



KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

Eidsvåg, 14. juni 2017

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR: 3/17

TID: 22.06.2017 kl. 10:00 (Ny dato og tid)
(Fra kl. 09:00 blir det virksomhetsbesøk fra enheten teknisk, samfunn og utvikling)

STED: Formannskapssalen, Nesset kommunehus

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 13/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 25.APRIL 2017
PS 14/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 15/17	NESSET KOMMUNE ØKONOMIRAPPORT PR. 1.TERTIAL 2017
PS 16/17	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORTEN «SAMHANDLINGSREFORMEN I NESSET KOMMUNE»
PS 17/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 18/17	EVENTUELT

Dersom det er saker kontrollutvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i senere møte, kan dette gjøres under **Eventuelt**.

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 11 14 52, evt. mob 99160260.

E-post: sveinung.talberg@molde.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Ivar H. Trælvik (s)
Leder

Sveinung Talberg
Rådgiver

Kopi:
Ordfører
Rådmann
Møre og Romsdal Revisjon IKS



NESSET KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2017-1543/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 06.06.2017

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 13/17	Kontrollutvalget	22.06.2017

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 25. APRIL 2017

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 25. april 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med leder, velges:

1.
2.

Saksopplysninger

Vedlagt følger protokollen fra forrige møte. Protokollen er tidligere utsendt. Det fremkom en merknad til protokollen om hvem som var valgt til å signere protokollen fra møte 27.02.2017. Protokollen godkjennes formelt i påfølgende møte samtidig som det velges to medlemmer til å signere protokollen sammen med leder.

Sveinung Talberg
rådgiver



KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 2/17
Møtedato: 25.04.2017
Tid: kl 12.00 – kl 15.45
Møtested: Formannskapssalen, Nesset kommunehus
Sak nr: 08/17 – 12/17
Møteleder: Jostein Øverås, nestleder (Sp)
Møtende medlemmer: Vigdis Fjoseid (Ap)
Tor Steinar Lien (Ap)
Forfall: Ivar H. Trælvik, leder (Frp)
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Vigdis Aandalen Bersås (Krf)
Lars Myrset (Frp)
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Junc Fostervold, regnskapsrevisor. Ronny Rishaug,
oppdragsansvarlig revisor. (Begge i sak 10/17 og 12/17,
manglende prosjektregnskap)
Av øvrige møtte: Solfrid Svensli, økonomisjef (i sak 10/17 og 12/17,
manglende prosjektregnskap)

Nestlederen ønsket velkommen og ledet møtet.

Det fremkom ingen merknader til sakliste.
Innkalling og sakliste ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 08/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 27. FEBRUAR 2017
PS 09/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 10/17	NESSET KOMMUNE - ÅRSREGNSKAP FOR 2016
PS 11/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 12/17	EVENTUELT

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 27. februar 2017 godkjennes.

Til å signere protokollen sammen med nestleder velges Vigdis Aandalen Bersås.

Kontrollutvalgets behandling

Nestleder orienterte. Det fremkom ingen merknader til protokollen. Nestleder framsatte forslag på Vigdis Aandalen Bersås til å signere protokollen fra 27. februar 2017 sammen med nestleder.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møtet. (5 voterende)

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling**Referatsaker:**

- RS 04/17 **Ny selskapsavtale for RIR**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 16.02.2017, sak PS 4/17 (vedlagt)
- RS 05/17 **Sykefravær 2016**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 16.02.2017, sak PS 7/17 (vedlagt)
- RS 06/17 **NOS ombygging demens**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 16.02.2017, sak PS 10/17 (vedlagt)
- RS 07/17 **Nybygg helsesenter, omsorgsboliger og hjemmetjenesten**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 16.02.2017, sak PS 11/17 (vedlagt)
- RS 08/17 **Spørsmål til ordføreren**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 23.03.2017, sak PS 17/17 (vedlagt)
- RS 09/17 **Kontrollutvalgets oppfølging av kommunestyresak 108/16**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 23.03.2017, sak PS 23/17 (vedlagt)
- RS 10/17 **Kontrollutvalget – årsmelding 2016**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 23.03.2017, sak PS 24/17 (vedlagt)

Orienteringssaker:

- OS 08/17 **Årsrapport for 2016 – Skatteoppkreveren i Nesset kommune** (vedlagt)
- OS 09/17 **Kontrollrapport 2016 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Nesset kommune** (vedlagt)
- OS 10/17 **KOSTRA-tall 2016 - Barnevern**
Statistikk for kommunene i Møre og Romsdal (vedlagt)
- OS 11/17 **Barnevern** – kopi av Forum for Kontroll og Tilsyn (FKTs) e-post datert 3.4.2017 til Foreningen Familie i barnevern, som kommentar til e-post fra Foreningen Familie i barnevern til alle landets ordførere (vedlagt)

Sekretæren og orienterte til den enkelte sak.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (5 voterende)

PS 10/17	NESSET KOMMUNE – ÅRSREGNSKAP FOR 2016
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 25.04.2017 i sak 10/17 behandlet Nesset kommunes årsregnskap for 2016.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2016 som innbefatter årsregnskap, rådmannens årsberetning. I tillegg har en revisors beretning datert 19. april 2017. I tillegg har revisjonen og rådmann/økonomisjef supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger i møte.

Årsregnskapet inneholder de oppstillinger og noter som er Lov- og forskriftsbestemt.

Nesset kommunes driftsregnskap for 2016 viser kr 203 523 059.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 4 980 173. Netto driftsresultat er positivt med kr 3 701 070.

Noen driftsenheter har også i 2016 hatt utfordringer med å holde budsjettet, men regnskapet viser at enhetene totalt har et mindreforbruk på kr 72 114 som er et avvik på nærmere null prosent. Kommunen har i 2016 bokført 2,9 mill. kr i lønnsutgifter som tidligere år hadde blitt ført påfølgende år. I 2016 har en klart å tidsavgrense dette til rett år. Dette innebærer en isolert merutgift i 2016. På tross av dette oppnådde kommunen et positivt netto driftsresultat på 3,7 mill. kr, eller 1,3% av driftsinntektene. Dette bør være 1,75 %. Korrigert for ekstra lønnsutgifter på 2,9 mill. kr i 2016, ville netto driftsresultat vært på 6,6 mill. kr, eller 2,3 % av driftsinntektene og godt over anbefalt nivå for en sunn økonomiforvaltning.

Etter revisjonens mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Nesset kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2016.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Nesset kommune for 2016 slik det er avlagt.

Kontrollutvalgets behandling

Økonomisjef redegjorde for tallene i årsregnskapet. Sekretæren spurte om hva som var årsaken til at kommunen i 2016 kunne følge forskriftene om anordning av lønn. Svaret var at lønssystemet og forsystem nå teknisk var lagt til rette for dette, samt at en hadde gjort en iherdig innsats i administrasjonen for å få dette til. Kontrollutvalget roste administrasjonen for dette arbeidet. Videre redegjorde oppdragsansvarlig revisor for de funn som revisjonen hadde gjort og at dette ville bli tatt opp med administrasjonen i 2017. Videre viste han til sentrale nøkkeltall som revisjonen hadde utarbeidet.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (5 voterende)

PS 11/17	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

Kontrollutvalget ønsker gjennom tertialrapporteringen å følge opp hvordan reglement for avleggelse og rapportering av investeringsregnskap praktiseres

Kontrollutvalgets behandling

Under sak 12/17 hadde kontrollutvalget den 21.04.2017 mottatt et svar fra rådmannen på spørsmål fra kontrollutvalget i brev av 07.03.2017 om hva kommunen vil gjøre for å få manglende prosjektregnskap frem til politisk behandling. Økonomisjefen var tilstede og redegjorde for svaret. Videre ble økonomisjefen spurt om hvorfor det to så lang tid fra prosjektet var ferdig til prosjektregnskap ble fremmet politisk. Kontrollutvalget henviste til pkt. 1 i «Prosedyrebeskrivelse for behandling av investeringsprosjekt». Svaret var at en ofte måtte vente på «siste faktura». Kontrollutvalget mener en bør se på muligheter for å få avsluttet prosjektene og prosjektregnskapene på et tidligere tidspunkt enn i dag. Kontrollutvalget vil følge opp dette ved behandlingen av tertialrapportene.

Kontrollutvalget fikk en orientering av leder for koordinerende enhet Kristin Stubø om hvordan rutinene er for Trygghetsalarmer og hvordan disse praktiseres. Etter redegjørelsen vedtok kontrollutvalget at denne saken kunne strykes fra oppfølgingslisten.

Kontrollutvalget har fått et svar fra ordfører på epost den 20.04.2017 som svar på kontrollutvalgets brev av 07.03.2017 angående arbeidet med kommunereformen. Kontrollutvalget mener, og har fått dette bekreftet med Fylkesmannen, at interimfellesstyret ikke kan gjøre vedtak. Slike vedtak må evt. endelig vedtas av det enkelte kommunestyre. Kontrollutvalget ønsker å gjøre kommunestyret oppmerksom på dette i forhold til kommunestyresak 109/16, pkt. 4 den 20.10.16 og vil skrive et brev til kommunestyret om dette.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møte av nestleder. (5 voterende)

1. NKRF's kontrollutvalgskonferanse 2017 – tema til videre behandling

Kontrollutvalgets behandling 27.02.2017, sak PS 07/17:

Ivar H. Trælvik, Jostein Øverås og Vigdis Fjøseid representerte kontrollutvalget på konferansen. Det var meget aktuelle tema som ble tatt opp og kontrollutvalget konkluderte med at det kan være aktuelt å se nærmere på to tema i Nesset kommune. Det ene er hvordan Nesset kommune håndterer varsling og det andre er hvordan Nesset kommune håndterer etiske problemstillinger. Sekretæren utarbeider spørsmålsstillinger til behandling i møte 25.04.17.

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å stille rådmannen følgende spørsmål i tilknytning temaet varsling:

1. Har kommunen utarbeidet regler, retningslinjer og rutiner for varsling?
2. Hvordan registreres varslene/varslerne?
3. Hvordan følges varslene opp?
4. Hvordan følges varslene opp?

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å stille rådmannen følgende spørsmål i tilknytning til temaet etiske problemstillinger:

1. Har kommunen reglement som omhandler etiske retningslinjer?
2. Hvordan praktiseres dette reglementet, eller i mangel av slikt reglement hvordan praktiseres etiske problemstillinger?
3. Hvilke rutiner har kommunen for å følge opp dette?

Kontrollutvalget ønsker svar på dette til møtet 20.06.2017.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (5 voterende)

Virksomhetsbesøk

I kontrollutvalgets møteplan er det satt av tid til besøk i en kommunal virksomhet. Alternativt kan en enhetsleder inviteres til å gi informasjon om sin enhet. Det er satt av tid i møte 2/2017 den 25.4.2017 til dette. Utvalgets medlemmer kan komme med forslag til hvilken kommunal virksomhet det kan være aktuelt å besøke eller få informasjon om.

I møte 25.04.17 er det ønskelig med et virksomhetsbesøk. Kontrollutvalget konkluderte i møtet 27.02.2017 med at en ønsker å invitere enhetsleder på Teknisk, samfunn og utvikling til dette møtet for en orientering om enheten. Sekretæren gjør en forespørsel med en redegjørelse om hva kontrollutvalget ønsker med denne orienteringen.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget har mottatt melding fra enheten om at det ikke passer å møte kontrollutvalget 25.04.2017 på grunn av andre møter i enheten. Enheten ønsker heller å komme i kontrollutvalgets møte 20.06.2017.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med enheten sitt ønske. (5 voterende)

Kontrollutvalgets håndtering av misligheter og korrupsjon

Under kontrollutvalgskonferansen på Gardermoen 1.2.-2.2.2017, var et av temaene korrupsjon. Dette gikk på en presentasjon av kontrollutvalget i Drammen sin granskning av byggesaksbehandlingen i Drammen kommune.

Spørsmålet en kan stille seg etter denne presentasjonen er om kommunen og kontrollutvalget har en beredskap, plan eller rutine for håndtering når en korrupsjonssak oppstår? En forutsetter at kommunen har rutiner som hindrer at korrupsjon oppstår, men når korrupsjon eller misligheter blir avdekt, er det viktig at dette blir håndtert på en korrekt måte. Det er viktig å skille mellom de ulike rollene. Spesielt hva som er politiets rolle og hva som er kommunens rolle. Kommunens rolle er som administrasjon og som kontroll og tilsyn gjennom kontrollutvalget.

På denne bakgrunn har sekretariatet utarbeidet et forslag til plan og rutiner for håndtering av korrupsjon og misligheter i kontrollutvalget. Denne er ennå ikke ferdig, men deles ut i møtet som et «intern arbeidsdokument» for diskusjon og unntas fra offentlighet inntil videre.

Planen er utgangspunkt for diskusjon og senere vedtak.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget tok redegjørelsen til orientering og vil komme tilbake til saken senere.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med sekretærens innstilling. (5 voterende)

Manglende prosjektregnskap – avklaringer

Kontrollutvalget viser til epost 28.10.2016 til rådmannen om at kontrollutvalget ikke har fått prosjektregnskap for investering til behandling på flere år og ba om en tilbakemelding på status og om det er prosjekt som skulle vært forelagt kontrollutvalg og kommunestyre.

Bakgrunnen var også at Nettet kommunestyre i sak PS 74/14 den 02.10.2014 vedtok revidert investeringsreglement. I dette reglementet fremgår det ikke prosedyrer for politisk sluttbehandling av prosjektregnskapene eller eventuelle beløpsgrenser for politisk sluttbehandling.

I kontrollutvalgets møte 03.03.20015, sak 02/05 vedtok kontrollutvalget å tilskrive rådmannen om at utvalget for fremtiden ønsket å få framlagt alle prosjekt over 2 mill. kr. Rådmannen har forholdt seg til dette ønsket, og lagt det inn i vurderingene i saken og prosedyrenotatet som er vedlagt sak 74/14 til kommunestyret.

På bakgrunn av epost fra kontrollutvalget til rådmannen 28.10.2016, la rådmannen i kontrollutvalgsmøte 27.02.2017 fram en liste over status i ulike prosjekt over 2 mill. kr. Listen inneholder i alt 26 investeringsprosjekt i perioden 2010-2017, der 20 prosjekt er ferdigstilt og 6 er under arbeid. Bare 5 av disse 20 prosjektene er behandlet i kommunestyret.

På bakgrunn av behandling i møte sendte kontrollutvalget den 07.03.2017 brev til rådmannen. Kontrollutvalget ber om en redegjørelse på hva kommunen vil gjøre for å få investeringsprosjekt frem for politisk behandling i kommunestyret jf. vedtatt investeringsreglement. Svar fra rådmannen foreligger 21.04.2017.

Kontrollutvalgets behandling:

Økonomisjefen var tilstede og redegjorde for forholdene og hvorfor det ikke har blitt framlagt prosjektregnskap. Kontrollutvalget tok svaret i brev datert 21.04.2017 samt redegjørelsen fra økonomisjef til orientering. Kontrollutvalget ønsker gjennom tertialrapporteringen å følge opp hvordan reglement for avleggelse og rapportering av investeringsregnskap praktiseres og fører saken opp på oppfølgingslisten.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møte av nestleder. (5 voterende)

Behandling av nytt avfallsdeponi på Rausand – Bergmesteren Rausand AS

Medlem Vigdis Fjøsøid tok opp spørsmålet om hvorvidt kommunestyret var kjent med alle dokument og forhold i saken siden møtet 23.06.2016, sak 65/16 der de vedtok planprogram – Reguleringsplan for Bergmesteren Rausand AS. Kontrollutvalget er kjent med at det i september 2016 har vært korrespondanse mellom Klima-og miljødepartementet, Nesset kommune og Bergmesteren Rausand AS.

Kontrollutvalgets behandling:

Kontrollutvalget ber ordføreren om en redegjørelse om kommunestyret er kjent med korrespondansen mellom Klima-og miljødepartementet, Nesset kommune og Bergmesteren Rausand AS og innholdet i denne etter at kommunestyret behandlet saken 23.06.2016. Videre hvordan ordføreren vil følge opp vedtaket i sak 65/16 om å informere innbyggerne i nærområdet.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møte av nestleder. (5 voterende)

Lars Myrset

Jostein Øverås
nestleder

Vigdis Fjøsøid

Vigdis Aandalen Bersås

Tor Steinar Lien

Sveinung Talberg
sekretær



NESSET KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2017-1543/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Sveinung Talberg
Dato: 06.06.2017

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 14/17	Kontrollutvalget	22.06.2017

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 11/17 **Oppdragsansvarlig revisors vurdering av uavhengighet**
Brev fra oppdragsansvarlig revisor, datert 21.04.2017 (vedlagt)
- RS 12/17 **PS 27/17 Spørsmål til ordføreren**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 18.05.2017, sak PS 27/17 (vedlagt)
- RS 13/17 **PS 30/17 Mandat for fellesnemnda i nye Molde kommune**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 18.05.2017, sak PS 30/17 (vedlagt)
- RS 14/17 **PS 31/17 Oppnevning av medlemmer til fellesnemnda for Nye Molde kommune**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 18.05.2017, sak PS 31/17 (vedlagt)
- RS 15/17 **PS 33/17 Deltakelse i prosjekt vedr. Velferdsteknologi i Romsdal**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 18.05.2017, sak PS 33/17 (vedlagt)
- RS 16/17 **PS 35/17 Uttalelse til Miljødirektoratet - Søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere et deponi for ordinært avfall**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 18.05.2017, sak PS 35/17 (vedlagt)
- RS 17/17 **PS 38/17 Årsrapport 2016 Nesset kommune, inkl. årsberetning og årsregnskap**
Protokoll fra Nesset kommunestyre 18.05.2017, sak PS 35/17 (vedlagt)

Orienteringssaker:

- OS 12/17 **Referat fra møte i kommunesektorens etikkutvalg 11.mai 2017**
Ytringsfrihet, varsling, etikk i kommunal planlegging (vedlagt)
- OS 13/17 **Det kommunale og fylkeskommunale risikobildet**
KS har fått kart lagt hva kommunestyre og fylkesting vurderer som mest risikofyllt i egen virksomhet (vedlagt)
- OS 14/17 **Varslere må ha flere kanaler**
Artikkel fra Forum for Tilsyn og Kontroll 04.05.17(vedlagt)
- OS 15/17 **Varslere i Karmøy angret på at de varslet**
Artikkel fra Forum for Tilsyn og Kontroll 16.05.17(vedlagt)
- OS 16/17 **Etiske utfordringer i forvaltningen**
Kronikk i «Kommunerevisoren» nr. 3. Tora Aasland, leder av Kommunesektorens etikkutvalg (vedlagt)

Sveinung Talberg
Rådgiver

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Til kontrollutvalget i
Neset kommune

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenr: 1543	
Dato: 21 APR 2017	
Saks og Arkivnr: 1543	Løpnr: 139/17
Arkivkode: 216	Gradering:

Vurdering av uavhengighet

Innledning

Ifølge forskrift om revisjon § 15 skal oppdragsansvarlig revisor minimum hvert år avgi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Undertegnede tok over som oppdragsansvarlig revisor for revisjon av *Neset kommune* i mars 2017.

Krav til uavhengighet og objektivitet gjelder også for revisors medarbeidere, men det er kun oppdragsansvarlige revisorer som plikter å legge fram en skriftlig vurdering for kontrollutvalget. I Møre og Romsdal Revisjon IKS' (heretter benevnt som MRR) revisjonsplaner inngår vurdering av uavhengigheten til hver enkelt revisor i kommunens revisjonsteam som et eget punkt i revisjonsplanen. Oppdragsansvarlig revisors skriftlige egenvurdering skal ligge som et vedlegg til dette punktet.

Både kommuneloven (§ 79) og forskrift om revisjon (kap. 6) setter krav til revisors uavhengighet. Kravene er nærmere beskrevet nedenfor.

Lovens og forskriftens krav til uavhengighet

I flg. Kommuneloven § 79 og § 13 i forskrift om revisjon kan den som foretar revisjon ikke:

1. være ansatt i andre stillinger i kommunen eller i virksomhet som kommunen deltar i
2. være medlem av styrende organer i virksomhet som kommunen deltar i
3. delta i, eller ha funksjoner i annen virksomhet, når dette kan føre til at vedkommendes interesser kommer i konflikt med interessene til oppdragsgiver, eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til den som foretar revisjon
4. ha nærstående (ektefelle, samboer, nære slektninger), som har slik tilknytning til revidert at det kan svekke revisors uavhengighet og objektivitet.

I tillegg stiller loven § 79 og forskriften § 14 følgende begrensninger:

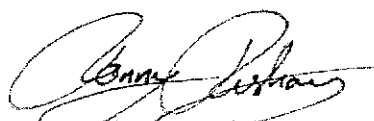
5. revisor kan ikke utføre rådgivnings- eller andre tjenester der dette er egnet til å påvirke eller reise tvil om revisors uavhengighet og objektivitet
6. revisor kan ikke yte tjenester som hører inn under den revisjonspliktiges (dvs. kommunens) egne ledelses- og kontrolloppgaver
7. revisor kan ikke opptre som fullmektig for den revisjonspliktige, unntatt ved bistand i skattesaker etter domstoloven
8. det må ikke foreligge andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisors uavhengighet og objektivitet ved gjennomføring av revisjonsoppgavene.

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Revisors egenvurdering av punktene ovenfor

Pkt. 1: Ansettelsesforhold	<i>Undertegnede har ikke ansettelsesforhold i andre stillinger enn i Møre og Romsdal Revisjon IKS</i>
Pkt. 2: Medlem i styrende organer	<i>Undertegnede er ikke medlem av styrende organer i noen virksomhet som kommunen deltar i.</i>
Pkt. 3: Delta eller inneha funksjoner i annen virksomhet, som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit	<i>Undertegnede deltar ikke i eller innehar funksjoner i annen virksomhet som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit til rollen som revisor.</i>
Pkt. 4: Nærstående	<i>Undertegnede har ikke nærstående som har tilknytning til kommunen som har betydning for min uavhengighet og objektivitet.</i>
Pkt. 5: Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet	<p><i>Undertegnede bekrefter at det for tiden ikke ytes rådgivnings- eller andre tjenester overfor Nasset kommune som kommer i konflikt med denne bestemmelsen.</i></p> <p><i>Før slike tjenester utføres av MRR foretas en vurdering av rådgivningens eller tjenestens art i forhold til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom vurderingen konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med bestemmelsen i forskriften § 14, skal revisor ikke utføre tjenesten. Hvert enkelt tilfelle må vurderes særskilt.</i></p> <p><i>Revisor besvarer daglig spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Paragrafen sier at også slike veiledninger må skje med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger.</i></p>
Pkt. 6: Tjenester under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver	<i>Undertegnede bekrefter at det for tiden ikke ytes tjenester overfor Nasset kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.</i>
Pkt. 7: Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige	<i>Undertegnede bekrefter at verken revisor eller MRR for tiden opptrer som fullmektig for Nasset kommune.</i>
Pkt. 8: Andre særegne forhold	<i>Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tillitten til min uavhengighet og objektivitet.</i>

Molde, 21.04.2017


 Ronny Rishaug

Oppdragsansvarlig revisor

Møre og Romsdal Revisjon IKS
Org. nr. 917 802 149

Saksliste

Utvalgs-saksnr	Innhold	Unntatt offentlighet	Arkiv-saksnr
PS 26/17	Godkjenning av protokoll		
PS 27/17	Spørsmål til ordføreren		
PS 28/17	Referatsaker		
RS 6/17	Særutskrift Kjøp av eiendom GID 074/013 i Eresfjord		2017/334
RS 7/17	Kopi - Forslag på medlem/varamedlem til lokal militær skjønnsnemnd for inneværende valgperiode		2015/1382
RS 8/17	Referat fra interimstyremøte Nye Molde kommune 24.03.2017		2016/1193
PS 29/17	Diskusjonsnotat til politiske organ i kommunene		2016/1193
PS 30/17	Mandat for fellesnemnda i nye Molde kommune		2017/476
PS 31/17	Oppnevning av medlemmer til fellesnemnda for Nye Molde kommune		2017/476
PS 32/17	Høringsuttalelse - Strategi for Romsdal regionråd		2017/435
PS 33/17	Deltakelse i prosjekt vedr. Velferdsteknologi i Romsdal		2016/440
PS 34/17	Molde og Romsdal Havn IKS - Oppjustering av låneramme		2017/479
PS 35/17	Uttalelse til Miljødirektoratet - Søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere et deponi for ordinært avfall		2017/466
PS 36/17	Oppnemning og samansetting av ungdommens kommunestyre i Nesset - endring av vedtekter for UKS		2017/486
PS 37/17	Årsmelding og regnskap 2016 - Mardølafondet		2017/135
PS 38/17	Årsrapport 2016 Nesset kommune, inkl. årsberetning og årsregnskap		2016/429
PS 39/17	Valg av medlem til stemmestyret i Nordstranda krets - Stortingsvalget 2017 (ettersendt 16.05.2017)		2016/546

PS 26/17 Godkjenning av protokoll

Behandling i Nesset kommunestyre - 18.05.2017

Protokoll fra kommunestyrets møte 23.03.2017 ble godkjent og signert.

Vedtak i Nesset kommunestyre – 18.05.2017

Protokoll fra kommunestyrets møte 23.03.2017 ble godkjent og signert.

RS 12/17

PS 27/17 Spørsmål til ordføreren

Behandling i Nesset kommunestyre - 18.05.2017

Spørsmål fra Fremskrittspartiet v/Ivar Trælvik:

Status og planer for kommunale boligtomter i Nesset

Hva er status for kommunale boligtomter i Nesset? Hvilke planer har kommunen når det gjelder planlegging av nye tomtefelt for privat boligbygging?

Ordføreren svarte:

Kommunen har i dag et utvalg av ulike boligtomter, og det finnes mye informasjon på kommunens nettsider.

Gjennom arbeidet med kommuneplanen la vi til rette for spredt boligbygging og fortetting i eksisterende boligområder i bygdene våre. Det er snakk om 32 områder rundt om i hele kommunen. Hvis man går inn på kommunens hjemmeside og boligtomter så finner man områdene som er avsatt. Hvor mange tomter det her er snakk om er vanskelig å anslå da det vil være litt avhengig av tomtestørrelse og andre lokale forhold. Det kan nok være snakk om 200-300 tomter.

På kommunens hjemmesider finner man også utbudet av kommunale boligtomter i de kommunale boligområdene i Eidsvåg, Eidsøra, Raudsand og Frisvollhagen. Det er ikke mange tomter igjen, men for Hammervollhagen er det satt av i kommuneplanen et område for utvidelse østover, på Eidsøra er det satt av et område rundt eksisterende Talset boligfelt, og på Raudsand er det satt av et område mot idrettsplassen. Vi har ikke satt av penger til planlegging og opparbeidelse av disse boligområdene.

På kommunens hjemmesider finner man også boligtomter opparbeidet av private. Her står det i dag 2 områder. Det er Sjøgarden i Eidsvåg og Ljøstermyra på Rød. I tillegg til disse vedtok kommunestyret i siste møtet planene for Solbjørbakken boligfelt her i Eidsvåg. Kommunestyret har også nylig vedtatt boligområde på Haramsmarka i Eresfjord, boligområdet på Langset er i slutfasen, og det siste er at formannskapet hadde besøk av Gussiås bygdelag, som ønsker å legge ut et boligområde nord for fylkesvegen.

**Spørsmål fra Fremskrittspartiet v/Ivar Trælvik:
Utbygging/renovering Nettet omsorgssenter (NOS)**

Hva er årsaken til at prosjektet for utbygging/renovering på NOS ikke er igangsatt? Nettet pensjonistforening fikk allerede i februar i år beskjed om å flytte ut av eldresenteret fordi arbeidet skulle starte opp.

Rådmannen svarte:

Det er beklageligvis blitt forsinkelser av flere årsaker. Det kom begjæring om innsyn i tilbudsdokumentene fra et par av tilbyderne, en av tilbyderne klaget på innstillingen, og det var også behov for avklaringer i forhold til hva som ligger i kontrakten. Nå er det meste ryddet unna, og det gjenstår å skrive kontrakt. Det er viktig for administrasjonen at alt går riktig for seg, og det formelle må være i orden før prosjektet kan startes opp. Vi håper at kontrakten skrives innen utgangen av mai, og planlegger og legger til rette for at man skal komme i gang med ombyggingen snarest.

**Spørsmål fra Arbeiderpartiet v/Mellvin Steinsvoll:
Behov for omsorgsplasser**

Behovet for omsorgsplasser vil i årene fremover øke sterkt også i Nettet. Som kjent ligger flere forslag til løsning på tegnebrettet, men av flere grunner haster det med å komme i gang med utbygging. Når er det forventet at kommunestyret får seg forelagt sak med realistiske planer for utbygging av omsorgsplasser i dagens Nettet?

Rådmannen svarte:

Når det gjelder prosjekt - 16 omsorgsboliger i sentrum med lokaler til hjemmesykepleie, så er prosjektet noe forsinket. Dette har sammenheng med at selve ombygging av NOS ikke er startet opp. Etter endt anbudskonkurranse på ombygging av NOS var det Angvik Byggkompani som vant anbudet. Rådmannen har et håp om at vi innen utgangen av mai måned skal få underskrevet kontrakt og de nødvendige papirene på plass slik at vi får startet med arbeidet i juni 2017. Det har vært mye arbeid for administrasjonen v/prosjektleder i forhold til anbudskonkurransen ved NOS, og dette har igjen gått utover framdrift av prosjekt om å få bygge omsorgsboliger i sentrum. Ting henger sammen og rådmannen mener at det er en riktig prioritering å komme i gang med ombygging på NOS og så å arbeide videre med omsorgsboliger i sentrum.

Detaljprosjekt omsorgsboliger mm er startet opp, men det er lite sannsynlig at detaljprosjektet er ferdig før mot slutten av året.

Behovet for omsorgsboliger er tidligere kartlagt og det er ikke foretatt en ny kartlegging om behovet har økt.

Spørsmål fra Arbeiderpartiet v/Mellvin Steinsvoll:

Tidligere Eresfjord bofellesskap

Det aller meste av tidligere Eresfjord bofellesskap står tomt. I følge opplysninger skal både vann og strøm avstenges. Har kommunen en plan for bygningsmassenes videre skjebne?

Rådmannen svarte:

Eresfjord trygdeheim har inntil 2013/2014 stått uten tjenesteproduksjon, men selve avviklingen av bofellesskapet skjedde i 2006/2007.

Bygningen er i svært dårlig teknisk stand. Utvendig fasader er preget av tiden tan og innvendig røranlegg og varmeanlegg defekt. Røranlegg har hatt flere lekkasjer de siste årene og det ser ut til at metallrørene er utarmet. Av den grunn er det besluttet å stenge hoved vannkranen når det ikke er tilhold i huset.

Det er vurdert salg av eiendommen. I løpet av 2017 er det mål om at det rekvireres takstmann slik at det blir foretatt en uavhengig teknisk vurdering av bygningsmassen og en vurdering av markedsværdien for å kunne fremme en sak om salg for formannskapet.

Spørsmål fra Arbeiderpartiet v/Stein Ivar Bjerkeli:

Brannsikring Vistdal bofellesskap

Er avvik fra Molde brannvesen ved Vistdal bofellesskap lukket? Hvis ikke, når er fristen?

Rådmannen svarte:

Arbeidet med brannsikring av Vistdal bofellesskap ihht brannprosjekteringen er utført og avsluttet høsten 2016. Pålegget fra tilsynsmyndighetene ved Molde brann- og redningstjeneste er formelt ikke lukket, men det vil etter all sannsynlighet bli gjort når brannmyndighetene gjennomfører etterkontroll av brannobjektet ved årets tilsyn. I forbindelse med brannsikringsarbeidet er det gjort utbedringer av bygningsmessig karakter, samt oppgradering av de vvs-tekniske og el-tekniske anleggene.

PS 28/17 Referatsaker

RS 6/17 Særutskrift Kjøp av eiendom GID 074/013 i Eresfjord

RS 7/17 Kopi - Forslag på medlem/varamedlem til lokal militær skjønnsnemnd for inneværende valgperiode Fylkesmannen i Møre og Romsdal

RS 8/17 Referat fra interimstyremøte Nye Molde kommune 24.03.2017 Prosjektleder Nye Molde kommune

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Ordføreren orienterte.

Referatsakene ble tatt til orientering.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

Referatsakene ble tatt til orientering.

PS 29/17 Diskusjonsnotat til politiske organ i kommunene

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Det ble enighet om følgende:

Arbeidsgruppe demokratimodeller tar med seg innspillene fra de ulike utvalgene, og signalene som ble gitt i kommunestyret.

