

MIDSUND KOMMUNE
Kontrollutvalet

MØTEINNKALLING

Kopi til: Ordføreren
Revisor
Rådmannen

Medlemene av
Kontrollutvalet

INNKALLING TIL MØTE I MIDSUND KONTROLLUTVAL

Det vert med dette kalla inn til møte i kontrollutvalet

**fredag, den 07.12.2011 kl. 17.10 på
Midsund kommunehus**

SAKLISTE:

- Sak 13/11 - Godkjenning av møtebok frå møte 6. mai 2011
- ” 14/11 - Orientering om kontrollutval og revisjon
- ” 15/11 - Drøfting av kontrollutvalet sitt arbeid i valperioden
- ” 16/11 - Økonomirapport 2. tertial 2011
- ” 17/11 - Administrativ leiarstruktur i Midsund kommune – drøfting av eventuelle undersøking

Eventuelt

Dersom det er vanskeleg å møte, gje melding på telefon 70 17 21 58 eller 97 60 57 83 til dagleg leiar eller e-post kontrollutval@kontrollutval.no.

Johan Oppen
leiar
(sign.)

**KONTROLLUTVALET I
MIDSUND KOMMUNE**

MØTEBOK

Møtedato: 6. mai 2011, kl. 10.30
Møtestad: Midsund Rådhus

Møtet vart leia av: Helge Løken

Elles til stades:

Rita M. Ræstad og Rolf Heggdal

= 3 voterande

Frå Midsund kommune møtte:

Konstituert rådmann Ann-Heidi Orvik og økonomisjef Anne Oterhals.

Frå kontrollutvalsekretariatet møtte:

Dagleg leiar Harald Rogne

Frå kommunerevisjonen møtte dagleg leiar Kjetil Bjørnsen

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

SAK 09/11

GODKJENNING AV MØTEBOK FRÅ MØTE 23. MARS 2011

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

Talet på voterande blir å rette frå 2 til 3. Med denne endringa vart møtebok frå kontrollutvalet sitt møte den 23. mars 2011 godkjent.

SAK 10/11

ÅRSMELDING 2010 – MIDSUND KOMMUNE

Innstilling datert 03.05.2011 frå kontrollutvalsekretariatet

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet tek årsmelding 2010 for Midsund kommune til orientering.

SAK 11/11**KOMMUNEREKNESKAPEN 2010 – MIDSUND KOMMUNE**

Innstilling datert 03.05.2011 frå kontrollutvalsekretariatet.

Kontrollutvalet sin samrøystes uttale:

1. Midsund kommune sin rekneskap for 2010 blir godkjent.
2. Kontrollutvalet vil presisere at årsbudsjettet er bindande, jf kommunelova § 47 nr. 2.

SAK 12/11**ADMINISTRATIV LEIARSTRUKTUR I MIDSUND KOMMUNE**

Saka kom opp under eventuelt på bakgrunn av tidlegare kommunestyrevedtak og brev frå rådmannen av 14.01.2011 og 17.01.2011.

Kontrollutvalet sitt samrøystes vedtak:

Kontrollutvalet vil kome tilbake til eit nærare presisert mandat i neste møte.

Helge Løken
leiar
(sign.)

Rita M. Ræstad
medlem
(sign.)

Rolf Heggdal
medlem
(sign.)

**SUNNMØRE
KONTROLLUTVÅLSEKRETARIAT IKS**

Kontrollutvalet

Dato: 30.11.2011

**SAK 16/11
ØKONOMIRAPPORT 2. TERTIAL 2011 MIDSUND KOMMUNE**

Som vedlegg følger:

- Økonomirapport 2. tertial 2011 Midsund kommune

Formell bakgrunn for rapporteringa

Av budsjettforskriftene §10 går følgjande fram:

"Administrasjonssjefen, eventuelt kommune- eller fylkesrådet, skal gjennom budsjettåret legge fram rapporter for kommunestyret eller fylkestinget som viser utviklingen i inntekter og innbetalningar og utgifter og utbetalningar i henhold til det vedtatte årsbudsjett. Dersom administrasjonssjefen eller kommune- eller fylkesrådet finner rimelig grunn til å annta at det kan oppstå nevneverdige avvik i forhold til vedtatt eller regulert årsbudsjett, skal det i rapportene til kommunestyret eller fylkestinget foreslås nødvendige tiltak"

Av kommentarane til § 10 går det fram at det skal skje rapportering til kommunestyret om den faktiske utviklinga i inntekter og utgifter sett i forhold til dei inntektene og utgiftene som er ført opp i årsbudsjettet. Rapporteringa skal skje med jamne mellomrom og minimum to gongar i året. Ved tilstrekkelege avvik skal det settast i verk tiltak. Med tiltak blir det meint ikkje berre justeringar av dei oppførte inntektene og løyvingane som er nødvendige for å sikre/oppretthalde kravet om balanse i årsbudsjettet, men også mulige tiltak innanfor budsjettrammene som t.d. å endre innhald i det kommunale tenestetilbodet.

Generelt sett bør kommunane fastsette reglar for omfang og hyppigheit av rekneskapsrapportering i løpet av året. Det bør også gå fram kva nivå det skal rapporterast på. Dei ulike nivåa bør få rekneskapsrapportering på sitt respektive nivå. Kommunestyret må få rapportering på same nivå som det vedtekne budsjettet. Det bør også føreligge eit system for periodisering av utgifter og inntekter.

Når det gjeld investeringsbudsjettet, så bør rapporteringa også innehalde verbale kommentarar til forskyvingar som følgje av tidleg eller sein byggestart, framdrift, kostnadsoverslag, finansieringsplan og løyvingar. Det bør også lagast eigna rapportar for prosjekt som går over fleire år.

Dersom kommunestyret skal få tilstrekkeleg oversikt, bør rapportering gjerast med same spesifikasjonsgrad som kommunestyret sitt budsjettvedtak med budsjettskjema 1A, 1B, 2A og 2B (driftsbudsjettet-og investeringsbudsjettet).

Vedkomande framlagte rapportar

Prognosane går ut på at rekneskapen vil gå i balanse etter utførte strykningar i samsvar med strykningsreglane. Det blir utover dette vist til detaljane i rapporten.

På bakgrunn av ovanståande legg ein saka fram for kontrollutvalet med forslag om slikt

v e d t a k :

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Harald Rogne
dagleg leiar

ØKONOMIRAPPORT 2. TERTIAL 2011

MIDSUND KOMMUNE



På den smale sti kan ein og oppleve glimt av sol

Biletet er tatt på Tangen/ Raknes inn i skogen mot gapahuken til Raknes skule,

foto Ann-Heidi Paulsen Orvik

Bygginga av Myratun er ikkje starta. Det er budsjettet med å bruke 6 million kroner inkludert moms samla på prosjektet. Prognosen frå teknisk sjef per september seier at vi forvente eit forbruk i 2011 på 2,5 mill kroner.

Til nytt aktivitetssenter er der no inngått ein 5 års leigeavtale med Istad Kraft AS på deira lokale i Rakvågen frå og med 1. juni 2011.

Prognose på resultat 2011

Område	Meirkostnad/ Mindreinntekt	Beløp
Skatt og rammeoverføringer	Mindreinntekt	210 000 ✓
Finansområdet, renter	Meirinntekt	-155 000 ✓
Avsetning til disposisjonsfond	(strykast)	-365 000
Overføring til investeringregnskap - momskomp	Reduksjon	-1 137 000
Momskompensasjon frå investering brutto	Mindreinntekt	1 235 000
sum		-212 000
Varsla og talfesta meirforbruk i einingane		
Politikk og administrasjon	Forventa meirkostnader	340 000 ✓
Oppvekst og kultur	Forventa meirkostnader	350 000 ✓
Helse og omsorg	Forventa meirkostnader	845 000 ✓
sum		1 535 000
netto		1 323 000
Inndekking av underskot frå 2008	strykast (ned til null)	-1 323 000

prognose på resultat 2011 etter strykningar

Dersom resultata for 2011 både i einingane, på skatt, ramme og finans blir som prognosa vil vi kunne forvente et underskot/meirforbruk på om lag 1.3 mill kroner før strykningar.

