

Årsrapport

Midsund kommune

2017



«UKM-fylkesmønstring i Midsund»

Innholdsliste

Ordføreren sin kommentar.....	3
Rådmannen sin kommentar.....	5

Del 1 – Økonomi

Generell kommentar til rekneskapen 2017.....	8
----------------------------------------------	---

Rekneskap 2017

Driftsrekneskap.....	17
Investeringsrekneskap.....	20
Balanse.....	23
Noter.....	24
Finansrapport.....	33
Revisjonsmelding.....	35

Del 2 – Årsmeldingar

Rådmann.....	39
Oppvekst og kultur.....	43
Midsund skule.....	47
Raknes skule.....	51
Midsund kulturskule.....	56
Midsund barnehage.....	60
Gjerdet barnehage.....	63
Helse og omsorg.....	67
Butenesta.....	79
Nav og sosialtenesta.....	83
Barnevern.....	85
Hovudvernombud.....	86
Teknisk.....	87
Sjølvkostområda VAR.....	97

Del 3 - Vedlegg

Fordelt ramme på hovudansvar til ansvar.....	98
Selskap og samarbeid der Midsund kommune er med.....	100
Sjølvkostrekneskap.....	102

Ordføreren sin kommentar



Ordfører Odd Helge Gangstad

Årsrapporten er eit viktig dokument for politikarar og administrasjon i kommunen. Som oppslagsverk gir den oss detaljar og god informasjon om kommunen sin verksemd. Mål og måloppnåing, økonomisk resultat og nøkkeltal gjev politikarane historiske fakta som er med å danne grunnlag for den vidare politiske aktiviteten i arbeidet med å utvikle tenestetilbodet i kommunen.

Visjon

«Midsund på veg mot toppen» - skal både vise kva vi er og kva vi ønskjer å strekkje oss mot å bli.

I 2017 vart det halde 8 kommunestyremøte og 95 ordinære saker vart behandla. Folketalsutviklinga er negativ, og ved inngangen til 2018 var vi 2049 midsundingar. Trenden frå dei siste åra har dessverre snudd, det er klart at når den største bedrifta i kommunen må kutte i arbeidsstokken får det konsekvensar. Vi må likevel stå på i arbeidet med å skaffe fleire arbeidsplassar, og signala er positive i fleire bransjar. Ungdom satsar på fiske, vidareforedlingsbedrifter satsar og utvidar anlegga sine, dette er svært gledeleg og viser at samfunnet vårt er ein god stad å bu.

Arbeidet med å skape «Nye Molde» kommune held fram som planlagd. Arbeidsgrupper på innan dei bestemte fagfelta er godt i gang med arbeidet sitt, i fellesnemnda vert det arbeid godt.

Møreaksen er no inne på Nasjonal Transportplan, reguleringsarbeidet er i rute i Molde, Vestnes og Midsund. Trasevalget Vik – Digernes blir ein ny milepæl i arbeidet med å bygge «Mørebyen», strekninga Molde – Ålesund. Kjerringsundet AS som er eit fylkesvegsamband mellom Otrøya og Gossen har fått senka kostnaden betydeleg, først og fremst gjennom å bruke fylling i staden for bruer i tre av sunda på strekninga. Det er då heilt avgjerande at prosjektet blir starta samtidig med Møreaksen.

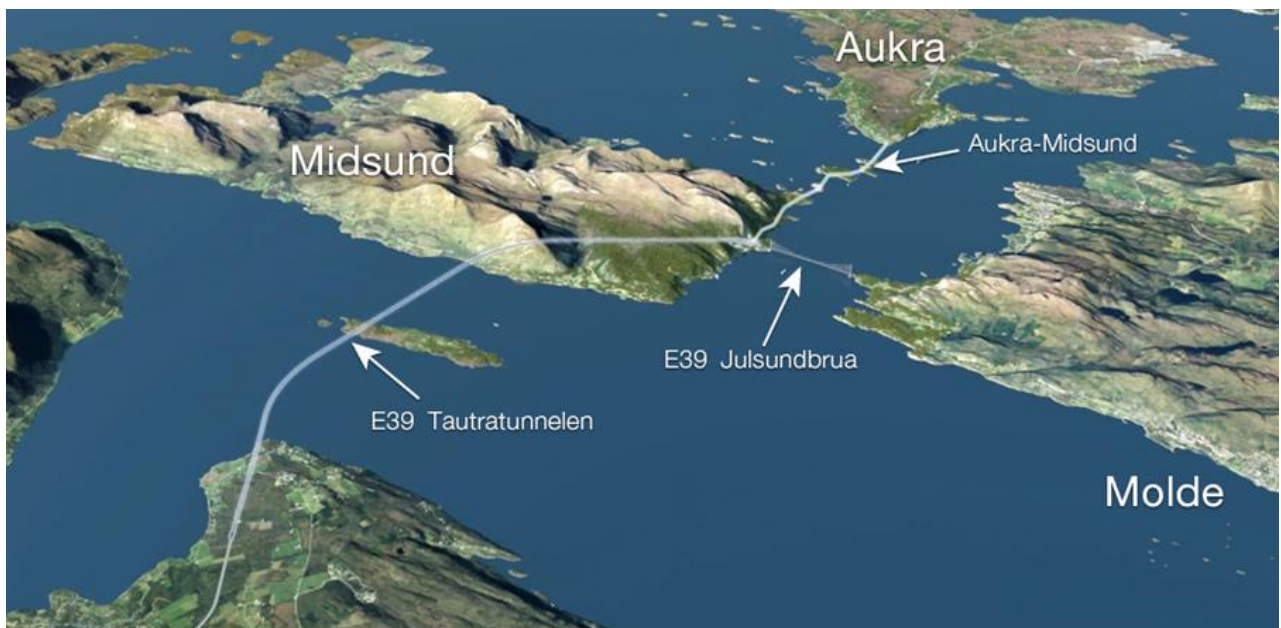
Arbeidet i formannskap og kommunestyre har vore prega av godt samarbeid mellom politikarar og administrasjon.

Eg vil nytte anledninga til å takke politiske kollegaer, dei tilsette i kommunen, næringslivet, alle som deltek i frivillig arbeid i lag og organisasjonar for innsatsen gjennom året. Det er givande å vere ordførar i ein kommune med so mange dyktige og engasjerte folk.

Midsund, 31.03.2018

Odd Helge Gangstad

Ordførar



«Arbeidet med Møreaksen held fram»

Rådmannen sin kommentar



2017 har vore eit aktivt og utfordrande år for Midsund kommune. Kravet til kommunal sørvis og tenesteproduksjon aukar for kvart år. I tillegg har store og viktige saker innan samferdsel og arbeidet med etablering av nye Molde kommune stilt store krav til organisasjonen.

Ekstra skatteinntekter har gjort at 2017 vil gå inn i historia som eit særst godt økonomisk år for kommunane. På trass av desse inntektene som gav Midsund kommune ekstra inntekter, og eit mindreforbruk på integrering, viser 2017 rekneskapen for Midsund kommune, eit rekneskapsmessige meirforbruk/underskot på 4,1 million kroner. Dette synleggjer med all muleg tydelegheit kor vanskeleg det er å drive ein liten kommune utan ekstra inntekter.

Midsund kommune har i fleire år slite med for høgt driftsnivå. Utgiftene har auka sterkare enn inntektene. For å få budsjettet for 2017 i balanse såg vi oss nøydde til å bruke knapt 3 million av driftsfondet som på det tidspunktet var på vel 5,3 million kroner.

No er vi i ein situasjon der fondsmidlane ikkje dekkjer underskotet. Eit inntektsbortfall på eit ansvar på 4 million kroner, samt auka utgifter til barnevern og legevakt er hovudgrunnane til underskotet. Rådmannen vil peike på at einingane har god kontroll og utøver god budsjett disiplin. Oppvekstsektoren går samla sett i balanse og Sjukeheimen går med mindreforbruk for første gong på mange år. Vi er for sårbare og for lite robust til å tole større inntektsbortfall og utgiftsauke.

Vi må ha sterkt fokus på budsjett disiplin og kontroll i 2018 og 2019. Periodisering og betre forståing av budsjettet vil vere ei prioritert oppgåve for alle tenesteområda. Formannskap og kommunestyre har fått og vil få jamlege rapportar om økonomisk utvikling og sjukefråvær.

Sjukefråværet i 2017 var på 4,1 %, dvs nærværet er på 95,9 %. Rådmannen vil gi ein honnør til alle tilsette !

Med ein liten og sårbar administrasjon, der ein og same person ofte må inneha mange oppgåver og funksjonar, slit vi med å tilfredsstille krava og forventningane som blir stilte til oss – både internt og eksternt. Mangel på kapasitet fører og til svekka/redusert gjennomføringskraft for ein del prosjekt.

Rådmannen vil varsle sterkare fokus på kvalitet i tenesteproduksjonen. Arbeid med kvalitetsforbetring vil vere eit prioritert område.

Arbeidet med å danne ein ny kommune har vore krevjande, lærerikt og utviklande. Fellesnemnda er etablert og prosjektrådmannen kom på plass i november. Administrative og politiske arbeidsgrupper kom godt i gang og ein er i ferd med å lage eit got fundament for nye Molde kommune.

2017 var prega av stort engasjement og fokus på interkommunalt samarbeid i tillegg til arbeidet med ny kommune; mykje tid og ressursar gikk med til ulike interkommunale samarbeid, diverse ROR-prosjekt. ROR IKT sitt fjerde driftsår er omme med dei utfordringar som følgjer med oppstarten av slike samarbeidstiltak.

Det interkommunale pionerprosjektet om planlegging av sjøarealet i Romsdalsfjorden vart avslutta i 2017- og planen vart vedtatt av kommunestyret i juni. Planarbeidet med to store

samferdselsprosjekt har pågått i heile 2017. Alle desse prosjekta og andre samarbeidsprosjekt legg beslag på knappe administrative ressursar.

Slutføring renovering av omsorgssenteret, opprustning av kommunalevegar og utskifting av gatelys, er mellom dei investeringsprosjekta som har blitt gjennomført. Antonbutomta er planert og utfyllt. Arkitektkonkurranse gjennomført og BW sitt utkast vart kåra som vinnarforslag. Dette omfattar plan for uteområdet ved Antonbua. Kommunen skal bygge offentlege kontor i eit nybygg .Planlegginga av fotballhall og ny avdeling ved Midsund skule pågikk hausten 2017.

Internasjonale konjunkturar påverkar oss og det har vore vanskeleg tider for fleire bedrifter. Det kan no sjå ut som ein går betre tider i møte. Andre delar av næringslivet opplever gode tider.

Ein jamn og fin folketalsvekst over mange år vart avløyst av nedgang i folketallet og ved årsskiftet budde det 2049 personar i Midsund kommune.

Det er ikkje meldt om alvorlege personskadar eller nestenulykker i 2017.

Eg vil rette ein stor takk til alle medarbeidarane for vel utført jobb. Vidare vil eg takke tillitsvalde for konstruktivt og godt samarbeid Til slutt vil eg takke ordførar, medlemmane i kommunestyre/formannskap og andre politiske utval for godt samarbeid.

Midsund, mars 2018

Ketil Ugelvik
-rådmann-



«Opp mot Sherpanakken og Rørsethornet»

Del 1 – Økonomi

Rekneskap 2017

Rekneskapsprinsipp

Midsund kommune fører rekneskapen etter dei kommunale rekneskapsprinsippa nedfelt i kommunelova § 48 og rekneskapsforskrifta § 7. Kommunerekneskapen er **finansielt orientert**, og skal vise alle økonomiske midlar tilgjengelege i året og bruken av dei. **Anordningsprinsippet** betyr at alle kjente utgifter, utbetalingar, inntekter og innbetalingar i året som vedkjem kommunen si verksemd skal gå fram av drifts- eller investeringsrekneskapen i året enten dei er betalt eller ikkje.

Driftsrekneskapen viser driftsutgifter og -inntekter i kommunen og resultatet av dei i året. Investeringsrekneskapen viser kommunen sine utgifter i samband med investeringar, utlån med vidare, samt korleis desse er finansiert. Vidare er rekneskapen ført etter **brutto**prinsippet. Det betyr at det ikkje er gjort frådrag i inntekter for tilhøyrande utgifter og heller ikkje frådrag i utgifter for tilhøyrande inntekter. Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk og dei kommunale rekneskapsstandardane (KRS) av foreining for god kommunal rekneskapsskikk (GKRS). Som følgje av endringar i forskrift om årsrekneskap og årsmelding, skal endring av rekneskapsprinsipp førast mot eigne eigenkapitalkonti.

Organisering av kommunens verksemd

Kommunen driv det meste av si verksemd innanfor eigen organisasjon, men har organisert noko av verksemda i interkommunale samarbeid etter KL § 27 som legg fram eigne rekneskap.

Kommunen er med i RIR IKS, Kommunerevisjonsdistrikt nr 3 IKS, Sunnmøre kontrollutvalssekretæriat IKS, Interkommunalt arkiv IKS, Molde og Romsdal hamn IKS, GassRor IKS og Molde og omegn krisesenter IKS. Vi har ein fast abonnementsplass på Tøndergård skole og vi samarbeider med Molde kommune om skatterekneskap og arbeidsgjevarkontroll.

Politisk er kommunen organisert etter hovudutvalsmodellen:

Ordførar:	Odd Helge Gangstad
Varaordførar:	Frits Inge Godø
Leiar helse og omsorgsutval	Lars Hagseth
Leiar oppvekstutval	Kolbjørn Stølen
Formannskapet	Hovudutval for teknisk

Administrativt er kommunen organisert med flat struktur og med stab/støtte funksjonar underlagt rådmannen.

Rådmann:	Ketil Ugelvik
Midsund skule:	Stian Løken - einingsleiar
Raknes skule:	Jonas Storvik - einingsleiar
Midsund barnehage:	Anita Bugge - einingsleiar
Gjerdet barnehage:	Birgitta Hole - einingsleiar
Midsund kulturskule:	Åshild Melkeraaen - rektor
Helse og omsorg:	Leif Arne Lagesen – einingsleiar
Butenesta:	Martha Midtbø - einingsleiar
Nav/Sosialtenesta:	Kristin Heggdal – konst. einingsleiar
Teknisk:	Inge Rakvåg – einingsleiar

Nøkkeltal 2015:2017

Nøkkeltal	Kommunenivå			Endring frå 2016
	2015	2016	2017	
Tal på innbyggjarar 31.12	2 088	2 085	2 049	-36
Frie inntekter per innbyggjar	61 559	64 566	66 851	2 285
Netto lånegjeld per innbyggjar	67 479	70 309	76 469	6 160
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	77,7 %	76,0 %	80,4 %	4,4 %
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	0,9 %	0,4 %	-3,6 %	-4,0 %

- Negativ utvikling i innbyggartal
- Negativ utvikling i driftsresultat
- Gjeldsgraden er høg

Resultat 2017

Driftsrekneskapen

Rekneskapen for 2017 viser eit negativt brutto driftsresultat på kr. 5.490.464,- og eit negativt netto driftsresultat på kr 7.071.054,-. Både brutto og netto driftsresultat har ei svært negativ utvikling i forhold til 2016.

Rekneskapsmessig resultat er minus kr 4.117.245,-

Rekneskapen for 2017 viser at fleire einingar fekk vesentlege meirforbruk.

Det er innanfor politikk og administrasjon og innan helse og omsorg at meirforbruket er størst.

Årsmelding frå rådmann og einingsleiarar omtalar avvika nærare.

Investeringsrekneskapen

Når det gjeld investeringane var det i regulert budsjett sett av kr. 21.550.000,- til investering i anleggsmidlar. Rekneskapen viser at vi brukte kr. 19.207.306,-.

Fleire store investeringsprosjekt har forsinka oppstart.

Driftsregnskap 2017

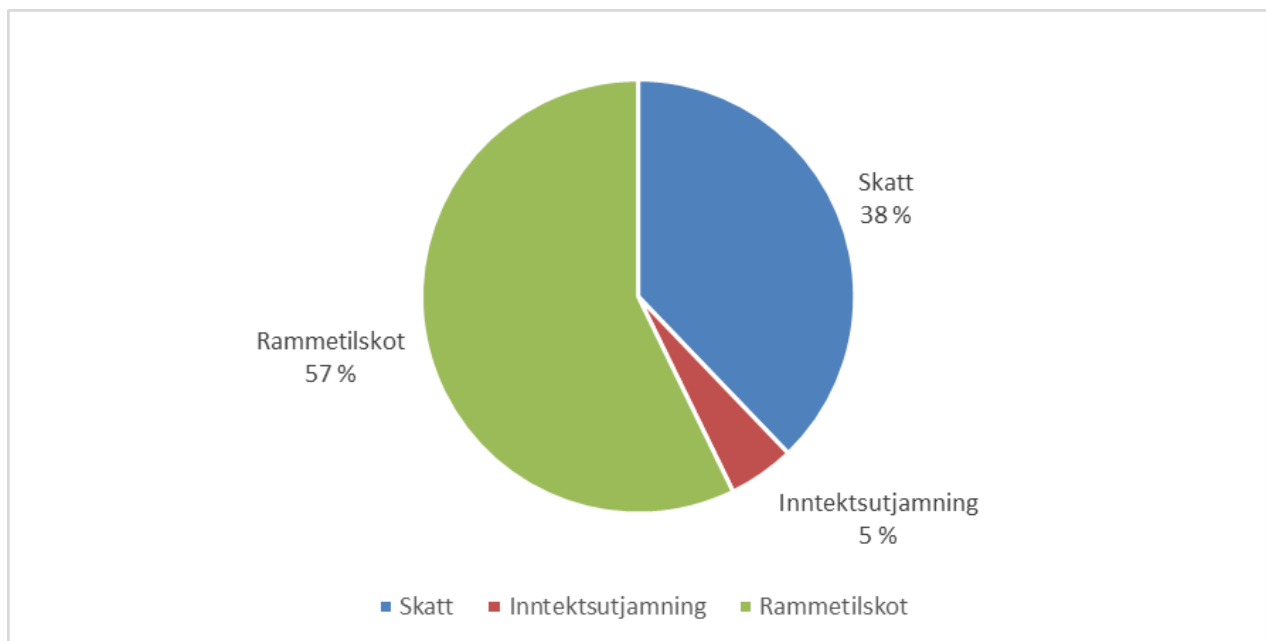
Frie disponible inntekter

Skatteinntekter, inntektsutjamning og rammetilskot

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Regnskap 2016	Endring 2017/2016
Skatt	51 819 079	50 582 000	1 237 079	50 242 023	103,1 %
Inntektsutjamning	6 780 667	6 617 000	163 667	6 396 924	106,0 %
Rammetilskot	78 377 838	79 352 000	-974 162	77 981 000	100,5 %
	136 977 584	136 551 000	426 584	134 619 947	101,8 %

Samla skatt og rammeoverføring i 2017 kom på kr 426.584,- meir enn budsjettert. Ein positiv utvikling av samla skatteinngang i landet gjer at ein fekk behalde skatteinngangen sjølv. Ekstra skjønnsmidlar tildelt på hausten 2017 vart kr. 1.550.000,-.

Prosentvis fordeling skatt og rammeoverføring



Nærare om rammetilskot, inntektsutjamning og skatt

Midsund 1545 - 1000 kr		
	2017	2018
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	48 491	49 374
Utgiftsutjevning	21 475	23 669
Overgangsordning - INGAR	1 599	-149
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)	776	730
Småkommunetilskudd	2 772	2 772
Regionsentertilskudd	173	344
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg.	1 340	1 222
Overgangsordning gjensidig positivt vedtak sammenslåing	258	265
RNB 2017	122	
Budsjettavtale	-177	669
Sum rammetilsk uten inntektsutj	76 829	78 896
Netto inntektsutjevning	6 781	5 603
Sum rammetilskudd	83 609	84 499
Rammetilskudd - endring i %	1,3	1,1
Skatt på formue og inntekt	51 819	52 338
Skatteinntekter - endring i %	3,14	1,00
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	135 428	136 800
Sum - endring i %	2,0	1,0
<i>Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen</i>	-	-
Sum skatt (inkl selskaps) og netto inntektsutjevning	58 600	57 942
Sum - endring i %	3,5	-1,1
Rammetilsk kr pr innb. (inkl. inntektsutjevning)	40 196	40 605
Skatteinntekter kr pr innb.	24 913	25 151
Kostnadsindeks (utgiftsutjevningen)	1,2386	1,2509

Andre generelle statstilskot

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Regnskap 2016	Endring 2017/2016
Husbanken rentekompensasjon	909 129	1 010 000	-100 871	994 157	91 %
Integreringstilskot	4 924 000	5 136 000	-212 000	4 354 475	113 %
Havbruksfondet	282 266	-	282 266	-	
Sum andre statstilskot	6 115 395	6 146 000	-30 605	5 348 632	114 %

Lågare rentenivå gir mindre utbetaling rentekompensasjon enn tidlegare år. Integreringstilskot for mottak av 20 flyktingar som kom i 2016 og ein ny i 2017. Havbruksfondet med første utbetaling i 2017.

Finansinntekter og finansutgifter

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Regnskap 2016	Endring
Renteinntekter og andre finansinntekter	718 248	840 000	-121 752	942 906	76 %
Renteutgifter og andre finansutgifter	2 882 693	3 250 000	-367 307	3 168 924	91 %
Avdrag på lån	5 866 548	5 500 000	366 548	6 245 518	94 %
Sum	8 030 993	7 910 000	120 993	8 471 536	95 %

Forskrift om minimumsavdrag gav meirforbruk innanfor finansområdet i høve budsjett. (utgiftsførte utlån er ikkje med i denne oversikta).

Lån

Per 31.12.2017 har vi Midsund kommune kr. 174.487.111,- i lån, herav kr.157.102.403,- er lån til egne formål.

I følge Kostra har Midsund ei netto lånegjeld på kr 76 469 per innbyggjar. Det er høgt både i forhold til gjennomsnitt for Kostra gruppe 4 som er på kr 60 998 og gjennomsnitt for Møre og Romsdal med kr 67 243.

Med høg lånegjeld er kommunen sårbar for renteauke.

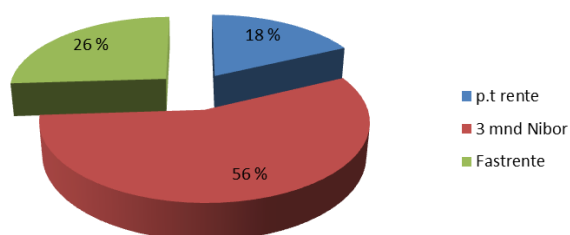
For meir enn 50% av gjelda er renterisikoen for kommunen redusert gjennom:

- Fastrentelån
- Rentekompensasjonsordning i Husbanken
- Kapitalkostnader inngår i gebyrgrunnlag ved sjølvkost

Utvikling renter siste 5 år:



Renteprodukt eigne lån



Margintillegget for 3 mnd Nibor var pr 31.12.2017 på 0,70 %.

Minimumsavdrag

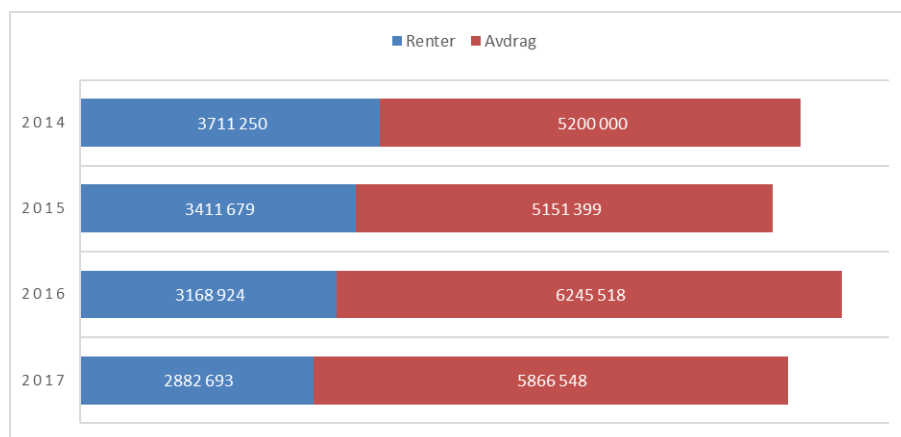
Minimumsavdrag – forenkla modell og bokførte avdrag i perioden 2015 til 2017.

	2015	2016	2017
Minimumsavdrag	5 151 399	6 245 518	5 866 548
Bokførte avdrag	5 151 399	6 245 518	5 866 548
Avvik	-	-	-

Krav til minimumsavdrag:

Kommunen skal ikkje avdra lån over fleire år enn gjennomsnittleg restlevetid på anleggsmiddel. Vi nyttar forenkla modell for å vise at vi er innanfor minste tillate avdrag i forhold til samla lånegjeld og bokført verdi på anleggsmiddel.

Utvikling i finanskostnader



Svært låg lånerente dei siste åra har gjeve innsparingar på finansområdet trass store investeringar og auka lånegjeld. Renteutgiftene har vore sterkt fallande medan avdragsutgiftene er aukande i takt med høgare lånegjeld.

Fond

Disposisjonsfond

Midsund kommune brukte kr 3.417.739,- av disposisjonsfondet i 2017.