Arbeiderpartiet foreslo følgende oversendelsestekst:

Til demokratiutvalget:

- Det er viktig at vi kommer frem til noe som fungerer.
- De nye kommunepartiene må ta ansvar for representasjon fra hele den nye kommunen.
- Det er nok med ett utvalg for Nettet, med representanter fra alle deler av den gamle kommunen. Bygdelagene og partiavdelingene kan inviteres til å komme med innspill til kandidater til en valgnevnd. For kontinuiteten sin del bør to representanter fra Nettet, eller evt. to vara, som blir valgt i det nye kommunestyret få plass i kommunedelsutvalget.
- I tillegg til fondsstyreansvar bør utvalget ha et visst økonomisk ansvar, f.eks. disponere en pott til kulturmidler.

Forslagene ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

Arbeidsgruppe demokratimodeller tar med seg innspillene fra de ulike utvalgene, og signalene som ble gitt i kommunestyret.

Til demokratiutvalget:

- Det er viktig at vi kommer frem til noe som fungerer.
- De nye kommunepartiene må ta ansvar for representasjon fra hele den nye kommunen.
- Det er nok med ett utvalg for Nettet, med representanter fra alle deler av den gamle kommunen. Bygdelagene og partiavdelingene kan inviteres til å komme med innspill til kandidater til en valgnevnd. For kontinuiteten sin del bør to representanter fra Nettet, eller evt. to vara, som blir valgt i det nye kommunestyret få plass i kommunedelsutvalget.
- I tillegg til fondsstyreansvar bør utvalget ha et visst økonomisk ansvar, f.eks. disponere en pott til kulturmidler.

RS 13/17

PS 30/17 Mandat for fellesnemnda i nye Molde kommune

Behandling i Nettet formannskap - 04.05.2017

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 04.05.2017

Nettet kommune slutter seg til mandatet for fellesnemnda i nye Molde kommune i samsvar med forslaget som interimsstyret vedtok i sitt møte 24. mars 2017.

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

Nettet kommune slutter seg til mandatet for fellesnemnda i nye Molde kommune i samsvar med forslaget som interimsstyret vedtok i sitt møte 24. mars 2017.

RS 14/17

PS 31/17 Oppnevning av medlemmer til fellesnemnda for Nye Molde kommune

Behandling i Nettet formannskap - 04.05.2017

Formannskapet ble enige om følgende forslag:

Følgende representanter fra Nettet kommunestyre velges som representanter til fellesnemnda for Nye Molde kommune.

Rolf Jonas Hurlen
Edmund Morewood
Toril Melheim Strand
May Tove Bye Aarstad
Svein Atle Roset

Varamedlemmer:

1. Anders Torvik
2. Eva Solstad Alme
3. Kari Petrine Fitje Øverås
4. Stein Bjerkeli
5. Jan Ståle Alme

Enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 04.05.2017

Følgende representanter fra Nettet kommunestyre velges som representanter til fellesnemnda for Nye Molde kommune:

Rolf Jonas Hurlen
Edmund Morewood
Toril Melheim Strand
May Tove Bye Aarstad
Svein Atle Roset

Varamedlemmer:

1. Anders Torvik
2. Eva Solstad Alme
3. Kari Petrine Fitje Øverås
4. Stein Bjerkeli
5. Jan Ståle Alme

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Jan Rindli fremmet følgende forslag:

Behandling i Nasset kommunestyre - 18.05.2017

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nasset kommunestyre – 18.05.2017

Nasset kommune støtter forslaget til strategi for Romsdal Regionråd for 2017 – 2020.

RS 15/17

PS 33/17 Deltakelse i prosjekt vedr. Velferdsteknologi i Romsdal

Behandling i Nasset formannskap - 04.04.2017

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nasset formannskap – 04.04.2017

1. Nasset kommune ønsker å delta i et felles spredningsprosjekt for Velferdsteknologi i Romsdal i samsvar med vedlagt skisse som er laget for å søke eksterne midler våren 2017.
2. Rådmannen får fullmakt til å avgjøre endelig deltakelse etter at finansieringen er avklart samt eventuelt inngå forpliktende samarbeidsavtale med øvrige deltakerkommuner for perioden 2017-2019.
3. Kommunestyret er kjent med at prosjektdeltakelsen krever intern prioritering av menneskelige og økonomiske ressurser i egen helse og omsorgstjeneste i den perioden prosjektet pågår.
4. Kommunestyret ber om at nødvendige investeringsmidler for anskaffelse av aktuell velferdsteknologi innarbeides i kommende økonomiplan.

Behandling i Nasset kommunestyre - 18.05.2017

- ./.
1. Vedlegget «Velferdsteknologi i Romsdal – Skisse til felles spredningsprosjekt for velferdsteknologi i ROR-kommunene – Versjon 03.03.2017» ble distribuert til møtedeltakernes iPad 18.05.2017.

Ordføreren foreslo følgende nytt punkt 5, tilsvarende vedtak i Molde kommunestyre 20.04.2017:

Kommunestyret legger til grunn at implementeringen av ny velferdsteknologi skal skje i samarbeid med brukerne, og at det skal gis grundig informasjon og opplæring med økt kvalitet og trygghet for brukeren som målsetning.

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Ordførerens forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nasset kommunestyre – 18.05.2017

1. Nasset kommune ønsker å delta i et felles spredningsprosjekt for Velferdsteknologi i Romsdal i samsvar med vedlagt skisse som er laget for å søke eksterne midler våren 2017.
2. Rådmannen får fullmakt til å avgjøre endelig deltakelse etter at finansieringen er avklart samt eventuelt inngå forpliktende samarbeidsavtale med øvrige deltakerkommuner for perioden 2017-2019.

3. Kommunestyret er kjent med at prosjektdeltakelsen krever intern prioritering av menneskelige og økonomiske ressurser i egen helse og omsorgstjeneste i den perioden prosjektet pågår.
4. Kommunestyret ber om at nødvendige investeringsmidler for anskaffelse av aktuell velferdsteknologi innarbeides i kommende økonomiplan.
5. Kommunestyret legger til grunn at implementeringen av ny velferdsteknologi skal skje i samarbeid med brukerne, og at det skal gis grundig informasjon og opplæring med økt kvalitet og trygghet for brukeren som målsetning.

PS 34/17 Molde og Romsdal Havn IKS - Oppjustering av låneramme

Behandling i Nettet formannskap - 04.05.2017

Toril Melheim Strand ba om at hennes habilitet ble vurdert. Hun ble enstemmig erklært habil.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 04.05.2017

Kommunestyret i Nettet kommune vedtar følgende vedtektsendring i § 6-4, havnekapitalens forvaltning, låneopptak og garantistillelse, i selskapsavtale og vedtekt for Molde og Romsdal Havn IKS (endring er angitt i kursiv):

«Lånekapital til investeringer i overensstemmelse med økonomiplan og økonomiske rammer fastsatt av havnerådet, tilveiebringes av havnestyret. De samarbeidene kommunene gir havnestyret fullmakt til å oppta lån til kapitalformål, likviditetsformål og konvertering av eldre gjeld innenfor en samlet låneramme som er 10 ganger gjennomsnittlig omsetning regnet av de 3 siste årene. Beslutning om låneopptak skal godkjennes av fylkesmannen dersom en eller flere av eierkommunene er i Robek (Register om betinget kontroll og godkjenning).»

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Toril Melheim Strand er vararepresentant i styret til Molde og Romsdal Havn IKS og ba om at hennes habilitet ble vurdert. Hun ble enstemmig vurdert habil.

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

Kommunestyret i Nettet kommune vedtar følgende vedtektsendring i § 6-4, havnekapitalens forvaltning, låneopptak og garantistillelse, i selskapsavtale og vedtekt for Molde og Romsdal Havn IKS (endring er angitt i kursiv):

«Lånekapital til investeringer i overensstemmelse med økonomiplan og økonomiske rammer fastsatt av havnerådet, tilveiebringes av havnestyret. De samarbeidene kommunene gir havnestyret fullmakt til å oppta lån til kapitalformål, likviditetsformål og konvertering av eldre gjeld innenfor en samlet låneramme som er 10 ganger gjennomsnittlig omsetning regnet av de 3 siste årene. Beslutning om låneopptak skal godkjennes av fylkesmannen dersom en eller flere av eierkommunene er i Robek (Register om betinget kontroll og godkjenning).»

PS 35/17 Uttalelse til Miljødirektoratet - Søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere et deponi for ordinært avfall

Rådmannens innstilling

Det vises til brev av 19.04.2017 fra Miljødirektoratet med melding om offentlig ettersyn av søknad fra Bergmesteren Raudsand AS til å etablere et deponi for ordinært avfall på Raudsand.

Det vises til Miljørisikovurdering utført av Norconsult som har vurdert konsekvensene av eventuelle diffuse utslipp basert på driftssøknaden. Norconsult vurderer driftssøknaden til at all diffus utlekking enkelt kan overvåkes og eventuelt renses om nødvendig. Miljørisikoen ved etableringen av deponiet er ansett som lav.

Nasset kommune er positive til at det endelig blir gjennomført opprydding i de gamle åpne deponiene på Bergmesteren, som blant annet vil føre til overdekning av sekkene med møllestøv som ligger i området. Oppryddingen og deponiet vil også føre til mindre utslipp via det gamle gruvesystemet og kontroll med den forurensningen som allerede ligger både på Bergmesteren Raudsand AS og Statens grunn.

Behandling i Nasset kommunestyre - 18.05.2017

Kristelig folkeparti v/ Svein Atle Roset fremmet følgende forslag:

Som rådmannens tilråding med følgende tillegg:

1. Nasset kommunestyre stiller spørsmål om alternative og mer miljøvennlige løsninger for å sikre deponiet av lagrede masser i dagbruddet i Bergmesteren Raudsand, gjerne i statlig regi.
2. Nasset kommunestyre understreker følgende fra NorConsult sin utredning.

Følgende avfall skal ikke være tillatt å deponere:

- Biologisk nedbrytbare avfall med visse strenge unntak.
- Farlig avfall, avfallstyper merket med * i den Europeiske avfallslisten (EAL-listen)
- Avfall med innhold som overskrider grenseverdien i avfallsforskriften kap. 11, vedlegg II
- Smittefarlig avfall
- Radioaktivt avfall

3. Kommunestyret viser i tillegg til kravene om overvåking og aktuelt behov for rensing av sigevann i fangdammen.
4. Videre viser kommunestyret til nødvendigheten av membranløsninger for å sikre kontroll og tetting av deponifyllingene.
5. Dessuten kravene til finansiering for sikring av etterdrift beskrevet som minimum 30 år etter avslutning av deponiet, finansiering av fond slik det fremgår av pkt. 7.7, s. 36 i NorConsults utredning.
6. Unntak som siste avsnitt i pkt. 2.2. åpnes det ikke for. Sitat: «I noen tilfeller vil en kunne bruke tilstandsklasse for forurenset grunn ved vurdering av mottak av avfallsmasser, opp til og med tilstandsklasse 5».

Arbeiderpartiet ba om gruppemøte.

Arbeiderpartiet, Kristelig folkeparti, Senterpartiet og Høyre fremmet følgende felles forslag:

Det vises til brev av 19.04.2017 fra Miljødirektoratet med melding om offentlig ettersyn av søknad fra Bergmesteren Raudsand AS til å etablere et deponi for ordinært avfall på Raudsand.

Det vises til Miljørisikovurdering utført av Norconsult som har vurdert konsekvensene av eventuelle diffuse utslipp basert på driftssøknaden. Norconsult vurderer driftssøknaden til at all diffus utlekking enkelt kan overvåkes og eventuelt renses om nødvendig. Miljørisikoen ved etableringen av deponiet er ansett som lav.

Nesset kommune er positive til at det endelig blir gjennomført opprydding i de gamle åpne deponiene på Bergmesteren, som blant annet vil føre til overdekning av sekkene med møllestøv som ligger i området. For at utslippene til de gamle gruvene skal bli ubetydelige krever Nesset kommune at det stilles krav om dobbel bunntetting, spesielt under de gamle møllestøvsekkene.

1. Nesset kommunestyre stiller spørsmål om alternative og mer miljøvennlige løsninger for å sikre deponiet av lagrede masser i dagbruddet i Bergmesteren Raudsand. Staten må også ta ansvar for opprydding på egen grunn.
2. Nesset kommunestyre understreker følgende fra NorConsult sin utredning.

Følgende avfall skal ikke være tillatt å deponere:

- Biologisk nedbrytbare avfall med visse strenge unntak.
 - Farlig avfall, avfallstyper merket med * i den Europeiske avfallslisten (EAL-listen)
 - Avfall med innhold som overskrider grenseverdien i avfallsforskriften kap. 11, vedlegg II
 - Smittefarlig avfall
 - Radioaktivt avfall
3. Kommunestyret viser i tillegg til kravene om overvåking og aktuelt behov for rensing av sigevann i fangdammen.
 4. Kravene til finansiering for sikring av etterdrift beskrevet som minimum 30 år etter avslutning av deponiet, finansiering av fond slik det fremgår av pkt. 7.7, s. 36 i NorConsults utredning.
 5. Unntak som siste avsnitt i pkt. 2.2. åpnes det ikke for. Sitat: «I noen tilfeller vil en kunne bruke tilstandsklasse for forurenset grunn ved vurdering av mottak av avfallsmasser, opp til og med tilstandsklasse 5».

Det ble enighet om prøveavstemming.

Rådmannens innstilling fikk 4 stemmer og falt. 17 stemte imot.
Fellesforslaget fikk 16 stemmer og ble vedtatt. 5 stemte imot.

Det ble enstemmig vedtatt at prøveavstemmingen gjøres om til endelig avstemming.

Vedtak i Nesset kommunestyre – 18.05.2017

Det vises til brev av 19.04.2017 fra Miljødirektoratet med melding om offentlig ettersyn av søknad fra Bergmesteren Raudsand AS til å etablere et deponi for ordinært avfall på Raudsand.

Det vises til Miljørisikovurdering utført av Norconsult som har vurdert konsekvensene av eventuelle diffuse utslipp basert på driftssøknaden. Norconsult vurderer driftssøknaden til at all diffus utlekking enkelt kan overvåkes og eventuelt renses om nødvendig. Miljørisikoen ved etableringen av deponiet er ansett som lav.

Neset kommune er positive til at det endelig blir gjennomført opprydding i de gamle åpne deponiene på Bergmesteren, som blant annet vil føre til overdekning av sekkene med møllestøv som ligger i området. For at utslippene til de gamle gruvene skal bli ubetydelige krever Neset kommune at det stilles krav om dobbel bunnetting, spesielt under de gamle møllestøvsekkene.

1. Neset kommunestyre stiller spørsmål om alternative og mer miljøvennlige løsninger for å sikre deponiet av lagrede masser i dagbruddet i Bergmesteren Raudsand. Staten må også ta ansvar for opprydding på egen grunn.
2. Neset kommunestyre understreker følgende fra NorConsult sin utredning.

Følgende avfall skal ikke være tillatt å deponere:

- Biologisk nedbrytbare avfall med visse strenge unntak.
 - Farlig avfall, avfallstyper merket med * i den Europeiske avfallslisten (EAL-listen)
 - Avfall med innhold som overskrider grenseverdien i avfallsforskriften kap. 11, vedlegg II
 - Smittefarlig avfall
 - Radioaktivt avfall
3. Kommunestyret viser i tillegg til kravene om overvåking og aktuelt behov for rensing av sivevann i fangdammen.
 4. Kravene til finansiering for sikring av etterdrift beskrevet som minimum 30 år etter avslutning av deponiet, finansiering av fond slik det fremgår av pkt. 7.7, s. 36 i NorConsults utredning.
 5. Unntak som siste avsnitt i pkt. 2.2. åpnes det ikke for. Sitat: «I noen tilfeller vil en kunne bruke tilstandsklasse for forurenset grunn ved vurdering av mottak av avfallsmasser, opp til og med tilstandsklasse 5».

PS 36/17 Oppnemning og sammensetting av ungdommens kommunestyre i Neset - endring av vedtekter for UKS

Behandling i Utvalg for oppvekst og kultur - 10.05.2017

Etter møte i Ungdommens kommunestyre har rådmannen endra innstilling i saken:

«Endring av vedtekter for ungdommens kommunestyre i Neset med reduksjon av faste medlemmer frå 15 til 9 vedtas. UKS får behalde evt. innsparte midlar til tiltaka som UKS støttar i form av ungdomsmidlar. Vedtaksendringa trer i kraft umiddelbart og gjeld fra val av nye UKS-medlemmer til skuleåret 2017/18. Som overgangsordning blir medlemmer som ikkje er på valg i 2017 sittande ut sin periode som er skuleåret 2017/18.

Rådmannens endrede innstilling enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Utvalg for oppvekst og kultur - 10.05.2017

Endring av vedtekter for ungdommens kommunestyre i Neset med reduksjon av faste medlemmer frå 15 til 9 vedtas. UKS får behalde eventuelle innsparte midlar til tiltaka som UKS støttar i form av ungdomsmidlar. Vedtaksendringa trer i kraft umiddelbart og gjeld fra val av nye UKS-medlemmer til skuleåret 2017/18. Som overgangsordning blir medlemmer som ikkje er på valg i 2017 sittande ut sin periode som er skuleåret 2017/18.

Behandling i Neset kommunestyre - 18.05.2017

Forslag fra utvalg for oppvekst og kultur ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

Endring av vedtekter for ungdommens kommunestyre i Nettet med reduksjon av faste medlemmer frå 15 til 9 vedtas. UKS får behalde eventuelle innsparte midlar til tiltaka som UKS støttar i form av ungdomsmidlar.

Vedtaksendringa trer i kraft umiddelbart og gjeld fra val av nye UKS-medlemmer til skuleåret 2017/18. Som overgangsordning blir medlemmer som ikkje er på valg i 2017 sittande ut sin periode som er skuleåret 2017/18.

PS 37/17 Årsmelding og regnskap 2016 - Mardølafondet

Behandling i Nettet formannskap - 04.05.2017

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 04.05.2017

Årsmelding og regnskap 2016 for Mardølafondet godkjennes.

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Formannskapets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

Årsmelding og regnskap 2016 for Mardølafondet godkjennes.

RS 17/17

PS 38/17 Årsrapport 2016 Nettet kommune, inkl. årsberetning og årsregnskap

Behandling i Nettet formannskap - 04.05.2017

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt tilrådd.

Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 04.05.2017

1. Nettet kommunes årsrapport for 2016, inklusive årsberetning og årsregnskap, godkjennes.
2. Driftsregnskapet for 2016 avsluttes med et mindreforbruk (regnskapsmessig overskudd) på kr 4 980 173. Beløpet avsettes til disposisjonsfond.

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Rådmann, personalsjef og økonomisjef orienterte.

Formannskapets forslag ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

1. Nettet kommunes årsrapport for 2016, inklusive årsberetning og årsregnskap, godkjennes.

2. Driftsregnskapet for 2016 avsluttes med et mindreforbruk (regnskapsmessig overskudd) på kr 4 980 173. Beløpet avsettes til disposisjonsfond.

PS 39/17 Valg av medlem til stemmestyret i Nordstranda krets - Stortingsvalget 2017

Behandling i Nettet kommunestyre - 18.05.2017

Saken ble ettersendt 16.05.2017.

Ordføreren fremmet følgende forslag:

Som nytt medlem i stedet for May Britt Barsten velges Anita Marie Meisingset.
Som nytt varamedlem velges Arnt Inge Ranvik.

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Nettet kommunestyre – 18.05.2017

Ved Stortingsvalget 2017 velges følgende stemmestyre for krets 01 Nordstranda:

Per Holen, leder
Odd Harald Barstein, nestleder
Anita Marie Meisingset

Varamedlem: Arnt Inge Ranvik

OS 12/17



REFERAT

Fra:	KS administrasjonen	Dato:	30.05.2017
Til:	Kommunesektorens etikkutvalg	Dokument nr.:	15/00849-37
Kopi til:			

Referat fra møte i Kommunesektorens etikkutvalg 11. mai 2017

Tilstede

Tora Aasland
Toril Eeg
Anne Hafstad
Tor Dølvik
Katalin Nagy
Lene Conradi
Paul Leer-Salvesen

Forfall:

Camilla Dunsæd
Nils Røhne

Fra KS-administrasjonen

Lise Spikkeland
Anne Margrete Fletre
Christine Haga Sørli
Hilde Ravnaas, sak 8

5/17 Godkjenning innkalling, sakliste og referat

Innkalling og sakliste til møte, samt referat fra 8. februar godkjent

6/17 Ytringsfrihet og varsling i norske kommuner og fylkeskommuner

Sissel Trygstad og Anne Mette Ødegård fra FAFO presenterte hovedfunn fra rapport om ytringsfrihet og varsling i kommunal sektor som er gjennomført på oppdrag fra KS. Presentasjonen følger referatet. Noen spørsmål som er stilt: hva preger ytringsbetingelsene i kommunal sektor, og benyttes varslingsretten? I tillegg har FAFO gjennomgått varslingsrutiner i 50 kommuner.

Momenter fra diskusjonen

Utvalget anbefaler at kommunenes systemer rundt varsling har maksimal åpenhet. Erfarer at nyansatte som får utlevert varslingsplakat sammen med arbeidsavtale, likevel svarer at de ikke kjenner kommunens rutiner. Viktig at varslingsmottak har legitimitet, både mottak i linja og ev andre kanaler. Utfordring at varsler sitter med inntrykk av at det ikke hjalp å varsle – viktig å gi tilbakemelding til varsler i en egnet form. Innbyggere som «varsler» til folkevalgte om kommunens ansatte kan være krevende å håndtere selv om de ikke er varslere i lovens forstand. Viktig å ha mulighet til å varsle anonymt, selv om det har noen klare utfordringer.

Funns fra rapporten brukes inn i arbeidet med å revideres KS veileder om varsling. Se mer i diskusjonen nedenfor.

7/17 Innspill til revidert veileder fra KS om varsling og yringsfrihet

Solfrid Vaage Haukaas og Cecilie Sæther, KS advokatene, utfordret etikkutvalget til å gi innspill til veilederen. Å omtale yringsfrihet er krevende – behov for høy presisjon fordi om noe omtales feil kan det gi feil praksis. Understreker at målgruppe for veilederen er arbeidsgivere i kommunesektoren - de som har ansvar for å implementere prosessen i kommunen. Veilederen skal utformes med tanke på at rutiner rundt varsling og yring må bearbeides i hver enkelt kommune, veilederen er ikke en «klipp og lim» oppskrift.

Momenter fra diskusjonen

Viktig å ha med endel om yringsfriheten, at de som yrer seg må møtes med åpen dialog. Bør henvise tydelig til lovforarbeidene til yringsfrihetskommisjonen. Nivå på språk og innhold treffer målgruppa «arbeidsgivere» godt slik veilederen er skrevet nå. Viktig at det legges opp til at kommunene selv har en prosess i egen virksomhet – for å sikre eieforhold i egen kommune. Teksten pt er lesbar og et godt utgangspunkt for egne diskusjoner. Spørsmål om veilederen også er rettet mot/kan brukes av kommunens selskaper? Kommunestyrenes eiermelding bør si noe om varsling i selskapene. Bør ha med noe om når varsel gjelder rådmannen, og når det politiske nivået må håndtere varselet – altså hvordan skal vi hjelpe ordfører i å håndtere et varsel? Noen alternativer da kan være å ha eget varslingssekretariat uavhengig av linja, eller å oppnevne setterrådmann? En veileder fra KS bør oppfordre til at det varsles i ordinære kanaler, men at det bør være en alternativ kanal. Spørsmålet om nasjonalt varslerombud kan være en god idé, det bør være et tema for vurdering, men ikke en del av veilederen. Lokale ombud kan bli uhåndterlig og for krevende, særlig i små kommuner.

Veilederen bør definere hva som er varsling, avvik osv. Kanskje ikke god idé å trekke inn kontrollutvalget, de bør heller få en årlig gjennomgang av erfaringene – hvor mange saker og hvordan er det håndtert. Det bør også kommunestyre ha.

Etiklutvalget trekkes gjerne inn i videre diskusjoner om veilederen.

8/17 FOU Etisk standard i kommunesektoren - status og verktøy

Oslo Economics er tildelt FOU oppdrag og presenterte prosjektet som skal pågå fram til januar 2018. Presentasjonen følger vedlagt. Prosjektet er i en oppstartsfasen skal resultere i en kartlegging av status i kommunene og et verktøy for å vurdere etisk standard: «slik kan man jobbe med etikk i kommunen».

Etiklutvalget er referansegruppe for prosjektet, det innebærer å ha en rådgivende rolle med utgangspunkt i utvalgets ståsted. En egen prosjektgruppe i KS-administrasjonen har den løpende dialogen i prosjektet. Oslo Economics kommer tilbake til utvalget i møtene høsten 2017.

9/17 Etikk i kommunal planlegging

Som en oppfølging etter møte 28. november i fjor ble la KS-administrasjonen fram et notat om temaet «Etikk i kommunal planlegging». Kort gjennomgang av notatet og ønske om at temaet tas opp igjen i neste møte. Lene og Toril utfordres til å innlede om etiske utfordringer i rollen som hhv ordfører og rådmann når det gjelder kommunal planlegging. En generell utfordring er at det i mange byggesaker så er muligheten for å utøve skjønn i hht Plan- og bygningsloven er knyttet til juridisk skjønn, og ikke politisk skjønn. Det må arbeides mer med det framlagte notatet, beskrive prosesser og eksempler, og senere vurderes om eller hvordan et slikt notat skal følges opp. Utvalget utfordres til å komme med flere eksempler på at etiske utfordringer i planlegging.

10/17 Kommunerevisjon – uavhengig og tillitsbyggende

Nina Neset, leder i Romerike revisjon og medlem av kommunelovutvalget innledet om muligheter og utfordringer ved ulike løsninger for kommunal revisjon – kommunalt/interkommunalt eller å konkurranseutsette. En lovendring i 2004 åpnet for at kommuner kan konkurranseutsette revisjon. I den

forbindelse kom også bestemmelser om kommunerevisors uavhengighet, omtalt i Ot prop i tilknytning til lovendringen. Det kan være utfordringer knyttet til begge løsninger, men krav til både kompetanse og trygghet gjelder uavhengig av løsning. Revisor skal selv ha system og stille spørsmålet: er det noe som truer min uavhengighet?

Verken i KMD eller i kommunelovutvalget har spørsmålet om konkurranseutsatt vs egen revisjon vært tema som er viet spesiell oppmerksomhet. Lovutvalget var opptatt at kommunene måtte ha valgfriheten

Momenter fra diskusjonen

På spørsmål om hva skal til for at revisjonen skal fungere godt svarte Neset at en må forvente av revisjon at denne fanger opp dersom det hersker ukultur i kommunen. Videre at en revisor må følge utviklingen, evne å fange opp hvor kommunen har sine utfordringer, og allokere sine ressurser der det er behov for det. Flere perspektiver ble trukket frem; man må være bevisst på hva det vil si å være i en konkurransesituasjon. Det er kontrollutvalget som har revisjonen på anbud, ikke kommunestyrene, og det er ofte i samarbeid med flere kommuner, det er ikke noe problem. Kanskje det er lurt i seg selv å skifte revisor av og til. Binding mellom revisor og kontrollutvalg kan bli tett.

Etikkutvalget ga uttrykk for at det var en nyttig orientering og samtale om temaet. Utvalget ser ikke noe behov for ytterligere å følge opp spørsmålet om revisjon og uavhengighet.

11/17 Eventuelt

- Neste møte er 14/9. Da får utvalget besøk av Herwig van Staa, talsmann for saker om etikk og transparens i Europarådets kommunalkongress og lokalpolitikere i Østerrike.
- Deretter 23. november i Sandnes. Det legges ikke opp til overnatting så sant det ikke kreves for å nå fram.

Møte ble avsluttet ca kl. 15

08 13/17

Det kommunale og fylkeskommunale risikobildet | Norges Kommunerevisorforbund

KS har fått kartlagt hva kommunestyre og fylkesting vurderer som mest risikofyllt i egen virksomhet.

Det kommunale og fylkeskommunale risikobildet

11.05.2017

KS har fått kartlagt hva kommunestyre og fylkesting vurderer som mest risikofyllt i egen virksomhet.

Deloitte.



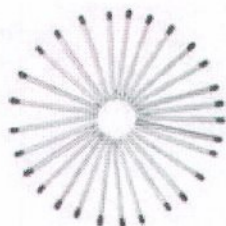
Kartleggingen er basert på vedtatte planer for forvaltningsrevisjon i kommuner og fylkeskommuner og en spørreundersøkelse blant kontrollutvalgsledere. Det er første gang det er gjennomført en slik samlet kartlegging. Deloitte har gjennomført oppdraget for KS.

Målet med FoU-prosjektet har vært å få et samlet risikobilde sett fra kommunenes og fylkeskommunenes ståsted, for å styrke den kommunale og fylkeskommunale egenkontrollen og å ha en videre dialog med staten om utviklingen av statlig tilsyn.

Om plan for forvaltningsrevisjon

Kartleggingen viser at de aller fleste kontrollutvalg har fått vedtatt en plan for forvaltningsrevisjon i kommunestyret eller fylkestinget, men det er 17 prosent av kommunene og 7 prosent av fylkeskommunene (1 fylkeskommune) som ikke har fått vedtatt en slik plan på undersøkelsestidspunktet. I de fleste tilfeller blir kontrollutvalgenes foreslåtte planer for forvaltningsrevisjon vedtatt slik de foreligger, men i noen tilfeller (til sammen 12 prosent) gjør kommunestyre eller fylkesting endringer i planene før de vedtas.

Til sammen 78 prosent av kontrollutvalgslederne i kommuner og fylkeskommuner opplyser at de har gjennomført en overordnet risiko- og vesentlighetsanalyse som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon. Omfanget av analysen og hvilke kilder som benyttes varierer.



Det kommunale og fylkeskommunale risikobildet for perioden 2016-2020

Kontrollutvalgene er i all hovedsak involvert i arbeidet med overordnet analyse, selv om det er noen få som opplyser at dette ikke er tilfelle. **Revisjonen og kontrollutvalgssekretariatet blir også i stor grad involvert.** Rådmannen blir involvert i 69 prosent av de overordnede analysene, mens langt færre kommuner og fylkeskommuner har involvert folkevalgte og øvrige administrative ledere i denne prosessen.

Flertallet av kontrollutvalgslederne (71 prosent) opplever at plan for forvaltningsrevisjon reflekterer de viktigste risikoene i kommunen eller fylkeskommunen. Likevel blir det vist til at det er enkelte forhold som medvirker til at det ikke alltid er en direkte kobling mellom de mest vesentlige risikoforholdene i kommunen eller fylkeskommunen og temaene i plan for forvaltningsrevisjon. Manglende overordnet risiko- og vesentlighetsanalyser er ett av forholdene som blir påpekt.

Når de gjelder kontrollomfang er det stor variasjon i antallet prosjekter og risikoområder som settes opp i plan for forvaltningsrevisjon. Det er også variasjon i antall prosjekter som kontrollutvalgslederne forventer at kontrollutvalget vil gjennomføre årlig i perioden. **Snittet for kommunene er 1,3 prosjekter i året, mens snittet for fylkeskommunene er 2,5 i året.**

Det kommunale risikobildet

Kartleggingen av det kommunale risikobildet viser at det er innenfor tjenesteområdet **administrasjon og organisasjon** det er høyest forekomst av risikoområder. Innenfor dette området er det internkontroll som peker seg ut, tett fulgt av risikoområdet personal, sykefravær og HMS. Deretter er det tjenesteområdet helse- og omsorgstjenester som har høyest forekomst, der psykisk helse og rus er identifisert som det risikoområdet med høyest forekomst.

Det kommunale risikobildet samsvarer også med risikobildet for perioden 2010-2016 [1]. **Forskjellen mellom planlagte og gjennomførte forvaltningsrevisjoner er i hovedsak knyttet til hva som er hovedfokus i undersøkelsene.** Mens størstedelen av gjennomførte prosjekter har regeletterlevelse som hovedfokus, er det større vektlegging av styringssystem, måloppnåelse, kvalitet og produktivitet i de planlagte prosjektene. Det kan imidlertid diskuteres om dette skyldes endring i risikobildet eller at perspektivet når en gjennomfører en risikoanalyse, kan være ulikt det som legges til grunn når en faktisk forvaltningsrevisjon skal planlegges og gjennomføres.

