



## Tertialrapport

### 2.tertial 2017

#### Innhold

Innledning.....	2
Virksomhetene .....	4
Rammeområde rådmann .....	4
Rammeområde oppvekst .....	4
Rammeområde helse .....	4
Rammeområde kultur og næring .....	5
Rammeområde teknisk .....	5
Inntekter & Finans.....	6
Alle.....	6
Investeringsbudsjettet 2017.....	7
Kommentarer til investeringsbudsjettet:.....	10
Finans .....	11
Likviditet .....	11
Lånegjeld .....	12
Fonds .....	12
Nærvær / sykefravær .....	14
Frøya kommune .....	14
Rammeområdet rådmann.....	14
Rammeområdet oppvekst.....	14
Rammeområdet helse .....	14
Rammeområdet Kultur og Næring.....	15
Rammeområdet Teknisk .....	15

## Innledning

Denne tertialrapporten er utarbeidet som tidligere. Foredraget fra Bjørn Brox i kommunestyret 01.06.17 ga mange innspill på forbedringer i ulike styringsdokumenter. Rådmannen planlegger å legge frem saker på det Bjørn Brox kommer med som innspill i løpet av høsten. Dette vil være sak på handlingsregel og rammebudsjettering. Rådmannen vil jobbe videre med målstyring som verktøy i tiden fremover.

Rådmannen har spurt alle virksomhetene om virksomheten forventer å holde budsjettet i 2017, og bedt dem kommentere vesentlige avvik i sine regnskap. Ut fra dette har rådmannen oppsummert under hvert rammeområdet.

Totalt har Frøya kommune et mindreforbruk på 38,4 millioner i h.h.t. budsjettet. Dette skyldes i hovedsak større skatteinngang enn forventet på 41 millioner. Kommunen hadde ekstraordinær skatteinngang i august på ca. 27,7 millioner kr, mot normalt rundt 5 millioner kr. Dette skyldes ifølge kemneren; «innbetaling restskatt person».

Inntektsutjevningen er regnskapsført pr. mai med 5,6 millioner. Oversikt fra KS viser at inntektsutjevningen totalt er på 24,472 millioner kr pr. august. Inntektsutjevningen blir ført over Kommunal- og moderniseringsdepartementets (KMD) terminutbetalinger, der inntektsutjevningen blir fratrukket rammetilskuddet. KMD har 10 terminer pr år, der det ikke er utbetalinger for august og desember. Det er derfor ikke ført noe rammetilskudd og inntektsutjevning for august. Dette vil komme på terminen for september. Det reelle mindreforbruket for Frøya kommune er derfor 19,5 millioner kr pr 2.tertial 2017.

Rådmannen ser en stor endring i skatteinngangen som igjen skyldes at Frøya kommune og næringslivet i kommunen «går godt». En naturlig følge av dette er at økt aktivitet medfører økt utgift for kommunens virksomheter. Hvor stor grad av dette er direkte knyttet opp mot merforbruket er spørsmålet som rådmannen må stille og identifisere sammen med sine ledere. Rådmannen og ledergruppen har også startet med å identifisere evt. tiltak som kan iverksettes for å holde driftsrammene som er vedtatt.

Teknisk er totalt sett innenfor sitt budsjett, men dette skyldes at VAR området pr dato er regnskapsført med et stort positivt avvik, og som vil ved årsoppgjøret utjevnes. Teknisk har isolert et stort merforbruk på kr 1,7 millioner kr. Rådmannen mener at noe av dette skyldes større aktivitet.

Helse har også et stort merforbruk. Spesielt PLO og Familie og helse. Rådmannen ser at når brukere som krever store ressurser kommer inn i løpet av året, så vil dette ha store påvirkninger på behovet til tjenesten. Budsjettet er lagt opp til et slags «ideelløp» og Frøya kommune har ingen mekanisme som kan fange opp slike situasjoner. Rådmannen anbefaler derfor at kommunen oppretter et fond som kan brukes i slike situasjoner, finansiert fra økt skatteinngang for 2017. Rådmannen foreslår at eventuell økte refusjoner i forbindelse med at brukere som krever store ressurser, for oppstartsåret skal gå tilbake til fondet, slik at det ikke blir tappet raskt, men kan være en mekanisme som virksomhetene kan hente midler fra det året behovet oppstår. Rådmannen fremmer dette som en egen sak.

