



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

Molde, 25. april 2019

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 3/19
TID: 2.5.2019 kl. 12:00
STED: Møterom «Galleriet», Molde rådhus

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 17/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 18. MARS 2019
PS 18/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 19/19	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2018
PS 20/19	MOLDE KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 21/19	MOLDE HAVNEVESEN KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 22/19	MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 23/19	MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 24/19	MOLDE EIENDOM KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018
PS 25/19	VALG AV REVISJONSORDNING. VALG AV REVISOR
PS 26/19	OPPFØLGINGSLISTE

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 15 79, evt. mob. 91 37 11 12.

E-post: jane.anita.aspen@molde.kommune.no

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Trygve Grydeland (s)
leder

Jane Anita Aspen (s)
daglig leder

Kopi:
Ordfører
Rådmann
Møre og Romsdal Revisjon IKS



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 033 & 17
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 9.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 17/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 18. MARS 2019

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 18. mars 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1.
2.

Saksopplysninger

Vedlagt følger protokollen fra forrige møte. Protokollen er tidligere utsendt. Det ble foretatt noen korrigeringer i første utkast til protokoll. Det er ikke fremkommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen fra forrige møte godkjennes formelt i dette møte, samtidig som det velges to medlemmer til å signere protokollen.

Jane Anita Aspen
daglig leder



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr: 2/19
Møtedato: 18.3.2019
Tid: Kl. 12.00 – 16.15
Møtested: Utsikten, Molde rådhus
Sak nr: 09/19 – 16/19
Møteleder: Trygve Grydeland, leder (H)
Møtende medlemmer: Ann Monica Haugland, nestleder (Frp)
Bonde Nordset (Bor)
Knut Ståle Morsund (Krf)
Anne Brekke (Ap)
Forfall: Ingen
Ikke møtt: Ingen
Møtende vara: Ingen
Fra sekretariatet: Sveinung Talberg, rådgiver
Fra revisjonen: Veslemøy Ellinggard, oppdragsansvarlig revisor og daglig leder i Møre og Romsdal Revisjon IKS (sak 09/19-12/19)
Einar Andersen, forvaltningsrevisor i Møre og Romsdal Revisjon IKS (sak 09/19-16/19)
Av øvrige møtte: Roar Bye, innkjøpsjef ROR-innkjøp (OS 03/19 og 15/19)
Kurt Magne Thrana, økonomisjef (OS 03/19 og 15/19)
Eirik Heggemsnes, kommunalsjef plan- og utviklingsavdeling (OS 04/19 og 11/19-13/19)
Aleksander Aasen Knudsen, enhetsleder byggesak og geodata (sak 11/19)
Mona Helen Sørensen, daglig leder Molde Eiendom KF (sak 12/19)

Leder ønsket velkommen og ledet møtet.
Innkalling ble godkjent.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 09/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 15. JANUAR 2019
PS 10/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
PS 11/19	FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING I MOLDE KOMMUNE»
PS 12/19	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «MOLDE EIENDOM KF – FORVALTNING, DRIFT OG VEDLIKEHOLD AV UTLEIEBOLIGER»
PS 13/19	LEIEAVTALER PARKERINGSAREAL, HÅNDHEVING AV ANTALL PARKEINGSPLASSER OG FAKTURERING AV FRIKJØPSGEBYR FOR MANGLENDE PARKERING
PS 14/19	BEHANDLING AV HENVENDELSER OM TOMTESALGSAVTALE/OPSJONSAVTALE NEDRE FUGLSET

PS 15/19 OPPFØLGINGSLISTE

PS 16/19 EVENTUELT

PS 09/19	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 15. JANUAR 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 15. januar 2019 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Bonde Nordset
2. Knut Ståle Morsund

Kontrollutvalgets behandling

Protokollen fra møte 15. januar 2019 godkjennes.

Leder foreslo at Bonde Nordset og Knut Ståle Morsund velges til å underskrive protokollen.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med forslag fremsatt av leder (5 voterende)

PS 10/19	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

RS 07/19 **Årsrapport for 2018** – Skatteoppkreveren i Molde kommune.

RS 08/19 **Kontrollrapport 2018 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Molde kommune** – brev fra Skatteetaten, Skatt Midt-Norge, datert 15.2.2019.

RS 09/19 **Kontrollutvalget – årsmelding for 2018**, saksprotokoll fra kommunestyremøte 14.2.2018, sak 1/19.

RS 10/19 **Endelig tilsynsrapport og varsel om pålegg- Arkivverket – Molde kommune (7 pålegg)**, brev fra Arkivverket til Molde kommune 10.1.2019.

Kontrollutvalget fikk i møte 15.01.19 i sak RS 01/19 og OS 01/19 en orientering fra arkivleder om den foreløpige tilsynsrapporten datert 14.12.2018 og arkivhåndtering i Storgata 31. Til møtet 18.03.19 forelå den endelige tilsynsrapporten fra Arkivverket datert 10.01.19. Kontrollutvalget ønsker på bakgrunn av de 7 påleggene og fristen 1.8.19 med å lukke påleggene, å få en statusrapport fra arkivleder til møtet 28.8.19.

RS 11/19 **Invitasjon til FKT fagkonferanse og årsmøte 4.-5.6.2019**

Leder i kontrollutvalget ønsker å delta på fagkonferanse og årsmøte. Ingen andre av utvalgsmedlemmene ønsker å delta.

RS 12/19 **Protokoll fra fellesnemdas møte 22.2.2019**

Kontrollutvalget ønsker å følge konsolidering og utfordringene som fremkommer i PS 1/19 fra møtet 22.2.19 videre.

RS 13/19 **Årsmelding for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 2018**

RS 14/19 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 27.2.2019**

Leder orienterte om de prosesser som foregår i sekretariatet når det gjelder endret organisering og nytt mandat til arbeidsgruppen.

Orienteringssaker:

OS 03/19 **Innkjøp og offentlige anskaffelser** - Kontrollutvalget har bedt om en oppdatering av status på innkjøpsområdet, jf. sak på oppfølgingslisten. Innkjøpssjef Roar Bye vil orientere om status, Molde kommunes status når det gjelder tilsvarende anbefalinger som Aukra og Rauma kommune fikk i forvaltningsrevisjonsprosjekt om offentlige anskaffelser og innkjøp, samt hvordan det følges opp at leverandører følger sine forpliktelser i rammeavtaler.

Roar Bye og Kurt Magne Thrana møtte for å orientere og svare på kontrollutvalgets spørsmål. Roar Bye viste en presentasjon av status fra ROR-innkjøp på innkjøp og e-Handel, oppfølging av rammeavtaler og de momenter som inngikk i anbefalingene som kom frem i forvaltningsrevisjonsrapportene i Aukra og Rauma.

Trygve Grydeland spurte først om hva som er status for avtale om nytt sak- og arkivsystem i ROR-kommunene. Kurt Magne Thrana svarte at det nå nærmer seg slutføring av forhandlingene med ny leverandør der forutsetningene er at det nye systemet skal tas i bruk fra 1.1.2020.

Trygve Grydeland spurte deretter om det er rammeavtaler på bruk av helsevikarer. Roar Bye svarte at dette ikke har vært etterspurt eller aktuelt tidligere, men etter at Rauma kommune nå har kommet med innspill, så blir dette kjørt ut på anbud i 2019. I Molde er det varierende grad av slikt kjøp.

Status innkjøp:

Roar Bye sa at det er ingen i Molde kommune som har en funksjon som innkjøpsansvarlig. Det er kun Rauma kommune som har eller har hatt en slik funksjon. Kurt Magne Thrana sa at det i Molde kommune har en innkjøpskoordinator, men denne er kjøpt fra ROR-innkjøp og inngår i tilskuddet som betales til ROR-innkjøp fra Molde kommune. Molde kommune har mindre ressurser til å ivareta en slik innkjøpsfunksjon nå enn før ROR-innkjøp ble etablert.

ROR-Innkjøp har p.t. inngått 72 rammeavtaler, noen avtaler er inngått med flere leverandører. Av disse deltar Molde kommune (kommunen og KF'ene) i 61 rammeavtaler. Hovedårsaken til avviket er at på flere avtaleområder er det inngått separate avtaler for den enkelte kommune. Beregnet volum for Molde kommune i 2018 for kjøp på rammeavtaler er kr 133 mill. kr eks.mva. Molde kommune har i 2018 kjøpt varer og tjenester for kr 477 mill. kr eks. mva. utenom rammeavtaler (gjelder kjøp over kr 100 000 pr enhet).

Tilbakemelding vedr. forvaltningsrevisjonsrapporter for Aukra og Rauma og status i Molde: (Roar Bye)

Opplæring om innkjøp og offentlige anskaffelser: I løpet av 2019 vil ROR-innkjøp tilby slik opplæring til alle kommunene.

Kontroll med at inngåtte rammeavtaler benyttes: ROR-Innkjøp kan bidra med full utrulling av e-Handel og konkurransegrunnlagsverktøy (KGV/KAV), samt rutiner og maler for øvrig.

Sikre at konkurranse gjennomføres over og under terskelverdiene: I løpet av 2019 rulles det ut et nytt system (KGV/KAV) som vil bidra til å sikre dette.

Dokumenter og regelverk som styrer innkjøp og offentlige anskaffelser revideres og oppdateres: Dette blir revidert i 2019.

Anskaffelsesprotokoll blir utarbeidet der dette er påkrevd: I løpet av 2019 rulles det ut et nytt system (KGV/KAV) som vil bidra til å sikre dette.

Innkjøp skjer i tråd med miljømessige krav: Her er ROR-innkjøp i gang med å utarbeide maler.

Ansatte med innkjøpsfunksjon vet om rammeavtaler: ROR-innkjøp vil legge ut alle inngåtte rammeavtaler på «ekstranettsiden» tilgjengelig for ROR-kommunene.

Organisering av innkjøpsfunksjon og roller: I e-handel er brukerroller definert. Ingen andre får anledning til å bestille. I KGV er en avhengig av at den som har en slik rolle har lisens.

Melde avvik om innkjøp: Molde kommune har «rettesnora» for melding av avvik, men en er usikker på om det er lagt til rette for avviksmeldinger på innkjøp i dette systemet.

Roar Bye sa at mye av det som er omtalt og anbefalt i forvaltningsrevisjonsrapportene blir dekket opp av det som er nevnt ovenfor og som bli satt i verk i 2019.

Einar Andersen tilføyde at mye av funnene som ble gjort i prosjektene handlet om at ansatte ikke visste om innholdet i sin rolle som innkjøper. Det kan tyde på manglende opplæring.

Oppfølging av rammeavtaler

I alle rammeavtaler som ROR-Innkjøp har ansvar for, vil det normalt ligge punkt om oppfølging/statusmøter. I rammeavtaler der dette er aktuelt, vil det i tillegg ligge punkt om lønns- og arbeidsvilkår, samt etiske krav. I rammeavtaler der dette er aktuelt, vil det i tillegg ligge punkt om miljøkrav. Oppfølging av at disse krav følges, vil naturlig nok variere ut fra arbeidskapasitet til en hver tid. ROR-innkjøp sender hver måned ut statusrapporter over inngåtte avtaler og pågående anbudsarbeid.

I kontrollutvalgsmøtet 15.01.19 ble det i sak PS 08/19 spurt om de som vinner anbudskonkurranser faktisk opptrer i tråd med de avtaler som er inngått. Hvordan følges dette opp.

Roar Bye viste til en konkret sak på fagseksjon skole der det dreide seg om et felles anbud på kjøp av PC, maskiner og nettbrett der konkurransen var delt i to. Det kom en klage fra en leverandør før konkurransen var avgjort. En valgte å avlyse konkurranse som gjaldt PC'er. Kravspek. var ikke lenger aktuell når nytt anbud ble lyst ut og ny kravspek. ble utarbeidet. Nå er dette ordnet opp i. Som en læring av dette krever nå ROR-innkjøp at det blir gjennomført oppfølgingsmøter undervegs med tilbyderne ang. anbudsgrunnlaget. ROR-innkjøp har fokus på fremdrift i det enkelte anbud fremfor å

ha mange konkurranser gående til enhver tid.

ROR-innkjøp har eksempelvis ikke oversikt over hvordan x-antall gamle bygge- og vedlikeholds kontrakter i Molde kommune har kommet istand. Arbeidstilsynet har sendt kommunen et brev om dette. Kommunen har nå inngått rammeavtaler på rådgivende ingeniørtjenester.

OS 04/19

Sjøfronten

I møte 15.01.19 ble det i sak PS 08/19 tatt opp problemstillinger knyttet til gjennomføringen av Sjøfronten-prosjektet.

Hva er forklaringen på de gjentatte overskridelsene i prosjektet?

Er det for lav risikoavsetning i prosjektet?

Eirik Heggemsnes kom med følgende redegjørelse til kontrollutvalget i møtet: Sjøfronten består av 3 delprosjekt der Molde kommune er byggherre. Vanligvis er det Molde Eiendom KF som er byggherre i byggeprosjekt. De tre delprosjektene er nå i ulike faser. Rammen på totalprosjektet var på 130 mill. kr. Denne var usikker på vedtakstidspunktet.

Sjøfronten 1: I slutten av 2018 meldte entreprenør HAMSTO at det ville bli et merforbruk på ca. 20 mill. kr begrunnet i følgende forhold:

Mangelfull prosjektering («uforutsattposten»), høyere prosjekteringskostnader, høyere pris på stein (legging av stein var med i entreprisen, men innkjøp stein var ikke med), mer omfattende grunnarbeid på Torget, endret løsning for varme i grunnen.

Tiltakene som ble gjort resulterte i at merforbruket kom ned i 7-8 mill. kr: Endret fasade(mindre rød stein, mer grå stein og børstet betong), Torget kan gjøres rimeligere, ingen endring av Storgata.

Sjøfronten 3: Forprosjektet hadde en kostnadsramme på 60 mill. kr. Dette forutsatte bl.a. to broer, opprusting av vestsida elv, rette opp molo til en kostnad av 33 mill. kr. Like før anbudet skulle gå ut viste det seg at grunnforholdene var så dårlige at det ikke ble 33 mill. kr, men 60 mill. kr i kostnad bare for denne delen av prosjektet. De øvrige delene av prosjektet er også dyrere enn antatt, men hovedårsaken til merforbruket er de dårlige grunnforholdene som nå ble avdekt. Grunnundersøkelser er gjort i forprosjektet, men massene som i ettertid ble funnet var av så dårlig kvalitet og forurenset at de måtte fjernes eller plastres. Dette ble ikke oppdaget i forprosjektet. Det var ikke tydeliggjort i forprosjektet. For å redusere merforbruket har en nå sett på en annen og rimeligere løsning for moloen.

I sum så er 130 mill. kr for lite for dette prosjektet. Derfor bevilget kommunestyret ytterligere 12 mill. kr, slik at totalrammen nå er på 142 mill. kr.

I ettertid ser en at posten «uforutsett» er satt for lavt (5-6 % av byggekostnaden). I slike prosjekt burde den ha vært på 10 % av byggekostnaden. Eksempelvis hadde en i forprosjektet forventet konkurranse på levering av stein. Når anbudskonkurransen ble avsluttet var det bare 1 tilbyder og prisen var høyere enn forventet. Entreprenør HAMSTO hadde i forprosjektet innhentet pris på stein.

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

PS 11/19	FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING I MOLDE KOMMUNE»
-----------------	---

Kontrollutvalgets innstilling

1. Molde kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Plan og byggesaksbehandling i Molde kommune** til etterretning og slutter seg til følgende anbefalinger:
 - a. Molde kommune bør benytte kommunens kvalitetssystem inkludert avvikssystemet i henhold til føringer for dette.
 - b. Molde kommune bør vurdere om det i større grad skal dokumenteres hvilke temaer som er tatt opp i samhandlingsmøtene
 - c. Molde kommune bør videreutvikle system som gir innbyggerne informasjon om planarbeid, og påvirke forslagsstillere til i større grad invitere naboer, grunneiere og andre til informasjonsmøter når reguleringsplaner varsles.
 - d. Molde kommune bør innføre rutiner og kvalitetssystem som sikrer etterlevelse av lovpålagte frister i byggesaker, kontroll ved mottak av byggesøknader og utsendelse av foreløpig melding.
2. Kommunestyret ber rådmannen om å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.
3. Kommunestyret ber rådmannen til kontrollutvalgets møte 6.6.2019, utarbeid en skriftlig plan for hvordan anbefalingene skal følges opp.

Kontrollutvalgets behandling

Einar Andersen innledet med å redegjøre for arbeidet og funnene i prosjektet. Eirik Heggemsnes og Aleksander Aasen Knudsen svarte på spørsmål fra utvalget.

Aleksander Aasen Knudsen sa at saker som medfører dispensasjoner fra reguleringsplanen fører til dialog mellom planavdeling og byggsak. Andre ordinære saker medfører ikke slik dialog. Det foreligger ikke referat fra slike samtaler som oftest skjer telefonisk eller i faste ukentlige møter mellom planavdeling og byggsak. Sakene gjelder der det kan være utydelig grense mellom om det er en plansak eller byggsak. For å få bedre samkjøring her ser en på ny organisering av Molde kommunen 1.1.2020 som et steg i riktig retning.

Planavdelingen har forsøkt å involvere mer innbyggerne i plansaker, men det er ikke alltid like enkelt å få den ønskede respons. En vil se på alternative måter å få dette bedre på.

En har en fungerende mottakskontroll for byggesaker der en har fokus på å ha en saksbehandlingstid på maks. 35 dager fra mottak av søknad. Da forutsettes det at søknaden er komplett. 95 % av søknadene er mangelfulle. Byggsak tilbyr da å veilede søker slik at den blir komplett. En har forventninger til en mer effektiv hverdag når nytt saksbehandlingssystem forventes å være på plass 1.1.2020.

Ressurssituasjonen. På planavdelingen er det en gitt økonomisk ramme å forholde seg til og en må prioritere noe som kan medføre at plansaker blir utsatt. Det leveres ikke på planstrategien i dag, noe som kan påvirke saksbehandlingen på byggsak. Byggsak er et eget selvkostområde og er ikke så låst i en politisk tildelt ramme som planavdelingen er. Men det kan være vanskelig å dimensjonere avdelingen byggsak i takt med mengden og kompleksiteten i byggesaker. Når en først har rekruttert er det viktig å beholde kompetansen på avdelingen. Det er konkurranse om arbeidskraften. I 2018 var det en periode med underbemanning som medførte noe forlenget saksbehandlingstid.

Det ble fra Trygve Grydeland spurt om hvorfor det var så stor økning fra 2015-2017 i antall søknader med saksbehandlingstid over pålagt frist. Det kunne ikke Aleksander Aasen Knudsen svare på i møtet, men ville komme tilbake med en forklaring i senere møte.

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

PS 12/19	OPPFØLGING AV FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «MOLDE EIENDOM KF – FORVALTNING, DRIFT OG VEDLIKEHOLD AV UMLEIEBOLIGER»
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

- Kontrollutvalget anmoder Molde kommune, i dialog med Molde Eiendom KF, om å ta en avgjørelse om hvordan de ønsker å styre også mindre bestillinger.
- Kontrollutvalget ber Molde Eiendom KF vurdere å rapportere i forhold til de rapporteringsrutinene som er valgt i kommunen – Balansert målstyring. Om Molde Eiendom KF vurderer at dette ikke er tjenlig for foretaket, så bes det om en tilbakemelding om de vurderinger som gjøres.
- Kontrollutvalget ber om at Molde kommune og Molde Eiendom KF vurderer konkrete tiltak for å følge opp at det foreligger oppdatert oversikt over utleieboliger som kommunen har behov for. Kontrollutvalget ønsker tilbakemelding i første møte høsten 2019.
- Kontrollutvalget ber rådmannen gi tilbakemelding om det er planlagt en evaluering av retningslinjene for avhending av fast eiendom.
- Kontrollutvalget ber Molde kommune om å oversende «Dreiebok» for Molde kommunes kjøp og salg av bygninger, når den foreligger.
- Kontrollutvalget ønsker i første møte høsten 2019 å få en orientering fra Molde Eiendom KF om fremdriften i arbeidet med vedlikeholdsplaner, inkludert oversikt over vedlikeholdskostnader for utleieboliger.
- Kontrollutvalget ber Molde Eiendom KF om en tilbakemelding om hva som konkret er gjort knyttet til rammeavtaler på varer og tjenester, der foretaket ikke kan benytte rammeavtaler inngått av ROR-innkjøp.
- Kontrollutvalget ber om å få tilsendt gjeldende kompetanseplan for Molde Eiendom KF.

Kontrollutvalgets behandling

Mona Helen Sørensen redegjorde i forhold til status og arbeidet med de anbefalingene som fremgikk av rapporten.

Molde Eiendom KF ser ikke behovet for å ha en strengere detaljstyring på bestillinger av boliger som skal kjøpes nå. Det er også mindre interesse for boliger nå enn tidligere og en skal nå også avhende en del boliger etter prinsippet «fra leie til eie», der de som leier boligene får tilbud om å kjøpe disse istedenfor å leie. En anskaffer også færre boliger nå enn før av ulike behovsgrunner.

Molde Eiendom KF har i dag ca. 600 boliger i sin portefølje. 300 av disse er gjennomgangsboliger. 100 av disse er ikke salgbare da de er seksjonert eller spesialtilpasset brukeren. Målet er å selge 10 boliger i 2019.

Molde Eiendom KF ser fram til å ta i bruk nytt digitalt dataverktøy for styring av vedlikehold og ha oversikt over vedlikeholdsplaner. En har tilsatt i stilling som har ansvar for digitalisering. En har også omorganisert slik at en skiller forvaltning og drift tydeligere.

En ser arbeidet med kompetanseplanen i sammenheng med at en nå skal gå over fra at det er ansatte vedlikeholdspersonell på hvert bygg til å ha ansatte med spesialkompetanse på hvert fagområde uavhengig av hvor bygget er lokalisert.

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

PS 13/19	LEIEAVTALER PARKERINGSAREAL, HÅNDHEVING AV ANTALL PARKEINGSPLASSER OG FAKTURERING AV FRIKJØPSGEBYR FOR MANGLENDE PARKERING
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

1. Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre likebehandling dersom det inngås nye leieavtaler om parkeringsplasser, selv om det ikke er hensiktsmessig å utarbeide et eget reglement.
2. Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre innkreving av rettmessige leieinntekter, ved å benytte seg av retten til konsumprisregulering av avtalene.
3. Kontrollutvalget ber om en kort skriftlig tilbakemelding om hvordan rutine for håndheving av antall parkeringsplasser blir praktisert under byggesaksbehandlingen.
4. Kontrollutvalget ber rådmannen v/kommuneadvokaten om å se på leieavtalene og en mulighet for reforhandling.

Kontrollutvalgets behandling

Eirik Heggemsnes svarte på spørsmål. Sekretariatet har i epost 22.02.19 spurt om avtalene konsumprisreguleres slik det åpnes for. Det er til møtet ikke mottatt svar. Spørsmålet ble derfor i møtet gjentatt. Heggemsnes svarte at det er et kapasitets- og prioritetspørsmål ut fra de rammene en har. Det er også et spørsmål om avtalene burde termineres for å få like avtaler. Trygve Grydeland spurte om leieavtalen er i nærheten av markedspris. Det ble svart at det er de nok ikke når en ser på at de er gamle og ikke konsumprisregulert. Det er relativt få, men gamle avtaler. I hovedsak dreier de største avtalene seg om arealet ved Roseby og frikjøp av plasser fra Fylkeskommunen mellom Aker Stadion og Scandic Seilet. Det er ikke avsatt ressurser til å reforhandle avtalene. Ann Monica Haugland etterlyste en debatt om likhetsprinsippet mellom «gjengs markedsleie» for boliger utleid av Molde Eiendom KF og «gjengs markedsleie» for leieavtaler på parkeringsplasser burde gjelde.

Trygve Grydeland fremmet forslag om et tilleggspunkt der en ber rådmannen v/kommuneadvokaten om å se på leieavtalene og en mulighet for reforhandling.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med innstilling og tilleggspunkt 4. (5 voterende).

Sekretariatets innstilling

1. Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre likebehandling dersom det inngås nye leieavtaler om parkeringsplasser, selv om det ikke er hensiktsmessig å utarbeide et eget reglement.
2. Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre innkreving av rettmessige leieinntekter, ved å benytte seg av retten til konsumprinsregulering av avtalene.
3. Kontrollutvalget ber om en kort skriftlig tilbakemelding om hvordan rutinene for håndheving av antall parkeringsplasser blir praktisert under byggesaksbehandlingen.

PS 14/19	BEHANDLING AV HENVENDELSER OM TOMTESALGSAVTALE/OPSJONSAVTALE NEDRE FUGLSET
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget avslutter sin behandling av henvendelser om tomtsalgsavtale/opsjonsavtale nedre Fuglset.

Kontrollutvalgets behandling

Trygve Grydeland viste til at kommunestyret i møte 15.11.18 fikk fremlagt resultatet av avtalt kontrollhandling i tilknytning til saken. Kommunestyret ga ikke i møte 15.11.18 uttrykk for at de ønsket videre behandling av saken. Kontrollutvalget har også bestilt forvaltningsrevisjon av plan og byggesaksbehandling. På denne bakgrunn mener kontrollutvalget at saken er svart ut fra utvalget og at utvalget avslutter videre behandling av saken.

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

PS 15/19	OPPFØLGINGSLISTE
-----------------	-------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Følgende saker føres opp på oppfølgingslisten:

Oppfølging av politiske vedtak

Administrasjonen rapporterer oppfølging av politiske vedtak til kontrollutvalget som i sin tur rapporterer til kommunestyret. Oversikten skal inneholde vedtak fattet av formannskapet, kommunestyret og andre politiske utvalg med beslutningsmyndighet, og som av ulike årsaker ikke er iverksatt innen slutten av kalenderåret. Det skal skilles mellom saker som er avsluttet og saker som fremdeles er under oppfølging. Oversikten skal også inneholde oppfølging av interpellasjoner og oversendingsforslag. Fra 2018 ber kontrollutvalget også om at oversikten inneholder status knyttet til saker fra tidligere år, som ikke er avsluttet. Saken føres opp på oppfølgingslisten hvert år.

Kommunereform

Kommunestyret i Molde har fattet vedtak om å slå seg sammen med Nettet og Midsund kommuner. Kontrollutvalget har en tilsynsfunksjon på vegne av kommunestyret og skal påse at prosessene blir ivarettatt og at risikoområder og sentrale spørsmål blir drøftet og gjennomført. Kontrollutvalget bør jevnlig bli orientert om prosessen.

18.03.19: Kontrollutvalget har hatt til behandling protokoll fra fellesnemdas møte 22.2.19. Se RS 12/19 i sak PS 10/19. Kontrollutvalget ønsker å få fremlagt protokollene fra møtene i fellesnemda som referatsaker.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg – styring og rapportering»

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapporten i sitt møte 07.12.17 sak 44/16. Saken ble oversendt kommunestyret som behandlet rapporten i K-sak 1/17, i møtet 16.02.17. Oppfølging av rapporten var behandlet våren 2018.

Innkjøp og offentlige anskaffelser

Anskaffelsesregelverket er omfattende og erfaringsvis er dette et risikoområde som det er viktig at kontrollutvalget følger opp. Kontrollutvalget har tidligere fulgt opp brudd på regelverk som er avdekket fra revisjonen. Molde kommune er også vertskommune for innkjøpssamarbeidet ROR Innkjøp. Kontrollutvalget ønsker en årlig oppdatering av status på innkjøpsområdet, dette innbefatter bl.a. status for rammeavtaler.

18.03.19: Kontrollutvalget fikk i behandling av OS 03/19 i sak PS 10/19 en statusoppdatering fra innkjøpssjef ROR-innkjøp.

Varslinger og rettstvister

Kontrollutvalget har bedt rådmannen om en oversikt over varslingssaker. For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, har kontrollutvalget også bedt kommuneadvokaten om en oversikt over rettstvister fra foregående og inneværende år. Dette for at kontrollutvalget skal kunne vurdere om omfang og type saker kan indikere systemsvikt/og eller rom for forbedring av kommunen sine rutiner og internkontroll. Kontrollutvalget ønsker årlig tilsvarende oversikter over varslingssaker og rettstvister.

Tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig

Fylkesmannen har hatt tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig. Tilsynet avdekket 3 avvik. 1) Molde kommune sikrer ikke at de fysiske rammene i Røbekk avlastningsbolig er tilpasset hvert enkelt barns særlige behov. 2) Molde kommune sikrer ikke at det alltid blir innhentet politiattest før personell starter i kommunal avlastningsbolig. 3) Molde kommune sikrer ikke at alt personell som arbeider i kommunale avlastningsboliger har fått tilstrekkelig opplæring.

Tilsyn med arkivholdet i Molde kommune

Rapporten etter tilsyn med Molde kommunes arkivhold, datert 12.2.2015 viste 7 pålegg om å utbedre avvik. Avvikene var knyttet til følgende forhold: Flere arkivskapere i samme arkiv, periodisering i Ephorte, interkommunale samarbeid, kvalitetssikring, behandling av post og saksdokument, arkivlokaler og avlevering av elektronisk materiale. Arkivverket har i brev 16.1.2018 avsluttet dette tilsynet. I avslutningsbrevet står det: «De gjenstående avvikene gir grunn til fortsatt bekymring over arkivdanningen og forvaltningen av kommunens eldre arkiver, som på sikt kan svekke både individuelle og kollektive rettigheter om innsyn i gjeldende materiale. Gjenstående avvik må føres inn i kommunens system for internkontroll.(.). Arkivverket vil vurdere å politianmelde avvikene som brudd på arkivforskriften».

18.03.19: Kontrollutvalget har hatt til behandling endelig tilsynsrapport fra Arkivverket. Se RS 10/19 i sak PS 10/19. Kontrollutvalget ønsker å få fremlagt protokollene fra møtene i fellesnemda som referatsaker. Kontrollutvalget ønsker på bakgrunn av de 7 påleggene og fristen 1.8.19 med å lukke påleggene, å få en statusrapport fra arkivleder til møtet 28.8.19.

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Molde Eiendom KF – forvaltning, drift og vedlikehold av utleieboliger»

Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapport i møte 30.11.17 sak 42/17. Saken ble oversendt kommunestyret for endelig behandling i møte 14.12.17, K-sak 85/17. Oppfølging av rapporten er ventet våren 2019.03.19

18.03.19: Kontrollutvalget behandlet oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten i sak PS 12/19 der kontrollutvalget vedtok videre oppfølging av anbefalingene i rapporten.

Nytt personvernregelverk

I 2018 har Norge fått en ny personopplysningslov. Loven består av nasjonale regler og EUs personvernforordning (GDPR - General Data Protection Regulation). Forordningen er et sett regler som gjelder for alle EU/EØS-land. Gjennom å ha god internkontroll og god informasjonssikkerhet kan kommunen sikre at den behandler personopplysninger lovlig, sikkert og forsvarlig. Det er interessant for kontrollutvalget å skaffe seg informasjon om hvordan kommunen har innrettet seg etter de nye personvernopplysningsreglene.

Følgende saker avsluttes på oppfølgingslisten:

Innbyggerhenvendelse nedre Fuglset.

Kontrollutvalget har mottatt en henvendelse til Molde kommune, fra en innbygger i kommunen. Det stilles spørsmål ved om det har vært forskjellsbehandling ved salg av kommunal grunn. Søker opplyser at han i 1999 kontaktet kommunen med ønske om å kjøpe kommunal grunn. Det ble forklart at arealet ikke kunne selges, da det var uklart hvor mye av dette som ville gå med til fremtidig vegbygging. Innbygger hevder at han i 2016 ble klar over at kommunen i 2012 hadde solgt tomten uten at han, eller eventuelt andre potensielle kjøpere var blitt kontaktet. Benevnelsen på saken i oppfølgingslisten endres fra «Henvendelse vedrørende kommunalt tomtsalg på nedre Fuglset», til «Innbyggerhenvendelse nedre Fuglset».

18.03.19: Kontrollutvalget behandlet saken i sak PS 14/19 og vedtok å avslutte sin behandling av henvendelser om tomtsalgsavtale/opsjonsavtale nedre Fuglset.

Kontrollutvalgets behandling

Til dette møtet var det lagt opp til orienteringer fra administrasjonen til følgende saker på oppfølgingslisten.

- **Innkjøp og offentlige anskaffelser**
- **Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Molde Eiendom KF – forvaltning, drift og vedlikehold av utleieboliger»**

Utvalget gjennomgikk de sakene som var opplistet i saksframlegget. Det ble ikke fremmet forslag om å føre opp flere saker på oppfølgingslisten, enn de som er tatt med i saksframlegget.

Utvalget valgte med bakgrunn i behandling og vedtak i sak PS 14/19 å avslutte videre oppfølging av saken Innbyggerhenvendelse nedre Fuglset.

Kontrollutvalget fattet enstemmig vedtak i samsvar med omforent forslag fra utvalgets medlemmer. (5 voterende)

PS 16/19	EVENTUELT
-----------------	------------------

Referat fra NKRF's kontrollutvalgskonferanse

Deltakerne gir utvalget et kort resyme fra konferansen.

Kontrollutvalgets behandling

Anne Brekke pekte spesielt på «Tolga-saken» og at det hadde vært gjennomført et forvaltningsrevisjonsprosjekt på området i 2013 med oppfølging der det ikke hadde fremkommet kritikkverdige forhold. Hvordan kan kontrollutvalget lære av dette og være viss på at oppfølgingen av forvaltningsrevisjonsprosjekt er i orden fra administrasjonen sin side?

Referat fra KS Opplæring ny kommunelov

Deltakerne gir utvalget et kort resyme fra opplæringen.

Kontrollutvalgets behandling

Trygve Grydeland viste til at det i ny kommunelov er sagt at leder av kontrollutvalget ikke kan være medlem av samme parti eller tilhøre samme **gruppe** som ordfører. Det ble ikke klarlagt under opplæringsdagen hva som ligger i definisjonen «gruppe». Er grupper partier eller sammensetning av flere partier til en «gruppe»?

Oppfølging av henvendelse vedrørende egenandel ved omsorgshjem

På bakgrunn av orientering om kontrollutvalgets oppfølging av saken, har sekretariatet mottatt en henvendelse med ønske om å få kopi av beregningene som revisjonen har gjort.

Sekretariatet har besvart henvendelsen med at det vil være rådmannens oppgave å følge opp hans konkrete beregning, og evt. sende ut innbetalingsordre. Henvendelsen er oversendt rådmannen.

Kontrollutvalgets behandling

Saken tatt til orientering.

Detaljregulering Julsundvegen 91 og 93

Kontrollutvalget har sammen med fylkeskommunen, fylkesmannen, Molde kommune v/rådmann, ordfører og leder for plan og utviklingsutvalget, samt Møre og Romsdal Revisjon IKS, mottatt kommentarer ifht. plansøkers arkitekts brev til byggesak og geodata i Molde, samt innsenders brev til plansøkers arkitekt. Kommentarene var mottatt 19.02.19.

Det blir i kommentarene uttrykt stor misnøye med hvordan private planprosesser foregår.

Brevet følger med i møte som u-trykt vedlegg.

Kommentaren også er sendt Møre og Romsdal Revisjon IKS, som gjennomførte forvaltningsrevisjon innenfor temaet. Sekretariatet ser ikke at dette er en sak som kontrollutvalget skal følge opp ytterligere.

Kontrollutvalgets behandling

Saken tatt til orientering og avsluttet. Kontrollutvalget vil i neste møte ha framlagt brevet som skulle ha blitt framlagt som et u-trykt vedlegg.

Trygve Grydeland
leder

Ann Monica Haugland
nestleder

Bonde Nordset
medlem

Knut Ståle Morsund
medlem

Anne Brekke
medlem

Sveinung Talberg
sekretær



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 24.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 18/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 15/19 **Møteprotokoll Fellesnemda 20.3.2019** (vedlagt).
- RS 16/19 **Forvaltningsrevisjonsrapport Plan og byggesaksbehandling** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 28.3.2019 i K-sak 12/19 (vedlagt).
- RS 17/19 **Sammenslåing av Møre og Romsdal Revisjon IKS og Kommunerevisjonsdistrikt nr. 3 i Møre og Romsdal IKS (Komrev3)** – saksprotokoll fra kommunestyrets møte 28.3.2019 i K-sak 17/19 (vedlagt).
- RS 18/19 **Møre og Romsdal Revisjon IKS - Innkalling til møte i representantskapet 29.4.2019** (vedlagt)
- RS 19/19 **Detaljregulering Julsundvegen 91 og 93**
Kontrollutvalget bad i forrige møte om å få fremlagt brevet «Svar på merknader fra nabo, Julsundvegen 89».
- RS 20/19 **Oversikt over rettstvister**
For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, har kontrollutvalget bedt om en årlig oversikt. Notat fra kommuneadvokaten til rådmannen som svar på kontrollutvalgets brev datert 26.3.2019 (vedlagt)
- RS 21/19 **Oversikt over varsel mottatt og behandlet av Molde kommunes varslingsmottak i 2018**
Kontrollutvalget har bedt rådmannen om en årlig oversikt over varslings saker. Det vil i møte bli delt ut et notat fra rådmannen som er unntatt offentlighet jfr. offentlighetslova § 13.1. ledd jf. Fvl § 13 nr 1. Det vil bli gjort en vurdering av om det er behov for å lukke møtet.

Orienteringssaker

Jane Anita Aspen
daglig leder

Utvalg: Fellesnemnda Nye Molde kommune

Møtested: Formannskapssalen, Molde rådhus

Dato: 20.03.2019

Tid: 12:00 – 14:40

Faste medlemmer som møtte:

Navn	Representerer
Odd Helge Gangstad	SP
Fritz Inge Godø	V
Inger Lise Trønningdal	H
Adrian Sørli	H
Torgeir Dahl	H
Gerd Marit Langøy	H
Sidsel Pauline Rykhus	AP
Terje Tovan	BOR
Rolf Jonas Hurlen	H
Edmund Morewood	SP
Toril Melheim Strand	AP
Svein Atle Roset	KRF

Faste medlemmer som ikke møtte:

Navn	Representerer
Nora Helen Dyrseth Blø	AP
Margareth Hoff Berg	U
May Tove Bye Aarstad	AP

Varamedlemmer som møtte:

Navn	Møtte for	Representerer
Arnstein Misund	Nora Helen Dyrseth Blø	KRF/U
Geir Blakstad	Margareth Hoff Berg	H/U
Stein Ivar Bjerkeli	May Tove Bye Aarstad	AP

Fellesnemnda var derved representert med 15 voterende.

Fra administrasjonen møtte:

Navn	Stilling
Arne Sverre Dahl	Prosjektrådmann
Britt Rakvåg Roald	Prosjektleder
Ketil Ugelvik	Rådmann Midsund kommune
Arild Sjøvik	Økonomisjef Midsund kommune
Kurt Magne Thrana	Økonomisjef Molde kommune
Anne Grete Klokset	Rådmann Nesset kommune

Det fremkom ikke merknader til innkalling og saksliste.

Protokollen fra fellesnemndas møte 22.2.2019 ble enstemmig godkjent.

Svein Atle Roset (KRF) opplyste at fylkesmøtet i KS Møre og Romsdal har kommet med en uttale hvor de har uttrykt bekymring for de store effektiviserings- og kuttforslagene i Helse Møre og Romsdal. Fylkesmøtet i KS påpeker i uttalen at finansieringen av vedtatte planer må løses uten at fremtidig tilbud av helsetjenester blir svekket. Det er ønskelig at direktøren i foretaket eller prosjektleder for bygging av det nye sykehuset inviteres til fellesnemnda for å gi en orientering.

Leder Torgeir Dahl åpnet for at det gis en slik orientering i fellesnemndas møte i mai.

Følgende saker ble behandlet:

PS 5/19 Orientering fra prosjektrådmann

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 20.03.2019

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune tar orienteringen fra prosjektrådmannen til orientering.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune ber prosjektrådmann ta med innspill fra møtet i tilbakemeldingene til forslag til vedtekter for Kontrollutvalgssekretariat for Romsdal og i hørings svar til forslag til endringer i vedtektene til KS.

Behandling

Prosjektrådmann Arne Sverre Dahl orienterte.

Prosjektrådmannen viste til punkt 3 i saksopplysningene vedrørende høring om endring i vedtektene for KS med hensyn til representasjon i fylkesmøter og landsting som følge av nye kommuner. Det fremgår av saksopplysningene at nye Molde kommune etter vedtektsendringene vil få 5 representanter, som er det samme som i de tre kommunene i dag. Dette er feil, de tre kommunene har i dag 6 representanter

KS har satt høringsfristen til 27. mars 2019, og prosjektrådmannen bad om at innspill som skal tas med høringsuttalen meldes inn.

Svein Atle Roset (KRF) opplyste at fylkesstyret i KS Møre og Romsdal ønsker at representasjonen til fylkesmøter og landsting opprettholdes som i dag, uavhengig av størrelsen på ny kommunen.

Kontrollutvalgssekretariatet

Leder Torgeir Dahl tok opp finansieringsmodeller for interkommunale selskaper og andre typer samarbeid. Noen samarbeid finansieres med 30/70 modell – 30% fast del og 70% etter innbyggertall, mens andre samarbeid finansieres etter innbyggertall, også for kontrollutvalgssekretariatet.

Nye Molde kommune vil bli en stor aktør i nevnte samarbeid og det må ses nærmere på ulike typer finansieringsmodeller.

Votering:

Prosjektrådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

PS 6/19 Budsjett 2020

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 20.03.2019

Vedtak

Fellesnemnda for nye Molde kommune vedtar at det i det videre arbeidet med budsjett 2020 legges til grunn de inntektsforutsetningene, bruk av disposisjonsfond og rammereduksjoner som fremgår av denne saken. Det presiseres at administrative synergier ved sammenslåingen må synliggjøres ved at dimensjoneringen av disse funksjonene skjer allerede fra oppstart 1.1.2020.

Når det gjelder det videre arbeidet med økonomiplanen for årene 2021-2023 ber fellesnemnda om at man jobber videre med budsjettrammene frem mot nemndas møte 18. september, og at det legges opp til mindre bruk av disposisjonsfondet enn skissert i denne saken.

Behandling

Økonomisjef Kurt Magne Thrana orienterte.

Gerd Marit Langøy (H) fremmet følgende forslag:

Fellesnemnda for nye Molde kommune vedtar at det i det videre arbeidet med budsjett 2020 legges til grunn de inntektsforutsetningene, bruk av disposisjonsfond og rammereduksjoner som fremgår av denne saken. Det presiseres at administrative synergier ved sammenslåingen må synliggjøres ved at dimensjoneringen av disse funksjonene skjer allerede fra oppstart 1.1.2020.

Når det gjelder det videre arbeidet med økonomiplanen for årene 2021-2023 ber fellesnemnda om at man jobber videre med budsjettrammene frem mot nemndas møte 18. september, og at det legges opp til mindre bruk av disposisjonsfondet enn skissert i denne saken.

Votering:

Det ble votert alternativt mellom prosjektrådmannens forslag til vedtak og Gerd Marit Langøys (H) fremsatte forslag der sistnevnte ble vedtatt med 8 mot 7 (Odd Helge Gangstad, Fritz Inge Godø, Arnstein Misund, Terje Tovan, Toril Melheim Strand, Svein Atle Roset og Stein Ivar Bjerkeli) stemmer.

PS 7/19 Lokalisering av arbeidsplasser nye Molde kommune

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 20.03.2019

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak prosjektrådmannens vurderinger i saksfremlegget og vedtar følgende prinsipp for lokalisering av administrative arbeidsplasser i nye Molde kommune:
 - Hovedprinsippet er at ansatte i hovedsak kan ha sitt oppmøtested ved nåværende lokalisasjoner.
 - Det skal legges til rette for at ansatte som ønsker å pendle for å være en del av et større arbeidsmiljø, en eller flere dager i uken, skal få anledning til det.
 - Det skal være et fagmiljø innen landbruksforvaltning, næring og miljø i Eidsvåg. Hovedprinsippet om minst mulig endring av arbeidssted for ansatte gjelder også innen landbruksforvaltning.

- For å sikre gode og likeverdige desentraliserte tjenester der folk bor skal tjenestene organiseres med mobile arbeidsplasser i de tre rådhusene. Dette for at innbyggerne skal få hjelp med tjenester som krever personlig frammøte (desentraliserte rådhusfunksjoner).
 - I de tre rådhusene skal det være betjente servicekontor/innbyggertorg med ulike publikumsrettede oppgaver
 - Den sentrale arkiv- og dokumenttjenesten skal på lengre sikt utvikles med hovedbasis på kommunehuset i Eidsvåg. Fellesnemnda er bevisst risikoen for tap av kompetanse ved en slik flytting, og endring av oppmøtested skal derfor skje etter hvert som fullgod kompetanse kan rekrutteres til Eidsvåg.
 - Det digitale servicekontoret skal utvikles med basis i kommunehuset i Eidsvåg.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at prosjektrådmannen i det videre gjør vurderinger om lokalisering av arbeidsplasser opp mot intensjonsavtalens beskrivelser omkring lokalisering, effektivisering av, kompetanse innenfor og kvalitet på tjenestene, rekruttering, økonomiske rammer, digitalisering og innovative løsninger. Fellesnemnda ber prosjektrådmannen rapportere om fremdrift på møtene i fellesnemnda.

Behandling

Terje Tovan (BOR) fremmet følgende forslag:

Tillegg punkt 1:

- For å sikre gode og likeverdige desentraliserte tjenester der folk bor skal tjenestene organiseres med mobile arbeidsplasser i de tre rådhusene. Dette for at innbyggerne skal få hjelp med tjenester som krever personlig frammøte (desentraliserte rådhusfunksjoner).
- I de tre rådhusene skal det være betjente servicekontor/innbyggertorg med ulike publikumsrettede oppgaver

Nytt punkt 2:

Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at prosjektrådmannen i det videre gjør vurderinger om lokalisering av arbeidsplasser opp mot intensjonsavtalens beskrivelser og målsettinger. Saken legges fram for behandling i fellesnemnda.

Rolf Jonas Hurlen (H) fremmet følgende forslag:

Prosjektrådmannens forslag til vedtak med følgende tillegg og endringer (*endringer i kursiv*):

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak prosjektrådmannens vurderinger i saksfremlegget og vedtar følgende prinsipp for lokalisering av administrative arbeidsplasser i nye Molde kommune:
 - a. Hovedprinsippet er at ansatte i hovedsak kan ha sitt oppmøtested ved nåværende lokalisasjoner.
 - b. Det skal legges til rette for at ansatte som ønsker å pendle for å være en del av et større arbeidsmiljø, en eller flere dager i uken, skal få anledning til det.
 - c. *For å sikre gode og likeverdige desentraliserte tjenester der folk bor skal tjenestene organiseres med mobile arbeidsplasser i de tre rådhusene. Dette for at innbyggerne skal få hjelp med tjenester som krever personlig frammøte (desentraliserte rådhusfunksjoner).*
 - d. *I de tre rådhusene skal det være betjente servicekontor/innbyggertorg med ulike publikumsrettede oppgaver*

- e. Det skal være et fagmiljø innen landbruksforvaltning, næring og miljø i Eidsvåg. ~~Hovedprinsippet om minst mulig endring av arbeidssted for ansatte gjelder også innen landbruksforvaltning.~~
- f. *Sammen med andre aktører skal det arbeides for å legge til rette for et marint/maritimt fagmiljø i Midsund.*
- g. *Den sentrale arkiv- og dokumenttjenesten skal etableres og utvikles på rådhuset i Eidsvåg. Framtidens arkivering vil bli elektronisk. Dagens papirarkiv oppbevares i dagens kommunehus fram til det er mulig å avlevere de til IKA Møre og Romsdal.*

2. Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at prosjektrådmannen i det videre gjør vurderinger om lokalisering av arbeidsplasser opp mot intensjonsavtalens beskrivelser og målsettinger. *Saken legges fram for behandling i fellesnemnda.* ~~omkring lokalisering, effektivisering av, kompetanse innenfor og kvalitet på tjenestene, rekruttering, økonomiske rammer, digitalisering og innovative løsninger.~~

Inger Lise Trønningsdal (H) fremmet følgende forslag:

Tillegg til tredje kulepunkt i prosjektrådmannens forslag til vedtak punkt 1:

Fellesnemnda understreker at den landbruksfaglige ledelsen i nye Molde kommune fortsatt skal sitte tett opp til den kompetansen som ligger i planteknisk miljø på rådhuset i Molde.

Torgeir Dahl (H) fremmet følgende forslag:

Tillegg punkt 1 i prosjektrådmannens forslag til vedtak:

- Den sentrale arkiv- og dokumenttjenesten skal på lengre sikt utvikles med hovedbasis på kommunehuset i Eidsvåg. Fellesnemnda er bevisst risikoen for tap av kompetanse ved en slik flytting, og endring av oppmøtested skal derfor skje etter hvert som fullgod kompetanse kan rekrutteres til Eidsvåg.
- Det digitale servicekontoret skal utvikles med basis i kommunehuset i Eidsvåg.

Tillegg punkt 2 i prosjektrådmannens forslag til vedtak:

Fellesnemnda ber prosjektrådmannen rapportere om fremdrift på møtene i fellesnemnda.

Etter at det var holdt møter for samordning av forslag ble det foretatt slike endringer:

Inger Lise Trønningsdal (H) trakk sitt fremsatte forslag.

Terje Tovan (BOR) trakk sitt fremsatte forslag.

Rolf Jonas Hurlen (H) trakk punkt e), f) og g) under punkt 1 og punkt 2 i sitt fremsatte forslag.

Det ble deretter fremmet følgende fellesforslag fra Torgeir Dahl (H), Rolf Jonas Hurlen (H), Terje Tovan (BOR) og Inger Lise Trønningsdal (H):

Tillegg punkt 1 i prosjektrådmannens forslag til vedtak:

- For å sikre gode og likeverdige desentraliserte tjenester der folk bor skal tjenestene organiseres med mobile arbeidsplasser i de tre rådhusene. Dette for at innbyggerne skal få hjelp med tjenester som krever personlig frammøte (desentraliserte rådhusfunksjoner).
- I de tre rådhusene skal det være betjente servicekontor/innbyggertorg med ulike publikumsrettede oppgaver

- Den sentrale arkiv- og dokumenttjenesten skal på lengre sikt utvikles med hovedbasis på kommunehuset i Eidsvåg. Fellesnemnda er bevisst risikoen for tap av kompetanse ved en slik flytting, og endring av oppmøtested skal derfor skje etter hvert som fullgod kompetanse kan rekrutteres til Eidsvåg.
- Det digitale servicekontoret skal utvikles med basis i kommunehuset i Eidsvåg.

Tillegg punkt 2 i prosjektrådmannens forslag til vedtak:

Fellesnemnda ber prosjektrådmannen rapportere om fremdrift på møtene i fellesnemnda.

Votering:

Prosjektrådmannens forslag til vedtak punkt 1 ble enstemmig vedtatt.
Prosjektrådmannens forslag til vedtak punkt 2 ble enstemmig vedtatt.

Fellesforslagets tillegg til punkt 2 ble enstemmig vedtatt.

Det ble votert punktvis over kulepunktene i fellesforslagets tillegg til punkt 1:

Kulepunkt 1 ble enstemmig vedtatt.
Kulepunkt 2 ble enstemmig vedtatt.
Kulepunkt 3 ble enstemmig vedtatt.
Kulepunkt 4 ble enstemmig vedtatt.

PS 8/19 Organisering og lokalisering av nye NAV Molde

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 20.03.2019

Vedtak

1. Fellesnemnda for nye Molde kommune stiller seg bak hovedlinjene i forslag til organisering og lokalisering av NAV i nye Molde kommune slik det fremkommer i forslaget fra arbeidsgruppen.
2. Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at hovedprinsipp omkring lokalisering av arbeidsplasser i nye Molde kommune også gjøres gjeldende for kommunalt ansatte i NAV, slik at kommunalt ansatte i hovedsak får beholde nåværende arbeidssted.
3. Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at NAV har faste åpningstider for «drop in» på dagens avdelingar.

Behandling

Toril Melheim Strand (AP) fremmet følgende forslag:

Prosjektrådmannens forslag med endringar:

Endring punkt 2:

Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at hovedprinsipp omkring lokalisering av arbeidsplasser i nye Molde kommune også gjøres gjeldende for ansatte i NAV, slik at ansatte i hovedsak får beholde nåværende arbeidssted.

Nytt punkt 3:

Fellesnemnda for nye Molde kommune ber om at NAV har faste åpningstider for «drop in» på dagens avdelingar.

Toril Melheim Strand (AP) trakk punkt 2 i sitt fremsatte forslag.

Votering:

Det ble votert samlet over prosjektrådmannens forslag til vedtak som ble enstemmig vedtatt.
Toril Melheim Strands (AP) forslag til nytt punkt 3 ble enstemmig vedtatt.

PS 9/19 Status for planstrategi nye Molde kommune

Saksprotokoll i Fellesnemnda Nye Molde kommune - 20.03.2019

Vedtak

Fellesnemnda for nye Molde kommune tar orientering og status for samordning av planarbeidet 2019-2020 til orientering.

Behandling

Prosjektrådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Saksprotokoll i Molde kommunestyre - 28.03.2019

Vedtak

1. Molde kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Plan og byggesaksbehandling i Molde kommune** til etterretning og slutter seg til følgende anbefalinger:
 - Molde kommune bør benytte kommunens kvalitetssystem inkludert avvikssystemet i henhold til føringer for dette.
 - Molde kommune bør vurdere om det i større grad skal dokumenteres hvilke temaer som er tatt opp i samhandlingsmøtene
 - Molde kommune bør videreutvikle system som gir innbyggerne informasjon om planarbeid, og påvirke forslagsstillere til i større grad invitere naboer, grunneiere og andre til informasjonsmøter når reguleringsplaner varsles.
 - Molde kommune bør innføre rutiner og kvalitetssystem som sikrer etterlevelse av lovpålagte frister i byggesaker, kontroll ved mottak av byggesøknader og utsendelse av foreløpig melding.
2. Kommunestyret ber rådmannen om å sørge for at anbefalingene blir fulgt og påse at dette arbeidet gjennomføres.

Kommunestyret ber rådmannen til kontrollutvalgets møte 6.6.2019, utarbeid en skriftlig plan for hvordan anbefalingene skal følges opp.

Behandling

Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.

PS 17/19 Sammenslåing av Møre og Romsdal Revisjon IKS og Kommunerevisjonsdistrikt nr. 3 i Møre og Romsdal IKS (Komrev3)

Saksprotokoll i Molde kommunestyre - 28.03.2019

Vedtak

1. Molde kommune slutter seg til samvirkeforetaket med navn Møre og Romsdal Revisjon SA.
2. Molde kommune godkjenner utkastet til vedtekter. 3. Som representant til årsmøtet i Møre og Romsdal Revisjon SA blir ordfører Torgeir Dahl valgt. Følgende vararepresentanter blir valgt i rekkefølge:
 1. Varaordfører Sidsel Rykhus
 2. Frank Ove Sæther
 3. Britt Janne Tennøy
 4. Frøydis Austigard
4. Molde kommune vedtar at Møre og Romsdal Revisjon IKS blir oppløst, og egenkapital blir tilbakeført eierne i tråd med gjeldende regler.
5. Molde kommune godkjenner at kontorutstyr og liknende i Møre og Romsdal Revisjon IKS blir overført til Møre og Romsdal Revisjon SA. Ansatte i Møre og Romsdal Revisjon IKS får tilbud om stilling i Møre og Romsdal Revisjon SA i tråd kapittel 16 i Lov om arbeidsmiljø.
6. Molde kommune godkjenner at pensjonsforpliktelser på tidligere ansatte i Møre og Romsdal Revisjon IKS blir fordelt på eierkommunene.

Behandling

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

INNKALLING

MØTE I REPRESENTANTSKAPET I MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

TID: 29. April 2019 KL. 10

STED: Quality Hotel Grand i Kristiansund

SAKLISTE REPRESENTANTSKAPET:

7/2019	Åpning av møtet
8/2019	Registrering av deltagere/konstituering
9/2019	Godkjenning av innkalling og sakliste
10/2019	Valg av møteleder og møtesekretær
11/2019	Valg av 2 representanter til å underskrive møteprotokollen sammen med møteleder
12/2019	Godkjenning av årsregnskapet og styrets årsberetning
13/2019	Åpenhetsrapport 2018
14/2019	Orientering om status i sammenslåingsprosessen
	Eventuelt

Sakspapirer ligger vedlagt.

Eide/Kristiansund 12. april 2019

Egil Strand

representantskapets leder

Veslemøy E. Ellinggard

daglig leder

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak nr.:	Styre/råd/utvalg:	Møtedato:
Sak 13/2019	Representantskapet	29.04.2018

GODKJENNELSE AV ÅRSREGNSKAP OG STYRETS ÅRSBERETNING

Årsregnskapet for 2018 ligger vedlagt sammen med styrets årsberetning og revisors beretning.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

Årsregnskapet med styrets årsberetning godkjennes.

Årsberetning 2018

Møre og Romsdal Revisjon IKS skal i hovedsak drive regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon i egen regi for eierkommunene. Selskapet har som mål å styrke revisjonens uavhengighet, kvalitet og effektivitet. Selskapet har ikke erverv som formål.

Selskapet ble formelt stiftet i konstituerende representantskapsmøte 14. november 2016. Selskapet ble registrert i Foretaksregisteret 2. januar 2017. Den 1. februar 2017 ble virksomheten og de ansatte i Distriktsrevisjon Nordmøre IKS, Kommunerevisjonsdistrikt 2, Møre og Romsdal og Møre og Romsdal Fylkesrevisjon overført til Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Selskapet har forretningsadresse Kristiansund og avdelingskontorer i Molde og Surnadal.

Regnskapet for 2018 omfatter drift i 12 måneder, sammenlignet med drift i 11 måneder i 2017. Regnskapet for 2018 viser etter styrets oppfatning et rettviseende bilde av selskapets stilling og resultater av driften.

Selskapets styre og representantskap har vedtatt at virksomheten skal slås sammen med Kommunerevisjonsdistrikt 3 i Møre og Romsdal IKS fra 01.01.2020. Den nye virksomheten skal etableres i et nytt selskap, Møre og Romsdal Revisjon SA. Endelig gjennomføring av sammenslåingen forutsetter vedtak i alle eiernes kommune- og bystyre, samt fylkesting. Alle ansatte vil få tilbud om ansettelse i det nye selskapet. Dette selskapet vil bli nedlagt etter utdeling av selskapskapitalen til selskapets eiere. Eierne blir samtidig ansvarlig for oppsatte pensjonsrettigheter, mens pensjonsrettigheter knyttet til ansatte tas med i det nye selskapet.

Selskapet hadde i 2018 18 ansatte, hvorav 14 kvinner og 4 menn.

Selskapets styre består av tre menn og to kvinner. Selskapet har ikke funnet det nødvendig å iverksette særskilte tiltak for å fremme likestilling.

Selskapets virksomhet forurenser ikke det ytre miljø.

Molde, 8. februar 2019


Per Ove Dahl
Styreleder


Heidi Blakstad Dahl
Nestleder


Frank Sve


Anita Øyen Halås


Einar Andersen
Ansattes representant


Veslemøy E. Ellinggard
Daglig leder

**Årsregnskap 2018
for
Møre og Romsdal Revisjon IKS**

Organisasjonsnr. 917802149

Utarbeidet av:

SpareBank 1 Regnskapshuset Nordvest AS
Autorisert regnskapsførerselskap
Vågeveien 7
6509 KRISTIANSUND N
Organisasjonsnr. 938251878

Resultatregnskap

	Note	2 018	2 017	Budsjett 2018
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER				
Driftsinntekter				
Salgsinntekt		19 631 418	16 968 778	20 600 000
Annen driftsinntekt		268 170	219 297	-
Sum driftsinntekter		19 899 588	17 188 075	20 600 000
Driftskostnader				
Lønnskostnad	1,6	15 885 262	12 546 421	16 600 000
Annen driftskostnad		3 722 084	4 411 191	3 100 000
Sum driftskostnader		19 607 346	16 957 612	19 700 000
DRIFTSRESULTAT		292 242	230 463	900 000
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER				
Finansinntekter				
Annen renteinntekt		13 988	13 016	-
Annen finansinntekt		808	0	-
Sum finansinntekter		14 796	13 016	-
Finanskostnader				
Annen rentekostnad		0	2	-
Sum finanskostnader		0	2	-
NETTO FINANSPOSTER		14 796	13 014	-
ÅRSRESULTAT		307 038	243 477	900 000
OVERF. OG DISPONERINGER				
Overføringer annen egenkapital		77 030	0	
Dekning av tidligere tap		230 008	243 477	
SUM OVERF. OG DISP.		307 038	243 477	

Balanse pr. 31.12.2018

	Note	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	2	25 000	25 000
Investeringer i aksjer og andeler		38 976	0
Sum finansielle anleggsmidler		63 976	25 000
SUM ANLEGGSMIDLER		63 976	25 000
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		2 377 756	2 230 949
Andre kortsiktige fordringer	3	754 950	1 591 352
Sum fordringer		3 132 706	3 822 301
Bankinnskudd, kontanter o.l.	4	3 052 546	2 375 742
SUM OMLØPSMIDLER		6 185 252	6 198 043
SUM EIENDELER		6 249 228	6 223 043

Balanse pr. 31.12.2018**EGENKAPITAL OG GJELD****EGENKAPITAL****Innskutt egenkapital**

Annen innskutt egenkapital	5	2 767 000	2 767 000
----------------------------	---	-----------	-----------

Sum innskutt egenkapital		2 767 000	2 767 000
---------------------------------	--	------------------	------------------

Opptjent egenkapital

Annen egenkapital		77 030	0
-------------------	--	--------	---

Udekket tap		0	-230 008
-------------	--	---	----------

Sum opptjent egenkapital		77 030	-230 008
---------------------------------	--	---------------	-----------------

SUM EGENKAPITAL		2 844 030	2 536 992
------------------------	--	------------------	------------------

GJELD**KORTSIKTIG GJELD**

Leverandørgjeld		429 207	189 994
-----------------	--	---------	---------

Skyldig offentlige avgifter		1 455 311	991 560
-----------------------------	--	-----------	---------

Annen kortsiktig gjeld	3	1 520 680	2 504 497
------------------------	---	-----------	-----------

SUM KORTSIKTIG GJELD		3 405 198	3 686 051
-----------------------------	--	------------------	------------------

SUM GJELD		3 405 198	3 686 051
------------------	--	------------------	------------------

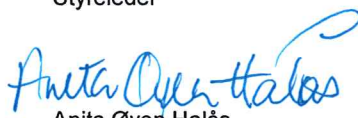
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 249 228	6 223 043
---------------------------------	--	------------------	------------------

Kristiansund, 08.02.2019


Per Ove Dahl
Styreleder


Heidi Blakstad Dahl
Nestleder


Frank Sve


Anita Øyen Halås


Einar Andersen
Ansattrepresentant


Veslemøy E. Ellinggard
Daglig leder

Noter 2018

Regnskapsprinsipper:

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder. Unntaksreglene for små foretak er benyttet for alle poster der det foreligger slik valgadgang. Selskapet etablerte virksomhet 1.februar 2017. Sammenligningstall for 2017 representerer 11 måneders drift, mens 2018 utgjør 12 måneders drift.

Driftsinntekter og -kostnader

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres

Aksjer og andeler i datterselskap og tilknyttet selskap

Investeringer i datterselskap og tilknyttet selskap er vurdert etter kostmetoden.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes å ikke være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig og kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet. Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene dette gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

Skatt

Selskapet har ikke erverv som formål, og en helhetsvurdering av selskapet og dets virksomhet medfører at det ikke er skattepliktig.

Fortsatt drift

Selskapets styre og representantskap har vedtatt at virksomheten skal slås sammen med Kommunerevisjonsdistrikt 3 i Møre og Romsdal IKS fra 01.01.2020. Den nye virksomheten skal etableres i et nytt selskap, Møre og Romsdal Revisjon SA. Endelig gjennomføring av sammenslåingen forutsetter vedtak i alle eierne kommune- og bystyre, samt fylkesting. Alle ansatte vil få tilbud om ansettelse i det nye selskapet. Dette selskapet vil bli nedlagt etter utdeling av selskapskapitalen til selskapets eiere. Eierne blir samtidig ansvarlig for oppsatte pensjonsrettigheter, mens pensjonsrettigheter knyttet til ansatte tas med i det nye selskapet.

Noter 2018

Note 1 - Lønnskostnad

Lønnskostnader	2018	2017
Lønn	12 106 437	9 978 934
Arbeidsgiveravgift	1 888 275	1 386 792
Pensjonskostnader	1 601 561	975 555
Andre lønnsrelaterte ytelser	288 989	205 140
Totalt	15 885 262	12 546 421
Gjennomsnittlig antall årsverk	18	

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Annen godtgj.
Daglig leder	1 107 557	0
Pensjonskostnad knyttet til daglig leder	147 642	0
Styret	78 400	0

Ved oppsigelse fra arbeidsgiver sin side, har daglig leder rett til kompensasjon tilsvarende 3 måneders lønn, i tillegg til lønn i oppsigelsestiden.

Revisor

Kostnadsført revisorhonorar for 2018 utgjør kr. 15 000 eks. mva.

Note 2 - Investeringer i tilknyttet selskap

Selskapet har aksjer i følgende tilknyttede selskaper, tall i hele 1 000 kroner:

Tilknyttet selskap, kontorsted:	Eier- andel %	Stemme- rett %	Årsresultat siste år	Balanseført EK siste år
Revisjon Nor AS, Kristiansund	20,00 %	20,00 %	238	959

Regnskapstall er oppgitt for 2017 siden 2018-regnskapet ikke er avlagt enda.

Note 3 - Andre kortsiktig fordringer

Herav utgjør krav på tidligere revisjonsenheter i forbindelse med virksomhetsoverdragelse:

Fordring Møre og Romsdal fylkeskommune	64 000
Fordring eiere av tidligere Kommunerevisjonsdistrikt 2 i M&R	407 519
Sum	471 519

Noter 2018

Note 4 - Bankinnskudd, kontanter o.l.

Skattetrekkinnskudd utgjør pr 31.12. i år kr 564 997 og utgjorde pr 31.12. i fjor kr 664 689.

Note 5 - Deltagere

Deltagere med delt ansvar er:

Møre og Romsdal fylkeskommune	Andel: 30,4 %
Molde kommune	Andel: 12,1 %
Kristiansund kommune	Andel: 12,1 %
Vestnes kommune	Andel: 3,8 %
Rauma kommune	Andel: 3,8 %
Neset kommune	Andel: 2,3 %
Aukra kommune	Andel: 3,0 %
Fræna kommune	Andel: 4,6 %
Eide kommune	Andel: 2,3 %
Averøy kommune	Andel: 3,6 %
Gjemnes kommune	Andel: 2,3 %
Tingvoll kommune	Andel: 3,0 %
Sunndal kommune	Andel: 3,8 %
Surnadal kommune	Andel: 3,8 %
Rindal kommune	Andel: 2,3 %
Halsa kommune	Andel: 1,5 %
Smøla kommune	Andel: 2,3 %
Aure kommune	Andel: 3,0 %

Note 6 - Pensjonsforpliktelser

Obligatorisk tjenestepensjon

Selskapet er pliktig å ha tjenestepensjon etter lov om obligatorisk tjenestepensjon. Selskapets pensjonsordninger tilfredstiller kravene i denne loven.

Ytelsespensjon

Selskapet har pensjonsordning i KLP, KS18 Fellesordningen for kommuner og bedrifter. Det er 20 personer i ordningen, hvorav 18 aktive og 2 oppsatt rettighet. Ansatte betaler egenandel på 2% av lønn.

Selskapet har ikke balanseført pensjonsforpliktelsen.

Noter 2018

	2018	2017
Netto pensjonskostnad	2 030 573	1 542 159
+Administrasjonskostnad	102 531	54 127
= Samlet kostnad	2 133 104	1 596 286
Innbetalt premie/tilskudd ink adm	2 181 561	813 649
Årets premieavvik	48 457	-782 637
Estimat 31.12		
Brutto påløpt forpliktelse	19 187 985	12 572 248
-Pensjonsmidler	13 891 687	9 972 611
= Netto pensjonsforpliktelse	5 296 298	2 599 637

AFP

AFP-ordningen er en ytelsesbasert flerforetaks pensjonsordning, og finansieres gjennom premier som fastsettes som en prosent av lønn. Regnskapsmessig blir ordningen behandlet som en innskuddsbasert pensjonsordning hvor premiebetalingene kostnadsføres løpende, og ingen avsetninger foretas i regnskapet.

Tilskudd til AFP ordningen inngår i regnskapslinjen lønnskostnader.

Fellesordningen for AFP offentliggjør ikke anslag på fremtidige premiesatser, men legger til grunn at premien for ny AFP må økes over tid for å imøtekomme forventninger om økte utbetalinger med tilstrekkelig bufferkapital.

Selskapet er solidarisk ansvarlig for to tredeler av pensjonen som skal utbetales til de arbeidstakere som til enhver tid fyller vilkårene. Ansvarer gjelder både manglende innbetaling og dersom premiesatsen viser seg å være utilstrekkelig.

Ved eventuell avvikling av ordningen har selskapet plikt til fortsatt premiebetaling for dekning av pensjonsutbetalinger til arbeidstakere som er tiltrådt eller som fyller vilkårene for avtalefestet pensjon på avviklingstidspunktet.

Til representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Møre og Romsdal Revisjon IKS' årsregnskap som viser et overskudd på kr 307 038. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noteopplysninger til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2018, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter informasjon i årsrapporten bortsett fra årsregnskapet og den tilhørende revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon.

Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Partnere:

Egil Stene 995 17 111
Sture Hansen 917 74 228
Sveinung Karlsen 918 66 059

ES Revisjon AS
Postboks 122, 9482 Harstad
Hans Egedes Gate 19, 9405 Harstad
Foretaksnummer: 997 820 266 MVA
Godkjent revisjonsselskap – Autorisert regnskapsførerselskap

Telefon: 970 68500
Telefax: 947 72768
post@esrevisjon.no
www.esrevisjon.no

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:

<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet og forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Harstad, 8. februar 2019

ES Revisjon AS

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Sture Hansen'.

Sture Hansen

Registrert revisor

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak nr.:	Styre/råd/utvalg:	Møtedato:
Sak 14/2019	Representantskapet	29.04.2018

ÅPENHETSRAPPORT 2018

Revisjonsselskaper som reviderer årsregnskap for selskap med allmenn interesse (f.eks. børsnoterte selskaper, banker og andre) har plikt til å utarbeide åpenhetsrapport i henhold til revisorloven.

MRR utfører ikke revisjon etter revisorloven, men etter kommuneloven. Vi har derfor ikke tilsvarende plikt. Likevel anser flere at det kan være nyttig for kommunale revisjonsenheter å utarbeide slike åpenhetsrapporter.

Vi har i oppdragsavtalene med våre eiere forpliktet oss til å utarbeide en årlig åpenhetsrapport. Vedlagt denne saken ligger rapporten for 2018 som er avgitt av selskapets styre og daglig leder.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

Åpenhetsrapporten tas til orientering

ÅPENHETSRAPPORT 2018

- INNSYN I VÅR KVALITETSSIKRING

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Forord

Vi i MRR ønsker å være den **foretrukne** leverandøren av kommunale og fylkeskommunale revisjonstjenester i Nordmøre og Romsdal. Dette vil vi oppnå gjennom våre kjennetegn som består av akronymet **EKTE**.

Hvis vår adferd både internt og eksternt kjennetegnes ved at vi er

- ▶ Engasjert
- ▶ Kvalitetsbevisst
- ▶ Troverdig og
- ▶ Endringsvillig

så tror vi at vi bidrar til samfunnsrollen som revisor og at vi er med på å bygge tillit i kommunal sektor.

Våre kjennetegn gjenspeiles i vår perspektivtenkning både med tanke på strategi og handlingsplaner. Vårt mål er at dette i sum skal lede frem til at innbyggerne som bor i vårt revisjonsdistrikt skal få bedre kommuner å bo i.

Vi er ikke underlagt rapporteringskravene i revisorloven og har derfor ikke plikt til å utarbeide en åpenhetsrapport. NRKF (Norges kommunerevisorforbund) anbefaler likevel sine medlemmer å utarbeide en slik rapportering så langt kravene i revisorloven passer.

Vi har derfor sagt i våre oppdragsavtaler at vi skal utarbeide en slik åpenhetsrapport årlig. Vi håper at denne rapporten vil bidra til godt innsyn i vår virksomhet og kan bidra til tillit til gjennomføringen og kvaliteten av regnskaps- og forvaltningsrevisjon av kommunene og fylkeskommunen. Denne rapporten er tilgjengelig på www.mrrrevisjon.no

Veslemøy E. Ellinggard

daglig leder/statsautorisert revisor

Våre perspektiver og kjennetegn

5



Etiske retningslinjer og varslingsystem

- ▶ Revisorloven sier at revisor er **allmennhetens tillitsperson** ved utøvelse av revisjon. Videre sier loven at revisor skal utøve sine virksomhet med **integritet**, **objektivitet** og **aktsomhet**.
- ▶ MRR er ikke underlagt revisorloven sine bestemmelser, men mange av våre ansatte har mottatt sine titler fra Finanstilsynet som statsautorisert revisor og registrert revisor. Titlene er hjemlet i revisorloven.
- ▶ MRR og ansatte er gjennom medlemskapet i NKRF (Norges Kommunerevisorforbund) underlagt deres etiske regelverk, i tillegg er ansatte som er privatmedlemmer i Den norske Revisorforening og Regnskap Norge også underlagt deres etiske regelverk
- ▶ MRR har etablert egnet regelverk og rutiner for varslings.

Internkontroll og kvalitetssystem i MRR

- ▶ Vi ønsker å forstå våre kunders behov og tilføre verdi gjennom deling av kunnskap innenfor det som er vår kjernekompetanse som er styring og kontroll, samt våre kjennetegn som **EKTE**.
- ▶ Våre retningslinjer og rutiner for internkontroll og kvalitetskontroll er nedfelt i vår ISQC som bygger på den internasjonale revisjonsstandarden for kvalitetskontroll i revisjonsfirmaer

Internkontroll og kvalitetssystem i MRR forts.



Elementene i MRR sitt kvalitetskontrollsystem

Ledelsens ansvar for kvalitet

- Bedriftskultur for kvalitet
- Plassering av ansvar
- Kompetanse hos kvalitetsansvarlig

Efiske krav

- Integritet
- Faglig kompetanse og tilbørlig aktsomhet
- Konfidensialitet
- Profesjonell opptreden
- Uavhengighet
- Rapportering av trusler
- Forholdsregler

Aksept og fortsettelse av kundeforhold

- Vurdering av integritet hos kunden
- Kompetanse, tid og ressurser
- Mulighet for å oppfylle etiske krav
- Rutiner for avslutning av oppdrag

Personale

- Krav til personale
- Rekruttering
- Evaluering av prestasjoner
- Ferdigheter og kompetanse
- Karriereutvikling
- Vederlag
- Behov
- Tildeling av oppdrag til oppdragsansvarlig revisor

Gjennomføring av oppdraget

- Faglige standarder
- Avgir hensiktsmessig revisjonsberetning
- Konsultasjoner
- Meningsforskjeller
- Etablere kvalitetskontroll
- Etablere kriterier for kontroller

Overvåkning

- Løpende vurdering
- Løpende evaluering
- Kommunikasjon
- Straffetiltak
- Rutiner for klage og beskyldninger
- Dokumentasjon

Uavhengighet

10

- ▶ Vi sikrer uavhengighet på alle oppdrag.
- ▶ For alle kommuner/fylkeskommuner så fyller oppdragsansvarlig revisor ut uavhengighetserklæring som oversendes til kontrollutvalg
 - ▶ Årlig for regnskapsrevisjon, alle medarbeidere fyller tilsvarende ut erklæring til oppdragsansvarlig revisor
 - ▶ Per rapport for forvaltningsrevisjon
- ▶ Uavhengighet på alle oppdrag for regnskapsrevisjon gjennomgås årlig og dokumenteres i vårt revisjonsverktøy, Descartes som en obligatorisk handling.
- ▶ Ved trusler mot uavhengigheten iverksettes tiltak. Dette kan innebære utskiftning av oppdragsansvarlig revisor og/eller team medlemmer. For utførelsen av oppdrag for 2018 er det varslet 3 mulige trusler mot uavhengigheten. Det ble kun ansett nødvendig å iverksette tiltak i 2 av tilfellene.
- ▶ Vi har ikke implementert rotasjon av oppdragsansvarlige revisorer enda. Dette henger sammen med kun 2 års drift i MRR. Likevel har vi oppdrag som har hatt samme oppdragsansvarlige revisor i en årrekke gjennom tidligere selskap. Vi har ikke ansett det nødvendig å gjennomføre rotasjon enda, men det blir vurdert løpende ved oppstart av hvert års revisjon.

Intern kvalitetssikring

- ▶ Vi etterstreber at alle oppdrag skal revideres av et team, dette innebærer at det er mer enn én person involvert i vurderinger, begrunnelser og dokumentasjon dette gjelder både forvaltningsrevisjon og regnskapsrevisjon.
 - ▶ Arbeidspapir innenfor regnskapsrevisjon utarbeidet av medarbeidere skal alltid gjennomgås av team manager og/eller oppdragsansvarlig. Oppdragsansvarlig gjennomgår alle arbeidspapirer utarbeidet av team manager. All gjennomgang blir gjort i vårt revisjonsverktøy, Descartes med elektronisk signering og kontrollspor.
 - ▶ Unntak for de minste stiftelsene som i noen grad blir revidert direkte av oppdragsansvarlig revisor.
 - ▶ Fagansvarlig/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor kontrollerer alltid sluttrapport mot sjekklister for å dokumentere etterlevelse av RSK 001.
- ▶ Ev. uenighet på teamet med tanke på vurderinger og konklusjoner blir dokumentert i revisjonsverktøyet vårt, Descartes. Det er oppdragsansvarlig som har den avgjørende myndighet, men fagansvarlig for henholdsvis regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon blir konsultert ved behov.
- ▶ Oppdragsansvarlige regnskapsrevisorer har månedlige møter for diskusjon av problemstillinger og komme frem til konsekvent håndtering av utfordringer. Møtene er hovedverktøyet for å utvikle et felles revisorskjønn innenfor regnskapsrevisjon slik at alle kunder blir håndtert likt.

