



Tertialrapport

2.tertial 2019

Innhold

Innledning.....	2
Rammeområdene	3
Rammeområde rådmann	3
Nærvær / sykefravær	3
Rammeområde oppvekst	3
Nærvær / sykefravær	4
Rammeområde helse	4
Nærvær / sykefravær	4
Rammeområde kultur og idrett.....	5
Nærvær / sykefravær	5
Rammeområde teknisk	5
Nærvær / sykefravær	5
Inntekter & Finans	6
Alle	6
Nærvær / sykefravær	6
Investeringsbudsjettet 2019.....	8
Kommentarer til investeringsbudsjettet:	11
Finans	11
Likviditet	12
Lånegjeld	12
Fonds	13
Avslutning.....	Feil! Bokmerke er ikke definert.

Innledning

Tertialrapporten viser totalt et merforbruk på ca. 1 million kr pr 2.tertial for hele kommunen, inkludert finans.

I dette rapporters det om følgende feilkilder som gjør at resultatet ser ut slik det gjør:

1. Det er ikke bokført sykelønnsrefusjoner for juli og august. Dette skyldes sykdom hos sentrale personer i organisasjonen. (Små fagmiljø, og derfor svært sårbart ved sykdom)
 - a. Det er gjort en anslag på utestående, og det vil bli bokført i oktober ca. 1,4 millioner kr i sykelønnsrefusjon for månedene juli og august.
2. Det sentrale lønnsoppgjøret er med i resultatet, og skaper noe avvik på lønn hos virksomhetene. Det er imidlertid ikke gjennomført lokale forhandlinger, disse gjennomføres i uke 38/39. Rådmann har totalt avsatt 3 millioner kr til dette, som vil bli fordelt til virksomhetene etter at alle forhandlingene er gjennomført.

Driftsmessig for virksomhetene er resultatet pr 2. tertial da på ca. 5 millioner i merforbruk. Pga dette merforbruket iverksatte rådmann pr 01.09.19 en sparekatalog i samarbeid med alle virksomhetslederne. Målet er å hente inn mest mulig av de 5 millionene resten av driftsåret.

Tiltakene som er iverksatt ligger i vedlegg til tertialrapporten.

Virksomhetslederne rapporter månedlig i det digitale verktøyet «KF Bedre styring». Styringsverktøyet har gode muligheter for dokumentasjon og rapporteringsmuligheter, og rådmannen vil jobbe videre med å utvikle dette verktøyet for Frøya kommune.

Prognosene på skatteinngangen for 2019 er i hht budsjett, men ligger litt under samme nivå som for samme periode i 2018. Budsjettet ligger noe høyere enn faktiske inntekter, men inntektsutjevningen tar inn forskjellen, og kommunen kommer inn ca. på budsjettet.

Finansinntektene har et positivt avvik på 7,9 millioner kr. Siden finansinntektene var svært lave i 2018, og kommunen måtte bokføre et tap i verdien av beholdningen, har markedet kommet tilbake og kommunen har et godt 1. og 2.tertial på avkastningen. Det er imidlertid «storpolitikk» som kan påvirker dette fremover, og det er flere ting i verden som kan påvirke norske og internasjonale børser og verdipapirer.

I tråd med signaler fra formannskapet har rådmann 18.september sendt regning til Trønderenergi AS på engangsutbetalingen i samsvar med kontrakten mellom Sarepta AS og Frøya kommune i forbindelse med Frøya Vindkraftpark, totalt 11,2 millioner kr inkludert renter.

