



Torsken kommune

Møteinnkalling

Utvalg:	Formannskapet i Torsken
Møtested:	Kommunestyresalen, Kommunehuset i Gryllefjord
Dato:	20.11.2018
Tidspunkt:	10:00

Eventuelt forfall må meldes snarest på tlf. 4000 1502
Møtesekretær innkaller vararepresentanter.
Vararepresentanter møter etter nærmere beskjed.

Merknad:

Fred Ove Flakstad
Ordfører

Betalingssetser og gebyrregulativ for 2019 legges frem i møte.

Budsjettregulering på investering 2018 legges fram på møte.

Saksliste

Utvalgs- saksnr	Innhold	Lukket	Arkiv- saksnr
PS 85/18	Politiske saker		
PS 86/18	Budsjettreguleringer drift		2017/554
PS 87/18	Statusrapport for finansforvaltningen pr 30.09.2018		2017/554
PS 88/18	Økonomirapport 3. kvartal 2018		2017/554
PS 89/18	Forslag til fordeling og bruk av havbruksfond		2017/835
PS 90/18	Årsbudsjett 2019 og økonomiplangrunnlag 2019-2022	X	2017/554

PS 85/18 Politiske saker



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet i Torsken	86/18	20.11.2018

Budsjettreguleringer drift

Rådmannens innstilling

Vedlagte budsjettreguleringer i driftsbudsjettet blir vedtatt.

Saksopplysninger

Følgende budsjettreguleringer blir foreslått av rådmannen:

1. *Sykelønnsrefusjoner*

Det er budsjettert med sykelønnsrefusjoner på ramme 1 på kr 899 964. Det er vanskelig å vite hvilke virksomheter som får sykefravær, derfor er denne budsjettposten lagt på ramme 1 med fordeling på virksomhetene i ettertid. På grunn av fordeling mellom de ulike rammene, er det kun kommunestyret som har myndighet til å foreta denne fordelingen.

2. *Integreringstilskudd*

Flyktningetjenesten vil motta noe høyere integreringstilskudd på kr 100 000.

3. *Havbruksfond*

Torsken kommune har mottatt kr 16 204 324 fra Havbruksfondet. Det er foreslått å avsette midlene på disposisjonsfond.

4. *Kriseskjønnsmidler 2018 – Torsken kommune*

Torsken kommune har mottatt kriseskjønnsmidler fra Fylkesmannen i Troms for 2018 på kr 600 000. Torsken kommune har ekstraordinære utgifter i helse- og omsorgstjenesten på tjenesteområdet barnevern.

5. *Vikarutgifter for ferie/lønn ekstra arbeid på uteseksjonen. Økt aktivitet i avdelingen for plan og oppmåling. Økning av budsjettet på tjenesteområdet beredskap og redning.*
Torsken kommune har hatt økte utgifter vedrørende vikar for ferie/lønn ekstra arbeid på uteseksjonen på teknisk etat. Det er også økt aktivitet på tjenesteområdet oppmåling og plan som det bør reguleres for. Budsjettet for lønn på tjenesteområdet beredskap og redning har vært for lavt i 2018. Det er ønskelig at dette budsjettet blir økt.
6. *Økte utgifter på strøm og vedlikehold på bygningene i kommunen.*
Regnskapet for 2018 viser at det er nødvendig å regulere budsjettet på ramme 5 (bygninger) i forhold til økte strømudgifter og vedlikeholdsarbeid som man har måtte utføre på de ulike byggene.
7. *Konsesjonskraft*
Inntektene som Torsken kommune har på konsesjonskraft bør økes med kr 135 000.
8. *Renteutgifter på lån/renteutgifter på driftskreditt*
Det ble i 2018 budsjettet med en rente på 2,3 %. Renta har vært lavere enn dette i hele 2018 og bør reguleres for. I tillegg er likviditeten til Torsken kommune betydelig bedre, og renteutgiftene på driftskreditten bør reguleres ned.
9. *Bruke av disposisjonsfond*
Torsken kommune hadde et godt regnskapsmessig resultat i 2017. Det er foreslått å bruke kr 559 864 av dette overskuddet på løpende utgifter på drift på de ulike rammeområdene.
10. *Egenkapitaltilskudd fra KLP*
Hvert år får vi krav fra KLP på egenkapitaltilskudd. I år var kravet på kr 457 365. Dette kravet kan ikke lånefinansieres. Det er foreslått å øke overføringen fra drift med kr 30 000.

BUDSJETTREGULERINGSSKJEMA FOR TORSKEN KOMMUNE

ART	ANSVAR	FUNKSJ	BUDSJETTPOSTENS TEKST	VEDTATT BUDSJETT	NYTT FORSLAG	MERUTGIFT MINDRE INNT.	MINDRE UTG. MER INNT.
171000	126	242	Sykelønnsrefusjon	-	-21 457	-	-21 457
171000	110	120	Sykelønnsrefusjon	-899 964	-	899 964	-
171000	132	370	Sykelønnsrefusjon	-	-7 536	-	-7 536
181002	126	850	Integreringstilskudd	-6 637 000	-6 737 000	-	-100 000
181000	153	840	Havbruksfond	-	-16 204 324	-	-16 204 324
Ramme 1				-7 536 964	-22 970 317	899 964	-16 333 317
171000	361	253	Sykelønnsrefusjon	-	-200 000	-	-200 000
149000	313	252	Reservert bevilgning barnevern	2 206 492	2 806 492	600 000	-
Ramme 3				2 206 492	2 606 492	600 000	-200 000
103000	402	303	Lønn ekstra arbeid	-	40 000	40 000	-
103000	420	330	Lønn ekstra arbeid	-	90 000	90 000	-
102001	420	330	Vikarutgifter for ferie	-	105 000	105 000	-
171000	411	345	Sykelønnsrefusjon	-	-12 048	-	-12 048
105000	463	339	Annen lønn og trekkpl.	407 270	657 270	250 000	-
Ramme 4				407 270	880 222	485 000	-12 048
118000	521	222	Strøm	400 000	500 000	100 000	-
123001	531	221	Vedlikehold utstyr/anlegg	12500	70 000	57 500	-
118000	531	221	Strøm	60 000	75 000	15 000	-
123000	532	221	Vedlikeholdtjenester bygg	-	50 000	50 000	-
118000	532	221	Strøm	70 000	85 000	15 000	-
125000	532	222	Vedlikehold maskiner/inventar	-	12 000	12 000	-
118000	541	261	Strøm	385 000	485 000	100 000	-
171000	551	130	Sykelønnsrefusjon	-	-39 559	-	-39 559
118000	551	130	Strøm	150 000	220 000	70 000	-
Ramme 5				1 077 500	1 457 441	419 500	-39 559
165003	820	321	Konsesjonskraft	-100 000	-235 000	-	-135 000
180000	820	840	Rammetilskudd	-63 204 000	-63 804 000	-	-600 000
Ramme 8				-63 304 000	-64 039 000	-	-735 000
150000	901	870	Renteutgifter lån	2 789 000	1 900 000	-	-889 000
150004	901	870	Renteutgifter driftskreditt	250 000	80 000	-	-170 000
151000	911	870	Avdrag	4 100 000	4 400 000	300 000	-
154000	940	880	Avsetning til disposisjonsfond	-	16 204 324	-	16 204 324
154000	940	880	Avsetning til disposisjonsfond	69 158	-	-	-69 158
194000	940	880	Bruk av disp. fond	-5 681 500	-6 172 206	-	-490 706
157000	980	880	Overføring investering	430 000	460 000	30 000	-
Ramme 9				1 956 658	16 872 118	330 000	14 585 460
Sum				-65 193 044	-65 193 044	2 734 464	-2 734 464



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet i Torsken	87/18	20.11.2018

Statusrapport for finansforvaltningen pr 30.09.2018

Rådmannens innstilling

Statusrapport for finansforvaltningen pr 30.09.2018 blir tatt til orientering.

Saksopplysninger

Referanser:

1. Finansreglement for Torsken kommune, vedtatt 10.10.2017
2. Administrative rutiner for finans- og gjeldsforvaltningen, vedtatt 10.10.2017

Vedlegg

1. Statusrapport for finansforvaltningen pr 30.09.2018

I henhold til finansreglementet og forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning skal Torsken kommune i forbindelse med kvartalsrapporteringene per 31. mars og per. 30 september, legge fram en rapport som viser utviklingen gjennom året og status ved årets slutt.

Finans- og gjeldsforvaltningen har som overordnet formål å sikre en rimelig avkastning, stabile og lave finansieringskostnader, samt hindre at kommunen tar vesentlig finansiell risiko.

Vurdering

Finansreglementet legger bestemmelser om fordelingen mellom flytende og fast rente. Kommunen har i dag 21,4 % på fast rente det vil si at 1/5 av porteføljen har fast rente, kravet i finansreglementet er tilfredstilt.



**STATUSRAPPORT FOR
FINANSFORVALTNINGEN
PR 30.09.2018**



Torsken kommune

Innholdsfortegnelse

1.0 Innledning.....	2
2.0 Forvaltning av kortsiktig likviditet.....	2
2.1 Bankinnskudd ordinære.....	2
2.2 Kassakreditt	3
3.0 Lånegjeld.....	3
3.1 Kommunalbanken.....	3
3.2 KLP kommunekreditt	4
3.3 Husbanken	4
3.4 Fordeling mellom långiverne.....	4
4.0 Renter	5
4.1 Fastrente.....	5
4.2. Flytende rente	6
5.0 Totalbildet/Stresstest av forvaltningen.....	7
5.1 Budsjettrapport	7
Budsjettavvik ved 1 % ekstra rentestigning	7
6.0 Endring i risikoeksponering	8
7.0 Avvik.....	8

1.0 Innledning

I henhold til finansreglement og forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning, skal Torsken kommune i forbindelse med kvartalsrapporteringene per 31. mars og per 30. september, legge frem statusrapport for finansforvaltningen til kommunestyret. I tillegg skal det ved årets utgang legges frem en rapport som viser utviklingen gjennom året og status ved årets slutt.

Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning § 7 gir bestemmelser om innholdet i finansrapportene.

For aktiva skal rapporten inneholde følgende:

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

For passiva skal rapporten inneholde følgende:

- Sammensetning av passiva
- Løpetid for passiva
- Verdi, samlet og fordelt på de ulike typer passiva
- Vesentlige markedsendringer
- Endringer i risikoeksponering
- Avvik mellom faktisk forvaltning og kravene i finansreglementet
- Markedsrenter og egne rentebetingelser

2.0 Forvaltning av kortsiktig likviditet

2.1 Bankinnskudd ordinære

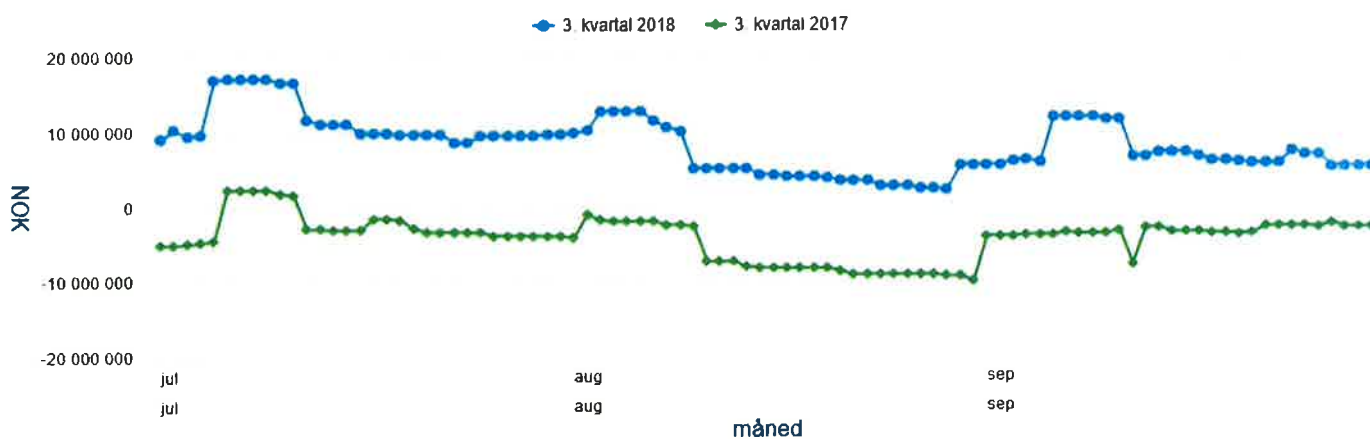
Kommunens kortsiktige likviditet er plassert som bankinnskudd. Torsken kommunen har 3 mnd. Nibor + 1,1 % på netto innskudd. Med netto innskudd menes at kommunen ved saldoberegning har totale ordinære innskudd som overstiger totale driftskreditter.