Da får vi ~~dekkje~~ berre deler av underskotet (1 556 – 1323) Vi må da **stryke** dekking av rest underskot frå 2008 med 0,233 mill kroner for å komme ut i null. Dersom vi ikkje klarer målet om å dekkje heile restunderskotet fra 2008 på 1.556 mill kroner i 2011 blir vi ståande på Robek-lista

Midsund kommune har og ei fordring på forskottering av trygdeytingar NAV med ein bokført verdi på 0,680 mill kroner som ikkje er endeleg avklara.

Nærare om informasjon om forventa avvik i einingane sjå eigne spesifikasjonar og nærare kommentarar i vedlegg 3

investerer mindre enn budsjettert i perioden og låna er tatt opp får vi auke i rentekostnad i drift, men tilsvarende meir i renteinntekter.

Avdrag reknast etter krava til minimumsavdrag (forenkla modell).

For fleire detaljar sjå vedlagte finansrapport per 30. april 2011.

Dekning av tidlegare års meirforbruk

Kommunestyret vedtok i sak 44-2011 at rest underskot frå 2008 på 1.556 mill kroner først opp til dekning i 2011. 28. juni i år meldte Fylkesmannen i Møre og Romsdal oss inn i Robek. Jamfør Kommunelova § 60 nr 1 punkt C.

Fond avsetning til - og bruk av bundne fond

Det er i k-sak 10/2011 gjort vedtak om bruk av bundne fond til finansiering av nye tiltak ved Raknes barnehage.

I tillegg har vi lagt inn i budsjett både avsetning til - og bruk av bundne fond med 1.450 mill kr som svarer til det vi har fått tilsegn om i påfyll på næringsfondet for 2011.

AVSETNING TIL- OG BRUK AV BUNDNE FOND	Regnskap 2011	Buds(ett) 2011	Budsjett 2011
Avsetninger til bundne fond			
Felles utgifter	116	-	-
Kommunalt næringsfond	1 462	1 450	-
Oppvekstadministrasjonen	18	-	-
Raknes skule	10	-	-
Midsund sjukeheim	1	-	-
Feiarvesen	-	15	15
Sum	1 607	1 465	15
Bruk av bundne driftsfond			
Felles utgifter	-115	-	-
Kommunalt næringsfond	-587	-1 450	-
Oppvekstadministrasjonen	-14	-	-
Vaksenopplæring	-	-125	-125
Raknes barnehage	-	-130	-
Tilskot etablering/ utbetring bustader	-10	-	-
Midsund sjukeheim	-10	-	-
Heimebasert omsorg	-6	-	-
Kommunalt vassverk	-	-100	-100
Kommunale avløp	-	-100	-100
Sum	-742	-1 905	-325

Fond sjølvkostområda slam og feiing:

Vi har forskotert kr 425 000 per 31.12.2010 for å dekkje opp negative fond sjølvkostområda v a r. Eit eventuelt overskott i 2011 skal gå tilbake til kommunen til dekning av vår forskotering, ikkje budsjettert.

Disposisjonsfond

Om disponible rammer og fordeling til drift

Lønn og sosiale kostnader

LØNSKOSTNADER	Regnskap	Budsjett	Regnskap	Budsjett	Forbruk i
	2. tertial 2011	2011	2010	2010	% 2. tertial
Fast løn	41 820	63 154	61 900	58 817	
Avtalefesta tillegg	4 166	5 751	5 553	5 741	
Vikarar	2 752	3 199	4 462	2 804	
Ekstrahjelp	719	677	1 325	619	
Overtid	346	581	1 063	681	
Anna løn , trekkpl.godtgj.	538	807	750	768	
Lønn vedlikehold nybygg nyanlegg	1 016	1 926	1 572	1 379	
Overtid vedlikehold	39	27	51	29	
Godtgjering folkevalde	218	762	525	489	
Trekkpl./oppg.pl. ikkje arb.g.avg. pl. lønn	198	0	122	0	
KLP	5 386	8 337	6 968	7 528	
STP	1 285	1 776	1 695	1 709	
Personforsikringar	98	167	113	158	
OU-midler	-	87	113	82	
Arbeidsgjevaravgift	7 178	12 211	10 871	11 501	
Andre oppgåvepliktige godtgjersler	330	400	517	412	
Refusjon sjukeløn*	-2 937	0	-5 476	0	
sum lønn etter fråtrekk av refusjonar frå NAV	63 152	99 862	92 126	92 717	63,2 %

*refusjon sjukelønn for august er kommen med i rekneskapen for alle einingane

Samla forbruk per 2. tertial er på 63,2 mill kr og utgjør 63,2 % av lønnsbudsjett. Normalforbruk per 2. tertial bør ligge på 62 %

Om lønnsutvikling

Midsund kommune budsjetterte med 100 mill kr i lønn og sosiale kostnader for 2011 mot budsjettert 92.7 mill kr i 2010.

Lønnsveksten for 2011 var kalkulert til 3,25 % (om lag 3 mill kr), KS sin prognose etter årets lønnsoppgjer seier 4,26 %. Ei auke på 1 % i gjennomsnitt utgjør nesten 1 mill kr for oss.

KS- årslønnsvekst

Nr.	Årslønnsvekstramme 2011	Virkningsdato	Årslønnsvekst 2010/2011
1	Overheng til 2011		2,50 %
2	Anslag lønnsjustering		0,20 %
3	Generelt tillegg (1 mai)	01.05.2011	1,31 %
4	Spesielle tillegg (1 mai) min grunnlønn 20 i	01.05.2011	0,00 %
5	Avsatt lokal pott	01.01.2011	0,25 %
5	Årslønnsvekst 2008-2009*		4,26 %

- *Overheng* lønnsvekst frå eitt år til det neste om det ikkje blir gitt lønnstillegg det neste året.
- *Lønnsjustering* forskjellen mellom den reelle og den tariffmessige lønnsauke i ein periode

Lokale forhandlingar kap 3 og 5 gjennomførast i oktober 2011.

Sjukefråværet har auka/minka med 1,5 % frå same periode i fjor

Midsund kommune budsjetterer ikkje med refusjon sjukelønn.

Bokført refusjon sjukelønn var per 30. august 2011 på nesten 3 mill kroner. Gjer merksam på at vi ikkje har fått med all refusjon for august slik at samla refusjon blir noko høgare og forbruk i einingane tilsvarande lågare

Kommentarar:

Einingane har lite korttidsjukefråvær og bruk av eigenmeldingar. Vårt sjukefråvær er i hovudsak legemeldt langtidssjukefråvær. Dette er sjukemeldingar som i liten grad skriv seg til direkte arbeidsmiljøfaktorar, men i større grad til aldrande tilsette, kronikarar og svangerskapsrelatert fråvær. I fråværet er ikkje fråvær knytt til omsorg for egne born og permisjonar inkludert. I løpet av 2011 har vi arbeidd intensivt med å avklare arbeidsrettsleg status til mange kronikarar med behov for bedriftsintern attføring. Vi har i stor grad funne interne løysingar, men for nokon er tilsettingsforholdet avslutta grunna mangel på anna egne arbeid. Desse prosessane er kjørt saman med tillitsvalde, NAV, Hjelp 24, einingane og den einskilde tilsette sjølv. Reduksjon i sjukefråvær for heile organisasjonen skriv seg i stor grad frå dette arbeidet. I dette arbeidet har vi hatt stor hjelp frå temaopplæringa om IA-avtalen med Knut Ulleberg 28.januar, og innleia jurist frå Molde. Elles er det vanskeleg å kommentere den einskilde eining noko nærare, då det fleste er så små at fråvær vert identifiserbart med einskildtilsette.