Rammeområdene

Rammeområde rådmann

Ansvar	Oppr. budsjett	Budsjettendring	Budsjett 2.tertial	Regnskap 2.tertial	Avvik i NOK	Budsjett 2019	Forbruk i %
1000 Sum rådmann	11 605 439	-250 000	11 355 439	13 772 312	-2 416 873	15 642 390	88 %
1106 Brannvesen	3 829 501	0	3 829 501	3 318 390	511 110	5 847 650	57 %
1101 Sum økonomi og IKT	8 820 822	0	8 820 822	8 624 865	195 958	13 462 685	64 %
1103 Sum Servicekontor	2 986 691	197 797	3 184 488	3 095 242	89 246	4 788 545	65 %
1120 Strategi og utvikling	2 206 216	50 000	2 256 216	2 405 266	-149 050	3 777 746	64 %
Sum ramme rådmann	29 448 669	-2 203	29 446 466	31 216 075	-1 769 609	43 519 016	72 %
Estimert refusjon sykkelønn juli og august				-128 268			

Ramme rådmann – fellestjenester har pr 2.tertial et merforbruk på 1,6 millioner kr hovedsakelig fra rådmann. Hovedårsakene er utgifter til juridisk tjenester (vindkraftsaken) og leieutgifter til Frøya ungdomsskole, som dekkes av rådmann frem til 2020.

Nærvær / sykefravær

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Rådmann – fellestjenester	1,5%	0,4%	1,3%	6,6%	9,8%	1,9%	88,3%

Sykefraværet er ned fra 11,6% i 1.tetial til 9,8% i 2.tertial. Det er korttidsfraværet som er ned.

Rammeområde oppvekst

Ansvar	Oppr. budsjett	Budsjettendring	Budsjett 2.tertial	Regnskap 2.tertial	Avvik i NOK	Budsjett 2019	Forbruk i %
2000 Admin Oppvekst	14 897 697	-317 600	14 580 097	17 856 802	-3 276 705	23 827 712	75 %
Sum flykningetj. Og voksenoppl.	-893 865	0	-893 865	-72 586	-821 279	-1 226 965	6 %
2100 Dyrøy oppvekstssenter	3 369 758	16 515	3 386 273	3 375 344	10 929	5 317 602	63 %
2200 Mausund skole/SFO/barnehage	3 090 192	32 312	3 122 503	3 137 356	-14 853	4 877 304	64 %
2300 Nabeita skole	10 210 303	0	10 210 303	10 611 591	-401 288	16 012 464	66 %
2400 Nordskag oppvekstssenter	6 948 363	0	6 948 363	6 673 514	274 850	10 924 734	61 %
2500 Sistranda skole-barneskole	19 821 014	127 040	19 948 054	18 091 138	1 856 916	31 209 748	58 %
2520 Frøya ungdomsskole	0	0	0	1 404 778	-1 404 778	0	
2600 Sørburøy barne- og ungdomsskole	1 202 422	0	1 202 422	1 174 066	28 356	1 859 534	63 %
2800 Nettet barnehage	4 309 862	160 070	4 469 932	4 621 564	-151 632	7 016 489	66 %
2900 Musikk- og kulturskole	2 453 281	96	2 453 377	2 214 446	238 932	3 766 406	59 %
Sum ramme oppvekst	65 409 027	18 433	65 427 459	69 088 013	-3 660 552	103 585 028	67 %
Estimert refusjon sykkelønn juli og august				-467 581			

Ramme oppvekst har pr. 2.tertial et merforbruk på totalt 3,2 millioner kr. Virksomhetene innenfor oppvekst har et samlet mindre forbruk på kr 905 000 inkl. estimert refusjon av sykkelønn.

Merforbruket skyldes budsjettpostene private barnehager og Flyktingetjenesten. Når det gjelder Flyktingetjenesten er tilskudd fra staten på kr 575 tusen, for 2. tertial, regnskapsført i september. I tillegg har vi en del løpende kostander, som for eksempel husleie, i tilknytning til de 10 flyktingene som skulle ha ankommet i april. Siste melding fra IMDI er at de kommer i månedsskifte oktober/november. Rådmann regner med at Flyktingetjenestens budsjett vil være i balanse ved årets slutt.

Utgiftene til private barnehager vil ha et avvik ved årets slutt, slik rådmann har orientert i formannskapet, og er en av grunnene til sparetiltakene som er igangsatt. Årsaken til dette avviket i budsjettet skyldes at det er 15 flere barn som har benyttet seg av barnehagetilbudet enn forutsatt. Dette er en miks av tilflyttet barn og at det er flere barn som benytter barnehagetilbud.

