

Møteinnkalling

Utvalg: Åfjord formannskap
Møtested: Kommunestyresalen, Åfjord rådhus
Møtedato: 19.09.2018
Tid: 09:00

Forfall meldes til utvalgssekretær Solgunn Barsleth, som sørger for innkalling av varamedlem.

Varamedlemmer møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Vibeke Stjern	Ordfører	ÅF-AP
Gro Kristiansen	Medlem	ÅF-AP
Bjørn Arne Hosen	Medlem	ÅF-AP
Liv Marie Hugdal	Medlem	ÅF-KRF
Jon Husdal	Varaordfører	ÅF-SP
Tone Bårdli	Medlem	ÅF-SP
Håkan Berdahl	Medlem	ÅF-H

Saksnr	Sakstittel	Lukket
	Referatsaker	
RS 5/18	Salgs- og skjenkekontroll 01.09.2018 - på Stokkøya	
	Saker til behandling	
PS 18/18	Tertialrapport pr. 31.08.2018	

Vibeke Stjern
Ordfører

Referatsaker

RS 5/18 Salgs- og skjenkekontroll 01.09.2018 - på Stokkøya Salgs- og skjenkekontroll 01.09.2018 - på Stokkøya

Åfjord Kommune
7170 ÅFJORD

Att: Solgunn Barslett

Navn: Morten Aune
Avdeling: 765/Nord-Trøndelag/Verdal
Telefon: 02580 / 902 77 483
Telefaks:
E-Mail: kontoll.trondelag@nokas.com

Deres dato: 01.09.2018
Deres ref.: S. Barslett

Vår ref.: MA
Dato: 05.09.2018

SALGSBEVILLINGSKONTROLL

Oversender til Deres orientering rapporter utferdiget i forbindelse med utført salgsbevillingskontroll 01. September 2018

Det ble i etterkant av kontrollen snakket med ansvarlige eller en annen ansatt i butikken om resultatet av kontrollen.

Vi har utover dette samt vedlagte rapportskjema ingen spesielle merknader til kontrollen som ble gjennomført.

For ytterligere presiseringer eller for spørsmål er det bare å ta kontakt.

Med vennlig hilsen
NOKAS AS



Turi Weie
Vedlegg.

SALGSBEVILLINGSKONTROLL

Opplysninger om kontrollsted

Kontroll foretatt

Stedets navn:	Coop Marked Stokkøy			Dato:	01.09.2018
Adresse:		Sted:	7178 STOKKØY	Fra kl:	16:15
Styrer:	Walter Solberg			Til kl:	16:30
Stedfortreder:	Lillian Svenning			Dagsbesøk:	1-en
Kontrollører:	1011 & 1918			(x) Åpen	() Lukket

	Mandag	Tirsdag	Onsdag	Torsdag	Fredag	Lørdag	Søndag
Åpningstid:	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 1800	
Salgstid:	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 2000	0900 - 1800	

Kontrollen gjennomføres gjennom observasjon av forretningen, inne eller utenfor lokalet.
Det skal ikke fremprovoseres overtredelser.

KONTROLLERT/OBSERVERT

Ja Nei Ingen tilfeller Tilleggs-rapport

1. Salg til for unge (også lettøl) ?	()	()	(x)	()
2. Avkreves legitimasjon i tvilstilfeller ?	()	()	(x)	()
3. Salg til åpenbart berusede ?	()	(x)	()	()
4. Salg i ikke godkjente lokaler ?	()	(x)	()	()
5. Salg til voksne for videresalg ?	()	(x)	()	()
6. Salg utover tillat salgstid ?	()	()	(x)	()
7. Tilstrekkelig tildekking etter tillat salgstid ?	()	()	(x)	()
8. Salg med rabatt ?	()	(x)	()	()
9. Har salgstedet ulovlig reklame ?	()	(x)	()	()
10. Er alkoholvarer plassert slik at de tydelig kan sees av publikum utenfra ?	()	(x)	()	()
11. Orden i og utenfor salgslokalet - tilfredstillende ?	(x)	()	()	()
12. Interne kontrollrutiner - tilfredstillende ?	(x)	()	()	()
13. Er det innført internkontroll etter alkohollovens forskrifter § 8?	(x)	()	()	()

Kommentar:

Det ble gjort observasjoner i lokalet, plassering av alkoholholdig drikke ble også kontrollert og den var tilfredsstillende.

I etterkant av kontrollen ble det tatt kontakt med ansatt og redegjort for kontrollen.

Eventuell utfyllende rapport - se baksiden

Eventuelle merknader til rapporten må rettes til kontrollutvalget innen 2 uker, jfr. Alkohollovens forskrifter § 9-6.

Sign kontrollør:

Ton Wele

Sign ansvarshavende:

() Kopi til kontrollstedet

() Kopi til Nokas AS

() Original til kontrollutvalget

Bekreftelse

Jeg bekrefter med dette å hatt kontakt med
Åfjord Kommunes alkoholkontrollører under
kontrollbesøk i butikklokalet.

