



MIDSUND KOMMUNE

ÅRSRAPPORT

2014

Innholdsliste

Ordføreren sin kommentar.....	2
Rådmannen sin kommentar.....	4

Del 1 – Økonomi

Generell kommentar til rekneskapen 2014.....	8
--	---

Rekneskap 2014

Driftsrekneskap.....	19
Investeringsrekneskap.....	22
Balanse.....	25
Noter.....	26
Finansrapport.....	37
Revisjonsmelding.....	39

Del 2 – Årsmeldingar

Rådmann.....	42
Midsund skule.....	52
Raknes skule.....	55
Midsund kulturskule.....	60
Midsund barnehage.....	63
Gjerdet barnehage.....	66
Helse og omsorg.....	70
Nav og sosialtenesta.....	89
Barnevern.....	92
Teknisk.....	93
Sjølvkostområda VAR.....	106
Hovedvernombudet.....	116

Del 3 - Vedlegg

Fordelt ramme på hovudansvar til ansvar.....	118
Kostra 2014 (foreløpige tall).....	121
Selskap og samarbeid der Midsund kommune er med.....	122
Tilsagn Midsund Næringsfond 2014.....	123

Ordføraren sin kommentar



Ordførar Einar Øien

Årsrapporten i si form og innhald er blitt eit viktig oppslagsverk som gir oss detaljar og omfattande informasjon om kommunal verksemd. Gjennom årsmeldinga frå einingane og rådmannen sin stab som inneheld mål og måloppnåing, økonomiske resultat og nøkkeltal får vi som politikarar viktige historiske fakta som er med på å danne grunnlag for den vidare politiske aktiviteten i arbeidet med å utvikle tenestetilbodet i kommunen. Årsrapporten har dermed blitt eit viktig styringsverktøy og ein del av eit ønska styringssystem, som i form og innhald, også bør speglast av i dei andre planverka og strategidokumenta i kommunen

Visjon og overordna mål

Visjon

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

Hovudmål

Ut frå visjonen er det formulert 4 hovudmål:

- Midsund kommune skal ha høg trivsel og høgt nivå på helse og levekår
- Midsund kommune skal ha eit variert, attraktivt og velfungerande næringsliv
- Midsund kommune skal ha ei berekraftig forvaltning av resursane
- Midsund kommune skal gje framtidsretta tenester med ansvarlege og motiverte medarbeidarar

Alt dette finn du omtalt i samfunnsdelen av Kommuneplanen.

I 2014 vart det halde 8 kommunestyremøte og 95 ordinære saker vart behandla. Kommunestyret gjorde i 2014 vedtak om innføring av papirlause møte. Dette forventar vi å kunne gi reduserte kostnader og raskare distribusjon av møtedokument. Folketalsutviklinga fortset i fin retning, og ved utgangen av 2014 var vi 2068 midsundingar. Dette er svært bra, og ein trend som er verd å glede seg over. At folk trivst og at fleire kjem til, handlar også mykje om på kva måte vi steller oss i den kommunale kvardagen.

Regjeringa varsla at dei vil setje kommunestrukturen på dagsorden og det medførte at vi i det felles formannskapsmøtet mellom Aukra og Midsund vart einige om å lage ein forstudie som vart presentert i august der kommunesamanslåing av Aukra kommune og Midsund kommune føreset at vegprosjektet Kjerringsundet As vert realisert.

Midsund kommune har og forplikta seg til å delta i utgreiing saman med dei andre kommunane i Romsdal Regionråd om framtidig kommunestruktur og samfunnsutvikling i Molderegionen, der vi er med i heile 6 alternativ. Det er Telemarksforsking som gjennomfører utgreiinga. Sluttrapport vil føreliggje i mai/juni -2015.

I vegselskapet Kjerringsundet As med føremål og realisere sambandet mellom Gossen og Otrøya, vart det vedteke at Midsund kommune skulle gå inn med ein aksjekapital på kr. 1,5 mill. kroner. Reguleringsplanen for dette sambandet skal vere slutført i november 2015. Statens Vegvesen har starta arbeidet med regulering av området Vik – Julbøen (E39-Møreaksen) Der skal ein vere ferdig med reguleringsarbeidet våren 2016. Bygging av nytt bibliotek med klasserom for vaksenopplæringa vart vedteke og skal vere ferdig i juli 2015.

Kommunehuset med mange arbeidsplassar stettar ikkje lenger kravet til dagens arbeidsmiljø. Huset manglar det meste for at ein kan seie å ha ein god arbeidsplass. Administrasjonen og politikarar arbeider med å få løyst dette snarast.

Det er gledeleg at vi fekk vedtatt at det skal opprettast stilling som ny fysioterapeut. Vedkommande som fikk jobben begynner i august 2015.

Vi har og komme godt i gang med rullering av planprogram for kommuneplanen sin arealdel 2016-2025.

Hausten feira vi 200 –års grunnlovsjubileum med stor deltaking både frå unge og eldre. Organisasjonen Midsund kommune leverer gode tenester til innbyggjarane kvar dag, heile året igjennom.

Arbeidet i formannskap og kommunestyret har også i år vert prega av konstruktivt samarbeid mellom politikar og administrasjon.

Ordføraren vil til slutt nytte høvet til å takke politiske kollegaer, dei tilsette i kommunen, næringslivet og alle eldsjelene i frivillige lag og organisasjonar som står på for at Midsund skal vere ein kommune der vi alle skal trivast og ha det bra. Det er kjekt å vere ordførar i ein kommune med så mange dyktige og engasjerte folk!

Einar Øien

Ordførar

Rådmannen sin kommentar



2014 har vore eit aktivt og utfordrande år for Midsund kommune. Kravet til kommunal sørvis og tenesteproduksjon aukar for kvart år

Rekneskapan for 2014 viser eit brutto driftsresultat på kr 1,641.264 kroner og eit negativt netto driftsresultat på 684.813. Rekneskapsmessig mindreforbruk er på kr .458.826,-.

Vi har ein relativt høg lånegjeld og med ein liten buffer til å møte uføresette utgifter med, gjer det at vi er sårbare. Rekordlågt rentenivå er av avgjerande betydning for at vi kjem ut i balanse.

Kommunen har i mange år slite med ein ubalanse mellom inntekter og utgifter. Dei siste åra har vi bygd opp eit driftsfond på 4 million kroner – dette arbeidet må vidareførast. God økonomistyring må vere ei prioritert oppgåve.

Ser ein nærare på drifta finn ein store variasjonar; innan eit hovudansvar kan det vere store forskjellar mellom dei ulike ansvara. Tek ein utgangspunkt i dei gamle planområda ser ein at det største meirforbruket finn ein innan helse- og omsorg. Finansområdet syner eit mindreforbruk på 1,6 millionar kroner. Det må og nemnast at vi fekk 1,3 million kroner meir enn budsjettert i ekstra ordinære skjønnsmidlar.

Vi må framleis ha sterkt fokus på budsjett disiplin. Periodisering og betre forståing av budsjettet vil vere ei prioritert oppgåve for nokre tenestemråde i 2015. Formannskap og kommunestyre har fått jamlege rapportar om økonomisk utvikling og sjukefråvær. Sjukefråværet er på 7,5 %, dvs nærværet er på 92,5 %. Dette er ein reduksjon på 1,8 prosentpoeng frå året før utan at ein har dei gode forklaringane. Det er særleg langtidsfråværet som har auka.

I 2014 har det og vore utskifting av fagpersonar både i sentraladministrasjonen (økonomiavdelinga), på teknisk og ute i einingane. Vanskar med å skaffe vikarar og fagfolk er ein av grunnane til at fleire einingar kjem ut med mindreforbruk. Ein konsekvens er at det vert meirarbeid og ekstra slitasje på andre. Med ein liten og sårbar administrasjon der ein og same person ofte må inneha mange oppgåver og funksjonar slit vi med å tilfredsstillast krava og forventningane som blir stilte til oss. Mangel på kapasitet fører til svekka/reduert gjennomføringskraft for ein del prosjekt.

Tredje året i Samhandlingsreforma har gått greitt for kommunen. 2014 var prega av stort engasjement og fokus på interkommunalt samarbeid; mykje tid og ressursar gikk med til arbeidet med ROR-prosjektet/kommunereforma, ROR IKT sitt første driftsår er omme med alle dei utfordringar som følgjer med oppstarten av slike prosjekt. Det interkommunale samarbeidet om planlegging av sjøarealet i Romsdalsfjorden pågikk i heile 2014. Hausten 2014 starta planarbeidet med to store samferdselsprosjekt. Alle samarbeidsprosjekt legg beslag på knappe administrative ressursar.

Renovering av Midsundskulen, opprustning av kommunalevegar og utskifting av gatelys, parkeringsplassen ved kapellet i Nord Heggdal tatt i bruk sist haust er mellom dei investeringsprosjekta som har blitt gjennomført Planlegginga av nytt administrasjonsbygg starta hausten 2014. Arbeidsforholda/inneklimaet på kommunehuset er dårleg dette kjem i tillegg til manglande tilrettelegging i forhold til universell utforming av bygget og dårlege parkeringstilhøve. Det er behov for nye kontorfasilitetar.

Det lokale næringslivet har eit godt år bak seg. Folketalet aukar og ved årsskiftet budde det 2068 personar i Midsund kommune. Stor aktivitet og vekst speglar seg og i krava som vert stilt til kommunenorganisasjonen.

Det er ikkje meldt om alvorlege personskadar eller nestenulykker i 2014.

Eg vil takke 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 samarbeidet.

Midsund i mars 2015

Ketil Ugelvik
-rådmann-

DEL 1

Økonomi

Rekneskap 2014

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 tilgjengelige 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 forening 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 kontrollutvalssekretariat 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.

Nøkkeltal 2012:2014

Nøkkeltall	Kommunenivå			Kommune- konsern 2014	endring fra 2013
	2012	2013	2014		
Tall på innbyggere per 31.12	2010	2036	2068		32
Frie inntekter per innbygger	57 711	58 855	60 781		1 926
Netto lånegjeld per innbygger	61 799	61 744	63 355	64 099	1 611
Netto lånegjeld i % av driftsinntekter	76 %	74 %	73 %		-1 %
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	2,2 %	3,6 %	-0,4 %		-4,0 %
Korrigert netto driftsresultat i % av driftsinntekter	-1,4 %	2,0 %	-2,0 %		-4,0 %

Det er skilnad mellom tala for kommunen aleine og som konsern. Konserntal har med seg kommunen sin %/ eigardel av inntekter, utgifter og lånegjeld til eigne IKS. Konserntala gir høgare driftsresultat og auke i lånegjeld

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

Resultat 2014

Driftsrekneskapen

Rekneskapen for 2014 viser eit brutto driftsresultat på kr. 1.641.254,- og eit netto driftsresultat på minus kr. 684.814,-. Både brutto og netto driftsresultat har ei negativ utvikling i forhold til 2013. Korrigert for premieavvik har kommunen eit negativt netto driftsresultat på om lag 4,4 million kroner.

Rekneskapsmessig mindreforbruk er på kr 458.826,-

Rekneskapen for 2014 viser at fleire einingar fekk meirforbruk. Netto utgifter fordelt til einingane vart kr 3.127.644 meir enn budsjettet. Det er innanfor helse og omsorg at meirforbruket er størst.

Årsmelding frå rådmann og einingsleiarar omtalar avvika nærare.

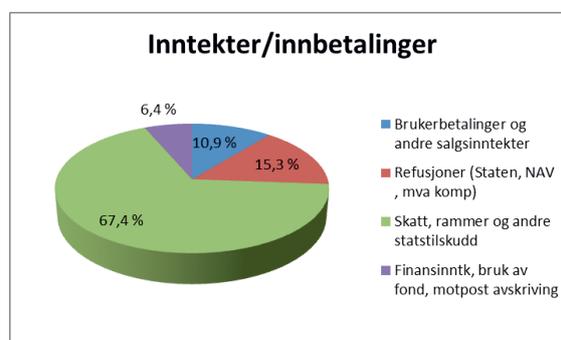
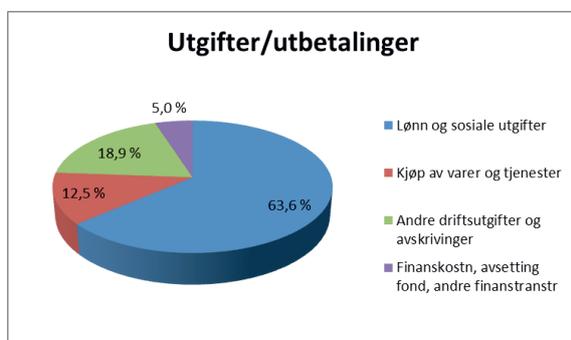
Investeringsrekneskapen

Når det gjeld investeringane var det i regulert budsjett sett av kr. 19.180.000,- til investering i anleggsmidlar. Rekneskapen viser at vi brukte kr. 15.560.179,-

Investeringsrekneskapen viser eit udisponert resultat på kr. 3.567.667,-. Dette skuldast eit tilskot for «grønne konsesjonar» frå Fiskeri- og havbruksdirektoratet. Tilskotet er vidare i årsmeldinga omtala som «Salmar-pengane».

Driftsregnskap 2014

Rekneskap 2014



Fordeling utgifter og inntekter	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap
	2011	2012	2013	2014
Lønn og sosiale utgifter	104 092	108 090	111 919	120 051
Kjøp av varer og tjenester	22 397	21 389	23 708	23 585
Andre driftsutgifter og avskrivninger	25 560	30 447	30 573	35 593
Interne fordelinger	-3 750	-3 681	-4 012	-4 039
sum utgifter	162 186	170 522	179 545	188 615
Brukerbetalinger og andre salgsinntekter	-17 676	-19 281	-19 717	-20 597
Refusjoner (Staten, NAV, mva komp)	-26 832	-25 297	-29 146	-28 853
Skatt, rammer og andre statstilskudd	-110 061	-117 833	-122 009	-127 381
Finansinntk, bruk av fond, motpost avskrivning	-7 617	-9 223	-11 324	-12 243
sum inntekter	-162 186	-171 634	-182 196	-189 074
Regnskapsmessig mindreforbruk	-	1 112	2 651	459

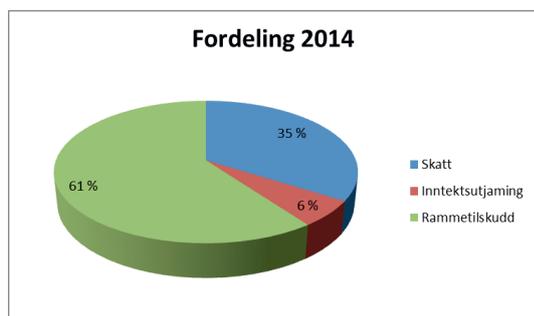
Frie disponible inntekter

Skatteinntekter, inntektsutjamning og rammetilskot

	Fordeling 2014	Budsjett 2014	Avvik	Rekneskap 2013
Skatt	43 815 723	45 400 000	-1 584 277	43 525 913
Inntektsutjamning	4 685 182	3 700 000	985 182	4 037 631
Rammetilskot	77 244 000	75 715 000	1 529 000	72 264 000
Total skatt og rammetilskot	125 744 905	124 815 000	929 905	119 827 544

Samla skatt og rammeoverføring i 2014 kom på kr 929 905,- meir enn budsjettert. Mindre skatt gir meir inntektsutjamning og omvendt. Det var i budsjett lagt til grunn ei auke i skjønsmidlar frå Fylkesmannen som kompensasjon for særleg ressurskrevjande tenester. Vi fekk kr 2.250 000,- som var kr. 1.300.000,- meir enn budsjett.

Prosentvis fordeling skatt og rammeoverføring



Skatt og inntekts-utjamning utgjør om lag 40% av kommunen sine frie inntekter.

Skatteandelen vart senka frå 45% til 40% frå og med 2011

Nærare om rammetilskot, inntektsutjamning og skatt

Midsund - 1545 - 1000 kr	Prognose	
	2014	2015
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	46 111	46 150
Utgiftsutjevning	19 618	19 765
Overgangsordninger (INGAR fra 2009)	-124	-130
Saker særskilt ford (fysioterapi/kvalifiseringsprog)	173	247
Nord-Norge-tilskudd/Namdals-tilskudd	-	-
Hovedstadstilskudd (fra 2011 storbytilskudd)	-	-
Småkommunetilskudd	5 316	5 475
Distrikts-tilskudd Sør-Norge	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker	-	-
Veksttilskudd	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg. herav gradvis bortfall av dif.arbeidsgiveravgift	3 275	2 880
Skjønn til skattesvake kom i Sør-Norge (2009)		
Endringer saldert budsjett 2014	-223	-123
Kompensasjon Samhandlingsreformen	787	31
RNB2009 / RNB2010 / Prop 59S / RNB2011-2013	61	
Sum rammetilsk uten inntekstutj	74 994	74 294
Netto inntektsutjevning	4 685	6 486
Sum rammetilskudd	79 679	80 780
Rammetilskudd - endring i %	5,6	1,4
Skatt på formue og inntekt	43 816	44 911
Skatteinntekter - endring i %	0,7	2,50
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	123 495	125 700
Sum - endring i %	3,8	1,8
Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen	2 250	0
Sum skatt (inkl selskaps) og netto skatteutjevning	48 501	51 397
Sum - endring i %	2,0	6,0
Rammetilsk kr pr innb. (m selsk skatt frem til 2008)	39 426	39 252
Skatteinntekter kr pr innb. uten selskapskatt	21 680	21 823
Kostnadsindeks (utgiftsutjevningen)	1,2299	1,2333

Andre generelle statstilskot

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	Rekneskap 2013
Husbanken rentekompensasjon	1 107 088	940 000	167 088	1 163 306
Andre	50 000	-	50 000	400 000
Sum andre statstilskot	1 157 088	940 000	217 088	1 563 306

Rente- og avdragskompensasjon frå Husbanken kom på kr 167 088,- meir enn budsjettert. I tillegg fekk vi kr 50.000,- i prosjektmidlar.

Finanskostnader og finansinntekter

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	Rekneskap 2013
Renteinntekter	-1 385 785	-560 000	-825 785	-1 124 376
Renteutgifter og andre finansutgifter	3 722 493	4 450 000	-727 507	3 333 355
Avdrag på lån	5 200 000	5 200 000		4 800 000
Sum Finans	7 536 708	9 090 000	-1 553 292	7 008 979

Låge lånerenter og gode vilkår på renter på bankinnskot gav netto finans ein samla mindrekostnad på kr. 1.553.292,-.

Lån

Per 31.12.2014 har vi Midsund kommune kr. 159.992.366,- i lån, herav kr.147.275.157,- er lån til egne formål.

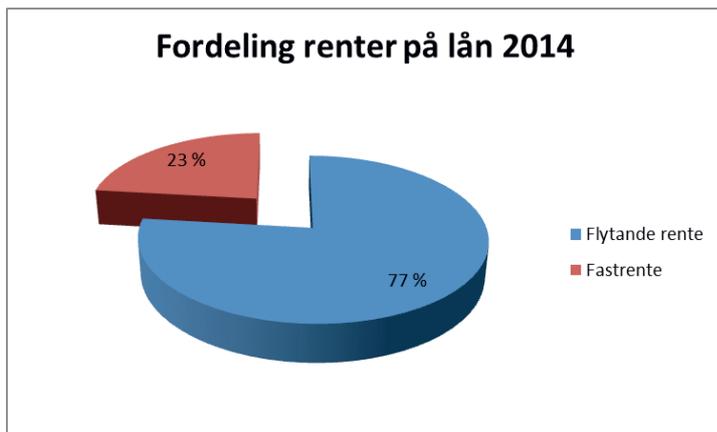
Gjennomsnittleg rente 2,43% mot budsjettert 2,9% (fast 3,6% og flytande 2,1%).

I følgje Kostra har Midsund ei netto lånegjeld på kr 63 355 per innbyggjar. Det er høgt både i forhold til gjennomsnitt for Kostra gruppe 4 som er på kr 57 973 og gjennomsnitt for Møre og Romsdal med kr 50 964.

Med høg lånegjeld er kommunen sårbar for renteauke.

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

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



Minimumsavdrag

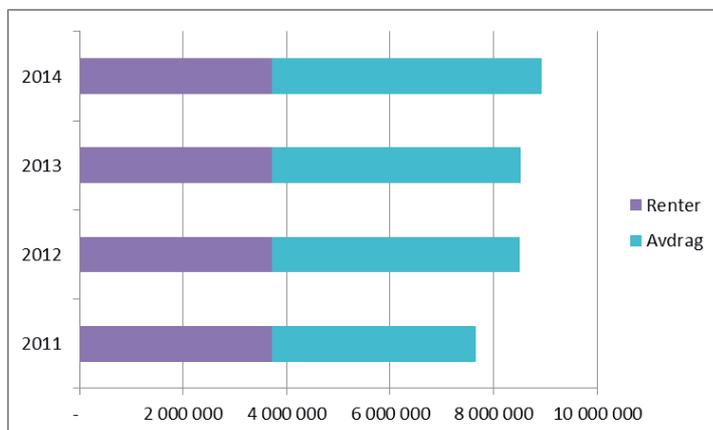
Minimumsavdrag – forenkla modell og bokførte avdrag i perioden 2012 til 2014.

	2012	2013	2014
Minimumsavdrag	4 749 000	4 714 000	4 911 000
Bokførte avdrag	4 802 000	4 800 000	5 200 000
Avvik	-53 000	-86 000	-289 000

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.

Kommunen har i kvart av dei siste 3 åra betalt noko meir enn minimumskravet.

Utvikling i finanskostnader



Svært låg lånerente dei siste åra har gjeve innsparingar på finansområdet trass store investeringar og auka lånegjeld. Renteutgiftene har vore stabile dei siste 4 åra, men s avdragsutgiftene er aukande i takt med høgare lånegjeld.

Netto lånegjeld utgjer 74% av driftsinntektene våre.

Med høg lånegjeld er vi sårbare for renteauke .

Fond

Disposisjonsfond

Regneskapsmessig avsetning til - og bruk av disposisjonsfond er lik budsjett.

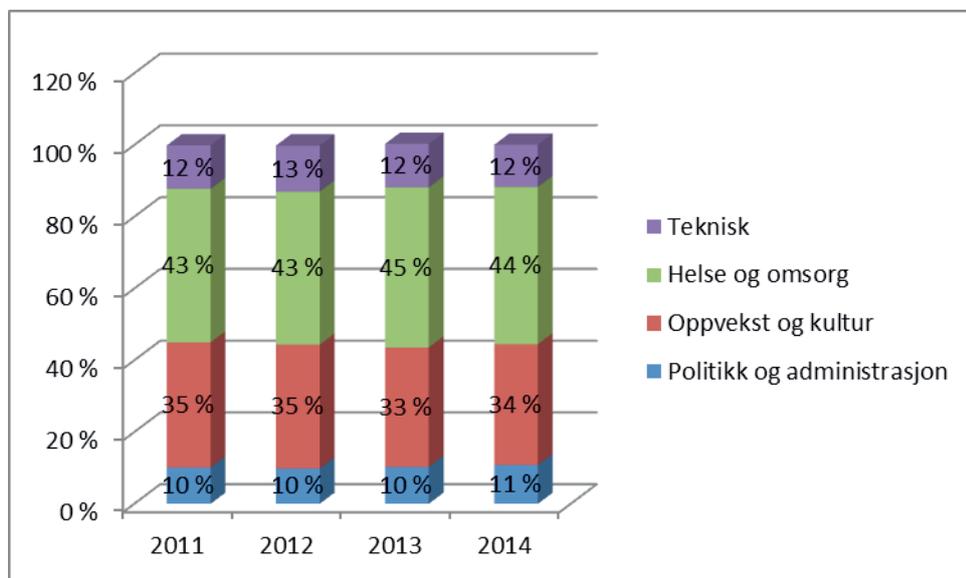
- Kr. 2.580.594,49 vart sett av til disposisjonsfond.
- Saldo på fondskonto var per 31.12.2014 kr 4.005.631,37.

Bundne fond

Vi har kr 3.093.360,77 i bundne driftsfond per 31.12.2014. Av desse er om lag 2 million kroner fond tilhørande sjølvkostområda vatn, avløp og feiing, Næringsfond og Øyriket Romsdal. Midsund kommune er kontorkommune for samarbeidsprosjektet Øyriket Romsdal.

Fordeling av netto ramme på planområda

	Regnskap 2011	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	2014 i % av 2013
Politikk og administrasjon	10 893 893	11 185 769	12 212 234	14 092 906	115 %
Oppvekst og kultur	37 556 146	39 322 847	39 493 373	43 921 569	111 %
Helse og omsorg	46 143 928	48 641 706	52 983 077	57 257 557	108 %
Teknisk	13 068 132	14 631 982	14 378 106	15 290 440	106 %
V A R	74 815	153 238	-389 366	-81 724	21 %
Total	107 736 914	113 935 542	118 677 424	130 480 748	110 %



Fordelinga av driftsrammer mellom tenesteområda er, så lenge det ikkje skjer større endringar i tenestetilboda, jamn over tid

Lønn og lønnsrelaterte kostnader

Lønn, pensjon og arbeidsgiveravgift er den største posten av kommunen sine driftsutgifter.

Brutto kom lønnskostnaden på om lag 120 million kroner, og netto omlag 113,5 million kroner, som utgjør 64 % av driftsutgiftene.

	Regnskap 2011	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014
Brutto lønn	104 092 376	108 090 448	111 919 106	120 051 235
Refusjonar frå NAV	-4 989 574	-5 976 871	-5 299 013	-6 504 176
Netto lønn	99 102 802	102 113 577	106 620 093	113 547 059
%-endring		103 %	104 %	106 %

Samla kom lønnsrelaterte kostnader ut med ei auka på 6% sett i forhold til 2013.

	Regnskap 2011	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Regnskap 2014	Budsjett 2014
Lønn	82 053 697	84 837 561	87 860 337	93 591 005	85 449 431
Godtgjering folkevalde	663 364	969 522	979 363	980 238	973 000
Pensjon og forsikring	9 678 953	10 212 078	10 370 525	11 853 060	12 373 660
Arbeidsgjevaravgift	11 696 363	12 071 288	12 708 880	13 626 932	13 382 681
Sum lønn og sosiale utgifter	104 092 377	108 090 449	111 919 105	120 051 235	112 178 772
Refusjon frå NAV	-4 989 574	-5 976 871	-5 299 013	-6 504 176	-
Netto lønn	99 102 803	102 113 578	106 620 092	113 547 059	112 178 772
Forbruk i %					101 %

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 og familier kan kommunen - over tid - ikkje ha kostnader som overstig inntektene for å ha bærekraftig økonomi
(kjelde KS)

Brutto driftsresultat

Brutto driftsresultat kom på kr. 1.641.254,- og er vesentleg lågare enn budsjettet.

Resultatet viser skilnaden mellom driftsutgifter inkludert avskrivning og driftsinntekter og skal minst dekke finanskostnader og pliktige avsetninger.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat kom på minus kr 684.814,-.

Netto driftsresultat er ein viktig indikator for økonomisk balanse i kommunar. Anbefalinga er å ha eit netto driftsresultat på 3 % av driftsinntekter 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. (Kjelde Fylkesmannen i Møre og Romsdal)

Rekneskapsmessig mindreforbruk

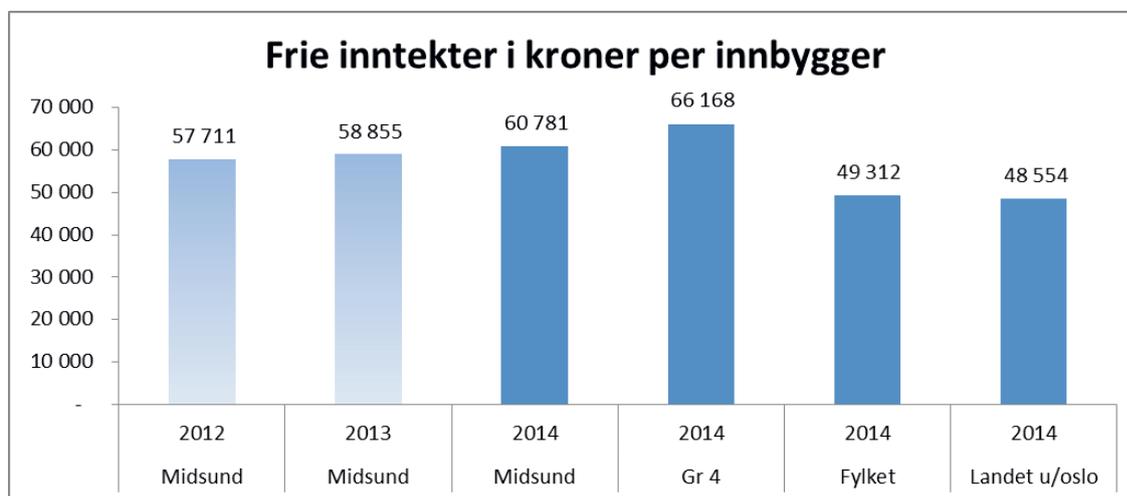
Rekneskapsmessig mindreforbruk (overskot) på kr 458.826,-

Kostra for 2014

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 2014 kr 60 781 i frie inntekter per innbyggjar. Dette er 91,8%/kr 5 387 under gjennomsnitt for Kostra gruppe 4.