Intern kvalitetskontroll

- ▶ Alle oppdragsansvarlig regnskapsrevisorer gjennomgår årlig intern kvalitetskontroll.
- ▶ Kontrollen innebærer at en annen oppdragsansvarlig går igjennom sjekklister for kvalitetskontroll for kommunal sektor for å se om vurderinger er tilfredsstillende dokumentert og konklusjoner er tatt på tilstrekkelig grunnlag, samt at alle obligatoriske handlinger er gjennomført.
- ▶ Funnene i kontrollen blir gjennomgått med den oppdragsansvarlige revisoren som er kontrollert, men også i plenum med alle oppdragsansvarlige revisorer for å få en felles diskusjon av grensedragninger og utarbeidelse av felles skjønn.
- ▶ Gjennomført kvalitetskontroll i 2018 har ikke avdekket feil konklusjoner eller mangler i dokumentasjonen av utført revisjon. Kontrollen har likevel vist forbedringsområder for den enkelte oppdragsansvarlig. Dette tas med inn i revisjonen av 2018-regnskapene og videre inn i det systematiske forbedringsarbeidet.

Systematisk forbedringsarbeid

- ▶ Vi har stort fokus på løpende og systematisk forbedringsarbeid, jf. to av våre kjennetegn «kvalitetsbevisst» og «endringsvillig».
- ▶ Ved oppstarten av hvert revisjonsår, vanligvis i slutten av august har vi en 2 dagers intern workshop hvor fokus på kvalitetsforbedring for kommende år fastsettes for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon. Det vi blir enige om i på denne samlingen blir gjennomført det kommende revisjonsåret på alle oppdrag og blir dermed målestokken for våre interne kvalitetsgjennomganger etter at oppdragene er ferdigstilt.
- ▶ Forpliktelsen på samlingen er gjenstand for løpende måling gjennom de månedlige møtene mellom oppdragsansvarlige regnskapsrevisorer og samlinger mellom oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer.

Ekstern kvalitetskontroll

- ▶ Som medlem i NKRF (Norges Kommunerevisorforbund) er vi underlagt obligatorisk kvalitetskontroll. Formålet med kontrollen er å sikre at medlemsbedriftene holder en høy faglig standard.
- ▶ Første og hittil eneste kvalitetskontroll i MRR ble gjennomført høsten 2017 og var en oppfølgingskontroll av forvaltningsrevisjon fra en av de tidligere revisjonsenhetene.
- ▶ Hovedkonklusjonen var at forvaltningsrevisjonen var i hovedsak gjennomført i samsvar med god kommunal revisjonsskikk med noen merknader knyttet til forbedringsområder.

Våre eiere

15

 Møre og Romsdal fylkeskommune

 Molde kommune

 Kristiansund kommune

 Vestnes kommune

 Rauma kommune

 Nesset kommune

 Aukra kommune

 Fræna kommune

 Eide kommune

 Averøy kommune

 Gjemnes kommune

 Tingvoll kommune

 Sunndal kommune

 Surnadal kommune

 Rindal kommune

 Halså kommune

 Smøla kommune

 Aure kommune

Våre kunder

16

- ▶ Våre eierkommuner på Nordmøre og i Romsdal
- ▶ Møre og Romsdal Fylkeskommune (også eier)
- ▶ Kommunale foretak
- ▶ Interkommunale selskaper
- ▶ Stiftelser og legater
- ▶ Kirkelige fellesråd
- ▶ Sokneråd/menighetsråd
- ▶ Vertskommunesamarbeid
- ▶ Mottakere av særattestasjoner

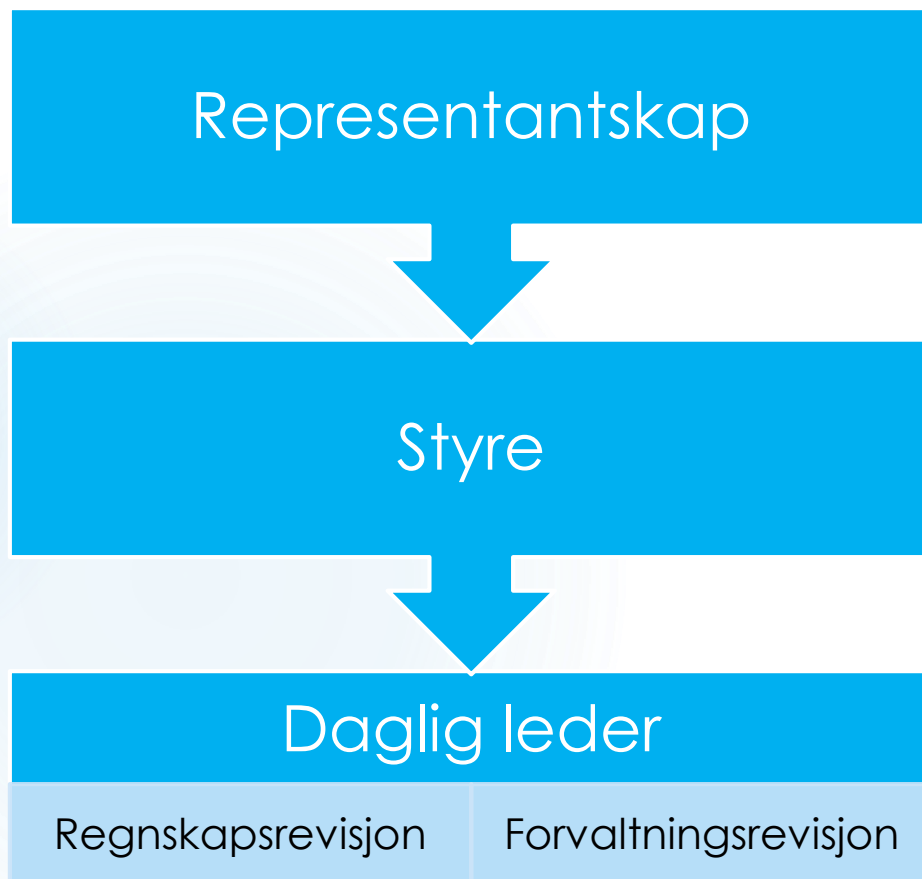
Leveranser

17

- ▶ MRR leverer
 - ▶ Regnskapsrevisjon: 17 kommuner på Nordmøre og i Romsdal, Møre og Romsdal fylkeskommune, KF, IKS, stiftelser, legater, kirkelige fellesråd, sokneråd/meningshetsråd m.m.
 - ▶ Forvaltningsrevisjoner til kommuner og fylkeskommunen
 - ▶ Selskapskontroller og selskapsgjennomganger
 - ▶ Attestasjoner
 - ▶ Internkontroll: kartlegging og testing
 - ▶ Andre undersøkelser og rådgivning

Organisering

18



- ▶ Selskapets øverste organ er representantskapet, hvor alle eierne deltar med ett medlem hver. Den enkeltes stemme vektet etter eierandel.
- ▶ Representantskapet velger selv sin leder. Daglig leder og styrets leder har møteplikt og talerett i representantskapet.
- ▶ Styret består av 5 medlemmer med personlige vararepresentanter. 4 medlemmer med vara velges av representantskapet og 1 medlem med vara velges av de ansatte. Daglig leder har møteplikt og talerett i styret.
- ▶ Daglig leder er leder for hele virksomheten. Alle oppdrag i virksomheten ledes av en oppdragsansvarlig revisor. I tillegg til daglig leder har selskapet 3 oppdragsansvarlige revisorer innen for regnskapsrevisjon og 2 innenfor forvaltningsrevisjon.

MRR

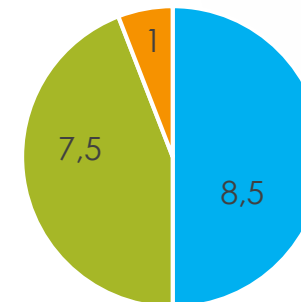
Møre og Romsdal Revisjon IKS

Virksomheten i 2018

19

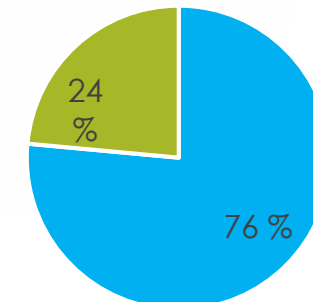
- ▶ 2018 har vært vårt første fulle driftsår
- ▶ Hovedkontor i Kristiansund og avdelingskontor i Molde og Surnadal.
- ▶ Avdelingskontoret i Molde flyttet i november til nye lokaler i Storgata 18.
- ▶ Vi har p.t. 17 høyt utdannede ansatte
 - ▶ 11 regnskapsrevisorer og 6 forvaltningsrevisorer
- ▶ Vedtak i representantskapet om sammenslåing med Komrev 3 (revisjonsenhet på Nordre Sunnmøre) fra 01.01.2020.

Kontorsted



■ Kristiansund
■ Molde
■ Surnadal

Ansatte



■ Kvinner ■ Menn

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

- ▶ Omsetning 2018: MNOK 19,9 (2017: MNOK 17,2 med 11 mnd. drift)
- ▶ Selskapet har i 2018 gjennomført regnskapsrevisjon, herunder attestasjoner, forvaltningsrevisjon og selskapsgjennomganger
- ▶ Av selskapets omsetning i 2018 utgjør MNOK 17,3 omsetning fra eiere (inkl. inntekter fra kommunale foretak)
- ▶ Selskapet har ikke som mål å gå med overskudd
- ▶ Selskapet har ingen godtgjørelse til sine eiere

Godtgjørelse til styre og representantskap

- ▶ Selskapet utbetaler ikke godtgjørelse til selskapets representantskap.
- ▶ Godtgjørelse til selskapets styre fastsettes årlig av representantskapet. Honoraret er fastsatt slik:
 - ▶ Styrets leder mottar fast kr. 30 000 pluss kr. 1 600 per møte
 - ▶ Styrets nestleder mottar fast kr. 10 000 pluss kr. 1 600 per møte
 - ▶ Øvrige medlemmer mottar kr. 1 600 per møte
 - ▶ Reiseutgifter dekkes etter regning

Etterutdanningspolitikk

22

- ▶ MRR leverer kompetanse og vi er avhengige av at våre ansatte til enhver tid innehar tilstrekkelig, riktig og oppdatert kompetanse.
- ▶ Våre ansatte er underlagt krav etter etterutdanning både gjennom bransjeforeningene NKRF og DnR. Kravene gjelder oppdragsansvarlige revisorer. Vi etterstreber likevel at alle ansatte skal gjennomføre etterutdanning og kurs uavhengig om det er pålagt eller ikke.
- ▶ Vi har system for felles registrering av etterutdanningstimer og årlig kontroll av etterlevelse av lov, forskrifts- og medlemskrav til timetall og sammensetning.

Samarbeid med andre

23

- ▶ MRR samarbeider tett med kontrollutvalgssekretariatene til kontrollutvalgene blant våre eiere. Disse består av:
 - ▶ Kontrollutvalgssekretariatet for Møre og Romsdal Fylkeskommune,
 - ▶ Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal og
 - ▶ Kontrollutvalgssekretariatet for Nordmøre
- ▶ Vi er bedriftsmedlem i KS Bedrift gjennom bedriftsavtalen
- ▶ Vi er medlem av NKRF (Norges kommunerevisorforbund) og er fra 2018 representert som medlem og varamedlem i to av forbundets faste komiteer

Samarbeid med andre forts.

- ▶ Selskapet samarbeider med andre kommunale revisjonsenheter i Møre og Romsdal blant annet gjennom lokallaget i NKRF og vi søker også samarbeid med andre der det er naturlig
- ▶ Vi deltar også i forum etablert av Fylkesmannen i Møre og Romsdal for samordning av statlige tilsyn
- ▶ Selskapet har overtatt en eierandel i revisjonsselskapet Revisjon Nor AS på 20% i forbindelse med virksomhetsoverdragelsen fra Distriktsrevisjon Nordmøre IKS.
 - ▶ En ansatt i MRR eier 60% av aksjene i samme selskap.
 - ▶ Det har ikke vært transaksjoner mellom selskapene i 2018 ut over viderefakturering av husleie og felleskostnader fra MRR til aksjeselskapet.
 - ▶ Det har vært arbeidet aktivt med salg av aksjene i 2017 og 2018. Arbeidet har enda ikke resultert i et salg ved avleggelsen av denne rapporten.

Fokus i MRR i 2018

25

- ▶ I kundeperspektivet:
 - ▶ Gjennomføring av kommunikasjonsplan med fast innhold (3 møter per år)
 - ▶ Presentasjoner også etter forvaltningsrevisjoner
 - ▶ Gjennomføring av minimum 2 fagdager for våre kunder
- ▶ I samfunnsperspektivet:
 - ▶ Utarbeide åpenhetsrapport
 - ▶ Fokus på etiske problemstillinger gjennom dilemmatreninger
- ▶ I digitaliseringsperspektivet:
 - ▶ Utarbeide hjemmeside for MRR
 - ▶ Tilgang til kunders økonomi- og kontorstøttesystem
 - ▶ Kompetanseheving innenfor kjerneprogramvare

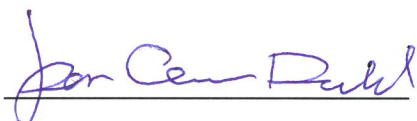
Fokus i MRR i 2018 forts.

26

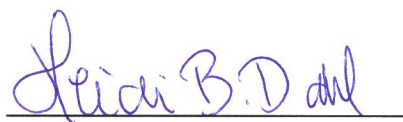
- ▶ **Finansperspektivet:**
 - ▶ Inndekning av tidligere års underskudd
 - ▶ Kartlegging av tidsbruk for å gi kommune god informasjon om forventet tidsbruk etter endret faktureringsprinsipp
- ▶ **Internperspektivet:**
 - ▶ Kvartalsvise interne fagsamlinger med fokus på kunnskapsdeling (fra 2. kvartal)
 - ▶ Felles arbeidstidsreglement
 - ▶ Start på prosess om prinsippavklaring av samordning av avlønning

Kristiansund 22. mars 2019

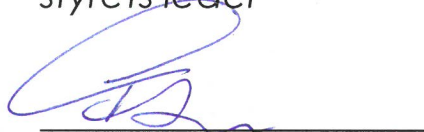
27



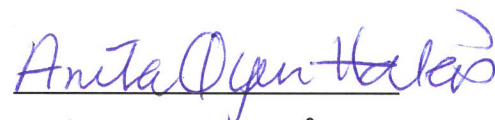
Per Ove Dahl
styrets leder



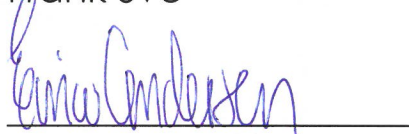
Heidi Blakstad Dahl
styrets nestleder



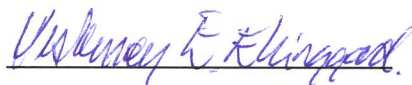
Frank Sve



Anita Øyen Halås



Einar Andersen
ansattrepresentant



Veslemøy E. Ellinggard
daglig leder

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

“ Vi vil bidra til at innbyggerne i vårt distrikt får enda bedre kommuner å bo i ”

- Møre og Romsdal Revisjon IKS

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Sak 15/2019

Representantskapet

29.04.2018

ORIENTERING OM STATUS I SAMMENSLÅINGSPROESS

Vedlagt ligger presentasjon om Nye MRR. Presentasjonen gjennomgås i møtet.

Saken fremmes med følgende innstilling til vedtak:

Presentasjonen tas til orientering



NYE MØRE OG ROMSDAL REVISJON SA

STATUS PER 12. APRIL 2019

Om selskapene

- ▶ Møre og Romsdal Revisjon IKS
 - ▶ Eies av 17 kommuner på Nordmøre og i Romsdal og Møre og Romsdal fylkeskommune.
 - ▶ 17 ansatte
 - ▶ Hovedkontor i Kristiansund, avdelingskontor i Molde og 1 ansatt i Surnadal
- ▶ Kommunerevisjonsdistrikt 3 i Møre og Romsdal IKS
 - ▶ Eies av 12 kommune på nordre Sunnmøre
 - ▶ 8 ansatte
 - ▶ Kontor i Ålesund



Bakgrunn

- ▶ Kommunal sektor blir stadig mer kompleks og spesialisert på mange områder. Samtidig er det utvikling i revisjonsfaget som krever stadig høyere kompetanse.
- ▶ Det er en entydig utvikling mot større og mer robuste enheter innfor kommunal revisjon i hele landet. Dette skyldes bl.a.:
 - ▶ Sterkere fagmiljø med større muligheter for faglig spesialisering
 - ▶ Redusert sårbarhet/mer robusthet mht. vakanser, turnover og sykdom
 - ▶ Økonomiske stordriftsfordeler mht. administrasjon
- ▶ Større fleksibilitet ved kommunesammenslåinger
- ▶ Attraktivitet som arbeidsgiver

Mandat

- ▶ Representantskapene i begge selskapene ga mandat til å gå i forhandlinger om mulig sammenslåing og utnevning av forhandlingsutvalg som bestod av:
 - ▶ 3 politiske oppnevnte representanter fra hvert selskap, samt styreleder, daglig leder og ansattrepresentant fra begge selskapene
- ▶ Forhandlingsutvalget fremmet enstemmig tilrådning om sammenslåing fra 01.01.2020 og utarbeidet sammenslåingsrapport
- ▶ Tilrådning ble enstemmig vedtatt i begge representantskapene
 - ▶ Oversendelse til kommunene for vedtak om opprettelse av samvirkeforetak og oppløsning av dagens selskaper

Samvirkeforetak som selskapsform

- ▶ Samvirkeforetak er hensiktsmessig når en skal løse en oppgave i fellesskap
- ▶ Kommunene blir medlemmer med stor påvirkning og styring gjennom årsmøtet
- ▶ Lov om samvirkeforetak er fleksibel og legger til rette for skreddersydde vedtekter som sikrer politisk styring
- ▶ Det nye selskapet tar med seg det beste fra reglene for interkommunale selskaper
 - ▶ Årsmøtet vedtar budsjett, økonomiplan og strategi
- ▶ Lettere å forholde seg til for kommunene
 - ▶ Lettere å gå inn og ut av selskapet
 - ▶ Langt lettere å gjennomføre årsmøter

Eierandel og stemmerett

- ▶ Kommunenes andel i de gamle selskapene videreføres i størst mulig grad som andelsinnskudd i det nye selskapet
 - ▶ Forskuttering med tilbakebetaling fra dagens selskaper i 2020
- ▶ Stemmerett på årsmøtet basere på omsetning (honorar med selskapet)
- ▶ Ansatte overføres til nytt selskap
- ▶ Kontorutstyr overføres til nytt selskap
- ▶ Pensjonsforpliktelse for tidligere ansatte overføre til tidligere eierkommuner



Organisering

- ▶ Selskapet skal være lokalt forankret og minimum ha kontor i Kristiansund, Molde og Ålesund
- ▶ De tre by-kontorene skal ha tilnærmet likt antall ansatte over tid for å sikre nærhet til kunder/medlemmer og å ha kontor som har akseptabel størrelse mht. kompetanse
- ▶ Det skal være forvaltningsrevisorer og regnskapsrevisorer ved alle de tre kontorene.
- ▶ Hovedkontoret til dagens MRR videreføres i det nye selskapet og blir værende i Kristiansund
- ▶ Tjenester til kommunene videreføres som i dagens selskaper med klare mål om effektivisering og utvikling til det beste for kommunene
 - ▶ Fakturering iht. medgått i for alle kunder.

Status i sammenslåingsprosess

- ▶ Representantskapene i MRR og Komrev3 har enstemmig vedtak om sammenslåing fra 01.01.2020
- ▶ Behandling i kommunestyre i gang. MRR sender ut brev tidlig i mars med anmodning om behandling i kommunestyre, bystyre og fylkesting så snart som mulig for å vedta opprettelse av det nye selskapet og å velge representanter til stiftelsesmøte
- ▶ Etter vedtak blir det avholdt stiftelsesmøtet for det nye Møre og Romsdal Revisjon SA (samvirkelagsmodell). Dato for stiftelsesmøtet blir trolig **17. juni i Alesund** i forbindelse med fylkestingsmøte.
- ▶ I etterkant av stiftelsesmøtet kommer saken til kontrollutvalget for innstilling på valg av revisjonsselskap og det nye selskapet velges formelt av kommunestyret.
- ▶ Noen kommuner og fylkeskommunen har valgt å kun behandle saken i kommunestyret/fylkestinget én gang.
 - ▶ Da går saken først til kontrollutvalget som innstiller på valg av revisor.
 - ▶ Deretter behandling i kommunestyre/fylkesting med vedta opprettelse og deretter valg av det nye selskapet under forutsetning av at de blir stiftet.

Om Møre og Romsdal Revisjon SA

9



25 ansatte med høy kompetanse

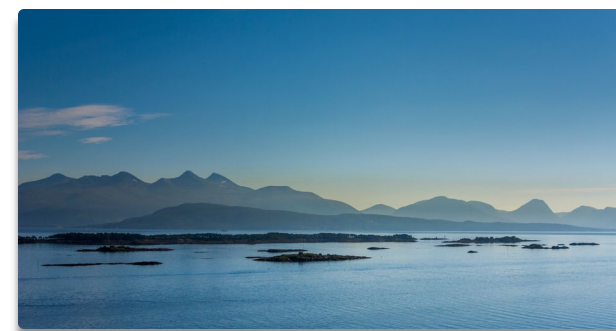
Kontor i Kristiansund, Ålesund, Molde og en ansatt i Surnadal.

Et betydelig kompetansemiljø i Møre og Romsdal.



Representerer 219 000 innbyggere

Nye Ålesund kommune, nye Molde kommune, Hustadvika kommune sammen med 19 andre kommuner, samt Møre og Romsdal fylkeskommune



Estimert omsetning på om lag MNOK 30

Regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, selskapskontroll, attestasjoner og rådgivning

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Våre tjenester

- ▶ Vi skal dekke eierkommunenes totale behov for revisjonstjenester:
 - ▶ Regnskapsrevisjon
 - ▶ Forvaltningsrevisjon
 - ▶ Selskapskontroll og selskapsgjennomganger
 - ▶ Attestasjoner og bekreftelser
 - ▶ Rådgivning
- ▶ Revisjon av andre oppdrag
 - ▶ Kommunale foretak (KF), interkommunale foretak (IKS), kirkelige fellesråd og menighetsråd, kommunalt styrte legater og stiftelser, samt fjellstyrer

Vår kompetanse

- ▶ Vi kjenner kommunene våre og kommunal sektor godt
- ▶ Vi har et bredt fagmiljø som består av:
 - ▶ Statsautoriserte revisorer
 - ▶ Registrerte revisorer
 - ▶ Samfunnsvitere
 - ▶ Statsvitere
 - ▶ Diplomert internrevisor
 - ▶ Jurist m.m.



“ Vi vil bidra til at innbyggerne i vårt distrikt får enda bedre kommuner å bo i ”

- Møre og Romsdal Revisjon IKS



Molde kommune
Byggesak og Geodata

Til

Molde kommune (rådmann, ordfører, leder PU, Planavd. Byggsak og geodata), Møre og Romsdal Fylkeskommune, Fylkesmannen, Kommunerevisjonen, Kontrollutvalget

Deres ref.: 2018/2037

Vår ref.:

Molde: 2/1-2019

Fil: P:\2016\201650 Julsundvegen 91 og 93
Regulering\Dokumenter\Offentlig ettersyn\201650 Svar på merknad fra
Julsundvegen 89.docx

Svar på merknad fra nabo, Julsundvegen 89:

Kommentarer til nabomerknad i forbindelse med offentlig høring av reguleringsplan for Julsundvegen 91-93.

Vi har med rød skrift kommentert Bjerkelands/BBWs svar på våre merknader.

Overordnede kommentarer til BBWs svar på våre merknader

I forsøket med å få gjennom dispensasjon fra reguleringsplanen opplever vi at BBW/planforslagsstillerne (også her) manipulerer betydningen av 1. konsekvenser, 2. alternative løsninger og 3. kompensatoriske tiltak for Julsundvegen 89:

- BBW kommenterer et selektivt utvalg av våre punkter.
- BBW omskriver fakta angående samarbeid/manglende samarbeid

Ikke på noe tidspunkt i prosessen, fra 2016-d.d, har BBW/planforslagsstillerne proaktivt kontaktet oss. Det er aktører med særdeles tung plan- og byggfaglig entreprenørkompetanse som prøver å få gjennom utbygging og dispensasjon fra kommunens arealplan – Tunge aktører som velger vekk dialog! Aktørene velger også vekk referater som dokumentasjon.

Sjokkerende at de legger ansvaret for dialog over på oss!

- BBW og planforslagsstillere neglisjerer konsekvenser/alternativer/kompensatoriske tiltak for Julsundvegen 89.
(BBW har for eksempel ikke levert skisser de lovet i februar 2018 ifht. konsekvenser/kompensatoriske tiltak/alternative løsninger for Julsundvegen 89.)

Nabo, eierne av Julsundvegen 89 (Jvn 89), har levert en merknad i forbindelse med offentlig høring av reguleringsplanen for Julsundvegen 91-93. Denne merknaden er på 18 sider og et 3 siders vedlegg. Merknadene har tre avsnitt, etterfulgt av 25 bokstavpunkter med kommentarer og mer enn 50 konkrete spørsmål. **Siden merknadene fra vår side er systematisk punktet opp, burde det være enkelt å svare på hvert enkelt punkt.**

At punktene er mange er et resultat av at BBW/Bjerkeland ikke informerte Molde kommune om våre skriftlige innspill i saka. Innspill sendt til BBW/Bjerkeland sommeren 2017! Innspillene skulle vært med den politiske saka som kom på høring!

At faktum i saken usynliggjøres er vel i grunnen manipulering av fakta?

Flere av disse kommentarene og spørsmålene er kritikk mot Plan og utviklingsavdelingen i Molde kommune, kommunalsjefen og Plan og utviklingsutvalget, og spørsmål som tar opp planprosesser generelt og stiller spørsmål ved lovligheten av prosessen. **Vi valgte å rette synspunktene til Molde kommune, da kommunen er lovpålagt å sikre kvalitet i planprosesser. Synspunktene kunne vært rettet mot planforslagsstillerne da planforslagsstillerne blant annet ikke har viderefremmet våre skriftlige merknader til kommunen. Saksbehandler i kommunen sier hun ikke er blitt orientert om at vi aktivt har formidlet innspill. Resultatet ble at våre merknader ikke kom med i den politiske saken. Ifølge saksbehandler har planforslagsstillerne derimot – både i politisk utvalg, plan- og utvikling, og til administrasjonen fremmet god dialog med oss. Kan man kanskje si at dette er direkte **usant**? Et tynt grunnlag fra administrasjonen inn i den politiske saka skyldes tynt grunnlag fra BBW/planforslagsstillerne. Utbyggerne vil her kommentere og besvare relevante spørsmål for forslagsstillerne fra denne høringsrunden. Brevet er såpass omfattende at vi ønsker ikke å kommentere alle punktene, men heller samle disse i hovedpunkter. Brevet fra Jvn 89 er i sin helhet vedlagt dette brevet.**

- Arkitekt Bjerkeland besvarer et selektivt utvalg av våre innspill, og definerer selv hva som er relevant. ALLE innspill må besvares på en systematisk måte i en saklig og forsvarlig planprosess.

Prosess:

Merknaden innledes med følgende:

«Med sjokk og vantro leste vi saksfremlegget med tilhørende vedlegg.»

Vi er overrasket over dette utsagnet. 22. februar 2018 gjennomførte planforslagstiller et møte med eierne av Jvn 89. På dette tidspunktet var innstilling og saksfremlegg lest og kjent, ettersom saken ble behandlet i PUU en måned tidligere. «Sjokk og vantro» ble på ingen måte formidlet i dette møtet. **Vi stilte i møtet for å være framtidsrettede og samarbeidende. Vi hadde ingen intensjon om å formidle «sjokk og vantro» i møtet.** Derimot fikk vi utsagn fra Bolghaug/Aunan som gav oss inntrykk av at naboen var positive til prosjektet, var nyskjerrige på løsninger og ønsket å påvirke og finne gode løsninger sammen. Det ble sagt fra naboen at prosjektet virket godt utformet. **Vi har hele tiden etterlyst konsekvenser/kompensatoriske tiltak/alternativer for Julsundvegen 89.** Fokus i møtet var felles adkomstveg med nr. 91, hvordan begrense innsyn, hvordan markere eiendomsgrensene, hvordan begrense persontrafikk/tråkk inntil/over nr. 89 mm samt støyskjerming mot veien.

Her argumenteres det på helt feil grunnlag. Sjokk og vantro for oss handler i hovedsak om at Bjerkeland ikke har sikret (underslått?) våre skriftlige innspill fra 2017. Disse innspillene ble dermed ikke kjent for Molde kommune da administrasjonen skulle forberede saken til politisk behandling. Følgefeil ble det videre at politikerne ikke fikk våre innspill, og de kom heller ikke ut i den offentlige høringen. Vi har likevel HELE tiden forsøkt å være positive. I

nevnte møte med Bjerkeland og planforslagsstillerne ble vi lovet ulike skisser på hvordan det visuelt kan se ut for oss innen et par uker. Vi fikk aldri disse skissene. Dette forsterker vår opplevelse av sjokk og vantro.

Vår sjokk og vantro henger videre sammen med vår opplevelse av at BBW/planforslagsstillere ikke ser på konsekvenser / alt. løsn/ komp. Tiltak for 89.

Merknaden er litt tvetydig i forhold til hva man har fått av informasjon og muligheten for dialog. Innledningsvis hevder naboene at de er «**overumplet**» og har på side 2 lagt inn en tekstboble med synonymer fra Wikipedia: «Overlistet, dupert, forvirret». **Overrumpling i rettslig forstand er en meget alvorlig sak. Å ikke informere myndighetene om våre synspunkter er for oss ren overrumpling.**

Samtidig skriver naboene at de forut for at de 22. november 2016 kjøpte eiendommen i Julsundveien 89 hadde satt seg inn i det faktum at det forelå «varsel om omregulering», og at fristen for høringen var over. (Vi vil bemerke at høringsfristen var **ikke** over, men fristen for å gi merknad i forbindelse med oppstart av reguleringsarbeidet var forbi. Høringsfristen ble utvidet med over en mnd for nr. 89, fra 16/3-2018 til 20/4-2018, og denne rettigheten til å uttale seg ble benyttet, jfr. dette brevet). **Vi visste selvfølgelig at høringsfristen til oppstart av reguleringsarbeidet var gått ut. Vi har vært POSITIVE til at det kan være muligheter for eiendomsutvikling! Sjokk, vantro og overrumpling retter seg bl.a. mot at vi hele tiden fikk høre at vi var for seint til å komme med innspill. Ethvert forsøk fra oss for å komme på banen har vært direkte motarbeidet/tilbakevist! Det er ikke sant at det er formidlet at høringsfristen ikke var over. Det ble gjentatte ganger sagt at fristen var over og at vi måtte vente på politisk behandling.**

«Vi visste selvfølgelig om det private forslaget til regulering da vi kjøpte Julsundvegen 89. ... Vi visste. Vi var informert.»

Naboene bekrefter også (s. 5) at de ble presentert for skissene for prosjektet mandag 19. juni 2017, helt riktig under «nabokaffe». Presentasjonen var nøyaktig den samme som Plan og utviklingsutvalget ble presentert under møtet dagen etter, 20. juni 2017. Samme dag, kl 12:56 kom det følgende SMS fra naboene:

«Hei. Takk for god og konstruktiv gjennomgang av prosjektet i går. Vi er innstilt på at vi sammen finner gode løsninger.» **Meldingen var skrevet ut fra den settingen det faktisk var – en nabokaffe tatt på sparket, ikke et møte. Meldingen vitner om positivitet fra oss. Er det slik at en sms i sammenheng med uformell nabokaffe skal oppfattes som at vi godtar alt av noe vi ikke har hatt mulighet til å sette oss inn i? Det er sjokkerende at det ikke skilles mellom en uformell nabokaffe og et formelt informasjonsmøte. Planforslagsstiller/nabo Bjørn Otterlei ringte Marianne etter arbeidstid og lurte på om hun og Trond ville komme på kaffe samme kveld. Det var ingenting i invitasjonen som tydet på en presentasjon av reguleringsforslag/byggeforslag.**

«Det ble også holdt et særskilt møte» med naboene i nr. 89 hos arkitektkontoret BBW 11. september 2017. Da var planbeskrivelsen og planbestemmelsene ferdige og akkurat sendt kommunen, og Marianne Bolghaug og Trond Aunan var de første som fikk sitt eksemplar av det helt ferske dokumentet. Dette bekrefter de selv på side 3 og 4: **Vi har aldri vært invitert inn i møter i forbindelse med denne reguleringsssaken. Vi har derimot selv initiert dette og bedt om dialog!**

«I møte på arkitektkontoret BBW i september 2017 fikk vi utlevert Planbestemmelser og Planbeskrivelse med beskjed om at vi er heldige som får være de første til å uttale oss.»

Etter dette har det vært korrespondanse med naboene, og de har hele tiden hatt mulighet til å kontakte arkitektkontoret, noe de også har gjort. Da Plan og utviklingsutvalget i januar 2018 vedtok å sende forslaget ut til høring (planen hadde noen mindre justeringer som ble vist Bolghaug/Aunan i september på bakgrunn av korrespondanse med saksbehandler i Molde kommune), fikk Marianne Bolghaug og Trond Aunan utvidet høringsfristen med en hel måned, slik at de selv skriver på side 1: **Vi skjønnte lite da Bjerkeland og planforslagsstillere ga oss dokumentene i møtet i september 2017. Disse var da vel ikke skrevet av Molde kommune? Vi ble fortalt at nå var det opp til politikerne. Altså: Grunnleggende premisser i møtet i september var at kabalen var lagt, og ingenting av det vi sa eller tenkte ville kunne påvirke dokumentene. Snakker om dialog!**

Utvidet høringsfrist fikk vi av administrasjonen i Molde kommune som innrømmet manglende dialog/involvering med oss. Vi hadde møte på ordførerkontoret med ordfører Torgeir Dahl og leder av PU Roar Beck, og vi hadde møte planavdelinga (Bø, Kjersheim og Gregull)

«Høringsfristen var i utgangspunktet satt til 16. mars. Vi har frist til 20. april.»

I tillegg ble det gjennomført et nytt nabomøte i februar med naboene, der partene diskuterte mulige løsninger for adkomsten mm. (behandlet i eget avsnitt lengere nede i brevet). På bakgrunn av de faktiske forhold som er beskrevet ovenfor, mener forslagsstillerne at påstanden om at man har forsøkt å overrumple naboene i Julsundvegen 89 faller på sin egen urimelighet. **Det ble lovet at vi innen to uker etter dette møtet (feb 18) skulle få forslag på ulike visuelle framstillinger for hvordan dette kunne se ut for oss. Vi fikk aldri dette. Vi har ellers etterspurt hva det ville kunne innebære for Julsundvegen 89 og miste adkomst fra offentlig vei. Vi har aldri fått noe svar på hva «privat tilkomst» vil kunne bety for oss. (Dimensjonering av veg, rettigheter, plikter). Vi fikk bl.a. heller ikke svar på hvordan planforslagsstillerne ville endre muligheten for gang-/sykkeltrafikk over vår tomt. Så hva inneholdt egentlig denne drøftingen? Planforslagsstillere/ BBW ønsket jo ikke referat!**

Eierne av Julsundvegen 91 og 93 har over lang tid planlagt en utbygging, noe man er i sin fulle rett til å gjøre. **Selvfølgelig!** Det har vært kontakt med Molde kommune gjennom oppstartsmøte der forslagsstillerne har fått veiledning om formaliteter omkring saksbehandling. **To av forslagsstillerne er selv entreprenører og har lang erfaring fra tilsvarende prosjekter, og man har brukt et erfarent arkitektfirma i Molde. (Vår utheving) Nettopp at dette er profesjonelle aktører gjør det så vanvittig at medvirkning ikke lar seg gjennomføre. Man kan ikke skjule seg bak uvitenhet. Planforslagsstillerne har tung kompetanse. Du verden for en kompetanse de har sammen med arkitektkontoret Bjerkeland/BBW.** Forslagsstillerne har fulgt alle formelle krav i prosessen. Og unnlatt å ta inn våre innspill til myndigheten! I tillegg har man hatt flere møter med naboer for å gi informasjon og lytte til deres uttalelser. Det er vi som har bedt om møtene. Bjerkeland & co har ikke invitert til noe som helst! Det har ikke vært vilje til å snakke om det vi er opptatt av, kun egne powerpoint-illustrasjoner.

(Mener for øvrig BBW at et forslag er det samme som en rettighet til dispensasjon?)

Etter å ha lest de 21 sidene som naboene i Jvn 89 har skrevet som merknader, kan det virke som naboene har misforstått sin rolle i prosessen. Det kan virke som de **har forventning om å delta på samme nivå som utbyggerne.** (Vår utheving) Vi er en direkte berørt part. Vi har ALDRI fremmet at vi er utbygger. Denne påstanden er direkte **USERIØS**. Slik argumentasjon er meget lite tiltalende. Det er ikke på denne måten tillit skapes. Blant annet har de fremmet krav om:

«... innsyn i alle historiske og fremtidige dokumenter og korrespondanse i saken». Ja, det var dette med **partsoffentlighet!** Klart vi ønsket og ønsker innsyn i ALT vi har krav på å få innsyn i.

De har også krevd innsyn i referater fra fremtidige byggemøter (merknader side 12). Utbygger ønsker å vise åpenhet, men vi mener at enkelte av ønskene som Jvn 89 fremsetter er urimelige, uvanlige og uten dekning i pbl. **Vi har ikke påberopt PBL her. Vi merker oss at det konkluderes med *urimelig, uvanlig, uten dekning*. Vi har ikke krevd, men spurt om innsyn. (Vi har fortsatt e-posten som dokumenterer vår ordlyd)**

Vi merker oss den totale avvisningen til vår forespørsel. Det er åpenbart viktigere å karikere oss framfor å vise profesjonalitet.

Privatrettslige forhold omkring adkomstveg mm:

BBW har mottatt spørsmål omkring privatrettslige forhold for denne vegen. Dette er besvart i møte med eierne av Jvn 89 i september 2017 og møte i februar 2018. **Dette er ikke besvart! Hvor er svaret? (!!)** (Vi har e-post som dokumenterer innrømmelser fra BBW/Bjerkeland at det ikke foreligger svar)

Planforslaget som lå ute til høring la opp til at eierne av Jvn 89 selv kunne avgjøre om de ønsker å legge om sin felles adkomstveg med nr. 91. Dette hovedgrepet ble lagt fram på møte med naboene i september 2016, altså før Bolghaug/Aunan kom inn som nye eiere. Vegen er i dag ganske bratt, og byggearbeidene som settes i gang ville muliggjøre en veg med mindre helningsgrad. Vi antok at dette ville være fordelaktig for enhver eier, men ble ikke laget en løsning der dette «påtvinges». Eieren kunne i planforslaget som lå ute til høring selv velge ut fra hva eieren finner mest fordelaktig. **Dette er ikke tilfelle. Vi tar ikke valg basert på uvitenhet. Vi fikk aldri vite hva det skulle innebære å miste offentlig adkomst til egen eiendom. Hvilke betingelser ville ligge til grunn for å benytte privat adkomst? Det ble sagt at tiden ikke var inne for å si noe om det. For oss vil det være ren idioti å gå inn for en løsning der vi ikke kjenner betingelsene; Kostnader, dimensjonering av vei osv.**

Mesteparten av vegen (Ca. 2/3) ligger pr. i dag på nr. 91 sin eiendom, altså på planforslagsstiller sin grunn. Planforslaget som lå ute til høring la opp til at den delen av vegen som ligger på nr. 89 sin eiendom i nr. 89 sitt sydvestre hjørne – og som er selve avkjørselen til Julsundvegen – kunne saneres. Det arealet som kunne bli frigjort på nr. 89 sin eiendom ville da kunne nyttes til eiernes private hage og/eller støyskjerming mot Julsundvegen. Man måtte også kunne finne en løsning som forhindrer «tråkk» fra nye beboere over den gamle adkomstvegen og på nr. 89 sin eiendom. I møtene (september -17 og februar -18) har dette vært diskutert for å finne gode løsninger på og vi har oppfattet at det var enighet mellom partene etter angitte hovedprinsipper. **Hvilke hovedprinsipper? Hvordan ville det visuelt kunne se ut?** Den nye adkomstvegen på nr. 91 og 93 sine eiendommer ville kunne bli utformet som en kjørbær veg med fulle bruksrettigheter og kjørerett for Jvn 89 – tilsvarende funksjon og rettighet som nåværende situasjon, jfr. prosjektforslaget som lå ute til høring sine skisser. Størsteparten av denne nye adkomstvegen ville imidlertid, pga. garasjeutformingen i leilighetsprosjektet, ikke bli brukt av nr. 91-93 sine beboere til daglig bilkjøring/adkomst. Behov for kjøring av motoriserte kjøretøy ville kun være ifm. utrykning, snøfres, minitraktor for stell av hageanlegg etc. Prosjektet var utformet slik at biler i størst mulig grad skulle kunne kjøre inn i et underjordisk garasjeanlegg og ikke plasseres andre steder på tomta. Slik sett ville den foreslåtte utformingen være fordelaktig for nr. 89 sine eiere ettersom man fikk mulighet for å velge en ny veg som ville være flatere, nyere (i bedre stand) og med færre brukere (bilkjøring) enn dagens løsning.

Jvn 89 ønsket i møtet februar -18 at en slik bruksavtale for den nye vegen skulle tinglyses innenfor fristen for høringen av planen. Til dette har tiltakshaver svart at en tinglysning ikke ville være hensiktsmessig eller mulig, ettersom vegen ennå ikke er bygget og at ingen kan ennå med sikkerhet garantere at leilighetsprosjektet og vegen vil bli bygget. På det stadiet dette prosjektet er nå (skisse/omregulering), ville en (intensjons)avtale om at det skal bygges en ny felles veg dersom man bygger et nytt leilighetsbygg, være det mest hensiktsmessige ut fra vår kunnskap og at det fortsatt hefteer risiko om prosjektet lar seg gjennomføre. Når

vegen er ferdig bygget kunne avtale om bruk av felles veg tinglyses på bakgrunn av en intensjonsavtale. Dette ble formidlet tydelig på siste møtet. **Vi forsto raskt at det selvfølgelig ikke var rette tidspunkt for tinglysning. Spørsmålet ble da hvilke prinsipper som kunne ligge til grunn i en mulig framtidig avtale. Dette fikk vi aldri noen konkrete svar på.**

Vi merker oss at nabo i nr. 89 ikke ønsker å endre noe vedr. avkjørselen. Løsningen som var skissert i reguleringsplanen som lå ute på høring er ikke ønsket av Bolghaug/Aunan. **Dette er usant. Vi var åpne for drøfting, men vi må selvfølgelig vite hvilke konsekvenser ulike valg kan gi.** Skissene for innkjøring ble derfor revisert, og kjørbare veg fra innkjørsel for 93-97 (i sørvest) bort til grense for nr 89 (i øst) ble fjernet. Dette var uakseptabelt for Statens vegvesen, som krevde at en slik veg skal bygges. Løsningen er derfor at avkjørsel for nr 89 ikke endres i tråd med Bolghaug/Aunans ønske, men at den alternative adkomstvegen skal bygges med rettighet om bruk dersom vegmyndighetene ved et senere tidspunkt ønsker å stenge den avkjørselen som brukes av 89-91 i dag.

NB:

Om denne argumentasjonen er fremmet ovenfor Statens vegvesen, har BBW/Bjerkeland hindret myndigheten å legge vesentlige premisser til grunn i saksbehandlingen.

Dette prinsippet vil størst mulig boligkvalitet og størst mulig fleksibilitet. Utearealene vil fortsatt være svært gunstige ettersom bilene planlegges parkert under jordoverflaten. Innkjøring til garasjeanlegg er plassert svært nærme avkjørsel fra Julsundvegen i tomtas sørvestre hjørne, langt unna nabo i nr. 89. Nabo i nr. 89 vil dermed ikke bli berørt i forhold til adkomst og trafikk.

Andre skader som kan oppstå i byggetiden, setningsskader ifm sprengning, støvplager, el-/vannforyning etc. blir tatt opp av naboen i nr. 89, og dette vil naturligvis alle involverte i et mulig fremtidig byggeprosjekt forsøke å unngå. Det vil, som i alle byggesaker, være utbygger eller den som forårsaker en eventuell skade, som skal utbedre eller erstatte den. 2 av representantene fra planforslaget har lang erfaring fra en av byens største og mest solide entreprenører, og vi kan garantere at dette vil bli fulgt opp på en seriøs og etterrettelig måte.

Siden 2 av planforslagsstillerne skal komme fra «byens største og mest solide entreprenører» er det helt vanvittig at: 1. våre innspill ikke er ble gjort kjent for Molde kommune før saka ble sendt på offentlig høring. 2. den manglende viljen til dialog med oss – tenk at det ikke finnes et referat!!! M.M.

Krav om planprogram og konsekvensutredning:

Eierne av Jvn 89 etterspør om det ikke er et krav om planprogram og konsekvensutredning. De spør videre om ikke dette er et lovbrudd? Vi svarer at det finnes ikke et slikt krav, begrunnet med Pbl. § 4.1 - 4.2:

«For alle regionale planer og kommuneplaner, og for reguleringsplaner som kan få vesentlige virkninger for miljø og samfunn, skal det som ledd i varsling av planoppstart utarbeides et planprogram som grunnlag for planarbeidet.»

...

«Alle forslag til planer etter loven skal ved offentlig ettersyn ha en planbeskrivelse som beskriver planens formål, hovedinnhold og virkninger, samt planens forhold til rammer og retningslinjer som gjelder for området.»

For regionale planer og kommuneplaner med retningslinjer eller rammer for framtidig utbygging og for reguleringsplaner som kan få vesentlige virkninger for miljø og samfunn, skal planbeskrivelsen gi en særskilt vurdering og beskrivelse – konsekvensutredning – av planens virkninger for miljø og samfunn.»

Den aktuelle planen er en liten reguleringsplan. Den berører ingen regionale interesser og den er ikke en kommuneplan. Reguleringsplanen er heller ikke vurdert av oss (eller andre myndigheter) til å få «vesentlige virkninger for miljø og samfunn» i Molde kommune. Den aktuelle planen har for øvrig en fyldig beskrivelse. Det finnes ikke krav om planprogram eller konsekvensutredning, hverken etter pbl. eller etablert praksis for slike planer. Vi tilbakeviser påstanden om mulige lovbrudd. Vi mener vårt svar er i samsvar med Molde kommunes planavdeling sin oppfatning. **Her søkes det om disp fra regplan, fra villa- til blokkbebyggelse, det er store trafikale utfordringer, naboeiendommer blir alvorlig berørt, det er svak kopling opp mot kommunens planer. Kommunen har for tiden ingen gjeldende trafikktryggingsplan. Hva også med oppdatert ulykkeskart, ulykkesstatistikk som viser utviklingen de siste 8-10 år f.eks fra sentrum til Haukebøtunnelen? (F.eks. ulykker totalt, antall hardt skadde, antall lettere skadde, antall drepte, type uhell osv) Det visuelle i uttrykket i Storvika blir kraftig endret. Sprenging og fjerning av det særpreegede klippelandskapet (som en gang var en marbakke) burde lysettes. Det burde vært foretatt en helhetlig arealvurdering i kommunen som ivaretar demografiske spørsmål. Dette mangler. M.M.**

Uttalelsen fra BBW om planprogram og konsekvensutredelse baserer seg her på generelle betraktninger, og ikke til faglige vurderinger, slik vi ser det.

Diverse punkt og spørsmål som tas opp: Se kommentarer over

Bolghaug/Aunan hevder at planene ikke er står i forhold til andre planer og at man legger opp til «*ekstrem utnyttelsesgrad*».

Forslagsstillerne til denne planen vil tilbakevise dette:

- Planforslaget er i henhold til rapport fra Husbanken på oppdrag fra Molde Kommune i 2014. Denne viste at Molde trenger leiligheter fremfor eneboliger og småhus (henvisning).
- Statistikk fra SSB som viser at alderskohorten 70-79 år vil øke med 61 %, det vil si 2700 personer. Mange i denne aldersgruppen vil trenge tilrettelagt bolig, og de fleste må skaffe slik selv.
- Moldes egen Helse og omsorgsplan for perioden 2013-2020 som har en tittel som sammenfaller med prosjektets idé: «Lengst mulig i eget hjem».
- Arealdel av kommuneplan for Molde kommune som i det aktuelle området åpner for en fortetning av bebyggelsen, samtidig som det er en begrensning på BYA til ca. 30%. Forslagsstillerne hadde opprinnelig foreslått 35% BYA, noe som fortsatt ville være ca. innenfor 1/3 av tomtearealet. Sett i lys av kommuneplanen som sier **ca.** 30% og erfaring fra flere andre tilsvarende boligfortettingsprosjekt i Molde kommune de siste 10 årene med BYA på 30-45% er 35% noe som neppe kan karakteriseres som «ekstrem utnyttelsesgrad». Etter tilbakemeldinger i høringen har vi foreslått å redusere volumet noe slik at forslaget nå er innenfor 30% av tomtearealet, i samsvar med kommuneplanens BYA på ca. 30%. I planbestemmelsene er dette tallet satt til 32% (utregnet fra tomte eksklusive lekeareal og vegareal). Hverken 30%, 32% eller 35% utnytting er «ekstremt» men tvert imot «vanlig» og «anbefalt». Dette er dokumenterbart i samsvar med vedtatt kommuneplan.

Politikerne har selv kommentert at prosjektet er helt i tråd med «trinn 1 i omsorgstrappen» som gjelder egenomsorg. **Vi velger å tro at Molde kommunes politikere vil ha politiske vedtak basert på forsvarlig saksbehandling.** Utbyggerne har planer om å bygge fremtidsrettede boliger de der bl.a. selv kan bo selv om helsetilstanden blir redusert. Prosjektet er et relativt lite prosjekt som er velegnet som en integrert del av bebyggelsen på Bjørset. Dette relativt lille prosjektet kan naturligvis ikke løse de utfordringene som Bolghaug/Aunan kaller «eldreutfordringen» i Molde kommune alene, men dette leilighetsprosjektet vil åpenbart bidra til flere tilpassede boliger enn dersom prosjektet ikke gjennomføres, slik som de selv tar til orde for. Forslagsstillerne har også fått en liste over interesserte, som bl.a. er beboere i nabolaget, og som dokumenterer et behov/ønske fra andre beboere på Bjørset. Bolghaug/Aunan har privilegiet til selv å mene noe eller skifte meninger om dette boligprosjektet, slik de har gjort i denne merknaden. Men det er ikke korrekt å benevne utnyttingsgraden her som «ekstrem» og det er heller ikke korrekt å påstå at denne planen er uforankret i andre kommunale planer. Reguleringsplanen er forankret i andre planer og utnyttingsgraden er i samsvar med overordnede planer.

I den store sammenhengen med eldreutfordringen er dette et lite prosjekt som vil gi store konsekvenser for miljø og samfunn som ikke er utredet. Vi har bl.a. påpekt at prosjektet ikke er godt nok koplet opp mot eldreutfordringen.

Vi er enige i at huset på Jvn 89 har høy arkitektonisk verdi og er glade for at Bolghaug/Aunan ser dette og ønsker å ta vare på bygningen der. Vi har heller ikke foreslått noen endringer på denne eiendommen, og dersom endringer skal gjennomføres, må dette være godt gjennomtenkt og være omforent med huseier selv. Vi har foreslått ny nabobebyggelse i kun to -tre synlige etasjer og med en relativt «ledig» oppdeling av bygningskroppen i flere volum. I fremre rekke er det planlagt rekkehus i to etasjer, helt likt etasjetallet til Bolghaug/Aunans hus. Det er foreslått bruk av pulttak/saltak og flate tak. Ny bygningsmasse er trukket lengere unna eiendomsgrensen og lengere bakover enn der eksisterende bygning på nr. 91 er plassert. Sol/skyggeforholdene for nr. 89 vil derfor bli en god del bedre med dette planforslaget enn slik det ser ut i dag. De nye boligene er plassert slik at de tar opp i seg de retningene som dagens bebyggelsesmønster danner og kommunalsjefen uttaler at de er tilpasset nabobebyggelsen.

Det er naturligvis heller ikke planlagt noe «stup langs tomtegrensa» slik Bolghaug/Aunan stiller spørsmål ved. Vi viser til de illustrasjonene som er vedlagt planen, og som viser et tilnærmet helt flatt uteareal som flukter inn mot terrenget langs nr. 89 sin eiendom. Disse illustrasjonene viser at Jvn. 89 ikke inngår i prosjektet, i motsetning til hva Bolghaug/Aunan hevder. **Planbeskrivelsen som var til høring inkluderte del av vår tomt.** Utbygger har derimot til hensikt å begrense stupbratte berg og skråninger utsatt for steinsprang i «Storvikskogen», samtidig som mesteparten av skogen skal bevares. Utbygger ser for seg en viss «kultivering» av skogen i form av trefelling og kvisting – og etablering av tråkk og stier på egen grunn. Dette er planlagt for at utearealet nord på tomta skal bli noe mer tilgjengelig for beboerne – samtidig som skogspreget fortsatt skal være gjeldende. Dette arbeidet er imidlertid ikke detaljplanlagt i den reguleringsfasen vi er inne i nå og det innenfor vanlig arbeidsmetodikk at plasseringen av trærne i «Storvikskogen» ikke er tegnet med 100% presisjon. **Det er selvfølgelig ingen som krever 100% presisjon av tegninger av skogen, men at mengde skog vises med en viss riktighet bør en vel kunne forvente?**

Det stilles også spørsmål fra naboene med utseende av støyvullen som er planlagt. Dette er et element som er nødvendig å etablere der det er planlagt beboelse langs en veg som Julsundvegen. Det finnes en støyvoll i umiddelbar nærhet (sørvest for planområdet) som kan studeres dersom man er usikker på hvordan et slikt element vil ta seg ut langs gangvegen. Vi synes ikke dette elementet påvirker det estetiske/visuelle uttrykket negativt langs Julsundvegen. Et slikt element er for øvrig relativt vanlig i mange boligområder, og sørger for at støynivåene rundt boligen og i boligen reduseres betraktelig. I møtene med tiltakshaver har Bolghaug/Aunan vist interesse for lignende tiltak på sin egen eiendom, og dette synes vi er

svært forståelig. **Hvorfor får vi ikke etterspurte og lovede skisser på hvordan dette visuelt blir seende ut?**

Trafikkutfordringer:

Eierne av Jvn 89 har trukket fram en «stygge motorsykkelykke» ved avkjørsel til Jvn 93. Ulykkesstatistikken til Statens vegvesen (SVV) viser at det var en motorsykkelykke med lett personskade 4/8-2017 etter at en bil kjørte inn i en motorsykkel. Ulykken er registrert som ulykke på vegstrekning («ikke vegkryss»), og fant sted på den rette vegstrekningen rett sør for Bjørsetsletta 8, sørvest for planområdet. Rett sørøst for planarealet, sør for Jvn 85-87 (nært bakketopp/høybrekk øst for planområdet) er det registrert 4 andre påkjørsler i perioden de siste 40 årene. Ingen av disse 5 ulykkene som er nært planområdet, og som er registrert av SSV, er knyttet til vegkryss. Derimot er 6 andre trafikkulykker knyttet til vegkrysset mellom Bjørsetalleen og Julsundvegen (bakketopp og kurve). **Vi etterlyser ulykkeskart over området.**

Dette underbygger vårt standpunkt om at krysset mellom Bjørsetalleen og Julsundvegen er et trafikkfarlig punkt. Julsundvegen mellom nr 93-97 er tilnærmet helt flat og svært oversiktlig og det har ikke vært registrert noen ulykker der, jfr. Statens vegvesen sin ulykkesregistrering. Vi tror imidlertid, i likhet med Bolghaug/Aunan, at alle beboere langs Julsundvegen, samt brukere av busslomme og naustene/friarealene vil tjene på at fartsgrensen bør senkes fra 60 til 50 km/t. Avkjørselen som betjener nr. 93, 95, 97A og 97B (93 inneholde 3 boenheter) er helt flat og oversiktlig. Vi vil hevde at dette er et av de sikreste avkjøringspunktene langs Julsundvegen i det aktuelle området og at den planlagte utvidede avkjørselen er fullt forsvarlig etter forskriftene i forhold til trafikkmengde, fart og oversiktighet.

Avslutning:

Bolghaug/Aunan ber om at denne planprosessen stoppes. Vi mener dette ønsket ikke kan imøtekommes ettersom vi mener det er dokumenterbart at utbygging etter denne planen har ingen negative konsekvenser for nr. 89 i forhold til eiendomsgrenser, avkjørsel, veistøy, sol/skygge og utsikt. De vil få flere nye naboer, ja, men avstanden mellom bygningene vil bli større enn ved dagens situasjon. Det er videre tilbakevist fra planforslagstiller at naboene er forsøkt overrumplet eller at naboene ikke har fått komme med sine egne uttalelser eller medvirkning til planarbeidet.

BBW har her ikke vurdert tilblivelses- og innholdsmangler i saken. Med det har de heller ikke tilbakevist overrumpling.

Vi har også etter plan- og bygningsloven vist til at det ikke finnes dekning for naboens krav om planprogram og konsekvensutredning i forbindelse med denne reguleringsplanen. **Helt uenig. Det har vi argumentert for tidligere i dette dokumentet.**

Vi håper at naboene kan ta opp igjen samarbeidet og vi er overbevist om at det vil være mest fordelaktig for begge parter. Skissene er i sommer og høst endret og tilpasset flere av ønskene til naboen – samt orav fra regionale og statlige myndigheter.

Det er ikke vi som har lagt ned samarbeid. BBW har ikke sendt skisser som viser alternative løsninger/kompensatoriske tiltak/konsekvenser som lovet.

Det er ingenting vi ønsker mer enn et konstruktivt samarbeid!

Med hilsen



Ketil Bjerkeland
Sivilarkitek MNAL
Arkitektene bbw AS
Tlf.dir.: 71 24 02 77

Molde, 11. februar 2019

Trond Aunan og Marianne Bolghaug
Julsundvegen 89

Vedrørende løfte om planskisser – forslag om privat detaljreg. Julsundvegen 91 og 93

Viser til møte på arkitektkontoret i februar 2018. Både Bjerkeland, vi og samtlige planforslagsstillere var til stede.

Vi tok initiativet til møtet i håp om at vi kunne se på, og drøfte, mulige **konsekvenser, kompensatoriske tiltak og alternativer** for Julsundvegen 89. Dette også for å ivareta et godt estetisk uttrykk i overgangen mellom eiendommene 91 og 89.

På slutten av møtet etterlyste vi hvordan ulike scenarier rent visuelt kan bli.

På bakgrunn av våre ønsker fikk vi i møtet en konkret lovnad om at arkitektkontoret lett kunne utarbeide ulike visuelle uttrykk basert på arkitektfaglig kompetanse.

Til oss ble det formidlet at de ulike scenariene selvfølgelig ikke var noe problem og utarbeide. Dere gav muntlig en klar og tydelig aksept på å utarbeide skissene.

Innen kort tid skulle dette sendes oss.

Motivasjonen for dette ønsket er, og hele tiden har vært, at vi ønsker tydelige grenser mellom eiendommene kombinert et godt visuelt uttrykk. (F. eks. ulike vegløsninger, beplantning, med og uten støyvoll mv.)

Vi forventer at lovnaden innfris.

Vennlig hilsen

Trond Aunan og Marianne Bolghaug
Julsundvegen 89

Kopi

Byggesak og geodata

Plan- og utviklingsavdelingen



Molde kommune

Kommuneadvokaten

Internnotat

Molde, 10.04.19

Til: Rådmannen
Her

Tilbakemelding om rettstvister der Kommuneadvokaten har bistått som prosessfullmektig i 2018 og frem til utgangen av uke 14 i 2019.

Jeg viser til Kontrollutvalgssekretariatets brev til rådmannen av 26.03.19.

Innledningsvis vil jeg presisere at vi herfra *definerer rettstvister* som saker som formelt blir behandlet i domstolene og i voldgift samt for offentlig etablerte domstollignende nemnder og tvisteløsningsorganer, - herunder Fylkesnemndene for barnevern og sosiale saker, Tvisteløsningsnemnda for helse- og omsorgssaker og KOFA.

Kommuneadvokatens virksomhet omfatter også *løpende rådgivning* til politisk nivå og alle deler av den kommunale forvaltning, kommunens selskaper og en stor del av de interkommunale samarbeidene.

Fylkesnemndssaker

I 2018 behandlet Kommuneadvokaten 22 tvangssaker for fylkesnemnda.

Av disse var 21 saker for barneverntjenesten og 1 sak var for ressurstjenesten.

Så langt i 2019 er antallet saker for fylkesnemnda 8. Av disse er 3 uavsluttede fra 2018.

Ordinære saker for tingrett

I 2018 behandlet Kommuneadvokaten 19 saker for tingretten.

Av disse er det overveiende antall fylkesnemndoverprøvinger av barnevernssaker.

6 saker har sitt utspring i plan- og bygningsrettskonflikter, saker knyttet til konflikter ved fast eiendom, erstatningstvister og arbeidsrett.

Så langt i 2019 er antallet saker for tingrett 6. Av disse er 5 uavsluttede fra 2018.

Skjønnsrettssaker

Det ble behandlet 1 skjønnsak i 2018 (Sjøfronten).

1 skjønnsak vil snarlig bli sendt tingretten (Kringstad).

Jordskiftesaker

I 2018 behandlet Kommuneadvokaten ingen saker for jordskifterett.

Så langt i 2019 er det ikke registret saker.

Lagmannsrettssaker

I 2018 behandlet Kommuneadvokaten 3 saker for lagmannsrett. 2 var anker over dommer i barnevernssaker og 1 var anke over dom i sak etter plan- og bygningsloven .

Så langt i 2019 er det 1 uavsluttet sak fra 2018 til behandling.

Voldgift

I 2018 behandlet Kommuneadvokaten ingen saker for voldgiftsrett.

Twisteløsningsnemnda for helse og omsorgssektoren

Kommuneadvokaten har i 2018 bistått i 1 sak med etterfølgende oppfølging av vedtak fra nemnda.

KOFA-saker (Klagenemnda for offentlige anskaffelser)

I saker der kommunen eller kommunale samarbeid er innklaget har Kommuneadvokaten til nå bistått de innklagede og innkjøpsadministrasjonen og sakene er svart ut fra de innklagede.

Opplysningene som er gitt i dette notatet er hentet ut «manuelt», da vårt saksbehandlingsprogram ikke genererer slike data, det tas derfor forbehold om mindre feil.

Med vennlig hilsen
Kommuneadvokaten i Molde

Geir A. Kristoffersen



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 24.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 19/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2018

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2018 til orientering.

Kontrollutvalget ber revisjonen melde tilbake til kontrollutvalget om merknader og forslag til forbedringer blir fulgt opp av administrasjonen.

Saksopplysninger

I henhold til kommunelovens § 77 nr. 4, skal kontrollutvalget påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, herunder holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at det foregår i samsvar med de bestemmelser som følger av lov og forskrift. Dette skjer bl.a. ved at revisor rapporterer om sitt arbeid til kontrollutvalget.

Kontrollutvalget har fått følgende orienteringer fra oppdragsansvarlig revisor:

- Kommunikasjons-/revisjonsplan 2018 i møte 12.09.18, sak 31/18
- Interimrapport regnskapsrevisjon – revisjonsåret 2018 i møte 05.12.18, sak 51/18.

Etter oppdragsavtalen som er inngått mellom kontrollutvalget og Møre og Romsdal Revisjon IKS, skal revisjonen også rapportere til kontrollutvalget etter utført årsoppgjørrevisjon.

Vedlagt følger:

- Årsoppgjør Molde kommune, presentasjon utarbeidet av Møre og Romsdal Revisjon IKS

VURDERING

Revisjonen har nå avsluttet sin revisjon av årsregnskapet til Molde kommune for regnskapsåret 2018. Revisjonen har utarbeidet en revisjonsberetning datert 5.4.2019 uten avvik. Revisjonen har gjennom sitt revisjonsarbeid likevel observert forbedringsforhold, som ikke har innvirkning på revisjonsberetningen. Revisjonen vil i dette møte orientere om utført revisjonsarbeid og summere opp forbedringspunkt og merknader.

Kontrollutvalget må i det videre arbeidet se til at revisors merknader og forslag til forbedringer blir fulgt opp av administrasjonen.

Jane Anita Aspen
daglig leder

ÅRSOPPGJØRSRAPPORT

MOLDE KOMMUNE

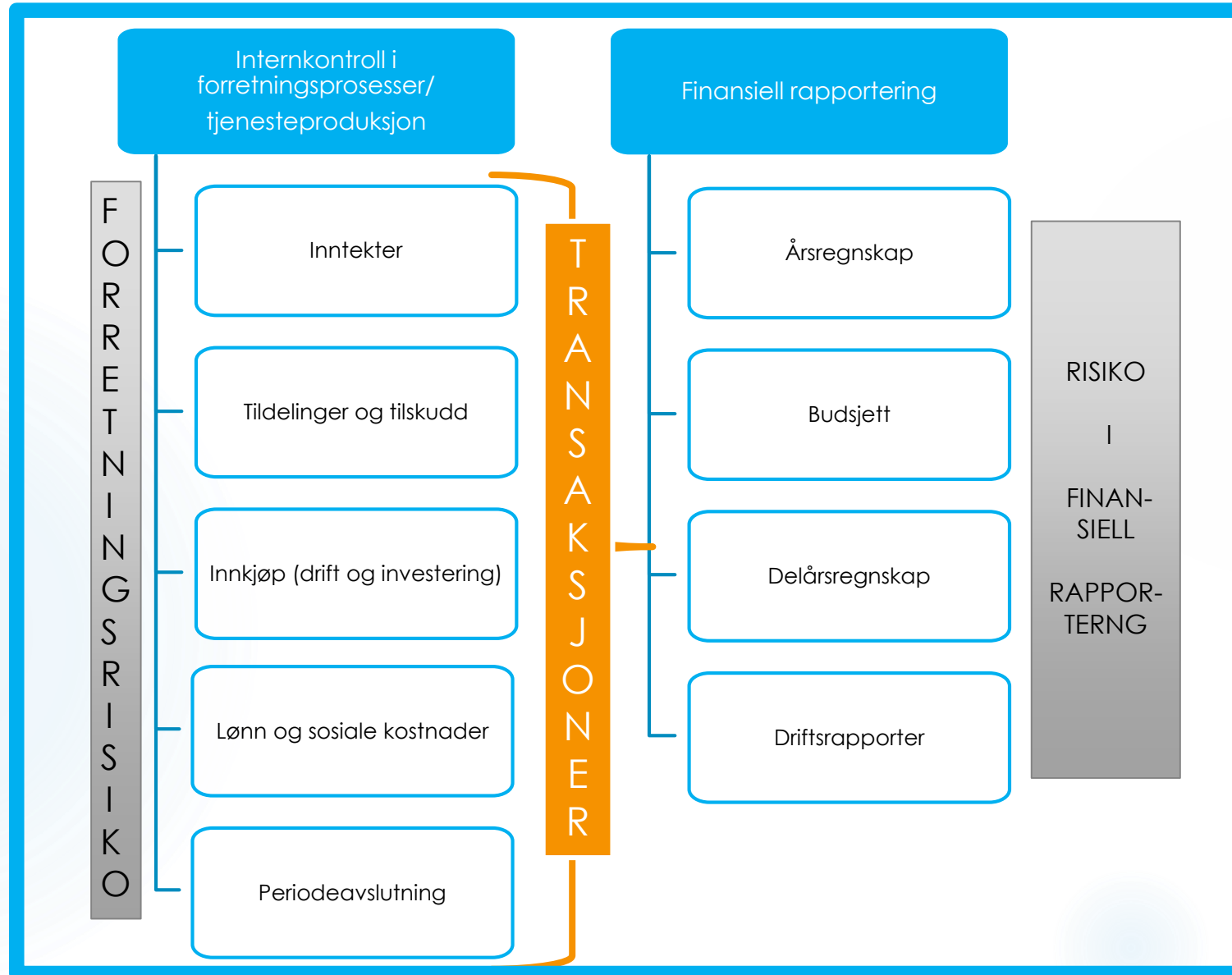
02.05.2019 ORIENTERING I KONTROLLUTVALGET

Nytt om MRR og sammenslåingsprosess

- ▶ Representantskapene i MRR og Komrev3 har enstemmig vedtak om sammenslåing fra 01.01.2020
- ▶ Behandling i kommunestyre i gang. MRR sender ut brev tidlig i mars med anmodning om behandling i kommunestyre, bystyre og fylkesting så snart som mulig for å vedta opprettelse av det nye selskapet og å velge representanter til stiftelsesmøte
- ▶ Etter vedtak blir det avholdt stiftelsesmøtet for det nye Møre og Romsdal Revisjon SA (samvirkelagsmodell). Dato for stiftelsesmøtet blir trolig 17. juni i Alesund i forbindelse med fylkestingsmøte.
- ▶ I etterkant av stiftelsesmøtet kommer saken til kontrollutvalget for innstilling på valg av revisjonsselskap og det nye selskapet velges formelt av kommunestyret.
- ▶ Noen kommuner og fylkeskommunen har valgt å kun behandle saken i kommunestyret/fylkestinget én gang.
 - ▶ Da går saken først til kontrollutvalget som innstiller på valg av revisor.
 - ▶ Deretter behandling i kommunestyre/fylkesting med vedta opprettelse og deretter valg av det nye selskapet under forutsetning av at de blir stiftet.

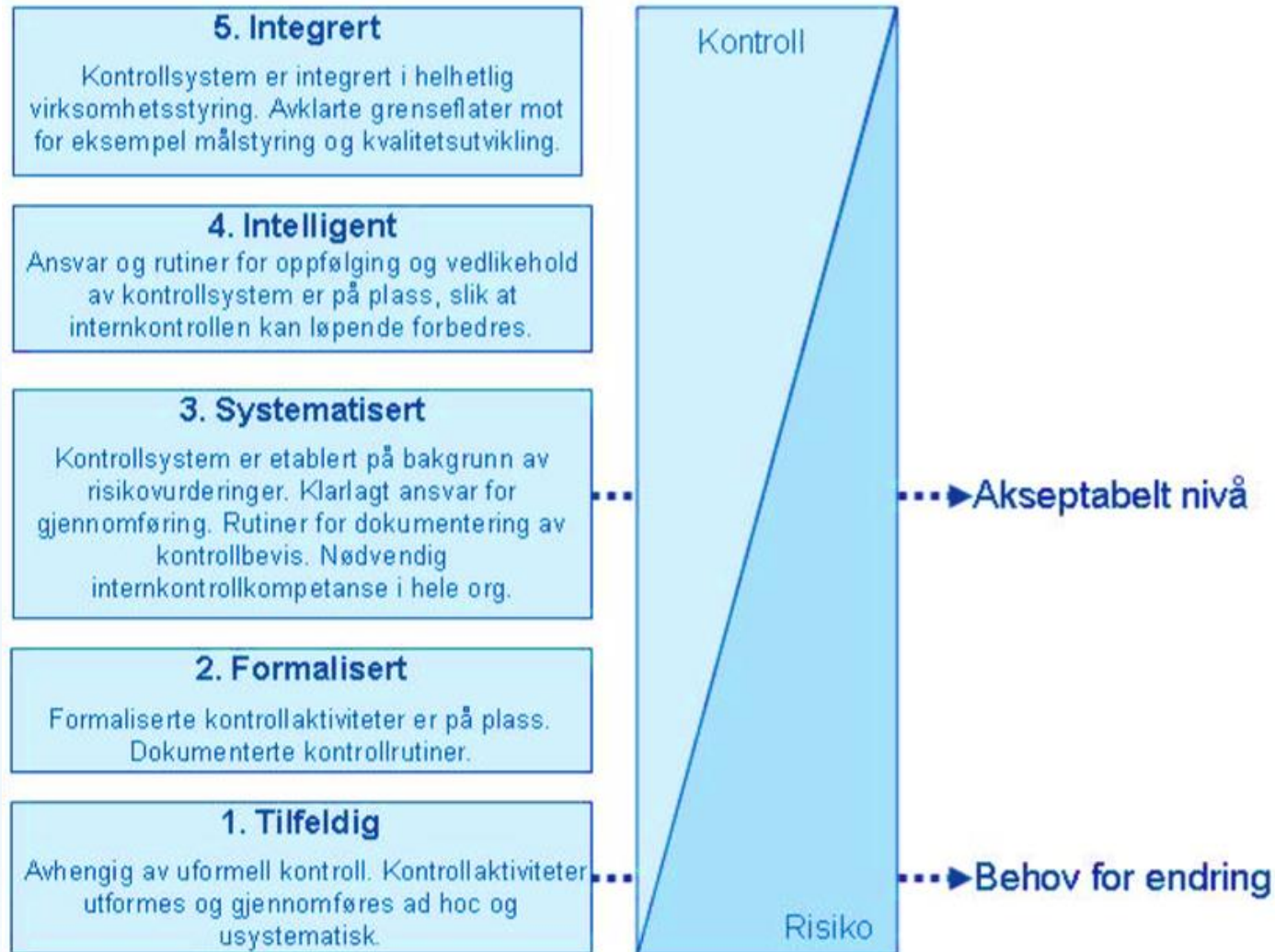
Virksomhetsstyring – «orden i eget hus»

Effektiv kontroll i forretningsprosessene/ tjeneste-produksjon gir kvalitet i finansiell rapportering.



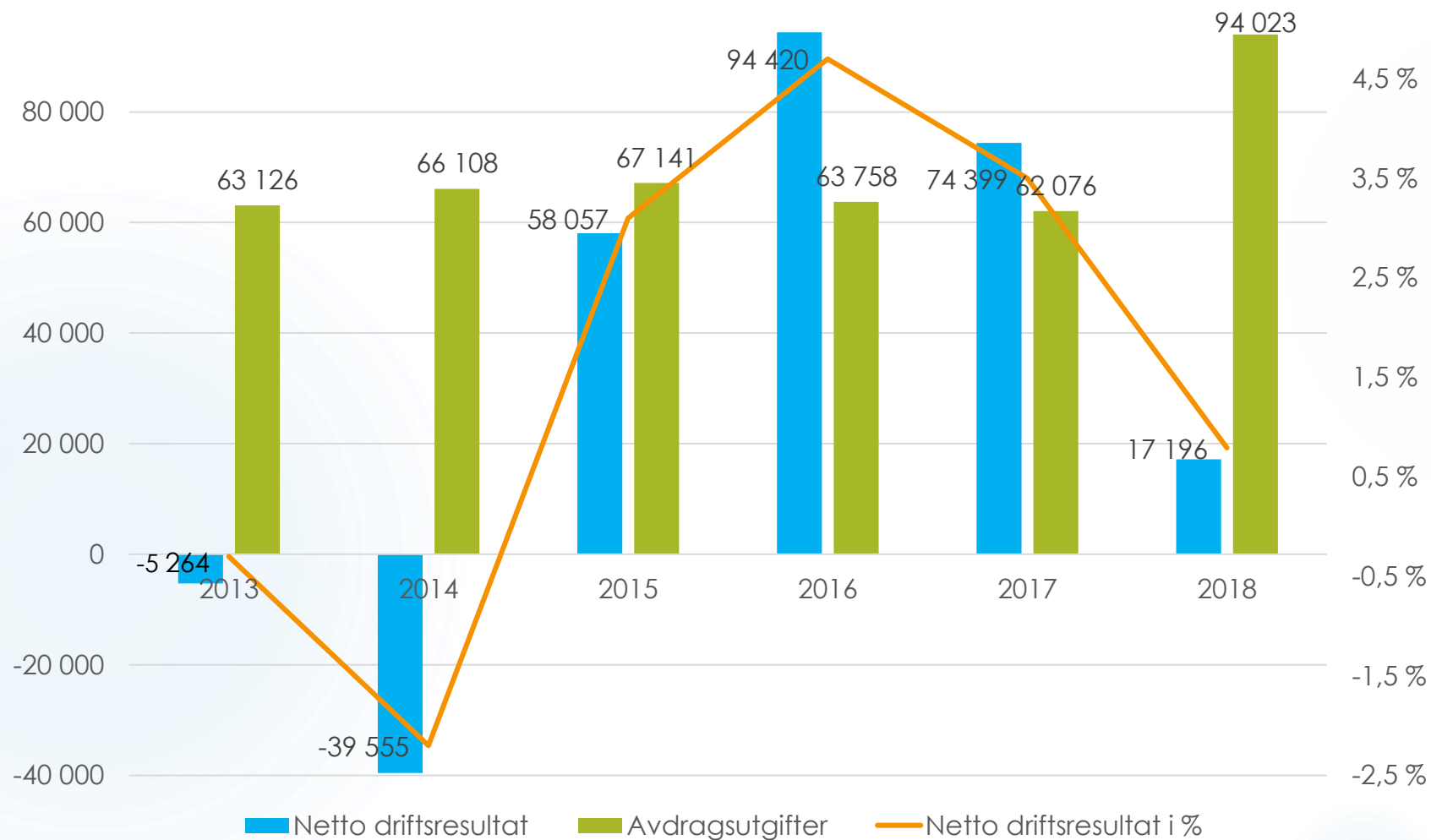
Revisjonens forretningsorienterte og kontrollorienterte angrepsvinkel

Modenhetsnivå for internkontroll



Økonomisk utvikling i kommunen

Tall i TNOK



Måltall netto driftsresultat i % av driftsinntekter: 1,75%

Prinsippendring i 2018 vedr. avdrag. Se note 9 i årsregnskapet for forklaring av endring.

MRR




Møre og Romsdal Revisjon IKS

Informasjon om avdekkede, ikke- vesentlige feil

År	Beskrivelse	Beløp	Påvirkning	Virkning	Klassifisering	Område	Korrigert
2018	Klassifiseringsfeil mellom kortsiktig fordring og kortsiktig gjeld. *	5 289 680	Reskontropost i kundefordring er negativ, med feil totalsum for fordringer.	Klassifiseringsfeil	Faktisk feil	12. Salg	Nei



*: Innbetaling 2018, faktura utstedt i 2019. Gjelder undervising 2018 som ble bokført mot feil år (2019), deretter korrigert og ført i 2018 mot kto. 16901 Fordelte utgifter. Korreksjonen ble ikke foretatt i reskontro og medfører en klassifiseringsfeil.

