

Årsmelding og Årsregnskap 2020 Ørland kommune



Innhold

Forord	5
Økonomisk situasjon 2020	5
Norsk økonomi	5
Korona stenger Norge	5
Krisen motvirkes av økonomisk politikk	6
Økonomiske mekanismer settes ut av spill	6
Alt går raskt ned – mye går deretter opp	6
Ørland økonomi.....	6
Langsiktig gjeld	8
Befolkningsutvikling	10
Etikk.....	11
Bevilgningsoversikt drift (§5-4).....	12
Økonomisk oversikt etter art – drift (§5-6)	13
Balanse	14
Investeringsregnskap.....	16
Detaljert investeringsregnskap.....	16
Noter	20
Note 1 Regnskapsregler og vurderinger	20
Note 2 Arbeidskapitalen	20
Note 3 Pensjonsforpliktelser	20
Note 4 Kommunens garantiansvar pr 31/12-2020	23
Note 5 Aksjer og andeler i varig eie	23
Note 6 Fond	24
Note 7 Kapitalkontoen.....	24
Note 8 Medarbeidere	25
Note 9 Fraværstatistikk.....	27
Note 10 Anleggsmidler	29
Note 11 Gebyrfinansierte selvkosttjenester.....	30
Note 12 Rentesikring	33
Note 13 Utlån	33
Note 14 Langsiktig gjeld.....	34
Note 15 Avdrag på lån	34
Note 16 Ytelser til ledende personer.....	35
Note 17 Godtgjørelse til revisor	35
Konsoliderte regnskap.....	36

Økonomisk oversikt etter art.....	36
Bevilgningsoversikt investering	37
Balanse	38
Organisasjon og Utvikling	40
Overordnede mål og ambisjoner for 2020	40
Organisasjon og utvikling.....	40
Organisasjon og utvikling.....	40
Personal	40
Dokumentforvaltningen	40
Kommunikasjonsenheten	41
Helse og familie	42
Overordnede mål og ambisjoner for 2020	42
Helseberedskap	42
Strukturelle endringer	42
Samhandling med spesialisthelsetjenesten.....	43
Leve hele livet.....	43
Prosjekter	43
Helseplattformen	44
Forvaltning og administrasjon	44
Enhet for sykehjem og heldøgns omsorg	44
Hjemmebasert omsorg.....	45
Familiehelse.....	45
Oppfølgingstjenesten	45
Budsjettavvik	46
Oppvekst og utdanning	46
Overordnede mål og ambisjoner for 2020	46
Administrasjon og fagstab.....	47
Grunnskoler	47
Barnehager	47
Kvalifiseringsenheten	48
PPT.....	48
Barnevern	48
Næring, arbeid og kultur	49
Overordnede mål og ambisjoner for 2020	49
Havbruk	49
Landbruk.....	50

Reiseliv.....	51
Handel	51
Forsvarsrelatert næring.....	51
NAV.....	52
Frivillighet og folkehelse.....	52
Avvik	52
Samfunnsutvikling og tekniske tjenester.....	52
Overordnede mål og ambisjoner for 2020.....	53
Administrasjon/ledelse	53
Plan.....	53
Vann.....	53
Kommunalteknikk	54
Eiendom.....	54
Avvik	54
Økonomi og finansavdelingen	55

Forord

2020 var et spesielt år for Ørland kommune. Det var vårt første år som ny kommune. Vi budsjetterte for en helt ny organisasjon og hadde ikke historiske tall å sammenligne med.

I 2020 ble vi også rammet av en verdensomspennende pandemi som fikk store konsekvenser for vår økonomi, for prioritering av arbeidsoppgaver og for vår organisering. Dette har satt oss på prøve. Samtidig har organisasjonen holdt tempo oppe i flere ordinære endringsprosesser og faglige utviklingsløp, og vi leverer et netto driftsresultat i pluss.

Jeg vil takke alle ansatte for den ekstraordinære innsatsen som har vært lagt ned i hele organisasjonen gjennom 2020 og under hele pandemien. Både de som har stått i front og alle de som løpende har håndtert endringer. Jeg vil også takke samarbeidspartnere i forsvaret, politiet, brann -og redning og for all den frivillige innsats som har vært lagt ned av våre innbyggere.

Vi ser at befolkningsutviklingen for Ørland kommune flatet ut i 2020.

Ørland kommune begynte arbeidet med en ny kommuneplan. I planstrategien vedtok vi å fornye samfunnsdelen, lage kommunedelplaner for de store tjenesteområdene innenfor helse og oppvekst og å fornye arealdelen. Som ny kommune skal vi legge flid i å analysere hvor vi er, før vi sammen med innbyggerne legger til rette for videre bærekraftig vekst og utvikling. Vi ser fram til det arbeidet.

I 2020 leverer Ørland kommune et nullresultat slik vi er pliktig til etter nye regnskapsregler. Vi leverer et netto driftsresultat på 18,4 mill kroner. Ørland kommune øker med det sin avsetning til disposisjonsfondet slik at det nå er på 65,3 mill kr. Det gjør at vi ligger over måltallet definert av kommunestyret. Kommunestyret vedtok å fjerne rentesikring av gjeld, slik at vi vil ha en økt framtidig risiko innen finansområdet og det vil derfor være viktig med reserver. Kommunen har fortsatt et høyt investeringsnivå som vil fortsette inn i 2021 som følge av vedtatte investeringer og forpliktelser pådratt av de to gamle kommunene fra før sammenslåingen. Ørland kommune er den kommunen i Trøndelag som har høyest langsiktig gjeld delt på brutto driftsinntekter og vi er den kommunen som bruker aller størst andel av våre brutto driftsinntekter på avdrag. Den posisjonen vil vi trolig befeste til neste år.

Årsaken til det gode resultatet i år er en noe lavere rentekostnad enn forutsatt, en vesentlig lavere pensjonskostnad enn budsjettert og en lavere kostnad til ressurskrevende brukere. Årsaken til den lave pensjonspremien er et lønnsoppgjør vesentlig under anslaget som ble lagt høsten 2019. Vi har en svikt på skatteinntektene i år som følge av korona, men dette er oppveid av en større inngang på inntektsutjevningen enn forutsatt.

Det må understrekes at det gode økonomiske resultatet for 2020 skyldes engangseffekter i et ekstraordinært år. Det betyr at Ørland kommune ikke kan legge seg på et høyere driftsforbruk grunnet årets resultat.

Sykefraværet i 2020 i Ørland kommune (egen organisasjon) ligger stabilt i forhold til 2019, men er fortsatt for høyt. Det jobbes kontinuerlig med sykefraværarbeid og arbeidsmiljøprosesser og det har i 2020 blitt innført lokale samarbeidsgrupper mellom leder, tillitsvalgte og verneombud på alle enheter/avdelinger.

Økonomisk situasjon 2020

Norsk økonomi

Ved inngangen til 2020 lå det an til investeringsfall i petroleumsutvinningen og i fastlandsnæringene var nedgangen alt i gang. Eksportutsiktene var heller ikke all verden med svake utsikter for internasjonal økonomi, selv om en relativt svak kronekurs innebar et lyspunkt. Et større lyspunkt var knyttet til husholdningenes konsum, med utgangspunkt i anslag om en klar reallønnsvekst og ingen renteøkninger fra et relativt lavt nivå. Boligmarkedet ble oppfattet å være i relativ god balanse og offentlig sektor var ikke ventet å ville bidra til mye vekst.

Korona stenger Norge

Norsk økonomi hadde vært i en beskjeden konjunkturoppgang og en meget moderat høykonjunktur fram til sensommeren 2019, og deretter i en moderat konjunkturedgang som en regnet med ville bidra til et nokså konjunkturnøytralt aktivitetsnivå i 2020, altså hverken høy- eller lavkonjunktur. Koronaen satte en effektiv stopper for adjektiver som «beskjeden» og «moderat». Etter en nokså nøytral utvikling i januar og februar, førte nedstengingen av økonomien til et voldsomt fall i aktivitetsnivået og en ekstrem økning i arbeidsledigheten i mars og april til nivåer vi ikke har sett før. De aller fleste bransjer ble rammet, men det gikk klart mest ut over privat tjenesteyting. Ulik næringssammensetning bidro til geografisk store forskjeller i fallet i aktivitetsnivå. Storbyer og kommuner med mye turisme, spesielt fra utlandet, ble hardest rammet.

Krisen motvirkes av økonomisk politikk

Inngripende smittevernstiltak ble på økonomisiden supplert med kompensasjons-ordninger for næringslivet og bedrede inntektssikringsordninger. Utsikter til kraftig fall i etterspørselen fra petroleumssektoren på grunn av det kraftige oljeprisfallet som fulgte i koronaens kjølvann, ble kontret av en midlertidig skattelette for næringen. Fallet i aktivitetsnivå ble motvirket av at styringsrenta ble satt ned til 0, og ulike finanspolitiske stimuleringstiltak. Etterspørselskutt i kommunesektoren var lite ønskelig. Sektoren ble derfor lovet full korona-kompensasjon og også tilført midler for ekstraordinært vedlikehold og investeringer som kunne gi litt ekstra drahjelp til økonomien.

Økonomiske mekanismer settes ut av spill

Utviklingen i økonomien fra og med mars har vært meget spesiell. Mange vanlige økonomimekanismer ble satt ut av spill. Mye konsum var vanskelig eller umulig. Utenlandske turister ble nærmest helt borte og etterspørselen etter norske varer og andre tjenester fra utlandet falt. Det var vanskeligheter å få råvarer og halvfabrikata som trengtes i produksjonen. Husholdningene ble også bekymret for egen økonomi, og bremset kjøp av varer og tjenester som det var mulig å gjennomføre.

Alt går raskt ned – mye går deretter opp

I mars og april var det fall i nesten alle kategorier etterspørsel, men i takt med lettelser i smittevernstiltakene tok aktiviteten seg også kraftig opp. Husholdningenes varekonsum økt raskt meget kraftig og ble etter hvert langt høyere enn i februar. Økonomien til et stort flertall av husholdninger var god. Prisene steg veldig lite på grunn av fall i energipriser, og rentenedsettelsen lettet økonomien til de mange husholdningene med netto rentebærende gjeld. Frigjorte midler fra bortfall av muligheter for tjenestekonsum og generell beskjeden pengebruk i mars og april, ble i noen grad kanalisert til varekonsum, resten til sparing. Alle disse faktorene bidro til at boligetterspørselen tok seg opp og boligbyggingen holdt seg godt oppe etter å ha falt gjennom andre halvår 2019. Eksporten tok seg klart opp etter noen måneders fall, men var i oktober fortsatt lavere enn i februar. Investeringene i fastlandsnæringene falt markert, men tok seg etter hvert noe opp. Fallet i oljeinvesteringene, som det jo også lå an til før korona, bremset opp.

Rekordfall i aktivitet – rask gjeninnhenting

Aktiviteten (BNP) i Fastlands-Norge falt med 11 prosent i løpet av mars og april, men halvparten av

Kvartalsvis BNP for Fastlands-Norge.
Mrd. Kroner



fallet ble tatt igjen i løpet av de to neste månedene. Også arbeidsledigheten falt markert. Og bedringen i økonomien fortsatte til og med oktober hvor fastlands-BNP «bare» var 1,5 prosent lavere enn i februar og antall registrerte helt arbeidsledige som andel av arbeidsstyrken «bare» 70 prosent høyere. Smittebølge 2 – og nye smittevernstiltak fikk arbeidsledigheten til å øke igjen og BNP har trolig falt.

Ørland økonomi

Drift

Den nye kommunelovens økonomiregler legger opp til at eventuelt mindreforbruk ikke skal vises, men at bruk av disposisjonsfond skal strykes og har man fortsatt et mindreforbruk skal det settes av til disposisjonsfond. Dette var forholdet for kommunen i årets regnskap, vi har nå et disposisjons-fond på 65,3 mill kroner, noe som er over minimumsgrensen (vedtatt i sak 20/151).

Årsaken til det gode resultatet er noe lavere rentekostnad enn forutsatt, en vesentlig lavere pensjonskostnad enn budsjettert og en lavere kostnad til ressurskrevende brukere (for nærmere beskrivelse se helseavsnittet). Årsaken til den lave pensjonspremien er et lønnsoppgjør vesentlig under anslaget som ble lagt høsten 2019. Det kan ikke forventes at dette vil gjenta seg.

Reduksjonen på pensjonspremien gir seg mest utslag på de områdene som har de høyeste personalkostnadene, som oppvekst og helse.

Økonomiavdelingen ligger vesentlig over budsjett grunnet overskridelse på tilfeldige utgifter. Det er her ført advokatkostnader, kostnader til arbeidet i forbindelse med marint vern og avsetning til tap på krav.

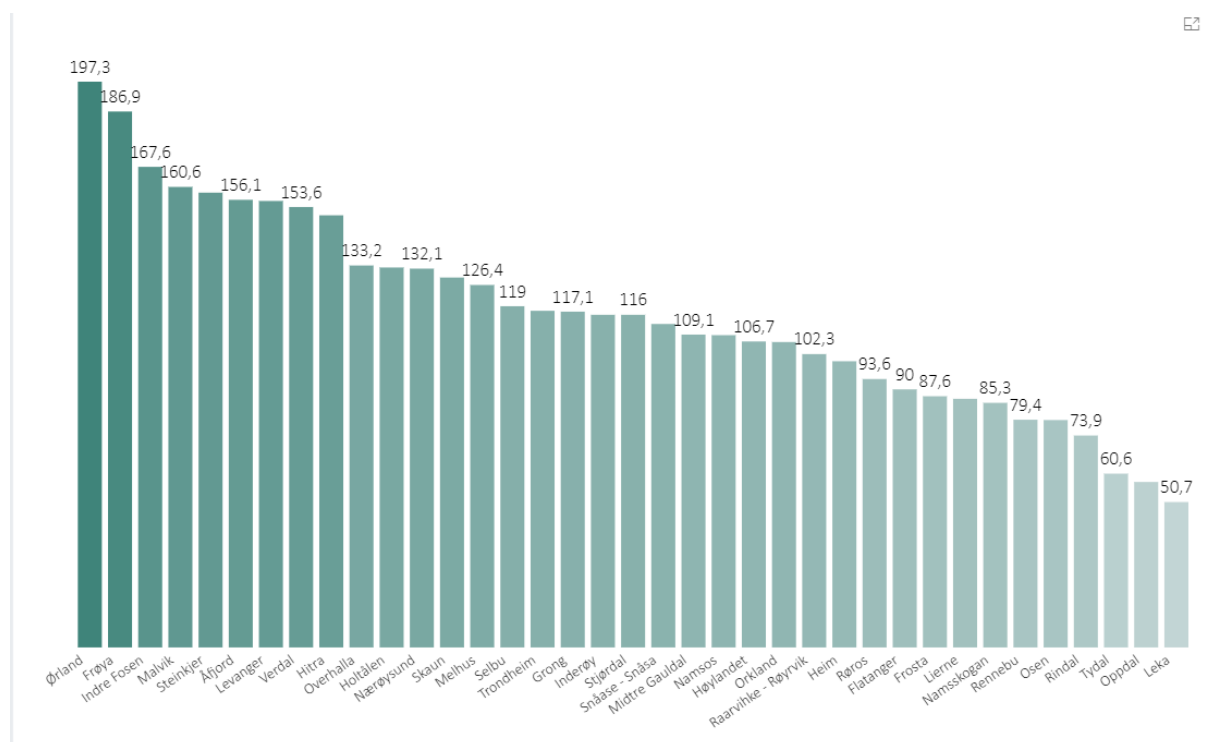
Vi har en svikt på skatteinntektene, men dette er oppveid av en større inngang på inntekts-utjevningen enn forutsatt. Vi kommer der ut totalt 1,4 mill kroner bedre enn forutsatt.

Finansområdet ga et positivt bidrag på 3,3 mill kroner hvor reduserte rentekostnader utgjorde 2,8 mill kroner.

Tabellmessig vises dette som følger:

Alle tall i hele 1000 kr	Kr	Kommentar
Bedre skatt og ramme enn forutsatt	1 378	
Bedre finansresultat	3 308	
Sum overføringer og finans	4 686	
Områdene:		
Administrasjon/politikk/næring	558	
Helse	11 633	Hvorav 7,3 mill i redusert pensjonspremie
Oppvekst	8 995	Hvorav 6,1 mill i redusert pensjonspremie
Samfunnsutvikling og tekniske tjenester	-1 276	Flere mindre endringer i inntekter og oppgaver, samt kapital og rentekostnader på vann.
Økonomi/tilfeldige kostnader	-3 749	Hvorav 3,3 mill til avsetning til tap på krav og 0,4 mill på advokatkostnader
Premieavvik mm	992	Vesentlig premieavviket
Bedre resultat fra områdene (mindreforbruk)	17 153	
Resultat bedre enn saldert budsjett	21 839	

Langsiktig gjeld



Grafen viser forholdet mellom langsiktig gjeld og brutto driftsinntekter for 2020. Det er grunn til å tro at vi med årets vedtatte låneopptak vil beholde førsteplassen også i inneværende år.