Frie inntekter auka med 3,3% per innbyggjar frå 2013 til 2014.

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.

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

Netto driftsutgifter per innbyggjar for 2014 hovudtenesteområda

	Midsund	Gr.4	Fylket	Landet
Administrasjon	5 991	8 871	4 368	4 220
Utdanning	15 008	16 283	13 114	12 723
Barnehage	7 977	7 398	7 589	7 745
Helsetenester	3 437	3 523	2 318	2 308
Sosiale tenester	1 920	2 316	3 156	3 659
Pleie og omsorg	23 117	23 522	18 394	16 433
Kultur og kyrkje	1 823	3 308	2 370	2 584
Infrastruktur	2 253	4 198	1 349	1 215
Diverse	-985	-475	879	1 221
Netto driftsutgifter	60 541	68 944	53 537	52 108

Kostnadsfordeling på hovudtenesteområda samanlikna med andre kommunar 2014

	Midsund	Sandøy	Aukra	Fræna	Eide	Gjemnes	Molde
Administrasjon	5 991	11 324	7 368	4 168	4 639	5 810	2 298
Utdanning	15 008	17 362	19 618	14 449	15 422	14 268	9 666
Barnehage	7 977	8 582	9 401	7 224	8 433	6 938	7 184
Helsetenester	3 437	4 078	3 311	1 932	2 319	2 678	2 345
Sosiale tenester	1 920	1 457	1 804	3 388	2 944	3 293	4 707
Pleie og omsorg	23 117	25 410	21 845	17 602	16 712	20 572	17 710
Kultur og kyrkje	1 823	3 742	4 012	1 755	1 830	2 899	2 008
Infrastruktur	2 253	424	4 591	2 208	1 498	1 518	1 084
Diverse	-985	-117	7 196	871	-298	-1 009	1 656
Netto driftsutgifter	60 541	72 262	79 146	53 597	53 499	56 967	48 658

Små kommunar har ofte høgare kostnader per innbyggjar enn dei større.

Det er variasjonar mellom kommunane i korleis/om dei fordeler ut kostnader frå Funksjon 120 Administrasjon til relevante og riktige tenestefunksjonar. Det har vist seg at ikkje alle har prioritert like høgt slike fordelingar. Det gir høge kostnader til administrasjon og lågare kostnader på dei andre tenestane.

Kommunar med eigedomsskatt har eit anna utgangspunkt for bruk av midlar på tenesteområda enn dei som ikkje har slike inntekter. Eigedomsskatten varierer også mellom kommunane ut i frå kva kommunen skriv ut av slik skatt på og nivå på skatten.

Dette er foreløpige Kostra-tall og her vil vi tru det kjem endringar i fleire av kommunane, og endelege kostra-tal for 2014 kjem først i juni 2015

Fordeling av kostnader per hovudtenesteområde (funksjon) i 2013 og 2014

	2013	2014	Endring	Endring i %
Administrasjon	4 738	5 991	1 253	126 %
Utdanning	14 594	15 008	414	103 %
Barnehage	7 286	7 977	691	109 %
Helsetenester	3 581	3 437	-144	96 %
Sosiale tenester	2 094	1 920	-174	92 %
Pleie og omsorg	22 644	23 117	473	102 %
Kultur og kyrkje	1 111	1 823	712	164 %
Infrastruktur	111	2 253	2 142	
Diverse	-70	-985	-915	
Netto driftsutgifter	56 089	60 541	4 452	108 %

Frå 2013 til 2014 er det vesentlege endringar i totale kroner brukt per innbyggjar. Det at vi har brukt meir på fleire av områda/funksjonane samsvarer med rekneskapsmessig meirforbruk i einingane og prioriteringane i budsjettet.

Endringar i gruppene Infrastruktur og diverse skuldast fleire forhold som moa;endring i premieavvik, endring i netto utgift/inntekt på områder som V A, næring, plan m v .

Driftsregnskap

Økonomisk oversikt – Drift

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Regnskap 2013
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	7 334 356	7 364 000	7 329 000	6 997 785
Andre salgs- og leieinntekter	13 262 805	13 187 035	13 135 235	12 719 010
Overføringer med krav til motytelse	28 852 519	21 970 536	15 227 500	29 145 623
Rammetilskudd	81 829 182	79 415 000	79 650 000	76 301 631
Andre statlige overføringer	1 157 088	940 000	940 000	1 563 306
Andre overføringer	578 738	-	-	618 515
Skatt på inntekt og formue	43 815 723	45 400 000	45 700 000	43 525 913
Eiendomsskatt	-	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	176 830 411	168 276 571	161 981 735	170 871 781
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	97 679 150	93 693 684	87 961 648	92 408 369
Sosiale utgifter	25 479 992	25 756 341	25 051 341	23 079 405
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	20 475 294	17 200 896	17 149 096	20 139 042
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	21 104 548	19 550 585	18 133 585	16 216 072
Overføringer	9 342 542	7 539 000	6 774 500	9 893 080
Avskrivninger	5 146 158	5 201 524	5 201 524	4 464 086
Fordelte utgifter	-4 038 526	-4 188 435	-3 888 435	-4 012 261
Sum driftsutgifter	175 189 157	164 753 595	156 383 259	162 187 792
Brutto driftsresultat	1 641 254	3 522 976	5 598 476	8 683 989
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 708 295	910 000	910 000	1 446 495
Gevinst på finansielle instrumenter	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	21 372	-	-	47 532
Sum eksterne finansinntekter	1 729 667	910 000	910 000	1 494 027
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	3 985 893	4 750 000	4 750 000	3 544 801
Tap på finansielle instrumenter	-	-	-	-
Avdrag på lån	5 200 000	5 200 000	5 200 000	4 800 788
Utlån	16 000	-	-	81 011
Sum eksterne finansutgifter	9 201 893	9 950 000	9 950 000	8 426 600
Resultat eksterne finansransaksjoner	-7 472 226	-9 040 000	-9 040 000	-6 932 573
Motpost avskrivninger	5 146 158	5 201 524	5 201 524	4 464 086
Netto driftsresultat	-684 814	-315 500	1 760 000	6 215 502
Interne finansransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	2 650 594	2 650 594	-	1 112 177
Bruk av disposisjonsfond	5 500	5 500	-	2 130 000
Bruk av bundne fond	2 641 019	1 340 000	1 340 000	2 123 419
Sum bruk av avsetninger	5 297 113	3 996 094	1 340 000	5 365 596
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-	2 732 537
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	2 580 594	2 580 594	2 000 000	3 112 177
Avsatt til bundne fond	1 572 879	1 100 000	1 100 000	3 085 789
Sum avsetninger	4 153 473	3 680 594	3 100 000	8 930 503
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	458 826	-	-	2 650 594

Regnskapsskjema 1 A – Drift

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Regnskap 2013
Skatt på inntekt og formue	43 815 723	45 400 000	45 700 000	43 525 913
Ordinært rammetilskudd	81 829 182	79 415 000	79 650 000	76 301 631
Skatt på eiendom	-	-	-	-
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	1 157 088	940 000	940 000	1 563 306
Sum frie disponible inntekter	126 801 993	125 755 000	126 290 000	121 390 850
Renteinntekter og utbytte	1 708 295	910 000	910 000	1 446 495
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	3 985 893	4 750 000	4 750 000	3 544 801
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	5 200 000	5 200 000	5 200 000	4 800 788
Netto finansinnt./utg.	-7 477 598	-9 040 000	-9 040 000	-6 899 095
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	2 580 594	2 575 594	2 000 000	3 112 177
Til bundne avsetninger	1 572 879	1 100 000	1 100 000	3 085 789
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	2 650 594	2 650 594	-	1 112 177
Bruk av ubundne avsetninger	5 500	5 500	-	2 130 000
Bruk av bundne avsetninger	2 641 019	1 340 000	1 340 000	2 123 419
Netto avsetninger	1 143 640	315 500	-1 760 000	-832 370
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-	2 732 537
Til fordeling drift	120 468 035	117 030 000	115 490 000	110 926 848
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	120 009 209	117 030 000	115 472 000	108 276 253
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	458 826	-	18 000	2 650 594

Regnskapsskjema 1 B – Drift

	Regnskap 2014	Buds(end) 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
Politikk og revisjon	1 925 707	1 864 000	1 870 000	1 975 688
Administrasjon og fellesutgifter	10 431 385	10 685 000	10 679 000	8 613 683
Tilskot til Midsund sokn og til andre trdomssamfunn	1 735 814	1 710 000	1 710 000	1 622 863
Oppvekst og kultur	1 710 184	1 624 000	1 624 000	1 383 424
Vaksenopplæring, PPT og spesialsular	1 916 141	2 177 000	2 177 000	2 040 272
Midsund skule	15 842 446	15 735 200	15 735 200	14 139 636
Raknes skule og SFO	7 260 723	7 548 000	7 548 000	7 271 076
Privat grunnskule	1 973 754	1 611 000	1 086 000	873 500
Midsund kulturskule	1 473 273	1 410 859	1 400 859	1 336 283
Midsund barnehage	5 814 124	5 315 000	5 115 000	4 743 880
Gjerdet barnehage	7 772 090	8 189 000	7 994 000	7 209 438
Andre barnehagar	158 834	215 000	75 000	495 863
Helse- og omsorg adm og fellesutgifter	1 190 675	1 143 000	1 143 000	1 052 442
Helsetenester	9 807 947	9 328 000	9 323 000	9 631 922
Midsund sjukeheim	20 868 574	19 540 000	19 540 000	18 844 017
Heimetenesta	9 408 490	8 951 000	8 951 000	8 255 193
Butenesta	11 916 568	11 237 000	11 237 000	11 426 282
NAV, sosialtenesta	1 790 237	2 027 000	2 027 000	2 006 785
Barnevern	2 275 065	1 700 000	1 700 000	1 766 437
Teknisk adm og vedlikehald	908 976	1 043 062	903 062	952 481
Eigedomsforvaltning	10 507 911	10 923 382	10 910 882	10 062 113
Kommunale utleigebustader	-1 435 958	-834 840	-800 340	-1 041 056
Oppmåling, byggesak og planarbeid	193 313	170 133	170 133	-144 060
Brann- og oljevern	2 322 695	2 023 027	2 023 027	1 994 933
Kommunale vegar, samferdsel	2 486 509	2 012 558	2 012 558	2 323 760
Landbruk og viltforvaltning	306 995	320 980	320 980	229 935
VAR	-81 724	-315 257	-315 257	-389 366
Sum 1 B fordelt	130 480 748	127 353 104	126 160 104	118 705 348
Sum 1 B ufordelt				
Momskomp investering	-	-	-	-2 732 537
Motpost avskrivning	-5 111 114	-5 201 524	-5 201 524	-4 464 086
Kalkulatoriske kostnader VAR, soknet	-379 091	-440 049	-440 049	-435 983
�rsoppgjer Pensjon og arb giv avg	-6 025 006	-5 039 000	-5 404 000	-2 238 298
Finansområdet inkl utlån	33 924	22 000	22 000	20 183
Ikkje fordelte inntekter og utgifter	-80 165	95 469	95 469	-50 272
Sum 1 B ufordelt	-11 561 452	-10 563 104	-10 928 104	-9 900 993
Korreksjon 1A/1B fordelt				
Avsetning til bundne driftsfond 1B fordelt	-1 572 879	-1 100 000	-1 100 000	-3 085 789
Bruk av bundnde driftsfond 1B fordelt	2 641 019	1 340 000	1 340 000	2 123 419
Netto bundne driftsfond 1B fordelt	1 068 140	240 000	240 000	-962 370
Andre statstilskudd - Husbanken	-	-	-	400 000
Renteinntekter art 1900 1B fordelt	21 892	-	-	37 527
Renteutgifter art 1500 1B fordelt	-119	-	-	-3 259
Netto renter 1B fordelt	21 773	-	-	34 268
Netto korreksjonspostar 1A og 1B	1 089 913	240 000	240 000	-528 102
Sum 1 B	120 009 209	117 030 000	115 472 000	108 276 253

Investeringsrekneskap

Økonomisk oversikt – investering

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Regnskap 2013
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	2 534 820	3 000 000	2 850 000	1 030 376
Andre salgsinntekter	62 326	25 000	-	16 526
Overføringer med krav til motytelse	354 984	-	-	6 384 202
Kompensasjon for merverdiavgift	2 792 646	2 700 000	2 930 000	-
Statlige overføringer	3 567 667	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
Sum inntekter	9 312 443	5 725 000	5 780 000	7 431 104
Utgifter				
Lønnsutgifter	249 629	-	-	227 433
Sosiale utgifter	-	-	-	117
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	12 328 023	16 450 000	16 420 000	10 254 407
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	16 000
Overføringer	2 982 525	2 730 000	2 930 000	4 283 839
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	173 604
Fordelte utgifter	-	-	-	-
Sum utgifter	15 560 178	19 180 000	19 350 000	14 955 400
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	730 315	500 000	500 000	391 184
Utlån	-	3 000 000	3 000 000	3 160 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 887 790	1 850 000	350 000	372 349
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	-	-	925 000
Avsatt til bundne investeringsfond	302 539	-	-	248 429
Sum finansieringstransaksjoner	2 920 644	5 350 000	3 850 000	5 096 962
Finansieringsbehov	9 168 378	18 805 000	17 420 000	12 621 258
Dekket slik:				
Bruk av lån	10 041 761	16 805 000	16 920 000	8 104 300
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	1 194 284	500 000	500 000	1 757 781
Overført fra driftsbudsjettet	-	-	-	2 732 537
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	26 640
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	1 500 000	1 500 000	-	-
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-
Sum finansiering	12 736 045	18 805 000	17 420 000	12 621 258
Udekket/udisponert	3 567 667	-	-	-

Regnskapsskjema 2A - Investering

	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Regnskap 2013
Investeringer i anleggsmidler	15 560 178	19 180 000	19 350 000	14 955 400
Utlån og forskutteringer	-	3 000 000	3 000 000	3 160 000
Kjøp av aksjer og andeler	1 887 790	1 850 000	350 000	372 349
Avdrag på lån	730 315	500 000	500 000	391 184
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	302 539	-	-	1 173 429
Årets finansieringsbehov	18 480 822	24 530 000	23 200 000	20 052 362
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	10 041 761	16 805 000	16 920 000	8 104 300
Inntekter fra salg av anleggsmidler	2 534 820	3 000 000	2 850 000	1 030 376
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	2 792 646	2 700 000	2 930 000	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	1 549 268	500 000	500 000	8 141 983
Andre inntekter	3 629 993	25 000	-	16 526
Sum ekstern finansiering	20 548 489	23 030 000	23 200 000	17 293 185
Overført fra driftsregnskapet	-	-	-	2 732 537
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	1 500 000	1 500 000	-	26 640
Sum finansiering	22 048 489	24 530 000	23 200 000	20 052 362
Udekket/udisponert	3 567 667	-	-	-

Regnskapsskjema 2B - Investering

Prosjekt:	Regnskap 2014	Reg. budsjett 2014	Oppr.budsjett 2014	Regnskap 2013
130 Visma Enterprise - programvare	-	-	-	23 534
150 IKT - maskiner og programvare	552 010	200 000	200 000	-
192 Soknet - Otøy kyrkje - kyrkjegard opparbeing nytt felt	-	-	-	1 763 888
194 Soknet - Nord Heggdal kapell - naudutgang	157 779	235 000	150 000	173 618
200 IKT Barnehagane	-	-	-	138 185
220 IKT Midsund skule	-	-	-	470 000
225 Inventar og ustyr Midsund skule	194 080	300 000	-	-
230 IKT Raknes skule	-	-	-	160 728
250 Kulturformål - Bygdebøker	-	-	-	-
320 Kommunelegen - inventar og utstyr	583 385	500 000	500 000	-
401 Felles vedlikehald - anleggsmaskiner mv	-	-	-	-
410 Bustadfelt - tilrettelegging	-	-	200 000	-
417 Reinhaldsmaskiner - skule og sjukeheim	165 216	160 000	160 000	-
423 Gjerdet barnehage - nybygg/nyanlegg	36 804	45 000	-	154 747
424 Midsund sjukeheim - kjøle- og fryseanlegg	199 287	200 000	200 000	-
425 Helse senteret - ombygging og standardheving	-	320 000	320 000	475 871
426 Myratur - nybygg/nyanlegg	190 846	265 000	-	8 911 734
429 Raknes skule - Brannalarmanlegg	-	-	-	101 611
431 Midsund skule - nybygg Bibliotek, kulturskule, vaksenopplæringif k-sak des 2013	129 532	-	5 000 000	-
440 Digitale kart	58 720	100 000	100 000	57 518
450 Brannvesenet - Utstyr	171 009	150 000	150 000	112 525
470 Komm veg - Selvika Byggetrinn I og II	-	-	-	173 740
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	38 070	600 000	600 000	-
472 Komm veg - Veg og park ved Nord Heggdal kapell	3 131 159	3 550 000	1 300 000	2 636
474 Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	702 108	500 000	500 000	657 853
476 Komm veg - Støttnesvegen - FV 668 til Breivikvegen	1 285 793	1 240 000	1 240 000	-
477 Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund Marina	500 394	500 000	500 000	4 300
478 Fjellsenden parkeringsplass	-	-	480 000	5 000
480 Gangveg og veglys Breivikvegen (k-sak juni 2012)	-	-	-	856 944
481 Gangveg Industrivegen	-	-	200 000	-
482 Adressering av bygg	41 330	50 000	200 000	2 500
499 Utbetringstiltak eiga ramme 2014 og 2015 (jf 418,419,475,483)	6 956 172	6 175 000	4 000 000	-
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	134 684	300 000	100 000	76 910
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	42 414	2 990 000	1 000 000	11 806
525 Komm avløp - Midsund avløp	81 342	350 000	250 000	170 122
526 Komm avløp - Pumpestasjon Stormyra	92 802	100 000	-	433 913
527 Komm avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvika	-	290 000	-	12 202
528 Komm avløp - pumpestasjon Midsund Marina	8 629	10 000	500 000	-
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra	32 982	50 000	1 500 000	-
970 Kjøp og sal av eigedom/tomter	73 632	-	-	8 041
999 Diverse	-	-	-	-4 526
Sum investering i anleggsmiddel	15 560 179	19 180 000	19 350 000	14 955 400

Anskaffelse og anvendelse av midler

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
	2014	2014	2014	2013
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	176 830 411	168 276 571	161 981 735	170 871 781
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	9 312 443	5 725 000	5 780 000	7 431 104
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	12 965 712	18 215 000	18 330 000	11 356 108
Sum anskaffelse av midler	199 108 566	192 216 571	186 091 735	189 658 993
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	170 042 999	159 909 744	151 539 408	157 723 706
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	15 560 178	19 180 000	19 350 000	14 781 796
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	11 819 998	15 300 000	13 800 000	12 523 737
Sum anvendelse av midler	197 423 174	194 389 744	184 689 408	185 029 239
Anskaffelse - anvendelse av midler	1 685 392	-2 173 173	1 402 327	4 629 754
Endring i ubrukte lånemidler	9 458 239	-	-	-6 604 300
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-	-	-	-
Endring i arbeidskapital	11 143 631	-2 173 173	1 402 327	-1 974 546
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	8 482 505	3 680 594	3 100 000	10 021 990
Bruk av avsetninger	6 797 113	5 496 094	1 340 000	5 392 236
Til avsetning senere år	-	-	-	-
Netto avsetninger	1 685 392	-1 815 500	1 760 000	4 629 754
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	13 284 670	12 054 269	10 264 269	14 548 367
Interne utgifter mv	13 284 670	11 696 596	9 906 596	14 548 367
Netto interne overføringer	-	357 673	357 673	-

Balanserekneskap

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	359 371 720	333 119 118
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	156 887 853	148 780 041
Utstyr, maskiner og transportmidler	4 657 793	3 648 001
Utlån	10 611 729	11 811 385
Konserninterne langsiktige fordringer	-	-
Aksjer og andeler	8 365 222	6 477 432
Pensjonsmidler	178 849 123	162 402 259
Omløpsmidler	75 173 360	59 129 355
Herav:		
Kortsiktige fordringer	17 783 886	23 064 953
Konserninterne kortsiktige fordringer	-	-
Premieavvik	10 413 182	6 671 271
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Derivater	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	46 976 293	29 393 131
SUM EIENDELER	434 545 081	392 248 474
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	15 609 003	6 702 384
Herav:		
Disposisjonsfond	4 005 631	1 430 537
Bundne driftsfond	3 093 361	4 161 500
Ubundne investeringsfond	14 531 310	16 031 310
Bundne investeringsfond	709 343	406 804
Regnskapsmessig mindreforbruk	458 826	2 650 594
Regnskapsmessig merforbruk	-	-
Udisponert i inv.regnskap	3 567 667	-
Udekket i inv.regnskap	-	-
Kapitalkonto	-12 812 135	-20 033 362
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	2 055 000	2 055 000
Langsiktig gjeld	390 548 086	362 058 472
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	230 555 720	215 635 791
Ihendehaverobligasjonslån	-	-
Sertifikatlån	-	-
Andre lån	159 992 366	146 422 681
Konsernintern langsiktig gjeld	-	-
Kortsiktig gjeld	28 387 992	23 487 618
Herav:		
Kassekredittlån	-	-
Annen kortsiktig gjeld	28 387 992	23 487 618
Derivater	-	-
Konsernintern kortsiktig gjeld	-	-
Premieavvik	-	-
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	434 545 081	392 248 474
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	18 174 370	8 638 234
Herav:		
Ubrukte lånemidler	18 360 533	8 902 294
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	-186 163	-264 060
Motkonto for memoriakontiene	-18 174 370	-8 638 234

Noter

Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Ved lånefinansiering av investeringer er ikke renteutgiftene lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2.

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

Balanseregnskapet :	31.12.2014	31.12.2013	Endring
2.1 Omløpsmidler	75 173 360	59 129 355	
2.3 Kortsiktig gjeld	28 387 992	23 487 618	
Arbeidskapital	46 785 369	35 641 737	11 143 631

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	176 830 411	
Inntekter investeringsregnskap	9 312 443	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	12 965 712	
Sum anskaffelse av midler	199 108 566	199 108 566
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	170 042 999	
Utgifter investeringsregnskap	15 560 178	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	11 819 998	
Sum anvendelse av midler	197 423 174	197 423 174
Anskaffelse - anvendelse av midler		1 685 392
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		9 458 239
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap		11 143 631
Endring arbeidskapital i balansen		11 143 631
Differanse		0

Note 2 – Ytelser ledende personer

Årsverk

Antall årsverk i kommunen i rekneskapsåret var ca. 160 mot 163 i 2013.

Ytelser til ledende personer	2014	2013
Administrasjonssjef	795 000	760 000
Ordfører	706 960	681 900

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Komrev 3 IKS. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør kr 490.900,-. kr. 297 000 er knyttet til regnskapsrevisjon og kr. 193 900 er knyttet til forvaltningsrevisjon. 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.

	2014	2013
Innestående på premiefond 01.01.	-	-
Tilført premiefondet i løpet av året	1 653 772	713 563
Bruk av premiefondet i løpet av året	1 653 772	713 563
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.

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

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet. For 2014 innebærer dette at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 3.939.525,- lavere enn faktisk betalte pensjonspremier.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,65 %	4,35 %	
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %	
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,97 %	2,97 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik og pensjonsforpliktelser

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2014	2013
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	10 918 484	9 955 535
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	8 671 733	8 059 751
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-7 674 613	-7 440 267
Administrasjonskostnader	689 022	560 895
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	12 604 626	11 135 914
Betalt premie i året	16 544 151	12 237 665
Årets premieavvik	-3 939 525	-1 101 751

Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og akkumulert premieavvik	2014		2013	
	Arb.giveravg.		Arb.giveravg.	
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	224 166 035	6 389 685	209 057 414	6 578 377
Pensjonsmidler pr. 31.12.	178 849 123		162 403 259	
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	45 316 912	6 389 685	46 654 155	6 578 377
Årets premieavvik	3 939 525	555 473	1 101 751	155 347
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	5 846 867	824 408	5 294 966	746 590
Sum amortisert premieavvik dette året	-660 026	-93 064	-549 850	-77 529
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	9 126 366	1 286 818	5 846 867	824 408

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	1 719 802	1 468 445	459 754	98 657 044	40 171 503	9 951 495	-	152 428 043
Årets tilgang	1 365 044	359 295	-	13 404 892	199 288	-	-	15 328 519
Årets salg/avgang	-	-	-	-	-1 065 007	-	-	-1 065 007
Årets avskrivningar	-463 222	-193 863	-57 462	-3 137 659	-1 293 702	-	-	-5 145 908
Utgående balanse	2 621 624	1 633 877	402 292	108 924 277	38 012 082	9 951 495	-	161 545 647

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Hen- visning balansen	Eierandel i selskapet	Eventuell markeds- verdi	Balanseført verdi 31.12.2014	Balanseført verdi 31.12.2013
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
Tresjordbrua AS	22170016			kr 10 000	kr 10 000
KLP egenkapitalinnskudd	22170018			kr 3 179 653	kr 2 791 863
Kontrollutvalgssekretæriat 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
GassRor 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	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 -
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 8 365 222	kr 6 477 432

Note 6 Salg av finansielle anleggsmidler

Midsund kommune hadde ikke salg av finansielle anleggsmidler i 2014.

Note 7 – Langsiktig gjeld

Fordeling av langsiktig gjeld:	31.12.2014	31.12.2013
Lån til selvkostområdene i kommunen		
<i>Vann - og avløpssektoren</i>	14 706 500	14 390 400
<i>Andre selvkostområder</i>	0	
Lån finansiert gjennom kompensasjonsordninger	16 245 927	17 251 493
Lån til kirkelige formål	5 125 400	5 095 000
Startlån og formidlingslån	12 717 209	10 447 530
Andre utlån	0	
Ubrukte lånemidler	18 360 533	14 256 590
Lånegjeld på kommunens øvrige tjenesteområder	92 836 797	84 981 668
Finansielle leieavtaler	0	0
Sum bokført langsiktig gjeld	159 992 366	146 422 681
Langsiktig gjeld i særregnskap		
	0	0
	0	0
Sum bokført langsiktig gjeld i særregnskap	0	0
Kommunens samlede eksterne lånegjeld	159 992 366	146 422 681

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 31.12.2014	Gj.sn. rente
Langsiktig gjeld med fast rente :	kr 37 063 770	3,6 %
Langsiktig gjeld med flytende rente :	kr 122 928 596	1,84 %

Langsiktig gjeld med fast rente

Lån nr.	Volum (mill.)	Siste forfall	Rente- binding til	Betaler	Finans- reglementet
1	37,06	nov.15	nov.15	3,6	§ 5

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

ALTERNATIV 1 : beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel. Avskrivningene 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.

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2014	2013
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	5 200 000	4 800 788
Bergnet minimumsavdrag	4 911 000	4 735 000
Avvik	289 000	65 788

Eit positivt avvik 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).

	2014	2013
Mottatte avdrag på startlån	1 032 854	549 559
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	730 315	391 184
Avsetning til/bruk av avdragsfond	302 539	158 375
Saldo avdragsfond 31.12.	699 343	396 804

Note 9 – Garantiansvar

Midsund kommune har 18.12.2014 stilt garanti for lån nr. 20140775 i Kommunalbanken AS for org.nr 958651619 Midsund Boligselskap pålydende kr. 7.689.680,-. Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetaling av hovedstol. Lånets løpetid er 18,5 år.