Kartleggingen viser ingen vesentlige forskjeller i identifiserte risikoområder i kommunene på tvers av fylker eller på tvers av kommunistørrelse. Fordelingen av identifiserte risikoområder på de ulike tjenesteområder synes å følge samme mønster, selv om det er identifisert noen mindre forskjeller.

Det fylkeskommunale risikobildet

I likhet med kommunene, er **administrasjon og organisasjon** også det tjenesteområdet hvor det er identifisert flest risikoområder i fylkeskommunene. Herunder er anskaffelser og internkontroll de risikoområdene som har høyest forekomst. Deretter er det tjenesteområdet videregående opplæring som har høyest forekomst, der videregående opplæring generelt er identifisert som det risikoområde med høyest forekomst.

Det fylkeskommunale risikobildet samsvarer også godt med risikobildet for perioden 2010-2016 [1]. Som for kommunene er forskjellen mellom planlagte og gjennomførte prosjekter i større grad hva som er hovedfokus i undersøkelsene. For fylkeskommunene er det også regeletterlevelse som peker seg ut som hovedfokus i gjennomførte prosjekter, mens måloppnåelse i større grad er hovedfokus i planlagte prosjekter.

Risikoområdet administrasjon og organisasjon er det dominerende område i fylkeskommunene for alle regioner, selv om det i en region har lik forekomst som tjenesteområdet videregående opplæring.

Det nasjonale risikobildet

Både for kommuner og fylkeskommuner er det et ganske tydelig risikobilde som tegner seg. Det er de administrative og organisatoriske prosessene som peker seg ut. Dette er ikke overraskende ettersom risikoområdene knyttet til administrasjon og organisasjon omfatter en rekke overordnede prosesser som utgjør en forutsetning for god forvaltning. Det er likevel to temaer knyttet til direkte tjenesteyting som rangerer høyest om man ser temaene uavhengig av tjenesteområde: **helse og omsorg i kommunene**, og **videregående opplæring i fylkeskommunene**.

I tillegg til den egenkontrollen som gjennomføres gjennom kontrollutvalget og bruk av forvaltningsrevisjoner, er flere av de fylkeskommunale og kommunale tjenesteområdene gjenstand for statlige tilsyn. Det har lenge vært et uttalt mål at dersom den kommunale egenkontrollen styrkes vil en kunne redusere det statlige tilsynet tilsvarende slik at den totale belastningen på fylkeskommunal og kommunal forvaltning ikke bli for stor. Kartleggingen viser at det ikke alltid blir tatt hensyn til gjennomførte og planlagte statlige tilsyn når plan for forvaltningsrevisjon skal utarbeides. Dette gjøres bare i omkring en tredjedel av planene.

Det er altså et betydelig forbedringspotensial i å samordne arbeidet i større grad. Samtidig er det viktig å understreke at fylkeskommunenes og kommunenes risikovurderinger og gjennomføring av forvaltningsrevisjon skiller seg fra de statlige tilsynene både ved at de favner bredere og omfatter større deler av den fylkeskommunale og kommunale forvaltningen. Over halvparten av de foreslåtte forvaltningsrevisjonene i kommunene er innenfor temaer hvor det normalt ikke gjennomføres statlige tilsyn. I fylkeskommunene er det en enda større andel av planlagte forvaltningsrevisjoner (75 prosent) som ikke normalt dekkes av statlige tilsyn. Blant annet er det tjenesteområdet hvor det er høyest forekomst av identifiserte risikoområder, administrasjon og organisasjon, også et område som i liten grad er gjenstand for ordinært statlig tilsyn. I tillegg gjennomføres det forvaltningsrevisjoner på de områdene som er gjenstand for statlige tilsyn. Men også i disse tilfellene viser kartleggingen at forvaltningsrevisjoner kan favne bredere med hensyn til tema og hovedfokus for revisjonen.

Her kan du lese hele FoU-rapporten: [Det kommunal og fylkeskommunale risikobildet for perioden 2016-2020](#) »

[1] Basert på gjennomførte forvaltningsrevisjoner hentes fra Forvaltningsrevisjonsregisteret.

0 kommentarer

Sorter etter **Eldste**

[Legg til en kommentar ...](#)

Facebook Comments Plugin

Norges Kommunerevisorforbund © 2008-17 - Nettstedkart | Erling Storvik Design - Siteman CMS

Varslere må ha flere kanaler

04-05-2017

Kommuner som lager nye varslingsrutiner eller reviderer gamle, må tenke på at det kan være toppledelsen det varsles om. Det skriver Kommunal Rapport på lederplass.

Åtte av ti kommuner og fylkeskommuner har varslingsrutiner, ifølge en undersøkelse av Fafo. Mange av dem er mangelfulle, og hvor godt systemet fungerer, får man ofte først svar på når rutinene anvendes i en konkret varslingssak.

Det er gjerne etter en opprivende varslingssak at politikerne kommer til at varslingsrutinene må gjennomgås og revideres. Rådmannen får ansvar for det forberedende arbeidet, men politikerne skal gjøre vedtaket.

Dilemmaet er imidlertid ofte: Hvem skal undersøke varselet når det er rådmannen det er varslet mot? Utgangspunktet for enhver varslingsrutine må være at den skal sikre at alle varsler blir forsvarlig behandlet, dvs. at behandlingen får et rettslig preg med grundige faktaundersøkelser og tilsvær fra berørte parter. Det bør også gå klart fram at å varsle til offentlig myndighet alltid er forsvarlig, i en rekke tilfeller endog en tjenesteplikt. Og ikke minst må rutinen ta høyde for at det kan være kommunens toppledelse det varsles mot. Dette er ikke lenger uvanlig.

Flere konkrete eksempler viser at én kanal for varsling ikke nødvendigvis dekker alle behov, og ikke alltid sikrer en behandling av varselet uten innblanding fra den det er varslet om. Derfor bør politikerne opplyse om alternative varslingskanaler. Det kan være **kontrollutvalget**, revisjonen, ordføreren, formannskapet eller en ekstern advokat. Uansett valg, bør man ha tenkt igjennom hvordan varselet så skal behandles – for å sikre den nødvendige tilliten til ordningen.

Les hele lederen i Kommunal Rapport »

OS 15/17

Varslere i Karmøy angret på at de varslet

16-05-2017

En revisjon KPMG har gjort, viser at mange kommuneansatte i Karmøy ikke opplever åpenhetskultur.

KPMG gjennomførte nylig en forvaltningsrevisjon, etter bestilling fra kontrollutvalget i Karmøy kommune. Det var kommunens håndtering av varslings saker som skulle ses nærmere på.

Konklusjonen i rapporten er at Karmøy kommune følger arbeidsmiljøloven, at kommunens system og rutiner er i tråd med regelverket, og at kommunen har tilrettelagt for varslings saker. I tillegg til spørreundersøkelse, hvor ti prosent av de ansatte ble bedt om å svare, har KPMG sett på fem reelle varslings saker.

Revisjonen mener at regelverket og kommunens system og rutiner er fulgt, men vurderer også forbedringspunkter ved måten kommunen har håndtert sakene. Svarene i spørreundersøkelsen avdekker at en stor andel av respondentene ikke opplever at det er åpenhetskultur i Karmøy kommune.

- Dette gjelder både i forhold til nærmeste ledelse, politisk ledelse og øverste administrative ledelse. Kommunen må etterstrebe en tydeligere åpenhetskultur i hele linjen, står det i KPMG-rapporten.

Undersøkelsen viser at én av fire frykter for gjengjeldelse ved varslings saker. - Dette indikerer også at det ikke er en åpenhetskultur i kommunen, skriver KPMG i rapporten. Når det først er levert et varsel om forhold på arbeidsplassen, kan det se ut til at varslere og dem som blir innvarslet, ikke blir ivaretatt godt nok.

Når det gjelder ivaretagelse av varslere, innvarslede og gjennomføring av undersøkelser, er det rundt 30 prosent som mener at dette fungerer godt. Det at det ikke er flere som svarer positivt på dette, kan indikere at kommunen har behov for å profesjonalisere håndteringen av varslings saker, varslere og innvarslede, konkluderer KPMG.

Les hele saken i Haugesund Avis »

05 16/17

Kommunerevisoren nr. 3/2017 | Norges Kommunerevisorforbund (NKRF)

Kronikk: Etske utfordringer i forvaltningen



Tora Aasland, leder av Kommunesektorens etikkutvalg

Foto: KS

Etikk er læren om hvordan mennesker i et samfunn skal omgås hverandre. For Norge som rettsstat er det lover, forskrifter og avgjørelser i rettssystemet som ivaretar det rettslige samfunnsgrunnlaget.

For Norge som demokrati er det avgjørende med en tillitsskapende forvaltning på alle nivå. Grunnlaget for tillit er at det utvikles en felles forståelse av hva som er rett og galt. Dette er kontinuerlige prosesser som handler om å utvikle retningslinjer, å lære av feil, å ha åpne prosesser og saksbehandling som tåler dagens lys, å unngå rollekonflikter og personlige fordeler.

I norsk forvaltning er tillit bærebjelken. Tillit kan ikke kreves eller vedtas, men bygges stein på stein på atferden både til folkevalgte og ansatte. Derfor er diskusjon og synliggjøring av etiske retningslinjer så viktig.

Lov- og verdigrunnlaget

I dagens kommunelov finnes følgende formulering i formålsparagrafen:

«Loven skal også legge til rette for en tillitsskapende forvaltning som bygger på en høy etisk standard.»

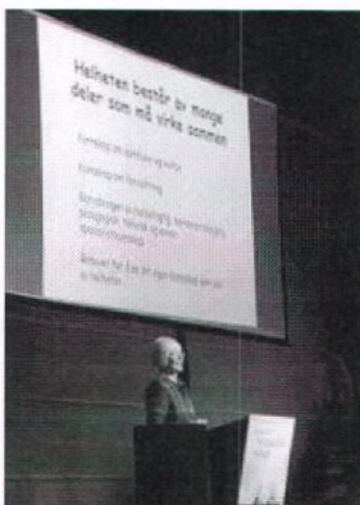
Dette verdigrunnlaget ser ut til å bli opprettholdt i en ny kommunelov. Kommunelovutvalgets utredning og forslag (NOU 2016: 4) gir gode begrunnelser for å opprettholde begrepet «tillitsskapende». De sier:

«En tillitsskapende kommune preges av likebehandling, politisk redelighet og respekt for spilleregler og at den som blir berørt av kommunale vedtak, er trygg på at det er slik.»

Tillit kan ikke kreves eller vedtas, men bygges stein på stein på atferden både til folkevalgte og ansatte.

Kommunelovutvalget framhever at etikkarbeid og bevisstgjøring rundt etiske spørsmål er viktig, og at krav om en høy etisk standard er en forutsetning for at forvaltningen er tillitsskapende. De legger også vekt på at åpenhet og informasjon er avgjørende for å ha tillit til forvaltningen.

Kommunelovutvalgets vektlegging av verdigrunnlaget lover godt for framtidens rettslige grunnlag for lokalforvaltningen. Her gjelder det bare å unngå å legge lovene og de etiske retningslinjene i skuffen, men tvert imot å bruke begge deler til hyppige debatter og refleksjoner.



En kommune er helheten som består av mange deler. Dette må virke sammen. Derfor trengs kunnskap om samfunn og kultur og kunnskap om forvaltningen. For fagfolkene i kommunen og fylkeskommunen er det viktig å innse behovet for å se sin egen kunnskap som en del av helheten. Lederne må innse at det er nødvendig med variert og spesialisert fagkunnskap, og erkjenne at den enkelte ansatte må være trygg i sitt eget fag. Samtidig vil trening i samarbeid og reelt faglig samarbeid være avgjørende for å lykkes med den spennende helheten som en kommune er.

Faglig fellesskap og åpenhet er avgjørende for trygghet og dermed tillit. Helt grunnleggende er menneskesynet avgjørende, og det bør være mulig å samles om normer for samhandling som bygger på at alle mennesker er like mye verdt: det vil si forankringen for de internasjonale menneskerettighetene hvor Norge også har forpliktet seg.

Varsling og ytringsfrihet

En av de vanskelige grenseoppgangene i de etiske diskusjonene er forholdet mellom varsling og yringsfrihet. Det er ulike meninger om hvor fritt en ansatt kan ytre seg, det er selvsagt både lojalitetsplikt og taushetsplikt, men yringsfriheten strekker seg lenger enn det mange tror. Det er forskjell på lydighet og lojalitet: og ingen ønsker en undertrykkende lydighetskultur.

Her er det aller viktigste å ha en god yringskultur og et godt klima og gode rutiner for håndtering av varslinger.

Lojalitetsplikten kan begrense yringsfriheten, men dette krever et særskilt grunnlag. Arbeidsgiver må tåle kritikk uten at kritiske yringer får negative konsekvenser for den som ytrer seg. Her er det aller viktigste å ha en god yringskultur og et godt klima og gode rutiner for håndtering av varslinger. Uansett er yringsfrihet og offentlighet en viktig forutsetning både for å sikre et velfungerende demokrati og for innsyn i og kontroll med kommunen som forvalter av viktige samfunnsoppgaver og fellesskapets midler.

Etikkutvalgets oppgaver

De aller fleste kommuner har gode etiske retningslinjer og gode rutiner for å følge dem. Likevel skjer korrupsjon, rolleblanding, uønsket hemmelighold og forfølgning av varslere. På den siste korrupsjonsindeksen fra Transparency International fra januar 2017 havnet Norge på sjetteplass. Det var dårligere enn året før. Transparency International påpeker behovet for enda bedre antikorrupsjonsprogram, og for større oppmerksomhet om etiske dilemmaer.

Kommunesektorens etikkutvalg gir anbefalinger og bidrar til å utvikle veiledere for blant annet antikorrupsjonsarbeid, varslingsrutiner, eierstyring og åpenhet i kommuner, fylkeskommuner og kommunale bedrifter. Utvalget har gitt anbefalinger om åpenhet i kontakt med folkevalgte, om høy etisk standard i kommunalt eierskap, om habilitet, om åpenhet om gaver, roller og eierinteresser og om utfordringer og råd om partistøtte. Anbefalingene er å finne i etikkportalen.no på KS' sine hjemmesider.

Virkemidlene spenner vidt fra anbefaling om dilemmatrening, gjennomføring av risikoanalyser og hyppige debatter til oppdateringer av etiske retningslinjer og rutiner for behandling av habilitet, varsling, eierskap, gaver, verv og lobbyvirksomhet. Om ønskelig ved å opprette registre, men i alle fall for å ha mest mulig åpenhet om aktiviteter og handlinger som kan skape uønskete og lovstridige situasjoner.

Vårt aller viktigste råd er å ha de etiske debattene på dagsorden hele tiden!

Kommunerevisoren nr. 3/2017 - 72. årg.

Norges Kommunerevisorforbund © 2008-17 - Nettstedkart | Erling Storvik Design - Siteman CMS



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 15/17	Kontrollutvalget	22.06.2017

NESSET KOMMUNE – ØKONOMIRAPPORT PR. 1.TERTIAL 2017

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar økonomirapport for 1.tertial 2017, sammen med rådmannens/ økonomisjefens muntlige redegjørelse til orientering.

Saksopplysninger

I henhold til lov 25.september 1992 nr 107 om kommuner og fylkeskommuner (koml.) § 77 nr. 4 skal kontrollutvalget

”påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte.”

I medhold av bestemmelsen har Kommunaldepartementet gitt Forskrift 15.juni 2004 nr 905 om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (kontrollutvalgsforskriften) hvor kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon fremkommer i kapittel 4.

I henhold til lov 25.september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (koml.) § 46 nr. 8, har Kommunaldepartementet gitt **Forskrift 15.desember 2000 om årsbudsjett for kommuner.**

I § 10 i Forskrifta går det fram at administrasjonssjefen gjennom budsjettåret skal legge fram rapporter for kommunestyret som viser utviklingen i inntekter og utgifter i henhold til vedtatt årsbudsjett. Dersom administrasjonssjefen finner rimelig grunn til å anta at det kan oppstå nevneverdige avvik i forhold til vedtatt eller regulert årsbudsjett, skal det i rapportene til kommunestyret foreslås nødvendige tiltak. Rapporteringen skal minimum skje to ganger pr. år jf. merkn. til paragraf 10.

I § 11 går det fram at det skal foretas endringer i årsbudsjettet når dette anses påkrevd. Det er kommunestyret selv som skal foreta de nødvendige endringer i årsbudsjettet.

I § 12 går det fram at de oversiktene skal inneholde inntekter, utgifter, avsetninger og bruk av avsetninger og bygge på samme forutsetninger som det vedtatte årsbudsjett. I dette ligger oppstilling på samme nivå som de obligatoriske oversiktene til årsbudsjettet jf. vedlegg 3 og 4 til Forskrifta.

Vedlagt følger:

- Sak 49/17 til Formannskapet 08.06.2017 med tertialrapport pr. 30.04.2017.
- Sak 56/17 til Formannskapet 08.06.2017, budsjettkorrigerings – juni 2017.

VURDERING

Økonomisk rapport per 30.4.2017 viser en prognose på nesten kr 4,5 mill i merforbruk for året. Dette finansieres med økte inntekter fra refusjon ressurskrevende brukere for 2016 på kr 418 000, samt stryke/reducere avsetning til disposisjonsfond med kr 4 064 000 eller helt til merforbruket er redusert til null. Dette gjelder hvis prognosen står til ved årsslutt. Disposisjonsfondet vil da bli redusert til ca. kr 3,6 mill.

Økonomirapporten viser at det ikke er vesentlig avvik totalt for enhetene, selv om enhet for teknisk, samfunn og utvikling har en prognose for negativt avvik på kr 903 000 for året. Det er først og fremst de frie inntektene som ser ut til å svikte. Etter revidert nasjonalbudsjett, samt oppdatert folketall oer 1.1.2017 er prognosen for frie inntekter 2,3 mill. kr lavere enn budsjettet. Styret i Nesset Kraft AS har foreslått et utbytte til Nesset kommune på 1,4 mill. kr. Kommunen har budsjettet med 2,9 mill. kr i utbytte. Dette er en inntektssvikt på 1,5 mill. kr.

Gjeldsforvaltningen har et avvik. I henhold til kommunens finansreglement skal 35 pst av lånegjelda ha rentebinding. Rapporteringen viser at lånegjeld med rentebinding er på 14 pst. Rådmannen vil vurdere å rentebinde mer av kommunens låneportefølje i løpet av 2. tertial.

Det rapporteres om at det er brukt 13,5 mill. kr av årets budsjett på 102,5 mill. kr til investeringer. Dette utgjør 13 % etter 4 måneder. Det rapporteres ikke om avvik på prosjektene, men det rapporteres ikke om prosjektene er i rute tidsmessig i forhold til fremdriftsplanen. Kun om de er startet opp og om de blir avsluttet i 2017.

Oversikt over sykefravær ved rapporteringstidspunktet foreligger ikke som vedlegg til rapporten. Heller ikke status for oppfølging av politisk saker. Dette hadde etter kontrollutvalgets mening vært ønskelig å få rapportert i tertialrapportene som tidligere.

Sekretæren er ikke kjent med at det er feil eller mangler ved den fremlagte tertialrapporten.

Sveinung Talberg
rådgiver

Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Nesset formannskap	49/17	08.06.2017
Nesset kommunestyre		20.06.2017

Økonomi- og finansrapportering per 30.4.2017 (1. tertial)

Vedlegg

1 Økonomi- og finansrapport per 30.4.2017

Rådmannens innstilling

Økonomi- og finansrapportering for Nesset kommune per 30.4.2017 tas til orientering.

Saksopplysninger

Det vises til vedlagte økonomi- og finansrapport per 30.4.2017.

Økonomisk rapport

Økonomisk rapport per 30.4.2017 viser en prognose på nesten kr 4,5 mill i merforbruk for året. Dette finansieres med økte inntekter fra refusjon ressurskrevende brukere for 2016, samt stryke/reducere avsetning til disposisjonsfond helt til merforbruket er redusert til 0.

Hvis prognosen står til ved årsslutt kan redusert avsetning til disposisjonsfond bli på ca. kr 4,1 mill. Disposisjonsfondet vil da bli redusert til ca. kr 3.6 mill.

Finansrapport

Rapportering på forvaltning av ledig likviditet og andre midler er i tråd med kommunens finansreglement.

Gjeldsforvaltningen har et avvik. I henhold til kommunens finansreglement skal 35 pst av lånegjelda ha rentebinding. Rapporteringen viser at lånegjeld med rentebinding er på 14 pst.

Vurdering

Økonomirapporten viser at det ikke er vesentlig avvik totalt for enhetene. Det er først og fremst de frie inntektene som ser ut til å svikte. Med bakgrunn i denne rapporten vil rådmannen legge fram sak om budsjettkorrigering.

Finansforvaltningen avviker i forhold til rentebinding. Rådmannen vil vurdere å rentebinde mer av kommunens låneportefølje i løpet av 2. tertial.

Økonomiske konsekvenser

Hvis kommunen går ut med et regnskapsmessig negativt resultat vil det redusere kommunens handlingsrom senere år.

Betydning for folkehelse

Neset kommune

Økonomi- og finansrapport 30.4.2017

31.5.2017

Innhold:

	side
Økonomi - rapport	
Oppsummering	3
Kommunale fellesutgifter/-inntekter (rådm.)	4
Rådmannens stab (rådm)	5
Skolefaglig rådgiver (rådm)	6
Servicekontoret	7
Politisk virksomhet	8
Eidsvåg barne- og ungdomsskole	9
Indre barne- og ungdomsskule	10
Barnehagene	11
Helse og omsorg	12
Teknisk, samfunn og utvikling (TSU)	13
Sjølkost (VARSF)	14
Kultur	15
NAV	16
Frie inntekter og finans	17
Investeringer	18
Fond og ubrukte lånemidler	22
Kommentarer	23
Finansforvaltning - rapport	27

Økonomisk rapport

Oppsummering januar - april (kr 1000)		Tall for perioden				Tall for året		
		Regnskap 2017	Periode budsjett 2017	Avvik	Avvik i %	Budsj. Inkl. endring 2017	Prog- nose avvik	Avvik i %
Enhetene:								
1	Rådmann med stab/støtte, og felleskostnader	9 196	9 603	407	4,2 %	24 578	0	0,0 %
	<i>Herav:</i>							
	Kommunale fellesutgifter/-inntekter	4 814	5 019	205	4,1 %	10 238		0,0 %
	Rådmannens stab/støtte	2 597	2 794	197	7,1 %	7 915		0,0 %
	Skolefaglig rådgiver	1 785	1 790	5	0,3 %	6 425		0,0 %
2	Servicekontoret	1 203	1 133	-70	-6,2 %	3 221	-50	-1,6 %
3	Politisk virksomhet	551	606	55	9,1 %	2 376		0,0 %
4	Eidsvåg barne- og ungdomsskole (EIBUS)	7 700	8 050	350	4,3 %	22 987	800	3,5 %
5	Indre Nesset barne- og ungdomsskule (INBUS)	3 588	3 621	33	0,9 %	10 874		0,0 %
6	Barnehagene	6 786	6 875	89	1,3 %	19 770		0,0 %
7	Helse og omsorg (HELO)	31 816	31 733	-83	-0,3 %	86 785	-450	-0,5 %
8a	Teknisk, samfunn og utvikling (TSU)	10 228	8 987	-1 241	-13,8 %	24 639	-903	-3,7 %
8b	Selvkost (VARFS)	-3 111	-2 130	981	46,1 %	-888		0,0 %
9	Kultur	976	909	-67	-7,4 %	4 015		0,0 %
10	NAV	1 585	1 328	-257	-19,4 %	2 407		0,0 %
	Reserver			0		3 078	500	16,2 %
	Sum enhetene inkl. reserver	70 518	70 715	197	0,3 %	203 842	-103	-0,1 %
	Frie inntekter og finans, m.v. (skjema 1A)	-76 680	-78 539	-1 859	-2,4 %	-203 842	-4 379	-2,1 %
	Perioderesultat / antatt årsavvik			-1 662		0	-4 482	

Anslag på innsparing av budsjetterte pensjonskostnader i enhetene	0
Merinntekter 2017; ressurskrevende brukere for 2016	418
Redusere avsetning til disposisjonsfond	4 064
Forventa regnskapsmessig resultat for 2017:	0

Økonomirapport, sammendrag for

Kommunale fellesutgifter-inntekter

Periode: Januar - april

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	218	261	43	16,5 %	791
Sosiale utgifter	46	40	-6	-15,0 %	168
Refusjoner fra trygdestaten	0	0	0		0
Netto lønn	264	301	37	12,3 %	959
Div. driftskostnader	1 605	1 600	-5	-0,3 %	3 538
Overføringer	3 213	3 302	89	2,7 %	6 822
Salgs- og leieinntekt	-176	-148	28	16,9 %	-462
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-93	-36	57	158,3 %	-395
Netto finanskostnad	1	0	-1		6
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-230
Sum	4 814	5 019	205	4,1 %	10 238

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 1003 Revisjon	80	216	136	63,0 %	437		0,0 %
Sum ansvar: 1100 Kommunehuset- leieinntekter	-229	-180	49	27,2 %	-562		0,0 %
Sum ansvar: 1202 Fellesutgifter (rådm.)	1 183	1 228	45	3,7 %	2 722		0,0 %
Sum ansvar: 1210 IKT - egne anlegg	1 146	1 111	-35	-3,2 %	2 120		0,0 %
Sum ansvar: 1213 IKT - telefon	81	81	0	0,0 %	220		0,0 %
Sum ansvar: 1230 Opplæring	2	28	26	92,9 %	100		0,0 %
Sum ansvar: 1231 Frikjøp hovedtillitsvalgt	195	185	-10	-5,4 %	535		0,0 %
Sum ansvar: 1232 Bedriftshelsetjeneste	92	92	0	0,0 %	180		0,0 %
Sum ansvar: 1239 Hovedverneombud	22	14	-8	-57,1 %	69		0,0 %
Sum ansvar: 1240 Vassdragsutbygging	203	172	-31	-18,0 %	0		
Sum ansvar: 1241 Annen juridisk bistand	0	16	16	100,0 %	50		0,0 %
Sum ansvar: 1242 Rettslokaler o.l.	1	0	-1		2		0,0 %
Sum ansvar: 1250 Sivil beredskap	0	2	2	100,0 %	11		0,0 %
Sum ansvar: 1260 Kommunereformen	45	0	-45		0		
Sum ansvar: 1510 Eidsvåg telehus	-10	-4	6	150,0 %	-17		0,0 %
Sum ansvar: 5000 Kirkelig fellesråd	1 863	1 862	-1	-0,1 %	3 725		0,0 %
Sum ansvar: 7002 Kontrollutvalg	92	82	-10	-12,2 %	206		0,0 %
Sum ansvar: 7005 Hovedarbeidsmiljøutvalg	0	12	12	100,0 %	40		0,0 %
Sum ansvar: 7010 Taksering eiendomsskatt	28	75	47	62,7 %	300		0,0 %
Sum ansvar: 7080 Valg	20	27	7	25,9 %	100		0,0 %
Sum	4 814	5 019	205	4,1 %	10 238	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettammen.

Verbal kommentar

Tildelt budsjett ser så langt ut til å ville holde

Dato 15.05.2017

Anne Grete Klokset
Rådmann

Økonomirapport, sammendrag for

Rådmannens stabstøtte

Periode: Januar - april

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	
Brutto lønn	2 061	2 308	247	10,7 %	6 325
Sosiale utgifter	508	576	68	11,8 %	1 687
Refusjoner fra trygdebetalen	0	0	0		0
Netto lønn	2 569	2 884	315	10,9 %	8 012
Div. driftskostnader	155	83	-72	-86,7 %	224
Overføringer	-53	4	57	1425,0 %	25
Salgs- og leieinntekt	-50	-52	-2	-3,8 %	-160
Internt salg	0	0	0		-61
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-24	-125	-101	-80,8 %	-125
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
Sum	2 597	2 794	197	7,1 %	7 915

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året			
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 1000 Rådmannskontoret	1 634	1 793	159	8,9 %	5 136			0,0 %
Sum ansvar: 1005 Økonomiavdelinga	963	1 001	38	3,8 %	2 779			0,0 %
Sum	2 597	2 794	197	7,1 %	7 915	0	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettammen.

Verbal kommentar

Spart lønnsmidler som følge av vakanse i stilling som ass. rådmann. Ny medarbeider tilsatt fra 1.05.2017 med oppgaver fordelt 70 % byggesaksbehandler og 30 % eiendomsskatt. Lønn fordeles 70/30 på ansvar 6100 - byggesaksbehandling og ansvar 1000 - rådmannens stab. Deler av lønnsmidler avsatt til ass. rådmann benyttes derfor til deltidsstilling eiendomsskatt. Rådmannen og hans stab merker at arbeidet med å bygge nye Molde kommune er tid- og ressurskrevende. I tillegg skal kommunen driftes som tidligere fram til 2020. Rådmannen mener at det er behov for at administrasjonen/rådmannens stab får tilført ressurser i form av personell. Dette for å kunne drive det viktige omstillingsarbeid, utføre gode tjenester, samt ta vare på kommunens ansatte. Det merkes at stillingen som ass. rådmann står vakant.

Grunnet ombygging på NOS er hjemmesykepleien i Nettet tildelt midlertidig kontorer på kommunehuset. Dette har medført ekstra utgifter til nytt gulvbelegg og maling av kontor. I tillegg har det blitt lagt nytt gulvbelegg i trappeoppgangen. Disse utgiftene, tilsammen kr 50 000, er belastet ansvar 1000 - rådmannens stab. Budsjett 2017 enhet TSU mangler midler til vedlikehold og drift.

Åpningsfest Nettet flerbrukshall: Ikke avsatt midler i budsjettet for 2017 til åpning av flerbrukshallen. Hittil bokførte kostnader åpning av flerbrukshall - ca kr 58.000, er belastet driftsbudsjettet til rådmannen. Dette som en følge av ledige lønnsmidler vakanse ass. rådmann.

Dato: 26. mai 2017

Anne Grete Klokset
rådmann

Gruppert etter art: Tekst (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Brutto lønn	543	493	-50	-10,1 %	1 364
Sosiale utgifter	121	112	-9	-8,0 %	326
Refusjoner fra trygdeetaten	-67	0	67		0
Netto lønn	597	605	8	1,3 %	1 690
Div. driftskostnader	381	379	-2	-0,5 %	2 986
Overføringer	1 579	1 578	-1	-0,1 %	4 069
Salgs- og leieinntekt	0	0	0		0
Internt salg	0	0	0		-500
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-772	-772	0	0,0 %	-1 580
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-250
Sum	1 785	1 790	5	0,3 %	6 425

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 2100 Skoler - felles	2 015	2 104	89	4,2 %	6 052	0	0,0 %
Sum ansvar: 2180 Kompetanseutvikling	32	46	14	30,4 %	166	0	0,0 %
Sum ansvar: 2300 Voksenopplæring	-262	-360	-98	-27,2 %	207	0	0,0 %
Sum	1 785	1 790	5	0,3 %	6 425	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettammen.

Verbal kommentar

Det forventes at årsbudsjettet vil holde

Det knytter seg forholdsvis stor usikkerhet til ansvar 2300 i forbindelse med norskopplæring for bosatte flyktninger. Statstilskudd og drift av voksenopplæring er avhengig av bosetting. Det er ikke oversikt over bosetting for høsten 2017.

Eidsvåg 15/5-17

Frode Sundstrøm

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	890	866	-24	-2,8 %	2 362
Sosiale utgifter	222	216	-6	-2,8 %	634
Refusjoner fra trygdeelaten	0	0	0		0
Netto lønn	1 112	1 082	-30	-2,8 %	2 996
Div. driftskostnader	275	238	-37	-15,5 %	846
Overføringer	161	160	-1	-0,6 %	292
Salgs- og leieinntekt	-332	-334	-2	-0,6 %	-865
Internt salg	0	0	0		-39
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-13	-13	0	0,0 %	-9
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
Sum	1 203	1 133	-70	-6,2 %	3 221

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 1080 Servicekontoret	1 138	1 090	-48	-4,4 %	3 053		0,0 %
Sum ansvar: 1101 Kaffe mv.	10	10	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 1200 Fellesutgifter (servicektr.)	88	62	-26	-41,9 %	222		0,0 %
Sum ansvar: 1220 Arkivering - fellesutgifter	141	147	6	4,1 %	159		0,0 %
Sum ansvar: 1500 Komm. boliger / leiligheter	-77	-77	0	0,0 %	-149		0,0 %
Sum ansvar: 1501 Komm. boliger Eidsvåg borettslag	-39	-40	-1	-2,5 %	-65		0,0 %
Sum ansvar: 3220 Edruskapsvern	0	1	1	100,0 %	6		0,0 %
Sum ansvar: 3261 PU-boliger Eidsvåg borettslag	-58	-60	-2	-3,3 %	-80		0,0 %
Sum ansvar: 5100 Andre religiøse formål	0	0	0		75		0,0 %
Sum	1 203	1 133	-70	-6,2 %	3 221	-50	-1,6 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettrammen.