Nærvær / sykefravær

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Oppvekst	0,8%	0,6%	0,8%	4,8%	7,1%	2,1%	90,8%

Sykefraværet er ned fra 10,4% i 1.tertial til 7,1% i 2.tertial. Nedgang på alle områder.

Rammeområde helse

Ansvar	Oppr. budsjett	Budsjettendring	Budsjett 2.tertial	Regnskap 2.tertial	Avvik i NOK	Budsjett 2019	Forbruk i %
3000 Admin Helse og omsorg	399 245	0	399 245	-162 826	562 071	536 405	-30 %
Sum Familie og helse	19 569 507	0	19 569 507	21 577 658	-2 008 151	30 339 706	71 %
3300 NAV - Sosialtjenesten	3 239 746	0	3 239 746	5 296 779	-2 057 033	4 966 524	107 %
Sum PLO	43 579 992	0	43 579 992	46 119 185	-2 539 190	67 549 783	68 %
Sum BAM	25 483 411	0	25 483 411	24 144 497	1 338 914	39 657 911	61 %
Sum helse og mestring	92 271 901	0	92 271 901	96 975 293	-4 703 389	143 050 329	68 %
Estimert refusjon sykelønn juli og august				-639 996			

Rammeområdet Helse og mestring har et merforbruk på rundt 4 millioner hvis det sees sammen med estimert refusjon av sykelønn for juli og august. Hovedsakelig er dette merforbruk hos barnevernet (flere barn under omsorg) og NAV-Sosialtjenesten (flere med behov for stønad av kortere eller lengre art, rettighetsbasert). Utgiftene til disse to områdene vil ha et avvik ved årets slutt, slik rådmann har holdt formannskapet løpende orientert om, og er en av grunnene for sparetiltakene som er igangsatt. (vedlagt)

Det er også et avvik hos pleie og omsorg som skyldes hovedsakelig at kommunen har hatt mange døgn utskrivningsklare i siste del av 2. tertial (totalt 41 pr. 2 tertial), og har flere utskrivningsklare som ligger ferdigbehandlet på sykehuset pr. i dag. (Dette koster oss nesten 5000,- pr. døgn. Pr. nå er det helt fullt på korttidsavdelingen, og vi har ikke mulighet til å ta inn flere brukere).

Det positive avviket hos bo, aktivitet og miljøtjenesten er pga. lavere aktivitet som en følge av at tjenester har opphørt. Forventer også lavere refusjon som en følge av dette, og som bør sees i sammenheng med overskuddet.

Nærvær / sykefravær

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Helse	1,4%	1,0%	1,2%	4,6%	8,2%	2,6%	89,2%

Sykefraværet er ned fra 9,5% i 1.tertial til 8,2% i 2.tertial. Det er korttidsfraværet som har den største endringen.

Rammeområde kultur og idrett

Ansvar	Oppr. budsjett	Budsjettendring	Budsjett 2.tertial	Regnskap 2.tertial	Avvik i NOK	Budsjett 2019	Forbruk i %
Sum kultur og idrett	5 921 976	0	5 921 976	6 722 233	-800 257	9 195 478	73 %
Estimert refusjon sykelønn juli og august				-32 740			

Kultur og idrett har ca. 770 000 kr i merforbruk pr 2.tertial. Hovedårsakene til dette er økt aktivitet med medfølgende økt behov for ansatte, samt at Titranspelet mistet en forestillingsdag. Frøya kulturhus har som målsetning om å redusere dette med høy aktivitet, høsten 2019. Rådmann vil gå inn å se på utkjøp av restlager av effekter som ble igjen fra Titranspelet, til bruk i øvrige virksomheter.