Note 10 – Andre vesentlige forpliktelser

Midsund kommune har driftsavtaler med kommuneleger og fysioterapeut. Vi har leasingavtaler på to biler med tre-årige avtaler i hjemmetenesten og vi har innenfor helse og omsorg og på alle kopimaskiner/printere. Avtalen på kopi/print går ut i april 2017.

Leieavtale med Idavoll: periode 2006:2016 beløp kr 780 000,- for perioden/ kr 78 000,- per år

Leieavtale Istadbygget med Istad Kraft AS: periode 2011:2016 beløp kr 1 050 490,- for perioden / kr 210 098 per år

Leieavtale med MIL for hall: periode 2008:2017 beløp kr 2 038 202,- for perioden / kr 203 802 per år

Note 11 – Finansielle eiendeler og forpliktelser

Midsund kommune har ingen finansielle eiendeler eller forpliktelser som er vurdert til virkelig verdi pr 31.12.2014.

Note 12 – Fond

	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnskapet	Bruk av fond i inv.regnskapet	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond	kr 1 430 537	kr 2 580 594	kr 5 500	kr -	kr 4 005 631
Bundne driftsfond	kr 4 161 500	kr 1 572 879	kr 2 641 019	kr -	kr 3 093 360
Ubundne investeringsfond	kr 16 031 310	kr -	kr -	kr 1 500 000	kr 14 531 310
Bundne investeringsfond	kr 406 804	kr 302 539	kr -	kr -	kr 709 343
Samlede avsetninger og bruk av avsetninger	kr 22 030 151	kr 4 456 012	kr 2 646 519	kr 1 500 000	kr 22 339 644

Bruk av og avsetning til fond i driftsregnskapet	Avsetninger	Bruk av fond
Disposisjonsfond		
Disposisjonsfond	kr 2 580 594	kr 5 500
<i>Opprinnelig budsjett</i>	<i>kr 2 000 000</i>	<i>kr -</i>
<i>Justert budsjett</i>	<i>kr 2 580 594</i>	<i>kr 5 500</i>
Bundne driftsfond		
Administrasjon	kr 463 123	kr 1 118 104
Utdanning	kr 308 302	kr 294 766
Helse og omsorg	kr 515 191	kr 607 129
Teknisk	kr 89 858	kr 1 500
Selvkost	kr 196 405	kr 619 520
Sum	kr 1 572 879	kr 2 646 519
<i>Opprinnelig budsjett</i>	<i>kr 1 100 000</i>	<i>kr 1 340 000</i>
<i>Justert budsjett</i>	<i>kr 1 100 000</i>	<i>kr 1 340 000</i>

Overføring til investeringsregnskapet	Avsetninger
Overføring til investeringsregnskapet	kr -
<i>Opprinnelig budsjett</i>	<i>kr -</i>
<i>Justert budsjett</i>	<i>kr -</i>

Bundne fond	Beholdning 01.01.	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.
Bundne driftsfond				
Kommunalt næringsfond	1 034 430	421 606	869 773	586 263
Rådmann - leiaropplæring	53 827	-	-	53 827
Rådmann - utsmykkingsfond	7 930	-	4 800	3 130
Øyriket Romsdal	307 693	41 517	243 531	105 679
Ekstar skjønnsmiddel	20 000	-	-	20 000
Barnehage div fondsmidler	10 000	-	-	10 000
Barnehage - Kompetansemidler	92 719	54 184	117 276	29 627
Grunnskule - Kultursekk	53 556	27 068	10 000	70 624
Grunnskule øyremerka midler	50 197	20 000	-	70 197
Grunnskule innføring IKT	65 000	-	17 490	47 510
Grunnskule vidareutdanning	-	147 050	50 000	97 050
Grunnskule Raknes skule diverse fondsmidler	3 260	-	-	3 260
Kulturskolen	-	60 000	60 000	-
Vaksenopplæring - Per Capita	89 700	-	40 000	49 700
Idrett og Friluftsliv	11 652	-	-	11 652
Ungdomstiltak	10 000	-	-	10 000
Helse og omsorg - Kompetansemidler	43 000	390 000	412 089	20 911
Den kulturelle spaserstokk	37 000	-	20 000	17 000
Psykiatrimidler	25 000	-	17 495	7 505
Psykisk helse Prosjekt RUS	40 000	-	30 000	10 000
Pårørendeskolen	-	40 000	25 977	14 023
NAV Kvalifiseringsstønad	7 973	-	-	7 973
Husbanken - tilskudd til etablering	100 000	-	-	100 000
Husbanken tilskudd til tilpassing	209 188	-	22 500	186 688
Husbanken - tapsfond startlån	79 000	-	-	79 000
Midsund sjukeheim - Velferdstiltak	16 281	70 380	52 740	33 921
Midsund sjukeheim - gavefond	30 071	7 514	9 832	27 753
Midsund sjukeheim - gavefond minbuss	5 000	-	-	5 000
Heimetenesta gavefond	6 709	7 297	995	13 011
Heimetenesta - Prosjekt Rus	20 000	-	15 500	4 500
Teige - vedlikeholdspakken 2009	5 567	-	-	5 567
Landbruksfremål	-	50 000	1 500	48 500
Viltforvaltning	48 061	39 858	-	87 919
Vatn	1 093 703	-	431 447	662 256
Avløp	541 193	-	188 073	353 120
Slamtømming	-	160 825	-	160 825
Feiing	43 792	35 580	-	79 372
Sum	kr 4 161 500	kr 1 572 879	kr 2 641 018	kr 3 093 361
Bundne investeringsfond				
Husbanken Avdragsfond	kr 396 804	kr 302 539	kr -	699 343
Fjellsenden parkering	kr 10 000	kr -	kr -	10 000
Sum	kr 406 804	kr 302 539	kr -	kr 709 343

Note 13 – Strykninger

Det er ikke gjennomført strykninger iht regnskapsforskriftens §9.

Note 14 – Endring i regnskapsprinsipp og regnskapsmessig merforbruk

j.fr note 20

Note 15 - Kapitalkonto

Saldo 01.01.	kr (20 033 362)
Økning av kapitalkonto (kreditposterings)	
Aktivering av fast eiendom og anlegg	kr 14 943 284
Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr -
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Kjøp av aksjer og andeler	kr 1 887 790
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Utlån	kr 16 000
Aktivert egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -
Avdrag på eksterne lån	kr 5 930 315
Økning pensjonsmidler	kr 16 446 864
Reduksjon pensjonsforpliktelser	kr -
Reduksjon av kapitalkonto (debetposterings)	
Avgang fast eiendom og anlegg	kr 1 065 007
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	kr 5 146 158
Avgang utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	kr -
Avgang aksjer og andeler	kr -
Nedskrivning av aksjer og andeler	kr -
Avdrag på utlån	kr 1 215 656
Avskrivning utlån	kr -
Reduksjon egenkapitalinnskudd pensjonskasse	kr -
Bruk av midler fra eksterne lån	kr 10 041 761
Reduksjon pensjonsmidler	kr -
Økning pensjonsforpliktelser	kr 14 919 929
Urealisert kurstap utenlandslån	kr -
Saldo 31.12.	kr (13 197 620)

Note 16 – Investeringsoversikt

Prosjekt:	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
	2014	2014	2014	2013
130 Visma Enterprise - programvare	-	-	-	23 534
150 IKT - maskiner og programvare	552 010	200 000	200 000	-
192 Soknet - Otrøy kyrkje - kyrkjegard opparbeing nytt felt	-	-	-	1 763 888
194 Soknet - Nord Heggdal kapell - naudtutgang	157 779	235 000	150 000	173 618
200 IKT Barnehagane	-	-	-	138 185
220 IKT Midsund skule	-	-	-	470 000
225 Inventar og ustyr Midsund skule	194 080	300 000	-	-
230 IKT Raknes skule	-	-	-	160 728
250 Kulturformål - Bygdebøker	-	-	-	-
320 Kommunelegen - inventar og utstyr	583 385	500 000	500 000	-
401 Felles vedlikehald - anleggsmaskiner mv	-	-	-	-
410 Bustadfelt - tilrettelegging	-	-	200 000	-
417 Reinholdsmaskiner - skule og sjukeheim	165 216	160 000	160 000	-
423 Gjerdet barnehage - nybygg/nyanlegg	36 804	45 000	-	154 747
424 Midsund sjukeheim - kjøle- og fryseanlegg	199 287	200 000	200 000	-
425 Helsesenteret - ombygging og standardheving	-	320 000	320 000	475 871
426 Myratur - nybygg/nyanlegg	190 846	265 000	-	8 911 734
429 Raknes skule - Brannalarmanlegg	-	-	-	101 611
431 Midsund skule - nybygg Bibliotek, kulturskule, vaksenopplæringsf k-sak des 2013	129 532	-	5 000 000	-
440 Digitale kart	58 720	100 000	100 000	57 518
450 Brannvesenet - Utstyr	171 009	150 000	150 000	112 525
470 Komm veg - Selvika Byggetrinn I og II	-	-	-	173 740
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	38 070	600 000	600 000	-
472 Komm veg - Veg og park ved Nord Heggdal kapell	3 131 159	3 550 000	1 300 000	2 636
474 Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	702 108	500 000	500 000	657 853
476 Komm veg - Støttnesvegen - FV 668 til Breivikvegen	1 285 793	1 240 000	1 240 000	-
477 Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund Marina	500 394	500 000	500 000	4 300
478 Fjellsenden parkeringsplass	-	-	480 000	5 000
480 Gangveg og veglys Breivikvegen (k-sak juni 2012)	-	-	-	856 944
481 Gangveg Industrivegen	-	-	200 000	-
482 Adressering av bygg	41 330	50 000	200 000	2 500
499 Utbetringstiltak eiga ramme 2014 og 2015 (jf 418,419,475,483)	6 956 172	6 175 000	4 000 000	-
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	134 684	300 000	100 000	76 910
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	42 414	2 990 000	1 000 000	11 806
525 Komm avløp - Midsund avløp	81 342	350 000	250 000	170 122
526 Komm avløp - Pumpestasjon Stormyra	92 802	100 000	-	433 913
527 Komm avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvika	-	290 000	-	12 202
528 Komm avløp - pumpestasjon Midsund Marina	8 629	10 000	500 000	-
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra	32 982	50 000	1 500 000	-
970 Kjøp og sal av eigedom/tomter	73 632	-	-	8 041
999 Diverse	-	-	-	-4 526
Sum investering i anleggsmiddel	15 560 179	19 180 000	19 350 000	14 955 400

Meirforbruk på kr. 352.000,- prosjekt 150 IKT gjeld investeringar i regi av ROR-IKT. Prosjekt 499 går over to år med sluttregnskap i 2015. Total ramme er kr. 8,0 mill.

Note 17 - Selvkostområder

	Resultat 2014				Balansen 2014	
	Inntekter	kostnader	Resultat	Dekningsgrad	Avsetn/bruk av fond 2014	Fond 31.12.2014
Renovasjon	2 771 941	2 825 246	-53 305	98,1 %	53 305	-
Slam	900 652	604 800	295 852	148,9 %	-295 852	160 825
Vann	1 493 841	1 948 506	-454 665	76,7 %	454 665	662 256
Avløp	1 592 156	1 792 054	-199 898	88,8 %	199 898	353 120
Feiing	354 985	319 405	35 580	111,1 %	-35 580	79 372
Sum	7 113 575	7 490 011	-376 436		376 436	1 255 573

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 31.12.2014.

Note 19 – Vesentlig poster og transaksjoner

Midsund kommune mottok kr. 3.567.667,- i tilskudd for «grønne konsesjoner» fra Fiskeri- og havbruksdirektoratet. Midsund kommune har klassifisert tilskuddet som en ikke-løpende inntekt (KRS 4). Vurderingen er at inntekten både er uvanlig, uregelmessig og vesentlig. Ikke løpende inntekter skal føres i investeringsregnskapet.

Bofelleskapet «Lønn» ble solgt i januar 2014 for kr. 2.400.000,-. Kostnader/gebyr ved salg var kr. 73.633,-. Bokført verdi på eiendommen var kr. 1.136.170,-.

Note 20 - Virkningen av endring av regnskapsprinsipp, regnskapsestimer og korrigering av tidligere års feil

Som en følge av endringer i forskrift om årsregnskap og årsberetning, er virkning av endringer i regnskapsprinsipp i 2007 og tidligere, som er regnskapsført mot likviditetsreserven, ført over til egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Endringer gjort etter 2007 er ført direkte mot kontoer for endring av regnskapsprinsipp.

Konto for endring av regnskapsprinsipp består av følgende poster:

	År	Utgift	Inntekt
Utbetalte feriepenge	1993	3 034 000	
Feriepenge til landbrukskontoret ved overtakelse	1994	0	
Påløpte renter	2001	15 000	
Varebeholdning	2001	284 000	0
Kompensasjon for mva	2001	0	262 000
Obligasjoner	2001	0	0
Innlemming av lærlingetilskudd	2003	0	
Tilskudd til ressurskrevende brukere	2008		5 126 000
Sum bokført mot endring av regnskapsprinsipp (alle tall i hele tusen)		3 333 000	5 388 000
Dette framkommer i balansen på følgende kontoer		31.12.2014	31.12.2013
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		2 055 000	2 055 000
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		0	0
Sum		2 055 000	2 055 000

Positiv saldo kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.

Note 21 – Etablering/avvikling av KF

Det er ikke etablert eller avviklet Kommunale foretak i 2014.

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 622 909	kr 373 018	
Overføring fra Gjemnes kommune	kr 622 909	kr -	
Overføring fra Nesset kommune	kr 622 909	kr -	
Overføring fra Aukra kommune		kr 373 018	
Overføring fra Sandøy kommune		kr 373 018	
Resultat av overføringer	kr 1 868 727	kr 1 119 054	
Samarbeidets egne inntekter	kr 62 898	kr 2 307	
Samarbeidets driftsutgifter	kr 1 931 625	kr 1 121 361	
Resultat av virksomheten	kr -	kr -	
Disponering av resultatet:			
Tilbakeført deltaker kommunene	kr -	kr -	
Overført til neste driftsår	kr -	kr -	
Udekket underskudd	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: 31.12.2013

RIR IKS (4%) kr. 2.124.874,-

Molde og Romsdal Havn IKS (12%) kr. 2.153.040,-

Regnskapstallene for selskapene for 2014 er ikkje kjent pr. 15.feb 2015.

Finansrapport per 31. desember 2014

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

Likvide midlar

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 driftsformål, ubunde investeringsfond og ubrukte lånemiddel er plassert i bankinnskot i norske sparebankar.

Samla bankinnskot per 31. desember 2014 var på om lag 42,4 million kroner (eks skattetrekk og næringsfond).

Midsund kommune nyttar Sparebank 1 SMN som hovudbank. Avtalen vart inngått 16. juni 2012 og har ei varigheit på 3 + 1 år, rentevilkår er 3 månaders Nibor + 1,05%.

Vi har og ein plasseringskonto i Sparebank 1 SMN, innskot per 31.12.2014 var på 10,2 million kroner, rente 3,1%.

I tillegg hadde vi 12,5 million kroner plassert anna bank med bindingstid fram til 01.04.2014 og med 3,25 % renter. Elles er alle likvide midlar plassert i bankinnskot utan binding.

Gjeldsportefølje

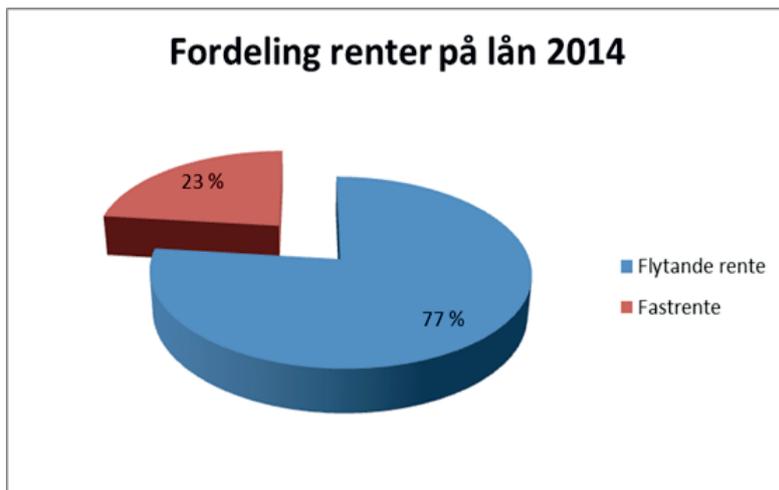
Finansreglementet seier mellom anna at lån skal takast opp i norske kroner. Det skal innhentast minst to konkurrerande tilbod ved opptak av nye lån. Eit einskild lån skal ikkje overstige 55% av samla gjeldsportefølje. Gjeldsportefølja skal ha ein fastrentedel på minimum 25% og maksimum 70%.

Midsund kommune hadde per 31.12.2014 146.4 million kroner i lån i Kommunalbanken og 0,9 million kroner i lån i Husbanken til eigne formål.

Kommunalbanken

Frå Kommunalbanken sin porteføljeoversikt på våre lån per 31.12. 2014

Kommunalbanken	Lånebeløp	Restgjeld	Rente	Bindingstid	Produkt	Type	Innløsnings-termin	Betaler
20090085	88 784 000	76 536 300	2,110	16.02.2015	3 mnd Nibor	Serie	16.02.2049 ::	Midsund kommunekasse
20090408	54 423 420	32 760 188	1,870	16.03.2015	3 mnd Nibor	Serie	15.12.2045 ::	Midsund kommunekasse
20100053	44 800 000	37 063 770	3,570	08.11.2015	Fastrentelån	Serie	09.05.2050 ::	Midsund kommunekasse
Totalt	149 799 330	146 360 258						



Husbanken

Lån i Husbanken - følger Husbanken sine lånevilkår og vi hadde per 31.12;

- Lån til vidare utlån 10,49 million kroner
- Lån til egne formål 1,045 million kroner

Startlån

Vi hadde per 31.12 2014 kr. 2.590.000,- 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 2015

Ketil Ugelvik
rådmann

Kommunerevisjonsdistrikt nr. 3
i Møre og Romsdal IKS

Vår sakshandsamar:
Solrun A. Tusvik

Vår dato:
15.04.2015
Dykkar dato:

Vår referanse:
Dykkar referanse:

Kopi: Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmannen

Til
Kommunestyret i
Midsund kommune

KOMMUNEREKNESKAPEN 2014 – MIDSUND KOMMUNE – MELDING FRÅ REVISOR

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Midsund kommune som viser kr 120 468 034,79, til fordeling drift og eit rekneskapsmessig mindreforbruk på kr 458 825,79. Årsrekneskapen er sett saman av balanse per 31. desember 2014, driftsrekneskap, investeringsrekneskap, og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta per denne datoen, og ei beskriving av vesentlege rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

Administrasjonssjefen sitt ansvar for årsrekneskapen

Administrasjonssjefen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, korkje som følgje av misleg framferd eller feil.

Revisor sine oppgåver og plikter

Oppgåva vår er, på grunnlag av revisjonen vår, å gje uttrykk for ei meining om denne årsrekneskapen. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppnå rimeleg tryggleik for at årsrekneskapen ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon medfører utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisor sitt skjønn, herunder vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneheld vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast misleg framferd eller feil. Ved ei slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunen si utarbeiding av ein årsrekneskap som gjev ei dekkande framstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gje uttrykk for ei meining om effektiviteten av kommunen sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta, er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidd av leiinga, er rimelege, og ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Etter vår meining er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for vår konklusjon.

Postadresse
Postboks 7734 Spjelkavik
6022 Ålesund

Besøksadresse
Lerstadvegen 545, 4. Etg.
E-postadresse
komrev3@komrev3.no

Telefon
70 17 21 50

Telefaks
70 17 21 51

Bankkonto
6540 05 00465
Foretaksregisteret
NO 971 562 587

Konklusjon

Etter vår meining er årsrekneskapen avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlege ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Midsund kommune per 31. desember 2014, og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

Uttale om andre forhold*Konklusjon om budsjett*

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

Konklusjon om årsmeldinga

Basert på vår revisjon 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 vår revisjon 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 forenkla 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 bokføringsskikk i Noreg.



Kjetil Bjørnsen
dagleg leiar

DEL 2

Årsmeldingar

Politikk og administrasjon

Hovudoppgåver

Til sentraladministrasjonen ligg politisk verksemd, rådmannskontor, sørviskontor, økonomiavdeling, personalkontor, IKT og religiøse føremål.



Ketil Ugelvik

Politikk

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	1.925	1.864	62	103	1.975

Meir og mindreforbruk 2011-2014 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Netto ramme	1.804	1.976	1.925	
Budsjettert	1.940	1.881	1.864	1.957
Avvik	-136	-93	-62	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

Meirforbruket skuldast høgare møteaktivitet enn budsjettert.

Positive opplevingar

Viser til ordføraren si årsmelding.

Kostra Politisk styring og kontroll

Tenestoområde	Midsund	Gr.4	M&R	Landet	Sandøy	Aukra	Fræna	Eide	Gjemnes	Molde
Polit styring og kontr.organ	634	1 158	418	363	1 193	1 003	270	451	1 001	207
Kontroll og revisjon	298	311	123	97	423	115	101	122	111	150
Politisk styring og kontroll	932	1 469	541	460	1 616	1 118	371	573	1 112	357

Administrasjon

Hovudoppgåver

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

Mål

Måloppnåing

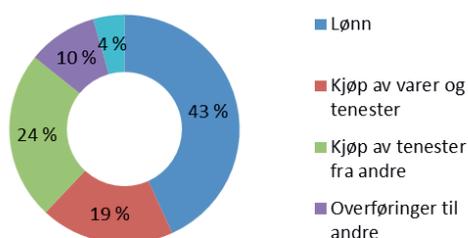
Brukere	
Yte framtidretta tenester	Det er ikkje gjennomført brukarundersøkingar.
Yte god sørvis for innbyggjarane	Greie tilbakemeldingar gjennom medarbeidersamtalar.
Yte god sørvis internt i organisasjonen og overfor politikarane	
Rask og god saksbehandling	I 2014 har ein starta planarbeid innan mange område.
Utvikle planar som vert gode styringsdokument	
Oppdaterte og funksjonelle beredskapsplanar	Beredsskapsplan vedtatt i kommunestyret.
Medarbeidere	
Ansvarlege og motiverte medarbeidarar	Greie tilbakemeldingar gjennom medarbeidersamtalar.
Økonomi	
God økonomistyring og budsjettkontroll	Mindreforbruk grunna mindre utgifter til ikt og mindreforbruk på økonomikontoret.

Økonomisk resultat

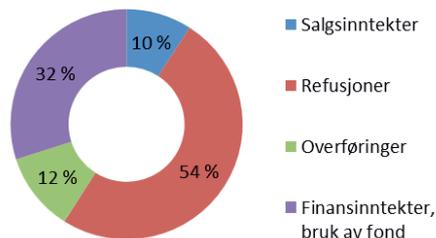
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	10.431	10.685	-254	98 %	8.614
Netto ramme bygg	363	426	-62	85%	396
Sum drift inkl. kostnader bygg	10.794	11.111	-316	98%	7.946

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	12.639	13.525	13.956	11.275
Inntekter	-4.692	-4.911	-3.524	-1.083
Netto ramme	7.946	8.614	10.431	10.192
Budsjett	7.599	8.459	10.685	
Avvik	-347	-155	-254	

Investeringar

Investeringar i samband med etablering av ROR IKT.

Investeringar

Administrasjon	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	Rekneskap 2013
IKT – maskiner og utstyr	552	200	-352	0

Kommentarar og avviksforklaringar

Meirforbruk ansvar 1201 Felles utgifter med vel 400` kroner ein stor del av dette skuldast store utgifter til annonsering meirforbruk på 180`. Meirforbruk rådmannskontoret grunna feilføring av pensjonsutgifter. Mindreforbruk på service- og økonomiavdelinga med vel 260`, samt eit mindreforbruk på IKT med 521`. Rekninga til ROR IKT vart lågare enn budsjettert samt at våre egne utgifter vart mindre enn budsjettert.

Positive opplevingar

Øyrikedagen i Molde 13.09.2014. Planleggjarstilling heile året. Arbeid med mange planar oppstarta; planprogram arealdelen vedteke hausten 2014, samt arbeid med reguleringsplanar knytt til samferdselprosjekt legg beslag på administrative ressursar. Omstillingar/endringar på økonomiavdelinga; ny stilling frå mai – ny økonomisjef på plass i oktober. Kombinert stilling personal/lønn heile året.



Øyriket Romsdal 2014

Konsekvensar som følgje av etablering av ROR IKT – etablering av brukarutval, få til gode lokale løysingar på support. Få til gode rutinar avvikshandtering/kvalitetssikring. Oppdaterte/gode beredskapsplanar og ROS analyser. Vidareføre/slutføre arbeid med arealdel, samt vere med på planlegginga av to store samferdselprosjekt. Arbeidet med kommunereforma vil og legge beslag på administrative og politiske ressursar. Yte gode og framtidretta tenester til innbyggjarane.

Statistikk

Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	0	9	9
Tal på årsverk	10,7	9,25	9,25
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	0,8	0,8	0,8
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,1	0,0	0,0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	7,0	0,9	2,1
Totalt fråvær	7,8	1,6	2,9

Kommentarar

Skatteoppkrevjarfunksjonen over til Molde frå 01.10.13. Kombinasjon personal/lønn – 100 % stilling heile året. Tilsaman 9,2 årsverk inkl rektorfunksjon for vaksenopplæringa. I tillegg er det frikjøp av hovudverneombod + frikjøp av hovudtillitsvalde med 0,5 årsverk.

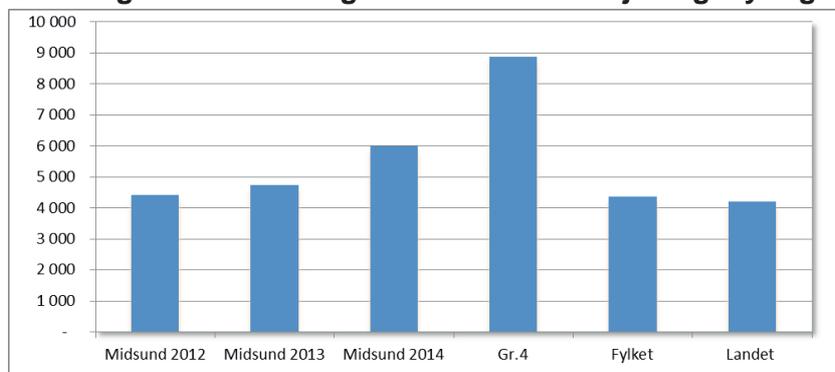
Positiv utvikling av sjukefråværet.

Kostra - Administrasjon og fellesutgifter

Netto driftsutgifter per innbyggjar

Tenesteområde	Midsund	Gr.4	M&R	Landet	Sandøy	Aukra	Fræna	Eide	Gjemnes	Molde
Netto driftsutgifter Adm	5 991	8 871	4 368	4 220	11 324	7 368	4 168	4 639	5 810	2 298

Utvikling i netto driftsutgifter til administrasjon og styring



(I denne tabellen har dei med funksjon 120 administrasjon, funksjon 121 forvaltningsutgifter bygg, men ikkje funksjon 180 fellesutgifter)

Netto driftsutgifter per innbyggjar i Midsund ligg langt under gjennomsnitt for gruppe 4 og noko over gjennomsnitt for Møre og Romsdal og landet utan Oslo.

Små kommunar har høgare kostnader til administrasjon enn dei større. Utgiftene har gått opp i 2014 noko som skuldast etableringa av ROR IKT.

Kommentarar:

Tabellen syner og at vi har auka administrasjonskostnadene i 2014, og dette skuldast i all hovudsak etableringa av ROR IKT i januar 2014.

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 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	1.735	1.710	26	101%	1.623

Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Netto ramme	1.436	1.623	1.735	1.680
Budsjett	1.435	1.482	1.710	
Avvik	-1	141	-26	

Investeringar

Midsund Sokn	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	Rekneskap 2013
Otrøy kyrkje - kyrkjegard opparbeing nytt felt	0	0	0	1.764
Nord Heggdal kapell – naudutgang	158	235	-77	174

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Meir tenesteyting enn budsjettet.