Det som også er av interesse er å se på hvor stor andel av brutto driftsinntekter som brukes til å betale hhv avdrag og renter. Vi har følgende oversikter for kommunene i Trøndelag (10 øverste på hver liste)

Nr	Kommune	Avdrag (netto)		Nr	Kommune	Renter (netto)
1	5057 Ørland	6,2		1	5047 Overhalla	2,1
2	5053 Inderøy	5,5		2	5060 Nærøysund	1,7
3	5056 Hitra	5,2		3	5037 Levanger	1,6
4	5020 Osen	5,1		4	5006 Steinkjer	1,5
5	5043 Raarvihke - Røyrvik	5,1		5	5027 Midtre Gauldal	1,5
6	5058 Åfjord	5,0		6	5057 Ørland	1,4
7	5001 Trondheim	4,8		7	5056 Hitra	1,4
8	5037 Levanger	4,8		8	5038 Verdal	1,4
9	5029 Skaun	4,6		9	5025 Røros	1,3
10	5044 Namsskogan	4,6		10	5045 Grong	1,2

Kommunen kommer lenger ned på rentelista høyst sannsynlig grunnet finansinntektene

Investering

Det er gjennomført mange investeringsprosjekt i løpet av 2020 og de fleste var initiert i 2019 i begge de to gamle kommunene. Det er enkelte prosjekt som ligger over budsjettet, delvis grunnet at man overførte et for stort beløp over til neste år. Det kan være litt utfordrende å anslå hvor langt man er kommet ved årsskiftet når salderingssaken blir skrevet.

Av større overskridelser har vi:

- Ny brannstasjon Ørland 2,4 mill kroner
- ØMS – nye kontorplasser 3,7 mill kroner
- Ny ungdomsskole Bjugn 2,0 mill kroner
- HMS bygg 1,9 mill kroner
- Nytt besøkssenter våtmark 2,2 mill kroner

Overskridelse på Brannstasjonen i 2020 skyldes utbetaling av sluttvederlag etter 6 måneders drift. I saldering fra 2019 til 2020 ble det ikke overført salderte midler. Investeringsbeslutning fra gamle Ørland kommune inkluderer tomteverdi på 2.265.000 kroner som ikke er saldert inn i budsjett for 2020.

Ombygging ØMS til kontorplasser er et av flere prosjekt som ble gjennomført på ØMS i 2020. I saldering mellom 2019 og 2020 var det uavklart gjestående beløp på prosjektet og denne er i regnskapet satt lavt i forhold til investeringsbeslutning i gamle Ørland kommune som var gjort eks mva. Det vises også til tertialrapport 2 der revidert budsjett for prosjektet er 4 725 000. Overskridelsen er differansen av det som er lagt til grunn av revidert budsjett.

Bokført overskridelse for Botngård ungdomsskole skyldes at for stort beløp ble saldert fra 2020 til 2021. Bokført overskridelse utgjør 2,0 millioner av totalt 6,7 millioner som ble saldert ned.

Overskridelse HMS bygg skyldes hovedsakelig at et for stort beløp ble saldert ned fra 2020 til 2021. Beløp som er saldert inn igjen på budsjett for HMS bygg i 2021 vil således tas ned.

Bokført overskridelse besøkssenter våtmark skyldes flere forhold. Bygget er et av flere prosjekt for besøkssenteret, der utstilling og innredning blir gjennomført av Roret. Den viktigste faktoren er at kostnadene til bygget er gjort eks mva. Dette er ikke korrigert i budsjettet. Videre er det saldert et beløp fra 2020 til 2021 som ikke er korrigert her. Den siste faktoren er at det er forutsatt at 1 million kroner av bygget skal finansieres fra eksterne midler skaffet av Roret.

Koronaregnskap

Koronaen har medført vesentlige kostnader for kommunen og da vesentlig innen helse. Vi har også hatt et større inntektstap innen kultur og da er det kulturforetaket som har hatt behov for overføringer fra kommunen for å dekke inn dette. I tillegg til de direkte kostnadene har det blitt overført personell fra ordinær drift og til arbeid med beredskap/ops. Dette er ikke synliggjort i den nedenforstående oppstillingen.

De direkte kostnadene er regnskapsført ved prosjektnummer slik at de er lett sporbare.

I tillegg til de direkte tilskudd og tiltak medførte Norges Banks reduksjon av styringsrenten til en vesentlig reduksjon i kommunens rentekostnader. Budsjettet på rentekostnader ble redusert med 10,9 mill kroner.

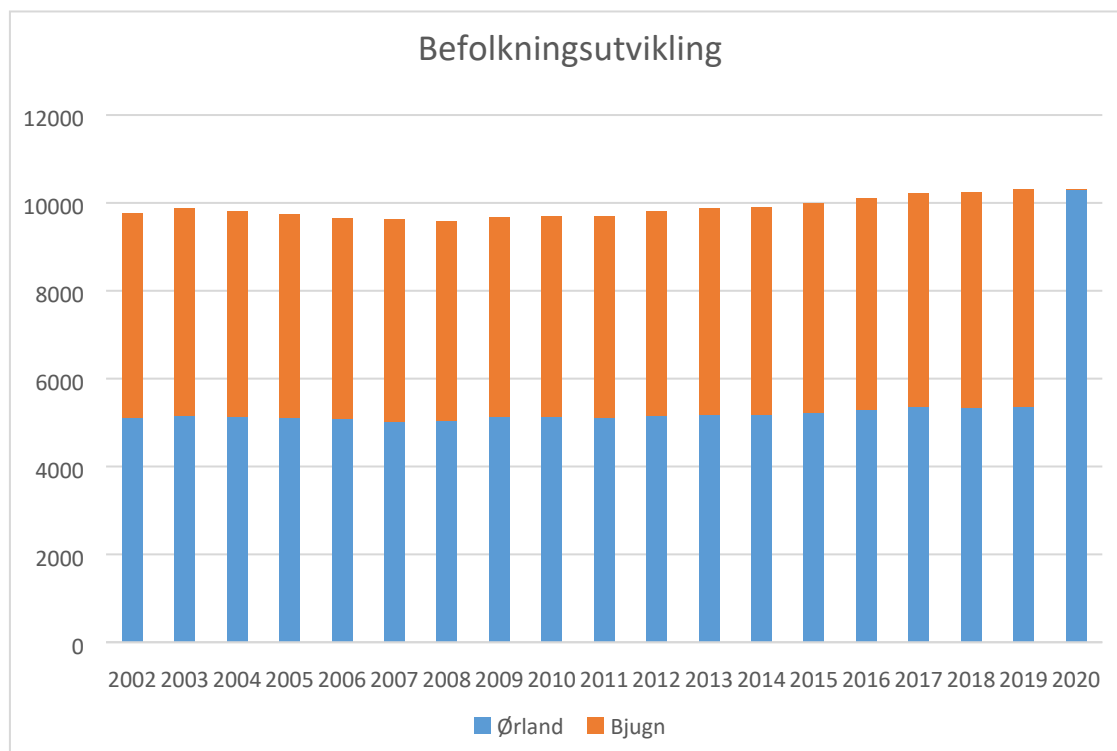
Koronaen ga en utsettelse av lønnsoppgjøret og ganske naturlig ble det et lavt lønnsoppgjør. Dette ga en vesentlig reduksjon i kommunens pensjonskostnader.

Vi har da følgende oppstilling (alle tall i hele tusen kr)

Koronakostnader/tapte inntekter:	
Administrasjon	1 264
Kultur (Roret - tapte inntekter)	5 500
Oppvekst	1 290
Helse	7 172
Teknisk (eiendom)	1 299
Sum kostnader/tapte inntekter	16 525
Direkte tilskudd fra staten	12 226
Redusert arbeidsgiveravgift	3 700
Sum statlig tilskudd/tiltak	15 926
Resultat (merforbruk)	599
Indirekte effekter:	
Reduserte rentekostnader *1	13 643
Redusert pensjonspremie (lavt lønnsoppgjør)	21 100
Sum reduserte kostnader	34 743
Nettoresultat Korona	34 144

**1 Reduserte rentekostnader er for en stor del saldert inn i løpet av året.*

Befolkningsutvikling



Etikk

Etikk, er den delen av filosofien som undersøker hva som er rett og galt, og som setter normer og prinsipper for riktig handlinger / oppførsel. Etikk som begrep brukes om systematisk tenkning knyttet til hva som er rett og galt. Moral omhandler det gode, riktige og prisverdige handlinger og holdninger.

Alle ledere og folkevalgte politikere i Ørland kommune har gjennom ord og handling stor innflytelse på kulturen og normene for atferd i organisasjonen. Det er ledernes ansvar å sørge for at de etiske retningslinjene er kjent og at det legges til rette for gjennomgang av de etiske retningslinjene og etisk refleksjon.

Ørland kommune har jobbet etter og brukt de vedtatte etiske retningslinjene som forelå fra gamle Bjugn og Ørland kommune(r). Det er våren 2021 igangsatt et arbeid for å oppdatere og fornye de etiske retningslinjene som skal gjelde for den nye kommunen. Vi tar sikte på at disse behandles i juni-august 2021 av kommunestyret.

Bevilgningsoversikt drift (§5-4)

Oversikten er lagt opp med to kolonner ekstra (gråmerket) for å gjøre sammenligningen med opprinnelig budsjett lettere. Avskrivninger var ikke lagt inn i opprinnelig budsjett (tilsvarende ordning som i de to gamle kommunene).

Oversikten er endret grunnet ny kommunelov med forskrifter. Dersom kommunen går med mindreforbruk, stiller den nye kommuneloven krav om at eventuell bruk av disposisjonsfond strykes. Har kommunen fortsatt et mindreforbruk skal dette avsettes til disposisjonsfond.

	Inkl avskr Regnskap 2020	Ekskl avskr Regnskap 2020	Inkl avskr Revidert budsjett 2020	Ekskl avskr Revidert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Rammetilskudd	-387 023	-387 023	-383 836	-383 836	-369 279
Innteks- og formuesskatt	-254 501	-254 501	-256 321	-256 321	-261 321
Eiendomsskatt	-12 081	-12 081	-12 000	-12 000	-11 800
Bru Storfosna/tilskudd fylkeskommunen	-3 780	-3 780	-3 780	-3 780	-3 780
Andre generelle statstilskudd	-2 180	-2 180	-2 250	-2 250	-2 250
Sum generelle driftsinntekter	-659 565	-659 565	-658 187	-658 187	-648 430
Sum bevilgninger drift, netto	634 845	564 309	672 007	601 473	570 703
Sum netto driftsutgifter	634 845	564 309	672 007	601 473	570 703
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-24 720	-95 256	13 820	-56 714	-77 727
Renteinntekter	-11 334	-11 334	-10 481	-10 481	-11 881
Utbytter	-13 386	-13 386	-13 400	-13 400	-16 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	40 144	40 144	42 920	42 920	53 820
Avdrag på lån	61 387	61 387	61 000	61 000	61 000
Netto finansutgifter	76 811	76 811	80 039	80 039	86 939
Motpost avskrivninger	-70 536	0	-70 534	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	-18 445	-18 445	23 325	23 325	9 212
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av driftsfond	-756	-756	-9 428	-9 428	-9 428
Avsetninger til disposisjonsfond	32 851	32 851	16 525	16 525	216
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-17 900	-17 900	0
Bruk av tidligere års mindreforbruk	-13 650	-13 650	-12 522	-12 522	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	18 445	18 445	-23 325	-23 325	-9 212
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

Brutto driftsresultat viser resultatet før finansposter og disposisjoner, mens netto driftsresultat viser resultat etter finansposter, men før disposisjoner.

	Inkl avskr Regnskap 2020	Ekskl avskr Regnskap 2020	Inkl avskr Revidert budsjett 2020	Ekskl avskr Revidert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Politiske styringsorganer	6 177	6 177	6 901	6 901	6 958
Rådmannsfunksjon	1 792	1 792	1 805	1 805	1 890
Personal og organisasjonsavdeling	36 158	33 106	35 795	32 735	30 282
Helse og omsorg	212 054	211 580	223 687	223 212	211 357
Oppvekst og utdanning	226 490	223 202	235 485	232 197	229 518
Kultur og næring	52 260	51 842	52 444	52 026	43 990
Samfunnsutvikling og tekniske tjenester	101 622	39 963	100 346	38 697	37 997
Økonomiavdeling	12 991	11 346	9 242	7 598	6 099
Sum kostnader pr område	649 544	579 008	665 705	595 171	568 091
Eiendomsskatt taksering mm	171	171	200	200	0
Premieavvik	3 623	3 623	4 600	4 600	-3 400
Havbruksfond	-10 186	-10 186	-10 200	-10 200	-6 000
Sum	-6 392	-6 392	-5 400	-5 400	-9 400
Sum bevilgning drift før fondsbruk/-avsetning	643 152	572 616	660 305	589 771	558 691
Avsetning og bruk av fond på områdene	8 307	8 307	-11 702	-11 702	-12 012
Sum bevilgning drift	634 845	564 309	672 007	601 473	570 703

Økonomisk oversikt etter art – drift (§5-6)

Tekst	Note	2020		
			Revidert	Opprinnelig
		Regnskap	budsjett	budsjett
Driftsinntekter				
Rammetilskudd		401 686	397 424	383 930
Inntekts- og formuesskatt		254 501	256 321	261 321
Eiendomsskatt		12 081	12 000	11 800
Andre skatteinntekter		0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten		12 366	12 850	8 650
			Revidert	Opprinnelig

		Regnskap	Budsjett	budsjett
Overføringer og tilskudd fra andre		163 036	101 267	96 399
Brukerbetalinger		30 119	25 872	28 209
Salgs- og leieinntekter		99 526	105 503	105 503
Sum driftsinntekter		973 315	911 237	895 812
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	8,9	478 783	466 471	457 432
Sosiale utgifter	3	89 430	110 452	113 132
Kjøp av varer og tjenester		234 915	233 699	213 000
Overføringer og tilskudd til andre		76 209	45 083	35 703
Avskrivninger	10	70 536	70 552	18
Sum driftsutgifter		949 873	926 257	819 285
Brutto driftsresultat		23 442	-15 020	76 527
Renteinntekter		10 875	9 911	11 311
Utbytter		13 386	13 400	16 000
Renteutgifter	12	38 407	41 150	52 050
Avdrag på lån	14,15	61 387	61 000	61 000
Netto finansutgifter		-75 533	-78 839	-85 739
Motpost avskrivninger		70 536	70 534	0
Netto driftsresultat *1		18 445	-23 325	-9 212
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering		0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	6	743	9 428	9 428
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	6	-19 188	13 897	-216
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat		-18 445	23 325	9 212
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0

Balanse

EIENDELER	Noter	2020	2019
A. Anleggsmidler		3 838 485	3 590 556
I. Varige driftsmidler		2 392 284	2 147 903
1. Faste eiendommer og anlegg	10	2 360 961	2 120 067
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	10	31 323	27 836
II. Finansielle anleggsmidler		316 744	381 092
1. Aksjer og andeler	5	130 698	65 713
2. Utlån	13	186 046	315 379
IV. Pensjonsmidler	3	1 129 457	1 061 561
B. Omløpsmidler	2	388 143	399 050
I. Bankinnskudd og kontanter		206 792	171 258
II. Finansielle omløpsmidler		175	172
3. Sertifikater		175	172
III. Kortsiktige fordringer		181 176	227 620
1. Kundefordringer		45 168	65 933
2. Andre kortsiktige fordringer		83 725	105 781
3. Premieavvik	3	52 283	55 906
Sum eiendeler		4 226 628	3 989 606
EGENKAPITAL OG GJELD		2020	2019
C. Egenkapital		931 353	757 646
I. Egenkapital drift		142 633	124 188
1. Disposisjonsfond	6	99 555	66 927
2. Bundne driftsfond	6	43 078	43 611
Mindreforbruk i driftsregnskapet (fra 2019)		0	13 650
II. Egenkapital investering		38 944	24 574
1. Ubundet investeringsfond	6	4 593	7 250
2. Bundne investeringsfond	6	34 351	31 678
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	-14 354
III. Annen egenkapital		749 776	608 884
1. Kapitalkonto *1	7	748 969	608 077
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		807	807
D. Langsiktig gjeld		3 139 523	3 023 755
I. Lån		1 969 243	1 812 404
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	14,15	1 379 243	1 452 404
2. Obligasjonslån	14,15	320 000	320 000
3. Sertifikatlån	14,15	270 000	40 000
II. Pensjonsforpliktelse	3	1 170 280	1 211 351
E. Kortsiktig gjeld	2	155 752	208 205
I. Kortsiktig gjeld		155 752	208 205
1. Leverandørgjeld		43 580	4 732
	Noter	2020	2019

2. Likviditetslån		0	0
3. Derivater		0	0
4. Annen kortsiktig gjeld		112 172	203 473
5. Premieavvik	3	0	0
Sum egenkapital og gjeld		4 226 628	3 989 606

F. Memoriakonti	47 618	38 936
I. Ubrukte lånemidler	47 363	38 936
II. Andre memoriakonti	255	0
III. Motkonto for memoriakontiene	-47 618	-38 936

*1 Kapitalkontoen representerer differansen mellom balanseført verdi av anleggsmidler og langsiktig gjeld, justert for ubrukte lånemidler, hvor ubrukte lånemidler er andelen av langsiktig gjeld som ikke er regnskapsført som inntekt i investeringsregnskapet. Kapitalkontoen viser dermed egenkapitalfinansiert andel av anleggsmidlene.