Kommunens virksomhetsstyring er i alt det vesentlige tilfredsstillende

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> Ledermøter: etablert møtestruktur synes å være hensiktsmessig for organisasjonen. Drifts- og forvaltningsutvalg: etablert oppfølging av økonomi og forvaltning synes hensiktsmessig. Det er et kvalitetstegn med månedlig oppfølging av faste indikatorer. 	<ul style="list-style-type: none"> I tillegg til dagens struktur med sektorbasert oppfølging anbefaler vi også oppfølging og rapportering på helhetsnivå for kommunen.
	<ul style="list-style-type: none"> Kommunen benytter «Rettesnora» som kvalitets- og avvikssystem . I 2018 implementeres Visma BI. 	<ul style="list-style-type: none"> Implementering av Visma BI gir større grad av automatisering av gode styringsdata. Vi får opplyst at det vil også fokuseres på helhetlig styringsinformasjon for kommunen og virksomheter som helhet.
	<ul style="list-style-type: none"> Tertialrapportering: rutiner knyttet til tertialrapportering synes god. Rapporteringen reflekterer kommentarer på en enhetlig måte med faste forhold som skal kommenteres. Vi opplever dette som et kvalitetstegn. 	<ul style="list-style-type: none"> Rapportene kan forbedres ytterligere ved å også omtale ledelsens vurderinger på de enkelte saksforholdene. I tillegg kan kvaliteten heves ved å følge opp trender over tid og omtale av tidligere tiltak.




Uendret siden interim

Kommunes virksomhetsstyring er i alt det vesentlige tilfredsstillende forts.

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none">Kommunen har etterslep på investeringer og det kan synes som man bruker lang tid med å få iverksatt prosjekter som er tildelte midler. Er det tilstrekkelig realisme i investeringsbudsjetteringen?<ul style="list-style-type: none">Opparbeidelse av tomtefelt boligerSjøfronten 1	<ul style="list-style-type: none">Når man har etterslep på investeringer vil det være spesielt viktig å ha effektive og gode prosesser for å sikre rettidige budsjettvedtak
	<ul style="list-style-type: none">Kommunen utfører Risiko- og sårbarhetsanalyse i Compilo (Rettesnora).	<ul style="list-style-type: none">I tillegg til vurderinger per sektor/tjenesteområde, anbefaler vi at det også blir utført risikovurderinger for kommunen som helhet.

Uendret
siden
interim




Kommunen har formelle kontrollrutiner som synes å være tilfredsstillende på de fleste områder

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Overføringsområdet: • Vi har gjennomgått kontrollrutiner for økonomiske sosialhjelp, integreringstilskudd, bostøtte og startlån. • I tillegg har vi gjennomgått rutiner for utskrivning og innføring av eiendomsskatt • Diskutert rutiner for beregning av refusjon ressurskrevende tjenester (særattestasjon). 	<ul style="list-style-type: none"> • Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter
	<ul style="list-style-type: none"> • Salgsområdet: • Vi har innhentet informasjon om interne kontrollrutiner for SFO, barnehage, leieinntekter, innføring, langtids/korttidsopphold i sykehjem og gjennomført foreløpig analyse. Gjennomgangen har ikke avdekket vesentlige feil. 	<ul style="list-style-type: none"> • Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter
	<ul style="list-style-type: none"> • Vi har avlagt attestasjoner for byggeregnskaper, ref. egne saker 	<ul style="list-style-type: none"> • Etter vedtak i kontrollutvalget er det definert nye rutiner som vil bidra til tidligere ferdigstillelse og behandling av byggeregnskap

Uendret
siden
interim



MRR

Kommunen har formelle kontrollrutiner som synes å være tilfredsstillende på de fleste områder

Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> Lønn: Rutinene i lønnsprosessen synes å være tilfredsstillende. 	<ul style="list-style-type: none"> Vi anbefaler likevel enda større grad av dokumenterbare kontroller med definerte kontrollspor, f. eks. gjennom å innføre rutine med ledelsesattesterte lønningslister. Dette vil redusere sårbarhet og risiko.
	<ul style="list-style-type: none"> Finans: Rutinene synes å være tilfredsstillende. Vi har ingen indikasjoner på at finansreglementet ikke blir fulgt. Nytt finansreglement med tilhørende rutiner i 2018. Vi har avgitt egen erklæring knyttet til finansreglementet. 	
	<ul style="list-style-type: none"> Innkjøp og driftsmidler – herunder Lov om offentlige anskaffelser Området kontrolleres bl.a. gjennom særattestasjon mva-kompensasjon og byggeregnskaper. 	




Uendret
siden
interim

Kommunen har formelle kontrollrutiner som synes å være tilfredsstillende på de fleste områder




Status, trend	Observasjon	Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> Økonomiavdelingen har initiert en gjennomgang av fullmaktsdelegering av attestasjon- og anvisningsmyndighet. Gjennomgangen viser så langt at ikke alle myndigheter finnes i egne skriftlige delegeringsvedtak, men at de ligger naturlig til de ulike lederstillingene. 	<ul style="list-style-type: none"> Det oppleves som positivt at økonomiavdelingen tar tak i dette. Vi anbefaler at det utarbeides samlede oversikter over fullmakter, samt at alle delegeringer gjøres i vedtaksform.
	<ul style="list-style-type: none"> Flere av de kommunale foretakene (KF) etterlyser større involvering av økonomiavdelingen ut over ren regnskapsføring. Dette gjelder særskilt knytte til forklaring av økonomiske sammenhenger, tilstedeværelse i styremøter og generell rådgivning. Økonomiavdelingen har tilbudt alle daglige leder et forberedelsesmøte for å gå igjennom regnskapet i forkant av behandling av årsregnskapet. Det er KFene sine daglige ledere og styrer som er ansvarlige for å utarbeide særregnskap i samsvar med lov og forskrift. 	<ul style="list-style-type: none"> Det er positivt at økonomiavdelingen tilbyr forberedelsesmøter for daglig ledere. Det kan være hensiktsmessig å skape en enda tettere dialog og å utvide rollen fra å være regnskapsfører til å tilby mer bistand og oppfølging til KFene.

Uendret siden interim

Oppfølgingspunkter fra 2017

Status, trend	Observasjon	Konklusjon/Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Årsavslutningsprosess 	<ul style="list-style-type: none"> • Forbedringspunkter fra årsregnskapene for morselskapet og KF'ene ble gjennomgått i workshop i november. • Vi ser at våre innspill i alt det vesentlige er hensyntatt og det er utarbeidet gjennomgående gode årsrapporter for 2018, med gode og forklarende noteopplysninger. • Formalisering av årsavslutningsprosessen kan fremdeles forbedres noe dokumentasjon av sjekklister o.l.
	<ul style="list-style-type: none"> • Budsjettavvik 	<ul style="list-style-type: none"> • Anvendt skjønn for hvilke budsjettoverskridelser som ikke krever endringer, bør dokumenteres. • Selv om budsjettavvikene i stor grad forklares i årsrapporten, skal vedtatte budsjetter være realistiske og nødvendige budsjettendringer foretas.
	<ul style="list-style-type: none"> • Avstemming Regnskapsskjema 1A og 1B 	<ul style="list-style-type: none"> • Det er innarbeidet en egen oversikt over avstemmingsposter mellom skjema 1A og 1B.

Oppfølgingspunkter fra 2017 forts.

Status, trend	Observasjon	Konklusjon/Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> Fordelte utgifter i driftsregnskapet (art 690) 	<ul style="list-style-type: none"> Fordelte utgifter utgjør i 2018: MNOK 110 (2017: MNOK 99). Vi mener at denne posten øker «blåser opp driftsregnskapet» og burde vært fordelt i større grad.
	<ul style="list-style-type: none"> Mva - justeringsmva 	<ul style="list-style-type: none"> Vi har hatt møte vedr. spørsmål knyttet til avgiftsplikt/kompensasjonsberettigelse for Moldebadet med ledelsen og administrasjonen. De vil følge opp forholdet i 2019. Ellers utarbeides det oversikter over fordeling av bruk og fordelingsnøkler oppdateres årlig.
	<ul style="list-style-type: none"> Bankkonti utenfor kommunen regnskap 	<ul style="list-style-type: none"> Kommunen har fortsatt sitt arbeid gjennom 2018. Vi følger ikke opp forholdet videre.
	<ul style="list-style-type: none"> Kostra – konserninterne arter 	<ul style="list-style-type: none"> Kommunen har innarbeidet ny policy etter avklaringer i 2018. Se note 2 og 10 for forklaring.



Konklusjon oppfølgingspunkter fra 2017

- ▶ Vi har sett klare forbedringer på områdene, men vi opplever ikke at alle rutiner er kommet helt på plass
- ▶ Økonomiavdelingen har særlig tatt tak i tilbakemeldinger og innarbeider løpende nye, forbedrede rutiner
- ▶ De fleste oppfølgingspunktene fra 2017 vil derfor tas med videre inn i 2019 revisjonen, men i større og større grad gjennom revisjon av internkontroll på tjenesteområdene i stedet for substanshandlinger.



Generelle risikopunkter fra 2018

Status, trend	Observasjon	Konklusjon/Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Lov om offentlige anskaffelser 	<ul style="list-style-type: none"> • Vi har ikke blitt kjent med transaksjoner som er i brudd med lov om offentlige anskaffelser. • Forholdet har høy iboende risiko og vil blir fulgt opp videre.
	<ul style="list-style-type: none"> • Transaksjoner med nærstående 	<ul style="list-style-type: none"> • Området har høy iboende risiko som følge av mulig interessefelleskap knyttet til slike transaksjoner. • Molde kommune har ikke foretatt noen særskilt kartlegging av slike transaksjoner og vi anbefaler at dette gjøres i 2019 for å sette fokus på området og vurdere risikoeksponeringen.
	<ul style="list-style-type: none"> • Skille drift og investering 	<ul style="list-style-type: none"> • Vi har ikke blitt kjent med transaksjoner som åpenbart er feil. • Skjønnsvurderinger kan dokumenteres i ytterligere grad og mer prinsippbasert.

Generelle risikopunkter fra 2018 forts.

Status, trend	Observasjon	Konklusjon/Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Merverdiavgiftskompensasjon 	<ul style="list-style-type: none"> • Kommunen har gjennomgående gode rutiner på området og avdekker i stor grad egne feil. Revisjonen har kun avdekket ubetydelige feil i 2018 • Risiko for foreldelse av krav er alltid tilstede og krever tett oppfølging
	<ul style="list-style-type: none"> • Minimumsavdrag 	<ul style="list-style-type: none"> • Etablert nye prinsipper knyttet til fordeling mellom KF og morselskap, se note 9 og 10. • Minimumsavdragene vil øke betraktelig fra 2020 ved overgang til «den forenklede modellen» iht. ny kommunelov.

Særskilte risikopunkter fra 2018

Status, trend	Observasjon	Konklusjon/Anbefaling
	<ul style="list-style-type: none"> • Sjøfronten og Idrettens hus: Aktivering, estimat og noteopplysninger 	<ul style="list-style-type: none"> • Kommunen har tett oppfølging av prosjektene og det er foretatt budsjettjusteringer for Sjøfronten. • Selskapene har høy risiko for kostnadsoverskridelser og vil følges tett opp også i 2019.
	<ul style="list-style-type: none"> • Mva – justeringsmva 	<ul style="list-style-type: none"> • Omtalt tidligere i rapporten.

Konklusjon risikopunkter for 2018

- ▶ Vi har innhentet tilstrekkelige revisjonsbevis for å kunne avgi normal revisjonsberetning for 2018.
- ▶ Likevel er det fremdeles noen forbedringspunkter som reflekteres gjennom anbefalingene.
- ▶ Vi opplever at det iverksatt prosesser for forbedringer og vi oppfatter at ytterligere steg vil tas i 2019

Hovedkonklusjon

- ▶ Vi avgir «normal» revisjonsberetning for 2018 uten presiseringer eller forbehold
- ▶ Vi har ikke avdekket vesentlige feil gjennom vår revisjon for 2018
- ▶ Oppfølgingspunkter gjelder i stor grad avdekkede forbedringspunkter som vi vil følge opp i revisjonen av 2019
- ▶ Det vil ikke bli sendt nummert brev basert på revisjonen for 2018

Konklusjon kommunale foretak (KF)

- ▶ Molde Eiendom KF – normal revisjonsberetning uten merknader
- ▶ Molde Vann og avløp KF – normal revisjonsberetning uten merknader
- ▶ Molde Havnevesen KF – normal revisjonsberetning, presisering for sen avleggelse av årsregnskapet/årsberetning
- ▶ Moldebadet KF - revisjonsberetning med forbehold om realisme i budsjett



“ Vi vil bidra til at innbyggerne i Møre og Romsdal får et enda bedre fylke å bo i ”

- Møre og Romsdal Revisjon IKS



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 24.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 20/19	Kontrollutvalget	2.4.2019

MOLDE KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 20/19, behandlet Molde kommunes årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens årsrapport for 2018 inkludert regnskapet og revisors beretning datert 5. april 2019. I tillegg har revisjonen og økonomisjef og kommunalsjef drift supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger i møte.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Årsregnskapet er avlagt 15.2.2019 av rådmann og økonomisjef, som er frist etter forskrift for å avlegge regnskapet.

Molde kommunes driftsregnskap for 2018 viser kr 1 521 077 239.- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på 9,3 mill. kroner. Netto driftsresultat er positivt med 17,1 mill. kroner. Dette utgjør 1 % av brutto driftsinntekter, som er under fylkesmannens måltall på minimum 1,75 %. Avsetning til disposisjonsfond er på 36,6 mill. kroner.

Kommunen har en relativ høy gjeld, og godt over fylkesmannens måltall på 50 % av brutto driftsinntekter. For å kunne takle en økning i lånerenten er det viktig at kommunen har en god margin å gå på i netto driftsresultat og også en buffer i et disposisjonsfond.

Kontrollutvalget er bekymret over at mange enheter, avdelinger og fagseksjoner i 2018 hatt utfordringer med å holde budsjettet. De tjenesteproduserende enhetene hadde totalt et merforbruk på 26,3 mill. kroner. Det er spesielt innenfor, skole, pleie og omsorg og tiltak funksjonshemmede at en finner vesentlig merforbruk. Det er redegjort for avvikene i rådmannens årsrapport.

Det fremgår av rådmannens årsrapport at det i 2018 er brukt 108,7 mill. kroner mindre til investeringer i Molde kommune enn det som var bevilget i revidert budsjett. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak. Revisjonen anbefalte også ved regnskapsavleggelsen 2017, at dette ble fulgt opp.

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

Kontrollutvalget oppfordrer til at de anbefalinger om forbedringer som revisjonen kommer med i forbindelse med årsoppgjørsrevisjonen, blir fulgt opp.

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde kommune for 2018 slik det er avlagt.

Saksopplysninger

I henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 nr. 4 skal kontrollutvalget

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

Med hjemmel i bestemmelsen har Kommunaldepartementet gitt forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (kontrollutvalgsforskriften) hvor kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon fremkommer i kapittel 4.

Det følger av forskriftens § 7 at kontrollutvalget skal avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret. Uttalelsen avgis til kommunestyret med kopi til formannskapet som følger formannskapets behandling og innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Vedlagt saken følger:

- Molde kommune årsrapport 2018 - <http://arsrapport.molde.kommune.no/2018/>
- Revisjonsberetning datert 5.4.2019

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er kommunens årsrapport for 2018 inkludert årsregnskap, samt revisors beretning datert 5.4.2019.

Molde kommunes regnskap viser et mindreforbruk på 9,3 mill. kroner mot budsjettet kr 0.- i 2018. Netto driftsresultat er positivt med 17,1 mill.

Når det gjelder Molde kommunes konsernregnskap for 2018, inkl. de kommunale foretakene (KF), vises det til note 15 i regnskapet.

Sekretariatet deler rådmannens bekymring for stort merforbruk i avdelinger og enheter. Av kommunens 44 avdelinger, enheter og fagseksjoner var det 21 som samlet hadde et merforbruk på 51,5 mill. kroner. De øvrige 23 leverte et mindreforbruk på 25,2 mill. kroner, noe som gav et netto merforbruk på 26,3 mill. kroner.

Molde kommunes disposisjonsfond utgjør pr. 31.12.2018 kr 143 656 000.-.

Det er i regnskap for 2018 lagt inn en skjematisk oversikt over avstemming mellom skjema 1A og 1B, denne var etterlyst ved regnskapsavleggelsen i 2017.

Driftsregnskapet inneholder en stor sum «Fordelte utgifter» på 110,0 mill. kroner. Revisor mener at denne posten «blåser opp» driftsregnskapet og burde vært fordelt i større grad.

Molde kommune har per 31.12.18 plassert 91,4 mil. Kroner til forvaltning hos Pareto Asset Management AS. Per 31.12.18 framkommer et urealisert tap på 0,6 mill. kroner, som er belastet i regnskapet for 2018. De langsiktige finansielle aktiva som forvaltes eksternt, består utelukkende av midler på ubundet investeringsfond.

Det fremgår av rådmannens årsrapport at det i 2018 er brukt 108.7 mill. kroner mindre til investeringer i Molde kommune enn det som var bevilget i revidert budsjett. Rådmannen skriver at dette i hovedsak skyldes forsinket fremdrift spesielt knyttet til investeringsprosjektene knyttet til sykehuset på Hjelset (SNR), Sjøfronten trinn 1-3 og tomtefelt til boliger. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak. Dette var også ved regnskapsavslutningen 2017 anbefalt fra revisjonen at ble fulgt opp.

Noen nøkkeltall

*fylkesmannens tall basert på foreløpige KOSTRA

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2018*	2017	2016	Fylkesmannens måltall
Molde kommune	1,0	3,7	4,6	1,75

Dette nøkkeltallet viser andelen av driftsinntektene som ikke er brukt i driften. Korrigert for bruk og avsetninger på bundet fond, skriver rådmannen at 2016 og 2017 ville gitt et netto driftsresultat på henholdsvis 1,43 % og 1,07%. Et drift netto driftsresultat nede på 1 prosent, som er under fylkesmannens måltall.

Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	2018*	2017	2016	Fylkesmannens måltall
Molde kommune	6,1	5,2	2,5	Minimum 4 %

Kommunen trenger et disposisjonsfond av en viss størrelse for å møte uforutsette utgifter og svikt i de frie inntektene. Med årets mindreforbruk har en mulighet til å sette av ytterligere midler til disposisjonsfondet. Kommunen er over fylkesmannens måltall på 4 %.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter for kommunekonsern	2018	2017	2016	Fylkesmannens måltall
Molde kommune	127,1	129,1	133,6	50 %

Dette nøkkeltallet sier noe om kommunens fordeling mellom gjeld og egenkapital. Kommunen har en relativ høy gjeld, og godt over fylkesmannens måltall på 50 %. Men gjelden har ikke økt de to siste årene. For å kunne takle en økning i lånerenten er det viktig at kommunen har en god margin å gå på i netto driftsresultat og også en buffer i et disposisjonsfond.

Premieavvik er differansen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad. Akkumulert premieavvik pr. 31.12.2018 utgjør 151,9 mill. kroner og er økt med 19,6 mill. kroner fra 2017 til 2018. Premieavvik inntektsføres- eller utgiftsføres i driftsregnskapet med tilbakeføring igjen året etter eller over de neste 7, 10 eller 15 årene. I 2018 betalte kommunen inn 37,5 mill. kroner mer i pensjonspremie enn hva pensjonskostnaden ble. Premieavviket medfører da en inntektsføring på 37,5 mill. kroner i regnskapet for 2018.

Oppdragsansvarlig revisor vil i møte gi en presentasjon av årsoppgjørrevisjonen 2018. Presentasjonen følger som vedlegg til sak 19/19.

Dersom gjennomgangen i møtet frembringer nye opplysninger, kan det gjøres endringer i sekretariatets forslag til uttale.

Rådmannens årsrapport inkludert årsregnskap for 2018 foreligger kun i elektronisk versjon, se link innledningsvis i saksfremlegget under «Vedlagt følger»

Jane Anita Aspen
daglig leder

Til kommunestyret i Molde kommune

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmannen

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Molde kommunes årsregnskap som viser kr 1 521 077 239 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 9 337 257. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Molde kommune per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Rådmannen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i kommunens årsrapport, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Rådmannens ansvar for årsregnskapet

Rådmannen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Rådmannen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av administrasjonssjefen er rimelige.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir en dekkende fremstilling.

Vi kommuniserer med kontrollutvalget og rådmannen blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Molde, 5. april 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Veslemøy E. Ellinggard

oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 10.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 21/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

MOLDE HAVNEVESEN KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 21/19, behandlet Molde Havnevesen KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsberetning Molde Havnevesen KF for 2018 og revisors beretning datert 30. mars 2019.

Årsregnskapet, som består av resultatregnskap, investeringsregnskap, balansen pr. 31.12.2018 og noter er avlagt av daglig leder og havnestyret, og er innarbeidet i Årsberetningen. Styret og daglig leder har ikke avgitt særregnskap for Molde Havnevesen KF innen fristen 15.2.

Molde Havnevesen KF sitt regnskap for 2018 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 86 058.- og et netto driftsresultat på kr 193 858.-. Det er ingen investeringer i 2018.

Etter revisjonens mening er særregnskapet for Molde Havnevesen KF i det alt vesentlige avgitt i samsvar med lov og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning inkludert regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Havnevesen KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Havnevesen KF for 2018 slik det er avlagt av styret 15.3.2019.

Saksopplysninger

I henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 nr. 4 skal kontrollutvalget

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

Med hjemmel i bestemmelsen har Kommunaldepartementet gitt forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (kontrollutvalgsforskriften) hvor kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon fremkommer i kapittel 4.

Det følger av forskriftens § 7 at kontrollutvalget skal avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret. Uttalelsen avgis til kommunestyret med kopi til formannskapet og følger formannskapets behandling og innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Likelydende følger det av forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak, § 16 tredje ledd.

Vedlagt følger:

- Oversendelsesbrev vedlagt årsberetning for 2018 fra Molde Havnevesen KF, datert 9.4.2019
- Revisjonsberetning datert 30.3.2019

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er Molde Havnevesen KF årsberetning for 2018 og revisors beretning, datert 30. mars 2019.

Molde Havnevesen KF er et rent eiendomsselskap. Disposisjonsretten til eiendommene og eiendelene er overtatt av Molde og Romsdal Havn IKS som betaler et årlig framleiebeløp til Molde Havnevesen KF. Foretaket har ingen ansatte.

Regnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk i 2018 på kr 86 058.- mot budsjettet kr 0,-. Netto driftsresultat er positivt med kr 193 858.-. Avsetning til investeringsfond er kr 100 000.-, mot kr budsjettet 600 000,-. Det er ikke foretatt investeringer i 2018.

Styret for Molde Havnevesen KF har behandlet og godkjent foretakets årsberetning inkludert regnskap for 2018 i møte 5. mars 2019. Revisor har avgitt en normal revisjonsberetning, men har presisert for sen avleggelse av årsregnskap/årsberetning.

Dersom gjennomgangen i møtet frembringer nye opplysninger, kan det gjøres endringer i forhold til sekretariatets forslag til uttale.

Jane Anita Aspen
daglig leder

ÅRSBERETNING 2018

MOLDE HAVNEVESEEN KF



INNHold

1)	Årsberetningen 2018	2
2)	Havnestyret	3
3)	Saker behandlet 2018	3
4)	Saker til orientering	4
5)	Styrets kommentarer	7
6)	Driftsregnskap 2018	8
7)	Investeringsregnskap 2018	9
8)	Balanse 2018	10
9)	Noter	11
10)	Revisors beretning	14

Molde Havnevesen KF er et rent eiendomsselskap. Havnevesenets eiendomsmasse ble værende i foretaket ved opprettelsen av Molde og Romsdal Havn IKS. Disposisjonsretten til disse eiendommene og eiendelene er overtatt av Molde og Romsdal Havn IKS, og dette selskapet betaler et årlig fremleiebeløp til Molde Havnevesen KF.

Disponeringen av havnekassens verdier og midler er underlagt havne- og farvannsloven. Det er Molde og Romsdal Havn IKS som er Molde kommunes havnefaglige organ, og som skal ivareta de administrative og forvaltningsmessige oppgaver Molde kommune er tillagt etter havne- og farvannsloven.

Foretaket har ingen ansatte og alle merkantile tjenester kjøpes av Molde og Romsdal Havn IKS.

Ansvar for helse, miljø og sikkerhet, tiltak mot forurensning av det ytre miljø, likestilling samt andre lovpålagte oppgaver, m.v. er overført til Molde og Romsdal Havn IKS.

Økonomi

Regnskapet viser at selskapets økonomi er tilfredsstillende. Driftsinntektene ble på kr 1 500 000 og netto driftsresultat ble kr 193 858.

Det er ingen investeringer i 2018.

Det er ikke hentet inn kapital fra kommunen.

Politisk valgte styremedlemmer med stemmerett:

Medlemmer:

Steinar Halstensen, styreleder (H)
Janne Huse, nestleder (H)
Anne Emilie Gjendem (KRF)

Varamedlemmer:

Rolf Inge Pedersen (AP)
Ann Elida Solheim (FRP)
Rolf Arne Hamre (SP)

Havnestyret er oppnevnt med 2 kvinnelige og 1 mannlig representant.

Havnestyret har hatt 2 møter og behandlet 9 saker i 2018.

Møteplikt, tale- og forslagsrett:

Havnedirektøren.

Andre med møte- og talerett:

Ordfører, rådmann og kommunalsjef.

Byggekomité:

Leder Steinar Halstensen
Janne Huse
Anne Emilie Gjendem
Havnedirektør Olav Aksenvoll

SAKER BEHANDLET I 2018

Saker som er behandlet i 2018:

- Årsrapport 2017.
- Resultatrapport pr 30.09.2018.
- Forslag til budsjett for 2019.
- Forespørsel om endring av avtale mellom Molde Havnevesen KF og Molde kommune om makeskifte av rettigheter i grunn - innkorting av Elvemoloen.
- Mudring foran kaier i Molde sentrum – Sjøfronten 1.
- Oppgradering og utvikling av kaianleggene på Moldegård.

samt referat- og orienteringsaker.

Prosjekter som er gjennomført (-es) i regi av Molde og Romsdal Havn IKS og som angår Molde Havnevesen KF

Oppgradering og utvikling av kaiene på Moldegård

Kaianleggene og havneterminalbygget på Moldegård oppgraderes. Det støpes nye kaier oppå eksisterende kaier, og forankringene av kaiene i land forbedres. Arealene bakenfor kaiene oppgraderes. Terminalbygningen innkortes med 5 meter ved å flytte sydveggen mot nord. Dette gir bedre plass på kaien. Gulvet i sjødelen av terminalbygningen heves for å få samme nivå som landdelen. Kontorbygget til skipsekspeditøren flyttes. På uteområdet øst for kaiene bygges en frittstående 200 tonns pullert. Det er budsjettet med kr 35 000 000 eks mva til dette prosjektet.

Sjøfronten 1 - Kaier i Molde sentrum

Havna ser på Sjøfronten 1 som et viktig samfunnsutviklingsprosjekt. I forhold til havnas ansvar og oppgaver er det viktig at tilgangen til trafikk-/næringskaier ikke blir redusert, fordi trafikken i havna i Molde sentrum til tider er så stor at det er utfordrende å finne kaiplass til alle fartøyene. Nye og effektive kaier, fra Storkaia Øst til Torget vil forbedre situasjonen, og bidra til å utvikle Molde som havneby. Område egner seg naturlig nok ikke til betydelig godshåndtering, men til liggekaier for både yrkes- og fritidsfartøyer. Det må kunne bringes mindre mengder last, varer, proviant, o.a. til/fra skipet. Det er inngått avtale mellom Molde og Romsdal Havn IKS og Molde Havnevesen KF og Molde kommune om medfinansiering av Sjøfronten 1. Havna skal investere ca kr 25 000 000 eks mva i dette prosjektet, inkludert et samlet tilskudd til kommunen på kr 18 750 000.

Blåbrakkka i Birger Hatlebakksveg 20 er revet/sanert

Bygningen var et trehus og et såkalt seksjonshus, satt opp i 1975. Bygningen inneholdt kontor og sjåførrom. Den var utleid til Molde Havnterminal frem til 1997, deretter til Nor Cargo og Bring. Bring flyttet ut i 2014. Bygningen egnet seg ikke lenger som utleieobjekt, og ble revet. Området er tatt i bruk til annen utleievirksomhet.

Andre saker til orientering:

Samarbeidspartner til Jazzfestivalen

Siden 2009 har Molde og Romsdal Havn IKS vært Jazzpartner til Molde International Jazz Festival, og dette ble videreført i 2018. Festivalområdet i Alexandraparken inkluderer Hamnegata og et område på Storkaia. Festivalen har gode tilkoblingsmuligheter for strøm- og vanntilførsel, muligheter for ny telt-/takløsning og bedre backstage fasiliteter i Hamnegata 8.

Sjøslag 2018

Sjøslag 2018 ble avholdt i havneområde på lørdag 25. august. Arrangementet var et samarbeid mellom Molde og Romsdal Havn, Quality Hotell Alexandra og Molde Sentrum, med forskjellige aktiviteter for barn og voksne. Noen av aktivitetene var dødsing/stuping, skattejakt, fiskebasseng for barn, veteranbåttreff, matservering, mm. Arrangørene hadde fått svært positive tilbakemeldinger, og de ønsker å gjøre dette til en årlig begivenhet.

Cruiseinformasjon

Totalt 89 anløp er innmeldt til cruisedestinasjonene Molde, Åndalsnes og Eresfjord i 2019. Dette er en liten nedgang fra 2018. Prognosene for 2020 viser en kraftig vekst.

Cruisedokumentet «Cruise Romsdalsfjord Molde – Åndalsnes – Eresfjord

Cruise er nedfelt som et av satsningsområdene for Molde og Romsdal Havn IKS i Strategidokument 2017 – 2021. Cruisedokumentet beskriver tiltak for å videreutvikle Molde – Åndalsnes og Eresfjord som cruisedestinasjoner.

Tiltak for bærekraftig drift i Molde og Romsdal Havn IKS

Molde og Romsdal Havn IKS har som mål å drive sin virksomhet på en måte som i størst mulig grad ivaretar prinsippene om bærekraftig utvikling. Havneseletskapet har utarbeidet et dokument for bærekraftig drift. Dokumentet er tilknyttet Strategidokument 2017 – 2021, og rulleres sammen med dette.

Kystruten Bergen Kirkenes – Hurtigruten og Havila

I neste anbudsrunde vil kun 7 av Hurtigrutens fartøyer seile i Kystruten, sammen med Havila sine 4 skip. Hurtigruten uttaler at de skal fortsette å seile Bergen – Kirkenes hver dag, også de dagene de ikke har fått tilbudet. Hurtigruten har bestemt at de tre største skipene, MS Trollfjord, MS Midnatsol og MS Finnmarken, skal seile rene kommersielle seilinger til utvalgte havner mellom Bergen og Kirkenes. De to nye ekspedisjonsskipene MS Roald Amundsen og MS Fridtjof Nansen skal også settes inn på rene turistruter langs kysten av Norge fra 2019. Molde og Romsdal Havn IKS ønsker også å posisjonere seg i forhold til skipene som ikke skal gå Kystruten. For 2020 har vi mottatt bookinger for MS Spitsbergen i Åndalsnes og MS Fridtjof Nansen i Molde.

Landstrøm og ladestrøm til Kystruten Bergen Kirkenes – Hurtigruten og Havila

Molde og Romsdal Havn IKS har igangsatt en mulighetsstudie og søknadsprosess om tilskudd for etablering av landstrøm og ladestrøm til Hurtigruten og Havila.

Nybygget i Hamnegata 8 er godkjent som «grønt bygg»

Kommunalbanken AS har godkjent nybygget i Hamnegata 8 som «grønt bygg», og dermed innvilget «grønn rente». Bygg som finansieres med Kommunalbankens grønne lån skal være klimasmarte og energieffektive ut over det som kreves av gjeldende byggforskrifter.

Dispensasjon fra fartsbegrensningen i Molde havn

Statens vegvesen søkte om dispensasjon fra fartsbegrensningen i Molde havn, for de nye fergene med elektrisk fremdriftsanlegg, som skal trafikkere Molde – Vestnes. Søknaden ble avslått av Molde og Romsdal Havn IKS. Statens veivesen klaget på vedtaket. Saken ble sendt Kystverket, som er ankeinstans. Kystverkets hovedkontor har gitt Statens vegvesen Region midt dispensasjon fra forskrift om fartsbegrensning i Molde havnedistrikt (sjøkart nr. 33 og 217), i samsvar med vegvesenets subsidiære søknad, avgrenset i vest av en linje trukket fra Reknesmoloen/Reknespynten til østligste holme nær Reknesholmen og videre til Bjørsetholmen. Fartsbegrensningen i forskriften er avgrenset av en linje trukket fra Reknesmoloen/Reknespynten til Bjørsetholmen. I praksis betyr dette at fergene ikke har fartsbegrensning i trekanten innenfor disse linjene, mens øvrig trafikk har en fartsbegrensning på 7 knop.

EPI Fase III Invitasjon – Utvikling av online EPI portal

Skipsfartens bidrag til påvirkning på lokal luftkvalitet får stadig mer oppmerksomhet i media, i lokal befolkningen og blant politikere. Dette gjelder spesielt for cruisenæringen. I 2017 tok Bergen Havn et initiativ til et samarbeid med 10 andre norske havner og DNV GL for å bedre på situasjonen. Som et resultat av en rekke arbeidsmøter i 2017, ble gruppen enig i å etablere en standard metode for å karakterisere miljøfotavtrykket til cruiseskip i havn for å muliggjøre miljødifferensierte havneavgifter. Denne metoden er kalt Environmental Port Index (EPI), og i januar 2018 ble samarbeidsprosjekt «EPI – Fase II» igangsatt. Havnene inviteres nå til å delta i utviklingen av en online EPI portal – EPI fase III. Styret i Molde og Romsdal Havn IKS har vedtatt å støtte tiltak som kan bidra til å redusere cruiseskipenes miljøpåvirkning i havnene, og godkjente et tilskudd på kr 100 000, samt abonnementskostnader på kr 60 000 pr år, for utvikling og drift av en online EPI portal – EPI fase III.

STYRETS KOMMENTARER TIL REGNSKAPET

Driftsinntektene ble kr 1 500 000 for 2018. Beløpet gjelder fremleie av bygninger til Molde og Romsdal Havn IKS.

Driftsutgiftene ble kr 2 565 868,-

- Avskrivinger kr 2 550 767,-
- Driftsutgifter kr 15 101,-

Finansinntekter ble kr 67 171,-

- Renteinntekter bank kr 44 371,-
- Aksjeutbytte kr 22 800,-

Finanskostnader ble kr 1 358 212,-

- Rentekostnader kr 166 182,-
- Annen finanskostnad kr 4 530,-
- Avdrag lån kr 1 187 500,-

Netto driftsresultat for 2018 ble kr 193 858,-


Disponert slik:

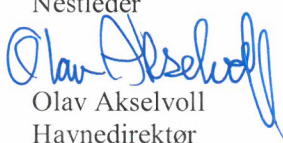
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	- kr 1 931 888,-
Avsetning til disposisjonsfond	kr 1 931 888,-
Avsetning til disposisjonsfond	kr 7 800,-
<u>Overført til investeringsregnskap</u>	<u>kr 100 000,-</u>
Sum avsetninger	kr 107 800,-


Regnskapsmessig mindreforbruk kr 86 058,-

Molde 31.12.18/05.03.2019


Steinar Halstensen
Styrets leder


Janne Huse
Nestleder


Olav Akselvoll
Havnedirektør


Anne Emilie Gjendem
Styremedlem

DRIFTSREGNSKAP 2018

	Noter	Regnskap 31.12.18	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Driftsinntekter				
Leie bygninger (MRH)		1 500 000	1 500 000	1 600 000
Sum driftsinntekter		1 500 000	1 500 000	1 600 000
Driftsutgifter				
Avskrivinger kaier/utstyr	5, 11	-1 096 561	-1 200 000	-1 098 646
Avskrivning bygninger	5, 11	-1 454 206	-1 400 000	-1 271 206
Andre driftskostnader		- 15 101	- 30 000	- 8 525
Sum driftsutgifter		-2 565 868	-2 630 000	-2 378 376
Brutto driftsresultat		- 1 065 868	-1 130 000	- 778 376
Finansinntekter/kostnader				
Finansinntekter				
Aksjeutbytte		22 800	22 800	22 800
Andre renter og finansinntekter		44 371	20 000	93 923
Sum finansinntekter		67 171	45 800	116 723
Finanskostnader				
Rentekostnader lån	6	-166 182	-160 000	-113 644
Annen finanskostnad		-4 530	-5 000	
Avdrag lån	6	-1 187 500	-1 240 000	-1 106 250
Sum finanskostnader		-1 358 212	-1 405 000	-1 219 894
Resultat finanstransaksjoner		-1 291 041	-1 362 200	-1 103 171
Motpost avskrivinger	5, 11	2 550 767	2 600 000	2 369 852
Netto driftsresultat		193 858	107 800	488 304
Disponeringer:				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	10,12	1 931 888		
Avsetning til disposisjonsfond	10,12	-1 931 888		
Avsetning til disposisjonsfond	10	-7 800	-7 800	-70 000
Overført til investeringsregnskapet	10	-100 000	-100 000	-100 000
Regnskapsmessig mindreforbruk	12	86 058	0	318 304

INVESTERINGSREGNSKAP 2018

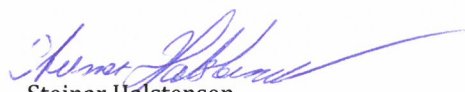
	Note	Investering pr 31.12.18	Budsjett 2018	Sammenslått Budsjett 2016/2017	Regnskap 2017
Investeringer					
Kaier og nyanlegg					
Sjøfront i Molde (havnerelatert)				500 000	
Bygninger, nyanlegg					
Tilbygg Hamnegata 8				15 000 000	**1) 12 560 479
Sum investering				15 500 000	12 560 479
Avsetning til investeringsfond	10	100 000	600 000	250 000	600 000
Sum Finansieringsbehov		100 000	600 000	15 750 000	13 160 479
Finansiering					
Låneopptak				6 500 000	6 500 000
Inntekter salg av anleggsmidler			500 000		500 000
Bruk av investeringsfond				9 000 000	6 060 479
Overført fra driftsregnskap	10	100 000	100 000	250 000	100 000
Sum finansiering		100 000	600 000	15 750 000	13 160 479

**1) Nytt tilbygg Hamnegata 8 er ikke avsluttet. Sluttregning foreligger i 2019.


BALANSE 31.12.18

	Noter	31.12.2018	31.12.2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Fast eiendom og anlegg	5	61 912 423	64 182 557
Biler, maskiner div anlegg	5	306 418	587 051
Aksjer og andeler	3	39 000	40 000
Sum anleggsmidler		62 257 841	64 809 608
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4	500 000	500 000
Oppgjørskonto mva tilgode			2 965 458
Bankinnskudd		5 169 512	3 738 802
Sum omløpsmidler		5 669 512	7 204 260
SUM EIENDELER		67 927 353	72 013 868
GJELD OG EGENKAPITAL			
Egenkapital			
Kapitalkonto	11	52 590 093	53 953 361
Disposisjonsfond	10	3 491 071	1 551 384
Ubundet investeringsfond	10	1 975 092	1 875 092
Regnskapsmessig mindre forbruk	12	86 058	1 931 886
Sum egenkapital		58 142 314	59 311 723
Gjeld			
Lån i Kommunalbanken	6	9 668 750	10 856 250
Sum langsiktig gjeld		9 668 750	10 856 250
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7		1 822 446
Oppgjørs konto mva, skyldig		95 530	
Påløpte renter	1	20 758	23 449
Sum kortsiktig gjeld		116 288	1 845 895
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		67 927 353	72 013 868

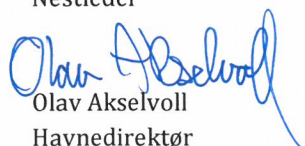
Molde 31.12.18/05.03.19




Steinar Halstensen
Styrets leder



Janne Huse
Nestleder



Olav Akselvoll
Havnedirektør



Anne Emilie Gjendem
Styremedlem

NOTER

Regnskapsprinsipp

Regnskapet 2018 for Molde Havnevesen KF er avlagt etter kommunale regnskapsforskrifter med driftsregnskap, investeringsregnskap, balanse og noter. Driften av virksomheten, slik som oppkreving av havneavgifter og vederlag, er overført til Molde og Romsdal Havn IKS. Vi er forpliktet til å rapportere til KOSTRA i henhold til de kommunale regnskapsforskrifter.

NOTE 1 – RENTEKOSTNADER

Påløpte, ikke forfalte renter for 2018 kr 20 758,- er belastet regnskapet.

NOTE 2 - ÅRETS INVESTERINGER I DRIFTSMIDLER

Det er ikke foretatt investeringer i 2018.

NOTE 3 – AKSJER

Selskaps navn	Aksjekapital	Antall aksjer	Samlet pålydende	Verdi balansen pr 2017	Verdi i balansen 2018
Molde Sentrum AS	170 000	1	2 000	2 000	1 000
Trafikkterm. i Molde	500 000	38	38 000	38 000	38 000
					39 000

NOTE 4 – KUNDEFORDRINGER

Fordring Molde kommune, salg Strandgata 8 kr 500 000.

NOTE 5 - AVSKRIVINGER – TILGANG/AVGANG

	Maskiner Inventar Div. anlegg	Bygninger	Kaier/ fortøynings innretn.	Tomter/ Uteanlegg/ farled	Sum
Anskaff. kost pr 01.01.18	7 252 073	68 801 293	45 928 805	8 136 181	130 118 352
Tilgang					
Anskaff. kost pr 31.12.18	7 252 073	68 801 293	45 928 805	8 136 181	130 118 352
Akk. avskrivning pr 01.01.18	-6 666 190	-30 347 383	-28 335 172		-65 348 745
Årets avskrivninger	-108 618	-1 454 206	-987 943		-2 550 767
Akk. avskrivning pr 31.12.18	-6 774 808	-31 801 589	-29 323 115		-67 899 512
Regnskapsmessig bokført verdi pr 31.12.18	477 265	36 999 704	16 605 690	8 136 181	62 218 840
Avskrivning	Lineær	Lineær	Lineær	0 %	
Avskrivning antall år	5-20 år	Inntil 50 år	Inntil 50 år	avskrivning	

NOTE 6 – LANGSIKTIG GJELD

Restgjeld pr 31.12.18 kr 9 668 750

Lånets oppr. størrelse	Tatt opp i år	Lånegiver/lånnr. formål	Avbet. tid/innløsnings år	Renter	Avdrag	Gjenstående å betale
Kommunalbanken						
12 500 000	2001	Lån 2001 0219 Linjegendsterminal	20 år – 2019 fastrente			
				9 841	625 000	312 500
3 000 000	2005	Lån 2005 0048 Tilbygg Linjegend	20 år – 2025 P.t. rente			
				17 526	150 000	975 000
5 000 000	2007	Lån 2007 0069 Birger Hatleb v 28	20 år – 2027 P.t. rente			
				37 482	250 000	2 125 000
6 500 000	2016	Lån 20160480 Hamnegata 8 A				
				101 333	162 500	6 256 250
				166 182	1 187 500	9 668 750

NOTE 7 – KORTSIKTIG GJELD

Det er ingen kortsiktig gjeld pr 31.12.18.

NOTE 8 – STYREHONORAR

Styrehonorar til styre kr 4 450,- er utbetalt fra Molde og Romsdal Havn IKS. Ikke fakturert Molde Havnevesen KF.

NOTE 9 – REVISJON

Revisjonshonorar kr 14 000,-

NOTE 10 – FOND

Disposisjonsfond:

Saldo pr 01.01.2018	1 551 384
Avsetning 2018	7 800
Avsetning (fra tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk)	1 931 888
Saldo pr 31.12.2018	3 491 071

Ubundet investeringsfond:

Saldo pr 01.01.2018	1 875 092
Avsetning 2018	100 000
Saldo pr 31.12.2018	1 975 092

NOTE 11 – KAPITALKONTO

Saldo pr 01.01.2018	53 953 358
Avdrag på lån 2018	-1 187 500
Avskrivning 2018	2 550 767
Saldo pr 31.12.2018	52 590 091

NOTE 12 – IKKE DISPONERT RESULTAT

Endringer i udisponert resultat (overskudd) i 2018 er som følger:

Saldo pr 01.01.2018	1 931 888
Regnskapsmessig mindreforbruk 2018	86 058
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk (overført til disposisjonsfond)	-1 931 888
Saldo pr 31.12.2018	86 058

Molde, 31.12.2018

REVISJONSBERETNING KOMMER HER

Molde Havnevesen KF

Hamnegata 8 A

6413 MOLDE

Org nr: 971046163

Telefon sentralbord: +47 71 19 16 20



MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Til kommunestyret i **Molde kommune**

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Rådmann
Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for **Molde Havnevesen KF** som viser et netto driftsresultat på kr 193 858 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 86 058. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til **Molde Havnevesen KF** per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av særregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

I ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i foretakets årsrapport, men inkluderer ikke særregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av særregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av særregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og særregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide særregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at særregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på særregnskapet.

For videre beskrivelser av revisors oppgaver vises det til: www.nrkf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om særbudsjett

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert særbudsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Andre forhold

Styret og daglig leder ikke har avgitt særregnskap for Molde Havnevesen KF innen den frist som følger av forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak. Forholdet påvirker ikke våre konklusjoner.

Molde, 30. mars 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Veslemøy Ellinggard

oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 9.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 22/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 22/19, behandlet Molde Vann og Avløp KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Molde Vann og Avløp KF sin årsrapport for 2018 inkludert regnskap og revisors beretning datert 30. mars 2019. Regnskap og årsberetning er avlagt innen fristen.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Molde Vann og Avløp KF sitt regnskap for 2018 viser et netto driftsresultat på kr 3 975 112.-.

Vann, avløp, slamtømming og renovasjon skal drives til selvkost. Det betyr at over/underskudd skal avregnes og settes i fond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Selvkostfond må benyttes innen en 3-5 års periode

Foretaket har regnskapsmessig mer/mindreforbruk på kr 0.- da det skal drives etter selvkost. Opparbeidet selvkostfond Vann viser en fondsavsetning kr 1,1 mill. i 2018 mill. Opparbeidet selvkostfond Avløp viser en fondsavsetning på kr 2,4 mill. I årsrapporten til foretaket vises det til at revisor har anbefalt at hvert av fondene bør ligge på ca.10 % av gebyrinntektene. Disse fondene bør reduseres noe. Selvkostfond Slam viser en fondsavsetning på ca. 0,3 mill. kr og selvkostfond Renovasjon viser en fondsavsetning på kr 0,2 mill. Disse to fondene er negative, og må komme i balanse gjennom overskudd så snart som mulig de nærmeste årene. Hvert av fondene er negative med kr 0,2 mill.

I foretakets årsrapport kommenteres det at investeringsregnskapet viser et stort mindreforbruk. Det vises til at hovedårsaken er at Cap Clara renseanlegg er forskjøvet til 2019 og at bygging av høydebasseng på Hjelset ikke ble gjennomført i 2018. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak.

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

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport med regnskap 2018, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Vann og Avløp KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Vann og Avløp KF for 2018 slik det er avlagt av styret 20.3.2019.

Saksopplysninger

I henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner (kommunelova) § 77 nr. 4 skal kontrollutvalget

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

Med hjemmel i bestemmelsen har Kommunaldepartementet gitt forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (kontrollutvalgsforskriften) hvor kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon fremkommer i kapittel 4.

Det følger av forskriftens § 7 at kontrollutvalget skal avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret. Uttalelsen avgis til kommunestyret med kopi til formannskapet som følger formannskapets behandling og innstilling om årsregnskapet til kommunestyret. Likelydende følger det av forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak § 16 tredje ledd.

Vedlagt følger:

- Årsrapport 2018 for Molde Vann og Avløp KF
- revisjonsberetning datert 30.3.2019

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er Molde Vann og Avløp KF sin årsrapport for 2018 inkludert årsregnskap og revisors beretning.

Siden Vann, avløp, slamtømming og renovasjon skal drives til selvkost, så skal over/underskudd avregnes og settes i fond, viser regnskapet et regnskapsmessig mer/mindreforbruk på kr 0.-, Vann, og slamområdet har positive selvkostfonn. I årsrapporten vises det til at revisor har anbefalt at hvert av fondene bør ligge på ca.10 % av gebyrinntektene. Disse fondene bør derfor reduseres noe.

Slam og renovasjon har negative fond, og må komme i balanse gjennom overskudd så snart som mulig de nærmeste årene. Hver av fondene er negative med kr. 0,2 mill. kroner. Med erfaring fra årets regnskap, så vurderes det å være en overkommelig oppgave å få de negative fondene i balanse.

Netto driftsresultat er positivt med kr 3 975 112.- mot revidert budsjett negativt kr 889 000.-. Investeringsregnskapet viser et stort mindreforbruk. Det vises til at hovedårsaken er Cap Clara renseanlegg er forskjøvet til 2019 og at bygging av høydebasseng på Hjelset ikke ble gjennomført i 2018. Sekretariatet gjøre oppmerksom på at ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak.

Styret for Molde Vann og Avløp KF har behandlet og godkjent foretakets årsrapport og regnskap for 2018 i møte 20. mars 2019.

Sekretariatet har laget et forslag til kontrollutvalgets uttalelse. Dersom gjennomgangen i møtet frembringer nye opplysninger, kan det gjøres endringer i forhold til sekretariatets forslag til uttale.

Jane Anita Aspen
daglig leder

MOLDE VANN OG AVLØP KF

ÅRSRAPPORT 2018

Stikkledning :Moldelivegen

160mm PVC overvann lagt ut og koblet til 110mm eksist.rør.
160mm PVC spillvann lagt ut og koblet til 110mm eksist. rør.
32mm PE vann fra kum 61050 koblet til eksist. 32mm.

Bilde tatt den
22.05.2018

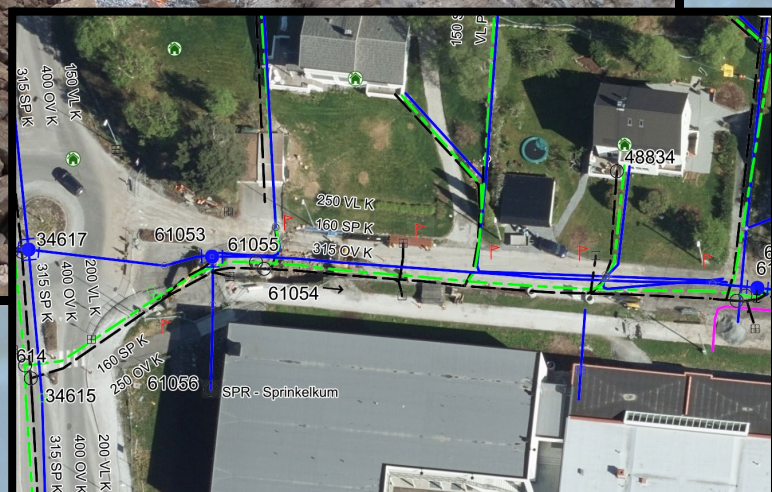
160mm pvc overvann
slukledninger

Overgang fra 160mm/125mm

Ser mot øst

Bilde tatt den 22.05.2018

Dokumentasjons-bilder fra
ledningskartverket fra et anlegg i 2018



INNHOLDSFORTEGNELSE - ÅRSRAPPORT 2018

1	STYRETS BERETNING 2018.....	3
1.1	Om Molde Vann og Avløp KF	3
1.2	Styret.....	3
1.3	Personell/organisering/likestilling	4
1.4	Lokaler	4
1.5	Investeringer/lån.....	4
1.6	Eiendomsmassen/materielle verdier.....	5
1.7	Resultat/fond.....	5
1.8	Tjenestekjøp fra basisorganisasjonen.....	8
1.9	HMS/kvalitetsarbeid.....	9
1.10	Etikk.....	10
1.11	Miljøplan/-rapport	10
1.12	Utfordringer fremover	10
2	REGNSKAP 2018	12
2.1	Driftsregnskap 2018	12
2.2	Investeringsregnskap 2018	13
2.3	Balansen 2018.....	14
2.4	Noter til regnskapet.....	15
3	REVISJONSBERETNING.....	24
4	ÅRETS VIRKSOMHET.....	26
4.1	Måloppnåelse	26
4.2	VA forvaltning	32
4.3	VA drift	33
4.4	Prosjekteringsavdelingen.....	36
4.5	Anleggsavdelingen	37

VEDLEGG:

1. Strategier 2018 med evaluering
2. Systemelementer infrastruktur vann- og avløp
3. Vannproduksjon
4. Bakteriologisk vannkvalitet
5. Oversikt ressursbruk prosjekt
6. Sentrale tall for prosjekteringsavdelinga
7. Utførte VA-prosjekter anleggsavdelingen
8. Oversikt ledningsfornyning og nylagte rør
9. Rapportering utslippstillatelse

1 STYRETS BERETNING 2018

for

Molde Vann og Avløp KF

1.1 Om Molde Vann og Avløp KF

Foretakets formål er å sørge for en god, tilstrekkelig og sikker vannforsyning, og en god og miljømessig riktig avløpshåndtering.

Virksomheten skal drives etter forretningsmessige prinsipper og levere tjenester på konkurransedyktige vilkår. Alle avgiftsfinansierte tjenester skal leveres til selvkost.

Foretaket skal sørge for forsvarlig eierskap, forvaltning, drift og vedlikehold av foretakets eiendommer.

Tjenestene skal ytes til abonnentene i Molde kommune, men kan i tillegg tilbys andre.

Molde Vann og Avløp KF leverer pr 31.12.18 vann til 26 743 personer og tar hånd om avløpet fra 24 619 personer i Molde kommune. I tillegg har foretaket 1 179 abonnenter med slamtanker.

Det kommunale ansvaret for renovasjonsordningen er tillagt Molde Vann og Avløp KF.

Foretaket gjennomfører også oppgaver som ikke gjelder vann, avløp og renovasjon. Dette gjelder hovedsakelig:

- Ajourhold kundebaser for feiegebyr og eiendomsskatt
- Oppfølging- forurensing/forsøpling, vassdrag og badevannskvalitet
- Prosjektering/byggeledelse kommunale boligfelt og veganlegg

Følgende dokument er styrende for Molde Vann og Avløp KF:

- Vedtektene til Molde Vann og Avløp KF. Revidert i k-sak 77/13
- Overordna kommunale planer.
- Eierskapsmelding
- Retningslinjer for samhandling mellom kommunale foretak og Molde kommune som basisorganisasjon. Vedtatt i k-sak 49/08
- Hovedplaner for vann og avløp, VA-norm og abonnementsvilkår

1.2 Styret

Utnevnelsene av styrene i de kommunale foretakene følger kommunestyreperiodene.

I 2018 har Molde Vann og Avløp KF hatt følgende styre:

Medlemmer:	Vararepresentanter:
Geir Blakstad (H), leder	Rolf Helge Røsberg (H)
Hege Merethe Gagnat (AP), nestleder	Eva Britt Mauseth (H)
Marit Røykenes Dahle (KRF)	Frank Petter Stenløs (V)
Steinar Husby (BOR)	Margareth Hoff Berg (FRP)
Lars Petter Kjerstad (ansattrepresentant)	

Styret har hatt 8 møter i 2018 og har behandlet 47 saker med vedtak.

1.3 Personell/organisering/likestilling

Ved utgangen av 2018 var det 49 fast ansatte i foretaket, herav 7 kvinner. Alle stillingen er i utgangspunktet fulle stillinger, men en av stillingene er etter innvilget søknad 50 %.

Foretaket er organisert med 3 tjenesteproduserende avdelinger: prosjektering, anlegg og VA-drift. I tillegg er det en forvaltningsavdeling. Denne avdelingen ivaretar oppgaver knyttet til ulike abonnementsforhold og oppfølging i henhold til kommunale vilkår og forurensningsloven. Avdelingen er videre en støtteavdeling for de tjenesteproduserende avdelingene.

Personellet var fordelt slik:

	Årsverk 2014	Årsverk 2015	Årsverk 2016	Årsverk 2017	Årsverk 2018
Administrasjon/daglig leder	1	1	1	1	1
Forvaltning	9	8	8	8	8
Prosjektering	7	7	8	9**	10**
VA drift	21*	22*	21*	22*	20
Anlegg	11	10	9	9,5	10
SUM	49	48	47	49,5	49

*En person var inne på et engasjement med lønnsbidrag fra NAV

** En person er inne på et prosjektengasjement

I perioden fra 2014 til 2018 har antall abonnement økt med 7%.

På grunn av mange forestående oppgaver, både i egen organisasjon og i basisorganisasjonen, så er prosjekteringsavdelingen styrket de siste årene.

Foretaket har en rekke erfarne ansatte som har passert 60 år. Som et hjelpemiddel i arbeidet med å erstatte kompetansen som vil gå ut, og for å vurdere fremtidig kompetansebehov, så har foretaket utarbeidet en egen kompetanseplan for virksomheten.

Foretaket har en stor overvekt av menn. Årsaken til dette er historisk relatert. En ser imidlertid en positiv trend når det gjelder kvinneandelen. Med bakgrunn i skjevfordelingen mellom kjønnene så har vi en politikk der vi ansetter kvinner, når søkerne ellers står likt. Foretaket praktiserer likelønn.

1.4 Lokaler

Administrasjonen og driftsvirksomheten i Molde Vann og Avløp KF er lokalisert i hensiktsmessige lokaliteter i Plutovegen 7.

1.5 Investeringer/lån

Foretaket arbeider aktivt med utskifting av gamle ledninger, nylegging av ledninger til nye områder som kommunen ønsker utvikling i, samt utbygging for å etterleve myndighetsgitte kvalitetskrav både innenfor vann og avløp.

Hovedtyngden av investeringsmidler blir brukt til ledningsfornyning på en rekke prosjekt. Investeringsprosjektene i 2018 er vist i kap 2.1 og note 16. Regnskapet viser et stort mindre-forbruk i forhold til budsjett. Hovedårsaken er at oppstart på rehabilitering av avløpsrensaneanlegget på Cap Clara er forskjøvet til 2019 og at bygging av basseng på Hjelset ikke ble gjennomført i 2018.

I tillegg til utbyggingsprosjekt innenfor vann og avløp, gjennomførte foretaket flere utbyggingsprosjekt på vegne av basisorganisasjonen innenfor teknisk planlegging og utbygging av boligfelt, veganlegg, park- og friluftsanlegg.

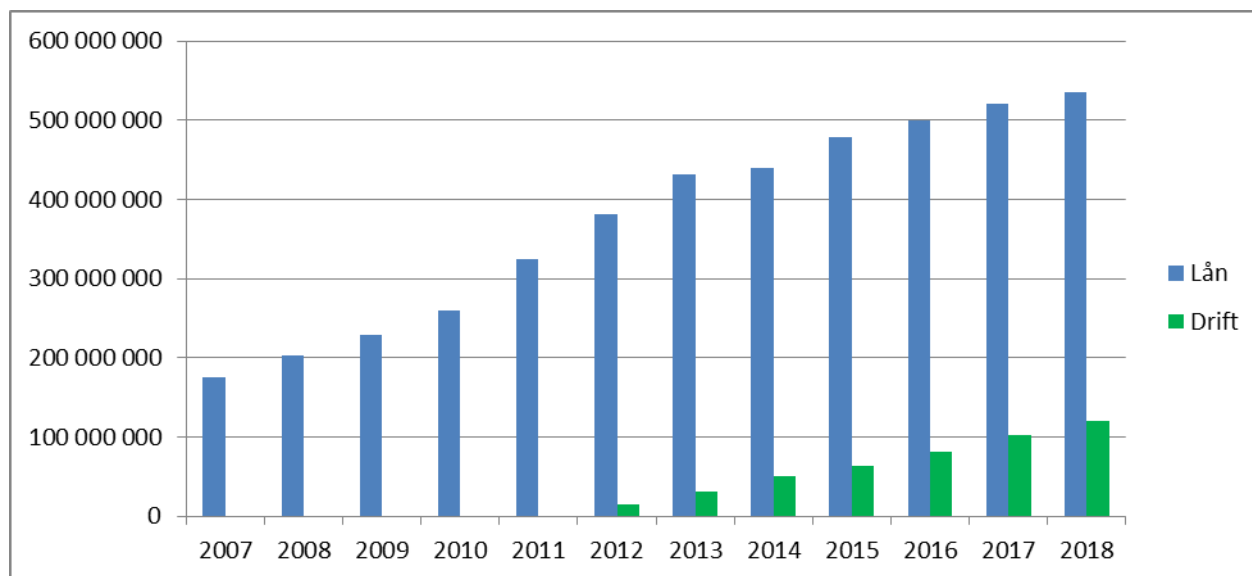
Investeringer både innenfor ledningsfornyning og andre tiltak gjennomføres normalt med en stor andel innleide tjenester.

Pr 31.12.2018 har foretaket et lån på 535,7 mill kr. Ved utgangen av 2017 var lånesaldoen 521,6 mill kr.

Styret og kommunestyret besluttet i sak 102/2012 at ledningsfornying ansees som vedlikehold og at foretaket over en periode, skal gå over til å dekke ledningsutskiftingen over driftsbudsjettet. Dette prinsippet ble tatt i bruk i 2012. Gjennom styrevedtak og i Eiermøte 2017 ble vedtaket presisert til at man skal kunne dekke inntil 50 % av den årlige ledningsfornyingen over drift.

I 2018 ble det skiftet ut vannledninger for 8,8 mill kr, og på avløp for 8,5 mill kr med finansiering over drifta. Siden ordningen med driftsfinansiering ble tatt i bruk er det til sammen belastet 119,7 mill kr av ledningsfornyingen over driften som er med på å redusere foretakets låneopptak.

Tabellen under viser utviklingen av lånesaldo for foretaket fra og med 2007.



1.6 Eiendomsmassen/materielle verdier

Vannbehandlingsanlegg, ledningsnett samt eiendom og bygg på Plutovegen 7 ble i forbindelse med foretaksetableringen tillagt foretaket.

Gjenanskaffelsesverdien for foretakets eiendeler, inkl. infrastruktur er i overkant av 4,5 milliarder kr. Bokført verdi på faste eiendommer og anlegg pr 31.12.18 er på 504,9 mill kr. Sum eiendeler er kr 642,9 mill kr.

1.7 Resultat/fond

Økonomi - Generell

Selvkosttankegangen er viktig i foretaket. I tråd med denne skjer kostnadsfordelingen fra kostnadssteder til kostnadsbærere på grunnlag av timeføring.

Vi har siden etableringen av foretaket hatt fokusert på å klargjøre ansvarsforholdene mellom foretaket og basisorganisasjonen. Det er i den perioden avdekket en rekke forhold som er blitt rettet opp fortløpende sammen med basisorganisasjonen. Støttefunksjonene i basisorganisasjonene i Molde kommune skal yte tjenester iht avtalt omfang og innhold. Disse tjenestene skal selges til selvkost eller markedspris. Det er etablert faste rutiner for årlig etter-kalkulering av overheadområdene.

Det ble i 2012 åpnet for at reelle renter kan benyttes i selvkostregnskapet, en mulighet som kommunen ut fra en helhetsvurdering har valgt å benytte. Det konstateres at økonomiavdelingen i Molde kommune også i 2018 har vært dyktige til å få til gode låne-betingelser for kommunen. Snittrenten på innlånene til kommunen ble på 1,58 % i 2018 og 1,50 % på innskudd.

Økonomi vann

Sammendrag av regnskapet for 2018 kr.:

Selvkostområde VANN	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	37 883 576	39 108 000	39 464 317
Øvrige driftsinntekter	129 538	95 000	186 376
Sum driftsinntekter	38 013 114	39 203 000	39 650 693
Direkte kostnader	25 955 891	26 892 000	24 860 406
Indirekte kostnader	2 543 269	1 721 000	2 674 044
Renter lån	2 842 071	4 072 000	3 553 559
Avskrivninger	7 423 198	8 193 000	7 635 606
Avregning kalkulatoriske renter	-77 585	-75 000	-157 046
Sum driftskostnader	38 686 845	40 803 000	38 566 568
-/+ Mer-/mindreforbruk	-673 730	-1 600 000	1 084 124
Disponering til/fra selvkostfond	673 730	-1 600 000	1 084 124
Årets dekningsgrad i %	98,26 %		102,81 %
Sum Vannverk	0	0	0

Inntektene innenfor området endte bedre enn budsjett. Hovedårsaken er høyere tilknytningsgebyr enn budsjett.

Driftsrelaterte poster i budsjettet har et samlet mindre-forbruk på 1,1 mill. Overføringen fra drift til investering (driftsfinansiert ledningsfornying) ble 1,7 mill mindre enn budsjett, så reelt er det et merforbruk på driften i forhold til budsjett på 0,6 mill. Det har vært et år med nokså stabil drift innenfor vannområdet. Hovedårsaken til avviket er høyere strømkostnader enn budsjett og at vi har brukt ekstra ressursen på forberedende arbeider for å avklare nødvendige løsninger og tiltak på Hindalsrøra vannbehandlingsanlegg.

Kapitalkostnadene endte 1,2 mill bedre enn budsjett.

I budsjettet for 2018 var det lagt opp til fondsbruk på 1,6 mill. Regnskapet viser en fondsavsetning på 1,1 mill.

Økonomi avløp

Sammendrag av regnskapet for 2018:

Selvkostområde AVLØP	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	42 372 253	44 575 000	46 020 160
Øvrige driftsinntekter	421 404	240 000	391 175
Sum driftsinntekter	42 793 657	44 815 000	46 411 335
Direkte kostnader	26 784 532	27 033 000	26 171 925
Indirekte kostnader	2 512 654	1 723 000	1 958 042
Renter lån	3 568 808	4 792 000	4 480 024
Avskrivninger	11 124 562	11 807 000	11 573 718
Avregning kalkulatoriske renter	-41 961	-40 000	-141 144
Sum driftskostnader	43 948 595	45 315 000	44 042 565
-/+ Mer-/mindreforbruk	-1 154 939	-500 000	2 368 770
Disponering til/fra selvkostfond	1 154 939	500 000	2 368 770
Årets dekningsgrad i %	97,37 %		105,38 %
Sum Avløp	0	0	0

Inntektene innenfor området endte bedre enn budsjett. Hovedårsaken er vesentlig høyere tilknytningsgebyr enn budsjett. Avløpsanlegget i Geitnesvågen ble overtatt i 2018, noe som førte til at vi også fikk en merinntekt i forhold til budsjett på årsgebyr.

Driftsrelaterte poster i budsjettet har et samlet mindre-forbruk på 0,6 mill. Overføringen fra drift til investering (driftsfinansiert ledningsfornying) ble 2,0 mill mindre enn budsjett, så reelt er det et merforbruk på driften i forhold til budsjett på 1,4 mill. Også innenfor avløpsområdet har det vært et år med stabil drift. 0,3 mill av merforbruket kan relateres til merkostnader strøm. Siden avløpsrensaneanlegget på Nøisomhed ble bygget har vi lagt til grunn i budsjettet et kostnadsnivå på driften av anlegget basert på anslag fra leverandør. Vi har gjennom flere år hatt store utfordringer med driftsoptimalisering av anlegget. Vi er nå ferdig med optimaliseringen, men ser likevel at kostnadsnivået på driften av anlegget er høyere enn anslag fra leverandør.

Kapitalkostnadene endte 0,6 mill bedre enn budsjett.

I budsjettet for 2018 var det lagt opp til en fondsavsetning på 0,5 mill. Regnskapet viser en fondsavsetning på 2,4 mill.

Økonomi slamtømming

Sammendrag av regnskapet for 2018:

Selvkostområde SLAMTØMMING	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	1 692 329	1 630 000	1 725 154
Øvrige driftsinntekter	-	-	-
Sum driftsinntekter	1 692 329	1 630 000	1 725 154
Direkte kostnader	1 195 615	1 388 000	1 265 936
Indirekte kostnader	148 622	121 000	176 887
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	-51	-	-4 829
Sum driftskostnader	1 344 187	1 509 000	1 437 993
-/+ Mer-/mindreforbruk	348 143	121 000	287 160
Dekning tidligere års negative driftsresultat	170 171	121 000	-
Disponering til/fra selvkostfond	177 971	-	287 160
Årets dekningsgrad i %	125,90 %		119,97 %
Sum Slamtømming	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	0	0	0

Inntektene fra tømningen av private septiktanker ble litt større enn budsjett.

Driftsutgiftene ble litt lavere enn budsjett.

Regnskapet viser en fondsavsetning på 0,3 mill.

Økonomi renovasjon

Sammendrag av regnskapet for 2018:

Selvkostområde RENOVASJON	Regnskap 2017	Budsjett 2018	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	25 853 224	29 973 000	30 027 517
Øvrige driftsinntekter	0		-
Sum driftsinntekter	25 853 224	29 973 000	30 027 517
Direkte kostnader	24 963 883	29 141 000	29 023 674
Indirekte kostnader	742 993	742 000	770 038
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	1 430	-	-1 251
Sum driftskostnader	25 708 306	29 883 000	29 792 460
-/+ Mer-/mindreforbruk	144 917	90 000	235 057
Dekning tidligere års negative driftsresultat	144 917	-	33 578
Disponering til/fra selvkostfond	-	90 000	201 480
Årets dekningsgrad i %	100,56 %		100,79 %
Sum Renovasjon	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	-33 578	0	0

Innenfor renovasjonsområdet ble både inntekter og utgifter litt bedre enn budsjett.

I budsjettet for 2018 var det lagt opp til en fondsavsetning på 0,1 mill. Regnskapet viser en fondsavsetning på 0,2 mill.

Fond

Vann, avløp, slamtømming og renovasjon skal drives til selvkost. Dette betyr at over/underskudd skal avregnes og settes i fond. Revisor anbefaler at hvert av fondene innenfor vann og avløp bør ligge rundt 10 % av gebyrinntektene. Det er i utgangspunktet ikke tillatt med negative selvkostfond. Negative fond må avvikles gjennom overskudd innenfor selvkostområdene så snart som mulig de nærmeste årene.

Tabellen under viser selvkostfondene i 2018 (kroner):

Fond	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	Anbefalt fondsnivå
Vann	6 551 703	5 686 591	6 770 716	3 970 000
Avløp	3 926 279	2 877 435	5 246 205	4 640 000
Slam	-170 171*	177 971	465 132	-
Renovasjon	-178 495*	-33 578*	201 480	-

* Negative fond.

1.8 Tjenestekjøp fra basisorganisasjonen

Foretaket kjøper en rekke tjenester av basisorganisasjonen i kommunen. De fleste er å regne som overheadkostnader. Beløpene fordelt seg slik i 2018:

Tjeneste	Regnskap 2017	Regnskap 2018*
Juridiske tjenester	109 000	111 000
Fellestjenester	170 000	174 000
Innkjøpstjenester	699 000	702 000
IKT-tjenester	1 157 000	1 306 000
Økonomi	1 988 000	1 995 000

Lønn	115 000	117 000
Personal	523 000	534 000
Info- og servicetjenester	315 000	322 000
Plan og utviklingsavdelingen	25 000	26 000
SUM	5 101 000	5 287 000

* Etter-kalkulering gjennomføres i 2019

1.9 HMS/kvalitetsarbeid

Foretaket har et fungerende lokalt arbeidsmiljøutvalg med overordnet kontroll- og tilsynsansvar innenfor HMS-området.

Foretaket har også et kvalitetsutvalg bestående av ledelsen i foretaket og to ressurspersoner fra virksomheten. Kvalitetsutvalget skal hovedsakelig ivareta utviklingen av kvalitetssystem, inkl HMS-arbeidet. For å ha en hensiktsmessig organisering av det fortløpende kvalitetsarbeidet, deriblant arbeide med forslag til forbedringer, er det etablert en kvalitetsgruppe bestående av daglig leder og tre ressurspersoner. Foretaket har også en kvalitetsleder, der hovedhensikten med funksjonen er fokus på kvalitetsarbeid samt samling av en del av oppgavene innenfor området hos en ressursperson.

Det utarbeides årlige aktivitetsplaner for kvalitetsarbeidet, inkl HMS, både på foretaksnivå og på avdelingsnivå. Planene omfatter målsetninger og aktivitetskalender for HMS-arbeidet, planer for beredskapsøvelser, planer for området som skal gjennom internrevisjoner, planer for større LEAN-prosjekt som skal gjennomføres, revisjoner av kvalitetsdokumentasjon og plan for kompetanseutvikling. Både foretakets overordnede kvalitetsplan og avdelingenes kvalitetsplaner evalueres ved års-slutt. Evalueringene gir nyttig læring.

Tabellen under viser sykefravær i 2018 og for de siste årene.

Sykefravær	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	6,4 %	3,3 %	5,7 %	5,5 %	5,9 %	4,4 %

Fraværet blir vurdert fortløpende gjennom året av ledere og AMU.

Foretakets sykefraværsmål er fravær under 4 %. Alle avdelingene hadde et fravær under målet i 2018, med unntak av anleggsavdelingen. Årsaken til at fraværsmålet ikke ble nådd i anleggsavdelingen var to langtidsfravær som ikke var relatert til arbeid i Molde VA.

Foretaket hadde en skade som medførte fravær. Hendelsen var ikke direkte relatert til arbeidsforholdene i foretaket.

Beredskapsøvelsene som ble gjennomført i 2018 var begge knyttet til reelle hendelser, hhv. nødkloring av provisorisk vannforsyning på Kleive, samt et vannledningsbrudd på Skåla. Både selve øvelsen og grundig evaluering i etterkant ga god læring for de involverte. De identifiserte forbedringspunktene er fulgt opp i etterkant.

I henhold til plan ble det avholdt to internrevisjoner i 2018 med følgende tema og resultat:

- Varsling av abonnenter ved feil på vannforsyning – retningslinjer og praksis
 - Avdekket to avvik og fire forbedringspunkter
- System for registrering og oppfølging av klager på f.eks smak på vannet og lukt fra avløpsanlegg
 - Avdekket to avvik og ett forbedringspunkt

Det er gjennomført to LEAN-prosjekt i 2018:

- Effektiv og hensiktsmessig regnskapsføring for Molde Vann og Avløp KF – Fellesprosjekt mellom Molde VA og økonomiavdelingen
- Lager Plutovegen 7

Det ble registrert totalt 85 avvik og 24 forbedringsforslag i 2018, noe som er flere enn noen tidligere år. Så mange som 24 ansatte registrerte en eller flere saker, også en klar økning. Dette indikerer at

man er i ferd med å etablere en kultur der uheldige forhold blir registrert og tiltak iverksatt. Som en del av dette arbeidet har foretaket hatt følgende fokusområder for avviksregistreringen i 2018:

- Bruk av interne prosedyrer
- Stoffer og kjemikalier
- Leverandører og entreprenører

1.10 Etikk

Kommunens etiske regelverk er en viktig del av virksomhetens grunnregelverk.

Vedtatte etiske retningslinjer er utdelt til alle medarbeiderne i virksomheten.

Molde Vann og Avløp følger basisorganisasjonens tiltaksplaner for å sikre fokus på kommunens etiske regelverk. Det har ikke vært noen saker i 2018 vedrørende brudd på etisk regelverk.

1.11 Miljøplan/-rapport

Foretaket har ingen egen miljøplan, ut over det som dekkes gjennom miljøkrav til HMS og materialbruk gitt i Norsk Standard ved prosjektering, bygging, drift, vedlikehold og renovering av bygg og infrastrukturen til foretaket. Det blir fortløpende vurdert om slike retningslinjer skal innarbeides i foretakets virksomhetsplan.

Foretakets styre og administrasjon har en bevisst holdning til at tidsmessige miljøkrav i hele virksomheten skal etterstrebes. Foretakets utslipp er ikke skadelig for det ytre miljø.

1.12 utfordringer fremover

Avløpsrensing

Nye krav til avløpsrensing gjør at avløpsanleggene for tettbebyggelsen i og rundt sentrumsområdet i Molde må oppgraderes. Anlegget på Nøisomhed, som renser 70 % av avløpet fra byområdet i Molde, er ferdig ombygd. Planleggingen av renseanlegget på Cap Clara er i gang og byggingen av anlegget starter våren 2019. Det er etablert god dialog med fylkesmannen om dette, og det er gitt aksept på utsettelsen så lenge foretaket er i en prosess i forhold til oppgradering av avløpsreanseanlegget på Cap Clara.

Ledningsfornyning

Etter mange år med en lite ledningsfornyning har foretaket de siste årene løftet ledningsfornyelsen opp mot en bærekraftig ledningsfornyningstakt. Løftet i fornyingstakt er krevende for hele organisasjonen. Det må også fremover holdes et kraftig påtrykk for å holde oppe fornyingstakten.

Klimatilpassing

I 2010 ble det utarbeidet en NOU-rapport som peker på at samfunnet må gjøre mer for å tilpasse seg et klima i endring. I vårt område blir det skissert at vi i "nær fremtid" vil få kraftigere nedbør og en havnivåstigning. Det er ikke tilstrekkelig å satse ensidig på opp-dimensjonering av rørledninger. Andre tiltak for å redusere og fordrøye overvannstilrenningen må legges inn i utbyggingsplaner for eksisterende og fremtidige utbyggingsområder. Det innledende kommunale arbeidet med temaet må skje i tett samarbeid mellom basisorganisasjonen og Molde Vann og Avløp KF. Arbeidet er fortsatt i oppstartsfasen.

Kompetanse

Strengt kvalitetskrav innenfor VA-området, flere eldre arbeidstakere i virksomheten, mangel på utdanning av fagpersonell innenfor noen områder og hard konkurranse om fagpersonell gjør at kommunen må bli enda mer dyktige i sitt arbeid med å beholde og rekruttere riktig personell. Foretaket har utarbeidet en kompetanseplan basert på kommunens overordnede strategiske

kompetanseplan. Denne vil være et nyttig verktøy i arbeidet med å utvikle kompetanse i foretaket og for å avklare hvilken kompetanse foretaket må rekruttere inn.

Nye Molde kommune

Nye Molde kommune skal etableres 01.01.2020. Endringen vil påvirke alle tjenesteområdene i kommunene. I forbindelse med innledende arbeider med kommunesammenslåingen ble det nedsatt en rekke arbeidsgrupper som skulle gi en oversikt over statusen innenfor de enkelte tjenesteområdene. Det ble nedsatt en egen arbeidsgruppe innenfor vann og avløpsområdet ([LINK](#) til prosjektrapporten).

Alle virksomhetene må jobbe aktivt for å få til gode prosesser og gode løsninger både frem til sammenslåingen og ikke minst sørge for bærekraftige og gode tjenester etter at den nye kommunen er etablert.

