

Møteinnkalling

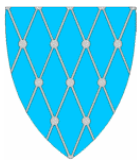
Utvalg: Osen formannskap
Møtested: Kommunehuset Kya
Møtedato: 08.06.2016
Tid: 10:00

Forfall meldes via Osen kommunes hjemmeside, www.osen.kommune.no eller til postmottak@osen.kommune.no. Varamedlemmer møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Per Asbjørn Rødøy	Medlem	OS-KRF/V
Oddbjørn Ovesen	Medlem	OS-AP
Line Stein	Varaordfører	OS-SP
Solvår Anita Johansen	Medlem	OS-BYS
John Einar Høvik	Ordfører	OS-AP

Saksnr	Sakstittel	Lukket
	Referatsaker:	
	Politiske saker:	
PS 15/16	Søknad om støtte- Lokalradio P5 Fosen	
PS 16/16	Søknad om sponsormidler Sætervik UIG	
PS 17/16	Søknad om støtte til Operasjon Dagsverk 2016	
PS 18/16	Tertialrapport I pr. 30.04.2016	
PS 19/16	Regnskap og årsmelding 2015	
	Orienteringssaker:	
	Sandviksberget Panorama	
	Tarehøsting	

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
15/16	Osen formannskap	08.06.2016

Saksbehandler: Roar Leirset

SØKNAD OM STØTTE- LOKALRADIO P5 FOSEN**Sakens bakgrunn og innhold:**

Lokalradio P5 Fosen søker om støtte for produksjon av sitt sommerprogram 2016.

Osen kommune har mottatt og innvilget støtte i alle år fra og med 2010.

Det ble i 2010 gitt kr. 2.500,- fra næringsfondet, og årene 2011 og 2012 kr. 2.500,- fra konto til formannskapets disposisjon. I 2013 ble det gitt kr. 2.000,- og i 2014 kr 3.000,- samt kr. 3030,- i 2015, fra samme driftskonto.

Vurdering:

Søknaden går inn i det som må regnes som ordinære drift, men til forskjell fra en del andre søknader vil Osen kommune her få noe reklameeffekt ut fra radiodrifta, gjennom sommerprogram, der Osen er tilgodesett med eget innslag i enkelt år.

Ut fra dette mener rådmannen at søknaden bør innvilges med kr. 3,- per innbygger.

Rådmannens innstilling:

Osen formannskap viser til søknad om støtte fra Lokalradio P5 Fosen, og innvilger støtte på kr. 2.928,- for året 2015.

Kostnaden dekkes over konto 14901-010-1000 til formannskapets disposisjon

Lokalradio P5 Fosen

Rådhusveien 17
7100 Rissa



Dato: mai 2016

Tlf. 73854000/ 958 29 222

P5fosen@online.no

Rissa kommune v/ordfører, Ørland kommune v/ordfører, Bjugn Kommune v/ordfører,
Leksvik kommune v/ordfører, Åfjord kommune v/ordfører, Agdenes kommune v/ordfører
Osen kommune v/ordfører, Roan kommune v/ordfører

Sommerprogram 2016 - presentasjon av Fosen og Agdenes for turister og andre tilreisende – søknad om økonomisk støtte

Også denne sommeren vil vi på P5 Fosen presentere Fosenkommunene og Agdenes kommune i vårt to- timers lange sommerprogram – ” Sommer på Fosen.” **Programmet vil gå flere ganger utover sommeren i tillegg til en kortversjon på engelsk.**

Dette programmet tar sikte på å informere turister og andre tilreisende om hva Fosen og Agdenes har å by på. Besøkende som tidligere har hørt dette programmet, har nevnt for oss at dette var nyttig informasjon. De har som regel hørt programmet i bilen.

Fosen er mangfoldig, og det er meget viktig at de tilreisende får informasjon om det vi har å by på. Vi nevner her overnattingsmuligheter, historiske attraksjoner, bevertningssteder, campingplasser, båthavner, kulturaktiviteter, samt alle muligheter vår rikholdige natur har å by på etc.

Våre sendere er nå forsterket, og i tillegg kan vi høres på nettet (p5fosen.no). Vi kan høres i store deler av Ytre Sør- Trøndelag – fra Stjørdal til Frøya; på nettet over hele verden.

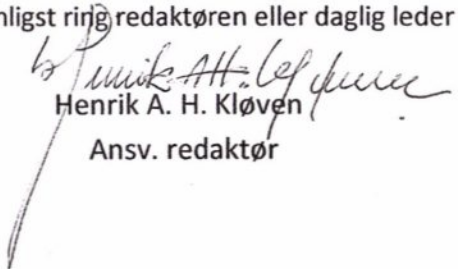
Vi ser gjerne at kommunene - før 15. juni - kommer med innspill til oss for å få med det de ønsker blir spesielt nevnt i programmet. Men, vi har egne programmedarbeidere som også er godt kjent i Fosen.

Som tidligere år søker vi ovennevnte adressater om økonomisk støtte til produksjon av dette programmet, **kr. 3 per innbygger per kommune. Det er rimelig at kommuner som støtter oss økonomisk får bredere plass i presentasjonen.**

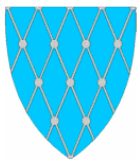
Vi takker samtidig de kommunene som tildelte oss penger i fjor, til tross for dårlig økonomi. Det er viktig at den eneste lokalradioen vi har på Fosen, uten offentlig støtte, holder stand og blir en god informasjonskilde for turister og andre tilreisende.

Er det spørsmål om noe, vennligst ring redaktøren eller daglig leder – **95829222- 958 26 360**

Sverre Skalmerås (sign)
Styreleder


Henrik A. H. Kløven
Ansv. redaktør


Magnar Bremeraunet
Daglig leder (øk./ adm.)

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
16/16	Osen formannskap	08.06.2016

Saksbehandler: Roar Leirset

SØKNAD OM SPONSORMIDLER SÆTERVIK UIG**Sakens bakgrunn og innhold:**

Sætervik Ungdoms,- idrett- og grendelag søker om sponsormidler i forbindelse med sin deltagelse i St. Olavsloppet 2016. Midlene skal gå til påmeldingsavgift, overnatting, bespisning, drakter og transport.

Vurdering:

Lagets deltagelse i St. Olavsloppet er et positivt bidrag, både med tanke på synliggjøring av Osen, og i et folkehelseperspektiv.

Osen/Steinsdal idrettslag fikk tidligere i år bidrag til innkjøp av nye drakter, og det vil være naturlig å se disse sakene i sammenheng.

Ut fra dette mener rådmannen at Osen kommune bør bidra med sponsormidler øremerket til innkjøp av drakter til deltagelse i St. Olavsloppet for Sætervik UIG.

Rådmannens innstilling:

Osen kommune ved formannskapet, innvilger midler til sponsering av deltagelse i St. Olavsloppet 2016, som omsøkt med kr. 3.000,-.

Bidraget dekkes over kontostreng 14901 – 010 – 1000 til formannskapets disposisjon

Fra: Janne Pettersen[janne_dp@hotmail.com]
Dato: 30.05.2016 09:10:03
Til: Postmottak Osen kommune
Tittel: Søknad om sponning til St. Olavsloppet 2016

Søknad om sponning til St Olavsloppet 2016

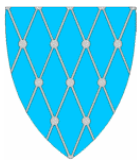
Sætervik Ungdoms-, idrett- og grendelag holder til på Seter i Osen kommune. SUIG står for mange arrangement ute på Seter, og er en organisasjon som tilbyr noe for alle. På Seter bor det om lag 70 stk. og dugnadsånden er stor. I år som i fjor stiller vi lag i St olavsloppet med løpere både fra Osen og Flatanger kommune.

St Olavsloppet er en svensk/norsk folkfest som går over fire dager.

St Olavsloppet ble etablert i 1988 og er en landevegsstafett mellom Østersund og Trondheim, starten veksler mellom stedene annenhvert år. Å delta i St Olavsloppet er et utmerket mål for å mosjonere, beholde kontakten med venner og arbeidskamerater, man trenger absolutt ikke å være veltrent, men det viktigste er at man trives og har det gøy. Løpet følger naturskjønne St Olavsleden over Stiklestad, Sandvika, Åre og Alsen. I 2016 arrangeres løpet for 29. gang. Løpet går over 4 dager hvor 34 mil skal tilbakelegges, hvor mesteparten foregår på asfaltvei. Det er både konkurranselag og mosjonslag, der flesteparten av lagene er mosjonslag. I år starter løpet i Østersund [den 29. juni](#) med målgang i Trondheim [2. juli](#).

Vi vil gjerne ha dere med på laget i år og søker derfor om økonomisk støtte som vil gå til påmeldingsavgift, overnatting, mat/drikke, drakter og transport til deltakerne. Til gjengjeld vil dere få trykk på t-shorte og bilder/takk i lokale blader/aviser + facebook-side.

Håper på positiv tilbakemelding!
Med vennlig hilsen
Sætervik UIG /Janne Damm Pettersen
Tlf: [92637409](tel:92637409)

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
17/16	Osen formannskap	08.06.2016

Saksbehandler: Roar Leirset

SØKNAD OM STØTTE TIL OPERASJON DAGSVERK 2016**Sakens bakgrunn og innhold:**

Distriktskomiteen for Operasjon Dagsverk i Sør-Trøndelag søker om kr. 10.000,- til gjennomføring av aksjonen på fylkesnivå.

Distriktskomiteen har som oppdrag å hjelpe den enkelte skole med gjennomføring av aksjonen på best mulig måte, ved skoleringsseminar, lærerkurs og foredrag i forkant av gjennomføringen den 3. november.

Alle skolene i Sør-Trøndelag vil få anledning til å delta.

Vurdering:

Operasjon Dagsverk er et tradisjonelt og viktig bidrag til ulike formål, som gjennomføres i større eller mindre skala hvert år. De enkelte skoles engasjement varierer noe fra år til år. Rådmannen mener at et slikt arrangement kan gjennomføres uten veldig store utgifter, men ser samtidig nytten av kurstilbud i forbindelse med arrangementet. Dette kan skape ekstra engasjement i den enkelte skole. Det er likevel fullt mulig å få lokalt engasjement med gode bidrag til årets formål uten å bruke særlig store midler til forberedelsen, og Osen kommune har ikke avsatt midler til denne type tiltak. Ut fra dette innstilles det på avslag.

Rådmannens innstilling:

Osen kommune ved formannskapet, avslår søknad om midler til Distriktskomiteen for Operasjon Dagsverk i Sør-Trøndelag.

Til Osen kommune
Trondheim, 12.05.2016



Søknad om støtte til gjennomføring av Operasjon Dagsverk 2016

Distriktskomiteen for Operasjon Dagsverk i Sør-Trøndelag søker herved om kr **10000** til gjennomføring av aksjonen på fylkesnivå. Pengene vil føre til at vi kan sette internasjonale tema i fokus på skolene. Budsjettet vårt som ligger vedlagt nederst i søknaden vil være budsjettet for Distriktskomiteen i Sør-Trøndelag i perioden 2016.

Operasjon Dagsverk (OD) er en solidaritetsaksjon for norske skoleelever som i år arrangeres 3. november. Pengene fra årets aksjon vil gjennom studentorganisasjonen SAIH støtte ungdom i det krigsherjede landet Colombia, og skal hjelpe dem til å bygge opp et varig utdanningssystem der ungdommen også vil lære om sine egne rettigheter i forhold til at dem ufrivillig må delta i krigen. For mer om årets prosjekt og OD generelt, se www.od.no.

Distriktskomiteen i Sør-Trøndelag jobber hele året med planlegging og koordinering av aksjonen. Komiteen består av 6 ungdommer i alderen 14 – 19 år. Vi har blitt skolert av OD sentralt, og vi vil få videre skoling gjennom året. De siste årene har 100 000 elever hvert år jobbet inn omtrent 30 millioner kroner.

Vår jobb i distriktskomiteen er å hjelpe hver enkelt skole med å gjennomføre aksjonen på best mulig måte. Dette gjør vi ved å arrangere skoleringsseminar for elever, avholde lærerkurs, samt holde foredrag om Operasjon Dagsverk og årets prosjekt på de respektive skolene i forkant av OD-dagen og stå til disposisjon hvis de har noen spørsmål. Det er også vår jobb å promotere aksjonen på fylkesnivå. Dette gjør vi ved å skrive leserinnlegg, kontakte media, stå på stand og arrangere andre tilstelninger som internasjonal kafé eller konsert.

OD er en enestående mulighet for norske skoleelever til å lære om internasjonale tema. Vi setter viktigheten av utdanning for ungdom, global fattigdom og nord/sør-problematikk på dagsorden i skolen. Operasjon Dagsverk er en unik mulighet for å få internasjonalisert undervisning inn i timene, noe som er i tråd med læreplanen. Vi ønsker å sørge for at norsk skoleungdom begynner å se ut i verden og engasjere seg i globale spørsmål. Vi ønsker også å gi elevene svar på hvorfor verden er urettferdig, samt gi dem et handlingsalternativ til denne urettferdigheten.

I perioden juni til november skal vi avholde tre seminarer. Alle skoler i Sør-Trøndelag vil få muligheten til å delta. Disse seminarene legger grunnlaget for en god gjennomføring av OD på hver enkelt skole.

Vi håper vi får innvilget søknaden, slik at vi får arrangert OD på en best mulig måte. Vårt kontonummer er **9801 33 13067**. Spørsmål vedrørende søknaden kan rettes til Mina Skogsaas, økonomiansvarlig i distriktskomiteen til Sør-Trøndelag perioden 2016.

Telefon: 94039675

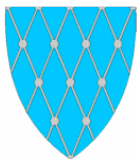
E-post: sortrondelag@gmail.com

Med vennlig hilsen

Mina Skogsaas

Økonomiansvarlig i Distriktskomiteen til Operasjon Dagsverk i Sør-Trøndelag.

Utgifter		
Lokale seminarer		
Overlappingsseminar: arrangeres optimalt som et helgeseminar, (6 deltakere)		
Mat	1 000	Kr
Reise	1 000	Kr
Oppstart/lærerseminar (15 deltakere, dagsseminar)		
Mat	2 500	Kr
Lokale	2 500	Kr
Reiseutgifter	1000	Kr
Regionalt seminar (30 deltakere, helgeseminar)		
Mat	4 000	Kr
Lokale	5 000	Kr
Reiseutgifter	2 500	Kr
Skolekomitéseminar (80 deltakere, helgeseminar)		
Mat	10 000	Kr
Lokale	5 000	Kr
Reiseutgifter	5 000	Kr
Internasjonal Uke		
Tilstelninger under IU (konsert/internasjonal kafé)		
	8 000	Kr
Mat	1 000	Kr
Nasjonal aksjon	500	Kr
Reiseutgifter	2 500	Kr
Kontor		
Kontorrekvisita	1 000	Kr
Nasjonale seminarer/tilsetninger		
DK-råd (reise)	3 000	Kr
Elevtinget (deltakeravgift)	5 000	Kr
Vårseminaret (reise)	2 500	Kr
Høstseminaret (reise)	2 500	Kr
Alltinget (reise)	2 500	Kr
Sikkerhetsmargin	2 000	Kr
Totalt	70 000	Kr

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
18/16	Osen formannskap	08.06.2016

Saksbehandler: Roar Leirset

TERTIALRAPPORT I PR. 30.04.2016**Sakens bakgrunn og innhold:**

I henhold til gjeldende reglement og praksis legger rådmannen frem tertialrapport på drift og investering per 30. april 2016. Regnskapsskjemaene viser regnskapstall per 1. tertial, årsbudsjett og prognosert regnskap for 2016 (vedlagt skjema 1A, 1B, 2A, 2B, økonomisk oversikt drift og økonomisk oversikt investering).

Alle inntekter og utgifter er prognosert på kontonivå før de under vurderinger er kommentert innenfor de samme ansvar, der man ser avvik som bør kommenteres.

Vurdering:**Regnskapsskjema 1A**

Skatt ligger litt under budsjett, men avviker ikke vesentlig mot normalt per 1. tertial.

Ramme ligger litt over budsjett, men vil utjevnes gjennom året, da det ikke foretas utbetaling av rammetilskudd i august og desember.

Renteinntekter, og spesielt utbytte, kommer mot slutten av året og tertialrapporteringen vil derfor avvike her.

Renteutgifter og avdrag er per utgangen av april lavere enn budsjett, men kvartals-vise innbetalinger påvirker dette. I tillegg er lån for 2016 tatt opp tidligere enn tidligere år, samt at det ligger lite rentemargin inne i budsjettet. Dette vil dermed samlet gi prognose på renter og avdrag i henhold til budsjett.

Regnskapsskjema 1B**Ansvar 0-100 (politisk styring)**

Ansaret ser ut til å ha et mindre-forbruk ut fra regnskapsskjemaet. Dette kommer av at reserverte midler til lønnsoppgjøret står på 010. Disse skal fordeles på slutten av året, og ansaret vil dermed komme i tråd med budsjett.

Ansvar 101-161 (administrasjon)

Ansaret har noe avvik per 1. tertial, på enkeltkontoer, noe som jamnes ut over året. Dette kommer av at en del utgifter kommer kvartalsvis/halvårs-vis, mens rapporten er på tertial. Det ser ut til å bli noe merforbruk på kurs, som må tas inn på endre kontoer.

Ansvar 200-295 (Oppvekst og Kultur)

Ligger an til overforbruk på videreutdanning av barnehagelærere i forhold til budsjett, men denne posten vil jamne seg noe ut over året, ut fra tidspunktene for aktivitet.

Ellers ligger forbruket noe høyt på kulturskole, men også denne vil endres inn i neste skoleår. Det er grunn til å være obs. på vikarbruk ved Strand skole og SFO, disse ligger noe høyt per 1. tertial. Barnehagene ser OK ut per 1. tertial.

Ansvar 300-350 (Helse og Omsorg)

Ansvarer er i tråd med budsjett.

Ansvar 410-430 (Sosiale tjenester)

I tråd med budsjett per 1. tertial, men har fått varsel om mulige større overskridelser på barnevern. Dette vil først være synlig ut i året.

Ansvar 520-561 (Pleie og Omsorg)

Noe interne avvik på kontonivå, men i tråd med budsjett for ansvaret samlet.

Ansvar 610-681 (Utvikling og Miljø)

Har en god del avvik per 1. Tertial, men dette vil utjevnes over året. Kommunale veier er et usikkerhetsmoment, og avhenger av en «tørr» vinter for å gå i tråd med budsjett.

Ansvar 700 (Finans)

Ingen avvik til rapportering per 1. tertial.

Regnskapsskjema 2A

Per 1. tertial er det noe avvik på skjemaet, men kommunestyret har under tiden foretatt en saldering av investeringsbudsjettet som ikke ligger inne i rapporten. Dette vil bli synliggjort ved 2. tertial.

Regnskapsskjema 2B

Samme anmerkning som på skjema 2A gjelder også for skjema 2B.

Økonomisk oversikt drift

Skjemaet avviker noe på flere områder, men riktig prognose er umulig å forutsi på alle områder så tidlig som 1. tertial, og må derfor tas til foreløpig orientering.

Økonomisk oversikt investering

Det vises til kommentarer i regnskapsskjema 2A og 2B.

Sammendrag

Per 1. tertial ser det ut til at kommunen ligger an i henhold til budsjett, men med enkelte avvik innenfor de enkelte ansvarsområder.

Prognosert regnskap er i 0 totalt.

Vi har ikke hatt alvorlig uønskede hendelser på HMS i starten av året.

Langtids sykefravær per 1. tertial er på 5,02 % mot 7,8 ved samme tid i 2015, og 9,07 i 2014.

Rådmannens innstilling:

Ut fra vedlagte rapporter og rådmannens kommentarer bes formannskapet fremme følgende innstilling til kommunestyret på tertialrapport I pr. 30.04.2016:

Osen kommunestyre tar tertialrapport til orientering.

Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet				
Tertialrapportering pr. 30. april 2016				
	Regnskap april 16	Budsjett april 16	Regnskap april 15	Avvik fra budsj
Skatt på inntekt og formue	-6 026	-6 176	-5 546	150
Ordinært rammetilskudd	-20 839	-19 782	-20 586	-1 057
Skatt på eiendom	0	-400	0	400
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-52	-130	-53	78
Sum frie disponible inntekter	-26 917	-26 488	-26 185	-429
Renteinntekter og utbytte	-41	-484	-76	443
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	380	813	469	-433
Avdrag på lån	1 404	1 657	1 404	-253
Netto finansinntekter/ - utgifter	1 743	1 986	1 797	-243
Til dekning av tidligere års regnskapsm. merforbruk	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	0	167	0	-167
Til bundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av tidligere års regnskapsm. mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0
Netto avsetninger	0	167	0	-167
Overført til investeringsregnskapet	0	126	0	-126
Til fordeling drift	-25 174	-24 209	-24 388	-965
Fordelt til drift (fra skjema 1B)	27 597	24 209	28 753	3 388
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	-2 423	0	-4 365	-2 423

Avvik
i %
-2,4
5,3
0,0
0,0
-60,0
1,6
-91,5
-53,3
-15,3
-12,2
0,0
-100,0
0,0
0,0
0,0
0,0
-100,0
-100,0
4,0
-4 544
4 540

Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet				
Tertialrapportering pr. 30. april 2016				
Ansvars- område	Regnskap apr.16	Budsjett apr.16	Regnskap apr.15	Avvik fra budsjett
0 Pol styringsorg inkl revisjon				
Inntekter	-2	-11	-6	9
Lønn og sosiale utgifter	537	840	482	-303
Andre driftsutgifter	263	188	382	75
Netto driftsramme	798	1 017	858	-219
1 Administrasjonen				
Inntekter	-1 423	-1 337	-1 570	-86
Lønn og sosiale utgifter	1 501	1 463	1 493	38
Andre driftsutgifter	2 999	2 831	3 606	168
Netto driftsramme	3 077	2 957	3 529	120
2 Oppvekst og kultur				
Inntekter	-1 246	-1 760	-1 449	514
Lønn og sosiale utgifter	9 853	8 740	10 347	1 113
Andre driftsutgifter	2 738	2 485	3 060	253
Netto driftsramme	11 345	9 465	11 958	1 880
3 Helse og omsorg				
Inntekter	-229	-158	-381	-71
Lønn og sosiale utgifter	1 435	1 395	1 535	40
Andre driftsutgifter	625	912	1 004	-287
Netto driftsramme	1 831	2 149	2 158	-318
4 Sosiale tjenester				
Inntekter	-444	-898	-98	454
Lønn og sosiale utgifter	644	644	88	0
Andre driftsutgifter	385	607	505	-222
Netto driftsramme	585	353	495	232
5 Pleie og omsorg				
Inntekter	-2 175	-2 151	-2 278	-24
Lønn og sosiale utgifter	8 221	8 164	8 239	57
Andre driftsutgifter	1 264	1 563	1 275	-299
Netto driftsramme	7 310	7 576	7 236	-266
6 UM				
Inntekter	-2 826	-2 599	-2 851	-227
Lønn og sosiale utgifter	2 051	1 826	2 000	225
Andre driftsutgifter	3 455	3 262	3 265	193
Netto driftsramme	2 680	2 489	2 414	191
Netto ansvarsområde 1 - 6	27 626	26 006	28 648	1 620
7 Finans				

Ansvars- område		Regnskap apr.16	Budsjett apr.16	Regnskap apr.15	Avvik fra budsjett
	Lønn og pensjon	0	16	0	-16
	Premieavvik	0	-533	0	533
	Arbeidsgiveravgift av premieavvik	0	-27	0	27
	Diverse gebyrer, annonser	-36	10	0	-46
	Lisenser og internkjøp	0	20	105	-20
	Konsulenttjenester	7	0	0	7
	Motpost avskrivninger	0	-1 178	0	1 178
	Motpost kalk.renter	0	-105	0	105
	Sum fordelt til drift	27 597	24 209	28 753	3 388

	Estimert				
Avvik	regnskap				
i %	2016				
-82	0				
-36	0				
40	0				
-22	0				
6	0				
3	0				
6	0				
4	0				
-29	0				
13	0				
10	0				
20	0				
45	0				
3	0				
-31	0				
-15	0				
-51	0				
0	0				
-37	0				
66	0				
1	0				
1	0				
-19	0				
-4	0				
9	0				
12	0				
6	0				
8	0				
57	0				

Avvik i %	regnskap 2016				
100	0				
100	0				
100	0				
460	0				
100	0				
0	0				
100	0				
100	0				
-14	0				

Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet			
(Tall i tusen kroner)			
Tertialrapportering pr 30. april 2016			
		Opprinnelig	
	Regnskap	budsjett	Regnsk
	april 16	april 16	aril 16
Investering i anleggsmidler	21 885	10 443	3 429
Utlån og forskuttering	0	0	0
Avdrag på lån	101	0	51
Tilskudd kirkelig fellesråd	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	126	0
Dekking av tidligere års udekket	0	0	0
Tilskudd kirkelig fellesråd	0	0	0
Årets finansieringsbehov	21 986	10 569	3 480
Finansiert slik			
Bruk av lån	0	-8 938	0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0
Overføringer/kompensasjon moms	-1 218	0	-247
Tilskudd til investeringer	-1	-383	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-138	-1 122	-58
Andre inntekter/salg aksjer andeler	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-1 357	-10 443	-305
Overført fra driftsregnskapet	0	-126	0
Bruk av avsetninger	-406	0	0
Sum finansiering	-1 763	-10 569	-305
Udekket/udisponert	20 223	0	3 175

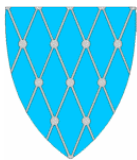
Regnskapsskjema 2B - Investeringsregnskapet					
Tertialrapportering pr 30. april 2016					
(Tall i tusen kroner)					
Prosjekt nr		Regnskap april 16	Opprinnelig budsjett april 16	Regnsk april 15	Avvik budsj april 16
	Investeringsprosjekter				
1379	Veilys	0	208	0	-208
1380	Oppgradering vannverk	0	333	0	-333
1395	Utbedring kai/avløp	158	200	26	-42
1422	Sentrumsplan	6	0	0	6
4014	Stornaust - Osen Bygdatur	0	0	62	0
4015	Ombygging kommunehus	1	200	32	-199
4017	Lydproblematikk hall	103	0	107	103
4018	Planlegging PLO	5 304	2 833	567	2 471
4019	Investeringer PLO	0	0	5	0
4021	Ombygging legekantor	0	0	5	0
4022	Nytt telefonsystem m/nye tryggh.alarme	0	33	0	-33
4028	Taksering eiendomsskatt	0	0	75	0
4031	Mobildekningsprosjekt 2013-2015	0	0	0	0
4032	Ombyggingtannlekantor	259	35	0	224
4033	Elektronisk låsesystem Strand skole	42	133	0	-91
4036	VAR/vei Sandviksberget Panorama	0	0	0	0
5001	IT-investeringer	75	100	311	-25
5002	Fosen samarbeid investeringer	144	74	516	70
5024	Oppgradering Strand/Seter skole	0	0	15	0
5026	Oppgradering kommunale boliger	0	100	10	-100
5032	Skilting	0	150	0	-150
5038	Boliger til flyktninger	433	1 178	0	-745
5039	Oppussing gammelsykeheimen	0	50	0	-50
5040	Oppgradering inventar	0	200	0	-200
5041	Utbedring broer	9	83	0	-74
6010	Asfaltering kommunale veier	0	0	0	0
6020	Oppgradering industriområde	0	33	0	-33
6023	Boligbygging	15 351	4 500	1 698	10 851
6024	Rep kai + bygg Skjervøya	0	0	0	0
		21 885	10 443	3 429	11 442

Avvik		
i %		
-100,0		
-100,0		
-21,0		
#DIV/0!		
#DIV/0!		
-99,5		
#DIV/0!		
87,2		
#DIV/0!		
#DIV/0!		
-100,0		
#DIV/0!		
#DIV/0!		
640,0		
-68,4		
#DIV/0!		
-25,0		
94,6		
#DIV/0!		
-100,0		
-100,0		
-63,2		
-100,0		
-100,0		
-89,2		
#DIV/0!		
-100,0		
241,1		
#DIV/0!		
109,6		

Økonomisk oversikt drift				
Tertialrapportering				
(Tall i tusen kroner)				
Tertialrapportering pr 30. april 2016				
	Regnskap april 16	Budsjett april 16	Regnskap april 15	Prognose 2016
Driftsinntekter:				
Brukerbetalinger	-1 401	-1 370	-1 344	0
Andre salgs- og leieinntekter	-2 620	-3 163	-2 525	0
Overføring med krav til motytelse	-3 443	-3 866	-3 900	0
Rammetilskudd	-20 839	-19 782	-20 586	0
Andre statlige overføringer	-53	-130	-53	0
Andre overføringer	0	0	-683	0
Skatt på inntekt og formue	-6 026	-6 176	-5 546	0
Eiendomsskatt	0	-400	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	-1	0	0
SUM DRIFTSINNTEKTER	-34 382	-34 888	-34 637	0
Driftsutgifter:				
Lønnsutgifter	21 145	19 222	20 468	0
Sosiale utgifter	3 687	3 957	4 293	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod.	4 437	3 750	5 373	0
Kjøp av tjenester som erstatter kom. tj.prod.	3 555	4 193	3 912	0
Overføringer	3 024	1 721	2 709	0
Avskrivninger	0	1 177	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	35 848	34 020	36 755	0
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	1 466	-868	2 118	0
Finansinntekter:				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-48	-489	-79	0
Mottatte avdrag på utlån	-140	-33	-97	0
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-188	-522	-176	0
Finansutgifter:				
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	380	813	469	0
Avdragsutgifter	1 404	1 657	1 404	0
Utlån	150	37	0	0
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	1 934	2 507	1 873	0
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER	1 746	1 985	1 697	0
Motpost avskrivninger	0	-1 177	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	3 212	-60	3 815	0
Interne finanstransaksjoner:				
Bruk av tidligere års regnskapsm. overskudd	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-185	-187	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-604	-314	-132	0
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER	-789	-501	-132	0
Overført til investeringsregnskapet	0	126	0	0
Dekning av tidligere års regnskapsm. underskudd	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	168	682	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	267	0	0
Avsetninger til likviditetsreserven	0	0	0	0
SUM AVSETNINGER	0	561	682	0

(Tall i tusen kroner)				
Tertialrapportering pr 30. april 2016				
	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Prognose
	april 16	april 16	april 15	2016
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	2 423	0	4 365	0

Økonomisk oversikt investering			
(Tall i tusen kroner)			
Tertialrapportering pr 30. april 2016			
		Opprinnelig	
	Regnskap	budsjett	Regnskap
	april 16	april 16	april 15
Inntekter:			
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-1 219	0	-247
Statlige overføringer	0	-1 148	0
Andre overføringer	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0
SUM INNTEKTER	-1 219	-1 148	-247
Utgifter:			
Lønnsutgifter	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod.	20 667	31 329	3 181
Kjøp av tjenester som erstatter kom. tj.prod.	0	0	0
Overføringer	1 218	0	248
Tilskudd kirkelig fellesråd	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
SUM UTGIFTER	21 885	31 329	3 429
Finanstransaksjoner:			
Avdragsutgifter	101	0	51
Utlån	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	378	0
Dekning av tidligere års udekket (regnsk.m. underskudd)	0	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0
FINANS- OG FINANSIERINGSTRANSAKSJONER:	101	378	51
FINANSIERINGSBEHOV	20 767	30 559	3 233
Dekket slik:			
Bruk av lån	0	-26 815	0
Mottatte avdrag på utlån	-138	-3 366	-58
Salg av aksjer og andeler	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert (regnsk.m. mindreforbr.)	0	0	0
Overføring fra driftsregnskapet	0	-378	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	-406	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0
SUM FINANSIERING	-544	-30 559	-58
Udisponert (regnskapsmessig mindreforbruk)	0	0	0
Udekket (regnskapsmessig merforbruk)	20 223	0	3 175

**SAKSFRAMLEGG**

Saksnr	Utvalg	Møtedato
19/16	Osen formannskap	08.06.2016
36/16	Osen kommunestyre	15.06.2016

Saksbehandler: Roar Leirset

REGNSKAP OG ÅRSMELDING 2015

Vedlegg

- 1 Regnskap og noter 2015
- 2 Årsmelding 2015
- 3 Revisjonsberetning og årsoppgjørsbrev

Vedlegg:

Årsmelding 2015

Regnskap og noter 2015

Kontrollutvalgets uttalelse

Revisjonsberetning for 2015

Sakens bakgrunn og innhold:

Regnskap og årsmelding for 2015

Vurdering:

Uttalelser fra revisjon og kontrollutvalg vil bli fremlagt i formannskapets møte, da disse enda ikke foreligger ved tidspunkt for saksutredning.

Regnskapet viser et resultat på kr. 1.834.212,- i pluss. Kommunestyret skal vedta disponering av mindre-forbruket. Rådmannen foreslår at dette avsettes til styrking av kommunens disposisjonsfond. Saken behandles i formannskapet i forkant av kommunestyremøtet, og formannskapets innstilling vil deretter legges frem i møtet.

Rådmannens innstilling:

Saken legges frem for formannskapet med anmodning om å fremme forslag overfor kommunestyret om disponering av mindre-forbruket fra driftsåret 2015.

ØSEN KOMMUNE



Regnskap og noter 2015

INNHALDSFORTEGNELSE

	Side
Regnskapsskjema 1 A	1
Regnskapsskjema 1 B	2-4
Regnskapsskjema 2 A	5
Regnskapsskjema 2 B	6
Økonomisk oversikt - driftsregnskap	7-8
Økonomisk oversikt – investeringsregnskap	9
Økonomisk oversikt – balansen	10
Noter	11-30

Regnskapsskjema 1A				
	Regnskap 2015	Revidert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Regnskap 2014
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER				
Skatt på inntekt og formue 1)	-18 345	-17 331	-17 331	-16 756
Ordinært rammetilskudd 1)	-56 866	-57 484	-57 484	-55 616
Skatt på eiendom	-93	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter 2)				0
Andre generelle statstilskudd 3)	-378	-325	-325	-407
Sum frie disponible inntekter	-75 682	-75 140	-75 140	-72 779
FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte 4)	-1 785	-1 511	-1 511	-1 784
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 522	2 097	2 097	1 557
Avdrag på lån	4 221	4 633	4 633	4 045
Netto finansinntekter/-utgifter	3 958	5 219	5 219	3 818
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk				0
Til ubundne avsetninger	2 142	2 142	2 142	1 361
Til bundne avsetninger 5)	17			35
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-2 142	-2 142	-2 142	-2 111
Bruk av ubundne avsetninger	-687	-750	-750	0
Bruk av likviditetsreserven				0
Bruk av bundne avsetninger 5)				0
Netto avsetninger	-670	-750	-750	-715
FORDELING				
Overført til investeringsregnskapet	0	325	325	0
Til fordeling drift	-72 394	-70 346	-70 346	-69 676
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	70 560	70 346	70 346	67 534
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-1 834	0	0	-2 142

Regnskapsskjema 1 B		Regnskap	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Ansvar	Ansvar (T)	2015	2015	2015	2014
10	Politiske styringsorganer	1 615	1 663	2 898	1 513
15	Barn og unges kommunestyre	0	20	20	2
20	Kontrollutvalg	120	110	110	122
23	Rådet for eldre og funksjonshemmede	6	41	41	44
40	Politiske organisasjoner	35	40	40	35
50	Valg	131	109	109	
100	Revisjon	352	368	368	352
	Politisk virksomhet	2 259	2 351	3 586	2 068
101	Rådmann	2 470	2 568	2 499	2 095
102	Økonomiavdelingen	1 886	2 040	2 040	1 913
104	Fellesutgifter sentraladm	2 976	2 510	2 510	2 584
120	Fagopplæring/lærlinger	410	359	359	324
130	Sommerarbeid ungdom	91	82	82	78
135	ASVO	522	523	523	513
140	Turistnemda	31	37	37	42
151	Næringsfond I	0	0	0	-8
152	Næringsfond II	0	0	0	755
153	Næringsrådgiver	210	292	274	2
155	Næringseiendommer	29	168	168	287
160	Utleieboliger	-240	-159	-159	-232
161	Festeavg. Strand/Vingsand/Osen	-69	-73	-73	-65
	Sentraladministrasjonen	8 316	8 347	8 260	8 288
200	PPT	535	550	550	523
201	Fellestjeneste skole og barnehage	66	84	84	139
202	Felles skyss	715	350	350	181
203	Osen Kulturskole	716	692	677	494
204	Drageid leirskole	-103	-108	-124	-109
210	Oppvekst og kultur	823	1 076	1 051	1 124
220	Strand skole	14 435	13 660	13 463	12 978
230	Seter skole og barnehage	3 411	3 756	3 664	3 666
250	Ørin barnehage	3 459	3 641	3 559	3 461
260	Strand barnehage	2 173	2 267	2 216	2 461
270	Kulturtiltak	130	229	226	62
275	Ungdommens kulturhus	57	85	85	88
276	Osen Ungdomsklubb	142	182	180	92
280	Bibliotek	264	289	285	285
285	Bygdatunet	84	71	71	56
290	Bygdabok	-7	-1	-1	-9
295	Religiøse formål	1 174	1 186	1 186	1 142
	Utdanning og oppvekst	28 074	28 009	27 522	26 634
310	Helse	1 288	1 461	1 428	1 400
320	Almenlegetjeneste	1 621	1 701	1 664	1 738
321	Legevaktsentral	11	34	34	18
322	Legevaktordning	700	605	605	535
323	Kommunalt akutt døgntilbud	-79	0	0	
330	Helsestasjonstjeneste	339	412	403	504
331	Helseopplysning	5	21	21	9
332	Miljørettet helsevern	246	278	278	268
334	Skolehelsetjeneste	140	126	123	125
335	Jordmortjeneste	63	65	65	60
340	Fysioterapijenester	461	497	497	453
350	Psykatri	894	961	944	534
	Helse	5 689	6 161	6 062	5 644

		Regnskap	Revidert	Opprinnelig	
Ansvar	Ansvar (T)	2015	budsjett	budsjett	Regnskap
			2015	2015	2014
410	Sosial rådgivning	21	12	12	19
415	NAV	344	467	467	386
416	Bosetting av flyktninger	0	0	0	
420	Edruskapsarbeid	8	12	12	6
430	Barnevernsarbeid	994	788	788	948
	Sosial	1 367	1 279	1 279	1 359
520	Sykehjem pleie og omsorg	13 847	13 351	13 107	15 641
521	Kjøkken	1 431	1 265	1 247	1 220
530	Hjemmesykepleie	5 640	7 250	7 125	6 146
531	Hjemmehjelp	611	750	733	768
532	Eldresentret	97	85	83	55
533	Dagtilbud demens	239	291	284	204
540	Omsorgsboliger 2. Etg. Sykehjemmet	-401	-408	-408	-412
541	Osen Trygdebolig	-139	-97	-97	-126
542	Mølbergstunet	-263	-306	-306	-249
543	Trekanten/nye Trekanten	-105	-150	-150	-91
544	Omsorgsbolig - Skrenten	-327	-82	-82	-89
560	Psykisk utviklingshemmede	66	81	81	26
561	Andre tiltak funksjonshemmede	148	208	208	161
	Pleie og omsorg	20 844	22 238	21 825	23 254
610	Byggesak oppmåling kartverk	1 231	1 533	1 451	1 177
618	UM-stab	434	547	675	796
619	UM-anlegg	1 482	1 717	1 572	1 681
620	Vann	0	21	0	0
630	AMøp	0	4	0	0
635	Slam	0	0	0	0
640	Avfall	0	0	0	0
650	Havner	82	86	86	80
651	Kommunale veier	818	923	918	772
652	Fylkesveier	7	7	7	11
653	Private veier	2	2	2	2
655	Trafikksikkerhetstiltak	78	46	46	57
660	Brannvern	1 860	1 881	1 881	1 830
665	Forurensningsvern	7	8	9	7
670	Jordbruk	505	545	532	569
672	Skogbruk	184	185	181	141
673	Veterinærtjeneste	-38	-15	-15	-32
680	Miljøvern	192	224	220	200
681	Fiske, jakt og viltstell	-2	-2	-2	-2
	Utvikling og miljø	6 842	7 712	7 563	7 289

	Regnskap 2015	Revidert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Regnskap 2014
Politisk virksomhet	2 259	2 351	3 586	2 068
Sentraladministrasjonen	8 316	8 347	8 260	8 288
Utdanning og oppvekst	28 074	28 009	27 522	26 634
Helse	5 689	6 161	6 062	5 644
Sosial	1 367	1 279	1 279	1 359
Pleie og omsorg	20 844	22 238	21 825	23 254
Utvikling og miljø	6 842	7 712	7 563	7 289
SUMDRIFTSOMRÅDER	73 391	76 097	76 097	74 536
Innføring eiendomsskatt				1
Bruk av fond				0
Sum	0	0	0	1
Momskompensasjon investering				
Motpost avskrivninger	-4 042	-4 116	-4 116	-3 872
Premieavviket	1 211	-1 635	-1 635	-3 130
Sum	-2 831	-5 751	-5 751	-7 002
Overført fra drift	70 560	70 346	70 346	67 534

Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet

	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regulert budsjett 2015</i>	<i>Opprinnelig budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Investering i anleggsmidler	22 200	19 997	30 354	9 586
Utlån og forskuttering	869	1 000	1 000	250
Avdrag på lån	280	0	0	179
Kjøp av aksjer og andeler	303	325	325	286
Dekking av tidligere års udekket				0
Avsetninger	232	0	0	5 504
Årets finansieringsbehov	23 884	21 322	31 679	15 805
Finansiert slik				
Bruk av lån	11 780	12 061	21 472	7 081
Overføringer	2 517	0	0	7 002
Inntekter fra salg av anleggsmidler	70	0	0	302
Tilskudd til investeringer	1 441	0	0	0
MVA - kompensasjon	1 996	2 518	3 871	
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	846	0	0	189
Andre inntekter				704
Sum ekstern finansiering	18 650	14 579	25 343	15 278
Overført fra driftsregnskapet	0	325	325	0
Bruk av avsetninger	5 234	6 418	6 011	527
Sum finansiering	5 234	6 743	6 336	527
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Regnskapsskjema 2B - Investeringsregnskapet