Verbal kommentar

Ansvar 1080 - Har ikke fått full uttelling for generell lønnsøkning og har derfor ikke dekning for reelle lønnskostnader. Forventer en overskridelse på ca. kr. 60 000 på årsbasis. Ut fra oppgavene er det lite aktuelt å redusere stillinger. Enhetens budsjett består for det meste av lønn og faste kostnader som gjør det vanskelig å redusere mer.

Ansvar 1200, utgifter til frankering - Nye kostnader i forbindelse med sending via SvarUt. Litt uavklart, men følger med videre.

Servicekontoret i Nesset, 15. mai 2017

Hildegunn Kvernberg Blø
enhetsleder

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	407	439	32	7,3 %	1 371
Sosiale utgifter	83	88	5	5,7 %	418
Refusjoner fra trygdeelaten	0	0	0		0
Netto lønn	490	527	37	7,0 %	1 789
Div. driftskostnader	59	73	14	19,2 %	484
Overføringer	2	6	4	66,7 %	161
Salgs- og leieinntekt	0	0	0		0
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	0	0	0		-18
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-40
Sum	551	606	55	9,1 %	2 376

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 3002 Eldrerådet	10	12	2	16,7 %	57		0,0 %
Sum ansvar: 7000 Kommunestyre/formannskap	494	519	25	4,8 %	1 876		0,0 %
Sum ansvar: 7001 Administrasjonsutvalget	2	9	7	77,8 %	35		0,0 %
Sum ansvar: 7009 Diverse råd/utvalg	5	8	3	37,5 %	49		0,0 %
Sum ansvar: 7011 OK - utvalg for oppvekst og kultur	15	17	2	11,8 %	81		0,0 %
Sum ansvar: 7012 HO - utvalg for helse og omsorg	14	19	5	26,3 %	86		0,0 %
Sum ansvar: 7013 TNM - utvalg for teknisk, næring, mi	10	20	10	50,0 %	65		0,0 %
Sum ansvar: 7200 Til formannskapets disposisjon	1	2	1	50,0 %	60		0,0 %
Sum ansvar: 7201 Støtte til politiske parti	0	0	0		67		0,0 %
Sum ansvar: 7510 Tilskott til husbygging	0	0	0		0		
Sum	551	606	55	9,1 %	2 376	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettammen.

Verbal kommentar

Budsjettet for politisk virksomhet ser ut til å gå i balanse.

Servicekontoret i Nesset, 15.05.2017

Hildegunn Kvernberg Blå
enhetsleder

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	6 670	6 719	49	0,7 %	18 741
Sosiale utgifter	1 490	1 553	63	4,1 %	4 454
Refusjoner fra trygdeetaten	-240	-132	108	81,8 %	-400
Netto lønn	7 920	8 140	220	2,7 %	22 795
Div. driftskostnader	410	450	40	8,9 %	1 808
Overføringer	63	129	66	51,2 %	404
Salgs- og leieinntekt	-222	-212	10	4,7 %	-641
Internt salg	0	-412	-412	-100,0 %	-1 238
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-471	-45	426	946,7 %	-141
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
Sum	7 700	8 050	350	4,3 %	22 987

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 2115 Eidsvåg barne- og ungdomsskole	7 498	7 844	346	4,4 %	22 389		0,0 %
Sum ansvar: 2121 Eidsvåg skole - SFO	202	206	4	1,9 %	598		0,0 %
Sum	7 700	8 050	350	4,3 %	22 987	800	3,5 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjeltrammen.

Verbal kommentar

Dersom refusjonane blir som budsjettet og det ikkje kjem til uføresette utgifter, vil vi gå mot eit rekneskapsoverskot på 7-800.000,- kr for året.

Eidsvåg 15. mai 2017

Per Einar Strand

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	3 079	2 910	-169	-5,8 %	8 113
Sosiale utgifter	684	692	8	1,2 %	1 923
Refusjoner fra trygdestaten	-177	-16	161	1006,3 %	-55
Netto lønn	3 586	3 586	0	0,0 %	9 981
Div. driftskostnader	231	13	-218	-1676,9 %	836
Overføringer	39	88	49	55,7 %	272
Salg- og leieinntekt	-53	-24	29	120,8 %	-75
Internt salg	0	-40	-40	-100,0 %	-130
Refusjoner og andre overføringer/lilskudd	-215	-2	213	10650,0 %	-10
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
Sum	3 588	3 621	33	0,9 %	10 874

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 2151 Eresfjord skole - SFO	20	33	13	39,4 %	98		0,0 %
Sum ansvar: 2165 Indre Nettet barne- og ungdomsskule	42	101	59	58,4 %	1 108		0,0 %
Sum ansvar: 2166 Eresfjord barne- og ungdomsskole	2 545	2 560	15	0,6 %	7 077		0,0 %
Sum ansvar: 2167 Vistdal skole	981	927	-54	-5,8 %	2 591		0,0 %
Sum	3 588	3 621	33	0,9 %	10 874	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettrammen.

Verbal kommentar

Indre Nettet barne- og ungdomsskule skal klare å holde seg innenfor årsbudsjettet.

Eresfjord 15.05.17.

Hilde Toven

Enhetsleder for Indre Nettet barne- og ungdomsskule

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	4 101	4 011	-90	-2,2 %	11 848
Sosiale utgifter	997	1 144	147	12,8 %	3 203
Refusjoner fra trygdeetaten	-220	-60	160	266,7 %	-200
Netto lønn	4 878	5 095	217	4,3 %	14 851
Div. driftskostnader	313	236	-77	-32,6 %	1 206
Overføringer	2 575	2 450	-125	-5,1 %	6 226
Salgs- og leieinntekt	-893	-906	-13	-1,4 %	-2 513
Internt salg	-23	0	23		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-64	0	64		0
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
Sum	6 786	6 875	89	1,3 %	19 770

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 2200 Barnehager - fellesutgifter	142	209	67	32,1 %	682		0,0 %
Sum ansvar: 2201 Ikke-kommunale barnehager	2 528	2 358	-170	-7,2 %	5 926		0,0 %
Sum ansvar: 2210 Eidsvåg barnehage	3 011	3 064	53	1,7 %	9 408		0,0 %
Sum ansvar: 2220 Eresfjord barnehage	689	731	42	5,7 %	2 227		0,0 %
Sum ansvar: 2230 Vistdal barnehage	416	513	97	18,9 %	1 527		0,0 %
Sum	6 786	6 875	89	1,3 %	19 770	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjetrammen.

Verbal kommentar

Barnehagen vil holde sin tildelte ramme utifra dagens situasjon, men på grunn av økt barnetall i Eresfjord barnehage vil vi fra høsten ha behov for økt bemanning der. Kommer nærmer tilbake til dette i eget notat.

Tanja Alise H. Bersås

Økonomirapport, sammendrag for

Helse og omsorg

Periode: Januar - april

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	
Brutto lønn	27 132	26 289	-843	-3,2 %	77 034
Sosiale utgifter	6 286	6 699	413	6,2 %	19 630
Refusjoner fra trygdeelaten	-1 975	-1 301	674	51,8 %	-3 945
Netto lønn	31 443	31 687	244	0,8 %	92 719
Div. driftskostnader	2 471	1 857	-614	-33,1 %	6 951
Overføringer	1 832	1 771	-61	-3,4 %	11 598
Salgs- og leieinntekt	-3 632	-3 349	283	8,5 %	-12 997
Internt salg	-9	-60	-51	-85,0 %	-800
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-289	-173	116	67,1 %	-10 686
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørslisposisjoner	0	0	0		0
Sum	31 816	31 733	-83	-0,3 %	86 785

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik
Sum ansvar: 3100 Hjelpepersonell legekontor	931	814	-117	-14,4 %	2 315	0	0,0 %
Sum ansvar: 3101 Turnuslege + vakt	696	789	93	11,8 %	2 789	0	0,0 %
Sum ansvar: 3102 Fastleger	477	470	-7	-1,5 %	1 341	0	0,0 %
Sum ansvar: 3103 Kystlab (næringsmiddelkontroll)	0	0	0		135	0	0,0 %
Sum ansvar: 3104 LV-sentra	84	84	0	0,0 %	370	0	0,0 %
Sum ansvar: 3110 Helsestasjon/helesøster	773	737	-36	-4,9 %	1 944	0	0,0 %
Sum ansvar: 3120 Fysio-/ergoterapitjeneste	767	768	1	0,1 %	1 596	0	0,0 %
Sum ansvar: 3201 Krisesenter	15	15	0	0,0 %	510	0	0,0 %
Sum ansvar: 3230 Barnevern	-48	-48	0	0,0 %	2 680	0	0,0 %
Sum ansvar: 3240 Funksjonshemma - fellesutgifter	2 587	2 999	412	13,7 %	6 848	600	8,8 %
Sum ansvar: 3241 Botjenesten Hollan	5 616	5 058	-558	-11,0 %	9 210	-600	-6,5 %
Sum ansvar: 3242 Aktivitetssenteret	1 385	1 381	-4	-0,3 %	3 111	0	0,0 %
Sum ansvar: 3260 Omsorgsboliger	-268	-270	-2	-0,7 %	-671	0	0,0 %
Sum ansvar: 3290 Tilbud personer med psykisk lidelse	346	342	-4	-1,2 %	1 006	0	0,0 %
Sum ansvar: 3300 NOS - fellesutgifter	740	702	-38	-5,4 %	2 185	0	0,0 %
Sum ansvar: 3301 NOS - korttidsavdeling	2 585	2 572	-13	-0,5 %	7 020	-250	-3,6 %
Sum ansvar: 3302 NOS - sjukeheimsavdeling	4 777	5 297	520	9,8 %	14 092	400	2,8 %
Sum ansvar: 3303 NOS - aldersdementavdeling	2 021	1 909	-112	-5,9 %	5 269	-200	-3,8 %
Sum ansvar: 3304 NOS - hjemmetjeneste dag/natt	3 882	3 812	-70	-1,8 %	11 148	-350	-3,1 %
Sum ansvar: 3305 NOS - leiebiler	243	224	-19	-8,5 %	605	0	0,0 %
Sum ansvar: 3306 NOS - eldrecenter	171	178	7	3,9 %	802	-50	-6,2 %
Sum ansvar: 3307 NOS - kjøkkentjeneste	1 472	1 379	-93	-6,7 %	4 448	0	0,0 %
Sum ansvar: 3309 Fast ansatte vikarer	1 290	1 272	-18	-1,4 %	3 480	0	0,0 %
Sum ansvar: 3310 Eresfjord bofellesskap	13	0	-13		0		
Sum ansvar: 3312 Vistdal bofellesskap	-126	-138	-12	-8,7 %	-403	0	0,0 %
Sum ansvar: 3313 Indre - hjemmetjeneste	515	640	125	19,5 %	1 964	0	0,0 %
Sum ansvar: 3390 Pleie/omsorg fellesutgifter	872	747	-125	-16,7 %	2 991	0	0,0 %
Sum	31 816	31 733	-83	-0,3 %	86 785	-450	-0,5 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettrammen.

Verbal kommentar

Pr. 30.4. 2017 er det stort sett belanse mellom regnskapstall og periodisert budsjett.

Intensjonen når budsjettet ble satt opp var at bemanningen ved Vistdal bofellesskap skulle økes dette skulle finansieres ved at bemanningen ved korttidsavdelingen skulle reduseres tilsvarende (dette har med ombyggingen ved NOS) Dette har vi så langt ikke klart å gjennomføre.

Vi har og er fortsatt innen i en periode der behovet for institusjonsplasser er stort. Dette vil etter hver komme til å resultere i merforbruk ved korttidsavdelinga. Det har også vært et stort press på hjemmetjenesten siden mars noe som også etter hvert også der vil resultere i et merforbruk. Kommunen må også i forbindelse med ombyggingen ved NOS leie lokale til dagtilbudene

Det er mye som i dag tilsier at hjemmetjenesten må slykes framover mot etablering av Nye Molde kommune

Det meste av antatt merforbruk for 2017 kan dekkes ved merinntekter på ressurskrevende brukere for 2016 (innsendt krav for 2016 var kr 418 000 større enn det som ble inntektsført i 2016).

Viser til kommunestyrets vedtak i sak 137/16 den 15.12.2016 (økonomiplan 2017-2020). Fysioterapitjenesten er styrket med 16% stilling for 2017 ved rokkering internt i enheten.

Enhetsleder 16.5.17.

Jan K. Schjøberg

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Brutto lønn	4 692	4 649	-43	-0,9 %	13 259
Sosiale utgifter	1 138	1 013	-125	-12,3 %	3 463
+	-343	0	343		0
Netto lønn	5 487	5 662	175	3,1 %	16 722
Div. driftskostnader	4 152	2 870	-1 282	-44,7 %	8 104
Overføringer	1 540	1 435	-105	-7,3 %	5 421
Salgs- og leieinntekt	-649	-678	-29	-4,3 %	-1 502
Internt salg	0	0	0		-385
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	0	0	0		-645
Netto finanskostnad	-302	-302	0	0,0 %	-960
Årsoppgjør/sdisposisjoner	0	0	0		-2 116
Sum	10 228	8 987	-1 241	-13,8 %	24 639

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 1400 Kommunal eiendomsforvaltning	162	27	-135	-500,0 %	130		0,0 %
Sum ansvar: 6000 Administrasjon teknisk	369	351	-18	-5,1 %	998		0,0 %
Sum ansvar: 6011 Saksbehandling landbruk	82	77	-5	-6,5 %	233		0,0 %
Sum ansvar: 6012 Saksbehandling skogbruk	142	133	-9	-6,8 %	398		0,0 %
Sum ansvar: 6013 Saksbehandling næring	140	132	-8	-6,1 %	-1		0,0 %
Sum ansvar: 6100 Byggesaksbehandling (tjeneste-selvk)	-24	23	47	204,3 %	33		0,0 %
Sum ansvar: 6109 Kart- og oppmålingsarbeid (myndighet)	131	41	-90	-219,5 %	144		0,0 %
Sum ansvar: 6110 Kart- og oppmålingsarbeid (tjeneste-selvk)	157	64	-93	-145,3 %	183		0,0 %
Sum ansvar: 6111 Plan-/reguleringsarbeid (tjeneste-selvk)	60	39	-21	-53,8 %	128		0,0 %
Sum ansvar: 6112 Plan-/reguleringsarbeid (myndighet)	156	120	-36	-30,0 %	361		0,0 %
Sum ansvar: 6120 Naturforvaltning	153	134	-19	-14,2 %	400		0,0 %
Sum ansvar: 6124 Kommunalt villfond	-86	-86	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 6131 Friidrettsliv	35	23	-12	-52,2 %	3		0,0 %
Sum ansvar: 6211 Sau på utmarksbeite	13	13	0	0,0 %	4		0,0 %
Sum ansvar: 6500 Brannvesen	1 878	1 718	-160	-9,3 %	4 947	-373	-7,5 %
Sum ansvar: 6502 Oljevernberedskap	3	0	-3		35		0,0 %
Sum ansvar: 6600 Kommunale veier	1 645	1 243	-402	-32,3 %	2 245	-230	-10,2 %
Sum ansvar: 6601 Parkeringsplasser	46	40	-6	-15,0 %	125		0,0 %
Sum ansvar: 6602 Veg- og gatebelysning	148	192	44	22,9 %	543		0,0 %
Sum ansvar: 6610 Parker og grønntanlegg	0	6	6	100,0 %	256		0,0 %
Sum ansvar: 6700 Vedlikehold eiendommer	2 370	2 114	-256	-12,1 %	6 452	-300	-4,6 %
Sum ansvar: 6701 Tiltakspakke - sysselsetting	148	0	-148		0		
Sum ansvar: 6702 Renhold kommunale bygninger	1 896	1 985	89	4,5 %	5 717		0,0 %
Sum ansvar: 6710 Drift av kommunehuset	161	112	-49	-43,8 %	289		0,0 %
Sum ansvar: 6711 Drift av flerbrukshallen	80	109	29	26,6 %	985		0,0 %
Sum ansvar: 6800 Boligområder	-15	-3	12	400,0 %	31		0,0 %
Sum ansvar: 6810 Næringsvirksomhet	7	7	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 7020 Utviklingsfondet	-106	-106	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 7022 Miljøfondet	9	9	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 7401 Kraftfond	752	752	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 7402 Tilskudd til næringsformål	9	9	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 7403 Bygdeutvikling	0	0	0		0		
Sum ansvar: 7410 Mardalafondet	-291	-291	0	0,0 %	0		
Sum	10 228	8 987	-1 241	-13,8 %	24 639	-903	-3,7 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettrammen.

Verbal kommentar

Kommentar til ansvar 6500: Under utarbeiding av budsjettet ble det tatt forbehold om at den ikke-lovpålagte oppgaver som bruk av hjertestarter og hjelp til ambulanse ikke skulle være brannvesenes oppgave. Kommunestyret ønsket at dette fortsatt skulle være med, uten at det ble bevilget ekstra. Dette utgjør anslagsvis kr 173' i ekstra kostnader. Utgifter til nødnett har blitt underbudsett grunnet økninger. For å kunne dekke inn disse kostnadene, må budsjettet økes med kr.200'. Driftsutgifter til brannvesenet er meget uforutsigbar, ingen veit når, hvem eller hvor mange som trenger hjelp av de. Ei enkel utrykning kan koste fra 25' til 40'. Det er behov for økning i budsjettet på kr.373' for å ivareta oppgavene som kommunestyret ønsker at brannvesenet skal utføre.

Kommentar til ansvar 6600: 07.01.2017 ble blant annet Raudsandbakken og Brandholvegen ødlagt grunnet store nedbørmengder. Bare reparasjonen av disse veiene kom på ca.kr. 230'. Til tross for lite snø i begynnelsen av året, ble det store kostnader til støing og innkjøp av strøsand. Det finnes lite rom i dagens budsjett til sommervedlikehold som kosting av veier, hullgrusing og salting. Grunnet omlegging av anbudsprinsippet for vintervedlikehold, ble kostnaden for beredskap underbudsett. I år har det vært en merkbar økning i henvendelser fra innbyggere om vedlikehold og drift av kommunale veier. Sammenlignet med 2016 er det behov for en økning på kr.950' for å ivareta en næktern standard på kommuneveiene.

Kommentar til ansvar 6700: Kommunen har mange gode formålsbygg. Det er store kostnader knyttet med reparasjoner, utbedringer og sikkerhetstiltak til disse eiendommene. Hittil i år har det blitt brukt en forholdsvis stor del av årets budsjett til dette. For å lukke avvik i forbindelse med internkontroller har allerede påført kommunen ekstra kostnader med kr 300' som ikke var lagt inn i budsjettet. Sammenlignet med 2016 er det behov for en økning på kr 1.500' for å ivareta videre reparasjoner/utbedring og sikkerhetstiltak på kommunens bygg og anlegg.

Økonomirapport, sammendrag for

Sjølkost

Periode: Januar - april

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjett
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	
Brutto lønn	770	859	89	10,4 %	2 365
Sosiale utgifter	187	184	-3	-1,6 %	585
Refusjoner fra trygdeetaten	-1	0	1		0
Netto lønn	956	1 043	87	8,3 %	2 930
Div. driftskostnader	793	758	-35	-4,6 %	2 520
Overføringer	1 736	2 199	463	21,1 %	5 783
Salgs- og leieinntekt	-6 599	-6 130	469	7,7 %	-13 377
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	0	0	0		0
Netto finanskostnad	3	0	-3		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		1 256
Sum	-3 111	-2 130	981	46,1 %	-888

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik
Sum ansvar: 6300 Vannverk	-1 832	-1 289	543	42,1 %	-253		0,0 %
Sum ansvar: 6310 Avløp	-508	-563	-55	-9,8 %	-298		0,0 %
Sum ansvar: 6311 Slam	-339	-145	194	133,8 %	72		0,0 %
Sum ansvar: 6400 Renovasjon	-194	-141	53	37,6 %	-374		0,0 %
Sum ansvar: 6501 Felerordningen	-238	8	246	3075,0 %	-35		0,0 %
Sum	-3 111	-2 130	981	46,1 %	-888	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettammen.

Verbal kommentar

Til alle ansvar: Utgifter og inntekter i henhold til aktivitet. Differanser mellom regnskap og korr.budsjett vil rette seg opp i løpet av året.

15.05.2017
Bernt Angvik

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	690	661	-29	-4,4 %	1 835
Sosiale utgifter	169	135	-34	-25,2 %	484
Refusjoner fra trygdeetaten	-61	-54	7	13,0 %	0
Netto lønn	798	742	-56	-7,5 %	2 319
Div. driftskostnader	201	206	5	2,4 %	580
Overføringer	11	-12	-23	-191,7 %	1 285
Salgs- og leieinntekt	-24	-17	7	41,2 %	-74
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-10	-10	0	0,0 %	0
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-95
Sum	976	909	-67	-7,4 %	4 015

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 2500 Kultur felles	306	276	-30	-10,9 %	767		0,0 %
Sum ansvar: 2510 Folkebibliotek	410	403	-7	-1,7 %	1 171		0,0 %
Sum ansvar: 2520 Kulturskole	9	0	-9		982		0,0 %
Sum ansvar: 2530 Ungdomstillak	66	59	-7	-11,9 %	173		0,0 %
Sum ansvar: 2531 Ungdommens kommunestyre	38	30	-8	-26,7 %	59		0,0 %
Sum ansvar: 2533 Frivilligsentral	65	59	-6	-10,2 %	334		0,0 %
Sum ansvar: 2540 Tilskudd drift	6	6	0	0,0 %	30		0,0 %
Sum ansvar: 2541 Tilskudd hus og anlegg	0	0	0		0		
Sum ansvar: 2550 Museum	5	11	6	54,5 %	293		0,0 %
Sum ansvar: 2551 Kulturminner	1	0	-1		6		0,0 %
Sum ansvar: 2560 Bokprosjekt	-1	0	1		-8		0,0 %
Sum ansvar: 2570 Bjørnsonsfestival	0	0	0		53		0,0 %
Sum ansvar: 2580 Folkebadet	71	65	-6	-9,2 %	135		0,0 %
Sum	976	909	-67	-7,4 %	4 015	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettammen.

Verbal kommentar

Rapporten er gjennomgått. Ingen spesielle merknader.
12.mai.17
Turid L. Øverås, kulturleiar

Økonomirapport, sammendrag for

NAV

Periode: Januar - april

Ar 2017

Tekst	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Brutto lønn	1 958	2 214	256	11,6 %	6 428
Sosiale utgifter	200	195	-5	-2,6 %	597
Refusjoner fra trygdeetaten	-23	0	23		0
Netto lønn	2 135	2 409	274	11,4 %	7 025
Div. driftskostnader	636	791	155	19,6 %	3 090
Overføringer	1 322	998	-324	-32,5 %	3 296
Salgs- og leieinntekt	-524	-500	24	4,8 %	-1 500
Infernt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-1 903	-2 406	-503	-20,9 %	-9 624
Netto finanskostnad	-81	36	117	325,0 %	120
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
Sum	1 585	1 328	-257	-19,4 %	2 407

Tekst	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 3200 Administrasjon sosialtjeneste	445	562	117	20,8 %	1 779		0,0 %
Sum ansvar: 3211 Økonomisk sosialhjelp	520	300	-220	-73,3 %	910		0,0 %
Sum ansvar: 3212 Kvalifiseringsprogram	11	38	27	71,1 %	118		0,0 %
Sum ansvar: 3215 Flyktningtjeneste	303	428	125	29,2 %	-400		0,0 %
Sum ansvar: 3250 Boligtiltak	306	0	-306		0		
Sum	1 585	1 328	-257	-19,4 %	2 407	0	0,0 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettrammen.

Verbal kommentar

Vi har et merforbruk i økonomisk sosialhjelp som pr. 30/4 er 220.000,- mer enn periodebudsjett. Stor sannsynlighet for overforbruk.

Når det gjelder flyktningebudsjettet så er det avhengig av at vi mottar de som skal komme i år. Tross avvik negativt på 258.000 så tror vi det retter seg ved årets slutt. Når det gjelder de andre områder er det små avvik som ikke utgjør noe vesentlig i budsjettet.

Kraftfond (bundet fond)

Til disposisjon pr. 1.1.2017 fra tidligere år	1 103 800
Fortsatt til disposisjon etter budsjettvedtaket for 2017	352 000
Til disposisjon:	1 455 800
Pengene for konsesjonsavgifter blir betalt inn på kommunens konto 31.12.2017. Bruk av midlene fram til 31.12.2017 tærer på kommunens likviditet.	

Disposisjonsfond (ubundet fond)

Saldo pr. 1.1.2017	5 552 352
K 137/16 (15.12.16) Økonomiplan 2017-2020, budsjettert bruk i 2017	-2 692 000
K 006/17 (16.2.17) Fiskeri- og havbrukscenter i Midsund	-100 000
K 038/17 (18.5.17) Regnskapsmessig resultat 2016, avsettes	4 980 173
Antatt beholdning pr. 31.12.2017	7 740 525
I tillegg er det vedtatt netto avsetning til disposisjonsfond i perioden 2018-2020 med kr 0,8 mill, jf. Ksak 137/16, behandling av økonomiplana for 2017-2020.	

Utviklingsfond (ubundet fond/disposisjonsfond)

Saldo pr. 1.1.2017	670 938
Antatt beholdning pr. 31.12.2017	670 938

Investeringsfond (ubundet fond)

Saldo pr. 1.1.2017	2 141 545
Antatt beholdning pr. 31.12.2017	2 141 545
Det er vedtatt netto bruk av investeringsfond i økonomiplanperioden 2018-2020, kr 2,141 mill.	

Generelt for ubundne fond, jf. regnskapsforskrifens § 9:

Hvis regnskapet viser merforbruk skal budsjetterte avsetninger til ubundne fond strykes i den grad det er nødvendig for at regnskapet ikke skal komme ut med et regnskapsmessig merforbruk (underskudd).

Hvis kommunens regnskap for 2017 kommer ut med et merforbruk vil dette si at budsjettert avsetning til disposisjonsfond og utviklingsfond strykes inntil regnskapet går i 0

Ubrukte lånemidler til investeringer:

Beholdning per 1.1. (lånepptak før 2017)	28 064 925
K-sak 137/16 (15.12.2016), økonomiplan 2017-2020 (anslag ubrukne lånemidler 2016)	-30 000 000
For lite lånemidler i forhold til bevilgning og budsjettert finansiering i 2017	-1 935 075

23.5.2017 Økonomisjefen

2017 Investeringer - prosjektreknskap		ÅRETS BUDSJETT / REGNSKAP			TOTALT PROSJEKT		TOTAL RAMME	FERDIG	PROGNOSE AVVIK	PROGNOSE AVVIK	PROSJEKTLEDERES KOMMENTAR TIL	
prosj nr	Navn på prosjekt	Budsjett 2017	Brukt pr 30.4.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 30.4.17	Prosjekt over flere år ¹⁾	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme	VA	STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600338	Flerbrukshall - klatrevegg	1 500 000	10 260	1 489 740	0	10 260		2017				Det er avtalt konsulentbistand i dette prosjektet. Det skal utarbeides en kravspesifikasjon som så sendes til et utvalg tilbydere. Konkurransen gjennomføres med direkte henvendelse til leverandør i henhold til forskriften om offentlige anskaffelser del I. Bestilling iverksettes så snart alt er klart. Medgåtte kostnader er administrasjonskostnader. Forventes avsluttet innenfor budsjettammen i 2017.
600339	Velferdsteknologi helse og omsorg	400 000	0	400 000	0	0		2017				Innkjøp enda ikke foretatt. Avventer til 2. halvår.
600340	NOS - senger og takheiser	560 000	0	560 000	0	0						Anbud på innkjøp er sendt ut. Anbudåpning nærmer seg.
600341	Garasje til miljøbil og vedproduksjonslokale	1 000 000	30 780	969 220	0	30 780		2017				Prosjektet er pr d.d. i oppstartsfasen. Det er opprettet kontakt mellom brukere og prosjektleder. Prosjektering ikke påbegynt. Medgått administrasjonskostnader. Forventet utført innenfor budsjettammen innen utgangen av 2017.
600342	Brannstasjon Eidsvåg - rehabilitering	200 000	117 750	82 250	0	117 750		2017				Prosjektet består bl.a. av tilrettelegging for ren / skitten sone for klær/utstyr, utskifting av varmeanlegg, installering av brannvarslingsanlegg. Ny varmepumpe er montert. Det mest nødvendige blir prioritert.
600343	Eresfjord brannstasjon - etablering ny stasjon	3 500 000	53 447	3 446 553	0	53 447						Prosjektering av ny brannstasjon i Eresfjord er påbegynt. Det er besluttet å kjøpe Nettet Kraft sin eiendom GID 074/013 ved Eresfjord skole til formålet. Det planlegges en ombygging og tilbygging av dagens bygningsmasse eventuelt et nybygg, hvor Nettet kommune får en velfungerende brannstasjon. Det planlegges innenfor budsjettammen. Medgått administrasjonskostnader.
600344	Bofellesskap funksj.hemma , Holtan 4 leiligheter	1 000 000	30 780	969 220	0	30 780		2017				Prosjektet er pr d.d. i oppstartsfasen. Det har vært utført møte mellom Norconsult AS og Nettet kommune i forhold til å få utviklet en situasjonsplan. Skisser for nytt bygg er påbegynt. Medgåtte kostnader er administrasjonskostnader. Detaljprosjektet forventes utført innen utgangen av 2017.
600346	Kunstgrasbanen, utstyr til vedlikehold	100 000	90 625	9 375		90 625		2017	9 375	9 375		Planlagt vedlikeholdsutstyr er innkjøpt innenfor gitt budsjettamme. Utstyret er på plass ved kunstgressbanen.
SUM		102 537 000	13 531 531	89 005 469	60 832 190	74 363 721	156 628 000		9 375	9 375		

1) Denne kolonnen er oppdatert iht vedtatt budsjett 2017 og regulert budsjett mars 2017, samt midler avsatt i økonomiplana (for 2017-2020)

2017 Investeringer - prosjektrengskap		ÅRETS BUDSJETT / REGNSKAP			TOTALT PROSJEKT		TOTAL RAMME	FERDIG	PROGNOSE AVVIK	PROGNOSE AVVIK	PROSJEKTLEDERES KOMMENTAR TIL
prosj nr	Navn på prosjekt	Budsjett 2017	Brukt pr 30.4.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 30.4.17	Prosjekt over flere år ¹⁾	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme	STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600317	Trafikksikring kommunale veger	1 000 000	696 263	303 737	3 744 121	4 440 384	4 663 000	2017			Prosjektet gjelder rehabilitering og oppgradering av 4 bruer og trafikksikring av kommunale veger. Bruene ved Meisal, Raudsand og Røndøla ble revet fullstendig, og det ble etablert nye. Bjørbygg bru ble rehabilitert med ensidig betongarbeid på landkar. 1251 meter autovern ble satt opp på Meisal, Hammervollhagen, Solbjøra, Raudsandbakken, Eidsøra, Kannalsvegen, Meringsdalen, Gauprøvegen og Nedre Liedgarsveg, samt erosjonssikring av Bjørbygg i Kannalsvegen. Prosjektet startet 1. juni 2016, og ferdigstilt i desember 2016. Sluttfaktura var mottatt, og dette ble behandlet. Prosjektet avsluttes i 2017, og det skal bli garantibefaring i mai 2018. Autovern skal settes opp på nødvendige plasser i løpet av 2017. Prosjektet avsluttes 2017.
600320	Renholdsutstyr - TSU	0	264 138	-264 138	27 683	291 821		2017			Flere renholdsmaskiner har vært til utprøving i organisasjonen. Det vil bli gjort et grundig valg av maskiner. Dette innkjøpet vil være med på å bidra til forbedring av arbeidsdagen for renholderne. Disse maskinene ble bestilt for levering i 2016. På grunn av lang leveringstid, ble de ikke levert før i 2017. Restbeløp fra fjorårets budsjett ble ikke overført til 2017, derfor står det ikke noe beløp for dette prosjektet i årets budsjett.
600322	Vakt- og mannskapsbil, brann (K 95/15)	5 375 000	0	5 375 000	0	0		2017			Bilene ble bestilt i februar og vaktbilen blir klar til levering i juni. Mannskapsbilen blir først levert nov/des.
600323	Utstyr brann (K 95/15)	346 000	112 488	233 512	292 055	404 543	638 000	2017			Prosjektet består bl.a. av tilrettelegging for ren / skitten sone for klær/utstyr, utskifting av varmeanlegg, installering av brannvarslingsanlegg. Det mest nødvendige blir prioritert. Prosjektet er ikke startet opp. Blir avsluttet i 2017.
600330	NOS - ombygging demensavdeling, gjennomføring (oppdatert totalramme K-sak 10/17 den 16.2.2017)	54 830 000	224 487	54 605 513	681 638	906 125	63 200 000	2017			Det er utpekt vinner av anbudskonkurransen; Angvik Byggkompani AS. Karenstiden ble forlenget grunnet klage fra en av tilbyderne. Klaget ble frafalt etter innsyn i dokumentene, og grunnngivelse av Neset kommune sin beslutning om valg av entreprenør. Prosjektet har med bakgrunn i dette blitt noe forsinket. Kontraktsinngåelse forventet utført innen utgangen av mai. Oppstart gjennomføring forventes umiddelbart etter kontraktsinngåelse. Selve ombyggingen vil komme i gang noe senere på bakgrunn av nødvendig forarbeid fra totalentreprenørens side. Ombyggingen har en forventet periode på om lag ett år. Utearealer og inventar er utskilt i egne prosjekter med oppstart 1./2. kvartal 2018. Forventet ferdigstilt medio 2018. Totalramme for prosjektet er på kr. 63 200 000,-, fordelt på 2017 og 2018, med henholdsvis 54 830 000,- i 2017 og 8 370 000 i 2018.
600337	Flerbrukshall - inventar og utstyr	1 250 000	282 452	967 548	0	282 452		2017			Det jobbes med å få på plass inventar og utstyr til flerbrukshallen. Medgåtte kostnader er administrasjonskostnader og kostnader i forbindelse med innkjøp av inventar og utstyr. Forventes avsluttet innenfor budsjettrammen i 2017.