Molde 20 mars 2019

Geir Blakstad

Hege Merethe Gagnat

Marit Røykenes Dahle

Steinar Husby

Lars Petter Kjerstad

Bjarte Koppen

2 REGNSKAP 2018

2.1 Driftsregnskap 2018

	Noter	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2017
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter		117 858 650	115 626 000	116 026 000	108 419 025
Overføringer med krav til motytelse	5	1 463 403	975 000	975 000	1 060 982
Andre statlige overføringer					-
Andre overføringer					-
Andre inntekter					-
Sum driftsinntekter		119 322 053	116 601 000	117 001 000	109 480 008
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	4	29 453 526	29 068 000	29 068 000	28 122 224
Sosiale utgifter	3	7 707 479	9 013 000	9 013 000	7 406 375
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	6	69 745 109	71 309 000	71 309 000	70 098 755
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	7	29 727 330	29 552 000	29 552 000	25 704 006
Overføringer	8	101 515	115 000	115 000	364 521
Avskrivninger	14	19 209 324	19 209 000	-	18 547 760
Fordeelte utgifter		-48 321 328	-50 316 000	-50 316 000	-45 720 960
Sum driftsutgifter		107 622 955	107 950 000	88 741 000	104 522 681
Brutto driftsresultat		11 699 098	8 651 000	28 260 000	4 957 327
Finansinntekter					
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		311 435	115 000	115 000	118 873
Mottatte avdrag på utlån					-
Sum eksterne finansinntekter		311 435	115 000	115 000	118 873
Finansutgifter					
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	13	8 035 421	8 864 000	8 864 000	6 411 810
Avdragsutgifter	13	19 209 324	20 000 000	20 000 000	18 547 760
Utlån					-
Sum eksterne finansutgifter		27 244 745	28 864 000	28 864 000	24 959 570
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-26 933 310	-28 749 000	-28 749 000	-24 840 696
Motpost avskrivninger	14	19 209 324	19 209 000	-	18 547 760
Netto driftsresultat		3 975 112	-889 000	-489 000	-1 335 609
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidl. års regnsk.m. mindreforbruk					-
Bruk av disposisjonsfond					-
Bruk av bundne fond	12		1 600 000	1 600 000	1 828 669
Sum bruk av avsetninger		0	1 600 000	1 600 000	1 828 669
Overført til investeringsregnskapet					-
Dekning av tidl. års regnsk.m. merforbruk	17	33 578	121 000	121 000	315 089
Avsetninger til disposisjonsfond					-
Avsetninger til bundne fond	12	3 941 534	590 000	990 000	177 971
Sum avsetninger		3 975 112	711 000	1 111 000	493 060
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	17	0	0	0	0

2.2 Investeringsregnskap 2018

	Noter	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2017
Investeringer					
Investeringer i anleggsmidler	14/16	38 239 279	77 020 000	54 570 000	24 551 045
Utlån og forskutteringer					-
Kjøp av aksjer og andeler					-
Avdrag på lån					-
Avsetninger					-
Årets finansieringsbehov		38 239 279	77 020 000	54 570 000	24 551 045
<i>Finansiert slik:</i>					
Bruk av lånemidler	13	37 425 283	77 020 000	54 570 000	24 107 489
Inntekter fra salg av anleggsmidler	14	5 000	-	-	-
Tilskudd til investeringer					-
Kompensasjon for merverdiavgift					-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner					-
Andre inntekter	15	808 996	-	-	443 556
Sum eksternt finansiering		38 239 279	77 020 000	54 570 000	24 551 045
Overført fra driftsdelen					-
Bruk av avsetninger					-
Sum finansiering:		38 239 279	77 020 000	54 570 000	24 551 045
Udekket/udisponert		0	0	0	0

2.3 Balansen 2018

	Noter	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER			
Anleggsmidler		587 973 401	559 464 129
Herav:			
Faste eiendommer og anlegg	14	504 933 985	488 326 356
Utstyr, maskiner og transportmidler	14	12 638 373	11 025 042
Utlån			-
Aksjer og andeler			-
Pensjonsmidler	3	70 401 043	60 112 731
Omløpsmidler		54 910 334	48 431 694
Herav:			
Kortsiktige fordringer	9	108 265 252	28 909 783
Premieavvik	3	5 131 757	4 442 993
Aksjer og andeler			-
Sertifikater			-
Obligasjoner			-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	11	-58 486 675	15 078 918
SUM EIENDELER		642 883 735	607 895 823
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		11 603 923	1 839 211
Herav:			
Disposisjonsfond			-
Bundne driftsfond	12/17	12 683 532	8 741 998
Ubundne investeringsfond			-
Bundne investeringsfond			-
Endring i rsk.prinsipp som påvirker AK Drift			-
Endring rsk.prinsipp som påvirker AK Invest			-
Regnskapsmessig mindreforbruk			-
Regnskapsmessig merforbruk	17		-33 578
Udisponert i inv.regnskap			-
Udekket i inv.regnskap			-
Likviditetsreserve			-
Kapitalkonto	18	-1 079 609	-6 869 209
Langsiktig gjeld		606 197 726	587 585 849
Herav:			
Pensjonsforpliktelser	3	70 533 420	66 029 707
Ihendehaverobligasjonslån			-
Sertifikatlån			-
Andre lån			521 556 142
Konsernintern langsiktig gjeld	13	535 664 306	-
Kortsiktig gjeld		25 082 086	18 470 763
Herav:			
Kassekredittlån			-
Annen kortsiktig gjeld	10	23 998 255	17 095 991
Premieavvik	3	1 083 831	1 374 772
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		642 883 735	607 895 823
MEMORIAKONTI			
Memoriakonto		17 144 716	21 252 511
Herav:			
Ubrakte lånemidler			21 252 511
Ubrakte konserninterne lånemidler	13	17 144 716	
Andre memoriakonti			-
Motkonto til memoriakontiene		-17 144 716	-21 252 511

2.4 Noter til regnskapet

NOTER TIL REGNSKAPET

NOTE 1 – Gjeldende regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Regnskapsprinsipp

Molde Vann og Avløp KF fører sitt regnskap etter de kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i Kommunelovens § 48 og regnskapsforskriftens § 7, og Forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak.

Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet, skal fremgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Driftsregnskapet viser driftsutgifter og driftsinntekter i foretaket og regnskapsresultatet for året. Investeringsregnskapet viser foretakets utgifter i forbindelse med investeringer m.v., samt hvordan disse er finansiert.

Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester H – 3/14 ligger til grunn ved avleggelse av regnskapet. Det betyr at Molde Vann og Avløp sitt regnskap er et regnskap som salderes ut i null ved bruk eller avsetning til bundet driftsfond. I tilfelle bundet driftsfond ikke er tilstrekkelig til å dekke årets merforbruk, skal resultatet presenteres som årets merforbruk. Det er ikke tillatt å operere med negative driftsfond. Foretakets driftsregnskap viser årlige avskrivninger/avdrag, som er årlige kostnader som følge av forbruk av aktiverte driftsmidler. Avskrivningene påvirker foretakets brutto driftsresultat, men blir utnullet slik at netto driftsresultat er upåvirket av denne kostnaden. I selvkost-beregningen er avskrivningene belastet i samsvar med retningslinjene.

Videre er regnskapet ført etter bruttoprinsippet. Det betyr at det ikke er gjort fradrag i inntekter for tilhørende utgifter og heller ikke fradrag i utgifter for tilhørende inntekter. Dette betyr at aktiviteten i kommunen kommer frem med riktig beløp.

Fra og med 2018 er de interne utlån fra kommunen til de kommunale foretakene regnskapsført som utlån i kommunens regnskap og som opptak av lån i foretakets regnskap ved hjelp av konserninterne arter. Dette skjer etter en avklaring fra kommunal- og moderniseringsdepartementet, og berører både bevilgnings- og balanserengskapet for Molde kommune. For Molde Vann og Avløp KF medfører dette kun en korrigering i balansen vedrørende langsiktig gjeld. Foretakets lån er flyttet fra "Andre lån" til "Konsernintern langsiktig gjeld". For ytterligere opplysninger se årsregnskap for Molde kommune.

Vurderingsregler

I balanserengskapet er anleggsmidler definert som eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for foretaket. Andre eiendeler er omløpsmidler. Anleggsmidler som har en begrenset levetid, blir avskrevet hvert år. I kommunal sektor blir lineære avskrivninger brukt. Etter denne metode blir avskrivningsgrunnlaget fordelt likt over avskrivningstiden. De årlige avskrivninger blir dermed like store for det enkelte driftsmiddel. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er tatt i bruk.

NOTE 2 - ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER 2018

	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2017
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	119 322 053	116 601 000	117 001 000	109 480 008
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	813 996	-	-	443 556
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	37 736 718	77 135 000	54 685 000	24 226 362
Sum anskaffelse av midler	157 872 768	193 736 000	171 686 000	134 149 926
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	88 413 631	88 741 000	88 741 000	85 974 921
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	38 018 619	77 020 000	54 570 000	24 419 456
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	27 465 406	28 864 000	28 864 000	25 091 159
Sum anvendelse av midler	153 897 655	194 625 000	172 175 000	135 485 535
Anskaffelse - anvendelse av midler	3 975 112	-889 000	-489 000	-1 335 609
Endring i ubrukte lånemidler	-4 107 795	-	-	15 585 125
Endring i regnsk.prinsipp som påvirker AK Drift				-
Endring i regnsk.prinsipp som påvirker AK Inv				-
Endring i arbeidskapital	-132 683	-889 000	-489 000	14 249 516
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	3 975 112	711 000	1 111 000	493 060
Bruk av avsetninger	-	1 600 000	1 600 000	1 828 669
Til avsetning senere år				-
Netto avsetninger	3 975 112	-889 000	-489 000	-1 335 609
Int. overføringer og fordelinger				
Inteme inntekter mv	67 530 652	69 525 000	50 316 000	64 268 720
Inteme utgifter mv	67 530 652	69 525 000	50 316 000	64 268 720
Netto interne overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00

OVERSIKT OVER ENDRINGAR I ARBEIDSKAPITAL

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-73 565 593	-21 321 842
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	79 355 469	34 202 608
Endring premieavvik	688 764	-734 161
Endring aksjer og andeler		-
Endring omløpsmidler (A)	6 478 640	12 146 606
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-6 611 323	2 102 911
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-132 683	14 249 516

NOTE 3 - PENSJON

Generelt om pensjonsordningen i foretaket

Foretaket har kollektive pensjonsforsikringer for sine ansatte i Molde kommunale pensjonskasse (MKP). Ansatte som er i kommunens tjeneste ved fylte 62 år, har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP for 62-64 år er ikke fullt forsikringsmessig dekket, og det er heller ikke på annen måte samlet opp fond til dekning av framtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik og skal inntekts- eller utgiftføres i driftsregnskapet med tilbakeføring igjen neste år eller over de neste 15/10/7 årene. Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

PENSJONSKOSTNAD	2018	2017
Nåverdi av årets pensjonsopptjening (årets opptjening)	3 223 920	2 866 719
+ Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	2 619 440	2 429 095
= <i>Brutto pensjonskostnad</i>	5 843 360	5 295 814
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-2 978 059	-2 561 730
= <i>Netto pensjonskostnad (ekskl. adm.)</i>	2 865 301	2 734 084
+ Sum amortisert premieavvik	388 449	393 795
+ Administrasjonskostnad	501 119	450 117
= <i>Samlet pensjonskostnad (inkl. adm.)</i>	3 754 869	3 577 996
PREMIEAVVIK		
Årets premieinnbetaling (ekskl. adm.)	4 112 387	2 696 662
- Årets netto pensjonskostnad	-2 865 301	-2 734 084
= <i>Årets premieavvik</i>	1 247 086	-37 422
AKKUMULERT PREMIEAVVIK		
Akkumulert 01.01. (ekskl. arb.g.avgift)	2 689 064	3 120 281
-/+ Premieavvik for året	1 247 086	-37 422
-/+ Resultatført 1/15, 1/10 og 1/7 av tidligere års premieavvik	-388 449	-393 795
-/+ Arb.g.avgift av akkumulert premieavvik (14,1%)	500 226	379 158
= <i>Akkumulert premieavvik 31.12. (inkl. arb.g.avgift)</i>	4 047 927	3 068 222
PENSJONSMIDLER		
I henhold til regnskap per 31.12. (ekskl. arb.g.avgift)	70 401 043	60 112 731
PENSJONSFORPLIKTELSER		
I henhold til regnskap per 31.12. (inkl. arb.g.avgift)	-70 533 420	-65 298 512
Bruk av premiefond	-1 259 331	-1 203 533
Saldo premiefond 31.12.	3 066 082	3 145 789
MEDLEMSSTATUS	01.01.2018	01.01.2017
Antall aktive	56	51
Antall pensjonister	15	14
Antall oppsatte (fratrådte)	16	16
Sum lønn	28 583 438	25 163 631
Gjennomsnittlig alder	49,90	49,94
FORUTSETNINGER		2017
Forventet avkastning pensjonsmidler (§ 13-5 F)	4,50 %	4,50 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	4,00 %	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (§ 13-5 D)	2,97 %	2,97 %
Årlig regulering av pensjoner under utbetaling	2,20 %	2,20 %
Forholdstallet fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet	1,00	1,00

NOTE 4 - YTELSER TIL LEDELSE OG KONTROLLORGAN

	2018	2017
Godtgjørelse til styret / Tapt arbeidsfortjeneste fokevalgte	79 590	74 151
Daglig leder - fastlønn	902 377	879 727
Daglig leder - andre godtgjørelser	28 528	28 486
Beredskaps- og vaktgodtgjørelse til daglig leder	100 296	112 512
Revisjonshonorar (ekskl. mva)	100 000	60 000

NOTE 5 - OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Refusjoner fra staten, lønnstilskudd	343 554	169 239
Refusjon sykelønn	639 691	799 892
Refusjon fødselspermisjon	391 580	-4 654
Refusjon fra andre kommuner	-	7 000
Refusjon driftskostnader fra private	88 578	89 505
Refusjon forsikringskader	-	-
Sum	1 463 403	1 060 982

NOTE 6 - KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR I TJENESTEPROD.

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Kontormateriell	115 782	133 599
Matvarer	226 457	153 591
Annet forbruksmaterieill/råvarer og tjenester	1 441 296	1 584 059
Post, banktjenester, telefon, internett, bredbånd	197 902	242 463
Annonser, reklame, informasjon	111 282	34 523
Opplæring, kurs	536 220	475 212
Transportutgifter, drift av egne/leide transportmidler	2 770 849	3 267 673
Energi	2 823 820	2 427 183
Forsikringer, utgifter til vakthold og sikring	274 465	330 514
Leie av lokaler og grunn	1 781 879	1 849 076
Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	966 166	989 457
Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	1 115 070	976 719
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	101 213	23 762
Leie av driftsmidler	563 807	687 868
Vedlikehold, byggetjenester og nybygg 1)	43 463 658	42 971 017
Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	1 036 750	1 041 619
Materialer til vedlikehold,påkostning og nybygg	4 472 448	6 364 444
Renhold og vaskertjenester	264 347	300 177
Konsulenttjenester 2)	7 481 697	6 245 800
Sum	69 745 109	70 098 755
1) Herav konserninternt kjøp fra Molde kommune	595 089	754 795
2) Herav konserninternt kjøp fra Molde kommune	5 438 643	5 271 555

NOTE 7 - KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER TJENESTEPROD.

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Kjøp av tjenester fra andre kommuner (revisjonshonorar)	100 000	60 000
Kjøp fra IKS der kommunen selv er deltager (RIR)	29 627 330	25 644 006
Sum	29 727 330	25 704 006

NOTE 8 - OVERFØRINGER

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Erstatningsutbetaling, ansvarsskade	3 700	268 739
Andre overføringer, private (vassdragsrettigheter)	97 815	95 782
Sum	101 515	364 521

NOTE 9 - KORTSIKTIGE FORDRINGER

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Refusjon sykelønn/fødselspermisjoner	149 182	187 754
Mellomregning Molde kommune	107 597 297	28 182 530
Mellomregning Procasso - Molde kommune	-	-
Netto lønnsutbetalinger	-	-
Fakturering vann og avløp	600 230	642 260
Interimskonto inntekter	-	3 795
Hjelpekonto bank - ref sykelønn	-81 457	-106 556
Sum	108 265 252	28 909 783

Mellomregningskontoene består av interne transaksjoner mellom foretaket og Molde kom. Det foreligger ingen kortsiktige fordringer mot øvrige selskap i konsernet.

NOTE 10 - KORTSIKTIG GJELD

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Forskuddstrekk	1 246 761	1 227 425
Skyldig arbeidsgiveravgift	758 854	573 370
Oppgjørskonto MVA § 11.1	4 132 321	4 531 638
Påløpte feriepenger - inneværende år	3 266 792	3 079 390
Påløpt arb.g.avg. av feriepenger - inneværende	460 617	434 193
Leverandørgjeld	14 132 910	7 249 975
Sum	23 998 255	17 095 991

Det foreligger ingen kortsiktig gjeld til Molde kommune eller andre kommunale foretak innad i konsernet.

NOTE 11 - BANKKONTI

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Sparebank 1 SMN - Driftskonto	-59 947 591	13 393 288
Sparebank 1 SMN - OCR-konto	-	224 713
Sparebank 1 SMN - Skattetrekkkonto	1 460 917	1 460 917
Sum	-58 486 675	15 078 918

NOTE 12 - BUNDNE DRIFTSFOND

	IB 01.01.18	Avsetninger	Bruk	UB 31.12.18
Vannverk - selvkostfond	5 686 591	1 084 124	-	6 770 716
Avløp - selvkostfond	2 877 435	2 368 770	-	5 246 205
Renovasjon - selvkostfond	-	201 480	-	201 480
Slamtømming - selvkostfond	177 971	287 160	-	465 132
Sum bundne driftsfond	8 741 998	3 941 534	0	12 683 532

NOTE 13 - LANGSIKTIG GJELD OG AVDRAG

Langsiktig gjeld består av lån fra morselskapet Molde kommune.

Fordeling av langsiktig gjeld :	31.12.2018	31.12.2017
Vannverk	246 901 280	237 854 110
Avløp	288 763 026	283 702 032
Sum langsiktig gjeld	535 664 306	521 556 142

I selvkostregnskapet er det brukt snittrente Innlån for Molde kommune: **1,58 %**
 Rente beregnet av snitt fond tilsvarer kommunens snitt bankrente: **1,50 %**

Ubrukte lånemidler	Regnskap 2018	Herav	
		Vannverk	Avløp
Saldo pr 01.01.2018	21 252 511	16 732 224	4 520 288
Bruk av ubrukte lånemidler pr. 01.01.2018	-21 119 774	-16 599 487	-4 520 288
Ubrukt av låneopptak 2018	17 011 979	16 682 776	329 203
Saldo pr 31.12.2018	17 144 716	16 815 513	329 203

Minsteavdrag for konsernet Molde kommune er beregnet ved bruk av vektet modell, og ble i 2018 beregnet til 99,3 mill. kroner. Av disse er 19,2 mill. kroner belastet regnskapet til Molde Vann og Avløp KF. For ytterligere opplysninger se årsregnskap for Molde kommune.

NOTE 14 - ANLEGGSMIDLER

	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5	Sum
Akk. anskaffelseskost pr. 01.01.18	2 280 465	20 630 485	132 053 807	547 375 009	35 013 457	737 353 223
Akk./reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akk. avskrivninger pr. 01.01.18	-1 896 810	-9 989 098	-61 045 933	-158 638 928	-6 431 058	-238 001 825
Bokført verdi 01.01.18	383 655	10 641 387	71 007 874	388 736 083	28 582 399	499 351 398
Tilgang i året	-	3 620 857	12 564 938	21 244 489	-	37 430 284
Avgang i året 1)	-	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-175 751	-1 831 775	-5 157 107	-11 446 291	-598 400	-19 209 324
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12.18	207 904	12 430 469	78 415 705	398 534 281	27 983 999	517 572 358

Gruppering av anleggsmidler og lineær avskrivningsplan er i henhold til regnskapsforskriftens § 8.

1) Salg av UR58467 Peugeot Boxer, restverdi kr 0,-, salgssum/gevinst kr 5 000,-

Anleggsgruppe	Avskrivn.plan
Gruppe 1	5 år IKT-utstyr, kontormaskiner og lignende.
Gruppe 2	10 år Anleggsmaskiner, transportmidler, inventar og utstyr, verktøy og lignende.
Gruppe 3	20 år Tekniske anlegg (VAR), renseanlegg, pumpestasjoner og lignende.
Gruppe 4	40 år Ledningsnett og lignende
Gruppe 5	50 år Administrasjons-/driftsbygg

NOTE 15 - ANDRE INNTEKTER

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Investeringsregnskapet		
Annet avg.fritt salg av varer og tjenester	504 000	339 116
Annet avg.pliktig salg av varer og tjenester	304 996	104 440
Sum	808 996	443 556

NOTE 16 - STORE INVESTERINGSPROSJEKT

Noten viser en spesifisert oversikt over de 10 største investeringsprosjektene for året. Investeringsoversikten er satt opp iht. kravene oppgitt i KRS 6 pkt. 3.1.3 nr. 5

Prosjekt	Totalramme	Regnskap 2018	Regnskap tidligere år	Budsjett 2018	Rest ramme
Hjelset - Kleive asbest, p Eide Røseberg	9 000 000	4 138 098	1 600	2 400 000	4 860 302
Saksegjerdet-Vikdalen, utskifting eternit, V	7 530 000	51 568		1 450 000	7 478 432
Aukravegen - Snarvegen VA	10 900 000	21 645	7 239 080		3 639 275
Sagvegen, separering avløp, VA	4 436 300	38 997		2 140 000	4 397 303
RA1 Cap Clara oppgradering	60 900 000	5 734 417	4 211 143	25 300 000	50 954 440
Høydebasseng Hjelset	10 470 000			4 000 000	10 470 000
Moldelivn, x Aukravn-Bekkevollvn VA	6 000 000	5 105 123	1 423 737	3 200 000	-528 860
Skogvegen - Solbakken øst, VA	17 700 000	122 398	12 419 006		5 158 596
Bolsønes, sanering utslipp	7 110 000	4 013 362	1 999 597	4 850 000	1 097 042
Hjelset-Kleive eternit, parsell Sjøvn-Eide VA	8 300 000	409 354	5 749 221		2 141 425

NOTE 17 - SELVKOST

Selvkostområde VANN	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Gebyrinntekter	39 464 317	39 108 000	37 883 576
Øvrige driftsinntekter	186 376	95 000	129 538
Sum driftsinntekter	39 650 693	39 203 000	38 013 114
Direkte kostnader	24 866 358	26 892 000	25 955 891
Indirekte kostnader	2 668 092	1 721 000	2 543 269
Renter lån	3 553 559	4 072 000	2 842 071
Avskrivninger	7 635 606	8 193 000	7 423 198
Avregning kalkulatoriske renter	-157 046	-75 000	-77 585
Sum driftskostnader	38 566 569	40 803 000	38 686 845
-/+ Mer-/mindreforbruk	1 084 124	-1 600 000	-673 730
Disponering til/fra selvkostfond	-1 084 124	1 600 000	673 730
Årets dekningsgrad i %	102,81 %		98,26 %
Sum Vannverk	0	0	0

Selvkostområde AVLØP	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Gebyrinntekter	46 020 160	44 575 000	42 372 253
Øvrige driftsinntekter	391 175	240 000	421 404
Sum driftsinntekter	46 411 335	44 815 000	42 793 657
Direkte kostnader	25 606 322	26 033 000	26 784 532
Indirekte kostnader	2 523 645	1 723 000	2 512 654
Renter lån	4 480 024	4 792 000	3 568 808
Avskrivninger	11 573 718	11 807 000	11 124 562
Avregning kalkulatoriske renter	-141 144	-40 000	-41 961
Sum driftskostnader	44 042 565	44 315 000	43 948 595
-/+ Mer-/mindreforbruk	2 368 770	500 000	-1 154 939
Disponering til/fra selvkostfond	-2 368 770	-500 000	1 154 939
Årets dekningsgrad i %	105,38 %		97,37 %
Sum Avløp	0	0	0

NOTE 17 - SELVKOST (forts.)

Selvkostområde SLAMTØMMING	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Gebyrinntekter	1 725 154	1 630 000	1 692 329
Øvrige driftsinntekter		-	-
Sum driftsinntekter	1 725 154	1 630 000	1 692 329
Direkte kostnader	1 265 175	1 388 000	1 195 615
Indirekte kostnader	177 648	121 000	148 622
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	-4 829	-	-51
Sum driftskostnader	1 437 993	1 509 000	1 344 187
+/− Mer-/mindreforbruk	287 160	121 000	348 143
Dekning tidligere års negative driftsresultat	-	-121 000	-170 171
Disponering til/fra selvkostfond	-287 160	-	-177 971
Årets dekningsgrad i %	119,97 %		125,90 %
Sum Slamtømming	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	0	0	0

Selvkostområde RENOVASJON	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
Gebyrinntekter	30 027 517	29 973 000	25 853 224
Øvrige driftsinntekter	-		0
Sum driftsinntekter	30 027 517	29 973 000	25 853 224
Direkte kostnader	29 023 076	29 141 000	24 963 883
Indirekte kostnader	770 635	742 000	742 993
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	-1 251	-	1 430
Sum driftskostnader	29 792 460	29 883 000	25 708 306
+/− Mer-/mindreforbruk	235 057	90 000	144 917
Dekning tidligere års negative driftsresultat	-33 578	-	-144 917
Disponering til/fra selvkostfond	-201 480	-90 000	-
Årets dekningsgrad i %	100,79 %		100,56 %
Sum Renovasjon	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	0	0	-33 578

Selvkostfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Selvkostfond må benyttes innen en 3-5 års periode.

Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet er lik avskrivninger i selvkostregnskapet.

NOTE 18 - KAPITALKONTO

	Debet		Kredit
1.1.2018 Balanse (Undersk. i kapital)	6 869 209	1.1.2018 Balanse (Kapital)	
Salg av fast eiendom og anlegg		Aktivering av fast eiendom og anlegg	33 809 427
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	17 201 798	Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	3 620 857
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	2 007 526		
Salg av aksjer og andeler		Kjøp av aksjer og andeler	
Nedskrivning av aksjer og andeler		Oppskrivning av aksjer og andeler	
Avdrag på utlån		Utlån	
Avskrivning på utlån			
Bruk av midler fra eksterne lån	37 425 283	Avdrag på eksterne lån	19 209 324
Pensjonsforpliktelser		Pensjonsmidler	5 784 599
Urealisert kurstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenlandslån	
		Egenkapitalinnskudd KLP	
		Ekstraordinære avdrag	
31.12.2018 Balanse (Kapital)		31.12.2018 Balanse (Undersk. i kapital)	1 079 609
Sum debet	63 503 816	Sum kredit	63 503 816

Molde 20 mars 2019



Geir Blakstad



Hege Merethe Gagnat



Marit Røykenes Dahle



Steinar Husby



Lars Petter Kjerstad



Bjarte Koppen

3 REVISJONSBERETNING

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Til kommunestyret i Molde kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Rådmann
Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for Molde Vann og Avløp KF som viser et netto driftsresultat på kr 3 975 112 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 0. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Molde Vann og Avløp KF per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av særregnskapet*. Vi er uavhengige av foretaket slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i foretakets årsrapport, men inkluderer ikke særregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av særregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av særregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og særregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide særregnskapet i samsvar med lov og forskrifter,

Postadresse: Møre og Romsdal Revisjon IKS, Kalbakken 1, 6509 Kristiansund
Avd. Molde: Storgata 18, 6413 Molde - Avd. Sunndal: Bårdshaugvegen 1, 6680 Sunndal
e-post: post@mrevisjon.no
Organisasjonsnummer 917 802 149

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et særregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at særregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på særregnskapet. For videre beskrivelser av revisors oppgaver vises det til: www.nrkf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om særbudsjett

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert særbudsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Molde, 30. mars 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Veslemøy E. Ellinggard
oppdragsansvarlig revisor

Postadresse: Møre og Romsdal Revisjon IKS, Kalbakken 1, 6509 Kristiansund
Avd. Molde: Storgata 18, 6413 Molde - Avd. Sunndal: Bårdshaugvegen 1, 6650 Sunndal
e-post: post@mrevisjon.no
Organisasjonsnummer 917 802 149

4 ÅRETS VIRKSOMHET

4.1 Måloppnåelse

FORMÅL OG OPPGAVER FOR MOLDE VANN OG AVLØP KF:

Foretakets formål er å sørge for en god, tilstrekkelig og sikker vannforsyning, og en god og miljømessig riktig avløpshåndtering.

Virksomheten skal drives etter forretningsmessige prinsipper og levere tjenester på konkurransedyktige vilkår. Alle avgiftsfinansierte tjenester skal leveres til selvkost.

Tjenestene skal ytes til abonnentene i Molde kommune, men kan i tillegg tilbys andre.

Foretaket skal sørge for forsvarlig eierskap, forvaltning, drift og vedlikehold av foretakets eiendommer.

Foretaket kan pålegges andre oppgaver etter vedtak i kommunestyret.

I det etterfølgende har vi splittet opp formålene til foretaket og beskrevet resultatoppnåelsen for de respektive oppgavene. Det vises ellers til vedtatte strategier for foretaket med evaluering i vedlegg 1.

God, tilstrekkelig og sikker vannforsyning

Vannverket er den største og viktigste næringsmiddelprodusenten i Molde kommune.

Vannvirksomheten hadde pr 31.12.18 11 213 abonnenter. En økning på 192 abonnenter fra 2017.

Drikkevannet i Molde tilfredsstilte alle kvalitetskravene i drikkevannsforskriften i 2018.

Bakteriologisk vannkvalitet

Uttatte bakteriologiske prøver (vedlegg 4) viser at den bakteriologiske kvaliteten i drikkevannet i Molde var god også i 2018.

Drikkevannsforskriften har ikke spesifikt krav til totalantall bakterier i drikkevannet (kimtall). Ved målte verdier over 100 bakterier/ml skal årsaken til bakterieinnholdet undersøkes. Vi har over flere år hatt enkelt-episoder på ettersommeren med periodevise målinger i enkeltområder med kimtall over 100 bakterier/ml. Årsaken til episodene er økt temperatur på vannet kombinert med lang oppholdstid i rørene. Den faglige løsningen er forebyggende rengjøring av rørene med pluggkjøring. Det er imidlertid ikke mulig å gjennomføre forebyggende rengjøring i de gamle rørtraseene.

Vi hadde høsten 2018 utfordringer med kimtall på strekningen fra Hjelset til Kleive. Problemet ble forsterket pga anleggsvirksomhet med lange strekninger med forsyning gjennom midlertidige slanger som ligger opp på bakken.

Vi har som mål at vi i løpet av 2019 er ferdig med å skifte ut hele rørstrekkingen fra Hjelset til Kleive og at vi da kan starte med forebyggende pluggkjøring av hele dette lednings-strekkingen.

Tilstrekkelig vannforsyning

Innenfor vannforsyningen er det lagt inn overkapasitet både på produksjons- og distribusjonsleddet. Vannforsyningssystemene i Molde er imidlertid ikke dimensjonert med tilstrekkelig ekstrapasitet for utstrakt hage- og landbruksvanning. Foretaket har en strategi der fokuset er informasjon om at plenvanning med vannspreder er unødvendig. Videre er det etablert en praksis der tillatt uttak av vann til vanning av store jordbæråkre begrenses når en nærmer seg forsyningskapasiteten. Erfaringene fra disse strategiene har til nå vært gode.

Det ble ikke registrert episoder med vannuttak ut over kapasiteten til vannbehandlingsanlegg og ledningsnett i 2018, men vi hadde en periode fra slutten av mai til midt i juni der vi var nær opp mot kapasiteten. Gjennom informasjon på SMS, annonsering og redaksjonelle oppslag i media gikk vannforbruket ned til et forsvarlig nivå.

Slukkevann

Vannverkets hovedoppgave er å sørge for leveranse av nok og godt drikkevann, dette er hjemlet i drikkevannsforskriften ([Link](#)). Med bakgrunn i et samfunnsøkonomisk perspektiv har samfunnet sett at vannforsynings-systemet også kan benyttes til fremføring av vann til brannslukking. Regelverket som vannverkseier styrer etter og som kommunen styrer etter ved utbygging er til dels motstridende. Høye krav til fremføringskapasitet av brannvann kan gå på bekostning av drikkevannsforsyningen ved at vann får store rør og lang oppholdstid i røret, som videre kan gi forringelse av vannkvaliteten. Vannledningsnettet er bygget ut over et 100-års-perspektiv og mye av ledningsnettet er etablert før dagens brannkrav trådte inn. Det vil ta mange år før hele ledningsnettet fullt ut er bygget ut for å etterleve dagens ønsker om slukkevannmengder.

Prioritering av områdene som skal oppgraderes må gjennomføres i tett samarbeid mellom vannverk, planmyndighet og brannvesen. I forbindelse med oppstartet arbeid med hovedplan for vannforsyning er det satt i gang prosesser der målet er å utarbeide en brann-ROS-analyse der en ser på mulighetene til framføring av mer slukkevann, men også ser på andre løsninger for bedring av brannsikkerheten. Det er ønskelig at den veldig gode fagkompetansen som er i Molde brann og redningstjeneste blir benyttet til å få på plass faglig gode nok løsninger som både sikrer optimal bruk av vannledningsnettet, optimal utnyttelse av tilgjengelig slukkevannsutstyr til brannvesenet og etablering av hensiktsmessige ekstra sikringer som tiltakshaver må få på plass.

Ihht gjeldende fremdriftsplan skal hovedplan vannforsyning godkjenning av nye Molde kommunestyre våren 2020.

Sikker vannforsyning

Leveransesikkerheten av vann til abonnentene er høy. Svikt i vannleveranser registreres fortløpende. Totalt ble det registrert 5 056 abonnenttimer uten vann i 2017 som gir en leveringssikkerhet på 99,998 %.

Tabellen under viser ledningsbrudd på hovedledningsnettet fra 2011 til 2018:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Sentralvannverket	19	9	12	9	6	3	5	2
Fannefjord vv	0	2	4	3	1	1	1	3
SUM	19	11	16	12	7	4	6	5

Antall ledningsbrudd og lekkasjetall er to indikatorer som gir et mål på tilstanden til ledningsnettet. Virksomheten har de siste årene hatt spesiell fokus på lekkasjeproblematikken.

Folkehelseinstituttet utarbeider årlig en folkehelseprofil for kommunene. Resultatene fra vannområdet for de siste årene er satt inn under:

	2016	2017	2018	2019
God drikkevannsforsyning	99%	100%	84%	85%
Forsyningsgrad, drikkevann	91%	98%	97%	97%

Parameterne for drikkevannsforsyning og forsyningsgrad ble satt inn i profilen i 2016. «God drikkevannsforsyning» er definert med basis i bakteriologisk kvalitet og stabil drikkevannsløseleveranse. Forsyningsgrad er beregnet ut fra andel av befolkningen som er tilknyttet godkjenningspliktige vannverk. I beregningsformelen for god drikkevannsforsyning blir alle de godkjenningspliktige vannverkene i en kommune vektet likt, uavhengig av størrelse. Den bakteriologiske kvaliteten på det kommunale vannet i Molde har i hele perioden været god. Vi hadde imidlertid i 2017 og 2018 et

større ledningsbrudd på forsyningsområdet til vårt minste vannverk, Fannefjord, som reduserte ned scoren på drikkevannsparemeteren betydelig.

Det er satt opp som et langsiktig mål å senke lekkasjetallet til under 20 %. Dette er en krevende oppgave som krever langvarig og høyt fokus. Det er benyttet 2 387 timer til det fysiske arbeidet ute med lekkasjesøking i 2018 som er godt over målet. Det administrative arbeidet med analyse og oppfølgingsarbeidet kommer i tillegg til timemålet. Dette arbeidet har hatt høyt fokus gjennom hele året. Avdekte lekkasjer, og oppfølgingen for å få tettet disse, har vært fast tema på ukentlige vaktmøter og driftsmøter.

Tabellen under viser en oversikt over lekkasjene som er tettet i 2018:

Sted	Uke reparert	Lekkasjemengde - l/s	Fannefj./ Sentralv.	Privat/ kommunal
Fjellbruvegen	43/18	2,0	S	K
Fannestransvg.	35/18	5,0	S	K
Grandfjæra	35/18	0,5	S	P
Farstadbakken	35/18	0,5	S	P
Lubbenes Naust	36/18	0,5	S	P
Julsundv.	36/18	1,0	S	P
Gamle hestestallen (Elmobygget) - Årødalen	35/18	0,5	S	P
Årøråket	29/18	0,5	S	P
Bergsbakken	34/18	2,0	S	K
Sagvegen nord for innkjørsel Lillekollen	21/18	4,0	S	K
Talset PS	12/18	0,1	F	?
Storkaia	6/18	0,5	S	P
Storkai vest	5/18	0,5	S	P
Glomstuv.	6/18	0,1	S	K
Fjellskaret	9/18	1,0	S	P
Langåsv	15/18	1,0	F	P
Talsetbakken	15/18	1,0	F	P
Hovdenakkvågen pst	15/18	7,0	F	K
Solstrandfelt Røbekk	18/18	0,1	S	P
Osvegen	25/18	1,0	F	P
Rabben	26/18	6,0	S	K
Rabben	26/18	0,5	S	K
Elvaskaret	30/18	1,0	S	P
Kviltorp ved Teppehuset	22/18	1,0	S	K
SUM		37,3		

I 2016 ble det funnet 18 ledningsbrudd med et samlet lekkasjevolum på 23,9 l/s.

I 2017 ble det funnet 25 ledningsbrudd med et samlet lekkasjevolum på 44,2 l/s.

Tabellen under viser utviklingen i lekkasjetallet i perioden 2011-2018:

År	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*
Sentralvannverket	48,0 %	45,0 %	47,6 %	42,0 %	38,8 %	36,3 %	33,4 %	34,1 %
Fannefjord vv	71,0 %	68,0 %	69,9 %	57,6 %	61,1 %	60,8 %	56,2 %	53,4 %
Snitt	52,0 %	49,1 %	52,0 %	44,7 %	43,2 %	41,2 %	38,0 %	38,1 %

* Benchmarkings-programmet som Molde Vann og Avløp er med på endret spesifikt vannforbruk pr person fra 160 liter/døgn til 140 l/d.

I tillegg til et tettere, og med det er mer trygt nett vannkvalitetsmessig, får en de største kostnadmessige gevinstene med lekkasjesøkingsarbeidet når det er behov for å gjennomføre tiltak på vanddammene, ved vannbehandlingsanleggene og ved fastsetting av vann-bassengstørrelser. Det vil i løpet av de nærmeste årene være behov for å gjennomføre større rehabiliteringsarbeider ved høydebasseng og vannbehandlingsanleggene. Det arbeides også med planer for reservevannforsyning. I begge disse prosjektene vil vi hente ut direkte positive gevinster som følge av lekkasjesøkingsarbeidet, da vi ikke trenger å bygge så store anlegg.

Vedlegg 3 viser kildebelastningen i vannkildene fra 2003-2018. Trenden viser en tydelig reduksjon i belastningen. Vi ser at aktivt arbeid med lekkasjesøking nytter. I tillegg til det praktiske lekkasjesøkingsarbeidet ser vi at foretakets økte innsats på ledningsfornying virker positivt inn på lekkasjetallet. Det er likevel nødvendig med høy fokus på dette området også videre.

God og miljømessig riktig avløpshåndtering

Foretaket håndterer avløpsvann fra 10 430 abonnenter i 2018. Det siste året har antall abonnenter økt med 290. En av hovedgrunnene til den ekstra store økningen av abonnenter innenfor avløpsområdet er at avløpsanlegget i Geitnesvågen ble endelig overtatt i 2018. Foretaket har også 1 179 abonnenter med slamtanker.

Stortinget har i forurensingsforskriften vedtatt strengere rensekrav for utslipp fra større tettbebyggelser (over 10 000 innbyggere). Frist for å etterleve nye krav var 31.12.15. Det er imidlertid gitt en fristforlengelse på etterlevelse av de nye kravene. Forutsetningen som er satt er at kommunene er i en prosess i forhold til å etterleve de nye kravene.

Driftoptimalisering avløpsrenseanlegg Nøisomhed/oppgradering av avløpsrenseanlegg Cap Clara

Etter en langvarig periode med optimalisering overtok Molde Vann og Avløp KF renseutstyret fra leverandør ved avløpsrenseanlegget på Nøisomhed juni 2017. I 2017 etterlevde vi gjeldende rensekrav med 20 av 24 uttatte prøver. Selv om vi for de fleste av disse prøvene var langt innenfor krav, så er det et endelig krav om at vi skal etterleve rensekravene på minst 21 av 24 uttatte prøver.

For 2018 etterlevde vi rensekravene på 21 av 24 prøver og etterlevde med dette rensekravene for avløpsrenseanlegget på Nøisomhed.

Et større optimaliseringstiltak ved anlegget gjenstår, og det er å anlegge en direkteledning fra vannbehandlingsanlegget på Hindalsrøra ned til Fannefjorden. Spyleslammet fra vannrenseanlegget går i dag inn på renseanlegget. Det er avklart at slammet er av en karakter som er vanskelig å rense ut av avløpsvannet og som påvirker renseresultatene negativt. Vann-slammet som kommer fra Hindalsrøra består av naturlig humus som er fjernet fra drikke-vannet, jern og klorider. Alt innholdet i slammet er naturlige stoffer i naturen. Vi mottok på slutten av 2018 utslippstillatelsen fra fylkesmannen på tiltaket. Det er avsatt midler i budsjettet til tiltaket, men administrasjonen og styret ønsker likevel inntil videre å avvente gjennomføringen av tiltaket.

Arbeidene med prosjektering av ombyggingen av det andre store avløpsrenseanlegget vi har, på Cap Clara, er godt i gang. Med bakgrunn i erfaringene fra RA2 på Nøisomhed er det valgt å legge inn et finsil-trinn etter den ordinære silingen ved dette anlegget. Det er inngått avtale med leverandør og detaljplanleggingen av bygningsmassen har startet opp. Det er håp om byggestart på ombyggingen av avløpsrenseanlegget på Cap Clara våren 2019.

Avløpsrenseanlegget på Cap Clara er slitt og krevende å drifte. Driftsavdelingen har lagt ned en solid og god jobb for å holde anlegget i drift, uten større oppgraderinger og utskiftninger.

Kloakktilstoppinger

Det er registrert en hendelse med kloakkoppslag i kjeller i 2018 der det kom opp mindre mengder med avløpsvann. Vi har de siste årene, i forhold til landsgjennomsnitt, hatt få kjelleroversvømmelser i Molde. En kjelleroversvømmelse med avløpsvann er en stor belastning for de som blir berørt. Økende nedbørsmengder i kombinasjon med fellessystem for avløp og overvann, gjør at vi fortsatt må arbeide intensivt med spyling og rengjøring av problemområder på avløps- og

overvannsledningsnett. Høyt trykk på fornying av ledningsnett og lokal overvannsdiskonering må også til for å opprettholde dette lave nivået.

Mikroplast/problem med søppel i avløpet

Molde Vann og Avløp KF har de siste årene registrert et tiltakende problem med q-tips, filler og engangskluter som kastes i toalettet. Dette gir driftsproblemer på avløpsnett. Enkelte steder er det så mye filler i pumpestasjonene at det er nødvendig å bruke slamsugerbil for å tømme pumpestasjoner.

I 2017 gjorde vi en beregning av kostnadene som vi hadde med unødvendig kasting av plastsøppel i avløpsnett. Den samlede ekstra driftskostnaden var i overkant av 100 000,- pr år. Vi laget et oppslag på dette i RB, samt at bransjeorganisasjonen har satt fokus på mikroplastproblemet. Vi ser dessverre ikke noen positiv effekt med mindre søppel i avløpet.

I tillegg til den unødvendige ressursbruken er også engangskluter som kastes i toalettet et bidrag til økt mikroplast-forurensing. Q-tips og engangsklutene er laget av syntetiske materialer. På veggen fra abonnentene, som kaster engangskluter og filler i toalettet, skjer det en oppmalingsprosess av klutene. Grove fillerester blir fjernet i silene i avløpsrenseanlegget, men finoppmalt mikroplast går gjennom silene og går ut i utløpet fra renseanleggene og bidrar til økte utslipp av mikroplast fra avløpsvannet.

Virksomheten skal drives etter forretningsmessige prinsipper og levere tjenester på konkurransedyktige vilkår. Alle avgiftsfinansierte tjenester skal leveres til selvkost

I forhold til økonomiske resultat så vises det til økonomisk oversikter i kapittel 1 og til regnskap i kapittel 2.

Gebyr

Tabellen nedenfor viser gebyrene for en bolig på 120 m² (kostrabolig) sammenlignet med andre kommuner og fylkesgjennomsnitt i 2018 (eks mva):

Kommune	Molde	Ålesund	Kr. sund	Fræna	Midsund	Neset	Fylke
Vanngebyr	Kr 1 802	Kr 2 331	Kr 2 081	Kr 3 639	Kr 2 905	Kr 4 566*	Kr 3 501
Avløpsgebyr	Kr 2 200	Kr 3 906	Kr 3 723	Kr 4 068	Kr 2 105	Kr 3 217*	Kr 3 121
SUM	Kr 4 002	Kr 6 237	Kr 5 804	Kr 7 707	Kr 5 010	Kr 7 783*	Kr 6 622

* Tallene er hentet fra hjemmesiden til kommunen

Tallene viser at vi har lave vann- og avløpsgebyr i Molde i forhold til nabokommuner og fylke. I Møre og Romsdal varierer de samlede VA-gebyrene fra kr 3 845,- til kr 11 797,-, med et snitt på kr 6 622,- Molde har i 2018 3. lavest VA-gebyr i fylket. (Denne sammenstillingen tar imidlertid ikke hensyn til evt fondsoppbygging eller fondsbruk.)

Molde Vann og Avløp KF er med i benchmarkingsprogrammet til organisasjonen Norsk Vann. I dette programmet evalueres både etterlevelse av gjeldende lover/regler, etterlevelse av kvalitetskrav og bransjesatte krav. En vurdering av økonomitallene fra benchmarkingen, både for vann og avløp, viser at vi ikke er ute av kurs på noen områder.

I tillegg til benchmarking benyttes internrevisjoner, øvelser og LEAN i forbedrings-arbeidet. Molde Vann og Avløp KF arbeider fortløpende med mest mulig rasjonell og effektiv drift.

Alle kommunene i Norge har en utfordring i forhold til å løfte fornyingstakten på ledningsnett. Molde Vann og Avløp KF har tatt fatt i denne utfordringen ved å løfte fornyingstakten til et bærekraftig nivå. Denne satsingen vil gi økte kostnader. Molde kommunestyre valgte i sak 102/12, at en over en periode på noen år, skal gå over til å finansiere ledningsfornyning med driftsmidler. Molde er den første kommunen i fylket som tar dette steget. På kort sikt (10-12 år) vil en få en tilleggsbelastning på gebyrgrunnlaget til Molde, ved at en både betaler for gamle lån, samtidig som

en betaler for nye investeringer over driftsdelen i gebyrgrunnlaget. På lang sikt vil dette prinsippet slå gunstig ut på gebyrene i forhold til andre kommuner som ikke har driftsfinansiert ledningsfornying.

Foretaket skal sørge for forsvarlig eierskap, forvaltning, drift og vedlikehold av foretakets eiendommer

Molde Vann og Avløp KF har totalansvar for vedlikehold og drift av hele ledningsnett, renseanlegg og tekniske installasjoner. Foretaket driver også en rekke damanlegg og administrasjonsbygget i Plutovegen 7.

Legging av nye ledninger, samt utskifting av gamle ledninger, blir gjennomført både av egen anleggsavdeling og ved innleie av eksterne firmaer. Ved valg av traseer for ledningsfornying er det en rekke forhold som vurderes. Alder, rørmateriale, funksjonsgrad, leggeperiode osv vurderes. I forhold til å redusere tilstrømningen til avløpsrenseanleggene er det ønskelig å redusere andel fellesledninger, der en leder bort avløp og overvann i samme rør. Vi ser også erfaringsmessig at eternittrørledningene som ble lagt på 70-tallet er dårlige. Graf 1 og 2 i vedlegg 7 viser resterende lengder med fellesledninger for avløp og resterende meter med eternittrør. Grafene viser god utvikling i arbeidet med å få bort fellesledningene og eternittrør.

Tabellen under viser den totale aktiviteten på ledningsnett for perioden 2008-2018:

	2008-2010 (snitt)	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Utskifting/rehabilitering avløp*	1463 m	1786 m	2630 m	1975 m	2097 m	2441 m	2508 m	1451 m	1170m
Utskiftingstakt avløp	0,85 %	1,0 %	1,51 %	1,11 %	1,16 %	1,22 %	1,37 %	0,79 %	0,72%
Nytt separatsystem avløp*	707 m	1505 m	665 m	1305 m	798 m	1770 m	507 m	0 m	992m
Utskifting/rehabilitering vann	901 m	3177 m	2335 m	2840 m	3851 m	2102 m	3408 m	1832 m	3 346m
Utskiftingstakt vann	0,36 %	1,30 %	0,92 %	1,13 %	1,60 %	0,82 %	1,32 %	0,71 %	1,3 %
Nye vannledninger	947 m	943 m	1085 m	640 m	632 m	425 m	1235 m	187 m	1 305m

* Ved utskifting av avløpsrør, legges det omtrent alltid også nye overvannsrør som kommer i tillegg.

Foretakets gjennomsnittlige ledning-fornyning de siste tre årene er 1,11% i for vann og 0,96 % i på avløp. Gjennomsnittlig ledningsfornying i Norge er på ca 0,7 %.

Foretaket har satt et mål om 1,2 % ledningsfornying. Et ambisiøst og krevende mål som vi klarte for vannledninger, men dessverre ikke for avløp i 2018. Det er flere årsaker til de relativt lave fornyingstallene for avløp i 2018:

- 3 personer ved prosjekteringsavdelingen har vært mye opptatt med planlegging av kommunale boligfelt. Ett ble også utbygd i 2018 og ett påbegynt utbygging.
- Flere andre større prosjekt er gjennomført i 2018 som videre prosjektering av nytt avløpsrenseanlegg Cap Clara, etablering av ny bru over Stilla i forbindelse med arbeide med tipp-plass i Årødalen, planlegge og utføre arbeid i forbindelse med flytting av brannøvsområde i Årødalen, samt arbeid med hovedplaner.

Ønskede oppdrag til gjennomføring for basisorganisasjonen av Molde Vann og Avløp KF var også høy i 2019. Arbeid med hovedplaner og gjennomføring av større tiltak som oppgradering av renseanlegg og bygging av nye basseng må også prioriteres. Det er gjort grep rundt dette ved å styrke bemanningen ved prosjekteringsavdelingen.

Vaktordninger

Molde Vann og Avløp KF har en vaktordning utenom ordinær arbeidstid med en person fra vannområdet, en fra avløpsområdet, samt en felles overordnet bakvakt.

Hendelser evalueres ukentlig i et eget møte. Aktiviteten for vaktene er oppsummert nedenfor.

Tabellen nedenfor gir en oversikt over aktiviteten for vaktene:

	Vann	Avløp	SUM 2018	SUM 2017	SUM 2016	SUM 2015	SUM 2014
Antall alarmer	198	992	1190	1232	1 571	1.337	1162
Knyttet til ant hendelser *	67	256	323	370	475	396	434
Publikumshenvendelser	283	81	364	206	216	315	156
Antall utrykninger	73	92	165	221	238	210	296
Tidsbruk utrykninger	178	192	370	519	478	433	606
Overordnet vakt	20	4	24	25	35	39	43

* Hendelser på samme objekt i samme tidsrom.

Foretaket kan pålegges andre oppgaver av kommunestyret

I forbindelse med foretaksetableringen ble det valgt en modell der en ikke splittet eksisterende fagområder og der avdelingen og personene som arbeidet hovedsakelig med vann og avløp ble overført til Molde Vann og Avløp KF.

Det største området som foretaket bistår basisorganisasjonen med er planlegging og ledelse av infrastrukturprosjekt som utvikling av kommunale boligfelt, veianlegg mm. En oversikt på gjennomførte prosjekt i 2018 er vist i vedlegg 5.

Innenfor drift var det to hovedområder personellet som ble overført arbeidet med, i tillegg til vann og avløp:

- Renovasjon
- Miljørelatert arbeid

Opgavene er hovedsakelig tillagt forvaltningsavdelingen i Molde Vann og Avløp KF. I kap 4.2 følger en mer utfyllende beskrivelse av oppgavene og resultat for 2018.

4.2 VA forvaltning

Pr. 31.12.2018 er det 8 faste stillinger.

Ansvarsområder og oppgaver

Forvaltningsavdelingens oppgaver kan i hovedsak skisseres i følgende punkter:

- Som forvalter av kommunale vann- og avløpsanlegg:
 - Gi veiledning og saksbehandle vedr. tilknyttinger til kommunalt vann- og avløpsnett
 - Utrednings- og utviklingsarbeid innen vann- og avløpsområdet
 - Overvåking av fjordresipienten (Molde- og Fannefjorden)
 - Vassdragsteknisk ansvar og oppgaver
 - Gjennomføre beredskapsøvelser
 - Oppdatering av ledningskart og tilhørende registre
 - Ajourholde grunnlagsdata for vann og avløp mht. gebyrberegning
 - Rapportering til sentrale registre
 - Kundecontact og fakturering
- Som kommunal forurensningsmyndighet:
 - Saksbehandling/veiledning vedr. utslipp fra mindre avløpsanlegg
 - Følge opp saker vedr. forsøpling og forurensning
 - Overvåking av vannmiljø
- Andre generelle oppgaver:
 - Gi bistand til foretakets øvrige avdelinger innen driftsrelaterte forhold, kvalitetsarbeid og HMS-arbeid
 - Utarbeiding av forskrifter, veiledere etc.
 - Ajourholde grunnlagsdata for renovasjon
 - Gi bistand innenfor eiendomsskatt og gebyrer til basisorganisasjonen

Større prosjekt og arbeidsoppgaver i 2018:

Vannforsyning

- Det er gjennomført en utredning mht. tilbakestrømningssikring for sprinkleranlegg
- Det er utarbeidet et anbudsgrunnlag for laboratorietjenester. Dette omfatter et samarbeid med Nettet og Midsund kommuner.
- Det har vært et stort fokus på oppgaver knyttet til vassdragsanleggene for vannforsyning.

Avløp

- Det er gjennomført resipientundersøkelse i Molde- og Fannefjorden. Jevnlige undersøkelser er et vilkår i utslippstillatelsen for de største renseanleggene.
- Det er tidligere (2017) utarbeidet en handlingsplan for opprydding i avløp fra spredt bebyggelse. Med bakgrunn i denne er det i 2018 gjennomført flere kartlegginger av spredt avløp:
 - i nedslagsfelt for kommunale drikkevannskilder
 - i områder med drikkevannsbrønner
 - i vernede områder
 - i vanntilsigsområder til innsjøer og elver benyttet som badeplass
 - en større kartlegging/kontroll mht. avløp til Osenvassdraget og Istadvassdraget

Annet:

- Det er gjennomført et forbedringsprosjekt (Lean) vedr. rutiner forut for oppstart av anleggsarbeid
- Det er gjennomført en tiltaksutredning for svevestøv (del 1) på vegne av Molde kommune

Sluttkommentar

Avdelingen har stabil bemanning og høy kompetanse innen de ulike ansvarsområdene. Det er gjennomført en kompetansekartlegging som er nyttig i utviklingsarbeidet ved avdelingen.

Samarbeid med de øvrige avdelingene i foretaket samt fokus på kvalitetsarbeid er viktig for å avdekke forbedringsmuligheter innen ulike områder. Forbedringsarbeid har vært vektlagt i 2018 og vil fortsatt ha høy prioritet kommende år.

4.3 VA drift

Hovedaktiviteten til avdelingen er drift og vedlikehold av kommunens vannforsynings- og avløpssystem. Vedlegg 1 viser en oversikt over infrastrukturen som avdelingen drifter.

I 2018 hadde gjennom det meste av 2018 21 stillinger. På slutten av året ble et prosjektengasjement avsluttet. Pr 31.12.18 hadde avdelingen 20 stillinger.

Drift Vannforsyningen 2018

Vannleveranse

Vannproduksjon i 2018 var samlet ca. 3,4 mill. m³ for vannverkene vedlegg 2. Settefiskanlegget på Hjelset er nå nedlagt og levering av vann til dette anlegget er avsluttet.

Metodikken for beregning av mengde ikke henførbart vann (lekkasjetallet) er en tilpassing til Norsk vann sin standard (benchmarking). Grunnlaget for lekkasjeprosenten var i 2016 160 liter pr.døgn og i 2017 er dette endret til 140 liter pr.døgn og dette tallet er da brukt som grunnlag i rapportering til «Bedre Vann». Tabell som viser utviklingen i lekkasjetallet er vist i kap 4.1. Lekkasjetallene for 2018 viser en positiv trend for Fannefjord sin del og totalt har vi en lekkasje som ligger på 38% fordelt på forsyningsområdene Sentralvannverk med 34,1% og Fannefjord med 53,4%. Pga. endringene så hadde reduksjonen av lekkasjemengden blitt vist med lavere verdier hvis vi hadde brukt grunnlaget fra 2016.

Det var satt opp ei ny målsetting i 2018 for å øke aktiviteten på lekkasjereduserende arbeid og der målet var å bruke 1^{1/2} stilling til denne oppgaven. I 2018 har vi brukt 2 387 timer og sammenlignet med 2017 der vi brukte 1099 timer er dette en økning på over 100%. Det er mye resurser som har gått til lekkasjeleting i forsyningsområdet til Fannefjord vannverk da dette er et mer krevende område å lete på med lange overføringsledninger og ledningsmaterialet er for det meste i PVC eller PE.

Vi har ei målsetting med å senke lekkasjetallet fra Sentralvannverket og Fannefjord og tallene for 2018 viser at vi er på riktig spor. Arbeidet med aktiv lekkasjesøking vil være svært viktig i årene fremover også og det er de private stikkledningslekkasjene som er den store utfordringa da lekkasjene mange og små, noe som gjør arbeidet tidkrevende.

Av andre årsaker som bidrar til lekkasjer kan det nevnes at vi også i 2018 har hatt stor anleggsvirksomhet som påvirker forbruket med utspylinger og frosttapping. Systemet vi har etablert for å fange opp dette fungerer bra. Utskifting av gamle vannledningsrør er noe som påvirker i positiv retning. Sommeren 2018 var tørr og det var da også mye hagevanning.

Forsyningsområdet fra Hindalsrøra (sentralvannverk) har hatt 2 vannledningsbrudd (mot 4 i 2017) som førte til stans i vannforsyningen med 2 680 kundetimer. Fra Fannefjord VBA var det 3 brudd (mot 1 i 2017) på ledningsnettet med forsyningsavbrudd i 2 376 kundetimer.

Ved ledningsbrudd registreres antall personer uten vann og perioden ledningsbruddet varer og vi ligger innenfor målet på 0,5 timer pr.innbygger

Vannkvalitet

Vannkvaliteten fra vannverkene i 2018 tilfredsstillt kravene i drikkevannsforskriften. Bakteriologiske vannprøver vedlegg 4 viser god bakteriologisk vannkvalitet også i 2018.

Pumpestasjoner/basseng/trykkreduksjonsanlegg

Vi har i 2018 ikke hatt problemer av betydning med vannforsyningen fra våre trykkøkingsanlegg og basseng. Det har også blitt utført en del oppgraderinger og forbedringer med bl.a. forsterket Talsset pumpestasjon med en større pumpe som vil sikre forsyninga mot Nesjestranda.

Det er også etablert en ny pumpestasjon på Nesbøen Kleive som styrker vannforsyninga og at området får en bedre brannvannsforsyning. Dette var et nødvendig tiltak ifm. utvidelsen av byggefeltet.

Vi har i 2018 ikke hatt større problemer av betydning med vannforsyningen fra våre pumpestasjoner og trykkreduksjonsanlegg.

Drift avløp 2018

Avløpsrensing

Dagens renseanlegg på Nøisomhed ble satt i drift i november 2012. Anlegget renser godt, men renseresultatene for 2018 er første år etter oppstart som vi oppfyller kravene i forskriften. Vi har drevet med sammenhengende optimaliseringstiltak for å tilfredsstillt rensekravet siden oppstart. Noe som har medført større driftskostnader på anlegget en forventet. Utfordringen nå er at vi går fra forebyggende til nødvendig vedlikehold pga. alder og slitasje på mange av komponentene i prosessen.

Det har vært store utfordringer med å få en kontrollert delstrøm av slam inn fra mottaket vårt på RA2 Nøisomhed til å fungere optimalt. Vi har forsøkt å endre pumpetype i slamtanken men det er så store mengder med filler, engangsartikler i avløpet at pumpen har store utfordringer med å pumpe slammet inn i anlegget. Når vi klarer å drifte dette i kortere perioder så ser vi at anlegget ikke håndterer stor økning i slambelastningen. Dette medfører at denne økningen inn på anlegget gir store utfordringer på avvanningen av slammet i pressene inne på anlegget.

Renseanlegg

RA2 Nøisomhed klarte renskravet i 2018, 3 av 24 prøver var utenfor tillatelsen. (Max grense 4 av 24) Kravet er reduksjon av 50 % suspendert stoff (flytestoffer) i avløpsvannet. Vi fikk en ny utslippstillatelse for RA2 i 2018 som ga oss utvidede krav til prøvetaking på tungmetaller i avløpsvannet med krav om seks ukeblendeprøver både på innløp og utløp for å dokumentere effektiviteten på fjerning av tungmetaller med silbånd som har primærrensing.

Det er også i 2018 brukt ekstra ressurser for å opprettholde drifta på et utslitt RA1 på Cap Clara.

Silgodsmengdene på RA2 Nøisomhed er økende, på RA1 Cap Clara er den synkende og på RA3 Hjelset er slammengden stabil.

Ledningsnett

Det har vært en kloakktilstopping i 2018 som har ført til erstatningsutbetaling på 3700,- og to andre tilstoppinger i kum der spillvannet kom opp i terreng uten skade. Dette er et resultat av mer intensivt arbeid med rengjøring og spyling av avløpsnettet.

Vi jobber kontinuerlig med arbeider etter ROS analysen på ledningsnettet og vil jobbe systematisk videre med tiltakene i rapporten.

Avløpspumpestasjoner

Vårt forebyggende vedlikehold på pumpestasjonene gjennomføres med ett tilsyn i uka til en gang per. 14 dag basert på erfaring og belastning. Alle er tilknyttet elektronisk driftskontrollanlegg.

Årøsetra pumpestasjon er oppgradert med nye veggplater. Vi har også måttet oppgradert all den elektriske installasjonen og elektronikk i driftsovervåking som følge av nedsatt funksjonsevne pga. korreksjon i stasjonen

Resurs fordeling drift avløp.

Vi har som mål å utnytte spylebilen med 60% drift og i 2018 har vi også nådd dette målet. Enheten skal i 2019 jobbe videre med å øke utnyttelsen av bilen. Andre avdelinger i kommunen og nabokommuner benytter våre tjenester i større grad og dette er noe vi har forhåpninger på skal øke litt. I slutten av 2018 sluttet den faste sjåføren på spylebilen og vi fikk ansatt ny fast sjåfør 01.03.2019 dette vil gi oss en utfordring på å oppnå samme utnyttelsesgrad i 2019. Vi håper at opplæring på bil og by vil gå så fort som mulig slik at vi kan få utnyttet den best mulig også i 2019.

Lager / Bygg

Lagertjenesten

Lageret i Plutoveien 7 er en støttefunksjon for Molde Vann og Avløp KF sine driftsavdelinger. Hovedbrukere av beredskapslageret er VA drift, anleggsavdelingen, Molde bydrift og div. innleide entreprenører som har anlegg for Molde kommune. Det lagres dessuten en del annet beredskapsmateriell for alle interne brukere av beredskapslageret.

Kostnadene for uttak av lagermateriell blir belastet de forskjellige anlegg ved uttak fra lageret. Registrering av innkjøp, varemottak og vareuttak med konteringer skjer gjennom lageret sitt lagerstyringsprogram.

Brødrene Dahl var hovedleverandør til Molde vann og Avløp KF på VA materiell og ny innkjøpsavtale ble inngått med Ahlsell som kom i gang høsten 2018, dette inkluderer også betongdeler.

Fra høsten 2018 ble det besluttet å legge ned varelageret på Plutovegen 7 og at oppgavene ble overført til rørgrosist (Ahlsell). Konsekvensen av dette var at alt innkjøp til lager ble avsluttet. Restlageret ved årets slutt blir tømt ved vanlig uttak til drift og anleggsvirksomheten fremover.

Som følge av tiltaket ble prosjektstilling som arbeidet med lekkasjesøking avsluttet. Ledige ressurser som følge av nedlegging av lager ble fordelt mellom lekkasjesøking og byggdrift Plutovegen 7.

Plutovegen 7/formålsbygg

Lager / bygg tjenesten har ansvar for drift og vedlikehold av bygningen i Plutoveien 7 og alle andre formålsbygg i foretaket. Kostnadene med drift og vedlikehold av Plutoveien 7 dekkes av leietakerne som i tillegg til oss er Molde Bydrift.

Foretakets formålsbygg (renseanlegg, pumpestasjoner, andre installasjoner) har det også i 2018 blitt gjennomført vedlikeholdsarbeid for å opprettholde en god standard på anleggene.

Sluttkommentar

Driftsavdelinga har også i 2018 hatt en høy aktivitet og på noen områder har dette fått et negativt utslag i driftsregnskapet. Vi har i driftsåret også hatt stor aktivitet på ekstern kursvirksomhet og opplæring.

Totalkostnadene med drift og vedlikehold av bygget Plutoveien 7 har også i 2018 vært preget av oppgraderinger etter at vi fikk påbygget. Årsaken til dette er nødvendige tiltak ved uteanlegg og eksisterende bygg.

90 % av personellet i avdelingen har fagbrev. Det er en løpende oppdatering og opplæring av de ansatte på alle områdene som berører drift.

Det er viktig for foretaket med utvikling av digital kompetanse. Innenfor dette området har staben i avdelinga bidratt med resurser til opplæring for å styrke IKT utviklinga i resten av foretaket med bruk av ikt-utstyr og datasikkerhet.

Når det gjelder hjelpemidler og utstyr avdelingen disponerer er vi godt forspent .

HMS og IK rutinene er godt ivaretatt og har en sentral plass i vår virksomhet.

4.4 Prosjekteringsavdelingen

Ansvarsområde

Hovedoppgavene til avdelinga er prosjektering, bygge- og prosjektledelse av kommunens VVA-anlegg og boligfeltutbygginger.

Anleggene gjennomføres i egenregi av foretakets Anleggsavdeling eller som entreprisprosjekt.

Prosjekteringsavdelinga utarbeider også foretakets rammeplaner for vann og avløp og bidrar med de fleste av kommunens utbyggingsavtaler.

Bemanning

Pr 31.12.2019 hadde avdelingen total bemanning på 10 personer. En av disse er inne på prosjektengasjement, mens en annen var ute i permisjon i forbindelse med graviditet/fødsel.

Kontordrift, produksjonstid

Brutto kontorutgifter endte på kr 9.925.000,- i 2018, som er kr 567.000 kr over budsjett. Merforbruket skyldes i hovedsak økning av staben med 1 fast ansatt i 2018, og opplæring/kurs.

Kurs

Vi har i år som i fjor brukt 6% av brutto arbeidstid til tiden til kurs, egenoppdatering og seminar.

Viser til figur 1 og 2 i vedlegg 6.

Konsulenttjenester

Avdelingen har benyttet seg av innkjøpte konsulenttjenester i 2018 for kr 1,5 millioner. Dette gjelder grunnundersøkelser, byggeteknisk kompetanse og spesialkompetanse/spisskompetanse innen VA.

De siste par årene – ca 0,3 mill kr, men i 2017 gikk bruk av konsulenttenester noe opp, til ca 0,54 mill kr.

Konsulenttenestene ble benyttet hovedsakelig på RA1 Cap Clara prosjektering, Bolsønes sanering av utslipp, utskifting av asbestledning Hjelset – Kleive og etablering av tipp-plass i Årødalen.

Gjennomførte investeringer

Prosjekteringsavdelinga har i 2018 vært engasjert i investeringsprosjekter med byggekostnader på til sammen kr 67,3 mill (45,2 mill i år 2017, kr 69,1 mill kr i 2016 og 56,5 mill kr i 2015). Vann- og avløpsprosjektene utgjorde kr 52,6 mill (kr 44,1 mill i 2017, kr 63,4 mill kr i 2016 og 52,3 mill kr i 2015). Resten var selskap 1-prosjekt med kr 14,7 mill (0,9 mill i 2017, kr 6 mill kr i 2016 og 3,9 mill kr i 2015). Her er noen eksempler:

- Prosjektet med Moldelvegen fra Aukravegen til Bekkevolvegen ble avsluttet,
- Prosjektering av Elgsåsliaboligfelt ble ferdig og utbygging startet.
- Utbyggingen av boligfeltet Nesbøen 3 ble gjennomført.
- Prosjekter med Nodig er gjennomført. Dette har vært prosjekter hvor beboere ikke har blitt hindret i sin hverdagsaktivitet ved at vi graver i gaten, men renoverer rør fra innsiden.

Aktivitetsnivået på avdelingen er stort og er nesten tilbake på 2016- nivå. I tillegg har det også i 2018 foregått mye langsiktig tung prosjektering for anlegg som kommer i gang først i 2019. Dette gjelder særlig for 2 store prosjekter: Kringstad boligfelt og prosjektering av RA 1 Cap Clara.

Sluttkommentar

Avdelinga har avviklet nok et godt år. Vi er engasjert i mange små og store prosjekter. Prosjekter er av avsluttet i 2018 og nye har kommet til, men vi kom dessverre ikke i mål med ledningsutskifting på 1,2 % for avløp. En årsak til dette er at 3 personer har vært opptatt med tyngre oppgaver som ikke gjør utslag i ledningsfornyng. Dette er det interne prosjektet RA 1 Cap Clara, og boligfeltene Elgsåsli og Kringstad for basisorganisasjonen.

Nye Molde kommune er snart en realitet, og Prosjekteringsavdelinga, med sitt solide mannskap, har som mål å være hele nye Molde kommune sin prosjekteringsavdeling for utredning og gjennomføring av infrastrukturprosjekt. Arbeidet med å videreutvikle og utvide avdelingen med hensyn til dette har derfor startet. Avdelingens mål er å være mest mulig effektiv og å være godt rustet til å møte gjeldende krav til dokumentasjon, planlegging og gjennomføring av prosjekter innenfor de aktuelle fagfeltene.

Vi har i 2018 startet arbeidet med den nye hovedplanen for vann og avløp for Molde kommune. Vi ser fremover og har engasjert både Nettet og Midsund til å delta i dette arbeidet. Dette blir en hovedplan for hele den nye Molde kommune. Arbeidet vil pågå i hele 2019. I dette arbeidet inngår også overvann og klima.

4.5 Anleggsavdelingen

Generelt

Anleggsavdelingen utfører Molde Vann og Avløp KF sine egenregi-arbeider innenfor fagområdene vann- og avløpsanlegg, vegbygging m.m..

Avdelingens tjenestebehov for graving, transport og fjellboring dekkes opp gjennom en betydelig andel innleie basert på rammeavtaler etter tilbudte priser.

Hovedtall fra anleggsavdelingens virksomhet

Bemanning

Avdelingen hadde 10 personer i 100 % stilling pr. 31.12.18.

- 1 avdelingsleder
- 1 prosjektleder

- 3 anleggsledere
- 2 anleggsarbeidere
- 3 anleggsarbeidere/sjåførere

En stilling som anleggsarbeider er etter 10.03.16 ubesatt. Det er valgt å avvente tilsetting av denne inntil videre.

Omsetning prosjektarbeid

Det samlede forbruket (inkl. innleie) på prosjektene som avdelingen arbeidet med i 2018 utgjorde ca. 34,1 mill. kr. Det meste (93,8%) er knyttet til ansvarsområdene vann- og avløp. Ca. 4,9% gikk til nytt øvingsområde til Molde brannvesen i Årødalen og ca. 1,3% til vintervedlikehold veg innleid, Molde bydrift. Tilsvarende samlet forbruk for 2017 var på 29,1 mill.

Regningsarbeider for andre på vann- og avløpsprosjekt

Anleggsavdelingen utfører også en del arbeid for vegvesenet, Molde bydrift og kabeletatene i forbindelse med vann- og avløpsprosjektene. Dette kommer til uttrykk som inntekt på prosjektene.

Regnskapet viser at avdelingen har utført arbeid for andre på VA- prosjektene til en verdi av 0,81 mill. kr. i 2018 (prosjekt 1039 er ikke med her). Tilsvarende tall for 2017 var 0,48 mill. kr.

Ressursbruk biler og maskiner

Avdelingen disponerer selv 3 lastebiler. Til å dekke toppbehovet for transport blir det leid inn private lastebiler. Videre disponerer avdelingen 4 varebiler til anleggsdriften.

I 2018 var utgiftene til innleide biler og maskiner 5,45 mill. kr. (5,62 mill. kr. i 2017).

Produksjon

Vedlegg 7 viser en samlet oversikt over gjennomførte prosjekter i 2018 med kostnader, produserte enheter m.v.

Tabellen nedenfor viser en opplisting av den samlede totalproduksjonen ved avdelingen i perioden fra 2013 til 2018.

Enhet	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Ny gangveg/ nytt fortau (m)	135	60	0	180	0	0
Ny kjøreveg (m)	0	0	0	0	0	0
Kantstein (m)	515	340	385	410	30	570
Asfaltdekke (tonn)	2127	2008	2396	1706	1130	1250
Natursteinsmur (m2)	20	60	0	300	20	5
Rørlengder (m)	5355	7050	5230	2564	4721	3220
Kummer (stk)	91	128	108	57	77	41

Vurdering produktivitet 2018

Prosjektene i 2018 har vært krevende og komplekse med hensyntagen til mange berørte parter.

Spesielt i så måte kan nevnes prosjektet 4949 Moldelivn. parsell x/Aukravn.- rundkj. v/Bekkevollvn.

Det er bygget ny bru over «Stilla» i Årødalen – en del av prosjekt 4985.

Produksjonen i 2018 har vært god.

Økonomi drift anleggsavdelingen

Det meste av arbeid og kostnader som anleggsavdelingen genererer blir belastet på prosjektene det arbeides på. I tillegg til prosjekt har avdelingen en beredskapsfunksjon innenfor snøbrøyting som blir betalt over driftsbudsjettet til veg.

Avdelingens driftsbudsjett for 2018 var på 9,2 mill. kr. Dette er eksklusiv drift biler. Regnskapet viser sum utgifter på 9,3 mill. kr.

Avdelingen hadde 15 105 debitérbare timer i 2018. Av dette var 81,3 % på investering vann/avløp, 3,2 % på drift vann/avløp, 5,6 % på drift veg (bydrift), 4,1 % på kurs/opplæring og 5,4 % på adm.

Driftsregnskap 2018 for våre 3 lastbiler er på 0,7 mill. kr.

Fordelingen av 4 635 debitérbare timer for disse bilene var i 2018: 93,9 % på ansvarene vann/avløp, 0,8% på drift vann/avløp og 5,4 % på drift veg (bydrift).

Sluttkommentar

Den faglige kompetansen ved anleggsavdelingen er god. Vi har stort sett nødvendige fagbrev og sertifikater innen egne rekker. Vi utfører nå bl.a. sveising av PE-rørledninger.

Det er et fortløpende behov for oppdatering av faglig kompetanse.

Utstyrsmessig er situasjonen under kontroll. Det er en fortløpende oppgradering av bil- og maskinparken. Inventar og utstyr/sikkerhetsutstyr blir skiftet ut/oppgradert etter behov/krav/ endringer i forskriftene.

VEDLEGG

1. Strategier 2018 med evaluering
2. Systemelementer infrastruktur vann- og avløp
3. Vannproduksjon
4. Bakteriologisk vannkvalitet
5. Oversikt ressursbruk prosjekt
6. Sentrale tall for prosjekteringsavdelinga
7. Utførte VA-prosjekter anleggsavdelingen
8. Oversikt ledningsfornyning og nylagte rør
9. Rapportering utslippstillatelse

VEDLEGG 1 – Strategier 2018 med evaluering



2018

Hovedmålområde:

1. SAMFUNNSUTVIKLER

VIRKSOMHET:

MOLDE VANN OG AVLØP KF

Dato: 13.09.2017

1.1. Molde kommune skal være en pådriver for vekst og samarbeid i regionen

1.1.3. Interkommunalt samarbeid skal videreutvikles

1.2. Molde kommune skal ha vekst og utvikling i hele kommunen

1.2.5. Det må fremskaffes tilstrekkelig antall tomter til bolig- og næringsformål

1.3. Molde kommune skal drive sktvt folkehelsearbeid

1.3.4 Beredskap skal inn i all kommunal planlegging

Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
Samarbeid i regionen	Delta, med nabokommuner som kommunen skal slå seg sammen med, og andre samarbeidsaktører, på aktuelle hensiktsmessige prosjektbaserte samarbeidsprosjekt.	Årlig	Molde Vann og Avløp KF er en aktiv deltaker både i bransjeforeningen Norsk vann og i driftsassistansen. I tillegg samarbeider foretaket med Ålesund kommune i flere prosjekt.
Kvalitetsarbeid	Alle avdelingene skal hvert år lagen en egen kvalitetsplan og følge opp denne.	Årlig	Utført.
	Gjennomføre årlig beredskapsøvelse og internrevisjoner.	Årlig	Utført.