Prosjekt	Prosjektnavn	Regnskap 2015	Revidert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Regnskap 2014
1379	Veilys	0	0	625	
1380	Oppgradering vannverk	0	100	250	735
1382	Kloakkledning Nordkapp				1 318
1395	Utbedring kai/anløp 2014	575	650	0	23
4014	Stornaust - Osen Bygdatun	63	15	0	1 433
4015	Ombygging kommunehus	31	35	313	119
4017	Lydproblematikk hall	456	638	588	
4018	Planlegging PLO	3 036	3 000	10 000	363
4019	Investeringer PLO	495	0	0	195
4020	Investeringer UM				127
4021	Ombygging legekantor				1 268
4022	Nytt telefonsystem m/nye tryggh.alarmer	485	481	313	
4023	Investeringer Osen kirke	140	140	140	155
4025	Betongdekke molo				78
4026	Ombygging utleiedel - k-hus				184
4028	Taksering eiendomsskatt				158
4029	Oppussing lokaler fysioterapi, i investering				378
4030	Trafikksikkerhetstiltak	2 162	0	0	640
4031	Mobildekningsprosjekt 2013-2015	0	2 200	2 200	
4032	Ombygging tannlegekontor	241	950	750	
4033	Elektronisk låsesystem Strand skole	0	0	375	
4034	Mobilmast/hytte Kangsen	2 893	0	0	
4035	Nytt legesystem - system X				146
4036	VAR/vei, Sandviksberget Panorama	2 474	0	0	
4037	Vann og avløp Sorgenfri	882	850	0	
5001	IT-investeringer	549	505	350	330
5002	Fosen samarbeid investeringer	660	581	425	256
5024	Oppgradering Strand/Seter skole	363	350	500	
5026	Oppgradering kommunale boliger	191	250	250	395
5032	Skilting	0	50	250	
5035	Tilbygg Strand skole ungdoms skolekjøkken				515
5038	Boliger til flyktninger	449	957	0	
5039	Oppussing gammelsykeheimen	0	0	0	
6001	Lauvåsen boligfelt				23
6010	Asfaltering kommunale veier	1 246	1 245	1 875	580
6023	Boligbygging	4 809	7 000	11 000	49
6024	Reparasjon kai + bygg Skjervøya	0	0	150	118
	SUM	22 200	19 997	30 354	9 586

Økonomisk oversikt - driftsregnskapet

Tekst	2015			2014
	Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	4 459	4 540	4 540	4 378
Andre salgs- og leieinntekter	9 188	8 719	8 719	8 975
Overføringer med krav til motytelse	14 805	10 381	10 381	14 788
Rammetilskudd	57 226	57 484	57 484	55 934
Andre statlige tilskudd	378	325	325	407
Andre overføringer	702	0	0	37
Skatt på inntekt og formue	18 345	17 331	17 331	16 756
Eiendomsskatt "Verk og bruk"	394	350	200	0
Eiendomsskatt "Annen fast eiendom"	844	850	400	0
Andre direkte og indirekte skatter	3	3	3	2
Sum driftsinntekter	106 344	99 983	99 383	101 277
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	57 824	55 026	55 026	54 934
Sosiale utgifter	10 617	11 304	11 304	10 224
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteprod.	13 938	12 427	11 827	12 592
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteprod.	11 250	11 320	11 320	12 700
Overføringer	5 502	4 930	4 930	5 518
Avskrivninger	3 801	3 797	3 797	3 533
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	102 932	98 804	98 204	99 501
Brutto driftsresultat	3 412	1 179	1 179	1 776
Finansinntekter				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	1 723	1 474	1 474	1 709
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån (sosial- og næringsutlån)	239	140	140	278
Sum eksterne finansinntekter	1 962	1 614	1 614	1 987
Finansutgifter				
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 502	2 062	2 062	1 522
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdragsutgifter	4 221	4 633	4 633	4 045
Utlån (sosial- og næringsutlån)	0	230	230	320
Sum eksterne finansutgifter	5 723	6 925	6 925	5 887
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-3 761	-5 311	-5 311	-3 900
Motpost avskrivninger	3 801	3 797	3 797	3 533
Netto driftsresultat	3 452	-335	-335	1 409

Interne finansieringstransaksjoner	2015	Reguler t budsjett	Opprinneli g budsjett	2014
Bruk av tidligere års regnskapsmessige overskudd	2 142	2 142	0	2 111
Bruk av disposisjonsfond	1 310	1 310	1 310	997
Bruk av bundne driftsfond	859	737	737	1 346
Sum bruk av avsetninger	4 311	4 189	2 047	4 454
Overført til investeringsregnskapet	0	325	325	0
Dekning av tidligere års regnskapsmessige underskudd	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	2 642	2 647	505	2 166
Avsetninger til bundne driftsfond	3 287	882	882	1 555
Sum avsetninger	5 929	3 854	1 712	3 721
Årets regnskapsmessige overskudd (mindreforbruk)	1 834	0	0	2 142
Årets regnskapsmessige underskudd (merforbruk)	0	0	0	0
Sum	1 834	0	0	2 142

Økonomisk oversikt - Investeringsregnskapet	2015	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	2014
Tekst				
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	70	0	0	1
Andre salgsinntekter	0	0	0	215
Overføringer med krav til motytelse	3 958	0	0	6 171
Kompensasjon for merverdiavgift	1 996	2 518	3 871	1 535
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0
Sum inntekter	6 024	2 518	3 871	7 922
Utgifter				
Lønnsutgifter	53	0	0	106
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	20 011	19 857	30 214	7 787
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	0	0	4
Overføringer	2 136	140	140	1 689
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	22 200	19 997	30 354	9 586
Finansstransaksjoner				
Avdragsutgifter	280	0	0	179
Utlån	869	1 000	1 000	250
Kjøp av aksjer og andeler	303	325	325	286
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	0	0	0	5 430
Avsetninger til bundne investeringsfond	232	0	0	74
Sum finans- og finansieringstransaksjoner (utbetalinger og avsetninger)	1 684	1 325	1 325	6 219
Finansieringsbehov	17 860	18 804	27 808	7 883
Dekket slik:	2015	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	2014
Bruk av lån	11 780	12 061	21 472	7 081
Mottatte avdrag på utlån	846	0	0	189
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	86
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	0	325	325	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	5 170	6 418	6 011	527
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	64	0	0	0
Sum finansiering	17 860	18 804	27 808	7 883
Udisponert i år	0	0	0	0
Udekket i år	0	0	0	0

Økonomisk oversikt - balansen		
Tekst	2015	2014
Eiendeler		
Anleggsmidler	298 029	269 131
Faste eiendommer og anlegg	135 463	118 209
Utstyr, maskiner og transportmidler	3 454	2 488
Utlån	13 320	13 606
Aksjer og andeler	4 170	3 917
Pensjonsmidler	141 622	130 911
Omløpsmidler	45 996	43 907
Kortsiktige fordringer	11 055	6 660
Premieavik	8 586	9 797
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	26 355	27 450
Sum eiendeler	344 025	313 038
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital	80 742	68 742
Disposisjonsfond	6 766	5 434
Bundne driftsfond	6 007	3 578
Ubundne investeringsfond	4 093	9 262
Bundne investeringsfond	777	609
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	390	390
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	0	0
Regnskapsmessig overskudd (mindreforbruk)	1 834	2 142
Regnskapsmessig underskudd (merforbruk)	0	0
Udisponert i investeringsregnskapet	0	0
Udekket i investeringsregnskapet	0	0
Kapitalkonto	60 875	47 327
Gjeld:		
Langsiktig gjeld	245 817	229 776
Penjonsforpliktelse	173 282	165 212
Ihenderhaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	72 535	64 564
Kortsiktig gjeld	17 466	14 520
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	17 466	14 520
Premieavik	0	0
Sum egenkapital og gjeld	344 025	313 038
Memoriakonti		
Memoriakonto	12 211	11 519
Ubrukte lånemidler	10 483	9 790
Andre memoriakonti	1 728	1 729
Motkonto for memoriakontiene	12 211	11 519

Note nr. 1 : Regnskapsprinsipp

Regnskapet er satt opp etter anordningsprinsippet i henhold til kommuneloven § 48 og

Regnskapsforskriftene § 7 og 8.

Anordningsprinsippet jf. Kommuneloven § 48

Alle utgifter og inntekter registreres som hovedregel i årsregnskapet når de oppstår, selv om inn-

Eller utbetalingen først skjer på et senere tidspunkt. At utgifter og inntekter er kjente, innebærer normalt at varene må være levert eller tjenester utført innen utgangen av året.

Grunnleggende regnskapsprinsipper jf. Regnskapsforskriftene § 7.

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

Vurderingsregler jf. Regnskapsforskriftene § 8.

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

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

Note nr. 2: Pensjonsnote

SPESIFIKASJON FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE 2015

Sumside KLP OSEN kommune

	2014	2015
PENSJONSKOSTNADER		
Årets opptjening	4 934 297	5 027 472
Rentekostnad	5 533 774	5 921 688
Brutto pensjonskostnad	10 468 071	10 949 160
Forventet avkastning	-5 007 547	-5 530 332
Netto pensjonskostnad	5 460 524	5 418 828
Sum amortisert premieavvik	805 931	1 340 749
Administrasjonskostnad	390 489	486 340
Samlet kostnad inkl adm.	6 656 944	7 245 917
PREMIEAVVIK	2 014	2 015
Forfalt premie inkl adm	9 594 808	5 683 258
Administrasjonskostnad	-390 489	-486 340
Netto pensjonskostnad	-5 460 524	-5 418 828
Premieavvik	3 743 795	-221 910
AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK	2 014	2 015
Akkumulert premieavvik 31.12.	7 396 872	10 334 736
Årets premieavvik	3 743 795	-221 910
Sum amortisert premieavvik	805 931	1 340 759
Akkumulert premieavvik 31.12.	10 334 736	8 772 067
PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2014	31.12.2015
	Estimat	Estimat
Brutto påløpt forpliktelse	141 233 819	150 916 253
Pensjonsmidler	114 654 578	124 013 050
Netto forpliktelse før AGA	26 579 241	26 903 203
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT		
Brutto pensjonsforpl. IB 01.01	141 233 819	
Årets opptjening	5 027 472	
Rentekostnad	5 921 688	
Utbetalinger	-6 095 219	
Amortisering estimatavvik forpliktelse	4 828 493	
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12 - estimat	150 916 253	
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT		
Brutto pensjonsmidler IB 01.01	114 654 578	
Forfalt premie inkl adm.kostnader	5 683 258	
Administrasjonskostnad	-486 340	
Utbetalinger	-6 095 219	
Forventet avkastning	5 530 332	
Amortisering estimatavvik - midler	4 726 441	
Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat	124 013 050	
AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2 015	2 016
Beregnet premieavvik året før	3 743 795	-221 910
1/10 av fjorårets premieavvik amortiseres	534 828	-31 701
Amortisering av premieavvik tidligere år	805 931	1 340 759
Sum amortisert premieavvik til føring	1 340 759	1 309 058

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK

Faktisk forpliktelse	2 015
Estimert forpliktelse	146 062 312
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	141 233 819
	4 828 493

Estimerte pensjonsmidler	114 654 578
Faktiske pensjonsmidler	119 381 019
Estimatavvik midler IB 1.1	-4 726 441

FØRING AV ESTIMATAVVIK

Brutto estimatavvik	102 052
Amortisert premieavvik i år	1 340 759
Netto estimatavvik	-1 238 707

AVSTEMMING

Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	26 579 241
Netto pensjonskostnad	5 418 828
Administrasjonskostnad	486 340
Amortisert premieavvik i år	1 340 759
Forfalt premie inkl adm.	-5 683 258
Netto balanseført estimatavvik i år	-1 238 707
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	26 903 203

MEDLEMSSTATUS

	01.01.2014	01.01.2015
Antall aktive	125	128
Antall oppsatte	113	126
Antall pensjoner	97	100
Gj.snitts pensjonsgrunnlag aktive	279 087	293 562
Gj.snitts alder aktive	47,24	47,00
Gj.snitts tjenestetid aktive	11,62	11,55

SPESIFIKASJON FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE 2015

Sumside SPK OSEN kommune

PENSJONSKOSTNADER	2014	2015
Årets opptjening	1 335 158	1 194 964
Rentekostnad	806 879	755 153
Brutto pensjonskostnad	2 142 037	1 950 117
Forventet avkastning	-647 920	-702 015
Netto pensjonskostnad	1 494 117	1 248 102
Sum amortisert premieavvik	-111 804	-121 390
Administrasjonskostnad	35 931	40 746
Samlet kostnad inkl adm.	1 418 244	1 167 458

PREMIEAVVIK	2 014	2 015
Forfalt premie inkl adm	1 462 950	1 577 514
Administrasjonskostnad	-35 931	-40 746
Netto pensjonskostnad	-1 494 117	-1 248 102
Premieavvik	-67 098	288 665

AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK	2 014	2 015
Akkumulert premieavvik 31.12.14	-1 083 865	-1 039 059
Årets premieavvik	-67 098	288 665
Sum amortisert premieavvik	-111 804	-121 390
Premieavvik	-1 039 159	-629 004

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2014	31.12.2015
	Estimat	Estimat
Brutto påløpt forpliktelse	22 314 021	20 828 950
Pensjonsmidler	-16 256 143	-17 608 680
Netto forpliktelse før AGA	6 057 878	3 220 270

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT

Brutto pensjonsforpl. IB 01.01	22 314 021
Årets opptjening	1 194 964
Rentekostnad	755 153
Utbetalinger	0
Estimatavvik	-3 435 189
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12 - estimat	20 828 949

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT

Brutto pensjonsmidler IB 01.01	16 256 143
Forfalt premie inkl adm.kostnader	1 577 514
Administrasjonskostnad	-40 746
Utbetalinger	0
Forventet avkastning	702 015
Estimatavvik	-886 246
Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat	17 608 680

AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2 014	2 015	2 016
Beregnet premieavvik året før	-251 316	-67 098	288 665
1/10 av fjorårets premieavvik amortiseres	-25 132	-9 585	41 238
Amortisering av premieavvik tidligere år	-86 673	-111 805	-121 390
Sum amortisert premieavvik til føring	-111 805	-121 390	-80 152

2015

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK

Faktisk forpliktelse	18 878 832
Estimert forpliktelse	-22 314 021
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	-3 435 189

Estimerte pensjonsmidler	16 256 143
Faktiske pensjonsmidler	-15 369 897
Estimatavvik midler IB 1.1	886 246

FØRING AV ESTIMATAVVIK

Brutto estimatavvik	-2 548 943
Amortisert premieavvik i år	121 390
Netto estimatavvik	-2 427 553

AVSTEMMING

Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	6 057 878
Netto pensjonskostnad	1 248 103
Administrasjonskostnad	40 746
Amortisert premieavvik i år	-121 390
Forfalt premie inkl adm.	-1 577 514
Netto balanseført estimatavvik i år	-2 427 553
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	3 220 270

Note nr. 3 : Endring i arbeidskapital

Del 1 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet

Anskaffelse av midler		Regnskap 2015	Regnskap 2014
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(600:670; 700:780;800:895)	-106 344,00	-101 277,00
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(600:670; 700:770;800:895)	-6 024,00	-7 922,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(900:929)	-14 588,00	-9 343,00
Sum anskaffelse av midler	S	-126 956,00	-118 542,00
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(010:285;300 :480) -690	99 131,00	95 968,00
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(010:285;300 :480) -690	22 200,00	9 586,00
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(500:529)	7 175,00	6 602,00
Sum anvendelse av midler		128 506,00	112 156,00
Anskaffelse - anvendelse av midler	$U=W$	1 550,00	-6 386,00
Endring i ubrukte lånemidler	Bal: 2.91(Rt) - 2.91(Rt-1)	-693,00	-9 790,00
Endring i arbeidskapital	V	-857,00	16 176,00

Del 2 Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	Konto	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Omløpsmidler	2.1		
Endring kortsiktige	2.13 - 2.17	4 395,00	6 660,00
Endring aksjer og andeler	2.18	0,00	0,00
Premieavvik	2.19	-1 211,00	9 797,00
Endring sertifikater	2.12	0,00	0,00
Endring obligasjoner	2.11	0,00	0,00
Endring betalingsmidler	2.10	-1 095,00	27 450,00
Endring		2 089,00	43 907,00
Kortsiktig gjeld	2.3		
Endring kassekredittlån	2.31	0,00	0,00
Endring annen kortsiktig gjeld	2.32 - 2.38	2 946,00	14 520,00
Premieavvik	2.39	0,00	0,00
Endring arbeidskapital		-857,00	29 387,00

NOTE nr. 4: Avsetninger og bruk av avsetninger

Del 1 Alle fond avsetninger og bruk av avsetninger drifts- og investeringsregnskapet

Alle fond	KOSTRA-art	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Avsetninger til fond	SUM(530:550) + 580	7 995,00	11 367,00
Bruk av avsetninger	SUM(930:958)	-9 545,00	-4 981,00
Til avsetning senere år	980	0,00	0,00
Netto avsetninger		-1 550,00	6 386,00

Del 2 Disposisjonsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Disposisjonsfond	KOSTRA-art/balanse	Regnskap 2015	Regulert budsjett	Oppr. budsj	Budsjett-skjema	Regnska p 2014
IB 0101	2.56	5 434,00				0,00
Avsetninger driftsregnskapet	540	2 642,00	2 647,00	505,00		2 166,00
Herav budsjett-skjema 1A						
Herav brutto budsjett-skjema						
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	940	1 310,00	1 310,00	1 310,00		997,00
Herav budsjett-skjema 1A						
Herav brutto budsjett-skjema						
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	940	0,00	0,00	0,00		0,00
UB 31.12	2.56	6 766,00				1 169,00

Overføring	KOSTRA-art	Regnskap 2015	Regulert budsjett	Oppr. budsj	Budsjett-skjema	Regnska p 2014
Overført fra drifts- til investeringsregnskapet	570/970	0,00	325,00	325,00		0,00
Herav budsjett-skjema 1A						
Herav brutto budsjett-skjema						

Del 3 Bundet driftsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Bundet driftsfond	Kostra art/balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
IB 0101	2.51	3 578,00	0,00
Avsetninger	550	3 287,00	1 555,00
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	950	859,00	1 346,00
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	950	0,00	0,00
UB 31.12	2.51	6 006,00	209,00

Del 4 Ubundet investeringsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Ubundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskap 2015	Regulert budsjett	Opprinneli p g budsjett	Regnska 2014
IB 0101	2.53	9 262,00			0,00
Avsetninger	548	0,00	0,00	0,00	5 430,00
Bruk av avsetninger	948	5 170,00	-6 418,00	-6 011,00	527,00
UB 31.12	2.53	4 092,00			4 903,00

Del 5 Bundet investeringsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Bundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
IB 0101	2.55	609,00	0,00
Avsetninger	550	232,00	74,00
Bruk av avsetninger	958	64,00	0,00
UB 31.12	2.55	777,00	74,00

Vedlegg til note 4

Oversikt pr. ansvar, avsetning til bundne driftsfond:

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2015</u>
700	Renter	16 363
681	Fiske, jakt og viltstell	5 000
640	Avfall	45 137
635	Slam	194 450
533	Dagtilbud demens	40 000
520	Sykehjem pleie og omsorg	87 200
416	Bosetting av flyktninger	1 081 096
331	Folkehelsearbeid	100 000
323	Akutt døgntilbud	158 424
151	Næringsfond I	802 213
140	Turistnemda	60 000
101	Rådmann	682 220
23	Rådet for eldre og funksjonshemmede	15 000
Sum		3 286 801

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2 014</u>
700	Renter	35 105
681	Fiske, jakt og viltstell	8 893
640	Avfall	40 582
630	Avløp	42 993
620	Vann	129 081
520	Sykehjem pleie og omsorg	42 000
410	Sosial rådgivning	25 000
310	Helse	112 905
270	Kulturtiltak	18 000
201	Fellestjenester skole	255 000
153	Næringsrådgiver	10 151
151	Næringsfond I	824 885
23	Rådet for eldre og funksjonshemmede	10 000
Sum		1 554 595

Oversikt pr. ansvar, bruk av bundene driftsfond:

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2015</u>
630	Avløp	-3936
620	Vann	-1409
533	Dagtilbud demens	-6722
530	Hjemmesykepleie	-4767
520	Pleie og omsorg	-129741
350	Psykatri	-7773
331	Helseopplysning	-38296
330	Helsestasjon	-2500
310	Helse	-9463
270	Kulturtiltak	-15000
260	Strand barnehage	-5000
250	Ørin barnehage	-5000
230	Seter skole og barnehage	-2310
201	Fellestjenester skole	-28000
153	Næringsrådgiver	-100000
152	Næringsfond II	0
151	Næringsfond I	-493990
101	Rådmann	-5160
Sum		-859067

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2014</u>
635	Slam	-64099,54
201	Fellestjenester skole	-30000
153	Næringsrådgiver	-200000
151	Næringsfond I	-1051923
Sum		-1346022,54

Oversikt pr. ansvar bruk av ubundne investeringsfond:

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2015</u>
910	Pensjonsavregninger	-303199
416	Bosetting av flyktninger	-407000
101	Rådmann	-4459619
Sum		-5169818

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2014</u>
910	Pensjonsavregninger	-286125
650	Havner	0
285	Bygdatunet	-120000
101	Rådmann	-120391,84
Sum		-526516,84

Oversikt pr. ansvar, avsetning til bundne investeringsfond:

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2015</u>
710	Avdrag	115802
285	Bygdatunet	116675
	Sum	232477

<u>Ansvar</u>	<u>Ansvar (T)</u>	<u>2014</u>
711	Avdrag startlån	10037
655	Trafikksikkerhetstiltak	63999,75
	Sum	74036,75

