



Aure kommune

Livskraft og samarbeid



Foto: Olav Eines

ÅRSMELDING 2017

Innholdsfortegnelse

1		
1	Organisasjon	5
1.1	Administrativ organisering	5
1.2	Politisk organisering	5
1.3	Selskaper og interkommunalt samarbeid	5
2	Samfunn og livskvalitet	7
2.1	Befolkningsutvikling - alderssammensetning	7
2.2	Folketall etter alder og kjønn	7
2.3	Befolkningsprognose	8
3	Økonomi	10
3.1	Sammendrag - regnskapsresultat 2017	10
3.2	Tjenesteeenheterenes resultat	12
3.3	Resultat finanskapitlet	13
3.4	Hovedtall for driftsregnskapet	14
3.5	Først litt om driftsinntektene i tabell 8	14
3.6	Nærmere om driftsutgiftene i tabell 8	16
3.7	Brutto driftsresultat (tabell 8, linje C)	18
3.8	Netto kapitalutgifter (tabell 8, linje D)	18
3.9	Netto driftsresultat (tabell 8 linje E)	19
3.10	Bruk av netto driftsresultat, avsetninger, regnskapsmessig resultat	20
3.11	Finansforvaltning	20
3.12	Kommunebarometret	25
4	Investeringsregnskapet	26
5	Medarbeidere	28
5.1	Omdømmebygging	28
5.2	Kommunale årsverk	28
5.3	Sykefravær	29
5.4	Skademeldinger	29
5.5	Arbeidsmiljøutvalget (AMU)	30
5.6	Bedriftshelsetjenesten	30
5.7	Kvalitetsarbeid - internkontroll	30
5.8	Etikk	30
5.9	Seniorpolitikk	30
5.10	Likestilling	31
TJENESTEENHETERNES ÅRSMELDINGER		
6	Fellestjenester	32
6.1	Ressurser – økonomirapportering	32
6.2	Viktige hendelser – resultatrapportering	32
6.3	HMS	32
6.4	Planrapportering	32
6.5	Utfordringen framover	32
6.6	Politisk ledelse	33
7	Skole	34
7.1	Ressurser – økonomirapportering	34
7.2	Viktige hendelser – Resultatvurdering	34
7.3	HMS	35
7.4	Planrapportering	35
1.1	Utfordringer framover	35
8	Barnehage	35
8.1	Ressurser – økonomirapportering	35

8.2	Viktige hendelser – resultatvurdering	35
8.3	HMS	36
8.4	Planrapportering	36
8.5	Utfordringer framover	36
9	Hjemmetjenesten	37
9.1	Ressurser – økonomirapportering	37
9.2	Viktige hendelser – resultatvurdering	38
9.3	HMS	38
9.4	Planrapportering	39
10	Habilitering og demensomsorg	39
10.1	Ressurser – økonomirapportering	39
10.2	Viktige hendelser – resultatvurdering	40
10.3	HMS	40
10.4	Planrapportering	40
10.5	Utfordringer framover:	40
11	Sykehjem	41
11.1	Ressurser – økonomirapportering	41
11.2	Viktige hendelser - resultatvurdering	42
11.3	HMS	42
11.4	Planrapportering	43
11.5	Utfordringen framover	43
12	Helse og familie	43
12.1	Ressurser – økonomirapportering	43
12.2	Viktige hendelser – resultatrapportering	44
12.3	HMS	44
12.4	Planrapportering	44
13	NAV	45
13.1	Ressurser – økonomirapportering	45
13.2	Viktige hendelser – resultatvurdering	45
13.3	HMS	46
13.4	Utfordringen framover	46
14	Kultur plan og næring	46
14.1	Ressurser – Økonomirapportering	46
14.2	Viktige hendelser - resultatvurdering	47
14.3	HMS	49
14.4	Planrapportering	49
15	Kommunalteknikk og eiendom	50
15.1	Ressurser – Økonomirapportering	50
15.2	Viktige hendelser - resultatvurdering	50
15.3	HMS	52
15.4	Planrapportering	52
15.5	Investeringer	52

Leserveiledning

I tabellene betyr negative tall – dvs **røde** tall eller tall med minus foran (eller i parentes) – **inntekter** eller mindre utgifter. Motsatt er positive tall - dvs. svarte tall uten minus foran – **utgifter** eller mindreinntekter.

Kapittel 2

En omtale av **Samfunn og livskvalitet** er tatt inn i kapittel 2. Her finner vi oversikter over befolkningsutvikling, alderssammensetning, samfunnssikkerhet og beredskap.

Kapittel 3

I kapittel 3 finner vi de økonomiske hovedoversiktene og analysen av regnskapet for 2017. Kapitlet starter med et sammendrag med kort beskrivelse av regnskapsresultatet (kap 3.1). Deretter kommer samlet oversikt over tjenesteenhetenes resultat (kap 3.3) og resultat finanskapitlet (kap 3.4).

Videre finner vi samletabellen **Hovedoversikt drift** (tabell 8) som viser hvordan kommunens inntekter og utgifter fordeler seg, og kommer ut når en sammenligner regnskapet med budsjettet. Driftsinntektene og -utgiftene som en finner i tabellen er nærmere beskrevet og analysert i kap 3.5 *Først litt om driftsinntektene*, og kap 3.6 *Nærmere om driftsutgiftene*. *Netto driftsresultat* finner vi i kap. 3.9.

Nærmere omtale av kommunens **finansforvaltning**, så som lånegjeld, utvikling i kapitalutgifter og -inntekter, avsetning og disponering av fond, finner vi i kap 3.12.

Kapitel 4

I dette kapitlet er det tatt inn en oversikt over utviklingen i **kommunens investeringer**. Investeringsregnskapet er et selvstendig regnskap.

Kapittel 5

I kapittel 4 **Medarbeidere** finner vi oversikter og kommentarer vedr. utviklingen i antall årsverk, sykefravær, helse, miljø, sikkerhet, og likestilling.

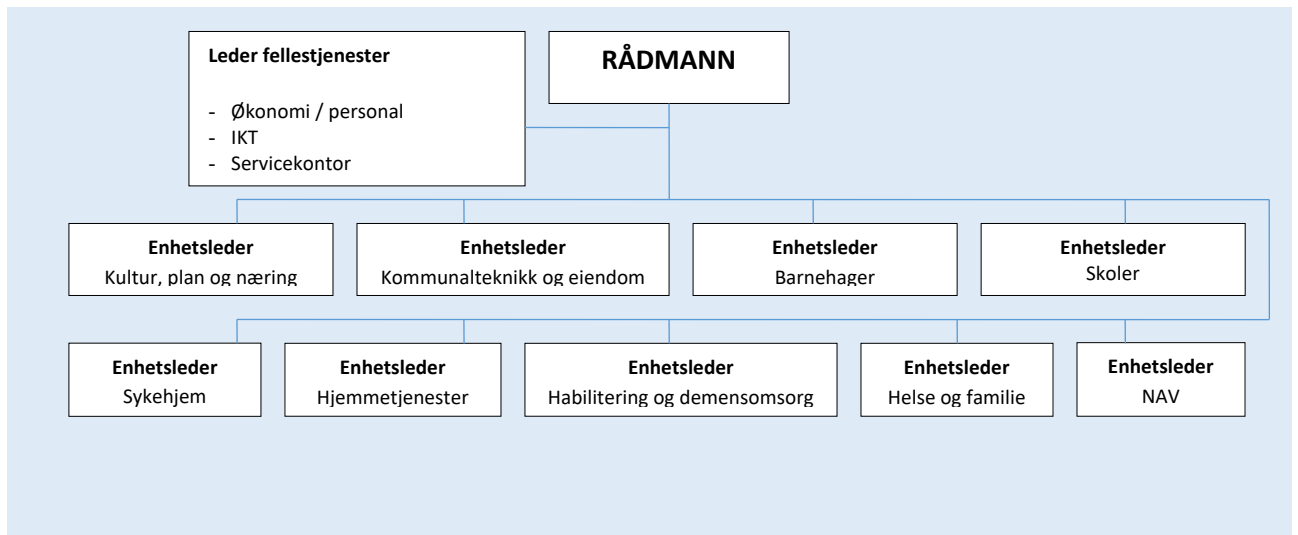
Kapittel 6 - 15

Her finner vi tjenesteenhetenes årsmeldinger.

1 Organisasjon

1.1 Administrativ organisering

Administrativt er kommunen organisert etter en to-nivå-modell; rådmann med fellestjenester, og ni tjenesteenheter. Kommunestyret delegerer myndighet til rådmannen med rett til å videredelegere. Rådmannen delegerer myndighet videre til tjenesteenhets-lederne som rapporterer til rådmannen. Kommunestyret har gitt enhetene stor grad av selvstendighet i daglig drift innenfor politisk fastsatte rammer i budsjett, virksomhetsplaner og krav til måloppnåelse.



1.2 Politisk organisering

Det politiske styringssystemet i Aure kommune er betegnet som en modifisert hovedutvalgsmode. Kommunestyret består av 21 medlemmer. Under kommunestyret, som har all myndighet det ikke velger å delegere, er det tre hovedutvalg med 7 medlemmer inndelt på bakgrunn av fagfelt. Hovedutvalgene er satt sammen etter forholdstallsprinsippet. Alle hovedutvalgene behandler saker både av langsiktig karakter og rene driftsoppgaver. Hovedutvalgene har endelig vedtaksmyndighet som beskrevet i kommunenes delegeringsreglement og innstiller til kommunestyret der myndigheten ikke er delegert.

I tillegg til hovedutvalgene inneholder den politiske organiseringen de lovpålagte organene som kontrollutvalg, eldreråd, råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne og administrasjonsutvalg.

Høsten 2019 er det kommunevalg. Dersom kommunestyrets medlemstall skal endres i neste valgperiode må det vedtas innen utløpet av 2018. Det bør i den forbindelse også foretas en evaluering av politisk organisering og arbeidsmåte.

1.3 Selskaper og interkommunalt samarbeid

- ✓ Støttesenter mot incest og seksuelle overgrep - Møre og Romsdal (SMISO MR)
- ✓ Nordmøre Kriesenter IKS
- ✓ IKA Møre og Romsdal IKS
- ✓ Møre og Romsdal 110-sentral KF
- ✓ Samspleis AS
- ✓ Driftsassistansen for vann og avløp i Møre og Romsdal
- ✓ Kystlab AS
- ✓ Muritunet AS
- ✓ Midt-Norsk Fergeallianse AS

- ✓ Nordmøre Energiverk AS
- ✓ Energi 1 Kraft AS
- ✓ IUA Nordmøre (Beredskap mot akutt forurensning)
- ✓ ORKidé-Ordfører og rådmannskollegiet for Nordmøre
- ✓ Interkommunal kommunedelplan for sjøarealene på Nordmøre
- ✓ Interkommunalt tilsyn i byggesaker Nordmøre
- ✓ IKT ORKidé
- ✓ Nordmøre interkommunale innkjøpssamarbeid
- ✓ ORKidé Krafttak (Energi- og klimatiltak, energieffektivisering)
- ✓ Kristiansund og Nordmøre Havn IKS
- ✓ Nordmøre interkommunale renovasjonsselskap IKS (NIR)
- ✓ Distriktsrevisjon Nordmøre IKS
- ✓ Nordmøre kontrollutvalgssekretariat IKS
- ✓ Arbeidsgiverkontroll for Nordmøre
- ✓ Regional PP-tjeneste for Nordmøre (10 kommuner)
- ✓ PPT for Ytre Nordmøre (Kr.sund, Aure, Averøy, Smøla)
- ✓ Destinasjon Kristiansund og Nordmøre AS
- ✓ Imarfinans AS
- ✓ Nordre Nordmøre Bru- og Tunnelselskap AS
- ✓ Brannsamarbeid Hemne-Aure
- ✓ Veterinærvakt Aure, Smøla
- ✓ Interkommunal skjenkekontroll Surnadal
- ✓ Miljørettet helsevern Kystlab-Aure
- ✓ Nordmøre oppvekstsamarbeid (Nettverk Nordmøre)
- ✓ Overgrepsmottaket i Kr.sund
- ✓ Felles legevakt Halså, Aure og Smøla.



2 Samfunn og livskvalitet

2.1 Befolkningsutvikling - alderssammensetning

Befolkningsendring, alderssammensetning og framskriving av befolkningsutviklingen på de enkelte årstrinn er viktige rammebetingelser for prioritering av kommunens tjenester til innbyggerne.

Aure kommune hadde pr 1. januar 2018 totalt 3 591 innbyggere, en økning på 3 i løpet av 2017.

Tabell 1 – folketallsutviklingen etter kommunesammenslåingen 2006

År	Folketall pr 01.01	Fødte	Døde	Fødselsover-/undersk.	Innflytting	Utflytting	Netto flytting	Folketallsendring
2006	3591	27	45	-18	101	160	-59	-76
2007	3515	23	42	-19	143	112	31	15
2008	3530	30	45	-15	125	130	-5	-22
2009	3508	37	29	8	137	154	-17	-6
2010	3502	31	44	-13	172	138	34	21
2011	3 523	21	46	-25	146	133	13	-12
2012	3 511	38	38	0	180	122	58	59
2013	3 570	31	36	-5	161	149	12	7
2014	3 577	22	31	-9	115	134	-19	-28
2015	3 549	31	44	-13	137	137	0	-13
2016	3 536	29	33	-4	184 *)	126	58	54
2017	3 590	31	38	-7	156	146	10	3
1.kv. 2018	3 593	8	11	-3	31	23	8	5

*) Hvorav 35 innflyttere fra andre land.

Siden kommunesammenslåingen i 2006 er folketallet stabilt. De enkelte år har det imidlertid vært store svingninger, fra en nedgang på 76 det første året etter kommunesammenslåingen, til en økning på 59 i 2012.

Tabellen viser at det har vært fødselsunderskudd hvert år, med unntak for 2009. Til sammen minus 120. Hovedårsaken til at folketallet tross alt har vært noenlunde stabilt er innflytting, og da hovedsakelig fra utlandet. Fra 2006 tom. 2017 hadde kommunen et innflyttingsoverskudd på 116 personer. Det lave fødselstallet har bl.a. sammenheng med at kommunen over lang tid har hatt lav kvinneandel i fertil alder, og at antall barn pr kvinne både i Norge og ellers i Europa ligger under 2 (reproduksjonsgrense).

Folketallsendringene har konsekvenser for kommunens inntekter både når det gjelder rammetilskuddet og skatteinntektene. For kommunen som kommune sin del vil nye innbyggere medføre både inntekter og utgifter i kommunekassa, avhengig av behov og hvor en befinner seg i livsløpet. For Aure som samfunn medfører flere innbyggere aktivitet og økt etterspørsel etter varer og tjenester.

2.2 Folketall etter alder og kjønn

Store deler av den kommunale tjenesteproduksjonen er rettet mot bestemte aldersgrupper, og den demografiske utviklingen gir viktig informasjon om utviklingen i behovet for kommunale tjenester. De viktigste målgruppene for kommunale tjenester er barn og unge 1-15 år, og innbyggere 67 år og over. Endringer i alderssammensetningen kan utfordre flere sider ved disse tjenestene, både behovet for kompetanse, fleksibiliteten i organiseringen og behovet for fysisk infrastruktur.

Tabell 2 – Folketall etter kjønn

Pr 01.01.16 (pr 01.01.15 i parentes)

	I alt	0 – 15 år	16 – 19 år	20 – 44 år	45 – 66 år	Over 67 år
Menn	1 815 (1 843)	292 (316)	98 (88)	495 (531)	595 (599)	335 (309)
Kvinner	1 721 (1 734)	285 (310)	111 (91)	430 (457)	514 (506)	381 (370)

Av tabellen kan en spesielt merke seg misforholdet mellom antallet menn og kvinner i alderen 20-44. Tendensen har i flere år vært at antallet kvinner går ned i denne aldersgruppen, noe som påvirker fødselstallene (jfr. tabell 1). Også i aldersgruppen 0 – 15 år går folketallet ned og vil ha konsekvenser for etterspørselen etter skole- og barnehageplasser.

Tabell 3 – Folketall etter alder til og med 2017 - prognose 2027 og 2040

Alder	01.07. 2009	01.07. 2010	01.07. 2011	01.07. 2012	01.07. 2013	01.07. 2014	01.07. 2015	01.07. 2016	01.07. 2017	2027 SSB	2040 SSB
Barnehage:											
0-1 år *)		102	93	57	60	61	54	55	69		
2-5 år *)		86	99	137	138	136	126	129	129		
Sum 0-5 år	189	(188)	(192)	(194)	(198)	(197)	(180)	(184)	(198)	202	186
Grunnskole:											
6-15 år	428	430	430	426	421	410	404	399	407	342	344
Studie-/yrkesaktiv periode:											
16-22 år*)		298	290	299	316	320	323	325	323		
23-66 år*)		1 951	1 956	1 951	1 947	1 946	1 932	1 943	1 919		
Sum 16-66 år	2 243	(2 249)	(2 246)	(2 250)	(2 263)	(2 266)	(2 255)	(2 268)	(2 242)	2 130	1 989
Pleie- og omsorg:											
67-79 år	382	378	405	421	443	459	478	498	527	579	572
80-89 år	183	189	191	185	182	194	182	178	174	260	305
> 90 år	47	52	46	48	53	44	36	45	49	54	104
Sum:	3 472	3 486	3 510	3 524	3 560	3 570	3 535	3 572	3 597	3 567	3 500

*) Fom 2010 deler SSB befolkningen inn i flere aldersgrupper enn tidligere.

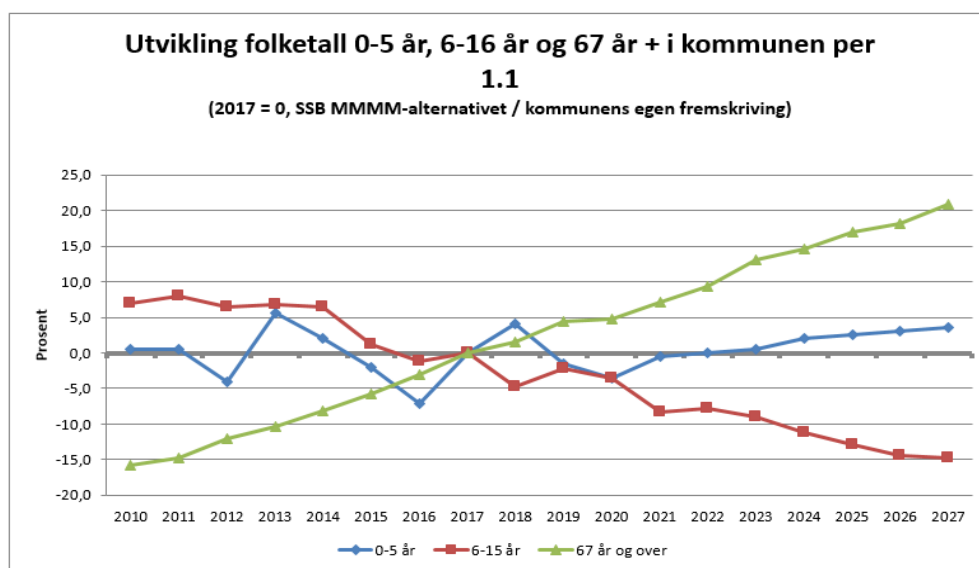
Denne tabellen og neste tabell viser stabil utvikling i antall barn i barnehagealder fram til 2027, for så å falle. For grunnskole vil elevtallet gå ned allerede fom. 2018. Antall eldre øker jevnt, spesielt øker antall eldre etter 2027.

2.3 Befolkningsprognose

Statistisk Sentralbyrås prognoserte framskriving av folketallet – Middels nasjonal vekst alternativ MMMM er fra 2016.

Tabell 4 Folketall etter alder til og med 2027

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
0-1 år	68	66	65	65	65	67	67	68	68	68	69
2-5 år	127	137	127	123	129	128	129	131	132	133	133
6-15 år	401	382	392	387	368	370	365	356	349	343	342
16-18 år	162	150	127	131	135	133	129	122	129	132	127
19-20 år	93	97	109	94	84	78	79	90	78	73	82
21-22 år	72	82	83	86	98	84	76	71	73	82	72
23-29 år	226	225	229	235	241	249	261	260	266	258	261
30-34 år	182	181	171	165	163	165	166	167	167	172	174
35-49 år	688	677	660	650	624	606	599	579	572	567	568
50-66 år	832	835	843	857	868	873	864	868	864	856	846
67-79 år	514	527	541	556	568	579	594	594	590	579	579
80-89 år	181	177	185	172	171	178	185	197	222	243	260
90 år og eldre	44	46	46	46	53	51	57	56	53	51	54
Sum innbyggere	3 590	3 582	3 578	3 567	3 567	3 561	3 571	3 559	3 563	3 557	3 567

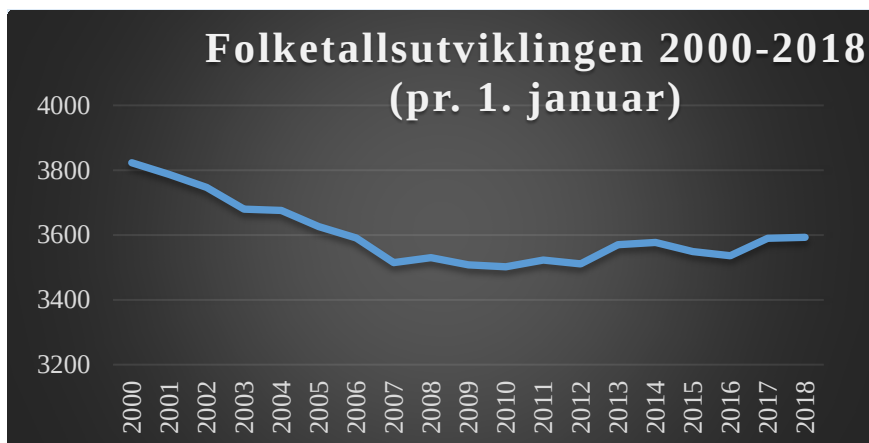


I SSB's framskriving av folketallet ligger også beregnet folketalssøkningen fra innvandring. Med endret politikk på området må en være forberedt på at innvandringen reduseres.