2017 Investeringer - prosjektrekningskap		ÅRETS BUDSJETT / REGNSKAP			TOTALT PROSJEKT		TOTAL RAMME	FERDIG	PROGNOSE AVVIK	PROGNOSE AVVIK	PROSJEKTLEDERES KOMMENTAR TIL
prosj nr	Navn på prosjekt	Budsjett 2017	Brukt pr 30.4.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 30.4.17	Prosjekt over flere år ¹⁾	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme	VA STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600286	Reasfaltering kommunale veger/plasser	1 000 000	0	1 000 000		0		2017			Prosjektet gjelder reasfaltering av kommunale veger. Vegstrekk for asfaltering skal vurderes i løpet av våren 2017, og blir lagt frem til politisk vurdering i mai. Prosjektet vil utføres over sommeren 2017, og avsluttes i 2017.
600288	Eidsvåg sentrum (alstadplassen)	335 000	27 887	307 113	2 698 770	2 726 657	3 000 000	2017			Prosjektet gjelder oppgradering av Alstadplassen; setting av kantsteiner, oppretting av fortau og rabatter og asfaltering i Eidsvåg sentrum. Prosjektet ble utført i oktober 2016, og Neset kommune overtok Alstadplassen. Ferdigbefaring var utført i november 2016. Beplantning av trær er bestilt, og dette vil bli utført i mai 2017. Sluttbefaring er planlagt den 30.06.2017. Prosjektet avsluttes i 2017.
600291	Forlengelse av avløpsrør	2 000 000	20 986	1 979 014	152 084	173 070	2 138 000	2017			Prosjektet gjelder hovedkloakkledning for hele Eidsvåg som går ut i sjø ved Sjøgarden og ut forbi småbåthavnen i Eidsvåg (600 meter). Denne har flere hull og må skiftes ut. Ny hovedledning i PE rør med sementlodd vil bli lagt ut og erstatter den gamle sjøledningen. Prosjektet har vært under planlegging og skulle etter planen vært gjennomført i 2016. Det ble under planlegging klart at siste kum før sjøledning måtte skiftes, og dermed et lengre strekk med rørledning også. Prosjektet har fått økt bevilgning og vil bli utført i 2017. Konkurransegrunnlaget ble skrevet ferdig i 2016, og vil bli utlyst på Doffin våren 2017, og byggetid beregnes på 2 måneder. Prosjektet avsluttes i 2017.
600292	Rehabilitering av vannkummer	300 000	7 671	292 329	0	7 671		2017			Prosjektet gjelder utskifting av gamle vannkummer. Utstyr og materialer er under innkjøpt, og arbeid vil utføres vår/høst 2017. 4 gamle vannkummer med rørdeler i Eidsvåg sentrum skal bytes ut, og de erstattes med en stor vannkum. Kostnadsoverslag for materialer og den nye kummen ble hentet, og prosjektet er under planlegging. Prosjektet vil avsluttes i 2017.
600296	Renseanlegg Eidsvåg vannverk	15 000 000	2 352 011	12 647 989	3 793 837	6 145 848	22 350 000	2018			Prosjektet gjelder nytt renseanlegg ved Eidsvåg vannverk. Det omfatter grunnarbeider for byggegrøp, betongarbeid for 980 m ³ høydebasseng, bygningsmessig ombygging av eksisterende anlegg og maskinteknisk rensing. Grunnarbeider for byggegrøp var ferdig i november 2016, og tilbakefylling rundt bassenget skal gjennomføres uke 23/24. Betongarbeid for 980 m ³ høydebasseng begynte i november 2016, og dette er planlagt ferdig i mai 2017. Det har vært 11 byggemøter for høydebassenget. Bassenget (bunnplater, vegger, ventilkammer og tak) er støpt, og tetthet er kontrollert. Arbeidet som boring i vegg for montering av ventiler og rørdeler, montering av trapp, vinduer og dører pågår. Ombyggingskontrakten ble tildelt Neset Bygg, og maskinprosess kontrakten ble tildelt Enwa PIM AS etter vurdering av tilbudene. Ombygging er planlagt å begynne 1. juni, og byggetid beregnes til 8 måneder. Maskinprosessen er også planlagt å begynne i oktober 2017, og byggetid beregnes til 3 måneder. Prøvedrift og igangsetting er jan. - mars 2018. Ferdigstilling for prosjektet blir i 2018.

2017 Investeringer - prosjektregnskap		ÅRETS BUDSJETT / REGNSKAP			TOTALT PROSJEKT		TOTAL RAMME	FERDIG	PROGNOSE AVVIK	PROGNOSE AVVIK	PROSJEKTLEDERS KOMMENTAR TIL
prosj nr	Navn på prosjekt	Budsjett 2017	Brukt pr 30.4.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 30.4.17	Prosjekt over flere år ¹⁾	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme	VA STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600158	Flerbrukshall, prosjektledelse, uforutsette kostnader, mv, jf. pro 600324	3 000 000	1 745 575	1 254 425	4 900 777	6 646 352		8 420 000	2017		Prosjektet hører sammen med prosjektnr 600324, og omfatter administrasjonskostnader, reserver og uforutsette utgifter. Prosjektene 600324 og 600158 er i all hovedsak avsluttet. Nessesethallen ble overtatt i henhold til avtale og avtalt tidspunkt den 14.02.2017. Prosjektet er gjennomført uten personskadefravær. Det forventes at prosjektet avsluttes innenfor budsjettrammen.
600324	Flerbrukshall, totalentrepr. Lønnheim, jf. pro 600158	7 694 000	7 240 633	453 368	36 653 125	43 893 758		44 000 000	2017		Prosjektet hører sammen med prosjektnr 600158, og omfatter totalentreprisen med Lønnheim Entreprenør AS. Prosjektene 600324 og 600158 er i all hovedsak avsluttet. Nessesethallen ble overtatt i henhold til avtale og avtalt tidspunkt den 14.02.2017. De fleste merknadene etter overtakelsesbefaring er kvittert ut, men noe gjenstår på grunn av leveringstider. Prosjektet er gjennomført uten personskadefravær. Det forventes at prosjektet avsluttes innenfor budsjettrammen. Totalt har prosjektnr. 600158 og 600324 et budsjett på kr 52 420 000,-.
600217	Utbedring ledningsnett - vann	300 000	23 355	276 645	0	23 355			2017		va Prosjektet omfatter utbedring av gammelt og utdatert rørledning for drikkevann. Deler og material er under innkjøp, og arbeid ble utført august-oktober. 4 gamle vannkummer med rørdeler i Eidsvåg sentrum skal byttes ut, og de erstattes med en stor vannkum. Kostnadsoverslag for materialer og den nye kummen ble hentet, og prosjektet er under planlegging. Prosjektet vil ferdigstilles i 2017.
600218	Utbedring ledningsnett - avløp	300 000	23 012	276 988	0	23 012			2017		va Prosjektet omfatter utbedring av gammelt og utdatert rørledning for avløp. Deler og material er under innkjøp, og arbeid ble utført august-oktober. Prosjektet vil ferdigstilles i 2017.
600228	Skansen - digitalisering eiendomsarkiv	47 000	0	47 000	1 701 582	1 701 582		1 750 000	2017		I prosjektperioden er til sammen ca. 50 meter eldre arkiv (år 1965-2007) for bygg-, delings-, landbruks- og plansaker ryddet, skannet, kategorisert og gjort tilgjengelig for oss digitalt. Det meste av papirarkivet er levert til depot hos IKA M&R (interkommunalt arkiv) i Ålesund. Prosjektet, som er i regi av IKT ORKidé, forventes avsluttet i 2017 innenfor tildelt ramme.
600234	IKT - investeringer	500 000	119 730	380 270	0	119 730			2017		- Investeringsbudsjett 2017 er hovedsakelig avsatt til investeringsprosjekter i IKT Orkidé, og vi forventer at de avsatte midler vil medgå.
600263	Utskifting asbestledninger Raudsand	500 000	20 986	479 014	0	20 986			2017		va Prosjektet gjelder utskiftning av asbestledning. Prosjektet er under planlegging og vil utføres i løpet av sensommer og høst. Vil ferdigstilles i 2017.
600284	Sikring av kvikkleireområde i Eidsvåg	500 000	36 216	463 784	6 186 517	6 222 733		6 469 000	2017		- Prosjektet gjelder sikring av kvikkleireområder langs Eidsvågelveen. Ti områder langs Eidsvågelveen ble utbedret for å sikre fare for leirskred. Det har vært flere byggemøter med entreprenør og byggekomiteemøter, samt at det ble engasjert en anleggsleder fra Norconsult. Prosjektet startet i august 2016, og ferdigstilt i oktober 2016, inne frist. Det skal bli garantibefaring i juni 2017. Prosjektet avsluttes i 2017.

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	0	0	0		0
Sosiale utgifter	0	0	0		0
Refusjoner fra trygdeetaten	0	0	0		0
Netto lønn	0	0	0		0
Div. driftskostnader	0	0	0		0
Overføringer	-1 881	-1 664	217	13,0 %	-5 000
Salgs- og leieinntekt	-1 145	-1 100	45	4,1 %	-4 750
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-76 037	-78 254	-2 217	-2,8 %	-206 908
Netto finanskostnad	2 383	2 479	96	3,9 %	14 073
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-1 257
Sum	-76 680	-78 539	-1 859	-2,4 %	-203 842

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Tekst							
Sum ansvar: 8000 Rammetilskudd	-36 947	-37 200	-253	-0,7 %	-96 768		
Sum ansvar: 8001 Skatt på inntekt og formue	-29 713	-31 400	-1 687	-5,4 %	-82 238	-2 300	0,0 %
Sum ansvar: 8100 Eiendomsskatt	-9 223	-9 500	-277	-2,9 %	-19 000	-600	-3,2 %
Sum ansvar: 8200 Konesjonsavgifter	0	0	0		0		
Sum ansvar: 8210 Kjøp/salg av konsesjonskraft	-1 145	-1 100	45	4,1 %	-4 750		0,0 %
Sum ansvar: 8410 Momskompensasjon	-1 881	-1 664	217	13,0 %	-5 000		0,0 %
Sum ansvar: 8411 Andre kompensasjonstilskudd	-154	-154	0	0,0 %	-535		0,0 %
Sum ansvar: 8700 Renter	633	732	99	13,5 %	5 888		0,0 %
Sum ansvar: 8701 Formidlingslån	-9	-13	-4	-30,8 %	43		0,0 %
Sum ansvar: 8702 Nettet kraft as	0	0	0		-3 930	-1 479	-37,6 %
Sum ansvar: 8710 Avdrag	1 759	1 760	1	0,1 %	12 072		0,0 %
Sum ansvar: 8750 Kalkulatoriske inntekter (VA)	0	0	0		-2 382		0,0 %
Sum ansvar: 8900 Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-7 242		0,0 %
Sum	-76 680	-78 539	-1 859	-2,4 %	-203 842	-4 379	-2,1 %

Lederens kommentarer:

Beskrivelse av årsaken til års- eller periodeavvik, prognosen for året, eller av planlagte tiltak for å holde budsjettammen.

Verbal kommentar

8000/8001 Skatt og rammetilskudd

Etter revidert nasjonalbudsjett, samt oppdatert folketall per 1.1.2017 er prognosen for frie inntekter kr 2,3 mill lavere enn budsjettert.

8100 Eiendomsskatt

Det er utskrevet eiendomsskatt med ca. kr 0,6 mill mindre enn budsjettert bl.a. pga. retaksering av Statnett sf. Klagebehandlingen er ikke ferdig for 2017.

8210 Kjøp/salg av konsesjonskraft

Etter 4 måneder har salget på spotpris vært høyere enn i fjor og sammenlignet med tilsvarende periode i 2016 ligger inntektene kr 0,5 mill høyere i 2017. Salget på spot er 391 MWh høyere i 2017 enn i 2016. Gjennomsnittlig spotpris i perioden har vært på 27,99 øre/kWh, mens fastkrafttariffene har hatt en pris på 22,92 øre/kWh. Totale inntekter for 2016 kom på kr 5,65 mill. For 2017 er det budsjettert med kr 4,75 mill. Nettet kraft as sin prognose er på kr 4,7 mill for 2017. Dette er omtrent i tråd med budsjett. Forutsetningene er en gjennomsnittlig spotpris på 24,99 øre/kWh og fasttariff på 22,78 øre/kWh.

8410 Momskompensasjon

Momskompensasjonen på drift er en fri inntekt og er samla under dette ansvaret. Enhetene har tilsvarende utgift. Inntektene har variert tidligere år: kr 5,0 mill (2014), kr 5,5 mill (2015) og kr 5,6 mill (2016). Inntektene har sammenheng med aktiviteten. Budsjettert grunnlag er lavere i 2017 enn regnskap 2016.

8702 Nettet kraft as

Renter av ansvarlig lån, kr 36,7 mill, får en rente på 2,79 pst for 1. halvår (notering 6 md Nibor 2.1.16: 1,29 + påslag 1,5), tilsammen kr 511 965. Budsjettert beløp er på kr 1 030 000. Styret har foreslått utbytte til Nettet kommune med kr 1,421 mill. Budsjettert kr 2,9 mill, dvs. en inntektssvikt på kr 1,479 mill.

For de øvrige formålene er det foreløpig ingen kjente vesentlige avvik.

Kommentarer til økonomisk rapport 30.4.2017

DRIFT

Skatt og rammeoverføringer:

Med oppdaterte folketall pr. 1.1.2017 og skatteinngang for 2016 viser ny prognose (KS-prognosemodell) for skatt og rammeoverføringer på kr 176,7 mill. Dette er kr 2,3 mill. mindre enn det kommunen har lagt inn i sitt budsjett. Kommunens budsjett er basert på statsbudsjettet som ble lagt fram i oktober 2016.

Skatteinngangen for de fire første månedene i år gir en vekst totalt for landet på 6,4 pst. sammenlignet med tilsvarende måneder i fjor. For Nesset kommune er det en reduksjon på 6,3 pst. for samme periode. Skatt på inntekt og formue har en økning på 0,7 pst., mens naturressursskatten har en reduksjon på 17,5 pst. Det antas at reduksjonen i naturressursskatten er en forskyvning i inntektene.

Budsjetterte skatteinntekter for 2017 ligger 7,7 pst. over regnskapsførte egne skatteinntekter for 2016. I revidert nasjonalbudsjett er skatteanslaget redusert på grunn av redusert lønnsoppgjør og derav antatt lavere skatteinngang.

Hva som blir endelige tall for 2017 blir ikke kjent før januar/februar 2018. Til sammenligning fikk kommunen svikt i egne skatteinntekter med kr 0,9 mill. i 2016. På grunn av god skatteinngang totalt i landet fikk kommunen skatteutjevningmidler som til slutt gjorde at skatteinngangen inkl. skatteutjevning kom ut med kr 1,1 mill. over budsjett. Det er ikke forventet tilsvarende god skatteinngang i 2017.

Andre frie inntekter og finans (utenom skatt og rammeoverføringer):

- Eiendomsskatt er utskrevet med kr 0,6 mill. mindre enn budsjettet. Klagebehandlingen er ikke ferdig.
- Det forventes ikke vesentlig avvik på renter under forutsetning av at det ikke blir store endringer i rentenivået.
- Inntekter ved salg av konsesjonskraft ligger kr 500 000 over tilsvarende periode i 2016. Gjennomsnittlig spotpris i perioden har vært på 27,99 øre/kWh, mens fastkrafttariffene har hatt en pris på 22,92 øre/kWh. Oppslutning om fastkrafttariffen er på 42,37 pst. av totalt solgt kvantum.

Merinntektene i 2017 sammenlignet med 2016 skriver seg fra høyere spotprisen og større solgt kvantum med 391 MWh mer på spotmarkedet i 2017 enn i 2016.

Nesset kraft as sin prognose er på kr 4,7 mill. for 2017. Dette er omtrent i tråd med budsjett. Forutsetningene er en gjennomsnittlig spotpris på 24,99 øre/kWh og fasttariff på 22,78 øre/kWh.

Enhetene

- Servicekontoret er en liten enhet med stort sett faste kostnader. Enheten har ikke fått full uttelling på lønnsoppgjøret og mangler kr 60 000. I tillegg blir kommunen nå krevd for digitale sendinger, anslagsvis kr 10 000 i året. Samtidig forventes innsparing på tilskudd til trossamfunn, kr 20 000.
- Eidsvåg barne- og ungdomsskole antas å spare bortimot kr 800 000.
- Helse og omsorg har utfordringer i forhold til ombygging på NOS og flere brukere som har behov for institusjonsplass, samt heimebaserte tjenester. Det foreligger en anslag på merforbruk på kr 450 000 hvor det meste kan dekkes inn med merinntekter på ressurskrevende brukere for 2016 på kr 418 000.
- Teknisk, samfunn og utvikling (TSU)
I regnskap 2016 er det brukt kr 26,53 mill. (ekskl. selvkostområdet). Til sammenligning er det for 2017 budsjettet med kr 23,65 mill. (ekskl. flerbrukshall). Det vil si at ramma er redusert med kr 2,88 mill. Samtidig har kostnadene til oppgavene økt uten at dette er tatt inn i ramma, bl.a. økning på kr 200 000 til nødnett, samt drift og vedlikehold av frivilligsentral/voksenopplæring. Enheten fikk midler til drift av flerbrukshall, kr 0,985 mill., som skal dekke vaktmester, renhold, strøm, serviceavtaler, forbruksmateriell mv. 2017 er første driftsår for Nessethallen.

I vedtatt økonomiplan var det et politisk ønske å videreføre ordningen «Mens vi venter på ambulansen» med hjertestarter til brann- og redningstjenesten. Med et allerede redusert budsjett er det ikke mulig å opprettholde dette uten tilføring av midler, anslagsvis kr 173 000.

Så langt i år viser det seg at brøytebudsjettet er nesten oppbrukt allerede. Uforutsette reparasjoner på veg (Raudsandbakken og Brandholvegen) pga. store nedbørsmengder har ført til ekstrakostnader på kr 230 000.

Internkontroller på bygg og anlegg viser avvik som må lukkes og påfører enheten uforutsette kostnader som hittil har vært på kr 300 000. Dette er det ikke tatt høyde for i budsjettet.

Tilsammen utgjør dette merkostnader per april 2017 på kr 903 000.

Enheten opplever allerede stort påtrykk fra innbyggere som klager på vegvedlikeholdet, og fra ansatte som mener at mer må gjøres på kommunens formålsbygg.

Hvis det oppstår uforutsette oppgaver og avvik på nivå med fjoråret vil enheten ha ytterligere behov på kr 2 mill. for å drifte og vedlikeholde kommunens eiendommer (bygg, anlegg og veg). I oversikten på prognose har rådmannen kun tatt med allerede medgåtte utgifter. Det betyr at enheten blir nødt til å si nei til flere nødvendige reparasjoner for å holde seg innafor denne ramma.

De øvrige enhetene forventer ingen vesentlige avvik under gitte forutsetninger.

Lønnsoppgjøret - reserver

Det er beregnet et lønnsoppgjør på 2,7 pst. hvorav 0,9 prosentpoeng er inkludert i enhetenes rammer. Resten på kr 3,078 mill. er avsatt på reserver til lønnsoppgjøret.

Ifølge KS er det enighet om en ramme på 2,4 pst. Årets tariffoppgjør er et mellomoppgjør. Det betyr at det kun er lønn det ble forhandlet om. Det anbefalte forhandlingsresultatet skal behandles i partenes styrende organer innen 1. juni.

I tillegg til forhandlinger om fordelingen av den lokale potten, skal det gjennomføres lokale forhandlinger for ledere og andre arbeidstakere som får lønnen fastsatt lokalt.

Med bakgrunn i dette ser det ut til at lønnsoppgjør kan skje innenfor avsatte reserver og kanskje spare bortimot kr 0,5 mill. Dette under forutsetning av at grunnlaget for beregning av lønnskostnadene ikke avviker fra grunnlaget ved budsjettering, som ble foretatt på grunnlag av et anslag.

Pensjonskostnader

Ut fra oppdaterte prognoser fra pensjonskassene per april 2017 er det ikke vesentlig avvik i forhold til kommunens budsjett. Budsjetterte pensjonskostnader ligger inne i enhetenes rammer og vil påvirke deres resultat. Endelig pensjonskostnad er ikke klar før medio januar 2018.

INVESTERINGER og UBRUKTE LÅNEMIDLER

Årets investeringsbudsjett er på kr 102,5 mill. Det er brukt kr 13,5 mill. i løpet av første tertial i år. Det er fortsatt tidlig i året og foreløpig rapporteres det ikke om avvik på prosjektene.

Ubrukte lånemidler til investeringer var på kr 28 mill. per 31.12.2016. Ved framlegging av budsjettet 2017 var det antatt at ubrukte lånemidler i 2016 ville komme på kr 30 mill. Det betyr at kommunen har vedtatt finansiering med ca. kr 2 mill. mer enn det som er vedtatt i opptak av lån for 2017. Dette vil bli tatt opp i sak om budsjettkorrigering i juni.

FOND

Kraftfondet: Til disposisjon etter K-styrets møte 23.3.2017: kr 1 455 800.

Disposisjonsfond: Antatt saldo 31.12.2017: kr 7 740 525

Dette under forutsetning av at det ikke blir foretatt strykninger med kr 4,1 mill. på grunn av merforbruk/inntektssvikt, jf. øk.rapportering.

Utviklingsfondet: Antatt saldo 31.12.2017: kr 670 938.

Investeringsfondet: Antatt saldo 31.12.2017: kr 2 141 545.

Oppsummering per 30.4.2017

Ut fra det vi kjenner så langt i år ser det ut til at kommunen kan komme ut med et merforbruk, På grunn av strykningsregler må budsjetterte avsetninger til disposisjonsfond strykes inntil merforbruket er i 0. Merforbruket består for det meste i svikt i frie inntekter som skatt og rammeoverføringer, eiendomsskatt og utbytte. Redusert avsetning til disposisjonsfond vil igjen føre til mindre handlingsfrihet for kommunestyret neste år.

Det er fortsatt usikkerhet omkring følgende:

- Prognosen på skatt og rammeoverføringer viser avvik i forhold til budsjett, men vi vil ikke vite eksakte tall på dette området før månedsskiftet januar/februar 2018.
- Eiendomsskatten kan få et større negativt avvik når klagebehandlingen er ferdig.
- Momskompensasjonen er avhengig av aktivitet. Budsjettgrunnlaget for momskompensasjon er vesentlig lavere enn i 2016.
- Vi har fått prognose på salg av konsesjonskraft. Foreløpig er spotprisen mye høyere enn fastkrafttariffen. I og med at oppslutning omkring fastkrafttariffen er forholdsvis lav er kommunen avhengig av høy spotpris resten av året hvis inntektene skal bli høyere enn foreløpig prognose.
- For enhetene er det spesielt teknisk, samfunn og utvikling som har de største utfordringene. Hvis enheten ikke blir tilført mer midler vil det sannsynligvis bli ytterligere påtrykk og klager fra både innbyggere og ansatte. Enheten vil bli nødt til å si nei til alle nødvendige reparasjoner på bygg, anlegg og veg, så sant det ikke vil gå ut over liv og helse.

FINANSFORVALTNING PR. 30.04.2017

Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål

	30.04.16	31.08.16	31.12.16	30.04.17
Beholdning bankinnskudd (MNOK)	75,4	36,3	66,7	63,9
Gjennomsnittlig avkastning tertialet over 3 mill kr (%)	1,69	1,61	1,71	1,72
Gjennomsnittlig avkastning tertialet under 3 mill kr (%)	0,75	0,75	0,75	0,75
Avkastning benchmark, prosent (ST1X) *	0,58	0,55	0,54	0,52

*) ST1X en 3 mnd statsobligasjonsindeks, blir oftest brukt som referanseindeks (Benchmark) i pengemarkedsplasseringer

Kommunen har ingen plasseringer utenom bankinnskudd.

Gjeldsforvaltning

Låneportefølje		30.04.16	31.08.16	31.12.16	30.04.17
Totalt	MNOK	310,3	307,4	350,7	348,9
Herav rentebinding *)	MNOK	115,4	113,8	49,5	49,0
Rentebinding	Andel %	37,2	37,0	14,1	14,0
Gjenværende rentebinding (durasjon)	År	2,1	1,7	2,0	1,6

*) Rentebinding ett år fram i tid og over.

Lån med flytende rente:

30.04.2016		31.08.16		31.12.16		30.04.17	
Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %	Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %	Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %	Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %
1,2	1,74	1,1	1,63	1,1	1,51	1,0	1,53
112,0	1,65	111,4	1,64*	301,2	1,8*	298,9	1,8*

*) herav kr 31,4 mill til grønn p.t rente som er 0,1 prosentpoeng lavere

Lån med rentebinding, saldo pr. 31.08.2016:

Saldo (MNOK)	Rentesats	Bundet til dato
3,6	5,22	06.10.2018
12,0	3,85	12.12.2018
62,4	1,43	22.12.2017*
33,4	1,49	22.12.2018

*) Under ett år fram i tid

Lånene er tatt opp i Kommunalbanken as og KLP Kommunekreditt. Oversikten viser at fastrenteandelen er på 14 prosent. Ifølge finansreglementet skal gjeldsporteføljen ha en fastrenteandel på minimum 35 prosent (lån med rentebinding 1 år fram i tid og over). Det er derfor avvik mellom finansforvaltningen og finansreglementet. Det må foretas rentebinding på en del av kommunens låneportefølje.

Gjennomsnittlig gjenværende rentebinding (durasjon – vektet rentebindingstid) på samlet rentebærende gjeld skal til enhver tid være mellom 1 og 5 år. Kommunens gjennomsnittlig gjenværende rentebinding er på 1,6 år.

Renterisikoen (ett år fram i tid) ved endring i renten på 1 prosentpoeng utgjør ca. kr 1,7 mill per år.

Rådmannen vurderer refinansieringsrisikoen som lav da det ikke er tatt opp lån uten avdragsbetaling med unntak av ett lån på kr 37,4 mill (forfall i 2049).

Rådmannen anser finansforvaltningen å være i tråd med kommunens finansreglement med unntak av rentebindingen som er for lav i forhold til vedtatt finansreglement.

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Nesset formannskap	56/17	08.06.2017
Nesset kommunestyre		20.06.2017

Budsjettkorrigering - juni 2017

Vedlegg

- 1 Søknad om ekstra tilskudd 2017 – Nesset kirkelige fellesråd
- 2 Engangstilskudd til kommunalt vedlikehold – KMDs rundskriv H-2391 av 10.2.2017
- 3 Vedlegg fordeling av tilskudd fra KMD

Rådmannens innstilling

1. Driftsbudsjettet for 2017 korrigeres med følgende inntekter/utgifter:

Formål	Reduserte utgifter / økte inntekter (+)	Økte utgifter / reduserte inntekter (-)
Eiendomsskatt		600 000
Utbytte		1 479 000
Kirkelig fellesråd (rådm. Fellesutgifter)		200 000
Skolefaglig rådgiver, økning logopedstilling		92 000
Skolefaglig rådgiver, prosj.skjønn bederedskap mot mobbing		385 000
Helse og omsorg, diverse merutgifter		418 000
Helse og omsorg, merinntekt ressurskr. brukere 2016	418 000	
Eidsvåg barne- og ungdomsskole, innsparing	800 000	
Barnehagene		130 000
Teknisk, samfunn og utvikling, brann,eiendommer		903 000
Teknisk, samfunn og utvikling, vedlikeholdsmidler KMD		413 000
Teknisk, samfunn og utvikling, til uforutsette kostnader		500 000
Rammeoverføring/skjønn, prosj. beredskap mot mobbing	385 000	
Rammeoverføring, vedlikeholdsmidler	323 000	
Avsetning til disposisjonsfond, strykes	3 194 000	
Balanse	5 120 000	5 120 000

2. Investeringsbudsjettet for 2017 korrigeres med følgende tall:

Formål	Budsjett 2017	Endringer budsjett 2017	Korrigert budsjett 2017	Totalramme (*=korr)
600299 Eidsvåg kunsgressbane, nytt dekke	0	148 000	148 000	3 500 000
600320 Renholdutstyr TSU	0	273 000	273 000	300 000
600331 NOS – rehab.bårerom, branndører	0	583 000	583 000	1 000 000
Nytt: Eresfjord barnehage, utelager m/vognskur	0	350 000	350 000	350 000
Nytt: Digitale kart/ortofoto	0	400 000	400 000	400 000
Nytt: Brannsikring Holtan, botjeneste og omsorgsboliger	0	500 000	500 000	500 000
Nytt: Helsesenter, omsorgsboliger, heimetjeneste	0	700 000	700 000	82 150 000
Sum økt bevilgning totalt for 2017		2 954 000		

Bevilgning til investeringer for 2017 økes med kr 2 954 000.

Finansieringen justeres tilsvarende:

Øke kompensasjon for merverdiavgift: kr 590 000
 Øke bruk av lånemidler: kr 2 364 000

3. Låneopptak

Det vises til vedtak i kommunestyrets møte 15.12.2016, sak 137/16, pkt. 2,4.

Opptak av lån for 2017 økes med kr 4 mill., fra kr 23 mill til kr 27 mill.

Lånets løpetid er på 40 år.

4. Likviditetslån - likviditetstrekkrettigheter

Rådmannen får fullmakt til å ta opp likviditetslån eller inngå avtale om likviditetstrekkrettigheter med inntil kr 30 mill., jf. kommunelovens § 50 nr. 5.

Innfrielse skal skje senest når kommunen mottar tilskuddet fra Husbanken for ombygging av demensplasser på Nettet omsorgssenter. Rentekostnadene belastes investeringsprosjektet.

5. Vedlikeholdsmidler

Det vises til rundskriv H-2391 fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet av 10.2.2017. Utvalg for teknisk, næring og miljø får fullmakt til å prioriterer tiltak for vedlikehold og rehabilitering av bygg, anlegg og veier, etter framlegg fra rådmannen. Tiltakene prioriteres innenfor en ramme på kr 413 000 til kommunen og kirkelig fellelsråd.

Saksopplysninger

I hht kommunelovens § 47 nr. 1 er årsbudsjettet bindende for underordnede organer. I kommentarene til loven er det utdypet at dette gjelder både administrasjon og de folkevalgte organene. Dersom det skjer endringer i løpet av budsjettåret som kan få betydning for de inntekter og utgifter som års-budsjettet bygger på, skal administrasjonssjefen gi melding til kommunestyret, jf. § 47 nr. 2.

I samme paragraf nr. 3 skal kommunestyret gjøre nødvendige endringer i budsjettet når det gjøres kjent med forhold som kan bety vesentlig svikt i inntektene eller vesentlig økning i utgiftene i forhold til budsjettet.