Investeringsregnskap

(Tall i 1000 kroner)

	Regnskap 2020	Revidert budsjet	Opprinnelig budsjett
Investeringsutgifter			
Investeringer i varige driftsmidler	337 464	344 642	144 100
Tilskudd til andres investeringer	2 670	2 670	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 304	2 690	2 660
Utlån av egne midler	12 734	20 000	10 000
Avdrag på lån	7 382	5 000	5 000
Sum investeringsutgifter	362 554	375 002	161 760

Investeringsinntekter

Kompensasjon for merverdiavgift	-56 646	-48 931	-21 000
Tilskudd fra andre	-17 097	690	0
Salg av varige driftsmidler	-7 139	-8 500	-8 500
Salg av finansielle anleggsmidler	-200	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0
Bruk av lån	-287 173	-315 955	-115 600
Sum investeringsinntekter	-368 256	-372 696	-145 100

Videreutlån

Mottatte avdrag på videreutlån	-8 971	-5 000	-5 000
Netto utgifter videreutlån	-8 971	-5 000	-5 000

Overføring fra drift og netto avsetninger

Overføring fra drift	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	2 673	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-2 658	-11 660	-11 660
Dekning av tidligere års udekket beløp	14 657	14 354	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	14 673	2 694	-11 660

Fremført til inndekning i senere år	0	0	0
--	----------	----------	----------

Detaljert investeringsregnskap

(Tall i 1000 kroner)		Regnskap	Revidert	Opprinnelig
Prosjekt	Tekst	2020	budsjet	budsjett
35000	Velferdsteknologi	298	0	0
50001	Trafikksikkerhetstiltak	388	100	100
50002	Fergekai Dybfest og Tarva	64	75	0
50003	Opprusting bryggekant Sørhavna - kulturhuset	6 407	6 400	0
50006	Ferdigstillelse Ottersbo IV	1 364	1 344	0
50008	Tomteteknisk arbeid boligområder Bjugn	25 060	26 650	2 000
50009	Kottengsveien	11 483	8 125	0
50012	Trafikksikkerhetstiltak Arnfinn Astadds vei/gang- og sykkelvei	65	25	0
50014	Oppgradering Alf Nebbsgate	0	750	0
50023	Opparbeidelse P-plasser ved fergeleiet Brekstad	530	267	0
50024	Opparbeidelse gang- og sykkelveier i Brekstad sentrum	3 155	3 000	0
50026	Avkjørsel Reksterberg	74	13	0
50029	Oppgradering overløp pumpestasjoner	0	0	500
50030	Trafikksikkerhetstiltak Fv 231	0	400	0
50031	Eiendommer i rød sone	17	80	0
50032	Renovering avløp	71	0	700
50033	Utbedring kommunale veier	571	425	625
50035	Utskifting gatelysarmaturer	538	320	0
50036	Rehabilitering av hovedavløpsnett på Brekstad	1 828	1 500	0
50037	Terminal og flytebrygge hurtigbåt	33	0	0
50038	Salg av tomter	5	0	0
55001	Utvidelse og renovering Borgen Barnehage	73	0	0
55002	Idrettshall ØSA	1 464	1 500	0
55003	Spurtandekke Ørland stadion	1 532	163	0
55004	Ny barneskole Brekstad	1 441	1 475	0
55006	Ny brannstasjon Brekstad	2 225	0	0
55007	Fornyelse kommunale lekeplasser	230	113	0
55008	Lysanlegg Gryta idrettsanlegg	107	0	0
55009	Klargjøring ØSA i forhold til beredskap	1 275	450	0
55010	Kunstgress og undervarme - Stadion/Gryta	265	0	0
55011	Terminal lufthavna	12 860	10 800	0
55013	Gjerde Gryta idrettsanlegg	680	1 875	0
55014	Opparbeidelse P-plasser ØMS	55	0	0
55015	Ombygging Ørland Ungdomsskole	871	0	0
55016	Ørland Rådhus - nye kontor plasser	2 782	1 099	0
55017	Ørland Rådhus - ny kommunestyresal	73	1 725	0
55018	ØMS - nye kontor plasser	6 825	1 000	0
55021	Renovering fasader Bjugnhallen	134	0	0
55023	2019 Renovering Dr. Sauersvei 22	0	500	0
55024	2019 Ombygging statens hus til rådhus	10 045	10 000	0

Prosjekt	Tekst	Regnskap	Revidert	Opprinnelig
		2020	Budsjett	budsjett
55025	2018 Nybygg Botngård ungdomsskole	72 178	70 775	70 625
55026	2019 Nybygg Bjugn brannstasjon	25 198	26 150	12 500
55030	2018 Nybygg Kosmos barnehage	39 750	39 750	0
55031	2019 Ombygging brukerbase Dr. Sauers vei 7e Soltunet	1 175	1 000	0
55032	Ombygging scene Bjugnhallen	1 554	1 750	0
55037	Oppgradering skolegård Botngård skole	0	1 875	0
55040	Futura - oppgradering	438	200	0
55042	Opparbeidelse uteområder Futura	700	375	0
55043	Ørlandshallen - omgjøring til basishall	71	0	0
55044	2019 Flytting lekeutstyr Botngård skole	2 913	0	0
55046	HMS Bygg	4 655	2 675	1 875
55047	Ombygging boligmasse helse	438	300	5 000
55048	Utbygging/oppgradering varmeanlegg Vallersund oppvekstsenter	32	0	0
55049	Impregnering teglvegg Opphaug skole	0	225	0
55050	Ventilasjon Ørlandshallen	0	288	0
55051	Utstyr og inventar barnehager Ørland	0	225	0
55052	Låssystem ØMS	249	563	0
55053	Ombygging Spesialisthelsetjenesten	0	63	0
55056	Oppgradering ØMS - diverse tiltak, k-sak 50/2020	0	2 100	0
55057	2020 Bjugn rådhus – tilpasning	2 909	1 800	1 250
60001	Reservevannforsyning	44	300	800
61002	Fiber til BFV	1 293	3 250	2 000
62001	Pumpestasjon Lerbern	411	600	4 500
62004	Basseng Tarva	1 718	3 500	0
62005	Nye tak høydebasseng	1 120	3 000	3 000
62006	Høydebasseng Lerbern/Småmyrhaugan	0	0	500
62007	Pumpestasjon Storfosna	466	600	0
63001	Renovering vannledninger	4 285	5 000	5 000
63002	Vannledning Oksvoll	345	400	10 000
63003	Sjøledning Kråkvåg	1 499	1 000	1 000
63004	Vannledning Tarva	9 183	7 700	3 000
63005	Sjøledning Tarva	1 037	1 000	1 000
63006	Vannledning Ervika	66	350	0
63007	Hovedledning Ørland	3 830	22 180	5 000
63008	Vannledning v/brannstasjon, Brekstad	154	0	0
63010	Vannledning Brekstadbukta	422	0	0
63011	Rehabilitering VA-ledninger Brekstad	1 129	1 150	0
65003	Opparbeidelse Ulsetmyran Industripark	3 583	3 413	0
65004	Brekstadbukta utfylling trinn 1	9 534	9 349	0
65005	Utfylling av tomt kjøpesenter Bjugn	51	0	0
65007	Erverv grunn Uthaug havn	0	238	0
65008	Brekstad metro	11 252	11 600	0
65010	Skipsleia næringspark	2 876	3 250	0
65019	Utbygging bredbånd og mobildekning	200	200	0

Prosjekt	Tekst	Regnskap	Revidert	Opprinnelig
		2020	budsjett	budsjett
65021	Kunstgressbane Bjugn	15 681	15 800	0
65022	Nytt besøkssenter våtmark	8 311	6 100	0
65025	Bolyst - Meieritomta	93	0	0
69002	Oppgradering av gangveg mellom Sentrumsveien og Tjuvskarmyra - Koronaprojekt	1 416	1 250	0
69003	Snuhammer Breivikveien - Koronaprojekt	112	125	0
69005	Etablering av tømrestasjon for bobiler i Botngård sentrum - Koronaprojekt	199	438	0
69006	Etablering av toalett på Brekstad ferje-/hurtigbåtkai - Koronaprojekt	0	438	0
69007	Ladeinfrastruktur kommunale bygg - Koronaprojekt	0	625	0
69009	Oppgradering av kommunal vei Myran park - Koronaprojekt	1 447	875	0
69010	Gang og sykkelveier Seterfjæra - Koronaprojekt	0	625	0
69011	Parkeringsplass sør for Ørland Kultursenter - Koronaprojekt	185	313	0
71001	Agresso - hovedprosjekt	227	0	0
71002	IKT, digitalisering og teknologiske løsninger	4 546	7 063	8 125
71003	Velferdsteknologi og varsling	2 067	700	2 500
71004	Utstyr helse	0	500	1 250
71005	Utredning nytt helsebygg	1 005	900	1 250
71012	Grunn-undersøkelser Valsneset (gml prosj Bjugn)	528	528	0
79999	Finansiering investering		0	0
Sum fordelt		337 464	344 642	144 100

Noter

Note 1 Regnskapsregler og vurderinger

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntektene og utgiftene skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og utbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Note 2 Arbeidskapitalen

Begrepet arbeidskapital er en størrelse i kommunens balanseregnskap som gir uttrykk for hvor god likviditeten er, det vil si evnen til å betale løpende forpliktelser etter hvert som de forfaller.

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

BALANSEN	31.12.2020	01.01.2020	Endring
Omløpsmidler	388 143,00	399 050,00	-10 907,00
Kortsiktig gjeld	155 752,00	208 205,00	-52 453,00
Arbeidskapital	232 391,00	190 845,00	41 546,00

DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)

2020

Netto driftsresultat	18 445,00
Netto utgifter/inntekter i investering	-14 674,00
Endring ubrukte lånemidler (økning +/- reduksjon-)	8 427,00
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	41 546,00
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering	0,00

Note 3 Pensjonsforpliktelser

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

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

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Premiefond

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

(Alle tall i hele 1000 kroner)	Fellesordning	Folkevalgte	Sykepleiere	SUM
Innestående på premiefond 01.01.	0	0	0	0
Tilført premiefondet i løpet av året	5 687	61	602	6 350
Bruk av premiefondet i løpet av året	5 620	60	595	6 275
Innestående på premiefond 31.12.	67	1	7	75

Regnskapsføring av pensjon

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

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet om at alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år (kl § 14-6, 2. ledd nr c). Regnskapsføringen av premieavvik og amortisering av premieavvik har hatt innvirkning på netto driftsresultat i 20x1 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er 3,6 mill kroner høyere enn faktisk betalte pensjonspremier.

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

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

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik, pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser:

	KLP	SPK	SUM
Pensjonskostnad og premieavvik	2020	2020	2020
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	41 950	6208	48 158
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	36 520	3341	39 861
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-39 759	-2957	-42 716
Adminstrasjonskostnad	2 692	212	2 904
A Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm)	41 403	6 804	48 207
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	49 833	6793	56 626
C Årets premieavvik (B-A)	8 430	-11	8 419
Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2020	2020	2020
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	49 833	6 793	56 626
C Årets premieavvik	-8 430	11	-8 419
D Amortisering av tidligere års premieavvik	11 993	-574	11 419
E Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B:D)	53 396	6 230	59 626
G Pensjonstrekk ansatte	6 515	1 408	7 923
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)	46 881	4 822	51 703
Akkumulert premieavvik	2020	2020	2020
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	52 632	-1 690	50 942
Årets premieavvik	8 430	-11	8 419
Sum amortisert premieavvik dette året	-11 993	574	-11 419
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	49 069	-1 127	47 942
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik			
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	49 069	-1 127	47 942
Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2020	2020	2020
Netto pensjonsforpliktelser pr. 01.01.	111 576	26 523	138 099
Årets premieavvik	-8 430	11	-8 419
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	-80 513	-12 258	-92 771
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)			
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	22 633	14 276	36 909
<i>Herav:</i>			
Brutto pensjonsforpliktelse	1 061 362	105 005	1 166 367
Pensjonsmidler	-1 038 729	-90 728	-1 129 457

Note 4 Kommunens garantiansvar pr 31/12-2020

Gitt overfor - navn	Type garanti	Garantiansvar per		Opprinnelig garanti-ansvar	Utløper dato
		31.12.2020			
SAVA AS	Selvskyldner	kr 2 448 000		kr 7 200 000	15.01.2029
SAVA AS	Selvskyldner	kr 355 090		kr 3 550 000	16.05.2022
Waade Eiendom AS	Selvskyldner	kr 1 236 380		kr 6 800 000	01.07.2022
Waade Eiendom AS	Selvskyldner	kr 111 080		kr 500 000	19.09.2022
Sum garantiansvar		kr 4 150 550			

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Bokført verdi	Eierandel
Fosen Helse IKS	366 667	33,33 %
Revisjon Midt-Norge SA	90 000	
Fosen Kontrollutv.sekretariat IKS	33 500	33,50 %
Stiftelsen Halten NDM	100 000	
Egenkapitalinnskudd KLP	30 191 047	
Fosen Kornsilø SA	872	
Biblioteksentralen SA	904	
Waade Eiendom AS	4 000 000	100 %
Kopparn Utvikling AS	50 001	100 %
Sava AS	1 200 000	100 %
TrønderEnergi AS	10 808 326	7,66 %
TrønderEnergi AS - aksjeklasse C	63 000 000	
Fosenkraft AS	20 080 000	80 %
Fosenbrua AS	601 800	10,82 %
Brekstad Gjestebrygge AS	150 000	25 %
O! Trøndersk mat og drikke AS	20 000	0,87 %
Trøndelag Reiseliv AS	5 000	
Sum	130 698 117	

Fosenvegene AS ble besluttet nedlagt på generalforsamling 24. mai 2020.
Kr 200.000 i innskutt aksjekapital ble tilbakebetalt i 2020.

Eierandel i interkommunale selskaper (IKS) uten innbetalt kapitalinnskudd:		
Interkommunalt arkiv Trøndelag IKS		2,78 %
Midt-Norge 110-sentral IKS		3,08 %
Fosen Renovasjon IKS		41,8 %
Fosen brann- og redningstjeneste IKS		60 %

Note 6 Fond

Bundne fond	Beholdning 01.01.2020	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.2020
<i>Bundne driftsfond</i>				
Selvkostfond	10 646 486	2 178 747	1 455 267,00	11 369 966
Øvrige bundne driftsfond	32 964 166	8 833 199	10 299 286,00	31 498 079
Endring grunnet feil klassifisering				210 000
Sum	43 610 652	11 011 946	11 754 553,00	43 078 045
<i>Bundne investeringsfond</i>				
Ekstraord.avdrag form.lån	25 953 102	1 588 824	0,00	27 541 926
Øvrige bundne investeringsfond	5 724 828	1 084 597	0,00	6 809 425
Sum	31 677 930	2 673 421	0,00	34 351 351

Note 7 Kapitalkontoen

Saldo 01.01.	kr 608 172
<i>Økning av kapitalkonto (kreditposterings)</i>	
Aktivering av fast eiendom og anlegg	kr 326 379
Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr -
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	kr 9 776
Kjøp av aksjer og andeler	kr 2 304
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler	kr 18
Utlån	kr 12 809
Aktivert egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -
Avdrag på eksterne lån	kr 69 184
Økning pensjonsmidler	kr 81 259
Reduksjon pensjonsforpliktelser	kr 33 293
Arb.avg netto pensjonsforpliktelse	kr 7 778
<i>Reduksjon av kapitalkonto (debetposterings)</i>	
Avgang fast eiendom og anlegg	kr 6 795
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr 63 411
Nedskrivning fast eiendom og utstyr/maskiner	kr 14 537
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	kr 7 125
Avgang aksjer og andeler	kr 200
Nedskrivning av aksjer og andeler	kr 137
Avdrag på utlån	kr 9 024
Avskrivning utlån	kr 542
Reduksjon egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -
Bruk av midler fra eksterne lån	kr 287 173
Reduksjon pensjonsmidler	kr 13 363
Økning pensjonsforpliktelser	kr -
Korreksjon IB	kr (304)
Saldo 31.12.	kr 748 969

Kapitalkontoen i kommuneregnskapet benyttes til å utligne virkninger av transaksjoner i bevilgningsregnskapet som ikke påvirker egenkapitalen, det vil si endringer i anleggsmidler og gjeld. Saldo på kapitalkonto viser størrelsen på den delen av anleggsmidlene som ikke er finansiert med gjeld.

Note 8 Medarbeidere

De tall som presenteres er hentet fra rapport over ansatte med fastlønn i lønssystemet. Det omfatter fast ansatte, ansatte i lønnet foreldrepermisjon, lærlinger, langtidsvikarer og prosjektmedarbeidere. Oversikten omfatter ikke ansatte i andre selskap eller foretak.

De fleste av kommunens ansatte arbeider i helse og familie og oppvekst og utdanning sektorene. Til sammen har disse 2 sektorene nærmere 80 % av kommunens ansatte.

84 % av de ansatte er kvinner. Størst kvinneandel er det i helse og familie og barnehagene.

Ledergruppen i Ørland kommune består av kommunedirektøren med sine 5 kommunalsjefer, 31 enhetsledere som rapporterer direkte til en av kommunalsjefene. 48 % av ledergruppen er kvinner.

