



FRØYA KOMMUNE
Kraft og mangfold

Årsberetning og årsrapport 2019



FRØYA KOMMUNE
Kraft og mangfold

Årsberetning og årsrapport for Frøya Kommune Regnskapsåret 2019

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.

Krav om årsberetning er hjemlet i Kommunelovens §48 nr.1 og 5, og skal hvert år utarbeides av kommunedirektøren 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
Felles satsningsområder i 2019	7
Digitalisering:	7
Rådmannens internkontroll og personvern (GDPR)	7
Morgendagens omsorg– morgendagen tjenester	7
Kompetanseutvikling – Helse og mestring	9
Innsats for et bedre miljø/ marin forsøpling	9
Sykefravær / NED prosjektet / arbeidstidsordninger	9
Budsjettkontroll/ Internkontroll	10
Ansatteboliger – rekrutteringsleiligheter	10
Ombygging av gamle helsesenter / Badeland	10
Rammeområdene	11
Rådmann – fellestjenester	11
Mål for tjenestene	11
Oppvekst	12
Mål for tjenestene	12
Fokusområder:	12
Felles mål med helse og omsorg	12
Prioriteringer	12
1. Kjennskap til formålet	13
2. Kjennskap til progresjonskrav	13
3. Ferdighet i å bruke ressurser til barnets og elevens beste	13
Læringsmiljø	14
Mobbing på skole	14
Læringsresultater	14
Digitalisering i skolen	14
Grønt flagg	14
Naustprosjektet	15
Omstrukturering av Sistranda skole	15
Helse og mestring	16
Prioriteringer	17

Felles satsning helse og mestring	17
Felles satsinger:	17
Kultur og idrett	19
Mål for tjenestene:	19
Fokusområder:	19
Biblioteket	19
Frøya kulturhus.....	19
Museum og kulturvern	20
Felles satsing, kultur	20
Teknisk.....	21
Mål for tjenestene:	21
Prioriteringer drift:	22
Økonomi	23
Hovedinntrykk og konklusjon	23
Felles satsing, teknisk	23
Inntekter og Finans.....	26
Investeringene	26
Regnskapsskjema 2A	26
Regnskapsskjema 2B	27
Balansen	30
Finans	32
Likviditet	32
Lånegjeld	33
Fond.....	35
Økonomisk oversikt.....	36
Økonomisk oversikt – Investering	37
Sykefraværet	39
Likestilling	39
Annet	40
Statlige styringssignaler.....	40

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 bruken av disse. Inntekter og utgifter skal 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 har et avvik i forhold til budsjett på ca. 22,7 millioner kr inklusive inntektsutjevningen. Kommunestyret vedtok i budsjettet en økning i skatteinntektene i tråd med prognoseverktøyet fra KS. Dette indikerte en økning i inntektene, siden skatteåret 2018 var svakt sett i forhold til tidligere år. Skatteinntektene for 2019 viste seg å bli lik inntektene fra 2018. Dette skyldes at personskatten i kommunen er relativt uendret, mens det er en økning i selskapsskatten. Kommunen får sine inntekter fra personskatten, mens staten får inntektene fra selskapsskatten.

I motsetning har Kommunens avkastning på fond som Grieg Invest forvalter, hadde et positivt resultat på ca. 6,7 millioner kr for 2019. Dette skyldes god norsk og internasjonal finansielle utvikling i 2019.

Økonomisk oversikt – drift – viser et negativt netto driftsresultat på kr 25,6 millioner kr.

Etter at årets *bruk av* avsetninger og avsetninger er foretatt, kommer vi ut med et regnskapsmessig negativt resultat på 16,6 millioner kr.

Godkjenning av driftsregnskapet legges frem for kommunestyret i egen sak.

Økonomisk oversikt – Investering – viser at investeringsregnskapet for 2019 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 15.02.20

Regnskapsresultat

Ansvar	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Regnskap 2019	Avvik i NOK
1000 Folkevalgte	4 396 973	4 922 403	4 613 133	5 295 665	-682 532
1100 Rådmann	33 329 655	36 402 236	11 156 396	8 521 494	2 634 902
1101 Økonomi	328 237	7 124 706	20 948 877	11 368 592	9 580 285
1103 Offentlig servicekontor	6 674 612	5 463 117	4 877 992	5 183 417	-305 425
1120 Strategi og utvikling	4 554 302	3 903 429	3 831 964	3 983 500	-151 536
Sum ramme fellestjenester	49 283 779	57 815 891	45 428 362	34 352 668	11 075 694
2000 Admin Oppvekst	0	0	26 168 497	27 073 557	-905 060
2010 Flyktningetjenesten	0	0	-1 185 627	-1 218 527	32 900
2100 Dyrøy oppvekstssenter	4 469 644	4 809 113	5 444 865	5 139 036	305 829
2200 Mausund skole/SFO/barnehage	4 537 244	4 695 667	5 025 068	4 997 285	27 783
2300 Nabeita skole	14 431 637	15 265 313	16 423 515	16 486 898	-63 383
2400 Nordskag oppvekstssenter	9 422 603	9 715 850	11 182 812	10 739 189	443 623
2500 Sistranda skole-barneskole	27 972 291	27 987 822	31 912 281	24 499 946	7 412 335
2520 Frøya ungdomsskole	0	0	0	7 791 332	-7 791 332
2600 Sørburøy barne- og ungdomsskole	1 960 035	1 884 253	1 895 284	1 885 729	9 555
2800 Neset barnehage	6 465 698	6 633 519	7 193 791	7 163 484	30 307
2900 Musikk- og kulturskole	3 554 040	3 570 451	3 837 805	3 629 536	208 269
Sum ramme oppvekst	72 813 192	74 561 988	107 898 291	108 187 465	-289 174
3000 Admin Helse og omsorg	0	0	550 697	418 575	132 122
3114 Familie og helse	19 963 106	19 512 459	23 276 949	21 743 356	1 533 593
3200 Barnevernstjenesten	7 781 673	10 587 243	7 745 231	10 124 574	-2 379 343
3300 NAV - Sosialtjenesten	6 062 541	6 533 369	5 027 031	8 442 374	-3 415 343
3400 Pleie og omsorg	59 780 052	61 721 487	68 835 010	73 678 799	-4 843 789
3505 Bo-, aktivitet-, og miljøtjenesten	20 786 496	39 468 988	40 427 698	40 664 628	-236 930
Sum ramme helse og mestring	114 373 868	137 823 546	145 862 616	155 072 306	-9 209 690
4100 Kultur og næring	7 146 264	8 074 029	9 331 170	9 985 280	-654 110
Sum ramme kultur og idrett	7 146 264	8 074 029	9 331 170	9 985 280	-654 110
5100 Tekniske tjenester	20 269 851	25 208 290	0	0	0
5110 Drift og kommunalteknikk	14 017 826	13 818 911	22 716 339	21 097 884	1 618 455
5200 VAR-områder	0	-1 770 152	-2 352 525	14 624	-2 367 149
5120 Virksomhet for forvaltning	0	0	6 482 260	4 200 590	2 281 670
Sum ramme teknisk	34 287 677	37 257 049	26 846 074	25 313 098	1 532 976
8000 Frie inntekter.	-343 083 332	-415 597 019	-347 217 000	-335 034 068	-12 182 932
8990 Kalkulatoriske avskrivninger/renter	-7 320 893	-8 774 744	-8 003 000	-9 546 284	1 543 284
9000 Finans	48 849 509	108 839 266	19 853 487	28 295 326	-8 441 839
Sum inntekter og finans	-301 554 716	-315 532 497	-335 366 513	-316 285 026	-19 081 487
9990 Årets regnskapsmessige resultat	23 649 934	0	0	-16 625 793	16 625 793

Felles satsningsområder i 2019

Digitalisering:

Kommunedirektøren har jobbet aktivt med digitalisering i kommunen. Der hovedfokus i 2019 har vært digitaliseringen av skolen. Satsningen på Ipad til alle elever og lærere har krevd mye av kommunens IKT ressurser.

I tillegg har kommune jobbet aktivt med digitalisering innenfor helse. Dette har i hovedsak vært planlegging og utprøving i liten skala av velferdsteknologi, slik at kommunen er klar til å ta i bruk dette i det nye helsehuset og omsorgsboligene som nå er igangsatt.

Rådmannens internkontroll og personvern (GDPR)

Kommunedirektøren har i 2019 hatt stort fokus på internkontroll, med ekstra prioritet på informasjonssikkerhet/personvern. Sjekkliste har blitt brukt for å dokumentere at virksomhetene har gjennomført de aktivitetene som kreves på området. Blant annet ved at alle ansatte har vært delaktig i arbeidet.

Ferdig utfylte sjekkliste fra hver virksomhet ble levert inn, og en fellesrapport utarbeidet på bakgrunn av disse. Rapporten var utgangspunktet for ledelsens gjennomgang, hvor målet er at Kommunedirektør fikk status, og kunne legge strategiske føringer for arbeidet videre. Disse føringene blir en viktig del av arbeidet i 2020.

Det samme arbeidet er forutsatt å skje i 2020 og danner grunnlaget for det systematiske arbeidet med personvern i Frøya kommune.

Morgendagens omsorg– morgendagen tjenester

Prosjektet Morgendagens omsorg har i 2019 bestått av 3 delprosjekter.

1. Delprosjekt 1: Nytt helsehus og omsorgsboliger
2. Delprosjekt 2: Organisering, bemanning, ny driftsorganisasjon.
3. Delprosjekt 3: Velferdsteknologi

Delprosjekt 1. Nytt helsehus og omsorgsboliger

Bygging av helsehus og omsorgsboliger består av til sammen 76 heldøgns omsorgsplasser. Omsorgsboligene skal være bofellesskap, og vil tilhøre hjemmebaserte tjenester. Dagsentrene knyttes da naturlig opp mot omsorgsboligene. (Dagsenter for demente og dagsenter for eldre)

Det ble gjennomført en plan - og designkonkurranse i april 2019, og Link Arkitektur's «Hjerterom» ble kåret til vinner. Arkitektoniske grep som gode logistikk-løsninger for brukerne, flotte uteområder, samt at byggenes fasade bar preg av en «kystbebyggelse» var avgjørende for valget. Store deler av 2019 har derfor gått med til bearbeiding av planskissene, dvs. å finne best mulig rom/arealløsninger som er funksjonelle både for beboere og for ansatte. Fagpersonell fra pleie og omsorg har deltatt aktivt med råd og innspill, et arbeid som har vært både tid og ressurs- krevende. Sammen med arkitektfirmaet har vi bearbeidet vinnerutkastet for å finne best mulig funksjonelle løsninger både for beboere og for medarbeidere.

Delprosjekt 2.

2019 har hatt fokus på endrings- og utviklingsarbeid i helse –og omsorgstjenestene, og da særlig innen pleie og omsorg, da disse tjenestene i stor grad vil bli påvirket av måten kommunen skal drive heldøgns tjenester når nye bygg står ferdig. I dette ligger et best mulig helhetlig og sømløst

tjenestetilbud for våre brukere. Brukerne skal møte en` tjeneste hvor ansatte samarbeider på tvers av avdelinger og tjenester, og på tvers av forvaltningsnivå.