Kultur og Næring har et stort merforbruk. Dette skyldes i hovedsak inntektssvikt.

I neste tertial vill lønnsoppgjøret, både det sentrale oppgjøret og det lokale være kjent. Rådmannen har satt av 3 millioner for dette i 2017, og det forventes ikke et stort avvik i h.h.t. dette.

Prognosene på skatteinngangen for 2017 ser positiv ut. Rådmannen forventer ikke et like godt skatteår som i 2016, men prognosene fra KS peker mot at vi kommer til å få mer skatteinngang enn det budsjettet har som forutsetning.

## Virksomhetene

### Rammeområde rådmann

Ansvar	Budsjett 2017	Budsjettendring 2017	Budsjett inkl. endring 2017	Regnskap 2017	Avvik i NOK
1000 <b>Sum Folkevalgte</b>	2 843 171	3 000	2 846 171	2 730 297	115 875
1100 <b>Sum rådmannen</b>	20 998 056	2 868 859	23 866 915	22 257 357	1 609 557
1101 <b>Økonomi</b>	3 425 269	-7 088 364	-3 663 095	-3 817 303	154 208
1103 <b>Sum servicesenteret</b>	8 600 301	0	8 600 301	8 466 325	133 975
1120 <b>Strategi og utvikling</b>	3 261 024	0	3 261 024	2 777 481	483 542
<b>Sum ramme rådmann</b>	<b>39 127 821</b>	<b>-4 216 505</b>	<b>34 911 316</b>	<b>32 414 157</b>	<b>2 497 157</b>

Rammeområdet rådmannen holder seg innenfor budsjetttrammene. Det positive avviket hos ansvaret rådmannen skyldes midler avsatt til lønnsoppgjøret som skal fordeles etter at de lokale forhandlingene er gjennomført.

### Rammeområde oppvekst

Ansvar	Budsjett 2017	Budsjettendring 2017	Budsjett inkl. endring 2017	Regnskap 2017	Avvik i NOK
2100 Dyrøy oppvekstssenter	2 913 111	7 302	2 920 413	3 131 821	-211 409
2200 Mausund skole/SFO/barnehage	2 928 088	0	2 928 088	2 856 243	71 845
2300 Nabeita skole	8 850 922	29 210	8 880 132	9 978 478	-1 098 347
2400 Nordskag oppvekstssenter	6 128 529	80 327	6 208 856	5 697 015	511 841
2500 Sistranda skole	17 027 896	0	17 027 896	17 475 016	-447 120
2600 Sørburøy barne- og ungdomsskole	1 261 611	0	1 261 611	1 185 604	76 007
2800 Nettet barnehage	4 228 786	40 163	4 268 949	4 191 995	76 955
2900 Musikk- og kulturskole	2 315 664	-3 000	2 312 664	2 316 185	-3 520
<b>Sum ramme oppvekst</b>	<b>45 654 607</b>	<b>154 002</b>	<b>45 808 609</b>	<b>46 832 357</b>	<b>-1 023 748</b>

Regnskapet for 2.tertial viser et merforbruk for rammeområde oppvekst. Det er imidlertid flere inntekter som for eksempel refusjoner vedrørende fosterhjemsplasserte barn, OU-midler m.m., som blir inntektsført i 3. tertial. For Nabeita Oppvekstsenter utgjør dette kr 381 000, samt at det fremmes en sak til FSK 3. oktober på ett ÅV i forbindelse med utvidelse av småbarnsavdelingen i barnehagen, ref. sak 17/2513 og utgjør kr 404 000. For Sistranda utgjør inntektsføringen i 3. tertial kr 780 000. Dyrøya Oppvekstsenter vil inntektsføre i 3.tertial kr 150 000 knyttet til refusjon lønn tillitsvalgte.

I tillegg til forsinkelse på utbetalinger vedrørende sykepenger, vil samt at lønnsoppgjøret ikke er fordelt som gjør at rådmannen forventer at rammeområdet holder budsjettet for 2017.

