

Årsberetning og årsregnskap 2022



Innhold

Innledning.....	5
Norsk økonomi	7
Ørland økonomi.....	7
Drift.....	7
Investering.....	8
Måltall og Kommunaløkonomisk bærekraft	9
Langsiktig gjeld	10
Befolkningsutvikling	11
Etikk.....	12
Internkontroll	12
Kommunelovens krav til Internkontroll og rapportering - § 25	12
Kommunedirektørens arbeid med internkontroll.....	12
Statlige tilsyn og forvaltningsrevisjoner 2022	14
Egne kontroller, kartlegginger eller analyser	16
Medarbeiderundersøkelsen	16
Økonomi	16
Bevilgningsoversikt drift (§ 5-4 1. ledd).....	18
Bevilgningsoversikt drift (§5-4 2. ledd)	19
Økonomisk oversikt etter art (§ 5-6)	20
Balanse	21
Investeringsregnskap § 5-5 første ledd	23
Investeringsregnskap § 5-5 andre ledd	24
Oversikt etter § 5-9	27
Drift.....	27
Investering.....	27
Konsolidert regnskap.....	28
Økonomisk oversikt etter art	28
Bevilgningsoversikt investering	29
Balanse	30
Noter	32
Note 1 Regnskapsregler og vurderinger.....	32
Note 2 Arbeidskapitalen.....	32
Note 3 Pensjonsforpliktelser	32

Note 4 Kommunenes garantiansvar pr 31/12-2022	34
Note 5 Aksjer og andeler i varig eie.....	35
Note 6 Fond	35
Note 7 Kapitalkontoen	36
Note 8 Medarbeidere	36
Note 9 Fraværstatistikk.....	39
Note 10 Anleggsmidler	42
Note 11 Gebyrfinansierte selvkost-tjenester	42
Note 12 Rentesikring.....	45
Note 13 Utlån	45
Note 14 Langsiktig gjeld	45
Note 15 Avdrag på lån	46
Note 16 Ytelser til ledende personer	46
Note 17 Godtgjørelse til revisor	46
Note 18 Omtvistede fakturaer	46
Organisasjon og utvikling	47
Organisasjon og utvikling	47
Personal.....	47
IKT.....	47
Dokumentforvaltningen	48
Helse og familie	50
Overordnede mål og ambisjoner for 2022.....	50
Helseberedskap	50
Prosjekter	52
Helseplattformen	52
Forvaltning og administrasjon.....	53
Familiehelse.....	53
Hjemmetjenesten.....	54
Oppfølgingstjenesten	54
Sykehjem og heldøgnsomsorg.....	55
Oppvekst og utdanning	56
Overordnede mål og ambisjoner	56
Barnehage og skole	56
Kommunens samfunnsplan og kommunedelplan for oppvekst	58
Utredning av barnehage- og skolestruktur, ny forskrift til skolekretser og statlig tilsyn.....	59
Kommunalt forebyggende team	59

Kvalifiseringsenheten	59
Barnevern	60
Felles administrasjon.....	60
Samfunnsutvikling og tekniske tjenester	61
Overordnede mål og ambisjoner for 2022.....	61
Administrasjon/ledelse	61
Plan og forvaltning	62
Vann.....	62
Kommunalteknikk	64
Eiendomsforvaltning.....	65
Eiendomsutvikling.....	66
Næring.....	67
Havbruk.....	68
Landbruk	69
Forsvarsrelatert næring	70
Kultur, kirke og NAV	71
Økonomiavdelingen	73

Innledning

Selv om 2022 har vært et krevende år for de ansatte i kommunens tjenesteområder, har vi klart å yte forsvarlige tjenester, drevet utviklingsarbeid og samtidig ha god styring på økonomien. Det skal ansatte og ledere ha en stor takk og anerkjennelse for. Det er positivt med økende samspill mellom ansatte i organisasjonen, den gode dialogen med våre folkevalgte og samarbeidspartnere, og den verdifulle frivillige innsatsen fra våre innbyggere. Dette blir viktig å bygge videre på, for vi skal få til mye sammen i denne unike kommunen som har mange muligheter. Det blir viktig at vi snakker sammen, skaper livsglede og utvikler mangfold! Det er vårt samfunnsoppdrag i Ørland kommune.

Økonomi

Vi leverer i kommunens tredje driftsår et positivt netto driftsresultat på 11,1 MNOK (konsolidert 11,9). Staten kompenserte for kommunens koronakostnader 1. halvår, mens koronarelatert fravær og andre koronautgifter vi hadde 2. halvår må vi dekke selv. Årsaken til det positive driftsresultatet i 2022 er høyere premieavvik og havbruksfond enn budsjettert, samt økt rammeoverføring og skatteinngang.

Ørland kommune øker avsetning til fritt disposisjonsfond med 14 MNOK i 2022. Vi har ved utgangen av 2022 et ordinært disposisjonsfond på 129 MNOK. Vi ligger over det vedtatte målet for fritt disposisjonsfond på 5 % av driftsinntektene til økonomisk buffer for å håndtere risiko for tapte inntekter eller økte kostnader. I tillegg har vi driftsfond til bruk av bestemte formål/prosjekt.

Kommunen har høy gjeld. Vi har i 2022 hatt flere renteøkninger og vi har brukt mer på varer og tjenester som en følge av inflasjonen og økte priser. Vi må fortsatt ta høyde for økte renter, samtidig som vi ikke kan forvente at skatteinntektene fortsetter å øke. Det omtales at vi nå er inne i ei dyrtid med press på økonomien, og det vil derfor være viktig med reserver. Etter tre driftsår så bør Ørland kommune fortsette å planlegge framtidig drift og tjenester ut ifra dagens økonomiske ramme.

Investeringer

De største investeringene i 2022 var rehabilitering av hovedavløpsnettet på Brekstad, vannledning på Oksvoll, rehabilitering av bassenget i Ørlandshallen, ny almenningskai i Uthaug fiskerihavn og innføring av Helseplattformen.

Beredskap

I likhet med 2020 og 2021 ble også 2022 preget av koronaviruspandemien. Ansatte har stått i det og håndtert langvarige pandemiutbrudd, samtidig som de har gitt forsvarlige tjenester.

Året har også vært preget av Russlands invasjon av Ukraina som startet 24. februar. Som en følge av krigen har kommunen imøtekommet anmodningen om behov for økt bosetting av flyktninger. I 2022 bosatte vi 75 flyktninger, nesten alle fra Ukraina. På grunn av det økte omfanget på bosetting har vi opprettet OPS-bosetting som en del av beredskapsorganisasjonen.

Internkontroll

Ørland kommune har et kontrollmiljø som er under oppbygging. Arbeidet og aktiviteter knyttet til internkontrollen har blitt satt på vent som følge av pandemien. De viktigste styringsdokumentene for organisasjonen er nå på plass og internkontrollen blir med dette formalisert. Systemer for risikovurdering, avvik og avviksbehandling er også på plass, men ikke implementert i hele organisasjonen. Dette arbeidet fortsetter i 2023. Alle ansatte har tilgang til

Ansattportalen/kvalitetssystemet, med tilhørende reglement og rutiner, via mobil eller pc. På denne portalen meldes også avvik.

Sykefravær

Sykefraværet i 2022 i Ørland kommune som organisasjon har økt sammenlignet med forrige år. Vi har samlet sett over 10 prosent fravær, mens måltallet er på 8 prosent. Vi har ikke lyktes samlet sett med tiltak som har ført til redusert fravær. De ansatte er vår viktigste ressurs og helt avgjørende for å gi nødvendige tjenester. Vi må fortsatt jobbe med nærværarbeid og heltidskultur. Ledere, tillitsvalgte og verneombud må jobbe sammen med ansatte for å skape gode arbeidsfellesskap og sunne arbeidsmiljø. Vi gjennomførte medarbeiderundersøkelse i desember. Det jobbes med etterarbeid på enhetene og i avdelingene som en del av HMS- og nærværarbeidet. Dette blir prioriterte oppgaver i 2023.

Styringsdokumenter

Arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel har hatt prioritet i 2022 og i januar 2023 ble planen vedtatt. Kommuneplanens samfunnsdel er kommunens viktigste overordnede styringsdokument fram mot 2034. Alle kunnskapsgrunnlag i kommuneplanarbeidet finnes på www.orland2034.no.

Våre satsingsområder er: Ørland snakker sammen! Ørland skaper livsglede! Ørland utvikler mangfold! Vi har mål om at Ørland skal være klimanøytral i 2034. Verdiene våre er tillitsskapende og bærekraftig. Det blir oppstart av kommuneplanens arealdel tidlig i 2023.

Befolkningsutvikling

Befolkningsutviklingen for Ørland kommune har vært positiv også i 2022 med 101 flere innbyggere. Vi var 10 472 innbyggere ved utgangen av 4. kvartal. Vi har også økning i sysselsetting og næringsvekst. Kilde [Trondelag i tall \(trondelagital.no\)](http://Trondelag i tall (trondelagital.no)).

Åpenhet

Ørland kommune gikk til topps i kommunens åpenhetsbarometer og fikk tildelt åpenhetsprisen 2022. Det er Pressens offentlighetsutvalg (POU) og Kommunal Rapport som vurderer kommuners åpenhet på bakgrunn av behandling av innsynskrav, sjekk av postlister og funksjonalitet, og publisering av saksdokumenter knyttet til politiske utvalg i kommunene. Ørland kommune har en ny innsynsløsning som forenkler innbyggernes tilgang til dokumentene, både postliste og møtedokumenter.

Kandidat til Eurpoarådets landskapspris

Ørland kommune ble i 2022 foreslått som Norges kandidat til Europarådets landskapspris begrunnet i kommunens brede lokale forankring av Rusasetprosjektet og forvaltning av Austrått utvalgte kulturlandskap. Det er Kommunal- og distriktsdepartementet som har foreslått Ørland. Europarådets ministerkomite skal dele ut prisen i 2023.

Nasjonal flyfaglinje

Det ble jobbet godt tverrpolitisk og administrativt sammen med gode samarbeidspartnere i lokalt næringsliv for å få flyfaglinje til Fosen. Beslutningen i fylkestinget i februar om å legge ny nasjonal flyfaglinje til Fosen videregående skole gir 30 nye elevplasser høsten 2023 og 60 elevplasser høsten 2024. Dette har stor betydning for lokal rekruttering og tilgang på framtidige teknikere til Ørland flystasjon.

Norsk økonomi

Starten på året var forsiktig med smittevernstiltak, men etter opphevingen av disse tok aktiviteten og etterspørselen seg raskt opp.

Veksten i norsk økonomi har holdt seg opp til tross for krig og energikrise i Europa. I tillegg kommer renteøkninger og kraftig prisvekst på bred basis. Det er spesielt mat og strøm som har vist den kraftigste prisveksten. På den andre siden har arbeidsledigheten falt utover høsten og er ved utgangen av året på rekordlave nivåer.

Det man må ha i mente er hvor vi kommer fra – pandemien ga god økonomi for et stort flertall, med redusert forbruk og økt sparing. En må kunne forvente at sparingen reduseres framover og at forbruket holder seg oppe til tross for kraftig prisvekst. Det er beregnet at norske husholdninger sparte om lag 300 milliarder kroner mer enn normalt gjennom pandemiårene.

Vi ser at deler av næringslivet blir svekket. Eksempler her er byggebransjen og varehandelen som vil få utfordringer. Byggebransjen rammes av økt rente og økte priser på innsatsvarene, mens varehandelen får en retur til før pandemi-nivå.

For kommunesektoren økte skatteinntektene i fjor med 29 mrd. kroner fra året før. Det er 38,5 mrd. kroner mer enn anslått i Nasjonalbudsjettet for 2022, men også 11,5 mrd. kroner mer enn anslaget i høstens Nasjonalbudsjett for 2023. I RNB for 2022 ble 14 mrd. kroner trukket inn, men kommunesektoren fikk midlertidig beholde 1,9 mrd. kroner av disse.

Bedringen i kommuneøkonomien i 2022 reduseres imidlertid betydelig av at kostnadsnivået kommunesektoren har stått overfor i 2022 er blitt veldig mye høyere enn lagt til grunn.

Ørland økonomi

Drift

Den nye kommunelovens økonomiregler legger opp til at eventuelt mindreforbruk ikke skal vises, men at bruk av disposisjonsfond skal strykes og har man fortsatt et mindreforbruk skal det settes av til disposisjonsfond. Dette var forholdet for kommunen i årets regnskap, vi har nå et disposisjonsfond på 128,7 mill kroner, noe som er over minimumsgrensen (vedtatt i sak 21/135). Årsaken til det gode resultatet er merinntekter på skatteinngang, havbruksfond og premieavviket.

Skatteinngangen kom kr 11,2 mill kroner over budsjett og veksten fra 2021 til 2022 er på 5,6%. Veksten på landsbasis var 12,3%. I tillegg kom rammetilskuddet ut 6,6 mill kroner over budsjettet og årsaken var en noe bedre inntektsutjevning enn forutsatt

Premieavviket kom ut 11,5 mill kroner over budsjettet. Årets premieavvik, som var på 28,9 mill kroner vil bli kostnadsført over de neste syv årene.

Driftsområdene leverer samlet et resultat noe over budsjett. De største avvikene kommer fra organisasjon og utvikling og økonomi/diverse. Overskridelsen på organisasjon og utvikling skyldes i stor grad økte lisenskostnader, både grunnet økt enhetskostnad og flere brukere. Overskridelsen på økonomiavdelingen/diverse skyldes tap på krav i forbindelse med vanngebyrsaken og avsetning på omtvistet faktura fra BUF-etat.

Investering

Det er åtte investeringsprosjekt som har et budsjettavvik på over en million kroner, tabellmessig vises det som følger:

Prosjekt	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik
Skipsleia næringspark	16 107 700	9 000 000	7 107 700
Rehabilitering av hovedavløpsnett på Brekstad	23 378 059	19 980 000	3 398 059
Eiendommer i rød sone	3 864 593	500 000	3 364 593
Opparbeidelse gang- og sykkelveier i Brekstad sentrum	560 065	1 825 000	- 1 264 935
Ørland ungdomsskole - tilpasning universell utforming (2022)	1 699 327	3 000 000	- 1 300 673
Rehabilitering VA-ledninger Brekstad	1 181 734	2 950 000	- 1 768 266
ØMS/Bjugn Helsesenter	-	2 400 000	- 2 400 000
2021 Rehabilitering basseng Ørlandshallen	13 576 954	18 000 000	- 4 423 046

Vi har følgende kommentarer:

Skipsleia næringspark

Større utgifter ble påført prosjektet mot slutten av 2022 enn planlagt. Det er påløpt kostnader til kjøp av grunn i bruddet og i havna. Det er påløpt ekstra kostnader i forbindelse med søknader og utfylling.

Rehabilitering av hovedavløpsnett på Brekstad

Utbetalingene til entreprenørene i siste del av 2022 ble høyere enn forventet. Det vil bli en tilsvarende reduksjon for utbetalinger i 2023.

Det gjenstår å kreve inn utlagte kostnader for arbeid som samkjøres med VA prosjektet, samt utlegg som skal intern belastes mot andre prosjekt.

Prosjektet har møtt på flere uforutsett utgifter i grunnen, så som betydelige mengder betongblokker, betongmurer, sannsynligvis nedgravde solide kaifronter, forurensinger, utfordrende grunnforhold og nå til sist kabler og kabeltrekkerør som ikke ble registrert i prosjekteringen. De uforutsette utgiftene vil medføre en overskridelse av bevilget budsjett, og en vil komme tilbake med omfanget når vi har bedre oversikt over kostnadene.

Eiendommer i rød sone: Kommunen kjøper eiendommen fra Forsvaret og videreselger de. Dette er en prosess over mange år som skal gå i null til slutt, men det skulle ha vært budsjettet en antatt kostnad.

Opparbeidelse av gang- og sykkelveier i Brekstad sentrum

Henger tett sammen med kostnadsføring på prosjektet *Rehabilitering av hovedavløpsnett på Brekstad og deler av kostnadene skal belastes dette prosjektet.*

Ørland ungdomsskole – tilpasning til universell utforming

Prosjektet ble mindre omfattende enn først anslått. Bestillingen fra skolen var i første omgang en kompleks utvidelse og omgjøring av bygningsmasse med et budsjettanslag av 3-5 MNOK. Behovet ble etter prosess med brukere og skole gjort om til mye mindre omfattende tilpasninger. Målet var ikke å bruke opp midler, målet var å tilpasse skole.

Følgende ble utført: satt opp utvendig bod til hjelpemidler, HC-WC ble tilpasset, satt opp utvendig rampe, montert takheiser, etablert hvilerom, kjøpt noen nye møbler tilpasset formålet, montert adgangskontroll og automatiske døråpnere, montert vindusskjerming, skolekjøkken ble tilpasset.

Prosjektet er ferdigstilt.

Rehabilitering av VA ledninger Brekstad

Henger tett sammen med kostnadsføring på prosjektet *Rehabilitering av hovedavløpsnettet på Brekstad* og deler av kostnadene skal belastes dette prosjektet.

ØMS/Bjugn Helsesenter

Midler ikke benyttet i 2022. Det er store behov for utbedringer og det må gjennomgås behov for finansiering av nødvendige tiltak i saldering 2023.

Rehabilitering basseng Ørlandshallen

Prosjektet ble noe forsinket og ikke fullført i 2022. Det vil påløpe tilsvarende kostnader i 2023.

Måltall og Kommunaløkonomisk bærekraft

Kommunestyret har vedtatt følgende måltall:

1. Mål for økonomisk balanse. Korrigert netto driftsresultat på minst 1,75 % ift driftsinntekter
2. Mål for økonomisk buffer for å håndtere risiko for tapte inntekter eller økte kostnader. Fritt disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter på minimum 5,0%.
3. Nye låneopptak skal ligge på maksimalt 35% av avdragsbeløpet det enkelte år i planperioden, lån til vann, avløp og tomteutarbeidelse kommer i tillegg
4. Avsetning til rentefond /rentesikring skal være minimum 1% av renteutsatt gjeld og maksimum 2% av renteutsatt gjeld

Måltall 1 er ikke oppfylt for 2022, mens måltall 2 og 4 er oppfylt.

Måltall 3 er ikke oppfylt for 2023 grunnet investeringen i Helseplattformen.

I tillegg er det i sak 21/099 vedtatt følgende:

Det er et mål at forvaltning, drift og vedlikehold (FDV) av bygg skal styrkes.

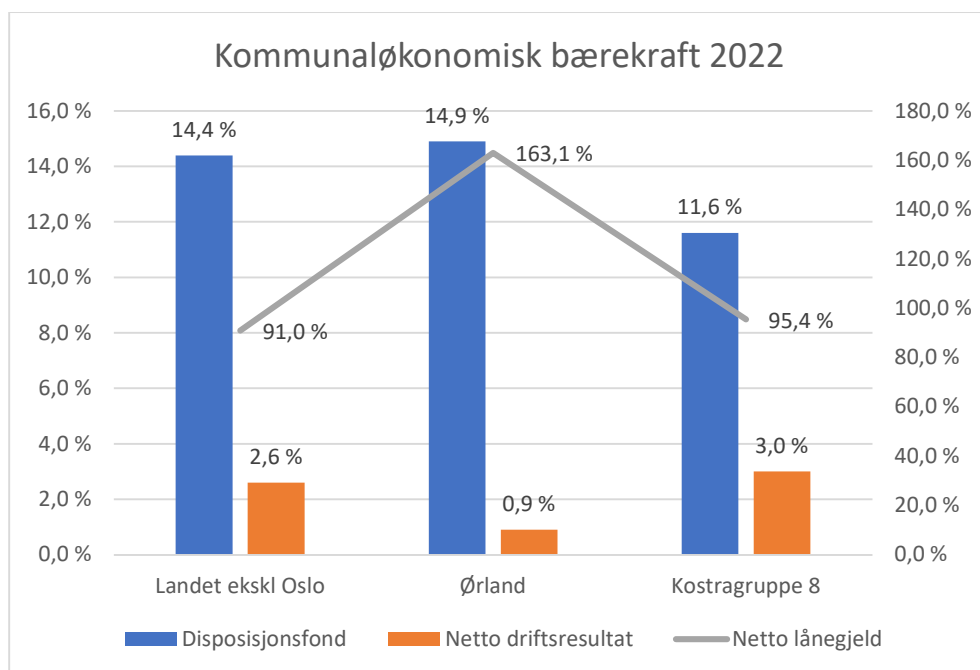
1. Det er et mål å ha et vedlikeholdsbudsjett for A-prioriterte eiendom på kr 200/m² innen budsjettår 2023.
2. Det er et mål at FDV budsjett for bygg benyttet til kommunal virksomhet skal trappes opp til kr 900/m² i periode fram til 2026.

For en gjennomgang av bygningsvedlikeholdet vises det til Bygningsforvaltning sine kommentarer på side 63.

Vi har følgende oversikt

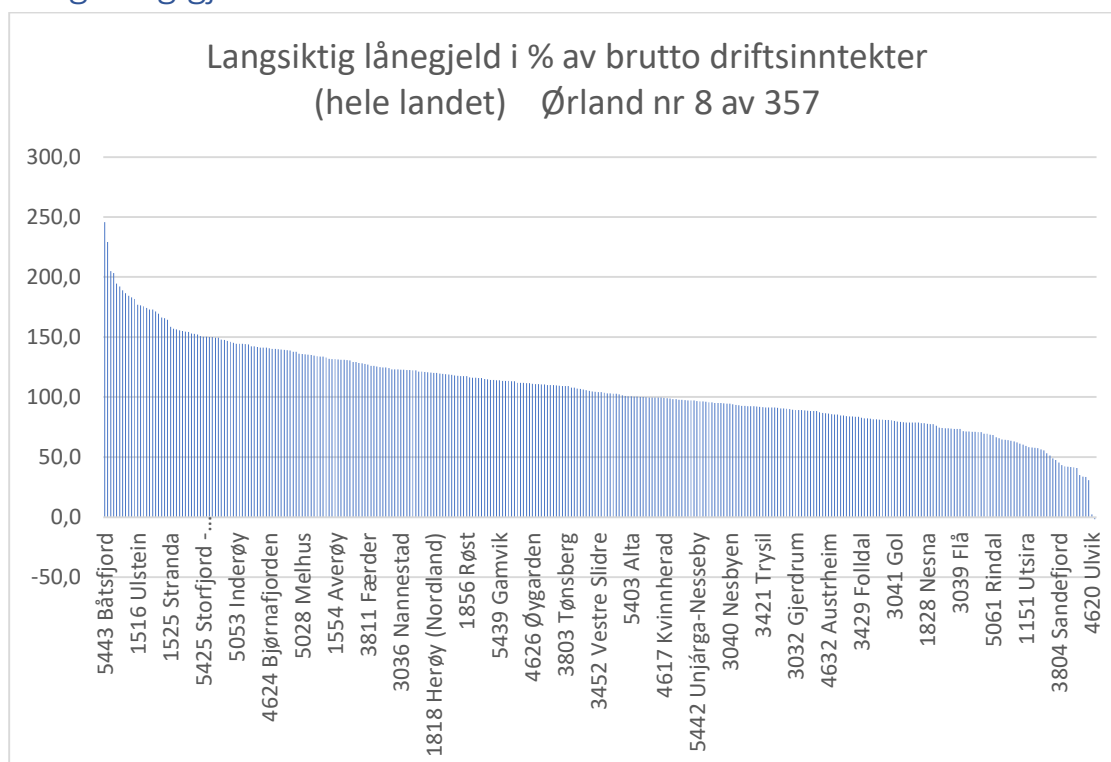
	Landet ekskl Oslo	Ørland	Kostragruppe 8
Disposisjonsfond	14,4 %	14,9 %	11,6 %
Netto driftsresultat	2,6 %	0,9 %	3,0 %
Netto lånegjeld	91,0 %	163,1 %	95,4 %

Grafisk vises det som følger:



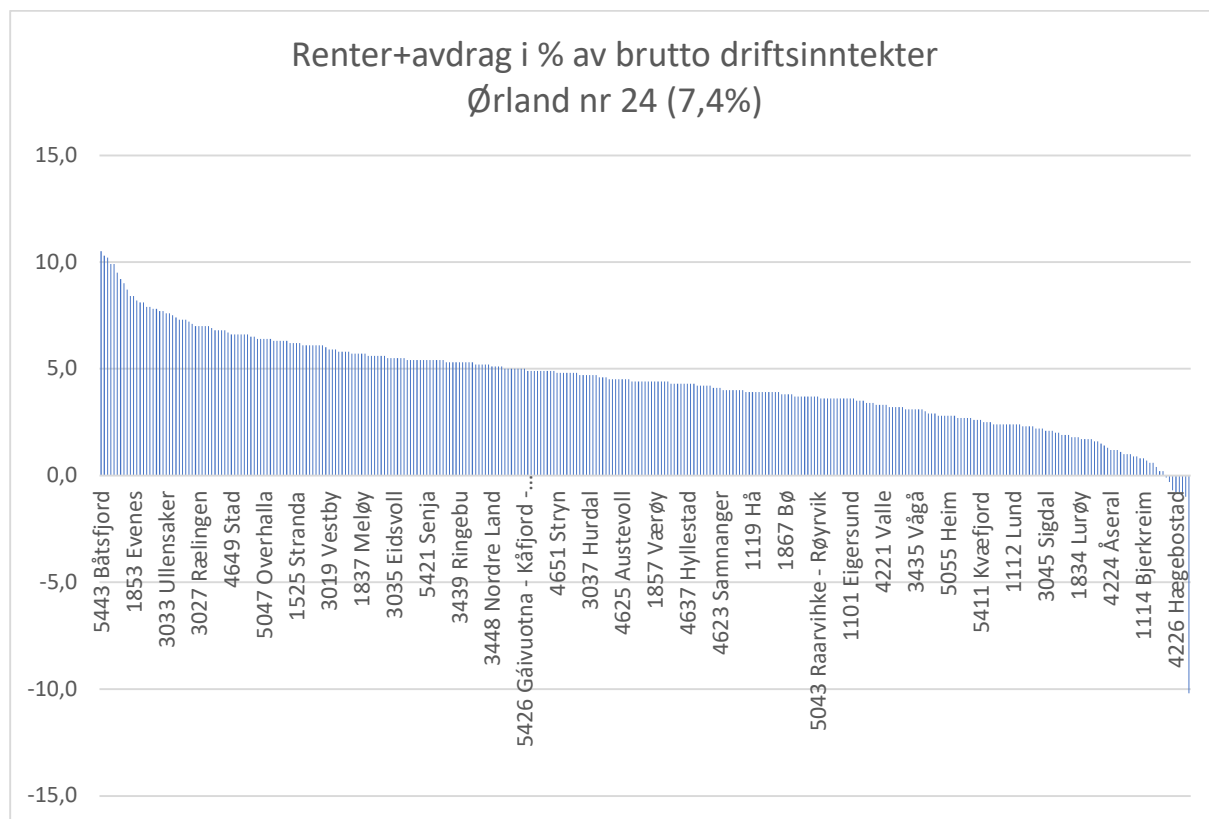
Netto driftsresultat er redusert fra 2021 til 2022. Netto lånegjeld er fortsatt en utfordring for kommunen og legger begrensinger på investeringsnivået framover. Disposisjonsfondet er på et slikt nivå at det gir en god buffer for framtidig drift og mulighet til å legge deler inn som egenkapital i framtidige investeringer.