Dato: 01.09.2018

Walter Solberg
Ansvarshavende

e-post: stokkoy.marked@coop.no.

Bekreftelse

Jeg bekrefter med dette å hatt kontakt med
Åfjord Kommunes alkoholkontrollører under
kontrollbesøk i bevertningsstedet.

Dato: 01/09-18

Tonild Langhøpp

Ansvarshavende for bevertningsstedet

tonild@stokkoy.no

Åfjord Kommune
7170 Åfjord

Att: Solgunn Barslet

Navn: Morten Aune
Avdeling: 765/Nord-Trøndelag/Verdal
Telefon: 02580 / 902 77 483
Telefaks:
E-Mail: kontroll.trondelag@nokas.com

Deres dato: 01.09.2018
Deres ref.: S. Barslet

Vår ref.: MA
Dato: 05.09.2018

SKJENKEBEVILLINGSKONTROLL

Oversender til Deres orientering rapporter utferdiget i forbindelse med utførte skjenkebevillingskontroll 01. September 2018

Det ble utført 1. skjenkebevillingskontroll i Åfjord.

Vi har utover dette samt vedlagte rapportskjema ingen spesielle merknader til kontrollen som ble gjennomført.

For ytterligere presiseringer, eller for spørsmål er det bare å ta kontakt.

Med vennlig hilsen
NOKAS AS



Turi Weie
Vedlegg.

Opplysninger om kontrollsted

Kontroll foretatt

Stedets navn:	Stokkøya Sjøsenter			Dato:	01.09.2018
Adresse:		Sted:	7178 STOKKØY	Fra kl:	15:00
Styrer:	Torill Langklopp			Til kl:	16:00
Stedfortreder:	Jan Kristiansen			Dagsbesøk:	1-ett
Kontrollører:	1011 & 1918			(x) Åpen	() Lukket

Skjenkerett:	(x) Gruppe 1	(x) Uteserv.	(x) Gruppe 2	(x) Uteserv.	(x) Gruppe 3	(x) Uteserv.
Skjenketid:	13/12-23/01	13/12-23/01	13/12-23/01	13/12-23/01	1300 – 23/01	1300 – 23/01

	Mandag	Tirsdag	Onsdag	Torsdag	Fredag	Lørdag	Søndag
Åpningstid:							
Aldersgrense:							

Dørvakt:	() Ja / (x) Nei	Antall gjester:	Ca 47	Antall ansatte:	5
-----------------	--------------------	------------------------	-------	------------------------	---

KONTROLLERT/OBSERVERT

	Ja	Nei	Ingen tilfeller	Tilleggs-rapport
1. Åpenbart berusede gjester i bevertningsstedet ?	()	(x)	()	()
2. Skjenking til åpenbart berusede gjester ?	()	(x)	()	()
3. Skjenking til gjester som derved må antas å bli åpenbart beruset ?	()	(x)	()	()
4. Skjenking til gjester i selskap med åpenbart berusede ?	()	(x)	()	()
5. Skjenking til gjester som ikke fyller aldersvilkårene ?	()	(x)	()	()
6. Skjenking ved personale som ikke fyller aldersvilkårene ?	()	(x)	()	()
7. Skjenking utover volumbegrensingene ?	()	(x)	()	()
8. Skjenking ut over tillatt tid ?	()	()	(x)	()
9. Åpent utover tillatt tid ?	()	()	(x)	()
10. Gjester nøt medbrakte alkoholvarer ?	()	(x)	()	()
11. Alkohol frie/alkoholsvake alternativ ?	(x)	()	()	()
12. Antatt brudd på reklamebestemmelsene ?	()	(x)	()	()
13. Tilfredsstillende orden og vedlikehold?	(x)	()	()	()
14. Nødutganger med tilfredsstillende merking?	(x)	()	()	()
15. Fri passasje til nødutganger ?	(x)	()	()	()
16. Overholdes Tobakksskadeloven § 6 m.h.t. forbud mot røyking i serveringsstedet ?	(x)	()	()	()
17. Er det innført internkontroll etter alkoholovens forskrifter § 8?	()	()	(x)	()

Kommentar:

Det var en god stemning i lokalet.

Vi har ingen spesielle merknader til kontrollen som ble utført.

Eventuell utfyllende rapport – se baksiden

Eventuelle merknader til rapporten må rettes til kontrollutvalget innen 2 uker, jfr. Alkoholovens forskrifter § 9-6.