Administrasjonen (ansvar 1000-1990)

Fordelt	Regnskap	Prognose	Reg Budsjett	Budsjett	Regnskap	Forbruk
	2. tertial 2011	2011	2011	2011	2010	i %
1000 Komm.styre og formannsska	390	1 009	1 009	1 009	785	39 %
1005 Hovedutval	0	0	0	0	2	
1010 Stortingsval/kommuneval	53	100	100	100	0	53 %
1021 Overformynderiet	8	40	40	40	27	20 %
1022 Eldrerådet	1	0	0	0	0	
1029 Andre nemnder råd og utva	2	50	50	50	75	4 %
1100 Kontrollutvalg og revisjo	357	475	475	475	459	75 %
1200 Rådmannskontoret	830	1 167	1 167	1 167	881	71 %
1201 Felles utgifter	776	1 084	1 084	1 084	909	72 %
1210 Næringsutvikling	0	152	152	152	150	0 %
1211 Kommunalt næringsfond	-883	0	0	0	-133	
1220 Overordna planlegging	28	50	50	50	16	56 %
1300 Økonomiavd./kommunekasse	1 250	2 122	2 122	2 122	1 687	59 %
1400 Personalkontoret	100	750	750	750	696	13 %
1450 HTV/ kurs	46	377	377	377	290	12 %
1500 IKT avdeling	758	1 402	1 402	1 402	1 103	54 %
1800 Servicekontoret	722	1 288	1 288	1 288	666	56 %
1900 Midsund sokn	1 022	1 366	1 366	1 366	1 617	75 %
1901 Andre religiøse formål	0	20	20	20	19	0 %
sum planområde 1 - ansvar 1000-1999	5 501	11 452	11 452	11 452	9 251	48 %

Per 2. tertial 2011 har gruppa eit samla forbruk på om lag 48 % av budsjett.

- Ny politisk struktur og folkevaltopplæring vil pårekneleg gje auke ut over budsjett.
- Ikkje omsøkte prosjektmidlar ansvar 1200 med kr 150 000 gjev inntektsbortfall tilsvarende
- Tiltak meldt 1.tertial ang meirutgift ansvar 1200 rådmannskontor og ansvar 1201 felles utgifter var estimert til totalt kr 240 000 og skulle kunne dekkjast med tilsvarende vakante midlar ansvar 1400 personalkontoret. I ettertid har vi auka kapasitet ved personalkontoret slik at det vil vere ei restutfordring på om lag kr 150 000 ved utgangen av året.
- Midsund sokn, meirbehov tekniske tenester kr 40 000

Nærare kommentarar om drifta og utfordringar sjå vedlegg 3

Helse og omsorg (ansvar 3000-3900)

Fordelt helse og omsorg	Regnskap	Prognose	Reg. Budsjett	Budsjett	Regnskap	Forbruk
	2. tertial 2011	2011	2011	2011	2010	1 %
3001 Pleie- og omsorgsadminist	966	953	953	953	916	101 %
3110 Helsestasjonsteneste	394	688	688	688	602	57 %
3111 Jordmorteneste	72	132	132	132	104	55 %
3200 Kommunelegekontoret	1 820	3 471	3 471	3 471	3 558	52 %
3220 Fysioterapi	236	307	307	307	323	77 %
3450 Psykisk helse	377	667	667	667	632	57 %
3500 Sosialkontortenester	561	765	765	765	596	73 %
3510 NAV	103	201	201	201	183	51 %
3540 Økonomisk sosialhjelp	794	778	778	778	1 087	102 %
3550 Edruskapsvern	15	23	23	23	22	65 %
3600 Barnevern	892	1 392	1 392	1 392	1 815	64 %
3650 Tilskot etablering/ utbet	10	0	0	0	93	
3700 Midsund sjukeheim	13 531	18 167	18 167	18 167	17 258	74 %
3710 Heimebasert omsorg	6 187	8 406	8 406	8 406	8 633	74 %
3720 Aktivitetssenter	11	55	55	55	665	20 %
3760 Bukollektivet "Lønn"	9 026	13 329	13 329	13 329	13 447	68 %
3770 Bukollektiv i Molde	1 013	529	529	529	458	191 %
3780 Avlastning/støttekontakt	242	446	446	446	357	54 %
3790 Dagtilbodet "Eik"	1	55	55	55	44	2 %
sum planområde 3 - ansvar 3000-3999	36 251	50 364	50 364	50 364	50 793	72 %

Per 2. tertial har gruppa eit samla forbruk på om lag 72 % av totalt budsjett per 2. tertial.

- NAV - Økonomisk sosialhjelp - Mogleg tapsføring av fordring på NAV-forvaltning. Saka følgjast opp mot departement for å prøve å sikre fordringa. Rekneskapsmessig avskrivning av tap utgjere kr 680 000 om vi ikkje får noko kompensert.
- NAV – Edruskapsvern - Manglande innkrevjing av skjenkeavgifter til edruskapsarbeid pga manglande administrativ kapasitet medfører mindreinntekt .
- Barnevern – kjøp av tenester frå Molde. Pårekneleg med noko meirforbruk, ikkje talfesta.
- Helsestasjonsteneste forventa mindreforbruk på kr 70 000,-
- Fysioterapi forventa meirforbruk kr 35 000,-
- Psykisk helse forventa mindreforbruk kr 60 000,-
- Midsund sjukeheim forventa meirforbruk på kr 500 000,-
- Heimebasert omsorg forventa meirforbruk kr 400 000,-
- Bukollektiv Molde forventa mindreforbruk kr 40 000,-
- Avlastning/støttekontakt forventa mindreforbruk kr 20 000,-

Teknisk (ansvar 4000-4999)

Fördelt teknisk	Regnskap		Reg Budsjett	Budsjett	Regnskap	Forbruk
	2. tertial	Prognose				
	2011	2011	2011	2011	2010	%
4000 Administrasjon	373	619	619	619	203	60 %
4050 Reguleringsplaner	163	0	0	0	60	
4090 Felles vedlikehold	161	18	18	18	0	906 %
4110 Midsund skule	1 319	2 704	2 704	2 704	2 562	49 %
4113 Raknes skule	433	909	909	909	891	48 %
4120 Midsund barnehage	316	726	726	726	686	44 %
4121 Nord-Heggdal barnehage	127	278	278	278	272	46 %
4122 Raknes barnehage	150	265	265	353	307	57 %
4123 Bygdheim barnehage	162	250	250	374	305	65 %
4124 Gjerdet barnehage	5	342	342	0	0	1 %
4130 Kommunehuset Teige	246	590	590	590	479	42 %
4140 Midsund sjukeheim	1 728	3 306	3 306	3 306	3 421	52 %
4141 Midsund helsesenter	153	192	192	192	98	80 %
4160 Bibliotek	34	77	77	77	35	44 %
4200 Trygdebustader	-718	-673	-673	-673	-622	107 %
4203 Lønn Bufelleskap	-115	-42	-42	-42	-84	273 %
4204 Myratun Bufelleskap	0	0	0	0	0	
4210 Eigne utleigebustader	-68	-132	-132	-132	-224	51 %
4214 Aktivitetssenter PU	17	-6	-6	-6	1	-292 %
4220 Innleigde bustader	80	15	15	15	10	540 %
4301 Landbruk	39	305	305	305	323	13 %
4321 Viltforvaltning	-26	0	0	0	-31	
4400 Oppmålingstenester	-36	169	169	169	-8	-21 %
4401 Byggesaksbehandling	2	72	72	72	-73	3 %
4500 Brannvesen	895	1 637	1 637	1 637	1 693	55 %
4501 Oljevern	0	28	28	28	27	0 %
4610 Kjøp/ salg av grunn	27	0	0	0	0	
4700 Kommunale vegar	684	1 200	1 200	1 200	1 429	57 %
4705 Veg og gatelys	187	607	607	607	446	31 %
4710 Kaier	8	221	221	221	175	4 %
4713 Antonbua	3	42	42	42	36	7 %
sum planområde 4 - ansvar 4000:4999	6 349	13 720	13 720	13 589	12 419	46 %

Per 1. tertial har gruppa eit samla forbruk på om lag 46 % av budsjett

Rådmannen gjer merksam på at det ikkje er gjennomført fullstending periodisering av inntekter og utgifter på alle ansvara per 2. tertial.