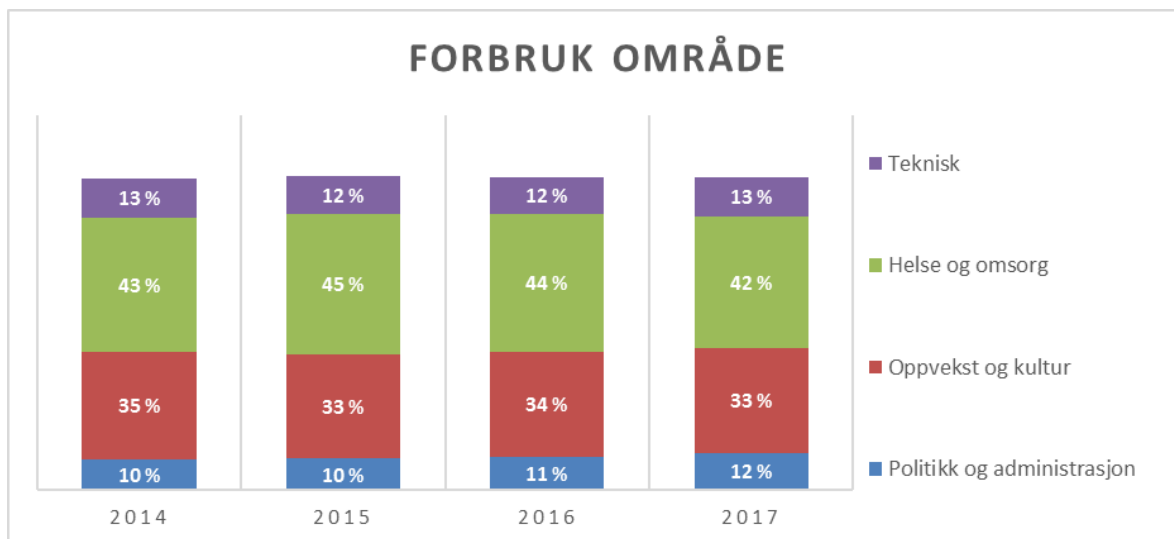
- Saldo på disposisjonsfondet var 31.12.2017 kr 1.838.300,-.

Bundne fond

Midsund kommune har kr 5.744.010,- i bundne driftsfond per 31.12.2017. Av desse er om lag 3,5 million kroner fond tilhøyrande sjølvkostområda.

Fordeling av netto ramme på planområda

	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017	2017 i % av 2016
Politikk og administrasjon	11 185 769	12 212 234	14 092 906	15 744 792	16 936 965	17 324 571	102 %
Oppvekst og kultur	39 322 847	39 493 373	43 921 569	43 928 961	49 321 551	53 693 054	109 %
Helse og omsorg	48 641 706	52 983 077	57 257 557	55 323 528	58 849 346	64 218 614	109 %
Teknisk	14 631 982	14 378 106	15 290 440	16 415 329	17 626 986	17 899 763	102 %
VAR	153 238	-389 366	-81 724	-172 147	-15 959	1	0 %
Total	113 935 541	118 677 424	130 480 748	131 412 610	142 718 889	153 136 003	107 %
Forbruk målt mot året før:		104,16 %	109,95 %	100,71 %	108,60 %	107,30 %	



Fordelinga av driftsrammer mellom tenesteområda er , så lenge det ikkje skjer større endringar i tenestetilboda, jamn over tid. IKT/Innkjøp gjer at Administrasjon har hatt auke dei siste åra.

Driftsresultat

Når ein skal vurdere driftsresultatet til kommunen må ein ta omsyn til måla for kommunen, som ikkje berre er positive netto driftsresultat, men også mest mogeleg velferd og gode tenester til våre innbyggjarar

- Kommunar har ikkje som mål å skape overskot for sine eigarar (befolkning), slik private bedrifter har
- Kommunen skal sørge for mest mulig velferd til sine innbyggjarar
- Som for private bedrifter kan kommunen - over tid - ikkje ha kostnader som overstig inntektene for å ha bærekraftig økonomi.

(kjelde KS)

Brutto driftsresultat

Brutto driftsresultat vart negativt i 2017 med kr. 5.490.464,- og er vesentleg lågare enn budsjettert. Resultatet viser skilnaden mellom driftsutgifter inkludert avskrivning og driftsinntekter og skal minst dekke finanskostnader og pliktige avsetninger.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat i 2017 vart negativt med kr. 7.071.054,- mot eit positivt resultat i 2016 med kr 696.239,-.

Netto driftsresultat er ein viktig indikator for økonomisk balanse i kommunar. Anbefalinga er å ha eit netto driftsresultat på 1,75 % av driftsinntektene over tid. Låg lånerente i lag med det faktum at rekneskapsført pensjonskostnad har vore lågare enn betalt premie har bidrege til å halde netto driftsresultat oppe. Midsund kommune er langt unna å kunne klare anbefalt netto driftsresultat.

Rekneskapsmessig meir/mindreforbruk

Rekneskapsmessig meir/mindreforbruk (underskot) på kr 4.117.245,-

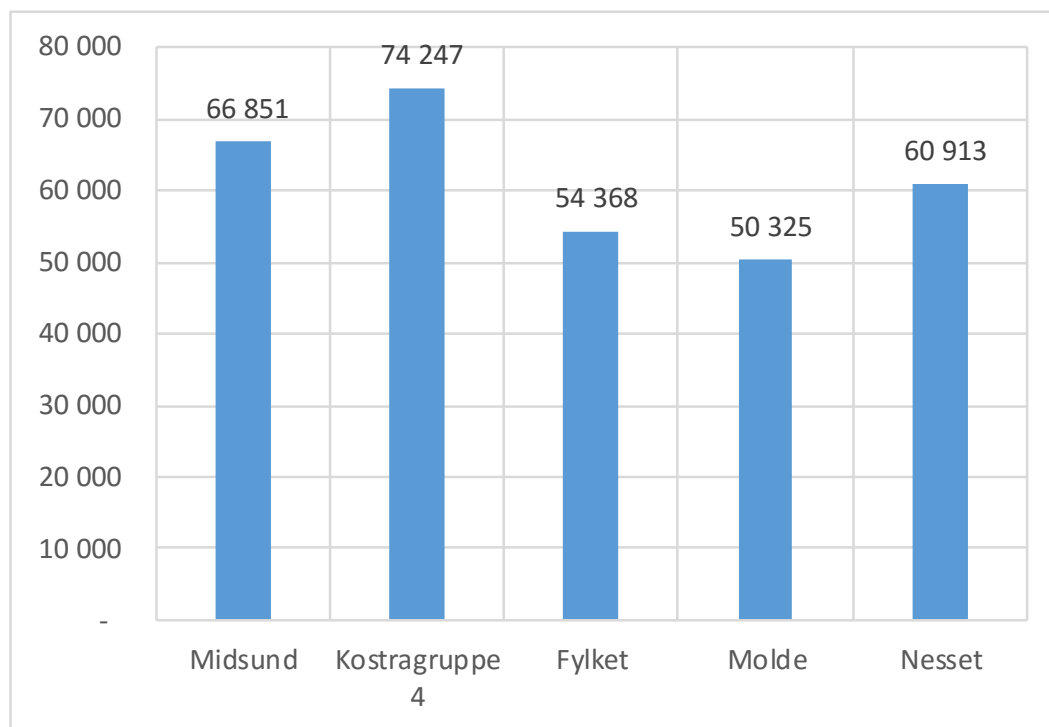
	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Regnskap 2015	Regnskap 2016	Regnskap 2017
Sum driftsinntekter	162 411 267	170 871 781	176 830 411	181 269 631	193 002 639	194 846 498
Sum driftsutgifter	156 245 173	162 187 792	175 189 157	177 636 326	190 053 569	200 336 962
Brutto driftsresultat	6 166 094	8 683 989	1 641 254	3 633 304	2 949 071	-5 490 464
Netto driftsresultat	3 625 626	6 215 501	-684 814	1 597 323	696 239	-7 071 053
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	1 112 177	2 650 594	458 826	-	-684 739	-4 117 245
Disposisjonsfond 31.12	475 000	1 430 537	4 005 631	5 256 039	5 256 039	1 838 300

Kostra 2017

Frie inntekter

Inntekter kommunen kan disponere utan anna binding enn gjeldande lov og forskrift.

Skatt og rammeoverføringar er frie inntekter. Eigedomsskatt er av Kostra ikkje definert inn her.



Midsund kommune hadde i 2017 kr 66 851 i frie inntekter per innbygger.

Dette er 90%/kr 7.396,- pr innbygger under gjennomsnitt for Kostra gruppe 4.

Frie inntekter auka med 3,5% per innbygger frå 2016 til 2017.

Det at Midsund kommune ligg langt under gjennomsnitt i frie inntekter for vår Kostra gruppe – gruppe 4 – er viktig å ha med seg når ein samanliknar kostnadsfordeling med andre.

Midsund kommune har ikkje eigendomsskatteinntekter.

Med lågare inntekter må vi, for ikkje å gå med underskot, ligge lågare på utgiftssida for å unngå underskot.

For andre kostratal: [www.ssb.no\kostra](http://www.ssb.no/kostra)

Driftsregnskap

Økonomisk oversikt – Drift

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2017	Reg.budsjett 2017	Oppr.budsjett 2017	Regnskap 2016
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	7 774 609	7 565 000	7 565 000	7 628 697
Andre salgs- og leieinntekter	14 354 324	13 030 000	13 030 000	14 477 674
Overføringer med krav til motytelse	28 447 586	20 953 000	20 953 000	30 448 089
Rammetilskudd	85 158 505	85 969 000	85 969 000	84 377 924
Andre statlige overføringer	6 115 395	6 146 000	6 146 000	5 448 632
Andre overføringer	1 177 000	-	-	379 601
Skatt på inntekt og formue	51 819 079	50 582 000	50 582 000	50 242 023
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	194 846 498	184 245 000	184 245 000	193 002 639
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	114 141 659	108 877 500	108 877 500	108 050 624
Sosiale utgifter	30 555 230	29 932 800	29 932 800	28 292 734
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	25 585 283	20 367 700	20 367 700	24 881 344
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	25 541 979	23 484 000	23 484 000	24 702 131
Overføringer	7 695 904	3 694 000	3 694 000	6 401 712
Avskrivninger	6 424 052	5 427 000	5 427 000	6 133 309
Fordelte utgifter	-9 607 143	-7 667 000	-7 667 000	-8 408 285
Sum driftsutgifter	200 336 963	184 116 000	184 116 000	190 053 569
Brutto driftsresultat	-5 490 464	129 000	129 000	2 949 071
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	722 354	840 000	840 000	943 344
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	22 246	-	-	43 988
Sum eksterne finansinntekter	744 600	840 000	840 000	987 332
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	2 882 693	3 250 000	3 250 000	3 123 947
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	5 866 548	5 500 000	5 500 000	6 245 518
Utlån	-	-	-	4 007
Sum eksterne finansutgifter	8 749 241	8 750 000	8 750 000	9 373 472
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-8 004 641	-7 910 000	-7 910 000	-8 386 140
Motpost avskrivninger	6 424 052	5 428 000	5 428 000	6 133 309
Netto driftsresultat	-7 071 054	-2 353 000	-2 353 000	696 239
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	3 417 739	3 417 739	2 733 000	-
Bruk av bundne fond	2 714 097	428 000	428 000	1 547 071
Sum bruk av avsetninger	6 131 836	3 845 739	3 161 000	1 547 071
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-	-
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	684 739	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	3 178 027	808 000	808 000	2 928 050
Sum avsetninger	3 178 027	1 492 739	808 000	2 928 050
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-4 117 245	-	-	-684 739

Regnskapsskjema 1A – Drift

Regnskapsskjema 1A - drift	Regnskap 2017	Reg.budsjett 2017	Oppr.budsjett 2017	Regnskap 2016
Skatt på inntekt og formue	51 819 079	50 582 000	50 582 000	50 242 023
Ordinært rammetilskudd	85 158 505	85 969 000	85 969 000	84 377 924
Skatt på eiendom	-	-	-	-
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	6 115 395	6 146 000	6 146 000	5 448 632
Sum frie disponible inntekter	143 092 979	142 697 000	142 697 000	140 068 579
Renteinntekter og utbytte	722 354	840 000	840 000	943 344
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	2 882 693	3 250 000	3 250 000	3 123 947
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	5 866 548	5 500 000	5 500 000	6 245 518
Netto finansinnt./utg.	-8 026 887	-7 910 000	-7 910 000	-8 426 121
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	684 739	-	-
Til ubundne avsetninger	-	-	-	-
Til bundne avsetninger	3 178 027	808 000	808 000	2 928 050
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	3 417 739	3 417 739	2 733 000	-
Bruk av bundne avsetninger	2 714 097	428 000	428 000	1 547 071
Netto avsetninger	2 953 809	2 353 000	2 353 000	-1 380 978
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-	-
Til fordeling drift	138 019 900	137 140 000	137 140 000	130 261 479
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	142 137 145	137 140 000	137 140 000	130 946 218
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-4 117 245	-	-	-684 739

Regnskapsskjema 1B – Drift

Regnskapsskjema 1B - drift	Regnskap 2017	Reg.budsjett 2017	Oppr.budsjett 2017	Regnskap 2016
Politikk og revisjon	2 468 403	1 969 000	1 969 000	2 195 551
Administrasjon og fellesutgifter	13 051 953	12 739 000	12 739 000	13 001 205
Tilskot til Midsund sokn og til andre	1 804 215	1 760 000	1 760 000	1 740 209
Oppvekst og kultur	5 174 110	6 387 000	6 387 000	4 101 130
Vaksenopplæring, PPT og spesialsular	1 545 696	1 519 000	1 519 000	1 910 203
Midsund skule	18 410 742	18 185 000	18 141 000	17 411 407
Raknes skule og SFO	8 929 016	9 189 000	9 233 000	7 707 873
Privat grunnskule	959 226	935 000	935 000	924 361
Midsund kulturskule	1 803 078	1 802 000	1 802 000	1 692 073
Midsund barnehage	6 321 740	6 171 000	6 171 000	6 139 771
Gjerdet barnehage	10 092 489	10 654 000	10 654 000	9 159 190
Andre barnehagar	456 957	380 000	380 000	275 543
Helse- og omsorg adm og fellesutgifter	912 581	914 000	914 000	1 246 290
Helsetenester	9 376 207	8 425 000	8 425 000	8 623 290
Midsund sjukeheim	21 124 712	21 322 000	21 322 000	20 861 757
Heimetenesta	10 791 083	10 493 000	10 493 000	10 194 724
Butenesta	15 830 643	12 369 000	12 369 000	12 324 074
NAV, sosialtenesta	2 015 600	1 954 000	1 954 000	1 699 447
Barnevern	4 167 788	3 200 000	3 200 000	3 899 763
Teknisk adm og fellesutgifter	1 158 129	1 479 000	1 479 000	1 099 348
Eigedomsforvaltning	12 278 210	11 288 000	11 288 000	11 452 991
Kommunale utleigebustader	-1 267 442	-1 210 000	-1 210 000	-842 455
Oppmåling, byggesak og planarbeid	-117 046	260 000	260 000	64 453
Brann- og oljevern	2 728 585	2 621 000	2 621 000	2 708 917
Kommunale vegar, samferdsel	2 802 548	1 997 000	1 997 000	2 825 402
Landbruk og viltforvaltning	316 778	346 000	346 000	318 331
VAR	-	-	-	-15 959
Sum 1 B fordelt	153 136 001	147 148 000	147 148 000	142 718 889
Sum 1 B ufordelt				
Motpost avskrivning	-6 424 052	-5 428 000	-5 428 000	-6 133 309
Kalkulatoriske kostnader VAR, soknet	-247 608			-160 904
Årsoppgjer Pensjon og arb giv avg	-3 914 407	-4 200 000	-4 200 000	-4 242 893
Finansområdet inkl utlån	47 034			46 584
Ikkje fordelte inntekter og utgifter				
Sum 1 B ufordelt	-10 539 033	-9 628 000	-9 628 000	-10 490 522
Korreksjon 1A/1B fordelt				
Avsetning til bundne driftsfond 1B fordelt	-3 178 027	-808 000	-808 000	-2 928 050
Bruk av bundnde driftsfond 1B fordelt	2 714 097	428 000	428 000	1 547 071
Netto bundne driftsfond 1B fordelt	-463 930	-380 000	-380 000	-1 380 978
Andre statstilskudd - Husbanken	-			100 000
Renteinntekter art 1900 1B fordelt	4 107			-
Renteutgifter art 1500 1B fordelt	-			-1 171
Netto renter 1B fordelt				
Netto korreksjonspostar 1A og 1B	-10 998 856	-10 008 000	-10 008 000	-11 772 671
Sum 1 B	142 137 145	137 140 000	137 140 000	130 946 218

Investeringsrekneskap

Økonomisk oversikt – investering

Økonomisk oversikt - investering	Regnskap 2017	Reg.budsjett 2017	Oppr.budsjett 2017	Regnskap 2016
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	53 950	-	-	306 102
Andre salgsinntekter	12 523	-	-	92 595
Overføringer med krav til motytelse	365 626	1 793 000	3 950 000	349 316
Kompensasjon for merverdiavgift	3 519 974	4 126 000	8 842 000	2 040 436
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	3 952 073	5 919 000	12 792 000	2 788 449
Utgifter				
Lønnsutgifter	160 188	-	-	222 931
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	15 524 894	17 425 000	49 120 000	12 556 472
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	1 250	-	350 000	-
Overføringer	3 520 974	4 125 000	8 841 000	2 498 370
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-	-	-	-126 000
Sum utgifter	19 207 306	21 550 000	58 311 000	15 151 773
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	1 352 898	500 000	500 000	619 446
Utlån	1 500 000	3 000 000	3 000 000	5 712 294
Kjøp av aksjer og andeler	562 327	562 000	350 000	518 986
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	838 390	-	-	1 620 967
Sum finansieringstransaksjoner	4 253 615	4 062 000	3 850 000	8 471 693
Finansieringsbehov	19 508 848	19 693 000	49 369 000	20 835 017
Dekket slik:				
Bruk av lån	16 597 560	18 673 000	44 769 000	16 130 026
Salg av aksjer og andeler	200 000	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	2 191 288	500 000	500 000	2 154 992
Overført fra driftsregnskapet	-	-	-	-
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	350 000	350 000	4 100 000	2 550 000
Bruk av bundne investeringsfond	170 000	170 000	-	-
Sum finansiering	19 508 848	19 693 000	49 369 000	20 835 017
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Regnskapsskjema 2A – Investering

Regnskapsskjema 2A - investering	Regnskap 2017	Reg.budsjett 2017	Oppr.budsjett 2017	Regnskap 2016
Investeringer i anleggsmidler (fra 2B):	19 207 306	21 550 000	58 311 000	15 151 773
Utlån og forskutteringer	1 500 000	3 000 000	3 000 000	5 712 294
Kjøp av aksjer og andeler	562 327	562 000	350 000	518 986
Avdrag på lån	1 352 898	500 000	500 000	619 446
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	838 390	-	-	1 620 967
Årets finansieringsbehov	23 460 921	25 612 000	62 161 000	23 623 466
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	16 597 560	18 673 000	44 769 000	16 130 026
Inntekter fra salg av anleggsmidler	253 950	-	-	306 102
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	3 519 974	4 126 000	8 842 000	2 040 436
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	2 556 914	2 293 000	4 450 000	2 504 308
Andre inntekter	12 523	-	-	92 595
Sum ekstern finansiering	22 940 921	25 092 000	58 061 000	21 073 466
Overført fra driftsregnskapet	-	-	-	-
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	520 000	520 000	4 100 000	2 550 000
Sum finansiering	23 460 921	25 612 000	62 161 000	23 623 466
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Regnskapsskjema 2B – Investering

Regnskapsskjema 2B - investering pr prosjekt:	Regnskap 2017	Reg.budsjett 2017	Oppr.budsjett 2017	Regnskap 2016
132 Ephorte	16 013	-	-	161 090
150 IKT - maskiner og programvare	693 727	772 000	772 000	928 560
151 Telefoni	258 184	145 000	-	155 650
152 Skilt/Profilering	-	-	100 000	-
251 Flerbrukshall	106 400	560 000	6 000 000	-
254 Storsalen Midsund skule	348 111	203 000	-	160 283
320 Kommunelegen - inventar og utstyr	-	-	-	281 358
401 Felles vedlikehold - anleggsmaskiner mv	795 374	795 000	520 000	156 323
403 Felles vedlikehold -bilar mv	-	-	312 000	-
411 Budstadvfelt - Brevikbekken	-	-	105 000	1 260
422 Midsund barnehage - inngjerding	375 342	375 000	-	333 868
428 Aktivitetscenteret - Vågatun	-	-	415 000	1 692 290
430 Antonbua kontorbygg og næringspark	5 002 671	6 000 000	20 000 000	877 201
431 Midsund skule - nybygg	50 687	300 000	9 700 000	-
432 Sikker og trygg av-/på stigning Midsund skule	-	-	1 855 000	299 731
433 Ballbinge/uteområde Midsund skule	-	-	-	771 809
434 Fallunderlag Midsund barnehage	-	-	-	49 590
435 Midsund skule - ventilasjon	-	-	-	531
437 Oppgradering Midsund barnehage	774 420	870 000	-	-
440 Digitale kart	32 750	33 000	100 000	90 467
450 Brannvesenet - Utstyr	-	-	-	271 638
451 Brannvesenet - Nødnett	-	-	100 000	-
452 Brann - redningsbil	-	-	-	731 883
461 Veglys	49 319	50 000	250 000	251 900
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	1 637 758	2 200 000	562 000	-
472 Komm veg - Veg og park ved Nord Heggdal kapell	-	-	-	198 658
473 Komm veg - Magerøymoloen	-	-	100 000	-
474 Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	591 066	590 000	520 000	878 238
477 Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund Marina	-	-	-	322 314
478 Fjellsenden parkeringsplass	-	-	-	23 546
479 Gangveg Bøen	2 056 902	2 057 000	1 550 000	77 741
481 Gangveg Industrivegen	85 406	250 000	250 000	996 546
482 Adressering av bygg	-	-	-	75 579
484 Kom.veg Helikopterplass	-	-	-	230 146
485 Kom.veg Tømmestasjon bubilar	-	-	-	126 000
486 Komm.veg Stormyra	-	300 000	-	-
499 utbetringstiltak eiga ramme	1 313 167	1 000 000	1 000 000	3 301 518
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	48 336	50 000	200 000	445 679
501 Rensehus Midsund vassverk	158 450	150 000	6 500 000	194 823
502 Planverk Vatn	-	-	350 000	-
503 Samanbinding Midsund - Rakvåg	95 934	100 000	4 500 000	91 625
504 Høgdebasseng Midøy	3 368	100 000	2 000 000	-
505 Høgdebasseng Rakvåg	10 675	-	350 000	-
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	-	-	-	838 287
525 Komm avløp - Midsund avløp	-	-	100 000	-
527 Komm avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvika	-	-	100 000	-
528 Komm avløp - pumpestasjon Midsund Marina	69 233	100 000	-	105 643
850 Gangveg Fjøsbakken-Krafsebukta	61 418	-	-	-
851 Rørsethornet- "sherpatrapper"	3 990 190	4 000 000	-	-
853 Nord Heggdal - tursti	552 929	550 000	-	-
970 Kjøp og sal av eiendommer	29 478	-	-	-
Sum investeringer pr prosjekt:	19 207 306	21 550 000	58 311 000	15 151 774

Balanserekneskap

Oversikt - balanse		
	Regnskap 2017	Regnskap 2016
EIENDELER		
Anleggsmidler	439 720 275,99	411 606 108,61
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	190 502 391,35	178 754 265,35
Utstyr, maskiner og transportmidler	8 562 449,00	7 528 476,00
Utlån	14 702 264,64	15 415 798,26
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	9 664 299,00	9 301 972,00
Pensjonsmidler	216 288 872,00	200 605 597,00
Omløpsmidler	53 111 982,22	78 534 203,28
Herav:		
Kortsiktige fordringer	21 124 631,27	23 031 571,63
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	9 408 822,09	9 724 128,09
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Derivater	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	22 578 528,86	45 778 503,56
SUM EIENDELER	492 832 258,21	490 140 311,89
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	24 688 079,92	24 729 710,77
Herav:		
Disposisjonsfond	1 838 300,11	5 256 039,31
Bundne driftsfond	5 744 010,28	5 280 080,12
Ubundne investeringsfond	12 038 977,20	12 388 977,20
Bundne investeringsfond	3 498 550,00	2 830 160,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	-
Regnskapsmessig merforbruk	-4 801 984,00	-684 739,20
Udisponert i inv.regnskap	-	-
Udekket i inv.regnskap	-	-
Kapitalkonto	4 315 226,33	-2 395 806,66
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	2 055 000,00	2 055 000,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	-	-
Langsiktig gjeld	438 507 850,00	433 702 276,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	264 020 739,00	251 995 719,00
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	174 487 111,00	181 706 557,00
Konsernintern langsiktig gjeld	-	-
Kortsiktig gjeld	29 636 328,29	31 708 325,12
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	29 636 328,29	31 708 325,12
Derivater	-	-
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	492 832 258,21	490 140 311,89
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	3 099 102,98	19 696 663,37
Herav:		
Ubrukte lånemidler	3 099 102,98	19 696 663,37
Andre memoriakonti	-	-
Motkonto til memoriakontiene	-3 099 102,98	-19 696 663,37

Noter

Note 1 – Endring i arbeidskapital (FKR §5 nr. 1)

Balanseregnskapet :	31.12.	01.01.	Endring
2.1 Omløpsmidler	53 111 982	78 534 203	
2.3 Kortsiktig gjeld	29 636 328	31 708 325	
Arbeidskapital	23 475 654	46 825 878	-23 350 224

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	194 846 498	
Inntekter investeringsregnskap	3 952 073	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	19 733 447	
Sum anskaffelse av midler	218 532 018	218 532 018
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	193 912 910	
Utgifter investeringsregnskap	19 207 306	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	12 164 466	
Sum anvendelse av midler	225 284 682	225 284 682
Anskaffelse - anvendelse av midler		-6 752 664
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		-16 597 560
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap		-23 350 224
Endring arbeidskapital i balansen		-23 350 224
Differanse (forklares nedenfor)		0

Note 2 – Ytelser ledende personer

Ytelser til ledende personer	Lønn og annen godtgjørelse	Godtgjørelse for andre verv	Tilleggs-godtgjørelse	Natural-ytelser
Administrasjonssjef	950 000	-	-	-
Ordfører	750 000	-	-	-

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Komrev 3 IKS. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør kr 513.000,-. Av dette gjelder kr 456.000,- revisjon og kr 57.000,- rådgivning og andre tjenester. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og diverse attestasjonsoppdrag.

