



FRØYA KOMMUNE

Kraft og mangfold

Årsberetning og årsrapport 2018



FRØYA KOMMUNE

Kraft og mangfold

Årsberetning og årsrapport for Frøya Kommune Regnskapsåret 2018

INNLEDNING

Årsberetningen er utarbeidet som et supplement til regnskapsdokumentene. Den tar for seg viktige økonomiske utviklingstrekk og utvikling i lokalsamfunnet for øvrig som kan påvirke kommunens økonomiske stilling.

Årsberetningen for 2018 er mer utfyllende enn foregående år. Rådmann har startet jobben med å rapportere foregående års mål og prioriteringer fra budsjett og økonomiplandokumentet inn i årsberetningen.

Krav om årsberetning er hjemlet i Kommunelovens §48 nr.1 og 5, og skal hvert år utarbeides av administrasjonssjefen i kommunen jfr. Kommunal regnskapsstandard nr. 6.

Årsberetningen skal ha et bestemt innhold. Den skal følge ved regnskapet ved behandling i kontrollutvalget, og kontrollutvalget skal, ut fra samlet materiale, avgi uttalelse til regnskapet som følger saken videre i formannskap og kommunestyret.

I forskrift om årsregnskap og årsberetning § 10 skal det bl.a. redegjøres for vesentlige avvik mellom regulert budsjett og regnskap, både for utgifter og inntekter. Disse forholdene mener vi er ivaretatt gjennom beretningens punkter.

Årsberetningen inneholder følgende punkter:

Innhold

INNLEDNING	2
Andre forhold.....	5
Regnskapsresultat.....	6
Rammeområdene	7
Rådmann – fellestjenester	7
Mål for tjenestene	7
Prioriteringer og resultat	8
Lærlinger	8
Web-utvikler / informasjonsrådgiver	8
Areal og kystsoneplan.....	8
Rekruttere og beholde kompetanse	8
Internkontroll.....	8
Oppvekst.....	9
Mål for tjenestene	9
Prioriteringene og resultat	9
Digitalisering i skolen	10
Utviklingsplan 2018 for Frøyaskolen	10
Naustprosjektet	11
Grønt flagg	11
Helse og mestring	12
Mål for tjenestene 2017	13
Prioriteringene og resultat	13
Pleie- og omsorgstjenesten	13
Tjenesteområdet til mennesker med nedsatt funksjonsevne.....	14
Oppfølgingstjenesten.....	14
Familie og helse,	14
Kultur og idrett	16
Mål for tjenestene:	16
Prioriteringene og resultat	16
Frøya bibliotek	16
Frøyahallene	17
Frøya Frivilligsentral.....	17
Frøya kulturhus.....	17

Museum og kulturvern	17
Frøya Arena.....	18
Teknisk	19
Mål for tjenestene:	19
Prioriteringene og resultat	20
Økonomi	20
Hovedinntrykk og konklusjon	20
Inntekter og Finans	22
Investeringene	23
Regnskapsskjema 2A.....	23
Regnskapsskjema 2 B.....	23
Balansen.....	27
Finans.....	28
Likviditet	28
Lånegjeld.....	29
Fond	31
Økonomisk oversikt	32
Økonomisk oversikt – Investering	33
Sykefraværet.....	34
Sykedager totalt.....	34
Likestilling	34
Annet	35
Statlige styringssignaler	35

Andre forhold

Regnskapet er avlagt i henhold til kommuneloven og god kommunal regnskapsskikk, og Frøya kommune rapporterer etter KOSTRA-bestemmelsene.

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

Kommunens skatteinntekter (netto skatteinntekter og rammetilskudd) har et avvik i forhold til budsjett på ca. 7 millioner kr. Dette skyldes at selv om den totale skatteinngangen til kommunen har økt, så har skatteinntektene til Frøya kommune en reduksjon. Dette skyldes at personskatt har blitt mindre, mens det er en økning i selskapsskatten. Kommunen får sine inntekter fra personskatten, mens staten får inntektene fra selskapsskatten.

Kommunens avkastning på fond som Grieg Invest forvalter, hadde et avvik på ca. 8,3 millioner kr for 2018. Dette skyldes forhold utenfor Norge som påvirker det nasjonale og internasjonale aksje- og pengemarkedet, og skjedde i sin helhet i 4.kvartal 2018. 7 millioner kr er budsjettert avkastning på fondsbeholdningen og kommunen har i tillegg et tap på fondsbeholdningen på ca. 1,3 millioner kr.

Økonomisk oversikt – drift – viser et positivt netto driftsresultat på kr 48,850 millioner kr. Etter at årets *bruk av* avsetninger og avsetninger er foretatt, kommer vi ut med et regnskapsmessig resultat på kr 0.

Godkjenning av driftsregnskapet legges frem for kommunestyret i egen sak.

Økonomisk oversikt – Investering – viser at investeringsregnskapet for 2018 legges frem med et resultat på kr 0.

Det vises også til oppsett over investeringsprosjekter i regnskapets note 16 – som viser vedtatt budsjettmessig dekning og virkelig regnskapsført dekning.

Frøya kommune har levert regnskap innen fristen 15.02.19

Regnskapsresultat

Ansvar	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik i NOK
1000 Folkevalgte	4 572 906	4 396 973	4 549 256	4 922 403	-373 147
1100 Rådmann	26 772 567	33 329 655	32 672 569	36 402 236	-3 729 668
1101 Økonomi	18 886 797	328 237	14 629 155	7 124 706	7 504 449
1103 Offentlig servicekontor	5 183 371	6 674 612	6 219 869	5 463 117	756 752
1120 Strategi og utvikling	4 835 644	4 554 302	4 205 076	3 903 429	301 647
Sum ramme fellestjenester	60 251 285	49 283 779	62 275 925	57 815 891	4 460 033
2010 Flyktningtjenesten	0	0	629 469	0	629 469
2020 Voksenopplæringen	0	0	9 881	0	9 881
2100 Dyrøy oppvekstssenter	4 497 438	4 469 644	4 812 270	4 809 113	3 157
2200 Mausund skole/SFO/barnehage	4 432 921	4 537 244	4 850 395	4 695 667	154 728
2300 Nabeita skole	14 065 330	14 431 637	15 517 918	15 265 313	252 605
2400 Nordskag oppvekstssenter	7 955 758	9 422 603	9 731 847	9 715 850	15 997
2500 Sistranda skole	26 437 135	27 972 291	28 028 808	27 987 822	40 986
2600 Sørburøy barne- og ungdomsskole	1 872 173	1 960 035	1 991 071	1 884 253	106 818
2800 Nesset barnehage	6 736 039	6 465 698	6 704 832	6 633 519	71 313
2900 Musikk- og kulturskole	3 751 564	3 554 040	3 806 683	3 570 451	236 232
Sum ramme oppvekst	69 748 358	72 813 192	76 083 174	74 561 988	1 521 186
3114 Familie og helse	20 699 890	19 963 106	20 172 102	19 512 459	659 643
3200 Barnevernstjenesten	9 710 035	7 781 673	8 376 752	10 587 243	-2 210 491
3300 NAV - Sosialtjenesten	5 104 078	6 062 541	3 839 773	6 533 369	-2 693 596
3400 Pleie og omsorg	58 301 607	59 780 052	57 818 365	61 721 487	-3 903 122
3505 BAM	16 927 019	20 786 496	34 840 882	39 468 988	-4 628 106
Sum ramme helse og mestring	110 742 629	114 373 868	125 047 874	137 823 546	-12 775 672
4100 Kultur og idrett	4 920 479	7 146 264	6 779 963	8 074 029	-1 294 066
Sum ramme kultut og idrett	4 920 479	7 146 264	6 779 963	8 074 029	-1 294 066
5100 Tekniske tjenester	18 631 472	20 269 851	17 332 355	25 208 290	-7 875 935
5100 Tekniske tjenester - bygg	7 618 668	8 337 075	6 824 126	8 103 642	-1 279 516
5200 VAR-områder	0	0	60 322	-1 770 152	1 830 474
5400 Brannvesen	0	5 680 751	4 645 991	5 715 269	-1 069 278
Sum ramme teknisk	26 250 140	34 287 677	28 862 794	37 257 049	-8 394 255
8000 Frie inntekter.	-312 288 372	-350 404 225	-431 023 616	-424 371 763	-6 651 853
9000 Finans	40 375 482	48 849 509	130 300 078	108 839 266	21 460 813
9990 Årets regnskapsmessige resultat	0	23 649 934	1 673 808	0	1 673 808

Rammeområdene

Rådmann – fellestjenester

	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik i NOK
Sum ramme fellestjenester	59 948 153	49 283 779	62 275 925	57 815 891	4 460 033

Rammeområdet går totalt med et mindreforbruk med 4,46 millioner kr. Dette skyldes i hovedsak et positivt premieavvik på 7,5 millioner kr. Ansvarsområdet 1100 Rådmann går isolert med et merforbruk på ca. 3,7 millioner kr. Dette skyldes flere forhold, som en økning av barn i skoler utenfor kommunen med spesielle behov, arbeidet med nye Sistranda barne- og ungdomsskole, økning av utgiftene til private barnehager.

Rådmannansvaret har i flere år utviklet seg til å bli en «samlepost» for utgifter som ikke direkte passer inn i andre virksomheter. Dette er typisk utviklingsarbeid som gagnar hele eller flere rammeområder. Rådmann har derfor for 2019, opprettet et eget administrativt området for de to største rammene, helse og oppvekst. Disse ansvarene har for 2019 fått overført budsjett som gjelder deres respektive rammeområder. Dette er eksempelvis private barnehager og skoleskyss for oppvekst og det administrative arbeidet med «morgendagens omsorg» for helse og mestring.

Mål for tjenestene

Rammeområdet jobber ut fra mål i kommuneplanens samfunnsdel for årene 2015-2027.

Rammeområdet utfører tjenester innenfor et bredt spekter, der alle 4 satsningsområdene i samfunnsplanen er styrende.

SATSNINGSOMRÅDE: Levekår og folkehelse Overordnet mål: Alle innbyggere på Frøya har like muligheter til en meningsfull hverdag med høy livskvalitet, uavhengig av sosial og kulturell bakgrunn	Fokusområder: - Frøya kommune er tydelig på strategi og utvikling - Vektlegger god økonomisk styring og langsiktig planlegging - Frøya kommune er en profesjonell og moderne tjenesteleverandør - Frøya kommune er en attraktiv og moderne arbeidsgiver - Frøya kommunen er attraktiv som bosted - Frøya kommune er et inkluderende samfunn - Frøya som samfunn tenker folkehelse i alt vi gjør
SATSNINGSOMRÅDE: Natur, miljø og klima Frøya har et rent naturmiljø som grunnlag for en god folkehelse, et stort naturmangfold og en trygg matproduksjon	
SATSNINGSOMRÅDE: Samfunn, natur og næring Frøya er et godt sted å leve	
SATSNINGSOMRÅDE: Organisasjonen Frøya kommune Overordnet mål: Frøya kommune er en fremtidsrettet og innovativ tjenesteyter	

Prioriteringer og resultat

Læringer

I budsjettvedtak, sak 152/14 i KST, ble det presisert at læringer innenfor pleie og omsorg skal ha spesielt fokus. Praksisen med at andre års læringer går på toppen av bemanningen endres, slik at de i større grad enn tidligere tas inn i ordinær bemanning.

Frøya kommune kan ta inn følgende læringer:

- Helsefagarbeidere, Barne- og ungdomsarbeidere, Institusjonskokk, Kontorfag, IKT, og Fagarbeider innen byggrifterfaget

Pr. 31.12.18 har kommunen følgende læringer:

IKT	1 lærling
Helsefagarbeider	9 læringer
Barne- og ungdomsarbeider	4 læringer
Totalt 14 læringer.	

