

ÅRSBERETNING 2019 BJUGN KOMMUNE



Innhold

Forord.....	4
Økonomisk situasjon 2019.....	5
Norsk økonomi	5
Bjugn Økonomi	5
Befolkningsutvikling	6
Kraftrelaterte inntekter	6
Egenkontroll	7
Driftsregnskapet (skjema 1A).....	8
Til fordeling drift (skjema 1B)	9
Driftsregnskap	10
Investeringsregnskap	12
Balanse	13
Detaljert investeringsregnskap	14
Noter	17
Note 1 Regnskapsregler og vurderinger	17
Note 2 Arbeidskapitalen	17
Note 3 Pensjon – spesifikasjon for regnskapsføring	17
Note 4 Kommunens garantiansvar pr 31/12-2019	20
Note 5 Fordring og gjeld til kommunale foretak.....	20
Note 6 Aksjer og andeler i varig eie.....	21
Note 7 Fond	21
Note 8 Kapitalkontoen.....	23
Note 9 Medarbeidere	23
Note 10 Fraværstatistikk.....	25
Note 11 Avdrag på lån	27
Note 12 Anleggsmidler	27
Note 13 Gebyrfinansierte selvkosttjenester	28
Note 14 Finans	31
Note 15 Fosen regnskap.....	31
Note 16 Andre generelle statstilskudd	32
Note 17 Endring av regnskapsprinsipp.....	32
Note 18 Renteinntekter obligasjonslån	32
Note 19 Ytelser til ledende personer.....	33

Note 20 Godtgjørelse til revisor	33
Note 21 Fellesnemda Bjugn /Ørland	33
Note 22 Fordring og gjeld mellom Bjugn kommune og Ørland kommune	35
Politsk styring	37
Rådmannsfunksjonen	37
Personal og organisasjonsenheten.....	38
Helse og omsorg	39
Habilitering, helse og familie.....	39
Hjemmebasert omsorg	41
Sykehjem og institusjonsbasert omsorg - Bjugn sykehjem	42
NAV	45
Oppvekst.....	46
PPT, skoleskyss og fellesutgifter	46
Barnehage:	46
Botngård skole 2019	47
Vallersund oppvekstsenter 2019	47
Fosen barneverntjeneste	49
Flyktningeenheten/Kvalifiseringsenheten	50
Kultur og næring.....	52
Areal	55
Anlegg og drift.....	56
Økonomiavdelingen/Fosen regnskap.....	57
SAVA/Tilfeldige utgifter/Bjugn kirkelige fellesråd	57

Forord

Det var med et visst vemod at rådmannen i desember 2018, la fram det siste budsjettforslaget i Bjugn kommunes 55 år lange historie. Budsjettet ble utarbeidet med en målsetting om å gjennomføre de politiske målsettingene for 2019, og samtidig prøve å legge et så godt utgangspunkt for «Nye Ørland kommune» som mulig.

I løpet av året som har gått har arbeidet med å slå sammen Bjugn og Ørland kommuner foregått parallelt med at de to kommunene har vært driftet tilsvarende normalt. Samtidig har det også foregått en stor prosjektorganisering for å kunne gjennomføre alle vedtatte investeringsprosjekter som skulle ferdigstilles, videreføres eller startes opp i løpet av året.

Noen eks.:

- Vann til Tarva.
- Botngård ungdomsskole
- Kunstgressbane
- Nytt rådhus til Nye Ørland kommune
- Diverse forretningsutbygging
- Rundkjøring i Haugenkrysset
- Næringsareal Myran
- Mebostad boligfelt
- Div. mobil og fiberutbygginger

Rådmannen erkjenner at den samlede arbeidsbelastningen på de ansatte i Bjugn kommune i 2019 har vært betydelig større enn normalt, og vil med dette benytte anledningen til å takke alle ansatte for at de har vært med å bidratt til et særdeles positivt økonomisk resultat, og at så godt som alle investeringsprosjekter er realisert eller påbegynt som planlagt.

Det har samtidig pågått en diskusjon om det har vært klokt av kommunene å gjennomføre så omfattende investeringer rett før en kommunesammenslåing, med de økonomiske driftsutfordringene dette ville medføre for den nye kommunen.

Rådmannen har imidlertid forholdt seg til de politiske vedtakene i Bjugn kommunestyre, og med dette som utgangspunkt løse oppgavene slik at resultatene ble så bra som overhode mulig.

Etter at Bjugn kommune ble utmeldt av den såkalte ROBEK lista i august 2018, har det vært viktig å ha et særlig fokus på økonomistyring. Det er derfor ekstra gledelig å kunne konstatere at her har Bjugn kommune har gjort en formidabel innsats, noe som har resultert i overskudd på henholdsvis 15 mill. kr. i 2018 og 12.5 mill. kr. i 2019. Dette vil selvsagt også ha stor positiv innvirkning på økonomien i «Nye Ørland kommune».

Bjugn kommune har hatt en fantastisk utvikling de siste ti årene:

- Betydelig vekst i folketall
- Stor økning i næringsutvikling, særlig i «blå sektor»
- Betydelig vekst i sysselsetting

I 2019 stod Bjugn kommune for omtrent halvparten av folketallsveksten på Fosenhalvøya, og hadde i tillegg et betydelig fødselsoverskudd. Den positive utviklingen man har sett de siste årene har fortsatt i 2019, og det blir avgjørende for «Nye Ørland kommune» å legge til rette for at denne utviklingen kan fortsette.

Økonomisk situasjon 2019

Norsk økonomi

Tre år med norsk konjunkturoppgang mot slutten – internasjonal vekst klart ned. Etterspørselsutviklingen fra oljeinvesteringene har vært den helt sentrale forklaringsfaktoren bak den norske konjunkturutviklingen siste fem år. Oljeprisfall og investeringsnedgang bidro til den markerte konjunkturedgangen i 2015 og 2016 som særlig rammet Rogaland, men også andre regioner med store leveranser til oljevirkosomheten. Etter hvert som investeringsnedgangen flatet ut, ble det mer fart i økonomien. Økt oljepongebruk og lave renter dempet effektene av oljeprisfallet og bidro til omslaget i økonomien sent i 2016. I 2015 til 2017 fikk boliginvesteringene et kraftig løft, mens investeringen i fastlandsnæringene økte klart i 2016 og ut fjoråret. I den senere tiden er det igjen kraftig vekst i oljeinvesteringene, men også god vekst i tradisjonell eksport.

Arbeidsledigheten er også en indikator som brukes for å beskrive konjunktursituasjonen for økonomien som helhet. Målt både med AKU (Arbeidskraftundersøkelse) og med NAVs registreringer falt ledigheten litt i begynnelsen av 2019, men har i det siste stabilisert seg eller endog steget litt. Det peker mot at konjunkturoppgangen er i ferd med å dø ut. Gjennomsnittet av ledighetsraten fra AKU i årets sommer måneder var 3,8 prosent, det samme som gjennomsnittet siste 25 år. Det kan tas som en indikasjon på at økonomien er i en konjunkturnøytral situasjon med normal kapasitetsutnyttelse.

Det er en bekymringsfull gjeldsvekst, fra et allerede høyt nivå. Veksten i kommune- forvaltningens gjeld fra innenlandske kredittkilder siste tolv måneder har hittil i 2019 svingt rundt 7 prosent. Dette er omlag 1,5 prosentpoeng høyere enn veksten i årene 2016 til 2018. Man må tilbake til 2015 for å finne en signifikant høyere gjeldsvekst enn i 2019.

Bjugn Økonomi

Vi har i 2019 for fjerde året på rad fått et godt resultat. Driften er i balanse (etter tilleggsbevilgning), skatteinntangen ligger over budsjett og finansområdet gir også et positivt bidrag. Vi har i også i 2019 hatt høyt utbytte fra energiselskapene.

Driftsregnskapet

Vi har i år noe større spredning i avviket i forhold til budsjett. Barnehager ligger 3,9 mill kroner under budsjett, mens barnevern ligger 1,6 mill kroner over og anlegg og drift ligger 1,2 mill kroner. Det er også i år saldert inn et større beløp.

Det har gjennom hele året vært fokusert på oppfølging av budsjett og økonomistyring, noe som har gitt effekt.

Investeringsregnskapet

Det er investert i anleggsmidler for 221,5 mill kroner, finansiert med momskompensasjon, bruk av fond og lån.

De største prosjektene er:

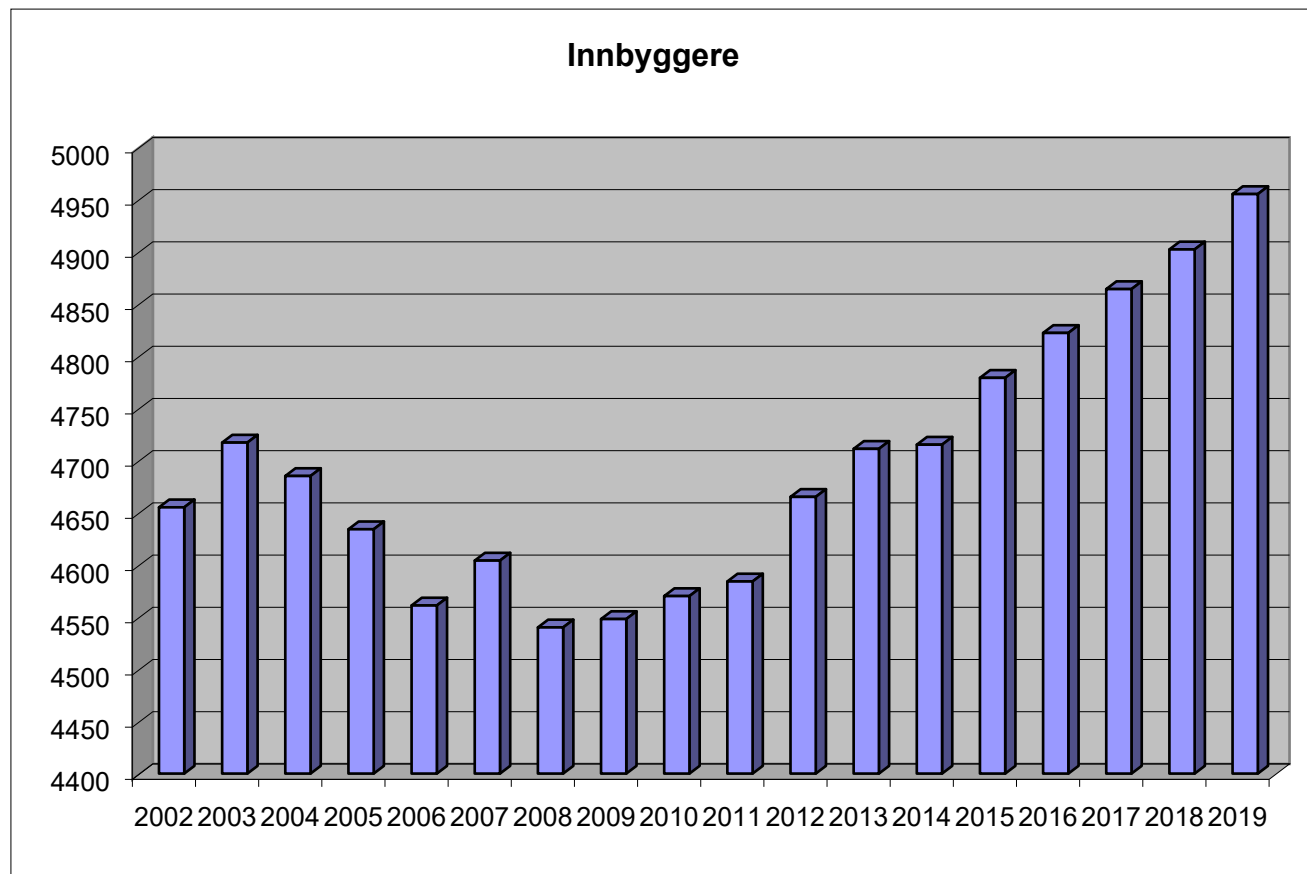
- Ny ungdomsskole
- Oppgradering rådhus
- Ulike vann og avløpsprosjekt
- Kunstgressbane
- Rundkjøring med gang og sykkelvei Haugenkrysset

- Kjøpesentertomt
- Tak og fasader Bjughallen, samt avfuktingsanlegg svømmehallen
- Ny barnehage Mebostad (Kosmos)

Vi har en overskridelse på ungdomsskolen grunnet litt raskere framdrift enn forutsatt i budjettet og en noe mindre overskridelse på rehabiliteringen av Bjughallen, årsaken er i hovedsak råteskader og merkostnader i forbindelse med drenering

Befolkningsutvikling

Befolkningsutvikling i Bjugn siden 2002



Kraftrelaterte inntekter

	<i>Fosenkraft</i>				<i>Trønderenergi</i>				<i>Sum</i>			
	2019	2018	2017	2016	2019	2018	2017	2016	2019	2018	2017	2016
Renter på lån	1 914	1 914	1 914	1 914	3 053	3 053	3 053	3 053	4 967	4 967	4 967	4 967
Utbytte	800	800	800	0	6 726	7 538	2 256	1 729	7 526	8 338	3 056	1 729
SUM	2 714	2 714	2 714	1 914	9 779	10 591	5 309	4 782	12 493	13 305	8 023	6 696

Egenkontroll

Egenkontroll er den samlede kontrollen som vi fører med egen virksomhet og som skal bidra til å bygge opp tilliten til kommunen. En god egenkontroll vil kunne redusere statlig tilsyn og kontroll og gir samtidig grunnlag for læring og forbedring. Det er kommunestyret som har det øverste ansvaret for egenkontrollen. Rådmannens internkontroll er en viktig del av egenkontrollen og er med på å sikre kvalitet og effektivitet i tjenesteproduksjonen, at lover og regler etterleves og at uønskede hendelser unngås.

Rådmannen er av den formening at internkontrollen er god, men at den bør struktureres bedre og at det må etableres et bedre rapporteringssystem. Dette må gjøres på en slik måte at det kan legges inn i de eksisterende rutinene. Internkontroll er i stor grad sunn fornuft og god praksis satt i system, og det trengs ikke noe separat internkontrollsystem. Det er åpenbart at mange internkontrollaktiviteter som utføres ikke blir betraktet som internkontroll, men som hensiktsmessig arbeidsdeling, faglig baserte normer og arbeidsformer og sunn fornuft basert på lang erfaring. Det legges opp til at internkontrollen er en del av den ordinære ledelse- og virksomhetsstyringen. Det aller meste av internkontrollen skjer kontinuerlig gjennom daglig arbeid i de ulike enhetene.

Det er etablert sektorovergripende internkontrollsystem innenfor områder som:

- Økonomi
- HMS
- Saksbehandling - iverksetting og oppfølging av politiske vedtak

- Datasikkerhet

I tillegg er det etablert sektorvise internkontrollsystem innenfor ulike enheter.

Det er viktig at det jevnlig fortas risikovurderinger slik at internkontrollen blir fokusert på de områder der risikoen antas å være størst. Kommunens virksomhet er mangeartet og risikobildet er sammensatt. For at internkontrollen skal være helhetlig og treffsikker, er det viktig å ha kunnskap om kommunens risikobilde - Hva kan gå galt?

Skal kommunestyret ha en god egenkontroll, må internkontrollen fungere godt. Dette systemet er sårbart av en grunn. Vi har ikke nok ressurser til å arbeide så mye som vi ønsker med systemene og det blir derfor en løpende avveining av hva som er godt nok.

Det er kommunestyrets ansvar å sette av nok midler til en god og tilfredsstillende egenkontroll.