Note 3 – Pensjoner

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2017	2016
Innestående på premiefond 01.01.	-	-
Tilført premiefondet i løpet av året	1 846 476	2 688 674
Bruk av premiefondet i løpet av året	1 846 476	2 688 674
Innestående på premiefond 31.12.	-	-

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieaviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavik oppstått fra 2002 til 2010.

Dersom kommunen har endret amortiseringsperiode i regnskapsåret, skal virkningen av denne endringen opplyses om.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet om at alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år (kl § 48 nr 2). Regnskapsføringen av premieavik og amortisering av premieavik har hatt innvirkning på netto driftsresultat i 2017 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 276.341 høyere enn faktisk betalte pensjonspremier.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

<u>Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden</u>	<u>KLP</u>	<u>SPK</u>	<u>Andre</u>
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,50 %	4,20 %	
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %	
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,20 %	2,97 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

<u>Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	12 432 140	11 372 037
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	10 000 515	9 512 488
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-9 101 896	-8 621 368
Administrasjonskostnader	832 481	784 998
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	14 163 240	13 048 155
Betalt premie i året	15 391 902	14 088 339
Årets premieavvik	-1 228 662	-1 040 184

<u>Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og akkumulert premieavvik</u>	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
		<u>Arb.giveravg.</u>		<u>Arb.giveravg.</u>
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	258 122 235	5 898 504	245 645 143	6 350 576
Pensjonsmidler pr. 31.12.	216 288 872		200 605 597	
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	41 833 363	5 898 504	45 039 546	6 350 576
Årets premieavvik	1 228 662	173 241	1 040 184	146 665
Sum gjenstående premieavik tidligere år (pr. 01.01.)	8 522 457	1 201 666	8 838 684	1 246 254
Sum amortisert premieavik dette året	-1 505 003	-212 205	-1 356 405	-191 253
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	8 246 116	1 162 702	8 522 463	1 201 666

Note 4 – Anleggsmidler

	EDB-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	Immaterielle eiendeler	SUM
Inngående balanse	3 622 640	2 856 585	1 049 251	128 630 451	39 866 166	10 257 650	-	186 282 743
Årets tilgang	1 000 674	348 111	795 374	16 897 500	164 492	-	-	19 206 151
Årets avgang	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets avskrivningar	759 513	293 211	57 462	4 022 381	1 291 485	-	-	6 424 052
Utgående balanse	3 863 801	2 911 485	1 787 163	141 505 570	38 739 173	10 257 650	-	199 064 842
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år			
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.		

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

Selskaps navn	Hen- visning balansen	Eierandel i selskapet	Eventuell markeds- verdi	Balanseført verdi 31.12.2017	Balanseført verdi 31.12.2016
Midsund Boligselskap - stiftelse	22170005	100,00 %	kr -	kr 100 000	kr 100 000
Muritunet AS	22170012			kr 15 000	kr 15 000
Midsund bustadstifting - stiftelse	22170013	66,00 %		kr 98 000	kr 98 000
Møreaksen AS	22170014	27,62 %		kr 1 435 000	kr 1 435 000
Nordøyvegen AS	22170015			kr 10 000	kr 10 000
Tresfjordbrua AS	22170016			kr 10 000	kr 10 000
KLP egenkapitalinnskudd	22170018			kr 4 678 730	kr 4 116 403
Kontrollutvalgssekretariat IKS	22170019	7,69 %		kr 19 230	kr 19 230
Lyngja Borettslag	22170021			kr 274 379	kr 274 379
Rakvåg vassverk AI	22170100			kr 6 000	kr 6 000
Søre Midøy Vassverk AL	22170101			kr 3 000	kr 3 000
Sør-Heggdal Vassverk AL	22170102			kr 30 000	kr 30 000
Romsdal Processing AS	22170103			kr 1 000 000	kr 1 000 000
GassRør IKS	22170104			kr 200 000	kr 200 000
Molde Lufthavnutvikling AS	22170105			kr 120 000	kr 120 000
Samspleis AS	22170108			kr 30 000	kr 30 000
Sund Bredbånd AS	22170109				kr 200 000
Astero AS	22170110			kr 19 500	kr 19 500
Destinasjon Molde og Romsdal AS	22170111			kr 50 000	kr 50 000
Komvekst AS	22170112			kr 25 500	kr 25 500
Kystlab AS	22170113			kr 39 960	kr 39 960
Kjerringssundet AS	22170114			kr 1 500 000	kr 1 500 000
Molde og omegn krisesenter IKS		2,80 %			
Komrev3 IKS		7,69 %			
IKA IKS		1,20 %			
Molde og Romsdal Havn IKS		12,00 %			
RIR IKS		4,00 %			
IUA IKS					
Tøndergård skole IKS		6,25 %			
Sum			kr -	kr 9 664 299	kr 9 301 972

Note 6 Salg av finansielle anleggsmidler

Midsund kommune hadde ikke salg av finansielle anleggsmidler i 2017.

Note 7 – Langsiktig gjeld

Fordeling av langsiktig gjeld:	31.12.2017	31.12.2016
Lån til selvkostområdene i kommunen		
<i>Vann - og avløpssektoren</i>	17 887 298	18 085 994
<i>Andre selvkostområder</i>	-	-
Lån finansiert gjennom kompensasjonsordninger	19 496 848	20 502 414
Lån til kirkelige formål	5 125 400	5 125 400
Startlån og formidlingslån	16 858 871	17 578 317
Andre utlån	-	-
Ubrukte lånemidler	3 099 103	19 696 663
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	112 019 591	100 717 769
Finansielle leieavtaler	-	-
Sum bokført langsiktig gjeld	174 487 111	181 706 557
Langsiktig gjeld i særregnskap		
	-	-
Sum bokført langsiktig gjeld i særregnskap	-	-
Kommunens samlede eksterne lånegjeld	174 487 111	181 706 557

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2017	Gj.sn. rente
Lån med fast rente :	kr 44 064 548	1,60 %
Lån med flytande rente:	kr 130 422 563	1,65 %

Fordeling av langsiktig gjeld	31.12.2017	31.12.2016	Neste år avdrag	Gj.snitt løpetid
Gjeldsbrevlån/banklån	157 102 403	163 472 717	5 800 000	35,5
Obligasjonslån	-	-		
Sertifikatlån	-	-		
Husbanklån	17 384 708	18 233 840	493 900	35,2
Finansielle leieavtaler	-	-		
Sum bokført gjeld	174 487 111	181 706 557	6 293 900	35,4

Note 8 – Avdrag

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 50 nr. 7, ved å bruke alternativ 1

Avdragene beregnes som sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler (jf. koml § 50 nr. 1 og 2) multiplisert med årets avskrivninger i driftsregnskapet. Denne forenklete formelen gir et minstekrav til avdrag som tilsvarer avskrivninger (kapitalslitet) på lånefinansierte anleggsmidler.

<i>Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag</i>	2017	2016
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	5 866 548	6 245 518
Bergnet minimumsavdrag	5 866 548	6 245 518
Awik	-	-

Eit positivt avik betyr at kommunen betaler meir i avdrag enn det som antas å vere kapitalslitet på *anleggsmidlene (avskrivningene)*.

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og forskotteringer skal uavkortet benyttes til nedbetaling av kommunens innlån. Eventuelle mottatte avdrag som ikke er benyttet til nedbetaling av gjeld avsettes til avdragsfond (bundet investeringsfond) Jf. også KRS nr. 3 Lån, opptak, avdrag og refinansiering punkt 3.4 nr. 2.

	2017	2016
Mottatte avdrag på startlån og forskottering	2 191 288	1 963 325
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	1 352 898	619 446
Avsetning til/bruk av avdragsfond	838 390	1 450 967
Saldo avdragsfond 31.12.	3 498 550	2 660 160

Note 9 – Garantiansvar

Midsund kommune har stilt garanti for lån nr. 20140775 i Kommunalbanken AS for org.nr 958651619 Midsund Boligselskap. Restgjeld pr. 31.12.2017 kr. 6.546.670,-. Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetaling av hovedstol. Lånet løper til 30.06.2033..

Note 10 – Andre vesentlige forpliktelser

Midsund kommune har driftsavtaler med kommuneleger og fysioterapeut. Vi har leasingavtaler på to biler med treårige avtaler i hjemmetjenesten og vi har avtaler på kopi/print som går ut i April 2020.

Note 11 – Finansielle eiendeler og forpliktelser

Midsund kommune har ingen finansielle eiendeler eller forpliktelser som er vurdert til virkelig verdi pr 31.12.2017.

Note 12 – Fond

	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnskapet	Bruk av fond i inv.regnskapet	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond	kr 5 256 039	kr -	kr 3 417 739	kr -	kr 1 838 300
Bundne driftsfond	kr 5 280 080	kr 3 178 026	kr 2 714 096	kr -	kr 5 744 010
Ubundne investeringsfond	kr 12 388 977	kr -	kr 350 000	kr -	kr 12 038 977
Bundne investeringsfond	kr 2 830 160	kr 838 390		kr 170 000	kr 3 498 550
Samlede avsetninger og bruk av avsetninger	kr 25 755 256	kr 4 016 416	kr 6 481 835	kr 170 000	kr 23 119 837

Bruk av og avsetning til fond i driftsregnskapet	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond				
Disposisjonsfond	kr 5 256 039	kr -	kr 3 417 739	kr 1 838 300
<i>Opprinnelig budsjett</i>			kr 2 733 000	
Justert budsjett			kr 3 417 739	
Bundne driftsfond				
Bundne driftsfond	kr 5 280 080	kr 3 178 026	kr 2 714 096	kr 5 744 010
<i>Opprinnelig budsjett</i>		kr 808 000	kr 428 000	
Justert budsjett		kr 808 000	kr 428 000	
Kommunalt næringsfond	kr 205 700	kr 600 000	kr 399 395	kr 406 305
Rådmann - utsmykkingsfond	kr 3 130	kr -		kr 3 130
Rådmann - kulturminneplan	kr 100 000	kr -	kr 100 000	kr -
Øyriket Romsdal	kr 15 399	kr -	kr 15 399	kr -
Frivilligsentral	kr 60 000		kr 60 000	kr -
Barnehage - kompetansemidler	kr 94 662	kr 51 673	kr 24 556	kr 121 779
Grunnskole- øremerkede midler	kr 21 697	kr -	kr 21 697	kr -
Grunnskole- kultursekk	kr 41 711		kr 40 000	kr 1 711
Grunnskole-videreutdanning	kr 71 150	kr 380 600	kr 244 417	kr 207 333
Grunnskole-ungdomstrinn i utvikling	kr -			kr -
Midsund skule - Internasjonalt samarbeid	kr 133 420	kr -	kr 31 116	kr 102 304
Raknes skule - div. fondsmidler	kr 8 368		kr 550	kr 7 818
Barnefattigdom	kr -	kr 150 000	kr 53 692	kr 96 308
Språkkommune	kr -	kr 543 000	kr 72 499	kr 470 501
Integreringstenesten	kr 36 703		kr 11 004	kr 25 699
Coop kulturkasse	kr -	kr 184 387	kr 92 193	kr 92 194
Matpenger Gjerdet barnehage	kr -	kr 60 000		kr 60 000
	kr -			kr -
Helse og omsorg - kompetansemidler	kr 40 876	kr 479 967	kr 448 347	kr 72 495
Den kulturelle spaserstokk	kr 18 127	kr 35 165	kr 30 000	kr 23 292
Styrking/kvalitet Ammeveiledning	kr 250 000	kr -	kr 229 387	kr 20 613
Psykiatrimidler	kr 1 005			kr 1 005
Psykisk helse - prosjekt RUS Dugnad	kr 133 750	kr 206 250	kr 213 000	kr 127 000
Pårørendeskolen	kr 14 023			kr 14 023
Småjobbsentralen	kr 60 000		kr 60 000	kr -
NAV kvalifiseringsstønad	kr 7 973			kr 7 973
Husbanken tilskudd etablering	kr 155 000		kr 100 000	kr 55 000
Husbanken tilskudd tilpassing	kr 120 073			kr 120 073
Husbanken tapsfond	kr 79 000			kr 79 000
Midsund sjukeheim - velferdstiltak	kr 8 486			kr 8 486
Midsund sjukeheim gavefond	kr 26 109	kr 28 264	kr 13 401	kr 40 973
Midsund sjukeheim - gavefond minibuss	kr 5 000			kr 5 000
Heimetenesta gavefond	kr 21 511		kr 19 750	kr 1 761
Heimetenesta prosjekt rus	kr 4 500			kr 4 500
Viltforvaltning	kr 23 754		kr 12 000	kr 11 754
Vatn	kr 1 442 726	kr 117 212		kr 1 559 938
Avløp	kr 1 162 482		kr 258 755	kr 903 727
Renovasjon	kr 299 251	kr 5 008	kr 93 202	kr 211 057
Slamtømming	kr 526 677	kr 242 942		kr 769 619
Feiing	kr 87 818	kr 23 821		kr 111 639
<i>Sum bundne driftsfond regnskapsskjema</i>	<i>kr 5 280 081</i>	<i>kr 3 108 289</i>	<i>kr 2 644 360</i>	<i>kr 5 744 010</i>
Bundne investeringsfond				
Husbanken avdragsfond	kr 2 660 160	kr 280 174	kr -	kr 2 940 334
Avdragsfond andre lån	kr -	kr 558 216		kr 558 216
Midsund barnehage utbetningsfond	kr 170 000	kr -	kr 170 000	kr -
Sum	kr 2 830 160	kr 838 390	kr 170 000	kr 3 498 550
Gavefond	kr -	kr -	kr -	kr -
...	kr -	kr -	kr -	kr -
Øvrige bundne investeringsfond	kr -	kr -	kr -	kr -
Sum	kr 2 830 160	kr 838 390	kr 170 000	kr 3 498 550

Note 13 – Strykninger

Strykninger i driftsregnskapet

Driftsregnskapet er avsluttet med et regnskapsmessig merforbruk kr. 4.117.244,80. For å komme frem til resultatet er følgende disposisjoner strøket i samsvar med regnskapsforskriften § 9.

Regnskapsmessig merforbruk før strykninger	kr 4 801 984
Redusert overføringer til investeringsregnskapet	kr -
Redusert avsetning til disposisjonsfond	kr -
Redusert dekning av tidligere års merforbruk	kr 684 739
Regnskapsmessig merforbruk etter strykninger	kr 4 117 245

Note 14 – Endring i regnskapsprinsipp og regnskapsmessig merforbruk

Regnskapsmessig merforbruk

Regnskapsår	31.12.	1.1.
2013	-	-
2014	-	-
2015	-	-
2016	684 739,20	684 739,20
2017	4 117 244,80	-
	4 801 984,00	684 739,20

Midsund kommune vedtok i sak PS 17/32 å dekke inn merforbruk i 2016 på kr 684.739,20 i 2017. Strykningsbestemmelsene (j.fr note 13) gjør at denne planen ikke ble fulgt. Ny plan for inndekking av merforbruk 2016 og 2017 vil bli fastsatt Juni 2018.

Note 15 – Kapitalkonto

Saldo 01.01.	kr (2 395 807)
Økning av kapitalkonto (kreditposter)	
Aktivering av fast eiendom og anlegg	kr 19 206 151
Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr -
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Kjøp av aksjer og andeler	kr 562 327
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Utlån	kr 1 500 000
Aktivert egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -
Avdrag på eksterne lån	kr 7 219 010
Økning pensjonsmidler	kr 15 683 275
Reduksjon pensjonsforpliktelser	kr -
Reduksjon av kapitalkonto (debitposter)	
Avgang fast eiendom og anlegg	kr -
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr 6 424 052
Avgang utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Avgang aksjer og andeler	kr 200 000
Nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Avdrag på utlån	kr 2 213 098
Avskrivning utlån	kr -
Reduksjon egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -
Bruk av midler fra eksterne lån	kr 16 597 560
Reduksjon pensjonsmidler	kr -
Økning pensjonsforpliktelser	kr 12 025 020
Urealisert kurstap utenlandslån	kr -
Saldo 31.12.	kr 4 315 226

Note 16 – Investeringsoversikt

Prosjekt 499 er et utbedringsprosjekt som har gått over 4 år i perioden 2014-2017:

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Regnskap 2016	Regnskap 2015	Regnskap 2014	Total Prosjekt	Total budsjett 2014-2017
Prosjekt: 499 utbetringstiltak eiga ramme 2014-2017								
4110 Midsund skule	-	-	-	2 001 973	2 219 345	4 478 347	8 699 665	6 500 000
4140 Midsund sjukeheim	164 492	1 000 000	-835 508	391 430	1 621 956	-	2 177 878	7 100 000
4141 Midsund helsesenter	-	-	-	-	125 000	-	125 000	1 200 000
4200 Trygdebustader	1 148 675	-	1 148 675	100 000	90 978	-	1 339 653	
4700 Kommunale vegar	-	-	-	587 114	33 488	1 569 158	2 189 760	
4705 Veglys	-	-	-	221 000	-	908 668	1 129 668	450 000
499 utbetringstiltak eiga ramme 2014-2017	1 313 167	1 000 000	313 167	3 301 518	4 090 767	6 956 172	15 661 624	15 250 000

Note 17 – Selvkostområder

	Resultat 2017					Balansen 2017	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/ underskudd (-)	Årets deknings- grad i % ¹⁾	Vedtatt deknings- grad i %	Avsetn(+)/ bruk av (-) deknings- gradsfond	Deknings- gradsfond/ frømførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
Renovasjon	2 000 740	2 093 942	-93 202	95,5 %	100,0 %	-88 194	211 057
Slam	571 024	340 802	230 222	167,6 %	100,0 %	242 943	769 620
Vann	2 538 120	2 450 372	87 748	103,6 %	100,0 %	117 212	1 559 936
Avløp	1 493 664	1 772 694	-279 030	84,3 %	100,0 %	-258 755	903 727
Feiing	391 566	369 702	21 864	105,9 %	100,0 %	23 821	111 639

	Resultat 2016					Balansen 2016	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/ underskudd (-)	Årets deknings- grad i % ¹⁾	Vedtatt deknings- grad i %	Avsetn(+)/ bruk av (-) deknings- gradsfond	Deknings- gradsfond/ frømførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
Renovasjon	3 028 829	2 718 152	310 677	111,4 %	100,0 %	299 251	299 251
Slam	566 516	581 101	-14 585	97,5 %	100,0 %	2 723	526 677
Vann	2 198 773	2 194 713	4 060	100,2 %	100,0 %	4 060	1 442 724
Avløp	1 841 192	1 380 644	460 548	133,4 %	100,0 %	460 548	1 162 482
Feiing	365 381	368 963	-3 582	99,0 %	100,0 %	-804	87 818

Årets dekningsgrad før eventuell avsetning/bruk av dekningsgradsfond. Dekningsgradsfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun brukes til dekning av framtidige driftsutgifter.

Note 18 - Usikre forpliktelser, betingede eiendeler og hendelser etter balansedagen

Det er ingen kjente usikre forpliktelser, betingede eiendeler eller hendelser etter balansedagen pr 31.12.2017.

Note 19 – Vesentlig poster og transaksjoner

Midsund kommune har et krav overfor IMDi på kr. 984.181,- vedr tilskudd 2.

Endelig avklaring rundt fordringen er ventet i Mai 2018.

Det er regnskapsført kr 361.338,- for mye utgift arbeidsgiveravgift i 2016/2017. Regnskapsmessig positiv effekt av dette vil bli januar 2018.

Midsund kommune har en fordring mot staten på kr. 8.115.000,- vedr ressurskrevende brukere. Kommunen sendte inn endelig refusjonskrav 4.4.2018, og det viser at kommunen vil få kr. 189.000,- mindre enn bokført. Tilskuddsordningen er basert på et prinsipp der kommunen skal inntektsføre et anslag for refusjonsinntekt i samme år som inntekten påløper. Hvis kommunen i utbetalingsåret mottar mer eller mindre enn det som ble inntektsført i utgiftsåret skall nettoprovenyet føres mot inntektsposten i driftsregnskapet i utbetalingsåret.

Note 20 - Virkningen av endring av regnskapsprinsipp, regnskapsestimater og korrigerende av tidligere års feil

Det har i 2017 ikke vært gjennomført endringer i regnskapsprinsipp, estimatendringer eller rettinger av tidligere års feil i regnskapet.

Note 21 – Etablering/avvikling av KF

Det er ikke etablert eller avviklet Kommunale foretak i 2017.

Note 22 – Interkommunale samarbeid etter §27

Regnskap for interkommunale samarbeid etter kommuneloven (koml) § 27 skal inngå i årsregnskapet til den kommunen hvor samarbeidet har sitt hovedkontor.

Årsregnskapet omfatter regnskap for slike samarbeid jf. regnskapsforskriften § 12 nr. 3, og utgjør følgende beløp :

Interkommunalt tiltak jf. koml § 27	Bukollektiv Molde	Legevakt samarbeid
Overføring fra Midsund kommune (kontorkommune)	kr 799 307	kr 999 400
Overføring fra Nettet kommune	kr 799 307	kr -
Overføring fra Gjemnes kommune	kr 111 426	kr -
Overføring fra Aukra kommune		kr 1 665 668
Overføring fra Sandøy kommune		kr 666 267
Resultat av overføringer	kr 1 710 040	kr 3 331 335
Samarbeidets egne inntekter	kr 9 292	kr 200 000
Samarbeidets driftsutgifter	kr 1 719 332	kr 3 531 335
Resultat av virksomheten	kr -	kr -

Note 23 – Samlet ekstern gjeldsforpliktelse

Kommunen er ansvarlig for gjeld i kommunale foretak og en andel av gjeld i interkommunale samarbeid. I tillegg til den gjeldsforpliktelse som følger av kommuneregnskapet, jf. Note 7, har kommunen ansvar for følgende gjeldsforpliktelser:

Foretak/samarbeid: **31.12.2016**

RIR IKS (4%) kr. 2.221.065,-

Molde og Romsdal Havn IKS (12%) kr. 7.238.894,-

Regnskapstallene for selskapene for 2017 er ikke kjent pr. 15.feb 2018.

Finansrapport per 31. desember 2017

Midsund kommune sitt finansreglement vedteke september 2013 seier at finansrapport skal leggas fram for kommunestyret kvar tertial.

Likvide midler

Finansreglementet seier mellom anna at likvide midlane kan plasserast i bankinnskot i norske kroner. Eit innskot kan ikkje overstige 15 million kroner og bindast for meir enn 18 månader

Midsund kommune sine midlar meint til driftsføremål, ubunde investeringsfond og ubrukte lånemiddel er plassert i bankinnskot i norske sparebankar.

Samla bankinnskot per 31. desember 2017 var på om lag 18,2 million kroner (eks skattetrekk).

Midsund kommune nyttar Sparebank 1 SMN som hovudbank.

Gjeldsportefølje

Finansreglementet seier mellom anna at lån skal takast opp i norske kroner. Det skal innhentast minst to konkurrerande tilbod ved opptak av nye lån. Eit einskild lån skal ikkje overstige 55% av samla gjeldsportefølje. Gjeldsportefølja skal ha ein fastrentedel på minimum 25% og maksimum 70%.

Midsund kommune hadde per 31.12.2017 157.1 million kroner i lån i Kommunalbanken og 0,5 million kroner i lån i Husbanken til eigne formål.