Pleie – og omsorg har jobbet med forslag til ulike modeller for organisering. Hva som bør knyttes opp imot hverandre i forhold til bemanning, kompetanse, og hvilke brukergrupper som bør knyttes tettere sammen. I dette bildet er det også satt fokus på heltidskultur og få rett kompetanse på rett plass. Dette arbeidet vil også fortsette i 2020

Delprosjekt 3 – Velferdsteknologi

Frøya Kommune er i gang med pilottesting velferdsteknologi i virksomhetene i helse og mestring.

Teknologier som prøves ut i piloten, ble valgt ut i fra de nasjonale anbefalingene på velferdsteknologier som har vist gevinster i form av økt kvalitet, økt mestring og effektivisering av tjenesten.

Varslende multidosedispenser

1 hjemmeboende pasient har fått opplæring og installert multidosedispenser til egenmestring av medikamenthåndtering.

Det ble gjennomført et superbrukerkurs med leverandør.

Superbrukere har hatt opplæring av ansatte i virksomhetene.

Erfaringene så langt er gode. Både pasient og ansatte er fornøyd med tjenesten.

Det rekrutteres pasienter fortløpende, etter kartlegging av behov, hvor målet er at 10 pasienter skal ha testet tjenesten i løpet av 2020.

GPS lokaliserings teknologi

1 pasient har prøvd ut tjenesten i en kort periode, med god effekt.

Både ansatte, pasient, og pårørende melder tilbake at de føler økt trygghet ved at pasient hadde GPS på, under turer ute i nærmiljøet.

Det har vært jobbet med å lage administrative verktøy for igangsetting av såkalt inngripende velferdsteknologier.

Ressursgruppe for velferdsteknologi har vært med og utarbeidet forslag til hvordan en dokumenterer i fagsystem, kartleggingsskjema og sjekkliste for oppstart av tjenesten.

Digitalt tilsyn på natt

Innhenting av tilbud fra leverandør er i gang, og planen er å få testet tjenesten i 2020.

Digitalt trygghetsalarmer

Frøya kommune har 100 digitalt trygghetsalarmer i drift.

Medisinsk avstandsoppfølging og responsentertjenester.

Det har vært utført dialogmøter med Helsevakta i Trondheim Kommune, for avtale om responsentertjeneste for Frøya Kommune. De stiller seg positive til dette, og arbeidet med å få på plass en avtale fortsetter i 2020.

Kompetanseutvikling – Helse og mestring

Gjennomførte og pågående etter – og videreutdanninger

- 12 ansatte har deltatt i desentralisert lederutdanning, avsluttes høst 2020
- 6 ansatte tar videreutdanning innen psykisk helse og rus.
- 6 ansatte har fullført teoretisk eksamen i helsearbeiderfaget.
- 1 ansatt har startet videreutdanning i kreftsykepleie
- 1 ansatt har fullført bachelorutdanning i sykepleie, og 3 ansatte er under utdanning.
- 5 ansatte har fullført kurs i pasientsikkerhetsprogrammet Toft
- 9 ansatte har gjennomført opplæringsprogrammet Demensomsorgens ABC
- 4 ansatte har gjennomført opplæringsprogrammet Eldreomsorgens ABC

1 ansatt har fullført videreutdanning som helsesykepleier (tidligere helsesøster), samt 1 ny ansatt har startet denne videreutdanninga i 2019

Innsats for et bedre miljø/ marin forsøpling

Marin forsøpling

Formannskapet vedtok i 2017 strategier og handlingsplan for håndtering av marin forsøpling i Frøya kommune med vekt på:

- ✓ Holdningsskapende arbeid rettet mot barn og unge
- ✓ Miljøuke med foredrag og aktiviteter
- ✓ Strandryddedagen fortsetter og utvides
- ✓ Holdningsskapende arbeid mot husholdninger og næringsliv

Det er i inneværende periode gjennomført både Miljøuke med foredrag, strandryddedag for kommunens ansatte og arbeidet aktivt med holdningsskapende arbeid i skoler og barnehager. Nesset barnehage fikk tildelt Grønt flagg i fjor (internasjonal miljøsertifiseringsordning rettet mot barnehager og skoler).

Kommunestyret har i 2019 vedtatt at 4 millioner kroner fra Havbruksfondet skal brukes på bekjempelse av marin forsøpling. Dette har Virksomhet for Forvaltning fått ansvaret for å lage en helhetligplan for.

I tillegg arbeider Fylkesmannen i Trøndelag for å få på plass en prosjektorganisering for *Profesjonell rydding av ytre kyst*. Dette for å få til en effektiv opprydding av marint avfall i vanskelig tilgjengelige kystområder. Det finnes her store mengder avfall, og områdene er såpass krevende at dette arbeidet er uegnet som dugnadsprosjekter. Kommunen deltar i dette arbeidet.

Sykefravær / NED prosjektet / arbeidstidsordninger

Det er jobbe aktivt med NED prosjektet i 2019. De fleste virksomhetene har gjennomført dette opplegget som ser på hvordan virksomhetene arbeider med sykefraværet gjennom samtaler mellom alle ansatte.

Kommunen har også kartlagt alle med deltidstillinger med sikte på at ingen skal ha ufrivillige små stillinger. Frøya kommune har som mål at alle stillinger er primært heltidsstillinger.

Budsjettkontroll/ Internkontroll

Budsjettkontroll har vært en utfordrende øvelse i 2019, og det ble før sommeren lagt opp til en sparepakke for å dekke inn merutgifter innen NAV-sosialtjenesten, private barnehager, pleie og omsorgstjenesten samt ekstraavgifter i forbindelse med vinkraftsaken.

Kommunedirektøren opplever at virksomhetene jobber godt med dette. Kommunen har imidlertid en del utfordrende områder, spesielt innen helse og mestring som det fortsatt må jobbes aktivt med.

Ansatteboliger – rekrutteringsleiligheter

Kommunedirektøren har i tråd med budsjettvedtaket anskaffet to rekrutteringsleiligheter i 2019.

Ombygging av gamle helsesenter / Badeland

Budsjettet til å ruste opp kommunens svømmebasseng ble omdisponert til å restaurere det gamle helsesenteret på høsten 2019. Kommunedirektøren forventer oppstart på dette til våren 2020.

Grunnen til omdisponeringen var at kommunen skal se på mulighetene til bygge et nytt svømmebasseng eventuelt et badeland tilpasset kommunen sammen med private aktører.

Rammeområdene

Rådmann – fellestjenester

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Regnskap 2019	Avvik i NOK
Sum ramme fellestjenester	49 283 779	57 815 891	45 428 362	34 352 668	11 075 694

Rammeområdet går totalt med et mindreforbruk på ca. 11 millioner kr. Dette skyldes i hovedsak et positivt premieavvik på 8,8 millioner kr og engangsinnbetalingen i forbindelse med Frøya vindkraftpark på ca. 10 millioner kr. Av ekstraavgifter på denne rammen, så ble utgiftene til lønnsoppgjøret ca. 3 millioner kr dyrere enn budsjettet, leie av ungdomsskolen i 2019 ble ca. 1,2 millioner kr, og ekstraavgifter til møtevirksomhet og juridisk bistand i vindkraftsaken ble ca. 1,8 millioner kr dyrere enn budsjettet.

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 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	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
---	--

Oppvekst

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Regnskap 2019	Avvik i NOK
Sum ramme oppvekst	72 813 192	74 561 988	107 898 291	108 187 465	-289 174

Virksomhetslederne har jobbet godt med å holde seg innenfor de økonomiske rammene for 2019, med et mindreforbruk på kr 748 000 på ordinær drift. Dessverre har rammeområdet totalt sett et samlet merforbruk på kr 289 174, noe som skyldes økte utgifter til de private barnehagene som følge av at flere barn ønsket plass en forutsatt.

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 foreldrekompetansen • Stimulere til at ungdom tar høyere utdanning og at de etablerer seg på Frøya Hver virksomhet jobber ut tiltaksplaner ut fra overordnede mål
SATSNINGSOMRÅDE: Samfunn, næring og kultur: • Frøya har et kompetansesamfunn preget av samhandling mellom næringsliv, det offentlige og frivilligheten	Felles mål med helse og omsorg Forplikte et tverrfaglig samarbeid mellom oppvekst og helse/omsorg.
Innen utgangen av 2020 skal Frøyaskolen ligge minst på landssnittet for grunnskolepoeng og nasjonale prøver.	

Prioriteringer

Rammeområdets fokusområder for å skape Frøyabarnhagen og Frøyaskolen er å:

- Skape helsefremmende barnehager og skoler, med fokus på både psykisk og fysisk helse.
- Øke barnas læringsutbytte gjennom systematisk satsing på å utvikle grunnleggende ferdigheter – ligge på nasjonalt nivå på nasjonale prøver og grunnskolepoeng innen 2020.
- Øke foreldrekompetansen.
- Stimulere til at ungdom tar høyere utdanning, og at de etablerer seg på Frøya.
- Skape «Frøyaskolen».
- Bedre samhandlingen mellom nivåene.

Ved at:

Forpliktende samarbeid på tvers av barnehagene og skolene gir en bedre barnehage og skole for alle, er vårt mantra. Det å ha en kultur hvor man tar felles ansvar for barns og elevenes læring er svært viktig. Derfor jobber rammeområdet iherdig med å utvikle **Frøyabarnhagen og Frøyaskolen**. I denne

sammenheng vil det bli jobbet med et fremtidsbilde for Frøyabarnehagen og Frøyaskolen hvor vi blant annet skal jobbe og forankre følgende faktorer:

1. Kjennskap til formålet

- Ledere og ansatte kjenner formålsparagrafen og læreplanens overordna del godt, kjenner rammeplanen for barnehagene godt, og synliggjør denne forankringen i skolens og barnehagens planverk og aktivitet.
- Alle ansatte kjenner godt formålet for sine fag, og planlegger barnets og elevenes kompetansebygging grunnlagt i formålet både alene og sammen med kolleger.
- Virksomhetslederne gjennomfører faglig retta dialoger med sine ansatte, basert på brukerundersøkelser, læringsdata for barne- og elevgruppa og barnehages/skolens og fagenes formål.

2. Kjennskap til progresjonskrav

- Lærere og barnehagelærere kjenner godt til hvilke forventninger til grunnkompetanse det neste skoletrinnet eller skoleslaget har til elevene; barnehagen fram mot skolestart, småtrinn mot mellomtrinn, mellomtrinn mot ungdomstrinn og ungdomstrinn mot videregående skole.
- Lærere kjenner godt til innhold og faglige krav i kartleggingsprøver, nasjonale prøver og eksamener som er plassert ved enden av det delløpet der de selv underviser. Lærere i første og andre klasse kjenner kartleggingsprøvene i lesing, regning, engelsk og digital kompetanse for småtrinnet. Lærere i tredje og fjerde klasse kjenner kartleggingsprøvene i egne klassetrinn pluss nasjonale prøver for femte trinn. Lærere i femte til sjuende klasse kjenner de nasjonale prøvene i åttende trinn. Lærere i åttende til tiende klasse kjenner kravene i veiledning til muntlig og skriftlig eksamen. Hensikten er å sørge for at lærerteamene gir elevene tilstrekkelig øvelse med skriftlige, muntlige, praktiske og digitale produkter.
- Virksomhetslederne har en strategi for å sikre at bredden i ferdigheter og kompetansemålene i fagene blir arbeidet med over tid.