I forbindelse med utarbeidelse av tertialrapport pr 30.4.2017 rapporteres det om nesten kr 4,5 mill. i antatt merforbruk/inntektssvikt for året. Med merinntekter på tilskudd til ressurskrevende brukere, samt strykning av budsjetterte avsetninger til disposisjonsfond vil resultatet gå ut i 0.

Enhetene

Kirkelig fellesråd (rådm. fellesutgifter)

Det vises til Nettet kirkelige fellesråd sin søknad av 9.5.2017 om ekstra tilskudd på kr 200 000 for 2017. For å redusere stillinger har de investert i nødvendig programvare for kirkegårdsdrift og saksbehandling for å effektivisere administrasjon og drift av fellesrådet. Uforutsette kostnader har oppstått med bl.a. reparasjoner på kirker. Med bakgrunn i dette har fellesrådet opparbeidet seg et akkumulert merforbruk på kr 220 000 på drift og kr 39 000 på investering.

Skolefaglig rådgiver

Nettet kommunene sammen med 9 andre kommuner på Nordmøre startet et prosjekt for beredskapsteam mot mobbing i 2015 og fikk kr 300 000 i prosjektskjønn fra fylkesmannen. Arbeidet er videreført i 2016 og prosjektet er blitt tildelt kr 400 000 i prosjektskjønn for 2016. For 2017 er kommunene tildelt kr 385 000, jf. fylkesmannens publikasjon 12.5.2017 om tildeling prosjektskjønn 2017. Nettet får overført midlene i rammeoverføringene. Skolefaglig rådgiver må derfor få økt sin ramme tilsvarende for å kunne ha midler til å jobbe med prosjektet.

I økonomiplan 2017-2020 ba kommunestyret rådmannen bl.a. om følgende:

- øke logopedstillingen fra 62% til 80% fra 1.08.2017. Økningen i stillingen finansieres gjennom redusert ramme for barnehage og skole.

Årlig kostnad for denne økning utgjør kr 221 000. For 2017 er det behov for kr 92 000.

Servicekontoret

Enhetene har stort sett faste kostnader. Det viser seg at servicekontoret ikke har fått uttelling for lønnsoppjøret siste år og mangler kr 60 000. I tillegg må kommunene nå betale for digital postgang, anslagsvis kr 10 000 i året. Samtidig antas reduksjon med kr 20 000 i utgifter til trossamfunn. Netto er det behov for kr 50 000 for 2017.

Eidsvåg barne- og ungdomsskole

Enheten rapporterer om forventet innsparing på kr 7-800 000.

Barnehagene

Det har vært stor søknad til Eresfjord barnehage i 2017. Barnehagen får en barnegruppe med mange små barn som vil utløse en 80% stilling fra 15.8.2017, og en netto kostnad på kr 130 000 ut 2017.

Helse og omsorg

Helse og omsorg har utfordringer i forhold til ombygging på NOS og flere brukere som har behov for institusjonsplass, samt heimebaserte tjenester. Det foreligger en anslag på merforbruk på kr 450 000 hvor det meste kan dekkes inn med merinntekter på ressurskrevende brukere for 2016 på kr 418 000.

Rådmannen foreslår at enheten får dekt sine merutgifter ved å beholde merinntektene for ressurskrevende brukere for 2016.

Teknisk, samfunn og utvikling (TSU)

I regnskap 2016 er det brukt kr 26,53 mill. (ekskl. selvkostområdet). Til sammenligning er det for 2017 budsjettert med kr 23,65 mill. (ekskl. flerbrukshall). Det vil si at ramma er redusert med kr 2,88 mill. Samtidig har kostnadene til oppgavene økt uten at dette er tatt inn i ramma, bl.a. kr 200 000 til nødnett, samt nye kostnader til drift og vedlikehold av frivilligsentral/ voksenopplæring.

Enheten fikk midler til drift av flerbrukshall i 2017. Bevilgningen på kr 0,985 mill. skal dekke vaktmester, renhold, strøm, serviceavtaler, forbruksmaterieell mv. Regnskapet for 2017 vil vise om drift og vedlikehold av hallen kan gjøres innenfor gitt bevilgning.

I tidligere tider hadde TSU kun vedlikehold av kommunale eiendommer. Etterhvert ble mer og mer av driften også overført. Per i dag har TSU drift og vedlikehold av alle kommunale bygg og anlegg. I driften inngår vaktmester, renhold, vedlikehold, serviceavtaler tekniske anlegg bl.a. ventilasjon og el-anlegg, forbruksmateriell m.v. Internkontroller avdekker avvik som må lukkes, jf. eks. branntilsyn på Holtan, omsorgsboliger og bofellesskap. Det siste som ble overført fra enhetene til TSU var strøm- og oppvarmingskostnader. For bl.a. å få en god skole, barnehage, pleie og omsorg, er det viktig at bygningene inkl. tekniske installasjoner er i orden, samt uteområder.

Eiendomsforvaltningen reguleres av en mengde lover og forskrifter, herunder brann- og eksplosjonsvernloven, el-tilsynsloven, arbeidsmiljøloven, internkontrollforskriften mv. Fellesnevneren for alle disse lov- og regelverkene er at de har til hensikt å forebygge ulykker og uønskede hendelser. Det koster å utføre sakkyndige kontroller på kommunens mange tekniske anlegg, samt utbedre eventuelle avvik. Det er TSU sitt ansvar å sørge for utbedring av feil og defekte komponenter slik at tjenesteproduksjon uhindret skal kunne opprettholdes i alle bygg og anlegg.

Internkontroller på bygg og anlegg viser avvik som må lukkes og påfører enheten uforutsette kostnader. Hittil i år er det foretatt utbedringer med kr 300 000 som det ikke er budsjettdekning for.

Så langt i år viser det seg at brøytebudsjettet er nesten oppbrukt allerede. Uforutsette reparasjoner på veg (Raudsandbakken og Brandholvegen) pga. store nedbørmengder, har ført til ekstrakostnader på kr 230 000. Midler til vedlikehold av veg er så mye redusert at dette vil gå ut over følgende:

Mindre salting av grusveger. Dette fører at finstoffet forsvinner og vegene blir raskere erodert.
Mindre kosting av veger og plasser. Mindre grusing av veger og mindre kantklipping. Mindre reparasjoner på veger som blir utsatt for mye nedbør/flom. I tillegg er det usikkert hvor mye snø og is som kommer til høsten/vinteren.

I vedtatt økonomiplan var det et politisk ønske å videreføre ordningen «Mens vi venter på ambulansen» med hjertestarter til brann- og redningstjenesten. Med et allerede redusert budsjett er det ikke mulig å opprettholde dette uten tilføring av midler, anslagsvis kr 173 000.

Tilsammen utgjør dette merkostnader per april 2017 på kr 903 000.

Enheden opplever allerede stort påtrykk fra innbyggere som klager på vegvedlikeholdet, og fra ansatte som mener at mer må gjøres på kommunens formålsbygg. Hvis det oppstår uforutsette oppgaver og avvik på nivå med fjoråret vil enheten ha ytterligere behov på kr 2 mill. for å drifte og vedlikeholde kommunens eiendommer (bygg, anlegg og veg).

Reserver (lønn)

Lønnsoppgjøret for 2017 har en ramme på 2,4 pst som er lagt ut på høring. Det anbefalte forhandlingsresultatet skal behandles i partenes styrende organer innen 1. juni. Dette ble noe lavere enn det som er satt av på reserver for 2017, og kommunen kan kanskje spare bortimot kr 0,5 mill. under forutsetning av at grunnlaget for beregningen ikke er vesentlig endret.

Vedlikeholdstilskudd

Det vises til rundskriv H-2391 av 10.2.2017 fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet hvor departementet har bevilget kr 413 000 til Nesset kommune til vedlikehold og rehabilitering av veier, bygg og anlegg, som engangstilskudd for 2017.

Kriterier for bruk av tilskuddet, jf. rundskrivet for ytterligere detaljer:

- Prosjekter settes i gang i 2017, dvs kontrakt med entreprenør må være inngått.
- Bygg, anlegg og veger må være eid av kommunen eller kirkelig fellesråd.
- Tilskuddet skal brukes til ekstraordinære tiltak som settes i gang i 2017, og som kommer i tillegg til det kommunene normalt ville ha budsjettet og planlagt.
- Tilskuddet skal gå til kjøp av tjenester. Kan ikke bruke egne ansatte.
- Midlertidige ansettelser i kommunen av registrerte arbeidsledige ligger innenfor tilskuddsordningen.
- Kan ikke benytte tilskuddet til nybygg og nyanlegg (investeringer).

Kommunen fikk også engangstilskudd for 2016 på kr 256 000. Dette ble benyttet til følgende prosjekter:

- Vedlikehold av kloakkanlegget ved Vistdal skole og barnehage
- Vedlikehold av pumper på tekniske anlegg, herunder svømmeanlegg og overrislingsanlegg
- Oppgradering av datatekniske anlegg, Eidsvåg barne- og ungdomsskole, barnetrinnet

Bruken av tilskuddet i 2016 var ikke lagt fram til politisk prioritering. I ettertid ser rådmannen at det burde det vært. Derfor legges bruken av tilskuddet fram til politisk prioritering for 2017. Rådmannen foreslår at beløpet tilføres TSU ved at rammetilskuddet økes med kr 323 000. Ved framlegging av statsbudsjettet var det innarbeidet kr 90 000 i kommunens ramme, men TSU har ikke fått tilført noe av disse midlene foreløpig.

Rådmannen vil foreslå at utvalg for teknisk, næring og miljø (TNM) prioriterer tiltak i kommunen og evt. kirkelig fellesråd etter framlegg fra rådmannen. Kirkelig fellesråd fikk midler av kommunen i 2016 for å utarbeide en tilstandsrapport for kirkene. Rapporten vil bli lagt fram for TNM sammen med rådmannens prioriteringer innad i kommunen.

Inntekter og finans

Skatt og rammeoverføringer

Prognosen på skatt og rammeoverføringer er på kr 2,3 mill. mindre i inntekter for 2017 enn det som er budsjettet. Dette etter at revidert nasjonalbudsjett er framlagt og skatteinngangen for 2017 er nedjustert. Nedjusteringen er bl.a. med bakgrunn i at lønnsoppgjøret er redusert i forhold til framlagt statsbudsjett.

Først når ligningsoppgjøret for 2016 blir ferdig i oktober og oppgjørsmånedene november er tilbakelagt får vi en indikasjon på hvordan kommunens egne skatteinntekter blir. Da blir fordelingen mellom skattekreditorene endret i forhold til hva den enkelte skattekreditor skal ha.

Fylkesmannen har tildelt Nesset kommune (i samarbeid med 9 andre kommuner) kr 385 000 i prosjektskjønn til beredskap mot mobbing. Budsjettkorrigering foreslås for prosjektskjønnet (til skolefaglig rådgiver).

Eiendomsskatt

Så langt i 2017 viser utskrivningen av eiendomsskatten at det er budsjettet med kr 600 000 mer enn det er utskrevet eiendomsskatt for. Klagebehandlingen er ikke ferdig, derfor vet vi ikke i dag om differansen blir enda større. Foreløpig foreslår rådmannen å korrigere budsjett med kr 600 000 mindre i inntekter.

Utbytte

Kommunestyret har budsjettet med utbytte på kr 2,9 mill. fra Nesset kraft. Styret i Nesset kraft as har foreslått å dele ut utbytte for 2016 med kr 1 421 000. Det vil si en inntektssvikt på kr 1 479 000 som rådmannen foreslår at budsjettet blir korrigert med.

Investering

600299 Eidsvåg kunstgressbane, nytt dekke

Kunstgressbanen hadde i 2016 en bevilgning på kr 3 500 000. Av dette gjensto kr 217 453,13 ved årets slutt. Ved utført felttest skulle siste del av kontraktssum utbetales av oss. Felttesten var planlagt på senhøsten 2016. Dessverre ble den utsatt på grunn av vær og vind. Da vi ble klar over at dette var det for sent å flytte midler ved budsjettkorrigering. Felttest ble utført i mai 2017, og kommunen har nå fått faktura for denne gjenstående summen på kr 147 738.

600320 Renholdsutstyr - TSU

Prosjektet hadde i 2016 bevilgning kr 300 000 til innkjøp av gulvmaskiner og tilsvarende renholdsutstyr til renhold og vedlikehold av gulvoverflater og øvrig innemiljø. Bestilling ble foretatt i 2016, men forsinket

levering medførte at renholdsutstyret og tilhørende faktura først ble levert og regnskapsført i 2017. Det gjensto kr 273 000 i prosjektet ved årsslutt 2016 og pengene er betalt i 2017. Det er behov for kr 273 000 for 2017 til dekning av renholdsutstyr. Totalramme kr 300 000 er uendret.

600331 NOS rehab. bårerom, brannører

Prosjektet hadde i 2016 en bevilgning på kr 1 000 000. Av dette gjensto kr 582 607,99 ved årets slutt. Nødvendige brannører ble skiftet i 2016, mens rehabiliteringen av bårerommet kom sent i gang på grunn av både planlegging og prioritering. Da alt endelig var klart til igangsetting var det for sent til å få hele rehabiliteringen gjennomført før årsslutt. Det var også for sent å flytte midlene til 2017 på budsjettkorrigering.

For å få gjennomført og sluttført prosjektet er det behov for at ubrukte midler i 2016 bevilges på nytt i 2017, kr 583 000. Totalramme kr 1 000 000 er uendret.

Nytt prosjekt: Eresfjord barnehage – utelager med vognskur

Kystlab-Prebio as har anmerket avvik ved Eresfjord barnehage om manglende egnet oppstillingsplass for barnevogner. Egnet oppstillingsplass for barnevogner gjelder når barn skal sove ute. Oppstillingsplassen skal ha overdekkning og skjerming fra vær og vind, skjerming fra dyr, tilsyn fra personalet og mulighet for evakuering. Samtidig med at det settes opp et vognskur skal det bygges til areal for et utelager. Det legges derfor opp til å fjerne eksisterende utebod/plankeskur og bygge et utelager med både lagerfunksjon og vognoppstillingsplass under samme tak. En miniutgave av et garasje/carport-bygg, 25-30 m² uisolert utelager.

Det er behov for kr 0,35 mill. for å gjennomføre prosjektet i 2017 da barnehagen har 8 barn under 3 år.

Nytt prosjekt: Nykartlegging digitale kart/ortofoto

Neset kommune er med i det forpliktende GEOVEKST-samarbeidet. Dette er et samarbeid mellom sentrale offentlige aktører om felles etablering, forvaltning, drift, vedlikehold og bruk av geografisk informasjon. Samarbeidet startet i 1992 og foruten kommunen er Kartverket, KS, NVE, Statens Vegvesen, Landbruksdepartementet, Telenor og Energi Norge (bl.a. Neset Kraft AS) medlemmer.

Kommunens kart ble etablert ved nykartlegging i 1998. Siden da har det vært utført et periodisk vedlikehold i 2008, samt at de fleste nybygg i kommunen blir innmålt i et årlig vedlikehold. Med jevne mellomrom er det likevel behov for en såkalt nykartlegging. Kartverket har signalisert at Neset kommune om få år har de eldste kartene i fylket, og anbefaler at vi får inn midler til nykartlegging i kommunens økonomiplan.

Midler til tiltaket har ligget inn i kommunens økonomiplan for 2017 gjennom flere år. Ved rullering av gjeldende økonomiplan var midlene falt ut, mens prosjektet allerede var satt i gang av Kartverket.

Prosjektet vil være et spleiselag mellom mange offentlige aktører, det såkalte GEOVEKST-samarbeidet, og kommunen betaler der sin del av kostnadene i prosjektet. Kommunens andel i prosjektet er kr 400 000.

Nytt prosjekt: Botjeneste og omsorgsboliger på Holtan - brannsikring

Etter flere branntilsyn har brannsjefen besluttet å pålegge Neset kommune å gjennomføre brannsikringstiltak ved botjenesten og omsorgsboligene på Holtan, iht. Forebyggendeforskriften.

Hovedtiltakene ved brannsikringen er å gjennomføre en brannteknisk vurdering av bygninger, samt å fremlegge dokumentasjon som viser at virksomheten har et systematisk sikkerhetsarbeid.

Neset kommune har også fått anmerket avvik vedrørende brannalarmanlegget ved de samme bygningene. Brannalarmanlegget ved botjenesten og omsorgsboligene består av 2 eldre anlegg som på et vis er knyttet sammen. Tross sakkyndig kontroll og mindre utbedringstiltak har virksomheten hatt store utfordringer ukentlig, og disse har vedvart de siste 3 årene.

For å kunne utbedre brannsikkerheten ved botjenesten og omsorgsboligene på Holtan er det behov for kr 500 000 i 2017 for å kunne effekteure pålegget fra brannsjefen. Kostnadene skal dekke brannokumentasjon som skal være beviset på at bygningen er i godkjent stand, prosjektering som skal avdekke hvilke områder brannsikkerheten er ivarettatt og motsatt, evt. nye brannører som holder brannkravet, samt nytt brannalarmanlegg.

Påleggene fra brannsjefen ble framlagt som referatsak i formannskapetets møte 9.3.17, sak 7/17.

Nytt prosjekt: Helsesenter, omsorgsboliger, heimtjeneste

Ved framlegging av sak 11/17 i kommunestyrets møte 16.2.2017 ble formannskapetets forslag til vedtak nedstemt. Forslaget inneholdt bevilgning på kr 700 000 for å jobbe med detaljprosjektet. Ifølge kommunestyrets vedtak, siste avsnitt, skal rådmannen jobbe videre med løsninger innenfor de økonomiske rammer maksimert til alternativ 1 med de justeringer som vil fremkomme underveis. Rådmannen antar det her henvises til alternativ 1 i saksutredningen som har en økonomisk ramme på kr 82,15 mill. Rådmannen vil på nytt foreslå en bevilgning på kr 700 000 til prosjektet i 2017 da det er vanskelig å få framdrift i saken uten bevilgning.

Låneopptak

I økonomiplan for 2017-2020 ble det vedtatt å ta opp et nytt lån for 2017 på kr 23 mill. Dette med bakgrunn i forventet ubrukte lånemidler på kr 30 mill. Da regnskapet var ferdig viste det seg at det ikke var mer enn kr 28,064 mill. igjen per 31.12.2017, dvs. manglende lånemidler på kr 1,935 mill.

Rådmannens forslag til videreføring av investeringsprosjekter fra 2016, samt nye prosjekt i 2017 gjør at det er behov for ytterligere opptak av lån.

Totalt er det behov for et økt låneopptak på kr 4 mill. for 2017, fra kr 23 mill. til kr 27 mill.

Likviditetslån

I forbindelse med prosjektet 600330 og ombygging av demensplasser i Nettet omsorgssenter er det i budsjettet for 2017 beregnet tilskudd fra Husbanken med kr 30 294 000. I Husbanken sine retningslinjer står blant annet følgende:

«Kommunen sender søknad om utbetaling når prosjektet er ferdigstilt og tatt i bruk.»

I og med at kommunen ikke får utbetalt tilskuddet før prosjektet er ferdigstilt og tatt i bruk kan det oppstå likviditetsproblemer. Kommunen har i henhold til kommuneloven § 50 nr. 5 lov til å ta opp likviditetslån eller inngå avtale om likviditetstrekkrettighet. Rådmannen ønsker å ha denne fullmakten klar før eventuelle likviditetsproblemer oppstår og vil foreslå at rådmannen får fullmakt til å ta opp likviditetslån eller likviditetstrekkrettigheter inntil kr 30 mill. Rentekostnadene for dette likviditetslånet vil være riktig å belaste prosjektet.

Kommunestyrets vedtak i sak 137/16, 15.12.2016:

Kommunestyret bevilga ekstra midler til enhetene helse og omsorg (0,6 mill.), Eidsvåg barne- og ungdomsskole (0,4 mill.), Indre Nettet barne- og ungdomsskole (0,2 mill.), Barnehagene (0,3 mill.) og kultur (0,15 mill.), tilsammen kr 1,65 mill, utover rådmannens forslag til budsjett for 2017.

Det ble ikke lagt konkrete føringer i bevilgningen utover det vi kan lese i pkt. 1.1 nedenfor.

Deler av pkt. 1.1:

«Det vises til uttaler til økonomiplanen 2017-2020 fra administrasjonsutvalget, hovedarbeidsmiljøutvalget, utvalg for oppvekst og kultur, råd for eldre og funksjonshemmede, utvalg for helse og omsorg og utvalg for teknisk, næring og miljø.

Kommunestyret ber rådmannen sammen med utvalgene å vurdere mulighetene til å prioritere og gjennomføre flere av tiltakene som er nevnt i høringsuttalene. Dette innenfor vedtatte budsjetttrammer for enhetene i budsjettåret 2017.

Av tiltak vi ber rådmannen videreføre innenfor enhetenes budsjetttrammer i økonomiplanperioden er:

- Videreføre ordningen «Mens vi venter på ambulansen» med hjertestarter til brann- og redningstjenesten.
- Styrking av fysioterapitjenesten

- Øke logopedstillingen fra 62% til 80% fra 1.08.2017. Økningen i stillingen finansieres gjennom redusert ramme for barnehage og skole.

Kommunestyret viser til skriftlige innspill vedr. økonomiplanen fra samarbeidsutvalget ved Eidsvåg barnehage og fra flere fagforbund i Nesset. Kommunestyret ber rådmannen i sitt videre arbeid også hensyntar disse i et nært samarbeid med enhetene.»

Rådmannens svar på dette vedtaket:

- Videreføring av ordningen «mens vi venter på ambulansen» med hjertestarter til brann- og redningstjenesten er ikke mulig uten å få tilført midler, jf. redegjørelsen under enheten TSU. Budsjettet for 2017 er nedjustert så mye at det ikke er rom for dette.
- fysioterapitjenesten er styrket med 16% stilling for 2017 ved rokkering internt i helse og omsorg.
- Økning av logopedstilling fra 62 pst. til 80 pst. fra 1.8.2017 kan skje ved budsjettkorrigerings mellom skolefaglig rådgiver og EIBUS, jf. rådmannens forslag til budsjettkorrigerings.

Vurdering

Budsjettkorrigeringsene er basert på informasjon i forbindelse med rapportering per 30. april. Det er svikt i inntekter på eiendomsskatt og utbytte. Samtidig har rådmannen foreslått justering innenfor enhetene for å tilrettelegge mer realistisk ramme for 2016 i forhold til den driften som er forutsatt per 30.4.

Rådmann vil avvente å gjøre endringer i skatt og rammeoverføringer for å se hvordan dette utvikler seg gjennom året. Det er gitt signaler om at kommunene ikke kan forvente seg skatteinntang på samme nivå som i fjor på grunn av lavere lønnsoppgjør og derav lavere skatteinntang. Rådmannen vil heller ikke foreslå å endre reservene før endelig lønnsoppgjør er ferdig.

Allerede ved framlegging av økonomiplan 2017-2020 var rådmannen bekymret for reduksjonen på TSU. Enheten skal serve alle skoler, barnehager, kommunehus/helsesenter, institusjoner, boliger og bofellesskap, samt øvrige kommunale anlegg. Mye går med til faste kostnader som strøm og oppvarming, renhold og vaktmester, drift av ventilasjonsanlegg, sanitæranlegg, samt forbruksmateriell. Det blir ikke midler igjen til å lukke eventuelle avvik som oppstår eller andre vedlikeholdsarbeid. Det er viktig at kommunens formue blir ivaretatt og ikke blir forringet av mangel på nødvendig vedlikehold.

Kommunestyret bevilga ekstra midler til tjenesteproduksjonen utover det rådmannen la fram som behov, tilsammen kr 1,65 mill. Rådmannen ser nå at Eidsvåg barne- og ungdomsskole ikke har behov for ekstra midler. TSU er den enheten som har de største uforutsette kostnadene. Den øvrige tjenesteproduksjonen er avhengig av at TSU ivaretar kommunens formålsbygg på en god måte. I motsatt tilfellet kan vi risikere at tjenesteproduksjonen til skole, barnehage og pleie og omsorg også blir forringet fordi bygg og anlegg ikke er godt nok ivaretatt.

Rådmannen viser også til kommentarene på side 37 i økonomiplan 2017-2020 hvor det er beskrevet at Nesset kommune bruker 48 pst. av det som Molde kommune bruker per kilometer kommunal veg, og 75 pst. i forhold til Midsund (kostra 2015). Det som kan brukes på veg i Nesset vil være «brannslukking» for å ivareta liv og helse.

Rådmannen skulle hatt mer midler til teknisk, samfunn og utvikling som har de største utfordringene. Rådmannen har foreslått noe økt bevilgning for å dekke allerede påløpte kostnader, samt bevilgning for å opprettholde kommunestyrets ønske ang. hjertestarter. Rådmannen ser derfor nødvendigheten av å foreslå ytterligere økt ramme med kr 500 000 til TSU for å avhjelpe uforutsette kostnader som vil påløpe. Behovet er mye større. Sannsynligheten er stor for at det blir fortsatt påtrykk og klager fra både innbyggere og ansatte. Selv om enheten får ekstra midler vil bli nødt en knallhard prioritering og de vil sannsynligvis være nødt til å si nei til flere nødvendige reparasjoner på bygg, anlegg og veg, så sant det ikke vil gå ut over liv og helse.

Når det gjelder investeringsbudsjettet for 2017 er det noen prosjekter som ikke ble med i opprinnelig budsjett fordi en antok at prosjektene kunne ferdigstilles i 2016. Av forskjellige grunner ble de ikke det og det er derfor behov for bevilgning på nytt for 2017. I tillegg er det forslått prosjekter med bakgrunn i avvik.

Når det gjelder bevilgning til helsesenter, omsorgsboliger og heimetjeneste var ikke vedtaket som ble fattet formelt godt nok i forhold til bevilgning. Det er viktig at rådmannen og andre ikke skal være i tvil om hva som er vedtatt og hva som er bevilget av midler i en sak. I formannskapetets forslag til vedtak lå det inne en bevilgning på kr 700 000 for 2017 for å kunne jobbe videre med prosjektet.

Rådmannen synes det er vanskelig å unngå bruk av disposisjonsfond med tilbakemeldingene som er gitt, men ser ingen annen utveg da kommunestyret har sagt at alt skal være som det er per i dag.

Økonomiske konsekvenser

Bruk av disposisjonsfond eller mindre avsetning til disposisjonsfond gir mindre handlingsrom for kommunestyret i senere budsjettår.

Betydning for folkehelse



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 16/17	Kontrollutvalget	22.06.2017

OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORTEN «SAMHANDLINGSREFORMEN I NESSET KOMMUNE»

Sekretærens innstilling

Kontrollutvalget tar oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet «**Samhandlingsreformen i Nesset kommune**», og revisjonens redegjørelse og vurdering av kommunens oppfølging til orientering.

Kontrollutvalget ønsker å følge opp anbefalingene 1 og 4, og setter på oppfølgingslisten:

Neset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål, strategier og rapportering.

Neset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Nesset kommune og Helse Møre og Romsdal.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget i Nesset vedtok i sitt møte 08.12.2014 i sak 3/14 å bestille et forvaltningsrevisjonsprosjekt som ser på innføringen av samhandlingsreformen i Nesset kommune. Undersøkelsen skulle se nærmere på det forebyggende og helsefremmende arbeidet med folkehelsen, tjenestetilbud, fagkompetanse, samarbeidsavtalen med helseforetaket, helhetlige tjenester og økonomi.

Prosjektet inngår i Plan for forvaltningsrevisjon 2012 – 2015 under prioritert område i planens pkt. 3.2 *Gode og effektive tjenester*.

Ihh. til Engasjementsavtalen mellom kontrollutvalget i Fræna og Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal (KR2) skal det i starten av et forvaltningsrevisjonsprosjekt utarbeides et utkast til prosjektplan som skal danne grunnlaget for gjennomføringen av prosjektet. Prosjektplanen for ovennevnte prosjekt ble vedtatt av kontrollutvalget i møte 09.06.2015 i sak 20/15.

Prosjektrapporten ble behandlet av kontrollutvalget i Nesset den 09.12.2015, sak PS 34/15 og i Nesset kommunestyre den 18.02.2016, sak PS 15/16 der følgende vedtak ble fattet:

1. Nettet kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandlingsreformen i Nettet kommune til etterretning og slutter seg til de anbefalingene som kommer fram i rapportens avsnitt 1 under Samlede vurderinger og anbefalinger.
2. Kommunestyret ber rådmann om å sørge for at revisjonens anbefalinger i avsnitt 1 blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
3. **Kommunestyret ber kommunerevisjonen om å følge opp rapporten og gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen en periode på 12 – 18 mnd.**

Anbefalingene i rapporten var følgende:

1. Nettet kommune bør, i folkehelsearbeidet, sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål og strategier og rapportering
2. Nettet kommune bør, i arbeidet med å sikre helhetlige og koordinerte tjenester vurdere om funksjonen som koordinator og koordinatorfunksjonen for den enkelte bruker/pasient, blir tilstrekkelig ivaretatt.
3. Nettet kommune bør opprettholde og videreutvikle samarbeidet med Helse Møre og Romsdal for å sikre koordinerte og helhetlige tilbud til pasienter/brukere.
4. Nettet kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Nettet kommune og Helse Møre og Romsdal.

Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon følger av kommunelovens § 77, nr. 4 og Forskrifter for kontrollutvalg, kap. 5.

Kontrollutvalget skal rapportere og legge fram gjennomførte forvaltningsrevisjonsrapporter og resultatene av disse til kommunestyret, jmf. kontrollutvalgsforskriftens § 11.

Etter at Kommunerevisjonsdistrikt 2 opphørte 31.12.2016, tok Møre og Romsdal Revisjon IKS over oppdraget fra årsskiftet. Den 06.04.2017 sendte Møre og Romsdal Revisjon IKS et brev til Nettet kommune der de ber om en status for oppfølging av anbefalingene.

Nettet kommune svarer i brev av 31.05.2017 til revisjonen ut hvordan kommune har fulgt opp anbefalingene.

Vedlegg:

- Brev til Nettet kommune fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 06.04.2017.
- Brev til Møre og Romsdal Revisjon IKS fra Nettet kommune, datert 31.05.2017.
- Brev til kontrollutvalget fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, datert 09.06.2017.
- Utdrag fra kapittelet «Folkehelse» i rådmannens årsrapport for 2016.

VURDERING

Samhandlingsreformen ble innført med virkning fra 1. januar 2012. Reformens visjon er «Rett behandling – på rett sted – til rett tid». Et av målene for reformen var å gi rammene for en ny kommunerolle og tydeliggjøre kommunenes oppgaver i tillegg til å øke innsats på folkehelsen og forebyggende arbeid. Hensikten med reformen er også å bedre samarbeidet mellom spesialhelsetjenesten og kommunens helse- og omsorgstjeneste. Ved innføringen av reformen ble det vedtatt ny lov om folkehelsearbeid og ny lov om helse og omsorgstjenester.

Revisjonen har i brev av 06.04.2017 til Nasset kommune bedt om en status for oppfølging av de 4 anbefalingene i sammenheng med at en skal foreta en oppfølging av prosjektet innen 12-18 måneder.

Nasset kommune svarer i brev av 31.05.2017 ut hvordan en har fulgt opp anbefalingene.

Revisjonen konkluderer i sin oppfølging til kontrollutvalget at anbefaling nr. 2 og 3 ser ut til å ha blitt prioritert av kommunen. Revisjonen anbefaler derfor kontrollutvalget at de bør vurdere å holde seg orientert om anbefaling nr. 1 og 4 som er:

Nasset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål, strategier og rapportering.

Nasset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Nasset kommune og Helse Møre og Romsdal.

Kontrollutvalget ønsker å følge disse anbefalingene videre ved å sette de på oppfølgingslisten der en ber rådmannen rapportere til kontrollutvalget ved senere møter.

Sveinung Talberg
rådgiver

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Nesset kommune

Deres referanse:

Vår referanse:
Anny Sønderland

Arkivkode:
R11

Sted/dato
Molde, 6.4.2017

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt om samhandlingsreformen

Nesset kommunestyre gjorde slikt vedtak i møte 18.02.2016:

1. Nesset kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandlingsreformen i Nesset kommune til etterretning og slutter seg til de anbefalingene som kommer fram i rapportens avsnitt 1 under Samlede vurderinger og anbefalinger.
2. Kommunestyret ber rådmann om å sørge for at revisjonens anbefalinger i avsnitt 1 blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
3. Kommunestyret ber kommunerevisjonen om å følge opp rapporten og gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen en periode på 12 – 18 mnd.