Langsiktig gjeld

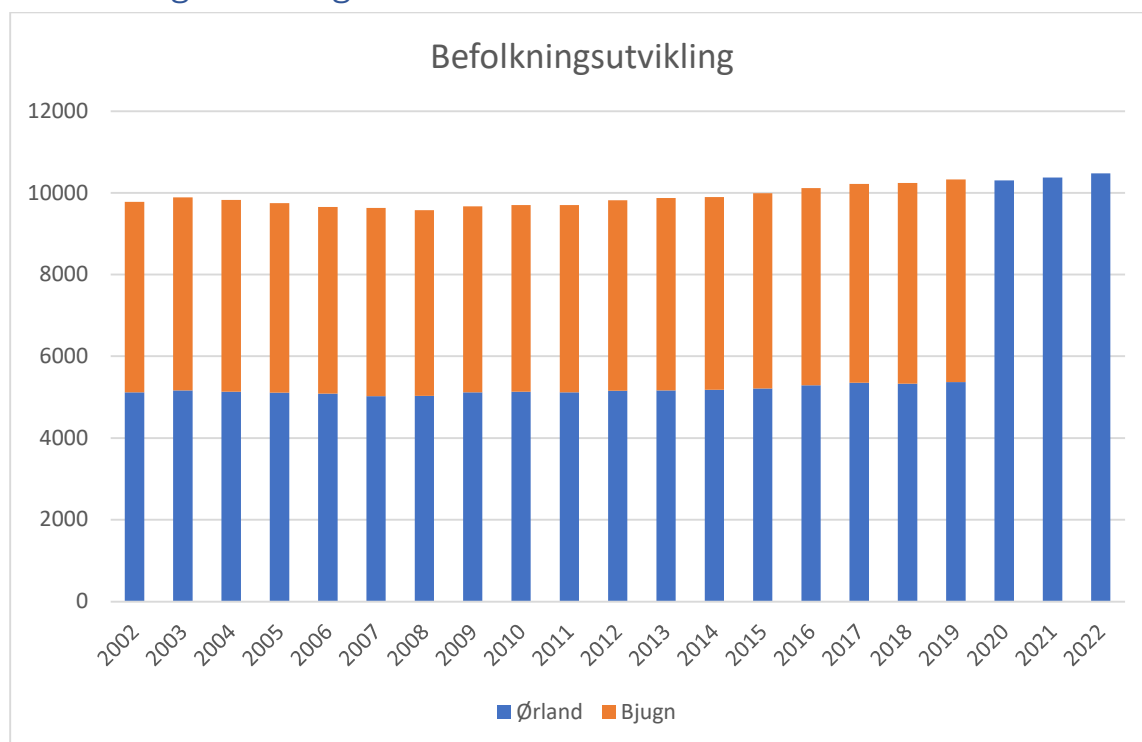


Grafen viser forholdet mellom langsiktig gjeld og brutto driftsinntekter for 2022. Vi ligger på samme plassering som i fjor. Nedenstående graf viser en interessant oppstilling, hvor stor andel av brutto

driftsinntekter går til å dekke renter og avdrag (netto finanskostnader). Vi ligger noe lengre ned på lista her grunnet relativt store finansinntekter.



Befolkningsutvikling



Befolkningen har økt med 101 innbyggere fra utgangen av 2021 til utgangen av 2022. Ved årsskiftet bodde det 10.472 personer i Ørland kommune.

Etikk

Etikk, er den delen av filosofien som undersøker hva som er rett og galt, og som setter normer og prinsipper for riktig handlinger / oppførsel. Etikk som begrep brukes om systematisk tenkning knyttet til hva som er rett og galt. Moral omhandler det gode, riktige og prisverdige handlinger og holdninger. Alle ledere og folkevalgte politikere i Ørland kommune har gjennom ord og handling stor innflytelse på kulturen og normene for atferd i organisasjonen. Det er ledernes ansvar å sørge for at de etiske retningslinjene er kjent og at det legges til rette for gjennomgang av de etiske retningslinjene og etisk refleksjon. Ørland kommune vedtok i juni 2021 nye etiske retningslinjer for ansatte og politikere. I 2022 har vi jobbet med å sette etisk refleksjon i system og flere avdelinger har tatt dette i bruk i organisasjon.

Internkontroll

Kommunelovens krav til Internkontroll og rapportering - § 25

Kommuner og fylkeskommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren i kommunen og fylkeskommunen er ansvarlig for internkontrollen.

Kommunedirektøren skal rapportere til kommunestyret om internkontroll og om resultater for statlig styring minst én gang i året.

I år gis temaet «Internkontroll» et eget avsnitt i årsrapporten. I 2023 skal internkontrollaktiviteter også rapporteres i tertialrapportene.

Kommunedirektørens arbeid med internkontroll

Kommunedirektøren er ansvarlig for internkontrollen. Ansvar er videredelegert til kommunalsjefer og enhetsledere. Delegert ansvar for internkontrollarbeidet framgår av delegeringsreglement, lederavtaler og dokumentet «Ledelse og styring i Ørland kommune». Kommunedirektøren har beskrevet administrasjonens oppfølging av Internkontrollen gjennom styringsdokumentet «Internkontroll - kommunedirektørens krav», vedtatt med virkning fra august 2022.

Kommunedirektørens internkontrollsystem bygger på:

Kvalitetssystemet - interne rutiner, retningslinjer og sentrale styringsdokument

Alle ansatte skal finne dokumentasjon som hører til kvalitets- og internkontrollsystemet i «Ansattportal» og «Kvalitetssystem Ørland». «Kvalitetssystemet», er en felles digital plattform hvor styrende dokument, prosedyrer og reglement, skal være tilgjengelig fra pc, nettbrett eller mobil. Systemet er egenutviklet i et Fosen samarbeid med Indre Fosen, Åfjord og Osen kommuner.

Alle overordnede styringsdokument er tilgjengelig i kvalitetssystemet. De er alle utarbeidet i forkant og etterkant av kommunesammenslåingsprosessen. Av de viktigste kan nevnes:

- Organisasjonspolitikk
- Etiske retningslinjer
- Delegeringsreglement
- Internkontroll – kommunedirektørens krav
- Finansreglement, Innkjøpsreglement og Økonomireglement
- Beredskapsplan med tiltakskort

- Arkivplan
- Retningslinjer for melding og behandling av avvik
- Retningslinjer for varsling og behandling av varslingssaker

I tillegg er felles retningslinjer og prosedyrer for oppvekst og utdanning, og for helse og familie lagt ut. Men fortsatt mangler mye av dokumentasjonen på enhetsnivå. Det betyr ikke nødvendigvis at de mangler prosedyrer/rutiner, men at de ikke er gjort tilgjengelig i «Kvalitetssystemet». Arbeidet må derfor intensiveres i 2023.

Avvikssystem

Alle avvik skal meldes i felles avvikssystem (Compilo avvik). Avvik med konsekvens for pasient/bruker meldes både i avvikssystemet og i fagprogrammet for helse. Driftsmeldinger bygg meldes i Famacweb.

Ifølge våre retningslinjer er avvik mangel på oppfyllelse av krav i forhold til:

- Ikke oppfylt krav i lov, forskrift og eksterne retningslinjer (myndighetskrav)
- Ikke oppfylt interne rutiner, prosedyrer, retningslinjer og evt. standarder
- Ikke oppfylt individuelle vedtak
- Skader, nesten uhell, uønskede hendelser og uakseptable forhold

Nytt felles avvikssystem ble introdusert våren 2021. I 2022 er det levert 630 avvik mot 317 i 2021. I 2022 er de største avvikskategoriene HMS (helse, miljø og sikkerhet) 44 %, tjeneste/tjenestemottaker 31 %, organisasjon/internt 16 %.

Vi mener det fortsatt meldes for få avvik. Dette fordi det er stor variasjon i meldte avvik mellom sektorene og internt i sektorene. Avviksrapporteringen er på samme måte som den generelle internkontrollen ulikt implementert i organisasjonen. Det er særlig innenfor helse og familie at systemet er aktivt i bruk. Dette er gjenkjennbart i hele kommunenorge. Helse og familie har 86 % av alle rapporterte avvik i 2022. Oppvekst og utdanning står for 12 % av meldte avvik og Samfunns-utvikling og tekniske tjenester for 1,3 %.

Avvikshåndtering handler om å lære av feil og er ett av de viktigste og mest grunnleggende elementene i systematisk kvalitetsarbeid. I 2023 må vi fortsette arbeidet med å motivere for økt bruk av avvikssystemet. Vi må også arbeide mer systematisk med bruk av avviksrapportene i kvalitetsutvikling av tjenestene.

Risiko- og sårbarhetsanalyser (ROS)

Ifølge kommunedirektørens krav til internkontroll, skal vi ha risikobasert internkontroll. Risikovurderinger vil danne grunnlag for å tilpasse omfang og innretning på internkontrollen, og gjøre internkontrollarbeidet mer målrettet mot der risikoen og behovet er størst.

Ørland kommune gjennomfører ROS analyser på flere områder. Blant annet ved omorganisering av tjenester, innføring nye tyngre IKT-system som innføring av helseplattformen, fagprogram innen helsetjenestene som Remin med flere. Nivået på dette er ulikt mellom sektorer/enheter, både i omfang og modenhet.

I 2023 blir det første året at det stilles et krav til at alle kommunens enheter skal gjennomføre ROS, blant annet på de mest risikoutsatte arbeidsprosessene.

Statlige tilsyn og forvaltningsrevisjoner 2022

Oppvekst har hatt statlig tilsyn våren 2022 med tema «å fatte vedtak om spesialundervisning i grunnskolen».

Tilsynet angikk alle skolene i Ørland, og Brekstad barneskole ble utpekt som tilsynsobjektet, altså den skolen som det fysisk foregikk tilsyn ved. Tilsynet omhandlet saksbehandling og det å fatte vedtak om spesialundervisning.

De fleste områdene fikk vi godkjent i rapporten, men det var 3 områder som vi fikk avvik på som vi har jobbet med å lukke innen fristen i november. Avvikene gjaldt disse punktene:

- Sørge for at saken er tilstrekkelig opplyst før fattning av vedtak: gjelder at eleven og foresatte er gjort kjent med og forstår hva som ligger i vedtaket.
- Barnets beste vurdering må være tydeligere: skriftlig-gjøre en vurdering av hvilke faktorer som skal hensyntas for eleven, altså en drøfting av de ulike momentene.
- Omfanget av spesialundervisningen må komme tydeligere frem i vedtaket; det må stå konkret i hvilke fag spesialundervisningen gjelder for og hvor mange timer, og hvilke kompetansemål.

Alle skolene med rektor og tiltaksleder har deltatt i Statsforvalterens gjennomgang av lovverket på området og alle skolene gjennomfører samme kartleggingen som Brekstad har gjort i undersøkelsesfasen.

PPT er også koblet på for dette handler også om samhandling med dem og hvordan de jobber rundt det å skrive sakkyndig vurdering, som er grunnlaget for enkeltvedtaket.

Barnets bestevurdering er hentet fra FNs barnekonvensjon og er et fagbegrep som står sterkt i de nye føringene i kompetanseløftet for spesialundervisning og inkluderende praksiser. Det stilles nå mer skjerpet krav til synliggjøring i enkeltvedtaket om hvordan man vurderer barnets beste i de enkelte tilfellene. Dette er ny praksis som vi innfører også.

Tilsynet var en lærerik prosess. Vi fikk avdekket god praksis på de fleste områdene, samtidig som vi fikk avdekket brudd på regelverket på noen punkter. Avvikene er nå lukket gjennom praksisendring, og tilsynet er godkjent og avsluttet.

Helse og familie hadde i mars 2022 forvaltningsrevisjon av enheten Hjemmetjenesten; hovedproblemstillingen har vært om Ørland kommune har forsvarlig kvalitet i sine hjemmetjenester. Forvaltningsrevisjonen omhandlet disse områdene; kartlegging av tjenestebehov og tildeling av tjenester, ernæring, legemiddelhåndtering, brukermedvirkning og aktivitetstilbud.

Det ble konkludert med at Helse og familie ikke yter hjemmetjenester i tråd med regelverket innenfor tre av fem undersøkte områder.

Kommunen tilfredsstiller lovkrav innen søknad og tildeling av helse- og omsorgstjenester, og innen aktivitetstilbud.

Avvikene gjaldt følgende punkter:

- Hjemmetjenesten følger ikke egne rutiner eller nasjonale anbefalinger knyttet til ernæring.

- Hjemmetjenesten bryter regelverkets krav til forsvarlig legemiddelhåndtering på flere områder.
- Brukermedvirkning.

Forvaltningsrevisjon ble meldt i november 2021, og Helse og familie startet prosessen i begynnelsen av januar 2022 med å gjennomføre en ros-analyse for både hjemmetjenesten og de andre enhetene.

Ros-analysen omhandlet alle temaene som var meldt av forvaltningsrevisjonen. Både ledere, ansatte, tillitsvalgte og verneombud deltok. LTV-gruppene (ledere tillitsvalgte og verneombud) på enhetene har vært involvert, samt at ros-analysene har vært tema på personalmøtene. Ansatte har på disse møtene hatt mulighet til å komme med innspill på ros-analysen. Ut ifra analysen er alle eksisterende prosedyrer revidert, og ved manglende prosedyrer/rutiner er det utarbeidet nye. LTV-gruppen ser forvaltningsrevisjon som et løft for kvalitetsforbedring for pasientsikkerhetsarbeidet på alle enhetene.

Forskrift for ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorg er lagt til grunn for denne prosessen. Forvaltningsrevisjon vurderte om Ørland kommune har tilfredsstillende system for ledelse og kvalitetsforbedring i hjemmetjenesten.

Det kom frem i vurderingen at det er dokumentert at hjemmetjenesten har utført risikovurderinger, og at de har system for å melde avvik og at avvik meldes. Hjemmetjenesten har bemannings- og kompetanseplaner, men disse er ikke oppdatert. Revisor vurderer at hjemmetjenesten har et forbedringspotensial med hensyn til å foreta jevnlig risikovurderinger, analyser og vurderinger av meldte avvik. Revisor registrerer at det er iverksatt en rekke tiltak for å redusere risiko knyttet til bemanning og kompetanse.

Samfunnsutvikling og tekniske tjenester

Vann:

Tilsyn fra Mattilsynet 2022: Inspeksjon av vannforsyningssystemet med særlig fokus på beskyttelse av vanntilsigsområdet og råvannskilde. Det var ingen negative resultat av tilsynet ut over at det ble veiledet om at oppdateringen bør ha en bedre definering av hvor ofte beredskapsplanen og farekartleggingen gjennomføres.

Landbruk:

Forvaltningskontroll fra Statsforvalteren 2022: Kontroll om kommunen har etablert systemer og rutiner, som sikrer at tilskudds ordningene forvaltes i samsvar med gjeldende landbrukspolitikk, og i samsvar med gjeldende lover, forskrifter og retningslinjer. Økonomireglementet i staten krever at alle virksomheter skal etablere internkontroll tilpasset risiko og vesentlighet. I tillegg til kontroll av kommunens oppfølging av økonomireglementet, hadde kontrollen også fokus på kommunens oppfølging av lover og forskrifter knyttet til tilskuddsforvaltningen både knyttet til enkeltsaker og på overordnet nivå. Kontrollen omfattet saksbehandlingsrutiner samt forståelse av regelverket knyttet til følgende tilskuddsordninger og perioder: erstatning ved produksjonssvikt i plante- og honningproduksjon i 2020, og produksjonstilskudd og avløsertilskudd i jordbruket i 2021.

Forvaltningskontrollen medførte en merknad om behov for å videreutvikle system for internkontroll. Videre var det 5 avvik:

- Mangler dato på innmeldte saker
- Manglende rutine for fastsetting av klimaprosenten
- Manglende vurdering av grunnvilkåret vanlig jordbruksproduksjon
- Manglende vedtak – søknad meds toppmelding
- Manglende likebehandling

Statsforvalteren kommentert for øvrig at i forhold til arbeidet med system for internkontroll er det allerede gjort mye godt arbeid. Statsforvalteren mener at det vil være viktig å ha fokus på dokumentasjon, samt at rutinene blir implementert i virksomheten. Statsforvalteren ser at Ørland kommune etter forvaltningskontrollen i 2019 har gjort positive endringer når det gjelder vurdering av avkorting, mere like behandling og færre saker med endring til søkers gunst.

Egne kontroller, kartlegginger eller analyser

Utredning av barnehage- og skolestruktur i Ørland kommune ble gjennomført av KS-Konsulent i 2021-2022, med politisk behandling og vedtak i mai 2022.

Utarbeiding av ny forskrift til skolekretser for Ørland kommune ble påstartet høsten 2022, med politisk behandling og vedtak i januar 2023.

Medarbeiderundersøkelsen

I 2022 har vi gjennomført medarbeiderundersøkelsen 10-faktor. Det er 719 respondenter som har svart på undersøkelsen som gir en svarprosent på 69 %.

10-FAKTOR måler medarbeiders oppfatning av viktige forhold på arbeidsplassen, og medarbeiders holdninger til egen jobb. Undersøkelsen bygger på forskning om hva som er viktige faktorer for å ha et godt arbeidsmiljø, som er medvirkende til å levere gode tjenester til våre innbyggere.

Undersøkelsen er både medarbeider- og ledelsesorientert. Den fanger opp viktige faktorer for medarbeider/ gruppe/ organisasjon og ledernivå. Den skal danne grunnlag for utvikling av ledere, medarbeidere og organisasjonen.

Ledere og ansatte i hver enhet er de som sammen kan påvirke faktorene. I samarbeid skal de i 1. kvartal 2023 arbeide med oppfølgingen av undersøkelsen. Sammen velger de hvilke 1-3 faktorer de ønsker å jobbe videre med.

Økonomi

Når det gjelder økonomiområdet har det vært arbeidet systematisk med å styrke både den innebygde internkontrollen i økonomisystemene, rapporterings- og analyseprosessen, opplæring av brukere og systematikken i periode- og årsavslutningene. Området er gjenstand for regnskapsrevisjon hvor også etterlevelse og internkontroll er i fokus. Det er ikke rapportert om vesentlige avvik.

Statsforvalteren

I november var statsforvalteren på besøk i Ørland kommune. Dialoggrunnlaget var kommunebildet [Ørland 2022 \(pr. oktober 2022\)](#) | STAF (statsforvalteren.no) med tre hovedtema:

1.) Kommunens rolle som samfunnsutvikler og demokratisk arena

Saker som ble diskutert var kommunens rolle som samfunnsutvikler opp imot planverk og dispensasjoner. Involvering og medvirkningen i saker som berører samiske interesser, og klimaomstilling og naturmangfold.

2.) Kommunens rolle som tjenesteyter og myndighetsutøver

Dialog om bærekraftige tjenester, resultater fra grunnskolen, forebygging av utenforskap og oppvekst- og barnevernsreformen.

3.) Styring og forvaltning av kommunen

Hvordan sikre økonomisk handlingsrom og bærekraft, og da også opp mot kommunens arbeid med FNs bærekraftsmål. Forvaltningskontroller på jordbruksområdet og interkommunalt samarbeid.

Statsforvalteren har et fokus på dialog og det var en gjensidig meningsutveksling mellom statsforvalteren og kommunens politiske og administrative ledelse.