NOTE nr. 5 : VAR området

Konto	620 VANN	3400	3450	SUM
	Kontotekst	Produksjon	Distribusjon	KR
10100	Fastlønn	551 387		551 387
10109	Diverse faste godtgjørelser	0		0
10200	Sykevikar	4 925		4 925
10208	Påløpt ikke utbet.lønn	-67 401		-67 401
10300	Ekstrahjelp / Midl. ansatte	154 859		154 859
10400	Overtid	29 464		29 464
10509	Annen lønn & trekkpl. godtgj.	4 392		4 392
10900	Pensjonsinnskudd KLP	90 154		90 154
10906	Kollektiv ulykkes/gr.livsforsikr.	1 952		1 952
10990	Arbeidsgiveravgift	42 694		42 694
10991	Arb.avg. av pål. i. utb.lønn	-3 820		-3 820
11209	Andre tjenester/materialer	1 585		1 585
11300	Porto, fraktutgifter	6 936		6 936
11302	Telefon- og faxutgifter	276		276
11602	Bilgodtgjørelse	23 677	3 509	27 186
11708	Fraktutgifter	0		0
11800	Elektrisk strøm	4 258	214 260	218 518
11850	Yrkesskade-/reiseforsikring	709		709
11852	Skade-/ansvarsforsikringer		1 411	1 411
12300	Vedlikehold bygninger		215	215
12307	Vedlikehold anlegg	707 658		707 658
12400	Serviceavtaler	25 161		25 161
12500	Matr til vedlh. bygninger	0		0
12900	Internkjøp		30 000	30 000
13700	Til andre/driftsavtaler private	129 328		129 328
13750	Kjøp fra IKS der komm./fylkeskom. selv er deltager	6 115		6 115
15900	Avskrivninger	318 399	5 040	323 439
15991	Kalkulatoriske renter	175 410	3 424	178 834
16400	Eiendomsavgifter		-2 273 283	-2 273 283
16401	Tilknytningsavgifter	-41 285		-41 285
17700	Ref. fra andre - private	-150 000		-150 000
19500	Bruk av bundne fond			-1 409
3400	Produksjon av vann	2 016 833	-2 015 424	0

Konto	630 AVLØP	3500
	Kontotekst	
10100	Fastlønn	114 005
10400	Overtid	3 871
10900	Pensjonsinnskudd KLP	14 249
10906	Kollektiv ulykkes/gr.livsforsikr.	0
10990	Arbeidsgiveravgift	6 738
11302	Telefon- og faxutgifter	637
11602	Bilgodtgjørelse	1 580
11700	Diverse transportutgifter	40 000
11800	Elektrisk strøm	20 966
11850	Yrkesskade-/reiseforsikring	0
12307	Vedlikehold anlegg	147 734
12900	Internkjøp	15 000
13700	Til andre/driftsavtaler private	0
15900	Avskrivninger	120 723
15991	Kalkulatoriske renter	61 352
16400	Eiendomsavgifter	-542 917
19500	Bruk av bundne fond	-3 936
3500	Avløpsrensing	0

<i>Konto</i>	635 SLAM	<i>Kontotekst</i>	<i>3540</i>
11700	Diverse transportutgifter		180 143
12900	Internkjøp		30 000
15500	Avsetn til bundne driftsfond		194 150
16400	Eiendomsavgifter		-404 293
3540	Tømming av slamavskillere, septiktanker o.l.		0

<i>Konto</i>	640 Renovasjon	<i>Kontotekst</i>	<i>3550</i>
11209	Andre tjenester/materialer		1 200
12900	Internkjøp		30 000
13750	Kjøp fra IKS der komm./fylkeskom. selv er deltager		1 978 479
15500	Avsetn til bundne driftsfond		45 137
16000	Brukerbetaling		-615
16400	Eiendomsavgifter		-1 676 125
16402	Eiendomsavg/hytterrenovasjon		-378 076
3550	Innsamling av forbruksavfall		0

<i>Konto</i>	610 Byggesak, oppmåling, kartverk	<i>Kontotekst</i>	<i>3010</i>
10100	Fastlønn		202 611
10900	Pensjonsinnskudd KLP		26 597
10906	Kollektiv ulykkes/gr.livsforsikr.		0
10990	Arbeidsgiveravgift		11 689
11003	Faglitteratur		0
11209	Andre tjenester/materialer		172
11400	Annonser		11 922
11600	Diettgodtgjørelse		0
11602	Bilgodtgjørelse		0
11850	Yrkesskade-/reiseforsikring		0
11955	Tinglysningsgebyr		525
12700	Konsulenttjenester		61 550
14290	Moms 25%		18 368
15900	Avskrivninger		0
17290	Kompensasjon 25% moms driftsregnskap		-18 368
3010	Plansaksbehandling		315 066

<i>Konto</i>	<i>Kontotekst</i>	<i>3020</i>
10100	Fastlønn	459 688
10900	Pensjonsinnskudd KLP	60 333
10906	Kollektiv ulykkes/gr.livsforsikr.	1 118
10990	Arbeidsgiveravgift	26 578
11003	Faglitteratur	8 990
11600	Diettgodtgjørelse	196
11602	Bilgodtgjørelse	3 645
11707	Transport reiseregninger	180
11850	Yrkesskade-/reiseforsikring	419
11952	Kontingenter	16 840
11953	Lisenser	3 295
12900	Internkjøp	20 000
14290	Moms 25%	4 512
14294	Moms 8%	14
17290	Kompensasjon 25% moms driftsregnskap	-4 512
17294	Kompensasjon 8% moms driftsregnskap	-14
17701	Ref. fra andre m/oppdrvg	-254 877
3020	Bygge-, delings- og seksjoneringssaker	346 405

Konto	Kontotekst	3030
10100	Fastlønn	389 801
10900	Pensjonsinnskudd KLP	51 134
10906	Kollektiv ulykkes/gr.livsforsikr.	1 118
10990	Arbeidsgiveravgift	13 881
11000	Kontormateriell	861
11003	Faglitteratur	0
11302	Telefon- og faxutgifter	17 691
11500	Opplæring/kurs, ikke oppg.pl.	5 000
11600	Diettgodtgjørelse	560
11602	Bilgodtgjørelse	1 883
11850	Yrkesskade-/reiseforsikring	419
11951	Gebyrer	876
11952	Kontingenter	0
11953	Lisenser	59 317
11955	Tinglysningsgebyr	9 700
12001	Kjøp av EDB-utstyr	4 291
12005	Kjøp av annet utstyr	7 252
12308	Vedlikehold maskiner/utstyr	14 075
12700	Konsulenttjenester	79 901
12900	Internkjøp	40 000
13000	Til staten/statlige institusjoner	20 824
13500	Til kommuner/komm inst	58 144
14290	Moms 25%	60 451
15900	Avskrivninger	100 713
17100	Sykelønnsrefusjoner	-150 400
17290	Kompensasjon 25% moms driftsregnskap	-60 451
17500	Ref. fra kommuner	-12 365
17501	Ref. fra kommuner m/oppdrgv	0
17701	Ref. fra andre m/oppdrgv	-144 913
3030	Kart og oppmåling	569 764

NOTE nr. 6 : Årsverk

Tekst	2015	2014	2013
Antall årsverk	98	98,7	97
Antall ansatte	133	132	125
Antall kvinner	112	107	101
% andel kvinner	84,21	81,06	80,8
Antall menn	21	25	24
% andel menn	15,78	18,9	19,2
Antall kvinner ledende stillinger	7	7	7
% andel kvinner i ledende stillinger	77,78	77,78	77,78
Antall menn i ledende stillinger	2	2	2
% andel menn i ledende stillinger	22,22	22,22	22,22

Fordeling heltid/deltid

Tekst	2015	2014	2013
Antall deltidsstillinger	87	76	85
Antall ansatte i deltidsstillinger	82	81	76
Antall kvinner i deltidsstillinger	74	74	71
% andel kvinner i deltidsstillinger	90,24	91,35	93,42
Antall menn i deltidsstillinger	8	7	5
% andel menn i deltidsstillinger	9,75	8,64	6,58

NOTE nr. 7 : Garantiansvar**Kommunens garantiansvar pr.****31.12.2015**

Gitt overfor - navn	Adresse	Beløp	Utløper dato
Midtre Namdal avfallsselskap	Barlia, 7863 Overhalla	646 340	Ved nedbet. lån
Fosen vekst AS	Kråknesset 14 7170 Åfjord	302 000	Ved nedbet.lån,innfrielsesdato 14/8-2019
Inn-Trøndelag Brannvesen IKS	PB 2033,7707 Steinkjer	80 750	Ved nedbet.lån,innfrielsesdato15/6-2024
Inn-Trøndelag Brannvesen IKS	PB 2033,7707 Steinkjer	242 521	Ved nedbet.lån,innfrielsesdato19/05-2025
Inn-Trøndelag Brannvesen IKS	PB 2033,7707 Steinkjer	159 999	Ved nedbet.lån,innfrielsesdato 15/11-2027
Inn-Trøndelag Brannvesen IKS	PB 2033,7707 Steinkjer	33 000	Ved nedbet.lån,innfrielsesdato 4/12-2023
Inn-Trøndelag Brannvesen IKS	PB 2033,7707 Steinkjer	83 250	Ved nedbet.lån,innfrielsesdato 22/12-2024
Sum garantiansvar		1 547 860	

NOTE nr. 8 : Aksjer og andeler i varig eie pr. 31.12.2015

	Selskapets navn	Balanseført verdi	Ligningsverd i	Eierandel i selskapet
22141010	Egenkapital KLP	3 213 779		
22170010	Biblioteksentralen AL	300	300	1 andel
22170020	Torghatten	30 000	336 895	
22170095	Trøndelag Reiseliv	1 000	1 000	0,06 %
22170100	Trønder Energi AS A-aksjer	104 000	3 864 495	1,18 %
22170110	Stiftelsen Halten	1 000	1 000	10 andeler
22170115	Fosenvegene AS	50 000	50 000	
22170120	Brannbil og pumpe	770 000		
	Inn-Trøndelag Brannvesen Iks			6,40 %
	Fosen kommunerevisjon IKS			10 %
	Midtre Namdal Avfallsselskap			2,70 %
221	Aksjer og andeler	4 170 079	4 253 690	

Note nr 9 Innlån

Osen kommune har ingen annen pengeplassering enn i bank. Beregnet minimumsavdrag for 2015 er kr. 1.875.302,55 (betalte avdrag kr. 4.220.832,-)

Lånenummer	Lån	Lån 1/1-2015	Nye lån	Avdrag	Lån 31/12-2015	Rente	Nedbetalt
S146361456	Husbanken - startlån, utbetalt 26/5-2015	0	1 000 000	0	1 000 000	Flytende	2025
S146351952	Husbanken - startlån, utbetalt 21/5-2014	1 000 000	0	0	1 000 000	Flytende	2024
S146345517	Husbanken - startlån, utbetalt 6/5-13	1 000 000	0	0	1 000 000	Flytende	2023
S146338991	Husbanken - startlån, utbetalt 6/9-12	600 000	0	0	600 000	Flytende	2022
S146333349	Husbanken - startlån, utbetalt 17/3-11	500 000	0	0	500 000	Flytende	2021
S146327028	Husbanken - startlån, utbetalt 18/3-10	500 000	0	50 000	450 000	Flytende	2020
S146320247	Husbanken - startlån, utbetalt 2/4-09	450 000	0	100 000	350 000	Flytende	2023
S146313945	Husbanken - startlån, utbetalt 18/9-08	200 000	0	50 000	150 000	Flytende	2018
S146307665	Husbanken - startlån, utbetalt 19/12-07	427 117	0	19 042	408 075	Flytende	2037
S146263306	Husbanken - startlån	233 328	0	33 334	199 994	Fast	2021
S146239181	Husbanken - startlån	73 327	0	13 333	59 994	Fast	2019
S146179916	Husbanken- formidlingslån	15 099	0	4 314	10 785	Fast	2017
S146153630	Husbanken - startlån	17 885	0	7 154	10 731	Fast	2016
S146126529	Husbanken - formidlingslån	4 284	0	2 856	1 428	Flytende	2016
KB20150611	Kommunalbanken - nytt lån investeringer 4/12-15	0	11 472 000	0	11 472 000	Fast	2035
KB20130666	Kommunalbanken - nytt lån investeringer 29/11-13	5 103 590	0	268 620	4 834 970	Fast	2033
KB20120521	Kommunalbanken - nytt lån investeringer 8/11-12	4 872 190	0	374 780	4 497 410	Fast	2027
KB20110739	Kommunalbanken - nytt lån investeringer 6/12-11	1 213 080	0	101 080	1 112 000	Fast	2026
KB20100807	Kommunalbanken - nytt lån investeringer 7/12-10	2 419 230	0	219 920	2 199 310	Fast	2025
KB20090479	Kommunalbanken	8 560 810	0	570 720	7 990 090	Fast	2029
KB20050629	Kommunalbanken	273 000	0	273 000	0	Fast	2015
KB20040150	Kommunalbanken	20 973 460	0	1 498 100	19 475 360	Flytende	2028
83175361769	KLP-banken - nytt lån Famulus	1 921 923	0	96 112	1 825 811	Flytende	2034
83175349637	KLP-banken - nytt lån	12 978 000	0	648 900	12 329 100	Flytende	2034
149436180	Husbanken - Mølnbergstunet	1 157 100	0	159 600	997 500	Fast	2021
146057138	Husbanken - Gjennomg.bolig -96	70 000	0	10 000	60 000	Fast	2021
SUM		64 563 423	12 472 000	4 500 865	72 534 558		

	2014	2015
Lån med fast rente	24 008 639	33 444 784
Lån med flytende rente	40 554 784	39 089 774
Sum lån 31/12	64 563 423	72 534 558
	37,19 %	46,11 %
	62,81 %	53,89 %
	100,00 %	100,00 %

Note nr. 10: Anlegg

	5 år	10 år	20år	40 år	50 år	Tomter
Tekst	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5	Gruppe 6
Anskaffelseskost	6 570 556	2 061 452	3 963 990	89 477 244	35 823 351	8 883 649
Akkumulerte avskrivninger	-4 954 442	-1 189 830	-1 599 563	-14 303 700	-4 035 785	
Tilgang i regnskapsåret	1 693 919			16 498 652	3 898 770	
Avgang i regnskapsåret						-70 000
Avskrivninger i regnskapsåret	-523 961	-203 748	-147 773	-2 208 775	-717 123	
Nedskrivninger						
Reverserte nedskrivninger						
Bokført verdi	2 786 072	667 874	2 216 654	89 463 421	34 969 213	8 813 649

Note nr. 11: Kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2015 Balanse (underskudd i kapital)	0,00	01.01.2015 Balanse (kapital)	47 327,00
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	70,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	22 091,00
Nedskrivninger fast eiendom	0,00	Oppskrivning av fast eiendom	0,00
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	3 074,00		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler		Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	727,00	Kjøp av aksjer og andeler	303,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer og andeler	0,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	51,00	Utlån formidlings/startlån	869,00
Avdrag på formidlings/startlån	396,00	Utlån sosial lån	0,00
Avdrag på sosial lån	0,00	Utlån egne midler	0,00
Avdrag på utlånte egne midler	689,00		
Avskrivning sosial utlån	0,00	Oppskrivning utlån	0,00
Avskrevet andre utlån	70,00	Avdrag på eksterne lån	4 501,00
Bruk av midler fra eksterne lån	11 780,00	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	UB Pensjonsmidler (netto)	0,00
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	8 198,00	Estimatavvik pensjonmidler	10 711,00
Aga pensjonsforpliktelse	-128,00	Reversing nedskrivning av fast eiendo	0,00
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0,00	Reversing nedskrivning av utstyr, mas	0,00
31.12.2015 Balanse Kapitalkonto	60 875,00	31.12.2015 Balanse (underskudd i kapital)	0

Note 12: Endring av regnskapsprinsipp

Som en følge av endring i forskrift om årsregnskap og årsberetning er virkning av endringer i regnskapsprinsipp i 2007 og tidligere, som er regnskapsført mot likviditetsreserven, ført over til egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp.

Konto for endring av regnskapsprinsipp består pr 31/12-2014 av følgende poster:

Tekst	År	Beløp
Utbetalte feriepenger	1994	297 171
Kompensasjon for mva	2001	93 030
Sum		390 201

Osen 18/5-2016



Roar Leirset
rådmann



ÅRSMELDING 2015



Osen kommune

INNLEDNING

Hensikten med meldingen

I henhold til kommuneloven § 23 er det rådmannen som er ansvarlig for at kommunens interne administrative kontroll og økonomiforvaltning er ordnet på en betryggende måte og er gjenstand for betryggende kontroll. Det er også rådmannens ansvar å utarbeide og fremme kommunens årsberetning og avlegge årsregnskapet i samsvar med bestemmelsene i kommuneloven, forskrift om årsregnskap og årsberetning i kommuner og fylkeskommuner og god kommunal regnskapsskikk.

Rådmannen anser årsberetningen som en hoveddel av oppfyllelsen av dette kravet i kommuneloven. Hovedhensikten med årsmeldingen er å vise om kommunens ressurser er forvaltet forsvarlig, og om det er samsvar mellom politikernes forventninger gjennom årsbudsjettet, planer eller enkeltvedtak, og det framlagte årsresultatet. Årsmeldingen skal gi muligheter til evaluering, slik at det skal være mulig å korrigere ressursbruken dersom dette er ønskelig.

Rådmannen ønsker å legge frem en så konkret og kort årsmelding som mulig. Årsmeldingen inneholder derfor en beskrivende og økonomisk del med nøkkeltall i kortformat. Ellers utarbeides det en økonomisk oversikt med noter, samt et detaljert årsregnskap for året 2015.

Om kommunen

Areal: 387 km²
Kystlinje: 123 km
Fylkesveier: 63 km
Kommuneveier: 16 km

Nøkkeltall for Osen kommune

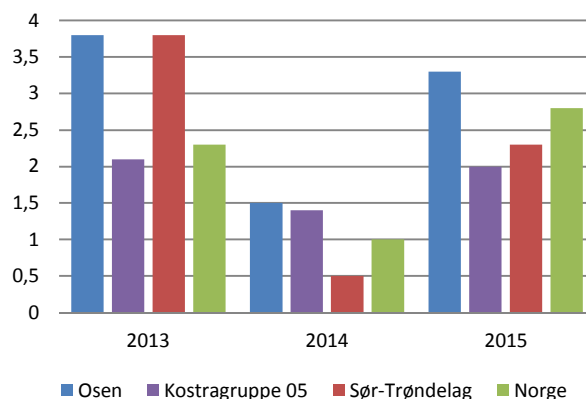
Nøkkeltall	2013	2014	2015
Innbyggere 31.12.	999	1010	976
Frie inntekter pr. innbygger	72 028	71 970	77 429
Eiendomsskatt pr. innbygger	0	0	1 238
Netto lånegjeld pr. innbygger	38 467	40 758	81 288
Netto lånegjeld i % av bruttoinntekt	36	32	74
Netto driftsresultat i % av bruttoinntekt	3,8	1,4	3,3
Ansatte i kommunen	125	132	133
Årsverk i kommunen	97	99	98

Kommuneøkonomien

Regnskapet for 2015 viser et mindre-forbruk på drifta på kr 1 834 211,71,-. Dette er brutto resultat av ordinær drift. Netto driftsresultat (etter at renter og avdrag er betalt) er på 3,3 %. Dette er en oppgang fra året før, som var på 1,5 %. Det er et mål at netto driftsresultat er nærmere 3 % for å kunne bygge opp nødvendig buffer for fremtidige utfordringer, og 2015- resultatet er innenfor dette målet.

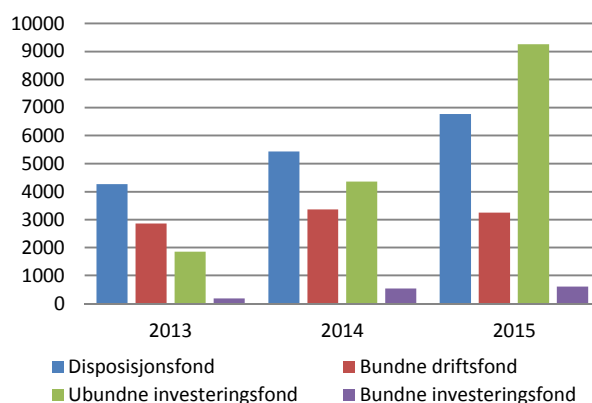
Rådmannen er godt fornøyd med den økonomiske siden av driftsåret 2015, sett opp mot vedtatt budsjett. Det vises til økonomisk oversikt lenger bak i heftet, for flere detaljer.

Økonomistyringa og budsjett disiplinen fungerte stort sett godt i driftsåret. Vi foretok 2 salderinger av driftsbudsjettet og 1 på investeringsbudsjettet gjennom året. I tillegg er det lagt frem 2 tertialrapporter underveis i budsjettåret, der både drift og investering er tatt med.



Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekt

Fondsreserven utgjorde ved årsskiftet til sammen kr 17,643 mill. Dette er en nedgang på 7 % fra 2014. Disposisjonsfond utgjorde ved utgangen av 2015; 15,5 % av brutto driftsinntekter, mot 5,6 % i 2014 og 4,0 % i 2013.



Avsetning på fond

Næringsfond/Næringsarbeid

Sør-Trøndelag fylkeskommune bevilget i 2014 støtte til det kommunale næringsfondet på kr 550 000,-.

Også i 2015 har næringsfondsstyret fastholdt prinsippet om å tildele en større andel av tilsagnene som lån, dette for å få "resirkulering" av fondsmidler. Totalt ble det i 2015 innbetalt kr 238 820,- i renter/avdrag på lån til begge næringsfondene.

Næringsfondsstyret har hatt 2 møter, behandlet 17 saker og utbetalt kr 1 467 050,- i tilskudd, og kr 425.000,- i lån gjennom året.

Det ble fra 1. januar 2014 ansatt ny næringsmedarbeider i kommunen, på 3- års engasjement. Hovedarbeidsoppgaver er tilrettelegging for næringsarbeid lokalt, arbeid med næringsforeningen på Fosen, samt delta i innføring av døgnåpen digital forvaltning og ny hjemmesideportal for Fosen-kommunene.

Det er gjennom året avholdt 1 næringslivslunsj med godt oppmøte.