Tabellene og grafen foran viser en svak nedgang i folketallet samlet fram til 2027. Innenfor de forskjellige aldersgrupper blir det større endringer. Antall barn i barnehagealder stabiliserer seg med små variasjoner omtrent på dagens nivå, dvs. ca 200. Antall skoleelever vil gå betydelig ned, fra ca 400 i 2017 til ca 340 i 2027, nedgangen er størst på ungdomsskoletrinnet. Aldersgruppen over 67 år øker fra 2017/2019. Størst økning finner vi fom 2023 i aldersgruppen 80-89 år (både i antall og prosent), mens antallet over 90 år i antall viser en mindre økning fram mot 2027, for så å fortsette å øke fram mot 2040. Dvs. at behovet for institusjons- og hjemmetjenester, som har gått ned de siste år, vil øke mye i årene etter 2020. Dette er forhold en må ta hensyn til i kommuneplanleggingen.

Tabell 5 Folketall 2006 - 2017 viser utviklingen i grunnkretsene (gml. skolekretser)

Krets	2006	2008	2010	2012	2014	2016	2017	Endring 2006-2017	Endring i %
Grisvågøy/Lesund	233	258	225	219	225	228	235	2	0,9
Skarsøya	187	188	179	169	190	174	170	-17	-9,1
Kjørsvikbugen	188	174	198	201	211	222	248	60	31,9
Årvågsfjord/Stemshaug	253	247	232	214	226	210	224	-29	-11,5
Vean/Aure	940	912	980	973	1 007	1 002	1 002	62	6,6
Vik	110	104	95	96	86	82	76	-34	-30,9
Mjosundet/Ertvåg	197	209	199	211	223	221	211	14	7,1
Vågos/Ålmo	130	124	126	122	127	125	127	-3	-2,3
Straumsvik	189	192	174	185	190	195	196	7	3,7
Vingsternes/Høvik/Fuglvåg	110	111	134	136	129	133	135	25	22,7
Nord-Tustna	114	112	115	117	122	127	129	15	13,2
Gullstein/Knarvik	101	103	93	96	103	92	95	-6	-5,9
Leira	335	315	309	346	343	332	340	5	1,5
Sør-Tustna	414	408	399	387	359	357	364	-50	-12,1
Hals	34	38	37	32	28	30	34	-	-
Uoppgitt	56	35	7	7	8	6	4	-52	-92,9
Sum	3 591	3 530	3 502	3 511	3 577	3 536	3 590	-1	-0,0



3 Økonomi

3.1 Sammendrag - regnskapsresultat 2017

Når en skal vurdere en kommunes økonomiske resultat er det en del måleparametre som det er vanlig å ta utgangspunkt i. En del overordnede trekk og tendenser som har påvirket regnskapsresultatet for Aure kommune er kort kommentert i sammendraget nedenfor. For mer grundig gjennomgang og analyse vises det til kap. 3.2-3.4, samt tjenesteenhetenes rapporter i kap. 6 - 15.

Nøkkeltall regnskapsresultat:

- ✓ Regnskapet for 2017 viser et **regnskapsmessig mindreforbruk** (overskudd) i forhold til revidert budsjett på vel 8 mill. kroner. Dette fremkommer etter bruk og avsetning til fond.
- ✓ **Driftsutgiftene** eksklusive avskrivninger kom opp i vel 370 mill. kroner. Dette er en økning på 6,1 % i forhold til 2016, noe som i hovedsak skyldes økte lønnskostnader.
- ✓ **Driftsinntektene** var på knappe 400 mill. kroner, en økning på 5,1 % i forhold til 2016 og litt lavere enn økningen i driftsutgiftene. Gjennomsnittet i kommune-Norge var på 6,2%.
- ✓ **Netto kapitalkostnad** (renter/avdrag) kom på 19,5 mill. kroner, en økning på 0,8 % fra 2016. Et fortsatt lavt rentenivå bidrar vesentlig til å holde finanskostnadene nede.
- ✓ **Netto driftsresultat** - som er det mest sentrale begrepet for å definere kommunenes økonomiske handlefrihet, ble på 10 mill. kroner i 2017, noe som er vel 8 mill. kroner bedre enn revidert budsjett. Opprinnelig budsjett for 2017 opererte faktisk med et negativt netto driftsresultat på hele 7,7 mill. kroner og ut fra dette kraftig bruk av disposisjonsfond for å balansere. Ut fra dette må resultatet for 2017 sies å være meget bra. Netto driftsresultat utgjør med dette 2,5 % av driftsinntektene. Som vi vet var 2017 et meget godt år for kommune-Norge med et gjennomsnittlig netto driftsresultat på 4 % av driftsinntektene.
- ✓ Kommunenes **gjeld** ved utgangen av 2017 var på 299 mill. kroner. Noe av dette betjenes med gebyrer, tilskudd og husleie. En stadig større andel av kommunens inntekter brukes til å betjene gjeld, på bekostning av tjenesteproduksjon. I inneværende økonomiplanperiode er det lagt opp til fortsatt betydelig gjeldsvekst.
- ✓ Kommunens **fondsbeholdning** er på til sammen 85,8 mill. kroner. Av dette står vel 60 mill. kroner på disposisjonsfondet, mens resten er satt av til spesielle formål på bundne fond og investeringsfond. I inneværende års økonomiplanperiode er det lagt opp til fondsbruk (av

disposisjonsfondet) på 4,3 mill. kroner netto (bruk-avsetning) samlet for drifts- og investeringsbudsjettet.

Flere sammenfallende faktorer bidro til det positive resultatet for 2017. Her nevnes:

- o Skatteinntang og inntektsutjevnen tilskudd økte med til sammen 4,0 mill. kroner i forhold til revidert budsjett. Også rammetilskuddet ga et pluss på 0,65 mill. kroner. Samlet for de frie inntektene fikk vi altså en økning på **4,7 mill. kroner** i forhold til revidert budsjett 2017.
- o 2017 var et år som endte opp med et positivt premieavvik og lavere pensjonskostnader samlet, tilsvarende 2,0 mill. kroner i forhold til revidert budsjett. Samtidig husker vi at vi i forbindelse med økonomimeldingen for 1. tertial 2017 kunne justere ned pensjonskostnadene med 2,8 mill. kroner. I 2017 ble altså de samlede pensjonskostnadene **4,8 mill. kroner** lavere enn forutsatt i opprinnelig budsjett. Sammen med generell god økonomistyring, bidro denne reduserte kostnaden til at tjenesteeenheterne kom ut med et mindreforbruk på vel 1,7 mill. kroner.
- o Kostnadene knyttet til lønnsoppgjøret for 2017 ble **2,1 mill. kroner** lavere enn forutsatt, slik at det dermed ble delt ut mindre fra "lønnsbufferposten" for å kompensere tjenesteeenheternes kostnadsøkning. Bufferposten ble i stedet brukt ved budsjettsalderingen til å styrke tjenesteområder som hadde høyere forbruk enn budsjettet, samt redusere behovet for bruk av disposisjonsfond inn i drift.
- o Statstilskudd knyttet til integrering samt bosetting av enslige mindreårige bidro til en økt inntekt ut over revidert budsjett med hele 7,1 mill. kroner. Nettovirkningen når kostnadene var dekket ble på **3,7 mill. kroner**. Samtidig vet vi at inntektsgrunnlaget ble oppjustert med 3,5 mill. kroner i revidert budsjett. Av beholdningen på disposisjonsfondet kommer vel 20 mill. kroner fra foreløpig overskudd på integreringsbudsjettet.
- o Utgiftene til renter og avdrag ble **1,6 mill kroner** lavere enn budsjettet. Dette har sammenheng med at prognosert renteøkning ikke ble gjennomført. I tillegg kommer at forsinkelser når det gjelder gjennomføring av utbyggingsprosjekter fører til at låneopptak utsettes.

I forhold til situasjonen vi sto oppe i da budsjettet for 2017 ble utarbeidet, førte de nevnte faktorer til en forbedring av den økonomiske situasjonen på **nesten 17 mill kroner**, og bidro til at regnskapet kom ut med et overskudd (netto driftsresultat) på 10 mill kroner. Beklageligvis er dette forhold en ikke kan regne med skjer i kommune-Norge hvert år.



3.2 Tjenesteenhetenes resultat

Kommunens økonomiske kontroll måles ved avvik fra budsjettet. De to tabellene nedenfor viser hva tjenesteenhetene og finanskapitlet har bidratt med til det positive regnskapsresultatet for 2017.

Tabell 6 – Regnskapsskjema 1B - utdrag

Regnskapsresultat for enhetene (drift) - netto	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Regnskap 2016	Endring 2016-2017	Endring i %
Sentral ledelse og fellesfunksjoner	28 925	29 699	-774	29 641	-716	-2,4
Skole	58 187	58 834	-647	56 221	1 966	3,5
Barnehage	21 945	22 414	-469	20 403	1 542	7,6
Hjemmetjeneste	25 784	26 454	-670	22 738	3 046	13,4
Habilitering og demensomsorg	22 912	22 199	713	21 378	1 534	7,2
Sykehjem	24 396	24 557	-161	25 711	-1 315	-5,1
Helse- og familietjenester	14 424	15 946	-1 522	15 284	-860	-5,6
NAV	4 473	4 054	419	4 271	202	4,7
Kultur, plan og næring	12 052	11 641	411	10 794	1 258	11,7
Kommunalteknikk og eiendom	29 496	28 535	961	27 668	1 828	6,6
Sum driftsenhetene	242 594	244 333	-1 739	234 109	8 485	3,6

Regnskapet viser at tjenesteenhetene bidrar til det positive regnskapsresultatet med en netto besparelse på vel 1,7 mill. kroner i forhold til budsjett. I forhold til 2016 har enhetens rammer dvs. nettoutgiftene, økt med 8,5 mill. kroner, eller 3,6 %. I tillegg til god økonomistyring fra tjenesteenhetene er hovedårsaken til det gode resultatet at:

- Et positivt premieavvik, samt lavere pensjonskostnader generelt, ga en besparelse på 2,0 mill. kroner.
- Ekstrainntekter fra statstilskudd integrering og bosetting av enslige mindreårige utgjorde en netto inntekt på 3,7 mill. kroner. Flyktningetjenesten og bosetting av enslige bidrar forøvrig med et "overskudd" på hele 10 mill. kroner inn i kommuneregnskapet for 2017. Som vist i økonomiplanen er dette regnet med å kunne gå i null fom. 2021.

Uten disse forholdene - som kommunen ikke har noen innvirkning på - ville tjenesteenhetene samlet kommet ut med et negativt resultat.

Aure kommune har de senere år gjennomført nedskjæringer og kutt i tjenesteenhetenes budsjett-rammer for slik å rydde plass til nye kapital- og driftsutgifter som følge av stor bygge- og investeringsaktivitet. Også 2017 var et år hvor det ble vedtatt og gjennomført kutt i størrelsesorden ca. 6 mill. kroner. I årene framover øker behovet for nedskjæringer ytterligere som følge av inntektsbortfall og økt gjeld.

Tabellen viser imidlertid at de fleste tjenesteområdene kommer ut med mindreforbruk. Går en bak tallene ser en at situasjonen er mer nyansert, både med overforbruk og mindreforbruk. Avvikene er forklart nærmere i kap. 3.5-3.6 og under gjennomgangen av enhetenes årsmeldingsrapporter.

Regnskapsreglene for føring av premieavvik - positivt det ene året og negativt det neste - gjør at en må ta hensyn til premieavviket når en skal sammenligne utviklingen i tjenesteenhetene fra ett år til et annet. Mens 2016 var et år med positivt premieavvik ("kunstig gave"), som dermed bidrar til å "redusere" enhetenes driftsutgifter, var 2017 i utgangspunktet ment å være et år med negativt premieavvik, og dermed økte kostnader for enhetene. Dette ble det også tatt hensyn til i utarbeidelsen av budsjett for 2017. Som kommentert ovenfor, ga imidlertid de siste beregningene fra KLP/SPK et positivt premieavvik for 2017. Reduserte pensjonskostnader/positivt premieavvik ga en besparelse på totalt 4,8 mill. kroner i forhold til opprinnelig budsjett. Spørsmålet er om de budsjetterte kostnadene er lagt for høyt i forhold til den faktiske situasjonen fram i tid. Dette vil være et viktig moment i budsjettarbeidet framover.

3.3 Resultat finanskapitlet

Finanskapitlet viser kommunenes viktigste (frie) inntekter, fratrullet utgifter til renter og avdrag, samt bruk av og avsetninger til fond. For å få et positivt regnskapsresultat må summen av felles finanser være høyere enn utgiftene til drift av tjenestene (se *Sum driftsenhetene*, tab. 6 foran og tabellen nedenfor).

Tabell 7 Regnskapsskjema 1 A - utdrag

Regnskapsresultat for finanskapitlet	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik 2017	Regnskap 2016	Endring 2016-2017	Endring i %
Skatt på inntekt og formue ¹	-89 415	-82 350	-7 065	-85 813	-3 602	4,2
Rammetilskudd inkl. inntekstutj. ²	-152 892	-155 300	2 408	-149 958	-2 934	2,0
Skatt på eiendom	-37 551	-37 187	-364	-37 471	-80	0,2
Andre generelle statstilskudd	-1 848	-2 000	152	-1 866	18	-1,0
Renteinntekter	-2 368	-2 300	-68	-2 012	-356	17,7
Renteutgifter ³	5 171	6 500	-1 329	5 128	43	0,8
Avdrag på lån	16 792	17 100	-308	16 266	526	3,2
Bruk/avsetning fond	3 371	3 371	-	5 294	-1 923	-36,3
Overføring til inv.regnskapet	1 188	1 188	-	929	259	27,9
Til fordeling drift (1A)	-257 552	-250 978	-6 574	-249 503	-8 049	3,2
Felles finanser (fra 1 B) ⁴	6 673	6 645	28	9 923	-3 250	-32,8
Sum finanskapitlet ⁵	-250 879	-244 333	-6 546	-239 580	-11 299	4,7
- Sum driftsenhetene (fra tab. 6)	242 594	244 333	-1 739	234 109	8 485	3,6
= Mindreforbruk (dvs. overskudd) ⁶	-8 285	-	-8 285	-5 471	-2 814	51,4

Som en ser bidrar finanskapitlet til det positive regnskapsresultatet med nesten 6,6 mill. kr (se sumlinja *Avvik 2017*), mens enhetene bidro med 1,7 mill kroner (overført fra Regnskapsskjema 1B, tabell 6 foran). Dette førte til at overskuddet/mindreforbruket etter finansielle transaksjoner (bruk/avsetning fond og overføring til investeringsregnskapet) ble på knappe 8,3 mill. kroner. Dette er nærmere forklart i de neste kapitler.

To måneder og null kunder senere begynner Georg å lure på om nettbutikk virkelig er fremtiden



¹ Generell merskatteinngang i hele landet, hvorav hele 7 mill kr for Aure.

² Pga av merskatteinngang ble det trekk på rammetilskuddet (inntekstutjevningen) med 3,0 mill kr.

³ Hovedsakelig sparte kapitalutgifter pga. utsatt låneopptak som følge av forsinket gjennomføring av byggeprosjekter.

⁴ Tilskudd av eiendomsskatten til Hemne og Hitra føres her som utgift, mens VARF-områdets andel av kapitalkostnadene føres som inntekt.

⁵ Viser nto. inntekt som kan bruke til tjenesteproduksjon etter at kapitalutgiftene og finansielle transaksjoner er trukket fra.

⁶ Mindreforbruk (overskudd) etter finansielle transaksjoner.

3.4 Hovedtall for driftsregnskapet

Tabell 8 Hovedoversikt drift 1.000 kr		2017		2016	2015
		Regnskap	Budsjett	Regnskap	Regnskap
Driftsinntekter fordelt på art					
Brukerbetaling		-9 722	-8 215	-8 447	-8 202
Andre salgs- og leieinntekter		-36 985	-38 217	-35 128	-30 214
Overføringer med krav til motytelse	7	-34 344	-20 344	-32 181	-29 459
Rammetilskudd fra staten		-152 892	-155 300	-149 958	-151 625
Andre statlige overføringer		-35 831	-25 113	-29 671	-21 726
Andre overføringer		-3 014	-1 525	-1 591	-1 851
Skatt på inntekt og formue		-89 415	-82 350	-85 813	-76 165
Eiendomsskatt (brutto)		-37 551	-37 187	-37 471	-38 682
(herav overført eiendomsskatt til andre kommuner)		(9 701)	(10 354)	(9 873)	(10 218)
A - sum driftsinntekter		-399 754	-368 251	-380 260	-357 924
Driftsutgifter fordelt på art					
Lønn (inkl. utgiftsgodtgjørelser)		208 143	195 381	197 667	188 501
Sosiale utgifter		38 642	40 689	33 448	43 262
Kjøp av varer og tj. som inngår i tjenesteprod.		60 856	59 586	56 521	50 892
Kjøp av varer og tj. som erstatter komm.tj.prod.		24 304	20 932	21 806	19 845
Overføringer		40 233	31 057	41 413	36 275
(herav overført eiendomsskatt til andre kommuner)		(9 701)	10 354	(9 873)	(10 218)
Avskrivninger (kun regnskap)		19 706	-	19 040	17 284
Fordelte utgifter		-1 999	-2 402	-2 140	-1 492
B - sum driftsutgifter		389 885	345 243	367 755	354 567
C - Brutto driftsresultat (overskudd) C=A-B	8	-9 869	-23 008	-12 505	-3 357
Finansinntekter					
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		-2 462	-2 300	-2 076	-2 972
Mottatte avdrag på utlån		-89	-25	-73	-192
Sum eksterne finansinntekter		-2 551	-2 325	-2 149	-3 164
Finansutgifter					
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter		5 172	6 500	5 131	5 132
Avdragsutgifter		16 792	17 100	16 266	14 518
Utlån		110	20	117	106
Sum eksterne finansutgifter		22 074	23 620	21 514	19 756
D - Netto kapitalutgifter		19 523	21 295	19 365	16 592
Netto driftsresultat og regnskapsresultat					
Motpost avskrivninger (kun regnskap)		-19 706	-	-19 040	-17 284
E - Netto driftsresultat (overskudd) E=C-D	9	-10 052	-1 713	-12 180	-4 049
Netto driftsresultat i % av driftsinntektene		2,51		3,20	1,13

Hva tallene i tabellen kan fortelle oss er beskrevet i etterfølgende kapitler.

3.5 Først litt om driftsinntektene i tabell 8

Kommunens brutto driftsinntekter ble i 2017 på til sammen 399,8 mill. kroner, dvs. en økning på 19,4 mill. kroner eller 5,1 % i forhold til regnskap 2016.

⁷ Hovedårsaken til den store forskjellen mellom budsjett og regnskap er at refunderte sykepenges og fødselspenges fra NAV kun føres i regnskapet.

⁸ Linje C viser brutto driftsresultat, dvs. driftsinntekter fratrasket driftsutgifter. I regnskapsbeløpet på linje C inngår avskrivninger. Bto driftsresultat (avskrivninger holdt utenom) må være høyt nok til å dekke nto. kapitalutgifter (linje D).

⁹ Linje E viser netto driftsresultat før finansielle transaksjoner, jfr tabell 7. Etter finansielle transaksjoner er mindreforbruket (overskuddet) på 8,3 mill kroner.

2017 var generelt et veldig godt år for kommune-Norge - gjennomsnittlig økte kommunenes driftsinntekter med 6,2 %. Økte skatteinntekter, økt rammetilskudd samt økning i statlige overføringer (tilskudd integrering, voksenopplæring m.v.) forklarer veksten.

I det følgende vil inntektene bli gjennomgått for hver enkelt artsgruppe slik de fremgår av tabell 8.

❖ Skatt og rammetilskudd

Skatt og rammetilskudd er kommunenes største inntektsposter. Summen av skatt og rammetilskudd må ses under ett. Skatteinntektene endte til slutt på 89,4 mill. kroner, en økning på 3,6 mill. kroner eller 4,2 % i forhold til regnskap 2016. Gjennomsnittlig økte skatteinntektene i kommune-Norge fra 2016 til 2017 var på 4,5 %.

Høyere skattevekst enn forventet, vil i utgangspunktet gi et trekk i inntektsutjevningen (altså i rammetilskuddet). Dette styres imidlertid av hvordan skatteveksten har vært i landet samlet sett. Siden skatteveksten i Aure kommune er noe lavere enn landsgjennomsnittet, vil trekket også bli noe lavere. I forhold til budsjett ble skatteinntektene 7,0 mill. kroner høyere, mens trekket i inntektsutjevningen ble på 3,0 mill. kroner. Netto gevinst ble dermed 4,0 mill. kroner. Skatt og rammetilskudd økte til sammen med 4,7 mill. kroner i forhold til budsjett. I forhold til 2016 er dette en økning på 6,5 mill. kroner eller 2,7 %.

Sum egen skatt og skatteutjevning fører til at Aure heves til vel 94 % av landsgjennomsnitt, som er det nivå minsteinntektskommunene (som flesteparten av landets kommuner er) blir liggende på etter utjevning.

❖ Eiendomsskatt

Netto eiendomsskatt til Aure er 27,9 mill. kroner, etter at Hemne og Hitra har fått sin del (9,7 mill. kroner).

❖ Andre statlige overføringer

Her inntektsføres kompensasjon for eldresatsingen (omsorgsboliger og sykehjem), skoleutbygging (grunnskolereformen), tilskudd ressurskrevende brukere, tilskudd voksenopplæring, statstilskudd til introduksjonsordningen (flyktninger) og statstilskudd til bosetting av enslige mindreårige, samlet 35,8 mill. kr.

I forhold til budsjett er det på «Andre statlige overføringer» en merinntekt på 10,7 mill. kr. Av dette kommer 7,1 mill. kroner fra merinntekt i forhold til budsjett på introduksjonsordningen/bosetting av enslige mindreårige. I tillegg er det mottatt 3,5 mill. kroner til voksenopplæring, dvs. 1,4 mill. kroner mer enn budsjettet (er budsjettet under «div. refusjoner fra staten»).

❖ Andre overføringer

Det er inntektsført 3,0 mill. kr, knapt 1,4 mill. kr. mer enn budsjettet.

❖ Brukerbetalinger

Her inntektsføres bl.a. bruker- og oppholdsbetaling for SFO, barnehage, hjemmetjeneste, sykehjem og kulturskole. Til sammen er det inntektsført 9,7 mill. kroner, 1,5 mill. kroner mer enn budsjett, og 1,2 mill. kroner mer enn i 2016.