Bevilgningsoversikt drift (§ 5-4 1. ledd)

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Generelle driftsinntekter					
Rammetilskudd		-416 089	-409 522	-387 292	-389 414
Inntekts- og formuesskatt		-317 177	-305 958	-288 958	-300 234
Eiendomsskatt		-12 163	-11 640	-11 640	-12 244
Andre generelle driftsinntekter		-23 578	-11 983	-11 983	-22 680
Sum generelle driftsinntekter		-769 007	-739 103	-699 873	-724 572
Netto driftsutgifter					
Sum bevilgninger drift, netto		674 247	693 336	651 346	595 667
Avskrivninger		77 135	77 144	8	74 666
Sum netto driftsutgifter		751 382	770 480	651 354	670 333
Brutto driftsresultat		-17 625	31 377	-48 519	-54 239
Finansinntekter/Finansutgifter					
Renteinntekter		-14 244	-8 640	-5 740	-9 202
Utbytter		-17 512	-18 000	-21 000	-17 737
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter	12	50 418	49 890	39 890	33 260
Avdrag på lån	15	64 983	63 600	55 300	63 532
Netto finansutgifter		83 645	86 850	68 450	69 853
Motpost avskrivninger		-77 135	-77 136	0	-74 666
Netto driftsresultat		-11 115	41 091	19 931	-59 052
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	6	6 527	1 257	1 257	22 770
Bruk av bundne driftsfond	6	-9 433	-16 454	-16 454	-14 503
Avsetninger til disposisjonsfond		14 021	2 431	4 716	50 785
Bruk av disposisjonsfond			-28 325	-9 450	
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		11 115	-41 091	-19 931	59 052
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).		0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift (§5-4 2. ledd)

	Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Politiske styringsorganer		5 499	6 425	6 729	6 077
Kommunedirektør		2 096	2 362	2 366	2 121
Organisasjon og utvikling		31 668	30 608	29 607	35 932
Helse og omsorg		265 817	266 850	251 278	237 896
Oppvekst og utdanning		278 448	279 795	276 874	258 830
Kultur, NAV og overføring kirka		35 640	36 721	32 207	45 130
Selvkosttjenester		-22 874	-21 933	-21 918	-30 832
Samfunnsutvikling og tekniske tjenester		82 254	84 593	80 846	69 184
Økonomiavdeling/diverse	18	24 727	16 925	7 367	8 319
Sum kostnader pr område		703 275	702 346	665 356	632 655
Eiendomsskatt taksering mm		764	500	500	1 441
Premieavvik		-11 545	-3 500	-8 500	-34 699
Tilskudd Fylkeskommunen		-3 780	-3 780	-3 780	-3 780
Finans		514	1 470	1 470	50
Havbruksfond		-14 981	-3 700	-3 700	0
SUM		-29 028	-9 010	-14 010	-36 988
Sum bevilgninger drift netto		674 247	693 336	651 346	595 667

Økonomisk oversikt etter art (§ 5-6)

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Driftsinntekter					
Rammetilskudd		-416 089	-409 522	-387 292	-389 414
Inntekts- og formuesskatt		-317 177	-305 958	-288 958	-300 234
Eiendomsskatt		-12 163	-11 640	-11 640	-12 244
Andre skatteinntekter		0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-38 558	-15 683	-15 683	-22 680
Overføringer og tilskudd fra andre		-161 299	-100 789	-100 789	-162 832
Brukerbetalinger		-43 158	-27 142	-27 542	-39 736
Salgs- og leieinntekter		-105 199	-106 858	-106 858	-109 308
Sum driftsinntekter		-1 093 644	-977 591	-938 761	-1 036 448
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	16	544 045	508 254	495 692	493 120
Sosiale utgifter	3	101 096	110 744	108 969	89 740
Kjøp av varer og tjenester	17	275 620	263 602	249 274	245 271
Overføringer og tilskudd til andre		78 122	49 225	36 300	79 412
Avskrivninger	10	77 135	77 144	8	74 666
Sum driftsutgifter		1 076 019	1 008 969	890 243	982 208
Brutto driftsresultat		-17 625	31 377	-48 519	-54 239
Finansinntekter/Finansutgifter					
Renteinntekter		-14 244	-8 640	-5 740	-9 202
Utbytter		-17 512	-18 000	-21 000	-17 737
Renteutgifter	12	50 418	49 890	39 890	33 260
Avdrag på lån	15	64 983	63 600	55 300	63 532
Netto finansutgifter		83 645	86 850	68 450	69 853
Motpost avskrivninger		-77 135	-77 136	0	-74 666
Netto driftsresultat		-11 115	41 091	19 931	-59 052
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering		0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	6	6 527	1 257	1 257	22 770
Bruk av bundne driftsfond	6	-9 433	-16 454	-16 454	-14 503
Avsetninger til disposisjonsfond		14 021	2 431	4 716	50 785
Bruk av disposisjonsfond			-28 325	-9 450	
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		11 115	-41 091	-19 931	59 052
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Balanse

Tall i 1000 kroner

Note Regnskap 2022 Regnskap 2021

EIENDELER

A. Anleggsmidler		4 099 899	3 942 673
I. Varige driftsmidler		2 504 889	2 438 382
1. Faste eiendommer og anlegg	10	2 440 391	2 402 423
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	10	64 498	35 960
II. Finansielle anleggsmidler		363 217	336 121
1. Aksjer og andeler	5	135 887	132 805
2. Utlån	13	227 330	203 317
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler	3	1 231 793	1 168 170
B. Omløpsmidler		488 359	468 998
I. Bankinnskudd og kontanter		261 671	231 932
II. Finansielle omløpsmidler		1 196	1 178
1. Sertifikater		1 196	1 178
III. Kortsiktige fordringer		225 491	235 887
1. Kundefordringer		48 554	65 724
2. Andre kortsiktige fordringer		78 410	83 181
3. Premieavvik	3	98 527	86 982
Sum eiendeler		4 588 258	4 411 671

EGENKAPITAL OG GJELD

C. Egenkapital		-1 067 435	-1 053 406
I. Egenkapital drift		-212 799	-201 685
1. Disposisjonsfond		-164 361	-150 340
2. Bundne driftsfond	6	-48 438	-51 346
II. Egenkapital investering		-38 707	-30 790
1. Ubundet investeringsfond		-4 593	-4 593
2. Bundne investeringsfond	6	-34 115	-33 301
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	7 104

III. Annen egenkapital		-815 929	-820 931
1. Kapitalkonto	7	-815 121	-820 124
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		-807	-807

D. Langsiktig gjeld		-3 323 379	-3 172 000
----------------------------	--	-------------------	-------------------

I. Lån		-2 105 835	-2 020 953
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	14	-1 195 835	-1 280 953
2. Obligasjonslån	14	-640 000	-470 000
3. Sertifikatlån	14	-270 000	-270 000
II. Pensjonsforpliktelse	3	-1 217 544	-1 151 047

E. Kortsiktig gjeld	2	-197 444	-186 265
----------------------------	----------	-----------------	-----------------

I. Kortsiktig gjeld		-197 444	-186 265
1. Leverandørgjeld		-57 040	-62 481
2. Annen kortsiktig gjeld		-140 404	-123 784

Sum egenkapital og gjeld		-4 588 258	-4 411 671
---------------------------------	--	-------------------	-------------------

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

I. Ubrukte lånemidler		35 959	46 808
II. Andre memoriakonti		1 073	83
III. Motkonto for memoriakontiene		-37 032	-46 891

Investeringsregnskap § 5-5 første ledd

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regnskap 2021
Investeringsutgifter					
Investeringer i varige driftsmidler		153 157	148 125	82 100	123 634
Tilskudd til andres investeringer		1 250	500	0	600
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		3 083	3 710	2 800	2 140
Utlån av egne midler		0	0	0	25 368
Avdrag på lån		7 983	0	0	8 091
Sum investeringsutgifter		165 472	152 335	84 900	159 833
Investeringsinntekter					
Kompensasjon for merverdiavgift		-16 311	-11 268	-5 680	-11 395
Tilskudd fra andre		6 005	6 236	0	-2 429
Salg av varige driftsmidler		-18 641	-16 000	-5 000	-5 860
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-1 316	0	0	0
Bruk av lån		-134 356	-138 403	-74 220	-123 888
Sum investeringsinntekter		-164 620	-159 435	-84 900	-143 573
Videreutlån					
Videreutlån		34 704	40 000	30 000	0
Bruk av lån til videreutlån		-34 704	-40 000	-30 000	0
Avdrag på lån til videreutlån		0	8 000	8 000	0
Mottatte avdrag på videreutlån		-8 771	-8 000	-8 000	-8 106
Netto utgifter videreutlån		-8 771	0	0	-8 106
Overføring fra drift og netto avsetninger					
Overføring fra drift		0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond		814	0	0	24
Bruk av bundne investeringsfond		0	0	0	-1 075
Dekning av tidligere års udekket beløp		7 104	7 100	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		7 918	7 100	0	-1 051
Fremført til inndekning i senere år					
		0	0	0	7 104
Overføring til fordeling (§5-5, andre ledd)					
Inntekter til fordeling		0	0	0	0
Utgifter til fordeling		157 489	152 335	84 900	151 742
Sum til fordeling (netto)		157 489	152 335	84 900	151 742

Investeringsregnskap § 5-5 andre ledd

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Fra bevilgningsoversikt:				
Netto investeringer til fordeling:	157 489	152 335	84 900	151 742
Fordeling på prosjekt				
Trafikksikkerhetstiltak	110	100	100	189
Fergekai Dybfest og Tarva	2 135	2 175	0	211
Opprusting bryggekant Sørhavna - kulturhuset	0	0	0	-1 680
Sæterfjæra Kulvert og VA anlegg	0	0	1 500	0
Ferdigstillelse Ottersbo IV	0	0	0	450
Tomteteknisk arbeid boligområder Mebostad	5 652	5 600	0	18 467
Trafikksikkerhetstiltak Arnfinn Astadds vei/gang- og sykkelvei	0	0	0	233
Oppgradering Alf Nebbsgate	0	0	0	1 019
Bro og trafikksikkerhetstiltak Elveng	298	300	0	0
Sæterfjæra - gang- og sykkelvei fra fylkesvei til lagunen	101	100	0	0
Bru Storfosna - Kråkvåg	52	15	0	400
Opparbeidelse gang- og sykkelveier i Brekstad sentrum	560	1 825	0	130
Avkjørsel Reksterberg	1 046	695	0	108
Oppgradering overløp pumpestasjoner	0	0	0	580
Trafikksikkerhetstiltak Fv 231	0	0	0	167
Eiendommer i rød sone	3 922	500	0	2 460
Renovering avløp	2 385	2 350	2 000	2 234
Utbedring kommunale veier	211	115	0	511
Utskifting gatelysarmaturer	0	0	0	130
Rehabilitering av hovedavløpsnett på Brekstad	23 593	19 980	17 000	6 550
Salg av tomter	0	0	0	81
Kloakkledning Ervika	1 627	1 100	0	31
Oppgradering silanlegg Hovdetåa	0	0	0	51
Utbedring /nye gatelys	85	110	0	299
Tomtetekniske arbeider	1 162	1 200	3 000	0
Rammeplan for avløp 2023 -2035	0	0	500	0
Ny barneskole Brekstad	163	100	0	5 117
Ny brannstasjon Brekstad	98	100	0	177
Lysanlegg Gryta idrettsanlegg	0	0	0	50
Klargjøring ØSA i forhold til beredskap	0	0	0	292
Terminal lufthavna	44	50	0	-1 006
Ørland Rådhus - nye kontorplasser	0	0	0	-271
2019 Renovering Dr. Sauersvei 22	0	0	0	138
2019 Ombygging statens hus til rådhus	0	0	0	583
2018 Nybygg Botngård ungdomsskole	136	100	0	1 288
2019 Nybygg Bjugn brannstasjon	170	1 000	0	1 302
		Revidert	Opprinnelig	

	Regnskap 2022	Budsjett 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021
Utskifting fyrkjeler kommunale bygg	179	0	0	1 262
2018 Nybygg Kosmos barnehage	547	1 000	0	11 762
Mebostad - B14	0	0	0	165
Utskifting lekeapparater barnehagene Bjugn 2018	619	680	0	0
HMS Bygg	1 285	1 000	1 000	3 360
Ombygging boligmasse helse	0	0	0	4 384
Ombygging Spesialisthelsetjenesten	0	0	0	249
Oppgradering av lys Ørland kultursenter, k-sak 50/2020	314	320	0	1 015
2020 Bjugn rådhus – tilpasning	0	0	0	2 462
Ombygging dialyse ØMS	87	0	0	2 425
ØMS/Bjugn Helsesenter	0	2 400	0	616
Uteområde DR Sauers vei 10	769	750	0	25
2021 Rehabilitering basseng Ørlandshallen	13 577	18 000	8 000	64
Ørland ungdomsskole - tilpasning universell utforming (2022)	1 699	3 000	3 000	0
Oppgradering pasientrom Dr Sauersvei 24	930	1 500	0	0
Tak ØMS og Bjugn helsesenter	1 146	1 000	0	0
Brannsikring Nedre Internat	527	500	0	0
Nytt lysanlegg Fosenhallen	94	50	0	0
Reservevannforsyning	0	0	0	248
Pumpestasjon Lerbern	2 228	3 000	0	40
Ferdigstilling Lerbern pumpestasjon	0	0	0	103
Pumpestasjon Kotenget	4 180	4 300	0	178
Renovering vannledninger	7 885	7 700	7 000	6 504
Vannledning Oksvoll	12 639	12 600	0	15 045
Vannledning Ervika	0	0	0	334
Hovedledning Ørland	236	250	0	1 572
Vannledning Brekstadbukta	0	0	0	35
Rehabilitering VA-ledninger Brekstad	1 182	2 950	0	2 071
Vannanlegg i samarbeid med avløp	177	200	0	530
Sjøledning Risvika	95	100	0	2 895
Sjøledning Storfosna	1 699	1 700	0	8 245
Nytt renseanlegg (vann)	1 979	1 200	8 000	0
Nytt låsesystem (vannanlegg)	0	0	2 000	0
Anskaffelse biler	532	550	0	0
Opparbeidelse Ulsetmyran Industripark	0	460	0	96
Brekstad metro	0	0	0	282
Skipsleia næringspark	1 635	9 000	0	248
Bredbåndsutbygging	61	0	0	280
Utbygging bredbånd og mobildekning	18	0	0	0
Kunstgressbane Bjugn	0	0	0	3 905
Nytt besøkssenter våtmark	0	0	0	1 587
Tomtetekniske kostnader i Brekstadbukta	0	0	0	997
Brekstadbukta flytteprosjekt	1 038	1 000	0	70
		Revidert	Opprinnelig	

	Regnskap 2022	budsjett 2022	budsjett 2022	Regnskap 2021
Allmenningskai Uthaug	14 473	0	0	0
Oppgradering gatelys Kråkvåg brua/gammelskolen - Koronaprojekt	0	0	0	117
Etablering av tømmeasjon for bobiler i Botngård sentrum - Koronaprojekt	0	0	0	115
Etablering av toalett på Brekstad ferje-/hurtigbåtkai - Koronaprojekt	0	0	0	1 033
Ladeinfrastruktur kommunale bygg - Koronaprojekt	0	0	0	607
Agresso - hovedprosjekt	69	0	0	8
IKT, digitalisering og teknologiske løsninger	3 276	2 800	2 000	1 200
Velferdsteknologi og varsling	0	400	0	1 201
Utstyr helse	2 122	2 000	0	291
Utredning nytt helsebygg	640	500	0	259
IKT oppvekst	2 979	2 000	2 000	4 455
Helseplattformen	26 989	26 800	25 000	271
Ladestasjon fergekai Brekstad	0	0	0	322
Sykkelparkering/midler til klima og miljøtiltak/ksak 21/21	164	150	0	432
Prosjektstyrings-system	21	0	0	0
Investering i varige driftsmidler	151 639	147 375	82 100	123 653

Startlån - utlån	0	0	0	25 368
Egenkapitaltilskudd KLP	2 178	2 800	2 800	2 040
Overføring kirkelig fellesråd	500	500	0	600
Austråttborgen til vår felles stostue	750	750	0	0
Andelsinnskudd KONSEK Trøndelag	0	0	0	100
Aksjer Helseplattformen	58	60	0	0
Aksjer Fosenbrua AS	847	850	0	0
Eiendomssalg – kostnader ved salg	1 518	0	0	0
Finansiering investering	0	0	0	-19
SUM	5 851	4 960	2 800	28 089

Sum fordelt	157 489	152 335	84 900	151 742
--------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Oversikt etter § 5-9

Drift

	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Netto driftsresultat	- 11 115	- 59 052
Avsetning til bundne driftsfond	6 527	22 770
Bruk av bundne driftsfond	- 9 433	- 14 503
Overføring til investering i hht budsjett		-
Avsetning til disposisjonsfond i hht budsjett	2 431	4 377
Bruk av disposisjonsfond i hht budsjett	- 28 325	- 11 424
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk		-
Årets budsjett-avvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	- 39 915	- 57 832
Strykning av overføring til investering		-
Strykning av avsetning til disposisjonsfond		-
Strykning av tidligere års merforbruk		-
Strykning av bruk av disposisjonsfond	28 325	11 424
Mer-eller mindreforbruk etter strykninger	- 11 590	- 46 408
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger		-
Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk		-
Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk		-
Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	11 590	46 408
Framført til inndekning senere år (merforbruk)	-	-

Investering

	Regnskap 2022	Regnskap 2021
Sum utgifter og inntekter eksklusiv bruk av lån	126 438	132 043
Avsetning til bundne investeringsfond	814	
Bruk av bundne investeringsfond		-1 051
Bruk av lån	-134 356	-123 888
Overføring fra drift i hht budsjett		
Avsetning til ubundet investeringsfond i hht budsjett		
Bruk av ubundet investeringsfond i hht budsjett		
Dekning av tidligere års udekket beløp	7 104	
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	0	7 104
Strykning av avsetning til ubundet investeringsfond		
Strykning bruk av lån		
Strykning overføring fra drift		
Strykning av bruk av ubundet investeringsfond		
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	0	7 104
Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond		
Framført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	7 104

Konsolidert regnskap

Økonomisk oversikt etter art

Tall i 1000 kroner	Konsolidert regnskap 2022	Konsolidert regnskap 2021
Driftsinntekter		
Rammetilskudd	-416 089	-389 414
Inntekts- og formuesskatt	-317 177	-300 234
Eiendomsskatt	-12 163	-12 244
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-38 558	-23 560
Overføringer og tilskudd fra andre	-175 138	-173 595
Brukerbetalinger	-46 251	-42 745
Salgs- og leieinntekter	-115 731	-115 318
Sum driftsinntekter	-1 121 107	-1 057 110
Driftsutgifter		
Lønnsutgifter	566 897	516 065
Sosiale utgifter	106 107	94 287
Kjøp av varer og tjenester	288 669	256 508
Overføringer og tilskudd til andre	63 978	62 591
Avskrivninger	78 258	75 730
Sum driftsutgifter	1 103 909	1 005 181
Brutto driftsresultat	-17 198	-51 929
Finansinntekter/Finansutgifter		
Renteinntekter	-14 340	-9 262
Utbytter	-17 512	-17 737
Renteutgifter	50 417	33 260
Avdrag på lån	64 983	63 532
Netto finansutgifter	83 549	69 792
Motpost avskrivninger	-78 258	-75 730
Netto driftsresultat	-11 907	-57 866
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:		
Overføring til investering	0	0
Avsetning til bundne driftsfond	8 495	23 696
Bruk av bundne driftsfond	-10 526	-16 332
Avsetning til disposisjonsfond	14 074	51 003
Bruk av disposisjonsfond	-137	-501
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	11 907	57 866
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0

Bevilgningsoversikt investering

Tall i 1000 kroner	Konsolidert regnskap 2022	Konsolidert regnskap 2021
Investeringsutgifter		
Investeringer i varige driftsmidler	153 822	125 798
Tilskudd til andres investeringer	1 250	600
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	3 119	2 172
Utlån av egne midler	0	25 368
Avdrag på lån	7 983	8 091
Sum investeringsutgifter	166 174	162 029
Investeringsinntekter		
Kompensasjon for merverdiavgift	-16 385	-11 702
Tilskudd fra andre	4 989	-2 625
Salg av varige driftsmidler	-18 641	-5 860
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 316	0
Bruk av lån	-134 356	-123 888
Sum investeringsinntekter	-165 709	-144 075
Videreutlån		
Videreutlån	34 704	0
Bruk av lån til videreutlån	-34 704	0
Avdrag på lån til videreutlån	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-8 771	-8 106
Netto utgifter videreutlån	-8 771	-8 106
Overføring fra drift og netto avsetninger		
Overføring fra drift	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 544	24
Bruk av bundne investeringsfond	-870	-2 093
Avsetninger til ubundet investeringsfond	-5	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-32
Dekning av tidligere års udekket beløp	7 747	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	8 416	-2 101
Fremført til inndecking i senere år (udekket beløp)	110	7 747

Balanse

Tall i 1000 kroner	Note	Konsolidert regnskap 2022	Konsolidert regnskap 2021
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		4 159 952	3 999 858
I. Varige driftsmidler		2 541 040	2 474 991
1. Faste eiendommer og anlegg		2 476 045	2 438 466
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		64 995	36 525
II. Finansielle anleggsmidler		363 467	336 335
1. Aksjer og andeler		136 137	133 018
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån		227 330	203 317
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler		1 255 445	1 188 532
B. Omløpsmidler		506 126	488 671
I. Bankinnskudd og kontanter		273 684	246 552
II. Finansielle omløpsmidler		1 196	1 178
1. Aksjer og andeler		0	0
2. Obligasjoner		0	0
3. Sertifikater		1 196	1 178
4. Derivater		0	0
III. Kortsiktige fordringer		231 245	240 941
1. Kundefordringer		50 955	67 662
2. Andre kortsiktige fordringer		80 537	85 423
3. Premieavvik		99 753	87 855
Sum eiendeler		4 666 078	4 488 529
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		-1 123 446	-1 108 303
I. Egenkapital drift		-222 432	-209 696
1. Disposisjonsfond		-165 510	-151 572
2. Bundne driftsfond		-56 923	-58 124
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0

II. Egenkapital investering	-46 068	-38 592
1. Ubundet investeringsfond	-9 655	-9 659
2. Bundne investeringsfond	-36 523	-36 680
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	110	7 747

III. Annen egenkapital	-854 946	-860 014
1. Kapitalkonto	-854 138	-859 207
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-807	-807
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	0	0

D. Langsiktig gjeld	-3 344 188	-3 189 875
----------------------------	-------------------	-------------------

I. Lån	-2 105 835	-2 020 953
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	-1 195 835	-1 280 953
2. Obligasjonslån	-640 000	-470 000
3. Sertifikatlån	-270 000	-270 000

II. Pensjonsforpliktelse	-1 238 353	-1 168 922
--------------------------	-------------------	-------------------

E. Kortsiktig gjeld	-198 444	-190 351
----------------------------	-----------------	-----------------

I. Kortsiktig gjeld	-198 444	-190 351
1. Leverandørgjeld	-57 949	-63 669
2. Likviditetslån	0	0
3. Derivater	0	0
4. Annen kortsiktig gjeld	-140 495	-126 682
5. Premieavvik	0	0

Sum egenkapital og gjeld	-4 666 078	-4 488 528
---------------------------------	-------------------	-------------------

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

I. Ubrukte lånemidler	35 959	46 809
-----------------------	---------------	---------------

II. Andre memoriakonti	1 073	83
------------------------	--------------	-----------

III. Motkonto for memoriakontiene	-37 033	-46 892
-----------------------------------	----------------	----------------

Noter

Note 1 Regnskapsregler og vurderinger

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og bruken av disse. Inntektene og utgiftene skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og utbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal framgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke. Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Note 2 Arbeidskapitalen

Begrepet arbeidskapital er en størrelse i kommunens balanseregnskap som gir uttrykk for hvor god likviditeten er, det vil si evnen til å betale løpende forpliktelser etter hvert som de forfaller. Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

BALANSEN	31.12.2022	01.01.2022	Endring
Omløpsmidler	488 358,00	468 998,00	19 360,00
Kortsiktig gjeld	197 442,00	186 266,00	11 176,00
Arbeidskapital	290 916,00	282 732,00	8 184,00

DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)	2022
Netto driftsresultat	11 115,00
Netto utgifter/inntekter i investering	-7 918,00
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	-10 848,00
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	8 185,00

Note 3 Pensjonsforpliktelser

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte. Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Premiefond

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

	KLP 2022	KLP 2021
Innestående på premiefond 01.01.	52 377	75
Tilført premiefondet i løpet av året	23 269	58 175

Bruk av premiefondet i løpet av året	23 080	5 874
Innestående på premiefond 31.12.	52 567	52 377

Regnskapsføring av pensjon

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

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

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,50 %	3,00 %
Diskonteringsrente	3,00 %	3,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	1,98 %	1,98 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	1,98 %	1,98 %

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Pensjonskostnad og premieavvik	KLP 2022	SPK 2022	Sum 2022	KLP 2021	SPK 2021	Sum 2021
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	45 008	6 168	51 176	42 152	5 929	48 081
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	33 906	2 039	35 945	32 005	1 975	33 980
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-39 875	-1 144	-41 019	-37 254	-1 248	-38 502
Administrasjonskostnad	2 369	221	2 590	2 236	213	2 449
A Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm)	41 407	7 285	48 693	39 139	6 869	46 008
B Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	67 524	7 260	74 784	81 996	7 597	89 594
C Årets premieavvik (B-A)	26 117	-25	26 092	42 857	728	43 586

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet	2022	2022	2022	2021	2021	2021
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	67 524	7 260	74 784	81 996	7 597	89 594
C Årets premieavvik	-26 117	25	-26 092	-42 857	-728	-43 586
D Amortisering av tidligere års premieavvik	15 885	-216	15 668	13 182	-598	12 583
E Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B:D)	57 292	7 069	64 361	52 321	6 270	58 591
G Pensjonstrekk ansatte	7 619	1 514	9 133	7 047	1 461	8 508
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)	49 673	5 555	55 228	45 274	4 809	50 083

Akkumulert premieavvik	2022	2022	2022	2021	2021	2021
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	78 744	199	78 942	49 068	-1 128	47 940
Årets premieavvik	26 117	-25	26 092	42 857	728	43 586
Sum amortisert premieavvik dette året	-15 885	216	-15 668	-13 182	598	-12 583
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	88 976	390	89 366	78 744	199	78 942
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	9 128	33	9 161	8 039	1	8 040
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	98 104	423	98 527	86 782	200	86 982