Driftsregnskapet (skjema 1A)

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Skatt på inntekt og formue	117 097	112 964	107 964	111 956
Ordinært rammetilskudd	183 247	185 186	185 836	173 270
Skatt på eiendom	6 607	6 200	6 200	18 452
Andre direkte eller indirekte skatter				
Andre generelle statstilskudd	2 273	2 150	1 300	13 782
Sum frie disponible inntekter	309 224	306 500	301 300	317 460
Renteinntekter og utbytte	18 355	16 437	11 737	17 477
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	18 885	20 620	20 620	18 460
Avdrag på lån	15 871	16 000	16 000	15 500
Netto finansinntekter/ - utgifter	16 401	20 183	24 883	16 483
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk				0
Til ubundne avsetninger	19 499	19 484	838	32 038
Til bundne avsetninger	124	0	0	1 689
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	15 420	15 420	0	10 200
Bruk av ubundne avsetninger	3 866	3 866	0	2 990
Bruk av bundne avsetninger				
Netto avsetninger	337	198	838	20 537
Overført til investeringsregnskapet				
Til fordeling drift	292 486	286 119	275 579	280 440
Fordelt til drift (fra skjema 1B)	279 963	286 119	275 579	265 020
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	12 523	0	0	15 420

Til fordeling drift (skjema 1B)

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Politisk styring	3 637	3 591	3 681	3 019
Rådmannsfunksjonen	2 713	2 888	2 749	2 165
Personal og organisasjonsavdeling	15 162	14 771	13 046	12 929
Helse	7 841	7 426	7 437	7 348
Helse- og familieenheten	33 382	33 539	31 231	10 426
PRO-tjenesten	67 933	68 102	64 901	84 850
Sum helse, pleie og omsorg	109 156	109 067	103 569	102 624
PPT/skoleskyss/administrasjon	9 793	9 685	8 699	8 844
Botngård skole	42 048	42 447	42 212	39 518
Vallersund oppvekstsenter	6 895	7 122	7 130	6 173
Barnehager	36 526	40 396	40 716	38 611
Barnevern	12 978	11 353	11 119	11 494
Sum oppvekst	108 240	111 003	109 876	104 640
Kultur og næring	12 338	13 494	11 846	12 483
NAV	4 541	4 872	4 900	4 526
Arealbruk	1 451	2 141	1 821	2 197
Anlegg og drift	32 497	31 342	12 147	28 809
Sysselsetting, Bjugn krk fellesråd, tilf kostn	4 384	4 199	3 955	4 140
Økonomi og felleskostnader	5 071	5 377	4 919	5 200
SUM	299 190	302 745	272 509	282 732
Motpost avskrivning	-20 443	-20 446	0	-19 289
Administrasjon eiendomsskatt	72	100	100	41
Overføring finanskostnader Campus Fosen	5 120	5 120	5 120	5 120
Premieavvik	-3 976	-1 400	-3 400	-3 584
Havbruksfond			-250	
Tilleggsbevilgning	0	0	1 500	0
SUM	-19 227	-16 626	3 070	-17 712
Fordelt til drift	279 963	286 119	275 579	265 020

Driftsregnskap

Tekst	2019			2018
	Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	12 573	10 411	10 953	12 116
Andre salgs- og leieinntekter	61 613	57 644	59 094	63 282
Overføringer med krav til motytelse	78 720	41 293	39 143	69 021
Rammetilskudd	189 734	189 386	190 036	180 610
Andre statlige tilskudd	5 576	5 038	4 438	16 109
Andre overføringer	596	297	294	547
Skatt på inntekt og formue	117 097	112 964	107 964	111 956
Eiendomsskatt "Verk og bruk"	6 607	6 200	6 200	7 612
Eiendomsskatt "Annen fast eiendom"	0	0	0	10 840
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	
<i>Sum driftsinntekter Sum = B</i>	<i>472 516</i>	<i>423 233</i>	<i>418 122</i>	<i>472 093</i>
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	240 993	224 489	222 524	231 475
Sosiale utgifter	44 499	47 688	47 991	41 082
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	81 250	68 763	61 347	66 415
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	57 943	52 501	48 340	50 161
Overføringer	35 690	20 872	21 271	34 160
Avskrivninger	20 443	20 454	8	19 289
Fordelte utgifter	0	1 461	100	-10
<i>Sum driftsutgifter Sum = C</i>	<i>480 818</i>	<i>436 228</i>	<i>401 581</i>	<i>442 572</i>
Brutto driftsresultat Sum = B-C	-8 302	-12 995	16 541	29 521
Finansinntekter				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	17 995	15 937	11 237	16 944
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån (sosial- og næringsutlån)	18	15	15	41
<i>Sum eksterne finansinntekter Sum = E</i>	<i>18 013</i>	<i>15 952</i>	<i>11 252</i>	<i>16 985</i>
Finansutgifter				
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	18 187	19 900	19 900	17 623
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	
Avdragsutgifter	15 871	16 000	16 000	15 500
Utlån (sosial- og næringsutlån)	31	25	25	39
<i>Sum eksterne finansutgifter Sum = F</i>	<i>34 089</i>	<i>35 925</i>	<i>35 925</i>	<i>33 162</i>

	Regnskap 2019	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-16 076	-19 973	-24 673	-16 177
<i>Sum = E-F</i>				
Motpost avskrivninger	20 443	20 446	0	19 289
Netto driftsresultat <i>Sum = I</i>	-3 935	-12 522	-8 132	32 633

Interne finansieringstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige overskudd	15 420	15 420	0	10 200
Bruk av disposisjonsfond	10 046	9 546	1 930	6 250
Bruk av bundne driftsfond	17 586	7 155	7 155	7 132
<i>Sum bruk av avsetninger Sum = J</i>	43 052	32 121	9 085	23 582
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	
Dekning av tidligere års regnskapsmessige underskudd	0	0	0	
Avsetninger til disposisjonsfond	19 892	19 599	953	32 421
Avsetninger til bundne driftsfond	6 703	0	0	8 374
<i>Sum avsetninger Sum = K</i>	26 595	19 599	953	40 795
Årets regnskapsmessige overskudd (mindreforbruk)	12 522	0	0	
Årets regnskapsmessige underskudd (merforbruk)	0	0	0	
<i>Sum = I + J - K</i>	12 522	0	0	15 420

Investeringsregnskap

Tekst	Regnskap 2019	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	2 482	12 500	7 000	449
Andre salgsinntekter	976	0	0	260
Overføringer med krav til motytelse	9 029	6 200	0	1 416
Kompensasjon for merverdiavgift	35 559	36 778	0	4 285
Statlige overføringer	0	0	0	
Andre overføringer	0	0	0	500
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	7	0	0	5
Sum inntekter Sum = L	48 053	55 478	7 000	6 915
Utgifter				
Lønnsutgifter	0	0	0	
Sosiale utgifter	0	0	0	
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	176 453	202 827	186 215	33 912
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	2 455	1 700	4 200	6 399
Overføringer	48 026	49 155	0	4 285
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	511	540	540	7
Sum utgifter Sum = M	227 445	254 222	190 955	44 603
Finanstransaksjoner				
Avdragsutgifter	6 347	6 130	8 850	6 143
Utlån	34 935	25 589	0	6 437
Kjøp av aksjer og andeler	1 626	2 000	1 500	1 261
Dekning av tidligere års udekket	812	812	0	
Avsetninger til bundne investeringsfond	6 305	0	0	2 918
Sum finans- og finansieringstransaksjoner (utbetalinger og avsetninger) Sum = N	50 025	34 531	10 350	16 759
Finansieringsbehov Sum O = M+N-L	229 417	233 275	194 305	54 447

<i>Dekket slik:</i>	2019	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Bruk av lån	173 698	202 036	171 205	42 580
Mottatte avdrag på utlån	9 958	-220	2 500	9 055
Salg av aksjer og andeler	385	0	0	
Bruk av disposisjonsfond	17 647	5 270	7 600	
Bruk av ubundne investeringsfond	13 375	13 812	13 000	2 000
Bruk av bundne driftsfond	0	12 377	0	
Sum finansiering Sum = R	215 063	233 275	194 305	53 635
Udekket i år	-14 354	0	0	-812

Balanse

Tekst	2019	2018
Eiendeler		
Anleggsmidler	1 526 020	1 285 355
Faste eiendommer og anlegg	724 799	541 536
Utstyr, maskiner og transportmidler	15 379	11 199
Utlån	219 203	194 212
Aksjer og andeler	37 790	36 856
Pensjonsmidler	528 849	501 552
Omløpsmidler	208 320	214 573
Kortsiktige fordringer	57 238	45 708
Premieavvik	27 164	23 188
Sertifikater	172	169
Kasse, postgiro, bankinnskudd	123 746	145 508
Sum eiendeler	1 734 340	1 499 928
Egenkapital og gjeld		
Egenkapital	244 822	239 650
Disposisjonsfond	41 831	35 312
Bundne driftsfond	21 588	46 404
Ubundne investeringsfond	32	13 407
Bundne investeringsfond	22 874	16 956
Regnskapsmessig mindreforbruk	12 522	15 420
Udekket i investeringsregnskapet	-14 354	-812
Kapitalkonto	160 439	113 073
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	1 899	1 899
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inv.)	-2 009	-2 009
Gjeld:		
Langsiktig gjeld	1 370 889	1 181 433
Penjensforpliktelse	601 416	565 913
Ihenderhaverobligasjonslån	320 000	320 000
Sertifikatlån	40 000	40 000
Andre lån	409 473	255 520
Kortsiktig gjeld	118 629	78 845
Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	118 629	78 845
Sum egenkapital og gjeld	1 734 340	1 499 928
Memoriakonti		
Memoriakonto	3 113	6 956
Ubrukte lånemidler	3 113	6 956
Motkonto for memoriakontiene	3 113	6 956

Detaljert investeringsregnskap

Investeringsregnskap

	Regnskap 2019	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Investeringer i anleggsmidler	221 460	254 222	190 955	43 846
Utlån og forskutteringer	34 935	25 589	0	6 437
Kjøp av aksjer og andeler	1 626	2 000	1 500	1 261
Avdrag på lån	6 347	6 130	8 850	6 143
Dekning av tidligere års udekket	812	812	0	
Avsetninger	6 305	0	0	2 918
Årets finansieringsbehov	271 485	288 753	201 305	60 605

Finansiert slik:

Bruk av lånemidler	173 698	202 036	171 205	42 580
Salg anleggsmidler	2 867	12 500	7 000	449
Tilskudd/refusjoner	3 446	6 200	0	1 416
Kompensasjon for merverdiavgift	35 558	36 778	0	4 285
Avdrag på utlån	9 958	-220	2 500	9 056
Andre inntekter	582	0	0	5
Sum ekstern finansiering	226 109	257 294	180 705	57 791

Overført fra driftsregnskapet

Bruk av avsetninger	31 022	31 459	20 600	2 000
Sum finansiering	31 022	31 459	20 600	2 000

Udekket/udisponert	-14 354	0	0	-814
--------------------	---------	---	---	------

Spesifikasjon pr prosjekt:

<i>Tekst</i>	<i>Regnskap 2019</i>	<i>Revidert budsjett</i>	<i>Opprinnelig budsjett</i>	<i>Regnskap 2018</i>
Dagtilbud for demente nr 24	-2	0	0	
BFV erstatning klausulering	0	0	50	
BFV Investeringer 2015	-830	0	0	
Høydebasseng Oksvoll	0	0	8 000	129
Vannledning Ervika	256	1 000	0	1 262
Mebostad pumpestasjon	0	0	2 000	
Utbedring vannledingsnett	2 552	3 000	1 000	
Vannledning Høybakken				1 006
Vannledning Stenvik - Nes				4 559
Ny overføringsledning til Bjugn Nord	187	0	13 000	
Vannledning Tarva	7 948	0	0	
Tilskudd BFV - økt kapasitet mot Valsneset	4 350	4 350	0	
BFV-reservevannsutredning	103	70	0	
Asfaltering	1 487	1 250	1 000	1 013
Avløp Sæter	286	0	0	
Trafikksikkerhetstiltak	59	125	100	
Utbedring av veier	198	250	200	
Uteareal Botngård skole	149	0	0	
Fergekai Dybfest og Tarva	0	0	300	
Ervikveien	0	0	0	1
Grunnlagsinvesteringer Seter V/A	1 623	1 400	0	50

Sæterfjæra Kulvert og VA anlegg	475	2 000	0	75
Renovering avløp	1 811	1 900	700	
Minimaskin 2017	1 335	1 375	1 000	
Blåvassveien	77	320	0	
Tomteteknisk arbeid boligområder	291	2 500	4 000	
Kunstgressbane	10 094	29 750	6 000	887
Kottengsveien	0	0	6 000	
Kulvert og gang og sykkelvei Haugenkrysset	15 646	14 850	11 600	
Vannrenseanlegg Elveng	3 802	4 000	0	589
Badestrender				235
Forsterkning vei Myran				308
Båt/parken	0	0	500	
Kantklipper/fliskutter	577	625	300	
Trafikksikkerhetstiltak Arnfinn Astadds vei/gang- og sykkelvei	0	0	2 500	
Plan for gang- og sykkelveier	0	0	500	
Omlagging vei Ervika	286	0	3 300	
Oppgradering Alf Nebbsgate	0	0	4 000	
Gang- og sykkelvei Vallersund	57	57	2 500	
Utfylling av tomt kjøpesenter	6 735	11 250	0	
Gatelys Hjortestien	188	188	0	
Bygn. HMS	1 243	1 250	800	611
Ombygging Bjugn rådhus	-2	0	0	
Bjughallen - nytt tak	0	1 250	0	2 412
Brannskadet omsorgsbolig Dr Sauers vei 3				689
HMS Stranda - inngjerding				203
Oppgradering lærerarbeidsplasser Botngård skole				139
Renovering fasader Bjughallen	9 393	6 500	0	833
Brannalarmanlegg Lyngrabben				177
Dr Sauersvei 22 / nye takheiser på 10 rom	489	906	0	
Dr Sauersveie 22 / generell renovering	3 788	3 625	1 000	30
Planlegging oppgradering Rådhus	30 587	37 875	20 000	267
Statens hus - etablering av ungdomsklubb	1 088	700	0	
Ungdomsskole	82 214	78 125	55 000	3 009
Utredning brannstasjon	532	1 000	2 000	
Leiligheter til barn og unge / planlegging	0	0	300	
Utskifting fyrkjeler kommunale bygg	0	0	500	
Investeringsplan kommunale bygg	0	0	300	
Sikring av skole	393	500	100	
Ny barnehage / Mebostad	3 925	4 000	20 000	
Utskifting av bord og stoler i Bjughallen	427	438	300	
Brukerbase Soltunet/Barn og unge	0	744	0	
Avfuktingsanlegg svømmehallen	1 422	1 375	0	
Ombygging scene Bjughallen	96	100	0	
Oppgradering av HC WC / treningsrom Botngård skole	112	625	0	
Heis helsesenteret	0	813	0	
Kartverk og oppmåling	0	0	150	249
Mebostad - B14	1 818	0	0	898
Reguleringsplan Stranda (Karlestrand)	120	0	0	160
Diverse IKT	3 190	2 625	2 100	2 803
Kirker og kirkegårder	682	700	3 200	5 912
Hovedprosjekt Agresso ver 5.5	88	115	0	149
Vann Tarva	102	8 500	12 000	125

Oppgradering skolegård Botngård	0	1 875	0	538
Utbygging bredbånd og mobildekning	1 046	1 750	1 000	
Helsesenteret - fysisk miljø				315
Forskuttering andel rundkjøring				6 250
Legekantor / helsestasjon - utstyr 2018	0	0	0	128
Utskifting lekeapparater barnehagene 2018	323	1 000	800	514
Jobbtilfredhets prosjekt	647	625	0	343
Kulturminneprosjekt	900	900	0	
Kjøp av grunn Myran gnr 20 bnr 5				6 408
Kai Valsneset				423
Myran industriområde	1 385	0	0	113
Vedklyvere Stranda	132	131	105	
Pasientheis bolig for barn og unge	0	125	100	
Oppgradering medisinkabinett sykehjem/hjemmesykepleien	152	188	150	
Utskifting utstyr helsesenteret	235	250	200	
Hjelpemidler fysio- og ergoterapeut-tjenesten / velferdsteknologi	173	375	300	
Egenandel spillemidler stier	500	500	500	
Campus Fosen - gocartprosjekt	1 000	1 000	1 000	
Nærmiljøtiltak Lysøysundet	615	625	500	
Bjugn musikkverksted / oppgradrng	355	375	0	
Overføring til Kopparn Utvikling AS	12 377	12 377	0	
Sandvolleyballbane	0	100	0	
Finansiering	173	0	0	34
SUM	221 460	254 222	190 955	43 846