Nærvær / sykefravær

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Kultur og idrett	1,0%	0	0	0,6%	1,6%	1,2%	97,2%

Sykefraværet er ned fra 3,2% i 1.tertial til 1,6% i 2.tertial. Det er langtidsfraværet som har den største endringen

Rammeområde teknisk

Ansvar	Oppr. budsjett	Budsjettendring	Budsjett 2.tertial	Regnskap 2.tertial	Avvik i NOK	Budsjett 2019	Forbruk i %
Sum Drift og komunalteknikk	18 791 129	-1 977 562	16 813 567	17 579 857	-766 289	21 403 024	82 %
5120 Virksomhet for forvaltning	1 579 694	2 708 000	4 287 695	3 169 231	1 118 463	6 367 961	50 %
5200 VAR-områder	-6 946 878	0	-6 946 878	-8 055 911	1 109 034	-2 434 058	331 %
Sum Teknisk	13 423 945	730 438	14 154 384	12 693 177	1 461 208	25 336 927	50 %
Estimert refusjon sykelønn juli og august				-176 756			

Teknisk har totalt er mindreforbruk på ca. 1,5 millioner kr. Dette inkluderer et mindreforbruk i VAR området på 1,1 million kr. Merforbruket på virksomheten Drift og kommunalteknikk er som rapportert i 1. tertial (avtaler som er inngått tidligere som ikke ligger i budsjettet)

Virksomheten Forvaltning har et mindreforbruk på 1,3 millioner kr i forhold til budsjettet. I tillegg har det vært «ufrivillige» vakanser på dette området tidlig på året. Det er også noen inntekter til som skal fordeles ut over året.

Virksomhetene på teknisk sees mot hverandre, da dette er første periode som virksomhetene har et delt budsjett.

Nærvær / sykefravær

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
------------	------------------------	----------------------	-----------------------	--------------------	--------	-------------	--------

	16 dager						
Teknisk	0,4%	0,6%	2,2%	2,5%	5,7%	1,4%	92,9%

Sykefraværet er ned fra 7,1% i 1.tertial til 5,7% i 2.tertial. Det er langtidsfraværet som har den største endringen

Inntekter & Finans

Ansvar	Oppr. budsjett	Budsjettendring	Budsjett 2.tertial	Regnskap 2.tertial	Avvik i NOK	Budsjett 2019	Forbruk i %
8000 Frie inntekter.	-210 574 940	0	-210 574 940	-211 127 986	553 046	-347 217 000	61 %
9000 Finans	18 022 615	0	18 022 615	10 104 535	7 918 079	30 533 222	33 %

Prognosene på skatteinngangen for 2019 ser ut til å følge budsjettprognosen, men ligger litt under samme nivå som for samme periode i 2018. Budsjettet ligger noe høyere enn faktiske inntekter, men inntektsutjevningen tar inn forskjellen, og kommunen kommer inn ca. på budsjettet.

Finansinntektene har et positivt avvik på 7,9 millioner kr. Siden finansinntektene var svært lave i 2018, og kommunen måtte bokføre et tap i verdien av beholdningen, har markedet kommet tilbake og kommunen har et godt 1. og 2.tertial på avkastningen. Det er imidlertid «storpolitikk» som kan påvirker dette fremover, og det er flere ting i verden som kan påvirke norske og internasjonale børser og verdipapirer.

Alle

Ansvar	Oppr. budsjett	Budsjettendring	Budsjett 2.tertial	Regnskap 2.tertial	Avvik i NOK	Budsjett 2019	Forbruk i %
ALLE	13 923 196	746 669	14 669 865	15 671 699	-1 001 834	0	0,00
Refusjon sykelønn juli og august				-1 443 524			
ALLE	13 923 196	746 669	14 669 865	14 228 175	441 690	0	0,00

Totalt pr 2.tertial gir dette et positivt avvik på 441 690 kr i forhold til budsjettet.

Nærvær / sykefravær

Virksomhet	Egenmelding 1-16 dager	Sykemelding 1-16 dag	Sykemelding 17-56 dag	Sykemelding 56 dag	Totalt	Permisjoner	Nærvær
Frøya kommune	1,1%	0,8%	1,2%	4,3%	7,3%	2,1%	90,6%

Sykefraværet er ned fra 9,2% i 1.tertial til 7,3% i 2.tertial. Det er korttidsfraværet som har den største endringen

Kommunens målsetting:

Vårt hovedmål er å beholde medarbeiderne langtidsfriske. Skulle du bli syk vil vi utnytte alle muligheter for å få deg raskt tilbake i jobb.