Årsverk	2020
Antall årsverk	730
Antall ansatte	896
Antall kvinner	751
% andel kvinner	84%
Antall menn	145
% andel menn	16%
Antall kvinner ledende stillinger	20
% andel kvinner i ledende stillinger	54 %
Antall menn i ledende stillinger	17
% andel menn i ledende stillinger	46 %

Med ledende stillinger menes kommunedirektør, 5 kommunalsjefer og 31 enhetsledere direkte underlagt kommunalsjef.

Fordeling heltid/deltid	2020
Antall deltidsstillinger	389
Antall ansatte i deltidsstillinger	389
Antall kvinner i deltidsstillinger	353
% andel kvinner i deltidsstillinger	47 %
Antall menn i deltidsstillinger	36
% andel menn i deltidsstillinger	25 %

Med deltidsstilling regnes stilling under 95%. Tallet angir ikke hvor stor del som er ufrivillig deltid.

Hel-/deltid

43 % av de ansatte arbeider i deltidsstillinger. Med deltidsstilling menes stilling som er under 95 %. Av de 389 ansatte med stilling under 95 % stilling, arbeider ca. 2/3 i helse og familie.

Noe av dette er frivillig deltid – bl.a. pga. gradert pensjon, ønske om mer tid til familie, arbeid i kombinasjon med utdanning, o.l. Vi har ikke kartlagt hvor mange av deltidsstillingene som er ufrivillig deltid. Gjennomsnittlig stillingsprosent hos våre kvinner er 80 % stilling.

Ørland kommune har startet et arbeid hvor vi systematisk skal tilnærme oss en kultur som står for heltid i våre tjenester.

Rekruttering og kompetanse

Det er i all hovedsak godt kvalifiserte søkere på de fleste utlyste stillinger i kommunen. Vi har allikevel færre kvalifiserte søkere på:

- Lederstillinger i alle sektorer
- Vikariat, spesielt tilkallingsoppdrag hvor det kreves høyere kompetanse.
- Stillinger med krav til spesialistutdanning, som f.eks. lege, jordmor og helsesøster.

Likestillings- og diskrimineringsloven § 26

Alle arbeidsgivere skal, innenfor sin virksomhet, arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling, hindre diskriminering på grunn av kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, eller kombinasjoner av disse grunnlagene, og søke å hindre trakassering, seksuell trakassering og kjønnsbasert vold. Arbeidet skal blant annet omfatte områdene rekruttering, lønns- og arbeidsvilkår, forfremmelse, utviklingsmuligheter, tilrettelegging og mulighet for å kombinere arbeid og familieliv.

I alle offentlige virksomheter, uavhengig av størrelse, og i private virksomheter som jevnlig sysselsetter mer enn 50 ansatte, skal arbeidsgiver innenfor sin virksomhet

- a) undersøke om det finnes risiko for diskriminering eller andre hindre for likestilling, herunder annethvert år kartlegge lønnsforhold fordelt etter kjønn og bruken av ufrivillig deltidsarbeid,
- b) analysere årsakene til identifiserte risikoer
- c) iverksette tiltak som er egnet til å motvirke diskriminering, og bidra til økt likestilling og mangfold i virksomheten og
- d) vurdere resultater av arbeidet etter bokstav a til c.

Ørland kommune har ikke hatt systematikk i forhold til denne aktivitetsplikten innen likestillings- og diskrimineringsloven § 26. Dette arbeidet vil bli prioritert i 2021/22.

Lærlingeordningen

Ved årsskifte har vi totalt 15 lærlinger i arbeid, fordelt på følgende fag:

- 1 lærling byggdrifterfaget
- 2 lærling kokk
- 5 lærlinger helsearbeiderfaget
- 7 lærlinger i barne- og ungdomsarbeiderfaget

Målet for kommunene er å ha 2 lærlinger pr. 1000 innbygger. Ørland kommune er medlem i Fosen opplæringskontor som har faglig oppfølging av lærlingeordninga.

Tillitsvalgte

I Ørland kommune er det tillitsvalgte i 9 ulike arbeidstakerorganisasjoner.

Arbeidstakerorganisasjonenes størrelse varierer fra over 450 medlemmer til ett medlem. Fire hovedtillitsvalgte er frikjøpt i fra 20 % til 100 % stilling. Samarbeidet med de tillitsvalgte utøves på flere nivå; både gjennom representasjon på sentralt nivå (fire medlemmer i Arbeidsmiljøutvalget og fire medlemmer i administrasjonsutvalget) og i drøfting av konkrete saker på virksomhetsnivå og på rådmannsnivå. I 2020 er partssamarbeidet styrket gjennom etablering av lokale samarbeidsutvalg på alle enheter. Totalt 30 LTV utvalg er etablert. Kommunedirektøren og kommunalsjef for organisasjon og utvikling har møte med kommunens hovedtillitsvalgte ca 1 g per mnd eller mer.

Oversikt over arbeidstakerorganisasjoner med lokale hovedtillitsvalgte:

Organisasjon	Hovedtillitsvalgt
Fagforbundet	Øyvind Wiger- Haraldsvik / Ann Berit Nervik
Utdanningsforbundet	Tone Hellan
NITO	Runar Steen
Norsk sykepleierforbund	Silje H Hernes
Naturviterne	Hanne K Høysæter
Delta	Kirsten Aune
Fysioterapiforbundet	Melanie Degen
Den norske lægeforening	Morten Jensvold
Den Norske Jordmorforening	Hilde Kristin Sandvik Nordaas
FO – Fellesorganisasjon for barnevernspedagoger, sosionomer og vernepleiere	Janne Garten
Samfunnsviterne	Stine Andersen

Tabell 4: Tillitsvalgte 31.12.20

Note 9 Fraværstatistikk

Arbeidsmiljø og Sykefravær

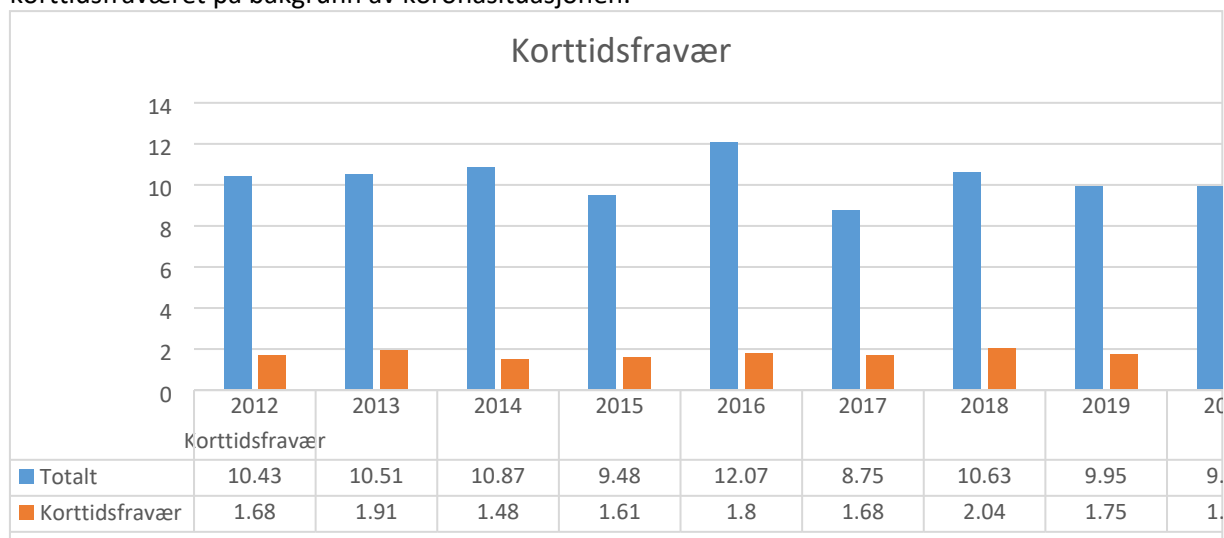
Ørland og Bjugn kommune ble Ørland kommune fra 01.01.20. Når vi ser historisk tilbake på tallene til de to kommunene så er 2020 et år hvor vi har en liten nedgang. Det har vært et annerledes år med sammenslåingsprosess og Korona. Ifølge IA-avtalen er det konkrete måltallet for Ørland kommune et fravær på 8,4 %. Fraværet har vært stabil og ikke gått opp, noe vi har kunnet forventet etter et år hvor det har vært stor endring i organisasjonen sammen med krevende tiltak i forbindelse med Korona. Det jobbes kontinuerlig med sykefraværarbeid og arbeidsmiljøprosesser og det har i 2020 blitt innført lokale samarbeidsgrupper LTV på alle enheter/avdelinger. Dette for å styrke våre ledere i sitt forebyggende arbeidsmiljøarbeid, nærværarbeid og sykefraværarbeid. De lokale samarbeidsgruppene vil sikre et godt samarbeid med tillitsvalgte og verneombud og løfte frem partssamarbeidet i ny organisasjon.

Sykefravær totalt for Ørland kommune



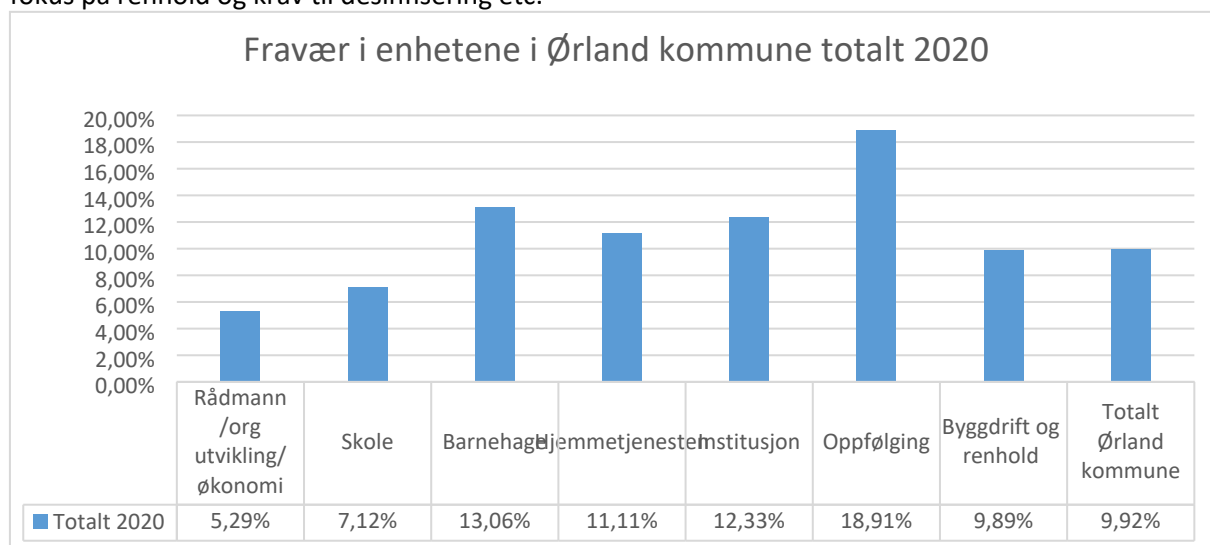
Korttidsfravær:

Det er har vært en liten økning i korttidsfraværet i 2020 fra 2019. Vi har kunnet forvente høyere tall på korttidsfraværet på bakgrunn av koronasituasjonen.



Sykefravær i enhetene:

Det har vært relativt stabilt i fraværet totalt i kommunen. Helse og oppvekst har det høyeste fraværet, men det jobbes kontinuerlig med nærversarbeid i begge sektorene. Begge sektorene har på grunn av koronasituasjonen hatt høyt arbeidspress og endringer i organisering av arbeidet med tanke på smittevern. Renhold har hatt økt sykefravær i siste halvår og det kan komme som konsekvens av økt fokus på renhold og krav til desinfisering etc.



Fravær ved sykt barn/ barnepasser 2015-2018

Det er en har vært en oppgang i omsorgsdager de siste årene. Økningen i 2020 er større enn tidligere og det er nok en stor sannsynlighet at dette har direkte konsekvens av korona. Det ble i 2020 gitt 20 omsorgsdager til alle arbeidstakere, som et av virkemidlene fra regjeringene ved stenging av barnehager/skoler og smittevern.

Det er fortsatt kvinner som tar ut de fleste dagene knyttet til fravær barn og barnepassers sykdom.

Gebyrfinansierte selvkosttjenester

Etterkalkyle 2020

Ørland kommune har utarbeidet etterkalkyler for gebyrfinansierte selvkosttjenester i henhold til "Forskrift om beregning av selvkost". Kommunen benytter selvkostberegningsmodellen Momentum Selvkost Kommune.

Hva er selvkost:

Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. For å kontrollere at dette ikke skjer må kommunen, etter hvert regnskapsår, utarbeide en selvkostkalkyle som viser selvkostregnskapet for det enkelte gebyrområdet. Elementene i en selvkostkalkyle avviker fra kommunens ordinære driftsregnskap på enkelte områder og de to regnskapene vil, som oppstillingen under viser, ikke være direkte sammenlignbare.

Elementene i en selvkostkalkyle:

<u>Samlet selvkost:</u>	<u>Driftsregnskapet:</u>
+ Direkte driftsutgifter	+ Direkte driftsutgifter
- Andre inntekter enn gebyrinntekter	- Andre inntekter enn gebyrinntekter
+ Indirekte driftsutgifter (adm. utgifter)	<i>Postene finnes bare i selvkostkalkylen og utgjør bl.a. selvkostområdenes bidrag til kommunekassens rente- og avdragsutgifter. Postene skal ikke føres i driftsregnskapet.</i>
+ Kalkulatorisk rentekostnad	
+ Kalkulatorisk avskrivningskostnad	
= Gebyrgrunnlag	= Resultat før gebyrinntekter
- Gebyrinntekter	- Gebyrinntekter
= Selvkostresultat*	= Driftsresultat (alltid større enn selvkostresultat)

* Selvkostresultatet føres mot selvkostfond og/eller memoriakonti i balanseregnskapet.

I selvkostkalkylen inngår regnskapsmessige driftsinntekter, driftsutgifter eksklusiv regnskapsmessige avskrivninger, kalkulatoriske avskrivninger og rentekostnader, samt indirekte driftsutgifter (administrasjonsutgifter).

Kalkulatoriske kapitalkostnader:

Ved beregning av kalkulatoriske kapitalkostnader (avskrivninger og renter) skal fremmedfinansiering trekkes ut av beregningsgrunnlaget. Kalkulatorisk rentekostnad inngår ikke i kommunens driftsregnskap, men representerer en alternativ avkastning som kommunen går glipp av ved at kapital er bundet i anleggsmidler. Den kalkulatoriske rentekostnaden beregnes med utgangspunkt i anleggsmidlenes restavskrivningsverdi og en kalkylerente.

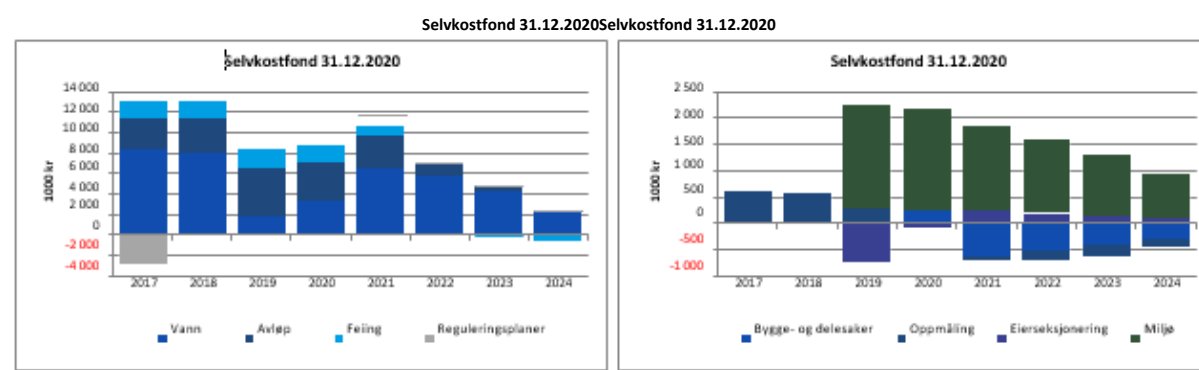
Kalkylerenten er årsgjennomsnittet av 5-årig swap-rente + 1/2 %-poeng. I 2020 var denne lik 1,39 %.

Indirekte driftsutgifter og håndtering av over- og underskudd:

Selvkostforskriften fastsetter regler for henføring av relevante administrasjonsutgifter som kan inngå i gebyrgrunnlaget. Videre er det bestemt at eventuelle overskudd skal avsettes til bundne selvkostfond. Et overskudd fra et enkelt år skal tilbakeføres til brukerne i form av lavere gebyrer i løpet av en femårsperiode. En generasjon brukere skal ikke subsidiere neste generasjon, eller omvendt. Kostnadene ved tjenestene som ytes i dag skal dekkes av de brukerne som drar nytte av tjenesten. Dette innebærer at dersom kommunen har overskudd som er eldre enn fire år, må dette i sin helhet gå til reduksjon av gebyrene det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2020 i sin helhet være disponert innen 2025.