**2018**

Hovedmålområde:

2. TJENESTELEVERANDØR

VIRKSOMHET:

MOLDE VANN OG AVLØP KF

Dato: 13.09.2017

2.1. Molde kommune skal levere gode tjenester til sine innbyggere

2.1.6. Alle tjenestene i kommunen skal bidra til å fremme helse og forebygge sykdom

2.2. Molde kommune skal være en effektiv tjenesteleverandør

2.2.1. All tjenesteyting skal skje til rett tid, med riktig mengde og kvalitet

2.2.3. Kommunen skal til enhver tid ha høy egenkompetanse på alle tjenesteområder.

2.2.4. Prosedyrer og styringsverktøy skal være optimale for å sikre en kostnadseffektiv og brukertrygg tjenesteleveranse

Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
Vannforsyning- Leveranse	Leveranse av tilstrekkelige vannmengder til drikke eller andre husholdningsformål, samt vannforsyning til næringslivet eller i samfunnet forøvrig. Leveranseplikten omfatter ikke vann til hage- og landbruksvanning. Vanntrykket skal være minst 2 bar ved tilkoblingspunktet.	Tertial	Ingen avvik
	Ikke-planlagte brudd skal ikke overstige 0,5 t. i snitt pr. abonnement/innbygger pr. år (25 000/2=12 500 t.)	Tertial	Det var samlet 5 ledningsbrudd i 2018 med til sammen 5056 abonnentstimer.
	Ikke-planlagte brudd skal ikke medføre avbrudd i vannforsyningen til mer enn 500 personer eller andre viktige abonnenter.	Tertial	Vi hadde to ledningsbrudd som berørte mer enn 500 personer.
Vannforsyning- Kvalitet	Vannleveransen skal innfri kravene i drikkevannsforskriften.	Tertial	Ingen avvik.
	Lekkasjetall på vann-nettet skal på sikt være under 20 % Kortsiktig ambisjonsnivå er at lekkasjetallet for vann skal være maksimum 35 % innen 2020.	Årlig	Lekkasjetallet endte på 38,1 %.
Vannforsyning- Vedlikehold	Gjennomsnittlig årlig oppgradering (sett over 3 år) av min 1,2 % av vannledningene.	Årlig	1,11 %
Avløpshåndtering- Leveranse	Tilstrekkelig kapasitet i avløpsnettet og på renseanlegg til å ta imot alt avløp fra husholdninger, næringslivet og fra samfunnet forøvrig.	Tertial	Ingen avvik
Avløpshåndtering- Kvalitet	Avløpshåndtering skal innfri kravene i forurensingsforskriften/utslippsmyndigheten.	Tertial	Vi klarte rensekravene ved avløpsrenseanlegget på Nøisomhed. Anlegget på Cap Clara er imidlertid ikke ferdig ombygget.
	Utslipp grunnet feilkoblinger, stans i pumpestasjoner og andre utilsiktede utslipp fra avløpsnettet skal ikke overskride 2 % fram til 2020 og deretter maksimalt 1 %.	Årlig	Samlet RA1 og RA2 ble 0,3%
Avløpshåndtering- Vedlikehold	Gjennomsnittlig årlig oppgradering (sett over 3 år) av min. 1,2 % av avløpsledningene .	Årlig	0,96 %
Overvannshåndtering- Leveranse	Ingen skader på bygg eller terreng pga kapasitetsoverskridelser i det offentlige overvannsnettet.	Tertial	Ingen avvik
	Ved alle utbygginger/fortettinger, der det er kommunal infrastruktur, skal det vurderes om overvannssystemet med dagens og fremtidig varslet intensitetsøkning har tilstrekkelig kapasitet.	Årlig	ok. En hendelse på bruk av gjeldende prosedyre registrert i 2018.
Overvannshåndtering- Kvalitet	Forurenset overvann skal ikke tillates ført til sårbar resipient, men må enten renses lokalt, føres til mindre følsom resipient eller ledes til kommunalt renseanlegg.	Årlig	ok
	Den samlede mengde utslipp via overløp skal være under 3 % over året innen 2020 (krav i utslippstillatelse).	Årlig	Samlet RA1 og RA2 ble 4,3 %
	Ved alle utbygginger/fortettinger der det er kommunal infrastruktur, skal det vurderes om overvannssystemet med dagens og fremtidig varslet intensitets økning har tilstrekkelig kapasitet.	Årlig	ok. Det er etablert rutiner på dette som ser ut til å bli benyttet.
Overvannshåndtering- Vedlikehold	Molde Vann og Avløp KF skal innen 2020 ha utarbeidet egen plan for overvannshåndtering.	Årlig	Det jobbes med denne i hovedplan
Oppgavesalg til basisorganisasjonen innefor områdene miljø, vei og til rette legging for bolig og næringsformål	Leverer tjenester med ønsket volum og kvalitet til basisorganisasjonen.	Årlig	Det er ikke mottatt avvik på leveransene. Det arbeides med prosedyre på samhandling ved gjennomføring av fellesprosjekt.

**2018**

Hovedmålområde:

3. ARBEIDSGIVER

VIRKSOMHET:

MOLDE VANN OG AVLØP KF

Dato: 13.09.2017

3.1 Molde kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver

3.1.1. Sykefraværet skal ligge under gjennomsnittet for kommunegruppen

3.1.2. Ansatte skal stimuleres til å stå i arbeid utover tidspunktet for mulig pensjonering

3.1.3. Det skal være høy jobbtilfredshet og trivsel på arbeidsplassen

3.1.4. Arbeidsgiver skal gi klare forventninger til den enkeltes arbeidsinnsats og deltakelse i kommunens arbeidsmiljø

3.1.5. Kommunen skal rekruttere og beholde arbeidstakere med høy utdanning og god kompetanse tilpasset kommunens behov

Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
HMS	Sykefraværet i Molde Vann og Avløp KF skal ligge under 4 %.	Årlig	Sykefraværet endte på 4,4 %. Hovedårsaken til at vi ikke klarte målet er langtidsfravær som ikke kan relateres til arbeidet i Molde VA
	Ingen skal bli skadet på jobben i Molde Vann og Avløp	Årlig	Vi hadde en lettere skade som medførte fravær. Skaden er ikke relatert til arbeidsforholdene i Molde VA.
Kompetanse	Årlig gjør en skriftlig vurdering av foretakets kompetanse og kapasitet i forhold til oppgaver.	Årlig	Foretaket har lagt ned mye ressurser i å lage en overordnet kompetanseplan. I 2018 har avdelingene avsluttet innledende arbeider med kartlegging og analysearbeid.

**2018**

Hovedmålområde:

4. ØKONOMI OG ORGANISASJON

VIRKSOMHET:

MOLDE VANN OG AVLØP KF

Dato: 13.09.2017

4.1. Molde kommune skal ha økonomisk handlefrihet

4.1.1. Det skal være god økonomistyring på alle nivå

Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
Økonomi og økonomistyring	Dokumentere gebyrnivå gjennom en sammenligning av gebyrene opp mot nabokommuner, fylkes- og landssnitt	1. tertial	Gjennomføres både i forbindelse med årsrapportering og i forbindelse med
	Ha lavere årsgebyr for vann- og avløp enn Ålesund og Kristiansund	Årlig	Vann og avløpsgebyret for en standard kostrabolig i Molde ligger godt under gebyrene i Ålesund og Kristiansund.
	Årlig kontroll av tjenestekvalitet og effektivitet gjennom deltakelse i benchmarkingsprogrammet til Norsk vann	Årlig	Gjennomført.

VEDLEGG 2 – Systemelementer infrastruktur vann- og avløp

Systemelementer vannforsyning

Vannforsyningssystemet består av følgende hovedelementer:

- Dammer og vannmagasin
- Behandlingsanlegg
- Transportnett

Dammer/magasin

Drift og tilsyn av dammer er regulert av NVE's damforskrifter. Følgende dammer er underlagt forskriftene:

Aktive vannforsyningsdammer med tilsyn	Nedlagte vannforsyningsdammer med tilsyn
<ul style="list-style-type: none">• Moldevatn - klasse 3• Bergsvatn - klasse 3• Bårdsdalsvatn – klasse 3• Kloppavatn - klasse 1• Inntaksdam Fjellbrua – klasse 2• Øverlandsvatn – klasse 3	<ul style="list-style-type: none">• Vikvatn – klasse 1• Trollvatn – klasse 1• Audunstjønnan - klasse 1

Klassifiseringen av dammene er gjort med bakgrunn i konsekvensene ved dambrudd. Klasse 4 er strengeste klasse.

I tillegg til kontroll av dammene med tilhørende flomavledningsorgan føres det tilsyn og vedlikehold av inntaksledning, instrumentering, vannkvalitet mm.

Behandlingsanlegg

I vannforsyningssystemet har vi Hindalsrøra vannbehandlingsanlegg og Fannefjord vannbehandlingsanlegg

Sentralvannverket har vannbehandling basert på Moldeprosessen som omfatter farge og partikkel fjerning, karbonatisering og desinfeksjon med uv-bestråling. Fannefjord behandlingsanlegg omfatter vannbehandling med vannglass og uv-bestråling. Begge vannverkene leverer vann som tilfredsstillende kvalitetskravene i drikkevannsforskriften.

Følgende anlegg har status som krisevannforsyningsanlegg:

- Fjellbrua behandlingsanlegg
- Gujord behandlingsanlegg
- Vestad (Sekken) Grunnvannpumpe

Disse anleggene blir vedlikeholdt ut fra beredskapsbehov.

Pumpestasjoner

Det er følgende trykkøkningsstasjoner i transportnettet.

<ul style="list-style-type: none">• Hauglegda• Råkhaugen• Sigerseth• Skjevikåsen• Groven	<ul style="list-style-type: none">• Istad• Nakken• Nakken Brønnpumpe• Talset• Vågsetra	<ul style="list-style-type: none">• Bolsøya• Frydenberg (Hjelset)• Nesboen• Årødalen• Sollivegen
--	--	--

Utjevningsbasseng

Følgende utjevningsbasseng inngår i forsyningssystemet:

<p>Sentralvannverket</p> <ul style="list-style-type: none">• Hindalsrøra• Fjellbrua• Meek• Gammelseterlia• Ekren• Bolsøya	<p>Fannefjord vannverk</p> <ul style="list-style-type: none">• Øverbødalen• Solemdal• Vikdalen
--	--

Ledningsnett Vann

- 257 km hovedledningsnett
- 6 – trykksoner ved sentralvannverket, 3 – trykksoner ved Fannefjord
- 28 reduksjonsventiler/sikkerhetsventiler
- 15 pumpestasjoner

Systemelementer avløp

Avløpssystemet er nærmere beskrevet i kloakkrammeplanen og består av følgende hovedelementer:

- Ledningsnett/transportsystem
- Behandlingsanlegg/slamavskillere
- Utslippsledninger i resipienten

Renseanlegg

Pr. 31.12.2017 har vi følgende renseanlegg.

<ul style="list-style-type: none">• RA1- Cap Clara• RA-2 Nøisomhed• RA-3 Hjelset• RA11Ødegård minirensanlegg	<ul style="list-style-type: none">• FSA (slamavskiller) Ranaset• FSA (slamavskiller) Sekken• FSA (slamavskiller) Nakken• FSA (slamavskiller) Mjelvehagen• FSA (slamavskiller) Fannefjord skole• FSA (slamavskiller) Rovika	<ul style="list-style-type: none">• FSA (slamavskiller) Bolsoya• FSA (slamavskiller) Strande• FSA (slamavskiller) Talset• FSA (slamavskiller) Kleive• FSA (slamavskiller) Hamnevik
---	---	--

Pumpestasjoner

Det er følgende avløpspumpestasjoner i distribusjonsnettet.

<ul style="list-style-type: none">• Kringstadbukta• Strandheim• Bjørset• Lillevika• Reknes• Storkaia• Elvemoloen• Fossebrua• Strandgata• Årødalen (Leren)• Bolsoya• Robekk	<ul style="list-style-type: none">• Molde Mølle• Grandvegen• Tøndergård• Enen• Kviltorp• Lergrovik• Årødalen• Årøsetra ved RIR	<ul style="list-style-type: none">• Hjelset• Opdøl/RA3• Nøisomhed/RA2• Kleive• Hovdenakkvågen• Hamnevik• Skjevika• Dragvågen• Flovik• Hungnesmarka
---	---	---

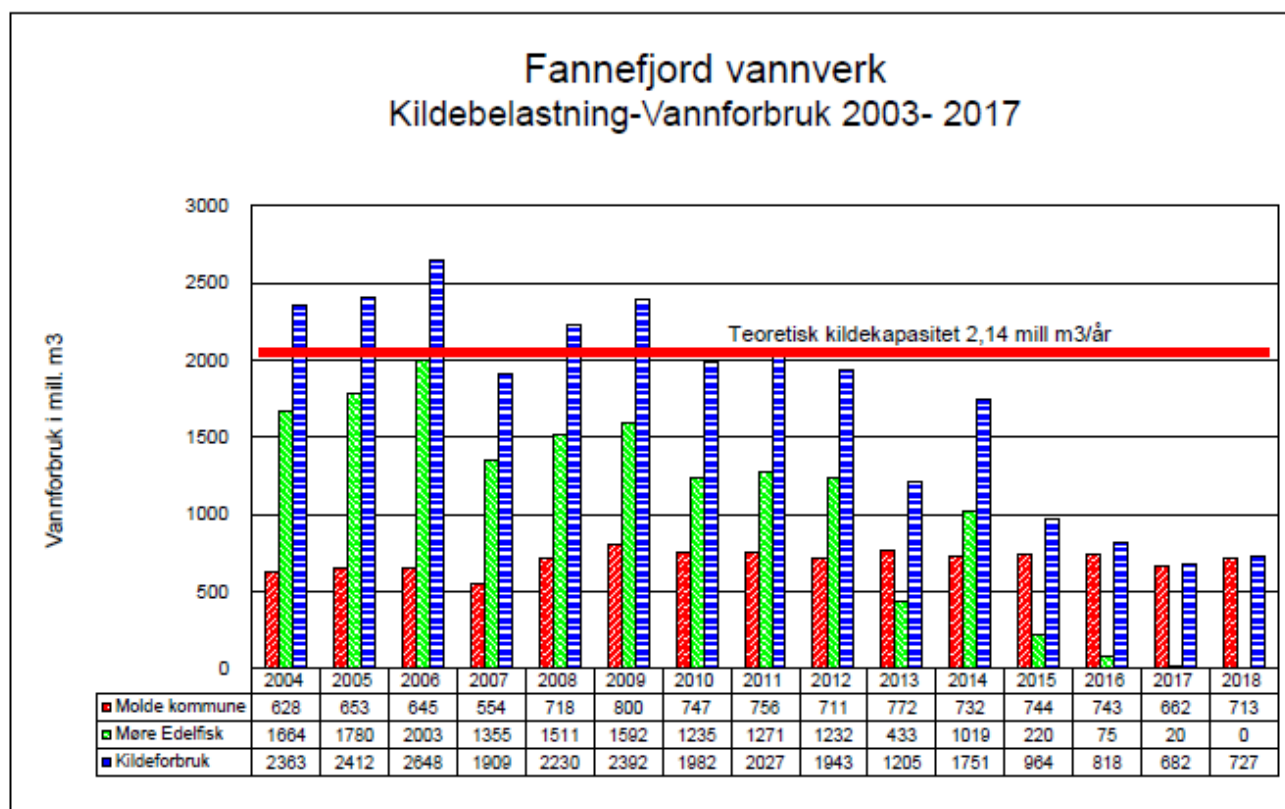
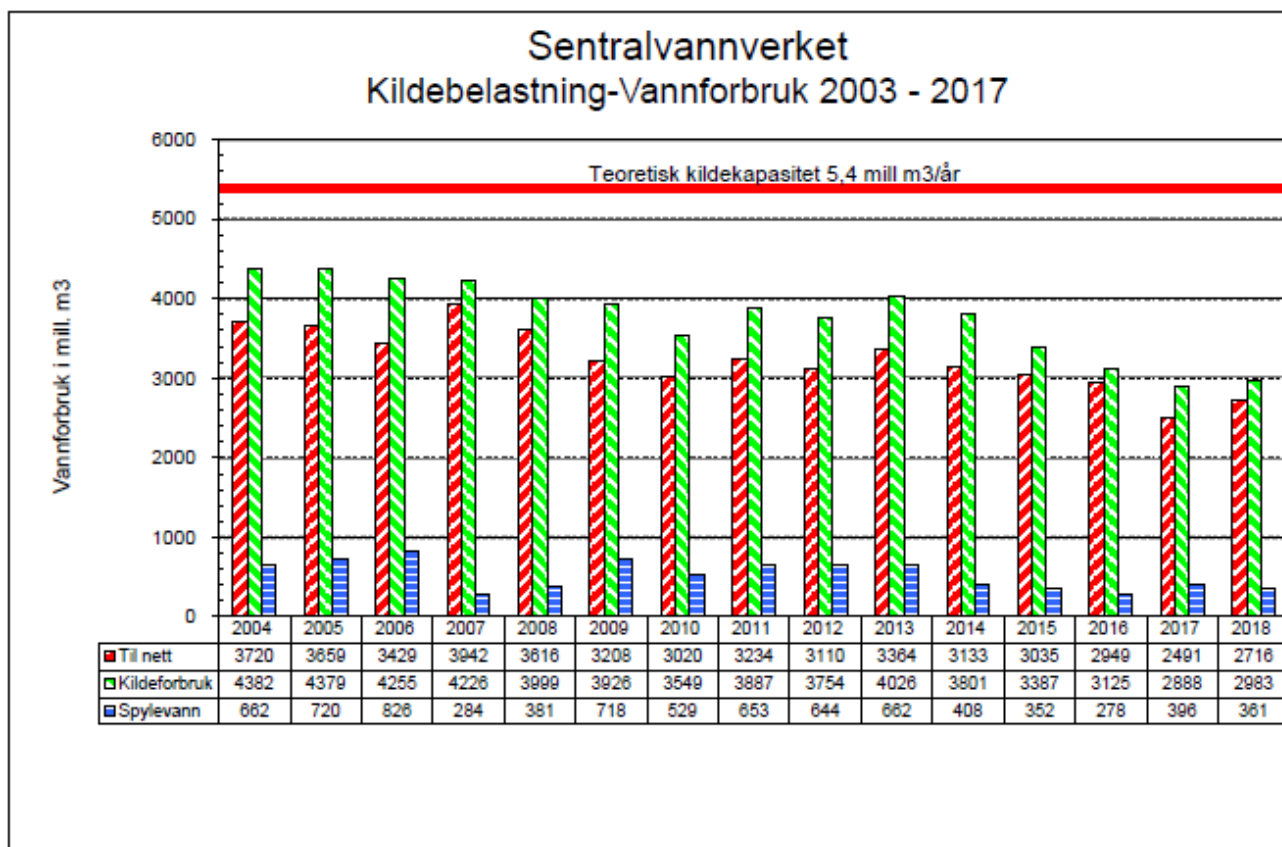
Ledningsnett Avløp

Ledningsnettet består av til sammen:

- 150 km separatsystem
- 18 km fellessystem
- 167 km overvannsledning
- 30 pumpestasjoner

I ledningsnettet er det 53 regnvannsoverløp.

VEDLEGG 3 – Vannproduksjon



VEDLEGG 4 – Bakteriologisk vannkvalitet

Drikkevannsanalyse Sentralvannverket - 2018 Bakteriologisk vurdering

Nr.	Sted	Ant. prøveuttak	Ant. Ikke tilfredsstillende prøver			
		Plan	Tot.ant.bakt.	Koli-bakt.	E- koli	Int.enterokokker
2	Hindalsrøra rentvann	52	0	0	0	0
3	Kvam barnehage	12	0	0	0	0
4	Sjukehuset	12	0	0	0	0
5	Statoil Juilsundv.	12	0	0	0	0
6	Idrettens hus	12	0	0	0	0
7	Langmyra skole	12	0	0	0	0
8	Shell Bolsønes	12	0	1	0	0
9	Lager Berg	10	0	0	0	0
10	Kvalheim vaskeri	10	0	0	0	0
11	Hauglegda barnehage	10	0	0	0	0
12	RIR Årødalen	10	1	0	0	0
13	Bolsøya basseng	10	0	0	0	0
	Sum	174	1	1	0	0

Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht E-koli bakterier: 100 %
Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht koliforme bakterier: 99,9 %
Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht totalantall bakterier: 99,9 %

Oppsummering av hendelser

Parameter / Årstall	Antall hendelser med avvik				
	2014	2015	2016	2017	2018
Total antall bakterier (kimtall)	0	0	0	4	1
E.coli	0	0	0	0	0
Koliforme bakterier	1	3	0	0	1
Intestinale enterokokker	1	0	3	0	0

Vi har hatt ett avvik med koliforme bakterier som ble fulgt opp med ekstraprøver.
1 avvik med tot.antall bakterier førte til at endeledning til RIR ble spylt.
Dette parameter er kun en indikator og at problemet skriver seg til mye henstandsvann og groing.

Drikkevannsanalyse Fannefjord vannverk - 2018
Bakteriologisk vurdering

Nr.	Sted	Antall prøveuttak		Ant.ikke tilfredsstillende prøver			
		Plan	Uttak	Tot.ant.bakt.	Koli-bakt.	E-Coli	Int. enterol
1	Fannefjord rentvann	24	25	0	0	0	
2	Kleive sjukeheim	24	25	13	0	0	
3	Nakken pst.	24	24	0	0	0	
4	Skålasenteret	24	24	0	0	0	
5	Malo sagbruk	24	25	0	0	0	
6	Flovik Gård	24	24	0	0	0	
7	Sekken skole	24	24	0	0	0	
	Sum	168	171	13	0	0	

Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht E-koli bakterier: 100 %
 Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht koliforme bakterier: 100 %
 Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht totalantall bakterier: 93 %

Oppsummering av hendelser

Parameter / Årstall	Antall hendelser med avvik					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Total antall bakterier (kimtall)	9	18	9	9	2	13
E- Coli	0	0	0	0	0	0
Kolioforme bakterier	0	1	1	1	1	0
Intenstinal enterokokker	0	0	0	0	0	0

Kommentar

Det ble i 2018 påvist 13 hendelser med høyt tot.antall bakterier (kimtall)
 Dette ble fulgt opp av lokale spylinger av ledningsnettet og nye vannprøver ble tatt iht.prosedyre
 Hendelsene er knyttet til provisoriske slangeutlegg ifm. anleggsvirksomhet.
 Hendelsene er ivretatt iht. forskriftene med oppfølgingsprøver som er loggført i saksarkivet

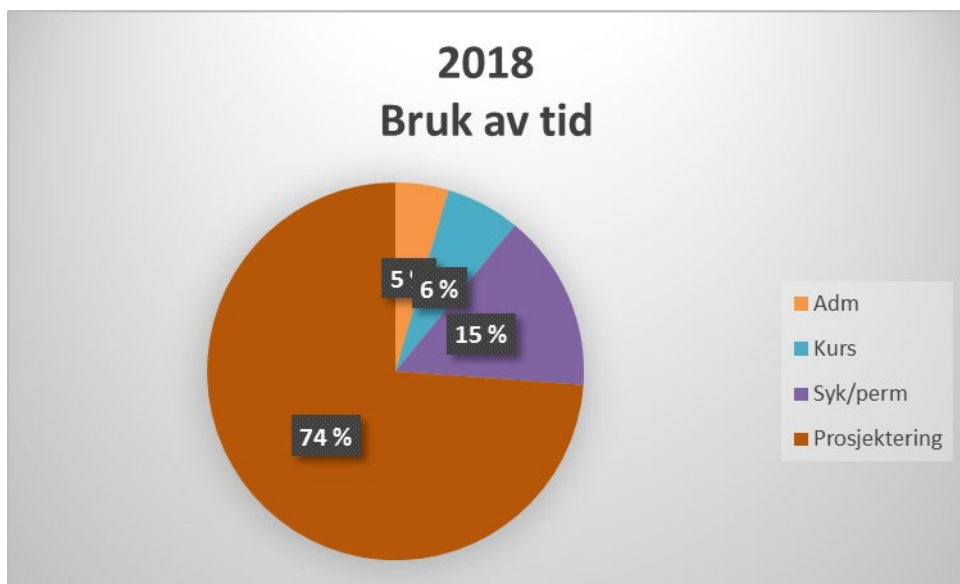
Vedlegg 5 – Oversikt ressursbruk prosjekt

Prosjekt	Ansvar 45000 Vannverk	Sum prosjekt
4995	Moldevatn, ny damutbedring	9 321
4996	Øverlandsvatn, ny damutredning	267 614
4040	Elgsåslia boligfelt, utbygging	2 390 106
4409	Biler VA-seksjonen	792 360
4431	Kjøp av NO-DIG	1 688 308
4469	Damvegen, VA	1 484 856
4478	Hjelset - Kleive asbest, p Eide Røsberg	8 238 098
4495	Røbekk reguleringskum, Vann	161 002
4496	Kleive ved Kleiveelva, VA	281 146
4497	Lergrovikvn, utskifting eternit, V	9 336
4499	Saksegjerdet-Vikdalen, utskifting eternit, V	96 568
4837	Museumsvn, separering avløp, VA	691 312
4839	Sagvegen, separering avløp, VA	30 647
4843	3 Vannmålere - lekkasjesøking	143 225
4846	Hjelset vest, gang-/sykkelveg, VA	55 763
4847	Birkelandvn, utskifting PVC vannledning	27 075
4912	Hjelset VA x Vigvollvn -østover	38 123
4940	Nesbø 3 Tomtefelt	116 449
4949	Moldelivn, x Aukravn-Bekkevollvn VA	3 812 124
4960	Skogvegen - Solbakken øst, VA	18 347
4963	Bolsønes, sanering utslipp	46 303
4983	Hjelset-Kleive eternit, parsell Sjøvn-Eide VA	235 359
4984	M Dahlsgt x parkvegen, omlegging VA	126 712
4985	Tipplass, etablere ny	1 290 895
4989	Røbekk - Årøelva, utskifting eternit, V	2 088 848
4990	Fuglsetbakken nord - Frænavn, VA	116 758
4997	Astrups gate VA	1 304 249
4498	Oppgradering slamtank RA2 (2017)	68 222
4930	RA1 Cap Clara oppgradering	7 534 417
	Sum ansvar 45000 Vannverk	33 163 542

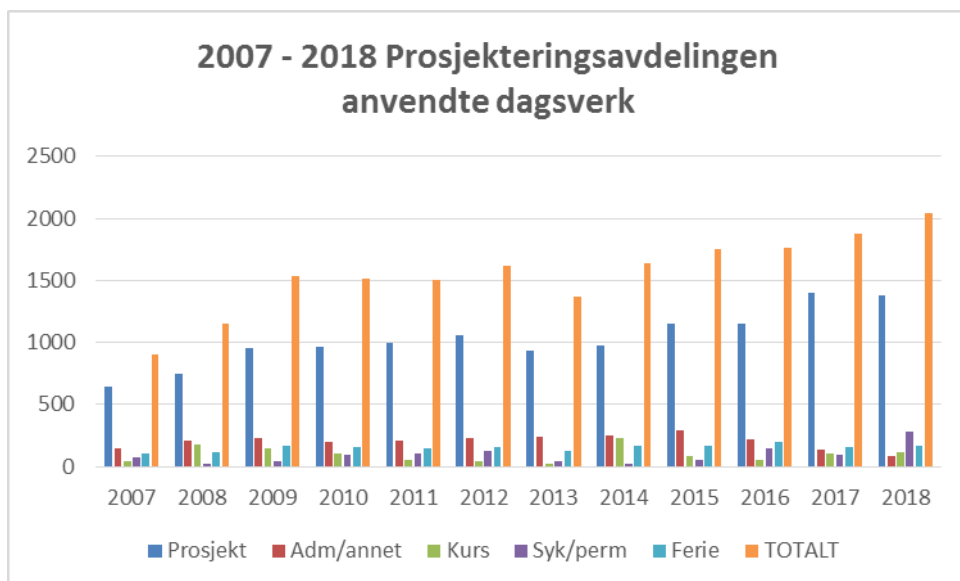
Prosjekt	Ansvar 45100 Avløp	Sum prosjekt
4040	Elgsåslia boligfelt, utbygging	2 463 357
4409	Biler VA-seksjonene	337 543
4431	Kjøp av NO-DIG	659 422
4469	Damvegen, VA	2 506 030
4487	Fannebostadvn syd, rehab spillvann	2 094 616
4488	Anton Bangsveg, separering avløp, VA	48 413
4497	Lergrovikvn, utskifting eternit, V	2 579
4801	Aukravegen - Snarvegen VA	21 645
4837	Museumsvn, separering avløp, VA	1 051 935
4838	Reknessenteret vest, separering avløp, A	85 619
4839	Sagvegen, separering avløp, VA	8 350
4845	Julsundvn 112, mini pumpekum, A	180 171
4846	Hjelset vest, gang-/sykkelveg, VA	40 732
4847	Birkelandvn, utskifting PVC vannledning	27 075
4920	Sollivegen VA, nedre	10 083
4940	Nesbø 3 Tomtefelt	21 750
4949	Moldelivn, x Aukravn-Bekkevollvn VA	5 942 999
4960	Skogvegen - Solbakken øst, VA	104 050
4963	Bolsønes, sanering utslipp	404 509
4983	Hjelset-Kleive eternit, parsell Sjøvn-EideVA	173 995
4984	M Dahlsgt x parkvegen, omlegging VA	56 991
4985	Tipplass, etablere ny	1 569 761
4990	Fuglsetbakken nord - Frænavn, VA	119 562
4997	Astrups gate VA	1 571 617
4963	Bolsønes, sanering utslipp	3 562 550
	Sum ansvar 45100 Avløp	23 065 353
Prosjekt	Oppdrag for PUA (selskap 1)	Sum prosjekt
1039	Øvingsareal Årødalen	2 817 930
4039	Kringstad boligfelt, utbygging	673 944
4040	Elgsåslia boligfelt	9 351 109
4059	Hasleliåsen	1 870 163
	Sum selskap 1	14 713 147

Vedlegg 6 - Sentrale tall for Prosjekteringsavdelinga

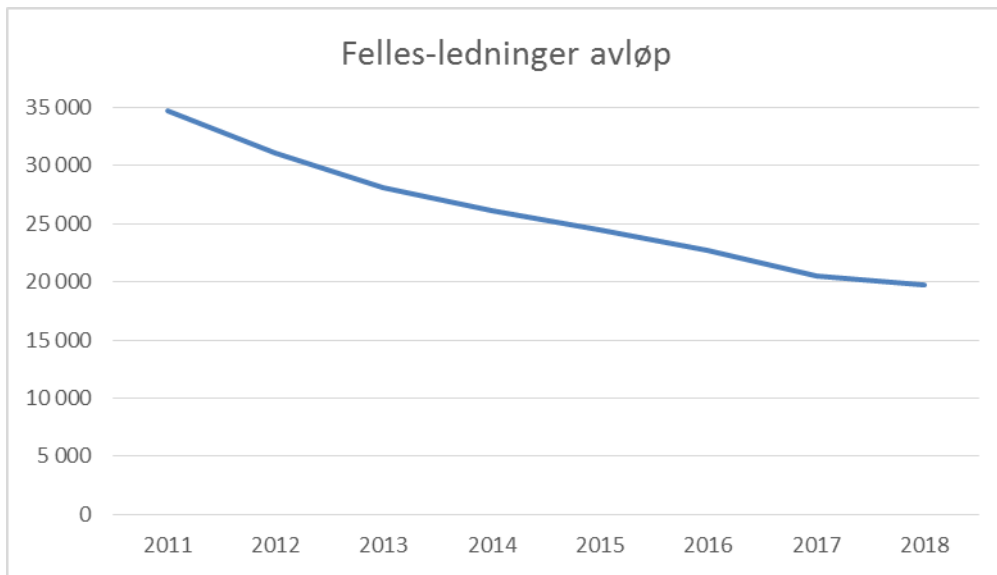
Figur 1. Fordeling av tid på Prosjekteringsavdelingen



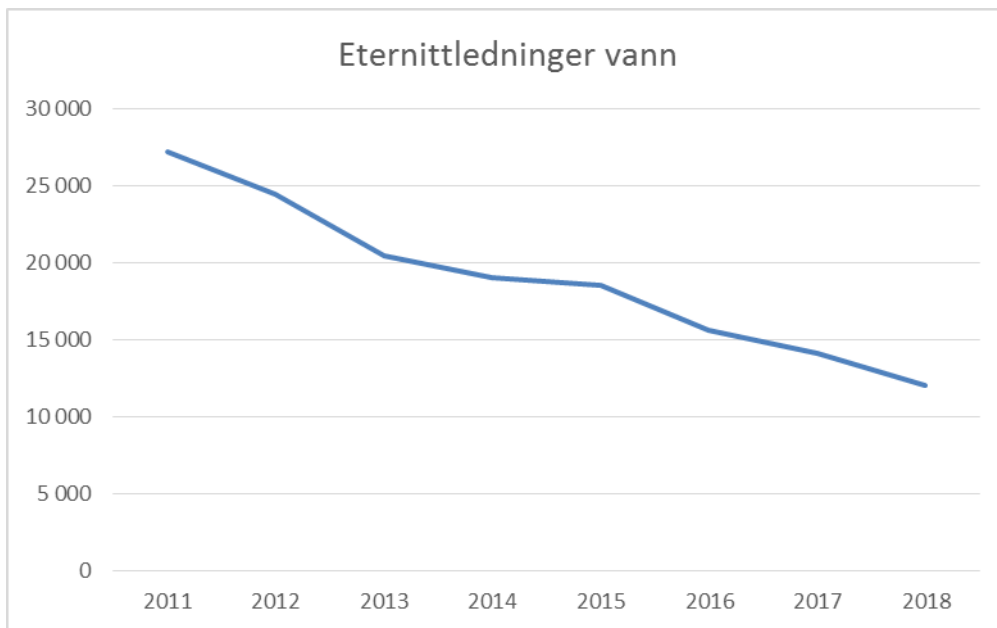
Figur 2 Prosjekteringsavdelingen 2007 -2018, anvendte dagsverk



Graf 1: Oversikt over utvikling rest av fellesledninger avløp/overvann:



Graf 2: Oversikt rest eternittør:



Vedlegg 7

Årsrapport 2018

Utførte VA - prosjekter anleggsavdelingen

Prosj.nr	Prosjekt	Regnsk.tall inkl. driftsandel			Lengde hovedgrøft (m)	Kummer monteret (stk)	Sum rørlengder (m) VL+OV+SP	Kantstein (m)	Asfalt (tonn)	Merknad	Planressurs
		Vann	Avløp	Herav arbeid for andre							
4949	Moldelivegen	3 796 000	5 326 000	633 500	295	14	590	570	935	Ferdigstillt 2018	Prosjektering
4469	Damvegen	1 485 000	2 333 000	173 500	245	11	490		270	Ferdigstillt 2018	Prosjektering
4478	Hjelset - Kleive	8 238 000			1355	11	1960			Påbygnt 2018. Delvis No-dig	Prosjektering
4963	Bolsønes, sanering utslipp	46 000	3 967 000							Påbegynt/avsl.i 2016 Igjenopptatt 2018	Norconsult/prosjektering
4837	Museumsvegen	691 000	1 052 000		50	5	150			Midlertidig stans i feb. avventer avklaring idr.hus	Prosjektering
4985	Bl.a. etablering ny bru over Stilla	1 291 000	1 568 000	2 080			30				Norconsult/prosjektering
1039	Etablering nytt øvingsområde til Molde brannvesen			1 681 000							
4488	Anthon Bangs veg		48 400						2	Ferdigstillt i 2018	Prosjektering
4431	Kjøp av NO-DIG utstyr	1 688 000	660 000								
Div.	Mindre oppdrag på div. prosjekt, v/a-driftsområder m.m.	173 300	143 700						43		
	Sum	17 408 300	15 098 100	2 490 080	1 945	41	3 220	570	1 250		

Molde Vann og Avløp KF 10.03.19

Arne Viset

Vedlegg 8 - Oversikt ledningsfornying og nylagte rør

Rapport 2018

Arbeid utført av Anleggsavdelingen ved Molde Vann og Avløp 2018

Prosj. nr.	Prosjekt	Avløp fornyet ved utskifting		Nytt avløp		Vann fornyet ved utskifting (m)	Nytt vann (m)	Merknader	Ledninger opprinnelig lagt år	PL
		Overvann (m)	Spillvann (m)	Overvann (m)	Spillvann (m)					
4949	Moldelivegen		295	295		295				FRG
4487	Fannbostadvegen rehab	346	392					Betongrør som har fått filtstrømpe, Olimb	1973	KEM
4845	Bjørset, pumpestasjon				77					HGB
4496	Kleive/kleiveelva						63	50mm vannslange		OMP
4989	Arøeva røbekk			40		313	40	Strømpe renovering 138 mm	1967	OMP
4469	Damvegen	119	123			113				JGS
4478	Hjelset - Kleive			605		1355		Asbestsanering	1969	RON
4846	GS Hjelset V	30	48			48				RON
Drift	Dragarøra		36			20				LPK
Sum		495	894	940	77	2144	103			
Sum		1389		1017						

13.02.2019

Molde Vann og Avløp KF

Ole Østgård

Ole Østgård

Arbeid utført på entrepris 2018

Prosj. nr.	Prosjekt	Avløp fornyet ved utskifting		Nytt avløp		Vann fornyet ved utskifting (m)	Nytt vann (m)	Merknader	Ledninger opprinnelig lagt år	PL
		Overvann (m)	Spillvann (m)	Overvann (m)	Spillvann (m)					
4997	Statsråd Astrups gate	102	61			133				JGS
4040	Elgsåslia BF VVA			500	570		860	Nytt Boligfelt		ARV
4940	Nesbø 3 BF	80		380	345		342	Nytt Boligfelt		RON
XXXX	SNR		215	457	399	1069		Omlegging / utskifting i forbindelse med nytt sirkelbass		GLI
Sum utført		182	276	1337	1314	1202	1202			
Sum		458		2651						

13.02.2019

Molde Vann og Avløp KF

Ole Østgård

Ole Østgård

	677	1170	2277	1391		
Sum utført på entrepris og i egenregi	1847		3668		3346	1305

Spillvann utskiftet 2018 1 170,00 m

Spillvann + Avløp felles totalt 162 344,00 m

Prosent utskiftet 2018 0,72 %

Overvann utskiftet 2018 677,00 m

Overvannsledninger totalt 167 130,49 m

Prosent utskiftet 2018 0,41 %

Vannledninger utskiftet 2018 3 346,00 m

Vannsledninger totalt 256 568,00 m

Prosent utskiftet 2018 1,30 %

Vedlegg 9 - RAPPORTERING UTSLIPPSTILLATELSE 2018

(Pliktig rapportering ihht utslippstillatelser fra fylkesmannen)

Ref:

- Tillatelse fra fylkesmannen vedr utslipp av overvann, kommunalt- og industrielt avløpsvann RA2-området og utslipp av 109.04.18

Rammer for tillatelsen:

- RA2-området: Maks 31 200 PE, Antall PE pr 31.12.18= 14 294
- RA1-området: Maks 21 600 PE, Antall PE pr 31.12.18= 7 095

ROS-analyse:

- Analyse for RA2: Utarbeidet 2014
- Analyse for RA1: Utarbeidet 2016 (Analyse for renseanlegget blir utført etter at det er bygget)
- Analysene skal dekke:
 - Forhold som kan medføre forurensing og risikoforholdene rundt disse.
 - Sårbare anleggskomponenter
 - Områder med mulige brukerkonflikter
 - Klimaeffekter
- Vurderingene skal oppdateres jevnlig og ved vesentlige endringer.
 - Neste hoved-rullering av ROS-analysen er foreløpig planlagt til 2026
 - Vesentlige endringer anses som en økning av utslippsmengden på over 40 %
- Status for oppfølging av ROS-analyser
 - Årlige statusmøter der det skrives referat.
 - Beskrivelse av oppfølging av tiltaksplanen i gjennomført ROS-analyse.
 - Viktige tiltak som er gjennomført i aktuelt år.
 - Viktige tiltak som er utsatt (og en forklaring på årsak til utsettelsen).

Definere mål og delmål med milepæler:

Strategi og mål for virksomheten definerer mål, delmål og milepæler i forhold til følgende områder:

- Arbeid med avvik og avvikskultur
- Etablere en digital modell som omfatter overvannsinfrastrukturen i Molde
- Lage plan for klimatilpassing
- Mål for ledningsfornying.
- Utarbeide rutiner for å sikre at lokal overvannsdiskonering (LOD) inngår tidlig i planprosesser.
- Kompetansevurdering
- Rensing av avløpsvann ihht gjeldende krav i forurensingsforskriften
- Etablering av avløpsmodell
- Utarbeide ROS-analyse for RA1

Andre mål som det arbeides med som ikke lenger er med i strategiene:

- Ingen abonnenter skal slippe ut avløpsvann utenom renseanlegg.
- Ingen kjelleroversvømmelser med kommunalt ansvar.
 - Antall oversvømmelser med kommunalt ansvar: **1 stk**
(Oversvømmelsen ikke førte til bygningsmessige skader)

Dokumentere hydraulisk balanse ved modell for å eliminere risiko for tilbakeslag og uønsket oppstuvning:

- Det er utarbeidet digital modell. Det arbeides fortløpende med komplettering og utvidelse av modellen.

Gjennomføre planlagte tiltak for å redusere utlekking fra ledningsnett:

- Dokumentere virkningsgraden til avløpsnett (feilkoblinger, stans i pumpestasjoner, mm). Virkningsgraden til avløpsnett i 2018 var: 99,7 % (krav frem til 31.12.19 mer enn 98 %).
 - De ulike kildene til tap vurderes kvalitativt.
 - Virkningsgraden beregnes gjennom nettmødel.
- Ledninger som er ødelagt repareres fortløpende.

- Strategi for ledningsfornyning avløp er satt til 1,2 %. Gjennomsnittlig ledningsfornyning av avløpsrørene for de siste tre årene er 0,96 % (0,72 i 2018, 0,79 i 2017, 1,37 i 2016)

Gjennomføre planlagte tiltak for å redusere utslipp fra overløp/sanere direkteutslipp:

- Mengden gjennom overløp for RA2-område 4,15 %. RA1-område 4,5 %. Samlet RA1 og 2 (samme tillatelse) 4,3 % (krav etter 1.1.21 er ≤ 3 %)
 - Driftstid på overløp beregnes gjennom nettmodell
- Molde kommune har gjennom ROS-analyse og supplerende kartlegging oversikt over alle overløp på ledningsnettet.
- Ledninger som er ødelagt repareres fortløpende.
- Ingen abonnenter skal slippe ut avløpsvann utenom renseanlegg.
 - 1 direkteutslipp med til sammen 30 PE gjenstår.
- Utforming av dagens overløp er ihht krav fra fylkesmannen om tilbakeholdelse av søppel.
- Det er stilt krav om at en skal vurdere installering av utjevning fra områder med tette flater med tilrenning til overløp.
 - I forhold til avløp er det en hovedstrategi at avløpsanleggene skal separeres.
 - Det er etablert rutiner gjennom en prosedyre der en vurderer kapasitet på avløpsnettet ved tilkobling av nye områder.

Utarbeide tiltaksplan mot tilførsel av overvann og flomveier:

- Overvann skal separeres fra sanitært avløpsvann. Tiltaksplan skal beskrive ambisjoner som sikrer at overvannsmengdene blir så små som praktisk mulig. I utslippstillatelsen er det stilt krav om dokumentasjon av bærekraftig utskiftingstakt, dokumentasjon av avrenningsforhold og utarbeidelse av en plan på hvordan overvann påvirker ledningsnettet og nødvendige tiltak som skal settes i verk.
 - Gjeldende strategi i forhold til separering er fastslått i hovedplan avløp.
 - Strategi for ledningsfornyning avløp er satt til 1,2 %. Gjennomsnittlig ledningsfornyning av avløpsrørene for de siste tre årene er 0,96 %
 - Gjennom hovedplan avløp er tiltak vurdert, og det er utarbeidet en plan for tiltak som også omfatter forbedringer innenfor overvann. I samråd med fylkesmannen under dialogen rundt tillatelsen ble dette ansett som tilstrekkelig for å dekke kravene som er satt.
 - I tillegg til dette arbeides det med utvikling av midlertidige rutiner og prosedyrer for å vurdere nye fortettingstiltak og tilkobling av nye områder til overvannsnettet, det jobbes med å forbedre modell for overvann samt at det arbeides med utarbeidelse av arbeidsverktøy for å ta fatt i overvannsutfordringen.

Avløpsrensing fra RA2- Nøisomhed:

- Rensekravene er maks 60 mg SS/l eller minst 50 % reduksjon av SS og maks 40 mg /l O₂ eller minst 20 % reduksjon av BOF₅
- Det skal tas ut minst 24 prøver av inn og utløpsvann ihht fastsatt regime i tillatelsen.
 - Antall uttatte prøver tatt ut under normale forhold: 24 stk
 - Antall prøver som ikke etterlevde rensekravene: 3 stk
 - Trender for rensesultatene fra anlegget fremstilles i foretakets årsrapport.
- Avløpsvannet blir ledet ut i fjorden ca 500 meter fra land på 43 meters dyp.
- Alle kommunale utslippspunkt skal være inn-målt og koordinatfestet (noen få mangler).
 - Det er i ROS analysen kommet frem at vi hadde noen utslipp som trolig ikke er korrekt registrert. Det ble bestemt at vi skulle få kontrollert dette ved neste kontroll av kommunale utslipp.
- Det er rutiner som sikrer at utslippsledningen er blitt, og blir, godkjent etter havneloven.
- Gjeldende vurdering er at det ikke er påslipp av prosessvann fra næringsmiddelvirksomhet som virker negativt inn på ledningsnett og renseanlegg.
- Gjeldende vurdering i forhold til tilknyttede næringsabonnenter er at det ikke er nødvendig å gjennomførte målinger av tungmetaller og organiske miljøgifter i innløp og rensed avløpsvann.

Krav til systematisk vedlikehold og fornyelse av infrastruktur:

- Avløpsnettet og tilhørende komponenter skal vedlikeholdes på en slik måte at tilsiktet funksjon til enhver tid opprettholdes. Rutiner for drift og vedlikehold skal være ihht IK-forskriften.

- Det er etablert og brukt digitale FDV-system både for systematisk tilsyn og vedlikehold av kritiske komponenter og for ledningsnett. Gjennomført ROS-analyse, der en vurderer forurensings-fare og konsekvens, er et av elementene som er styrende for tilsyn- og vedlikeholdsfrekvens.
- Sammen med fornyingstakt på ledningsnett er målekriteriene ovenfor indikasjoner på om dagens drift- og vedlikeholdsrutiner er gode nok.
- Det er allerede i dagens hovedplan avløp fastsatt mål og tidsfestede delmål for å etterkomme krav til avløpsanleggets funksjon.
- Hovedplan avløp omfatter:
 - Plan som viser hvordan overvann påvirker ledningsnett i ulike avrenningssituasjoner og tiltak som skal settes i verk for å redusere tilførsler av overvann til avløpsnett.

Avløpsslam:

- Avløpsslammet i Molde blir levert til godkjent mottak hos Vestnes Renovasjon AS som ihht tilbakemelding håndterer slammet ihht gjeldende regelverk, inkl gjødselverforskriften.
- Vestnes Renovasjon AS har rutiner for stikkprøver av slam og målinger av tungmetall på komposten som kommer inn til anlegget. Så lenge resultatene fra Vestnes Renovasjon tilfredsstillende ønskede kvalitetskrav på sluttproduktet, anses denne rapporteringen som tilstrekkelig dokumentasjon også for slammet fra Molde.

Lukt:

- Molde kommune skal ha et system for registrering og oppfølging av evt klager på lukt.
 - Molde kommune har et digitalt system for varslinger fra publikum som også omhandler luktklager. Det ble registrert inn 2 saker i år. Sakene er vurdert og håndtert.

Støy:

- Det er satt spesifikke krav til støy for RA2 på Nøisomhed i utslipps-tillatelsen.
 - I forhold til at det ligger en europaveg mellom anlegget og de nærmeste boligene til anlegget, samt at anlegget generelt genererer lite støy har fylkesmannen akseptert at støymålinger ikke må gjennomføres inntil det kommer inn støy klager. Det er ikke registrert klager på støy fra anlegget i 2018.

Gjennomføre overvåkning av Moldefjorden – resipientundersøkelse

- Resipientundersøkelse ble sist gjennomført 2012. Undersøkelsen omfatter:
 - Vannkvalitet, hardbunnsforhold, sedimentkvalitet, bløtbunnsflora, påvirkning av sårbare naturtyper eller områder som brukes av sårbare arter.
 - Data fra undersøkelsen skal sendes fylkesmannen og registreres i databasen "Vannmiljø".
 - Gjeldende resipientundersøkelse viste god kjemisk og økologisk tilstand i resipienten.
- Neste undersøkelse skal gjennomføres i løpet av 2018.
 - Ny undersøkelse ble gjennomført i 2018. Resultatene foreslå i januar 2019 og viste at resipientene håndterer belastningen fra avløpsutslippene.

Energi:

- Molde kommune skal ha rutiner for regelmessig vurdering av tiltak som kan iverksettes for å oppnå en mest mulig energieffektiv drift av hele avløpsvirksomheten.
 - Det er installert energistyringssystem ved RA2.
 - Molde kommune foretrekker energieffektive løsninger.

Rapportering:

- Molde kommune skal rapportere avløpsdata til KOSTRA innen 15 februar hvert år.
 - Rapporteringen utføres årlig.
- Det skal utarbeides årsrapport delt inn i hhv avløpsnett, renseanlegg, slamhåndtering og overvåkning, og legge vekt på overordnede kvalitative vurderinger.
 - Rapport utarbeides årlig. Av hensyn til funksjonalitet er det valgt en annen oppdeling.
- Denne rapporten legges inn som et vedlegg i Molde Vann og Avløp KF sin årsrapport.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Til kommunestyret i **Molde kommune**

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Rådmann
Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for **Molde Vann og Avløp KF** som viser et netto driftsresultat på kr 3 975 112 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 0. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til **Molde Vann og Avløp KF** per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av særregnskapet*. Vi er uavhengige av foretaket slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i foretakets årsrapport, men inkluderer ikke særregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av særregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av særregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og særregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide særregnskapet i samsvar med lov og forskrifter,

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et særregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at særregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på særregnskapet. For videre beskrivelser av revisors oppgaver vises det til: www.nrkf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om særbudsjett

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert særbudsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Molde, 30. mars 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Veslemøy E. Ellinggard
oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 10.4.2019

Utvalgssaksnr	Utvalg	Saksframlegg
		Møtedato
PS 23/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 23/19, behandlet Moldebadet KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Moldebadet KF sin årsmelding for 2018 inkludert regnskapet, samt revisors beretning datert 9.4.2019. Regnskap og årsberetning er avlagt innen fristen.

I tillegg har revisjonen og daglig leder supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Moldebadet KF sitt regnskap for 2018 viser et negativt netto driftsresultat på kr 403 857,-, og et regnskapsmessig merforbruk på kr 403 857,-. Avvikene fra budsjett viser at foretaket heller ikke i 2018 klarer å innfri forventningene fra kommunestyre om å dekke driften med sine inntekter. Regnskapsmessig merforbruk før strykninger er på 3,2 mill. kroner.

Kontrollutvalget har også merket seg revisors kommentar i revisjonsberetningen under avsnittet *Konklusjon med forbehold om særbudsjett*, der det vises til driftsregnskapet viser andre salgs- og leieinntekter er inntektsført med 3,4 millioner lavere enn vedtatt budsjett. Etter revisors vurdering er dette et betydelig avvik og i strid med kommuneloven § 46 3. ledd som seier at budsjettet skal være realistisk.

Kontrollutvalget vil bemerke at tilsvarende forhold har vært kommentert også de seks foregående årene.

Etter revisjonens mening er årsregnskapet i det alt vesentlige avgitt i samsvar med lov og forskrifter.

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet sammen med revisjonsberetning gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Moldebadet KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2018

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Moldebadet KF for 2018 slik det er avlagt av styret 14.2.2019.

Saksopplysninger

I henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 nr. 4 skal kontrollutvalget

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

Med hjemmel i bestemmelsen har Kommunaldepartementet gitt forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (kontrollutvalgsforskriften) hvor kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon fremkommer i kapittel 4.

Det følger av forskriftens § 7 at kontrollutvalget skal avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret. Uttalelsen følger formannskapets behandling og innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Likelydende følger det av forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak § 16 tredje ledd.

Vedlagt følger:

- Moldebadet KF – Årsmelding 2018
- revisjonsberetning datert 9.4.2019

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er og Moldebadet KF sin årsmelding for 2018 inkludert årsregnskap og revisors beretning, datert 9. april 2019.

Moldebadet KF sitt regnskap for 2018 viser et negativt netto driftsresultat på kr 403 857.-. Regnskapsmessig merforbruk ført strykninger er på 3,2 mill. kroner.

Moldebadet KF klarte heller ikke i 2018 å oppnå de salgsinntekter som budsjetter, noe som utgjorde en mindreinntekt på 3,2 mill. kroner. Moldebadet har i 2018 hatt stor besøksvikt. Det vises i årsmeldingen til at det i hovedsak skyldes været. Det har også vært uforutsette utgifter med stenging av basseng, flislegging, vannskade og store kommunale gebyrer for vann fra 2017.

Overføring fra morselskapet i 2018 utgjør 8,6 mill. kroner.

Kommunestyret i Molde fattet i møte 28.3.2019, sak 18/19 følgende vedtak:

Molde kommunestyre slutter seg til fellesnemnda for nye Molde kommune sitt vedtak om å endre organiseringen av Moldebadet KF. Dette innebærer at det kommunale foretaket Moldebadet KF legges ned 31. desember 2019, og at Moldebadet innlemmes i basisorganisasjonen til nye Molde kommune fra 1. januar 2020.

Sekretariatet har i utkast til kontrollutvalgets uttalelse, tatt med de forhold som revisjonen omtaler i sin revisjonsberetning. Dersom gjennomgangen i møtet frembringer nye opplysninger, kan det gjøres endringer i forhold til sekretariatets forslag til uttale.

Jane Anita Aspen
daglig leder



Årsmelding 2018

Moldebadet KF
Molde kommune
Godkjent av styret:
Godkjent av kommunestyret:



ÅRSMELDING 2018

● Styreleder	4
● Kommentar til regnskap	5
● Organisasjon	10
● Personal	13
● Teknisk drift	16
● Drift av nytt kundebehandlingssystem	17
● Prosjekt automatisering	19
● Aktiviteter	22
● Regnskap Note 1 - 19	26
● Revisorsberetning	41
● Regnskap og revisorsberetning for Sameiet	43
● Presentasjon av bedriften	45



Styreleder

Nok et krevende år

Driftsåret 2018 har vært begivenhetsrikt og krevende for foretaket, både økonomisk og teknisk. Foretakets økonomi kan i enkelhet deles i to. Faste utgifter til drift og bemanning er det forholdsvis lett å budsjettere, selv om uforutsette kostnader selvsagt forekommer. På inntektssiden valgte styrets flertall å øke prisene på dagsbilletter utover ordinær prisstigning i et håp om å bedre Moldebadet sine inntekter. I hvor stor grad prisøkningen har påvirket besøket er vanskelig å si. Størst innvirkning på besøket har nok vært været. En fantastisk vintersesong og tidenes sommer bidro ikke til foretakets besøksanslag ble innfridd.

Fellesnemda i nye Molde kommune besluttet i 2018 å avvikle Moldebadet KF som eget foretak og innlemme det i basisorganisasjonen. Foretaket vil fra 1. januar 2020 bli en egen enhet i den nye kommunen.

Automatiseringsprosjekt ble startet opp i 2018 og det har vært arbeidet godt. Målet er å redusere energibruken i anlegget og effektivisere driften.

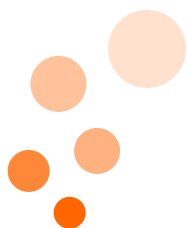
Styret vil takke de ansatte for innsatsen i dette begivenhetsrike og krevende år som er tilbaketilagt. Moldebadet er en viktig arena for mange i hele regionen. I tillegg til ordinære gjester er det mange ulike grupper som finner glede i anlegget. Vi ønsker at enda flere kan finne glede og god helse i besøk hos oss. Moldebadet KF er godt organisert og har en dyktig og kompetent stab som gjør sitt ytterste for å gi gjestene en god og trygg opplevelse. Sikkerheten for gjester og ansatte skal fortsatt ha høyeste prioritet.

Rolf-Inge Pedersen Hjelseth
styreleder Moldebadet KF

Nye Molde kommune

I forbindelse med at fellesnemda for nye Molde kommune har vedtatt at Moldebadet KF skal avvikles og skal inngå i basisorganisasjonen fra 01.01.2020, har prosjektrådmann bestemt at Moldebadet skal være en egen enhet i Molde kommune i sektor oppvekst, kultur og velferd.

Det fremmes en sak som omhandler avvikling til kommunestyret i Molde i løpet av 2019, men dette blir ikke avgjørende for organiseringen i basisorganisasjonen.



Kommentar til regnskap 2018

Overordnet mål: Foretakets hovedformål er på kommunens vegne å eie Moldebadet og besørge god forvaltning og drift av anlegget. Moldebadet skal stimulere til å bedre folkehelsen. Moldebadet skal være et tilbud som gjør Molde til en mer attraktiv by å bo i og besøke. Dette skal skje gjennom kontinuerlig utvikling av bedriften.

Molde kommune har fattet et vedtak om at Moldebadet KF skal drifte i balanse. Foretaket har gått i underskudd i 8 år og gikk i 2018 med 3,2 mill. kroner i merforbruk. Sammenlignet med tidligere år har vi nå en balansekonto med periodiserte inntekter for årskort, klippekort og gavekort. Kontoen økte med 1 mill. kroner i 2018. Sammenlignet med tidligere år vil det si at merforbruket ville ha vært 2,2 mill. kroner ved det det forrige kassasystemet.

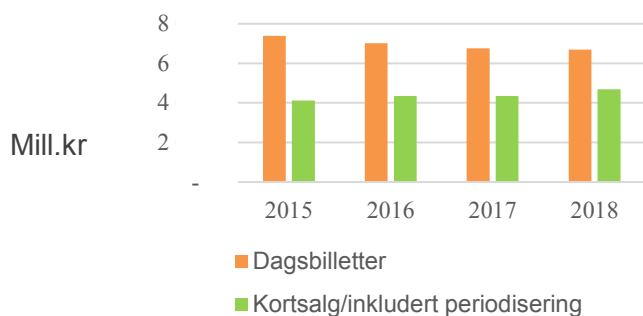
Den daglige driften har fungert godt i 2018. Vi har kommet godt i gang med ny teknisk leder, resepsjonen har fått nytt kundebehandlingssystem som fungerer godt. I tillegg har vi satset på mer aktivitet for gjestene våre, dette har ført til mer forutsigbar tilgjengelighet for kundene våre når bassengene er ledig. Kursavdelingen gikk litt bedre enn budsjettert. Vi har endret markedsarbeidet og fått mye positivt tilbakemelding på at vi har vært bedre på Facebook, Instagram og nettside. Vi har startet arbeidet med å få tettere kontakt med våre kunder gjennom kundebehandlingssystemet.

Forklaring rundt merforbruket

Inntekter

Per 2. tertial hadde Moldebadet en inntektssvikt på 2 mill. kroner. Ved årets slutt hadde mindreinntekt øket til 3,2 mill. kroner. Årsaken til dette er sammensatt. Moldebadet har i 2018 hatt en stor besøkssvikt. Det skyldes i hovedsak et unormalt fint vinter, vår og sommervær. Vi endte på 119 256 gjester, det er 9000 gjester mindre enn budsjettert. Det utgjør 1,1 mill. kroner i inntekter. (inntekt per gjest 122,6 se tabell 2) Inntektsbudsjettet er utarbeidet på grunnlag av besøk på 128 000 gjester og de vedtatte priser. Vi hadde en kraftig prisøkning på dagsbilletter fra 01.01.18 og vi har hatt en svikt av dagsbilletter over år og en økning av årskort – se tabell under. (figur 1). Vi antar at prisøkningen på dagsbilletter har vært en medvirkende årsak til nedgang i besøk. Redusert besøk gir også utslag i mersalget fra resepsjonen.

Utvikling salg dagsbilletter og kortsalg



Figur 1

Viser økning i antall solgte kort og litt nedgang i salg av dagsbilletter.

6 Årsmelding Moldebadet KF 2018

Pensjon

Avregning på pensjon ved regnskapsslutt bidro positivt med 0,9 mill. kroner. 0,75 mill. kroner i premieavvik og 0,15 mill. kroner i bruk av premiefond. Avregning på pensjon varierer fra år til år og er uforutsigbare inntekter for foretaket.

ERP system

Første driftsår med nytt kundebehandlingssystem har gitt utfordringer med hensyn på budsjettering. På balansekonto for periodiserte inntekter stod det 0,7 mill. kroner pr 31.12.17, og pr 31.12.18 stod det 1,7 mill. kroner på denne kontoen. Periodiserte inntekter har hatt en økning på 1 mill. kroner i 2018.

Kostnader

Ved slutten av året hadde vi 0,9 mill. kroner i merforbruk. Merforbruket har vært uforutsette kostnader med stenging av basseng, flislegging, vannskade og store kommunale gebyrer for vann fra 2017. Vannkostandene blir avregnet via Sameie Gideonvegen 1. I 2018 har vi spart vann og det vil få effekt i 2019. Vi har også hatt noen ekstra kostnader i forbindelse med lisenser for BRP. I tillegg var det glemt å budsjettere for 0,3 mill. kroner i AFP kostnader.

Vi har hatt store besparelser i forbindelse med automatiseringsprosjektet rundt energi og vann. (Se side 19)

Samhandling med morselskapet

Radetiketter	Revidert				
	budsjett 2017	Budsjett 2018	Økonomipl an 2019	Økonomipl an 2020	Økonomipl an 2021
Moldebadet KF samhandling	9 468	4 184	4 078	3 980	3 865
Dekning av kapitalutgifter	6 720	6 514	6 624	6 520	6 399
Tidligere rammetrekk	-483	-483	-483	-483	-483
Ekstra driftstilskudd	1 000				
K-sak 41/17 – budsjettrevisjon I – økt kommunalt tilskudd	954				
Dekning av finansutgifter – egne investeringer	-52	-219	-435	-429	-423
Sum	8 139	5 812	5 706	5 608	5 493
Dekning av underskudd 2015	1 900				
Dekning av underskudd 2016	1 900				
Sum før momskompensasjon og kjøp av tjenester	11 939	5 812	5 706	5 608	5 493
Kompensasjon mva drift	-1 100	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Kjøp av tjenester som regnskap, lønn, IKT etc.	-417	-428	-428	-428	-428
Totalsum	10 422	4 184	4 078	3 980	3 865

Figur 2

Her vises samhandlingen med Molde kommune og forventninger som ligger til foretaket rundt økonomisk balanse.

Moldebadet KF er i 2018 bevilget 5,8 mill. kroner i rammeoverføring fra Molde kommune. Denne summen består av dekning av finansutgifter på det opprinnelige bygget på 6,5 mill. kroner, rammetrekk på 0,5 mill. kroner (styrking av blant annet innkjøpsfunksjon og IKT fellestjenester i basis organisasjonen) og trekk på 0,2 mill. kroner for finansutgifter knyttet til investeringer foretaket har utført etter oppstart. Som en del av samhandlingen overfører

foretaket i tillegg 1,2 mill. kroner i momskompensasjon til morselskapet. Foretaket betaler også 0,4 mill. kroner for de tjenestene morselskapet yter som regnskap, IKT, lønn med mere.

De øvrige driftsutgiftene skal dekkes fullt ut av foretakets inntekter.

Inntekter

År	Regnskap inntekt	Budsjett inntekter	Avvik	Besøk	Inntekt per besøkende
2018	14592	17823	-3230	119 000	122,6
2017	13896	166118	-2722	121 191	114,7
2016	14597	17503	-2906	123 203	118,5
2015	14682	16273	-1591	131 642	111,5
2014	14050	15881	-1831	128 728	109,1

Figur 3

Her vises sammenhengen mellom budsjett og inntekt, besøkstall og kroner pr besøk.

Vi viser til figur 3 der avvikene fra budsjett viser tydelig at foretaket ikke klarer å innfri forventningene fra kommunestyret med å dekke driften med sine inntekter. Inntektskravet er satt ut fra vårt kostnadsbudsjett og krav om å gå i balanse. Inntektene har vært relativt stabile til tross for færre besøk. Prisøkningen som har vært har gjort at vi har holdt oss på samme inntektsnivå. Skal vi gå ned mer i kostnader må endret driftsmodell være løsningen, som igjen vil gå utover tilbud og inntekter. Da må kommunestyret endre våre hovedmål.

År	Faktisk besøk	Budsjettert besøk	Inntekt per besøkende regnskap	Inntekt per besøkende budsjett
2018	119 000	128 000	122,62	139,24
2017	121 191	140 000	114,66	118,70
2016	123 203	140 000	118,48	125,02
2015	131 642	140 000	111,53	116,24
2014	128 728	140 000	109,15	113,44

Figur 4

Her vises sammenhengen mellom budsjett inntekt pr. besøkende og regnskap pr besøk.



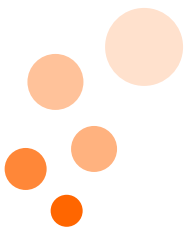
8 Årsmelding Moldebadet KF 2018

Sameiet Gideonvegen 1

Sameiet består av eierne Molde kommune og Angvik eiendom.

Hovedoppgaven til Sameiet er å få til god samhandling i huset og sørge for at bygget og uteområdet holdes i god stand og fremstår som rent og ryddig.

Styret fordeler fellesutgiftene, utarbeide avtaler, samt andre forhold vedrørende daglig drift. Moldebadet sin del av budsjettkostnader til sameie er 1,1 mill. kroner. Vi hadde der cirka 0,3 mill. kroner i merforbruk. Hovedårsaken her var på postene vannavgift og service på varmeanlegg.



Markedsføring

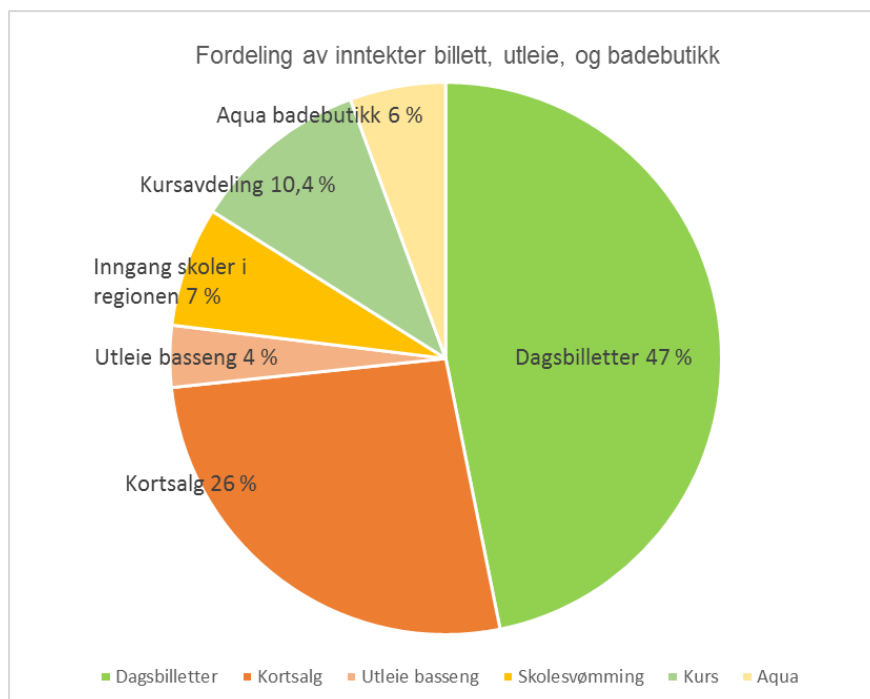
Moldebadet er en markedsbedrift som må vises i markedet. Vi har spisset jobben mot digitale medier i 2018. Arbeidet med å lage gode landings-sider mot nettsiden i forhold til Facebook og Google, og vi har startet med Instagram. I tillegg bruker vi ERP system for å følge opp og ha kontakt med nåværende kunder.

Cafe' Moldebadet

Moldebadet har siden oppstart satt bort driften av Moldebadet sin kafé til eksterne drivere. Siden oppstart har kaféen vært driftet av fire ulike drivere. Moldebadet eier alt utstyr, mens leietaker drifter og betaler husleie. Moldebadet fikk ny driver 01.mai 2018. Den nye driveren har blitt godt mottatt av kundene og har god samhandling med foretaket.

Bassengkapasitet

Moldebadet har en god utnyttelse av bassengene, men det finnes rom for flere besøkende i perioder av dagen, enkelte uker og noen måneder av året uten at det påvirker sikkerheten eller velvære for gjestene. Moldebadet har en årsplan for bassengkapasiteten, som er grunnlaget for utleie av basseng og er en veiviser for ledig kapasitet. Bassengoversikten er et viktig verktøy i forhold til økonomi og samtidig en kontroll for å opprettholde kundeopplevelsene og de 7 hovedmålene. Moldebadet kan på dagtid ta imot flere gjester enn vi gjør i dag, vi vil jobbe mer med muligheter for økt besøk på dagtid som vil gi oss inntekt.



Figur 5

Her vises inntekter fordelt i prosenter. Her vises kortsalg uten periodiserte inntekter. De periodiserte inntektene på kortsalg er på 1 mill. kroner, når vi sammenligner med tidligere år er kortsalget økt.



Organisasjon

Styret i Moldebadet KF



Rolf Inge Pedersen (AP) Styreleder

Gerda Tollås (SP) er vara.



Torunn Beate Dyrkorn (H) Nestleder

Kjell Harald Danielsen (H) er vara.



Sindre Pedersen (FRP) Styremedlem

Kristin Mandt Heim(SV) er vara.



Inger Cecilie Frisvoll (KRF) Styremedlem

Frank Petter Stenlås (V) er vara.



Eva Karin Sjøvik Ansattrepresentant

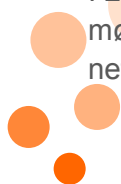
Ilona Moen er vara

Kommunestyret er Moldebadet KF sitt øverste organ. Moldebadet KF ledes av et politisk valgt styre som er valgt for 4 år.

Overordnet mål for Moldebadet KF: Foretakets hovedformål er på kommunens vegne å eie Moldebadet og besørge god forvaltning og drift av anlegget. Moldebadet skal bidra til å bedre folkehelsen. Vi skal ha et tilbud som gjør Molde til en mer attraktiv by å bo i og besøke. Dette skal skje gjennom kontinuerlig utvikling av bedriften. Moldebadet har 7 hovedmål som det driftes etter.

Visjon: Moldebadet gir innbyggere i regionen og tilreisende økt livskvalitet

I 2018 ble det holdt 6 styremøter. I tillegg hadde vi et eiermøte med formannskapet og møte med kontrollutvalget. Alle styresaker og referat ligger på Molde Kommune sine nettsider. Det er i tillegg avholdt sameiemøte med eierne i Sameiet Gideonvegen 1.



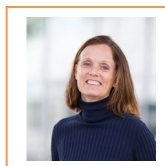
Ledergruppe



Eva Kristin Ødegård

Daglig leder

Den daglige driften av Moldebadet ledes av daglig leder. Sameiet, økonomi og markedsføring



Ingrid Moe Silseth

Driftsleder, sitter i ledergruppen

Ansvar personal, bemanning, opplæring, kvalitetssystem, ERP og delegert HMS ansvar



Helge Hatlen

Teknisk leder, sitter i ledergruppen

Ansvar teknisk anlegg, vedlikehold og delegert HMS ansvar

Utvidet ledergruppe består av ledergruppen, og tre fagledere innen resepsjon, oppfølging sikkerhet, service og renhold.

Fordeling av årsverk i 2018

Årsverk Totalt i MB	Totalt ansatte i Moldebadet	Antall ansatte i fastestillinger	Antall ekstra-hjelper	Årsverk i bad	Årsverk i resepsjon	Årsverk i adm. og teknisk	Sykefravær	Vikariat for permisjon og svangerskapspermisjon	Vakantstilling
13,54	30	20	10	7,83	2,71	3	1	1,3	1

Figur 6 Fordeling av årsverk i 2018. Nedgang i vakante stillinger gjorde bemanningen mer forutsigbar.

Bruker- og medarbeidertilfredshet

De ansatte måles ved hjelp av evaluering fra kursdeltagere, gjennom tilbakemeldinger på kvalitetsmeldinger og e-post, og ved muntlige tilbakemeldinger fra brukere. Gjennom året jobber vi kontinuerlig med forbedring ved å gi ros, tips og påminnelser gjennom ukennytt. I 2018 har tilbakemeldingene fra de ansatte vært at det har vært utfordrende med hensyn til ekstra fleksibilitet i forhold til prosjekt i kjeller samt sykefravær. Vi har alltid forbedringspotensial, men inntrykket er at våre gjester oppfatter de ansatte som meget serviceinnstilt og løsningsorienterte.



12 Årsmelding Moldebadet KF 2018



Molde kommune utførte medarbeiderundersøkelse på alle fast ansatte i kommunen. Moldebadet KF valgte å la alle fast ansatte og ekstrahjelper svare på undersøkelsen. Dette på bakgrunn av at bedriften driftes av både fastansatte og ekstrahjelper. Resultatene av undersøkelsen viste at Moldebadet drifter bra, men har forbedringspotensialer på enkelte felt. Vi har satt opp følgende tiltak i 2019: 1) Aksjon i badet som skal gi mer autonome medarbeidere. 2) Det skal settes ned en gruppe som skal jobbe med forventninger i forhold til bruk av kompetanse og opplæring innen fagfeltene i Moldebadet KF. I tillegg vil velferdsgruppen ta tak i arbeidsmiljøet i form av flere sosiale sammenkomster.

Arbeidsmiljøtiltak 2018:

- Medarbeidersamtaler: Utført med fast ansatte i større stillinger, noen samtaler er overført til januar 2019
- Sosiale sammenkomster: Det er avholdt to sosiale sammenkomster
- Ukenytt til alle ansatte sendes ut hver uke
- Personalmøter: Det er avholdt to fellesmøter
- Vaktansvarligmøter: Hver 6. uke
- AMU har hatt 2 møter
- Tillitsvalgt: Jim Aune Malmedal
- Verneombud: Stephen Hurst Miller

Sykefravær

Sykefravær	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totalt fravær	8,8 %	7,9 %	5,2 %	4,2 %	11,5 %	5,7 %	4,7 %	10,8 %	11,4 %

Figur 7 Sykefravær per år 2010 - 2018

Sykefraværet i Moldebadet KF har vært meget varierende. Siste år har vært preget av langtidssykefravær. Ellers har bemanningen i 2018 vært mer stabil enn i 2017. Vi har hatt en ansatt ute i 100 % sykemelding. Den ansatte er tett fulgt opp av ledelsen og NAV. Vi har også en ansatt ute i 30% lønnet permisjon, dette har gitt noe merforbruk på lønn. I tillegg har vi hatt en 100 % ansatt ute i svangerskapspermisjon.

Moldebadet er en fysisk krevende arbeidsplass spesielt for badeverter og serviceverter. For badevertene er det arbeid i 30 grader inne i badet, mye gange på betonggulv og mange anstrengende stressituasjoner i forbindelse med skade eller ulykke. Ledelsen prioriterer derfor å jobbe mye med og bevare et godt arbeidsmiljø, og det jobbes kontinuerlig med forebyggende tiltak for å redusere fravær. Tilbakemeldinger på arbeidsplassen per i dag viser trivsel, stor entusiasme og stå-på-vilje hos de ansatte. Både AMU og medarbeidersamtaler har bidratt til mange innspill angående forbedringer. Dette inkluderer blant annet endringer av arbeidsoppgaver, utstyr og tilpasninger i forhold til turnus (for eksempel tilpasninger av skotøy da Moldebadet sine crocs ikke passer for alle ansatte, eller endring i arbeidsstillinger ved skjerm på vaktrom, her er det kjøpt inn ny forbedret stol).

Personal

Moldebadet har fokus på kjerneoppgavene, dette for å bevisstgjøre alle ansatte på hva som er viktigst å prioritere ved daglig drift.

Vi har delt inn bemanning i serviceverter (resepsjon), badeverter (badet), vaktmester (kjeller og vaktmesteroppgaver), instruktører (til egne kurs), fagledere (en resepsjon og to i badet) og administrasjon.

Vi har en stor kursavdeling med totalt 15 instruktører og cirka 350 elever på kurs i uken i kursperiodene. Vi har evaluert bemanning av kursene våre. Her kom vi frem til at kombinasjon med 100 % ansatte og ekstravakter er mest lønnsomt når det gjelder bemanning av instruktører i forhold til sykefravær og å få stabile grupper. I 2018 hadde vi høyt fravær av instruktører i vanngymnastikk, og mangel på instruktør i babysvømming på våren, dette resulterte i mindreinntekt. Moldebadet tok inn flere elever i Moldebadet svømmeskole 4 – 10 år og holdt budsjettert inntekt på kurs.



Alle instruktørene vi ansetter skal være motivert og selv ønske å ha denne oppgaven. Det beste for bedriften er at de har denne oppgaven i tillegg til badevertrollen.

Moldebadet oppfordrer alle fast ansatte i 100 % stilling til å ha varierte oppgaver i stillingen som badevert. Dette er på grunn av at oppgavene som badevertene har er krevende fysisk og psykisk. Oppgavene de kan få er blant annet innen renhold, vaktmestertjenester, orden, kurs, butikk, resepsjon med mer.

Prosjekt teknisk kjeller energiledelse, har medført noen utfordringer i forhold til bemanning. Dette er løst økonomisk gjennom midler mottatt fra Enova. Midlene var på 200 000,- og er ført som inntekt og sees mot ekstravaktkostnader i forbindelse med arbeidet med

14 Årsmelding Moldebadet KF 2018

energiledelse. I tillegg har vi vært så heldig og har hatt en vaktmesterassistent på arbeidstrening i perioden mai – desember 2018.

Som omtalt under sykefravær har vi hatt to fagledere inne i vikariat for en svangerskapspermisjon og en sykemeldt. Vikarene har fungert godt, men det har krevd mer oppfølging med ekstra timer og ressurser til opplæring.

Likestilling og mangfold

Moldebadet har mangfold av ulike nasjonaliteter i staben. Vi har ansatte fra Norge, Polen, Tyrkia, Litauen, Kosovo og Australia. Det er viktig at de ansatte snakker godt norsk. Vi har oppmuntret og støttet ansatte til norskopplæring. Et eksempel er at sikkerheten i Moldebadet er helt avhengig av at badevertene snakker tydelig over samband. Kulturforskjellene er med på å skape et interessant, kreativt og godt arbeidsmiljø blant unge og voksne arbeidstakere.

Fordeling på kjønn i ledelsen er to kvinner og en mann. I bad og resepsjonen er fordelingen blant 100 % ansatte fem kvinner og 3 menn. I stillinger under 50 % var fordelingen seks menn og tre kvinner.