❖ Andre salgs- og leieinntekter

Her inntektsføres bl.a. byggesaksbehandling og oppmåling, husleie, inntekter fra Aure Arena, salg av mat/matombringing og årsgebyr m.v. fra VARF-tjenestene. Samlet utgjorde salgs- og leieinntektene 37 mill. kr, dvs. 1,2 mill. kr lavere enn budsjettet, men en økning på 1,9 mill. kr fra 2016. Størst inntektssvikt i forhold til budsjett finner vi under avgiftspliktige avgifter/gebyrer med 1,1 mill. kr. og husleieinntekter, med 0,9 mill. kr. Når det gjelder inntekter ut over budsjett, finner vi kostpenger/matombringing med 0,4 mill. kr. og avgiftspliktig salg av varer og tjenester med

knappe 0,5 mill. kr. På VARF-området er det inntektsført 18,3 mill. kr. Dette er 0,2 mill. kr mindre enn forutsatt i budsjettet. Siden VARF-tjenestene er selvkosttjenester balanseres regnskapet mot de respektive selvkostfondene, jfr. oversikten i kap 3.10 *Bruk av netto driftsresultat og avsetninger*.

❖ Overføringer med krav til motytelse

Inntektene fra *Overføringer med krav til motytelse* kom på 34,3 mill. kr., en merinntekt på 14,0 mill. kr i forhold til revidert budsjett 2017, og 2,1 mill. kroner høyere enn regnskap 2016. Hovedårsaken til dette er bl.a. refusjon for sykelønn/fødselspermisjon på 8,7 mill. kroner som er 7,5 mill. kr. mer en revidert budsjett. Denne merinntekten må naturlig nok ses i forhold til kommunens samlede vikarutgifter (jfr. tabell 9). Momskompensasjon knyttet til drift, 9,7 mill. kr., er 6,6 mill. kr. mer enn budsjettet, men med tilsvarende motpost under «*Overføringsutgifter*». Under *posten diverse refusjoner fra staten* har vi en inntektssvikt på 3,4 mill. kr., men dette skyldes at en del av inntektene er ført under *andre statlige overføringer*. For ettertiden bør dette ryddes i driftsbudsjettene.

3.6 Nærmere om driftsutgiftene i tabell 8

Driftsutgiftene (eks. avskrivninger) kom i 2017 opp i 370,2 mill. kroner, dvs. en økning på 21,5 mill. kroner eller 6,1 % i forhold til regnskap 2016.

Når det gjelder finanskostnadene (renter og avdrag) ble disse på vel 22 mill. kr. i 2017. Sammenlignet med 2016-regnskapet, var dette en økning på knappe 0,6 mill. kr. Med litt høyere finansinntekter i 2017, ble netto finanskostnader på tilnærmet samme nivå som i 2016, dvs. vel 19 mill. kr. Fortsatt lavt rentenivå, bruk av ubrukte lånemidler, samt forskyving av en del investeringsprosjekter fram i tid, gjør at finanskostnadene er tilnærmet stabile.

Kommunenenes største utgiftspost er lønn og sosiale utgifter. Hele 66,7 % av driftsutgiftene ble benyttet til dette, mot 66,3 % i 2016. Årslønnsveksten ble for KS-området beregnet til 2,4 %, noe som var en del lavere enn det som ble estimert i vårt opprinnelige budsjett. Dette gjorde at vi fikk en besparelse på 2,1 mill. kr. som kunne benyttes til andre formål. Likeledes fikk vi en besparelse på pensjonskostnadene (inkl. premieavvik) på hele 4,8 mill. kr. i forhold til opprinnelig budsjett.

I det videre vil utgiftene bli gjennomgått for hver enkelt artsgruppe slik de vises i tabell 8:

❖ Lønn og sosiale utgifter

Tabellen nedenfor viser fordelingen av kommunens utgifter knyttet til lønn og sosiale utgifter.

Tabell 9 - Lønnsutgiftene		Alle tall i 1000 kroner			
Tekst	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik i 1000 kr.	Avvik i %	Regnskap 2016
Lønn faste ansatte	163 500	164 430	-930	-0,6	157 434
Vikarkostnader	20 281	8 915	11 366	127,5	17 834
Annen lønn	22 324	19 577	2 747	14,0	20 091
Godtgjørelse politikere	2 037	2 458	-421	-17,1	2 308
<i>Brutto lønnsutg. - sos.utg.</i>	<i>208 142</i>	<i>195 380</i>	<i>12 762</i>	<i>6,5</i>	<i>197 667</i>
Pensjonspremie	25 564	26 544	-980	-3,7	25 254
Arbeidsgiveravgift	13 950	14 144	-194	-1,4	13 232
Premieavvik pensjon	-820	-	-820	-	-4 736
Arb.avg. premieavvik	-52	-	-52	-	-303
<i>Sos. utg. inkl. premieavvik</i>	<i>38 642</i>	<i>40 688</i>	<i>-2 046</i>	<i>-5,0</i>	<i>33 447</i>
<i>Brutto lønnsutgifter</i>	<i>246 784</i>	<i>236 068</i>	<i>10 716</i>	<i>4,5</i>	<i>231 114</i>
Refusjon sykelønn/fødselsp.	-8 665	-1 147	-7 518	655,4	-9 617
Sum samlede lønnsutgifter	238 119	234 921	3 198	1,4	221 497

Av tabellen ser vi at lønnsutgiftene inkludert sosiale utgifter, fratrasket refusjon sykelønn/fødselspermisjoner, utgjør vel 238 mill. kr. I forhold til regnskap 2016 er dette en økning på 16,6 millioner kroner eller en økning på 7,5 %. Som nevnt tidligere er det lønnsutgiftene som i stor grad påvirker økningen i driftsutgiftene fra 2016 til 2017. Samlet har lønnsområdet et merforbruk på knappe 3,2 mill. kr. Vi kan knytte følgende kommentarer til tabellen:

- ✓ Posten *lønn faste ansatte* har kun 0,6 % avvik mellom regnskap og revidert budsjett. Dette viser at de tiltak som er vedtatt i forhold til bemanning er gjennomført og at kompensasjon knyttet til lønnsoppgjøret er riktig.
- ✓ *Vikarkostnadene* er på vel 20 mill. kr. og hele 11,4 mill. kr. høyere enn revidert budsjett. Disse kostnadene må ses opp mot refusjoner som ligger på knappe 8,7 mill. kr. Regnskapstallene for 2017 viser at kommunens nettokostnad er på 11,6 mill. kr., mens revidert budsjett opererte med en nettokostnad på 7,8 mill. kr. Differansen er altså på 3,8 mill. kr. For å styrke budsjettarbeidet framover, bør en sikre at budsjettet blir oppjustert i forhold til de kostnadene en faktisk kan tallfeste når det gjelder vikarbruk, det være seg ferievikarer, kommunens andel av sykevikarordningen m.v.
- ✓ *Pensjonskostnadene* gir en gevinst på vel 2,0 mill. kr. I tillegg kommer en besparelse på 2,8 mill. kr. som ble justert i forbindelse med økonomimeldingen for 1. tertial 2017.

❖ **Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal tjenesteproduksjon**

Her føres utgifter for varer og tjenester som benyttes i kommunal tjenesteproduksjon. Regnskapet viser at det er brukt 60,8 mill. kr, dvs. 1,3 mill. kr. mer enn budsjettet, og en økning på 4,3 mill. kroner i forhold til 2016. Går en bak tallene er det både mer- og mindreforbruk. Merforbruket har hovedsakelig sammenheng med underbudsjettering, hvorav flere er gjengangere fra tidligere år og burde vært ryddet opp i under budsjettsalderingen.

❖ **Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon**

Varer og tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon er utgifter kommunen har på områder der tjenesteproduksjonen er satt bort til andre aktører. Samlede kostnader ble i 2017 på 24,3 mill. kr, 3,4 mill. kr mer enn budsjettet, og 2,5 mill. kr økning i forhold til 2016-regnskapet.

En del av merforbruket dekkes av brukerne (selvkosttjenestene), noe av økt statstilskudd, og noe er regnskapsført på annen post enn det er budsjettet på. For mer detaljerte opplysninger vises det til enhetenes rapporter.

❖ **Overføringsutgifter**

Overføringsutgiftene beløp seg til 40,2 mill. kr, det vil si et overforbruk på 10,7 mill. kr i forhold til budsjett, og 6,1 mill. kr over forbruket i 2016. Under «*Overføringsutgifter*» føres bl.a. Hemne og Hitras andel av eiendomsskatten, driftstilskudd til kirken, sosialhjelp, m.m. Videre føres kulturtilskudd, tilskudd Tjeldbergodden Utvikling, Aure næringsforum, Toppidrettsveka, tilskudd kabelfergeprosjektet Solskjelsøya, støtte over næringsfondet og momsutgift drift (samlepost). De vesentligste avvikene her er momsutgiftene med 6,8 mill. kr. og bidrag livsopphold med 0,9 mill. kr. Merkostnaden når det gjelder mva må ses opp mot økte inntekter under «*Overføringer med krav til motytelse*».

❖ **Avskrivninger**

Bruk av avskrivninger har først og fremst som siktemål å synliggjøre kostnadene ved bruk av anleggsmidler i kommunal tjenesteproduksjon. Håndtering av anleggsmidler representerer i praksis den viktigste forskjellen mellom det finansielt orienterte regnskapssystemet brukt i kommunene, og det resultatorienterte regnskapssystemet benyttet i privat sektor. For å eliminere kostnaden slik at avskrivningene ikke får resultatmessig virkning blir det ført en *Motpost avskrivninger* før netto driftsresultat. Avskrivningene utgjorde 19,7 mill. kroner i 2017.

3.7 Brutto driftsresultat (tabell 8, linje C)

Driftsinntekter minus driftsutgifter gir brutto driftsresultat. Brutto driftsresultat, slik det presenteres i regnskapet inneholder også avskrivninger. Dette fører til at det blir vanskelig å forholde seg til når en skal sammenligne og analysere tallene og utviklingen fra ett år til et annet.

Når en holder avskrivningene utenfor, ble brutto driftsresultat i 2017 på 29,6 mill. kroner, som utgjør 7,4 % av driftsinntektene, mot 8,3 % i 2016 og 5,8 % i 2015.

Brutto driftsresultat bør minimum være så høyt at det dekker netto rente- og avdragskostnader (som i 2017 var på 19,5 mill. kr.). Brutto driftsresultat viser hvor stor del av driftsinntektene som kan brukes til å dekke utgifter ut over ordinær drift, dvs. utgifter til renter og avdrag, egenfinansiering av investeringer og avsetninger.

3.8 Netto kapitalutgifter (tabell 8, linje D)

Netto kapitalutgifter består av renter og avdrag som utgift, minus renteinntekter og utbytte som inntekt. Regnskapet viser at netto kapitalkostnader i 2017 var på 19,5 mill. kr., dvs. en økning på kun 0,16 mill. kr. i forhold til 2016. Renteutgiftene i 2017 kom på 5,1 mill. kr., som er 1,3 mill. kr lavere enn revidert budsjett. På tross av betydelig økning i lånegjelden de senere årene, har renteutgiftene holdt seg stabile. Dette kan vi takke det generelle rentenivået for. Avdragskostnadene ligger på 16,8 mill. kr. Utbytte fra NEAS var i 2017 på kr. 636.480,-.

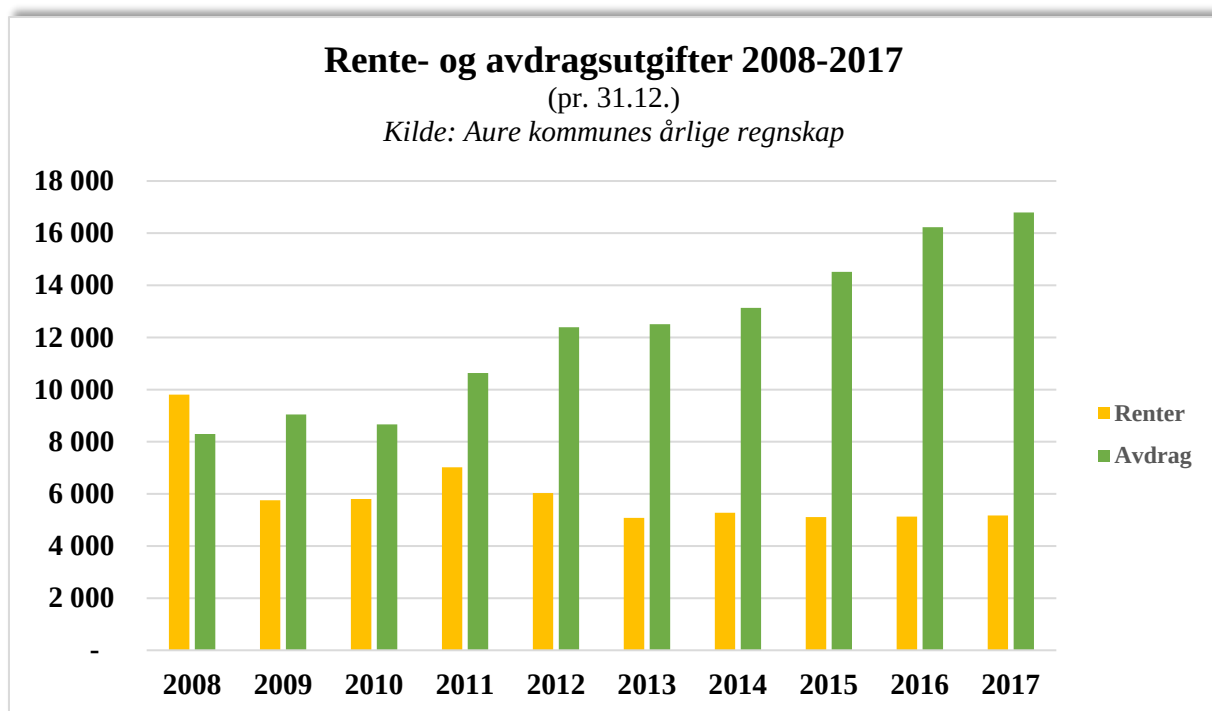
Renter og avdrag (jfr. kap 3.11 Finansforvaltning))

Da rentenivået for 2017 ble vurdert i budsjettgrunnlaget høsten 2016, ble det lagt til grunn Norges Banks referansebane for styringsrenten, med påslag for usikkerhet og forventet finansieringskostnad for kommuner. På denne bakgrunn ble det lagt til grunn en gjennomsnittlig rentesats på gamle og nye lån på 2,20 %. Det ble ikke foretatt nedjustering av renteutgiftene i løpet av driftsåret 2017. Regnskapet for 2017 viser at vi har en viss buffer i budsjettene i forhold til dette.

Kommunens lånegjeld har de senere år skutt i været. Til tross for dette har kommunens renteutgifter pga det lave rentenivået ligget relativt stabilt.

I kommunens finansreglement sies det at minst 20 % av kommunenes lånegjeld skal være fastrentelån. I forståelse med kommunestyret har kommunen den senere tid likevel hatt flytende rente på de fleste av sine lån. Av en lånegjeld på 291,5 mill. kr. (eks. formidlingslån) har vi i dag fastrente på 92,4 mill.

Søylediagrammet på neste side viser Aure kommunes rente- og avdragskostnader de siste årene. Sammenlign rentekostnaden i 2008 med 2017. I 2008 var kommunegjelda knapt 150 mill kroner, mot 300 mill kroner nå. Prognosert renteøkning vil bidra til å øke kommunenes økonomiske utfordringer i årene framover.



3.9 Netto driftsresultat (tabell 8 linje E)

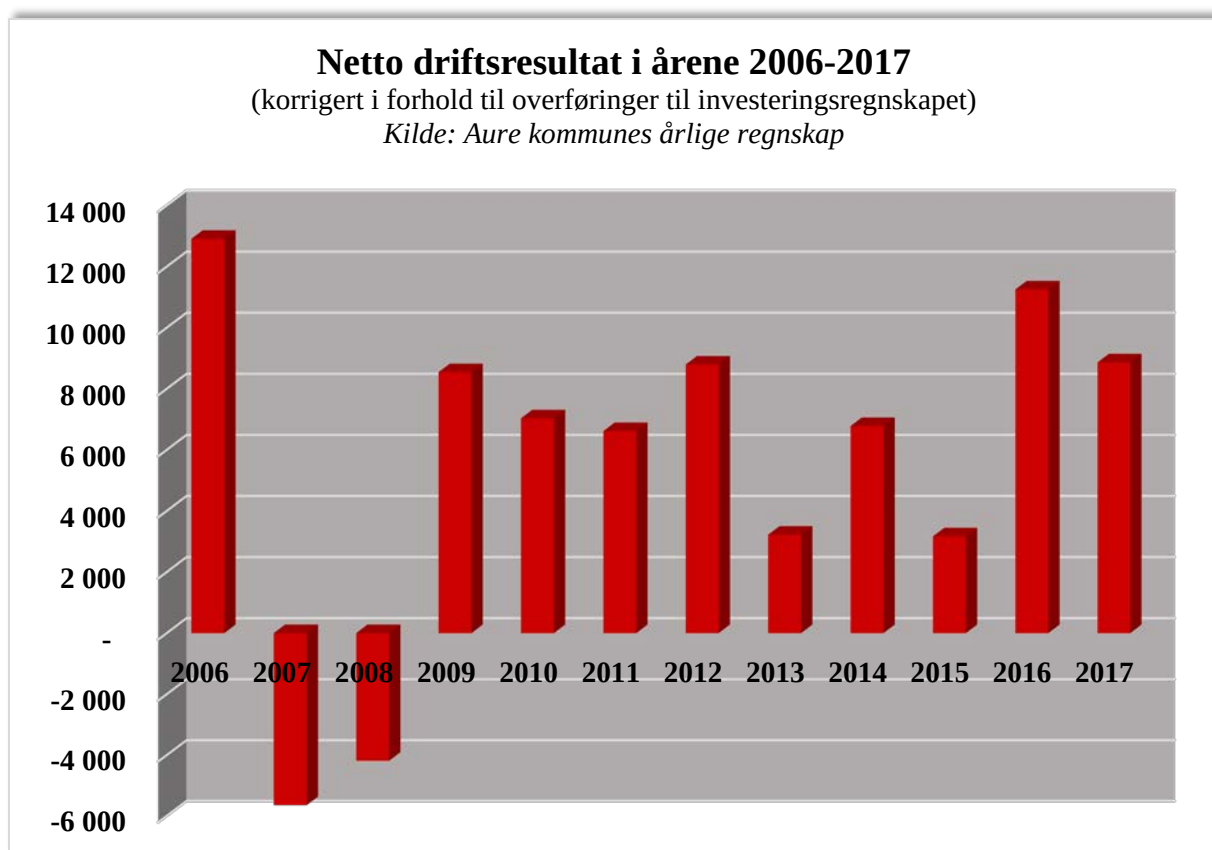
For Aure kommune utgjør netto driftsresultat i 2017 10,0 mill. kr., eller 2,5 % av driftsinntektene. Som tabellen viser er dette noe lavere enn i 2016, men husker man tilbake, var 2016 et spesielt godt år for Aure kommune.

Som tidligere var 2017 et meget godt år for kommune-Norge med et gjennomsnittlig netto driftsresultat på 4 % av driftsinntektene. Vi må i denne sammenhengen huske at vi i forbindelse med økonomimeldingene gjennom driftsåret 2017, gjorde bruk av en del sparte midler, bl.a. for å unngå bruk av disposisjonsfond.

Netto driftsresultat kalles også overskudd til investeringer og avsetninger, og er det mest sentrale begrepet på kommunenes økonomiske handlefrihet. Økonomisk handlefrihet kan beskrives som kommunenes evne til å påta seg nye oppgaver eller utvide tjenestetilbudet uten å måtte redusere eksisterende tilbud.

Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) anbefaler at kommunene fom. 2014 bør ha et netto driftsresultat på 1,75 % som nivå for økonomisk handlingsrom. Tidligere var det anbefalt 3 %, men satt ned pga. endrede regnskapsregler for føring av moms-kompensasjon fra investeringer.

Søylediagrammet nedenfor viser korrigert netto driftsresultat i årene 2006-2017. Korrigert netto driftsresultat framkommer ved at regnskapsmessig netto driftsresultat korrigeres for overføringer til investeringsregnskapet. Dette er gjort for å få en god sammenligning av tallene i perioden:



3.10 Bruk av netto driftsresultat, avsetninger, regnskapsmessig resultat

Bruk av fond

Samlet er det i 2017 brukt 11,9 mill. kr. av fond inn i drift. Av dette utgjør mindreforbruket (overskuddet) fra 2016 5,5 mill. kr. Det er brukt 3,6 mill. kr. av disposisjonsfondet. I tillegg til dette er det brukt knappe 2,2 mill. kr. fra disposisjonsfondet til finansiering av prosjekt på investeringsregnskapet.

Avsetning til fond

Til sammen er det satt av 13,6 mill. kroner på fond, hvorav 5,5 mill. kr som mindreforbruk fra 2016-regnskapet. Disposisjonsfondet er styrket med 8,9 mill. kr. Samlet sett styrkes fondene med knappe 0,6 mill. kr.

Regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd)

Etter finansielle transaksjoner er gjennomført som vist foran, kommer regnskapet ut med et **regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) på knappe 8,3 mill. kroner, jfr. tabell 7.**

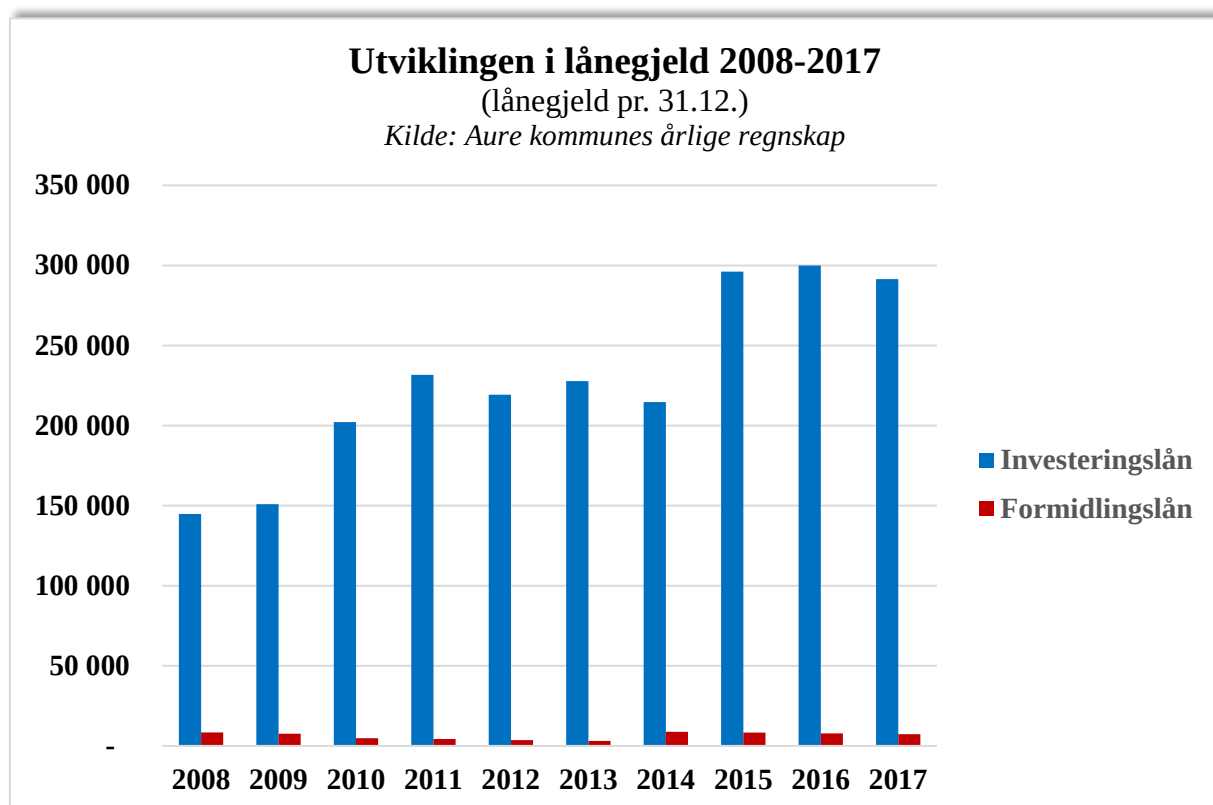
3.11 Finansforvaltning

Lånegjeld

Kommunens lånegjeld er pr. 31.12.2017 på 298,7 mill. kroner (inkl. formidlingslån), en nedgang på 9 mill. kroner i forhold til 2016. Kommunenes lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter ble i 2017 på 74,7 %, mens landsgjennomsnittet var på 98 %. Fordeles gjelden pr. innbygger, vil lånegjelder ligge på kr. 83.000,- pr. innbygger.