Noter

Note 1 Regnskapsregler og vurderinger

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige

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

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

Note 2 Arbeidskapitalen

Kapittel	Balansen	31.12.2019	01.01.2019	Endring
2.1	Omløpsmidler	208 320	214 573	
2.3	Kortsiktig gjeld	118 629	78 845	
Endring arbeidskapital i balansen		89 691	135 728	-46 037
Endring memoriakonto for ubrukte lånemidler (+/-)				3 843
Sum endring for avstemming mot drifts- og investeringsregnskapet				-42 194

Driftsregnskapet 2019		Investeringsregnskapet 2019		Sum
Art	Beløp	Art	Beløp	
+ Sum inntekter 600 - 890	472 516	+ Sum inntekter 600 - 905	48 053	
- Sum utgifter 010 – 590, 690	480 818	- Sum utgifter 010 – 501, 690	227 445	
+ Avskrivninger 590	20 443			
+ Ekst. finans- innt./-transer 900-905, 909, 920, 921	18 013	+ Eksterne finans. transer 910, 911, 920, 921, 929	184 041	
- Ekst. finans- utg./-transer 500, 501, 509, 510, 511, 520, 521	34 089	- Eksterne finans. transer 510, 511, 520, 521, 529	42 908	
Sum/differanse	-3 935	Sum/differanse	-38 259	-42 194

Note 3 Pensjon – spesifikasjon for regnskapsføring

KLP Bjugn kommune

PENSJONSKOSTNADER	2018	2019
Årets opptjening	20 161 775	22 219 976
Rentekostnad	19 954 611	21 075 917
Brutto pensjonskostnad	40 116 386	43 295 893
Forventet avkastning	-19 788 421	-20 490 134
Netto pensjonskostnad	20 327 965	22 805 759
Sum amortisert premieavvik	3 882 564	4 750 193

Administrasjonskostnad	1 611 970	1 343 707
Samlet kostnad inkl adm.	25 822 499	28 899 659
PREMIEAVVIK	2 018	2 019
Forfalt premie inkl adm	28 821 106	32 022 505
Administrasjonskostnad	-1 611 970	-1 343 707
Netto pensjonskostnad	-20 327 965	-22 805 759
Premieavvik	6 881 171	7 873 039
AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK		
Akkumulert premieavvik 31.12.18	19 545 001	22 543 603
Årets premieavvik	6 881 171	7 873 039
Sum amortisert premieavvik	3 882 570	4 750 189
Akkumulert premieavvik 31.12.19	22 543 602	25 666 453
PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2018	31.12.2019
	Estimat	Estimat
Brutto påløpt forpliktelse	511 014 007	539 455 958
Pensjonsmidler	465 329 803	482 647 960
Netto forpliktelse før AGA	45 684 204	56 807 998
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT		
Brutto pensjonsforpl. IB 01.01		511 014 007
Årets opptjening		22 219 976
Rentekostnad		21 075 917
Utbetalinger		-17 035 770
Estimatavvik forpliktelse		2 181 828
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12		539 455 958
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT		
Brutto pensjonsmidler IB 01.01		465 329 803
Forfalt premie inkl adm.kostnader		32 022 505
Administrasjonskostnad		-1 343 707
Utbetalinger		-17 035 770
Forventet avkastning		20 490 134
Estimatavvik		-16 815 005
Brutto pensjonsmidler UB 31.12		482 647 960
AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2020	2019
Sum amortisert premieavvik til føring	5 911 429	4 750 189
Akkumulert premieavvik		25 666 453
		2019
SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK, PLANENDRING OG TARIFFENDRING		
Endret forpliktelse - planendring		0
Endret forpliktelse - ny dødelighetstariff		0
Endret forpliktelse - øvrige endringer		2 181 828
Endringer forpliktelse - totalt		2 181 828
AVSTEMMING		
Balansført netto forpliktelse IB 1.1		45 684 204
Netto pensjonskostnad		22 805 759
Administrasjonskostnad		1 343 707
Forfalt premie inkl adm.		-32 022 505
Brutto estimatavvik		18 996 833

Balanseført netto forpliktelse UB 31.12

56 807 998

MEDLEMSSTATUS	01.01.2018	01.01.2019
Antall aktive	462	504
Antall oppsatte	485	505
Antall pensjoner	318	324
Gj.snitts pensjonsgrunnlag aktive	340 790	344 906
Gj.snitts alder aktive	43,88	43,38
Gj.snitts tjenestetid aktive	10,03	9,85

SPK Bjugn kommune

PENSJONSKOSTNADER	2018	2019
Årets opptjening	2 997 471	3 226 598
Rentekostnad	1 847 302	2 091 091
Brutto pensjonskostnad	4 844 773	5 317 689
Forventet avkastning	-1 385 460	-1 699 076
Netto pensjonskostnad	3 459 313	3 618 613
Sum amortisert premieavvik	-293 042	-302 270
Administrasjonskostnad	112 925	115 487
Samlet kostnad inkl adm.	3 279 196	3 431 830

PREMIEAVVIK	2 018	2 019
Forfalt premie inkl adm	3 811 164	4 165 835
Administrasjonskostnad	-112 925	-115 487
Netto pensjonskostnad	-3 459 313	-3 618 612
Premieavvik	238 926	431 736

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2018	31.12.2019
	Estimat	Estimat
Brutto påløpt forpliktelse	51 027 331	57 597 951
Pensjonsmidler	-36 221 730	-46 201 155
Netto forpliktelse før AGA	14 805 601	11 396 796

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT

Brutto pensjonsforpl. IB 01.01	51 027 331
Årets opptjening	3 226 598
Rentekostnad	2 091 091
Utbetalinger	0
Estimatavvik	1 249 932
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12 - estimat i år	57 594 952

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER ub - ESTIMAT

Brutto pensjonsmidler IB 01.01	36 221 730
Forfalt premie inkl adm.kostnader	4 165 835
Administrasjonskostnad	-115 487
Utbetalinger	0
Forventet avkastning	1 699 076
Amortisering estimatavvik - midler	4 230 001
Brutto pensjonsmidler UB 31.12 - estimat	46 201 155

2 018

2 019

AMORTISERING AV PREMIEAVVIK

Beregnet premieavvik året før	-594 492	238 927
Amortisering av fjorårets premieavvik	-84927	34132
Amortisering av premieavvik tidligere år	-208115	-336402
Sum amortisert premieavvik til føring	-293 042	-302 270

2019**SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK**

Faktisk forpliktelse	52 277 263
Estimert forpliktelse	-51 027 331
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	1 249 932

Estimerte pensjonsmidler	36 221 730
Faktiske pensjonsmidler	-40 451 731
Estimatavvik midler IB 1.1	-4 230 001

FØRING AV PREMIEAVVIK

Brutto estimatavvik	-2 980 069
Amortisert premieavvik i år	302 270
Netto estimatavvik (balanseført)	-2 677 799

AVSTEMMING

Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	14 805 601
Netto pensjonskostnad	3 618 612
Administrasjonskostnad	115 487
Amortisert premieavvik i år	-302 270
Forfalt premie inkl adm.	-4 165 835
Netto balanseført estimatavvik i år	-2 677 799
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	11 393 796

Note 4 Kommunens garantiansvar pr 31/12-2019

Gitt overfor - navn	Adresse	Beløp
SAVA A/S	7160 Bjugn	3 327 750
Waade eiendom AS	7160 Bjugn	2 021 200
Sum garantiansvar		5 348 950

Note 5 Fordring og gjeld til kommunale foretak

Kommunal virksomhet - navn:	Fordringer	Gjeld
Campus Fosen KF	72 683 269	2 564 514
Bjugn/Ørland PPT	180 924	
BFV	704 641	
Valsneset utvikling KF	181 872	11 340 879
Kopparn Utvikling AS	181 922	

Note 6 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Bokført verdi	Markedsverdi	Eierandel i selskapet
Waade eiendom	4 000 000	4 000 000	100,00 %
Fosen kornsilo	1	1 000	-
AS Bibliotekssentralen	900	900	-
Trøndelag reiseliv AS	5 000	5 000	-
SAVA AS	600 000	600 000	50,00 %
Trønder Energi	7 952 326	170 000 000	5,15 %
FosenKraft AS	10 040 000	61 000 000	40,00 %
KLP (egenkapitalinnskudd)	14 077 972	-	-
Stiftelsen Halten	100 000	-	-
Kopparn Utvikling AS	50 001	50 000	100,00 %
Fosenvegene AS	102 000	102 000	7,35 %
Fosen DMS - 10 andeler	250 000		-
O! Trøndersk Mat og Drikke AS	10 000		
Fosenbrua AS	601 800		-
SUM	37 790 000	235 758 900	-

Note 7 Fond

Alle fond	KOSTRA-art	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Avsetninger til fond	SUM(530:550)+ 580	46 234	59 133
Bruk av avsetninger	SUM(930:958)	-74 074	-25 582
Regnskapsmessig merforbruk/ udekket	980	0	-812
Netto avsetninger		-27 840	32 739

Disposisjonsfond	KOSTRA- art/balanse	Regnskap 2019
IB 01.01	2.56	35 312
Avsetninger driftsregnskapet	540	19 892
Herav budsjettskjema 1A		394
Herav brutto budsjettskjema 1B		19 498
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	940	10 046
Herav budsjettskjema 1A		3 866
Herav brutto budsjettskjema 1B		6 180
Reklassifisering flyktningetilskudds-fond		14 320
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	940	17 647
UB 31.12	2.56	41 831

Bundet driftsfond	Kostra art/balanse	Regnskap 2019
IB 0101	2.51	46 404
Avsetninger	550	6 703
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	950	17 586
Omklassifisering		14 320
Avbøtende tiltak Storheia/tilskudd i 2020		387
UB 31.12	2.51	21 588
Ubundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskap 2019
IB 0101	2.53	13 407
Avsetninger	548	0
Bruk av avsetninger	948	13 375
UB 31.12	2.53	32

Bundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskap 2019
IB 0101	2.55	16 956
Avsetninger	550	6 305
Avbøtende tiltak Storheia/tilskudd i 2020		387
UB 31.12	2.55	22 874

Note 8 Kapitalkontoen

KAPITALKONTO			
01.01.2019 Balanse		01.01.2019 Balanse	113 073
Debetposterings i året:		Kreditposterings i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	0	Aktivering av fast eiendom og anlegg	200 500
Nedskrivninger fast eiendom	0	Oppskrivning av fast eiendom	0
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	17 236		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	0	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	7 388
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	3 207	Kjøp av aksjer og andeler	1 636
Salg av aksjer og andeler	701	Oppskrivning av aksjer og andeler	0
Nedskrivning av aksjer og andeler	1	Utlån formidlings/startlån	8 096
Avdrag på formidlings/startlån	9 958	Utlån sosial lån	31
Avdrag på sosial lån	18	Utlån egne midler	26 839
Avdrag på utlånte egne midler	0	Utlån næring	0
Avdrag på næringsutlån	0	Oppskrivning utlån	0
Avskrivning sosial utlån	0	Avdrag på eksterne lån	22 218
Avskrevet andre utlån	0	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0
Bruk av midler fra eksterne lån	180 014	UB Pensjonsmidler (netto)	27 297
Urealisert kurstap utenlandslån	0	Estimatavvik pensjonmidler	0
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	35 010	Reversing nedskrivning av fast eiendom	0
Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	494	Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	0
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0	Reversing nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0
31.12.2019 Balanse Kapitalkonto	160 439	31.12.2019 Balanse (underskudd i kapital)	0

Note 9 Medarbeidere

Årsverk og antall ansatte i Bjugn kommune.

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

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

Vi har i 2019 er det en sterk økning i antall årsverk sammenlignet med årene foran.

I 2019 er det **361,8 årsverk** i kommunen. Denne økningen er har en sterk sammenheng meg arbeidsmiljølovens § 14.3, 4 og 9. Krav om tilsetning etter 1, 3 og 4 års regelen



Tallene viser at det er en økning i antall ansatte, men det er nedgang i ansatte med deltidsstillinger. Mens andelen kvinner i deltidsstillinger har økt noe har menn gått ned.

Heltidskultur og arbeidsmiljø

«Kommunesektoren skal være en attraktiv arbeidsgiver som tiltrekker seg tilstrekkelig og kompetent arbeidskraft. Heltidsarbeid skal være hovedregelen»

Bjugn kommune har en utfordring i at deltidsstillingene øker. **Over halvparten av alle stillingene i kommunen er deltidsstillinger.**

Det er spesielt innen helse og omsorg det er utfordringer knyttet til heltid/deltid. Det er en kjensgjerning at turnus som skal ta høyde for arbeid tredje hver helg er vanskelig å løse for arbeidsgiver, både med hensyn til en turnus som skal gå opp og i forhold til størrelsen/antall stillinger til disposisjon. I tillegg er det en del kvinner som ønsker deltid for å klare å kombinere jobb og omsorgsansvar hjemme. Partene må sammen sette seg ned og definere hvilken kultur vil vi ha, hvordan skal vi nå målet for så og sett oss nye måltall for å komme i retning av heltidskultur.

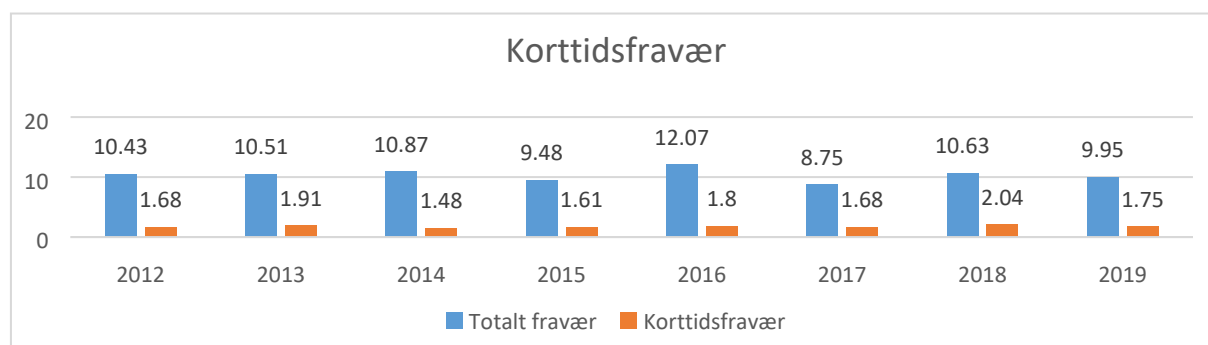
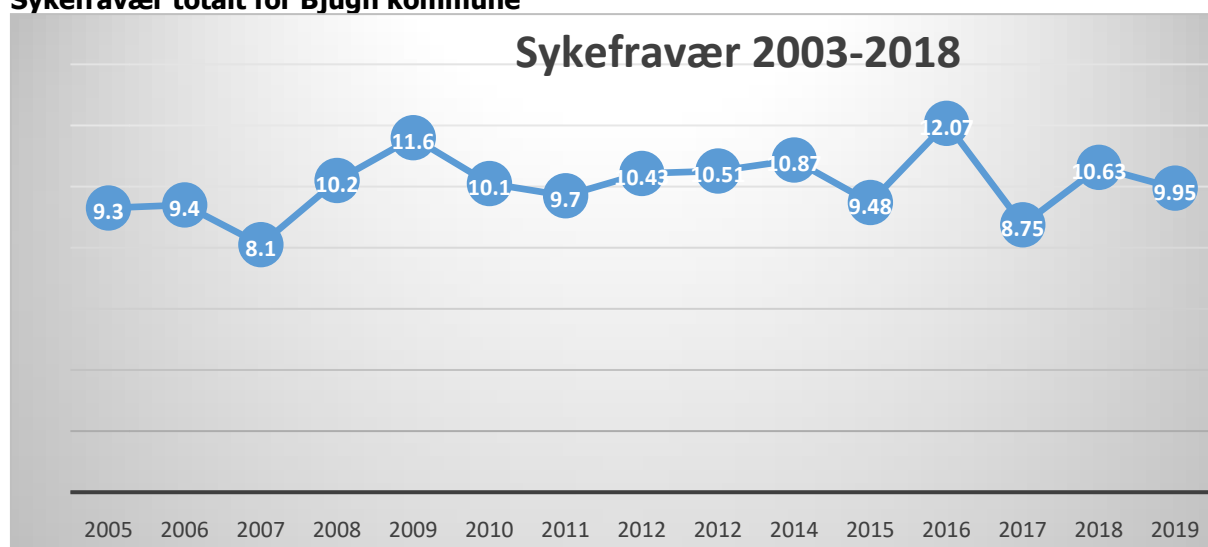
I 2017 ble ressursgruppe for nærvær- og sykefraværarbeidet etablert og har siden da gjennomført interne kompetansetiltak og arbeidet med å utvikle rutiner/metodikk for oppfølging av sykmeldte. I 2019 er flere av kompetansetiltakene gjennomført sammen med Ørland kommune.