Sign kontrollør:

Ton Weie

Ansvarshavendes underskrift:

() Kopi til kontrollstedet

() Kopi til Nokas AS

() Original til kontrollutvalget

Saker til behandling

PS 18/18 Tertialrapport pr. 31.08.2018

**SAKSFRAMLEGG**

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
18/18	Åfjord formannskap	19.09.2018
	Åfjord kommunestyre	

Saksbehandler: Jon Kristian Lomundal

TERTIALRAPPORT PR. 31.08.2018

Vedlegg: Tertialrapport pr. 31.08.2018

Sakens bakgrunn og innhold:

Det skal i henhold til kommunens økonomireglement utarbeides perioderapporter gjennom året på drift og investering, samt finansrapportering. Rapporteringen skjer tertialvis pr. 30.04, 31.08, samt ved avleggelse av årsregnskapet pr. 31.12. Det vises til vedlagte tertialrapport pr. 31.08.2018.

Vurdering:

I rapporteringen gir enhetene en prognose på forventet resultat for året samlet, da det er vesentlige avvik fra budsjett som er interessant og få avdekket ved rapporteringen. Flere av enhetene melder om forventet merforbruk. Prognosen for året samlet viser et merforbruk i drift på til sammen 3,9 millioner for 2018, og dette knytter seg opp mot barnehage, barnevern og hjemmetjenestene. Årsakene til merforbruket og detaljert vurdering av den enkelte enhet gjøres i økonomirapporten, ut fra rapportene fra enhetslederne.

Sakens vurdert i folkehelseperspektiv:

God økonomisk kontroll er viktig for å kunne levere stabile og gode tjenester av høy kvalitet til kommunens innbyggere. Det gir trygghet i befolkningen for at de får de tjenestene de har behov for, noe som er viktig i et folkehelseperspektiv.

Forslag til vedtak:

Åfjord kommunestyre tar tertialrapporten pr. 31.08.2018 til orientering.



ÅFJORD KOMMUNE

Tertialrapport

Pr. 31.08.2018





RAPPORTERING

Tertialrapport pr. 31.08.2018 er administrasjonens rapportering til kommunestyret. Rapporten innbefatter økonomirapportering med resultatprognoser for hver enhet, investeringsregnskap, samt finansrapportering.

ØKONOMI

Prognoser for frie inntekter (rammetilskudd og skatt) er i henhold til vedtatt budsjett. Prognosene for året 2018 viser et samlet merforbruk i drift på kr. 3 900 000,-. Årsakene til avvikene og hvilke enheter det gjelder er nærmere beskrevet under i avsnittet Driftsregnskapet. Prognosen for merforbruk er økt med kr. 700 000,- i forhold til tertialrapport pr. 30.04.18, og økningen gjelder i hovedsak økte utgifter innen barnevern. Anslag viser at skatteinngangen så langt i 2018 er ca. 2 millioner høyere enn budsjettet. Dersom anslaget stemmer, kan høyere skatteinngang være med på å dekke opp deler av merforbruket. Det er imidlertid knyttet usikkerhet til dette anslaget, og prognosen for skatteinntekter for året samlet er derfor ikke endret.

SYKEFRAVÆR

Sykefraværet for 2. kvartal 2018 er på 7,07%, og dette er nesten 1 % høyere enn i 2. kvartal 2017. Det er langtidsfraværet som har økt mest, og det høyeste fraværet er innen pleie- og omsorgs-sektoren og i barnehagene. Disse sektorene har også det høyeste fraværet på landsbasis. Dette henger sammen med at det er arbeidsplasser med mye fysisk arbeid, samtidig som en kan være utsatt for ulike typer smitte. Det er ellers vanskelig å peke på enkeltfaktorer som kan forklare det økte sykefraværet. Men ved flere avdelinger er det ansatte som har hatt tungt fysisk arbeid over mange år, og som nå får slitasjeskader av dette.

Det er så langt i 2018 gjennomført møter med avdelingsledere og på personalmøter, sammen med arbeidslivssenteret. Målet er å kunne se bak tallene for å få analysert årsaker til sykefraværet, og å se hvilke tiltak eller virkemidler som kan iverksettes i forhold til sykefraværet. I tillegg er Åfjord kommune nå en del av NED-prosjektet. Prosjektet kjøres i samarbeid med NAV og KS, og har fokus på mestringsorientert ledelse, oppfølging av sykemeldte og forebygging.

Med bakgrunn i overnevnte prosjekter, gjøres det et kontinuerlig arbeid opp mot enhetene for å ha fokus på sykefraværsutviklingen og på tiltak som kan bidra til å redusere sykefraværet.