Refusjon sjukelønn for august er ikkje kommen med på alle ansvara i gruppa

Spesielt for teknisk er at avskrivningar med om lag 3 million kroner ikkje blir ført før 31.12

- Ansvar 4050 reguleringsplaner: Prosjekta Midsund sentrum og Midsund Marina kr 175 000 utan budsjettdekning/ramme
- Ansvar 4000 Administrasjon: Har ikkje har fått tilsett ny planleggjar/byggesaksbehandlar, innsparinga vil dekkje opp deler av meirforbruket på ansvar 4050 reguleringsplaner
- Avtale med Molde kommune om organisering og gjennomføring av interkommunalt tilsynssamarbeid i byggesaker frå 1.1.2012 gitt administrativt godkjenning.
Vertskommunemodell etter kommunelova §§ 28 a og b, jf plan- og bygningslova § 25-1 tredje

Det er meldt fra om at ikkje får ferdig alle investeringsprosjekta i 2011 og derfor reknar vi med 1 mill kr mindre i samla kompensasjon.

MOMSKOMPENSASJON PÅ INVESTERINGER 2011				
Prosj	Navn	2. tertial 2011	Prognose 2011	Budsjett 2011
7	Midsund sokn		95	0
8	Midsund sokn		20	0
9	Midsund sokn		0	0
15	Selvika Byggetrinn I og II	10		
21	Visma Enterprise	-	20	20
57	Bil til uteavdelinga	75	70	70
63	Plentraktor	45	45	30
64	Opprusting av veg		0	60
65	Myratun Bufelleskap	59	500	1 000
67	Parkering/veg ved Nord-Heggdal kapell		0	200
72	Gravemaskin	75	75	80
73	Asfalt kommunale vegar		0	50
76	Midsund sentrum		0	50
77	Ambulansekai Sundsbøen		0	100
82	Nybygg/nyanlegg Midsund skule (prosjektering)	117	100	100
83	Nytt aktivitets senter (PU)*		0	400
84	Gjerdet barnehage	3 432	4 200	4 200
		3 813	5 125	6 360

fordeling drift og investering av moms kompensasjon på årets investeringer		2. tertial 2011	Prognose 2011	Budsjett 2011
1728	samla momskomp frå årets investeringar	3 813	5 125	6 360
	40% skal overføres investeringsregnskap	1 525	2 050	2 544
	60% kan inntektsføres i drift	2 288	3 075	3 816

I opprinnelig budsjett for 2011 var det lagt inn i driftsrekneskapen 1.116 mill kr av momskompensasjonen. Endrar vi føresetnad til å bruke maksimum 60 % i drift og samtidig reduserer prognosen med 1 mill kr får vi grunnlag til fordeling på 5.525 mill kr.

Rådmannen legg til grunn vi (netto) aukar bruken av momskompensasjon i drift med om lag 2 mill kr. Auken går til dekning av underskot og delfinansiering av auke i ramme til barnehage.

Motpost avskrivning og kalkulatoriske kostnader på sjølvkostområda VAR.

Lågt rentenivå gjennom året får utslag for kalkylerenta på lån VAR området. Det er for 2011 budsjettert med ein refusjon frå VAR området på kr 410 000,-

Om investeringane i 2011

Kommunal veg

- Prosjekt 67 Parkering og veg ved Nord Heggdal kapell. Reguleringsarbeid starta. Prosjektet blir ikkje ferdig i 2011.
- Prosjekt 86 Parkering ved Fjellsenden. Blir ferdig innan 31.12
- Prosjekt 73 Asfalt kommunale vegar: Blir ferdig innan 31.12
- Prosjekt 15 Selvika byggetrinn I og II. Oppstart og ferdigstilling er ikkje klart.

Kai – Prosjekt 77 Kai Sundsbøen. Ikkje oppstarta og blir ikkje ferdig innan 31.12

Vatn og kloakk

- Prosjekt 87 Ny-Hamn. Oppstarta og blir ferdig innan 31.12
- Prosjekt 33 Avløp Bøen-Brokvika. Planlegging ikkje starta

Oppsummering

Prognosar frå einingane seier at vi har talfesta utfordringar i drifta på 1.3 mill kroner i tillegg er det fleire ikkje talfesta utfordringar som er meldt.

Rådmannen kan ikkje sjå at vi har midlar til å auke rammene i einingane i 2011 utan at der kjem innsparingar i andre einingar eller auke i samla overføringar frå staten.

Midsund 19. september 2011

Ann Heidi Orvik
Konstituert rådmann

Anne Oterhals
Økonomisjef

Vedlegg 1 Regnskapsskjema 1 A og B, 2 A og B

Regnskapsskjema 1 A - drift	Regnskap 2. tertial 2011	Prognose 2011	Budsjett 2011	Oppr. budsjett 2011	Regnskap 2010
Skatt på inntekt og formue	25 328	40 052	40 200	40 200	40 855
Ordinært rammetilskudd (inkl auke i skjonnsmidlar)	47 592	66 738	66 800	66 800	51 772
Andre generelle statstilskudd	859	1 255	1 255	1 255	3 335
Sum frie disponible inntekter	73 779	108 045	108 255	108 255	95 961
Renteinntekter og utbytte	1 163	1 400	945	945	1 296
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	2 591	3 900	3 650	3 650	2 897
Avdrag på lån	2 612	4 100	4 100	4 100	3 324
Netto finansinnt./utg.	-4 040	-6 600	-6 805	-6 805	-4 924
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk 2008	0	1 556	1 556	0	1 031
Til ubundne avsetninger	0	212	365	365	0
Til bundne avsetninger	1 607	1 465	1 465	15	1 966
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	0		0	0	12
Bruk av ubundne avsetninger	0		0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	742	1 905	1 905	325	2 047
Netto avsetninger	-865	-1 328	-1 481	-55	-938
Overført til investeringsregnskapet (40% momskomp)	1 355	2 050	3 187	5 264	195
Til fordeling drift	67 519	98 067	96 782	96 131	89 904
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	63 397	98 067	96 782	96 131	89 904
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	4 122	0	0	0	0
Fordeling planområde 1-5					
Planområde 1	5 501	11 452	11 452	11 452	9 251
Planområde 2	23 902	38 132	38 132	37 611	28 460
Planområde 3	36 251	50 364	50 364	50 364	50 793
Planområde 4	6 349	13 720	13 720	13 589	12 419
Planområde 5	-312	185	185	185	168
Sum fordelt	71 691	113 853	113 853	113 202	101 092
refusjon ressurskrevende tenester	-4 531	-6 790	-6 790	-6 790	-6 746
momskompensasjon fra investeringer	-3 813	-5 125	-6 360	-6 360	-963
motpost avskrivning (kalk kostnader)	0	-3 921	-3 921	-3 921	-3 498
anna	50	50	0	0	20
sum ufordelt	-8 294	-15 786	-17 071	-17 071	-11 188
sum fordelt og ufordelt 1 B	63 397	98 067	96 782	96 131	89 904