### Rammeområde helse

Ansvar	Budsjett 2017	Budsjettendring 2017	Budsjett inkl. endring 2017	Regnskap 2017	Avvik i NOK
3100 <b>Sum Familie og Helse</b>	15 856 353	0	15 856 353	18 497 978	-2 641 627
3300 <b>Sum NAV</b>	3 793 381	0	3 793 381	3 384 927	408 454
3400 <b>Sum PLO</b>	36 391 040	0	36 391 040	39 271 212	-2 880 173
3500 <b>Sum BAM</b>	12 720 818	0	12 720 818	13 251 781	-530 962
<b>Sum Helse og Omsorg</b>	<b>68 761 592</b>	<b>0</b>	<b>68 761 592</b>	<b>74 405 898</b>	<b>-5 644 308</b>

Rammeområdet Helse har totalt et meget stort merforbruk som for det meste knytter seg opp mot Familie og Helse og PLO.

For Familie og helse gjelder dette avvik på legekantoret på ca. 1,5 millioner kr. Dette skyldes i hovedsak to ting. Det ene er at Frøya kommune har hatt to leger i permisjon, som igjen gjør at kommunen må dekke inn fastlegene med innleide leger. Fastlegene som har permisjon er selvstendige næringsdrivende, og kommunen betaler ikke lønn til legene, men har en «0-avtale» der kommunen har fasilitetene og de har fagkompetansen. Når legene har permisjon må kommunen dekke inn dette ved å leie inn denne fagkompetansen, og kommunen må betale timepris for

tjenesten som ytes. I tillegg har legekantoret et stort tap innen salg av medisiner, da Frøya kommune har fått et eget apotek. Rådmannen anbefaler at avviket på ca. 1,5 millioner kr tilføres virksomheten fra økt skatteinngang for å dekke opp avviket.

Barnevernet har også økte utgifter som en følge av barn i fosterhjem og institusjon. Rådmannen anbefaler at 600 000 kr fra økt skatteinngang tilføres Frøya barnevern for å dekke opp avviket på dette området.

Det øvrige avviket på virksomheten forventes inndekt gjennom inntekter i 3.tertial for bl.a. refusjoner fra staten.

For PLO er det store merforbruket knyttet opp mot at virksomheten har fått inn flere brukere med store behov. Dette har medført økt bemanningsbehov, samt at forbruket av medisiner og medisinstyr har økt betraktelig.

Rådmannen forslår å opprette et fond for slike brukere i oppstartsåret, slik at merforbruk knyttet opp mot slike brukere kan dekkes fra et slikt fond. Fondet foreslås dekkes fra økt skatteinngang for 2017.

### Rammeområde kultur og næring

Ansvar	Budsjett 2017	Budsjettendring 2017	Budsjett inkl. endring 2017	Regnskap 2017	Avvik i NOK
4100 <b>Sum Kultur og Næring</b>	3 602 796	0	3 602 796	5 310 037	-1 707 241

Kultur og Næring har et betydelig merforbruk, som i hovedsak knyttes opp mot et inntektstap hos Frøya kultur og kompetansesenter (FKKS) og Frøyahallene. Den store aktiviteten på Frøya, gjenspeiler et aktivt idretts- og kulturliv, men jo flere aktører som kommer på markedet jo større spredning blir det hos tilbyderne. Det er spesielt FKKS som merker konkurransen fra omkringliggende aktører, og har et betydelig inntektstap. Avviket er pr 31.08.17 på kr 931 053. Frøyahallene har også et betydelig inntektssvikt, og har et avvik pr 31.08.17 på kr 680 401.

Rådmannen kan ikke se at virksomheten kan hente inn dette avviket i gjenstående tertial, og anbefaler at virksomheten tilføres 1,5 millioner kr for å dekke inn avviket. Rådmannen anbefaler at dette dekkes inn via økt skatteinngang for 2017.

I budsjettprosessen for 2018, vil det være naturlig å drøfte hva realistisk inntektsnivå for FKKS og Frøyahallene skal være.

### Rammeområde teknisk

Ansvar	Budsjett 2017	Budsjettendring 2017	Budsjett inkl. endring 2017	Regnskap 2017	Avvik i NOK
5100 <b>Sum Teknisk</b>	16 524 831	0	16 524 831	15 155 937	1 368 897

Virksomheten Teknisk har totalt et mindreforbruk på 1,3 millioner, men dette skyldes VAR området som pr 2.tertial har et stort mindreforbruk på 4,7 millioner kr. Dette skyldes driftsprosjekter som har pr 2.tertial et mindreforbruk, og er finansiert fra VA-fondet og er regnskapsført i driftsregnskapet.

