

Møteinnkalling

Utvalg: Formannskap
Møtested: Smia i Leksvik
Møtedato: 14.10.2020
Tid: 08:00

Forfall meldes på [elektronisk skjema](#). Utvalgssekretær sørger for innkalling av varamedlemmer.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Bjørnar Buhaug	LEDER	IF-SP
Steinar Saghaug	NESTL	IF-HØ
Harald Fagervold	MEDL	IF-PP
Linn Merete Barstad Moan	MEDL	IF-SP
Mona Foss	MEDL	IF-PP
Knut Ola Vang	MEDL	IF-AP
Per Kristian Skjærvik	MEDL	IF-AP
Ivar Rostad	MEDL	IF-KL
Anne Kirkeby	MEDL	IF-SV

Saksnr	Sakstittel	Lukket
PS 48/20	Tertialrapport pr. 31.08.2020	
PS 49/20	Budsjettkorrigering oktober 2020	



Saksframlegg

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
48/20	Formannskap	14.10.2020
72/20	Kommunestyret	14.10.2020

Saksbehandler: Ørjan Dahl

Arkivsak: 2020/4080

Dato: 07.10.2020

Tertialrapport pr. 31.08.2020

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

Tertialrapporten tas til etterretning. Organisasjonen i sin helhet må resten av året følge målsettingen om økonomisk måloppnåelse ift. budsjett.

Saksopplysninger

Hvert tertial rapporteres det fra administrasjonen til kommunestyret på kommunens økonomiske situasjon målt oppimot tidligere vedtatte årsbudsjett.

Vurdering:

2.tertial viser et prognostisert merforbruk på kr 12 mill. i kommunen. Det ser ikke ut som om kommunen vil få store gevinster på finansinntektene, det er derfor meget viktig at det jobbes hardt med å holde merforbruket til et minimum.

Vedlegg

- 1 Tertialrapport 2. tertial
- 2 Finansrapport Indre Fosen kommune

TERTIALRAPPORT

2. Tertial 2020

Økonomisjef: Ørjan Dahl



Innholdsfortegnelse

1 Vurdering av tertialrapporten	3
1.1 Generell betraktning.....	3
1.2 Utfordringer å få daglig drift i balanse.....	4
1.3 Positive inntektsposter	4
1.4 Finans.....	5
1.5 Investeringsbudsjettet.....	5
1.6 Gjeld.....	5
1.7 Sykefravær	6
1.8 Bemanningssituasjon	7
1.9 Økonomistatus	8
2 Administrasjon og politisk.....	10
3 Oppvekst.....	12
4 Helse og Omsorg	14
5 Areal.....	16
6 Kultur	17
7 Finans.....	18
8 Investeringsbudsjett	19

1 Vurdering av tertialrapporten

1.1 Generell betraktning

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Prognose 2020	Avvik prognose
Indre Fosen	318	12 693	12 515
Administrasjon og politisk	72 108	68 012	-4 095
Oppvekst	217 234	218 263	1 168
Helse og Omsorg	283 068	298 263	15 195
Areal	46 020	52 623	6 603
Kultur	15 831	15 370	-461
Finans	-633 944	-639 838	-5 894

Prognose ved årets slutt er et merforbruk på driften på **kr 12,5 mill.**

Skatteinntekten har så langt vært kr 5 mill. lavere enn budsjettet. Estimer fra KS viser at de skal være ca. 3% lavere enn budsjettet for året 2020, og det vil bety ca. kr 7 mill. for Indre Fosen. Indre Fosen kommune ble derfor kompensert med kr 7,6 mill. fra staten i rammetilskudd for å dekke dette tapet.

Fondssparingen i Grieg Investor AS hadde en god start på året, men ble truffet meget hardt av Koronakrisen. Det førte derfor til at aksjeporteføljen falt historisk mye i mars, og dro derfor verdien på fondene ned. Markedet snudde i april, og avkastningen tok raskt igjen den dårlige starten. Totalt har det gitt per 31.08. en positiv avkastning på 2,57%. Siden fondsavkastning er usikker, settes prognosen fortsatt til budsjett.

Både NTE AS og TrønderEnergi AS hadde tidenes resultat i 2019, men store deler av resultatet kom fra opprettelse av et nytt selskap og påvirket derfor ikke resultatdelen hvor utbytte skal trekkes fra. TrønderEnergi AS hadde likevel et meget godt driftsår og leverer et utbytte langt over kommunens budsjett. Dette er totalt ca. kr 5,2 mill. høyere enn budsjettet.

Det største avviket mellom budsjett og prognose for året ligger i hovedsak på følgende områder i driften:

1. Skolene: kr 4,4 mill. i merforbruk
 - o Vanvikan skole har et prognostisert merforbruk på kr 1,5 mill. Merforbruket gjelder høyere lønnskostnader til lærere
 - o Stadsbygd skole har et prognostisert merforbruk på ca kr 2,4 mill. Lønnskostnadene er for høye i henhold til budsjett, samt at det ble budsjettet med en inntekt som ikke eksisterer i 2020.
 - o Testmann Minne skole har et prognostisert merforbruk på kr 0,8 mill. Også her er det for høye lønnskostnader på lærere.
2. Barnehagene: kr 2,3 mill. i mindreforbruk.
 - o Lønnskostnadene har vært mindre enn budsjettet. Dessverre så blir dette mindreforbruket oppspist av det store merforbruket på spesialpedagogikk (spes.ped.) i barnehagene
3. Oppvekstsjef
 - o Merforbruk på kr 7,7 mill på Fellesutgifter barnehage og skole, dette er nesten i sin helhet for økte utgifter til spes.ped. i barnehagene.

4. Voksenopplæring og innvandringstjeneste (VI): 5,1 mill. kr i mindreforbruk.
 - o Lavere lønnskostnader og økte tilskudd gir et stort mindreforbruk for 2020. Dette er et mindreforbruk som VI ønsker skal settes av i flyktningefondet ved årets slutt.
5. Hjemmetjenesten: kr 3,6 mill. i merforbruk
 - o Merforbruket gjelder hjemmetjenesten i Rissa og Stadsbygd/Vanvikan. Merkostnaden ligger på høyere lønnskostnader samt innleid ressurser.
6. Bo- og aktivitetstjenester: kr 3,7 mill. i merforbruk
 - o Høye lønnskostnader som følge av nye brukere i løpet av året.
7. Barnevern: kr 4,4 mill. i merforbruk.
 - o Flere barn og unge er på tiltak, og flere barn er i institusjon.
8. Legetjenesten: Merforbruk på kr 3,6 mill.
 - o Dette er merforbruk på vaktgodtgjøring og fastlønn samt innleie av vikarer.
9. Areal: kr 6,4 mill. i merforbruk
 - o VAR (vann, avløp, renovasjon) har et merforbruk på kr 2,6 mill. Høye vedlikeholdsutgifter tilsier at kommunen må ha større inntekter på gebyrene for at VAR skal være selvfinansierende.
 - o Eiendomsforvaltning har et merforbruk på kr 3,4 mill. Her er det også høye vedlikeholdskostnader som utgjør merforbruket.

Se øvrige kommentarer fra sektorlederne for mer informasjon.

1.2 Utfordringer å få daglig drift i balanse

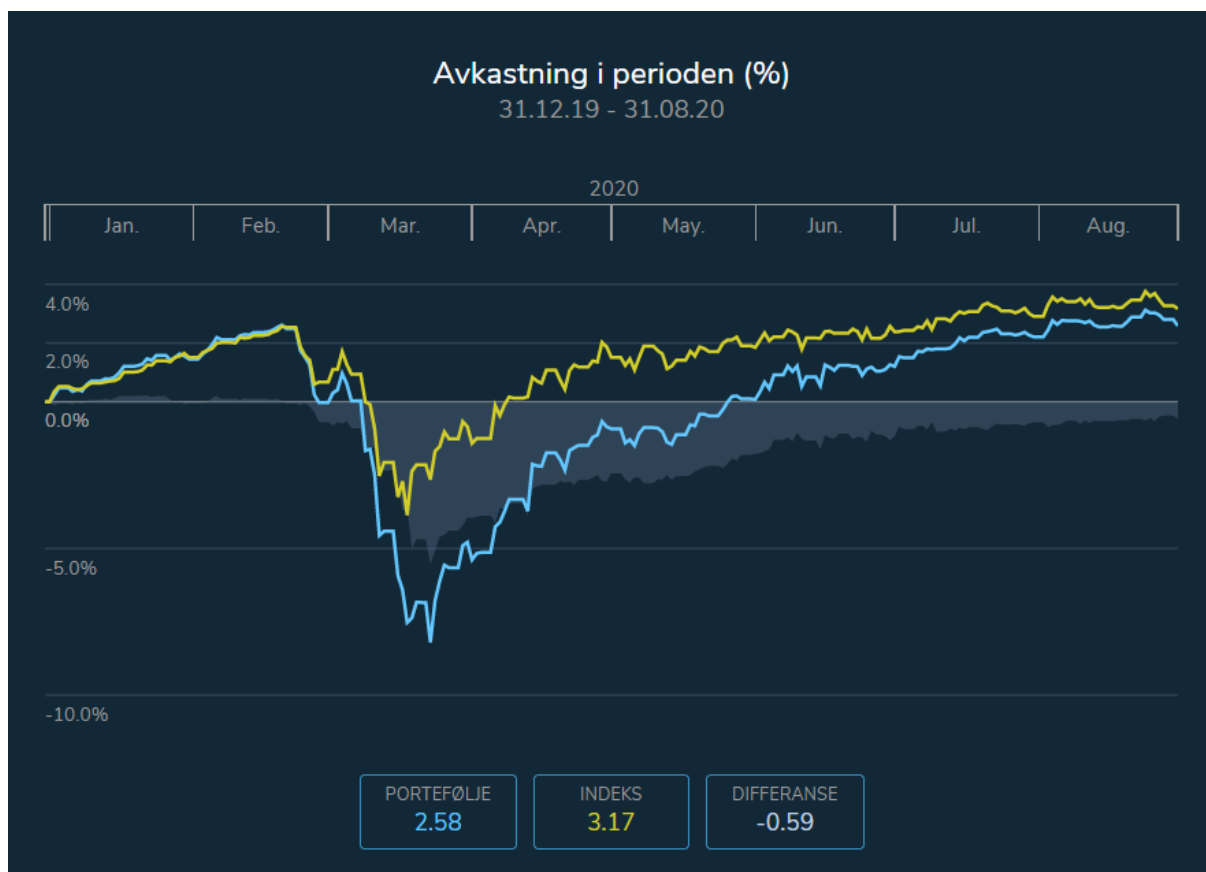
2019 endte med et stort merforbruk i enhetene. Dette er en situasjon kommunen ikke kan ha i årene framover. Det er brukt mye tid med enhetslederne for å holde driften i henhold til budsjett. Tallene fra andre tertial viser at kommunen har merforbruk per måned på ca. kr 1 mill. på lønn. Kommunen har også manglende inntekter på budsjetterte poster, samt dyre vedlikeholdskostnader på kommunens bygg og i VAR-området.

1.3 Positive inntektsposter

1. Utbytte TrønderEnergi AS: Et godt år for TrønderEnergi AS gav et utbytte for 2019 på kr 11,7 mill.
2. Utbytte NTE: NTE leverte også et godt resultat for 2019, og utbyttet ble på kr 1,64 mill.

1.4 Finans

Kommunen har hatt fondsforvaltningen i to selskap; Grieg Investor AS (GI) og Sparebank 1 Markets (S1M), frem til juni i år. Andelene i S1M ble da flyttet over til GI, og det med bakgrunn i at S1M har over tid gitt vesentlig lavere avkastning enn GI. Etter sammenføyningen av porteføljen har Indre Fosen kommune nå kr 144,9 mill. i Grieg Investor. Koronakrisen traff aksjemarkedet i mars og tidlig april, og det førte til at begge fondene tapte seg i verdi i første tertial, men markedet snudde og i andre tertial har avkastningen vært god og tatt igjen nedgangen i første tertial. Totalt har fondet hatt en avkastning på 2,58% (kr 2,7 mill.) per 31.08. Ettersom dette kan svinge, gjøres det ingen korrigeringer i budsjettet, men avkastningen så langt er nær budsjettert sum.



1.5 Investeringsbudsjettet

Det er brukt kr 71,5 mill. av investeringsbudsjettet på totalt kr 162,5 mill. Kr 91 mill. er pr 31.08. «ubrukt».

1.6 Gjeld

Etter opptak av lån til å dekke årets investeringer så har Indre Fosen kommune nå en total gjeld på kr 1 699 mill. og en gjennomsnittlig rente pr 31.08. på 1,42 %. Kr 120 mill. av dette er startlån der kommunen får dekt rente og avdrag av innbyggerne som mottar lånene. Indre Fosen kommune har fortsatt med å flytte flytende lån over til sertifikatlån og har nå 79% av sine lån i sertifikatmarkedet. Koronakrisen har etter første tertial ført til meget lave renter, og derfor ble renteutgiften budsjettkorrigert i juni og da redusert med kr 3 mill.

1.7 Sykefravær

Sykefraværdata for januar – april for Indre Fosen kommune totalt:

2. tertial 2019: 7,7%

2. tertial 2020: 7,11%



Tallene viser at det fortsatt er et forholdsvis lavt sykefravær i Indre Fosen kommune. Utviklingen er positiv gjennom året, og den er 0,6 % lavere enn for samme periode i 2019. Tallene viser at langtidssykefraværet har falt fra mai til august, men dette er vanlig, da sommerferien historisk alltid har gitt lavere sykefravær. Det jobbes med arbeidsmiljøtiltak som har som mål å jobbe systematisk for å få ned sykefraværet. Estimerer viser at 1% sykefravær koster kommunen ca. 1,5 mill., og det systematiske arbeidet for å redusere sykefraværet er usedvanlig viktig.

1.8 Bemanningssituasjon

Indre Fosen kommune har nå 795 årsverk. Det er noe ned fra 2. tertial (803) i 2019. Tallet er basert på månedlig utbetaling av fastlønn og kan derfor være noe unøyaktig. Det gir likevel et bilde av utviklingen i antall årsverk over tid.