Pro.	Regnskap 2. tertial	Prognose 2011	Buds(end) 2011	Budsjett 2011	Regnskap 2010
29 Elektronisk kvalitetssystem 47/2010	0	0	0	0	144
21 Visma Enterprise (47/2010 og budsjett 2011)	0	100	100	100	140
60 IKT Ny server/programvare 2010	0		0	0	304
5 Otøy kyrkje - luftfuktar	0	140	140		
Otøy kyrkje - kyrkjegard grøfning/dren felt H,I,J og					
7 dren S Mid kyrkjega (2011)	24	485	485	0	
8 Otøy kyrkje- opparbeiding av felt H m m (2011)	0	110	110	0	
9 Nord- Heggdal kapell naututgong (2011)	0	0	250	0	
67 Parkering/veg ved Nord-Heggdal kapell 2008	0	0	0	0	
72 Gravemaskin Teknisk 2009	0		0	0	
73 Asfalt kommunale vegar	0		0	0	
85 Vedlikeholdspakken Teknisk	0		0	0	
44 Ungdomstiltak Idavoll 2007	0	0	0	0	50
87 Ny-Hamn vatn og avløp	5	5			
57 Bilar Teknisk - Felles vedlikehold	450	450	370	370	
63 Plentraktor 2010	225	225	150	150	
72 Gravemaskin Teknisk 2009	375	375	550	550	
74 Strøpparat kommunale vegar 2009	0	0	0	0	70
79 Bil til uteavdelinga Teknisk	2		0	0	
82 Nybygg Midsund skule inkl. prosjektering	585	750	500	500	1 311
84 Gjerdet barnehage inkl. prosjektering	17 275	21 900	21 900	21 900	2 096
80 Ventilasjon Fjellstua, Havstua og Kjøkken	0	0	0	0	442
65 Myrantun Bufelleskap 2008	672	2 500	5 000	5 000	634
55 Ny prestebustad 27/2008	0	0	0	0	2 659
83 Aktivitetssenter Butenesta	0	0	2 000	2 000	
51 Hofset Biocare					493
97 Kjøp/ salg av tomter/ eiendom	40	50	0	0	554
15 Selvika Byggetrinn I og II	38	500	660	0	0
35 Fjellsikring Sjøsettevegen 2010	0	0	0	0	422
45 Overvassgrøft Sjøvikvegen 2010	0	0	0	0	290
64 Opprusting av veg (2010 og 2011)	0	0	600	600	
67 Parkering/veg ved Nord-Heggdal kapell 2008	3	100	1 950	1 950	
73 Asfalt kommunale vegar	10	500	500	500	573
75 Trafikktrygging	0	0	0	0	
76 Midsund sentrum (2009)	0	0	500	500	
86 Parkeringsplass ved "Fjellsenden"	0	460	460	460	
77 Kai Sundsboen	0	0	500	500	
Investering i anleggsmiddel	19 704	28 650	36 725	35 080	10 182
15 Selvika Byggetrinn I og II	29	300	300		
31 Avløp Støttneset 08/10	0	0	0	0	160
59 Midsund vassverk	0	0	100	100	
87 Ny-Hamn vatn og avløp	450	500	500	500	
15 Selvika Byggetrinn I og II	29	300	300		
31 Avløp Støttneset 08/10	0	50	0	0	1 190
33 Avløp Boen/Brokvika 08/10	0	50	300	300	
87 Ny-Hamn vatn og avløp	450	1 000	1 000	1 000	
88 Overvassgrøft ved Gjerdet barnehage	317	317	700	700	
Investeringer VA	1 275	2 517	3 200	2 600	1 350
sum investering i anleggsmiddel	20 979	31 167	39 925	37 680	11 532

Spesifikasjon momskompensasjon per prosjekt

Vedlegg 2

Finansrapport per 31. august 2011

Midsund kommune sitt finansreglement vedteke 18. november 2010 seier at finansrapport skal leggast fram for kommunestyret kvar tertial.

Likvide midlar

Midlar meint til driftsformål, ubunde investeringsfond og ubrukte lånememiddel er plassert i bankinnskot i norske sparebankar.

- Samla bankinnskot per 31.august 2011 var på 49.2 million kroner.
- Påløpne renter per 31.august 2011 er på om lag 1.1 million kroner

Bankinnskot	31.aug	%	30.apr	%
Sparebanken Møre	38 423 760	78 %	37 777 796	78 %
Sunndal Sparebank	10 763 954	22 %	10 763 954	22 %
Andelskapital i pengemarkedsfond	-		-	
sum	49 187 714		48 541 750	

* samla innskot er eks skattetrekksmidlar og midlar til næringsfond

Per 31. august 2011 har kommunen avtale med Sparebanken Møre om fastrente og bindingtid på innskot slik:

- 10 million kroner med 12 mnd binding på 3,45 %, utløp 5. oktober 2011
- 10 million kroner med 3 mnd binding til 3,45 %, utløp 9. november 2011

Finansreglementet seier at vi ikkje skal ha tidsbinding på meir enn 3 md på likvidar. Rådmannen vil tilpasse forvaltninga reglane så snart avtale om 12 mnd binding går ut 5.oktober 2011.

I tillegg til innskot med rentebinding har vi i Sparebanken Møre konti med rente Nibor – daglig og konto i anna sparebank der vi i fram til 16. august får rente på 3,3 % og deretter 3,55 %.

Rådmannen meiner at forvaltning av likvide midlar er i samsvar med reglane i vårt finansreglement.

Gjeldsportefølje

Midsund kommune hadde per 31.12.2010 122 million kroner i lån til egne formål og til vidare utlån.

I januar 2011 auka vi opp med 22.4 million kroner i lån i Kommunalbanken knytta til finansiering av egne investeringar budsjettert i 2010.

Rådmann

Ansvar 1000 Formannskap og kommunestyret. Godtgjøringar betalast ut per november kvert år, og er slik ikkje fordelt. Vi må rekne med meirkostnader ut året grunna folkevaltopplæring haust 2011. Politisk vedtak frå september 2011 om utviding av driftsstyrar til 3 ut året, og innarbeiding i budsjett 2012 og økonomiplan 2012-2015.

Ansvar 1010 Kommune og fylkestingsval. Kostnadene er i hovudsak knytte til gjennomføring 12.9. og vil slik være klart ved årets slutt.

Ansvar 1021 Overformynderi. I hovudsak kjøp av tenester frå Kunderegnskap AS. Meldt frå stat om vidareføring av kommunalt ansvar for området også i 2012, og må slik innarbeidast i budsjett 2012 og økonomiplan 2012 og 2013.

Ansvar 1022-1029 Andre råd og utval. Godtgjøringar betalast ut per november kvert år, og er slik ikkje fordelt. Forventar meirkostnader ut året grunna folkevaltopplæring haust 2011.

Rådmannen tilrår at ny politisk struktur med utviding frå 1 til 3 driftsstyrar samt andre endringar i politisk struktur ikkje trer i kraft før frå nyttår, då det ikkje er set av rammer til auka aktivitet og eg ikkje ser alternativ inndekning i år.

Ansvar 1200 Rådmannskontoret. Tiltak meldt 1. tertial ang meirutgift ansvar 1200 rådmannskontor og ansvar 1201 felles utgifter var estimert til totalt kr 240 000 og skulle kunne dekkjast med tilsvarende vakante midlar ansvar 1400 personalkontoret. I ettertid har vi auka kapasitet ved personalkontoret slik at det vil vere ei restutfordring på om lag kr 150 000 ved utgangen av året.

Vakanse folkehelserådgivar månedane januar og august 2011. Midlartidig tilsetting september 2011, og utlysning fast 70 % stilling frå oktober 2011. Pårekneleg konsekvens ved vakanse ut året kan medføre tap av kr 125 000 i støtte frå fylket God helse pga ikkje oppfylt kontrakt. Ved vakanse ut året i stillinga utan bortfall av tilskot, vil dette dekkje ekstraordinær kostnad rådmannslønn januar og februar 2011. Ansvar er i 2011 saldert med prosjektmidlar budsjettert til kr 150 000. Grunna vakanse og manglande administrativ kapasitet er det ikkje søkt eller tildelt slikt tilskot, og det vil det heller ikkje vere rom for ut året.

Ansvar 1201 Fellesutgifter. Underbudsjettert lisensar og avgifter ca 30 000. Meirforbruk Hjelp 24 grunna arbeidsmiljø undersøkingar om inneklima, fysisk og psykesosialt arbeidsmiljø Kommunehuset og arbeidshelseundersøking leiarar, kr 50 000. Inneklimakostnad føres mot nytt investeringsprosjekt. Meirforbruk annonser/ utlysningar kr 100 000 (rådmannstilsetting). Innkjøpsleiarfunksjon/ koordinator for offentlege innkjøp etter lov. Bestillefunksjon overfor ROR innkjøpssamarbeid lokalt. Ny oppgåve i organisasjonen. Plassering av funksjon i organisasjon må diskuterast nærmare. Det arbeidast og med mulig samanslåing av ROR og Orkide innkjøp, med mulig budsjettkonsekvens for medlemmene. Avklaring i løpet av haust 2011.