Ansvar teknisk har ca. 1 million i merforbruk på kostnader for kommunale bygg. Dette skyldes at kommunen har gammel bygningsmasse der det trengs mye vedlikehold, og hovedtyngden av vedlikeholdet er på elektriske installasjoner. Teknisk har også et merforbruk på ca. 1 million på energi. Virksomheten har undersøkt om enøktiltak er mulig, men det er utfordrende med en gammel bygningsmasse, og vil i de fleste tilfeller kreve betydelige investeringer, f.eks. overgang til jordvarme på rådhuset.

Teknisk setter i gang følgende tiltak på bygg for å hente inn noe av merforbruket på dette området; det vil ikke gjennomføres vedlikehold på bygg og uteområder med mindre det er av kritisk karakter

for siste tertial 2017. Utbedringer knyttet til investeringsbudsjettet vil bli utført etter opprinnelig plan.

## Inntekter & Finans

Ansvar	Budsjett 2017	Budsjettendring 2017	Budsjett inkl. endring 2017	Regnskap 2017	Avvik i NOK
8000 Frie inntekter.	-180 432 120	0	-180 432 120	-221 784 363	41 352 243
9000 Finans	18 429 745	7 088 364	25 518 109	23 932 854	1 585 255

Inntektene til Frøya kommune er høyere enn budsjettet. Kommunen har hatt en formidabel økning i skatteinngangen, og er pr august hele 41,3 millioner over budsjettet skatteinngang. Hovedtyngden av økningen skyldes skatteinngangen for august som var på hele 27,7 millioner kr. August har normalt en skatteinngang på ca. 5 millioner. På spørsmål til kemneren på bakgrunnen for den store økningen for august, så var svaret; «innbetaling restskatt person».

## Alle

Ansvar	Budsjett	Budsjettendring 2017	Budsjett inkl. endring 2017	Regnskap 2017	Avvik i NOK
ALLE	11 669 272	3 025 861	14 695 133	-23 733 126	38 428 259

Påløpt inntektsutjevning pr. august 2017- regnskapsføres 3 tertial				-18 913 358	19 514 901
--	--	--	--	-------------	------------

Totalt har Frøya kommune pr 2.tertial et regnskapsført mindreforbruk på 38,4 millioner kroner i h.h.t. budsjettet, men inntektsutjevning pr. august som vil regnskapsføres i 3. tertial er kr 18,9 millioner. Det reelle mindreforbruket for Frøya kommune pr 31.08.17 er derfor på 19,5 millioner kr.

## Investeringsbudsjettet 2017

Investeringsprosjekter	Budsjett 2016	Forbruk 2016	Budsjett 2017	Forbruk pr 11.09.17	Rest totalt	Status	01.09.2017
551311 Kommunale bygg - investeringer	4608930	4 969 415	4 000 000	3 135 672	503 843	Egen plan presentert i Drift	I rute
551327 Kommunale kaier - investeringer			1 000 000	375 238	624 762	Utarbeides egen plan som presenteres i Drift	Kommer til HFD 19.09.17
551328 Trafikksikkerhetstiltak	930 318	440 920	500 000	312 886	676 512	Igangsatt i hht. planen	I rute
551342 Dyrøy oppvekstsenter - ombygging	1 243 449	124 239	2 000 000	0	3 119 210	Utsatt i påvente av barnehage og skolebruksplanen	Under planlegging.
551345 Adresseprosjektet - fullføring av prosjektet	220000	199375	400 000 + 565 000	0	985 625	Har nå 99 % veiadresser. Kommer med egen sak i FSK 13/6 der jeg ber om tilleggsbevilgning for skilting, samt de siste områdenavna.	I rute
551356 Kombinert tankvogn brann/vannverk			1 200 000	0	1 200 000	Tilbudskonkurranse ga for høy pris.  Ny tilbudskonkurranse med reduksjon i krav er aktuelt.	Ny anbudsrunde
551374 Utvidelse av Nordhamarvik gravplass-prosjektering 2016			400 000	421 300	-21 300	Fått tilbakemelding fra fylkeskommunen. Vil bestille utgravinger få undersøke området	Utgraving gjennomført. Ny sak – reguleres og prosjekteres. Klarsignal fra Fylkeskommunen
551375 Nytt høydebasseng - Bergheia			2 000 000	8 805	1 991 195	Ikke igangsatt. Prosjektering bestilles i juni. Reg.plan må utarbeides.	Blir igangsatt i løpet av året. Videreføres til neste år.
551383 Utbedring tak Sletta kirke	1500000	1200000	416 000	1 616 000	300 000	Arbeidet igangsatt	I rute
551391 Flytekai Inntian			312 500	202 500	110 000	Tilbudsgrunnlag er ordnet.	I bestilling
551393 Digitalisering av arkiv - komplettering delingsarkiv og planarkiv	1000000	1109652	800 000	455 820	234 528	Under arbeid	Delingsarkiv nesten ferdig. Planarkiv ikke igangsatt.