3. Ferdighet i å bruke ressurser til barnets og elevens beste

- Virksomhetslederne disponerer aktivt ressurser i form av tidsforbruk, undervisningstimer, møtetid, fagpersoner og innkjøp i tråd med barn- og elevdata og utfordringsbilde.
- Barn og elever under bekymringsgrensa på kartleggingsprøver, og elever på nivå én på nasjonale prøver, er automatisk elever under faglig bekymring. Andre barn og elever kan også være under bekymring på grunn av andre faglige indikasjoner eller atferd. Barn og elever under bekymring har arbeidsløype som inneholder få, konkrete og målbare tiltak med tidsfrist.
- Ansatte og team som trenger støtte til tiltaksarbeidet i arbeidsløyper og intensiv opplæring, får tilbud om veiledning basert på råd fra de nasjonale fagsentrene, PPT og kommunens fagnettverk, og relevant forskning trekkes inn for å styrke den pedagogiske analysen.

Læringsmiljø

Alle barn/elever skal **inkluderes og oppleve mestring**. Fokus på sosial kompetanse og gode læringsmiljø i kommunens barnehager og skoler skal forbedres slik at barn og unge trives og opplever mestring. Barns sosiale kompetanse skal utvikles slik at barn og unge opplever å mestre samhandling med andre som grunnlag for læring og utvikling.

Barnehage- og skoleledere er pålagt å gjennomføre regelmessige brukerundersøkelser.

Mobbing på skole

Frøya kommune jobber med at det skal være NULLMOBBING ved våre skoler og blant barn og unge generelt. Vi har følgende anti-mobbeprogrammer:

- «Det er mitt valg» ved barneskolene
- «MOT» ved ungdomskolene.

Et av fokusområdene for å nå målet om NULLMOBBING, er å styrke relasjonsbyggingen mellom elevene, lærerne, assistentene og hjemmet, samt forsterket fokus på varslingsplikten alle som arbeider på skolen har gjennom å følge med på hva som skjer på skolen og gripe inn hvis de ser krenkelser som for eksempel mobbing. Videre blir det viktig å koble årets data fra UNGDATA-undersøkelsen opp imot elevundersøkelsen for å få bedre innsikt om **«LIVET PÅ FRØYA OG I SKOLEN»** for våre barn slik at tiltak blir mer målrettet.

Læringsresultater

Det skal legges vekt på å utvikle barnas grunnleggende ferdigheter som nødvendig grunnlag for å lykkes i læringsprosessene. Grunnleggende ferdigheter innen begreps-danning, lesing og skriving, skal forbedres gjennom målrettet satsing og ressursbruk.

Digitalisering i skolen

For om lag et år siden startet implementeringen og opplæringen i bruken av digitale læringsbrett til alle elever i grunnskolen på Frøya. Alle våre elever og ansatte fikk egen iPad med målrettede opplæringsprogrammer for de forskjellige trinnene. Alle ansatte og elever har gjennomført en omfattende opplæring der de i stor grad har blitt kurset sammen av firmaet RIKT som omtales som Norges fremste på opplæring i bruk av digitale læringsbrett i undervisningen i grunnskolen. For de kommuner som har innført digitale læringsbrett har både interessen, motivasjonen og læringsutbytte økt. Erfaringen for Frøyaskolen er så langt svært gode.

Grønt flagg

Frøya kommune har vedtatt å innføre Grønt flagg for hele oppvekstområdet.

Grønt Flagg er en miljøsertifiseringsordning rettet mot barnehager og alle typer skoler. Ordningen er en del av det internasjonale Eco-Schools nettverket som drives av Foundation for Environmental Education (FEE). Formålet med Grønt Flagg er å styrke bærekraftig utvikling gjennom miljøundervisning. Ordningen er et verktøy for å innføre miljøledelse og en viktig drivkraft for kontinuerlig miljøundervisning.

Det grønne flagget i flaggstangen gir både barn og unge et synlig bevis på at skolen/ barnehagen gjennomfører miljøprosjekter på et høyt nivå, og prioriterer miljøet i undervisning og daglig drift.

En av grunnene til at Grønt Flagg er den foretrukne sertifiseringsordningen for skoler og barnehager rundt om i landet er den pedagogiske tilnærmingen til miljøarbeidet. Gjennom deltakelse stilles det krav til at Grønt Flagg arbeidet skal relateres til skolens kompetanse- og læreplanmål, og barnehagens rammeplan, slik at arbeidet integreres i undervisningen, heller enn å komme i tillegg til alt skolene og barnehagene er forpliktet til.

Naustprosjektet

Naustprosjektet startet opp høsten 2018 med to voksne og fem elever, en jente og fire gutter.

Naustprosjektet er ment for elever som sliter med motivasjon og mestring, og med det manglende læring og læringsutbytte. I gruppa er det også elever som viser læring og læringsutbytte, men som trenger å øke motivasjon til å ta ut sitt potensialet i enda større grad. Prosjektet er knyttet til arbeidslivs faget ved ungdomstrinnet.

I oppstartsfasen er det kun fem elever som har fått plass. Dette for å høste erfaring med tilbudet. Tilbudet fra våren 2020 er planlagt med to grupper med til sammen 10 - 12 elever. Elevene som får plass må sammen med foreldrene lage en skriftlig søknad. Prosjektleder sammen med elevens kontaktlærer plukker ut elevene. Vi har mottatt svært gode tilbakemeldinger fra elevene som deltar i prosjektet.

Omstrukturering av Sistranda skole

Fra og med inneværende skoleår ble Sistranda skole omstrukturert til Sistranda barneskole (1. – 7. trinn) og Frøya ungdomsskole (8. – 10. trinn). Frøya ungdomsskole flyttet inn i lokalene til Gamle Frøya VGS. Eiendommen ble overtatt av Frøya Eiendom as. Om lag ½-parten av bygningsmassen er restaurert. Frøya kommune har inngått en 10-års leieavtale av disse lokalene.

Erfaringene med å splitte Sistranda er svært gode. Både elevene, ansatte og foreldre har gitt svært gode tilbakemeldinger.

Helse og mestring

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Regnskap 2019	Avvik i NOK
Sum ramme helse og mestring	114 373 868	137 823 546	145 862 616	155 072 306	-9 209 690

Ramme helse og mestring har et merforbruk i 2019 på 9,21 millioner kr.

Avvikene er delt på følgende virksomheter, og skyldes i hovedsak følgende forhold:

NAV-sosialtjenesten merforbruk på 3,4 millioner kr.

- Antall søknader på økonomisk sosialhjelp er nesten 3-doblet de siste 10 årene, dette gjenspeiler et samfunn som har langt flere fattige blant sine innbyggere enn tidligere
- Større kompleksitet i hver brukersak
- Økning blant søkere med forsørgeransvar for barn.
- Barnetrygd beregnes ikke inn i grunnlaget for sosialhjelp

Pleie og omsorg (PLO) merforbruk på 4,8 millioner kr

- Store omfattende utgifter ifb.m. tiltak rundt urolige brukere med behov for en til en bemanning (miljøavdelinger)
- Ny ressurskrevende bruker i hjemmebasert omsorg (barn med stort behov)
- Lavere inntekt ift BPA ordning enn forventet og ikke budsjetttert med bruk av vikarbyrå på området, noe som er nødvendig for å drifte tjenesten
- Bruk av vikarbyrå for å bemanne andre sårbare tjenester og områder
- Lavere inntekt enn det som er lagt inn som forventet på flere områder (betaling sykehjemsplasser, betaling hjemmetjenester, salgsinntekter/kantinesalg og BPA)

Bo, aktivitet og miljøtjeneste (BAM) merforbruk på 236 930 kr

- Mindre tilskudd på ressurskrevende tjenester enn hva som budsjettmessig var forventet
- BPA- tjenesten ikke i full drift jf enkeltvedtak, et mindre forbruk.
- Bruk av vikarbyrå på flere tjenestoområder for å opprettholde forsvarlig drift grunnet høyt sykefravær og ferieavvikling, et merforbruk
- Effekt av «sparetiltak» høsten 2019, et mindre forbruk.
- Tildelt opptrappingsmidler på rus/psykisk helse, tilskudd på lønnsutgifter

Merforbruket har vært høyere hvis ikke sparetiltak har vært effektuert samt redusert drift på BPA tjenesten gjennom hele året.

Familie/helse (unntatt barnevern) mindreforbruk på 1,5 millioner kr.

- Sykemeldinger uten erstatning i form av vikar, primært innen frisklivssentralen
- Opptrappingsmidler på rus/psykisk helse - frisklivsveileder psykisk helse 1 åv. Ikke helårsvirkning i 2029 (40%)

Barnevernet merforbruk på 2,4 millioner kr.

- Flere barn i fosterhjem og flere barn i tiltak
- Kjøp av statlige institusjonsplasser pga manglende fosterhjem

Prioriteringer

Fokusområder for tjenestene:

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: • Morgendagens omsorg/tjenester • Tjenesteutvikling • Kvalitetssikring og internkontroll Hver virksomhet jobber ut tiltaksplaner ut fra overordnede mål
SATSNINGSOMRÅDE: Organisasjonen Frøya kommune • Overordnet mål: Frøya kommune er en fremtidsrettet og innovativ tjenesteyter og arbeidsgiver	Felles mål med oppvekst: • Forplikte et tverrfaglig samarbeid mellom oppvekst og helse og mestring

Felles satsning helse og mestring

Overordnet satsing for alle innen helse og mestring i 2019 har vært «morgendagens omsorg» og alle delmålene innenfor denne store satsingen. Utover dette har det vært jobbet målrettet og godt i alle virksomhetene. Viser til virksomhetenes årsmelding for fylldig informasjon.

Hovedinntrykket er at i en kommune som vokser hurtig er det en utfordring å levere tjenester til innbyggerne innenfor den samme økonomiske rammen hvert år. Derfor er rammeområdet i gang med å se på sin drift og vurdere om det er andre måter å drive tjenestene på, slik at en kan effektivisere og levere flere og bedre tjenester til samme pris. Noe av effekten av dette vises i årets resultat pga av sparetiltakene som ble igangsatt høsten 2019.

Felles satsinger:

1. Justere ned driftsposter / justere inntektskrav – se spesielt på refusjon ressurskrevende tjenester

Slik budsjettet er lagt, er ikke alle driftsposter knyttet til lønnsutgifter, og kjøp av varer og tjenester i balanse med de faktiske utgiftene virksomheten har. Dette skaper store økonomiske utfordringer gjennom driftsåret, budsjettet har en stor risiko for merforbruk med bakgrunn i denne ubalansen.

Refusjon knyttet til ressurskrevende tjenester har fått høyere innslagspunkt for hvert år. Dette har ført til at flere av våre tjenester til enkeltpersoner faller nå ikke inn under denne ordningen for hvert år. Det betyr en reduksjon i antall enkeltvedtak som kan beregnes inn i tilskuddsordningen. Likeledes har det blitt strengere hvilke utgifter som kan tas med i refusjonsberegningen. Pr tiden er det kun den faktiske utgiften knyttet til direkte tjenesteyting til bruker som kan refusjons beregnes. Dette har ført til en drastisk nedgang i refusjon.