1.9 Økonomistatus

Lønnsutgifter per 2. tertial

Beskrivelse	Måned 1 - 8 (B)	Måned 1 - 8 (R)	Måned 1 - 8 (A)	Måned 1 - 8 (A%)
Indre Fosen				
Fast lønn	253 944 730	258 268 571	4 323 841	2
Vikarlønn	21 668 944	30 960 970	9 292 026	43
Ekstrahjelp	2 015 384	3 129 744	1 114 360	55
Overtid	1 296 928	3 543 461	2 246 533	173
Annen lønn	11 909 474	13 306 714	1 397 240	12
Vedlikeh og nybygg	1 138 864	845 988	-292 876	-26
Lønn renhold	8 669 019	10 366 633	1 697 614	20
Følgevalgte	1 764 008	2 044 153	280 145	16
Kvalifisering og introduk stønad	3 162 712	2 449 817	-712 895	-23
Skyss og kost	3 199 904	3 288 924	89 020	3
SUM LØNNSUTG	308 769 967	328 204 975	19 435 008	6
Pensjon og aga	107 331 272	104 308 695	-3 022 577	-3
SUM BRT LØNNSUTG	416 101 239	432 513 670	16 412 431	4
Lønnsrefusjoner	-12 138 664	-21 130 304	-8 991 640	-74
SUM NTO LØNNSUTG	403 962 575	411 383 366	7 420 791	2

Driftsrapport Enhet per 2. tertial

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
Indre Fosen	318	54 942	-9 904	19 861	12 693	12 515
Administrasjon og politisk	72 108	51 223	-1 589	-2 530	68 012	-4 095
Oppvekst	217 234	144 762	1 672	-1 297	218 263	1 168
Helse og Omsorg	283 068	230 307	-9 044	22 778	298 263	15 195
Areal	46 020	34 997	-4 852	11 399	52 623	6 603
Kultur	15 831	2 395	6 353	-7 039	15 370	-461
Finans	-633 944	-408 742	-2 445	-3 449	-639 838	-5 894
Politisk	28 781	10 577	9 100	-12 849	24 986	-3 795
Kommunedirektør	2 622	3 441	-7 820	7 893	2 751	129
Kemnerkontoret	0	2 888	0	-423	-428	-428
Økonomi	8 269	12 057	-9 074	8 704	7 863	-406
Personal og kommunikasjon	14 068	14 143	-2 393	2 993	14 241	173
IKT	0	-5 081	8 341	-8 249	-2	-2
Næring	9 574	6 640	257	-581	9 826	252
Kirken og andre trosamfunn	8 793	6 559	0	-17	8 776	-17
Oppvekstsjef	57 784	38 850	3 317	920	61 929	4 145
Skoler	116 826	78 730	-1 271	5 151	121 159	4 473
Barnehager	37 859	24 097	-1 574	-1 647	35 516	-2 343
PPT	4 765	3 099	0	41	4 797	32
VI	0	-14	1 200	-5 763	-5 139	-5 139
Helse og omsorgssjef	6 896	6 618	-1 080	2 386	8 217	1 321
Koordinerende enhet	8 257	5 594	0	319	8 350	92
Hjemmetjenesten	74 015	55 734	-2 447	5 708	77 124	3 109
Sykehjem	76 178	51 741	1 742	551	76 706	528
Helse og velferdstjenester	56 601	47 295	-2 647	4 600	58 578	1 978
Bo- og aktivitetstjenester	42 373	47 624	-900	3 100	46 125	3 752
Barnevern	18 749	15 699	-3 712	6 114	23 163	4 414
Areal	46 020	34 997	-4 852	11 399	52 623	6 603
Kultur	15 831	2 395	6 353	-7 039	15 370	-461
Finans	-633 944	-408 742	-2 445	-3 449	-639 838	-5 894

2 Administrasjon og politisk

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 8 (B)	Måned 1 - 8 (R)	Måned 1 - 8 (A)	Måned 1 - 8 (A%)
Administrasjon og politisk				
Fast lønn	21 251 145	21 099 880	-151 265	-1
Vikarlønn	0	121 869	121 869	0
Ekstrahjelp	68 728	189 031	120 303	175
Overtid	186 664	27 385	-159 279	-85
Annen lønn	4 238 024	4 171 112	-66 912	-2
Vedlikeh og nybygg	6 752	0	-6 752	-100
Lønn renhold	0	-1	-1	0
Folkevalgte	1 751 344	2 041 605	290 261	17
Skyss og kost	532 128	441 561	-90 567	-17
SUM LØNNSUTG	28 034 785	28 092 442	57 657	0
Pensjon og aga	9 654 320	9 555 863	-98 457	-1
SUM BRT LØNNSUTG	37 689 105	37 648 305	-40 800	0
Lønnsrefusjoner	-156 672	-1 496 750	-1 340 078	-855
SUM NTO LØNNSUTG	37 532 433	36 151 555	-1 380 878	-4

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
010 Politisk	4 234	2 755	0	-68	4 121	-113
011 Felleskostnader	24 547	7 821	9 100	-12 782	20 865	-3 682
100 Kommunedirektør	2 622	1 766	0	118	2 751	129
108 Omstillingsprogrammet	0	1 676	-7 820	7 775	0	0
110 Kemnerkontoret	0	2 888	0	-423	-428	-428
120 Økonomi	8 269	12 056	-9 074	8 704	7 863	-407
111 Lærlinger	3 687	3 604	0	513	3 681	-6
130 Personal og kommunikasjon	10 381	10 539	-2 393	2 479	10 560	179
132 IKT	0	-5 081	8 341	-8 249	-2	-2
140 Næring	5 470	2 141	367	-1 044	5 195	-276
409 Plan-Kart-Miljø	4 103	4 499	-110	463	4 631	528
190 Kirken og andre trossamfunn	8 793	6 559	0	-17	8 776	-17

Det er god kontroll på lønnskostnadene i Administrasjon og politisk, det fører også til at hele sektoren går med et mindreforbruk på kr 3,6 mill.

Politisk har et stort mindreforbruk da lønnsoppgjør ligger på denne posten. Hovedgrunnen til mindreforbruket er et lavere lønnsoppgjør enn budsjettet. Det er også mindreforbruk pga.

lavere lisens- og kontingentkostnader enn budsjettert.

Plan, kart og miljø har noe mindre inntekter på bygge-, deling- og plansøknader som gir et lite merforbruk.

3 Oppvekst

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 8 (B)	Måned 1 - 8 (R)	Måned 1 - 8 (A)	Måned 1 - 8 (A%)
Oppvekst				
Fast lønn	90 337 282	94 440 763	4 103 481	5
Vikarlønn	4 181 480	6 952 779	2 771 299	66
Ekstrahjelp	264 664	481 846	217 182	82
Overtid	226 936	97 922	-129 014	-57
Annen lønn	816 112	443 627	-372 485	-46
Kvalifisering og introduk stønad	2 162 712	1 344 874	-817 838	-38
Skyss og kost	246 000	83 078	-162 922	-66
SUM LØNNSUTG	98 235 186	103 844 889	5 609 703	6
Pensjon og aga	31 942 024	32 171 019	228 995	1
SUM BRT LØNNSUTG	130 177 210	136 015 908	5 838 698	4
Lønnsrefusjoner	-3 677 336	-6 043 837	-2 366 501	-64
SUM NTO LØNNSUTG	126 499 874	129 972 071	3 472 197	3

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
200 Oppvekstkontoret	4 338	2 133	-728	-678	2 839	-1 499
205 Fellesutgifter barnehage og skole	53 446	36 717	4 045	1 599	59 090	5 644
210 Åsly skole	37 679	24 369	-501	489	37 685	146
211 Stadsbygd skole	24 624	17 717	-250	2 269	27 052	2 427
212 Mælan skole	8 397	4 931	30	-385	8 180	-217
213 Testmann minne	23 530	15 819	-550	1 141	24 350	820
214 Fevåg/Hasselvika skole	5 197	3 184	0	-63	4 953	-245
215 Vanvikan skole	17 398	12 710	0	1 701	18 940	1 541
220 Høgåsmyra barnehage	8 525	5 285	0	-734	8 230	-296
221 Skogly friluftsbarnhage	2 696	2 140	-1 308	335	2 261	-435
222 Fevåg barnehage	3 966	2 394	0	-159	3 656	-310
223 Fembøringen barnehage	5 979	3 481	0	-554	4 754	-1 224
224 Vanvikan barnehage	6 237	4 492	-418	187	6 427	190
225 Fagerbakken barnehage	2 947	1 761	0	-192	2 697	-250
226 Leksvik barnehage	7 509	4 545	152	-530	7 491	-18

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
230 Pedagogisk-psykologisk tjeneste	4 765	3 099	0	41	4 797	32
240 Voksenopplæring og innvandringstjeneste	0	-14	1 200	-5 763	-5 139	-5 139

200 Oppvekstkontoret

Oppvekstkontoret styrer mot et mindreforbruk ved årets slutt. Det ligger inne en feilbudsjettering på kr 750.000, så den reelle prognosen ved årets slutt er et mindreforbruk på kr 750.000. Dette skyldes blant annet vakanse i stillingen som enhetsleder oppvekst.

205 Fellesutgifter barnehage og skole

Fellesutgifter til barnehage og skole forventer et merforbruk på kr 5.644.000 ved årets slutt. Merforbruket skyldes i hovedsak et overforbruk knyttet til spes.ped. i barnehagene. Dette jobbes det med og vil få stort fokus fremover. Ny ressursfordelingsmodell for barnehagene som innføres i budsjett 2021, vil øke kontrollen på disse kostnadene. En annen årsak er at det er budsjettert for lite til tilskudd til de private barnehagene. I tillegg er det utbetalt kompensasjon til barnehagene for tapt foreldrebetaling da barnehagene var stengt.

210-215 Skolene

Samlet sett styrer skolene mot et merforbruk på kr 4.472.000. Merforbruket skjer på de tre mellomstore skolene. Årsakene til merforbruket varierer noe skolene imellom, men det er krevende å holde driften innenfor budsjetttrammen på de skolene som er for store til at fådeling kan gjennomføres og for små til at gruppene blir store nok til effektiv økonomisk drift. Skolebyggene begrenser også mulighetsrommet noe i denne sammenheng. Det er tatt grep underveis i året for å begrense merforbruket ved at ansatte som har sluttet, ikke har blitt erstattet, samt at det er gjennomført nedbemanning ved noen av virksomhetene. Effekten av dette har ikke vært nok, da sykefravær relatert til smittevern har vært gjennomgående høyt som igjen har økt vikarkostnadene. Det vil fokuseres ytterligere på å holde driften innenfor budsjetttrammen ut året. Noen av tiltakene som er gjennomført hittil i år, vil gi større effekt neste år.

220-226 Barnehagene

Barnehagene ligger an til et mindreforbruk samlet sett på kr 2.343.000 ved årets slutt. Dette skyldes blant annet at det er gjennomført en nedbemanningsprosess i barnehagene i år, for å ta ned driftsnivået i takt med reduksjonen i barnetallet. I tillegg har det vært fokus på å begrense kostnadene knyttet til vikarbruk.

230 Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT)

Til tross for stort arbeidspress og mye tilstedeværelse i alle barnehager og skoler, drives PPT nøkternt og styrer mot balanse ved årets slutt.

240 Voksenopplæring og innvandringstjeneste (VI)

VI styrer etter vedtatte rammer. Få nye bosettinger og redusert elevtall vil få konsekvenser for driftsnivået i enheten fremover. Overføringene reduseres drastisk de to neste årene. For å sikre en økonomisk forutsigbarhet i årene fremover, er det avgjørende at driften inneværende år sikrer avsetning til kommende år.

4 Helse og Omsorg

Lønnsugifter

Beskrivelse	Måned 1 - 8 (B)	Måned 1 - 8 (R)	Måned 1 - 8 (A)	Måned 1 - 8 (A%)
Helse og Omsorg				
Fast lønn	129 849 112	129 724 743	-124 369	0
Vikarlønn	17 456 128	23 863 659	6 407 531	37
Ekstrahjelp	1 641 992	2 401 936	759 944	46
Overtid	840 000	3 076 858	2 236 858	266
Annen lønn	6 362 570	8 615 303	2 252 733	35
Løn renhold	285 609	210 934	-74 675	-26
Folkevalgte	12 664	2 548	-10 116	-80
Kvalifisering og introduk stønad	1 000 000	1 104 943	104 943	10
Skyss og kost	2 215 432	2 634 985	419 553	19
SUM LØNNSUTG	159 663 507	171 635 909	11 972 402	7
Pensjon og aga	57 490 576	54 048 370	-3 442 206	-6
SUM BRT LØNNSUTG	217 154 083	225 684 279	8 530 196	4
Lønnsrefusjoner	-7 717 992	-11 845 924	-4 127 932	-53
SUM NTO LØNNSUTG	209 436 091	213 838 355	4 402 264	2

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
300 Helse- og omsorgssjef	6 521	3 750	-1 080	-242	5 211	-1 310
301 Folkehelse	375	2 869	0	2 628	3 007	2 632
302 Koordinerende enhet	8 257	5 594	0	319	8 350	92
305 Hjemmetjenesten Leksvik	19 316	12 177	207	-473	19 428	113
306 Hjemmetjenesten Stjørna ute	15 986	9 852	-420	-737	15 332	-654
308 Hjemmetjenesten Vanvikan/Stadsbygd	17 975	15 283	-882	3 425	19 542	1 568
309 Hjemmetjenesten Rissa	20 738	18 422	-1 352	3 493	22 822	2 083
310 Rissa Sykehjem	45 952	31 033	1 916	120	46 219	267
315 Leksvik Sykehjem	30 226	20 708	-174	432	30 487	261
321 Legetjenesten	19 741	17 922	-1 527	4 824	23 392	3 651
322 Helsestasjon	6 794	4 197	-412	-478	5 890	-904
323 Psykisk helse og rus	10 767	11 149	566	-199	11 009	242
324 Fysio Ergo	8 028	5 622	-521	76	7 653	-375
325 Nav	11 271	8 405	-752	377	10 634	-637

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
330 Rissa bo- og aktivitetstjenester	23 484	25 076	-900	1 040	24 762	1 278
331 Leksvik bo- og aktivitetstjenester	18 889	22 548	0	2 060	21 363	2 474
350 Barnevernstjenesten	18 749	15 699	-3 712	6 114	23 163	4 414

Helse- og omsorgssjef - viser et mindreforbruk på kr 1 310'. Årsaken til mindreforbruket er at utgiftene til Fosen Helse IKS, som er budsjettet på ansvar 300, har blitt fakturert på ansvar 301, folkehelsekoordinator. Ansvar 300 har egentlig et merforbruk på kr 1 243'. Årsaken til merforbruket er uforutsette utgifter i forbindelse med en rettssak.

Folkehelse - viser et merforbruk på kr 2 631', men ettersom det er fakturert utgifter på området som ikke skal ligge der, har ansvarsområdet egentlig et mindreforbruk på kr. 45'.

Hjemmetjenesten - enheten har et samlet merforbruk på kr 3 109'. For sonene Stjørna og Leksvik går budsjettet stort sett i balanse. Rissa sone sitt merforbruk er stort sett knyttet til ett enkelt tiltak, mens det i Vanvikan/Stadsbygd sone har vært ganske høyt sykefravær, noe som er kostnadsdrivende.

Situasjonen med Covid -19 forverrer situasjonen der det fra før av er stort sykefravær. Ansatte med forkjølelssymptomer, eller som har barn med symptomer, må holde seg hjemme, og dette forverrer utfordringene med innleie. Problemene dette medfører virker inn på alle virksomhetene, men viser størst utslag ved Stadsbygd/Vanvikan.

Utgiftene til koronateamet går fra hjemmetjenestebudsjettet i Leksvik og Rissa. Oppbemanning av luftveisklinikken, pga. økt behov for testing, blir også belastet samme ansvar.

Sykehjem - enheten har et merforbruk på kr 528', noe som innebærer at sykehjemsdriften stort sett går i balanse, til tross for at det har vært utfordringer i forbindelse med Covid-19. Det har til tider vært høyt fravær, og tilrettelegging og gjennomføring av smitteregimene har medført ekstraarbeid. Det har i perioder vært mindre belegg på sykehjemmene, og det har ført til at behovet for personell ikke har vært så stort som forventet.

Helse- og velferdstjenester - enheten har et samlet merforbruk, men dette er først og fremst knyttet til legetjenesten, og de andre virksomhetene går stort sett i balanse. I forhold til legetjenesten er det en del usikkerhet knyttet til tallene, med tanke på Covid-19 og det er usikkert hvilke utgifter som blir refundert ved årets slutt.

Bo- og aktivitetstjenester - enheten har et samlet merforbruk på kr. 3 700'. Merforbruket er knyttet til lønn. Enheten opplever fortsatt økning i antall brukere og i antall vedtaksfestede tiltak. Det er generelt høyt sykefravær i enheten, noe som medfører ekstra utgifter.

Barnevern - etter periodisering viser regnskapet at enheten har et merforbruk på ca. kr 4 400'. Årsaken til merforbruket er krevende saker, som blant annet medfører institusjonsplassering av flere ungdommer, samt nye fosterhjems plasseringer som ikke var budsjettet. Alvorlighetsgraden i mange saker og at det avdekkes mer vold og rus i familier, fører til at barneverntjenesten må bistå med tyngre tiltak i hjemmene. Flere av de tiltakene som er innført kommer til å vedvare ut året, så prognosen tilsier at enheten kommer til å ha et merforbruk ved utgangen av 2020.

5 Areal

Lønnsutgifter

Beskrivelse	Måned 1 - 8 (B)	Måned 1 - 8 (R)	Måned 1 - 8 (A)	Måned 1 - 8 (A%)
Areal				
Fast lønn	7 263 632	7 575 020	311 388	4
Vikarlønn	0	1 709	1 709	0
Ekstrahjelp	40 000	56 931	16 931	42
Overtid	43 328	341 296	297 968	688
Annen lønn	475 768	61 542	-414 226	-87
Vedlikeh og nybygg	1 132 112	845 988	-286 124	-25
Lønn renhold	8 383 410	10 155 700	1 772 290	21
Skyss og kost	103 680	61 339	-42 341	-41
SUM LØNNSUTG	17 441 930	19 099 525	1 657 595	10
Pensjon og aga	6 493 872	6 764 431	270 559	4
SUM BRT LØNNSUTG	23 935 802	25 863 956	1 928 154	8
Lønnsrefusjoner	-553 328	-1 412 147	-858 819	-155
SUM NTO LØNNSUTG	23 382 474	24 451 809	1 069 335	5

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
400 Arealssjef	959	530	0	-82	555	-403
410 Kommunalteknikk	9 575	7 681	-500	1 087	10 207	633
411 VAR sektor	1 242	-5 055	-500	3 035	3 896	2 654
412 Brann, redning og feiertjenesten	10 703	6 963	-500	722	10 925	222
414 Bygg og eiendom	23 542	24 879	-3 352	6 638	27 039	3 497

Merforbruket på både VAR og Bygg og Eiendom ligger nesten i sin helhet på vedlikehold av våre bygg. Totalt har kommunen brukt over kr 3,9 mill. mer enn budsjett på vedlikehold. Det blir gjort en korrigering på inntektene på VAR for siste kvartal, avgiften på vann er økt fra kr 15 til kr 20, for å ta igjen noe av kostnadene.