Bankinnskudd - ordinære	30.09.2018	31.03.2018	31.12.2017	Renteinntekter
Sparebank 1 Nord-Norge	8 407 553	4 752 981	4 441 158	65 169
Sparebank 1 Nord-Norge (Senja kommune)	34 359 991	38 341 068	45 037 798	349 742
Sparebank 1 Nord-Norge (skattetrekk)	1 686 390	1 493 046	2 301 551	21 752
Sum	44 453 934	44 587 095	51 780 507	436 663

2.2 Kassakreditt

Torsken kommune har for 2018 fått innvilget kassakredittlån på kr. 16 millioner. Det dreier seg om et rammelån på kr 14 mill., med en tilleggs kreditt på kr. 2 mill. Renten på rammelånet er 3 mnd. nibor + margin på 1,0 %. Blir tilleggs kreditten benyttet er renten 3 mnd. nibor + margin 1,2 %. Bevilget provisjon er 0,125 % pr kvartal. For 3. kvartal 2018 har Torsken kommune betalt provisjon på kr 60 000. Grafen under illustrerer utviklingen kassakredittkontoen for Torsken kommune har hatt i 3. kvartal 2018 fra 01.07.2018 til 30.09.2018 sammenliknet med utviklingen i samme periode i år 2017. Grafen under viser at likviditeten er blitt betydelig bedre i Torsken kommune.

Kassakreditt	30.09.2018	31.03.2018	31.12.2017	Provisjon
Sparebank 1 Nord-Norge	4 996 265	999 948	-25 339	60 000



3.0 Lånegjeld

3.1 Kommunalbanken

Torsken kommune har per 31.09.18 kr 55 309 400 i lån hos Kommunalbanken. I Kommunalbanken har Torsken kommune 8 lån. Alle lånene har flytende rente og er serielån. Kommunen har et lån med grønn rente. Låneporteføljen er vist under.

Långiver/låne nummer	Restgjeld	Rente	Nomine ll rente	Innløsnings dato
KBN-20080395	4 996 230	Ordinær p.t.	1,8417%	25.09.2028
KBN-20100799	5 246 400	Ordinær p.t.	1,7563%	08.01.2052
KBN-20110217	5 692 500	Ordinær p.t.	1,7172%	06.11.2052
KBN-20120397	1 295 000	Ordinær p.t.	1,7584%	12.07.2032
KBN-20170284	8 847 460	Ordinær p.t.	1,7389%	17.06.2047
KBN-20170345	13 252 540	Ordinær p.t.	1,8351%	20.03.2030
KBN-20170346	13 529 270	Ordinær p.t.	1,7041%	20.10.2034
KBN-20120164	2 450 000	Grønn p.t.	1,6041%	20.04.2032
Sum	55 309 400			

3.2 KLP kommunekreditt

Låneporteføljen i KLP (kommunekreditt) er illustrert under. Torsken kommune har tre lån i KLP og har en gjeld på til sammen 21 948 774. Det er fastrente på alle lånene i KLP. Fastrenteavtalen på lån 8317.50.38798 utløper 15.05.2019.

Långiver/låne nummer	Restgjeld	Rente	Nominell rente	Innløsningsdato
KLP 8317.50.24851	255 194	Fastrente	1,85 %	05.11.2021
KLP 8317.50.38798	18 791 645	Fastrente	3,10 %	15.12.2022
KLP 8317.50.48823	2 901 935	Fastrente	1,85 %	01.02.2030
Sum	21 948 774			

3.3 Husbanken

Kommunen tar opp lån i Husbanken som formidles videre. Formidlingslån er behovsprøvd og kan omfatte unge i etableringsfasen, barnefamilier, enslige forsørgere, funksjonshemmede, flyktninger, personer med oppholdstillatelse på humanitært grunnlag og andre vanskeligstilte grupper. Kommunen tildeler startlån i all hovedsak til dekning av egenkapital ved kjøp av bolig til forannevnte grupper. Siden ordningen startet opp har kommunen hatt relativt få tap, så risikoen for tap anses som lav. Ved tap er det kun 25 % av tapet som kommunen skal dekke, resten dekker Husbanken.

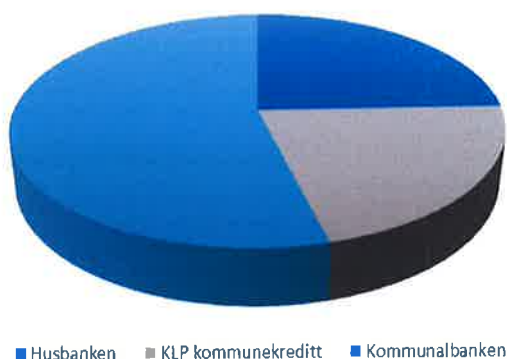
Torsken kommune har kr 25 308 725 i lån hos Husbanken. Kr 24 189 023 er videreutlånt. Torsken kommune har per 31.09.18 kr 1 119 702 i ubrukte lånemidler.

Långiver	Restgjeld
Husbanken	25 308 725
Husbanken videreutlånt	24 189 023
Ubrukte lånemidler	1 119 702

3.4 Fordeling mellom långiverne

Torsken kommune har en total lånegjeld på kr 102 566 899. Fordeling mellom långiverne er illustrert under.

Fordeling mellom långiverne



4.0 Renter

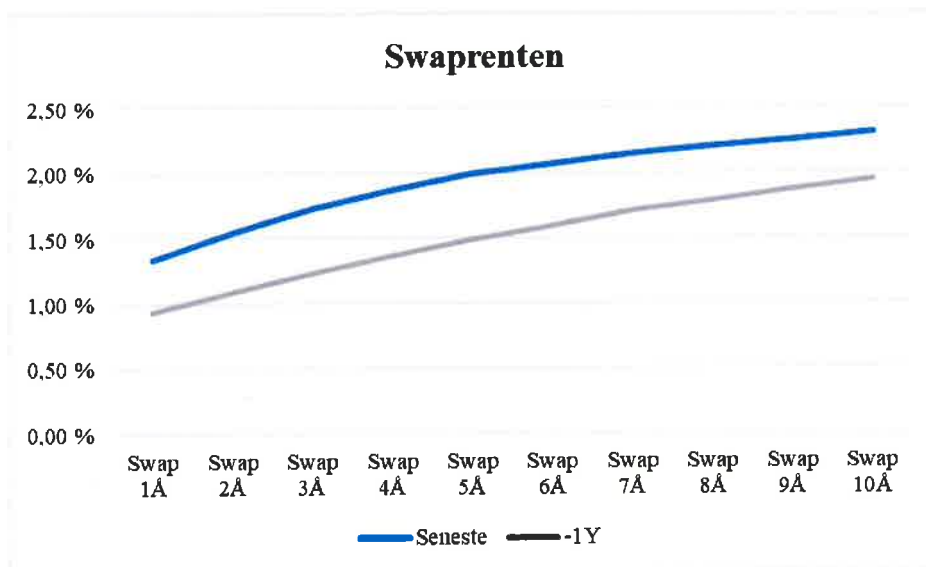
4.1 Fastrente

Ved å benytte seg av fastrente holdes renten fast i en valgfri periode vanligvis fra 1 til 10 år. Rentevilkårene er avhengig av de vilkår som gjelder i rentemarkedet (swapmarkedet). Ved utløpet av avtaleperioden kan lån fornyes med en ny fastrenteperiode eller konverteres kostnadsfritt til ett av bankens øvrige renteprodukter. Lån med fast rente kan innløses i avtaleperioden mot markedskurs.

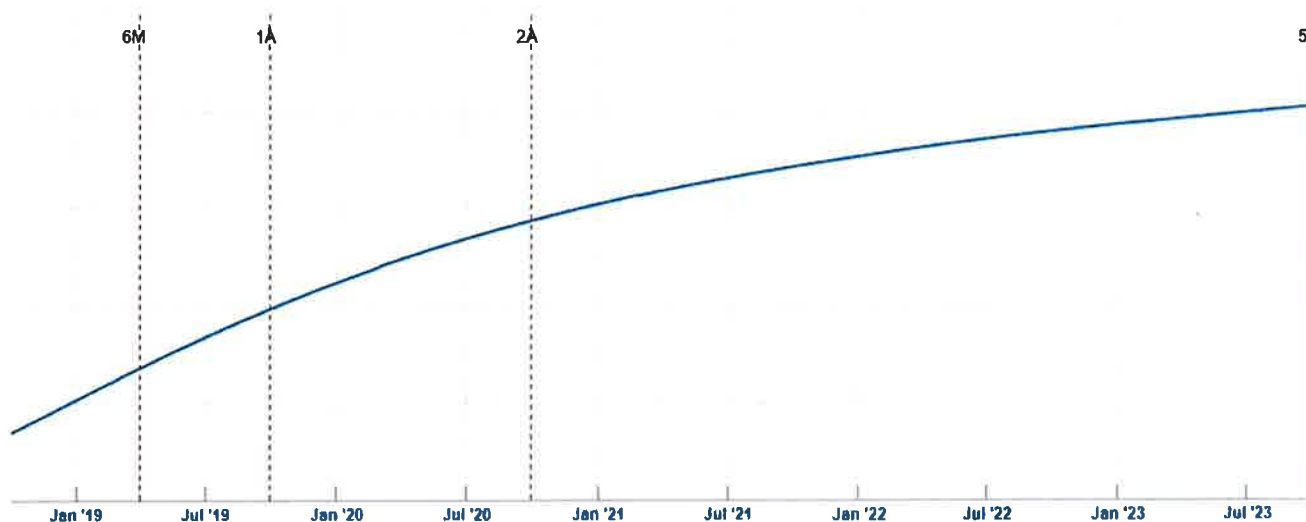
For å vise dagens vilkår på fastrenter tar man utgangspunkt i rentekurven (swaprenter NOK 1 -10 år). Swaprenten er den faste renten i en rentebytteavtale. Bankene bruker denne renten som utgangspunkt for å prise sine fastrenteutlån seg imellom. Et fastrentelån har normalt i tillegg et marginpåslag fra banken til brukeren (kommunen). En lang fastrente på f.eks på 10 år (10Y) er normalt høyere enn en kort fastrente på 3 år (3Y). Swaprenten per 30.09.2018 er på 1,55 % (2 år) til 2,31 % (10 år), i tillegg vil man ha et marginpåslag. Markedsdata er visst i illustrasjonene under over Swaprenten fra 30.09.2018.

Finansreglementet legger rammer for spredning av låneopptak. Finansreglementet legger bestemmelser om fordelingen mellom flytende og fast rente. Kommunen har i dag om lag 21,4 % på fast rente dvs over 1/5 av porteføljen, og reglementets bestemmelser pkt. 7.6.b sier at minimum 1/5 (20 %) av renten skal være fast.

Forventet utvikling av swaprenten bygget på markedsdata fra 30.09.2018.