En del av kommunens samlede gjeld har sammenheng med investeringer innen selvkostområdene (bl.a. VAR-området). Renter og avdrag på slike lån dekkes av brukerne gjennom avgifter, gebyrer og husleie.

Tabellen nedenfor viser lånegjeld i perioden 2008-2017:



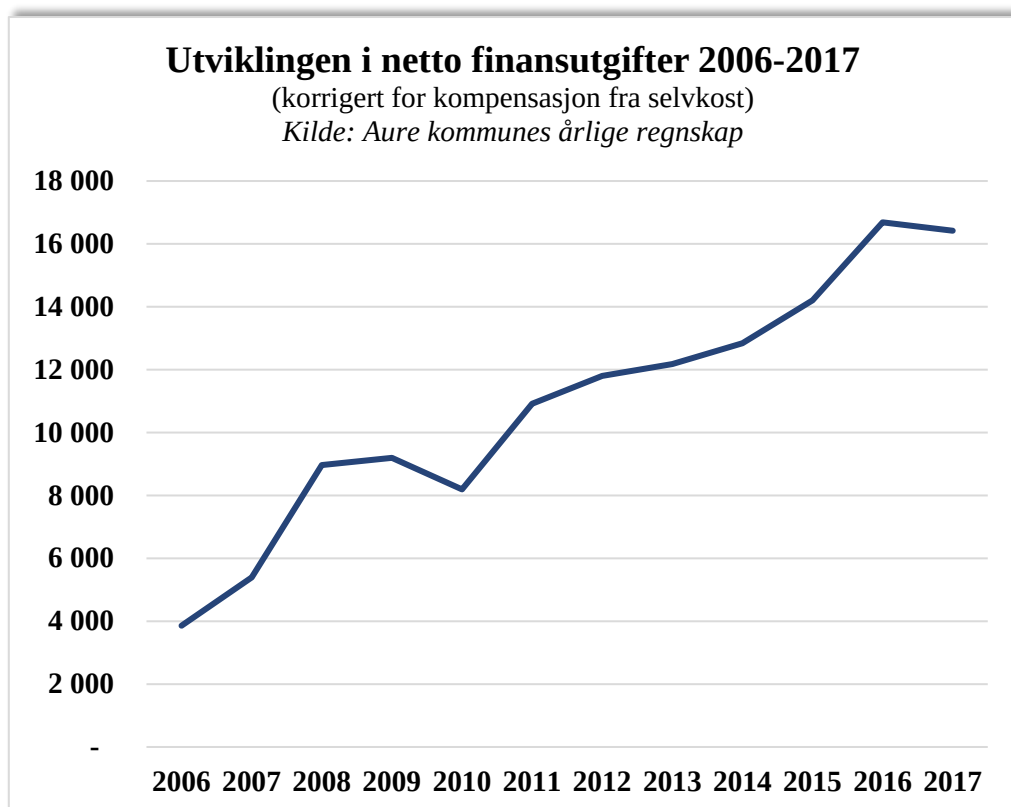
Fom. regnskapsåret 2002 har det vært et krav at kommunens beregnede nåverdi av pensjonsforpliktelsene skal synliggjøres i balansen, og fremstår i standard hovedoversikt som «lånegjeld» (se regnskapet - oversikt balanse – vedlegg 3). I Aure kommunes regnskap for 2017 er pensjonsforpliktelsene registrert som langsiktig gjeld med 549 mill. kr. Det er en økning på 24 mill. kr. fra 2016. Lånegjeld og pensjonsforpliktelser er bokført i balansen som langsiktig gjeld med til sammen 848 mill. kroner.

Pensjonsforpliktelsene er Aure kommunes forventede forpliktelser i forhold til utbetaling av pensjoner «framover i tid». I balansen er også «Pensjonsmidler» ført opp som «Eiendel» (anleggsmidler) med 457 mill. kr., dvs. at pensjonsforpliktelsene er ca. 100 mill. kr høyere enn pensjonsmidlene. Når en tar hensyn til pensjonsreguleringer og forventede lønnsøkninger, er det naturlig at pensjonsforpliktelser er større enn pensjonsmidler.

Kapitalutgiftene – renter og avdrag

En historisk gunstig renteutvikling har gjort at rentekostnadene ikke har økt i forhold til økningen i lånegjelden. I 2008 var rentekostnaden bortimot dobbel så høy som i 2017, mens lånegjelden bare var nesten halvparten. Spørsmålet er da hvor lenge renta vil holde seg så lav som den nå er.

På tross av en gunstig renteutvikling de seneste årene, er kommunes samlede finanskostnader økende. Dette er også faste kostnader som en selv ikke kan påvirke i nevneverdig grad. Figuren nedenfor viser Aure kommunes **netto finanskostnader** (rente- og avdragsutgifter fratrukket renteinntekter) i årene 2006-2017, samt korrigert for rente- og avdragskompensasjon (kalkulatoriske kapitalkostnader) fra selvkostområdene:



Figuren viser at vi fra 2006 og fram til 2017 har opplevd en økning i netto finansutgifter (dvs. fratrullet inntekter fra selvkostområdene) på vel 12,5 mill. kr. Kutt i tjenesteenhetenes årlige driftsbudsjetter har gjort dette mulig.

Et unormalt lavt rentenivå og ekstrainntekter har bidratt til å redusere effekten på tjenesteproduksjonen av et ekspansivt investeringsprogram med låneopptak de siste årene. Spørsmålet framover vil være om man er nødt til å bremse noe på denne aktiviteten for å skape balanse i budsjettene. Vedtatt økonomiplan - med fortsatt økte investeringer samtidig som inntektene faller vesentlig - viser at vi har betydelige utfordringer i så måte fram i tid. Flere av de siste års investeringer er heller ikke selvkostprosjekter, men en ren nettokostnad for kommunen. Vi kan nevne Aure Arena, Aure sentralbane, samt barnehagene på Tustna og på Nordlandet.

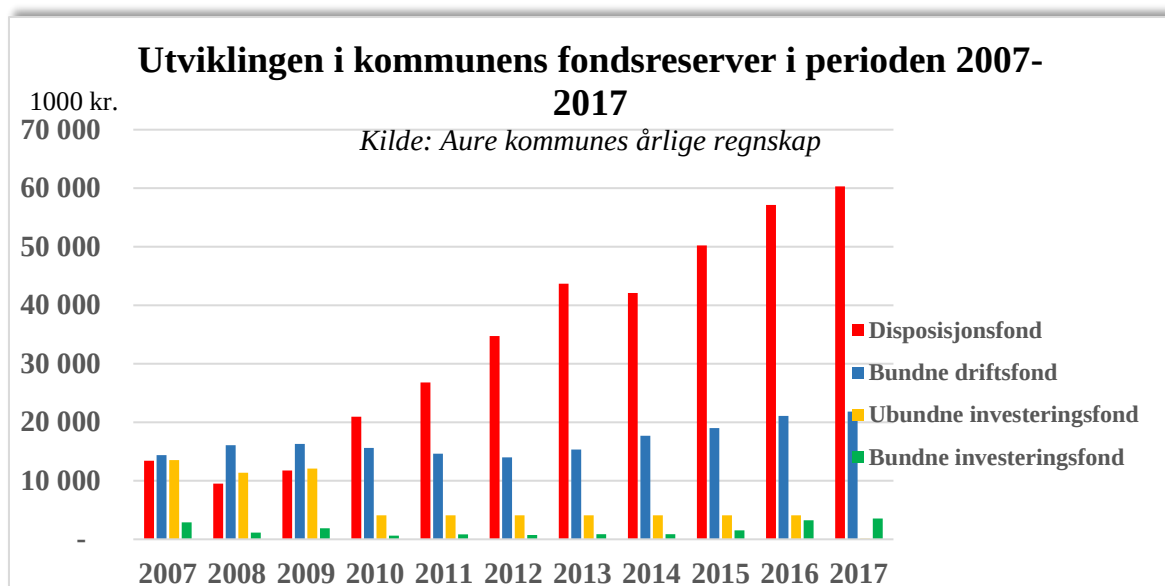
Aure kommune må gjennom store nedskjæringer i årene framover. Det er da et paradoks at kommunen begynner økonomisk snuoperasjon med å øke gjelda.

Ubrukte lånemidler

Regnskapet for 2017 viser at Aure kommune ved utgangen av året hadde ubrukte lånemidler tilsvarende 20,8 millioner kroner. Av dette utgjorde ikke utlånte startlån 1,3 millioner kroner. Dette er midler som er lånt opp i henholdt til vedtatt, og korrigert investeringsbudsjett, men som ennå ikke har kommet til anvendelse. Hovedgrunnen til dette vil for det meste være at investeringsprosjekter har en noe forsinket utbyggingstakt. En annen grunn kan være at prosjekter endte opp med en lavere kostnad enn forutsatt. Dette er altså midler som for det meste er disponert fram i tid. Ubrukte lånemidler i 2016-regnskapet var på 34,5 mill. kr., noe som viser at vi brukte 13,7 mill. kr. av ubrukte lånemidler i 2017 for å finansiere investeringer.

Egenkapital – fond

Figuren på neste side vises utviklingen i kommunens ulike fond i perioden 2007-2017:



Som illustrert i figuren ovenfor, har Aure kommune godt med fondsreserver. Samlet utgjør fondene 86 mill. kr., hvorav disposisjonsfondet utgjør 60 mill. kr. Å kunne disponere en «buffer» i denne størrelsesorden er meget positivt, og gjør oss i stand til å kunne øke egenfinansieringsgraden av investeringer, samt møte svingninger i inntekts- og utgiftsforutsetningene på en bedre måte. Samtidig er det viktig å tenke på dette som «engangspenger» som ikke kan brukes til varige driftstiltak.

I en tid der renteavkastning i bank er lavere enn inflasjonen, vil det for øvrig være en utfordring å plassere og/eller benytte den ledige kapitalen slik at verdien ikke forringes.

Teknisk beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi anbefaler at kommunene over tid bør drive med et årlig netto driftsresultat (overskudd) på ca 1,75 %. Slike overskudd plasseres vanligvis i fond.

Kommunens disposisjonsfond er frie midler som kan benyttes til formål innen både drift og investering. Det er kommunestyret som vedtar bruk av disposisjonsfondet. Bruken av disposisjonsfondet blir helst fastsatt i forbindelse med det årlige budsjettet, men kommunestyret kan også bestemme bruk av disse midlene gjennom året ut over det som er vedtatt i opprinnelig budsjett. I 2017 ble det brukt til sammen 5,7 mill. kr. fra disposisjonsfondet, mens det ble avsatt 8,9 mill. kr. Disposisjonsfondet utgjør pr. 31.12.2017 60,3 mill. kr. En større andel av dette fondet kommer fra overskudd på flyktningetjenesten.

Bundne driftsfond er midler som er øremerket bestemte formål innen den enkelte enhet. Det er den enkelte enhet som vurderer bruk og avsetning av disse midlene til enhver tid. Øremerkede statlige eller fylkeskommunale midler som tilføres kommunen til bestemte formål, eksempelvis knyttet til barnehage, skole eller pleie/omsorg, vil ligge her. Videre vil tilskudd til bestemte prosjekt ligge under disse fondene. En andel av denne porteføljen er knyttet til selvkosttjenestene (VAR). Bruk og avsetning av disse fondene avstemmes mot årsregnskapet for VAR-områdene. Av bundne fond er det brukt 2,8 mill. kr, mens det er avsatt 3,5 mill. kr, slik at det pr 31.12.2017 sto 21,8 mill. kr på fondet.

Fondene tilknyttet VAR-områdene er på 3,8 millioner kroner, hvorav renovasjon står for 3,5 mill. kr. Når det gjelder selvkost vann har vi en utfordrende situasjon med et større underskudd. Som følge av at fondet her er brukt opp, har det siden 2015 vært slik at underskudd innen vannområdet har vært dekt av kommunens øvrige drift, dvs. at avgiftsnivået gjennom flere år har vært for lavt i forhold til kostnadene. Dette underskuddet er pr. 31.12.2017 på hele 1,5 millioner kroner. For å dekke underskuddet og bygge opp noe fondsreserver, må vannavgiftene fortsatt økes noe.

En del av de bundne driftsfondene inneholde betydelige midler som kanskje i større grad skulle vært benyttet i drift enn det de faktisk blir.

Ubundne investeringsfond er frie midler som skal benyttes til investeringsformål. Det er kommunestyret som vedtar bruken av disse fondene. I investeringsregnskapet for 2017 ble det brukt 4,0 mill. kr. fra disse fondene. Pr. 31.12.2017 er det nå kun en rest på 99 000 kroner.

Bundne investeringsfond er øremerkede midler som skal benyttes til bestemte/forutsatte investeringsformål. Det er kommunestyret som vedtar bruken av disse fondene. Det er den enkelte enhet som vurderer bruk og avsetning av disse midlene til enhver tid. Pr. 31.12.2017 er saldo vel 3,5 mill. kr.

Likviditet - til disposisjon i drift

Likviditeten skal til enhver tid være tilstrekkelig til å dekke løpende betalingsforpliktelser. Kommunen skal i hht. sitt finansreglement søke å oppnå høyest mulig avkastning på likviditeten innenfor gjeldende risikorammer.

Fra regnskapet kan vi hente følgende nøkkeltall for å vise hvor mye vi faktisk har av likvide midler til disposisjon i den daglige driften av kommunen:

Tabell 10

(Tall i 1000 kr.)

Tekst	Regnskap 2017	Regnskap 2016	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Bankinnskudd, kasse	157 672	160 510	112 268	75 488
Ubrukte lånemidler	-20 881	-34 515	-27 435	-12 740
Bundne fond (drift/investering)	-25 387	-24 337	-20 542	-18 568
Likviditet til disposisjon	111 404	101 658	64 291	44 180

Ubrukte lånemidler og bundne fond (til drift og investering) er disponerte midler som trekkes fra bankinnskudd og kasse for å få en så riktig framstilling som mulig av kommunens likviditet.

Kapitalinntekter

Aure kommune disponerer betydelige likvide midler, noe som ved siste årsskifte beløp seg til nesten 160 mill kroner. Det er store svingninger i denne likviditetsbeholdningen knyttet til lønnsutbetaling, utbetalinger i forbindelse med investeringer, skatteinnngang, frie inntekter, med mere.

Kommunens midler er i dag i sin helhet plassert som bankinnskudd, til en avtalt rente på markedsrente (3 mnd NIBOR) pluss 0,15 %, dvs f.t. 1,21 % med dagens NIBOR. Med en løpende lønns- og prisvekst (konsumsindeks) på 2,0 % i 2017 betyr det at våre fond relativt sett faller i verdi.

Kommunens renteinntekter i 2017 utgjorde 1,6 mill. kroner, noe som gir en gjennomsnittlig rente på 1,0 % (men likviditetsbeholdningen svinger gjennom året).

Aure kommunes eget finansreglement fra 2006, og Kommunaldepartementets forskrift for kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning fra 2009, legger rammer for finansforvaltningen. I kommunens finansreglement heter det at:

"Kommunen skal forvalte sine midler slik at tilfredsstillende avkastning oppnås, uten at det innebærer vesentlig finansiell risiko, og under hensyn til at kommunen skal ha midler til å dekke sine betalingsforpliktelser ved forfall."

Reglementet inneholder klare retningslinjer for plassering av ledig likviditet som skal disponeres hhv. innenfor en årsbudsjettperiode, og for langsiktig plassering. For begge tilfellene forutsettes det minimal eller lav risiko. Både i 2017 og så langt i 2018 ville plasseringer til "minimal" eller "lav" risiko gitt betydelig bedre avkastning enn plassering i bankinnskudd. Rådmannen er delegert fullmakt til å plassere ledig likviditet i samsvar med reglementets rammer og forutsetninger.

3.12 Kommunebarometret

er en måling som publiseres av Kommunal Rapport hvert år. Tallene er i hovedsak hentet fra SSB's Kostra-database, foreløpige tall for 2017. Her rangeres kommunene etter 152 nøkkeltall, på tvers av 12 ulike sektorer hvor kommunene måles mot hverandre. Basert på foreløpige regnskapstall for 2017 kommer Aure kommune ut på en 389.-plass når det tas utgangspunkt i nøkkeltallene alene, mens justert for økonomiske forutsetninger (inntektsnivå) blir plasseringen nr 404.

Mange ting blir ikke målt i Kommunebarometret. En god plassering ett år kan skyldes tilfeldigheter - på samme måte som en dårlig plassering. I små kommuner kan spesielle forhold gi kraftig utslag. Det er viktig å se på årsaken til at kommunen kommer godt eller dårlig ut. En dårlig karakter kan også ha en god forklaring. Plassering på Kommunebarometret er ikke alltid fasiten. Målet for en kommune er ikke å drive billigst mulig, men å ha riktig kostnad ut fra hvordan tilbudet er prioritert og befolkningen sammensatt. En høyt prioritert tjeneste bør ha høyere kostnad enn en med lav prioritet, målt mot resten av landet. Tabellen nedenfor viser **sumtallene** for de 12 ulike sektorene som måles justert for inntektsnivå, samt samlet plassering for Aure kommune:

Plassering i Kommunebarometret	2015	2016	2017
Totaltabellen - Nøkkeltallene alene	130	235	389
Totaltabellen - justert for økonomiske forutsetninger	296	340	404
Rangering inntektsnivå	46	49	49
Grunnskole	260	231	390
Pleie og omsorg	117	152	142
Barnevern	344	359	377
Barnehage	4	50	75
Helse	154	308	316
Sosial	247	190	150
Kultur	348	312	372
Økonomi	43	110	141
Kostnadsnivå	264	290	328
Miljø og ressurser	243	326	285
Saksbehandling	351	256	237
Vann, avløp og renovasjon	342	307	321



4 Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet omfatter utgifter og inntekter til investeringer i bygg og anlegg, kjøp og salg av aksjer/andeler, renter og avdrag videreutlån og utlån av egne midler. I investeringsregnskapet føres i tillegg avsetninger og bruk av fond til investeringsformål.

Til sammen ble det investert for 32,8 mill. kr i 2017. De største prosjektene var kjøp og ombygging av Prixbygget på Aure til administrasjonsbygg, brannsikring Tustna sykehjem, grunnerverv næringsareal, og høydebasseng Kjelklia. (Fullstendig oversikt i tabellen nedenfor)

Finansiering ble gjort ved bruk av lånemidler med 21,9 mill. kr. (66,7 %), bruk av fond med 6,2 mill. kr. (19 %), statlige tilskudd/overføringer med 3,0 mill. kr. (9,1 %) og momskompensasjon med 1,5 mill. kr. (4,6 %).