Rådmannen har grunna vakanse ikkje fått fylgt opp implementering av Riskmanager dokumentstyring og avviskontroll slik føresett samt meldt til Arbeidstilsynet. Samarbeidet med Molde kommune viste seg lite effektivt grunna for stor ulikskap i programvare. Vi rekk ikkje oppstart på internkontrollsystem som meldt til oktober 2011. Ny dato uviss, da det avhenger av kapasitet til å gjøre programmeringa. Vi har i 2011 hatt skriftlig tilsyn frå Datatilsynet med kommunens rutinar for informasjonstryggleik rundt sensitive data og personopplysningar. Avvik konstatert, og pålegg om å arbeide med dette meldt tatt saman med innføring av Riskmanager. Blir også utsett.

Ansvar 1800 Servicekontoret. 1 av dei tilsette starta formell utdanning i offentlig rett gjennom Høgskolen i Molde haust 2011, samt at 2 tilsette følgjer internetbasert utdanning i arkiv. 50 % stillingsressurs har oppfølging av eldre arkiv for å gjere klar til avlevering og sikring materiell i forhold til lovverk. Det er oppdaga fuktproblem også i hovudarkiv, muggsopp i økonomiavdelinga sitt nærarkiv samt i bygg for avdelinga sitt 10 års arkiv. Dette vil medføre store kostnader å sikre og avlevere til IKA Møre og Romsdal i løpet av 2012. Stort etterslep på rydding, sortering og registrering av eldre arkiv lokalisert på arbeidsplassane og einingane, nærarkiv og i diverse fjernarkiv. Estimert behov for om lag 3 * 100 % stillingar i 6 månader til dette arbeidet før vi kan flytte frå Kommunehuset og har sikra arkiva våre forsvarlig. Investering i nytt depotareal ved IKA Møre og Romsdal vil påføre oss kostnader til tilsvarende hyllemeterbehov. Arbeider med å sjå på alternative måtar å organisere arkiv elektronisk i framtida vil redusere det fysiske behovet. Det kjem kostnader haust 2011/ vinter 2012 til å sikre alle politiske møtebøker siste 8 år med forsvarlig innbinding. Innarbeidast i budsjettforslag 2012.

Ansvar 1900 Midsund sokn. Varsel frå teknisk sjef per 31.8. brukt opp budsjetterte rammer til bistand soknet ut året. Skyldes underbudsjettering i forhold til faktisk forbruk siste 4 år. Teknisk sjef fått fullmakt til å gjennomføre gravferder som nødvendig, men elles full stopp i tenesteyting ut året. Estimert meirbehov ut året kr 40 000.

Ansvar 2000 Oppvekstadministrasjon. Forprosjekt skule slutført til 1.10.2011. Lønskostnader vil da bli endelig fordelt mot investeringsregneskap (15 % stilling i 10 månader). Barnehageprosjekt ferdig ved offisiell opning Gjerdet barnehage 1.10. 11. Kostnader til løn i prosjekt vil då bli endelig fordelt (15 % stilling i 10 månader). Oppvekstrådgivar gitt permisjon frå 1.10.11 til 1.8.2012 for å fungere som einingsleiar Midsund skule i vikariat. Ansvara 2050 PPT, 2140 Tøndergård skule, 2300 Vaksenopplæring flytta frå einingsleiar Midsund skule frå 1.10. til ansvar 2000 oppvekstadministrasjon frå 1.10. 2011. Dette tilsvarer ressursar til 20 % stilling med einingsleiarløn. Inntekter ved sal av stillingsressurs til PPT ikkje fordelt så langt i år og inntekt av pensjonatplass Tøndergård ikkje fordelt.

Ansvara 2130 Privat grunnskule og 2790 Familiebarnehage tilligger ansvar 2000 frå tidligare.

Ansvar 2130 Privat grunnskule. Art 1470 – Budsjett kr 170 000,- med bakgrunn i vedtak om spesialpedagogiske tiltak etter sakkyndig vurdering. I løpet av juli 2011 vart det gjort ytterligare vedtak om rett til spesialundervisning med bakgrunn i sakkyndige vurderingar frå PPT. Desse vedtaka har årseffekt kr 156 000,-

Art 1170 – skuleskyss, budsjett kr 130 000,-. Nye skysskostnadar for haust 2011 ikkje mottekne frå Fjord1. 2 elevar med skyssrett utover budsjettert, samt ytterligare 2 elevar med skyssrett til anna privat skule. Ikkje lengre bruk av taxiskyss innsida av Midøya. Sannsynleg innsparing ca kr 15 000,-

Samferdselsavdelinga MR Fylke fatta vedtak om rett til føljeperson/alternativ skyss for enkeltelev. Berekna kostnad ca 44 000 kr. Kjøp av tilsyn Midsund Montessoriskule, kostnad ca kr 10 000,-

Oversikt auka ressursbehov Midsund Montessoriskule:

Spesialundervisning	kr 156 000
---------------------	------------

Ansvar 2520 Idrett og friluftsliv. Kommunalt vedtak om betalingsfritak plan- og byggesaksgebyr for frivillige lag og organisasjonar som bygger friluftslivsanlegg for allmennheita fom år 2011, kostnadsregna til kr 30 000 i 2011. Dekkes gjennom omdisponering av byggesaksinntekter teknisk tilsvarande. Påløyst så langt i år kr 30 000. Det kjem søknader gjennom året frå frivillige lag og organisasjonar om kommunalt støtte til drift av turstiar og friluftsområdar som formannskapet ønskjer skal fremjast til behandling i kvart einskild tilfelle. Tidlegare hadde vi tilskotsordning for dette delegert til rådmannen å styre. Vert det gjeve støtte til slike tiltak, finnast det ikkje budsjettrammer og inndekking må finnast gjennom omprioriteringar i anna drift.

Ansvar 2530 Ungdomstiltak. Vakanse 5 % stilling som reinhaldar frå mai 2011 og ut året. Stenging av klubb i ordinær drift mai 2011 pga sjukdom og etter kvert vakanse i stilling frå juli 2011 og ut året. Omdefinering av drift frå september 2011 og ut året; kommunen leier ut lokalet gratis til lag og organisasjonar som ønskjar å arrangere tiltak for barn og unge mot at de ryddar og vaskar etter seg, og erstattar evt inventar og utstyr som blir øydelagt.

Ansvar 2790 Familiebarnehage. Vakanse i stilling som pedagogisk rettleiar for familiebarnehagen i perioden 01.01.-31.08.11 grunna omsorgspermisjon hos personalet. Etter fleire utlysningar eksternt og interne forsøk på organisering utan at vi fikk ressursen på plass er barnehagen drevet på disp utan denne ressursen hele året. Inntektssystemet for alle barnehagar er lagt om, og i 2011 ble hele tilskot frå staten overført familiebarnehagen tilsvarande 91 % av kommunal utgift til familiebarnehage. Utgift ut over budsjett ble kr 16 000. Kommunen har eldre avtale med familiebarnehage på å legge til rette for at familiebarnehagen hadde tilgang til pedagogisk personell som rettleiar. Vi klarer ikkje å rekruttere nok faglært kompetanse sjølv til dette, og det er ikkje attraktivt for kommunalt tilsette å kombinere dette med tilsettingen i kommunen ut over den som har stillingen pt. Når inntektssystemet nå er endra melder rådmannen at praksis med at kommunen legger til rette for pedagogisk personell til familiebarnehagen opphørar, og dei kan kjøpe denne tenesta av kven dei vil ut frå at dei har fått heile inntekta sjølv. Dette gjer dei friare til å tilby det som skal til for å få slik ressurs på plass, og kommunen følgjar opp sine tilsette betre og i tråd med våre behov og økonomiske ressursar. Praksis i dag betyr at kommunen sitter med arbeidsgivaransvar og utgifter ved sjukefråvær, mens familiebarnehage kun dekker faktisk forbruk. Dette er uryddig både økonomisk og for kommunen sin rolle også som tilsynsmynde med omsyn til disp til drift utan fagpersonell. Person som har denne funksjonen nå går ut i ny barselpermisjon medio desember 2011, og vi har etter utlysingsrundar ingen søkarar. Person med denne funksjonen i dag vert tilbydd anna arbeid i kommunen tilsvarande denne 15 % stillingen eller vert sagt opp frå den i regi av kommunen. Personen er fri til å inngå tilsvarande avtale direkte med familiebarnehagen om hun ønskjar det frå 1.1.2012.

