



KONTROLLUTVALET I VESTNES KOMMUNE

Vestnes, 27. april 2020

Til medlemmene i kontrollutvalet

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 2/20
TID: 4.5.2020 kl. 13:00
STED: Microsoft Teams

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 10/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 19. FEBRUAR 2020
PS 11/20	REFERAT OG ORIENTERINGAR
PS 12/20	REKNESKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJER 2019
PS 13/20	VESTNES KOMMUNE. ÅRSREKNESKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 14/20	VESTNES KOMMUNE. DRIFTSRAPPORT PR. 1 KVARTAL 2020
PS 15/20	RISIKO- OG VESENTLEGVURDERING AV KOMMUNEN SI VERKSEMD OG VERKSEMD I KOMMUNEN SINE SELSKAP
PS 16/20	RISIKO- OG VESENTLEGVURDERING AV KOMMUNEN SITT EIGARSKAP
PS 17/20	OPPFØLGINGSLISTE
PS 18/20	EVENTUELT

Dersom det er saker kontrollutvalet ønskjer å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møtet eller i seinare møte, kan dette gjerast under **Eventuelt**.

Eventuelle forfall må ein melde på tlf. 71 11 15 79, evt. mob 91 37 11 12.

E-post: jane.anita.aspen@kontrollutvalgromsdal.no eller
postmottak@kontrollutvalgromsdal.no

Innkallinga går som melding til varamedlemmene som vert innkalla etter behov.

Inge Bergum (s)
utvalsleiar

Jane Anita Aspen (s)
daglig leder

Kopi:
Ordførar
Administrasjonssjef
Møre og Romsdal Revisjon SA



VESTNES KOMMUNE
Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 033 & 17
Saksbehandlar: Jane Anita Aspen
Dato: 4.3.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 10/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 19. FEBRUAR 2020

Sekretariatet si tilråding

Protokollen frå møte 19. februar 2020 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1.
2.

Bakgrunn for saka

Vedlagt følgjer protokollen frå førre møte.

Protokollen er tidlegare utsendt. Det er ikkje kome merknader til protokollen.

Protokollen vert formelt godkjent i dette møte, samstundes som det vert valt to til å signere protokollen.

Jane Anita Aspen
daglig leder



KONTROLLUTVALET I VESTNES KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	1/20
Møtedato:	19.2.2020
Tid:	Kl. 13.00 – kl. 16.45
Møtestad:	Formannskapssalen, Vestnes kommunehus
Sak nr:	01/20 – 09/20
Møteleiar:	Inge Bergum, leiar (Ap)
Møtande medlemmer:	Paul Hjelvik, nestleiar (Pp) Torfinn Marken (Sp) Marianne Frøland (H) Margrethe Anundsen (V)
Forfall:	Ingen
Ikkje møtt:	Ingen
Møtande vara:	Ingen
Frå sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Frå revisjonen:	Anne Oterhals, oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor (sak 05/20) Lillian Reder Kristoffersen, forvaltningsrevisor (sak 04/20)
Av øvrige møtte:	Geir Inge Lien, ordførar (sak 01/20-05/20) Tone Roaldsnes, administrasjonssjef (sak 01/20-03/20) Frank Skorgen, beredskapskoordinator/brannsjef og systemansvarleg for Risk Manager (OS 01/20) Hilde Rekdal, personalrådgjevar (OS 01/20) Mona Janne Johansen, einingsleiar eigedomsdrift (OS 02/20) Paul Magne Eidhammer, kommunalsjef oppvekst (under OS 03/20) Elisabeth sylte, einingsleiar Heimetenester (sak 03/20)

Leiaren ønska velkommen og leia møtet.
Sakliste og innkalling vart godkjent.

TIL HANDSAMING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 01/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 4. NOVEMBER 2019
PS 02/20	REFERAT OG ORIENTERINGAR
PS 03/20	AMINISTRASJONSSJEFREN SIN PLAN FOR Å FØLGJE OPP TILRÅDINGANE I FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «HJEMMETJENESTEN I VESTNES KOMMUNE»
PS 04/20	DIALOG MED REVISOR OM RISIKO- OG VESENTLEGVURDERINGANE
PS 05/20	REKNESKAPSREVISJON – INTERIMREVISJON 2019
PS 06/20	PLAN FOR KONTROLLUTVALET SI VERKSEMD 2020-2023
PS 07/20	MØTE OG ARBEIDSPAN FOR KONTROLLUTVALET 2020
PS 08/20	OPPFØLGINGSLISTE
PS 09/20	EVENTUELT

Kontrollutvalet sitt vedtak

Protokollen frå møte 4. november 2019 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1. Paul Hjelvik
2. Marianne Frøland

Kontrollutvalet si handsaming

Det vart framsett forslag om at Paul Hjelvik og Marianne Frøland vert valt til å underskrive protokollen frå møte 4. november 2019.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag (5 voterande).

Sekretariatet si tilråding

Protokollen frå møte 4. november 2019 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1.
2.

Kontrollutvalet sitt vedtak

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

Kontrollutvalet si handsaming**Referatsaker:**

- RS 01/20 **Val av kontrollutval for perioden 2019-2023 – vurdering av om medlem er valbar**, Særutskrift, Vestnes kommunestyre 12.12.2019 sak 138/2019 .
- RS 02/20 **Medlemskap Kontrollutval**, e-post frå administrasjonssjef datert 23.1.2020.
- RS 03/20 **Forvaltningsrevisjon – Heimetenestene i Vestnes kommune**, Saksutskrift, Vestnes kommunestyre 30.01.2020 sak 8/20 .
- RS 04/20 **Møteprotokoll Styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 3.2.2020.**

Orienteringssaker:

- OS 01/20 **Internkontroll i Vestnes kommune**
 Kontrollutvalet hadde bedt om ein statusrapport for arbeidet og ein presentasjon av systemet.
 Administrasjonssjef Tone Roaldsnes orienterte innleiingsvis at det er kommunalsjef Rune Håseth som er ansvarleg for internkontrolloppfølginga i Vestnes kommune. Han

kunne ikkje vere tilstades i møte. Frank Skorgenes, brannsjef, beredskapsansvarleg og systemansvarleg for det elektroniske internkontrollsystemet Risk Manager, informerte utvalet.

Det vart opplyst at i tillegg til dette systemet, har kommunen fleire system for å føre avvik. CosDoc som er eit pasientjournalssystem som vert brukt innan helse og omsorg, vert også nytta til å registrere avvik. I tillegg så vert det ført avvik i personalmapper og elevmapper. Det vert ikkje ført personopplysningar ved avvik i Risk Manager. Frank Skorgenes demonstrerte systemet for utvalet. Det vart vist korleis systemet vert brukt både til avvikshandtering, risikovurdering og som dokumentbank for rutinar. Det ligg no over 1000 rutinar i systemet. Det er definert kva som skal inn i systemet.

Utvalet stilte spørsmål undervegs i presentasjonen. Mellom anna vart det stilt spørsmål om det er tilfredsstillande bruk av systemet. Administrasjonssjefen opplyste at det alltid vil vere nokon i ein stor organisasjon som ikkje brukar systemet, men alle har fått informasjon og alle leiarar har fått opplæring. Det er uttrykt forventning om at alle brukar systemet.

Utvalet var nøgd med informasjonen og gav uttrykk for at det såg ut til å vere eit system som fungerer. Utvalet valde på bakgrunn av orienteringa å avslutte oppfølginga av saka.

OS 02/20

Innkjøp og offentlege anskaffingar

Kontrollutvalet har bedt om ein statusrapport for arbeidet.

Einingsleiar for eigedomsdrift Mona Janne Johansen orienterte utvalet, supplert av administrasjonssjef Tone Roaldsnes.

Det er inngått ny avtale i Innkjøpssamarbeidet Ålesund gjeldande frå 1.1.2020-31.12.2024. Johansen understrekar at det er eit stort og komplisert regelverk og dei har stor nytt i kompetansen i Ålesund. Der er det god kompetanse som dei kan søke råd hos, dei gjennomfører anskaffingar knytt til rammeavtaler og arrangerer kurs. Øystein Hole i Vestnes kommune, er kontaktperson opp mot samarbeidet. Det er han som tek avgjerd om kva rammeavtaler kommunen skal knyte seg til. Før han tek avgjerd forhøyrer han seg med aktuelle einingar. I dag er Vestnes kommune knytt til 28 rammeavtalar gjennom dette samarbeidet. I tillegg til einingsleiar som er jurist, og Hole som arbeider særskilt med dette feltet, så har kommunen ein medarbeidar som arbeider mot prosjekt, som også får kompetanseheving knytt til offentlege anskaffingar. Avtalar som vert inngått må implementerast i e-handel. Kommunen har ein modul i Visma som handterer avtalar. Innkjøpseininga i Ålesund kommune gjev brukarstøtte, informasjon til kommunen og statistikk over bruk av avtalar. Dersom kommunen skal inngå egne avtalar, så kan ein få råd og rettleiing frå innkjøpseininga i Ålesund.

Innkjøpssamarbeidet er laust organisert, ikkje som eit vertskommunesamarbeid. Kommunen betalar ein kontingent, opplyser administrasjonssjefen,

Vestnes kommune sitt reviderte innkjøpsreglement vart behandla i kommunestyret i februar 2019.

Reglementet inneheld m.a. strategi, kven som har ansvar, dei tilsette sine pliktar, kommunale reglar og betalingsvilkår.

Administrasjonssjef Tone Roaldsnes opplyser at revisjonen har gjeve tilbakemelding om at dei har funne nokre manglar knytt til innkjøpsprotokollane, dette skal følgjast opp av administrasjonssjefen.

OS 03/20

Gratisprinsippet i grunnskulen

Utvalet har bedt om ei orientering om prinsippa i opplæringslova om gratis grunnskuleopplæring vert følgd. Korleis vert dette prinsippet praktisert ved skulane i Vestnes kommune?

Kommunalsjef for oppvekst Paul Eidhammer, informerte utvalet om praktisering ved skulane i Vestnes. Eidhammer informerte om at det i 2016 vart laga retningsliner for turar i ungdomsskulen. Det er no lagt opp til turar innanlands av kortare varigheit.

Turutgiftene er arbeidd inn på dugnad. Det vert heller ikkje lagt opp til foreldre betaling ved ekskursjonar. Foreldre vert av og til spurt om dei har høve til å hjelpe til med litt køyring, dette er frivillig. Leirskuleopphald vert dekt fullt ut av kommunen. Oppvekstsentera har måltid der føresette betalar litt for maten. Dette er frivillig og eleven kan ha med eigen mat. Dei av elevane som ønskjer å delta på skulemjølkordninga, betalar for dette.

Utvalet gav uttrykk for at det ser ut til å vere tatt tak i dei utfordringane som ha vore på dette feltet tidlegare, og at det no ser ut til at gratis skuleprinsippet vert følgt.

Kontrollutvalet si handsaming

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

PS 03/20	ADMINISTRASJONSSJEFEN SIN PLAN FOR Å FØLGJE OPP TILRÅDINGANE I FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «HJEMMETJENESTEN I VESTNES»
-----------------	--

Kontrollutvalet sitt vedtak

Kontrollutvalet tek planen til orientering.

Kontrollutvalet ønskjer til siste møte i 2020 ein ny statusrapport for oppfølging av tilrådingane, med særleg vekt på korleis kommunen sikrar betre kommunikasjon i heimetenestene.

Kontrollutvalet si handsaming

Administrasjonssjef Tone Roaldsnes og einingsleiar Heimetenester, Elisabeth Sylte, orienterte utvalet og svarte på spørsmål.

Administrasjonssjef Tone Roaldsnes utdjupa den skriftlege tilbakemeldinga som vart sendt kontrollutvalet. Administrasjonssjefen understrekar at heimetenester vert vurdert i samarbeid mellom tenestekontoret og einingsleiar. Tenesteytarane må utføre det som står i vedtaket. Det vert utarbeidd rutinar for kven som kan sette i verk tiltak. Behova er større enn budsjett. Og for tenestemottakarane så skjer det daglege endringar. Administrasjonssjefen understrekar at det er ein krevjande logistikk. Administrasjonssjefen stiller også spørsmål om kommunen kanskje burde hatt ei serviceerklæring, som seier noko om kva ein kan forvente av tenestene. Nokre kommunar har utarbeidd dette.

Som ein kommentar til at kommunen ikkje har tatt i bruk nettbrett, så viser Roaldsnes til at kommunen nyttar pasientjournalssystemet CosDoc. Systemet har ein funksjon for bruk på nettbrett, men det har vist seg at leverandøren ikkje kan garantere sikker tilgang, og då kan ikkje kommune ta dette i bruk. Erfaringar frå Aukra kommune viser også at det er mykje nedetid på systemet.

Når Helseplattformen skal rullast ut i Trøndelag og Møre og Romsdal, så må det vere ein stor anskaffing av eit nytt pasientsystem. Helse Midt skal vere ferdig med utvikling av Helseplattformen hausten 2021, eller våren 2022. Først då kan ein starte med utrullinga til Helse Møre og Romsdal og kommunane. Epic er valt som leverandør for utvikling av helseplattformen, systemet skal så fyllast med kommunane sine eigne data.

Administrasjonssjefen seier at om ein spør ein tilsett, så vil nok alle ha meir nærheit til sin leiar. Kommunen gjennomførte i 2016 ein organisasjonsgjennomgang med fokus på leiarspenn. Det vart då oppretta eit nytt leiarnivå i nokre einingar der einingsleiar hadde personalansvar for mange. Heimetenestene fekk då ein ny avdelingsleiar. Avdelingsleiar har personalansvar og har ansvar for medarbeidersamtalar. Einingsleiar for heimetenester og administrasjonssjefen gjev uttrykk fora at mykje har kome på plass etter at rapporten vart laga.

Organisering knytt til Stella Maris er no ute på høyring. Det er m.a. skissert ulike modellar for plassering av Heimetenestene. Det er lagt opp til ein brei høyringsprosess der alle tilsette kan kome med sine innspel. Prosessen er ikkje avslutta enda.

Administrasjonssjefen opplyser at dei framleis kjem til å følge opp leverandøren av CosDoc for å få dei til å levere, men det er ei utfordring at det berre er 4 kommunar i Trøndelag og Møre og Romsdal som nyttar dette systemet.

På bakgrunn av det som kom fram under orienteringa vart det framsett forslag om følgjande vedtak:

Kontrollutvalet tek planen til orientering.

Kontrollutvalet ønskjer til siste møte i 2020 ein ny statusrapport for oppfølging av tilrådingane, med særleg vekt på korleis kommunen sikrar betre kommunikasjon i heimetenestene.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag (5 voterande).

Sekretariatet si tilråding

Kontrollutvalet ønskjer til neste møte ei tilbakemelding knytt til følgjande:

- Kva rutinar er det som vert vist til skal utarbeidast?
- Kva tidshorisont er det for arbeidet med implementering av Helseplattformen?
- Korleis vil ein fram til ei mogeleg løysing gjennom Helseplattformen er på plass, ivareta behovet hos tenesteytarane for fortløpande informasjon om brukarane?
- Korleis vurderer ein konkret at arbeidet med organisering og leiing av pleie- og omsorgstenestene etter innflytting i Helsehuset Stella Maris vil bida til betre kommunikasjon internt i heimetenesta?
- Korleis vil ein følgje tilrådinga om å sikre betre kommunikasjon i Heimetenesta fram til Stella Maris vert teke i bruk om eit år?

PS 04/20	DIALOG MED REVISOR OM ARBEID MED RISIKO- OG VESENTLEGVURDERINGANE
-----------------	--

Kontrollutvalet sitt vedtak

Kontrollutvalet tek revisjonen sin gjennomgang til orientering og ber om at kontrollutvalet sine innspel vert teke med i det vidare arbeidet med risiko- og vesentlegvurderingane.

Kontrollutvalet si handsaming

Forvaltningsrevisor Lillian Reder Kristoffersen bad om innspel til arbeidet med risiko- og vesentlegvurderingane ho held på med for kontrollutvalet.

Utvalet kom med følgjande innspel:

- Vasskvalitet – kommunen har berre private vassverk. Er det mogeleg å kople saman leidningsnetta ved hendingar knytt til eit vassverk? Er det bedredskapsplanar om det skulle oppstå til dømes forureining i eit vassverk?
- Befolkningssamansetning i kommune, mange eldre.
- Sjukefråver i kommunen.
- Beredskap for flom, springflo og kommunikasjon.
- Utdanningsnivået i kommunen

Ordførar kommentert under diskusjonen følgjande:

- Fylkesmannen skal 3.3.2020 ha tilsyn på beredskap i Vestnes kommune, førre tilsyn viste ingen avvik.
- Kommunen har dialog med dei private vassverka for å undersøke om det er mogeleg å kunne kople saman leidningsnett.

På slutten av møtet valde utvalet å føye til eit ekstra punkt i innspel til revisor:

- Vedlikehald, særleg av kommunalt vegnett.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Kontrollutvalet tek revisjonen sin gjennomgang til orientering og ber om at kontrollutvalet sine innspel vert teke med i det vidare arbeidet med risiko- og vesentlegvurderingane.

PS 05/20	REKNESKAPSREVISJON – INTERIMREVISJON 2019
-----------------	--

Kontrollutvalet sitt vedtak

Kontrollutvalet tar revisjonen sin presentasjon av rapport frå interimsrevisjon 2019 til orientering.

Kontrollutvalet si handsaming

Oppdragsansvarleg rekneskapsrevisor Anne Oterhals presenterte rapport frå interimsrevisjon 2019.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Kontrollutvalet tar revisjonen sin presentasjon av rapport frå interimsrevisjon 2019 til orientering.

PS 06/20	PLAN FOR KONTROLLUTVALET SI VERKSEMD 2020-2023
-----------------	---

Kontrollutvalet sitt vedtak

Plan for kontrollutvalet si verksemd 2020-2023, med dei korrigeringar som kom fram i møte, vert godkjent. Saka vert lagt fram for kommunestyret med følgjande tilråding:

Plan for kontrollutvalet si verksemd 2020-2023 vert godkjent

Kontrollutvalet si handsaming

Det framkom ikkje forslag til korrigeringar i planen.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Plan for kontrollutvalet si verksemd 2020-2023, med dei korrigeringar som kom fram i møte, vert godkjent. Saka vert lagt fram for kommunestyret med følgjande tilråding:

Plan for kontrollutvalet si verksemd 2020-2023 vert godkjent

PS 07/20	MØTE OG ARBEIDSPLAN FOR KONTROLLUTVALET 2020
-----------------	---

Kontrollutvalet sitt vedtak

1. Følgjande møteplan for 2020 vert godkjend:

Uke	Dato	Møte nr	Saker til behandling
8	19.02.	1/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Administrasjonssjefen sin plan for oppfølging av tilrådingar i forvaltningsrevisjonsprosjekt «Hjemmetjenesten i Vestnes kommune»▪ Interimsrevisjon rekneskapsrevisjon – revisjonsåret 2019▪ Plan for kontrollutvalet si verksemd 2020-2023▪ Møte- og arbeidsplan for 2020▪ Dialogmøte 1 med revisor om arbeid med risiko og vesentlegvurdering
13	23.03.	2/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Dialogmøte 2 med revisor om arbeid med risiko og vesentlegvurdering▪ Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon SA
19	04.05	3/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Økonomirapport 1. kvartal 2020▪ Oppsummering av årsoppgjersrevisjonen▪ Kontrollutvalet si fråsegn til årsrekneskapan 2019 for Vestnes kommune
36	31.08.	4/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Økonomirapport for 2. kvartal 2020▪ Revisjonsplan for revisjonsåret 2020▪ Plan for forvaltningsrevisjon▪ Plan for eigarskapskontroll▪ Revisjonen sin uttale om kontroll med etterleving av økonomiforvaltninga
43	19.10	5/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Budsjett for kontroll og tilsyn for 2020▪ Økonomirapport for 3. kvartal 2020▪ Verksemdsbesøk
48	23.11	6/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll▪ Interimsrapport frå rekneskapsrevisjon 2020

2. Kontrollutvalet sin leiar, i samråd med sekretariatet, vert gjeve fullmakt til å gjere endringar av møtedatoar dersom det vert naudsynt.

3. Kontrollutvalet godkjenner Arbeidsplan for 2020, med dei endringar som kom fram i møte. Arbeidsplanen vil fortløpande bli oppdatert av kontrollutvalet i møte.

Kontrollutvalet si handsaming

Det framkom ikkje forslag til korrigeringar i møte- eller arbeidsplan.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

1. Følgjande møteplan for 2020 vert godkjend:

Uke	Dato	Møte nr	Saker til behandling
8	19.02.	1/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Administrasjonssjefen sin plan for oppfølging av tilrådingar i forvaltningsrevisjonsprosjekt «Hjemmetjenesten i Vestnes kommune»▪ Interimsrevisjon rekneskapsrevisjon – revisjonsåret 2019▪ Plan for kontrollutvalet si verksemd 2020-2023▪ Møte- og arbeidsplan for 2020▪ Dialogmøte 1 med revisor om arbeid med risiko og vesentlegvurdering
13	23.03.	2/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Dialogmøte 2 med revisor om arbeid med risiko og vesentlegvurdering▪ Oppdragsavtale med Møre og Romsdal Revisjon SA
19	04.05	3/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Økonomirapport 1. kvartal 2020▪ Oppsummering av årsoppgjersrevisjonen▪ Kontrollutvalet si fråsegn til årsrekneskapan 2019 for Vestnes kommune
36	31.08.	4/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Økonomirapport for 2. kvartal 2020▪ Revisjonsplan for revisjonsåret 2020▪ Plan for forvaltningsrevisjon▪ Plan for eigarskapskontroll▪ Revisjonen sin uttale om kontroll med etterleving av økonomiforvaltninga
43	19.10	5/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Budsjett for kontroll og tilsyn for 2020▪ Økonomirapport for 3. kvartal 2020▪ Verksemdsbesøk
48	23.11	6/20	<ul style="list-style-type: none">▪ Bestilling av forvaltningsrevisjon eller eigarskapskontroll▪ Interimsrapport frå rekneskapsrevisjon 2020

2. Kontrollutvalet sin leiar, i samråd med sekretariatet, vert gjeve fullmakt til å gjere endringar av møtedatoar dersom det vert naudsynt.
3. Kontrollutvalet godkjenner Arbeidsplan for 2020, med dei endringar som kom fram i møte. Arbeidsplanen vil fortløpande bli oppdatert av kontrollutvalet i møte

PS 08/20	OPPFØLGINGSLISTE
----------	------------------

Kontrollutvalet sitt vedtak

Følgjande saker vert satt opp på oppfølgingslista:

Internkontroll i Vestnes kommune

Kontrollutvalet ønskjer orientering om administrasjonssjefen sin internkontroll (herunder organisering, delegasjon, fullmakter, tilvisningsmynde etc.) i kommunen. I tilsynsrapporten frå Helsetilsynet v/ Fylkesmannen i Møre og Romsdal som vart lagt fram i møtet 13.03.2013 kom det fram at leiinga i kommunen i liten grad har arbeidd med internkontrollen for dei tenesteområda som omfattast av tilsynet. Det vart òg peika på, og vist til tidlegare tilsyn, at kommunen ikkje hadde tilfredstillande system for behandling av avvik. Kontrollutvalet fekk ei orientering i møte 10.12.2013 om det nye internkontrollsystemet Risk Manager.

Kommunalsjef Rune Håseth informerte i møte 03.12.14 om at ein ikkje var kome så mykje lengre, enn når ein orienterte for eitt år sidan. Kontrollutvalet har fått jamlege statusrapportar. **19.02.20:** Administrasjonssjef Tone Roaldsnes, og systemansvarleg for Risk manager Frank Skorgen orientert, og presenterte systemet for utalet jf. OS 01/20. **På bakgrunn av orienteringa avsluttar utvalet oppfølging av saka.**

Tilsyn med internkontrollsystem for avgrensing av tvang og makt for utviklingshemma

Det vert i Vestnes kommune si årsmelding 2015 gjeve informasjon om at kommunen framleis arbeider med å lukke avvik som vart avdekt i tilsyn som fylkesmannen gjennomførte i 2011 ved Bu- og habiliteringstenestene. Det vart avdekt alvorlig svikt i internkontroll og styringssystemet til kommunen. Administrasjonssjefen forventa å få lukka avvika i løpet av våren 2016. Tilsynet vart avslutta i brev frå fylkesmannen 05.07.17, men fylkesmannen har varsla nytt tilsyn.

Innkjøp og offentlege anskaffingar

Anskaffingsregelverket er omfattande og erfaringsvis er dette eit risikoområde som det er viktig at kontrollutvalet følgjer opp. Vestnes kommune deltek i innkjøpssamarbeidet på Sunnmøre Innkjøpssamarbeidet på Sunnmøre består av kommunane Ålesund, Vestnes, Sykkylven, Sula, Stranda, Fjord, Giske, Hareid, Herøy, Ulstein, Sande, Vanylven, Ørsta og Volda. Kontrollutvalet ønskjer ei årleg oppdatering av status på innkjøpsområdet, bl.a. organisering av samarbeidet, status for rammeavtalar og korleis administrasjonssjefen sikrar at regelverket vert følgt.

