indre Fosen kommune.

Til sammen 5 prosjekter er igangsatt innen innsatsområdet Attraktivitet for Næringslivet.

2 bedrifter i tillegg til omstillingsprogrammet er involvert i disse 5 prosjektene. 4 prosjekter er avsluttet og 1 prosjekter er fortsatt pågående ved årsskifte.

Det var ved nyttår bevilget totalt kr 622.347 til prosjekter innen dette innsatsområdet.

# MER INFORMASJON



Thomas Bergo
Programleder



Torbjørn Dahle
Prosjektleder

visatser.no

Indre Fosen Satser

Velkommen innom oss på kontoret på Rådhuset.

Mer informasjon om de ulike prosjektene og arbeidet finner du på visatser.no eller i dokumentene:
- Omstillingsplan Indre Fosen 2017 - 2022
- Handlingsplan 2019

# Resultatregnskap 2018

| | 2017 | 2018 | Note |
|---|---|---|---|
| Refusjon moms drift | | | |
| Tilskudd fra Trøndelag FK | 4 500 000 | 4 500 000 | |
| tilskudd fra kommunen | 1 500 000 | 1 500 000 | |
| andre tilskudd (IN, andre) | | | |
| SUM INNTEKTER: | 6 000 000 | 6 000 000 | |
| Lønn daglig leder | 287 795 | 740 817 | |
| Lønn prosjektutvikling | 165 841 | 444 490 | |
| Styrehonorar | 115 000 | 115 000 | |
| Arbeidsgiveravgift | 61 729 | 199 364 | |
| SUM LØNN OG SOSIALE UTGIFTER | 630 365 | 1 499 671 | |
| Kjøp av regnskapstjenester | | | |
| Kjøp av arkiv/sekretærtjenester | | | |
| Kjøp administrative tjenester | | | |
| Revisorhonorar | | | |
| Kjøp av andre tjenester | 270 293 | 130 785 | *1 |
| SUM KJØP AV TJENESTER | 270 293 | 130 785 | |
| Kostnader styremøter | 23 630 | 33 189 | |
| Andre møtekostnader | 11 066 | 840 | |
| Kontorkostnader | 7 761 | 12 259 | |
| Reisekostnader | 51 913 | 56 961 | |
| Andre kostnader | 2 610 | 1 109 | |
| Generell momskompensasjon | | | |
| SUM ADM DRIFTSKOSTNADER | 96 980 | 104 358 | |
| Prosjekttilskudd innsatsområde A | 2 825 336 | 2 070 800 | |
| Prosjekttilskudd innsatsområde B | 1 439 784 | 793 750 | |
| Prosjekttilskudd innsatsområde C | 70 000 | 140 000 | |
| Prosjekttilskudd innsatsområde D | 263 048 | 360 000 | |
| Akuttfase | -64 899 | | |
| SUM PROSJEKTTILSKUDD | 4 533 269 | 3 364 550 | |
| DRIFTSRESULTAT | | | |
| Renteinntekter | | | |
| Rentekostnader | 756 | | |
| RESULTAT FINANSPOSTER | -756 | - | |
| ÅRSRESULTAT | 468 337 | 900 636 | |
| Overført til egenkapital | 468 337 | 900 636 | |

*1 - Inkludert kostnader markedsføring og styreseminar.

Innsatsområde A - Eksisterende næringsliv
Innsatsområde B - Nytt næringsliv
Innsatsområde C - Kompetanse
Innsatsområde D - Atraktivitet for næringslivet