Tabell 11 Hovedoversikt investeringsregnskap 2017

1.000 kr		Regnskap	Rev. bud.	Oppr. bud.	Regnskap
Prosj.nr.	Prosjekt (T)	2017	2017	2017	2016
10702	IT-utstyr, utskiftning	-	100	130	679
11003	Orkide - diverse prosjekter	324	307	307	183
11301	IKT-utstyr, elever	470	500	420	-
11602	Adm.bygg (Aure sentrum)	8 923	10 000	12 500	-
11701	Oppgradering trådløssoner skoler	-	100	100	-
11702	Fiber Nordlandet	-	-	700	-
11703	Oppgradering telefoni	482	500	400	-
21401	SFO-bygg - ABUS	221	7 700	7 700	-
31201	Aure omsorgsboliger	16	-	-	8 487
31401	Brannsikring - Tustna sykehjem	2 522	-	-	2 806
31601	Etterisolering tak - Tustna sykehjem	-	-	-	167
40803	Taftøy næringspark	101	-	-	395
41401	Næringsareal - Fætten	70	-	-	-
41502	Næringsareal - Kjelklia	-	-	-	179
41701	Helseløype - Aure sentrum	-	-	900	-
41702	Kjøp av 4 stk. leiligheter (Skoglund)	-	8 500	8 500	-
41703	Flytting av legekantor/jordmor til Tustna sykehjem	-	-	5 000	-
41704	Kjøp av eiendom - Aure sentrum	-	-	5 500	-
41705	Ladestasjoner kommunale bygg	-	100	100	-
41706	Tilrettelegging/erverv for næringsvirksomhet	6 152	10 000	11 000	-
41708	Næringsareal Nordheim industriområde	3	-	-	-
60701	Aure vassverk - div. utbedringer	1 007	-	-	108
60901	Aure vannverk - nye kummer	146	-	-	-
60903	Aure vannverk-overføringsledning Hjortåsen	-	-	-	223
61101	Aure vassverk - overf.ledn. Eidestranda/Drageidet	1	-	-	3 084
61105	Utbedr. av hovednett spillvann Tømmervåg	1 082	100	1 900	-
61106	Rehab. av overvannsledning Aure sentrum	-	-	1 000	-
61403	Vurdering av overtakelse Sør-Tustna vassverk	386	100	4 000	133
61502	Oppgr. driftsstyringssystem utestasjoner (vann)	-	-	-	70
61504	Aure vassverk - hovedledning Hjortåsen/sykehjemsveien	-	-	100	-
61505	Utskifting av inntakspumper - Rennsjøen	-	-	300	73
61506	Aure vassverk - nytt UV-anlegg Aurdalen	-	-	-	740
61601	Nye filterbunner - Tennhaugen	-	-	-	1 156
61602	Diverse utstyr brannvern	-	-	-	109
61603	Aure vassverk - høydebasseng Kjelklia	6 216	7 000	14 000	-
61604	Aure vassverk - videref. Ledn.nett Rotneset/Klakken	845	845	-	902
61606	Meladalen vassverk - omlegging ledningsnett Romundset (Trøa)	-	-	125	-
61607	Lesund vassverk - utskrifting av sjøledn. Lesundstranda-Bugen	-	750	750	-
61608	Driftsbil - avløp	-	-	-	227
61609	Kombibil - brannvern	-	-	-	108
61610	Totalstasjon - oppmåling	-	-	-	365
61611	Rehabilitering av slamavskiller Nordheim	6	-	-	-
61612	Rehabilitering av ledningsnett - avløp	-	-	-	165
61613	Brannstasjon/teknisk bygg Kjelklia	-	-	17 000	-

Prosj.nr.	Prosjekt (T)	2017 R	2017 B	2017 OB	2016 R
61701	Biler til FDV-eiendom (vaktmestertjeneste), 3 stk.	757	757	750	-
61702	Vannverk felles - lekasjesøking	147	148	-	-
61703	Oppgradering av Bjørndalen avfallsmottak	-	-	5 000	-
61704	Ombygging fellingsmiddel	153	-	-	-
70701	Asfaltering kommunale veier	1 254	2 000	1 500	159
71001	Vei - Tjeldbergodden Biopark	798	4 000	12 300	-
71103	Oppgradering Aure sentralbaneanlegg	-	-	-	94
71601	Rassikring - Fjellvegen	-	-	-	269
71602	Forsterkning og breddeutvidelse - Slyngsteinbugen	-	-	-	-
71701	Brøytestikkesetter	676	676	600	-
71702	Fættan industriområde - oppgradering vei m.v.	-	-	2 000	-
71703	Gangvei 257 Kjelklia - Aure sentrum	-	-	4 000	-
71704	Tursti Skardsøya (forprosjekt)	-	-	100	-
71705	Kommunal andel – veiutbedr. Kjørsvikbugen (gangvei og vannledn.)	-	-	2 300	-
99999	Diverse prosjekt	76	-	-	206
Sum		33 834	54 183	120 982	21 087

I opprinnelig budsjett ble vedtatt investeringer i 2017 på til sammen 121 mill. kr. I forbindelse med økonomirapporteringene gjennom året ble kostnadsbildet for 2017 justert ned. Kapasitet i forhold til gjennomføring både eksternt og internt, samt nødvendige politiske avklaringer underveis, har gjort at noe prosjekter trekker ut i tid. Ved revidert budsjett høsten 2017 gjenstod «kun» vel 54 mill. kr. til gjennomføring av tiltak. Regnskapet viser en ytterligere nedjustering til 33,8 mill. kr. Store prosjekter som flytting av legekantor til Tustna sykehjem, overtakelse av Sør-Tustna vassverk, høydebasseng Kjelklia, brannstasjon Kjelklia, oppgradering av Bjørndalen avfallsmottak, vei til Tjeldbergodden Biopark, oppgradering vei Fættan industriområde og gangvei Kjelklia – Aure sentrum, er delvis kommet i gang/utsatt, jfr. det som er nevnt ovenfor. Dette innebærer ikke at prosjektene ikke skal gjennomføres eller at rammene er justert, men at tidsperspektivet vil måtte bli noe lenger. Denne forskyvingen av prosjekter vil påvirke senere års investeringsbudsjett og derav også finansiering og drift.



5 Medarbeidere

Aure kommune har ca 440 ansatte, deltidsstillinger medregnet. Det er en stor og kompleks organisasjon med mye kompetanse – både realkompetanse og formell kompetanse.

Av de ansatte er det ca 86 som har passert 60 år. Disse fordeler seg på alle tjenesteområder. Gjennomsnittsalderen er 46,9 år.

I et 10-årsperspektiv vil minst ca 100 medarbeidere gå av pga alder. I tillegg kommer behov for ansatte som følge av befolkningsendring. Det er også en økende tendens til at dagens unge arbeidstakere har langt flere jobbskifter enn tidligere og ikke nødvendigvis forblir i kommunens tjeneste like lenge som tidligere generasjoner. Dette betyr at kommunens behov for å rekruttere arbeidskraft er stort. Når man har rekruttert, er det også viktig å ha stort fokus på medarbeiderutvikling for å beholde kompetansen.

Utviklingen går fort på mange av kommunenes tjenesteområder, og der er viktig at hver stilling vurderes i lys av dette før utlysning. Alle tjenesteområder må jobbe med utførelsen av tjenestene, tenke nytt og se mulighetene i ny teknologi.

Når kommunal sektor i framtida må skaffe seg mest mulig arbeidskraft, er det viktig å få de fleste ansatte i hele stillinger. Arbeidet med å fylle opp deltidsstillinger er i gang, men det er fortsatt potensiale til å ta ut mer.

Rekruttere og beholde er to sider av samme sak når vi går inn i en tid med mer konkurranse om arbeidskraften. En kommunal rekrutteringsstrategi vil være rådgivende for vårt rekrutterings- og personalforvaltningsarbeid framover. Dette krever fokus og systematisk arbeid med både rekruttering og personalforvaltning.

Aure har ca 23 ledere. I trange økonomiske tider er det vanskelig å finne rom til lederutvikling og lederoppfølging, men likevel er det nødvendig å ha stort fokus på ledelse framover. Gode, nærværende og tydelige ledere kan gi mer fornøyde medarbeidere, økt tjenestekvalitet, mindre sykefravær og slik sett bidra til at kommunens økonomi og omdømme bedres.

5.1 Omdømmebygging

Omdømme er bl.a. et uttrykk for hvordan et lokalsamfunn er og vil være. Et positivt omdømme er avhengig av at det er samsvar mellom forventninger og de opplevelser man har.

Det er store forventninger til de kommunale tjenestene og det er ikke alltid at innbyggerne mener at deres forventninger er oppfylt. Alle parter har ansvar for å gi gode, troverdige forklaringer på hvorfor dette skjer.

I tillegg til denne dimensjonen er kommunenes ansatte viktige omdømmebyggere. Både når de er i kontakt med kommunenes tjenestemottakere og ikke minst når de omtaler arbeidsplassen sin.

5.2 Kommunale årsverk

Produksjon av kommunale tjenester er personalkrevende. Som i de fleste kommuner i landet er også Aure kommune den største arbeidsgiveren i kommunen. Kommunen er også en stor kvinnearbeidsplass, ca 78 % av de ansatte er kvinner.

Tabell 12 Kommunale årsverk

Enhet	Årsverk 31.12. 12	Årsverk 31.12.13	Årsverk 31.12.14	Årsverk 31.12.15	Årsverk 2.tert -16	Årsverk 3. tert. -17
Sentral ledelse og fellesfunksjoner	25,3	24,5	24,5	23,8	23,7	22,9
Skolene	80,3	82,5	83,3	82,2	85,3	84,9
Barnehagene	35,2	33,8	35,8	34,0	33,6	38,2
Hjemmetjeneste/habilitering og demens	68,3	68,6	69,9	68,6	67,6	67,1
Sykehjemmene	44,7	43,5	43,6	43,7	43,7	43,8
Helse og familie/NAV	24,8	24,8	25,7	25,7	29,0	29,0
Kultur, plan og næring	16,3	16,3	16,0	15,4	15,4	15,3
Kommunalteknikk og FDV Eiendom	33,0	33,33	35,4	35,4	35,4	39,1
Sum	327,9	327,3	334,2	328,7	333,5	340,3

5.3 Sykefravær

Med unntak av 2010 var sykefraværet i 2017 det laveste siden kommunesammenslåingen. Totalt for hele 2017 var sykefraværet 6,3 %.

Det er stor variasjon fra enhet til enhet, men på enheter med større sykefravær gjelder at fraværet i stor grad er langtidssykemeldte og forhold som arbeidsgiver ikke kan påvirke.

AMU orienteres jevnlig om status og utvikling av sykefraværet i kommunen. Administrativt er det stor fokus på sykefraværsoppfølging og tiltak for å få ansatte tilbake til jobb. På avdelinger med få ansatte slår en langtidssykemelding betydelig ut på statistikken. Langtidsfravær fører til refusjon av sykelønn og fødselspenger fra NAV.

Tabell 13 – samlet sykefravær pr enhet og samlet (prosent)

Enhet	Hele 2011	Hele 2012	Hele 2013	Hele 2014	Hele 2015	Hele 2016	Hele 2017
Fellestjenester	7,2	10,6	4,5	3,9	6,3	6,6	7,8
Skole	5,9	6,0	6,2	7,4	4,1	4,9	3,8
Barnehage	7,6	5,9	9,0	8,9	7,4	4,4	5,9
Hjemmetjenesten	8,2	7,6	6,4	9,0	12,4	7,8	6,7
Habilitering og demens	7,8	14,7	9,9	5,9	11,3	11,8	8,4
Sykehjem	7,6	12,9	10,7	10,4	9,4	10,4	9,7
NAV	5,6	2,2	10,2	8,5	0,3	13,4	6,7
Helse og familie	14,4	8,0	3,3	11,2	5,7	4,2	3,7
Kultur, plan og næring	4,0	3,2	6,4	12,3	5,4	4,6	4,4
Kommunalteknikk/eiendom	9,0	10,8	7,3	8,0	4,1	6,5	8,9
Samlet for hele kommunen	7,6	8,4	7,2	8,3	7,0	6,9	6,3

Tabell 14 – gruppering av sykefravær i forhold til lengde på fraværet

Sykefravær i prosent Samlet for hele kommunen	Sykemelding				Egenm.	Sum
	1-8 dg	9-16 dg	17-40 dg	> = 41 dg	1-8 dg	
2012	0,4	0,4	0,9	5,7	0,8	8,4
2013	0,5	0,5	1,2	4,2	0,8	7,2
2014	1,4	0,6	1,2	5,1	-	8,3
2015	1,4	0,6	1,3	3,7	-	7,0
2016	1,6	0,6	0,9	3,8	-	6,9
2017	1,6	0,5	0,9	3,3	-	6,3

Tabellene gir en oversikt over egenmeldt og sykemeldt fravær i 2017, sammenlignet med tidligere år.

Et sykefravær på 6,3 % tilsvarer et daglig gjennomsnittlig fravær tilsvarende ca 21 årsverk.

5.4 Skademeldinger

Arbeidsmiljølovens § 5-1 omhandler plikt til å registrere skader i jobbsammenheng. Skader registreres på enheten, kopi sendes bedriftshelsetjenesten, hovedverneombud og personalkontoret, som eventuelt videresender til NAV og forsikringsselskap. Det er viktig å ha gode rutiner for å registrere skader og

sykdommer som er arbeidsmiljørelatert. Dette for å sikre den enkelte arbeidstakers trygderettigheter og for å skaffe verdifull informasjon som kan gjøre virksomheten i stand til å forebygge skader på ansatte. Dialog mellom ansatte og leder for å finne gode, forebyggende tiltak, er nødvendig.

5.5 Arbeidsmiljøutvalget (AMU)

AMUs virksomhet reguleres av Arbeidsmiljølovens § 7-1 og 7-2, samt Forskrift om organisering, ledelse og medvirkning (kapittel 3). AMU skal arbeide for et fullt forsvarlig arbeidsmiljø i virksomheten. Utvalget skal delta i planleggingen av verne- og miljøarbeidet i virksomheten, og følge nøye med på utviklingen av arbeidsmiljøet.

Utvalget består av 6 medlemmer, tre fra arbeidsgiver- og tre fra arbeidstakersiden. Arbeidsgiversiden hatt ledervervet i 2017. Utvalget har hatt 3 møter og behandlet 6 saker.

5.6 Bedriftshelsetjenesten

Ramme for samarbeidet mellom bedriftshelsetjenesten og Aure kommune er AML § 3-3, samt forskrift om verne- og helsepersonale. Bedriftshelsetjenesten har som oppgave, foruten målrettet helsemessig oppfølging for nærmere bestemte kategorier av tilsatte, å yte faglig bistand overfor kommunens ledelse, AMU, AKAN-arbeid og attføringsarbeid – eksempelvis bistå ved kartlegging av arbeidsmiljø, oppfølging av sykefravær, opplæring, utredning av arbeidsrelatert helserisiko e.l.

Aure kommune er tilsluttet Midtnorsk HMS-senter som leverandør av bedriftshelsetjeneste. Kommunen gir bedriftshelsetjeneste til alle ansatte.

Bedriftshelsetjenesten utarbeider årlig en årsrapport og handlingsplan som vedtas av AMU. Kommunen er inndelt i 14 verneområder med verneombud.

5.7 Kvalitetsarbeid - internkontroll

Kommunen opplever mange tilsyn fra ulike myndigheter. Det er nødvendig å ha et system som for å fange opp avvik som skjer i tjenesteproduksjonen og de forbedringer som skjer. Dokumentasjon blir stadig viktigere og mer sentralt i kommunenes forvaltning.

Det avvik- og kvalitetssystemet kommunen har brukt fra 2014 er levert av Compilo og brukes nå av hele organisasjonen.

Først og fremst brukes Compilo som et avvikshåndteringssystem. Meldte avvik behandles av nærmeste leder. Dersom avviket ikke behandles, går meldingen automatisk til neste ledernivå. De fleste avviksmeldingene gjelder forholdet tjeneste/bruker.

5.8 Etikk

Etiske retningslinjer for Aure kommune ble vedtatt av kommunestyret i 2006. Andre retningslinjer som berører etiske problemstillinger er å finne som vedlegg til Aure kommunes HMS-håndbok, deriblant rutine for varsling av kritikkverdige forhold.

Etisk kvalitet på tjenesteyting og myndighetsutøvelse er en forutsetning for at innbyggerne skal ha tillit til kommunen. Målet med de etiske retningslinjene er at alle kommuneansatte skal være seg dette bevisst. Retningslinjene er ment å være generelle rettesnorer som igjen krever refleksjon av den enkelte ansatte. De etiske retningslinjene gjelder i samme grad også de folkevalgte.

5.9 Seniorpolitikk

Omtrent 20 ansatte har avtale om seniortiltak ved siste årsskifte. Avtale om fortsatt å stå i stilling etter 62 år utløser seniortillegg, enten i form av 5 dager fri, eller kompensasjon med lønn. De fleste som har ordninger knyttet til seniorpolitikken, har benyttet anledningen til å ta ut fridager.

5.10 Likestilling

Virksomheter som i lov er pålagt å utarbeide årsberetning skal i årsberetningen redegjøre for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i virksomheten.

Formannskapet er likestillingsutvalg. Som arbeidsgiver legges til grunn de krav som er stilt i tilknytning til kommuneloven, arbeidsmiljøloven og likestillingsloven, hovedtariffavtalen (HTA), m.v.

Tabellene og beskrivelsen av tilstanden er beslutningsgrunnlag for politiske beslutninger knyttet til likestilling.

De ansatte i Aure kommune er fordelt med ca 78 % kvinner og 22 % menn. Av alle i lederstilling i kommunen er det stor overvekt av kvinner.

Tabell 15 - Kjønnsfordeling hele kommunen

	Antall ansatte totalt (inkl. deltidsstillinger)									
	2017		2016		2015		2014		2013	
Antall menn	96	22%	84	19 %	78	18,22%	83	18,6 %	74	17,3 %
Antall kvinner	344	78%	356	81 %	350	81,78%	364	81,4 %	353	82,7 %
Totalt antall ansatte	440	100%	440	100%	428	100 %	447	100 %	427	100 %

Rådmannens ledergruppe (enhetsledere)									
	2017		2016		2015		2014		
Antall menn	5	45%	5	45 %	4	36 %	4	36 %	
Antall kvinner	6	55%	6	55 %	7	64 %	7	64 %	
Sum	11	100%	11	100 %	11	100 %	11	100 %	

Ledergruppen i Aure kommune defineres til å være rådmannen og enhetslederne.

Tabell 16 - Kjønnsfordelt lønnsstatistikk

		Kroner				
Gjennomsnittlig årslønn 100 % stilling	Antall -17	2017	2016	2015	2014	2013
Kvinner	120	487 951	477 288	457 214	463 952	436.203
Menn	54	512 240	501 156	482 582	478 090	482.472

Aure kommune skiller ikke lønnsmessig på mannlige og kvinnelige ledere. Aure kommune skiller heller ikke på lønn mann / kvinne ved andre stillingstyper. Ulikt lønnsnivå mellom kvinner og menn skyldes ulik alder, utdanning, arbeidserfaring og ulikt arbeidsområde. Som vist i tabell foran utgjør kvinner 78 % av kommunens ansatte.

Tabell 17 – Stillingsstørrelse - deltid /heltid

Arbeidstid (fast og avtaler med stillingsprosent)	2017		2016		2015		2014		2013	
	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
Antall ansatte med 100 % stilling	120	54	131	71	124	58	94	51	124	53
Antall ansatte i deltidsstillinger	224	42	225	13	226	20	270	32	229	24

Som følge av en lovendring gjeldende fra 01.01.13 skal deltidsansatte ansettelse i den stillingsbrøk de faktisk har gått i siste 12 mnd. Arbeidsgiver tilstreber seg til enhver tid å gi utvidet stilling til deltidsansatte jfr. HTA.

TJENESTEENHETENES ÅRSMELDINGER

6 Fellestjenester

6.1 Ressurser – økonomirapportering

Tabell 18 - Økonomi

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik
1000	Rådmannens kontor	2 351	3 216	2 500	2 666	2 639	27
1110	Økonomiavdelingen	3 293	3 460	3 204	3 357	3 680	-323
1120-21	Personal	3 476	3 637	3 628	3 968	4 058	-90
1130-31	Sørviskontor	4 838	4 742	4 340	4 059	4 193	-134
1210-90	IKT	4 850	5 637	7 183	5 891	6 199	-308
1310-13	Skansen – Orkide/innkjøps-samarb.	-51	293	83	240	192	48
1410	Kirkelig fellesråd	3 296	3 337	3 468	3 417	3 619	-202
1810-93	Politikk	5 398	5 004	5 235	5 327	5 119	208
Sum		27 451	29 326	29 641	28 925	29 699	-774

Forklaring på økonomisk avvik

Enheten oppnådde i 2017 et samlet overskudd / mindreforbruk på 2,6 %.

- Mindreforbruk ved økonomiavdeling og servicekontor hovedsakelig grunnet sykepengerefusjon uten tilsvarende vikarinnleie.
- Tilskudd fra MR Fylke (bredbånd 2016), har gitt en merinntekt i 2017 på kr. 467.000
- Overforbruk politikk gjelder ordfører, formannskap, revisjon og eldreråd

6.2 Viktige hendelser – resultatrapportering

- Skifte av rådmann og gjennomgang av organisasjons- og tjenestestruktur (Telemarksforsking)
- Langtids sykefravær i enheten har skapt utfordringer på flere områder
- Omfordeling av ressurser i november, for å frigjøre tid til enhetsledelse og til økonomisjef
- Annet: IKT-stilling redusert, etablert support-telefon fra fellespunktet. Ny kommunal nettside. Oppstart omtaksering verker og bruk (virkning fra 2018). Nye IKT fagsystem / moduler tatt i bruk

6.3 HMS

Gjennomføring av vernerunder og medarbeidersamtaler utsatt til 2018 (og gjennomført i 2018). Økning av sykefravær fra 2016 til 2017 (fra 6,6 % til 7,8 %). Hovedsakelig langtidssykemeldte, hvorav de fleste nå i 2018 er tilbake i jobb.

6.4 Planrapportering

I henhold til vedtatt planstrategi for perioden 2016-2019 ble kommunens beredskapsplanverk utarbeidet i 2016 og endelig vedtatt i mars 2017. Forøvrig er det mål om fortløpende oppdatering og samordning av overordnede retningslinjer. Blant annet ble vedtatt nytt innkjøpsreglement i 2017.

6.5 Utfordringen framover

Den største utfordringen er å opprettholde og videreutvikle tjenestetilbudet eksternt og internt, og samtidig redusere bemanning i henhold til budsjettvedtak. For å lykkes trenger man fokus på:

- Digital transformasjon, ta i bruk digitale muligheter. Dette gjelder hele organisasjonen, men fellestjenester er en naturlig pådriver. Krever forankring i hele organisasjonen.
- God ressursutnyttelse, dette i form av bedre arbeidsfordeling internt på enheten og bedre samhandling med øvrige enheter
- Ansatte som trives på jobb

Skansen-prosjektet i sin opprinnelige form avsluttes sommeren 2018. Det arbeides med å etablere et grunnlag for videre drift.

6.6 Politisk ledelse

Området *Politisk ledelse* omfatter politisk ledelse (ordfører/varaordfører), styrer, råd og utvalg, valg og revisjon/kontrollutvalg.

Tabell 19 Ressurser – økonomirapportering politisk ledelse

1.000 kr

Tjenesteenhet	Regnsk 2012	Regnska p 2013	Regnska p 2014	Regnska p 2015	Regnska 2016	Regnska 2017	Budsjett 2017	Avvik 2017
Ordfører/varaordfører	1 157	1 291	1 345	1 392	1 370	1 485	1 349	137
Kommunestyret	243	367	684	559	639	493	493	0
Formannskapet	576	1 000	1 471	895	1 000	1 120	1 088	32
Boligtilskott nyetablerere ¹⁰	160	500	640	860	1 020	1 020	1 000	20
Helse og oppvekstutvalget	95	131	70	98	143	109	124	-15
Kommuneutviklingsutvalget	189	163	185	160	164	141	188	-47
Administrasjonsutvalget	1	9	1	7	10	11	9	2
Valg (annethvert år)	4	128	0	229	44	151	150	1
Revisjon/kontrollutvalg	526	467	780	436	544	485	411	74
Andre utvalg styrer og råd	169	278	183	327	242	183	216	-33
Ungdomsrådet	56	16	22	44	31	28	50	-22
Eldrerådet	8	23	14	-15	22	89	25	64
Råd for funksjonshemm.	18	12	3	12	6	11	18	-7
Sum politisk ledelse	3 368	4 555	5 398	5 004	5 235	5 327	5 119	208

Antall møter og behandlede saker (behandlede saker i parentes):

Utvalg	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Kommunestyret	9 (68)	11 (88)	10 (85)	8 (84)	8 (85)	6 (96)	9 (55)	8 (69)
Formannskapet	19 (77)	18 (71)	18 (62)	18 (78)	16 (80)	15 (65)	15 (51)	17 (63)
Hovedutvalg helse og oppvekst	10 (31)	9 (34)	8 (23)	7 (19)	11 (33)	10 (40)	11 (39)	8 (39)
Hovedutvalg kommuneutvikling	10 (71)	11 (104)	12 (117)	11 (127)	11 (106)	12 (141)	12 (140)	14 (122)

Fire av formannskapets møter er avvirket i forkant av kommunestyremøtene. I tillegg behandlet formannskapet 25 saker som næringsfondstyre.