19.02.20: Administrasjonssjef Tone Roaldsnes og Einingsleiar for eigedomsdrift, Mona Janne Johansen, gav utvalet status for organisering av innkjøpssamarbeidet, status for rammeavtalar og status for korleis administrasjonssjefen sikrar at regelverk vert følgt, jf. OS 02/20.

Personvernregelverk

I 2018 fekk Norge ei ny personopplysningslov. Lova inneheld nasjonale reglar og EU sin personvernforordning (GDPR - General Data Protection Regulation). Forordninga er eit sett reglar som gjeld for alle EU/EØS-land. Gjennom å ha god internkontroll og god informasjonstryggleik kan kommunen sikre at ein behandlar personopplysningar lovleg, sikkert og forsvarleg. Det er interessant for kontrollutvalet å følgje med på korleis kommunen har innretta seg etter personvernopplysningsreglane, då brot på reglane kan få store konsekvensar for dei det gjeld og føre til store bøter for kommunane.

Psykisk helse for barn og unge i Vestnes

Kontrollutvalet behandla i førre periode forvaltningsrevisjonsrapporten «Helsestasjon- og skolehelsetjenester». Fleire av tilrådingane vart svara ut gjennom at kommunen har oppretta «Psykisk helseteam for barn og unge». Administrasjonssjefen opplyser at kommunen har fått prosjektmidlar til 1 stilling knytt til «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes». Det vert ei utfordring å finne eigne midlar, når prosjektmidlane vert nedtrappa. Avtroppande kontrollutval rådde til at det nye kontrollutvalet å halde seg orientert om utviklinga av «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes».

Forvaltningsrevisjonsrapport «Hjemmetjenesten Vestnes kommune»

Kontrollutvalet behandla rapporten i møte 26.06.19 sak 21/19 og sendte straks over til endeleg vedtak i kommunestyret. KST behandla ikkje saka før i møte 30.01.20 sak 8/20. Det vart fatta følgjande vedtak:

1) Vestnes kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Hjemmetjenesten i Vestnes kommune» tilvitande og sluttar seg til følgjande tilrådingar:

- Vestnes Kommune skal sikre at hjemmetjenesten har nødvendig informasjon om brukere og at denne oppdateres fortløpende.
- Kommunen skal sikre bedre kommunikasjon innad i hjemmetjenesten.
- Kommunen skal sikre at tenesteyterne registrerer alle tilleggstenester som blir gitt hjemme hos brukar.

2) Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å syte for at tilrådingane blir følgt og påsjå at arbeidet vert gjennomført.

- 3) Kommunestyret ber administrasjonssjefen vurdere om heimetenesta er tenleg organisert, m.a. vurdere korleis nærleiken for tenesteytarane til leiar kan bli betre.
- 4) Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gje kontrollutvalet ein skriftleg plan for oppfølging av tilrådingane, slik at planen kan behandlast i kontrollutvalet sitt møte i februar 2020

19.02.20: Administrasjonssjef Tone Roaldsnes og einingsleiar Elisabeth Sylte presenterte planen for oppfølging av tilrådingane., jf. sak 03/20. Utvalet ønskjer til siste møte i 2020, ein ny statusrapport for oppfølging av tilrådingane, med særleg vekt på korleis kommunen sikrar betre kommunikasjon i heimetenestene.

Vassforsyning og avløp i Vestnes kommune.

På Vestnes kommune si heimeside så kjem det fram at Vestnes kommune har avtale med dei private andelsvassverka om å oppfylle kommunen sine lovpålagte krav om vassforsyning. Dei private vassverka er; Tresfjord vassverk SA, Vestnes vassverk, Tomrefjord vassverk, Fiksdal vassverk og Rekdal vassverk. Det er interessant for kontrollutvalet å halde seg orientert om korleis Vestnes kommune sikrar vassforsyninga i kommunen. Det kjem fram i kommunen si årsmelding 2018 at Tekniske tenester har ansvar for drift og vedlikehald av avløpsnett og avløpsreinsing.

Kontrollutvalet si handsaming

Utvalet fekk i dette møte orientering knytt til to saker på oppfølgingslista, samt at ei sak vart handsama som eiga sak (03/20)

Det vart ikkje fremja forslag om å føre opp nye saker på oppfølgingslista, enn det som framkom i saksframlegget.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer. (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Følgjande saker vert satt opp på oppfølgingslista:

PS 09/20	EVENTUELT
-----------------	------------------

Norges kommunerevisorforbund (NKRF) sin Kontrollutvalskonferanse 29.-30.1.

Konklusjon

Det vart ikkje tid til at nestleiar Paul Hjelvik, som deltok på konferansen, fekk referere frå denne. Utvalsmedlemmen kan ved å trykke på linken finne opptak og presentasjonar frå konferansen. <https://www.nkrf.no/nkrfs-kontrollutvalgskonferanse-2020>

Opplæringsamling for kontrollutvala, 17.3.2020, Molde

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, har saman med kontrollsjefen i Møre og Romsdal fylkeskommune planlagt ei opplæringsamling for **Tema; Systemsvikt i kommunal sektor, Tilstandsrapport for infrastrukturen, Korleis forstå kommunalt rekneskap?**

Eigarskapsforvaltning.

Påmeldingsfrist fredag 28.2.2020 – postmottak@kontrollutvalgromsdal.no

Konklusjon

Utvalsmedlemmene vart oppmoda til å melde seg på samlinga.

Forum for kontroll og tilsyn sin Kontrollutvalsleiarskule 21.4.-22.4.2020, Gardermoen

For første gang skal FKT arrangere et eige opplæringsopplegg for kontrollutvalsleiarar

Konklusjon

Utvalsleiar Inge Bergum deltek på kontrollutvalsleiaraskulen.

FKT sin fagkonferanse og årsmøte 3.6.-4.6.2020, Gardermoen

Kvart år arrangerer FKT fagkonferanse for kontrollutval og deira sekretariat der ein set søkelys på saker og problemstillingar som er aktuelle for kommunale kontrollutval.

Årsmøtet for FKT vert avhalde i samband med fagkonferansen.

Viser til lenke: <https://www.fkt.no/konferanser/fagkonferansen-2020/fagkonferansen-2020/> og vedlagte program for samlinga

Påmeldingsfrist 8. april

Konklusjon

Deltaking på fagkonferansen vert vurdert på nytt i møte 23.3.2020.

Inge Bergum
leiar

Paul Hjelvik
nestleiar

Torfinn Marken
medlem

Marianne Frøland
medlem

Margrethe Anundsen
medlem

Jane Anita Aspen
sekretær



VESTNES KOMMUNE
Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 033 & 17
Saksbehandlar: Jane Anita Aspen
Dato: 23.3.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 11/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

REFERAT OG ORIENTERINGAR

Sekretariatet si tilråding

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

Bakgrunn for saka

Referatsaker:

- RS 05/20 **Årsrapport for 2019 Skatteoppkreveren i Vestnes kommune**, rapport datert 23.1.2020 (vedlagt).
- RS 06/20 **Kontrollrapport 2019 vedkomande skatteoppkrevjareren for Vestnes kommune**, brev datert 17.2.2020 frå Skatteetaten (vedlagt).
- RS 07/20 **Saksutskrift – Kontrollutvalet i Vestnes – Oppnemning av varamedlem**, saksutskrift frå Vestnes kommunestyre 26.2.2020, sak 15/20 (vedlagt)
- RS 08/20 **Rapport frå tilsyn i Vestnes kommune med helsetenester til personar som har ei utviklingshemming 2019**, (2 lovbrøt) rapport frå Fylkesmannen i Møre og Romsdal datert 11.3.2020 (vedlagt)
- RS 09/20 **Folkehelseprofil 2020 – Vestnes**, Folkehelseinstituttet.

Orienteringssaker:

Ingen

Jane Anita Aspen
daglig leder

Organisering Skatteoppkrever Margin Skatteinngang
Arbeidsgiverkontroll Skatteregnskap
Innfordring

Årsrapport

Årsrapport for 2019

**Skatteoppkreveren i
Vestnes kommune**

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	
Kommunenr: 1535	
Dato: 03 FEB 2020	
Saks og saksnr: 1535	Løpnr: 055/20
Arkivkode: 232	Gradering:

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet	3
1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse	3
1.2 Internkontroll	4
1.3 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen	4
2. Skatteregnskapet	4
2.1 Avleggelse av skatteregnskapet	4
2.2 Vurdering av skatteinngangen	4
2.3 Margin	4
3. Innfordring av krav	5
3.1 Restanseutviklingen	5
3.2 Innfordringens effektivitet	6
4. Arbeidsgiverkontroll	7
4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen	7
4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller	7
4.3 Resultater fra kontrollene	7
4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten	8
4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører	8
4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak	8

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet

Skatteoppkreverne skal i henhold til Skatteoppkreverinstruksen § 2-9 nr. 1 utarbeide en årsrapport i samsvar med retningslinjer gitt av Skattedirektoratet. I henhold til § 3-3 nr. 2 skal skatteoppkreveren også utarbeide et årsregnskap som vedlegges årsrapporten.

Årsrapporten skal omhandle hvordan oppgavene skatteregnskap, innkreving og arbeidsgiverkontroll er ivaretatt ved skatteoppkreverkontoret.

1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse

Organisering

Kontoret har nå ansvaret for skatteoppkreverfunksjonen for kommunene Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra. Dette innebærer at kontoret er registrert i Brønnøysundregisteret med eget undernummer under Molde kommune med navnet Romsdal kemnerkontor. Kontoret er samlokalisert med Skattekontoret i Molde.

Kontoret har i 2019 hatt en grunnbemanning på 9,0 årsverk. Permisjon, vakanse og sykemeldinger gjør at kontoret i 2019 har hatt 7,2 årsverk. Av den totale bemanningen har 0,16 årsverk vært utleid til regnskapskontroll for Fræna kommune.

Alle saksbehandlere har i 2019 jobbet med skatteyttere både i Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra kommuner. Innfordring av personlige skatter er fordelt mellom tre personer i 100 % stillinger, Unni Hoem, Siri Merethe Vikhagen tilbake etter fødselspermisjon fra april og Erna Småge. Anne Katrine Jacobsen sluttet 31.12.18 og kontoret utvidet derfor vikariat for Ine Marie Volden til å vare ut 2019. Hun sluttet og begynte i ny jobb 01.09.2019. Kontoret fikk noe vakanse i den forbindelse, Astrid Lillebostad og Elisabeth Gjerde har innfordringen av alle typer krav vedrørende upersonlige skatteyttere. I tillegg er føring av skatteregnskapet og arkivering tillagt disse. Lillebostad er nå også knyttet litt opp mot regnskapskontroll. Kontoret har hatt to kontrollører som i sin helhet jobber med regnskapskontroll, Gunnar Vilnes og Aud Rød, som i sin helhet jobber med regnskapskontroll. Gunnar Vilnes ble utleid internt i kommunen fra november 2018 og gikk over i ny stilling i Molde kommune i mai 2019. Stillingen ble lyst ut, men vi rakk ikke å ansette noen før det ble kjent at skatteoppkreverfunksjonen var foreslått overført til Skatteetaten. Stillingen står derfor vakant. I tillegg til kommunene Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra, utfører kontoret regnskapskontroller for Fræna kommune. Steinar Mundal leder seksjonen og har diverse saksbehandling. Skatteoppkreveren for kommunene Molde, Vestnes, Midsund, Nesset og Aukra er Kurt Magne Thrana som også er økonomisjef i Molde kommune.

Ressurser

For 2019 er det 7,2 årsverk som har vært benyttet til skatteoppkreverfunksjonen.

Tabellen viser ressursbruk ved skatteoppkreverkontoret, fordeling av årsverk per område

	Årsverk	%-andel fordelt
Skatteregnskap	1,0	13,9 %
Innfordring	4,2	58,3 %
Arbeidsgiverkontroll	1,5	20,8 %
Administrative oppgaver	0,5	7,0 %
SUM	7,2	100 %

Vurdering av ressursituasjon og kompetanse

Ved inngangen til 2019 hadde kontoret en grunnbemanning på 9 årsverk. Fra 01.02.2020 er bemanningen nede i 6 årsverk. Det er tre personer som har sluttet hos oss i denne perioden, og det har

vært unaturlig å ansette nye nå som vi blir en del av skatteetaten. Kontoret er innstilt på å gjøre en så god jobb som mulig frem til overføringen skjer i juni.

1.2 Internkontroll

Rutinebeskrivelsen ble revidert høsten 2017 og oversendt Skatt-Midt Norge. Rutinebeskrivelsene blir oppdatert løpende.

1.3 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skattekontoret har ikke gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen i 2019.

Skatteoppkreverkontoret er ikke gitt pålegg som følge av kontroll.

2. Skatteregnskapet

Skatteoppkreverens arbeid med skatteregnskapet innbefatter regnskapsføring, regnskapsavleggelse, behandling av inn- og utbetalinger, krav, periodisk oppgjør og fordeling til skattekreditorene.

2.1 Avleggelse av skatteregnskapet

Skatteoppkreveren bekrefter at skatteregnskapet for 2019 er ført, avstemt og avlagt i samsvar med gjeldende forskrifter og retningslinjer, jf. Instruks for skatteoppkrevere av 8.april 2014 § 3-3 nr. 2.

2.2 Vurdering av skatteinngangen

Det vedlagte årsregnskapet viser skatteinngangen for regnskapsåret 2019.

Total skatte- og avgiftsinngang i forhold til foregående regnskapsår

For 2019 har Vestnes kommune en total skatte- og avgiftsinngang på 790 483 722 kroner. For 2018 var tilsvarende tall 739 845 886 kroner.

Kommunens andel av skatteinngangen i regnskapsåret

Kommunens andel av skatteinntektene for 2019 er 194 195 319 kroner. For 2018 var tilsvarende tall 176 645 711 kroner.

2.3 Margin

Ved hvert periodiske oppgjør i inntektsåret og de seks første månedene i året etter inntektsåret skal skatteoppkrever holde tilbake en bestemt prosent av innbetalt forskuddstrekk og forskuddsskatt som margin. Marginen skal brukes til oppgjør med skattytere som får til gode skatt ved avregning.

Tabellen under viser marginavsetning for inntektsårene 2018 og 2019.

	per 31.10.2019 (inntektsåret 2018)	per 31.12.2019 (inntektsåret 2019)
Innestående margin	2 390 909	54 579 787
For mye avsatt margin	2 390 897	
For lite avsatt margin		
Prosentstans	10	10

Kommentarer til marginavsetningen

Det ble avsatt nok i margin for 2018. Det er i år ikke fremmet politisk sak om endring av marginprosenten.

3. Innfordring av krav

I henhold til skatteoppkreverinstruksen § 4-3 skal innfordring iverksettes uten unødig opphold etter forfall, og gjennomføres etter en helhetlig vurdering. Ved vurdering av innfordringstiltak skal skatteoppkreveren legge avgjørende vekt på tiltak som enkeltvis eller samlet bidrar til at oppgjør kan skje hurtig og effektivt, samtidig som det overfor skyldner blir utvist den hensynsfullhet og varsomhet som forholdene tillater.

3.1 Restanseutviklingen

Totale restanser og berostilte krav

Tabellen viser totale restanser og berostilte krav for 2019 og 2018, samt endring fra i fjor for restanse og berostilte krav.

Skatteart	Restanse 31.12.2019	Herav berostilt restanse 31.12.2019	Restanse 31.12.2018	Herav berostilt restanse 31.12.2018	Endring i	
					restanse	berostilt restanse
					Reduksjon (-) Økning (+)	Reduksjon (-) Økning (+)
Sum restanse pr. skatteart	9 162 277	0	8 431 635	0	730 642	0
Arbeidsgiveravgift	509 799	0	512 468	0	-2 669	0
Artistskatt	0	0	0	0	0	0
Finansskatt	0	0	0	0	0	0
Forsinkelsesrenter	1 024 584	0	762 367	0	262 217	0
Forskuddsskatt	0	0	0	0	0	0
Forskuddsskatt person	684 088	0	990 801	0	-306 713	0
Forskuddstrekk	278 823	0	195 070	0	83 753	0
Gebyr	0	0	0	0	0	0
Innfordringsinntekter	13 390	0	14 981	0	-1 591	0
Inntekt av summarisk fellesoppgjør	0	0	0	0	0	0
Kildeskatt	0	0	0	0	0	0
Restskatt	133 429	0	55 399	0	78 030	0
Restskatt person	5 588 027	0	5 203 309	0	384 718	0
Tvangsmulkt	930 137	0	697 240	0	232 897	0
Sum restanse diverse krav	0	0	0	0	0	0
Diverse krav	0	0	0	0	0	0
Sum restanse pr. skatteart inkl. diverse krav	9 162 277	0	8 431 635	0	730 642	0

Kommentarer til restansesituasjonen og utviklingen i restanser

Restansesituasjonen er tilfredsstillende og kontoret mener å ha kontroll på restansene og utviklingen i restansene.

Omfang lempning av krav – ettergivelser og betalingsavtaler

Ettergivelser	Antall debitorer	Samlet beløp
Vilkår rimelighet Sktbl. § 15-1	0	0
Vilkår innfordring Sktbl. § 15-2	0	0
Sum	0	0
Betalingsavtaler		
	Antall debitorer	
Skattekontoret innvilget	0	
Skatteoppkrever innvilget	0	

Restanser eldre år

Tabellen viser totale restanser eldre år og restansene på restskatt person for de samme årene.

Inntektsår	Sum restanse (debet)	Herav skatteart "Restskatt – person"
2017	919 521	330 986
2016	904 435	296 035
2015	484 213	442 916
2014 – 19XX	3 826 760	-----

Kommentarer til restanser og restanseoppfølgingen for eldre år

Antall krav som var foreldet pr. 31.12.2019: 1

Samlet beløp på krav som var foreldet pr. 31.12.2019: 904 kroner

Skatteoppkrever har gjennomgått rapporten *Restanseliste – forelda krav* dato t.o.m. 31.12.2019.

3.2 Innfordringens effektivitet

Skatteart	Resultat per 31.12.2019	Resultatkrav per 31.12.2019	Differanse i forhold til krav +/-
Restskatt person 2017	98,94	96,00	+2,94
Arbeidsgiveravgift 2018	99,91	99,80	+0,11
Forskuddstrekk 2018	99,93	99,90	+0,03
Forskuddsskatt person 2018	99,97	99,70	+0,27
Restskatt 2017	98,94	99,40	+0,54
Forskuddsskatt 2018	100,00	99,90	+0,10

Vurdering av resultatet pr. 31.12.2019 per skatte art

Kontorets innfordringsresultater er svært tilfredsstillende. I forhold til avtalte innfordringsmål har kontoret nådd alle mål.

Vurdering av sammenheng mellom aktivitet og resultat

Kontoret betjener fem kommuner og hver saksbehandler har samme nummerserie (fødselsnummer/organisasjonsnummer) i alle kommunene. Kontoret arbeider målrettet og rutinemessig, en strategi som gir gode resultater.

Skatteoppkrevers eventuelle tiltak for å bedre effektiviteten i innfordringen

Kontoret vil jobbe ut ifra samme retningslinjer også i 2020.

Omtale av spesielle forhold

Ingen spesielle forhold å omtale.

Restanser i konkursbo – forskuddstrekk og arbeidsgiveravgift inntektsåret 2018

Forskuddstrekk 2018: kr 167 133

Arbeidsgiveravgift 2018: kr 78 905

4. Arbeidsgiverkontroll

4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen

Kontoret hadde i 2019 i utgangspunktet to regnskapskontrollører. En regnskapskontrollør som var utlånt internt i kommunen sluttet. Stillingen ble utlyst, men ansettelse ble stoppet når opplysningen og mulig statliggjøring av skatteoppkreverfunksjonen ble kjent ved fremleggelse av forslag til statsbudsjett for 2020. En medarbeider som jobber med innfordring er knyttet en del opp mot regnskapskontrollen.. Arbeidsgiverkontrollen betjener Molde, Vestnes, Nasset, Midsund og Aukra kommuner. I tillegg foretas noen kontroller for Fræna kommune. Tallene vedrørende arbeidsgiverkontrollen gjelder Molde, Vestnes, Nasset, Midsund og Aukra sett under ett.

4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller

Antall planlagte kontroller for 2019 var 85. Dette utgjør 5 pst. av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2019 var 40. Dette utgjør 2,5 pst. av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2018 var 58

4.3 Resultater fra kontrollene

Det er foreslått endret grunnlag for arbeidsgiveravgift med 0,6 mill. kroner

4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten

Kontoret har ikke oppnådd forventet resultat dette året. Kontrollmiljøet er lite og sårbart og har dette året hatt både vakanse, sykdom og nyansatte kontrollører.

4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører

Kontoret har ikke gjennomført noe spesielt samarbeid med andre kontrollorganer.

4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak

Kontoret har ikke gjennomført spesielle informasjonstiltak dette året.

Sted/dato:



Skatteoppkreverens signatur

Vedlegg: Årsregnskapet for 2019
 Vedlegg til årsregnskapet

Årsregnskap - kommune - sammendrag

Utvalgskriterier:

Kommunenr	År	Hovedbokstype
1535	2019	K

Nivå 1	Valgt år	Forrige år
Likvider	54 797 338	51 070 259
Skyldig skattekreditorene	-237 545	-1 190 540
Skyldig andre	19 999	54 729
Innestående margin	-54 579 787	-49 934 442
Udisponert resultat	-5	-5
Sum	0	1
Arbeidsgiveravgift	-145 882 349	-120 008 915
Kildeskatt mv - 100% stat	-90 269	-9 111
Personlige skatteyttere	-605 566 436	-554 536 282
Tvangsmulkt	-298 565	-277 459
Upersonlige skatteyttere	-38 445 273	-64 494 813
Renter	-338 448	-574 706
Innfordring	137 618	55 400
Sum	-790 483 722	-739 845 886
Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift	145 882 350	120 008 915
Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift	177 445 082	166 364 137
Fordelt til Fylkeskommunen	40 964 948	36 825 380
Fordelt til Staten	231 996 016	239 987 701
Fordelt til kommunen	194 195 319	176 645 711
Videresending plassering mellom kommuner	7	14 042
Sum	790 483 722	739 845 886
Sum totalt	0	

Årsregnskap -kommune - sammendrag

1



Romsdal kemnerkontor

Mottok 22. januar 2020



Returadresse:
Postboks 6499 Etterstad, N-0606 OSLO

Vår dato
17. februar 2020

Din dato

Saksbehandlar
Ragnar Høyland

800 80 000
skatteetaten.no

Din referanse

Telefon
73865735

Org. nr:
996250318

Vår referanse
2019/6816858

Postadresse

Kommunestyret i Vestnes kommune
postmottak@vestnes.kommune.no

Kontrollrapport 2019 vedkomande skatteoppkrevjaren for Vestnes kommune

1. Generelt om fagleg styring og kontroll av skatteoppkrevjaren

Skatteoppkrevjaren sitt ansvar og mynde følger av skattebetalingslova og "Instruks for skatteoppkrevjere" av 8. april 2014.

Skatteetaten har fagleg ansvar og instruksjonsmakt overfor skatteoppkrevjarane. Det betyr at Skatteetaten:

- pliktar å gje rettleiing og bistand i faglege spørsmål
- gjennom mål- og resultatstyring søker å leggje til rette for best mogeleg resultat
- utfører kontroll av skatteoppkrevjaren

Grunnlaget for Skatteetaten sin styring av skatteoppkrevjarane er "Instruks for skattekontorenes styring og oppfølging av skatteoppkrevjere" av 1. januar 2014. Grunnlaget for Skatteetaten sin kontroll av skatteoppkrevjarane er "Instruks for skattekontorenes kontroll av skatteoppkrevjere" av 16. mai 2018.

Føremålet med kontrollen er å avklare:

- om skatteoppkrevjaren har ein tilfredsstillande internkontroll for utføringa av sine gjeremål
- om føring av rekneskapen, rapporteringa og avlegginga av årsrapporten og årsrekneskapen er i samsvar med gjeldande regelverk
- om utføringa av innkrevjingsarbeidet og oppfølging av restansane er i samsvar med gjeldande regelverk
- om utføringa av arbeidsgjevarkontrollen er i samsvar med gjeldande regelverk

2. Om skatteoppkrevjaren

Skatteoppkrevjarkontoret omfattar kommunane Molde, Vestnes, Nesset, Midsund og Aukra.

Sum årsverk i samsvar med skatteoppkrevjaren sine årsrapportar:

Tal årsverk 2019	Tal årsverk 2018	Tal årsverk 2017
7,2	8,7	8,6

Skatteoppkrevjar opplyser i årsrapporten at bemanningstilhøva har vorte endra frå 9 årsverk i byrjinga av 2019 til 7,2 årsverk under året. Frå 1. februar 2020 vil bemanninga vere nede i 6 årsverk. Skatteetaten overtek



skatteoppkrevjarfunksjonen frå 1. juni 2020, og det vert difor ikkje gjort tilsetningar. Kontoret opplyser at dei er innstilt på å gjere ein så god jobb som mogleg fram til overføringa.