Skatteinngang

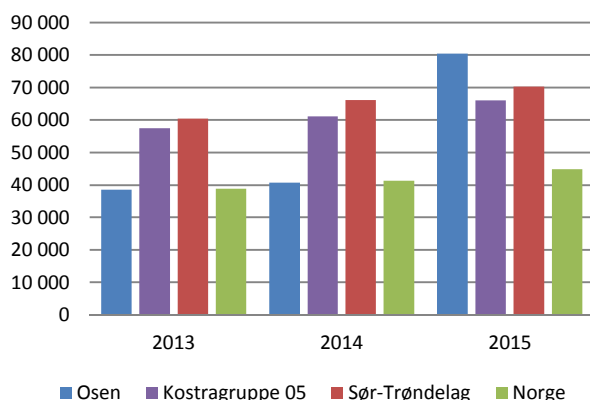
Total skatteinngang for 2015 var kr 18 344 762,-. Dette er en oppgang på kr 1 589.000,- fra året før.

Arbeidsledighet

Gjennomsnittlig arbeidsledighet var i 2014 på 1,5 %. Dette er en nedgang på 0,5 % fra året før. I snitt utgjør dette 7 personer (9 i 2014 og 7 i 2013) gjennom året, av disse 6 menn og 1 kvinne (7/2 i 2014 og 5/2 i 2013). Av disse 7 var det 3 stk i aldersgruppen 15-29 år.

Lånegjeld

Netto lånegjeld var ved årsskiftet 2015/2016 på kr 79,337 mill. Per innbygger blir dette kr 80 419,-. Dette er en økning fra året før på kr 39 661,- pr. innbygger.



Netto lånegjeld pr. innbygger

Beredskap

Kommunen har gode rutiner for håndtering av kriser og hadde siste tilsyn på området fra fylkesmannen i mai 2013. Det ble ikke funnet avvik eller gitt merknader i tilsynet. Det ble ikke gjennomført øvelser i 2015.

Organisasjon

Reglement for kommunestyre, politiske utvalg og rådmann ble vedtatt i 2012. Revidering av personalreglement ble foretatt i 2009. Revisjon av politiske reglement skal utføres i starten av hver ny valgperiode. Den administrative organiseringen ble endret fra 01.01 2012.

Antall ansatte i og antall årsverk i organisasjonen er stabilt.

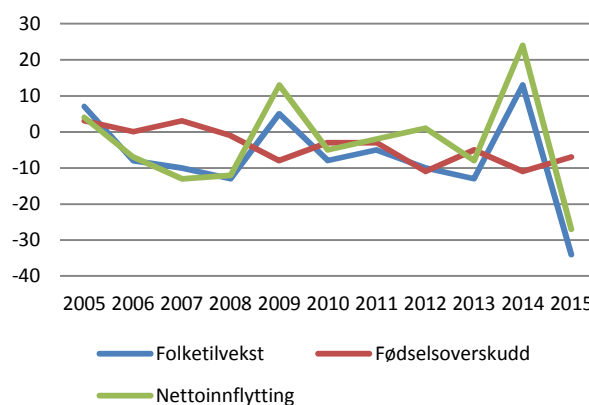
Sektortjenestene

Fordelingen mellom sektorene viser at undervisning samt helse og pleie/omsorg fikk 77 % av netto driftsutgifter i 2015, mot 76 % i 2014, 75 % i 2013, 76 % i 2012 og 72 % i 2011.

Befolkningsutvikling

Folketallet viser en nedgang fra 1010 til 976 siste år. Siden 2005 har det vært en reduksjon i folketallet på 73 personer.

Det døde 12 personer i kommunen i 2015, mot 18 i 2014. Samtidig ble det født 5 barn i kommunen i 2015, mot 7 i 2014. Trenden med fødselsunderskudd fortsetter dermed for Osen kommune. For 2015 forsterkes nedgangen av at nettotilflyttingen til Osen kommune er på hele minus 27 personer.



Befolkningsutvikling siste 10 år

Interkommunalt samarbeid

Osen kommune er med på felles ordninger via vertskommunesamarbeid initiert gjennom Fosen regionråd. Dette er ordninger som etter hvert er regulert gjennom egne avtaler. I tillegg er kommunen medeier i Midtre Namdal Avfallsselskap, og Inn-Trøndelag Brannvesen.

På tjenestesida har kommunen samarbeid med Fosen-kommunene om barneverntjenesten, kommunene på Nord-Fosen om NAV mv. Samarbeid på helsesida er politisk prioritert nordover, sist forankret i helse- og omsorgsplan vedtatt 2014. Kommunen har inngått samarbeidsavtale om legevakt, kommuneoverlegefunksjon, miljøretta helsevern mv med Midtre Namdal samkommune. Kommunen har inngått avtale med Namdalseid og Flatanger kommune om kommunalt øyeblikkelig hjelp døgntilbud (KAD), ved Namdalseid helsehus. Bakvaktsavtale for lege er inngått med de samme kommunene.

Personellsituasjonen – sykefravær

Langtidsmeldt sykefravær var for Osen kommune i sin helhet i snitt på 5,98 % for året. I 2014 var tilsvarende 7,9 %, i 2013 på 6,93 % og i 2012 på 7,25 %. Det arbeides aktivt med sykefravær, og vi har gjennom året nådd vår egen uttalte målsetting om et langtidssykefravær på under 6,0 %. Kommunen har en aktiv bruk av IA- avtalen, IA-kontakten og NAV lokalt.

Folkehelse

Kommunen har etablert en folkehelsegruppe med medlemmer fra alle sektorene i kommunen. Handlingsplan 2014-15 er evaluert og lagt fram for kommunestyret, med nye satsingsforslag for 2016.

Måloppnåelse i forhold til budsjettmål

- Tilpassing av tertialrapportering, til kommunestyret, er gjennomført.
- Langsiktig mål om overskudd i driftsregnskap for mulig avsetning til fondsmidler, er nådd.
- Låneporteføljens renteavtaler er i henhold til vedtatt finansreglement.
- Hovedoppgjør tariffestede forhandlinger er gjennomført innenfor budsjett.
- Drift av demenstilbud, og økt fokus på forebyggende folkehelse er gjennomført.
- Bygging av gjennomgangsboliger på Sandviksberget og på Seter i full gang i 2015, forventet ferdigstilling primo 2016.
- Stornaust på bygdetunet ble ikke ferdigstilt.
- Adresseringsprosjektet ble sluttført og oppsetting av skilt utføres i 2016.
- Innføring av "Olweus-programmet" er under arbeid ved begge skolene i tråd med målsetting.
- Styrket lese- og skriveveiledning i skolene er gjennomført i tråd med budsjettmålene.
- SFO-tilbud er opprettholdt i tråd med målsetting.
- Bassengtilbudet er videreført i tråd med målsetting.
- Barnehagetilbud ut fra behov er opprettholdt i tråd med målsetting.
- Kompetansekartlegging og opplæringsplan er ikke gjennomført i regnskapsåret.
- Arbeid med HMS og samarbeid med bedriftshelsetjenesten er gjennomført som planlagt.

- Målsetting om maksimum 6 % langtids fravær er nådd
- Økt bruk av ungdommens hus: Endrete prioriteringer i budsjettåret, pga. boliger til flyktninger
- Revidering av reguleringsplan for Osen sentrum er startet opp.
- Kommuneplanens samfunns- og arealdel er ferdigstilt 2015.

Planarbeid i 2015

Kommuneplanen ble ferdigstilt i 2015.

Evaluering av handlingsplan for folkehelse 2014-15 er lagt fram for kommunestyret, og satsinger for 2016.

På sektornivå er plan for idrett og friluftsliv revidert, og Pleie og Omsorg har jobbet med års- og månedsplaner for virksomheten.

HMS og informasjonssikkerhet

Arbeidet med bygging av kvalitetssystem (Risk Manager) for Osen kommune er fortsatt i 2015.

I 2015 er det arbeidet med mål og rutiner innen HMS-området i kvalitetssystemet. Det gjenstår fortsatt mye arbeid før kvalitetssystemet er tatt fullt i bruk og fungerer som en felles kvalitets- og rutineportal for alle ansatte.

Det elektroniske avvikssystemet gir god mulighet for oversikt og rapporter på ulike områder, men det er en forutsetning at systemet benyttes av alle ansatte for at det skal være et verktøy for fullstendig oversikt over alle uønskede hendelser.

Det er gjennom året meldt 23 avvik gjennom avvikssystemet. 20 av disse er knyttet til HMS, 2 til IKT og informasjonssikkerhet og 1 til tjenestekvalitet. Av disse avvikene er 5 meldt å kunne ha alvorlige konsekvenser, og resten som mindre alvorlige konsekvenser.

Sluttkommentar

Den økonomiske handlefriheten er rimelig stabil, selv om økt gjeldsbelastning vil gi større rente- og avdragsutgifter i kommende år. Nedgang i folketallet og en omlegging av kommunenes inntektssystem er usikkerhetsmoment man må ta med inn i fremtiden hva angår økonomiske overføringer. Likevel er det grunn til å påpeke at utførte investeringer vil gi positivisme og bolyst, noe som igjen vil kunne gi stabilitet i befolkningsutviklingen, og derav økte overføringer. Osen har gode fasiliteter, sett i lys av kommunens størrelse.

Kommunal tjenesteproduksjon i Osen vurderes som meget bra, også i 2015. Vi utøver mange og gode tjenester ut fra de økonomiske forutsetningene vi har.

Samarbeidet mellom politikere og administrasjon fungerer veldig godt, og rådmannen opplever at det er både

tradisjon og vilje til å ha en åpen og konstruktiv dialog på tvers av disse skillelinjene.

Osen kommunes ansatte utførte også i 2015 en meget god jobb. Personalforeningens årsfest med tildeling av gaver og hedersmerker ble som vanlig et sosialt og vellykket arrangement.

Gjennom behandlingen av årsbudsjettet for 2016 og økonomiplan for 2016 – 2019 har kommunestyret lagt et grunnlag for hva det spesielt skal jobbes med i kommende 4-årsperiode. Heri ligger det store oppgaver og utfordringer, men rådmannen mener at dette er fullt gjennomførbart, med den solide arbeidsstokken vi har i kommunen.

SENTRALADMINISTRASJONEN

Organisering

Enheten har omfattet 5,2 årsverk innen saksbehandling og administrasjon gjennom året.

Sykemelding

Langtids sykefravær innen enheten var i 2015 på 1,18 %.

IA-arbeid

Enheten foretar oppfølging av arbeidstakerne i henhold til IA-avtalen

Politisk styring

Saksbehandling Osen kommunestyre

Behandlede saker	2013	2014	2015
Møter	9	8	9
Politiske saker	74	79	86
Referatsaker	74	84	81

Saksbehandling Osen formannskap

Behandlede saker	2013	2014	2015
Møter	8	8	9
Politiske saker	28	12	18
Referatsaker	12	11	15

POLITISK ORGANISERING OPPVEKST/KULTUR OG HELSE/OMSORG

Sektor for Oppvekst og Kultur og sektor for Helse og Omsorg har felles hovedutvalg.

Saksbehandling Hovedutvalg for Utdanning, Kultur og Omsorg

Behandlede saker	2013	2014	2015
Møter	6	7	5
Politiske saker	11	16	53
Referatsaker	63	49	13

OPPVEKST OG KULTUR

Sektoren har en stab bestående av 3 personer i til sammen 2,28 årsverk. I staben ligger også biblioteket med egen biblioteksjef i 28 % stilling.

Stabens arbeids- og ansvarsområde for øvrig er administrative arbeidsoppgaver tilknyttet skoleeierrollen, rollen som eier av barnehagene, og videre fungerer staben som tilsynsmyndighet for barnehagene. I tillegg har staben ansvar for kulturarbeidet og all kontakt/dialog inn mot frivillig sektor i Osen – samfunnet..

Sykemelding

Langtids sykefravær innen administrasjon i sektoren var i 2015 på 3,48 %, Strand skole 6,35%, Seter skole og barnehage 8,54%, Ørin barnehage 6,96 % og Strand barnehage på 3,32 %, kulturskole 9,65 %. Totalt fravær på sektoren var i 2015 på 6,38 %.

OPPVEKST

Elev-/barnetall i skole og barnehage pr. desember.

Skole/barnehage	2013	2014	2015
Seter barnehage	5	5	5
Seter skole	20	16	13
Strand skole	99	104	99
Ørin barnehage	24	27	23
Strand barnehage	14	15	11
Osen kulturskole	49	76	66

Vi har 3 barnehager og 2 skoler i Osen. Elevtallet i skolen har holdt seg ganske stabilt de siste åra. Fødselstallene for de siste åra indikerer at vi kan få en nedgang i antallet barn i barnehagene og skolene.

Hovedsatsingen i skolen i 2015 har vært *Ungdomstrinn i utvikling (skolebasert kompetanseutvikling, SKU)*. Satsingsområdene for våre skoler har vært klasseromsledelse og lesing. Dette er en tung nasjonal satsing initiert av Utdanningsdirektoratet, Udir. De har gjennomført samlinger med både skoleeiere, skoleledere og ressurslærere. Som en del av denne satsingen er det ansatt 3 utviklingsveiledere i fylket som skal støtte

skolene/skoleeierne i dette utviklingsarbeidet. Vår utviklingsveileder har vært Cecilie Karlsen. Videre har skolene våre fått støtte i utviklingsarbeidet fra HIST (Høgskolen i Sør-Trøndelag). Satsingen er fulgt opp også av regionordninga på Fosen og OFO (OppekstForum Fosen) gjennom kursing og etablering av nettverk for skoleledelsen og ressurslærerne i skolen.

Også i 2015 har det vært satset på videreutdanning for lærerne. 3 lærer har i skoleåret 2015/2016 deltatt på ulike målretta videreutdanningsløp. Dette til tross for at vi har et meget godt utdannet lærerkorps i Osen.

Når det gjelder tilbakemelding i forhold til tjenestekvaliteten i skolen, vises det til den årlige tilstandsrapporten. Fortsatt er det slik at vi må ha et fokus på å forbedre lesingen og lesekvaliteten i de tidligste årene i skolen. Videre må det fortsatt jobbes med læringsmiljøet og det psykososiale miljøet i skolen. Imidlertid; det er mange gode grunner til å si at vi har gode skoler i Osen.

Barnehagene i Osen har fokus på å utvikle seg i takt med tiden. Som for skolen så koordineres kompetanseutvikling, videre- og etterutdanning gjennom regionordninga. *Strategisk kompetanseutviklingsplan for barnehagene på Fosen* viser de fellessatsingene vi har her på Fosen. Våre pedagoger og styreere har deltatt i kursingen *Pedagogisk ledelse og barnehagen som lærende organisasjon*. Dette er et skreddersydd opplegg for Fosen utarbeidet av professor Kjell-Åge Gotvassli.

Vi har også hatt deltakere med på videreutdanningstilbudet KOMPASS for assistenter og fagarbeider i barnehagen. Høsten 2015 startet 2 av våre assistenter i barnehagen på et 4-årig løp gjennom arbeidsplass-basert barnehagelærerutdanning. På den måten håper vi å sikre oss nok barnehagelærere for å fylle kravet til pedagogisk bemanning i barnehagene.

I 2015 har vi startet opp med *Pedagogforum for barnehagen*. Sektorlederen har organisert og ledet dette. Hensikten er å styrke barnehagene i troen på egne ferdigheter, kunnskaper og fremme barnehagene som viktige pedagogiske institusjoner.

I 2015 har skolene og barnehagene hatt en plan for et formalisert samarbeid med Pleie og omsorg om ulike besøk og kulturelle aktiviteter på sykeheimen.

Fra og med 2015 er myndigheten til å fatte vedtak om spesialundervisning delegert til rektor ved den enkelte skole.

PPT, Pedagogisk Psykologisk Tjeneste, har vi fortsatt sammen med Åfjord og Roan. Vi får gode tilbakemeldinger om denne tjenesten både fra enhetene og brukerne.

Voksenopplæring

Voksenopplæringa sin viktigste oppgave også i 2015 har vært å gi språkopplæring til arbeidsinnvandrerne som bor i bygda. Også de som bor i nabokommunen Roan har fått anledning til å delta. Fra høsten 2015 har opplæring i norsk for våre nyankomne flyktninger vært en ny og spennende oppgave.

Strand barnehage

Også i 2015 har under halvparten av kapasiteten vært i bruk ved Strand barnehage, ca 17 av 42 godkjente plasser. Barnehagen drives som en en-avdelings barnehage med åpningstid fra 06:45 til 16:30, og den faste bemanninga er opprettholdt og tilpasset åpningstida.

Barnehagens satsingsområder har vært:

- Språk, tekst og kommunikasjon
- Natur, miljø, teknikk
- Nærmiljø, samfunn

Også i 2014 har sykefraværet vært på et minimum. Barnehagen har et godt arbeidsmiljø med raushet og humor.

Ørin barnehage

Ørin barnehage er en to-avdelings barnehage med godkjenning for 35 plasser. Ved utgangen av året var alle plasser i bruk og det var barn som måtte stå på vent på plass.

Barnehagens satsingsområder:

- Språk, tekst og kommunikasjon
- Natur, miljø, teknikk

Barnehagen staser mye på å bruke nærområdet til barnehagen og bruker mange samarbeidspartnere i nærmiljøet.



Utebasen i Lauvåsen er opprustet og fungerer godt.

Barnehagen har periodisk hatt et relativt høgt sykefravær. Imidlertid oppleves miljøet godt ved enheten. Det gjøres et godt personalarbeid i barnehagen.

Som tidligere år, har Ørin og Strand vært samkjørt 4 uker i løpet av sommeren, og ordningen er slik at den enkelte barnehage har åpent annenhver sommer. Sommeren 2015 var det Strand som hadde åpent. I åpningstiden bemannes barnehagen med personale fra begge barnehagene, for trygghet og forutsigbarhet.

Strand skole

Elevtallet ved Strand barne- og ungdomsskole holder seg fortsatt omkring 100 elever.

Satsingsområdet i 2015 har vært Ungdomstrinn i utvikling og *skolebasert kompetanseutvikling med de selvvalgte temaene lesing og klasseromsledelse*. Et viktig resultat av dette utviklingsarbeidet har vært at skolen har kommet godt i gang med kollegaveiledning. Lesingen og lesekvaliteten er fortsatt en utfordring for skolen. Også i 2015 er det satset på lesekurs for utvalgte elever. Det er gjort mye for å forbedre leseresultatene, men fortsatt må dette arbeidet prioriteres og gjøres forpliktende for alle. Arbeidet med det psykososiale miljøet i samsvar med Olweusprogrammet har hatt prioritet også i 2015. Skolens plan er å bli sertifisert som Olweus-skole i løpet av 2016

Uteskolen er fremdeles et satsningsområde for Strand barne- og ungdomsskole. Skolen har evaluert sin egen uteskoledrift og konkludert med at uteskole er en viktig og god alternativ læringsarena. Elevene får også økt fysisk aktivitet, noe som fremmer både fysisk og psykisk helse.

Elevundersøkelsen brukes aktivt for å sette fokus på forbedringsmuligheter i skolen. Skolen vil jobbe med å forbedre elevenes trivsel, motivasjon og læringsmiljøet generelt.

Høsten 2015 ble det gjennomført *Ekstern skolevurdering* ved skolen. På bakgrunn av ståstedanalysen og egne vurderinger ved skolen valgte de å bli vurdert på temaet: Ledelse på alle nivå. Et tøft og modig valg. Resultatet konkluderte med at ledelsen ved skolen burde styrkes. Dermed ble det satt inn 2 teamledere i henholdsvis barne- og ungdomstrinnet. Begge disse er også påmeldt rektorutdanningen.

Seter skole og barnehage

Ved utgangen av 2015 var det 13 elever ved Seter skole. Elevtallet har gått noe ned, men er relativt stabilt.

Nærmiljøets betydning er viktig for Seter skole og barnehage. Det går fint an å hente «bygda inn i skolen». I flere fag har undervisningen aktualitet for nærmiljøet. Ofte kan nærmiljøet gi motiverende oppgaver og være viktigere å bruke enn tekster og illustrasjoner fra lærebøker.

Skolen jobber fortsatt med implementering av Olweusprogrammet som er et hjelpemiddel i arbeidet med å gi elevene et godt psykososialt skolemiljø fritt for mobbing. Målet er å bli sertifisert som Olweus-skole i løpet av 2016.

Også Seter skole er med i Ungdomstrinn i utvikling, skolebasert skoleutvikling, med en satsing på *lesing og*

klasseromsledelse. Skolen har et lite, men aktivt og godt miljø blant lærerne som ønsker utvikling. Med tanke på Klasseledelse, ønsket vi spesielt å jobbe med relasjonslæring. Som et ledd i hovedsatsingsområdet lesing, har skolen hatt månedlige besøk på planleggingsmøter av de to leseveilederne som jobber ved Strand skole.

Fysisk aktivitet for barn og unge er viktig og i barnetrinnet er "Røris"-programmet og uteskolen viktige bidrag til fysisk fostring.

Barnehagen hadde 15. desember 5 unger og 6 plasser i bruk. Førskolegruppa på Seter er ikke stor, fra høsten 2016 ser det ut til å være kun 3 barn igjen i barnehagen..

Satsingsområder i 2015

- Kommunikasjon, språk og tekst
- Natur, miljø og teknikk
- Nærmiljø og samfunn

Barnehageungene får være mye ute, nærområdet innbyr både til turer i fjæra og fjellet, noe som er positivt med tanke på balanse og fysisk bevegelse.



KULTUR

Osen kulturskole

Osen kulturskole organiseres som del av sektor for Oppvekst og Kultur. Kulturskolen skal drives i et nært samarbeid med grunnskolene. Sektor for Oppvekst og Kultur administrerer driften av kulturskolen, herunder sørger for påmelding, organisere de ulike kurstilbudene, forestå innkreving av elevbetaling, engasjere/ansette nødvendig personell m.m. De som ansettes/engasjeres i kulturskolen, har sitt ansettelsesforhold lagt til de 2 grunnskolene i kommunen. Skolene administrerer lønn og andre personalgodtgjørelser for de ansatte, likeså forestår skolene vikaradministrasjon for kulturskolen.