I forhold til resten av fylket ligger vi i det øverste sjiktet.

Web-utvikler / informasjonsrådgiver

Rådmann har omstrukturert fellestjenestene for å satse på dette området. Forvaltningskontoret ble flyttet til helse og mestring og IKT ble lagt til økonomi, slik at servicesenteret skulle ivareta funksjonene innen utviklingen av kommunens hjemmeside og informasjonsflyten til innbyggerne. I tillegg skulle også digitalisering være en av kjerneoppgavene. Rådmann har i perioden jobbet aktivt med disse områdene og har bl.a. behandlet sak om felles digitaliseringsstrategi i orkdalsregionen. Rådmann jobber videre med dette området, og vil for 2019 fokusere på videre digitalisering innen tekniske tjenester, både VAR-området og byggesøknader.

Areal og kystsoneplan

Det ble åpnet for innspill til revidering av kommuneplanens arealdel mars 2018. Frem til fristen 31. mai var det kommet inn over 200 innspill. Fra august og frem til jul ble det gjennomført innledende orienteringer og behandlinger av planforslag. Planforslag til kommuneplanens arealdel ble vedtatt lagt ut på høring desember 2018. Kommunedelplan Sistranda ble egengodkjent (med unntak av ett mindre område) september 2018.

Rekruttere og beholde kompetanse

Frøya kommune lyste ut ca. 80 stillinger i 2018. Kommunen sliter fortsatt med å beholde tilflyttere som ikke har noe tilhørighet i øyregionen, blant annet på teknisk er det en del turnover. Det er også vanskelig å konkurrere lønn med private bedrifter. Kommunen sliter også med å rekruttere enkelte yrkesgrupper som sykepleiere og vernepleiere til tross for gode lønnsbetingelser, blant annet eget turnustillegg, jfr. «Frøypakken»

Internkontroll

For å imøtekomme det nye personvernlovverket (GDPR) har vi hatt en prosjektgruppe personvern som hadde møter hver 14 dag i første halvår. Rådmann har på bakgrunn av dette ansatt personvernombud, forberedt internkontrollen og bidratt ut i organisasjonen. Kommunen har investert i nytt program Personvernappen som er en god hjelp til å ivareta dokumentasjonskravet i lovverket.

Forslag til internkontroll på de overordnede lovverkene (HMS, personvern, miljørettet helsevern) er stort sett ferdigstilt i løpet av året. Implementering vil skje i 2019, samt at sikkerhetsplan og sjekklister for alle rammeområdene er ferdig utarbeidet.

Oppvekst

	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik i NOK
Sum ramme oppvekst	69 748 358	72 813 192	76 083 174	74 561 988	1 521 186

Ramme 2 - oppvekst har et mindreforbruk på ca. 1,5 millioner kr. Alle virksomhetene innen oppvekst har et mindreforbruk, og har jobbet godt med å holde budsjettet for 2018. Private barnehager og skyssutgifter skolebuss er i 2018 anvist under rådmannens ansvarsområde. Fra og med budsjettåret 2019 er disse utgiftene overført rammeområde oppvekst i sin helhet.

Mål for tjenestene

Virksomhetene jobber ut fra følgende mål i kommuneplanens samfunnsdel for årene 2015-2027 og politisk vedtak, K-sak 106/16, mål for oppvekst 2016-2020.

SATSNINGSOMRÅDE: Levekår og folkehelse - Overordnet mål: Barn og unge opplever mestring, tilhørighet og trivsel som gjør dem rustet til hverdagen og voksenlivet. - Barn og unge på Frøya møter kompetente voksne på alle arenaer, både på skolen og i fritida.	Fokusområder: - Skape helsefremmende skoler og barnehager - Øke barnas læringsutbytte - Øke foreldrekompentansen - Stimulere til at ungdom tar høyere utdanning og at de etablerer seg på Frøya
SATSNINGSOMRÅDE: Samfunn, næring og kultur: Frøya har et kompetansesamfunn preget av samhandling mellom næringsliv, det offentlige og frivilligheten	Hver virksomhet jobber ut tiltaksplaner ut fra overordnede mål Felles mål med helse og omsorg Forpliktet et tverrfaglig samarbeid mellom
Innen utgangen av 2020 skal Frøyaskolen ligge minst på landssnittet for grunnskolepoeng og nasjonale prøver.	

Prioriteringene og resultat

Frøya kommune har i 2018 også prioritert tidlig innsats – der begynneropplæringen knyttet til grunnleggende ferdigheter som lesing, skriving og regning er satt i fokus. Lesing i alle fag er spesielt viktig. Oppvekstsektoren er et prioritert satsningsområde for Frøya.

Til tross for denne satsningen har resultatene fra nasjonale prøver ved 5., 8. og 9. trinn og grunnskolepoengene når elevene går ut av 10. trinn, vært for svake de siste årene målt mot resten av Skole-Norge.

En av forklaringsfaktorene kan være at innrammingen og tydeliggjøringen av systematikken rundt utviklingsplanen ikke er godt nok forankret, eller at implementeringen av tiltak til den enkelt skole og klasserom ikke har vært tilstrekkelige – til tross for godt samarbeidet mellom og på tvers av virksomhetene. Dette er viktige fokusområder for inneværende år.

Det at vi har etablert «Frøyaskolen» som felles bakteppe i vårt utviklingsarbeid er veldig bra. «Frøyaskolen» må ytterligere videreutvikles for å sikre og lykkes med det felles løft hva gjelder læringstrykk og utbytte ved våre virksomheter og med det resultatbedring på NP og grunnskolepoeng.

Et utfordringsbilde som har blitt stadig tydeligere er særskilt norskopplæringen (SNO) til flerspråklige elever. Frøya kommune har en stor og økende andel fremmedspråklige elever på alle trinn der det er en utfordring med å gi god nok SNO - opplæring.

Selv med fokus på lesing i alle fag og på alle trinn, er ikke dette tilstrekkelig. Derfor utarbeides det nå en felles språkplan for mellom- og ungdomstrinnet i «Frøyaskolen». Dette arbeidet er iverksatt, men må forsterkes slik at språkplan for mellom- og ungdomstrinnet ferdigstilles og implementeres ASAP. Frøya kommune har siden 2017 vært tilknyttet Veilederkorpset. Veilederkorpset tilbyr veiledning som støtte til skoleeiere og skoleledere som ønsker å styrke kvalitetsutviklingsarbeidet i skolen. Veilederkorpset har gjennom sin veiledning og vurdering bidratt til å konkretisere utviklingsmål for «Frøyaskolen» basert på kommunens utfordringsbilde på en meget god måte.

I Frøya kommune får elevene flere timer undervisning i musikkskolen enn i normalkommunen. Frøya kommune har også i 2018 jobbet aktivt med å implementere ny rammeplan vedrørende barnehagens innhold og oppgaver. Barnehagens verdigrunnlag skal formidles, praktiseres og oppleves i alle deler av barnehagens pedagogiske arbeid. Også foreldrene er veldig godt fornøyd med barnehagene i Frøya. Barnehagene scorer likt eller høyere enn landsgjennomsnittet på alle indikatorer.

Et annet fokusområde for 2018 har vært å nå målet om NULLMOBBING gjennom å styrke relasjonsbyggingen mellom elevene, lærerne, assistentene og hjemmet, samt forsterket fokus på varslingsplikten. Det vil si at alle som arbeider på skolen skal følge med på hva som skjer på skolen og gripe inn hvis de ser krenkelser som for eksempel mobbing.

I 2018 hadde vi 30 flyktninger under oppfølging. Alle bosatte flyktninger gjennomgår opplæring som fastsatt i lov, og innholdet i «introduksjonsprogrammet» er preget av god kvalitet viser brukerundersøkelser.

PP- tjenesten i Sør- Fosen har ytterligere styrket sitt samarbeid med den enkelte barnehage og skole i 2018. Målet har vært å være en nærere samarbeidspart og å kunne bidra i arbeidet med hvordan læringsmiljøet kan tilrettelegges for et større mangfold i et inkluderende læringsfellesskap i klasserommet.

Digitalisering i skolen

For å styrke elevenes digitale ferdigheter vedtok Frøya kommunestyre å innføre nettbrett i 2018 for alle trinn i grunnskolen. Som en følge av dette ble det utarbeides en strategi for hvordan jobbe med digitale ferdigheter innenfor barnehage og skole. Digitale ferdigheter vil si å kunne bruke digitale verktøy, medier og ressurser hensiktsmessig og forsvarlig for å løse praktiske oppgaver, innhente og behandle informasjon, skape digitale produkter og kommunisere. Digitale ferdigheter innebærer også å utvikle digital dømmekraft gjennom å tilegne seg kunnskap og gode strategier for nettbrett. Til dette arbeidet har vi benyttet firmaet RIKT as til implementeringen av det digitale læringsbrettet (Ipad) til alle elever på alle trinn. Opplæringen fortsettes også i 2019.

Utviklingsplan 2018 for Frøyaskolen

I vedtatt utviklingsplan for 2018 for Frøyaskolen ble Læring og Læringsmiljø valgt som felles fokusområdet. Hvert fokusområde har tre målområder med tilhørende delmål. Enheten utarbeider på egen enhet kritiske suksessfaktorer og tiltak med tidsramme for hvert målområde.

Naustprosjektet

Naustprosjektet startet opp i uke 37 i 2018 og består av 2 voksne og 5 elever, 1 jente og 4 gutter. Prosjektet er ment for elever som sliter med motivasjon og mestring, og med det manglende læring og læringsutbytte. Prosjektet er knyttet til arbeidslivsfaget ved ungdomstrinnet.

Grønt flagg

Dyrøy Oppvekstsenter ble som Frøyas første enhet offisielt Grønt Flagg sertifisert i september 2018. Grønt Flagg er en miljøsertifiseringsordning rettet mot barnehager og alle typer skoler. Nesset barnehage har også sendt sin søknad om å bli sertifisert. De andre enhetene følger fortløpende på.

Helse og mestring

	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik i NOK
Sum ramme helse og mestring	110 742 629	114 373 868	125 047 874	137 823 546	-12 775 672

Ramme helse og mestring har et merforbruk i 2018 på 12,775 millioner kr. Dette skyldes flere forhold. Barnevernet har et merforbruk på 2,2 millioner kr. NAV-sosialtjenesten har et merforbruk på 2,7 millioner kr. Pleie og omsorg (PLO) har et merforbruk på 3,9 millioner kr, og Bo, aktivitet og miljøtjeneste (BAM) 4,6 millioner kr, mens familie/helse unntatt barnevern har et positivt avvik på 659`kr.

Rådmann går ikke inn på detaljene for barnevernet, annet enn å konstatere at forbruket er økt som en følge av et større antall barn under omsorg. Det er helt klart et uttalt mål fra rådmann å bruke mere penger på forebyggende barnevern enn prosesser knyttet til omsorgsovertakelser, og rådmann vil derfor jobbe videre med dette.

Forbruket for NAV-sosialtjenesten er økt fra 2017. Avviket i forholdet til budsjettet er 2,7 millioner kr. Mottakerne er rettighetsbrukere etter lov, så det har vært utfordrende å iverksette tiltak for å begrense forbruk. Tendensen er lik som i landet og det mest bekymringsfulle er at det er stadig flere unge som faller utenfor arbeidslivet. Rådmann setter nå i gang et eget ungdomstiltak på bakgrunn av de urovekkende antall unge som registrerer seg på NAV. Samtidig har kommunen også andre sårbare grupper det må jobbes med for å stimulere til arbeid og aktivitet.