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2022	2022	2022	2021	2021	2021
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.	1 078 953	73 736	1 152 688	1 061 363	105 005	1 166 368
Estimataavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	28 966	-5 765	23 200	-16 771	-39 173	-55 944
Virkning av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)						
Årets pensjonsopptjening	45 008	6 168	51 176	42 152	5 929	48 081
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	33 906	2 039	35 945	32 005	1 975	33 980
Utbetalinger	-45 466		-45 466	-39 796		-39 796
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	1 141 366	76 178	1 217 544	1 078 953	73 736	1 152 688
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.	1 121 635	46 535	1 168 170	1 038 730	90 728	1 129 458
Estimataavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	7 808	-11 931	-4 124	5 688	-52 826	-47 138
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)						
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)	67 524	7 260	74 784	81 996	7 597	89 594
Administrasjonskostnad/rentegaranti	-2 369	-221	-2 590	-2 236	-213	-2 449
Utbetalinger	-45 466	0	-45 466	-39 796	0	-39 796
Forventet avkastning	39 875	1 144	41 019	37 254	1 248	38 502
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.	1 189 007	42 786	1 231 793	1 121 635	46 535	1 168 170
Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	-47 641	33 392	-14 249	-42 683	27 201	-15 481
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse						
	01.01.2022			01.01.2021		
Antall aktive	1008			956		
Antall oppsatte	1077			1018		
Antall pensjoner	709			681		
Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive	370 257			366 413		
Gj.snittlig alder, aktive	42,89			42,58		
Gj.snittlig tjenestetid, aktive	9,95			10,18		

Note 4 Kommunenes garantiansvar pr 31/12-2022

Garantien er stilt for	Formål	Type garanti	Vedtatt garantiramme (ekskl. tillegg)	Saldo 31.12	Tillegg for renter og	Godkjenning	Utløper
SAVA AS	Eiendom	Selvskyldner	7 200 000,00	1 872 000,00	-	Godkjent	15.01.2029
Austerli-Bjugn Hestesportklubb	Feltrittbane	Selvskyldner	1 350 000,00	617 876,60	10%	Godkjent	28.01.2043
Sum garantier/lån ved kausjon			8 550 000,00	2 489 876,60			

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Bokført verdi	Eierandel
Fosen Helse IKS	366 667	33,33 %
Revisjon Midt-Norge SA	90 000	-
Stiftelsen Halten NDM	100 000	-
Egenkapitalinnskudd KLP	34 408 871	-
Fosen Kornsilø SA	872	-
Biblioteksentralen SA	904	-
Waade Eiendom AS	4 000 000	100 %
Kopparn Utvikling AS	50 001	100 %
Sava AS	1 200 000	100 %
TrønderEnergi AS	10 808 326	7,69 %
TrønderEnergi AS - aksjeklasse C	63 000 000	-
Fosenkraft AS	20 080 000	80 %
Fosenbrua AS	1 448 400	17,44 %
Konsek Trøndelag IKS	100 000	4,00 %
Helseplattformen AS	58 058	-
Brekstad Gjestebrygge AS	150 000	20 %
O! Trøndersk mat og drikke AS	20 000	0,87 %
Trøndelag Reiseliv AS	5 000	-
Sum	135 887 099	

Eierandel i interkommunale selskaper (IKS) uten innbetalt kapitalinnskudd:		
Interkommunalt arkiv Trøndelag IKS		2,78 %
Midt-Norge 110-sentral IKS		2,19 %
Fosen Renovasjon IKS		41,80 %
Fosen brann- og redningstjeneste IKS		60,00 %

Note 6 Fond

	Bokført			Bokført
Bunde fond - formål	verdi 1/1	Avsetning	Bruk	verdi 31/12.
Bundne driftsfond				
Selvkostfond	22 873	1 231	3 071	21 033
Øvrig bundne fond	28 472	5 297	6 362	27 407
Sum	51 345	6 528	9 433	48 440
Bundne investeringsfond				
Ekstraord. avdrag form.lån	27 557	788		28 345
Øvrig bundne investeringsfond	5 744	26		5 770
Sum	33 301	814	0	34 115

Note 7 Kapitalkontoen

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

Saldo 01.01.	kr	820 116
Økning av kapitalkonto (kreditposter)		
Aktivisering av fast eiendom og anlegg	kr	115 181
Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg		
Aktivisering av utstyr, maskiner og transportmidler	kr	36 825
Kjøp av aksjer og andeler	kr	3 083
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler		
Utlån	kr	34 704
Aktivert egenkapitalinnskudd pensjonskasse		
Avdrag på eksterne lån	kr	73 329
Økning pensjonsmidler		
Reduksjon pensjonsforpliktelser	kr	63 623
Arb.avg netto pensjonsforpliktelse		
Reduksjon av kapitalkonto (debitposter)		
Avgang fast eiendom og anlegg	kr	8 364
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr	68 849
Nedskrivning fast eiendom og utstyr/maskiner		
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	kr	8 286
Avgang aksjer og andeler		
Nedskrivning av aksjer og andeler		
Avdrag på utlån	kr	10 119
Avskrivning utlån	kr	572
Reduksjon egenkapitalinnskudd pensjonskasse		
Bruk av midler fra eksterne lån	kr	169 061
Økning pensjonsforpliktelser	kr	64 855
Arb.avg netto pensjonsforpliktelse	kr	1 641
Korreksjon IB		
Saldo 31.12.	kr	815 114

Note 8 Medarbeidere

De tall som presenteres er hentet fra rapport over ansatte med fastlønn i lønssystemet. Det omfatter fast ansatte, ansatte i lønnet foreldrepermisjon, lærlinger, langtidsvikarer og prosjektmedarbeidere. Oversikten omfatter ikke ansatte i andre selskap (IKS) eller foretak (Roret). De fleste av kommunens ansatte arbeider i helse og familie og oppvekst og utdanning. Til sammen har disse 2 sektorene nærmere 80 % av kommunens ansatte.

82 % av de ansatte er kvinner. Størst kvinneandel er det i helse og familie og barnehagene. Ledergruppen i Ørland kommune består av kommunedirektøren med sine 5 kommunalsjefer, 28 enhetsledere som rapporterer direkte til en av kommunalsjefene.

Årsverk	2021	2022
Antall årsverk	757	799
Antall ansatte	912	931
Antall kvinner	763	767
% andel kvinner	84%	82%

Antall menn	149	164
% andel menn	16%	18%
Antall kvinner ledende stillinger	20	22
% andel kvinner i ledende stillinger	57%	65%
Antall menn i ledende stillinger	15	12
% andel menn i ledende stillinger	43%	35%

Med ledende stillinger menes kommunedirektør, 5 kommunalsjefer og 28 enhetsledere direkte underlagt kommunalsjef.

Fordeling heltid/deltid	2021	2022
Antall deltidsstillinger	383	330
Antall ansatte i deltidsstillinger	383	330
Antall kvinner i deltidsstillinger	337	286
% andel kvinner i deltidsstillinger	44%	37%
Antall menn i deltidsstillinger	46	44
% andel menn i deltidsstillinger	31%	27%

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

Hel-/deltid

65 % av våre ansatte arbeider i hele stillinger. Tilsvarende tall fra 2021 var 58 %. Med heltidsstilling menes stilling som er over 95 %.

Av de 330 ansatte med stilling under 95 % stilling, arbeider 67 % av de deltidsansatte i helse og familie.

Noe er frivillig deltid. Blant annet på grunn av gradert alders- eller uførepensjon, ønske om mer tid til familie, arbeid i kombinasjon med utdanning, pensjonister med pensjonistlønn. Vi har ikke kartlagt hvor mange av deltidsstillingene som er ufrivillig deltid. Gjennomsnittlig stillingsprosent hos våre kvinner er 85,82 % stilling. I 2020 var gjennomsnittlig stillingsprosent 80 %, i 2021 var den 82,31 %.

Ørland kommune har i 2021 og 2022 arbeidet systematisk med heltidskultur. Blant annet gjennom deltakelse i KS nettverket/programmet «Kvalitet i tjenesten – heltidskultur i Trøndelag», Tjenestestyrt bemanningsplanlegging og en bevist rekruttering-/utlysningsspraksis hvor vi tilbyr hele stillinger. Arbeidet med innføring av tjenestestyrt bemanningsplanlegging vil intensiveres i 2023. Arbeidet med **heltidskultur** blir et viktig innsatsområde dersom vi vil utvikle kvalitet i tjenestene og å framstå som attraktiv på arbeidsmarkedet.

Rekruttering og kompetanse

Ørland kommune som resten av kommune Norge har store utfordringer med å rekruttere ansatte med riktig kompetanse. Andre kommuner beskriver de samme utfordringene og rekrutteringsbyrå beskriver situasjonen som et "tømt" marked og at det i dag er søkers marked.

Ved ledighet i stilling rekrutteres nye ansatte til de alle fleste stillinger gjennom vårt rekrutteringssystem Webcruiter. Alle ledige stillinger blir også publisert på kommunens hjemmeside og Facebookside, hos NAV og i jobbkarusellen hos Adresseavisen inklusiv flere lokalaviser. Ved enkelte stillinger brukes også rekrutteringsbyrå, ulike fagtidsskrift, Finn.no og lignende. I tillegg mottar vi noen jobbhenveldeiser som åpne søknader og ledere/enheter mottar noen muntlige henveldeiser fra jobbsøkere.

Rekrutteringssituasjonen de siste to år:

Kommunen har over tid opplevd rekrutteringsutfordringer i enkelte yrker som ingeniører, leger, jordmor og sykepleiere. I de siste to årene har vi også opplevd at det kan være svært få eller ingen søkere med riktig kompetanse til andre stillinger, så vel fagarbeiderstillinger som høyskolestillinger. Gjennom Webcruiter ble det utlyst 107 stillingsannonser med søknadsfrist i 2022. Her opplevde vi at ingen søkte på stillingsannonnene: ergoterapeut, sykepleier/vernepleier, saksbehandler helse, flere pedagogstillinger i skole og personlige assistenter.

På grunn av større etterspørsel etter tjenester innen helse, barnehager og skoler er antall årsverk økt de siste to år. Noe som igjen har påvirket vårt rekrutteringsbehov.

I forbindelse med kommunestyrets budsjettbehandling, ble det i 2022 fattet vedtak i kommunestyret, jfr. følgende utdrag fra vedtaket:

“Kommunestyret bevilger kr 500.000,- i budsjettet for 2023 til et prosjekt som skal dokumentere de utfordringer vi har med å rekruttere kritisk personell, både i helse og andre enheter, til vår kommune og hvordan vår kommune skal lykkes i konkurransen med andre kommuner. Prosjektet skal ende opp med en tiltaksbeskrivelse/handlingsplan. Kommunedirektøren skal fremlegge en prosjektplan til behandling i kommunestyret innen 1.mars 2023.»

Likestillings- og diskrimineringsloven § 26

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

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

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

Ørland kommune har fokusert på dette temaet i kommunens etiske retningslinjer. Se avsnittet «Om krenkelser og uønsket atferd». Ørland kommune har ikke gjennomført risikoanalyse iht Likestillings- og diskrimineringsloven. § 26. Dette blir tema i 2023 når vi skal arbeide mer målrettet med å utvikle kommunens internkontrollsystem, herunder ROS analyse på overordnet nivå og enhetsnivå.

Lærlingeordningen

Ved årsskifte har vi totalt 14 lærlinger i arbeid. Lærlingene er fordelt på følgende fag:

- 1 lærling sikkerhetsfaget
- 1 lærling kokk
- 8 lærlinger helsearbeiderfaget
- 3 lærlinger i barne- og ungdomsarbeiderfaget
- 1 lærling salg- og servicefaget

8 av lærlingene avslutter læretiden og avlegger fagprøve i sitt opplæringsfag i tiden mai – august 2023.

Målet for kommunene er å ha 2 lærlinger pr. 1000 innbygger, dvs. 20 lærlinger. Ørland kommune er medlem i Fosen opplæringskontor som har faglig oppfølging av lærlingeordninga. Nye Ørland kommune har aldri hatt så mange lærlinger i helsearbeiderfaget før. Dette er viktig for å sikre framtidig rekruttering til en faggruppe med store rekrutteringsutfordringer.

Tillitsvalgte

I Ørland kommune er det tillitsvalgte i 9 ulike arbeidstakerorganisasjoner.

Arbeidstakerorganisasjonenes størrelse varierer fra over 450 medlemmer til ett medlem. Fire hovedtillitsvalgte er frikjøpt i fra 20 % til 100 % stilling. Samarbeidet med de tillitsvalgte utøves på flere nivå; både gjennom representasjon på sentralt nivå (fire medlemmer i Arbeidsmiljøutvalget og fire medlemmer i administrasjonsutvalget) og i drøfting av konkrete saker på enhetsnivå (LTV-grupper) og på kommunalsjef/kommunedirektørnivå. I 2020 ble partssamarbeidet styrket gjennom etablering av lokale samarbeidsutvalg på alle enheter. Totalt 30 LTV-utvalg er etablert.

Kommunedirektøren og kommunalsjef for organisasjon og utvikling har jevnlig kontaktmøter med kommunens hovedtillitsvalgte.

Oversikt over arbeidstakerorganisasjoner med lokale hovedtillitsvalgte:

Organisasjon	Hovedtillitsvalgt
Fagforbundet	Øyvind Wiger-Haraldsvik / Ann Berit Nervik
Utdanningsforbundet	Tone Hellan
NITO	Viggo Olden
Norsk sykepleierforbund	Silje H Hernes
Naturviterne	Hanne K Høysæter
Delta	Kirsten Aune
Fysioterapiforbundet og Ergoterapiforbundet – felles HTV.	Liv O. Balstad
Creo	Bård Foshaug

Tabell 4: Tillitsvalgte 31.12.22

Note 9 Fraværstatistikk

Sykefravær totalt for Ørland kommune

Sykefraværet har gått opp fra 9,27% 2021 til 10,33% i 2022. Koronarelatert fravær er redusert, men sykefraværet har likevel økt. Det har vært et høyt antall av tilfeller med influensa, forkjølelse og omgangssyke og det vi kan se er at flere har hatt lengre fravær på grunn av lengre sykdomsforløp ved smitte av disse sykdommene.

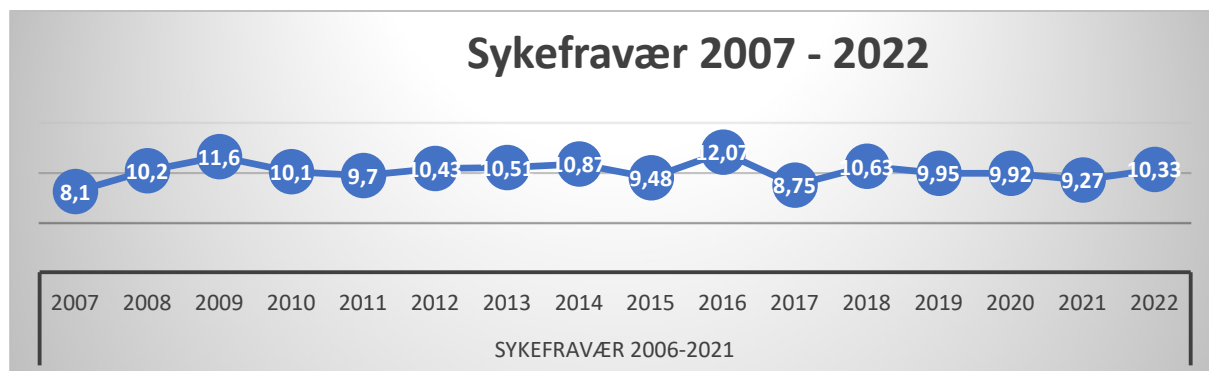
Det meldes fortsatt om høyt arbeidspress ute i sektorene og flere enheter har store utfordringer med å ha nok bemanning og nok rekruttering til vakante stillinger. Dette sammen med liten til nesten ingen tilgang på vikarer, gjør at ansatte har stått i og vil fortsatt stå under høyt arbeidspress. Dette har vært og vil fortsatt være en utfordring kommunen vil ha fremover, og som vil kunne påvirke sykefraværet også i 2023.

Det jobbes kontinuerlig med sykefraværarbeid og arbeidsmiljøprosesser.

I 2022 har det gjennom regi av ressursgruppen nærvær og sykefraværarbeid blitt gjennomført prosess med emosjonelt arbeid på fire enheter. Det har blitt gitt gode tilbakemeldinger fra enhetene som har gjennomført denne prosessen, og det vil bli ytterligere systematisert i 2023, hvor alle enheter skal ha en aktivitet knyttet til emosjonelt arbeid.

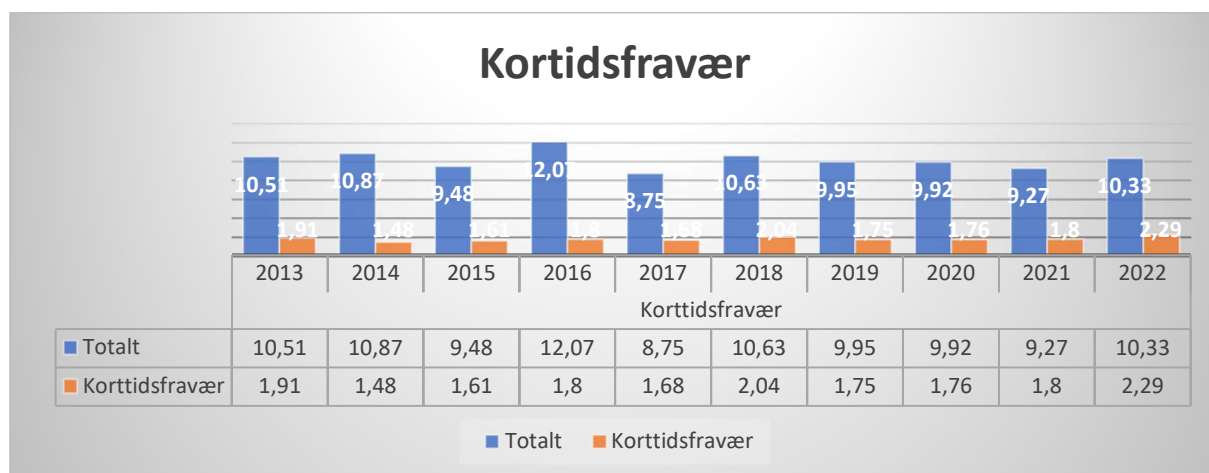
I desember 2022 ble det gjennomført 10-faktor medarbeiderundersøkelse og etterarbeid og handlingsplaner vil utarbeides våren 2023.

LTV arbeidet fortsetter og LTV gruppene vil bli brukt som forankring i emosjonelt arbeid på hver enkelt enhet/avdeling og LTV gruppene vil også være ansvarlige for etterarbeidet med 10-faktor. Det vil også være fokus på å bistå LTV gruppene i det videre partsamarbeidet ute på enhet og avdeling.



Korttidsfravær:

Korttidsfraværet fortsetter å øke i 2022. Fravær på grunn av korona har blitt redusert, mens det har vært en større hyppighet av influensa, forkjølelse og omgangssyke. Det ble i 2022 åpnet opp for at ansatte kunne bruke egenmelding i hele arbeidsgiverperioden, dette for å redusere antallet korte legemeldte fravær.

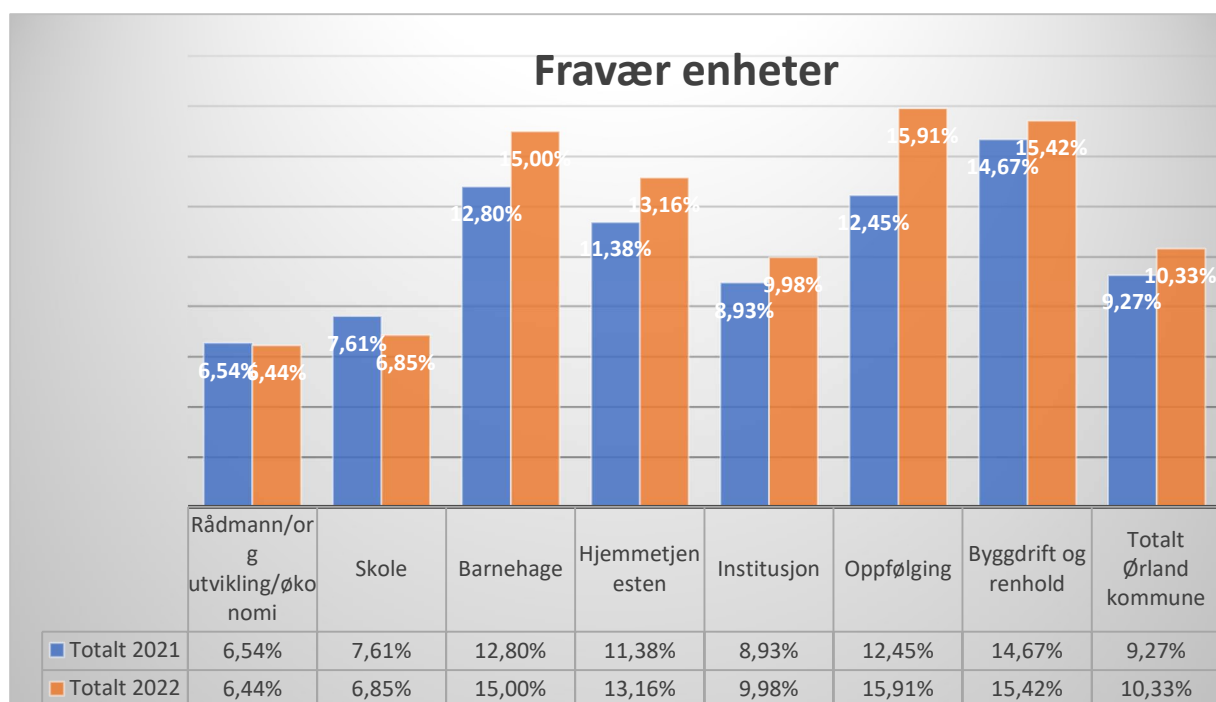


Sykefravær i enhetene:

De enhetene som har høyest sykefravær er barnehagene, renhold og byggdrift og oppfølgingstjenesten. Barnehagene har hatt høyt korttidsfravær gjennom hele året og det meldes om høyt press og utfordringer med å få tak i nok vikarer, som igjen fører til høyere på belastning på de som står i jobb. Dette har gjort at enkelte barnehager har kommet inn i en «ond sirkel» hvor de

må drive mye brannslukking og klarer ikke komme i posisjon med forebyggende nærvær og sykefraværsarbeid.

Det har også vært økende fravær i helse og her har de hatt mange av de samme utfordringene som barnehagene, sammen med en hektisk høst med innføring av Helseplattformen. Fraværet har økt utover høsten og spesielt før jul var økningen markant.

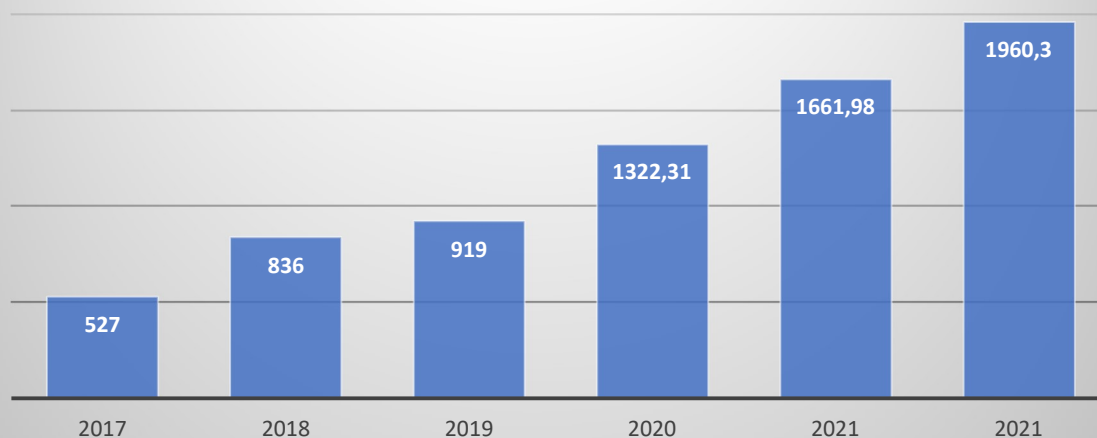


Fravær ved sykt barn/ barnepasser 2016 - 2019

Antallet omsorgsdager har økt betraktelig de siste årene, og antall omsorgsdager øker også i 2022. Det har også i 2022 vært midlertidige regler i forbindelse med bruk av omsorgsdager. Disse midlertidige reglene ble avsluttet 31.12.22, og ordinære regler vi gjelde. Det har i 2022 vært færre tilfeller med korona, men vi kan ikke se at det har vært en reduksjon i antall omsorgsdager, heller en økning.