I ressursgruppa er det representanter fra NAV arbeidslivssenter, NAV Bjugn, bedriftshelsetjenesten, Hovedverneombud, Hovedtillitsvalgt, enhetsledere innen oppvekst og helse, samt rådgiver fra personal.

Note 10 Fraværstatistikk

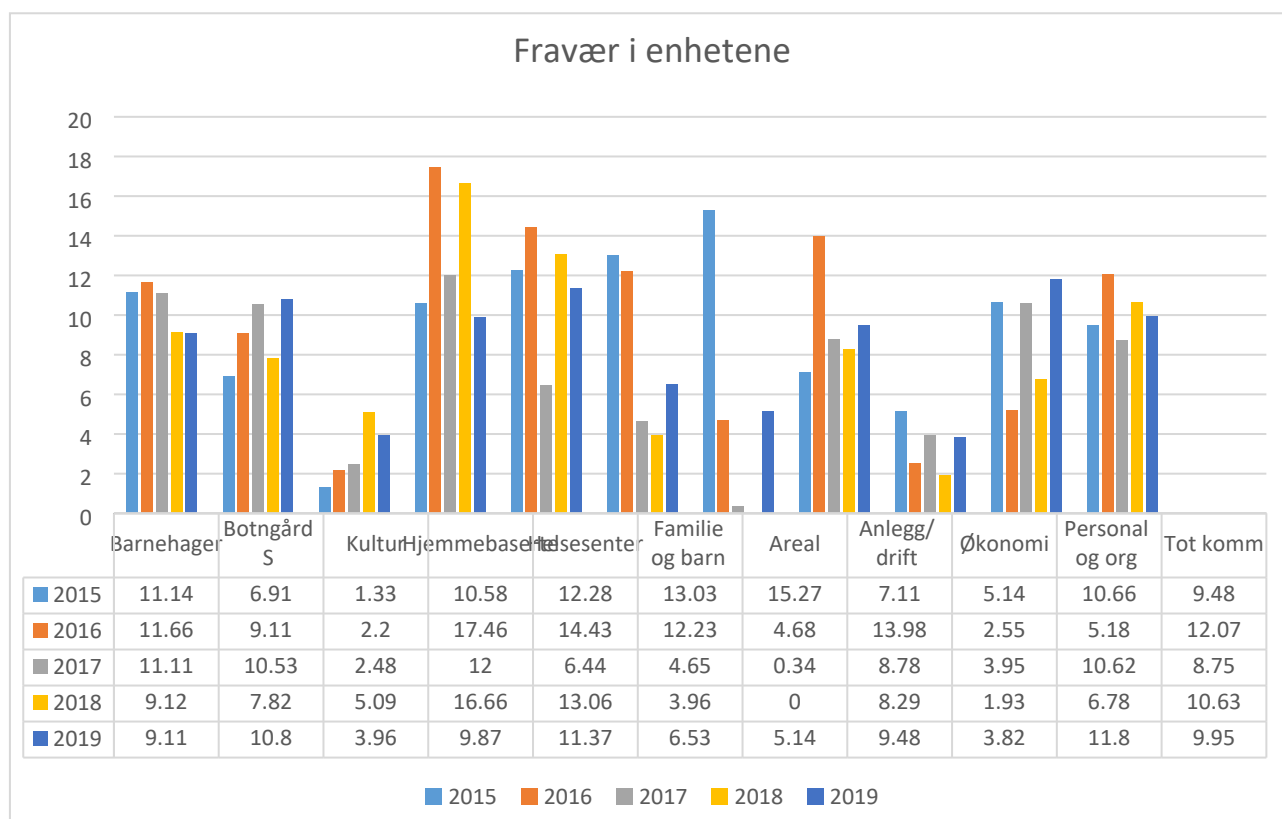
Bjugn kommune har hatt utfordringer over tid med høyt sykefravær. I 2018 var sykefraværet på 10,63% som var en oppgang fra 2017. I 2019 er det totale fraværet 9,95 som er en nedgang. Vi har i 2019 satt i gang flere tiltak i avdelingene, men det vil fortsatt ta tid før vi kan se en varig endring hos ledere og ansatte. Sykefraværarbeid/ nærværarbeid er et kontinuerlig arbeid. Vi vil fortsatt ha sykefraværarbeid/ nærværarbeid høyt på dagsorden og det vil jobbes med arbeidsprosesser og kunnskapsheving innen området i hele organisasjonen.

Sykefravær totalt for Bjugn kommune



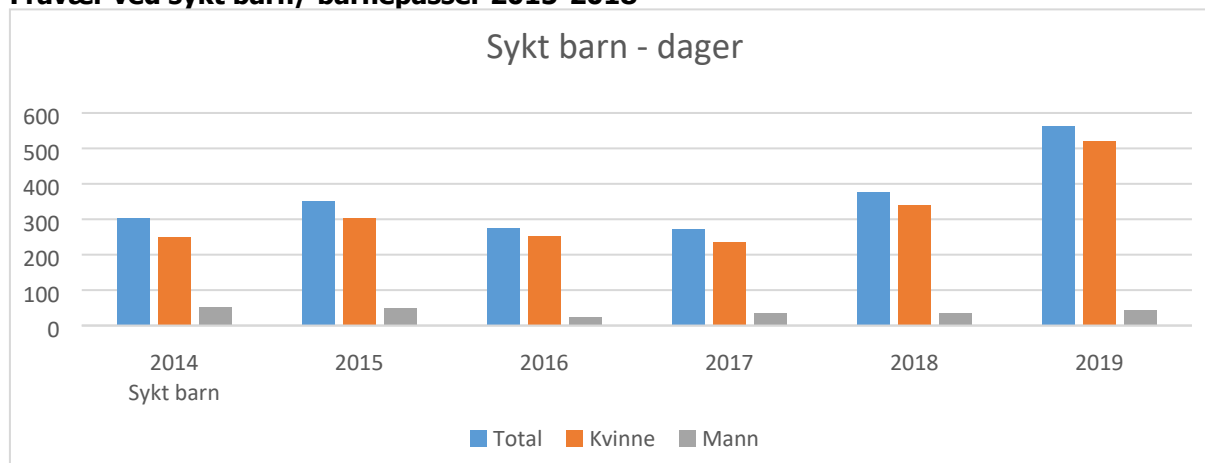
Det er en liten nedgang i korttidsfravær fra 2,04 i 2018 til 1,75 i 2019. Dette mener vi har en sammenheng med at lederne er tettere på og følger opp tidligere og mer målrettet ved fravær.

Sykefravær i enhetene:



Det har vært en nedgang totalt i kommunen. Innen helse og oppvekst har vi de fleste ansatte og det er også her det meste av fraværet ligger. Det har blitt jobbet godt med nærversarbeid i begge sektorene i 2019. Hjemmetjenesten har hatt en betydelig nedgang som er veldig positivt, men vi ser også en gledelig stabilisering/nedgang innen barnehage som er et resultat av arbeid over tid.

Fravær ved sykt barn/ barnepasser 2015-2018



Det er en oppgang i sykt barn dager de siste årene. Økningen i 2019 er større enn tidligere og det kan ha sammenheng med en lang influensaperiode februar – mars. Det er fortsatt kvinner som tar ut de fleste dagene knyttet til fravær barn og barnepassers sykdom.

Note 11 Avdrag på lån

Avdrag	Regnskap 2019	Regnskap 2018	Regnskap 2017	Regnskap 2016	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Betalt avdrag	15 870	15 500	14 500	14 509	14 869	14 200
Beregnet minste lovlige avdrag	14 907	14 075	13 765	13 628	13 894	14 024
Differanse	963	1 425	735	881	975	176

Konklusjon: Det er betal tilstrekkelig

Note 12 Anleggsmidler

Tekst	5 år	10 år	20år	40 år	50 år	Tomter
	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5	Gruppe 6
Anskaffelseskost	29 559	12 279	31 398	426 655	226 545	42 28
Akkumulerte avskrivninger	-22 427	-8 212	-17 373	-114 234	-52 888	-85
Tilgang i regnskapsåret	3 679	3 709	14 085	141 027	36 976	8 41
Avgang i regnskapsåret						
Avskrivninger i regnskapsåret	-2 580	-627	-1 354	-11 184	-4 698	
Nedskrivninger						
Reverserte nedskrivninger						
Bokført verdi	8 231	7 149	26 756	442 264	205 935	49 84

Note 13 Gebyrfinansierte selvkosttjenester

Bjugn kommune har utarbeidet etterkalkyler for gebyrfinansierte selvkosttjenester i henhold til "Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, KMD, feb. 2014)".

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)

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

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

Kalkulatoriske kapitalkostnader:

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

Kalkylerenten er årsgjennomsnittet av 5-årig swap-rente + 1/2 %-poeng. I 2019 var denne lik 2,30 %.

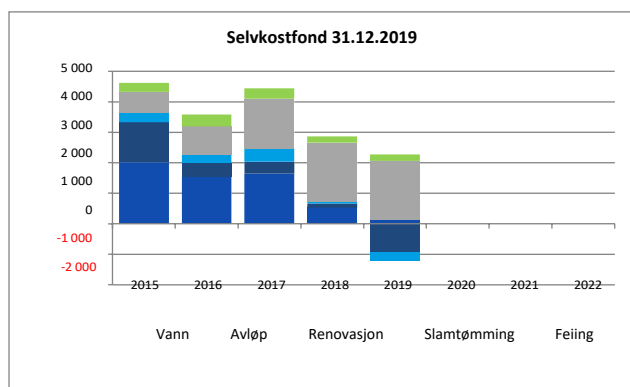
Indirekte driftsutgifter og håndtering av over- og underskudd:

Retningslinjene 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 2019 i sin helhet være disponert innen 2024.

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. Forkalkylerne 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 2019 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognoser i budsjettet for 2020 og etterkalkylen for 2019.



Samlet etterkalkyle 2019

Etterkalkylene for 2019 er basert på regnskap datert 4. februar 2020.

Etterkalkyle selvkost 2019	Vann	Avløp	Renovasjon	Slamtømming	Totalt
Direkte driftsutgifter	10 828 395	3 322 619	7 361 647	2 711 327	24 223 987
Avskrivningskostnad	2 662 224	1 148 075	0	0	3 810 298
Kalkulatorisk rente (2,3 %)	1 630 396	559 252	0	0	2 189 648
Indirekte driftsutgifter (netto)	448 263	131 838	205 132	77 317	862 550
Indirekte avskrivningskostnad	3 675	837	279	233	5 024
Indirekte kalkulatorisk rente	117	27	9	7	160
Driftskostnader	15 573 069	5 162 646	7 567 067	2 788 884	31 091 666
- Øvrige driftsinntekter	-1 297 375	0	0	0	-1 297 375
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	14 275 695	5 162 646	7 567 067	2 788 884	29 794 291
Gebyrinntekter	13 883 077	4 120 933	7 225 925	2 746 272	27 976 207
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	-392 618	-1 041 713	-341 142	-42 612	-1 818 085
Selvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Selvkostfond 01.01	525 784	141 540	58 090	1 927 528	2 652 943
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-392 618	-1 041 713	-341 142	-42 612	-1 818 085
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	7 578	-8 724	-2 587	43 843	40 110
Selvkostfond 31.12	140 744	-908 897	-285 639	1 928 759	874 968

Etterkalkyle selvkost 2019	Feiing	Plansaker (private)	Bygge- og eierseksj-saker	Kart og oppmåling	Totalt
Direkte driftsutgifter	1 267 286	216 480	2 444 466	966 213	4 894 444
Avskrivningskostnad	0	0	0	49 800	49 800
Kalkulatorisk rente (2,3 %)	0	0	0	5 154	5 154
Indirekte driftsutgifter (netto)	34 799	33 032	153 081	58 793	279 706
Indirekte avskrivningskostnad	47	3 365	7 883	6 580	17 874
Indirekte kalkulatorisk rente	1	569	1 176	1 134	2 881
Driftskostnader	1 302 133	253 446	2 606 605	1 087 675	5 249 859
+ Tilskudd/subsidiering	0	37 075	145 533	-1	182 607
- Øvrige driftsinntekter	0	-18 746	-201 835	-45 142	-265 723
Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)	1 302 133	197 625	2 259 237	1 042 534	4 801 529
Gebyrinntekter	1 276 786	197 625	2 259 237	853 084	4 586 732
Selvkostresultat (Gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	-25 347	0	0	-189 450	-214 797
Selvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Selvkostfond 01.01	219 459	0	0	450 037	669 497
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-25 347	0	0	-189 450	-214 797
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	4 756	0	0	8 172	12 928
Selvkostfond 31.12	198 869	0	0	268 759	467 628

Etterkalkylene for 2019 er utarbeidet i samarbeid med rådgivningsselskapet EnviDan AS som har mer enn 16 års erfaring med selvkostproblematikk og bred juridisk og økonomisk kompetanse knyttet til selvkost. EnviDans selvkostberegningsmodell Momentum Selvkost Kommune benyttes av flere enn 300 norske kommuner.

Note 14 Finans

	31.12.2018			30.04.2019			31.08.2019	
	Mill NOK	%	Dur.	Mill NOK	%	Dur.	Mill NOK	%
Lån med pt rente	184,1	29,9 %	16,16	181,1	29,6 %	15,80	176,9	29,6 %
Lån med NIBOR basert rente	431,4	70,1 %	13,83	430,2	70,4 %	13,70	429,4	70,4 %
Sum lån	615,5	100,0 %	16,00	611,3	100,0 %	15,90	606,3	100,0 %
Herav rentebytteavtaler:	270,0	43,9 %	4,16	305,0	49,9 %	4,40	305,0	50,3 %
Finansielle leasing	0,0		0			0		
Samlet langsiktig gjeld	615,5	100 %		611,3	100 %		606,3	100 %
Effektiv rentekostnad siden 31.12	3,01 %			2,97 %			2,97 %	
Antall løpende enkeltlån	45			45			45	
Største enkeltlån	NOK 120 mill			NOK 120 mill			NOK 120 mill	

	31.12.2018		30.04.2019		31.08.2019	
	Mill NOK	%	Mill NOK	%	Mill NOK	%
Innskudd hos hovedbankforbindelse	143,7	98,6 %	125,5	97,7 %	126,1	94,5 %
Andelskapital i rentefond						
KLP	0,1	0,1 %	0,1	0,1 %	0,1	0,1 %
Fondsforvaltning	0,1	0,1 %	0,1	0,1 %	0,1	0,0 %
Innskudd i andre banker	1,8	1,2 %	2,7	2,1 %	7,2	5,4 %
Direkte eie av verdipapirer						
Samlet kortsiktig likviditet	145,7	100 %	128,4	100 %	133,4	100 %
Avkastning	1,50 %		1,50 %		1,50 %	
Bekreftelse på at alle plasseringer er gjort med ≤ 20 % BIS vekt	OK		OK		OK	
Bekreftelse på enkelteksponering ≤ 4 % av forvaltningskapital	OK		OK		OK	
Bekreftelse på fondsplassering ≤ 15 % av ledige likviditet	OK		OK		OK	
Største tidsinnskudd	NOK 0 mill		NOK 0 mill		NOK 0 mill	
Største enkeltpapirplassering	NOK 0 mill		NOK 0 mill		NOK 0 mill	

Note 15 Fosen regnskap

	Regnskap 2019	Regnskap 2018	Regnskap 2017	Regnskap 2016	Regnskap 2015
Lønn og sosiale kostnader	7 044	6 643	6 481	6 049	5 520
Driftskostnader	329	502	480	622	470
Avsetning til fond/Bruk av fond	-40	0	0	17	32
Porto	526	596	605	584	536
Sum kostnader	7 859	7 741	7 566	7 272	6 558

Belastet deltagerkommunene:

Bjugn	-1 271	-1 211	-1 241	-1 177	-1 023
Leksvik			-938	-871	-761
Osen	-496	-443	-537	-443	-484
Rissa/Indre Fosen	-2 179	-2 482	-1 426	-1 314	-1 087
Roan	-462	-410	-505	-443	-457
Ørland	-1 576	-1 523	-1 302	-1 485	-1 203
Åfjord	-1 148	-973	-1 038	-969	-951
Øvrige selskap (Kfer, IKSer, krk fellesråd)	-727	-699	-580	-570	-592
Sum inntekter	-7 859	-7 741	-7 566	-7 272	-6 558
Resultat	0	0	0	0	0

Note 16 Andre generelle statstilskudd

Tekst	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Kompensasjon investeringskostnader grunnskolereform 97	0	0	53	93	97	97
Husbanken, rentekompensasjon skole-/svømmebasseng	109	109	129	207	289	339
Husbanken, rentekompensasjon omsorgsboliger/sykehjem	1 301	1 296	1 319	1 426	1 538	1 602
Sum andre generelle statstilskudd	1410	1 405	1 501	1 726	1 924	2 038

Note 17 Endring av regnskapsprinsipp

Son en følge av ending i forskrift om årsregnskap og årsberetning er virkning av endringer i regnskapsprinsipp i 2007 og som er ført mot likviditetsreserven, ført over til egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Tilsvarende ble virkning av at tilskudd til ressurskrevende brukere ble lagt om fra 2008 ført mot konto for endring av regnskapsprinsipp.