Covid-19 har ført til økte lønnskostnader på renhold, samt større utgifter på byggtilpasning. Areal har rapportert inn Covid-19 kostnader på kr 2,8 mill. til Fylkesmannen i Trøndelag. Fylkesmannen skal dekke noe av dette, men det er ikke hensyntatt i tertialrapporten, da det enda er usikkert hvilken sum det blir.

6 Kultur

Lønnskostnader

Beskrivelse	Måned 1 - 8 (B)	Måned 1 - 8 (R)	Måned 1 - 8 (A)	Måned 1 - 8 (A%)
Kultur				
Fast lønn	5 243 559	5 428 165	184 606	4
Vikarlønn	31 336	20 954	-10 382	-33
Annen lønn	17 000	15 130	-1 870	-11
Skyss og kost	102 664	67 961	-34 703	-34
SUM LØNNSUTG	5 394 559	5 532 210	137 651	3
Pensjon og aga	1 750 480	1 769 012	18 532	1
SUM BRT LØNNSUTG	7 145 039	7 301 222	156 183	2
Lønnsrefusjoner	-33 336	-331 646	-298 310	-895
SUM NTO LØNNSUTG	7 111 703	6 969 576	-142 127	-2

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
500 Kultursjef	15 831	2 395	6 353	-7 039	15 370	-461

7 Finans

Driftsrapport

Beskrivelse	Reg. budsjett 2020	Regn. 2020 August	Manuell endring prognose	Avvik August	Prognose 2020	Avvik prognose
700 Renter	13 036	19 123	-8 345	7 769	12 460	-576
710 Avdrag	55 500	12 015	18 000	-18 144	55 356	-144
720 Finans	-689 208	-439 880	-12 100	6 926	-694 382	-5 174
721 Avskrivninger	-8 138	0	0	0	-8 138	0
722 Kalkulatoriske renter	-5 134	0	0	0	-5 134	0

Minimumsavdraget ble korrigert i kommunestyret opp til kr 55 mill. og renteutgiften ble redusert med kr 3 mill. Det betyr at disse to funksjonene nå går kun med et lite mindreforbruk. På finans ser det fortsatt ut til at kommunen får litt mer i inntekt fra staten enn budsjettet, selv med en vesentlig lavere skatteinntekt, samt at utbytte til TrønderEnergi AS selv etter korrigeringen som skjedde i juni fortsatt er høyere enn budsjettet.

8 Investeringsbudsjett

Konto	Konto(T)	Regnskap tom august	Sum budsjett 2020	Til disp PL	Kommentar
10017167	Fiber fra Skaugabrua til Hass/Fevåg	0	503 455	503 455	
10018001	Stamfibernet	5 625 250	7 835 067	2 209 817	Overføres neste år
12017950	Andel Fosen-samarbeidet	834 825	668 000	-166 825	Avsluttet
13018002	IKT skolene - elever	0	300 000	300 000	
13018003	IKT Infrastruktur skole, servere og nettverk	0	100 000	100 000	
13018004	IKT felles	189 598	577 383	387 785	Er påløpte kostnader på 1,5 mill. i 2020 som ikke er lagt inn enda.
13018005	Digitalisering eiendomsarkiv, 150000 overført fra Leksviks ØHP 17-20 (dig. Planarkiv)	0	2 131 371	2 131 371	Se prosjekt over.
13018006	Digitalisering av arkiv	0	686 615	686 615	Overføres til 2021
13020001	Beredskapsrom for kriseledelsen	0	200 000	200 000	
19018001	Kirken investeringstiltak	300 000	400 000	100 000	
19019001	Rissa kirke - skifte av oljefyr	472 500	0	-472 500	
19019002	Minnelund	0	600 000	600 000	
19020001	Fjernstyring av temeraturene i kirkene	750 000	1 000 000	250 000	
19020002	Bytte av tak på Frengen	136 476	100 000	-36 476	Investeringer knyttet til fagfornyelsen overføres til neste år, resten blir benyttet i år
20518003	Oppgradering av IKT- infrastruktur, PC-er, Smartboard og digitale hjelpemidler	10 895	4 391 039	4 380 144	Overføres neste år
20520001	Barnehage - møbler, leker og maling	42 298	400 000	357 702	Overføres neste år
21118001	Stadsbygd skole, pulter/stoler elever, kontorstoler ansatte, 120' overført fra Rissas ØHP 2017-2020	0	126 539	126 539	Overføres neste år
21119002	Stadsbygd skole - (hovedprosj oppstart 2020)	0	-169 795	-169 795	Overføres neste år
21120001	Stadsbygd Skole - nødvendig vedlikehold uteområde	0	150 000	150 000	Ca halvparten benyttes, resten overføres
21418001	Fevåg/Hasselvika møbler	0	58 881	58 881	Overføres neste år
22619001	Leksvik barnehage uteområder	0	129 640	129 640	Overføres neste år
23019001	Indre Fosen PPT - nytt fagprogram	0	200 000	200 000	Avsluttet
24020001	V.I. - Nytt utstyr ifbm Fagfornyelsen	17 054	210 000	192 946	Overføres neste år
30019001	Velferdsteknologi	1 774 913	2 445 553	670 640	Pågår
30919002	Hjemmetjenesten mobil - omsorg	0	200 000	200 000	
31017362	Omsorg - router	0	200 000	200 000	
31019001	Sykehjem felles - pålegg TBRT og HMS utstyr	0	453 812	453 812	
32018001	Helsetjenesten, legekort og aktivitetsrom ph	0	115 541	115 541	
40917610	Nyfotografering kartverk	0	57 546	57 546	gjennomført ca. kr. 170 000 i
40918002	Nykartlegging. GeoVekstprosjekt AR5. Indre Fosens andel	390 952	330 000	-60 952	overskridelse
40918003	Skiltplan kommunale veger, overført fra Leksviks ØHP 17-20	109 165	0	-109 165	startet, vil ikke bruke opp budsjettramma
40918004	Stedsutvikling	32 724	800 000	767 276	ikke startet, arbeidet gjennomført av Fylkeskommunen i
40918005	Planlegging GSV fv 717 Reinsallen-Sund	0	1 500 000	1 500 000	

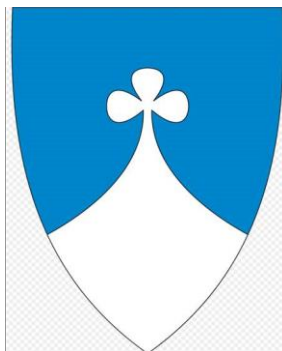
					forbindelse med Sund-Bradden ikke startet, planlagt 2022 jf. planstrategi og økonomi- og handlingsplan startet, vil ikke bruke opp budsjettramma pågår, vil holde seg innenfor budsjettrammen Planlegging GSV fv 718/720 Leira - Rissa krk: utgår
40918006	Stadsbygd områderegulering	0	1 000 000	1 000 000	
40918008	Reguleringsarbeid - prioriterte planer	72 449	449 137	376 688	
40918009	Tomt VGS Vanvikan	4 441 081	15 120 803	10 679 722	
40919001	Planlegging GSV fv 718/720 Leira - Rissa krk	0	1 500 000	1 500 000	
40920002	Kommunale veier	0	750 000	750 000	
40920003	Kjøp av totalstasjon	161 949	150 000	-11 949	gjennomført: ca. kr. 62 000 i overskridelse pågår, det vil bli ompostert kostnader fra drift til investering knyttet til dette prosjektet – vil holde seg innenfor budsjettrammen pågår, det vil bli ompostert kostnader fra drift til investering knyttet til dette prosjektet – vil holde seg innenfor budsjettrammen
40920004	Områdeplan Rissa (sentrumsplan)	52 000	1 500 000	1 448 000	
40920005	Kommuneplanens arealdel	0	1 600 000	1 600 000	
41017123	Feltutbygging sentrumsnære strøk	0	485 800	485 800	
41017125	Hasselvika Sentrum - infrastruktur iflg vedtatt plan	255 608	3 864 512	3 608 904	Pågår
41017409	Gurulia motorsportanlegg - regulering	34 125	0	-34 125	Avsluttet
41017411	Kommunalplan arealdel	0	211 648	211 648	
41017416	Råkvåg sentrumsplan, fysiske tiltak	12 219	0	-12 219	Avsluttet
41017417	Prestelva, sikringsarbeider	342 194	0	-342 194	Avsluttet
41017480	Kommunale bruer	155 344	600 075	444 731	Pågår
41017999	Råkvåg sentrum, plan/fysiske tiltak og vei/trafikkanlegg	0	1 034 836	1 034 836	Pågår oppbygging av vei i Råkvåg
41018001	Kommunale veier	599 166	1 126 304	527 138	Pågår
41018002	Asfaltering kommunale veger	0	3 500 000	3 500 000	Er i gang med asfaltering - Ble det ikke vedtatt 3,5 mill for 2020
41018005	Skiltplan kommunale veier	0	442 479	442 479	Pågår
41018006	Tiltak TS-plan	1 147 666	6 343 264	5 195 598	Prosjektering; Haltveien + Testmann Minne skole
41018901	Feltutbygginger, infrastruktur, utbyggings/næringsareal	0	3 325 326	3 325 326	Er på vent
41018903	Malenaauet, planlegging og iverksettelse	0	14 013 551	14 013 551	Er på vent
41018904	Vinnajordet	0	924 782	924 782	Er på vent
41018905	Rissa sentrum, tiltak	339 658	4 323 059	3 983 402	Areal/Næring

41019001	Havn Vanvikan - forprosjekt	0	2 300 000	2 300 000	Se i sammenheng med JBVS Areal/Næring - Grunnboringer Ferdig - se prosjektnummer 410 9601 Større kommunal andel enn budsjettet Overføres til prosjektnummer 41020001 TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler Oppstart ca 20.oktober Kostnad er midlertidig belastet drift Avventer videre renovering til beslutning om ny kilde Settes i drift når pumpestasjoner er innkjøp og montert Må etterfinansieres - sammen med langsæther og Leirfall Må etterfinansieres - et størreprosjekt 2021 Restarter renseanlegg på Ålmoen Se projektnr. 41117080 Underskudd på 41117080 finansieres herfra Må etterbevilges Er på vent Vann - Et større prosjekt i Sørfjorden Overføres til prosjetnummer 41117038 Må finansieres i 2021 av projektnr. 41118999 Må etterbevilges
41019002	Utvidelse Fevåg havn	0	1 000 000	1 000 000	
41019199	Sikringsarbeider elver	0	1 092 554	1 092 554	
41019418	Sikringstiltak Korsgatabekken	1 114 273	0	-1 114 273	
41019601	Planlegging av omlegging Følldalsveien	38 574	0	-38 574	
41019602	Askjemsveien "2 minus 1-løsning"	4 415	0	-4 415	
41019603	Busslomme Slættet	176 438	0	-176 438	
41019604	Busslomme Fevåg/Hasselvika Skole	125 000	0	-125 000	
41019605	Planlegging TS-tiltak Haltveien	673 373	0	-673 373	
41019607	Planlegging av TS-tiltak Testmann Minne Skole	52 156	0	-52 156	
41020001	Omlegging av kommunal vei - Følldalsveien	262 871	2 800 000	2 537 129	Se i sammenheng med JBVS Areal/Næring - Grunnboringer Ferdig - se prosjektnummer 410 9601 Større kommunal andel enn budsjettet Overføres til prosjektnummer 41020001 TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler Oppstart ca 20.oktober Kostnad er midlertidig belastet drift Avventer videre renovering til beslutning om ny kilde Settes i drift når pumpestasjoner er innkjøp og montert Må etterfinansieres - sammen med langsæther og Leirfall Må etterfinansieres - et størreprosjekt 2021 Restarter renseanlegg på Ålmoen Se projektnr. 41117080 Underskudd på 41117080 finansieres herfra Må etterbevilges Er på vent Vann - Et større prosjekt i Sørfjorden Overføres til prosjetnummer 41117038 Må finansieres i 2021 av projektnr. 41118999 Må etterbevilges
41020002	Utkjøp av leasingbil - kommunalteknikk	0	120 000	120 000	
41117006	Skaugdal vannverk, renovering	0	408 806	408 806	
41117038	Føll - Rokseth, kloakksanering	85 362	2 177 267	2 091 906	
41117063	Langsand - Skauga, sanering avløp	68 935	0	-68 935	
41117064	Kvithyll kloakksanering	920 749	783 918	-136 830	
41117071	Modalen kloakksanering	247 586	3 327 750	3 080 164	
41117080	Jungerbukta(Hysnes), utslippsledning	924 191	1 237 548	313 357	
41118001	Råkvåg/Fevåg/Hasselvika, renovering ledningsnett	4 560	1 524 465	1 519 905	
41118002	Øyan Vannbeh anlegg, renovering	1 731 270	0	-1 731 270	
41118003	Forprosjekt kommunalt vann Markabygda	0	1 961 497	1 961 497	Se i sammenheng med JBVS Areal/Næring - Grunnboringer Ferdig - se prosjektnummer 410 9601 Større kommunal andel enn budsjettet Overføres til prosjektnummer 41020001 TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler TS - midler Oppstart ca 20.oktober Kostnad er midlertidig belastet drift Avventer videre renovering til beslutning om ny kilde Settes i drift når pumpestasjoner er innkjøp og montert Må etterfinansieres - sammen med langsæther og Leirfall Må etterfinansieres - et størreprosjekt 2021 Restarter renseanlegg på Ålmoen Se projektnr. 41117080 Underskudd på 41117080 finansieres herfra Må etterbevilges Er på vent Vann - Et større prosjekt i Sørfjorden Overføres til prosjetnummer 41117038 Må finansieres i 2021 av projektnr. 41118999 Må etterbevilges
41118501	Renovering ledningsnett	309 988	534 793	224 805	
41118502	Offentlige avløpsanlegg i sentrumsområder	59 642	400 000	340 358	
41118503	Kloakksanering Føll - Rokseth	91 975	0	-91 975	
41118504	Grunnlagsinv. feltutbygging kloakk	166 303	200 000	33 697	
41118505	Bytte av overvannsrør ved Vanvikhallen	1 441 431	800 000	-641 431	

41118510	Innkjøp av vannmålere	30 830	750 000	719 170	Kontinuerlig
41118520	Installasjon av vannmålere	158 536	1 250 000	1 091 464	Kontinuerlig
41118999	Feltutbygginger	0	565 093	565 093	Se prosjektnummer 41118504
41119001	Renseanlegg Stadsbygd - Grønning	29 925	1 000 000	970 075	Slås sammen med prosjektnummer Er i prosjeteringsfasen i sammenheng med
41119100	Nytt renseanlegg i Vanvikan med ledningsnett	0	5 928 417	5 928 417	JBVS Er i prosjeteringsfasen i sammenheng med
41120001	Slokkevann Vanvikan	0	2 000 000	2 000 000	JBVS Vil bli prioritert i
41120002	Renseanlegg Stadsbygd (Grønning)	0	2 500 000	2 500 000	Hovedplan avløp Er i prosjeteringsfasen i sammenheng med
41120003	Renseanleggg, pumpestasjon(er), ledninger Vanvikan	0	5 000 000	5 000 000	JBVS Fortløpende
41120004	Kloakksanering	0	500 000	500 000	prosjekter Vil bli vedtatt nov/des 2020
41120005	Hovedplan avløp og vannmiljø	151 114	500 000	348 886	Må finansieres i 2021
41120006	Bestvoll - Langsæther sanering avløp	185 298	0	-185 298	- Er i produksjon Må finansieres i 2021
41120007	Bestvoll - Leirfallet sanering avløp	115 777	0	-115 777	- Er i produksjon
41417051	Helsetjenesten - legekantor	0	105 783	105 783	Avsluttes Omfordelt til
41417133	Åsly - ny skole	187 769	666 221	478 452	trafikksikkerhetstiltak
41417137	Energiltak	0	128 744	128 744	fortløpende Ses i sammenheng med 41418002
41417165	Stadsbygd Omsorgssone - prosjektering nye boliger	1 243 092	0	-1 243 092	Avsluttes
41417170	Stadsbygd skole - grusing og asfaltering	0	500 000	500 000	Avsluttes
41417218	Mælan skole - renovering	43 153	150 000	106 847	Avsluttes
41417360	Utbedring Hysnes Helsefort	32 638	455 398	422 760	Avsluttes
41417411	Stadsbygd/Stjørna brannstasjoner - HMS tiltak	5 174	0	-5 174	Avsluttet
41417413	Stjørna brannstasjon - gulb og påbygg	3 957	0	-3 957	Avsluttet
41417604	Rissa rådhus - heis bygetrinn 1	63 220	0	-63 220	Avsluttet
41418002	Stadsbygd omsorgssenter	22 600 882	16 412 646	-6 188 236	Avsluttes 2021
41418003	Svømmehall og flerbrukshus Leksvik	10 836 284	19 233 202	8 396 918	Avsluttes 2021
41418004	TBRT Tilsyn/lovpålagt Tillegg Leikvang)	204 876	1 000 000	795 124	Overføres
41418005	Årlig rehabilitering	0	3 677 963	3 677 963	Overføres
41418006	ENØK-tiltak Vanvikan barnehage, nybygg, overført fra Leksviks ØHP 2017-2020	197 719	100 000	-97 719	Felles med 41417137
41418007	Fevåg/Hasselvika skole, utskifting av vinduer	2 908 135	41 235 175	38 327 040	videreføres
41418008	Planlagt vedlikehold barnehager	0	400 000	400 000	Avsluttes 2020
41418011	Helse, sykeheim	54 600	184 965	130 365	Overføres 2021
41418012	Stadsbygd svømmehall	0	428 605	428 605	Avsluttes
41418013	Kortlås Vanvikan skole	0	29 671	29 671	Avsluttes
41418018	Møneband spyling	390 723	490 463	99 740	Avsluttes 2020
41418019		155 575	69 083	-86 492	Avsluttet