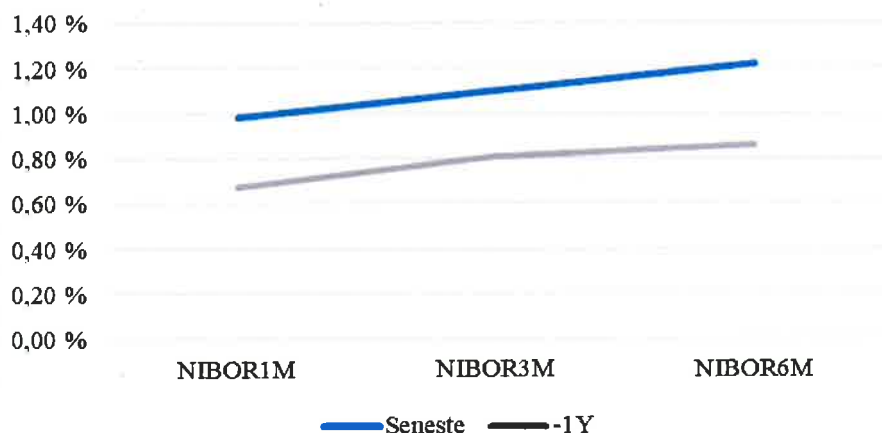
Swap renter		
Forfall	Seneste	-1Y
Swap 1Å	1,33 %	0,94 %
Swap 2Å	1,55 %	1,09 %
Swap 3Å	1,73 %	1,23 %
Swap 4Å	1,88 %	1,37 %
Swap 5Å	1,99 %	1,49 %
Swap 6Å	2,07 %	1,60 %
Swap 7Å	2,15 %	1,71 %
Swap 8Å	2,20 %	1,79 %
Swap 9Å	2,25 %	1,87 %
Swap 10Å	2,31 %	1,95 %



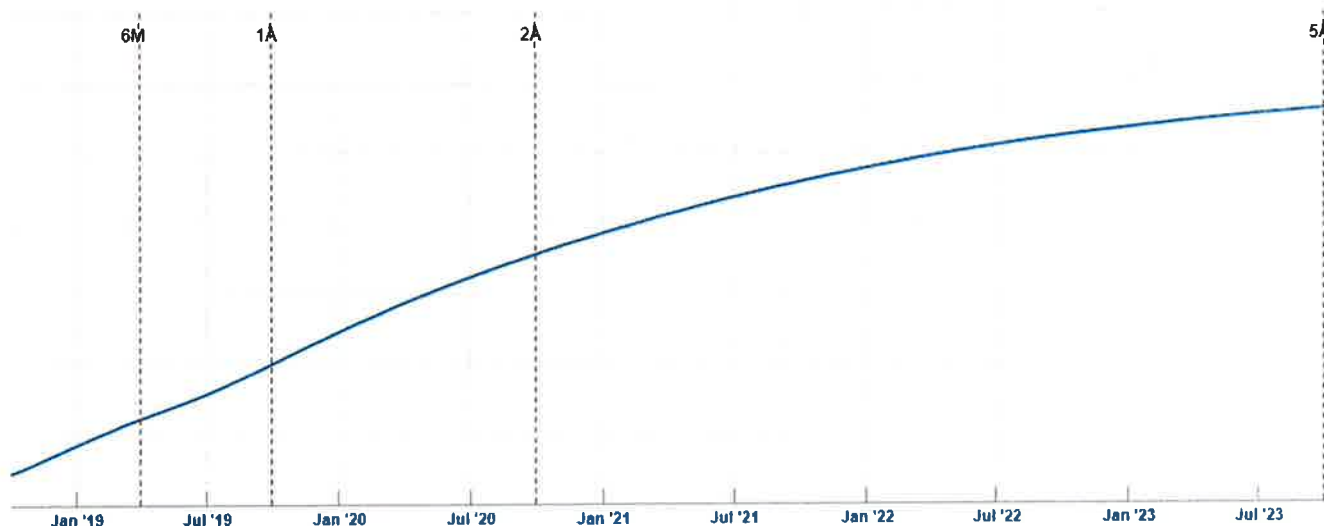
4.2. Flytende rente

Nibor er en rentebasis som norske banker benytter ved lån seg imellom, for 1, 3 eller 6 måneder. Nibor er ofte brukt som referanserente i ulike låneprodukter. Lån tilknyttet Nibor har normalt et marginpåslag fra banken. Nibor per 30.09.2018 er på 0,98 % (Nibor 1 mnd.) til 1,22 % (Nibor 6 mnd.). Markedsdata er visst i illustrasjonene under over den flytende renten fra 30.09.2018.

Flytende rente



Flytende rente			
Løpetid	Indeks	Seneste	-1Y
P1M	NIBOR1M	0,98 %	0,67 %
P3M	NIBOR3M	1,10 %	0,81 %
P6M	NIBOR6M	1,22 %	0,86 %



5.0 Totalbildet/Stresstest av forvaltningen

5.1 Budsjettrapport

Rapport	2017	2018
Budsjettert lånerente	2,60 %	2,30 %
Budsjettert innskuddsrente	1,50 %	1,30 %
Budsjettert bruk av lån	13 366 604	16 744 039
Budsjetterte avdrag	4 100 000	4 100 000
Forventet gjennomsnittlig kortsiktig likviditet	7 000 000	7 000 000
Total gjeld (ekskl. formidlingslån) pr. 01.01	76 289 078	81 073 013
Budsjetterte gjeldsrenter lån	3 050 000	2 789 000
Budsjetterte innskuddsrenter Husbanken utlån	-450 000	-350 000
Nettor renter budsjett	2 600 000	2 439 000
Påløpte gjeldsrenter lån	2 013 510	1 240 207
Påløpte innskuddsrenter Husbanken utlån	-338 907	-241 963
Netto renter	1 674 603	998 244

Tabellen viser forventet utvikling av lånegjeld, kortsiktig likviditet, renteinntekter og renteutgifter forutsatt at faste og flytende renter blir lik budsjett- og økonomiplanrentene^{5.2}

Budsjettavvik ved 1 % ekstra rentestigning

Budsjettrapport	2018
Renteøkning	1 %
Budsjetterte gjeldsrenter lån (1 %, ingen end. fastrente)	3 694 499
Budsjetterte innskuddsrenter lån	-353 500
Netto renter	3 340 999
Avvik fra budsjett med 1 % endring i rente	901 999

Tabellen på forrige side viser avvik fra rentekostnader i budsjettet for Torsken kommune hvis renten blir 1 % høyere enn forutsatt i 2018.

6.0 Endring i risikoeksponering

All kortsiktig likviditet står i dag på konto hos hovedbankforbindelse. Låneporteføljens renterisiko er vist under punkt 5.2 budsjettavvik ved 1 % ekstra rentestigning.

7.0 Avvik

Finansreglementet legger bestemmelser om fordelingen mellom flytende og fast rente. Kommunen har i dag 21,4 % på fast rente det vil si at 1/5 av porteføljen har fast rente, kravet i finansreglementet er tilfredstilt.



Torsken kommune

Finansreglement

Kommunestyrets vedtak 40/17

10.10.2017

Innholdsfortegnelse

1.0 Finansreglementets virkeområde.....	3
1.1 Hensikten med reglementet.....	3
1.2 Hvem gjelder reglementet for	3
2.0 Hjemmel og gyldighet.....	3
2.1 Hjemmel og lovgrunnlag.....	3
2.2 Gyldighet	3
3.0 Forvaltning og forvaltningstyper.....	3
4.0 Formålet med kommunens finans- og gjeldsforvaltning.....	4
5.0 Generelle rammer og begrensninger	4
6.0 Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål	5
6.1 Innskudd i bank.....	5
6.2 Rapportering.....	5
7.0 Forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler	5
7.1 Vedtak om opptak av lån	5
7.2 Fullmakter til rådmannen.....	5
7.3 Valg av låneinstrumenter.....	6
7.4 Tidspunkt for låneopptak.....	6
7.5 Konkurrerende tilbud	6
7.6 Valg av rentebindingsperiode – bruk av sikringsinstrumenter	6
7.7 Størrelse på enkeltlån – spredning av låneopptak.....	6
7.8 Rapportering.....	7
8.0 Forvaltning av kommunens langsiktige finansielle aktiva.....	7
9.0 Vurdering og kvalitetssikring av finansiell risiko	7
9.1 Konstatering av avvik	7
9.2 Risikovurdering	7
9.3 Kvalitetssikring.....	8

1.0 Finansreglementets virkeområde

1.1 Hensikten med reglementet

Reglementet skal gi rammer og retningslinjer for kommunens finans- og gjeldsforvaltning. Reglementet utgjør en samlet oversikt over de rammer og begrensninger som gjelder, og underliggende fullmakter/instrukser/rutiner skal hjemles i reglementet. Reglementet definerer de avkastnings- og risikonivå/refinansieringsrisiko som er akseptable for plassering og forvaltning av likvide midler og gjeld. Midler beregnet for driftsformål, opptak av lån/gjeldsforvaltning og forvaltning av langsiktig finansielle aktiva.

1.2 Hvem gjelder reglementet for

Reglementet gjelder for Torsken kommune. Reglementet gjelder også for virksomhet i kommunale foretak etter kommuneloven kapittel 11 og interkommunalt samarbeid etter kommuneloven § 27. I den grad disse virksomhetene har en egen finansforvaltning skal denne utøves i tråd med dette reglementet, eller i tilfellet med interkommunalt samarbeid, etter et omforent finansreglement som er godkjent av kommunestyret.

2.0 Hjemmel og gyldighet

2.1 Hjemmel og lovgrunnlag

- Reglementet er vedtatt med hjemmel i lov om kommuner og fylkeskommuner av 25. september 1992, § 52 (kommuneloven).
- Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning fastsatt av KRD 9. juni 2009 (FOR 2009-06-09 nr. 635).

2.2 Gyldighet

- Reglementet trer i kraft fra og med dato for kommunestyrets vedtak, den 10.10.2017. Finansreglementet skal vedtas minst en gang i hver kommunestyreperiode.
- Dette reglementet erstatter alle tidligere regler og instrukser som kommunestyret eller annet politisk organ har vedtatt for Torsken kommunes finansforvaltning.

3.0 Forvaltning og forvaltningstyper

I samsvar med bestemmelsene i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning skal reglementet omfatte forvaltningen av alle kommunens finansielle aktiva (plasseringer) og passiva (rentebærende gjeld). Gjennom dette finansreglementet er det vedtatt formål, strategier og rammer for:

- Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål.
- Forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler.
- Plassering og forvaltning av kommunens langsiktige finansielle aktiva.

4.0 Formålet med kommunens finans- og gjeldsforvaltning

Finans- og gjeldsforvaltningen har som overordnet formål å sikre en rimelig avkastning, stabile og lave finansieringskostnader, samt hindre at kommunen tar vesentlig finansiell risiko. Dette søkes oppnådd gjennom følgende delmål:

- Kommunen skal til enhver tid ha likviditet (inkludert trekkrettigheter) til å dekke løpende forpliktelser.
- Lånte midler skal over tid gi lavest mulig total kostnad innenfor definerte krav til refinansieringsrisiko og renterisiko, hensyntatt behov for forutsigbarhet i lånekostnader.
- Dersom kommunen har langsiktige finansielle aktiva, skal forvaltningen av disse gi en god langsiktig avkastning til akseptabel risiko som over tid skal bidra til å gi kommunens innbyggere et best mulig tjenestetilbud.

5.0 Generelle rammer og begrensninger

- Kommunestyret skal selv gjennom fastsettelse av dette finansreglementet, ta stilling til hva som er tilfredsstillende avkastning og vesentlig finansielle risiko, jfr. kommunelovens § 52.
- Reglementet skal baseres på kommunenes egen kunnskap om finansielle markeder og instrumenter.
- Kommunestyret skal ta stilling til prinsipielle spørsmål om finansforvaltningen, herunder hva som regnes som langsiktige finansielle aktiva. Det påligger rådmannen en selvstendig plikt til å utrede og legge fram saker for kommunestyret som anses som prinsipielle.
- Rådmannen skal fortløpende vurdere egnetheten av reglementets forskjellige rammer og begrensninger, og om disse på en klar og tydelig måte sikrer at kapitalforvaltningen utøves forsvarlig i forhold til de risikoer kommunen er eksponert for.
- Rådmannen gis fullmakt til å inngå avtaler i overensstemmelse med dette reglementet.
- Rådmannen skal med hjemmel i dette finansreglementet utarbeide nødvendige fullmakter/instrukser/rutiner for de enkelte forvaltningsformer som er i overensstemmelse med kommunens overordnede økonomibestemmelser.
- Rådmannen gis myndighet til å oppta nye lån i henhold til kommunestyrets vedtak, refinansiere eldre gjeld og godkjenne endelige betingelser på lån og rentebytteavtaler, herunder løpetid, avdragsstruktur og rentetilknypning. Myndigheten omfatter også å undertegne dokumenter eller delegere signeringsfullmakt videre.
- Finansielle instrumenter og/eller produkter som ikke er eksplisitt tillatt brukt gjennom dette reglementet, kan ikke benyttes i kommunens finansforvaltning.