Vi ser fortsatt trenden med at det er kvinner som tar ut flest dager knyttet til barn og barnepassers sykdom.

Omsorgsdager sykt barn



Note 10 Anleggsmidler

	IT-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Helseplatt- formen	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	SUM
Anskaffelseskost 01.01.2022	76 296	62 362	271	120 966	1 899 341	800 445	232 055	3 191 737
Årets tilgang	6 345	3 312	26 989	179	102 476	2 076	10 629	152 006
Årets avgang					3 425		4 940	8 364
Anskaffelseskost 31.12.2022	82 641	65 674	27 261	121 144	1 998 393	802 521	237 744	3 335 379
Akk avskrivninger 31.12	64 711	46 528	18	63 193	429 954	225 773	313	830 490
Netto akk. og rev. nedskrivninger								0
Akk. avskr. og nedskr. 31.12.	64 711	46 528	18	63 193	429 954	225 773	313	830 490
Bokført verdi pr. 31.12.2022	17 930	19 146	27 242	57 952	1 568 439	576 748	237 431	2 504 889
Årets avskrivninger	5 664	2 604	18	5 028	47 954	15 866		77 135
Årets nedskrivninger								0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Økonomisk levetid	5 år	10 år	15 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	

Note 11 Gebyrfinansierte selvkost-tjenester

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

Hva er selvkost:

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

Elementene i en selvkostkalkyle:

Samlet selvkost:

- + Direkte driftsutgifter
- Andre inntekter enn gebyrinntekter
- + Indirekte driftsutgifter (adm. utgifter)
- + Kalkulatorisk rentekostnad
- + Kalkulatorisk avskrivningskostnad
- = Gebyrgrunnlag
- Gebyrinntekter
- = Selvkostresultat*

Driftsregnskapet:

- + Direkte driftsutgifter
- Andre inntekter enn gebyrinntekter

Postene finnes bare i selvkostkalkylen og utgjør bl.a. selvkostområdenes bidrag til kommunekassens rente- og avdragsutgifter. Postene skal ikke føres i driftsregnskapet.

- = Resultat før gebyrinntekter
- Gebyrinntekter
- = Driftsresultat (alltid større enn selvkostresultat)

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

Kalkulatoriske kapitalkostnader:

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

Kalkylerenten er årsgjennomsnittet av 5-årig swap-rente + 1/2 %-poeng. I 2022 var denne lik 3,536 %.

Indirekte driftsutgifter og håndtering av over- og underskudd:

Selvkostforskriften fastsetter regler for henføring av relevante administrasjonsutgifter som kan inngå i gebyrgrunnlaget. Videre er det bestemt at eventuelle overskudd skal avsettes til bundne selvkostfond. Et overskudd fra et enkelt år skal tilbakeføres til brukerne i form av lavere gebyrer i løpet av en femårsperiode. En generasjon brukere skal ikke subsidiere neste generasjon, eller omvendt. Kostnadene ved tjenestene som ytes i dag skal dekkes av de brukerne som drar nytte av tjenesten. Dette innebærer at dersom kommunen har overskudd som er eldre enn fire år, må dette i sin helhet gå til reduksjon av gebyrene det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2022 i sin helhet være disponert innen 2027.

Krav om utarbeidelse av kalkyler:

I tillegg til å utarbeide en etterkalkyle for hver betalingstjeneste må kommunen utarbeide forkalkyler i forkant av budsjettåret for å estimere drifts- og kapitalkostnader for neste økonomiplanperiode. Forkalkylene gir grunnlaget for kommunens gebyrsatser.

Ved budsjettering er det en rekke usikre faktorer, herunder fremtidig kalkylerente, utvikling av antall brukere og generell etterspørsel. I tillegg til å overholde generasjonsprinsippet bør kommunen ha målsetning om minst mulig svingninger i de kommunale gebyrene. Resultatet for 2022 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognoser i høst og nå ved etterkalkylen.



Samlet etterkalkyle 2022

Etterkalkylene for 2022 er basert på regnskap datert 11. februar 2023.

Etterkalkyle selvkost 2022	Vann	Avløp	Feiing	Reguleringsp laner	Totalt
Direkte driftsutgifter	16 842 828	10 376 959	2 204 668	1 499 881	30 924 336
Avskrivningskostnad	8 845 495	3 965 931	0	0	12 811 426
Kalkulatorisk rente (3,54 %)	9 376 143	2 688 930	0	0	12 065 073
Indirekte driftsutgifter (netto)	404 301	224 453	31 584	63 159	723 497
Indirekte avskrivningskostnad	3 315	2 065	440	3 125	8 945
Indirekte kalkulatorisk rente	59	37	8	555	658
Driftskostnader	35 472 141	17 258 374	2 236 700	1 566 720	56 533 935
+ Tilskudd/subsidiering	0	0	0	545 560	545 560
- Øvrige driftsinntekter	-2 223 300	-187 077	-5 256	0	-2 415 633
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	33 248 841	17 071 297	2 231 444	1 566 720	54 118 302
Gebyrinntekter	33 610 290	13 781 765	1 929 857	1 021 160	50 343 072
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	361 449	-3 289 531	-301 587	-545 560	-3 775 230
Finansiell dekningsgrad i %	101 %	81 %	86 %	65 %	93 %

Selvkostfond 01.01	16 208 804	2 935 269	1 243 862	-0	20 387 935
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	361 449	-3 289 532	-301 587	0	-3 229 670
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	579 534	45 632	38 651	-0	663 817
Selvkostfond 31.12	17 149 787	-308 631	980 925	0	17 822 081

Etterkalkyle selvkost 2022	Bygge- og delesaker	Oppmåling	Miljø		Totalt
Direkte driftsutgifter	4 147 971	1 575 431	875 643		6 599 045
Avskrivningskostnad	0	49 800	0		49 800
Kalkulatorisk rente (3,54 %)	0	2 641	0		2 641
Indirekte driftsutgifter (netto)	219 895	64 242	45 791		329 927
Indirekte avskrivningskostnad	6 429	5 964	167		12 560
Indirekte kalkulatorisk rente	1 113	1 104	3		2 220
Driftskostnader	4 375 407	1 699 182	921 604		6 996 193
+ Tilskudd/subsidiering	464 653	217 913	0		682 566
- Øvrige driftsinntekter	-254 046	-179 776	-39 610		-473 432
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	4 121 361	1 519 406	881 994		6 522 762
Gebyrinntekter	3 654 132	1 259 476	840 851		5 754 459
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	-467 229	-259 930	-41 143		-768 303
Finansiell dekningsgrad i %	89 %				88 %

Selvkostfond 01.01	2 576	42 017	1 940 295		3 811 601
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2 622	-42 760	-41 143		-86 524
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	46	743	67 881		68 670
Selvkostfond 31.12	0	0	1 967 034		3 793 746

Selvkostfond 01.01					7 306 850
Selvkostfond 31.12					7 306 850

Etterkalkyle selvkost 2022	Funk 3554 Forbruksavfall husholdning	Funk 3540 Slam	Funk 3556 Kommunalt næringsavfall	Funk 3555 Fritid
Driftsinntekter	16 211 898	4 002 935	1 590 956	2 707 115
Utleie personell	0	0	0	0
Øvrige driftsinntekter	225 241	0	16 482	0
Sum driftsinntekter	16 437 138	4 002 935	1 607 438	2 707 115
Direkte driftsutgifter	12 997 186	3 860 550	1 209 643	2 058 960
Avskrivningskostnad	1 570 009	20 210	225 649	308 490
Kalkulatorisk rente - 3,54%	187 430	7 569	17 662	36 044
Indirekte netto driftsutgifter	1 281 453	301 518	125 633	201 012
Sum driftskostnader	16 036 079	4 189 849	1 578 586	2 604 507
Selvkostresultat	401 060	-186 914	28 851	102 608

Selvkostfond 01.01.2022	266 990	183 760	-25 341	-106 226
Bruk/avsetning til selvkostfond	409 575	-162 076	65 244	161 319
Kalkulert rente selvkostfond	9 451	6 505	-897	-3 760
Selvkostfond 31.12.2022	686 017	28 189	39 006	51 333

Note 12 Rentesikring

Swap nr	Volum KR	Utløp	Betaler	Mottar	Formål	Finans- reglement
17111	50 000 000	30.12.2023	3,87 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17101	70 000 000	01.11.2028	4,99 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17100	10 000 000	23.05.2024	2,97 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17109	25 000 000	02.01.2024	1,70 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17108	25 000 000	02.01.2025	1,79 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17119	50 000 000	02.08.2029	1,77 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17118	30 000 000	04.08.2025	1,66 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17116	35 000 000	01.01.2027	2,12 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17115	40 000 000	01.01.2026	2,07 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17107	25 000 000	02.01.2026	1,87 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17113	90 000 000	22.08.2024	1,85 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17117	90 000 000	02.01.2026	1,85 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17105	90 000 000	01.10.2025	2,38 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5
17104	9 000 000	10.07.2028	5,39 %	3 mnd NIBOR	Kontantstrømsikring	Pkt 7.5

Note 13 Utlån

Utlånt til	Utestående 31.12.	Utestående 01.01.	Tap på hovedstol	Tap påløpte renter mv.	Samlet tap
Utlån finansiert med innlån					
Boligsosiale formål (startlån)	kr 146 721 125	kr 121 309 949	kr 572 017		kr 572 017
Sosiallån	kr 247 392	kr 279 492			
Sum lånefinansierte utlån	kr 146 968 517	kr 121 589 441	kr 572 017	kr -	kr 572 017
Utlån finansiert med egne midler					
Ansvarlig lån FosenKraft AS	kr 53 361 591	kr 54 677 600	kr -	kr -	kr -
Lån Koppam Utvikling AS	kr 27 000 000	kr 27 000 000	kr -	kr -	kr -
Sum egenfinansierte utlån	kr 80 361 591	kr 81 677 600	kr -	kr -	kr -
Sum	kr 227 330 108	kr 203 267 041	kr 572 017	kr -	kr 572 017

Note 14 Langsiktig gjeld

Eksterne lån	Bokført verdi 31.12	Løpetid	Rentefot
Lån til egne investeringer	1 878 049	18	3,07 %
Lån til andres investeringer	30 804	18	3,07 %
Lån til innfrielse av kausjoner			
Lån til videre utlån	196 982	16	1,11 %
Sum langsiktig gjeld	2 105 835		

Lån som forfaller i 2023	370 000		
Herav lån som må refinansieres	370 000		

Note 15 Avdrag på lån

Grunnlag for beregning av minimumsavdrag	Beløp
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven §14-18, 1. ledd	64 861
Betalte avdrag	64 100
Differanse mellom beregnet, korrigerende og betalte avdrag	761

Grunnlag for beregning av minimumsavdrag	
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 31.12	2 206 641
Bokført verdi lånegjeld 31.12	2 020 953
Avskrivninger	77 136

Note 16 Ytelser til ledende personer

	Brutto lønn	Eventuelt annen tilleggsgodtgjørelse
Kommunedirektør	1 354 467,18	4 392,00
Ordfører	831 133,32	4 392,00

Note 17 Godtgjørelse til revisor

	Godtgjørelse
Revisjon	1 111 002
Rådgiving	
Sum	1 111 002

Note 18 Omtvistede fakturaer

I løpet av 2022 er to større tvistesaker avgjort. Saken vedrørende vanngjør ble avgjort med et rettsforlik i desember og kommunen fikk et tap på 2.6 mill kroner som er ført mot økonomi/ diverse og kan betraktes som betaling for prosess-risiko.

Oppgjør av fergekai ble også avgjort i desember med et forlik med Fylkeskommunen – summen ble 5,0 mill kroner.

Det er mottatt en faktura fra BUF-etat i mars 2022 som gjelder forhold i 2020/2021 som kommunen bestrider. Fakturaen er på kr 5,3 mill kroner. Fakturaen har vært gjenstand for rettsmegling uten at partene kom til enighet og beløpet er derfor avsatt i sin helhet på økonomi/diverse.

Kostnaden på vanngjør og faktura fra BUF-etat er ikke budsjettet.

Organisasjon og utvikling

		Revidert	Opprinnelig	
	Regnskap	budsjett	budsjett	Regnskap
	2022	2022	2022	2021
Utvikling og ledelse	4 184	5 572	5 485	5 959
Digitalisering og IT	14 686	12 235	9 218	13 342
Personal	8 070	8 304	8 352	6 255
Dokumentforvaltning	6 711	6 728	6 261	6 542
Organisasjon og utvikling	33 651	32 839	29 316	32 098
Netto avskrivninger/fond	1 983	2 230	- 292	
Sum i flg oppsett § 5-4	31 668	30 609	29 608	

Organisasjon og utvikling

I dette området ligger fellesutgifter som tilhører alle enheter i kommunen. Her ligger blant annet området for bedriftshelsetjeneste (Bedico), arbeidsmiljøtiltak/opplæringsmidler som tilhører fellesskolering i alle enhetene i kommunen. Vi har også utgifter for felles lisenser, kontingenter og medlemskap på tvers av alle enheter. Fagområdet har et lite merforbruk som skyldes økte lisenskostnader og abonnementer innen fellesområdet IKT

Personal

Personaltjenesten består av 3 årsverk og i tillegg kjøper vi tjenester av Fosen lønn. Over budsjettet til personal lønnes 16 lærlinger i fagene barne- og ungdomsarbeider, helsefagarbeider, institusjonskokk, bygghandverkerfaget. Tillitsvalgtordningen med rett til frikjøp etter Hovedavtalen som pr i dag utgjør 3,16 årsverk.

I 2022 har fokuset vært arbeid med å utvikle et kvalitet- og avvikssystem. I tillegg har enheten jobbet mye med heltidskultur og vært tilrettelegger for å gjennomføre medarbeiderundersøkelsen 10-faktor. Resultatet av denne undersøkelsen og utarbeidelse av tiltak vil ikke være kjent og utarbeidet før utgangen av mai 2023. Fagenheten bistår alle enheter i kommunen med faglig bistand som utarbeiding av arbeidsavtaler, beregning av ansiennitet, utarbeiding av stillingsannonser, konflikthåndtering, med mer. Det er også levert flere fagsamlinger innen nærvær- og sykefraværarbeid.

Personaltjenesten har i 2022 levert et regnskap med minimalt mindre forbruk. Enheten har måloppnåelse i forhold til alle planlagte aktiviteter i 2022.

IKT

IKT består av 2,5 stillinger og 40 % utprøving/tilrettelegging praksisplass. I tillegg har vi en tjenesteavtale med Fosen IKT som drifter serverpark og har hoved leveransen av IKT tjenester til Ørland kommune.

Arbeidsoppgavene omfatter drift av kommunens nettverk. Planlegging, tilrettelegging og støtte til utbygging for bredbånds- og mobildekning i kommunen. En annen sentral oppgave er daglig driftsstøtte, veiledning og oppfølging til ansatte innen IKT. Oppgaven som personvernombud ivaretas

av en av de ansatte i 20 % stilling. Personvernombudets oppgaver er å informere og gi råd til den behandlingsansvarlige, samt kontrollere at regelverket blir etterlevd.

Det har vært omfattende arbeid med oppsett og klargjøring av utstyr til utrulling av Helseplattformen. Til dette har det gått med 50 % stilling i 2022.

Regnskapet viser et merforbruk. Dette skyldes utgifter til lisens- og abonnementskostnader som er felles for alle enhetene i kommunen

Enheten har levert måloppnåelse innen utviklingsoppgaver og drift av nettverk for 2022.

Dokumentforvaltningen

Dokumentforvaltningen sorterer inn under organisasjon og utvikling som en egen enhet. Den er en del av fellestjenestene som ivaretar interne og eksterne funksjoner og tjenester innenfor områdene arkiv, politikk, valg, kommunikasjon og innbyggerdialog og delegert saksbehandling. Enheten arbeider ut fra lov og reglement som styrer tjenestemålingene og den offentlige forvaltningen. Enheten spenner over mange fagområder og ivaretar flere ulike interne og eksterne oppgaver, funksjoner og tjenester innenfor sitt område.

Dokumentforvaltningen hadde i 2022 totalt 12 ansatte (med faste ansatte, vikarer og praksiskandidater) fordelt på 8,3 årsverk. Budsjettrammen for Dokumentforvaltningen var på 6,2 mill. og budsjettrammen for politiske styringsorganer var på 6,7 mill.

Det ble opprettet stilling og ansatt kommunikasjonsrådgiver i 100% stilling i november 2022 i Dokumentforvaltningen.

Det ble også gjennomført arbeidsutprøving for person hvor NAV bidro med lønnsmidler. Avtalen opphørte 1. desember 2022.

Det er levert godt på intern og ekstern tjenesteproduksjon, rutineutvikling, opplæring og support til kommunens enheter og på tjenester, informasjon og service til kommunens innbyggere.

Enhetens ansvarsområder for Dokumentforvaltningen ansvar 120 – 123 gikk i balanse i 2022. Enhetens ansvarsområder for Politiske styringsorganer ansvar 010 – 099 gikk også i balanse i 2022.

Med ansvaret for kommunens kriseberedskapssystem CIM og mobilvarslingssystemet UMS har flere av de ansatte vært involvert i kommunens beredskapsarbeid og arbeidet med krisestøtteverktøyene.

Enheten ved fagleder arkiv er blitt tildelt en ny arbeidsoppgave som omfatter sikkerhetsklareringer, autorisasjonssamtaler, styringssystem for sikkerhet og rutiner for dokumentforvaltning jf. sikkerhetsloven. Enheten er ikke blitt tilført ressurser for den nye arbeidsoppgaven.

Enheten har i 2022 saksbehandlet og organisert for 17 borgerlige saker.

I forhold til delegerte arbeidsoppgaver innenfor alkoholoven, serveringsloven og tobakkskadeloven, har Ørland kommune i utgangen av 2022 totalt 16 faste serveringsbevillinger, 17 skjenkebevillinger og 12 salgsbevillinger. I tillegg til de faste bevilgningene er det i løpet av beretningsåret saksbehandlet 54 ambulerende skjenkebevillinger/enkelthandlinger (enkelte vedtak har flere arrangementer). Ifølge alkoholforskriften § 9-7 skal salgs- og skjenkestedene kontrolleres så ofte som behovet tilsier. Kravet er at kommunen skal utføre tre ganger så mange kontroller som det er salgs- og skjenkesteder i kommunen. Det er blitt gjennomført 93 kontroller i 2022.

Virksomheter med særlig lav alkoholomsetning fikk i 2022 innvilget en halvering av årsgebyret jf vedtak i kommunestyret sak 22/098.

Kommunal forskrift til serverings- og alkoholloven for Ørland kommune har i 2022 vært på høring og skal ferdigstilles i 2023.

Dokumentforvaltningen er politisk sekretariat for alle styrer, råd og utvalg i Ørland kommune, og det er høy aktivitet på den politiske møtefronten. Det er i løpet av året blitt innført ny administrativ møtemodul Møte+. Innføringen er gjennomført i samarbeid med Fosen-kommunene. Utarbeidelse av lovpålagt Arkivplan (Administrativ håndbok for dokumentforvaltning, saksbehandling og arkivering) og BK-plan (Bevarings- og Kassasjonsplan) for Ørland kommune er fortsatt under arbeid og vil bli ferdigstilt i løpet av 2023. Arbeidet gjennomføres i samarbeid med kommunens enheter i regi av IKA Trøndelag IKS.

Enheten har gjennom året hatt et høyt fokus på behandling, kvalitetskontroll og frister opp mot offentlighet, meroffentlighet og behandling av innsynsforespørsler. Ørland kommune [gikk til topps i Åpenhetsbarometeret for 2022](#) som er et samarbeid mellom Kommunal Rapport og Norsk Presseforbunds offentlighetsutvalg. Ordfører og representanter fra Dokumentforvaltningen var til stede i Oslo og mottok prisen på vegne av kommunen.

Kommunen mottar mange innsynskrav og har fortsatt et stort forbedringspotensial på behandling av disse. Nye rutiner for behandling av innsynssaker er under utvikling og vil bli ferdigstilt i 2023.

Sosiale medier er en viktig informasjonskanal for Ørland kommune hvor en raskt og enkelt får kontakt med kommunens innbyggere. For at brukere, innbyggere og samarbeidspartnere skal ha et godt møte med kommunen, er det blitt utarbeidet forslag til nye retningslinjer for bruk av sosiale medier i tråd kommunens verdier; bærekraftig og tillitsskapende.

Dokumentforvaltningen har på arbeidsmiljøsidan jobbet med «refleksjon satt i system» og innført to faste refleksjonsmøter i uken. Enheten oppnådde også sitt mål på 100 % besvarelse ved kommunens 10-faktor medarbeiderundersøkelse som ble gjennomført i 2022. Etterarbeid og tiltaksplan jf. vedtatte veiledere gjennomføres i 2023.

Sykefraværet i Dokumentforvaltningen for 2022 er på 10,88 %. Enheten jobber med tiltak og har fokus på nærværarbeid for å få ned sykefraværet.

Enheten har prioritert arbeidet med å ferdigstille papirarkiver som skal avleveres/deponeres for å frigjøre lokaler. Dette må ses i sammenheng med relokalisering av gamle Bjugn rådhus.

Det har vært og er et stort fokus på utvikling og effektivisering av kommunens bruk av saksbehandlingssystemet Websak. Enheten ønsker å øke fokuset på digitalisering, noe som krever ressurser til for eksempel integrasjoner.

Arbeidsoppgaver og prosjekter er ellers gjennomført i henhold til kommunens styringsdokumenter og målekort 2022 for enheten. Oppgaver det ikke har vært mulig å få ferdigstilt i løpet av beretningsåret ferdigstilles i 2023.

Helse og familie

		Revidert	Opprinnelig	
	Regnskap	budsjett	budsjett	Regnskap
	2022	2022	2022	2021
Administrasjon	1 862	1 693	1 425	674
Sykehjem og heldøgns omsorg	83 772	83 496	77 531	78 914
Hjemmebasert omsorg	56 602	51 250	47 527	47 950
Familiehelse	50 870	46 326	43 253	47 317
Forvaltning	20 412	16 015	15 826	16 943
Oppfølgingstjenesten	53 047	59 889	56 651	46 713
Helse og omsorg	266 565	258 669	242 213	238 511
Netto avsetning og avskrivning	747	- 8 179	- 9 063	
Sum i flg oppsett § 5-4	265 818	266 848	251 276	

Overordnede mål og ambisjoner for 2022

Tjenesteområde har i henhold til helse -og omsorgstjenesteloven sørget for nødvendige og forsvarlige tjenester til personer som bor og har oppholdt seg i kommunen. Dette har vi klart på tross av corona pandemi, som eskalerte i en langvarig topp, fra oktober 2021 til og med august 2022. Tjenesten har i hele 2022 kjørt en kontinuerlig prosess ved innføring av Helseplattformen. Det har imidlertid vært utfordrende å drifte turnustjenestene innenfor Helse og familie relatert til forlite sykehjemsplasser, høyt sykefravær, og bemannings/rekrutteringsutfordringer. Forlite sykehjemsplasser har ført til at kommunen har hatt en del utskrivningsklare pasienter liggende i spesialisthelsetjenesten. Dette er nå delvis løst med en samarbeidsavtale med Trøndelag sør-vest om gjensidig utnyttelse av sykehjemsplasser. I oktober ble det åpnet en bemannet omsorgsbolig med syv plasser på Bjugn Helsesenter.

Helseberedskap

Det gode arbeidet som ble påbegynt i 2020 har fortsatt i 2022. Det har også i 2022 vært fokus på vaksinerings. Vaksinekoordinator har hatt en sentral rolle sammen med kommuneoverlegen. Ørland kommune har hele tiden fulgt FHI sine anbefalinger ved vaksinerings.