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

Alle virksomheter med over 10 % sykefravær blir 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 og Nav arbeidslivssenter. I tillegg har vi kjørt NED-prosjektet i nesten alle virksomheter. Dette jobbes det fortsatt med. Her deltar også NAV og NAV arbeidslivssenter med en innsatsgruppe.

Sykefraværet på 7,3% for 2.tertial er lavere enn tidligere år, som var i 2017 10,4 % og i 2018 9,2 %. Rådmann jobber aktivt med å holde nivået, og får å redusere det ytterligere.

Investeringsbudsjettet 2019

I tråd med tidligere praksis så rapporteres status på nye investeringsprosjekter for 2019 i 1.tertial.

For 2.tertial vil også pågående prosjekter være med i oversikten.

Prosjekt		Budsjett 2019	Regnskap pr 2.tertial	Kommentar
	Brann			
551532	Utstyr til branndepotene Sula og Mausund	100 000	53 428	Under anskaffelse
	Den norske kirke			
551551	Oppgradering av orgelpiper Sletta kirke	225 000	225 000	Overført den Norske kirke
551552	Oppgradering av gravplasser	231 000	231 000	Overført den Norske kirke
	Helse og mestring			
340003	NYE SENGER SYKEHJEMMET	200 000	110 469	Anskaffet. Rest sees i sammenheng med MO
550005	Gamle legekantorene til BAM	13 000 000	0	Prosjekteres høst / vinter 2019/2020
551429	AVLASTNINGSBOLIG FOR BARN	234 558	0	Planlegge utforming av uteområdet sees i sammenheng med prosjekt 550005
551430	MORGENDAGENS OMSORG	23 440 875	3 258 746	Pågående
551466	KOMMUNALT HJELPEMIDDELLAGER	15 082	9 644	Ferdig. Avsluttes
551495	Bofelleskap 5 boenh. unge voksne med særskilte behov	350 000	0	Begynner prosjektering i høst
551496	Bofelleskap 5 boenh. "Frøyablå seng"	350 000	0	Sees i sammenheng med MO
551497	Utstyr til avlastningsbolig barn- og unge	45 450	0	Sees i sammenheng med prosjekt 550005
551545	Boliger til personer med aktiv rusavhengighet	5 000 000	0	Kartlegging og planlegging ferdig, utfordringer med plassering
551549	Medisinsk teknisk utstyr og luftmadrasser	100 000	0	Sees i sammenheng med MO
551550	Løfte-hvilestoler og spisestoler	100 000	104 088	Anskaffet
551553	Velferdsteknologi	844 911	462 775	Pågående, sees i sammenheng med MO
	Kultur og idrett			
551370	FORPROSJEKT MUSEUM	175 000	0	Sees i sammenheng med prosjekt 550005
551401	FRILUFTLIVETS ÅR KOMMUNE	146 932	0	Planlegges brukt til skilting av turstier
551416	HELHETLIG IDRETTSPARK/ BASISHALL - UTSTYR	740 724	0	Planlegger skateboardbane
551424	HELHETLIG IDRETTSPARK/ SJØSPORT	484 125	0	Avventer badeanlegg
551463	SIKRING OG OPPGRADERING AV STABBEN FORT	562 611	240 984	Pågående
551516	Vinduer Bygdetunet	0	119 917	Sees i sammenheng med prosjekt 551517