Konkrete rammer for forvaltningen av henholdsvis kommunens midler til driftsformål (inkl. ledig likviditet) og gjeldsporteføljen omtales i fortsettelsen hver for seg.

6.0 Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål

Kommunens midler til driftsformål (herunder ledig likviditet) skal plasseres i bankinnskudd. Alle plasseringer skal gjøres i norske kroner (NOK).

Kommunen kan inngå rammeavtaler for å ivareta det løpende behov for banktjenester. Ved valg av hovedbankforbindelse stilles det krav om minimum internasjonal kredittrating BBB eller tilsvarende kredittvurdering. Det kan gjøres avtale om trekkrettighet.

6.1 Innskudd i bank

For bankinnskudd gjelder følgende begrensninger:

- a) Tidsbinding kan ikke avtales for en periode på mer enn 12 måneder
- b) Et enkelt innskudd med tidsbinding kan ikke utgjøre mer enn NOK 2 mill.

6.2 Rapportering

Rådmannen skal i forbindelse med kvartalsrapporteringer per 31. mars og per 30. september, legge fram rapporter for kommunestyret som viser status for forvaltningen av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål. I tillegg skal rådmannen etter årets utgang legge frem en rapport for kommunestyret som viser utviklingen gjennom året og status ved utgangen av året.

Rapporten skal minimum angi følgende:

- Fordeling på de ulike plasseringsalternativer/typer aktiva i kroner (markedsverdier).
- Egne rentebetingelser sammenlignet med markedsrenter.
- Rådmannens kommentarer knyttet til sammensetning, rentebetingelser/avkastning, vesentlige markedsendringer og endring i risikoeksponering.
- Rådmannens beskrivelse og vurdering av avvik mellom faktisk forvaltning og risikorammene i finansreglementet.

7.0 Forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler

7.1 Vedtak om opptak av lån

Kommunestyret fatter vedtak om opptak av nye lån i budsjettåret. Slike vedtak skal minimum angi lånebeløp.

7.2 Fullmakter til rådmannen

Med utgangspunkt i kommunestyrets vedtak gis rådmannen fullmakt til å gjennomføre låneopptak, herunder godkjenning av lånevilkår (avdragstid og rentebetingelser). Rådmannen delegeres myndighet til å underskrive lånedokumentene.

Kommunen innlån skal for øvrig forvaltes etter de retningslinjene som framgår av dette reglementet og i tråd med bestemmelsene i Kommunelovens § 50 om låneopptak.

Rådmannen delegeres myndighet til refinansiering av eksisterende gjeld, og inngå nye avtaler om nedbetalingstid.

7.3 Valg av låneinstrumenter

Det kan kun tas opp lån i norske kroner.

Lån kan tas opp som direkte lån i offentlige eller private finansinstitusjoner, samt i livselskaper.

Finansieringen kan også skje gjennom finansiell leasing.

7.4 Tidspunkt for låneopptak

Låneopptaket skal vurderes opp mot likviditetsbehov, vedtatt investeringsbudsjett, forventninger om fremtidig renteutvikling og generelle markedsforhold.

7.5 Konkurrerende tilbud

Låneopptak skal søkes gjennomført til markedets mest fordelaktige betingelser. Det skal normalt innhentes minst to konkurrerende tilbud fra aktuelle långivere. Prinsippet kan fravikes ved låneopptak i statsbank (f.eks. startlån i Husbanken).

7.6 Valg av rentebindingsperiode – bruk av sikringsinstrumenter

Styring av låneporteføljen skal skje ved å optimalisere låneopptak og rentebindingsperiode i forhold til oppfatninger om fremtidig renteutvikling og innenfor et akseptabelt risikonivå gitt et overordnet ønske om forutsigbarhet og stabilitet i lånekostnader.

Forvaltningen skal legges opp i henhold til følgende:

- a) Refinansieringsrisikoen skal reduseres ved å spre tidspunkt for renteregulering/forfall.
- b) Minimum 1/3 av gjeldsporteføljen skal ha flytende rente, minimum 1/5 skal ha fast rente.
- c) Andelen av gjeldsporteføljen som har fast rente, bør fordeles i 1 til 5 års segment på en slik måte at kommunen får lavest mulig refinansieringsrisiko.

7.7 Størrelse på enkeltlån – spredning av låneopptak

Forvaltningen legges opp i henhold til følgende:

- a) Låneporteføljen skal bestå av færrest mulig lån dog slik at refinansieringsrisikoen ved ordinære låneforfall begrenses.
- b) Under ellers like forhold vil det være formålstjenlig at kommunen fordeler låneopptakene på flere långivere.
- c) Et enkeltlån kan ikke utgjøre mer 25 % av kommunens samlede gjeldsportefølje

7.8 Rapportering

Rådmannen skal i forbindelse med kvartalsrapporteringen per 31. mars og per 30. september rapportere på status for gjeldsforvaltningen. I tillegg skal rådmannen etter årets utgang rapportere til kommunestyret med hensyn på utviklingen gjennom året og status ved utgangen av året.

For gjeldsforvaltningen skal det rapporteres om følgende:

- Opptak av nye lån (inkl. avtaler om finansiell leasing) så langt i året.
- Refinansiering av eldre lån så langt i året.
- Sammensetning av låneporteføljen fordelt på ulike typer passiva
- Løpetid for passiva.
- Pålydende verdi, samlet og fordelt på ulike typer passiva
- Vesentlige markedsendringer.
- Endringer i risikoeksponering.
- Markedsrenter og egne rentebetingelser.
- Rådmannens beskrivelse og vurdering av avvik mellom faktisk forvaltning og kravene i finansreglementet.
- Spesifikt opplyse om verdien på lån som forfaller og som må refinansieres innen 12 måneder

8.0 Forvaltning av kommunens langsiktige finansielle aktiva

Torsken kommune har per dags dato ingen langsiktige finansielle plasseringer. Dersom det blir aktuelt for kommunen å foreta slike langsiktige finansielle plasseringer, må finansreglementet endres og vedtas i kommunestyret på nytt.

9.0 Vurdering og kvalitetssikring av finansiell risiko

9.1 Konstatning av avvik

Ved konstatning av avvik mellom faktisk finansforvaltning og finansreglementets rammer skal slikt avvik umiddelbart lukkes. Avviket slik det har fremstått, og eventuelt økonomisk konsekvens av avviket dersom dette er større enn NOK 1 000 000, skal uten ugrunnet opphold rapporteres til kommunestyret sammen med forslag til rutineendringer som vil redusere sannsynligheten for slikt avvik i fremtiden.

Dersom den konstaterte økonomiske konsekvens av avviket er mindre enn NOK 1 000 000, kan slik rapportering utestå til neste ordinære finansrapportering til kommunestyret.

9.2 Risikovurdering

Det skal til hver rapportering til kommunestyret gjøres følgende adskilte risikovurderinger:

- Renterisikoen for plassering av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål og gjeldsporteføljen sett i sammenheng med en «netto» gjeldsbetraktning som viser kommunens renterisiko angitt i NOK ved en 1 % andel generell endring i rentekurven.
- Med renterisiko menes risikoen for endringer i verdien av eiendeler, gjeld, egenkapital som følge av renteendringer.
- Refinansierings og likviditetsrisiko er risikoen for at kommunen ikke klarer å refinansiere lån som forfaller. Risikoen håndteres på daglig basis. Refinansiering av låneforfall skal planlegges.

9.3 Kvalitetssikring

Finansforskriften pålegger kommunestyret å la uavhengig kompetanse vurdere om finansreglementet legger rammer for en finansforvaltning som er i tråd med kommunelovens regler og reglene i finansforskriften.

Kommunen skal sørge for at rutiner er etablert og etterleves slik at finansforvaltningen utøves i tråd med finansreglementet, gjeldende lover og forskrifter med merknader, og at rutiner for vurdering og håndtering av finansiell risiko, og rutiner for å avdekke avvik fra finansreglementet.

Rådmannen pålegges ansvar for at slike vurderinger innhentes eksternt eller gjennom kommunerevisjonen.

Kvalitetssikring av finansreglementet skal finne sted ved hver endring av reglementet, og før kommunestyret vedtar nytt, endret finansreglement. I denne sammenheng skal det også rapporteres på utført kvalitetssikring av rutinene.



Torsken kommune

Administrative rutiner for finans- og
gjeldsforvaltningen
Kommunestyrets vedtak 40/17

Innholdsfortegnelse

1.0 Formål	3
2.0 Omfang	3
3.0 Ansvar/myndighet	3
4.0 Beskrivelse/fremgangsmåte	3
4.1 Kortsiktig likviditet	3
4.2 Innlån og gjeld.....	4
4.3 Håndtering av avvik.....	5
5.0 Kvalitetssikring	5

1.0 Formål

Hensikten med rutinene er å sikre at den administrative behandlingen og oppfølgingen er i henhold til Torsken kommunes reglement for finans- og gjeldsforvaltning.

2.0 Omfang

Rutinene gjelder for kommunens medarbeidere som arbeider med innlån og forvaltning av kommunens finans- og gjeldsportefølje, dvs. de som har ansvar for at kommunen har likviditet til å betale sine forpliktelser ved forfall, de som har ansvar for kommunens hovedbankavtale og tar seg av eventuelle plasseringer av ledig likviditet.

3.0 Ansvar/myndighet

Ansvar og myndighet for ajourhold av disse reglene tillegges rådmannen. Ved eventuelle fremtidige endringer i finansreglementet vil rådmannen påse at rutiner for finans og gjeldsforvaltningen blir ajourført der det anses nødvendig.

4.0 Beskrivelse/fremgangsmåte

Under følger en beskrivelse av hvordan de ulike finans- og gjeldstypene skal følges opp.

4.1 Kortsiktig likviditet

Likviditetsoppfølging

- Kommunens likviditetssituasjon følges løpende av økonomisjefen.
- Ledig likviditet, utover det som trengs til dekning av kommunens løpende forpliktelser (fratrasket estimerte innbetalinger) de nærmeste 6 måneder, kan plasseres av rådmannen etter retningslinjer gitt i finansreglementet.

Handler

Rådmannen har ansvar for:

- Det skal gjennomføres en forsvarlig saksutredning, sett i forhold til avtalens omfang og kompleksitet, før avtaler inngås.
- Før enhver handel skal det kontrolleres at avtalen er i overensstemmelse med reglementet for finans- og gjeldsforvaltningen, og at endringen heller ikke medfører at en kommer i konflikt med reglementets rammer og begrensninger for den samlede porteføljen.
- Handler skal gjennomføres innenfor kravene i kommunens innkjøpsreglement og lov om offentlige anskaffelser. Ved tvil om unntaksregler, prosedyrer og lignende kontaktes Troms Fylkeskommunes innkjøpskontor for råd.
- Alle transaksjoner krever to underskrifter, jfr. reglement for attestasjon og anvisning. Oversikt over hvem som til enhver tid har fullmakt til å slutføre og kontrollere handler, skal fremgå av signaturliste for forvaltningstypen kortsiktig likviditet.
- Det skal sørges for atskilte funksjoner slik at de som har fullmakt til å inngå avtaler, ikke har fullmakt til å disponere bankkonto.

- Avtaler arkiveres i kommunens arkivsystem, sammen med saksutredning og protokoller.

Etterkontroll

Rådmannen skal kontrollere at avtalen blir implementert med de avtalte betingelser.

Oppfølging og rapportering

Rådmannen rapporterer status vedrørende kortsiktig likviditet til kommunestyret som en del av kommunens faste finansrapportering, dette er i henhold til kravene i finansreglementet pkt. 6.2. Herunder rapporteres også om forvaltningen har foregått uten avvik.