Kommunalbanken

Frå Kommunalbanken sin porteføljeoversikt på våre lån per 31.12. 2017

	Lånebeløp	Restgjeld	Rente	Bindingstid	Avdragstype	Sluttdato
KBN-20090085	63 284 000	69 880 980	Nibor3M		Serie	16.02.2049
KBN-20150268	21 020 000	19 599 750	Nibor3M		Serie	11.06.2052
KBN-20090408	15 200 590	32 760 188	Fastrentelån	15.03.2019	Serie	15.09.2045
KBN-20150596	12 000 000	11 304 360	Fastrentelån	26.11.2018	Serie	24.05.2050
KBN-20150269	7 230 000	6 741 500	Grønn p.t.		Serie	11.06.2052
KBN-20100053	11 200 000	16 815 625	Ordinær p.t		Serie	09.05.2050
		157 102 403				

Sum renteprodukt:

3 mnd Nibor: 89 480 730

Fastrente: 44 064 548

Grønn p.t.: 6 741 500

Ordinær p.t.: 16 815 625

157 102 403

Husbanken

Lån i Husbanken - følger Husbanken sine lånevilkår og vi hadde per 31.12.2017;

- Lån til vidare utlån 16,859 million kroner
- Lån til egne formål 0,0525 million kroner

Startlån

Vi hadde per 31.12 2017 kr. 2.080.710,- i ledige midlar til vidare utlån

Langsiktige finansielle aktiva

Midsund kommune har ikkje sett av egne midlar til meir langsiktige finansielle aktiva

Rådmannen meiner at forvaltninga av likvide midlar og gjeldsporteføljen er i samsvar med gjeldande finansreglement og rutinar for finansforvaltninga for Midsund kommune.

Midsund, 31. mars 2018

Ketil Ugelvik
rådmann

Kopi: Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmannen

Til kommunestyret i Midsund

MELDING FRÅ UAVHENGIG REVISOR

Uttale om årsrekneskapen

Konklusjon

Vi har revidert årsrekneskapen for Midsund kommune som viser kr 138 019 900,- til fordeling drift og eit rekneskapsmessig meirforbruk på kr 4 117 245,-. Årsrekneskapen er sett saman av balanse per 31. desember 2017, driftsrekneskap, investeringsrekneskap, og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta per denne datoen og noter til årsrekneskapen, medrekna eit samandrag av viktige rekneskapsprinsipp.

Etter vår meining er årsrekneskapen som følgjer med, gjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til kommunen per 31. desember 2017, og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen, i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna dei internasjonale revisjonsstandardane (ISA-ane). Våre oppgåver og plikter etter desse standardane er beskrivne under overskrifta *Revisors oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen*. Vi er uavhengige av kommunen slik det er krav om i lov og forskrift, og har overhalde dei andre etiske pliktene våre i samsvar med desse krava. Etter vår meining er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Anna informasjon

Rådmannen er ansvarleg for anna informasjon. Anna informasjon består av rådmannens årsmelding, men ikkje årsrekneskapen og revisjonsmeldinga.

Vår uttale om revisjonen av årsrekneskapen dekker ikkje slik anna informasjon, og vi attesterer ikkje denne informasjonen.

Postadresse:
Postboks 7734, Spjelkavik
6022 Ålesund

Besøksadresse:
Lerstadvegen 545, 4 etg.
Epost:
komrev3@komrev3.no

Telefon:
70 17 21 50
Telefaks:
70 17 21 51

Bankkonto:
6540 05 00465
Føretaksregisteret:
NO 971 562 587

I samband med revisjonen av årsrekneskapen er det oppgåva vår å lese den anna informasjonen for å vurdere om det er vesentleg inkonsistens mellom han og årsrekneskapen eller kunnskap vi har opparbeidd under revisjonen, eller om han tilsynelatande inneheld vesentleg feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den ytterlegare informasjonen inneheld vesentleg feilinformasjon, ville vi rapportert om det. Vi har ikkje noko å rapportere i så måte.

Rådmannen sitt ansvar for årsrekneskapen

Rådmannen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen i samsvar med lov og forskrifter, derunder for at han gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapskikk i Noreg. Rådmannen er også ansvarleg for slik intern kontroll han finn naudsynt for å kunne utarbeide et årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta.

Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjonen av årsrekneskapen

Vårt mål med revisjonen er å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen totalt sett ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av feil eller misleg framferd, og å gi ei revisjonsmelding som gir inneheld vår konklusjon. Tryggande sikkerheit er ein høg grad av tryggleik, men ingen garanti for at ein revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, og ISA-ane, alltid vil avdekke vesentleg feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Feilinformasjon blir vurdert som vesentleg dersom han, åleine eller samla, innanfor rimeleg grenser kan forventast å påverke økonomiske avgjerder som brukarane tar basert på årsrekneskapen.

For vidare framstilling av revisor sine oppgåver blir det vist til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger

Uttale om andre lovmessige krav

Konklusjon med atterhald om budsjett

Rammeområdet Butenesta har eit betydeleg meirforbruk i forhold til regulert budsjett på kr 3,5 mill. Det blir vist til rådmannen sin omtale i årsmeldinga.

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi, med unntak av forholdet nevnt i avsnittet over at dei disposisjonar som ligg til grunn for rekneskapen i det alt vesentlege er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsmeldinga

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at opplysningane i årsmeldinga om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikkje er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt si

plikt til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av kommunen sine rekneskapsopplysningar i samsvar med lov og god bokføringskikk i Noreg.

Ålesund, 19. april 2018



Knut G. Alnes
oppdragsansvarleg revisor



Solrun Aa. Tusvik
revisjonsrådgjevar

Del 2 - Årsmeldingar

Politikk og administrasjon

Hovudoppgåver

Til sentraladministrasjonen ligg politisk verksemd, rådmannskontor, sørviskontor med frivillig sentral, planleggjar økonomiavdeling, personalkontor, IKT og religiøse føremål.



Ketil Ugelvik

Politikk

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	2.468	1.969	499	125	2.196

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Netto ramme	2.363	2.196	2.468	
Budsjettert	1.957	2.000	1.969	1.939
Avvik	406	196	499	

Investeringar

Det er ikkje gjort investeringar i 2017.

Kommentarar og avviksforklaringar

Resultatet speglar politisk aktivitet i 2017, samt at vi for første gong har fått fram dei reelle vikarutgiftene til offentleg tilsette. Vidare har ein fått større utgifter til reise og kurs.

Positive opplevingar

Viser til ordføraren si årsmelding.

Administrasjon

Hovudoppgåver

Til sentraladministrasjonen ligg sekretariat for all politisk verksemd, rådmannskontor, sørviskontor, økonomiavdeling, planleggjar, personalkontor, IKT og stønad til religiøse føremål.

Mål	Måloppnåing
Brukere	
Yte framtidretta tenester	Det er ikkje gjennomført brukarundersøkingar.
Yte god sørvis for innbyggjarane	Greie tilbakemeldingar gjennom medarbeidarsamtalar.
Yte god sørvis internt i organisasjonen og overfor politikarane	
Rask og god saksbehandling	I 2017 har ein starta planarbeid innan mange område.
Utvikle planar som vert gode styringsdokument	
Oppdaterte og funksjonelle beredskapsplanar	Tisyn gjennomført -utan avvik
Medarbeidere	
Ansvarlege og motiverte medarbeidarar	Greie tilbakemeldingar gjennom medarbeidarsamtalar.
Økonomi	
God økonomistyring og budsjettkontroll	Meirforbruket er ii stor grad utgifter som kan fordelast på einingane (ikt og innkjøp).

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	13.052	12.739	313	102 %	13.001
Netto ramme bygg	424	497	-73	85 %	467
Sum drift inkl. kostnader bygg	13.476	13.236	240	102 %	13.468

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	14.890	15.313	15.636	13.226
Inntekter	-2.910	-2.312	-2.584	-1.684
Netto ramme	11.980	13.001	13.052	11.578
Budsjett	10.641	11.333	12.739	
Avvik	1.338	1.668	313	

Investeringar

Administrasjon	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Rekneskap 2016
IKT – maskiner og utstyr	694	772	-78	928
Ephorte	16	0	16	161
Telefoni	258	145	113	156

Kommentarar og avviksforklaringar

Hovudansvar 110 Administrasjon og fellesutgifter har eit samla meirforbruk på vel 400.000 kroner. Dette skuldast meirforbruk RORIKT og utgifter til innkjøpssamarbeid på 370.000 kroner - dette er utgifter som kjem alle einingane til gode.

Vidare er det eit relativt lite meirforbruk på fellesutgiftene - her er utgiftene redusert med 20 % frå 2016.

Positive opplevingar

Omstillingsvillige og positive medarbeidarar. Arbeidet med ny kommune og andre interkommunale samarbeid (ma mange prosjekt i ROR IKT) beslag mykje av kapasiteten til stab/støtte. Hausten 2017 vart det gjennomført tilsyn på beredskap og der vart ikkje avdekt avvik. Lågt sjukefråvær – 2,4 %.

Utfordringar

I ein situasjon der vi må redusere kutte stillingar er det særskilt krevjande å løyse dagleg drift, samt å delta i mange regionale samarbeidsprosjekt. I tillegg kjem arbeidet med etablering av ny kommune. Vidareføre arbeidet med arealdelen, samt vere med på planlegginga av to store samferdselsprosjekt. Yte gode og framtidretta tenester til innbyggjarane.

Statistikk

Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	10	11	
Tal på årsverk	9,25	10,5	
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	0,8	1,9	
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,1	0,3	
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	2,1	4,1	
Totalt fråvær	2,9	3,4	

Kommentarar

Kombinasjon personal/lønn – 100 % stilling heile året. IKT konsulent i 60 % stilling. Tilsaman 9,35 årsverk, inkl 50 % stilling knytt til frivilligsentralen. Denne delen vart finansiert gjennom statlege tilskot og bruk av integreringstilskot. I tillegg kjem frikjøp av hovudverneombod + frikjøp av hovudtillitsvalde med tilsaman 0,5 årsverk. Totalt 9,85 årsverk.

Lågt sjukefråvær – 2,4 %

Midsund sokn og andre trudomssamfunn

Kommunen sitt ansvar

Kommunen pliktar å gi økonomiske tilskot og tenesteyting til Midsund sokn og andre trussamfunn i tråd med gjeldande lover og avtalar.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	1.804	1.760	44	103%	1.740

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Netto ramme	1.728	1.740	1.804	1.660
Budsjett	1.680	1.720	1.760	
Avvik	49	20	44	

Investeringar

Ingen investeringar i 2017.

For meir informasjon om aktivitetane i 2017 vises til årsrapport for Midsund sokn.



Oppvekst og kultur

Oppvekst og kulturadministrasjonen består av pedagogisk rådgjevar. Oppgåvene er å føre tilsyn med drift av skular og barnehagar på vegne av eigar, bidra til planutvikling og generell saksbehandling. Kontoret er bindeledd med stat og fylke på fagområdet. Pedagogisk rådgjevar sit og som kommunens representant i samarbeidsgruppe innan både skule og barnehagefeltet for Romsdalsregionen.

Hovudoppgåver

Pedagogisk rådgjevar skal som kommunens skule- og barnehageansvarlege sjå til at kommunen driv verksemda forsvarleg, og fyller krav i lov og forskrift.

Mål	Måloppnåing
Brukarar	
Overordna mål for oppvekstsektoren i Midsund kommune: 1. Eit opplevd kvalitetstilbod innan opplæring, oppvekst og kultur 2. Born og unge med eit positivt sjølvbilde, lokal identitet og vilje til å ta ansvar.	Full barnehagedekning i kommunen for alle barn med rett til barnehageplass. Komeptanseheving av assistenter gjennom Kompass. Gjennomført eksternt tilsyn i barnehagane. Midsund skule er med i satsningen «Ungdomstrinnet i utvikling» og har fokus på rekning i alle fag. Midsund skule er med i « Erasmus+» som er EUs program for utdanning, opplæring, ungdom og idrett. Prosjektet har fokus på rekning- « with mathematics through life». Samarbeidslanda er Tyrkia, Polen og Portugal.
Medarbeidarar	
Midsund kommune yter framtidretta tenester med ansvarlege og motiverte medarbeidarar.	Lågt sjukefråvær.
Økonomi	
Tilby tenester innan oppvekst og kultur innanfor gitte rammer.	Overforbruk på Vaksenopplæringa pga innkjøp av utstyr og bøker og det har vært underbudsjettet i forhold til auken av rett og plikt elevar (flyktningane) spesialpedagogiske tenester og tiltak har også hatt ein auke. Eit lite overforbruk på biblioteket på grunn av registrering og kassering av bøker etter pålegg frå Fylkesbiblioteket. Overforbruk på oppvekstadministrasjonen på grunn av ulike lisensar og kjøp av lovpålagte tenester.

Økonomisk resultat

Samla driftsrekneskap (i heile 1000)

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Regnskap 2016
Oppvekst og kultur	1.523	1.541	-18	99	1.759
Vaksenopplæring,PPT,spesial	1.546	1.519	27	102	1.910
Private grunnskular	959	935	24	103	924
Andre barnehagar	457	380	77	120	276
Sum	4.485	4.375	110	102	4.869

Oppvekst og kultur

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Regnskap 2016
Oppvekstadministrasjonen	877	894	-17	98	976
Kulturformål	63	55	8	114	18
Bibliotek	266	264	2	101	312
Idrett og friluftsliv	228	205	23	111	258
Ungdomstiltak	89	123	-34	73	197

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	1.946	2.037	4.496	1.546
Inntekter	-616	-277	-2.974	-5
Netto ramme	1.331	1.759	1.523	1.541
Budsjett	1.568	1.501	1.541	
Avvik	-237	258	-18	

Oppvekstadministrasjon:

Bibliotek:

Midsund Folkebibliotek skal gje alle innbyggjarane eit aktivt kulturtilbod, vere kjelde til opplysing-, kultur- og litteraturopplevingar, gje kjennskap til lokal-, regional-, og nasjonalt samfunn samt verden.

Biblioteket har bibliotekar i 25% stilling.

Ungdomstiltak

Klubben var ikkje i drift 2017.

Midsund Ungdomsråd :Skal vere eit demokratisk verktøy for ungdom busett i kommunen. Treng oppfølging og opplæring i samfunnskunnskap/ demokrati for fyller sin rolle. Dei må bli aktivt tatt med i ulikt planarbeid og saker som gjeld barn og unge i Midsund.

Vaksenopplæring, PPT og spesialskular

Kommentarar på dei einstilte ansvar;

PPT

Midsund kommune har felles PPT teneste med Molde og Aukra. Kommunen kjøper tenester frå Molde med omlag 75 % stilling. Kommunen kjøper i tillegg 20 % logopedteneste av Molde kommune.

Tøndergård skule og ressurscenter

Tøndergård skule og ressurscenter skal gi opplæring til elevar med ulike lærevanskar. Midsund kommune er medeigar og abonnerer på ein grunnskuleplass. Denne plassen har ikkje vore nytta i 2017 og vi får refundert 50 % av kostnaden.

Vaksenopplæringa

I tillegg til dei som er tilsett ved vaksenopplæringa i Midsund, kjøper ein tenester ved Molde vaksenopplæringscenter. Midsund vaksenopplæring gav undervisning til om lag 25 elevar.

Private grunnskular

Eit lite overforbruk skuldast i all hovudsak utgifter til spesialpedagogiske tenester

Andre barnehager

Kommentar

Kjøp av plass i private barnehager i Molde og Fræna

Positive opplevingar

Nytt bibliotek og Midsund vaksenopplæring er no godt innarbeid i dei nye lokala. Kommunen har teke i mot 20 flyktningar og dei er godt i gang med å lære seg norsk på vaksenopplæringa.

Biblioteket har fort satt eit stort oppsving og er blitt ein viktig møteplass for kommunen si befolkning. Det er ei jamn stigning på lånemengde og auke i besøkstalet etter innflytting i nytt bygg. Biblioteket og Midsund kulturskole arrangerer kulturkveldar saman med godt oppmøte. Midsund frivilligsentral arrangerer språkkafé og småbarnstreff i bibliotekets lokalar.

Biblioteket fungerer og som skulebibliotek for Midsund skule . Biblioteket er også mykje brukt av Gjerdet barnehage, Midsund barnehage, Raknes skule og Midsund Montessori skule.

Utfordringar for eininga

Krav til skuleeigar er aukande, difor er det viktig med god kontakt og godt samarbeid med andre kommunar. Det er stort fokus på kvalitetssystem og oppfølging i den einskilde kommune.

Det er behov for utviding av stillingsprosent for bibliotekaren for å kunne tilby ein betre teneste til innbyggerane, og særleg med tanke om det skal bli eit tilbod om «Meråpent bibliotek» (sjølvbetent) i Midsund kommune.

Statistikk

Brukarar	2014	2015	2016
Elever Vaksenopplæringa	30	30	35
Utlån biblioteket	0	0	3987
Barn med oppfølging av logoped	28-	24	19
Bemanning	2014	2015	2016
Tal på tilsette	7	7	7
Tal på årsverk	4,45	4,75	4,75
Sjukefråver (%)	2014	2015	2016
Eigenmelding (1-8 dagar)	2,5	0,3	0,8
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0	0	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	3,4	1,5	5,6
Totalt fråvær	5,9	1,8	6,4

Integreringstenesta

I 2017 har det vært en betydeleg reduksjon av antall flyktningar til Norge. Et resultat av dette er at kommunane dermed ikkje har fått anmodning om busetting ut frå antall som det er gjort vedtak på. For Midsund kommune inneber dette at vi berre fekk førespurnad om busetting av ein flyktning. Han kom i desember 2017.

På Introduksjonsprogrammet har deltakarane blant anna fått opplæring i bruk av PC og digital kommunikasjon. Eksempel på dette er E-post, MinID, reiseapper, digitalt bibliotek, tekstbehandling, Facebook, etc. Dei har også lært seg praktiske ferdigheiter som å sykle, samt hatt svømmeopplæring. Det har også vært undervisning i ulike samfunnstema og ungdommane har deltatt på UKM. Dei har vore i språkpraksis to dagar i veka. Dette har fortrinnsvis vore praksisplassar i kommunen.

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	Regnskap 2016	Budsjett 2018
Integreringstenesta	3 651 188	4 846 000	-1 194 812	2 341 134	2 004 000

Integreringstilskotet (frie inntekter) for 2017 var totalt kr. 4.924.000,-.

Midsund skule

Grunnskule 5. – 10. trinn

Hovudoppgåver

Gi grunnskuleopplæring for elevar frå 5. til 10. trinn i samsvar med rammene satt i læreplan og opplæringslova.



Einingsleiar Stian Løken

Mål

Måloppnåing

Brukere	
Eit opplevd kvalitetstilbod innan opplæring, der elevane får tilpassa opplæring, kulturopplevingar og auka sosial kompetanse.	Elevundersøkinga og den lokale mobbeundersøkinga viser generelt bra læringsmiljø på skulen.
Skulen sin visjon: Samhald, trivsel, læring.	Nasjonale prøver 5. trinn: Engelsk: 53 (50) Lesing: 45 (50). Rekning: 45 (50) . Nasjonale prøver 8. trinn: Engelsk: 50 (50). Lesing: 51 (50) Rekning: 51 (50) Nasjonale prøver 9. trinn: Lesing: 54 (54). Rekning: 52 (54). Nasjonale snittal i parantes.
	Grunnskulepoeng: 43,4 (41,1) Nasjonal snitt i parantes
Elevundersøkinga (mobbing)	10.trinn: 1,2. (1,2) 7.trinn: 1,2 (1,2)
Medarbeidere	
Midsund kommune yter framtidretta tenester med ansvarlige og motiverte medarbeidarar	Godt arbeidsmiljø, høg trivsel på arbeidsplassen. Lavt sjukefråver.
Økonomi	
Organisere drifta av skulen innanfor tildelte rammer	Avvik mellom budsjett og rekneskap: 1%

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	18 411	18 185	226	101 %	17 411
Netto ramme bygg	3.587	2.891	696	124 %	3.202
Sum drift inkl. kostnader bygg	21.998	21.076	922	104 %	20.613

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	19 116	19 613	19 984	18 297
Inntekter	-2 378	-2 201	-1 573	0
Netto ramme	16 739	17 411	18 411	18.297
Budsjett	16 343	17 237	18 185	
Avvik	396	174	226	

Investeringar

Ikkje gjennomført investeringar i 2017.

- Ny trafikk-løysing/sikker bringing og henting av elevar (nord-aust) ikkje gjennomført.
- Utskifting av ventilasjonsanlegg ikkje gjennomført.

Kommentarar og avviksforklaringar

Overforbruk skuldast følgjande:

1. Overforbruk 1,26% tilsvarande kr 226 000,-. Årsak:
2. Fleire nye spesialpedagogiske tiltak som det ikkje var teke høgde for når budsjettet vart lagt. Rådmannen fortøpande orientert om tiltaka, kostnader og estimert overforbruk (jamfør estimert overforbruk pr. 1. tertial og 2. tertial. Har primært medført både fleire undervisningstimar med lærar.
3. Større utgifter på dei fleste «småpostar» enn budsjettet. Eksempelvis:
 - o Undervisningsmateriell: Overforbruk kr 28 000,- (11%)
 - o Inventar og utstyr: Overforbruk kr 46 000,- (91%)
 - o Transport/skuleskyss: Overforbruk kr 96 000,- (5%)
 - o Kontomateriell: Overforbruk kr 33 000,- (82%)
4. Fleire politiske aktive tilsette ved skulen der refundert lønn er større enn reelle utgifter knytta til vikarbruk er med på å «balansere» driftsregnskapet. Driftsnivået til Midsund skule er i utgangspunktet underfinansiert.

Positive opplevingar

Dyktige og motiverte tilsette. Lavt sjukefråver. Inkluderande og utviklingsorientert arbeidsmiljø.

Gode resultat gjennom aksjonslæring i utviklingsprosjekta «Vurdering for læring» og «ungdomstrinn i utvikling» med fokus på grunnleggjande ferdigheter.

Skulen med i den nasjonale satsinga «ungdomstrinn i utvikling» med fokus på rekning i alle fag, og fram til våren 2017 med fokus på lesing i alle fag. Frå hausten 2017 med i «språkkommune»-prosjektet. I tillegg parallelle prosjekt med fokus på digital utvikling. Fagleg retta utviklingsprosjekt bidreg til eit utviklingsorientert arbeidsmiljø. Systematisk arbeid gjennom aksjonslæringsmodellen har styrka skulen som lærande organisasjon.

Midsund skule er og med i eit internasjonalt samarbeidsprosjekt «with mathematics through life», gjennom Erasmus+. Dette er organisert gjennom faget Internasjonalt samarbeid, og skjer i samarbeid med skular frå Polen, Portugal og Tyrkia. Gjennom prosjektet har elevar og lærarar dei siste 2 åra vore på tre lærerike skulebesøk/studieturar i Polen og eit i Portugal. Første veka i mai 2018 kjem samarbeidsskulane på studietur til Midsund.

Utfordringar for eininga

- Lav lærartetthet.
- Høg andel elevar med spesialundervisning (%). Ressursar til spesialundervisning vert i veldig stor grad sett i samanheng. Krevjande med god samordning for elevar med ulike behov.
- Få grupperom. Grupperom er viktig og for den ordinære undervisinga. Stort press på dei grupperomma vi har, jamfør førre punkt.
- Ungdomsskulen har for få klasserom til at alle klassane har klasserom i ungdomsskulefløyen. Ein må då blande mellomtrinnet og ungdomstrinnet på same areal, erfaringsmessig ikkje optimalt for miljøet blant elevane.
- Ikt-utstyret for dårleg. Det er ikkje mogleg for skulen å følge opp dei krava til ikt-utstyr som er fremma gjennom samarbeidsavtalen med Ror-ikt og som kommunen er ein del av, heller ikkje erstatte datamaskiner som er «oppbrukne». Skulen har ikkje kunna bruke innkjøpsavtalane samarbeidskommunane i Ror-ikt skal bruke grunna for høgt kostnadsnivå i desse. Investeringsmidlar for ikt-utstyr for 2018 er på plass og investeringar i nye elevmaskiner vert gjennomført i løpet av våren 18, og skal vere på plass til skulestart hausten 2018.
- Fortsatt etterslep på fornying av lærebøker. Vert ikkje prioritert før nye/reviderte læreplanar er på plass.
- Gjennomføre vidareutdanning for å sikre at skulen har god og riktig fagkompetanse og legg til rette så godt som mogleg for at ein sikrar nødvendig fagkompetanse i åra framover. For 2018 er det ikkje lagt inn noko midlar til vidareutdanning i skulen sitt budsjett.
- Fortsatt behov for meir ressursar til vedlikehald/vaktmeisterressurs og vasking. Godt vedlikehald er god økonomi. Alle klasserom bør vaskast kvar dag.
- Dårlig inneklime i klasserom

Statistikk

Elevar	2015	2016	2017
	165	160	160
	0	0	0
Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	26	25	27
Tal på årsverk	21,9	22,4	22,3
Permisjonar	2015	2016	2017
Dager	0	0	0
	0	0	0
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	1	1,4	1,3
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,4	1,5	0,2
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	2	2,5	0,2
Totalt fråvær	3,4	4	1,7



Ny leikeplass og inngang A ved Midsund skule

Raknes skule

VISJON - Trivsel, tryggleik og kunnskap



Jonas Storvik

Raknes skule er ein fulldelt 1-4 skule.

88 elevar fordelt på 6 klassar. 1A, 1B, 2A, 2B.,3kl. og 4kl.

15 tilsette.

Det flotte nærområdet til skulen blir nytta til turar og uteskule.

Gapahuken er basen for leik og læring. Sjø, fjøre, myr og skog i nærområdet blir nytta i undervisninga.

