



# KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

Eidsvåg, 26.09.2017

Til medlemmene i kontrollutvalget

## MØTEINNKALLING

**MØTE NR:** 4/17

**TID:** 10.10.2017 kl. 12:00

**STED:** Formannskapssalen, Nesset kommunehus

### SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 19/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 22.JUNI 2017
PS 20/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 21/17	NESSET KOMMUNE – ØKONOMIRAPPORT PR. 2.TERTIAL 2017
PS 22/17	FORSLAG TIL BUDSJETT FOR 2018 FOR KONTROLL OG TILSYN
PS 23/17	PLAN FOR KONTROLLUTVALGET SIN VIRKSOMHET 2017-2019
PS 24/17	KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN FOR REVISJONSÅRET 2017
PS 25/17	BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT
PS 26/17	OPPFØLGINGSLISTE
PS 27/17	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

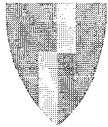
Sveinung Talberg  
Rådgiver

**Kopi:**

Ordfører

Rådmann

Møre og Romsdal Revisjon IKS



**NESSET KOMMUNE**  
**Kontrollutvalget**

Saksmappe: 2017-1543/04  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: Sveinung Talberg  
Dato: 19.09.2017

**Saksframlegg**

<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 19/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

**GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 22.JUNI 2017**

**Sekretariatets innstilling**

Protokollen fra møte 22.juni 2017 godkjennes.

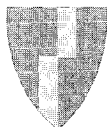
Til å signere protokollen sammen med leder, velges:

1. ....
2. ....

**Saksopplysninger**

Vedlagt følger protokollen fra forrige møte. Protokollen er tidligere utsendt. Det fremkom ingen merknad til protokollen. 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: 3/17  
Møtedato: 22.06.2017 (flyttet fra 20.06.2017)  
Tid: kl 10.30 – kl 13.30  
Møtested: Formannskapssalen, Nesset kommunehus  
Sak nr: 13/17 – 18/17  
Møteleder: Ivar H. Trælvik, leder (Frp)  
Møtende medlemmer: Jostein Øverås, nestleder (Sp)  
Vigdis Fjoseid (Ap)  
Tor Steinar Lien (Ap)  
Forfall: Ingen  
Ikke møtt: Ingen  
Møtende vara: Vigdis Aandalen Bersås (Krf) for Marte Meisingset  
Evensen (permisjon)  
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver  
Fra revisjonen: Ingen  
Av øvrige møtte: Anne Grete Klokset(rådmann) i sak 15/17-17/17, Solfrid  
Svensli(økonomisjef) i sak 15/17

Lederen ønsket velkommen og ledet møtet.

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

### TIL BEHANDLING:

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



**Kontrollutvalgets vedtak**

Protokollen fra møte 25.april 2017 godkjennes.

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

**Kontrollutvalgets behandling**

Det fremkom ingen merknader til protokollen. Leder framsatte forslag på Vigdis Fjoseid og Vigdis Aandalen Bersås til å signere protokollen fra 25.april 2017 sammen med nestleder som ledet dette møtet.

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

**Kontrollutvalgets vedtak**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling****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 Nettet kommunestyre 18.05.2017, sak PS 27/17 (vedlagt)
- RS 13/17      **PS 30/17 Mandat for fellesnemnda i nye Molde kommune**  
Protokoll fra Nettet 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 Nettet kommunestyre 18.05.2017, sak PS 31/17 (vedlagt)
- RS 15/17      **PS 33/17 Deltakelse i prosjekt vedr. Velferdsteknologi i Romsdal**  
Protokoll fra Nettet 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 Nettet kommunestyre 18.05.2017, sak PS 35/17 (vedlagt)
- RS 17/17      **PS 38/17 Årsrapport 2016 Nettet kommune, inkl. årsberetning og årsregnskap**  
Protokoll fra Nettet 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)

Sekretæren orienterte til den enkelte sak.

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

PS 15/17	NESSET KOMMUNE – ØKONOMIRAPPORT PR. 1.TERTIAL 2017
----------	--

## Kontrollutvalgets vedtak

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

## Kontrollutvalgets behandling

Økonomisjef redegjorde for tallene i økonomirapporten. Enhetene totalt sett har balanse. Det er inntektene som svikter. Rådmannen uttrykte sin bekymring for merforbruket på enheten teknisk, samfunn og utvikling. Utviklingen er bekymringsfull sett i forhold regnskapet i 2016 der en hadde et forbruk på 26,53 mill. kr eks. selvkostområdene, mens det for 2017 er budsjettert med 23,65 mill. kr eks. selvkostområdene og flerbrukshall. Det vil si at rammene er redusert med 2,88 mill. kr samtidig som kostnadene til oppgavene har økt i 2017 uten at dette er kompensert for i rammene. En er bekymret for at en stadig kommer på etterskudd med et allerede opparbeidet vedlikeholdsetterslep på kommunens anlegg. Dette bryter med lovverket og generasjonsprisnippet ved at en velter utgiftene over på neste generasjon og at en ikke forvalter formuesverdiene i balansen på en forskriftsmessig måte. Rådmannen vil arbeide for å få dokumentert hva det årlige vedlikeholdet og vedlikeholdsetterslepet koster pr. objekt og per meter veg. Kommunen fordeler heller ikke «internhusleie» til de enhetene som bruker eiendommene. Dette er det enhet for teknisk, samfunn og utvikling som blir belastet. Dermed får en heller ikke vist det reelle kostnadsbildet på enhetene.

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

**Kontrollutvalgets vedtak**

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

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

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

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

**Kontrollutvalgets behandling**

Rådmannen redegjorde for det arbeidet som kommunen har gjort i forhold til anbefalingene og ville komme tilbake til de to nevnte anbefalingene som ikke er tilstrekkelig oppfulgt fra kommunen sin side.

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

**Kontrollutvalgets vedtak**

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

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

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

**Kontrollutvalgets behandling**

Kontrollutvalget viser til sak PS 16/17 og vil sette anbefalingene 1 og 4 på oppfølgingslisten.

Kontrollutvalget fikk en orientering om status i «Høvik-saka». Befaring på området er gjennomført og kommunen mener det ikke er ryddet opp i tråd med det som er bestemt. Kommunen vil vurdere å utferdige forelegg som vil ha rettskraftig virkning.

Kontrollutvalget fikk i sak PS 15/17 en orientering om hva rådmannen vil gjøre for å få fram fakta om vedlikeholdsbehovet i kommunale anlegg. Dette vil kontrollutvalget følge videre i tilknytning til oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten «vedlikehold av kommunale bygg i Nettet kommune.»

Kontrollutvalget fikk en kort orientering om status i kommunereformen og at det blir et felles kommunestyremøte 22.06.17 kl. 1600 i Nessethallen mellom Nettet, Molde og Midsund der det formelle blir gjennomført etter at det i kongelig resolusjon har blitt bestemt at kommunene skal bli en felles kommune fra 1.1.2020.

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

PS 18/17	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 Nettet kommune. Det ene er hvordan Nettet kommune håndterer varsling og det andre er hvordan Nettet kommune håndterer etiske problemstillinger. Sekretæren utarbeider spørsmålsstillinger til behandling i møte 25.04.17.

### **Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget i Nettet 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?

Kontrollutvalget i Nettet 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?

Brev er sendt til rådmannen 31.05.2017 og kontrollutvalget ønsker svar på dette til møtet 20.06.2017.

### **Kontrollutvalgets behandling 22.06.2017**

Det forelå ikke svar fra rådmannen til møtet og en vil komme tilbake til saken i neste møte.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med framlegg framsatt i møte av leder der en utsetter saken til neste møte. (5 voterende)

## **2. 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. Enheten har fått et skriv om kontrollutvalgets tema tilsendt den 10.04.2007.

#### **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.

#### **Kontrollutvalgets behandling 22.06.2017:**

Kontrollutvalget sitt møte som opprinnelig var fastsatt til 20.06.2017, men måtte flyttes 22.06.2017 grunnet møtekollisjon med kommunestyret sitt møte 20.06.2017. Det passet enheten å møte kontrollutvalget 22.06.2017 og møtet ble avviklet fra kl. 0900-1030 på brannstasjonen i Eidsvåg. Eget referat følger fra dette besøket.

### **3. 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.

Brev til ordføreren, datert 07.06.2017.

Brev fra ordføreren, datert 20.06.2017, som svar på kontrollutvalgets brev av 07.06.2017 ble sendt kontrollutvalget på epost 20.06.2017.

Eposter fra Vigdis Fjoseid 21.06.2017 og Vigdis Aandalen Bersås til kontrollutvalgssekretæren ble også distribuert før/i møtet.

#### **Kontrollutvalgets behandling 22.06.2017:**

Framlegg til vedtak i møtet fra nestleder om at kontrollutvalget tar ordføreren sin redegjørelse i brev av 20.06.2017 til etterretning og avslutter saken fra kontrollutvalget sin side.

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

Ivar H. Trælvik  
leder

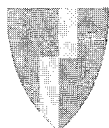
Jostein Øverås  
nestleder

Vigdis Fjoseid

Vigdis Aandalen Bersås

Tor Steinar Lien

Sveinung Talberg  
sekretær



# NESSET KOMMUNE

## Kontrollutvalget

Saksmappe: 2017-1543/04  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: Sveinung Talberg  
Dato: 19.09.2017

### Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 20/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

### REFERAT OG ORIENTERINGER

#### Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

#### Saksopplysninger

##### Referatsaker:

- RS 18/17      **PS 43/17 Sykefravær pr. 1. kvartal 2017**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)
- RS 19/17      **PS 44/17 Økonomi- og finansrapportering pr. 30.4.2017**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)
- RS 20/17      **PS 45/17 Budsjettkorrigering - juni 2017**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)
- RS 21/17      **PS 51/17 Oppfølging av regional ROS-analyse for brannvesenet i ROR kommunene**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)
- RS 22/17      **PS 54/17 Valg av revisor for fellesnemnda nye Molde kommune**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)
- RS 23/17      **PS 55/17 Suppleringsvalg til kontrollutvalget - vararepresentant** Protokoll fra  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)
- RS 24/17      **PS 56/17 Søknad om fritak fra verv i kontrollutvalget i Nesset - Marte Meisingset Evensen**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)
- RS 25/17      **PS 60/17 Valg av medlemmer til Partssammensatt utvalg (PSU) og Arbeidsmiljøutvalg for nye Molde kommune**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.09.2017 (vedlagt)
- RS 26/17      **PS 61/17 Pensjonskasse nye Molde kommune - oppnevning av representanter til arbeidsgruppe**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.09.2017 (vedlagt)
- RS 27/17      **PS 62/17 Oppsigelse av samarbeidsavtale med IKT Orkide**  
Protokoll fra Nesset kommunestyre 14.09.2017 (vedlagt)

RS 28/17      **PS 63/17 Sykefravær pr 2. kvartal 2017**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 14.09.2017 (vedlagt)

**Orienteringssaker:**

OS 17/17      **RS 10/17 Referat fra interimsstyremøte nye Molde kommune 09.06.2017**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)

OS 18/17      **RS 11/17 Referat fra styremøte i ROR 01.06.2017**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)

OS 19/17      **RS 12/17 Referat fra medlemsmøte i ROR 01.-02.06.2017**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)

OS 20/17      **RS 14/17 Kontrollutvalget i Nettet - Protokoll fra møte 25.4.2017**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 20.06.2017 (vedlagt)

OS 21/17      **Protokoll frå representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS 15.6.2017**  
(vedlagt)

OS 22/17      **Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal – møteprotokoll styret**  
Møteprotokoll fra styremøte 26.06.2017 (vedlagt)

OS 23/17      **Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal – Årsmelding 2016**  
Årsmelding (vedlagt)

OS 24/17      **Utkast til oppdragsavtale mellom Nettet kommune og Møre og Romsdal Revisjon IKS, unntatt offentlighet jf. offh.l. § 13 og forv.l. § 13, 2).**  
(Deles ut i møtet)

OS 25/17      **Protokoll fra møte i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 04.09.2017**  
(vedlagt)

OS 26/17      **RS 20/17 Møteprotokoll av 28.06.2017 - fellesnemnda Nye Molde kommune**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 14.09.2017 (vedlagt)

OS 27/17      **RS 21/17 Møteprotokoll av 30.08.2017 - fellesnemnda Nye Molde kommune**  
Protokoll fra Nettet kommunestyre 14.09.2017 (vedlagt)

Sveinung Talberg  
Rådgiver



De øvrige referatsakene ble tatt til orientering.

#### **Vedtak i Nettet kommunestyre – 20.06.2017**

Referatsak 15/17 «Uttalelse fra Nettet formannskap til søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere deponi for ordinært avfall på GID 040/081 og 040/050 (deponi 2)» trekkes fra sakskartet. Kommunestyret foretar befarings- og behandlingssaken som politisk sak i sitt møte 14.09.2017.

De øvrige referatsakene ble tatt til orientering.

RS 18/17

#### **PS 43/17 Sykefravær pr 1 kvartal 2017 - saksfremlegg**

##### **Behandling i Administrasjonsutvalget - 31.05.2017**

Enstemmig som rådmannens innstilling.

##### **Vedtak i Administrasjonsutvalget - 31.05.2017**

Sykefraværssrapport pr. 1. kvartal tas til orientering.

##### **Behandling i Nettet kommunestyre - 20.06.2017**

Administrasjonsutvalgets forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak i Nettet kommunestyre – 20.06.2017**

Sykefraværssrapport pr. 1. kvartal tas til orientering.

RS 19/17

#### **PS 44/17 Økonomi- og finansrapportering per 30.4.2017 (1. tertial)**

##### **Behandling i Nettet formannskap - 08.06.2017**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

##### **Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 08.06.2017**

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

##### **Behandling i Nettet kommunestyre - 20.06.2017**

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak i Nettet kommunestyre – 20.06.2017**

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

## PS 45/17 Budsjettkorrigering - juni 2017

### Behandling i Nettet formannskap - 08.06.2017

Arbeiderpartiet ba om gruppemøte.

Arbeiderpartiet fremmet følgende tilleggsforslag:

Det avsettes kr 150 000 til kulturmidler, samt kr 50 000 i tilskudd til Bjørnsonfestivalen. Kostnaden på kr 200 000 dekkes av disposisjonsfondet.

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Arbeiderpartiets tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

### Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 08.06.2017

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 fellestråd (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	
Kultur: til kulturmidler		150 000
Kultur: til Bjørnsonfestivalen		50 000
Bruk av disposisjonsfond	200 000	
Balanse	5 320 000	5 320 000

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
<b>Sum økt bevilgning totalt for 2017</b>		<b>2 954 000</b>		

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 veger, etter framlegg fra rådmannen. Tiltakene prioriteres innenfor en ramme på kr 413 000 til kommunen og kirkelig fellestråd.

## **Behandling i Nettet kommunestyre - 20.06.2017**

Rådmannen la til følgende til pkt. 1 sin innstilling:

Servicekontoret tilføres kr 50 000 over driftsbudsjettet til inndekning av generell lønnsvekst.  
Finansieres ved bruk av disposisjonsfondet.

Jan Rindli fremmet rådmannens innstilling.

Eva Solstad Alme fremmet følgende tillegg til formannskapetets forslag:

Det avsettes kr 150 000 i investeringsbudsjettet til innkjøp av nytt utstyr for vintervedlikehold av kunstgressbanen i Eidsvåg. Finansieres ved bruk av lånemidler.

Arbeiderpartiet ba om gruppemøte.

Rindlis forslag ble satt opp mot formannskapetets forslag.

Rindlis forslag fikk 1 stemme og falt. Formannskapetets forslag fikk 20 stemmer og ble vedtatt.

Rådmannens tillegg ble enstemmig vedtatt.

Almes forslag fikk 16 stemmer og ble vedtatt. 5 stemte imot.

## **Vedtak i Nettet kommunestyre – 20.06.2017**

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	
Kultur: til kulturmidler		150 000
Kultur: til Bjørnsonfestivalen		50 000
Bruk av disposisjonsfond	200 000	
Servicekontoret		50 000
Bruk av disposisjonsfond	50 000	
Balanse	5 370 000	5 370 000

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.bærerom, 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
Nytt: Utstyr for vintervedlikehold av kunstgressbane	0	150 000	150 000	150 000
<b>Sum økt bevilgning totalt for 2017</b>		<b>3 104 000</b>		

Bevilgning til investeringer for 2017 økes med kr 3 104 000.

Finansieringen justeres tilsvarende:

Øke kompensasjon for merverdiavgift: kr 590 000  
Øke bruk av lånemidler: kr 2 514 000

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 omsorgsenter. 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 fellesråd.

### **PS 46/17 Søknad om støtte til Eidsvågdagene**

#### **Behandling i Nettet formannskap - 08.06.2017**

Svein Atle Roset fremmet følgende forslag:

Søknaden om generell støtte til Eidsvågdagene blir avslått av budsjettmessige grunner. Eidsvågdagene får i staden gratis leie av Nettet hallen til sitt arrangement 10. juni 2017.

Rosets forslag ble satt opp mot forslaget fra utvalg for oppvekst og kultur.

Rosets forslag fikk 6 stemmer og ble vedtatt. Forslaget fra utvalg for oppvekst og kultur fikk 1 stemme og falt.

#### **Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 08.06.2017**

Søknaden om generell støtte til Eidsvågdagene blir avslått av budsjettmessige grunner. Eidsvågdagene får i staden gratis leie av Nettet hallen til sitt arrangement 10. juni 2017.

#### **Behandling i Nettet kommunestyre - 20.06.2017**

Kjersti Hafsås Svensli er leder i matkomiteen for Eidsvågdagene 2017 og ba om at hennes habilitet ble vurdert. Hun ble enstemmig vurdert habil og deltok i den videre behandlingen.

Formannskapets forslag fikk 15 stemmer og ble vedtatt. 6 stemte imot.

#### **Vedtak i Nettet kommunestyre – 20.06.2017**

Søknad frå Eidsvåg idrettslag om generell støtte til Eidsvågdagene blir avslått av budsjettmessige grunner. Eidsvågdagene får i staden gratis leie av Nettet hallen til sitt arrangement 10. juni 2017.

### **PS 47/17 Avtale om kjøp av boligtomt - Haramsmarka boligfelt**

#### **Behandling i Nettet formannskap - 08.06.2017**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

#### **Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 08.06.2017**

Det vises til avtale mellom Nettet Bygg og Anlegg AS og Nettet kommune datert 29.05.17.



Neset kommune kjøper tomt nr.5 i Haramsmarka boligområde for kr 400 000. I tillegg skal kommunen dekke kostnader med fradeling, dokumentavgift og tinglysing på kr 27 200.

Investeringen på kr 427 200 dekkes ved bruk av kraftfondet.

Ved et eventuelt videresalg skal inntektene tilbakeføres kraftfondet.

#### **Behandling i Neset kommunestyre - 20.06.2017**

Formannskapetets forslag fikk 18 stemmer og ble vedtatt. 3 stemte imot.

#### **Vedtak i Neset kommunestyre – 20.06.2017**

Det vises til avtale mellom Neset Bygg og Anlegg AS og Neset kommune datert 29.05.17.

Neset kommune kjøper tomt nr.5 i Haramsmarka boligområde for kr 400 000. I tillegg skal kommunen dekke kostnader med fradeling, dokumentavgift og tinglysing på kr 27 200.

Investeringen på kr 427 200 dekkes ved bruk av kraftfondet.

Ved et eventuelt videresalg skal inntektene tilbakeføres kraftfondet.

### **PS 48/17 Finansiering av grunnundersøkelser - Planlegging av gang og sykkelvei til Rød**

#### **Behandling i Neset formannskap - 08.06.2017**

Rådmannen endret siste setning i sin innstilling til følgende:

Når kostnadene blir refundert fra Møre og Romsdal fylkeskommune skal disse tilbakeføres kraftfondet.

Rådmannens endrede innstilling ble enstemmig vedtatt.

#### **Forslag til vedtak i Neset formannskap – 08.06.2017**

Neset kommune gjennomfører grunnundersøkelser og videre planlegging langs planlagt trase for gang- og sykkelvei til Rød slik at det kan utarbeides byggetegninger og kostnadsestimater for prosjektet. Beregnet kostnad er kr 650 000. Prosjektet finansieres ved bruk av kraftfondet.

Når kostnadene blir refundert fra Møre og Romsdal fylkeskommune skal disse tilbakeføres kraftfondet.

#### **Behandling i Neset kommunestyre - 20.06.2017**

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak i Neset kommunestyre – 20.06.2017**

Neset kommune gjennomfører grunnundersøkelser og videre planlegging langs planlagt trase for gang- og sykkelvei til Rød slik at det kan utarbeides byggetegninger og kostnadsestimater for prosjektet. Beregnet kostnad er kr 650 000. Prosjektet finansieres ved bruk av kraftfondet.

Når kostnadene blir refundert fra Møre og Romsdal fylkeskommune skal disse tilbakeføres kraftfondet.

## **PS 49/17 Offentlig ettersyn - Reguleringsplan for masseuttak II Hanset Sand**

### **Rådmannens innstilling**

I medhold av plan- og bygningslovens §§ 12-10 og 12-11 legges forslag, detaljreguleringsplan for Hanset grustak, ut til offentlig ettersyn.

### **Behandling i Nesset kommunestyre - 20.06.2017**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Nesset kommunestyre – 20.06.2017**

I medhold av plan- og bygningslovens §§ 12-10 og 12-11 legges forslag, detaljreguleringsplan for Hanset grustak, ut til offentlig ettersyn.

## **PS 50/17 Sluttbehandling - Interkommunal plan for Romsdalsfjorden 2017 - 2024**

### **Rådmannens innstilling**

Med hjemmel i Plan- og bygningsloven §§ 9-3 og 11-15 vedtar Nesset kommunestyre Interkommunal plan for Romsdalsfjorden, plannr K2011201, i samsvar med plankart for sitt område, og planbestemmelser og planbeskrivelse for det som er felles for alle 5 kommunene og spesielt for Nesset kommune sitt område, sist revidert 28.05.2017.

### **Behandling i Nesset kommunestyre - 20.06.2017**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Nesset kommunestyre – 20.06.2017**

Med hjemmel i Plan- og bygningsloven §§ 9-3 og 11-15 vedtar Nesset kommunestyre Interkommunal plan for Romsdalsfjorden, plannr K2011201, i samsvar med plankart for sitt område, og planbestemmelser og planbeskrivelse for det som er felles for alle 5 kommunene og spesielt for Nesset kommune sitt område, sist revidert 28.05.2017.

*RS 21/17*

## **PS 51/17 Oppfølging av regional ROS-analyse for brannvesenet i ROR kommunene**

### **Behandling i Nesset formannskap - 08.06.2017**

Forslag fra utvalg for teknisk, næring og miljø ble enstemmig vedtatt.

### **Forslag til vedtak i Nesset formannskap – 08.06.2017**

1. Nesset kommune godkjenner rapporten «Regional ROS-analyse for brannvesen i ROR kommuner 2017».

2. Nesset kommune vil delta i en prosess, sammen med andre ROR kommuner, med mål om å utrede regionens fremtidige brannvesenstruktur/organisering. Nesset kommune vil be styret i ROR om å utarbeide mandat og utpeke styrings- og arbeidsgruppe for å komme i gang med dette arbeidet.
3. ROS – analyse, fremtidig brannvesenstruktur/organisering vil da kunne danne grunnlag for samarbeid om utarbeidelse av beredskapsanalyse og dokumentasjon av brannvesenet.

#### **Behandling i Nesset kommunestyre - 20.06.2017**

Edmund Morewood fremmet følgende forslag:

Saken utsettes. Det avklares gjennom ROR hvilke kommuner som ønsker å delta i en utredning om framtidens organisering av brannvesenet i Romsdal før saken tas opp til ny behandling.

Morewoods utsettelsesforslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak i Nesset kommunestyre – 20.06.2017**

Saken utsettes. Det avklares gjennom ROR hvilke kommuner som ønsker å delta i en utredning om framtidens organisering av brannvesenet i Romsdal før saken tas opp til ny behandling.

### **PS 52/17 Kommunal forskrift om rett til opphold i sykehjem, eller tilsvarende boform**

#### **Behandling i Nesset formannskap - 08.06.2017**

Forslag fra utvalg for helse og omsorg ble enstemmig vedtatt.

#### **Forslag til vedtak i Nesset formannskap – 08.06.2017**

Kommunal forskrift om rett til opphold i sykehjem eller tilsvarende boform særlig tilrettelagt for heldøgns omsorg, lagt ut til høring i formannskaps sak 32/17 gjøres gjeldende fra 1.7.2017.

Følgende endringer tas inn i forskrifta:

- § 4 punkt b endres til følgende:  
- søker har behov for pleie og omsorg mot slutten av livet.
- § 6. punkt c endres til følgende:  
- har en langvarig og vedvarende funksjonssvikt der bofellesskap/bokollektiv med heldøgns bemanning kan virke forebyggende mot ytterligere funksjonssvikt og fremstår som det beste alternativet for vedkommende.

#### **Behandling i Nesset kommunestyre - 20.06.2017**

Eva Solstad Alme ba om gruppemøte.

Høyre fremmet følgende forslag til endring i forslag til forskrift:

- § 6 pkt. a endres til følgende:  
- er hjemmehørende i Nesset kommune og har bodd her i minst to år. I spesielle situasjoner kan det gjøres unntak fra dette.



Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.  
Høyres forslag ble enstemmig vedtatt..

#### **Vedtak i Nasset kommunestyre – 20.06.2017**

Kommunal forskrift om rett til opphold i sykehjem eller tilsvarende boform særlig tilrettelagt for heldøgns omsorg, lagt ut til høring i formannskaps sak 32/17 gjøres gjeldende fra 1.7.2017.

Følgende endringer tas inn i forskrifta:

- § 4 punkt b endres til følgende:  
- søker har behov for pleie og omsorg mot slutten av livet.
- § 6 pkt. a endres til følgende:  
- er hjemmehørende i Nasset kommune og har bodd her i minst to år. I spesielle situasjoner kan det gjøres unntak fra dette.
- § 6. punkt c endres til følgende:  
- har en langvarig og vedvarende funksjonssvikt der bofellesskap/bokollektiv med heldøgns bemanning kan virke forebyggende mot ytterligere funksjonssvikt og fremstår som det beste alternativet for vedkommende.