Det har over flere år vært et høyt langtidssykefravær innenfor enkelte enheter i tjenesteområdet Helse og Familie. Det høye langtidsfraværet har sammen med fravær relatert til smittetopp pandemi ført til at OPS-Helse som er en del av beredskapsorganisasjonen, ble systematisk innført i flere måneder i først halvdel, samt i ferieperioden og i siste del av året. Smittepresset har vært større i Ørland kommune enn i sammenlignbare kommuner. Dette har ført til svært høyt sykefravær i enkelte enheter innenfor tjenesteområdet. Kommuneoverlegen er med i kriseledelsen og i OPS-helse, og har hatt det overordnende faglige ansvar under pandemien.

Organisatoriske strukturelle endringer som er gjennomført, og påbegynte prosesser som forventes gjennomført i 2023

Utredning institusjon og heldøgns omsorg og hjemmetjeneste ble gjennomført i 2022, og førte til syv nye plasser på Bjugn Helsesenter, samt til økte ressurser til fysio/ergoterapi i enheten Hjemmetjenesten.

Samtidig med daglig drift, helseberedskap, og innføring av Helseplattformen har vi høsten 2022 startet prosessen med noen av de organisatoriske endringer som vil bli gjennomført i første del av 2023. Dette gjelder blant annet enheten Forvaltning og administrasjon, som vil bli lagt under kommunalsjef Helse og Familie med unntak av BPA, og personlig assistent som legges til egen avdeling under enheten Hjemmetjenesten, samt kartlegger som legges til hverdagsrehabilitering i enheten Familie Helse.

I Budsjett og økonomiplan 2023 prioriteres Avlastningsbolig for barn og unge. Det settes i 2023 ned ei prosjektgruppe for å finne kortsiktig løsning som er god nok og må være på plass med sak til kommunestyremøte i april med saldering i juni.

Prosjekt Fremtidens helsebygg fase 3 ble påstartet i 2022, og blir ferdigstilt i første halvdel av 2023.

Det er i 2022 tatt initiativ fra Helse og Familie i Ørland om tettere samarbeid mellom korttidsavdelingen Blå og Fosen DMS; i denne forbindelse ønsker Helse og familie at det også blir sett på bruken av KAD-senger. Vedtak i styresak 22/16 i Fosen helse IKS, Forhandlinger om Særavtale mellom St. Olavs hospital HF og Fosen helse IKS om tjenestetilbud ved Fosen distrikts medisinske senter. «Under styrets drøftinger kom det frem at Ørland kommune ønsker å se på samarbeid mellom kommunens korttidsavdeling og Fosen DMS. Dette kan også sees sammen med prosjekt Fremtidens Helsebygg fase 1, 2, 3. og Helsepersonellkommisjonens utredning, NOU 2022: 4 Tid for handling. Videre arbeid med dette initiativet blir i 2023.

Det er tatt initiativ fra Helse og Familie Ørland om “kompetansedeling mellom Fosen DMS/KAD og Ørland korttidsavdeling”. Saken ble meldt i lederforum Fosen, den 28.10.2022. Dette kan også sees sammen med Fremtidens Helsebygg fase 1, 2, 3, og Helsepersonellkommisjonens utredning, NOU 2022: 4 Tid for handling. Videre arbeid med dette initiativet blir i 2023.

I 2022 ble det foretatt en utredning av legekantorene i Ørland som gir føringer for felles medisinsk ansvarlig lege, og avdelingsleder for begge legekantorene. Det er i 2023 ansatt lege i 20 % stilling som medisinsk ansvarlig, og det skal lyses ut etter 100 % avdelingsleder.

Høsten 2022 ble det vedtatt en utredning BPA med oppstart januar 2023.

Samhandling med spesialisthelsetjenesten

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

Prosjekter

Forskningsprosjektet i enheten Forvaltning og administrasjon har kandidaten som startet på et offentlig phd – løp gjennomført datainnsamling for delstudie 1 og 2. Innhenting av data for delstudie 3 er halvveis gjennomført. Forskningsprosjektet er et samarbeid mellom Ørland kommune, Norsk forskningsråd og Høgskulen på Vestlandet.

Studiens hovedmål er å utvikle forskningsbasert kunnskap om hvordan Ørland kommune kan tilby fremtidige, bærekraftige og samskapte helse- og omsorgstjenester. Funn fra delstudie 1 og 2 er under bearbeidelse, og artikkel er forventet publisert i løpet av første halvår.

Nok et doktorgradsemne er fullført og bestått. Forskningskolen for de kommunale helse – og omsorgstjenestene er påstartet og et semester med avsluttende eksamen fullført. Andre semester er godt i gang. Det er gjennomført «forskningsdag» hvor alle ansatte og politikere i kommunen var invitert.

Prosjekt etisk refleksjon

Målet med prosjektet var å øke kompetanse på systematisk etisk refleksjon i alle tjenesteområdene i Helse og familie. Dette har i tillegg blitt utvidet til å gjelde hele Ørland kommune som organisasjon, hvor det er innarbeidet inn i etiske retningslinjer (vedtatt 17.06.21, sak 21/050). Etisk refleksjon er nå innført i alle enhetene i Helse og familie. Ørland kommune ble nominert til etikkpris i 2021, og kom på 2.plass.

Helseplattformen

Helseplattformen er en felles elektronisk pasientjournal for hele helsetjenesten i Midt-Norge, det vil si helseforetak, kommuner, fastleger og private aktører. Målet er en mer sammenhengende helsetjeneste for pasienter og ansatte i hele regionen. Ørland kommune vedtok våren 2021 å løse ut sin opsjon og sluttet seg til Helseplattformen.

Helseplattformen er det største utviklingsprosjektet som er innført innenfor Ørland kommune.

Ørland kommune, Helse og familie, tok i bruk Helseplattformen 12.11.22 som planlagt. Legetjenesten skal etter planen ta i bruk samme journalløsning i løpet av 2023. Implementeringen ved legekantorene og Helseplattformen i forvaltning og drift vil kreve betydelig innsats også i 2023 for å lykkes med innføringen og for å nå målbildet «En innbygger – en journal».

Løsningen skal videreutvikles, og det skal etableres en struktur som ivaretar kommunenes interesser og behov for opplæring og endring

I Ørland kommune har Helseplattformen erstattet to journalsystem som i dag er i bruk i helse og omsorgstjenestene, helsestasjonen og fysio- og ergoterapitjenesten. Det vil erstatte ytterligere et system når legetjenesten og legevakt tar i bruk løsningen.

Alle ansatte har vært gjennom et opplæringsløp før innføringen, og all data i gammelt system er overført til Helseplattformen, enten automatisk eller manuelt.

Helseplattformen skal gi økt kvalitet i pasientbehandlingen, bedre pasientsikkerhet, mer brukervennlige systemer og dermed sette helsepersonell i stand til å utføre sine oppgaver på en bedre og mer effektiv måte.

Det er forventet gevinster i form av spart tid og økt kvalitet. Den sparte tiden benyttes til økt omsorgskapasitet i tjenestene. Vi ser foreløpig ingen gevinst i form av spart tid, men heller i økt kvalitet og bedre samhandling.

Forvaltning og administrasjon

Enheten ivaretar dialogen med innbyggerne i forbindelse med søknader om helsehjelp og sørger for saksbehandling og vedtak i henhold til helselovgivningen.

Koordinerende enhet har fokus på god kartlegging av innbyggere som søker på tjenester, for å sikre bærekraftige og riktige tjenester. Dialogen med spesialisthelsetjenesten ivaretas her og enheten har et overordnet ansvar for å sikre samhandling internt og eksternt til innbyggerens beste. Kartlegging av behov skjer alltid med pårørende til stede.

Systemisk praksis og god intern tverrfaglig samhandling er en vesentlig faktor for å kunne fatte gode beslutninger for enkeltmennesker, pårørende og familier. Fokus på brukers ressurser og potensiale er utgangspunktet når nye brukere skal kartlegges og tildeles helsehjelp.

Enheten arbeider også med bemanningsplaner, slik at kontinuerlige tjenester og bemanning som gir god økonomistyring sikres. Enheten har også ansvar for fag – og tjenesteutvikling for hele helse og familie. Tjenesteutvikling vil først og fremst handle om at medarbeideres kompetanse må styrkes i forhold til systemisk praksis tilpasset de ulike kontekstene og velferdsteknologi. I enheten ligger også systemansvaret for ulike fagprogram, inkludert Helseplattformen.

Pårørendekoordinator og Folkehelsekoordinator hører inn under enheten og samarbeider tett med alle enheter. Kvalitetsarbeid og internkontroll er videre viktige, lovpålagte oppgaver, som ivaretas i enheten. I de neste fire årene vil det være fokus på forskningsarbeidet «brukere og pårørendes medvirkning og samskaping av kommunale helse og omsorgstjenester». Dette er et samarbeid mellom Norges forskningsråd, Høgskulen på Vestlandet og Ørland kommune og vil lede frem til en offentlig doktorgrad.

Tjenesteområdet har et merforbruk relatert til:

- Lisenser og fagprogram.
- Overforbruk personlig assistent som følge av nye tiltak og overtid både på fastlønn og variabel lønn.
- Økning på støttekontakt.
- Ressurskrevende tjenester.

Familiehelse

Familiehelse har ansvar for legekontor, helsestasjon, rus, psykisk helse, fysio og ergoterapitjeneste, hverdagsrehabilitering og hjelpemiddel teknikere.

Starten på 2022 var preget av pandemien og fortsatt vaksinerings. Det har vært skifte av to avdelingsledere i Familiens hus i 2022. Tjenesten har store utfordringer med å ansette fysio- og ergoterapeuter, noe som også en ser i resten av landet.

Familie og forebygging, psykisk helse og rus, har også hatt stor utskifting og ansatt fire nye medarbeidere som jobbet mot barn og unge. Forebyggende tjenestene som familieveiledning, helsesykepleiere på alle skoler, sammen med løser i skolen er viktige tilbud for innbyggerne i Ørland kommune. Nytt av året er en prosjektstilling som ungdomskontakt. Ungdomskontakten kan også jobbe utenom skole og skal utvikle en digital «plattform» etter hvert.

Familiehelse har fortsatt flere stillinger som er økonomisk dekt av prosjektmidler. Dette er stillinger som har vært brukt til lovpålagt forebyggende helsearbeid, både jordmor og helsesykepleier i flyktningehelseteam samt innen psykisk helse og rus.

Familiehelse har ansvar for helseberedskap og psykososialt kriseteam. Det har i 2022 vært få hendelser der kriseteamet har hatt oppdrag.

I 2022 har Ørland legetjeneste hatt en utredning utført av konsulenter fra WSP. Der kom det flere forslag til forbedringer. Det vil på denne bakgrunn ansettes medisinskfaglig ansvarlig lege og felles avdelingsleder for legekantorene. Det har vært utfordrende å rekruttere leger i 2022, og det har derfor vært nødvendig å se på andre løsninger i forhold til avtaler med legene.

Tjenesteområdet har et overforbruk:

- Store utgifter på innleie av legevikarer
- Legeavtaler

Hjemmetjenesten

Hjemmebasert omsorg omfatter hjemmesykepleie, hjemmehjelp, dagaktivitetstilbud for hjemmeboende, hukommelsesteam, kreftsykepleie og diabetessykepleier.

Det er innført årsturnus som er en fleksibel turnusordning hvor ansatte har stor påvirkning på egen arbeidstid og fritid, samtidig som vi får styrt ressursene der det er nødvendig. Ansatte er fornøyde med ordningen og den videreføres i 2023.

Det har vært full drift av dagaktivitetstilbudet 4 dager i uka og det har vært en stor økning av brukere. Det er få ledige plasser og det vil vurderes å åpne tilbudet 5 dager i uka.

Innføringen av Helseplattformen har vært en stor ending i hjemmetjenesten og mye ressurser er brukt til opplæring og overgangen til nytt fagprogram.

Det er et merforbruk i hjemmetjenesten som skyldes ulike faktorer:

- Høyt sykefravær over tid. Dette har medført stort overforbruk på overtid.
- Kostnader knyttet til innleie av sykepleierkompetanse gjennom vikarbyrå.
- Stor økning av brukere med store og sammensatte behov.
- Økning i bemanning som ikke er lagt i budsjett.
- Driftskostnader har økt mer enn forventet; drivstoffutgifter, leie av lokaler og strømkostnader til leide lokaler.

Oppfølgingstjenesten

Oppfølgingstjenesten består av to miljøavdelinger for voksne, to avlastningsboliger for barn og unge, samt Stranda aktivitetssenter. Tjenesten omfatter miljøarbeid; praktisk bistand, opplæring og veiledning med fokus på egenmestring til både barn, unge og voksne med nedsatt funksjonsevne og

ulike bistandsbehov. Det ytes særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester til enkeltmottakere som krever heldøgnsomsorg.

Tjenesten jobber forebyggende og legger vekt på trivsel, trygghet, mestring og individuell utvikling.

Tjenesten har størst tjeneste på aften og helg, og det har vært utfordringer med rekruttering og tilstrekkelig med vikarer.

Budsjettavvik: Tjenesteområde har et mindre forbruk:

- Dette med bakgrunn i endring i ressurskrevende tjenester og ulike refusjoner, samt vakanser og tilpasninger i tjenestene som har gitt økonomiske effekter.

Sykehjem og heldøgnsomsorg

Enheten har ansvar for eldre som bor i heldøgns bemannet omsorgsbolig, eller sykehjem. Her ligger også alle støttefunksjoner knyttet til drift som kjøkken, renhold, vaskeri og aktivitetssenter.

Korttidsavdelingen Blå er pilot for sertifisering Livsgledehem, og vil bli den første korttidsavdelingen i landet som sertifiseres. Prosessen startet høsten 2022.

Langtidsavdelingene, og heldøgns bemannet omsorgsbolig ved Bjugn Helsesenter ble re-sertifisert som Livsgledehem i 2022.

Etisk refleksjon blir brukt som ledelsesmetode i avdelingene; i forbindelse med både arbeidsmiljø og fagutvikling.

Tjenesteområdet har et merforbruk relatert til :

- Fakturering av utskrivningsklare pasienter fra St. Olavs Hospital, og kjøp av rehabiliteringsplasser i andre kommuner, samt ekstra bemanning på korttidsavdelingen grunnet stort overbelegg av pasienter.
- Innkjøp av medisinsk forbruksmateriell for området Helse- og familie blir belastet regnskap til enheten sykehjem og heldøgnsomsorg med unntak av legekantorene. Prisøkning er også en medvirkende faktor.
- Institusjonskjøkken på Ørland sykehjem og Bjugn Helsesenter har et merforbruk grunnet prisøkning på innkjøp matvarer.

Oppvekst og utdanning

	Regnskap	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
	2022	2022	2022	2021
Administrasjon/fagstab	58 559	55 078	50 519	54 284
Grunnskoler	111 994	108 155	108 654	105 448
Kommunale barnehager	52 674	55 550	54 981	51 554
Kvalifiseringsenheten	0	2 453	2 578	-352
PPT	5 174	5 465	5 447	6 372
Barnevern	36 916	39 099	36 729	33 710
Oppvekst og utdanning	265 317	265 800	258 908	251 016
Netto avsetning og avskrivning	-13 135	-13 997	-17 968	
Sum i flg oppsett § 5-4	278 452	279 797	276 876	

Overordnede mål og ambisjoner

Fagområdet oppvekst og utdanning skal sørge for at alle barn og unge møter en barnehage og skole som setter barnet og eleven i sentrum, og som bidrar til utvikling og personlig vekst for den enkelte i fellesskap med andre. Vi skal bidra til dannelsen og utdanning av hvert enkelt barn og legge til rette for positiv tilhørighet i det lokale oppvekstmiljøet. Inkludering, likeverd, mangfold, glede og mestringstro er grunnleggende prinsipper som skal fremme forankring og vekstmuligheter uavhengig av forutsetninger. Tidlig innsats med tilpasset hjelp og opplæring i fellesskapet gjelder uavhengig av alder og utfordring.

Fagområdet er nokså lovregulert og kommunen som barnehage- og skoleeier har ansvaret for å sikre at alle barn og unge får et opplæringstilbud i tråd med de føringer sentrale myndigheter til enhver tid vedtar. Lokalt må kommunen disponere sine ressurser og bruke det handlingsrommet man har til nettopp å sikre disse lovpålagte tjenestene. I tillegg har kommunen egne ambisjoner med tanke på å gi våre barn og unge best mulig opplærings- og oppvekstsvilkår i tråd med kommunale satsinger og målsettinger. Arbeidet som pågår med å realisere kommunens samfunnsplan og utvikle tilhørende kommunedelplaner for de største tjenesteområdene, helse og oppvekst blir våre fremste lokale styringsdokumenter. Disse vil vise hvordan vi i Ørland kommune i kommende år skal løse oppdraget fra sentrale myndigheter, samt vise retning i forhold til hvilke lokale satsinger som skal prioriteres og hvordan de skal løses.

Vår ambisjon er å sikre best mulig kompetanse og kvalitet i alle ledd i tjenesten. Det er avgjørende for at vi skal kunne innfri i forhold til mandatet som er gitt.

Barnehage og skole

Barnehagene og skolene har levert gode tjenester ut fra tildelt ramme for 2022. Barnehagene og skolene drives i tråd med lovverk og intensjonen i oppdraget, og det er utviklingsorienterte ledere og medarbeidere i oppvekstsektoren. Kvalitet i tjenestetilbudet med helhet og sammenheng i opplæringsløpet, samt det å bygge laget rundt barnet og den unge jobbes det kontinuerlige med i ulike utviklingsprosesser.

Hver enhet har sitt særpreg og sine styrker, samtidig skal vi gi et likeverdig tilbud til alle våre barn og elever. Når kommunedelplanen med handlingsplaner er utarbeidet vil våre felles styringsdokumenter sette en felles ramme for kvalitet og prioriteringer for barnehagene og skolene i kommunen, samtidig som det skal gi faglig frihet for den enkelte enhet til å fremme sitt særpreg.

Videreutdanningstilbudet *Kompetanse for kvalitet* i regi av Utdanningsdirektoratet, Udir. er et godt tilbud og det var 17 pedagoger som deltok i ordningen skoleåret 2021-2022. 12 pedagoger startet høsten-22 og skal ferdigstille studiet våren-23. Det er 2 barnehagelærere som følger tilsvarende ordning for videreutdanning for pedagoger i barnehage og tar videreutdanning innen henholdsvis pedagogisk ledelse og læringsmiljø og master i spesialpedagogikk med vekt på tidlig barndom. De hadde oppstart høsten 2022.

Det er 2 pedagoger som begynte styrerutdanning for barnehage i 2022 og 3 pedagoger som ferdigstilte styrerutdanningen i 2022. Det er 3 pedagoger som begynte på rektorutdanningen høsten 2022. Det er 2 enhetsledere som tar videreutdanning innen henholdsvis spesialpedagogikk og arbeid med læringsmiljø i skolen skoleåret 2022-2023.

Ørland ungdomsskole er praksisskole og tar årlig imot studenter fra NTNU. De øvrige barnehagene og skolene tar imot studenter på forespørsel. Det er også læringer i oppvekstsektoren i 2022-23.

Barnehagene har til sammen et mindre forbruk for 2022 i forhold til tildelt ramme. Det ble bevilget 3.3 mill. til prosjekt økt grunnbemanning for barnehagene i 2022. Prosjektet ble først startet for fullt i august pga. bemanningsutfordringer gjennom hele vårhalvåret. Det står igjen 1.7. mill. ved årsslutt på prosjektet som brukes våren 2023. Prosjektet skal evalueres innen 1. tertial i 2023. Dersom prosjektet videreføres og legges inn i ordinær drift fra høsten 2023 vil det være aktuelt med en saldering for å sikre nødvendige rammebetingelser.

Barnehagene har gjennom hele 2022 hatt utfordringer med å sikre tilstrekkelig medarbeidere og riktig kompetanse. Dette er en utfordring som merkes særlig pga. økning i antall barn i barnehagene og pga. noe høyt sykefravær i flere av barnehagene over lengre tidsrom. Pandemien gjorde seg bl.a. fortsatt merkbar gjennom hele første halvår av 2022.

Skolene har samlet sett et merforbruk for 2022 i forhold til tildelt ramme. Det er økning i barn med særskilte utfordringer og behov for ulike tiltak og tilpasninger for enkelte elevgrupper. Det har også vært en økning i barn i skolealder gjennom året, ikke minst knyttet til elever fra Ukraina.

Skolene strever med å skaffe tilstrekkelig med personell og riktig pedagogisk kompetanse. Det er gjennomført en rekke utlysninger etter fagpersonell gjennom året både for barnehagene og skolene uten at vi har fått besatt alle ledige stillinger og dekket behovet.

Faglig utvikling

Innføring av nye lærerplaner for grunnskolen gjennom Kunnskapsløftet, LK20 er iverksatt fra 1-10.trinn. Dette har foregått i ulike prosesser over flere år, både i lokal regi med bl.a. felles nettverk for skolene og gjennom fagdager i regional regi. Selv om innføringen er gjennomført vil vi fortsatt ha søkelys på utvikling av læreplanene og hvordan vi lokalt kan fylle dem med innhold etter intensjonen for å sikre det brede formålet.

Det var satt av 1 mill. til innkjøp av nye læreverker for skolene i 2022. Ved 1. saldering i 2022 ble det gitt en bevilgning på kr. 3 mill. til innkjøp av læreverker i tråd med LK20. Vi har ved utgangen av 2022 brukt 2 mill. til innkjøp av nye læreverker. Det resterende beløpet på kr. 2 mill. vil brukes når forlagene har et større utvalg av lærebøker klare for salg på markedet. Det er også behov for å bruke noe av midlene på engangsbøker og disse kjøpes inn årlig over flere år fremover.

Av regnskapstekniske årsaker vil ikke de ubrukte midlene kunne overføres til nytt budsjettår og det vil derfor være aktuelt med en saldering ved 1. tertial 2023 på 2. mill. til å ferdigstille innkjøp av nye læreverk som er i tråd med LK20.

Digital utvikling

Innkjøp av digitalt utstyr og standardmateriell for 2022 i tråd med digital plan for barnehager og skoler er gjennomført.

Det er gjennomført kompetanseheving av medarbeidere både i barnehage og skole innen digitale ferdigheter. Dette er gjennomført i form av nettverk mellom skolene, og som kurs for alle medarbeidere i barnehagene. Den digitale utviklingen går fort og det stilles stadig nye krav til kunnskaper på området. Det vil være et kontinuerlig behov for oppdateringer og opplæring av våre medarbeidere på området, noe vi må legge til rette for å ivareta.

Ressursgruppa innen digital utvikling har i 2022 utarbeidet en ny digital plan for oppvekstområdet. Planen vil bli ferdigstilt våren 2023.

Regionalt samarbeid

De statlige ordningene for kvalitets- og kompetanseutvikling, både for barnehage og skole; *Rekom; regional ordning for kompetanseutvikling i barnehagen* og *Dekom; desentralisert ordning for kompetanseutvikling i skole* forvaltes og drives i det regionale samarbeidet på Fosen. Formålet er å styrke de profesjonelle læringsfellesskapene ute i hver enkelt enhet med mål om å skape trygge og stimulerende læringsmiljø for både barn og voksne. Utvikling av rammeplan for barnehagen, LK20 og kompetanseløftet ligger til grunn for alt utviklingsarbeid i Rekom og Dekom-regi.

Alle barnehagene er i oppstart av *Tett På* som er en felles barnehagebasert kompetanseutviklingsprosess som skal gå over flere år. Tiltaket er et samarbeid mellom Fosen-nettverket og høgskolen ved Dronning Mauds Minne (HDMM). Det overordna tema er inkluderende praksiser gjennom arbeid med voksenrollen og bruk av leiken som pedagogisk verktøy.

Skolene har gjennomført et kompetanseutviklingsprogram i 2022 som omhandlet ledelse av det profesjonelle læringsfellesskapet i skolene. Dette har vært gjennomført i samarbeid med NTNU. I tillegg er det startet opp et utviklingsløp rundt tema inkluderende praksiser. Dette er i samarbeid med SePU, Senter for praksisrettet utdanningsforskning ved høgskolen i Innlandet. Det er gjort avtale om et partnerskap mellom Fosen-regionen og SePU frem til 2028.

Temaet inkluderende praksiser står sentralt i alt utviklingsarbeid for både barnehage, skole og PP-tjenesten fremover, og må sees i sammenheng med målsettingene for kompetanseløftet for spesialundervisning og inkluderende praksiser som skal innfris innen 2025.