Konto for endring av regnskapsprinsipp består pr 31/12-2019 av følgende poster:

Tekst	År	Beløp
Utbetalte feriepenger	1994	88 569
Varebeholdning	2001	392 764
Kompensasjon for mva	2001	-958 143
Periodisering renter	2001	2 242 568
Periodisering renter	2002	243 631
Ressurskrevende brukere	2008	-1 899 000
Sum		110 389

Note 18 Renteinntekter obligasjonslån

I følge anordningsprinsippet skal renteinntekter inntektsføres på transaksjonstidspunktet. Det vil være etter hvert som renteinntekten i henhold til avtale tilfaller kommunen, det vil si er opptjent. Renteinntekter er opptjent fra det tidspunkt renter på obligasjonslånet forfalt og ny opptjening startet. Det vil si fra 27. juni 2019 og fram til 31. desember 2019 og skal i utgangspunktet periodiseres til regnskapsåret 2019, ifølge anordningsprinsippet, selv om utbetaling av renteinntektene opptjent i 2019 først skjer i 2020.

Rentesatsen for 2019 er avtalt og kan beregnes og er dokumentert med oversendt oppgave fra VPS. Vi betrakter derfor inntekten som sikker. Det er imidlertid i avtalen knyttet krav om at rentedekningsgrad i Trønderenergis reviderte konsern-regnskap for det enkelte år må overstige

2,0 for at renteinntekten skal godskrives kommunen. Det kan dermed være usikkerhet til om påløpt rente vil bli utbetalt og dermed om renteinntekten kan vurderes som kjent. Det er avsatt kr 1.568.902 i opptjente ikke mottatte renter.

Note 19 Ytelser til ledende personer

Navn	Lønn	Annen fast godtgjørelse	SUM
Ordfører Ogne Undertun	977.499		977.499
Rådmann Ådne Røkkum	1.083.663		1.083.663

Note 20 Godtgjørelse til revisor

Godtgjørelse til revisor fordelt på revisjon og rådgiving Revisjonstjenester kjøpes fra Revisjon Midt Norge SA. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og diverse attestasjonsoppdrag. Godtgjørelse til revisor fordelt på revisjon og rådgiving:

Tekst	2019	2018
Honorar lovpålagte oppgaver	746.998	647.000
Honorar rådgivning		
Samlet godtgjørelse til revisor	746.998	647.000

Samlet godtgjørelse til revisor omfatter:

1. De lovpålagte oppgavene omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.
2. Utover veiledning i våre lovbestemte oppgaver, har kommunerevisjonen ikke utført direkte rådgivningsoppdrag overfor kommunen.

Note 21 Fellesnemda Bjugn /Ørland

I tråd med inndelingslovens § 15 har vi mottatt tilskudd til *dekning av engangskostnader* etter standardisert modell. Støtten gis for å dekke kommunenes kostnader ved den forestående sammenslåingen, men det er ikke spesifisert ytterligere krav til bruk av midlene.

Fellesnemda vedtok i møtet 29/11-2018 budsjettet for 2019, i tillegg ble budsjettet saldert i møtet 20/6 - 2019. Vi har følgende oppsett over bruken av de tildelte midlene:

	Regnskap 2019	Revidert budsjett 2019	Budsjett 2019	Avvik budsjett
Prosjektbemanning	3 997 952	3 950 000	4 600 000	-47 952
IKT / kommunikasjon *1	5 077 757	7 881 000	5 810 000	2 803 243
Godtgjørelse folkevalgte	642 032	400 000	400 000	-242 032
Møtekostnader	196 290	175 000	175 000	-21 290
Godtgjørelse tillitsvalgte	463 930	750 000	750 000	286 070
Utredningskostnader	613 344	550 000	0	-63 344
Omdømmeprojekt	0	750 000	0	750 000
Opplæring / kurs	19 952	100 000	200 000	80 048
Arbeid med sammenslåing av fellesrådene	750 000	750 000	750 000	0
Ymse (TV-aksjon/advokat)	187 087	0	0	-187 087
SUM	11 948 344	15 306 000	12 685 000	3 357 656
Avsettes til reserve		0	1 244 165	1 244 165

SUM	11 948 344	16 550 165	13 731 000	4 601 821
Bruk av fond (2.5100.800)	-11 948 344	-16 550 165	-13 731 000	-4 601 821
Resultat	0	0	0	0

*1 Det vil påløpe IKT-kostnader i første halvår 2020 da en del arbeid ikke kunne gjennomføres før etter årsskiftet

Kultur/kulturbygging	554 581	800 000	800 000	245 419
Bruk av midler fra Fylkesmannen	-500 000	-500 000	-500 000	0
Bruk av midler fra regionsentertilskuddet	-54 581	-300 000	-300 000	-245 419
Resultat	0	0	0	0

x X x

Fondet for «Engangskostnader ved kommunesammenslåing» har hatt følgende utvikling:

Avsatt på fond (2.5100.800) pr 1/1-2018	20 096 144,80
Brukt 2018	-3 545 979,21
Beholdning på fond (2.5100.800) pr 31/12-2018	16 550 165,59
Brukt 2019	-11 948 344,66
Beholdning på fond (2.5100.800) pr 31/12-2019	4 601 820,93

x X x

Det er mottatt *infrastrukturmidler* på kr 4.000.000 samlet for begge kommunene og beløpet er avsatt på fond (2.5100.801).

Avsatt på fond (2.5100.801) pr 1/1-2018	4 000 000,00
Brukt 2018	-
Brukt 2019	-
Beholdning på fond (2.5100.801) pr 31/12-2019	4 000 000,00

x X x

Sammenslåingsprosjektet har mottatt kr 500.000 i skjønnsmidler fra Fylkesmannen. Bakgrunnen for tildelingen er et ønske om å styrke forutsetningene for å lykkes med Stortingets vedtak om sammenslåing av kommunene. Sammenslåingen baserer seg på et nasjonalt vedtak som ikke var i tråd med lokale vedtak. Fylkesmannen ser på tiltak innenfor området *kulturbygging og identitetsbygging* som spesielt viktig i den nye kommunen, for å bygge fellesskap på tvers av dagens kommunegrenser og etablere «vi-følelse».

Skjønnsmidler kulturbygging fra Fylkesmannen	
Avsatt på fond (2.5100.803) pr 1/1-2018	500 000,00
Brukt 2018	-
Brukt 2019	-500 000,00
Beholdning på fond (2.5100.803) pr 31/12-2019	-

x X x

Fondet for «regionsentertilskudd» hadde en saldo på kr 2.251.520,35 ved årets start.

Avsatt på fond (2.5100.802) pr 1/1-2018	2 300 000,00
Brukt 2018	-48 479,65
Brukt 2019	-54 581,00
<hr/> Beholdning på fond (2.5100.802) pr 31/12-2019	<hr/> 2 196 939,35

Regnskapet er ført sammen med Bjugn kommunes regnskap og har ingen separat balanse.

Note 22 Fordring og gjeld mellom Bjugn kommune og Ørland kommune

I forbindelse med kommunesammenslåingen er det et krav at det i en note vises gjeld og fordringer mot sammenslåingskommunen.

	<i>2019</i>
Bjugn Kommunes kortsiktige fordringer på Ørland kommune	1 203 532
Bjugn kommunes kortsiktige gjeld til Ørland kommune	4 110 272

Politsk styring

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Politiske organ	2 707	2 741	2 831	2 197
Revisjon	930	850	850	822
Politisk styring	3 637	3 591	3 681	3 019

Rådmannsfunksjonen

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Rådmannsfunksjonen	2 713	2 888	2 749	2 165

2019 har vært et meget intensivt og arbeidsomt år. Takket være dyktige medarbeidere har vi greid å holde fokus og kontroll på driftsoppgaver. Dette på tross av store utfordringer, som bl.a. også skyldes mye arbeid med kommunesammenslåing. Styring av økonomi og investeringer har vært høyt prioriterte oppgaver. Dette har i noen grad gått ut over oppgaver som f.eks. ekstern representasjon og deltakelse i regionale aktiviteter.

Rådmannsfunksjonen har et mindreforbruk på ca. 175.000 kr, noe som er med å bidrar til et særdeles godt økonomisk resultat for Bjugn kommune i 2019.

Utvalg	Antall møter				Behandlede saker			
	2019	2018	2017	2016	2019	2018	2017	2016
Kommunestyret	9	13	15	13	77	94	99	112
Formannskap	14	11	13	12	67	68	44	46
Planutvalg	10	10	10	13	55	103	98	114
Eldreråd	4	4	3	4	4	3	3	4
Ungdomsråd	5	4	6	9	7	7	18	17
Klagenemnd	0	0	0	0	0	0	0	0
Kontrollutvalg	6	8	8	6	17	24	23	20

Personal og organisasjonsenheten

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Personal	4 905	4 572	4 590	4 350
Service	3 892	3 793	3 832	3 698
IKT	6 365	6 406	4 624	4 881
Sum personal og organisasjon	15 162	14 771	13 046	12 929

Økonomisk resultat:

Personal- og organisasjonsenheten har i 2019 levert et regnskap med et underskudd på kr 333 000,- Dette skyldes økte utgifter til Fosen lønn, manglende inntekter fra fond og salg av tjenester og litt økte kostnader på lønns- og pensjonskostnader.

Alle stillingene har vært besatt fra 1.8.18. Personalsjefen har vært i 50 % stilling og har hatt resten i prosjekt nye Ørland.

Serviceenheten har hatt et merforbruk på kr 100 000,-, mens IKT leverer et resultat i + 40 000,-. Totalt har enhet for Personal- og organisasjonsenheten et merforbruk på kr 391 000,- for 2019.

Arbeidsmiljø/nærvær:

Høy arbeidsmengde, men det er også høyt nærvær i enheten. Lite fravær, men leder har vært borte pga en operasjon.

Tjenesteleveranse:

- Det har vært levert tjenester internt til alle og det er høy grad av service til enhetene.
- Personal- og organisasjonssjef har hatt en sentral rolle i arbeid med kommunesammenslåing.
- Deltakelse i flere regionale arbeidsgrupper på Fosen. Arkiv, personal, innbyggerdialog m.m
- Det er jobbet med å få økt servicetilbud til ledere og enhetens ansatte.
- KLP / SPK oppfølging
- Deltakelse AMU-møter, med fast presentasjon av sykefraværstatistikk.
- Sykefraværsoppfølging – NED som arbeidsmetode i flere avdelinger, individuelle møter og/eller avdelingsvis veiledning. Veiledning av ledere
- Lederstøtte ved personalsaker
- Støtte og «sparring» med rådmann
- Lokale lønnsforhandlinger ble gjennomført høsten i kap 5 og 3
- KS Læring er i oppstarten

Kompetanseutvikling:

Det har vært noen fagspesifikke kurs innen personal, IKT og utvalgsarbeid. En medarbeider tar utdanning innen forvaltning, jus og organisasjonsarbeid.

Helse og omsorg

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Helse	7 841	7 426	7 437	7 348
Helse- og familieenheten	33 382	33 539	31 231	10 426
PRO-tjenesten	67 933	68 102	64 901	84 850
SUM	109 156	109 067	103 569	102 624

Habilitering, helse og familie

Helse og familie

Legekontor

Økonomisk resultat

Det har gjennom hele året vært mangel på legeressurs. Det har i 2 perioder vært leid inn legevikar fra vikarbyrå, som har betydd økte kostnader. Dette har vært nødvendig for å sikre forsvarlig drift av legekantoret.

Arbeidsmiljø/nærvær

Avdelingen har ett høyt arbeidspress. Det ble i 2018 tilført en fastlegehjemmel, dette har også ført til høyere belastning på medarbeiderne og det ble derfor økt opp med ett årsverk i form av sykepleier i 2018. Det ble i 2019 brukt legevikar fra vikarbyrå. Lavt sykefravær. Enhetsleder i avdelingen har hatt regelmessige møter med avdelingsleder. Avdelingsleder er til daglig i drift i avdelingen noe som fører til økt nærvær blant medarbeiderne. Kommunalsjef har regelmessige møter med kommuneoverlege, som også er medisinsk faglig rådgiver i kommunen.

Tjenesteleveranse

Tjenesten er presset og klarer ikke alltid å gi time på dagen.

Kompetanseutvikling

Ansatte har deltatt på kurs gjennom NOKLUS, kvalitetsarbeid, alt fra sårstell til lab. Arbeid og nidaroskongressen. Avdelingsleder har deltatt på lederprosjekt.

Helsestasjon (inkludert svangerskapsomsorg)

Økonomisk resultat

Avdelingen leverer ett positivt resultat.

Arbeidsmiljø/nærvær

Avdelingsleder går i drift i avdelingen. Enhetsleder har regelmessige møter med avdelingsleder. Uka starter og slutter med avdelingsmøte, noe som bidrar positivt og bedre fordeling av arbeidsoppgavene. Det er lite fravær i avdelingen og ett godt arbeidsmiljø.

Tjenesteleveranse

Ressursen med bruk av psykiatrisk sykepleier i grunnskolen opphørte ved skoleslutt juni 2019. Sykepleier som har vært konstituert i helsesykepleier stilling og tilknyttet skolehelsetjenesten de siste to årene, kom inn på skole denne høsten og er nå heltidsstudent ved helsesykepleierutdanningen ved NTNU i Trondheim. En sykepleier er leid inn i 50 % stilling som vikar for henne dette skoleåret.

Skolehelsetjenesten har for skoleåret 2019/2020 som følge av dette noe redusert bemanning. Bjugn helsestasjon har hatt regelmessige samarbeidsmøter med Ørland helsestasjon gjennom hele 2019 for å kunne være best mulig forberedt på å levere like tjenester fra 2020.

Kompetanseutvikling

Helsesykepleierne har også i år deltatt på fagdager i regi av Helsesøsterforeningen, Lah Trøndelag. Utover dette har jordmor gjennom sin praksis fått styrket sin kompetanse innen Larc (langtidsvirkende prevensjon) da stadig flere jenter benytter seg av tilbudet. Sykepleier i avdelingen tar nå videreutdanning som helsesykepleier og vil være ferdig utdannet juni 2020. Dette vil bidra til en kompetanseheving i avdelingen.

Psykisk helse og rusarbeid

Arbeidsmiljø/nærvær

Enheten psykisk helse og rusarbeid, har ansatte med ulik kompetanse og erfaring. Den består av psykisk helsearbeider og sosionom i 100% stilling, samt psykiatrisk sykepleier i 50% stilling. Enhetsleder har regelmessige møter med avdelingsleder. Det er lite korttidsfravær i avdelingen, redusert langtidsfravær fra 2018. Det er ett godt arbeidsmiljø i avdelingen. Enheten har tett samarbeid med kommunehelsetjenesten, spesialisthelsetjenesten og NAV.