### **PS 53/17 Brukerutvalg ved Nasset omsorgssenter**

#### **Behandling i Nasset formannskap - 08.06.2017**

Forslag fra utvalg for helse og omsorg ble enstemmig vedtatt.

#### **Forslag til vedtak i Nasset formannskap – 08.06.2017**

Det opprettes eget brukerutvalg for Nasset omsorgssenter.  
Vedlagte mandat og retningslinjer godkjennes.

Møtegodtgjørelse etter høy sats.

Møtegodtgjørelsen gjelder kun for de som representerer brukergruppen samt elderrådets representant.

Brukerutvalget ved Nasset omsorgssenter suppleres med en representant fra Vistdal bofellesskap.

#### **Behandling i Nasset kommunestyre - 20.06.2017**

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak i Nasset kommunestyre – 20.06.2017**

Det opprettes eget brukerutvalg for Nasset omsorgssenter.  
Vedlagte mandat og retningslinjer godkjennes.

Møtegodtgjørelse etter høy sats.

Møtegodtgjørelsen gjelder kun for de som representerer brukergruppen samt elderrådets representant.

Brukerutvalget ved Nasset omsorgssenter suppleres med en representant fra Vistdal bofellesskap.

RS 22/17

## **PS 54/17 Valg av revisor for fellesnemnda nye Molde kommune.**

### **Behandling i Nettet formannskap - 08.06.2017**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

### **Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 08.06.2017**

Møre og Romsdal revisjon IKS velges som revisor for fellesnemnda nye Molde kommune.

### **Behandling i Nettet kommunestyre - 20.06.2017**

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Nettet kommunestyre – 20.06.2017**

Møre og Romsdal revisjon IKS velges som revisor for fellesnemnda nye Molde kommune.

RS 23/17

## **PS 55/17 Suppleringsvalg til kontrollutvalget - vararepresentant**

### **Behandling i Nettet formannskap - 08.06.2017**

Ordføreren ba om forslag.

Edmund Morewood fremmet følgende forslag:

Som ny vararepresentant for Høyre og Senterpartiet i kontrollutvalget velges Einar Gagnat. Jf. kommuneloven § 16 nr. 5 og rundskriv H-12/15 fra kommunal- og moderniseringsdepartementet plasseres han sist i rekkefølgen, de øvrige vararepresentanter rykker en plass opp.

Morewoods forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Forslag til vedtak i Nettet formannskap – 08.06.2017**

Som ny vararepresentant for Høyre og Senterpartiet i kontrollutvalget velges Einar Gagnat. Jf. kommuneloven § 16 nr. 5 og rundskriv H-12/15 fra kommunal- og moderniserings-departementet plasseres han sist i rekkefølgen, de øvrige vararepresentanter rykker en plass opp.

### **Behandling i Nettet kommunestyre - 20.06.2017**

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Nettet kommunestyre – 20.06.2017**

Som ny vararepresentant for Høyre og Senterpartiet i kontrollutvalget velges Einar Gagnat. Jf. kommuneloven § 16 nr. 5 og rundskriv H-12/15 fra kommunal- og moderniserings-departementet plasseres han sist i rekkefølgen, de øvrige vararepresentanter rykker en plass opp.

## **PS 56/17 Søknad om fritak fra verv i kontrollutvalget i Nesset - Marte Meisingset Evensen**

### **Behandling i Nesset formannskap - 08.06.2017**

Det ble enighet om følgende:

Saken oversendes kommunestyret uten innstilling.

Dette ble enstemmig vedtatt.

### **Forslag til vedtak i Nesset formannskap – 08.06.2017**

Saken oversendes kommunestyret uten innstilling.

### **Behandling i Nesset kommunestyre - 20.06.2017**

Høyre fremmet følgende forslag

Marthe Meisingset Evensen gis fra 01.08.2017 fritak fra kontrollutvalget i Nesset, jf. kommuneloven § 77 nr. 2. Som nytt medlem velges Wenche Angvik.

Høyres forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Nesset kommunestyre – 20.06.2017**

Marthe Meisingset Evensen gis fra 01.08.2017 fritak fra kontrollutvalget i Nesset, jf. kommuneloven § 77 nr. 2. Som nytt medlem velges Wenche Angvik.



**Rådmannen svarte:**

Sak om bevilgning til nytt gjerde ved Vistdal barnehage ble behandlet i kommunestyre sitt møte 23.06.2016 under sak PS 60/16 hvor følgende vedtak ble fattet.

*Etablering av nytt gjerde ved Vistdal barnehage opprettes som nytt investeringsprosjekt. Beregnet kostnad er kr 300 000 og prosjektet legges inn i økonomiplanperioden 2017-2020 med utførelse i 2017.*

I forbindelse med budsjett og økonomiplanprosessen høsten 2017 ble dette investeringsprosjektet vurdert i forhold til om dette var et tiltak som måtte gjennomføres eller kunne utsette. Dette ut fra kommunens sin økonomiske situasjon og behov for en økonomiplan i balanse. Det var behov for å redusere både drifts- og investeringsutgifter. Kystlab-Prebio hadde etter rutinemessig tilsyn gitt merknader til at dette gjerde burde skiftes. Merknadene var ikke av en slik art at det var et avvik som det var gitt pålegg om retting. Kommunestyret vedtok i desember 2016 å ta dett prosjekt ut av investeringene for 2017.

**Spm. 2: episode med ambulanse i Vistdal**

En ambulanse fant ikke frem til riktig adresse i Vistdal, og måtte etter flere feilkjøringer rettledes av lokalkjente. Skyldes dette ufullstendige opplysninger fra kommunen eller manglende oppdatering hos ambulansetjenesten?

**Rådmannen svarte:**

Rådmannen har sett på saken og finner ingen feil i adressen for eiendommen. Gauprørvegen fikk vegadresser i januar i år og disse er lagt inn i matrikkelen og er åpent tilgjengelig for alle. Når ambulansen likevel kjører feil kan dette ha en sammenheng med oppdateringsrutinene Kartverket og kommunen har for de digitale kartene.

For å forstå denne sammenhengen vil jeg redegjøre litt hvordan ting henger sammen i «adresse-verden»:

Alle adresser blir registrert i matrikkelen. Samtidig med at adressen registreres i matrikkelen, blir også vegen registrert i en kommunal kartbase som heter Vegnett. Vegnett-basen er en kartbase som inneholder alle vegene i kommunen, private som offentlige. Det er denne som gir oss vegbeskrivelsen i en GPS. Vegnett-basen og matrikkelen må altså fungere sammen for å gi en nøyaktig vegbeskrivelse dit en skal. Matrikkelen oppdateres daglig, men vegnett-basen oppdateres én gang i året, og her ligger en kime til feil. For Gauprørvegen ble riktignok vegnett-basen oppdatert og sendt Kartverket allerede i 2014 og var etter det jeg kan se være oppdatert da vegadressene for Gauprørvegen ble offisielle i januar.

En annen feilkilde kan være feil i den folkeregistrerte adressen til personen. Det er ikke personen i seg selv som får tildelt en adresse. Personen er i Folkeregisteret registrert i en bolig, og det er denne boligen som får tildelt adresse av kommunen. Dersom du bor i en annen bolig enn den boligen folkeregisteret har registrert på deg, vil det bli feil. Vi har sett en del slike feil dukke opp i adresseringsarbeidet. Det har ikke vært vanlig for folk å melde flytting innad et postnummer. I noen tilfeller ser vi derfor at folk henger igjen i en bolig de har bodd i for lenge siden.

En tredje mulighet kan selvfølgelig være at dataene i ambulansens GPS ikke er oppdatert, men dette er nok lite trolig. Jeg antar det er rutiner for å jevnlig oppdatere disse.

## PS 59/17 Referatsaker

RS 16/17 Situasjonen ved Rødsand gruber Direktoratet for mineralforvaltning

RS 17/17 Svar på invitasjon til møte om situasjonen ved Rødsand gruver Direktoratet for mineralforvaltning

RS 18/17 Kopi - Avslutning av deponi 1 - Bergmesteren Raudsand AS - ny frist for slutføring og varsel om tvangsmulkt Miljødirektoratet

RS 19/17 Årsmelding, regnskap og revisjon 2016 - Nettet Fjellstyre Nettet Fjellstyre

RS 20/17 Møteprotokoll av 28.06.2017 - fellesnemnda Nye Molde kommune Nye Molde kommune v/sekretariatet

RS 21/17 Møteprotokoll av 30.08.2017 - fellesnemnda Nye Molde kommune Nye Molde kommune v/sekretariatet

### Behandling i Nettet kommunestyre - 14.09.2017

Ordføreren orienterte.

Referatsakene ble tatt til orientering.

### Vedtak i Nettet kommunestyre – 14.09.2017

Referatsakene ble tatt til orientering.

RS 25/17

## PS 60/17 Valg av medlemmer til Partssammensatt utvalg (PSU) og Arbeidsmiljøutvalg for nye Molde kommune

### Rådmannens innstilling

Fra Nettet kommune oppnevnes følgende medlemmer til partssammensatt utvalg (PSU):

- To politisk oppnevnte medlemmer:
  - 
  -
- To tillitsvalgte medlemmer:
  - Velges av arbeidstakerorganisasjonen
- En administrativt ansatt:
  - Personalsjefen

### Behandling i Nettet kommunestyre - 14.09.2017

Ivar Trælvik var ikke tilstede under behandlingen av saken.

Arbeiderpartiet fremmet følgende forslag:

Som politisk oppnevnt representant foreslås Kjersti Hafsås Svensli.

Høyre fremmet følgende forslag:

Som politisk oppnevnt representant foreslås Edith Bjerkeset

Forslagene ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Nesset kommunestyre – 14.09.2017**

Fra Nesset kommune oppnevnes følgende medlemmer til partssammensatt utvalg (PSU):

- To politisk oppnevnte medlemmer:
  - Kjersti Hafsås Svensli
  - Edith Bjerkeset
- To tillitsvalgte medlemmer:
  - Velges av arbeidstakerorganisasjonen
- En administrativt ansatt:
  - Personalsjefen

RS 26/17

### **PS 61/17 Pensjonskasse nye Molde kommune - oppnevning av representanter til arbeidsgruppe**

#### **Rådmannens innstilling**

Nesset kommunestyre oppnevner xxxxxxx til å være kommunens representant i arbeidsgruppe -pensjonskasse nye Molde kommune.

Administrativt oppnevnt representant i arbeidsgruppen er: Økonomisjef Nesset kommune

#### **Behandling i Nesset kommunestyre - 14.09.2017**

Ivar Trælvik var ikke tilstede under behandlingen av saken.

Arild Svensli fremmet følgende forslag:

Som kommunens representant foreslås ordføreren.

Mellvin Steinsvoll fremmet følgende tilleggsforslag til rådmannens innstilling:

Det forutsettes at arbeidstakerorganisasjonene blir koplet til arbeidsgruppen.

Svenslis forslag ble enstemmig vedtatt.

Steinsvolls tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

#### **Vedtak i Nesset kommunestyre – 14.09.2017**

Nesset kommunestyre oppnevner ordfører Rolf Jonas Hurlen til å være kommunens representant i arbeidsgruppe -pensjonskasse nye Molde kommune.

Administrativt oppnevnt representant i arbeidsgruppen er: Økonomisjef Nesset kommune.

Det forutsettes at arbeidstakerorganisasjonene blir koplet til arbeidsgruppen.



RS 27/17

## **PS 62/17 Oppsigelse av samarbeidsavtale med IKT Orkide**

### **Rådmannens innstilling**

Neset kommune sier opp sitt medlemskap i IKT Orkide innen 31. oktober 2017.

Rådmannen peker ut en forhandlingsgruppe som skal gjennomføre drøftingene med IKT Orkide om avslutning av medlemskapet.

### **Behandling i Neset kommunestyre - 14.09.2017**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Neset kommunestyre – 14.09.2017**

Neset kommune sier opp sitt medlemskap i IKT Orkide innen 31. oktober 2017.

Rådmannen peker ut en forhandlingsgruppe som skal gjennomføre drøftingene med IKT Orkide om avslutning av medlemskapet.

RS 28/17

## **PS 63/17 Sykefravær pr 2. kvartal 2017 saksfremlegg**

### **Behandling i Neset formannskap - 31.08.2017**

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

### **Forslag til vedtak i Neset formannskap – 31.08.2017**

Sykefraværssrapport 2. kvartal tas til orientering.

### **Behandling i Neset kommunestyre - 14.09.2017**

Formannskapetets forslag ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak i Neset kommunestyre – 14.09.2017**

Sykefraværssrapport 2. kvartal tas til orientering.

## **PS 64/17 Asfaltering av gamle Gussiåsvegen**

### **Rådmannens innstilling**

Neset kommunestyre godkjenner oppgradering og reasfaltering av gamle Gussiåsvegen. Total kostnadsramme kr 2 034 000. Prosjektet finansieres ved låneopptak og belastes ansvarsområde 6600/ kommunale vegger.

### **Behandling i Neset kommunestyre - 14.09.2017**

Rådmannen endret sin innstilling til følgende:

## Saksliste

Utvalgs- saksnr	Innhold	Unntatt offentlighet	Arkiv- saksnr
PS 40/17	Godkjenning av protokoll		
PS 41/17	Spørsmål til ordføreren		
PS 42/17	Referatsaker		
RS 9/17	Søknad om tilskudd til gang- og sykkelveg i Nesset kommune i samarbeid med nye Molde kommune		2017/412
RS 10/17	Referat fra interimstyremøte nye Molde kommune 09.06.2017	OS 17/17	2016/1193
RS 11/17	Referat fra styremøte i ROR 01.06.2017	OS 18/17	2011/1144
RS 12/17	Referat fra medlemsmøte i ROR 01.-02.06.2017	OS 19/17	2011/1144
RS 13/17	Svar på klage om ny tjenestestedsstruktur i politi- og lensmannsetaten		2016/701
RS 14/17	Kontrollutvalget i Nesset - Protokoll fra møte 25.4.2017	OS 20/17	2015/1728
RS 15/17	Uttalelse fra Nesset formannskap til søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere deponi for ordinært avfall på GID 040/081 og 040/050 (deponi 2) (det ble enstemmig enighet om å trekke saken)		2017/466
PS 43/17	Sykefravær pr 1 kvartal 2017 - saksfremlegg		2017/552
PS 44/17	Økonomi- og finansrapportering per 30.4.2017 (1. tertial)		2017/122
PS 45/17	Budsjettkorrigering - juni 2017		2016/458
PS 46/17	Søknad om støtte til Eidsvåg dagene		2017/373
PS 47/17	Avtale om kjøp av boligtomt - Haramsmarka boligfelt		2017/584
PS 48/17	Finansiering av grunnundersøkelser - Planlegging av gang og sykkelvei til Rød		2017/621
PS 49/17	Offentlig ettersyn - Reguleringsplan for masseuttak II Hanset Sand		2016/416
PS 50/17	Sluttbehandling - Interkommunal plan for Romsdalsfjorden 2017 - 2024		2016/1244
PS 51/17	Oppfølging av regional ROS-analyse for brannvesenet i ROR kommunene		2017/264
PS 52/17	Kommunal forskrift om rett til opphold i sykehjem, eller tilsvarende boform		2015/1360
PS 53/17	Brukerutvalg ved Nesset omsorgssenter		2016/280
PS 54/17	Valg av revisor for fellesnemnda nye Molde kommune.		2017/476
PS 55/17	Suppleringsvalg til kontrollutvalget - vararepresentant		2015/1729
PS 56/17	Søknad om fritak fra verv i kontrollutvalget i Nesset - Marte Meisingset Evensen		2015/1729

### PS 40/17 Godkjenning av protokoll

#### Behandling i Nesset kommunestyre - 20.06.2017

Protokoll fra kommunestyrets møte 18.05.2017 ble godkjent og signert.

#### Vedtak i Nesset kommunestyre – 20.06.2017

Protokoll fra kommunestyrets møte 18.05.2017 ble godkjent og signert.



## PS 41/17 Spørsmål til ordføreren

Behandling i Nasset kommunestyre - 20.06.2017

### Spørsmål fra Arbeiderpartiet v/Mellvin Steinsvoll:

I kommunestyrets møte 09.12.2010, sak 120/10, ble det fattet vedtak om å sette av kr. 500 000 fra kraftfondet til utarbeidelse av Nasset kommune sin krafthistorie.

Som kjent er personen som ble engasjert til å utføre arbeidet ikke lenger blant oss, og mine spørsmål blir da som følger:

1. Har ordføreren en plan for videreføring av det arbeid som er satt i gang for å få gjennomført kommunestyrets ovennevnte vedtak?
2. I tilfelle det foreligger en plan, hvordan skal arbeidet videreføres og hvilken fremdrift er lagt til grunn for det videre arbeid?

### Rådmannen svarte:

Dessverre har vedkommende som ble engasjert til skrive krafthistorien for Nasset gått bort. Han har lagt ned mye arbeid, og ved siste kontakt gav han uttrykk for at arbeidet med krafthistorien er svært omfattende og at det er mye som gjenstår. Adv. Larhammer har på vegne av kommunen fremmet krav til boet om å få utlevert alt materiale som er samlet og skrevet, både i papir og elektronisk lagret. Arvingene vil framskaffe dette, men det vil ta tid.

Det er vanskelig å legge en plan for det videre arbeidet før vi har fått materialet, men saken følges opp.

## PS 42/17 Referatsaker

RS 9/17 Søknad om tilskudd til gang- og sykkelveg i Nasset kommune i samarbeid med nye Molde kommune

OS 17/17  
RS 10/17 Referat fra interimsstyremøte nye Molde kommune 09.06.2017

OS 18/17  
RS 11/17 Referat fra styremøte i ROR 01.06.2017 RS 12/17 Referat fra medlemsmøte i ROR 01.-02.06.2017 Romsdal Regionråd (ROR)

RS 13/17 Svar på klage om ny tjenestestedsstruktur i politi- og lensmannsetaten

RS 14/17 Kontrollutvalget i Nasset - Protokoll fra møte 25.4.2017

RS 15/17 Uttalelse fra Nasset formannskap til søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere deponi for ordinært avfall på GID 040/081 og 040/050 (deponi 2) (det ble enstemmig enighet om å trekke saken)

### Behandling i Nasset kommunestyre - 20.06.2017

Til RS 15/17 «Uttalelse fra Nasset formannskap til søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere deponi for ordinært avfall på GID 040/081 og 040/050 (deponi 2)»:

Det ble enighet om følgende:

Referatsak 15/17 «Uttalelse fra Nasset formannskap til søknad fra Bergmesteren Raudsand AS om å etablere deponi for ordinært avfall på GID 040/081 og 040/050 (deponi 2)» trekkes fra sakskartet. Kommunestyret foretar befaring og behandler saken som politisk sak i sitt møte 14.09.2017.

Dette ble enstemmig vedtatt.

# MØTEBOK

05 21/17

## MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Styre/råd/utvalg:	Møtested:	Møtedato:	Kl.:
Representantskapet	Kristiansund	15.06.2017	09.30-10.00

### Sak 1: Åpning av møtet

Leder i representantskapet Egil Strand ønsket velkommen.

### Sak 2: Registrering av deltakere/konstituering

Følgende møtte:

#### Møre og Romsdal

fylkeskommune:	30,4 %	Representant:	Jon Aasen
Molde:	12,1 %	Representant:	Torgeir Dahl
Kristiansund:	12,1 %	Representant:	Kjell Terje Fevåg
Vestnes:	3,8 %	Ingen	
Rauma:	3,8 %	Ingen	
Neset:	2,3 %	Ingen	
Aukra:	3,0 %	Ingen	
Fræna:	4,6 %	Ingen	
Eide:	2,3 %	Representant:	Egil Karstein Strand
Averøy:	3,6 %	Representant:	Ingrid O. Rangønes
Gjemnes:	2,3 %	Representant:	Knut Sjømæling
Tingvoll:	3,0 %	Representant:	Peder Hanem Aasprang
Sunnadal:	3,8 %	Vara:	Ståle Refstie
Surnadal:		Representant:	Marit G. Langli
Rindal:	2,3 %	Representant:	Ola T. Heggen
Halsa:	1,5 %	Ingen	
Smøla:	2,3 %	Ingen	
Aure:	3,0 %	Representant:	Ingunn Golmen

**Fra styret:** Styrets leder Per Ove Dahl og Heidi Blakstad Dahl

**Fra administrasjonen:** Daglig leder Veslemøy E. Ellinggard

### Sak 3: Godkjenning av innkalling og sakliste

*Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.*

### Sak 4: Valg av møteleder og møtesekretær

*Møteleder Egil Strand og møtesekretær Veslemøy E. Ellinggard ble enstemmig valgt*

### Sak 5: Valg av to representanter til å underskrive møteprotokollen sammen med møteleder

*Ingunn Golmen og Kjell Terje Fevåg ble enstemmig valgt*

### Sak 6: Orientering om status i selskapet og utfordringer fremover ved styrets leder og daglig leder

*Representantskapet tok den muntlige orienteringen til etterretning*

### Sak 7: Representantskapets praktisering av Offentlighetsloven

Det ble fattet følgende enstemmige vedtak i saken:

*Innkallinger, sakspapirer og protokoller fra representantskapet er offentlige med mindre et dokument unntas offentlighet. Selve møtet er åpent med mindre møtet særskilte vedtar lukking.*

**Sak 8: Representantskapets del av Representantskapets og styrets årshjul**

Det ble fattet følgende enstemmige vedtak i saken:

*Representantskapets del av Representantskapets og styrets årshjul vedtas med følgende årlige møter i Representantskapet:*

- Juni Representantskapet behandler årsregnskapet, styrets årsberetning og revisors beretning.  
Velger styre året etter valgår.*
- September Representantskapet vedtar budsjett og økonomiplan.  
Velger ny valgkomite i valgår.*

**Sak 9: Årsregnskap**

*Årsregnskapet med styrets årsberetning og revisjonsberetning godkjennes*

**Sak 10: Eventuelt:**

**Det ble fremmet sak om å vedta styrehonorar for 2016.**

Administrasjonen la frem hva som var avsatt i regnskapet:

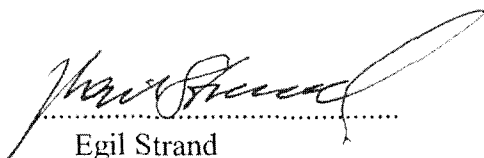
Honorar for et halvt år kr 89 400 + ekstrahonorar for medgått tid ved opprettelse av selskapet kr. 42 000 til styrets leder og kr. 10 000 til nestleder. Arbeidsgiveravgift kommer i tillegg.

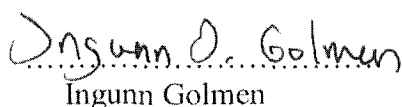
*Styrehonorar inklusive tilleggshonorar som avsatt i regnskapet ble vedtatt som honorar for 2016.*

Leder i representantskapet Egil Strand avsluttet møtet.

Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

Kristiansund N, 15.6.2017

  
.....  
Egil Strand

  
.....  
Ingunn Golmen

  
.....  
Kjell Terje Fevåg

## MØTEPROTOKOLL - STYRET

Møtedato: 26. juni 2017 kl. 10 00  
Møteleder: Torbjørn Rødstøl  
Sak nr: 01- 05/17

Fast medlem		Varamedlem		Kommune
Leder Torbjørn Rødstøl	X	Arne Hop		Rauma
Ove Medalen	X	Per Olav Eidseter		Neset
Frank Lien	X	Martin Louis Lyngstad		Molde
Knut Sjømæling	X	Heidi Høgset		Gjemnes
Martin Kjøpstad		Sivert Petter Dyrkorn		Vestnes
Bjørn Steinland	X	Liv Karin Meisal		Sunddal
Anita Øye Halås	X	Odd Magne Bolli		Eide
Øyvind Solem		Inngunn Hjelmås		Aukra
Ottar Nerland		Sigrid Gjendem Fjærtøft		Fræna

X - møtte

June Foster vold møtte som representant fra de ansatte. Referent: Anny Sønderland

Kopi av protokoll: styremedlemmer, varamedlemmer, medlemskommunene, styreleder og daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS, Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, tidligere ansatte i Kommunerevisjonsdistrikt 2.

Det var ingen merknader til innkallingen. Styreleder ba om at sak om valg av revisor også ble tatt opp.

**SAK 01/17 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA FORRIGE MØTE**

Styret gjorde slikt vedtak:

Protokoll fra møte 29.9.2016 godkjennes.

**SAK 02/17 ÅRSMELDING 2016**

Det ble påpekt noen mindre feil i årsmeldingen. Dette vil bli opprettet og nye årsmelding sendt ut.

Styret gjorde slikt vedtak:

Årsmelding 2016 godkjennes.

**SAK 03/17 REGNSKAP 2016**

Styret gjorde slikt vedtak:

Regnskapet for 2016 godkjennes.

**SAK 04/17 ORIENTERING OM ARBEIDET MED AVVIKLING AV SELSKAPET**

Møre og Romsdal Revisjon IKS har tilsett daglig leder og har tatt over ansatte og oppdrag fra 1.2.2017. Kommunerevisjonsdistrikt 2 er formelt avvikla som selskap.

Styreleder og konstituert daglig leder fikk i sak 11/16 fullmakt til å håndtere det økonomiske oppgjøret mellom selskapene. Utkast til avtale ble delt ut på møtet.

Det ble stilt spørsmål ved pensjonsforpliktelsene. Brev til kommunene datert 31.1.2017 «Budsjett 2017 for revisjon – pensjonsforpliktelser for tidligere ansatte» ble delt ut på møtet. De tidligere eierkommunene skal ta over ansvaret for pensjonsforpliktelsene for tidligere ansatte.

Det kom inn noen innspill og spørsmål knyttet til avviklingsregnskapet.