I skoleåret 2015/2016 har det vært i alt 73 elevplasser fordelt på 66 elever på ulike fag; foto/film, aspirantopplæring, musikk/sang og kunsthag.

Det ble avviklet to møter i styringsgruppa i 2015 i tillegg til ekstra planleggingsmøter ift UKM.

Kulturprisen 2015

Det var få kandidatforslag til Osen kommunes kulturpris 2015. Hovedutvalg UKO vedtok i sak 7/154 at ingen av kandidatforslagene var kvalifisert til å dekke de kriterier som ligger til grunn for utdeling av kulturprisen.

Ungdomsklubben

Ungdomsklubben er åpen for alle ungdommer, 7. – 10. trinn, annenhver uke, kl. 17.30 – 20.30, gjennom hele skoleåret. Tilbud om gratis skyss ble fjernet i 2015. Til tross for det, møter ungdommen opp på klubb som før.

Jegerprøveeksamen

Osen kommune arrangerer elektronisk jegerprøveeksamen for de som har fullført obligatorisk kurs i henhold til denne forskrift, studieplan og instruks om innhold og gjennomføring av jegerprøven fastsatt av Direktoratet for naturforvaltning.

Det ble i gjennomført jegerprøveeksamen av til sammen 5 kandidater i 2015 – alle bestod.

Idrett og fysisk aktivitet

Kommunedelplan for idrett, anlegg og friluftsliv ble revidert i 2015, og ny plan ble vedtatt av kommunestyret i ps 86/15 den 13.12.2015. Noen gamle- men ikke gjennomførte tiltak i handlingsplanen ble videreført, mens nye tiltak ble tatt inn.

Ungdommens Kulturmonstring

Osen har gått ut av samarbeidet med Roan kommune med tanke på å arrangere lokalmønstring annen hvert år i Osen og Roan. Dette for å oppnå kontinuitet og utvikling lokalt. Dette har vist seg å gi svært positive resultater.

Det ble på nytt søkt om utviklingsmidler fra UKM Norge. I 2014 fikk Osen kommune tildelt kr 10 000,-. I 2015 ble vi tildelt kr 15 000,- til utviklingsformål.

Midlene var tenkt brukt til «UKM-verksted», men på grunn av at andre arrangement ble flyttet til samme helg som UKM-verkstedet var planlagt, mistet vi så mange påmeldinger at arrangementet måtte avlyses. Tilskuddet ble derfor ikke utbetalt.

Biblioteket

For de som benytter seg av biblioteket, oppleves nok tilbudet godt. Utlånet skulle vært større, særlig utlånet til barn. Bøker, leselyst og lesekvalitet hører sammen. Med de fjernlåns- mulighetene vi har, finnes det praktisk talt ingen begrensninger i forhold til tilgjengelige bøker. Antall aktive lånere er stabilt. Som i fjor så går antallet besøk på biblioteket ned. Både ansatte og brukere er fornøyd med nye biblioteklokaler.

Nøkkeltall biblioteket

Bibliotek	2013	2014	2015
Bøker, fag og skjønnlitteratur	10 597	9 158	9405
Lydbøker, musikk, film	644	633	691
Aktive lånere	84	82	91
Netto driftsutgift	266 187	285 186	288 823
Besøk	985	910	815
Utlån bøker, barn	416	438	384
Utlån bøker, voksne	2 563	2 349	2253
Utlån AV-media	383	349	206
Fjernlån:			
Bøker sendt andre	99	52	34
Bøker mottatt andre	121	173	140
Bokbuss Seter		988	1 064
E- bøker			121

HELSE OG OMSORG

Organisering

Sektoren omfatter legetjenesten, psykiatri, helsestasjon og skolehelsetjeneste, fysioterapi, sosialtjeneste utenom NAV, kommunale boliger, samt koordinerende enhet. Sektoren har en resultatenhets; enhet for Pleie og Omsorg.

Sektoren fikk i 2015 ansvaret for flyktningetjenesten.

Følgende interkommunale tjenester hører til sektoren: barnevern, NAV, kommuneoverlege, og kommunalt øyeblikkelig hjelpstilbud.

Planarbeid

Sektoren jobber ut fra helse- og omsorgsplan 2014-2025. Rullering av planen vil vurderes i forbindelse med planstrategi 2016. Handlingsplan folkehelse 2014-15 ble evaluert og lagt fram for kommunestyret i 2015, sammen med satsinger for 2016.

Pleie og omsorg har utarbeidet årshjul, måneds- og dagsplaner som verktøy for å strukturere arbeidet innen tjenesten.

Sykefravær

Langtidsfraværet var på 1,44 % på for Helse og Omsorg i 2015, og korttidsfraværet på 0,64 %. På enhet for Pleie og Omsorg var langtidsfraværet på 7,8 %, og korttidsfraværet på 1,84 %. Dette innebærer en markant nedgang i langtidsfravær på Pleie og Omsorg fra 2014, hvor dette var på 12,16 %.

IA-arbeid

Sektoren foretar oppfølging av arbeidstakerne i henhold til IA-avtalen.

Legetjenesten

Osen kommune har en stabil og godt fungerende fastlegetjeneste, med én fastlegehjemmel. Kommunen har hatt turnuslege hele 2015. Kommunen har kommunelege i 40 % stilling, og kjøper i tillegg funksjon som kommuneoverlege fra Midtre Namdal samkommune. Kommunen inngikk i 2015 avtale med Namdalseid og Flatanger kommune om gjensidig bakvaksordning ved fravær på de respektive legekantorene. Avtalen blir fulgt opp med jevnlig evalueringsmøter mellom kantorene.

Nøkkeltall legetjenesten

	2013	2014	2015
Konsultasjon på kontoret	3959	3999	3843
Antall pasienter	1118	1093	1052
Enkel pasientkontakt	774	1186	881
Sykebesøk	26	22	18

Helsestasjon og skolehelsetjeneste

Helsestasjonen og skolehelsetjenesten har vært bemannet med 100 % ressurs i 2015, fordelt på to ansatte. Kommunen kjøper 10 % jordmor-ressurs fra Helse Nord-Trøndelag.

Nøkkeltall helsestasjonen

	2014	2015
Konsultasjoner*)	250	210
Antall fødsler	6	5
Hjemmebesøk	10	8
Vaksineprogrammet**)	100	100
Barseltreff	1	1
Babysvømming	3	8
Tanntreff		1

*) Planlagte kontroller og annen oppfølging

**) Prosent vaksinerte

Helsestasjonen har hatt samarbeid med helsestasjonstjenesten i Roan og bistått med blant annet vaksinerings der.

Skolehelsetjenesten

Strand skole har hatt besøk hver uke, med fast kontordag torsdager. Undervisning, undersøkelser og møter er lagt til andre dager, torsdagene er forbeholdt samtaler for elevene med oppfølging, og «drop-in». Seter skole har hatt 9 besøk i 2015.

Psykiatritjenesten og helsesøster har samarbeidet om skolehelsetjenesten, og det er avsatt fast ressurs fra psykiatrisk koordinator til arbeidet.

Skolehelsetjenesten har hatt undervisning knyttet til livredning, pubertet, prevensjon, seksualopplysning, og kosthold.

Helsesøster har deltatt i 6 ansvarsgrupper, og er koordinator for 2 av gruppene. Det er gjennomført vekstregistrering for 3. og 8. klasse, og en omfattende kartlegging med «Min helsesirkel» til 5. og 8. klasse. Overføringsmøte barnehage-skole før skolestart har vært organisert av helsesøster.

Annet samarbeid

Ellers har helsesøster deltatt i Team Familie Barn, koordinerende enhet, Kriseteam, Familieteamet, prosjektet Sunne steg, folkehelsegruppa, nettverksmøter for helsesøstre, samarbeid med tannhelsetjenesten, Barne- og ungdomspsykiatrisk avdeling (BUP) mv. Helsesøster har hospitert på helsestasjon for ungdom, «Sex og samfunn», i Oslo, og deltatt på prevensjonsundervisning i regi av klinikken.

Oppfølgingstjenesten for videregående elever

Oppfølgingstjenesten ble satt i gang i 2015, og består av helsesøster, psykiatrisk koordinator, og rådgiver kultur. OT-tjenesten har hatt avslutningssamtale med de elevene som går ut av 10. klasse i kommunen, og informert videregående elever om tilbudet. OT-tjenesten arrangerte fredagstreff for videregående elever høsten 2015.

Jordmortjenesten

Jordmor har fulgt opp 10 gravide, derav 2 fra Roan. Gjennomsnittlig er det gjennomført 9 konsultasjoner per gravid. Alle får hjemmebesøk etter fødsel. Det gjennomføres ikke fødselsforberedende kurs, men alle får tilbud om omvisning på fødeavdelingen på Namsos, og samtale om fødsel.

Koordinerende enhet

Koordinerende enhet (KE) skal ha oversikt over habiliterings- og rehabiliteringstilbudet i kommunen, og skal bidra til å styrke tverrfaglig samarbeid og skape helhet og sammenheng i tjenestetilbudet.

Det er et mål å bidra til å styrke bevisstheten rundt koordinatorrollen for ansatte, og arbeidet med individuell plan.

2 ansatte har deltatt på koordinatorskole i samarbeid med Namsos kommune i 2015, og kommunen har deltatt på nettverkssamlinger for koordinerende enheter i Nord-Trøndelag.

Team Familie Barn

Teamet er et tverrfaglig team for å ta opp tema av felles interesse og faglig utvikling, for tjenestene som jobber med barn og unge i Osen. Teamet har hatt 3 møter i 2015. Et tema har vært psykososialt arbeid for barn og unge, herunder oppfølgingstjenesten for videregående, og utarbeidelse av generell rutinebeskrivelse ved bekymring for barn og unge. Videre har teamet hatt informasjon om prosjektet Sunne steg/overvektsproblematikk blant barn og unge og deres familier. Teamet har tatt opp samarbeid med barneverntjenesten, med informasjon om tjenesten, og mandat for tverrfaglig familieteam.

Familieteamet

Mandat for familieteamet ble utarbeidet høsten 2015, og teamet har hatt 2 møter i 2015. I teamet deltar helsesøster, kommunelege, barneverntjenesten, og psykiatrisk koordinator. Øvrige tjenester og privatpersoner kan melde inn enkeltsaker til teamet og delta på diskusjonen av disse. Saker drøftes på basis av samtykke.

Team Omsorg

Team Omsorg består av kommunelege, pleie- og omsorgsleder, psykiatrisk koordinator og fagsykepleier, og har møter en gang per uke. Teamet fungerer godt som tverrfaglig arena for ulike problemstillinger.

Osen Fysioterapi og Trim

Kommunen har avtale om kjøp av fysioterapitjenester tilsvarende en driftsavtale på 102 % stilling. I tillegg er det avsatt 15 % stilling til kommunale oppgaver. Stillingen som kommunefysioterapeut innebærer oppgaver i forhold til pleie og omsorg, skoler og barnehager, plan- og budsjettarbeid, årsmelding, og engasjement i folkehelse-/frisklivstiltak.

335 pasienter har vært til behandling hos Osen fysioterapi i 2015 mot 315 i 2014. De fleste er i aldersgruppen 19-67 år. Per 31.12.15 var det 5-10 pasienter som ventet på behandling ved instituttet. Gjennom året har ventetiden variert mellom 0-1 måned. Fysikalske tar imot en del pasienter som ikke er bosatt i Osen.

Trimtilbudet på ettermiddags- og kveldstid har vært en suksess i 2015, med om lag 70 firemånedersabonnement tegnet i løpet av året. Det har vært tegnet 4 ungdomsabonnement for trening på helg.

Psyisk helse

Det psykiske helsearbeidet i Osen er et lavterskeltilbud. Kommunen har 100 % stilling som psykiatrisk koordinator. 20 % av stillingen er satt av til skolehelsetjenesten.

Målgruppen for tjenesten er alle aldersgrupper. Noen brukere tar kontakt direkte, men de fleste henvendelsene kommer via legetjenesten. Oppfølging av enkeltpersoner gjennom støttesamtaler og ulike former for tilrettelegging

er sentrale oppgaver. Totalt 30 personer har hatt tilbud gjennom tjenesten. Noen brukere har behov for enkelte støttesamtaler, andre for kontinuerlig oppfølging. Mellom 5-10 barn/unge har hatt kontakt med tjenesten i 2015.

Det psykiske helsearbeidet er mangfoldig, og spenner fra individuell oppfølging, forebygging og administrative oppgaver. Det arbeides en del med motivering av brukere for å komme i gang med ulike former for arbeidstrening.

Tjenesten samarbeider med Pleie og Omsorg, legetjenesten, Fosen Vekst, NAV mfl., og deltar i samarbeidsmøter med lege, Team Omsorg og Team Familie Barn, Familieteamet, folkehelsegruppa, oppfølgingstjenesten for videregående elever mv. Psykiatrisk koordinator leder kommunens kriseteam. Tjenesten har ansvar for oppfølging og vedtak om støttekontakter mv., og deltar i noen ansvarsgrupper rundt barn. Psykiatrisk koordinator har koordinatorkonsultasjon for en del brukere, noe som innebærer koordinering av tjenester gjennom ansvarsgrupper, arbeid med individuelle planer mv.

I 2015 har det vært fokus på styrking av det forebyggende arbeidet, særlig overfor barn og unge. Verdensdagen for psykisk helse ble markert både i skoler og barnehager, og med informasjonsstands på butikker mv. Fysisk og psykisk helse henger sammen, og det har vært gjort forsøk på å få i gang motivasjonsgruppe for trening. Dette har ikke lyktes pga. lav påmelding, men det jobbes kontinuerlig med å finne nye tiltak.

Tjenesten har deltatt på samlinger med nettverk i Namdalsregionen, og ulike kurs og kompetanseheving, herunder koordinatorskole og samtaleteknikk/motiverende intervju.

NAV

NAV Nord-Fosen er det interkommunale NAV-kontoret for Osen, Roan og Åfjord kommuner, som ivaretar økonomisk sosialhjelp for brukere i Osen. Fra 2015 er det lagt opp til at styreoppgaver for NAV Nord-Fosen ivaretas i dialogmøter mellom rådmennene og fylkesdirektøren for NAV. Det har vært avholdt dialogmøte mellom NAV Nord-Fosen og kommuneledelsen i Osen.

Nøkkeltall NAV sosial

NAV sosial	2013	2014	2015
Antall brukere	13	12	13
Antall vedtak	15	31	28
Antall avslag	-	-	2
Gjennomsnittlig utbetaling per bruker (lån+tilskudd)	14 826	13 038	11 031
Tilskudd+lån totalt	192 732	156 454	143 404

Fra og med 2015 gis oversikt over antall avslag på søknader. På landsbasis går utgiftene til sosialhjelp opp, mens den i Osen de senere årene har gått ned. Kommunen har ingen brukere som mottar sosialhjelp som eneste kilde til livsopphold, og har heller ikke i 2015 hatt langtidsmottakere av sosialhjelp. I 2015 er det ikke utbetalt lån; alle utbetalinger er tilskudd.

Fosen Vekst

Osen kommune kjøper 2 kommunale plasser hos Fosen Vekst. Det har ikke vært fullt belegg på plassene i 2015. I tillegg finansierer kommunen 25 % av hver av de statlige plassene Fosen Vekst har i Osen. Kommunen har gjennomført 2 statusmøter for de kommunale plassene i 2015.

Sosiale tjenester og bolig

Kommunen ivaretar ulike tjenester knyttet til sosiale tjenester og bolig, blant annet tildeling og oppfølging av støttekontakter, ledsagerbevis, parkeringsbevis for forflytningshemmede, boligtilskudd, bostøtte, utleie av boliger, og tildeling av startlån.

Det ble utbetalt totalt kr. 869 000 i startlån i 2015, en økning på i overkant av kr. 400 000 sammenlignet med 2014. Kommunen har ved årsskiftet kr. 1 691 000 i tilgjengelige lånemidler til videretildeling.

Det ble ikke gjort vedtak om tilskudd til tilpasning av bolig i 2015. Kommunen har kr. 85 000 i tilgjengelige midler til tilpasning for 2016.

Kommunen tok i bruk hybler i 2. et. på Ungdommens hus i Osen sentrum som utleieboliger i 2015, og satte i gang en prosess for vurdering av rehabilitering av Gamle trygdeboligen ved kirka.

Flyktningetjenesten

Kommunen vedtok bosetting av 5 flyktninger i 2015, og høsten gikk med til forberedelse av bosetting, herunder klargjøring av bolig, dialog med Integrerings- og mangfoldsdirektoratet og med mottak, planlegging av oppstartsperioden, ansettelse av personell mv. Det er ansatt både flyktningskonsulent og norsklærer i 50 % stilling.

Det er både interessant og krevende å bygge opp en ny tjeneste. Kommunen har forsøkt å evaluere arbeidet underveis, og lagt vekt på at bosettingsarbeidet er et tverrfaglig og tverrsektorielt ansvar. Oppstarten ble ekstra travel siden kommunen skulle klargjøre en bolig som ikke hadde vært brukt til utleie før. Det ble gjort en solid innsats fra mange for å komme i mål med dette arbeidet.

Fosen barneverntjeneste

2015 har vært preget av høy aktivitet i Fosen barneverntjeneste, både når det gjelder akutte saker, tilrettelagte avhør (i forbindelse med volds- og overgrepssaker), krevende saker med foreldrekonflikt, og ungdoms- og småbarnsarbeid. Fosen barneverntjeneste er den tjenesten som har anmeldt flest saker til politiet. Generelt opplever tjenesten å bruke mer tid i den enkelte familie enn tidligere. Dette skyldes blant annet at endringstiltak krever mer enn kompenserende tiltak. Mange akuttsaker har gitt stor arbeidsbelastning på ansatte. Det har i 2015 vært til sammen 18 akutt plasseringer.

Meldinger og tiltak Fosen barneverntjeneste:

	2013	2014	2015
Antall meldinger totalt	285	377	347
Barn med tiltak totalt	253	236	270
Antall meldinger Osen	7	12	14
Barn med tiltak Osen	4	5	9

Kommunene vedtok i 2015 en vaktordning for barneverntjenesten gjennom kjøp av tjenester hos barnevernvakta i Trondheim kommune. Dette oppleves av tjenesten som en stor forbedring.

I 2015 hadde tjenesten tilsyn fra Arbeidstilsynet, samt egenvurdering i regi av fylkesmannen på mottaksarbeid. Det ble startet et arbeid for å få på plass et internkontrollsystem for Fosen barneverntjeneste regulert gjennom kommunenes samarbeidsavtale om barneverntjenesten. Den tas sikte på å legge fram felles saksframlegg for kommunene i 2016.

Tjenesten opplever stort arbeidspress og stor saksmengde, noe som har medført blant annet fristoverskridelser, slitasje på ansatte og egenmeldt avvik i 2 enkeltsaker. Sykefraværet i 2015 har vært på 11 %, hvor 10 % er langtidsfravær. Det har vært behov for rekruttering av nye medarbeidere, og vanskelig å finne kandidater med ønsket erfaring etter utdanning. Barneverntjenesten hadde et merforbruk på kr. 207 000 i 2015.

Innføring av digitalt klientarkiv har effektivisert arbeidsprosesser og forenklet ansattes hverdag. Det er gjennomført kompetanseheving innen flere områder.

Distrikt Osen har hatt en liten økning i antall nye bekymringsmeldinger. Antall barn i tiltak har økt. Ny ansatt med ansvar for tjenesten i Osen har ført til større stabilitet i tjenestens oppmøte i Osen. Barneverntjenestens deltakelse i det tverrfaglige samarbeidet oppleves som konstruktivt og viktig i forhold til felles målgruppe.

Helsesamarbeid

Kommunen samarbeider med kommunene i Midtre Namdal og Flatanger på helseområdet, forankret i felles helseledernetverk. Til sommeren 2015 ble det opprettet et tilbud om øyeblikkelig hjelp døgnopphold for kommunene Namdalseid, Flatanger og Osen. Namdalseid er vertskommune for tilbudet. Kommunen kjøpte legetjenester av Namsen legesenter ved fravær på legekantoret. Denne ble sagt opp i 2015, og det ble framforhandlet ny avtale med Namdalseid og Flatanger kommuner. Samarbeidet følges opp med jevnlig evalueringssmøter.

Sluttrapport for prosjekt velferdsteknologi ble lagt fram for kommunestyret, og arbeidet fulgt opp gjennom nettverk for smarte anskaffelser med flere kommuner i Nord-Trøndelag. Osen kommune deltar i demensnettverk sammen med kommunene i Midtre Namdal og Flatanger kommune.

PLEIE OG OMSORG

Kvalitetsarbeid

Årshjulet ivaretar kvaliteten i forhold til aktiviteter og planer til pasienter og brukere, både i institusjon og hjemmetjenester. Planlagte aktiviteter som er lagt inn i planen er stort sett gjennomført.

Det arbeides kontinuerlig med kvalitetsarbeid, spesielt når det gjelder legemiddelhåndtering. Det er fremdeles et stort savn at rutiner og prosedyrer ikke kan legges inn i kommunens kvalitetssystem, slik at alle ansatte har lett tilgang til oppdaterte rutiner. Samhandling mellom ulike samarbeidspartnere fungerer stort sett greit med elektronisk meldingsutveksling. En stor fordel at all kommunikasjon blir automatisk lagret i pasientens journal. Innholdet i meldingene kunne vært bedre i forhold til beskrivelse av pasientforløp, planer mv. Dette arbeides det med både lokalt og i spesialisthelsetjenesten. Foreløpig er det bare mot somatiske helsetjenester det er elektronisk samhandling, men det arbeides med å få psykiatri og poliklinikk inn på samme system.