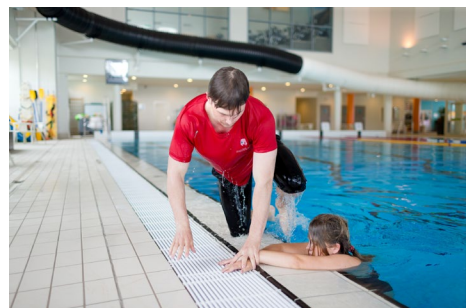
Kurs i 2018

Egne kurs med opplæring i Moldebadet

- Salg- og servicekurs 1 og 2
- Instruktørkurs førstehjelp
- Instruktørsamling svømmeskole
- Instruktørkurs førstehjelp
- Instruktørsamling svømmeskole
- Opplæring og kursing av fagledere
- Sikkerhetskurs og repetisjonskurs

Eksterne samlinger / kurs

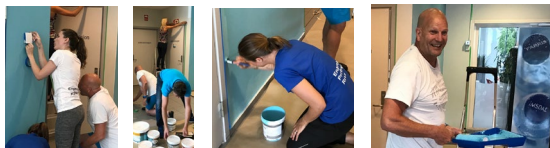
- Ledelse av prosesser Lap 2
- Mini Lap
- Instruktørsamling på landsplan for hovedinstruktør
- Kurs i vannbehandling
- Nettverksamling badelandene
- Oppfølging BRP
- Produktkurs Aqua med Klubben
- Instruktørutdanning livredning i vann utendørs



Kvalitetsmeldinger

Moldebadet har eget system for rapportering på kvalitet, og dette systemet kan benyttes både av egne ansatte og gjester. Kvalitetsmeldingene kan kategoriseres i følgende hovedområder med en cirka prosentfordeling på: 60 % på bygg og utstyr, 20 % på ros, 10 % ulykker og småskader, 10 % klager og forbedringsforslag av ulike slag.

I løpet av 2018 har vi mottatt mange forbedringsforslag i forhold til rutiner og bruk av verneutstyr.



Samhandling. Ansatte har levert inn kvalitetsmeldinger på behov for vedlikehold av veggene i Moldebadet. Her benytter vi stengt dag til vedlikehold, alle bidrar.

Ulykker 2018

Type hendelse	2014	2015	2016	2017	2018
Alvorlige ulykker	7	4	4	4	3
Branntilløp	0	0	0	0	1
Uønskede hendelser- trakassering eller av seksuell karakter	10	4	0	0	1

Figur 8 Viser statistikk over hendelser per år i perioden 2010 - 2018

- 1) Flere barn klemte fingrene sine i dør inn til garderobe. Problemer med dør inn i garderobe. Tiltak: Dørpumpe ble justert.
- 2) Vi har hatt fire skader i familiesklia i løpet av året. Tiltak: Driftsleder og teknisk leder har hatt en evaluering på utførte forbedringer. Små justeringer er gjort. Leverandør har hatt kontroll. Risiko er lav for ulykker.
- 3) To skader på grunn av løse fliser. Skadene skjedde før det ble lagt nye fliser i familiebasseng vår 2018
- 4) Seks skader fra stupebrett. Det meste er kuttskader i forhold til at gjester har prøvd seg på salto. Ulykkene er fra stupebrettet 1 meteren.
- 5) To lette nakkeskader som begge ble håndtert. Begge gjestene ble anbefalt å dra til legevakt
- 6) To personskader blant de ansatte. En nesten drukning og en fikk kutt i hånd etter arbeid med flis-legging i bassenget. Tiltak: Gjennomgang av rutiner i begge sakene. De ansatte er fulgt opp i forhold til prosedyrer.
- 7) To små ulykker med barn under vann. Begge ble henvist til legevakt og fulgt opp i ettertid med telefonsamtale fra driftsleder.
- 8) En uønsket hendelse av seksuellkarakter.



Teknisk drift 2018

Teknisk drift har i 2018 hatt et spennende og innholdsrikt år med prosjektledelse, tekniske ombygginger og ulike tekniske utfordringer. Daglig drift har vært krevende på grunn av stor aktivitet i teknisk prosjekt, dette vil normalisere seg i første kvartal i 2019. Kundene har merket lite til våre ombygginger i forbindelse med prosjektet og vi har hatt åpent som normalt hele året. Ny teknisk leder har i sitt første hele driftsår måtte satt seg inn i og videreutviklet systemer og rutiner for FDV. I tillegg jobbes det kontinuerlig med offentlige krav.

Vi har i 2018 hatt en person på arbeidstrening som vaktmesterassistent i 8 måneder, dette har vært til stor hjelp i en travel hverdag. I tillegg har vi brukt noe mere intern arbeidskapasitet på praktiske oppgaver. Behovet for bemanning i fremtiden vil bli omtalt i prosjektrapport som er beskrevet på s.19. Frem til i dag har vaktmesterfunksjonen utover 100 % stilling til teknisk leder, vært bemannet ut ifra ekstravakt midlene. (ca 0,4 årsverk)

Vedlikehold

Det har vært mange vedlikeholdsoppgaver å ta tak i også i 2018, i tillegg var det også etterslep på en del vedlikehold fra 2017 grunnet perioden uten teknisk leder. Med gjennomføring av teknisk prosjekt gjennom hele året, har dette gitt oss et utfordrende arbeidsår.

I forhold til bygget der vi er en del av et sameie med Seilet hotell AS og Parkgården AS er det også brukt en del arbeidstimer på fellesområder og felles utstyr. Utgifter i forhold til Sameiet Gideonvegen 1 var i 2018 på ca 1,13 millioner.

Vi har også i år hatt samarbeid med Molde Vann og avløp KF om en beredskapsavtale og service på teknisk utstyr. I avtalen med Molde Eiendom KF har vi samarbeidet på ventilasjon og beredskap.

Større vedlikeholdsoppgaver i 2018

- Silene i tre av elleve sandfiltre begynte å lekke og resulterte i sand i terapibasseng og familiebaseng. Filter ble tømt, nye siler montert og ny sand påfylt.
- Mange fliser løsnet i bunnen av familiebasenget. Basenget ble reparert midlertidig, senere ble det tømt og ca 40% av flisene måtte byttes ut. Basenget var da stengt i to uker.
- Vindu i 1. etasje vest ble byttet grunnet punktering., dette skjer på grunn av alder og miljø. Det forventes også noe utbytting av vindu i årene som kommer.
- Feil på klorproduksjon og bytte av klortank.
- Større reparasjoner på ventilasjonsanlegg
- Vannskade på lager.
- Flere pumpehavari.
- Tette avløp i kjeller, 4 ganger.
- Ekstra servise på vaskeanlegg og vannbehandling



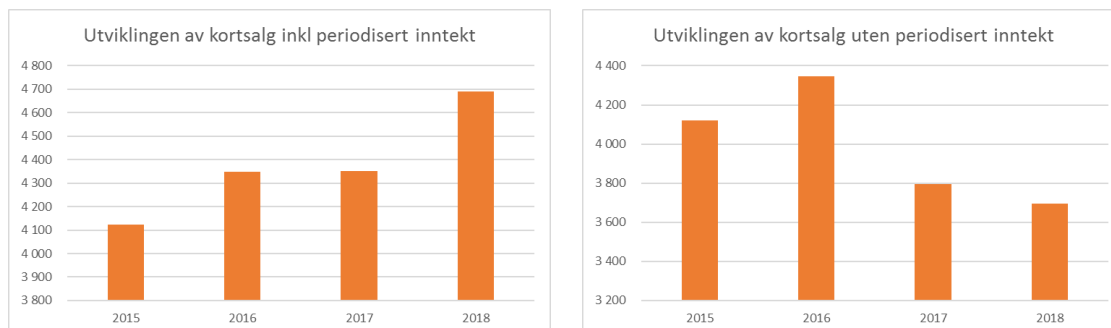
Drift av nytt kundebehandlingssystem

I 2017 startet prosjekt kjøp og igangsetting av nytt ERP system i Moldebadet KF. Vi landet på kjøp av BRP, og dette ble igangsatt 26. oktober 2017. Prosjektet avsluttet 31.12.2017.

Gevinster

Jobben med å få utnytte systemet i forhold til driften har hatt høyeste prioritet i resepsjon og administrasjon dette året.

- 1) I løpet av året fikk vi utnyttet systemet så mye at vi kunne sette i gang tiltaket med å spare inn 0,5 årsverk i driften. Ny turnus ble satt i gang fra 20.10.2018.
- 2) En annen viktig gevinst er at feilmarginene er mye lavere i håndtering av kassen. Det behandles store pengebeløp gjennom kassen i løpet av året. Opptelling av kasse samt kasseoppgjør er mye sikrere for driften og for den enkelte ansatte. Vi har spart inn en halvtime på avslutningen av dagen i resepsjonen. (viser til innsparing turnus)
- 3) Driften har nå kontroll over ubetalte abonnement og kan stoppe inngang i badet omgående. Vi har også spart inn tid ved kravbehandling.
- 4) For basisorganisasjonen har vi spart inn tid ved fakturering, da dette utføres gjennom BRP på Moldebadet.
- 5) Prosjektet skulle gi gevinst i økt antall solgte årskort og klippekort. Her har vi hatt gevinst i mersalg. Men på grunn av periodisering av inntektene ser vi ikke salget i kroner på inneværende år. Legger vi derimot til de periodiserte inntektene ser vi at salget i kroner har økt på årskort og klippekort.



Figur 9 og 10 Viser overgangen til nytt ERP system. Salget av antall årskort og klippekort har økt, men inntektene er lavere da er periodisert etter bruk. (tall 1000 kr)

- 6) Bestilling, booking, billetter, avtaler, kurs, aktivitetskalender, fakturering og kravbehandling er nå samlet i et system. Driften fakturerer, samt følger opp purringer, morselskapet tar seg av innfordring ut over dette. Oversendelse til morselskapet er kun få saker, i 2018 er det behandlet cirka ti innfordringer av morselskapet.
- 7) Kurs avdelingen har fått en mye enklere administrasjon. Kursene legges ut på nett via BRP (kundebehandlingssystemet) og kundene bestiller plass og betaler direkte inn ved bestilling. Vi har da deltakerlister, betalingslister, aktivitetskalender og all kundeinformasjon på et sted. Økonomien er sikrere og vi purrer sjeldnere. Vi har i 2018 jobbet med en bedre løsning for svømmeskolen, den er en utfordring å få til, men vi er på rett vei. Svømmeskolen har mange nivå, deltagerne flytter nivå i løpet av sesongen og dette skaper utfordringer i forhold til

minside på nettet. Dette er løsbart og administrasjon/resepsjon jobber videre med dette.

Implementering og eierskap til systemet

I driften startet vi i februar 2018 en aksjon som skulle sikre riktig og effektiv bruk av BRP system i resepsjonen. Aksjonen ble utført av driftsleder gjennom LAP 2. Viser til aksjonsrapport fra eksamen LAP 2. Aksjonen ble gjennomført av de ansatte i resepsjonen, de fikk eierskap i arbeidet ved at driftsleder holdt seg i bakgrunnen. Prosjektgruppen ble ledet av driftsleder. Møter og arbeid med prosedyrer, opplæring, og forbedringer ble ledet av leder i resepsjonen. Dette for at de skulle få eierskap i det nye systemet. Man fikk grundig opplæring gjennom opplæringsmodulen i systemet. Gruppen laget nye rutiner som ble lagt inn i prosedyrebiblioteket. Ved at driftsleder trakk seg litt tilbake fikk resepsjonen eierskap til håndteringen av kundebehandlingssystemet. Mer autonome medarbeidere som selv lette etter løsninger. De har økt bruk av kvalitetsskjema i resepsjonen, dette har ført til flere forbedringer.

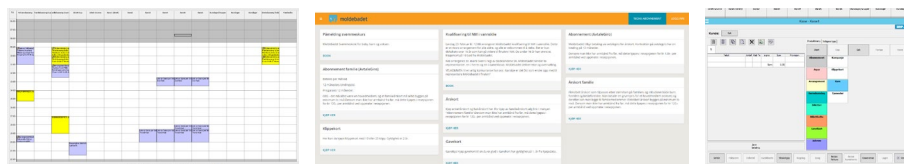
Samhandling

Samarbeidet med regnskapsavdelingen i morselskapet har vært meget bra. Regnskapskonsulent har installert BRP på sin maskin, og kan ta ut rapporter direkte fra BRP ved månedsavslutning. Driftsleder i Moldebadet tar kassaoppgjør og dette blir kontrollert av regnskapsavdelingen. Samarbeidet har gitt fellesforståelse for utnyttelse av systemet. I løpet av året har man funnet frem til en arbeidsfordeling som ser ut til å fungere godt. I en overgang er det alltid mer arbeid enn det vil bli når man er kjent med systemene.

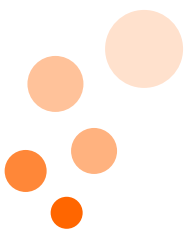
Utfordringer

Det har vært noen utfordringer med integrasjonen mot Metra, dette er problemer som man løser etter hvert. BRP har en god support og per 31.12 var det kun to uløste saker. 1) integrasjon BRP mot VISMA og et problem med kunder som har kreditt på armbånd som får passere ut av porten. (beløpet her er på ca 1500,- mot en omsetning på ca 800 000,-)

Utfordringene i det nye systemet har også vært å finne riktig periodisering av inntektene. Dette på grunn av at man gikk over fra å inntektsføre hele beløpet på årskort, klippekort og gavekort til å periodisere dette inne i BRP (ERP systemet). Denne utfordringen vil bli enklere etter at vi nå har driftet systemet i et år. Ubrukte klippekort vil først bli inntektsført to år etter kjøpet. Ubrukte gavekort blir inntektsført et år etter kjøpet. Årskort som blir betalt i sin helhet ved kjøp blir inntektsført likt over 12 måneder, klippekort blir inntektsført per inngang, og gavekort ved bruk.



Aktivitetsskalendar i BRP, Online nettbutikk BRP, Kasse BRP



Prosjekt automatisering av kjeller

Molde kommune besluttet i 2016 å bevilge et lån på 2,4 Mill u/mva. til enøk tiltak i Moldebadet. Prosjektet ble etter noe forsinkelse startet i desember 2017 med denne organiseringen:

Prosjektgruppe

Ansvarlig økonomi: Daglig leder Eva Kristin Ødegård, Moldebadet KF

Prosjektleder: Teknisk leder Helge Hatlen, Moldebadet KF

Prosjekttrådgiver/konsulent: Erling Dragseth, Dragseth Energi Consult

Referansegruppe:

Bjørn Aas: SIAT NTNU

Børge Sundnes: Sørlandsbadet IKS

Bjarte Koppen: Molde vann og avløp KF

For å sikre at midlene ble benyttet til de riktige tiltakene, ble det besluttet å dele prosjektet i to deler. Først et driftsprosjekt med energiledelse og så selve hovedprosjektet med større ombygginger.

Del 1: Driftsprosjekt energiledelse



I første del var det fokusert på å kartlegge energikostnadene og finne hvor det var lønnsomt å gjøre større tiltak. Det ble i tillegg rettet en del feil på utstyr og gjort enkle tiltak uten store kostnader. Igjennom dette fikk vi gode besparelser og økonomisk uttelling. Dette viser at det å jobbe tett på anlegget på daglig basis er svært viktig.

Til driftsprosjektet mottok vi tilskudd på 200 000,- fra Enova, (se side 14) Målsetningen med energiledelsen var å oppnå en årlig reduksjon av energiforbruket til oppvarming med 15%. Del en ble avsluttet med egen rapport i november.

Del 2: Hovedprosjekt

I hovedprosjektet, som startet på sommeren, er det meste av det praktiske arbeidet utført. Dette gjelder følgende hoveddeler:

- Vannopsamling: Varmt gulvann fra basseng og spyling samles i gråvannstank for energi-gjenvinning
- Ny gråvannstank: Eksisterende gråvannstank var for liten og det ble etablert ny stor tank under idrettsbasseng.
- Nytt påfyllingssystem: Forvarmet vann fra gråvannspumpen fylles i skylletankene til de ulike basseng.



20 Årsmelding Moldebadet KF 2018

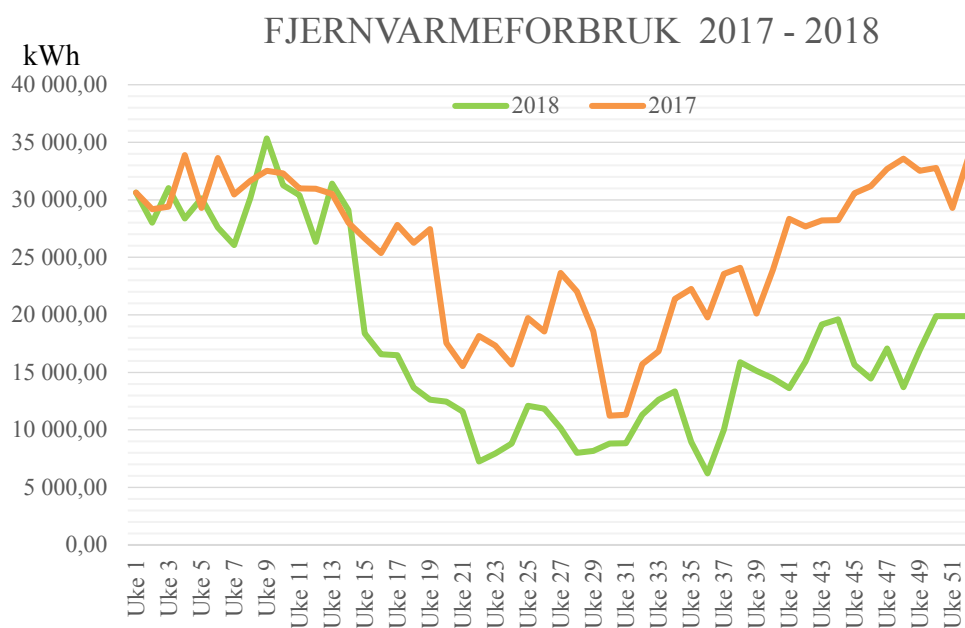
- Oppgradering og utvidelse av styringssystem: Eksisterende SD-anlegg ble oppgradert og utvidet med sentral for de nye systemdelene. Programmering startet.
- Ventilasjonsanlegg: Optimalisering av ventilasjonsanlegg er påbegynt.



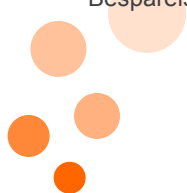
Det er gitt et tilsagn om støtte fra Enova til hovedprosjektet på 720 000,-. Målet i hovedprosjektet var å redusere de årlige energiforbruket til oppvarming med 20% og senke vannforbruket med 30-40%. Den fullstendige prosjektrapporten vil bli ferdig i første kvartal i 2019

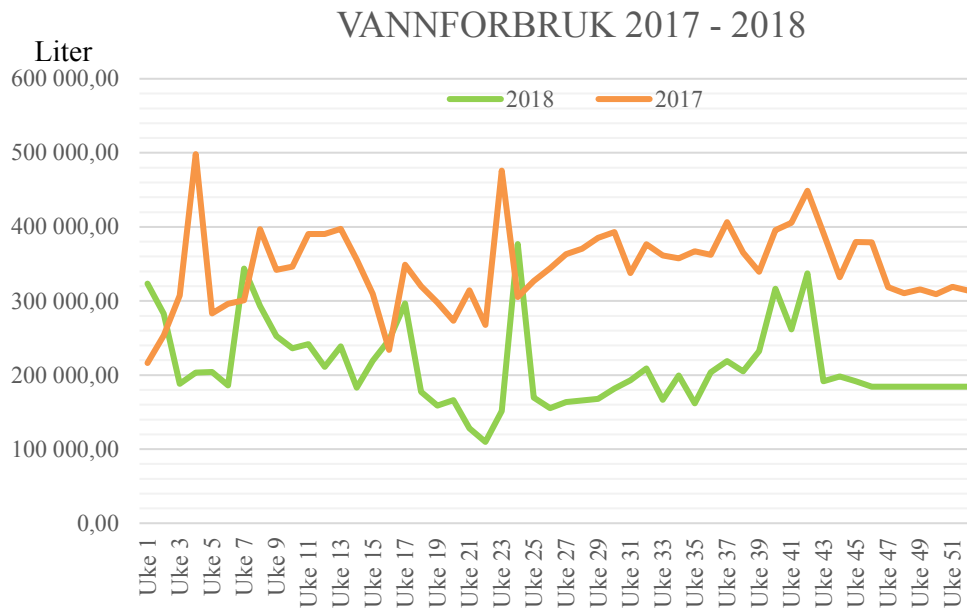
Besparelser

Tiltakene har i 2018 gitt de budsjetterte besparelser på fjernvarmeforbruk og kostnader på serviceavtaler, i tillegg til at vannforbruket har gått ned.



Figur 11 Fjernvarmeforbruket i 2018 endte på 884 340 kWh, mot 1 340 695 kWh i 2017. Besparelsene vil øke i 2019.





Figur 12 Vannforbruket i 2018 endte på 11 387 m³, mot 18 045 m³ i 2017.



Bilde 1) Varmtvannsanlegg

Bilde 2) Fjernvarmeanlegg

Bilde 3) Avfuktning og ventilasjonsanlegg

Bilde 4) Gråvannsgjenvinning. Energigjenvinning av vann fra dusj, overflatevann og filterspyling.



Aktiviteter 2018

Arrangement og aktiviteter for gjester

Vinterferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter på dagtid, og gjerne også både konkurranser og badulf	Februar
Påskeferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter på dagtid, og gjerne også både konkurranser og badulf	April
Sommerferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter på dagtid, og gjerne også både konkurranser og badulf	Juni-august
Høstferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter på dagtid, og gjerne også både konkurranser og badulf	Oktober
Juleferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter på dagtid, og gjerne også både konkurranser og badulf	Desember
Fredagsaktiviteter	Hver fredag. Saturn, løpebane, strømkanal, vanpolo, volleyball, osv.	Januar-desember
Morsdag	Gratis for alle mødre	Februar
Farsdag	Gratis for alle fedre	November
Nissekveld	Konkurranser, aktiviteter og leker for alle aldre. Avslutning svømmeskolen. Alle har nisselue.	Desember
Julefrokost	For alle på morgensvømming	Desember
Seniordag	Ønske om å øke klippekortsalg. Ikke gjennomført i 2018	April
Svøm langt	Svøm deg til Kroatia	Januar-mars
NM i Vannsklie	En flott kvalifisering. Her hadde vi mange deltakere og vi sendte deltakere til NM.	Januar
Familieuke	Rabatt for familie. Ble ikke gjennomført.	Juli
MFK-kamper	Rabatt for alle med kampbillett på alle hjemmekamper	Mars-november
Bedriftsarrangement	DNB arrangement våren 2018. 800 besøkende. MB står for aktivitetene. Arrangement med ISTAD ble avlyst av bedriften, de har bestilt nytt arrangement i 2019.	April

Aktiviteter 2018

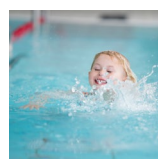
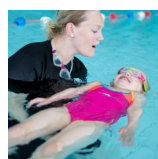
Skolesvømming		
Molde kommune	Molde kommune leier basseng og har skolesvømming for 4 og 7. klasser. Kommunen har ikke utnyttet hele den tildelte kapasiteten.	Vår og høst
Eksterne stevner/treninger		
Landslagssamling UVK	Samling skjer utenfor åpningstid og klubben leier basseng og badeverter.	Januar
NM eller Euroleague	Stevne ble avlyst i 2018	Mars
Rosesvøm MSLK	Det største stevnet til MSLK. Krever god planlegging og markedsføring da dette foregår i en traveltid med mange gjester.	Mars
Høststevne MSLK	Stevne med inviterte svømmeklubber. Krever aktivitetsavtale, tribuner mm	Oktober
Klubbstevne	For klubbensmedlemmer. Krever ikke ekstra arbeid med tribuner etc	Desember



Aktiviteter 2018

Kurs Moldebadet Svømmeskole

Babysvømming	Nybegynner og videregående kurs. Det ble kun kjørt to nybegynnerkurs 9 ganger høsten 2018. På grunn av mangel på instruktører har vi økt antall elever på svømmeskolen 4-10 år	Januar - juni, August – desember
Småbarnsvømming	Et kurs for barn mellom 2-4 år På grunn av mangel på instruktører har vi økt antall elever på svømmeskolen 4-10 år	Januar - juni, August – desember
Moldebadet svømmeskole for barn 4-10 år	Kurs 15 ganger vår og 15 ganger høst. MB økte antall elever til 220 høsten 2018 på grunn av mangel på instruktører i babysvømming og småbarnssvømming	Januar - juni, August – desember
Glad i Vann	Det ble kjørt Glad i vann kurs for molde kommune høsten 2018. 6 ganger, for 60 barn	Januar-juni, september- desember
Svømmeskole for barnehager	Vi har kjørt barnehagesvømming for 3 barnehager i 2018	Januar-juni, september- desember
Trygg i Vann	Vi har kjørt kurs vår og høst	Januar-juni, september- desember
Grunnleggende Svømmeteknikk	Vi har kjørt kurs vår og høst	Januar-juni, september- desember
Svømmeteknikk	Vi har kjørt kurs vår og høst	Januar-juni, september- desember
Vanngymnastikk	Vi har hatt mangel på instruktører i 2018 og har derfor kun hatt tirsdag og onsdagstreninger.	Januar-juni, september- desember



Aktiviteter 2018

Kurs Livredning

Livredningskurs for lærere	Vi har kjørt kurs for Molde kommune, Høgtun Folkehøgskole, Romsdal Videregående, Molde Folkehøgskole, Tøndergård skole, Molde friskole	Januar, mai og september
Tilsynskurs	Vi har kjørt kurs for instruktører som leier basseng i Moldebadet	Januar og august
Livredningskurs idrett	Vi har kjørt kurs for MSLK og UV. Det kom inn en ekstra gruppe på 20 medlemmer av MSLK som fullførte kurs vår 2018.	Juni og desember

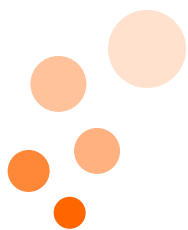
Utleie: til idretten

MSLK	Leier baner i idrettsbassenget. Antall timer utleie har økt i 2018	Hele året
UV Rugby	Leier halve idrettsbassenget. De har byttet dager i 2018. Dette til det bedre for driften i Moldebadet	Hele året
Romsdal Videregående	Leier baner på dagtid for elever i idrettsklassene	Vår og høst
Høgskolen i Molde	Leier baner noen få timer i året.	Vår og høst
Høgtun Folkehøgskole	Leier baner til elever på dagtid	Vår og høst
Molde Friskole	Leier fast baner til svømmeopplæring. Dagtid	Vår og høst
Molde Folkehøgskole	Leier baner til elever på dagtid. Svømmeopplæring og dykking/stup	Vår og høst

Utleie: til helse

Revmatikerforeningen	Leier velværebasseng 3 dager i uken utenfor åpningstid fra 09:00 - 11:00. Leier bassenget mandag, tirsdag og torsdag i åpningstid, da er bassenget tilgjengelig for MB sine gjester.	Hele året utenom skoleferier
Ryggskolen	Leier velværebassenget 1- 2 dager i uken gjennom ryggskolen. Leier i åpningstid	Vår og høst
Bris	Leier velværebassenget to - tre ganger i uken. 2 timer utenfor åpningstid en time i åpningstid.	Vår og høst
Aktiv på Dagtid	Leier velværebassenget en time utenfor åpningstid	Vår og høst
Tøndergård	Leier ikke baner. Betaler inngang for elevene og betaler for lagerplass av utstyr.	Vår og høst
Vannfontenene	Leier ikke basseng, men benytter velværebassenget til fast tid. Betaler inngang.	Vår og høst

Regnskap 2018

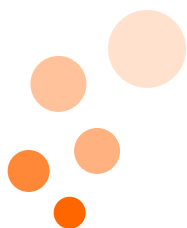


Moldebadet KF

Driftsregnskap 2018

	Noter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter		13 393 372	16 762 500	16 762 500	13 372 720
Overføringer med krav til motytelse	4	2 072 555	1 669 000	1 669 000	2 330 863
Rammetilskudd					
Andre statlige overføringer					
Andre overføringer	5	8 883 091	8 624 000	5 812 000	11 672 483
Sum driftsinntekter		24 349 018	27 055 500	24 243 500	27 376 066
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	9	8 663 059	8 211 500	8 211 500	8 517 717
Sosiale utgifter		1 823 153	2 598 000	2 598 000	1 785 373
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	7	6 171 100	5 580 000	5 580 000	6 457 217
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	8	104 358			67 411
Overføringer	6	2 409 751	2 400 000	2 400 000	2 521 409
Avskrivninger	15	5 031 879	4 957 000	4 957 000	4 956 861
Fordelte utgifter		-963 407	-1 060 000	-1 060 000	-506 230
Sum driftsutgifter		23 239 893	22 686 500	22 686 500	23 799 758
Brutto driftsresultat		1 109 125	4 369 000	1 557 000	3 576 308
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		8 302	0	0	2 235
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Mottatte avdrag på utlån					
Sum eksterne finansinntekter		8 302	0	1 557 000	2 235
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger		3 303 494	3 313 000	3 313 000	3 392 352
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Avdrag på lån	10	3 249 669	3 201 000	3 201 000	3 201 111
Utlån					
Sum eksterne finansutgifter		6 553 163	6 514 000	6 514 000	6 593 463
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-6 544 861	6 514 000	6 514 000	-6 591 228
Motpost avskrivninger	15	5 031 879	4 957 000	4 957 000	4 956 861
Netto driftsresultat		-403 857	2 812 000	0	1 941 941
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk					
Bruk av disposisjonsfond					
Bruk av bundne fond					
Sum bruk av avsetninger					
Overført til investeringsregnskapet					
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	16/17		2 812 000	0	1 941 941
Avsatt til disposisjonsfond					
Avsatt til bundne fond					
Sum avsetninger			2 812 000	0	1 941 941
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		-403 857			-

Moldebadet KF		Investeringsregnskap 2018			
	Noter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer:					
Investeringer i anleggsmidler	15	2 111 971	3 000 000	3 000 000	691 865
Utlån og forskutteringer					
Kjøp av aksjer og andeler					
Avdrag på lån					
Avsetninger					
Årets finansieringsbehov		2 111 971	3 000 000	3 000 000	691 865
Finansiert slik:					
Bruk av lånemidler	11	1 704 258	2 000 000	2 000 000	252 599
Inntekter fra salg av anleggsmidler					
Tilskudd til investeringer			400 000	400 000	
Kompensasjon for merverdiavgift		407 712	600 000	600 000	133 473
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner					
Andre inntekter					305 793
Sum ekstern finansiering		2 111 971	3 000 000	3 000 000	691 865
Overført fra driftsdelen		0	0	0	0
Bruk av avsetninger		0	0	0	0
Sum finansiering		2 111 971	3 000 000	3 000 000	691 866
Udekket/udisponert		0	0	0	0



Moldebadet KF		Balanse 2018	
	Noter	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER			
Anleggsmidler		160 709 946	162 085 600
Faste eiendommer og anlegg	15	147 959 837	150 266 535
Utstyr, maskiner og transportmidler	15	2 358 919	2 972 128
Utlån			
Konserninterne langsiktige fordringer			
Aksjer og andeler			
Pensjonsmidler	3	10 391 190	8 846 937
Omløpsmidler		1 703 556	2 270 232
Kortsiktige fordringer	12	3 053 103	2 621 621
Konserninterne kortsiktige fordringer			
Premieavvik	3	1 215 227	528 245
Aksjer og andeler			
Sertifikater			
Obligasjoner			
Derivater		0	-692
Kasse, postgiro, bankinnskudd	14	-2 564 774	-878 942
SUM EIENDELER		162 413 502	164 355 832
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		54 000 591	55 096 122
Disposisjonsfond			
Bundne driftsfond			
Ubundne investeringsfond			
Bundne investeringsfond			
Regnskapsmessig mindreforbruk			
Regnskapsmessig merforbruk	17	-3 216 478	-2 812 621
Udisponert i inv.regnskap			
Udekket i inv.regnskap			
Kapitalkonto	18	57 217 069	57 908 743
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest			
Langsiktig gjeld		103 800 018	106 188 257
Pensjonsforpliktelser	3	9 384 166	8 522 736
Ihendehaverobligasjonslån			
Sertifikatlån			
Andre lån	10		97 665 521
Konsernintern langsiktig gjeld	10	94 415 852	
Kortsiktig gjeld		4 612 892	3 071 454
Kassekredittlån			
Annen kortsiktig gjeld	13	4 348 279	2 723 004
Derivater			
Konsernintern kortsiktig gjeld			
Premieavvik	3	264 613	348 450
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		162 413 501	164 355 833
MEMORIAKONTI			
Ubrukte lånemidler	11		2 011 400
Ubrukte konserninterne lånemidler	11	307 142	
Andre memoriakonti			
Motkonto til memoriakontiene		-307 142	-2 011 400

NOTER TIL MOLDEBADET KF'S REGNSKAP 2018

Note 1 – GJELDENE REGNSKAPSPRINSIPPER OG VURDERINGSREGLER

Regnskapsprinsipp

Moldebadet er et kommunalt foretak som er en del av Molde kommune. Foretaket fører sitt regnskap etter de kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i Kommunelovens § 48 og regnskapsforskriftens § 7, og Forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetningen for kommunale og fylkeskommunale foretak. Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører foretakets virksomhet, skal fremgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet.

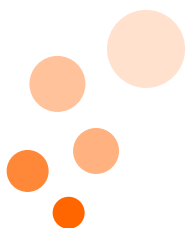
Driftsregnskapet viser driftsutgifter og driftsinntekter i foretaket, og regnskapsresultatet for året. Investeringsregnskapet viser foretakets utgifter i forbindelse med investeringer, utlån m.v., samt hvordan disse er finansiert.

Foretakets driftsregnskap viser årlige avskrivninger som er årlige kostnader som følge av forbruk av aktiverte driftsmidler. Avskrivningene påvirker foretakets brutto driftsresultat, men blir utullet slik at netto driftsresultat er upåvirket av denne kostnaden. Netto driftsresultat i foretaket er derimot belastet med årets avdrag, som er utgiften relatert til forbruk av aktiverte driftsmidler, som skal påvirke foretakets driftsresultat etter gjeldende regnskapsregler. Årsaken til at avskrivningene blir vist i regnskapet er bl.a. at beslutningstakere og regnskapsbrukerne skal kunne vurdere denne i forhold til foretakets driftsresultat og avdragsutgifter.

Videre er regnskapet ført etter bruttoprinsippet. Det betyr at det ikke er gjort fradrag i inntekter for tilhørende utgifter og heller ikke fradrag i utgifter for tilhørende inntekter. Det betyr at aktiviteten i foretaket kommer frem med riktig beløp.

Vurderingsregler

I balanseregnskapet er anleggsmidler definert som eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for foretaket. Andre eiendeler er omløpsmidler. Anleggsmidler som har en begrenset levetid blir avskrevet hvert år. I kommunal sektor blir lineære avskrivninger brukt. Etter denne metode blir avskrivningsgrunnlaget fordelt likt over avskrivningstiden. De årlige avskrivninger blir dermed like store for det enkelte driftsmiddel. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er tatt i bruk.



Note 2a - Anskaffelse og anvendelse av midler				
	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	24 349 018	27 055 500	24 243 500	27 376 066
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	407 713	1 000 000	1 000 000	439 266
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	1 712 560	2 000 000	2 000 000	254 835
Sum anskaffelse av midler	26 469 291	30 055 500	27 243 500	28 070 167
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	18 208 014	17 729 500	17 729 500	18 842 897
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	2 111 971	3 000 000	3 000 000	691 865
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	6 553 163	6 514 000	6 514 000	6 593 464
Sum anvendelse av midler	26 873 148	27 243 500	27 243 500	26 128 226
Anskaffelse - anvendelse av midler	-403 857	2 812 000	0	1 941 941
Endring i ubrukte lånemidler	-1 704 258	0	0	1 952 007
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift				
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest				
Endring i arbeidskapital	-2 108 115	2 812 000	0	3 893 948
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger		2 812 000	0	1 941 941
Bruk av avsetninger				1 941 941
Til avsetning senere år	-403 857			
Netto avsetninger	-403 857	2 812 000	0	1 941 941
Interne overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	5 995 286	6 017 000	6 017 000	5 463 091
Interne utgifter mv	5 995 286	6 017 000	6 017 000	5 463 091
Netto interne overføringer	0	0	0	0
Note 2b - Oversikt over endringer i arbeidskapital				
		Regnskap 2018	Regnskap 2017	
OMLØPSMIDLER				
Endring betalingsmidler		-1 685 832	749 465	
Endring ihendehaverobl og sertifikater				
Endring kortsiktige fordringer		431 482	3 741 496	
Endring derivater		692	-692	
Endring premieavvik		686 982	83 064	
Endring aksjer og andeler				
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)		-566 676	4 573 333	
KORTSIKTIG GJELD				
Endring kortsiktig gjeld (B)		-1 541 439	-679 386	
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)		-2 108 115	3 893 947	

Note 3 - Spesifikasjon pensjonsnote

Generelt om pensjonsordningen i foretaket

Foretaket har i 2018 hatt kollektive pensjonsforsikringer for sine ansatte i Molde Kommunale Pensjonskasse (MKP)

Ansatte som er i foretakets tjeneste ved fylte 62 år, har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP for 62-64 år er ikke fullt forsikringsmessig dekket og det er heller ikke på annen måte samlet opp fond til dekning av framtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften, skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G- regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet med tilbakeføring igjen neste år / over de neste 10/15 årene.

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

Pensjonskostnad	2018	2017
Årets pensjonspremie (jfr.aktuarberegning)	1 353 778	779 246
Netto pensjonskostnader (jfr.aktuarberegning)	677 180	650 351
Årets premieavvik	676 598	128 895
Arbeidsgiveravgift av årets premieavvik (14,1%)	95 400	18 174
Akkumulert premieavvik		
Akkumulert 01.01.	157 576	11 300
+/- Premieavvik for året	676 598	128 895
-/+ Resultatført 1/10 og 1/15 av tidligere års premieavvik	-1 033	17 381
= Akkumulert premieavvik 31.12. eks. arbeidsg.avg.	833 141	157 576
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik (14.,1%)	117 473	22 218
= Akkumulert premieavvik 31.12 netto	950 614	179 794
Pensjonsmidler		
I henhold til regnskap per 31.12. inkludert arbeidsgiveravgift	10 391 190	8 846 937
Pensjonsforpliktelser		
I henhold til regnskap per 31.12. inkludert arbeidsgiveravgift	9 384 166	8 522 736
Bruk av premiefond:	156 509	134 392
Saldo 31.12. premiefond:	1 727 937	1 455 334
Antall aktive	42	29
Antall pensjonister	3	2
Antall oppsatte (fratådte)	46	44
Sum lønn	8 837 654	7 650 980
Gjennomsnittlig lønn	210 420	263 827
Gjennomsnittlig alder	30,16	31,80
FORUTSETNINGER MPK	2018	2017
Forventet avkastning pensjonsmidler (§ 13-5 F)	4,50 %	4,50 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	4,00 %	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (§ 13-5 D)	2,97 %	2,97 %
Årlig regulering av pensjoner under utbetaling	2,20 %	2,20 %

Note 4 - Overføringer med krav til motytelse		
	2018	2017
Driftsregnskapet		
Tilretteleggingstilskudd fra NAV	0	111 900
Refusjon sykelønn/ fødselspermisjon	863 590	894 200
Kompensert mva drift	1 193 581	1 260 704
Refusjon fra andre (private)	15 384	64 059
SUM	2 072 555	2 330 863
Note 5 - Andre overføringer		
	2018	2017
Driftsregnskapet		
Overføringer fra foretak og bedrifter i egen kommune	8 663 091	11 672 483
SUM	8 663 091	11 672 483
Overføring fra Molde kommune er budsjettert inndekking av kapitalkostnader for 2018.		
Note 6 - overføringer		
	2018	2017
Driftsregnskapet		
Betalt mva	1 193 581	1 260 704
Tap på kundefordringer	22 589	
Overføring til egen kommune, driftsmva.	1 193 581	1 260 704
SUM	2 409 751	2 521 408



Note 7 - Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon

	2018	2017
Driftsregnskapet		
100 KONTORMATERIELL	22 305	43 866
110 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	8 922	11 416
115 MATVARER	53 032	53 248
120 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJENES	1 232 354	1 002 675
130 POST, BANKTJENESTER, TELEFON	119 488	101 312
140 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	397 494	450 677
150 OPPLÆRING, KURS	58 740	97 726
170 TRANSPORT/ DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	55 088	35 280
180 ENERGI	714 354	708 257
181 FJERNVARME	787 223	995 250
185 FORSIKRINGER, VAKTTJENESTER	105 790	107 055
190 HUSLEIE, LEIE AV LOKALER, GRUNN	9 919	20 557
195 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSERM.V.	954 771	419 189
200 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DRIFTSMIDLE	177 182	341 930
220 LEIE(OPERASJONELL LEASING) AV DRIFTSMIDL	12 752	4 403
230 VEDLIKEHOLD, BYGGETJENESTER, NYBYGG	442 304	69 275
240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	198 251	622 857
250 MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD NYBYGG	48 674	73 578
260 RENHOLD OG VASKERITJENESTER	109 473	155 588
270 KONSULENTTJENESTER	662 984	1 143 078
SUM	6 171 100	6 457 217
Herav konserninterne kjøp:		
<i>Molde kommune</i>	582 625	
<i>Molde Vann og Avløp</i>	5 625	
<i>RIR IKS</i>	81 670	
<i>Romsdal Parkering</i>	9 000	

Note 8 - Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon

	2018	2017
Driftsregnskapet		
Revisjonshonorar - Møre og Romsdal Revisjon IKS (eks.mva)	100 000	
Revisjonshonorar - BDO (eks.mva)	4 358	3 411
Revisjonshonorar - Kommunerevisjonen (eks.mva)		64 000
SUM	104 358	67 411
Av revisjonshonoraret er kr. 0,- rådgivning.		

Note 9 - Ytelser til daglig leder/ styret

	2018	2017
Daglig leder - lønn	750 090	739 513
Daglig leder - andre godtgjørelser	1 697	1 677
Godtgjørelse til styret/tapt arbeidsfortjeneste folkevalgte	78 014	82 215
SUM	829 801	823 405



Note 10 - Langsiktig gjeld og avdrag

	2018	2017
Langsiktig gjeld består av konserninterne lån fra Molde kommune. Det er brukt snittrente på 1,58 pst. ved innlån fra Molde kommune.		
Konsernintern låneavtale Molde kommune	94 415 852	97 665 521
SUM	94 415 852	97 665 521
Minsteavdrag for konsernet Molde kommune er beregnet ved bruk av vektet modell, og ble i 2018 beregnet til 99,3 mill. kroner. Av disse er 3,2 mill. kroner belastet regnskapet til Moldebadet KF. For ytterligere opplysninger, se årsregnskapet til Molde kommune.		

Note 11 - Ubrukte lånemidler pr 31.12

	Regnskap 2018
Saldo pr. 01.01.2018	2 011 400
Bruk av ubrukte lånemidler pr. 01.01.2018	1 704 258
Ubrukt av låneopptak 2018 (ingen låneopptak i 2018)	0
Saldo pr. 31.12.2018	307 142

Note 12 - Kortsiktige fordringer per 31.12

	2018	2017
Refusjon sykkelønn	96 257	195 001
Moldebadet - kasse	77 300	0
Moldebadet - vekselkasse	22 700	16 000
Mastercard	31 942	0
Visa	30 499	0
Mellomregning Molde Kommune*	2 601 202	1 981 511
Julebord 2017	0	7 920
Julebord 2018	-275	0
Fakturering Moldebadet KF	17 661	85 230
Kundefordringer BRP**	213 579	190 104
Kundekreditt	264	33 731
Inkasso kunder BRP	-8 954	0
Mellomregning Procasso*	-7 377	4 703
Imterimskonto inntekter	3 043	107 421
Hjelpekonto bank ref sykkelønn	-24 738	0
SUM	3 053 103	2 621 621
* Mellomregning Molde kommune og Procasso består av interne transaksjoner mellom foretaket og Molde kommune.		
** Inkludert i kundefordringer BRP ligger en fordring mot Tøndergård skole på kr. 8830.		

Note 13 - Kortsiktig gjeld per 31.12

	2018	2017
Forskuddstrekk EDB	273 306	327 547
Skyldig arbeidsgiveravgift	220 913	173 229
Oppgjørskonto § 11,1	50 029	31 720
Periodiseringskonto årskort	681 997	280 827
Forskuddsbetalte klippekort	801 126	253 662
Gavekort	118 484	95 091
Gamle gavekort	46 200	83 359
Forskuddsbetalte kurs	68 560	22 500
A kontoutbetalinger Sameiet	0	-250 000
Interimskonto utgifter	64 000	2 175
Påløpte feriepenger inneværende år	906 495	890 650
Påløpt arbeidsgiveravgift av feriepenger inneværende år	127 816	125 582
Leverandørgjeld	989 353	686 661
SUM	4 348 279	2 723 003

Gavekort, klippekort, årskort og forskuddsbetalte kurs er forskuddssalg av billetter til Moldebadet. Disse er ført i balansen og blir inntektsført ved bruk.

Annen kortsiktig gjeld består ellers av trekk og avgifter som blir betalt i 2019, utgifter tilhørende 2018 som blir innbetalt i 2019 og leverandørgjeld.

Det foreligger ingen kortsiktig gjeld til Molde kommune eller andre kommunale foretak innad i konsernet.

Note 14 - Bankkonti per 31.12

	2018	2017
Driftskonto	-3 086 574	-1 598 687
Ocr konto	8 561	207 347
KID, hjelpekonto	0	-841
Skattetrekkskonto	513 239	513 239
SUM	-2 564 774	-878 942



Note 15 - Oversikt over anleggsmidler 2018

	5 år	10 år	20 år	40 år	Ikke avskrivbar	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2018	497 277	5 596 451	328 671	176 111 380	5 125 110	187 658 889
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	0	458 916	0	0	0	458 916
Akk. ordinære avskrivninger pr. 01.01.18	95 916	3 209 879	31 768	30 623 748	0	33 961 311
Bokført verdi 01.01.18	401 362	1 927 656	296 903	145 487 632	5 125 110	153 238 663
Tilgang i året			2 111 971			2 111 971
Avgang i året						
Årets ordinære avskrivninger	99 456	513 754	15 884	4 402 785	0	5 031 879
Årets nedskrivninger						
Bokført verdi 31.12.18	301 906	1 413 902	2 392 990	141 084 847	5 125 110	150 318 755
Avskrivningsperioder:						
IT-utstyr, kontormaskiner og lignende	5 år					
Maskiner, verktøy, inventar og utstyr	10 år					
Tekniske anlegg	20 år					
Idrettsanlegg	40 år					
Tomt og kunst	Ikke avskrivbar					
Investeringsoversikt						
Prosjekt			Total-ramme	Regnskap 2018	Regnskap tidligere	Budsjett 2018
5535 - Teknisk anlegg			3 000 000	2 111 971	10 984	2 600 000

Note 16 - Strykninger

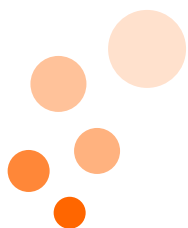
	2018	2017
Regnskapsmessig merforbruk før strykninger	3 215 857	
Redusert overføringer til investeringsregnskapet		
Redusert avsetning til disposisjonsfond		
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	2 812 000	4 754 000
Bokført dekning av tidligere års merforbruk		1 941 941
Strykninger		2 812 059
Regnskapsmessig merforbruk etter strykninger	403 857	0

Note 17 - Regnskapsmessig merforbruk pr 31.12

	2018	2017
2010	622 469	622 469
2011	2 190 153	2 190 153
2016	403 857	
SUM	3 216 479	2 812 621



Note 18 - Kapitalkonto			
		Debet	Kredit
1.1.2018 Balanse (Undersk. I kapital)			57 908 743
Salg av fast eiendom og anlegg			2 111 971
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	4 418 669		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler			
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	613 210		
Salg av aksjer og andeler			
Nedskrivning av aksjer og andeler			
Avdrag på utlån			3 249 669
Avskrivning på utlån			682 823
Bruk av midler fra eksterne lån	1 704 258		
Pensjonsforpliktelser			
Urealisert kurstap utenlandslån			
31.12.2018 Balanse (Kapital)	57 217 069		
SUM debet	63 953 206	SUM kredit	63 953 206



Signering av regnskap for Moldebadet KF 2018

Molde dato: 14.02.201

.....
Rolf Inge Pedersen
Styreleder

.....
Torunn Beate Dyrkorn
Nestleder

.....
Inger Cecilie Frisvoll
Styremedlem

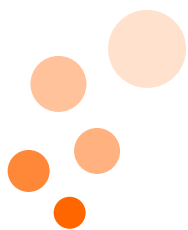
.....
Sindre Pedersen
Styremedlem

.....
Eva Karin Sjøvik
Styremedlem/ansattrepresentant

.....
Eva Kristin Ødegård
Daglig leder



**Revisorsberetning Moldebadet
Kommer etter signering av styret**



**Revisorsberetning Moldebadet
Kommer etter signering av styret**




SAMEIET GIDEONVEGEN 1

ÅRSREGNSKAP 2018

Konto	Spesifikasjon	2 018 Total	49,80 % Moldebadet	15,80 % Parkgården	34,40 % Seilet	100,00 % Sum	2 017 Total
4102	Strøm fellesareal	55 929	27 853	8 837	19 240	55 929	59 497
4140	Renhold	4 120	2 052	651	1 417	4 120	-
4142	Snøbrøyting	88 219	43 933	13 939	30 347	88 219	9 369
4143	Diverse driftskostnader	110 596	55 077	17 474	38 045	110 596	99 979
4144	Vaktihold	3 781	1 883	597	1 301	3 781	-
4145	Skadedyrkontroll	8 071	4 019	1 275	2 776	8 071	6 343
4151	Vaktmester	84 341	42 002	13 326	29 013	84 341	114 954
4160	Service branninstallasjoner	242 832	120 930	38 367	83 534	242 832	249 605
4162	Service varmeanlegg	78 698	39 191	12 434	27 072	78 698	101 527
4166	Service låser, dører m.m.	117 887	58 708	18 626	40 553	117 887	3 261
4170	Ventilasjonsservice	-	-	-	-	-	173
4171	Vedlikehold grøntareal	17 967	8 948	2 839	6 181	17 967	11 850
4172	Vedlikehold veier og plasser	10 481	5 220	1 656	3 606	10 481	7 391
4180	Vedlikehold fellesareal	3 144	1 566	497	1 082	3 144	26 340
	<u>Kontor med andre fordelingsnøkler</u>						
4130	Kommunale avgifter (8,6%, 85,15 og 6,25%)	637 614	542 928	54 835	39 851	637 614	209 273
4114	Vindusvask for utfakturering (5%, 47,5% og 47,5%)	54 863	26 060	2 743	26 060	54 863	54 863
4163	Service heis (66,67%, 0% og 33,33%)	23 360	-	15 573	7 787	23 360	53 090
4192	Kjøleanlegg (60%, 0% og 40%)	52 058	31 235	20 823	-	52 058	54 963
	Sum felleskostnader	1 593 960	1 011 604	224 492	357 864	1 593 960	1 062 478
5330	Styrehonorar	45 000	22 410	7 110	15 480	45 000	45 000
5400	Arbeidsgiveravgift	6 345	3 160	1 003	2 183	6 345	6 345
6397	Forretningsførsel	-	-	-	-	-	45 000
6600	Bygn.m. vedlikehold inkl. legionellasikring	33 905	16 885	5 357	11 663	33 905	59 796
6621	Rep. Og vedlikehold tekniske anlegg	169 895	84 608	26 843	58 444	169 895	-
6701	Revisjon	8 750	4 358	1 383	3 010	8 750	8 563
6705	Regnskap	58 682	29 224	9 272	20 187	58 682	46 412
6710	Forvaltningshonorar leie	47 499	23 654	7 505	16 340	47 499	-
6715	Honorar prosjektadm. bistand	5 250	2 615	830	1 806	5 250	-
7500	Forsikring	133 571	66 518	21 104	45 948	133 571	134 568
7710	Kostnader styremøter	388	193	61	133	388	380
7770	Bank- og kortbeholdninger	1 510	752	239	519	1 510	1 447
	Sum eierkostnader	510 794	254 376	80 706	175 713	510 794	347 511
8051	Renteinntekt bankinnskudd	-148	-74	-23	-51	-148	-193
8150	Annen rentekostnad	3 477	1 731	549	1 196	3 477	-
8155	Rentekostnad leverandør	861	429	136	296	861	-
	Sum finansposter	4 189	2 160	685	1 492	4 337	-
	Sum sameiecostnader	2 108 943	1 268 139	305 883	535 069	2 109 090	1 409 989

Beløp er inklusiv merverdiavgift.

Møte, den 24.01.2019

 Eva Kristin Ødegård
 Styrets leder



 Bente Aure Myrstad
 Styremedlem

SAMEIET GIDEONVEGEN 1

BALANSE 2018

EIENDELER	31.12.2018	31.12.2017
Fordringer		
Andre fordringer	163 356	431
Fordring Parkgården	-	21 957
Fordring Moldebadet KF	323 937	-
Fordring Sellet	-	22 738
Sum fordringer	487 293	45 125
Bankinnskudd	89 088	200 818
Sum eiendeler	576 381	245 943
GJELD		
Armen kortsiktig gjeld		
Gjeld til Moldebadet KF	-	22 512
Gjeld til Parkgården AS	98 951	-
Gjeld til Sellet Hotell Eiendom AS	45 346	-
Leverandørgjeld	432 076	223 422
Avsatte kostnader	9	9
Sum gjeld	576 381	245 943

Molde, den 24.01.2019


Eva Kristin Ødegaard
Styrets leder


Bente A. Myrstad
Styremedlem

Uttalelse fra ledelsen

Dette brevet sendes i forbindelse med deres revisjon av regnskapet for Sameiet Gideonvegen 1 for året som ble avsluttet den 31. desember 2018, med det formål å kunne konkludere om hvorvidt regnskapet i det alt vesentlige gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk.

Vi bekrefter, etter beste evne og overbevisning at:

- 1) Vi har oppfylt vårt ansvar vedrørende utarbeidelsen av regnskapet som fastsatt i vilkårene for revisjonsoppdraget datert 10.02.16, og regnskapet gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk inkludert fremleggelse av all relevant informasjon.
- 2) Det har ikke forekommet noen uregelmessigheter hvor ledelsen eller ansatte med betydningsfull rolle i regnskaps- og intern kontroll- systemene er involvert, eller andre uregelmessigheter som kunne ha hatt vesentlig betydning for årsregnskapet.
- 3) Vi har gitt fullstendige opplysninger om selskapets nærstående parter.
- 4) Vi har fulgt lover, forskrifter og offentlige reguleringer, som hvis de ikke blir fulgt, kunne medføre økonomisk eller strafferettslig ansvar for selskapet. Det er gitt opplysninger om mulige lovbrudd vi er kjent med og alle faktiske og mulige konsekvenser av disse.
- 5) Vi erkjenner vårt ansvar for implementering og opprettholdelse av intern kontroll som skal forebygge og avdekke misligheter og feil. Vi har gitt dere informasjon om eventuelle mangler i intern kontrollen som ledelsen kjenner til. Vi kjenner ikke til at det foreligger vesentlige mangler eller feilinformasjon. Vi har gitt dere alle opplysninger om eventuelle påstander om misligheter eller mistanke om misligheter som kan ha påvirket selskapets regnskap og som er kommunisert av ansatte, tidligere ansatte, analytikere, tilsynsmyndigheter eller andre. Vi har gitt dere alle opplysninger om eventuelle misligheter eller mistanker om misligheter som vi er kjent med og som kan ha påvirket selskapet, og som involverer ledelsen, ansatte som har en betydningsfull rolle i intern kontroll, eller andre hvor misligheten kunne hatt en vesentlig virkning på regnskapet.
- 6) Vi har gitt dere tilgang til alle opplysninger som er relevante for utarbeidelsen av regnskapet, som regnskapsregistreringer, dokumentasjon, styrereferater, generalforsamlingsprotokoll mv. Siste styremøte ble avholdt _____.
- 7) Vi har gitt dere opplysninger om alle kjente tilfeller av manglende overholdelse eller mistanke om manglende overholdelse av lover og forskrifter som kan ha betydning for utarbeidelsen av regnskapet.
- 8) Følgende er tilstrekkelig hensyntatt og opplyst om i årsregnskapet:
 - a) Identiteten til samt mellomværende og transaksjoner med nærstående parter;
 - b) Tap som følge av kjøps - og salgavtaler;
 - c) Avtaler og muligheter til tilbakekjøp av eiendeler som er solgt;
 - d) Eiendeler som er pantsatt eller på annen måte stilt som sikkerhet.
- 9) Viktige forutsetninger som er brukt av oss ved utarbeidelsen av regnskapsestimater, herunder regnskapsestimater målt til virkelig verdi, er rimelige.
- 10) Vi har ingen planer eller intensjoner som vil påvirke bokførte verdier og klassifiseringen av eiendeler eller gjeld i årsregnskapet.
- 11) Selskapet har eiendomsretten til alle eiendeler som er oppført i balansen. Det er ikke knyttet noen heftelser eller pantsettelsler, herunder eiendomsforbehold, til disse eiendeler ut over det som fremgår av årsregnskapet.

- 12) Det foreligger ikke forpliktelser, både faktiske og mulige, som ikke er bokført eller opplyst om i note.
- 13) Alle hendelser etter balansedagen som medfører korrigerende eller omtale, er korrigert eller omtalt.
- 14) Selskapet er ikke involvert i eller må påregne og bli involvert som part i rettstvister av økonomisk betydning som ikke fremgår av årsregnskapet.
- 15) Alle transaksjoner er registrert i regnskapsposter og reflektert i regnskapet. Årsregnskapet inneholder ikke vesentlig feil. Dette inkluderer at det ikke mangler opplysninger av betydning.
- 16) Det ikke er gitt lån eller sikkerhetsstillelse mv etter årsskiftet som gjør at disponering og utdeling på grunnlag av regnskapet ved årsslutt blir ulovlig iht. aksjeloven § 8-1.
- 17) Vi er ansvarlige for og har oppfylt vår plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.
- 18) Vi har gitt dere:
 - a) tilleggsopplysninger som revisor har bedt om fra oss for revisjonsformål, og
 - b) ubegrenset tilgang til personer i selskapet som det etter revisors vurdering er nødvendig å innhente revisjonsbevis fra.


Bente Aure Myrstad

Presentasjon av bedriften

Mangfold

Ansatte i Moldebadet ønsker å gi alle våre gjester gode opplevelser. Moldebadet har fokus på mangfold. Med ansatte i alle aldre, fra forskjellige nasjoner, og god fordeling mellom menn og kvinner, har vi sammen muligheter til å gi våre gjester et variert tilbud.



Hovedmålene til Moldebadet KF

1. Hele Moldebadet skal i størst mulig grad være tilgjengelig for besøkende i den ordinære åpningstiden
2. Moldebadet skal være et synlig og profilert anlegg for: barnefamilier, ungdom, seniorer, fysisk aktive og livsnytere. Organisert idrett har sin definerte plass i anlegget, og det tilrettelegges for treninger og aktiviteter for denne gruppen
3. Moldebadet sine besøkende skal ha en positiv opplevelse av både anlegg og service
4. Moldebadet skal utvikle ulike kurs med egne instruktører
5. Moldebadet sine ansatte skal ha god kompetanse om produktet og være lojal mot bedriftens verdier
6. Moldebadet skal kontinuerlig vedlikeholde bygg og utstyr for å få en mest mulig rasjonell økonomisk drift, og anlegget skal være rent og innbydende for de besøkende
7. Moldebadet skal i samarbeid med Bris trening og Seilet Spa arbeide for å bedre folkehelsen. Vi skal bidra til å tilrettelegge slik at besøkende får gode og tilpassende tilbud gjennom godt samarbeid og nye felles prosjekter



Teknisk drift

Moldebadet - eierforhold og ansvar

Bygning, inkludert alt av teknisk utstyr, eies og driftes av Moldebadet KF. Bedriftens egne ansatte sitter i dag på spesialkompetanse for å kunne ivareta ansvar for de fleste fagområder som drift medfører. Moldebadet er et moderne bygg, med avansert styring for best økonomisk teknisk drift. Ved å opprettholde kvalitetsnivå på produktet vi leverer til våre kunder, samt nødvendig reinvestering av utstyr, forventes driftskostnad å øke med antall driftsår framover.

Energiforbruk

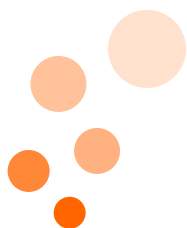
Erfaring viser at tyngden av brukt energi ligger i oppvarming av bassengvann og anleggslokale. Totalforbruket av denne type energi viser svingninger i forhold til utetemperatur. Det jobbes kontinuerlig med å redusere forbruket av energi. Kaldt ute, høyt forbruk til oppvarming inne. Forbruk av primærenergi til pumper, lys, og lignende holder seg mer stabilt gjennom hele året og påvirkes ikke så mye av utetemperatur eller årstid.

Vedlikehold

Moldebadet er en bedrift der høy standard på bygningsmessig vedlikehold er en stor del av selve produktet vi tilbyr våre gjester. Det meste av maling, flikking og små reparasjoner tas fortløpende av egne ansatte, mens større ting må tas når det ikke er gjester tilstede, og da ofte ved hjelp fra innleid fagfirma.

Anbefalt- framtidig behov til investering og vedlikehold

Moldebadet leide inn Hammerø & Storvik Prosjekt AS til å foreta en vurdering på framtidige investerings og vedlikeholdsbehov for videre og kunne opprettholde årlig drift på nåværende kvalitetsnivå. Det anbefales at det settes av minst 50 kr/kvm til vedlikehold i regi av sameiet: 220.000 kr/år. Vedlikehold i Moldebadet sin regi anbefales det at det settes av 150 kr/kvm: 650.000 kr/år. Det anbefales at det i økonomiplanen settes av 1 million kr/år i investeringsmidler.



Bad drift

System for sikkerhet og risikoredusering

Områder med stor risiko vurderes årlig, og instruksjer og rutiner lages/revideres i forhold til dette. Oppfølging og videre dokumentasjon skjer via bedriftens internkontrollsystem.

Inneklima

Lufttemperatur inne i badeanlegget ligger i snitt på ca. 30 grader, og med en relativ fuktighet på ca. 52 %.

Hygiene og kjemikaliehåndtering

Moldebadet produserer sitt eget klor. Denne blir laget av helt vanlig salt som spaltes til et klorkonsentrat på 1-2 %. Dette vil si at helsefaren rundt kloringsprosessen er liten. Vi bruker syre til å balansere PH i bassengvannet. Syren blandes til lavkonsentrat, og i vannbehandlingen unngår vi derfor de strengeste HMS kravene som må til ved andre anlegg der klorkonsentrat er valgt som utgangspunkt.

Renhold er et av våre viktigste fokusområder i driften. Kvalitetskrav er nedfelt i regelverk som vi må følge, men renhold i anlegget er også noe av det våre gjester husker best etter et besøk hos oss. Det arbeides etter en renholdsplan, med ukentlig desinfisering.

Sikkerhet

Moldebadet er ansvarlig for sikkerhetsforhold knyttet til lokaler og utstyr, samt riktige rutiner og riktig kompetanse blant de ansatte. Våre badeverter jobber med forebyggende sikkerhet og stiller som livreddere om noe skulle skje. Alle våre krav innen livredningskurs og ellers instruksjer for sikkerhetsnivå ute i anlegget er utarbeidet i samsvar med norm for slike anlegg (badelandene.no). Ovenfor gjester som kommer og bruker anlegget er det viktig å presisere at alle bader på eget ansvar, og må følge anleggets sikkerhetsregler.

SIKKERHET OG ANSVAR

Kjære gjest - for din egen trykkel og sikkerhet:

Ansvar: Helsearbeiderne

- Helsearbeiderne er ansvarlig for et utvalg av utstyr og i tillegg til å ha et godt forhold til brukerne.
- Helsearbeiderne er ansvarlig for å ha et godt forhold til brukerne.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Helsearbeiderne har ansvar for å ha et godt forhold til brukerne.
- Helsearbeiderne har ansvar for å ha et godt forhold til brukerne.

Ansvar: Besøkerne

- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.

Mer informasjon eller hjelp til noe, spør gjerne en av våre badeverter eller ansatte.

ORDEN OG BRUK AV ANLEGGET

Kjære gjest - for din egen trykkel og sikkerhet:

Regler for bruk av anlegget

- Anlegget er et offentlig anlegg og skal brukes som et offentlig anlegg.
- Anlegget er et offentlig anlegg og skal brukes som et offentlig anlegg.
- Anlegget er et offentlig anlegg og skal brukes som et offentlig anlegg.
- Anlegget er et offentlig anlegg og skal brukes som et offentlig anlegg.
- Anlegget er et offentlig anlegg og skal brukes som et offentlig anlegg.

Ansvar: Besøkerne

- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.

Mer informasjon eller hjelp til noe, spør gjerne en av våre badeverter eller ansatte.

HYGIENE

Kjære gjest - for din egen trykkel og sikkerhet:

For badet

- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.

For dusjen

- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.

For svømming

- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.
- Du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass, og du skal alltid bruke sikkerhetsutrusting som er på plass.

HUSK Å DUSJE UTEEN BADET

Mer informasjon eller hjelp til noe, spør gjerne en av våre badeverter eller ansatte.

Kvalitetsmeldinger

Moldebadet har eget system for rapportering på kvalitet, og dette brukes både av egne ansatte og gjester. Kvalitetsmeldingene kan kategoriseres i følgende hovedområder med prosentandeler: 60 % på bygg og utstyr, 20 % på ros, 10 % ulykker og småskader, samt 10 % klager og forbedringsforslag av ulike slag.



Personal

Ved hjelp av kvalitetsskjema kan Moldebadet også fange opp personalsaker på et tidlig tidspunkt. De ansatte har blitt flinke til å se på rapporteringen som forbyggende, og melder ofte ifra om saker på et tidlig tidspunkt. En del av opplæringen til badeverter og serviceverter går på at de hele tiden skal tenke forbyggende. På kvalitetsskjema melder man også tilbake forslag til bedret turnus og lignende.

Utleie

Moldebadet leier ut basseng til mange lag og foreninger. Idrett og helse skal ha sin plass i anlegget. Revmatikerforeningen, Ryggskolen, Aktiv på Dagtid, Bris trening, Vannfontene og Tøndergård skole er eksempel på viktige leietagere i helseperspektivet. Innen idrett er det Molde Undervannsrugby og Molde Svømme- og livredningsklubb som er de største leietagerne. I tillegg er Molde Fotball As, Idrettslinjene på Romsdal videregående og Høgtun Folkehøgskole, Molde Folkehøgskole og Høgskolen i Molde aktive brukere av badet.

For Moldebadet er det også viktig å gi plass til barnehager og barne- og ungdomskolene i regionen. Skoler som legger aktivitet til Moldebadet må følge anleggets sikkerhetsregler, men har i tillegg sitt eget regelverk for sikkerhet. Skoler stiller per i dag med egne livreddere som er kurset hos Moldebadet. Skolene selv har ansvar for at eget regelverk blir fulgt. Ved utleie blir skolene skriftlig påminnet om skolen sitt regelverk. Moldebadet leier ut basseng ut ifra Moldebadet sitt regelverk. Vi leier også ut til bedrifter. Moldebadet setter opp forslag til arrangement og tilbyr leie av aktivitetsleder. Bedrifter kan leie hele anlegget eller deler av anlegget i åpningstiden. I samarbeid med Café Moldebadet, Scandic Seilet, Bris Treningscenter og Seilet Spa kan vi skreddersy pakker til bedrifter og konferanser.

Utfordringer i forhold til utleie ligger i tre av hovedmålene til Moldebadet:

Hovedmål 1: Hele Moldebadet skal i størst mulig grad være tilgjengelig for besøkende i den ordinære åpningstiden.

Hovedmål 2: Moldebadet skal være et synlig profilert anlegg for: barnefamilier, ungdom, seniorer, fysisk aktive og livsnytere. Organisert idrett skal ha sin plass i anlegget, og det tilrettelegges for treninger og aktiviteter for denne gruppen.

Hovedmål 4: Moldebadet skal utvikle kurs med egne instruktører.


Moldebadet skal gi tilgjengelighet for alle besøkende fra 0 – 100 år i åpningstiden, fra multi- handikappede til toppidrettsutøvere. Det skal være tydelig for de besøkende hva de skal kunne forvente av åpne basseng og fasiliteter. Besøkende har forståelse for at små barn i alder 0 – 10 år, skolesvømming 10 – 20 år og voksne som går på trygg i vann kurs får plass til trening i åpningstiden. Vi får litt mindre forståelse for stengte basseng når det gjelder trening og svømmekurs for voksne i idrettsbasseng, og vanngymnastikk for voksne i velværebassenget. Det er derfor viktig å finne riktig tidspunkt og finne en god balanse på hvor mye vi kan stenge basseng i forhold til trening for denne gruppen. Det er viktig at idrett og helse legges mest mulig utenfor




Åpningstid. Kursene til Moldebadet legges i åpningstid siden vi har behov for å selge inn kursene.

Aktivitet

Moldebadet arrangerer aktivitetsfredager hver fredag hele året. I skoleferier setter vi opp aktiviteter hver dag i to timer. Aktivitetene arrangeres av en aktivitetsleder. I tillegg til fredags- og ferieaktiviteter, har Moldebadet arrangement som bedriftsarrangement, barnebursdager, skole-, lag- og foreningsavslutninger, kursavslutninger, morgensvømmingens juleavslutning, nissekveld, eldredag, familieuke, presentasjon av vann gymnastikk, stevner og andre idrettsarrangement.




Moldebadet ønsker dere velkommen til en aktiv start på dagen




 moldebadet

Aktivitet i Moldebadet


- En aktivitetsleder arrangerer aktiviteter:
- Vi starter med forsøk på å komme over løpebanen.
- Vannskliekonkurranse 2 forsøk
- Det settes opp reservert bord ved idrettsbassenget der det serveres kaffe. (Her har man god utsikt til aktivitetene)
- Alle kan benytte seg av velværebasseng, boblebad og familiebasseng

 moldebadet





Løpebane


Løpebanen dekker hele lengden på idrettsbassenget. Her er det om å gjøre å komme seg over. Det tar et par tre ganger eller mer før man lykkes!

 moldebadet





Vannskliekonkurranse







Konkurransen i spiralsklien eller familiesklien, 2 omganger. Vinneren blir premiert.





 moldebadet


For barna i familie- og barnebassenget

 moldebadet

Velvære

 moldebadet

Kurs

Moldebadet arrangerer egne kurs for deltagere fra 0-10 år og fra 18-100 år. Instruktørene er voksne og utdannet i Moldebadet og ved Norges Svømmeforbund sine instruktørkurs.



52 Presentasjon av bedriften

Moldebadet svømmeskole 0 – 4 år (Baby- og småbarnsvømming) har utdannede instruktører fra Norges Svømmeforbund. Moldebadet Svømmeskole 4-10 år har noen instruktører som er utdannet fra Norges Svømmeforbund og noen som har blitt kurset i Moldebadet av hovedinstruktør og fagleder. Moldebadet Svømmeskole for voksne har instruktører fra Norges Svømmeforbund.

Moldebadet har fokusert på at alle instruktører i Moldebadet Svømmeskole skal ha livredningskurs og være godt utdannet som instruktører. Dette gir kursene kvalitet og foresatte og deltagere kan føle seg trygge på at opplæringen foregår etter Norges Svømmeforbund sine kriterier. Fokus ligger på at alle våre deltagere skal bli trygg i vann og tilegne seg god grunnleggende svømmeteknikk.

Kursvirksomheten skal være lønnsom for Moldebadet og i tillegg være en pådriver for økt besøk fremover.



Livredningskurs for eksterne brukere

Moldebadet leier ut basseng og svømmebaner til skoler, lag og foreninger, samt holder livredningskurs for instruktørene til de ulike gruppene. Dette gjør at leietager kan leie basseng eller baner utenfor åpningstiden til Moldebadet. Livredningskursene holdes av vår hovedinstruktør i livredning og førstehjelp.



Innhold på livredningskurset:



Omvisning på Moldebadet, observasjonsteknikker, trå vannet, flyte i vannet, svømme under vann, livredningssprang, forlenget arm, svømmeteknikker ved ilandføring, teknikker for å få pasienten opp av vannet, dykking undersøkelse og behandling av forulykket, HLR, Moldebadet sine regler for hygiene, orden og sikkerhet, samt alarmplan

Test og prøver

Svømmetest: 100m bryst/crawl, 100m rygg

Livredningstest: Hente dukke fra 3,8 m, ilandføre en person 20m, sjekke pust og frie luftveier, HLR i 3 min.

En gang i året kjøres intensivkurs for de som har tatt livredningskurs det siste året. Om det har gått mer enn et år siden sist kurs må det vurderes om man skal ta nytt livredningskurs på 5 timer. Denne vurderingen tas av driftsleder som er opplæringsansvarlig i Moldebadet. Kursets gyldighet er 1 år.

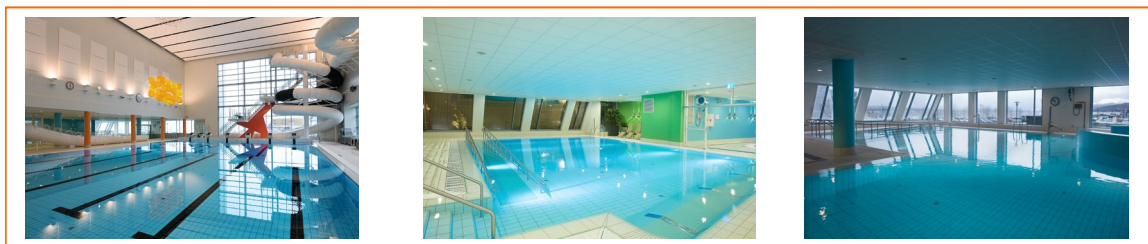
Moldebadet kjører livredningskurs for blant annet:

Badeverter i Moldebadet

Lærere (barneskoler, folkehøgskoler, Videregående skoler, Høgskolen)

Instruktører vanngymnastikk

Trenere i svømmeklubb, undervannsrugby



Innhold på tilsynskurs for grunne basseng

Omvisning på Moldebadet, observasjonsteknikker, trå vannet, flyte i vannet, livredningssprang, forlenget arm, Moldebadet sine regler for hygiene, orden og sikkerhet, svømmeteknikker ved ilandføring, teknikker for å få pasienten opp av vannet, undersøkelse og behandling av forulykket, HLR, svømme under vann, dykking



54 Presentasjon av bedriften

Test og prøver

Svømmetest: 50m bryst/crawl, 50m rygg

Livredningstest: Hente dukke fra 1,6m, ilandføre en person 20m, sjekke pust og frie luftveier, HLR i 3 min.

Forutsetninger for å kunne delta på kurset

Kunne svømme med hodet under vann i et basseng. Grunnleggende kjennskap til førstehjelp (HLR).

Oppnådd kompetanse

Kan være instruktør i velværebassenget utenom åpningstid. Kursets gyldighet er 1 år.

Moldebadet kjører tilsynskurs grunne basseng for blant annet:

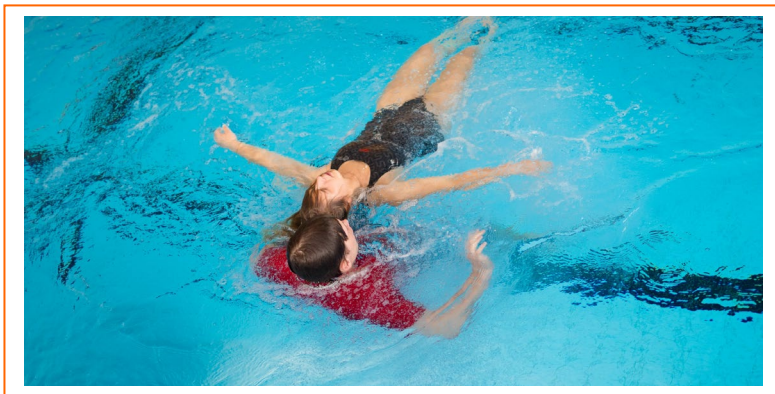
Lærere

Treningsgrupper

Aktiv på dagtid

Vanngymnastikk

Treningsinstruktører



Resepsjonen – hjertet i bedriften

Moldebadet har en åpen resepsjon med god plass og fin innredning. Bak skranken finner gjestene servicevertene, som skal passe på at gjestene får den informasjon og den hjelp de trenger. Servicevertene betjener også badebutikken Aqua. Våre besøkende skal ha en positiv opplevelse av både anlegg og service. Moldebadet har utviklet egne salg- og servicekurs for sine ansatte. Resepsjonen har også i oppgave å håndtere, sortere og svare på bestillinger som kjøp av billetter, utleie, tilbud til grupper, barnebursdager med mer.

Resepsjonen er fagledernes forlengede arm mot kundene. Faglederne tilrettelegger slik at resepsjonen kan informere kundene om kurs, påmeldingsfrister, priser og innhold.



Nettsiden er et viktig hjelpemiddel for servicevertene. Faglederne må derfor til enhver tid passe på at det ligger riktig informasjon ute på sidene. Servicevertene har en kontrollerfunksjon, der de melder inn forbedringer.

Servicevertene håndterer salgsprogram og billettsystem, de tar kassaoppgjør og skal være gode selgere av billetter, badetøy og produktet Moldebadet.

Butikken Aqua

Moldebadet har sin egen badebutikk med navnet AQUA. Butikken er liten og praktisk, med badetøy til alle aldre, begge kjønn, og med et stort spekter i størrelser. Butikken selger også badeartikler som svømmebriller, badehetter, armvinger, flytevester og lignende. Vi fører merkene Aquarapid, Zoggs og Speedo.

Vi har faste møter angående produktkunnskap. Dette er viktig for at kundene skal være trygge på at vi kan kvalitetene på varene vi selger. Omsetningsmålet er på rundt 800.000,- eks moms.



Café

Moldebadet har café både inne i badet og i resepsjonsområdet. Moldebadet eier alt fast inventar og leier ut lokalene til ekstern driver. Café Moldebadet er åpen i badets åpningstider. Café Moldebadet har en sunn profil. Du kan få kjøpt alt fra is til salater og middagsretter.