Det var diskusjon rundt egenkapitalen i KLP. Det ble gitt uttrykk for at om eierkommunene skulle ta over forpliktelsene, måtte de også ta over egenkapitalen. Det blir lagt til grunn at disse forholdene tas med i det økonomiske oppgjøret mellom selskapene, og evt. tas opp med eierkommunene.

**SAK 05/17 VALG AV REVISOR**

Det skal avlegges regnskap for 2017 og et avviklingsregnskap som skal styrebehandles. Styret valgte i sak 10/16 KOMREV3 som revisor for 2016. Siden etableringen av selskapet ble utsatt, er det behov for å videreføre avtalen evt. velge annen revisor.

Styret gjorde slikt vedtak:

Styreleder får fullmakt til å velge revisor.

OS 23/17

**KOMMUNEREVISJONSDISTRIKT 2  
MØRE OG ROMSDAL**

**ÅRSMELDING 2016**



## Selskapet – avvikling av selskapet

Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal ble etablert i 1993 ved sammenslåing av flere revisjonsheter, og eies av kommunene Molde, Vestnes, Rauma, Nesset, Sunndal, Gjemnes, Eide, Fræna og Aukra. Selskapet er hjemlet i § 27 i kommuneloven om interkommunalt samarbeid.

Selskapet har som oppgave å utføre lovpålagt revisjon i eierkommunene.

Sammenslåingen av Kommunerevisjonsdistrikt 2, Fylkesrevisjonen og Distriktsrevisjon Nordmøre IKS til Møre og Romsdal Revisjon IKS vil gi et nytt selskap som skal være revisor for 17 kommuner og fylkeskommunen. Etableringen har tatt lengre tid enn forventet.

Det ble først lagt opp til at Møre og Romsdal Revisjon IKS skulle etableres 1.7.2015, deretter 1.7.2016. Selskapet ble etablert 1.10.2016, men siden en kommune ikke hadde vedtatt selskapsavtalen, ble det en ytterligere utsettelse. Kommunerevisjonsdistrikt 2 fikk dermed et videre ansvar for oppdrag og ansatte. Møre og Romsdal Revisjon IKS ble registrert i Brønnøysundregistrene 2.1.2017. Virksomhetsoverdragelse skjedde fra 1.2.2017.

Ansatte i fylkesrevisjonen og ansatt hos Kommunerevisjonsdistrikt 2 ble samlokalisert i Julsundvegen 47 A i Molde 1.8.2016.

Kommunene i Kommunerevisjonsdistrikt 2 gjorde slikt likelydende vedtak 2016/våren 2017:

- Kommunerevisjonsdistrikt 2 Møre og Romsdal avvikles i det oppgavene ivaretas av Møre og Romsdal Revisjon IKS fra 1.10.2016 jf. kommunestyrets vedtak i sak 30/15 om å inngå som deltaker i Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Sunndal kommune endret i sitt vedtak dato for avvikling i samsvar med faktisk oppstart av det nye selskapet.

## Styret

Styret har hatt følgende medlemmer:

Faste medlemmer	Personlige varamedlemmer	Deltakerkommune:
Torbjørn Rødstøl, leder	Arne Hop	Rauma
Ove Medalen, nestleder	Per Olav Eidseter	Nesset
Frank Lien	Martin Louis Lyngstad	Molde
Knut Sjømæling	Heidi Hogset	Gjemnes
Martin Kjøpstad	Sivert Petter Dyrkorn	Vestnes
Bjørn Steinland	Lise Karin Meisal	Sunndal
Anita Øyen Halås	Odd Magne Bolli	Eide
Øyvind Solem	Inngunn Hjeltnæs	Aukra
Ottar Nerland	Sigrun Gjendem Fjærtøft	Fræna

Ansatte har møtt i styret med tillitsvalgt.

Styret har videreført sitt arbeid og fungerer som et avviklingsstyre. Det har i løpet av 2016 vært avholdt to møter i styret og ett i lønnsforhandlingsutvalget (telefonmøte). De sakene som har vært behandlet er blant annet budsjett, regnskap, lønnsforhandlinger og avviklingen av selskapet.

Styret godkjente via mail budsjett for 2017. (29.12.2016). Budsjettet for 2016 ble videreført i 2017 med en økning på 3 % inntil nytt selskap tar over. Dette for å sikre at forpliktelser, som lønn til de ansatte, blir ivaretatt.

Styreleder har hatt ekstra oppgaver knyttet til møter om virksomhetsoverdragelsen og avtale mellom nytt og gammelt selskap.

### **Personell**

Selskapet hadde 9,5 stillinger i 1993. Reduksjon i antall ansatte har vært mulig pga at revisjonsarbeidet er lagt om til mer fokus på risiko- og vesentlighetsvurderinger, og at det er tatt i bruk elektroniske hjelpemidler i dokumentasjon og kommunikasjon. Dette har ført til høyere effektivitet i form av flere tjenester og lavere kostnader. De nye hjelpemidlene har også gitt en bedre kvalitet på arbeidet.

Det er lagt til grunn at selskapet skal ha seks ansatte. Ved utgangen av 2016 var det 5 ansatte og en stilling vakant. I sak 10/15 Budsjett 2016 framgår det at et tiltak for å kunne holde budsjettet er fortsatt å ha en stilling vakant. Det var videre en forutsetning i budsjettet for Møre og Romsdal Revisjon IKS at ansatte i Distriktsrevisjon Nordmøre skulle bistå våre kommuner.

Maria-Elis Henøen Hustad ble ansatt som regnskapsrevisor og tiltrådte 1.9.2016. Da daglig leder sluttet 1.7.2016, ble denne stillingen holdt vakant i påvente av etablering av nytt selskap. Konsekvensen har blitt merarbeid for de ansatte, og at noen oppgaver har blitt utsatt. Ansatte fra de andre enhetene har etter nyttår deltatt i arbeidet med revisjon for selskapets kommuner. Tidligere revisorer Sigmund Harneshaug og Ole Tønnesen har også bistått i arbeidet i 2017.

Anny Sønderland har siden 1.7.2016 vært konstituert som daglig leder i Kommunerevisjonsdistrikt 2 etter at daglig leder over flere år, distriktsrevisor Sigmund Harneshaug, gikk av med pensjon 1.7. 2016.

Selskapet har i hatt følgende ansatte i 2016: Sigmund Harneshaug, Einar Andersen, June Fostervold, Anne Oterhals, Maria-Elis Henøen Hustad og Anny Sønderland.

### **Revisjonsoppgaver**

Kommunerevisjonsdistrikt 2 har utført regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll med hjemmel i kommuneloven. I tillegg utfører selskapet ulike attestasjonsoppgaver.

Revisjonsberetning til kommunene sine regnskaper ble avgitt innen lovens frist som er 15. april.

Noe av arbeidet med regnskapsrevisjon har i 2016 blitt utsatt til 2017 blant annet pga. sein etablering av nytt selskap.

#### *Forvaltningsrevisjon*

Overordna analyse og plan for forvaltningsrevisjon er utarbeidet for alle kommunene og disse er godkjent av kommunestyrene.

I 2016 ble det i tillegg levert 3 forvaltningsrevisjonsrapporter. Rapportene omhandlet temaene

- Barnevern. Rauma kommune.
- Samhandlingsreformen. Eide kommune



- Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg - styring og rapportering. Molde kommune.

Arbeidet med de to første rapportene ble gjennomført i 2015.

Det er gjennomført oppfølging av tidligere forvaltningsrevisjonsrapporter og rapportert til kontrollutvalgene.

#### *Selskapskontroll*

Overordna analyse og plan for selskapskontroll er utarbeidet for alle kommunene og disse er godkjent av kommunestyrene.

#### **Kvalitetskontroll**

Det ble gjennomført kvalitetskontroll i revisjonsenheten fra Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) høsten 2016. Kontrollen var knyttet til regnskapsrevisjon i en kommune og gjennomgang av to forvaltningsrevisjonsrapporter. Det ble ikke avdekket vesentlige feil. Det ble gitt merknader til forvaltningsrevisjon, og revisjonen har iverksatt forbedringstiltak på disse områdene.

#### **Økonomi**

Kommunene faktureres med et fastbeløp på kr 100 000 og resten etter innbyggertall.

Oversikt over fakturerte kostnader til revisjon per kommune i 1000 kroner.

År	Molde*	Fræna	Eide	Gjemnes	Vestnes	Rauma	Aukra	Neset	Sunndal*
2016	1 935	787	347	283	569	627	341	314	608
2015	1 879	764	337	275	552	609	331	305	590
2014	1 530	631	292	241	465	510	284	265	497
2013	1 409	587	277	232	436	481	269	254	470
2012	1 380	576	275	232	432	478	266	252	471
2011	1 483	621	289	245	463	514	278	272	507
2010	1 419	597	278	241	448	496	271	265	495
2009	1 360	577	274	237	434	483	265	259	482

\*Kommunale foretak faktureres direkte.

I honoraret til den enkelte kommune inngår også kostnad for revisjon av kirkelig fellesråd/sokneråd samt enkelte andre selskap, legat og stiftelser. Denne praksisen vil det nye selskapet se på.

Kommunene vil bli fakturert for 11 måneder fra Møre og Romsdal Revisjon IKS i 2017 i samsvar med vedtatt budsjett 2017:

År	Molde	Fræna	Eide	Gjemnes	Vestnes	Rauma	Aukra	Neset	Sunndal
2017	1856	761	336	274	550	607	330	303	588

Kommunene skal ta over ansvaret for pensjon for tidligere ansatte. Det ble gjort et trekk på kommunenes betaling på 308 000 kroner for å ivareta disse forpliktelsene. Anslag for pensjonskostene for 2017 for kommunene er 600 000 kroner.

For januar 2017 er det tatt utgangspunkt i budsjett 2016 pluss 3 %. Januar 2017 er fakturert av Kommunerevisjonsdistrikt 2.

## Økonomisk oversikt i 1000 kroner

	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015	Regnskap 2014
<b>INNTEKTER</b>				
Kommunene	5 816	5811	5 644	4 716
Selskaper	621	863	783	656
Andre inntekter	84	10		*642
<b>SUM</b>	<b>6 521</b>	<b>6684</b>	<b>6 427</b>	<b>6 014</b>
<b>UTGIFTER</b>				
Fast lønn	3 696	3925	3 998	3 855
Pensjon	911	1 093	554	1 242
Arbeidsgiveravgift	651	773	640	723
Andre utgifter	1352	893	780	860
<b>SUM</b>	<b>6610</b>	<b>6684</b>	<b>5 972</b>	<b>6 680</b>
Regnskapsresultat	- 89		455	-666

\*bruk av fond

Inntektene i 2016 ble på 6,5 mill. kroner. Regnskapet viser i 2016 et merforbruk på kr 89 142.

Tabellen nedenfor viser postene med størst avvik i forhold til budsjettet i 2016.

Mindreforbruk lønn og sosiale utgifter	kr	558 000
- derav pensjonsandel KLP	kr	182 000
Merutgifter kjøp av varer og tjenester	kr	484 000
- derav kostnader til ikke avvirket ferie/avspasering	kr	363 000
Mindreinntekter andre salgs- og leieinntekter	kr	241 000

## Andre utgifter

Under andre utgifter inngår også konsulentutgifter. Dette er 1/3 av utgifter til ekstern prosessleder for etablering av Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Under andre utgifter er bokført kr 363 000 til ikke avvirket ferie og timer til avspasering. Det har ikke vært praksis i selskapet å avsette som påløpt kostnad lønn for ikke avvirket ferie og fleksitid. Det er ulik praksis på dette området. I forbindelse med avvikling og overgang til nytt selskap ble disse kostnadene avsatt og vil etter avtale bli overført det nye selskapet. Disse kostnadene er ikke budsjettet i 2016. For januar 2017 er tilsvarende kostnader beregnet til kr 45 235.

## Dekning av tidligere merforbruk

Det ble i 2016 budsjettet med dekning av tidligere merforbruk på 100 000 kroner. Merkostnader på kr 363 000 ikke avvirkte ferie og avspasering gjorde at selskapet ikke klarte å dekke tidligere underskudd som planlagt. Merforbruket er på kr 131 535 fra 2014 og kr 89 141 fra 2016, i alt **220 677 kroner** per 1.1.2017.

Kr 220 677 må dekkes inn i avviklingsregnskapet 2017. Det er forskuttert utgifter for Møre og Romsdal Revisjon IKS som skal refunderes. Endelig avviklingsregnskap vil bli lagt fram.

Kommunestyrene i Kommunerevisjonsdistrikt 2 gjorde slikt likelydende vedtak 2016/våren 2017:

- Overskudd/underskudd i Kommunerevisjonsdistrikt 2 fordeles på eierkommunene etter fordelingsnøkkel som tilsvarer størrelsen på det årlige tilskuddet den enkelte kommune betalte i 2016.

#### Avtale om virksomhetsoverdragelse

Det er utarbeidet en avtale mellom Kommunerevisjonsdistrikt 2 og Møre og Romsdal Revisjon IKS knyttet til virksomhetsoverdragelsen. Dette gjelder i første rekke det økonomiske oppgjøret mellom selskapet. Styreleder og konstituert daglig leder fikk av styret fullmakt til å inngå slik avtale.

#### **Arbeidsmiljø og likestilling**

Det har vært utskifting av medarbeidere. Erfarne regnskapsrevisorer har gått av med pensjon i 2016 og 2015. Dette i tillegg til vakanser og utsatt etablering av nytt selskap har ført til stort arbeidspress og ekstraarbeid. Utviklings- og systemarbeid har blitt satt på vent i påvente av det nye selskapet. De ansatte er opptatt av å levere tjenester til god kvalitet. Tilstrekkelig personellressurser og et større fagmiljø vil blant annet bidra til dette.

Sykefraværet er lavt og det er registrert 29 dager i 2016, mot 40 dager i 2015 og 19 dager i 2014.

Styresammensetningen i selskapet tilfredsstiller ikke kravene til minst 40 % representasjon fra hvert av kjønnene. Selskapet praktiserer lik lønn og øvrige arbeidsbetingelser uavhengig av kjønn.

Molde 21.6.2017  
Anny Sønderland

**Styret**

for Kontrollutvalgssekretariatet  
for Romsdal

**MØTEPROTOKOLL**

Møte nr: 2/17  
Møtedato: 4.9.2017  
Tid: Kl. 09.30 – kl. 12:55  
Møtested: Møterom «Galleriet», Molde rådhus  
Sak nr: 9/17 – 15/17  
Møteleder: Stig Holmstrøm

**Av styrets medlemmer møtte:**

Vestnes kommune: Stig Holmstrøm, styreleder  
Rauma kommune: Lars Ramstad, nestleder  
Aukra kommune: Oddvar Hoksnes  
Eide kommune: Kåre Vevang  
Gjemnes kommune: Øyvind Gjøen  
Molde kommune: Trygve Grydland  
Nesset kommune: Ivar Trælvik  
Sunnadal kommune: Trond M. H. Riise

**Forfall:**

Fræna kommune: Ingvar Hals

**Møtende vara:**

Fræna kommune: Lisbeth Valle

**Ikke møtt:**

Ingen

**Fra sekretariatet:**

Jane Anita Aspen, daglig leder  
Sveinung Talberg, rådgiver

**Av øvrige møtte:**

Eirik Jenssen, rådgiver Juridisk seksjon Møre og Romsdal fylkeskommune (under sak ST 13/17)

**Protokollen godkjennes formelt i neste styremøte**

Styrelederen Stig Holmstrøm ønsket velkommen og ledet møtet.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

**TIL BEHANDLING:**

UTV. SAKSNR.	TITTEL
ST 09/17	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA STYREMØTE 4. MAI 2017
ST 10/17	ØKONOMIRAPPORT PR. 31. JULI 2017
ST 11/17	INNKJØP AV ELEKTRONISK SAKS- OG ARIKIVSYSTEM
ST 12/17	BUDSJETT FOR 2018
ST 13/17	UTKAST TIL PLAN FOR INFORMASJONSSIKKERHET
ST 14/17	REFERAT OG ORIENTERINGER
ST 15/17	EVENTUELT

**Styrets vedtak**

Protokollen fra styremøte 4. mai 2017 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder:

1. Øyvind Gjøen
2. Kåre Vevang

**Styrets behandling**

Det foreslås at Øyvind Gjøen og Kåre Vevang velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra styrets medlemmer. (9 voterende)

**Daglig leders innstilling:**

Protokollen fra styremøtet 4. mai 2017 godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder:

1. ....
2. ....

**Styrets vedtak**

Økonomirapport pr. 31.07.17 tas til orientering.

**Styrets behandling**

Daglig leder orienterte kort om situasjonen.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (9 voterende).

**Styrets vedtak**

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal går til innkjøp av saks- og arkivsystemet Elements, gjennom en felles avtale inngått av ROR-IKT.

Avtalens lengde vurderes for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdals avtale med Molde kommune.

## Styrets behandling

Daglig leder svarte på spørsmål fra styremedlemmene.

Flere styremedlemmer gav uttrykk for at de savnet mer detaljerte opplysninger om innholdet i anbudet og hva som ligger i avtalen med Evry.

Styret ønsker at daglig leder inviterer prosjektleder i ROR-IKT Geir Ståle Tennfjord til neste styremøte, slik at styret kan få mer detaljert informasjon.

Styret har merket seg at det informeres om at avtalen mellom ROR IKT og Evry maksimalt kan ha en varighet på 12 år. Styret synes dette er en for lang tidshorison for sekretariatet, og ønsker at en skal vurdere å avgrense tidsrom for avtalen mellom Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal og Molde kommune.

Det ble fremmet følgende forslag til tillegg til daglig leders innstilling:

*Avtalens lengde vurderes for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdals avtale med Molde kommune.*

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra styrets medlemmer. (9 voterende)

## Daglig leders innstilling

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal går til innkjøp av saks- og arkivsystemet Elements, gjennom en felles avtale inngått av ROR-IKT.

ST 12/17	BUDSJETT FOR 2018
----------	-------------------

## Styrets vedtak

1. Det framlagte forslag til budsjett for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal for 2018 godkjennes.
2. Daglig leder gis fullmakt til å omprioritere innenfor ansvarsområdets budsjetttramme.

Utgiftene fordeles på kommunene etter en prosentvis andel beregnet etter folketallet pr. 1. januar 2017 – jfr. vedlegg

## Styrets behandling

Daglig leder orienterte om enkelte poster i budsjettforslaget og svarte på spørsmål fra styremedlemmene.

Det gjøres spesielt oppmerksom på at det er budsjettert med 200 000,- fra disposisjonsfondet, da det ikke er ønskelig at disposisjonsfondet blir for stort. Kommunes andel går noe ned i forhold til budsjettet for 2017.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling. (9 voterende).

**Styrets vedtak**

Styret tar saken til foreløpig orientering og ber om at daglig leder legger frem en ny sak i neste styremøte, basert på de innspill som kom i dagens møte.

**Styrets behandling**

Daglig leder hadde invitert rådgiver på juridisk seksjon i Møre og Romsdal fylkeskommune, Eirik Jensen, til å delta under behandling av denne saken. Jenssen har god kompetanse på dette fagfeltet, og kjenner også godt til sekretariatets arbeid gjennom vervet som nestleder i Rauma kontrollutvalg.

Jenssen sier at det i utgangspunktet er riktig at sekretariatet har en egen plan for informasjonssikkerhet, da det er et § 27 samarbeid, som er en egen juridisk enhet. Jenssen sier at sekretariatet kan undersøke nærmere om en som § 27 samarbeid likevel kan forholde seg til Molde kommunes informasjonssikkerhet. Sekretariatet kjøper tjenester til all bruk av IKT fra Molde kommune.

Daglig leder informerer om at det er en utfordringen å finne et nivå på dette området som er tjenlig til liten organisasjon med bare to ansatte og som ikke driver noen systematisk innsamling av personopplysninger. Sekretariatet må ha et minimumsnivå av det som er nødvendig å ha på plass for vår type organisasjon. Det at vi er en egen juridisk enhet, kan kreve at vi har et eget system.

Det er viktig for sekretariatet sitt omdømme at vi har et skikkelig system, siden oppgaven til sekretariatet er å passe på at kommunene har sine system på plass.

Styret ønsker at det undersøkes videre hva som ligger i Molde kommunes informasjonssikkerhetssystem, og om det finnes en mulighet for at sekretariatet kan koble seg på dette.

Det ble fremmet følgende forslag til vedtak:

*Styret tar saken til foreløpig orientering og ber om at daglig leder legger frem en ny sak i neste styremøte, basert på de innspill som kom i dagens møte.*

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra styrets medlemmer. (9 voterende)

**Daglig leders innstilling**

Styret ber daglig leder bearbeide de innspillene som kom frem i styremøte 4.9.2017 og legge frem plan for informasjonssikkerhet for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal for godkjenning i neste styremøte.

**Styrets vedtak**

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

## Styrets behandling

### Referatsaker:

RS 02/17      **Uavhengig revisors beretning**, underskrevet revisjonsberetning datert 4.5.2017 fra KPMG.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (9 voterende).

ST 15/17	EVENTUELT
----------	-----------

Under Eventuelt ble følgende tema tatt opp:

- **Brev til kommunene om kontrollutvalgenes rolle og status**

Styremedlemmene fikk innledningsvis utdelt et utkast til brev utformet av styreleder og daglig leder.  
Styreleder Stig Holmstrøm gjennomgikk innholdet i utkastet.  
Det var mange problemstillinger som ble diskutert og følgende innspill ble notert:  
-Hvilket tidspunkt er det mest hensiktsmessig å legge frem et slikt brev? kanskje er best på starten av valgperioden?  
- Blir det for formelt språk?  
- Det kan være hensiktsmessig at kontrollutvalgsleder gjennomgår innholdet med kommunestyret?  
- Det bør også oppfordres til at informasjonen legges ut på kommunenes hjemmesider.  
- Det enkelte kontrollutvalg må selv ta ansvar for å få frem kontrollutvalgets rolle og funksjon, dette gjøres kanskje best ved presentasjon av årsmelding for kommunestyre og ved konkrete saker som kontrollutvalget jobber med.

Styret konkluderte med at det var ønskelig at det ble lagt frem et nytt utkast til brev i styremøte i november, der det også blir innarbeidet noe mer henvisning til selskapskontroller. Styret foreslår at etter styremøte i november blir brevet forelagt kontrollutvalgene som fremmer det til sitt kommunestyre.
- **Oppsummering av erfaringer fra opplæringsdagen**
  - Flere styremedlemmer uttrykte skuffelse over dårlig oppmøte, det var 21 som deltok på samlingen av potensielt 90 som fikk invitasjonen.
  - Bør vurdere å legge samlingen til et annet tidspunkt, ikke så tett opp til ferien men nærmere et kontrollutvalgsmøte.
  - Flere medlemmer har deltatt på tilsvarende samling, og meldte seg ikke på denne gangen
  - God foredragsholder
  - Kunne vært nyttig med flere synspunkt på temaet fra for eksempel innlegg fra fylkesmann og økonomisjefer
  - Et tema som tar opp juridiske vurderinger/problemstillinger kan være aktuelt på neste samling
  - Kurset kunne vært kjørt i folkevalgtopplæringen, ville vært nyttig for kommunestyrerepresentantene
- **Arbeid med oppdragsavtale mellom kontrollutvalgene og Møre og Romsdal Revisjon IKS**

Daglig leder orienterte om arbeidet med oppdragsavtalen mellom kontrollutvalgene og Møre og Romsdal Revisjon IKS. Avtalen skal erstatte engasjementsavtalen som har



vært mellom kontrollutvalgene og Kommunerevisjonsdistrikt 2. Sentralt i avtalene blir kommunikasjon mellom kontrollutvalg og revisor. Kontrollutvalgene skal få et utkast til diskusjon i først kontrollutvalgsmøte i høst. En tar sikte på å kunne godkjenne avtalene i kontrollutvalgsmøter i oktober/november.

- **Erfaringsutveksling**

Styremedlemmene utvekslet erfaring omkring problemstillinger og saker som er aktuelle i kontrollutvalgene.

Lars Ramstad  
nestleder

Stig Holmstrøm  
leder

Kåre Vevang  
styremedlem

Øyvind Gjøn  
styremedlem

Trygve Grydeland  
styremedlem

Oddvar Hoksnes  
styremedlem

Trond M. H. Riise  
styremedlem

Lisbeth Valle  
varamedlem

Ivar Trælvik  
styremedlem

Jane Anita Aspen  
sekretær

## Saksliste

Utvalgs- saksnr	Innhold	Unntatt offentlighet	Arkiv- saksnr
PS 57/17	Godkjenning av protokoll		
PS 58/17	Spørsmål til ordføreren		
PS 59/17	Referatsaker		
RS 16/17	Situasjonen ved Rødsand gruber		2017/1032
RS 17/17	Svar på invitasjon til møte om situasjonen ved Rødsand gruver		2017/1032
RS 18/17	Kopi - Avslutning av deponi 1 - Bergmesteren Raudsand AS - ny frist for slutføring og varsel om tvangsmulkt		2013/1139
RS 19/17	Årsmelding, regnskap og revisjon 2016 - Nettet Fjellstyre		2008/1026
RS 20/17	Møteprotokoll av 28.06.2017 - fellesnemnda Nye Molde kommune	OS 26/17	2017/476
RS 21/17	Møteprotokoll av 30.08.2017 - fellesnemnda Nye Molde kommune	OS 27/17	2017/476
PS 60/17	Valg av medlemmer til Partssammensatt utvalg (PSU) og Arbeidsmiljøutvalg for nye Molde kommune		2017/476
PS 61/17	Pensjonskasse nye Molde kommune - oppnevning av representanter til arbeidsgruppe		2017/476
PS 62/17	Oppsigelse av samarbeidsavtale med IKT Orkide		2008/168
PS 63/17	Sykefravær pr 2. kvartal 2017 saksfremlegg		2017/552
PS 64/17	Asfaltering av gamle Gussiåsvegen		2017/577
PS 65/17	Bygging av gang- og sykkelvei til Rød - Søknad til Møre og Romsdal fylkeskommune om forskuttering av prosjekt		2017/621
PS 66/17	Sluttbehandling - Detaljreguleringsplan Langsetfeltet		2014/416

### PS 57/17 Godkjenning av protokoll

#### Behandling i Nettet kommunestyre - 14.09.2017

Protokoll fra kommunestyrets møte 20.06.2017 ble godkjent og signert.