Krav om utarbeidelse av kalkyler:

I tillegg til å utarbeide en etterkalkyle for hver betalingstjeneste må kommunen utarbeide forkalkyler i forkant av budsjettåret for å estimere drifts- og kapitalkostnader for neste økonomiplanperiode. Forkalkylene gir grunnlaget for kommunens gebyrsatser. Ved budsjettering er det en rekke usikre faktorer, herunder fremtidig kalkylerente, utvikling av antall brukere og generell etterspørsel. I tillegg til å overholde generasjonsprinsippet bør kommunen ha målsetning om minst mulig svingninger i de kommunale gebyrene. Resultatet for 2020 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognoser i budsjettet for 2021 og etterkalkylen for 2020.



Samlet etterkalkyle 2020

Etterkalkylene for 2020 er basert på regnskap datert 3. mars 2020

Etterkalkyle selvkost 2020	Vann	Avløp	Feiing	Regulerin gspl aner	Totalt
Direkte driftsutgifter	23 111 537	8 969 540	2 447 425	919 207	35 447 708
Avskrivningskostnad	7 731 136	3 793 357	0	0	11 524 492
Kalkulatorisk rente (1,39 %)	2 976 112	839 557	0	0	3 815 669
Indirekte driftsutgifter (netto)	825 784	545 043	41 379	77 927	1 490 133
Indirekte avskrivningskostnad	5 969	2 325	634	3 062	11 990
Indirekte kalkulatorisk rente	197	77	21	302	596
Driftskostnader	34 650 733	14 149 899	2 489 460	1 000 498	52 290 589
+ Tilskudd/subsidiering	0	0	0	536 752	536 752
- Øvrige driftsinntekter	-97 126	0	0	-4 446	-101 571
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	34 553 607	14 149 899	2 489 460	459 300	51 652 266
Gebyrinntekter	36 009 213	13 153 234	2 294 577	459 300	51 916 325
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	1 455 606	-996 665	-194 883	0	264 058
Selvskostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Selvskostfond 01.01	1 919 690	4 578 223	1 826 230	0	8 324 143
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	1 455 606	-996 665	-194 883	0	264 058
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	36 800	56 710	24 030	0	117 541
Selvskostfond 31.12	3 412 096	3 638 268	1 655 378	0	8 705 742

Etterkalkyle selvkost 2020	Bygge- og delesaker	Oppmålin g	Miljø	Totalt
Direkte driftsutgifter	3 873 367	1 765 673	820 092	6 459 132
Avskrivningskostnad	0	49 800	0	49 800
Kalkulatorisk rente (1,39 %)	0	2 423	0	2 423
Indirekte driftsutgifter (netto)	290 800	86 379	46 561	423 741
Indirekte avskrivningskostnad	6 651	6 099	213	12 963
Indirekte kalkulatorisk rente	622	604	7	1 233
Sjåblongmessig indir. kap.kostnad (5 % av ind.dr.kostn.)	0	0	0	0

Driftskostnader	4 171 440	1 910 977		866 873	6 949 291
+/- Korrigerer av tidligere års feil i kalkyle	0	0		0	0
+/- Bruk av/avsetning til etterdriftsfond	0	0		0	0
+/- Gevinst/tap ved salg/utranering av anleggsmiddel	0	0		0	0
+ Tilskudd/subsidiering	0	145 191		0	145 191
- Øvrige driftsinntekter	-13 846	-384 256		-686	-398 788
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	4 157 594	1 381 531		866 187	6 405 312
Gebyrinntekter	4 419 900	1 110 970		764 950	6 295 820
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	262 306	-270 561		-101 237	-109 492
Selvkostgrad i %	100 %	100 %		100 %	100 %
Selvkostfond 01.01	1	268 759		1 976 355	2 245 115
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	262 306	-270 561		-101 237	-109 492
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	1 823	1 855		26 768	30 446
Selvkostfond 31.12	264 130	53		1 901 886	2 166 069

Renovasjon:

Etterkalkyle selvkost 2020	Funk 3550 Forbruksavfall husholdning	Funk 3551 Forbruksavfall næring	Funk 3540 Slam	Funk 3553 Kommunalt næringsavfall
Driftsinntekter	16 711 323	4 055 290	3 825 741	1 559 570
Utleie personell	0	586 621	0	0
Øvrige driftsinntekter	412 490	142 262	0	10 268
Sum driftsinntekter	17 123 813	4 784 173	3 825 741	1 569 838
Direkte driftsutgifter	15 965 114	4 258 525	4 069 806	1 431 156
Avskrivningskostnad	1 441 516	350 195	14 130	110 688
Kalkulatorisk rente - 1,39%	71 853	17 245	958	5 748
Indirekte netto driftsutgifter	924 677	258 351	206 566	84 773
Indirekte avskrivningskostnad	0	0	0	0
Indirekte kalkulatorisk rente 1,39%	0	0	0	0
Sum driftskostnader	18 403 159	4 884 316	4 291 460	1 632 365
Selvkostresultat	-1 279 346	-100 143	-465 719	-62 527
Selvkostfond	-409 343	2 240 054	88 380	-56 674

Note 12 Rentesikring

Swapnr	Volum KR	Utløp	Betaler	Mottar	Formål	Finans- reglement
17110	15 000 000	19.04.2021	2,93 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17111	50 000 000	30.12.2023	3,87 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17101	70 000 000	01.11.2028	4,99 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17100	10 000 000	23.05.2024	2,97 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17102	20 000 000	01.02.2021	1,99 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17112	5 000 000	12.09.2022	4,59 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17109	25 000 000	02.01.2024	1,70 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17108	25 000 000	02.01.2025	1,79 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17107	25 000 000	02.01.2026	1,87 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17114	20 000 000	04.01.2021	1,97 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17106	90 000 000	29.07.2021	4,04 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17113	90 000 000	22.08.2024	1,85 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17117	90 000 000	02.01.2026	1,85 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17105	90 000 000	01.10.2025	2,38 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17104	9 000 000	10.07.2028	5,39 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5

I sak 20/151 ble pkt 7.5 i Finansreglementet endret som følger (ikrafttredelse fra 1/1-2021):
Det skal ikke benyttes rentesikring/fastrentelån. Inngåtte avtaler løper til forfall.

Note 13 Utlån

Utlånt til	Utestående 31.12.	Utestående 01.01.	Tap på hovedstol	Tap påløpte renter mv.	Samlet tap
Utlån finansiert med innlån					
Boligsosiale formål (startlån)	104 097 571	100 876 317	541 865	47 001	588 866
Sosiallån	271 432	248 762			
Sum lånefinansierte utlån	104 369 003	101 125 079	541 865	47 001	588 866
Utlån finansiert med egne midler					
Ansvarlig lån FosenKraft AS	54 677 600	54 677 600			
Lån Kopparn Utvikling AS	27 000 000	27 000 000			
Obligasjonslån Trønder Energi AS		63 000 000			
Sum egenfinansierte utlån	81 677 600	144 677 600			
Sum	186 046 603	245 802 679	541 865	47 001	588 866

Note 14 Langsiktig gjeld

Lånesaldo 31.12.2020		Kommune- kassen	Konsolidert årsregnskap	Gj.snittlig løpetid (år)	Gj.snittlig rente
Lån til egne investeringer		1 793 892	1 793 892	18	2,21
Lån til andres investeringer		31 809	31 809	18	2,21
Lån til innfrielse av kausjoner		0	0	0	0,00
Lån til videreutlån		143 542	143 542	15	1,27
Sum bokført langsiktig gjeld		1 969 243	1 969 243		
<i>Herav finansielle leieavtaler</i>		<i>0</i>	<i>0</i>		
Lån som forfaller i 2021		370 000	370 000		
Herav lån som må refinansieres		370 000	370 000		

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2020	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	0	0,00 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	1 793 892	0,00 %

Gjennomsnittlig løpetid er kun for ordinære lån. Obligasjoner og sertifikat er ikke med i beregningen.

Note 15 Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

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

Forholdet mellom betalte avdrag og minimumsavdrag	2020
Sum avskrivninger i året	70 535 990
Sum lånegjeld pr 1.1. (ekskl startlån)	1 670 990 127
Avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1	2 064 318 572
Bergnet minimumsavdrag	57 096 295
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	61 307 116
Betalt ut over minimumsavdraget	4 210 821

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

	2020
Mottatte avdrag på startlån	8 970 936
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	7 382 112
Avsetning til/bruk av avdragsfond	1 588 824
Saldo avdragsfond 31.12.	25 953 102

Note 16 Ytelser til ledende personer

Ytelser til ledende personer	Lønn og annen godtgjørelse	Godtgjørelse for andre verv	Tilleggs-godtgjørelse	Natural- ytelser
Kommunedirektør	1 355 769	0	0	4 392
Ordfører	856 267	0	0	4 392

Note 17 Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Revisjon Midt Norge SA

Godtgjørelse til revisor	Kommune-kassen
Regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon	1 044 998,00
Rådgivningstjenester	-
Samlet godtgjørelse	1 044 998,00

Konsoliderte regnskap

Med konsolidering menes at interne mellomværender mellom regnskapsenhetene elimineres («nettes»), slik at regnskapet viser kommunen som én økonomisk enhet. Dette innebærer at det utarbeides et samlet regnskap som består av kommunekassen, de kommunale foretakene samt eventuelle andre virksomheter som er en del av kommunen som rettssubjekt, slik som eventuelle lånefond og interkommunale samarbeid (regionråd og oppgavefellesskap) som ikke er eget rettssubjekt. Et konsolidert regnskap skal gi kommunestyret bedre oversikt over kommunens samlede økonomiske utvikling og stilling, og et bedre grunnlag for å kunne sammenlikne økonomi og ressursbruk mellom kommuner uavhengig av hvordan kommunene har organisert sin virksomhet.

Det som er konsolidert er Ørland kommune, Roret regionale Kulturforetak KF og Valsneset Utvikling KF.

Økonomisk oversikt etter art

Tall i 1000 kroner

	Konsolidert regnskap 2020
Driftsinntekter	
Rammetilskudd	-401 686
Inntekts- og formuesskatt	-254 501
Eiendomsskatt	-12 081
Andre skatteinntekter	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-12 366
Overføringer og tilskudd fra andre	-171 912
Brukerbetalinger	-32 550
Salgs- og leieinntekter	-104 293
Sum driftsinntekter	-989 389
Driftsutgifter	
Lønnsutgifter	498 984
Sosiale utgifter	92 644
Kjøp av varer og tjenester	241 129
Overføringer og tilskudd til andre	59 378
Avskrivninger	71 493
Sum driftsutgifter	963 627
Brutto driftsresultat	-25 761
Finansinntekter/Finansutgifter	
Renteinntekter	-10 949
Utbytter	-13 386
Renteutgifter	38 408
Avdrag på lån	61 387
Netto finansutgifter	75 460
Motpost avskrivninger	-71 493
Netto driftsresultat	-21 794

Disponering eller dekning av netto driftsresultat:

Overføring til investering	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	650
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	34 412
Dekning av tidligere års merforbruk	-13 268
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	21 794

Fremført til inndekning i senere år (merforbruk) 0

Bevilgningsoversikt investering

Tall i 1000 kroner

**Konsolidert
regnskap 2020**

Investeringsutgifter

Investeringer i varige driftsmidler	338 878
Tilskudd til andres investeringer	11 672
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 336
Utlån av egne midler	12 734
Avdrag på lån	7 382
Sum investeringsutgifter	373 002

Investeringsinntekter

Kompensasjon for merverdiavgift	-56 875
Tilskudd fra andre	-19 016
Salg av varige driftsmidler	-7 139
Salg av finansielle anleggsmidler	-200
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0
Bruk av lån	-287 173
Sum investeringsinntekter	-370 403

Videreutlån

Mottatte avdrag på videreutlån	-8 971
Netto utgifter videreutlån	-8 971

Overføring fra drift og netto avsetninger

Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	3 497
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-11 798
Dekning av tidligere års udekket beløp	14 673
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	6 372

Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp) 0

Balanse

Tall i 1000 kroner

Note Konsolidert regnskap
2020

EIENDELER

A. Anleggsmidler 3 891 713

I. Varige driftsmidler 2 429 322

- 1. Faste eiendommer og anlegg 2 397 366
- 2. Utstyr, maskiner og transportmidler 31 956

II. Finansielle anleggsmidler 316 937

- 1. Aksjer og andeler 130 890
- 2. Utlån 186 047

IV. Pensjonsmidler 1 145 454

B. Omløpsmidler 408 908

I. Bankinnskudd og kontanter 222 507

II. Finansielle omløpsmidler 175

- 1. Certifikater 175

III. Kortsiktige fordringer 186 227

- 1. Kundefordringer 47 381
- 2. Andre kortsiktige fordringer 86 599
- 3. Premieavvik 52 247

Sum eiendeler 4 300 621

EGENKAPITAL OG GJELD

C. Egenkapital -987 401

I. Egenkapital drift -151 862

- 1. Disposisjonsfond -101 102
- 2. Bundne driftsfond -50 760

II. Egenkapital investering -48 408

- 1. Ubundet investeringsfond -9 659
- 2. Bundne investeringsfond -38 749

III. Annen egenkapital -787 131

- 1. Kapitalkonto -786 324
- 2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift -807
- 3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering 0

D. Langsiktig gjeld -3 155 168

I. Lån	-1 969 243
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	-1 379 243
2. Obligasjonslån	-320 000
3. Sertifikatlån	-270 000

II. Pensjonsforpliktelse	-1 185 925
---------------------------------	-------------------

E. Kortsiktig gjeld	-158 052
----------------------------	-----------------

I. Kortsiktig gjeld	-158 052
1. Leverandørgjeld	-44 252
2. Annen kortsiktig gjeld	-113 800

Sum egenkapital og gjeld	-4 300 621
---------------------------------	-------------------

F. Memoriakonti	0
------------------------	----------

I. Ubrukte lånemidler	47 364
II. Andre memoriakonti	255
III. Motkonto for memoriakontiene	-47 619

Organisasjon og Utvikling

Overordnede mål og ambisjoner for 2020

Vi starter den nye kommunen uten en utarbeidet samfunnsdel hvor visjon, verdier, mål og tiltak skal være forankret. 2020 har vært et år hvor vi har måtte jobbet med å kalibrere nivået på flere områder i forhold til tjenestetilbud, prioriteringer og utviklingsarbeid for den nye kommunen.

Organisasjon og utvikling besto i 2020 av enhetene; personal, dokumentforvaltningen og kommunikasjon.

Organisasjon og utvikling

	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Organisasjon og utvikling avdeling	4 692	4 571	4 608
Kommunikasjon	12 188	13 289	13 333
Personal	10 285	8 979	6 975
Dokumentforvaltning	8 993	8 956	5 366
Organisasjon og utvikling (sum)	36 158	35 795	30 282

Organisasjon og utvikling

Organisasjon og utvikling har et ansvar 110 som ett område som ivaretar fellesområde for flere funksjoner i kommunen som lisenser, kontingenter, driftsposter som er felles for alle enheter. Det er også et område som fra de tidligere kommunene har vært kommunedirektørens «bufferområde» for uforutsette utgifter innenfor delegert fullmakt. Området har et mer forbruk i 2020, hovedsaken skyldes dette kontingenter og lisenser som ikke er kalibrert for fremtidig drift.

Personal

Personaltjenesten hadde et merforbruk som knytter seg til en teknisk føring av et generelt nedtrekk på kr 3 750 000,- for administrasjon i 2020. Derfor justeres ramme i området for 2020. Merforbruket er knyttet til denne føringen.

Personaltjenesten består av 3 årsverk. I tillegg kjøper vi tjenester av Fosen lønn og Bedriftshelsetjenesten (Bedico). Over budsjettet til personal lønnes 15 lærlinger i fagene barne- og ungdomsarbeider, helsefagarbeider, institusjonskokk, byggdrufterfaget og kontor- og administrasjonsfaget. Vi lønner også tillitsvalgte med rett til frikjøp etter Hovedavtalen. Pr. i dag utgjør dette lønn til 3,16 årsverk.

Målsettingene for 2020 ble noe justert med bakgrunn i koronapandemien som kom. Det ble utfordrende og kjøre alle prosesser som skulle bidra til utarbeidelse av arbeidsgiverpolitikk, organisasjonskultur og syke-/ nærværarbeid i organisasjonen. Det er gjennom året allikevel blitt gjennomført flere opplæringer og utarbeiding av retningslinjer. Dette med bakgrunn i økt kunnskap og ferdighet i å bruke de nye digitale verktøyene på en god måte.

Dokumentforvaltningen

Dokumentforvaltningen i Ørland kommune ivaretar interne og eksterne funksjoner og tjenester innenfor områdene arkiv og delegert saksbehandling. Enheten arbeider ut fra inngåtte serviceavtaler og arkivavtaler, lov og reglement som styrer tjenesteområdene og den offentlige forvaltningen. Dokumentforvaltningen har 8 ansatte fordelt på 7,1 årsverk og et budsjetttramme på 8,9 mill.

Dokumentforvaltningen, arkiv og delegert saksbehandling har i 2020 levert godt på intern tjenesteproduksjon, opplæring og support til kommunens enheter. Området gikk i balanse for 2020.

Kommunikasjonsenheten

Kommunikasjonsenheten i Ørland kommune ivaretar oppgaver og funksjoner som er viktig internt og eksternt for kommunen. IKT en del av kommunikasjonsenheten i Ørland. Kommunikasjonsenheten består av 7 ansatte med tilsammen 5,9 årsverk. 2 av årsverkene er knyttet til IKT. Budsjettramme på kr 13,3 mill.