Det er ikke mottatt klager i løpet av året, og ikke gjennomført eksterne tilsyn med enheten. Det er foretatt legemiddelgjennomgang med tilsynsfarmasøyt.

Aktiviteter

Alle månedlige aktiviteter som karneval, vårfest, høstfest, andre hyggelige sammenkomster og juleaktiviteter er gjennomført. Prosjekt Masstua ble gjennomført der vi gjorde om røykebua til et trivelig hagehus. Det ble samlet inn forskjellige inventar fra gamle dager, alt gjort på dugnad av pårørende og ansatte, med materialer dekt av gaver i forbindelse med begravelser. I tillegg fikk vi utedo av Gærne Damer. Vi har også hatt besøk av lag og foreninger med trivselstiltak. Skoler, barnehager og kulturskolen har besøkt oss jevnlig.

Pårørendeforening

Denne foreningen ble dannet etter et stort hageselskap i vår, med beboere i boliger og institusjon. Festen ble til i et samarbeid mellom pårørende og ansatte. Det ble da bestemt å danne ei pårørendeforening som står for ulike aktiviteter.

Institusjon

Det har vært fullt belegg gjennom hele året, også på korttidsrommet. Det er ikke brukt korridor eller to på rommet. Når det gjelder utskrivningsklare pasienter på sykehus har vi stort sett klart å ta imot de som er ferdigbehandlet. Stort sett har vi klart å ta imot de pasientene som legges inn fra legevakt. I et par tilfeller er KAD plassen på Namdalseid blitt brukt. Dette medfører at det har vært en aktiv bruk av korttidsopphold.

I løpet av året er det foretatt prosjektering av tilbygg på sykehjemmet for nytt vaktrom, medisinerom og skiftestue mv. Arbeidet startet opp i november og ferdigstilles april 2016. Dette vil bedre arbeidsforholdene betraktelig.

Sykehjemmet har fått en ny beboer, katten Mons, som er et aktivt lyspunkt i tilværelsen ved sykehjemmet.

Hjemmesykepleien

Utfordringene i hjemmesykepleien har vært på helg og kveld, med mange brukere med økte behov. De har også ansvaret og arbeidet med brukere i omsorgsboliger, hvor det har vært pasienter med omfattende hjelpebehov til tider. Fortsatt brukes det mye tid på medisinaladministrasjon til pasienter i hjemmesykepleien. Det er også startet opp med dialyse hos hjemmeboende bruker.

Det arbeides aktivt med å endre arbeidsmåte fra hjelp og pleie av pasienten til større aktivitet fra den enkelte bruker selv. Målet er at de skal kunne utføre mange oppgaver selv med riktig tilrettelegging. Det har vært arrangert 2 temadager for de over 60 år, med blant annet forebyggende eldreomsorg, hverdagsrehabilitering, ernæring, hjelpemidler, betalingsordninger og vergeordningen som tema. Dette ser ut til å være et tiltak som er aktuelt da det var over 40 som møtte opp på siste temadag. Det planlegges også hjemmebesøk med tema forebyggende eldreomsorg, men det krever ressurser for å få gjennomført dette.

Eldresenteret

Aktiviteten på eldresenteret (tirsdagsklubben) er økende. Godt besøk med i gjennomsnitt 25 besøkende hver dag. Det er nå de yngre eldre som er kommet til som nye brukere og det er veldig positivt. Det har vært gjennomført turer til Stadsbygd og Steinkjer, samt turer til Vingsand. Det har også vært besøk av barnehagen med flere.

Personell

Utfordringene på personal er mange, spesielt på sykepleiesiden. Det er utarbeidet nye turnuser med fordeling av personell, slik at sykepleiere skal få frigjort tid til oppgaver som legemiddelarbeid, tiltaksplaner, utarbeidelse av prosedyrer og rutiner mv. Ved årets utgang var det 3 ledige sykepleiestillinger, 2 i permisjon og en sluttet. Samtidig har en søkt seg over fra natt slik at nattvaktstillingene ikke er besatt av sykepleier, og dette medfører igjen overtid i form av bakvakter. Fremdeles prøves det å redusere på innleie ved fravær.

Gat, det nye personalstyringssystemet er til god hjelp med personalarbeid, lønnskjøringer mv.

Kompetanseutvikling er gjennomført med Demensomsorgens ABC. Ansatte har deltatt på demenskonferanse i regi av fylkesmannen, og møter i demensnettverk og kreftnettverk med Namdalskommuner. Ellers er det gjennomført en del interne kurs. Sykepleier har deltatt på Nokluskurs (blodprøvetaking mv)

Det er for tiden 2 lærlinger i helsearbeiderfaget, hvor den ene startet høsten 2015 og den andre er ferdig våren 2016. Lærling på kjøkkenet avholdt fagprøve i høst, og det har ikke vært søkere til ledig lærlingestilling der.

Avvik

Det er registrert totalt 102 avvik i fagsystem knyttet til bruker/pasient på institusjon, og 26 i hjemmesykepleien. Det har tidligere ikke blitt orientert om avvik på brukernivå i årsmelding. Framover legges det opp til rapportering på dette området, slik at det er mulig å vurdere utvikling over tid.

De aller fleste avvikene er registrert med «liten alvorlighetsgrad», og de fleste er knyttet til legemiddelhåndtering. Alvorlige avvik er i hovedsak knyttet til fall eller utagerende pasient. Avvik gjennomgås på enheten, og rapport med vurdering av avvikene/tiltak for forbedring sendes ledelsen. Det drøftes også hva som skal defineres som avvik og ikke for å få en ens praksis på dette.

Kreftomsorgen

I 2015 har det heldigvis ikke vært pasienter med store behov for lindrende pleie og omsorg. Noe kontakt har det vært med pasienter som har fått noe bistand til legemidler, råd og veiledning mv. Kreftkoordinator og kreftsykepleier har deltatt i nettverksforum for kreftsykepleiere i Namdalen, og kurs/samlinger for kreftsykepleiere.

Demensomsorgen

Det har i 2015 vært inntil 3 brukere på dagtilbud for hjemmeboende demente. Aktivitetene har fulgt årsplanen for ulike aktiviteter. Det har vært gjennomført pårørendeskole med 10 deltakere. Dette har gått over flere uker med samlinger på ettermiddager med ulike

forelesere, både eksterne og interne. Fortsatt er det personell som tar opplæring i demensomsorg. Demenskoordinator har økt aktivitet med oppfølging av brukere og pårørende i heimen. Samtaler og tilrettelegging er blitt en stadig viktigere del av demensomsorgen i heimen til de som får demensdiagnosen. Dette arbeidet fører til mere åpenhet omkring denne diagnosen.

Demenskoordinator deltar i interkommunalt nettverk med kommunene i Midtre Namdal og Flatanger, de har også vært på en landsomfattende samling for demenskoordinatorer i Oslo.

Nøkkeltall pleie- og omsorgstjenester

Tjeneste	Brukere 31.12.14	Nye brukere	Brukere 31.12.15
Korttidsopphold	2	18	0
Tildelt fast plass	14	3	14
Hjemmehjelp/praktisk bistand	36	8	36
Hjemmesykepleie	31	14	43
Psykisk helsearbeid	16	4	13
Omsorgsbolig	31	7	30
Omsorgslønn	2	0	2
Avlastning	3	0	1
Støttekontakt (sosial+psykiatri)	9+10	4	12+3
Trygghetsalarm	18	2	12
Matombringing	26	8	25
Transporttjeneste for funksjonshemmede	17	-	13
Dagplass	1	0	1

UTVIKLING OG MILJØ

Organisering

Sektoren omfattet ved utgangen av året 9,1 årsverk innen saksbehandling, prosjektering, drift og vedlikehold, renhold og administrasjon. Deler av året har det vært vakanse i 100 % vaktmesterstilling.

Hovedoppgaver

UM skal ivareta og videreutvikle Osen kommune innen fagområdene landbruk, miljø, teknikk og plan innenfor rammene av sentrale, regionale og lokale bestemmelser.

Forvaltningsoppgavene omfatter byggesaksbehandling, kart- og oppmålingsarbeider, behandling av delingssøknader, adressering, miljøvernarbeid, viltforvaltning, behandling av private reguleringsforslag samt landbruksforvaltning. I tillegg ligger kommunale avgifter og eiendomsskattekontoret til avdelingen.

Driftsoppgavene omfatter drift og vedlikehold av kommunale veier og bygg, vannforsynings- og avløpsanlegg.

Sykemelding

Langtids sykefravær innen sektoren var i 2015 på 5,37 %. Fraværet var ikke arbeidsplassrelatert.

IA-arbeid

Sektoren foretar oppfølging av arbeidstakerne i henhold til IA-avtalen

Politisk styring

Politisk styres sektoren av hovedutvalg for Utvikling og Miljø.

Saksbehandling innen Utvikling og Miljø

Behandlede saker	2013	2014	2015
Møter	7	7	6
Politiske saker	40	47	56
Delegerte saker	121	117	101
Referatsaker	38	29	23

PLANSAK, BYGGESAK OG OPPMÅLING

UM skal sørge for god veiledning og saksbehandling innen tjenesteområdene plansak, byggesak og oppmåling. Avdelingen har holdt seg innenfor lovpålagt saksbehandlingstid

Saksmengden lå i 2015 på et normalt nivå. En betydelig del av arbeidstiden ble benyttet til planlegging og oppfølging av de mange investeringsprosjektene som har blitt gjennomført.

Aktuelle prosjekter

- Klagebehandling eiendomsskatt
- Adressering av bolig-, fritids- og næringseiendommer
- Rullering av kommuneplanens arealdel

Sakstyper innen plan, bygg og oppmåling

Saksbehandling	2013	2014	2015
Kommuneplan	0	0	1
Reguleringsplaner	2	0	0
Delingssaker	19	15	12
Rammesøknader	4	1	3
Ett-trinns søknader med 12 ukers frist	6	15	27
Ett-trinns søknader med 3 ukers frist	..	..	25

Tiltak uten ansvarsrett	33	24	23
Dispensasjoner	21	16	27

LANDBRUK OG MILJØ

UM skal bidra aktivt i arbeidet med arealforvaltning, miljøspørsmål og bygdeutvikling i kommunen samt være ei serviceavdeling til det beste for næringa. Avdelingens arbeidsområde omfatter blant annet tilskuddsordninger for landbruket, viltforvaltning, oppfølging av vannrammedirektivet og motorferdselsaker.

I 2015 har prosjektet «Områdetakst med miljøregistreringer i Osen og Roan» blitt sluttført, og det foreligger etter dette 31 ferske skogbruksplaner for eiendommer i Osen.

Melkekvoten i Osen vokser stadig, og det er 16 hentepunkter for melk i kommunen. Det ble avvirket lite skog i 2015. Gjennomsnittet de siste 10 årene ligger på ca. 2 200 m³.

Aktuelle prosjekter

- Oppfølging av vannrammedirektivet
- Administrering av veterinærvakt
- Skogbruksplanlegging

Landbruk

Hovedtall	2013	2014	2015
Kvotekjøp melk (l)	319 564	155 987	214 161
Total melkekvote (1000 l)	3 697	3 853	3 922
Avvirket skog (m ³)	6 351	2 303	123

Saksbehandling innen landbruk og miljø

Saksbehandling	2013	2014	2015
Omdisponering, jordloven § 9	3	1	1
Dyrkbart areal omdisponert, daa	1	1	0
Deling, jordloven § 12	5	7	5
Nydyrking	0	1	0
Konsesjon	4	1	3
Disp. til motorferdsel i utmark	42	34	35

Forvaltning av hjortevilt i tall

Vilt og miljø	2013	2014	2015
Tellende areal (daa)	178 889	179 229	179 399
Elg tildelt/felt	64/60	64/67	68/62

Hjort tildelt/felt	15/4	10/3	10/3
Rådyr tildelt/felt	35/15	35/21	-/29

KOMMUNALE BYGG OG ANLEGG

UM er ansvarlig for drift og vedlikehold av alle kommunale bygg og anlegg, herunder administrasjonsbygg, sykehjem, skoler, barnehager og utleieboliger av flere typer, samt havner.

Avdelingen har i 2015 vært involvert i en rekke forskjellige investeringsprosjekter..

Aktuelle prosjekter

- Planlegging/investering PLO
- Ombygging tannlegekontor
- Utbedring av kommunale kaier
- Akustikkforbedring i hallen
- Oppgradering Strand/Seter skole
- Oppgradering kommunale boliger
- Oppgradering Ungdommens hus
- Bygging av bolig på Seter

VAR-OMRÅDET

UM er ansvarlig for drift og vedlikehold av kommunale vannverk og avløpsanlegg. Renovasjonstjenesten leveres av Midtre Namdal Avfallsselskap IKS, slamtømming av Namdal Tankrens AS og feiing av Inn-Trøndelag Brannvesen IKS.

Aktuelle prosjekter

- VAR Sorgenfri

Drift av vann og avløpsanlegg

Vann og avløp	2013	2014	2015
Total vannleveranse i m ³	434 925	353 320	400 834
Vannabonnenter	572	549	550
Brutto driftsutgifter i 1000 kr	2 154	2 142	2 774
Driftsutgifter pr. abonnent	3 766	3 902	5 044
Avløpsabonnenter	154	137	138
Brutto driftsutgifter i 1000 kr	542	389	547

Selvkostberegning – tall i 1000 kr

2015	Vann	Avløp	Slam	Avfall
Direkte driftsutgifter	1 803	365	180	1 978
Indirekte driftsutgifter.	161	0	30	31
Kalkulatoriske renter	178	61	0	0
Kalkulatoriske avskrivninger	323	121	0	0
Andre inntekter	-191	0	0	0
Gebyrgrunnlag	2 774	547	210	2 010
Gebyrinntekter	-2 773	-543	-404	-2 055
Avsetning til selvkostfond	0	0	194	45
Bruk av selvkostfond	-1	-4	0	0
Selvkostgrad	100 %	99 %	192 %	102 %

Overskudd slam skyldes tømming ulikt antall tanker hvert år. Overskuddet avsettes selvkostfond og benyttes til inndekking av budsjettert underskudd i 2016.

KOMMUNALE VEIER

UM er ansvarlig for drift og vedlikehold av kommunale veier, herunder asfaltering, sommer- og vintervedlikehold.

Aktuelle prosjekter

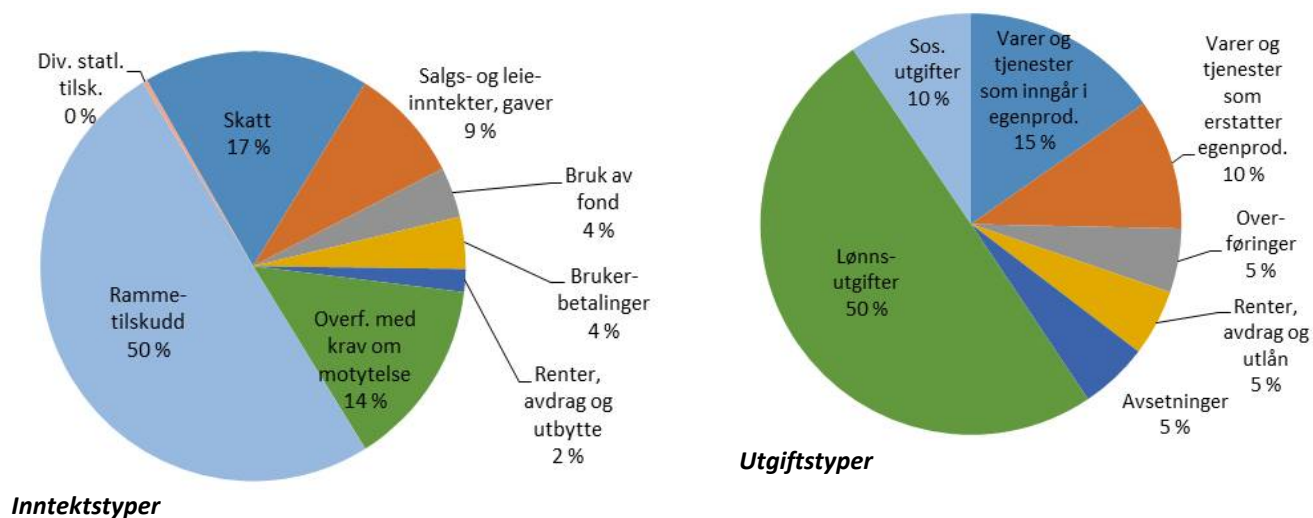
- Asfaltering av kommunale veier
- Fortau fra kommunehuset til Auto'n
- Busslomme Mo

Drift av kommunale veier – tall i 1000 kr

Veier	2013	2014	2015
Brutto drift og vedlikehold	885	948	1012
Brutto investering	1 933	580	3 972
Brutto miljø- og trafikkisikkerhet	94	125	91
Gatelys k. veier	21	21	21
Gatelys f. veier	73	73	73

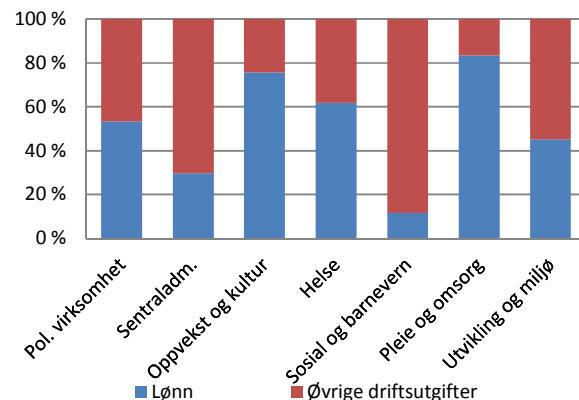
DRIFTSREGNSKAP	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Regnskap 2014
Skatt på inntekt og formue	-18 345	-17 331	-17 331	-16 756
Ordinært rammetilskudd	-56 866	-57 484	-57 484	-55 616
Skatt på eiendom	-1 238	-1 200	-600	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd 3)	-378	-325	-325	-407
Sum frie disponible inntekter	-76 827	-76 340	-75 740	-72 779
Renteinntekter og utbytte 4)	-1 785	-1 511	-1 511	-1 784
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 522	2 097	2 097	1 557
Avdrag på lån	4 221	4 633	4 633	4 045
Netto finansinntekter/-utgifter	3 958	5 219	5 219	3 818
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 642	2 642	2 642	1 361
Til bundne avsetninger 5)	17	0	0	35
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-2 142	-2 142	-2 142	-2 111
Bruk av ubundne avsetninger	-687	-750	-750	0
Bruk av bundne avsetninger 5)	0	0	0	0
Netto avsetninger	-170	-250	-250	-715
Overført til investeringsregnskapet	0	325	325	0
Til fordeling drift	-73 039	-71 046	-70 446	-69 676
Sum fordelt til drift	71 206	-71 046	-70 446	67 535
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-1 833	0	0	-2 142

Kommunen hadde vesentlig mere inntekt på skatt/ramme og mindre avdrag og rente enn budsjettet. Totalt utgjør dette 1.380.000,- i mindreforbruk.

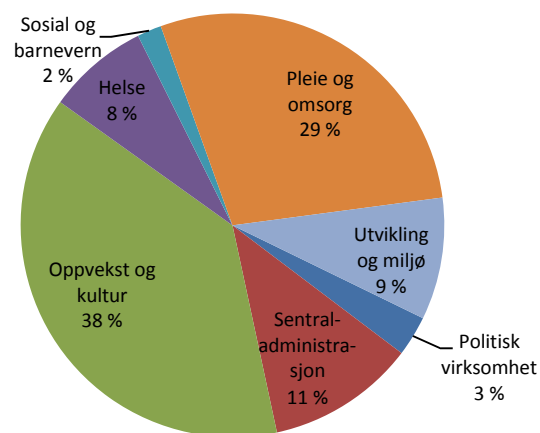


UTGIFTER TIL TJENESTEOMRÅDENE	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Inntekter	-29	-152
Utgifter	2 288	2 219
Politisk virksomhet	2 259	2 067
Inntekter	-5 354	-6 330
Utgifter	13 670	14 619
Sentraladministrasjon	8 316	8 289
Inntekter	-8 071	-8 328
Utgifter	36 145	34 962
Oppvekst og kultur	28 074	26 634
Inntekter	-887	-903
Utgifter	6 575	6 547
Helse	5 689	5 645
Inntekter	-1 510	-307
Utgifter	2 878	1 666
Sosial og barnevern	1 367	1 359
Inntekter	-7 511	-7 248
Utgifter	28 356	30 503
Pleie og omsorg	20 844	23 254
Inntekter	-8 747	-8 226
Utgifter	15 588	15 515
Utvikling og miljø	6 842	7 289
Eiendomsskatt	646	
Avskrivninger	-4 042	-3 872
Momskompensasjon	0	0
Pensjonsavregninger	1 211	-3 130
Netto	71 206	67 535

Lønnsandel av brutto driftsutgifter



Andel av netto driftsutgifter



INVESTERINGSREGNSKAP	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Regnskap 2014
Investering i anleggsmidler	22 200	19 997	30 354	9 586
Utlån og forskuttering	869	1 000	1 000	250
Avdrag på lån	280	0	0	179
Kjøp av aksjer og andeler	303	325	325	286
Dekking av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	232	0	0	5 504
Årets finansieringsbehov	23 884	21 322	31 679	15 805
Bruk av lån	11 780	12 061	12 472	7 081
Overføringer	4 513	2 518	0	7 002
Inntekter fra salg av anleggsmidler	70	0	0	302
Tilskudd til investeringer	1 441	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	846	0	0	189
Andre inntekter	0	0	0	704
Sum ekstern finansiering	18 650	14 579	16 343	15 278
Overført fra driftsregnskapet	0	325	325	0
Bruk av avsetninger	5 234	6 418	6 011	527
Bruk av tidligere års overskudd			9 000	0
Sum intern finansiering	5 234	6 743	6 336	527
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Overføringer har en merinntekt på 1.995.000,-. Dette er i hovedsak anleggsbidrag for VAR Sandviksberget Panorama. Tilskudd til investeringer har en merinntekt på kr. 1.441.000,-. Dette er refusjon fra Sør-Trøndelag fylkeskommune for trafikksikkerhetstiltak (busslomme og fortau).