Forvaltningsrevisjonsprosjektet anbefalte følgende forbedringsområder:

- Nesset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål og strategier og rapportering.
- Nesset kommune bør i arbeidet med å sikre helhetlige og koordinerte tjenester vurdere om funksjonen som koordinator og koordinatorfunksjonen for den enkelte bruker/pasient, blir tilstrekkelig ivaretatt.
- Nesset kommune bør opprettholde og videreutvikle samarbeidet med Helse Møre og Romsdal for å sikre koordinerte og helhetlige tilbud til pasienter/brukere.
- Nesset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Nesset kommune og Helse Møre og Romsdal.

Vi vil med dette be om status for oppfølging av anbefalingene. Kontrollutvalget skal ha møte 20. juni 2017, og vi ber om tilbakemelding innen **1.juni 2017**.

Med helsing

Anny Sønderland
Forvaltningsrevisor

Kopi: Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, Rådhusplassen 1, 6413 MOLDE



MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS
Kaibakken 1
6509 KRISTIANSUND N

Deres ref.:

Vår ref.:
2015/688-9

Saksbehandler:
Jan Karsten Schjølberg, 71 23 11 53

Dato:
31.05.2017

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport om samhandlingsreformen

Det vises til forvaltningsrapport datert 2.11. 2015 og til kommunestyrets vedtak i møte 18.02.2016.

Forvaltningsrevisjonsprosjektet anbefalte følgende forbedringsområder

- Nesset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål, strategier og rapportering
- Nesset kommune bør i arbeidet med å sikre helhetlige og koordinerte tjenester vurdere om funksjonen som koordinator og koordinatorfunksjonen for den enkelte bruker/pasient, blir tilstrekkelig ivarettatt.
- Nesset kommune bør opprettholde og videreutvikle samarbeidet med Helse Møre og Romsdal for å sikre koordinerte og helhetlige tilbud til pasienter/brukere.
- Nesset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Nesset kommune og Helse Møre og Romsdal.

Oppfølging forbedringspunkt 1

Nesset kommune har ikke satt ned spesielle mål, strategier i forhold til det kartlegge helseutfordringene i befolkningen og følge opp dette med strategi/planer og rapportering. Nesset kommunen har en vedtatt helse og omsorgsplan, denne er også evaluert og blitt endret som følge av evalueringen. Nesset kommune, helse og omsorg har også til en hver tid oppdatert kompetanseplan. Den årlige folkehelseprofilen og det som går fram av denne har likevel påvirket kommunen planer. Bl.a. blir kommunens tilbud til mennesker med demenssykdom styrket, i helse og omsorgsplanen, gjelder både institusjonsplasser og dagtilbud, i kompetanseplanen blir det som følge av folkehelseprofilen satses på videreutdanning i forhold til kreftsjukepleier.

Oppfølging forbedringspunkt 2.

Kommunen har bearbeidet sine rutinger i forhold til behandling av søknader/henvendelser om individuell plan. Det har også som følge av revisjonsrapporten ble vært igangsatt en del tiltak for å styrke kompetansen i forhold til arbeidet med individuell plan.

- Søknader/henvendelser om individuell plan sendes til leder for koordinerende enhet.
- Skjema og kontaktinformasjon er tilgjengelig på kommunens nettside.
- Henvendelser om individuell plan blir behandlet i Koordinerende enhet som består av faste medlemmer: Leder for koordinerende enhet, leder for hjemmetjenesten, kommunal fysioterapeut, kommunal ergoterapeut. Ved behov kan andre medlemmer innkalles.
- Pasient/bruker får skriftlig svar på henvendelse om individuell plan
- Leder for koordinerende enhet oppnevner koordinator
- Kommunen benytter Acos IP som dataprogram for individuelle planer

- Oppnevnt koordinator blir gitt opplæring i Acos. Koordinator lærer opp eier og andre deltakere i plan. Det oppmuntres til aktiv bruk av Acos.
- I 2016 ble det iverksatt faste møter med koordinatorene fire ganger per år der det blir tatt opp generelle problemstillinger rundt individuell plan og koordinator
- IKT orkide helse tok i 2016 initiativ til to fagdager for koordinatorene (Koordinatorskolen). Disse ble avholdt i september 2016. Det deltok 9 personer fra Nesset kommune
- Leder for koordinerende enhet har i løpet av 2016 og 2017 deltatt i arbeid med utarbeiding av Handlingsplan for koordinerende enheter, individuell plan og koordinator. I denne gruppen sitter koordinerende enhet fra helseforetaket, representanter fra helseforetaket, representanter fra kommuner og brukerrepresentant. Planen har vært ute på høring, og ble behandlet i Overordna samhandlingsutvalg 18.mai 2017.
- Koordinerende enhet i helseforetaket tar initiativ til samlinger for koordinerende enheter i kommunene to ganger årlig. Leder for koordinerende enhet deltar på disse.

- Kommunen deltar i Nettverk for Acos superbrukere – tre til fire ganger årlig

Oppfølging forbedringsområde punkt 3

Når det gjelder dette punktet har det vært arbeidet aktivt både fra ROR kommunen og helseforetakets side for å videreføre og utvikle samarbeidet.

Dette gjelder:

- Faste samarbeidsmøter med helseforetak og kommunen to ganger per år. Møtet er arrangert av ROR. Kommunen har vært representert med ledere fra de ulike enhetene samt leder for koordinerende enhet. Aktuelle tema blir tatt opp, eksempelvis rutiner rundt inn- og utskriving av pasienter, palliasjon, legemiddelsamstemming, pasientforløp for den eldre multisyke, elektronisk varsel om fødsler, avvikshåndtering. Disse møtene er svært lærerike, og fører til en videreutvikling og forbedring av samhandlingen.
- Koordinerende enhet i helseforetaket tar initiativ til samlinger for koordinerende enheter i kommunene to ganger årlig. Leder for koordinerende enhet deltar på disse.
- Kommunen deltar i samarbeidsmøter rundt enkeltpasienter
- Kommunen kan ta initiativ til samarbeidsmøter med andrelinjetjenesten i forhold til enkeltpasienter.

Oppfølging forbedringspunkt 4

- Det er utarbeidet en powerpoint presentasjon om samarbeidsavtalen mellom helseforetaket og kommunene. Denne har vært grunnlag for temadag med personalet innen pleie og omsorg
- Den samme gjennomgangen ble også gjennomført for elderrådet og helse og omsorgsutvalget i kommunen.
- Kommunen etterstreber kontinuerlig å følge samarbeidsavtalen og orientere aktuelle berørte parter om evt. endringer.

Med hilsen

Jan Karsten Schjølberg
enhetsleder

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.

Kontrollutvalget
Nesset kommune

Kommunenr:		1543	
Dato:		9 JUN 2017	
Saks og Arkivnr:	1543	Løpenr:	209/17
Arkivkode:		Gradering:	

Deres referanse:

Vår referanse:
Anny Sønderland

Arkivkode:
R11

Sted/dato
Molde, 9.6.2017

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt om samhandlingsreformen

Nesset kommunestyre gjorde slikt vedtak i møte 18.02.2016:

1. Nesset kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten Samhandlingsreformen i Nesset kommune til etterretning og slutter seg til de anbefalingene som kommer fram i rapportens avsnitt 1 under Samlede vurderinger og anbefalinger.
2. Kommunestyret ber rådmann om å sørge for at revisjonens anbefalinger i avsnitt 1 blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
3. Kommunestyret ber kommunerevisjonen om å følge opp rapporten og gi skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget innen en periode på 12 – 18 mnd.

Nesset kommune har gitt tilbakemelding i vedlagte brev datert 31.5.2017.

Nesset kommune har gitt følgende tilbakemelding oppsummert:

Nesset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål og strategier og rapportering. Tilbakemelding fra kommunen:

- Nesset kommune har ikke spesielle mål, strategier og rapportering i forhold helseutfordringene i befolkningen. Den årlige folkehelseprofilen har likevel påvirket kommunens planer.

Nesset kommune bør i arbeidet med å sikre helhetlige og koordinerte tjenester vurdere om funksjonen som koordinator og koordinatorfunksjonen for den enkelte bruker/pasient, blir tilstrekkelig ivaretatt. Tilbakemelding fra kommunen:

- Kommunen har bearbeidet rutiner og styrket kompetansen i forhold til individuell plan. Leder for koordinerende enhet oppnevner koordinator. Oppnevnt koordinator blir gitt opplæring. I 2016 ble det iverksatt faste møter med koordinatorene fire ganger per år der det blir tatt opp generelle problemstillinger rundt individuell plan og koordinator. IKT Orkide helse tok i 2016 initiativ til to fagdager for koordinatorene (Koordinator skolen). Disse ble avholdt i september 2016. Det deltok 9 personer fra Nesset kommune. Leder for koordinerende enhet har i løpet av 2016 og 2017 sammen med helseforetaket m.fl. deltatt i arbeid med utarbeiding av Handlingsplan for koordinerende enheter, individuell plan og koordinator.

Nesset kommune bør opprettholde og videreutvikle samarbeidet med Helse Møre og Romsdal for å sikre koordinerte og helhetlige tilbud til pasienter/brukere.

- Det har vært arbeidet aktiv både fra ROR kommunene og helseforetakets side for å videreføre og utvikle samarbeidet.

Neset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Neset kommune og Helse Møre og Romsdal.
Tilbakemelding fra kommunen:

- Det er utarbeidet en powerpoint presentasjon om samarbeidsavtalen mellom helseforetaket og kommunene som er gjennomgått blant personalet innen pleie og omsorg, i eldrerådet og helse og sosialutvalget i kommunen. Kommunen etterstreber å orientere aktuelle berørte parter om evt. endringer.

Kommunerevisjonens vurdering:

Det framgår av tilbakemeldingene fra Neset kommune at arbeidet med å ivareta funksjonen som koordinator, og koordinatorfunksjonen for den enkelte bruker/pasient, har vært prioritert. Det framgår videre at Neset kommune har prioritert samarbeidet med Helse Møre og Romsdal for å sikre koordinerte og helhetlige tilbud til pasienter/brukere.

Neset kommune har ikke spesielle mål, strategier og rapportering i forhold helseutfordringene i befolkningen. Det framgår av årsrapport 2016 for Neset kommune at folkehelse er fokusområde og at betydning for folkehelse vurderes i alle saksutredninger som legges fram for politisk behandling. Det er også egen omtale av ulike folkehelseiltak som er gjennomført. Kommunerevisjonen har innhentet ytterligere informasjon fra kommunen. Det kommer blant annet fram følgende:

- Kommunen har en aktiv arbeidsgruppe for plan, folkehelse og kultur.
- Dokumentet *Oversikt over helsetilstand og påvirkningsfaktorer* er under arbeid og legges fram til politisk behandling høsten 2017. Ut i fra dette oversiktsarbeidet vil en sette opp mål og strategier for å nå disse i videre planarbeid.

Revisjonen vil på bakgrunn av dette anbefale at kontrollutvalget vurderer å holde seg orientert om den videre oppfølginga av følgende anbefaling:

- *Neset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål og strategier og rapportering.*

Det går fram av tilbakemeldinga fra Neset kommune at det er blitt orientert om samhandlingsavtalen blant annet i eldrerådet. Det går fram av samarbeidsavtalen mellom helseforetaket og Neset kommune at pasient og brukerorganisasjoner skal *medvirke* i forbindelse med utarbeidelse, praktisering, oppfølging og endring av avtalen. I tilbakemeldingen fra Neset kommune blir det ikke sagt noe om ansvarsfordelingen for oppfølging av avtalen. Kommunerevisjonen vil på bakgrunn av dette anbefale at kontrollutvalget vurderer å holde seg orientert om oppfølgingen av følgende anbefaling:

- *Neset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Neset kommune og Helse Møre og Romsdal.*

Med hilsen

Anny Sønderland
Forvaltningsrevisor

Kopi: Neset kommune

FOLKEHELSE

Folkehelsearbeid handler om å legge til rette for å fremme befolkningens helse og trivsel, samt redusere faktorer som har negativ innvirkning. Alle sektorer i en kommune kan bidra inn i dette arbeidet. I årsmeldingen vil en vise hva som er igangsatt, utført eller videreført av tverrsektorielle tiltak for å fremme for helse og trivsel for innbyggerne i Nesset.

Tjenester og oppgaver

Kommunen har ansvar for å fremme folkehelse gjennom sine virkemidler. Folkehelseperspektivet skal inngå i planlegging, lokal samfunnsutvikling, forvaltning og tjenesteyting. I Kommuneplan 2012-2020 står det at «Folkehelsearbeidet skal være sektorovergripende med disse mål:

- Trygghet og medvirkning for den enkelte, gode bomiljø og gode oppvekstmiljø for barn og unge.
- Et samfunn som legger til rette for positive helsevalg og sunn livsstil.
- Forebygging av skader og ulykker.

Interkommunal samarbeidsavtale

Nesset kommune er med i God Helse partnerskapet i regi av Møre og Romsdal fylkeskommune. Det ble i 2016 inngått avtale om videreføring av dette partnerskapet for perioden 2017 – 2019. Nesset kommune får tilskudd fra Møre og Romsdal fylkeskommune på kr. 125.000,- årlig, forutsatt at våre plikter er oppfylt i henhold til denne avtalen. Stilling som 50% folkehelsekoordinator er lagt til rådmannens stab.

Resultatvurdering

Resultatvurdering av tverrsektorielt folkehelsearbeid, knyttet opp mot temaområdene i Regional delplan for folkehelse:

Forankring, organisering og samhandling

- Betydning folkehelse vurderes i alle saksutredelser, og sikrer at konsekvenser for folkehelse inngår i saksframlegg som legges fram til politisk behandling.

- Medvirkning og involvering av innbyggerne har vært sikret i form av informasjonsmøter og folkeavstemming i forbindelse med ny kommunestruktur.
- Politiske hovedutvalg og Ungdommens kommunestyre har hatt tema «folkehelse» og kommet med innspill til det pågående oversiktsarbeidet.
- Samhandling om tiltak som fremmer folkehelse i et livsløpsperspektiv tilstrebes i en kommuneadministrasjon hvor «smådriftsfordeler» benyttes for å samordne arrangement, og få gjennomført tiltak som fremmer helse, trivsel og medvirkning for innbyggerne i et livsløpsperspektiv.



- ▼ Folkehelse er samhandling om helsefremmende tiltak. Gangvegforbindelse for en tryggere hverdag for store og små har vært prioritert i 2016. Representanter fra Fylkeskommunen, Nesset kommune, Rød bygdalag, skole og barnehagebarn medvirket under åpning av gangvegforbindelser i oktober.

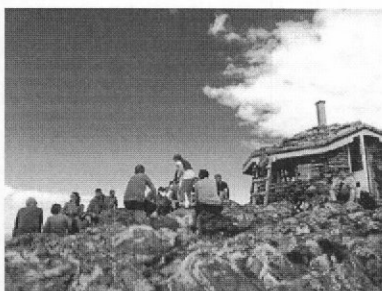




Tverrfaglig delegasjon fra Nesset kommune under Oppvekstkonsferansen i regi av Fylkesmannen og Møre og Romsdals fylkeskommune. ▲



Årlig «appelsinuke» i uke 6 ▲



«Blånebu» er et populært turmål, og har også vært et Stikk UT! turmål. Her fra årets Ordføreretur. ▲

- Det er etablert samarbeidsfora mellom fagansvarlige for friluftsliv, folkehelse og kultur (FFK) samt saksbehandlert møte i plansaker, rådgivergruppa knyttet til Utvalg for helse og omsorg og Utvalg for oppvekst og kultur, som er gode arenaer for tverrsektorielt folkehelsearbeid.
- God Helse partnerskapet videreføres for perioden 2017-2019.

Samfunnsutvikling for en god start

- Tverrfaglig kompetanseheving gjennom prosjektet «Tidlig Inn» er gjennomført. Dette skal sikre kompetanse i svangerskapsomsorg, helsestasjon og barnehage for å ivareta barn og familier som har behov for oppfølging for å mestre hverdagens utfordringer
- Det er lav terskel for å kontakte helsestasjon for råd og veiledning
- Det er løpende inntak til alle barnehager
- Prosjektet «Beredskapsteam mot mobbing» er igangsatt i samarbeid med PPT.
- Undersøkelsen «Betre oppvekst» er gjennomført, tatt til etterretning og fulgt opp med tverretattlig deltagelse på årets Oppvekstkonsferanse i regi av Fylkesmannen og Møre og Romsdal fylkeskommune.
- Tilbud om gratis HPV vaksine til jenter født fra 1991-1996 for å beskytte mot livmorhalskreft er etablert og godt mottatt.
- Førstehjelpskurs til småbarnsforeldre og nye bosatte har vært gjennomført i samarbeid med Nesset frivilligsentral.
- Molde tannhelsedistrikt v/folkehelsekontakt har sammen med lokale fagpersoner drevet forebyggende arbeid i et livsløpsperspektiv, gjennom prosjekt som «Tenner for livet» og «Vann er tingen, rett fra springen».
- Flyktingetjenesten, i samarbeid med andre sektorer har hatt fokus på å gi bosatte flyktinger en god start som «Nessetgjellinger».
- Psykisk helsetjeneste er et lavterskeltilbud til alle aldersgrupper, og har prioritert forebyggende arbeid mot skole og flyktingetjenesten.

Helsevennlig arbeidsliv

- Å utvikle det lokale næringsliv, få flere arbeidsplasser og økt tilflytting er en utfordring som er belyst i arbeidet med kommunereform og intensjonsavtale. «Nessetkonferansen» i regi av Nesset sparebank og Nesset Næringsforening er etablert som møtested for næringslivaktører og andre interesserte.
- Arbeidsmarkedet er strammere enn tidligere. Nav Nesset har fokus på å få personer med nedsatt arbeidsevne ut i ordinært arbeid.
- Prosjektet «Helse i alt vi gjør» videreføres i kommunal sektor, og det gis mulighet for å benytte fysioterapilokalene til trening utenom arbeidstid, samt deltagelse i «Aktiv på Dagtid».
- Statistikk over sykefravær i kommunal sektor legges fram for formannskapet.
- «Appelsinuke» er et tiltak i alle enheter for å sette fokus på at kosthold og arbeidshelse henger sammen. Gjennomføres årlig.

Samfunn som fremmer aktiv, trygg og frisk alderdom

- Plan for «Vold i nære relasjoner» er utarbeidet.
- Utvidet tilbudet om trimgruppe for aldersgruppen 65+ er en ny gruppe i Eresfjord. Etablerte frisklivstilbud i Eidsvåg og «Stikk-UT!» ved Nesset omsorgssenter er videreført.
- Planene for ombygging av Nesset omsorgssenter for å møte utfordringer innen demensomsorg er vedtatt. Plan for bygging av sentrumsnære omsorgsboliger har hatt fokus, men er ikke ferdigstilt.
- «Perledryss» og kulturtilbud for eldre i regi av den «Den kulturelle spaserstokk» er gjennomført med god deltagelse.
- Influensavaksinering og forebyggende arbeid har blitt prioritert av tjenestene innen avdeling for helse- og forebygging. En har god oversikt over utsatte grupper, og har foretatt hjemmebesøk og tilpasset de ulike tjenester for å fremme en aktiv, trygg og frisk alderdom.

Inkludering og deltagelse i kultur og frivillige organisasjoner

- Ulike møteplasser er avgjørende for å sikre inkludering og hindre sosiale ulikheter i helse. Tiltak overfor barn og unge, samt tiltak som bidrar til å fremme folkehelse i de enkelte lokalmiljø har blitt prioritert ved tildeling av kulturmidler.
- Det er gitt informasjon om økonomiske ordninger og eksterne finansieringsmuligheter til aktører som arbeider med kultur og frivillighet fra flere saksbehandlere i kommunen.
- Lokalbanken, Nettet sparebank støtter i stor grad opp om frivillighet og allmennyttige formål.
- Videreføring av tiltak som ble igangsatt i forbindelse med Friluftslivets år 2015, har bidratt til å øke innbyggernes aktivitet og fremme friluftslivets positive effekt på nærmiljø og folkehelse.
- Markering av «Verdens gapahukdag» og «Nattinaturen» er arrangement som har skapt positivt omdømme og aktivitet langt ut over vår kommunegrense.
- Biblioteket har fått midler til utstyr og det er her blitt en god arena for kulturformidling. Språkkafé er etablert som et nytt tilbud, og er en møteplass for mennesker fra ulike kulturer.
- Nettet kommune lanserte «Verdens gapahukdag» i forbindelse med Friluftslivets år i 2015. Formålet var synliggjøring av gapahukens rolle for hverdagsfriluftsliv og som en trygg og sosial møteplass. I 2016 ble Vistdal bygdelag tildelt prisen «Årets gapahuk».

Trygt og helsefremmende fysisk miljø

- Vannledninger i området Raudsand er skiftet for å sikre stabil vanntilførsel og tilfredsstillende drikkevannskvalitet.
- Planer gjennomgås i gruppe hvor barnas representant og folkehelsekoordinator er med.

- Kartlegging av friluftsområder er under arbeid
- Det er utarbeidet interkommunal kommuneplan for både Langfjorden og Sunndalsfjorden.
- Omfattende sikringsarbeid langs Eidsvåg elva og i området Eidsvåg sentrum og Stubø har vært utført for å kunne åpne for videre byggetiltak og utvikling i disse områdene.
- To gangvegforbindelser i Eidsvåg sentrum ble åpnet i 2016. Disse sikrer trygg veg for innbyggere i alle aldre til viktige og daglige gjøremål i tilknytning til butikker, post, skole, barnehage, kirke og Nessethallen som ferdigstilles i 2017.
- Reguleringsplan for gang/sykkelveg fra Hargot til Rød er ferdig, og ble overlevert Møre og Romsdal fylkeskommune.
- Ildsjeler, bygdelag og idrettslag har lagt til rette for parkeringsplasser og nye, godt merkede turstier. Dette er bidrag som sikrer trygg ferdsel og bidrar til at flere benytter nærmiljø og vår fantastiske natur til rekreasjon og fysisk aktivitet som fremmer helse.
- Nettet kommune deler ut merkestolper og skilt til de som vil bidra til merking av skogsveger og stier til turmål.
- I forbindelse med «Verdens aktivitetsdag» og «Strandryddedagen» la kommunen til rette for dugnad i alle deler av kommunen for å rydde bort avfall i et samarbeid med Romsdalshalvøya Interkommunale Renovasjonsselskap (RIR).
- Alle kommunale enheter rapporterer i sine årsmeldinger om status for vedlikehold og bruk av bygg og utemiljø som en har ansvar for.



▲ Biblioteket er en arena for alle! Her fra språkkafé.



▲ Klar for «nattinaturen» og gode opplevelser i friluft.



▲ Vistdal er selve «gapahukbygda» i Nettet. Prisen «Årets gapahuk» ble i september tildelt Vistdal bygdelag. NRK's Tove Fugelsnes laget innslag og bidro til positiv omdømmebygging om gapahukens betydning for helårsfriluftsliv.



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 17/17	Kontrollutvalget	22.06.2017

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget ønsker å følge opp anbefalingene 1 og 4 i forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune», og setter på oppfølgingslisten:

Nesset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål, strategier og rapportering.

Nesset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Nesset kommune og Helse Møre og Romsdal.

Saksopplysninger

Intensjonen med oppfølgingslisten er å ha et oppsett av saker og problemstillinger som medlemmene ønsker nærmere utredet eller orientering om.

En slik oppfølgingsliste kan være et nyttig redskap for kontrollutvalget for å holde rede på status for saker man ønsker å følge opp, eventuelt å ha til observasjon.

Listen kan fungere som et nyttig planleggingsredskap for aktiviteter som kontrollutvalget ønsker å gjennomføre når forholdene ligger til rette, eksempelvis befaringer.

Kontrollutvalget vedtar selv endringer i listen. Dette innebærer endring i status for den enkelte sak, det vil si følgende alternativ:

- Som nytt punkt
- Endringer i punkt (grunnet orienteringer gitt eller saken behandlet som egen ordinær sak i møte)
- Punktet går ut (saken anses for avsluttet fra kontrollutvalgets side)

Vedlagt følger:

- Ajourført oppfølgingsliste pr. 08.06.2017.
- Svar fra rådmannen ang. manglende prosjektregnskap og framdrift samt prosedyrer for fremleggelse av sluttrapport, datert 21.04.2017.

VURDERING

Dersom det er saker utvalget ønsker å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i et senere møte, kan disse bli fremmet i møtet for oppføring på oppfølgingslisten.

Kontrollutvalget viser til sak PS 16/17 og setter opp anbefalingene 1 og 4 i forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune» på bakgrunn av tilbakemeldingene fra kommunen i brev datert 31.05.2017 og fra revisjonen i brev datert 09.06.2017.

Sveinung Talberg
Rådgiver

**KONTROLLUTVALGET I
NESSET KOMMUNE**

SAKSOPPFØLGING

(ajourført pr. 08.06.2017)

Saker som er tatt opp:	Dato:	Ansvar:	Merknad:	Status:
<p>Naustområde i Høvik Nesset kommune - manglende oppfølging av vedtak i Nesset formannskap og kommunestyre</p>	<p>09.12.13</p>	<p>Sekr/adm</p>	<p>Kontrollutvalget mottok kopi av et brev til Nesset kommune, datert 6. juli 2012 fra grunneiere/nausteiere i Høvik. Rådmann redegjorde i møte 24.09.2012 for det som var skjedd i saken. Høvik Fiskeanlegg var da solgt og ny eier hadde startet med opprydning i området. Nausteierne som har klaget på manglende oppfølging fra kommunen sin side skulle få skriftlig svar fra Nesset kommune. Kontrollutvalget tok saken til orientering og fant ikke grunnlag for å forfølge saken videre på daværende tidspunkt. Saken ble tatt opp igjen i møte 09.12.13 da kontrollutvalget igjen var blitt kontaktet av nausteierne fordi forholdene i Høvik naustområde fremdeles ikke var tilfredsstillende.</p>	<p>09.12.13: Rådmann orienterte. Det har vært løpende kontakt mellom rådmann og nåværende eier av Høvik Fiskeanlegg i løpet av høsten. Det arbeides med en helhetlig plan for området. Eier av området og hans representanter skal ha et møte med representanter fra nausteierlaget, i desember 2013 hvor også en repr. fra kommunen skal være tilstede. Kontrollutvalget ønsker å følge denne saken videre.</p> <p>12.02.14: Rådmann orienterte om den kontakten som har vært med prosjektleder J. Reistad og den informasjonen kommunen har fått. Det foreligger et vedtak i Nesset kommunestyre om at kommunen skal besørge opprydning av området på eiers regning dersom eier ikke gjør det. Siden dette forholdet ikke er ordnet opp i, ønsker kontroll-utvalget å følge denne saken videre.</p> <p>23.06.14: Rådmann orienterte. Saken er ennå ikke avsluttet. Eier av området har sendt ut nabovarsel. Rådmann avventer ny orientering fra prosjektleder J. Reistad.</p> <p>03.11.14: Rådmann orienterte. Saken er ennå ikke avsluttet. Rådmann har hatt et nytt møte med prosjektleder J. Reistad. Reistad har avsluttet sitt engasjement som prosjektleder for utbygging av området i Høvika. Nesset kommune vil tilskrive eieren av området - Skarshaug Invest og nok en gang minne om kravet om opprydning på området. Rådmann vurderer å legge frem sak for politikerne for avklaring av kommunens ansvar. Det ble også stilt spørsmål om avklaring av eierforholdet for området.</p> <p>08.12.14: Rådmann orienterte. Eierforholdet for området er avklart og det er Skarshaug Invest AS som står registrert som eier. Nesset kommune har sendt et varsel til eier av naustområdet med pålegg om å fjerne den ulovlig bygde moloen og det midlertidige deponiet, samt tilbakeføre arealet slik det var før moloen var bygd og steinfyllingen etablert. Frist for å utføre dette arbeidet er satt til 1. april 2015. Overskridelse av fristen vil medføre tvangsmulkt for eier. Kontrollutvalget følger saken videre.</p> <p>17.03.15: Kommunens administrasjon har sendt et nytt brev til eier av området og varslet om tvangsmulkt dersom frist for opprydning av området, som var satt til 1. april 2015, ikke overholdes.</p> <p>27.04.15: Ass. rådmann orienterte. Eieren av området ønsker et møte med kommunen vedr.</p>

			<p>kravet om tvangsmulkt. Kontrollutvalget ønsker en ny orientering i neste møte.</p> <p>09.06.15: Rådmann orienterte. Det har vært et møte med eier. Eier skulle legge fram en framdriftsplan i arbeidet med å rydde området. Entreprenøren som eier har leid inn skal legge fram en plan for dette arbeidet. Kontrollutvalget ønsker en ny orientering i neste møte.</p> <p>30.09.15: Ass. rådmann orienterte. Det har ikke skjedd noe på området siden siste statusrapportering i juni i år. Entreprenøren som skulle leies inn for å gjøre arbeidet har sammen med eier av området vært på befaring, men eier har ikke gjort noen avtale med entreprenøren om opprydning. Kommunen har derfor skrevet et nytt brev, datert 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme pålegget. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre og vil ha en ny orientering i neste møte.</p> <p>09.12.15: Rådmann orienterte. Kommunen har ikke fått svar på brev av 29.09.2015 med nytt pålegg om tvangsmulkt med frist til 01.11.2015 til å etterkomme kravet. Kommunen har sendt ut første krav om tvangsmulkt med betalingsfrist 15.12.2015. Kontrollutvalget stilte spørsmål til gyldigheten av kommunestyrets vedtak med pålegg om opprydning av området og ba rådmann undersøke dette til neste møte. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre og vil ha en ny orientering i sitt første møte i 2016.</p> <p>29.02.16: Rådmannen orienterte om fremdriften i saken. Rådmannen forholder seg til de vedtak som er fattet om opprydding og fjerning av molo til de eierne som til enhver tid er registrert i matrikkelen som rettmessige eiere. Videre innkreving av tvangsmulkt er inntil videre stoppet. Rådmannen ble bedt om å undersøke hvilke formannskaps- og kommunestyrevedtak som var fattet i saken. Kontrollutvalget tar rådmannens orientering til vitende og ber rådmannen påse at vedtaket i Formannskapet sitt møte 22.11.2007, sak 118/07 etterleves. Kontrollutvalget vil følge opp saken til neste møte med en ny orientering fra rådmannen om fremdriften i saken.</p> <p>10.03.16: Brev til rådmannen fra sekretariatet jf. vedtak i kontrollutvalget 29.02.16. Kontrollutvalget ber om et skriftlig svar på den oppsummering og konklusjon som er beskrevet ovenfor før neste møte. Neste møte i kontrollutvalget er 28.04.2016.</p> <p>28.04.16: Rådmannen orienterte. Det er fremkommet nye dokument og moment i saken siden sist møte i Kontrollutvalget. Sist ble det hevdet at dette er en privatrettslig sak, men rådmannen avkrefter dette nå. Kontrollutvalget anbefaler at rådmannen engasjerer juridisk rådgiving for å få avklart om kommunen har et rettsgrunnlag å gå videre med slik at tidligere vedtak kan effektueres.</p> <p>13.06.2016: Rådmannen orienterte om utviklingen i saken. Det kommer en ny byggesøknad om forebygging. Rådmannen avventer videre innkreving tvangsmulkt til en ser byggesøknaden. Kontrollutvalget mener dette er to ulike saker og mener rådmannen må effektivere tidligere vedtak hvis kommunen har et rettslig grunnlag. Rådmannen har ikke fulgt kontrollutvalgets anbefaling</p>
--	--	--	---