IKT har i 2020 blitt utfordret på veldig stort leveransekrav på utstyr i en pandemi som har krevd en helt ny arbeidsmåte for å møte de restriksjoner og muligheter som har blitt gitt oss. Dette betyr at mange av våre medarbeidere i kommunen skulle ha bærbare PC`er med hjemmekontorløsning i en eller annen form. Behov for skjermer, programvare og sikkerhetsrutiner som ivaretar GDPR kravene. Dette har blitt levert meget tilfredsstillende ut ifra de rammevilkår vi har i avdelingen.

Kommunikasjonsavdelingen har også stått over for helt andre utfordringer enn det som ble satt av mål for 2020. Ansiktet utad ble byttet ut med stengte dører, mindre tilgjengelighet fysisk og et helt annet perspektiv på omdømme en det som var planlagt.

Arbeidet har hatt fokus på godt kundemottak innenfor område telefoni og aktiv informasjonsflyt på hjemmeside og sosiale medier.

Enheten har et mindre forbruk i 2020 som var planlagt ut ifra budsjettvedtak. Her har det ikke blitt erstattet personell når de har avsluttet arbeidsforhold i Ørland kommune.

Helse og familie

	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020	Opprinnelig Budsjett 2020
Administrasjon	2 120	2 100	1 296
Sykehjem og heldøgns omsorg	67 830	72 350	72 678
Hjemmebasert omsorg	42 984	43 989	43 500
Familiehelse	35 599	36 157	35 050
Forvaltning	16 710	14 968	12 998
Oppfølgingstjenesten	46 811	54 123	45 835
Helse og omsorg	212 054	223 687	211 357

Overordnede mål og ambisjoner for 2020

Tjenesteområde har i henhold til helse -og omsorgstjenesteloven sørget for nødvendige og forsvarlige tjenester til personer som bor og har oppholdt seg i kommunen. Det har imidlertid vært utfordrende å rekruttere ønsket kompetanse. Med stramme økonomiske rammer har forsvarlighet vært målet for tjenesten.

Helseberedskap

I 2020 har helseberedskap vært et svært omfattende og lærerikt arbeid for å håndtere korona-pandemien. Vi har jobbet kontinuerlig med beredskap siden februar. I tillegg til ordinær drift har det vært ukentlige møter i operasjonsenheten på helse (OPS helse) for å koordinere helseberedskapen. Vi har opprettet koronateam, helsetelefon, smittesporingsteam, pandemiturnus og gjennomført ulike opplæringstiltak for å håndtere korona-pandemien på en best mulig måte for innbyggere og samarbeidspartnere. Kommuneoverlegen har sammen med enhetslederne vært sentral i dette arbeidet. Det har vært oppfølging av smittede og nærkontakter i nært tverrfaglig samarbeid mellom tjenesteutøvere. Det har også vært et meget godt samarbeid med frivilligheten.

Strukturelle endringer

Samtidig med daglig drift og helseberedskap, har vi også gjennomført strukturelle endringer som planlagt. Vi har slått sammen og samlokalisert helseadministrasjonen. Ny struktur er lagt for helse og familie med 5 enhetsledere under kommunalsjef.

Vi har slått sammen to korttidsavdelinger til en avdeling med 16 plasser. I tillegg er det utarbeidet plan for samlokalisering av kommunens langtidsplasser i februar 2021. Det er lagt ned et betydelig arbeid med informasjon og involvering av ansatte, brukere og pårørende som er berørt for at prosessene skal bli så god som mulig.

Familiens hus er en struktur som har samlet tjenestene som skal fremme tverrfaglig samarbeid innenfor helsetjenester knyttet til barn og unge. Kommunen har flere godt utdannende medarbeidere som arbeider med forebygging, oppfølging og veiledning. Vi er veldig fornøyd med at vi fikk på plass helsesykepleiere og lostjeneste på samtlige skoler fra høsten 2020. Dette har gitt et meget godt tverrfaglig samarbeid mellom helse og oppvekst, og tilgjengelige tjenester på barn og unges arena.

Det er gjennom året avdekket større utfordringer med ungdom og rus. Kommunalt forebyggende team for ny kommune er opprettet, og det er etablert et tett samarbeid med barnevern og politi på system- og individnivå for å håndtere utfordringene. Barnevernstjenesten er samlokalisert med helsestasjonen og avdelingen for forebygging, rus og psykisk helse i Familiens hus. Vi har imidlertid ikke fått jobbet med felles kultur og etablert gode samhandlingsarenaer i den grad vi hadde mål om for 2020. Mye av årsakene kan tilskrives restriksjoner som en følge av korona-pandemien.

Budsjettrammen for 2020 har gitt utfordringer for voksentjenestene innenfor forebygging. Dette vil medføre reduksjon i ressurs for denne gruppen i 2021. Prosessen for nedbemanning ble påstartet høsten 2020 og ferdigstilles våren 2021.

I sum er det mange ansatte som har blitt direkte berørt av de strukturelle endringene i helse og familie. Dette gjennom endring av arbeidssted og større fagmiljø. Ansatte har bidratt positivt i prosessene med sin kompetanse og fleksibilitet med mål om å yte gode tjenester til innbyggerne. Vi jobber med å bygge robuste fagmiljø som gir gode, forsvarlige tjenester med lik kvalitet for alle i kommunen. Felles fagprogram og faglige diskusjoner skal sikre kvalitet, og gi trygghet både for ansatte og brukere av de ulike tjenestene.

Samhandling med spesialisthelsetjenesten

Kommunen har hatt god samhandling med spesialisthelsetjenesten for å gi best mulig tjenestetilbud til innbyggerne. Kommunen har imidlertid fått dagbøter fra St. Olavs Hospital HF på ca kr 250' hvor vi i perioder ikke har hatt kapasitet til å ta imot utskrivingsklare pasienter. Pasientene har da fått helsetjenester på sykehuset i påvente av at kommunen har fått rigget kompetanse, ressurser og plass for å gi forsvarlige helse- og omsorgstjenester.

Leve hele livet

Eldrereformen «Leve hele livet» er viktig for å utvikle fremtidens helse- og omsorgstjenester. Vi har flere satsinger som er i tråd med reformen. Det gjelder blant annet «Livsglede for eldre» som er viktig systemverktøy som fokuserer på kvaliteten i helse- og omsorgstjenestene. Vi har også prosjekt innenfor velferdsteknologi og ernæring.

Prosjekter

«Prosjektet Refleks Light» som ble beskrevet i budsjettdokumentet og som var et mål for 2020, har ikke blitt prioritert og følgelig heller ikke blitt implementert i tjenestene. Vi har valgt og ikke prioritere å videreføre prosjektet og avtale for 2021.

Vi har jobbet med implementering av velferdsteknologi innenfor områdene digitale trygghetsalarmer, pasientvarslingsanlegg ved Ørland medisinske senter og vi har medisindispensere i drift. Gevinstene av dette vil vise seg i redusert bruk av tid for hjemmesykepleien, utsatt behov for helsehjelp og økt kvalitet i tjenesten. Alle trygghetsalarmer i Ørland kommune er byttet, eller skal straks byttes, og vi har byttet responssenter. Man benytter seg nå av en app for å motta og håndtere alarmer, både ved Ørland medisinske senter og hos brukere med trygghetsalarm. Personvern og informasjonssikkerhet er et fokusområde, og det jobbes kontinuerlig med dette i samarbeid med personvernombud. Et annet fokus har vært å få en helhetlig tjenestemodell for velferdsteknologi, som gir en oversikt over hvilke oppgaver som utføres og hvem som har ansvar for de.

Innvilget kompetanse og innovasjonstilskudd for 2020 er benyttet til kompetansetiltak for å få flere ansatte med fagbrev, økt kompetanse innen habilitering, kreft og lindrende behandling, ammeveiledning, familieterapi, psykisk helse/rus, demens, lederutvikling. En sykepleier ble våren 2020

ferdig utdannet diabetessykepleier. For å rekrutter og beholde medarbeidere jobber vi, sammen med tillitsvalgte, også kontinuerlig med heltidskultur i tjenesteområde.

Prosjekt for fremtidens helsebygg fase to ble påstartet i august og kommer til politisk behandling våren 2021. I prosjektet er det i henhold til kommunestyrevedtak jobbet med

- forslag til konsept for nye omsorgsplasser i Bjugn, samt hvordan utbygging bør gjøres
- forslag til helsehusets endelige innhold og utforming, samt hvor bygget bør plasseres på Brekstad
- vurdering av fremtidig bruk av den eksisterende bygningsmassen ved Bjugn helsesenter og ØMS
- vurdering av habiliteringstjenestens behov for boliger.

Helseplattformen

Helseplattformen er en felles elektronisk pasientjournal for hele helsetjenesten i Midt-Norge, det vil si helseforetak, kommuner, fastleger og private aktører. Målet er en mer sammenhengende helsetjeneste for pasienter og ansatte i hele regionen. Implementeringen starter høsten 2021. Ørland kommune har sammen med andre kommuner i Midt-Norge opsjon på å slutte seg til Helseplattformen. På grunn av koronarelaterte forsinkelser i prosjektet kommer saken til politisk behandling våren 2021. Informasjon ligger på kommunens hjemmeside [helseplattformen](#).

Forvaltning og administrasjon

Enheten har hatt saldering for brukerrelaterte tjenester. Det var ved inngangen til året flere ansatte i enheten enn det budsjettrammen ga rom for. Dette har ført til at ansatte som har sluttet ikke har blitt erstattet. Enheten har ansvar for saksbehandling av alle søknader om helse- og omsorgstjenester, kartlegging for barn og voksne, bemanningsplaner/turnus for alle avdelinger, brukerstyrt personlig assistanse, personlige assistenter, omsorgslønn og støttekontakter. I tillegg ligger systemansvaret for tjenesteområdets fagsystem og opplæringsansvar/forberedelser til Helseplattformen i denne enheten. Prosjekter og fagutvikling som er gjeldene for hele tjenesteområde helse og familie er forankret her.

Enhet for sykehjem og heldøgns omsorg

Enheten har ansvar for eldre som bor i bolig med heldøgns omsorg, eller sykehjem. Her ligger også alle støttefunksjoner knyttet til drift, slik som kjøkken, renhold og vaskeri.

Det har ikke vært jobbet med outsourcing av støttefunksjoner og det er således ikke oppnådd innsparing her. Dette i tråd med budsjettvedtaket for 2021 hvor det ble vedtatt at drift av kjøkken og vaskeri skal skje i egen regi.

Sammenslåing av korttidsavdelingen er gjennomført og tilbudet er samlet på Brekstad. Antatt innsparing på kr 6 mill er oppnådd.

Det er flyttet 7 boliger med heldøgns omsorg fra Dr. Sausers vei 18 til 22. Tiltaket er gjennomført for å tilpasse den økonomiske ramme, i tillegg har det gitt økt trygghet for brukerne.

Innføring og videreføring av Livsgledehjem har blitt en viktig oppgave i enhet for sykehjem og heldøgns omsorg. Sertifisering Livsgledehjem er en standard og et systemverktøy for ivaretagelse av psykososiale behov for beboere ved sykehjem og andre virksomheter med heldøgns omsorg. Dette er ikke et prosjekt, men en varig endring. Sykehjemmet på Brekstad har vært sertifisert og resertifisert i en lengre

periode. Det har også vært jobbet godt på Bjugn helsesenter med sertifiseringsprosessen, og det antas at man kommer i mål tidlig i 2021.

Hjemmebasert omsorg

Hjemmebasert omsorg omfatter hjemmesykepleie, hjemmehjelp, hverdagsrehabilitering og dagaktivitetstilbud for hjemmeboende.

Hverdagsrehabilitering har vært et satsingsområde i 2020. Flere innbyggere har fått støtte og veiledning for å trene seg opp etter funksjonsfall, og kan derfor fortsette å bo hjemme.

Dagaktivitetstilbud for hjemmeboende demente har i mesteparten av året vært et viktig tilbud for brukergruppen og deres pårørende. I perioden tilbudet var svært redusert på grunn av koronapandemien økte behovet for avlastning og langtidsplasser.

I henhold til budsjettvedtaket for 2020 har det blitt lagt fram en sak om trygghetsalarmer PS 74/2020.

Familiehelse

Familiehelse har ansvar for spesialfunksjonene som legekontor, helsestasjon, rus, psykisk helse, fysio og ergoterapitjeneste. Viktige oppgaver for enheten har i 2020 vært knyttet til tjenester innen forebygging og helseberedskap.

Familiehelse har flyttet sammen i lokaler på Ørland medisinske senter, og er samlokalisert med barnevernstjenesten. Enheten har sammen med oppvekst forberedt seg på Barnevernsreformen som kommer i 2022. Forebyggende tjenestene som familieveiledning, helsesykepleiere på alle skoler, sammen med loser i skolen er viktige tilbud for innbyggerne i Ørland kommune.

Det har vært utfordrende å rekruttere leger også i 2020. Dette gjelder spesielt for Bjugn legekontor. Det har også vært utfordringer med felles database for legekantorene. Dette har skapt frustrasjoner for innbyggerne og legekantorene. Det har imidlertid gått seg til og det ser ut som innbyggerne vet hvordan de skal forholde seg til legetjenesten.

Oppfølgingstjenesten

Har ansvar for barn, unge og voksne med nedsatt funksjonsevne. I august 2020 ble dagaktivitetstilbudene på Fjæraveien Arena og Stranda slått sammen. Leiekontrakten med Sava Brekstad ble oppsagt og dagaktivitetstilbudet samlet i kommunale lokaler på Stranda. Tilbudet er forebyggende og legger vekt på trivsel, trygghet, mestring og individuell utvikling.

Det har vært jobbet godt med felles fagutvikling og arbeidsmiljøet i enheten. Med særlig fokus på ernæring og aktivitet, både gjennom deltakelse i ulike forskningsprosjekt og ernæringsarbeid ved avdelingene.

Budsjettavvik

Tjenesteområde har et mindreforbruk som er omtrent på samme nivå som salderingen i juni 2020. Helse og familie fikk saldert 11,5 mill kroner iht PS 80/2020 vedtatt i kommunestyret 25.06.2020. Av dette var det 8,7 mill kroner til økning på habiliteringstjenesten. Det er flere årsaker til at det ble et mindreforbruk i 2020. Det ble endring i ressurskrevende tjenester, vedtak som ikke ble iverksatt, samt tiltak og tilpasninger i tjenestene som har gitt økonomiske effekter.

Oppvekst og utdanning

	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Administrasjon/fagstab	49 350	49 914	47 853
Grunnskoler	98 679	102 427	100 136
Kommunale barnehager	43 822	47 023	46 970
Kvalifiseringsenheten	6	1 946	2 216
PPT	5 841	5 562	5 200
Barnevern	28 792	28 613	27 143
Oppvekst og utdanning	226 490	235 485	229 518

Fra 01.01.20 var den nye kommunen et faktum og oppvekstsektoren samlet under felles ledelse med tittel fagområde for oppvekst og utdanning. Det første budsjettet var lagt opp under noe usikre forutsetninger da man ikke hadde erfaringstall å se til. Økonomiplanen for perioden viste til marginale rammebetingelser og makte til nøyshet. Med det økonomiske aspektet i mente satte ledergruppen i oppvekst seg mål om å utvikle en felles oppvekstsektor og sikre våre barn og unge best mulige tjenester i forhold til gitte rammebetingelser.

Overordnede mål og ambisjoner for 2020

Det overordnede målet er å sørge for at alle barn og unge møter en barnehage og skole som setter barnet og eleven i sentrum og som bidrar til utvikling og personlig vekst for den enkelte i fellesskap med andre. Oppvekstfeltets samfunnsoppdrag er å bidra til dannelse og utdanning av hvert barn og skal gi dem positiv tilhørighet i det lokale oppvekstmiljøet.

Fagområdet utgjør 5 kommunale barnehager, 4 barneskoler og 2 ungdomsskoler. Flyktningetjenesten og voksenopplæringen utgjør Kvalifiseringsenheten. PP-tjenesten har gått fra å være et IKS til en kommunal enhet innen fagområdet. Barnevernet er også organisert innen oppvekst. I tillegg er det 4 private barnehager og en privat barneskole i kommunen.

I 2020 skulle den nye organisasjonen settes, hvor ulike kulturer og strukturer forenes ved å tilnærme seg hverandre og finne felles form. Målsettingen var å komme i gang med faglig samarbeid på tvers av gamle kommunegrenser for deling av kunnskap og praksis til utvikling av et likeverdig tjenestetilbud i den nye kommunen.

Ledergruppen for oppvekst utgjør et viktig profesjonsfellesskap i utvikling av sektoren og det ble gjennomført ukentlig møter med henholdsvis drifts- og utviklingsmøter. Fremdriften ble noe utfordret av ulike årsaker og Koronasituasjonen førte til at fokuset i lange perioder måtte være på å sikre forsvarlig drift, mer enn på utviklingsarbeid. Samtidig kan det sies at mange brikker har falt på plass og konturene av en ny felles oppvekstsektor er til stede. Ulike formaliserte samarbeidsarenaer etablert og strukturene for det tverrfaglige samarbeidet er lagt.