Utvikling sykefravær 2014-2018

År /Periode	Totalt: %	Korttids	Langtids	Mann	Kvinne
2014/ TOTAL	5,04	1,30	3,74		
2015/ 1.kvartal	5,61	1,86	1,60	2,66	6,44
2015/2.kvartal	4,06	1,21	2,85	2,47	4,48
2015/3.kvartal	4,50	1,12	3,37	2,85	4,95
2015/4.kvartal	5,26	1,55	3,71	4,61	5,44
2015/TOTAL	4,97	1,44	3,53	3,14	5,32
2016/1.kvartal	6,50	1,94	4,56	4,61	7,03
2016/2.kvartal	5,88	1,30	4,58	3,35	6,56
2016/3.kvartal	4,58	0,65	3,61	4,20	4,69
2016/4.kvartal	6,08	1,37	4,72	3,84	6,69
2016/ TOTAL	5,78	1,31	4,47	4,02	6,26
2017/ 1.kvartal	6,84	1,98	4,86	3,48	7,79
2017/ 2.kvartal	6,20	1,47	4,73	2,04	7,34
2017/ 3.kvartal	5,26	1,15	4,11	3,32	5,76
2017/ 4.kvartal	6,40	1,02	5,38	2,14	7,52
2017/ TOTAL	6,17	1,40	4,77	2,74	7,10
2018/ 1.kvartal	8,50	2,42	6,08	2,47	10,11
2018/ 2.kvartal	7,07	1,20	5,87	2,07	8,39
2018/ 3. kvartal					
2018/ 4. kvartal					



DRIFTSREGNSKAPET

Driftsregnskapet – skjema 1A

	Prognose 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik
Skatt på inntekt og formue	-76 841 000	-76 841 000	-76 841 000	0
Ordinært rammetilskudd	-109 729 000	-109 729 000	-109 729 000	0
Skjønnstilskudd	-300 000	-300 000	-300 000	0
Inntektsutjevnerende tilskudd	-15 344 000	-15 344 000	-15 344 000	0
Samhandlingsreformen	-	-	-	0
Skatt på eiendom *)	-4 100 000	-4 100 000	-4 100 000	0
Sum frie disponible inntekter	-206 314 000	-206 314 000	-206 314 000	0
Renteinntekter	-2 800 000	-2 800 000	-2 800 000	0
Refunderte renteutgifter fra staten	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	0
Utbytte **)	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000	0
Renteutg, provisjoner og andre fin.utg *)	11 000 000	11 000 000	11 000 000	0
Renteutgifter startlån	920 000	920 000	920 000	0
Refunderte renteutgifter startlån	-920 000	-920 000	-920 000	0
Avdrag på lån *)	16 000 000	16 000 000	16 000 000	0
Refunderte avdragsutgifter fra staten	-1 070 000	-1 070 000	-1 070 000	0
Netto finansinntekter / -utgifter	19 930 000	19 930 000	19 930 000	0
Til generelle ubundne avsetninger ***)	0	0	0	0
Generell bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
Generell bruk av bundne avsetninger	0	0	0	0
Netto avsetninger	0	0	0	0
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Korr for kalkulatoriske renter	-1 864 000	-1 864 000	-1 864 000	0
Korrigerings for avskrivninger	-15 508 000	-15 508 000	-15 508 000	0
Sum	-17 372 000	-17 372 000	-17 372 000	0
Sum til fordeling drift	-203 756 000	-203 756 000	-203 756 000	0
Sum fordelt til drift 1B	207 656 000	203 756 000	203 756 000	-3 900 000
Regnskapsmessig merforbruk	3 900 000	-	-	-3 900 000



Driftsregnskapet - skjema 1B

	Prognose 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Avvik
Politisk styring og administrasjon	3 798 000	3 798 000	3 798 000	0
Rådmann / fellesutgifter	21 221 000	21 221 000	21 221 000	0
Kommunekasse (øk.tj. mv)	2 483 000	2 483 000	2 483 000	0
Servicetorg	2 318 000	2 318 000	2 318 000	0
Fosen lønn	0	0	0	0
Kultur	5 401 000	5 401 000	5 401 000	0
Administrasjon	31 423 000	31 423 000	31 423 000	0
Sektorsjef	9 149 000	8 249 000	8 249 000	-900 000
Åset	31 319 000	31 319 000	31 319 000	0
By	3 954 000	3 954 000	3 954 000	0
Stokksund	13 785 000	13 785 000	13 785 000	0
Maribo	10 660 000	10 260 000	10 260 000	-500 000
Kulturskole	2 268 000	2 268 000	2 268 000	0
PPT	2 012 000	2 012 000	2 012 000	0
Oppvekst	73 147 000	71 847 000	71 847 000	-1 400 000
Sektorsjef helse og sosial	2 063 000	2 063 000	2 063 000	0
Leder helse- og hjelpetj.	7 830 000	7 830 000	7 830 000	0
Leder sosialtjenester	1 482 000	1 482 000	1 482 000	0
Leder barnevern	5 437 000	3 937 000	3 937 000	-1 500 000
Leder helse og familie	4 069 000	4 069 000	4 069 000	0
Leder institusjonstjenestene	31 531 000	31 531 000	31 531 000	0
Leder hjemmetjenestene	31 277 000	30 277 000	30 277 000	-1 000 000
Helse	83 689 000	81 189 000	81 189 000	-2 500 000
Avdelingsleder LKT	-2 934 000	-2 934 000	-2 934 000	0
Vaktmesterleder	5 541 000	5 541 000	5 541 000	0
Drift VVAR	2 694 000	2 694 000	2 694 000	0
Plan / byggesak / brann	2 157 000	2 157 000	2 157 000	0
Brann og redning	2 941 000	2 941 000	2 941 000	0
Teknisk	10 399 000	10 399 000	10 399 000	0
Finans	2 500 000	2 500 000	2 500 000	0
Sum til fordeling	204 956 000	201 156 000	201 156 000	-3 900 000