#### Vedtak i Nettet kommunestyre – 14.09.2017

Protokoll fra kommunestyrets møte 20.06.2017 ble godkjent og signert.

### PS 58/17 Spørsmål til ordføreren

#### Behandling i Nettet kommunestyre - 14.09.2017

#### Spørsmål fra Arbeiderpartiet v/Mellvin Steinsvoll

##### Spm.1: ny brannstasjon i Eresfjord

Viser til tidligere spørsmål i saken, senest under kommunestyremøtets møte i mars 2017, samt ordførerens administrative svar.

Hva er fremdriften i saken?

#### Rådmannen svarte:

Det skal gjennomføres en åpen anbudskonkurranse på dette prosjektet. Igangsetting på byggeplass vil tidligst kunne skje i 4. kvartal 2017. Ferdigstilling vil bero på tilbudt fremdrift fra entreprenør, og hvilken løsning som

velges; bygge til og om eksisterende bygningsmasse, eller rivning av eksisterende bygningsmasse og deretter nybygg. Det er fremmet sak til TNM sitt møte 19.09.17 om oppnevning av byggekomite for ny brannstasjon i Eresfjord.

### **Spm. 2: tidligere Eresfjord bofellesskap – forvaltning av eiendommen**

Viser til spørsmål i saken under kommunestyrets møte i mai 2017, samt ordførerens administrative svar. Hvor står saken?

#### **Rådmannen svarte:**

Viser til rådmannens svar på nevnte spørsmål i kommunestyre sitt møte i mai. Som tidligere nevnt vurderes salg av Eresfjord bofellesskap. Det er bestilt en verdivurdering av eiendommen som vil bli utført i nær framtid. Deretter legges sak om eventuell salg av eiendommen lagt fram til politisk behandling.

### **Spm. 3: bygging av omsorgsboliger i Nesset**

26. mars 2015 gjorde kommunestyret under sak 31/15 vedtak om å starte detaljplanlegging av 16 sentrumsnære omsorgsboliger i Nesset. Etter 2,5 år er det fremdeles langt opp og frem før spaden kan settes i jorda.

Kommunestyret selv, med ordføreren i spissen, bør ha stor respekt for de vedtak kommunestyret fatter. Når det så også er godt kjent at det i nær framtid vil være et sterkt økende behov for omsorgsplasser i dagens Nesset, og i tillegg et «skrikende» behov når en ser Nye Molde kommune som en enhet, ville det være uansvarlig å ikke sette denne saken kraftfullt på sakskartet. Det sterkt økende behov for omsorgsplasser i Nesset bekymrer meg sterkt, og jeg vil tro det også bekymrer ordføreren.

Mitt spørsmål er som følger; hvordan ser ordføreren for seg at en nødvendig utbygging av sykehjemsplasser og omsorgsplasser i Nesset kan komme i gang innenfor en forsvarlig og troverdig fremdriftsplan?

#### **Ordføreren svarte:**

Administrasjonen er bedt om å legge frem sak om status og framdrift til formannskapetets møte 05.10.2017. Saken må nå bli satt på den politiske dagsorden.

### **Spørsmål fra Arbeiderpartiet v/Anders Svensli**

#### **Vedlikehold av Svenslivegen**

Jeg vil med dette spørre om fremdrifta ang. reparasjon, asfaltering og legging av rør i deler av Svenslivegen på Meisalstranda. Ei lita bru ved Bjørn R. Olsen trenger også reparasjon. I formannskapsmøte 31.08.2017 ble det enighet om å få fortlgang på arbeidet med Svenslivegen. Jeg vil da spørre om det er mulig å få lagt fram ei sak så fort som mulig om dette.

Det er snart 20 år siden det ble vedtatt i kommunestyret 10.06.1998 at det skulle bygges ut vassverk på Meisalstranda. Dette er bare delvis fullført.

Denne saken har vært en gjenganger i kommunestyret, og jeg håper nå det blir gjort noe så fort som mulig.

#### **Rådmannen svarte:**

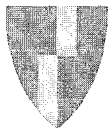
Når det gjelder Svenslivegen så kan rådmannen opplyse at utvalg TNM har satt av tid i sitt møte 19.09.17 til å foreta en befarng av Svenslivegen og i tillegg se på Meisal vannverk. Administrasjonen jobber med å beskrive og kostnadsberegne prosjektet. Videre saksgang er at dette investeringsprosjektet må det opp til politisk behandling. Et investeringsprosjekt som det må bevilges penger til, for å få en bevilgning for så å legges ut på Doffin.

Som nevnt skal TNM under befarng på Meisal også se på Meisal vannverk. Der vil det bli informert om situasjonen ved vannverket i pr i dag og status på videre arbeid. Det er vanskelig å sette en dato på fremdriften annet enn at dette er en sak administrasjonen jobber med.

### **Spørsmål fra uavhengig representant Jan Rindli**

#### **Spm. 1: gjerde rundt barnehagen i Vistdal**

I budsjettet for 2017 ble det satt av kr 300 000 til nytt gjerde rundt barnehagen i Vistdal. Når blir dette fullført?



**NESSET KOMMUNE**  
**Kontrollutvalget**

Saksmappe: 2017-1543/04  
Arkiv: 212  
Saksbehandler: Sveinung Talberg  
Dato: 20.09.2017

**Saksframlegg**

<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 21/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

**NESSET KOMMUNE – ØKONOMIRAPPORT PR. 2.TERTIAL 2017**

**Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar økonomirapport for 2.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 80/17 til Formannskapet 05.10.2017 med økonomi- og finansrapport pr. 31.08.2017.

## VURDERING

Økonomisk rapport per 30.08.2017 viser en prognose på 0,6 mill. kr i merforbruk for året. Tilsvarende tall per 30.04.2017 viste nesten kr 4,5 mill. kr i merforbruk for året. Det største avviket er antatt svikt i skatteinntekt. Her kan det bli en inntektssvikt på 2,3 mill. kr. Enhetene ser ut til å komme ut med en innsparing etter at budsjettet ble korrigert i juni. De største utfordringene ser ut til å være på veg, eiendommer og økonomisk sosialhjelp. Merforbruket på 0,6 mill. kr må dekkes ved å stryke budsjetterte avsetninger til disposisjonsfondet.

Gjeldsforvaltningen har et avvik. I henhold til kommunens finansreglement skal 35 % av lånegjelda ha rentebinding. Rapporteringen viser at lånegjeld med rentebinding er på 14 %. Rådmannen sa i 1.tertialrapporten at en vil vurdere å rentebinde mer av kommunens låneportefølje i løpet av 2. tertial. Dette er ennå ikke effektuert.

Det rapporteres om at det er brukt 27 mill. kr (25 %) av årets investeringsbudsjett på 106 mill. Per 30.04.17 var det brukt 13,5 mill. kr (13 %) av årets investeringsbudsjett. Det kommenteres nokså detaljert på prosjektene. Det kan se ut til at flere av prosjektene er i startfasen eller at det påløper utgifter i siste del av året. Likevel er det et prosentvis forholdsmessig stort avvik i forhold til årsbudsjettet når det bare er brukt 25 % av budsjettet etter 8 måneder.

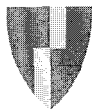
Oversikt over sykefraværet foreligger kvartalsvis til kommunestyret og er ikke en del av tertialrapporteringen. Siste rapportering var pr. 2.kvartal 2017 og ble behandlet av kommunestyret i møte 14.09.2017, sak PS 63/17.

Neset kommune har mål om å redusere sykefraværet med 10 % årlig, og har gjennom flere år hatt fokus på å redusere fraværet og øke nærværet. Enhetslederne og avdelingslederne jobber systematisk i arbeidet med å redusere fraværet. Følgende tabell er hentet fra sak PS 63/17:

Tidsrom	% 2017	% 2016	% 2015
1. kvartal	9,15	9,16	8,50
2. kvartal	7,59	6,74	9,49
3. kvartal		7,19	7,25
4. kvartal		8,40	9,19
Året		7,87	8,59

Ett av tiltakene en har satt inn for å redusere fraværet var Personalutviklingskurs. I 2017 har det ikke vært mulig å gjennomføre slike kurs på grunn av manglende finansiering og manglende tid til å gjennomføre kursene.

Sveinung Talberg  
Rådgiver



## Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Neset formannskap	80/17	05.10.2017
Neset kommunestyre		19.10.2017

## Økonomi- og finansrapportering per 31.8.2017 (2. tertial)

Vedlegg

- 1 Økonomi- og finansrapport per 31.8.2017

### Rådmannens innstilling

Økonomi- og finansrapportering for Neset kommune per 31.8.2017 tas til orientering.

### Saksopplysninger

Det vises til vedlagte økonomi- og finansrapport per 31.8.2017.

#### *Økonomisk rapport*

Økonomisk rapport per 31.8.2017 viser en prognose på kr 0,6 mill i merforbruk for året. Det største avviket er antatt svikt i skatteinntektene. Merforbruket (inntektssvikten) finansieres ved å stryke/reducere avsetning til disposisjonsfond helt til merforbruket er redusert til 0.

Hvis prognosen slår til ved årsslutt vil disposisjonsfondet bli redusert til kr 3,7 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 enhetene kan komme ut med et mindreforbruk. Det er først og fremst skatteinntektene som ser ut til å svikte.

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

### **Økonomiske konsekvenser**

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

### **Betydning for folkehelse**

Neset kommune

# Økonomi- og finansrapport 31.8.2017

29.9.2017



**I n n h o l d :**

	side
<b>Økonomi - rapport</b>	
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	24
Kommentarer	25
<b>Finansforvaltning - rapport</b>	28

# Økonomisk rapport

Oppsummering januar - august (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 %
<b>Enhetene:</b>								
1	Rådmann med stab/støtte, og felleskostnader	16 333	16 765	432	2,6 %	25 432	400	1,6 %
	<i>Herav:</i>							
	Kommunale fellesutgifter/-inntekter	7 901	7 819	-82	-1,0 %	10 451		0,0 %
	Rådmannens stab/støtte	4 571	4 968	397	8,0 %	8 033	400	5,0 %
	Skolefaglig rådgiver	3 861	3 978	117	2,9 %	6 948		0,0 %
2	Servicekontoret	2 105	2 061	-44	-2,1 %	3 317		0,0 %
3	Politiisk virksomhet	1 219	1 376	157	11,4 %	2 404		0,0 %
4	Eidsvåg barne- og ungdomsskole (EIBUS)	14 284	14 412	128	0,9 %	22 480		0,0 %
5	Indre Nesset barne- og ungdomsskule (INBUS)	6 304	6 618	314	4,7 %	11 019	200	1,8 %
6	Barnehagene	11 909	11 966	57	0,5 %	20 106		0,0 %
7	Helse og omsorg (HELO)	59 813	59 813	0	0,0 %	88 147		0,0 %
8a	Teknisk, samfunn og utvikling (TSU)	17 897	16 442	-1 455	-8,8 %	26 737		0,0 %
8b	Selvkost (VARFS)	-1 808	-1 675	133	7,9 %	-888		0,0 %
9	Kultur	1 685	1 631	-54	-3,3 %	4 250		0,0 %
10	NAV	771	606	-165	-27,2 %	2 455		0,0 %
	Reserver			0		456	456	100,0 %
	<b>Sum enhetene inkl. reserver</b>	<b>130 512</b>	<b>130 015</b>	<b>-497</b>	<b>-0,4 %</b>	<b>205 915</b>	<b>1 056</b>	<b>0,5 %</b>
	Frie inntekter og finans, m.v. (skjema 1A)	-128 365	-134 214	-5 849	-4,4 %	-205 915	-1 647	-0,8 %
	<b>Perioderesultat / antatt årsavvik</b>			<b>-6 346</b>		<b>0</b>	<b>-591</b>	

Anslag på innsparing av budsjetterte pensjonskostnader i enhetene	0
Redusere avsetning til disposisjonsfond (budsjettert kr 1,786 mill pr august)	591
<b>Forventa regnskapsmessig resultat for 2017:</b>	<b>0</b>

## Økonomirapport, sammendrag for

## Kommunale fellesutgifter-inntekter

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
<b>Tekst</b>					
Brutto lønn	403	494	91	18,4 %	801
Sosiale utgifter	92	92	0	0,0 %	171
Refusjoner fra trygdeetaten	0	0	0		0
<b>Netto lønn</b>	<b>495</b>	<b>586</b>	<b>91</b>	<b>15,5 %</b>	<b>972</b>
Div. driftskostnader	3 045	2 523	-522	-20,7 %	3 538
Overføringer	4 969	5 227	258	4,9 %	7 022
Salgs- og leieinntekt	-279	-304	-25	-8,2 %	-462
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-330	-213	117	54,9 %	-395
Netto finanskostnad	1	0	-1		6
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-230
<b>Sum</b>	<b>7 901</b>	<b>7 819</b>	<b>-82</b>	<b>-1,0 %</b>	<b>10 451</b>

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 1003 Revisjon	232	325	93	28,6 %	437		0,0 %
Sum ansvar: 1100 Kommunehuset- leieinntekter	-361	-368	-7	-1,9 %	-562		0,0 %
Sum ansvar: 1202 Fellesutgifter (rådm.)	2 101	2 399	298	12,4 %	2 722		0,0 %
Sum ansvar: 1210 IKT - egne anlegg	1 647	1 427	-220	-15,4 %	2 120		0,0 %
Sum ansvar: 1213 IKT - telefon	236	136	-100	-73,5 %	220		0,0 %
Sum ansvar: 1230 Opplæring	2	62	60	96,8 %	100		0,0 %
Sum ansvar: 1231 Frikjøp hovedtillitsvalgt	363	333	-30	-9,0 %	546		0,0 %
Sum ansvar: 1232 Bedriftshelsetjeneste	185	120	-65	-54,2 %	180		0,0 %
Sum ansvar: 1239 Hovedverneombud	47	33	-14	-42,4 %	69		0,0 %
Sum ansvar: 1240 Vassdragsutbygging	203	150	-53	-35,3 %	0		0,0 %
Sum ansvar: 1241 Annen juridisk bistand	22	32	10	31,3 %	50		0,0 %
Sum ansvar: 1242 Rettslokaler o.l.	2	0	-2		2		0,0 %
Sum ansvar: 1250 Sivil beredskap	15	6	-9	-150,0 %	11		0,0 %
Sum ansvar: 1260 Kommunereformen	120	0	-120		0		0,0 %
Sum ansvar: 1510 Eidsvåg teåehus	-15	-12	3	25,0 %	-17		0,0 %
Sum ansvar: 5000 Kirkelig fellesråd	2 794	2 793	-1	0,0 %	3 925		0,0 %
Sum ansvar: 7002 Kontrollutvalg	159	122	-37	-30,3 %	206		0,0 %
Sum ansvar: 7005 Hovedarbeidsmiljøutvalg	0	24	24	100,0 %	40		0,0 %
Sum ansvar: 7010 Taksering eiendomsskatt	88	176	88	50,0 %	302		0,0 %
Sum ansvar: 7080 Valg	52	61	9	14,8 %	100		0,0 %
Sum ansvar: 7404 Krafthistorie	9	0	-9		0		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>7 901</b>	<b>7 819</b>	<b>-82</b>	<b>-1,0 %</b>	<b>10 451</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## Lederens kommentarer:

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

## Verbal kommentar

Pr i dag ikke kjent med vesentlig avvik.

Forventer å få refundert medgått utgifter i forbindelse med kommunereform - ny Molde kommune.

Ligger an til balanse mellom regnskapstall og budsjett ved årets slutt.

Dato: 20.09.2017

Anne Grete Klokset  
rådmann

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	
Brutto lønn	3 544	3 988	444	11,1 %	6 418
Sosiale utgifter	965	1 086	121	11,1 %	1 712
Refusjoner fra trygdeetaten	-44	0	44		0
<b>Netto lønn</b>	<b>4 465</b>	<b>5 074</b>	<b>609</b>	<b>12,0 %</b>	<b>8 130</b>
Div. driftskostnader	353	131	-222	-169,5 %	224
Overføringer	-41	13	54	415,4 %	25
Salgs- og leieinntekt	-115	-115	0	0,0 %	-160
Internt salg	0	0	0		-61
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-91	-135	-44	-32,6 %	-125
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
<b>Sum</b>	<b>4 571</b>	<b>4 968</b>	<b>397</b>	<b>8,0 %</b>	<b>8 033</b>

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik
Sum ansvar: 1000 Rådmannskontoret	2 888	3 235	347	10,7 %	5 208	400	7,7 %
Sum ansvar: 1005 Økonomiavdelinga	1 683	1 733	50	2,9 %	2 825		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>4 571</b>	<b>4 968</b>	<b>397</b>	<b>8,0 %</b>	<b>8 033</b>	<b>400</b>	<b>5,0 %</b>

**Lederens kommentarer:**

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

**Verbal kommentar**

Prognose for året er at rådmannens stab vil få et mindreforbruk på ca kr 400.000. Dette på grunn av vankanse i stilling som ass rådmann. Midlertidig ansatt rådgiver/prosjektleder i rådmannens stab fra september måned 2017.

Dato 1809.2017

Anne Grete Klokset  
rådmann

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
<b>Tekst</b>					
Brutto lønn	1 158	877	-281	-32,0 %	1 473
Sosiale utgifter	265	205	-60	-29,3 %	355
Refusjoner fra trygdeetaten	-124	0	124		0
<b>Netto lønn</b>	<b>1 299</b>	<b>1 082</b>	<b>-217</b>	<b>-20,1 %</b>	<b>1 828</b>
Div. driftskostnader	1 408	1 414	6	0,4 %	2 996
Overføringer	2 336	2 644	308	11,6 %	4 454
Salgs- og leieinntekt	0	0	0		0
Internt salg	0	0	0		-500
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-1 182	-1 162	20	1,7 %	-1 580
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-250
<b>Sum</b>	<b>3 861</b>	<b>3 978</b>	<b>117</b>	<b>2,9 %</b>	<b>6 948</b>

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	3 584	3 962	378	9,5 %	6 545	0	0,0 %
Sum ansvar: 2180 Kompetanseutvikling	-30	5	35	700,0 %	177	0	0,0 %
Sum ansvar: 2300 Voksenopplæring	307	11	-296	-2690,9 %	226	0	0,0 %
<b>Sum</b>	<b>3 861</b>	<b>3 978</b>	<b>117</b>	<b>2,9 %</b>	<b>6 948</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

**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 foreligger fortsatt ikke oversikt over bosetting for høsten 2017.

Eidsvåg 13/9-17

Frøde Sundstrøm

## Økonomirapport, sammendrag for

## Servicekontor

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	1 523	1 526	3	0,2 %	2 448
Sosiale utgifter	417	416	-1	-0,2 %	654
Refusjoner fra trygdeetaten	-1	0	1		0
<b>Netto lønn</b>	<b>1 939</b>	<b>1 942</b>	<b>3</b>	<b>0,2 %</b>	<b>3 102</b>
Div. driftskostnader	598	545	-53	-9,7 %	856
Overføringer	196	184	-12	-6,5 %	272
Salgs- og leieinntekt	-599	-583	16	2,7 %	-865
Internt salg	-1	0	1		-39
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-28	-27	1	3,7 %	-9
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
<b>Sum</b>	<b>2 105</b>	<b>2 061</b>	<b>-44</b>	<b>-2,1 %</b>	<b>3 317</b>

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	1 995	1 968	-27	-1,4 %	3 159		0,0 %
Sum ansvar: 1101 Kaffe mv.	12	12	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 1200 Fellesutgifter (servicectr.)	175	140	-35	-25,0 %	232		0,0 %
Sum ansvar: 1220 Arkivering - fellesutgifter	149	150	1	0,7 %	159		0,0 %
Sum ansvar: 1500 Komm. boliger / leiligheter	-109	-104	5	4,8 %	-149		0,0 %
Sum ansvar: 1501 Komm. boliger Eidsvåg borettslag	-43	-45	-2	-4,4 %	-65		0,0 %
Sum ansvar: 3220 Edruskapsvern	-14	-7	7	100,0 %	6		0,0 %
Sum ansvar: 3261 PU-boliger Eidsvåg borettslag	-60	-53	7	13,2 %	-80		0,0 %
Sum ansvar: 5100 Andre religiøse formål	0	0	0		55		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>2 105</b>	<b>2 061</b>	<b>-44</b>	<b>-2,1 %</b>	<b>3 317</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## Lederens kommentarer:

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

## Verbal kommentar

Servicekontoret sitt budsjett ser ut til å gå i balanse.

Servicekontoret i Nesset, 13.9.2017

Hildegunn Kvernberg Blø  
enhetsleder

## Økonomirapport, sammendrag for

## Politisk virksomhet

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	837	871	34	3,9 %	1 393
Sosiale utgifter	285	256	-9	-3,5 %	424
Refusjoner fra trygdeetaten	0	0	0		0
<b>Netto lønn</b>	<b>1 102</b>	<b>1 127</b>	<b>25</b>	<b>2,2 %</b>	<b>1 817</b>
Div. driftskostnader	130	257	127	49,4 %	484
Overføringer	5	10	5	50,0 %	161
Salgs- og leieinntekt	0	0	0		0
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-18	-18	0	0,0 %	-18
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-40
<b>Sum</b>	<b>1 219</b>	<b>1 376</b>	<b>157</b>	<b>11,4 %</b>	<b>2 404</b>

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	15	18	3	16,7 %	57		0,0 %
Sum ansvar: 7000 Kommunestyre/formannskap	1 082	1 186	104	8,8 %	1 904		0,0 %
Sum ansvar: 7001 Administrasjonsutvalget	15	20	5	25,0 %	35		0,0 %
Sum ansvar: 7009 Diverse råd/utvalg	27	26	-1	-3,8 %	49		0,0 %
Sum ansvar: 7011 OK - utvalg for oppvekst og kultur	31	42	11	26,2 %	81		0,0 %
Sum ansvar: 7012 HO - utvalg for helse og omsorg	24	46	22	47,8 %	86		0,0 %
Sum ansvar: 7013 TNM - utvalg for teknisk, næring, mi	23	36	13	36,1 %	65		0,0 %
Sum ansvar: 7200 Til formannskapets disposisjon	2	2	0	0,0 %	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		
<b>Sum</b>	<b>1 219</b>	<b>1 376</b>	<b>157</b>	<b>11,4 %</b>	<b>2 404</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## 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, 13.9.2017

Hildegunn Kvemberg Blø  
enhetsleder



## Økonomirapport, sammendrag for

## Eidsvåg barne- og ungdomsskole

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	
Brutto lønn	11 583	11 699	116	1,0 %	18 972
Sosiale utgifter	2 795	2 904	109	3,8 %	4 516
Refusjoner fra trygdeetaten	-291	-264	27	10,2 %	-400
<b>Netto lønn</b>	<b>14 087</b>	<b>14 339</b>	<b>252</b>	<b>1,8 %</b>	<b>23 088</b>
Div. driftskostnader	945	801	-144	-18,0 %	1 808
Overføringer	156	235	79	33,6 %	404
Salgs- og leieinntekt	-410	-390	20	5,1 %	-641
Internt salg	0	0	0		-1 238
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-494	-573	-79	-13,8 %	-941
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
<b>Sum</b>	<b>14 284</b>	<b>14 412</b>	<b>128</b>	<b>0,9 %</b>	<b>22 480</b>

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året			
	Tekst	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 2115 Eidsvåg barne- og ungdomsskole	13 902	14 048	146	1,0 %	21 867			0,0 %
Sum ansvar: 2121 Eidsvåg skole - SFO	382	364	-18	-4,9 %	613			0,0 %
<b>Sum</b>	<b>14 284</b>	<b>14 412</b>	<b>128</b>	<b>0,9 %</b>	<b>22 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## Lederens kommentarer:

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

## Verbal kommentar

Det blir brukt mindre lønnsmidler enn budsjettert fordi vi ikke har fått ansatt undervisningsinspektør enda  
Hvis refusjonene blir som budsjettert og det ikke kommer uforutsatte utgifter, vil budjetten dekke driftskostnadene resten av året

17. sep. 17

Monica K. Hånes

## Økonomirapport, sammendrag for

## Indre Nesset barne- og ungdomsskule

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjet
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
<b>Tekst</b>					
Brutto lønn	5 123	5 070	-53	-1,0 %	8 227
Sosiale utgifter	1 229	1 209	-20	-1,7 %	1 954
Refusjoner fra trygdeetaten	-324	-32	292	912,5 %	-55
<b>Netto lønn</b>	<b>6 028</b>	<b>6 247</b>	<b>219</b>	<b>3,5 %</b>	<b>10 126</b>
Div. driftskostnader	513	127	-386	-303,9 %	836
Overføringer	92	180	88	48,9 %	272
Salgs- og leieinntekt	-95	-48	47	97,9 %	-75
Internt salg	0	-82	-82	-100,0 %	-130
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-234	194	428	220,6 %	-10
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
<b>Sum</b>	<b>6 304</b>	<b>6 618</b>	<b>314</b>	<b>4,7 %</b>	<b>11 019</b>

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 2151 Eresfjord skole - SFO	34	54	20	37,0 %	98		0,0 %
Sum ansvar: 2165 Indre Nesset barne- og ungdomsskule	364	507	143	28,2 %	1 108		0,0 %
Sum ansvar: 2166 Eresfjord barne- og ungdomsskole	4 246	4 439	193	4,3 %	7 222		0,0 %
Sum ansvar: 2167 Vistdal skole	1 660	1 618	-42	-2,6 %	2 591		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>6 304</b>	<b>6 618</b>	<b>314</b>	<b>4,7 %</b>	<b>11 019</b>	<b>200</b>	<b>1,8 %</b>

## Lederens kommentarer:

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

## Verbal kommentar

Enheten kommer til å gå med et overskudd på 200000 pga halvårsvirkning av redusert lærerstilling i Eresfjord, samt vakant merkantil stilling

Eresfjord 11.09.17.