Marked

Moldebadet ønsker å profilere seg som sporty og lekent. Vi har utviklet et eget profilprogram som blir brukt når det gjelder layout, fargevalg og fonter. Dette skaper gjenkjenning og er i seg selv viktig merkevare.

Nøkkelen til å få reell verdiskaping ut av markedsføringen ligger forankret i organisasjonen. Vi bruker de ansatte som en ressurs i markedsføringen. Budskapet formes rundt Moldebadet sitt verdigrunnlag og mål, slik at kunden sitt møte med bedriften tilfredsstiller de forventningene som skapes gjennom markedsføringen. Det er derfor like viktig at budskapet når ut i egen organisasjon som at det når ut til kundene. Hvis vårt budskap til kundene er at vi er best på service, så må alle i organisasjonen ha god service i ryggmargen. Vårt interne salg- og servicekurs er viktig for å bevisstgjøre de ansattes betydning.

Intern informasjon

Målgruppe: Ansatte i Moldebadet og Molde kommune.

Ukenytt

Vi har hver uke siden oppstart sendt ut informasjonsarket "Ukenytt", som er en side med oppsummering av uka, som har gått. Denne gis ut fra ledelsen, og sendes ut til alle ansatte, styret, vara til styret, stab/støtte, rådmann og ordfører. Dette har blitt godt mottatt og er en god informasjonskanal. De øvrige mottakerne av "Ukenytt" blir orientert om hva bedriften vår står for og skal levere.



Intranett

Intranettet til Molde kommune er informasjonskanal der Moldebadet legger ut interninformasjon til kommunens ansatte.

Ekstern informasjon:

Målgruppe: Privatpersoner, bedrifter, skoler, idrett og helse.

Vi ønsker at våre gjester skal legge en badedag inn i sitt ukeprogram for fysisk aktivitet, lek og moro eller velvære.

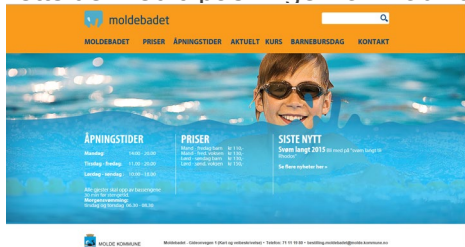
- Nettside
- Facebook
- Instagram
- Annonser
- PR artikler
- Stand



Markedskampanjer

Hvert år har vi ulike kampanjer som dusjkampanjer, årskort- og gavekortkampanjer eller svøm langt. Kampanjene er med og skaper vår merkevare.

Nettsiden er vår viktigste informasjonskanal med over 50.000 besøk. Moldebadet har nettside med tilpasninger for mobil og nettbrett



Løsning for smarttelefon



Sosiale medier

Moldebadet har en bevisst strategi for bruk av sosiale medier i sin markedsføring og kan vise til over 825 medlemmer på Facebook.

Annonser

Moldebadet har utviklet en egen profil som blir brukt når det gjelder layout, fargevalg, fonter osv.

Dette skaper gjenkjenning og er i seg selv en viktig merkevare.



PR

Moldebadet er et flott anlegg som skal bidra til bedre folkehelse til hele regionen. Dette skal vi gi gjennom mange ulike tilbud til organiserte og uorganiserte brukergrupper. Lokalavisene skal speile innbyggerne og deres ønske om informasjon. Dette resulterer i mye media oppmerksomhet, både positivt og kritisk journalistikk.



Salg og Service

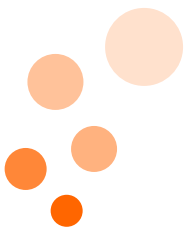
Moldebadet KF er en markedsbedrift som er helt avhengig av godt besøk for å kunne drifte badet. De ansatte er svaret på om gjestene våre får en god opplevelse. I vår visjon står det at Moldebadet gir innbyggerne i regionen og tilreisende økt livskvalitet.

Alle ansatte er årlig gjennom et salg- og servicekurs. Nivå 1 i salg- og servicekurset skal gi den ansatte god innsikt i Moldebadet sine verdier, god kjennskap til produktet og hvordan man skal fremstå for å fremme trivsel, gjenkjøp og glede i arbeidet. Det jobbes med relasjonene kunde til ansatt og ansatt til ansatt. Kurset inneholder 6 timers undervisning. Kurset kjøres på de stengte dagene på våren. Nivå 2 i salg- og servicekurset skal gi den ansatte bedre innsikt i hvorfor man skal jobbe med salg og service og hvordan man skal få medarbeidere til å huske på verdiene av å yte god service og godt salg. Nivå 2 jobbes det med i vaktansvarlig møter og utvidet ledergruppe.

Salg og servicekurset inneholder blant annet kunnskap om bedriften og Molde kommune, vi har valgt serviceyrket, kundebehandling og vi er på arbeid for å gjøre hverandre gode. Rose- filosofien og Molde kommunes kompetanseplan ligger også som en del av grunnopplæringen. Moldebadet legger vekt på at kundene skal føle seg velkommen.



Trafikklys, hovedvei, sideveier, stier og blindveier er en del av symbolene vi benytter i opplæringen. Vi benytter oppgaver der de ansatte velger farge på lys i forhold til om de synes hendelser er innenfor, akseptabelt eller veldig bra. De ansatte oppdager at vi ofte har forskjellig oppfattelse av hva som er godt nok. Og det kan være innenfor renhold, kundebehandling, sikkerhet, salg, produktkunnskap, ordensregler og så videre. De ansatte får jobbe i dialoggrupper, og komme med gode forslag til effektiv drift og fornyelse av prosedyrer/rutiner.



Opplæring og kompetansekrav for ansatte ved Moldebadet.

Moldebadet er en bedrift som berører mange spesielle fagområder innenfor sikkerhet og drift. I forhold til myndighetskrav og eget driftsbehov, kjøres det gjennom året flere bolker med grunnkurs, samt repetisjon og oppfølgingskurs. I tillegg kommer generell opplæring på driftsrutiner.

Generelt for ansatte

Skal forevise godkjent politiattest

Skal signere på taushetsplikt

Skal ha fylt 18 år

Badevert

Sikkerhet:

Badevertene skal ha godkjent livredningskurs for badeverter (re-godkjenning hver 6 mnd.)

NGF, Norsk grunnkurs i førstehjelp

Bruk av førstehjelpsutstyr som hjertestarter, oksygen og nakkebåre.

Opplæring i alarmplan

Drift:

Sidemannsopplæring ca. 3 dager (renhold, kjellerrunde, vannprøver etc)

Egne kurs ved ekstra utvidet ansvar.

Servicevert

Sikkerhet:

NGF-Norsk grunnkurs i førstehjelp

Opplæring i alarmplan

Drift:

Sidemannsopplæring tilsvarende ca. 3 dager

Egne kurs ved ekstra utvidet ansvar.



Ansatte i arbeid

Vi har mange forskjellige typer arbeidsoppgaver i Moldebadet

Blant annet:

- skape den gode opplevelsen
- vakthold
- renhold
- vedlikehold
- samhandling
- salg
- bestillinger
- glede
- motivasjon
- livredning
- førstehjelp
- produktkjennskap
- kreativitet
- handlekraft
- skape en effektiv og god bedrift
- ta vare på hverandre



Fakta om Moldebadet

Bygget og byggherrer	
Moldebadet	Molde Folkebad KF etablert 2007 Byggestart juni 2008 Ferdigstillelsesdato og åpning 10. april 2010
Samlokalisert med	Treningscenter Spa Hotell Café (kaféen eies av Moldebadet)
Totalentreprenør for prosjektet	Christie Entreprenørens prosjektleder: Andre Ringdal
Prosjektledelse/ byggherreombud	Hammerø & Storvik Prosjekt AS Byggherrens prosjektleder: Arnold Askeland
Arkitekt	Kosbergs Arkitektkontor AS Arkitekt: Ivar Gussiås
Interiør	Interiørarkitekt MNIL: Ingerd Husøy Høknes
Brutto areal	11 000 m ² (herav 5000 Moldebadet)
Basseng	
Svømmehall m. alle basseng inkludert kafé i våt sone.	1 883m ² kapasitet 500 personer romtemperatur 30 grader
Idrettsbasseng	26 - 27 grader 25 m x 15,5 m dybde grunne delen- 1,2m til 1,9m dybde dype delen- 3,7m til 3,8m gulvfeste for bassengheis 6 konkurransebaner, stup 1 m svikt, 3 m svikt og fast, 5 m fast tribuner – mobile enheter for nordveggen tidtakingsutstyr



62 Presentasjon av bedriften

Velværebasseng	33 - 34 grader 13,5 m x 9 m dybde 0,6m til 1,6m rullestolrampe gulvfeste for bassengheis motstrømsdyser massasjedyser i sittebenk
Familiebasseng	31 - 32 grader 5,4 m x 19,5 m + 9,5 m x 20 m dybde 0,7m – 1,2m – 1,6m rullestolrampe gulvfeste for bassengheis strømningskanal massasjekanon/fontene klatrevegg
Boblebad	37 - 38 grader
Barnebasseng	33 – 34 grader
Sklier	Familiesklie 72 m lang Spiralsklie 67 m lang

Vann

Vannbehandling	Egne renseanlegg for de enkelte basseng
Renseanlegg bassengvann	Sandfilter
Desinfisering av bassengvann	Klor - egenproduksjon fra saltvann UV- bestråling
Prøvetaking	Daglige tester fra automatikk og manuelle prøver, samt laboratoriet testing fra eksternt firma

Energi

Oppvarming	Vannbåren
Ventilasjon og avfukting	Energitilskudd til oppvarming av bassengvann og varmt tappevann



Energigjenvinning av avløpsvann fra dusjanlegg, overflatevann og filterspyling	Energitilskudd til oppvarming av nytt dusjvann, varmt tappevann og bassengpåfylling/oppvarming
Hoved-renhold	Vaskesentral i kjeller med satellitt tilkoblinger ute i anlegget. Vann 40 bar, alternativt med såpe

Automatikk og overvåking

Overvåking og styring av automatikk	Sentral driftsovervåking med web - løsning
Overvåking bassengområder	13 stk kamera ITV og 4 kamera til undervannsovervåking av den dype delen i idrettsbasseng
Nødbrytere ute i anlegget og på alle WC	Signal sendes til personsøkere badevert og vaktrom
Samband	Sambandsradio for alle ansatte på jobb

Egen kompetanse innen beredskap og førstehjelp

Førstehjelp, hjertestarter, livredning	Egen instruktør
Brannvern	Brannvernleder i samarbeid med alle leietakere i bygget



Sameie Gideonvegen 1

Organisering:



Eier av bygget

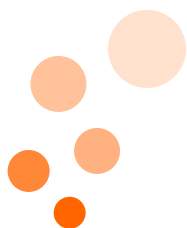
Moldebadet KF står selv som eier av eget bygg og utstyr. Forvaltning og drift av dette er tillagt Moldebadet KF under daglig leder. Vi har egen teknisk leder for vår del av bygget og bruker badeverter til noen vaktmesteroppgaver. I tillegg bruker vi Scandic Seilets vaktmester for uteområde. Vi har samme forsikringsselskap i hele sameiet da dette er praktisk med tanke på diverse reparasjoner/reklamasjoner.

Sameiet består av seksjonene:

- Seksjon 1: Molde kommune v/ Moldebadet (49,8 %),
- Seksjon 2: Seilet Hotell Eiendom AS (35,2 %),
- Seksjon 3: Parkgården AS (15,0 %). Den øverste myndighet i sameiet er sameiemøtet. Se årsmeldingen side 32.

Samarbeid

Det er 5 bedrifter i bygget: Seilet Spa, Bris trening, Cafe Moldebadet, Scandic Seilet og Moldebadet KF. Vi samarbeider på noen områder der vi har felles priser for inngang og ulike



Badelandene SA

Badelandene er en interesseorganisasjon for de største badelandene i Norge. Formålet deres er å bidra til utvikling av andelshavernes drift gjennom markedsføring, innkjøpsordninger, utveksling av erfaringer og kreative innspill for aktiviteter og bedre driftskonsepter, samt bidra til økt kompetanse og felles forståelse av sikkerhet i norske bade- og svømmeanlegg. Laget eies og drives av deltagende medlemmer i henhold til vedtekter og etter de retningslinjer for drift som årsmøtet fatter.

Badelandene gjør hverandre gode

Badelandene ble etablert 24. oktober 2004. Helt siden starten har Badelandene hatt fire klare satsingsområder:

- Sikkerhet - egen norm for felles sikkerhetsoppfatning er utarbeidet
- Innkjøpsordninger. I første rekke for kjemi og utstyr til vannbehandling, men også fremforhandlet gode betingelser på andre områder
- Felles nasjonal markedsføring
- Et kreativt møtested og nettverk for ledere og mellomledere i Badelandene.no

Hensikten med Badelandene er å gjøre hverandre gode gjennom et faglig og sosialt nettverk. Badelandene legger vekt på god service overfor kundene og at bransjens omdømme skal styrkes gjennom gode, felles holdninger til å ha rene, velholdte og interessante lokaler og fasiliteter, hvor kunden settes i fokus.

Turistattraksjon

Med 22 anlegg spredt over hele landet fra Alta i nord til Lyngdal i sør er Badelandene.no en viktig del av opplevelsesmarkedet i Norge. Vi blir stadig flere moderne bade- og svømmeanlegg hvor opplevelser, lek, mosjon og velvære kombineres med tilrettelegging for svømmeidretten. Ingen annen bransje har tilrettelagte forhold for fire generasjoner fra baby til oldeforeldre. Alle finner sitt basseng og sin aktivitet i våre badeland. Vi er dessuten lett tilgjengelig gjennom Google og andre sentrale søkemotorer.

Varmtvannsbassenget som ble til Moldebadet

Moldebadet har sin historie i "Varmtvannsbassengsaken" fra 80-tallet. Ivrige forkjempere, bl.a. Molde og Omegn Revmatikerforening, har i alle år jobbet for å skaffe Molde et varmtvannsbasseng og samlet inn midler som nå inngår i finansieringen av Moldebadet. Molde kommune har gjennomført flere utredninger og politiske behandlinger, siste gang i 1997 i forbindelse med bygging av Aker Stadion. Det var forslag om å innlemme varmtvannsbasseng der Stadionkaféen ligger i dag. Dette prosjektet var satt opp mot alternativt å legge varmtvannsbassenget i et tilbygg vest for Idrettens Hus.

Hvis det hadde blitt varmtvannsbasseng i Aker Stadion ville det neppe stått ferdig et badeland i Molde i 2010. Når Idrettens Hus "vant", var det blant annet fordi det måtte rehabiliteres og oppgraderes, og dette kunne da gjøres i samme prosjekt. Men tanken om å bygge varmtvannsbasseng på nytt sted var ikke forlatt, og gradvis utviklet dette seg til "folkebadprosjektet". Det ble nedsatt en komité med representanter fra kommuneadministrasjonen, politikere, næringsliv og organisasjoner.

Saken har hatt mange ivrige forkjempere som har nedlagt mye arbeid for bassengsaken.



Det ble sett på flere tomter både vest og øst for sentrum. Utvidelse og rehabilitering av Idrettens Hus var imidlertid uansett et sterkt alternativ. Da prosjekt "nytt tinghus på Reknes" strandet, ble det mulig med et samarbeid mellom tomteeierne Parkgården AS og Molde kommune om å bygge folkebad på tomten. Tomtevalget ble vedtatt i 2004 og avtale med Parkgården AS og opprettelse av styringsgruppe kom på plass i 2005. Ulike eierskaps- og driftsmodeller ble vurdert, men en endte med en ren kommunal løsning bl.a. på grunn av problematikk rundt moms. Det ble utviklet et prosjekt som bestod av folkebad med diverse utleiearealer (treningssenter m.m.)

Folkebadprosjektet ble sendt ut på anbud som totalentreprise i 2006. Konkurransen førte ikke fram da kostnadene var for høye. Mye tydet på at hele prosjektet hadde strandet. Ved årsskiftet 2006/2007 lanserte imidlertid eierne av Parkgården AS et omarbeidet prosjekt der bygget var utvidet til fire etasje med stor hotell- og konferansedel, treningssenter og spa. Folkebadet var omtrent like stort, men med en noe justert planløsning i svømmehallen. Kommunestyret fulgte i februar 2007 rådmannens anbefaling om at Folkebad og Næringsbygg Reknes var det klart beste alternativet framfor rehabilitering og utvidelse av Idrettens Hus. Molde Folkebad KF ble etablert i mars 2007. Videre fulgte forprosjekt og kommunestyrets vedtak i juni 2007 om realisering av prosjektet.

Prosjektet var likevel usikkert, blant annet da søknaden om **EXTRA** - midler ble avslått. Etter mye bearbeiding og forhandlinger klarte man å komme innenfor rammen som kommunestyret hadde vedtatt.

Rammen på 183 millioner kr inkl. mva. finansieres med kommunale lånemidler, spillemidler (11,9 mill. kr), bidrag fra Molde og Omegn Revmatikerforening (1 mill. kr) og bidrag fra næringslivet (14 mill. kr)

Avtale ble inngått med Christie & Opsahl AS som totalentreprenør i januar 2008. Christie & Opsahl AS gjennomførte prosjektet med en stor andel lokale underentreprenører og leverandører. Tomten var en gammel industritomt med forurensninger i grunnen. Før byggestart i mai 2008 måtte massene derfor fjernes og transporteres til deponi. Dette ble utført i en egen entreprise.

Byggets arkitekt er Kosbergs Arkitektkontor AS og interiørarkitekt Ingerd Husøy Høknes har hatt ansvar for farger og møblering innvendig i Moldebadet. Det er også gjennomført et utsmykkingsprosjekt ledet av kunstkonsulent Lillian Dahle. Fire kunstnere har levert flotte bidrag som pryder anlegget.

Folkebadet ble åpnet som "Moldebadet" 10. april 2010.

Kunst i Moldebadet:

Molde kommune har retningslinjer for kunstnerisk utsmykking av kommunale bygg i Molde kommune.

Formålet er

Å gi ansatte og brukere av bygget kunstneriske opplevelser

Å skape stimulerende og trivelige arbeidsmiljø

Å tilføre arbeidsoppgaver for kunstnere i og utenfor fylket

I juli 2009 oppnevnte RSU kunstnerisk konsulent for utsmykkingen av Moldebadet KF via KORO's konsulentregister. Rammen komiteen fikk var totalt på 800.000 kroner.

Utsmykkingskomiteen hadde følgende medlemmer:

Representant for byggherren: Frøydis Austigard

Representant for brukerne: Eva Kristin Ødegård

Representant for byggets arkitekt: Ivar Gussiås

Kunstnerisk konsulent: Lillian Dahle



Komiteens valg:

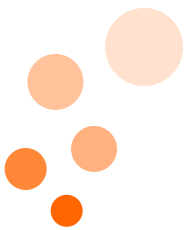
Kunst i resepsjon/ tørrkafé: Bilde av kunster Christine Istad, 25 000,-

Kunst utenfor garderobes: 2 keramikkvegger av kunstner Inge Pedersen, 300 000,-

Kunst i taket i resepsjonen og over idrettsbasseng: Lamper av kunstner Kathrine Berg, 240 000,-

Kunst i babybasseng: Keramikkfontene av kunstner Eirik Gjerdrem 100 000,-





Våre verdier

Verdigrunnlaget til Moldebadet er Rose filosofien.

Respekt

Moldebadet's ansatte skal ha grunnleggende respekt for hverandres kompetanse og rolle i bedriften. Vi skal stå for en god arbeidsmoral som igjen vil gi trivsel og glede i hverdagen.

Omsorg

Vi skal bry oss og gi anerkjennelse til hverandre i hverdagen og arbeide sammen for å få til et godt arbeidsmiljø. Vi skal også være offensive. Dette representerer vår vilje til å tenke løsningsorientert og se etter muligheter for å gi kundene våre en god opplevelse.

Samarbeid

Vi ønsker å skape et godt arbeidsmiljø som står for ærlighet som igjen krever åpenhet og vilje til samarbeid på alle nivåer. Vi innrømmer eventuelle feil, og retter opp disse umiddelbart.

Effektivitet

En effektiv bedrift skapes gjennom gode verdier, kompetanse, humor og glede i hverdagen. Det er kunden vi er til for og det er gjennom tilbakemeldinger fra kundene vi kan evaluere om vår bedrift arbeider effektivt.



Visjon:

Moldebadet gir innbyggere i regionen og tilreisende økt livskvalitet.



Moldebadet for alle.
Moldebadet.... litt ferie hver dag!



moldebadet

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Til kommunestyret i **Molde kommune**

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Rådmann
Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for **Moldebadet KF** som viser et negativt netto driftsresultat på kr 403 857 og et regnskapsmessig merforbruk på kr 403 857. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til **Moldebadet KF** per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av særregnskapet*. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i foretakets årsrapport, men inkluderer ikke særregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av særregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av særregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og særregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide særregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at særregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på særregnskapet.

For videre beskrivelser av revisors oppgaver vises det til: www.nrkf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon med forbehold om særbudsjett

Driftsregnskapet viser andre salgs- og leieinntekter er inntektsført med 3,4 millioner kroner lavere enn vedtatt budsjett. Etter vår vurdering er dette et betydelig avvik og i strid med kommuneloven § 46 3. ledd som sier at budsjettet skal være realistisk.

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi, med unntak av forholdet beskrevet i avsnittet ovenfor, at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert særbudsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Molde, 9. april 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS



Veslemøy Ellinggard

oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 9.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 24/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

MOLDE EIENDOM KF. ÅRSREGNSKAP FOR 2018

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 2.5.2019, sak 24/19, behandlet Molde Eiendom KF sitt årsregnskap for 2018.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsrapport med regnskap for 2018 og revisors beretning datert 21. mars 2019. I tillegg har revisjonen og daglig leder supplert utvalget med muntlig informasjon om aktuelle problemstillinger.

Årsregnskapet er avlagt av daglig leder og styret i tide, slik at revisor kunne avlegge sin revisjonsberetning innen fristen 15.4.

Molde Eiendom KF har i 2018 et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 973 319. Netto driftsresultat er negativt med kr – 1 078 334,-.

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

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Eiendom KF sin virksomhet og foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2018.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskapet for Molde Eiendom KF for 2018 slik det er avlagt av styret 19.3.2019.

Saksopplysninger

I henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 nr. 4 skal kontrollutvalget

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

Med hjemmel i bestemmelsen har Kommunaldepartementet gitt forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner (kontrollutvalgsforskriften) hvor kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon fremkommer i kapittel 4.

Det følger av forskriftenes § 7 at kontrollutvalget skal avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret. Uttalelsen avgis til kommunestyret med kopi til formannskapet og følger formannskapets behandling og innstilling om årsregnskapet til kommunestyret.

Likelydende følger det av forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak § 16 tredje ledd.

Vedlagt følger:

- Molde Eiendom KF - Årsrapport 2018
- revisjonsberetning datert 21.3.2019

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er revisors beretning datert 21. mars 2019 og Årsrapport med regnskap for 2018.

Molde Eiendom KF sitt regnskap for 2018 viser et negativt netto driftsresultat på kr -1 078 334.- og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 973 319.-. Dette er en forverring av resultat fra 2017.

De negative budsjettavvikene blir forklart med avvik innen tilskudd og finans, da renter og avdrag for formålsbygg i 2018 ble ført i Molde Eiendom KF. Tidligere har disse vært ført i Molde kommune. Foretaket har også hatt store utgifter til strøm. Vedtaket fra styrets behandling av årsregnskapet viser at styret i tillegg til å godkjenne årsregnskap og årsmelding, la inn følgende tilleggsforslag:

«Styret ber om at administrasjonen diskuterer et alternativt opplegg for å isolere strømkostnaden fra den øvrige driftsrammen. Dette for å unngå at varierende strømpriser på uheldig vis påvirker driften i foretaket.»

Foretakets årsrapporter peker i tillegg på en rekke faktorer som har bidratt til at foretaket også i 2018 har et regnskapsmessig mindreforbruk.

Styret for Molde Eiendom KF har behandlet og godkjent foretakets årsrapport og regnskap for 2018 i møte 19. mars 2019.

Dersom gjennomgangen i møtet frembringer nye opplysninger, kan det gjøres endringer i forhold til sekretariatets forslag til uttale.

Jane Anita Aspen
daglig leder



MOLDE KOMMUNE

MOLDE EIENDOM KF ÅRSRAPPORT 2018



MOLDE EIENDOM KF



INNHALDSFORTEGNELSE

1. DAGLIG LEDERS KOMMENTAR
2. STYRETS BERETNING
3. ÅRSREGNSKAP 2018
4. ÅRETS VIRKSOMHET
5. PROSJEKT



1. DAGLIG LEDERS KOMMENTAR

Molde kommunestyre vedtok 20.12.2017 overordnet strategi for Molde Eiendom KF. Dette gav grunnlaget for store organisatoriske endringer i foretaket. Fem virksomhetsområder har i 2018 blitt slått sammen til to avdelinger. To nye avdelingsledere har blitt ansatt og ny driftsform, med faggrupper, har sett dagens lys.

Ved å samle alle driftstjenestene i en avdeling og arbeide i driftsteam vil synergier bli utløst og ressursene bedre utnyttet. Målet er at dette skal gi utslag i mer fornøyde kunder, mer fornøyde ansatte og bedre vedlikehold av eiendommene. Faggrupper med spesialkompetanse i avdeling drift vil bistå alle typer bygg og boliger slik at de kan prosjekteres og driftes til beste for både leietakere og Molde Eiendom KF.

Ved å samle forvaltning i en avdeling ønskes det å oppnå en profesjonell forvaltning av eiendomsmassen og våre leietakere. Skriftlige avtaler med alle leietakere og klare avtaler for prosjekt vil bidra positivt både økonomisk og juridisk.

Målet med strategien er å sikre en profesjonell drift og forvaltning av kommunens eiendommer. Eiendommene skal være godt driftet og vedlikeholdt slik at de er trygge å oppholde seg i, gode å bo i og stimulere til gode tjenester for innbyggerne i Molde kommune.

Det er også et klart mål i strategien å fremme eierpotensialet til våre leietakere. Det å bidra til at våre leietakere får realisert sitt eierpotensiale er bra for både Molde kommune, Molde Eiendom og mest av alt bra for den som får eie i stedet for å leie. 14. 12. 2018 vedtok Molde kommunestyre strategien «Leie til eie – i Molde kommune». Det vil bli stort fokus på å lykkes med denne strategien i 2019.

Samtidig med at administrasjonen har brukt store deler av sin tid på å få omorganiseringen på plass og gjennomført de tiltakene som ligger i strategiplanen, har de ansatte opprettholdt det daglige fokuset på et godt tjenestetilbud i tråd med foretakets mandat. Jeg som daglig leder er stolt av å lede et foretak med usedvanlig mange flinke, dedikerte og lojale medarbeidere, som alle har bidratt til årets resultat.

Molde Eiendom KF leverer et samlet årsresultat med et mindreforbruk på ca. 0,97 mill. kroner.



2. STYRETS BERETNING

FORETAKET

Molde Eiendom KF er Molde kommunes eiendomsforetak med følgende ansvar:

Formål og oppgaver

a) Molde Eiendom KF - Utleieboliger - har som formål å leie ut boliger til prioriterte grupper, dvs. vanskeligstilte, ressursvake, eldre, psykisk utviklingshemmede, ungdom i etableringsfasen m.m.

Foretaket skal være kommunens redskap til å gjennomføre politisk vedtatte boligsosiale tiltak slik at kommunen oppfyller sin plikt til å skaffe boliger til prioriterte grupper av vanskeligstilte boligsøkere.

Foretaket skal drive utleie iht. vedtatte tildelingsprosedyrer og rollefordeling mellom Molde kommune og foretaket.

Foretaket skal fremskaffe, ved å leie, bygge eller kjøpe, tilstrekkelige og hensiktsmessige boliger iht. behovet som kommunen og leiemarkedet etterspør.

Foretaket skal sørge for forsvarlig eierskap, forvaltning, drift og vedlikehold av foretakets eiendommer.

Foretaket skal sørge for at verdiene knyttet til foretakets eiendommer utvikles forsvarlig.

b) Molde Eiendom KF – Formålsbygg - skal eie, forvalte, drive og utvikle kommunens formålsbygg med tilhørende tomter, inkludert ansvar for leide formålsbygg.

Foretaket skal ivareta kommunens byggherrefunksjon.

Foretaket kan gis ansvar for andre kommunale eiendommer som det er naturlig å legge i foretaket.

Foretaket skal tilby lokaler og tjenester iht. kommunens bestillinger. Leieavtaler skal i slike forhold være den vanlige bindingsformen mellom kommunen og foretaket.

Foretaket kan tillegges andre oppgaver etter vedtak i kommunestyret.

Foretaket forvalter samlet mer enn 150 000 kvm bygg, og utfører drift og vedlikehold på de fleste bygningene i kommunens eie. Foretaket har i tillegg ansvaret for kommunens bygge- og renoveringsprosjekt. Molde Eiendom KF utfører også prosjekt- og byggeledelse i tillegg til sitt byggherreansvar.

VISJON:

«Molde Eiendom KF gir gode opplevelser i gode rom»

STYRET

Styret består av 4 politisk utvalgte medlemmer med personlige varamedlemmer og ett medlem med varamedlem som er valgt av og blant foretakets ansatte.

Styret har følgende sammensetning:


Thorbjørn Myhre (AP), leder



Terje Tovan (BOR)





Frøydis Austigard (V), nestleder





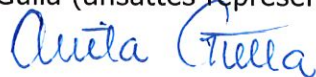
Janne Huse (H)





Anita Dalsbø Gulla (ansattes representant)





VARAMEDLEMMER:

1. Hege Merethe Gagnat (AP)
2. Hallgeir Ringstad (KRF)
3. Britt Janne Tennøy (H)
4. Are Krohn Venås (FRP)

Styrets oppgaver og myndighet

- Styrets kompetanse reguleres gjennom kommuneloven kapittel 11 og de føringer som foretakets vedtekter og kommunestyret har angitt. Kort gjengitt slik:
- Foretaket ledes av styret, som har myndighet til å treffe avgjørelse i alle saker som gjelder foretaket og dets virksomhet. Styret påser at virksomheten drives i samsvar med foretakets formål, vedtekter, kommunens økonomiplan og årsbudsjett og andre vedtak eller retningslinjer fastsatt av kommunestyret.
- Styrets myndighet omfatter også myndighet til å opprette og nedlegge stillinger og til å treffe avgjørelser i personalsaker.
- Styret fører tilsyn med daglig leders ledelse av virksomheten.

Styrebehandling

Det ble avholdt til sammen 11 ordinære styremøter og behandlet 120 saker i 2018.

Av aktuelle vedtaks- og drøftingssaker kan nevnes:

- Budsjett, tertialregnskap, regnskapsprognoser og årsregnskap for foretaket
- Anmodning om fullmakt til anskaffelse av boliger
- Oppfølging av større vedtatte investeringsprosjekt
- Salg av bygninger
- Mindre byggeprosjekt
- Ansatte/sykefravær/ansettelsesforhold/bemanning
- Organisering av Molde Eiendom KF
- Oppfølging av arbeid med tiltak i overordnet strategi for Molde Eiendom KF
- Ansettelse av avdelingsledere
- Strategi «Leie til eie - i Molde kommune»

Styret har i 2018 arbeidet tett med administrasjonen for blant annet å følge opp tiltakene i overordnet strategi, samt i forbindelse med ansettelser av avdelingsledere. Styret ser spesielt frem til at foretaket skal sette «Leie til eie – i Molde kommune» ut i praksis.

Foretaket leverte i 2018 et mindreforbruk på ca. 0,97 mill. kroner. Styret vil takke alle ansatte for den innsatsen og lojaliteten som har blitt utvist i perioden med innkjøps – og ansettelsesstopp.

Informasjon utad

Med jevne mellomrom blir foretaket kontaktet av pressen som ønsker informasjon om prosjekter, bygninger eller hendelser hvor foretaket er involvert. I Molde Eiendom KF er det daglig leder og styreleder som uttaler seg til pressen.

Foretaket uttaler seg ikke utad på vegne av Molde kommune, men kun for foretaket selv, med mindre slik fullmakt er delegert. All ekstern informasjonsaktivitet koordineres med informasjonsavdelingen i Molde kommune.

ORGANISERING I 2018

I 2018 omorganiserte Molde Eiendom KF fra fem virksomheter til to avdelinger.

Foretaket kjøpte i tillegg tjenester fra Molde kommune og interkommunale foretak innenfor områder som økonomi/regnskap, personal/lønn, arkiv, IKT o.a.



Daglig leder
Mona Helen Sørensen



Kontorleder
Hege Frisvold

AVDELING EIENDOMSDRIFT



Avdelingsleder
Gerd Elin Løken

Avdeling eiendomsdrift har ansvaret for den daglige bygningstekniske driften av de fleste av kommunens formålsbygg og utleieboliger.

Avdeling eiendomsdrift består av tidligere virksomhetsområdene renhold, vedlikehold og drift og forvaltning. Samlet utgjorde avdelingen ca. 36 årsverk.

Gerd Elin Løken ble ansatt som avdelingsleder 01.05.2018

AVDELING EIENDOMSFORVALTNING



Konstituert avdelingsleder
Hege Frisvold

Avdeling eiendomsforvaltning har ansvar for leieavtaler/kontrakter med alle leietakere for både utleieboliger og formålsbygg, forsikringer, utarbeide og gjennomføre kjøp og salg av eiendommer etter vedtak i styret, prosjekter, HMS/FDV system, digitalisering, m.m. Samlet utgjorde avdelingen 7 årsverk.

Hege Frisvold ble ansatt som konstituert avdelingsleder fra og med 01.01.2019.

SYKEFRAVÆR

Molde Eiendom KF hadde et samlet sykefravær i 2018 på 8,9 %. Dette er en økning fra 2017 (8,2 %) og ligger fortsatt høyere enn Molde kommunes mål på ca. 6 %.

I deler av foretaket konstateres det at den prosentvise andelen av medarbeidere som har registrert sykefravær ift. egenmelding og sykefravær, fortsatt er høyere enn målsettingen.

Molde Eiendom KF ønsker å ha et sykefravær som gjenspeiler arbeidsglede og trivsel, samtidig som den enkelte ansatte kan ivareta egen helse gjennom berettiget fravær.

Tillitsvalgt, Fagforbundet



Foretaket vektlegger individuell oppfølging og gjennomføring av tiltak for å lette tilbakekomst til arbeide. Godt arbeidsmiljø vil alltid bidra positivt til reduksjon av sykefravær. Fokus på risikoreduserende tiltak og gode arbeidsrutiner er også viktig.

Molde Eiendom KF legger stor vekt på et godt samarbeid mellom ledelsen og de tillitsvalgte.

Jan Tore Sterten ble valgt som tillitsvalgt i 2017.

Tillitsvalgt,
Fagforbundet

Jan Tore Sterten

ARBEIDSMILJØ - HELSE, MILJØ OG SIKKERHET (HMS)



Verneombud

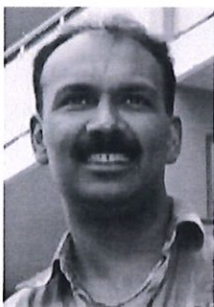
Roy Rønning

Arbeidsmiljøutvalget hadde fire møter i 2018. Arbeidsmiljøutvalget består av plasstillitsvalgt, daglig leder, leder for eiendomsdrift, leder for eiendomsforvaltning og 2 verneombud. Hovedtillitsvalgt har også møterett.

Det har kun vært registrert mindre alvorlige uhell. Det er gjennom de siste årene gjennomført flere tiltak for å bedre sikkerheten og trivselen til de ansatte. Foretaket har hjertestarter på kontoret, samt installert alarm på kontor og møterom hos Utleieboliger.

Molde Eiendom KF er en IA bedrift og følger opp fravær etter retningslinjer for Inkluderende Arbeidsliv.

Molde Eiendom KF legger til rette for at personer som på en eller annen måte ikke lenger er en del av det ordinære arbeidslivet skal kunne bidra for Molde kommune. Foretaket gjennomførte en rekke arbeidstiltak i samarbeid med NAV, Voksenopplæringen og Kriminalomsorg i Frihet.



Verneombud

Kumar

Sivasubramanian

Foretaket arbeider med opplæring innen HMS-relatert arbeid, avviksmeldinger, vernerunder, risikovurderinger, opplæring og fysiske tiltak for å bedre sikkerheten under arbeid.

Ved nye prosjekt og ved rehabiliteringer fokuserer Molde Eiendom KF på å finne miljøvennlige og fremtidsrettede byggtekniske løsninger. Foretakets utslipp gjennom den daglige drift anses å ha begrenset skadevirkning på det ytre miljø.

Eksempel på saker som blant annet er tatt opp i AMU

- AMU sine oppgaver
- Verneombudene sine oppgaver
- Sykefraværsrapportering/sykefraværs-tiltak – rutine ift oppfølging av langtids sykemeldte
- Registrerte avvik – håndteringsplan
- Renhold
- Brukeroppgaver kontra driftsoppgaver på bygg
- Bruk av kvalitetssystemet Rettesnora
- Kompetansekartlegging
- Ønske om bestemte fagrelaterte kurs
- Planlegging av HMS dag
- Omorganisering av foretaket

PROSJEKTER

Molde Eiendom KF arbeidet i 2018 med utredning og/eller bygging av en rekke nye større formåls- og utleiebygg. Blant annet kan en nevne:

- renovering av Storgata 31 (Pensjonskassens bygg)
- nybygg på Sellanrå skole (trinn 3)
- nye Molde Idrettspark
- renovering av Hotell Nobel, og herunder ombygging til bofellesskap for eldre
- barnehage i Hatlelia
- nybygg i Fjellbruvegen 22
- robustboliger til vanskeligstilte

Dette er ressurskrevende prosjekter som betinger at en på bakgrunn av konkurranse i henhold til regelverket for offentlige anskaffelser, knytter til seg dyktige eksterne rådgivere som kan komplettere den kompetansen foretaket allerede besitter.

Samarbeidet med Plan og Utviklingsavdelingen i kommunen som «Oppdragsgiver/bestiller» og Molde Eiendom KF som «Utfører» har blitt styrket gjennom månedlige samarbeidsmøter hvor forumet fungerer som felles styringsgruppe for alle større byggeprosjekter.

KVALITET, HMS, INTERNKONTROLL

Med hensyn til avvik i relasjon til HMS-området bruker en rapportering i Rettesnora fra Kvalitetslosen, som er Molde kommunes overordnede avviksrapporterings- og kvalitetssystem. Foretaket arbeider jevnlig med HMS-rettede tiltak, samt med å sørge for tilstrekkelig god dokumentasjon av HMS-rutinene.

Foretaket har i henhold til vedtatt overordnet strategiplan ansatt rådgiver digitalisering, kvalitetsstyring og HMS, som starter i Molde Eiendom 01.02.2019. Denne ansettelsen vil bidra til å ytterlig forbedre foretakets internkontroll, kvalitetsarbeid og HMS rutiner.

KOMPETANSEUTVIKLING OG RIKTIG BEMANNING

Molde Eiendom KF har fokus på at alle skal ha nødvendig kompetanse for å kunne utføre arbeidet på en kvalitetsmessig god og sikker måte. Innenfor gitte områder kreves særskilt sertifisering. Som følge av knappe økonomiske rammer har det meste av fagutviklingen måtte gjennomføres ved opplæring internt i bedriften. Det vil bli fokus på å øke den digitale kompetansen i foretaket.

Foretaket gjennomførte en kompetansekartlegging høsten 2018 i forbindelse med fagorganiseringen av avdeling Drift. Ansatte som hadde eller har ønske om å øke sin kompetanse inne spesifikke fagfelt har fått mulighet til å være med i de faggruppene som passet deres ønske.

ENERGIØKONOMISERING

Ved oppføring av nye bygg og renovering av eldre, gjennomføres viktige energisparende tiltak. Arbeidet med sentralisert driftskontroll for avanserte tekniske anlegg og energiovervåkningssystem, videreføres med gode og godt dokumenterte resultater.

Gjennom flerårig satsing på sentral driftskontroll (SD) og ENØK-tiltak har Molde Eiendom KF bidratt til at Molde kommune har nådd sine vedtatte mål beskrevet i Energipolitisk handlingsplan. Systemer og løsninger som utarbeides, vil sikre at byggene blir mer rasjonelt drevet og at kvaliteten på innemiljøet blir opprettholdt i henhold til gitte nasjonale standarder.

Med de økende strømprisene vil det bli ytterligere fokus på å drifte byggene godt energiøkonomisk. Det har vist seg de siste årene at selv om forbruk av strøm går ned har kostnaden til strøm økt med flere millioner kroner pr. år.

BRANNSIKKERHET OG TILKOMST

Flere digitale systemer benyttes for håndtering av branntegninger/rømningsplaner, tilkomstkontroll o.a.

Brannforskriftene ble vesentlig endret i 2016. Brannvesenets fokus endres fra bygning til bruker, hvilket har medført at også kommunens arbeid med brannsikrende tiltak har endret noe kurs.

Utfordringene ift. brannsikkerhet og risikoreduksjon anses å være størst innen Utleieboliger, som har blitt utsatt for flere branner de siste årene. Foretaket har derfor deltatt i et tverrsektorielt samarbeidsprosjekt kalt «Trygg hjemme», hvor fokus rettes mot spesielle risikogrupper. Foretaket har inngått et samarbeid om et FOU-prosjekt med Astero, hvor Astero er hyrt inn for å utføre systematiske brannrisikoreduserende inspeksjoner og tiltak i den kommunale boligmassen på oppdrag fra foretaket.

I forbindelse med omorganisering av Molde Eiendom KF har det blitt opprettet en egen faggruppe innen brann. Denne gruppen har et overordnet ansvar for brannsikkerhet og brannforebyggende tiltak for alle eiendommene som Molde Eiendom KF forvalter. Det økte fokuset og ressursbruken internt på brannforebyggende tiltak og brannsikkerhet medfører at behovet for å kjøpe denne type tjenester eksternt muligens reduseres.

BOLIGSOSIAL HANDLINGSPLAN OG ANSKAFFELSE AV «DE RIKTIGE BOLIGENE»

Molde Eiendom KF har, i samarbeid med kommunens øvrige organisasjon, et stort ansvar med tanke på oppfølgingen av kommunens Boligsosiale handlingsplan, boligdelen i Ruspolitisk Handlingsplan, og tilsvarende del i Helse og omsorgsplanen.

Molde Eiendom KF og Molde kommune har et langvarig og godt samarbeid med Husbanken. I fellesskap søker partene å finne felles mål og innsatsmidler med sikte på å oppnå resultater i det boligpolitiske arbeidet som på nasjonalt nivå kalles «Bolig for velferd» (2014-2020).

Molde kommune har inngått avtale med Husbanken om å være en «Læringsagent»-kommune. Det innebærer å bistå andre kommuner i arbeidet med å bygge kompetanse rundt arbeidet med god boligfremskaffelse og boligforvaltning i tråd med målsetningene i Bolig for velferd. I dette arbeidet har Molde Eiendom KF vært sentrale i samarbeid med andre tjenesteytende enheter i Molde kommune, samt Plan- og utviklingsavdelingen.

Ut over at alle Moldes innbyggere har *rett til å bo trygt og godt*, arbeides det etter tre hovedmålsetninger:

- Alle skal ha et godt sted å bo
- Alle med behov for tjenester, skal få hjelp til å mestre boforholdet
- Den offentlige innsatsen skal være helhetlig og effektiv.

Molde Eiendom KF arbeider tett og kontinuerlig sammen med flere av tjenesteområdene med sikte på å finne godt egnede boliger til ulike grupper vanskeligstilte innbyggere.

Den kraftige reduksjonen i antall flyktninger har satt sitt klare preg på vakansegraden i utleieporteføljen også i Molde. I 2018 hadde foretaket vakanse på små boliger. Nå er utfordringene først og fremst å skaffe flere store boliger til barnerike familier, skaffe egnede boliger til familier med funksjonshemmede familiemedlemmer, samt flere robust-boliger.

Også innen Omsorgsboliger har en opplevd vakanse i 2018. Årsakene til dette er mange. I tillegg til at det har vært en jevn tilgang på nye og funksjonelle boliger, har flere fått hjelp til å bo lenger i egen bolig. Imidlertid er det ett trinn på «omsorgstrappen» som blir stadig viktigere: Bemannede bofellesskap for eldre. I Molde har vi kun ett slikt tiltak, på Gotfred Lies plass. I 2019 vil renoveringen av Hotell Nobel ferdigstilles, som skal gi ytterligere 24 slike boenheter.

Investeringer til utleieboliger gjøres enten ved låneopptak og tilskudd i Husbanken eller ved opptak av grunnlån i andre banker.

Molde Eiendom KF har flere grupper leietakere som har behov for forsterkede boliger. Behovet for «robust-boliger» er større enn tilbudet, og kommunen har gjennom sin ruspolitiske handlingsplan vedtatt å øke antall boliger av denne kategorien, dog uten tallfesting.

Det er et mål å fornye deler av boligmassen. Foretaket har flere nye prosjekter på gang i egen regi, som en del av planen for å fornye boligmassen. «Leie til eie – i Molde kommune» er en viktig del av det boligsosiale arbeidet som Molde Eiendom bidrar med. «Leie til eie» vil bidra både til å øke eierpotensialet til leietakerne øke og til at foretaket vil få en mer brukertilpasset boligmasse på sikt.

REGNSKAP OG RESULTAT

Det er et mål for Molde Eiendom KF å gå i balanse.

Regnskapet til Molde Eiendom KF for 2018 viser store avvik fra budsjett, blant annet innen tilskudd og finansutgifter. Bakgrunnen for dette er at renter og avdrag for formålsbygg ble i 2018 ført i Molde Eiendom KF. Tidligere år har disse vært ført i Molde kommune. Andre avvik i årsregnskapet skyldes blant annet regnskapsteknisk omlegging av føring/ompostering av lønn.

Som tidligere år har foretaket hatt store utgifter til strøm. Budsjett for 2018 var på 17,5 mill. kroner, mens regnskapet endte på 20,1 mill. kroner. Foretaket arbeider kontinuerlig med ENØK-tiltak, men pris pr kw har vært ekstrem høy og gir foretaket store utgifter.

Ledere og medarbeidere har lojalt vært opptatt av å holde kostnadene nede. Foretaket innførte sammen med Molde kommune innkjøps- og ansettelsesstopp i 2018. Disse tiltakene, samt at en også i 2018 har kunnet nyte godt av et lavt rentenivå bidrar til at Molde Eiendom KF leverer et mindreforbruk også i 2018.

Medvirkende årsaker til resultatet:

- Dyktige og motiverte medarbeidere i alle deler av organisasjonen.
- Begrensninger i innkjøp- og ansettelser – en har i hele 2018 drevet med redusert bemanning.
- Høy bevissthet rundt kostnadseffektivitet og fordeler med bruk av egne ansatte fremfor innkjøp av tjenester fra eksterne.
- Økt ressursutnyttelse ved bruk av arbeidskraft på tiltak.
- Høyt aktivtetsnivå innen ulike investeringsprosjekt.
- Utsatt vedlikehold på en del utleieboliger og formålsbygg.
- Fakturering av renholdsoppdrag som ikke er finansiert via rammeoverføring.
- Gjengs-leie-regulering har gitt økte leieinntekter.
- Lavt rentenivå har gitt lave finanskostnader.
- Generelt økt tjenesteproduksjon per ansatt.

Utfordringen videre blir å holde driftskostnadene nede, samt å få enda bedre kontinuerlig økonomistyring og intern rapportering gjennom hele året.

Molde Eiendom KF leverer et netto driftsresultat som viser et regnskapsmessig mindreforbruk på ca 0,97 millioner kroner.



3. ÅRSREGNSKAP 2018

	Noter	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2017
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter	8	44 917 796	45 486 000	45 486 000	44 698 409
Overføringer med krav til motytelse	5	17 649 163	1 999 000	1 999 000	17 000 292
Andre statlige overføringer					
Andre overføringer	6	138 696 731	137 384 000	66 440 000	63 090 000
Andre inntekter					-
Sum driftsinntekter		201 263 690	184 869 000	113 925 000	124 788 701
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	3/4	24 368 255	24 966 000	24 729 000	24 281 066
Sosiale utgifter	3	7 523 963	8 367 000	8 280 000	7 273 538
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	7/8	77 339 490	99 816 000	99 695 000	92 715 591
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	4	190 000	140 000	140 000	60 000
Overføringer	9	16 956 377	2 152 000	100 000	13 706 324
Avskrivninger	15	69 603 314	69 603 000	-	64 847 066
Fordelte utgifter		-16 709 270	-42 534 000	-42 413 000	-39 113 055
Sum driftsutgifter		179 272 129	162 510 000	90 531 000	163 770 530
Brutto driftsresultat		21 991 561	22 359 000	23 394 000	-38 981 830
Finansinntekter					
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		82 589	0	0	80 364
Mottatte avdrag på utlån					-
Sum eksterne finansinntekter		82 589	0	0	80 364
Finansutgifter					
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.		29 931 174	32 863 000	8 807 000	7 053 931
Avdragsutgifter	14/18	62 824 625	61 151 000	14 587 000	13 379 200
Utlån					-
Sum eksterne finansutgifter		92 755 799	94 014 000	23 394 000	20 433 131
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-92 673 210	-94 014 000	-23 394 000	-20 352 767
Motpost avskrivninger	15	69 603 314	69 603 000	-	64 847 066
Netto driftsresultat		-1 078 334	-2 052 000	0	5 512 469
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidl. års regnsk.m. mindreforbruk		1 971 994	1 972 000		
Bruk av disposisjonsfond	13	79 660	80 000		
Bruk av bundne fond					
Sum bruk av avsetninger		2 051 654	2 052 000	0	0
Overført til investeringsregnskapet					-
Dekning av tidl. års regnsk.m. merforbruk					3 540 475
Avsetninger til disposisjonsfond					
Avsetninger til bundne fond					
Sum avsetninger		0	0	0	3 540 475
Regnskapsmessig mindreforbruk		973 319	0	0	1 971 994

INVESTERINGSREGNSKAP 2018

	Noter	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2017
Investeringer					
Investeringer i anleggsmidler	16	133 365 052	218 805 000	295 600 000	108 030 304
Utlån og forskutteringer					
Kjøp av aksjer og andeler					
Avdrag på lån					
Avsetninger					
Årets finansieringsbehov		133 365 052	218 805 000	295 600 000	108 030 304
<i>Finansiert slik:</i>					
Bruk av lånemidler		97 524 692 755	162 013 000	171 865 000	78 177 283
Inntekter fra salg av anleggsmidler	15	149	12 000 000	12 000 000	10 642 803
Tilskudd til investeringer	17	8 771 193	10 230 000	72 380 000	13 917 364
Kompensasjon for merverdiavgift		19 275 758	30 909 000	39 355 000	5 292 854
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner					
Andre inntekter	17	3 385 000			
Sum ekstern finansiering		129 711 792	215 152 000	295 600 000	108 030 304
Overført fra driftsdelen			3 653		
Bruk av avsetninger	13	3 653 260	000		
Sum finansiering:		133 365 052	218 805 000	295 600 000	108 030 304
Udekket/udisponert		0	0	0	0

Avvik mellom budsjett og regnskap skyldes primært periodiseringer tilknyttet prosjekt som strekker seg over flere år.

BALANSEN 2018

	Noter	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER			
Anleggsmidler		2 180 669 106	2 117 064 727
Faste eiendommer og anlegg	15	2 102 357 675	2 049 564 133
Utstyr, maskiner og transportmidler	15	31 683 292	28 709 353
Utlån			
Aksjer og andeler		15 000	15 000
Pensjonsmidler	3	46 613 139	38 776 241
Omløpsmidler		87 124 311	88 626 872
Kortsiktige fordringer	10	31 897 880	121 362 018
Konserninterne kortsiktige fordringer		-	4 116 502
Premieavvik	3	2 027 309	2 438 422
Aksjer og andeler			
Sertifikater			
Obligasjoner			
Derivater	10	-250 000	
Kasse, postgiro, bankinnskudd	12	53 449 122	-39 290 070
SUM EIENDELER		2 267 793 418	2 205 691 599
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		222 543 136	204 031 837
Disposisjonsfond	13	-	79 660
Bundne driftsfond		-	-
Ubundne investeringsfond	13	-	2 078 982
Bundne investeringsfond			
Regnskapsmessig mindreforbruk		973 319	1 971 994
Regnskapsmessig merforbruk		-	-
Udisponert i inv.regnskap	13	-	1 574 278
Udekket i inv.regnskap		-	-
Likviditetsreserve			
Kapitalkonto	18	221 569 817	198 326 923
Langsiktig gjeld		2 018 586 268	1 978 299 474
Pensjonsforpliktelsler	3	48 019 798	42 358 379
Ihendehaverobligasjonslån			
Sertifikatlån			
Andre lån	14	148 960 758	1 935 941 095
Konsernintern langsiktig gjeld	14	1 821 605 712	
Kortsiktig gjeld		26 664 014	23 360 288
Kassekredittlån			-
Annen kortsiktig gjeld	11	24 678 480	21 260 567
Premieavvik	3	1 985 534	2 099 721
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 267 793 418	2 205 691 599
Memoriakonto		59 486 978	57 987 392
Ubrukte lånemidler		-	59 561 670
Ubrukte konserninterne lånemidler	14	59 486 978	-
Andre memoriakonti		-	-1 574 278
Motkonto til memoriakontiene		-59 486 978	-57 987 392

NOTER TIL MOLDE EIENDOM KF`S REGNSKAP 2017

Note 1 – GJELDENE REGNSKAPSPRINSIPPER OG VURDERINGSREGLER

Regnskapsprinsipp

Molde Eiendom KF fører sitt regnskap etter de kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i Kommunelovens § 48 og regnskapsforskriftens § 7, og Forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak. Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet, skal fremgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Driftsregnskapet viser driftsutgifter og driftsinntekter i foretaket og regnskapsresultatet for året. Investeringsregnskapet viser foretakets utgifter i forbindelse med investeringer m.v., samt hvordan disse er finansiert.

Driftsregnskapet viser årlige avskrivninger som er årlige kostnader som følge av forbruk av aktiverte driftsmidler. Avskrivningene påvirker foretakets brutto driftsresultat, men blir utnullet slik at netto driftsresultat er upåvirket av denne kostnaden. Netto driftsresultat i foretaket er derimot belastet med årets avdrag, som er utgift relatert til forbruk av aktiverte driftsmidler, som skal påvirke foretakets driftsresultat etter gjeldende regnskapsregler. Årsaken til at avskrivningene blir vist i regnskapet er blant annet at beslutningstakere og regnskapsbrukerne skal kunne vurdere kostnaden i forhold til foretakets driftsresultat og avdragsutgifter.

Videre er regnskapet ført etter bruttoprinsippet. Det betyr at det ikke er gjort fradrag i inntekter for tilhørende utgifter og heller ikke fradrag i utgifter for tilhørende inntekter. Dette betyr at aktiviteten i kommunen kommer frem med riktig beløp.

Fra og med 2018 er de interne utlån fra kommunen til de kommunale foretakene regnskapsført som utlån i kommunens regnskap og som opptak av lån i foretakets regnskap ved hjelp av konserninterne arter. Dette skjer etter en avklaring fra kommunal- og moderniseringsdepartementet, og berører både bevilgnings- og balanseregnskapet. Årets opptak av lån ble ført i bevilgningsregnskapet, mens tidligere gjeld ble korrigert kun i balansen. For ytterligere opplysninger se årsregnskap for Molde kommune.

Molde Eiendom KF benytter minTimeliste som timeregistreringssystem for å kunne utgiftsføre timer de ansatte har brukt per bygg/ investeringsprosjekt. Etter at lønnsbilaget er bokført (på 190 intern servicefunksjon), må lønna fordeles. Tidligere år er dette fordelt ved å kreditere fordelte utgifter og debitere kjøp av varer og tjenester. Dvs at arbeid utført av egne ansatte ble bokført som kjøp av varer og tjenester. I 2018 er dette lagt om for driftsregnskapet. Alle timer bokføres nå som lønn i driftsregnskapet, og ikke som kjøpte tjenester. I 2019 blir dette lagt om også for timer jobbet på investeringsprosjekter.

Vurderingsregler

I balanseregnskapet er anleggsmidler definert som eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for foretaket. Andre eiendeler er omløpsmidler. Anleggsmidler som har en begrenset levetid, blir avskrevet hvert år. I kommunal sektor blir lineære avskrivninger brukt. Etter denne metode blir avskrivningsgrunnlaget fordelt likt over avskrivningstiden. De årlige avskrivninger blir dermed like store for det enkelte driftsmiddel. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er tatt i bruk.

NOTE 2 - ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER 2018

	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2017
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	201 263 690	184 869 000	113 925 000	124 788 701
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	32 187 100	53 139 000	123 735 000	29 853 021
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	97 607 281	162 013 000	171 865 000	78 257 647
Sum anskaffelse av midler	331 058 071	400 021 000	409 525 000	232 899 369
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	109 668 815	92 907 000	90 531 000	98 923 464
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	132 096 172	218 805 000	295 600 000	106 109 437
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	94 024 679	94 014 000	23 394 000	22 353 999
Sum anvendelse av midler	335 789 665	405 726 000	409 525 000	227 386 900
Anskaffelse - anvendelse av midler	-4 731 594	-5 705 000	0	5 512 469
Endring i ubrukte lånemidler	-74 692			23 679 717
Endring i regnsk.prinsipp som påvirker AK Drift				
Endring i regnsk.prinsipp som påvirker AK Inv				
Endring i arbeidskapital	-4 806 286	-5 705 000	0	29 192 186
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	973 319			5 512 469
Bruk av avsetninger	5 704 913	5 705 000		
Til avsetning senere år				
Netto avsetninger	-4 731 594	-5 705 000	0	5 512 469
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	86 312 584	112 137 000	42 413 000	103 960 121
Interne utgifter mv	86 312 584	112 137 000	42 413 000	103 960 121
Netto interne overføringer	-	-	-	-

OVERSIKT OVER ENDRINGER I ARBEIDSKAPITAL

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	92 739 193	108 879 864
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	-93 830 640	-92 119 080
Endring premieavvik	-411 113	-411 113
Endring aksjer og andeler	-	-
Endring omløpsmidler (A)	-1 502 560	16 349 671
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-3 303 726	12 842 514
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-4 806 286	29 192 186

NOTE 3 - PENSJON

Generelt om pensjonsordningen i foretaket

Foretaket har kollektive pensjonsforsikringer for sine ansatte i Molde kommunale pensjonskasse (MKP). Ansatte som er i kommunens tjeneste ved fylte 62 år, har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP for 62-64 år er ikke fullt forsikringsmessig dekket, og det er heller ikke på annen måte samlet opp fond til dekning av framtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet med tilbakeføring igjen neste år eller over de neste 15/10/7 årene. Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

PENSJONSKOSTNAD	2018	2017
PREMIEAVVIK		
Årets premieinnbetaling (ekskl. adm.)	2 996 584	2 335 005
- Årets netto pensjonskostnad	-3 243 498	-2 941 560
= Årets premieavvik	-246 914	-606 555
AKKUMULERT PREMIEAVVIK		
Akkumulert 01.01. (ekskl. arb.g.avgift)	296 848	1 003 372
-/+ Premieavvik for året	-246 914	-606 555
-/+ Resultatført 1/15, 1/10 og 1/7 av tidligere års premieavvik	-13 326	-99 969
-/+ Arb.g.avgift av akkumulert premieavvik (14,1%)	5 162	41 856
= Akkumulert premieavvik 31.12.(inkl. arb.g.avgift)	41 770	338 704
PENSJONSMIDLER		
I henhold til regnskap per 31.12. (ekskl. arb.g.avgift)	46 613 139	38 776 241
PENSJONSFORPLIKTELSER		
I henhold til regnskap per 31.12. (inkl. arb.g.avgift)	48 019 798	42 358 379
Bruk av premiefond	807 485	716 354
Saldo premiefond 31.12.	2 691 744	2 357 845
MEDLEMSSTATUS	01.01.2018	01.01.2017
Antall aktive	64	68
Antall pensjonister	17	17
Antall oppsatte (fratrådte)	38	32
Sum lønn	25 127 369	23 181 154
Gjennomsnittlig alder	48,89	47,13
FORUTSETNINGER	2018	2017
Forventet avkastning pensjonsmidler (§ 13-5 F)	4,50 %	4,50 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	4,00 %	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (§ 13-5 D)	2,97 %	2,97 %
Årlig regulering av pensjoner under utbetaling	2,20 %	2,20 %
Forholdstallet fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet	1,00	1,00

NOTE 4 - YTELSER TIL LEDELSE OG KONTROLLORGAN

	2018	2017
Daglig leder - lønn	815 281	633 751
Daglig leder - andre godtgjørelser	19 680	
Godtgjørelse til styret / tapt arbeidsfortjeneste fokevalgte	65 975	101 928
Revisjonshonorar ekskl. mva (IKS)	190 000	60 000

Av revisjonshonoraret er 0,- kroner rådgivning.

NOTE 5 - OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Refusjoner fra staten, lønnstilskuddtilskudd	645 056	559 189
Refusjon sykelønn	1 592 722	1 366 919
Refusjon fra andre (fylkes)kommuner	35 875	133 350
Refusjon driftskostnader fra private	910 699	1 681 265
Refusjon forsikringskader		-
Sum	3 184 353	3 740 722

NOTE 6 - OVERFØRINGER

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Overføringer fra egen kommune (dritstilskudd)	138 696 731	63 090 000
Sum	138 696 731	63 090 000

Årsaken til den store økningen i tilskudd fra 2017 til 2018, skyldes at renter/ avdrag formålsbygg i 2018 (72,4 mill. kroner) ble ført i Molde Eiendom KF, tidligere år var disse ført i Molde kommune. Tilskudd tilsvarende dette beløpet ble også overført.

NOTE 7 - KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR I TJENESTEPROD.

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Kontormateriell	41 793	70 436
Matvarer	66 446	34 774
Annet forbruksmateriell/råvarer og tjenester	1 219 949	1 424 766
Post, banktjenester, telefon, internett, bredbånd	189 683	183 103
Annonser, reklame, informasjon	35 980	6 978
Opplæring, kurs	141 050	185 946
Transportutgifter, drift av egne/leide transportmidler	559 541	537 729
Energi	18 654 457	16 247 109
Fjernvarme	978 894	840 100
Fyringsolje Og Fyringsparafin	93 059	35 410
Bioenergi	414 168	379 858
Forsikringer, vaktjenester	2 185 316	2 320 400
Husleie, leie av lokaler, grunn	30 223 309	27 851 519
Avgifter, gebyrer, lisenser o.l. 1)	9 574 502	8 827 979
Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	769 033	422 223
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	-	114 757
Leie av driftsmidler	127 880	168 213
Vedlikehold, byggetjenester og nybygg 2)	4 323 508	26 213 322
Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	4 178 550	3 678 765
Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	829 937	873 073
Renhold og vaskertjenester	1 190 811	846 401
Konsulenttjenester	1 541 624	1 452 730
Sum	77 339 490	92 715 591
1) Herav kjøp fra IKS - inkl mva (RIR)	2 681 419	2 766 413
2) Stort avvik fra 2017 til 2018 skyldes regnskapsteknisk omlegging av føring/ ompostering lønn, se note 1.		

NOTE 8 - KONSERNINTERNT KJØP OG SALG

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Kjøp		
Molde kommune	1 140 799	1 504 487
Molde Vann og Avløp KF	53 244	6 000
Molde Vann og Avløp KF (fakturert via selskap 1 - kommunale avgifter)	6 307 472	6 017 947
Sum konserninternt kjøp	7 448 271	7 522 434
Salg		
Molde kommune (husleie)	12 326 884	12 109 925
Sum konserninternt salg	12 326 884	12 109 925

NOTE 9 - OVERFØRINGER

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Driftsregnskapet		
Overføringer til andre (private) 1)	439 912	446 754
Overføringer til egen kommune 2)	2 051 654	
Overføringer til egen kommune - overhead	886 000	863 000
Sum	3 377 566	1 309 754

1) Tap på husleiekraV, samt 0,25 mill. kroner i tapsavsetning vedr husleiekraV.

2) Overføring av overskuddet 2017 (1,97 mill. kroner) og disp.fond (0,79 mill. kroner).

NOTE 10 - KORTSIKTIGE FORDRINGER

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Refusjon sykelønn/fødselspermisjoner	365 257	348 173
Mellomregning Molde kommune	28 549 527	118 210 125
Mellomregning Procasso - Molde kommune	109 410	229 999
Netto lønnsutbetalinger	-2 000	-10 000
Forskudd lønn		6 000
Interimskonto inntekter		2 662 653
Hjelpekonto bank - ref sykelønn	-111 138	-84 931
Fakturering husleie 1)	2 986 825	
Sum	31 897 880	121 362 018

Mellomregningskontoene består av interne transaksjoner mellom foretaket og Molde kommune.

Det foreligger ingen kortsiktige fordringer mot øvrige selskap i konsernet.

1) I tilknytning til fakturering husleie er det i 2018 foretatt en tapsavsetning på kr 0,25 mill. kroner.

NOTE 11 - KORTSIKTIG GJELD

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Forskuddstrekk	919 964	909 905
Skyldig arbeidsgiveravgift	620 304	510 501
Oppgjørskonto MVA § 11.1	442 642	-1 892 739
Oppgjørskonto mva drift og investering		-146 979
Påløpte renter	929 741	1 076 836
Interimskonto utgifter	0	34 650
Påløpte feriepenger - inneværende år	2 593 390	2 623 597
Påløpt arb.g.avg. av feriepenger - inneværende	365 668	369 926
Leverandørgjeld	18 806 771	17 774 871
Sum	24 678 480	21 260 567

Det foreligger ingen kortsiktig gjeld til Molde kommune eller andre kommunale foretak innad i konsernet.

NOTE 12 - BANKKONTI

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Sparebank 1 SMN - Driftskonto	52 187 442	-45 810 252
Sparebank 1 SMN - OCR-konto	31 147	5 289 648
Sparebank 1 SMN - Skattetrekkskonto	1 230 534	1 230 534
Sum	53 449 122	-39 290 070

NOTE 13 - FOND

	IB 01.01.18	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnskapet	Bruk av fond i inv.regnskapet	UB 31.12.18
Disposisjonsfond	79 660		79 660		0
Ubundne investeringsfond	2 078 982			2 078 982	0
Sum bruk av fond	2 158 642	0		2 078 982	0

I tillegg er det brukt 1,574 mill. kroner udisponert i inv.regnskapet, slik at saldo der også er null. Bruken av dette, samt det ubundne investeringsfond reduserte tilsvarende årets bruk av lån (3,6 mill. kroner).

NOTE 14 - LANGSIKTIG GJELD OG AVDRAG

Langsiktig gjeld består av konserninterne lån fra Molde kommune og Husbanklån. Det er brukt snittrente på 1,58% ved innlån fra Molde kommune.

Fordeling av langsiktig gjeld :	31.12.2018	31.12.2017
Husbanklån (utleiebolig)	148 960 758	154 429 998
Konsernintern låneavtale Molde kommune - Utleiebolig	362 946 374	352 072 128
Konsernintern låneavtale Molde kommune - Formålsbygg	1 458 659 338	1 429 438 969
Sum langsiktig gjeld	1 970 566 470	1 935 941 095

Ubrukte konserninterne lånemidler	Regnskap 2018	Herav formålsbygg	Herav utleiebolig
Saldo pr 01.01.2018	59 561 670	14 957 093	44 604 577
Bruk av ubrukte lånemidler pr. 01.01.2018	-56 093 187	-14 957 093	-41 136 094
Ubrukt avlånepptak 2018	56 018 495	37 568 495	18 450 000
Saldo pr 31.12.2018	59 486 979	37 568 496	21 918 483

Minsteavdrag for konsernet Molde kommune er beregnet ved bruk av vektet modell, og ble i 2018 beregnet til 99,3 mill. kroner. Avdisse er 62,8 mill. kroner belastet regnskapet til Molde Eiendom KF. For ytterligere opplysninger se årsregnskap for Molde kommune.

NOTE 15 - ANLEGGSMIDLER

(tall i hele 1000)

	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5	Avskr. ikke*	Sum
Akk. anskaffelseskost pr. 01.01.	3 536	117 403	39 866	1 911 802	728 063	466	2 801 136
Akk./reverserte nedskrivninger		-40	-139	-61 550	-1 987		-63 716
Akk. avskrivninger pr. 01.01.18	-3 073	-89 583	-9 087	-407 447	-149 957	0	-659 147
Bokført verdi 01.01.18	463	27 780	30 640	1 442 805	576 119	466	2 078 273
Tilgang i året	1 116	6 200	7 254	106 596	8 322		129 488
Avgang i året	-						-
Delsalg i året	-						-
Årets ordinære avskrivninger	-92	-5 532	-3 035	-44 630	-16 315		-69 604
Årets nedskrivninger	-	-	-153	-1 183	-2 780		-4 116
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-			-
Bokført verdi 31.12.18	1 487	28 448	34 706	1 503 588	565 346	466	2 134 041

Gruppering av anleggsmidler og lineær avskrivningsplan er i henhold til regnskapsforskriftens § 8.

* Gjelder kunst/ utsmykning som ikke skal avskrives.

Anleggsgruppe	n	Eiendeler
Gruppe 1	5 år	IKT-utstyr, kontormaskiner o.l.
Gruppe 2	10 år	Transportmidler, inventar og utstyr, verktøy o.l.
Gruppe 3	20 år	Tekniske anlegg o.l.
Gruppe 4	40 år	Boliger, skoler, barnehager, idrettsanlegg o.l.
Gruppe 5	50 år	Forr.bygg, adm.bygg, institusjoner, kulturbygg, brannst.

Det ble solgt 1 bolig i 2018, Tellusvegen 1 B (Berg brl) for 0,8 mill. kroner. Den hadde en balanseført akkumulert verdi på kr 0,- som gir en gevinst på 0,8 mill. kroner.

I 2018 nedskrives anleggsmidler med 4,1 mill. kroner i hovedsak pga brann i Årtunvegen, og opprydding/ fjerning av verdier som ikke var reelle på Glomstua, Kirkebakken og Chateauet (var overskjøtet museet i 2006).

Aktivert tilgang 2018 er lavere enn kostnadene investeringsregnskapet viser. Dette skyldes investeringer i Molde kommunale pensjonskasse (MKP) sine bygg hvor kostnadene i sin helhet blir fakturert. Dette utgjør i 2018 2,3 mill. kroner (Storgata 31) og 1,6 mill. kroner (Golfred Lies Plass 2), til sammen 3,9 mill. kroner.

NOTE 16 - STORE INVESTERINGSPROSJEKT

(tall i hele 1000 inkl. mva)

	Totalramme	Regnskap tidligere år	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Rest ramme	
2065	Vågsetra skole	128 000	128 968	352	-	-1 320
2070	Sellanrå skole fase 3	73 000	47 741	19 429	24 900	5 830
2759	Barnas Hus	37 000	36 087	441	900	472
2776	Hatlelia barnehage	50 000	561	9 076	20 000	40 362
5106	Ny kulturskole	125 000	126 930	664	1 000	-2 595
5519	Krisesenteret	76 300	74 980	212	1 320	1 109
5535	Uteområder Molde idrettspe	14 800	8	7	1 200	14 784
5536	Reknesbanen	10 230	4 824	222	2 280	5 184
5537	Molde Arena	57 000	58 939	3	500	-1 942
5538	Idrettens Hus renovering	183 000	1 784	11 174	25 000	170 042
5545	Rådstua og fengselet	6 600	5 103	4	500	1 493
8250	Hotel Nobel	74 000	27 361	29 652	30 000	16 987
8264	Reknes Terrasse	100 000	17 570	349	2 000	82 081

Totalrammer er inkl. mva, regnskapstall er derfor korrigeret til å være inkl mva uavhengig av mva status på investeringen. Det gjør at regnskapskolonner kan avvike fra skjema 2B og påløpt i investeringsregnskapet.

En komplett oversikt over alle investeringsprosjekt finnes i vedlegg 1.

NOTE 17 - ANDRE INNTEKTER

	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Investeringsregnskapet		
Gave fra Gjensidige 1)	985 000	
Overskjøting av Årøhagen 2 (Sangens Hus) 2)	2 400 000	
Sum	3 385 000	-

1) Ifm nærmiljøanlegget "Møteplassen" ved Sellanrå skole ble det gitt støtte fra Gjensidigestiftelsen.

2) Vederlagsfri overskjøting av Årøhagen 2 tilbake til Molde kommune ble registrert som kjøp i investeringsregnskapet (vedlegg 1), med denne som motpost (nullspill) jf KRS nr 4, 3.2 pkt 9. Eiendommen er satt til markedsverdi jf takst.

I tillegg er det mottatt 3,9 mill. kroner tilskudd fra Husbanken, 3,9 mill. kroner fra MKP (fakturert), og 1 mill. kroner i forsikringsmidler pga brann i Årtunvegen.

NOTE 18 - KAPITALKONTO

		Debet	Kredit
1.1.2018 Balanse (Undersk. i kapital)			198 326 923
Salg av fast eiendom og anlegg			120 889 444
Avskrivning av fast eiendom/ anlegg	63 979 267		
Avskrivning av utstyr/maskiner/transportm	5 624 047		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler			8 597 986
Nedskrivning av fast eiendom/ anlegg	4 116 634		
Nedskrivning av utstyr/maskiner/transportm			
Salg av aksjer og andeler			
Nedskrivning av aksjer og andeler			
			57 355 385
Bruk av midler - konserninterne lån	97 524 692		5 469 240
Pensjonsforpliktelser			2 175 479
Urealisert kurstap utenlandslån			
31.12.2018 Balanse (Kapital)	221 569 817	31.12.2018 Balanse (Undersk. i kapital)	
Sum debet	392 814 457	Sum kredit	392 814 457

MCLDE 14.02.19


Daglig leder Maja Sørensen


Styreleder Thorbjørn Myhre (AP)


Nestleder Frøydis Austigard (V)


Styremedlem Janne Huse (H)


Styremedlem Terje Tovan (BOR)


Styremedlem Anita Dalsbø Gulla
(Ansattes representant)

INVESTERINGSPROSJEKTER 2018 (Skjema 2B)

Radetiketter	prosjekt nr	Verdier			
		Regnskap 2018	Revidert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2017
200 Skole					
☐ Bekkevoll ungdomsskole – utskifting automatikk ventilasjon	☐2093	537 589	400 000	400 000	
☐ Bolsøya skole – trafikksikringstiltak	☐2091	55 874	300 000	300 000	55 815
☐ Bolsøya skole – øst- og vestvegg gammelt bygg	☐2094	2 545 398	2 500 000	2 500 000	
☐ Brann tekniske vurderinger og utbedringstiltak i skoler	☐2095	292 606	1 500 000	1 500 000	
☐ Kvam skole – lekkasje takvindu	☐2096	252 235	500 000	500 000	
☐ Kviltorp skole – dører mellom klasserom	☐2102	428 441	400 000	0	
☐ Kviltorp skole – utbedring uteområde mellom gymbygg og hov	☐2103	450 473	400 000	0	
☐ Langmyra skole – av- og påstigningsplass vest for fotballbane	☐2088	327 023	490 000	0	485 102
☐ Langmyra skole – ny taktekking og reparasjon fasader	☐2089	112 578	500 000	500 000	1 129 906
☐ Langmyra skole – rehabilitering kolekjøkken	☐2104	12 751	700 000	0	
☐ Nordbyen skole – ombygging fra grupperom til arbeidsrom	☐2097	182 835	220 000	220 000	
☐ Nordbyen skole – ytterdører og adgangskontroll	☐2098	1 282 350	1 500 000	1 500 000	
☐ Sellanrå skole – flytte brakkerigg	☐2099	1 985 897	3 500 000	3 500 000	
☐ Sellanrå skole – fase 3	☐2070	19 428 770	24 900 000	25 900 000	37 453 924
☐ Sellanrå skole – midtfløy	☐2100	4 598 888	7 500 000	7 500 000	
☐ Sellanrå skole - møteplassen	☐2092	1 479 181	0	0	1 218 750
☐ Skjevik barne- og ungdomsskole – utskifting vannrør bygg 1	☐2101	738 726	750 000	750 000	
☐ Vågsetra skole	☐2065	351 717	0	0	2 796 427
270 Barnehage					
☐ Barnas hus barnehage – nybygg	☐2759	440 899	900 000	900 000	620 997
☐ Hatlelia barnehage	☐2776	9 076 228	20 000 000	30 000 000	561 312
☐ Kommunale barnehager – tilpasninger	☐2763	174 504	500 000	500 000	482 745
☐ Lillekollen – ny barnehage	☐2780	112 380	500 000	500 000	
☐ Lillekollen – omtekkning tak Bjørnsito	☐2781	945 152	1 300 000	1 300 000	
370 Pleie og omsorg					
☐ Bergmo omsorgssenter – endring av kjøkkenløsning i beboere	☐3065	223 418	300 000	300 000	
☐ Bergmo omsorgssenter – nødstrømsaggregat	☐3066	1 771 416	2 300 000	2 300 000	
☐ Bergmo omsorgssenter – ombygging hjemmetjenesten	☐3056	2 632 578	3 100 000	1 300 000	296 796
☐ Bergmo omsorgssenter – ombygging rom til datanisjer	☐3073	386 571	600 000	0	
☐ Bergmo omsorgssenter – pasientvarslingsanlegg	☐3067	97 428	300 000	300 000	
☐ Bergmo omsorgssenter – utskifting avdelingskjøkken	☐3068	88 368	2 000 000	2 000 000	
☐ Brannsikringstiltak Bergmo oms. Senter	☐3064	698 254	1 170 000	0	31 327
☐ Brannsikringstiltak Kleive omsorgssenter	☐3047	30 170	1 900 000	0	720 257
☐ Glomstua omsorgssenter – ombygging for hjemmetjenesten	☐3069	121 686	500 000	500 000	
☐ Kirkebakken omsorgssenter – utskifting avdelingskjøkken	☐3070	74 013	1 650 000	1 650 000	
☐ Kleive omsorgssenter – nytt kjøkken dagsenter	☐3071	15 602	300 000	300 000	
☐ Kleive omsorgssenter – nødstrømsaggregat	☐3072	1 410 644	2 000 000	2 000 000	
☐ Kleive omsorgssenter – utbedring pasientvarslings	☐3060	0	55 000	0	495 139
☐ Råkhagen omsorgssenter – pasientvarslingsanlegg	☐3062	120 517	2 730 000	0	268 012
☐ Skåla omsorgssenter – brannsikringstiltak	☐3048	675 468	2 460 000	700 000	342 043
☐ Skåla omsorgssenter – ventilasjon	☐3053	946 205	980 000	980 000	
381 Tiltak funksjonshemmede					
☐ Brannsikringstiltak Røbekk	☐3054	470 517	600 000	0	22 979
☐ Oppgradering Røbekk	☐3055	287 614	600 000	0	
☐ Røbekk – oppgradering 3. etasje	☐3074	551 569	500 000	0	
412 Brann- og redningstjenesten					
☐ Ny brannstasjon Hjelset	☐5551	362 844	0	0	
520 Kulturtjenesten					
☐ Fuglsethallen – bytte lysarmaturer	☐5549	263 938	300 000	300 000	
☐ Fundament naust Hjertøya	☐4233	210 420	200 000	200 000	
☐ Idrettens hus	☐5538	11 174 289	25 000 000	50 000 000	1 813 527
☐ Kulturhuset – oppgradering av fasader	☐5550	39 121	1 200 000	1 200 000	
☐ Molde Arena	☐5537	0	500 000	500 000	26 728 018
☐ Reknesbanen	☐5536	221 703	2 280 000	100 000	-6 753
☐ Træffhuset – garasje og lager	☐5548	37 409	2 000 000	2 000 000	
☐ Træffhuset - snødeponi	☐5547	861 291	0	0	30 199
☐ Uteområde Molde idrettspark	☐5535	7 469	1 200 000	1 200 000	8 402
531 Kulturskolen					
☐ Ny kulturskole	☐5106	606 655	1 000 000	1 000 000	-6 064 169
☐ Rådstua og fengselet – fasaderehabilitering og oppgradering	☐5545	3 621	500 000	500 000	5 121 199
800 Utleieboliger					
☐ Anskaffelse og renovring av kommunale boliger	☐8219	24 291 850	50 000 000	50 000 000	7 035 273
☐ Fabrikkvægen 4, 6 og 8	☐8265	86 677	5 000 000	46 000 000	1 216 784
☐ Hotel Nobel	☐8250	29 652 313	30 000 000	47 000 000	2 734 278
☐ Reknes terrasse	☐8264	349 428	2 000 000	2 000 000	362 506
Andre bygg					
☐ Arbeid utført for MKP	☐4231	3 877 622	0	0	1 018 807
☐ Enøk – kommunale bygg	☐4250	566 115	1 000 000	1 000 000	462 357
☐ Investeringsmidler akutte behov	☐1010	1 746 111	2 000 000	2 000 000	2 819 677
☐ Nytt krisesenter	☐5519	191 644	1 320 000	0	12 322 900
☐ Årøhagen 2 (Sangens Hus)	☐5999	2 400 000	0	0	
☐ Prosjekter i 2017 uten bevilgning eller kostnader i 2018					
					5 445 769
Totalsum		133 365 052	218 805 000	295 600 000	108 030 304

ØKONOMIRAPPORT - DRIFTSREGNSKAPET

	Regnskap 2018	Årsbudsjett 2018	Avvik	Regnskap 2017
Driftsinntekter	-129 420	-128 623	797	-126 853
Overføring fra Molde kommune	-66 764	-66 764	0	-63 090
Husleieinntekter	-44 019	-44 186	-167	-43 613
Internt salg	-11 434	-9 988	1 446	-11 874
Arbeid med investeringsprosjekt	-5 275	-5 100	175	-5 296
Andre inntekter	-1 928	-2 585	-657	-2 980
Driftsutgifter	107 624	105 229	-2 395	100 907
Netto lønnsutgifter	29 449	32 370	2 921	29 402
Kjøp av eksterne tjenester	11 890	11 127	-763	10 905
Strøm og oppvarming	20 141	17 502	-2 639	17 502
Forsikring og kommunale gebyrer	9 649	9 664	15	9 290
Husleieutgifter	30 223	28 222	-2 001	27 852
Andre driftsutgifter	6 272	6 344	72	5 956
Renter og avdrag	20 823	23 394	2 571	23 974
Avdrag	13 045	14 587	1 542	13 379
Renter	7 778	8 807	1 029	7 054
Fond	0	0	0	3 540
Kapitalkostnader formålsbygg	0	0	0	0
Rentekostnader formålsbygg	22 153	24 056	1 903	0
Avdrag formålsbygg	49 780	46 564	-3 216	0
Overføring kapitalkostnader formålsbygg	-71 933	-70 620	1 313	0
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	973	0	-973	1 972
Totalsum	0	0	0	0

Ansvar	Regnskap 2018	Årsbudsjett 2018	Avvik	Regnskap 2017
ADMINISTRASJON OG STYRE	2 963	3 566	603	3 251
DRIFT OG EIENDOMSFORVALTNING	57 417	53 584	-3 833	51 982
VEDLIKEHOLD	2 360	2 634	274	1 700
PROSJEKTERING	-450	210	660	58
RENHOLD	6 527	7 726	1 199	5 992
UTLEIEBOLIGER	-23 291	-24 350	-1 059	-26 052
FRIE INNTEKTER OG FINANSIERINGSUTGIFTER	-45 525	-43 370	2 155	-36 930
Totalsum	0	0	0	0

REVISJONSBERETNING

Revisjonsberetningen vil bli fremlagt etter at årsregnskapet er godkjent av styret i Molde Eiendom KF.