2. Rus/psykisk helse. Gradvis opptrapping gjennom planperioden

- Ungdomskontakt, boligtjeneste/ambulerende team
- Oppfølgingstjenesten, dag /jobb tilbud på Varden til gruppen rus/psykisk helse

En arbeidsgruppa har jobbet gjennom hele 2019 med å utarbeide et forslag på type boliger og bosetting til denne målgruppen. Saken ble lagt frem for politisk behandling i desember 2019, men

pga utfordringer med å finne aktuell tomteplassering, ble denne saken sendt tilbake til rådmann for å fremme flere forslag på tomteplassering av boligene.

Samtidig ble det en økende aktivitet i rusmiljøet som skapte store utfordringer i nærmiljøet der de var bosatte. Innbyggerne krevde at kommunen satte inn tiltak raskt. Situasjonen ble akutt for alle parter og situasjonene måtte prioriteres og håndteres med akutttiltak.

- **Ungdomskontakten**

Ungdomskontakt tilsatt fra 01.11.18 og fungerer også som kommunens SLT koordinator. Fokusområde helsefremmende / forebyggende arbeid rus/ psykisk helse. Tilgjengelig på videregående skole og ungdomsskolen pluss oppsøkende virksomhet i og utenfor skoletid.

- **Oppfølgingstjenesten**

I 2019 ble det via opptrappingsmidler en økning av årsverket på ambulant tjeneste med 30% og en 50% økning i boligstjenesten.

Virksomheten økte fra 4 til 6 plasser ved dagtilbudet Varden.

3. Boliger funksjonshemmede

Behovet for boliger til unge mennesker med nedsatt funksjonsevne er kartlagt. Med bakgrunn i kartleggingen ble det fremmet en sak for rådmann og en orientert i HFD våren 2019. Det videre arbeidet med prosjektering av bofelleskapet og finne en aktuell tomt var satt fra høsten 2019. Denne oppgaven ble ikke prioritert, dette med bakgrunn i mange krevende oppgaver på samme tid. Likeledes ble det bestilt en mere tydelige beregninger på ventende driftsutgifter/ lønnsutgifter knyttet til bemanning inn i det nye bofelleskapet. Dette arbeidet vil bli tatt tak i og videreført i 2020.

4. Bidrag til livsopphold kommunale tjenester i NAV/ ungdomsprosjekt

NAV Frøya ser flere grupper i samfunnet vårt med store utfordringer. En av gruppene kommunen har tatt tak i er den økende andel ungdom som søker sosial stønad. I 2019 mottok 18 ungdommer under 25 år sosial stønad ved NAV Frøya. Fra juli 2019 startet NAV Hitra Frøya opp «Ungdomsprosjektet» som er et prosjekt med utvidet og arbeidsretta oppfølging av ungdom. Målgruppen er ungdom 18 - 30 år som er registrert hos NAV. Målet er å bistå så mange ungdommer som mulig og så raskt som mulig inn i ordinære løp som er hensiktsmessig og bærekraftig.

Prosjektet er finansiert med tilskuddsmidler fra Fylkesmannen tilsvarende 50% stilling og 50% engasjementstilling finansiert av Frøya kommune. I juli 2019 ble Ungdomsveilederen ansatt i 100% stilling.

Tilsvarende stilling er ansatt i NAV Hitra. Helårsvirkning av prosjektet får vi først i 2020 hvis søknaden om videreføring vedtas, men vi ser allerede nå mange positive løp som har resultert i arbeid eller tilbakeføring til vgs.

Kultur og idrett

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Regnskap 2019	Avvik i NOK
Sum ramme kultur og idrett	7 146 264	8 074 029	9 331 170	9 985 280	-654 110

Kultur og idrett har et merforbruk på 654 110 kr. Dette skyldes merforbruk på Frøya hallene, biblioteket og kulturhuset. Merforbruket skyldes drifts og lønnsutgifter for å drive og ha et aktivt og flerkulturelt kulturhus, utvidet åpning av kommunens haller i sommer, og Titranspelet som måtte kutt en forestilling. For 2019 er rammeområdet tilført 1 million for å opprettholde driften i forhold til i 2018.

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	

Biblioteket

Lørdagsåpent bibliotek: Biblioteket er åpent 3 timer per lørdag. Det er mange som besøker biblioteket for å låne bøker, oppholde seg på biblioteket og ha lesestund eller delta på ulike arrangementer. Det er også del av faste arrangementer på lørdager, som sjakk, lesesirkel, lesestund med språkkafe, lesestund for familier, serie "Møt landet mitt" og serie "Møte med grendelag".

Sommervikarer: biblioteket var åpent hele sommer. I juli 2019 jobbet sommervikar pluss ungdom fra program: jobb for ungdommer i Frøya kommune. Biblioteket var åpent i juli 3 timer per dag fra mandag til fredag.

Frøya kulturhus

Kino: Kino-Norge opplevde et under middels kinoår hva gjelder omsetning og publikumsbesøk i 2019. Dette fikk Frøya kino også erfare, om enn ikke i så stor grad som landssnittet. Årsaken er dårligere filmtilbud fra filmskaperne (Lite storfilmer)

- Frøya kino måtte gjennom et generasjonsskifte/utskifting av kinopersonalet. Dette førte til ekstrakostnader i form av opplæring av nye medarbeidere.

- Kommunens satsning på museum og kulturvern førte til økt bruk av kinovikarer til kinodrift, da kinoansvarlig har vært tungt involvert i arbeidet med museum og kulturvern. Manglende vikarbudsjett har i så måte vært utslagsgivende for resultatet.

Ved et tilnærmet normalår på kinodrift, ville resultatet sett mye bedre ut.

Kultur: Første halvdel av 2019 ble i stor grad preget av organisering av minnemarkering for Titranulykka, og oppsetning av Titranspelet. Omfattende arbeid på spillplassen både før, under og etter spelet, førte til mange arbeidstimer som i ettertid skulle avspaseres. Dette førte til mye bruk av ungdomsvikarer for å holde aktivitetsnivået oppe, utover høsten.

Aktivitetsnivå og besøkstall, viser at 2019 ble et tilnærmet normalår.

Museum og kulturvern

Museum og kulturvern: Frøya kulturhus gjennomførte i 2019 under ledelse av virksomhetsleder for kultur og idrett, en betydelig oppgradering av Stabben fort. Arbeidet er nå i sluttfasen. Oppgradering på Bygdetunet ble også igangsatt, slik at man i løpet av høsten 2020 tar sikte på ferdigstilling der. Dette er et stort løft for Frøya kommune, og i tråd med handlingsplanen. Kulturhusets ressursbruk på Museum og kulturvern skal nevnes med positivt fortegn, men man er nødt til å ta med på kjøpet at dette arbeidet har hatt en viss innvirkning på kulturhusets ordinære drift.

Arbeidet med Museum og kulturvern har medført økt bruk av vikarer til ordinær drift.

Oppsummering:

Frøya kulturhus hadde en klar målsetning om å holde seg innenfor budsjett i 2019. Ved et tilnærmet normalår ville man ha nådd denne målsetningen. De overnevnte konsekvensutredninger førte imidlertid samlet sett til at man dessverre ikke klarte å lande helt innenfor, i 2019. Det viser at budsjettarbeidet for Frøya kulturhus går i riktig retning, men man mangler en sikkerhetsmargin for uforutsette hendelser/under normalår.

Felles satsing, kultur

- Lørdagsåpent, vikarer og sommervikarer for Frøya bibliotek
 - Lørdagsåpent bibliotek: målet er nådd. Biblioteket er åpent 3 timer per lørdag. Det er mange som besøker biblioteket for å låne bøker, oppholde seg på biblioteket og ha lesestund eller delta på ulike arrangementer. Det er også del av faste arrangementer på lørdager, som sjakk, lesesirkel, lesestund med språkkafe, lesestund for familier, serie "Møt landet mitt" og serie "Møte med grendelag".
 - Sommervikarer: biblioteket var åpent hele sommer. I juli 2019 jobbet sommervikar pluss ungdom fra program: jobb for ungdommer i Frøya kommune. Biblioteket var åpent i juli 3 timer per dag fra mandag til fredag.
- Sommerjobb for ungdom økning
 - 2018 42 stk 45 timer
 - 2019 40 stk 75 timer
 - Tilbakemelding fra virksomhetene var at en økning på timeantall gjør opplevelsen bedre både for de og ungdommene.
 - Tidligere er det vært tilbakemelding på at de ikke rekker å bli kjent før de er ferdige med perioden sin.
 - Tilbakemelding fra virksomhetene var at en økning på timeantall gjør opplevelsen bedre både for de og ungdommene.
 - Tidligere er det vært tilbakemelding på at de ikke rekker å bli kjent før de er ferdige med perioden sin.
 - Virksomhetene ønsker ikke at de skal ha mindre enn 14 dager da dette krever tid og ressurser, og er tydelige på at de bør ha flere timer.

Teknisk

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Regnskap 2019	Avvik i NOK
Sum ramme teknisk	34 287 677	37 257 049	26 846 074	25 313 098	1 532 976

Teknisk har et mindreforbruk på ca. 1,5 millioner kr. Virksomhetene på rammeområdet har jobbet godt med økonomien i 2020.

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 effektivt 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
---	--

Prioriteringer drift:

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

- Gode innkjøpsprosesser i tråd med lov om offentlige anskaffelser
 - Virksomheten har hatt høy fokus på at innkjøp og tjenester utføres i henhold til regelverket. Det er inngått flere rammeavtaler for å effektivisere ressursbruk og på en samfunnstjenlig måte.
- God og effektiv saksbehandling
 - Det er aktivt arbeidet med å holde svarfrister på søknader og utarbeide retningslinjer og strukturer for å effektivisere saksbehandlingen
 - Søknadsprosedyrer er digitalisert (fradeling, oppmåling og utslipp)
 - Søknadsprosesser er i stor grad blitt samordnet
 - Aktivt arbeidet med oppdatering og videreutvikling av informasjon på kommunens hjemmeside
 - eByggesak 360 er bestilt
 - Nye karttjenester med utvidete funksjoner og enklere grensesnitt er etablert. Gjør at innbyggerne kan finne svar på mange spørsmål på egenhånd og det reduserer antall henvendelser. Saksbehandlere og kommunens ansatte bruker en proffversjon som er skreddersydd for dem.
- Redusere sykefraværet og iverksette tiltak for oppfølging av sykemeldte
 - Det har vært aktiv dialog med grupper der sykefraværet har vært høyt og innsatsen med oppfølging og tilrettelegging har hatt god effekt på renholdssektoren der sykefraværet har gått ned med 1,9% fra 2018.
- Rekruttere og ivareta gode medarbeidere
 - Rekruttering av personell med høgskole eller høyere utdanning har medført annonsering flere ganger og har vært ressurskrevende for å få riktig kompetanse innenfor virksomheten.
 - Etablerer fagmiljø så langt det er mulig
 - Gjennomført personalseminar med fokus på kommunikasjon, verdier og HMS
- Daglig oppfølging av økonomi i alle ledd i virksomheten
 - Det har vært høyt fokus på budsjett og regnskap hele perioden og hvor alle med budsjettansvar har vært involvert i prosessen.
- Vektlegge tiltak innen natur, miljø og klima
 - Det er gjennomført en kartlegging og taksering av all sitkagran på Frøya for å få kunnskap om utbredelse og volum. Det er også gjennomført flere mindre prosjekter for å fjerne sitkagran.