Pleie og omsorg har et merforbruk i 2018 på ca. 3,9 millioner kr. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på forbruksartikler, og ekstraavgifter i forbindelse med vikarbyrå. Merforbruket med forbruksartikler er justert i budsjettet for 2019 med ca. 1,8 millioner kr, samt en økning på 0,8 millioner kr til demensavdelingene. Utgiftene til vikarbyrå er høye som en følge av at virksomheten må leie inn kompetente vikarer for å ivareta en forsvarlig drift. Det er brukt ca. 2,5 millioner på sykepleie-vikartjenester i 2018. Dette ansvarsområdet ender da med et underskudd på ca. 250`kr. Den største utfordringen med vikartjenestebruk er innenfor BPA- tjenesten, her har tjenesten brukt ca. 3,8 millioner i 2018 og har et overforbruk på ansvarsområdet på ca. 2,7 mill. Rådmann har nå forhandlet frem en rammeavtale for vikar innleie som kan senke utgiftene noe. Rådmann jobber videre med å få faste folk i stillingene, og å tenkte alternativt for å dekke forsvarlig drift.

Bo, aktivitet og miljøtjenesten har en merforbruk på 4,6 millioner kr. Dette skyldes i helhet mindre refusjon for ressurskrevende brukere enn det er budsjettet med. I forbindelse med regnskapsavleggingen for 2017 ble kommunen gjort oppmerksom på at regelverket rundt refusjonsordningen til ressurskrevende brukere ble strammet betydelig inn og at innslagspunktet for refusjon ble endret. Dette medførte at kommunen ikke fikk samme refusjon for utgifter som kommunen fikk året før. Rådmann har endret dette for 2019, og den budsjettete refusjonen for 2019 ligger på samme nivå som faktisk refusjon i 2018.

Familie og helse har et positivt avvik for 2018 som i hovedsak skyldes tilskudd fra fylkesmannen og helsedirektoratet til styrkning av helsesøster- og skolehelsetjenesten, samt etablering av ungdomskontakt på opptrappingsmidler fra tilskudd på kommunalt rusarbeid. Midlene ble ikke brukt fullt ut i 2018 da økningene i årsverk ikke hadde helårsvirkning, samt at tiltak på 50 % økt stilling av jordmor ikke ble iverksatt.

Mål for tjenestene 2017

Virksomhetene har jobbet ut fra følgende mål i kommuneplanens samfunnsdel samt vedtak i K-sak 43/16. Målene er i tillegg brutt ned på den enkelte virksomhet med tiltak til hvert mål.

Følgende fokus/utviklingsområder for helse og omsorgstjenestene ble vedtatt i KST 28.4.16

Avdeling	Sykehjem	Beinskardet	Hjemmetjenesten	Funksjonshemmede	Familie, helse, rehab
Fokusområde 2016-2018	Morgendagens omsorg	Morgendagens omsorg	Morgendagens omsorg	Morgendagens omsorg	Morgendagens tjenester
Fokusområde 2016- 2018	Tjenesteutvikling	Tjenesteutvikling	Tjenesteutvikling	Tjenesteutvikling	Tjenesteutvikling
Fokusområde 2016-2018	Kvalitetssikring Internkontroll	Kvalitetssikring Internkontroll	Kvalitetssikring Internkontroll	Kvalitetssikring Internkontroll	Kvalitetssikring Internkontroll

Disse fokusområdene settes inn i en sammenheng - **RØD TRÅD** - med målene i kommuneplanens samfunnsdel.

Prioriteringene og resultat

Det store prosjektet «morgendagens omsorg» har tatt mye tid og ressurser. Det har vært jobbet målrettet i 4 delprosjekter; tomteerverv og regulering, nytt helsehus og omsorgsboliger, organisering, bemanning, ny driftsorganisasjon og velferdsteknologi.

I 2018 ble detaljreguleringsplan for Bekken politisk godkjent, det ble foretatt geotekniske undersøkelser av grunnforholdene, og det er også startet planlegging i fh. til nødvendig infrastruktur. Ny modell for fremtidig kjøkkendrift i det nye helse- og omsorgssentret ble også vedtatt, hvor kok-kjøøl prinsippet skal være den nye modellen for framtida. I dette ligger også i større grad produksjon av mat ut til innbyggerne, samt mulighet for produksjon av måltider til skolene. I juli 2018 ble det lyst ut en arkitektkonkurranse hvor tre tilbydere leverte forslag. Nytt helsehus og omsorgsboliger vil medføre store økonomiske investeringer for framtida, og det har vært sentralt å finne måter å drifte og organisere tjenestene på som er bærekraftige. Helse og mestring har jobbet med forslag til ulike modeller for organisering. Hva som bør knyttes opp mot hverandre i forhold til bemanning, kompetanse, og hvilke brukergrupper som bør knyttes tettere sammen. I dette bildet er det også satt fokus på heltidskultur. Utformingen av det nye helse- og omsorgssentret vil også være avgjørende for større fleksibilitet når det gjelder bruken av fagkompetansen framover. 2018 har hatt stor fokus på endrings- og utviklingsarbeid for å få til et best mulig helhetlig og sømløst tjenestetilbud. Brukerne skal møte en tjeneste hvor ansatte samarbeider på tvers av avdelinger og tjenester, og på tvers av forvaltningsnivå. I dette ligger også et tettere samarbeid med spesialisthelsetjenesten for å gi de kommunale tjenestene større innflytelse, samt å gi innbyggerne våre større valgmulighet/ tilbud lokalt. Det er lagt en plan for innføring av velferdsteknologiske løsninger både for helsehus, omsorgsboliger og hjemmeboende brukere. Det er også kartlagt mulige teknologier i digital medisinoppfølging, og digitalt tilsyn prøves nå ut i omsorgsboliger for å testes ut. Det ble i august 2018 tilsatt egen prosjektleder for velferdsteknologi, som blant annet skal ha ansvar velferdsteknologiske løsninger i det nye helse- og omsorgssentret, samt for hjemmeboende brukere. Helsesenteret antas å være ferdig medio 2021.

Pleie- og omsorgstjenesten er med de ulike avdelingene i positiv endring og utvikling. Fokus på holdningsskapende arbeid nytter, og er også med på å gi bedre tjenester til brukerne. Virksomheten har også fått på plass en god og forsvarlig internkontroll, og har hatt fokus på utarbeidelse og implementering av gode rutiner og retningslinjer. Dette har også stor fokus framover. Pleie- og omsorgstjenesten har jobbet mye med morgendagens omsorg, med alt dette innebærer, og ser frem til å komme i gang med byggingen.

Det er jobbet mye med sykefravær og nærvær, NED- prosjektet har vært en viktig ressurs i dette arbeidet og tjenesten hadde en sykefraværnedgang på 1,0 % fra 2017. Korttidsavdelingen og miljøavdelingene som har hatt veldig høyt fravær tidligere år, har hatt en enda større nedgang. Tjenesten er opptatt av å holde fraværet nede over lengre tid, og dette krever kontinuerlig jobbing. Virksomheten ble resertifisert som livsgledehem i november og det jobbes godt og kontinuerlig med målene i livsgledearbeidet.

Tjenesteområdet til mennesker med nedsatt funksjonsevne har gjennom året jobbet mye med å målet at brukerne skal ha en meningsfull og aktiv livssituasjon basert på deres interesser, ønsker og behov. Målet er å kunne yte et helhetlig tilbud basert på brukerens ressurser og vedtak som er fattet, samt gi bistand og veiledning til familier med særlig tyngende omsorgsoppgaver. Årets brukerundersøkelser viser at virksomheten har brukere og pårørende som stort sett er fornøyd med tjenestene som leveres. Medarbeiderundersøkelsen viser at ansatte ønsker ekstra fokus på en mestringsorientert ledelse og relevant kompetanseutvikling. Ansatte står overfor mange utfordringer gjennom sin arbeidsdag som krever at de er både faglig og etisk oppdatert. Det har vært en del uro og utforende oppgaver knyttet til tjenesteleveransen innenfor dette tjenesteområdet, blant annet trusler og vold i arbeidshverdagen. Dette har lederne tatt tak i og jobbet frem retningslinjer og gitt ansatte opplæring på. På enkelte tjenesteområder har året vært preget av høyt sykefravær, noe som har påvirket arbeidsmiljøet og tjenesteleveransen. Det har ført til frustrasjoner og påvirket til tider motivasjon i arbeidsgruppene. De som har stått i jobb året gjennom har ofte kjent på belastningen og følelsen av å ikke kunne levere optimale tjenester for brukerne. Virksomheten har en engasjert og dyktig personalgruppe, som jobber mot de målsettinger som er satt og ønsker kun det beste for brukerne. For å forbedre arbeidshverdag, må ledelsen og ansatte fortsette å jobbe med nærvær og arbeidsmiljø på tjenesteområdene. Enn ser også en del endring i behovene hos brukerne. Det blir viktig å kartlegge og evaluere tjenesteleveransen fremover, samt at en må kartlegge behovet for kompetanseheving hos ansatte for å møte de oppgaver og endringer vi står i.

Oppfølgingstjenesten (tjenester til mennesker med alvorlig og langvarig rus- og /eller psykisk lidelse) har etablert en boligjeneste med personalbase hvor det i dag bor 3 brukere. Det arbeides med utvidelse av dette tilbudet for å kunne imøtekomme et fremtidig behov. Det er også etablert et ambulant tjeneste med oppfølgingstjeneste for hjemmeboende. Dette tilbudet gis gjennom kontakt med en oppfølger hjemme i egen bolig eller gjennom samtaler på kontoret. Tjenesten skal ivareta et helhetlig behov utfra de målsettinger brukeren selv har. Det har også vært jobbet med å utvikle dagtilbud for målgruppen, å ha noe meningsfullt å fylle dagen med og som gir struktur og mestring. Grunnkompetanse i tjenesten ivaretar godt miljøarbeidet som ytes. Imidlertid er det noe mangel på erfaring fra kompleksiteten og utfordringene knyttet til brukergruppen. Det er noe spesialisert kompetanse i tjenesten som imidlertid i størst grad kommer til anvendelse innenfor ambulant tjeneste. Dette har gitt en del utfordringer i løpet av 2018. Dette har medført mindre tid og fokus på det administrative – og overordnede arbeidet med blant annet kvalitetssikring, fagutvikling og organisering på tjenesteområdet. I disse utfordringene har personalgruppen fremvist stor grad av fleksibilitet og ønske om utvikling og læring der tjenesten har kunnet gi oppgaverelatert kompetanse. Det er gjennom året gitt praksisrelevant kompetanse som har ledet til at personalgruppen har utviklet seg i sin rolle og i forhold til sine oppgaver. Erfaring og utvikling av robusthet tar imidlertid tid og tjenesten har behov for videre utvikling.

Familie og helse, avdeling friskliv og mestring opplevde at rehabiliteringsoppgavene til hverdagsrehabiliteringsteamet var få i 2018, men de har jobbet bra med andre viktige oppgaver. Friskliv og mestring er en avdeling med ulike tjenester, og det er mye bra arbeid som skjer i alle tjenester til tross for at det har vært en del vikarer pga en del sykdom og fravær. Frisklivssentralen

med psykisk helse har stabilisert seg som en god og forutsigbar tjeneste for kommunens innbyggere. Det har vært 152 deltakere i ordinær frisklivsresept, med friskliv ung og styrke og balansegruppen.