				<p>om å innhente juridisk rådgivning i saken, men vil gjøre dette.</p> <p>04.10.2016: Kontrollutvalget ble orientert om utviklingen av kst. rådmann. Kommunen har nå fulgt kontrollutvalget sitt råd om å innhente juridisk rådgivning om kommunen har et rettslig grunnlag å føre saken videre på. Kommunen har mottatt svar fra advokat og vil følge konklusjonen til advokaten.</p> <p>29.11.2016: Rådmannen orienterte om utviklingen i «molosaken» i Høvika. Kommunen har mottatt uttalelse og råd fra advokat. Disse rådene vil rådmannen følge. Saken vil bli lagt fram for politisk behandling.</p> <p>27.02.2017: Det fra kommunen nå utferdiget et forelegg og pålegg til eier av den nevnte moloen om å fjerne denne slik at området blir tilbakeført slik det opprinnelig var. Svar er mottatt fra eier om at moloen var fjernet fra området i 2012 og at det nå fremstår slik området var før moloen ble bygd. Dette bestrider kommunen ifølge kart og foto, men det vil bli gjennomført en befaring av området med det første. Det er også mottatt et brev av 27.2.2017 fra eier av området der det blir oppnevnt fullmektig for eier.</p> <p>10.04.2017: Epost fra kontrollutvalget der en ber rådmannen om en oppdatert status til møtet 25.04.2017.</p> <p>25.04.2017: Ingen tilstede fra administrasjonen for å redegjøre i saken.</p> <p>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</p>
Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune»	09.12.15	Rev./adm	<p>Rapporten ble behandlet av kontrollutvalget i møte 09.12.2013 i sak 13/13 i sak PS 29/13. Saken ble oversendt til kommunestyret som behandlet den i møte 06.02.2014 i k-sak 11/2014. Oppfølging av rapporten har vært gjennomført høsten 2015 og oppfølgingssaken ble lagt fram for kontrollutvalget i møte 09.12.2015 i sak PS 35/15. Da det gjenstår en del arbeid for å komme i mål med</p>	<p>09.12.15: Kontrollutvalget ber revisjonen om å foreta en ny oppfølging av kommunens videre arbeid med revisjonens anbefalinger og rapportere tilbake til kontrollutvalget i løpet av høsten 2016.</p> <p>22.09.16: Svar fra kommunen i brev, jf. sak PS 24/16.</p> <p>04.10.16: Kst. rådmann redegjorde for innholdet i svarbrevet fra kommunen datert 22.09.2016. Kst. rådmann ser for seg at en skal komme mer ajour med vedlikeholdsarbeidet og utsatt planlegging nå når en har fått tilsatt enhetsleder. Kontrollutvalget registrerer at det fortsatt er en del åpne spørsmål og forhold som kommunen ikke er ajour med, og velger på denne bakgrunn å følge opp saken videre.</p> <p>29.11.2016: Kst. rådmann har ikke noe nytt å melde.</p> <p>27.02.2017:</p>

			anbefalingene i rapporten, ønsker kontrollutvalget en ny oppfølging av kommunens arbeid.	Det er samme status som i møte 29.11.2016. En har god oversikt over bygninger og vedlikeholdsbehov og status, men mangler midler i budsjettet 2017 til å gjennomføre tiltakene. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.
Sak OS 17/16 Helsetilsynet- Rapport frå tilsyn med sosiale tenester i Arbeids- og velferdsordninga i Nesset kommune med fokus på kvalifiseringsprogram 2016	13.06.16	Adm.	Rapporten ble behandlet i kontrollutvalget i sak OS 17/16 den 13.06.2016. Rådmannen orienterte om at kommunen har gitt et tilsvarende svar på rapporten og tilsynet.	13.06.2016: Kontrollutvalget ønsker å følge opp saken ved å se på svaret fra kommunen og Helsetilsynet sitt tilsvarende på dette igjen. 23.06.2016: Epost til postmottak. Ber om kopi av brevet fra kommunen og om evt. tilsvarende fra Helsetilsynet. Mottatt svar fra kommunen. Brev fra NAV til Fylkesmannen datert 27.05.2016. Det er et mål at avvikene skal være lukket og at en risiko- og sårbarhetsanalyse er gjennomført og tiltak implementert til <u>1.desember 2016</u> . 04.10.2016: Kst.rådmann kunne ikke svare på dette i møtet. 29.11.2016: Kst. rådmann har ikke noe nytt å melde. 27.02.2017: Fylkesmannen har hatt et møte med NAV der en gikk igjennom rapporten og avvikene. Det skal gjennomføres en ROS-analyse. Denne vil foreligge etter sommeren 2017. Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.
Sak PS 29/16 Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1.halvår 2016	04.10.16	KU	Vedtak: Kontrollutvalget tar revisjonens rapport for 1. halvår 2016 til orientering. Kontrollutvalget er bekymret om ressursene til revisjonen for Nesset kommune er tilstrekkelig på bakgrunn av det som fremkommer i avslutningen i rapporten under «Revisjonsenheten» og etablering av nytt revisjonsselskap Kontrollutvalget vil følge opp påse-ansvaret overfor revisjonen og ressurstilgangen for Nesset	29.11.2016: Saken står til oppfølging til neste halvårsrapportering. 27.02.2017: Kontrollutvalget fikk en orientering fra revisjonen i tilknytning til revisjonsrapport 2.halvår 2016 i sak 04/17. Kontrollutvalget vil følge opp om ressursene til revisjon for Nesset kommune er tilfredsstillende ivare tatt i forbindelse ved neste halvårsrapportering.

			kommune ved neste rapportering til kontrollutvalget fra det nye revisjonsselskapet	
PS 38/16 i KU Kommunereformen – status og videre prosess	29.11.16	KU	Vedtak: Kontrollutvalget tar kommunens vedtak og redegjørelse til orientering og ønsker å følge saken videre ved å føre den opp på oppfølgingslisten. Dette innbefatter også en oppfølging av de tema som vedrører revisor, kontrollutvalg og sekretariat som går fram av rapporten fra NKRF.	<p>29.11.2016: Rådmannen og ordfører redegjorde for prosessen så langt. Intensjonsavtalen blir lagt fram som sak i kommunestyret 15.12.2016. Vedtaket i kommunestyret 23.6.2016 tar høyde for en slik intensjonsavtale, men for ordens skyld blir avtalen lagt fram i møte 15.12.2016. Avtalen er den samme som den var i utgangspunktet med da flere kommuner innbefattet. Det valgte interimsstyret skal ha møte 30.11.2016. Kommunen deltar i en seminarrekke i regi av KS. Det skal føres et regnskap for reformarbeidet i regi av Molde kommune som også skal ha arbeidsgiveransvaret for prosjektlederen. Kontrollutvalget ønsker å følge opp saken ved å føre den opp på oppfølgingslisten.</p> <p>27.02.2017: Ny intensjonsavtale er signert 23.1.17 i interimsstyremøte i Molde. Dette som en konsekvens av at Molde og Midsund nå skal danne ny kommune sammen med Nesset jf. kommunestyrevedtak PS 131/16 den 15.12.2016. Det er valgt et interimsstyre som har hatt flere møter. Protokoll fra møtene blir framlagt som referatsak i kommunestyret. Det foreligger ikke innkallinger og protokoller slik kommuneloven beskriver. Kontrollutvalget vil be om en redegjørelse rundt dette fra ordfører samt hvorfor interimsstyret fatter vedtak uten at disse blir endelig behandlet og godkjent av kommunestyret. Inntil kommunereformen er vedtatt i Stortinget, er det bare kommunestyret som kan gjøre vedtak i forbindelse med kommunereformen.</p> <p>En har ansatt prosjektleder, deltatt på 2 konferanser i regi av KS og laget prosjektplaner. Nesset søker å avklare forholdet til samarbeid og avtaler en har i Orkide og ROR så snart som mulig. Rådmennene har møte med prosjektleder en gang pr. mnd. Interimsstyret har også møter en gang pr. mnd. Tillitsvalgte er med i prosessen. Kontrollutvalget vil følge prosessen videre og få svar på uavklarte spørsmål vedr. interimsstyret.</p> <p>07.03.2017: Brev til ordfører med uavklarte spørsmål.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrollutvalget kan ikke se at kommunelovens bestemmelser om saksbehandlingsregler i kapittel 6 er fulgt. Hva er begrunnelsen for dette? 2. Hvorfor legges ikke informasjon om kommunereformen ut fortløpende på kommunen sine hjemmesider? 3. Kontrollutvalget konstaterer at interimsstyret har gjort vedtak etter delegert myndighet fra

kommunestyret. Kontrollutvalget mener at slik delegasjon ikke kan gjøres før det er etablert en fellesnemnd.

4. Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er dette begrunnet i?

20.04.2017:

Svar i epost fra ordfører til uavklarte spørsmål:

• **Hva er begrunnelsen for at kommunelovens bestemmelser ikke er fulgt på dette området?**

Deler helt og fullt oppfatningen om at interimsstyret er et politisk oppnevnt utvalg, som skal følge saksbehandlingsreglene i kommunen.

Begrunnelsen for at møteinnkallinger og møtereferat i oppstarten av arbeidet i interimsstyret ikke ble lagt ut på hjemmesidene, skyldes kanskje både manglende oppfølging og gode nok rutiner. Med egen prosjektleder fra 1. januar og egen hjemmeside, www.nyemolde.no fra mars måned med lenke fra Nesset kommunes hjemmeside skal dette nå være på plass.

• **Hvorfor legges ikke informasjon om kommunereformen ut fortløpende på kommunen sine hjemmesider?**

Informasjon fra kommunereformen blir nå lagt ut fortløpende på nyemolde.no med lenke fra Nesset kommunes hjemmesider. Det skal også legges til at møteinnkallinger, referat og annet blir arkivert i ePhorte i Molde kommune. Fra 1 januar 2018 vil forhåpentligvis et nytt sak- og arkivsystem være på plass. Når Nesset blir en del av det nye sak-/arkivet vil alle tre kommunene ha samme tilgangen til dokumentene.

• **Kontrollutvalget konstaterer dette faktum og ber om en redegjørelse på hvorfor interimsstyret har fått delegert myndighet fra kommunestyret de i realiteten ikke kan ha?**

Det er en gjengs oppfatning at interimsstyrets oppgave er å forberede og organisere arbeidet som skal gjennomføres i fellesnemnda. I veileder fra KMD, Å bygge ny kommune – råd fra tidligere sammenslåinger (1) står det på side tre og fjerde avsnitt: I perioden mellom lokalt vedtak og nasjonalt vedtak, er det viktig at kommunene allikevel arbeider med prosessene så langt det er hensiktsmessig. Erfaring viser at det er viktig å komme i gang tidlig, og at mye bør være på plass så tidlig som mulig. Det er mye som kan planlegges og påbegynnes slik at eventuelle beslutninger kan fattes allerede i de første møtene for fellesnemnda.

				<p>Saken om oppnevning av interimsstyre, Kommunestyre – organisering av interimperioden ble behandlet i Nesset kommunestyre i sak 109/16 den 20.10.2016 med likelydende vedtak i Midsund og Molde kommunestyre.</p> <p>Viser spesielt til kommunestyrenes vedtak i sak 109/16 i punkt 3 og 4:</p> <p>o 3. Det etableres et interimsstyre bestående av ordførere, varaordførere, representanter for de største opposisjonspartiene og rådmenn i de tre kommunene, til sammen 12 representanter. Interimsstyret ledes av ordføreren i Molde kommune. Interimsstyret møtes månedlig, og prosjektlederen er sekretær for interimsstyret.</p> <p>o 4. Dersom saker som tas opp i interimsstyret er av en slik karakter at de krever politisk behandling i perioden, skal det forberedes likelydende saksframlegg for de tre kommunene i samråd med rådmennene. Avhengig av sakenes karakter, kan prosjektlederen eller ulike kommuneadministrasjoner forberede disse sakene.</p> <p>Undertegnede er av den oppfatning at saker som er behandlet i interimsstyret er av forberedende og prosessuell karakter og ikke prinsipiell karakter. Arbeidet i interimsstyret er derfor å forberede saker som enten skal vedtas av de tre kommunestyrene, eller i fellesnemnda når den blir oppnevnt i oktober 2017.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er pkt. 4 i nevnte sak begrunnet i?</u> <p>Jeg oppfatter det slik at det er opp til kommunestyrene selv hvor store fullmakter de vil gi interimsstyret og fellesnemnda. Det er få formelle krav til hvordan en sammenslåing skal gjennomføres (1). Viser da også til at Inndelingsloven er en prosess lov som skal sikre minstekrav om prosess. Vi har en midlertidig organisering med interimsstyre før det nasjonale vedtaket blir gjort og fellesnemnda blir oppnevnt. Vi har videre lagt oss på en linje hvor vi regelmessig informerer om arbeidet med kommunereformen i formannskap og kommunestyre, og hvor saker som krever politisk behandling blir behandlet i de tre kommunestyrene. For oss er dette en løsning som det synes alle har tillit til.</p>
PS 11/17	25.04.17	Rådm.	Under sak 12/17 hadde kontrollutvalget den 21.04.2017 mottatt et svar fra rådmannen på spørsmål fra kontrollutvalget i brev av 07.03.2017 om hva kommunen	25.04.17: Kontrollutvalget ønsker gjennom tertialrapporteringen å følge opp hvordan reglement for avleggelse og rapportering av investeringsregnskap praktiseres.

		<p>vil gjøre for å få manglende prosjektrekskap frem til politisk behandling. Økonomisjefen var tilstede og redegjorde for svaret. Videre ble økonomisjefen spurt om hvorfor det to så lang tid fra prosjektet var ferdig til prosjektrekskap ble fremmet politisk. Kontrollutvalget henviste til pkt. 1 i «Prosedyrebeskrivelse for behandling av investeringsprosjekt». Svaret var at en ofte måtte vente på «siste faktura». Kontrollutvalget mener en bør se på muligheter for å få avsluttet prosjektene og prosjektrekskapene på et tidligere tidspunkt enn i dag. Kontrollutvalget vil følge opp dette ved behandlingen av tertialrapportene.</p>	
--	--	--	--



KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR
ROMSDAL
Rådhusplassen 1
6413 MOLDE

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenr: 1543	
Dato: 24 APR 2017	
Saks og Arkivnr: 1543	Løpnr: 158/17
Arkivkode: 210	Gradenny:

Deres ref.:
2017-073/STA

Vår ref.:
2017/454-2

Saksbehandler:
Solfrid Svensli, 71 23 11 32

Dato:
21.04.2017

Svar ang manglende prosjektrekskap og framdrift

Vi viser til deres brev av 7.3.2017 vedr. manglende prosjektrekskap.

Kommentarer til investeringsreglement og prosedyre

Det har vært svikt i etterlevelse av prosedyren for framlegging av prosjektrekskap til politisk behandling. Rådmannen mener at dette har sin årsak i flere utskiftninger av ledelse på teknisk, samfunn og utvikling (TSU), samt at flere prosjektleder har kommet og gått. Det har derfor ikke vært noen til å «samle trådene» og sett til at prosedyren for framlegging av prosjektrekskap ble etterlevd.

Med bakgrunn i denne erkjennelsen har rådmannen endret noe på prosedyren den 19.4.2017. Den vesentligste endringen er at økonomisjefen får ansvaret for at prosessen følges opp, jf. vedlagte prosessbeskrivelse (opprinnelig fra 2014) hvor vi har tatt inn endringene med rød skrift. Rådmannen mener dette er en innskjerping av rutinene, og at dette skal føre til en bedre etterlevelse av prosessen.

Ut fra dette konkluderer rådmannen med at det ikke skal være nødvendig med endring i investeringsreglementet.

Manglende prosjektrekskap 2011-2015, samt nye prosjekter for 2016

Ut fra tidligere dialog mellom rådmann og kontrollutvalget viser det seg at det er 10 prosjekter i tidsrommet 2011-2015 som ikke har vært til kontrollutvalget for uttale. I tillegg har vi 4 prosjekter som er avsluttet i 2016. Følgende prosjekter skal framlegges:

Prosj. nr	Navn	Avsluttet år	Regnskap 31.12 kr
600171	NOS - påbygg kjøkken	2011	8 035 237
600197	VA Stubø - Brekken	2011	6 486 770
600198	VA - erstatte asbestledninger	2011	3 335 947
600237	Ny brannstasjon	2011	6 496 048
600156	Aktivitetssenter	2013	6 366 101
600127	Badeplass Eidsvåg-leira	2014	3 406 312
600152	NOS - utvidelse	2014	26 666 970
600260	NOS - nødstrømsaggregat	2014	2 346 980
600169	Relokalisering barnehage, barne- og kulturskole	2015	21 944 999
600240	Overføringsledning til Raudsand	2015	8 222 683
600257	Strandpromenade Eidsvåg sentrum	2016	2 166 570
600299	Kunstgrasbanen, nytt dekke	2016	3 325 094
600327	INBUS, Eresfjord b/u, rehab. garderobes/fasader	2016	2 396 957
600334	Kjøp av eiendom	2016	3 030 955

Framdrift

I og med at det er nye personer som må ta over en del gamle investeringsprosjekter kan det by på en del utfordringer, men vi tror det skal være realistisk å få til følgende framdrift:

- Innen utgangen av august 2017:
Alle sluttrapporter skal være ferdig for oversending til revisjonen. Det er lagt opp til at kommunen oversender sluttrapportene etter hvert som de blir ferdige.
- I løpet av september 2017:
Vi forutsetter at revisjonen kan bli ferdig med sin revidering i løpet av 1 måned.
- Oktober - november 2017:
Forutsatt at revisjonen blir ferdig med sin behandling i løpet av september, kan kontrollutvalget få prosjektene til uttale i sine møter den 10. oktober og 28. november (ifølge oppsatt møteplan).
- November – desember 2017:
Politisk behandling i formannskap 23.11 og 7.12, og kommunestyret den 14.12, evt. januar 2018.
Vi ser at det kan bli vanskelig å bli ferdig i løpet av 2017 med de prosjektene som kontrollutvalget behandler i sitt møte den 28. november.

Ikke alle prosjekt er like omfattende, og som tidligere nevnt vil sluttrapportene bli sendt over til revisjonen så snart de er ferdig. Hvis det er mulig kan kontrollutvalget få prosjektene tidligere. Ifølge kontrollutvalgets møteplan er det satt opp et møte 20.6, som kanskje kan være aktuell for noen av prosjektene.

Med hilsen

Anne Grete Klokset
rådmann

Solfrid Svensli
økonomisjef

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikke underskrift.

Vedlegg

1 Prosedyre - sluttrapport investeringsprosjekter

Kopi til:
Vegard Øverås Lied
Malin Bruseth
Anita Marie Meisingset
Bernt Angvik



NESSET KOMMUNE		
SLUTTRAPPORT INVESTERINGSPROSJEKTER		Side 1
<i>Godkjent av:</i> Rådmann 19.04.2017	<i>Utarbeidet av:</i> Økonomisjef	<i>Hovedansvar:</i> Rådmann
<i>Gjeldende regler og forskrifter m.v.:</i> Nesset kommunes investeringsreglement pkt. 12.		
Formål: Alle investeringsprosjekter med kostnadsramme over kr 2 mill skal ha en sluttrapport med byggeregnskapet som skal legges fram for kontrollutvalget før framlegging til formannskap og kommunestyret.		

PROSEDYREBESKRIVELSE:

Handling:	Ansvarlig
1. Etter at investeringsprosjekter er meldt ferdig i forbindelse med økonomisk rapportering eller ved regnskapsavleggelse, skal byggeregnskap med sluttrapport avlegges.	Økonomisjef
2. Byggeregnskap utarbeides i henhold til norsk standard (NS) etter at investeringsprosjektet er ferdig, jf. investeringsreglementets pkt. 11 a, samt pkt. 12 d og e. Det forutsettes at 5. dimensjon i økonomisystemet er brukt for å lette arbeidet med byggeregnskapet. Økonomiavdelinga bistår med tall i den grad det er nødvendig. 3. Det utarbeides sluttrapport som skal inneholde status, framdrift, økonomi og eventuelle avvik, med henvisning til evt. vedtaksdatoer/-saker: - innledning (formål) - gjennomføring av prosjektet (hva er utført, framdrift og status) - mengdeoversikt (arealer, masse) - økonomi (bevilgning budsjett/-korrigeringer, avvik, byggeregnskap) - offentlig anskaffelser - tegninger mv. 4. Sluttrapport med byggeregnskap oversendes revisjonen for godkjenning. 5. Når punkt 2-4 er utført sendes alt over til kontrollutvalget for behandling. Kopi sendes økonomisjef.	Prosjektleder
6. Etter at kommunen har mottatt kontrollutvalgets uttale til investeringsprosjektet lages det sak til politisk behandling i kommunen. Kontrollutvalgets uttale, revisors uttale, sluttrapport og byggeregnskap skal vedlegges saken til politisk behandling.	Økonomisjef

Til økonomi

Fra TSU - 20140702

Tilsvar med kommentar til forslag om "Reglement for investeringer i Neset kommune"

2. FORMÅL

Reglement skal bidra til:

Siste strekpunkt

- Å sikre tilfredsstillende rapportering om status i prosjekter. Herunder fremdrift i henhold til fremdriftsplan, økonomi i henhold til budsjett/betalingsplan, endringer i forhold til teknisk beskrivelse eller manglende beskrivelse, og avvik i forhold til prosjektets tiltenkte ramme (formål og omfang).

Ordbruk og definisjoner i dette reglementet er først og fremst tilpasset "større" byggeprosjekter, med anslagsvis ramme over 5,0 mill kroner. (Justert grense som følge av prisstigning og merkostnader etter TEK 10)

3. DEFINISJONER AV INVESTERINGSPROSJEKTER

Større byggeprosjekter deles gjerne i fire faser jfr. Norsk standard. I de fire fasene hviler det varierende grad av økonomiske og juridiske forpliktelser på oppdragsgiver(byggherre) og entreprenør.

- 1) Utvelgelses- og kontraheringsfasen, - beskrives som perioden fra innstilling av foretrukket entreprenør er definert, og frem til signering av fremforhandlet kontrakt.
- 2) Gjennomføringsfasen, - defineres som perioden fra første "spadetak" og frem til kontraktarbeidet står ferdig til bruk.
- 3) Overtakelse - Overtakelse gjelder normalt fra den dagen overtakelsesforretning er avholdt, eller når bygge-/anleggsprosjektet tas i bruk av byggherren etter forståelse og avtale med entreprenør.
- 4) Reklamasjonsfasen – 5 år. Entreprenør stiller med angitt garantibeløp, som reduseres trinnvis mot null når reklamasjonstiden er over.

Investeringsprosjekter er

8. BYGGESTART

- a) All finansiering må være på plass før byggestart/gjennomføring. Det er imidlertid åpning for å arbeide for berettigede tilskudd i hele gjennomføringsfasen av prosjektet.

11. OVERTAKELSE

- a) FDV-dokumentasjon skal foreligge ved overtakelse. Herunder rapporter fra innregulering m.m.
- b) Etter overtakelse og når bygget er tatt i bruk, starter reklamasjonstiden. Erfaringsmessig vil perioden frem til og med "ettårs-reklamasjonsbefaring", omfatte de aller fleste merkostnadene knyttet til bygge- og anleggsprosjektene. Prosjektets konto avsluttes ett år etter overtakelse.

12. SLUTTRAPPORT MED SLUTTREGNSKAP

- c) Prosjektrapport med regnskap legges frem for kommunestyret innen 2 mnd. etter at "ettårsbefaringen" har funnet sted. I resterende del av reklamasjonstiden vil det være stor grad av sikkerhet mot at oppdragsgiver får merutgifter knyttet til selve prosjektet. Entreprenøren stiller garantibeløp til disposisjon for berettigede reklamasjoner i 5-års perioden.



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 18/17	Kontrollutvalget	22.06.2017

EVENTUELT

1. NKRF's kontrollutvalgskonferanse 2017 – tema til videre behandling

Kontrollutvalgets behandling 27.02.2017, sak PS 07/17:

Ivar H. Trælvik, Jostein Øverås og Vigdis Fjoseid representerte kontrollutvalget på konferansen. Det var meget aktuelle tema som ble tatt opp og kontrollutvalget konkluderte med at det kan være aktuelt å se nærmere på to tema i Nesset kommune. Det ene er hvordan Nesset kommune håndterer varsling og det andre er hvordan Nesset kommune håndterer etiske problemstillinger. Sekretæren utarbeider spørsmålsstillinger til behandling i møte 25.04.17.

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å stille rådmannen følgende spørsmål i tilknytning temaet varsling:

1. Har kommunen utarbeidet regler, retningslinjer og rutiner for varsling?
2. Hvordan registreres varslene/varslerne?
3. Hvordan følges varslene opp?
4. Hvordan følges varslene opp?

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å stille rådmannen følgende spørsmål i tilknytning til temaet etiske problemstillinger:

1. Har kommunen reglement som omhandler etiske retningslinjer?
2. Hvordan praktiseres dette reglementet, eller i mangel av slikt reglement hvordan praktiseres etiske problemstillinger?
3. Hvilke rutiner har kommunen for å følge opp dette?

Kontrollutvalget ønsker svar på dette til møtet 20.06.2017.

Vedlegg:

- Brev til rådmannen, datert 31.05.2017.

Virksomhetsbesøk

I kontrollutvalgets møteplan er det satt av tid til besøk i en kommunal virksomhet. Alternativt kan en enhetsleder inviteres til å gi informasjon om sin enhet. Det er satt av tid i møte 2/2017 den 25.4.2017 til dette. Utvalgets medlemmer kan komme med forslag til hvilken kommunal virksomhet det kan være aktuelt å besøke eller få informasjon om.

I møte 25.04.17 er det ønskelig med et virksomhetsbesøk. Kontrollutvalget konkluderte i møtet 27.02.2017 med at en ønsker å invitere enhetsleder på Teknisk, samfunn og utvikling til dette møtet for en orientering om enheten. Sekretæren gjør en forespørsel med en redegjørelse om hva kontrollutvalget ønsker med denne orienteringen.

Kontrollutvalgets behandling 25.04.2017:

Kontrollutvalget har mottatt melding fra enheten om at det ikke passer å møte kontrollutvalget 25.04.2017 på grunn av andre møter i enheten. Enheten ønsker heller å komme i kontrollutvalgets møte 20.06.2017.

Vedlegg:

- Skriv til enheten sendt pr epost 10.04.2017.

Behandling av nytt avfallsdeponi på Rausand – Bergmesteren Rausand AS

Medlem Vigdis Fjoseid tok opp spørsmålet om hvorvidt kommunestyret var kjent med alle dokument og forhold i saken siden møtet 23.06.2016, sak 65/16 der de vedtok planprogram – Reguleringsplan for Bergmesteren Rausand AS. Kontrollutvalget er kjent med at det i september 2016 har vært korrespondanse mellom Klima-og miljødepartementet, Nettet kommune og Bergmesteren Rausand AS.

Kontrollutvalgets behandling 25.04.2017:

Kontrollutvalget ber ordføreren om en redegjørelse om kommunestyret er kjent med korrespondansen mellom Klima-og miljødepartementet, Nettet kommune og Bergmesteren Rausand AS og innholdet i denne etter at kommunestyret behandlet saken 23.06.2016. Videre hvordan ordføreren vil følge opp vedtaket i sak 65/16 om å informere innbyggerne i nrområdet.

Vedlegg:

- Brev til ordføreren, datert 07.06.2017.

Sveinung Talberg
Rådgiver

Kontrollutvalget i Nesset kommune

Sekretariatet:
Telefon: 71 11 14 52 - direkte
Telefon: 71 11 10 00 - sentralbord
Telefaks: 71 11 10 28
Mobil: 99160260
E-post: sveinung.talberg@molde.kommune.no

Nesset kommune
V/rådmann

Deres referanse:	Vår referanse:	Arkivkode:	Sted/dato
	2017-186/STA	1543-033	Molde, 31.05.2017

SAKER FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE 25.04.2017

Kontrollutvalget viser til møte 25.04.2017 og protokoll fra dette møtet. Der ble det i sak PS 07/17 tatt opp temaer fra Norges Kommunerevisorforbund(NKRF) sin kontrollutvalgskonferanse 2017. Der deltok 3 medlemmer fra kontrollutvalget. Kontrollutvalget falt ned på to tema som en ønsker at rådmannen besvarer og det ble gjort følgende vedtak:

Varsling

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å stille rådmannen følgende spørsmål i tilknytning temaet varsling:

1. Har kommunen utarbeidet regler, retningslinjer og rutiner for varsling?
2. Hvordan registreres varslene/varslene?
3. Hvordan følges varslene opp?
4. Hvordan følges varslene opp?

Etiske problemstillinger

Kontrollutvalget i Nesset ønsker å stille rådmannen følgende spørsmål i tilknytning til temaet etiske problemstillinger:

1. Har kommunen reglement som omhandler etiske retningslinjer?
2. Hvordan praktiseres dette reglementet, eller i mangel av slikt reglement hvordan praktiseres etiske problemstillinger?
3. Hvilke rutiner har kommunen for å følge opp dette?

Oppfølgingslisten

Når det gjelder sak PS 11/17 oppfølgingslisten, så er det sakene om Høvika og kommunereformen som kontrollutvalget ønsker en oppdatering på.

Kontrollutvalget ønsker svar på dette til møtet 20.06.2017.

Virksomhetsbesøk

Ellers ble virksomhetsbesøket fra teknisk enhet som var planlagt 25.04.2017 utsatt til møtet 20.06.2017 da dette passet bedre for enheten. Vi starter møtet kl. 1200 med dette besøket og orienteringen.

Med hilsen

Ivar Henning Trælvik
leder

Sveinung Talberg
rådgiver

Virksomhetsbeøk

Kontrollutvalget i Nesset ønsker til møte 25.04.2017 å invitere enhetsleder på Teknisk, samfunn og utvikling for en orientering om enheten.

For å bli kjent med den kommunale forvaltningen, og for at ansatte i kommunen skal bli kjent med kontrollutvalget, kan utvalget besøke ulike kommunale virksomheter eller kontrollutvalget kan invitere virksomheten eller enhetene til sitt møte. Dette kan også inkludere kommunale foretak og selskap. Besøkene initieres og gjennomføres av kontrollutvalget i samarbeid med sekretariatet. Slike virksomhetsbesøk kan ikke på noen måte sammenlignes med et tilsyn eller kontroll.

Formålet med besøk er blant annet å:

- Bli kjent med virksomheten, og å gjøre kontrollutvalgsarbeidet kjent i kommunen
- Undersøke generelt om krav til internkontroll er kjent i virksomheten, og om sentrale føringer knyttet til for eksempel etikk er kommunisert
- Sjekke utvalgte områder som for eksempel IIMS, offentlige anskaffelser og lignende ved å få orientering om og innsyn i system og rutiner
- Få innspill til kontrollutvalgets risikoanalyse og planarbeid

Med hilsen

Ivar H. Trælvik
Leder (s)

Sveinung Talberg
Rådgiver

Kontrollutvalget i Nesset kommune

Sekretariatet:
Telefon: 71 11 14 52 - direkte
Telefon: 71 11 10 00 - sentralbord
Telefaks: 71 11 10 28
Mobil: 99160260
E-post: sveinung.talberg@molde.kommune.no

Nesset kommune
v/ordfører

Deres referanse:	Vår referanse:	Arkivkode:	Sted/dato
	2017-199/STA	1543-033	Molde, 07.06.2017

REGULERINGPLAN FOR BERMESTEREN RAUDSAND AS

Kontrollutvalget i Nesset tok i møte 25.04.2017, sak PS 12/17 opp oppfølgingen av kommunestyresak PS 65/16 fra møte i Nesset kommunestyre 23.06.2017. Kommunestyrets vedtak:

I medhold av plan- og bygningslovens § 12-9 fastsetter Nesset kommune planprogram for reguleringsplan Bergmesteren Raudsand, datert 13.06.2016.

For å ivareta informasjon til beboere i nærområdet må det arrangeres informasjonsmøter underveis i planprosessen.

Kontrollutvalget er kjent med at det har foregått og foregår prosesser og informasjonsmøter rundt Bergmesteren Raudsand AS på ulike måter.

Kontrollutvalget er kjent med korrespondanse mellom Bergmesteren Raudsand AS, Nesset kommune og Klima- og miljødirektoratet i september 2016.

Kontrollutvalget er også kjent med at det i kommunestyremøtene 16.02.2017 og 23.03.2017 har kommet spørsmål, svar og orienteringer til planen og etableringen uten at det fra møtet 23.03.2017 fremgår av protokollen hva det ble orientert om.

Kontrollutvalget skal ikke berøre de politiske prosessene i denne saken, men er opptatt av å sikre at både kommunestyret og innbyggere blir informert om status og veien videre til enhver tid slik at kommunen har tillit hos innbyggerne. Derfor har kontrollutvalget følgende spørsmål til ordføreren:

1. Hvilken informasjon har ordføreren formidlet til kommunestyret om denne saken som gjelder avfallsdeponi og på hvilke tidspunkt og i hvilke saker?
2. Har ordføreren formidlet til kommunestyret korrespondansen mellom «partene» som foregikk i september 2016 og evt. på hvilken måte?
3. Når og på hvilken måte vil ordføreren ta initiativ til å informere beboere i nærområdet om saken? I tilfelle det har vært informert tidligere, på hvilken måte og når har det skjedd?

Kontrollutvalget ønsker at ordføreren svarer ut disse spørsmålene skriftlig til møtet i kontrollutvalget 20.06.2017.

Kontrollutvalget i Nesset

Ivar H. Trælvik (s)
leder

Sveinung Talberg (s)
kontrollsekretær