Hilde Toven

Enhetsleder for Indre Nesset barne- og ungdomsskule

## Økonomirapport, sammendrag for

## Barnehagene

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
<b>Tekst</b>					
Brutto lønn	7 280	6 823	-457	-6,7 %	12 112
Sosiale utgifter	1 913	2 012	99	4,9 %	3 275
Refusjoner fra trygdeetaten	-436	-194	242	124,7 %	-200
<b>Netto lønn</b>	<b>8 757</b>	<b>8 641</b>	<b>-116</b>	<b>-1,3 %</b>	<b>15 187</b>
Div. driftskostnader	615	609	-6	-1,0 %	1 206
Overføringer	4 304	4 371	67	1,5 %	6 226
Salgs- og leieinntekt	-1 605	-1 655	-50	-3,0 %	-2 513
Internt salg	-23	0	23		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-139	0	139		0
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Arsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
<b>Sum</b>	<b>11 909</b>	<b>11 966</b>	<b>57</b>	<b>0,5 %</b>	<b>20 106</b>

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
<b>Tekst</b>							
Sum ansvar: 2200 Barnehager - fellesutgifter	187	410	223	54,4 %	682		0,0 %
Sum ansvar: 2201 Ikke-kommunale barnehager	4 194	4 180	-14	-0,3 %	5 926		0,0 %
Sum ansvar: 2210 Eidsvåg barnehage	5 508	5 179	-329	-6,4 %	9 557		0,0 %
Sum ansvar: 2220 Eresfjord barnehage	1 284	1 368	84	6,1 %	2 390		0,0 %
Sum ansvar: 2230 Vistdal barnehage	736	829	93	11,2 %	1 551		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>11 909</b>	<b>11 966</b>	<b>57</b>	<b>0,5 %</b>	<b>20 106</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## 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 enheten Barnehagene i Nesset vil holde sin tildelte ramme, utifra det vi i dag vet.

Tanja Alise Holsæther Bersås

## Økonomirapport, sammendrag for

## Helse og omsorg

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppet etter art:	(1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
		Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
<b>Tekst</b>						
Brutto lønn		51 210	49 345	-1 865	-3,8 %	78 416
Sosiale utgifter		12 452	12 698	246	1,9 %	20 010
Refusjoner fra trygdeetaten		-4 196	-2 619	1 577	60,2 %	-3 945
<b>Netto lønn</b>		<b>59 466</b>	<b>59 424</b>	<b>-42</b>	<b>-0,1 %</b>	<b>94 481</b>
Div. driftskostnader		4 903	3 975	-928	-23,3 %	7 011
Overføringer		5 171	5 199	28	0,5 %	11 878
Salgs- og leieinntekt		-7 929	-7 697	232	3,0 %	-13 401
Internt salg		-55	-120	-65	-54,2 %	-800
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd		-1 743	-968	775	80,1 %	-11 022
Netto finanskostnad		0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner		0	0	0		0
<b>Sum</b>		<b>59 813</b>	<b>59 813</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>88 147</b>

Gruppet etter ansvar:	(1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
		Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
<b>Tekst</b>								
Sum ansvar: 3100 Hjelpepersonell legekantor		1 514	1 444	-70	-4,8 %	2 315	0	0,0 %
Sum ansvar: 3101 Turnuslege + vakt		1 466	1 507	41	2,7 %	2 839	-30	-1,1 %
Sum ansvar: 3102 Fastleger		854	865	11	1,3 %	1 367		0,0 %
Sum ansvar: 3103 Kystlab (næringsmiddelkontroll)		106	106	0	0,0 %	135		0,0 %
Sum ansvar: 3104 LV-sentral		196	196	0	0,0 %	370		0,0 %
Sum ansvar: 3110 Helsestasjon/helesøster		1 291	1 245	-46	-3,7 %	1 996	-50	-2,5 %
Sum ansvar: 3120 Fysio-/ergoterapitjeneste		1 140	1 247	107	8,6 %	1 498	120	8,0 %
Sum ansvar: 3201 Krisesenter		261	261	0	0,0 %	510		0,0 %
Sum ansvar: 3230 Barnevern		886	886	0	0,0 %	2 680	-50	-1,9 %
Sum ansvar: 3240 Funksjonshemma - fellesutgifter		4 910	5 996	1 086	18,1 %	6 358	1 200	18,9 %
Sum ansvar: 3241 Botjenesten Holtan		10 574	9 240	-1 334	-14,4 %	9 619	-1 500	-15,6 %
Sum ansvar: 3242 Aktivitetssenteret		2 459	2 324	-135	-5,8 %	3 263	-160	-4,9 %
Sum ansvar: 3260 Omsorgsboliger		-476	-476	0	0,0 %	-671	0	0,0 %
Sum ansvar: 3290 Tilbud personer med psykisk lidelse		609	619	10	1,6 %	1 044	0	0,0 %
Sum ansvar: 3300 NOS - fellesutgifter		1 255	1 319	64	4,9 %	2 185	0	0,0 %
Sum ansvar: 3301 NOS - korttidsavdeling		4 965	4 733	-232	-4,9 %	7 110	-300	-4,2 %
Sum ansvar: 3302 NOS - sjukeheimsavdeling		8 908	9 427	519	5,5 %	13 946	600	4,3 %
Sum ansvar: 3303 NOS - aldersdementavdeling		3 624	3 556	-68	-1,9 %	5 411	-100	-1,8 %
Sum ansvar: 3304 NOS - heimetjeneste dag/natt		7 372	7 076	-296	-4,2 %	11 677	-420	-3,6 %
Sum ansvar: 3305 NOS - leiebiler		454	468	14	3,0 %	665	0	0,0 %
Sum ansvar: 3306 NOS - eldresenter		301	360	59	16,4 %	732	70	9,6 %
Sum ansvar: 3307 NOS - kjøkkentjeneste		2 912	2 786	-126	-4,5 %	4 522	-100	-2,2 %
Sum ansvar: 3308 Gavemidler		-7	0	7		0		
Sum ansvar: 3309 Fast ansatte vikarer		2 230	2 201	-29	-1,3 %	3 551		0,0 %
Sum ansvar: 3310 Eresfjord bofellesskap		13	0	-13		0		
Sum ansvar: 3312 Vistdal bofellesskap		-219	-244	-25	-10,2 %	-353	-25	-7,1 %
Sum ansvar: 3313 Indre - heimetjeneste		1 192	1 190	-2	-0,2 %	1 925	-40	-2,1 %
Sum ansvar: 3390 Pleie/omsorg fellesutgifter		1 023	1 481	458	30,9 %	3 453	785	22,7 %
<b>Sum</b>		<b>59 813</b>	<b>59 813</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>88 147</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## Lederens kommentarer:

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

## Verbal kommentar

Enhet for helse og omsorg ser ut ifra tallene pr. 30.7 2017 at det ved årets slutt vil bli balanse mellom regnskapstall og budsjett. Det er en usikkerhet i forhold til lønn ferievikarer, her vil en ikke få en fullstendig oversikt før ved årets slutt-

Eidsvåg. 8.9. 2017

Jan K. Schjøberg  
enhetsleder helse og omsorg.

Gruppet etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjet
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
<b>Tekst</b>					
Brutto lønn	8 413	8 452	39	0,5 %	13 481
Sosiale utgifter	2 198	2 133	-65	-3,0 %	3 523
Refusjoner fra trygdeetaten	-448	0	448		0
<b>Netto lønn</b>	<b>10 163</b>	<b>10 585</b>	<b>422</b>	<b>4,0 %</b>	<b>17 004</b>
Div. driftskostnader	6 696	5 247	-1 449	-27,6 %	10 400
Overføringer	2 668	2 452	-216	-8,8 %	5 591
Salgs- og leieinntekt	-1 148	-1 365	-217	-15,9 %	-1 502
Internt salg	0	0	0		-385
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-5	0	5		-645
Netto finanskostnad	-477	-477	0	0,0 %	-960
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-2 766
<b>Sum</b>	<b>17 897</b>	<b>16 442</b>	<b>-1 455</b>	<b>-8,8 %</b>	<b>26 737</b>

Gruppet etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
<b>Tekst</b>							
Sum ansvar: 1400 Kommunal eiendomsforvaltning	201	66	-135	-204,5 %	130		0,0 %
Sum ansvar: 6000 Administrasjon teknisk	578	619	41	6,6 %	998		0,0 %
Sum ansvar: 6011 Saksbehandling landbruk	120	141	21	14,9 %	233		0,0 %
Sum ansvar: 6012 Saksbehandling skogbruk	249	242	-7	-2,9 %	398		0,0 %
Sum ansvar: 6013 Saksbehandling næring	244	234	-10	-4,3 %	-1		0,0 %
Sum ansvar: 6100 Byggesaksbehandling (selvkost)	-12	1	13	1300,0 %	33		0,0 %
Sum ansvar: 6109 Kart- og oppmålingsarbeid (myndigh)	124	77	-47	-61,0 %	144		0,0 %
Sum ansvar: 6110 Kart- og oppmålingsarbeid (selvkost)	307	82	-225	-274,4 %	183		0,0 %
Sum ansvar: 6111 Plan-/reguleringsarbeid (selvkost)	128	74	-54	-73,0 %	128		0,0 %
Sum ansvar: 6112 Plan-/reguleringsarbeid (myndighet)	738	223	-515	-230,9 %	361		0,0 %
Sum ansvar: 6120 Naturforvaltning	269	249	-20	-8,0 %	400		0,0 %
Sum ansvar: 6124 Kommunalt villfond	-54	-54	0	0,0 %	0		0,0 %
Sum ansvar: 6131 Friluftsliv	34	23	-11	-47,8 %	3		0,0 %
Sum ansvar: 6211 Sau på utmarksbeite	13	13	0	0,0 %	4		0,0 %
Sum ansvar: 6500 Brannvesen	3 182	3 161	-21	-0,7 %	5 212		0,0 %
Sum ansvar: 6502 Oljevernberedskap	40	35	-5	-14,3 %	35		0,0 %
Sum ansvar: 6600 Kommunale veger	2 161	1 716	-445	-25,9 %	2 783		0,0 %
Sum ansvar: 6601 Parkeringsplasser	91	80	-11	-13,8 %	125		0,0 %
Sum ansvar: 6602 Veg- og gateløys	305	388	83	21,4 %	543		0,0 %
Sum ansvar: 6610 Parker og grønntanlegg	0	18	18	100,0 %	256		0,0 %
Sum ansvar: 6700 Vedlikehold eiendommer	4 669	4 147	-522	-12,6 %	7 146		0,0 %
Sum ansvar: 6701 Tiltakspakke - sysselsetting	112	112	0	0,0 %	413		0,0 %
Sum ansvar: 6702 Renhold kommunale bygninger	3 471	3 648	177	4,9 %	5 905		0,0 %
Sum ansvar: 6710 Drift av kommunehuset	190	167	-23	-13,8 %	289		0,0 %
Sum ansvar: 6711 Drift av flerbrukshallen	302	545	243	44,6 %	985		0,0 %
Sum ansvar: 6800 Boligområder	-15	-15	0	0,0 %	31		0,0 %
Sum ansvar: 6810 Næringsvirksomhet	7	7	0	0,0 %	0		0,0 %
Sum ansvar: 7020 Utviklingsfondet	-267	-267	0	0,0 %	0		0,0 %
Sum ansvar: 7022 Miljøfondet	14	14	0	0,0 %	0		0,0 %
Sum ansvar: 7401 Kraftfond	1 152	1 152	0	0,0 %	0		0,0 %
Sum ansvar: 7402 Tilskudd til næringsformål	9	9	0	0,0 %	0		0,0 %
Sum ansvar: 7403 Bygdeutvikling	0	0	0		0		0,0 %
Sum ansvar: 7410 Mardølafondet	-465	-465	0	0,0 %	0		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>17 897</b>	<b>16 442</b>	<b>-1 455</b>	<b>-8,8 %</b>	<b>26 737</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## Lederens kommentarer:

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

## Verbal kommentar

Ansvar 6109/6110: Mindre saksmengde en tidligere år. Flere saker på gang som vil utløse inntekter i slutten av året.

Ansvar 6111: Vil komme saker slutten av året som vil utløse inntekter.

Ansvar 6112: Blitt belastet med utgift til grunnundersøkelse gang/sykkelvei til Rød med 497'. Dette skal belastes Kraftfondet ref. Kommunestyresak 50/17.

Ansvar 1400: Det har vært store utgifter med å sette istand boliger/hus på Veltan.

Ansvar 6600: Dersom det blir en tidlig vinter med snø og is, vil ikke tenkt budsjett holde. Det er innkjøpt strøsand (230') som vil holde vinteren 2017/2018, og utgifter til kosting veier og plasser (63').

Ansvar 6700: Mange uforutsette utgifter med drift av bygg. Kan nevne reoperasjon av el-tavler, heis på kommunehuset, samt utbedringer av andre avvik.

Etaten har utfordringer med budsjettet spesielt for ansvar 1400, 6600 og 6700. Vedlikehold blir prioritert brukt der det er fare for liv og helse.

13.09.2017  
Bernt Angvik

## Økonomirapport, sammendrag for

## Sjølkost

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppet etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
<b>Tekst</b>					
Brutto lønn	1 303	1 480	177	12,0 %	2 365
Sosiale utgifter	337	354	17	4,8 %	565
Refusjoner fra trygdeetaten	-69	-63	6	9,5 %	0
<b>Netto lønn</b>	<b>1 571</b>	<b>1 771</b>	<b>200</b>	<b>11,3 %</b>	<b>2 930</b>
Div. driftskostnader	1 439	1 438	-1	-0,1 %	2 520
Overføringer	1 783	1 795	12	0,7 %	5 783
Salgs- og leieinntekt	-6 604	-6 679	-75	-1,1 %	-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
<b>Sum</b>	<b>-1 808</b>	<b>-1 675</b>	<b>133</b>	<b>7,9 %</b>	<b>-888</b>

Gruppet etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
<b>Tekst</b>							
Sum ansvar: 6300 Vannverk	-971	-781	190	24,3 %	-253		0,0 %
Sum ansvar: 6310 Avløp	-122	-128	-6	-4,7 %	-298		0,0 %
Sum ansvar: 6311 Slam	-285	-302	-17	-5,6 %	72		0,0 %
Sum ansvar: 6400 Renovasjon	-194	-207	-13	-6,3 %	-374		0,0 %
Sum ansvar: 6501 Feierordningen	-236	-257	-21	-8,2 %	-35		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>-1 808</b>	<b>-1 675</b>	<b>133</b>	<b>7,9 %</b>	<b>-888</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## 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 for disse selvkostområdene i løpet av året.

Øverskudd blir avsatt til fond og hensyntatt ved fastsetting av fremtidig gebyr.

11.09.2017

Bernt Angvik



## Økonomirapport, sammendrag for

## Kultur

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Tekst					
Brutto lønn	1 270	1 138	-132	-11,6 %	1 863
Sosiale utgifter	344	295	-49	-16,6 %	491
Refusjoner fra trygdeietaten	-182	0	182		0
<b>Netto lønn</b>	<b>1 432</b>	<b>1 433</b>	<b>1</b>	<b>0,1 %</b>	<b>2 354</b>
Div. driftskostnader	387	324	-63	-19,4 %	580
Overføringer	263	224	-39	-17,4 %	1 485
Salgs- og leieinntekt	-71	-43	28	65,1 %	-74
Internt salg	-1	-2	-1	-50,0 %	0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-325	-306	19	6,2 %	0
Netto finanskostnad	0	0	0		0
Årsoppgjørdisposisjoner	0	1	1	100,0 %	-95
<b>Sum</b>	<b>1 685</b>	<b>1 631</b>	<b>-54</b>	<b>-3,3 %</b>	<b>4 250</b>

Gruppert etter ansvar: (1000 kr)	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 2500 Kultur felles	522	514	-8	-1,6 %	802		0,0 %
Sum ansvar: 2510 Folkebibliotek	767	756	-11	-1,5 %	1 184		0,0 %
Sum ansvar: 2520 Kulturskole	74	64	-10	-15,6 %	985		0,0 %
Sum ansvar: 2530 Ungdomstiltak	-71	-109	-38	-34,9 %	173		0,0 %
Sum ansvar: 2531 Ungdommens kommunestyre	69	34	-35	-102,9 %	59		0,0 %
Sum ansvar: 2533 Frivilligsentral	138	201	63	31,3 %	338		0,0 %
Sum ansvar: 2540 Tilskudd drift	26	21	-5	-23,8 %	180		0,0 %
Sum ansvar: 2541 Tilskudd hus og anlegg	0	0	0		0		
Sum ansvar: 2546 Nessethallen	-81	-81	0	0,0 %	0		
Sum ansvar: 2550 Museum	1	4	3	75,0 %	293		0,0 %
Sum ansvar: 2551 Kulturminner	47	32	-15	-46,9 %	6		0,0 %
Sum ansvar: 2560 Bokprosjekt	-3	-4	-1	-25,0 %	-8		0,0 %
Sum ansvar: 2570 Bjørnsonsfestival	101	100	-1	-1,0 %	103		0,0 %
Sum ansvar: 2580 Folkebadet	95	99	4	4,0 %	135		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>1 685</b>	<b>1 631</b>	<b>-54</b>	<b>-3,3 %</b>	<b>4 250</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## 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.

Eidsvåg 25.09.2017

Turid L. Øverås, kulturleiar

## Økonomirapport, sammendrag for

NAV

Periode: Januar - august

År 2017

## Gruppert etter art: (1000 kr)

Tekst	Tall for perioden				Års- budsjett
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	
Brutto lønn	3 798	3 884	86	2,2 %	6 466
Sosiale utgifter	383	389	6	1,5 %	607
Refusjoner fra trygdeetaten	-73	0	73		0
<b>Netto lønn</b>	<b>4 108</b>	<b>4 273</b>	<b>165</b>	<b>3,9 %</b>	<b>7 073</b>
Div. driftskostnader	1 303	1 348	45	3,3 %	3 090
Overføringer	2 475	1 909	-566	-29,6 %	3 296
Salgs- og leieinntekt	-952	-1 000	-48	-4,8 %	-1 500
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-6 068	-6 000	68	1,1 %	-9 624
Netto finanskostnad	-95	76	171	225,0 %	120
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		0
<b>Sum</b>	<b>771</b>	<b>606</b>	<b>-165</b>	<b>-27,2 %</b>	<b>2 455</b>

## Gruppert etter ansvar: (1000 kr)

Tekst	Tall for perioden				Tall for året		
	Regnsk.	Korr.bud.	Avvik	% avvik	Budsj.	Ant. avvik	% avvik
Sum ansvar: 3200 Administrasjon sosialtjeneste	783	825	42	5,1 %	1 797		0,0 %
Sum ansvar: 3211 Økonomisk sosialhjelp	1 039	604	-435	-72,0 %	910		0,0 %
Sum ansvar: 3212 Kvalifiseringsprogram	43	78	35	44,9 %	118		0,0 %
Sum ansvar: 3215 Flyktningtjeneste	-1 424	-1 231	193	15,7 %	-370		0,0 %
Sum ansvar: 3250 Boligtiltak	330	330	0	0,0 %	0		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>771</b>	<b>606</b>	<b>-165</b>	<b>-27,2 %</b>	<b>2 455</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>

## Lederens kommentarer:

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

## Verbal kommentar

Ansvar 3200 Adm. Sosialtjenestevil slik det ser ut gå i balanse.

Ansvar 3211 er forbruket vesentlig større enn budsjett. Vil bli merforbruk ved årets slutt.

Ansvar 3212 forventes å gå i balanse. 1 deltaker i kvp.

Ansvar 3215 Forventes å gå i balanse ved årets slutt.

## Økonomirapport, sammendrag for

## Frie inntekter og finans

Periode: Januar - august

År 2017

Gruppert etter art: (1000 kr)	Tall for perioden				Ars- 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
<b>Netto lønn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Div. driftskostnader	0	0	0		0
Overføringer	-3 460	-3 332	128	3,8 %	-5 000
Sølg- og leieinntekt	-2 895	-3 168	-273	-8,6 %	-4 750
Internt salg	0	0	0		0
Refusjoner og andre overføringer/tilskudd	-128 064	-134 144	-6 080	-4,5 %	-207 016
Netto finanskostnad	6 054	6 430	376	5,8 %	15 552
Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-4 701
<b>Sum</b>	<b>-128 365</b>	<b>-134 214</b>	<b>-5 849</b>	<b>-4,4 %</b>	<b>-205 915</b>

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	-67 681	-68 390	-709	-1,0 %	-97 476		-2,4 %
Sum ansvar: 8001 Skatt på inntekt og formue	-51 006	-56 400	-5 394	-9,6 %	-82 238	-2 300	0,0 %
Sum ansvar: 8100 Eiendomsskatt	-9 223	-9 200	23	0,3 %	-18 400		0,0 %
Sum ansvar: 8200 Konesjonsavgifter	0	0	0		0		
Sum ansvar: 8210 Kjøp/salg av konsesjonskraft	-2 895	-3 168	-273	-8,6 %	-4 750	120	2,5 %
Sum ansvar: 8410 Momskompensasjon	-3 460	-3 332	128	3,8 %	-5 000		0,0 %
Sum ansvar: 8411 Andre kompensasjonstilskudd	-154	-154	0	0,0 %	-535		0,0 %
Sum ansvar: 8700 Renter	2 700	2 966	266	9,0 %	5 888	600	10,2 %
Sum ansvar: 8701 Formidlingslån	-106	5	111	2220,0 %	43		0,0 %
Sum ansvar: 8702 Nettet kraft as	-1 933	-1 936	-3	-0,2 %	-2 451	-67	-2,7 %
Sum ansvar: 8710 Avdrag	5 393	5 395	2	0,0 %	12 072		0,0 %
Sum ansvar: 8750 Kalkulatoriske inntekter (VA)	0	0	0		-2 382		0,0 %
Sum ansvar: 8900 Årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0		-10 686		0,0 %
<b>Sum</b>	<b>-128 365</b>	<b>-134 214</b>	<b>-5 849</b>	<b>-4,4 %</b>	<b>-205 915</b>	<b>-1 647</b>	<b>-0,8 %</b>

## 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 (RNB), samt oppdatert folketall per 1.1.2017 er prognosen for frie inntekter kr 2,3 mill lavere enn budsjettet. Foreløpig ligger egne skatteinntekter kr 5 mill under nivået i fjor inkl. påslag.

## 8100 Eiendomsskatt

Etter budsjettkorrigeringen i juni hvor budsjettet ble redusert med kr 0,6 mill forventes ingen vesentlig avvik, men klagebehandlingen er ikke ferdig for 2017.

## 8210 Kjøp/salg av konsesjonskraft

Etter 8 måneder har salget på spotpris vært noe høyere enn i fjor og sammenlignet med tilsvarende periode i 2016 ligger inntektene nesten kr 0,3 mill høyere i 2017. Salget på spot er 867 MWh høyere i 2017 enn i 2016. Gjennomsnittlig spotpris i perioden har vært på 27,02 øre/kWh, mens fastkrafttariffene har hatt en pris på 23,24 øre/kWh. Totale inntekter for 2016 kom på kr 5,65 mill. For 2017 er det budsjettet med kr 4,75 mill.

Nettet kraft as sin prognose per august er på kr 4,87 mill for 2017. Dette er noe over budsjett. Forutsetningene er en gjennomsnittlig spotpris på 25,55 øre/kWh og fasttariff på 23,04 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. Budsjettet grunnlag er lavere i 2017 enn regnskap 2016.

## 8700 Renter

Det ble budsjettet med innlånsrente (flytende) på 1,8 pst for 2017. På slutten av året ble det bundet ca. kr 95 mill til rente på knapt 1,5 pst. Samtidig er det kommet inn mer forsinkelsesrenter, utbytte av egenkapitalbevis og renter av bankinnskudd, enn forventet. Totalt anslått netto rentekostnad til kr 0,6 mill under budsjett.

## 8702 Nettet kraft as

Renter av ansvarlig lån, kr 36,7 mill, får en rente på 2,79 pst for 1. hå og 2,46 pst for 2. hå. Totalt kr 963 000, dvs. kr 67 000 mindre enn budsjett. Budsjettet utbytte fra Nettet kraft er justert iht vedtak om utbetaling kr 1,421 mill.

## 8900 Årsoppgjørdisposisjoner

Hvis Nettet kommune går med merforbruk vil budsjettet avsetning til disposisjonsfond strykes inntil balanse i regnskapet. Per august er det budsjettet med kr 1,786 mill avsetning til disposisjonsfond i 2017.

2017 Investeringer - prosjektregnskap		ÅRETS BUDSJETT / REGNSKAP			TOTALT PROSJEKT		TOTAL RAMME	FERDIG	PROGNOSE AVVIK	PROGNOSE AVVIK		PROSJEKTLEDERES KOMMENTAR TIL
prosj nr	Navn på prosjekt	Budsjett 2017	Brukt pr 31.8.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 31.8.17	Prosjekt over flere år <sup>1)</sup>	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramm e	VA	STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600158	Flerbrukshall, prosjektledelse, uforutsette kostnader, mv, jf. pro 600324	3 000 000	1 909 439	1 090 561	4 900 777	6 810 216	8 420 000	2017	0	0	-	Er i all hovedsak avsluttet. Nessethallen ble overtatt i henhold til avtale og avtalt tidspunkt den 14.02.2017.
600324	Flerbrukshall, totalentrepr. Lønnheim, jf. pro 600158	7 694 000	7 347 072	346 928	36 653 125	44 000 197	44 000 000	2017				Er i all hovedsak avsluttet. Nessethallen ble overtatt i henhold til avtale og avtalt tidspunkt den 14.02.2017.
600217	Utbedring ledningsnett - vann	300 000	66 347	233 653	0	66 347		2017	0	0	va	Omfatter utbedring av gammelt og utdatert rørledning for drikkevann. Deler og material er under innkjøp, og arbeid blir utført i høst. 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.
600218	Utbedring ledningsnett - avløp	300 000	40 329	259 671	0	40 329		2017	0	0	va	Omfatter utbedring av gammelt og utdatert rørledning for avløp. Deler og material er innkjøpt, og arbeid blir utført høst 2017.
600228	Skansen - digitalisering eiendomsarkiv	47 000	40 050	6 950	1 701 582	1 741 632	1 750 000	2017				I prosjektperioden er til sammen ca. 50 meter eldre arkiv (fra 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 er i regi av IKT ORKIdé.
600234	IKT - investeringer	500 000	119 730	380 270	0	119 730		2017	0		-	Brorpart av Investeringbudsjett for IKT er øremerket programfestede tiltak i regi av IKT Orkidé. Resterende midler forventes å medgå
600263	Utskifting asbestledninger Raudsand	500 000	66 378	433 622	0	66 378		2017	0	0	va	Utføres i løpet av høsten.