For avdeling helsestasjon har 2018 har vært et spennende, men krevende år med flere ansatte under utdanning. Flere prosjekt og utviklingsarbeid er på gang, og en generell høy aktivitet på mange områder både innad i tjenesten og i samarbeid med andre tjenester. Samtidig har helsetjenesten for barn og unge innværende år fått et betydelig personellmessig løft. Ungdom- og familieveileder er igjen blitt en del av helsestasjonens personale, jordmorstilling er planlagt økt med 50% og det er opprettet nye stillinger for helsesykepleier og ungdomskontakt. Dette vil bedre tilbudet til barn og unge, men også lette arbeidspresset de øvrige ansatte har hatt over tid. Videre utvikling av tjenestetilbudet til barn & unge er så vidt kommet i gang, og vil være et av tjenestens fokusområder for neste år. Innværende år har vært preget av «å holde hjulene i gang» og tjenesten har i stor grad klart å opprettholde tjenestetilbudet som tidligere år, men revidering og utarbeidelse av rutinebeskrivelser er ikke gjennomført som planlagt. Dette arbeidet må prioriteres i 2019. I 2018 ble det født 63 barn på Frøya.

I løpet av 2018 har totalt 105 barn hatt kontakt med barneverntjenesten på en eller annen måte. Barneverntjenesten har i samme periode mottatt litt over 60 bekymringsmeldinger. De aller fleste av disse har gått til undersøkelse. I 2018 gjennomførte tjenesten totalt 61 undersøkelser. Totalt ble det gitt 56 omsorgs- og hjelpetiltak i løpet av året. Frøya kommune hadde i utgangen av 2018 totalt 11 barn under omsorg. Alle disse har fått lovpålagte oppfølgings- og tilsynsbesøk.

I løpet av 2018 har barneverntjenesten aktivt benyttet Familieråd i sitt arbeide. Metoden er med på å sikre mer medbestemmelse fra barn og familier, og tjenesten har fått utelukkende gode tilbakemeldinger fra de som har mottatt tilbudet. Barneverntjenesten har i tråd med nasjonale føringer fokus på barnets stemme i egen sak, og er opptatt av å innhente og dokumentere hva barn selv tenker og er opptatt av i sin hverdag. 2 saksbehandlere i tjenesten er blitt sertifisert som ICDP-veiledere i løpet av 2018. Det er gjennomført en runde med øvelsesgrupper i løpet av 2018 med gode tilbakemeldinger fra familiene som deltok. Dette skal brukes videre i kommunenes satsning på «ØYA», samt i tiltaksjobbing i tjenesten. Man ser stadig økende krav til kompetanseheving i barnevernsfeltet, og det må jobbes videre med tiltaksutvikling og metode i det barnevernfaglige arbeidet. Som et ledd i dette har Fylkesmannen i Trøndelag i 2018 delt barneverntjenestene i fylket inn i regionale læringsnettverk som sammen har som oppgave å se på muligheter for samarbeid og utvikling av tjenester. Dette skal det jobbes videre med i 2019.

Gjennom året 2018 har PLO, BAM og familie/helse deltatt i egen utviklingsprosess for ny organisering av rus og psykisk helse.

Målsetningen for de kommunale tjenestene i NAV er å bidra til forebygging og redusering av fattigdom, fremme sosial inkludering og bidra til å bygge et sterkere sosialt sikkerhetsnett. Øke mulighetene for hver enkelt mottaker av sosial stønad å bli selvforsørget. NAV Frøya registrerer at antall søknader på økonomisk sosialhjelp er nesten tredoblet de siste 10 årene. Dette gjenspeiler et samfunn som har langt flere med utfordringer blant sine innbyggere enn tidligere. En ser at kompleksiteten i hver brukersak øker og en økning blant søkere med forsørgeransvar for barn. Det er derfor viktig å gjøre de gode individuelle og konkrete vurderinger som er nødvendig, slik at den enkelte får den oppfølgingen de har krav på etter målsettingen. Det er et mål unngå at noen blir gående på sosial stønad i lengre perioder enn hva som er nødvendig, men får muligheten til å komme i arbeid.

Kultur og idrett

	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik i NOK
Sum ramme kultut og idrett	4 920 479	7 146 264	6 779 963	8 074 029	-1 294 066

Kultur og idrett har et merforbruk på ca. 1,3 millioner kr. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på Frøya kulturhus. Merforbruket skyldes drifts og lønnsutgifter for å drive og ha et aktivt og flerkulturelt kulturhus. For 2019 er rammeområdet tilført 1 million for å opprettholde driften.

Mål for tjenestene:

Kultur og næring jobber ut fra følgende mål i kommuneplanens samfunnsdel for årene 2015-2027

SATSNINGSOMRÅDE: Samfunn, Næring og Kultur Overordnet mål: Frøya er et godt sted å leve	Fokusområder: - Frøya er et attraktivt som bosted - Frøya er et inkluderende samfunn - Utvikle gode arene for organisert og uorganisert aktivitet - Arbeide for et mangfoldig fritidstilbud - Legge til rette for levende grender - Bygge gode idretts- og nærmiljøanlegg Hvert tjenesteområde jobber ut tiltaksplaner ut fra overordnede mål
SATSNINGSOMRÅDE: Levekår og folkehelse Overordnet mål: Alle innbyggere på Frøya har like muligheter til en meningsfull hverdag med høy livskvalitet, uavhengig av sosial og kulturell bakgrunn	

Prioriteringene og resultat

Frøya bibliotek

I 2018 var biblioteket fokusert både på barn, ungdoms litteratur og litteratur for voksne. Målet var å øke antall av voksne lånere, å komme med et godt tilbud til dem.

Samtidig jobber biblioteket videre med å få barn til å lese og bruke biblioteket. Det er barn fra hele kommunen som bruker Frøya bibliotek. På grunn av lokalisering er det Sistranda skole som bruker biblioteket mest, men andre skoler og barnehager kommer også på besøk. Elever fra Sistranda skole besøker biblioteket daglig. Hvert klassetrinn kommer min. 1 gang per uke for å låne og levere bøker, også for å lese på biblioteket eller å ha aktiviteter sammen med sine lærere. Biblioteket arrangerer informasjonsmøte med opplæring for alle klassetrinn. Eldre barn og ungdommer deltar også i søkekurs. Vi samarbeider med VGS.

Biblioteket arrangerer for barn og ungdommer fremdeles mange arrangementer. Det er bl. a. lesestund minst 1 gang per måned, lesestund for barn i barnehagealder 1 gang per uke, sjakk for barn og ungdom 1 gang per uke, forfatter besøk, morsmålsdag, Nordisk litteraturuke, bokdag, høstferie med sjakk og matte, temautstillinger, 2 forskjellige lesekampanje: sommerles og vårt eget prosjekt på kommunal nivå: med kinobilletter og billetter til svømmehallen som premie for vinnere. Biblioteket samarbeider med skoler og barnehager i kommunen og med andre aktører (for eks. samarbeid med miljøuka, folkehelseuka). Biblioteket deltok i «Bli kjent dag» for VGS.

Frøyahallene

Frøyahallen har gjort noen endringer i 2018. Vi ble 1.juli igjen samlokalisert med Frivilligsentralen. Dette for å styrke både arbeidsmiljø og funksjonalitet. Vi har også fått på plass den siste 50 % stillingen som kulturmedarbeider etter at den ble utlånt til Frivilligsentralen som en midlertidig løsning.

I tillegg til vanlig drift så har primæroppgaven i 2018 vært å få til samarbeidet i helhetlig idrettspark som i dag heter Frøya Arena. Det har fungert godt så aktiviteten har tatt seg kraftig opp.

Basishallen har åpen hall hver lørdag og det er godt besøkt. I tillegg har det vært arrangert 85 bursdager for barn i basishallen, det er veldig populært.

Ungdomsbasen har også hatt en oppsving, og her er det i snitt ca. 40 stykker hver gang. Det vurderes også om det skal åpnes for en dag til i 2019.

BUA har økt utlånet, men det jobbes med å få til høyere aktivitet der også.

PlayPulse prosjektet som var et samarbeid med St.Olav i Trondheim er avsluttet men det er bestemt videreført i regi av Frøya kommune og Frøyahallen. Etter at vi åpnet dørene på heltid og gjorde rommet tilgjengelig for alle har aktiviteten skutt i været.

Svømmehallen har startet med renoveringsprosjektet. Dette er planlagt og skal skje i 2019. Vi håper at dette skal bidra til en bedre svømmehall og forhåpentlig vis bedre og utvidede åpningstider for kommunens innbyggere.

Frøya Frivilligsentral

Frøya Frivilligsentral har hele Frøya kommune som sitt virkeområde. Formålet er å stimulere til økt frivillig innsats gjennom mobilisering av frivillige til ulike aktiviteter som styrker det sosiale nettverket og øker livskvaliteten til mennesker i nærmiljøet. Sentralen skal også fokusere på ressurser og nettverksbygging mellom enkeltpersoner, frivillige lag/foreninger og offentlig sektor.

Gjennom året er det vært mange ulike aktiviteter, og rekruttering av frivillige har vært utfordrende. Sammen med morgendagens omsorg ser vi nå på muligheten for å kunne digitalisere og forenkle det å være frivillig. Dette arbeidet er viktig også framover. Frøya Frivilligsentral sammen med Frøyahallene har over tid utviklet seg til å bli en møteplass for folk i ulike aldre. Lokalene leies ofte ut til lag og foreninger.

I 2018 flyttet frivilligsentralen til Frøyahallene. Vi ser fordelene i at man er samlokalisert med at daglig leder har kollegialt nærvær og man sammen kan skape mere tilbud på tvers av avdelingene.

Frøya kulturhus

Frøya kulturhus hadde et svært produktivt år i 2018. Fokuset var først og fremst økt aktivitetsnivå på kino og kulturarrangementer, bredde i kulturtilbudet, samt større satsning på målgruppen ungdom.

Kinotallene viser jevnt godt besøk. Nytt av året: Jazzkafe, kulturkafe, kinobursdag og en innendørs oppsetning av Titranspelet.

Aktiviteter 2018

Totalt ble det arrangert 42 konserter og forestillinger av ulik sjanger og uttrykk i 2018. Totalt ble Storsalen utleid 44 ganger til næringsliv, private/kommunale arr. o.l. i 2018. Totalt ble det gjennomført 274 kinoforestillinger i 2018.

Publikumstall i 2018:

Det ble solgt 11 213 billetter i 2018.

Museum og kulturvern

Det arbeides jevnt med handlingsplana for kulturvern. Flere av tiltakene er allerede igangsatt og ferdigstilt.

Det har vært stor fokus på Stabben Fort. Bevilgningen brukes på sikring og utbedring. Det er montert sikringsgjerder ved alle tunnelåpninger. Sammen med fylkeskommunen er det tegnet og planlagt utbedring av kommandotårnet, og oppgradering av utstillingen.

Som en del av forberedelsene mot 120-årsmarkeringen av Titranulykka, ble det i samarbeid mellom frivillige og kommunen laget en oppsetning av «Titranspelet» i kulturhuset i april. Som en del av arrangementet ble det laget en åpen utstilling i kulturhuset.

Politikerne vedtok i etterkant av forestillingen at markeringen i 2019 skal foregå på Moldhaugen på Titran. Arbeidet med ute-spel kom i gang etter sommerferien.

Kommunen samarbeider med fylket om etablering av KUL-MIN på Titran. Det skal settes opp 4 skilt, med tema; Titranulykka, Stabben Fort, Sletringen og Fiskeværet Titran.

Frøya kommune er representert i samarbeidsmøter, i lag med andre kystkommuner som ligger innenfor den siste etappen i Kystpilgrimsleia. Dolm er vårt hovedknutepunkt, med satellitter både til Titran og Sula. Pilgrimene har mulighet for å stemple sine pass ved Sula kapell og ved Titran kapell.