PALS- skule

Hovudfokuset i PALS er ros og annerkjenning.

Respekt, ansvar og omsorg

Positiv åtferd, støttande læringsmiljø og samhandling. Ein PALS-skule arbeidar for eit trygt og positiv læringsmiljø med klare reglar og konsekvensar

VFL – Vurdering for læring

Vurdering for læring. Set fokus på å auke læringsutbyttet.

1. Elevane skal forstå kva dei skal lære og kva som blir forventa av dei.
2. Elevane skal ha tilbakemeldingar som fortel dei om kvaliteten på arbeidet eller prestasjonen.
3. Elevane skal få råd om korleis dei kan forbetre seg.
4. Elevane skal være involvert i eige læringsarbeid ved mellom anna å vurdere eige arbeid og eigen fagleg utvikling.

Språkkommune

Mål: Utarbeide ein felles språkstrategi, for å sikre at barnehagen og skulen arbeider likeverdige og målretta med språkutvikling og språkkompetanse, samt å styrke lese- og skrivekompetansen hos elevar på alle ulike nivå.

Språkløyper.

Gjennom arbeidet med språkløyper får ein styrka alle barn og elevar sine språk-, lese- og skriveferdigheiter.

Dette skjer gjennom ein kompetanseutvikling hjå dei tilsette i barnehage og skule.

Hovudoppgåver

Grunnskuleopplæring, tilpassa norskopplæring for elevar med innvandrar-/flyktningbakgrunn, leksehjelp og SFO-tilbod frå 1.– 4. årssteg

SFO-tilbod.

- A) Før og etter skuletid samt fridag
- B) Før og etter skuletid 4 skuledagar i veka
- C) Fridag 08.50 . 14.30
- D) 07.30 – 08.50 4 dagar pr. veke
- E) 14.30 - 16.30 4 dagar pr. veke
- F) Fridag 07.30 – 16.30
Drop-in (timebasis).

Måloppnåing

Mål

Brukarar

Oppløve kvalitetstilbod innan opplæring, der elevane får tilpassa opplæring, kulturelle opplevingar og auka sosial kompetanse.

Godt kvalifiserte lærarar med fokus på klasseleiing og tilpassa undervisning.
Etter- og vidareutdanning av lærarane. To lærarar på etter-/vidareutdanning i 2017.
Positive opplevingar med Kultursekken og bokbåten Epos.
Auka sosial kompetanse og trivnad gjennom PALS.
Samarbeid med Heimstadkjær.
Deltok i bokprosjektet.

Vidareutvikle grunnleggjande ferdigheiter

Dette er eit kontinuerleg arbeid, og vi vil bruke mykje tid på dette gjennom prosjektet Vurdering for læring(VFL)
Språkkommune.

Utvikling nasjonale prøver: Bli meir stabil resultatmessig . Opp på nivå med Møre og Romsdal og landsgjennomsnittet.

Sterkt fokus på lesing i alle fag.
Gjennomfører intensive lesekurs og kartleggingsprøver med oppfølging i etterkant. .Norsk og rekning under Møre og Romsdal.
Godt resultat i engelsk.

Medarbeidarar

Raknes skule yter framtidretta teneste med ansvarlege og motiverte tilsette.

Godt arbeidsmiljø og trivsel på jobben.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	8 929	9 189	-260	97 %	7 708
Netto ramme bygg	933	1 000	-67	93 %	960
Sum drift inkl. kostnader bygg	9 862	10 189	-260	97 %	8 668

Meir og mindreforbruk 2015-2017

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	8 107	10.320	10.532	9.692
Inntekter	- 678	-2.612	- 1 603	-789
Netto ramme	7 429	7 708	8 929	8 903
Budsjett	7 770	8.422	9 189	
Avvik	- 341	-714	-260	

Kommentarar og avviksforklaringar

Skulen har eit mindreforbruk på kr. 82.101.
SFO har eit mindreforbruk på kr. 177.883
Skule + SFO mindreforbruk på kr. 259.984

- Mindreforbruk lønn SFO.
- Refusjon. Sjukelønn
- Refusjon svangerskap
- Refusjon andre kommuner (spesialundervisning)
- Frå staten. Tilskot tidleg innsats.

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2017.

Samarbeid med andre.

Språkpraksis.

3 elevar frå vaksenopplæringa har hatt sin språkpraksis på SFO. Språkpraksis fungerer veldig godt på SFO.

Lærling.

Lærling i barne- og ungdomsarbeiderfaget.

Midsund skule.

Arbeidspraksiselevar frå Midsund skule (9. trinn)

Vidaregåande skule.

Arbeidspraksiselevar frå Haram Vidaregåande skule

NAV Midsund

Godt samarbeid med NAV Midsund

Utfordringar for eininga

Elevprognosar.

Raknes skule opplever på fjerde året auke i elevtalet .

Stigande elevtal. Auke i 2016, 2017 og i 2018.

Plassmangel.

Manglar klasserom, grupperom, møterom og stor nok kantine.

Dette tvinger oss til større klasser då vi ikkje har rom til deling i mindre grupper.

1A og 1B vart slått saman til ei 1. klasse 01.01.2018.

For å kunne styrke tidleg innsats må vi sette inn ekstra lærar i kjernefaga framfor å ha mindre grupper.

Kantina vår blei teken i bruk som klasserom til 4. klasse hausten 2016.

Uteområde/ leikeareal

Nedslete uteområde.

Klarte å finne pengar på eige budsjett til eit nytt leikeapparat i 2017.

Får «nytt» kunstgras på kunstgrasbana. Tilbod frå fotballgruppa om dette ved utskifting på Skeidvoll.

Ny skule.

Ser fram til at ny skule er på plass. Vonar framdriftsplanen held.

Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal elevar	97	83	68	79	86	88
Elevar leksehjelp	22	24	22	24	22	24
	0	0	0			
Bemanning	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tal på tilsette	12	13	13	14	15	16
Tal på årsverk (Assistentarog lærarar i skule og SFO)	9.5	10.4	9.16	9.4	10.3	10.4
Permisjonar	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dager	0	0.4	0	0	0	0

Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	0.8	0.7	0.6	0.4	0.6	0.7 (1.3)
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0.5	0.1	0.0	0.2	0.0	0.5 (1,7)
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	1.1	0.9	6.3	3.1	5.0	1.5 (4.4)
Totalt fråvær	2.4	1.7	6.9	3.7	5.6	2.7 (6.6)

Kommentarar

Tal i parentes er SFO
Sjukefråværet er som før lågt.

Liten auke i sjukefråværet i SFO skuldast langtidssjukemelding.

Midsund kulturskule

Midsund kulturskule hadde ved utgongen av 2017 184 elevplassar på faste undervisningstilbod i musikk, dans, produksjonsteknikk og kunst, inkludert medlemmar i kor (Markato). Kulturskulen har også ei satsing på Korps i skulen, der elevane i 5. klasse lærer å spele korpsinstrument. «Frem frå glemsele» er eit tilbod til brukarar og besøkande på omsorgssenteret annankvar veke, og «Musikk ved starten av livet» er eit drop-in-tilbod til born 0-3 år, ein gong per måned. Kulturskulen har også eit tilbod i Zumba ein gong per veke, og tidsavgrensa gitarkurs for vaksne.



Rektor: Åshild Melkeraaen

Hovudoppgåver

Midsund kulturskule skal vere eit ressurs- og kompetansesenter for kulturfag i kommunen gjennom opplæring, oppleving og formidling innan ulike kulturfag. «Kulturskule for alle» er vår visjon. Rammeplan for Midsund kulturskule vart vedteken i kommunestyret juni 2016. I samsvar med plana, skal vi ha tilbod i musikk, dans, drama og kunst og skapande skrivning. Vi har flest elevar på musikkfag, men dansetilbodet har også etablert seg godt med ein stabil elevmasse (ca 30 stk). Vi har i 2017 også hatt fast tilbod i visuell kunst gjennom heile skuleåret.

Mål

Måloppnåing

Brukere

Å gje eit godt og bredt tilbod til alle innbyggjarane i kommunen innan opplæring i kulturfag, der ventelistene er så korte som mogleg. Born og unge prioriterast, men det kan også vere tilbod til vaksne.

Kulturskulen hadde få elevar på venteliste i 2017. Vaksne deltek på tilbod i kor, torader og eige gitarkurs. «Frem frå glemsele» og Musikkleik for born 0-3 år famnar dei eldste og dei yngste

Gi fordypingsmuligheiter som kan danne grunnlag for vidaregåande og høgere utdanning innan kunst- og kulturfag

Vi har høve til å gi tilrettelagt undervisning for elevar som har særleg interesse og forutsetningar for å arbeide med ulike kunstfag. Vi kan også samarbeide med andre kulturskular om fordypingsprogram. Vi hadde ingen elevar på slikt program i 2017.

Kulturskulen skal samarbeide med skuleverket og bidra til eit heilskapleg kunst- og kulturtilbod til alle born og unge

Kulturskulen har ansvar for musikkopplæringa i 5. klasse, der vi har opplæring i korpsinstrument. Potensialet for samarbeid med skule og barnehage er mykje større.

Kulturskulen skal vere eit lokalt ressurscenter, og i samarbeid med kulturlivet tilby kunst- og kulturfagleg støtte til opplæring og formidling til heile lokalsamfunnet

Kulturskulen er ein viktig ressurs i samband med UKM, der også ungdom som ikkje går i kulturskulen kan delta. Kulturskulen støttar elles opp om kommunale- og det frivillige kulturlivet sine aktivitetar t.d. Midsundfestivalen, korps og pensjonistarrangement m.m. Lærarar brukast som akkompagnatørar, underhaldarar og produksjonsteknikar. Kulturskulen sitt utstyr brukast av det frivillige kulturlivet.

Medarbeidarar

Vi ønskjer fagleg dyktige og topp motiverte medarbeidarar.

Alle lærarane deltok på fagdagar i regi av kulturskulerådet. Kvar veke samlast lærarane til «inspirasjonsmøte». Invitasjon til lærarane om å delta på ulike kurs gjennom året. Nokre av lærarane manglar formell pedagogisk kompetanse, men er dyktige utøvarar og formidlarar.

Økonomi

Mål om å få mest og best mogleg kulturskule ut av rammeløyvingane.

Rekneskap i samsvar med budsjett i 2017

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	1.803	1.802	1	100 %	1.692
Netto ramme bygg	0	0	0	0 %	0
Sum drift inkl. kostnader bygg	1.803	1.802	1	100%	1.692

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	2.296	2.324	2 420	2 336
Inntekter	-669	-632	-617	-548
Netto ramme	1 628	1.692	1.803	1 788
Budsjett	1.627	1.692	1.802	
Avvik	1	0	1	

Investeringar

Midsund kulturskule har ikkje hatt investeringar i 2017.

Kommentarar og avviksforklaringar

Positive opplevingar

- Godt samarbeid mellom kommune og kulturskule under avvikling av ei svært vellukka UKM-fylkesmønstring, der over 400 deltakarar frå heile fylket «inntok» Midsund helga 31. mars- 2. april.
- Optimisme i samband med planlegging av nye lokale for kulturskulen i dei noverande lokala til vaksenopplæringa.
- Gode opplevingar i samband med forestillingar og konsertar



«Singing in the rain» med flotte knøttedansarar på iuleforestillinga 2017



«Rørsethornet»- akrylmaleri av Oda Blø

Utfordringar for eininga

- Kulturskulen manglar egne lokale å vere i på dagtid. Mykje betalt bunden arbeidstid til anna arbeid enn undervisning går tapt.
- Små stillingar og ulik arbeidstid gjer det også utfordrande å få til felles møtetid
- Det er stort ønskje om å få på plass fast tilbod i drama/teater. Økonomien er ei utfordring.

Statistikk

Elevplassar	2015	2016	2017
	151	183	184
Bemanning			
Tal på tilsette	6	8	8
Tal på årsverk	2,9	3	3,1
Permisjonar			
Dager	0	0	0
Sjukefråvær (%)			
Eigenmelding (1-8 dagar)	0,1	0	0
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0	0	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	0	0	0
Totalt fråvær	0,1	0	0



Skal- skal ikkje.....det endte på SKAL, og Midsund vart vertskommune for om lag 400 ungdommar frå heile fylket ei utruleg helg i månadsskiftet mars-april. **Hallen** blei til ein fantastisk konsertarena, med sceneopptredener på skyhøgt nivå. Vi fekk den eine magiske opplevinga etter den andre, der ungdomane sjølve stod for alt, frå presentasjon, sceneteknikk, opptreden og mediedekning. Lyden blei som i det beste kulturhus, og lysshowet var utruleg. **Biblioteket** vart ein flott utstillingsplass, ein kunstlabyrint der ein gjekk inn i "rom" der kunstuttrykka hang saman, fotografi, malerier, teikningar, modellar, neglekunst....vakkert og svært imponerande.

Storsalen vart forvandla til kafeteria eller "veikro" med småbord og buffet, der det vart servert 7 måltid i løpet av helga. På kveldstid blei salen gjort om til konsertscene og mingleområde for deltakereane, med levende musikk frå scena, sjølvstilt, det var nok å ta av. Alt tilrettelagt av "unge arrangører", fra ende til annen. God og inkluderande stemning.

Klasseromma på **Midsund skule**, **Gjerdet barnehage**, **Midsund barnehage** og **Idavoll** vart "hotell", fullpakka, men utan bråk. Dugnadsånda var einestående, og heilt avgjerande for gjennomføringa. Det trengtes folk over alt, og folk stilte opp, som alt frå riggehjelp, kokkar, nattevaktar og parkeringsvaktar!

TUSEN TAKK, Midsund, for at vi kunne gi UKM-deltakarane og oss sjølve unike og uerstattelige opplevingar i vår kommune!



Midsund barnehage.

Midsund barnehage er ein barnehage med 54 plassar fordelt på tre avdelingar. Barnehageåret 2016/2017 var det utvida til 60 plassar. Barnehagen ligg fint til på Bøen med eit variert uteområde. Det er kort veg til skog, fjøre, omsorgssenter og kommunesenteret. Lengre turar går til Idrettshallen, bibliotek, fotballbana og Bakke-skogen.

Barnehagen skal bidra til at alle barn får ein god start i livet. Alle skal få muligheit til å utfolde sin skapartrøng og sin trøng til utforske i trygge rammer.

Hovudoppgåver

Barnehagen skal i samarbeid og forståelse med heimen ivareta barnas behov for omsorg og lek, og fremme læring og danning som grunnlag for allsidig utvikling. Barnehagen skal bygge på grunnleggjende verdier i kristen og humanistisk arv og tradisjon, slik som respekt for menneskeverdet og naturen, på åndsfrihet, nestekjærlighet, tilgivelse, likeverd og solidaritet, verdier som kommer til uttrykk i ulike religioner og livssyn og som er forankret i menneskerettighetene. Barna skal få utfolde skaperglede, undring og utforskertrang. De skal lære å ta vare på seg selv, hverandre og naturen. Barna skal utvikle grunnleggjende kunnskaper og ferdigheter. De skal ha rett til medvirkning tilpasset alder og forutsetninger. Barnehagen skal møte barna med tillit og respekt, og anerkjenne barndommens egenverdi. Den skal bidra til trivsel og glede i lek og læring, og være et utfordrende og trygt sted for fellesskap og vennskap. Barnehagen skal fremme demokrati og likestilling og motarbeide alle former for diskriminering. (Barnehageloven § 1 Formål)



Einingsleiar Anita Bugge.

Barnehagen skal organiserast etter lov, rammeplan og gjeldande forskrifter. Årsplanen til barnehagen trekkjer dei store linene ned til lokale forhold.

Hovedtema dette barnehageåret er; Språk er nøkkelen til fellesskap, leik, trivsel og glede.

Mål

Måloppnåing

Brukarar	
Barnehagen skal i samarbeid og forståing med heimen ivareta barna sine behov for omsorg, leik og fremme læring og danning som grunnlag for allsidig utvikling.	Det er ein kontinuerleg prosess som krev kompetent personale og ein god dialog med foreldra. Vi er avhengig av eit personale som reflekterer over arbeidet som blir gjort. Å ta utdanning i vaksen alder, slik mange gjer, viser at vi har eit kompetent personale. Foreldreundersøking gjennomført nov.-17. Svarprosent 82,22, noko som er svært bra. Resultat på tilfredsheit er 4,8 av 5 moglege!
Dei med rett til barnehageplass, skal få tilbod om plass.	Alle med rett til plass, fekk tilbod om plass. (auke frå 54 til 60 plassar) Frå hausten 2017 var vi nede på 54 plassar igjen.
Medarbeidarar	
Økonomi	
Organisere drifta av barnehagen innanfor tildelt ramme.	Enda med overforbruk. Vanskeleg å halde ramma i vikarbudsjetten. Vi har og auka bemanning etter Barnehagelova §18 ut juni 2017.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	6 322	6 171	151	102 %	6 140
Netto ramme bygg	817	866	-49	94 %	673
Sum drift inkl. kostnader bygg	7 139	7 037	102	101 %	6 813

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	7 686	7 055	8 096	7 359
Inntekter	-2 148	-1 385	-1 774	-1 465
Netto ramme	5 538	5 670	6 322	5 894
Budsjett	5 305	5 412	6 171	
Avvik	233	258	151	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2017.

Kommentarar og avviksforklaringar

Overforbruket skuldast fleire årsaker, men det ligg på lønn og vikarbruk. Når det gjeld vikarutgifter er det vanskelig å halde seg innafor budsjettert ramme, sjølv om ein tenkjer kreativt og slår saman grupper. Vi har og ein assistent i 80% frå januar til juni, tilsett etter barnehagelova § 18.

Positive opplevingar

Nasjonale barnehagedag. Vi har tradisjon der vi arrangerer besøksdag denne dagen. Vi inviterer besteforeldre, foreldre, tanter, onklar, naboar, og venner. Vi viser fram barnehagen og synleggjer vårt innhald. Dagen var vellykka!

Oppgradering både inne og ute i barnehagen.

Teknisk har stått for både det økonomiske og praktiske i anledning oppgradering av barnehagen, både inne og ute. No er området større og betre, og heile området har nytt gjerde. Det er ny gangveg forbi barnehagen og det er ny parkeringsplass. Inne er det pussa opp både på Regnbuen og Blåklokka og nye garderober er det på alle tre avdelingane.

Svært godt resultat på foreldreundersøkinga.

Sjukefråveret har gått mykje ned. Sjå tabell.

Vi er Språkkommune.



Høgtlesing er alltid populært og veldig viktig.



Inntrykk og uttrykk.

Utfordringer for eininga.

- Rekruttere barnehagelærarar.
- Rekruttere barne og ungdomsarbeidarar.
- Oppfordre barnehagelærarane til å søkje vidareutdanning.
- Redusert foreldrebetaling. (Redusert foreldrebetaling for husstandar med lav inntekt, etter søknad.) Gratis kjernetid for barn mellom 3-5 år som bor i husstandar med lav inntekt.

Statistikk

Brukarar	2015	2016	2017
Tal på barn i barnehagen	44	45	46
Tal på plassar	54	54/60	60/54
Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	13	13/15	15/13
Tal på årsverk	10,80	10,80/11,7	11,7/10
Permisjonar	2015	2016	2017
Barns sjukdom	-	-	-
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,9	2,2	1,9
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	1,1	1	0,5
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	13,1	4,6	2,0
Totalt fråvær	16,1	13,6	4,5

Gjerdet barnehage

Etablert september 2011 og held til i eit fleksibelt og universelt tilpassa bygg som imøtekjem utfordringar i dagens barnehagar. Vi har 5 aldersdelte baser: Krabben, Kokkeluren, Kråkebollen, Sjøstjerna og Blåskjellet. Barnehagen har også eit stort uteområde og fleire turområder i nærmiljøet.



Birgitta Hole

Hovudoppgåver

Barnehagen skal vere ei pedagogisk verksemd som gir barn gode høve for leik og meningsfylte aktivitetar. Med utgangspunkt i lov om barnehagar og rammeplan for barnehagen er drifta tilpassa til lokale forhold og vi har fastsett ein årsplan for Gjerdet barnehage som viser kva vi arbeider etter og kva satsingsområde vi har.

Mål

Måloppnåing

Brukarar

Retten til barnehageplass skal bli innfridd.

Alle som hadde rett til plass fekk plass. Frå dette barnehageåret rett til barnehageplass utvida til å gjelde novemberbarna.

Barnehagen skal i samarbeid og forståing med heimen ivareta barna sine behov for omsorg, leik og fremme læring og danning som grunnlag for allsidig utvikling.

Foreldreundersøkinga i 2017 hadde 80 % oppslutning og gav eit resultat på 4.2 av 5 i tilfredsheit, ut frå føresette sitt syn på trivsel for barna, er den stor. Vi har også 2-4 foreldresamtalar i løpet av året, foreldre-, SU- og foreldreprerentantmøter jamleg utover året.

Medarbeidarar

Midsund kommune yter framtidretta tenester med ansvarlige og motiverte medarbeidarar. (Langtidsfrisk 2009)

I strategiplanen «Kompetanse for fremtidens barnehage» vert alle grupper vektlagt. 1 assistent fullførte fagbrev i 2017, så nesten alle assistentar har no fagbrev. 1 assistent fullførte også barnehagelærerutdanning og vi rekrutterte 1 ekstern barnehagelærer. Heile personalet har delteke på kompetansehevingsprogrammet Språkløyper. Vi har systematisk rettleiing av personalet, med fokus på kvalitet i det daglege arbeidet og for å løfte realkompetansen. Det vert årleg gjennomført medarbeidersamtalar.

Økonomi

Drifte barnehagen på best muleg måte ut frå dei økonomiske rammene kommunestyret har tildelt barnehagen i budsjett- og økonomiplanperioden.

Gjerdet barnehage har mindreforbruk også i 2017, knytt til lønn og refusjonar i hovudsak. Vi har i 2017 hatt høgt langtidssjukefråver og permisjonar. Vakanse på barnehagelærarstillingar, lavar lønnskostnader og fleire vedtak om å få dekt arbeidsgjevarperioden har medført mindreforbruk. Årlege kutt merkast; handlingsrommet vert redusert, stor slitasje på leiker og utstyr. Mykje utstyr vart flytta frå Raknes og Bygdheim til Gjerdet i 2011, og slitasjen er no merkbar.

Årets emne i Gjerdet barnehage – Lik og ulik – korleis utforske og respektere kvarandre sine måtar å tenke og vere på....



Barnehagen skal sikre barn eit godt pedagogisk miljø med fokus på leik, læring, undring og spørsmål.

Vi har fokus på vennskap og deltaking, noko som er med på å motverke mobbing.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	10 092	10 654	- 562	95 %	9 159
Netto ramme bygg	1 726	1 622	104	106 %	1 614
Sum drift inkl. kostnader bygg	11 818	12 276	- 458	96 %	10 773

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	11 019	11 871	13 089	12 654
Inntekter	- 2 860	- 2 712	- 2 996	- 2 280
Netto ramme	8 162	9 159	10 092	10 374
Budsjett	8 601	9 917	10 654	
Avvik	- 439	- 758	- 562	

Investeringar

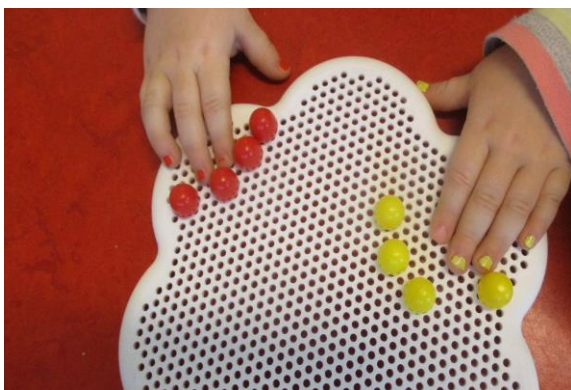
Ingen.

Kommentarar og avviksforklaringar

- Meirinntekter på om lag 790'. Høgt langtidssjukefråver, sv.permisjonar og fleire vedtak om dekning av arbeidsgjevarperioden, jfr refusjonar. Vikarutgifter lågare enn refusjonar.
- Totalt mindreforbruk på om lag 560'. I hovudsak knytt til punktet over, men også relatert til vakanse i barnehagelærarstillingar og kjøp av tenester frå Adecco ei periode på om lag 6 mnd., innsparing KLP og arbeidsgjevaravgift på om lag 180'.
- Avsetning til bundne fond kr 60 000, jfr mindreforbruk i matvareinnkjøp.
- Vakanse i barnehagelærarstillingar, men god dekning frå hausten 2017.
- Gjerdet barnehage har hatt ansvar for kontantstøtterapportering og fakturering i 2017.

Positive opplevingar

- Heving av formalkompetansen: Nesten alle assistentane har no fagbrev og KOMPASS-kompetanseheving for assistentar. Alle tilsette deltek på kompetanseheving i språk gjennom Språkløyper, barnehagelærarane deltek i tillegg på Språkkommune.
- Rekruttering av riktig fagkompetanse: Vi har no 9 utdanna barnehagelærarar og berre 1 vakant barnehagelærarstilling.
- Nasjonale tilskot for utdanning av barnehagelærar (ABLU tilskot) og stimuleringstilskot for nyutdanna med høgskuleutdanning har medverkande årsak til at vi no har bra dekning av høgskuleutdanna for tida, jfr 1050 og 1172.
- Foreldreundersøkinga: God tilfredsheit 4.2 av 5.
- Ein del føresette med lav inntekt brukar dei nye moderasjonsordningane for foreldrebetaling i 2017.
- Vigillo barnehage frå desember 2017, informasjonsverktøy mellom barnehage og heim.