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 31.8.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 31.8.17	Prosjekt over flere år <sup>1)</sup>	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme	VA	STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600284	Sikring av kvikkleireområde i Eidsvåg	500 000	64 041	435 959	6 186 517	6 250 558	6 469 000	2018	435 000	0		Gjelder sikring av kvikkleireområder langs Eidsvågelveen. Ti områder langs Eidsvågelveen ble utbedret for å sikre fare for leirskred. Prosjektet startet i august 2016. Det ble holdt garantibefaring i juni 2017, hvor det ble avdekket gjenstående arbeider som må utbedres i 2018.
600286	Asfaltering kommunale vegger/plasser	1 000 000	0	1 000 000		0		2017	0	0		Gussiåsveien skal asfalteres høsten 2017. En god del ekstra arbeider i forbindelse med veggrunnlaget har ført til ekstra kostnader. Prosjektet fikk økt total budsjettamme til kr 2 000 000 på kommunestyret 14. september.
600288	Eidsvåg sentrum (alstadplassen)	335 000	136 825	198 175	2 698 770	2 835 595	3 000 000	2018	198 175	198 175		Gjelder oppgradering av Alstadplassen; setting av kantsteiner, oppretting av fortau og rabatter og asfaltering i Eidsvåg sentrum. Prosjektet ble utført i oktober 2016. Beplantning av trær ble utført i mai 2017. Ny befaring av anlegget til våren 2018.
600291	Forlengelse av avløpsrør	2 000 000	23 581	1 976 419	152 084	175 665	2 138 000	2017	1 000 000	0	va	Gjelder hovedkloakkørledning for hele Eidsvåg som går ut i sjø ved Sjøgarden og ut forbi småbåthavnen i Eidsvåg (600 meter). Denne har flere hull og må siktes ut. Ny hovedledning i PE rør med sementlodd vil bli lagt ut og erstatter den gamle sjøledningen. Prosjektet har fått økt bevilgning og er planlagt utført i 2017. Grunnet kapasitetsproblem er det usikkert om prosjektet blir avsluttet i 2017.
600292	Rehabilitering av vannkummer	300 000	222 281	77 719	0	222 281		2017	0	0	va	Gjelder utskifting av gamle vannkummer. Utstyr og material er under innkjøpt, og arbeid vil utføres vår/høst 2017. 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 utførelse høsten 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 31.8.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 31.8.17	Prosjekt over flere år <sup>1)</sup>	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme	VA	STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600296	Renseanlegg Eidsvåg vannverk	15 000 000	6 680 300	8 319 700	3 793 837	10 474 137	22 350 000	2018	2 593 837	0	va	Prosjektet gjelder nytt renseanlegg ved Eidsvåg vannverk. Det omfatter grunnarbeider for byggegrøp, betongarbeid for 980 m3 høydebasseng, bygningsmessig ombygging av eksisterende anlegg og maskinteknisk rensing. Grunnarbeider for byggegrøp var ferdig i november 2016, og tilbakefylling rundt bassenget var ferdig august 2017. Betongarbeid for 980 m3 høydebasseng begynte i november 2016 med ferdigstilling september 2017. Bassenget ble satt i drift ca 1. august. Utvendig kledning av bassenget utføres høsten 2017. Ombyggingskontrakten ble tildelt Nettet Bygg AS, og maskinprosess kontrakten ble tildelt Enwa PIM AS etter vurdering av tilbudene. Ombygging hadde oppstart august 2017, og byggetid beregnes til 8 måneder. Maskinprosessen er planlagt å begynne i oktober 2017, og byggetid beregnes til 3 måneder. Prøvedrift og igangsetting er jan. - mars 2018.
600299	Kunstgrasbanen, nytt dekke	148 000	147 738	262	3 282 548	3 430 286	3 542 000	2017	262	262	-	Felttest er utført og slutfaktura betalt. Prosjektet er avsluttet.
600317	Trafikksikring kommunale veger	1 000 000	775 096	224 904	3 744 121	4 519 218	4 663 000	2018	100 000	100 000		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. Bjørbakk bru ble rehabilitert med ensidig betongarbeid på landkar. 1251 meter autovern ble satt opp på Meisal, Hammervollhagen, Solbjøra, Raudsandbakken, Eidsøra, Kanndalsvegen, Meringsdalen, Gauprøvegen og Nedre Liedgarsveg, samt erosjonssikring av Bjørbakken i Kanndalsvegen. Grantibefaring i mai 2018.

2017 Investeringer - prosjektreknskap		ÅRETS BUDSJETT / REGNSKAP			TOTALT PROSJEKT		TOTAL RAMME	FERDIG	PROGNOSE AVVIK	PROGNOSE AVVIK	PROSJEKTLEDERS KOMMENTAR TIL STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK	
prosj nr	Navn på prosjekt	Budsjett 2017	Brukt pr 31.8.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 31.8.17	Prosjekt over flere år <sup>1)</sup>	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme		VA
600320	Renholdsutstyr - TSU	273 000	264 138	8 863	27 683	291 821	300 000	2017	0	0	-	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.
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 ble levert i juni. Mannskapsbilen er planlagt levert i uke 44 .
600323	Utstyr brann (K 95/15)	346 000	346 000	0	292 055	638 055	638 000	2017				Prosjekter består b.a. av tilrettelegging for ren / skitten sone for klær/utstyr. Det mest nødvendige er prioritert.
600330	NOS - ombygging demensavdeling, gjennomføring (oppdatert totalramme K-sak 10/17 den 16.2.2017)	54 830 000	6 349 140	48 480 860	681 638	7 030 778	63 200 000	2018	29 830 000	0		Oppstart på byggeplass uke 27. Rigg er etablert. Utskiftning av drenering rundt bygget er i hovedsak ferdigstilt. Deler av utvendig kledning, samt balkonger mot sør er demontert. Skifting av taktekkning er i full gang, og nærmer seg ferdig. Planlagt oppstart av innvendige arbeider, etablering av to nye pasientrom på sykehjemmet, er satt til uke 36.
600331	NOS - rehab. bårerom, branndører	583 000	0	583 000	417 392	417 392	1 000 000	2017	0	0	-	Startes opp ved ledig kapasitet.
600337	Flerbrukshall - inventar og utstyr	1 250 000	1 137 590	112 410	0	1 137 590		2017				Foreløpig innkjøpt m.a. nytt gym-utstyr, møblar og utstyr til møterom, og dekke til sportsgulvet i hallen.
600338	Flerbrukshall - klatrevegg	1 500 000	549 700	950 301	0	549 700		2017	0	0		Prosjektet har vært ute som tilbuds konkurranse etter loven om offentlig anskaffelser del I, med direkte henvendelse til aktuelle tilbydere. 3 tilbud kom inn ved utløp av tilbudsfristen. Det er skrevet kontrakt med Tjelmeland Friksjon AS. Oppstart på byggeplass 21. august, og ferdigstillelse av selve klatreveggen er satt til senest medio september.
600339	Velferdsteknologi helse og omsorg	400 000	0	400 000	0	0		2017				Sees i sammenheng med ombygging ved NOS. Gjennomføres i løpet av 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 31.8.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 31.8.17	Prosjekt over flere år <sup>1)</sup>	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme	VA	STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK
600340	NOS - senger og takheiser	560 000	0	560 000	0	0		2017				Kontrakt for innkjøp er underskrevet. Oppsetting av utstyr planlagt des. 17.
600341	Garasje til miljøbil og vedproduksjonslokale	1 000 000	58 836	941 165	0	58 836		2018	800 000	0		Prosjektet er i planleggingsfasen. Skisser er utarbeidet. Det skal gjennomføres en tilbudskonkurranse etter loven om offentlig anskaffelser del I, med direkte henvendelse til aktuelle tilbydere.
600342	Brannstasjon Eidsvåg - rehabilitering	200 000	117 750	82 250	0	117 750		2017				Varmepumpen på varmeanlegget til brannstasjonen er byttet og sikrer kontinuerlig drift i anlegget. Det undersøkes pr tiden om resterende midler er tilstrekkelig for å brannsikre bygget. Om ikke det kan realiseres vil midlene benyttes til utbedring av ren og skitten sone.
600343	Eresfjord brannstasjon - etablering ny stasjon	3 500 000	348 910	3 151 090	0	348 910		2018	3 100 000	0		Prosjektet er i planleggingsfasen/ beskrivelsesfasen. Skisser er utarbeidet. Nettet Kraft sin eiendom er kjøpt av Nettet kommune. Det skal gjennomføres en åpen tilbudskonkurranse på dette prosjektet.
600344	Bofellesskap funksj.hemma , Holtan 4 leiligheter	1 000 000	99 959	900 041	0	99 959		2017	0	0		Prosjektet er i planleggingsfasen. Skisser for mulig bygg er utarbeidet. Norconsult er engasjert for å utarbeide situasjonsplan med infrastruktur for området.
600346	Kunstgrasbanen, utstyr til vedlikehold	100 000	90 625	9 375		90 625		2017	9 375	0		Det er kjøpt inn overflaterenser, børsteslodd med harv, og slepematte/ gummimatte. Utstyret er kjøpt inn fra Unisport Saltex. Prosjektet er avsluttet.
600347	Eresfj. Barneh., utelager/vognskur	350 000	0	350 000		0		2017				Avviket ved virksomheten må lukkes. Prosjektleder vil igangsette prosjektet første halvdel av oktober og ferdigstilling er mulig innen årsskifte.
600348	Digitale kart/ortofoto	400 000	0	400 000		0		2017				Flyfotografering og konstruering av kart er utført. Dataene er inne hos Kartverket til godkjenning.

2017 Investeringer - prosjektregnskap		ÅRETS BUDSJETT / REGNSKAP			TOTALT PROSJEKT		TOTAL RAMME	FERDIG	PROGNOSE AVVIK	PROGNOSE AVVIK	PROSJEKTLEDERS KOMMENTAR TIL STATUS, FRAMDRIFT OG ØKONOMI, SAMT AVVIK	
prosj nr	Navn på prosjekt	Budsjett 2017	Brukt pr 31.8.17	Rest + / overskrid -	Brukt tidl år	Brukt pr 31.8.17	Prosjekt over flere år <sup>1)</sup>	Forventa slutt år	Årets bevilgn	Vedtatt totalramme		VA
600349	Brannsikring Holtan, bofellesskap og omsorgsboliger	500 000	0	500 000		0		2017				Avvik ved virksomheten er utstedet og må lukkes. Prosjektet har 3 hovedmomenter; anskaffe branndokumentasjon, utbedring av bygningsmasse ihht branndokumentasjonen og nytt brannalarmanlegg. Bestilling av branndokumentasjon gjøres i utgangen av september og oppstart utførende arbeider følger i november og desember.
600350	Helsesenter, omsorgsboliger, heimetjeneste	700 000	0	700 000		0			0	0		Prosjektet er i planleggingsfasen. Skisser for mulig bygg er utarbeidet. Møte med Vegvesenet i forhold til endret avkjøring er gjennomført. Sweco har kommet med en vurdering av endret adkomst til nytt bygg. Det jobbes med å kartlegge hvilke muligheter og eventuelle begrensninger som vil påvirke prosjektet.
600351	Utstyr vintervedlikehold, kunstgressbanen	150 000	0	150 000		0		2017				Utstyr vil bli innkjøpt innen utgangen av året.
600352	Boligtomt Harammarka	427 200	0	427 200		0		2017				Har vært i kontakt med Nettet Bygg og avventer videre beskjed fra dem. Regner med prosjektet vil kunne avsluttes i løpet av høsten.
<b>SUM</b>		<b>106 068 200</b>	<b>27 001 854</b>	<b>79 066 346</b>	<b>64 532 130</b>	<b>91 533 984</b>		<b>161 470 000</b>		<b>38 066 649</b>	<b>298 437</b>	

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

**Kraftfond** (bundet fond)

Til disposisjon pr. 1.1.2017 fra tidligere år	1 103 800
Fortsatt til disposisjon etter budsjettvedtaket for 2017	352 000
K 047/17 (20.6.17) tomt Haramsmarka	-427 200
K 048/17 (20.6.17) Gang og sykkelveg Rød	-650 000
<b>Til disposisjon:</b>	<b>378 600</b>
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 havbrukssenter i Midsund	-100 000
K 038/17 (18.5.17) Regnskapsmessig resultat 2016, avsettes	4 980 173
K 045/17 (22.6.17) Budsjettkorrigeringer juni 2017	-3 194 000
K 045/17 (22.6.17) Budsjettkorrigeringer juni 2017 (kultur og servicectr.)	-250 000
<b>Antatt beholdning pr. 31.12.2017</b>	<b>4 296 525</b>
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
<b>Antatt beholdning pr. 31.12.2017</b>	<b>670 938</b>

**Investeringsfond** (ubundet fond)

Saldo pr. 1.1.2017	2 141 545
<b>Antatt beholdning pr. 31.12.2017</b>	<b>2 141 545</b>
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 budsjetterte avsetning til disposisjonsfond og utviklingsfond strykes inntil regnskapet går i 0.

**Ubrukte lånemidler til investeringer:**

Ingen ubrukte lånemidler igjen per august 2017.	0
---	---

Per 31.8.2017 Økonomisjefen

## Kommentarer til økonomisk rapport 31.8.2017

### DRIFT

#### *Skatt og rammeoverføringer:*

Med oppdaterte folketall pr. 1.1.2017 og skatteinngang for 2016 viser ny prognose (KS-prognosemodell) for skatt og rammeoverføringer 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 per august gir en vekst totalt for landet på 4,9 pst. sammenlignet med tilsvarende tidsrom i fjor. For Nesset kommune er det en reduksjon på 4,8 pst. for samme periode. Skatt på inntekt og formue har en reduksjon på 1,1 pst., mens naturressursskatten har en reduksjon på 17,3 pst. Reduksjonen i naturressursskatten kan være en forskyvning i inntektene, men det blir ikke kjent før avregning foreligger senere på høsten.

Budsjetterte skatteinntekter inkl. skatteutjevning for 2017 ligger 3,7 pst. over skatt og skatteutjevning for 2016. I revidert nasjonalbudsjett er skatteanslaget redusert på grunn av redusert lønnsoppgjør og derav antatt lavere skatteinngang. Vekstanslaget på skatteinntekter for kommunene totalt for landet ble justert ned til 1,0 pst i revidert nasjonalbudsjett.

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 skatteutjevningssmidler som til slutt gjorde at skatteinngangen inkl. skatteutjevning kom ut med kr 1,1 mill. over budsjett. Det er usikkert om noe tilsvarende kan skje for 2017

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

- Eiendomsskatten ble korrigert iht. antatt inntekter per juni 2017. Klagebehandlingen er ikke ferdig, men det forventes ingen vesentlige avvik.
- Rentenivået holder seg fortsatt lavt. Netto rentekostnad kan gi en innsparing på kr 0,6 mill. Det er noe vanskelig å estimere kostnaden/inntekten, fordi dette også avhenger av aktivitet. Aktiviteten består bl.a. i framdrift på budsjetterte investeringer, tidspunkt for opptak av lån for 2017 og eventuelt likviditetslån.
- Inntekter ved salg av konsesjonskraft er kr 277 000 høyere enn tilsvarende periode i 2016. Gjennomsnittlig spotpris i perioden har vært på 27,02 øre/kWh, mens fastkrafttariffene har hatt en pris på 23,24 øre/kWh. Oppslutning om fastkrafttariffen er på 41,23 pst. av totalt solgt kvantum.

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

Nesset kraft as sin prognose er på kr 4,87 mill. for 2017. Dette er kr 120 000 høyere enn budsjett. Forutsetningene er en gjennomsnittlig spotpris på 25,55 øre/kWh og fasttariff på 23,04 øre/kWh.

### *Enhetene*

Etter at budsjettet ble korrigert i juni 2017 ser det ut til at enhetene samla sett vil komme ut med en innsparing. I rådmannens stab forventes innsparing på grunn av vakanse i stilling. Indre Nettet barne- og ungdomsskule forventer også innsparing på grunn av vakanse i stilling, samt redusert årsverk.

De største utfordringene rapporteres på veg og eiendommer på TSU, samt økonomisk sosialhjelp på NAV.

### *Lønnsoppgjøret - reserver*

I budsjettet var det avsatt kr 3,078 mill i påvente av lønnsoppgjøret for 2017. Det sentrale lønnsoppgjøret ble vedtatt med en ramme på 2,4 pst. Med bakgrunn i dette er kr 2,622 mill fordelt til enhetene. Det står fortsatt kr 0,456 mill på reserver. Det lokale oppgjøret for de resterende kapitlene er ikke ferdig.

### *Pensjonskostnader*

Siste oppdaterte prognoser fra pensjonskassene er per september 2017. Ut fra denne prognosen kan det se ut til at det kan bli innsparing i forhold til budsjett på ca. kr 0,5 mill. 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 korrigerte investeringsbudsjett er på kr 106 mill. Det er brukt kr 27 mill. i løpet av 8 måneder, dvs. 25 prosent av bevilga beløp. Per august er prognosen at kr 38 mill ikke vil bli benyttet i løpet av året. Det meste av disse midlene vil ikke bli benyttet fordi prosjektet vedr. ombygging av demensavdeling på NOS ikke vil komme så langt som forutsatt ved opprinnelig budsjett for 2017.

Per august er det ingen ubrukte lånemidler som ikke er budsjettert for 2017.

## FOND

Kraftfondet: Til disposisjon etter K-styrets møte 14.9.2017: kr 378 600.

Disposisjonsfond: Antatt saldo 31.12.2017: kr 4 296 525

Dette under forutsetning av at det ikke blir foretatt strykninger med kr 0,591 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 31.8.2017

Ut fra det vi kjenner så langt i år ser det ut til at kommunen kan komme ut med et lite merforbruk. På grunn av strykingsregler må budsjetterte avsetninger til disposisjonsfond strykes inntil merforbruket er i 0. Etter at budsjettet ble justert i juni består merforbruket for det meste i antatt svikt i skatt og rammeoverføringer. 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.
- Klagebehandlingen vedr. eiendomsskatt er ikke ferdig.
- Momskompensasjonen er avhengig av aktivitet. Budsjettgrunnlaget for momskompensasjon er vesentlig lavere enn i 2016.
- For enhetene ser det ut til at de største utfordringene for å holde sine rammer er på:
  - TSU i forbindelse med drift og vedlikehold av veger og eiendommer.
  - NAV i forbindelse med økonomisk sosialhjelp

## FINANSFORVALTNING PR. 31.08.2017

### Forvaltning av ledig likviditet og andre midler beregnet for driftsformål

	31.08.16	31.12.16	30.04.17	31.08.17
Beholdning bankinnskudd (MNOK)	36,3	66,7	63,9	44,1
Gjennomsnittlig avkastning tertialet over 3 mill kr (%)	1,61	1,71	1,72	1,49
Gjennomsnittlig avkastning tertialet under 3 mill kr (%)	0,75	0,75	0,75	0,75
Avkastning benchmark, prosent (ST1X) *	0,55	0,54	0,52	0,42

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

Kommunen har ingen plasseringer utenom bankinnskudd.

### Gjeldsforvaltning

Låneportefølje		31.08.16	31.12.16	30.04.17	31.08.17
Totalt	MNOK	307,4	350,7	348,9	345,3
Herav rentebinding *)	MNOK	113,8	49,5	49,0	48,2
Rentebinding	Andel %	37,0	14,1	14,0	14,0
Gjenværende rentebinding (durasjon)	År	1,7	2,0	1,6	1,3

\*) Rentebinding ett år fram i tid og over.

### Lån med flytende rente:

31.08.16		31.12.16		30.04.17		31.08.17	
Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %	Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %	Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %	Saldo (MNOK)	Gj.snitt rente %
1,1	1,63	1,1	1,51	1,0	1,53	1,0	1,62
111,4	1,64*	301,2	1,8*	298,9	1,8*	296,0	1,63

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

### Lån med rentebinding, saldo pr. 31.08.2017:

Saldo (MNOK)	Rentesats	Bundet til dato
3,5	5,22	06.10.2018
12,0	3,85	12.12.2018
61,6	1,43	22.12.2017*
32,8	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.

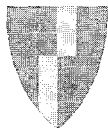
Gjennomsnittlig gjenværende rentebinding (durasjon – vektet rentebindingstid) på samlet rentebærende gjeld skal til enhver tid være mellom 1 og 5 år. Kommunens gjennomsnittlig gjenværende rentebinding er på 1,3 år.



Renterisikoen (ett år fram i tid) ved endring i renten på 1 prosentpoeng utgjør ca. kr 2,5 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.



**NESSET KOMMUNE**  
**Kontrollutvalget**

Saksmappe: 2017-1543/04  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: Sveinung Talberg  
Dato: 20.09.2017

## Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 22/17	Kontrollutvalget	10.10.2017
	Formannskapet	
	Kommunestyret	

### FORSLAG TIL BUDSJETT FOR 2018 FOR KONTROLL OG TILSYN

#### Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2018 med en ramme på kr 540 000 inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

#### Saksopplysninger

I henhold til § 18 i Forskrift for kontrollutvalg skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettamme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapetets budsjettinnstilling til kommunestyret. Kontrollutvalget fremmer med dette en sak om budsjett for kontrollutvalgets virksomhet for 2018 i Nesset kommune.

Kontrollutvalgets budsjett for 2018 vil inneholde utgiftene til selve driften av utvalget, samt utgifter knyttet til kjøp av sekretariatstjenester for kontrollutvalget og kjøp av revisjonstjenester.

Nesset kommune kjøper sekretariatstjenester for kontrollutvalget hos **Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal**. Dette er i henhold til avtalen om interkommunalt samarbeid. Styret for **Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal** behandlet i møte 04.09.2017 budsjettammen for sekretariatet for 2018. Beløpet for kjøp av sekretariatstjenester for 2018 er i henhold til Nesset kommunes andel av sekretariatets budsjett.

Nesset kommune kjøper revisjonstjenester fra Møre og Romsdal Revisjon IKS. Dette er i henhold til inngått avtale om interkommunalt samarbeid.

Budsjettforslaget skal synliggjøre kontrollutvalgets egne kostnader og kostnader knyttet til revisjon og sekretariatstjenester. Kontrollutvalgets budsjettforslag skal uendret følge det samlede budsjettframlegget til kommunestyret. Budsjettforslaget fra kontrollutvalget kan bare endres av kommunestyret, men formannskapet kan, i sitt samlede budsjett, foreslå et annet beløp enn det kontrollutvalget foreslår.

Det er lagt opp til at kontrollutvalget avvikler 5 møter i året, men det ligger åpning i budsjettet for ett møte ekstra i forbindelse med kommunereformen og fellesmøter med andre kontrollutvalg.

Budsjettforslaget spesifiseres som følger:

Konto	Tekst	Budsjett 2018	Budsjett 2017	Regnskap Pr. 30.juni 2017
1080	Godtgjørelse utvalgsleder	12 000	12 000	
1080	Godtgjørelse folkevalgte	30 000	23 000	
1080	Tapt arbeidsfortjeneste	10 000	10 000	
1099	Arbeidsgiveravgift	8 000	4 000	
1100	Faglitteratur, aviser, abonnement	3 000	2 000	
1115	Bespising	5 000	4 000	
1150	Opplæring og kursutgifter	60 000	40 000	
1160	Bilgodtgjøring + diett (oppg.pl.)	5 000	4 000	
1170	Utgiftsdekning reise	10 000	10 000	
1195	Kontingenter	5 000	2 000	
	<b>Sum kontrollutvalgets egen virksomhet</b>	<b>148 000</b>	<b>111 000</b>	
1475	Kjøp revisjonstjenester fra MRR IKS	303 000	314 000	
1475	Kjøp tjenester KU-sekretariatet	89 000	95 000	
	<b>Sum kontrollutvalg, sekretariat og revisjon</b>	<b>540 000</b>	<b>520 000</b>	

Vedlagt følger:

- Kostnadsfordeling sekretariatstjenester for 2018
- Kostnadsfordeling revisjonstjenester for 2018

## VURDERING

For å gi kontrollutvalget gode arbeidsbetingelser må kommunestyret stille nødvendige ressurser til disposisjon. Kommunestyret skal vedta et samlet budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen der utgifter til utvalgets egen virksomhet, sekretærbistand og revisjon fremkommer.

Kontrollutvalget må ha mulighet og midler til å skaffe seg kunnskap og delta i erfaringsutveksling og samlinger sammen med andre kontrollutvalg. I kommunal- og regionaldepartementets 85 anbefalinger for styrket egenkontroll i kommunene er det pekt på opplæring av kontrollutvalg som et viktig område.

Det knyttes følgende kommentarer til de største postene:

### 1150 – Opplæring og kursutgifter

Dette gjelder i hovedsak deltakelse på NKRF sin årlige konferanse for kontrollutvalg. Det er beregnet kr 10 000 pr. deltaker der en som oftest deltar med 2-3 personer. I tillegg kommer evt. deltakelse på FKT sin årlige konferanse med 1-2 personer og ett intern kurs for kontrollutvalget. Alternativt at alle drar på en av disse konferansene til NKRF eller FKT.

### 1475 – Kjøp revisjonstjenester fra MRR IKS

Representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS skal behandle budsjettet for 2018 i møte 3. oktober. Budsjettet er godkjent av styret i MRR IKS. Fra fjerde kvartal 2018 skal revisjonen fakturere etter medgått tid. Det er derfor stipulert et beløp for fjerde kvartal 2018, som er det samme som for de tre første kvartalene. Samlet er budsjett for 2018 det samme som budsjett for 2017. Da budsjettet til Møre og Romsdal Revisjon IKS ikke var vedtatt når budsjettforslag for kontroll og tilsyn 2017 ble lagt frem høsten 2016, stemmer ikke tallet i kolonnen for 2017 med det som ble vedtatt budsjett.