551517	Opparbeidelse kulturpark-museum	700 000	0	Under planlegging / delvis gjennomført på prosjekt 551516
	Oppvekst			
551492	Musikkbinge Nordskag oppvekstsenter	0	- 107 975	Rest tilskudd for Musikkbinge
551528	Utbygging - Dyrøy oppvekstsenter	27 154 999	18 536 536	Pågår
551544	Sklie	100 000	0	Under anskaffelse
	Rådmann - fellestjenester			
550006	Oppgradering kommunens møterom	1 000 000	0	Igangsettes ASAP
551328	TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK	1 200 241	893 699	Se egen plan
551402	FYSISK UTFORMING OSK	26 494	0	Ferdig
551404	INNkjøp ELEVP CER	74 248	0	Sees i sammenheng med innkjøp av Ipader til skolen
551406	NY KOMMUNIKASJONSLØSNING	143 206	139 198	Ferdig - innkjøp av PCer til valget
551407	NY SKOLEPORTAL	182 150	0	Avventes til Ipader har fått ett prøveår
551510	Basestasjon Nordskag	156 260	0	Avventer faktura fra fylket
551511	Fiberkabel sjø Bremnestua-Nordskag	150 000	150 000	Ferdig
551521	Bygning av kommunale utleiebolig	7 000 000	0	
551523	Hvite biler - tilbringertransport i øyrekka	795 000	107 617	Under utarbeidelse, bilene kommer i høst
551524	FP Parkering Dyrøy fergeleie	162 513	591 043	
551542	Rekrutteringsleiligheter	5 200 000	2 306 120	1 kjøpt, kjøper en til i høst
551548	Ipader til politikere og administrasjon	350 000	346 984	Anskaffet
	Teknisk			
550001	Bygging av bod Moa midtre	0	2 444 558	Feilført fra MO og Dyrøy
550002	Gang- og sykkelveg Sistranda-Hamarvik	5 200 000	0	Avventer faktura fra Fylket
550004	Nesset industriområde	0	174 549	Forskuttering
551311	PÅKOSTNADER KOMMUNALEBYGG	2 827 553	0	Planlegges opp mot rehabilitering driftsbygning Nabeita
551314	BOLIGOMRÅDE BEINSKARET	237 017	7 040	Rest forprosjektering. Rest overføres hovedprosjekt
551327	ALMENNINGSKAIER	1 197 581	0	Avventer overtakelse statlige kaier
551336	SKARPNESET NÆRINGSPARK	5 000 000	5 226 130	Eiendomservervelse
551343	BOLIGFELT HOLAHUAN	12 372 054	949 627	Oppstart infrastruktur 01.10.19 ferdig 01.06.20
551345	ADRESSEPROSJEKT	607 422	0	Pågående
551347	FJERNVARMEANLEGG - SISTRANDA SENTRUM	3 000 000	69 659	Nytt anbud innhentes, ferdig 2020
551352	Kommunale veier	1 273 360	0	Avventer politisk sak
551358	LIGGEKAI SISTRANDA	37 215 856	41 748 889	Pågår, forskutterer statlige midler (16,8 millioner) og Trondheim Havn (2,5 millioner)