- Minkfeller lånes ut for å forhindre spredning av arten til Froan
- Skadefellingstillatelser på hjort er gitt for å begrense beiteskader i landbruket
- Miljøuke ble gjennomført og mange av kommunens ansatte deltok på strandryddingsarrangementet.
- Utarbeidet plan for sanering av avløp i spredt bebyggelse med tilhørende lokal forurensningsforskrift og forskrift om gebyrer for saksbehandling, kontroll og tilsyn etter forurensningsregelverket
- Igangsatt arbeid med å få etablert hurtigladestasjon, samt flere ladepunkter for egne biler
- Fokus på at Frøya kommune har et velfungerende oppdatert planverk
 - Det er etablert et team av planleggere som etter hvert skal kunne utføre planarbeid som ønsket av både kommunen selv og dens innbyggere
 - Startet opp med plansynkronisering. Dette er en del av Geosynkronisering, som er en nasjonal standard. I denne løsningen hentes plankartet fra de kommunale originalene til en landsdekkende kopi, som offentlige etater kan benytte seg av. Det betyr at når det gjøres endringer i kommunens planbaser, så blir endringene synlige for alle brukere. Dette går automatisk, og sparer fagområdet for mye arbeid. Kommunen fikk tilskudd fra KMD for å innføre dette.

Økonomi

Budsjett for 2019 viste et resultat med for lavt tildelt ramme i forhold til bundne utgifter og oppgaver virksomheten skal løse. All aktivitet ved virksomheten utløser direkte eller indirekte kostnader i form av kjøp av varer og tjenester. Flere oppgaver er lovpålagt og avtalefestet og enkelte utbedringer må gjennomføres for å opprettholde daglig drift ved de ulike brukerområdene. Virksomheten har ca. 5 millioner kroner mindre å rutte med enn hva forbruket for 2018 viser (Brann er flyttet til rådmann i 2019), noe som oppleves som en krevende oppgave idet tiltak og arealer er økende. Det har vært lite midler til vedlikeholdsoppgaver i 2019, dette er en utvikling som må tas på alvor for å unngå at kommunal eiendomsmasse forfaller. Det har i 2019 vært høy fokus på å kartlegge kapitalbehovet for bundne utgifter og vedtatte satsinger, det må i det videre forløp legges opp til strukturelle endringer og nytenking for å holde vedtatte budsjettammer. Her er vi avhengig av de strukturelle valg andre virksomheter velger, idet de fleste oppgaver er knyttet til service- og driftsfunksjoner overfor disse.

Hovedinntrykk og konklusjon

Fokusområder har vært oversikt og kontroll i årsbudsjett, investeringsprosjekter, avtaler, eksterne og interne tjenester samt rasjonell drift av virksomheten. Det er gjennom hele året bygd strukturer innenfor alle fagområder og 2020 vil også være et fokusområde innenfor dette emnet. Virksomheten har medarbeidere som viser stor fleksibilitet og god kompetanse innenfor fagområdene og er løsningsorienterte. Det er stor aktivitet og vekst i Frøya kommune og derav raskere folkevekst enn hva SSB's framskrivninger tilsier. Dette medfører behov for raskere utvikling og tilrettelegging for innbyggere og næringsliv. Kommunen har i relasjon til dette mange og til dels store og krevende prosjekter, noe som medfører høyt aktivitetsnivå og kompetansekrav.

Felles satsing, teknisk

- Implementere ny organisasjonsstruktur

- Av medarbeidere meldes det som en riktig avgjørelse å dele enheten i to idet det er klarere forutsetninger over bestiller- og utførerrollen.
- Økning av driftsbudsjett – kommunale eiendomsgebyr, renovasjon og energi i egne bygg og renholds artikler
 - Driftsbudsjettet oppleves som meget stramt og utfordrende. Videre er enheten tillagt flere oppgaver og flere arealer, noe som er en krevende oppgave å løse. Det utføres minimalt med vedlikeholdsoppgave med bakgrunn i tildelt ramme. Dette oppleves svært uheldig, idet eiendomsmassen til Frøya kommune forfaller og verdiforringelsen daler i takt med nedprioritering av oppgavene.
- VAR-området
 - Var-området har isolert sett de største investeringene i økonomiplanperioden med mange pågående prosjekter samtidig. Dette er en krevende oppgave som indikerer gode rutiner på planlegging og gjennomføring. Fagområdet har fått tilført en ny administrativ stilling i 2019 og dette avhjelper avdelingsleder med rutineoppgaver og strukturbygging på fagområdet.
- Slutføre allerede vedtatte prosjekt
 - Det er fokusert på å strukturere prosjekter og legge plan for iverksettelse jfr. økonomiplanen.
- Utskifting av diverse kummer og PVC ledninger, rehab. Høydebasseng, innkjøp av vannmålere
 - Utskifting av kummer og ledninger utføres fortløpende, rehabilitering av høgdebasseng er igangsatt som forprosjekt høsten 2019. Innkjøp av vannmålere prosjektert ferdig og konkurranseutsatt ved årsskiftet, som en rammeavtale.
- Sanering/oppgradering avløpsanlegg Sula
 - Prosjektering av tiltaket er igangsatt senhøsten 2019
- Utstyr til branndeponiene Sula og Mausund
 - Innkjøp utført
- Kommunale kaier og bruer
 - Vi har avtale med sertifiseringsfirma Safecontrol og har skaffet god oversikt på tilstand på anleggene. Av økonomiske årsaker tilkalles firmaet primært ved behov og har ingen fast årlig kontroll

Opprydding i avløp fra spredt bebyggelse

Saneringsplan for opprydding i avløp fra spredt bebyggelse ble vedtatt i 2019 og beskriver hvordan kommunen skal oppfylle sine plikter til å levere innbyggerne i spredt bebyggelse gode avløpstjenester. Planen beskriver også strategi og tiltak for å nå miljøstandarden kommunen selv har satt og å oppfylle overordnede myndigheters krav til et godt vannmiljø. Kommunen har gjennom forurensningslovgivningen ansvar både for å bygge ut og drive avløpstjenester, og å være forurensningsmyndighet for avløpsanlegg opp til 10 000 pe. Oppryddingen vil bli ressursmessig krevende, både økonomisk og personalmessig.

Havbruk

I Frøya kommune finnes det totalt 48 lokaliteter hvor det er tillatt å drive med akvakulturvirksomhet. Av disse er 40 lokaliteter knyttet til oppdrett av matfisk av laks, ørret og regnbueørret, 3 lokaliteter for torsk, 1 lokaliteter knyttet til klekkeri- og settefiskanlegg, 1 slaktemerd, og 3 lokaliteter for alger til konsum/fôr, butare, sukkertare og fingertare (Fiskeridirektoratets registre/statistikk).

Fiskeri

I 2019 var det registrert 82 personer med fiske som hovednæring og 23 med fiske som tilleggsnæring. Frøya er fortsatt Sør-Trøndelags viktigste fiskerikommune, med 90 registrerte fiskefartøy (Fiskeridirektoratets registre/statistikk).

Kaier og havneanlegg

Det har siden 2015 vært planer om å etablere liggekai på Sistranda og det ble igangsatt et forprosjekt i dialog med Trondheim havn for å kartlegge behovene for type anlegg og plassering av kaianlegget. Det har vært tett og god dialog med aktuelle brukere av anlegget, nettopp i den hensikt i å tilrettelegge aktuelle behov. Kystverket har vært en medspiller og ytet tilskudd til tiltaket. Endelig ble arbeidene igangsatt våren 2019 med ei kaianlegg med 135 lengde og hvor båter (2 stk) av størrelse opptil 90 m kan ligge der samtidig. Utførende entreprenør er FosenHus AS. Kaianlegget er overtatt av kommunen den 11.november 2019 med noen gjenstående arbeider fra entreprenørs side. Det videre forløp er å etablere driftsavtale med Trondheim havn, i tråd med politisk vedtak og føringer. Administrasjonen forventer å ha klar avtale for politisk behandling ila våren 2020.

I forbindelse med Kystverkets salg av kaier og tilbud om erverv av kommunen, har Frøya kommune i 2019 vedtatt overtakelse av følgende kaier: Kya, Ørnflaugvågen, Titran, Nettet, Sandvika.

Inntekter og Finans

	Regnskap 2017	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Regnskap 2019	Avvik i NOK
Frie inntekter.	-343 083 332	-415 597 019	-347 217 000	-335 034 068	-12 182 932
Kalkulatoriske avskrivninger/renter	-7 320 893	-8 774 744	-8 003 000	-9 546 284	1 543 284
Finans	48 849 509	108 839 266	19 853 487	28 295 326	-8 441 839
Sum inntekter og finans	-301 554 716	-315 532 497	-335 366 513	-316 285 026	-19 081 487
Årets regnskapsmessige resultat	23 649 934	0	0	-16 625 793	16 625 793

Kommunens skatteinntekter har et avvik i forhold til budsjett på ca. 22,7 millioner kr inklusive inntektsutjevningen. Kommunestyret vedtok i budsjettet for 2019 en økning i skatteinntektene fra 2018 til 2019 i tråd med de prognosene kommunen hadde, og indikerte en økning i inntektene, siden skatteåret 2018 var svakt. Skatteinntektene for 2019 viste seg å bli lik inntektene fra 2018. Dette skyldes at personskatten i kommunen er relativt uendret, mens det er en økning i selskapsskatten. Kommunen får sine inntekter fra personskatten, mens staten får inntektene fra selskapsskatten.

I motsetning har Kommunens avkastning på fond som Grieg Invest forvalter, hatt et positivt resultat på ca. 6,7 millioner kr for 2019. Dette skyldes god norsk og internasjonal finansiell utvikling i 2019.

Som en følge av ny kommunelov og innstramminger innen de økonomisk retningslinjene har beregning av hvordan minsteavdraget på kommunens gjeld blitt endret. I tillegg har kommunen aktivert mange ferdige investeringsprosjekter i regnskapet, som medfører økte kostnader på dette. Minimumsavdraget og rentekostnadene har derfor et avvik i forhold til budsjettet på ca. 13,9 millioner kr. Kommunen har budsjettet ut fra tidligere års forbruk, justert ut fra forventet rentebane for nye lån. Kommunen har et en økning i renteutgifter på ca. 5,5 million i forhold til 2018 og ca. 8,4 millioner og ca. 8 millioner kr forskjell i minimumsavdrag fra 2018 til 2019. Beregningen av minimumsavdraget blir gjort mot slutten av regnskapsåret, og bruker faktiske tall som grunnlag.