#### 1475 – Kjøp av tjenester KU-sekretariatet

Styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal behandlet i møte 4.9.2017

budsjettrammen for sekretariatet for 2018. Beløpet for kjøp av sekretariatstjenester for 2018 er i henhold til Nettet kommunes andel av sekretariatets budsjett. Nettet kommunes andel er på 4 prosent av budsjettet. Kommunenes andel av budsjett for 2018 er noe lavere enn for 2017, da det er budsjettert med bruk av disposisjonsfond.

Kontrollutvalgssekretariatet ser det som viktig at kostnader til kontroll og tilsyn blir synliggjort i kommunens regnskap. Sekretariatet tilrår at kontrollutvalget slutter seg til de vurderinger som her er gjort og anbefaler utvalget å be kommunestyret om å vedta kontrollutvalgets forslag til budsjett for 2018 med en netto ramme på kr 540 000 som inkl. kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget. Saken legges derfor fram med ovennevnte forslag til vedtak.

Sveinung Talberg  
rådgiver

## KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL

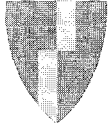
### KOSTNADSFORDELING 2018 OG 2017

Kommune	Folketall 01.01.17	Fordeling %	Budsjett 2018	Folketall 01.01.16	Fordeling %	Budsjett 2017
Aukra	3 547	5,0	111 250	3 518	5,0	118 750
Eide	3 454	5,0	111 250	3 467	5,0	118 750
Fræna	9 741	14,0	311 500	9 717	14,0	332 500
Gjemnes	2 611	4,0	89 000	2 593	4,0	95 000
Molde	26 822	38,0	845 500	26 732	38,0	902 500
Nesset	2 963	4,0	89 000	2 970	4,0	95 000
Rauma	7 503	11,0	244 750	7 492	11,0	261 250
Sunndal	7 126	10,0	222 500	7 160	10,0	237 500
Vestnes	6 577	9,0	200 250	6 611	9,0	213 750
<b>Sum</b>	<b>70 344</b>	<b>100,0</b>	<b>2 225 000</b>	<b>70 260</b>	<b>100,0</b>	<b>2 375 000</b>
<b>Sum inntekter</b>			<b>2 225 000</b>			<b>2 375 000</b>

**Spesifikasjon av driftstilskudd for 2018 pr  
kommune/fylkeskommunen**

Driftstilskudd pr kommune*	1.-3. kvartal	Estimat 4. kvartal	Sum	
	2018	2018	2018	2017
Møre og Romsdal Fylkeskommune	3 375	1 125	4 500	4 500
Molde	1 392	464	1 856	1 856
Vestnes	413	138	550	550
Rauma	455	152	607	607
Nesset	227	76	303	303
Aukra	248	83	330	330
Fræna	571	190	761	761
Eide	252	84	336	336
Gjemnes	206	69	274	274
Sunndal	441	147	588	588
Kristiansund	1 910	637	2 547	2 547
Averøy	520	173	693	693
Tingvoll	369	123	492	492
Surnadal	611	204	814	814
Rindal	297	99	396	396
Halsa	251	84	335	335
Smøla	323	108	430	430
Aure	419	140	559	559
<b>SUM</b>	<b>12 278</b>	<b>4 093</b>	<b>16 371</b>	<b>16 371</b>

\*: for 3 kvartaler. 4. kvartal blir fakturert i henhold til medgått tid. Estimat: tilsv. tidligere fast fakturering.



## Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 23/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

### PLAN FOR KONTROLLUTVALGET SIN VIRKSOMHET 2017-2019

#### Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget godkjenner «Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2017-2019», med de endringer som fremkommer i møtet

#### Saksopplysninger

Etter lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 er kommunene pålagt å ha et kontrollutvalg. Utvalget er kommunestyret sitt kontrollorgan og skal på vegne av kommunestyret, forestå det løpende tilsynet med kommunens forvaltning. Utvalgets uavhengige stilling i forhold til andre folkevalgte organ og administrasjonen, er ivarettatt gjennom strenge krav til valgbarhet.

Kommunestyret har vedtatt et eget reglement for kontrollutvalget i Nesset kommune. Første paragraf i reglementet sier:

#### **§ 1. Kontrollutvalgets formål**

*Kontrollutvalget er kommunestyrets eget kontroll- og tilsynsorgan. Utvalget skal gjennom sitt arbeid sørge for at innbyggerne og øvrige interessenter har tillit til Nesset kommune, og at kommunen leverer sine tjenester effektivt og målrettet i henhold til lov, forskrifter, statlige føringer og kommunestyrets intensjoner og vedtak.*

Kontrollutvalgets reglement ligger på [www.kontrollutvalgromsdal.no](http://www.kontrollutvalgromsdal.no), og ble vedtatt av Nesset kommunestyre den 22.09.2011 i k-sak 73/11 og revidert i kommunestyret 18.06.2015 i k-sak 52/15.

Kontrollutvalgets oppgaver knytter seg både til tilsyn med den kommunale forvaltningen og til tilsyn med revisjonens arbeid. Kommunale foretak omfattes også av tilsynet. Forskrift om kontrollutvalg har bestemmelser om kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon (kap. 4), forvaltningsrevisjon (kap. 5) og selskapskontroll (kap. 6). I tillegg er kontrollutvalget gitt oppgaver i forbindelse med valg av revisor (§ 16), ansettelse, suspensjon og oppsigelse av revisor (§ 17) og budsjett for hele kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen (§ 18). Kommunestyret skal sørge for at kontrollutvalget har et eget kompetent sekretariat (§ 20).

I tillegg til kommuneloven og forskrift om kontrollutvalg, så har utvalgene flere dokument som danner rammeverk for kontrollutvalgets virksomhet;

- Reglement for kontrollutvalget, som revideres av avtroppende kontrollutvalg
- Engasjementsavtale mellom kontrollutvalget og Kommunerevisjonsdistrikt 2, som skal erstattes med en ny avtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS



- Plan for forvaltningsrevisjon 2016-2019, vedtas innen ett år etter start av valgperiode
- Plan for selskapskontroll 2016-2019, vedtas innen ett år etter start av valgperiode
- Årsmelding, blir sendt til kommunestyre
- Virksomhetsrapport, legges frem av avtroppende kontrollutvalg

### Virksomhetsplanen

En har valgt å dele virksomhetsplanen inn i følgende deler:

- Kontrollutvalgets møteplan.
- Kontrollutvalgets tilsyn med forvaltningen.
- Kontrollutvalgets oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon.
- Kontrollutvalgets oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon.
- Kontrollutvalgets oppgaver knyttet til selskapskontroll.
- Kontrollutvalgets oppgaver knyttet til egen budsjettbehandling.
- Kontrollutvalgets oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonsordningen.
- Kontrollutvalgets oppgaver knyttet til rapportering.
- Kontrollutvalgets opplærings- og erfaringsutveksling.

Sekretariatet vurderer at det kan være behov for å lage en plan for kontrollutvalgets virksomhet, som kan konkretiseres i en årlig tiltaksplan.

Tiltaksplanen vil ha en nærmere spesifisering av planlagte tiltak og oppgaver.

Vedlegg:

- Plan for kontrollutvalget i Nesset sin virksomhet 2017-2019.

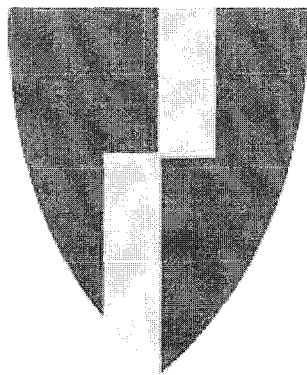
### **VURDERING**

I dag utarbeider kontrollutvalget en virksomhetsrapport ved avslutning av valgperioden, og som legges frem til kommunestyret. Det rapporteres altså, men det mangler en plan å rapportere ut fra. Sekretariatet ser det som hensiktsmessig at det for hver valgperiode lages en plan for kontrollutvalgets virksomhet. Det er naturlig at denne lages av det nye kontrollutvalget i løpet av første år etter nytt valg. Denne planen sendes da til kommunestyret for godkjenning, slik det gjøres med plan for forvaltningsrevisjon og plan for selskapskontroll. På denne måten kan kommunestyret også involveres i å sette rammer for kontrollutvalgets virksomhet i gjeldende valgperiode. Dette forutsettes iverksatt fra valgperioden 2020-2023.

Planen vil være gjeldende for en valgperiode, så da kan den ikke være konkret på tiltak og aktiviteter, da disse vil ha en kortere planleggingshorisont. En vet ikke hvilke forvaltningsrevisjonsprosjekt eller kontrolltiltak som skal gjennomføres 2-3 år frem i tid. Det vil derfor være behov for å ha en årlig tiltaksplan, som gjerne kan justeres i løpet av året. Her vil det komme frem hva kontrollutvalget vil fokusere på dette året f.eks.; bestilte forvaltningsrevisjoner, oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjekt, orienteringer fra administrasjonen, virksomhetsbesøk, orienteringer fra administrasjonen osv. Til en viss grad fungerer i dag møteplan, som vedtas i første kontrollutvalgsmøte hvert år som en kortversjon av en tiltaksplan. Men sekretariatet vurderer at det er behov for å videreutvikle denne noe.

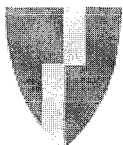
Sveinung Talberg  
Rådgiver

# **Plan for kontrollutvalget sin virksomhet 2017-2019**



**Kontrollutvalget i Nesset kommune**

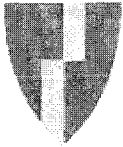
**Vedtatt av kontrollutvalget i Nesset 10.10.2017, sak 23/17**



# KONTROLLUTVALGET I NESSET KOMMUNE

## INNHOLDSFORTEGNELSE

1. INNLEDNING, side 3
2. UTVALGETS SAMMENSETNING, side 3
3. MØTEPLAN, side 4
4. KONTROLLUTVALGETS HOVEDOPPGAVER, side 4
  - 4.1 TILSYN MED FORVALTNINGEN, side 4
  - 4.2 OPPGAVER KNYTTET TIL REGNSKAPSREVISJON, side 4
  - 4.3 OPPGAVER KNYTTET TIL FORVALTNINGSREVISJON, side 5
  - 4.4 OPPGAVER KNYTTET TIL SELSKAPSKONTROLL, side 5
  - 4.5 OPPGAVER KNYTTET TIL BUDSJETTBEHANDLINGEN, side 6
  - 4.6 OPPGAVER KNYTTET TIL TILSYN MED REVISJONSORDNINGEN, side 6
  - 4.7 OPPGAVER KNYTTET TIL RAPPORTERING, side 7
5. OPPLÆRINGS- OG ERFARINGSUTVEKSLING. Side 7



# KONTROLLUTVALGET I

## NESSET KOMMUNE

### 1. INNLEDNING

Etter lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 er Nesset kommune pålagt å ha et kontrollutvalg. Utvalget er kommunestyret sitt kontrollorgan og skal på vegne av kommunestyret, forestå det løpende tilsynet med kommunens forvaltning.

Utvalgets uavhengige stilling i forhold til andre folkevalgte organ og administrasjonen, er ivaretatt gjennom strenge krav til valgbarhet.

Kommunestyret har vedtatt et eget reglement for kontrollutvalget i Sunndal kommune. Første paragraf i reglementet sier:

#### **§ 1. Kontrollutvalgets formål**

*Kontrollutvalget er kommunestyrets eget kontroll- og tilsynsorgan. Utvalget skal gjennom sitt arbeid sørge for at innbyggerne og øvrige interessenter har tillit til Fræna kommune, og at kommunen leverer sine tjenester effektivt og målrettet i henhold til lov, forskrifter, statlige føringer og kommunestyrets intensjoner og vedtak.*

Kontrollutvalgets reglement ligger på [www.kontrollutvalgromsdal.no](http://www.kontrollutvalgromsdal.no), og ble vedtatt av Nesset kommunestyre 22.09.2011 i k-sak 73/11 og revidert i kommunestyret 18.06.2015 i k-sak 52/15.

Kontrollutvalgets oppgaver knytter seg både til tilsyn med den kommunale forvaltningen og til tilsyn med revisjonens arbeid. Kommunale foretak omfattes også av tilsynet.

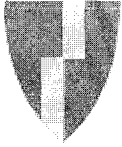
Forskrift om kontrollutvalg har bestemmelser om kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon (kap. 4), forvaltningsrevisjon (kap. 5) og selskapskontroll (kap. 6). I tillegg er kontrollutvalget gitt oppgaver i forbindelse med valg av revisor (§ 16), ansettelse, suspensjon og oppsigelse av revisor (§ 17) og budsjett for hele kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen (§ 18). Kommunestyret skal sørge for at kontrollutvalget har et eget kompetent sekretariat (§ 20).

Kontrollutvalget vil i tillegg til Plan for virksomheten ha en egen Tiltaksplan for hvert år, med mer spesifisering av planlagte tiltak og oppgaver. Denne blir oppdatert fortløpende og er tilgjengelig på [www.kontrollutvalgromsdal.no](http://www.kontrollutvalgromsdal.no)

### 2. UTVALGETS SAMMENSETNING

Funksjon	Navn	Parti	Navn Varamedlemmer	Parti
Leder	Ivar Henning Trælvik*	Frp	<b>For Ap, Frp og innb.lista:</b>	
			1.Egil Arild Svensli	Ap
Nestleder	Jostein Øverås	Sp	2. Lars Myrset	Frp
			3. Per Egil Myrvang	Innb.l.
Medlem	Vigdis Fjøseid	Ap	4. Audhild Nauste	Ap
			5.Helen Marit Torvik	Ap
Medlem	Tor Steinar Lien	Ap	<b>For Sp, H og Krf:</b>	
			1.Vigdis Aandalen Bersås	Krf
Medlem	Wenche Angvik		2. Eli Gjermundnes	Krf
			3. Torbjørn Utigard	Sp
			4. Einar Gagnat	

\*medlem av kommunestyret



# KONTROLLUTVALGET I

## NESSET KOMMUNE

### 3. MØTEPLAN

- Møteplan legges i første kontrollutvalgsmøte i hvert kalenderår
- Kontrollutvalgets møter skal holdes for åpne dører på lik linje som andre kommunale utvalg.
- Kontrollutvalgets møter avholdes på dagtid.
- Kontrollutvalget i Sunndal skal avholde minst 5 møter hvert kalenderår.
- Ved behov kan kontrollutvalget gjøre endringer i møteplanen. En oppdatert møteplan ligger til enhver tid tilgjengelig på [www.kontrollutvalgromsdal.no](http://www.kontrollutvalgromsdal.no)

### 4. KONTROLLUTVALGETS HOVEDOPPGAVER

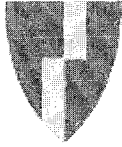
#### 4.1. TILSYN MED FORVALTNINGEN

Det generelle tilsynet med forvaltningen gjennomføres med følgende tiltak:

- Orientering fra rådmannen knyttet til saker på kontrollutvalgets oppfølgingsliste.
- Kontrollutvalget får fremlagt tertialrapportene for Nesset kommune.
- Oppfølging av politiske vedtak.
- Kopier av rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging.
- Innkallinger/protokoller fra kommunestyret og øvrige politisk utvalg ligger tilgjengelig på kommunens hjemmeside, og aktuelle saker blir tatt opp som referatsaker i kontrollutvalget sine møter.
- Kontrollutvalget kan be om informasjon om ulike områder/temaer eller fra ulike enheter. Den overordnede analysen som er utarbeidet som grunnlag for forvaltningsrevisjon, vil også være et godt hjelpemiddel for kontrollutvalgets tilsyn med forvaltningen, ved å etterspørre informasjon fra enheter og områder som ikke blir prioritert i forhold til forvaltningsrevisjon.
- Virksomhetsbesøk/alternativt orientering fra en enhetsleder

#### 4.2. OPPGAVER KNYTTET TIL REGNSKAPSREVISJON

- Ved behandlingen av kommunens regnskap, vil kontrollutvalget avgi en uttalelse, som stiles til kommunestyret. Formannskapet får kopi av uttalelsen, slik at den følger innstillingen til kommunestyret.
- Alle nummererte brev eller andre typer revisjonsmerknader, som revisjonen ønsker at kontrollutvalget skal følge opp, behandles fortløpende. Nummererte brev som ikke blir godt nok fulgt opp, sendes kommunestyret til videre behandling.
- Revisjonens årsavslutningsbrev følges opp av revisjonen, med orientering til kontrollutvalget.



## KONTROLLUTVALGET I

## NESSET KOMMUNE

### 4.3. OPPGAVER KNYTTET TIL FORVALTNINGSREVISJON

Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2019 ble behandlet i kontrollutvalget 04.10.2016, sak 26/16 og deretter sendt kommunestyret for endelig vedtak. Kommunestyret vedtok planen i møtet 20.10.2016, sak 112/16, med følgende tema:

**Følgende tema er særlig aktuelle for forvaltningsrevisjon i perioden 2016-2019:**

- **Plan- og styringssystemet herunder**
  - helhetlig planlegging, oppfølging, rapportering
  - kvalitetssystem – internkontroll
  - offentlig anskaffelser/innkjøp
- **Kompetanse og rekruttering herunder**
  - kompetanseplanlegging og oppfølging av planer
- **Barn og unge herunder aktuelle områder**
  - frafall/utenforskap
- **Helse og omsorg herunder**
  - psykisk helse og rus, hjemmetjenester
- **Brukermedvirkning herunder**
  - brukermedvirkning på individ og systemnivå
- **Arbeidsmiljø herunder**
  - heltidskultur
  - sykefraværsoppfølging herunder turnuspersonell og personell i barnehage

**Følgende tema kan også være aktuell for forvaltningsrevisjon i perioden 2016-2019:**

- **Omstillingsprosesser herunder**
  - kommunesammenslåing
- **Etikk og åpenhetskultur herunder**
  - oppfølging av etiske retningslinjer

Det er kommunestyret som vedtar planen, der vedtaket ble at:

**Kommunestyret godkjenner kontrollutvalget sitt forslag til Nesset kommunes plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019.**

**Kontrollutvalget gis fullmakt til å prioritere prosjekt som ikke er tatt inn i planen, dersom utvalget finner dette nødvendig.**

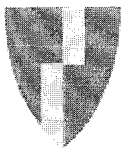
Alle forvaltningsrevisjonsrapporter blir fulgt opp av kontrollutvalget i ettertid. Det vil si om hvordan rapportens anbefalinger blir fulgt opp av administrasjonen.

### 4.4. OPPGAVER KNYTTET TIL SELSKAPSKONTROLL

Plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019 ble behandlet i kontrollutvalget 04.10.2016, sak 27/16 og deretter sendt kommunestyret for endelig vedtak. Kommunestyret vedtok planen i møtet 20.10.2016, sak 111/16:

**Aktuelle tema for eierskapskontroll i perioden 2016 til 2019 er:**

- Har kommunen etablert tydelige føringer for eierskap (selskap)?



## KONTROLLUTVALGET I

### NESSET KOMMUNE

- Har kommunen etablert hensiktsmessige regler og rutiner for eierskapsoppfølgingen?
- Forvaltes kommunens eierskap i tråd med de etablerte regler og rutiner?
- Utøver eierorganet sin myndighet i tråd med lover og regler?
- Driver selskapet i tråd med kommunestyrets vedtak og intensjoner?
- I tillegg vil det være aktuelt å vurdere statusen i forhold til KS Eierforum sine anbefalinger

#### **Aktuelle tema for forvaltningsrevisjon som del av eierskapskontroll i perioden 2016 til 2019 er:**

- Etterlevelse av saksbehandlingsregler i forvaltningsloven
- Etterlevelse av regelverket for offentlige anskaffelser

Det er mest aktuelt å gjennomføre selskapskontroller i aksjeselskap som eies fullt ut av Nesset kommune. Dette gjelder Nesset Kraft AS. Det ble gjennomført selskapskontroll i selskapet i 2015, og av den grunn er selskapskontroll lite aktuelt. Det er aktuelt å gjennomføre kontroll i selskap som eies sammen med andre kommuner og/ eller andre eiere. Der Nesset kommune er minoritets-eier bør prosjekt gjennomføres som felles prosjekt sammen med de andre eierkommunene.

Det er kommunestyret som vedtar planen, der vedtaket ble at:

**Kommunestyret godkjenner kontrollutvalget sitt forslag til Nesset kommunes plan for selskapskontroll for perioden 2016-2019.**

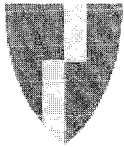
**Kontrollutvalget gis fullmakt til å prioritere selskap som ikke er tatt inn i planen, dersom utvalget finner dette nødvendig.**

#### **4.5. OPPGAVER KNYTTET TIL BUDSJETTBEHANDLINGEN**

- Kontrollutvalget behandler forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i Nesset kommune i første møte hver høst. I forslaget ligger rammen for kontrollutvalgets virksomhet, revisjonens virksomhet og sekretariatets virksomhet.
- Kontrollutvalgets forslag skal følge budsjettsaken til kommunestyret, og det er bare kommunestyret som kan korrigere kontrollutvalgets forslag til budsjett.
- Budsjettet vedtas av kommunestyret

#### **4.6. OPPGAVER KNYTTET TIL TILSYN MED REVISJONSORDNINGEN**

- Revisjonen rapporterer om sin virksomhet gjennom revisjonens åpenhetsrapport, gjennom oppdragsavtale og engasjementsbrev og for øvrig ved behov.
- Oppdragsansvarlig revisor både for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon legger fram sine uavhengighetserklæringer.
- I første møtet hver høst orienterer revisjonen om revisjonsstrategien for revisjonsåret. Revisjonens plan for Nesset kommune er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget.
- Kontrollutvalget skal motta et oppsummeringsnotat fra interimrevisjonen og årsoppgjørrevisjon.



# KONTROLLUTVALGET I

## NESSET KOMMUNE

- Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. Norges kommunerevisjons (NKRF's) veiledere gjennomføres i siste møtet hvert år.
- Øvrige tiltak går fram av kontrollutvalgets tiltaksplan.

### 4.7. OPPGAVER KNYTTET TIL RAPPORTERING

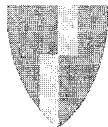
- Kontrollutvalgets årsrapport behandles i det første møte hvert år, og oversendes deretter kommunestyret til orientering. Kontrollutvalget rapporterer til kommunestyret om resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll i årsrapporten.
- Rapporter etter gjennomført forvaltningsrevisjon, selskapskontroll, eventuelle andre bestillinger og eventuell oppfølging av nummererte brev sendes fortløpende til kommunestyret.
- Kontrollutvalgets årsplan for hver valgperiode behandles innen ett år etter hvert kommunevalg og sendes deretter kommunestyret til orientering.

### 5. OPPLÆRINGS- OG ERFARINGSUTVEKSLING

Kontrollutvalgets oppgaver er mange og store og en ser behov for en jevnlig oppdatering av sine kunnskaper. Dette er vist gjennom kontrollutvalgets forslag til budsjett som inneholder en post til opplæring/kursvirksomhet.

- Kontrollutvalget ønsker å være representert med medlemmer på NKRF's kontrollutvalgskonferanse som arrangeres i februar hvert år. NKRF's kontrollutvalgskonferanse er en stor konferanse med deltakere fra hele landet.
- Nesset kommune er medlem i Forum for kontroll og tilsyn (FKT). FKT's formål er å være en møte- og kompetanseplass for mennesker som arbeider med kontroll og tilsyn i kommuner, Sametinget og fylkeskommuner. I juni hvert år avvikles årsmøte og fagkonferanse. Kontrollutvalget ønsker å være representert med medlemmer på denne møteplassen.
- Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal inviterer hvert år til en opplæringsdag for kontrollutvalgsmedlemmer og varamedlemmer i kommunene tilknyttet sekretariatet.
- Kontrollutvalgslederne er styremedlemmer i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal. I styremøtene gis det også mulighet for erfaringsutveksling.
- Kontrollutvalget og sekretariatet vil fortsette arbeidet med å informere om kontroll og tilsyn, bl.a. gjennom sekretariatets hjemmeside [www.kontrollutvalgromsdal.no](http://www.kontrollutvalgromsdal.no) og ved å oppfordre kommunen til å orientere om kontrollutvalgets virksomhet på kommunens hjemmeside.





**NESSET KOMMUNE**  
**Kontrollutvalget**

Saksmappe: 2017-1543/04  
Arkiv: 216  
Saksbehandler: Sveinung Talberg  
Dato: 20.09.2017

**Saksframlegg**

<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 24/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

**KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN FOR REVISJONSÅRET 2017**

**Sekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar revisjonens presentasjon av kommunikasjons-/revisjonsplan for revisjonsåret 2017 til orientering.

**Saksopplysninger**

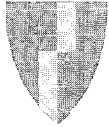
Iht. til Forskrift om revisjon kap. 2, § 4 er revisor pålagt å arbeide planmessig og effektivt. Kontrollutvalget skal føre løpende tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltningen, herunder påse at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning, jf. Forskrift om kontrollutvalg, kap. 3, § 4 og kommunelovens § 78 nr. 1.

**VURDERING**

Revisjon av kommunens virksomhet skal skje henhold til god kommunal revisjonsskikk, dvs. at revisjonen skal planlegges, gjennomføres og rapporteres.

Revisjonen vil i møte gi kontrollutvalget en presentasjon av revisjonsstrategi for revisjonsåret 2017.

Sveinung Talberg  
Rådgiver



## Saksframlegg

<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 25/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

### BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT

#### Sekretærens innstilling

1. Kontrollutvalget i Nesset bestiller følgende forvaltningsrevisjonsprosjekt:  
**Plan- og styringssystemet, herunder;**
  - **Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering.**
2. Gjennomgangen skal basere seg på aktuelle problemstillinger som er skissert i saksframstillingen og konkludere med anbefalinger til forbedrings- og læringspunkter.
3. Prosjektet bestilles fra Møre og Romsdal Revisjon IKS.(MRR).
4. Prosjektplan utarbeides av MRR og legges fram for kontrollutvalget.