41418021	Utbedring Brannvarsling Lundeng	16 588	0	-16 588	TBRTtilsyn
41418022	Nytt ventilasjonsanlegg Lundeng	0	76 660	76 660	?????
41418023	Pasientsignalanlegg Helsetun	0	777 597	777 597	Overføres til 2021
41418026	Kjøkkenhette Helsetun	0	200 000	200 000	Avsluttes 2020
41418028	Skolekjøkkenbygg TMS	0	2 500 000	2 500 000	Overføres 2021
41418029	Låssystem TMS	388 381	1 229 066	840 685	Overføres til 2021 Gjenstår vedlikehold , overføres til 2021
41418031	Havna omsorgsboliger, Nordvegg og altaner	0	868 281	868 281	Overføres 2021
41418032	Utvendig vegg og vindu ungdomsskolefløy	0	1 760 000	1 760 000	Overføres til 2021
41418033	Sprinkelanlegg helstetunet	0	3 220 000	3 220 000	Overføres
41418034	Hjemmetjeneste oppvaskmaskiner	0	131 026	131 026	Ses sammen med 41417137
41418038	Enøk tiltak komm bygg Leksvik helsetun, flytting dialyse og helsestasjon, ombygging legekontor	40 781	200 000	159 219	Overføres 2021
41418041	Nytt kjøkkengulv Råkvåg Aldersheim	30 331	8 928 921	8 898 590	Avsluttet "3-mill"
41418201	Tilrettelegging videregående skole Vanvikan	409 684	0	-409 684	
41419001	Stadsbygd Skole - universell utforming	2 485	0	-2 485	Avsluttet
41419202	Høgåsmyra - uteområde	1 934	0	-1 934	Overføres 2021
41420001	Oppgradering etter lekeplasskontroll skoler og barnehager	0	250 000	250 000	Avsluttes 2020
41420002	Oppgradering av Rissa Rådhus	206 934	600 000	393 066	Overføres til2021
41420003	Avant - minilaster	39 291	2 000 000	1 960 709	Avsluttet
41420004	Stadsbygd Skole - brakkeløsning	390 375	500 000	109 625	Avsluttes 2020
41420005	Leksvik Barnehage - utskifting av yttervegg	302 528	400 000	97 472	Overføres til 2021
41420006	Familiebolig i Ytre Ringvei 38	0	375 000	375 000	Avsluttes
41420007	Kjøp av eiendom i Verrabotn	90 738	0	-90 738	Benyttes i 2020
41420008	Skfte av bordkledning - samfunnshus i Vanvikan	0	1 000 000	1 000 000	Avsluttet
41420009	Rissa Helsetun - ny brannsentral	577 188	500 000	-77 187	Avsluttet
41420184	TBRT Dokumentasjon	184 642	0	-184 642	Ses i sammenheng med 41418004
41420185	Rådhusveien 9 - nytt kjøkken og rehab.	698 212	0	-698 212	Avsluttet
41420201	Rissa Helsetun - avløp og fettutskiller	149 016	0	-149 016	Avsluttet
41420203	Fevåg Hasselvika Skole, undersentral på SD-anlegg	38 534	0	-38 534	Avsluttet
41420204	ILAG - kjøkken og gaming	181 906	0	-181 906	Avsluttet
41420301	Tilpasning bolig Ytre Ringvei 38	61 465	0	-61 465	Avsluttet
41420401	Utlånsautomater og publikumspc'er	64 685	0	-64 685	Pågår, innhenter pris.
50020001	Kommunedelplan Vanvikan	0	200 000	200 000	
D4091000	STJØRNA BRANNSTASJON	33 875	0	-33 875	Pågående drift
D4141462	Ladestasjoner	9 784	0	-9 784	Avsluttet
D4141950	Skolebøker Testmann Minne Skole	1 183 445	0	-1 183 445	
L175185	Inventar Testmann	0	43 674	43 674	
L175186	Uteområde Testmann	0	234 960	234 960	
L175187	Ombygging sokkel Leksvik Helsetun	0	310 825	310 825	
L175379	Trafikksikkerhetstiltak veg	0	2 348 001	2 348 001	Pågår
L176307	Fjellsikring Akjorga	2 500	0	-2 500	
L176319	Vanvikan kloakkrenseanlegg	0	300 000	300 000	
L177003	KLP, egenkapitalinnskudd	45 950	0	-45 950	
72018001	Sum prosjekter 2020	0	0	0	
		71 592 298	243 850 262	172 257 964	
			0	0	
	Finansiering		0	0	
12018001	Startlån/formidlingslån	-470 013	0	470 013	

41020003	Refusjon fra fylkeskommen vedr. gang- og sykkelvei FV718	-4 580 575	0	4 580 575
41418601	Salgsinntekter fast eiendom	-4 327 287	-41 953	4 285 334
71018001	Mottatt avdrag utlån fra andre	-157 067	0	157 067
72018002	Lån til investeringer	-51 363 939	-197 332 559	-145 968 620
72020001	Tilbakeføring innskuddskapital, Innherred Renovasjon	-686 839	0	686 839
80218001	Momskompensasjon investering (7999)	-10 006 578	-46 475 750	-36 469 172



Finansrapport Indre Fosen kommune

Forvaltning av gjeldsportefølje og finansieringsavtaler

Rapport 2020 1 januar til 31 august

(Rapportdato 31. august, utskrevet 3. september 2020)

Innholdsfortegnelse

- Side 3: Oppsummering og nøkkeltall – del I**
- Side 4: Oppsummering og nøkkeltall – del II**
- Side 5: Fordeling rentebinding**
- Side 6: Finansreglementets krav og strategi**
- Side 7: Porteføljens rentebindingstid og renterisiko**
- Side 8: Porteføljens kapitalbinding og refinansieringsrisiko**
- Side 9: Utvikling i rentebindingstid**
- Side 10: Utvikling i gjennomsnittrente**
- Side 11: Utvikling i lånegjeld**
- Side 12: Opptak av nye lån og refinansieringer i perioden**
- Side 13: Forfall og rentereguleringer i perioden**
- Side 14: Motpartsoversikt lån**
- Side 15: Motpartsoversikt rentebytteavtaler**
- Side 16: Markedskommentar**
- Side 17: Ordliste, forklaringer og beregninger**

- Appendiks I: Oversikt rentebetingelser og rentekostnader**
- Appendiks II: Stamdataoversikt**

Forbehold

Denne rapporten er utarbeidet av Bergen Capital Management AS (heretter BCM) i samsvar med forskrift om finansforvaltning og Kundens reglement for finansforvaltning. Rapporten baserer seg på kilder som vurderes som pålitelige, men BCM garanterer ikke at informasjonen i rapporten er presis eller fullstendig.

Uttalelsene i rapporten reflekterer oppfatninger på det tidspunkt rapporten ble utarbeidet, og BCM forbeholder seg retten til å endre oppfatninger uten varsel.

Denne rapporten skal ikke forstås som et tilbud eller anbefaling om kjøp eller salg av finansielle instrumenter. BCM påtar seg intet ansvar for verken direkte eller indirekte tap eller utgifter som skyldes forståelsen av og/eller bruken av denne rapporten.

Denne rapporten er kun ment å være til bruk for våre klienter, ikke for offentlig publisering eller distribusjon, men BCM tar dog ingen forbehold om klienters eventuelle offentliggjøring. Ansatte i BCM kan eie verdipapirer i selskaper som er omtalt i rapporten, og kan kjøpe eller selge slike verdipapirer.

Rapporten er utarbeidet på et gitt tidspunkt, verdiendringene kan være store i låne- og verdipapirmarkedet slik at endelig resultat vil kunne avvike, det er brukt beste anslag på gitte tidspunkt som markedspriser i rapporten.

Historisk resultat i porteføljer forvaltet av BCM er ingen garanti for fremtidig resultat. Fremtidig resultat vil blant annet avhenge av markedsutviklingen, forvalters dyktighet, porteføljens risiko, samt kostnader ved forvaltning.

Rapporten inneholder kun gjeld som er forvaltet av BCM. Rapporten er utarbeidet på basis av opplysninger fra långivere og Kunde, BCM kan ikke ta ansvar for riktigheten av denne informasjonen oppgitt fra tredjeparter. Ved reproduksjon eller annen bruk av rapporten bør rapporten i sin helhet vedlegges. Rapporten gir et øyeblikksbilde på rapporteringstidspunkt, slik at porteføljens sammensetning og risiko p.t. kan være høyere eller lavere.

BCM vil sjekke av status mot Kundens finansreglement ved rapportering. Men BCM oppfordrer Kunden til å foreta nødvendige kontroller, da det er Kunden selv de facto som er ansvarlig for at gjeldsporteføljen er i henhold til vedtatt reglement. Dersom BCM ikke mottar innvendinger mot rapporten innen 10 virkedager etter utsendt rapport anses rapporten som korrekt og akseptert av Kunden.

Oppsummering og nøkkeltall – del I

Nøkkeltall	31.08.2020	01.01.2020	Forklaring	Kommentar
Total lånegjeld	Kr. 1 699 854 336	Kr. 1 643 531 637	Viser samlet lånegjeld ved utløpet av rapporteringsperioden. Inkluderer alle lån som er gjengitt i stamdataoversikten.	
Rentebindingstid (inkl. rentebytteavtaler med fremtidig oppstart dersom det finnes slike i porteføljen).	0,69 ÅR	0,78 ÅR	Måltallet angir porteføljens vektete gjennomsnittlige rentebindingstid. Tallet viser hvor lenge renten på sertifikat, lån og obligasjoner i porteføljen er fast, hensyntatt alle kontantstrømmer (rentebetalinger, avdrag og hovedstol). Dersom en låneportefølje uten avdrag og årlige rentebetalinger har rentebindingstid på 1 betyr det at porteføljen i gjennomsnitt har en rentebinding på 12 måneder. Rentebindingstid er et kontantstrøm basert nøkkeltall og benyttes fremfor durasjon som er basert på markedsverdier.	
Vektet gjennomsnittrente	1,42 %	1,88 %	Måltallet angir porteføljens vektete gjennomsnittlige kupongrente, effektiv rente vil avvike noe. Ved sammenligning mot referanserente må det tas hensyn til durasjon og rentesikringsstrategi.	
Kapitalbinding	3,27 ÅR	-	Måltallet angir porteføljens vektete gjennomsnittlige kredittbinding. Tallet viser hvor lang tid det i gjennomsnitt tar før renter, avdrag og hovedstol er nedbetalt eller forfalt til betaling. Desto høyere tall, desto mindre refinansieringsrisiko har porteføljen alt annet like.	

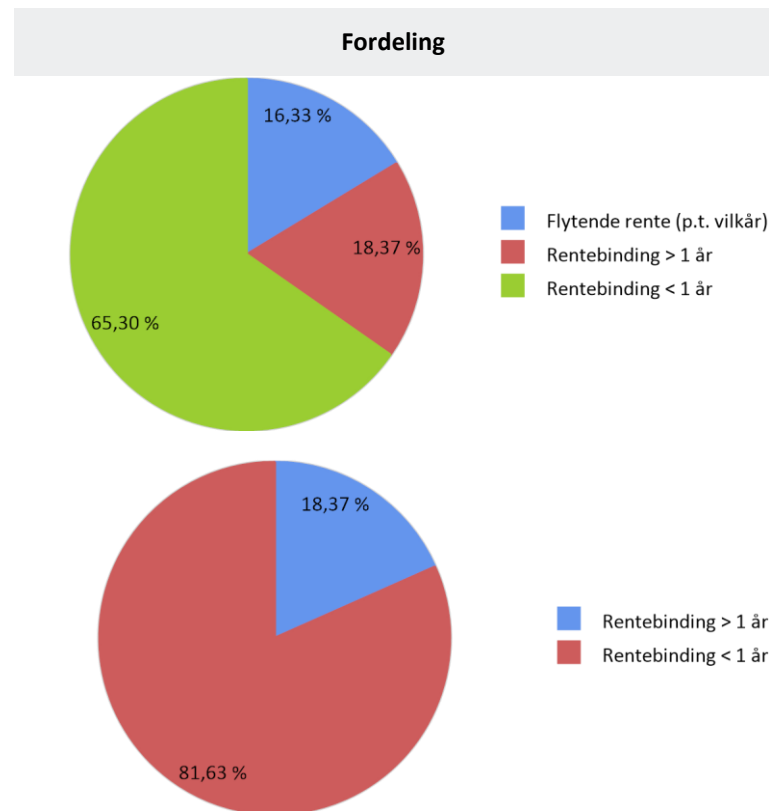
Oppsummering og nøkkeltall - del II

Nøkkeltall	31.08.2020	01.01.2020	Forklaring	Kommentar
Derivat volum (i % av gjeld)	0,00 %	0,00 %	Andel derivater (rentebytteavtaler, FRA, etc.) i (%) forhold til lånevolum.	
Rentebinding under 1 år	81,63 %	79,07 %	Andel forfall av rentebinding kommende år, dette nøkkeltallet viser hvor stor andel av porteføljen som har renteregulering innenfor det nærmeste året.	
Kapitalbinding under 1 år	63,82 %	-	Andel forfall kommende år, dette nøkkeltallet viser hvor stor andel av porteføljen som kommer til forfall innenfor det nærmeste året.	
Rentesensitivitet (1 %-poeng økning)	Kr. 13 875 704	Kr. 12 995 427	Estimat på økt rentekostnad ved 1 % - poeng økning i det generelle rentenivået (total gjeld x Rentebinding under 1 år x 1 %). Viser hvor mye porteføljens rentekostnad kommer til å øke med p. a. 1 år frem i tid ved 1%- poeng økning i det generelle rentenivået. Måltallet er lineært.	

Fordeling rentebinding

Fordeling	Saldo	Prosentvis av total
Rentebinding over 1 år (fastrente)	312 283 941	18,37 %
Rentebinding under 1 år (flytende rente)	1 110 015 238	65,30 %
Sum rentebinding	1 422 299 179	83,67 %
Flytende rente (p.t. vilkår)	277 555 157	16,33 %
SUM	1 699 854 336	100,00 %

Fordeling	Saldo	Prosentvis av total
Rentebinding over 1 år (fastrente)	312 283 941	18,37 %
Rentebinding under 1 år (flytende rente)	1 387 570 395	81,63 %
SUM	1 699 854 336	100,00 %



Forklaring til tabeller og grafer

Tabellene over viser fordelingen for gjeldsporteføljen angitt ved bruk av enkel rentebinding. Lån med rentebinding over 1 år er fastrentelån eller obligasjonslån med gjenværende rentebinding over 1 år på rapporteringsdato. Lån med flytende rente er sertifikat, obligasjoner og gjeldsbrevlån med gjenværende rentebinding under 1 år. Dersom porteføljen inneholder lån med p.t. vilkår har de 14 dagers rentevarsel og oppsigelsestid og en rentebinding på $14 / 365 = 0,04$. Dersom porteføljen inneholder lån med Nibortilknytning (3 eller 6 MND) er de sortert som lån med rentebinding under 1 år. Det er til enhver tid gjenværende rentebinding som er utgangspunkt for beregning av om fastrentene er under eller over 1 år. Figurene viser grafisk fordeling av gjeldsporteføljen målt ved bruk av enkel rentebinding. Alle lån som er medtatt i beregningen er gjengitt i "stamdataoversikten" som er vedlagt denne rapporten.