Kommentarer til driftsregnskapet:

Sektorsjef oppvekst:

Det forventes et merforbruk på sektorsjefens ansvar, hovedsakelig på grunn av at tilskuddet til Heggli barnehage er høyere enn budsjettet. Økningen skyldes i først og fremst at det er flere barn som det gis tilskudd for. Grunnlaget for beregningen av tilskuddet til private barnehager er kostnadene i de kommunale barnehagene to år tilbake (2016). Kostnadsnivået i de kommunale barnehagene påvirker derfor også tilskuddsbeløpet.

Skoler:

Både Åset skole og Stokksund Oppvekstsenter har fastlønns-utbetalinger som er høyere enn budsjettet på ordinær skoledrift. Dette dekkes imidlertid av refusjoner for ansatte i studier og permisjon. Det er en usikkerhet i års-prognosen for skolene i forhold til refusjon fra andre kommuner, og størrelsen på disse. Øvrige driftskostnader ser ut til å være omtrent i henhold til budsjett. Med forbehold om usikkerheten i forbindelse med refusjoner fra andre kommuner, forventes begge skolene å ha en drift i balanse i 2018.

Barnehager:

Vikarutgiftene i barnehagene er høyere enn budsjettet som følge av høyt sykefravær. De ekstra kostnadene her dekkes imidlertid av sykkelønnsrefusjoner. Det forventes et merforbruk i Maribo som følge av manglende budsjett på brakkeleie, samt at det er ansatt en pedagog fra 1. juni 2018. Driften av de øvrige barnehagene forventes å gå i balanse.

Barnevern:

Det meldes om et forholdsvis høyt merforbruk på barnevern, og prognosen for merforbruk for 2018 er justert opp med kr. 500 000,- i forhold til tertialrapportering pr. 30.04.18. Merforbruk skyldes to institusjonsplasseringer. Ved forlengelse av institusjonsopphold eller flere institusjonsplasseringer, kan merforbruket for 2018 øke ytterligere.

Institusjons- og hjemmetjenestene:

Prognosen for merforbruk i helse er i hovedsak knyttet opp mot hjemmetjenestene. Det forventes merforbruk som følge av noe høyere sykefravær og nye tjenester for unge funksjonshemmede. Lave vikarbudsjett og budsjett på helg- og kveldstillegg bidrar også til merforbruket. Det er knyttet usikkerhet til i hvor stor grad tilskudd ressurskrevende brukere dekker reelle kostnader. Det forventes også merforbruk ved innleie av konsulenttjenester og ekstra innleie ved sykehjem og omsorgsboliger natt.

Landbruk og tekniske tjenester:

Fortsatt noe merforbruk på veivedlikehold, brøyting og bygningsvedlikehold, men det forventes balanse i sektoren som helhet i 2018.