3. Måloppnåing

Skatte- og avgiftsinngang

Skatteoppkrevjaren sin frist for avlegging av årsrekneskapen og årsrapporten er 23. januar 2020. Skatteetaten har motteke dette innan fastsett frist.

Årsrekneskapen for Vestnes kommune viser per 31. desember 2019 ein endeleg skatte- og avgiftsinngang¹ til fordeling mellom skattekreditorane (etter frådrag for avsetjing til margin) og vidareending plassering mellom kommunar på kr 790 483 722 og uteståande restansar på kr 9 162 277.

Innkrevjingsresultata

Tabellen viser innkrevjingsresultata per 31. desember 2019 for Vestnes kommune.

	Resultatkrav 2019 (i %)	Innbetalt av sum krav 2019 (i %)	Innbetalt av sum krav 2018 (i %)	Innbetalt av sum krav samla for heile landet 2019 (i %)
Restskatt personlege skattytarar 2017	96,00 %	98,94 %	98,40 %	96,26 %
Forskotstrekk 2018	99,90 %	99,93 %	99,99 %	99,95 %
Forskotskatt personlege skattytarar 2018	99,70 %	99,97 %	99,39 %	99,40 %
Forskotskatt upersonlege skattytarar 2018	99,90 %	100,00 %	100,00 %	99,91 %
Restskatt upersonlege skattytarar 2017	99,40 %	99,94 %	100,00 %	98,97 %
Arbeidsgjevaravgift 2018	99,80 %	99,91 %	99,96 %	99,84 %

Resultata er framifrå. Alle krava er og nådd.

4. Skatteetaten sin kontroll av skatteoppkrevjaren

Skatteetaten sin kontroll av skatteoppkrevjarane vert utført i samsvar med ein årleg plan, der behovet for kontroll av områda skatterekneskap, innkrevjing og arbeidsgjevarkontroll vert vurdert overordna for kvar skatteoppkrevjar. Alle område vil derfor nødvendigvis ikkje bli kontrollert kvart år.

Skatteetaten har for 2019 utført kontorkontrollar av skatteoppkrevjaren for området skatterekneskap

Det er ikkje gjennomført stadleg kontroll i 2019.

Skatteoppkrevjaren sin overordna internkontroll

Basert på dei kontrollane som Skatteetaten har gjennomført, finn vi at skatteoppkrevjaren sin overordna interne kontroll i det alt vesentlege er i samsvar med gjeldande regelverk.

¹ Sum innbetalt og fordelt til skattekreditorane



Rekneskapsføring, rapportering og avlegging av årsrekneskapen

Basert på dei kontrollane som Skatteetaten har gjennomført, finn vi at rekneskapsføringa, rapporteringa og avlegging av årsrekneskapen i det alt vesentlege er i samsvar med gjeldande regelverk og gjev eit rettvist uttrykk for skatteinngangen i rekneskapsåret.

Arbeidsgjevarkontroll

Ein nærare kommentar av Skatteetaten sin kontroll og oppfølging av arbeidsgjevarkontrollen går fram av vedlegget til denne kontrollrapporten.

5. Skatteetaten sin oppfølging av skatteoppkrevjaren

Skatteetaten har halde styringsmøte med skatteoppkrevjarar 1. november 2019. Emna i samtalen har vore resultatoppnåing, faglege tilbakemeldingar på arbeidet med internkontroll, innkrevjing og skatterekneskap, prioriterte områder i styringsbrevet, samlingar og kurs, samt informasjon frå skatteoppkrevjarar om ressursituasjon, kompetanse og endringar på kontoret.

Dette er siste året kommunestyret vil få denne kontrollrapporten for skatteoppkrevjinga i kommunen. Stortinget vedtok 13. desember 2019 at skatteoppkrevjarfunksjonen skal overførast til Skatteetaten frå 1. juni 2020.

Fram til 1. juni 2020 er det kommunane som har ansvaret for skatteoppkrevjinga. Kommunar som får ressursutfordringar på skatteoppkrevjingsområdet fram til overføringa 1. juni 2020, må søke støtte hos andre kommunar, og aktuelle kommunar bør ha ein beredskapsplan for dette. Tilstrekkeleg kompetanse og ressursar i skatteoppkrevjarfunksjonen er eit avgjerande bidrag for å løyse samfunnsoppdraget; å sikre eit finansielt hovudgrunnlag for offentleg verksemd.

Med helsing

Marita Ryeng

Innkreving, oppfølging skatteoppkrevjere
Skatteetaten

Karl Inge Klausen

For ettertida kan spørsmål til Skatteetaten om oppfølging av skatteoppkrevjarane rettast til:

- oppfolging-skatteoppkrever@skatteetaten.no for skatterekneskaps- og innkrevjingsområdet
- SKOstyringAGK@skatteetaten.no for arbeidsgjevarkontrollområdet

Kopi til: Skatteoppkrevjaren for Vestnes kommune
Kontrollutvalet for Vestnes kommune
Rådmann/administrasjonssjef for Vestnes kommune
Riksrevisjonen

Vedlegg: Resultat og styringsinformasjon vedkomande arbeidsgjevarkontrollen

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje håndskrivne signaturar.



Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 20/00614
Saksbehandler Tone Roaldsnes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskapet	10.02.2020	18/20
2 Kommunestyret	26.02.2020	15/20

Kontrollutvalet i Vestnes - oppnemning av ny varamedlem

Kommunestyret har behandlet saken i møte 26.02.2020 sak 15/20

Votering

Formannskapet si innstilling vart samrøystes vedteke.

Kommunestyret sitt vedtak

Vestnes kommunestyre vel Vidar Venås som 2.vara for grupperinga V/Pp/Ap/Sv til kontrollutvalet for perioden 2019 - 2023

TILSYNSRAPPORT

Rapport frå tilsyn i Vestnes kommune med helsetenester til personar som har ei utviklingshemming 2019

Tidsrom for tilsynet:

28.01.2019 — 06.03.2020

Fylkesmannen i Møre og Romsdal

11.03.2020

Innholdsfortegnelse

1. Tilsynets tema og omfang
2. Aktuelt lovgrunnlag for tilsynet
3. Framstilling av faktagrunnlaget
4. Vurdering av faktagrunnlaget opp mot aktuelt lovgrunnlag
5. Fylkesmannens konklusjon
6. Oppfølging av lovbrøt

Vedlegg: Gjennomføring av tilsynet

Fylkesmannen i Møre og Romsdal gjennomførte tilsyn med Vestnes kommune den 27.11 og 29.11.2019, samt 10.12.2019.

I tilsynet undersøkte Fylkesmannen om kommunen gjennom systematisk styring og leiing sikrar at personar over 18 år som har ei utviklingshemming får nødvendige og forsvarlege helsetenester i heimen. Tilsynet er avgrensa til å gjelde helsetenester som blir gitt av kommunen sitt personale. Helsetenester i heimen omfattar helsetenester som er initiert av kommunen si helseteneste og oppfølginga av tiltak som er sett i verk av brukar sin fastlege eller spesialisthelsetenesta. Følgjande helsetenester i heimen inngår i tilsynet: legemiddelhandtering, oppfølging etter legekonsultasjon, oppfølging for å vurdere behov for nødvendig helsehjelp hos lege og helsehjelp ved akutte tilstandar. Det var lagt særleg vekt på undersøkingane knytt til legemiddelhandtering.

Tilsynet var gjennomført om del av dei planlagte tilsyna Fylkesmannen gjennomførte i 2019.

Det er konkludert med følgande lovbrøt:

Vestnes kommune sikrar ikkje at alle personar som har ei utviklingshemming får forsvarlege helsetenester gjennom kartlegging av behov, utmåling av tenester i vedtak, tiltaksplan, tenesteutføring og evalueringa av tenesteutføringa

Dette er brot på:

- Pasient- og brukerrettighetslova 2-1a og helse- og omsorgstenestelova § 3-1
- Forvaltningslova 17, helse- og omsorgstenestelova §§ 4-1 og 4-2, forskrift om leiing og kvalitet §§ 6-9

Vestnes kommune sikrar ikkje forsvarleg gjennomføring av legemiddelhandtering og at alle tilsette har tilstrekkeleg kompetanse i å gjennomføre førstehjelp

Dette er brot på:

- Helse- og omsorgstenestelova 4-2 første ledd, jf. legemiddelhandteringsforskrifta § 4,
- Helse- og omsorgstenestelova 3-2 første ledd nr. 6 bokstav a, jf. §§ 4-1, 5-10 og kapittel 8,
- Helsepersonellova § 16 og 39
- Journalforskrifta § 5

1. Tilsynets tema og omfang

I dette kapittelet skildrar vi kva som vart undersøkt i tilsynet.

Fylkesmannen undersøkte under dette tilsynet om kommunen gjennom systematisk styring og leiing sikrar at personar over 18 år som har ei utviklingshemming, og som bur i eigen bustad får forsvarlege helsetenester.

Det er sett på kartlegging av brukarane sine behov, særleg i IPLUS, og samanhengene med kva tenester som blir tildelt i vedtak. Videre undersøkte vi korleis tenestene blir planlagt, gjennomført og evaluert. Det er og undersøkt om kommunen sikrar at tenestemottakarane får tilgang til medisinsk undersøking, utgreiing og behandling. Det er også undersøkt korleis kommunen samarbeider med brukarane sine fastlegar og spesialisthelsetenesta.

Om tenestemottakarane får medverke i tilstrekkeleg grad i planlegging og gjennomføring av tenesteytinga, har vært eit gjennomgåande tema i tilsynet.

Det er undersøkt om tenestene dokumenterast i eit slikt omfang og på ein slik måte at det er klart kva tenester som er gitt.

I tilsynet er det sett nærare på enkelte tema knytt til kommunen si legemiddelhandtering. Krava til legemiddelhandtering i helse- og omsorgstenestene følger mellom anna av Forskrift om legemiddelhandtering for virksomheter og helsepersonell som yter helsehjelp (Legemiddelhandteringsforskrifta). Vestnes kommune har i samband med tilsynet gjennomført ei vurdering av eigen praksis. Som hjelp i dette arbeidet har kommunen fått eit skjema med spørsmål knytt til styring og leiing av legemiddelhandteringa. Kommunen sin eigenkontroll danna grunnlaget for vidare undersøkingar under tilsynet.

I tilsynet er det sett nærare på om kommunen vurderer om tenestemottakarane er i ernæringsmessig risiko og om det er utarbeidd ernæringsplan der det er avdekt risiko.

Fylkesmannen har også sett nærare på korleis kommunen sikrar at tilsette har tilstrekkeleg kompetanse til å handtere akutte situasjonar som krev rask behandling/ førstehjelp. Tilsette må ha hatt opplæring i førstehjelp (inkludert hjarte-/lungeredning) og vere kjent med kva dei skal foreta seg dersom det oppstår situasjonar som krev akutt legehjelp. Det må ligge føre tilstrekkeleg og tilgjengeleg utstyr til å utføre førstehjelp.

2. Aktuelt lovgrunnlag for tilsynet

Fylkesmannen er gitt mynde til å føre tilsyn med kommunal helse- og omsorgstjeneste, etter helse- og omsorgstjenestelova § 12-3 og helsetilsynslova § 2.

Eit tilsyn er kontroll av om verksemda sin praksis er i samsvar med gjeldande reglar i lov- og forskrift. Vi gir derfor her ei oversikt over krava som vart lagt til grunn i tilsynet.

Kommunen sitt ansvar følgjer av gjeldande regelverk:

- *Lov av 10. februar 1967 om behandlingmåten i forvaltningssaker (forvaltningsloven)*
- *Lov av 30. mars 1984 nr. 15 om statlig tilsyn med helse- og omsorgstjenesten m.*
- *Lov av juli 1999 nr. 63 om pasient- og brukerrettigheter (pasient- og brukerrettighetsloven)*
- *Lov av 2. juli 1999 nr. 64 om helsepersonell m.v. (helsepersonelloven)*
- *Lov av 24. juni 2011 nr. 30 om kommunale helse- og omsorgstjenester m.m. (helse- og omsorgstjenesteloven)*
- *Forskrift av 21. desember 2000 nr. 1385 om pasientjournal (pasientjournalforskriften)*
- *Forskrift av 27. juni 2003 nr. 792 om kvalitet i pleie- og omsorgstjenesten*
- *Forskrift av mars 2008 om legemiddelhandtering for virksomheter og helsepersonell som yter helsehjelp*
- *Forskrift av 16. desember 2011 nr. 1256 om habilitering og rehabilitering*
- *Forskrift av desember 2011 om helsepersonellovens anvendelse for personell som yter tjenester etter lov om kommunale helse- og omsorgstjenester*
- *Forskrift av 10.2016 om ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten*

Når eit hjelpebehov blir kjent, har kommunen ei plikt til å greie ut saka så godt som mogleg, jf. forvaltningsloven § 17 og helse- og omsorgstjenesteloven § 2-2. Det må sikrast at det ligg føre tilstrekkelege opplysningar til at saken kan vurderast og avgjerast på ein fagleg forsvarleg måte. Ved tildeling av tenester etter kapittel 3, skal det gjerast ei individuell kartlegging gjennom ei tverrfagleg IPLOS-vurdering, jf. Helsedirektoratet sin Veileder for saksbehandling, IS-2442.

Godt spesifiserte, skriftlege vedtak med grunnlag i konkrete og individuelle vurderingar av behova til den enkelte tenestemottakar, skal leggje grunnlag for kva slags tenester dei får og følgjer av krava i forvaltningsloven § 24 og 25, jf. pasient- og brukerrettighetsloven § 2-7. Det er også viktig at reglane for sakshandsaming blir følgde, slik at vedtaka kan etterprøvast og gje tenestemottakarene, eventuelt representantane deira, moglegheit til å klage og til å kunne forutsjå kva tenester dei faktisk skal få.

Det er ein nær samanheng mellom plikta til å tilby naudsynte helse- og omsorgstenester i helse- og omsorgstjenesteloven § 3-1 og kravet til forsvarlege tenester i lova sin § 4-1. Kravet om at tenesta skal vere forsvarleg er ein rettsleg standard. Det inneber at innhaldet vert bestemt av normer utanfor lova, slik som anerkjent fagkunnskap, faglege retningsliner og allmenngyldige samfunnsetiske normer. Kva som er forsvarleg endrar seg i takt med utviklinga av fagkunnskap og

endringar i verdioppfatning. Kravet om at tenesta skal vere forsvarleg er altså ei rettesnor for kommunen for korleis tenesta bør vere, samstundes som det har ei grense mot det uforsvarlege.

Helse- og omsorgstjenesteloven § 4-1 stiller krav om at tenestene skal leggjast til rette for brukaren. Den enkelte skal få eit heilskapleg og koordinert tilbod om tenester (bokstav a). Dette kravet må sjåast i samanheng med andre reglar i lova, som § 3-4 om kommunen si plikt til samhandling og samarbeid og kapittel 7 om individuell plan, koordinator og koordinerande eining. Kommunen skal vidare leggje til rette for at den enkelte blir gitt eit verdig tenestetilbod (§ 4-1 bokstav b). Det vert i denne samanheng vist til føremålet med lova, jf. helse og omsorgstjenesteloven § 1-1 og kvalitetsforskrifta. Kommunen skal leggje til rette for tenesta og dei tilsette slik at lovpålagte plikter kan overhaldast (bokstav c). Dette kravet om å leggje til rette må bli sett i samanheng med helsepersonelloven §§ 4 og 16 om forsvarleg yrkesutøving og krav til verksemda si organisering.

Etter helse- og omsorgstjenesteloven § 2-1 gjeld helsepersonelloven for alle som gir tenester etter helse- og omsorgstjenesteloven.

For å tilretteleggje for forsvarlege tenester, skal kommunen også sikre tilstrekkeleg fagkompetanse i tenestene, jf. § 4-1 bokstav d. Kommunen har etter helse- og omsorgstjenesteloven § 8-1 ei plikt til å medverke til undervisning og praktisk opplæring av helsepersonell, i det ligg også vidare- og etterutdanning. Kompetanse er vidare eit sentralt element i forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten § 6 bokstav f.

Etter pasient- og brukerrrettighetsloven § 3-1 første og andre ledd har pasient og brukar rett til å medverke både ved utforming og ved utøving av helse- og omsorgstenester. Det inneber at brukarane skal gis moglegheit til å bidra i planlegging, utforming, utøving og evaluering av sine tenester.

Brukarmedverknad inneber ein eigenaktivitet som legg til grunn at brukar har visse ferdigheiter til å utøve sjølvråde. Kommunen må derfor legge til rette for at personar som har ei utviklingshemming får tilrettelagt informasjon, slik at den enkelte kan bidra ut frå sine ferdigheiter, både i saksbehandlingsprosessar og ved gjennomføring av helse- og omsorgstenester. Det går også fram av pasient- og brukerrrettighetsloven § 3-1 første ledd, at forma på medverknaden skal tilpassast den enkelte si evne til å gje og få informasjon. Det er vidare eit krav om at informasjon til brukarar skal tilpassast den enkelte sine føresetnadar og gis på ein omsynsfull måte, jf. pasient- og brukerrrettighetsloven § 3-5. Den tilsette skal så langt det er mogleg sikre at informasjonen er forstått og opplysningar om informasjon som er gitt skal dokumenterast i bruker sin journal. Når det gjeld kommunen sitt ansvar for informasjon til brukarar, er dette også nedfelt i helse- og omsorgstenestelova § 4-2 a.

Kommunen skal sørge for at dokumentasjon av tenestene er forsvarlege, jf. helse- og omsorgstenesteloven § 5-10. For helsehjelp er det krav om journalføring i helsepersonelloven § 39. Det inneber at journal må gi ein oppdatert oversikt over kva som er gjort av observasjonar, vurderingar, avgjerder og konkrete tiltak, slik at det gir det enkelte helsepersonell grunnlag for sine vurderingar og avgjerder. Naudsynte og relevante opplysningar må førast fortløpande, slik at journalen kan sikre kvalitet og kontinuitet i behandlinga. Det skal berre være ein journal pr. tenestemottakar.

Om kommunen skal ha ansvar for legemiddelhandteringa til den enkelte, må det ligge føre ein avtale om det mellom partane, med klare ansvarsforhold, jf. legemiddelforskrifta § 2. Tildeling av oppgåver knytt til legemiddelhandtering må skje etter ei konkret vurdering av kvalifikasjonane til personen som delegerast oppgåva, jf. helse- og omsorgstenesteloven kapittel 8 og legemiddelforskrifta § 4.

Utilstrekkeleg kunnskap hos tilsette om verknader og biverknader av legemidlar, er eit kjent risikoområde i helseoppfølging. Særleg gjeld dette oppfølging av den enkelte sin legemiddelbehandling over tid, der ein kritisk faktor er om tilsette har faglege føresetnadar til å oppdage helsesvikt som kan være relatert til legemiddelbehandling. Dei tilsette må være i stand til å kunne vurdere om det skjer endringar i brukar sin helsetilstand, som kan ha samanheng med legemiddelbehandlinga og eventuelt endringar av denne. For å kunne følgje med på og å rapportere om dette, må dei tilsette som yter dagleg omsorg for tenestemottakaren være kjent med tenestemottakaren sin helsetilstand, sjukdommar og legemidla sine verknader og viktige biverknader. Journalen må gje ei oversiktleg og samla framstilling av tenestemottakaren sin aktuelle helsetilstand, kva som særleg skal følgjast opp, både når det gjelder legemiddelbehandling og andre tiltak, jf. journalforskrifta.

Kvalitetsforskrifta § 3 pålegg kommunen å mellom anna ha prosedyrer som sikrar at tenestemottakarene får tilstrekkeleg næring, variert og helsefremmande kosthald og rimeleg valfridom i høve mat. Det går fram av nasjonal faglig retningslinje for forebygging og behandling av underernæring (IS-1580) at *«Alle beboere i sykehjem/institusjon og personer innskrevet i hjemmesykepleien skal vurderes for ernæringsmessig risiko ved innleggelse/vedtak og deretter månedlig, eller etter et annet faglig begrunnet individuelt opplegg»*.

Førebygging av over-, under- og feilernæring er ein naturleg del av helse- og omsorgsarbeidet. Ved val av tiltak eller behandlingsform i høve ernæring, må det derfor vurderast i kva grad pasienten evner å følge opp råd og rettleiing som blir gitt. Det er og viktig med dialog og samarbeid med pasient/brukar og pårørande, samarbeid og koordinering av tiltak mellom ulike instansar og helse – og omsorgstenesta (ansvarsgruppe), samt inkludere ernæringstiltak i individuell plan.

Kommunen må syte for at tilsette som yter tenester i heimen hos brukarar med sjukdommar som raskt kan forverre seg, er i stand til å identifisere aktuelle symptom, og vite kva som må settast i verk av tiltak, jf. helsepersonelloven § 16 og helse- og

omsorgstjenesteloven § 4-1. Det kan også oppstå ulike akutte situasjonar som krev rask behandling/førstehjelp frå tilsette, til dømes brannskader, sårskader (skjærer seg), tilløp til kvelning (stor matbit i luftrøret), hjertestans og epilepsianfall.

Tilsette må derfor ha hatt opplæring i førstehjelp (inkludert hjerte-/ lungeredning) og vere kjent med kva dei skal gjere dersom det oppstår situasjonar som krev akutt legehjelp.

Forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring i helse- og omsorgstjenesten stiller også krav til tilrettelegging ved at kommunen skal etablere eit system av prosedyrar, jf. § 5. Prosedyrane skal sikre at brukarar av helse- og omsorgstenestene får tilfredsstilt grunnleggjande behov. Dette inneber mellom anna å sikre at den enkelte får dei tenestene han eller ho treng til rett tid, og at det blir gitt eit heilskapleg, samordna og fleksibelt tenestetilbod som tek hand om kontinuiteten i tenesta.

For å kunne sørge for helsetenester på ein forsvarleg måte, må kommunen sette i verk systematiske tiltak jf. helse- og omsorgstjenesteloven § 3-1 tredje ledd. Eit sentralt element i forskrift om ledelse og kvalitetsforbetring i helse- og omsorgstjenesten er kravet om at kommunen gjennom systematisk styring sikrar: Klar fordeling av ansvar, oppgåver og mynde, at tilsette har tilstrekkeleg kunnskap og kompetanse til å utføre sine oppgåver, oversikt over område i verksemda der det er risiko for svikt, behov for kvalitetsforbetring eller mangel på etterleving av lovkrav, handtering av avvik og systematisk kvalitetsforbetring av tenesta.

3. Framstilling av faktagrunnlaget

Her vert det gjort greie for korleis verksemdas aktuelle tenester fungerer, inkludert verksemdas tiltak for å sørge for at krava til kvalitet og tryggleik for tenestemottakarane blir haldne.

Vestnes kommune hadde 6540 innbyggjarar per 3. kvartal 2019. Dei kommunale helsetenestene som er omfatta av dette tilsynet er organisatorisk plassert i eininga Bu- og habiliteringstenestene. Leiaren i eininga er direkte underlagt administrasjonssjefen. Vestnes kommune er ein tidlegare vertskommune for HVPU og ytte per på tilsynstidspunktet helse- og omsorgstenester til 64

personar som har ei utviklingshemming og som bur i egen heim. Mange av tenestemottakarane bur i omsorgsbustadar der dei fleste er plassert nær kommunesentrum, men kommunen har også omsorgsbustader på fleire lokasjonar/bygder. Eininga er delt i 5 avdelingar leia av avdelingsleiarar. Det er om lag 125 tilsette i eininga.

Kommunen er i ferd med å gjere om på sine rutinar for sakshandsaming av helse- og omsorgstenestene til personar som har ei utviklingshemming. Tidlegare har all sakshandsaming blitt gjort i eininga. No er arbeidet med saksutgreiinga og forslag til vedtak lagt til Tenestekontoret som er leia av kommunalsjef for helse- og omsorg. Mynde til å gjere vedtak ligg hos Einingsleiar for Bu – og habiliteringstenestene. Det ligg føre leiaravtalar og delegasjon av mynde i høve fag, personell og økonomi til alle leiarane i eininga. I tillegg er det utforma stillingsinstruks for avdelingsleiarane, miljøterapeutane, personar med tillegg i arbeidsoppgåver, unnateke legemiddelhandtering, hjelpepleiarar/ omsorgsarbeidarar/ helsefagarbeidarar og assistentar.

Kommunen har eit utkast til strategisk kompetanseplan for perioden 2019-2023. Planen skal handsamast i kommunestyret januar 2020.

Kommunen har rutine for opplæring av tilsette. I rutina er ansvar for ulike delar av opplæringa plassert (avdelingsleiar og person med tillegg i arbeidsoppgåver) . Det blir nytta opplæringslogg.