Innføring av fagfornyelsen var hovedsatsingen for skolene og det ble etablert en kommunal ressursgruppe bestående av pedagoger fra hver skole som drifter arbeidet sammen med en rådgiver fra fagstab. Rektorgruppen fungerer som styringsgruppe i arbeidet. Gjennom nettverk innad og på tvers av skolene skulle man jobbe med Udirs modulpakke for innføring av fagfornyelsen. Det vises til stort engasjement for endringene i læreplanverket og man ser tegn på endringer i opplæringen som følge av innføring av Kunnskapsløftet 2020. Arbeidet har gått etter planen, selv om det ble noen endringer som følge av nedstengningen våren 2020. I perioden hvor skolene var nedstengt ble fokuset rettet mest mot det å drive digital opplæring og gi særskilt oppfølging i forhold til de mest sårbare elevene våre. Utviklingsarbeidet startet opp igjen så raskt elever og lærere var tilbake på skolen, om enn i form av digitale møter gjennom vårhalvåret. Tidlig høst ble det gjennomført fysiske nettverksmøter, men smitteverntiltakene begrenset etter hvert igjen muligheten for nettverk på tvers av skoler og innad på skolene. Status er at implementeringsarbeidet er i rute, selv om full uttelling i form av nettverk på tvers

ikke har blitt gjennomført som forespeilet. Dimensjonen med å bygge faglige relasjoner på tvers av skolene ble dermed noe redusert det første felles arbeidsåret i den nye kommunen.

Et annet satsingsområde var digitalisering med oppgradering og utjevning innen IKT-utstyr og IT-kompetanse. Det ble på dette området også opprettet en ressursgruppe med representanter fra hver enhet innen oppvekst som pådrivere på området. Covid-19 satte i tillegg fart på behovet for digitalisering da fjernundervisning ble et faktum våren-20 og en samlet sektor økte ferdighetsnivået på området. Det ble gjennomført digital opplæring ved alle enhetene og en plan for oppgradering av utstyr samt grunnpakke for de ulike områdene ble bestemt. Det er noe ulikheter mellom de gamle kommunene i forhold til tilgang på digitale verktøy og det vil ta noe tid før utjevningen er fullført på området.

Både barnehagene og skolene har fulgt dekom- og rekomarbeidet gjennom året. Det innebærer bl.a. ekstern vurdering, arbeid med grunnleggende ferdigheter samt relasjonsarbeid og fokus på voksenrollen i barnehagen og skolen. Felles samlinger har ikke latt seg gjennomføre, men digitale kurs har erstattet noe av det planlagte arbeidet på området. Dette er et arbeid som gjennomføres både lokalt og i samhandling med de øvrige kommunene på Fosen.

Implementering av oppvekstreformen som innføres fra 2022 startet opp i 2020. Dette er en reform som vil påvirke oppvekstsektoren og ikke minst sette føringer for kommunens forebyggende arbeid og krav til tverrfaglig innsats og samhandling mellom tjenesteområdene.

Botngård ungdomsskole ble tatt i bruk fra skolestart høsten 2020 og det var offisiell åpning av bygget 14. oktober 2020. Ungdomsskolen fremstår som et moderne skoleanlegg med universell utforming, romslige undervisningslokaler og spennende fellesarealer. Uteområdet har blitt betydelig oppgradert og innbyr til varierte aktiviteter. Anlegget fungerer som et nærmiljøanlegg og både barneskolen og ungdomsskolen disponerer skoleplassen i fellesskap.

Administrasjon og fagstab

Dette budsjettområdet dekker kommunalsjef med fagstab, barnehagemyndighet, utgifter til private barnehager, spesialpedagogisk hjelp i barnehage, skoleskyss, fellesutgifter til oppvekst.

Grunnskoler

Budsjettet for 2020 la opp til en reduksjon i skolenes samlede budsjett med 3%. Nedtrekket gjorde at skolene akkurat balanserte i forhold til lærernorm. Når grunnbemanningen er marginal, utgjør det særlig utfordringer i forhold til den enkelte skoles handlingsrom. Merkantilressurs og personale til betjening av kantine ble redusert. Ved å ligge på grunnbemanning har man lite om ingen styrkingsressurs å gå på i forhold til fleksible løsninger og utfordringer i forhold til bemanning ved fravær. Det er generelt god tilgang på kvalifiserte søkere ved hovedutlysningen til et nytt skoleår, men det å sikre kvalifisert arbeidskraft midt i et skoleår er mer utfordrende. Ved å øke grunnbemanningen vil man sikre tilstrekkelig med kvalifisert personale gjennom hele året og dermed øke kvaliteten på tjenesten. Dette vil også fremme målet om heltidskultur og sikre mer stabile forhold på enhetene. Dette har ikke latt seg gjøre i forhold til årets budsjett.

SFOs vedtekter for den nye kommunen tilsa at SFO skulle være foreldrefinansiert og tilbudet skulle være sommeråpent. Dette førte til høye egenandeler i forhold til foreldrebetaling, noe det i budsjettvedtaket for 2020 ble avgjort at skulle opp til ny vurdering med høring blant foresatte. Det ble da også vedtatt at SFO skulle ha sommerstengt på lik linje med barnehagene. Ny utredning ble lagt frem for politisk behandling høsten 2020 og nye SFO-tider og justerte priser ble vedtatt. Det ble bedt om en saldering pålydende kr. 1 200 000,- for å dekke SFOs merutgifter i forhold til barn med særskilt omsorgsbehov, da denne kostnaden ikke er del av foreldrebetalingen.

Barnehager

Vedtektene for barnehagene om sommeråpent og løpende opptak ble endret i budsjettvedtaket for 2020. Det førte til sommerstengte barnehager i 3 uker og 4 opptak i året. Styrkingsressursen som barnehagene i gamle Bjugn hadde ble fjernet i budsjettvedtaket for 2020, da dette ikke var en lovpålagt

oppgave. Grunnbemanningen er også marginal i barnehagene, og det er utfordringer med å sikre nødvendig personell ved fravær samt dekke opp når barnetallet øker gjennom året. Ved å øke grunnbemanningen vil man også i barnehagene ha et handlingsrom i forhold til både fravær og ikke minst til å ivareta bemanningsnormen ved endringer i barnetallet.

Kvalifiseringsenheten

Samlokalisering av tjenestene i Bjugn og gamle Ørland ble gjennomført høsten 2019 i nedre internat i Bjugn. Da lokalene i øvre internat stod ledige fra høsten 2020 flyttet kvalifiseringsenheten inn i disse lokalene da de framstår som mer intakte og moderne.

Det ble vedtatt anmodning om 15 flyktninger for 2020 og budsjettert i forhold til dette. Pga. covid-19 ankom det kun en familie med 2 voksne og 4 barn. Dette er en av årsakene til at kvalifiseringsenheten kan sette av midler på fond.

PPT

PP-tjenestens budsjett fra 2019 ble videreført ink. et overskudd fra tiden som IKS. Dette overskuddet ble ikke disponert i 2020 og overføres til 2021. Det ble utført noen oppdrag for Nord-Fosen-PP-tjeneste i løpet av 2020, men ikke i samme grad som tidligere år. Rekruttering av nye medarbeidere har startet, da PP-tjenesten er inne i et generasjonsskifte. PP-tjenesten flyttet ved årsskiftet 2020-2021 inn i det gamle rådhuset i Bjugn og er nå samlokalisert med fagstab for oppvekst. Flytteprosessen ble utsatt av ulike tekniske årsaker, noe som førte til at det ble bedt om en saldering på kr. 400 000,- for forlenget husleie.

Barnevern

Barnevernets budsjett fra 2019 ble videreført i 2020. Dette ga barnevernet i utgangspunktet lite handlingsrom, og nye tiltak og plasseringer ville raskt føre til overforbruk. Barneverntjenesten har i løpet av 2020 hatt økning i bekymringsmeldinger med økt alvorlighetsgrad. Dette har medført til flere plasseringer i fosterhjem og institusjoner. Det ble derfor bedt om en saldering pålydende kr. 1 500 000,- for å gå i balanse i forhold til årsregnskapet. En ekstra utfordring i desember medførte at barnevernet gikk med et lite merforbruk for 2020.

Barnevernstjenesten ble i 2020 samlokalisert på Brekstad i familiens hus sammen med avdeling for familie og forebygging.

Budsjettavvik

Oppvekstsektoren går totalt sett med et mindreforbruk i forhold til tildelt ramme for budsjettåret 2020 med kr. 8 995 000,-

Koronasituasjonen og perioden med nedstengning er en av årsakene til mindreforbruket. Dette gjorde bl.a. seg gjeldende i forhold til skoleskyss, med en reduksjon på kr. 600 000,- i reduserte skyssutgifter. Det var heller ikke utgifter i forhold til vikarbruk i perioden barnehagene og skolene var stengt.

Pensjonsutgiftene for 2020 ble betraktelig lavere enn budsjettert og har ført til at oppvekst går med et mindreforbruk. Dette relateres også i hovedsak til pandemien og et lavt lønnsoppgjør. Denne faktoren var vanskelig å forutse og beregne.

Sykefraværet har vært relativt stort og det har vært utfordrende å skaffe kvalifiserte vikarer. Man har av den grunn hatt lavere vikarutgifter enn tilførte sykerefusjoner.

Barnehagene fikk en nedgang i inntekter pga. stopp i foreldrebetalingen i perioden barnehagene var stengt og frem til åpningstiden var tilnærmet ordinær igjen. Noe av dette ble kompensert i form av statlige overføringer.

Kostnadene til de private barnehagene har økt med kr. 1 300 000,- Dette skyldes økning i barnetallet i de private barnehagene, tapt foreldrebetaling ved redusert åpningstid våren 2020, samt en etterbetaling for 2019 i gamle Ørland.

Det er også en økning i vedtak knyttet til spesialpedagogisk hjelp i barnehagene for 2020. Dette utgjør kr. 500 000,-

Næring, arbeid og kultur

	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Administrasjon/ledelse	1 253	1 259	1 086
Næring	11 125	11 073	10 585
NAV	12 184	12 265	10 900
Folkehelse og frivillighet	2 455	2 457	2 524
Overføring kirkelig fellesråd/øvrige menigheter	6 137	6 244	5 925
Overføring Roret/kultur	19 106	19 146	12 970
Kultur og næring	52 260	52 444	43 990

Overordnede mål og ambisjoner for 2020

Det er lagt til grunn at Ørland kommune skal ha et sterkt næringsutviklingsperspektiv. Hovedsatsinger innen næring er forsvarsrelatert næring, havbruk, landbruk, industri, turisme/reiseliv, tjenesteproduksjon/-ytelse og handel.

Det er utarbeidet en digital oversikt over tilgjengelig næringsareal i kommunen. Digital oversikt over tilgjengelige boligtomter er under arbeid og ferdigstilles 1. kvartal 2021.

Arbeidet med en strategisk næringsplan for kommunen ble påstartet i august 2020. Det er planlagt et dialogmøte med næringsaktører og politikere når smittevern hensyn gjør det mulig. Så langt har vi innhentet tall og faktagrunnlag som skal benyttes i planen og det er gjennomført en spørreundersøkelse.

Under nedstengingen i mars ble det gjennomført digitale møter med næringsforeningene, bankene, FI, Kopparn Utvikling AS, Roret KF og NAV. Dette er noe vi fortsetter med. I 2020 har kommunen tildelt ca kr 1.500' næringsfondsmidler fra statlig Covid-19 krisefond.

Mange næringsaktører har hatt et godt år på tross av koronapandemien. Vi har også hatt forholdsvis lav arbeidsledighet gjennom året sammenlignet med andre kommuner. Dette på grunn av en næringsstruktur som ikke har vært så hardt rammet av pandemien. Bransjene som har lidd mest under pandemien er reiseliv, hotell, kultur, restauranter og enkelte virksomheter innenfor handel.

Etableringen av Næringens hus og ombyggingen er snart ferdig. Her legges det til rette for samhandling med innovasjon- /kunnskapsmiljø sammen med kommunens næringsapparat; og tett samhandling med planmyndigheten. I Næringens hus etableres et kontorfellesskap for næringsaktører og pendlerkontor med tilgang til møterom, enkeltkontor, kantine og andre fellesfasiliteter. En aktivitetskalender for Næringens hus er under arbeid. Lansering av app-løsning for å benytte husets fasiliteter kommer 1. kvartal 2021.

Disse er etablert på Næringens hus ved utgangen av 2020; Kopparn Utvikling AS, Fremtidens Industri AS, Revisjon Midt-Norge, enhetsledere på næring og havbruk og administrasjonen i Roret KF. Norsk Landbruksrådgivning, Landbrukstjenester Fosen, og Landbrukskontoret flytter inn i februar 2021.

I budsjett for 2020 lå det en forutsetning om at Ørland Lufthavn skulle fullfinansieres med statlige overføringer. Ørland kommune har i 2020 fått rammeoverføringer og tilskudd som tilsvarer kommunens utgifter. Det ble et lite underskudd pga. tapte inntekter i forbindelse med Covid-19. Det er søkt staten om ekstraordinær støtte.

Havbruk

I henhold til budsjettvedtaket for 2020 er det en ambisjon om å tilrettelegge for nye arbeidsplasser, spesielt innen blå sektor. Kopparn Utvikling AS skal ha ansvar for dette arbeidet og være en pådriver for ønsket utvikling.

Oppdatert verdiskapingsrapport fra SINTEF med 2019 tall for Bjugn og Ørland kommuner innen blå sektor viser økt omsetning i alle sektorer fra 2018-2019. Sterkest vekst har det vært i leverandørindustrien som utgjør nesten 80 % av total omsetning i blå sektor. Totalt har omsetningen økt med 5 % fra året før til hele 6,2 mrd. kroner. Verdiskapingsbidraget har økt signifikant, fra samlet 824 mill. kroner i 2018 til over 1 mrd. kroner i 2019. Det er særlig akvakultur og leverandørindustrien som står for det meste økningen.

Innen havbruk har det i 2020 vært lagt ned et betydelig arbeid med høringsuttalelse til forslaget på Kråkvåg og Bjugn fjorden marine verneområde. Det har vært flere møter med aktører fra blå næring. Det har også vært avholdt møter med statsforvalteren og departement. Saken har hatt stor interesse. Vi har hatt besøk fra Miljødirektoratet, fiskeriministeren, distriktsministeren og flere stortingspolitikere som har fått en orientering om kommunens utfordringer når det gjelder samfunns- og næringsutvikling ved et foreslått marint vern. På alle besøk har lokale næringsaktører fått presentert sine virksomheter og utfordringer med et eventuelt vern.

Ørland kommune har deltatt i arbeidet med Kystsoneplan for Namdalen sammen med Leka, Nærøysund, Høylandet, Namsos, Flatanger, Osen og Åfjord. Det er et felles mål om å sikre bærekraftig verdiskapning og gi mulighet for fortsatt vekst og utvikling av havbruksnæringa i regionen. Kystsoneplanen kommer til politisk behandling i 2021.

Ørland kommune har gjennom Kopparn Utvikling AS etablert støtteordning for lokalt næringsliv som en følge av covid-19-pandemien med kr 400' til næringsforumene og kr 1.000' til næringslivet. Det ble i 2020 tildelt tilskudd til 18 virksomheter med til sammen kr 309'.

Det har vært jobbet med mange prosjekter innen blå sektor i 2020; Uthaug havn med tilrettelegging for næringsarealer, nye etableringer og nytt kaianlegg. Valsneset med tilrettelegging for ny virksomhet og utbygging av ny industrihavn. Støtte til utvikling og nye etableringer innen fiskeri og havbruk. Det har også vært jobbet med å sikre god infrastruktur for en ønsket næringsutvikling, blant annet vann- og strømforsyning.

Landbruk

Landbruket er ei stor og viktig næring i Ørland og bidrar med betydelige arbeidsplasser både direkte og indirekte. Økonomien i næringa oppleves marginal, men primærlandbruket i Fosen består av 1000 sysselsatte, derav omtrent 250 i Ørland. Det er 220 aktive driftsenheter i kommunen. Satsingviljen er stor. Nye ungdommer er på full fart inn på flere gårder, og 8 større og mindre byggesaker er innvilget støtte fra Innovasjon Norge i 2020. Skal nødvendig fornyingstakt holdes oppe, er det en forutsetning at rammene og støtteordningene utvides betydelig de nærmeste årene.

Kommunen har et omfattende offentlig ansvar for forvaltning av økonomiske og juridiske virkemidler. I tillegg er enheten et nav for koordinering av næringsarbeid og bygdeutvikling innen grønn sektor. Avlingsåret har vært krevende for næringa med en god del avlingsskade som, i tillegg til næringas utfordringer, også utløser mye forvaltningsmessig ekstraarbeid for kommunen.

Hydroteknikk og miljø er viktige arbeidsområder. Et flerårig arbeid med kartlegging og reorganisering av alle landbrukskanaler pågår. Kartleggingen viser at avløpssystemene vil kreve mye vedlikehold i årene

framover samtidig som kapasiteten er sprengt mange steder. En utfordring i forhold til forventede framtidige klimaendringer. I forbindelse med utvidelsen av flystripa er ny lukket kanal på nordsida av flyplassen omsider på plass. Dette ble et vellykket samarbeidsprosjekt mellom Forsvaret, grunneiere og kommune.

God drenering av dyrkajord er avgjørende for å opprettholde matproduksjonen i årene som kommer. Kommunalt dreneringstilskudd til tidligere dyrka jord har utløst stor aktivitet i 2020. Totalt drenert areal utgjør over 400daa. Dette er et meget viktig klima- og hydroteknisk tiltak både for kommunen og landbruket.