Finansreglementets krav og strategi

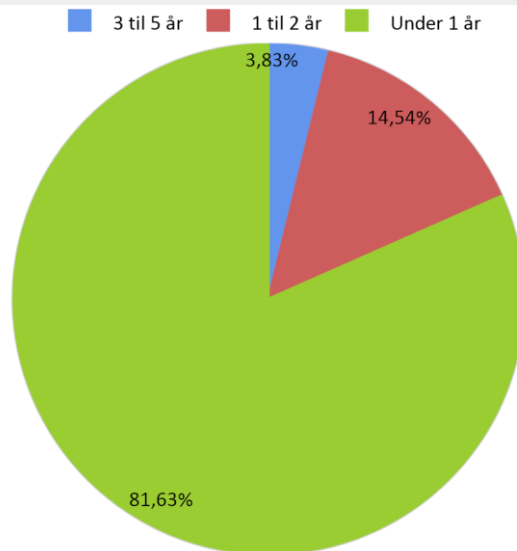
Krav i gjeldende reglement	Status	Kommentar
Innhente minst 2 konkurrerende tilbud ved refinansieringer og låneopptak	OK	
Refinansieringsrisiko skal reduseres ved å spre forfall/renteregulering	OK	
Lån med flytende rente kan ligge mellom 0 % -100 % av låneporteføljen	OK	
Rapportering i henhold til gjeldende reglement og forskrift	OK	
Fordeling av låneopptak på flere långivere	OK	
Lån med fast rente kan ligge mellom 0-75% av den rentebærende låneporteføljen	OK	
Nye låneopptak tatt opp i tråd med reglene i Kommuneleien § 50	OK	
Kun tillatt med lån i NOK	OK	

Krav til forvaltning av gjeldsporteføljen i henhold til gjeldende finansreglement. Kommentar kun dersom det er avvik fra finansreglement.

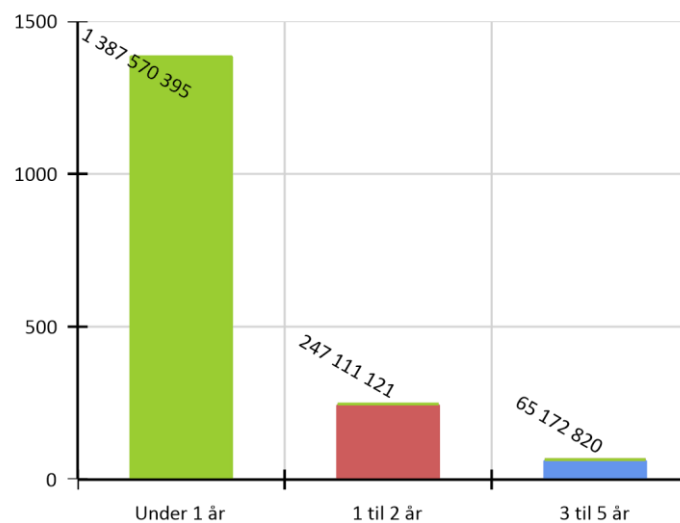
Porteføljens rentebindingstid og renterisiko

Intervall	Pålydende i NOK	Rentebindingstid	Andel	Akkumulert andel	Økning i rentekostnad ved 1% renteøkning
Under 1 år	1 387 570 395	0,38	81,63%	81,63%	kr 13 875 704
1 til 2 år	247 111 121	1,58	14,54%	96,17%	kr 16 346 815
2 til 3 år	0	0,00	0,00%	96,17%	kr 16 346 815
3 til 5 år	65 172 820	3,91	3,83%	100,00%	kr 16 998 543
> 5 år	0	0,00	0,00%	100,00%	kr 16 998 543
SUM	1 699 854 336	0,69	100,00%		

Rentebindingsintervall i % av porteføljen



Rentebindingsintervall i NOK



Kommentar

Rentebindingstid brukes ofte for å måle renterisiko. Det gir et uttrykk for hvor følsom kontantstrømmene til lånene er for en endring i markedsrentene. Man kan se på rentebindingstid som vektet gjennomsnittlig rentebinding for et lån eller en plassering. Porteføljens rentebindingstid er i tabellen målt ved slutten av rapporteringsperioden.

Rentebindingen er i tråd med finansreglement og rentesikringsstrategi, hvor forutsigbarhet i rentekostnadene er et viktig element. Porteføljier med rentebindingstid under 1 år vil være svært sensitive for bevegelser i markedsrentene. Porteføljier med rentebindingstid over 5 år vil ha svært forutsigbare rentekostnader i de kommende årene. Alt annet like vil en slik forutsigbarhet ha en pris / «forsikringspremie», som må vurderes opp mot reduserte rentekostnader.

Kolonnen økning i rentekostnad ved 1%- poeng renteøkning viser økt årlig rentekostnad om 1 år, om 2 til 3 år, om 3 til 5 år og om 5 år dersom renten stiger med 1%-poeng. Dvs. når alle bindingene i porteføljen er løpt ut vil økt rentekostnad være 1% x total gjeld.

Porteføljens kapitalbinding og refinansieringsrisiko

Forfallsintervall	Pålydende i NOK	Kapitalbinding	Prosentvis andel av porteføljen
Under 1 år	1 084 815 238	0,46	63,82%
1 til 2 år	145 014 043	1,72	8,53%
2 til 3 år	264 060	2,09	0,02%
3 til 5 år	17 641 740	4,42	1,04%
>5 år	452 119 255	10,46	26,60%
SUM	1 699 854 336	3,27	100,00%

Kommentar

Tabellen viser gjenværende tid frem til forfallstidspunkt for lånene i porteføljen. Det er tatt hensyn til kapitalbevegelser som f.eks. avdrag i beregningene.

Desto høyere tall desto lavere refinansieringsrisiko. Et 3MND sertifikat vil ved inngåelse ha 0,25 i kapitalbinding.

Figurene viser en grafisk fremstilling av refinansieringsrisikoen i porteføljen.

Porteføljer med kapitalbinding under 1 år har et stort kapitalbehov det kommende året.

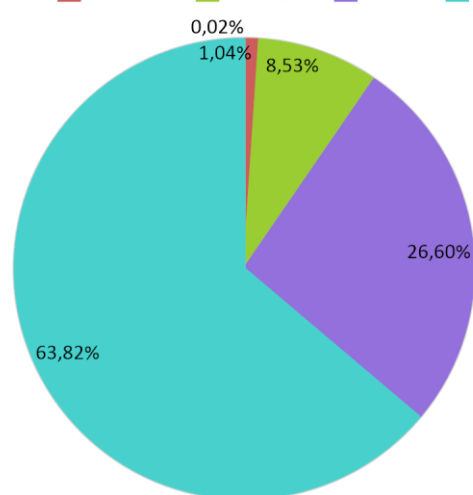
Porteføljer med kapitalbinding over 5 år antas å ha en «normal» forfallsstruktur.

Porteføljens kapitalbinding må vurderes ut fra et kostnads-, rente og porteføljeperspektiv. Korte lån er normalt sett vesentlig billigere enn lengre lån.

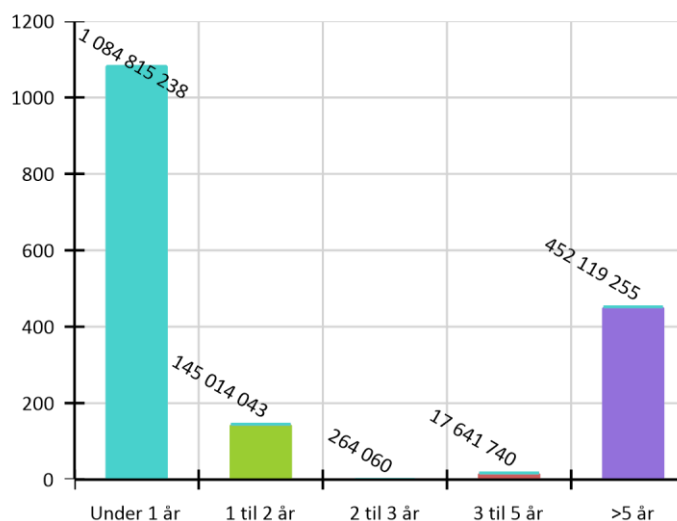
Beregninger av nøkkeltall er gjort ved bruk av lånets nedbetalingsprofil, långiver har ofte en mulighet til å kreve førtidig innfrielse slik at juridisk løpetid kan avvike.

Forfallsintervall i % av porteføljen

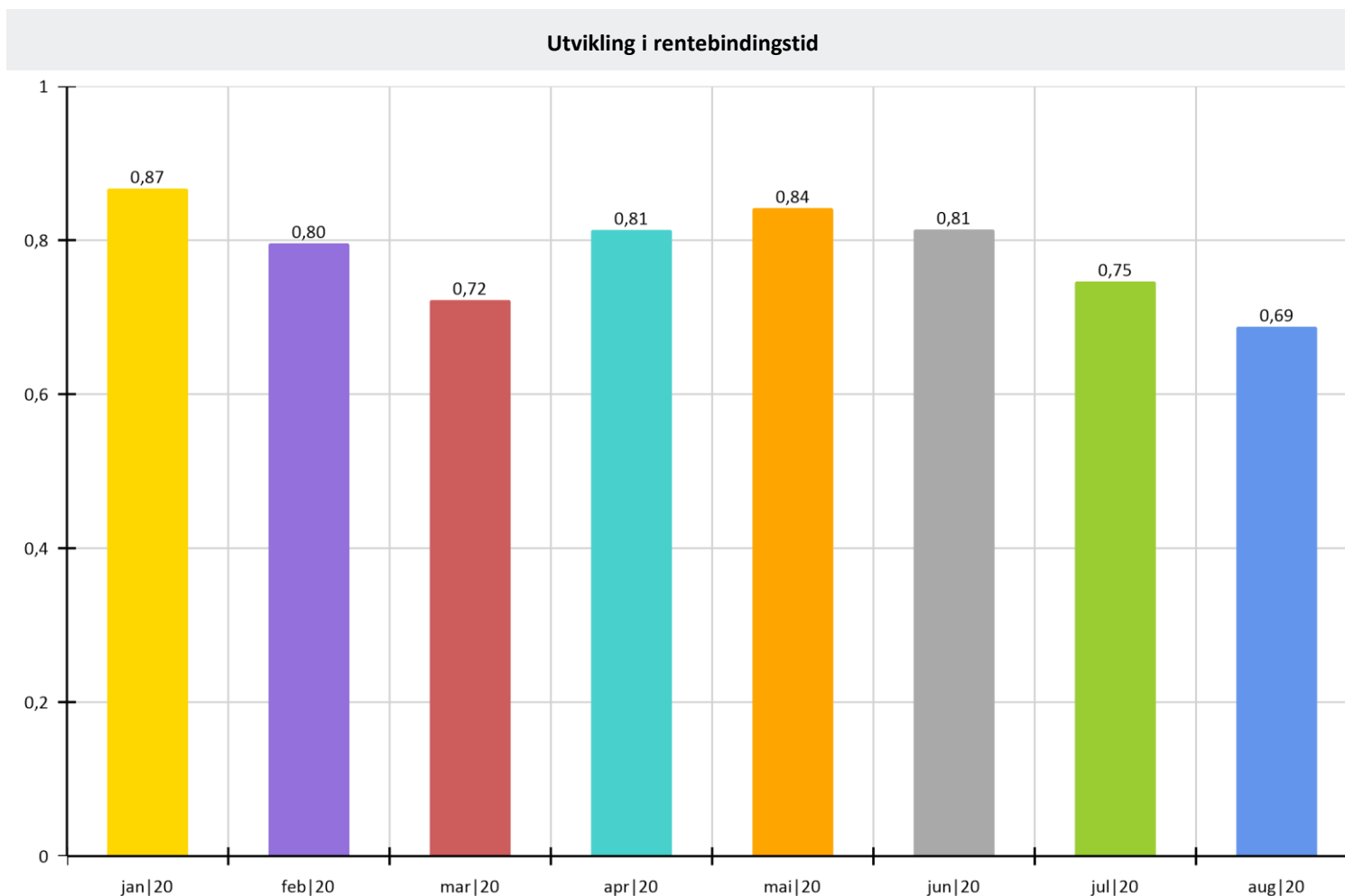
2 til 3 år 3 til 5 år 1 til 2 år >5 år Under 1 år



Forfallsintervall i NOK



Utvikling i rentebindingstid



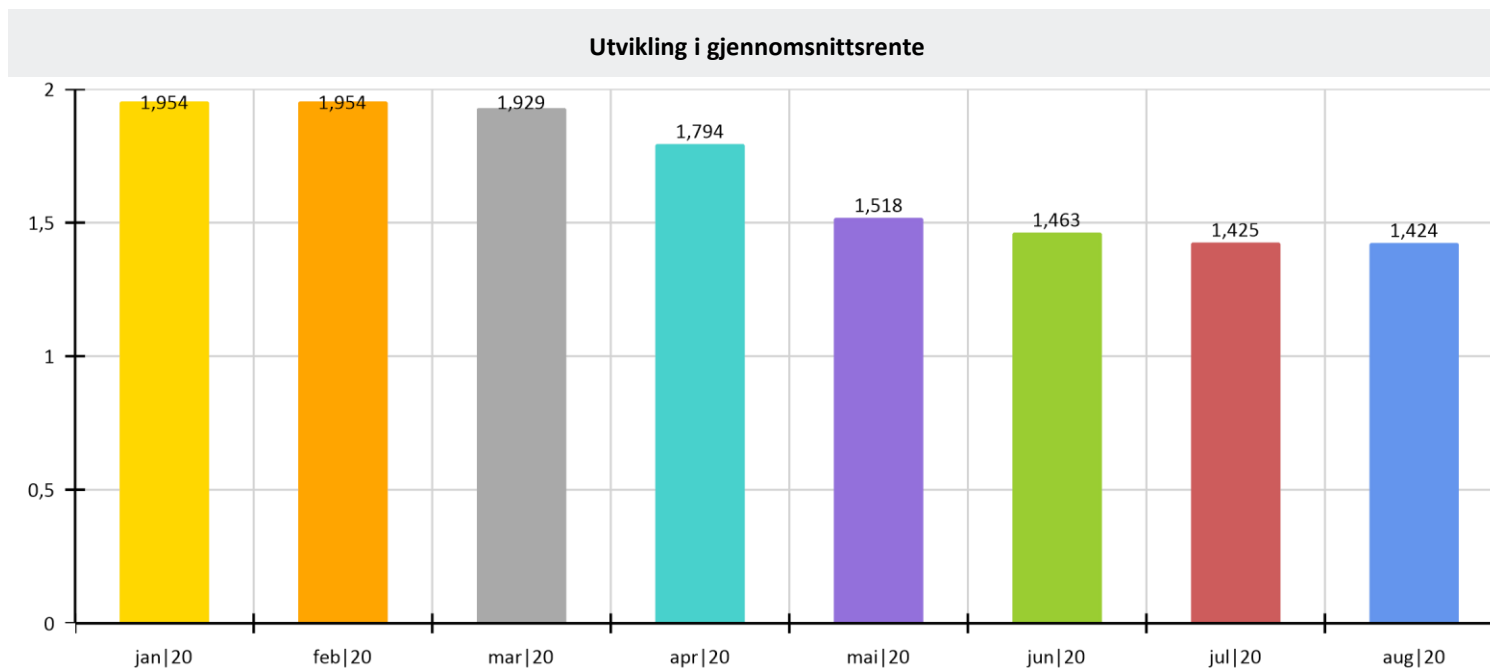
Kommentar

Rentebindingstid er målt ved utløpet av hver måned i rapporteringsperioden.

Den venstre aksen angir rentebindingstid i antall år.

Utvikling i rentebinding er beregnet eksklusiv rentebytteavtaler med fremtidig oppstart. Se side 3 for beregninger inklusiv fremtidige rentebytteavtaler.

Utvikling gjennomsnittrente



Kommentar

Vektet gjennomsnittrente er målt ved utløpet av hver måned i rapporteringsperioden.