Tjenesteleveranse

De to ansatte som jobber i 100% stilling, har ca 30 aktive brukere, som gir i gjennomsnitt 4 konsultasjoner per dag. Resten av tiden blir brukt til telefoner og tverretattlig samhandling med andre i helsetjenesten. Ca 80% av driften er en poliklinisk virksomhet. Sammenslåingsprosessen har preget avdelingen siste halve år, det har vært endel usikkerhet og møter som har tatt tid og krevd energi.

Kompetanseutvikling

Tjenesten har benyttet seg av gratis fagdager med tema Psykisk helse – og rus, arrangert av fylkesmannen, samt andre dagskurs med relevant tema.

Habilitering

Soltunet

Økonomisk resultat:

Det har i løpet av året vært en økning i antall brukere ved avdelingen, også for ressurskrevende. Mer tilpasset turnus, der overtid er redusert til det minimale, samt at innleie ved sykdom blir vurdert. Avdelingen viser til ett positivt resultat.

Arbeidsmiljø/nærvær

Det har over flere år vært utfordringer knyttet til arbeidsmiljøet på Soltunet. Det ble i 2018 gjennomført en arbeidskartlegging i avdelingen som det ble jobbet videre med ut i 2019. Det jobbes systematisk i avdelingen med arbeidsmiljøet. Arbeidet forsetter videre i 2020.

Tjenesteleveranse

Det har vært nødvendig å gå igjennom alle vedtak i avdelingen. Det har vært ett tett og godt samarbeid med spesialisthelsetjenesten for å få nødvendige tiltak på plass.

Kompetanseutvikling

Det har gjennom året blitt arrangert flere kurs der alle ansatte har hatt mulighet til å delta. Blant annet innenfor områdene autisme og utviklingsforstyrrelser, helse og omsorgstjenesteloven kapittel 9 (rettssikkerhet ved bruk av tvang og makt), pasient og brukerrettighetsloven kap 4A. Avdelingen har også deltatt i prosjekt om kosthold og trening for funksjonshemmede, og blant annet har ansatte og brukere hatt felles kokkekurs. Leder har gjennomgått kurs i arbeidstidsordninger gjennom KS og deltatt i lederutviklingsprogram.

Barn og unge

Økonomisk resultat:

Det har vært en markant økning i behov for kompetanse rundt ressurskrevende brukere, der behovet og etterspørselen har økt gjennom hele året.

Arbeidsmiljø/nærvær

Det er ett godt arbeidsmiljø på avdelingen, men det har vært knapt med personell. Nye stillinger ble opprettet i 2018 og ble i 2019 besatt. Endringer i tjenestetilbud gjorde at flere ansatte opplevde å måtte bytte arbeidsplass innenfor helse og omsorg. Enhetsleder og avdelingsleder har jevnlig møter. Ny avdelingsleder høsten 2019.

Tjenesteleveranse

Det har vært nødvendig å gå igjennom alle vedtak der vi har jobbet sammen med ressurser i gamle Ørland kommune for å kunne gi en mest mulig lik tjeneste til alle i nye Ørland Kommune.

Kompetanseutvikling

Det har vært fokus på økt kompetansen innen helse og omsorgstjenesteloven kapittel 9 (rettssikkerhet ved bruk av tvang og makt), alle ansatte har gjennomført opplæring fra fylkesmannen og habiliteringstjenesten i temaet. Dette har økt kompetansen på området i avdelingen.

Stranda aktivitetssenter

Økonomisk resultat:

Arbeidsmiljø/nærvær

Godt arbeidsmiljø. Høyt sykefravær i deler av året, store deler er langtidsfravær. Få ansatte, så noen sykmeldinger utgjør mye. Avdelingsleder jobber i avdelingen, enhetsleder og avdelingsleder har jevnlig møter.

Tjenesteleveranse

Ny lederstruktur og nær ledelse skal bidra til faglig kvalitet i tjenesten. Det har i 2019 vært 21 brukere som har benyttet seg av dagaktivitetssenteret.

Kompetanseutvikling

Ansatte har deltatt på kurs i alternativ og supplerende kommunikasjon (ASK) for voksne, samt kurs i autisme. I tillegg har avdelingsleder vært med på kursdager om blant annet sykefraværsoppfølging, arbeid og psykisk helse.

Hjemmebasert omsorg

Hjemmesykepleie og praktisk bistand

Det er innført nye rutiner for sykefraværsoppfølging i 2019. Alle ansatte skal snakke med nærmeste leder før man går til lege og får en sykmelding. Dette gjelder selvsagt ikke ved akutt sykdom.

Sammen med leder skal den ansatte fylle ut et skjema for å kartlegge hvilke arbeidsoppgaver man kan utføre og hvilke tilretteleggingsmuligheter som finnes. Skjemaet skal signeres av lege. I tillegg har hjemmesykepleien deltatt i prosjektet «NED med sykefraværet.» Dette er en satsning med mål om en varig reduksjon av sykefraværet i enheten. Prosjektet er et samarbeid mellom enheten, NAV og KS, hvor også tillitsvalgte og verneombud har en viktig rolle.

Kompetanseutvikling:

I tjenesten er det viktig med kompetanseheving for å ivareta brukernes behov. I løpet av 2019 har en sykepleier fullført og bestått videreutdanning i klinisk avansert sykepleie. 1 sykepleier har startet med videreutdanning i diabetesykepleie. Det er et mål at alle sykepleiere skal ha gjennomført kurs i SKUV. SKUV metodikk er en systematisk klinisk undersøkelse og vurdering av brukere/pasienter. Andre kurs er ABCDE for både sykepleiere og helsefagarbeidere. Flere helsefagarbeidere deltok på kurs i diabetes i regi av fagforbundet og på sårkurs.

Drift

I 2019 har hjemmetjenesten i Bjugn og hjemmetjenesten i Ørland hatt felles enhetsleder. Man har sett fremover mot kommunesammenslåingen og jobbet med å legge rammene for en felles tjeneste. Hverdagsrehabiliteringsteamet i Bjugn og i Ørland har samarbeidet mye over kommunegrensene og sett på felles organisering av tilbudet. De har gjennom dette jobbet frem en felles modell som vil være gjeldende også i 2020. Hverdagsrehabilitering har i løpet av 2019 endret form til å jobbe som et innstasteam rettet mot brukere som har hatt et akutt funksjonsfall.

Dr. Sauers vei 18/20/22 er en heldøgns bemannet omsorgsbolig med 20 beboere.

Dr. Sauers vei 22 ble total renoverert i 2019. Avdelingen har 14 pasientrom, og det er montert nye takheiser på 13 av pasientrommene. Både kjøkken, stue og korridorer er også pusset opp. I forbindelse med renoveringen har avdelingen fått egen utgang til sansehagen.

Sykefravær

I 2019 ble det innført nye rutiner for sykefraværsoppfølging. I tillegg bruker avdelingen systematisk etisk refleksjon for å fremme arbeidsmiljø- og fagutvikling.

Kompetanseutvikling:

For å ivareta brukernes behov er det viktig å øke kompetansen i tjenesten. I løpet av 2019 har pleierne fått mulighet til å delta på; ABCDE og ISBAR (rask og systematisk undersøkelse av pasienten for å avdekke livstruende tilstander). Alle sykepleierne har fått tilbud om SKUV- kurs; som er et praksisnært kurs med fokus på systematisk klinisk undersøkelse og vurdering av pasienter.

Dr. Sauers vei 18/20/22, og de andre avdelingene på Bjugn helsesenter, startet på en utviklingsprosess i 2019 for å bli sertifisert som Livsgledehjem. Livsgledehjem, Livsglede for eldre, er en nasjonal sertifiseringsordning som sikrer at de psykososiale behovene til beboere ved virksomheter med heldøgns eldreomsorg ivaretas systematisk.

I denne forbindelse er det blitt gjennomført kurs i medarbeiderskap for alle ansatte.

Bjugn Helsesenter arrangerte "kick off Livsglede" 1. november 2019. Hele 70 personer deltok. Som en del av livsgledeprosessen har avdelingene hatt besøk av Matgledekorpsset i regi av Fylkesmann, og har fått veiledning i:

- Hygge og trivsel rundt måltider
- Brukerinvolvering og bevissthet rundt valg av råvarer og retter
- Kosthold og ernæring
- Matfaglig – måltider og mellommåltider

Matgledekorpsset v/Fylkesmannen i Trøndelag inspirerer til mat- og måltidsglede for eldre.

Drift

Dr. Sauers vei 18/20/22 og Ørland sykehjem har i 2019 hatt felles enhetsleder. Man har sett fremover mot kommunesammenslåingen og jobbet med å legge rammene for en felles tjeneste. I 2019 har Bjugn og Ørland samarbeidet i forbindelse med prosessen Livsglede for eldre, og kompetan

Sykehjem og institusjonsbasert omsorg - Bjugn sykehjem

Arbeidsmiljø/nærvær

Arbeidstakerne opplever et godt arbeidsmiljø, er engasjerte og delaktige i de prosesser som har vært. Det har vært fokus på kommunesammenslåing gjennom hele året. Med følgende spenning rundt sammenslåing og endringer i lederstruktur og tjenesteområder. Avdelingsleder og enhetsleder tilrettelegger i den grad det mulig for størst mulig nærvær for den enkelte medarbeider. Det er et sterkt samhold i personalgruppa for å bidra i dette arbeidet. Det er etablert faste møter med verneombud, tillitsvalgte og ledelse, og faste utviklingsmøter/personalmøter.

Tjenesteleveranse

Sykehjemmet har plass til 16 brukere. Av disse plassene er det i gjennomsnitt 5 langtidsbrukere som har vært i påvente av langtidsplass. Det har vært stabilt høyt belegg i sykehjemmet. Nedgang fra mai og en ny topp etter sommerferien. Legemangel og sykepleiermangel har vært utfordrende. Det er et godt samarbeid med de andre tjenesteområdene med felles mål om å ha god kompetanse og gi helhetlige tjenester.

Nytt sykesignalanlegg ble installert sommeren 2019. Workshop deltakelse for nytt helsebygg. Oppstart Livsglede for eldre – kick off 1.nov. Livsglede for eldre er en nasjonal sertifiseringsordning med en standard og et systemverktøy for ivaretagelse av psykososiale behov for beboere ved sykehjem og virksomheter med heldøgns bemannet omsorgsboliger (HBO). Renholdspersonell, kjøkkenpersonell- og aktivitetssenheten er en naturlig del av dette.

Kompetanseutvikling

Det er god fagkompetanse i sykehjemmet, men i 2019 har en opplevd sykepleiermangel i tjenesteområdet. Det har vært vanskelig å rekruttere sykepleiere til vikariater og utlyste stillinger. Helsefagarbeider har gjennomført videreutdanning innen kreftomsorg. Helsefagarbeidere og sykepleiere har deltatt på kurs i ABCDE, ISBAR og SKUV gjennom Ferdighetslab Fosen og St. Olavs Hospital. Det har vært deltakelse i kurs om Demens – kommunikasjon i praksis og forflytningskurs, samt fagdag om vold. Ansatte i de ulike avdelingene har deltatt på kurs i medarbeiderskap tilknyttet Livsglede arbeidet. Fokus på medikamenthåndteringskurs for helsefagarbeidere og sykepleiere gjennom NHI. Avdelingsleder har deltatt på lederutvikling, påbegynt Helseledelse høsten 2019.

Dr. Sauers vei 24

Arbeidsmiljø/nærvær

Arbeidsmiljøet oppleves å være godt. Det har vært 20% stedlig avdelingsledelse og 80% i drift. Det er faste utviklingsmøter/personalmøter, og samarbeidsmøter med verneombud, tillitsvalgte og ledelse der arbeidsmiljømessige forhold tas opp. Det er gjennomført ROS analyse i arbeidet om vold og trusler. Arbeidet med LEAN videreføres. Etisk refleksjon er videreført og tatt i bruk enda mer som en metode for å fremme gode kvalitative helsetjenester. Samt fremme glede og trivsel for både beboere og personalet.

Tjenesteleveranse

I 2019 har det vært mellom 11-13 brukere, inklusivt avlastningsopphold. Det jobbes kontinuerlig med å forbedre tjenesten gjennom internkontroll og ulike kompetansehevende tiltak. Enheten ble 01.07.19 omgjort fra å være heldøgns bemannet omsorgsboliger til sykehjem. Med bakgrunn i lov om at tilbakeholdelse kun kan skje i en institusjon – ikke i omsorgsboliger. Det har vært deltakelse i arbeidet med nytt Helsebygg. Sammenslåingsprosessen med Ørland og hva som vil skje innenfor Helse og omsorg har fått mye oppmerksomhet og skapt mange refleksjoner. Spesielt innen demensomsorgen.

Kompetanseutvikling

Det er blitt gjennomført kompetansehevende tiltak gjennom deltakelse på til sammen 16 ansatte fordelt på eldreomsorgen ABC, demensomsorgens ABC og miljøbehandling ABC. Det har vært fagdager om pasient og brukerrettighetsloven kap 4A, lederutvikling, konflikthåndteringskurs for ledelse og verneombud, Stoppe og holde kurs, kurs om Demens – kommunikasjon i praksis, forflytningskurs, kompetanse heving innenfor tema vold og trusler. Den enkelte ansatte har fått tilbud om ulike nettbaserte kurs gjennom Fosen helsekompetanse og NHI.

Aktivitetsenheten

Arbeidsmiljø/nærvær.

Arbeidstakerne opplever et godt arbeidsmiljø. Det er mange som bidrar i å skape et godt miljø og sosiale aktiviteter både for brukerne og de ansatte. Våre samarbeidspartnere er blant annet enkelt stående frivillige og Bjugn frivillighetssentral i tillegg til egne ansatte. Barnehage og Botngård Barneskole, Bjugn kulturskole, Bjugn-Ørland kunst forening og flyktningetjenesten er andre viktige partnere.

Tjenesteleveranse

Enheten dekker omsorg for eldre som har behov for dagtilbud både i og utenfor Bjugn Helsesenter. Det i form av hverdagslige hendelser til de mer større arrangementer. Prosjektet dagtilbud for eldre personer med demenssykdom er blitt etablert og er drift i 2019. Tilbudet har egne lokaler på Stranda. Kompetent personale bidrar i å skape en trygg og god ramme med mål om å skape økt hverdagslig livsglede og trygget for den enkelte og deres pårørende. Hovedaktivitetene er ernæring, ut på tur i lokalmiljøet og sosial glede ut fra den enkeltes behov. Viktige andre i dette arbeidet er pårørende, demens- og hverdagsrehabiliteringsteamene, personer tilknyttet Mølnargården, demensforeningen, eldrerådet, og pårørende utvalget er også blitt involvert.

Kompetanseutvikling

Det er blitt gjennomført kompetansehevende tiltak som kurs og fagdager innenfor fysioterapi og ergoterapi, kurs via hjelpemiddelsentralen. Hospitering og deltakelse i demens- og eldreomsorgens ABC og fagdager i Demensomsorg. Deltakelse i medarbeiderskap og Kick off for Livsglede.

Renhold og vaskeri**Arbeidsmiljø/nærvær**

Arbeidstakerne opplever miljøet som godt. Arbeidsgruppa samarbeider om de oppgaver som skal gjennomføres.

Tjenesteleveranse

Avdelingen dekker sykehjemdrift, hjemmebasert omsorg og legekontor.

Kompetanseutvikling

Kompetansehevende tiltak med deltakelse på kurs, fagdag og internundervisning. Det jobbes med miljørettet helsevern med gjennomgang av ulike rutiner og prosedyrer. Personalet har deltatt på kick off – Livsglede for eldre og er naturlig representert i Livsglede gruppa ved Bjugn Helsesenter. Deltatt på kurs i medarbeiderskap.

Kjøkken**Arbeidsmiljø/Nærvær**

Arbeidstakerne opplever et godt arbeidsmiljø og samarbeider godt om oppgavene. Humor og glede er en av flere verdier som beskriver personalgruppa. Dette sammen med mål om høy kvalitet på matproduksjon.

Tjenesteleveranse

Kjøkkenet produserer i hovedsak all mat til avdelingene ved Bjugn Helsesenter. I tillegg produserer de middag til hjemmeboende på bygda og har kantinedrift. Bistår tjenesten ellers med kompetanse innenfor måltid og ernæring. I perioder i mangel på kokk og øvrig personell har det vært en utfordring arbeidssituasjon med følgende stort press på leveranse.