Behovsvurdering

Første IPLOS-registrering blir gjort av Tenestekontoret ved heimebesøk eller andre typer kartleggingssamtalar. For dei tenestemottakarane der tenestetilbodet er iverksett, blir IPLOS- registrering gjort av 2 personar, nærpersion og fagansvarleg. Dette er ikkje dokumentert i journal. Det er heller ikkje dokumentert at brukar har delteke ved IPLOS-kartlegginga. Det vart i intervju opplyst at tenestemottakar eller deira sin representant ikkje alltid er med på kartlegginga.

Kommunen har rutine for gjennomgang av IPLOS kvar 6.veke.Stikkprøver i EPJ viser at det ikkje alltid er gjennomført.

Kommunen har ikkje rutine for kva som skal gjerast når det er registrert endring av behov i IPLOS eller når tenestemottakar gir uttrykk for eit behov for tenester. Kommunen har ei felles rutine for sakshandsaming som skal implementerast i Bu- og habiliteringstenestene. I tillegg er det nyleg starta opp med møter kvar 3 veke der einingsleiar, avdelingsleiarane og sakshandsamar ved tenestekontoret deltar. I desse møta skal behov for endringar i vedtak for tenester takast opp. Om, og korleis, endring av behov skal meldast er på tidspunktet for tilsynet uklart og blir ikkje alltid gjort.

Kommunen har ikkje rutine for å førebygge og behandle underernæring. Stikkprøve i EPJ viser at ernæringskartlegging ikkje er gjennomført. Nasjonal faglig retningslinje for forebygging og behandling av underernæring er lite kjent i tenesta.

Vedtak

Det er ikkje alltid samsvar mellom IPLOS-registringane og vedtak om tenester, til dømes går det fram av IPLOS-kartlegginga at tenestemottakar har behov for helsetenester i heimen, utan at det er gjort vedtak om slike tenester og vedtak er lite presise. Det er i samband med vedtak ikkje gjort vurdering av om følge til lege/tannlege er helsehjelp eller praktisk bistand.

Tiltaksplan

Tiltaksplanane i brukar sin EPJ er ikkje alltid i tråd med vedtak og/eller brukar sitt behov.

Legemiddelhandtering

Det er klart kven som er verksemdsleiar og fagleg rådgivar.

Kommunen har ulike skjema for godkjenning av legemiddelhandtering for assistentar, miljøterapeut utan formalkompetanse innan legemiddelhandtering, helsefagarbeidarar/ hjelpepleiar med delegerede oppgåver i legemiddelhandtering og legemiddelhandtering helsefagarbeidar/hjelpepleier.

Kommunen har ikkje gjort ei risikovurdering av legemiddelhandtering, men har i samband med varsel om tilsyn starta arbeidet med slik kartlegging.

Kommunen har skriftlege rutinar for legemiddelhandtering, men ikkje alle rutinar er i tråd med legemiddelforskrifta. Til dømes:

- Rutine for godkjenning av sjukepleier manglar for godkjenning av legemiddelhandtering
- Rutine for å sikre at tenesteytarane er gjort kjent med verknad og biverknad av legemiddela som vert brukt
- Rutine for opplæring i legemiddelhandtering sikrar ikkje tilstrekkeleg opplæring av nye tilsette før dei får delegerede oppgåver knytt til egemiddelhandtering.

Kommunen har ikkje rutine for overtaking av ansvar for legemiddelhandtering til tenestemottakarane. Det ligg heller ikkje føre rutine som sikrar legemiddelhandteringa i overgangen mellom ulike tenesteområde.

Synfaring viser at legemidlane er oppbevart i låsbart skap. Nøkkel til medisinskap er oppbevart i nøkkelboks med lås. Berre medisinsansvarleg har tilgang til nøkkelboks. Det vart opplyst at tenestemottakarane har dosetter innelåst i skap i leilegheita.

Opplæring av tenesteytarane

Kommunen har rutine for opplæring av tilsette. I rutinen er ansvar for ulike delar av opplæringa plassert (avdelingsleiar og person med tillegg i arbeidsoppgåver). I følgje rutina er det tilsette med tillegg i arbeidsoppgåver som peikar ut tilsette som skal

vere opplæringsansvarleg. Det ligg føre ein opplæringslogg som skal nyttast ved opplæring. I intervju kom det fram at tenesteytarar kan få oppgåver knytt til legemiddelhandtering før dei har fått tilstrekkeleg opplæring. Det kom også fram at tenesteytarane ikkje har fått opplæring i tenestemottakarane sine diagnoser.

I tillegg kom det fram at kven som har opplæring av nye tilsette i enkelte tilfelle kan vere tilfeldig. Ikkje alle tilsette har fått tilstrekkeleg opplæring i dokumentasjon og bruk av kommunen sitt kvalitetssystem.

Kommunen har ikkje rutine for kartlegging av kvar enkelt tenesteytar sin kompetanse og kva ferdigheit den enkelte treng for å gje tenestemottakar individuelt tilpassa helsetenester.

Helsehjelp i akutte situasjonar

Kommunen har rutine for førstehjelpskurs. Ifølgje rutinen skal det være førstehjelpskurs kvart år i mars og juni. I tillegg skal det vere livredningskurs i august. Personalet skal ifølgje rutinen fornye kurset kvart 5 år. Av oversikt over kven av tenesteytarane som har gjennomført slikt kurs, går det fram at 11 av 125 tilsette ikkje har gjennomført anten førstehjelpskurs eller livredningskurs dei siste 3 åra. I praksis har tenesteytarar starta i tenesta utan at dei har gjennomført førstehjelpsopplæring. Kommunen har også rutine for helsehjelp ved akutte tilstandar.

Dokumentasjon og informasjonsoverføring mellom tenesteytarar:

Ikkje all relevant informasjon om gjennomført tenesteyting blir dokumentert fortløpande i tenestemottakar sin EPJ. Dokumentasjon av like opplysningar blir ikkje alltid dokumentert på same plass i journalen, eller under rett problemområde. Journalane manglar også relevante opplysningar om tenestemottakarane som til dømes diagnoser. Aktuelle problemområde er ikkje alltid oppretta i EPJ.

Det er rutine for at journal skal vurderast kvar 6. veke. Det er ikkje alltid gjennomført. Det er heller ikkje oppretta eit område i EPJ der slik gjennomgang skal dokumenterast.

Det er ein journalansvarleg for alle brukarane i Bu og habiliteringstenestene. Det er under utarbeiding ny rutine for fordeling av dette ansvaret.

Enkelte vakter startar etter vaktskifte der det er munnleg rapport. Munnleg overføring av informasjon er då ikkje alltid mogleg å få til. Det er heller ikkje satt av tid til å lese dokumentasjon før tenesteytinga startar.

Evaluering og korrigering

Det går ikkje alltid fram av journal at iverksette tiltak er evaluert og eventuelt korrigert. I intervju kom det fram at tiltak ikkje alltid er evaluert.

Brukarmedverknad

Brukarorganisasjonane for personar som har ei utviklingshemming og deira pårørande er ikkje involvert i utarbeidinga av kommunen sine planer for tenesteytinga på systemnivå.

I tilsynet kom det fram at tenestemottakarane er involvert i planlegginga av dei daglege aktivitetane sine, men ikkje alltid i meir langsiktig planlegging.

Handsaming av avvik i tenesteytinga

Kommunen nyttar Riskmanager til sitt kvalitetssystem og CosDoc til elektronisk pasientjournal (EPJ).

Det ligg føre rutine for handtering av avvik i Riskmanager og CosDoc. Av tilsendte avviksrapportar for perioden 01.01.2019 – 02.10.2019 går det fram at det blir meldt avvik i høve legemiddelhandtering i 5 av 12 bueiningar. Av samanfatinga går det fram at det blir vurdert som sannsynleg at det er ei underrapportering av avvik i tenesteytinga. Leiinga har i notatet reflektert rundt kva som kan vere årsaka til avvika/manglande avvik og kva tiltak som kan setjast i verk for å rette tilhøva. I intervju kom det fram at avvik i manglande tenesteyting ikkje blir meldt. I synfaring kom det fram at «nesten feil» berre blir registrert i eiga bok som ligg i medisinskapet.

4. Vurdering av faktagrunnlaget opp mot aktuelt lovgrunnlag

I dette kapittelet vurderer vi fakta i kapittel 3 opp mot lovreglane i kapittel 2.

I kravet om styringssystem ligg det at kommunen si leiing har ansvar for å sikre etterleving av helse- og omsorgslovgivinga gjennom styring og kontinuerleg forbetningsarbeid. Tilsynet syner at sjølv om kommunen har ein del prosedyrar/rutinar for sikring av helsetenestene, er det svikt i planlegging, gjennomføring, evaluering og korrigering av helsetenestene til personar som har ei utviklingshemming.

I tilsynet kom det fram at kommunen ikkje har tilstrekkelege rutinar for å sikre kartlegging og vurdering av tenestemottakarane sine behov, jf. forvaltningslova § 17 (om forsvarleg kartlegging). Når det ikkje er tilstrekkeleg kartlegging og vurdering av tenestemottakarane sine behov, kan det føre til at tenestemottakar ikkje får nødvendige tenester.

Når utmåling og faktisk yting av tenester ikkje er i samsvar med individuelle behov, er det i seg sjølv brot på retten til nødvendig hjelp i pasient- og brukarrettslova § 2-1a og plikten til å yte nødvendig og forsvarleg hjelp i helse- og omsorgstenestelova § 3-1 og § 4-1.

Når kommunen si dokumentering er mangelfull og tenestene ikkje blir evaluerte, er det ikkje sikra at reell tenesteyting er i samsvar med individuelle behov og vedtak, jf. helse- og omsorgstenestelova § 4-2, forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring §§ 6-9 og helsepersonel-lova § 16.

Brot i kartlegging av behov, utmåling av tenester, tiltaksplan, tenesteutføring og evalueringa av tenesteutføringa er kvar for seg, og tilsaman brot på forsvarlegheitskravet i helse og omsorgstenestelova § 4-1.

Fylkesmannen ser at kommunen har rutiner for opplæring i førstehjelp og at mange av tenesteytarane har fått slik opplæring i regi av kommunen. Det er likevel svikt i tenesta då kommunen si rutine ikkje sikrar at slik opplæring blir gitt hyppig nok til å fange opp alle nye tilsette får slik opplæring

Fylkesmannen ser at kommunen har rutiner for opplæring i førstehjelp og at mange av tenesteytarane har fått slik opplæring i regi av kommunen.

Det at kommunen ikkje i tilstrekkeleg grad har sikra at slik opplæring blir gitt i det omfang som er nødvendig og ikkje i tilstrekkeleg grad sikra legemiddelhandteringa, gjer at faren for alvorlege helsemessige følger for tenestemottakane er for stor, jf. helse- og omsorgstenestelova §§ 4-1 og 4-2, legemiddelhandteringsforskrifta og forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring.

5. Fylkesmannens konklusjon

Her presenter vi konklusjonen av undersøkinga vår, basert på vurderingane i kapittel 4.

Fylkesmannen peiker på følgjande:

Vestnes kommune sikrar ikkje at alle personar som har ei utviklingshemming får forsvarlege helsetenester gjennom kartlegging av behov, utmåling av tenester i vedtak, tiltaksplan, tenesteutføring og evalueringa av tenesteutføringa

Dette er brot på:

- Pasient- og brukerrettighetslova 2-1 a og helse- og omsorgstenestelova § 3-1
- Forvaltningslova 17, helse- og omsorgstenestelova §§ 4-1 og 4-2, forskrift om leiing og kvalitet §§ 6-9

Vestnes kommune sikrar ikkje forsvarleg gjennomføring av legemiddelhandtering og at alt personalet har tilstrekkeleg kompetanse i å gjennomføre førstehjelp

Dette er brot på:

- Helse- og omsorgstenestelova 4-2 første ledd, jf. legemiddelhandteringsforskrifta § 4,
- Helse- og omsorgstenestelova 3-2 første ledd nr. 6 bokstav a, jf. §§ 4-1, 5-10 og kapittel 8,
- Helsepersonellova § 16 og 39
- Journalforskrifta § 5

6. Oppfølging av lovbrøt

I dette kapittelet gjer vi greie for kva vi ventar verksemda skal gjere i prosessen med å rette lovbrøt, slik at krava til kvalitet og tryggleik for brukarane vert haldne.

Vi ber Vestnes kommune om å leggje fram ein plan for retting av lovbrøta som minimum inneheld følgjande fire element:

- Tiltak som skal settast i verk for å rette
- Korleis leiinga i kommunen vil følgje med på og kontrollere at tiltaka er sett i
- Korleis leiinga vil gjennomgå om tiltaka har virka som planlagt etter at dei har fått virke ei stund.
- Når avvika skal vere retta og verksemda sine eigne fristar for å sikre

Dersom kommunen ikkje allereie har sørga for at alle tilsette som er i direkte tenesteyting har fått opplæring i førstehjelp må det prioriterast.

Fylkesmannen ber om tilbakemelding med ein slik plan innan **08.04.2020**.

Fylkesmannen ber om at kommunen si politiske leiing vert orientert om innhaldet i denne rapporten.

Rapporten er rutinemessig sendt i kopi til Statens Helsetilsyn for publisering på <https://www.helsetilsynet.no>.

Med helsing

Kjersti Bakken (e.f.)
fung.direktør

Janne Helen Bjørnsnøs
fagleiar

Dokumentet er elektronisk godkjent

Helsefagleg rådgivar: Greta Irene Hanset Juridisk rådgivar: Eilin Reinaas

Vedlegg: Gjennomføring av tilsynet

I dette vedlegget omtaler vi korleis tilsynet vart gjennomført, og kven som deltok.

Varsel om tilsynet vart sendt 28.01.2019 og besøk var planlagt gjennomført i april 2019. Etter at førebunde møte var gjennomført den 13.02.2019 kom det ønske frå kommunen om å utsette tilsynet til hausten 2019. Ønsket om utsetting vart etterkomme og nytt varsel vart sendt 25.09.2019.

Nytt førebunde møte med kommunen vart gjennomført 22.10.2019.

Synfaring blei gjennomført 27.11.2019 i personalbasene til to samlokaliserte bustadar. I synfaringane ettersåg vi om det var tilgjengeleg førstehjelpsutstyr, om det nyttast sidejournalar på papir og om legemidla blir oppbevart i låsbare skap.

Tilsynet vart gjennomført ved Bu- og habiliteringstenestene, og innleia med eit kort informasjonsmøte 27.11.2019. Oppsummerande møte med gjennomgang av funn vart halde 10.12.2019.

Ein del dokument vart tilsendt og gjennomgått på førehand, mens andre dokument vart overlevert og gjennomgått i løpet av tilsynsbesøket. Følgjande dokument vart gjennomgått og vurderte som relevante for tilsynet:

- Kartlegging av kommunens legemiddelhandtering som ledd i tilsyn med helsetenester til personar som har ein utviklingshemming i Vestnes kommune
- Organisasjonskart, med oversikt over ansvarspersonar
- Samarbeidsavtale mellom Vestnes kommune ved Bu- og habiliteringstenestene og HMR Spesialisert habilitering, Nordmøre og Romsdal
- Rammeavtale mellom allmennpraktiserande leger i fastlegeordninga i Vestnes og Vestnes kommune om drift av legetenesta ved Vestnes legesenter
- Leiaravtalar og delegert mynde
- Stillingsinstruksar
- Fullmakter/godkjenning for legemiddelhandtering
- Liste over ansvarlege innan legemiddelhandtering – BUHAB
- Strategisk kompetanseplan, utkast
- Opplæringslogg
- Rutine for oppfølging av opplæringslogg
- Signeringsliste for oppretting av opplæringslogg
- Personalplanar
- Tumusar
- Retningslinjer for støtte til utdanning, rutine i høve arbeidet omkring støtte til utdanning, avtale og svar på søknad

- Rutinar innan legemiddelhandtering
- Rutine for dokumentasjonsplikt
- Avtale med kommuneoverlege — medisinskfagleg rådgjevar
- Rutine førstehjelpskurs
- Oversikt over personell og når kvart enkelt personell sist har teke førstehjelpskurs
- Rutine for helsehjelp ved akutte tilstandar
- Rutine for handtering av avvik i Risk Manager/ CosDoc og avviksrapportar
- Signeringsliste Risk Manager
- Oversikt over meldte avvik dei siste 3 månadane
- Rutine for å kartlegge farar og problem - risikovurdering
- Rutine for revidering av internkontrollsystemet
- Oversikt over brukarar, kvar tilbodet blir gjeve og
- Vedtak om helsetenester, med tilhøyrande vurdering av behov
- Rutine for behandling av søknadar Helse og omsorg
- Kartleggings skjema - vaksne
- Liste over tilsette som deltok på IPLOS kurs 09.2018
- Retningslinjer for nærperson
- Retningslinje for vaktansvarleg
- Rutine for legemiddelkurs
- Oversikt over personar som har gjennomført legemiddelkurs dei siste åra
- Kursbevis for grunnkurs og oppfriskningskurs i legemiddelhandtering, eksempel
- Kursbevis for førstehjelpskurs, eksempel
- Rutinar for introduksjonskurs for vikarar og helgastillingar
- Kursbevis for introduksjonskurs, eksempel
- Årshjul

Det vart valt 12 journalar etter følgjande kriteria:

- IPLOS synte behov for bistand til å ivareta eiga helse

Utkast til rapport blei sendt kommunen den 12.02.2020 og kommunen kommenterte rapporten i brev av 28.02.2020. Fylkesmannen har stort sett endra fakta i rapporten i samsvar med kommentarane frå kommunen.

I tabellen under gir vi eit oversyn over kven som vart intervjuet, og kven som deltok på oppsummerande møte ved tilsynsbesøket:

Ikke publisert her

Fylkesmannen sine representantar hadde samtale med representant frå NFU sitt lokallag i samband med gjennomføringa av tilsynet.

Desse deltok frå tilsynsmyndigheita:

fagleiar, Janne Bjørnsnøs, Fylkesmannen i Møre og Romsdal , revisjonsleiar

seniorrådgivar, Greta Iren Hanset, Fylkesmannen i Møre og Romsdal, revisor

Vestnes



Folkehelseprofilen er eit bidrag til kommunen i arbeidet med å få oversikt over helsetilstanden i befolkninga og faktorar som påverkar denne, jamfør lov om folkehelsearbeid. Andre informasjonskjelder må også nyttast i oversiktsarbeidet, sjå figuren nedanfor.



Statistikken er henta frå Kommunehelsetatistikkbank per februar 2020 og er basert på kommune- og fylkesinndelinga per 1.1.2020.

Utgitt av:
Folkehelseinstituttet
Avdeling for helse og ulikhet
Postboks 222 Skøyen
0213 Oslo
E-post: kommunehelsetatistikk@fhi.no

Redaksjon:
Camilla Stoltenberg, ansvarleg redaktør
Else Karin Grøholt, fagredaktør
Fagredaksjon for folkehelseprofilar
Idékjelde: Public Health England
Illustrasjonar: FHI og fetetyper.no

Artikkelen på midtsidene er skriven i samarbeid med Helsedirektoratet.

Nynorsk

Batch 2502200922.2802201225.2502200922.2802201225.28/02/2020 13:26

Nettside:
www.fhi.no/folkehelseprofiler

Nokre trekk ved folkehelsa i kommunen

Sosialt berekraftig lokalsamfunn er temaet for folkehelseprofilen 2020, og indikatorar og figurar tar utgangspunkt i dette temaet.

Indikatorane som blir presenterte er generelt valde med tanke på helsefremjande og førebyggjande arbeid, men er også begrensa av kva for data som er tilgjengelege på kommunenivå. All statistikk må tolkast i lys av anna kunnskap om lokale forhold.

Befolkning

- I aldersgruppa 45 år og eldre er andelen som bur åleine ikkje signifikant forskjellig frå landsnivået.

Oppvekst og levekår

- Andelen som bur i husstandar med låg inntekt, er lågare enn landsnivået. Låg hushaldningsinntekt vil seie at inntekta er under 60 prosent av median hushaldningsinntekt i Noreg, og at brutto finanskapital er under 1G. I Kommunehelsetatistikkbank finst det også tall for låginntekt der medianinntekta i kommunen er brukt som grense.

Miljø, skadar og ulykker

- Konsentrasjonen av fint svevestøv som befolkninga i kommunen er utsett for, ser ut til å vere noko lågare enn for befolkninga i landet totalt sett. Tala er baserte på modellen som blir brukt i varslingsstenesta «Luftkvalitet i Noreg».
- Andelen ungdomsskuleelevar som oppgir at dei er med i ein fritidsorganisasjon, er ikkje signifikant forskjellig frå landsnivået. Tala er henta frå Ungdata-undersøkinga.

Helserelatert atferd

- Andelen ungdomsskuleelevar som oppgir at dei er lite fysisk aktive (andpusten eller sveitt sjeldnare enn éin gong i veka), er ikkje signifikant forskjellig frå landsnivået. Tala er henta frå Ungdata-undersøkinga.

Helsetilstand

- Talgrunnlaget er for lite til å vise om det er forskjell i forventade levealder mellom utdanningsgruppene i kommunen. Dette er ein indikator på sosiale helseforskjellar.

Sosialt bærekraftige lokalsamfunn

Sosialt bærekraftige samfunn handlar om at innbygarane har tillit til samfunnet og kvarandre, kjenner seg trygge, føler at dei høyrer til og har tilgang til arbeid, utdanning og gode nærmiljø. Gjennom planprosessane kan kommunen legge til rette for ei sosialt bærekraftig samfunnsutvikling.

Fram til i dag har sosiale forhold fått mindre merksemd enn dei to andre dimensjonane i berekraftsmåla – miljø og økonomi, sjå figur 1. FN er tydeleg på at også sosiale forhold er ein viktig del av berekraftsmåla, sjå tekstboksen.

Folkehelsearbeid har mykje til felles med den sosiale dimensjonen i FNs berekraftsmål. Både sosial bærekraft og folkehelse handlar om å fremme ei samfunnsutvikling som:

- Set menneskelege behov i sentrum.
- Gir sosial rettferd og like livssjansar for alle.
- Legg til rette for at dei som bur i lokalsamfunnet, kan påverke forhold i nærmiljøet og elles i kommunen.
- Legg til rette for deltaking og samarbeid.

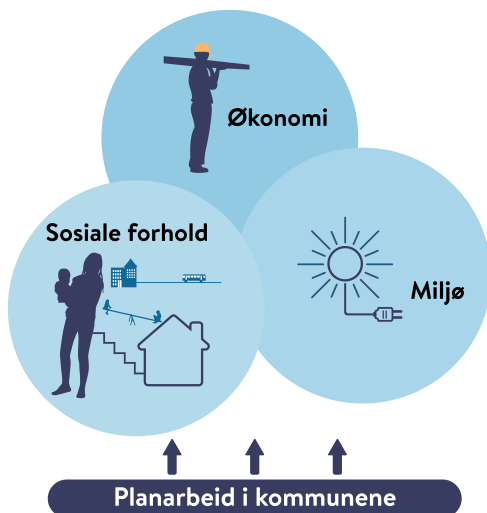
Planlegging som verkemiddel

I dei nasjonale forventningane til regional og kommunal planlegging for 2019-2023 legg regjeringa vekt på at kommunane skal planlegge for å skape ei bærekraftig samfunnsutvikling, sikre sosial rettferd og god folkehelse.

Helse er ikkje berre eit resultat av individuelle forhold og levevanar, men blir også påverka av levekår og strukturelle forhold som inntekt, arbeid, oppvekst, utdanning, bu- og nærmiljø. Planlegging gir kommunen moglegheit til å omfordele slike påverknadsfaktorar.

Eit godt oversiktsdokument som gir nødvendig kunnskap om påverknadsfaktorar, er eit viktig utgangspunkt for planstrategien og planarbeidet til kommunen.

Figur 1. Planlegging – et viktig verktøy for lokal bærekraft.



FNs mål for bærekraft

De 17 målene for bærekraftig utvikling innen 2030 er verdens felles arbeidsplan for å utrydde fattigdom, kjempe mot urettferdig fordeling og stoppe klimaendringene.

For å skape en bærekraftig utvikling må vi arbeide på tre områder:

- klima og miljø
- økonomi
- sosiale forhold



Figuren representerer de 17 målene. Kilder: FN-sambandet, Regjeringen.no

Dersom kommunen ikkje er bevisst på relevante påverknadsfaktorar og korleis desse blir fordelte i befolkninga, kan kommunen komme til å vidareføre uheldige miljø- og samfunnsmessige forhold og dermed svekke den sosiale bærekrafta.

Spørsmål som kommunen kan stille seg er: Korleis er sosial bærekraft ivaretatt i planarbeidet? Er sosial bærekraft tilstrekkeleg integrert i samfunns- og arealdelen, og blir dette følgt opp i kommunedelplanar og økonomiplanen?