Personalet skal skape språkstimulerande miljø for alle barn gjennom leik, kvardagsaktivitetar og tilrettelagde aktivitetar.



Realfagleg innhald skal barna bli inspirert til lærelyst, skaparglede og utforskartrøng.

Utfordringar for eininga

- For lite lagerplass i barnehagen til lagring av vogner og utstyr.
- Stor slitasje på leiker og utstyr inne og ute. Mykje var tatt med frå Raknes og Bygdheim. Vi har ingen sjanse til å kjøpe uteleiker med dagens budsjett på leiker og utsyr.
- Gode informasjonsrutiner. Innføring av informasjonsverktøyet Vigilo barnehage.
- Motivere barnehagelærarane til å ta god og relevant vidareutdanning, jfr Kompetanse for fremtidens barnehage. Halde fokus på rekruttering av riktig fagkompetanse.
- Vi har mange ulike nasjonalitetar og mange som har behov for ekstra støtte i kvardagen, på lengre og kort sikt. Kutt i eininga dei siste åra gjev lite handlingsrom for tiltak internt.
- Nedgang i barnetal i kommunen.

Statistikk

Brukarar	2015	2016	2017
Tal på plassar	90	90/102	102/96
Tal på barn (des)	69	76	73
Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	25/21	21/24	24
Tal på årsverk	17.68/16.6	17.8/19.8	19.8/19.45
Permisjonar (%)	2015	2016	2017
Barns sjukdom			
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	1.2	1.9	1,9
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0.0	0.5	0,7
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	3.3	0.8	6,7
Totalt fråvær	4.5	3.2	9,3

Kommentarar

08/11: Gjerdet barnehage 72 plassar, Midsund kommune auka med 22 barnehageplassar.
84 plassar. 08/14 90 plassar. 08/16 102 plassar. 08/17 96 plassar.
1.2 årsverk overført frå Regnbuen til Gjerdet barnehage.

06/12
01/16:



Helse og Omsorg

Eining helse og omsorg består av 3 avdelingar med ein einingsleiar

Helse - Kommunelegekontoret, psykisk helse, helsesøster, jordmor og fysioterapi.

Heimebasert omsorg -Heimesjukepleie, heimehjelp, Prosjekt 12, Prosjekt 14, Aktivitetssenter, Fjordstua, avlastning og støttekontakt.

Midsund sjukeheim - 2 somatiske avdelingar for 16 pasientar, inkl. 2 korttidsplassar, 1 skjerma avdeling for demente for 10 pasientar, kjøkken som produserer mat til sjukeheimen, men også til personar som bur heime.



Leif Arne Lagesen

Eining Helse og omsorg har ein einingsleiar. I tillegg har eininga merkantil teneste med 3 personar på til saman 1,00 stilling.

Hovudoppgåver

- Etter lov om kommunale helse- og omsorgstenester m.m. særleg vektlegge førebygging, behandling og tilrettelegging for å meistre sjukdom, skade og nedsett funksjonsevne.
- Sikre at den enkelte får moglegheit til å leve og bu sjølvstendig og til å ha ein aktiv og meningsfull kvardag i fellesskap med andre.
- Sikre gode tenester og eit likeverdig tenestetilbod. Samhandling og at tenestetilbodet blir tilgjengeleg for pasientar og brukarar, samt å sikre at tilbodet er tilpassa den enkelte sine behov tilrettelagt med respekt for den enkelte sin integritet og verdigheit.
- Bidra til at ressursane i heile helse- og omsorg blir utnytta best mogleg.

Mål

Måloppnåing

Brukara	
Arbeide med dei utfordringane samhandlingsreforma gir kommunen.	Aktiv deltaking i ROR sitt nettverk knytt til samhandlingsreforma. Gje øyeblikkelig hjelp til dei som ikkje treng å bli innlagt i sjukehus for behandling.
Oppretthalde god kvalitet på alle helse- og omsorgstenester	Tilbakemeldingar frå dei som får tenester er positive. Tilsette 1 nye sjukepleiarar frå sommar 2017, og andre tilsette som har fått auka kompetanse.
Sikre at brukarane får rett hjelp til rett tid og innrette tenestene mot samhandlingsreforma.	Har ikkje hatt ventetid på tenester. Har klart å gi kort- eller langtidsplass og ø-hjelp til dei som treng det.
Utnytte ressursane samla i eininga	Godt samarbeid mellom avdelingane gir god ressursutnytting og kompetansedeling.
Medarbeidarar	
Kompetanseløftet 2020	Fleire tek fagbrev, høgskuleutdanning og vidareutdanning. Kommunen søker midlar/stipend til desse gjennom fylkesmannen. Fekk tildelt kr. 356.000,- i 2017.

Redusere sjukefråværet til 6 % i helse og omsorg Helse og omsorg kjem ut med eit samla sjukefråvær på 3,1% i 2017

Økonomi

Halde vedtatt budsjett innan helse og omsorg Har ikkje klart å halde budsjetta i 2017. Meirforbruk innan alle ansvarsområda. Sjå kommentarar innan kvar enkelt område.

Samla økonomisk resultat

Meir og mindreforbruk 2015 - 2017 (i heile 1000) totalt i Helse og omsorg

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	51 679	55 621	59.097	53.294
Inntekter	-13 285	-14 695	-16.893	13.443
Netto ramme	38 394	40 926	42 205	39.851
Budsjett	37 588	39 537	41 154	
Avvik	806	1.389	1 051	

(Sammenlignbare tal etter omorganisering)

Kommentarar og avviksforklaringar for heile eininga

I budsjett 2017 ble det gjennomført ei endring i leiar-strukturen. Her vart 4 avdelingsleiarar avvikla og erstatta med utvida fagleiar med 3 på sjukeheimen, 1 i heimebasert omsorg. Butenesta blei til eiga eining med eigen einingsleiar. På helse er dei fleste fagpersonar innanfor sine områda.

Samla har Helse og omsorg eit meirforbruk på kr. 1 052.002 innanfor dei ansvara som blir rapportert her. Som hovudpostar nemnast følgjande: Helsetenester med eit meirforbruk på kr. 951.000, Midsund sjukeheim med mindre forbruk på kr. 197.000, Heimebasert omsorg med eit meirforbruk på kr. 298.000. Sjå på kommentarane for kvart enkelt ansvar.

Helseavdelinga sitt meirforbruk gjeld i hovudsak kommunelegekontoret og legevakt med samla meirforbruk på 1.055.000.

Positive opplevingar

Har hatt gode samarbeidsforhold mellom dei 3 hovudområda i Helse og omsorg. Første gangen på mange år at Midsund sjukeheim samla har eit mindreforbruk på rekneskap. Sjukefråværet har vært svært positivt gjennom heile året og avslutta med et samla fråvær på 3,1%. Viser spesielt til 2 store områder som har svært godt resultat: Midsund sjukeheim med ein nedgang frå 8,6% i 2016 til 4,0% i 2017. Same gjelder heimebasert omsorg med ein nedgang frå 9,4% i 2016 til 2,5% i 2017.

Statistikk

Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	135	136	83
Tal på årsverk	76,65	76,03	51,02
Permisjonar (%)	2015	2016	2017
Dagar	0	0	0
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	1.4	1.6	1.0
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0.6	0.4	0.0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	5.3	3,9	1,3
Totalt fråvær	7.3	5,9	3,1

Kommentarar

Årsmeldinga tek omsyn til dei 3 hovudområda, Helsetenester, Sjukeheimen og Heimebasert omsorg i tillegg til Helse og omsorgsadministrasjon.

Stor takk til kvar og ein som i gjennom 2017 har gitt svært god kvalitet på tenester til dei som treng det. Kvar og ein som har bedratt til eit lavt fråvær, stor fleksibilitet og stort engasjement. Spesiell takk til fagleiarar som fekk ein ny og utfordrande oppgåve i 2017.

Helse og omsorg – administrasjon og fellesutgifter

I helse og omsorgsadministrasjon har rekneskap heilt i balanse jfr. Budsjettet for 2017.

Helse og omsorgsadministrasjonen har 1,0 stilling. 0,5 st. merkantilt som er i kombinasjon med merkantilt stilling Midsund skule. 0,2 st. er knytt til vederlagsberekning og 0,3 st. knytt til Fagsystemet Profil. Det vert gitt tenester til dei 3 hovudområda som treng bistand i samband med bu, husleigekontraktar, vederlagsberekning og pasientregnskap. I tillegg til alle vanlige merkantile tenester. Stilling knytt til Profil gje også bistand til Butenesta.

Einingsleiarstillinga i 1,0 st. er fordelt på dei 3 hovudområda med 0,5 st sjukeheimen og 0,5 st. heimebasert.

Fagsystemansvarlig på Profil har gjennom 2017 gjennomført ein formidabelt arbeid for å opp gradere kvar å ein til å komme på e-post, bruke profil til god dokumentasjon. Same person har også hatt eit engasjement knytt til velferdsteknologisk løysningar. Dette arbeidet har vore saman med 3 andre personar. Fekk frå Fylkesmannen tildelt kr. 124.000,- til arbeidet med velferdsteknologi.

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	913	914	-1	100	1 246

Helsetenester

Ansvar: Helsestasjon, Jordmorteneste, Kommunelegekontor, Fysioterapi, Psykisk helse, Samhandlingsreforma.

Hovudoppgåver

- Hovudoppgåvene er heimla i «Lov om kommunale helse- og omsorgstenester m.m..» Administrering og utøving av desse vil variere for kvar einskild tilsett, ut frå stilling og kompetanse.
- Å yte best mulege helsetenester til innbyggjarane. Kvalitet, tilbod, service og effektivitet innanfor ein sunn økonomi er viktige stikkord.
- § 3-2 oppgåver under helsetenesta:
 - Fremme helse og førebygge sjukdom, skade eller lyte. Tiltak med dette for auge organisera som: a: miljøretta helsevern b: helsestasjon c: helsetenester i skular. d: opplysningsverksemd - Diagnose og behandling av sjukdom, skade eller lyte - Medisinsk habilitering og rehabilitering - Pleie og omsorg - Hjelp ved ulykker og andre akutte situasjonar.

Mål

Måloppnåing

Brukarar

Yte best mogleg helsetilbod til innbyggjarane i kommunen.

-Har hatt turnuslege heile året.
-Søkt midlar og starta i gang med «Små-jobb» sentral og møteplassen ein dag i veka, lav-terskel tilbod til dei med rus og/eller psykiske problem.

Medarbeidarar

Økonomi

Halde vedtatt budsjett innan avdelinga

Har ikkje klart å halda budsjettet i 2017. Totalt meirforbruk innan avdelinga på kr. 951.000,- Sjå kommentarar.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	9 376	8 425	951	111%	8 623
Netto ramme bygg	285	328	-43	87%	309
Sum drift inkl. kostnader bygg	9.661	8.753	908	105%	8.932

Meir og mindreforbruk 2015 - 2017 (i heile 1000) totalt i Helse og omsorg

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	10.696	13.153	16.154	13.422
Inntekter	-3 285	-4 529	-6 778	-5.019
Netto ramme	7.4118	8.623	9.376	8.403
Budsjett	6.947	8.137	8.425	
Avvik	464	486	951	

Kommentarar og avviksforklaringar

Helsetenesta har hatt eit meirforbruk på kr.951.000,- i 2017 knytt hovudsakleg til følgjande hovudpostar:

- Meirkostnad knytt til kommunelegekontoret og legevakt med kr. 1.055.000,-. I dette beløpet ligg kr. 110.000,- frå 2016 og vedtatt auka legevaktskostnad på kr. 330.000,- Samla beløp på kr. 440.000,- blei ikkje auka i ramma til budsjettet for 2017, men skulle dekkast av allereie vedtatt budsjett.
- Fekk oppseiing av kommunelegen. Fekk berre ein søknad ved utlysing av stillinga. Etter nokre rundar så klarte ein å tilsette ny kommunelege.
- Meirkostnad kan nemnast dei største postane som ekstra lønn knytt til auka ny tilsynslege frå 01.09.med 0,1 st., krav om innkjøp/oppgradering på kommunelegekontoret med kr. 50.000,- på medikament kr. 29.000, kjøp av tenester frå staten på kr. 79.000,-, post med kr. 36.000,-, kjøp frå andre privat med kr. 159.000,-, avskrivningar på kr. 37.000,- og mindre refusjonar frå staten på kr. 120.000,-. Mindre bruker betaling på kr. 61.000,-
- Sjukefråvær har blitt redusert frå 8,2% til 4%.
- Gjennomføre kommunalt ø-hjelp tilbud ved Sjukeheimen. 49 døgn fordelt på 14 personar.
- Har auka stilling i helsestasjonstenesta med 0,15 st. til fast 1,5 st.
- Økonomisk har helsestasjonstenesta eit mindreforbruk på kr. 35.000,-, jordmortenesta eit mindreforbruk på kr. 15.000,-, fysioterapi eit meirforbruk på kr. 60.000,- og psykisk helse har eit mindreforbruk på kr. 119.000,-
- Vedtak på handlingsplan for vold i nære relasjonar.
- Har fått prosjektmidlar frå Fylkesmannen for å gje lav terskel tilbud til dei med rus og eller psykisk problem. Fått etablert Små-jobben i lokalitetar, laga brukt butikk og oppretthald møteplassen. Svært positivt prosjekt som gir meinig i kvardagen for mange som deltek, men også for dei som får hjelp til bl.a. klipp av plen, rydding i skog, bortkøyring av det som skal kastast, men også det som kan leverast til brukt butikk for sal. Samla tilskott på dette prosjektet med kr. 462.000,-
- Har gjennomført amme-veiledning med prosjektmidlar frå Helsedirektoratet på kr. 250.000,-

Positive opplevingar

Godt samarbeid intern i Helse og med sjukeheim og heimebasert omsorg.

Utfordringar for eininga

INTERKOMMUNAL LEGEVAKT

Det kom ny akuttmedisinsk forskrift for legevakt som inneberer betydeleg endring av krav til lege som kan ha legevakt.. Det vil være en overgangsperiode fom. 01.05.15 tom. 01.05.18 før kommunen skal ha alt på plass i henhold til forskrifta. I 2017 fekk en tildelt kr. 200.000,- til å betale bakvakt knytt til dei som ikkje har spesialisering.

Statistikk

Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	12	13	12
Tal på årsverk	6,49	7,15	7,15
Permisjonar (%)	2015	2016	2017
Dagar	0	0	0
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	1.9	1.0	1.8
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0	1.1	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	3.4	6.1	2,2
Totalt fråvær	5,3	8,2	4,0

Kommentarar

Sjukefråværet har frå 2016 til 2017 gått frå 8,2 til 4,0%.

Midsund sjukeheim

Midsund Sjukeheim har 26 plassar, der 2 plassar er korttidsopphald, fordelt på tre avdelingar. 10 av plassane er skjerma-avdeling for aldersdemente.

Drifta ved sjukeheimen omfattar fleire enn bebuarane på Sjukeheimen. 20 bustadar er tilkople med sjukesignal.

Kjøkkenet, som er eit eige ansvarsområde, produserer mat til heimebuande, samt kantineverksemd. Utkøyring av middagar er eit samarbeid mellom kommunen, frivillige enkeltpersonar.

Hovudoppgåver

Tenestene er heimla etter Lov om kommunale helse- og omsorgstenester m.m. Forskrift for sjukeheim og buform for heildøgns omsorg og pleie.

- rehabilitering med tanke på tilbakeføring til heimen
- dagopphald, nattopphald, avlastning og terminal pleie
- permanent opphald/langtidsplass ved somatisk avdeling og skjerma avdeling
- for aldersdemente

Mål

Måloppnåing

Brukarar	
Midsund kommune har tilstrekkeleg plassar med heildøgns omsorgstilbod	I 2017 har ein klart å ta inn dei som treng korttidsopphald. Starta med Ø-hjelp døgnoophald frå 01.01.2016 Gitt denne tenesta til 14 personar fordelt på 49 døgn
Omsorga blir gitt med utgangspunkt i brukarane sine ressursar, slik at brukarane opprettheld sin integritet og sjølvstende	Tenesta er basert LEON- prinsippet. Vi har i 2017 satsing vidare på kompetanseutvikling av personalet. Fleire er under utdanning. I tillegg har en satsa på bruk

av Kan Helse Gyldendal. Alle har tilgang på sjukepleierhåndboka.

Tenestene og kommunen som organisasjon utviklar seg i takt med endringane i brukarbehova Tenestene må differensierast og individuelt tilpassast.

Medarbeidar

Midsund kommune følgjer intensjonane i lov og avtaleverk for å sikre kvalitative gode tenester

I høve internkontroll og utvikling av prosedyrar, oppdatere IPLOS, Halde elektronisk fagsystem oppdatert og gje alle tilsette fortløpande opplæring. Interne opplæring på diverse fagområder.

Komme i gang arbeidet med Omsorgsplan 2020

Er i startfasen på dette arbeidet saman med Molde kommune.

Redusere sjuke fråværet frå 2016.

Sjukefråværet ned frå 8,6% i 2016 til 4,0% i 2017

Økonomi

Halde vedtatt budsjett innan avdelinga

Har nådd målet med et samla mindreforbruk på kr. 197.000- på sjukeheimen og kjøkkenet.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	21 125	21 322	-197	99 %	20 862
Netto ramme bygg	4 421	3 975	446	111 %	4 223
Sum drift inkl. kostnader bygg	25 546	25 297	249	101 %	25 085

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)Sjukeheimen og kjøkkenet.

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	26 129	27 184	27 316	24 860
Inntekter	-6 023	- 6.322	-6.192	-4 941
Netto ramme	20 106	20 862	21 125	19 919
Budsjett	20 013	20 412	21 322	
Avvik	-93	450	-197	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2017.

Kommentarar og avviksforklaringar

Midsund sjukeheim har eit samla mindreforbruk på kr. 197.000,- fordelt med kr.18.000,- på sjukeheimen og kr. 179.000,- på kjøkkenet.

Kjøkkenet hadde ei vesentleg høgare inntekt på sal av mat og ei større utgift knytt til innkjøp av matvarer. Lønsbudsjetet hadde i seg sjølv eit mindre forbruk på kr. 104.000,- Midsund sjukeheim hadde i lønsbudsjetet eit lite meirforbruk med kr. 94.000,-. Noko meir inntekt på brukarbetaling enn budsjettet. Medikament og medisinske forbruksvarer er svært vanskeleg å berekne kostnader på i eit budsjett. Det avhenger av kva pasientar ein har inne til ein kvar tid og kva behandling den enkelte skal ha. I rekneskapan har ein hatt eit meirforbruk på i underkant av kr.100.000,-

Som kjent blei det starta med ø-hjelp døgnopphald frå 01.01.2016. Har tildelt 0.3 seng. I 2017 har enn gjeve denne hjelpa til 14 personar med til saman 49 døgn. Denne tenesta blir dekt av egne midlar frå staten. For 2017 tilsvara det i overkant av ½ mill.

Positive opplevingar

Det har vore eit godt samarbeid mellom avdelingane på sjukeheimen, og ein har klart å ta imot alle ferdigbehandla pasientar frå Helseføretaket. Har hald budsjettet som ble gitt i budsjett for 2017. Sjukefråværet enda til slutt på 4%, noko som er særst lågt innan sjukeheimsdrift.



Juleavslutning

Utfordringar for eininga

Det er behov for betre samordning av dei ulike deltenestene innan pleie- og omsorg for å sikre god kvalitet og mangfald framover. Her må målet vere å kunne gje gode tenester i heimen slik at dei kan utsette behovet for institusjonsplass.

Fleire og fleire treng store og komplekse tenester framover. Dei som kjem på sjukeheimen i dag er meir ressurskrevjande enn tidlegare. Det gir dei tilsette mange utfordrande oppgåver som krev auka kompetanse. Vi har ein person som startar på utdanning innan avansert klinisk sjukepleie. Det er også personar i helgestillingar som tek sjukepleiarutdanning og nokre som tek helsefag. Det gjeld å ha tilstrekkeleg med kompetanse til ein kvar tid, dette førar til behov for fleire sjukepleiarstillingar. Vi ønskjer også fleire med spesialutdanning da ein ser at kompleksiteten i helsetenesta fører til eit behov for auka kompetanse.

Samla har Midsund sjukeheim høgskuleutdanna og helsefagutdanna med til saman i overkant av ca 95% av alle tilsette. Den mest kritiske faktoren er å ha tilstrekkeleg med sjukepleiarar og ein må bruke bak-vakt, spesielt på natt der det er ein av dei 3 vaktene med sjukepleie og på enkelte helger som ein ikkje har sjukepleiar vikar å sette inn ved fråvær.

Når det blir ledige assistentstilling eller fagarbeidar blir desse stillingane endra til sjukepleiar . Ser også behovet for å ha vernepleiarkompetanse på skjerma eining.

Statistikk

Brukarar	2015	2016	2017
Tal på sjukeheimplassar	28	28	26
Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	49	50	44
Tal på årsverk	29,66	29,66	30,49
Sjukefråvær (%) Sjukeheimen	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,4	1,4	0,9
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,8	0,3	0,0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	4,8	7,0	2,1
Totalt fråvær	7,0	8,6	4,0
Sjukefråvær (%) Kjøkkenet	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)		1,3	2,0
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)		0,9	0,0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)		1,4	0,0
Totalt fråvær		3,7	2,0

Kommentarar

Sjukefråværet har gått ned frå 8,6% i 2016 til 4% i 2017 for sjukeheimen og frå 3,7% i 2016 til 2,0% i 2017 på kjøkkenet

Heimetenesta

Heimebasert omsorg omfattar: Heimesjukepleien, Heimehjelp, Prosjekt 12, Prosjekt 14, Aktivitetssenter, Bukollektivet Fjordstua, Avlastning og Støttekontakt.

Hovudoppgåver

Heimetenesta yt hjelp i heimen, anten i form av heimesjukepleie til dei som treng pleie, eller heimehjelp for dei som er avhengig av hjelp til dagleglivets gjeremål.

- Yte hjelp i form av hjelpemidlar, tryggleiksalarm, omsorgsbustad, omsorgsløn og hjelpe med matombringning.
- Hjelpe dei som treng å søkje om aktivitetstilbod eller korttidsopphald/avlastning ved Midsund sjukeheim
- Vere første kontakt i forhold til helsehjelp i kommunen.

Mål

Måloppnåing

Brukarar	
Gje fagleg god kvalitet på tenesta til brukarane i kommunen.	Sikre rett kompetanse til rett tid- ein har tilsette i alle fagstillingar. Betre rutinar knytt til rapportering, arkivering, oppfølging av vedtak som har "fortløpande fagleg vurdering" i teksten.
Meir fokus på kvardagsrehabilitering "hjelp til sjølvhjelp"	Dette har ein fått gjort noko med, men det er framleis ein veg å gå før ein kjem i mål.
Medarbeidar	
Halde sjukefråværet laver en 2016.	Dette har ein klart å få ned då sjukefråværet har frå 9,6% i 2016 til 2,5% i 2017
Halde IPLOS og Profil oppdatert på alle som får tenester.	Alle vedtak og tenester er i løpet av 2017 blitt oppdaterte på Profil. Ein har utført oppdatering av IPLOS registrering av alle brukara. IPLOS skal vere med å synleggjere brukarens ressursar og bistandsbehov, og skal leggjas til grunn for alle nye vedtak som fattast. Det er difor viktig at nye registreringar blir gjort når brukarens helsetilstand enten betrar seg eller blir forverra-Her har ein fortsatt eit forbettringspotensiale.
Soneansvarlig- Sjukepleiarar i heimebasert omsorg har fått tildelt soneområde der ein skal forsøke å halde pasientjournalen oppdaterte til ein kvar tid.	Ein har arbeida effektivt også i 2017 med å halda pasientjournalane oppdaterte, dette gjeld då: vedtak og teneste i samsvar, sjukepleiesamanfatning, medikamentliste og relevante diagnosar. Hadde eigen planleggingsdag for alle tilsette i heimebasert omsorg.
Økonomi	
Halde vedtatt budsjett innan avdelinga.	Ein har ikkje klart å halde budsjettet for 2017. har et samla meirforbruk på kr. 298.000,- Forklaring ligg i beskrivelsen

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	10 791	10.493	298	103 %	10 195
Sum drift inkl. kostnader bygg	10 791	10 493	298	103 %	10 195

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	12 420	13 071	13 744	13 145
Inntekter	-2 787	-2 876	-2.953	-2.678
Netto ramme	9 633	10 195	10 791	10 467
Budsjett	9 432	9 803	10 493	
Avvik	201	392	298	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2017.

Kommentarar og avviksforklaringar.