HOVEDTALL FRA REGNSKAPET

Tabellene gir en oversikt over hovedtall angitt som nettotall i 1000 kr for de aktuelle tjenesteområdene. Minustall i avvikscolonnen betyr merforbruk.

SENTRALADMINISTRASJONEN

Hovedtall Sentraladministrasjonen

Ansvar	Budsjett	Regnskap	Avvik
Politiske styringsorganer	1 663	1 615	48
Barn og unges kommunestyre	20	0	20
Kontroll og revisjon	110	120	-10
Råd for eldre/funksj	41	6	35
Politiske organisasjoner	40	35	5
Valg	109	131	-22
Revisjon	368	352	16
Rådmann	2 568	2 470	98
Økonomiavdelingen	2 040	1 886	154
Fellesutgifter sentraladm.	2 510	2 954	-444
Læringer	359	410	-51
Sommerarbeid ungdom	82	91	-9
Fosen vekst	523	522	1
Turistnemnda	37	31	6
Næringsfond I	0	0	0
Næringsfond II	0	0	0
Næringsrådgiver	292	210	82
Næringseiendommer	168	29	139
Tjenesteboliger	-159	-240	81
Festeavgift	-73	-69	-4
Sentraladm.	10 698	10 575	123

Sentraladministrasjonen har i 2015 hatt kr 123 000 i mindreforbruk i forhold til revidert budsjett.

- Politiske styringsorganer har et mindre-forbruk i forhold til budsjett på 48.000. Dette kommer av at det ikke er brukt av reserverte bevilgninger på 120 000,-. Ut over dette er det overforbruk på enkeltkontoer, først og fremst på godtgjøring.
- Råd for eldre- og funksjonshemmede har et mindre-forbruk på 35 000. Dette kommer av lavere arrangementsvirksomhet gjennom året.
- Merforbruk valg kommer fra kurs i valgordningen i Oslo, og transport til dette, som ble dyrere enn budsjettet.

- Mindreforbruk rådmann på 98 000 kommer fra mindre lønn, pensjon og konsulenttjenester enn beregnet. I tillegg har ansvaret tapte inntekter på 200 000,- i forbindelse med kommunereformen, der fylkesmannen trakk tilbake 200 000 av skønnsmidlene på 400 000,-. Dette grunnet at fylkesmannen mener Osen kommune ikke har oppfylt utredningsplikten i forbindelse med ny kommunestruktur.
- Mindre-forbruk økonomiavdelingen, kr 154 000,- må ses i sammenheng med ansvar fellesutgifter sentraladministrasjon. Ut over budsjett ligger det også en tilbakebetaling av fond fra Fosen låneadministrasjon på vel 32 000 i ansvaret.
- Fellesutgifter sentraladministrasjonen har et merforbruk på 444 000,-. Her er det overforbruk på porto/frakt/tlf 82`. Kurs (bedre kommune) 23`, mens det er større mindre-forbruk på strøm (157`). Merforbruk på forsikringer 202`, leasing av kopimaskiner 111`, samarbeidsordninger gjennom regionrådet 60`og noe svikt i salgsinntekter 44`..
- Læringer har et merforbruk på 51 000,-. Dette kommer av at læringer har arbeidet med natt/helge- tillegg som ikke var budsjettet.
- Næringsrådgiver har et mindre-forbruk på 82 000,-. Dette kommer av mindre pensjonsutgifter enn budsjettet, samt ikke budsjetterte inntekter på arbeid utført i næringsalliansen på Fosen.
- Næringseiendommer fikk et mindre-forbruk på 139.000,- Dette kommer av at kostnader med strøm og vedlikehold ble lavere enn budsjetter, samt noe større leieinntekter.
- Tjenesteboliger fikk mindre-forbruk på 81 000,-. Dette kommer av mindre utgifter til strøm og kommunale avgifter enn budsjettet.

FINANS

Hovedtall finans

Ansvar	Budsjett	Regnskap	Avvik
Renter/aksjeutbytte	589	-259	848
Avdrag	4 633	4 221	412
Skatt og rammetilskudd	-74 818	-75 214	396
Øvrige statstilskudd	-325	-378	53
Eiendomsskatt	0	-93	93
Pensjonsavregninger	-1 310	1 211	-2 521
Finans	- 71 231	-70 512	-719

Finans har i 2014 hatt en regnskapsført mindre-inntekt på kr 719 000 i forhold til budsjett.

- Rente/utbytte. Rentekostnader er vesentlig lavere enn budsjettet (533.000), grunnet

låneopptak sent på året, samt at renteinntekter på innskudd er vesentlig høyere enn budsjettet (215.000), grunnet større innskudd enn budsjettet (mere ubrukte lånemidler på ikke gjennomførte prosjekt). Noe som samlet gir pluss på renter/utbytte på kr. 848 000..

- Skatt og rammetilskudd ble kr 396 000,- høyere enn budsjettet, mens øvrige statstilskudd kom ut kr 53 000,- over budsjett.
- Eiendomsskatt kommer i tillegg med kr 93 000,- i inntekt, som ikke var budsjettet. Totalt ble det utskrevet kr 394 000 i eiendomsskatt for verk og bruk og kr 844 000 for bolig- og fritids-eiendommer.
- På pensjonsavregninger kom vi regnskapsmessig ut med mindre- inntekt på kr 2 521 000,-. Dette kommer av at pensjon for 2015 ikke avregnes på finans, men kommer hvert ansvar til gode med mindre pensjonsutgift enn budsjettet. Ser man disse to opp mot hverandre så kommer pensjon for året 2015 ut i tråd med budsjett.

SEKTOR OPPVEKST OG KULTUR

Hovedtall Oppvekst og Kultur

Ansvar	Budsjett	Regnskap	Avvik
PPT	550	535	15
Fellestjenester skole	84	66	18
Felles skyss	350	715	-365
Osen kulturskole	692	716	-24
Drageid leirskole	-108	-103	-5
Administrasjon	1 076	823	253
Strand skole	13 660	14 435	-775
Seter oppvekstsenter	3 756	3 411	345
Ørin barnehage	3 641	3 459	182
Strand barnehage	2 267	2 173	94
Kulturtiltak	229	130	99
Ungdommens hus	85	57	28
Osen ungdomsklubb	182	142	40
Bibliotek	289	264	25
Bygdatunet	71	84	-13
Bygdabok	-1	-7	6
Religiøse formål	1 186	1 174	12
Oppvekst/Kultur	28 009	28 074	-65

Oppvekst og Kultur har i 2015 hatt kr 65 000 i merforbruk i forhold til revidert budsjett.

- Merforbruk på felles skyss (365 000,-) kommer av at siste avregning skoleskyss 2014 kom på regnskapsåret 2015. Dette var det ikke tatt høyde for i budsjettet.

- Kulturskolen har et merforbruk på kr 24 000. Dette kommer av kjøp av tilbud fra Namsos kommune.
- Administrasjon har et mindreforbruk på 253 000,-. Dette kommer av delvis vakanse i stilling gjennom året.
- Strand skole har et merforbruk på 775 000 gjennom året. Dette er i første rekke av overforbruk på lønn (ca 200`i skolen og 300` på SFO), samtidig som det er innsparing på ca 100`i pensjon på året. Annen energi enn bio-energi har et overforbruk på 185`. I tillegg er det overforbruk på annonser, kopiering, kurs, diett, bilgodtgjørelse og kopimaskiner. Det er også manglende refusjonsinntekter på elever ca 260`i forhold til budsjett som påvirker resultatet.
- Seter oppvekstsenter går i pluss med kr 345 000,-. Barnehage går noe i minus (ca 200.000) Grunnskole går i pluss med ca 446 000, som bl.a. kommer av større refusjoner fra kommuner enn budsjettet (260`). Resterende er av mindre forbruk enn budsjettet samt refusjon på videreutdanning lærere. I tillegg går lokaler i pluss med 35 000.
- Ørin barnehage har et mindreforbruk på kr 182.000,- i forhold til budsjett. Dette kommer av mindre pensjonsutgifter enn budsjettet. Det er ellers noe høyere lønnsforbruk enn budsjettet.
- Strand barnehage har et mindreforbruk på 94.000,-. Dette kommer av mindre pensjon enn budsjettet. Også her er det noe høyere lønnsforbruk enn budsjettet.
- Kulturtiltak har et mindreforbruk på 99 000, som i første rekke kommer av mindre kjøp av materiell enn beregnet, samt noe høyere brukerbetaling enn budsjettet.
- Ungdommens hus har merinntekt på drift i forbindelse med at lokalene i en periode ble utleid til snekkerfirma.
- Osen ungdomsklubb har mindreforbruk ved sparte skyssutgifter til båt og buss.

SEKTOR HELSE OG OMSORG

Hovedtall Helse og Omsorg

Ansvar	Budsjett	Regnskap	Avvik
Administrasjon	1 461	1 288	173
Allmennlegetjeneste	1 701	1 621	80
Legevaktsentral	34	11	23
Legevaktordning	605	700	-95
Komm. akutt døgnt.	0	-79	79
Helsestasjonstjeneste	412	339	73
Helseopplysning	21	5	16
Miljørettet helsevern	278	246	32
Skolehelsetjeneste	126	140	-14
Jordmortjeneste	65	63	2
Fysioterapitjenester	497	461	36
Psykatri	961	894	67
Helse	6 161	5 689	472

Helse har i 2015 hatt et mindreforbruk på kr 472 000 i forhold til revidert budsjett.

- Kommunalt akutt døgntilbud (øyeblikkelig hjelp) ble startet midtveis i året 2015, og det ble gitt øremerkede midler til oppstarten.
- Merforbruk på legevaktordning skyldes at avgifter knyttet til Norsk helsenett er før på dette ansvaret.

Hovedtall Sosiale tjenester

Ansvar	Budsjett	Regnskap	Avvik
Sosial rådgivning	12	21	-9
NAV	467	344	123
Bosetting flyktninger	0	0	0
Edruskapsarbeid	12	8	4
Barnevernsarbeid	788	994	-206
Sosiale tjenester	1 279	1 367	-88

Sosiale tjenester har i 2015 hatt et merforbruk på kr 88 000.

- NAV har hatt et mindreforbruk på økonomisk sosialhjelp og utlån.
- Merforbruket er knyttet til barneverntjenesten, og beskrevet nærmere i omtalen av tjenesten.

Hovedtall Pleie og Omsorgstjenester

Ansvar	Budsjett	Regnskap	Avvik
Sykeheim, PLO	13 351	13 847	-496
Kjøkken	1 265	1 431	-166
Hjemmesykepleie	7 250	5 640	1 610
Hjemmehjelp	750	611	139
Eldresenteret	85	97	-12
Dagtilbud demens	291	239	52
Omsorgsb. sykehjem	-408	-401	-7
Osen trygdebolig	-97	-139	42
Mølnebergstunet	-306	-263	-43
Trekanten	-150	-105	-45
Skrenten	-82	-327	245
Psykisk utv.h.	81	66	15
Funksjonsnedsettelse	208	148	60
Pleie og Omsorg	22 238	20 844	1 394

Pleie og Omsorgstjenestene har i 2015 hatt et mindreforbruk på kr 1 394 000 i forhold til revidert budsjett.

- Fordelingen mellom de ulike tjenestene i regnskapet blir riktigere når ansatte føres på riktig sted. Dette er det jobbet med i forbindelse med ny turnusplan.

SEKTOR UTVIKLING OG MILJØ

Hovedtall Utvikling og Miljø

Ansvar	Budsjett	Regnskap	Avvik
Plan, byggesak, oppmåling	1 533	1 231	302
UM-stab	547	434	113
UM-anlegg	1 717	1 482	235
Vann	21	0	21
Avløp	4	0	4
Slam	0	0	0
Avfall	0	0	0
Havner	86	82	4
Kommunale veier	923	818	105
Fylkesveier	7	7	0
Private veier	2	2	0
Trafikksikkerhetstilt.	46	78	-32
Brannvern	1 881	1 860	21
Forurensingsvern	8	7	1
Jordbruk	545	505	40
Skogbruk	185	184	1
Veterinærtjeneste	-15	-38	23
Miljøvern	224	192	32
Fiske, jakt og viltstell	-2	-2	0
Utvikling og miljø	7 712	6 842	870

Sektor for Utvikling og Miljø har i år 2015 gått med kr 870 000 i overskudd i forhold til revidert budsjett. Dette skyldes delvis lavere pensjonskostnader enn budsjettet.

I tillegg:

- Plan-, byggesak, oppmåling og UM stab: Sykemelding uten innleie, og fordeling av lønn i forbindelse med eiendomsskatt
- UM-anlegg: Vakanse mindre del av året.
- Kommunale veier: Lite snø og dermed lavere brøytekostnader.

INVESTERINGER

Tabellen gir en oversikt over hovedtall angitt som bruttotall i 1000 kr for de aktuelle tjenestoområdene. Minustall i avvikscolonnen betyr merforbruk.

Investeringsprosjekter 2015 (inkl. mva)

Prosjekt	Budsjett	Regnskap	Avvik
Oppgradering vannverk	100	0	100
Utbedring kai/anløp	650	575	75
Stornaust bygdatun	15	63	-48
Ombygging kommunehus	35	31	4
Lydproblematikk hall	638	456	182
Planlegging PLO	3 000	3036	-36
Investeringer PLO	0	495	-495
Nytt telefonsystem	481	485	-4
Investeringer Osen kirke	140	140	0
Trafikksikkerhetstiltak	0	2162	-2162
Mobildekning	2 200	0	2200
Mobilmast Kangsen	0	2893	-2893
Ombygging tannlegekontor	950	241	709
VAR/vei Sandviksberget Panorama	0	2474	-2474
Vann og avløp Sorgenfri	850	882	-32
IT-investeringer	505	549	-44
Fosen samarb. Inv	581	660	-79
Oppgradering Strand/Seter skole	350	363	-13
Oppgradering kommunale boliger	250	191	59
Skilting	50	0	50
Boliger flyktninger	957	449	508
Asfaltering	1 245	1246	-1

kommunale veier			
Boligbygging	7 000	4809	2191
Investeringer	19 997	22 200	- 2 203

Det ble i 2015 investert kr 2 203 000 mer enn forutsatt i revidert budsjett. Dette ble imidlertid kompensert ved refusjoner og anleggsbidrag, slik at lånebelastningen ikke ble endret. Det ble benyttet kr 1 670 000 mindre fondsmidler enn budsjettet.

Avvik i investeringsregnskapet skyldes ellers:

- Oppgradering vannverk: Oppstart forsinket til 2016
- Utbedring kai/anløp: Sluttføres i 2016
- Lydproblematikk hall: Sluttføres i 2016
- Investeringer PLO: Prosjektet sluttføres i 2016. Overskridelsene i 2015 er innenfor prosjektets totale budsjettramme.
- Trafikksikkerhetstiltak: Ikke budsjettet med utgift fordi prosjektene i realiteten fullfinansieres gjennom tilskudd fra Fylkeskommunen og momskompensasjon.
- Mobildekning og mobilmast Kangsen (samme prosjekt): Sluttføres i 2016. Fylkeskommunen og Fylkesmannen skal refundere en betydelig andel av kostnadene.
- Ombygging tannlegekontor: Sluttføres i 2016 innenfor total budsjettramme.
- VAR/vei Sandviksberget Panorama: Finansieres i hovedsak gjennom anleggsbidrag som er fakturert i 2016.
- Boliger flyktninger: Sluttføres i 2016
- Boligbygging: Sluttføres i 2016 med kjøp av leiligheter på Sandviksberget og innredning av disse.

BALANSE	2015	2014
Faste eiendommer og anlegg	135 463	118 209
Utstyr, maskiner og transportmidler	3 454	2 487
Utlån	13 320	13 606
Aksjer og andeler	4 170	3 918
Pensjonsmidler	141 622	130 911
Anleggsmidler	298 622	269 132
Kortsiktige fordringer	11 055	6 660
Premieavvik	8 586	9 797
Kasse, postgiro, bankinnskudd	26 355	27 450
Omløpsmidler	45 996	43 908
EIENDELER	344 025	313 039
Disposisjonsfond	6 766	5 434
Bundne driftsfond	6 007	3 578
Ubundne investeringsfond	4 093	9 263
Bundne investeringsfond	777	609
Regnskapsmessig mindreforbruk	1 834	2 142
Regnskapsmessig merforbruk	0	0
Udisponert i inv.regnskap		0
Udekket i inv.regnskap		0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	390	390
Kapitalkonto	60 875	47 327
Egenkapital	80 742	68 744
Pensjonsforpliktelser	173 282	165 212
Andre lån	72 535	64 563
Langsiktig gjeld	245 817	229 776
Annen kortsiktig gjeld	17 466	14 520
Kortsiktig gjeld	17 466	14 520
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	344 025	313 038
Memoriakonti		
Ubrukte lånemidler	10 483	9 791
Andre memoriakonti	1 728	1 729
Motkonto for memoriakontiene	-12 211	-11 519

Ut fra ovenstående tabell kan man se at disposisjonsfond øker, og det samme gjør egenkapitalen, også på kapitalkonto. Det er imidlertid en mindre økning i egenkapitalen enn i pensjonsforpliktelsene, dette vil slå inn frem i tid.

Formaliserte samarbeid kommunen har deltatt i 2015

Samarbeid	Type	Vertskommune/leverandør
Fosenvegene Ei Tim'Te 'By'N	AS	- (Åfjord)
TrønderEnergi	AS	- (Trondheim)
Midtre Namdal Avfallsselskap (MNA)	IKS	- (Overhalla)
Inn-Trøndelag Brannvesen	IKS	- (Steinkjer)
Fosen kommunerevisjon	IKS	- (Bjugn)
Fosen kontrollutvalgssekretariat	IKS	- (Rissa)
Interkommunalt arkiv Trøndelag	IKS	- (Trondheim)
Fosen IKT	VK	Rissa kommune
Fosen Barneverntjeneste	VK	Rissa kommune
Fosen Inkasso	VK	Rissa kommune
Fosen Låneadministrasjon	VK	Rissa kommune
Fosen Regnskap	VK	Bjugn kommune
Fosen Lønn	VK	Åfjord kommune
NAV Nord-Fosen	VK	Åfjord kommune (Osen kommune)
Kemnerkontoret for Fosen	VK	Leksvik kommune
Kommuneoverlege og miljørettet helsevern	VK	Midtre Namdal samkommune
Smittevern og helsemessig beredskap	VK	Midtre Namdal samkommune
Folkehelsekoordinator	VK	Midtre Namdal samkommune
Legevaktordningen i Namdalen (LINA)	VK	Midtre Namdal samkommune
Legevakttjenesten i MNS	VK	Midtre Namdal samkommune
Senter mot incest og seksuelle overgrep	VK	Trondheim
Etterutdanningsnettverket i Namdalen og Osen kommune (EINA)	S	Midtre Namdal samkommune
Fosen Regionråd	S	Åfjord kommune
Regionkonsulent oppvekst	S	Åfjord kommune
Fosen Kart/GIS	S	Åfjord kommune
Sak/arkiv-programmet (ePhorte)	S	Åfjord kommune
Helse- og omsorgsprogrammet (Profil)	S	Åfjord kommune
Adresseprosjektet	S	Åfjord kommune
eKommunestrategi	S	Åfjord kommune
Biblioteksamarbeid	S	Åfjord kommune
Kvalitetsvurderingssystem i grunnskolene	S	Åfjord kommune
Reiselivssamarbeid på Fosen	S	Åfjord kommune
Fosenportalen	S	Åfjord kommune
Innkjøp forsikringer	S	Åfjord kommune
PPT Nord-Fosen	S	Åfjord kommune
Nordre Fosen Vannområde	S	Rissa kommune
Næringsalliansen på Fosen	S	Åfjord kommune
Jordmor	A	Helse Nord-Trøndelag
Krisesenter	A	Verdal kommune
Helhetlige helsetjenester (samhandlingsreformen)	A	Midtre Namdal samkommune
Overgeregsmottak	A	Trondheim kommune
Legetjeneste (vikar)	A	Namdalseid/Flatanger kommuner
Norge Digitalt	A	Statens kartverk
Skjenkekontroll	A	Nokas AS (Verdal)
Tilrettelagte arbeidsplasser for yrkesvalghemmede	A	Fosen Vekst AS (Åfjord/Osen)
IUA Sør-Trøndelag	A	Trondheim kommune
Felles veterinærvakt	A	Osen kommune

Forklaringssnøkkel til samarbeidstyper

AS	Aksjeselskap - eierne hefter for sin andel av aksjekapitalen
IKS	Interkommunalt selskap - deltakerne har delt ansvar
VK	Interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 28 (vertskommune)
S	Interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27 (styre)
A	Avtale om tjenesteleveranse
P	Prosjekt

Til kommunestyret i Osen kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Rådmann

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Osen kommune som viser kr 73.039.000 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1.833.000. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet, avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Osen kommune per 31. desember 2015, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

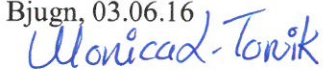
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Bjugn, 03.06.16



Monica Larsen Torvik

Revisjonssjef / statsautorisert revisor