Investering

Midsund kommune har investering i følgjande prosjekt i 2014;

- Naudutgang Nord Heggdal kapell – 158.000 kroner, tilkomstveg og rampe.

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.

Sekretær for Ungdomsrådet. Behandling av spelemiddelsøknader. Pedagogisk rådgjevar sit og som kommunens representant i samarbeidsgruppe innan både skule og barnehagefeltet for Romsdalsregionen.



Lasse A. Strømme
Pedagogisk rådgjevar

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.

Kommunen er FEIDE godkjent. Feide - Felles Elektronisk IDEntitet - er Kunnskapsdepartementets løysing for sikker identifisering av personar i utdanningssektoren. Biblioteket stengd i heile 2014.

Medarbeidarar

Midsund kommune yter framtidretta tenester med ansvarlege og motiverte medarbeidarar.

Lågt sjukefråvær.

Økonomi

Tilby tenester innan oppvekst og kultur innanfor gitte rammer.

Lite samla overforbruk for oppvekst og kultur i 2014.

Økonomisk resultat

Samla driftsrekneskap (i heile 1000)

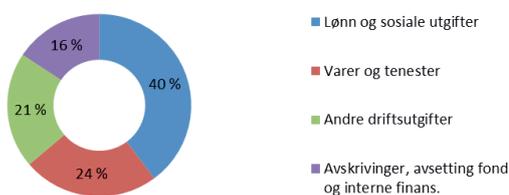
	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Regnskap 2013
Oppvekst og kultur	1.710	1.624	86	105	1.383
Vaksenopplæring, PPT og spesialskular	1.916	2.177	-261	88	2.040
Private grunnskular	1.974	1.611	363	123	874
Andre barnehagar	159	215	-56	74	496
Sum	5.759	5.627	132	102	4.796

Oppvekst og kultur

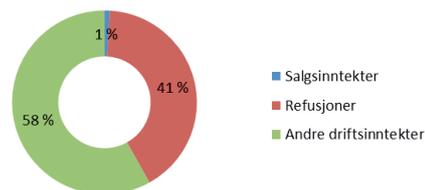
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Regnskap 2013
Oppvekstadministrasjonen	927	832	95		620
Kulturformål	18	60	-42		51
Bibliotek	394	400	-6		319
Idrett og friluftsliv	220	205	15		213
Ungdomstiltak	150	127	23		180

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	1750	1961	2457	1568
Inntekter	-586	-577	-747	0
Netto ramme	1164	1383	1710	1568
Budsjett	1125	1271	1624	1568
Avvik	-39	-112	86	

Oppvekstadministrasjon:

Bibliotek:

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

Biblioteket har bibliotekar i 25% stilling. Nytt biblioteksystem innkjøpt, Micromarc 3.

Ungdomstiltak

Klubben var ikkje i drift 2014.

Midsund Ungdomsråd

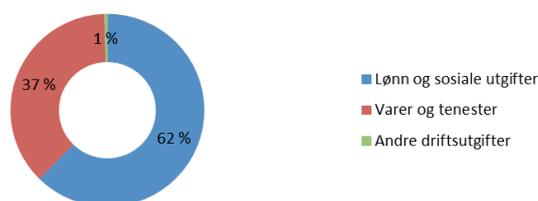
Skal vere eit demokratisk verktøy for ungdom busett i kommunen. Treng oppfølging og opplæring i samfunnskunnskap/ demokrati for fylle sin rolle.

Vaksenopplæring, PPT og spesialskular

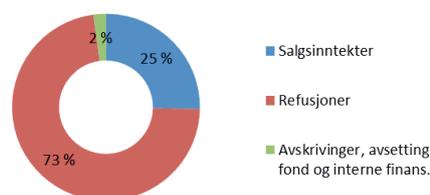
Driftsrekneskap (i heile tusen)

	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Regnskap 2013
PPT	876	981	-103		955
Tøndergård skule og ressurssenter	766	941	-175		1088
Vaksenopplæring	273	255	18		-3
Samla netto ramma	1916	2177	-261		2040

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	3418	3694	3785	3148
Inntekter	-1241	-1654	-1869	-1270
Netto ramme	2177	2040	1916	1878
Budsjett	1735	2154	2177	1878
Avvik	442	-114	261	

Kommentarar på dei einskilde ansvar;

PPT

Midsund kommune har felles PPT teneste med Molde og Aukra. Kommunen kjøper tenester frå Molde med omlag 75 % stilling. Kommunen sel 50 % logopedteneste til Molde og nyttar 40% logopedteneste sjølv.

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 som vart nytta første halvår 2014. Refusjon for andre halvår.

Vaksenopplæringa

I tillegg til dei som er tilsett ved vaksenopplæringa i Midsund, kjøper ein tenester ved Molde vaksenopplæringssenter. Midsund vaksenopplæring gav undervisning til om lag 30 elevar.

Investeringar

Ingen investeringar.

Private grunnskular

Driftsrekneskap (i heile tusen)

	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Regnskap 2013
Private grunnskular	1974	1611	363	123	874

Kommentar

Siste rekning frå privatskulen for spesialundervisning i 2013 vart ført på 2014 rekneskapen.

Andre barnehager

Driftsrekneskap (i heile tusen)

	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Regnskap 2013
Andre barnehagar	159	215	-56	74	496

Kommentar

Kjøp av plass i privat barnehage i Molde.

Positive opplevingar

Nytt bibliotek og vaksenopplæringscenter vart bestemd bygd.

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, eksempelvis krav til årleg tilstandsrapport.

Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
Elever Vaksenopplæringa	35	30	30
Utlån biblioteket	4600	3883	0
Barn med oppfølging av logoped	-	28	24
Bemannig	2012	2013	2014
Tal på tilsette	-	7	7
Tal på årsverk	-	4,45	4,75
Sjukefråver (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	2,3	0,7	2,5
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,3	0	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	0	0,7	3,4
Totalt fråvær	2,6	1,4	5,9

Kommentarar

Midsund kommune hadde tilsyn frå Fylkesmannen på kommunen som barnehagemyndigheit og fekk pålegg om endring av praksis.

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 høg trivsel for elevane.

Skulen sin visjon: Skulen vår skal vere ein god stad å vere og ein god stad å lære. Skulen skal vere ein levande skule der alle trivst, der alle bryr seg om kvarandre, og der alle tek ansvar så alle utviklar seg best mogleg, både sosialt og fagleg.

Nasjonale prøver 5. trinn: Engelsk: 1,7(2). Lesing: 1,8(2). Rekning: 1,5 (2).
Nasjonale prøver 8. trinn: Engelsk: 2,8(3). Lesing 3,2(3,1). Rekning: 3,0(3,1)
Nasjonale prøver 9. trinn: Lesing: 3,2(3,4). Rekning: 3,4(3,4). Nasjonale snittal i parantes.

Grunnskulepoeng: 41,6 (40,4)

Medarbeidere

Midsund kommune yter framtidsetta tenester med ansvarlige og motiverte medarbeidarar

Godt arbeidsmiljø, høg trivsel på arbeidsplassen. Motiverte tilsette.

Økonomi

Organisere drifta av skulen innanfor tildelte rammer

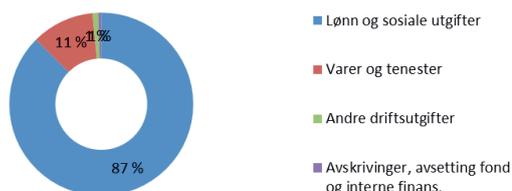
Avvik melom budsjett og rekneskap: 1%

Økonomisk resultat

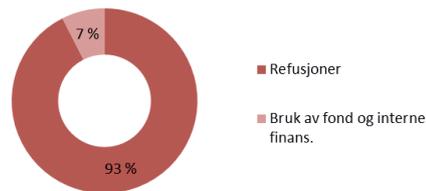
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	15 842	15 735	107	101%	14 139
Netto ramme bygg	2.649	2.857	-209	94 %	2.580
Sum drift inkl. kostnader bygg	18.527	18.592	-65	98%	16.719

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	15 598	15 687	17 343	16 633
Inntekter	-598	-1 541	-1 501	-290
Netto ramme	15 000	14 140	15 842	16.343
Budsjett	15 385	15 259	15 735	
Avvik	385	1 119	-107	

Investeringar

Det er investert kr 194 000,- i nytt inventar og utstyr, hovudsakleg elevpultar og elevstolar. Rest av investeringsramme på kr 300 000,- er overført til 2015.

Kommentarar og avviksforklaringar

Positive opplevingar

Positivt skulemiljø. Over fleire år er det gode og positive resultat på elevundersøkinga med høg trivsel og låge mobbetal. Skulen arbeider systematisk for å oppretthalde eit godt miljø blant elevane og prøver å raskast mogleg handtere dei sakene som dukkar opp.

Positive tal gjennom ungdata-undersøkinga for 8. 9. og 10. trinn.

God utvikling i utviklingsprosjektet «Vurdering for læring».

Oppgradering av skulebygget både innvendig og utvendig, samt nytt inventar og utstyr. Dette vidareførast i 2015.

Konstruktivt og godt samarbeid med Molde kommune i «Vurdering for læring».

Godt arbeidsmiljø med positive og motiverte tilsette, og godt samarbeid heim-skule



5. trinn besøker Midsund brannvesen.



Julelunch

Utfordringar for eininga

- Gi god tilpassa opplæring med låg lærartettleik
- Vanskeleg å rekruttere nye lærarar
- Gjennomføre vidareutdanning for å sikre at skulen har god og riktig fagkompetanse.
- Trafikkavvikling – sikker levering og henting av elevar.
- Behov for meir vedlikehald/vaktmeisterressurs
- Stadig aukande rapporteringskrav.

Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
	158	160	175
	0	0	0
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	25	25	26
Tal på årsverk	21,5	21	21,8
Permisjonar	2012	2013	2014
Dager	0	0	0
	0	0	0
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,3	1,4	1,1
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,2	0	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	3,8	2,7	4,2
Totalt fråvær	5,3	6,9	5,3

Kommentarar

Hausten 2014 utfordrande med fråvær og vakante stillingar. Lite tilgang på vikarar med rett erfaring og fagkompetanse. Høgt sjukefråvær i 3. tertial.

Raknes skule

Raknes skule har 68 elevar fordelt på 4 klassar i 1. – 4. klasstrinn og har 13 tilsette.

Skulen er fulldelt og ligg på utsida av Otrøya. Det flotte nærområdet til skulen blir nytta til turar og uteskule.

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

Raknes skule har eit variert SFO-tilbod. Maks tilbod frå 07.30 til 16.30 kvar dag. Drop-in til timepris.

VISJON RAKNES SKULE- Trivsel, tryggleik og kunnskap

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

Hovudfokuset i PALS er ros og anerkjenning, og ha klare reglar og konsekvensar.

Respekt, ansvar og omsorg

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

Hovudoppgåver

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



Einingsleiar Navn



Juleverkstad 2014

Mål

Måloppnåing

Brukere

Opplære 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.
Positive opplevingar med Kultursekken og auka sosial kompetanse og trivnad gjennom PALS.

Vidareutvikle grunnleggjande ferdigheiter

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

Utvikling nasjonale prøver: vere meir stabil opp på nivå med Møre og Romsdal og landsgjennomsnittet.

Vi ligg framleis under Møre og Romsdal og landsgjennomsnittet. Vi vil ha sterkt fokus på dette framover.
Gjennomfører intensive lesekurs. Har skifta engelsk- og matematikkverk.

Medarbeidere

Raknes skule yter framtidretta teneste med ansvarlege og motiverte tilsette.

Godt arbeidsmiljø og trivsel på jobben.

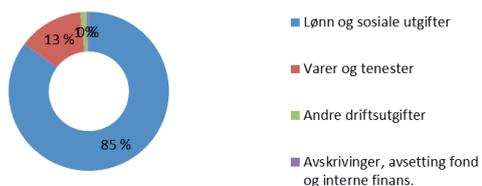
Økonomi

Økonomisk resultat

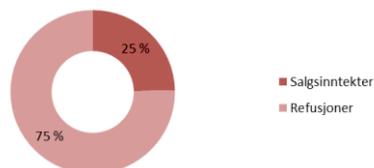
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	7 261	7 548	-287	96 %	7 271
Netto ramme bygg	953	1.020	-67	93 %	819
Sum drift inkl. kostnader bygg	8.214	8.568	-354	96%	8 090

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2011-2014 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	7 801	7 680	0	0
Inntekter	-781	-409	0	0
Netto ramme	7 020	7 271	7 261	
Budsjett	6 945	7 376	7 548	
Avvik	-75	105	287	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

Skulen har eit mindreforbruk på kr. 287 000

Skuldast mindreforbruk lønn. Refusjon. Langtidssjukemelding.

Mindreforbruk transport



Snømannen Kalle



Klargjøring av skulehagen

Utfordringar for eininga

Synkende elevtal dei tre siste åra. Frå 97 elevar i 2012 til 68 elevar hausten 2014. Dette snur hausten 2015. Da startar 36 elevar i første klasse. Da er elevtalet oppe i ca. 85.

Fem dagars skuleveke på vent.

Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
Antal elevar	97	83	68
Elevar leksehjelp	22	24	22
	0	0	0
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	12	13	13
Tal på årsverk (Assistentarog lærarar i skule og SFO)	9.5	10.4	9.16
Permisjonar	2012	2013	2014
Dager	0	0.4	0

Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	0.8	0.7	0.6
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0.5	0.1	0.0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	1.1	0.9	6.3
Totalt fråvær	2.4	1.7	6.9

Kommentarar

Auke i sjukefråværet skuldast langtidssjukemelding.

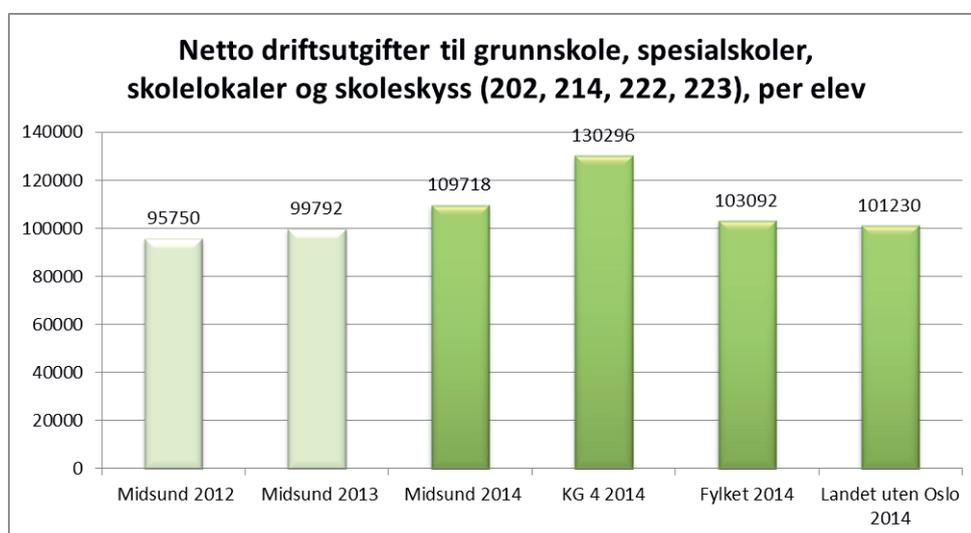
Kostra 2014 – Utdanning

	Midsund	Gr.4	Fylket	Landet	Sandøy	Aukra	Fræna	Eide	Gjemnes	Molde
Netto driftsutgifter til grunnskole	12 307	12 942	10 468	10 038	13 436	14 287	11 948	12 724	11 645	8 384
Netto driftsutgifter til skolelokaler	1 750	2 601	1 922	2 027	3 384	4 037	1 655	1 922	1 538	597
Netto driftsutgifter til skoleskyss	722	515	275	253	423	369	503	571	626	135
Grunnskule	14 779	16 058	12 665	12 318	17 243	18 693	14 106	15 217	13 809	9 116
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud	76	239	184	198	206	752	107	289	299	179
Netto driftsutgifter til voksenopplæring	153	-14	265	208	-87	173	236	-84	161	371
Utdanning	29 787	32 341	25 779	25 042	34 605	38 311	28 555	30 639	28 078	18 782

Kommentar:

Utgiftene til grunnskule er relativt låge i Midsund, men vi brukar mykje på skuleskyss. Ein av grunnane kan vere at vi gir skuleskyss utover minstekravet. Vidare brukar vi lite på skulefritidsordning.

Netto driftsutgifter per innbyggjar 6-15 år



Indikatoren viser netto driftsutgifter til grunnskulesektor pr. innbyggjar, etter at tilskot frå staten og andre er trekt frå.

Samanlikna med kommunegruppe 4 har kommunen ein kostnadseffektiv skuledrift.

Midsund kulturskule

Midsund kulturskule hadde ved utgongen av 2014 164 elevplassar på faste undervisningstilbod i musikk og dans, inkludert medlemmar i kor, korps og yogilats. I tillegg kjem deltakarar på tidsavgrensa kurs. 77 elevar i grunnskulealder er med på eitt eller fleire tilbod. Dette utgjer omlag 30 prosent av elevmassen i Midsund.



Rektor: Åshild Melkeraaen

Hovudoppgåver

Midsund kulturskule skal vere eit ressurs- og kompetansesenter for kulturfag i kommunen gjennom opplæring, oppleving og formidling innan ulike kulturfag. Vi har hatt hovudfokus på musikk, men ønskjer å utvide dette til også å gjelde fagområda dans, teater, bildefag og skapande skrivning. Kulturskulen manglar framleis definert visjon og overordna målsetting/plan. Rammeplan for kulturskular som også inneheld fagplanar, er under utarbeiding sentralt. Midsund kulturskule ventar på denne før vi går i gong med eigne planar.

Mål

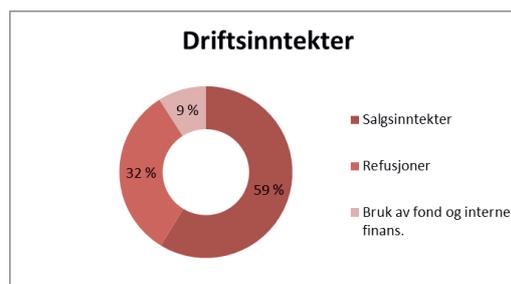
Måloppnåing

Brukere	
Å gje eit godt og bredt tilbod til 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 1 songelev på venteliste i 2014. Vaksne deltakarar på tilbod i kor og korps, torader og yogilates. «Frem frå glemselen» er eit tilbod til bebuarane på omsorgssenteret.
Elevane skal lære seg eit kunstfagleg handverk gjennom undervisning som held god kvalitet. Tilgjengelege fagplanar for kvart fag skal ligge i botn for undervisninga, men alle elevar skal få tilpassa undervisning.	Vi har utarbeidd fagplanar for einskilde instrument, men dette arbeidet er ikkje ferdig. Vi avventar sentral rammeplan og fagplan som er venta ferdig i løpet av 2015.
Kulturskulen skal samarbeide med heimen for å stimulere og motivere elevane til å få mest mogleg ut av undervisninga.	Foreldresamtalar vart gjennomført i 2014. Tilbakemeldingar og samarbeid med heimen prioriterast i 2015
Alle elevar skal delta som aktive utøvarar og publikumarar ved ulike opptredner/ utstillingar gjennom året.	Vi arrangerer små «huskonsertar» for dei einskilde instrumenta med ein uhøgtideleg ramme som gjer at dei aller fleste tør å opptre. Dei store terminkonsertane har ei meir profesjonell ramme, og elevane får trening i å opptre for eit større publikum. I tillegg opptre elevar etter førespurnad frå andre (pensjonsittreff, aldersheimen Midsundfestivalen m.v.)
Medarbeidarar	
Vi ønskjer fagleg dyktige og topp motiverte medarbeidarar.	Alle lærarane deltek på fagdagar i regi av kulturskulerådet. Høve til å delta på kurs. Nokre lærarar deltok i 2014. Kvar veke samlast lærarane til «inspirasjonssmøte».
Utvikle samarbeid på tvers av kommunar	Ein elev fekk undervisning på Molde kulturskule i 2014. Samarbeid med kultursskulane i romsdalsregionen om talentutvikling. Ingen deltakarar frå Midsund i 2014.
Økonomi	
Mål om å få mest og best mogleg kulturskule ut av rammeløyingane.	Meirforbruk på om lag kr. 64 000 i 2014. Dette skuldast tilsetting av ny korpsdirigent meir pianolærar .

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	1.473	1.411	62	104 %	1.336
Netto ramme bygg	0	0	0	0 %	0
Sum drift inkl. kostnader bygg	1.473	1.411	62	104%	1.336



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	1.499	1.845	2.139	2173
Inntekter	-290	-509	-666	-546
Netto ramme	1.209	1.336	1.473	1627
Budsjett	1.215	1.370	1.411	
Avvik	6	34	-62	

Investeringar

Midsund kulturskule har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

Kulturskulen hadde eit meirforbruk på kr. 62 000,- i 2014. Dette skuldast at det vart tilsett ny korpsdirigent i august, samt at kulturskulen fekk eit større ansvar for den kommunale stillingsdelen til kontor, enn det som var budsjettert.

Positive opplevingar

- Installering av nytt lyd- og lysanslegg i Storsalen på Midsund.
- Oppstart av tilbud i ballett for aldersgruppa 1.- 3. klasse
- Oppstart av kulturskulekor
- Tilsetting av ny korpsdirigent, Kjetil Gjetmundsen
- Etablering av tilbudet «Frem frå glemselen» for bebuarar på Midsund omsorgssenter.

Kostra 2014

	Midsund 2014	Gr.4	Fylket	Landet	Sandøy	Aukra	Fræna	Eide	Gjemnes	Molde
Netto driftsutgifter per innbygger	717	523	382	299	824	722	304	503	372	323
Netto driftsutgifter, per innbygger 6-15 år	5 296	4 184	3 063	2 420	7 027	5 106	2 295	3 514	2 735	2 800
Brutto driftsutgifter per bruker	12 658	16 407	16 053	17 363	16 698	15 402	17 965	18 201	18 538	18 390



Ballett-jentene etter ei av jule-førestillingane 2014



Kulturskulen sine eminente lærarar!
(Z. Lech og Kjetil Gjetmundsen manglar på biletet)

Utfordringar for eininga

- Kulturskulen har for lite lokale til undervisning. Instrument må bærast mellom klasserom på skulen. Dei tilsette har ikkje eigne arbeidsplassar, og det er ikkje rom tilgjengelig for møter på dagtid. Kulturskulen treng minimum eitt rom som kan nyttast utan at ein er avhengig av å tilpasse bruken til andre. Dette er ei stor utfordring!
- Kulturskulen leiger lokale på Idavoll til dans. Tunge speil må flyttast opp og ned alt etter anna utleige og kva aktivitet det er elles på huset.
- Det er stort ønskje om å få på plass tilbod i visuell kunst og drama/teater. Lokalitetar er også her ei utfordring.
- Lage fagplanar og overordna målsettingar for kulturskulen
- Auke formell kompetanse hos dei tilsette

Statistikk

Elevplassar	2012	2013	2014
	100	155	164
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	5	6	7
Tal på årsverk	2,4	2,4	2,6
Permisjonar	2012	2013	2014
Dager	0	0	0
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)		0	0,1
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)		0	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)		1,2	0
Totalt fråvær		1,2	0,1

Kommentarar

Kulturskulen arrangerte 10 vekers- kurs i latinamerikansk dans med 15 deltakarar hausten 2014. Lærar var Agneiszka Chojeta- Pierzakowska.

Midsund barnehage.

Midsund barnehage er ein barnehage med 54 plassar fordelt på tre avdelingar. Marilhøna med barn i alderen 1-2 år. Regnbuen med barn i alderen 2-3 år og Blåkklokka med barn i alderen 3-5 år. Barnehagen ligg fint til på Bøen med eit variert uteområde. Det er kort veg til skog, fjøre, omsorgssenter og kommune- senteret. Lengre turar går til Idrettshallen, bibliotek, fotballbana og Bakkeskogen.

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



Einingsleiar Anita Bugge.

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 utforskertrøng. 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 felleskap og vennskap. Barnehagen skal fremme demokrati og likestilling og motarbeide alle former for diskriminering. (Barnehageloven §1 Formål)

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

Mål

Måloppnåing

Brukarar

Barnehagen skal i samarbeid og forståing med heimen ivareta barna sine behov for omsorg, lek 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 her gjer no, viser at vi har eit kompetent personale.

Dei med rett til barnehageplass, skal få tilbod om plass.

Alle med rett til plass, fekk tilbod om plass.

Medarbeidarar

Midsund kommune yter framtidsretta tenester med ansvarlige og motiverte vaksne.

Det er eit godt arbeidsmiljø, med motiverte tilsette. To førskulelærar tok vidareutdanning i Rettleiing/mentorutdanning. To assistentar fullførte KOMPASS. (Kompetanseheving for assistentar) Dei same to starte på fagbrevet i barne –og ungdomsarbeidarfaget i haust.

Økonomi

Organisere drifta av barnehagen innafør tildelt ramme.

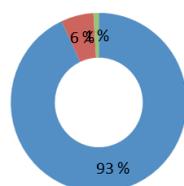
Enda med overforbruk. Det viser bl.a. at det er vanskelig å gjennomføre i praksis dei kutta i vikarbudsjetten som har vore gjort dei siste åra.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

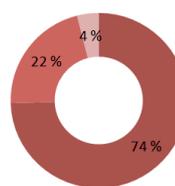
	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	5 814	5 315	-499	109 %	4 744
Netto ramme bygg	696	819	123	85 %	663
Sum drift inkl. kostnader bygg	6.510	6.134	-376	106%	5 407

Driftsutgifter



- Lønn og sosiale utgifter
- Varer og tenester
- Andre driftsutgifter

Driftsinntekter



- Salgsinntekter
- Refusjoner
- Bruk av fond og interne finans.

Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	6 104	6 223	7 537	6 871
Inntekter	-1 427	-1 479	-1 723	-1 566
Netto ramme	4 627	4 744	5 814	5 305
Budsjett	4 565	5 335	5 315	
Avvik	-62	-591	499	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

Overforbruket skuldast fleire årsaker. Det har vore auke i lønn pga. lønnsoppgjøret og nye tilsetningar. Det er vedtak etter barnehagelova § 18, som ikkje var budsjettert (32% assistentstilling i 4 mnd.) Det er og vedtak etter Opplæringslova § 5.3 og § 5.7. Dette resulterte i ei auke i KLP og arbeidsgjevaravgift med ca. kr. 130 000,-. Ferievikarutgifter skuldast endring i ferielova frå 1.7.14.

Positive opplevingar

Nasjonal 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 veldig vellykka!

Fleire av dei tilsette hever sin formalkompetanse. (Viser til punkt mål/måloppnåing) Det gjer at det vert betre kvalitet på innhaldet i barnehagekvardagen.

Det er fleire førskulelærarar enn det lova krev.



Det er mykje spennande å undre seg over ute i naturen.



Det er alltid godt å halde venner i handa.

Utfordringar for eininga.

- Opprusting/fornyng av uteområdet.
- Nytt gjerde rundt området må på plass. (ligg i økonomiplan)
- Generelt vedlikehald på huset.
- Rekruttere fleire barne –og ungdomsarbeidarar.

Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
Tal på barn i barnehagen	41	43	45
Tal på plassar	54	54	54
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	13	13	13
Tal på årsverk	10	10	10,72
Permisjonar	2012	2013	2014
Barns sjukdom	0,3	0,6	0
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	2,1	2,5	2,4
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,9	0,6	1,7
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	2,1	3,5	4,2
Totalt fråvær	5,1	6,6	8,2

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.

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.

Den viktigaste ressursen for eit kvalitetstilbod for barna er personalet og barna sjølve. Aldershomogene grupper gjev større mulegheit for tilrettelagd læring og utvikling. Gjerdet barnehage har fokus på vennskap og deltaking. Gjennom det ønskjer vi å motverke mobbing og styrke vennskap. Det har ikkje blitt gjennomført brukarkartlegging i 2014, men vi gjennomfører 2-4 foreldresamtalar i løpet av året, foreldre- og SU møter.