Investeringene

Regnskapsskjema 2A

1.6. - Regnskapsskjema 2A - investering

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer i anleggsmidler	166 409 783	167 634 331	101 081 000	74 198 278
Utlån og forskutteringer	35 198 800	40 000 000	31 000 000	70 934 107
Kjøp av aksjer og andeler	1 172 070	1 172 070	0	5 316 330
Avdrag på lån	6 301 945	0	0	5 623 775
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	2 491 148
Årets finansieringsbehov	209 082 598	208 806 401	132 081 000	158 563 638
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	155 331 374	177 803 925	121 556 000	83 576 574
Inntekter fra salg av anleggsmidler	797 118	0	0	6 358 318

Tilskudd til investeringer	375 000	0	0	52 300
Kompensasjon for merverdiavgift	23 165 995	20 111 706	8 685 000	9 142 031
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	24 005 215	0	0	9 778 760
Andre inntekter	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	203 674 702	197 915 631	130 241 000	108 907 983
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	5 407 896	10 890 770	1 840 000	49 655 655
Sum finansiering	209 082 598	208 806 401	132 081 000	158 563 638
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Regnskapsskjema 2B

1.7. - Regnskapsskjema 2 B

	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
110011 ØYREKKA	0	0	54 552
340003 NYE SENGER SYKEHJEMMET	110 469	200 000	0
550001 Bygging av bod Moa midtre	0	0	113 763
550002 Gang- og sykkelveg Sistranda-Hamarvik	237 337	0	0
550004 Nesset industriområde	344 859	0	0
550005 Gamle legekantorene til BAM	220 813	100 000	0
550009 Fortau Rådhusgata-Øvergården	148 343	980 000	0
551311 PÅKOSTNADER KOMMUNALEBYGG	0	170 000	0
551314 BOLIGOMRÅDE BEINSKARET	0	7 040	89 770
551315 NÆRINGSAREAL	0	0	771 621
551319 UTSKIFTNING LEDNINGSNETT	2 826	0	0
551324 VASSVERKSUTBYGGING	681	0	0
551327 ALMENNINGSKAIER	0	0	85 375
551328 TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK	1 882 313	1 200 241	250 000
551332 TOMTESALG	110 760	0	1 339 440
551336 SKARPNESET NÆRINGSPARK	5 549 854	5 000 000	0
551341 Ny brannstasjon	0	0	26 556 563
551343 BOLIGFELT HOLAHUAN	2 608 094	4 000 000	92 724
551345 ADRESSEPROSJEKT	0	0	19 721
551347 FJERNVARMEANLEGG - SISTRANDA SENTRUM	361 593	500 000	2 886 618
551352 Kommunale veier	0	273 360	726 640
551356 Kombinert tankvogn	0	0	1 217 165
551358 LIGGEKAI SISTRANDA	52 481 062	37 215 856	340 109
551361 Oppgradering uteområdet på Sistranda/Hamarvik	803 119	918 435	192 142
551364 VANNFORSYNING SISTRANDA-NORDSKAGET	3 120 373	5 000 000	4 645 263
551370 FORPROSJEKT MUSEUM	0	175 000	0
551374 NORDHAMARVIKA GRAVPLASS	16 005 173	14 973 600	629 063
551375 NYTT HØYDEBASSENG - BERGHEIA	315 114	3 000 000	170 795
551376 NYTT HØYDEBASSENG - BREMNESSTUVA	20 181 667	19 328 374	309 182
551377 OPPRYDDING KOMMUNALE	0	1 000 000	0
AVLØPSLEDNINGER/OVERVANNSPROBLEMER			
551391 NY FLYTEBRYGGE INNTIAN HAVN (KOMMUNAL KAI)	0	0	105 874
551393 DIGITALISERING AV BYGNINGS- OG DELINGSARKIV	110 766	105 994	122 854
551394 UTVIDELSE AV RENSEANLEGG KIRKEDALSVATNET	0	0	6 072
551404 INNKJØP ELEVP CER	0	0	534 801
551406 NY KOMMUNIKASJONSLØSNING	139 198	143 206	0

551410	RULLERING KOMMUNEPLANENS AREALDEL - REGULERINGSPLANER	0	0	196 115
551415	SVØMMEHALLEN - MODERNISERING	0	0	301 951
551416	HELHETLIG IDRETTSPARK/ BASISHALL - UTSTYR	0	0	19 000
551423	HELHETLIG IDRETTSPARK/ MARKAPROSJEKT	0	0	37 460
551427	BOLIG FUNKSJONSHEMMEDE - SISTRANDA	0	0	12 057
551428	KULVERT I BLAKSTADVASSDRAGET	28 597	187 590	0
551430	MORGENDAGENS OMSORG	8 604 873	10 000 000	8 499 635
551431	GJETØY BRU	650 642	350 000	17 554
551434	VARMESENTRAL MAUSUND SKOLE	15 243	100 000	225 775
551436	DIGITAL INFORMASJON I FRØYA HALLEN	0	0	108 235
551437	DIGITALISERING AV REKLAME I IDRETTSHALLEN	0	0	185 638
551439	HOVEDPLAN VANN	0	0	30 330
551441	HØYDEBASSENG SISTRANDA 2019	245 048	250 000	0
551445	RENSEANLEGG AVLØP SISTRANDA	45 506	600 000	51 650
551447	AVLØPSANLEGG GRINDFARA	90 000	0	791 700
551449	AVLØPSANLEGG FLATVAL 1 OG 2	0	0	1 268 350
551456	SANERING AV AVLØPSANLEGG NORDSKAGET	47 227	100 000	18 252
551458	SANERINGSPLAN SPREDT AVLØP	0	0	634 205
551463	SIKRING OG OPPGRADERING AV STABBen FORT	496 059	562 611	0
551464	SISTIEN	0	0	242 871
551466	KOMMUNALT HJELPEMIDDELLAGER	60 331	15 082	84 918
551481	ØVERGÅRDEN	71 683	0	0
551483	UTVIDELSE AV NORDHAMARVIKA INDUSTRIOMRÅDE	519 382	447 768	254 258
551487	Branndører Frøya sykehjem	277 901	300 000	0
551488	Senge- og personløftere Frøya sykehjem	0	0	104 088
551489	Medisinteknisk utstyr Frøya sykehjem	0	0	114 263
551492	Musikkbinge Nordskag oppvekstsenter	107 975	0	710 124
551497	Utstyr til avlastningsbolig barn- og unge	0	45 450	74 550
551499	Opparbeide næringsområder	352 727	3 100 493	239 627
551507	Vedlikehold Sula kapell	14 858	0	1 717 058
551510	Basestasjon Nordskag	0	0	367 309
551511	Fiberkabel sjø Bremnestua-Nordskag	150 000	150 000	0
551513	Helhetlig idrettspark / Uteområde Sistranda skole	0	0	25 063
551515	Utbedring av Bogøya kai	3 405	0	5 346 663
551516	Vinduer Bygdetunet	120 877	0	0
551517	Opparbeidelse kulturpark-museum	0	389 300	0
551518	Konsekvensutredning og risiko- og sårbarhetsanalyse - kommuneplanens areal	0	4 738	1 195 262
551519	Flatvalvegen	0	0	2 450 000
551520	Digitalisering av graver	0	0	248 000
551521	Bygning av kommunale utleiebolig	1 938	3 500 000	0
551522	Forprosjekt industriområde Hallaren	1 253	936	143 750
551523	Hvite biler - tilbringertransport i øyrekka	115 789	795 000	0
551524	FP Parkering Dyrøy fergeleie	994 557	162 513	77 487
551525	Uteområdet i Sistranda sentrum/Torvet	0	0	78 482
551526	Prosjektering vei, vann og avløp Beinskaret 3	159 125	900 000	102 443
551528	Utbygging - Dyrøy oppvekstsenter	27 630 077	27 154 999	3 515 863
551529	Forprosjekt næringsareal Uttian	1 603 771	2 000 000	726 314
551530	Vannlekeutstyr	0	0	150 000
551531	Boligmodul Perstua	4 515	0	1 260 906
551532	Utstyr til branndepotene Sula og Mausund	98 673	100 000	0
551535	Traktor	109 325	0	0
551539	Bogøy bru - utbedring	263 110	910 000	0
551540	Svømmehall Sistranda - utbedring	2 792 447	2 500 000	0
551542	Rekrutteringsleiligheter	4 613 395	4 800 000	0
551544	Sklie	0	100 000	0
551548	Ipader til politikere og administrasjon	346 984	350 000	0
551550	Løfte-hvilestoler og spisestoler	104 088	100 000	0
551551	Oppgradering av orgelpiper Sletta kirke	225 000	225 000	0
551552	Oppgradering av gravplasser	231 000	231 000	0
551553	Velferdsteknologi	618 692	844 911	355 089

551554	Bygningen til kommunenes anleggsavdeling på Nabeita	160 821	0	33 613
551555	Tilbygg/lager til Frøyahallen	1 192	0	108 197
551568	Gammelskolen Sistranda	0	310 700	0
551569	ENØK-tiltak	387 968	0	0
551570	Basestasjon Sula	157 102	156 260	0
556002	Oppgradering vannledningsanlegg Bremnestuva	5 798 970	5 975 558	524 442
556003	Sanering og oppgradering VA Sistranda Midtre	83 978	1 000 000	0
556004	Vannforsyning Sandvika	441 524	500 000	50 477
556006	Membranrigg D	1 973 316	1 973 316	239 149
556007	Utvendig rehab.Høydebasseng	0	100 000	0
556008	Innkjøp vannmålere	0	250 000	0
556011	Ventilkammer Nordskog næringspark	317 490	700 000	0
556012	Sikringstiltak Kjerkdalsvatnet	0	100 000	0
556013	Infrastruktur VA - Holahaugan	534 029	0	0
557001	Løpende investeringer kommunale avløp, samlepost	2 458	900 000	0
557002	Sanering/oppgradering avløpsanlegg Sula	454	100 000	0
Investeringer valgte tiltak.		166 409 789	167 634 331	74 198 280
Finansiert slik:				
	Salg av tomter	685 320		
	Statlig tilskudd	426 535		
	Andre refusjoner	12 001 264		
	Overføringer fra private	375 000		
	Salg av aksjer og andeler	111 798		
	Bruk av disposisjonsfond	453 126		
	Bruk av ubundne kapitalfond	3 252 700		
	Bruk av bundne investeringsfond	530 000		
	Kompensasjon for merverdiavgift	23 165 995		
	Bruk av lånemidler	125 408 051		
Total finansiering:		166 409 789		

Frøya kommune er ambisiøs i sin investeringsplanlegging. Kommunen jobber med flere store satsninger, som er i avslutningsfasen bl.a. liggekai og oppgradering av Dyrøy oppvekstsenter. Det er også flere store prosjekter med lang gjennomføringsfase, spesielt innen VA-området og «Morgendagens omsorg». Liggekai har finansiering fra staten på 16,8 millioner kr, som dekker differansen i budsjettet i tabellen overfor.