Den venstre aksene angir gjennomsnittrente i %.

Porteføljen og markedsrenter

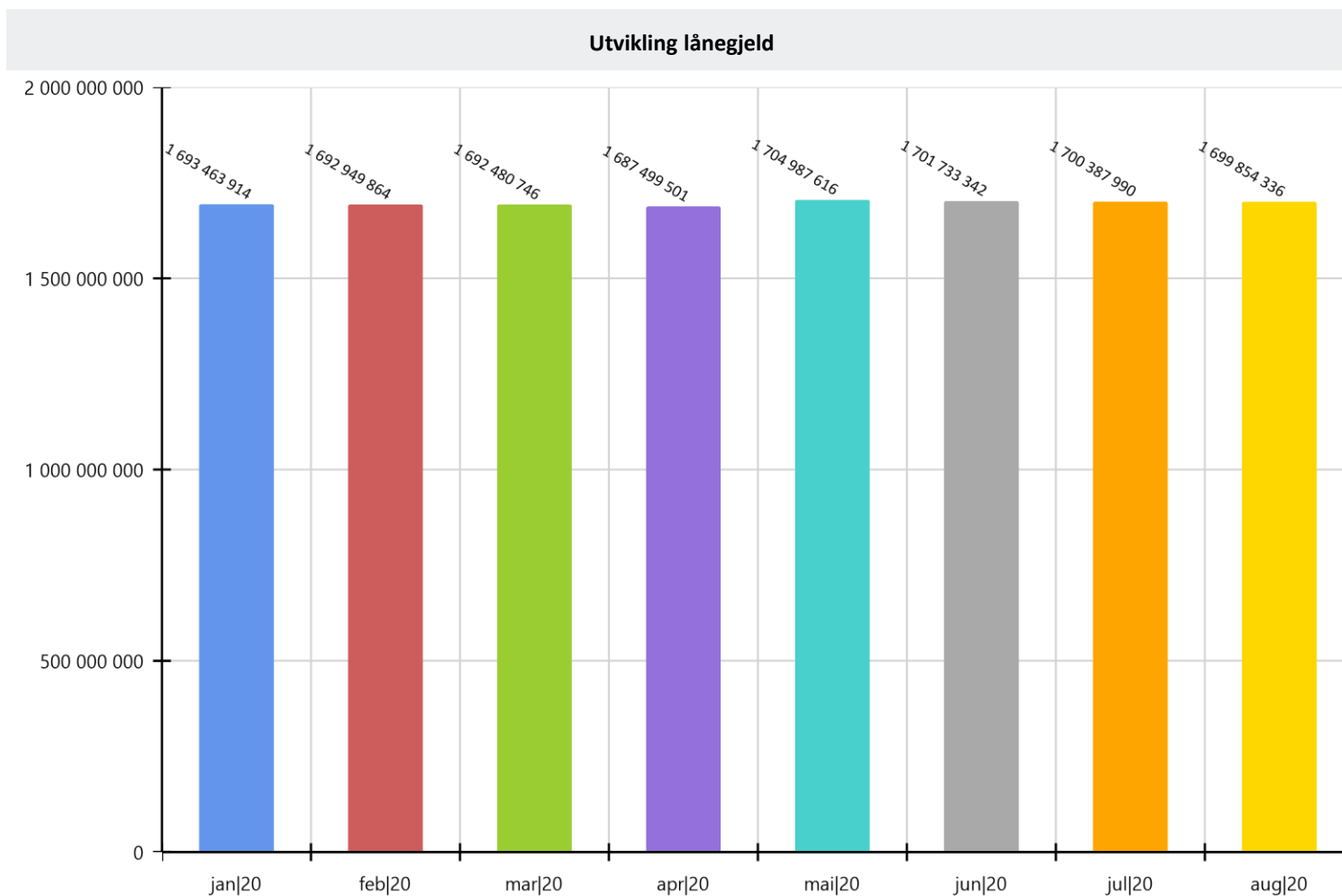
(Rentene er justert for kredittmargin (påslag), og indikerer derfor faktiske lånerenter for angitt løpetid)

Vektet gjennomsnittrente	P.T.KBN	Norges Bank (foliorenten/styringsrenten)	3 MND	6 MND	12 MND	3 År	5 År
1,42 %	1,00 %	0,00 %	0,20 %	0,33 %	0,43 %	0,80 %	1,11 %

Markedsrenter og porteføljens betingelser

Ved utløpet av rapporteringsperioden

Utvikling i lånegjeld



Kommentar

Lånegjeld er målt ved utgangen av hver måned i rapporteringsperioden.

Den venstre aksene angir lånegjeld i kroner.

Opptak av nye lån og refinansieringer i perioden

Ny långiver	Dato	Beløp	Rente	Forfall/renteregulering	Lånenummer	Kommentar
KBN	27.01.2020	17 548 520	1,000	26.01.2029	20010565	Fastrentelån som går over til p.t-rente for senere sammenslåing
DNB	31.01.2020	297 977 250	1,940	29.01.2021	NO0010874209	Refinansiering av NO0010842487 pluss nye lån. 12 mnd sertifikat ble valgt etter en helhetlig vurdering basert på markedsindikasjoner av rentekurven.
KBN	16.04.2020	18 458 500	1,000	17.10.2033	20080409(2)	Fastrentelån som går over til p.t-rente for senere sammenslåing
KBN	16.04.2020	28 027 300	1,000	16.04.2036	20100838(2)	Fastrentelån som går over til p.t-rente for senere sammenslåing
DNB	23.04.2020	268 844 000	1,030	23.04.2021	NO0010881147	Refinansiering av lån 20190184. Valgte 12 mnd etter pristilbud på 4 og 12 mnd
DNB	22.05.2020	100 000 000	0,370	24.08.2020	NO0010883374	Rulleringsavtale hos DNB som løper til mai 2022
Husbanken	27.05.2020	20 000 000	1,564	01.06.2045	14639153	
SEB MB	28.05.2020	151 800 000	0,486	28.05.2021	NO0010884034	Refinansiering av NO0010869696. Fallende renter gjorde at det ble innhentet tilbud på flytende rente, henholdsvis 3 og 12 mnd sertifikat. Basert på prisene som kom inn ble 12 mnd valgt. Dette passer greit inn i forfallsstrukturen i porteføljen.
DNB	19.06.2020	77 579 208	0,580	28.05.2021	NO0010885841	Refinansiering av NO0010858772. Lånet ble refinansiert med forfall 28. mai 2021 for å slå sammen med annet lån.
DNB	24.08.2020	100 000 000	0,340	24.11.2020	NO0010891625	Rulleringsavtale DNB

Egnethetsrapport

Ved rapportering per 30.06 og per 31.12 vil det her ligge en egnethetsrapport som beskriver hvordan transaksjonene og rådgivningen for det siste halve året har vært egnet for kunden.

Bergen Capital Management AS

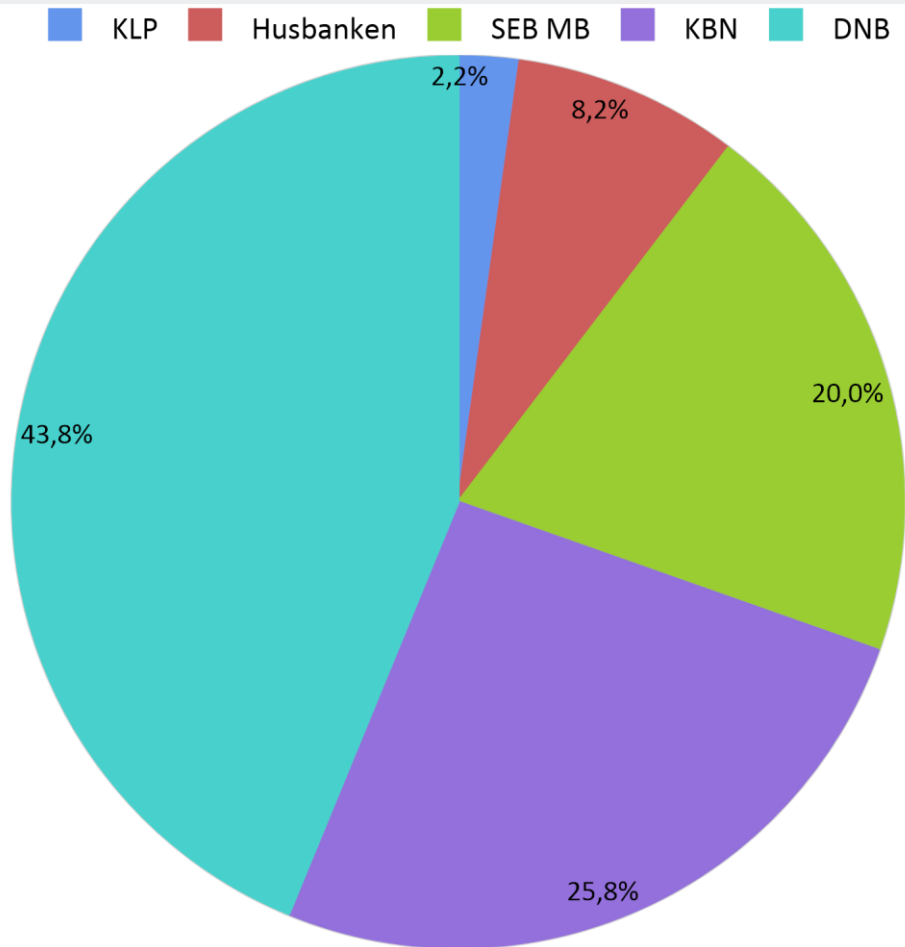
Bergen Capital Management AS mottar ikke returprovisjon eller tilskyndelser fra tredjeparter og selskapets eneste inntektskilde er kunden. Bergen Capital Management AS har en produktkomitee som regelmessig gjennomgår selskapets produkter og tjenester. Produktkomiteens oppgave er å påse at de produkter og tjenester selskapet tilbyr eller anbefaler er tilpasset kundene og kundenes behov (identifisert målgruppe), samt at produktene er avstemt med hensyn til interessekonflikter. Overstående er i henhold til kravene i verdipapirhandelloven med tilhørende forskrift og MIFID II.

Forfall og rentereguleringer i perioden

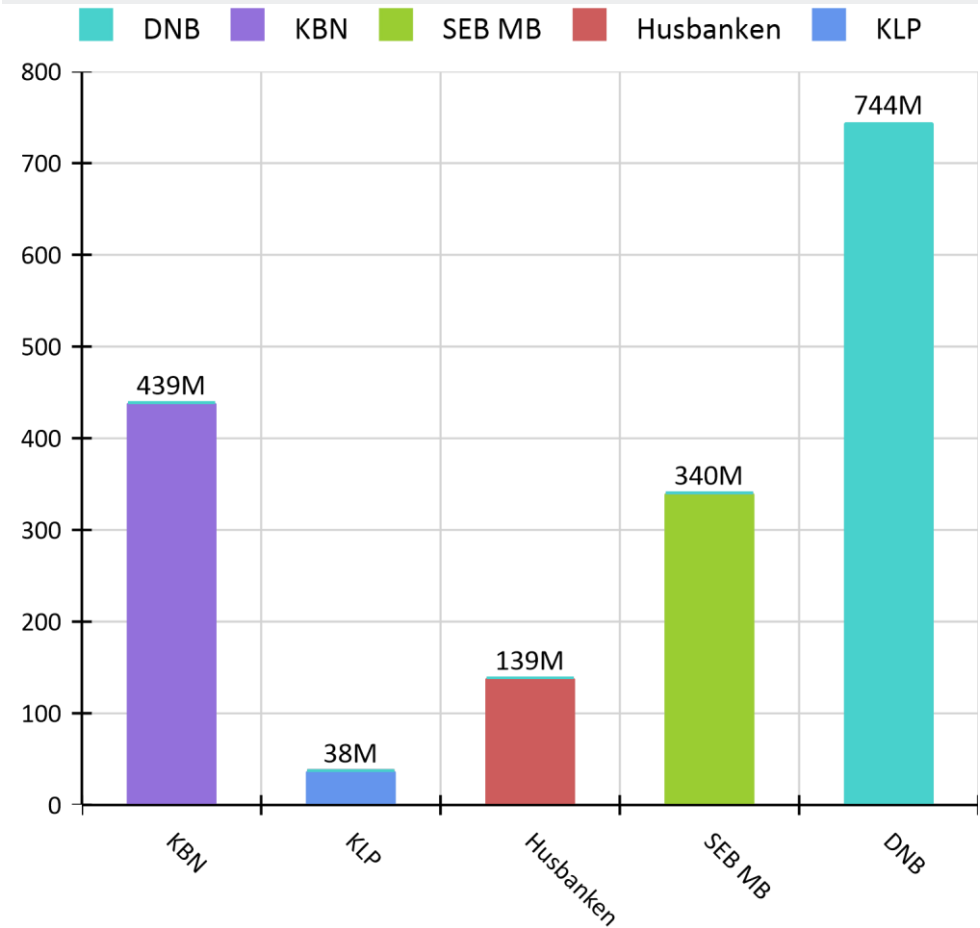
Ny långiver	Dato	Beløp	Rente	Forfall/renteregulering	Lånenummer	Kommentar
KBN	26.07.2017	22 394 920	1,780	27.01.2020	20010565	
DNB	31.01.2019	246 700 000	1,470	31.01.2020	NO0010842487	
KBN	16.10.2017	32 547 800	1,790	16.04.2020	20100838	
KBN	16.10.2017	22 637 740	1,790	16.04.2020	20080409	
KBN	23.04.2019	268 844 000	1,633	23.04.2020	20190184	
DNB	22.11.2019	100 000 000	2,100	22.05.2020	NO0010869209	
DNB	28.11.2019	151 800 000	2,095	28.05.2020	NO0010869696	
DNB	21.06.2019	77 579 208	1,747	19.06.2020	NO0010858772	
DNB	22.05.2020	100 000 000	0,370	24.08.2020	NO0010883374	