INVESTERINGSPROSJEKTER

Prosjekt	Prosjekt (T)	Regnskap	Justert budsjett	Ubr.bev. 2017	Avvik
5021	Åfjordsbåten	kr 34 829	kr 700 000	kr 700 000	kr 1 365 171
5032	Fotballhall	kr 16 669	kr 26 700 000		kr 26 683 331
5061	IT-investeringer	kr 150 422	kr 240 000		kr 89 578
5062	Digital døgnåpen forvaltning	kr 207 317	kr -		kr -207 317
5064	Bredbåndsinfrastruktur	kr -	kr 500 000		kr 500 000
5068	Ajourføring kartbaser	kr -	kr 700 000		kr 700 000
5160	Naust i Åndvika	kr -76 478	kr -		kr 76 478
5163	Heggli barnehage - utbedring	kr 297 877			kr -297 877
5169	IT-utstyr skoler	kr 652 500	kr 700 000		kr 47 500
5370	Sykesignalanlegg - Helsesenteret	kr -	kr 400 000		kr 400 000
5600	Oppgradering bygninger	kr -	kr 2 200 000		kr 2 200 000
5607	Prestgårdsli 8	kr 10 888			kr -10 888
5615	Brekkmyma 1 B	kr 86 948	kr -		kr -86 948
5616	Heimhaugen	kr 646 251	kr -		kr -646 251
5617	Vassneset (omsorg) - ny vegg	kr 584	kr -		kr -584
5626	Omsorgsbolig fløy A, rehab.	kr 1 473 326	kr -	kr 3 600 000	kr 2 126 674
5632	Prestlia - nye boliger	kr -150 000			kr 150 000
5633	Prestgårdshaugen 9	kr -1 833 400			kr 1 833 400
5638	Brekkmyma 1 A	kr 71 136	kr -		kr -71 136
6060	Ny svømmehall	kr 2 018 623	kr 23 000 000		kr 20 981 377
6080	Passivhus 3 og 4	kr -905 816	kr -		kr 905 816
6082	Fliskutter	kr 318 750	kr -		kr -318 750
6300	Asfaltering av veier/plasser	kr 109 375	kr 1 500 000		kr 1 390 625
6304	Utredning Breivold Bru	kr -	kr 450 000		kr 450 000
6309	Erosjonssikring - Gamle Årnes Bru	kr 7 627	kr 1 700 000		kr 1 692 373
6319	Adkomst - Åsmundvatn	kr 2 775 577	kr -	kr 3 400 000	kr 624 423
6400	Intelligent belysning	kr -	kr 750 000		kr 750 000
6539	Vannledning Monstad Industriomr.	kr 8 167	kr -		kr -8 167
6540	Hosnavika - nytt basseng	kr 518 160	kr 4 500 000		kr 3 981 840
7003	Sanering kloakk - Kuringvågen	kr 311 811	kr 8 000 000		kr 7 688 189
7005	BILER/TRAKTOR - TEKNISK	kr -	kr 500 000		kr 500 000
7351	Røykdykkerbil	kr 455 467	kr 450 000		kr -5 467
7503	Frøneset, Riggområde - kst36/16	kr 108 608	kr -	kr 62 000	kr -46 608
7600	Klargjøring av næringsområder	kr -	kr 2 000 000		kr 2 000 000
7601	Monstad industriområde	kr 23 925 008	kr -		kr -23 925 008
7605	Monstad - Grunnutredning	kr -	kr 400 000		kr 400 000
7606	Monstad - Detaljregulering	kr -	kr 200 000		kr 200 000
7607	Brennholmen	kr 250 000	kr 500 000		kr 250 000
7625	Skilting - nye veinavn	kr -	kr 75 000		kr 75 000
7627	Fyllmasse - Monstad industriområde	kr -	kr 2 000 000		kr 2 000 000
7630	Salg av Nessabrekka 39	kr -1 486 890			kr 1 486 890
7685	Åfjord kirke - Bårehus	kr 102 064	kr 1 800 000		kr 1 697 936
		kr 30 105 400	kr 79 965 000	kr 7 762 000	kr 57 621 600



Kommentarer til investeringsregnskapet:

Prosjekt 5160 gjelder naustprosjekt Stokksund Oppvekstsenter har en creditsaldo, da innsamlede midler som skal være med å finansiere prosjektet er bokført her. Prosjektet gjennomføres høsten 2018.

Prosjektene 5633 Prestgårdshaugen og 6080 Passivhus 3 og 4 har en regnskapsmessig creditsaldo (inntekt). Dette gjelder mottatte tilskudd fra Husbanken.

Prosjekt 7601 gjelder Fornybarsenteret Åfjord KF, og kostnadene her vil bli overført foretaket når dette er etablert.

For de fleste prosjektene er det brukt mindre enn budsjettet så langt. Flere av de store prosjektene, spesielt på VAR-området er nå igangsatt, og kostnadene vil påløpe utover høsten. Arbeid foretatt i de kommunale boligene skal i hovedsak dekkes av prosjekt 5600 Oppgradering bygninger.



FINANS

Renteutvikling

Forventede NIBOR-renter

Tabellen nedenfor viser forventede renter frem i tid (implisitte renter), basert på markedsdata på analysetidspunktet.

Indeks	Siste	Forventet om 1 år	Forventet om 2 år	Forventet om 3 år
NIBOR1M	0,84%	1,32%	1,61%	1,85%
Endring		0,48%	0,77%	1,01%
NIBOR3M	1,06%	1,42%	1,73%	1,96%
Endring		0,36%	0,66%	0,89%
NIBOR6M	1,17%	1,55%	1,85%	2,06%
Endring		0,38%	0,68%	0,89%

Trender

Tabellen nedenfor viser utvalgte nøkkeltall for gjeldsporteføljen for alle lån i Åfjord kommune, unntatt startlånsmidler fra Husbanken.

	07.09.2018	07.06.2018	07.03.2018
Utestående nettobalanse	395.770.283	400.142.082	400.983.670
Utestående nominelt i derivater	123.000.000	123.000.000	123.000.000
Derivater i % av restgjeld	31,08%	30,74%	30,67%
Gjennomsnittlig rente siste 12 mnd	2,33%	2,34%	2,37%
Gjennomsnittlig rente eks. derivater siste 12 mnd	1,73%	1,73%	1,76%
Rentekostnader siste 12 mnd	9.254.192	9.245.298	9.310.163

På analysedagen var snittrenten (siste 12 mnd) 2,33% (30/360 basis) på utestående nettobalanse 395.770.283 kr. Rentekostnad (siste 12 mnd) frem til analysedato er 9.254.192 kr.