4.2 Innlån og gjeld

Styring av finans- og gjeldsporteføljen

Rådmannen har ansvar for at det legges opp til en årssyklus der det tidlig i året foretas en drøfting av strategi og legges planer for gjennomføring av nye låneopptak og oppfølging av finans- og gjeldsporteføljen for året.

Låneopptak og sikringsavtaler

Rådmannen har ansvar for:

- Kommunestyrets vedtak knyttet til årets budsjett fastlegger årets låneramme, dvs. administrasjonens fullmakter til å ta opp nye lån i budsjettåret. Nye innlån skal gjennomføres innenfor de gitte rammer, og sett i sammenheng med kommunens helhetlige finans- og gjeldsforvaltning.
- Dersom investeringsaktiviteten avviker fra planene, kan lånebehovet også avvike i forhold til vedtatt låneramme. Oppdatert lånebehov fremkommer i de tertialvise rapportene til kommunestyret, og gir rammer for låneopptaket for året.
- Det skal gjennomføres en forsvarlig saksutredning, sett i forhold til avtalens omfang og kompleksitet, før avtaler inngås.
- Før enhver handel skal det kontrolleres at avtalen er i overensstemmelse med reglementet for finans- og gjeldsforvaltningen, og at endringene heller ikke medfører at en kommer i konflikt med reglementets rammer og begrensninger for den samlede porteføljen.
- Det søkes å oppnå gunstigst mulige priser i markedet gjennom å innhente konkurrerende tilbud, jfr. reglementet for finans- og gjeldsforvaltningen.
- Handler skal gjennomføres innenfor kravene i kommunens innkjøpsreglement og lov om offentlige anskaffelser. Ved tvil om unntaksregler, prosedyrer og lignende kontaktes Troms Fylkeskommunes innkjøpskontor for råd. Det føres protokoll for anskaffelser i henhold til alminnelige interne innkjøpsregler.
- Alle transaksjoner krever to underskrifter, jfr. reglement for attestasjon og anvisning.
- Det skal sørges for atskilte funksjoner, slik at de som har fullmakt til å inngå avtaler, ikke har fullmakt til å disponere bankkonto.

- Avtaler arkiveres i kommunens arkivsystem, sammen med saksutredning og protokoller.

Oppfølging og rapportering

- Økonomiavdelingen har ansvar for at alle låne- og sikringsavtaler registreres og følges opp gjennom kommunens økonomisystem.
- Rådmannen skal føre kontroll med at den faktiske forvaltningen overholder de aktuelle rammene. Det skjer minimum i forbindelse med den faste finansrapporteringen, og ved årets slutt.
- Rådmannen rapporterer status vedrørende finans- og gjeldsporteføljen til kommunestyret som en del av kommunens faste finansrapportering i henhold til kravene i finansreglementet pkt.7.8. Det rapporteres også om forvaltningen innehar avvik i henhold til det som står i finansreglementet.

4.3 Håndtering av avvik

- Avvik mellom faktisk finans- og gjeldsforvaltning og finansreglementets rammer, skal lukkes umiddelbart. Ved konstatering av brudd skal dette omgående rapporteres til rådmannen, og en avtaler en løsning for å komme innenfor reglementet. Dette gjennomføres uten ugrunnet opphold.
- Ved hver rapportering til kommunestyret skal det informeres om eventuelle brudd i perioden, og håndtering av dette.
- Ved svært alvorlig avvik skal kommunestyret orienteres uten ugrunnet opphold, og rutinene skal gjennomgås med sikte på å redusere sannsynligheten for slikt avvik i fremtiden.

Uforutsette hendelser

Ved akutte markedsendringer skal saksbehandler informere overordnet leder og rådmann om situasjonen omgående. Videre oppfølging avtales.

5.0 Kvalitetssikring

Kvalitetssikring av finansreglementet og tilhørende rutiner foretas ved hver endring av reglementet og/eller rutinene og før kommunestyret vedtar nytt endret finansreglement eller rutinene for finans- og gjeldsforvaltningen. Rådmannen vil da forespørre revisjonen om å foreta en ekstern kontroll i henhold til finansforskriften § 8 og reglement for finans- og gjeldsforvaltningen med tilhørende rutiner.



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet i Torsken	88/18	20.11.2018

Økonomirapport 3. kvartal 2018

Rådmannens innstilling

Økonomirapporten for 3. kvartal 2018 blir tatt til orientering.

Saksopplysninger

Økonomirapporten for 3. kvartal 2018 bygger på foreløpig regnskap fra 01.01.2018 - 30.09.2018, samt særskilt rapportering fra virksomhetslederne. Etter endt tredje kvartal 2018 viser Torsken kommune sitt regnskap et positivt avvik på kr 294 246.

Torsken kommune



Økonomirapport 3. kvartal 2018

Innholdsfortegnelse

1.0 Innledning.....	3
2.0 Hovedtall drift pr. 3. kvartal 2018.....	3
3.0 Lønnsanalyse 3. kvartal 2018.....	4
4.0 Rammeområder	4
4.1 Ramme 1 Sentraladministrasjonen.....	5
4.2 Ramme 2 Oppvekst	5
4.3 Ramme 3 Helse, omsorg og sosial.....	5
4.4 Ramme 4 Teknisk etat.....	5
4.5 Ramme 5 Kommunale bygg.....	5
5.0 Sykefravær	6
6.0 Rapportering fra virksomhetene.....	7
6.0 Ramme 1 Sentraladministrasjonen.....	7
6.1 Kommunesammenslåing.....	7
6.6 Flyktingetjenesten.....	10
7.0 Ramme 2 Oppvekst	12
7.1 Gryllefjord oppvekstsenter	12
7.2 Medby oppvekstsenter.....	14
8.0 Ramme 3	15
8.1 NAV Torsken og tjenester funksjonshemmede.....	15
8.2 Tiltak utenfor institusjon.....	16
8.3 Helsestasjon.....	16
8.4 PLO.....	17
9.0 Ramme 4 og 5	19
9.1 Teknisk avdeling og bygg	19

1.0 Innledning

Økonomirapporten for 3. kvartal forklarer den økonomiske situasjonen til Torsken kommune. Rapporten blir sikrere jo lenger ut i året man kommer. Økonomirapporten for 3. kvartal bekrefter at det er variasjoner i driften på de ulike rammeområdene. Noen avdelinger går bedre regnskapsmessig i forhold til budsjett enn andre. Økonomien i Torsken kommune jobbes det kontinuerlig med, og det er et viktig tema som blir tatt opp på ledermøtene i kommunen. Budsjettet er periodisert, og budsjettdisiplin på de ulike rammeområdene er svært viktig for å kunne sikre en økonomisk forsvarlig drift.

2.0 Hovedtall drift pr. 3. kvartal 2018

Torsken kommune sine driftsinntekter pr. 3. kvartal 2018 var på om lag 109,3 mill. kroner, som gir et negativt avvik i forhold til budsjett på om lag 3,4 mill. kroner. Det er da tatt høyde for kjente inntekter som tilhører 3. kvartal, for eksempel integreringstilskudd, brukerbetalingar institusjon og refusjoner som blir innbetalt i ettertid.

Driftsutgiftene pr. tredje kvartal 2018 for Torsken kommune er på om lag 103,1 mill. kroner. Det gir et positivt avvik i forhold til budsjett på om lag 3,7 mill. kroner. Det er da tatt høyde for kjente utgifter som tilhører 3. kvartal. Det er i perioden betalt lisenser, forsikringer og abonnemeter for hele året.

Etter endt tredje kvartal 2018 viser Torsken kommune sitt driftsregnskap et positivt avvik på kr 294 246.

Pr 30.09.2018	Regnskap	Budsjett	Avvik
Sum utgifter	103 123 820	106 807 882	-3 684 062
Sum inntekter	-109 346 184	-112 736 000	3 389 816
Netto	-6 222 364	-5 928 118	-294 246



3.0 Lønnsanalyse 3. kvartal 2018

I økonomirapportene gjennomføres det en lønnsanalyse. Bakgrunnen for dette er at kommunen gir et mangfold av tjenester til innbyggerne og spiller en viktig rolle for kommunens næringsliv. Lønnsutgiftene inkl. de sosiale kostandene utgjør store deler av kommuneregnskapet og er derfor analysert i en egen tabell nedenfor.

Lønnsanalyse 3. kvartal 2018	Budsjett	Regnskap	Avvik
Fast lønn	36 094 373	35 006 960	-1 087 413
Vikarutgifter	1 571 553	2 520 615	949 062
Lønn ekstra arbeid	1 112 215	1 070 318	-41 897
Lønn renhold	1 879 907	1 851 805	-28 102
Overtidslønn	-	428 261	428 261
Lønn politikere	746 609	747 159	550
Øvrige lønnsutgifter	1 008 099	1 220 244	212 145
Sum lønn	42 412 756	42 845 362	432 606
Pensjonspremie	9 417 264	8 178 330	-1 238 934
Arbeidsgiveravgift	2 555 697	2 613 119	57 422
Refusjon sykelønn/annet	-2 238 471	-3 602 894	-1 364 423
Netto lønnskostnader	52 147 246	50 033 917	-2 113 329

4.0 Rammeområder

På de ulike rammeområdene får vi følgende tabell:

Ramme		Regnskap	Budsjett inkl. endring	Avvik i NOK
1	Setrale styringsenheter og fellesutgifter	9 913 060	9 857 954	55 107
2	Oppvekst	16 178 622	16 482 800	-304 178
3	Helse-omsorg-sosial	28 270 156	28 344 184	-74 028
4	Teknisk	2 307 565	2 130 520	177 045
5	Bygninger	2 822 942	2 466 146	356 796
		59 492 345	59 281 604	210 742

For tredje kvartal er det på de ulike rammeområdene et negativt avvik på kr 210 742. Dette er etter korreksjoner i forhold til lisenser, abonnementer og forsikringer som er betalt for hele året. Refusjoner for gjesteelever, sykelønnsrefusjoner og tilskudd er det korrigert for. I ramme 1 (sentraladministrasjonen) er det et merforbruk på kr 55 107. På ramme 4 (teknisk etat) er det et merforbruk på kr 177 045. Det samme er tilfellet på ramme 5 (bygninger), der det er et merforbruk på kr 356 796. På ramme 3 (helse og omsorg) har vi et mindreforbruk på kr 74 028. På ramme 2 (oppvekst) har vi også et mindreforbruk på kr 304 178. Rapporten ble låst i Visma den 11. november 2018.

Det er i ramme 1 (sentraladministrasjonen), ramme 4 (teknisk etat) og ramme 5 (bygninger) negative avvik etter 3. kvartal 2018. Ramme 2 (oppvekst) og ramme 3 (helse og omsorg) har positive avvik.

Rådmannen vil foreta administrative budsjettreguleringer innenfor den enkelte ramme etter behov. Det vil bli lagt fram budsjettreguleringer mellom rammeområdene for kommunestyret i desember.

4.1 Ramme 1 Sentraladministrasjonen

Ramme 1 har et negativt avvik på kr 55 107. På ramme 1 er det tatt med kjente inntekter, tilskudd og overføringer som ennå ikke er mottatt. Noen tjenesteområder går bedre regnskapsmessig i forhold til budsjett enn andre på ramme 1.

4.2 Ramme 2 Oppvekst

Ramme 2 har et positivt avvik på kr 304 178, og går økonomisk bra på de ulike tjenesteområdene.

4.3 Ramme 3 Helse, omsorg og sosial

Ramme 3 har et positivt avvik på kr 74 028. På sykehjemmene er det tatt høyde for brukerbetalinger på institusjon og refusjoner fra staten som vil komme senere.

4.4 Ramme 4 Teknisk etat

Ramme 4 har et merforbruk på kr 177 045. Teknisk etat har utfordringer på lønn på tjenesteområdene uteseksjon og beredskap og redning. Det er lagt fram budsjettregulering på disse tjenesteområdene i egen sak til kommunestyre.

4.5 Ramme 5 Kommunale bygg

Ramme 5 har et merforbruk på kr 356 796 etter endt tredje kvartal. Merforbruket skyldes økte utgifter på strøm og vedlikehold. Det er lagt fram budsjettreguleringer på denne rammen i egen sak til kommunestyret.