551361	Oppgradering uteområdet på Sistranda/Hamarvik	918 435	446 007	Pågående arbeid, planlegges ferdigstilles i 2019
551374	NORDHAMARVIKA GRAVPLASS	14 973 600	12 548 714	Litt forsinket, men planlegges ferdig høst 2019
551393	DIGITALISERING AV BYGNINGS- OG DELINGSARKIV	105 994	48 028	Pågående
551428	KULVERT I BLAKSTADVASSDRAGET	187 590	21 125	Avventer prøvefisking
551431	GJETØY BRU	2 548 767	7 873	I gang med prosjektering
551434	VARMESENTRAL MAUSUND SKOLE	1 519 593	-3 500	Utsettes
551435	Parkering Titran kapell	417 500	0	Planlegges gjennomført i 2020
551481	ØVERGÅRDEN	0	64 125	Sees i sammenheng med 551311
551483	UTVIDELSE AV NORDHAMARVIKA INDUSTRIOMRÅDE	447 768	512 832	Ferdig, sees i sammenheng med 551499
551487	Branndører Frøya sykehjem	300 000	277 901	Ferdig
551498	Infrastruktur sentrumsområde	2 600 000	56 850	Vedtatt utbygd, gjennomføres 2019/2020
551499	Opparbeide næringsområder	5 808 493	738 234	Uttian / Skarpnisset / Nordhammarvika / Nesset
551502	Turistinformasjon	400 000	0	Under planlegging / avklaring med grunneiere
551522	Forprosjekt industriområde Hallaren	729 936	1 253	Avventer politisk behandling
551525	Uteområdet i Sistranda sentrum/Torvet	21 518	0	Planlegges ferdigstilles i 2019/2020
551527	Uteareal avlastningsbolig/rådhus	150 000	0	Sees i sammenheng med 551361
551529	Forprosjekt næringsareal Uttian	0	1 172 121	Forskuttering, må sees i sammenheng med 551499
551531	Boligmodul Perstua	189 094	2 324	Ferdig, avsettes til flytting
551535	Traktor	1 000 000	109 325	Sees i sammenheng med planlagte bevilninger 2020-2023
551539	Bogøy bru - utbedring	2 300 000	250 488	Under tilbudsinnhenting
551540	Svømmehall Sistranda - utbedring	2 500 000	2 019 689	Settes i stand til drift
551554	Bygningen til kommunenes anleggsavdeling på Nabeita	0	159 913	Må sees i sammenheng med 551311
	Vann og avløp			
551364	VANNFORSYNING SISTRANDA-NORDSKAGET	23 835 869	2 024 644	Pågående arbeid, planlegges ferdigstilles i 2021
551375	NYTT HØYDEBASSENG - BERGHEIA	14 799 034	239 951	Reguleringsplanen er under utarbeidelse
551376	NYTT HØYDEBASSENG - BREMNESTUVA	19 328 374	8 442 431	Under bygging - planlegger ferdigstillelse april / mai 2020
551377	OPPRYDDING KOMMUNALE AVLØPSLEDNINGER/OVERVANNSPROBLEMER	5 491 880	0	Planlegger å buke dette i 2020 / planlegger vinter 2019/2020
551439	HOVEDPLAN VANN	489 093	0	Ferdig ønskes omdisponeres (se e-post fra Ann

551440	UTBYGGING VANNLEDNINGSNETT FRØYA	2 881 643	0	Planlegger å buke dette i 2020
551441	HØYDEBASSENG SISTRANDA 2019	10 000 000	113 041	Reguleringsplanen under godkjenningssprosess
551445	RENSEANLEGG AVLØP SISTRANDA	9 043 920	1 905	Planlegges gjennomført 2020-2022 - egen politisk behandling
551447	AVLØPSANLEGG GRINDFARA	108 300	0	Avsluttes (omdisponeres rest)
551449	AVLØPSANLEGG FLATVAL 1 OG 2	1 731 650	0	Vil gå inn i avløpsrenseanlegget
551456	SANERING AV AVLØPSANLEGG NORDSKAGET	8 272 813	34 342	Igangsatt forprosjekt
551526	Prosjektering vei, vann og avløp Beinskaret 3	3 788 568	79 783	Kontrahert
556002	Oppgradering vannledningsanlegg Bremnestuva	5 975 558	4 968 019	Blir ferdigstilt i 2019
556003	Sanering og oppgradering VA Sistranda Midtre	2 500 000	0	Begynt prosjektering i september
556004	Vannforsyning Sandvika	1 449 523	308 200	Pågår, avventer byggherre på når dette kan ferdigstilles
556006	Membranrigg D	3 260 851	1 973 316	Ferdig, foreslår at dette omdisponeres til 556002
556007	Utvendig rehab. høydebasseng	1 200 000	0	Avventer til vi har rammeavtale med konsulent (rådgivende VA)
556008	Innkjøp vannmålere	500 000	0	Innhenter priser, kjøpes inn i løpet av høsten
556010	Oppgradering/utskifting - vannkummer	800 000	0	Igangsatt kartlegging, planlegger noen tiltak i høst
556011	Ventilkammer Nordskag næringspark	2 000 000	50 926	Under detaljplanlegging - ut på anbud i høst
557001	Løpende investeringer kommunale avløp, samlepost	3 000 000	0	Planlegger å buke dette i 2020
557002	Sanering/oppgradering avløpsanlegg Sula	6 500 000	0	Begynner prosjektering i høst

Kommentarer til investeringsbudsjettet:

Overfor er en oversikt over alle investeringstiltakene som kommunen jobber med pr 2.tertial 2019. De fleste prosjekter er startet opp, noen er pr på prosjekteringsstadiet og vil derfor ikke ha noe forbruk pr d.d.