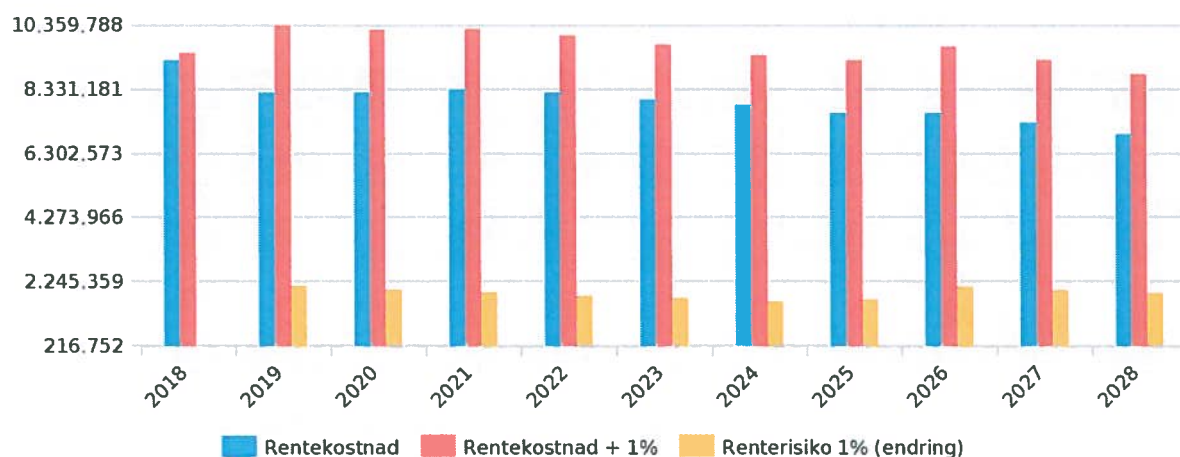


Renterisiko

Tabellen og grafen nedenfor viser endring i rentekostnader på porteføljen, hensyntatt forventede refinansieringer, ved en parallell forhøyning av hele rentekurven med 100 bp (1%).

Periode	Rentekostnad	Rentekostnad +1 %	Andel økning renterisiko 1%
2018	9.278.180	9.494.932	216.752
2019	8.244.234	10.359.788	2.115.554
2020	8.234.876	10.240.044	2.005.168
2021	8.342.170	10.261.328	1.919.158
2022	8.248.979	10.048.255	1.799.276
2023	8.014.158	9.753.544	1.739.387
2024	7.807.205	9.437.253	1.630.048
2025	7.598.214	9.280.221	1.682.007
2026	7.593.183	9.695.483	2.102.300
2027	7.289.148	9.279.976	1.990.828
2028	6.932.518	8.814.490	1.881.973

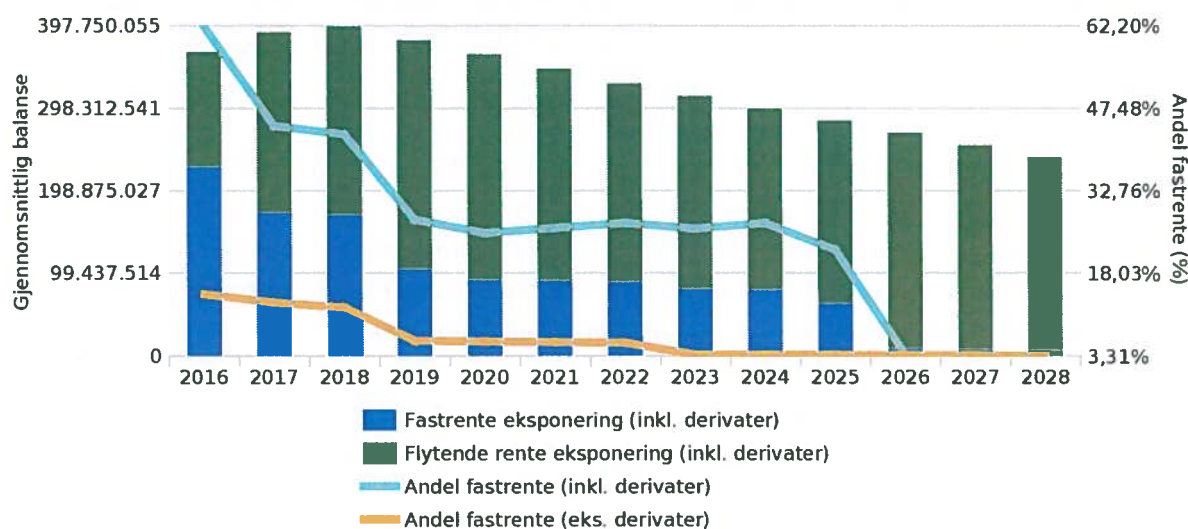
Denne endringen med 100 bp (1%) vil potensielt medføre 216.752 kr høyere rentekostnad for innværende år, og inntil totalt 19.082.449 kr over de 10 kommende årene.