4. ÅRETS VIRKSOMHET



Molde Eiendom KFs virksomhet har i 2018 blitt påvirket av relativt ressurs- og økonomisk krevde situasjoner. Store administrative oppgaver og prosesser, som arbeidet med omorganisering og nyansettelser, har ført til at deler av driften har måttet bidra innenfor områder som ikke naturlig ligger innenfor de ordinære arbeidsoppgavene.

Foretaket var frem til 30. april 2018 organisert i 5 virksomhetsområder med hvert sitt budsjett og hver sine resultatmål. Bestående av virksomhetsområdene prosjekt, renhold, utleie, drift/forvaltning og vedlikehold. I henhold til strategiplanen som ble vedtatt i 2017 ble disse virksomhetsområdene slått sammen til avdeling for eiendomsdrift og avdeling for eiendomsforvaltning. Formålet er å få en effektiv og profesjonell eiendomsdrift og forvaltning.

Fra 1.mai besto Avdeling eiendomsdrift av drift fra virksomhetsområde drift og forvaltning, renhold, vedlikehold og drift av utleieboliger. Avdeling eiendomsforvaltning består av virksomhetsområde utleie, prosjekt og forvaltningsdelen av virksomhetsområde drift og forvaltning.

Foretaket har arbeidet systematisk for å sikre at eiendelenes realverdi er opprettholdt utover det verdifallet naturlig elde og slitasje medfører. Sett i lys av den flerårige innkjøpsstoppen og de svært knappe rammene foretaket har, ble drift og forvaltning av eiendommene i 2018 gjennomført på en tilfredsstillende måte.

AVDELING EIENDOMSDRIFT

1. mai 2018 startet arbeidet med å organisere all drift i Molde Eiendom i en avdeling. Felles samlingssted for alle medarbeidere i driftsavdelingen ble lagt til Glomstuvegen 33, gamle Sykepleierskolen, og lokalene ble tatt i bruk høsten 2018.

For å få profesjonalisert driften ble det bestemt å spesialisere kompetansen på bygningsdrift i fem grupper: Bygg, Elektro, Inneklima og varme, Sikkerhet og Renhold. Leietakerne og enhetsledere på ulike byggtypen vil få faste kontaktpersoner å forholde seg til når den nye organiseringen blir innført. Dette skal bidra til bedre samarbeid og effektivisere vår oppgaveløsning. De siste delene av omorganiseringen blir gjennomført våren 2019.

Eiendomsdrift har i 2018 hatt fokus på å få oversikt over alt av nødlis i formålsbyggene, samt å lage gode kontrollrutiner for disse. Avdelingen har en egen medarbeider som er kurset for å utføre kontrollene.

Den økonomiske situasjonen har vært krevende. Etter noen år med lave strømkostnader økte prisene i 2017 og de har økt ytterligere i 2018. Dette er en budsjettpost som varierer mye, og som er vanskelig å budsjettere. Fra oktober ble det innført innkjøpsstopp, og bare det aller mest nødvendige av tiltak ble gjennomført. Årlige kontroller ble utsatt til primo 2019.

Ny forskrift for brannforebyggende arbeid har gitt byggherre et større ansvar for å informere bruker om brannkonseptet for et bygg. Et større arbeid er igangsatt for å få branndokumentasjon for alle bygg, og å gjennomgå disse med brukerne. Det vil ta tid å få dette på plass. Gjennomgang med enhetene på formålsbygg er planlagt våren 2019. For å redusere faren for branner, har foretaket også i 2018 samarbeidet med andre tjenesteytende enheter i Molde kommune og Molde Brann og Redning om et felles forebyggingstiltak som heter «Trygg hjemme». I tillegg har Molde Eiendom KF inngått i et FOU-prosjekt sammen med Astero, for å få en systematisk gjennomgang av brannrisikoen i utleieboligene, med tilhørende risikoreducerende tiltak. Ny faggruppe for sikkerhet vil jobbe videre med brannsikkerheten i byggene.

Arbeidet med energiledelse i form av kontroll, oppfølging og driftstilpasning har fortsatt stor fokus i avdelingen. Det arbeides også med å skrive ned alle arbeidsrutiner og å bygge opp et kvalitetssystem med rutiner for god lagring av informasjon om byggene.

Flere medarbeidere i avdeling eiendomsdrift bidrar med en stor del av sin stilling til større og mindre investeringsprosjekter. Også i 2018 har avdelingen gitt vesentlige bidrag i form av planlegging, gjennomføring og overtakelse av prosjekter. Eksempelvis nevnes rivingsarbeid på Idrettens Hus og Hatlelia barnehage, der medarbeidere fra drift deltar i prosjektorganisasjonene. Det er mye å ta tak i, og det er krevende i forhold til tidsbruk, men vi regner med å få det igjen i spart tid ved at byggene fungerer som de skal når vi overtar driften av dem. Det er også fokus på at FDV-dokumentasjonen skal foreligge når vi overtar byggene, slik at forutsetningene for god drift er på plass. I 2017-18 ble bygningsmassen utvidet med Molde Arena, ny fløy på Sellanrå skole og

nyrenoverte lokaler i Rådstua, noe som har krevd tett oppfølging i 2018. Det har vært krevende, spennende og lærerikt å få ansvaret for disse byggene.

Avdelingen har ansvar for alt teknisk vedlikehold av formåls- og utleiebygg, og har fått utført flere tiltak med investeringsmidler, bl.a. renovering av fasader på Bolsøya skole, diverse ombygginger på Nordbyen skole, omtekking av tak på Bjørsito, påstartet arbeider med å utbedre kjøkken på Bergmo, Kleive og Kirkebakken omsorgssenter.

Eiendomsdrift har hatt utfordringer med enkelte taklekkasjer senhøsten 2018. Dette er utbedringer som må avvente utbedring til våren 2019. Det må utredes hvilke tiltak som skal gjøres, da det kan være komplisert å finne eksakt årsak til lekkasjene.

Drift og vedlikehold av foretakets boligmasse er også lagt til felles driftsavdeling, og utføres av to medarbeidere eller gjennom kjøp av tjenester fra private bedrifter. Mange av foretakets boligbygg har stort behov for ytre vedlikehold, og spesielt er flere eldre boliger i tillegg nedslitt innvendig. Dette er et resultat av knappe midler til vedlikehold gjennom mange år. Enkel oppussing av boenheter som har behov for det gjøres mellom ut- og innflytting.

Renhold er del an eiendomsdrift og er egen faggruppe. Renhold har i 2018 tatt i bruk digitale verktøy i planlegging og gjennomføring av renhold. Foretaket har ansvar for renhold på barnehager, kontorbygg, idrettsbygg og noen helsebygg pr 31.12.2018. Medarbeidere fra renhold bidrar også med innspill til prosjektarbeid, eksempelvis Idrettens Hus og Hatlelia barnehage. Idrettsbygg er stadig mer volumkrevende og kompetansekrevende. Forventningene til klisterfrie baner av øvrig idrett, imøtekommes nå langt på vei, med daglig klisterfjerning. Dette var tidligere kun utført i skoleferier. For å løse oppgaven innenfor knappe tidsluker er det foretatt investeringer og leasing av større maskiner, sammen med utprøving av midler og metoder som samtidig er effektive og ivaretar miljø og helse.

For innmelding av ønskede tiltak, repeterende tiltak og arbeidsordrer brukes programmet (Vpro) som sikrer god oversikt og tilfredsstillende kvalitet i drift av bygningsmassen. Dette programmet vil fases ut ila 2019, og IK-bygg vil ivareta oppgavene fremover.

AVDELING FOR EIENDOMSFORVALTNING

Avdelingen for eiendomsforvaltning har et bredt og spennende ansvarsområde; leieavtaler/kontrakter med alle leietakere for både utleieboliger og formålsbygg, forsikringer, utarbeide og gjennomføre kjøp og salg av eiendommer etter vedtak i styret, prosjekter, HMS/FDV system, digitalisering, m.m.

Dette ble i 2018 utført av medarbeidere med bred kompetanse og lang erfaring, fordelt på 2 rådgivere innen utleie, 1 rådgiver innen forsikring og kjøp/salg og 2 prosjektledere. Det har av ulike årsaker oppstått en økende arbeidsmengde innen saksbehandling for utleie, og det ble derfor leid inn vikar i 100 % stilling, rådgiver utleie fra november 2018. Styret vedtok i 2018 å ansette konst. avdelingsleder og rådgiver for HMS/FDV som tiltrer henholdsvis 1.1 og 1.2.2019. Det planlegges også å opprette en stilling som rådgiver for boligforvaltning med ansettelse våren 2019, som skal igangsette og drive frem blant annet «Leie til eie» i praksis.

EIENDOMMER

Avdeling for eiendomsforvaltning forvalter alle eiendommer som kommunen selv eier. Dette innbefatter formålsbygg som barnehager, skoler, omsorgssenter, kontorbygg, idrettsbygg mm. I tillegg er det ca. 600 boenheter fordelt på ordinære gjennomgangsboliger for vanskeligstilte, flyktningeboliger, boliger for Tiltak Funksjonshemmede, omsorgsboliger, trygdeboliger og boliger for innbyggere med rett til kommunale tjenester innen psykiatri og rusomsorg.

Den boligsosiale handlingsplanen danner grunnlaget for kommunens boligtiltak for personer som har vanskeligheter med å skaffe seg eller beholde en tilfredsstillende bolig på egen hånd.

Molde Eiendom KF vurderer fortløpende sammensetning og størrelse av eiendommene for å kunne møte behovet til boliger som stilles til rådighet for kommunen.

LEIE TIL EIE

Prosjektet «Leie til Eie» ble ferdigstilt høsten 2018, og strategien «Leie til eie – i Molde kommune» ble vedtatt i kommunestyret i 20.12.2018.

«Leie til Eie» er en modell som bidrar til at vanskeligstilte på boligmarkedet, med et fremtidig eierpotensial, får mulighet til å eie sin egen bolig på sikt. Strategidokumentet består av to ulike modeller:

Modell 1: Eksisterende leietakere som ønsker å kjøpe kommunal utleiebolig, får tilbud om redusert salgspris ift. gjeldende modell: Dagens markedsverdi av boligen blir nedjustert med konsumprisindeksen på boliger, for hvert år leietaker bor i boligen. (Maks 3 el. 5 år)

Modell 2: Kommunen kjøper boligen for en sum i år null, og inngår deretter et leieforhold med husstanden, der husstanden har en opsjon på å kjøpe boligen i år 5 for prisen som kommunen kjøpte boligen for i år null. På den måten oppnår husstanden noen av fordelene ved å eie (ved prisstigning), samtidig som de ikke utsettes for risiko i leieperioden.

FDVUR

Molde Eiendom KF har i gjennom året kartlagt at det er et behov for en overordnet strategi vedrørende FDVUR- system, som sikrer all informasjon som angår alle eiendommer og boliger. For foretaket vil dette føre til økt effektivitet, bedre oversikt samt besparelser økonomisk. Ulike løsninger og oppbygninger er vurdert, og det er veldig positivt at nyansatt rådgiver for bl.a. FDVUR- system kan starte arbeidet med å systematisere og gjennomføre dette i 2019.

PROSJEKT

Avdeling for Eiendomsforvaltning har ansvaret for planlegging, oppfølging og gjennomføring av alle større investeringsprosjekter. Dette er hovedsakelig fordelt på 2 årsverk ivaretatt av to prosjektledere. Fagpersoner fra avdeling eiendomsdrift bidrar også i gjennomføringen av prosjektene i tillegg til at de gjennomfører en rekke mindre prosjekter, som brannsikring, mindre ombygginger og ventilasjon. I 2018 har det vært flere store prosjektarbeid som ombygging av Hotell Nobel til Nobel bofellesskap, Sellanrå skole, reovering av Storgata 31 og riving av Idrettens hus m.m.

Erfaringen viser at samarbeid mellom avdelingene fører til verdifull kvalitetsheving på prosjektene. En annen stor fordel er at foretaket dermed besitter verdifull kunnskap og kompetanse om byggene i god tid før en overtar driftsansvaret for dem, i tillegg til at kvaliteten på testingen av bygningene før overtakelse er blitt vesentlig bedre.

VEIEN VIDERE

Molde Eiendom KF ser nå frem mot Nye Molde kommune. Arbeidet med å få samkjørt tre kommuner blir spennende og lærerikt. Foretaket vil i hele 2019 arbeide tett med både Midsund og Nesset for å være klar til å lansere Nye Molde Eiendom KF fra 01.01.2020.

Det er flere strategier som skal på plass i 2019. Blant disse er driftsstrategi, prosjektstrategi og boligforvaltningsstrategi. Arbeidet med disse vil bli gjort første halvdel av 2019. Både Nesset og Midsund kommune vil være med på strategiarbeidet. Samhandling, kundefokus, kvalitet og økonomistyring skal sikres i alle strategier.

Foretaket vil fortsatt ha fokus på kostnader, kvalitet og kontroll. Det er derfor viktig at alle strategiene tar hensyn til et felles FDVU-system, som gjør tiltak og forbedringer målbare.

SATSINGSOMRÅDER

Molde Eiendom KF har et viktig samfunnsoppdrag ved å skaffe til veie, vedlikehold og forvalte både utleieboliger og formålsbygg i Molde kommune. I tillegg til dette skal foretaket starte med «leie til eie» i 2019.

«Leie til eie» modell vil gi kommunale leietakere med et eierpotensiale en mulighet til å realisere et fremtidig eierpotensiale. Modellen kombinerer leie- og eie, gjennom å gi en vanskeligstilt husstand mulighet til å leie en bolig før de kjøper den. På den måten får man et klart skille mellom leie- og eie, samtidig som man ser de to tingene i sammenheng. «Leie til eie» har mange fordeler både for leietaker og kommune.

Foretaket er nødt til å forholde seg til en stram økonomisk ramme. Det er derfor viktig å se på hva som kan gjøre foretaket mest mulig driftsøkonomisk. Et tiltak vil være å se på digitalisering og hvordan et bedre FDVUR-system kan være med på å effektivisere driften. Foretaket har manglet ressurser innen digitalisering, men 01.02.2019 starter ny rådgiver for digitalisering, kvalitetsstyring og HMS i Molde Eiendom KF.

Et godt FDVUR- system vil bidra til at alt av informasjon om byggene og deres kommende behov for vedlikehold etc. vil automatisk bli oppdatert. For foretaket er det sannsynlig at dette vil føre til besparelser for drift, vedlikehold vil kunne planlegges både tidsmessig og økonomisk, rapportering av vedlikehold og evt. endringer i byggene vil lett bli oppdatert.

I 2019 skal Molde Eiendom KF fortsette sitt kvalitets- og HMS-arbeid, og søke å redusere sin egen sårbarhet mht. kompetanse. I tillegg skal ansatte og ledere i foretaket tilstrebe en mer brukerorientert kultur, og arbeide bevisst med tiltak som skal forbedre foretakets omdømme i henhold til foretakets vedtatte strategi.



5. PROSJEKT

FERDIGSTILTE PROSJEKTER/OPPDRAG I 2018

RÅDSTUA / FENGSELET – RENOVERING AV FASADE OG 2. ETG. I RÅDSTUA

I begynnelsen av året ble renovering av fasader samt 2. etg i Rådstua ferdigstilt.

Vestfløya er bygd om til kontor og huser kultursjefen med sine nærmeste medarbeidere. Rådssalen med kontor og møterom er i stor grad tilbakeført. Den skal blant annet brukes til korøving og borgerlige visler.



SELLANRÅ SKOLE - FASE 3

Det gamle undervisningsfløyene mot vest ble revet, og et nytt undervisningsbygg i 2 etg. sto ferdig til skolestart 2018.



PROSJEKT SOM FORTSATT VAR UNDER GJENNOMFØRING ULTIMO 2018

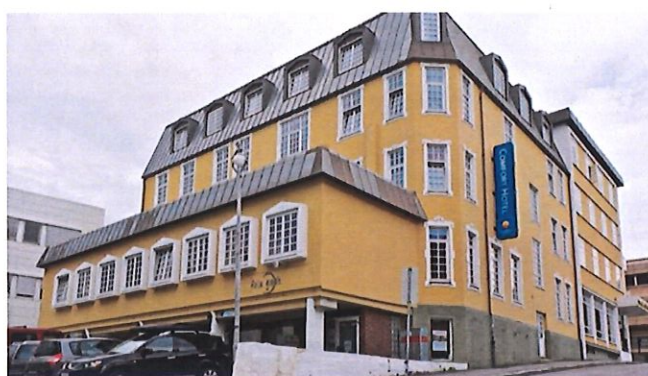
NOBEL BOFELLESSKAP - OMSORGSBOLIGER

Etter at revidert økonomisk ramme ble godkjent er det inngått kontrakt totalentreprise med Grytnes Entreprenør AS. Avstemningsfase er gjennomført (der leveransen fra entreprenør kvalitetssikres i forhold til beskrivelse og byggherreønsker/-krav). Når avstemningsfasen var avsluttet ble rivearbeidene inne i bygget igangsatt, parallelt med denne pågikk prosjekteringen.

Det ble funnet flere avvikt i forhold til grunnlaget i kontrakten under rivearbeidet, bl.a. var bæresystem i nordfløya ikke slik som forutsatt, og flere av leilighetene måtte tegnes om. Det var også gjort tidligere bygningsmessige endringer, der bærekonstruksjoner var svekket eller fjernet helt, som derfor måtte etableres på nytt. Det var også store avvik i dekkekonstruksjoner i forhold til brannkrav som resulterte i at både rivearbeidet og reetablering ble mer omfattende enn antatt.

Det har pga. avvik vært nødvendig å gjøre endringer og forenklinger for å sikre at prosjektet kan ferdigstilles innenfor godkjent ramme, og blant annet pga. en løsningsorientert entreprenør og brukergruppe kan det så langt se ut som det lykkes.

Nobel bofellesskap planlegges overtatt i mai/juni 2019.



STORGATA 31 - RENOVERING

Det er i 2018 inngått kontrakt på totalentreprise med Grytnes Entreprenør AS. Det er gjennomført en omfattende avstemningsfase, samt at rivearbeider og prosjektering er ferdigstilt. Byggearbeidene innvendig er nå igangsatt.

Det er også i dette bygget avdekket avvik. Det er gjort tiltak ved tidligere ombygginger der bæresystemet er fjernet/svekket i så stor grad at ansvarlig rådgiver på konstruksjon har krevd at konstruksjoner må forsterkes. Det er i den forbindelse montert flere stålsøyler i bygget for å sikre bæreevnen.

MOLDE IDRETTSPARK



MOLDE IDRETTSPARK – IDRETTENS HUS

Det ble gjennomført ny tilbudskonkurranse på renovering av Idrettens hus med tilbudsfrist 8. januar 2018. Det ble mottatt 2 tilbud der det ene ble avvist pga. forbehold, det andre var over ramme.

Det ble orientert i Plan- og utviklingsutvalget om status, samt at renoveringsalternativet var langt over godkjent ramme på 110 mill. Det ble da gitt klarsignal om å utlyse ny konkurranse på nybyggalternativ.

Tilbudskonkurransen på nybyggalternativet ble utlyst som en samspillsentreprise. Årsaken til dette var i hovedsak den korte fristen for ny politisk behandling i juni der valg av løsning, renovering eller nybygg skulle avgjøres.

Nybyggløsning ble valgt innenfor en kostnadsramme på 165 mill. kroner.

Videre i 2018 er samspillsfasen med entreprenør gjennomført. Det er med bakgrunn i resultatet fra samspillsfasen signert kontrakt på nytt bygg. Avstemningsfasen ble igangsatt og det planlegges oppstart av byggearbeidene i mars/april 2019.

Høsten 2018 ble gamle Idrettens hus revet.



LILLEKOLLEN BARNEHAGE

I løpet av 2018 har det vært gjennomført en tilstandsvurdering av eksisterende bygg, denne viste at eksisterende bygg var lite egnet for renovering, både med tanke på kvalitet og lite fleksible areal.

Det ble med bakgrunn i tilstandsvurdering og anbefaling fra MEKF fremmet sak i Plan- og Utviklingsutvalget 19. juni, og i Formannskapet 3. juli, der Rådmannens forslag til innstillingen var at det i det videre planleggings- og prosjekteringsarbeidet skal legges til grunn at eksisterende bygg, med unntak av Bjørsito, rives og erstattes med nybygg. Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Det har vært gjennomført oppstartsmøte, samt arbeidsmøter med brukergroupe der det er arbeidet med bl.a. arealprogram.

HATLELIA BARNEHAGE

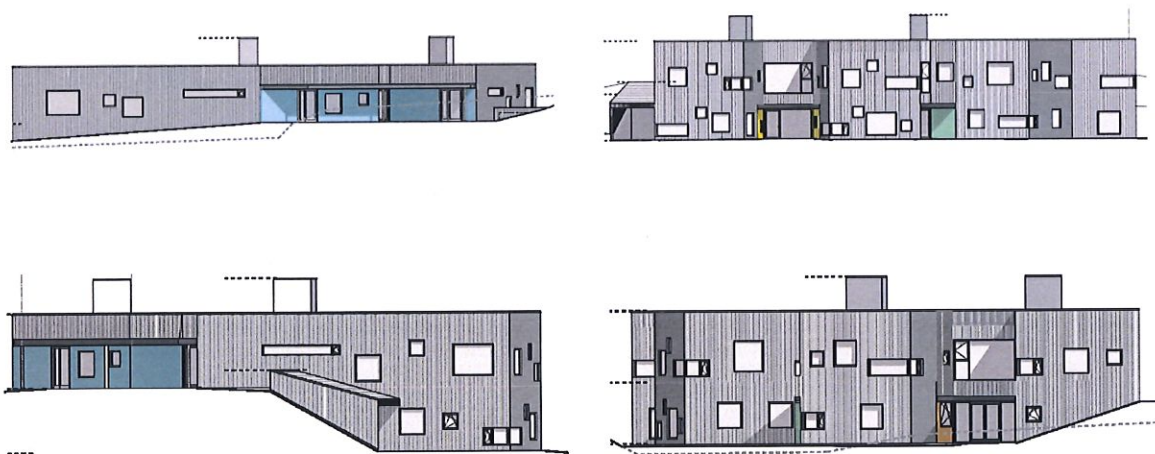
Etter nyttår ble konkurransegrunnlag og skisser ferdigstilt, og tilbudskonkurranse totalentreprise ble kunngjort på DOFFIN 12.04.2018, med tilbudsfrist 25.05.2018. Det var Røberg Bygg AS som hadde det beste tilbudet, og tatt i betraktning tilbudet var den totale prosjektkostnaden innenfor godkjent kostnadsramme på 50 mill. kroner.

Det ble med bakgrunn i dette fremmet sak om oppstart bygging av nye Hatlelia barnehage i Plan- og utviklingsutvalget 19. juni og i Formannskapet 3. juli. Saken ble enstemmig godkjent i begge instanser.

I begynnelsen av juli flyttet barnehagen til midlertidige lokaler i Sykepleierskolen.

Entreprenør ble kontrahert i august, og avstemnings- og prosjekteringsfasen startet omgående, samt at rivningsarbeidet av gamle Hatlelia barnehage ble utført.

Ved årsskiftet 2018/19 var avstemningsfasen avsluttet samt at bygget var i stor grad ferdig prosjektert og produksjonen av massivtreelement var startet.



Hatlelia barnehage planlegges i massivtre, med passivhusstandard, energiklasse A.

VEDLIKEHOLD- OG AKUTTILTAK

BOLSØYA SKOLE – RENOVERING BYGG 2.

Bygget hadde stort behov for renovering og oppgradering.

I 2018 ble alle ytterveggene oppgradert. Gammel kledning og lekter ble revet, veggene påforet og tilleggsisolert med 10 cm. Det ble montert ny Royalimpregnert kledning. Alle vinduene ble skiftet, samt montert utvendig solskjerming mot øst.

Innvendig var det lytt mellom klasserommene. Veggene ble kledd med to lag gips på begge sider. Ny gips og mørknet furupanel på eksisterende vegger og himling ble malt i lyse farger. Det ble lagt nytt gulvbelegg og satt inn nye lyddører til klasse- og grupperommene. I klasserommene og to grupperom ble det montert akustikkdempende plater. I korridoren ble det montert ny garderobeinnredning og i det ene grupperommet montert kjøkken.

Det ble også montert nytt og større ventilasjonsanlegg.



KIRKEBAKKEN- OG BERGMO OMSORGSSENTER - UTSKIFTING

AVDELINGSKJØKKEN

KLEIVE OMSORGSSENTER – UTSKIFTING KJØKKEN DAGSENTERET

Planlegging og anbudskonkurranse ble utført i 2018.

Prosjektene gjennomføres i 2019.

RØBEKK (OMSORGSSENTER)

- BRANNSIKRINGSTILTAK

I oppdatert brannkonsept var det satt krav om at stue/kjøkken i østfløyen måtte skilles fra korridor, som er rømningsvei, med brannklassifisert vegg og dør. Dette ble utført for 3 av 4 etasjer i 2018. Det ble også byttet dører på loftet som ikke holdt høy nok brannklasse. I mellombygget ble det byttet vinduer i sydfasaden til brannklassifiserte vinduer på grunn av brannspredningsfare i innerhjørne. Det gjenstår to vinduer og en dør å skifte. Gjenstående arbeider utføres 2019.

-OPPGRADERING AV 3. ETASJE

Mye av hensikten med oppgraderingen var å gjøre lokalene mer barnevennlig. Dørene til rommene ble malt i lyse farger, rommene ble malt i lyse farger med kontrastvegg, furu garderobeskap malt i lys farge.

Gulvet i stue/kjøkken hadde veldig mye knirk. Dette ble revet opp og bygd opp på nytt. Kjøkkenet ble revet ut og nye skap ble montert, også på en stuevegg som gav mere benke- og skaplass.

-OPPGRADERING ELEKTRISK UTSTYR

I forbindelse med bygningsmessig oppgradering ble det også gjort oppgradering av elektrisk utstyr i 3.etasjen. Dette omfattet blant annet ombygging av el-punkt på rommene, utskifting av en del varmeovner, montering av styring av ovnene, ny belysning og nye kurser til kjøkkenet.



GLOMSTUA OMSORGSSENTER – OMBYGGING FOR HJEMMETJENESTEN

I forbindelse med omorganisering av hjemmetjenesten ble det behov for bygningsmessige tilpasninger. To rom ble slått sammen til et større arbeidsrom ved riving av vegg og flytting av el og data samt oppussing av rommet.



BERGMO OMSORGSSENTER

– OMBYGGING FOR HJEMMETJENESTEN

I 2018 ble arbeidene i underetasjen i trygdeboligene fullført. Hit skulle fysioterapiavdelingen, som holdt til i omsorgssenterets østre del, flytte. Dagsenteret fikk ny stue/aktivitetsrom og «gamlestuen» ble bygd om til fysioterapiavdelingen med nytt behandlingsrom og treningshall.

Etter at fysioterapiavdelingen flyttet ble lokalene øst i omsorgssenterets 1.etasje pusset opp/oppgradert til kontorer for administrasjonen, og den gamle treningsalen ble innredet til kantine for de ansatte. Bøttekottet ble ombygd til WC og nytt bøttekott etablert under trappen i trapperommet.

Da administrasjonen flyttet startet ombyggingen for hjemmetjenesten i vestre del. To og to kontorer ble slått sammen til to større arbeidsrom, det ble bygd to nye medisinerom, nytt kopirom og alle dører fikk nøkkelfrie låser.

Ombyggingen i omsorgssenteret medførte betydelige arbeider med el- og datakabling. Arbeidene ble nesten fullført 2018, ferdig januar 2019.

-BRANNSIKRINGSTILTAK

I forbindelse med ombyggingen ble det utarbeidet oppdatert brannkonsept for bygget. Der ble det stilt krav til at arealer for stuer/oppholdsrom måtte skilles fra korridorene med brannklassifiserte vegger/dører i alle etasjer. Dette ble utført 2018. I tillegg ble korridordører som ikke holdt høy nok brannklasse skiftet ut.

Gjenstående arbeider er gjennomgang av ledesystem. Utføres 2019.

-ENDRING AV KJØKKENLØSNING I BEBOERAVDELING I 1. ETASJE

Naborommet til stuen/oppholdsrommet var et større WC-rom. Dette ble innlemmet i arealet ved at veggen mellom de ble revet og nytt kjøkken montert i dette rommet. Det ble også montert et større vindu i ytterveggen for bedre lysforhold samt generell oppussing av lokalene med maling og nytt gulvbelegg.

-OMBYGGING ROM TIL DATANISJER

I forbindelse med innføring av velferdsteknologi ved Bergmo var det nødvendig å etablere egne rom for datautstyret som skal installeres. Det ble valgt rom som ligger sentralt i bygget, som er gunstig for sprednettet, og inntil sjakt som er gunstig for framføring av kabler og etablering av kjøling av nisjene. Der det var nødvendig ble erstatningsrom etablert på samme etasje. Rommene ble klargjort i 2018. Det ble gjennomført tilbudskonkurranse på kjølesystem og leverandør valgt.



NORDBYEN SKOLE

-YTTERDØRER OG ADGANGSKONTROLL

Ytterdørene bar preg av mange års bruk. I 2018 ble alle dørene i både bygg A og B byttet ut. Det ble montert dører i aluminium. Samtidig ble det montert adgangskontroll.

-OMBYGGING GRUPPEROM TIL ARBEIDSROM

Skolen hadde behov for flere arbeidsstasjoner for lærerne. Et grupperom ble bygd om til dette, med plass til 4 arbeidsstasjoner. En vegg ble flyttet, lagt nytt gulvbelegg og vegger og tak malt. Det medførte også en del arbeid med framføring av el- og datakabler.



KVILTORP SKOLE – LUKKE ÅPNINGER MELLOM KLASSEROM

Da Kviltorp skole ble renovert ble den bygd med åpen løsning mellom klasserom og fellesareal. Dette fungerte ikke optimalt lenger og de ønsket å stenge åpningene. Dette ble utført i 2018. Åpningene hadde høyde 2,3 m så det ble bygd ned et skjørt på 20 cm og satt inn 2-fløyede dører med glassfelt ved siden av.

LILLEKOLLEN BARNEHAGE – OMTEKKING TAK BJØRSITO

Taket hadde hatt noen lekkasjer og det var en del skifter som hadde løsnet. I 2018 ble all skifer demontert og lekter revet og taket rensket for spiker. Det ble bygd opp igjen med nytt undertak, nye lekter og skiferen remontert. Litt skifer ble kassert og erstattet med nytt. Alt beslag ble montert nytt og takrenner skiftet. Det ble også montert 2 nye nedløp mot syd.



FUNDAMENT NAUST HJERTØYA

I 2016 ble de to bakerste søylerekkene utbedret. Den fremste søylerekken, og høyeste, ble utbedret i 2018, støpt opp i betong. Samtidig ble også bærebjelken for huset oppå disse søylene skiftet ut.



AKUTTILTAK – 1010-POSTENE

- 1050 Krisesenteret: Skjerming mot innsyn.
Gjerde mot nord ble gjort høyere for å redusere innsyn til uteområde.
- 1051 Bergmo oms.senter: Montering elektroniske rottefeller inkl. spyling kloakk.
- 1052 Langmyra skole: Utskifting/oppgradering av vifter på grunn av at gamle var oppbrent.
- 1054 Fuglsethallen: Utskifting av duk i heiseveggene, på siden mot midtsalen.
På grunn av meget høy gjenklang.
Vareleveranse 2018. Gjennomføres 2019.
- 1055 Kvam skole: Ombygging for FH-barn.
Et klasserom ble ombygd til base for en funksjonshemmet elev som skulle begynne på skolen.
- 1056 Kviltorp skole: Varmepumpe i gymsal.
Akuttiltak for å forbedre inneklimateet.
- 1057 Banehaugen b.h.: Ventilasjonsanlegg.
Flytting av ventilasjonsanlegg fra Røbekk oms.senter til Banehaugen.
- 1058 Glomstua bofelless.: Klargjøring av lokalene til utskrivningsklare pasienter fra sykehuset.
- 1060 Skjevik skole: Utskifting av forsterkere til talevarslingsanlegget.
Utskiftet til kraftigere type. Det var problemer å høre anlegget.

BARNEHAGEPOSTEN 2763

Rehabilitering/tilpasning barnehager:

Kvam barnehage: Utskiftet 13 stk innvendige dører.
Resterende planlagt 2019.

DIV. ARBEIDER:

Langmyra skole: Mugglukt i rom 143. Revet opp gulvet, forseglet betongen med epoxy og bygd opp igjen nytt gulv.

Skålahallen: Klargjøring av rom til skoledrift.

Cap Clara skole: Oppussing deler av 2. etasje.

Arbeider for utleieavdelingen:

Hjellhaugen 20B. Oppussing leilighet.

Enenvegen 14B. Oppussing leilighet, småhus.

Råkhaugen omsorgsboliger. Innkassing kanaler etter monterte ventilasjonsanlegg.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

Til kommunestyret i **Molde kommune**

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Rådmann
Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for Molde Eiendom KF som viser et netto driftsresultat på kr -1 078 334 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 973 319. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Molde Eiendom KF per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av særregnskapet*. Vi er uavhengige av foretaket slik det kreves i lov og forskrift, og har oppfylt våre øvrige etiske plikter i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i foretakets årsrapport, men inkluderer ikke særregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av særregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av særregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og særregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide særregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å

MRR

Møre og Romsdal Revisjon IKS

kunne utarbeide et særregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at særregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på særregnskapet. For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til: www.nkrf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om særbudsjett

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert særbudsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE)3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Kristiansund, 21. mars 2019

Møre og Romsdal Revisjon IKS


Veslemøy E. Ellinggard

oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 216
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 24.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 25/19	Kontrollutvalget	2.5.2019
Fellesnemda ny Molde kommune		

VALG AV REVISJONSORDNING. VALG AV REVISOR

Kontrollutvalgets innstilling

1. Fellesnemda nye Molde kommune velger at nye Molde kommune skal ha revisjon i egenregi.
2. Fellesnemda for nye Molde kommune velger Møre og Romsdal SA som revisor for nye Molde kommune, forutsatt at selskapet blir stiftet.
3. Kontrollutvalget inngår og godkjenner oppdragsavtaler med Møre og Romsdal Revisjon SA.

Bakgrunn for saken

En styringsgruppe la i april 2014 fram et forslag om å etablere et nytt interkommunalt revisjonsselskap (IKS) med deltakelse fra 29 kommuner og fylkeskommunen, dvs. en fusjon av revisjonsenhetene på Nordmøre, i Romsdal og nordre Sunnmøre, samt fylkesrevisjonen. Søre Sunnmøre Kommunerevisjonsdistrikt IKS valgte å stå utenfor utredningsarbeidet.

Like før beslutning om opprettelse av selskapet våren 2015, fattet Komrev 3 (nordre Sunnmøre) følgende vedtak:

«Med bakgrunn i kommunereforma, usikkerheit knytt til økonomi, framlegg til endringar i ansvarsreglane i lov om interkommunale selskap og forslaget om plassering av verksemda sitt hovudkontor, ønskjer ikkje KomRev3 IKS å delta i selskapet Møre og Romsdal revisjon IKS.»

Våren 2015 fattet Molde kommunestyre vedtak om å velge Møre og Romsdal Revisjon IKS som revisor for kommunen. Selskapet ble stiftet etter vedtak i Møre og Romsdal fylkeskommune og de 17 kommunene på Nordmøre og Romsdal. Av ulike årsaker ble etableringen forsinket og det nye selskapet var først i drift fra februar 2017. Selskapet har siden da levert revisjonstjenester til kommunen.

Sommeren 2018 tok KomRev3 IKS kontakt med Møre og Romsdal Revisjon IKS for å diskutere mulighet for sammenslåing. Det ble nedsatt et forhandlingsutvalg og en arbeidsgruppe, disse har utarbeidet rapporten «Nye Møre og Romsdal Revisjon». Representantskapene i de to selskapene har sluttet seg til konklusjoner og innstilling i vedlagte rapport, og sender denne over til eierkommuner/fellesnemder med tilråding om å stifte selskapet.

Med hjemmel i kommunelova § 78 nr. 3 og 4, er kontrollutvalget tillagt innstillingsretten i spørsmål om valg av revisjonsordning og revisor. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal er saksforbereder for denne delen av saken.

Inndelingslova § 26 Fellesnemd 5. ledd sier følgende:

Nemnda kan få fullmakt til å tilsetje personale i den nye eininga. Dette omfattar også tilsetjing av administrasjonssjef og revisor. Tilsetjing av revisor skjer på bakgrunn av innstilling frå kontrollutvala. Nemnda kan òg få fullmakt til å vidareføre deltaking i interkommunalt samarbeid om revisjon eller vidareføre avtale med annan revisor. Tilsvarande gjeld for sekretariatet for kontrollutvalet. Slikt vedtak skjer etter innstilling frå kontrollutvala.

Det fremgår av fellesnemda for nye Molde kommune sitt mandat, at denne er delegert myndighet til å velge revisjonsordning og revisor for nye Molde kommune. Fellesnemda må da fatte vedtak på bakgrunn av innstilling fra kontrollutvalgene i Molde, Nesset og Midsund kommuner.

Stifting av selskapet og godkjenning av vedtekter, jf. anbefaling fra representantskapet, ligger til rådmannen å forberede og legge frem for formannskapet med innstilling til kommunestyret. Dette ble gjort i Molde kommunestyre 28.3.2019.

Vedlagt saken følger:

- Innkalling til representantskapsmøte i Møre og Romsdal Revisjon IKS 18.1.2019, vedlagt Rapport «Nye Møre og Romsdal Revisjon»

VURDERING

Dette saksfremlegget vil inneholde vurderinger knyttet til valg av revisjonsordning og valg av revisor.

Valg av revisjonsordning

Når en kommune har valgt revisjonsordning, så gjøres det vanligvis ikke en ny vurdering av dette uten at det blir tatt initiativ til det. Selv om det ikke er tatt noe initiativ til å vurdere en annen revisjonsordning nå, så vurderer sekretariatet at det er naturlig at kontrollutvalget og fellesnemda får en beskrivelse av de ulike alternativene som er å velge.

Det er et naturlig krysspunkt å gjøre en slik vurdering, når det nå er tatt initiativ til å etablere et nytt revisjonsselskapselskap.

1. Revisjon i egenregi - Ansette egen revisor

Dette er ikke et reelt alternativ. Revisor vil ikke ha et fagmiljø og kompetansen som kommunen vil få tilført ville vært avgrenset til en eller to personer. Kostnadene vil derfor måtte være høye, og en vil svært sårbar ved sykdom og avgang i stillingen. Ordningen med en revisor ansatt i hver kommune gikk en bort fra i 1993, når Kommunerevisjonsdistrikt 2 og de andre revisjonsdistriktene ble opprettet. Det er noen få store kommuner og fylkeskommuner som har denne løsningen, f.eks.; Oslo kommune og Trondheim kommune.

2. Revisjon i egenregi - Delta i interkommunalt samarbeid

Kommunene i Møre og Romsdal har siden 1993 deltatt i interkommunale revisjonsordninger.

Fra 1993 og til 2017 fikk Molde kommune sine revisjonstjenester fra Kommunerevisjonsdistrikt 2, som var et interkommunalt samarbeid hjemlet i kommuneloven

§ 27. Kommunene som inngikk i samarbeidet var Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes kommuner.

Fra 2017 har Molde kommune fått sine revisjonstjenester fra Møre og Romsdal Revisjon IKS. Deltakere i dette interkommunale selskapet er Møre og Romsdal fylkeskommune og de 17 kommunene på Nordmøre og i Romsdal.

Representantskapene i Møre og Romsdal Revisjon IKS og KomRev 3 IKS har vedtatt å slå seg sammen og innstille på at Møre og Romsdal SA blir stiftet. Eierne i foretaket vil da fra 1.1.2020 være Møre og Romsdal fylkeskommune, 6 kommuner på Nordre Sunnmøre og 15 kommuner i Romsdal og på Nordmøre. Til sammen 22 mulige eiere.

Dersom kommunen velger revisjon i egenregi, så det Møre og Romsdal SA som må velges som revisor. En har ikke noen alternativ revisor å velge dersom en går for revisjon i egenregi, da Møre og Romsdal IKS ikke lenger vil eksistere som noe alternativ.

Revisjon i egenregi er den revisjonsordningen som siden 1993 har blitt vurdert som den mest tjenlige for Molde kommune. En slik ordning forutsetter at en har nok deltakere til at en kan ha en løsning som er robust nok når det gjelder kapasitet og kompetanse. Ordningen må også kunne være konkurransedyktig i forhold til pris.

En konkurransefordel som denne ordningen har, er at en har forvaltningsrevisjon og regnskap i samme selskap og kan utnytte fordelene det gir. Denne ordningen gir også kommunene eierinnflytelse på selskapet. De betyr at dersom det er noe kommunene er uenige i forhold til drift og styring av selskapet, så har en mulighet til å si fra om dette og få til endringer. Selskapet vil også ha god kunnskap om kommunen og kommunal revisjon. Kommunen vet også i stor grad hvilken kvalitet en vil få på tjenestene, da det ikke er grunn til å tro at det nye selskapet vil bli vesentlig endret fra Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Ulempene kan være at revisjon i egenregi kan være en noe dyrere ordning enn privat revisjon, særlig når det gjelder regnskapsrevisjon. Det er likevel viktig å være oppmerksom på at Møre og Romsdal Revisjon IKS først fra 2019 har gått over til fakturering etter medgått til, slik det også legges opp til i Møre og Romsdal Revisjon SA. Vi har derfor bare anslag og ikke en reell kostnad å sammenligne med for 2019. Trolig vil revisjonskostnadene for Molde kommune gå noe ned med revisjon etter medgått tid.

Uavhengighet i forhold til eier kan også være en utfordring; ikke juridisk fordi lovverket støtter en slik ordning; men i praksis så kan en møte på noen utfordringer i forhold for tette bånd over tid.

2. Konkurransetsetting av revisjonstjenestene

Det er ingen kommuner i Møre og Romsdal som har konkurranseutsatt revisjonstjenestene, men pr. 1.6.2018 benytter 59 av landets kommuner og to fylkeskommuner seg av en privat leverandør av revisjonstjenester. For eksempel er det relativt mange kommuner i Hordaland som har konkurranseutsatt revisjonstjenestene, ca. 20 kommuner. Noen kommuner har konkurranseutsatt all revisjon som et samlet oppdrag, andre har delt oppdragene i regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

Noe eksakt tall for kostnader ved privat revisjon kan en ikke få av hensyn til en mulig konkurranse, men ved en mindre forespørsel i 2015 så uttalte ett av selskapene at deres priser på forvaltningsrevisjon og selskapskontroll er timebasert og generelt innenfor intervallet 950-1500 kr.

Ved å se på budsjetterte revisjonstjenester i kommuner som har konkurranseutsatt revisjonstjenestene, så er det eksempler på at en kommune på ca. 29 000 innbyggere, har budsjettert med ca. kr 865 000,- til revisjon inkl. forvaltningsrevisjon.

Det er da viktig å være klar over at dette ikke er en kommune med foretak, slik Molde kommune har. I Molde kommune avlegges det særregnskap for hvert av foretakene, som da må revideres.

De private revisjonsselskapene er i det alt vesentlige store selskap med mange ansatte. Disse tilbyr tjenester med høy kompetanse innenfor et bredt spekter av oppgaver.

Kort om regler for anbud

Innkjøp av revisjonstjenester faller inn under regler om offentlig innkjøp og regler som følger av EØS-avtalen. Reglene setter krav til hvilken prosedyre en må følge, avhengig av hvor stor kontrakt det er snakk om. Etter nasjonale regler så må en lyse ut anbudskonkurranse når verdien på kontrakten er mer enn 1,3 mill. kr. Når verdien på kontrakten overstiger 2 mil kr, så krever EØS-avtalen at anbudet må kunngjøres i hele EØS-området, noe som vil være tilfelle for denne kontrakten.

Når en skal regne ut hvor stor kontrakten er i forhold til disse reglene, så må en se på alle årene kontrakten gjelder under ett. Det innebærer at en må summere opp kjøpene for de årene som kontrakten skal gjelde (normalt 4 år). I følge budsjettet for 2019 er det sett av 1,8 mill. kroner til kjøp av revisjonstjenester i dagens Molde kommune. Forutsett det samme nivå for nye Molde kommune i årene som kommer, så vil kontrakten ha en total verdi på ca. 4,8 mill. kr. Dette er over terskelverdien i EØS-avtalen som gjør at kontrakten må lyses ut i hele EØS-området.

Kjøpet må da gjøres gjennom en åpen anbudskonkurranse.

Reglene for offentlig anskaffelse er omfattende. Dersom fellesnemda velger å konkurranseutsette revisjonstjenestene vil derfor sekretariatet være avhengig av å samarbeide med kompetanse på innkjøpområdet som kommunen har tilgang til, slik at de er med på å kvalitetssikre en prosess. En må også ut med ny anbudskonkurranse jevnlig, ca. hvert 4. år. Det kan være en utfordring å utforme et anbud som gir de revisjonstjenestene som ønskes. Hvordan vekter en for eksempel pris i forhold til kvalitet?

Brynjar Gilberg ved Nord-universitet har gjennomført en undersøkelse blant sekretariat og revisjonsselskap som bl.a. viser at respondentene mente at

- det var enklere å vurdere kvalitet på forvaltningsrevisjon enn regnskapsrevisjon
- det kan være vanskelig å skille tilbyderne på kvalitet når det er flere private revisjonsfirma med forholdsvis samme erfaring og bakgrunn som gir tilbud
- De private revisjonsfirmaene som ikke har levert inn tilbud begrunner det bl.a. i at kvalitet ikke, eller i liten grad, ble vektlagt. Konkurransen er i stor grad basert på pris og lite annet. Prisene er så lave at det ikke er mulig å gjennomføre forsvarlig revisjon.

Fordelen med privat revisjon kan være at prisen trolig kan være noe lavere på spesielt regnskapsrevisjon, fordi det er flere tilbydere i markedet som yter slik tjenester. En annen fordel kan være at en kan sette spesifikke krav til hvilken kompetanse en ønsker; som er særlig aktuelt ved forvaltningsrevisjon.

Ulempe kan være mindre kunnskap om kommunal revisjon og lokale forhold. Det vil også koste noe å gjennomføre anbudskonkurranse.

3. Delt løsning

Det er også mulig å velge en revisjonsordning der en har revisjon i egenregi når det gjelder forvaltningsrevisjon og privat revisjon når det gjelder regnskapsrevisjon, eller omvendt. Flere kommuner i Sogn og Fjordane har valgt en slik løsning. De har regnskapsrevisjon i egenregi, og har konkurranseutsatt forvaltningsrevisjon.

Fordelene med en slik løsning er at en kan velge de en mener er best til regnskapsrevisjon til det oppdraget, og det selskapet en mener er best til forvaltningsrevisjon til det oppdraget. Det trenger ikke være de samme selskapet. Ofte kan det nok være viktigere med større kompetansebredde innen forvaltningsrevisjon enn regnskapsrevisjon. En annen fordel er uavhengighet; både i forhold til eier og i forhold til at forvaltningsrevisor ikke er i samme selskap som regnskapsrevisor. Dette kan være aktuelt om det dukker opp en sak der det blir stilt spørsmål til regnskapsrevisjonen. For eksempel; hva har regnskapsrevisor gjort for å avdekke oppståtte misligheter?

Ulempene er at en ikke får utnyttet synergiene med at regnskaps og forvaltningsrevisorene kan samarbeide om prosjekt, slik en kan gjøre når begge er i samme selskap. Mange forvaltningsrevisjonsprosjekt inneholder regnskapsmessige aspekter som regnskapsrevisor kan ha den beste kompetansen til å bidra med. En annen ulempe er ressurskrevende å kjøre anbudskonkurranser; og her kan en da måtte kjøre to konkurranser hver gang anbud utlyses.

Valg av revisor

Vurdering av dagens revisjonstjenester

Molde kommune har de siste årene fått revisjonstjenester fra Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Det er kontrollutvalgets ansvar å sørge for at kommunen har en forsvarlig revisjonsordning. Dette sikres blant annet gjennom at kontrollutvalget har inngått en oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS. Oppdragsavtalens innhold legger rammer for revisjonens arbeid. Kontrollutvalget får fremlagt revisjonens planer, det blir rapportert underveis i revisjonsarbeidet om løpende revisjon (interimrapport). Kontrollutvalget vurderer også kvaliteten på de rapporter og undersøkelser som revisjonen gjennomfører på oppdrag fra kontrollutvalget. I desember 2018 behandlet kontrollutvalget sak 52/18 Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for revisjon – revisjonsåret 2017. Kontrollutvalget sluttet seg til de vurdering som var gjort av sekretariatet. Hovedkonklusjonen: «*Ut fra den vedlagte gjennomgangen vurderes revisjonsordningen som Molde kommune har hatt revisjonsåret 2017 å være forsvarlig*». Sekretariatet har registrert at Møre og Romsdal IKS er i en positiv utvikling. Det ser ut til at det er tatt grep for å utvikle arbeidsmetodikk og systematikk i revisjonsgjennomføringen. Dette har gitt seg særlig utslag i en bedring når det gjelder rapporteringsform og innhold på rapporteringen til kontrollutvalget. Dette har igjen gitt kontrollutvalget bedre innsikt i revisjonens arbeid. De merknader som kontrollutvalget har hatt knyttet til revisjonens gjennomføring har vært knyttet til kvalitet og levering av forvaltningsrevisjonsrapport.

Sekretariatet vurderer at Møre og Romsdal Revisjon IKS i liten grad har klart å utnytte den fordelen selskapet har ved å ha regnskapsrevisor og forvaltningsrevisor i samme selskap. Det er å merke at kontrollutvalgssekretariatets og kontrollutvalgenes vurdering av revisjonskvalitet i stor grad er begrenset til en vurdering av formelle kvalifikasjoner, revisors rapportering, og i mindre grad selve revisjonsutførelsen særlig på regnskapsrevisjonen.

I det daglige så går det meste av kontakten direkte mellom revisjon og administrasjon. Sekretariatet har derfor bedt om tilbakemelding om hvordan administrasjonen opplever kvaliteten på revisjonstjenestene de mottar i dag. Det er ikke mottatt noen tilbakemelding.

I budsjettet 2019 er det satt av 1,8 mill. kroner til revisjon; 1,2 mill. kroner til regnskapsrevisjon og 600 000,- til forvaltningsrevisjon. Dette er stipulert ut fra erfaringene fra revisjonsåret 2017. Møre og Romsdal Revisjon IKS har fra 2019 gått over til revisjon etter medgått tid, det er derfor for tidlig å anslå hva de faktiske revisjonskostnadene vil bli. Møre og Romsdal Revisjon IKS har kommunisert at dersom administrasjonen er gode til å dokumenter regnskapet og prosessen, så vil revisjonen trenge mindre tid til å gjennomgå årsregnskapet. Dette vil føre til lavere revisjonskostnader.

Hva innebærer endringen fra Møre og Romsdal Revisjon IKS til Møre og Romsdal SA?

Representantskapet anbefaler at det nye selskapet blir etablert som et samvirkeforetak. Bakgrunnen for forslag om valg av samvirkemodell er drøftet nærmere i kapittel 5 i rapporten «Nye Møre og Romsdal Revisjon».

Deltagere: Det legges opp til at Møre og Romsdal fylkeskommune og 21 kommuner vil ha revisjonstjenester fra Møre og Romsdal SA fra 1.1.2020. Selv om kommunene på nordre Sunnmøre nå kommer til, så vil ikke antall kommuner øke så mye fra dagens Møre og Romsdal IKS. Dette skyldes kommunesammenslåinger. Selskapet vil likevel dekke et større geografisk område.

Kompetanse. Det blir i rapporten fra arbeidsgruppen pekt på generelle årsaker til utviklingen med større revisjonsenheter; sterkere fagmiljø med større mulighet til faglig spesialisering, redusert sårbarhet, økonomiske stordriftsfordeler i forhold til administrasjon, større fleksibilitet ved kommunesammenslåinger og attraktivitet som arbeidsgiver. Det er i rapporten ikke pekt på hvordan dette spesifikt slår ut for dette selskapet. Er det for eksempel kompetanse som en i dag bare har i det ene selskapet og ikke i de andre?

Situasjonen er nok den at for Komrev 3 IKS, så var de nå tvungen til å ta organisatoriske grep. Kommunesammenslåingene vil halvere eierkommunene deres til bare 6 kommuner. Når det gjelder Møre og Romsdal Revisjon IKS, så ville nok dette selskapet også etter 1.1.2020 kunne være et robust selskap, da de i mindre grad er berørt av kommunesammenslåinger. Det har likevel vært et ønske om å få til et større revisjonsselskap i Møre og Romsdal. Ser en på landsplan, så har de kommunale revisjonsselskapene de siste årene blitt sammenslått til større revisjonsselskap.

Møre og Romsdal Revisjon IKS har fra høsten 2018 vært inne og hjulpet KomRev 3 IKS med ressurser til forvaltningsrevisjon. For kommunene som i dag har revisjonstjenester fra Møre og Romsdal Revisjon IKS, så ser en ikke på kort sikt at sammenslåingen vil føre til styrket kompetanse på forvaltningsrevisjonssiden. Når det gjelder regnskapsrevisjon så kan en kanskje få mulighet til mer spesialisering.

Det fremgår av rapporten som arbeidsgruppen utarbeidet, at det har vært en grundig diskusjon på organisasjonsform. Representantskapene har vedtatt å stifte selskapet som et Samvirkeforetak. Dette er en organisasjonsform som kommunene er lite kjent med. Revisjon Midt-Norge SA har fra 1.1.2018 levert revisjonstjenester til de fleste Trøndelagskommunene. Det er denne etableringen som i stor grad er blitt brukt som mal for etableringen av Møre og Romsdal Revisjon SA. Sekretariatet vurderer at det er usikkert hvor mye erfaringer det er å hente med så kort tid siden dette foretaket ble etablert.

Det blir fremhevet i rapporten at foretaksformen er kjennetegnet ved at medlemskap er fleksibelt.

Det er slik at medlemmer i foretaket kan melde seg inn og ut, uten at det må behandles ny selskapsavtale i alle kommunestyrene. Reglene om behandling i eierorgan er tilsvarende som for AS, med mindre krav til deltagelse på møter i eierorgan enn IKS-modellen for å kunne gjøre vedtak.

Sekretariatet ser at dette kan være en risiko at kommunestyret får mindre styring med selskapet enn de har hatt med dagens IKS. I dag er det kommunestyret som utnevner personer til representantskapet, med personlige varamedlemmer. Det er også kommunestyret som godkjenner selskapsdokument og endringer av disse.

I samvirkeforetaket kan medlemmer møte i eierorganet med fullmakter.

Det meste av foretaksstyringen vil skje i styret og heller ikke i det øverste eierorganet i foretaket som er årsmøtet.

For å bøte på dette er det i vedtektene lagt inn at årsmøte skal ha 3 oppgaver som etter samvirkeloven skulle ligge til styret:

- Vedta budsjett for kommende år etter forslag fra styret
- Vedta økonomiplan for de 4 neste årene etter forslag fra styret
- Vedta overordnede mål og retningslinjer for driften.

I rapporten fra arbeidsgruppen blir den fleksibiliteten som ligger i denne selskapsformen ved at det er enklere for kommuner å melde seg inn og ut, uten behandling i alle kommunestyrene, pekt på som positivt. Inn og utmelding kan nå godkjennes av styret/daglig leder. Men i fleksibiliteten ligger også en risiko i at foretaket kan bli kraftig redusert, ved at medlemmene enkelt kan si opp avtale.

Det blir også pekt på at det er enklere å samle og gjennomføre møter i eierorganet, der en kan møte med fullmakter og ikke så strenge krev til antall medlemmer for å gjennomføre vedtak som i et IKS. Representantskapet kan fatte vedtak når minimum halvparten av medlemmene er tilstedes, og disse representerer 2/3 av stemmene. En vedtaksendring i et samvirkeforetak krever 2/3 av stemmene som er gitt. Det vil si at det kan gjennomføres vedtaksendringer dersom 3 medlemmer møter på medlemsmøte, og 2 av disse stemmer for. Sekretariatet vil peke på dette som en risiko i forhold til kommunes eierstyring.

En annen forskjell er at eierne i IKS har økonomisk ansvar i samsvar med prosent- eller brøkdel av eierskap. Interkommunale selskap kan ikke gå konkurs. Medlemmene i et samvirkeforetak plikter eventuelt til å betale inn innskuddsbeløp i foretaket, og er ansvarlig for dette beløpet. Foretaket kan gå konkurs. Dette kan innebære en noe større risiko for de ansatte om ikke foretaket er godt ledet. De ansatte i dagens to selskap som sammenslås, stiller seg positiv til sammenslåingen av de to revisjonsselskapene.

Anbefalinger

Gjennomgang viser at det er fordeler og ulemper både med revisjon i egenregi og konkurranseutsatt revisjon. Ved vurdering av revisjonsordning så er det ikke uvanlig at holdninger til konkurranseutsetting eller ikke, er medvirkende. Noen har en grunnholdning om at konkurranseutsetting er bra, men andre mener at en kommunal løsning er den beste. Sekretariatet finner det ikke naturlig å drøfte denne tilnærmingen.

Selv om sekretariatet ser at det er en viss risiko med at kommunes mulighet for eierstyring vil bli mindre i Møre og Romsdal Revisjon SA, så vil sekretariatet likevel anbefale å gi Møre og Romsdal Revisjon SA en sjanse. Interkommunalt samarbeid er den revisjonsløsningen norske kommuner har mest erfaring med. Det er forventet at kompetansebredde og stordriftsfordeler øker i et større selskap. Det er også forventninger til at det nye selskapet i større grad må kunne utnytte fordelene med å ha regnskapsrevisorer og forvaltningsrevisorer i ett selskap.

Som utredningen dagens revisjonsselskap har fått gjennomført viser, så gir denne foretaksformen en mer fleksibel ordning dersom kommunen ved neste korsveg ønsker å velge

konkurransetsetting av revisjonstjenestene. Da kan kommunen enkelt si opp avtalen, uten at alle deltakerkommunene må behandle saken på nytt.

I henhold til kommunelova § 78, pkt. 3 og 4 skal kommunestyret sitt vedtak om valg av revisjonsordning og valg av revisor, treffes etter innstilling fra kontrollutvalget.

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å be fellesnemda for nye Molde kommune om å godkjenne at nye Molde kommune velger revisjon i egenregi og at Møre og Romsdal Revisjon SA blir valgt som kommunen sin revisor.

Saken blir lagt fram med ovennevnte forslag til vedtak

Jane Anita Aspen
daglig leder



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2019-1502/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 24.4.2019

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 26/19	Kontrollutvalget	2.5.2019

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretariatets innstilling

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Saksopplysninger

Vedlagt følger:

- Ajourført oppfølgingsliste pr. 18.3.2019

I dette møtet er det ikke lagt opp til orientering fra administrasjonen knyttet til saker på oppfølgingslisten.

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.

Jane Anita Aspen
daglig leder

**KONTROLLUTVALGET I
MOLDE KOMMUNE**

SAKSOPPFØLGING

(ajourført pr. 18.3.2019)

Saker som er tatt opp:	Merknad:	Status:
<p>09.03.16 Oppfølging av politiske vedtak</p> <p>Ansvar: Adm./sekr.</p>	<p>Ifølge kommunens årshjul skal restanseliste for oppfølging av politiske vedtak oversendes kontrollutvalget som i sin tur skal rapportere til kommunestyret. Denne oversikten skal inneholde vedtak fattet av formannskapet, kommunestyret og andre politiske utvalg med beslutningsmyndighet, og som av ulike årsaker ikke er iverksatt innen slutten av kalenderåret. Det skal skilles mellom saker som er avsluttes og saker som fremdeles er under oppfølging. Oversikten skal også inneholde oppfølging av interpellasjoner og oversendelsesforslag. Fra 2018 ber kontrollutvalget også om at oversikten inneholder status knyttet til saker fra tidligere år, som ikke er avsluttet. Saken føres opp på oppfølgingslisten hvert år.</p>	<p>20.06.16: Kontrollutvalget ønsker å få fremlagt en slik oversikt i kontrollutvalgets møte i september.</p> <p>21.09.16: Oversikt over oppfølging av politiske vedtak pr. 31.12.15 fremlagt i dagens møte, jf. sak 31/16.</p> <p>01.03.17: Utvalgsleder opplyste om at det under fremleggelsen av denne saken for K-styre i 2016, så ble det i debatten etterlyst en synliggjøring av hva som er gjennomført av vedtak, ikke bare igangsatt. Utvalget ønsker å følge det opp ved årets rapportering.</p> <p>21.09.17: Oversikt over oppfølging av politiske vedtak pr. 31.12.16 fremlagt i dagens møte, jf. sak 26/17.</p> <p>30.04.18: Kontrollutvalget ber om at oversikten også inneholder oppfølging av interpellasjoner.</p> <p>12.09.18: Oversikt over oppfølging av politiske vedtak 2017 ble fremlagt i dagens møte, jf. sak 32/18. Kontrollutvalget ønsker at rapporteringen for 2018 også inneholder oppfølging av oversendingsforslag.</p> <p>22.10.18: Under kommunestyrets behandling fremkom det ønske om at oversikten også inneholder status knyttet til saker fra tidligere år, som ikke er avsluttet. Kontrollutvalget vil for fremtidige rapporteringer be om at oversikten fra administrasjonen også inneholder slik status.</p>
<p>01.03.17 Kommunereform</p> <p>Ansvar: Adm./sekr.</p>	<p>Kommunestyret i Molde har fattet vedtak om å slå seg sammen med Nesset og Midsund kommuner. Kontrollutvalget har en tilsynsfunksjon på vegne av kommunestyret og skal påse at prosessene blir ivaretatt og at risikoområder og sentrale spørsmål blir drøftet og gjennomført. Kontrollutvalget bør jevnlig bli orientert om prosessen.</p>	<p>01.03.17: Kontrollutvalget ønsker å be om en orientering i neste kontrollutvalgsmøte.</p> <p>24.04.17: Sekretær har ikke bedt administrasjonen om orientering i dette kontrollutvalgsmøte, da det er mange saker og administrasjonen deltar på KS-samling om kommunereformen denne dagen.</p> <p>21.06.17: Prosjektleder for nye Molde kommune; Britt Rakvåg Roald orienterte utvalget i dagens møte jf. OS 14/17.</p> <p>Kontrollutvalget 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. Det foreslås lagt til utvalgets siste møte i 2017; 30. november.</p> <p>30.04.18: Utvalgsleder opplyser at styret i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal har</p>

		<p>oppfordret til at utvalgslederne i kommunene som skal sammenslås, oppfordres til å følge opp sak om fremtidig sekretariatsordning for den nye kommunen. Dette fordi sekretariatet er inhabile til å forberede denne saken.</p> <p>05.12.18: Kontrollutvalget konkluderte med at de ønsker å få protokollene fra Fellesnemndas møter som referatsaker. Det bes om en ny statusrapport fra prosjektleder/prosjektrådmann i første møte 2019. Det er ønskelig at orienteringen seier noe om grensegang mellom kommunestyret og fellesnemda og om status for interkommunale selskap/samarbeid.</p> <p>15.01.19: Ass.rådmann/prosjektleder nye Molde kommune, Britt Rakvåg Roald, gav kontrollutvalget en statusrapport. Se OS 02/19.</p> <p>18.03.19: Kontrollutvalget har hatt til behandling protokoll fra fellesnemdas møte 22.2.19. Se RS 12/19 i sak PS 10/19. Kontrollutvalget ønsker å få fremlagt protokollene fra møtene i fellesnemda som referatsaker.</p>
<p>31.01.18</p> <p>Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Kommunens økonomiske situasjon innen helse og omsorg – styring og rapportering</p> <p>Ansvar adm./sekr.</p>	<p>Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapport i møte 07.12.16 sak 44/16. Saken ble oversendt kommunestyret som behandlet rapporten i K-sak 1/17, i møte 16.02.17. Oppfølging av rapporten er ventet våren 2018</p>	<p>07.03.18: Sekretær har bedt om en skriftlig tilbakemelding som etter planen kan behandles i møte 30.04.18.</p> <p>30.04.18: saken utsettes til neste møte, grunnet mange saker på dagens sakskart.</p> <p>13.06.18: Oppfølging av rapporten ble behandlet i dagens møte jf. sak 25/18. Kontrollutvalget ønsker å følge opp om kommunens målsetninger i ny helse og omsorgsplan kommer tydeligere frem i neste økonomiplan.</p> <p>15.01.19: Sekretær opplyste utvalget at det ikke ser ut til at det er gjort noen endringer i Økonomiplanen når det gjelder kobling til mål i Helse og sosialplan. Det ser ut til at samme mal er brukt. Kontrollutvalget vil avvente til et senere møte og ta stilling til hvordan dette eventuelt bør følges opp.</p>
<p>31.01.18</p> <p>Innkjøp og offentlige anskaffelser</p> <p>Ansvar adm./sekr.</p>	<p>Anskaffelsesregelverket er omfattende og erfaringsvis er dette et risikoområde som det er viktig at kontrollutvalget følger opp. Kontrollutvalget har tidligere fulgt opp brudd på regelverk som er avdekket fra revisjonen. Molde kommune er også vertskommune for innkjøps samarbeidet ROR Innkjøp. Kontrollutvalget ønsker en årlig oppdatering av status på innkjøpsområdet. Dette innbefatter bl.a. status for rammeavtaler.</p>	<p>07.03.18: Innkjøpssjef Roar Bye gav utvalget en statusrapport i dagens møte jf. OS 05/18.</p> <p>12.09.18: På bakgrunn anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapportene gjennomført på området innkjøp og offentlige anskaffelser i Rauma og Aukra kommuner, ønsker kontrollutvalget en tilbakemelding om hvordan disse forholdene er ivaretatt i Molde kommune. Kontrollutvalget ønsker at tilbakemeldingen gis i samme møte som den årlige statusrapporten fra innkjøpsområdet.</p> <p>18.03.19: Kontrollutvalget fikk i behandling av OS 03/19 i sak PS 10/19 en statusoppdatering fra innkjøpssjef ROR-innkjøp.</p>
31.01.18	Kontrollutvalget har mottatt	18.03.19: Kontrollutvalget behandlet saken i

<p>Innbyggerhenvendelse nedre Fuglset.</p> <p>Ansvar: Adm./revisjon/sekr.</p>	<p>en henvendelse til Molde kommune, fra en innbygger i kommunen. Det stilles spørsmål ved om det har vært forskjellsbehandling ved salg av kommunal grunn. Søker opplyser at han i 1999 kontaktet kommunen med ønske om å kjøpe kommunal grunn. Det ble forklart at arealet ikke kunne selges, da det var uklart hvor mye av dette som ville gå med til fremtidig vegbygging. Innbygger hevder at han i 2016 ble klar over at kommunen i 2012 hadde solgt tomten uten at han, eller eventuelt andre potensielle kjøpere var blitt kontaktet. Benevnelsen på saken i oppfølgingslisten endres i 2019 fra «Henvendelse vedrørende kommunalt tomtsalg på nedre Fuglset», til «Innbyggerhenvendelse nedre Fuglset»</p>	<p>sak PS 14/19 og vedtok å avslutte sin behandling av henvendelser om tomtsalgsavtale/opsjonsavtale nedre Fuglset.</p>
<p>07.03.18</p> <p>Varslinger og rettstvister</p> <p>Ansvar: Adm./sekr.</p>	<p>Kontrollutvalget har bedt rådmannen om en oversikt over varslingssaker. For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, har kontrollutvalget også bedt kommuneadvokaten om en oversikt over rettstvister fra foregående og inneværende år. Dette for at kontrollutvalget skal kunne vurdere om omfang og type saker kan indikere systemsvikt/og eller rom for forbedring av kommunen sine rutiner og internkontroll.</p>	<p>07.03.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte fremlagt oversikt over varslingssaker, jf. RS 13/18 og rettstvister, jf. RS 14/18. Kontrollutvalget ønsker årlig tilsvarende oversikter over varslingssaker og rettstvister. Kontrollutvalget ber til neste møte kommuneadvokaten om en tilbakemelding om det er noen av rettstvistene som det vises til i oversikten som har stor økonomisk eller omdømmemessig betydning.</p> <p>12.09.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte, jf. RS 40/18 fremlagt brev fra rådmannen datert 18.04.18, som svar på oppfølgingsspørsmål fra kontrollutvalget. Rådmannen opplyser at dette er ordinære saker som etter rådmannens vurdering ikke gir spesielle utfordringer hverken økonomisk eller omdømmemessig.</p>
<p>30.04.18</p> <p>Tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig</p> <p>Ansvar: Adm./sekr./fylkesmann</p>	<p>Fylkesmannen har hatt tilsyn med helse- og omsorgstjenester til barn i kommunal avlastningsbolig. Tilsynet avdekket 3 avvik. 1)Molde kommune sikrer ikke at de fysiske rammene i Røbekk avlastningsbolig er tilpasset hvert enkelt barns særlige behov. 2)Molde kommune sikrer ikke at det</p>	<p>30.04.18: Molde kommunes svar på endelig tilsynsrapport var vedlagt dagens saksfremlegg, RS 26/18. Kommunalsjef drift, Ann-Mari Abelvik, opplyste i møte at fylkesmannen har svart kommunen og bl.a. bedt om noe innstramming i tidsplanen kommunen har skissert. Kontrollutvalget ber om at fylkesmannens svarbrev og kommunens nye brev sendes sekretariatet.</p> <p>12.09.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte, jf. RS 42/18 fremlagt Oversendelse av</p>

	alltid blir innhentet politiattest før personell starter i kommunal avlastningsbolig. 3) Molde kommune sikrer ikke at alt personell som arbeider i kommunale avlastningsboliger har fått tilstrekkelig opplæring.	korrespondanse mellom fylkesmannen og tiltak funksjonshemmede i forhold til tilsynsrapport av 13.2.2018, brev datert 12.3.2018 fra Molde kommune til FM i M&R, brev datert 6.4.2018 fra FM i M&R til Molde kommune og brev datert 4.5.2018 fra Molde kommune til FM i M&R.
22.10.18 Tilsyn med arkivholdet i Molde kommune Ansv. Adm./arkivverket/sekret.	Rapporten etter tilsyn med Molde kommunes arkivhold, datert 12.2.2015 viste 7 pålegg om å utbedre avvik. Avvikene var knyttet til følgende forhold: Flere arkivskapere i samme arkiv, periodisering i Ephorte, interkommunale samarbeid, kvalitetssikring, behandling av post og saksdokument, arkivlokaler og avlevering av elektronisk materiale. Arkivverket har i brev 16.1.2018 avsluttet dette tilsynet. I avslutningsbrevet står det: «De gjenstående avvikene gir grunn til fortsatt bekymring over arkivdanningen og forvaltningen av kommunens eldre arkiver, som på sikt kan svekke både individuelle og kollektive rettigheter om innsyn i gjeldende materiale. Gjenstående avvik må føres inn i kommunens system for internkontroll(). Arkivverket vil vurdere å politianmelde avvikene som brudd på arkivforskriften»	22.10.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte jf. RS 48/18 fremlagt Oversendelse av korrespondanse mellom Arkivverket og dokument- og arkivtjenesten i Molde kommune i forhold til tilsyn med arkivholdet i Molde kommune 26.11.2014, samt Varsel om stedlig tilsyn med arkivholdet i Molde kommune 5.12.2018, brev datert 2.7.2018 fra Arkivverket til Molde kommune, jf. RS 49/18. Kontrollutvalget ønsker å følge opp resultatet av nytt tilsyn og ber om å få tilsendt rapport etter gjennomført tilsyn. 05.12.18: Sekretær orienterte utvalget om håndteringen av revisjonens arkiv i Storgata 31. 15.01.19: Kontrollutvalget fikk i dagens møte jf. RS 01/19 Foreløpig tilsynsrapport med varsel om mulige pålegg – Molde kommune (7 mulige pålegg). 18.03.19: Kontrollutvalget har hatt til behandling endelig tilsynsrapport fra Arkivverket. Se RS 10/19 i sak PS 10/19. Kontrollutvalget ønsker på bakgrunn av de 7 påleggene og fristen 1.8.19 med å lukke påleggene, å få en statusrapport fra arkivleder til møtet 28.8.19.
15.01.19 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Molde Eiendom KF – forvaltning, drift og vedlikehold av utleieboliger Ansv. Adm./Molde Eiendom KF/sekret.	Kontrollutvalget behandlet forvaltningsrevisjonsrapport i møte 30.11.17 sak 42/17. Saken ble oversendt kommunestyret for endelig behandling i møte 14.12.17, K-sak 85/17. Oppfølging av rapporten er ventet våren 2019.	18.03.19: Kontrollutvalget behandlet oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten i sak PS 12/19 der kontrollutvalget vedtok videre oppfølging av anbefalingene i rapporten.
15.01.19 Nytt personvernregleverk Ansv. Adm./sekret.	I 2018 har Norge fått en ny personopplysningslov. Loven består av nasjonale regler og EUs personvernforordning (GDPR - General Data Protection Regulation). Forordningen er et sett regler som gjelder for	

	<p>alle EU/EØS-land. Gjennom å ha god internkontroll og god informasjonssikkerhet kan kommunen sikre at den behandler personopplysninger lovlig, sikkert og forsvarlig. Det er interessant for kontrollutvalget å skaffe seg informasjon om hvordan kommunen har innrettet seg etter de nye personvernopplysningsreglene.</p>	
--	---	--