Eininga har eit samla meirforbruk på kr. 298.000,- i 2017. Heimetenesta har hatt eit meirforbruk på kr. 366.000,- enn budsjettet. Av dette er BPA deler av året med ein meirkostand på kr. 250.000,-. Omsorgsbustad har et mindre forbruk på kr. 24.000,-, Støttekontakt/avlastning har eit mindre forbruk på kr. 24.000,-. Og aktivitetssentret hadde et mindre forbruk på kr. 20.000,-

Fortsatt i 2017 har ein merka stor pågangen på tenester i den enkelte heim. Ein blir tidlegare utskrivne frå Helseforetaket som medføra behov for tenester, både i heimesjukepleia og heimehjelpa.

Det har vore eit svært godt samarbeid med legekantor og sjukeheimen. Gjennom dette samarbeidet har ein klart å imøtekomme dei utfordringane ein har møtt, og pasientane har blitt ivaretatt og har mottatt tenestene når dei har hatt behov for dei.

Sjukefråværet har gått ned frå 9,6 % i 2016 til 2,5% i 2017.

Heimetenesta har følgjande administrasjons tid: 20% hjelpemiddelansvarlig, fagansvarlig med 35% og hørsel/syn med til saman 8% og 20% demenskoordinator.

Ein har brukt Kr. 255.000 meir enn budsjettet med til kjøp av private tenester «Inn på tunet». Dette er eit aktivitetstilbod til heimebuande med demens, og her har ein sett behovet for å auka opp tenesta til 5 dagar pr. veke, samt antall plassar pr. dag.

Har frå august 2017 auka BPA til ein person med ca. 0,7 st.

Ein har brukt midlar på kurs til hjelpemiddelansvarleg, synskontakt, hørselskontakt og Noklus ansvarleg. Ein har og delteke på eit samarbeid med palliativt team og fleira andre kommunar «Saman for lindring». 2 sjukepleiarar deltar på dette frå heimesjukepleia, og bidreg til å få auka kunnskap om palliativ pleie.

Positive opplevingar

- Etter stor innsats av alle i heimebasert omsorg har ein klart å oppdatere alle brukarane sine journalar- dette inneber sjukepleiarsamanfatning, diagnoser, medikamentliste og IPLOS. Vedtak og tenester er oppdaterte og i samsvar.- Godt samarbeid mellom avdelingane.

Også i 2017 var ein i stand til å ta imot alle pasientar som var meldt utskrivingsklare frå sjukehuset, både dei som hadde behov for korttidsopphald ved sjukeheimen og dei som kunne reise tilbake til heimen.

Utfordringar for eininga

Ein opplever at det er ein del usikkerheit knytt til utskriving av pasientar frå sjukehuset- det er stadig dårlegare pasientar og ofte med eit meir kompleks sjukdomsbilete som utskrivas frå sjukehuset og vert sendt til heimkommunen. Dei som kjem heim frå sjukehusopphald treng ofte mykje meir tenester enn tidlegare, og dette fører til auka press på heimesjukepleia. Å ha nok kompetanse og nok personale tilgjengelig til ein kvar tid for å unngå overbelastning på dei tilsette og meirforbruk.

- Få tilstrekkelig tid til å få oppdatere pasientjournalar og evaluere i gangsette tenester kontinuerlig i ein hektisk og travel arbeidskvardag.
- Ønskeleg å få på plass mobilomsorg.

Statistikk

Brukarar	2015	2016	2017
Tal personar med tenester	85	85	84
Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	18	18	23
Tal på årsverk	12,02	12,12	12,38
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	2,0	1,9	1,5
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,3	0,9	0,1
Trygdebetal (17 dagar-1 år)	6,9	6,6	0,3
Totalt fråvær	9,2	9,4	2,5

Kommentarar

Har hatt ei auke i sjukefråveret sidan 2014-gjennom 2015 og 2016. I 2017 har ein klart å snudd trenden og kjem ut med totalt 2,5%. Har ikkje hatt langtidsfråvær. Ein har ved tett oppfølging, samarbeid, tilrettelegging og mykje fokus gjeve resultat. I tillegg er det viktig med eit godt å trygd arbeidsmiljø og tilrettelagte lokalitetar.

Butenesta

Einingsleiar Martha Midtbø

Butenesta omfattar Bukollektivet Myratun, Dagsenteret "Vågatun» i Rakvågen, Avlastning barn, og støttekontakt.

Hovudoppgåver

Butenesta si oppgåve er å yte omsorg, opplæring og praktisk bistand til personar over 18 år med ei psykisk utviklingshemming. Tenesta skjer i den enkelte heim, men det blir og gitt bistand i forhold til aktivitetar, fritid og helsetilbod, alt etter brukarens individuelle behov. Tenestetilbodet skal leggast til rette med respekt for den einskilde sin fysiske og psykiske integritet så langt som mogeleg, og i overenskomst med brukarens eiga bestemming.

Mål	Måloppnåing
Brukarar	
Ha ein innhaldsrik kvardag	Aktivitet/arbeid tilpassa den enkelte brukar.
Medverknad i eigen kvardag	Arbeide aktivt med å ivareta brukarar sine ressursar og veilede i forhold til oppgåver i kvardagslivet.
Tryggheit i kvardagen	Vi arbeider aktivt med å skape ein trygg, forutsigbar og stabil kvardag for brukarane.
Medarbeidar	
Kompetansehevande tiltak	Kurs, veiledning, opplæring og bistand frå habiliteringstjenesten for vaksne.
Ha fleire fagutdanna tilsette på høgskulenivå jfr. krav frå fylkesmannen om bruk av makt og tvang overfor personar med ei psykisk utviklingshemming.	Vi har 6 arbeidstakarar med vernepleiarutdanning, 1 sjukepleiar, 1 barnevernspedagog, 1 sosionom med vidareutdanning i miljøarbeid og tverrprofesjonalitet, samt første del av master i helse og sosialfag. Med utfordringane i forhold til bruk av makt og tvang trengs det ytterlegare 2 stillingar med høgskulekompetanse.
Oppretthalde sjukefråvær frå 2016 på 3 %.	Sjukefråvær i 2017: 5 %
Økonomi	
Halde vedtatt budsjett.	Vi har eit mindre forbruk pga. at ufaglærte arbeidstakarar har jobba i fagstillingar.

Kommentarar

Kommunen har registrert 11 personar med psykisk utviklingshemming over 16 år pr. 1. januar 2017. 8 personar bur i leilegheiter ved Myratun, mens 1 person leier leilegheit i nærleiken av Myratun. 1 person går på Tøndergård skule og 1 person bur i ei kommunal leilegheit. Samarbeidet med Nettet og Gjemnes blei avvikla i oktober 2017, og 1 person har har flytta heim til Midsund. I tillegg er det komen ein person med BPA gjennom JAG (Andelslag for funksjonshemma med borgarstyrt personleg assistanse), som administrerer tenesta sjølv.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2016	Budsjett 2016	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	15 531	12 369	3 462	128 %	12.324
Sum drift inkl. kostnader bygg	15 531	12 369	3 462	128 %	12.324

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	26 982	26 007	25 682	25 598
Inntekter	-14 245	-13 683	-9 851	-9 598
Netto ramme	12 737	12 324	15 831	16 000
Budsjett	11 901	11 252	12 369	
Avvik	836	1 072	3 462	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2017.

Kommentarar og avviksforklaringar

Myratun har eit mindreforbruk på 1.172 069,- i 2017. Dette er lønnsutgifter, og skyldast ufaglærte vikarar i fagstillingar. Dette vil endre seg frå juni 2018, då fleire av våre tilsette blir ferdig utdanna vernepleiarar.

Vi har hatt eit meirforbruk i samband med eit bukollektiv Molde på kr. 350 307,-. Dette skyldast ei utsetting av avvikling frå 1 juni til 1. oktober i 2017.

Når det gjeld ressurskrevjande brukarar er det gjort ei nødvendig tilpassing av kommune sitt refusjonskrav til gjeldande regelverk, som fører til eit budsjettavvik i 2017 på om lag 4 millionar.

I Rundskriv IS-4/2018 legg ein føringar for kva utgifter kommunane kan søke refusjon for gjennom ordninga. Regelverket stiller m.a. krav om at det berre er direkte lønnsutgifter som har refusjonsrett, og det blir gitt refusjon for 80 prosent av direkte lønnsutgifter som overstig innslagspunktet. Innslagspunktet i 2017 var på kr. 1.235.000,- pr. brukar.

Sjukefråværet var på 3 % i 2016, og har stege til 5 % i 2017. Vi vurderer likevel sjukefråværet som lavt. Vi har hatt lite sjukmeldingar i 2017, men ein del eigenmeldingar. Arbeidsgivar prøver å legge til rette for og imøtekomme tilsette sine behov, for å forebygge sjukefråværet.

Vi har ei teneste der vi har krav om at tenesteytarar skal ha 3 år med høgskuleutdanning. Vi klarar ikkje å innfri dette kravet, men jobbar med på sikt å få dette til. Dei siste åra har krava for administrative oppgåver og dokumentasjonsplikten økt vesentleg. Dette har ført til store administrative arbeidsoppgåver for tenesteytarar med høgskuleutdanning samt einingsleiar. Vi har utfordringar med å løyse dei oppgåvene som lova krev, med dei ressursane vi har i dag.

I Rakvåg ligg eit dagsenter som er drifta av oss, kalla Vågatun. Dette dagsenteret er tilrettelagt for at brukarane skal jobbe med ved. Der blir det også laga tennbrikettar som vi sel til lokalbefolkninga. Vi har ei utfordring med å finne andre typar tilpassa arbeid for tenestemottakarane våre. Dette kan være utfordrande, sidan det er ulike interesser, og det krev fleire ressursar. Vi jobbar med ei ombygging av Vågatun for å tilpasse våre behov.

Vi kjøper fortsatt tenester ved ”Inn på tunet”, 1 dag i veka. Dette er eit svært positivt tiltak som har stor verdi for alle som nyttar tenesta.

Tenestene har god tilgang på vikarar.

Positive opplevingar

Tilsette på Myratun gir tilbakemelding om trivsel på arbeidsplassen. Dette er også synleg gjennom vikarar som ønskjer å arbeide på Myratun. I tillegg er det 3 tilsette som tar vernepleieutdanning. Desse vil vere gode rekrutteringspersonar til vernepleiarstillingane i framtida.

Vi legger stor vekt på trivsel på arbeidsplassen. Vi skal være blid og hyggeleg mot kvarandre. Dette «smittar» over på korleis vi møter brukarar og andre menneske i samfunnet. Vi har også i år hatt fleire på språkpraksis. Brukarar på Myratun har lagt ned ein stor innsats for at språkelevane skal lære seg norsk og trivast. Dette har også vært ein fin oppleving for brukarar og tilsette.

Midsund kommune har kjøpt «Istadbygget» i Rakvåg. Bebruarane på Myratun trivast veldig godt på dagsenteret. Vi har dyktige medarbeidarar som tilrettelegg for aktivitetar som for eksempel produksjon av tennbrikettar og ved der. Tennbrikettane er veldig populære, noko vi er stolte av.



Utfordringar for eininga

Butenesta har fokus på fagleg utvikling av personalgruppa. Vi har blant anna hatt fleire fagdagar, der fleire av våre tilsette har gjennomført kurs for personalgruppa. Vi har hatt tema som er relevant for tenestene. Det er sett fokus på fagleg utvikling for den enkelte og brukt mykje arbeid på å myndiggjere medarbeidarar. Her har ein også brukt spesialhelsetenestene i veiledning av tilsette.

Utforming av vedtak knytta til bruk av makt og tvang tek mykje tid i arbeidet. Desse vedtaka krev også at minst ein av tenesteytarane skal ha helse- og sosialfagleg utdanning på høgskulenivå. Det stillast langt større krav frå Fylkesmannen for å få dispensasjon frå utdanningskravet når det gjeld gjennomføring av desse vedtaka no enn før. Det er enno for få personar med høgskuleutdanning i helsefag innan Butenesta, noko som endrast på. Det må difor bli lagt til rette for å tilsette fleire personar med rett utdanning. I dag søker ein om dispensasjon for personar som arbeider her, men fylkesmannen har blitt strengare på det, og fleire søknader blir avslått.

Vi har i dag for lite bemanning i tenesta for å levere ei fullverdig teneste. Dette er noko av det vi skal jobbe med i 2018, men som er ei utfordring med tanke på økonomien i kommunen.

Statistikk

Brukarar	2015	2016	2017
Tal personar med tenester	11	11	11
Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	51	52	53
Tal på årsverk	27,22	25,84	27,3
Permisjonar (%)	2015	2016	2017
Barns sjukdom		0	0
Sjukefråvær (%)	2015	2016	2017
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,3	1,9	1,9
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,9	0,2	0,4
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	8,3	0,8	2,9
Totalt fråvær	10,6	3,0	5,2

NAV Midsund

NAV Midsund er lokalisert i 2. etasje i bankbygget på Midsund servicesenter.

Vi er 4 tilsette fordelt på 3,5 årsverk, herav eitt kommunalt årsverk

NAV sin visjon : Vi gir mennesker muligheter

Vi skal vere **Tydeleg, Tilstades og Løysingsdyktige.**

NAV sitt samfunnsoppdrag er å bidra til brei deltaking i arbeid og samfunn, og til økonomisk tryggleik for den enkelte. NAV Midsund er etablert i partnerskap mellom stat og kommune.

Kristin Heggdal



Hovudoppgåver

Fleire i arbeid og færre på stønad.

Kommunale tenester i NAV-kontoret 2017:

Økonomisk sosialhjelp
Opplysning, råd og rettleiing
Økonomisk rådgjeving
Kvalifiseringsprogrammet
Midlertidig bolig
Bustøtte
Startlån, tilskudd til etablering

Mål

Måloppnåing

Brukere	
Fleire i aktivitet og færre på stønad	Overgang til arbeid: 65 %, mål 65 %
Bistand til arbeidsgivarar	Andel bedrifter som har fått bistand: 20,3 %, mål 35%
Halde fristar for kontakt med brukar	Ikkje målt, men gode rutinar
Betre levekåra for vanskelegstilte	Særleg fokus på barn / barnefamiliar
Brukarundersøking kvart år	Score 5,7 / 6 – «Jeg får den service jeg trenger fra NAV-kontoret» - gjennomsnittsscore
Medarbeidere	
Internt fokus på nærværarbeid	Sjukefråvær: 0,5 %
Aktivt MBA	2 faste møter i året, ellers ved behov
Økonomi	
God kontroll på budsjett/rekneskap	

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2016	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	2 016	1 954	62	103%	1 699
Netto ramme bygg	0	0	0	0 %	0
Sum drift inkl. kostnader bygg	2 016	1 954	62	103%	1 699

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	1 845	1 771	2 064	1 728
Inntekter	-50	-71	-49	-8
Netto ramme	1 796	1 699	2016	1 720
Budsjett	1 720	1 893	1 954	
Avvik	76	-194	62	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2017.

Kommentarar og avviksforklaringar

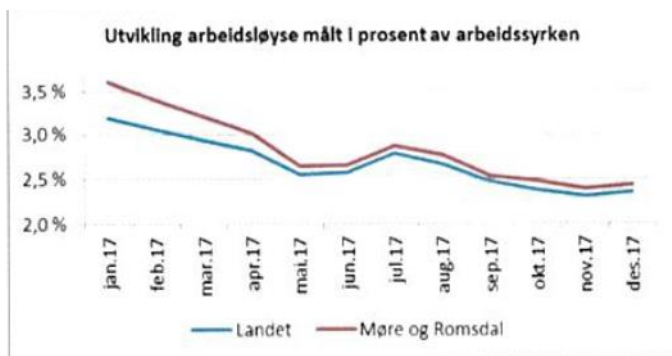
Økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsstønad er ein rett etter lova og derfor vanskeleg å budsjettere.

Positive opplevingar

NAV Midsund har deltatt på fleire samlingar i regi av både fylkesmannen og NAV Møre og Romsdal, dette bidrar til kompetanseheving og godt arbeidsmiljø.

Arbeidsløysa i Midsund ha ein betydeleg nedgang i 2017, frå 4,8 % i januar til 2,2 % i desember. Lokale bedrifter har i stor grad god sysselsetjing.

Møre og Romsdal har hatt den same utviklinga. Ein må tilbake over 10 år sidan sist arbeidsløysa hadde ein tilsvarande nedgang gjennom eit år. I desember 2017 var 2,4 % av arbeidstokken heilt utan arbeid, ein nedgang på 23% frå same månad i 2016.



Barnevern

Hovudoppgåver

Barnevernstenesta skal medverke til at barn og unge får ein trygg oppvekst. Barnevernet har eit spesielt ansvar for å sikre at barn og unge som lever under høve som kan skade deira helse og utvikling får nødvendig hjelp og omsorg til rett tid.

Interkommunalt samarbeid (4 kommunar) om barnevernstenester. Barnevernstenesta deltek i; Tverrfagleg team(BUP, PPT, helse, skule, barnehage). Samarbeid med familievernkontor, vekentlege møte med politiet. Tenesta er lokalisert i Molde.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	4 168	3 200	968	130	3 900

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Netto ramme	2 397	3 900	4 168	
Budsjett	1 760	3 000	3 200	4 900
Avvik	637	900	968	

Kommentarar og avviksforklaringar

Totalt meirforbruk er på kr 968.000,-. Ny samarbeidsavtale + barnevernsvakt og nye kostnadskrevjande tiltak er grunnen til meirforbruket. På slutten av året måtte det iverksetjast kostnadskrevjande tiltak.

Positive opplevingar

Prosjekt som systematisk skal jobbe med arbeidsnærver er sett i verk. Ny samarbeidsavtale på plass.

Hovudverneombodet

HVO er representant for arbeidstakarar og verneombud i sentrale saker som angår arbeidsmiljøet, i tillegg til å samordne, støtte og veilede verneomboda i deira arbeid. HVO skal sjå til at arbeidsgjever følgjer arbeidsmiljølovens krav, slik at omsynet til arbeidstakarane si tryggleik, helse og velferd er ivareteken.

Hovudverneombodets viktigaste oppgåve er å være talerør for arbeidstakarane i verne- og arbeidsmiljøspørsmål.

HVO har deltatt på arbeidsmiljøkonferanse, IA-konferanse, nettverkssamling for HVO i Romsdal, HTV-møter, samling av VO i Midsund, IA-møte og besøk på arbeidsplassene.

Hovudverneombodet er fast medlem av AMU.

HVO er AKAN-kontakt.

Samarbeidet med dei hovudtillitsvalde er godt.

I 2017 har vi hatt verneombodssamlinger to gonger; ei på våren og ei på hausten. Tema i vår var vald og truslar på arbeidsplassen. I haust hadde vi vitjing av Harald Winter-Hjelm og Tove Istad frå NAV Arbeidslivssenter. Tema var Helsefremjande arbeidsplassar

Det er 4 nettverk for hovudverneomboda i Møre og Romsdal. HVO i Midsund deltek i nettverket for Romsdal. HVO har deltatt på eit møte der vi har hatt informasjon og erfaringsutveksling.

Vi hadde ei samling for HVO i Møre og Romsdal haust

Fagforbundet, Utdanningsforbundet og KS har kvart år arbeidsmiljøkonferanse, denne gongen i Ålesund. HVO deltok på konferansen i 2017. Tema for konferansen var: «*Morgondagen er no*». Det omhandla bl.a. Korleis arbeidsplassane vil bli når robotane tek over?

Anders Brandsæter

HVO Midsund kommune

Teknisk

Eininga

Teknisk består av 3 avdelingar:

Kontor, felles vedlikehald og reinhald.

På kontoret er det 3,2 stillingar inkludert leing av reinhaldarar + del av planleggarstilling.

Felles vedlikehald har 4 stillingar + driftsleiar. Arbeidsfelt er alt som går føre seg «ute».

Reinhald har 11 stillingar og 8,5 årsverk, som blir administrert frå kontoret.



Inge Rakvåg

Hovudoppgåver

Interne oppgåver: Drift og vedlikehald av kommunale bygg, vegar og veglys, arealplanlegging, kommunalt vass- og avløpsanlegg, planlegging av drifts- og investeringstiltak, tilrettelegging for kommunale gebyr og saksbehandling for politiske utval.

Eksterne oppgåver: Behandling av saker frå publikum som gjeld PBL, Delingslova, Jord- og skoglova og andre lover og forskrifter.

Tilrettelegging for bustadbygging og sikre eit godt fungerande brannvesen, bidra til ei forsvarleg forvaltning, sjå til at renovasjon, slam og feieordninga fungerer, ajourhald av kartverk og føring av matrikkelen.

Mål	Måloppnåing
Brukarar	
Utvikle god sørvis og informasjon til brukarane samt forsvarleg saksbehandling.	Delvis oppnådd, arbeider vidare med måla
Utføre nødvendig vedlikehald på kommunale bygg og anlegg.	
Planleggje og byggje vedtekne nye bygg og anlegg	
Medarbeidarar	
Utvikle god sørvis og informasjon	Delvis oppnådd, arbeider vidare med måla
Prøve å gjere jobben på Teknisk til ein interessant arbeidsstad.	
Utvikle samarbeidet på tvers av einingane for å få betre utnytting av kompetanse, økonomi og andre ressursar.	
Økonomi	
Samarbeide interkommunalt der det er fornuftig og formålstenleg.	Delvis oppnådd, arbeider vidare med måla
Fortsette den gode trenden vedk. økonomistyring	For 2017 blei det ein innertiar, eit lite meirforbruk for teknisk.

Oversikt over samla ramme for hovudansvara på teknisk

Samla meir og mindreforbruk 2014-2017 - (i heile 1000)

	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Budsjett
	2014	2015	2016	2017	2018
Utgifter (eks. avskrivning)	22.627	23.527	24.606	25 577	23 163
Avskrivning	4.117	4.286	4.769	5 133	4 574
Inntekter	-11.454	-11.398	-11.748	- 12 811	- 10 748
Netto ramme	15.290	16.415	17.627	17 899	17 889
Budsjett	15.658	16.319	16.778	16 781	
Avvik	- 368	96	849	1 118	
Avvik utan avskrivningar	- 360	- 138	135	39	

* Avskrivningar utgjør 16,7 % av brutto ramme.

Kommentarar og avviksforklaringar

Samla netto utgifter til teknisk auka med kr. 273`, avskrivning er auka med kr. 365` i perioden, og utgjør totalt 16,7 % av brutto kostnader frå 2016 til 2017.

Når auke netto ramme er mindre enn auke i avskrivningar har eininga hatt ein realnedgang på kr. 92`.

Avvik på enkeltposter blir kommentert under hovedansvar.

Lønnsutgiftene på teknisk fekk eit lite meirforbruk.

Straumutgiftene på kommunale bygg og anlegg: 2015 var på kr. 1.656` - 2016 var på kr. 2.044` - 2017 var på kr. 2.177`, ei auke på kr. 613`.

Både inntekter og utgifter blir litt høgare enn budsjettet pga. internføringa, men netto nesten som budsjettet.

Totalt eit meirforbruk på kr. 1.118`. Auke i avskrivningar kr. 1079`.

Utan avskrivning kr. 39` i meirforbruk.



Synfaring arkitektkonkurranse Antonbua

Administrasjon og fellesutgifter teknisk

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	1.158	1.479	-321	78	1.099

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	6.371	6.317	6.591	6.574
Inntekter	-5.070	-5.217	-5.433	-5.572
Netto ramme	1.301	1.099	1.158	1.002
Budsjett	1.384	1.497	1.479	
Avvik	-83	-398	-321	

Investering

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Lønnsutgiftene på teknisk fekk eit mindreforbruk.

Varer og tenester fekk eit mindreforbruk

Inntekter større enn budsjettert.

Drifta totalt fekk eit mindreforbruk.

Investering

Kjøp av brukt traktor fullført.

Eigedomsforvaltninga

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	12.278	11.288	990	109	11.453

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	12.385	11.811	14.327	12.853
Inntekter	-1.877	-1.417	-2.049	-943
Netto ramme	10.508	10.393	12.278	11.910
Budsjett	10.923	11.219	11.288	
Avvik	-415	-827	990	

Investeringar

Kommentarar og avviksforklaringar:

Drift:

Lønnsutgiftene og varer og tenester fekk eit meirforbruk.
Straum fekk eit meirforbruk på ca. kr. 100`.
Auka avskrivning utgjer ca. kr. 600` av avviket.
Inntekter større enn budsjettet.
Drifta totalt fekk eit meirforbruk.

Investering:

Vågatun blei kjøpt.
Midsund skule blei oppgradert med nytt lager og uteplass aust, samt leikeapparat.
Arbeida med Antonbua kontorbygg og næringspark.
Arbeida med oppgradering Midsund barnehage.

Kommunale utleigebustadar

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	-1.267	-1.210	-57	105	-842

Meir og mindreforbruk 2014-2016 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	2.441	2.609	2.260	2.063
Inntekter	-3.462	-3.451	-3.527	-3.240
Netto ramme	-1.021	-842	-1.267	-1.177
Budsjett	-1.089	-1.118	-1.210	
Avvik	68	276	-57	

Investeringar

Kommentarar og avviksforklaringar:

Drift:

Oppgradering av ei leilegheit 1. etg. «Ask», gjev eit meirforbruk. 1 leilegheit i kjellar gjenstår.

Ei leilegheit på 300 serien blei pussa opp.

Oppgraderinga av bustadar er på rett veg.