Medarbeidarar

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

Det vert årleg gjennomført medarbeidersamtalar. Dispensasjonar medfører innsparing, men samtidig redusert kvalitet på det pedagogiske arbeidet og meirarbeid på andre. Nyare forskning viser ein klar samanheng mellom det å gå i barnehage og deltaking og kvalitet i det vaksne liv. Vi har systematisk rettleiing av personalet, med fokus på kvalitet i det daglege arbeidet og for å løfte realkompetansen. Når det gjeld formalkompetanse har 3 assistentar fullført kompetanseløftet Kompass v/ Høgskulen i Volda. 2 assistentar tek barnehagelærerutdanning og einingsleiar har fullført nasjonal styrarutdanning. 4 assistentar går barne- og ungdomsarbeid.

Økonomi

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

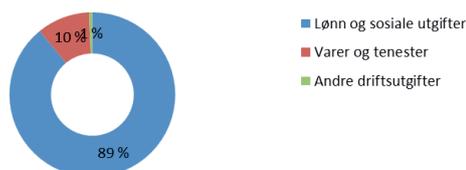
Årlege kutt medfører at handlingsrommet vert redusert med tanke på tiltak som kan heve livskvaliteten for barn som treng ekstra oppfølging allereie i barnehagen, eks. språkstimulering, rettleiing av føresette og atferdsregulering. Tidleg innsats gjev sosialøkonomisk innsparing viser nyare forskning. Dess tidlegare ein sett i gang tiltak, dess større effekt for seinare deltaking i skule og yrkesliv.

Økonomisk resultat

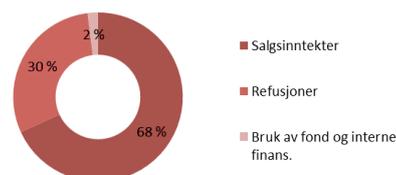
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	7772	8189	-417	95 %	7 209
Netto ramme bygg	1 479	1 580	-100	94%	1 417
Sum drift inkl. kostnader bygg	9.251	9769	-518	95%	8 626

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	8 379	10 108	10 610	10 681
Inntekter	- 2 301	- 2 898	- 2 838	- 2 274
Netto ramme	6 078	7 209	7 772	8 407
Budsjett	6 848	7 800	8 189	
Avvik	770	591	417	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

- Betydeleg mindreforbruk i lønnsutgifter. Permisjonar, langtidssjukemeldingar og tiltak gjev refusjonar. Dispensasjonar frå utdanningskrav vår 2014. Frå haust 2014 pedagogar i alle stillingane, nyttilsettingar med lågare ansiennitet.
- Vi har leigd inn dansk pedagog frå Adecco i 2014, det har ikkje vore innleige under ferieavvikling, dermed vakanse og innsparing av lønnsutgifter.
- Administrasjonen har kjøpt teneste tilsvarande 5 % for å køyre samordna opptak. Gjerdet barnehage har også hatt ansvar for å vere systemansvarleg for VISMA barnehage.
- Dobbeltbudsjettering kr 140`, prosjekt Regnbuen.
- Svikt i foreldrebetaling kr 150`. Vi har hatt stor andel småbarnsplassar og søskenmoderasjon i 2014.

Positive opplevingar

- Heving av formalkompetansen: Gjerdet barnehage har assistentar som tek utdanning, både barne- og ungdomsarbeid og barnehagelærerutdanning.
- Vi har ved utgangen av 2014 pedagogar i alle barnehagelærarstillingane.



Årets emne i Gjerdet barnehage -
Barn og matematikkglede.



Barn og matematikkglede – Barn møter
matematikken gjennom lek, læring, spørsmål og
undring.

Utfordringer for eininga

- Midsund kommune har mangel på barnehagelærer kompetanse. Tilgang på nok og kvalifisert personale har vore ei utfordring. Dispensasjonar har gjeve uforutsigbare løysningar. Vi har 2 som er i gang med desentralisert barnehagelærerutdanning og vi leiger pedagog frå Adecco, de rmed har vi pedagog i alle barnehagelærarstillingane i dag.
- Målet er fleire assistentar med fagbrev og barnehagekompetanse. 4 har starta utdanning.
- Endringsfase/innkøyringsfase på 3-5 år for drifta i samband med bygg og struktur. Mange tilsette har kome gradvis til etter oppstart og må få innføring og opplæring i dette.
- Aukande gruppe med barn og føresette som ikkje kan norsk, kommunikasjon kan vere ei utfordring i kvardagen. Vi har også barn og føresette som treng ekstra oppfølging pga livssituasjon. Kutt i eininga dei siste åra gjev lite handlingsrom for tiltak internt.
- Auke i langtidsjukefråver, men stor nedgang frå haustparten 2014.

Statistikk

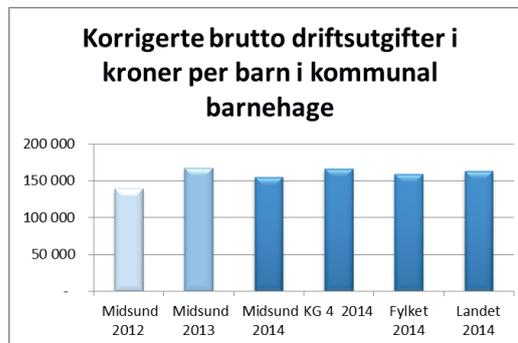
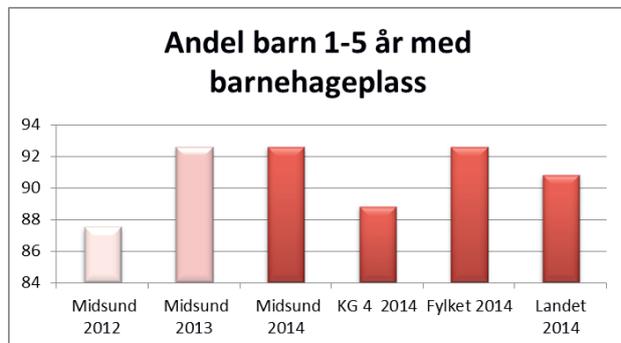
Brukarar	2012	2013	2014
Tal på plassar	72/84	84	84/90
Tal på barn (des)	67	70	73
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	19/23	22	22/25
Tal på årsverk	13.4/15.6/16.2	16.2/15.6	15.6/17.68
Permisjonar (%)	2012	2013	2014
Barns sjukdom	1,6	1,0	0,8
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	1.8	1.1	1.1
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0.3	0.7	0.2
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	1.9	4.9	7.4
Totalt fråvær	4.0	6.6	8.6

Kommentarar

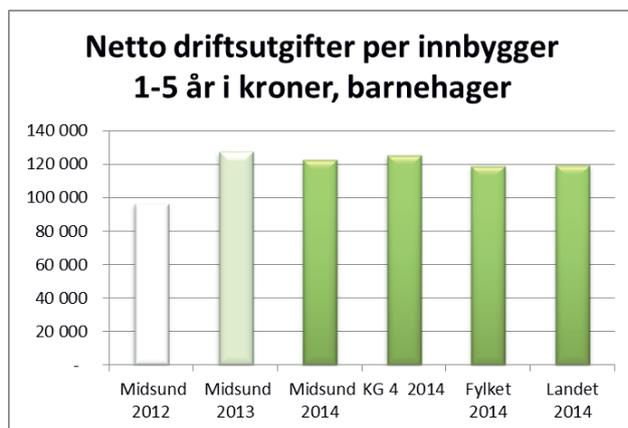
Gjerdet barnehage opna hausten 2011 med 72 barnehageplassar, og Midsund kommune auka med det barnehagekapasiteten med 22 plassar. Frå juni 2012 vart nye 12 plassar etablert ved Gjerdet barnehage. Barnehageåret 2014/2015 har ein vedtak på 90 plassar. Ved utgangen av 2014 har Gjerdet barnehage spesialpedagogiske tiltak på 1.08 årsverk, i tillegg kjem 1.2 årsverk som er budsjettert på prosjekt Regnbuen.

Kostra barnehage 2014

Foreløpige tall pr. 15. mars 2015.



Driftsutgifter som er fråtrekt refusjon sjukeløn, mva komp og interne overføringer.



Helse og Omsorg

Eining helse og omsorg består av 4 avdelingar med ein einingsleiar og 4 avdelingsleiarar.

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

Butenesta - Bukollektiv Myratun, Bukollektiv "Molde" Prosjekt Regnbuen frå august 2014 og dagsentret "Istadbygget" i Rakvågen.

Heimebasert omsorg -Heimesjukepleien, heimehjelp, Prosjekt Regnbuen til august 2014, 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.

I tillegg har eininga merkantil teneste med 2 personar på til saman 0,75 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 mulegheit 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 enkeltes integritet og verdigheit.
- Bidra til at ressursane i heile helse- og omsorg blir utnytta best muleg.

Mål

Måloppnåing

Brukara

Arbeide med dei utfordringane samhandlingsreforma gir kommunen.

Aktiv deltaking i ROR sitt nettverk knytt til samhandlingsreforma. Alle avtalar som er vedtatt i kommunestyret er blitt evaluert. Skal opp til ny behandling i 2015

Oppretthalde god kvalitet på alle helse- og omsorgstenester

Tilbakemeldingar frå dei som får tenester er positive. Fleire tilsette 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 til dei som treng det.

Utnytte ressursane samla i eininga

Har arbeidet mykje med samarbeid mellom avdelingane.

Medarbeidarar

Kompetanseløftet 2015

Fleire tek fagbrev, høgskuleutdanning og vidareutdanning. Kommunen søker midlar/stipend til desse gjennom fylkesmannen. Vi fekk tildelt kr. 380,000,- i 2014.



Leif Arne Lagesen

Redusere sjukefråværet til 5 % som er eit vedtatt mål for kommunen.

Har hatt ei auke frå 6,0% i 2013 til 7,6% i 2014. Dei avdeling som har størst auke er heimebasert omsorg frå 3,0% til 7,9% og Butenesta frå 7,5% til 10,7%. Midsund sjukeheim har også hatt auke frå 6,1% til 8,5%.

Økonomi

Halde vedtatt budsjett innan helse og omsorg

Har ikkje klart å halde budsjetta i 2014. Sjå kommentarar innan kvar enkelt område.

Samla økonomisk resultat

Meir og mindreforbruk 2012 - 2014 (i heile 1000) totalt i Helse og omsorg

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	65 869	72 933	81.341	73.808
Inntekter	-20 473	-23 725	-28.148	24.319
Netto ramme	45 397	49 200	53 193	49.489
Budsjett	44 765	47 822	50 199	49 489
Avvik	-632	-1387	-2.994	

Kommentarar og avviksforklaringar for heile eininga

Har eit samla meirforbruk på kr. 2.994.000,- Sjå på kommentarane for kvart enkelt ansvar.

Positive opplevingar

Har hatt gode samarbeidsforhold mellom dei 4 avdelingane. Stabilt leiarskap over tid gjev god oversikt og resultat.

Statistikk

Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	121	121	122
Tal på årsverk	73,91	73,26	73,78
Permisjonar (%)	2012	2013	2014
Dagar	0	0	0
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	1.3	1.3	1.4
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0.5	0.7	0.4
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	8.6	4.1	5.8
Totalt fråvær	10.7	6.0	7.6

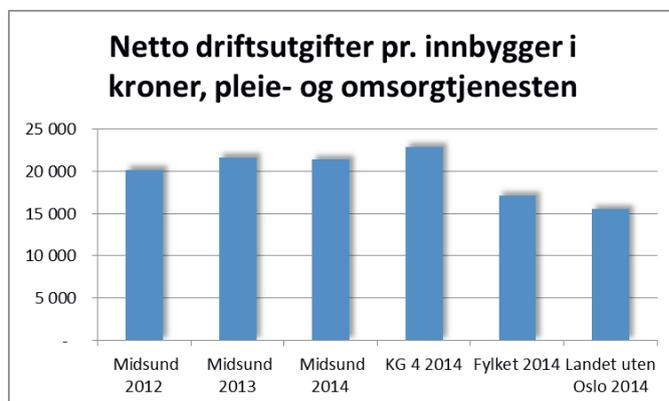
Kommentarar

Årsmeldinga tek omsyn til dei 4 hovudområda, Helsetenester, Sjukeheimen, Heimebasert omsorg og Butenesta i tillegg til Helse og omsorgsadministrasjon..

Kostra 2014

Netto driftsutgifter per innbygger i Pleie og omsorg

	Midsund 2014	Gruppe 4 2014	Fylket 2014	Landet 2014	Sandøy 2014	Aukra 2014	Fræna 2014	Eide 2014	Gjemnes 2014	Molde 2014
Netto driftsutgifter pleie og omsorg i % totale netto driftsutgifter	38,2	34,1	34,4	31,5	35,2	27,6	32,8	31,2	36,1	36,4
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten	23 117	23 522	18 394	16 433	25 410	21 845	17 602	16 712	20 572	17 710
Korrigerte brutto driftsutgifter pr. mottaker av kommunale pleie og omsorgstjenester	590 867	415 425	415 054	397 421	390 011	497 370	414 239	367 792	460 197	486 752



Ligger greit i forhold til KOSTRA gruppe 4. Det ein ser, er at dess større kommunen er, dess fleire delar ein kostnaden på. Viss ein i tillegg har mange innbyggjarar som ikkje trengjer tenester, vil kostnaden pr. innbyggjar gå ned.

Helse og omsorg – administrasjon og fellesutgifter

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	1 191	1 143	48	104	1 052

Helse og omsorgsadministrasjonen utgjer 1,2 stilling. Det vert gitt tenester til dei 4 avdelingane som treng bistand i samband med bu, husleigekontraktar, vederlagsberekning og pasientregnskap. I tillegg til alle dei vanlige merkantile tenester. Frå august har ein overført bustøttesøknadene til NAV sosialtenester. Grunna sjukefråvær på kommunehuset har denne ressursen blitt brukt til avhjelpe situasjonen der. Auka kostnader til lisensar, bl.a. til HelseNett og krav til elektronisk samhandling med sjukehuset. Omfattande oppgradering av rapporteringssystemet Profil.

Helsetenester

Avdelingsleiar Thomas Rakvåg

Ansvar: Helsestasjon, Jordmorteneste, Kommunelegekontor, Fysioterapi, Psykiskhelse, Samhandlingsreforma.

Hovudoppgåver

- Hovudoppgåvene er heimla i «Lov om kommunale helse- og omsorgstenester m.m.» Administrering og utøving av desse vil variere for kvar einiskild tilsett, ut frå stilling og kompetanse.
- Å yte best mulege helsetenester til innbyggarane. 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 organisierast 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 innbyggarane i kommunen.

-Har hatt turnuslege heile året. Tilsette i alle fagstillingar.
-Alle som er født ila dei 2 siste åra, har gått til kontroll hos jordmor.
-Alle brukarar av psykisk helse har fått vedtak

Medarbeidarar

Psykisk helse, helsesøster og jordmor, skal vere knyta til system x(same som legekantoret)

Har ikkje fått alle modulane på plass i 2014. Psykisk helse er på plass, og det er gitt opplæring.

Økonomi

Halde vedtatt budsjett innan avdelinga

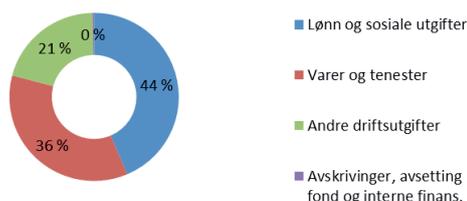
Har ikkje klart å halda budsjettet i 2014. I 2. tertial ble det meldt frå om mulig meirforbruk på kr. 650.000,- Sjå kommentarar.

Økonomisk resultat

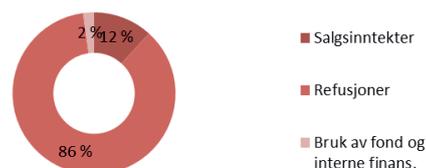
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	9 808	9 328	480	105%	9 632
Netto ramme bygg	299	329	-30	91%	328
Sum drift inkl. kostnader bygg	10.107	9.657	450	104%	9.960

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012 - 2014 (i heile 1000) totalt i Helse og omsorg

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	10.943	12.325	12.985	10.122
Inntekter	-2 022	-2 694	-3.177	-3.175
Netto ramme	8.921	9.634	9.808	6.947
Budsjett	8.486	8.324	9.328	
Avvik	-435	-1.308	-480	

Investeringar

Har investert i ultralydapparat til bruk for kommuneoverlegen.

Kommentarar og avviksforklaringar

Kommunelegekantoret har hatt eit meirforbruk på kr.480.000,- i 2014, knytt hovudsakleg til følgjande hovudpostar:

- Bruk av ambulansesbåten er eit trekant samarbeid som gir uforutsigbare kostnader for kommunen. Her er det blitt eit meirforbruk på kr. 80.000,- i forhold til budsjett.
- Lønnsbudsjettet samla ga eit meirforbruk på kr. 286.000,- inkl. samhandlingskostnad til sjukeheimen, legevakt og kommunelegekantoret med meirkostand knytt til kommuneoverlegens lønna permisjon i spesialisering der det var innleigd vikar i 15% stilling første halvår.
- Meirkostnad på lisensar, medikament, medisinsk forbruksvarer, opplæring, transport, husleige, inventar og service ga ei meirutgift på kr. 150.000,- Vidare meirkostnad på kjøp av tenester, bl.a. veiledning og meirforbruk på personar som brukar fastlegar utanom Midsund.
- Brukarbetaling, sal utanfor avgiftsområde og overføring frå staten har ei mindre-inntekt på kr. 180.000,-
- Vidare utbetring av legekantoret vart ikkje igangsett i 2014 (var vedtatt i budsjettet).
- Har ikkje komme i gang med elektronisk journalsystem for helsesøster. Avventar løysing i ROR-IKT.
- Lite sjukefråvær, kun langtidsfråvær.
- Tilsett ny person etter at ei av tilsette har gått av med AFP
- Leige av eigen legevaktsbil.
- Samhandlingsbudsjettet er ganske godt balansert. Samhandlingsreforma oppleves som godt gjennomført.
- Legekantoret manglar ein god telefonsvarar- system.
- Rusomsorga er flytta frå NAV sosialtenesta til Helse.
- Interkommunalt samarbeid ang. rus og psykisk helse.

Positive opplevingar

Innføringa av Time på dagen er svært positivt for legekantoret og publikum.

Utfordringer for eininga

For 2014

- Nytt digitalt nødnett blir sett i gang 08.04.2015. Opplæring av legane er påkravd.
- Personell som går av med AFP på legekantoret.
- Behov for auka stilling i helsestasjonstenesta.
- Planlegge ø-hjelp tilbod frå 01.01.2016
- Vidare utbetring av legekantoret med oppussing av fasaden og inngangspartiet.
- Ønske frå helse om auka stillingsressurs til demenskoordinator.

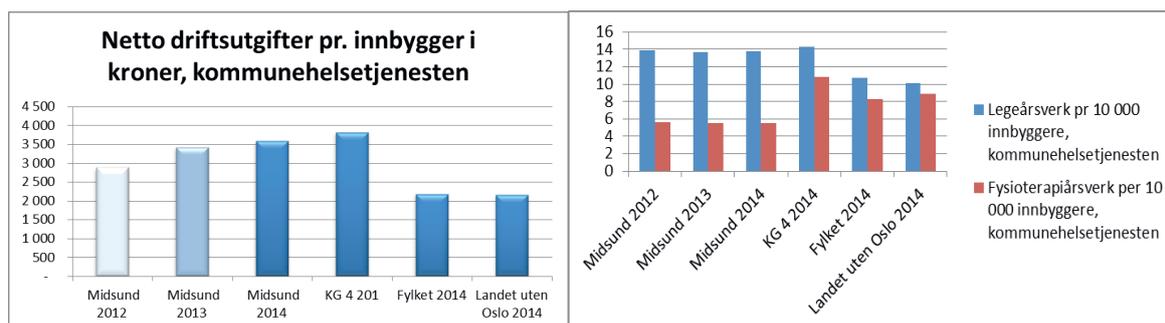
Statistikk

Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	12	11	11
Tal på årsverk	6,37	6,27	6,27
Permisjonar (%)	2012	2013	2014
Dagar	0,2	0,2	0
Sjuefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	0.8	1.0	1.3
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0.8	1.1	0
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	4.7	6.1	3.0
Totalt fråvær	6.3	8.2	4.3

Kommentarar

Sjuefråværet har frå 2013 til 2014 gått i riktig retning.

Kostra 2014



Midsund sjukeheim

Avdelingsleiar Anette Hoel

Midsund Sjukeheim har 28 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 tilkopla med sjukesignal.

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

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 2014 har ein klart å ta inn dei som treng korttidsopphald

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 2014 hatt ei satsing på kompetanseutvikling av personalet. Fleire er under utdanning, og nokre av dei tilsette held på med Demensomsorgens ABC.

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, er vi godt i gang med å samle dei gamle og skrive nye prosedyrar. Kommunen er i startfasen med å ta i bruk elektronisk avvikssystem,

Komme i gang arbeidet med Omsorgsplan 2015

Er i startfasen på dette arbeidet

Behalde sjukefråværet på 2013 nivået.

Sjukefråværet har gått opp frå 6,1% i 2013 til 8,5% i 2014.

Økonomi

Halde vedtatt budsjett innan avdelinga

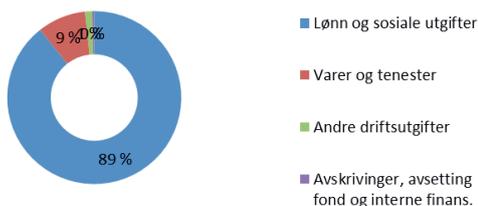
Det er ikkje innfridd, grunna liten tilgjengeleg kompetanse, fleire dårlege pasientar med komplisert sjukdomsbilete, og til tider stort sjukefråvær.

Økonomisk resultat

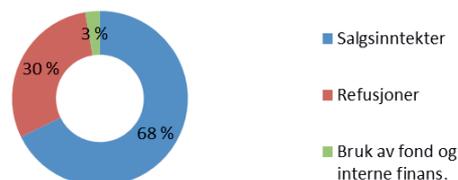
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	20 868	19 540	1.329	107	18 844
Netto ramme bygg	4 059	3 826	233	106	3 914
Sum drift inkl. kostnader bygg	24 927	23 366	1.562	107	22 758

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000) Sjukeheimen og kjøkkenet.

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	23 649	26 245	27 699	24 733
Inntekter	-6 594	- 7.401	-6.830	-4 720
Netto ramme	17 055	18 844	20 869	20 013
Budsjett	16.625	18 940	19 540	
Avvik	-430	96	1.329	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

Midsund sjukeheim har eit samla meirforbruk på kr. 1.329.000,-

Har hatt samla sett et meirforbruk på lønn med kr. 1.421.000,- (fastlønn, avtalefesta tillegg, vikar, ekstrahjelp, overtid, KLP og arbeidsavgift med frådrag på refusjon sjukelønn og svangerskap/foreldrepenge). Har hatt meirforbruk på medisinsk forbruksvare på kr. 67.000,-, forbruksmateriell/råvarer/tenester med kr. 86.000,-, avgifter, gebyr og lisensar på kr. 29.000,-

Vi har i 2014 hatt mange krevjande pasientar med eit komplisert sjukdomsbilete, tidlegare utskrivning frå sjukehus er ein av grunnane. I tillegg har fleire blitt behandla her i staden for å bli innlagt på sjukehuset. Fleire sjukepleiarar ute i permisjonar, og vi har ikkje klart å få vikarar i deira stillingar. Dette har ført til dårleg sjukepleiedekning i periodar. Innleige/bruk av vikarbyrå på slutten av året – dette er ei kostbar ordning. Vi har i 2014 gått over til elektronisk meldingsutveksling. Det har vore auke i sjukefråværet frå 6,1% til 8,4%.

Positive opplevingar

Det har vore eit godt samarbeid mellom avdelingane, og ein har klart å ta imot nesten alle ferdigbehandla pasientar frå Helseføretaket.



Juleavslutning

Utfordringar for eininga

Ulike demenslidningar er ei stor utfordring for omsorgstenesta og skjermaavdeling. 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 tidligare. Det gir dei tilsette mange utfordrande oppgåver som krev auka kompetanse. Vi har ein person på vidareutdanning i geriatri og fleire personar i helgestillingar som tek helsefag. Det er bra, men ein treng fleire inn på vidareutdanning for å ha meir kompetanse tilgjengeleg i kommunen.

Har over tid klart å få inn fleire med sjukepleier utdanning. Det er svært bra, men når fleire er ute i permisjonar på same tid, byr det på utfordringar. Det gjeld å ha tilstrekkelig med kompetanse til ein kvar tid. Behov for fleire sjukepleiarstillingar.

Utfordring med å ha tilstrekkelige plassar til dei som treng skjermaplassar. Pr. i dag har ein 10 plassar for langtidsopphald. Utfordringa er at ein ikkje har korttidsopphaldsplass for dei som treng skjermaopphald.

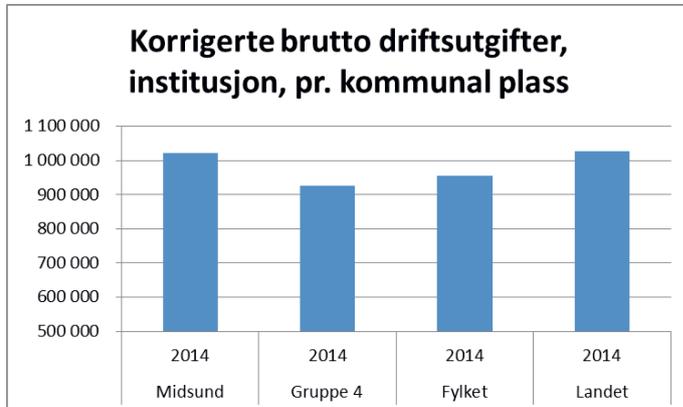
Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
Tal på sjukeheimplassar	30	28	28
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	50	48	45
Tal på årsverk	32,92	29,73	29,65
Permisjonar (%)	2012	2013	2014
Barns sjukdom	0,2	0,3	?
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,2	1,4	2,2
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,2	0,8	0,7
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	7,0	3,9	5,6
Totalt fråvær	8,4	6,1	8,5

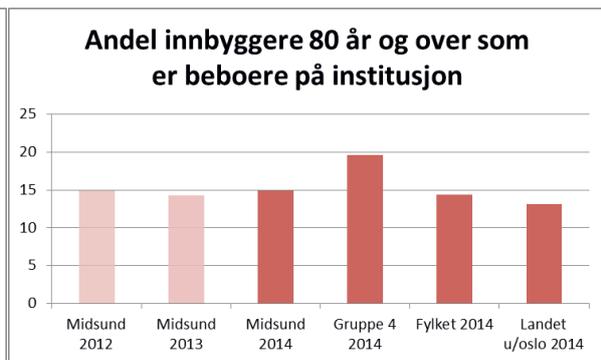
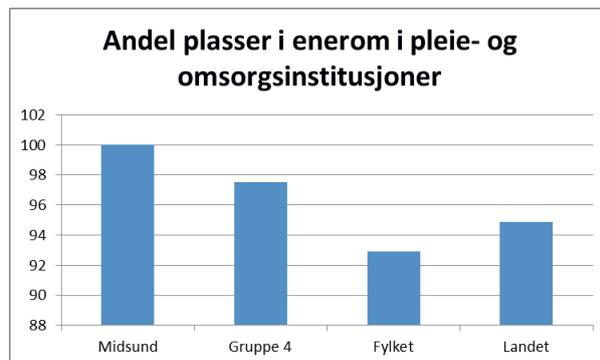
Kommentarar

Sjuefråværet har gått opp frå 6,1% i 2013 til 8,5% i 2014.

Kostra 2014



Stor sett lik kostnad på institusjonsplass i heile landet. Viktig å leggje merke til at kostnaden pr. plass ikkje nødvendigvis går ned når ein reduserer plassar.



Heimetenesta

Avdelingsleiar Hanna Linn Rakvåg

Heimebasert omsorg omfattar: Heimesjukepleien, Heimehjelp, Prosjekt 12, , Prosjekt 14, Aktivitetssenter, Bukollektivet Fjordstua, Avlastning, Støttekontakt og prosjekt Regnbuen fram til og med veke 33- deretter overflytta til Butenesta.