Ørland kommune har vært sterkt inne i regionprosjektet DYRK Fosen, som har fokusområder innen husdyr, grønt og lokalmat/reiseliv. Prosjektet ble igangsatt i 2016 og avsluttet høsten 2020. Målet har vært å øke matproduksjonen med 2 % årlig. Arbeidet videreføres gjennom nye satsinger i regi av Fosenregionen. Det vises til [Sluttrapport Dyrk Fosen](#).

Fra 2020 overtok kommunen drifts- og forvaltningsansvaret for ordningen med utvalgte kulturlandskap uten noen tilførsel av nye administrative ressurser. Som eneste kommune har nye Ørland to områder – Austrått og Tarva – av totalt 44 utvalgte områder i Norge. Ordningen betyr muligheter og tilgang til ressurser for næringsliv, lag og organisasjoner i områdene i mange år framover. Gode prosesser og godt samspill mellom lokalsamfunn og kommune vil være grunnlaget for å lykkes med tiltak og målsettinger i disse svært verdifulle landskapsområdene. Med midler fra Miljødirektoratet og Statsforvalteren fikk kontoret ansvaret for koordinering og gjennomføring av en storsatsing på fjerning av sitkagran på Tarva. Sitkaen truer det biologiske mangfoldet i kystlandskapet og derfor var dette arbeidet svært viktig for å holde kystlandskapet åpent og hindre gjengroing. På skogsida var det rekordstor avvirkning med over 5000 m3 uttak.

Reiseliv

Reiselivsnæringen er viktig for Ørland. Ifølge Visit Norway Innsikt var verdiskapingen fra reiselivsnæringene i Ørland på rundt kr 63 millioner (2019-tall), noe som gjør Ørland til den største reiselivskommunen i Fosen. Det er få personer som spesifikt fokuserer på én kommune som reisemål, men i stedet vurderer attraksjoner og tilbud i en region; gjerne via en storby i regionen. Et samarbeid med andre og en profilering sammen med Trondheim anses som en god strategi. Et destinasjonsselskap er reiselivsbedriftene og berørte kommuners spleiselag på en felles markedsavdeling, organisert som et uavhengig aksjeselskap. Ørland kommune har vært medlem i Visit Trondheim i 2020. Det har vært et godt samarbeid med Roret KF og Fosenregionen for å synliggjøre Ørland og Fosen som reisemål. Roret KF profesjonaliserte reiselivsstrategien til Ørland kommune, og reiselivsnettportalen www.orland.no ble videreutviklet. Kortterminalene gikk varm i Trøndelag i sommer. Det viser tall basert på kortdata for SpareBank 1 SMN sine kunder i Trøndelag. Både vanlige bankkort og kredittkort teller med og gjelder for perioden 7. juni til 7. august. Blant kommune som økte mest var Røros og Ørland – begge med 39 prosent.

Handel

Ørland har et bredt urbant tilbud innen varer og tjenester og har stor betydning som handelssted både for innbyggerne i kommunen, resten av Fosen og nordre deler av Agdenes. Ørland har lagt til rette for utvikling av handelstilbud med et kontinuerlig arbeid for et attraktivt sentrum og ved å tilrettelegge for sentrumsnær storhandel i Brekstadbukta og i Bjugn. Som andre steder i landet møter handelen i Ørland utfordringer i tilknytning til netthandel. Et godt handelstilbud og aktiviteter er bra for bolyst og øker kommunens besøksattraksjon.

Forsvarsrelatert næring

FI har avtale med Ørland kommune om å ivareta forsvarskoordinatorrollen. Forsvarskoordinator skal i henhold til avtale være bindeledd mellom politisk nivå på Ørland og Fosen, opp mot flystasjonen og Luftforsvarsstaben. Det har i 2020 vært jobbet med innspill til Forsvarets langtidsplan, prosessen og arbeidet med å realisere flyfaglinje til Fosen videregående skole, dialogmøter med Ørland flystasjon. Det vises til årsrapport fra FI.

NAV

Ørland kommune har i 2020 holdt noe av barnetrygden utenfor ved beregning av sosial stønad. Dette med mål om å redusere fattigdom og utenforskap for barnefamilier. Kommunestyret bevilget kr 500' til dette formålet for 2020. Her har også husbankens virkemidler med startlån, tilskudd og bostøtte vært brukt målretta for å bidra til en bedret familieøkonomi.

I 2020 har NAV-kontoret innført digital søknad om økonomisk sosialhjelp. Dette fungerer veldig godt og tjenesten blir tilgjengelig for flere. NAV Ørland har hatt en økning i saker og utbetalinger til økonomisk sosialhjelp i 2020. Det har også vært en økning på tjenestene økonomisk råd og veiledning. Det er flere kompliserte saker med en kombinasjon av rus, gjeld og spilling. NAV-kontoret har et godt samarbeid med Kompetansesenteret for gjeldssaker.

Når det gjelder kvalifiseringsstønad var det flere som gikk over i ordinært arbeid i 2020. Kvaliteten på dette arbeidet blir bedre og bedre.

Høsten 2020 ble prosjektet NAV-veileder i skole avsluttet og delvis implementert i ordinær drift. Prosjektet har gitt et godt grunnlag for et bedre samarbeid med videregående skole. På slutten av 2020 fikk NAV-kontoret prosjektmidler fra fylkesmannen til prosjektet Familien i Fokus og midler av Ørland kommune til prosjekt for flyktningene. Dette blir viktige satsninger inn i 2021.

Frivillighet og folkehelse

Frivillighet og folkehelse har vært en liten enhet som har hatt ansvar for frivilligsentralene, det overordnede folkehelsearbeidet i kommunen og ungdomsklubbene. Enhetene har utarbeidet Oversiktsdokumentet for kommunens folkehelse som ble vedtatt i september 2020. Dokumentet skal ligge til grunn for det langsiktige systematiske folkehelsearbeidet og vil være et nyttig verktøy i alt av kommunalt planarbeid i perioden 2020-2024.

Overordnet ambisjon for enhet for folkehelse og frivillighet har vært synlighet, tilgjengelighet og enkel tilgang på informasjon for alle brukere, både fysisk og elektronisk. I tillegg bidra til å skape bo-lyst og bli-lyst gjennom å etablere møteplasser for alle, med spesielt fokus på ungdom og eldre.

Enheten har under korona-pandemien samhandlet med mange lag og organisasjoner, andre enheter, og det kommunale foretaket. I egen regi og sammen med andre har de gjennomført mange tiltak som åpen barnehage, sommeraktiviteter for barn og unge, utlån av fritidsutstyr, etablering av grendakontakter for å forebygge ensomhet blant eldre, telefonvenn under nedstengingen i mars, frivillige besøksverter på sykehjemmene.

Avvik

Tjenesteområde har budsjettmessig gått i balanse i 2020. Tjenesteområde gjennomførte flere nedtrekk i forkant av sammenslåingen 01.01.2020. Det var flere ansatte i lederstillinger i tjenesteområde næring, arbeid og kultur som sluttet senhøsten 2019 og som ikke ble erstattet.

Samfunnsutvikling og tekniske tjenester

	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Administrasjon/ledelse	2 165	666	701
Plan	3 822	4 202	4 357
Vann	-1 978	-4 756	-13 201
Kommunalteknikk	20 352	20 109	11 158
Eiendom	77 261	80 125	34 982
Samfunnsutvikling og tekniske tjenester	101 622	100 346	37 997

Overordnede mål og ambisjoner for 2020

På Samfunnsutvikling og tekniske har vært et stort fokus i 2020 å samordne og videreutvikle den kunnskap og kompetanse som ligger hos ansatte i dag. Enhetene ble samlokalisert først mot slutten av 2020. I tillegg til Korona-tiltak for kontoransatte har dette skapt ekstra utfordringer når det gjelder samkjøring av oppgaver og koordinering mellom enhetene.

I tillegg til sammenslåingsprosessen har det vært en utfordrende periode der det har vært et ekstra stort fokus på gjennomføring av tidligere investeringsvedtak og fokus på nytt planarbeid. Det var planlagt et ekstra fokus på at alle systemer og data koordineres og kvalitetssjekkes, men på grunn av bemanningssituasjonen har en i 2020 ikke kommet i mål med ette. Kommunesammenslåingen har gitt utfordringer, men det er også en rekke nye muligheter.

Administrasjon/ledelse

Merkantile funksjoner som fakturering og kontraktskriving ble samlet for felles bruk av alle enhetene. Det var et ekstra stort fokus på å gjøre disse oppgavene robust og tilbyd god oversikt på tvers av enhetene slik at de kan gjennomføre kvalitetssjekk av data og databaser. I tillegg til mangel på samlokalisering var det ekstra utfordring å nå målene på grunn av en vakant stilling store deler av perioden.

Plan

Gamle Ørland og Bjugn kommuner har vært i, og er fortsatt inne i, en periode med mange oppgaver knyttet til arealplanlegging. Siden vedtak om kampflybasen i 2013 har aktivitetsnivået i hele perioden vært stort og det vil være stor aktivitet fremover. Kommunen er inne i en periode med mer enn 20 private reguleringsplaner på gang i tillegg til det kommunale planarbeidet.

Kommunesammenslåingen krever et oppdatert planverk, både overordnede planer og reguleringsplaner og god og rask byggesaksbehandling. Det har vært flere utfordringer i forhold til helhetlig planlegging i den nye kommunen. På grunn av samordning, mange kompliserte saker og generelt stor aktivitet i kommunen har det vært utfordrende å komme i gang med det strategiske arbeidet med kommuneplaner.

Innenfor saker der kommunen kan ta gebyr som bygge- og delingssaker, oppmåling og utslippstillatelser til private avløpsanlegg er tendensen at antall saker er økende, men ikke minst at sakene blir mer kompliserte. Dette på grunn av strengere krav i lov og regelverk, og den raske utviklingen i kommunen med et større fokus på fagtema som støy, kulturminner, naturmiljø og landbruk. Ekstern finansiering har falt bort og det har vært økning av gebyrene for å sikre 100% selvkost på disse områdene. Nivået på

gebyrene er likevel på nivå eller lavere enn tilsvarende kommuner. Forsvarlig tjenestekvalitet i saksbehandling og tilsyn på disse områdene har hatt fokus.

Vann

Samfunnsutviklingen i vårt distrikt har i de senere årene vært preget av høy etableringsaktivitet både innen forsvaret og det private næringsliv. Dette har i sin tur resultert i høy kommunal aktivitet, ikke minst i vannforsyningssammenheng. Man har sett at en god og stabil vannforsyning med høy kvalitet på vannet, har vært en av forutsetningene for at næringsetablering skal finne sted. Man vil fortsatt har et fokus på å tilrettelegge og utvikle vannforsyningen slik at etablering av nye næringer og utvidelser av eksisterende næringer kan fortsette. Sammen med strømforsyning og fibernett-tilgang, er tilfredsstillende vannforsyning en viktig premisse for at man skal lykkes med dette arbeidet. Mye av investeringene i årene fremover vil derfor dreie seg om nødvendige fornyelser av ledningsnett. I tillegg vil det være et fokus på lekkasjesøking på drikkevannsnettet og utskifting av gamle rørledninger. I 2020 har det vært tilsyn fra Mattilsynet i forhold til Drikkevannsforskriftens krav. I 2020 har en klart å samkjøre de 3 vannverksenhetene til en ny organisasjon der en på en god måte ivaretar «beste praksis» fra de gamle enhetene. Budsjettene til vannforsyningsenheten er 0-budsjett der inntektene er lik utgiftene. Overskudd settes på fond.

Kommunalteknikk

Innen avløps-området er lekkasjetetting og utskifting av avløpsledninger vært et prioritert område. Det er prosjektert en større utskifting av avløpsanlegg på Brekstad. Avløpsledningen dimensjoneres opp for å ha kapasitet til økte nedbørsmengder og beskytte mot vanninntrenging fra sjø. Trafikksikkerhet har et stort fokus, men på grunn av mange andre prosjekt har dette vært utfordrende å synliggjøre tiltak og ivareta de mange henvendelsene for trafikksikkerhetstiltak som kommer inn. En rekke veger i gamle Bjugn har grusveier. Standarden på kommunale veier i gamle Bjugn og plasser er blitt redusert. Kommunen har flere kaianlegg. Tilstanden på disse anleggene er slik at de trenger en kraftig oppgradering dersom de i framtiden skal fungerer som forutsatt. Kommunen har store grøntarealer som skal holdes i regelmessig hevd. Det er jobbet med å samkjøre drift av disse mellom de to gamle kommunene. Regelmessig klipping og vedlikehold er nødvendig og her kommer det mange innspill. Det er jobbet for å gjennomføre dette i en helhelhetlig standard.

Eiendom

Eiendomsforvaltningen har ansvaret for forvaltning, drift og vedlikehold av alle kommunens bygninger, samt renhold i bygninger med kommunal virksomhet med unntak av for helse. Enheten har ansvar for drift av over 120 mål bygningsmasse og renhold av rundt 30 bygg. Eiendomsforvaltningen har arbeidet aktivt med å effektivisere renholds- og driftstjenester uten å redusere kvalitetsnivået. God styring av kostnader, kvalitet og framdrift av bygge- og vedlikeholdsprosjektene er tillagt stor vekt. Et fagmessig vedlikehold er avgjørende for å bevare kommunens verdier, og forlenge byggenes levetid. Godt vedlikehold bidrar også til å redusere den miljøbelastningen byggene medfører. Kommunen har mange nye bygg som skoler og barnehager, men det er også mange bygg som etter hvert har meget dårlig teknisk standard. Det er påbegynt et arbeid med gjennomgang av de kommunale byggene som kan gi en oversikt av status og som grunnlag for vedlikeholds og investeringsplaner. Forventninger fra brukerne (spesielt av de kommunale byggene) til drift/vedlikehold/service, er høyere enn det vi kan innfri.

Nye bygg, som ungdomsskole, har medført medfører et betydelig økt omfang av bygningsmasse som skal driftes. Eiendom har hatt vesentlig nedgang i budsjett fra tidligere. Til tross for dette er har en klart å overholde budsjett for 2020.

Avvik

Regnskapet for tjenesteområdet er i stor grad påvirket av eksterne faktorer som enhetene ikke rår over. Dette inkluderer blant annet strømkostnader, rentenivå og snømengder.

Tjenesteområdet har et lite budsjettmessig overforbruk i 2020. Dette skyldes primært lavt rentenivå som medfører regnskapsmessig føring av inntekter fra renter fra vann og kommunalteknikk har vært vesentlig lavere i 2020. Dette er kompensert delvis av en lav strømpris som medfører mindre forbruk på enhet for eiendom. På enhet for kommunalteknikk har lavere kostnader til snøbrøyting medført høyere kostnader for sommervedlikehold blant annet på grusveger.

Administrasjon og ledelse er bokført med et merforbruk i 2020. Dette skyldes at det i regnskap ikke er gjennomført interne overføring mellom enhetene for tjenester. Samfunnsutvikling og tekniske tjenester har hatt et betydelig samarbeid mellom enhetene i 2020 for å ha en myk overgang i omorganiseringen både i forhold til drift og investeringer. Det er ikke gjort interne overføringer i kostnader mellom enhetene for å kompensere dette.

Økonomi og finansavdelingen

	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Økonomiavdeling	8 256	8 342	5 899
Tilfeldige utgifter	4 735	900	200
Økonomi og tilfeldige utgifter	12 991	9 242	6 099

Vi mener at vi i stor grad har oppnådd den overordnede ambisjonen om å være en god støttespiller for kommunalsjefer og enhetsledere. Det er uansett rom for forbedring og vi satser på å være enda mer på tilbudssiden i 2021. Vi skal i år bare avslutte ett kommuneregnskap og to KF-regnskap mot det dobbelt i fjor. Det skal medføre at vi bli tidligere ferdig og kan benytt den tiden blant annet til mer innsats innen budsjettoppfølging.

Økonomiavdelingen har tatt på seg en oppgave som tidligere ble utført av helseadministrasjonen, vederlags-beregning. Dette har i en oppstartsfase tatt mye ressurser.

Innen innkjøpsområdet har vi gjennomført informasjonsmøter med så godt som alle innkjøpere og attestanter og dette vil bli fulgt opp utover i 2021. Koronasituasjonen gjorde at dette arbeidet ble noe forsinket.

Det er inngått 24 rammeavtaler og det er bistått i 35 enkeltanskaffelser. Målsettingen er å ha rammeavtaler på de fleste områdene og derved færre enkeltanskaffelser.

Innkjøpsreglement og innkjøpsstrategi ble vedtatt av kommunestyret i januar 2020.

Koronasituasjonen med utstrakt bruk av hjemmekontor ga utfordringer for Fosen regnskap. Utfordringene ble løst, men Korona sammen med kommunesammenslåing medførte økt ressursbruk. Tjenesten er levert i hht avtaler, men det har ikke vært ressurser til utviklingsarbeid.

Tilfeldige utgifter består vesentlig av advokatkostnader og avsetning til tap på krav. Avsetningen er beregnet etter en kombinasjon av reglene i de to gamle kommunene. Grunnet sammenslåingen er det noe vanskelig å fastslå hvilken avdeling som har utfakturert kravene. Det er for inneværende år valgt å ha dette som en samlet avsetning.