Investering:

Nytt takteking på 300 serien, samt kledning av murvegger

Oppmåling – byggjesak og planarbeid

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	-117	260	-377	-45	64

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	959	675	798	868
Inntekter	-675	-610	-915	-868
Netto ramme	285	64	-117	0
Budsjett	206	276	260	
Avvik	79	-212	-377	

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Oppmåling og byggjesak er eit område som ein kan bruke sjølvkost. I Midsund er ikkje dette vedteke brukt. Midsund kommune praktiserer reglane for sjølvkost, men ikkje fult ut som VAR – områda.

Aktiviteten har vore stor i 2017 derfor eit mindreforbruk.

Også er det noko med når aktiviteten blei utført og inntekt og utgift blir bokført.

Alle reguleringsplanane er no digitalisert og ligg i planbasen.

Investeringar

Ingen

Brann og oljevern

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	2.728	2.621	108	104	2.709

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2017
Utgifter	2.534	2.863	2.916	2.708
Inntekter	-124	-154	-187	0
Netto ramme	2.410	2.709	2.729	2.708
Budsjett	2.189	2.485	2.621	
Avvik	221	224	108	

Investeringar

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Lønnsutgifter som budsjettert.

Større driftsutgifter enn budsjettert, auke i betaling til 110 sentralen og Naudnettet.

Auka avskrivningar med kr. 33`.

Netto driftsutgifter har auka med kr. 60` frå 2016 – 2017.

Investering

Ingen



Kommunale vegar - Samferdsel

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	2.803	1.997	806	140	2.825

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	3.209	3.294	3.354	2.424
Inntekter	-443	-469	-551	-65
Netto ramme	2.766	2.825	2.802	2.359
Budsjett	2.082	2.050	1.997	
Avvik	684	775	806	

Investeringar

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Større driftsutgifter enn budsjettert med eit meirforbruk på kr. 806`.

Netto budsjett mot netto rekneskap har sprika med større meirforbruk år for år. Skal ein få bort dette spriket må ein budsjettere nærare tidlegare år rekneskapstal.

Drifta er på eit minimum, skal ein minske meirforbruket må det løyvast meir peng, eller minste nødvendig vedlikehald. Ein må rekne med større vedlikehaldskostnadar på veglys framover.

Investeringar

Gangveg langs Industrivegen og oppgradering av Røbergvegen blei slutført.

Landingsplass for ambulanshelikopter er ferdig.

Tømmestasjon for bobiler blir ferdig våren 2017.

Veg til Kapellet i Nord Heggdal er ferdig.

Utviding med P – plassar bak Senteret

Landbruk og viltforvaltning

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Netto ramme drift	317	346	-29	92	318

Meir og mindreforbruk 2015-2017 (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	486	435	465	247
Inntekter	-206	-116	-149	-60
Netto ramme	281	318	317	187
Budsjett	328	330	346	
Avvik	-47	-12	-29	

Kommentarar og avviksforklaringar

Som budsjettert.

Positive opplevingar

Planar under arbeid:

Kommuneplan: Arealdelen under arbeid.

Kommunedelplan: Ingen

Reguleringsplanar:

Reguleringsplan for E39 Ålesund - Molde, parsell Vik – Julbøen. Godkjent med omregulering på Nautneset.

Ræstadhagen hyttefelt. Godkjent

Flesjå hytteområde. Godkjent

Under arbeid.

Reguleringsplan for Kjerringsundet.

Myrane bustadfelt, Magerøya bustadfelt. Ræstad – hyttefelt.

Jenset - bustadområde og hytter.

Andre planar:

Interkommunal plan for Romsdalsfjorden, godkjent.

Kartlegging og verdisetting av viktige friluftsområde (MR – fylke),

Regional delplan for kulturminne av regional og nasjonal verdi (MR – fylke),

Forvaltningsplan for vassregion Møre og Romsdal (MR – fylke)

Utfordringar for eininga

Teknisk får mykje utført sjølv om talet på tilsette er få.

Teknisk har så mange forskjellige arbeidsoppgåver, at største utfordringa er å ha god nok kompetanse og tid til å sette seg inn i nye "ting" for tilsette og bruk av hjelpemiddel.

Merka auke i arbeid med hjelpemidlar (administrert av helse) og registrering, utkjøring til heimane, montering og tilpassing, vedlikehald, demontering og innkjøring, vedlikehald etter bruk.

Eininga er sårbar ved sjukdom sidan det er mange vidt forskjellige arbeidsoppgåver på få personar.

Merkar at samfunnet og offentleg etatar krev meir av oss enn tidlegare på planarbeid.

I 2017 har ikkje eininga levert sakene så raskt som publikum og politikarane forventar, dette på grunn av få tilsette.

Statistikk

Brukarar	2015	2016	2017
Vassabonntar (Midsund vassverk)	580	626	632
Avløpsabonntar		376	397
Private slamabonntar (tankar)		508	499
Byggjesaker delegert	52	61	68
Delingssaker delegert	10	19	38
Teknisk delegert	22	27	14
Planar under arbeid:	6	5	7

Bemanning	2015	2016	2017
Tal på tilsette	42	42	42
Tal på årsverk	16,7	16,7	16,7
Sjukefråvær (%)			
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,4	1,0	0,8
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	7,3	0,5	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	4,5	5,8	4,5
4,5Totalt fråvær	6,1	7,3	5,5

Kommentarar

Langtidsfråværet har minka litt i 2017.

Sjølvkostområda vatn, avløp, renovasjon, slam og feiing

Samla driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2016
Samla netto ramme drift	-	-			-16

Samla meir og mindreforbruk 2015-2017- (i heile 1000)

	2015	2016	2017	Budsjett 2018
Utgifter	8.041	8.010	7.367	7.868
Inntekter	-8.213	-8.026	-7.367	-7.868
Sum ansvar	-172	-16	0	0

Midsund kommune har utarbeidet etterkalkyle for betalingstjenester i henhold til Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, Kommunal- og moderniseringsdepartementet, februar 2014). Kommunen benytter selvkostmodellen

Investeringar

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Gebyrfinansierte sjølvkostområde vatn, avløp, renovasjon, slam og feiing, sjå vedlegg XXX

Investering.

Arbeider med nytt vassverk ved Bakkeelva,

Gangveg samt sambinding av Midsund og Rakvåg vassverk.

Del 3 – Vedlegg

Vedlegg 1 – oversikt over fordelt ramme på hovudansvar til ansvar (i heile kroner)

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016		Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
100 Politikk og revisjon				210 Vaksenopplæring, PPT og spesialskular			
1000 Komm.styre og formannsskap	1 558 121	1 122 000	1 426 984	2050 PPT-kontoret	1 172 948	975 000	1 224 750
1005 Hovedutval	82 590	90 000	91 801	2140 Tøndergård ressurscenter	224 633	210 000	218 500
1010 Stortingsval/kommuneval	65 705	100 000	215	2300 Vaksenopplæringa	148 115	334 000	466 953
1022 Eldreråd	14 548	-	11 681	Sum	1 545 696	1 519 000	1 910 203
1023 Ungdomsråd	13 050	-	320				
1029 Andre nemnder råd og utval	70 599	-	44 139	220 Midsund skule			
1100 Kontrollutvalg og revisjon - IKS	663 790	657 000	620 411	2100 Midsund skule	18 410 742	18 185 000	17 411 407
Sum	2 468 403	1 969 000	2 195 551	Sum	18 410 742	18 185 000	17 411 407
110 Administrasjon og fellesutgifter				230 Raknes skule og SFO			
1200 Rådmannskontoret	1 768 950	1 710 000	2 041 202	2120 Raknes skule	8 718 899	8 801 000	7 382 353
1201 Felles utgifter	996 568	935 000	1 204 943	2820 Skulefritidsordning Raknes	210 117	388 000	325 520
1205 Edruskapsvern	11 281	-	1 762	Sum	8 929 016	9 189 000	7 707 873
1210 Næringsutvikling	69 848	-	145 949				
1212 Øyriket Romsdal	-	-	-	240 Privat grunnskule			
1300 Økonomikontor	2 075 632	2 238 000	1 989 314	2130 Private grunnskular	959 226	935 000	924 361
1400 Lønn- og Personalkontor	850 421	876 000	830 214	Sum hovedansvar: 240 Privat grunnskul	959 226	935 000	924 361
1450 HTV og Verneombud	347 860	420 000	363 686				
1500 IKT og innkjøp	4 915 027	4 543 000	4 523 981	250 Midsund kulturskule			
1800 Servicekontor	2 016 365	2 017 000	1 900 156	2200 Kulturskulen	1 803 078	1 802 000	1 692 073
Sum	13 051 953	12 739 000	13 001 205	Sum	1 803 078	1 802 000	1 692 073
120 Tilskot til Midsund sokn og andre				260 Midsund barnehage			
1900 Midsund sokn	1 762 148	1 730 000	1 655 069	2700 Midsund barnehage	6 321 740	6 171 000	6 139 771
1901 Andre religiøse formål	42 067	30 000	85 140	Sum	6 321 740	6 171 000	6 139 771
	1 804 215	1 760 000	1 740 209				
200 Oppvekst og kultur				280 Gjerdet barnehage			
2000 Oppvekstadministrasjon	877 115	894 000	975 737	2730 Gjerdet barnehage	10 092 489	10 654 000	9 159 190
2020 Integreringsstenesta	3 651 188	4 846 000	2 341 134	Sum	10 092 489	10 654 000	9 159 190
2500 Kulturformål	62 519	55 000	17 507				
2510 Bibliotek	266 079	264 000	312 082	290 Andre barnehagar			
2520 Idrett og friluftsliv	227 917	205 000	258 050	2790 Andre barnehager	456 957	380 000	275 543
2530 Ungdomstiltak	89 291	123 000	196 619	Sum	456 957	380 000	275 543
Sum	5 174 110	6 387 000	4 101 130				

	Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016		Regnskap 2017	Budsjett 2017	Regnskap 2016
300 Helse- og omsorg adm				410 Egedomsforvaltning			
3001 Pleie- og omsorgsadministrasjon	912 581	914 000	1 246 290	4110 Midsund skule	3 586 744	2 891 000	3 202 134
Sum	912 581	914 000	1 246 290	4113 Raknes skule	932 710	1 000 000	959 769
310 Helsetenester				420 Kommunale utleigebustader			
3100 Ø-hjelp	504 766	505 000	313 621	4200 Trygdebustader	-1 243 409	-1 153 000	-996 235
3110 Helsestasjonstenesta	1 090 875	1 126 000	1 031 434	4204 Myraturun Bufelleskap	-185 390	-134 000	-161 075
3111 Jordmortenesta	163 177	178 000	168 724	4210 Eigne utleigebustader	177 261	81 000	329 876
3200 Kommunelegekontoret	4 512 815	3 458 000	4 165 679	4220 Innleigde bustader	-15 905	-4 000	-15 021
3210 Legevaktsamarbeid	-	-30 000	-1	Sum	-1 267 442	-1 210 000	-842 455
3215 Legekysstbåtane	1 276 152	1 300 000	1 276 152	430 Oppmåling, byggesak og planarbeid			
3220 Fysioterapi	1 035 619	976 000	925 308	4300 Reguleringsplaner	-42 375	-	-25 170
3450 Psykisk helse	792 804	912 000	742 373	4400 Oppmålingstenester	64 744	251 000	114 309
Sum	9 376 207	8 425 000	8 623 290	4401 Byggesaksbehandling	-139 415	9 000	-24 687
320 Midsund sjukeheim				440 Brann- og oljevern			
3700 Midsund sjukeheim	18 501 981	18 520 000	18 032 499	4500 Brannvesen	2 694 262	2 586 000	2 670 893
3730 Kjøkken Midsund sjukeheim	2 622 732	2 802 000	2 829 258	4501 Oljevern	34 323	35 000	38 024
Sum	21 124 712	21 322 000	20 861 757	Sum	2 728 585	2 621 000	2 708 917
330 Heimetenesta				450 Kommunale vegar, samferdsel			
3710 Heimetenesta	10 220 087	9 854 000	9 422 716	4700 Kommunale vegar	1 952 475	1 361 000	1 923 101
3715 Omsorgsbustader i 3' og 5' serien og Fjords	795	25 000	126 424	4705 Veglys	661 045	467 000	745 160
3720 Aktivitetscenter - Omsorgssenteret	-3 523	16 000	9 808	4710 Kaier	189 029	169 000	157 141
3780 Avlastning og støttekontakt	573 724	598 000	635 776	Sum	2 802 548	1 997 000	2 825 402
Sum	10 791 083	10 493 000	10 194 724	460 Landbruk og viltforvaltning			
340 Butenesta				430 Landbruk			
3740 Prosjekt Regnbuen	160 976	192 000	124 003	4301 Landbruk	328 302	346 000	318 331
3750 Bukollektiv Myraturun	22 706 931	23 879 000	22 417 372	4321 Viltforvaltning	-11 524	-	-
3770 Bukollektiv i Molde	799 307	449 000	711 983	Sum	316 778	346 000	318 331
3775 Refusjon for særlig ressurskrevjande	-7 952 000	-12 330 000	-11 327 000	900 Finansrådet inkl utlån			
3790 Aktivitetsenteet Vågatun	115 429	179 000	397 717	9000 Finans - renter, avdrag og renteinntekter	7 947 815	7 910 000	8 430 063
Sum	15 830 643	12 369 000	12 324 074	9200 Startlån - renter, avdrag, gebyrer mm	130 212	-	41 472
360 NAV, sosialtenesta				930 Avsetningar/bruk av avsetningar			
3500 Sosialkontortenesta	1 026 870	1 077 000	971 056	9300 Disp. av tidligere års resultat	-	684 739	-
3510 NAV	241 267	226 000	215 785	9310 Meir-/mindreforbruk i året	-4 117 245	-	-684 739
3540 Økonomisk sosialhjelp	747 463	651 000	512 607	9400 Disposisjonsfond	-3 417 739	-3 417 739	-
Sum	2 015 600	1 954 000	1 699 447	Sum	-7 534 984	-2 733 000	-684 739
370 Barnevern				840 Årsoppgjær Pensjon og arb giv avg			
3600 Barnevern - kjøp fra Molde kommune	4 167 788	3 200 000	3 899 763	8470 KLP Årsoppgjær - premieavvik	-3 665 270	-4 200 000	-3 893 321
Sum	4 167 788	3 200 000	3 899 763	8480 SPK Årsoppgjær - premieavvik	-249 137	-	-349 572
400 Teknisk adm og fellesutgifter				800 Skatt og rammeoverføringar, andre statstilskot			
4000 Administrasjon	1 158 129	1 479 000	1 099 348	8000 Skatt på inntekt og formue	-51 819 079	-50 582 000	-50 242 023
4090 Felles vedlikehald	-	-	-	8400 Rammetilskot	-85 158 505	-85 969 000	-84 377 924
Sum	1 158 129	1 479 000	1 099 348	8450 Husbanken - rente- og avdragskompensasjon	-909 129	-1 010 000	-994 157
				820 Motpost avskrivning og kalk kostnader VAR			
				8990 Motpost avskrivninger og kalk kostnader VA			
				Sum			
				840 Årsoppgjær Pensjon og arb giv avg			
				8470 KLP Årsoppgjær - premieavvik			
				8480 SPK Årsoppgjær - premieavvik			
				Sum			

Vedlegg 2 - Selskap og samarbeid der Midsund kommune er med

Samarbeid/selskap	Kommentar
GassROR IKS	Næring/tiltak
IKA Møre og Romsdal IKS	Arkiv
Komrev3 IKS	Revisjon
Møreaksen AS	Vegprosjekt
Nordøyveien AS	Vegprosjekt
ROR IKT etablert per 1. januar 2014* Selskapet er organisert som ein kombinasjon mellom Kommuneloven §27 og § 28	IKT
Skatt og skatteoppkreving	Molde kommune
Stiftelsen Midsund Boligselskap	Boligformål
Stiftelsen Midsund Bustadstifting	Boliformål
Søre Sunnmøre kontrollutvalgssekretariat IKS	Kontrollutvalg
Molde kommune	Regnskapskontroll
ACT-Team	Romsdalskommunen og Helse Møre og Romsdal
Barnevern	Molde, Midsund, Eide og Aukra
Barnevern - ROR (fag)	Barnevern
Bokollektiv Molde	Butenesta - samarbeid med Gjemnes og Nettet
Legeskyssbåt - Legevaktsamarbeid	Kjøp av tenester fra Aukra og Sandøy
Legevakt	Legevaktsamarbeid. Midsund er kontorkommune
Molde og omegn krisesenter IKS	Krisesenter (Midsund fører regnskap)
Møre og Romsdal 110-sentral	
Støttesenter mot incest og seksuelle overgrep	Hele M&R
Friluftsrådet for Nordmøre og Romsdal	
Kulturskulesamarbeid	Romsdalskommunane
Romsdalsmuseet	Romsdalskommunane
Romsdalsorkesteret	Romsdalskommunane
Kunnskapsnett Romsdal	ROR PPT Kompgr barnehage Kompgr skole
PPT	Molde, Aukra og Midsund Midsund selger logopedtjenester til andre
Syn- og audiotenester	Hele M&R
Tøndergård skule IKS	Spesialsular
Brannsamarbeid med Molde	Molde Brannvesen

Samarbeid/selskap	Kommentar
Interkommunalt samarbeid sjø	Molde, Vestnes, Nesset og Rauma
Kystlab AS	
Molde og Romsdal Havn IKS	Havner
RIUA-Romsdal	Oljevern for Romsdal. Administreres av Havnevesen og Molde Brannvesen
Romsdalskart	
Samspleis AS	Skal representere en samlet region når det ble jobbet for realiseringen av de ulike vegprosjektene på Nordmøre og i Romsdal. Alle kommunar i Romsdal
Tilsyn byggesak	Romsdalskommunar
Driftsassistanse vann og avløp	I lag med alle 36 kommuner i fylket
<i>RIR IKS</i>	Renovasjon og slam
ROR Innkjøp etablert med oppstart 1. januar 2016 Selskapet er organisert som ein kombinasjon mellom Kommuneloven §27 og § 28	Innkjøp

Vedlegg 3 – Sjølvkostrekneskap

Vann - 2016 til 2022

Selvkostoppstilling Vann

Tabellen under viser etterkalkylene for 2016 og 2017 i Midsund kommune. Resultatet for 2017 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2018 og etterkalkylen for 2017.

Etterkalkyle Vann - 2016 til 2022	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	2 198 773	2 488 188	2 378 393	1 787 181	3 283 647	4 047 734	4 140 618
Øvrige inntekter	23 224	49 932	24 400	25 010	25 635	26 276	26 933
Driftsinntekter	2 221 997	2 538 120	2 402 793	1 812 191	3 309 282	4 074 010	4 167 551
Driftsutgifter	1 373 173	1 537 442	1 643 111	1 708 835	1 777 189	1 848 276	1 922 207
Kapitalkostnader	409 935	409 854	526 126	1 164 417	1 674 632	1 654 003	1 641 915
Indirekte kostnader	480 531	503 076	520 000	540 800	562 432	584 929	608 326
Sum driftsutgifter	2 263 640	2 450 372	2 689 236	3 414 052	4 014 253	4 087 208	4 172 448
Kalkulatorisk rente selvkostfond	28 357	29 464	28 079	9 923	-12 741	-20 111	-20 689
Andre utgifter/inntekter/subsidiering	-17 346	0	0	0	0	0	0
Resultat	-24 296	87 748	-286 444	-1 601 861	-704 970	-13 198	-4 898
Selvkostfond 01.01	1 438 666	1 442 726	1 559 939	1 301 574	-290 364	-1 008 075	-1 041 384
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-24 296	87 748	-286 444	-1 601 861	-704 970	-13 198	-4 898
Selvkostfond 31.12	1 442 726	1 559 939	1 301 574	-290 364	-1 008 075	-1 041 384	-1 066 971

Avløp - 2016 til 2022

Selvkostoppstilling Avløp

Tabellen under viser etterkalkylene for 2016 og 2017 i Midsund kommune. Resultatet for 2017 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2018 og etterkalkylen for 2017.

Etterkalkyle Avløp - 2016 til 2022	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	1 841 192	1 493 664	1 147 286	1 445 740	1 481 153	1 555 997	1 768 002
Øvrige inntekter	15 120	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	1 856 312	1 493 664	1 147 286	1 445 740	1 481 153	1 555 997	1 768 002
Driftsutgifter	689 351	998 144	800 800	832 832	866 145	900 791	936 823
Kapitalkostnader	514 094	520 152	517 749	519 806	524 737	537 986	540 804
Indirekte kostnader	235 688	254 398	249 600	259 584	269 967	280 766	291 997
Sum driftsutgifter	1 439 133	1 772 694	1 568 149	1 612 222	1 660 849	1 719 543	1 769 623
Kalkulatorisk rente selvkostfond	18 210	20 275	13 741	8 193	4 925	1 621	16
Andre utgifter/inntekter/subsidiering	-25 158	0	0	0	0	0	0
Resultat	442 337	-279 030	-420 863	-166 482	-179 696	-163 546	-1 621
Selvkostfond 01.01	701 935	1 162 483	903 728	496 606	338 317	163 546	1 621
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	442 337	-279 030	-420 863	-166 482	-179 696	-163 546	-1 621
Selvkostfond 31.12	1 162 483	903 728	496 606	338 317	163 546	1 621	16

Renovasjon - 2016 til 2022

Selvkostoppstilling Renovasjon

Tabellen under viser etterkalkylene for 2016 og 2017 i Midsund kommune. Resultatet for 2017 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2018 og etterkalkylen for 2017.

Etterkalkyle Renovasjon - 2016 til 2022	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	3 028 829	2 000 740	2 445 884	2 492 161	2 588 479	2 693 430	2 875 545
Øvrige inntekter	2 166	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	3 030 995	2 000 740	2 445 884	2 492 161	2 588 479	2 693 430	2 875 545
Driftsutgifter	2 619 125	1 990 995	2 354 640	2 448 826	2 546 779	2 648 650	2 754 596
Indirekte kostnader	99 028	102 947	104 000	108 160	112 486	116 986	121 665
Sum driftsutgifter	2 718 153	2 093 942	2 458 640	2 556 986	2 659 265	2 765 636	2 876 261
Kalkulatorisk rente selvkostfond	2 809	5 008	4 057	3 368	2 091	716	7
Andre utgifter/inntekter/subsidiering	443	0	0	0	0	0	0
Resultat	312 399	-93 202	-12 756	-64 825	-70 786	-72 206	-716
Selvkostfond 01.01	-15 957	299 251	211 057	202 357	140 900	72 206	716
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	312 399	-93 202	-12 756	-64 825	-70 786	-72 206	-716
Selvkostfond 31.12	299 251	211 057	202 357	140 900	72 206	716	7

Slamtømming - 2016 til 2022

Selvkostoppstilling Slamtømming

Tabellen under viser etterkalkylene for 2016 og 2017 i Midsund kommune. Resultatet for 2017 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2018 og etterkalkylen for 2017.

Etterkalkyle Slamtømming - 2016 til 2022	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	557 096	564 784	386 287	190 100	502 379	532 790	697 883
Øvrige inntekter	17 955	6 240	10 506	10 769	11 038	11 314	11 597
Driftsinntekter	575 051	571 024	396 793	200 869	513 417	544 104	709 480
Driftsutgifter	508 564	265 012	616 582	433 246	650 576	468 599	687 342
Indirekte kostnader	72 537	75 790	78 000	81 120	84 365	87 739	91 249
Sum driftsutgifter	581 101	340 802	694 582	514 366	734 940	556 338	778 591
Kalkulatorisk rente selvkostfond	10 419	12 720	12 303	6 489	1 315	-975	-1 801
Andre utgifter/inntekter/subsidiering	1 646	0	0	0	0	0	0
Resultat	-7 696	230 222	-297 789	-313 497	-221 523	-12 234	-69 111
Selvkostfond 01.01	523 954	526 677	769 620	484 133	177 126	-43 082	-56 291
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-7 696	230 222	-297 789	-313 497	-221 523	-12 234	-69 111
Selvkostfond 31.12	526 677	769 620	484 133	177 126	-43 082	-56 291	-127 203

Feiing - 2016 til 2022

Selvkostoppstilling Feiing

Tabellen under viser etterkalkylene for 2016 og 2017 i Midsund kommune. Resultatet for 2017 var ikke kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2018 og etterkalkylen for 2017.

Etterkalkyle Feiing - 2016 til 2022	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gebyrinntekter	365 381	391 566	361 061	367 888	424 223	446 728	464 773
Øvrige inntekter	1 305	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	366 686	391 566	361 061	367 888	424 223	446 728	464 773
Driftsutgifter	321 020	319 826	338 000	351 520	365 581	380 204	395 412
Indirekte kostnader	47 943	49 876	64 480	67 059	69 742	72 531	75 432
Sum driftsutgifter	368 963	369 702	402 480	418 579	435 322	452 735	470 845
Kalkulatorisk rente selvkostfond	1 750	1 957	1 802	925	331	168	52
Andre utgifter/inntekter/subsidiering	277	0	0	0	0	0	0
Resultat	-2 554	21 864	-41 419	-50 691	-11 099	-6 007	-6 072
Selvkostfond 01.01	88 622	87 818	111 639	72 023	22 256	11 488	5 649
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2 554	21 864	-41 419	-50 691	-11 099	-6 007	-6 072
Selvkostfond 31.12	87 818	111 639	72 023	22 256	11 488	5 649	-371