5.0 Sykefravær

Oversiktene under viser fordelingen mellom legemeldt sykefravær og egenmeldinger innenfor de ulike rammeområdene i Torsken kommune per 3. kvartal 2018.

Sykefravær t.o.m 3. kvartal 2018 i prosent					
Ramme	Legemeldt	Egenmelding	3. kvartal 2018	2. kvartal 2018	1. kvartal 2018
Setrale styringsenheter og fellesutgifter	4,8	0,7	5,8	7,2	8,6
Oppvekst	6,3	1,2	7,5	8,1	8,8
Helse-omsorg-sosial	8,4	1,3	9,8	10,6	10,9
Teknisk/bygninger	4,6	1	5,6	6,7	5,5
Torsken kommune	6,7	1,1	8	8,9	9,4



6.0 Rapportering fra virksomhetene

6.0 Ramme 1 Sentraladministrasjonen

Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:

6.1 Kommunesammenslåing

Kommunene Berg, Lenvik, Tranøy og Torsken danner en ny kommune den 01.01.2020. Målet med sammenslåinga er å få en større og mer robust kommune. Det legges ut informasjon om sammenslåingsprosessen på hjemmesiden til den nye kommunen, og adressen til nettsiden er som følger: senja2020.no. Prosjektleder for kommunesammenslåinga er Hogne Eidissen. Eidissen blir da også framtidig rådmann for Senja kommune fra 01.01.2020.

6.2 Bibliotek

Biblioteket har åpnet i ny drakt etter sommerferien. Det er gjort en enkel overflateoppussing med nye farger som er mer innbydende.

Før sommeren startet vi prosjektet Lær annerledes. Det vi vet, noe som ikke er spesielt for Torsken kommune, men for alle kommuner og alle elever er at vi lærer forskjellig. Noen leser raskere, noen trenger en annen bok enn det som er standardisert, noen foretrekker lydbøker etc.

Torsken kommune har tilgang på alt av undervisningsmateriell, uansett hva det måtte være. Enten gjennom Nasjonal biblioteket, pedagogisk senter, Universitet, høyskoler, utdanningsdirektoratet etc. I tillegg er det helt gratis. Lokalet er tilgjengelig, vi må bare flytte litt rundt for å tilpasse. Men det må også samarbeides på tvers av sektorene.

I kommuneplanens samfunnsdel har vi blant annet dette målet: *«Alle barn som vokser opp i Torsken kommune opplever trygghet, mestring, utvikling og læring»*

Biblioteket har faste dager hvor Gryllefjord skole og barnehage benytter seg av tilbudet. Biblioteket skreddersyr opplegg til hver klasse spesifikt for å få større utnyttelse og glede for elever og barn. Biblioteket vil også tilpasse bøker etter den enkelte elev sine ferdigheter

Biblioteket har økning i antall utlån til elever etter dette.

6.3 Turistinformasjon

Turistinformasjonen åpnet 11 juni og stengte 12 august. Åpningstidene var etter NHO sine mål med 70 timer pr uke. 10.00 – 19.30.

Turistinformasjonen videreformidler bedriftene i Torsken sine produkter og tjenester, samt veileder turister for de tjenester og opplevelser som etterspørres.

Totalt antall besøkende var ca 5000 hvor hovedparten var utenlandske.

6.4 Skolelunsj

Gryllefjord skole er landets eneste skole som tilbyr gratis lunsj til alle elever. Det serveres lunsj fire dager pr. uke. Viktigheten med sunn, variert og inkluderende lunsj er uomtvistelig positivt for folkehelse og skolemiljø.

Prosjektet er ekstern finansiert og pris pr lunsj er i perioden på kr 11,50 per elev.

6.5 Kultur

Kulturskolen

Kulturskolen har høsten 2018 tilbud om opplæring i følgende disipliner: Gitar/ ukulele, piano og sang. I tillegg har vi hatt tilbud i kunst og håndverk og film /skuespill i Gryllefjord.

I sør - kommunen har 7 elever hatt et tilbud i ulike musikkdisipliner. Det er også 1 voksen som har tilbud på gitar. Vi har også satt i gang et 1. - 2. klassetilbud der elevene får kjennskap til ulike instrumenter og musisering med hverandre.

I Gryllefjord er det 29 elever, mens det er totalt 8 elever på Medby som har et kulturskoletilbud.

Totalt har kulturskolen gitt et tilbud til 37 elever. Av disse er 8 gutter og resten jenter. Dette er cirka 43 % av det totale elevtall i kommunen på 85 elever. Noen elever har flere tilbud.

Elever ved kulturskolen opptrer på Ukm - arrangement, har egne konserter, er med på kultur- og skoleavslutninger. Kulturskolen bidrar også med ca. 32 % musikkundervisning til grunnskolen. Ansvarlig for kunst har vært: Simen Wilhelmsen/Tina og for film: Frode Eilertsen

Å kunne gi digital musikkopplæring fremover vil bli en utfordring. Dette avhenger av nødvendig utstyr og programvare.



Kultursektoren

Fra Fylkesmønstringen Ukm

Den årlige mønstringen ønsker vi å implementere i skolens planarbeid, men her kan vi bli mye bedre. Lokale mønstringer er viktig for å få opp interessen hos elevene. Her kan og må skolen spille en viktig rolle. Ukm er frivillig tilbud. Målet må imidlertid være at flest mulig elever blir

motivert til å delta enten alene eller i gruppe med andre. Skolene må være villig til å ta en del av dette ansvaret. Ukm 2019 blir arrangert 22.mars på Medby oppvekstsenter.

Den kulturelle skolesekken

Torsken kommune har et samarbeid med den kulturelle skolesekken om faste arrangement på skolen. I tillegg kommer bestillingstilbud. Liste over bestillingstilbud blir sendt skolene som sender sine ønsker tilbake til kulturleder. Tilbudet blir koordinert av Kultur i Troms. Tildelte midler som av en eller annen grunn er ubenyttet blir avsatt på fond. Det lages en plan over hvordan disse benyttes.

Det er viktig at elevene får delta på disse arrangementene. Derfor må skolene gå gjennom fasttilbudet hver høst og implementere det i sitt planarbeid. Nytt er at kommunen ikke lenger får utbetalt tilskudd fra fylket, men at kommunen disponerer tildelt pott for dette tilbudet. Imidlertid tar fylkeskommunen seg av det økonomiske arbeidet, mens kommunen rapporterer som tidligere. For kommende år er det bevilget kr 25 000 til den kulturelle skolesekken.

Den kulturelle spaserstokken

Kommunen har etter søknad mottatt midler for å kunne tilby arrangement på sykehjemmene. Det har vært avholdt arrangementer med musikk på hvert sykehjem. Noen arrangementer tilbys fra Kultur i Troms, mens andre booker vi selv. Tilbakemeldingen har vært svært positive. Midlene vi mottar fra den kulturelle spaserstokken er øremerket og tiltak må rapporteres.

Musikkbinger

Torsken kommune har etter søknad fått innvilget støtte til to musikkbinger og musikkutstyr fra MUO (Musikkutstysordningen). Finansieringen er også vedtatt av kommunestyret. Bingene er i skrivende stund ankommet og satt opp i Gryllefjord (mellom Herredshuset og Bygdehuset) og på Medby oppvekstsenter i sør.

Musikkbingene er lydisolerte øvingslokaler utstyrt med instrumenter og målet er at øvingslokalet skal være tilgjengelig for både barn og voksne. Det lages en egen øvingsplan for brukerne. Det skal også lages en egen plan for bruk av bingene i tillegg til at det skal gis opplæring for bruk av utstyret. Det er naturlig at ansvar for drift og vedlikehold legges til kulturskolen.

Det er sendt ut forespørsel til 7-8 leverandører for musikkutstyr i forhold til fastsatte spesifikasjoner. Frist for å levere tilbud var 1.november. Nå gjenstår det å velge beste tilbud i forhold til pris og kvalitet. Det vi velger skal godkjennes av MUO. Vi regner med å ha musikkbingene i drift før juleferien. Det er et flott og viktig bidrag til kulturarbeidet i distriktet.



6.6 Flyktingetjenesten



Det ble politisk vedtatt at Torsken kommune skulle bosette 10 flyktninger i årene 2014, 2015 og 2016. I tillegg ble det bestemt at vi skulle ta imot 4 overføringsflyktninger fra Syria. Av de tilsammen 62 flyktningene vi har bosatt er de fleste fortsatt boende i Gryllefjord og Torsken. Det er et par enslige som har flyttet til annen kommune. En familie har også flyttet til Lenvik kommune for å starte på videregående skole fra høsten. En stor familie har reist fra kommunen på eget initiativ.

Bosettingen er fordelt på Torsken og Gryllefjord. Det er viktig at flyktningene blir bosatt i nærheten av kommuneadministrasjonen, offentlige kontorer, voksenopplæring, butikk og offentlig kommunikasjon når de er i introduksjonsprogrammet. Man ser at flyktningene i kommunen har stor betydning for opprettholdelse av skole og barnehage.

Flere av de voksne er ferdig i programmet og noen videre i jobb eller utdanning. Det er samtidig vanskelig for enkelte å komme seg i en arbeidsrelatert aktivitet. Noen av flyktningene har store utfordringer i forhold til språk og tilpasning. Det er også store variasjon på tidligere kompetanse hos flyktningene. Vi har alt fra analfabeter til godt kvalifiserte personer. Introduksjonsprogrammet som hver enkelt flyktning skal gjennom blir derfor en utfordring med hensyn til de store variasjonene og krever store ressurser på lærersiden. Også i

flyktningetjenesten ser vi at hjelpebehovet er veldig variert. Noen blir fort selvhjulpne, mens en stor del av våre bosatte trenger mye hjelp for å kunne tilpasse seg det norske samfunnet. Også veiledning og hjelp i forhold til hus/hjem, skole, barnehage osv.

I forhold til arbeidssituasjonen fremover er det viktig at næringslivet blir en naturlig del av en fremtidig bosetningsprosess, hvor kvalifiseringen bør være mer rettet mot en fremtidig arbeidsrelatert situasjon. Det er veldig viktig at flyktningene kommer i jobb og kan få et tilfredsstillende liv som økonomisk uavhengig.

Status nå er at tilgangen på flyktninger er veldig redusert og signalene fra sentrale hold er at små kommuner ikke vil bli prioritert i bosetningssammenheng. Det vil med andre ord si at fremtidig bosetting i Torsken kommune sannsynligvis blir fraværende.

Dette vil føre til store utfordringer i forhold til økonomi og opprettholdelse av tjenesten slik den fremstår i dag. Også i forhold til voksenopplæringen vil det være færre elever.

Det vil samtidig være enda viktigere å ta vare på de flyktningene som er bosatt i kommunen, med henhold til jobb og integrering. Alle nyankomne innvandrere mellom 18 og 55 år blir tatt opp i introduksjonsprogrammet når de bosettes i kommunen. Introduksjonsordningen og opplæring i norsk og samfunnskunnskap er regulert i lov 4. juli 2003 nr. 80 (introduksjonsloven). Rammene for disse to ordningene er fastsatt i loven og skal følges av alle kommuner og andre. Introduksjonsordningen består av to hovedelementer, introduksjonsprogrammet og introduksjonsstøtten. Kommunen har en plikt til å sørge for hhv. introduksjonsordning og opplæring i norsk og samfunnskunnskap til personer i målgruppen, dette er altså en lovpålagt oppgave for kommunene. Kommunen kan dermed ikke velge å ikke tilby disse to ordningene i tråd med introduksjonslovens rammer.

Økonomien i flyktningetjenesten er god. En har hatt god økonomisk styring, og har vist måtehold. Det vil bli reduserte tilskudd fra IMDI og færre eller kanskje ingen nye bosetninger i 2018, mer usikkert i 2019. Dette vil føre til at ressursbehovet i flyktningetjenesten må sees i sammenheng. Det er derfor foreslått som tiltak å ta bort en 50 % miljøarbeiderstilling i budsjettet for 2019. Dette er ikke en god løsning i og med at arbeidsmengden i forhold til hjelpebehovet er stort hos de fleste flyktningene vi har bosatt.