Motpartsoversikt lån

Motpartsoversikt i prosent

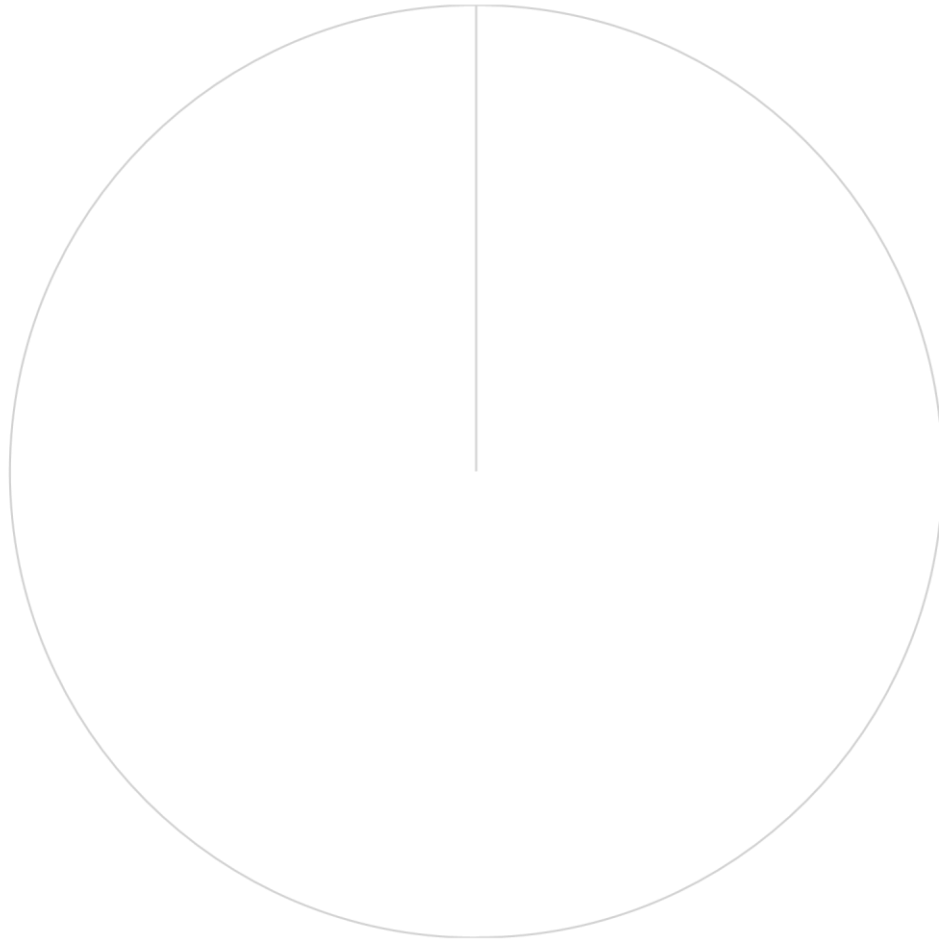


Motpartsoversikt i NOK

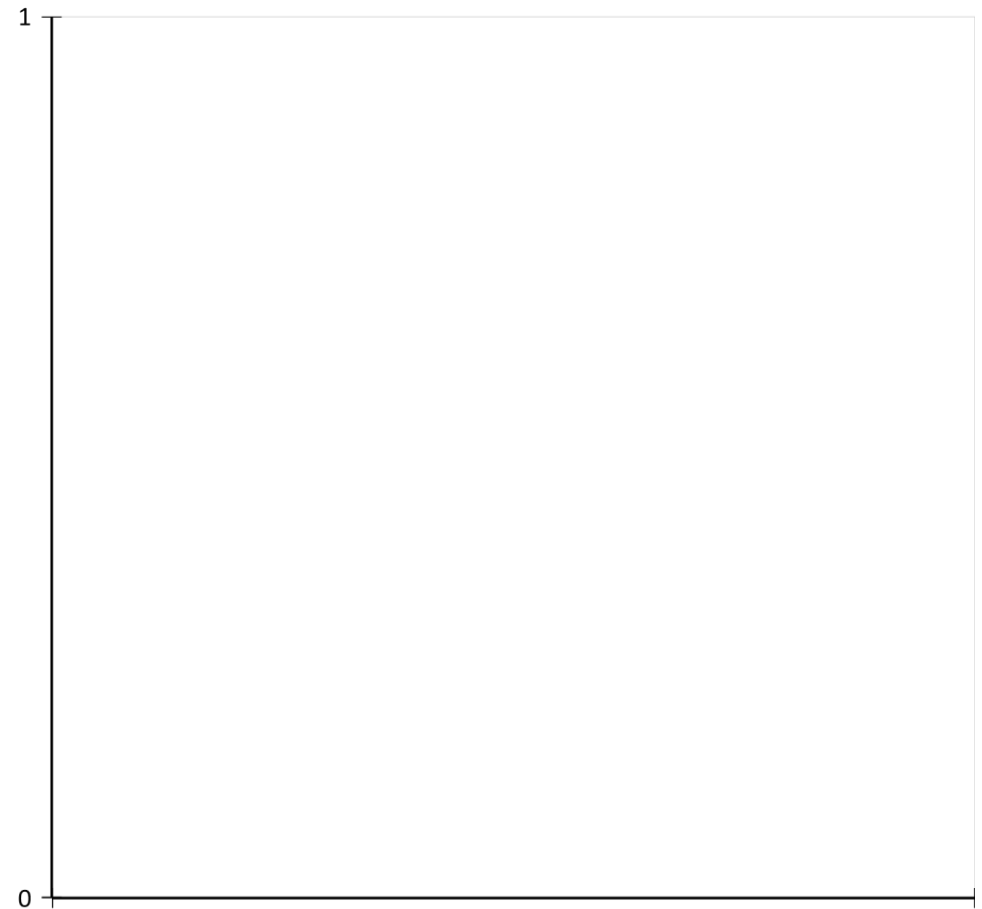


Motpartsoversikt rentebytteavtaler

Motpartsoversikt i prosent



Motpartsoversikt i NOK



Dersom siden er tom, betyr det at kommunen ikke har aktive renteswapper.

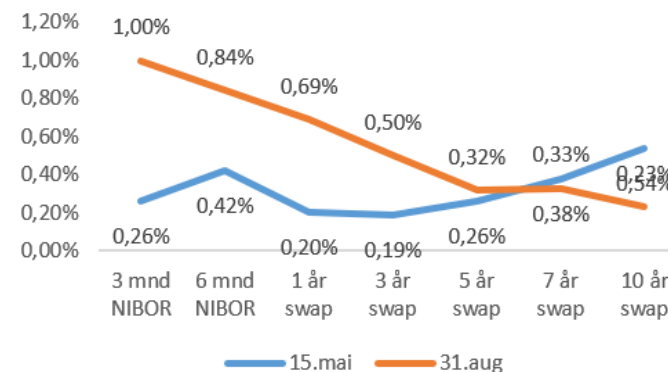
Markedskommentar

Norsk og internasjonal økonomi er fremdeles sterkt preget av tiltak i forbindelse med Covid-19. På Norges Bank sitt rentemøte 20. august ble det igjen lagt vekt på den store usikkerheten og det kraftige tilbakeslaget i norsk økonomi. Økonomien har i stor grad utviklet seg som anslått i forrige pengepolitiske rapport i juni. Arbeidsledigheten har avtatt, men er fremdeles høy. Svak norsk krone har bidratt til høyere inflasjon, noe som gjør at inflasjonen nå ligger høyere enn inflasjonsmålet. Dette var forventet og ventes at vil komme ned, nå som kronen har styrket seg. Utsikter til lav lønnsvekst tilsier også at inflasjonen etter hvert vil avta. Styrkingen av kronen kan sees i sammenheng med en styrket oljepris, som nå ligger på om lag 46 dollar. Basert på utsiktene og risikobildet vurderte Norges Bank at styringsrenten mest sannsynlig vil bli liggende på dagens nivå en god stund fremover. Vi avventer ny pengepolitisk rapport i september.

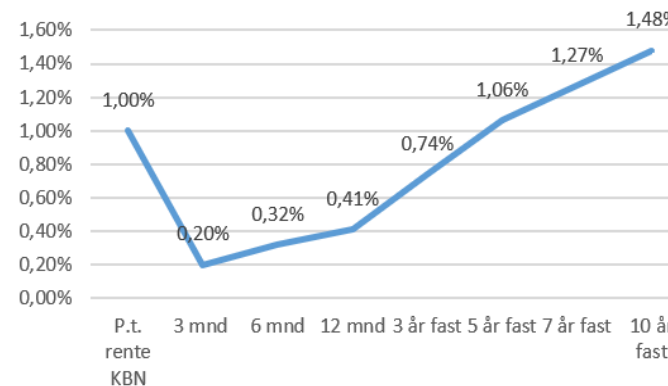
Påslaget i pengemarkedsrentene har fortsatt å falle. Vi ser nå at vi nærmer oss nivåene tilsvarende før pandemien. De korte lånerentene ligger med negative påslag sett opp mot markedsrente. 3 mnd NIBOR ligger på 0,23% som er noe under Norges Bank sitt estimat på 0,30%. Kommuner og fylkeskommuner kan ved utgangen av august låne til 0,20% for et 3 mnd sertifikat, noe som tilsvarer 3 mnd NIBOR minus 0,03 prosentpoeng. Rentekurven har bruttet. Dette skyldes et fall i korte renter og en økning i lange markedsrenter. Sammenligner man markedsrenter uten kredittpåslag (ikke lånerenter), i dag sett opp mot midten av mai, vises en tydelig bratting av rentekurven. Det vil si at selv om marginpåslaget i rentemarkedet harr falt, har lånerentene i de lange lånene steget.

Kommuner og fylkeskommuner låner for tiden til følgende indikerte lånerenter: 3 mnd sertifikat til 0,20%, 6 mnd sertifikat til 0,33%, 12 mnd sertifikat til 0,45%. En inngang i marginpåslaget for obligasjoner med flytende rente, gjør at disse viser seg aktuelle som alternativt som lån med flytende rente igjen. FRN-obligasjoner med 2 års løpetid ligger for tiden på 3 mnd NIBOR+0,19% og 3 år på 3 mnd NIBOR+0,26%. Lån med fastrente har steget den siste tiden og ligger på følgende indikative rentenivåer: 3 års fastrente på 0,74%, 5 år fast på 1,06% og 10 år fast på 1,48%. En stadig fallende lånerente i sertifikatrenter, sett opp mot en stor rentedifferanse mot p.t. renten på 1,00% og 0,95% hos KBN og KLP, gjør at mange kommuner og fylkeskommuner har benyttet sertifikater ved refinansiering og nye låneopptak. Det forventes at FRN-obligasjoner i større grad blir tatt i bruk, sammen med sertifikater i tiden fremover.

Markedsrenter



Lånerenter



Kilde: Bergen Capital Management AS / Norges Bank / Eikon, 31. august 2020

Ordliste, forklaringer og beregninger

Deflasjon er reduksjon i det generelle prisnivået på varer og tjenester. Det motsatte av deflasjon er inflasjon.

Derivatvolum er en betegnelse på beholdning av derivat i % av samlet gjeld. Et derivat er et verdipapir der verdi avhenger av et underliggende aktivum på et fremtidig tidspunkt. F.eks. rentebytteavtale eller FRA.

Durasjon er den vektete gjennomsnittstiden til renteregulering på et lån beregnet ut fra nåverdien på fremtidige kontantstrømmer. Durasjon måler prissensitivitet til et lån med hensyn til endringer i renten. Durasjonen til en fastrenteobligasjon er den tid det i gjennomsnitt tar før kontantstrømmene (renter og hovedstol) forfaller til betaling. Durasjonen (egentlig modifisert durasjon) gir i tillegg uttrykk for hvor følsom verdien av obligasjonen er for endringer i rentenivået, og forteller hvor mange prosent verdien av obligasjonen vil gå ned med dersom markedsrentene stiger med ett prosentpoeng. Lang durasjon betyr at obligasjonsverdien er følsom for renteendringer. Durasjon baseres på beregning av markedsverdi, rentebinding er mer kontantstrømbasert og antas å være mer egnet som risikomål i offentlig sektor.

Fastrente er definert som gjeldsbrevlån eller obligasjoner som har gjenværende rentebinding på over ett år.

Finansreglement gir en samlet oversikt over fullmakter, rammer og retningslinjer for finansforvaltningen. Det fastsetter rammene for en forsvarlig og hensiktsmessig finansiell risikoprofil.

Flytende rente er definert som gjeldsbrevlån, sertifikat og obligasjoner som har gjenværende rentebinding under ett år.

Forfallsdato er den spesifikke dagen en inn- eller utbetaling skal skje på (betalingsfrist).

Gjeldsbrevlån er den mest benyttede låneformen i bankene. Lån blir knyttet til et gjeldsbrev. Det er et dokument hvor låntaker erklærer å skyldte penger. I gjeldsbrevet står det bestemmelser som regulerer forholdet mellom låntaker og långiver. Kommunalbanken og KLP Kommunekreditt utsteder gjeldsbrevlån med flytende – og fastrente samt gjeldsbrevlån med sertifikat og obligasjonsvilkår.

Inflasjon er vedvarende vekst i det generelle prisnivået. Inflasjon måles vanligvis ved veksten i konsumprisene. Norges Banks operative gjennomføring av pengepolitikken rettes inn mot lav og stabil inflasjon. Det operative målet for pengepolitikken er en årsvekst i konsumprisene som over tid er nær 2,5 prosent.

Kapitalbinding er volumveid gjennomsnitt av gjenværende tid frem til forfallstidspunktet for et gjeldsbrevlån, sertifikat eller obligasjon. F.eks. vil et 3 måneders sertifikat ha 0,25 i kapitalbinding på oppstartstidspunktet.

Konsumprisindeksen (KPI) er et mål for prisnivået til konsumprodukter og viser prisutviklingen på varer og tjenester som private husholdninger etterspør. Den prosentvise endringen i KPI brukes ofte som et generelt mål for inflasjon i en økonomi.

Kreditmargin (spread) er rentedifferansen mellom kredittobligasjonen og swaprente med samme løpetid. I det norske markedet benyttes swaprenten som målestokk, mens man i Euromarkedet noen ganger benytter statsrenten.

Kredittrisiko er risiko for at motpart ikke oppfyller sine forpliktelser. I et låneforhold består kredittrisikoen i at låntager ikke oppfyller låneavtalen.

Kupongrente er den faste renten på obligasjoner ved utstedelsestidspunktet. Når det generelle rentenivået synker vil en gitt kupongrente bli mer attraktiv og kursen på obligasjonen vil stige. Når det generelle rentenivået stiger blir effekten motsatt.

ISIN (lånenummer) er et nummer som brukes for å identifisere ulike verdipapirer, inkludert gjeldspapir, aksjer, opsjoner, derivater og rentederivater.

Markedskommentar er beskrivelse av dagens økonomiske situasjon og den fremtidige situasjonen basert på tolkninger av tilgjengelig informasjon. Uttalelsene reflekterer oppfatninger på det tidspunktet de ble laget, og BCM forbeholder seg retten til å endre oppfatninger uten forvarsel.

Markedsrisiko er risiko for potensielt tap i form av redusert markedsverdi som følge av prisfluktasjoner i finansielle markeder.

Motpartsrisiko er forstått å være den type og grad av risiko forbundet med hver part i en avtalefestet ordning og risiko for at den andre parten opprettholder sine forpliktelser. For lån antas motpartsrisikoen for låntager å være lav. For rentebytteavtaler må motpartsrisiko vurderes ved kontraktsinngåelse.

Nibor (Norwegian Interbank Offered Rate) er en samlebetegnelse på norske pengemarkedsrenter med ulike løpetider, som skal gjenspeile rentenivået som långiver krever for et usikret utlån i norske kroner med levering om to dager, «spot».

Nøkkeltall anvendes innen økonomi for å sammenligne selskaper eller organisasjoner og deres virksomhet. Nøkkeltall som er fremhevet i rapporten antas å være spesielt viktig for den aktuelle kommune eller kunde.

Obligasjon er et standardisert omsettelig lån med opprinnelig løpetid på minst ett år. Betingelsene ved et obligasjonslån, slik som løpetid, rente, utbetalingsdatoer og eventuelle rentereguleringer avtales ved utstedelsen av obligasjonen.

Oppgjørsrisiko er risiko for tap og likviditetsproblemer i forbindelse med avregnings- og oppgjørsfunksjonene. Oppgjørsrisiko omfatter kredittrisiko, likviditetsrisiko, juridisk risiko og operasjonell risiko. Risikoen som oppstår i et betalingssystem.

Oslo børs er Norges eneste regulerte markeds plass for omsetning av aksjer, egenkapitalbevis og andre verdipapirer, som derivater og obligasjoner.

P.a. rente er en enkel beregning for å vise forventet rentekostnad de neste 12 månedene. Beregnet som restgjeld x kupong.

P.t. rente er en rente med kort renteregulering (vanligvis 14 dager) som vanligvis følger långivers innlånskostnader. Den følger også utviklingen i de korte pengemarkedsrentene og endres i takt med disse.

Påløpte renter viser akkumulerte, ikke betalte renter for det aktuelle lånet på rapporteringstidspunkt. Påløpte renter pr. 31. desember er således det rentebeløpet som skal anordnes til dette året. Påløpte renter i rapporten er beregnet med utgangspunkt i lånets stamdata. Husbanken har egne beregningsmetoder som ikke lar seg gjenskape på en enkel måte. Påløpte renter beregnet for Husbanklån kan derfor avvike noe. Påløpte renter er beregnet pr. t +1 på tilsvarende måte som for årsoppgaver.

Rapporteringsperiode er den aktuelle perioden som det rapporteres for. Rapporteringsdato og intervall er angitt på rapportens forside.

Refinansieringsrisiko er risikoen for at lån som forfaller ikke får ny finansiering og dermed må innfris. For fylkeskommuner og kommuner gjenspeiles denne risikoen i stor grad i volatiliteten i kredittmarginen som kan endre seg ved hver refinansiering. Risikoen kan reduseres ved å forlenge løpetiden i låneporteføljen, og ha tilstrekkelig likviditet til å dekke forfall eller tilgang til andre former for kreditt.

Rentebetingelser er til enhver tid gjeldende betingelser knyttet til det enkelte lånet.

Rentebindingstid (i år) er volumvektet gjennomsnitt av gjenstående rentebindingstid for lån og rentebytteavtaler.

Rentebinding inklusive forwardkontrakter (i år) er volumvektet gjennomsnitt av gjenstående rentebindingstid for lån og rentebytteavtaler. Denne varianten av nøkkeltallet tar hensyn til rentebytteavtaler som har oppstart frem i tid.

Rentebytteavtale (også kjent som renteswap) er en finansiell avtale om å bytte rentebetingelser for en periode. Et eksempel er å gå fra flytende rente til fastrente på et lån.

Rentefølsomhet sier noe om hvor mye kursen på et rentefond endres ved rentendringer. Måler prisfølsomheten til et fond ved mindre parallelle endringer på rentekurven.

Rentekostnad er kostnaden ved å låne penger. Betegnelse på den delen av betalte renter som skal anordnes på det spesifikke året.