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. 1.tertial 2019.

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*

			30.08.2019
I	Omløpsmidler		411 765 071
	kortsiktig gjeld		52 913 169
		Arbeidskapital	464 678 240
	Premieavvik m/AGA		-7 370 180
	Ubrukte lånemidler		-86 662 541
	Korrigert arbeidskapital		370 645 519

II	Kasse, bank		203 717 289
	Aksjer, andeler		151 749 853
		Netto innskudd	355 467 142
	Herav		
	Fond		-254 674 882
	Ubrukte lånemidler		-86 662 541
		Grunnlikviditet	14 129 719

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*

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Lånegjeld pr. 01.01.	462 560	597 085	700 098	791 457	775 993	801266	945 820
Avdrag i året	-22 277	-26 013	-27 766	-30 964	-30 731	-32760	-21 933
Nye låneopptak i året	156 803	129 026	119 125	15 500	56 004	177314	121 556
Lånegjeld pr.30.08.2019	597 085	700 098	791 457	775 993	801 266	945 820	1 045 443
Herav videreutlån	-44 872	-66 561	-77 689	-87 944	-92 821	-87198	-114 645
Netto lånegjeld	552 213	633 537	713 768	688 049	708 445	858 622	930 798
Nto gjeld i % av driftsinnt.	140	165	177	153	147	158	

Låneopptaket 1.tertial var startlån 31 millioner, og i 2.tertial er investeringsbudsjettet lånt med 90,5 millioner kr.

Fordeling av lånegjeld i kommune på ulike områder:	31.12.2018	30.08.2019
Lån til selvkostområdene (VAR) i kommune	145 136	230 572
Lån til kirkelige formål	8 660	20 209
Startlån	87 198	114 645
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	704 826	680 017
Kommunens totale langsiktige gjeld:	945 820	1 045 443

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*

Ingen. Svingningene i markedene og porteføljen i 2018, herunder verdifallet i fjerde kvartal, er godt innenfor det en må forvente av kortsiktige svingninger. I første og andre tertial 2019 har markedene kommet tilbake, og porteføljens verdi er betydelig høyere enn før verdifallet høsten 2018

- *Endringer i risikoeksponeringen*

Ingen.

- *Avvik mellom faktisk forvaltning og kravene i finansreglementet*

Ingen.

- *Markedsrenter og egne rentebetingelser*

Her kan det opplyses at 3 mnd. Nibor er 1,4 %. Effektiv rente i obligasjonsporteføljen er 2,4%

- *Delporteføljenes relative risiko*

Relativ risiko i aksjeporteføljen er pt 1,4 % (krav i finansreglementet inntil 5 %) og i obligasjonsporteføljen 0,8 % (krav i finansreglementet inntil 2,5 %)

- *Renterisiko for de rentebærende investeringene*

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

Tabellen nedenfor viser utviklingen i fondsmidlene (hele tusen).

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Fonds pr. 01.01.	143 129	165 215	178 912	190 385	219 059	231 857	257 192
Bruk i året	-17 088	-24 477	-21 819	-19 346	-18 565	-82 568	-2 529
Avsetninger i året	39 174	38 174	33 292	48 019	31 363	107 903	12
Fonds pr. 30.08.2019	165 215	178 912	190 385	219 059	231 857	257 192	254 675

	Beholdning 01.01.19	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnsk apet	Bruk av fond i inv.regnska pet	Beholdning 30.08.2019
Disposisjonsfond	kr 90 831		kr 226		kr 90 605
Bundne driftsfond	kr 34 902	kr 12	kr 2 303		kr 32 611
Ubundne investeringsfond	kr 130 822				kr 130 822
Bundne investeringsfond	kr 637				kr 637
Samlede avsetninger og bruk av avs	kr 257 192	kr 12	kr 2 529	kr -	kr 254 675

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

Økonomisjef

Thomas Sandvik
30.09.2019