Ansvar 2530 Ungdomstiltak. Utgifter til avskriving Idavoll og oppvarming går som normalt, men drifta leggjast om slik at leigetakarar i form av FAU, frivillige lag og organisasjonar får låne lokalet gratis for å skape tilbod for og med born og unge mot at dei organiserer, held orden og reinhald sjølv. Vi arrangerer val til Ungdomsråd, Ungdommens fylkesting og organiserer lokalt UKM som før, men ved hjelp av innleige av frivillige i staden for fast tilsett personell låst til fritidsklubben og til reinhald her. Dette kjem som følgje av minimalt med bruk av ungdom i målgruppa, og mykje negativ tilbakemelding.

Ann Heidi Paulsen Orvik

Konstituert rådmann

Midsund skule, vaksenopplæringa, PPT og Tøndergård skule

- Budsjett i Vaksenopplæring hausten 2011 er usikkert knytt til elevbetaling og tilskot frå privat næringsliv. Inntekter søkjast avklart i løpet av oktober 2011.
- Føresetnader i budsjett i høve einskildvedtak ved Midsund skule og Raknes skule er auka frå hausten 2011, og søkjast innarbeid i eksisterande rammar gjennom samkjøring av ressursar.
- Endring i rammer ansvar 2120 Raknes skule og ansvar 3780 avlastning/støttekontakt grunna overføring av assistentressurs og anna ressurs til Midsund skule

Ketil Ugelvik

Raknes skule og SFO

2120 Raknes skule

Har gått gjennom tala pr. 31.08.11

Ut i frå tala ser dette greitt ut.

Forbruk i prosent i forhold til budsjett stemmer også svært bra med i fjor og då kom vi godt ut.

2820 Raknes skule SFO

Tala for SFO ser mykje betre ut i år.

Ser ut til å spare inn ein del på lønn i år. Grunna redusert bemanning.

Inntekter: 1600 Brukarbetaling ligg vi heilt i rute med til same tid i fjor.

Brukarbetaling for heile året på 300.000 (budsjett) er budsjettert alt for høgt i alle år.

I fjor 2010 viser rekneskapet ei inntekt på kr.199.000.

Konklusjon: **Forventa overforbruk ca. kr.150.000** (kr. 226.000 i 2010)

2120 Fraværsrapport Raknes skule.

Fraværspersent på 6,6 % totalt. Har hatt ei langtidssjukemelding som opphørte 22. juni.

Vedkomande er no attende i full jobb.

I tillegg var det ei kortare sjukemelding med armbrot.

Vi har godt arbeidsmiljø med friske medarbeidarar med lite fråvær.

Utan det nemde langtidssjukefraværet, ville vi hatt eit svært lavt sjukefråvær.

2820 Fraværsrapport Raknes skule SFO.

Fraværspersent 0,0!!! Såre vel!!

Raknes skule 15.09.11

Jonas Storvik

- rektor -

2. tertial viser et positivt resultat på kr. 68.000,-

Reknar med at dette ansvaret gir et positivt resultat på ca kr. 60.000,- når året er omme.

Ansvar 3700 Midsund sjukeheim

Dette ansvaret viser et samla negativt resultat på kr.1.410.000,-

Her er det fleire faktorar som gjer at ein kjem ut med eit så stort negativt resultat i forhold til 2. tertial. For det første så ligg ein langt etter i forhold til art 1600, brukarbetaling. Etter budsjettet er det her eit negativt resultat på kr. 900.000,-

Innbetaling i august er ikkje med ca kr. 230.000,- samt ein person sida august 2010.

Mulig at ein innanfor denne arten har tatt høgde for eit større beløp, og at det ikkje er mulig å nå beløpet i budsjettet. Inntekt på omlegginga til fleire plasser (32 langtids plassar + 2 korttids plassar) ikkje i full drift før 01.03. I tillegg har det vært 2 - 3 plasser ledig i periode på 2 -3 mnd. Der det har vært inne personar på

korttidsopphald i kortare periodar, som gjer mindre inntekter. I same periode har ein hatt turnus som dekker fult belegg. Dette gir ca kr. 250.000,- i mindre inntekt.

Så langt i år har ein ved å sjå på art 1010, 1011, 1020 og art 1710, refusjon sjukeløn brukt ca kr. 250.000,- i meirforbruk. Det skyldes omlegging av drifta med

meirforbruk fram til medio februar og at sjukeheimen forskotterer lønn til

hovudtillitsvald i Fagforbundet på 24 %. På art 1011, avtalefesta tillegg har ein ikkje

tatt i budsjettet at ein har fått fleire sjukepleiarar og fagarbeidarar som har ein høgare timetillegg på kveld og nattevakter og kostar meir på helg og høgtid.

Har hatt meirforbruk på art 1030 Ekstrahjelp spesielt på skjerma avdeling, men også i forhold til ekstra sjuke bebuarar og ved dødsfall.

Konkret så har ein lagt inn ca 70 % st i mindre forbruk frå medio august, samt redusert litt på vaktlengde. Dette vil være med å redusere meirforbruket.

Reknar med at dette ansvaret vil ha eit meirforbruk på kr. 500.000,- når året er omme.

Ansvar 3710 Heimebasert omsorg.

Resultatet etter 2. tertial viser et negativt resultat på kr. 577.000,-

Noko av dette skuldast drift av Fjordstua til 07.02 og meirkostnad på bruk av himehjelp før omlegginga frå 07.02. Har konkret ekstrakostnad knytte til eit tiltak der det fram til og med 2. tertial har vært behov for 1:1 på kvardagar. Kostnad så langt på ca kr. 344.000,-.

Meirforbruk på vikar og ekstrahjelp knytte til svært presset periodar, og vanskelige faglige oppgåver der det har vært behov for bruk av ekstrapersonell.

Meirforbruk på tariffesta tillegg skuldas kostnadane på jul og nyttår 2010/2011 som er kostnad på 2011, ikkje i desember.

Har hatt sjukmelding på avdelingsleiar over ein lengre periode. Der har det da vært behov for å bruke anna personale i adm. oppgåver. Det betyr at ein har så langt i året brukt adm. kostnad på 100 %, som gir ein differanse på 40 % i meirforbruk.

Har hatt meirkostnad på art 1190, husleige på kr. 63.000,-. Det skuldas 2 faktorar.

Ledige omsorgsbustad som skal gjærast noko med før annen leietakar kjem inn, at

kostnader ved ekstra ressurs til ein person pluss andre ekstrakostnader som er omtala, er ikkje resultatet avskrekkande.

Når det gjelder sjukeheimen er det større bekymringar i forhold til økonomien. Der har det ikkje vært stabil leing før i mai. Det å ikkje har person i forhold til daglig drift har vært svært krevjande. Drifta av sjukeheimen pr. dags dato meiner eg drives forsvarlig. Det er mykje tungt arbeid og bemanninga må leggst opp etter dei oppgåvene som skal løysast.