Botngård ungdomsskole hadde ekstern skolevurdering høsten 2022 i regi av Dekom. Skolen er som del av dette i et utviklingsløp med NTNU, Skrivesenteret om det videre oppfølgingsarbeidet.

Kommunens samfunnsplan og kommunedelplan for oppvekst

Oppvekstsektoren har vært delaktige i utvikling av kommunens samfunnsplan og presenterte et utkast til satsingsområder for kommunedelplanen for oppvekst i kommunestyret våren 2022. Kommunestyret ba både oppvekst og helse å avvente med å ferdigstille sine satsingsområder til samfunnsplanen var ferdig vedtatt. Dette for å kunne ta opp i seg og videreføre satsingene fra samfunnsplanen i kommunedelplanene. Samfunnsplanen ble vedtatt i januar 2023 og arbeidet med å ferdigstille kommunedelplanene for oppvekst og helse skal gjennomføres innen 2023.

Utredning av barnehage- og skolestruktur, ny forskrift til skolekretser og statlig tilsyn

En omfattende utredning av barnehage – og skolestrukturen utarbeidet av KS-konsulenter ble forelagt politisk behandling våren 2022. Det ble vedtatt å videreføre opprinnelig struktur både for barnehagene og skolene i kommunen, samtidig som det skal utredes synergier ved felles ledelse ved Vallersund oppvekstsenter og Solkysten barnehage. Dette arbeidet startet høsten 2022 og skal slutføres våren 2023. Arbeidet involverer ansatte og ledelse, samt LTV-gruppene ved skolen og barnehagen.

Utarbeiding av ny forskrift til skolekretser ble startet opp i 2022. Det ble gjennomført folkemøter i tre mulig berørte kretser høsten 2022. Endelig politisk behandling av forskriften forelå i januar 2023 med vedtak om å endre skolegrensen for Ervik til Opphaug, og Uthaug til Brekstad. Det skal være en overgangsordning som gir barn mulighet til å fullføre på nåværende skole og at søsken også får gå på samme skole.

Grunnskolen hadde statlig tilsyn ved Statsforvalteren i Trøndelag våren 2022 med tema «å fatte vedtak om spesialundervisning i grunnskolen» Tilsynet angikk alle skolene og en av skolene, Brekstad barneskole ble valgt som tilsynsobjektet, altså den skolen som det fysisk foregikk et tilsyn på.

Tilsynet var en lærerik prosess. Vi fikk avdekket god praksis på de fleste områdene, samtidig som vi fikk brudd på regelverket på noen punkter. Avvikene er nå lukket og tilsynet er godkjent og avsluttet.

Kommunalt forebyggende team

Styrking av samhandlingen mellom de forebyggende tjenestemåtene står sentralt i KFTs mandat og KFT ble i 2022 utvidet med også å gjelde representanter for NAV og KF Roret. Dette var et strategisk valg som viser seg å være hensiktsmessig for å dekke bredden innen kommunens forebyggende arbeid i større grad.

Kommunens strategiske plan for det forebyggende arbeidet ble utarbeidet og politisk vedtatt våren 2022. Det jobbes med å innføre planen både i oppvekst og helse. Det er innført SLT-koordinator i 2022 og politiråd gjennomføres regelmessig.

Barnevernsreformen/oppvekstreformen som ble innført i 2022 og kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis er reformer som krever at vi endrer måten å tenke på i forhold til oppfølging av barnet og eleven, og hvordan vi samhandler til beste for den unge. Begrepet laget rundt barnet har fått fornyet innhold. Innføring av samhandlingsmodellen BTS (bedre tverrfaglig samhandling) og handlingsveilederen BTI (bedre tidlig innsats) er viktige satsinger som skal hjelpe oss i det forebyggende arbeidet og rundt tidlig innsats. BTI/BTS- koordinatorstillingen ble i 2022 lagt under PP-tjenesten, da PP-tjenestens mandat i større grad dreies over på systemnivå innen forebygging. Hovedfokus i 2022 har vært på innføring av BTI som felles plattform og verktøy, samt kompetansehevingstiltak innen forebyggende arbeid gjennom programmet *Snakke sammen* og innføring i temaet *ledelse av det tverrfaglige møtet*.

Kvalifiseringsenheten

Ørland kommune hadde et vedtak om bosetting av 85 flyktninger i 2022 og det var ved årsslutt bosatt til sammen 75 personer i kommunen. Familiegjenforente er ikke med i dette tallet. Dette er et historisk høyt tall og bakgrunnen er som kjent krigen i Ukraina med påfølgende flyktningstrøm.

Det påhviler kommunen et stort ansvar å ta imot flyktninger i henhold til gjeldende lovverk. Bosetting og integrering krever en helhetlig innsats fra kommunen, og er en oppgave som berører de fleste kommunale sektorer og flere eksterne samarbeidspartnere. Tidlig innsats og tett samarbeid er en nøkkel for å lykkes. Vi har gjennom bosettingsåret 2022 opprettet OPS-bosetting, dette har vært

en viktig samhandlingsarena for at Ørland kommune har kunnet bosette langt flere enn tidligere. Deltakere i OPS-bosetting er fra helse, NAV, oppvekst, kvalifiseringsenheten, frivilligheten/RORET, OPS-beredskap og fagorganisasjonene. I tillegg samarbeider vi med politi og barnevern.

Det har vært et godt tverrfaglig lagsarbeid og innsats som har gjort det mulig å bosette i det formatet Ørland kommune har gjort i 2022. Prosessen har gitt ny innsikt og kunnskap i tjenestene, samt bedre tverrfaglig samhandling på området.

Bemanning og kompetanse er de mest sårbare og avgjørende faktorene for å kunne sikre en forsvarlig og trygg bosetting med høy kapasitet. Kommunen opplever utfordringer med å rekruttere innen både helse og oppvekst, og hvis dette vedvarer så må forventninger og kvaliteten i tjenesten tilpasses den faktiske kapasiteten i tjenesteområdene.

Barnevern

Med innføring av barneverns/oppvekstreformen i 2022 har det vært knyttet spenning til hvor rustet vi var som kommune og barnevernstjeneste til å møte de nye foringene. Vi har over noen år bygd opp en hensiktsmessig struktur for våre forebyggende tjenester og samhandlingen er styrket på flere områder. Felles kompetansehevingstiltak mellom tjenesteområdene bidrar også til å styrke laget rundt barnet og den unge, og deres familier. Det var særlig knyttet spenning til det økonomiske aspektet ved innføringen av reformen, og for 2022 har barnevernet hatt et mindre forbruk i forhold til tildelt ramme. Det er ulike faktorer som spiller inn og avgjør barnevernets sluttregnskap. Den økonomiske situasjonen er noe vi følger tett gjennom året og forholder oss strategisk til. Det er jevnlig dialog mellom barnevernet og kommunen i forhold til status på antall saker, kompleksitet i saker som er under behandling, samt status på regnskap og de økonomiske rammebetingelsene.

Statsforvalteren i Trøndelag tildelte i juni 2022 skjønnsmidler til flere av kommunene i Trøndelag tilknyttet omstilling ved innføring av barnevernsreformen. Reformen innebærer økt finansieringsansvar for kommunene. Kommunene blir kompensert gjennom økning i rammetilskuddet, men på kort sikt har likevel omleggingen fordelingsvirkninger mellom kommunene.

Tildelingen var videre begrunnet i bortfall av øremerket tilskudd til stillinger og for særskilt høy egenandel og refusjoner i 2020 og 2021. Kommunenes inntektsnivå og økonomiske stilling ble skjønnsmessig hensyntatt. Ørland kommune fikk tildelt 2.370 mill. i denne bevilgningen fra Statsforvalteren i Trøndelag.

Felles administrasjon

Oppvekstområdets administrasjonskonto som ivaretar fellesutgifter for barnehager, skoler, PP-tjenesten og kvalifiseringsenheten har et merforbruk for 2022 i forhold til tildelt ramme. Årsaker er økning i spesialpedagogiske vedtak og tiltak i barnehagene, full dekning i de private barnehagene som medfører større overføringer til de private enhetene, økning i utgifter til skoleskyss, flere fosterhjemsplasserte barn, og en økning i utgifter til konsulenttjenester.

Det lå i tillegg en politisk forventning i budsjettet for 2022 om at oppvekst skulle ta ned 1 mill. på ledelse. Dette skulle sees i sammenheng med utredningen av barnehage- og skolestrukturen som ble gjennomført i 2021-2022. Det ble ikke foretatt strukturelle endringer, samtidig ble vedtaket om reduksjon på 1 mill. til ledelse opprettholdt.

Oppvekstområdet går samlet sett i balanse ved årsslutt for 2022.

Samfunnsutvikling og tekniske tjenester

	Regnskap	Revidert	Opprinnelig	
	2022	budsjett	budsjett	Regnskap
	2022	2022	2022	2021
Administrasjon/ledelse	2 716	1 661	1 594	1 550
Næring	9 418	12 196	9 775	11 433
Plan	5 932	5 200	5 053	5 130
Vann	-8 368	-6 466	-15 736	-4 136
Kommunalteknikk	16 560	15 590	5 271	14 941
Fosen brann og redning (FBRT)	8 786	8 788	8 788	8 292
Eiendom	87 369	84 224	35 373	79 754
Eiendomsutvikling	1 904	1 907	1 675	1 192
Samfunnsutvikling og tekniske tjenester	124 317	123 100	51 793	118 156
Netto avsetning og avskrivning	64 940	60 440	-7 135	
Sum i flg oppsett § 5-4	59 377	62 660	58 928	

Overordnede mål og ambisjoner for 2022

I det tredje driftsåret etter kommunesammenslåing har Samfunnsutvikling og tekniske vært gjennom nye administrative prosesser med inkludering av Næring som nye enheter. De fleste investeringsprosjektene vedtatt før sammenslåingen begynner nå å bli avsluttet. Nye investeringer har vært begrenset til det mest nødvendige. Samtidig har kommuneplanens samfunnsdel vært utarbeidet i 2022 og vil være et viktig styringsdokument for fremtidige budsjett og investeringer.

Det var planlagt et ekstra fokus på at alle systemer og data koordineres og kvalitetssjekkes, men på grunn av bemanningssituasjonen har en i 2022 ikke kommet i mål med dette.

Administrasjon/ledelse

Merkantile funksjoner som fakturering og kontraktskriving er samlet for felles bruk av alle enhetene. Det er budsjettet med 2 personer i disse funksjonene. Kostnadene er hovedsakelig fordelt på de øvrige enhetene basert på arbeidsmengde de utfører for disse. Det har vært et mål å gjøre disse oppgavene robust og tilby god oversikt på tvers av enhetene slik at de kan gjennomføre kvalitetssjekk av data og databaser. I 2021 var det store utfordring med å nå målene på grunn av underbemanning. I 2022 startet en ny ansatt med merkantile oppgaver, en ble ansatt og to sa opp stillingene. Dette medførte i perioder vesentlige merkostnader til opplæring og ekstra ansatt. I tillegg har det vært gjennomført en rekke ekstra oppgaver og påført øvrige kostnader i forbindelse med juridiske, konsulentutredninger og regionale kostnader som ikke kan belastes de øvrige enhetene. Administrasjon og ledelse er bokført med et merforbruk i 2022.

Plan og forvaltning

Enhet for plan og forvaltning har ansvar for planarbeid, kommuneplan og reguleringsplaner, byggesak, oppmåling og klima og miljø. Enheten består pr i dag av 14 ansatte i 13,5 stillinger. Grovt fordelt er det 2 stillinger på klima og miljø, 4,5 på plan, 5 på byggesak og 2 på kart og oppmåling.

Arbeid med kommuneplanens samfunnsdel ble lagt frem til 1. gangs behandling i 2022. Det ble gjennomført en omfattende medvirkningsprosess under mottoet: 'Ørland snakker sammen'. I tillegg ble det utarbeidet mange oversiktsdokumenter på ulike tema i henhold til planprogrammet. Oversiktsdokumentene sammen med medvirkningsprosessen var kunnskapsgrunnlaget for valg av satsingsområdet i mars 2022. På nettside Orland2034.no finnes både resultatet fra medvirkningsprosessen og oversiktsdokumentene.

I tillegg til kommuneplanarbeidet har planavdelingen hatt stor trykk på private reguleringsplaner. Det er mange reguleringsplaner som nærmer seg sluttbehandling. Gebyrinntektene er som budsjettert. Reguleringsplanen for nye og flyttede boliger på den kommunale eiendommen i Brekstadbukta ble vedtatt våren 2022.

På byggesak er det et stort antall saker og her er det opprettet egen rolle for å koordinere dette. Vi ser allerede at dette har ført til en bedre flyt og raskere saksbehandling. I 2022 var saksmengde sammenlignbar med 2021. Det er noe usikker hvordan saksmengden vil utvikle seg fremover. På den ene siden fører nye reguleringsplaner ofte til flere byggesaker, samtidig kan økte rentekostnader og høye råvarepriser føre til noe mindre byggeaktivitet.

Oppmåling har hatt noen færre saker sammenlignet med 2021, men samme mengde som i 2020. Dette er innenfor år-til-år variasjon i saksmengde.

Antall utslippssøknader (spredt avløp) er som forventet og de fleste av disse gjelder rehabilitering av eksisterende anlegg noe som er svært positivt med tanken på forbedring av vannmiljø. Det forventes at antall saker skal øke dette skal fortsette nå at kommunen vil begynne med tilsyn gjennom spredt avløp prosjektet.

Trykket på enheten er fortsatt høyt, spesielt på plansaker. Dette skyldes at mye ressurser går med på overordnet planarbeid, som kommuneplanens samfunnsdel. Likevel klarer enheten å holde saksbehandlingstid stort sett innenfor de lovpålagte fristene.

I juni 2021 fikk enheten ekstrabevilgning for 1. skanning av byggesaksarkiv, 2. planlegging av Stjørnfjordbrua og 3. arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel. Skanning av byggesaksarkivet er godt i gang, og vi håper å kunne avslutte prosjektet i 2023. Kommuneplanens samfunnsdel er avsluttet. Arbeid med Stjørnfjordbrua er ikke påstartet. Her er kommunen avhengig av eksterne faktorer for fremdrift.

Vann

Enheten har en liten ledergruppe bestående av: Enhetsleder, Avdelingsingeniører og Fagleder. Enheter har i dag 11 ansatte, fagleder styrer den daglige oppfølgingen av driftsoperatørene.

Enheten har som mål å sikre alle innbyggere et trygt drikkevann som tilfredsstiller kravene i drikkevannsforskriften, innenfor de gitte økonomiske rammer på en slik måte at ikke kvaliteten forringes. Kommunen leverer i dag vann til ca. 9 500 innbyggere med fokus på trygt og godt drikkevann, og hvert døgn produserer vannverkene gjennomsnittlig 5,9 millioner liter vann.

For å sikre at vannet kommer frem til brukeren, jobber enheten kontinuerlig med vedlikehold av renseanleggene, ledningsnett og pumpestasjonene rundt om i kommunen. Med tilsammen 565 kilometer ledningsnett er dette en omfattende jobb. Dette gjøres blant annet ved bruk av nye teknologier som gir oss bedre oversikt og som igjen fører til mer lønnsom økonomisk drift.

Det er jobbet systematisk med optimalisering, lekkasjesøk og ikke minst prosessen rundt nytt vannbehandlingsanlegg.

I 2022 er det gjennomført informasjonsmøter om investeringer og hvordan kommunen skal motta innmålingsdata fra entreprenører. Leverandøren Volue, som leverer kartløsningen til kommunen, var også med. Disse samlingene har entreprenører og næringsliv opplevd som positivt og har styrket kommunens dialog med næringslivet.

Enheden har i 2022 hatt et spesielt fokus på nytt renseanlegg. Dagens vannforsyning har knapp kapasitet. Det er ikke nok vann i forhold til ny næringsutvikling i kommunen, og det er allerede vanningsrestriksjoner i tørre sommersituasjoner. For å forbedre leveringssikkerheten til drikkevannsforsyningen, har kommunen i forkant av forprosjektet valgt Teksdalsvatnet som reservekilde. Barsetvatnet forblir hovedvannkilden som i dag.

Framdrift nytt renseanlegg tar lengre tid enn det som er beskrevet i budsjettet for 2022. Men prosessen rundt nytt anlegg er god og faglig begrunnet, kommunen samarbeider med de rette fagfolkene i Norge innen denne renseteknologien. Dagens forprosjekt beskriver at nytt anlegg kan være i drift november 2026.

Det er jobbet systematisk med en rekke investeringsprosjekt i 2022:

- Prosjekt (63002) Vannledning Oksvold: (3400 meter)
 - -Ny vannledning 700 meter fra Koteng pumpestasjon til forsyningsledning Brannvika.
 - -Ny vannledning 300 meter fra Koteng pumpestasjon til forsyningsledning kotenget.
 - -Ny vannledning 1500 meter fra Hellemsveien til Olsvika.
 - -Laget 300 meter vei og tomt til Oksvold høydebasseng, samt lagt 900 meter rør.
 - (Høydebasseng bygges i 2023 og settes i drift)
- Prosjekt (62009) Kotenget pumpestasjon:
 - -Pumpestasjon bygget og satt i drift, dette forbedrer driftssikkerheten på nordre del av kommunen.
- Prosjekt (63001) Renovering vannledninger: (3455 meter)
 - -Ny vannledning 160 meter vannledning Kråkvåg.
 - -Ny vannledning 300 meter vannledning Elveng.
 - -Ny vannledning 900 meter vannledning Uthaug.
 - -Ny vannledning 130 meter vannledning i Maren Juels Gate.
 - -Ny vannledning 275 meter vannledning Haugen Solheim.
 - -Ny vannledning 90 meter vannledning Jøssundbrua.
 - -Ny vannledning 1600 meter vannledning Karlsenget
 - -Byttet/skiftet 15 stk. vannkummer.
- Prosjekt (62001) Pumpestasjon Lerberen
 - -Revet 2 høydebasseng, driftsbygning og satt opp gjerde.
- Prosjekt (63011) Rehabilitering VA Brekstad
 - -Samarbeidsprosjekt sammen med Kommunalteknikk.
- Prosjekt (63016) Nytt renseanlegg (vann)

- -Asplan Viak har i 2022 bistått Ørland kommune med utarbeidelse av et forprosjekt for nytt
- Ørland VBA som skal ha råvannsforsyning både fra hovedkilden Barsetvatnet og fra reservekilden Teksdalsvatnet. (Jobben med detaljprosjektering av nytt anlegg starter i mai 2023.)

Det ble under salderingen saldert for mye, i forhold til Prosjekt (63016) Nytt renseanlegg (vann). I forhold til vedtatt budsjett for 2022 ligger regnskap innenfor budsjettrammen.

Kommunalteknikk

Kommunalteknikk har ansvar for drift og vedlikehold av kommunale veier, park og idrettsanlegg, havner og kaier samt avløpsanlegg. Enheten har ansvaret for gjennomføring av nyinvesteringer (prosjekt) innenfor nevnte områder. Det er meget stor aktivitet innen ansvarsområdet til Kommunalteknikk. Enheten hadde i 2022 10 ansatte, derav 3 ingeniører inkludert enhetsleder.

Enheten har jobbet med å innføre systematisk drift og vedlikehold av fagområdene. Dette for å optimalisere ressursbruken innen enheten.

Innen avløps-området er utskifting av avløpsledninger vært et prioritert område. Det største prosjektet i 2022 har vært utskifting av avløpsanlegg på Brekstad. Dette prosjektet skal avsluttes i 2023. Det er også lagt ny kloakk langs Ervikveien fram til nye boligområder i Ervika. Kloakkanlegget på Kottemyra ble avsluttet våren 2022. Drift og vedlikehold av avløpsområdet forløp i hovedsak som normalt, men på Hovdtåa renseanlegg ble det behov for å gjennomføre omfattende utbedringer for å sikre at anlegget renser avløpet i henhold til utslippskrav. Videre var det behov for utbedringer etter styrtregnet vinteren 21/22. Disse hendelsene medførte at avløpsområdet fikk et merforbruk på 2 millioner kroner i forhold til budsjettet. Mer forbruket ble dekt inn med bruk av fond.

Boligfelt Mebostad er ferdigstilt med unntak av mangler som ble påpekt i overtakelsesforretningen og lekeområdene som ble utlyst som egen konkurranse. Bygging av de første lekeplassene er påstartet og vil ferdigstilles våren 2023. Boligbygging i feltet er påstartet.

Trafikksikkerhet har fokus i prosjekt samt drift og vedlikehold av veier. På grunn av mange pågående andre prosjekt har det vært utfordrende å ivareta de mange henvendelsene vedrørende trafikksikkerhetstiltak som kommer inn.

Det er satt av begrensede midler til drift og vedlikehold av kommunale veger. Dette medfører at standarden på disse vegene reduseres, etterslepet og utbedringsbehovet øker årlig og verdikapitalen på veiene reduseres betydelig.

I 2022 har det vært gjennomført anbudskonkurranse for nye vintervedlikeholdskontrakter. Avtalene gjelder for 5 sesonger. Kostnadsnivået på de nye vintervedlikeholdskontraktene er vesentlig høyere enn de forrige kontraktene som også gjaldt for 5 års periode. Helårseffekten i økte driftsutgifter antas å bli cirka 3 millioner i året. For høsten 2022 har dette medført ekstra kostnader ut over budsjettet på vintervedlikehold. Sammen med overforbruket vi hadde første del av sesongen 2022 har det vært ekstra kostnader ved vinterdrift på ca 2,5 mil ut over det som opprinnelig var budsjettet.

Kommunen har flere bruer og kaianlegg. Det ble i 2020 gjennomført hovedinspeksjoner på kommunens kaier, fergekaier og bruer. I 2021 er dette fulgt opp med 5 spesialinspeksjoner. Konklusjonen er at flere av bruene, fergekaiene og kaiene har behov for strakstiltak og at de trenger en kraftig oppgradering dersom de i framtiden skal fungerer som forutsatt. I 2022 har det vært utført utbedringer på en bru på Høgåskammen og det har vært gjort utbedringstiltak på ferjekaien på Djupfest.

Havneregulativ ble utarbeidet og vedtatt i kommunestyret i april. Enheten har bedret og effektivisert registreringen av båtanløp noe som har medført økte inntekter på området.

Kommunen har store grøntarealer som skal holdes i regelmessig hevd. Det er jobbet med å samkjøre drift av disse mellom de to gamle kommunene slik at det vil oppnås en felles og helhetlig standard.

Daglig drifting av kunstgressbanene utføres av FK Fosen og Ørland Ballklubb iht til inngått avtale. Det ble ikke avsatt friske midler til vedlikehold av de 2 kunstgressbanene eller Ørland stadion i forbindelse med budsjetteringen i 2020 og det er ikke kommet nye midler inn på området. I tillegg til daglig drifting må kommunen gjennomføres årlig rensing og annet vedlikehold. Park og idrett har et underskudd på ca 0,5 mil som i hovedsak er midler til årlig vedlikehold av disse 3 anleggene.

Eiendomsforvaltning

Eiendomsforvaltningen har ansvaret for forvaltning, drift og vedlikehold av alle kommunens bygninger, samt renhold i bygninger med kommunal virksomhet med unntak av for helse. Enheten har ansvar for drift av over 120 mål bygningsmasse og renhold av rundt 30 bygg.

Eiendomsforvaltningen har arbeidet aktivt med å effektivisere renholds- og driftstjenester uten å redusere kvalitetsnivået. God styring av kostnader, kvalitet og framdrift av bygge- og vedlikeholdsprosjektene er tillagt stor vekt. Et fagmessig vedlikehold er avgjørende for å bevare kommunens verdier, og forlenge byggenes levetid. Godt vedlikehold bidrar også til å redusere den miljøbelastningen byggene medfører.

Kommunen har mange nye bygg som skoler og barnehager, men det er også mange bygg som etter hvert har meget dårlig teknisk standard. Det er påbegynt et arbeid med gjennomgang av de kommunale byggene som kan gi en oversikt av status og som grunnlag for vedlikeholds og investeringsplaner.

Forventninger fra brukerne (spesielt av de kommunale byggene) til drift/vedlikehold/service, er høyere enn det vi kan innfri.