Renteregulering er endring av lånerenten en eller flere ganger i låneperioden. Ny rente settes i forhold til rentereguleringsklausulen i lånekontrakten.

Renterisiko kan deles i markedsbasert- og kontantstrømbasert risiko. Markedsbasert renterisiko er risiko for potensielt tap i form av redusert markedsverdi som følge av endringer i renten. Kontantstrømbasert risiko er risiko for økte rentekostnader ved økninger i det generelle rentemarkedet.

Sertifikat er et rentebærende papir i likhet med obligasjoner. Forskjellen mellom papirene er at sertifikat har maksimal løpetid på ett år.

Stamdataoversikt viser en oppsummering av utvalgte sentrale betingelser og forutsetninger for de ulike lån, sertifikat og obligasjoner.

Styringsrenten er Norges Banks sentrale rente i utøvelsen av pengepolitikken. I Norge er dette representert ved foliorenten.

Swap (rentebytteavtale) er en avtale mellom to parter om å bytte fremtidige kontantstrømmer. For eksempel kan den ene parten betale den andre flytende rente, mens den selv mottar fast rente eller omvendt.

Tillitsmann i et obligasjonslån er en fellesrepresentant for obligasjonseierne hvis hovedoppgave er å ivareta deres interesser og rettigheter overfor låntaker. Tillitsmann i det norske markedet er vanligvis Nordic Trustee.

Total lånegjeld viser samlet lånegjeld som det rapporteres for. Samlet oversikt over lånene som inngår i rapporten finnes under kapittelet «stamdata».

Total rente er lånets gjeldende kupong, dvs. referanserente med tillegg av kredittmargin.

Valutakurs er prisen på et lands valuta målt mot andre lands valuta, for eksempel norske kroner per euro.

Valutarisiko er risiko for potensielt tap i form av redusert markedsverdi som følge av fluktuasjoner i valutakursen.

Vektet gjennomsnittrente er volumvektet gjennomsnitt av kupongrenter for lån og rentebytteavtaler.

Verdipapirsentralen (VPS) er en privat, selveiende institusjon, opprettet ved lov om verdipapirsentral, som driver et elektronisk rettighetsregister for aksjer, obligasjoner og andre finansielle instrumenter med i hovedsak norske utstedere.

Oversikt rentebetingelser og rentekostnader

Instrument	Ref. nr	Motpart	Beløp	Påløpte renter	Rente	Margin	Tot rente	P.a. rente	i % av gjeld
Hovedbok									
Lån	8317.50.27001	KLP	25 172 000	-131 873	2,300	0,000	2,300	578 956	1,48 %
Lån	8317.50.26943	KLP	5 388 498	-23 934	1,950	0,000	1,950	105 076	0,32 %
Lån	8317.50.30703	KLP	6 944 400	-9 780	1,950	0,000	1,950	135 416	0,41 %
			37 504 898	-165 587				819 448	2,21 %

Instrument	Ref. nr	Motpart	Beløp	Påløpte renter	Rente	Margin	Tot rente	P.a. rente	i % av gjeld
Hovedbok, Husbanken - Startlån									
Lån	14610238	Husbanken	1 062 500	-2 823	1,564	0,000	1,564	16 618	0,06 %
Lån	14616345.2	Husbanken	185 400	-1 431	1,564	0,000	1,564	2 900	0,01 %
Lån	14616345.3	Husbanken	78 660	-607	1,564	0,000	1,564	1 230	0,00 %
Lån	14632704	Husbanken	1 917 657	-14 757	1,564	0,000	1,564	29 992	0,11 %
Lån	14633336.1	Husbanken	3 176 053	-13 535	1,564	0,000	1,564	49 673	0,19 %
Lån	14633336.2	Husbanken	3 596 906	-15 329	1,564	0,000	1,564	56 256	0,21 %
Lån	14633901	Husbanken	7 290 581	-43 364	1,564	0,000	1,564	114 025	0,43 %
Lån	14634369	Husbanken	3 907 734	-2 005	1,561	0,000	1,561	61 000	0,23 %
Lån	14634553	Husbanken	11 467 856	-67 911	1,564	0,000	1,564	179 357	0,67 %
Lån	14634570	Husbanken	1 381 788	-8 106	1,564	0,000	1,564	21 611	0,08 %
Lån	14635292	Husbanken	9 579 841	-40 825	1,564	0,000	1,564	149 829	0,56 %
Lån	14635316	Husbanken	3 040 000	-12 955	1,564	0,000	1,564	47 546	0,18 %
Lån	14636266	Husbanken	5 091 285	-29 868	1,564	0,000	1,564	79 628	0,30 %
Lån	14636273	Husbanken	2 341 705	-9 979	1,564	0,000	1,564	36 624	0,14 %
Lån	14637076	Husbanken	4 300 000	-25 226	1,564	0,000	1,564	67 252	0,25 %
Lån	14637130.1	Husbanken	8 658 368	-50 794	1,564	0,000	1,564	135 417	0,51 %
Lån	14637130.4	Husbanken	4 416 255	-25 908	1,564	0,000	1,564	69 070	0,26 %
Lån	14637786	Husbanken	13 508 297	-104 239	1,564	0,000	1,564	211 270	0,79 %
Lån	14933093	Husbanken	345 600	-1 516	1,564	-1,000	0,564	1 949	0,02 %
Lån	14638295	Husbanken	14 016 216	-17 659	1,564	0,000	1,564	219 214	0,82 %
Lån	14638750	Husbanken	19 373 235	-51 327	1,564	0,000	1,564	302 997	1,14 %
Lån	14639153	Husbanken	20 000 000	-84 999	1,564	0,000	1,564	312 800	1,18 %
			138 735 937	-625 166				2 166 257	8,16 %

Instrument	Ref. nr	Motpart	Beløp	Påløpte renter	Rente	Margin	Tot rente	P.a. rente	i % av gjeld
Hovedbok, Kommunalbanken									
Lån	20040537	KBN	16 146 160	-59 095	2,160	0,000	2,160	348 757	0,95 %
Lån	20100290	KBN	24 000 000	-177 300	1,970	0,000	1,970	472 800	1,41 %
Lån	20110445	KBN	10 890 000	-155 049	2,980	0,000	2,980	324 522	0,64 %
Lån	20110601	KBN	3 487 880	-8 170	1,000	-0,100	0,900	31 391	0,21 %
Lån	20120039	KBN	24 791 620	-184 078	1,980	0,000	1,980	490 874	1,46 %
Lån	20130220	KBN	54 282 820	-433 584	2,130	0,000	2,130	1 156 224	3,19 %
Lån	20140363	KBN	25 200 000	-147 315	3,050	0,000	3,050	768 600	1,48 %
Lån	20150234	KBN	72 266 300	-206 305	1,000	-0,100	0,900	650 397	4,25 %
Lån	20190210	KBN	144 668 443	-774 651	2,008	0,000	2,008	2 904 942	8,51 %
Lån	20010565	KBN	16 579 240	-16 352	1,000	0,000	1,000	165 792	0,98 %
Lån	20080409(2)	KBN	18 458 500	-78 449	1,000	0,000	1,000	184 585	1,09 %
Lån	20100838(2)	KBN	28 027 300	-120 206	1,000	0,000	1,000	280 273	1,65 %
			438 798 263	-2 360 555				7 779 158	25,81 %
Instrument	Ref. nr	Motpart	Beløp	Påløpte renter	Rente	Margin	Tot rente	P.a. rente	i % av gjeld
Hovedbok, Verdipapirmarkedet									
Lån	NO0010874209	DNB	297 977 250	-3 389 267	1,940	0,000	1,940	5 780 759	17,53 %
Lån	NO0010881147	DNB	268 844 000	-993 839	1,030	0,000	1,030	2 769 093	15,82 %
Lån	NO0010885841	DNB	77 579 208	-91 225	0,580	0,000	0,580	449 959	4,56 %
Lån	NO0010891625	DNB	100 000 000	-7 452	0,340	0,000	0,340	340 000	5,88 %
Lån	NO0010864200	SEB MB	188 614 780	-3 191 775	1,780	0,000	1,780	3 357 343	11,10 %
Lån	NO0010884034	SEB MB	151 800 000	-194 038	0,486	0,000	0,486	737 748	8,93 %
			1 084 815 238	-7 867 596				13 434 902	63,82 %
Total:			1 699 854 336	-11 018 903				24 199 764	100,00 %

Stamdataoversikt

Navn	Ref. nr	Forf. dato	Restgjeld	i % av gjeld	Tot rente	Rentereg.dato
Hovedbok						
Rissa - KLP - Fastrentelån	8317.50.27001	08.12.2034	25 172 000	1,48 %	2,300	09.12.2021
Leksvik - KLP - Fastrentelån	8317.50.26943	09.12.2039	5 388 498	0,32 %	1,950	02.11.2021
Leksvik - KLP - Fastrentelån	8317.50.30703	05.08.2035	6 944 400	0,41 %	1,950	02.11.2021

37 504 898

2,21 %

2,185

Navn	Ref. nr	Forf. dato	Restgjeld	i % av gjeld	Tot rente	Rentereg.dato
Hovedbok, Husbanken - Startlån						
Indre Fosen - HB - Startlån	14610238	01.01.2029	1 062 500	0,06 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14616345.2	01.10.2024	185 400	0,01 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14616345.3	01.10.2024	78 660	0,00 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14632704	01.10.2035	1 917 657	0,11 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14633336.1	01.06.2033	3 176 053	0,19 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14633336.2	01.06.2033	3 596 906	0,21 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14633901	01.05.2037	7 290 581	0,43 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14634369	20.11.2037	3 907 734	0,23 %	1,561	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14634553	03.05.2038	11 467 856	0,67 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14634570	02.05.2033	1 381 788	0,08 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14635292	01.06.2039	9 579 841	0,56 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14635316	01.06.2039	3 040 000	0,18 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14636266	01.11.2040	5 091 285	0,30 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14636273	01.06.2035	2 341 705	0,14 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14637076	01.11.2041	4 300 000	0,25 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14637130.1	01.05.2041	8 658 368	0,51 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14637130.4	01.11.2041	4 416 255	0,26 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14637786	01.04.2042	13 508 297	0,79 %	1,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14933093	01.03.2023	345 600	0,02 %	0,564	01.09.2020
Indre fosen - HB - Startlån	14638295	03.08.2043	14 016 216	0,82 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14638750	01.07.2044	19 373 235	1,14 %	1,564	01.09.2020
Indre Fosen - HB - Startlån	14639153	01.06.2045	20 000 000	1,18 %	1,564	01.09.2020

138 735 937

8,16 %

1,561

Navn	Ref. nr	Forf. dato	Restgjeld	i % av gjeld	Tot rente	Rentereg.dato
Hovedbok, Kommunalbanken						
Rissa - KBN - fastrente 5 år	20040537	30.12.2030	16 146 160	0,95 %	2,160	28.12.2021

Navn	Ref. nr	Forf. dato	Restgjeld	i % av gjeld	Tot rente	Rentereg.dato
Hovedbok, Kommunalbanken						
Rissa - KBN - Fastrente 7 år	20100290	16.04.2035	24 000 000	1,41 %	1,970	19.04.2022
Leksvik - KBN - Fastrente 10 år	20110445	08.09.2036	10 890 000	0,64 %	2,980	09.09.2024
Rissa - KBN - Grønt p.t-lån	20110601	29.11.2040	3 487 880	0,21 %	0,900	
Rissa - KBN - Fastrente 7 år	20120039	16.04.2037	24 791 620	1,46 %	1,980	19.04.2022
Rissa - KBN - Fastrente 10 år	20130220	16.04.2038	54 282 820	3,19 %	2,130	16.04.2025
Rissa - KBN - Fastrente 7år	20140363	20.06.2034	25 200 000	1,48 %	3,050	22.06.2021
Rissa - KBN - Grønt p.t-lån	20150234	14.11.2044	72 266 300	4,25 %	0,900	
Indre Fosen - KBN - Fastrente 3 år	20190210	23.05.2022	144 668 443	8,51 %	2,008	
Indre Fosen - KBN - PT	20010565	26.01.2029	16 579 240	0,98 %	1,000	
Indre Fosen - KBN - PT	20080409(2)	17.10.2033	18 458 500	1,09 %	1,000	
Indre Fosen - KBN - PT	20100838(2)	16.04.2036	28 027 300	1,65 %	1,000	

438 798 263

25,81 %

1,773

Navn	Ref. nr	Forf. dato	Restgjeld	i % av gjeld	Tot rente	Rentereg.dato
Hovedbok, Verdipapirmarkedet						
Indre Fosen - DNB - SRT 12 mnd - 29.01.21	NO0010874209	29.01.2021	297 977 250	17,53 %	1,940	
Indre Fosen - DNB - SRT 12 mnd - 23.04.21	NO0010881147	23.04.2021	268 844 000	15,82 %	1,030	
Indre Fosen - DNB - SRT 11 mnd 28.05.21	NO0010885841	28.05.2021	77 579 208	4,56 %	0,580	
Indre Fosen - DNB Rulleringsavtale - SRT 3 mnd	NO0010891625	24.11.2020	100 000 000	5,88 %	0,340	
Indre Fosen - SEB - SRT 12 mnd 18.09.20	NO0010864200	18.09.2020	188 614 780	11,10 %	1,780	
Indre Fosen - SEB- SRT 12 mnd 28.05.21	NO0010884034	28.05.2021	151 800 000	8,93 %	0,486	

1 084 815 238

63,82 %

1,238

Total:

1 699 854 336

100,00 %

1,424

Saksframlegg

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
49/20	Formannskap	14.10.2020
73/20	Kommunestyret	14.10.2020

Saksbehandler: Ørjan Dahl

Arkivsak: 2020/4079

Dato: 07.10.2020

Budsjettkorrigering oktober 2020

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

1. Fremlagte forslag til budsjettkorrigeringer vedtas.
2. Investeringene gjennomføres med et låneopptak på kr 800 000.

Oppsummering:

På grunn av uforutsette utgifter er det behov for korrigering av drifts- og investeringsbudsjettet.

Saksopplysninger

Driftsbudsjett:

1. Det opprettes et fiberfond på kr 2 000 000, som skal brukes til å finansiere fiberprosjekter hvor kommunen ikke kan stå som eier av fiberen.
2. I sak 14/20 *Tiltakspakke for næringsliv i Indre Fosen kommune i forbindelse med koronasituasjonen* ble det bevilget kr. 2 mill. til fiberutbygging. Det ble vedtatt at administrasjonen skulle komme tilbake til finansiering av dette. Utbytte fra NTE ble mindre enn forventet. I forbindelse med koronakrisen ble det gitt et ekstra tilskudd til næringslivet fra fylkeskommunen på kr 1 934 712. Av dette foreslås kr. 1 mill. til fiberfond. Kr. 934 712 settes inn på det eksisterende krisefondet.
3. Av kommunens nåværende næringsfond, føres det over 200 000 kr til det nyopprettede fiberfondet.
4. Av kommunens nåværende krisefond, føres det gjenværende beløpet på kr. 800 000 til fiberfondet.

Dette medfører følgende budsjettkorrigeringer:

Budsjettkorrigering Drift nr 2 - 2020				
Årsak	Debet	Kredit	Belastes	Godskrives
Tilskudd fylkeskommunen ²	1 934 712		720 - Finans	

Eksisterende næringsfond³	200 000		Fond (25100109)	
Krisefond⁴	800 000	934 712	Fond	Fond
Fiberfond¹		2 000 000		Fond
Totalt	2 934 712	2 934 712		

Investeringsbudsjett

1. Viser til sak 28/20 i formannskapet. Kommunen har installert 20 ladestasjoner rundt om i kommunen for å ha lademulighet til kommunens nye elbiler. Dette prosjektet har en total kostnad på kr 1,2 mill., men Miljødirektoratet støttet det med kr 400 000, slik at kommunens egenandel ble kr 800 000. Ved å få redusert bruk av egen bil blant ansatte, vil kommunen kunne få redusert store utgifter på kjøregodtgjørelse. I 2019 hadde kommunen totalt kr 2,3 mill. i kjøregodtgjørelser. Med en forventet reduksjon i bruk av egen bil blant ansatte vil dette prosjektet betale inn investeringskostnaden i løpet av meget kort tid.

Budsjettkorrigering Investering nr 2 - 2020				
Årsak	Tidligere avsatt	Endres til	Finansieres	Korrigerings
20 Ladestasjoner i kommunen ¹	0	800 000	Låneopptak	800 000
Totalt	0	800 000	Låneopptak	800 000