Kompetanseutvikling

Vi har hatt besøk av Matgledekorpsset Trøndelag, i regi Fylkesmannen, og er et tilbud til kommuner som ønsker å ha mat og måltidsglede i fokus. Matgledekorpsset har gitt råd, veiledning og inspirasjon for å sette mat og trivsel ved måltidet enda mer på dagsorden. Hovedmotivasjonen i arbeidet er å videreutvikle det som i dag utøves innenfor matopplevelse, organisering av måltider og forsikre at vi har et systematisk ernæringsarbeid. Dette arbeidet knytter vi sammen med arbeidet i å bli sertifisert som Livsgledehem for eldre. Videre har det vært deltakelse på kurs i Haccp- metode for internkontroll, og deltakelse i medarbeiderskap.

NAV

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
NAV	4 541	4 872	4 900	4 526

Økonomisk resultat.

Resultatet for NAV Bjugn i 2019 er at regnskapet viser et underforbruk på litt i overkant av 0,3 mill kroner. Dette skyldes i hovedsak at en av våre vikarer sa opp sin stilling og avslutta tidligere enn planlagt.

Arbeidsmiljø/nærvær.

Arbeidsmiljøet fungerer godt. NAV har interne møter med jevne mellomrom i løpet av året, der arbeidsmiljøspørsmål tas opp. Det har i 2019 vært en del fokus og samlinger knytta til etablering av nytt NAV-kontor for å fremme felles kultur og blir kjent kontorene imellom. NAV Bjugn har i perioder i 2019 hatt noe sykefravær.

Tjenesteleveranse.

Legemeldt sykefravær i Bjugn kommune (omfatter alle bedrifter) for 4. kvartal 2019 var på 6,6%, en nedgang fra 7,6 samme kvartal i 2018. Gjennomsnitt for Trøndelag er 5,5 %.

Sykefraværet i Trøndelag og gjennomsnittet for landet har vært nokså stabilt det siste året. Det har vært jobbet med tiltak mot sykefravær i 2019 og kommunen har vært en del av NED-prosjektet hvor KS og NAV samarbeider. Det har også i 2019 vært tettere samarbeid generelt mellom NAV-kontoret, NAV arbeidslivssenter og Bjugn kommune.

Oppfølging av sykmeldte og personer med nedsatt arbeidsevne er en viktig del av NAVs arbeid. Vi har god måloppnåelse angjeldende oppfølging av disse og gjennomføring av dialogmøter også i 2019. Til sammen har NAV Bjugn tilmeldt 49 ledige pr. 31.12.19 der 19 er under 30 år. Vi har 115 personer med en aktiv arbeidsavklaringspengesak, 25 er under 30 år.

Når det gjelder sosial stønad var det totalt 93 som mottok denne ytelsen. 34 av disse var under 30 år. Det ble betalt ut 1,9 millioner i sosial stønad noe som er vesentlig mindre enn 2018. Dette skyldes nok at det var flere flyktninger som mottok stønad i 2018.

I prosjektet NAV-veileder i videregående skole var det et opphold første halvår i forbindelse med at veileder slutta, men det har vært jobbe godt knytta til målsetting om å hindra frafall fra videregående skole 2. halvår. Dette prosjektet avsluttes sommeren 2020 og vi vil da ha gode samarbeidsrutiner med videregående skole på plass.

Arbeidsledigheten var i november 2019 Bjugn 2,1 % av arbeidsstyrken. Det er en liten økning fra forrige år. Gjennomsnitt for Trøndelag var 1,7%.

Kompetanseutvikling.

NAV har en stabil stab med godt kvalifiserte og motiverte medarbeidere. Det drives utstrakt intern opplæring og erfaringsutveksling, både internt i kontoret, mellom NAV-kontorene på Fosen og i regi av NAV Trøndelag. Vi har spesielt i 2019 lagt vekt på fagsamlinger felles for NAV Bjugn og NAV Ørland samt at vi har initiert en samling med tema økonomi også for våre samarbeidspartnere i barnevern, flyktningetjenesten, rus og psykisk helse samt Sava.

Oppvekst

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
PPT/skoleskyss/administrasjon	9 793	9 685	8 699	8 844
Botngård skole	42 048	42 447	42 212	39 518
Vallersund oppvekstsenter	6 895	7 122	7 130	6 173
Barnehager	36 526	40 396	40 716	38 611
Barnevern	12 978	11 353	11 119	11 494
Sum	108 240	111 003	109 876	104 640

PPT, skoleskyss og fellesutgifter

Dette budsjettområdet omhandler pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT), kommunens egenandel til skoleskyss og felles utgifter for grunnskolene inkludert kostnader til oppvekstsjef. PPT driftes som et interkommunalt selskap der Bjugn og Ørland kommuner er eiere. PPT leverer et regnskap i balanse for 2019, men dette er først klart etter behandling i styret og representantskapet for IKS. Det er også styret som vedtar årsberetning for selskapet. PPT som interkommunalt selskap opphører i 2020, og oppgavene videreføres som en enhet i Ørland kommune

Kommunens kostnader til skoleskyss er knyttet direkte til antall barn med rett til skoleskyss. Regnskapet for 2019 viser et mindreforbruk på rundt 540 000. Dette er knyttet til reduksjoner i kostnader til skyss med drosje.

Fellesutgifter for grunnskolene innebærer felles lisenser, forsikringer ol. I tillegg er det dette budsjettet som blir belastet kostnader i forbindelse med grunnskoleundervisning for elever som får undervisning i andre kommuner. Det er et overforbruk på dette området på grunn av sykefravær.

Barnehage:

Barnehagenes regnskap viser at barnehagene går med over 3 mill i overskudd. Dette er noe vi har vært klar over gjennom regnskapsåret. Det var en nedgang i antall barn i barnehagene fom august -19 og det har vært en underbemanningssituasjon i administrasjonen. Barnehagene har drevet med forsvarlig drift, nok bemanning i forhold til antall barn og vurdert vikarbehovet hele tiden.

Tilbakemeldingene vi har fra ansatte er at arbeidsmiljøet i barnehagene oppleves som godt. Nærværet har hatt en kjempefin utvikling og økt med 3,23 % fra året før. I 2019 var nærværet på 90,86%, i 2018 var det på 87,62 %. Det viser at tiltakene som det jobbes med virker, der har fokus på ledelse i barnehagene og NED -prosjektet vært gode virkemidler.

Det har vært gjennomført tilsyn etter barnehageloven i Lyngrabben barnehage i 2019. Tilsynet var i forhold til oppfyllelse av § 19 a,b og c i Lov om barnehager. Det ble ikke avdekket noen avvik eller merknader.

Det har vært gjennomført ekstern barnehagevurdering i Bekkfaret barnehage på temaet lek. Rapporten etter vurderingen gir råd til barnehagens videre jobbing med temaet. Barnehagen mottar veiledning fra DMMH i etterkant av vurderingen, som en del av nettverket Fosen regionråd sitt arbeid.

Alle barnehagene har i 2019 gjennomført Ståstedsanalysen. Resultatet av den danner grunnlaget for det videre arbeidet i Rekom. REKOM er en videreføring av arbeidsmåten som ble benyttet i BAKOM (barnehagebasert kompetanseutvikling), som ble avsluttet i 2019. Det er jobbet godt i barnehagene med å få alle ansatte til å bli flinkere til å reflektere og hele tiden være i endring. Det har i 2019 vært gjennomført flere ICDP-kurs, med de nye og resertifiserte veilederne våre. ICDP er et foreldreveiledningsprogram, Bjugn har 8 sertifiserte veiledere i nå. Vi håper å få gjennomført flere slike foreldreveiledningskurs i 2020, da etterspørselen fra foreldre i 2019 var større enn vi hadde kapasitet til å gjennomføre.

Botngård skole 2019

Botngård skole som enhet er stor og kompleks. Vi har SFO, 1.-10. trinn og voksenopplæring. Voksenopplæringen kom under Kvalifiseringsenheten høsten 2019. Totalt har Botngård skole 499 elever. Fra og med august ble skolen delt inn i barneskole og ungdomsskole med hver sin rektor.

Det er fortsatt en del utfordringer med tanke på plass, men både ansatte og elever ser frem til den nye ungdomsskolen står ferdig til skolestart i 2020. Antall elever med store og omfattende hjelpebehov ser vi vedvarer.

På begge skolene har vi medarbeidere som jobber godt og legger ned en betydelig innsats. Botngård skole har inneværende år fortsatt jobbet med Olweusprogrammet og i tillegg har vi hatt stort fokus på Fagfornyelsen.

Vi har i løpet av året hatt fire ansatte på videreutdanning, dette i forhold til Kompetanse for kvalitet.

På ungdomsskolen har vi fra høsten av tilbydd valgfaget programmering. Her er kreativiteten og iveren stor. Vi fikk tildelt noe midler til dette på budsjettet. Av de midlene vi fikk har vi brukt litt over halvparten. Pengene har blitt brukt til å kjøpe inn en god del utstyr i tillegg til kursing av ansatte. Håper at resterende beløp kan bli overført til 2020, kr 80.000.

I forhold til tildelt budsjett klarte vi til slutt å holde oss innenfor rammen. God økonomisk styring, god oppfølging fra økonomisjef og en fenomenal innsats av skolens ansatte ligger til grunn for dette. Vi har dessverre fortsatt en god del sykefravær, men det jobbes systematisk for å øke nærværet.

Vallersund oppvekstsenter 2019

Økonomisk resultat:

Regnskapet for 2019 viser et overskudd for VOS.

Skolen jobber hele tiden med å tenke økonomisk og effektivt, og streber etter å holde og utnytte tildelt budsjett på best mulig måte for elevene.

Arbeidsmiljø/nærvær:

Arbeidsstokken generelt er stabil og tilstedeværende. Noe sykefravær blir det i løpet av et år, og det ble det også i 2019. Vi har en høy nærværprosent på VOS, den var i 2019 på 94,9% Det er litt lavere enn i 2018.

Vi jobber med NED prosjektet og har tiltak for å fremme arbeidsmiljøet. Ledelsen har faste møter med verneombud og tillitsvalgt, tema arbeidsmiljø, HMS og budsjett.

Faste dager der alle som hadde anledning møttes for å gå på tur sammen. Dette for å bli bedre kjent og samtidig jobbe aktivt med helsefremmende tiltak. Det dabbet av litt utover høsten, men dette skal videreføres våren 2020.

Tjenesteleveranse

Skolen yter god opplæring og forsøker å skape en trygg og god sosial arena som legger til rette for læring og trivsel. Dette evalueres jevnlig og de ansatte har et kritisk blikk på jobben som utføres. Vi har fokus på tidlig innsats med god tilpasning med mål om senket behov for spesialundervisning. Skolen streber etter å ha god og høy tjenesteleveranse. Skolen har fokus på grunnleggende ferdigheter i lesing og skriving, og jobber med å øke elevenes ferdigheter innen dette med tilrettelagt undervisning og planer for dette arbeidet.

Vi samarbeider med Bjugn kulturskole, og de har sin undervisning i løpet av elevenes skoledag. Vi samarbeider med kulturskolen når vi arrangerer konserter eller andre prosjekter vi trenger musikalsk støtte til.

Kompetanseutvikling

Våren 2019 gikk to lærere på videreutdanning, henholdsvis i matematikk og grunnleggende ferdigheter/ begynneropplæring. Disse avsluttet studiene våren 2019.

Høsten 2019 fortsatte en lærer med videreutdanning i matematikk.

Vallersund oppvekstsenter deltar i et forskningsprosjekt sammen med flere kommuner på Fosen, som omhandler gode voksen-elev relasjoner. Skolen er nå inne i år 2, og prosjektet avsluttes våren 2020. Hele kollegiet er med på dette, der det jobbes etter en manual for refleksjonsgruppe gjennom året. Det leses relevant teori og de ansatte må prøve ut ulike metoder og verktøy mellom refleksjonsgruppene. En av de ansatte er veileder for gruppa, og møter de andre veilederne på Fosen jevnlig i Åfjord. Rektor møter de andre skolelederne jevnlig for erfaringsutveksling og påfyll av teori, dette også i Åfjord.

Alle skolene på Fosen deltar i et lærende nettverk som heter «Fosen-nettverket». Det er to samlinger i året, på Bårdshaug herregård. Der har det til nå vært fokus på relasjoner mellom voksen og elev. Våren 2019 var fokuset analysekunnskap og bruk av verktøyet pedagogisk analyse. Dette er verktøy som skolen har måttet prøve ut på egen enhet mellom samlingene. Høsten 2019 ble det gjennomført en ekstern vurdering på Vallersund oppvekstsenter, med fokus på «Lesing og skriving i alle fag på 1.-4.kl». Som en del av tiltakene etter endt vurdering, er skolen nå i et samarbeid med NTNU om kompetanseheving innen fagområdet i 2 semester.

|

Fosen barneverntjeneste

Tjensteyting/samfunn

Barnevernreformen og ny barnevernlov trår i kraft i 2022, og vi har i 2019 jobbet mye med forberedelser til dette. Treffpunkt med andre kommuner, kompetanseløft for ansatte og dialogmøter med Fylkesmannen for å nevne noe. Videre ser vi at vårt samarbeid i læringsnettverket Kystregionen blir viktig for å kunne bygge nødvendige tjenester som hver enkelt barneverntjeneste ikke vil kunne besitte alene.

For mer informasjon om barnevernreformen:

<https://www.regjeringen.no/no/dokument/dep/bld/sak/strukturendringer-i-barnevernet/id2411809/>

Totalt antall meldinger: 2015: 347, 2016:282, 2017:289, 2018: 232, 2019:212

Totalt antall barn med tiltak pr 31.12: 2015: 270, 2016: 250, 2017:269, 2018: 256, 2019: 223

Bjugn har siden 2017 hatt noe nedgang i antall barn med hjelpetiltak. 39 barn i 2018, og 32 barn i 2019. Noen av tiltakene er derimot relativt omfattende.

Tjenesten har deltatt i flere forebyggende team i Bjugn.

Tjenesten ser frem til videre arbeid med økt forebygging og samhandling i nye Ørland.

Antall bekymringsmeldinger distrikt Bjugn:

2015: 52, 2016: 51, 2017: 53, 2018: 37, 2019: 41

Drift

- I 2019 ble Barnevernforum opprettet. Her deltar en kontaktperson fra hver kommune, enten kommunalsjef oppvekst eller helse, samt barnevernleder og adm. leder. Dette har gitt et tettere samarbeid med eierkommunene både på fag og administrative forhold. Vertskommunen og rådmannsgruppen har god fokus på barneverntjenesten.
- Det er dannet læringsnettverk for barneverntjenestene i Trøndelag. For Fosens del inngår vi i læringsnettverket Kystregionen sammen med Heim, Orkland, Hitra og Frøya. Kystregionen har minimum kvartalsvise møter og samarbeider om å utvikle tjenester som for eksempel felles fosterhjemveileder.
- Barneverntjenesten opplever fortsatt å være på, og tidvis over smertegrensen hva gjelder bemanning og saksbehandlerkapasitet.
- Evaluering av Fosen barnevern i regi Trøndelag Forskning og Utvikling ferdig oktober 2018. Dette ble det jobbet videre med i 2019 både på rådmannsnivå (tiltaksplan) og organisatorisk i tjenesten.
- Pålegg fra arbeidstilsynet vedr sikkerhet på kontorene våre på Fosen ble svart ut i mars 19. Det lå en plan om samlokalisering som fører til totalt tre oppmøtested for tjenesten fra starten av 2020
- Flere ansatte har tatt videreutdanning, noe som må til for å møte barnevernreformens krav.
- Tjenesten har tatt imot 3 studenter.
- Ansatt ny familieveileder i tjenesten, oppstart mars 2019.

Økonomi

Regnskap 2019: 12.980.000 (2018: 11,4 mill) Merforbruk på 1.630.000 kr. Meldt gjennom hele året.

2017 og 2018 har vært relativt rolige år på barnevern i Bjugn. Kostnadene har vært stabile og forsterkningstiltak i form av frikjøp i fosterhjem har blitt redusert pga barnas alder. I 2019 har enkeltsaker pådratt Bjugn store kostnader, da også på grunn av at barnevern har tatt ansvar i saker hvor kostnaden like fullt kunne kommet på helseregnskapet.