Kommuneplanen sin samfunnsdel er eit særleg viktig verktøy for å prioritere og samordne kva kommunen skal satse på, og kvar. Viss planlegginga skal verke, må kommunen følgje opp med tiltak.

Fire mål er viktige i planlegging av sosialt bærekraftige lokalsamfunn: at innbygarane har god tillit til samfunnet og kvarandre, har tilgang til arbeid, utdanning og gode nærmiljø, at dei føler at dei høyrer til, og at dei kjenner seg trygge.

Å høyre til

Å føle at ein høyrer til, handlar om å vere knytt til menneske eller stader. Mange kommunar jobbar med tilknytning og fellesskap innanfor ulike sektorar; til dømes gjennom utvikling av gode oppvekst- og bumiljø, næringsutvikling, levande sentrum, fleirbruk av kommunale bygg og tilbod for innbygarar i og utanfor arbeidslivet.

Det å delta i frivillige organisasjonar og kommunale prosessar kan styrke kjensla av å høyre til i lokalmiljøet og kommunen. Tiltak for å hindre utanforskap kan også styrke innbygarane si oppleving av fellesskap.

I kva grad innbygarane stemmer ved kommunestyreval eller deltar i for eksempel frivillig arbeid og andre samfunnsaktivitetar, kan fortelje oss noko om i kva grad dei kjenner at dei høyrer til i kommunen. Figur 4 viser andelen som stemte ved kommunestyrevalet hausten 2019.

Å føle seg trygg

For at innbyggerane i ein kommune skal føle seg trygge og oppleve livsmeistring, er det viktig at dei grunnleggande behova blir dekkja. Å skape trygge samfunn handlar også om å sikre innbyggerane ei rettferdig fordeling og lik tilgang på gode og ressursar.

Kva som skaper tryggleik varierer. Det kan vere å kunne gå ute åleine på kveldstid, oppleve godt naboskap og at barna kan leike fritt i nærområdet, men også at ein har fast inntekt og gode relasjonar.

For å kunne auke tryggleiken i eit område må kommunen først finne ut korleis befolkninga opplever tryggleiken på staden, sjå figur 2. Sjå òg indikatorane 4-7 om økonomisk tryggleik i folkehelsebarometeret på side 4.

Medverknadsprosessar kan òg vere ei kjelde til informasjon om opplevinga av tryggleik i lokalsamfunnet.

Tilgang til bustad, arbeid og lokale tilbod

Alle menneske skal kunne busette seg og leve eit godt liv i kommunen. Det inneber at innbyggerane mellom anna har tilgang til ein passende bustad til ein pris dei kan betale. God variasjon når det gjeld arbeidsplassar, tilgang til skule og barnehage, offentleg transport, sosiale møteplasser og kommunale tenester er òg avgjerande for gode liv og viktig for utjamning av sosiale forskjellar.

At alle barn og unge kan ferdast trygt til og frå skulen og delta i fritidsaktivitetar, og at eldre kan leve aktive liv, er viktige kvalitetar i eit lokalsamfunn. Det same gjeld tilgang til miljøkvalitetar som rein luft, støyfrie område og rekreasjon. Sjå indikator nr. 15 om luftkvalitet i folkehelsebarometeret på side 4.

Figur 3 viser tal som kan seie noko om tilgangen til passende bustader i kommunen.

Tillit til menneske og styresmakter

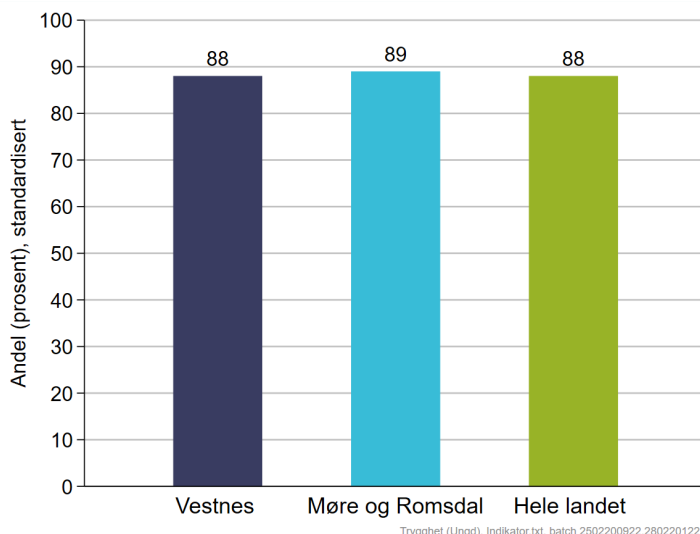
Samanlikna med andre land har innbyggerane i Noreg høg tillit til medmenneske og samfunn. Det gjeld til dømes tillit til naboar, tillit til at kommunen tilbyr tenester som vi treng, at politikarane har samfunnsinteressene i tankane, og at velferdsstaten gir oss økonomisk tryggleik dersom behovet er der.

På lokalt nivå viser tillit seg på fleire måtar, mellom anna korleis vi forholdt oss til kvarandre. Andelen av befolkninga som stemmer ved val, kan òg vere ein indikator på tillit, sjå figur 4.

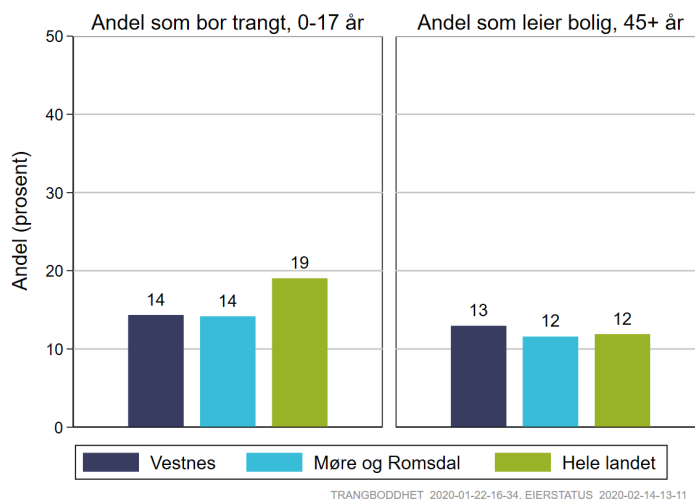
Les meir:

- Utvida artikkel med referansar på www.fhi.no/folkehelseprofiler
- Helsedirektoratet. [Temaside om folkehelsearbeid i kommunen](#)
- Regjeringa: [Bærekraftsmåla](#)
- I tillegg til indikatorane i folkehelsebarometeret på side 4, finn du fleire indikatorar i [Kommunehelsa statistikkbank](#).

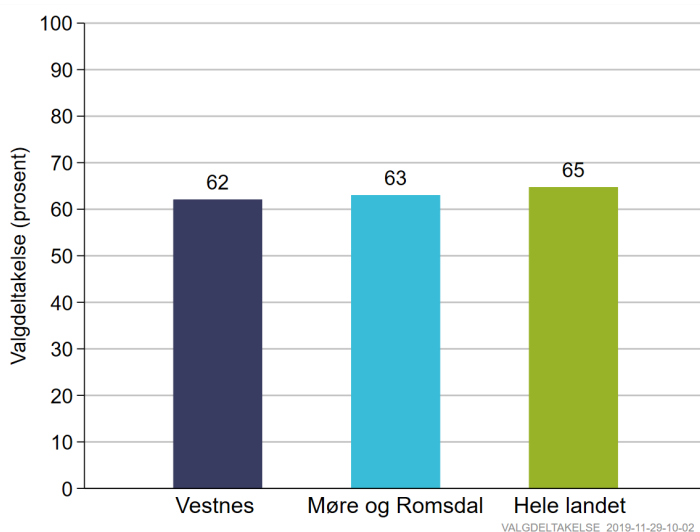
Figur 2. Andelen ungdomsskuleelevar som opplever at det er trygt å ferdast i nærområdet på kveldstid (Ungdata 2017-2019).



Figur 3. Trangbudde og leigd bustad (2018).



Figur 4. Valdeltakinga ved kommunestyrevalet i 2019.



Folkehelsebarometer for kommunen

I oversikta nedanfor blir nokre nøkkeltal for kommunen og fylket samanlikna med landstal. I figuren og talkolonnanne er det teke omsyn til at befolkninga i kommunar og fylke kan ha ein annan alders- og kjønnsamansetnad enn landet. Klikk på indikatornamna nedanfor for å sjå utvikling over tid i kommunen. I Kommunehelsetatistikkbank, <http://khs.fhi.no>, finst det fleire indikatorar og utfyllande informasjon om kvar enkelt indikator.

Ver merksam på at også «grøne» verdiar kan innebere ei viktig folkehelseutfordring for kommunen, for landsnivået representerer ikkje alltid eit ønska nivå. Verdiområdet for dei ti beste kommunane i landet kan vere eit nivå å strekke seg etter.

- Kommunen ligg signifikant betre an enn landsnivået
- Kommunen ligg signifikant dårlegare an enn landsnivået
- Kommunen er ikkje signifikant forskjellig frå landsnivået
- Kommunen er signifikant forskjellig frå landsnivået
- Ikkje testa for statistisk signifikans
- ◆ Verdien for fylket (ikkje testa for statistisk signifikans)
- | Verdien for landet
- ▬ Variasjonen mellom kommunane i fylket
- ▬ Dei ti beste kommunane i landet

Tema	Indikator (klikkbare indikatornamn)	Kommune	Fylke	Noreg	Eining (*)	Folkehelsebarometer for Vestnes
Befolkning	1 Andel over 80 år	5,2	5	4,2	prosent	
	2 Personar som bur åleine, 45 år +	25,6	24,2	25,5	prosent	
Oppvekst og levekår	3 VGS eller høgare utdanning, 30-39 år	78	79	80	prosent	
	4 Låginntekt (hushald)	5,8	6,3	7,4	prosent	
	5 Ulikskap i inntekt, P90/P10	2,6	2,6	2,8	-	
	6 Barn av einslege forsørgarar	14	14	15	prosent	
	7 Stønad til livsopphald, 20-66 år	16	16	16	prosent (a,k)	
	8 Bur trongt, 0-17 år	14	14	19	prosent	
	9 Leier bustad, 45 år +	13	12	12	prosent	
	10 Trivst på skulen, 10. klasse	88	85	85	prosent (k)	
	11 Lågaste meistringsnivå i lesing, 5. kl.	29	27	24	prosent (k)	
	12 Fråfall i vidaregåande skule	20	18	20	prosent (k)	
Miljø, skadar og ulykker	13 God drikkevassforsyning	85	85	90	prosent	
	14 Andel tilknytta vassverk	89	90	88	prosent	
	15 Luftkvalitet, fint svevestøv	2,5	3,3	5,4	µg/m³	
	16 Skadar, behandla i sjukehus	12,6	14,6	13,7	per 1000 (a,k)	
	17 Vold, melde tilfelle	3,8	5,2	6,9	per 1000	
	18 Nøgd med lokalmiljøet, Ungd. 2017	73	67	70	prosent (a,k)	
	19 Trygt i nærmiljøet, Ungdata 2017	88	89	88	prosent (a,k)	
	20 Kollektivtilbod, Ungdata 2017	45	47	61	prosent (a,k)	
	21 Med i fritidsorganisasjon, Ungd. 2017	65	64	66	prosent (a,k)	
	22 Einsemd, Ungdata 2017	13	21	19	prosent (a,k)	
	23 Valdeltaking, 2019	62	63	65	prosent	
Helse-relatert åtføring	24 Lite fysisk aktive, Ungd. 2017	12	13	14	prosent (a,k)	
	25 Røyking, kvinner	6,2	5,1	5	prosent (a)	
Helsestilstand	26 Forventa levealder, menn	79,0	80,1	79,4	år	
	27 Forventa levealder, kvinner	83,0	84,3	83,5	år	
	28 Utd.forskjell i forventa levealder	-	4	4,9	år	
	29 Fornøgd med helse, Ungd. 2017	68	68	71	prosent (a,k)	
	30 Psykiske sympt./lidingar	162	149	154	per 1000 (a,k)	
	31 Overvekt og fedme, 17 år	31	25	23	prosent (k)	
	32 Hjarte- og karsjukdom	15,6	16,4	17,4	per 1000 (a,k)	
	33 Antibiotikabruk, reseptar (ny def.)	360	315	306	per 1000 (a,k)	
	34 Vaksinasjonsdekning, meslingar, 9 år	91,0	96,1	96,0	prosent	

Forklaring (tal viser til linjenummer i tabellen ovanfor):

* = standardiserte verdiar, a = aldersstandardisert og k = kjønnsstandardisert

1. 2019. 2. 2019, i prosent av befolkninga. 3. 2018, høgaste fullførte utdanning (av alle med oppgitt utdanning). 4. 2018, alle aldre, personar som bur i hushald med inntekt lågare enn 60 % av nasjonal median, og brutto finanskapital under 1G. 5. 2018, forholdet mellom inntekta til den personen som ligg på 90-prosentilen og den som ligg på 10-prosentilen. 6. 2016-2018, 0-17 år, av alle born det vert betalt barnetrygd for. 7. 2018, omfattar mottakarar av uføretrygd, arbeidsavklaringspengar, arbeidsløysetrygd, overgangsstønad for einslege forsørgarar og tiltaksmottakarar (individstønad). 8. 2018, å bu trongt er definert ut ifrå areal og antal rom i bustaden. 9. 2018, andelen er presentert i prosent av personar i privathushald. 10. Skuleåret 2014/15-2018/19. 11. Skuleåret 2016/17-2018/19. 12. 2016-2018, omfattar elevar busett i kommunen. 13. 2018, definert som tilfredsstillande resultat for E. coli og stabil levering av drikkevatt. Omfattar vassverk som forsyner minst 50 personar. 14. 2018, andel av befolkninga som er knytt til vassverk som forsyner minst 50 personar. 15. 2018, mikrogram per kubikkmeter (µg/m³) fint svevestøv (PM2,5) som befolkninga i kommunen er utsett for. 16. 2015-2017, inkludert forgiftingar. 17. 2017-2018, omfattar lovbrøt som politiet og påtalemyndigheita har registrert i kategorien vald og mishandling (omfattar ikkje seksuallovbrøt). 18. U.skole, svært eller litt fornøgd. 19. U.skole, opplever at nærområdet er trygt på kveldstid. 20. U.skole, svært bra eller nokså bra tilbod. 21. U.skole, svarer «ja, eg er med nå». 22. U.skole, ganske mykje eller veldig mykje plaga. 23. Kommunestyrevalet. 24. U.skole, fysisk aktiv (svett og andpusten) mindre enn ein gong i veka. 25. 2014-2018, fødande som har opplyst at dei røykte i byrjinga av svangerskapet, oppgitt i prosent av alle fødande med røykeopplysningar. 26./27. 2004-2018, berekninga er basert på aldersspesifikk dødeleghet. 28. 2003-2017, vurdert etter forskjellen i forventa levealder ved 30 år, mellom dei som har grunnskule som høgaste utd. og dei som har vidaregåande eller høgare utd. 29. U.skole, svært eller litt fornøgd. 30. 2016-2018, 0-74 år, brukarar av primærhelsetenestene fastlege og legevakt. 31. 2015-2018, KMI som svarar til over 25 kg/m², basert på sjølvrapportert høgde og vekt frå nettbasert sesjon 1. 32. 2016-2018, omfattar innlagde på sjukehus og/eller døde. 33. 2018, 0-79 år, utleveringar av antibiotika ekskl. metenamin på resept. 34. 2014-2018. Datakjelder: Statistisk sentralbyrå, NAV, Norsk pasientregister, Ungdata-undersøkinga frå Velferdsforskningsinstituttet NOVA ved OsloMet, Utdanningsdirektoratet, Vernepliktsverket, Vassverksregisteret, Medisinsk fødselsregister, Primærhelsetenestene fastlege og legevakt (KUHR-databasen i Helsedirektoratet), Hjarte- og karregisteret, Reseptregisteret, Kreftregisteret, Meteorologisk institutt, Valdirektoratet og Nasjonalt vaksinasjonsregister SYSVAK. For meir informasjon, sjå <http://khs.fhi.no>.



VESTNES KOMMUNE

Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 216
Saksbehandlar: Jane Anita Aspen
Dato: 27.4.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 12/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

REKNESKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJER 2019

Sekretariatet si tilråding

Kontrollutvalet tar revisjonen sin rapport frå årsoppgjeret 2019 til orientering.

Kontrollutvalet ber revisjonen melde tilbake til kontrollutvalet om merknadar og forslag til forbetringar blir følgt opp av administrasjonen.

Bakgrunn for saka

Med heimel i kommunelova § 23-2 1. ledd bokstav a), skal kontrollutvalet påsjå at kommunen sitt årsrekneskap blir revidert på en trygg måte.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon

- Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at*
- a) kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte*
 - b) regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor*
 - c) regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i kapittel 2 og 3.*

Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkestinget om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak.

Kontrollutvalget skal påse at regnskapsrevisorens påpekinger etter kommuneloven § 24-7 til § 24-9 blir rettet eller fulgt opp. Hvis påpekingene ikke blir rettet eller fulgt opp, skal kontrollutvalget rapportere det til kommunestyret eller fylkestinget.

Kontrollutvalet har tidlegare fått følgjande orienteringar frå oppdragsansvarleg revisor i revisjonsåret 2019:

- Kommunikasjons-/revisjonsplan 2019 i møte 4.11.2019, sak 34/19.
- Interimsrapport rekneskapsrevisjon – revisjonsåret 2019 i møte 19.2.2020, sak 05/20.

VURDERING

Revisjonen har no avslutta sin revisjon av årsrekneskapet til Vestnes kommune for rekneskapsåret 2019. Revisjonen har utarbeida ei revisjonsberetning datert 17.4.2020. Revisjonen har gjennom sitt revisjonsarbeid observert forbetningsområder, som ikkje har innverknad på revisjonsberetninga. Revisjonen vil i møte orientere om utført revisjonsarbeid og summere opp forbetningspunkt og merknadar.

Kontrollutvalet må i det vidare arbeidet sjå til at revisor sine merknadar og forslag til forbetringar blir følgt opp av administrasjonen.

Jane Anita Aspen
daglig leder



VESTNES KOMMUNE

Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 210 &13
Saksbehandlar: Jane Anita Aspen
Dato: 21.4.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 13/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

VESTNES KOMMUNE. ÅRSREKNESKAP OG ÅRSBERETNING 2019

Sekretariatet sitt forslag til fråsegn

Kontrollutvalet har i møte 4.5.2020, sak 13/20, handsama Vestnes kommune sin årsrekneskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for handsaminga har vore årsrapport 2019, inkludert årsrekneskap og årsberetning for 2019, samt revisjonsmelding datert 17.4.2020. I tillegg har revisjonen, administrasjonssjef og økonomisjef supplert utvalet med munnleg informasjon om aktuelle problemstillingar.

Årsrekneskap for 2019 skal leggjast fram og vedtakast i samsvar med reglane i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gamal forskrift).

Årsrekneskapen inneheld dei oppstillingane som lovkrava seier at rekneskapen skal innehalde. Årsrekneskapen er avlagt innan fristen, som etter forskrifta er 15.2.

Årsberetninga er avlagt innan fristen 31.3. Kontrollutvalet vurderer at årsberetninga er avlagt i det alt vesentlege i samsvar med kommunelova sine krav til årsberetning, jf. §14-7.

Vestnes kommune sin rekneskap for 2019 viser kr 500 991 626.- til fordeling til drift og eit rekneskapsmessig meirforbruk på kr 1 660 082.-. Netto driftsresultat er kr 5 674 712.-. Det er avsett kr 0,-, til disposisjonsfond, mot budsjettert kr 1 616 000.-.

Kontrollutvalet har merka seg at netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter er på -0,8 % og ligg godt under fylkesmannen sitt måltal på 1,75 %. Disposisjonsfondet er på berre 1,4 % av brutto driftsinntekter. Fylkesmannen sitt måltal er på minimum 4 %. Kommunen står føre fleire store investeringar. For å kunne takle ei auke i lånerente er det viktig at kommunen har ein god margin å gå på i netto driftsresultat og også ein buffer i eit disposisjonsfond.

Etter utvalet sin gjennomgang av rekneskap, årsberetning og revisor si melding, meiner kontrollutvalet at årsrekneskap og årsberetning gjev eit forsvarleg uttrykk for resultatet av Vestnes kommune si verksemd og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalet rår til at kommunestyret godkjenner årsrekneskap og årsberetning for Vestnes kommune for 2019, slik dei er avlagt i Årsrapport 2019 – Vestnes kommune.

Bakgrunn for saka

Med heimel i kommunelova § 23-2 1. ledd bokstav a), skal kontrollutvalet påsjå at kommunen sitt årsrekneskap blir revidert på en trygg måte.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon

- Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at*
- a) kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte*
 - b) regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor*
 - c) regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i kapittel 2 og 3.*

Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkestinget om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak.

Kontrollutvalget skal påse at regnskapsrevisorens påpekinger etter kommuneloven § 24-7 til § 24-9 blir rettet eller fulgt opp. Hvis påpekingene ikke blir rettet eller fulgt opp, skal kontrollutvalget rapportere det til kommunestyret eller fylkestinget.

Kommunelova § 14-7 krav til Årsberetning. Årsberetninga skal leggst fram seinast 31. mars.

Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.av 07.06.2019 § 11-2, set fast at årsrekneskap for 2019 skal leggst fram og vedtakast i samsvar med reglane i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gamal forskrift).

I forskrifta § 10 vert det slått fast at årsregnskapet og årsberetninga skal vedtakast av kommunestyret sjølv seinast seks månadar etter rekneskapsåret er slutt. Årsrekneskapen skal vere avlagt innan 15.februar i året etter rekneskapsåret er slutt. Administrasjonssjefen utarbeider årsberetninga, og fremjar denne for det organ kommunestyret bestemmer. Årsberetninga skal leggst fram utan opphald og seinast innan 31.mars året etter det året beretninga gjelder for. Årsberetninga skal sendast til kontrollutvalet før kontrollutvalet kjem med uttale til årsrekneskapen.

Kommunelova §§ 24-5, 24-6 og 24-7 omhandlar revisjonen sitt innhald ved rekneskapsrevisjon. § 24-8 seier at rekneskapsrevisor skal legge fram ei revisjonsberetning til kommunestyret seinast 15. april. Det skal sendes kopi til kontrollutvalet, formannskapet og til kommunedirektøren.

Som følgje av Koronapandemien er det vedtatt ei lov om midlertidige unntak frå bl.a. annet kommunelov og IKS lov.

I denne lova er frist for revisor til å legge frå revisjonsberetning utsett til 15. juni. Frist for å handsame årsrekneskap og årsberetning er utsett til 15. september.

Vedlagt følgjer:

- Vestnes kommune – Årsrapport 2019
- Revisjonsmelding, datert 17.4.2020

VURDERING

Grunnlaget for handsaminga har vore Årsrapport 2019, inkludert årsrekneskap og årsberetning for 2019, samt revisjonsmelding datert 17.4.2020.

Nytt i år er at kontrollutvalet skal utale seg også om årsrapporten, i tillegg til årsrekneskapen. Kontrollutvalet må då undersøke om årsberetninga inneheld dei krava som kommunelova set i § 14-7.

Slik sekretariatet vurderer det, så gjer administrasjonssjefen greie for forhold som er viktige for å vurdere den økonomiske utviklinga og stillinga, og om den økonomiske utviklinga og stillinga tek i vare den økonomiske handleevna over tid (bokstav a). Det vert også gjeve greie for avvik mellom årsbudsjett og årsrekneskapen og vesentlege avvik frå kommunestyret sine premissar for løyvingane (bokstav b). Verksemda si måloppnåing og andre ikkje-økonomiske forhold som er av vesentleg betydning for kommunen eller innbyggjarane er godt beskrive i årsberetninga (bokstav c) Tiltak som er iverksett og tiltak som er planlagt sett i verk for å sikre høg etisk standar er også beskrive (bokstav d). Den faktiske tilstanden når det gjeld kjønnslikestilling er godt presentert i årsberetninga (bokstav e). Når det gjeld beskriving av likestillingstiltak som er sett i verk, og tiltak som er planlagt sett i verk for å fremje likestillings- og diskrimineringslova sitt føremål om likestilling uavhengig av kjønn, etnisitet, religion og funksjonsnedsetting, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk, så kjem ikkje dette så godt fram i årsberetninga (bokstav f)

Rekneskapen viser eit meirforbruk på kr 1 660 082.-. Netto driftsresultat er kr 5 674 712.-.

Nokre nøkkeltal

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	2019	2018	2017	Fylkesmannen sitt måltal
Vestnes kommune	-0,8	1,04	0,9	1,75

Dette viser del av driftsinntektene som ikkje er brukt i drifta. Tala viser at kommunen ligg godt under fylkesmannen sitt måltal på 1,75%

Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	2019	2018	2017	Fylkesmannen sitt måltal
Vestnes kommune	1,4	1,8	0,8	Minimum 4 %

Kommunen treng eit disposisjonsfond av ein viss størrelse for å møte uføresette utgifter og svikt i dei frie inntektene. Vestnes kommune sitt disposisjonsfond ligg under fylkesmannen sitt måltal. Det er ei negativ utvikling frå 2018.