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 matombringing.
- 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

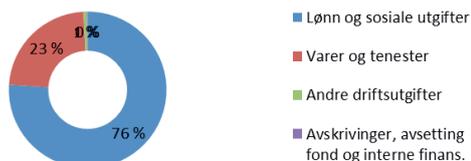
Brukarar	
Gje fagleg god kvalitet på tenesta til brukarane i kommunen.	Sikre rett kompetanse til rett tid- ein har tilsette i alle fagstillingar. Betre rutinar knytt til rapportering, arkivering, oppfølging av vedtak som har "fortløpande fagleg vurdering" i teksten.
Meir fokus på kvardagsrehabilitering "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 på same nivå som 2013.	Dette har ein ikkje klart å oppnå då sjukefråværet har auka frå 3 % til 7,9 % i 2014.
Halde IPLOS og Profil oppdatert på alle som får tenester.	Alle vedtak og tenester er i løpet av 2014 blitt oppdaterte på Profil. Ein har utført IPLOS registrering av alle brukarar i desember 2014. IPLOS skal vere med å synleggjere brukarens ressursar og bistandsbehov, og skal leggjast 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 og i løpet av hausten 2014 var mange av pasientjournalane oppdaterte, dette gjeld då: vedtak og teneste i samsvar, sjukepleiesamanfatning, medikamentliste og relevante diagnoser.
Økonomi	
Halde vedtatt budsjett innan avdelinga.	Ein har ikkje klart å halde budsjettet for 2014, og har gått med eit overforbruk.

Økonomisk resultat

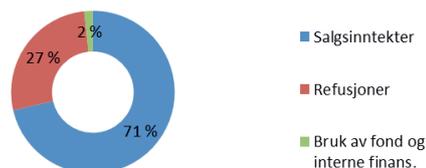
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	9.408	8.951	458	105	8 255
Sum drift inkl. kostnader bygg	9 408	8 951	458	105	8 255

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	11 492	9 114	12.236	11 597
Inntekter	-1 751	-859	-2.827	-2.165
Netto ramme	9 741	8 255	9 408	9 432
Budsjett	9 400	8 285	8 951	
Avvik	-341	30	457	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar.

Eininga har eit samla meirforbruk på kr. 458.000,- i 2014. Heimetenesta har hatt eit meirforbruk på kr. 595.000,-, aktivitetssentret har brukt mindre enn budsjett. Det same har støttekontakt/avlastning med kr. 140.000,-.

Ein har hatt store utfordringar i året som har gått, og etter flott innsats frå alle tilsette har ein klart å løyse utfordringane på ein god måte. Gjennom året har vi hatt mange pasientar med stort og omfattande pleiebehov/ med behov for tett oppfølging. Dette og at det elles er mange pasientar ein skal følgje opp har ført til at ein har hatt ekstra innleie på helg, på natt og på enkelte vekedagar. På sjukeheimen har dei hatt låg sjukepleiedekning, noko som har ført til aukande belastning på personalet i heimesjukpleia. Dette har og bidrege til at ein til tider har hatt ekstra innleie.

Grunna «stå på vilje» hos dei tilsette, samt godt samarbeid med legekantor og sjukeheimen har ein klart å imøtekomme dei utfordringane ein har møtt, og pasientane har blitt ivaretatt og mottatt dei tenestene når dei har hatt behov for dei.

Vi har hatt eit høgare sjukefråvær i 2014. Sjukefråværet auka frå 3 % til 7,9%. Dette har også medført store utfordringar, då ein har hatt lite vikarar og det har blitt mykje dei fast tilsette som har bretta opp armene og stått på litt ekstra. Dette betyr auka bruk av vikarar, overtid med dei kostnadene det fører med seg. Avdelingsleiar for heimetenesta har 60 % administrasjonstid, og 40% ute i pleie. Administrasjonsressursen er for liten.

Ein har brukt 262.000 kr 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. Dette fører til at ein også har ei meirinntekt på 46.000 kr i brukarbetaling «Inn på tunet» og meirinntekt frå staten på 57 000 kr.

I 2014 har vi kjøpt inn nye tryggleiksalarmar og div. utstyr som alarmsmykke og batteri grunna behov for utskifting. I 2017 avsluttast tryggleiksalarmane på vanleg telefonnett og alt skal over på det mobilenettverket. Det er investert i 10 alarmer som er knyta opp mot det mobilenettverket. Dette førte til kr. 50.000 i meirforbruk. Meirforbruk på vedlikehald byggenester 69.000 kr.

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. Ein har klart å imøtekomme kvalitetskrava ifht meldingsutveksling med helseforetaka.

- Vi har fått kjøpt inn diverse medisinske utstyr, som blærescanner, overvåkningsapparat, hjertestarter, og diverse prøvetakingsutstyr.

- Starta å ta i bruk det nye behandlingsrommet.



Bingo ved aktivitetssenteret



Møteplassen

- Godt samarbeid mellom avdelingane- viktig fokusområde.

Utfordringar for eininga

For 2015:

I året 2014, har sjukefråværet auka frå 3% til 7,9%. Utfordringa vil bli å redusere sjukefråværet ned til same nivå som i 2013.

-Behandlings- og prøvetakingsrom sto klart på nyåret 2014. Det meste er på plass, og rommet er i bruk av både heimesjukepleia og sjukeheimen. Ein har i løpet av 2014 kjøpt inn div. medisinsk utstyr som blir brukt av begge avdelingane, og det gjenstår fortsatt å få på plass rutinar og prosedyrar, og dette kjem på plass i løpet av 2015.

-Vidare kompetanseauking av personalet mtp døgnopphald/ ø-hjelp plass frå 2016 ved sjukeheimen.

- Ein har i løpet av 2014 starta opp med meldingsutveksling med helseføretaka, noko som til nå fungerer godt når dei skriftlege avtalane som føreligger blir oppretthalde. Ein ser at det fortsatt er ein del usikkerheit knytt til utskrivning av pasientar frå sjukehuset- ein ser at det er stadig dårlegare pasientar og ofte med eit meir kompleks sjukdomsbilete som utskrivast frå sjukehuset og vert sendt til heimkommunen. Utfordringa er kor mykje hjelp/tenester dei vil trenge, og om kompetansen er til stades for å gje forsvarlege tenester.

-Dei som kjem heim frå sjukehusopphald trenger 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 kontinuerlig i ein hektisk og travel arbeidskvardag.

- Ønskeleg å få på plass mobilomsorg.

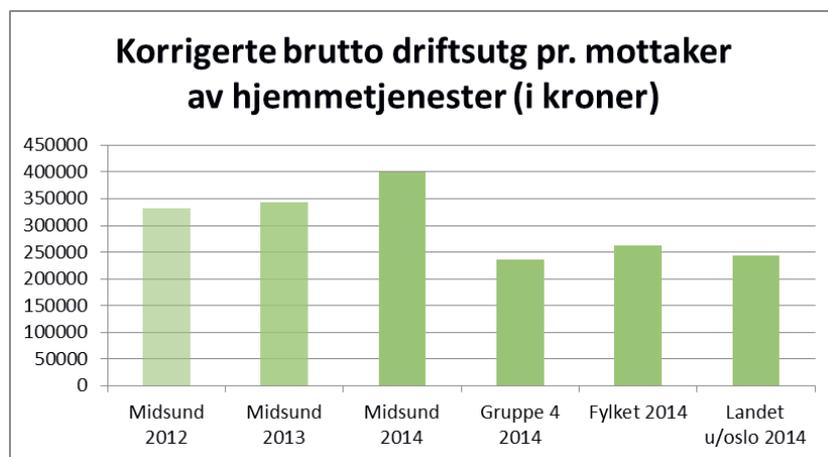
Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
Tal personar med tenester	102	81	86
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	23	21	18
Tal på årsverk	13,86	13,76	12,01
Permisjonar (%)	2012	2013	2014
Barns sjukdom	0,1	0,2	?
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,9	1,2	0,7
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,8	0,6	0,1
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	7,6	1,2	7,1
Totalt fråvær	10,3	3,0	7,9

Kommentarar

Har hatt ei auke i sjukefråveret sidan 2013- noko som ein ikkje har kunna gjort noko med. Ein har ved tett oppfølging, samarbeid og tilrettelegging fått dei tilbake i arbeid når tida har vore rett for dei.

Kostra 2014



Her ble det fram til 2011 tatt med de som bare hadde kjørekort og ingen andre tenester. Når det ble tatt bort, auka kostnaden pr. person. Viser også at kommunen har mange personer med ressurskrevjande tenester.

Butenesta

Avdelingsleiar Martha Midtbø

Butenesta omfattar Bukollektiv Myratun, Bukollektiv "Molde", Prosjekt Regnbuen frå august og dagsentret "Istadbygget" i Rakvågen.

Hovudoppgåver

Butenesta si oppgåve er å yte omsorg, opplæring og praktisk bistand til personar med psykisk utviklingshemming over 18 år. Tenesta skjer i den enkeltes heim, men det blir og gitt bistand i forhold til aktivitetar, fritid og helsetilbod, alt etter brukarens individuelle behov. Personalet skal gje eit fagleg, adekvat og profesjonell teneste til den enkelte gjennom å sette bistandspersonen sitt behov i sentrum.

Mål	Måloppnåing
Brukara	
Brukarmedverke og fleksibilitet	Har satt fokus på brukars individuelle behov
Få i gang drift av "Istadbygget" i Rakvågen	Noko har ein fått i gang på "Istadbygget" slik det var tenkt. Noko er vanskeleg å få gjort/endre då vi ikkje eig bygget.
Medarbeidar	
Kompetansehevande tiltak	Kursrekke for dei som arbeider med adferdsproblem.
Ha fleire fagutdanna tilsette på høgskulenivå jfr. krav frå fylkesmannen vedr. bruk av makt og tvang overfor personar med psykisk utviklingshemming.	Har 5 med vernepleiarutdanning, ein ny i 2014, 2 med sosionom, 1 tilsett i 2014, 1 barnevernepedagog og 1 med sjukepleiarutdanning. Med dei utfordringane i forhold til bruk av makt og tvang trengs det ytterligere 1 stillingar med høgskuleutdanning
Halde sjukefråværet på same nivået som 2013	Sjukefråværet har gått opp frå 7,5% til 10,7%.
Økonomi	
Halde vedtatt budsjett innan avdelinga	Har ikkje nådd målet. Har et meirforbruk på kr. 680.000,-

Kommentarar

Kommunen har registrert 11 personer med psykisk utviklingshemming pr. 1. januar 2014. 7 personane har etablert seg på Myratun, 1 person i samlokalisering i Molde saman med personar frå Gjemnes og Nettet. Vidare er det 1 person som går på Tøndergård skule og ein person som bur i kommunal leilighet.

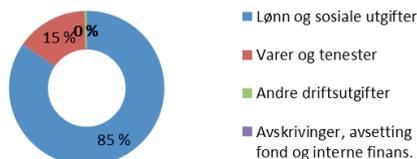
I tillegg betalar kommunen for eit eige opplegg gjennom JAG (Andelslag for funksjonshemma som har Borgestyrt personlig assistanse) på Støttneset, som administrerer tenesta sjølv.

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	11 917	11 237	680	106	11.429
Sum drift inkl. kostnader bygg	11 917	11 237	680	106	11.429

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	18 308	23 087	26 411	25 521
Inntekter	-9 625	-11 661	-14 495	-13 620
Netto ramme	8 683	11 426	11 917	11 901
Budsjett	9 187	11 230	11 237	
Avvik	504	-196	-680	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

Eit samla meirforbruk kr 680 000,-.

P.g.a. tenestemottakar med utfordrande adferd har det vore behov for fleire kurs og opplæringsdagar for dei tilsette. Det har medført meirforbruk både på vikartenester, ekstrahjelp og overtid. Ekstrahjelp og overtid gir ein meirkostnad på ca kr. 200.000,-.

Fastlønn, vikarar, avtalefesta tillegg, KLP og arbeidsavgift med frådrag av refusjon sjukefråvær og svangerskap/foreldre viser ei meirutgift på ca kr. 500.000,-.

Meirkostnad med kjøp av tenester knytt til JAG på kr. 334.000,- i forhold til budsjett.

Meirinntekt frå staten på kr. 226.000,- og brukarbetaling på kr. 18.000,-

Bukollektivet Molde har eit meirforbruk på kr. 63.000,-. Dette skuldast behov for innleie knytt til fråvær.

Sjukefråværet i 2014 er gått opp frå 7,5 % i 2013 til 10,7 % i 2014. I hovudsak er det langtidsfråvær Når det gjelder langtidsfråvær har ein god oversikt over årsaksforholdet. Arbeidsgivar har lagt til rette så langt det er muleg innanfor dei økonomiske rammene, men det er ikkje muleg å legge til rette for alt. Svært positivt med lågt eigenmeldt fråvær. Det høge sjukefråværet har også ført til overtidsforbruk. Mange vikarar, fører til stort gjennomtrekk og dårlegare tenester.

Vi har utfordrande tenester med fleire brukar med 2:1 bemanning.

Det medfører større behov for administrering knytt til vedtak om bruk av makt og tvang og oppfølging av medarbeidaren. Men mykje av denne kostnaden kjem tilbake i form av refusjon ressurskrevjande tenester.

Kjøper fortsatt tenester "Inn på tunet", 1 dag fast i veka. Svært positivt tiltak som har stor verdi for alle som nyttar denne tenesta (alle i Butenesta og JAG,)

Tenestene har god tilgang på vikarar og alle stillingar har tilsett personar enten fast eller i vikariat.

Positive opplevingar

Tilsette på Myratun gir tilbakemelding om trivsel på arbeidsplassen. Dette ser ein gjennom vikarar som ønskjer å arbeide på Myratun. Har fleir tilsette som ønskjer å ta høgare utdanning som vernepleiar. Desse vil vere gode rekrutteringspersonar inn i vernepleiarstillingane i framtida.



Fastelaven på Myratun saman med Saniteten.

Utfordringar for eininga

Det siste året har det vore fokus på å vere tilstade, gi den enkelte medarbeidar arbeid og ansvarsoppgåver, brukarmedverknad og å betre kommunikasjonen mellom dei tilsette. Det er sett fokus på fagleg utvikling for den enkelte og brukt mykje arbeid på å få myndiggjorte medarbeidarar. Her har ein også brukt spesialhelsetenestene i direkte veiledning til tilsette.

Det å arbeide med personar som har store åtferdsproblem er krevjande. Her blir det brukt mykje ressursar pr i dag, ikkje minst for å trygge personalet. Det er gjort vedtak knytt til bruk av makt og tvang. Det betyr at det må være 2:1 bemanning og at det må bli fleire tilsette med høgskuleutdanning innan helsefag.

Det stillast langt større krav frå Fylkesmannen for å få dispensasjon frå utdanningskravet når det gjelder gjennomføring av vedtak etter kap 9 i den nye helseloven, dvs. bruk av makt og

tvang. Har enda for få personar med høgskuleutdanning i helsefag innan Butenesta. Det må vidare bli lagt tilrette for å tilsette personar med høgskuleutdanning.

Har også nokre utfordringar knytt til Istadbygget i Rakvågen. Vi har gjort ei evaluering der ein konkluderer med at det beste vil vere å kjøpe bygget. Utfordringa vil vere å beskrive bruken av bygget i framtida. Kva ein skal prioritere i kvardagsleg aktivitetar, kva ressursar ein har bruk for og eventuelle ombyggingar?

Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
Tal personar med tenester	6	11	11
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	34	41	44
Tal på årsverk	19,55	23,50	25,68
Permisjonar (%)	2012	2013	2014
Barns sjukdom	0,5	0,3	?
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,4	1,3	1,3
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,9	0,5	0,5
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	12,9	5,7	8,9
Totalt fråvær	16,2	7,5	10,7

Kommentarar

Sjukefråværet er aukande, spesielt langtidsfråværet. Dette er fortsatt uavklart om langtidsfråværet vil vedvare for fleire tilsette. Det arbeidast aktiv med avklaringar rundt dette.

NAV Midsund

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

Vi er 5 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.



Ann Elin Høgset

Hovudoppgåver

Fleire i arbeid og færre på stønad.

Kommunale tenester i NAV-kontoret 2014:

Økonomisk sosialhjelp
Opplysning, råd og rettleiing
Økonomisk rådgjeving,
Kvalifiseringsprogrammet
Midlertidig bolig
Rus (tatt ut 01.07.14)
Salgs- og skjenkeløyver (tatt ut 01.07.14)
Bustøtte (tatt inn 01.07.14)
Startlån, tilskudd til etablering (tatt inn 01.09.14)

Mål

Måloppnåing

Brukere

Fleire i aktivitet og færre på stønad	Overgang til arbeid: 76%, mål 60%
Bistand til arbeidsgivarar	Andel bedrifter som har fått bistand: 24,4%, mål 20%
Halde fristar for kontakt med brukar	97% innanfor frist, mål 85%
Betre levekåra for vanskelegstilte	Særleg fokus på barn / barnefamiliar

Medarbeidere

Internt fokus på nærværarbeid	Sjukefråvær: 2,6%, HKI score 29/30
Aktivt MBA	2 faste møter i året, ellers ved behov

Økonomi

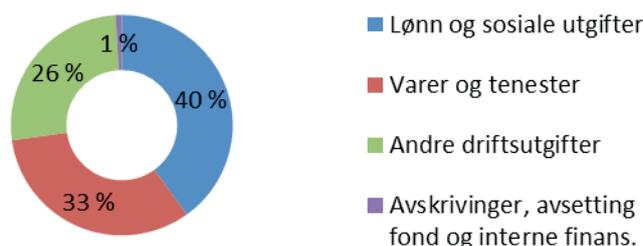
God kontroll på budsjett/rekneskap	Mindreforbruk i 2014
------------------------------------	----------------------

Økonomisk resultat

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	1 790	2 027	-236	88%	2 035
Netto ramme bygg	0	0	0	0 %	0
Sum drift inkl. kostnader bygg	1 790	2 027	-236	88%	2 035

Driftsutgifter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	2 138	2 335	1 808	1 728
Inntekter	-294	-300	-18	-8
Netto ramme	1 844	2 035	1 790	1 720
Budsjett	1 840	1 880	2 027	
Avvik	-4	-155	237	

Investeringar

Eininga har ikkje hatt investeringar i 2014.

Kommentarar og avviksforklaringar

Økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsstønad er ein rett og derfor vanskeleg å budsjettere. Det har i 2014 vore noko lågare utbetalingar enn budsjettet. I tillegg mindre utgifter til lønn enn budsjettet.

Positive opplevingar

NAV Midsund deltok i 2014 på Mulighetskonferansen i NAV som blir arrangert kvart år. Dette ga oss ei felles oppleving både fagleg og sosialt.

NAV Møre og Romsdal arrangerte i oktober 2014 ei felles samling for alle tilsette fylket. Ein av foredragshaldarane var Marco Elsafadi, kjent frå Mesternes mester.



Mulighetskonferansen i Tr.heim – juni 2014



Nav-samling i Ålesund med Marco Elsafadi

Utfordringar for eininga

•50% statleg stilling vakant 6 mnd i 2014

Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	1	1	1
Tal på årsverk	1	1	1

Kommentarar

Med ei kommunal stilling er det ikkje hensiktsmessig å legge inn detaljerte opplysningar om sjukefråvær / permisjonar.

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 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	2.275	1700	575	134	1 766

Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Netto ramme	1 672	1 766	2 275	1 760
Budsjettert	1 450	1 708	1 700	
Avvik	-222	-58	-575	

Kommentarar og avviksforklaringar

Totalt meirforbruk er på 575` kroner. På slutten av året måtte det iverksetjast kostnadskrevjande tiltak. Dette vil bli vidareført inn i 2015 og Barnevernstenesta har varsla om at ramma for 2015 må aukast.

Positive opplevingar

Ny leiar for tenesta på plass hausten 2014. Prosjekt som systematisk skal jobbe med arbeidsnærver er sett i verk.

Teknisk

Eininga

Teknisk består av 3 avdelingar:

Kontor, felles vedlikehald og reinhald.

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

Felles vedlikehald har 3,5 stillingar + driftsleiar. Arbeidsfelt er alt

Som går føre seg ute.

Reinhald har 15 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 særvis 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 særvis 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 2014 blei det eit mindreforbruk for teknisk.

Oversikt over samla ramme for hovudansvara på teknisk

Samla meir og mindreforbruk 2012-2015 - (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015 (**)
Utgifter (eks. avskrivning)	21 129	22 182	22 628	21 300
Avskrivningar (*)	3 596	3 664	4 117	4 052
Inntekter	-10 091	-11 406	-11 545	-9 032
Netto ramme	14 632	14 760	15 290	16 319
Budsjett	14 632	14 378	15 290	
Avvik	278	-322	-368	

* Avskrivningar utgjør 16% av brutto ramma.

** totale inntekter og utgifter 2014 er i budsjett ikkje inkludert mva og mva komp. Her kjem ei budsjettregulering ført 1. tertial 2015

Kommentarar og avviksforklaringar

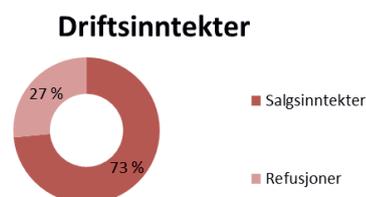
Samla netto utgifter til teknisk auka med kr 912.000,- frå 2013 til 2014. Avskrivning er auka med kr. 139.000,- i perioden, og utgjør om lag 16 % av brutto kostnader. Ser ein mot budsjett 2015, er netto ramme kr. 1.029.00,- høgare. Avskrivningane minka i 2014 med kr 65`. Avvik på enkeltposter blir kommentert under hovudansvar. Lønnsutgiftene på teknisk fekk eit mindreforbruk på pga. sjukmeldingar og vakansar. Straumutgiftene på kommunale bygg enda med kr 64.000,- i meirforbruk. Både inntekter og utgifter blir litt høgare enn budsjettet pga. internføringa, men netto nesten som budsjettert.

Nærare om dei einskilde tenestegruppene/hovudansvara :

Administrasjon og fellesutgifter teknisk

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	909	1024	115	89	947



Meir og mindreforbruk 2011-2014 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	5 271	5 757	5 947	6124
Inntekter	-4 788	- 4 804	-5 038	-4 740
Netto ramme	483	952	909	1 384
Budsjett	554	918	1043	
Avvik	-71	35	-134	

Kommentarar og avviksforklaringar

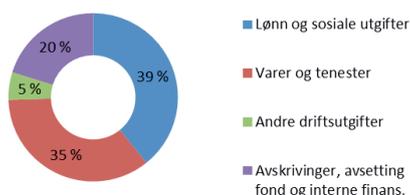
Lønnsutgiftene på teknisk fekk eit mindreforbruk på pga. sjukmeldingar og vakansar.

Eigedomsforvaltninga

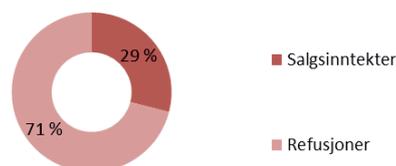
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	10 508	10 932	-415	96	11 220

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2011-2014 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	11 798	11 681	12 385	11 733
Inntekter	-1 623	-1 619	-1 690	-513
Netto ramme	10 174	10 062	10 508	11 220
Budsjett	10 702	10 507	10 923	
Avvik	-528	-445	-415	

Investeringar

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2014	Rekneskap 2013
417 Reinholdsmaskiner - skule	135	160	-25	0
423 Gierdet barnehage – nybygging	37	45	-8	155
424 Midsund sjukeheim - kjøle	199	200	-1	0
425 Helsesenteret - ombygging	0	320	-320	476
429 Raknes skule – Brannalarmanlegg	0	0	0	102
431 Midsund skule - nybygg Bibliotek,	130	0	130	0
477 Tomt/grunn Midsund sentrum	500	500	0	0
499 Vedlikehald/utbetringstiltak	4.478	3.875	603	0
970 Kjøp og sal av eigedom/tomter	0	-350	350	0

Kommentarar og avviksforklaringar:

Drift

Mindre utgifter enn budsjettert.

Meir inntekter enn budsjettert

Straumutgifter som budsjettert.

Midsund skule, Raknes skule, Midsund barnehage, Helsesenteret og Teige mindreforbruk.

Sjukeheimen hadde eit meirforbruk på 233`.

Investering

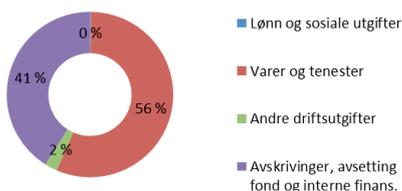
417 Reinholdsmaskiner - skule sjukeheim	Ferdig
423 Gjerdet barnehage - nybygg	Ferdig
424 Midsund sjukeheim - kjøle fryseanlegg	Ferdig
425 Helsesenteret - ombygging standardheving	Oppstart mars 2015
429 Raknes skule - Brannalarmanlegg	Avslutta
431 Midsund skule - nybygg Bibliotek, kulturskule, vak	Under arbeid
477 Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund Marina	Ikkje avslutta. Ny sak kjem
499 Vedlikehald/utbetringstiltak	Pågår i 2014 og 2015
970 Kjøp og sal av eigedom/tomter	-

Kommunale utleigebustadar

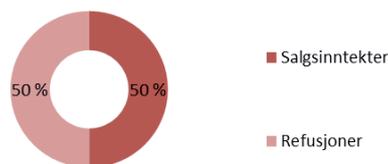
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	-1 436	- 835	601	71	-1 019

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	1 487	1 855	1 882	2 061
Inntekter	-2 506	-2 896	-3 318	-3 150
Netto ramme	-1 019	-1 041	-1 436	-1 089
Budsjett	-934	-1134	-835	
Avvik	-75	93	-601	

Investeringar

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2013	Rekneskap 2013
426 Myratun - nybygging/nyanlegg	191	265	-74	3.416
970 Kjøp og sal av eiendom/tomter	-2.326	-2.500	174	-894

Kommentarar og avviksforklaringar

Mindre driftsutgifter enn budsjettet.

Meir inntekter enn budsjettet.

Litt mindre avskrivningar

Investering

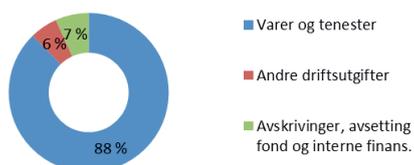
426 Myratun - nybygging/nyanlegg	Ferdig
970 Kjøp og sal av eiendom/tomter	Sal av Lønn

Oppmåling – byggjesak og planarbeid

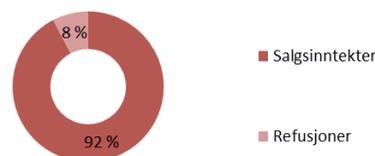
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	193	170	23	114%	-144

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	951	1284	721	786
Inntekter	-570	-1428	-528	-580
Netto ramme	381	-144	193	206
Budsjett	190	200	170	
Avvik	191	-344	23	

Investering

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2014	Rekneskap 2013
440 Digitale kart	59	100	-41	58

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Som budsjettert.

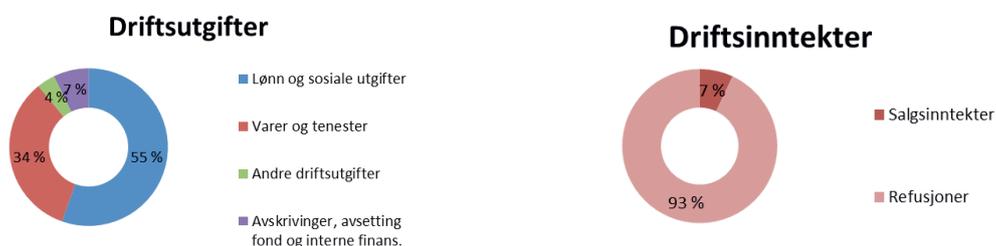
Investering

Digitale kart - Digitalisere gamle reguleringsplanar og oppgradere programvare, Norkart og Geovekst. Dette vil gå føre seg i fleire år framover.

Brann og oljevern

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	2.323	2.023	300	115%	1.995



Meir og mindreforbruk 2011-2014 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	2241	2080	2455	2189
Inntekter	-176	-85	-133	0
Netto ramme	2065	1995	2323	2189
Budsjett	1717	1927	2023	
Avvik	348	68	300	

Investering

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2014	Rekneskap 2013
450 Brannvesenet - Utstyr	171	150	21	113

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Meirutgifter pga. oljevernøving. Er ikkje budsjettert, men kjem innkalling 1 månad før øving Større lønnsutgifter enn budsjettert 150`. Større driftsutgifter enn budsjettert, auke i betaling til 110 sentralen og arbeid med tilrettelegging av nytt naudnett.