Dersom en tar utgangspunkt i regnskapstalla foran ser en at det i gjennomsnitt kostet ca kr 55.000 å avvike et kommunestyremøte, kr 30.000 for ett formannskapsmøte, kr 11.000 for et møte i Helse- og oppvekstutvalget og kr 14.000 for et møte i Kommuneutviklingsutvalget. Administrativt tidsbruk og kostnader er ikke med i dette regnestykket og kommer i tillegg. Når det gjelder tidsbruk - møtetid - kan det settes opp følgende oversikt:

Utvalg	Samlet møtetid	Antall møter	Gj.sn.møtetid	Antall saker	Tid pr sak
Kommunestyret	31 timer	9	3,4 t	68	0,45 t
Formannskapet	48 timer	19	2,5 t	77	0,62 t
Hovedutvalg helse og oppvekst	19 timer	10	1,9 t	31	0,61 t
Hovedutvalg kommuneutvikling	29 timer	10	2,9 t	71	0,41 t

¹⁰ I 2017 var det 17 nye som fikk etableringstilskudd slik at det pr 31.12.17 er 60 som nå er omfattet av ordningen. Dette binder opp flere millioner i tilskuddsperioden, selv om ordningen ble opphevet fom 2018. Ordningen ble evaluert i 2015, og så godt som alle tilskuddsmottakerne ga uttrykk for at tilskuddet ikke hadde vært avgjørende for bosetting i kommunen.

7 Skole

7.1 Ressurser – økonomirapportering

Tabell 20 Økonomi

Ansvar	Tjenesteenhet	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik 2017
2000	Felles skole	5 175	7 651	7 236	7 572	6 788	784
2010	Nordlandet	2 019	2 338	2 715	3 523	3 478	45
2020	ABUS	26 179	26 293	27 360	27 548	28 199	-651
2030	Straumsvik	3 954	4 093	4 382	4 566	4 482	84
2040	Leira	4 246	4 219	4 131	4 319	4 494	-175
2050	Sør-Tustna	8 955	8 917	8 755	9 120	8 934	186
2090	AVOKS	1 579	926	1 642	1 539	2 459	-920
	Sum	52 107	54 437	56 221	58 187	58 834	-647

Forklaring på økonomiske avvik.

Enheten har et samlet overskudd på kr 647.000. Årsaken til dette er mindreforbruk på ABUS og merinntekt innen voksenopplæringen.

7.2 Viktige hendelser – Resultatvurdering

- **Kompetanseutvikling:** Dette omfatter både videreutdanning og kurs og kompetanseutvikling (etterutdanning). Kommunens satsingsområder innenfor videreutdanning er basisfagene norsk, matematikk og engelsk. Skoleåret 2017/2018 tok tre lærere videreutdanning i fagene matematikk og engelsk. Dette er et for lavt antall dersom kommunen skal oppfylle de statlige kompetansekravene som blir innført fra 2025. *Lærere som tar videreutdanning etter den statlige strategien Kompetanse for kvalitet* får frikjøp i 40 % stilling der staten betaler mesteparten av vikarutgiftene. Kommunen må dekke utgifter til reise, opphold og læremidler. Dersom flere lærere skal ta videreutdanning, må kursbudsjettet økes.

I 2017 ble det innført ny strategi for etterutdanning der de statlige kompetansemidlene ble utbetalt til kompetanseregioner og det lå føringer om at kommunene må samarbeide om kompetanseutvikling. Aure kommune deltar sammen med de andre kommunene på Nordmøre i et regionalt samarbeid om utvikling i oppvekstsektoren.

Det ble i 2017 arbeidet aktivt med prosjektet «Sammen skaper vi fremtiden – den gode oppveksteier 2040 – region Nordmøre» gjennom å etablere samskapingsarenaer og nye arbeidsformer. Det er skapt fremtidsbilder av hvordan vi ønsker det skal være å vokse opp i Aure i fremtiden. Arbeidet har involvert bredt med deltakelse av ansatte i barnehage og skole, barn, elever, foreldre, politikere og andre. Arbeidet med fremtidsbilder markerte starten på arbeidet med en oppvekstplan for kommunen.

- **Digital utvikling i skolen:** Aure kommune har gjennom flere år satset på å styrke skolenes og elevenes digitale kompetanse ved at alle elevene på 1—4.trinn har egen Ipad i undervisningen og elevene fra 7.-10.trinn har egen bærbar PC. Neste skoleår vil også elevene på 5.-7.trinn ha egen PC. Alle skolene er utstyrt med digitale tavler. Gjennom IKT Orkide oppvekst har vi innført Office 365 og bruk av OneNote i undervisningen. Målet med å ta i bruk Ipad i undervisningen er å styrke elevenes grunnleggende ferdigheter i lesing, skriving og regning. Noen av skolene har begynt å ta i bruk STL+ i begynneropplæringen og har positive erfaringer med det. Dette vil derfor bli et satsingsområde neste skoleår. Tilstrekkelig med oppdatert utstyr og god nett-tilgang er helt nødvendig, men ikke nok til å møte kravene til mer digitalisering av undervisningen. Utviklingen går stadig raskere og skal skolen klare å henge med, kreves det endringer av holdninger og kultur og det kreves god digital kompetanse både hos lærere og skoleledere.
- **Spesialundervisning:** Gjennom mange år har Aureskolen hatt en høy andel elever med vedtak om spesialundervisning sammenlignet med våre nabokommuner og gjennomsnittet for fylket og

landet. Skoleåret 2017/2018 var andelen litt i underkant av 10 % hvilket er en liten nedgang fra tidligere år.

- **Nytt kapittel 9A i opplæringsloven:** Fra august 2017 ble kapittel 9A i opplæringsloven endret. Dette medførte kursing av ledere og ansatte og endring av planer og rutiner på alle nivå.

7.3 HMS

Sykefravær:

2013	2014	2015	2016	2017
6,2 %	7,4 %	4,1 %	4,9 %	3,8 %

Tiltak:

- Sykemeldte blir fulgt opp i tråd med retningslinjene i IA
- Tilrettelegging for sykemeldte med oppfølgingsplan
- Det er gjennomført medarbeidersamtaler med alle ansatte
- Vernerunder blir gjennomført i samsvar med årshjul for HMS-arbeid ved skolen
- Compilo er tatt i bruk, men ikke godt nok implementert i alle skolene.

7.4 Planrapportering

I kommunens planstrategi er det vedtatt at det skal lages en oppvekstplan for kommunen innen utgangen av 2019. Dette er et samarbeid mellom skole og barnehage og der vi også ønsker å trekke inn andre tjenester som hører til på oppvekstområdet. Planarbeidet er i gang og ifølge fremdriftsplanen vil planen være ferdig innen utgangen av 2019.

1.1 Utfordringer framover

I økonomiplanen ligger det inne betydelige reduksjoner på enhetens budsjettområde. Reduksjonene skal gjennomføres ved endring av skolestrukturen og generelle nedskjæringer. Endring i skolestrukturen er planlagt gjennomført fra høsten 2019. Dette forutsetter imidlertid at nødvendige bygningsmessige tiltak er gjennomført på Aure barne- og ungdomsskole og Sør-Tustna skole.

8 Barnehage

8.1 Ressurser – økonomirapportering

Tabell 21 Økonomi

Ansvar	Tjenesteenhet	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud 2017	Avvik 2017
2500	Felles barnehage	5413	5369	5032	5263	5828	-565
2540	Steinhaugen barnehage	3387	3480	3416	4143	4158	-15
2530	Aure sentrumsbarnehage	5733	6286	5244	5937	5835	102
2520	Stemshaug barnehage	1963	2433	2207	2531	2536	-5
2510	Nordlandet barnehage	4060	4956	4504	4071	4057	14
	Sum barnehager	20 556	22 524	20 403	21 945	22 414	-469

Forklaring på økonomisk avvik

Budsjetterte rammer for premieavvik for driftsåret 2017 ga positivt utslag for enheten

8.2 Viktige hendelser – resultatvurdering

Rekruttering / Kompetanse- og organisasjonsutvikling

- Barnehagene oppfyller krav om utdanning jfr. Barnehageloven. Ingen dispensasjoner fra lovkrav
- En ansatt gjennomfører barnehagelærerutdanning, deltid ved DMMH
- To styrere startet lederutdanning/ styrerutdanning høsten 2017, DMMH. Ferdig til jul 2018
- Private og kommunale barnehager viderefører arbeidet med Kvalitets- og ledelsesprogrammet / prosjektet «Beste praksis»

- Barnehagene i Aure er med i Utviklingsprosjektet IKT- forum barnehager, samarbeid med Orkidekommunene
- Alle styrerne og pedagogene ved barnehagene i Aure deltar årlig på to-dagers barnehagekonferanse i regi av en av høgskolene
- Enhetsleder og styrerne har deltatt på fagdager i regi av Fylkesmannen
- Barnehagene i Aure samarbeider på tvers av avdelinger og barnehager om innhold, planer, kurs o.l. Etablerte nettverk med regelmessige møter
- Samarbeid med nabokommuner om felles kursdager
- Enhetsleder samarbeider med barnehageansvarlige i andre kommuner (Nettverk Nordmøre, oppvekst)

8.3 HMS

Sykefravær i barnehagene, i %

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Felles barnehager	3,2	9,2	17,2	0,0	1,2	0,0	0,0	0,0
Nordlandet barnehage	1,2	5,9	7,1	9,4	6,6	7,6	5,6	8,1
Stemshaug barnehage	4,6	2,5	5,1	18,8	11,7	4,0	2,3	3,5
Aure sentrumsbarnehage	3,7	6,4	4,5	6,4	10,3	9,6	5,5	7,0
Steinhaugen barnehage	11,4	16,7	6,9	7,2	8,6	6,3	3,5	4,2
Samlet barnehage	5,3	7,6	5,9	9,0	8,9	7,4	4,4	5,9

Tilfredsstillende sykefraværstatistikk. To av barnehagene hadde ansatte på langtidsfravær med varighet over flere måneder i 2017. Oppfølging jfr. retningslinjer IA. Tiltak som er gjennomført:

- Tilbud om kompetanseutvikling for alle barnehageansatte. Felles kurs- planleggingsdager
- Muligheter for faglig påfyll og støtteordninger for barnehagefaglige studier / videreutdanning
- Etablerte nettverk for lederne
- Stillingsbeskrivelser for alle yrkesrollene som arbeider ved barnehagene
- Barnehagene følger retningslinjene i IA
- Etablerte HMS-grupper med leder, verneombud og TV
- Barnehagene gjennomfører medarbeidersamtaler
- Vernerunder gjennomføres i.h.t årshjul for vernerunder (ute og inne)
- Godt samarbeid med Bedriftshelsetjenesten (rådgiving, kurs)
- Hver barnehage har verneombud med gjennomført grunnkurs
- Ansatte har et godt verktøy for **internkontroll**, Compilo (også avviksregistrering.) Registrert saker fra verneombud og ledere
- Bruk av Famac-web ved alle barnehagene (styrerne)
- Sosiale tilstelninger for alle ansatte ved barnehagene, - hver barnehage / felles.
- Oppmerksomhet til alle ansatte til jul
- Felles trim/ tur- aktiviteter ved noen av barnehagene
- Førstehjelpskurs for alle gjennomført august 2017
- Gjennomførte hørselstester for alle ansatte
- Heve- og senke stallebord ved alle barnehagene
- Gjennomførte branntilsyn og brannvernopplæring
- Medarbeiderundersøkelser annen hvert år

8.4 Planrapportering

I følge kommunenes planstrategi skal det utarbeides en felles oppvekstplan for barnehage og skole. Oppvekstplanen vil være et nyttig styringsverktøy for å sikre helhet og sammenheng innenfor hele oppvekstområdet. Det er ønskelig med brei involvering fra mange aktører. Vi kjører prosesser i samarbeid med oppvekstnettverket Nettverk Nordmøre.

Arbeidet med oppvekstplanen startet senhøsten 2016, og ferdigstilles høsten 2019.

8.5 Utfordringer framover

- Opprettholde og videreutvikle god kvalitet på tjenesten

- Gi plass til søkere utenom hovedopptak (fortløpende opptak)
- Rekruttere og beholde gode medarbeidere. Muligheter for kompetanseutvikling for alle
- Få flere menn til å søke jobb ved barnehagene våre
- Ha økonomiske rammer som gir rom for utvikling i tråd med krav om kvalitet og faglig innhold
- Gode lokaler som tilfredsstiller dagens krav til godkjenning for brukere og ansatte
- Tilstrekkelig bemanning gjennom hele åpningstiden
- Disponere fagkompetanse til støtte for barn med særlige behov (logoped, spesialpedagoger)

9 Hjemmetjenesten

9.1 Ressurser – økonomirapportering

Tabell 22 Økonomi

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik
3010	Hjemmetjeneste Nord	14 619	15 720	14 832	17 767	18 789	-1022
3020	Hjemmetjeneste Sør	7 428	7 894	7 906	8 017	7 665	352
Sum		22 047	23 614	22 738	25 784	26 454	-670

Forklaringer på økonomisk avvik

Område	Resultat	Årsak
Fastlønn	490	Hjemler i avlastning barn er lagt på ekstrahjelp, men faste avtaler lønnes over fastlønn.
Ekstrahjelp, forskjøvet, overtid	-553	Lønn til avlastning barn er budsjettert her. Mye overtid (296) og forskjøvet (97) pga rekrutteringsutfordringer og høyt aktivitetsnivå med innleie over grunnbemanning det meste av året.
Tidsavgrenset lønn	158	«Kunstig kostnad», teknisk føring
Vikarutgifter, inkl.ferievik.	997	Hvorav ferievikarer (127). I tillegg: vikarkostnader under fastlønn også.
Refusjoner tilrettelegging, sykdom/fødsel	-825	Etter at budsjettert 80% stilling er trukket fra. Lavt sykefravær. (TULT -117)
Omsorgslønn, støttekontakt	-145	Færre kvalifiserer til omsorgslønn (-77), forsinket innleverte timelister på flere brukere med mange timer tildelt (-68).
Arbeidsgiveravgift + premieavvik	19	Innleie ut over grunnbemanning det meste av året.
Pensjon + premieavvik	-288	Overbudsjettert pensjon, Premieavvik (-158).
Tilskudd og gaver fra private	-105	Prosjektmidler fra helsedirektoratet, minnegaver
Driftsutgifter egne transportmidler, inkl. leasing, drivstoff, forsikring og skader	-38	Færre skader
Forsikring folk og bygg	-233	Ukjent årsak til at dette ikke er fordelt/innkrevd ihht budsjett.
Div.innkjøp og tjenester, avgifter, lisenser, kurs og reiser	-101	Holdt igjen på alt av innkjøp og ekstern kursvirksomhet, da det så ut til å gå mot underskudd pr.juli 2016.
Egenandeler	-176	Flere abonnenter av trygghetsalarmer
Årlig avsetning til HEPLOs kompetansefond	131	Utbetalinger til andre enheter blir ikke synliggjort i hjemmetjenestens driftsregnskap.
Sum:	-669	

- Vi ble tilført midler etter 2.tertial pga forventet merforbruk knyttet til høyt driftsnivå og lavt sykefravær (færre refusjoner). (-404)
- Noe misvisende tall fastlønn – ekstrahjelp pga føring av lønn knyttet til avlastningstjenesten, totalt grei balanse
- Høyt forbruk av overtid og forskjøvet arb.tid pga drift over grunnbemanning store deler av året kombinert med rekrutteringsutfordringer.
- Årsprognoser er veldig vanskelig å forutse i en så dynamisk tjeneste som hjemmetjenesten.
- Overbudsjettering og premieavvik på pensjon i år også (-288)
- Vi totalt bruker ca.170.000 mer i vikarkostnader i 2017 enn vi får i refusjoner.

9.2 Viktige hendelser – resultatvurdering

- Driftsnivå over grunnbemanning. På grunn av mye palliasjon og generelt høyt driftsnivå. Flere brukere, større behov og flere tjenester.
- Ekstra ressurser til administrasjon og ledelse pga generelt høyt driftsnivå, mye saksbehandling og rekrutteringsutfordringer.
- Videreutdanning i omsorgsjuss. Avdelingssykepleier og enhetsleder gjennomførte dette i 2016/2017.
- Deltakelse i nettverk for velferdsteknologi
- Deltakelse i «Det gode pasientforløp». Utviklingsarbeid som nå rulles ut nasjonalt.
- Brukerundersøkelse for hjemmetjenesten er gjennomført. Gode resultat. Referert i HEOP.
- Innkjøp av digitale trykksentraler ihht budsjett er utført.
- Samarbeid med frivilligsentralen og Aure helselag – fredagstrim og torsdagskaffe.
- System for trykksentral, med prosedyrer for drift og beredskap er utarbeidet og politisk godkjent i HEOP.
- Noen nøkkeltall for 2017, sammenliknet med 2016:
 - Nødvendig helsehjelp i hjemmet - vi hjelper gjennomsnittlig 15 personer mer pr.uke. Dette krever 66,3 timer økt ressursforbruk i direkte pasientrettet virksomhet.
 - Praktisk bistand – vi hjelper 3 personer flere, og har økt med 5 timer tjenester pr.uke.
 - Alle som har behov for trykksentral har fått tilbud.
 - Stor økning i brukere som har middagsombringing (16 pers.)
 - Økning i brukere som har trykksentral (8 stk)
 - Økning på ca.2.900 kjørte kilometer pr. mnd på grunn av generell høy aktivitet.
 - Vi bruker 15,5 time ukentlig på hjemmerehabilitering, ca.50% stilling.

Vi har en godt utbygd omsorgstrapp, kort saksbehandling – og responstid. Det gjør at brukere får hurtig avklaring og hjelp etter behov. Dette er ressursbesparende, og sparer også den enkelte bruker for unødige belastninger. Det er derfor en viktig økonomisk faktor at vi har et godt tverrfaglig samarbeid på tvers av enheter, mellom fagutøvere og administrasjon, og med legekantor, ergoterapeut, fysioterapeut, psykisk helse, sykehjem, habilitering og demensomsorg.

9.3 HMS

Sykefravær hele 2017 i %	Sykm. 1-8 dg	Sykm. 9-16 dg	Sykm. 17-40 dg	> = 41 dg	Hele 2017	Hele 2016
Ansvar 3010 - Hjemmetjenesten Aure	1,9	0,7	1	3,1	6,7	9,0
Ansvar 3020 - Hjemmetjenesten Tustna	2,3	0,9	1,8	1,6	6,7	5,6
Samlet Hjemmetjenesten	2,0	0,8	1,3	2,6	6,7	7,8

Vi har hatt en nedgang i sykefravær på 1,1% fra i fjor, og det er bra. Til og være en pleie – og omsorgstjeneste, ligger vi på et akseptabelt nivå, med tanke på alderssammensetning og belastning på ansatte. Det er allikevel verdt å merke seg at vi frem til 2.tertial hadde et sykefravær på under 4%, og at det deretter ble en høy økning i fraværet frem til nyttår. Årsakene til sykefraværet i 2017 er litt forskjellige. Vi har en lett overvekt av langtidsfravær. Langtidsfraværet er hovedsakelig muskel - /skjelett-plager. Korttidsfraværet er stort sett sesonginfeksjoner. Standard sykefraværsoppfølging er utført.

- Vernerunder er gjennomført og oversendt AMU til behandling.
- HMS-mål for hjemmetjenesten er utarbeidet sammen med HMS-gruppen og politisk godkjent av HEOP og AMU.
- Det er gjennomført forflytningskurs for alle ansatte.
- Det er gjennomført brannøvelser i omsorgsboligene på Aure og Gullstein.
- Medarbeiderundersøkelse er gjennomført via bedrekommune.no
- ROS-analyse arbeidsmiljø er gjennomført.
- Kurs i kommunikasjon og samarbeid med Bedriftshelsetjenesten er gjennomført
- Seniorsamtaler er gjennomført med alle ansatte over 55 år.
- Vi har hatt 4 helsefagarbeiderlæringer gjennom året, 1 tok fagprøven og besto denne i 2017.
- Tall fra egen enhet viser at for hver prosent vi klarer å senke sykefraværet, sparer vi ca.kr.100.000,-.

9.4 Planrapportering

- Fagplan for rehabilitering er ferdigstilt og godkjent av HEOP.
- Fagplan IKT/velferdsteknologi har stoppet opp pga kapasitetsutfordringer.
- Fagplan demens har stoppet opp pga kapasitetsutfordringer.

10 Habilitering og demensomsorg

10.1 Ressurser – økonomirapportering.

Tabell 23 Økonomi

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik
3110	Habilitering- og demensomsorg	8 703	8 534	7 750	8 857	8 460	397
3120	Skogan boliger	3 511	3 580	3 171	3 355	3 398	-43
3130	Solbakken bokollektiv	9 844	11 156	10 456	10 700	10 341	359
Sum		22 058	23 270	21 377	22 912	22 199	713

Forklaringer på økonomiske avvik

Habilitering og demens omsorg (Solbakken omsorgsboliger og Aure dagsenter):

Der er det et overforbruk på 397 000,- kr, dette skyldes at vi fikk 744 000,- kr mindre i tilskudd for ressurskrevende brukere enn vi hadde budsjettet med. Dette ble en feil budsjettering i forhold til tidligere år på grunn av at staten har høynet innslagspunktet for ressurskrevende brukere, noe som fører til at kommunene må betale mere selv.

Det er underbudsjettet med vikarlønn ved annen permisjon, lønn ferievikarer, vikar ved avspasering, helligdagstillegg, regulativ bestemte tillegg, ekstrahjelp, overtid og forsikring .

Skogan Boliger: Der holdt budsjettet akkurat. Det er underbudsjettet på vikarlønn ved annen permisjon, ekstrahjelp, pensjonsinnskudd og forsikringer.