551400 Bygging av kommunale utleieboliger 551427 Bolig funksjonshemmede, 551368 Boligsatsning, 551429 Avlastningsbolig for barn, 559003 Sistranda borettslag - leilighet	10 207 500	4 384 688	5 000 000	14 527 927	679 573	Under arbeid	Flere prosjekter som må sees i sammenheng
551404 Innkjøp elev PCer	500000	472223	500 000	415 009	112 769	Anskaffet	Innkjøpt
551482 Ny flishugger			100 000	133 750	-33 750	Anskaffet	Innkjøpt
551317 Infrastruktur sentrumsområder		66289	5000000 - 565 000	2 267	4 366 444	Satt på vent til tomtevalget for MO er avgjort	Brukt til andre ting jf. politisk vedtak.
551343 Hålahauan boligfelt	4900000	0	1 000 000	10 781	5 889 219	Ingen aktivitet	Kontakt med grunneiere. Erverv Planlagt ferdig i 2017. Annonsering under arbeid.
551364 Vannledning Sistranda-Nordskaget	15875000	1917640	7 000 000	8 309 493	12 647 867	Prosjektet er godt i gang.	Godt i gang. Tilleggssak kommer.
551376 Nytt høydebasseng Bremnestuva	8000000	126487	10 000 000	138 215	17 735 298	Prosjektering er igangsatt. Avventer svar fra SalMar vedr. anleggsbidrag for ett 2. høydebasseng.	Igangsatt, men ikke etter prosjektplan.
551378 Universell utforming Hallaren kirke	200000	160000	150 000	150 000	40 000	Arbeidet er igangsatt	I prosess. Budsjett 2018.
551430 Morgendagens omsorg - erverv av areal	1150000	423732	6 000 000	1 797 286	5 352 714	Inneholder hele prosjektet, ikke bare tomteerverv	I rute
551431 Gjetøy bru			1 250 000	92 660	1 157 340	Tilbudskonkurranse er foretatt.	Nesten ferdig
551434 Varmesentral Mausund skole			2 000 000	2 476	1 997 524	Ikke igangsatt. Arvid starter prosess med tilbudsbeskrivelse og utlysning	Prosjektering starter nå. Må gjennomføres ved skolefri.
551435 Sjøppelprøsser - Sistranda sentrum og Frøya sykehjem			417 500	0	417 500	Tilbudsbeskrivelse under arbeid, legges på Doffin	Anbefales ikke gjennomført
551437 Digitalisering av reklame i idrettshallene			600 000	0	600 000	Innhenter tilbud	Innhenter tilbud i samarbeid med Storhallen for å få ned prisen.



551438 Strømsøyler Sætervågen og Sistranda			437 500	472 403	-34 903	Anskaffet.	Ferdig
551439 Hovedplan vann			1 000 000	0	1 000 000	Anbudsprosessen iverksettes før sommerferien.	Politisk behandles i november 2017
551440 Utbygging vannledningsnett Frøya			1 500 000	54 260	1 445 740	Løpende småprosjekter	I henhold til plan.
551444 Utvidelse Kirkdalsvatnet - del 2			5 000 000			Arbeidet er igangsatt.	Ferdig
551445 Avløpsrensaneanlegg Sistranda			5 000 000	49 541	4 950 459	Anbudsprosess starter før sommerferien.	Arvente av tomt. Under planlegging
551447 Avløpsanlegg Grindfara boligfelt			900 000	0	900 000	Kanskje oppstart i høst. Avhengig av privat igangsetting.	Utsettes til 2018
551456 Sanering av avløpsanlegg Nordskaget og nytt avløpsanlegg			3 500 000	174 750	3 325 250	Forberedende arbeider igangsatt.	Utsettes til 2018
551458 Saneringsplan spredt avløp			1 000 000	319 833	680 167	Anbudsprosess iverksettes i juni.	Kartlegging i gang.
551463 Sikring og oppgradering av Stabben Fort			500 000	0	500 000	Arbeidet er igangsatt	Grunneiere er varslet – gjerde igangsatt – kartlagt hva som må gjøres. Riksantikvaren involvert.
551464 Sistien			800 000	19 880	780 120	Prosjektering påbegynt, anbud innhentet	Igangsatt. Utfordring kryssing av Mekonomen tomt.
551465 Støyhemmende plater og skjerminger - Neset barnehage			100 000	0	100 000	Dette styres fra barnehagen selv	Igangsatt.
551466 Kommunalt Hjelpemiddellager			100 000	0	100 000	Igangsatt	Igangsatt
551467 Asfaltering uteplass Nabeita oppvekstsenter			250 000	200 000	50 000	Tas sammen annen asfaltering i sommer	Gjennomført.