Eiendomsstrategien er et viktig strategisk verktøy for å redusere drifts- og vedlikeholdskostnadene. Salg av boliger og bygg i 2022 har i noen grad gjort det mulig for enheten å ha søkelys på de byggene med primærfunksjon for kommunenes oppgaver. Det er viktig at denne prosessen fortsetter. Et grovt anslag tilsier at bygg som kan rives/avhendes står for 3-4% av energikostnader. Samtidig er det en erfaring at arealreduksjon og arealredusering er en stor utfordring da flere bygg har pårørende og det blir tunge prosesser å få avhende og eller gjøre bruken mer effektiv.

Bygg blir stadig mer komplekse med styring av både varme, ventilasjon, adgangskontroll, dørautomatikk og andre styringer, dette fører til økte kostnader på service og vedlikehold av disse tekniske anleggene. I 2022 har energikostnadene økt betraktelig og enheten har mer fokus på Sentral Driftskontroll på bygg for å holde energikostnader nede, men kommunen har flere anlegg som ikke er oppdaterte og til dels anlegg som ikke virker. Dette er en nødvendighet for å kunne justere varme og ventilasjon slik at disse anlegg går kun når folk bruker byggene.

I 2022 er det igangsatt prosjekt for helhetlig overvåking av det kommunale energiforbruket. Figuren under inkluderer ca 75% av det kommunale elforbruket. Dette gir en god oversikt og gjør det enklere å sette inn effektive tiltak for energieffektivisering i kommunale bygg. Det vil jobbes med å utvide denne oversikten med alle relevante bygg og fjernvarme.



I 2023 kommer det kommer et EU direktiv som gjør at kompaktlysrør blir faset ut i februar og lysrør fases ut i august 2023. Det er over flere år jobbet strategisk med å skifte lyskilde til LED. På sikt vil det gi en besparelse, men har også ført til høyere vedlikeholdskostnader. Ofte kan det byttes til lysrør LED men i mange tilfeller vil det være mer hensiktsmessig og bytte lysarmaturer 1:1. Belysning står for ca 20% av energikostnader og overgang til LED kan redusere disse kostnader med 80-85%. I 2022 er det skiftet til LED lys i en rekke kommunale bygg.

I starten 2023 kom også Forskrift om endring i avfallsforskriften (utsortering og materialgjenvinning av bioavfall og plastavfall). Dette medfører at vi må kjøpe inn nye sorteringsstasjoner og endre rutiner for sortering og levering av de forskjellige fraksjonene. Planarbeidet for denne utskiftingen som gjennomføres sammen med Fosen renovasjon, startet i 2022.

I 2022 er det igangsatt strategisk arbeid med å få oversikt over kostnader og forebygge hærverk og andre ødeleggelser på bygg. Det er brukt over 1 million kroner på dette i 2022. Mye av dette er dekket gjennom forsikring, men ikke alt.

På grunn av endringer fakturering kommunale avgifter har det blitt et overforbruk i forhold til budsjetterte tall i 2022 på ca 2,1mill. Det er også et overforbruk på vedlikehold bygninger samtidig som det er et betydelig vedlikeholdsetterselep. Energiprisene gjorde et hopp i slutten av året og førte også til større forbruk enn forventet. Ellers er det lite avvik mellom budsjett og regnskap.

Eiendomsutvikling

Enhet for eiendomsutvikling har i 2022 satt søkelys på fullføring av de påstartede prosjekt og oppfølging garantier og reklamasjoner. I tillegg har også store deler av resurser blir lånt ut til kommunalteknikk enheten i forbindelse med utførelse av prosjekt og har enheten bistod med intern rådgivning til de øvrige tekniske enheter. Det ble gjennomført en rekke med investeringsprosjekter deriblant rehabilitering av basseng i Ørlandshallen, tilpasninger ved Ørland ungdomsskole og fjernet forurensing ved Vallersund oppvekstsenter.

Det er gjennomført en prosess med forbedring av prosjektstyring og rapportering. Ansvar for denne prosessen ble besluttet flyttet til Økonomi og Finans og ble vesentlig forsinket etter kommunen vurderte å bytte regnskaps program. Eiendomsutvikling har bidratt til valg av løsning i 2022 og har ledet prosess med forberedelse til implementering.

I arbeidet med eiendomsstrategien ble det avdekket meget store utfordringer innen kommunens eiendomsforvaltningsoppgaver. Utfordringer er knyttet til svært utfordrende økonomi, et stort etterslep i vedlikehold og en stor eiendomsmasse. I forbindelse med dette arbeid ble det avholdt dialog med de øvrige sektorer i kommunen. Det resulterte i en rekke med mål og tiltak, det er både små og store tiltak som det vil jobbes med i årene som kommer. Det ble utarbeidet og vedtatt samarbeidsavtale som regulerer oppgavefordeling mellom eiendom og øvrige enheter. Det ble også avhendet en del boliger. I budsjett for 2022 ble det vedtatt et mål om å avhende bygg til en verdi av 16 millioner kroner. Dette målet ble i all hovedsak nådd.

I 2022 har enheten jobbet intensivt med boligsosial plan, som er en av de strategiske planer som bygger på eiendomsstrategien. I tillegg ble utredning for fremtidens helsebygg fase 3 påstartet. Det er også jobbet med strategiske prosjekt for effektivisering av energiforbruket i kommunen.

Regnskapet er i balanse.

Næring

Den kommunale hovedsatsinger innen næring i 2022 har vært forsvarsrelatert næring, blå sektor, landbruk og industrietablering.

Det er utarbeidet en digital oversikt over tilgjengelig næringsareal i kommunen:

<https://www.orland.no/for-bedrift/tomt-eiendom/> . Og, det er utarbeidet en digital oversikt over tilgjengelige boligtomter <https://orland.kommune.no/tjenester/samfunnsutvikling-og-tekniske-tjenester/boligtomter/> .

Etableringen av Næringens hus og ombyggingen er ferdigstilt. Her legges det til rette for samhandling med innovasjon- /kunnskapsmiljø sammen med kommunens næringsapparat; og tett samhandling med planmyndigheten. I Næringens hus er det etablert et kontorfellesskap for næringsaktører og pendlerkontor med tilgang til møterom, enkeltkontor, kantine og andre fellesfasiliteter. En app («Lås Opp») er utviklet og lansert for innsamling av brukerdata og atkomst til pendlerkontoret.

Følgende er etablert på Næringens hus ved utgangen av 2022; Kopparn Utvikling AS, Fremtidens Industri AS, Revisjon Midt-Norge, Norsk Landbruksrådgivning, Landbrukstjenester Fosen, Fosenregionen, Ørland Bjugn Bygdeservice. I tillegg finner man enhetsledere for blå sektor og annen næring samt administrasjonen i Roret KF og Landbrukskontoret. Samtidig gjenstår en del arbeid for å oppnå de målsetningene som er satt med etablering av bedrifter, spesielt innen innovasjon- /kunnskapsmiljø.

Ørland kommune har i 2022 fått rammeoverføringer og tilskudd som tilsvarer kommunens utgifter til Ørland Lufthavn. Det ble et lite overskudd. Trøndelag fylkeskommune, med innspill fra Ørland kommune, bad Samferdselsdepartementet om å inkludere Ørland lufthavn i grunnlaget når FOTanbudet for 2024 utarbeides.

Reiselivsnæringen er viktig for Ørland. Ifølge Visit Norway Innsikt var verdiskapingen fra reiselivsnæringene i Ørland på rundt kr 63 millioner i 2019, noe som med god margin gjorde Ørland til den største reiselivskommunen i Fosen; noe den også var i 2020. Tar man med Transport og Formidling stod kommunens aktører for en verdiskaping på rundt 60 millioner kroner så fortsatt betydelige tall.

Ørland har et bredt urbant tilbud innen varer og tjenester og har stor betydning som handelssted både for innbyggerne i kommunen, resten av Fosen og nordre deler av Agdenes. Ørland har lagt til rette for utvikling av handelstilbud med et kontinuerlig arbeid for et attraktivt sentrum og ved å tilrettelegge for sentrumsnær storhandel i Brekstadbukta og i Bjugn. Som andre steder i landet møter handelen i Ørland utfordringer i tilknytning til netthandel. Dessverre har geoteknikken forsinket bygging av kjøpesenter i Bjugnfjæra. Kommunen har vært involvert med makebytte med Felleskjøpet slik at de har kunnet gjennomføre en nysatsning i Brekstadbukta våren 2022.

Næring hadde et mindreforbruk i 2022. Dette skyldes blant annet permisjon, reduserte kostnader flypass, finansiering gjennom prosjekt og endrede regionale kostnader.

Havbruk

Beregninger foretatt av SINTEF OCEAN viser at "Blå sektor" i «Nye» Ørland kommune har vist stabil vekst over flere år. Effekten av «Blå sektor» i Ørland kommune er svært betydningsfull, særlig med tanke på å ha et diversifisert arbeidsmarked i privat sektor – som igjen gir grunnlag for rekruttering og bosetting.

Omsetningen i «Blå sektor» viser en vekst fra 4,9 mrd. kr. i 2017 til 7,3 mrd. kr. i 2020 og veksten i 2020 var på 1,1 mrd. kr. som er en vekst på 18 % fra året før.

Veksten i direkte sysselsetting har økt fra 470 i 2017 til 566 i 2020 og ta man med alle ringvirkninger til andre bransjer er den totale sysselsettingen i 2020 oppe i 935. Her må Ørland kommune se på hvordan man bidra til at flere kompetanse- og utviklingsarbeidsplasser legges til kommunen, heller enn i Trondheim.

Oppdatert statistikk viser at det fraktes betydelige mengder gods inn og ut over havner i Ørland kommune. I 2020 ble det losset til sammen 1.170.392 tonn gods inn og ut av våre havner, med totalt over tusen båtanløp, 3 anløp hver dag året rundt.

Ørland kommune har også gode inntekter fra «Blå sektor» med utbetalinger fra «Havbruskfondet» på til sammen 18,8 mill. kr. i 2020 og 2021.

Ørland kommune kan forvente en vekst innen «Blå næring» de neste årene som en følge av:

- Stabil produksjon av oppdrettslaks.
- Planlagt etablering av ny virksomhet i MOWI AS industriområde i Gullvika.
- Ny og økt virksomhet på Valsneset, men dette er helt avhengig av etablering av nytt kaianlegg.
- Ny og økt aktivitet på Uthaug, flere kaianlegg og nye næringsarealer.

Flere bedrifter jobber med utviklingsplaner og nye investeringer; Scanbio AS, MOWI AS, SMIR AS, Grøntvedt Pelagic AS, Olden Oppdrettsanlegg AS, Vasøy fisk AS, Fosen Skalldyr AS, Grande Sjømat AS, Statsnail AS m.fl.

Det er for tiden en positiv utvikling innen fiske, der flere ungdommer investerer i fiskebåt og velger dette som yrke. I 2022 er det jobbet med å etablere en ny kai for lokale fiskebåter på Uthaug.

Det fraktes en betydelig mengde gods inn og ut over våre havner og potensialet for vekst er stort, men dette avhenger helt av hvordan vi utvikler og drifter våre havneanlegg.

For å få til en ønsket utvikling er det flere kritiske faktorer som det må tas hensyn til:

- Mange marine verneområder og hensynssoner grunnet militær aktivitet.
- Ørland kommunes muligheter for å tilrettelegge for fremtidig vekst og utvikling i «Blå sektor»:
 - Økonomi
 - Arealer
 - Ressurser til planlegging og saksbehandling
 - Utbygging av havneanlegg med tilhørende infrastruktur

Enheten hadde et lite merforbruk i 2022.

Landbruk

Rammevilkårene i norsk landbruk er i stor grad offentlig styrt. Statsforvalteren har delegert myndighet til kommunene for gjennomføring av landbrukspolitikken. Kommunenes arbeid består kort sagt av lokal håndtering og forvaltning av landbrukspolitikken økonomiske og juridiske virkemidler. Landbrukskontoret i Ørland forvalter årlig ca 80 millioner kroner i økonomiske virkemidler til kommunens 204 landbruksforetak.

Totalarealet i Ørland kommune er 457 000 daa, derav 71 000 (16%) daa dyrkamark, 8 500 (2%) daa innmarksbeite og 159 000 (35%) daa skog. Dette er et viktig ressursgrunnlag av høy kvalitet som gir grunnlag for en betydelig landbruksproduksjon. Primærlandbruket i Fosen består av rundt 1000 sysselsatte, derav 250 i Ørland. Sysselsettingseffekten av primærproduksjonen er sagt å være mellom 2,5 og 3.

Driften er i 2022 totalt sett i tråd med budsjett. Merkostnader er finansiert med eksterne prosjektinntekter. Kommunen har et omfattende offentlig ansvar for forvaltning av økonomiske og juridiske virkemidler. I tillegg er enheten et nav for koordinering av og samhandling rundt næringsarbeidet og bygdeutviklinga. Total lønnsramme er 4.54 årsverk. Enheten har hatt langtidssykmeldinger som har medført redusert totalkapasitet. Sykmeldingene er ikke arbeidsrelatert. Det har vist seg vanskelig å finne vikarer i en slik situasjon.

Hydroteknikk og miljø er store og viktige satsingsområder. Et flerårig stort prosjekt i egenregi med kartlegging og reorganisering av alle gamle Ørlands 95 landbrukskanaler er ferdiggjort. Tilsvarende arbeid gjøres nå i Bjugn. Kartleggingen viser stort vedlikeholdsbehov og sprengt kapasitet svært mange steder. Arbeidet er grunnleggende viktig i forhold til framtidige klimautfordringer. Dette er prioritert arbeid fordi stor aktivitet utløser statlige miljømidler og dreneringsstøtte til grunneier. Kommunens bidrag administrativt består i å stimulere til aktivitet og samordne adm bistand med mål om gode prosesser og langsiktige løsninger. Arbeidet er godt i gang, og kommunen er i mange tilfeller navet i arbeidet med samordning, planlegging og gjennomføring. Strategisk sett bør en kanskje jobbe videre med å utvikle en helhetlig organisasjonsmodell som omfatter alle kanaler i kommunen. God drenering og gode avløp fra dyrkajorda er avgjørende for å opprettholde matproduksjonen i årene som kommer!

Kommunestyret har også for 2022 bevilget 500 000 kr i midler som uavkorta går til fornying av drenssystem på dyrkajord. Tilskuddet er utløsende og svært aktivitetsfremmende. Totalt drenert areal i kommunen i 2022 utgjør 132 daa. Dette er et meget viktig klimatiltak både for kommunen og landbruket. All honnør til kommunestyret – midlene er et viktig og langsiktig godt klima-, miljø- og beredskapstiltak.

Avlingsåret er sterkt prega av vått klima og vanskelig innhøstingsforhold. Kommunen er den kystkommunen i Midt-Norge med flest nedbærsgdøgn i vekstsesongen 2022. Avlingene både på gras

og korn ble i snitt jevnt over omtrent halvert, og kvaliteten var under middels. I høst ble det levert knapt 4500 tonn korn til Fosen Kornsilø, mot normalt ca 9000 tonn på samme totalareal.

Landbruket i kommunen og regionen står foran et omfattende generasjonsskifte. Snittalderen i næringa i kommunen er høy. Investerings- og fornyingstakten er fremdeles lav her som andre steder. Dette skyldes nok mye økonomiske rammevilkår og høy konkurranse om lokal arbeidskraft i regionen. Kun 1 byggesak er innvilget støtte fra Innovasjon Norge i Ørland i 2022. Kommunen har knapt 38 hentepunkt på melk, derav 13 båsfjøs. Alle storfe skal være i løsdrift fra 2034.

Kommunen overtok i 2020 forvaltningsansvaret for 2 utvalgte kulturlandskap, Austrått og Tarva. Totalt er det 51 slike områder i Norge og så vidt oss bekjent er det kun Oslo i tillegg til Ørland som har 2 slike områder. Begge disse områdene er viktige naturperler med unike kvaliteter på hvert sitt vis. Ordningen byr på muligheter, ikke vern, samt tilgang til ressurser for næringsliv, lag og organisasjoner i områdene i mange år framover. Men dette er også forvaltningsmessig utfordrende fordi det krever fokus og aktivitet i alle ledd. Gode prosesser og godt samspill mellom lokalsamfunn, organisasjoner og kommune er helt nødvendig for å lykkes med å nå fastsatte mål.

Miljødirektoratet og Statsforvalteren har også i år hatt fokus på Ørland i satsingsarbeidet med fjerning av fremmede arter. I Ørland omfatter dette Tarva, Kråkvåg og Storfosna. Sitkaen truer det biologiske mangfoldet i kystlandskapet og skal bort. Det er gjort kartleggingsarbeid på Storfosna, og mye rydding er gjort i år på Tarva og Kråkvåg.

Forsvarsrelatert næring

Ørland kommune har vært og skal fortsette med å være godt vertskap for kampflybasen. Beregninger fra Forsvarsdepartementet viser at Forsvaret i 2019 la igjen over 268 millioner kroner på Fosen. Beløpet omfatter forbruk og skatt samt vare- og tjenestekjøp, men ikke investering i og drift av kampflybasen hvor betydelige kontrakter har gått til lokale firma. Det er potensiale til å øke ringvirkningene rundt forsvarets tilstedeværelse i Ørland.

Ørland kommune har avtale med FI om å ivareta forsvarskoordinatorrollen ut 2022.

Forsvarskoordinators rolle består av tre hovedområder:

1. Vertskap: Rekruttering, tilbud i videregående skoler, bolyst, Forsvarskonferansen og veteranarbeid.
2. Kommunikasjonsbindeledd: Rapportering og koordinering på politisk nivå og med Forsvaret og kommuneadministrasjon, samt omdømmearbeid.
3. Næringsutvikling: Utvikling og posisjonering av næringsliv samt sivile og militære arbeidsplasser, bistå etablert og nyoppstartet næringsliv, skape møteplasser og FoU-koblinger.

I 2022 ble det vedtatt å etablere flyfaglinje på Fosen videregående skole. Forsvarskoordinator har vært medlem i arbeidsgruppen som har utredet flyfaglinje og har bidratt mye i kommunens arbeid med å få lagt den nye landslinjen til Fosen videregående skole.

Kultur, kirke og NAV

		Revidert	Opprinnelig	
	Regnskap	budsjett	budsjett	Regnskap
	2022	2022	2022	2021
Administrasjon og ledelse				1 799
NAV	11 906	12 117	11 328	12 636
Overføring kirkelig fellesråd	7 026	7 026	5 925	6 551
Overføring Roret/kultur	16 793	16 339	14 739	24 910
Kultur, kirke og NAV	35 725	35 482	31 992	45 896
Netto avsetning og avskrivning	85	-1 239	-215	
Sum i flg oppsett § 5-4	35 640	36 721	32 207	

NAV

I 2022 har NAV Ørland fortsatt sitt fokus på bistand til barnefamilier med sammensatte utfordringer gjennom prosjektet Familien i Fokus. NAV Ørland har samarbeidet tett, spesielt med Familie og forebygging, psykisk helse og rus, men også med barneverntjenesten og andre kommunale samarbeidspartnere. NAV ser at innsatsen knytta til helhetlig oppfølging i møte med brukerne gir resultater i form av at flere får riktig ytelse, kommer i jobb og får en mer ordnet økonomi som også påvirker livskvalitet og helse i stor grad.

Gjennom lovendringer i helse og velferdslovgivningen vedrørende samarbeid om tjenester til barn, unge og deres familier samt en veileder i tilknytning til dette har barneperspektivet og samarbeid med andre kommunale enheter blitt enda viktigere å videreutvikle. NAV fikk i tillegg en ny veileder om økonomisk stønad på slutten av året som understreker viktigheten av individuelle vurderinger med tanke på at flere står i fare for å få økonomiske utfordringer gitt den dyrtiden vi nå er inne i. Dette utfordrer NAV i større grad med tanke på de vurderingene som gjøres før vedtak fattes.

Ser vi bort fra at vi i 2022 har tatt imot vesentlig flere flykninger enn i 2021 har vi ikke hatt en økning knytta til økonomisk stønad gjennom året, men vi har mange nye brukere. Inngangen av nye brukere er ca. like stor som de NAV bidrar til at greier seg uten økonomisk stønad. NAV fikk en økning av søknader i desember, som sammen med en vesentlig øking av søknader om økonomisk råd og veiledning siste kvartal i 2022, gir en bekymring inn mot 2023.

Ørland kommune har som kjent tatt imot mange flykninger i 2022 og NAV har sammen med Kvalifiseringsenheten vært med på tidlig kartlegging og sørget for livsopphold til disse fram til oppstart i Intro. Dette har vært spennende arbeid og NAV har fått videreutviklet samarbeidet med Kvalifiseringsenheten gjennom felles kartleggingssamtaler der vi har lært mye av hverandre. NAV bidrar også gjennom prosjektet Tett og tidlig samarbeid med Kvalifiseringsenheten med tidlig jobbfokus ut fra de kvalifikasjoner den enkelte flyktning har. Prosjektet Arbeidsmuligheter for flykninger gjør at flykninger som er ferdig Introduksjonsprogrammet og ikke kommet i jobb får tett, individuell og helhetlig oppfølging når de blir arbeidssøkere i NAV. Flere av flyktningene gjør seg god nytte av Kvalifiseringsprogrammet og individuelle kvalifiseringsløp mot et fagbrev.

Når det gjelder startlån var fortsatt barnefamilier en av hovedmålgruppene i 2022 og NAV fikk bidratt til at mange fikk kjøpe egen bolig. I tillegg ser vi at det er økende pågang med tanke på refinansiering av startlån og dette er knyttet til at personer står i fare for å miste bolig på grunn av tvangssalg.

Kirkelig fellesråd

Det er overført midler i tråd med budsjettet både på drift og investering. Tilskuddet har blitt økt gjennom året ved en budsjettsaldering.

Overføring Roret Ørland kultursenter/Kultur

Det er overført midler til Roret KF i tråd med budsjettet og for nærmere beskrivelse av foretakets aktiviteter vises det til Roret sin årsberetning.

Det er i tillegg overført midler til:

- Stiftelsen Uthaugsgården
- Mølnargården
- Yrjar Heimbygdslag
- Stiftelsen Halten
- Ørland Sanitetslag

Økonomiavdelingen

		Revidert	Opprinnelig	
	Regnskap	budsjett	budsjett	Regnskap
Konto(T)	2022	2022	2022	2021
Økonomiavdeling/Fosen regnskap	13 067	8 463	6 797	7 793
Tilfeldige utgifter	13 467	10 000	500	1798
Økonomi og tilfeldige utgifter	26 534	18 463	7 297	9 591
Netto avsetning og avskrivning	1 808	1 538	-70	
Sum i flg oppsett § 5-4	24 726	16 925	7 367	

Vi mener at vi i stor grad har oppnådd den overordnede ambisjonen om å være en god støttespiller for kommunalsjefer og enhetsledere. Det er uansett rom for forbedring og vi satser på å være enda mer på tilbudssiden i 2023.

Økonomiavdelingen har tatt på seg en oppgave som tidligere ble utført av helseadministrasjonen, vederlags-beregning. Vi ser at dette tar relativt mye ressurser, spesielt nå ved overgangen til Helseplattformen.

Innen innkjøpsområdet yter avdelingen kontinuerlig support og veiledning til enhetene. Vi har hatt en gjennomgang avtalelojalitet internt og resultatet er bra i det rammeavtalene benyttes i stor grad. I tillegg har vi fulgt opp leverandørene og sjekket om de leverer i hht avtalene og på de punkt hvor det er avvik er dette blitt rettet opp. Det er 48 løpende rammeavtaler hvilket er en økning på 10 avtaler fra forrige år. Det tas sikte på å få resterende aktuelle områder inn på rammeavtaler i løpet av 2023.

Det er utarbeidet ny innkjøpsstrategi som er vedtatt i kommunestyret 17. februar 2022.

For Fosen regnskap ser vi at med færre kommuner/selskap så er det noe enklere å være ajour og ligge litt i forkant i forhold til årsoppgjøret. Målsettingen er å levere regnskapene innen fristen for alle kommunene, noe vi i stor grad greide i 2022. Tjenesten er levert i hht avtaler, men det har ikke vært ressurser til utviklingsarbeid.

Overskridelsen på økonomiavdelingen kommer fra avsetning på en omstridt faktura fra BUF-etat. Viser også til note 18.

Tilfeldige utgifter består vesentlig av oppgjør fergekai, tilskudd oppgradering Jøssund bru, advokat-kostnader og avsetning til tap på krav på en større sak.

Årsberetning og årsregnskap 2022 - Ørland kommune