Balansen

Balansen fremkommer slik:

1.3. - Økonomiske oversikter - Balanse

	Note	Regnskap 2019	Regnskap 2018
EIENDELER			
Anleggsmidler		1 907 642 962,94	1 742 220 252,39
Herav:			
Faste eiendommer og anlegg	5	1 126 221 590,83	1 004 131 540,81
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	21 069 941,37	26 054 994,04
Utlån		192 657 008,74	168 961 090,54
Konserninterne langsiktige fordringer		0,00	0,00
Aksjer og andeler	6	28 227 570,00	27 075 500,00
Pensjonsmidler	4	539 466 852,00	515 997 127,00
Omløpsmidler		390 757 327,55	440 250 401,71
Herav:			
Kortsiktige fordringer		62 958 036,42	39 349 772,51
Konserninterne kortsiktige fordringer		0,00	0,00
Premieavvik	4	9 031 265,00	8 164 552,00
Aksjer og andeler		154 362 739,00	140 368 204,00
Sertifikater		0,00	0,00
Obligasjoner		0,00	0,00
Derivater		0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd		164 405 287,13	252 367 873,20
SUM EIENDELER		2 298 400 290,49	2 182 470 654,10
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		578 592 590,17	582 578 855,10
Herav:			
Disposisjonsfond	15	81 563 468,60	90 830 789,60
Bundne driftsfond	15	33 596 109,35	34 902 176,41
Ubundne investeringsfond	15	127 569 777,33	130 822 477,33
Bundne investeringsfond	15	107 036,23	637 036,23
Regnskapsmessig mindreforbruk		0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk		-16 625 793,40	0,00
Udisponert i inv.regnskap		0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap		0,00	0,00
Kapitalkonto	17	349 372 761,09	322 377 144,56
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK		3 009 230,97	3 009 230,97
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK		0,00	0,00
Langsiktig gjeld		1 632 267 441,00	1 527 615 721,00
Herav:			
Pensjonsforpliktelser	4	606 184 927,00	581 796 192,00
Ihendehaverobligasjonslån		0,00	0,00
Sertifikatlån		0,00	0,00
Andre lån	9	1 026 082 514,00	945 819 529,00
Konsernintern langsiktig gjeld		0,00	0,00
Kortsiktig gjeld		87 540 259,32	72 276 078,00
Herav:			
Kassekredittlån		0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld		87 724 488,32	71 481 706,00

Derivater		0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld		0,00	0,00
Premieavvik	4	-184 229,00	794 372,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 298 400 290,49	2 182 470 654,10
MEMORIAKONTI			
Memoriakonto		107 385 292,87	145 607 979,89
Herav:			
Ubrukte lånemidler		74 820 292,87	108 595 666,89
Ubrukte konserninterne lånemidler		0,00	0,00
Andre memoriakonti		32 565 000,00	37 012 313,00
Motkonto for memoriakontiene		-107 385 292,87	-145 607 979,89

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*

Kommunens avkastning på fond som Grieg Invest forvalter, hadde et positivt avvik på ca. 6,7 millioner kr for 2019. Dette skyldes god norsk og internasjonal finansiell utvikling i 2019.

Som en følge av ny kommunelov og innstramminger innen de økonomisk retningslinjene har beregning av hvordan minsteavdraget på kommunens gjeld blitt endret. I tillegg har kommunen aktivert mange ferdige investeringsprosjekter i regnskapet, som medfører økte kostnader på dette. Minimumsavdraget og rentekostnadene har derfor et avvik i forhold til budsjettet på ca. 13,9 millioner kr. Kommunen har budsjettert ut fra tidligere års forbruk, justert ut fra forventet rentebane for nye lån. Kommunen har et en økning i renteutgifter på ca. 5,5 million i forhold til 2018 og ca. 8,4 millioner og ca. 8 millioner kr forskjell i minimumsavdrag fra 2018 til 2019. Beregningen av minimumsavdraget blir gjort mot slutten av regnskapsåret, og bruker faktiske tall som grunnlag.

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

Rådmannen ser ikke at det er avvik på dette punktene i 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*

		Likviditet	
			31.12.2019
I	Omløpsmidler		390 757 328
	kortsiktig gjeld		-87 540 259
		Arbeidskapital	303 217 069
	Premieavvik m/AGA		-9 215 494
	Ubrukte lånemidler		-74 820 293
		Korrigert arbeidskapital	219 181 282
II	Kasse, bank		164 405 287
	Aksjer, andeler		154 362 739
		Netto innskudd	318 768 026
	Herav		
	Fond		-242 836 392
	Ubrukte lånemidler		-74 820 293
		Grunnlikviditet	1 111 341

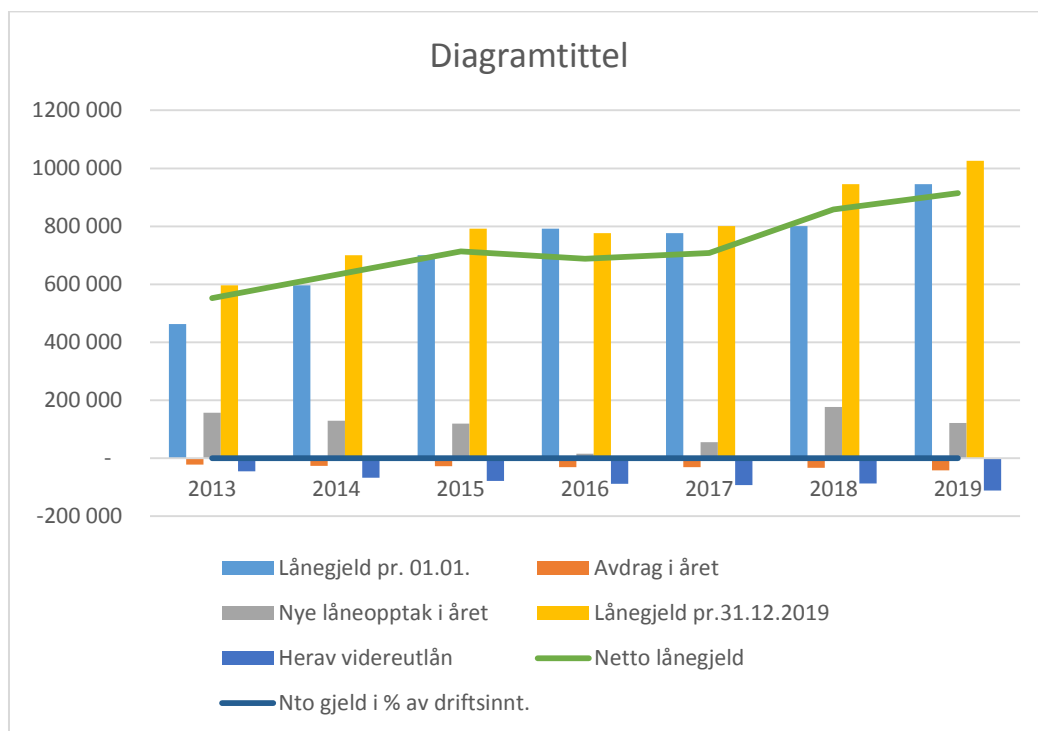
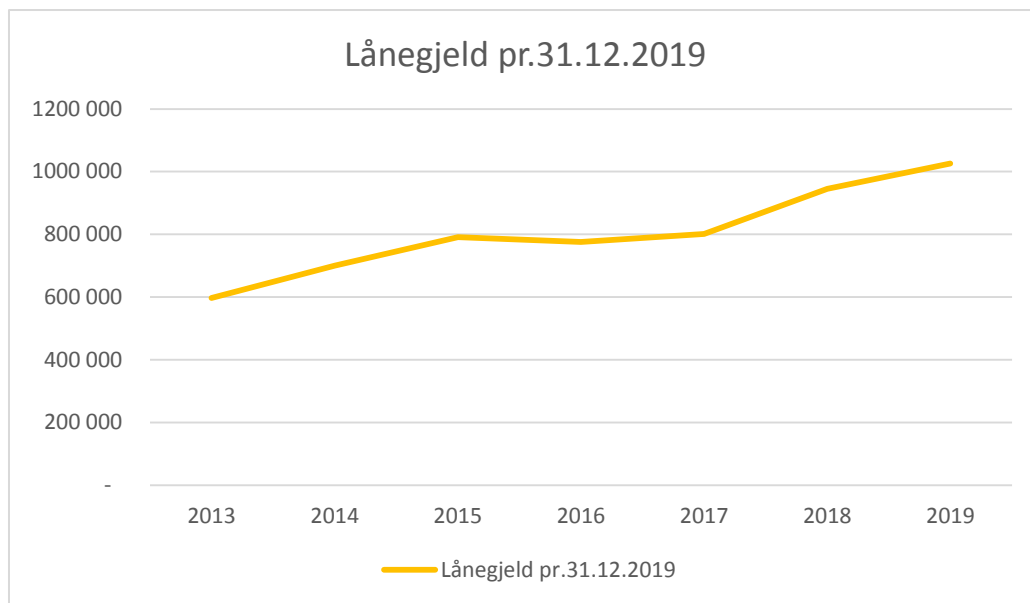
Lånegjeld

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*

Lånegjelda har utviklet seg slik (hele tusen).							
	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	-41 293
Nye låneopptak i året	156 803	129 026	119 125	15 500	56 004	177314	121 556
Lånegjeld pr.31.12.2019	597 085	700 098	791 457	775 993	801 266	945 820	1 026 083
Herav videreutlån	-44 872	-66 561	-77 689	-87 944	-92 821	-87198	-111 696
Netto lånegjeld	552 213	633 537	713 768	688 049	708 445	858 622	914 387
Nto gjeld i % av driftsinnt.	140	165	177	153	147	158	190



Fordeling av lånegjeld i kommune på ulike områder:	31.12.2018	31.12.2019
Lån til selvkostområdene (VAR) i kommune	145 136	171 787
Lån til kirkelige formål	8 660	21 934
Startlån	87 198	111 696
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenestekområder	704 826	720 666
Kommunens totale langsiktige gjeld:	945 820	1 026 083

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*

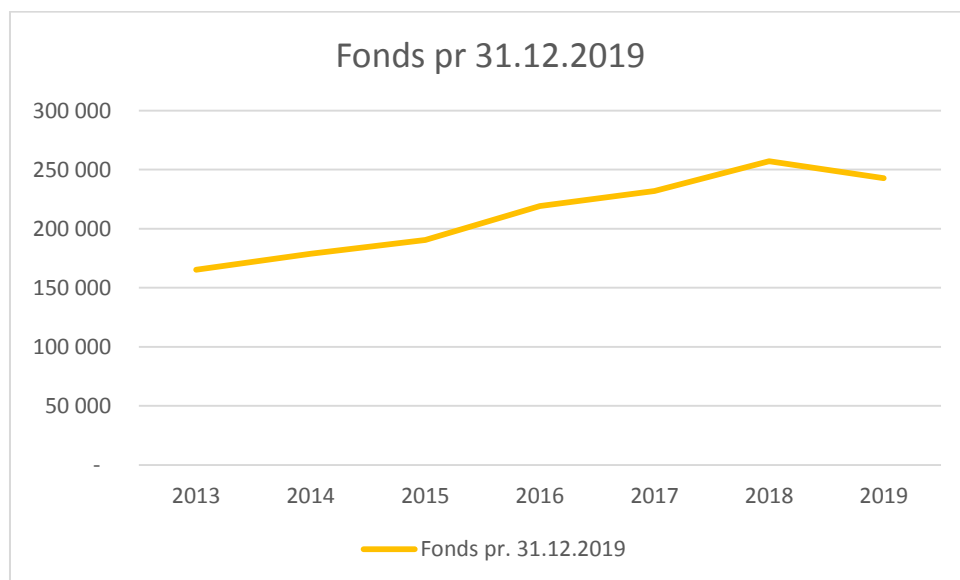
Her kan det opplyses at 3 mnd. Nibor er 1,8 %. Effektiv rente i obligasjonsporteføljen er 2,2%

- *Delporteføljenes relative risiko*

Relativ risiko i aksjeporteføljen er p.t. 1,3 % (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 p.t. er noe lavere enn porteføljens referanseindekser gjennom at det benyttes fond globalt som har lavere renterisiko enn referanseindeksen.