Frøya Arena

Frøya Arena erstatter navnet på helhetlig idrettspark. Frøya Arena er et samarbeidsprosjekt mellom Frøya Storhall AS og de kommunale tjenestene innen kultur og idrett. Formålet med Frøya Arena er å gjøre alle kommunale tjenester innen kultur og idrett og Frøya Storhall tilgjengelig til kunder. Det er etablert ett kontaktpunkt som lager «pakker» til tilbyderne.

Det arbeides nå med å lage en hjemmeside for Frøya Arena og markedsføring og lett tilgjengelig informasjon. Det er også etablert et samarbeid med Frøya næringsforening om prosjektet.

Teknisk

	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik i NOK
Sum ramme teknisk	26 250 140	34 287 677	28 862 794	37 257 049	-8 394 255

Teknisk har et merforbruk på ca. 8,4 millioner kr. Dette skyldes flere forhold. Hovedsakelig skyldes dette lønnskostnader som ikke er budsjettet, for høye inntektskrav til bl.a. byggesak og oppmåling, kommunale avgifter og strømutgifter. Rådmann har som en følge av merforbruket i 2017 og 2018 gjennomgått budsjettet når 2019 skulle legges, og har rettet opp de feil som har oppstått de siste årene.

Mål for tjenestene:

Virksomheten jobber ut fra mål i kommuneplanens samfunnsdel for årene 2015-2027. Virksomheten utfører tjenester innenfor et bredt spekter, der alle 4 satsningsområdene i samfunnsplanen er styrende.

SATSNINGSOMRÅDE: Levekår og folkehelse • Overordnet mål: Alle innbyggere på Frøya har like muligheter til en meningsfull hverdag med høy livskvalitet, uavhengig av sosial og kulturell bakgrunn SATSNINGSOMRÅDE: Natur, miljø og klima • Frøya har et rent naturmiljø som grunnlag for en god folkehelse, et stort naturmangfold og en trygg matproduksjon SATSNINGSOMRÅDE: Samfunn, natur og næring • Frøya er et godt sted å leve SATSNINGSOMRÅDE: Organisasjonen Frøya kommune • Overordnet mål: Frøya kommune er en fremtidsrettet og innovativ tjenesteyter og arbeidsgiver	Fokusområder: • Gode innkjøpsprosesser i tråd med lov om offentlige anskaffelser • God og effektiv saksbehandling • God oppfølging av økonomi i alle ledd i virksomheten • Fokus på prosjektstyring, investeringsprosjekter • Vektlegge tiltak innen natur, miljø og klima • Fokus på at Frøya kommune har et velfungerende oppdatert planverk
---	--

Prioriteringene og resultat

Virksomheten jobber ut fra mål i kommuneplanens samfunnsdel for årene 2015-2027. Virksomheten utfører tjenester innenfor et bredt spekter, der alle 4 satsningsområdene i samfunnsplanen er styrende. Hovedsatsningsområder for teknisk avdeling:

- Gode innkjøpsprosesser i tråd med lov om offentlige anskaffelser
- God og effektivt saksbehandling
- Redusere sykefraværet og iverksette tiltak for oppfølging av sykemeldte
- Rekruttere og ivareta gode medarbeidere
- Daglig oppfølging av økonomi i alle ledd i virksomheten
- Vektlegge tiltak innen natur, miljø og klima

Økonomi

Det er foretatt en rammejustering i løpet av året, men dette er ikke tilstrekkelig for å dekke inn alle overskridelser i budsjettet. Ved gjennomgang av regnskapet for 1. halvår ble det funnet betydelige avvik som har medført et stort underskudd også i 2018. Dette må ses på som en videreføring av de overskridelser man hadde i regnskapet for 2017. Bl.a. er det store avvik mellom budsjettert lønn og faktisk lønnsutbetaling. Dette utgjør ca. kr. 6.500.000,- inkl. sosiale utgifter. Bakgrunnen for dette er at personell ikke finnes i lønnsarkene som lå til grunn for budsjettet og det er derfor foretatt en betydelig feilbudsjettering av lønn. Videre er det betydelig svikt i gebyrinntekter (plan, byggesak og oppmåling) som utgjør ca. kr. 1,4 mill. En god del av denne svikten skyldes at man ikke har overholdt saksbehandlingsfrister, samt at det i gebyrregulativet var «uteglemt» gebyr for behandling av reguleringsplaner som medførte at man ikke hadde hjemmel for å kreve gebyr. Dette ble opprettet høsten 2018. Resten av svikten skyldes mindre byggeaktivitet og ikke minst at det har vært budsjettert med urealistiske inntekter på gebyrer.

I og med at det er store feil i budsjetteringen for 2018, så har dette medført et stort underskudd. Teknisk sjef har selv sagt hatt fokus på dette hele høsten, men det var ikke mulig å rette opp hele dette avviket uten at dette ville få store og uakseptable følger for våre tjenester. Det ble derfor et stort behov for rammejustering og teknisk sjef fremla et forslag administrativt for budsjettjustering hvor bare deler av dette behovet ble dekket. Det ble i denne forbindelse tilført midler til el-utgifter, samt at det ble en rammejustering for brannkapitlet i budsjettet.

De store budsjettoverskridelser som følge av feilbudsjettering/underbudsjettering kan oppsummeres slik:

- | | |
|---|-----------------|
| • Lønnsutgifter med sosiale utgifter: | kr. 6.600.000,- |
| • Svikt i gebyrinntekter: | kr. 1.400.000,- |
| • Bruk av ekstern hjelp til saksbehandling/klagebehandling (ikke budsjettert) | kr. 500.000,- |
| • Driftsavtale med fylkeskommunen vedrørende FKK – underbudsjettert | kr. 400.000,- |
| • Vakthold i forbindelse med Dyrøy ferjeleie påske/pinse m.m | kr. 300.000,- |

Hovedinntrykk og konklusjon

Virksomhetsleder sluttet i sin stilling 01.06 og stillingen ble utlyst to ganger uten å lykkes å få rekruttert ny teknisk sjef. Det ble med bakgrunn i dette igangsatt en OU-prosess som endte opp i at teknisk ble delt i to, henholdsvis Forvaltning og Bygg/Kommunalteknikk. Begge virksomhetsstillinger ble utlyst og nye medarbeidere tilsatt som tiltrer 01.01.2019. I mellomtiden har tidligere teknisk sjef vært vikar fra 01.06 og ut året.

Det er klart at et skifte av virksomhetsledere og en OU-prosess tar energi fra våre medarbeidere, men dette ble sett på som helt nødvendig for at man kunne ruste virksomhetene for å møte fremtidens utfordringer. Dette ikke minst ut fra den store aktiviteten og vekst i kommunen med påfølgende økende folketall som gir store utfordringer på teknisk område i Frøya kommune. Antall saker til behandling øker, samtidig som saksbehandlere merker en tendens til økende antall henvendelser fra kommunens innbyggere generelt. I kommunens egen regi er det også stor aktivitet med etablering av kommunale byggefelt, næringsareal og byggeprosjekter som for eksempel Morgendagens omsorg. I takt med den økende utadrettede aktiviteten jobber teknisk med å få på plass gode rutiner for den daglige driften, slik at saksbehandlingen skjer mest mulig effektiv og at den enkelte som henvender seg til kommunen opplever likebehandling og at henvendelsen svares ut i henhold til gjeldende saksbehandlingsregler.

Vi har de senere årene opplevd stor «turnover» når det gjelder ansatte innen plan/byggesak. Dette medfører at mye tid går med til opplæring av nytilsatte, samt at rekrutteringsprosesser tar lang tid, slik at medarbeidere har sluttet før nye medarbeidere har tiltrådt stillingene.

Innenfor VAR-området er det stor aktivitet for å kunne levere gode vann og avløpsordninger både for den enkelte husstand og for industrien. Flere store prosjekter er under arbeid med blant annet bygging av høydebasseng, ringledning og kommunale avskjærende ledninger på avløpssiden. I tillegg til dette jobber kommunen med kartlegging og tiltak for å møte nasjonale og internasjonale utslippskrav både for egne anlegg og spredt avløp.

2018 har vært et utfordrende år, hvor virksomhetsleder og avdelingsleder plan/byggesak sluttet, samt at bemanningen har vært på et minimum. Dette har medført stor belastning på våre ansatte som har forsøkt etter beste evne å holde saksbehandlingstiden innenfor lovbestemte tidsfrister.

Med den nye organiseringen som gjelder fra 01.01.2019 og med styrking av forvaltningsvirksomheten så mener vi at det vil bli et større fagmiljø som vil medføre at vi beholder medarbeidere.

Inntekter og Finans

	Regnskap 2016	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018	Avvik i NOK
8000 Frie inntekter.	-312 288 372	-350 404 225	-431 023 616	-424 371 763	-6 651 853
9000 Finans	40 375 482	48 849 509	130 300 078	108 839 266	21 460 813
9990 Årets regnskapsmessige resultat	0	23 649 934	1 673 808	0	1 673 808

Kommunens skatteinntekter (netto av skatteinntekter og rammetilskudd) har et avvik i forhold til budsjett på ca. 7 millioner kr. Dette skyldes at selv om den totale skatteinngangen til kommunen har økt, så har skatteinntektene til Frøya kommune blitt mindre. Dette skyldes at personskatten har en minking, mens det er en økning i selskapsskatten. Kommunen får sine inntekter fra personskatten, mens staten får inntektene fra selskapsskatten.

Kommunen avkastning på fond som Grieg Invest forvalter, hadde også et avvik på ca. 8,3 millioner kr. Dette skyldes forhold utenfor Norge som påvirker det nasjonale og internasjonale aksje og pengemarkedsfond, og skjedde i sin helhet i 4.kvartal 2018.

Kommunen hadde også store ekstraintekter fra Havbruksfondet i 2018, på ca. 103 millioner kr. Hele dette beløpet ble i en budsjettjustering avsatt til disposisjonsfondet. I forbindelse med årsavslutningen, fulgte rådmann økonomireglementets strykingsregler, og måtte stryke deler av denne avsetningen, totalt ca. 29,6 millioner kr.

Investeringene

Regnskapsskjema 2A

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	74 198 278,37	71 439 004,00	154 604 000,00	61 900 304,04
Utlån og forskutteringer	70 934 106,98	44 650 000,00	0,00	22 473 888,97
Kjøp av aksjer og andeler	5 316 330,00	5 283 830,00	0,00	2 715 107,00
Avdrag på lån	5 623 775,00	0,00	0,00	5 122 266,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	2 491 148,00	0,00	0,00	2 631 557,00
Årets finansierungsbehov	158 563 638,35	121 372 834,00	154 604 000,00	94 843 123,01
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	83 576 574,49	83 576 574,00	125 764 000,00	53 940 405,07
Inntekter fra salg av anleggsmidler	6 358 317,69	180 540,00	0,00	3 346 283,90
Tilskudd til investeringer	52 300,00	0,00	0,00	5 334 000,00
Kompensasjon for merverdiavgift	9 142 030,91	9 420 897,00	12 840 000,00	5 361 385,31
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	9 778 759,94	0,00	0,00	18 433 587,54
Andre inntekter	0,00	0,00	0,00	54 000,00
Sum ekstern finansiering	108 907 983,03	93 178 011,00	138 604 000,00	86 469 661,82
Overført fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	49 655 655,32	28 194 823,00	16 000 000,00	8 373 461,19
Sum finansiering	158 563 638,35	121 372 834,00	154 604 000,00	94 843 123,01
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

Avvikene i skjemaet er knyttet opp mot startlån. Kommunen har lånt ut totalt ca. 26 millioner i startlån 2018. Kommunen har i tillegg mottatt ca. 9,7 millioner i avdrag for hele porteføljen av startlån. Kommunen har ikke tidligere hatt praksis med å budsjettere dette. Veksten i startlån de siste årene, gjør imidlertid at denne posten i investeringsregnskapet har økt betydelig. Rådmann vil for fremtiden budsjettere dette, på lik linje med de øvrige postene i investeringsregnskapet.