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter for kommunekonsern	2019	2018	2017	Fylkesmannen sitt måltal
Vestnes kommune	87,4	65,0	58,5	50 %

For å kunne takle ei auke i lånerente er det viktig at kommunen har ein god margin å gå på i netto driftsresultat og også ein buffer i eit disposisjonsfond. Med store investeringar som står for tur, så vil dette vere viktig.

Premieavvik er differansen mellom betalt pensjonspremie og berekna pensjonskostnad. Akkumulert premieavvik pr. 31.12.2019 utgjer kr 69 641 514,-. Årets rekneskapsføring av premieavvik og amortisert premieavvik har ført til ei netto inntekt på 6,9 mill. kroner. Amortisering betyr at ein fordeler premieavviket over fleire år.

Ut frå det sekretariatet kan sjå, så ser det ut til at administrasjonen har tatt tak i dei tilbakemeldingane revisjonen gav knytt til årsrekneskapen 2018.

Sekretariatet gjer merksam på at årsrapport 2019 også inneheld finans- og gjeldsrapport. Rapporten inneheld oversikt over lån og utvikling av lånegjeld, men inneheld ikkje oversikt over finansforvaltninga slik forskrifta krev at slik rapportering skal gjere.

Revisor vil i møte presentere ei oppsummering av årsoppgjersrevisjonen, jf. Sak 12/20.

Sekretariatet har kome med tilråding til uttale. Utvalet kan i møte korrigere uttalen om utvalet vurdere det er andre forhold som bør omtalast, eller dersom gjennomgangen i møte bringer fram nye opplysningar som bør takast med.

Administrasjonssjefen si årsmelding 2019 har utvalet fått i trykt utgåve.

Jane Anita Aspen
daglig leder

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Til kommunestyret i Vestnes Kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Administrasjonssjefen

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vestnes Kommunes årsregnskap som viser kr 500 991 626 til fordeling drift og et regnskapsmessig merforbruk på kr 1 660 082. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, 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 Vestnes Kommune per 31. desember 2019, 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 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

Administrasjonssjefen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon omfatter 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 SA

Administrasjonssjefens ansvar for regnskapet

Administrasjonssjefen 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. Administrasjonssjefen er også ansvarlig for slik intern kontroll han finner nødvendig for å kunne utarbeide et regnskap 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 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 årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god regnskapsskikk 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 regnskapestimatene 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 et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med kontrollutvalget og administrasjonssjefen 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.

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.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

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.

Midsund, 17.04.2020

Møre og Romsdal Revisjon SA



Anne Oterhals

oppdragsansvarlig revisor



VESTNES KOMMUNE
Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 210
Saksbehandlar: Jane Anita Aspen
Dato: 27.4.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 14/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

VESTNES KOMMUNE. DRIFTSRAPPORT PR. 1. KVARTAL 2020

Sekretariatet si tilråding

1. Kontrollutvalet tek driftsrapport pr. 1. kvartal 2020 til orientering.
2. Kontrollutvalet oppmodar framleis om at administrasjonssjefen ser til at finans- og gjeldsrapporten for framtida også gjev status for finansforvaltninga, ikkje berre gjeldsforvaltninga.

Bakgrunn for saka

Med heimel i kommunelova § 23-2 1. ledd bokstav a), skal kontrollutvalet påsjå at kommunen sitt årsrekneskap blir revidert på en trygg måte.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon

- Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at*
- a) kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte
 - b) regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjer og avtaler med revisor
 - c) regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i kapittel 2 og 3.

Kontrollutvalget skal uttale seg til kommunestyret eller fylkestinget om årsregnskapene og årsberetningene før formannskapet eller fylkesutvalget innstiller til vedtak.

Kontrollutvalget skal påse at regnskapsrevisorens påpekinger etter kommuneloven § 24-7 til § 24-9 blir rettet eller fulgt opp. Hvis påpekingene ikke blir rettet eller fulgt opp, skal kontrollutvalget rapportere det til kommunestyret eller fylkestinget.

I Vestnes kommune sitt økonomireglement stå det at «Vestnes har tre årlege rapporteringar til kommunestyret, for kvart kvartal, og i tillegg årsrapporten.

Kvartalsrapportane skal innehalde:

- Økonomi, drift og investering
- Sjukefråvær
- Befolkningsendring (dersom oppdaterte tal er klar)
- Oppfølging av politiske vedtak
- Tilsyn
- Finansforvaltning
- Evt. andre vesentlege avvik eller forhold kommunestyret bør få opplysningar om.

I kvartalsrapportane skal det være med oversikt over framdrift, forbruk og opplysning om evt. forventta avvik på dei einiskilde investeringsprosjekt.»

§ 8 Krav til innholdet i kommunedirektørens rapporter til kommunestyret og fylkestinget

Rapportene om finans- og gjeldsforvaltningen til kommunestyret eller fylkestinget skal inneholde en beskrivelse og vurdering av kommunens eller fylkeskommunens finansielle risiko og avkastning, sammenholdt med målene og kravene i finansreglementet. Rapportene skal også inneholde en beskrivelse og vurdering av eventuelle vesentlige endringer i markedet og i kommunens eller fylkeskommunens finansielle risiko. Rapportene skal også opplyse om eventuelle avvik mellom kravene i finansreglementet og den faktiske forvaltningen, og hvordan avvikene er håndtert.

Rapportene skal

- a. vise hvordan de finansielle midlene er sammensatt og markedsverdien av dem, både samlet og for hver gruppe av midler*
- b. vise hvordan de finansielle forpliktelsene er sammensatt og verdien av dem, både samlet og for hver gruppe av forpliktelser*
- c. opplyse om de finansielle forpliktelsesenes løpetid, og om verdien av lån som forfaller og må refinansieres innen 12 måneder*
- d. opplyse om aktuelle markedsrenter og kommunens eller fylkeskommunens egne rentebetingelser*
- e. opplyse om forhold som kommunestyret eller fylkestinget har stilt krav om at det skal opplyses om.*

Vedlagt saka følgjer:

- Saksframlegg til kommunestyre 29.4.2020 sak 27/20.
- Driftsrapport pr. 1. kvartal 2020 – tilleggsopplysningar, notat til kommunestyret datert 23.4.2020 frå økonomisjef Magne Værholm.

VURDERING

Kommunestyre i Vestnes behandla driftsrapport pr. 1. kvartal 2020 i møte 29.4.2019. Viser til vedlagt saksframlegg frå administrasjonssjefen.

Administrasjonssjefen skriv at slik ein vurderer det pr. 1. kvartal, vil ein ikkje klare å gå i balanse. Det vert antydar eit underskot på 8,0-10,0 mill. kroner før ein får sett i verk sparetiltak

Det vert antyda eit meirforbruk på sjølve drifta på 6,0-8,0 mill. kr. Det er spesielt i grunnskule, pleie- og omsorg og bu- og habiliteringstenestene det ligg an til meirforbruk.

Det går fram at driftsrapporten at det er stor uvisse knytt til kor store dei økonomiske konsekvensane vert for kommunesektoren som følgje av korona pandemien. I notat av 23.4.2020 til kommunestyret frå økonomisjefen vert det gjeve oversyn over skatteinngangen pr. 1. kvartal. Det går fram av notatet at ein ved normal situasjon ville vurdert at ein ville fått inn som budsjettert i skatte- og inntektsutjamning. Førebelse tal frå KS antydar at Vestnes vil få tapte skatteinntekter på mellom 6,1 og 7,7 mill. kr.i år, men dette er usikre tal. Notatet inneheld også oversyn over auka rammeoverføringar frå staten til å dekke koronautgifter og tapte inntekter.

Finans- og gjeldsrapporten inneheld oversikt over lån og renter. Det vil seie at forskrifta sitt krav til rapportering knytt til bokstav b) til e) ser ut til å vere dekt. Det som manglar er status for korleis kommunen sine finansielle midlane er samansett og marknadsværdien av desse. Det førre kontrollutvalet påpeika også dette ved rapporteringa pr. 1. tertial 2019. Kontrollutvalet bør sjå til at dette kjem på plass for framtida.

Det kjem fram av rapporten at gjeldande finans- og gjeldsreglement ikkje er tilpassa situasjonen kommunen har i dag med stort byggjelån, som etter kvart skal bli eit stort annuitetslån for kommunen. Finans og gjeldsreglementet vil bli revidert i løpet av 2020, kjem det fram i rapporten.

Driftsrapporten inneheld også oversikt over investeringsbudsjett utan detaljert status for einssilde prosjekt, endring i innbyggjartal 2019, oversikt over oppfølging av politiske vedtak som ikkje er gjennomført pr. mars 2020, oversyn over tilsyn, forvaltningsrevisjonar og sjukefråvær.

Sekretær er ikkje kjend med at det er feil eller manglar ved den framlagde driftsrapporten, utover det som er omtalt om den manglande finansrapporteringa.

Jane Anita Aspen
daglig leder

Arkivsak-dok. 20/00690-5
Saksbehandler Magne Værholm og Tone Roaldsnes

Utval	Møtedato	Utvalsak
Formannskapet		
Kommunestyret		

Driftsrapport pr. 1. kvartal 2020

Administrasjonssjefen si innstilling:

1. Vestnes kommunestyre tek driftsrapport pr. 1. kvartal 2020 til orientering og ber administrasjonssjefen så snart det er mogeleg kome med framlegg til sparetiltak som kan redusere antyda meirforbruk.
2. Vestnes kommunestyre godkjenner at tekniske tenester får tilsette 4 nye årsverk. Eit frå 2. halvår 2020, resten frå 2021. 2 av årsverka vert finansierte ved gebyr, dei 2 andre vert innarbeidd i driftsbudsjetta til tekniske tenester frå 2021.
3. Vestnes kommunestyre godkjenner oppfølging av politiske vedtak skissert i saksutgreiinga pkt. 9.

1. Innleiing

Økonomiplan 2020 – 2023 og driftsbudsjett for 2020 (inkl. investeringsbudsjett) vart godkjent av kommunestyret i sak KST 144/19.

I tillegg vart det i sak KST 18/20 godkjent overført ubrukte løyvingar frå 2019 til 2020 (investering).

Økonomiplan og budsjett er oversendt til Fylkesmannen. Sidan vi ikkje er innmeldt på ROBEK-lista treng vi ikkje godkjenning derifrå.

1.1 Oppsummering pr. 1. kvartal 2020

- Det er vanskeleg og nesten uoverkeleg å lage driftsrapport no. Med korona pandemien som kom i mars vart nesten alt av økonomi vurderingar vi hadde gjort snudd opp ned. Denne driftsrapporten byggjer på vurdering vi har gjort uanhengig av det som har skjedd med korona og slik vi vurderer situasjonen var før den kom.
- Vi vil likevel, så langt vi har oversikt i dag, gje ein del informasjon om kva økonomisk konsekvensar vi får framover som følgje av korona pandemien. Vi kjenner heller ikkje til kor mykje ekstra overføringar vi får frå staten til slutt.
- Det er vel aldri lagt fram driftsrapport som er så usikker som denne gang.
- Skatteinntektene såg pr. februar ut til å auke om lag så mykje at vi kunne forvente å få inntekter tilsvarande det som var budsjettet som inntekt, men ikkje meir slik det har vore dei tre siste åra.

- Tilskott til ressurskrevjande tenester vil bli 4,0 mill. kr høgre enn budsjettert, dette grunna fleire brukarar og auka tenestetilbod til fleire av dei andre. Det er bu- og habiliteringsenestene som har dei fleste brukarane, og her må budsjettet aukast tilsvarande for å dekke auka kostnader.
- Som det går fram av saksutgreiinga antyder vi eit meirforbruk på sjølve drifta på mellom 6,0 og 8,0 mill. kr på årsbasis. Det er spesielt uspesifisert sparetiltak som vart vedtatt i budsjettet som er årsak til mykje av forventa meirforbruk.
- Det vi må utgiftsføre som minimunsavdrag vert 3,2 mill. kr høgre enn det som er budsjettert, noko av dette kan vi dekke inn ved at rentenivået vert lågare enn tidlegare rekna med.
- Avsett sum til å dekke lønsoppgjer i 2020 og pensjonskostnader trur vi skal holde.

- **Det er ikkje budsjettert med «overskott» i år.**
- **Slik vi vurderer det pr. 1. kvartal vil vi ikkje klare å oppnå balanse i år.**
- **Vi antydar eit underskott på 8,0 – 10 mill. kr, før vi får sett i verk sparetiltak. Det er spesielt i grunnskule, pleie og omsorg og bu- og habiliteringstenestene det ligg an til meirforbruk.**
- **Grunna arbeid koronatiltak og usikkerheit med kva som vil skje framover, har vi ikkje kunne prioritert arbeid med å vurdere aktuelle sparetiltak no. Dei fleste tiltak må, enten ein likar det eller ei, takast innanfor pleie- og omsorg og bu- og habiliteringstenestene. Det er nok også dei som kanskje vert mest berørt dersom mange i kommune, og spesielt tilsette, pasientar på institusjonane og brukarar i heimetenesene og bu- og habiliteringstenestene vert sjuke.**
- **Det vert arbeidd med å vurdere andre turnusar på somme område, likedan felles reglar for bruk av overtid. Dette kan gje innsparingar på sikt.**

1.2 Korona

Koronapandemien medfører ekstra arbeid og økonomiske kostnader for kommunesektoren på mange områder.

Ein del av kostnadane er direkte følgje av smitte og sjukdom, men mykje har med tiltak for å begrense spredning og smitte.

KS har forsøkt å tallfeste konsekvensane for 2020 av inntektstap og utgiftsauke som kommunesektoren nå opplever.

Det er stor usikkerheit knytt til beregningane, spesielt kor stor epidemien vert i kommunane og varigheiten av tiltak som vert sett i verk.

Nemner nokre av dei mest sentrale punkta som KS peiker på, eg har også prøvd å antyde kva det kan bety økonomisk for Vestnes kommune:

- Tapte skatteinntekter, KS antydar tap for Vestnes på 6,1 – 7,7 mill. kr
- Auka sosialhjelp, antyda 1,0 – 2,0 mill. kr
- Helse- og omsorgstenester, 3,5 mill. kr - 4,0 mill. kr
- Redusert foreldrebetaling i SFO, barnehage og Kulturskolen, tapt inntekt 1,4 – 1,6 mill. pr. md
- Redusert arbeidsgjevaravgift, kanskje innsparing på 2,5 – 2,8 mill. kr pr termin (2 mnd)
- Redusert renteutgift, vi har mykje fastrente men likevel noko innsparing her og.

I Prop. 67 (2019 – 2020) vert det m.a også omtala litt om kommuneøkonomi:

«De økonomiske konsekvensene for kommunesektoren av virusutbruddet, vil bli betydelige. På nåværende tidspunkt lar det seg ikke gjøre å tallfeste konsekvensene. Regjeringen vil i forbindelse med Revidert nasjonalbudsjett 2020 komme tilbake til Stortinget med en samlet vurdering av de økonomiske konsekvensene for kommunesektoren av virusutbruddet, og vil da fremme forslag til ytterligere tiltak for kommunene. Det er ikke et akutt likviditetsbehov i kommunesektoren nå.

Redusert aktivitet i økonomien vil påvirke skatteinngangen i 2020 negativt, med betydelige konsekvenser for kommunesektoren. Som ledd i revisjonen av makroøkonomiske størrelser i Revidert nasjonalbudsjett 2020, vil skatteanslaget for kommunesektoren for inneværende år bli oppdatert. Regjeringen vil følge utviklingen i skatteinntekter nøye gjennom året, og vil ev. komme tilbake med et justert skatteanslag i Nasjonalbudsjettet 2021.

Kommunene og fylkeskommunene vil få et direkte inntektstap som følge av bortfall av brukerinntekter i flere sektorer. Dette gjelder i særlig grad barnehage og SFO i kommunene, og kollektivtrafikk i fylkeskommunene. Regjeringen har allerede besluttet at kommunene ikke skal kreve betaling for perioder hvor barnehager og SFO holder stengt på grunn av virusutbruddet.

Den kommunale helse- og omsorgstjenesten vil ha behov for økt kapasitet som følge av virusutbruddet og flere kommuner opplever nå merutgifter særlig til smittevernutstyr og bruk av helsepersonell. Dette vil inngå i den helhetlige vurderingen av kompensasjonen av kommunene i forbindelse med Revidert nasjonalbudsjett 2020. Kompensasjon av kommunenes utgifter til praksiskompensasjon til fastleger som på grunn av legearbeid blir smittet eller satt i karantene, og som har tapt inntekt som følge av virusutbruddet, vil også inngå i den samlede vurderingen.

Regjeringen er opptatt av at kommunene skal ha en god og forutsigbar kommuneøkonomi. Det er avgjørende for et godt tjenestetilbud til innbyggerne i dagens situasjon. Regjeringen har allerede foreslått økt bevilgning av skjønnsmidler til kommuner som har hatt større merutgifter i forbindelse virusutbruddet. Hvor store de samlede ekstraavgiftene vil bli, er det for tidlig å si, da hverken kommunene eller nasjonale myndigheter med noen grad av sikkerhet kan anslå videre smitteutbredelse og behandlingsbehov i helsetjenestene»

- **Som det går fram av det regjeringa og KS skriv så er det pr. i dag svært usikkert kor store økonomiske dei økonomiske konsekvensane vert for kommunesektoren som følgje av korona pandemien.**
- **Storting og Regjeringa er opptatt av at kommunane skal ha god og forutsigbar økonomi.**
- **Vi føreset at kommunane får dekkja alle ekstra kostnader og tapte inntekter. I revidert nasjonal budsjett og kommuneøkonomiproposisjon som kjem i mai vil vi få signal om kva kompensasjonsordningar kommunane får.**

Regjeringa sin 3. krisepakke

Stortinget behandla 31. mars regjeringa sin 3. krisepakke, fleire av tiltaka har betydning for kommunesektoren, nemner dei viktigaste for vår kommune:

- **Stortinget understreker at kommunene og fylkeskommunene skal kompenseres for virkningen av skattesvikt, inntektsbortfall herunder kompensasjon for bortfall av foreldrebetaling og merutgifter i forbindelse med koronapandemien.**

Gjennom dette gis kommunesektoren større trygghet for at den samla kommuneøkonomien for 2020 vil bli sikret, hvilket gjør det enklere å planlegge og opprettholde tjenestetilbud til innbyggerne i en krevende tid.

Stortinget vedtok å auke rammetilskottet med 3,9 mrd. Kroner. Dette vert fordelt til kommunane etter den kommunale inntektsnøkkelen.

- Vestnes kommune får vel 4,7 mill. kr. (dette er ikkje innarbeid i denne driftsrapporten)
- Det er ikkje mogeleg no å sei om dette vil være nok til å dekke tapte inntekter og auka utgifter. Alt vil avhenge kor stort virusutbrudd det vert i kommunen, spesielt innan pleie og omsorg, kor mykje permitteringar det vert og ikkje minst kor lenge før vi er tilbake i meir normale former.
- Vi må sjå på dette som ei første tiltakspakke for kommunesektoren, reknar med at det kjem fleire tiltak i revisert nasjonalbudsjett i mai.

- **«Aktivistetsfremmende tiltakspakke»,** Stortinget er tydelig på at kommunane og fylkeskommunane kan spele ei viktig rolle som aktivitetsdriver for å bidra til å auke etterspørselen etter virusutbruddet, og gjorde følgjande anmodningsvedtak: **«Stortinget ber regjeringa i samråd med KS komme tilbake til Stortinget med en endelig modell for hvordan tiltakspakken for aktivitetfremmende tiltak fordeles.»**

Stortinget gir vidare uttrykk for at de virkemidlene som settes inn bør være målrettede, kunne iverksettes raskt og ha virkning raskt. I tillegg bør tiltakene være midlertidige. Tiltakene som settes i verk skal bygge på et godt samspill med privat kapital der det er relevant og støtte opp under målet om reduserte klimagassutslipp og grønn omstilling.

KS konkluderer her med at kommunane no bør starte med forberedende planlegging for ein «aktivitetfremmende tiltakspakke».

- Nemner også Stortinget sitt anmodningsvedtak som ber regjeringa vurdere å oppfordre kommunane til å igangsette planlagte vedlikeholdsprosjekt på offentlige bygg.

1.3 Grensejustering med Rauma kommune

Frå 01.01.21 skal Vågstranda og Hjelvika tilhøyre Vestnes kommune. Vi må då auke tenesteapparatet vårt for å kunne yte tenester til dei nye innbyggjarane våre.

Arbeidet og planlegginga er allereie starta. Vågstranda Barnehage overtek Vestnes drifta av frå årsskiftet og utgiftene vert innarbeidd i budsjett for 2021. Grunnskulelevane, alderstrinn 1-7, vil frå kommande haust gå på skule i Vestnes kommune, Rauma dekker kostnaden for hausten 2020, og frå 2021 vert det innarbeidd i budsjetta våre.

Det vert og arbeidd med overføring av personell som i dag arbeider i Rauma på desse plassane.

I pleie- og omsorg er det spesielt heimetenestene og BUF som vil få fleire tenestemottakarar, kor mykje og kva ein treng av ekstra personell vert å komme tilbake til seinare.

Tekniske tenester,

Her vert det behov for å auke bemanninga både administrativt og fagarbeidarar i uteseksjonen. Dei har allereie begynt å få meir arbeid som følgje av grensejusteringa. Einingsleiar Emil Balstad har laga eit notat om bemanningssituasjonen, og behov for nye stillingar. Notatet ligg vedlagt.

Administrasjonssjef Kristian Skålhavn og kommunalsjef Magne Værholm har hatt møte med Balstad og gått gjennom dette, og vi vurderer at det som er peikt på er eit reelt behov.

Stilling frå haust 2020,

Eininga har arbeid som må være ferdig klargjort før årsskiftet. Det skal m.a. gjennomførast taksering og synfaring av alle eigedomane i Hjelvika og Vågstranda, slik at desse får same takstnivå som eigedomane i «gamle» Vestnes.

Arbeidet med kart/oppmåling og GIS har av økonomiske grunnar vore nedprioritert siste åra. Det var tidlegare 2 årsverk, men ikkje funne budsjettdekning for meir enn 1 årsverk etter 2014.

- Dette arbeidet må styrkast og vi føreslår at det straks kan lysast ut eit årsverk til å arbeide med GIS og eiedomsskatt. Administrasjonssjef får fullmakt til å bestemme utdanningskrav og endeleg arbeids- og ansvarsområde. Kostnad i 2020 vert ca kr 350.000,-, dette må dekkast ved forskuddtering av auka statstilskott frå 2021.

Stillingar frå 2021

I tillegg vert det føreslått 3 nye stillingar/årsverk frå 2021. Vi tek med dette no i denne driftsrapporten for å få godkjent stillingane slik at tekniske tenester kan starte arbeidet med utlysing/tilsetting og at personale kan være på plass innan utgangen av 2020.

Dette gjeld følgjande stillingar:

- 1 VA/veg – ingeniør
Vedk. skal ha ansvar for å føre tilsyn med at bestemmelsar og vedtak i forurensningsloven sin § 48, og forurensningsforskrifta kapittel 12 om mindre avløpsanlegg vert fulgt opp. Og generelt arbeid innanfor tekniske anlegg (veg og avløp).
Stillinga kan delvis dekkast av tilsynsgebyr (om lag 50 %) – resten i auka budsjett 2021.
- 2 stillingar som fagarbeidarar
Etter grensejusteringa mot Rauma vil tekniske tenester få auka lengde kommunal veg med nærare 20%. Dette medfører naturlegvis tilsvarende behov for driftsressurs til sommar - og

vintervedlikehald. Sjølv dagens vegbudsjett i «gamle Vestnes» er for lite i forhold til ønska vedlikehaldsnivå, og det krevst difor auke på dette feltet frå 2021.

På avløpsområdet består endringa i vil få meir kommunale avløpsledningar i tillegg til 200 -250 nye slamkundar («mindre avløpsanlegg i spreidd bebyggelse»).

Foreslår å auke med 2 årsverk frå 2021. 1 årsverk vert finansiert av gebyr og den andre vert innarbeidd i 2021 budsjett.

Oppsummert

Stilling	Ant. årsverk	Vert finansiert ved	
		Gebyr	Komm. budsjett
GIS/ eigedomsskatt *	1	0,5	0,5
VA/veg, ingeniør	1	0,5	0,5
Fagarbeidarar veg og avløp	2	1	1
	4	2	2

* Auka eigedomsskatt dekker minst 0,5 årsverk

Det vert føreslått at tekniske tenester får tilsette 4 nye årsverk. Eit frå 2. halvår 2020, resten frå 2021. 2 av årsverka vert finansiert ved gebyr, dei 2 andre vert innarbeidd i driftsbudsjetta til tekniske tenester frå 2021.