Torsken kommune har bosatt mange flyktninger på kort tid. Flyktningetjenesten er blitt en etablert ny tjeneste som har innarbeidet gode rutiner både på individ og systemnivå.

Økonomi

Ramme 1	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12.13
Sentraladministrasjonen	9 913 060	9 857 954	55 107	0
	9 913 060	9 857 954	55 107	0

7.0 Ramme 2 Oppvekst

7.1 Gryllefjord oppvekstsenter

Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:



Etter endt 3. kvartal er Gryllefjord oppvekstsenter godt i gang med skoleåret 2018 - 2019. Vi drifter etter gjeldende lover (Opplæringsloven og Barnehageloven), samt de forskrifter som følger av disse. Undervisningen er tuftet på opplæringsplanene og årsplanene som er godkjent høsten 2018, og de kompetanse-, lærings- og ferdighetsmål disse er tuftet på, i henhold til Kunnskapsløftet. I barnehagen jobber de etter godkjente, oppdaterte årsplaner i forhold til ny rammeplan, og mot de mål de har satt seg for barnehageåret. Arbeidet med implementering av ny rammeplan for barnehagen har fortsatt ved oppstart dette året og arbeidet er godt i gang. Nytt barnehageår startet 1. august og søkningen til barnehagen har vært god. Tilvenning av nye barn har gått fint og avdelingene vil være fulle i løpet av kort tid når den siste ettåringen begynner. Barnehagen er bemannet med 8,5 stillinger. Barnehagen skal i forhold til barnetall ha tre pedagogstillinger, men vi har for tiden bare en, da en har sluttet og en er ute ut 2019 på grunn av svangerskapsrelaterte utfordringer og påfølgende mammapermisjon.

I SFO har tallet på de som kjøper plass etter klokken 14.00 gått drastisk ned fra forrige skoleår og man antar at dette må ses i sammenheng med at det ikke er aktivitet ved Gryllefjord fryseri. SFO er åpent fra klokken 07.30 til 08.30 og fra klokken 13.00 til 16.00. (16.15). Vi gir et gratistilbud i SFO for elevene i 1. – 4. klasse fra Torsken alle dager i uken, mens de venter på skolebussen. Barna fra Gryllefjord som ikke har SFO - plass går hjem.

Skolens personale startet med planleggingsdager onsdag 15. august og skolen startet mandag 20. august. Det ble våren 2018 lyst ut inntil 7 lærerstillinger, vi fikk flere søkere og tre med godkjent utdanning takket ja, Grethe Pedersen, Monica Linløkken og Cecilie Grande Høydahl. Fortsatt har vi tre ufaglærte lærere ved skolen og en av disse sa opp sin stilling rett etter skolestart og slutter her 31.10.18. Vi har utfordringer i forhold til bemanning da vi har en 100 % sykemelding og en 40 % sykemelding. Vi har ingen vikarer å bruke og må derfor sette eget personale på ekstratimer for å få hjulene til å gå rundt.

Skolebarna har vært på flere utedager i nærmiljøet, Gryllefjord, Torsken og Ballesvika, lærerne har laget flotte opplegg med spennende oppgaver til elevene som de har gjennomført på turene. Skolen har gjennomført Nasjonale prøver og kartlegging innenfor de frister som er gitt. Årsplaner i alle fag er også ferdigstilt innenfor fristen.

Gryllefjord barnehage og Gryllefjord skole har fått tilsammen en ekstrabevilgning kr.135 000 der 35 000 skulle gå til uteområdet ved barnehagen. Der er det kjøpt inn nye lekeapparater som lekebil, lekebåt, sklie og annet som er utenom disse midlene.

Ved Gryllefjord skole har man valgt å gjøre noe for at elevene skal få en bedre opplevelse av undervisningen. På dugnad er rommet som tidligere var bibliotek tatt tilbake til kunst & håndverk rom. Der har vi oppgradert med nye hyller til utstyr, symaskiner er kjøpt inn og vi gleder oss til å få dette ferdig. Til bruk i hele skolen har vi kjøpt inn 6 kofferter som inneholder utstyr til bruk i undervisning innenfor naturfag. Det er også kjøpt inn konkretiseringsmaterieell i matematikk, bøker til lesning til de av elevene som har utfordringer med det. Så langt har vi handlet utstyr for kr 106 000 til skolen. Mye gjenstår, blant annet på utstyrssiden i gymsalen og uteområdet. Det er også bestilt bord og benker til uteområdet til en kostnad på ca. 27 000 kr.

Økonomi

Virksomheten har gode rutiner på å følge med forbruket. Jevnlige kontroller gjør at virksomheten har god kontroll på drifta. Det er viktig at regnskapet og budsjettet for oppvekstsentret blir sett i sammenheng.

Ansvar	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12.13
211 Gryllefjord skole	6 509 469	6 278 168	231 301	0
241 Gryllefjord Barnehage	3 291 117	3 515 212	- 224 096	0
Totalt	9 800 586	9 793 380	7 205	0

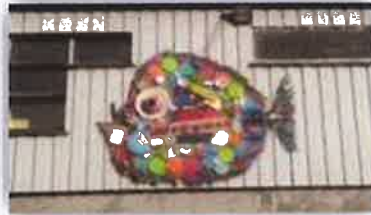
Personal/HMS

Kommentar til utvikling i sykefravær for virksomheten (kort- og langtidsfravær):

Årsak	Antall dager fravær
Permisjoner	19 dager
Sykemeldinger	50 % 22 dager, 100 % 51 dager
Egenmeldinger	18 dager

7.2 Medby oppvekstsenter

Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:



Oppstarten av høstsemesteret ved Medby oppvekstsenter har gått fint. Det har vært en positiv start både for barnehagen og skolen. Vi ble svært glad for tildelingen av penger fra kommunestyret som kunne brukes til etterlengtet utstyr og fornying. Ved skolen har pengene blitt brukt til nytt huskestativ, nye pulter og stoler til elevene, kontorstoler til de ansatte og utstyr til musikkrommet. I barnehagen har vi kjøpt nye leker, nytt pedagogisk materiell og oppgardert arbeidsrom og pauserom med nytt utstyr.

Medby oppvekstsenter er inne i en spennende periode. Vi har blitt tildelt midler slik at vi kan innføre lærebrett til alle elevene fra 1. til 10.klasse. Ved at alle har et eget lærebrett, gis det mulighet for å skape lærings situasjoner hvor den enkeltes behov og forutsetninger kan tilgodeses i enda høyere grad. Lærere og pedagoger kan utvikle nye læringsmiljøer hvor elevene jobber med oppgaver som er tilpasset den enkeltes behov for læring. Opplæringen av ansatte og elever starter på nyåret, og vi vil bruke våren til å implementere dette ved skolen.

I barnehagen skal vi dette barnehageåret være med i prosjektet «Livsmestring og helse for barns beste». Kunnskapsdepartementet og Utdanningsdirektoratet har de siste årene hatt fokus på barns psykiske helse. Barnehagens oppgave er å gi barn gode utviklings- og aktivitetsmuligheter i nær forståelse og samarbeid med barnas hjem. Tiltaket skal ses i sammenheng med alle fagområder i Rammeplanen 2017 men med hovedfokus på styrkingen av barns livsmestring og helse i barnehagen. Prosjektet skal bidra til felles forståelse for hvordan verdiene kan omsettes til pedagogisk praksis i det daglige arbeidet.

Alle råd og utvalg ved barnehagen og skolen er valgt. Det har vært avhold foreldremøter, med godt oppmøte. Samarbeidet er et gjensidig ansvar, men det er barnehagen og skolen som skal ta initiativ til og legge til rette for samarbeidet. Det er viktig at foreldre støtter opp under egne barns utvikling og læring i barnehagen og på skolen. Dette kan foreldrene gjøre ved å følge opp barna i hverdagen og samarbeide nært med barnehagen og skolen.

Barnehagen og skolen opplever positivitet og læreglede noe som er viktig for å ha en hverdag der læring og trivsel står i sentrum.

Økonomi				
Ansvar	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12.17
212(skole)	4 259 073	4 411 485	-152 412	0
242(barnehage)	1 717 719	1 887 366	-169 648	0
Totalt	5 976 792	6 298 851	-322 060	0

Virksomheten har gode rutiner på å følge med forbruket. Jevnlige kontroller gjør at virksomheten har god kontroll på drifta. En del av det vi har kjøpt inn er ikke kommet med i tallene. Det skyldes nok at noen fakturaer ikke er blitt belastet.

Personal/HMS

Årsak	Antall dager fravær
Permisjoner	5 dager
Sykemeldinger	61 dager 100% 35 dager 40%
Egenmeldinger	2 dager

8.0 Ramme 3

8.1 NAV Torsken og tjenester funksjonshemmede

Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:

NAV arbeider fremdeles målrettet for å hjelpe mottakere av økonomisk sosialhjelp ut i inntektsgivende arbeid eller aktivitet og selvforsørgelse, noe vi delvis lykkes med. Det er arbeids og tidkrevende å gjøre endringsarbeid for den enkelte bruker. Vi har også hatt fokus på å hjelpe brukerne med å se muligheter og løsninger for hjelp til selvhjelp. NAV har endret regelverk for mottakere av arbeidsavklaringspenger. Dette har forårsaket at noen få har mistet rett til slike ytelser uten å ha andre inntekter. Dette har økt utbetaling av økonomisk sosialhjelp. Noen av våre bosatte flyktninger har ikke tilstrekkelige egne inntekter til å dekke nødvendig livsopphold. Når vi i tillegg ikke har lykkes med å få alle ut i inntektsgivende arbeid har dette også forårsaket økt utbetaling av økonomisk sosialhjelp. Pr. september har fire familier økonomisk sosialhjelp som eneste inntektskilde.

Økonomi

Merforbruk på ansvar 311 skyldes i hovedsak økt utbetaling av økonomisk sosialhjelp. På enkeltpost bidrag sosial omsorg 147001 er det forventet merforbruk som for hele 2018 vil kunne bli cirka 250 000,-

Ansvar	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12.17
311 Sosialtjenesten	796 536	837 851	-41 315	0
312 Tiltak funksjonshemmede	342 798	340 506	2 292	0
Totalt	1 139 334	1 178 357	-39 023	0

Personal/HMS

Årsak	Antall dager fravær
Permisjoner	0
Sykemeldinger	0
Egenmeldinger	0

8.2 Tiltak utenfor institusjon

Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:

Individrettet tiltak er kostnadskreven og pr. i dag kjøper Torsken kommune heldøgntiltak for 2 personer. Nytt enetiltak/kjøp av tjenester vil koste cirka kr. 270 000,- pr. mnd, oppstart 280818. Økning i kostnad med cirka kr. 90 000,- pr. måned sett i forhold til det som lå i opprinnelig budsjett for to personer. Tiltak utenfor institusjonen er uten store endringer. Ansvarene 380 og 312 må sees i sammenheng.

Ansvar	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12.17
380 Tiltak utenfor institusjon	3 036 187	3 052 713	-16 526	0
Totalt	3 036 187	3 052 713	-16 526	0

8.3 Helsestasjon

Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:

Fra 01.06.18 startet Monica Almestad i Torsken kommune som helsesøster i 100 % stilling. Det har tidligere vært et etterslep i helsestasjonskontrollene. Helsesøster har nå tatt unna etterslepet. Almestad er på helsestasjonen i Gryllefjord på torsdager og i Sifjord på onsdager.

Skolehelsetjenesten er oppe og går med helsesøster på skolene en dag pr uke. Gryllefjord skole på mandager og Medby skole på tirsdager. Her følger helsesøster det nasjonale program for oppfølging i skolehelsetjenesten. Helsesøster tilbyr åpen dør, og tiden brukes på samtaler med enkeltelever, lærere og foreldre.

Helsesøster har også brukt tid på veiledning til foreldre i hjemmet.

Det har siste kvartal vært tett samarbeide med BUP og Lenvik interkommunale barnevern.