Regnskapsskjema 2 B

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Investeringer valgte tiltak:			
110011 Tilskudd til øyrekka	54 552	0	963 656
340003 NYE SENER SYKEHJEMMET	0	100 000	0
550001 Bygging av bod Moa midtre	113 763	0	23 939
551306 NORDSKAG OPPVEKSTSENTER	0	0	153 401
551307 MAUSUND SVØMMEHALL	0	0	217 203
551313 FRØYAHALLEN	0	0	234 460
551314 BOLIGOMRÅDE BEINSKARET	89 770	246 787	137 144
551315 NÆRINGSAREAL	771 621	800 000	531 846
551317 SENTRUMSOMRÅDE	0	0	2 267
551324 VASSVERKSUTBYGGING	0	0	521 181
551326 KLOAKKUTBYGGING	0	0	883 813

551327	ALMENNINGSKAIER	85 375	100 000	717 044
551328	TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK	250 000	0	539 157
551329	ASFALTERING KOMM. VEGER	0	0	258 358
551332	TOMTESALG	1 339 440	0	219 010
551336	SKARPNESET NÆRINGSPARK	0	5 000 000	0
551341	Ny brannstasjon	26 556 563	26 605 587	218 717
551342	Dyrøy oppvekstsenter	0	0	90 077
551343	BOLIGFELT HOLAHAUAN	92 724	100 000	2 098 352
551345	ADRESSEPROSJEKT	19 721	50 000	359 107
551347	FJERNVARMEANLEGG - SISTRANDA SENTRUM	2 886 618	2 443 324	267 627
551351	Opprusting Frøya kommunehus	0	0	111 345
551352	Kommunale veier	726 640	1 000 000	0
551356	Kombinert tankvogn	1 217 165	1 200 000	0
551358	LIGGEKAI SISTRANDA	340 109	100 000	0
551361	Oppgradering uteområdet på Sistranda/Hamarvik	192 142	100 000	0
551364	VANNFORSYNING SISTRANDA-NORDSKAGET	4 645 263	4 000 000	12 476 228
551369	BRANNVARSLINGSANLEGG KOMMUNEHUSET	0	0	514 353
551370	FORPROSJEKT MUSEUM	0	175 000	0
551374	NORDHAMARVIKA GRAVPLASS	629 063	1 000 000	263 834
551375	NYTT HØYDEBASSENG - BERGHEIA	170 795	100 000	30 171
551376	NYTT HØYDEBASSENG - BREMNESSTUVA OPPRYDDING KOMMUNALE	309 182	500 000	235 957
551377	AVLØPSLEDNINGER/OVERVANNSPROBLEMER	0	0	73 741
551378	UNIVERSELL UTFORMING HALLAREN, TITRAN OG SULA KAPELL	0	40 000	150 000
551379	RAMMEPLAN AVLØP	0	0	-60 606
551383	UTBEDRING AV TAK SLETTA KIRKE	0	0	536 000
551391	NY FLYTEBRYGGE INNTIAN HAVN (KOMMUNAL KAI)	105 874	92 500	216 641
551393	DIGITALISERING AV BYGNINGS- OG DELINGSARKIV	122 854	100 000	461 500
551394	UTVIDELSE AV RENSEANLEGG KIRKEDALSVATNET	6 072	0	8 621 053
551395	AVLØP/OVERVANN GOLAN/STORHALL	0	0	3 138 467
551401	FRILUFTLIVETS ÅR KOMMUNE	0	146 932	0
551402	FYSISK UTFORMING OSK	0	18 750	142 256
551404	INNKLØP ELEVP CER	534 801	577 778	418 729
551406	NY KOMMUNIKASJONSLØSNING	0	136 196	52 990
551407	NY SKOLEPORTAL	0	182 150	0
551410	RULLERING KOMMUNEPLANENS AREALDEL - REGULERINGSPLANER	196 115	0	0
551415	SVØMMEHALLEN - MODERNISERING	301 951	200 000	185 621
551416	HELHETLIG IDRETTSPARK/ BASISHALL - UTSTYR	19 000	0	40 276
551423	HELHETLIG IDRETTSPARK/ MARKAPROSJEKT	37 460	0	376 336
551424	HELHETLIG IDRETTSPARK/ SJØSPORT	0	0	13 750
551425	HELHETLIG IDRETTSPARK/ UTEOMRÅDER SISTRANDA SKOLE	0	0	1 541 200
551427	BOLIG FUNKSJONSHEMMEDE - SISTRANDA	12 057	0	10 884 130
551429	AVLASTNINGSBOLIG FOR BARN	0	0	1 213 827
551430	MORGENDAGENS OMSORG	8 499 635	7 000 000	2 960 762
551431	GJETØY BRU	17 554	100 000	983 679
551434	VARMESENTRAL MAUSUND SKOLE	225 775	200 000	254 632
551436	DIGITAL INFORMASJON I FRØYA HALLEN	108 235	100 000	0

551437	DIGITALISERING AV REKLAME I IDRETTSHALLEN	185 638	100 000	600 000
551438	STRØMSØYLER SÆTERVÅGEN OG SISTRANDA	0	0	472 403
551439	HOVEDPLAN VANN	30 330	100 000	480 577
551440	UTBYGGING VANNLEDNINGSNETT FRØYA	0	0	118 357
551445	RENSEANLEGG AVLØP SISTRANDA	51 650	100 000	249 827
551447	AVLØPSANLEGG GRINDFARA	791 700	0	0
551449	AVLØPSANLEGG FLATVAL 1 OG 2	1 268 350	600 000	0
551456	SANERING AV AVLØPSANLEGG NORDSKAGET	18 252	100 000	208 935
551458	SANERINGSPLAN SPREDT AVLØP	634 205	250 000	670 326
551463	SIKRING OG OPPGRADERING AV STABBEN FORT	0	100 000	187 389
551464	SISTIEN	242 871	200 000	65 552
551466	KOMMUNALT HJELPEMIDDELLAGER	84 918	100 000	0
551467	ASFALTERING UTEPLASS NABEITA OPPVEKSTSENTER	0	0	218 802
551473	Oppussing Mausund skole	0	0	181 236
551476	Opprusting Nabeita garasjene	0	0	105 616
551478	FRØYA SYKEJEM	0	0	2 273 599
551479	NESSET BARNEHAGE	0	0	72 356
551480	PERSTUA	0	0	278 932
551482	FLISHUGGER	0	0	133 750
551483	UTVIDELSE AV NORDHAMARVIKA INDUSTRIOMRÅDE	254 258	100 000	547 974
551488	Senge- og personløftere Frøya sykehjem	104 088	100 000	0
551489	Medisinteknisk utstyr Frøya sykehjem	114 263	100 000	0
551492	Musikkbinge Nordskag oppvekstsenter	710 124	300 000	0
551497	Utstyr til avlastningsbolig barn- og unge	74 550	120 000	0
551499	Opparbeide næringsområder	239 627	500 000	0
551507	Vedlikehold Sula kapell	1 717 058	1 656 000	0
551510	Basestasjon Nordskag	367 309	600 000	76 431
551512	Salg boliger Nordskag	0	0	351 384
551513	Helhetlig idrettspark / Uteområde Sistranda skole	25 063	0	240 423
551515	Utbedring av Bogøy kai	5 346 663	3 000 000	93 206
551517	Gjøre bygdetunet funksjonelt	0	200 000	0
551518	Konsekvensutredning og ROS analyse - kommuneplanens areal	1 195 262	1 200 000	0
551519	Flatvalvegen	2 450 000	2 450 000	0
551520	Digitalisering av graver	248 000	248 000	0
551522	Forprosjekt industriområde Hallaren	143 750	200 000	0
551524	FP Parkering Dyrøy fergeleie	77 487	0	0
551525	Uteområdet i Sistranda sentrum/Torvet	78 482	100 000	0
551526	Prosjektering vei, vann og avløp Beinskaret 3	102 443	100 000	0
551528	Utbygging - Dyrøy oppvekstsenter	3 515 861	700 000	0
551529	Forprosjekt næringsareal Uttian	726 314	600 000	0
551530	Vannlekestyr	150 000	0	0
551531	Boligmodul Perstua	1 260 906	800 000	0
551553	Velferdsteknologi	355 089	1 200 000	0
551554	Bygningen til kommunenes anleggsavdeling på Nabeita	33 613	0	0
551555	Tilbygg/lager til Frøyahallen	108 197	0	0
556001	Løpende investering kommunale vannledninger, samlepost	0	100 000	0

556002	Oppgradering vannledningsanlegg Bremnestuva	524 442	500 000	0
556004	Vannforsyning Sandvika	50 477	100 000	0
556006	Membranrigg D	239 149	200 000	0
556011	Ventilkammer Nordskag næringspark	0	2 000 000	0
557001	Løpende investeringer kommunale avløp, samlepost	0	100 000	0
Investeringer valgte tiltak:		74 198 278	71 439 004	61 900 306
Finansiert slik:				
	Salg av tomter	6 301 317		
	Spillemidler fra fylkeskommune	1 790 160		
	Kompensasjon for merverdiavgift	9 142 031		
	Bruk av lånemidler	46 315 473		
	Bruk av ubundne kapitalfond	8 144 746		
	Bruk av disposisjonsfond	2 504 551		
Total finansiering:		74 198 278		

Frøya kommune er ambisiøs i sin investeringsplanlegging. Rådmannen konstaterer at flere prosjekter ikke er igangsatt i 2018 og går over til 2019. Det er også flere store prosjekter med lang gjennomføringsfase, spesielt innen VAR-området.

Av betydelige avvik nevnes prosjekt 551332 Tomtesalg. Dette er et prosjekt der salgsinntekter fra f.eks. tomtsalg som skal viderebrukes i investeringsregnskapet postert.

I Prosjekt 551336 Skarpneset næringspark var grunnen planlagt ervervet i 2018, men kommunen har ikke fullført dette. Forventer at ervervet av grunn vil bli gjennomført i 2019.

I prosjekt 551528 Utbygging – Dyrøy oppvekstsenter er et merforbruk for 2018. Prosjektet ble nedbudsjettet i slutten av 2018, men forbruket ble en del større enn forventet. Prosjektet er midlertidig oppbudsjettet i 2019 i tråd med totalbevilgningen.

Investeringsregnskapet viser et betydelig avvik i forbindelse med låneopptak og forbruk. Dette skyldes at kommunen har foretatt låneopptak på flatvalveien tidligere år, men har betalt dette i 2018. Revisjonsberetningen vil reflektere dette.