Auka inntekter som følgje av grensejusteringa

Vi har ovanfor peikt på områder som vi får auke kostnader som følgje av grensejusteringa. Vi har enno ikkje komme så langt i planlegginga at vi har oversikt på kor mykje kostnadane vil auke, det kjem vi tilbake til når vi starter med budsjettarbeid for 2021.

For å dekke auke kostnader må vi også få auke inntektene våre. Det er i hovudsak rammeoverføring frå staten og skatteinntekter som vil auke mest.

Dette har vi skjønsmessig vurdert å bli ca. 20,0 mill. kr. For å få meir nøyaktige tal har vi i lag med Rauma engasjert Telemarksforskning til å gjere ei nøyaktig utrekning.

Eigedomsskatt vil og auke noko, enno usikkert kor mykje. Og frå 2022 også utbetaling frå Havbruksfondet, for anlegg som ligg i det området som vert tilhøyrande Vestnes.

2. Budsjett 2020 samanlikna mot forbruk 2019

Eining	Alle tal i 1000 kr	Rekneskap	Budsjett	Endring
		2 019	2 020	
Politisik verksemd		7 065	7 008	-57
Sentraladm./servicektr./fellesutg.		30 101	35 668	5 567
Grunnskule		88 141	85 661	-2 480
Barnehage		44 562	45 708	1 146
Kulturskulen, kultur og fritid		16 057	16 497	440
Vaksenoppl. og flyktningetenesta		10 193	9 526	-667
Barn, ungdom og familie		21 410	21 886	476
Barnevern		16 762	14 500	-2 262
Helse, omsorg og velferd *		112 006	114 976	2 970
Bu- og habiliteringstenestene		135 896	135 883	-13
Eigedomsdrift		3 191	3 031	-160
Teknisk sektor		15 609	15 985	376
Kjøp tenester Tremek		2 540	2 420	-120
Sum driftsutgifter		503 533	508 749	5 216

* Tal inkl. tilskott ressurskr. brukarar

- Budsjett 2020 er 5,2 mill. kr høgare enn forbruk 2019, tilsvarer ein auke på 1,0 %. Det er mindre enn forventta løns- og prisauke i år. Det er såleis ein reell reduksjon i budsjettramma.
- Grunnskule og barnevern har reduksjon m.a. grunna at dei hadde meirforbrukt i 2019 og at det innlagt sparetiltak her. For grunnskule er det føresett at elevane ved Tresfjord skuleskal overførast til Helland skule frå kommande haust.
- Årsak til stor auke på fellesutgiftene er at det her er innlagt ein sum på 5,7 mill. kr som skal dekke ekstra kostnader ved lønsoppgjjer 2020. Denne summen vert fordelt på alle einingane når lønsoppgjjer er ferdig til hausten.
- Generelt er budsjettet til dei fleste einingane svært stramme, og for mange lågare enn det som var forbruk i 2019. For ein del er det også innarbeidd sparetiltak som vi enno ikkje har funne inndeckning for.

3. Driftsbudsjett 2020

3.1 Driftsinntekter

Alle tal i 1000 kr	Rekneskap 2019	Budsjett 2020	Prognose 2020	Avvik
Statlige overføringer	-			
Skatt og inntektsutjamning	200 330	203 700	203 700	0
Rammeoverføring	179 780	186 400	186 400	0
Vertskommunetilskott	104 750	105 500	105 032	-468
Ressurskr. tenester	34 894	32 000	36 000	4 000
Integreringstilskott	11 708	10 500	10 500	0
Havbruksfond	3 218	8 000	8 000	0
Komp eldreutb/skule m.m.	1 564	1 500	1 500	0
Sum statlege overføringer	536 244	547 600	551 132	3 532
Eigedomsskatt	19 711	20 500	19 500	-1 000
Utbytte VEAS	4 900	4 700	4 700	0
Sum andre inntekter	24 611	25 200	24 200	-1 000
Sum eksterne inntekter	560 855	572 800	575 332	2 532

Skatt- og inntektsutjamning

Det er budsjettet 5,0 meir i skatteinntekter enn det som er oppgjeve i statsbudsjettet. Årsak til dette er at skatteinntektene til Vestnes auka mykje i 2018 og 2019, meir enn på landsbasis, og det vart førsett at skatteinntektene ville holde seg på same nivå også i 2020.

Kommunane sin andel av samla skatteinnbetaling i landet, skatteøre, er sett ned i 2020. Dette for at skatteinntektene til kommunane skal samsvare betre med det som er oppgjeve i statsbudsjettet. Siste 3 åra har kommunens skatteinntekter vore høgre enn det regjeriniga har førsett i statsbudsjett.

Endring i skatteøre vil først gje seg utslag i skatteinntektene i mars månad.

Vi må få skattetala for mars før vi har signal om korleis skatteinngangen vert i år.

- Skatteinntektene er det mest usikre anslaget innanfor inntektssida, og først etter 1. halvår vil vi kunne gje ei rimeleg sikker prognose.
- Ut frå skatteinngang pr. februar er det ikkje signal som tyder på at skatteinntektene aukar mykje i år, og i alle fall ikkje slik meirinntekt som det har vore siste 3 åra.
- Kva effekt korona tilstanden og mykje permitteringar får er eit stort usikkerheitsmoment. KS har gjort ei vurdering på dette og for Vestnes er det antyda redusert skatteinntekt på mellom 6,1 og 7,7 mill. kr.
Men det vert presisert at dette er usikker prognose, og vi må komme tilbake til det seinare i lag med mange andre endringar som følgje det som skjer i samfunnet no.

Rammeoverføring

Prognose som sist korrigert i statsbudsjett.

- Vil tru at det her kjem endringar i revidert statsbudsjett i mai, dette for å kompensere for ekstra kostnadar/tapte inntekter som kommunane har som følgje av korona smitten.

Ressurskrevjande tenester

I 2019 vart det inntektsført 34,0 mill. kr i tilskott til ressurskrevjande tenester. Krava for 2019 skal ikkje sendast til Helsedirektoratet før seinare i vår, og er enno ikkje ferdig gjennomgått av revisjonen.

Utgiftene, og dermed tilskottet frå staten, vil bli høgre i 2020 enn i 2019 grunna at det vert fleire brukarar og ein del av dei ein har får større ressursbruk i år enn tidlegare. Alle innanfor bu- og habiliteringstenestene. Eininga får sjølvstøtt også auka kostnader og må difor få auka budsjettet tilsvarende. Dette kjem vi tilbake til i seinare driftsrapport.

- **Reknar med at tilskott til ressurskrevjande tenester vert 4,0 mill. kr høgre enn budsjettet.**
- **Budsjett til einingane som har ressurskrevjande brukarar må aukast tilsvarende.**

Havbruksfondet

Slik ordninga er pr. i dag så skal det i hovudsak være utbetaling annakvart år. Vi fekk 6,7 mill. kr i 2018 og 3,2 mill. kr i 2019, men mykje av siste utbetaling gjaldt etterbetling for nye lokasjonar/utvida kapasitet.

Budsjett på 8,0 mill. kr byggjer på signal vi frå sentrale myndigheiter.

- **Først til hausten får vi opplyst kor mykje tilskott vert i år.**

Integreringstilskott

Statleg tilskott til flyktningane som er busett i Vestnes kommune. Tilskottet skal dekke utgiftene kommunen har. Forventar at tilskottet vert 10,5 mill. kr, føresett at det vert busett 10 nye flyktningar i år.

3.2 Driftsutgifter

3.2.1. Nokre nøkkeltal

Tal pr. 1. kvartal	2016	2017	2018	2019	2020
Nto. forbruk av totalbudsjett	26,7	27,3	28,0	27,8	26,9
Lønsutbetaling i % av totalbudsjett	23,7	23,6	24,2	24,6	24,5

- Forbruket pr. 1. kvartal i år er noko mindre enn tidlegare år, dette har delvis samanheng med at vi i år måtte utarbeide rapporten før mars månad var ferdig. Ein del større kvartals fakturaer er difor ikkje belasta i år.
- Lønsutbetaling i % av totalbudsjett er same som 2019. Det gjev eit meir realistisk bilete av situasjonen. Og vi kan konkludere med at forbruk pr. 1. kvartal i år er om lag som i 2019.
- Vi reknar med eit forbruk på 27 % som normalt, sjølv om vi på dette nivå reknar eg likevel med at forbruket på fleire einingar ligg an til meirforbruk. Det gjeld spesielt vedtekne sparetiltak som vi pr. i dag ikkje har inndekning for. Sjå kommentarar nedanfor.
- Det er vanskeleg så tidleg på året å gje sikker prognose på kor stort meirforbruket på sjølve drifta vert, men ut frå det vi antyder nedanfor kan det bli mellom 6,0 og 8,0 mill. kr.

Eining	Alle tal i 1000 kr	Rekneskap pr. 1. kvartal	Budsjett 2 020	Forbruk i % 2 020
Politisk verksemd		1 741	7 008	24,8
Sentraladm./servicektr./fellesutg.		11 179	35 657	31,4
Grunnskule		24 566	85 661	28,7
Barnehage		12 133	45 708	26,5
Kulturskulen, kultur og fritid		3 852	16 497	23,3
Vaksenoppl. og flyktingetenesta		1 805	9 526	18,9
Barn, ungdom og familie		6 157	21 886	28,1
Barnevern		2 625	14 500	18,1
Helse, omsorg og velferd *		38 519	146 976	26,2
Bu- og habiliteringstenestene		36 924	135 883	27,2
Eigedomsdrift		642	3 031	21,2
Teknisk sektor		3 909	15 985	24,5
Kjøp tenester Tremek		1 263	2 420	52,2
Sum driftsutgifter		145 315	540 738	26,9

* Budsjett eks. tilskott til ressurskr. tenester, 32,0 mill. kr

3.2.1. Nokre kommentarar til drifta

Politisk styring/Sentraladm. og fellesutgifter

Sparetiltak på kr 350.000,- vert føreslått inndecka ved at det ikkje vert tatt inn minst mogeleg med vikar ved sjukefråvær og vakansar. Kva ekstra utgifter vi får ved korona viruset kjenner vi ikkje til no.

- **Så langt vi vurderer pr. i dag skal budsjettet holdast.**

Grunnskule

Grunnskulesektoren hadde eit meirforbruk på vel 1,7 mill. kr i 2019. Har hatt meirforbruk siste 4 år. Vi prøver å få drift som er innanfor tildelt budsjetttramme, men einingsleiarane gjev oss klar tilbakemelding om at det er fagleg uforsvarleg å redusere meir enn det som er gjort.

Vi har nok vore for strenge og redusert rammetimane til skulane meir enn dei ut frå faglege vurderingar klarer å ta ut. Det er spesielt ekstra timar til spes. ped., ekstra timar til elevar som av helsemessige eller andre årsaker treng ekstra personale rundt seg. Sjølv om vi prøvde å finne rom til noko fleire timar i årets budsjett kan det sjå ut som om det er for lite.

Eit av sparetiltak i grunnskulesektoren er at elevane ved Tresfjord skule skal få ved Helland skule frå hausten i år, antyda sparetiltak 1,7 mill. kr. Det sparetiltaket vil først gje effekt i 2. halvår.

Grunna korona virus er skulane og SFO no stengt. Tilsette er ikkje permitert, men eg reknar med at det skal bli innsparing på sjukevikarar og ekstrahjelp.

Tapt inntekt for elevar i SFO utgjer utgjer ca kr 300.000,- pr. mnd

- **Antydar eit meirforbruk på 1,5 – 3,0 mill kr, før korona effekt.**

Barnehage

Forbruket pr. 1. kvartal ligg om lag som normalt.

Budsjett -20 for barnehagesektoren vart auka forholdsvis mykje, dette ut frå klare signal frå politisk hald om at alle skal få barnehageplass når dei ynskjer, sjølv om dei ikkje har formelt krav på det.

Tapt foreldrebetaling i dei kommunale barnehagane utgjer kr 650.000 – kr 700.000,- pr. mnd, og kr 200.000,- til kr 300.000,- som vi også må dekke.

På motsatt side må vi forvente noko innsparing på vikarintak som ikkje er nødvendig når barnehagane er stengt grunna korona virus.

- **Bør klare å holde budsjettet, før korona effekt.**

Bu- og habiliteringstenestene

Budsjett -20 er identisk med rekneskap -19. Pr. 1. kvartal er lønsutgiftene auka med 3,0 mill. kr. Dette er svært mykje. Mykje gjeld bueiningar der det er ressurskrevjande brukarar som har auka tilbud, her må vi også forvente at vi også kan auke refusjon frå staten.

Det vert jobba med omlegging av turnus, noko som kan gje reduserte kostnader. Grunna korona tider har eg enno ikkje fått gått grundigare inn og analysert drifta her, det må vi komme tilbake til seinare.

Det er budsjettetert med sparetiltak på 3,2 mill. kr, har enno ikkje forslag til tiltak.

- **Det vert truleg meirforbruk i denne sektoren, vansleg å sei kor mykje. Avhengig av kor mykje vi kan forvente at tilskottet til ressurskrevjande brukarar vil auke.**
- **Antyda nto. auke som kommunen må dekke 1,5 – 2,0 mill. kr.**

Barnevern

Prognose frå molde kommune, som vi kjøper barnevernteneste frå, er eit meir forbruk på kr 376.000,- i år. Dette er likevel vanskeleg å vurdere sikkert så tidleg på året, kjem det eit par brukarar ekstra som må plasserast i fosterheim eller statleg institusjon vert det fort millionar ekstra.

Pleie- og omsorg

Heimetenestene

Heimetenestene har eit budsjett for 2020 som er 673 000,- under forbruket i 2019. Eininga hadde i 2019 eit stort meirforbruk i forhold til budsjett på 2,4 millionar kroner. Så budsjettet for 2020 er svært krevjande og stramt. Det er i stor grad dei variable lønsutgiftene, t.d knytt til overtid, ekstrahjelp/ekstravaktar mv, som vil verte avgjerande for korleis eininga kjem ut.

I 2019 vart det og store ekstrautgifter i samband med ferieavviklinga som vart utslagsgjevande. Dette er naturleg nok framleis usikkert for 2020.

- **Førebels antydar vi eit meirforbruk på om lag 1 million kroner, men kan og verte meir.**

Hellandtunet

Eininga er avhengig av å oppbemanne i periodar når det er ekstra krevjande brukarane. Så langt i år har eininga hatt ekstrautgifter i forhold til variabel løn pga av dette.

- **Antydar eit meirforbruk på om lag 0,5 millionar kroner.**

Sjukeheimen og Tresfjord trygdeheim

Eininga hadde i 2019 eit meirforbruk i forhold til budsjett på 2,4 millionar kroner. I tillegg hadde eininga ekstraintekter på 1,5 millionar kroner knytt til sal av to plassar til Molde kommune, denne inntekta har vi ikkje i år.

Budsjettet for 2020 er berre om lag 300 000,- høgre enn budsjett i 2019. Eininga hadde i 2019 store utgifter i samband med innleige av vikarar frå byrå til ferieavviklinga, og dette vil det vere usikkerheit knytt til også i år. Dei variable lønsartane som overtid og ekstrahjelp mv har stort meirforbruk så langt.

- **Førebels antydar vi eit meirforbruk på om lag 1,5 millionar kroner.**

BUF

Eininga hadde eit mindreforbruk i forhold til budsjett i 2019 på om lag 1,1 millionar kroner. Budsjettet for 2020 er korrigert i forhold til dette.

Det er og lagt inn eit innsparingstiltak på kr 500 000,- som det pr i dag ikkje er funne inndecking for. Budsjettet for 2020 føreset og bruk ein del prosjektmidlar som vi enno ikkje har fått endeleg godkjenning på.

- **Antydar balanse her.**

Samla årsprognose for einingane innanfor pleie- og omsorg er eit meirforbruk på om lag 3,0 millionar kroner.

Lønsoppgjjer

Det var avsett 7,0 mill. kr til å dekke årets lønsoppgjjer og lønstillegg gitt hausten 2019.

Lønsforhandlingane haust 2019 var ikkje avslutta når budsjettet vart utarbeidd og difor ikkje innarbeidd i einingane sine budsjett. Dette utgjorde 1,3 mill. kr inkl. sos. utgifter.

Etter dette er det att 5,7 mill. kr til å dekke årets lønsoppgjjer. Det kan dekke eit tillegg på ca. 2,2 % frå 01.05.20.

Grunna korona utbruddet er lønsoppgjjeret utsatt til hausten. Profilen på lønsoppgjjer vil og bety mykje for kor stor lønsauken vert, vi har ein stor gruppe arbeidstakarar som er innanfor det som vert rekna som låglønsgruppa. Vert denne prioritert så vil det gje større tillegg for Vestnes enn ein gjennomsnittskommune.

- **Det er difor uvisst om avsatt sum er stor nok, men slik den økonomiske situasjonen no er i landet reknar vi ikkje med store avvik .**

Pensjonskostnader

Auken i pensjonskostnadane har variert mykje frå år til år, avhengig av løns- og trygdeoppgjjer, og kor mykje som vert ført som premieavvik (overført til seinare års inndecking), samt økonomisk resultat for KLP.

Vi har ikkje noko påverknad på kor stor sum som skal utgiftsførast. Vi får avrekning frå KLP og Statens pensjonskasse.

Det er **utgiftsført** følgjande pensjonsutgifter siste åra:

År	Sum bokført	Auke frå året før
Rekneskap 2014	41 968	4,90 %
2015	45 940	9,50 %
2016	47 855	4,20 %
2017	48 676	1,70 %
2018	48 470	0,00 %
2019	49 999	3,15 %
Budsjett 2020	53 663	7,32 %

Pensjonskostnad som vi må utgiftsføre i 2020 vil truleg auke ein del grunna stort premieavvik i 2018 og 2019.

Som eit sparetiltak vart budsjetterte pensjonsutgiftene redusert med 4,0 mill. kr frå det vi opprinneleg hadde budsjettert.

Sikre signal på pensjonskostnaden får vi først til hausten.

- **Vi vurderer at budsjettert sum til pensjonskostnad skal holde, men det vil nok ikkje være litt «reserve» slik det har vore siste åra.**

4. Renter og avdrag

- **Rekneskap 2019** **29,1 mill. kr**
- **Budsjett 2020** **32,1 mill. kr**

Minimunsavdrag, minste sum vi må utgiftsføre uavhengig av kva vi betaler i avdrag, er no utrekna til å bli 3,2 mill. kr høgare enn budsjettert.

Årsak til dette er i hovudsak større investeringssum i 2019 enn rekna med, m.a. kom ein lenger med byggjinga av Stella Maris enn rekna med når budsjetteet vart utarbeidd. Vi må nemleg starte med utgiftsføring av avdrag året etter investeringa sjølv om bygget ikkje er ferdig og vi ikkje er starta med å betale avdrag.

Renter, i utgangspunktet var det budsjettert med rente på 2,5% på lån som ikkje har fastrente.

No har renta gått mykje ned siste veka, og vil kanskje gå enno meir ned i løpet av kort tid.

- **Ein del av auka avdrag kan inndeckast av mindre renteutgifter, vi vil rekne på dette seinare når vi ser kva rentenivået vert.**

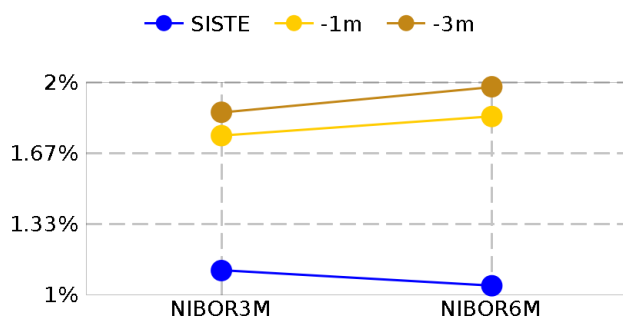
5. Finans- og gjeldsrapport

Iflg. Finans- og gjeldsreglementet, som vart vedteke av kommunestyret 15. september 2016, sak KST 79/16, skal administrasjonen rapportere status for finans- og gjeldsforvaltninga til kommunestyret minst to gonger i året i tillegg til rapportering i årsmeldinga.

Rentemarknaden

Vi vil først orientere litt om status på rentemarknaden per 23.03.20. Det er svært urolige tider, og på rentemarknaden, og Noregs Bank har sett ned styringsrenta med til saman 1,25% på berre to veker. Noreg har no ei styringsrente på 0,25%, noko som er det lågaste nokon gong. Dette skal og påverke rentene frå bankane, men kapitalmarknaden strevar framleis noko med å komme i balanse att. Den 23. mars 2020 var NIBOR3M 1,11%, NIBOR6M 1,04% og 10-års swaprente 1,21%. Grafar og tabellar nedanfor gir ei nærare oversikt.

Flytande / «korte» renter (NIBOR)

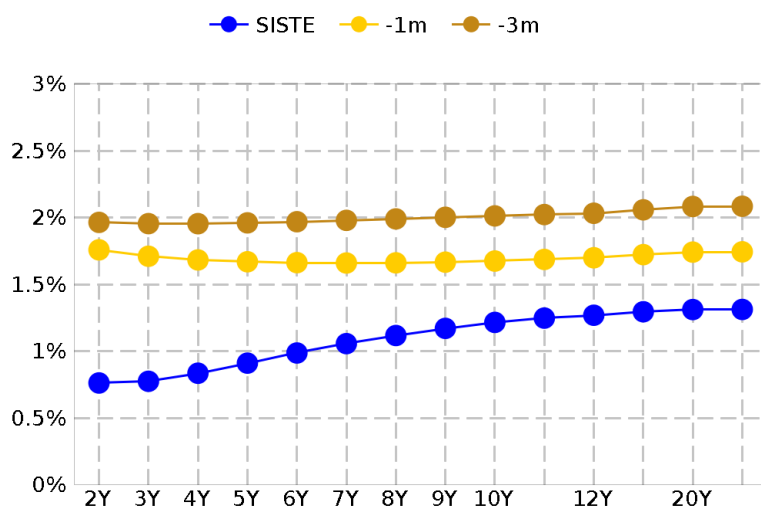


INDEKS	SISTE	-1m	-3m
NIBOR3M	1,11%	1,75%	1,88%
NIBOR6M	1,04%	1,84%	1,98%

Nibor er ein rentebasis som norske bankar bruker ved lån seg imellom, for 1, 3 eller 6 månader. Nibor er ofte brukt som referanserente i ulike låneprodukt, til «flytande» rente. Lån knytta til Nibor har normalt eit marginpåslag frå banken. Til dømes er marginpåslaget frå Kommunalbanken pr dato på 0,60%, slik at eit lån frå dei den 23.03.20 knytt til NIBOR3M truleg vil få ei rente på 1,71 % (1,11% + 0,60%). -1m og -3m viser kva renta var for hhv 1 og 3 månader sidan.

Som vi ser har NIBOR-renta falt mykje samanlikna med dei seinaste månadene. Det er grunn til å tru at styringsrenta og bankrentene vil falle og halde seg låge, i første omgang til den umiddelbare uroa kring coronaviruset er over. Etter dette vil nok rentenivået frametter avhenge av kva omfang av stimulans økonomi treng for å kome på fote igjen.

Faste / «lange» renter (Swap)



LØPETID	SISTE	-1m	-3m
Swap 2Y	0,76%	1,76%	1,96%
Swap 3Y	0,77%	1,71%	1,95%
Swap 4Y	0,83%	1,68%	1,95%
Swap 5Y	0,91%	1,67%	1,96%
Swap 6Y	0,99%	1,66%	1,97%
Swap 7Y	1,06%	1,66%	1,98%
Swap 8Y	1,12%	1,66%	1,99%
Swap 9Y	1,17%	1,67%	2,00%
Swap 10Y	1,21%	1,67%	2,01%

Swaprenta er den faste renta i en rentebytteavtale. Bankane bruker denne renta som utgangspunkt for å prise sine fastrenteutlån. Et fastrentelån har normalt i tillegg et marginpåslag frå banken. Kommunalbanken har og her eit påslag på 0,60%. Ei lang fastrente på til dømes 10 år (10Y) er normalt høgare enn ei kort fastrente på 3 år (3Y).

Grafane samanliknar korleis dei ulike rentene har endra seg frå analysedato (seinaste) og hhv. 1 og 3 månader tilbake i tid. Som vi ser har og dei lange rentene falt mykje samanlikna med for 1 og 3 månader sidan.

Status rentemarknaden:

Fallande renter vil vere positivt for kommunen sin økonomi då dette vil redusere renteutgiftene knytt til lån med flytande rente. Om gjennomsnittleg rente skulle gå ned med 1% vil dette utgjere om lag 2-3 millionar kroner pr år i sparte renteutgifter.