Investering

Innkjøp av utstyr til brannvesenet

Kommunale vegar - Samferdsel

Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	2 487	2 013	474	124	2 324



Meir og mindreforbruk 2012-2015 (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	2456	2728	2891	2082
Inntekter	-173	-404	-405	0
Netto ramme	2283	2324	2487	2082
Budsjett	1807	1964	2013	
Avvik	476	360	474	

Investeringar

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2014	Rekneskap 2013
470 Komm veg - Selvika Byggetrinn I og II	-147	-150	3	-618
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	38	600	-562	0
472 Komm veg - Veg og park ved Nord	3.091	3.550	-459	3
474 Komm veg - Standardheving	555	500	55	586
476 Komm veg - Støttnesvegen - FV 668 til	1.266	1.240	26	0
477 Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund	0	0	0	4
478 Fiellsenden parkeringsplass	0	0	0	-10
480 Gangveg og veglys Breivikvegen (k-sak)	0	0	0	857
482 Adressering av bygg	41	50	-9	3
499 Vedlikehald/utbetringstiltak eiga ramme	2.478	2.300	178	0

Kommentarar og avviksforklaringar

Drift

Større driftsutgifter enn budsjettet.

Drifta er på eit minimum, skal ein minske meirforbruket må det løyvast meir pengar. Avviket på kr. 474` fordeler seg på veg med kr. 375`, veglys kr. 82` og kaier kr. – 17`.

Investeringar

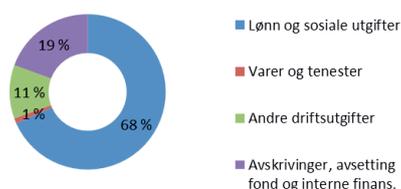
Prosjekt	Kommentar
470 Komm veg - Selvika Byggetrinn I og II	Avslutta
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	Delvis utført
472 Komm veg - Veg og park ved Nord Heggdal kapell	Avslutta, oppretting av feil og manglar sluttregneskap
474 Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	Avslutta
476 Komm veg - Støttnesvegen - FV 668 til Breivikvege	Avslutta
477 Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund Marina	Ny sak kjem
478 Fjellsenden parkeringsplass	Oppstart mars 2015
480 Gangveg og veglys Breivikvegen (k-sak juni 2012)	Avslutta
482 Adressering av bygg	Under arbeid
499 Vedlikehald/utbetringstiltak eiqa ramme 2014 og	Pågår i 2014 og 2015

Landbruk og viltforvaltning

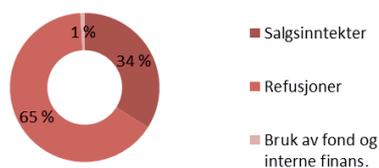
Driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Netto ramme drift	307	321	14	96%	230

Driftsutgifter



Driftsinntekter



Meir og mindreforbruk 2012-2015(i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	519	399	463	378
Inntekter	-254	-169	-156	-50
Netto ramme	265	230	307	328
Budsjett	318	318	321	
Avvik	-53	-88	-14	

Kommentarar og avviksforklaringar

Som budsjettet.

Positive opplevingar

Starta opp «Reguleringsplan for E39 Ålesund - Molde, parsell Vik – Julbøen».

Starta opp « Reguleringsplan Kjerringsundet»

Det vi har fått utført har ein rimeleg god kvalitet.

Folketalet i Midsund kommune aukar kvart år – så vi må gjere noko vedk. tilrettelegging for fleire bustadar og infrastruktur.

Asfalteringsarbeidet som blei utført blei bra.



Opparbeiding av Stuttnesvegen

Planar under arbeid:

Kommuneplan: Arealdelen

Kommunedelplan: Ingen

Reguleringsplanar:

Reguleringsplan for E39 Ålesund - Molde, parsell Vik – Julbøen.

Reguleringsplan for Kjerringsundet.

Reguleringsplan for Midsundfjæra - ferdig

Akslackleiva bustadfelt, Myrane bustadfelt,

Flesjan hytteområde, Aksla "bustadhus", Magerøya bustadfelt.

Andre planar: Interkommunal plan for Romsdalsfjorden,

Trafikktryggingplan- ferdig, Landbruksplan- ferdig,

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 "stor" auke i arbeid med hjelpemiddel (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.

I 2014 har ikkje eininga levert sakene så raskt som publikum og politikarane forventar, dette på grunn av få tilsette, sjukdom og vakanse.

Statistikk

Brukarar	2012	2013	2014
Vassabonntar (Midsund vassverk)	–	390	397
Byggjesaker	59	81	55
Delingssaker	22	16	19
Planar under arbeid:	-	-	7
Bemanning	2012	2013	2014
Tal på tilsette	41	42	42
Tal på årsverk	16,3	16,7	16,7
Sjukefråvær (%)	2012	2013	2014
Eigenmelding (1-8 dagar)	0,6	1,1	0,5
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	1,2	1,1	0,1
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	2,5	6,2	13,2
Totalt fråvær	4,3	7,8	13,9

Kommentarar

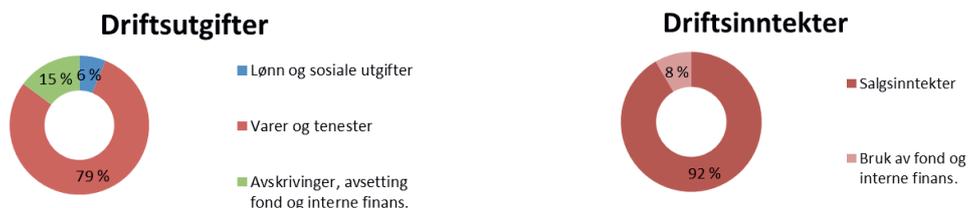
Langtidsfråværet har auka i 2014, dette skuldast arbeidsavklaring.

Fleire av arbeidsavklaringane blei avslutta på slutten av året.

Sjølvkostområda vatn, avløp, renovasjon, slam og feiing

Samla driftsrekneskap (i heile 1000)

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik	%-forbruk	Rekneskap 2013
Samla netto ramme drift	-82	-315	234	26	-389



Samla meir og mindreforbruk 2011-2014 - (i heile 1000)

	2012	2013	2014	Budsjett 2015
Utgifter	7 304	6 768	7 686	8 821
Inntekter	-7 151	-7 157	-7 768	-9 048
Sum ansvar	153	-389	-82	-227

	Resultat 2014					Balansen 2014	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % ¹⁾	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/bruk av (-) dekningsgradsfond	Dekningsgradsfond/fremførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
Renovasjon	2 771 941	2 825 246	-53 305	98,1 %	100,0 %	53 305	0
Slam	900 652	604 800	295 852	148,9 %	100,0 %	-295 852	160 825
Vann	1 493 841	1 948 506	-454 665	76,7 %	0,0 %	454 665	662 256
Avløp	1 592 156	1 792 054	-199 898	88,8 %	0,0 %	199 898	353 120
Feiing	361 836	440 094	-78 258	82,2 %	0,0 %	78 258	0

Momentum Selvkost Kommune.

Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkas av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. For å kontrollere at dette ikke skjer må kommunen, etter hvert regnskapsår, utarbeide en selvkostkalkyle som viser selvkostregnskapet for det enkelte gebyrområdet. Elementene i en selvkostkalkyle avviker fra kommunens ordinære driftsregnskap på enkelte områder og de to regnskapene vil, som eksemplet under viser, ikke være direkte sammenlignbare.

Forskjeller mellom kommunens regnskap og	Regnskapsresultat	Selvkostkalkyle
Gebyrinntekter	8 800 000	8 800 000
Øvrige driftsinntekter	20 000	20 000
Driftsinntekter	8 820 000	8 820 000
Direkte driftsutgifter	5 700 000	5 700 000
Avskrivningskostnad	1 750 000	1 580 000
Kalkulatorisk rente	0	1 140 000
Indirekte driftsutgifter (netto)	0	240 000
Driftskostnader	7 450 000	8 660 000
Resultat	1 370 000	160 000

I selvkostkalkylen inngår regnskapsmessige driftsinntekter, driftsutgifter eksklusiv regnskapsmessige avskrivninger, kalkulatoriske avskrivninger og rentekostnader, samt henførte indirekte driftsutgifter (administrasjonsutgifter).

Ved beregning av kalkulatoriske avskrivninger skal det i selvkostberegningene gjøres fratrukk av fremmedfinansiering. Kalkulatorisk rentekostnad inngår ikke i kommunens driftsregnskap, men representerer en alternativ avkastning kommunen går glipp av ved at kapital er bundet i anleggsmidler. Den kalkulatoriske rentekostnaden beregnes med utgangspunkt i anleggsmidlenes restavskrivningsverdi og en kalkylerente. Kalkylerenten er årgjennomsnittet av 5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng. I 2014 var denne lik 2,68 %.

Retningslinjene fastsetter regler for henføring av relevante administrasjonsutgifter som kan inngå i selvkostgrunnlaget. Videre er det bestemt at eventuelle overskudd skal avsettes til bundne selvkostfond. Et overskudd fra et enkelt år skal tilbakeføres til brukerne i form av lavere gebyrer i løpet av en femårsperiode. En generasjon brukere skal ikke subsidiere neste generasjon, eller omvendt.

Kostnadene ved tjenestene som ytes i dag skal dekkes av de brukerne som drar nytte av tjenesten. Dette innebærer at dersom kommunen har overskudd som er eldre enn fire år, må dette i sin helhet gå til reduksjon av gebyrene det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2014 i sin helhet være disponert innen 2019.

I tillegg til å utarbeide en etterkalkyle for hver betalingstjeneste må kommunen også utarbeide forkalkyler i forkant av budsjettåret for å estimere drifts- og kapitalkostnader for neste økonomiplanperiode. Forkalkylene gir grunnlaget for kommunens gebyrsatser. Ved budsjettering er det en rekke usikre faktorer, herunder fremtidig kalkylerente, utvikling av antall brukere og generell etterspørsel. I tillegg til å overholde generasjonsprinsippet bør kommunen ha målsetning om minst mulig svingninger i de kommunale gebyrene.

Samlet etterkalkyle 2014

Etterkalkylene for 2014 er basert på regnskap datert 10. februar 2015.

Etterkalkyle selvkost 2014		Vann	Avløp	Renovasjon	Slam- tømming	Totalt
Gebyrinntekter		1 341 212	1 592 156	2 771 941	900 652	6 605 961
Øvrige driftsinntekter		152 629	0	0	0	152 629
Driftsinntekter		1 493 841	1 592 156	2 771 941	900 652	6 758 590
Direkte driftsutgifter		1 191 408	1 016 107	2 742 432	543 493	5 493 440
Avskrivningskostnad		233 628	333 684	0	0	567 312
Kalkulatorisk rente (2,68 %)		137 890	241 201	0	0	379 091
Indirekte netto driftsutgifter		385 580	201 062	82 814	61 307	730 763
Driftskostnader		1 948 506	1 792 054	2 825 246	604 800	7 170 606
Resultat		-454 665	-199 898	-53 305	295 852	-412 016
Kostnadsdekning i %		76,7 %	88,8 %	98,1 %	148,9 %	94,3 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd 01.01		1 093 703	541 193	-128 695	-135 364	1 370 837
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond		-454 665	-199 898	-53 305	295 852	-412 016
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (2,68 %)		23 219	11 825	-4 163	337	31 218
Selvkostfond/fremførbart underskudd 31.12		662 256	353 120	-186 163	160 825	990 038
Etterkalkyle selvkost 2014		Feiing	Reguleringsp- laner	Bygge- og eierseksj- saker	Kart og oppmåling	Totalt
Gebyrinntekter		354 985	0	231 780	255 461	842 226
Øvrige driftsinntekter		6 851	0	0	0	6 851
Driftsinntekter		361 836	0	231 780	255 461	849 077
Direkte driftsutgifter		398 476	92 652	26 285	162 287	679 700
Indirekte netto driftsutgifter		41 618	3 304	185 065	170 513	400 500
Driftskostnader		440 094	95 956	211 350	332 800	1 080 200
+ Tilskudd/subsidiering		0	-95 956	0	0	-95 956
Resultat		-78 258	0	20 430	-77 339	-135 167
Kostnadsdekning i %		82,2 %	0,0 %	109,7 %	76,8 %	78,6 %
Selvkostfond 01.01		43 792	0	0	0	43 792
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond		-78 258	0	20 430	-77 339	-135 167
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond (2,68 %)		125	0	274	-1 036	-637
Selvkostfond/fremførbart underskudd 31.12		-34 341	0	20 704	-78 375	-92 012

Etterkalkylen for 2014 er utarbeidet i samarbeid med Momentum Selvkost AS som har mer enn 11 års erfaring med selvkostproblematikk og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost. Selvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune benyttes av flere enn 200 norske kommuner.

Kommunalt vassverk

Vann - 2013 til 2019

Selvkostoppstilling Vann

Tabellen under viser etterkalkylene for 2013 og 2014 i Midsund kommune. Resultatet for 2014 ikke var kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2015 og etterkalkylen for 2014.

Etterkalkyle Vann - 2013 til 2019	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Gebyrinntekter	1 667 994	1 341 212	2 144 972	2 487 378	2 845 945	3 218 473	3 649 741
Øvrige inntekter	15 470	152 629	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	1 683 464	1 493 841	2 144 972	2 487 378	2 845 945	3 218 473	3 649 741
Driftsutgifter	944 893	1 191 408	1 696 301	1 738 953	1 783 311	1 829 443	1 877 421
Kapitalkostnader	385 442	371 518	430 132	767 965	1 160 505	1 309 264	1 460 171
Indirekte kostnader	373 701	385 580	404 195	420 363	437 177	454 665	472 851
Sum driftsutgifter	1 704 037	1 948 506	2 530 628	2 927 281	3 380 993	3 593 372	3 810 444
Kalkulatorisk rente selvkostfond	27 918	23 219	27 321	31 730	19 516	7 846	879
Andre utgifter/inntekter	-57 000	23 219	-1 072 679	31 730	19 517	7 846	879
Resultat	64 345	-454 665	714 344	-439 903	-535 048	-374 899	-160 702
Selvkostfond 01.01	1 029 358	1 093 703	662 256	1 376 600	936 697	401 649	26 750
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	64 345	-454 665	714 344	-439 903	-535 048	-374 899	-160 702
Selvkostfond 31.12	1 093 703	662 256	1 376 600	936 697	401 649	26 750	-133 952

Gebyrinntekter Vann

Fra 2013 til 2014 ble gebyrinntektene redusert med rundt 19,6 % fra 1,7 millioner kr til 1,3 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 forventes gebyrinntektene å øker med 2,0 millioner kr, fra 1,7 millioner kr i 2013 til 3,6 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 13,9 %.

Gebyrinntekter Vann	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1640 Avgiftspliktige gebyr	1 582 742	1 336 061	2 094 972	2 437 378	2 795 945	3 168 473	3 599 741
1641 Tilknytningsavgift	85 252	5 151	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Sum gebyrinntekter	1 667 994	1 341 212	2 144 972	2 487 378	2 845 945	3 218 473	3 649 741
Årlig endring		-19,6 %	59,9 %	16,0 %	14,4 %	13,1 %	13,4 %

Øvrige inntekter Vann

Fra 2013 til 2014 økte øvrige inntekter med rundt 886,6 % fra 15 tusen kr til 153 tusen kr.

Øvrige inntekter Vann	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
16** Øvrige salgsinntekter	0	152 629	0	0	0	0	0
18** Overføringsinntekter	15 470	0	0	0	0	0	0
Sum øvrige inntekter	15 470	152 629	0	0	0	0	0
Årlig endring		886,6 %	-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Vann

Fra 2013 til 2014 økte driftsutgiftene med rundt 26,1 % fra 0,9 millioner kr til 1,2 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 øker driftsutgiftene med 0,9 millioner kr, fra 0,9 millioner kr i 2013 til 1,9 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 12,1 %.

Driftsutgifter Vann	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
10** Lønn	327 932	359 047	371 711	386 580	402 043	418 125	434 850
11** Varer og tjenester	104 147	157 708	119 895	124 691	129 679	134 866	140 260
12** Varer og tjenester	470 352	642 531	540 800	562 432	584 929	608 326	632 660
13** Tjenester som erstatter kommunal tjeneste	39 972	32 067	31 200	32 448	33 746	35 096	36 500
14** Overføringsutgifter	2 491	0	2 694	2 802	2 914	3 031	3 152
15** Finansutgifter/Aktivitetseendring	0	55	630 000	630 000	630 000	630 000	630 000
Sum driftsutgifter	944 893	1 191 408	1 696 301	1 738 953	1 783 311	1 829 443	1 877 421
Årlig endring		26,1 %	42,4 %	2,5 %	2,6 %	2,6 %	2,6 %

Kapitalkostnader Vann

Fra 2013 til 2014 ble kapitalkostnadene redusert med rundt 3,6 % fra 0,4 millioner kr til 0,4 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 øker kapitalkostnadene med 1,1 millioner kr, fra 0,4 millioner kr i 2013 til 1,5 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 24,9 %.

Kapitalkostnader Vann	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Avskrivningskostnad	246 355	233 628	233 440	227 541	200 496	197 666	193 110
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	0	0	202 000	512 000	585 000	696 000
Kalkulatorisk rente	139 087	137 890	131 836	125 659	119 923	114 588	109 351
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	0	64 856	212 765	328 086	412 010	461 710
Sum kapitalkostnader	385 442	371 518	430 132	767 965	1 160 505	1 309 264	1 460 171
Årlig endring		-3,6 %	15,8 %	78,5 %	51,1 %	12,8 %	11,5 %

Indirekte kostnader Vann

Fra 2013 til 2014 økte de indirekte kostnadene med rundt 3,2 % fra 374 tusen kr til 386 tusen kr.

Indirekte kostnader Vann	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indirekte driftsutgifter (netto)	373 701	385 580	404 195	420 363	437 177	454 665	472 851
Sum indirekte kostnader	373 701	385 580	404 195	420 363	437 177	454 665	472 851
Årlig endring		3,2 %	4,8 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Selvkostfond Vann

Selvkostfondet for vann forutsettes å være lik kr 0 ved utgangen av 2022.

Selvkostfond Vann	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Selvkostfond 01.01	1 029 358	1 093 703	662 256	1 403 921	995 748	480 216	113 164
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	64 345	-454 665	714 344	-439 903	-535 048	-374 899	-160 702
Selvkostfond 31.12	1 093 703	662 256	1 403 921	995 748	480 216	113 164	-46 660

Gebyrsetter Vann

Tabellen under viser fastsatte gebyrsatser fra 2013 til 2015 og budsjetterte gebyrsatser fra 2016 til 2019 gitt forutsetningene i budsjett 2015.

Gebyrsetter Vann	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Normalgebyr	kr 3 703	kr 3 259	kr 3 525	kr 4 057	kr 4 641	kr 5 243	kr 5 937
Årlig endring		-12,0 %	8,2 %	15,1 %	14,4 %	13,0 %	13,3 %

Investeringar-vatn

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2014	Rekneskap 2013
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	135	300	-165	4
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	6	500	-494	4
525 Komm avløp - Midsund avløp	0	0	0	170
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra	9	0	9	0

Investeringar kommentar

Prosjekt	Kommentar
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	Generell post
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	Blir starta opp i mars 2015
525 Komm avløp - Midsund avløp	Generell post
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra	Utsett inntil vidare

Kommunale avløp

Avløp - 2013 til 2019

Selvkostoppstilling Avløp

Tabellen under viser etterkalkylene for 2013 og 2014 i Midsund kommune. Resultatet for 2014 ikke var kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2015 og etterkalkylen for 2014.

Etterkalkyle Avløp - 2013 til 2019	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Gebyrinntekter	1 674 957	1 592 156	1 702 252	1 731 843	1 752 137	1 785 027	1 783 667
Øvrige inntekter	23 954	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	1 698 911	1 592 156	1 702 252	1 731 843	1 752 137	1 785 027	1 783 667
Driftsutgifter	578 281	1 016 107	862 298	888 790	916 342	944 995	974 795
Kapitalkostnader	557 402	574 885	603 911	688 504	673 671	670 879	660 341
Indirekte kostnader	200 975	201 062	217 375	226 070	235 113	244 517	254 298
Sum driftsutgifter	1 336 658	1 792 054	1 683 584	1 803 364	1 825 125	1 860 392	1 889 434
Kalkulatorisk rente selvkostfond	9 168	11 825	9 714	9 266	7 578	5 793	3 521
Andre utgifter/inntekter	-13 766	11 825	9 714	9 266	7 578	5 793	3 521
Resultat	385 187	-199 898	18 668	-71 522	-72 988	-75 364	-105 767
Selvkostfond 01.01	156 006	541 193	353 120	371 788	300 266	227 279	151 914
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	385 187	-199 898	18 668	-71 522	-72 988	-75 364	-105 767
Selvkostfond 31.12	541 193	353 120	371 788	300 266	227 279	151 914	46 147

Gebyrinntekter Avløp

Fra 2013 til 2014 ble gebyrinntektene redusert med rundt 4,9 % fra 1,7 millioner kr til 1,6 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 forventes gebyrinntektene å øker med 0,1 millioner kr, fra 1,7 millioner kr i 2013 til 1,8 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 1,1 %.

Gebyrinntekter Avløp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1640 Avgiftspliktige gebyr	1 585 217	1 587 005	1 652 252	1 681 843	1 702 137	1 735 027	1 733 667
1641 Tilknytningsavgift	89 740	5 151	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Sum gebyrinntekter	1 674 957	1 592 156	1 702 252	1 731 843	1 752 137	1 785 027	1 783 667
Årlig endring		-4,9 %	6,9 %	1,7 %	1,2 %	1,9 %	-0,1 %

Øvrige inntekter Avløp

Fra 2013 til 2014 ble øvrige inntekter redusert med rundt 100,0 % fra 24 tusen kr til 0 tusen kr.

Øvrige inntekter Avløp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
17** Refusjoner	8 484	0	0	0	0	0	0
18** Overføringsinntekter	15 470	0	0	0	0	0	0
Sum øvrigeinntekter	23 954	0	0	0	0	0	0
Årlig endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Avløp

Fra 2013 til 2014 økte driftsutgiftene med rundt 75,7 % fra 0,58 millioner kr til 1,02 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 øker driftsutgiftene med 0,40 millioner kr, fra 0,58 millioner kr i 2013 til 0,97 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 9,1 %.

Driftsutgifter Avløp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
10** Lønn	93 804	111 320	117 504	122 204	127 092	132 176	137 463
11** Varer og tjenester	99 068	122 452	121 006	125 847	130 881	136 116	141 560
12** Varer og tjenester	163 440	296 108	166 400	173 056	179 978	187 177	194 664
13** Tjenester som erstatter kommunal tjeneste	220 015	486 227	255 274	265 485	276 105	287 149	298 635
14** Overføringsutgifter	1 954	0	2 113	2 198	2 286	2 377	2 472
15** Finansutgifter/Aktivitetssendring	0	0	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Sum driftsutgifter	578 281	1 016 107	862 298	888 790	916 342	944 995	974 795
Årlig endring		75,7 %	-15,1 %	3,1 %	3,1 %	3,1 %	3,2 %

Kapitalkostnader Avløp

Fra 2013 til 2014 økte kapitalkostnadene med rundt 3,1 % fra 0,56 millioner kr til 0,57 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 øker kapitalkostnadene med 0,10 millioner kr, fra 0,56 millioner kr i 2013 til 0,66 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 2,9 %.

Kapitalkostnader Avløp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Avskrivningskostnad	320 534	333 684	338 138	338 138	323 478	323 478	323 478
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	0	0	59 750	64 750	69 750	69 750
Kalkulatorisk rente	236 867	241 201	233 747	224 685	215 820	207 150	198 481
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	0	32 026	65 931	69 623	70 501	68 631
Sum kapitalkostnader	557 402	574 885	603 911	688 504	673 671	670 879	660 341
Årlig endring		3,1 %	5,0 %	14,0 %	-2,2 %	-0,4 %	-1,6 %

Indirekte kostnader Avløp

Fra 2013 til 2014 økte de indirekte kostnadene med rundt 0,0 % fra 201 tusen kr til 201 tusen kr.

Indirekte kostnader Avløp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indirekte driftsutgifter (netto)	200 975	201 062	217 375	226 070	235 113	244 517	254 298
Sum indirektekostnader	200 975	201 062	217 375	226 070	235 113	244 517	254 298
Årlig endring		0,0 %	8,1 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Selvkostfond Avløp

Selvkostfondet for avløp forutsettes å være lik kr 0 ved utgangen av 2022.

Selvkostfond Avløp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Selvkostfond 01.01	156 006	541 193	353 120	381 502	319 246	253 836	184 264
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	385 187	-199 898	18 668	-71 522	-72 988	-75 364	-105 767
Selvkostfond 31.12	541 193	353 120	381 502	319 246	253 836	184 264	82 018

Gebysatser Avløp

Tabellen under viser fastsatte gebysatser fra 2013 til 2015 og budsjetterte gebysatser fra 2016 til 2019 gitt forutsetningene i budsjett 2015.

Gebysatser Avløp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Normalgebyr	kr 4 982	kr 5 335	kr 5 440	kr 5 507	kr 5 543	kr 5 621	kr 5 586
Årlig endring		7,1 %	2,0 %	1,2 %	0,6 %	1,4 %	-0,6 %

Investeringar-avløp

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2014	Rekneskap 2013
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	0	0	0	73
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	36	2.490	-2.454	8
525 Komm avløp - Midsund avløp	81	350	-269	0
526 Komm avløp - Pumpestasjon Stormyra	93	100	-7	434
527 Komm avløp - Slamavskiller Rakvågen -	0	290	-290	12
528 Komm avløp - pumpestasjon Midsund Marina	9	10	-1	0
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra	24	50	-26	0

Investeringar kommentar

Prosjekt	Kommentar
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	Generell post
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	Blir starta opp i mars 2015
525 Komm avløp - Midsund avløp (Breivika)	Blir starta opp i 1. halvår 2015
526 Komm avløp - Pumpestasjon Stormyra	Ferdig
527 Komm avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvika	Ikkje starta opp
528 Komm avløp - pumpestasjon Midsund Marina	Ikkje starta opp
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra	Utsett inntil vidare

Interkommunal renovasjonsordning

Renovasjon - 2013 til 2019

Selvkostoppstilling Renovasjon

Tabellen under viser etterkalkylene for 2013 og 2014 i Midsund kommune. Resultatet for 2014 ikke var kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2015 og etterkalkylen for 2014.

Etterkalkyle Renovasjon - 2013 til 2019	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Gebyrinntekter	2 751 298	2 771 941	3 018 171	3 131 664	3 256 929	3 344 175	3 477 943
Øvrige inntekter	0	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	2 751 298	2 771 941	3 018 171	3 131 664	3 256 929	3 344 175	3 477 943
Driftsutgifter	2 502 817	2 742 432	2 868 200	2 982 928	3 102 245	3 226 335	3 355 388
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
Indirekte kostnader	86 980	82 814	94 078	97 841	101 754	105 824	110 057
Sum driftsutgifter	2 589 797	2 825 246	2 962 278	3 080 769	3 203 999	3 332 159	3 465 446
Kalkulatorisk rente selvkostfond	-5 566	-4 163	-4 240	-2 923	-1 610	-783	-475
Andre utgifter/inntekter	-9 978	-4 163	-4 240	-2 923	-1 610	-783	-475
Resultat	165 913	-53 305	55 893	50 895	52 930	12 016	12 497
Selvkostfond 01.01	-294 608	-128 695	-186 163	-130 270	-79 375	-26 445	-14 429
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	165 913	-53 305	55 893	50 895	52 930	12 016	12 497
Selvkostfond 31.12	-128 695	-186 163	-130 270	-79 375	-26 445	-14 429	-1 932

Gebyrinntekter Renovasjon

Fra 2013 til 2014 økte gebyrinntektene med rundt 0,8 % fra 2,8 millioner kr til 2,8 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 forventes gebyrinntektene å øker med 0,7 millioner kr, fra 2,8 millioner kr i 2013 til 3,5 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 4,0%.