#### Saksopplysninger

Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon følger av kommunelovens § 77, nr. 4 er utdypet i Forskrift for kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner kapittel 5.

Det følger av forskriftens § 9 første ledd:

**”Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens virksomhet årlig blir gjenstand for forvaltningsrevisjon i samsvar med bestemmelsene i dette kapittel.”**

Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-2019 ble behandlet i kontrollutvalget 04.10.2016, sak 26/16 og deretter sendt kommunestyret for endelig vedtak. Kommunestyret vedtok planen i møtet 20.10.2016, sak 112/16:

*Kommunestyret godkjenner kontrollutvalget sitt forslag til Nesset kommunes plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016 – 2019.*

*Kontrollutvalget gis fullmakt til å prioritere prosjekt som ikke er tatt inn i planen, dersom utvalget finner dette nødvendig.*

Planen ble vedtatt med følgende tema:

Følgende tema er særlig aktuelle for forvaltningsrevisjon i perioden 2016-2019:

- **Plan- og styringssystemet herunder**
  - helhetlig planlegging, oppfølging, rapportering
  - kvalitetssystem – internkontroll
  - offentlig anskaffelser/innkjøp
- **Kompetanse og rekruttering herunder**
  - kompetanseplanlegging og oppfølging av planer
- **Barn og unge herunder aktuelle områder**
  - frafall/utenforskap
- **Helse og omsorg herunder**
  - psykisk helse og rus, hjemmetjenester
- **Brukermedvirkning herunder**
  - brukermidvirkning på individ og systemnivå
- **Arbeidsmiljø herunder**
  - heltidskultur
  - sykefraværsoppfølging herunder turnuspersonell og personell i barnehage

Følgende tema kan også være aktuell for forvaltningsrevisjon i perioden 2016-2019:

- **Omstillingsprosesser herunder**
  - Kommunesammenslåing
- **Etikk og åpenhetskultur herunder**
  - oppfølging av etiske retningslinjer

Integrering av flyktninger kan eventuelt være aktuelt om kommunen skal bosette flere flyktninger.

## **VURDERING**

Forvaltningsrevisjonsarbeidet har etter hvert blitt en svært sentral del av kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunal sektor og det er derfor viktig at kontrollutvalget bruker plan for forvaltningsrevisjon som et redskap for å utøve en mest mulig målrettet og effektiv tilsynsfunksjon i kommunen, i tråd med kommunestyrets signaler.

### **1. Plan- og styringssystemet:**

For å sikre god styring er det sentralt at plan- og styringssystemet er hensiktsmessig. Det skjer utviklingsarbeid i kommunene knyttet til plan og styringssystemet inklusiv internkontroll.

Ulike planer og rapporteringer er viktige styringsdokument. Et helhetlig plansystem skal sikre sammenheng mellom ulike planer og fokus på både sentrale mål, kvalitet og økonomi. Det er vesentlig å sikre helhetlig planlegging og oppfølging av planer.

Det er et risikoområde at kommunene ikke klarer å planlegge godt nok i forhold til framtidens behov og kommunens utfordringer. Dette kan for eksempel gjelde forhold knyttet til befolkningsutvikling, økonomiske rammevilkår og andre rammebetingelser og krav til kommunene.

Neset kommunestyre vedtok i 2012 kommuneplan for Neset kommune. Kommuneplanen består av en samfunnsdel og en arealdel. Det blir pekt på at samfunnsdelen er viktig pga.

nedgang i folketall og arbeidsplasser. Planen er klar for revidering. En av utfordringene i kommunen er befolkningsnedgangen.

Det kommer fram at kommunen har liten kapasitet innen planlegging, og at kommunen ikke er god nok på å følge opp og rullere planer. Videre at det kan være behov for å jobbe mer systematisk med tiltak som er målretta.

Mange kommuner har tatt i bruk elektronisk kvalitetssystem. Det viser seg at det tar tid å få dette på plass i mange kommuner. Det kommer fram at dette også gjelder for Nesset kommune.

De største risikoområdene eller utfordringene for kommunene knyttet til internkontroll framover er iverksetting, opplæring, bruk og avvikshåndtering.

Følgende utfordringer kommer blant annet fram:

- tilstrekkelig tid til kvalitetssystemarbeid og internkontroll - ruiner, avvikshåndtering
- tilstrekkelig oversikt over lover, særavtaler, sentrale og lokale reglement etc.
- utfordringer mot forvaltningsloven
- planarbeid og gjennomføring
- manglende oppfølging av krav pga. den økonomiske situasjonen
- politikere som «ønsker alt», kuttforslag ender med «ostehøvelprinsippet»
- omdømme og tillit mellom politikere og administrasjon
- mange fagsystem som delvis overlapper i oppgaver
- tid til system og verktøy

**Risiko og vesentlighetsvurdering viser at aktuelle områder for forvaltningsrevisjon er:**

- Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering.
- Bruk av kvalitetssystemet – internkontroll, oppfølging av avvik, innkjøp.

## **2.Kompetanse og rekruttering:**

I Nesset kommune ligger andel årsverk innen pleie og omsorg med fagutdanning fra høyskole/universitet over kommunegruppen og landet uten Oslo. Innen barnehage ligger Nesset kommune omtrent på gjennomsnittet. Andel lærere med universitets-/ høyskoleutdanning og pedagogisk utdanning er lavere enn sammenligningsgruppen. Legeårsverk er på nivå med kommunegruppen, og fysioterapiårsverk noe lavere.

I Årsrapport 2015 kommer det fram at Nesset kommune i hovedsak har fått ansatt personer med den fagbakgrunn som har vært ønskelig. Det blir videre vist til kommunereform og eventuelle kommunesammenslåinger, og at det i denne periode vil det være viktig å beholde og rekruttere kompetent arbeidskraft i alle deler av tjenesteproduksjonen.

Det blir pekt på at fagmiljøene er sårbare, og at det er utfordringer innen kommunal drift med de krav som gjelder i dag. Kommunen har en liten administrasjon der enkelte stillinger må ivareta flere funksjoner. Dette kan være en utfordring ved rekruttering. Interkommunale løsninger eller kjøp av tjenester blir aktuelt eller nødvendig. Det blir pekt på at kartlegging, kompetanseplanlegging, styring og systematisk arbeid blir vesentlig for å sikre tilstrekkelig kompetanse og gi tilfredsstillende tjenester.

**Risiko og vesentlighetsvurdering viser at aktuelle områder for forvaltningsrevisjon er:**

- Kompetanse og rekruttering, herunder er det aktuelt å se på:
  - Kompetanseplanlegging og -styring – oppfølging av planer

### **3.Barn og unge:**

Neset kommune kommer for noen områder som angår ungdom, noe bedre ut enn fylket og landet.

Kommunebarometeret for 2016 viser at Neset kommune får lav skår på barnehageområdet med en plassering på 344. Det har vært en nedgang fra året før.

Utenforskap er hovedsatsinga til KS de neste årene, og er knyttet til oppfølging av mennesker som faller utenfor skole og arbeidsliv. Ungdom som står i fare for å falle ut eller faller ut av videregående opplæring, kan ha sammensatte livsutfordringer som levekårsproblematikk, psykiske vansker eller sosiale problemer. Gjennomføring av videregående opplæring viser at 55,1 % av 2008-kullet og 51,1 % av 2009-kullet i Neset kommune gjennomførte på normert tid mot henholdsvis 59,5 og 57 % i fylket.

#### **Tilstandsrapport for grunnskole**

22. september 2016 la skolefaglig rådgiver fram «Tilstandsrapport for grunnskolen i Neset» for kommunestyret. Rapporten dreier seg om faglig kvalitet og faglige resultat i skolen, samt læringsmiljø. Tilstandsrapporten for skoleåret 2015/2016 viser at grunnskolen i Neset har høy kvalitet på mange områder:

- Læringsmiljøet er godt, og få elever melder om mobbing.
- Nasjonale prøver og karakterer viser at Neset-elevene har et godt faglig nivå.
- Fleksibelt bruk av ressurser og god, tilpassa undervisning gir et fornuftig nivå på spesialundervisning.
- Elevene fra Neset fullfører videregående opplæring i større grad enn gjennomsnitt for fylket og nasjon.
- Skolene i Neset er god på systematisk og langsiktig utviklingsarbeid.

#### **Resultatvurdering barnehage 2016**

Neset kommune har ikke hatt barn på venteliste i 2016, alle barn har fått barnehageplass til ønsket oppstart.

- Alle 5 barnehagene i Neset deltar i utviklingsprosjektet gjennom IKT ORKidé - IKT barnehageløftet. Dette er et prosjekt som handler om barnehagens bruk av IKT i det pedagogiske arbeidet iht rammeplan for barnehagens innhold og oppgave, og endringsprosesser i barnehagene. Prosjektet ble avsluttet våren 2016.
- Kommunen som barnehagemyndighet har gjennomført stedlig tilsyn med 2 barnehager, ingen avvik.

#### **Risiko og vesentlighetsvurdering viser at aktuelle områder for forvaltningsrevisjon er:**

- Barn og unge, herunder:
  - Frafall/utenforskap
  - Barnehage

### **4.Helse og omsorg:**

Kommunebarometeret viser en plassering for Neset kommune på 324 blant landets kommuner for eldreomsorg, 156 for helse og 7 for sosial. Det har vært en redusert plassering med unntak for sosial der det er en høyere plassering.

Andel plasser i institusjon og heldøgnsbemannet bolig i prosent av befolkningen 80 år og over er høyere enn kommunegruppen, fylket og landet. Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innb. 80 år og over er lavere.

#### **Risiko og vesentlighetsvurdering viser at aktuelle områder for forvaltningsrevisjon er:**

- Hjemmebaserte tjenester herunder demensomsorgen
- Psykisk helse og rus

## **5. Brukermedvirkning:**

I Årsrapport 2015 for Nesset kommuner blir det rapportert på brukermedvirkning, blant annet:

- Ungdommens kommunestyre (UKS) er et viktig organ for å sikre barn og unge innflytelse og muligheter for å fremme sine syn i kommunen.
- Eidsvåg barne- og ungdomsskole: Styrke samarbeidet mellom skole og heim.  
Gjennomført: Ny plan for samarbeid skole – heim.

Tilstandsrapport 2015 rapporterer på medvirkning og lokale mål:

- Nesset har en skole med god opplæring i et trygt og inspirerende læringsmiljø. Godt samarbeid mellom skole/hjem og foreldre som støtter opp om skolen. Elever og foreldre som er fornøyd med - og stolte av skolen sin.
- Elevene på 7.trinn rapporter lavere grad av elevdemokrati og medvirkning enn nasjonalt. Dette kan ha bakgrunn i at elevråd på barnetrinnet ikke har fungert godt nok de siste årene.
- På 10.trinn har det vært en god utvikling i elevdemokrati og medvirkning. Dette som følge av god oppfølging av elevråd og elevmedvirkning i vurderingsarbeid på ungdomstrinnet.

Forvaltningsrevisjonsrapport om Samhandlingsreformen (2015) anbefalte Nesset kommune å sikre medvirkning knyttet til samarbeidsavtalen med helseforetaket.

Brukermedvirkning blir pekt på som en utfordring. Det blir også pekt på at det kan være vanskelig å få med seg brukeren.

### **Risiko og vesentlighetsvurdering viser at følgende er aktuelt for forvaltningsrevisjon:**

- Brukermedvirkning, herunder er det aktuelt å se på:
  - tilrettelegging for brukermedvirkning på individ og systemnivå

## **6. Arbeidsmiljø:**

Lederskap, kollegaskap, organisering, organisasjonskultur med åpenhet og medbestemmelse, personalpolitikken og arbeidsgiveransvaret er sentralt for å sikre et godt arbeidsmiljø og effektiv bruk av personellressursen.

Fraværstallene for Nesset kommune blir omtalt slik i Årsrapport 2015 for Nesset kommune:

- Sammenlignet med de andre kommunene i Møre og Romsdal ligger Nesset kommune rundt gjennomsnittet når det gjelder sykefravær. Den kommunen med lavest fravær har 6,99 % og den som har høyest ligger på 12,41 %. I denne målingen som går fra 4. kv. 2014 til og med 3. kv. 2015 har Nesset et fravær på 10,39 %.

Sykefraværet blir kommentert slik i Årsrapport 2016:

Nesset kommune har mål om å redusere sykefraværet med 10% årlig, og har gjennom flere år hatt fokus på å redusere fraværet og øke nærværet. Våre enhetsledere og avdelingsledere jobber systematisk i arbeidet med å redusere fraværet. Det totale fraværet i Nesset kommune:

Tidsrom	Prosent 2016	Prosent 2015
1. kvartal	9,16	8,50
2. kvartal	6,74	9,49
3. kvartal	7,19	7,25
4. kvartal	8,40	9,19
Året	7,87	8,59

Fra 2015 til 2016 har vi redusert fraværet med 8,38 %.

Kommunene har særlig innenfor helse og omsorg flere deltidsstillinger. Mange kommuner arbeider for å sikre flere heltidsstillinger. Deltidsansatte har ca. ett prosentpoeng høyere sjukefravær enn heltidsansatte.

Det blir sagt følgende om heltids-/deltidsstillinger i Årsrapport 2015:

Kommunens ansettelsesreglement viser blant annet til likestillingslovens- og hovedtariffavtalens bestemmelser som omhandler likestilling. I samme reglement har kommunen vedtatt at det som hovedregel skal ansettes i 100 % stilling, med mindre omfanget av arbeidet eller en vurdering av arbeidssituasjonen tilsier noe annet. Ved ledig stilling skal deltidsansatte ved intern utlysning tilbys utvidelse av sitt arbeidsforhold inntil hel stilling, dersom vedkommende er kvalifisert for stillingen. Mange deltidsstillinger er som en følge av at den ansatte selv ønsker å jobbe i redusert stilling. Dette er ofte i sammenhenger med omsorg for små barn. Kommunen har innvilget alle søknader om slik omsorgspermisjon.

**Risiko og vesentlighetsvurdering viser at aktuelle områder for forvaltningsrevisjon er:**

- Arbeidsmiljø herunder
  - Heltidskultur - heltid/deltid – konsekvenser for økonomi, medarbeider, bruker
  - Sykefraværsoppfølging for turnuspersonell

**Konklusjon:**

Et forvaltningsrevisjonsprosjekt utløser bruk av til dels store ressurser både for kommunen og revisjonen. Derfor er det viktig å velge et prosjekt som kan gi størst mulig læringsutbytte for kommunen.

Med bakgrunn i de risikovurderinger som er beskrevet kan det se ut til at det er på plan- og styringssystemer det kan være størst utbytte og læringspunkter å hente ved å gjennomføre en forvaltningsrevisjon.

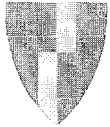
En anbefaler derfor kontrollutvalget i Nesset å velge **Plan- og styringssystemet**, herunder

- **Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering.**

Aktuelle problemstillinger kan være:

- Hvordan er status for planarbeid?
- Hvordan gjennomføres planarbeidet?
- Hvordan rapporteres det på plan og mål?

Sveinung Talberg  
Rådgiver



**NESSET KOMMUNE**  
**Kontrollutvalget**

Saksmappe: 2017-1543/04  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: Sveinung Talberg  
Dato: 20.09.2017

**Saksframlegg**

<b>Utvalgssaksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
PS 26/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

**OPPFØLGINGSLISTE**

**Sekretariatets innstilling**

Følgende nye saker føres opp på oppfølgingslisten:

.....

**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. 26.09.2017.

**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.

Sveinung Talberg  
Rådgiver



**KONTROLLUTVALGET I  
NESSET KOMMUNE**

**SAKSOPPFØLGING**

(ajourført pr. 26.09.2017)

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 kontrollutvalget 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 befarings 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>22.06.2017: Befaring på området er gjennomført og kommunen mener det ikke er ryddet opp i tråd med det som er bestemt. Kommunen vil vurdere å utferdige forelegg som vil ha rettskraftig virkning. <b>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</b></p>
Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune»	09.12.15	Rev./adm	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	<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:</p>

			<p>i sak PS 35/15. Da det gjenstår en del arbeid for å komme i mål med anbefalingene i rapporten, ønsker kontrollutvalget en ny oppfølging av kommunens arbeid.</p>	<p>Kst. rådmann har ikke noe nytt å melde. 27.02.2017: 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. 22.06.2017: Kontrollutvalget fikk i sak PS 15/17 en orientering om hva rådmannen vil gjøre for å få fram fakta om vedlikeholdsbehovet i kommunale anlegg. Dette vil kontrollutvalget følge videre i tilknytning til oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsrapporten « vedlikehold av kommunale bygg i Nesset kommune.» Rådmannen uttrykte sin bekymring for merforbruket på enheten teknisk, samfunn og utvikling. Utviklingen er bekymringsfull sett i forhold regnskapet i 2016 der en hadde et forbruk på 26,53 mill. kr eks. selvkostområdene, mens det for 2017 er budsjettet med 23,65 mill. kr eks. selvkostområdene og flerbrukshall. Det vil si at rammene er redusert med 2,88 mill. kr samtidig som kostnadene til oppgavene har økt i 2017 uten at dette er kompensert for i rammene. En er bekymret for at en stadig kommer på etterskudd med et allerede opparbeidet vedlikeholdsetterslep på kommunens anlegg. Dette bryter med lovverket og generasjonsprisnippet ved at en velter utgiftene over på neste generasjon og at en ikke forvalter formuesverdiene i balansen på en forskriftsmessig måte. Rådmannen vil arbeide for å få dokumentert hva det årlige vedlikeholdet og vedlikeholdsetterslepet koster pr. objekt og per meter veg. Kommunen fordeler heller ikke «internhusleie» til de enhetene som bruker eiendommene. Dette er det enhet for teknisk, samfunn og utvikling som blir belastet. Dermed får en heller ikke vist det reelle kostnadsbildet på enhetene.</p> <p><b>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</b></p>
Sak OS 17/16 Helsetilsynet- Rapport frå tilsyn med sosiale tenester i Arbeids- og velferdsordninga i Nesset kommune med fokus på	13.06.16	Adm.	<p>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.</p>	<p>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</p>

kvalifiseringsprogram 2016				gjennomføres en ROS-analyse. Denne vil foreligge etter sommeren 2017. 22.06.2017: Ikke noe nytt å melde. <b>Kontrollutvalget ønsker å følge saken videre.</b>
Sak PS 29/16 Revisjonens rapport til kontrollutvalget for 1.halvår 2016	04.10.16	KU	<p>Vedtak: Kontrollutvalget tar revisjonens rapport for 1. halvår 2016 til orientering.</p> <p>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</p> <p>Kontrollutvalget vil følge opp påse-ansvaret overfor revisjonen og ressurstilgangen for Nesset kommune ved neste rapportering til kontrollutvalget fra det nye revisjonsselskapet</p>	<p>29.11.2016: Saken står til oppfølging til neste halvårsrapportering.</p> <p>27.02.2017: Kontrollutvalget fikk en orientering fra revisjonen i tilknytning til revisjonsrapport 2.halvår 2016 i sak 04/17.</p> <p><b>Kontrollutvalget vil følge opp om ressursene til revisjon for Nesset kommune er tilfredsstillende ivaretatt i forbindelse ved neste halvårsrapportering.</b></p>
PS 38/16 i KU Kommunereformen – status og videre prosess	29.11.16	KU	<p>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</p>	<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>

		går fram av rapporten fra NKRF.	<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"> <li>1. Kontrollutvalget kan ikke se at kommunelovens bestemmelser om saksbehandlingsregler i kapittel 6 er fulgt. Hva er begrunnelsen for dette?</li> <li>2. Hvorfor legges ikke informasjon om kommunereformen ut fortløpende på kommunen sine hjemmesider?</li> <li>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 fellesnemd.</li> <li>4. Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er dette begrunnet i?</li> </ol> <p>20.04.2017:  Svar i epost fra ordfører til uavklarte spørsmål:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b><u>Hva er begrunnelsen for at kommunelovens bestemmelser ikke er fulgt på dette området?</u></b></li> </ul> <p>Deler helt og fullt oppfatningen om at interimsstyret er et politisk oppnevnt utvalg, som skal følge saksbehandlingsreglene i kommunen.</p> <p>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.</p>
--	--	---------------------------------	--

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.

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.

Viser spesielt til kommunestyrenes vedtak i sak 109/16 i punkt 3 og 4:

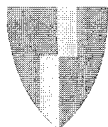
o 3. Det etableres et interimsstyre bestående av ordførere, varaordførere, representanter for de største opposisjonspartiene og rådmenn i de tre kommunene, til sammen 12 representanter. Interimsstyret ledes av ordføreren i Molde kommune. Interimsstyret møtes månedlig, og prosjektlederen er sekretær for interimsstyret.

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

				<p>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"> <li>• <b><u>Hvilket grunnlag i lovverk eller sentrale bestemmelser er pkt. 4 i nevnte sak begrunnet i?</u></b></li> </ul> <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> <p>22.06.2017:</p> <p>Kontrollutvalget fikk en kort orientering om status i kommunereformen og at det blir et felles kommunestyremøte 22.06.17 kl. 1600 i Nessethallen mellom Nesset, Molde og Midsund der det formelle blir gjennomført etter at det i kongelig resolusjon har blitt bestemt at kommunene skal bli en felles kommune fra 1.1.2020.</p>
PS 11/17	25.04.17	Rådm.	<p>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</p>	<p>25.04.17:</p> <p>Kontrollutvalget ønsker gjennom tertialrapporteringen å følge opp hvordan reglement for avleggelse og rapportering av investeringsregnskap praktiseres.</p>



			<p>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 prosjektrengskapene på et tidligere tidspunkt enn i dag. Kontrollutvalget vil følge opp dette ved behandlingen av tertialrapportene.</p>	
PS 16/17 og PS 17/17	22.06.17	KU	<p>Kontrollutvalget ønsker å følge opp anbefalingene 1 og 4 i forvaltningsrevisjonsrapporten «Samhandlingsreformen i Nesset kommune», og setter på oppfølgingslisten:</p> <p><i>Nesset kommune bør i folkehelsearbeidet sikre bedre sammenheng mellom kommunens helseutfordringer, mål, strategier og rapportering.</i></p> <p><i>Nesset kommune bør sikre medvirkning, forankring og klargjøre ansvarsfordelingen for oppfølging av samarbeidsavtalen mellom Nesset kommune og Helse Møre og Romsdal.</i></p>	<p>22.06.17: Rådmannen redegjorde for det arbeidet som kommunen har gjort i forhold til anbefalingene og ville komme tilbake til de to nevnte anbefalingene som ikke er tilstrekkelig oppfulgt fra kommunen sin side.</p>



**NESSET KOMMUNE**  
**Kontrollutvalget**

Saksmappe: 2017-1543/04  
Arkiv: 033  
Saksbehandler: Sveinung Talberg  
Dato: 20.09.2017

## Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 27/17	Kontrollutvalget	10.10.2017

### EVENTUELT

#### Invitasjon til felles kontrollutvalgsmøte 30.11.2017

Med bakgrunn i at Molde, Nesset og Midsund danner ny kommune fra 01.01.2020 inviterer kontrollutvalget i Molde kontrollutvalgene i Midsund og Nesset til felles kontrollutvalgsmøte i Molde rådhus 30.11.2017. Der vil en drøfte felles problemstillinger og presentere for hverandre hva som er særegent for det enkelte kontrollutvalg.

Sekretariatene for kommunene vil også delta. Sekretariatet mener det er viktig at hele kontrollutvalget deltar på dette fellesmøtet.

Vedlagt: Invitasjon fra kontrollutvalget i Molde kommune, datert 03.07.2017.

#### Virksomhetsbesøk

Det er i møteplanen for kontrollutvalget avsatt tid til 1-2 virksomhetsbesøk eller at kontrollutvalget inviterer en enhetsleder til møtet for å informere om virksomheten.

Kontrollutvalget har tidligere hatt gode erfaringer med slike besøk og orienteringer.

Før møtet den 22.06.2017 var Kontrollutvalget på besøk hos enheten for teknisk, utvikling og samfunn og omvisning på brannstasjonen.

Før møtet den 04.10.2016 var Kontrollutvalget på besøk hos Vistdal skole og Vistdal barnehage.

Kontrollutvalget har etter møteplanen ett møte igjen i år den 28.11.2017. Det er aktuelt å gjennomføre et virksomhetsbesøk eller å invitere en enhet til møtet den 28.11.2017.

Kontrollutvalget beslutter i møtet 10.10.2017 om det skal gjennomføres flere virksomhetsbesøk i 2017, evt. hvilken enhet/sector.

Sveinung Talberg  
Rådgiver

# Kontrollutvalget i Molde kommune

Sekretariatet:  
Telefon: 71 11 15 79 - direkte  
Telefon: 71 11 10 00 - sentralbord  
Mobil: 91 37 11 12  
E-post: [jane.anita.aspen@molde.kommune.no](mailto:jane.anita.aspen@molde.kommune.no)  
[postmottak@kontrollutvalgromsdal.no](mailto:postmottak@kontrollutvalgromsdal.no)  
Web: [www.kontrollutvalgromsdal.no](http://www.kontrollutvalgromsdal.no)  
Org.nr.: 912 503 771

Kontrollutvalget i Midsund kommune  
Kontrollutvalget i Nesset kommune

Deres referanse:	Vår referanse:	Arkivkode:	Sted/dato
	2017-227/JAA	1502-033	Molde, 3.7.2017

## INVITASJON TIL FELLES KONTROLLUTVALGSMØTE 30.11.2017

Kontrollutvalget i Molde ønsker å invitere kontrollutvalgene i Midsund og Nesset til et felles kontrollutvalgsmøte der kontrollutvalgene får diskutert felles problemstillinger og får presentere for hverandre hva som er særegent for det enkelte kontrollutvalg.

Møtet foreslås lagt til Molde rådhus 30. november 2017.

**Kontrollutvalget ber om at det gis tilbakemelding til utvalgets sekretær innen 13. oktober, om dere tar imot invitasjonen**

Med hilsen

Trygve Grydeland  
leder kontrollutvalget i Molde