### Kommentarer til investeringsbudsjettet:

Overfor er en oversikt over alle investeringstiltakene som ble vedtatt i budsjettet for 2017. De fleste prosjekter er godt i gang, viser til kommentarer under hvert prosjekt.

De øvrige investeringsprosjektene som kommunen jobber med vil komme i en egen overførings sak.

## Finans

I hht. finansreglementet skal Rådmannen skal 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*
- *Det har oppstått avvik mellom krav og rammer i finansreglementet og faktisk forvaltning*

Rådmannen ser ikke at det er avvik på disse punktene pr. 2.tertial 2017.

## 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	
			<b>31.08.2017</b>
<b>I</b>	Omløpsmidler		292 262 464
	kortsiktig gjeld		-39 010 843
	Arbeidskapital		253 251 621
	Premieavvik m/AGA		-557 436
	Ubrukte lånemidler		-47 120 646
	<b>Korrigert arbeidskapital</b>		<b>205 573 539</b>

<b>II</b>	Kasse, bank		95 704 123
	Aksjer, andeler		137 631 368
	Netto innskudd		233 335 491
	Herav		
	Fond		-221 182 635
	Ubrukte lånemidler		-47 120 646
	<b>Grunnlikviditet</b>		<b>-34 967 790</b>

## Lånegjeld

I hht. finansreglementet 3.7 Rutiner for rapportering

Kommunens generelle retningslinjer fremgår i pkt 1.5. For gjeldsporteføljen og øvrige finansieringsavtaler 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*

Lånegjeld har utviklet seg slik (hele tusen).

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017.08
Lånegjeld pr. 01.01.	269 701	311 714	363 229	462 560	597 085	700 098	791 457	775 993
Avdrag i året	-14 455	-15 702	-18 120	-22 277	-26 013	-27 766	-30 964	-10 352
Nye låneopptak i året	56 468	67 217	117 451	156 803	129 026	119 125	15 500	24 326
<b>Lånegjeld pr.30.04.2017</b>	311 714	363 229	462 560	597 085	700 098	791 457	775 993	789 967
Herav videreutlån	-10 899	-23 662	-20 000	-44 872	-66 561	-77 689	-87 944	-95 022
Netto lånegjeld	300 815	339 567	442 560	552 213	633 537	713 768	688 049	694 945
Nto gjeld i % av 2016 driftsinnt.	100	109	129	140	165	177	153	154

Låneopptaket for investeringsbudsjettet 2016 ble gjennomført i 1.tertial 2017.

<b>Fordeling av lånegjeld i kommune på ulike områder:</b>	<b>31.08.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
Lån til selvkostområdene (VAR) i kommune	121 064	110 803
Lån til kirkelige formål	7 035	6 069
Startlån	95 022	87 944
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	566 846	571 177
<b>Kommunens totale langsiktige gjeld:</b>	<b>789 967</b>	<b>775 993</b>

## Fonds

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 0,9 %. Effektiv rente i obligasjonsporteføljen er 2,0%

- *Delporteføljenes relative risiko*

Relativ risiko i aksjeporteføljen er pt 3 % (krav i finansreglementet inntil 5 %) og i obligasjonsporteføljen 1,2 % (krav i finansreglementet inntil 2,5 %)

- *Renterisiko for de rentebærende investeringene*

Her kan det opplyses at renterisikoen pt er noe lavere enn porteføljens referanseindekser