Gebyrinntekter Renovasjon	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1640 Avgiftspliktige gebyr	2 751 298	2 771 941	3 018 171	3 131 664	3 256 929	3 344 175	3 477 943
Sum gebyrinntekter	2 751 298	2 771 941	3 018 171	3 131 664	3 256 929	3 344 175	3 477 943
Årligendring		0,8 %	8,9 %	3,8 %	4,0 %	2,7 %	4,0 %

Driftsutgifter Renovasjon

Fra 2013 til 2014 økte driftsutgiftene med rundt 9,6 % fra 2,5 millioner kr til 2,7 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 øker driftsutgiftene med 0,9 millioner kr, fra 2,5 millioner kr i 2013 til 3,4 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 5,0 %.

Driftsutgifter Renovasjon	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
11** Varer og tjenester	17 454	27 506	10 400	10 816	11 249	11 699	12 167
12** Varer og tjenester	0	0	5 200	5 408	5 624	5 849	6 083
13** Tjenester som erstatter kommunal tjeneste	2 469 042	2 714 926	2 837 000	2 950 480	3 068 499	3 191 239	3 318 889
14** Overføringsutgifter	16 321	0	15 600	16 224	16 873	17 548	18 250
Sum driftsutgifter	2 502 817	2 742 432	2 868 200	2 982 928	3 102 245	3 226 335	3 355 388
Årligendring		9,6 %	4,6 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Indirekte kostnader Renovasjon

Fra 2013 til 2014 ble de indirekte kostnadene redusert med rundt 4,8 % fra 87 tusen kr til 83 tusen kr.

Indirekte kostnader Renovasjon	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indirekte driftsutgifter (netto)	86 980	82 814	94 078	97 841	101 754	105 824	110 057
Sum indirekte kostnader	86 980	82 814	94 078	97 841	101 754	105 824	110 057
Årligendring		-4,8 %	13,6 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Selvkostfond Renovasjon

Selvkostfondet for renovasjon forutsettes	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Selvkostfond 01.01	-294 608	-128 695	-186 163	-134 510	-86 538	-35 218	-23 985
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	165 913	-53 305	55 893	50 895	52 930	12 016	12 497
Selvkostfond 31.12	-128 695	-186 163	-134 510	-86 538	-35 218	-23 985	-11 963

Gebyrsetter Renovasjon

Tabellen under viser fastsatte gebyrsatser fra 2013 til 2015 og budsjetterte gebyrsatser fra 2016 til 2019 gitt forutsetningene i budsjett 2015.

Gebyrsetter Renovasjon	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Normalgebyr	kr 4 096	kr 4 093	kr 4 375	kr 4 584	kr 4 768	kr 4 895	kr 5 090
Årligendring		-0,1 %	6,9 %	4,8 %	4,0 %	2,7 %	4,0 %

Privat slamtømming

Slamtømming - 2013 til 2019

Selvkostoppstilling Slamtømming

Tabellen under viser etterkalkylene for 2013 og 2014 i Midsund kommune. Resultatet for 2014 ikke var kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2015 og etterkalkylen for 2014.

Etterkalkyle Slamtømming - 2013 til 2019	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Gebyrinntekter	629 254	900 652	639 451	688 128	689 899	694 418	708 445
Øvrige inntekter	0	0	4 397	4 507	4 620	4 735	4 853
Driftsinntekter	629 254	900 652	643 848	692 635	694 519	699 153	713 298
Driftsutgifter	368 831	543 493	381 569	708 832	437 185	766 673	497 340
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
Indirekte kostnader	64 773	61 307	70 059	72 861	75 775	78 806	81 959
Sum driftsutgifter	433 604	604 800	451 628	781 693	512 961	845 479	579 298
Kalkulatorisk rente selvkostfond	-6 267	337	6 886	8 453	9 919	10 657	10 777
Andre utgifter/inntekter	-16 440	337	6 886	8 453	9 918	10 656	10 777
Resultat	205 823	295 852	192 220	-89 059	181 558	-146 326	134 000
Selvkostfond 01.01	-341 187	-135 364	160 825	353 045	263 986	445 544	299 219
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	205 823	295 852	192 220	-89 059	181 558	-146 326	134 000
Selvkostfond 31.12	-135 364	160 825	353 045	263 986	445 544	299 219	433 219

Gebyrinntekter Slamtømming

Fra 2013 til 2014 økte gebyrinntektene med rundt 43,1 % fra 0,63 millioner kr til 0,90 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 forventes gebyrinntektene å øke med 0,08 millioner kr, fra 0,63 millioner kr i 2013 til 0,71 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 2,0 %.

Gebyrinntekter Slamtømming	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1640 Avgiftspliktige gebyr	629 254	900 652	639 451	688 128	689 899	694 418	708 445
Sum gebyrinntekter	629 254	900 652	639 451	688 128	689 899	694 418	708 445
Årlig endring		43,1 %	-29,0 %	7,6 %	0,3 %	0,7 %	2,0 %

Øvrige inntekter Slamtømming

Fra 2013 til 2014 ble øvrige inntekter redusert med rundt 0,0 % fra 0 tusen kr til 0 tusen kr.

Øvrige inntekter Slamtømming	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
16** Øvrige salgsinntekter	0	0	4 397	4 507	4 620	4 735	4 853
Sum øvrigeinntekter	0	0	4 397	4 507	4 620	4 735	4 853
Årlig endring		0,0 %	0,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Driftsutgifter Slamtømming

Fra 2013 til 2014 økte driftsutgiftene med rundt 47,4 % fra 0,37 millioner kr til 0,54 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 øker driftsutgiftene med 0,13 millioner kr, fra 0,37 millioner kr i 2013 til 0,50 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 5,1 %.

Driftsutgifter Slamtømming	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
11** Varer og tjenester	17 178	23 083	5 569	5 792	6 024	6 265	6 515
12** Varer og tjenester	0	2 904	0	0	0	0	0
13** Tjenester som erstatter kommunal tjeneste	348 450	517 506	676 000	703 040	731 162	760 408	790 824
14** Overføringsutgifter	3 203	0	0	0	0	0	0
15** Finansutgifter/Aktivitetseending	0	0	-300 000	0	-300 000	0	-300 000
Sum driftsutgifter	368 831	543 493	381 569	708 832	437 185	766 673	497 340
Årlig endring		47,4 %	-29,8 %	85,8 %	-38,3 %	75,4 %	-35,1 %

Indirekte kostnader Slamtømming

Fra 2013 til 2014 ble de indirekte kostnadene redusert med rundt 5,4 % fra 65 tusen kr til 61 tusen kr.

Indirekte kostnader Slamtømming	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
---------------------------------	------	------	------	------	------	------	------

Indirekte driftsutgifter (netto)	64 773	61 307	70 059	72 861	75 775	78 806	81 959
Sum indirekte kostnader	64 773	61 307	70 059	72 861	75 775	78 806	81 959
Årlig endring		-5,4 %	14,3 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Selvkostfond Slamtømming

Selvkostfondet for slamtømming forutsettes å være lik kr 0 ved utgangen av 2022.

Selvkostfond Slamtømming	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Selvkostfond 01.01	-341 187	-135 364	160 825	359 931	279 325	470 802	335 133
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	205 823	295 852	192 220	-89 059	181 558	-146 326	134 000
Selvkostfond 31.12	-135 364	160 825	359 931	279 325	470 802	335 133	479 910

Gebyrsetter Slamtømming

Tabellen under viser fastsatte gebyrsatser fra 2013 til 2015 og budsjetterte gebyrsatser fra 2016 til 2019 gitt forutsetningene i budsjett 2015.

Gebyrsetter Slamtømming	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Normalgebyr	kr 1 624	kr 2 316	kr 1 684	kr 1 795	kr 1 800	kr 1 811	kr 1 849
Årlig endring		42,6 %	-27,3 %	6,6 %	0,3 %	0,6 %	2,1 %

Feiarvesen

Feiing - 2013 til 2019

Selvkostoppstilling Feiing

Tabellen under viser etterkalkylene for 2013 og 2014 i Midsund kommune. Resultatet for 2014 ikke var kjent ved budsjettarbeidet i fjor høst. Dette fører til avvik mellom prognosene i budsjettet for 2015 og etterkalkylen for 2014.

Etterkalkyle Feiing - 2013 til 2019	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Gebyrinntekter	356 867	354 985	337 849	357 187	371 474	386 333	401 786
Øvrige inntekter	0	6 851	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	356 867	361 836	337 849	357 187	371 474	386 333	401 786
Driftsutgifter	262 640	398 476	286 369	297 824	309 737	322 126	335 012
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0
Indirekte kostnader	44 145	41 618	49 497	51 477	53 536	55 677	57 904
Sum driftsutgifter	306 785	440 094	335 866	349 301	363 273	377 804	392 916
Kalkulatorisk rente selvkostfond	344	125	-894	-785	-591	-383	-160
Andre utgifter/inntekter	-10 996	125	-894	-785	-591	-383	-160
Resultat	61 422	-78 258	1 983	7 886	8 201	8 529	8 871
Selvkostfond 01.01	-17 630	43 792	-34 341	-32 358	-24 472	-16 271	-7 742
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	61 422	-78 258	1 983	7 886	8 201	8 529	8 871
Selvkostfond 31.12	43 792	-34 341	-32 358	-24 472	-16 271	-7 742	1 129

Gebyrinntekter Feiing

Fra 2013 til 2014 ble gebyrinntektene redusert med rundt 0,5 % fra 0,36 millioner kr til 0,35 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 forventes gebyrinntektene å øker med 0,04 millioner kr, fra 0,36 millioner kr i 2013 til 0,40 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 2,0 %.

Gebyrinntekter Feiing	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1640 Avgiftspliktige gebyr	356 867	354 985	337 849	357 187	371 474	386 333	401 786
Sum gebyrinntekter	356 867	354 985	337 849	357 187	371 474	386 333	401 786
Årlig endring		-0,5 %	-4,8 %	5,7 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Øvrige inntekter Feiing

Fra 2013 til 2014 ble øvrige inntekter redusert med rundt 0,0 % fra 0 tusen kr til 7 tusen kr.

Øvrige inntekter Feiing	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
16** Øvrige salgsinntekter	0	6 851	0	0	0	0	0
Sum øvrigeinntekter	0	6 851	0	0	0	0	0
Årlig endring		0,0 %	-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Feiing

Fra 2013 til 2014 økte driftsutgiftene med rundt 51,7 % fra 0,26 millioner kr til 0,40 millioner kr. I perioden 2013 til 2019 øker driftsutgiftene med 0,07 millioner kr, fra 0,26 millioner kr i 2013 til 0,34 millioner kr i 2019. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 4,1 %.

Driftsutgifter Feiing	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
11** Varer og tjenester	14 274	21 165	5 569	5 792	6 024	6 265	6 515
12** Varer og tjenester	0	11 668	0	0	0	0	0
13** Tjenester som erstatter kommunal tjeneste	247 793	365 643	280 800	292 032	303 713	315 862	328 496
14** Overføringsutgifter	573	0	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	262 640	398 476	286 369	297 824	309 737	322 126	335 012
Årlig endring		51,7 %	-28,1 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Indirekte kostnader Feiing

Fra 2013 til 2014 ble de indirekte kostnadene redusert med rundt 5,7 % fra 44 tusen kr til 42 tusen kr.

Indirekte kostnader Feiing	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indirekte driftsutgifter (netto)	44 145	41 618	49 497	51 477	53 536	55 677	57 904
Sum indirektekostnader	44 145	41 618	49 497	51 477	53 536	55 677	57 904
Årlig endring		-5,7 %	18,9 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %

Selvkostfond Feiing

Selvkostfondet for feiing forutsettes å være lik kr 0 ved utgangen av 2021.

Selvkostfond Feiing	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Selvkostfond 01.01	-17 630	43 792	-34 341	-33 252	-26 152	-18 541	-10 394
+/- Bruk av/avsetning til selvkostfond	61 422	-78 258	1 983	7 886	8 201	8 529	8 871
Selvkostfond 31.12	43 792	-34 341	-33 252	-26 152	-18 541	-10 394	-1 684

Gebysatser Feiing

Tabellen under viser fastsatte gebysatser fra 2013 til 2015 og budsjetterte gebysatser fra 2016 til 2019 gitt forutsetningene i budsjett 2015.

Gebysatser Feiing	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Normalgebyr	kr 593	kr 593	kr 564	kr 595	kr 619	kr 644	kr 670
Årlig endring		0,0 %	-4,9 %	5,5 %	4,0 %	4,0 %	4,1 %

Investeringar-vatn

	Rekneskap 2014	Budsjett 2014	Avvik 2014	Rekneskap 2013
500 Komm vatn - Midsund Vassverk		135	300	-165
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika		6	500	-494
525 Komm avløp - Midsund avløp		0	0	170
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra		9	0	0

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 vere talerør for arbeidstakarane i verne- og arbeidsmiljøspørsmål.

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

Hovudverneombodet er fast medlem av AMU.

HVO er AKAN-kontakt.

Samarbeidet med dei hovudtillitsvalde er godt.

I 2014 har vi hatt verneombodssamlinger to gonger; ei på våren og ei på høsten. Tema i vår var «Verneombudets etiske retningslinjer», og Kristin Øien fra Stamina Helse orienterte om Handlingsplanen. I haust var tema «Informasjon om arbeidsmiljøforskriftene», og VO fekk prøve seg på nokre Case.

Det er 4 nettverk for hovudverneomboda i Møre og Romsdal. HVO i Midsund deltek i nettverket for Romsdal. I år har vi hatt ei samling på Aukra, der vi m.a. fekk ei omvisning på nyskulen. Vi melder inn saker som vi ønsker skal bli drøfta, samt informasjon og erfaringsutveksling.

Vi hadde ei samling for HVO i Møre og Romsdal. Hovudtema for konferansen var:

- Hvis jeg var hovedverneombud v/ Peter Chr Koren, førstelektor i HMS-ledelse UiS (AML skal også gjelde ved ev. kommunesammenslåinger)
- Kva skal vi gjere for å aktive og synlege VO - erfaringsutveksling
- Vår elektroniske kvardag (informasjonsteknologi)

Fagforbundet, Utdanningsforbundet og KS har kvart år arbeidsmiljøkonferanse i Molde. HVO deltok på konferansen i 2014. Tema for konferansen var: *Norge – vårt lykkelege land.*

Anders Brandsæter

DEL 3

Vedlegg

Vedlegg 1 – oversikt over fordelt ramme på hovudansvar til ansvar

Hovedansvar	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013	Hovedansvar	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
100 Politikk og revisjon				210 Vaksenopplæring, PPT og spesialsular			
Komm.styre og form	1 177	1 174	1 122	PPT-kontoret	878	981	955
Hovedutval	95	60	81	Tøndergård ressurscenter	766	941	1 088
Val	2	-	60	Vaksenopplæringa	273	255	-3
Overformynderiet	-	25	37	Sum	1 916	2 177	2 040
Eldreråd	8	-	10	220 Midsund skule			
Andre nemnder råd	28	5	56	Midsund skule	15 842	15 735	14 140
Kontrollutvalg og revisj	616	600	610	Sum	15 842	15 735	14 140
Sum	1 926	1 864	1 976	230 Raknes skule og SFO			
110 Administrasjon				240 Privat grunnskule			
Rådmannskontoret	1 712	1 517	1 531	Private grunnskular (Midsund)	1 974	1 611	874
Felles utgifter	1 232	803	1 108	Sum	1 974	1 611	874
Edruskapsvern	-	18	-	250 Midsund kulturskule			
Næringsutvikling	200	200	-	Kulturskulen	1 473	1 411	1 336
Øyriktet Romsdal	-	-	-	Sum	1 473	1 411	1 336
Overordna planlegging	-	-	9	260 Midsund barnehage			
Økonomikontor	1 937	2 130	2 267	Midsund barnehage	5 814	5 315	4 744
Lønn- og Personalkonto	768	750	368	Sum	5 814	5 315	4 744
HTV og Verneombud	324	407	312	280 Gjerdet barnehage			
IKT avdeling	2 679	3 200	1 652	Gjerdet barnehage	7 772	8 189	7 209
Servicekontor	1 580	1 660	1 367	Sum	7 772	8 189	7 209
Sum	10 431	10 685	8 614	290 Andre barnehagar			
120 Midsund sokn og andre trusamfunn				290 Andre barnehagar			
Midsund sokn	1 665	1 645	1 571	Andre barnehager	159	215	496
Andre religiøse formål	71	65	52	Sum	159	215	496
Sum	1 736	1 710	1 623	200 Oppvekst og kultur			
200 Oppvekst og kultur				290 Andre barnehagar			
Oppvekstadministrasjon	927	832	620	Andre barnehager	159	215	496
Kulturformål	19	60	51	Sum	159	215	496
Bibliotek	394	400	319	290 Andre barnehagar			
Idrett og friluftsliv	220	205	213	Andre barnehager	159	215	496
Ungdomstiltak	150	127	180	Sum	159	215	496
Sum	1 710	1 624	1 383	290 Andre barnehagar			

Hovedansvar	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013	Hovedansvar	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
300 Helse- og omsorg adm og fellesutgifter				410 Eigedomsforvaltning			
Pleie- og omsorgsadm	1 191	1 143	1 052	Midsund skule	2 649	2 857	2 580
Sum	1 191	1 143	1 052	Raknes skule	953	1 020	819
310 Helsetenester				Midsund barnehage	696	819	663
Samhandlingsreforma	3 077	3 037	2 840	Gjerdet barnehage	1 479	1 580	1 417
Helsestasjonstenesta	764	810	601	Kommunehuset Teige	363	426	396
Jordmortenesta	170	165	156	Midsund sjukeheim	4 059	3 825	3 914
Kommunelegekontoret	3 529	3 056	3 280	Midsund helsesenter	299	329	328
Legevaktsamarbeid	-	-	-	Bibliotek	60	76	60
Legeskyssebåtane	1 120	1 040	1 617	Stormyra Industriområde	-84	-50	-167
Fysioterapi	459	473	449	Antonbua	33	41	53
Psykisk helse	690	747	689	Sum	10 508	10 923	10 062
Sum	9 808	9 328	9 632	420 Kommunale utleigebustader			
320 Midsund sjukeheim				Trygdebustader	-1 161	-1 038	-951
Midsund sjukeheim	18 183	16 868	17 590	Lønn Bufelleskap	67	100	15
Kjøkken	2 686	2 672	1 254	Myratun Bufelleskap	-146	-45	-328
Sum	20 869	19 540	18 844	Eigne utleigebustader	-177	89	210
330 Heimetenesta				Innleigde bustader	-19	60	12
Heimetenesta	8 904	8 309	7 768	Sum	-1 436	-835	-1 041
Omsorgsbustader	22	-	-	430 Oppmåling, byggesak og planarbeid			
Aktivitetscenter	11	30	17	Reguleringsplaner	55	-	45
Avlastning og støttekon	472	612	470	Oppmålingstenester	137	265	-2
Sum	9 408	8 951	8 255	Byggesaksbehandling	1	-95	-187
340 Butenesta				Sum	193	170	-144
Prosjekt Regnbuen	2 598	2 747	2 773	440 Brann- og oljevern			
Bukollektiv Myratun	19 893	17 896	8 453	Brannvesen	2 271	1 993	1 962
Bukollektivet "Lønn"	-	-	8 998	Oljevern	52	30	32
Bukollektiv i Molde	622	559	566	Sum	2 323	2 023	1 995
Refusjon ressurskrevjan	-11 533	-10 340	-9 675	450 Kommunale vegar, samferdsel			
Aktivitetscenter -Istad	337	375	312	Kommunale vegar	1 830	1 422	1 622
Sum	11 917	11 237	11 426	Veglyst	492	409	549
360 NAV, sosialtenesta				Kaier	165	182	152
Sosialkontortenesta	1 040	942	873	Sum	2 487	2 013	2 324
NAV	188	195	197	460 Landbruk og viltforvaltning			
Økonomisk sosialhjelp	562	890	937	Landbruk	307	316	230
Sum	1 790	2 027	2 007	Viltforvaltning	-	5	-
370 Barnevern				Sum	307	321	230
Barnevern - kjøp fra Mol	2 275	1 700	1 766	500 VAR			
Sum	2 275	1 700	1 766	Kommunalt vassverk	-	-	-
400 Teknisk adm og vedlikehald				Kommunale avløp	-	-	-
Administrasjon	909	1 095	947	Renovasjon	53	-84	-166
Felles vedlikehald	-	-52	6	Privat slamtømming	-135	-222	-206
Sum	909	1 043	952	Feiarvesen	-	-9	-18
				Sum	-82	-315	-389

Hovedansvar	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013	Hovedansvar	Regnskap 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
800 Skatt og rammeoverføringer, andre statstilskot				930 Avsetningar/bruk av avsetningar			
Skatt på inntekt og formue	-43 816	-45 400	-43 526	Disp. av tidligere års resultat	-2 651	-2 651	-1 112
Rammetilskot	-81 829	-79 415	-76 302	Meir-/mindreforbruk	459	-	2 651
Husbanken - rentekmp	-1 107	-940	-1 163	Disposisjonsfond	2 575	2 575	982
Generelle statstilskot	-50	-	-				
Sum	-126 802	-125 755	-120 991	Sum	383	-76	2 521
820 Motpost avskrivning og kalk kostnader VAR				980 Overføring til investeringsrekneskapen			
Motpost avskrivninger og kalk ko	-5 490	-5 642	-4 898	Overføring frå drift	-	-	2 733
Sum	-5 490	-5 642	-4 898	Sum	-	-	2 733
840 Årsoppgjer Pensjon og arb giv avg				990 Ikkje fordelte inntekter og utgifter			
KLP Årsoppgjer - premieavvik	-5 405	-4 743	-2 479	Ikkje fordelt	-80	96	-50
SPK Årsoppgjer - premieavvik	-170	154	241	Sum	-80	96	-50
Fribeløp arb giv avgift	-450	-450	-				
Sum	-6 025	-5 039	-2 238	Totalt	-	-	-28
900 Finansområdet inkl utlån							
Finans - renter, avdrag	7 537	9 090	7 019				
Startlån - renter, avdrag	-3	-28	-68				
Sum	7 533	9 062	6 951				

Vedlegg 2 - Kostra 2014

Utvalgte nøkkeltall - kommuner	Midsund 2012	Midsund 2013	Midsund 2014	Gruppe 4 2014	Fylket 2014	Landet u/oslo 2014
Finansielle nøkkeltall						
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	3,8	5,1	0,9	0,2	0,6	0,5
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2,2	3,6	-0,4	2,8	0,3	1,1
Frie inntekter i kroner per innbygger	57 711	58 855	60 781	66 168	49 312	48 554
Langsiktig gjeld i prosent av brutto driftsinntekter	214	211,9	216,6	211,5	216,1	209,1
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter	19,4	17	20,2	34,1	14,9	14,9
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	61 799	61 744	63 355	57 973	50 964	49 613
Prioritering						
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	127 221	122 595	123 112	132 724	129 291	128 570
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor, per innbygger 6-15 år	95 750	99 792	109 718	130 296	103 092	101 230
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, kommunehelsetjenesten	3 425	3 581	3 437	3 523	2 318	2 308
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten	21 692	21 436	23 117	23 522	18 394	16 433
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år	1 851	1 931	1 497	1 632	2 432	3 119
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	3 355	3 518	4 472	6 346	7 724	7 986
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	4 994	4 856	5 991	8 871	4 368	4 220
Dekningsgrad						
Andel barn 1-5 år med barnehageplass	92,6	92,6	88,1	90,8	92,5	90,9
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	8	11,5	10,8	8,3	8,7	8,1
Legeårsverk pr 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	13,7	13,8	13,6	12,4	10,7	10,3
Fysioterapiårsverk per 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	5,5	5,5	5,4	9,9	8,6	8,9
Andel mottakere av hjemmetjenester over 67 år	..	..	..	..	..	..
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100	100	100	97,5	92,9	94,9
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	14,9	14,3	14,9	19,6	14,4	13,1
Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 21	2,5	3,1	2,7	:	:	3,9
Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-17 år	3	4,6	4,1	:	:	4,7
Syssel-, gangveier/turstier mv. m/kom. driftsansvar per 10 000 innb.	..	10	10	..	..	..
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere	28	30	29	29	21	21
Årsverk i brann- og ulykkesvern pr. 1000 innbyggere	0,49	0,48	0,48	..	0,75	0,73
Produktivitet/enhetskostnader						
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehag	167 306	154 814	166 407	165 035	177 521	173 905
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skolesky	102 245	107 139	119 311	130 796	102 898	103 774
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 8.-10. årstrinn	15,5	14,5	13,4	11,9	14,3	14,3
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner)	331 610	344 198	400 067	236 353	262 954	243 399
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	899 533	895 367	1 022 267	926 219	954 660	1 025 858
Årsgebyr for vannforsyning (gjelder rapporteringsåret+1)	2 538	2 234	2 883	3 987	3 051	3 252
Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	3 258	3 468	3 531	3 629	2 924	3 604
Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	3 277	3 274	3 503	3 023	2 561	2 485
Gjennomsnittlig saksbeh.tid for private forslag til detaljreg. Kalender	..	774	0	..	..	..
Gj.snittlig saksbehandlingstid for opprettelse av grunneiendom. Kale	90	100	135	..	..	..
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	80 821	86 179	84 571	78 338	92 114	118 669

Vedlegg 3 - 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
Ålesund kommune	Regnskapskontroll Går ut fra 2014 og inn i ny samarbeidavtale med Molde kommune
ACT-Team	Romsdalskommunen og Helse Møre og Romsdal
Barnevern	Molde, Midsund, Eide og Aukra
Barnevern	Molde, Midsund, Eide og Aukra
Barnevern - ROR (fag)	Barnevern
Bokollektiv Molde	Butenesta - samarbeid med Gjemnes og Nesset
Legeskyssebåt - Legevaktsamarbeid	Kjøp av tenester fra Aukra og Sandøy
Legevakt	Legevaktsamarbeid. Midsund er kontorkommune
Molde og omegn krisesenter IKS	Krisesenter
Møre og Romsdal 110-sentral	
Samhandlingsreforma	Romsdalskommunane
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

Samarbeid/selskap	Kommentar
Syn- og audiotenester	Hele M&R
Tøndergård skule IKS	Spesialskular
Brannsamarbeid med Molde	Molde Brannvesen
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
RIR IKS	Renovasjon og slam

Lista er ikkje fullstendig

Vedlegg 4 – Tilsagn Næringsfond

År	Arkivsak	Innsendt	Tittel	Søker	Innvilget	Utbetalt	Restutbet.
2014	14/6	18.07.2014	Utviklingsprosjekt for nettverksbygging	Midsund Næringsforum	150 000	150 000	-
2014	14/7	18.07.2014	Prosjektstønad til utvikling	Midsundfestivalen	100 000	-	100 000
2014	14/8	18.07.2014	Utarbeiding av nytt profileringsverktøy	Midsund Næringsforum	25 420	25 420	-
2014	14/11	07.11.2014	Vidareutvikling av bedrift	Sporty AS	50 000	50 000	-
2014	14/13	07.11.2014	Vidareutvikling av bedrift	Godø Sjømat AS	100 000	100 000	-
2014	14/15	07.11.2014	Vidareutvikling av bedrift	Villsaukongen	100 000	-	100 000
2014	14/16	07.11.2014	Produksjon og publisering av bøker	Øyriket Forlag	40 000	40 000	-
2014	14/19	09.12.2014	Gass-ROR IKS	Gass-ROR IKS	58 922	58 922	-
2014	14/20	09.12.2014	Øyriket Romsdal 2014	Midsund kommune	29 893	29 893	-
2014	14/21	09.12.2014	Marknadsføring av regionen	Destinasjon Møre og Romsdal	82 202	82 202	-
2014	14/22	09.12.2014	Fiskerimesse, ekstra tilsagn	Midsund Næringsforum	28 900	28 900	-
2014	14/5	09.12.2014	Deltaking Fiskerimesse	Midsund Næringsforum	45 515	45 515	-
SUM TILSAGN					810 852	610 852	200 000

Til lesaren

Årsrapporten er administrasjonen si tilbakemelding til kommunestyret om korleis det gjekk med året 2014 i Midsund kommune. Rådmannen har søkt å utforme årsrapporten slik at den er interessant og tilgjengeleg for andre.

Om du har kommentarar eller synspunkt på årsrapporten, kan du sende dei til
Midsund kommune, Servicekontoret, 6475 Midsund

Du kan og ringe oss på telefon 71 27 05 00, sende telefaks til 71 27 05 01
eller skrive epost til postmottak@midsund.kommune.no

Nettstaden til vår kommune er www.midsund.kommune.no