Solbakken Bokollektiv: Har et overforbruk på 359 000,- kr, kan forklare dette på følgende måte: Vi fikk 1 172 000,-kr i tilskudd fra staten til å drive dagaktivitet tilbud ved Solbakken bokollektiv, dette hadde vi budsjettet med. Disse pengene er øremerket dagtilbudet og kan ikke brukes til noe annet enn det som er beskrevet i prosjekt søknaden. I 2017 brukte vi ca.800 000 av disse pengene, resterende ble satt på fond. Når vi førte kr 362 000,-kr til fond er det med å forklarer vårt overforbruk.

Vi har også et stort underskudd på refusjon sykepengene på Bokollektivet, vi har brukt 300 000 kr mere på sykevikarer enn vi har fått refundert. Dette indikerer at vi har hatt mange egenmeldings dager og sykemeldinger i 2017.

Ellers er det for lite budsjettet for ferievikarer, annen permisjon med lønn, regulative tillegg vikarer og avspasering helligdags tillegg.

Det er tredje året vi har underskudd siden vi åpnet i juni 2005, dette indikerer at vi har brukt ostepøl prinsippet på nedskjæringer i så mange år nå at vi har nådd smertegrensen. Det er vanskelig å få et riktig budsjett når en har poster som en ikke kan styre, slik som premie avvik, sykefravær, refusjoner, avlastning o.l.

10.2 Viktige hendelser – resultatvurdering

- Fikk innvilget tilskudd fra Helsedirektoratet for å drive dagaktivitets tilbud ved Solbakken Bokollektiv. Dette frigjør ansatte til å kunne aktivisere våre beboere fra 09.00-14.00 hver dag midt i uka. Nå har vi penger til å kjøpe inn utstyr vi trenger til aktivisering, vi kan også ha leasingbil store deler av uka slik at vi kan dra på turer. Disse pengene er øremerket drift av dagtilbudet og er til stor glede for våre beboere.
- Vi har tatt imot tre lærling i helsefagarbeider.
- 5 helsefagarbeider var på basiskurs i demens omsorg.
- Solbakkens venner, er en gjeng med damer som arrangerer sosiale treff for beboerne på Solbakken Bokollektiv siste torsdagen i hver måned. Dette er svært positivt får våre beboere.
- Vi har arrangert :Vårfest , Høstfest og Pårørende møte .
- Sommer ferie avviklingen gikk greit uten at vi måtte bruke vikarbyrå. Vi har hatt faste ferievikarer hvert år de siste åra, hadde bare 3 ny vikar i 2017.

10.3 HMS

- Det har vært arrangert sosiale sammenkomster og blåturer, dette har bidratt til en sammensveiset arbeidsgjeng.
- Vi har arrangert brannvernrunde, verneombudsrunde, svømme livredningskurs og kurs i løfteteknikk.
- Det er gjennomført medarbeidersamtaler med alle ansatte.
- Sykefraværet har gått litt ned fra 11,8% i 2016 til 8,4% i 2017. Vi har sykemeldinger på grunn av kroniske lidelser, slitasjer i rygg, skulder og nakke. Dette kommer av at vi har en høy aldersgjennomsnitt på våre ansatte, disse har jobbet i helsevesenet i 25 -30 år og har derfor fått en del slitasje plager. Vi har jobbet en del med å tilrettelegge for ansatte med slitasje skader slik at de skal holde lengre i arbeidslivet. Vi jobber fortsatt med å tilrettelegge slik at ansatte kan klare å være i jobb lengst mulig. Mange har fått tilrettelagte turnuser.
- Ansatte får oppfølging i tråd med IA sine retningslinjer.
- Ansatte føler økt arbeidspress og press om å stadig springe fortere da vi blir pålagt å spare hvert år. Dette blir en psykisk belastning for ansatte som føler at det er travelt med den bemanningen vi har nå, og kan være en årsak til at flere blir sykemeldt. De fleste avdelinger har redusert ned til smerte grensen nå, noe ansatte føler på.

10.4 Planrapportering

Vi er i gang med å skrive Demens plan for Aure kommune, dette arbeidet har gått litt sent da våre ressurser har gått med til daglig drift og andre oppgaver som må gjennomføres for å få enheten til å fungere. Vi satser på å bli ferdig i løpet av 2018.

10.5 Utfordringer fremover:

- En ser at vi får flere unge brukere med diagnoser som har problemer med å fungere i samfunnet vårt. Disse får en leilighet på Skogan der de som jobber der skal følge de opp, dette er en veldig krevende jobb og vi har for lite ressurser/kompetanse til å ivareta disse behovene. I og med at vi er en liten kommune har vi få aktiviteter /jobber å tilby ungdom som faller utenfor det vanlige mønstret i samfunnet.
- Ved de andre arbeidsplassene er bemanningen skåret ned til minimums bemanning ,hvis en skal fortsette å gi de tjenestene vi gir nå kan vi ikke redusere mere på bemanningen.
- Vi gjennomførte brukerundersøkelse via bedre kommune .no for 2 år siden ,der fikk vi gode tilbakemeldinger på de tjenestene vi gir , pårørende er fornøyd.

11 Sykehjem

11.1 Ressurser – økonomirapportering

Tabell 24 Økonomi

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik i 1000 kr.
3200	Felles sykehjem	1 204	1 040	996	1 037	1 071	(34)
3210	Aure sykehjem	14 551	12 760	13 378	13 653	13 758	(105)
3212	Kjøkken Aure sykehjem	-	2 722	2 485	2 380	2 488	(108)
3220	Tustna sykehjem	10 750	9 412	7 587	5 913	5 559	354
3222	Kjøkken Tustna sykehjem	-	1 306	1 261	1 413	1 681	(268)
Sum		26 505	27 240	25 707	24 396	24 557	(161)

Forklaring på økonomisk avvik

3200 Felles sykehjem: Ingen avvik å rapportere

3210 Aure sjukeheim:

- Da en generelt ikke budsjetterer for sykefravær vil dette fremkomme som et overforbruk, selv om deler blir refundert ved langtidsfravær.
- Ferielønn: overforbruk på ca kr 90000. I budsjettet er det ikke tatt høyde for at ansatte som av ulike årsaker har ferie til gode fra året før har rett til å få avviklet denne. Høyt aktivitetsnivå i avdelingene gjør at en måtte holde normalbemanning gjennom hele sommeren, og også kompensere litt ekstra på grunn av stor andel av vikarer på jobb.
- Underforbruk på fastlønn skyldes at en ikke hele tiden har ansatte i fast avtale ved vakanser. Dette vil da vise seg som forbruk på andre lønnsposter.
- Medisinsk forbruksmateriell/medisiner: overforbruk på kr 246 000. Skyldes primært høyt aktivitetsnivå og prisvekst. Dette er kompensert i budsjett for 2018.
- Velferdstiltak brukere: overforbruk skyldes innkjøp av lysthus som skal settes opp i samarbeid med Brukerrådet utenfor sykehjemmet sommer 2018. Beløp, kr 48 000, er belastet gavefondet til sykehjemmet
- Inventar og utstyr: overforbruk skyldes primært tiltak som er dekt via gavefond. Her kan nevnes innkjøp av lydanlegg til fellesstuen, kjøp og montering av AssiStep i trapp (for gå- og trappetrening) og ellers aktivitetshjelpemidler og blomster til glede for pasientene.
- Inntekter: Sykehjemmets høye aktivitet synes i regnskapstallene, og ga en merinntekt på ca kr 317000,-

3212 Kjøkken Aure sjukeheim:

Kjøkkenet leverer et regnskap med overskudd på kr 108000 på tross for at en har hatt en aktivitetsøkning gjennom året. Høyt belegg i sykehjemmet gjennom hele året og økt leveranse av middager til hjemmeboende med 1164 porsjoner tilsier at det har vært jobbet godt. Kjøkkenet leverte i 2017 ut 9454 porsjoner middag til hjemmeboende og i Solbakken.

3220 Tustna sjukeheim:

- Sykefraværet er den posten som bidrar mest til negativ balanse da det i utgangspunktet ikke budsjetteres for fravær. På grunn av systemfeil er også kjøkkenets fravær ved sykdom og ferie blitt belastet pleieavdelingen. Forholdet er rettet opp fra 2018. Refusjoner tilsvarer bare delvis vikarutgiftene.
- Inntektene ved sykehjemmet er på grunn av stort belegg, primært langtidspasienter, større enn budsjettet, kr 346000,-
- På grunn av pasienter med stort bistandsbehov har det i flere perioder vært nødvendig med ekstra innleie for å sikre nødvendig helsehjelp. Ekstravakts-budsjettet er derfor overskredet med 88 000,-

3222 Kjøkken Tustna sjukeheim:

- Kjøkkenet leverer et regnskap med overskudd på kr 268000. En økte leveransen av middager til hjemmeboende med 654 porsjoner i forhold til året før. Kjøkkenet leverte i 2017 ut 4823 porsjoner

middag til hjemmeboende og omsorgsboligene på Gullstein. Dette bidrar med inntekter ut over budsjettet med kr 71000. Kiosksalg- og cateringvirksomheten har gått litt ned. Økt inntekt ved leveranse kompenserer for merforbruk på mat.

- Årsak til at ansvarsområdet går i pluss er primært at en gjennom året har dratt med seg feilføring av sykelønn og ferielønn med tillegg. Dette har isteden blitt belastet sykehjemsavdelingen. Feilen er rettet opp fra 2018.

11.2 Viktige hendelser - resultatvurdering

Opphold i sykehjemmene - 2015-2017									
				2015		2016		2017	
				Innleggelser	Liggedøgn	Innleggelser	Liggedøgn	Innleggelser	Liggedøgn
Langtidsopphold i institusjon:				36	6786	35	7491	26	6917
Korttidsopphold- utredning og behandling				31	346	59	777	62	762
Korttidsopphold rehabilitering				148	1733	119	1692	103	1629
Avlastningsopphold				34	292	40	410	34	2856
Øyeblikkelig hjelp				72		90	153	51	104
				321	9157	343	10523	276	12268

2017 var et svært aktivt år i sykehjemmene. Tustna sjukeheim hadde fullt belegg gjennom hele året, Aure sjukeheim hadde en situasjon der en foruten tre fulle pleieavdelinger, også måtte benytte den fjerde avdelingen store deler av året. Det er ikke budsjett for fast bemanning ved denne avdelingen, og en leier inn ved behov.

Gjennomsnittsalderen til pasientene som legges inn som øyeblikkelig hjelp er 78 år, avlastningsopphold 80 år, korttidsopphold 83 år og brukere i langtidsopphold har en gjennomsnittsalder på hele 87 år. 70 % av de som legges inn som øyeblikkelig hjelp går over i annet korttidsopphold, før de igjen kan vende tilbake i hjemmet, eller gå over i annet varig omsorgstilbud.

11.3 HMS

Sykehjem - 3200/3220						
Sykefravær hele 2017 i %						
	Sykm.	Sykm.	Sykm.	Sykm		
Tekst	1-8 dg	9-16 dg	17-40 dg	> = 41 dg	Hele 2017	Hele 2016
Ansvar 3200 - Felles sykehjem	0,4	0,0	0,0	0,0	0,4	5,8
Ansvar 3210 - Sykehjemmet på Aure	2,7	1,0	0,8	8,8	13,2	8,9
Ansvar 3212 - Kjøkken Aure sykehjem	1,4	0,4	1,7	0,0	3,6	26,2
Ansvar 3220 - Sykehjemmet på Tustna	1,8	0,3	0,5	4,6	7,2	8,9
Ansvar 3222 - Kjøkken på Tustna	6,8	0,6	0,0	5,0	12,4	7,8
Samlet Sykehjem	2,4	0,6	0,7	6	9,7	10,4

Det meste av fraværet i enheten er legemeldt. Langtidsfraværene skyldes i stor grad benbrudd, operasjoner med rekonvalesens, plager relatert til muskel og skjelett, fravær i forbindelse med behandling, kroniske- og akuttmedisinske tilstander og svangerskapsrelaterte plager. Flere arbeidstakere har fått innvilget arbeidsgiverfritak i forbindelse med fravær som skyldes kronisk sykdom. En bruker mye energi på å tilrettelegge for at ansatte skal kunne komme tilbake til arbeid helt eller delvis, og mener at dette bidrar til at ansatte kommer raskere tilbake i jobb.

Enheten, da spesielt sykehjemmet på Tustna, har vært preget av usikkerhet rundt fremtidig drift og organisering både ved kjøkkenet og i avdelingen. Dette har medført stor slitasje på ansatte, og påvirket arbeidsmiljøet i form av usikkerhet og frustrasjon.

I første halvår ble det i samarbeid med bedriftshelsetjenesten gjennomført en prosess grunnet en varslingsak med bakgrunn i mobbing/baksnakking på arbeidsplassen. Håndteringen avdekket flere uheldige forhold blant ansatte som ble håndtert med de det gjaldt. Ansatte signaliserer at forholdene ble bedret som følge av at en grep tak i problemområdene som ble avdekket, men en vil fortsatt være på vakt for at problematikken kan oppstå på nytt.

Tiltak for å sikre fagkompetanse og stabil bemanning under sommerferien: etter flere år med tilbakemelding fra ansatte om misnøye med leverte tjenester/personell fra vikarbyrå, gjorde vi sist sommer et forsøk med å kompensere egne sykepleiere tilsvarende lønnen utbetalt til vikarbyrå mot at de tok på seg 1-2 ekstra arbeidshelger i løpet av sommerferien. Dette tiltaket var svært vellykket, og fikk gode tilbakemeldinger fra samtlige ansatte. Tiltaket sikret stabile tjenester for pasientene gjennom den mest sårbare delen av året.

11.4 Planrapportering

- *Kommunal forskrift for med kriterier for tildeling av langtidsopphold eller tilsvarende bolig tilrettelagt for heldøgns tjenester* ble godkjent av kommunestyret i juni 2017.
- *Rutine for tildeling av tjenesten matombringning* er utarbeidet. Godkjent i HEOP februar 2017.
- *IKT plan for helse-, pleie og omsorg*: skulle vært slutført våren 2018, men på grunn av stort arbeidspress har en bare innledningsvis fått begynt arbeidet med planen.
- Aure kommune har ingen helse-, pleie- og omsorgsplan. Med tanke på utfordringer tjenestene vil få i årene fremover, bør en slik plan prioriteres slik at kommunen kan jobbe målrettet for å fortsatt kunne gi våre innbyggere gode tjenester.

11.5 Utfordringen framover

- Omorganisering og endringssituasjoner er tids- og energikrevende. Enhetene har nå behov for en mer stabil driftsfase slik at en kan ha mer fokus på kvalitet i tjenestene og utviklingsarbeid.
- Ansatte signaliserer at de ønsker mer nærværende ledelse, en har forventning til at omorganiseringene som er på trappene vil bidra til dette.
- Velferdsteknologi/ digitalt veiskifte- kommunen har behov en mer systematisk tilnærming enn hva en har hatt frem til nå.
- Rekruttering: en har fortsatt utfordringer med å få besatt ledige sykepleierstillinger. Dette gjelder både vikariat og faste stillinger. På grunn av at mange av våre fagarbeidere blir pensjonister i årene fremover, vil også dette raskt kunne utvikle seg til et rekrutteringsproblem.

12 Helse og familie

12.1 Ressurser – økonomirapportering

Tabell 25 Økonomi

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik
3300	Felles helse- og familie	6 196	2 105	1 954	2 987	2 253	734
3310	Barnevernstjenester	3 861	4 341	5 058	5 249	4 187	1 062
3315	Barnevernstjenester - enslige mindreårige	-	-	(551)	(4 373)	(3 159)	(1 214)
3320	Helsestasjon	1 175	1 160	1 325	1 322	1 487	(165)
3321	Jordmortjenesten	333	249	372	241	443	(202)
3330	Legetjenester	9 280	9 743	9 752	9 941	9 537	404
3340	Psykiatritjenester	2 573	2 791	2 025	2 444	1 888	556
3350	Fysioterapitjenesten	1 256	1 535	1 626	1 709	1 846	(137)
3351	Ergoterapitjenesten	426	515	644	636	702	(66)
3390	Flyktningetjenesten	(4 333)	(3 847)	(6 921)	(5 732)	(3 238)	(2 494)
Sum		20 767	18 592	15 284	14 424	15 946	(1 522)

Forklaring på økonomisk avvik

	Ansvar	Merforbruk/mindreforbruk	Kommentar
3300	Felles Helse og familie	Merforbruk ▪ Avgift til skjenkekontrollør ▪ Husleieavgift ▪ 150' mer til frivilligsentral enn bud. ▪ Lønnsutgifter	Avgift til skjenkekontrollør ikke budsjettert. Budsjettert med Kompetanse og innovasjonstilskudd som

		120 000 mindre i tilskudd	HEFAM fikk i 2016, men ikke i 2017
10	Barnevernstjenester	Merforbruk - Bruk av konsulent grunnet rekrutteringsutfordringer - Høy aktivitet (Advokat, fosterhjem, institusjon)	
3315	Barnevernstjenester – enslige mindreårige	Mindreforbruk Flere nyankomne enn antatt gir høyere tilskudd	
3321	Jordmortjenesten	Mindreforbruk Lønnsutgifter	Permisjon for politisk arbeid uten innleie
3330	Legetjenester	Merforbruk - Lønnsutgifter - Helsetjenester i andre land	Ferie- og sykevikarer. EØS
3340	Psykiatritjenester	Merforbruk - Lønnsutgifter - Husleieavgift	
3350	Fysioterapitjeneste	Mindreforbruk - Fastlønnstilskudd - Husleieinntekt	Mer fastlønnstilskudd fysioterapeut Husleieinntekt privat fysio
3390	Flyktningetjenesten	Mindreforbruk Flere nyankomne gir høyere tilskudd	

12.2 Viktige hendelser – resultatrapportering

Folkehelsekoordinator/fysioterapeut: Ny ansatt fra september, utløser 50% fastlønnstilskudd.

Barnevern/helsestasjon: Helsesøster tilbake til helsestasjonen etter permisjon for å jobbe med enslige mindreårige (EM). Ny ansvarlig for EM fra april. Enhetsleder B. Nyborg sluttet i sin stilling, og barnevernleder gikk inn i vikariat. Barneverntjenesten har ikke lyktes å rekruttere vikar i en stilling.

12.3 HMS

Sykefravær i %	1-8 dg	9-16 dg	17-40 dg	> = 41 dg	Hele 2017	Hele 2016
Samlet Helse og familie	1,0	0,3	0,8	1,7	3,7	4,2

12.4 Planrapportering

Smittevernplan startet opp i 2016 fullført i 2017.

Fagplan for psykisk helse og rus starta på i 2016.

Plan for integrering og bosetting startet opp i 2017.

13 NAV

13.1 Ressurser – økonomirapportering

Tabell 26 Økonomi

Ansvar	Tjenesteenhet	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Rev.buds. 2017	Regnskap 2017	Avvik 2017
4000	NAV sosiale tjenester	3683	3867	4271	4054	4473	419

Forklaring på økonomisk avvik

Avvik er knyttet til overforbruk på bidrag livsopphold (14705) og mindreforbruk på områdene kvalifiseringsstønad (10890), tilskudd (14700) og lønn (refusjoner sykelønn og fødselspermisjon) samt på kjøp av tjenester fra andre og kjøp fra IKS.

13.2 Viktige hendelser – resultatvurdering

Ansatte:

Kontoret har 7 medarbeidere fordelt på 3 kommunalt ansatte (2,3 st.) og 4 statlige ansatte (3,5 st.). Fra høsten 2015 har NAV i tillegg 0,5 ansatt i boligsosialt prosjekt (prosjektmidler fra Fylkesmannen). Noe økning i sykefravær gjennom hele året. Få ansatte gir store prosentvise utslag ved sykefravær. For kommunalt ansatte hadde vi i 2017 et sykefravær på 6,7%

Ansatte trives på jobb og dette kommer også til uttrykk i HKI-undersøkelse og medarbeiderundersøkelse som gjennomføres hvert år i NAV – disse undersøkelsene gjelder både for statlig og kommunalt ansatte.

Fokus på arbeidsmiljø og sikkerhet. Ingen uønskede hendelser i 2017 som går på sikkerhet etc. En har prøvd så godt det lar seg gjøre med de lokalene man har å legge til rette for at sikkerhet til ansatte ivaretas, se pkt HMS.

Saker:

NAV Aure /sosialtjenesten har behandlet / fattet vedtak i 373 saker etter lov om sosiale tjenester i NAV i 2017. Sakene gjelder økonomisk stønad, kvalifiseringsprogram eller økonomisk råd og veiledning.

Økonomi- og gjeldsrådgivning: Samarbeidsprosjekt i tjenesteområde med Averøy, Gjemnes, Kristiansund og Smøla har utredet og konkludert i et prosjekt for felles gjeldsrådgiverstilling. Stillingen besatt av person med stor kompetanse på området.

Fra minus til pluss – eget prosjekt, med kursing i personlig økonomi.

NAV Aure har flere aktive saker som gjelder gjeldsrådgivning.

Kontoret bistår også enkeltpersoner med frivillig forvaltning av økonomi, dette er et tidkrevende men virkningsfullt arbeid.

Kvalifiseringsprogrammet / KVP: Dette er regjeringens viktigste virkemiddel i kampen mot fattigdom og som overbygger kommunale og statlige økonomiske ytelser til personer som ikke fyller vilkårene for andre ytelser. KVP er en rettighet om brukeren oppfyller kriteriene i Lov om sosiale tjenester i NAV § 29.

Tildelte midler fra staten beskrives i ”grønt hefte” til statsbudsjettet. Dette er det som staten beregner som merkostnad for KVP, og er beregnet til å dekke ca. 60% av det et KVP-program er stipulert til å koste. Resten skal kommunen selv dekke gjennom sitt budsjett. NAV Aure har hatt 2 personer på KVP i 2016.

Husbanken: NAV Aure har ansvaret for saksbehandlingen av bostøtte og startlån. I 2017 har kontoret behandlet søknad om startlån (16 saker i 2013, 5 søknader i 2014, 2 saker i 2015, 3 saker i 2016). En har også i snitt 80-90 mottakere av bostøtte hver mnd.

13.3 HMS

Trivselen i kontoret er god. Det ble også i 2017 gjennomført medarbeiderundersøkelse (HKI), der kontoret i sum kom ut på forventet god score. Det jobbes systematisk med HMS i kontoret.

Gjennomført vernerunde med verneombud på rådhuset. Noen «avvik» som det er jobbet med og endret på.

Vi har også flyttet skranken i mottaket, for å hindre trafikk inn på kontorene. Som en følge av sikkerhetsinstruksen til NAV er det alltid minimum to ansatte tilstede i åpningstiden.