Innanfor merkantile område er det svært høgt arbeidspress. Det gjelder både merkantil (Eva), einingsleiar (Leif Arne) og avdelingsleiarar (Mona, Martha, Anette og Sissel) Dette medfører at ein bl.a. ikkje rekker etter på brukarbetaling, vedtak, turnus til rett tid og besvarelser av alle hendvendelser. Her blir ein liggande etter på så mange områder at det blir usunt. Her vil nok kommunen måtte legge inn ekstra innsats for å gi gode arbeidsforhold på nøkkelpersoner. Det å ikkje klare å være i forkant kan gi og gir på enkelte områder stor utslag på tertialen.

Har frå 2010 til 2011 redusert merkantil personell frå 125 % til 75 %. I tillegg må denne personen i 75 % st. gjere mye oppgåver i forhold til servicekontoret.

No har denne person sagt opp si stilling og ved gjennomgangen av desse oppgåvene er det ikkje mulig å sette inn ein person. Her finner ein at det trengs minst 125 % st for å dekke dei oppgåvene.

For å avslutte med noko som gir gode ettertankar:

Svært positivt at sjukefråvære innanfor område er nede totalt på 5,3 % totalt. Det er viktige tall innanfor alle ansvar, men spesielt viktig innanfor dei store ansvara. Heimebasert omsorg har 9,3 %, Sjukeheimen har 4,6 %, Butenesta har 5,5%

Leif Arne Lagesen

Einingsleiar Helse og omsorg

NAV, økonomisk sosialhjelp, edruskapsvern

Ansvar 3540 Økonomisk sosialhjelp. Overforbruk økonomisk sosialhjelp første halvår, men underforbruk etter budsjett frå juni og så langt. Totalt overforbruk ca 10 prosentpoeng i forhold til budsjett.

Midsund kommune hadde per 31.august ei utestående fordring på forskottering NAV på 07, mill kroner.

Det ser per i dag ut til at vi må utgiftsføre resterande fordringa som tapt i 2011.

Ansvar 3550 Edruskapsvern. Manglande innkrevjing av skjenkeavgift/ alkoholomsetningsavgift frå skjenkestedane medfører inntektstap.

Ann Elin Høgset



Midsund kommune
Servicekontoret

Einingsleiarane

Melding om vedtak

Vår ref:
2011/285/14/153

Deres ref:

Saksbehandlar:
Ann Torill Vaksvik

Dato
19.10.2011

Rekneskap - 2.tertialrapport 2011

Sender med dette melding om vedtak i ovannemnde sak:

Samrøystes vedtak i Kommunestyret - 13.10.2011

1. *Kommunestyret tek økonomirapport 2. tertial 2011 til vitande.*
2. *Budsjettendringar/ omdisponering av ramme:*
 - *Ansvar 8450 Generelle statstilskot, reduserast med 6.79 million kr*
 - *Ansvar 3775 Tilskot til ressurskrevjande tenester aukast med 6.79 million kr*
 - *Ansvar 2120 Raknes skule reduserast med kr 83 000*
 - *Ansvar 2100 Midsund skule aukast med kr 83 000*

Partar (jfr. forvaltningslova § 2 1.ledd bokstav e) har klagerett på dette vedtaket. Ei eventuell klage skal vere skriftleg og sendast til Midsund kommune, 6475 Midsund, innan 3 veker etter at De er gjort kjent med vedtaket.

Med helsing

Ann Torill Vaksvik
sekretær

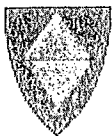
Postadresse
Midsund
6475 Midsund
E-post: postmottak@midsund.kommune.no

Besøksadresse

www.midsund.kommune.no

Telefon
71 27 05 00
Telefaks
71 27 05 01

Bank
4108.07.00383
Org.nr
964 981 159



Midsund kommune
Rådmannen

Arkivsak: 2011/285-13
Arkiv: 153
Saksbeh: Ann-Heidi Paulsen
Orvik
Dato: 19.09.2011

Saksframlegg

Rekneskap - 2.tertialrapport 2011

Utvalsak	Utval	Møtedato
11/73	Formannskapet	04.10.2011
11/84	Kommunestyret	13.10.2011

Forslag til vedtak:

1. Kommunestyret tek økonomirapport 2. tertial 2011 til vitande.
2. Budsjettendringar/ omdisponering av ramme:
 - Ansvar 8450 Generelle statstilskot, reduserast med 6.79 million kr
 - Ansvar 3775 Tilskot til ressurskrevjande tenester aukast med 6.79 million kr
 - Ansvar 2120 Raknes skule reduserast med kr 83 000
 - Ansvar 2100 Midsund skule aukast med kr 83 000

Behandling i Formannskapet - 04.10.2011

Økonomisjefen orienterte

Samrøystes tilråding i Formannskapet - 04.10.2011

1. Kommunestyret tek økonomirapport 2. tertial 2011 til vitande.
2. Budsjettendringar/ omdisponering av ramme:
 - Ansvar 8450 Generelle statstilskot, reduserast med 6.79 million kr
 - Ansvar 3775 Tilskot til ressurskrevjande tenester aukast med 6.79 million kr

- Ansvar 2120 Raknes skule reduserast med kr 83 000
- Ansvar 2100 Midsund skule aukast med kr 83 000

Behandling i Kommunestyret - 13.10.2011

Økonomisjef Anne Oterhals og rådmann Ketil Ugelvik orienterte.

Samrøystes vedtak i Kommunestyret - 13.10.2011

1. Kommunestyret tek økonomirapport 2. tertial 2011 til vitande.
2. Budsjettendringar/ omdisponering av ramme:
 - Ansvar 8450 Generelle statstilskot, reduserast med 6.79 million kr
 - Ansvar 3775 Tilskot til ressurskrevjande tenester aukast med 6.79 million kr
 - Ansvar 2120 Raknes skule reduserast med kr 83 000
 - Ansvar 2100 Midsund skule aukast med kr 83 000

Saksutgreiing:

Rådmannen viser til økonomirapport per 2. tertial 2011.

Dersom meirforbruk samla i einingane og ellers blir slik signale er i dag vil vi ikkje klare målet om å dekkje inn heile underskotet på 1.556 million kroner fra 2008 i 2011.

Vurdering:

Mange einingar melder om auka behov, men alle tilgjengelige midlar er fordelt. Rådmannen har ikkje tilstrekkeleg kvalitetssikra grunnlag til å omdisponere innanfor rammene og slik imøtekome meirbehov i einingane. Dei varsla meirforbruka vil bli fylgt opp og søkt minimert innan utgangen av året. Einingane vil verte utfordra på moglege innsparingar som gjennom omdisponering kan dekkje meirbehova for kommunen samla.

Økonomiske / administrative konsekvensar:

Einingane må gjennomføre nærare analyser av administrative og økonomiske konsekvensar av å redusere forbruket mest mogleg ut året.

Ketil Ugelvik
rådmann

Anne Oterhals
Økonomisjef

Vedlegg (prenta):

Økonomirapport 2.tertial 2011, inkl finansrapport per 31.8.11

Vedlegg (uprenta):

Særutskrift går til:

Einingsleiarane

Kommunerevisjonsdistrikt 3

Kontrollutvalssekretariatet

SUNNMØRE
KONTROLLUTVÅLSEKRETARIAT IKS

Kontrollutvalet

Dato: 30.11.2011

SAK 17/11
ADMINISTRATIV LEIARSTRUKTUR I MIDSUND - DRØFTING AV EVENTUELL
UNDERSØKING

Saka kom opp under eventuelt, jf kontrollutvalsak 12/11 på bakgrunn av tidlegare kommunestyrevedtak og brev frå rådmannen.

Det vart i saka gjort følgjande vedtak:

Kontrollutvalet vil kome tilbake til eit nærare presisert mandat i neste møte.

Det har i ettertid blitt reist spørsmål ved kor relevant ei slik undersøking er nå ein tek omsyn til dei organisatoriske endringar som har skjedd i kommunen. Det er aktuelt å få fram synspunkt på dette frå fleire aktørar og på bakgrunn av det få vurdert om det skal leggst ei tilråding fram for kommunestyret om å ikkje gjennomføre undersøkinga.

Det blir ikkje lagt fram tilråding til vedtak.

Harald Rogne
dagleg leiar