Balansen

Balansen fremkommer slik:

1.3. - Oversikt - balanse

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER			
Anleggsmidler		1 742 220 252,39	1 592 193 145,79
Herav:			
Faste eiendommer og anlegg	5	1 004 131 540,81	970 139 400,90
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	26 054 994,04	24 590 988,81
Utlån		168 961 090,54	107 716 840,08
Konserninterne langsiktige fordringer		0,00	0,00
Aksjer og andeler	6	27 075 500,00	21 827 541,00
Pensjonsmidler	4	515 997 127,00	467 918 375,00
Omløpsmidler		440 250 401,71	380 550 406,81
Herav:			
Kortsiktige fordringer		39 349 772,51	51 751 452,47
Konserninterne kortsiktige fordringer		0,00	0,00
Premieavvik	4	8 164 552,00	3 041 616,00
Aksjer og andeler	14	140 368 204,00	141 690 186,00
Sertifikater		0,00	0,00
Obligasjoner		0,00	0,00
Derivater		0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd		252 367 873,20	184 067 152,34
SUM EIENDELER		2 182 470 654,10	1 972 743 552,60
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		582 578 855,10	501 761 704,39
Herav:			
Disposisjonsfond	15	90 830 789,60	24 273 160,81
Bundne driftsfond	15	34 902 176,41	36 256 746,11
Ubundne investeringsfond	15	130 822 477,33	151 314 010,33
Bundne investeringsfond	15	637 036,23	20 012 682,12
Regnskapsmessig mindreforbruk		0,00	23 649 933,60
Regnskapsmessig merforbruk		0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap		0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap		0,00	0,00
Kapitalkonto	18	322 377 144,56	243 245 940,45
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	17	3 009 230,97	3 009 230,97
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)		0,00	0,00
Langsiktig gjeld		1 527 615 721,00	1 362 920 174,00
Herav:			
Pensjonsforpliktelser	4	581 796 192,00	561 654 254,00
Ihendehaverobligasjonslån		0,00	0,00
Sertifikatlån		0,00	0,00
Andre lån	9	945 819 529,00	801 265 920,00
Konsernintern langsiktig gjeld		0,00	0,00
Kortsiktig gjeld		72 276 078,00	108 061 674,21
Herav:			
Kassekredittlån		0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld		71 481 706,00	108 061 674,21
Derivater		0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld		0,00	0,00
Premieavvik	4	794 372,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 182 470 654,10	1 972 743 552,60
MEMORIAKONTI			
Memoriakonto		145 607 979,89	14 933 241,38
Herav:			
Ubrukte lånemidler		108 595 666,89	14 858 241,38
Ubrukte konserninterne lånemidler		0,00	0,00
Andre memoriakonti		37 012 313,00	75 000,00
Motkonto for memoriakontiene		-145 607 979,89	-14 933 241,38

Finans

I hht. finansreglementet skal Rådmannen minst tre ganger pr år (inkl. pr 31.12) rapportere status for kommunens finansforvaltning til Kommunestyret. Finansrapporteringen inngår som en del av den generelle økonomirapporteringen. Innhold i rapporteringen er spesifisert i pkt 2.4, 3.7 og 4.7. Ved vesentlige endringer skal Kommunestyret orienteres så raskt som mulig:

- *Finansieringskostnad eller avkastning avviker negativt fra budsjett og en forventer ikke at dette rettes opp i løpet av budsjettåret*

Kommunen har en inntektssvikt på ca. 8,3 millioner kr på finans i 2018. 7 millioner kr er budsjettert avkastning på fondsbeholdningen og kommunen har i tillegg et tap på fondsbeholdningen på ca. 1,3 millioner kr. Hele tapet skjedde i 4.kvartal 2018.

- *Det har oppstått avvik mellom krav og rammer i finansreglementet og faktisk forvaltning*

Rådmannen ser ikke at det er avvik på dette punktene i 2018.

Likviditet

I hht. finansreglementet 2.4 Rutiner for rapportering

Kommunens generelle retningslinjer fremgår i pkt 1.5. For ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål skal følgende fremgå:

- *Sammensetting av aktiva*
- *Markedsverdi, samlet og fordelt på de ulike typer aktiva*
- *Vesentlige markedsendringer og endringer i risikoeksponeringen*
- *Avvik mellom faktisk forvaltning og kravene i finansreglementet*
- *Markedsrenter og egne rentebetingelser*

Likviditet		
31.12.2018		
I	Omløpsmidler	440 250 402
	kortsiktig gjeld	72 276 078
	Arbeidskapital	512 526 480
	Premieavvik m/AGA	-7 370 180
	Ubrukte lånemidler	-108 595 667
	Korrigert arbeidskapital	396 560 633
II	Kasse, bank	252 367 873
	Aksjer, andeler	140 368 204
	Netto innskudd	392 736 077
	Herav	
	Fond	-257 192 480
	Ubrukte lånemidler	-108 595 667
	Grunnlikviditet	26 947 930

Lånegjeld

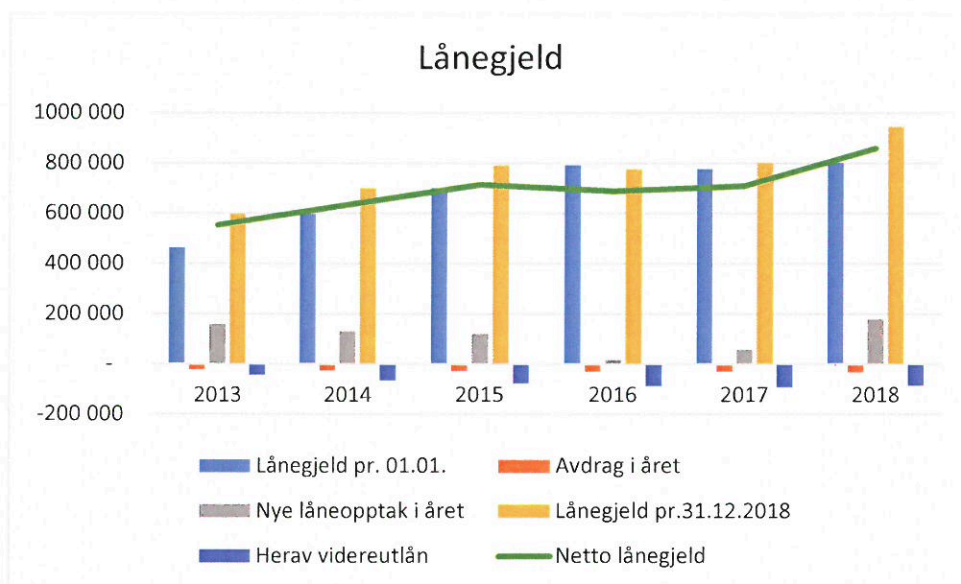
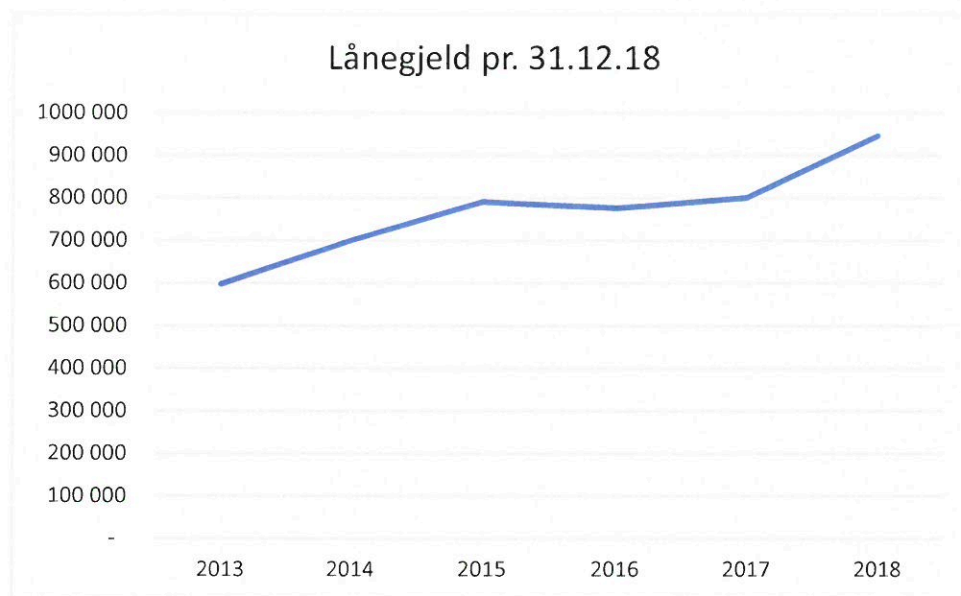
I hht. finansreglementet 3.7 Rutiner for rapportering

Kommunens generelle retningslinjer fremgår i pkt 1.5. For gjeldsporteføljen og øvrige finansierungsavtaler skal følgende fremgå:

- *Sammensetting og løpetid for passiva*
- *Verdi, samlet og fordelt på de ulike typer passiva*
- *Vesentlige markedsendringer og endringer i risikoeksponeringen*
- *Avvik mellom faktisk forvaltning og kravene i finansreglementet*
- *Markedsrenter og egne rentebetingelser*
- *Opptak av nye lån og refinansieringer av eksisterende lån*

Lånegjelda har utviklet seg slik (hele tusen).

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Lånegjeld pr. 01.01.	462 560	597 085	700 098	791 457	775 993	801 266
Avdrag i året	-22 277	-26 013	-27 766	-30 964	-30 731	-32 760
Nye låneopptak i året	156 803	129 026	119 125	15 500	56 004	177 314
Lånegjeld pr.31.12.2018	597 085	700 098	791 457	775 993	801 266	945 820
Herav videreutlån	-44 872	-66 561	-77 689	-87 944	-92 821	-87 198
Netto lånegjeld	552 213	633 537	713 768	688 049	708 445	858 622
Nto gjeld i % av driftsinnt.	140	165	177	153	147	158



Fordeling av lånegjeld i kommune på ulike områder:	31.12.2017	31.12.2018
Lån til selvkostområdene (VAR) i kommune	142 700	145 136
Lån til kirkelige formål	6 755	8 660
Startlån	92 821	87 198
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	558 990	704 826
Kommunens totale langsiktige gjeld:	801 266	945 820

Fond

I hht. finansreglementet 4.7 Rutiner for rapportering

Kommunens generelle retningslinjer fremgår i pkt 1.5. For langsiktige finansielle aktiva skal følgende fremgå:

- Sammensetting av aktiva
- Markedsverdi, samlet og fordelt på de ulike typer aktiva
- Vesentlige markedsendringer
- Endringer i risikoeksponeringen
- Avvik mellom faktisk forvaltning og kravene i finansreglementet
- Markedsrenter og egne rentebetingelser

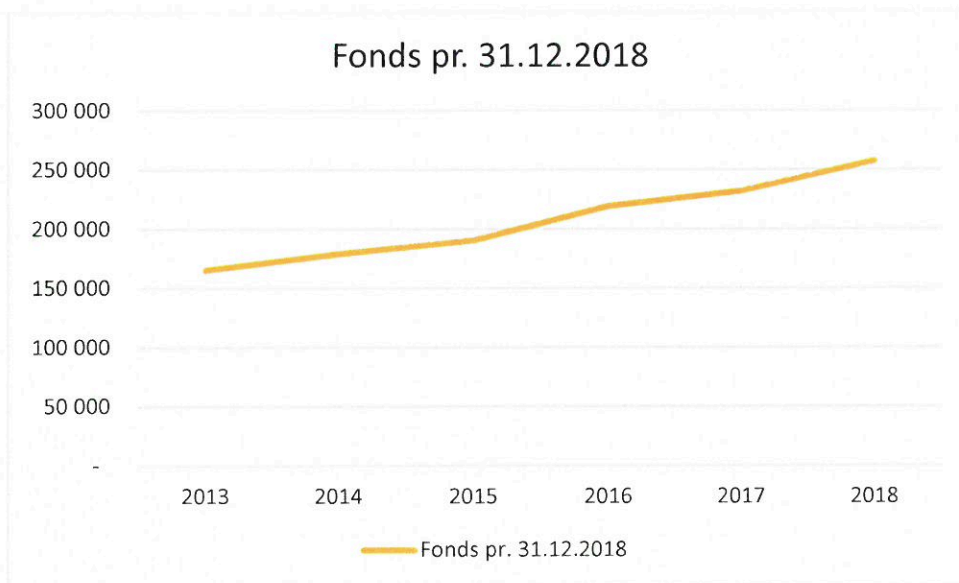
Her kan det opplyses at 3 mnd. Nibor er 1,37 %. Effektiv rente i obligasjonsporteføljen er 2,2%