Gjennomført luft- og støymålinger av Midt Norsk HMS senter. Denne påpeker utfordringer knyttet til kontorlokalene (fire ansatte på et stort lokale gir utfordringer både mtp støy og luft), i tillegg er det støy fra ventilasjonsanlegget og luften er tørr og temperaturen høyere enn anbefalt.

13.4 Utfordringen framover

Generelt: Jevnt gjennom hele året har NAV merket at flere flyktninger var ferdig med sine introduksjonsprogram, og kom til NAV med søknader om økonomisk stønad og søknader på tiltak med ønske om å komme i arbeid. Det er grunn til å tro at dette vil fortsette å øke i 2018 etter hvert som flere er ferdig med sitt introduksjonsprogram. En jobber med å etablere gode rutiner med flyktningtjenesten / introduksjonsprogrammet for å sikre en god overgang. NAV Aure opplever at det er store utfordringer knyttet til deltakere som har fullført sitt introduksjonsprogram, de er langt fra å være reelle arbeidssøkere da de sliter med å beherske det norske språket både muntlig og skriftlig. En opplever at pga språk står de langt utenfor arbeidslivet, flere har også for lavt nivå til å nyttiggjøre seg av statlige tiltak i form av AMO kurs og lignende og blir derfor avhengig av økonomisk stønad. NAV synes det er positivt at introduksjonsprogrammet har fokus på utdanning – grunnskole og videregående skole.

Enheten har også i 2017 hatt fokus på tildelt budsjett, men kommer allikevel ut med et overforbruk. Imidlertid forvalter NAV et regelverk der brukere har rettigheter i forhold til ytelser som er konkret beskrevet, mens det for andre skal legges et skjønn til grunn. Kontoret kan ikke avslå ytelser bl.a. fordi budsjettet er oppbrukt.

NAV Møre og Romsdal gjennomførte høsten 2017 en brukerundersøkelse i alle kontor. NAV Aure kom godt ut av undersøkelsen, med flere gode tilbakemeldinger fra brukerne av vårt kontor.

14 Kultur plan og næring

14.1 Ressurser – Økonomirapportering

Tabell 27 Økonomi

Kultur:

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik i 1000 kr.
5000	Felles kultur	768	889	666	828	779	49
5010	Bygdebok	(24)	8	112	(5)	-	(5)
5020	Bibliotek	694	768	728	759	761	(2)
5030	Kulturskole	1 305	1 484	1 419	1 555	1 474	81
5040	Øvrig kulturvirksomhet	894	1 010	1 075	1 074	1 147	(73)
5050	Aure Arena	503	702	706	363	381	(18)
Sum		4 140	4 861	4 706	4 574	4 542	32

Plan- og næring:

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik i 1000 kr.
5100	Felles plan/næring/byggsak/oppmåling/miljø	114	128	156	79	259	(180)
5110	Arealplaner/reguleringsplaner	1 418	1 323	1 549	886	887	(1)
5120	Byggsaker	606	855	661	901	436	465
5130	Oppmåling	848	1 024	634	1 498	1 687	(189)
5140	Næringsstiltak	2 201	2 732	1 576	2 601	2 361	240
5150	Landbruk, miljø	1 553	1 329	1 296	1 350	1 411	(61)
5160	Naturforvaltning	3	64	215	163	59	104
Sum		6 743	7 455	6 087	7 478	7 100	378

Forklaring på økonomisk avvik

Kultur: Sum avvik er på under 1 %, ikke behov for nærmere analyser.

Plan og næring: Sum avvik er på 5 %, ikke behov for nærmere analyser.

14.2 Viktige hendelser - resultatvurdering

Resultat/måloppnåelse/kommunal planstrategi for 2017

▪ **Resultatmål kultur 2017 – 2020**

Tiltak	Status 31.12.2017
Legge til rette for regelmessige fellesoppsetninger i kulturskoleregi i henhold til årsplaner.	Kulturskolen holdt flere felles forestillinger for hver av avdelingene
Redusere ventelistene ved kulturskolen.	Ventelisten er redusert kraftig
Få på plass et nytt fagsystem til kulturskole i 2017, da det eksisterende systemet ikke fungerer optimalt.	Gjennomført og tatt i bruk. Godt verktøy.
Gjennomføre større musikalprosjekt for ungdom og amatører, med profesjonell hjelp	Tatt ut av økonomiplanen 2017-2020.
Finne egne driftsform i ungdomsklubben avd. sentrum.	2017 i Aure arena, så langt ikke kommet opp med andre eienede lokaliteter
Slutføre arbeidet med Kommunedelplan for kulturminner og kulturmiljøer	Så vidt i gang med forarbeider
Slutføre kontrollregistrering SEFRAC	Ferdig
Gjenoppta arbeidet med lokalt fotoarkiv.	Påbegynt, med fokus på grenseboerbevis.
Bokutgivelse om Jappe Ippes.	I rute.
Opparbeide parkeringsplass ved Kråksundet sjøbruksmuseum.	Utsatt
Løfte grunnområdet ned ved sjøen for Kråksundet sjøbruksmuseum.	Utsatt
Videreføre utviklingsprosjektet for Kråksundet sjøbruksmuseum med fokus på svalgangsbrygge.	Utviklingsprosjekt med fokus på svalgangsbrygger er i gang med befaringer og kontakt samarbeidspartneren.
Sommerprogrammet Kråksundet. Auke besøkstall for besøk på Kråksundet sjøbruksmuseum.	Positiv sommer sesong med bra besøk.
Videreutvikle Den kulturelle spaserstokken (avhenger noe av endelig vedtatt statsbudsjett).	Gjennomført.
Opprettholde nivå på tilskudd til lag og foreninger.	Midler vedtatt omdisponert til medlemskap i Friluftsrådet Nordmøre og Romsdal (fom 2018) og Tilskuddsportalen (høst 2017)
Avklare bibliotekets plassering på Tustna.	Tatt inn i som tema i utredning bygninger Gullstein.
Alle ansatte skal være i stand til å kunne formidle bibliotekets tilbud best mulig.	Pågår kontinuerlig
Fortsette lesestimuleringsstiltak for elever.	Pågår. Deltakelse i «Sommerles 2018»
Fortsette arbeidet med å rekruttere og legge til rette for leseombudsvirksomhet.	Pågår.
Arrangement og aktivitet i biblioteket.	Pågår.
Ta i bruk nye digitale bibliotekstjenester etter hvert som de utvikles.	Samarb. FYB

Løse sårbarhetsutfordringer tilknyttet håndtering av fagsystemer tilknyttet Aure Arena.	Noen tiltak iverksatt, fortsatt sårbarhetsutfordringer
Etablere tilstrekkelige ressurser som tar høyde for stor og økende aktivitet i mange delanlegg utenfor normal arbeidstid, eksempelvis tilknyttet kino, vakttelefon, renhold og helgebrøyting på kunstgressbanen.	Ble løftet inn på nytt i budsjettprosessen av driftsleder i etterkant av evaluering av Aure Arena, men ble ikke videreført administrativt eller vedtatt politisk.

▪ **Resultatmål plan- og næring 2017 – 2020**

Tiltak	Status 31.12.2017
Fortsatt ha fokus på løpende oppdatering i sentrale lovverk som Plan- og bygningslov, landbrukets særlover og matrikkel lovgivning.	Fortløpende, kurs, nettverk mv.
Følge opp vedtatt planstrategi slik som planoppgaver er prioritert.	Fokus
Vedta ny kommuneplan, arealdelen.	Vedtatt 20.12.2017, etter mekling hos Fylkesmannen på fire områder.
Vedta ny Sjøarealplan – interkommunal plan for sjøområdene for 11 kommuner på Nordmøre.	2. høring annonsert oktober 17
Komme à jour med byggesaker og tidsfrister for saksbehandling etter PBL.	Saker 2017 ajour, noen hengsaker fra tidligere, høy prioritet. Utvikle oversikt og logistikk på saker
Oppdaterte maler for byggesaksbehandling, delingssak og matrikkel i ephorte	Avventer bl.a. innføring av evt. nytt kontorstøttesystem
Iverksette tiltak med sikte på at flere leverer komplette byggesøknader.	Fokus på god veiledning
Iverksette tiltak med tilsyn og ulovlighetsoppfølging av varslede tiltak om ulovligheter/mulig ulovligheter oppført i strid med plan og bygningsloven eller vedtak hjemlet i PBL.	Varslede tiltak i 2017(bekymringsmeldinger) er fulgt opp med tiltak.
Fortsatt fokus på gode og like rutiner ved behandling av i ulike saker etter matrikelloven bl.a. kvalitetssikre saksflyten i sakene.	Tiltak mht. faglige bedre dialog mellom ulike fagområder er iverksatt
Ajourholde data fortløpende fra eksterne leverandører (vegvesenet, jordskifte). Ta etter leveranser som ligger på vent.	Mange slike saker er tatt, men fortsatt en utfordring med etterslep.
Komme à jour med øvrige målinger og kartvedlikehold av bygninger, veier med mer slik at kartet er oppdatert senest en måned etter ferdigmelding.	Vi er rimelig à jour som følge av t flyfotografering i våren 2017. Følges opp etter mottatte kartdata.
Sørge for at større prosjekt knyttet til kommunalteknikk faktureres der det er behov for stikking/prosjektering.	Her har vi et godt samarbeid. Bør bli flinkere å fakturere prosjekter, eller ta med tidsbruken.
Bidra til at ledningskartet oppgraderes med data fra eksterne og egne data.	Kurs i september og etablert samarbeid med VA komtek.
Adresseprosjektet	Totalt 2749 (79 %) offisielle gateadresser. Kjørbare veier til hyttefelt og andre som ikke ble med er klargjort for behandling.
Bidra til at flest mulig som har førstekontakt med publikum kan bruke kartverktøy. Tilpasse innsynsverktøyet så det blir mer intuitivt og brukervennlig.	Dette fungerer greit for saksbehandlere. I tillegg har vi «Kart på web» for servicekontor.
Få full integrasjon mellom matrikelklienten og sakssystemet	Dette er klart fra leverandørene. Pga. at det har vært snakk om nytt sakssystem er dette ikke klart lokalt.
Oppgradering av FKB (FellesKartBase). Geovekstsamarbeidet som styres av Kartverket.	Planlagt leveranse for Aure er i desember for alle baser. Planlegges overgang til Sentral FKB i oktober så årets leveranse blir før det. Berører også punktet over.
Være aktiv i forbindelse med nyetableringer og generasjonsskifte i landbruket.	

Være aktiv i forbindelse med etableringer av tilleggsnæringer og nisjeproduksjoner.	Kyststreif etablert som felles merkenavn
Være aktiv i forbindelse med fagmøter innenfor jordbruk. Bruke sammenslutningen samarbeidsrådet for landbruket i som verktøy for å styrke jordbruket.	Fungerer bra, aktiv styreleder p.t.
Tilskudd – informasjon og veiledning vedrørende en større omlegging av tilskuddssystemet.	Gjennomført!
Evaluerer SMIL-ordningen, vedtekter, forvaltning mv.	Gjennomført!
Fortsette å utvikle samarbeidsrelasjon med landbruksrådgivingstjenesten.	
Bidra ferdigstilling av prosjektet MIS (miljøregistrering i skogbruket) i løpet av 2017. Grunnlag for skogbruksplan for hver skogeiendom.	Kursserie for grunneiere gjennomført høst 2017.
Fortsatt bidra til å øke interessen og engasjementet blant skogeiere for LENSEA (regionalt samarbeidssystem for utvikling av skogbruk som næring.)	Aure er med, LENSEA er i en strategifase for å stake ut veggen videre
Fortsatt følge opp Rovviltprosjektet sammen med Halså og Hemne kommuner.	Parkert inntil videre, fokus har vært interkommunal målsettinger for hjorteviltforvaltning og skogbruksplan
Følge opp arbeidet med en samla oversikt over skogsveier med vegklasse, digitalisere og berede grunnen for nettbasert informasjon skogsbilvegane.	Følges opp i 2018.
Hjortevilt, samarbeid med Hemne og Halså; Den overordnede bestandsplanen, "Målsettinger for forvaltningen av hjortevilt i kommunene Aure, Halså og Hemne 2015-2017", skal forlenges. Arbeidet starter på nyåret 2017.	Saken ble sendt tilbake til administrasjonen for å avholde høringsmøte med landbruksorganisasjonene.
Hjortevilt; I Aure er det 8 vald med godkjent bestandsplanområder og 18 vald uten plan. Ingen bestandsplanområder på elg. Ut fra forvaltningsmessige hensyn er det ønskelig å øke antallet områder med bestandsplan.	Modning med sikte på å redusere områder uten plan.

14.3 HMS

Kultur, plan- og næring hadde i 2017 et gjennomsnittlig sykefravær på 4,6 % (5,4 % i 2015). Vurderes som tilfredsstillende.

Sykefravær hele 2017 i %	Sykm. 1-8 dg	Sykm. 9-16 dg	Sykm. 17-40 dg	Sykm. >= 41 dg	Hele 2017	Hele 2016
Ansvar 5000-5050 - Kultur	1,4	0,1	0,2	0,0	1,8	3,3
Ansvar 5100-5160 - Plan og næring	2,7	0,3	1,0	1,9	6,0	5,4
Samlet Kultur plan,næring	2,2	0,3	0,7	1,2	4,4	4,6

Det ble gitt tilbud om medarbeidersamtale i 2017, og samtalene ble gjennomført for de som ønsket det. I desember 2016 ble det gjennomført ROS-analyse på utvalgte temaer, analyseområdene omfattet hele enheten. Aktuelle tiltak ble fremmet til felles HMS-plan for kommunen.

Det er avholdt 8 enhetsmøter i meldingsåret.

14.4 Planrapportering

Kommunal planstrategi 2016 – 2019

Kultur-, plan- og næring har følgende planverk til oppfølging i planstrategien 2016 -2019:

- Strategisk næringsplan – under utarbeidelse. Sluttvedtak vår 2018.
- Kommuneplanens samfunnsdel – planlagt oppstart 2019.
- Regional plan – hjorteviltforvaltning – under sluttbehandling.
- Aure sentrum – områdeplan. Planlagt oppstart høst 2018.
- Vilt

15 Kommunalteknikk og eiendom

15.1 Ressurser – Økonomirapportering

Tabell 28

Økonomi

FDV Bygg/Eiendom:

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik
6000	Felles FDV Eiendom	2 578	2 448	3 708	4 320	6 818	(2 498)
6001-6010/6053	Skule/barnehage	8 370	8 620	8 448	9 174	7 989	1 185
6011-6012	Sjueheimar	4 386	5 174	5 841	5 051	3 591	1 460
6013-6017	Komm. utleieboliger/trygdeboliger	(3 019)	(3 774)	(4 205)	(4 879)	(4 379)	(500)
6018-6019	Helsesenter/legekontor	272	305	294	304	229	75
6020-6021	Rådhus/servicekontor	570	611	481	464	363	101
6022/6025/6054	Andre utleieboliger	(328)	(389)	(1 162)	(1 136)	(1 525)	389
6023	FDV Næringsbygg	527	112	135	258	(183)	441
6024	FDV Aure ressursenter	(191)	(135)	(185)	(97)	165	(262)
6030	FDV Grøntanlegg, torg mv.	84	85	116	263	207	56
6040	FDV Gassbehandlingsanlegg	3	-	3	-	-	-
6050	FDV Flerbrukshall	1 077	1 315	1 294	1 514	1 452	62
6051	FDV Aure sentralbaneanlegg	87	334	346	224	440	(216)
6052	FDV Andre kulturbygg og -anlegg	485	110	102	275	(51)	326
6055	Nærings- og lagerbygg Kjellia	-	-	-	50	(211)	261
6056	Adm. bygg Aure sentrum	-	-	-	(1 078)	(9)	(1 069)
Sum		14 901	14 816	15 216	14 707	14 896	(189)

FDV Kommunalteknikk:

Ansvar	Ansvar (T)	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Rev. bud. 2017	Avvik
6100	Felles FDV Kommunalteknikk	456	337	587	546	272	274
6110	Private vannverk	-	-	28	131	4	127
6112	Private avløpsanlegg	121	118	116	106	143	(37)
6120	Samferdsel	5 853	5 778	7 708	10 279	8 877	1 402
6121	Trafikksikkerhetstiltak	25	13	-	2	342	(340)
6122	Kaier og havner	30	(40)	33	35	(25)	60
6150	Brannvern	3 060	3 654	3 897	3 455	4 031	(576)
6160	Industriområde Taftøyan	-	272	35	209	-	209
6165	Industriområde Fætten	-	(16)	(10)	(10)	-	(10)
Sum		9 545	10 116	12 394	14 753	13 644	1 109

Forklaring på økonomisk avvik

FDV Bygg/Eiendom: Ansvarsområde viser et lite underskudd 189.000NOK (Regnskap 2017 i forhold til Revidert Budsjett 2017).

FDV Kommunalteknikk: Ansvarsområde viser et overskudd på 1.109.000NOK. Dette kan forklares med stor aktivitet på ansvaret 6120, Samferdsel. En tidlig og lang vinter, samt et enormt etterslep på vegvedlikehold, der tiltak er påkrevet, er årsaken.

15.2 Viktige hendelser - resultatvurdering

FDV Bygg/Eiendom:

Følgende hendelser kan nevnes (uttak):

- Tustna Legesenter: Lukking av avvik fra vernerunder
- Kommunale leiligheter: Renovering/Ombygging/Rehabilitering
- Nordlandet Skole: Montering av utelys
- Tustna Sykehjem: Utskifting ventilasjonsanlegg, utskifting dører, mm.
- Stemshaug Barnehage: Ombygging/Reparasjon anlegg for overflatevann

- Omsorgsboliger: Maling. Innvendig reparasjon
- Nordlandet Barnehage: Ny varmepumpe
- ABUS: Reparasjon Sprinkleranlegg. Taklekkasjer. Nedslitt Fasader og vinduer.

FDV Kommunalteknikk

Vei og Kai

- Kommunale veier og plasser, vintervedlikehold: Brøyting, strøing osv.
- Kommunale veier og plasser, sommervedlikehold: Feiing, grusing, skraping/høvling, kantslåing
- Husbysveien: Oppgradert. Asfaltert
- Leirvågvegen: Oppretting av sving

Vann

- Nordlandet vannverk:
 - Filterbunn og filtermasse byttet
 - Nettpumper byttet
 - UV-Anlegg: Service. Oppgradering igangsatt
- Aure (og Lesund) vannverk:
 - Nytt UV-Anlegg
 - Ferdigstillelse ledningsnett Rotnes-Klakken
 - Oppstart nytt Høydebasseng Kjelklia
 - Oversikt Tilstand Brannkummer
- Sør-Tustna vannverk:
 - Oppstart overtakelse

Renovasjon og Slam

- Stor aktivitet spesiell i påske, sommerferien og jul
- Nye EU-Krav om avfallssortering (f.eks. innsamling matavfall).

Avløp

- Tømmervåg Slamavskiller: prosjektering igangsatt
- Pumpestasjon Våg: Rehabilitering
- Pumpestasjon Leira: Avsluttet
- Pumpestasjon Mjosundet: Ombygging igangsatt.

Feiing

- Det ble varslet og besøkt 880 skorsteinløp
- Av disse er det 578 utførte feiinger.
- Ikke utførte feiinger pga bl.a. ikke sikret stige, manglende tilbakemelding fra eier, ikke ønsket feiing
- Oversikt og registrering av fritidseiendommer
- Det er utført 40 tilsyn
- Det er utført 12 befaringer i forbindelse med kontroll av nytt ildsted
- Innkjøp av Kamera for inspeksjon av piper. Tjenesten selges
- Brannforebyggende arbeid: Skoler, Barnehager, Bønder, Hytteeier, Trafikksikkerhetsopplæring

Brann

Hendelsestype	Aure	Tustna
Brann i bolig	3	3
ABA(automatisk alarm)	8	1
MDVPA/ first responder	4	4
Trafikkulykker	5	
Lyng/Skogbrann	3	2
Annet	4	3
Totalt	27	13

Branntilsyn

(tall for 2016 i parentes)	Objekt type A	Objekt type B	Objekt type C
Totalt antall objekter	33 (33)	5 (5)	1 (1)
Gjennomførte ordinære tilsyn	22 (19)	1 (5)	0 (1)
Gjennomført ved egenmelding	0 (0)	0 (0)	0 (0)
Ikke gjennomført	11 (14)	4 (0)	1 (0)
Antall kommunale bygg	13 (13)	1 (1)	1 (1)
Gjennomførte tilsyn i kommunale bygg	10 (7)	0 (1)	0 (1)

Objekt Typ A: Bygninger og områder hvor brann kan medføre tap av mange liv.

Objekt Typ B: Bygninger, anlegg, opplag, tunneler og lignende som ved sin beskaffenhet eller den virksomhet som foregår i dem, antas å medføre særlig brannfare eller fare for stor brann, eller hvor brann kan medføre store samfunnsmessige konsekvenser.

Objekt Typ C: Viktige kulturhistoriske bygninger og anlegg.

15.3 HMS

Sykefravær hele 2017 i %	Sykm. 1-8 dg	Sykm. 9-16 dg	Sykm. 17-40 dg	Sykm. > = 41 dg	Hele 2017	Hele 2016
Ansvar 6000 - 6050 - FDV Eiendom	2,3	0,3	1,6	5,3	9,4	7,1
Ansvar 6100 - 6250 - FDV kom. Tek	0,7	0,0	0,0	6,5	7,3	4,6
Kommunalteknikk og eiendom samlet	1,9	0,2	1,2	5,6	8,9	6,5

Sykefraværet har en stigning. Dette er begrunnet med flere langtidssykemeldinger.

Enheten driver aktivt HMS-Arbeid. Alle møter og sammenkomster har HMS som tema.

15.4 Planrapportering

Grunnet stor aktivitet for prosjektarbeid og innen drift og vedlikehold er det ikke gjennomført planarbeid.

15.5 Investeringer

- Vurdering overtakelse Sør-Tustna Vannverk: igangsatt. Avsluttes høsten 2018
- Aure vassverk – videreføring ledningsnett Rotnes – Klakken: Avsluttet 2017
- Brannstasjon – Ny utredning etter politisk bestilling
- Hjelpemiddellager – Ny utredning etter politisk bestilling
- SFO-Bygg – Ny utredning etter politisk bestilling
- Oppgradering Vei – Tjeldbergodden: igangsatt
- Brøystikkeutstyr: Avsluttet
- Biler til FDV-Eiendom: Avsluttet
- Administrasjonsbygg: Avsluttet i 2018
- Nordlandet Vannverk-Utsifting Pumper: Avsluttet
- Høydebasseng Kjelklia: Igangsatt