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	-19 416
Avsetninger i året	39 174	38 174	33 292	48 019	31 363	107 903	5 060
Fonds pr. 31.12.2019	165 215	178 912	190 385	219 059	231 857	257 192	242 836

	Beholdning 01.01.19	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnskapet	Bruk av fond i inv.regnskapet	Beholdning 30.08.2019
Disposisjonsfond	kr 90 831		kr 7 642	kr 1 625	kr 81 564
Bundne driftsfond	kr 34 902	kr 5 060	kr 6 366		kr 33 596
Ubundne investeringsfond	kr 130 822			kr 3 253	kr 127 569
Bundne investeringsfond	kr 637			kr 530	kr 107
Samlede avsetninger og bruk av avs	kr 257 192	kr 5 060	kr 14 008	kr 5 408	kr 242 836

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 2019 fremkommer:

1.1. - Økonomisk oversikt - drift					
	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger		18 895 841,74	18 457 130,00	18 457 130,00	17 667 928,04
Andre salgs- og leieinntekter		48 556 702,03	47 937 650,00	46 498 650,00	45 644 927,29
Overføringer med krav til motytelse		60 813 067,91	29 327 145,00	29 972 145,00	53 619 069,49
Rammetilskudd		117 528 692,00	82 309 000,00	82 309 000,00	111 337 420,00
Andre statlige overføringer		18 421 475,23	3 419 405,00	3 419 405,00	110 752 030,90
Andre overføringer		11 535 507,16	37 291,00	37 291,00	751 677,33
Skatt på inntekt og formue		198 503 428,32	256 308 000,00	256 308 000,00	199 096 577,74
Eiendomsskatt		7 146 945,00	8 600 000,00	8 600 000,00	4 340 791,00
Andre direkte og indirekte skatter		2 132,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter		481 403 791,39	446 395 621,00	445 601 621,00	543 210 421,79
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter		269 468 095,41	248 388 179,00	243 073 760,00	256 158 485,42
Sosiale utgifter		46 897 770,28	59 324 102,00	50 705 237,00	40 936 369,96
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon		93 052 147,82	76 521 581,00	74 433 198,00	93 973 802,85
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		43 003 257,31	33 359 876,00	33 369 293,00	40 960 293,81
Overføringer		26 870 268,02	11 671 285,00	18 000 168,00	29 882 229,00
Avskrivninger	5	31 522 733,00	29 009 158,00	29 009 158,00	29 936 745,00
Fordelte utgifter		-5 006 412,75	-5 312 500,00	-4 622 500,00	-5 330 831,89
Sum driftsutgifter		505 807 859,09	452 961 681,00	443 968 314,00	486 517 094,15
Brutto driftsresultat		-24 404 067,70	-6 566 060,00	1 633 307,00	56 693 327,64
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		12 659 163,41	9 529 889,00	9 529 889,00	9 637 439,74

Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	14	13 994 535,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån		216 915,20	377 000,00	377 000,00	114 163,00
Sum eksterne finansinntekter		26 870 613,61	16 906 889,00	16 906 889,00	9 751 602,74
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger		24 123 180,16	18 563 111,00	18 563 111,00	18 646 203,46
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0,00	0,00	0,00	1 321 982,00
Avdrag på lån	11	34 896 380,00	26 500 000,00	26 500 000,00	27 136 616,00
Utlån		543 704,21	377 000,00	377 000,00	426 420,00
Sum eksterne finansutgifter		59 563 264,37	45 440 111,00	45 440 111,00	47 531 221,46
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-32 692 650,76	-28 533 222,00	-28 533 222,00	-37 779 618,72
Motpost avskrivninger		31 522 733,00	29 009 158,00	29 009 158,00	29 936 745,00
Netto driftsresultat		-25 573 985,46	-6 090 124,00	2 109 243,00	48 850 453,92
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk		0,00	0,00	0,00	23 649 933,60
Bruk av disposisjonsfond	15	7 642 125,00	7 642 125,00	0,00	25 204 867,56
Bruk av bundne fond	15	6 366 299,46	1 421 488,00	864 246,00	7 706 773,52
Sum bruk av avsetninger		14 008 424,46	9 063 613,00	864 246,00	56 561 574,68
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		0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	99 059 824,78
Avsatt til bundne fond	15	5 060 232,40	973 489,00	973 489,00	6 352 203,82
Sum avsetninger		5 060 232,40	2 973 489,00	2 973 489,00	105 412 028,60
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		-16 625 793,40	0,00	0,00	0,00

Økonomisk oversikt – Investering

Følgende hovedtall fra økonomisk oversikt investering viser hvordan investeringsregnskapet for 2019 er balansert.

1.2. - Økonomisk oversikt - investering					
	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter					
Salg av driftsmidler og fast eiendom		685 319,75	0,00	0,00	6 301 317,69
Andre salgsinntekter		0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse		12 427 799,19	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift		23 165 995,49	20 111 706,00	8 685 000,00	9 142 030,91
Statlige overføringer		0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer		375 000,00	0,00	0,00	52 300,00
Renteinntekter og utbytte		0,00	0,00	0,00	0,00

Sum inntekter		36 654 114,43	20 111 706,00	8 685 000,00	15 495 648,60
Utgifter					
Lønnsutgifter		884 634,71	0,00	0,00	1 103 115,29
Sosiale utgifter		216 879,91	0,00	0,00	226 642,95
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon		141 649 024,55	148 286 026,00	91 940 000,00	58 549 922,21
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		37 248,32	0,00	0,00	378 015,01
Overføringer		23 621 995,49	19 348 305,00	9 141 000,00	13 940 582,91
Renteutgifter og omkostninger		0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter		0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter		166 409 782,98	167 634 331,00	101 081 000,00	74 198 278,37
Finansransaksjoner					
Avdrag på lån		6 301 945,00	0,00	0,00	5 623 775,00
Utlån		35 198 800,00	40 000 000,00	31 000 000,00	70 934 106,98
Kjøp av aksjer og andeler		1 172 070,00	1 172 070,00	0,00	5 316 330,00
Dekning av tidligere års udekket		0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond		0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond		0,00	0,00	0,00	2 491 148,00
Sum finansieringstransaksjoner		42 672 815,00	41 172 070,00	31 000 000,00	84 365 359,98
Finansieringsbehov		172 428 483,55	188 694 695,00	123 396 000,00	143 067 989,75
Dekket slik:					
Bruk av lån		155 331 374,02	177 803 925,00	121 556 000,00	83 576 574,49
Salg av aksjer og andeler	7	111 798,00	0,00	0,00	57 000,00
Mottatte avdrag på utlån	11	11 577 415,53	0,00	0,00	9 778 759,94
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 disposisjonsfond	15	1 625 196,00	7 108 070,00	1 840 000,00	7 297 328,43
Bruk av bundne driftsfond		0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	15	3 252 700,00	3 252 700,00	0,00	20 491 533,00
Bruk av bundne investeringsfond	15	530 000,00	530 000,00	0,00	21 866 793,89
Sum finansiering		172 428 483,55	188 694 695,00	123 396 000,00	143 067 989,75
Udekket/udisponert		0,00	0,00	0,00	0,00

Sykefraværet

		2017	2018	2019
2017-2018-2019 totalt				
	Egenmelding 1 - 16 dag	1,5%	1,5%	1,5%
	Sykm. 1 – 16 dag	0,9%	0,7%	0,7%
	Sykm. 17 – 56 dag	1,9%	1,3%	1,5%
	Sykm. 56 dag	5,2%	4,8%	5,1%
	Sykedager totalt	9,4%	8,3%	8,9%
	Nærvær	88,3%	89,1%	88,5%

Sykefraværet for 2019 var på 8,9% noe som er en liten oppgang på 0,6 % fra 2018. Frøya Kommune har også i 2019 hatt høyt fokus på sykefravær og har videreført NED prosjektet fra 2018. Vi jobber systematisk med fraværet og vi opplever nå at korttidsfravær har en liten nedgang. Det kan forklares med strategisk arbeid og at alle virksomhetene i kommunen har fokus på å redusere sykefraværet. Vi legger til rette for individuelle tilrettelegginger, og vi opplever med det at de sykemeldte kommer raskere tilbake i jobb igjen. I tillegg så har vi ett tett samarbeid med NAV Arbeidslivssenter og Bedriftshelsetjenesten. Dette samarbeidet går ut på konkrete oppdrag og støtte i det strategiske arbeidet. Kommunedirektøren vil også fremover jobbe aktivt med å redusere sykefraværet og iverksette de tiltak som til enhver tid blir nødvendige.

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, skal 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.

Inkluderingsdugnaden ble lansert i Jeløya-plattformen og er et felles samfunnsoppdrag for å få flere ut i jobb. I tillegg så har staten i sine bestemmelser sagt at minimum 5% av ny ansatte skal være mennesker med hull i CV'n. Det private næringslivet på Frøya har fått mye oppmerksomhet i 2019 for de tiltak de har gjennomført i samarbeid med NAV. Dette har også Frøya Kommune hatt fokus på og har i 2019 ansatt 3 personer som følge av dugnaden. Kommunen vil også fremover ta ansvar og rekruttere søkere med hull i CV'n. Vi er en stor arbeidsgiver, som dekker mange ulike tjenester og oppgaver. Vi vil fortsette å samarbeide tett med NAV og sammen finne gode løsninger som fører til permanent arbeid i kommunen.

Annet

Også året 2019 har vært et turbulent år økonomisk.

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 innen inntekt som kommunen har opplevd de siste årene (2015 -2019) 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 en av kommunene 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.

I forbindelse med revisjon av regnskapet er det avdekket noen feil som vil bli rettet opp i regnskapet for 2020. Dette er:

1. Tilbakeføring kapitalisering av prosjekt 551518 Konsekvensutredning og risiko- og sårbarhetsanalyse - kommuneplanens areal på kr 1.195.262 – til korrigering har kommunen brukt GKRS Nr.5 pnk. 4.1, etter revisors mening burde kommunen bruke pnk. 4.3
2. Bruk av mottatt ekstra avdrag på startlån ble registrert direkte i sted av å registrere avsetning til fond og bruk av fond. Dette påvirker bilde av bevegelsen av fond i investeringsregnskapet.
3. Kommunen har ikke hatt en sak for tapsføring av fordringer, dette vil bli gjennomført i 2020.

Statlige styringssignaler

Året 2019 var et middels godt skatteår for Frøya kommune. Kommunedirektøren regnet med at 2019 ville være et bedre år skattemessig enn det faktisk ble. Kommunen landet helt lik skatteinngangen for 2018. Totalt sett, medregnet effekten av inntektsutjevningen så hadde kommunen en inntektsavvik på ca. 22,7 millioner kr i forhold til budsjett.

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, og en betydelig utbetaling i 2019. 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.

I skrivende stund er kommunen preget av Koronapandemien. Hvordan dette vil påvirke kommunen og kommunens økonomi er akkurat nå vanskelig å forutse med nøyaktig, annet enn at det vil ha store konsekvenser. Bare børsfallet, og de midlene kommunen i dag har plassert i det nasjonale og internasjonale pengemarkedet vil ha stor innvirkning på kommunens regnskap for 2020.

Sistranda, den 03.04.20

Beathe S. Meland
Kommunedirektør

Thomas Sandvik
Økonomisjef