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Fonds pr. 01.01.	120 759	118 417	131 363	143 129	165 215	178 912	190 385	219 059
Bruk i året	-16 654	-12 852	-13 793	-17 088	-24 477	-21 819	-19 346	-5 635
Avsetninger i året	14 312	25 798	25 559	39 174	38 174	33 292	48 019	7 760
<b>Fonds pr. 31.08.2017</b>	118 417	131 363	143 129	165 215	178 912	190 385	219 059	221 184

	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnsk apet	Bruk av fond i inv.regnskap et	Beholdning 31.08
Disposisjonsfond	kr 17 223	kr 7 088	kr 2 352	kr 654	kr 21 305
Bundne driftsfond	kr 30 873	kr 672	kr 1 738		kr 29 807
Ubundne investeringsfond	kr 153 582			kr 891	kr 152 691
Bundne investeringsfond	kr 17 381				kr 17 381
<b>Samlede avsetninger og bruk av avsetninger</b>	kr 219 059	kr 7 760	kr 4 090	kr 1 545	kr 221 184

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

## Nærvær / sykefravær

Sykefraværet er isolert for 2.tertial, dvs. månedene f.o.m. mai t.o.m. august

### Frøya kommune

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Frøya kommune	1,0%	1,0%	1,8%	4,1%	7,9%	1,3%	90,8%

Sammenlignet med samme periode i 2016 har vi et litt økt sykefravær fra 6,1% pr 2.tertial i 2016 til 7,9% i 2.tertial 2017. Kommunen har imidlertid gått ned fra 10,4% sykefravær i 1.tertial til 7,9% i 2.tertial. Det er langtidsfraværet som kommunen sliter med. Rådmannen mener at virksomhetslederne har rimelig oversikt her. Har vært et møte med PLO i forhold til fravær så her er det oppfølging av ansatte. Korttidsfraværet er sammenlignbart med tidligere perioder.

### Rammeområdet rådmann

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Økonomi /rådmannsteam / lærlinger	1%	0,7%	0,4%	5,5%	7,5%	1,0%	91,5%
Strategi og utvikling	0,6%	3,2%	0%	4,0%	7,9%	1,4%	90,7%
OSK, IT og Forvaltning	1,3%	0,4%	0%	5,2%	6,8%	0,9%	92,3%

### Rammeområdet oppvekst

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Oppvekst	0,9%	0,8%	1,0%	3,0%	5,7%	1,6%	92,7%

### Rammeområdet helse

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Helse	1,3%	1,3%	3,6%	4,4%	10,4%	1,4%	88,2%

## Rammeområdet Kultur og Næring

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Kultur og Næring	0,2%	0,3%	0%	13,1%	13,6%	0,7%	85,7%

Kultur og næring har få ansatte. Så når det kommer et par sykemeldinger så blir fraværsprosenten høy

## Rammeområdet Teknisk

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Teknisk	0,5%	0,4%	1,0%	4,8%	6,6%	0,7%	92,7%

### Kommunens målsetting:

Vårt hovedmål er å beholde medarbeiderne langtidsfriske. Konkrete mål for Frøya kommune er at sykefraværet skal ned til 5,6 % pr. 31.12.18 (IA-planen)

Kommunen har gode rutiner for oppfølging av sykemeldte arbeidstakere, dette gjelder hva Frøya kommune som arbeidsgiver og den enkelte ansatte skal gjøre i forbindelse med fravær.

Likevel, det å jobbe med sykefravær og nærvær krever at ledere er «på» til enhver tid, og følger opp den ansatte tett. Gjennom fraværprosjektet innen PLO ser vi at det er av stor betydning for å lykkes, å ha egne ansatte som jobber med sykefravær og følger opp lederne i arbeidet. Dette prosjektet er nå avsluttet i PLO, men bør videreføres i hele organisasjonen.

Alle virksomheter med over 10 % sykefravær har tidligere blitt innkalt til en samtale sammen med den som har det overordna ansvaret for virksomheten, personalsjef, hovedverneombud og hovedtillitsvalgt. Dette for å kartlegge evt. behov for bistand. Her kan vi også trekke inn Bedriftshelsetjenesten, NAV/NAV arbeidslivssenter. Dette tiltaket vil gjeninnføres med det første.

Økonomisjef

Thomas Sandvik  
 26.09.2017