Ansvar	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12.17
323 Helsestasjon	355 162	356 540	-1 379	0
Totalt	355 162	356 540	-1 379	0

8.4 PLO

Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:



PLO gir tjenester til pasienter på sykehjemmet og i hjemmetjenesten etter gjeldende lovverk og vedtak. I PLO nord gis det flere tjenester i hjemmet enn i PLO sør.

Aktiviteter på sykehjemmene:

I ledige stunder leser personalet for pasientene, vi har lånt bøker fra biblioteket. Ellers gjøres det aktiviteter som trim med fysioterapeut, baking o.l. Vi har regelmessige andakter og gudstjenester på sykehjemmet, dette annonseres. Vi har jevnlig tilstelninger med den kulturelle spaserstokken. I august hadde vi besøk av Ragnhild Furebotten og Tore Bruvoll og i september var det allsang fra Minnenes melodi. På de kulturelle samlingene på sykehjemmet inviteres bygdas befolkning til arrangementene. Det bys på kaffe, kaker og sosialt samvær med pasienter og ansatte på sykehjemmet.

PLO har fått kr 100.000 hver i tildeling av kommunestyret. Dette er vi meget takknemlig for!

PLO sør har nå blitt enige om at midlene skal gå til en stor grillhytte til beboerne, ny stor stekepanne til kjøkkenet og hjertestarter i avdelingen.

PLO nord har brukt midlene til utendørs pasientsyssel, pasient seng/nattbord og kjøkkenutstyr.

PLO sør:

Ved Sifjord sykehjem er det 14 rom. Det har vært fullt belegg i 3. kvartal.

LHL sin sanggruppe kom på besøk i september, hvor de underholdt med sang og musikk.

I sommer hadde vi en ferieavvikling som gikk meget bra, vi hadde dyktige vikarer som jobbet godt.

PLO nord:

Ved Gryllefjord sykehjem er det 15 rom. Det har vært delvis belegg 3. kvartal.

Vi har hatt dugnader og jobbet godt med prosjektet Nærhetsrommet/sansehage der vi har plantet forskjellige spiselige planter og trær (jordbær, ripsbær rabarbra o.l)

Vi har trimbøker forskjellige plasser på sykehjemmet og kjørt kino for pasientene.

Sommeren har på tross av flere langtidssykemeldte gått veldig bra da vi har hatt mange dyktige vikarer som har stilt opp ved behov.

Økonomi

Ansvar 361/ 362: Det har vært en del langtidssykemeldte og korttidsfravær i denne perioden. Vi ser at sykefraværet er økende sammenlignet med 2017. Vi har sammen med ansatte vurdert behovet for innleie av vikarer til hver vakt.

Ansvar 371/372: Det er i ressursstyring (turnusprogram) budsjettert på disse ansvar, men når det gjøres endringer og eventuelt settes inn vikarer, blir dette gjeldende i ansvar 361 og 362.

Vi vil etterstrebe å jevnlig kontrollere tall for drifta. Vi gjør månedlige kontroller, hvor forbruket sees på.

Ansvar	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12
362(Sifjord sykehjem)	7 979 159	7 917 316	61 844	0
372(hjemmetjenesten)	1 261 552	1 257 966	3 586	0
Totalt	9 240 711	9 175 282	65 430	0

Ansvar	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12
361 (Gr.fjord sykehjem)	7 949 297	8 028 246	-78 948	0
371(hjemmetjenesten)	1 150 670	1 153 700	-3 030	0
Totalt	9 099 967	9 181 946	-81 978	0

Personal/HMS

I PLO sør er det mange ansatte med ulike verv, politisk- og organisasjonsverv. Dette gjør at vi har mange permisjonssøknader.

PLO sør (Sifjord)

Årsak	Antall dager fravær
Permisjoner med lønn	21
Sykemeldinger	15
Egenmeldinger	21
Ferie	276

PLO nord (Gryllefjord)

Årsak	Antall dager fravær
Permisjoner med lønn	6
Sykemeldinger	202
Egenmeldinger	21
Ferie	240

9.0 Ramme 4 og 5**9.1 Teknisk avdeling og bygg****Tjenesteproduksjon i forhold til vedtatte forutsetninger og planer:****Renseanlegg Gryllefjord vannverk**

Arbeidet med renseanlegget er igangsatt og ferdigstillelse av prosjektet er regnet til medio januar 2019. Anleggets kapasitet ble oppjustert slik at kapasiteten vil kunne dekke en fremtidig forsyning til Torsken. Det er ikke oppstått større økonomiske avvik eller tillegg ut over det som er beskrevet i kontrakten.

Ny vannledning til Grunnfarnes

Det er inngått kontrakt med Norvald Jørgensen AS for utførelse av dette arbeidet. Pr. dato er bunnforholdene fra Elvejorda til Grunnfarnes kartlagt og ga oss ingen overraskelser som medførte at traseen måtte endres. Ledningen er bestilt, og det er påregnet at legging av selve

sjøledningen skal påbegynnes i uke 44. Ferdigstillelse for prosjektet er planlagt til medio utgangen av januar.

Ny vannledning fra Gryllefjord til Torsken

Det er bevilget inntil kr 500 000,- til prosjektering av ny vannledning fra den nye rensestasjonen i Gryllefjord til høydebassenget i Torsken. Prosjektering vil påbegynnes i løpet av november slik at prosjektet kan lyses ut på Doffin i februar/mars. Det sees på to alternativer. Alt.1 er å gå over Torskenskarret via en pumpestasjon 50 meter ovenfor rensestasjonen i Gryllefjord. Videre borer man seg opp til Torskenskarret til et utjevningsbasseng og viderefører ledningen herfra og ned til høydebassenget.

Alt.2 er å legge en sjøledning fra rensestasjonen til Torsken hvor det etableres en pumpestasjon for videre føring opp til høydebassenget. Alt. 2 vil nok være det mest økonomisk gunstige alternativet. Her kan man også splitte ledningen ved ilandføringen i Torsken og legge en egen ledning til vannkrevende industri slik at man slipper trykkvariasjoner på ledningsnettet til private forbrukere.

Prosjektet er, forutsatt godkjenning, planlagt oppstartet i mai med ferdigstillelse i slutten av august.

Gryllefjord skole

Det er bevilget inntil kr. 1 000 000,- til forprosjektering av renovering/ny skole i Gryllefjord. I uke 43 er det satt opp et møte mellom teknisk avdeling og ansatte på skolen for å kartlegge behov og ønsker. Fra skolen er verneombud, tillitsvalgt, elevrepresentant og administrasjon innkalt til første møte. Videre vil det være naturlig å involvere flere parter slik som renhold, drift og andre som skal ha medvirkning. Tidsplanen er å legge frem et skisseprosjekt med budsjettpris for kommunestyret i løpet av mars.

Sifjord sykehjem

Det er bevilget inntil kr. 500 000,- for investering av heisløsning. Dette arbeidet er igangsatt og forskjellige løsninger vurderes innenfor kostnadsrammen.

Medby skole

Det er utført maling av skolen samt diverse vedlikehold etter ekstra tildelinger av midler. Videre er det anlagt tomt og strømtilførsel til musikkbinge som blir plassert ved ballbingen. Musikkbingen er beregnet montert i uke 45.

Kommunale veier

Det skal asfalteres på Grunnfarnes og Medby, dette arbeidet er beregnet utført i uke 44. Resterende asfaltering i Sifjord og Flakstadvåg vil bli utført våren 2019.

Det er skiftet en del stikkrenner på Kaldfarnes samt at det er foretatt noe grøfterensking.

Økonomi

Ramme 4 har utfordringer på lønn på tjenesteområdene uteseksjon og beredskap og redning. Avviket på ramme 5 kommer av at det er for lavt budsjett på utgifter kommunen har på strøm og vedlikehold. Det blir gjort månedlige kontroller på ramme 4 og ramme 5. I tillegg blir det rapportert kvartalsvis om den økonomiske situasjonen på ramme 4 og 5 til formannskap og kommunestyret.

Ramme	Regnskap	Revidert budsjett	Avvik i kroner	Forventet avvik pr 31.12.13
Ramme 4 Teknisk	2 307 565	2 130 520	177 045	0
Ramme 5 Bygninger	2 822 942	2 466 146	356 796	0
Totalt	5 130 507	4 596 666	533 841	0



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet i Torsken	89/18	20.11.2018

Forslag til fordeling og bruk av havbruksfond

Rådmannens innstilling

Saka legges fram uten innstilling.

Saksopplysninger

Torsken kommunestyre hadde arbeidsmøte den 13.11.18 for å utarbeide tiltakslistene for bruk av kommunens havbruksfond på kr. 16 200 000.

Listene som ble utarbeidet overstiger fondsavsetningen.

Vurdering

Kommunestyremøte den 13.11.2018			
Disponering av Havbruksfond Torsken kommune			
Mottatt beløp på kr 16 204 324			
Tiltak	Ønskeliste	Prioritering KS	Kommentar
Administrative tiltak budsjett 2019	1 300 000	800 000	
Buffer	3 500 000	2 000 000	
Sifjord sykehjem	1 865 000	600 000	
Gryllefjord sykehjem	1 000 000	600 000	
Kulturskolen	250 000	125 000	
Gryllefjord oppvekstsenter (juleverksted)	40 000	-	
Gryllefjord barnehage	225 000	112 000	
Medby skole (maling, skolekjøkken og div. utstyr)	820 000	500 000	
Folkepark - Gryllefjord (planarbeid)	1 000 000	-	
Lysløype - Torsken skaret	100 000	-	Næringsfond
Skolelunsj/skolefrukt (drift)	500 000	-	
Prosjektutvikling - pilotprosjekter (næringstiltak/fo	50 000	-	
Bygningsmessige tilpasninger innvending kommun	300 000	100 000	Budsjett 2019 1,3 mill. investering
Helsestasjon tiltak	150 000	150 000	
Flyktningetjenesten internasjonal kafe	30 000	-	
IKT	400 000	400 000	
Gryllefjord sykehjem parkering	300 000		
Kommunale leiegårder - oppgraderinger	900 000	450 000	
Ladestasjon for el-biler	400 000	-	
Medby skole - skolekjøkken	117 000		
Uteseksjon - kjøp av utstyr teknisk avdeling	750 000	350 000	Leasing av minigraver
Vedlikehold Flakstadvåg kirke	110 000	140 000	
Vedlikehold Gryllefjord kirke	150 000	150 000	
Vedlikehold Torsken kirke	210 000	210 000	
Flakstadvåg kirkegård	180 000	150 000	
Sifjord sykehjem (parkering, bad, bod)	865 000	-	
Martin Nilsen bygg	125 000	65 000	
Medby skole	466 000		
Kommunale veier	4 850 000	7 000 000	
Medby oppvekstsenter (drift)	445 000		
Bobilparkering Grunnfarnes	200 000	-	Næringsfond
Bobilparkering Gryllefjord	200 000	-	Næringsfond
Toalett Giska	200 000	-	Næringsfond
Grendehus x 6	600 000	300 000	50 000 til hver
Havneutbygging Gryllefjord	3 000 000	1 500 000	Søke fylket og kystverket
Havneutbygging Torsken	300 000	300 000	
Havneutbygging Grunnfarnes	200 000	200 000	
Treningssenter (samlet pott)	350 000	150 000	Bevilget av rådmannen i samråd med fysioterapeut.
Treningssenter Gryllefjord	150 000	-	
Treningssenter Medby	150 000	-	
Treningssenter Flakstadvåg	50 000	-	
Industriområdet Sifjord	3 000 000	200 000	Regulering, resterende utgifter legges inn i investeringsbudsjettet på kr 2 800 000
Industriområdet Flakstadvåg	3 000 000	200 000	Regulering, resterende utgifter legges inn i investeringsbudsjettet på kr 2 800 000
Bedehus x 3 (Grunnfarnes, Sifjord og Medby)	75 000	75 000	
Gryllefjord oppvekstsenter uteområdet	200 000	100 000	
Oppgradering av inventar Gryllefjord skole	50 000	50 000	
Kunst & håndverk Gryllefjord skole	50 000	50 000	
Mobildekning Kaperdalen	-	500 000	
Sum	33 173 000	17 527 000	