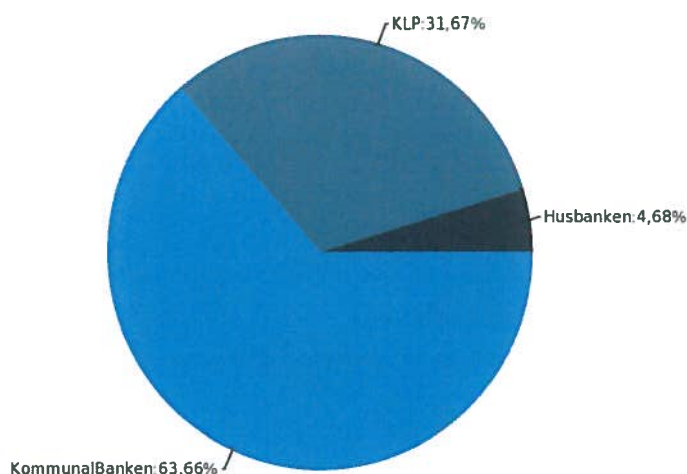
Fordeling fast og flytende rente

Gjeldsporteføljen for alle lån i Åfjord kommune (ikke hensyntatt refinansieringer) har 42,08% andel fast rente for inneværende år. Uten derivater er andelen 11,98%. Den fremtidige utviklingen av fordelingen vises i nedenfor.



Långivere og motparter

Største långiver er KommunalBanken som har en andel på 64%. Nest størst er KLP-banken med 32%.



Långiver	Gjeld	Andel i %
KommunalBanken	251.930.330	63,66%
KLP-banken	125.325.390	31,67%
Husbanken	18.514.563	4,68%



Derivater

Motpart	Nominellt (derivat)	Andel i %
Danske Bank	123.000.000	100,00%

Derivater er en samlebetegnelse på finansielle kontrakter som er utledet av ett eller flere andre finansielle instrumenter, slik at kontraktsverdien bestemmes av (derives from = utledes fra) utviklingen i de underliggende instrumenter.

Eksempler på derivater er opsjoner, futures, renteswapper og FRA-avtaler (fremtidig renteavtale).

Den vanligste typen derivater benyttet i kommunal gjeldsforvaltning er renteswapper (rentebytteavtaler). En renteswap kan benyttes på flere måter. I den mest benyttede varianten av en renteswap betaler man en fastrente, og mottar samtidig en flytende rente.

En renteswap er altså kun en avtale om å betale en rente og motta en annen rente, og inkluderer ikke selve lånet. Et alternativ til bruk av renteswap for å sikre renten er å inngå et ordinært lån med fastrente.

Renteswapper i Danske Bank:

30 000 000,- til rente 4,12% sluttdato 27.12.18

23 000 000,- til rente 4,15% sluttdato 11.07.19

70 000 000,- til rente 1,89% sluttdato 06.10.25

Plassering av likviditet pr. i dag:

Bjugn Sparebank kr. 22 267 000,-

Stadsbygd Sparebank kr. 10 393 000,-

Åfjord Sparebank kr. 30 537 000,-

Samlet plassering på vel 63 millioner til ca. 0,5 % høyere rente enn på drifts-konto.



Låneopptak 2018:

Det vil bli gjort låneopptak i 2018, ut fra følgende finansieringsvedtak:

Budsjettvedtak budsjett 2018	kr.	30 615 000,-
Kommunale boliger Sossvika	kr.	4 000 000,-
Røykdykkerbil	kr.	450 000,-
Ombygging By barnehage	kr.	450 000,-
Bårehus – tilleggsbevilgning	kr.	600 000,-
Fotballhall	kr.	13 000 000,-
Sum låneopptak	kr.	49 115 000,-

I tillegg kommer et låneopptak på 39 millioner til Fornybarsenteret Åfjord KF.

BADEANLEGG (låneopptak 2019):

Samlet investering	235 millioner
Finansieringsbehov (låneopptak 2019)	150 millioner
Rentekostnad pr. år. (1,8%)	2,7 mill.
Avdrag pr. år. (30 år)	5 mill.
Samlet finanskostnad pr. år.	7,7 mill.

Renteoppgang på 1,5 % vil gi økt rentekostnad på ca. 900 000,- pr. år.

Vurdering:

- Pr. i dag har Åfjord kommune rentebinding på ca. 43% av låneporteføljen.
- Kommunen har kun løpende lån med fast- og flytende rente, i tillegg til rentesikring i renteswapper.
- Ut fra dette er det liten/ingen refinansieringsrisiko. Med forholdsvis høy gjeldsbelastning ligger risikoen i en eventuell renteøkning (renterisiko). Det forventes at renten skal opp på et høyere nivå, de kommende årene. For Åfjord kommune som har forholdsvis høy gjeldsbelastning vil dette gi en betydelig økning i finanskostnadene.
- En må derfor ta stilling til hvor stor andel av porteføljen en ønsker å sikre med rentebinding.