Fosen barneverntjeneste felles, regnskapsført Indre Fosen:

Fosen barneverntjeneste hadde et merforbruk på 1,1 mill kr i 2018. Mesteparten er dekt inn av fond. I 2019 ble merforbruket på 2,3 mill, da budsjettet kun hadde en svak økning. Vi har ikke hatt mulighet for å drive et forsvarlig barnevern til de rammene vi fikk for 2019, derfor merforbruk. Vi har gjennom hele tjenestens historie hatt underbemanning i forhold til saksmengde, og må leie inn saksbehandlerkapasitet over budsjett.

Bjugns andel i budsjett: 3,4 mill. Det er i tillegg fakturert 450.000 som er Bjugns andel av merforbruket.

Tjenesten har 6,8 faste stillinger finansiert av Fylkesmannen.

Fondsmidler pr 31.12.19 Fosen barneverntjeneste:

Videreutdanning fra Bufdir (nr 25100995) 100.000 kr

Reservefond (nr 25100940) Dette fondet ble brukt i sin helhet i 2018 for å dekke opp merforbruk.

Positive hendelser 2019

To dialogmøter med FM.

Har opplevd en tettere kontakt med våre eierkommuner og at kommunene har mer eierskap til tjenesten. Barnevernforum har vært svært positivt.

Økt kompetanse hos egne ansatte i form av fagdager, kurs og utdanning, samt kontinuerlig kompetansedeling internt.

Styrking av ledelsen i tjenesten ved å få på plass administrativ lederstilling.

Felles fagdag om taushetsplikt på tvers av lovverk gjennomført for alle samarbeidspartnere på Fosen i mars 2019.

Fokus på organisasjonsutvikling

Flyktingeenheten/Kvalifiseringsenheten

Økonomisk resultat:

Regnskapet viser et mindreforbruk. Vi hadde i 2019 en anmodning om 10 bosettinger. Det ble totalt bosatt 11 stykker. Disse bosettingene kom seint på året. Det vil si at utgifter som var beregnet jevnt gjennom hele året ikke begynte å påløpe før fra september og ut året. Utgiftene ble dermed mindre enn antatt. Vi har noe mer utgifter innenfor tannhygiene enn vi hadde budsjettet med. Mindreforbruket avsettes i fond til senere bruk.

Tjenesteleveranse:

Bjugn kommune fikk anmodning fra Integrerings- og Mangfolds direktoratet om å bosette 10 stykker i 2019. Vi gjennomførte 11 bosettinger fra Eritrea, Sudan og Sør-Sudan. Det har vært barnefamilier. Alle er overføringsflyktninger, dette krever en tettere oppfølging enn det er å bosette flyktninger som kommer fra mottak og har noe erfaring med det å bo i Norge.

Vi har fra mai 2019 jobbet for å danne en felles Kvalifiseringsenhet, der flykningetjenestene og voksenopplæringene i daværende 2 kommuner skulle utgjøre en felles enhet. Fra 15.8.19 har vi

jobbet ut fra at vi er en enhet og vært samlokalisert ved Nedre Internat ved Fosen Videregående. Det økonomiske ansvaret har vært liggende ut i de 4 ulike enhetene. Høsten 2019 har vært preget av å etablere den nye enheten. Vi har bosatt 19 personer tilsammen i Ørland og Bjugn denne høsten. Bosetting og oppfølging av disse nye familiene har krevd fokuset til innvandringstjenesten. Voksenopplæringen har hatt rundt 35 elever fra 14 ulike nasjonaliteter. Vi har tilbudt norsk og samfunnskunnskap opplæring for innvandrere og grunnskole for voksne.

Kompetanseutvikling:

Enheten har deltatt på nettverkssamlinger gjennom IMDI, nettverkssamlinger i Faglig forum for kommunalt flyktningsarbeid, planleggingsdager som har vært felles i Oppvekstsektoren og etterutdanning for ledere i voksenopplæring gjennom Fylkesmannen. To av lærerne ved voksenopplæringen deltar på norskopplæring for minoritetsspråklige. Leder går på lederutdanning gjennom NTNU.

Kultur og næring

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Næring	1 540	2 645	2 561	3 303
Frivilligsentral	732	974	732	605
Bibliotek	1 220	1 206	1 220	1 076
Overføring Campus Fosen	3 420	3 470	2 830	2 780
Tilskudd	1 055	936	685	731
Bjugn kulturskole	3 300	3 042	2 839	2 686
Kulturadministrasjon	415	475	479	1 027
Ungdomsklubb	656	746	500	275
Sum næring og kultur	12 338	13 494	11 846	12 483

Kulturadministrasjon

Økonomisk resultat:

Det jobbes mye med økonomistyring, og regnskap for 2019 viser at vi nesten holder budsjett.

Arbeidsmiljø/nærvær:

Arbeidsmiljøet innen kultursektoren er godt, men i 2019 har vi sett en fortsatt økning i fravær, som skyldes skader/behandling og planlagte helseforebyggende tiltak.

Tjenesteleveranse

Tildeling av kulturmidler og fri halleie er gjennomført som planlagt.

Samarbeidet med Mølnargården og Stiftelsen

Frohavet.

Behandling av spillemiddelsøknader.

Etablering av ny ungdomsklubb.

Det gjennomført flere store arrangementer i Bjugn kulturhus og FosenHallen.

Kulturbyggende arrangementer i kommunesammenslåingsprosessen.



Kompetanseutvikling:

Konstituering av tidligere kulturskolerektor til kultursjef har medført flere nye oppgaver og ansvarsområder, noe som har bydd på en del utfordringer.

Bjugn kulturskole

Økonomisk resultat:

Har også i 2019 jobbet mye med økonomistyring i forbindelse med et stramt budsjett. Innfridde lønnskrav, ekstraavgifter på vikarer og betydelig svikt i brukerbetalingen gjør at kulturskolen ikke når sine budsjettmål.

Arbeidsmiljø/nærvær:

Det er et godt arbeidsmiljø, men har høyere sykefravær grunnet skader/behandling/restitusjon og planlagte helseforebyggende tiltak.

Tjenesteleveranse:

Færre elever. Dette medfører noe mindre lærerressurs, et smalere tilbud og mindre aktivitetsnivå. Tett samarbeid med barnehagene og grunnskolene.

Har ansvar for gjennomføring av "Den kulturelle skolesekken" og UKM. Gjennomfører «Lørdagskafe» og «Eventyrstund» for barnehagene på Bjugn folkebibliotek, og opptre fast på Bjugn Helsesenter hver måned.

Initierer og gjennomfører mange og omfattende prosjekter og konserter i Bjugn Kulturhus.

Var medarrangør for «Allsang uten grenser», «Bjugnfjorden rundt» og «Koppar'nfest», som alle var kulturbyggende arrangementer i forbindelse med kommunesammenslåingen

Kompetanseutvikling:

Bjugn kulturskole deltar i et prosjekt for spesielt talentfulle ungdommer fra hele Fosen; «TalentLab Fosen».

Bjugn folkebibliotek:

Økonomisk resultat:

Regnskap for 2019 går i balanse.

Arbeidsmiljø/nærvær:

Bjugn folkebibliotek har et godt arbeidsmiljø. Biblioteksjef og en bibliotek-assistent gikk av med pensjon etter sommerferien. Ny biblioteksjef ble ansatt

i oktober 2019, og en assistent-stilling ble oppjustert til 40% stilling, slik at vi fortsatt kan ha åpent 3 timer hver lørdag.

Tjenesteleveranse:

Bjugn folkebibliotek er en viktig serviceinstitusjon for Bjugns befolkning, og besøkstallet ligger på topp i Fosen. Økt utlån, der utlån til barn og unge er størst.

Bjugn folkebibliotek er også skolebibliotek for alle skoler og barnehager i Bjugn.

Nært samarbeid med Bjugn frivilligsentral og Bjugn kulturskole. Bjugn folkebiblioteket foretar billettsalg og rombooking for Bjugn kulturhus. Kunstutstillinger.

Kompetanseutvikling:

Deltagelse på konferanser og i ulike faglige nettverk.



Bjugn frivilligsentral

Økonomisk resultat:

Årsregnskap 2019, godt i samsvar med budsjett. Skaffer en god del prosjektmidler og har tilskudd fra musikk- og idrettsråd for sekretærfunksjon.

Arbeidsmiljø/nærvær:

Bjugn frivilligsentral har et godt og stabilt arbeidsmiljø med svært lite sykefravær.

Tjenesteleveranse:

Bjugn frivilligsentral koordinerer frivillig innsats til ulike aktiviteter og arrangementer og rekrutterer til frivillig innsats sammen med lag og foreninger i kommunen. Lag og organisasjoner bruker frivilligsentralen, som bl.a. sekretærfunksjon for musikkråd. Har gjennomført flere kurs og aktiviteter sammen med andre.



Kompetanseutvikling:

Daglig leder for Bjugn frivilligsentral er medlem i nettverket for frivilligsentraler i Fosen og Hitra/Frøya. Er hovedverneombud i Bjugn kommune, og har gjennomført HMS kurs og verneombudskurs

Bjugn Ungdomsklubb

Økonomisk resultat:

Årsregnskap 2019, i samsvar med budsjett. Inntekter fra utleie og prosjektmidler.

Arbeidsmiljø/nærvær:

Bjugn ungdomsklubb har et godt og stabilt arbeidsmiljø med svært lite sykefravær. Ansatt assistent i 20 % stilling fra august.



Tjenesteleveranse:

Drift av Bjugn ungdomsklubb startet i oktober 2017 og har etablert klubbdrift og organisert ulike aktiviteter og arrangementer blant barn og unge. Klubben har eget ungdomsstyre og har åpent mandager fra kl 18.00 – 22.00, og torsdager i tidsrommet 14.30 – 17.00. Utleie til bursdager og møter. Stor bidragsyter til UKM, både lokalt og regionalt. Samarbeider med forskjellige etater i Bjugn

kommune.

Gjennomførte «Aktiv sommerferie» i samarbeid med frivilligsentralen.

Kompetanseutvikling:

Leder og styret har vært på besøk hos Vikhammer fritidsklubb, Hommelvik fritidsklubb og Carbon fritidsklubb. Leder og en fra styret deltok på landstinget for «Ungdom og fritid».

Leder har gjennomført brannvernleder- og HMS-lederkurs

Deltar i «Kjør for livet» og andre nasjonale prosjekter.



Areal

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Arealbruk	1 451	2 141	1 821	2 197

Økonomisk resultat

Arealbruksenheten har et overskudd på ca. 0,7 mill kroner. Overskuddet har flere årsaker. Inntekt fra byggesaksgebyr har økt med ca. 40%. Deler av ekstra inntekten ble brukt til innleie av saksbehandler fra Ørland kommune og eksterne innleie. Innenfor plan ble en større del av arbeidet med kommuneplanen gjort av egne medarbeidere enn budsjettet, noe som betyr redusert innleie av konsulenter. I tillegg ble en del av lønnen til arealplanlegger ført på kommunale prosjekt for å dekke arbeidet med kommunale reguleringsplaner. Det ble også brukt mindre på eksterne konsulenter og innleie fra andre kommuner på fagområdet 'miljø'.

Arbeidsmiljø/Nærvær

I 2019 hadde arealbruksenheten få endringer in bemanningen. Sykefraværet har tradisjonelt vært lavt på enheten og det gjelder også for 2019: 1,8%.

Tjenesteleveranse

Gebyrinntekt på byggesak viser en økning av 40% i forhold til budsjettet. Antall og kompleksitet i byggesak var altså mye høyere enn i et vanlig år. Dette er delvis pga. den store byggeaktiviteten kommunen selv sto for. Byggesaksbehandling måtte derfor prioriteres høyt. Lovpålagte saksbehandlingsfrister ble i stor grad overholdt og saksbehandlere var godt tilgjengelig for veiledning til publikum og entreprenører.

På arealplan har fokuset ligget på kommuneplanens arealdel som etter en omfattende prosess ble vedtatt i september. Etter at kommuneplanen var vedtatt har flere private aktører satt i gang reguleringsplanarbeid av de nye utbyggingsområdene som ble tatt inn i kommuneplanen.

På miljø området har vi hatt fokus på spredt avløp og god veiledning av entreprenører i søknadsprosessen. Det er en økning i antall saker, både nye tiltak og oppgradering av eksisterende anlegg. Lovpålagte frister overholdes.

Antall saker på kart- og oppmåling har vært stabil over flere år. I tillegg til egne saker har oppmålingsingeniøren bistått Ørland kommune. Saksbehandlingstid er kort, og saksbehandlere godt tilgjengelig.

Kompetanseutvikling

Enheten har god kompetanse på de ulike fagområdene; byggesak, arealplan og kart og oppmåling. Saksbehandlere har gjennomført kurs i spredt avløp og matrikkelføring. I tillegg har alle saksbehandlere vært på en eller flere konferanser innenfor fagområdet.

Anlegg og drift

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Anlegg og drift	32 497	31 342	12 147	28 809

Økonomisk resultat:

I 2019 viser regnskapet av Anlegg og drift hadde et merforbruk på 1,2 mill. kroner. 1,1 mill. av merforbruket er i VAR-områdene.

Arbeidsmiljø/nærvær:

2019 har vært utfordrende med for lav bemanning i forhold til en stor arbeidsmengde med mange investeringsprosjekt.

Enheten har slitt med høyt sykefravær som har gjort det ytterligere krevende.

De ansatte har arbeidet godt og driftsoppgaver har blitt gjennomført godt, men flere investeringsprosjekt har ikke blitt gjennomført som planlagt og dermed er overført til 2020.

Tjenesteleveranse:

Anlegg og drift er prosjekt og driftsorganisasjon som har ansvar for å levere tjenester til kommunens innbyggere og øvrige enheter i kommunen, innen følgende områder:

- Kommunalteknikk med vei, vann, avløp
- Grønt og park
- Drift og vedlikehold av kommunale bygg, utleie av boliger og næringslokaler mm.
- Forvaltning av eiendomstjenester,
- Brann- og redningstjenester
- Renovasjon.

Av større investeringsprosjekter som Anlegg og drift har jobbet med i 2019 kan nevnes:

- Botngård ungdomsskole
- Renovering av Bjugnhallen
- Ombygging av Statens hus
- Kosmos barnehage
- Utbedring av Dr. Sauers vei 22
- Vannrenseanlegg på Elveng
- Vann til Tarva

Kompetanseutvikling:

Enkelte av de ansatte har vært på kortere faglige kurs. En presset arbeidssituasjon har ikke gitt rom for å prioritere kompetanseutvikling i tilstrekkelig grad.

Økonomiavdelingen/Fosen regnskap

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Felleskostnader	1 869	2 160	2 000	2 191
Økonomi	3 202	3 217	2 919	3 009
SUM	5 071	5 377	4 919	5 200

I tillegg til en fortsatt sterk fokusering på budsjettoppfølgning har kommunesammenslåingsprosessen krevd vesentlig innsats. Økonomiavdelingen har fungert som en felles økonomiavdeling for Bjugn og Ørland og ble styrket med en nyansettelse fra august 2019 samt en overføring fra rådmannens stab i Ørland kommune til økonomiavdelingen.

Det har vært jobbet med ulike arbeidsoppgaver i forbindelse med kommunesammenslåingen fra budsjett og økonomiplan til strukturering av ny ansvarsstruktur.

Et godt samarbeid med anlegg og drift gjør at arbeidet med eiendomsskatten går problemfritt.

Regnskapet for Fosen regnskap gjøre opp i balanse og belaster ikke Bjugn kommune ut over kjøpte tjenester. Det er viktig for oss som tjenesteleverandør at vi leverer tilfredsstillende tjenester til riktig tid og av god kvalitet.

Fosen regnskap har i 2019 ført regnskap for 27 firma.

SAVA/Tilfeldige utgifter/Bjugn kirkelige fellesråd

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Sysselsetting/SAVA/boligtiltak	635	519	450	525
Overføring Bjugn krk fellesråd/øvrige menigheter	3 486	3 405	3 405	3 510
Tilfeldige utgifter	263	275	100	105
SUM	4 384	4 199	3 955	4 140

Det har ikke vært noen vesentlige endringer og kostnadene har i stor grad vært i tråd med tidligere år.

Årsberetning 2019 Bjugn kommune