- Delporteføljenes relative risiko

Relativ risiko i aksjeporteføljen er p.t. 1,5 % (krav i finansreglementet inntil 5 %) og i obligasjonsporteføljen 0,9 % (krav i finansreglementet inntil 2,5 %)

- Renterisiko for de rentebærende investeringene

Her kan det opplyses at renterisikoen p.t. er noe lavere enn porteføljens referanseindekser



	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Fonds pr. 01.01.	143 129	165 215	178 912	190 385	219 059	231 857
Bruk i året	-17 088	-24 477	-21 819	-19 346	-18 565	-82 568
Avsetninger i året	39 174	38 174	33 292	48 019	31 363	107 903
Fonds pr. 31.12.2018	165 215	178 912	190 385	219 059	231 857	257 192

	Beholdning 01.01.18	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnsk apet	Bruk av fond i inv.regnskap et	Beholdning 31.12.18
Disposisjonsfond	kr 24 273	kr 99 060	kr 25 205	kr 7 297	kr 90 831
Bundne driftsfond	kr 36 257	kr 6 352	kr 7 707		kr 34 902
Ubundne investeringsfond	kr 151 314			kr 20 492	kr 130 822
Bundne investeringsfond	kr 20 013	kr 2 491		kr 21 867	kr 637
Samlede avsetninger og bru	kr 231 857	kr 107 903	kr 32 912	kr 49 656	kr 257 192

For de øvrige punktene i finansrapporteringen, vises det til vedlagte rapport fra Grieg Investor.

Økonomisk oversikt

Følgende tall fra økonomisk oversikt drift viser hvordan resultatet for 2018 fremkommer:

	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger		17 667 928,04	17 337 436,00	17 887 436,00	16 890 132,60
Andre salgs- og leieinntekter		45 644 927,29	46 654 683,00	46 654 683,00	43 775 074,34
Overføringer med krav til motytelse		53 619 069,49	22 432 606,00	40 964 606,00	63 678 341,81
Rammetilskudd		111 337 420,00	92 790 636,00	111 334 636,00	55 067 563,43
Andre statlige overføringer		110 752 030,90	104 104 980,00	1 140 000,00	3 319 221,40
Andre overføringer		751 677,33	2 279 405,00	2 279 405,00	12 015 593,65
Skatt på inntekt og formue		199 096 577,74	223 280 000,00	192 504 000,00	283 114 905,76
Eiendomsskatt		4 340 791,00	4 275 000,00	4 275 000,00	4 340 791,00
Andre direkte og indirekte skatter		0,00	0,00	0,00	13 832,00
Sum driftsinntekter		543 210 421,79	513 154 746,00	417 039 766,00	482 215 455,99
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter		256 158 485,42	231 541 550,00	223 815 506,00	240 932 362,06
Sosiale utgifter		40 936 369,96	50 161 122,00	46 243 337,00	29 095 044,38
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon		93 973 802,85	77 597 489,00	75 911 439,00	84 731 708,97
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		40 960 293,81	32 820 602,00	32 360 602,00	39 293 686,88
Overføringer		29 882 229,00	16 757 076,29	17 920 168,00	23 681 145,89
Avskrivninger	5	29 936 745,00	26 575 100,00	26 575 100,00	28 176 935,00
Fordelte utgifter		-5 330 831,89	-3 360 464,00	-3 360 464,00	-6 301 087,81
Sum driftsutgifter		486 517 094,15	432 092 475,29	419 465 688,00	439 609 795,37
Brutto driftsresultat		56 693 327,64	81 062 270,71	-2 425 922,00	42 605 660,62

Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		9 637 439,74	6 879 889,00	6 529 889,00	5 848 025,99
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	8 586 773,00
Mottatte avdrag på utlån		114 163,00	377 000,00	377 000,00	197 630,55
Sum eksterne finansinntekter		9 751 602,74	14 256 889,00	13 906 889,00	14 632 429,54
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger		18 646 203,46	17 819 855,00	17 819 855,00	17 166 574,49
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	14	1 321 982,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	11	27 136 616,00	26 500 000,00	26 500 000,00	25 608 979,00
Utlån		426 420,00	377 000,00	377 000,00	449 984,00
Sum eksterne finansutgifter		47 531 221,46	44 696 855,00	44 696 855,00	43 225 537,49
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-37 779 618,72	-30 439 966,00	-30 789 966,00	-28 593 107,95
Motpost avskrivninger		29 936 745,00	26 575 100,00	26 575 100,00	28 176 935,00
Netto driftsresultat		48 850 453,92	77 197 404,71	-6 640 788,00	42 189 487,67

Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	15	23 649 933,60	23 649 933,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	15	25 204 867,56	25 204 867,51	6 273 846,00	7 413 113,13
Bruk av bundne fond	15	7 706 773,52	5 210 004,78	7 114 239,00	2 778 190,73
Sum bruk av avsetninger		56 561 574,68	54 064 805,29	13 388 085,00	10 191 303,86
Overført til investeringsregnskapet		0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk		0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	15	99 059 824,78	128 614 913,00	2 000 000,00	20 568 695,00
Avsatt til bundne fond	15	6 352 203,82	973 489,00	973 489,00	8 162 162,93
Sum avsetninger		105 412 028,60	129 588 402,00	2 973 489,00	28 730 857,93
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		0,00	1 673 808,00	3 773 808,00	23 649 933,60

Økonomisk oversikt – Investering

Følgende hovedtall fra økonomisk oversikt investering viser hvordan investeringsregnskapet for 2018 er balansert.

	Regnskap	Budsjett	Avvik
Investeringsutgifter	74 198 278,37	71 439 004,00	2 759 274,37
Investeringsinntekter	- 15 495 648,60	- 9 601 437,00	- 5 894 211,60
Finansutgifter	84 365 359,98	49 933 830,00	34 431 529,98
Finansinntekter	- 143 067 989,75	- 111 771 397,00	- 31 296 592,75
Udisponert	0	0	0

Sykefraværet

TOTALT HELE ÅRET		2016	2017	2018
	Egenmelding 1 - 16 dag	1,4 %	1,5 %	1,5 %
	Sykm. 1 – 16 dag	0,7 %	0,9 %	0,7 %
	Sykm. 17 – 56 dag	1,6 %	1,9 %	1,3 %
	Sykm. 56 dag	4,6 %	5,2 %	4,8 %
	Sykedager totalt	8,3 %	9,4 %	8,3 %
	Nærvær	89,7 %	88,3 %	89,1 %

Sykefraværet for 2018 ble 8,3%, dette er en nedgang fra 9,4% i 2017. Flere tiltak er iverksatt for å jobbe aktivt med dette sykefravær, her kan nevnes NED-prosjektet, som har vært et godt verktøy for å jobbe aktivt med sykefraværsoppfølging og sykefraværsreduksjon. Rådmann følger opp dette arbeidet tett.

Likestilling

Kommunelovens §48 pkt.5 sier at.

Det skal redegjøres for den faktiske tilstanden når det gjelder likestilling i fylkeskommunen eller kommunen. Det skal også redegjøres for tiltak som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestilling og for å hindre forskjellsbehandling i strid med likestillings- og diskrimineringsloven, samt for å fremme formålene i likestillings- og diskrimineringsloven når det gjelder etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk.

Kjønnsfordelingen er som følger for Frøya Kommune:

Menn: 20 % av antall ansatte

Kvinner: 80 % av antall ansatte

Forskjellen skyldes at de tradisjonelle «kvinneyrker» er i all hovedsak besatt av kvinner. Dette gjelder spesielt innenfor barnehage og omsorgsyrkene som er svært kvinnedominert.

Frøya Kommune har tatt inn et punkt ved utlysning av stillinger som lyder:

Frøya kommune er opptatt av mangfold, og vi oppfordrer derfor alle som er kvalifiserte til å søke hos oss, uansett alder, kjønn, funksjonshemming, nasjonal eller etnisk bakgrunn. Vi tilpasser arbeidsplassen om du har behov for det.

- Hvis aktuelle kandidater av begge kjønn er kvalifisert til stillingen, kan minst en representant fra hvert kjønn intervjues.

I forhold til diskriminering følger Frøya Kommune opp regjeringens intensjon om å bekjempe dette. Det betyr at alle skal ha krav på å få de samme mulighetene til å utvikle seg, utnytte sine evner og

leve sine liv, uavhengig av kjønn, sosial bakgrunn, religion, seksuell orientering, funksjonshemming eller etnisk bakgrunn.

Frøya Kommune bestreber seg på en høy etisk standard. Det er utarbeidet etiske retningslinjer, og disse snakkes det bevisst om i forskjellige sammenhenger.

Annet

Året 2018 har vært et turbulent år økonomisk. Fra høy prognose på skatteinntangen, den store utbetalingen fra havbruksfondet, til nedgangen i skatteinntangen i november, og det store inntektstapet på finanssiden.

Den nye kommuneloven som trer i kraft i 2020 har et prinsipp som er gjentatt flere ganger; kommunen skal ha en langsiktig og god økonomiplanlegging. De svingningene som kommunen har opplevd de siste årene (2015 -2018) har vært formidable, og vil gjøre dette til en utfordrende oppgave i årene som kommer.

Veksten i kommunen de siste årene har vært høyt, det siste året er Frøya den kommunen som har vokst mest i prosent i Trøndelag. Dette medfører et stort press på kommunens drift, som må tilpasse seg kommunens økende folketall og aktivitet.

Rådmann har for 2019 stor fokus på intern oppfølging av virksomhetene, driftsbudsjettene for 2019 ble betydelig styrket, så fokus nå er at budsjettene i 2019 skal holdes.

Statlige styringssignaler

Året 2017 var et svært godt skatteår for Frøya kommune. Rådmann regnet ikke med at 2018 ville være et like godt år skattemessig, noe det heller ikke ble. Totalt sett, medregnet effekten av inntektsutjevningen så hadde kommunen en inntektsavvik på ca. 7 millioner kr i forhold til budsjett. Rådmann legger nå inn en ny rutine med å være i hyppig kontakt med Skatteetaten for tettere dialog slik at en kan ta høyde for svingninger, for å ikke komme i samme situasjon som i november 2018.

Retningslinjene for refusjonen kommunen kan kreve av staten i forbindelse med ressurskrevende brukere er strammet inn. Dette medfører at kommunen må bruke ca. 10 millioner kr mer på dette området, enn for 2016. For årene 2017 og 2018 er disposisjonsfondet brukt for å dekke inn differansen. Budsjettet for 2019 har lagt til grunn en refusjon som er i tråd med den faktiske refusjonen i 2018. Rådmann jobber i denne forbindelse med en stor gjennomgang av driften rundt denne gruppen, for å se på mulighetene for en mer effektiv drift.

Kommune fikk en stor utbetaling fra Havbruksfondet i 2018. Rådmann forventer ikke slike store utbetalinger fra Havbruksfondet i årene som kommer. Havbruksfondet er knyttet opp mot vekst i havbruksnæringen, og det vil nok drøye noen år før vi ser en like stor vekstperiode i næringen. Det vil nok bli noen mindre utbetalinger fra Havbruksfondet, men det er vanskelig å forutse på dette tidspunktet.



Beate S. Meland
Konstituert rådmann

Sistranda, den 01.04.19



Thomas Sandvik
Økonomisjef