Låneportefølje pr 1. kvartal 2020

Långjevar	Lånenr.	Opprinneleg beløp	Restgjeld	Rente	Rrentevilkår	Bindingstid	Nedbetalt
Kommunalbanken	20160317	109 836 000	60 854 270	1,70	Fast rente	30.06.2021	2041
Kommunalbanken	20160318	71 940 000	56 332 580	1,97	Fast rente	11.08.2023	2040
Kommunalbanken	20140358	19 063 000	14 869 140	2,00	P.t. rente		2039
Kommunalbanken	20150041	29 550 000	23 640 000	1,78	P.t. rente		2040
Kommunalbanken	20120500	16 725 000	12 822 500	1,72	P.t. rente		2042
Kommunalbanken	20160342	64 649 000	53 191 780	1,77	P.t. rente		2046
Kommunalbanken	20170325	53 058 000	48 726 720	1,88	Nibor-3 mnd		2042
KLP kommunekreditt	46847		3 667 000	2,56	Nibor-3 mnd		2024
KLP kommunekreditt	28032		62 343 750	1,77	Nibor-3mnd		2042
KLP kommunekreditt	58643		68 761 478	1,84	Fast rente	25.05.2021	2043
KLP kommunekreditt	19626	29 460 000	29 460 000	2,15	P.t. rente		2044
Husbanken	14608740	6 450 000	1 156 045	1,45	Flytande		2024
Husbanken	14612696	1 205 000	260 759	1,45	Flytande		2024
Husbanken	14615064	32 869 940	5 259 184	0,64	Flytande		2023
Husbanken	Startlån	1 000 000	336 917	1,45	Flytande		2028
Husbanken	Startlån	1 000 000	677 849	1,45	Flytande		2035
Husbanken	Startlån	6 000 000	5 199 044	1,45	Flytande		2037
Husbanken	Startlån	10 000 000	8 328 904	1,45	Flytande		2038
Husbanken	Startlån	4 000 000	3 481 596	1,45	Flytande		2039
Husbanken	Startlån	2 000 000	1 815 903	1,45	Flytande		2046
Husbanken	Startlån	3 000 000	3 000 000	1,45	Flytande		2048
Husbanken	Startlån	8 000 000	7 654 094	1,45	Flytande		2047
			471 839 513				

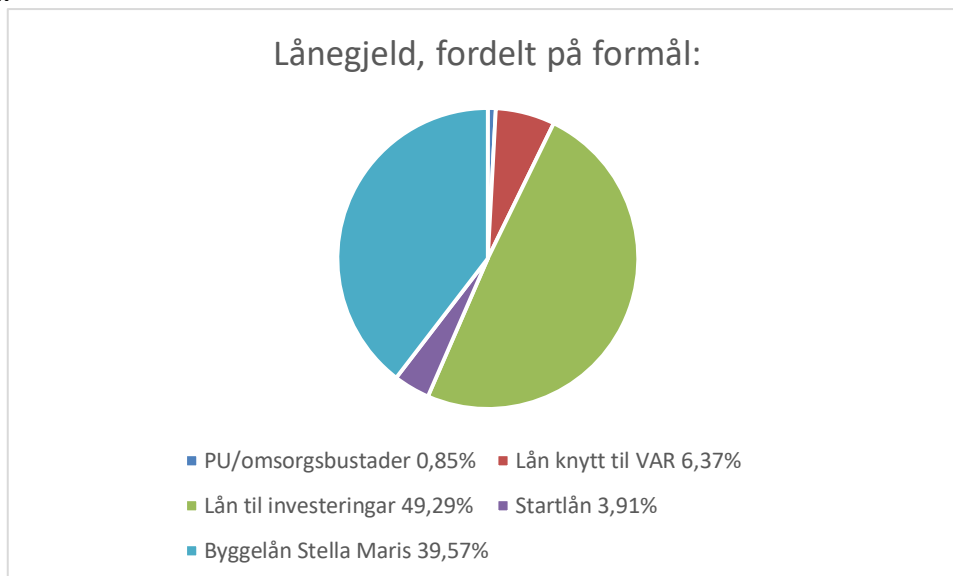
Kommunalbanken	20190096	309 000 000	309 000 000	1,62	Grøn p.t		2061
----------------	----------	-------------	-------------	------	----------	--	------

- Lån til Stella Maris: Vi trekkjer opp byggjelånet i byggeperioden fram til januar 2021. Når tilskot frå Husbanken mv er motteke vert lånet konvertert til eit ordinært serielån for kommunen sin del på 233,8 millionar kr og kor vi har førehandsbunde renta på 2,65% fram til 2029.
- Det er enno ikkje teke opp lån til investeringar i 2020, samt til inndecking av meirforbruk ved renoveringa av Tomrefjord Idrettsbygg. Til saman utgjer dette om lag 28 millionar kroner. Planen er å ta opp dette lånet i 2. kvartal 2020.
- Vi har heller ikkje enno motteke lån frå Husbanken til vidareformidling (Startlån) på 3 millionar kr.
- Om lag 120 millionar av gjelda er knytt til tiltak der vi har rentekompensasjon/-inndecking og evt avdragskompensasjon. Dette gjelder t.d Startlån og VAR- områda/sjølvkost.

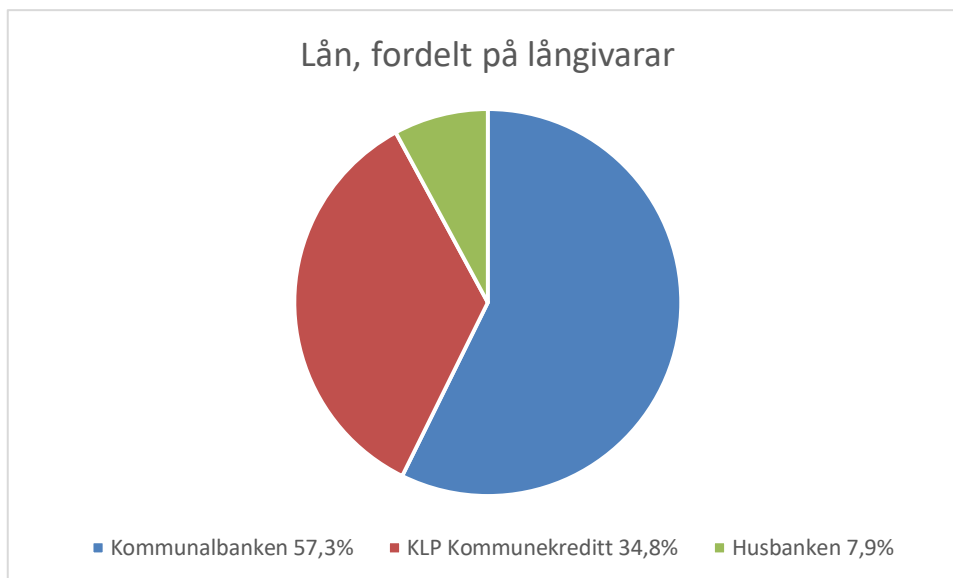
Nøkkeltal:

	Pr. 23.03.20
Andel fastrente	39,4 %
Gj.snittleg bindingstid alle fastrentelån	0,7
Gj.snittleg rente på alle lån	1,80

- Andel fastrente er noko redusert i 2019. Dette handlar om ei tilpassing til at vi i 2021 får eit stort lån der renta allereie er førehandsbunde. Ytterlegare ein fastrenteavtale går ut i juni 2021. I framtida ser vi for oss at lånet til Stella Maris blir fastrentekomponenten i vår gjeldsportefølje.
- Vestnes kommune har ingen lån i sertifikat- eller obligasjonsmarknaden, og har difor ingen lån som treng refinansierast i løpet av dei neste 12 månadene
- Slik rentemarknaden er pr dato er det venta at gjennomsnittleg rente vil gå noko ned i tida framover.

Låneformål:**Långivarar:**

Långivar:	Lånesum:
Kommunalbanken	270 436 990
KLP Kommunekreditt	164 232 228
Husbanken	37 170 295
	471 839 513



Likviditet

Vestnes kommune har ein trekkrettighet knytt til vår konsernkonto på i alt 80 millionar kroner. Pr 24.03.20 er det ikkje nytta noko av denne rettigheten og saldo på konsernkonto er positiv. Eventuell overskotslikviditet vert ståande på konsernkonto som er rentebærande. Opptente renteinntekter i 1. kvartal 2020 knytt til dette er om lag **kr 185 000,-**. Dette tydar på ein tilfredsstillande situasjon pr 1. kvartal 2020 kva gjeld arbeidskapital/likviditet.

Finans- og gjeldsrapportering- konklusjon:

Gjeldande finans- og gjeldsreglement er ikkje tilpassa den situasjonen vi har i dag med eit stort byggjelån som etter kvart skal bli eit stort annuitetslån for kommunen. Dette vil no bryte med retningslinjer i reglementet om at enkeltlån ikkje skal utgjere meir enn 25% av porteføljen og både del fastrente og lengde på rentebinding vil heller ikkje vere i tråd med reglementet.

Dette vil rette seg når byggjeperioden er over og vi går over i ein normalsituasjon. Finans- og gjeldsreglementet vil og bli revidert i løpet av 2020.

Elles meiner vi at finans- og gjeldsforvaltninga i 1. kvartal 2020 har vore i tråd med reglementet.

6. Investeringsbudsjett

Det er godkjent følgjande summar til investeringar i 2020:

• KST 144/19 - Investeringsbudsjett 2020	kr 29.517.000,-
• KST 91/18 - Helsehuset Stella Maris, budsjett 2020	kr 187.000.000,-
• KST 18/20 - Overførte unytta løyvingar frå 2019	kr 17.443.000,-
• FSK 27/20 – Kjøp av beredskapstilhengrar	kr 125.000,-
Sum investeringsbudsjett 2020	<u>kr 234.085.000,-</u>

Pr. 1. kvartal er det utgiftsført 45,1 mill. kr i investeringsrekneskapen, av dette gjeld 38,9 mill. kr Helsehuset Stella Maris. Dei fleste investeringsprosjekt er ikkje starta opp eller berre så vidt komme i gang.

Vi kjem tilbake med detaljert status på kvart einskild prosjekt i neste driftsrapport.

Nemner status på nokre av dei største prosjekta:

Sjøgata opprusting

Ferdig til sommaren i år.

Misfjordskogen industrifelt

Står att asfaltering, ferdig vår 2020

Tresfjord barnehage, uteområde

Planlegging pågår, skal være ferdig til nytt barnehageår august i år

Opprusting sentralkjøkken

Var føresett ombygging til hausten i år, no midlertidig stoppa planarbeidet grunna prioritering av korona tiltak.

4. armen i rundkjøringa

Arbeidet er starta og vert gjort i løpet av året.

Buktavegen

Vert ferdiggjort i år.

Helsehuset Stella Maris

Her går arbeidet som planlagt. Etter planen skal bygget være ferdig og overlevert til kommunen 14. desember, og innflytting tidleg i 2021.

Pr. i dag så held vi oss innanfor budsjett, og har ikkje signal om at vi ikkje skal gjere det.

Kva som evt. kan skje med framdriftsplan og evt. ekstra kostnader i samband med korona virus må vi komme tilbake til seinare.

7. Endring i innbyggartal 2019

Innbyggartal pr 31.12.19 var 6.532. Det er ein nedgang på 4 frå året før.

		Endring
Folketal	01.01.19	2019
	6 536	
Fødde		66
Døde		58
Fødseloverskott		8
Innvandring (frå utlandet)		46
Utvandring (til utlandet)		20
Nto. Innvandring		26
Innflytting innenlandsk		165
Utflytting innenlandsk		202
Nto innenlandsk		-37
Netto endring i innbyggjartal		-4

Folketal	31.12.19	6 532
----------	----------	-------

Kvartalsvis har endringane vore som følgjer:

	Endring
1. kvartal	0
2. kvartal	11
3. kvartal	-8
4. kvartal	-7
	-4

- Det er i 2. halvår det var nedgang i folketalet. Det er skuffande når næringslivet går godt og det var god sysselsetjing i kommunen.
- Fødselstalet er 66, sjølv om det også er lågt i forhold til det som har vore vanleg er det positivt at det er auke frå 2018 då det berre var 52.
- Det er innvandring frå utlandet som gjer at det ikkje vert større nedgang i folketalet.
- Det flyttar fleire ut frå Vestnes til andre kommunar i Norge enn det som flyttar inn.

Endring i aldersgrupper var som følgjer:

	01.01.2019 Personer	31.12.2019 Personer	Endring
0 år	54	64	10
1- 5 år	310	310	0
6-12 år	532	507	-25
13-15 år	236	255	19
16-19 år	320	311	-9
20-44 år	1 871	1 836	-35
45-66 år	2 035	2 025	-10
67-79 år	835	881	46
80-89 år	276	276	0
90 år eller eldre	67	67	0
	6 536	6 532	-4

- Det er nedgang i aldersgruppa i grunnskulepliktig alder, det har samanheng med låge fødselstal siste åra som no er komme inn i grunnskulen.
- Det er nedgang i alle aldersgruppene som omfattar dei fleste som er i arbeid.
- Det er i gruppa 67 – 79 år at det er auke i innbyggjartal.
- Ingen auke i eldre over 80 år

Fordeling på alder og kjønn ved utgangen av 2019

	Kvinner			Menn		
	2019	2020	Endring	2019	2020	Endring
0 år	30	27	-3	24	37	13
1- 5 år	141	145	4	169	165	-4
6-12 år	270	251	-19	262	256	-6
13-15 år	118	129	11	118	126	8
16-19 år	149	150	1	171	161	-10
20-44 år	859	842	-17	1 012	994	-18
45-66 år	971	970	-1	1 064	1 055	-9
67-79 år	409	427	18	426	454	28
80-89 år	152	158	6	124	118	-6
90 år eller eldre	44	44	0	23	23	0
	3 143	3 143	0	3 393	3 389	-4

- Det er færre kvinner enn menn i kommunen, så vi må sjå positivt på at det både i 2018 og 2019 ikkje var nedgang her.
- Likevel er det negativt at det er nedgang i ant. kvinner i alderen 20-44 år.
- Det er fleire menn i dei fleste aldersgrupper opp til 75 år, spesielt er skilnaden stor i aldersgruppa 20 – 67 år.
- I dei eldste aldersgruppene er det fleire kvinner enn menn, og skilnaden vert større lenger ein kjem opp i alder.
- Kvinner lever lenger enn menn.

Utvikling i folketal sidan 2013

Innb.tal pr. 01.01.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Endring	
									antall	i %
0 år	70	53	60	61	68	52	54	64	-6	-8,6
1- 5 år	350	354	339	319	317	337	310	310	-40	-11,4
6-12 år	525	527	542	543	550	518	532	507	-18	-3,4
13-15 år	271	238	232	236	220	232	236	255	-16	-5,9
16-19 år	397	408	390	357	354	325	320	311	-86	-21,7
20-44 år	1 978	1 981	2 043	1 951	1 900	1 892	1 871	1 836	-142	-7,2
45-66 år	2 028	2 018	2 026	2 048	2 061	2 051	2 035	2 025	-3	-0,1
67-79 år	663	710	756	774	777	800	835	881	218	32,9
80-89 år	265	258	252	252	258	282	276	276	11	4,2
90 år eller eldre	79	68	68	70	72	70	67	67	-12	-15,2
	6 626	6 615	6 708	6 611	6 577	6 559	6 536	6 532	-94	-1,4

Endring siste år -11 93 -97 -34 -18 -23 -4

- Sett i forhold til 2013 har det vore ein nedgang i folketalet på 94 stykker, eller 1,4 %.
- Utgangen 2014 hadde ein topp i innbyggjaratal med 6.708 innbyggjarar.
- Etter 2015 har det vore nedgang i folketalet kvart år.
- Trenden er helt klar, nedgang i innbyggjartal i alle aldersgrupper under 67 år, og stor auke i aldersgruppa 67 – 79 år.
- Det er forventa at antall eldre over 67 vil auke enno meir i kommande år, og etter kvart vil det også føre til at eldre over 80 år vil auke.

9. Oppfølging av politiske vedtak

Pkt 9, 10, 11 er utarbeidd av Tone Roaldsnes

Kommunestyret gjorde den 22.mai 2014, i sak 33/14, følgjande vedtak:

Rapportering som gjeld oppfølging av politiske vedtak blir heretter lagt til driftsrapportane til kommunestyret.

Politiske vedtak som ikkje er gjennomførte pr mars 2020:

Utval Saksnr	Kva saka gjeld	Status	Vidare framdrift
KST 21.06.18 Sak 45/2018	Legge fram sak om endra tilknytning til akuttsjukehus	Saka vart teken opp i ein interpellasjon frå SP og Frp	Ordførar har fått avtale om møte med leiinga i Helse Møre og Romsdal
KST 15.11.18 Sak 72/2018	Kulturarvplan – Vestnes kommune 2019- 2022	Adm.sj. skal innarbeide handl.del i budsjett Pkt 3: «KST vil kome tilbake til fullføring av bygdebokarbeidet.»	Kommunestyret fann ikkje rom til dette i økonomiplanen 2020 - 2023
KST 20.06.19 61/2019	Interpellasjon frå Frp: Utarbeide enkel plan og kostnadsoverslag for å etablere bobilparkering på Kataholmen.	Kataholmen blir midlertidig brukt til bussar, riggplass og mellomlagring av massar bl.a. frå Sjøgata. Massane er tenkt gjenbrukt til 4.arma ved E39-rundkjøringa.	Detaljplan for området er under arbeid. Forventa ferdig mai 2020. Nye forslag er komne til; t.d. Sjøblomsten til Vestnes.

Kommunestyret sitt skulevedtak av 12.desember 2019:

1. Ungdomskulen på Helland blir renovert og samanbygd med Helland barneskule. Ungdomsskulen skal nyttast som felles ungdomsskule for heile kommunen, skal ha eigen administrasjon og såleis vere administrativt skilt frå barnetrinnet.
2. Helland skule skal nytte Tresfjord skule i rehabiliteringsfasen av ungdomsskulen. Elevane ved Helland ungdomsskule flyttar til Tresfjord oppvekstsenter (skuledelen) frå skuleåret 2020/2021. Elevane ved Tresfjord oppvekstsenter nyttar Helland skule i byggeperioden.
3. Administrasjonssjefen får fullmakt til å starte arbeidet med forprosjekt og engasjere prosjektleiar/firma til å bistå med dette. Byggeprosjektet skal gjennomførast som ei samspelentreprise.
4. Tomrefjord skule skal renoverast. Arbeidet kan ta til når felles ungdomsskule er etablert og elevane er overførte dit.
5. Vedtak om framhald eller nedlegging av Tresfjord og Fiksdal skular vert teke når ny ungdomsskule er nær realisering.
6. Administrasjonssjefen skal utgreie lokale for Vestnes kulturskule i resterande bygningsmasse etter at Vestnes sjukeheim er riven. Undervisninga ved kulturskulen skal i størst mogeleg grad desentraliserast. Planar og kostnadsoverslag skal godkjennast av kommunestyret

Etter at vedtaket var gjort kravde 7 representantar frå kommunestyret at vedtaket skulle oversendast til Fylkesmannen for lovlegkontroll. Kommunestyret gjorde vedtak om slik oversending den 30.januar 2020. Saka vart oversendt Fylkesmannen dagen etter, den 31.januar. Fylkesmannen har endå ikkje ferdigbehandla saka (pr 31.03.20)

Administrasjonssjefen følgjer opp vedtaket slik det ligg føre, men situasjonen er krevjande sidan Fylkesmannen ikkje har teke stilling til om vedtaket er lovleg.

10 Tilsyn

I denne saka blir ikkje saksområde der kommunen sjølv har tilsynsmynde omtala.

Dette gjeld t.d. tilsyn med barnehagane og tilsyn innan brannvern/feiring.

Administrasjonssjefen omtalar her eksterne tilsyn overfor kommunen der kommuneorganisasjonen er tilsynsobjekt.

Arbeidstilsynet

Postalt tilsyn – helseskadeleg eksponering for asbestfibrar

Arbeidstilsynet vil gjennom postalt tilsynet bidra til at kommunen som arbeidsgivar og byggherre arbeider systematisk for å forhindre at både eigne og andre arbeidstakarar blir utsette for helseskadeleg eksponering for asbestfibrar.

I tilsynet blir følgjande undersøkt:

- korleis kommunen som arbeidsgivar og utleiger sikrar at vanleg drift og vedlikehald i eigne bygg og leidningsnett ikkje medfører eksponering for asbestfibrar.
- korleis kommunen som byggherre planlegg og følgjer opp rive- og rehabiliteringsprosjekt der asbest kan finnast.

Arbeidstilsynet har gitt Vestnes kommune følgjande pålegg:

Arbeidsgivaren skal sørge for at verneombodet og arbeidstakarar som kan bli utsette for støv med asbestfiber, får nødvendig informasjon og opplæring.

Følgjande tilhøve ligg til grunn:

Vaktmeistrar og anna nøkkelpersonell har fått nødvendig informasjon og opplæring om kvar asbest førekjem, og kvar asbest typisk kan førekomme i den typen bygg og installasjonar som kommunen eig, men det kan sjå ut som det manglar informasjon og opplæring til vaktmester og anna nøkkelpersonell om moglege helseeffektar ved innanding av asbesthaldig støv.

Frist for gjennomføring: 1.november 2020.

Fylkesmannen:

Tilsyn med Vestnes kommune si oppfølging av den kommunale beredskapsplikta.

Tema for tilsynet er kommunen si oppfølging av pålegga gitt i forskrift om kommunal Beredskapsplikt. Tilsynet vart gjennomført 2.mars.

Fylkesmannen har ikkje gitt formell tilbakemelding etter tilsynet.

Tilsyn med helsetenester til personar som har ei utviklingshemming.

Fylkesmannen i Møre og Romsdal gjennomførte tilsyn med Vestnes kommune den 27.11 og 29.11.2019, samt 10.12.2019.

I tilsynet undersøkte Fylkesmannen om kommunen gjennom systematisk styring og leiing sikrar at personar over 18 år som har ei utviklingshemming får nødvendige og forsvarlege helsetenester i heimen. Tilsynet er avgrensa til å gjelde helsetenester som blir gitt av kommunen sitt personale. Helsetenester i heimen omfattar helsetenester som er initiert av kommunen si helseteneste og oppfølginga av tiltak som er sett i verk av brukar sin fastlege eller spesialisthelsetenesta. Følgjande helsetenester i heimen inngår i tilsynet: legemiddelhandtering, oppfølging etter legekonsultasjon, oppfølging for å vurdere behov for nødvendig helsehjelp hos lege og helsehjelp ved akutte tilstandar. Det var lagt særleg vekt på undersøkingane knytt til legemiddelhandtering.

Tilsynet var gjennomført om del av dei planlagte tilsyna Fylkesmannen gjennomførte i 2019.

Det er konkludert med følgjande lovbrøt:

1. Vestnes kommune sikrar ikkje at alle personar som har ei utviklingshemming får forsvarlege helsetenester gjennom kartlegging av behov, utmåling av tenester i vedtak, tiltaksplan, tenesteutføring og evalueringa av tenesteutføringa
2. Vestnes kommune sikrar ikkje forsvarleg gjennomføring av legemiddelhandtering og at alle tilsette har tilstrekkeleg kompetanse i å gjennomføre førstehjelp

Fylkesmannen ber Vestnes kommune om å leggje fram ein plan for retting av lovbrota som minimum inneheld følgjande fire element:

- Tiltak som skal settast i verk for å rette lovbrota.
- Korleis leiinga i kommunen vil følgje med på og kontrollere at tiltaka er sett i verk.
- Korleis leiinga vil gjennomgå om tiltaka har virka som planlagt etter at dei har fått virke ei stund.
- Når avvika skal vere retta og verksemda sine eigne fristar for å sikre framdrift.

Dersom kommunen ikkje allereie har sørga for at alle tilsette som er i direkte tenesteyting har fått opplæring i førstehjelp må det prioriterast.

Frist: 08.04.2020.

Sjølvmeldingstilsyn – heilskapleg krisesentertilbod

Fylkesmannen i Møre og Romsdal gjennomførte eit sjølvmeldingstilsyn i Vestnes kommune i november 2019.

Det følgjer av lov om krisesenter at kommunane er pliktige til å ha eit godt og heilskapleg tilbod om krisesenter til kvinner, menn og barn som er utsette for vald eller truslar om vald i nære relasjonar. Plikta for kommunane omfattar også oppfølging i reetableringsfasen.

Det går fram av lov om krisesenter § 9 at Fylkesmannen skal føre tilsyn med at kommunen oppfyller pliktene pålagt etter same lov §§ 2, 3, 4 og 8. Dette er bakgrunnen for at Fylkesmannen har gjennomført tilsyn for å undersøke om Vestnes kommune har eit system for å følgje opp brukarene i reetableringsfasen.

Fylkesmannen sin vurdering:

«Fylkesmannen legg til grunn at praksisen i Vestnes kommune er slik den er beskrevet i svarene frå kommunen. Vår vurdering er at Vestnes kommune sitt val av intern organisering og rutinar ser ut til å være hensiktsmessig for born, kvinner og menn i reetableringsfasen. Fylkesmannen anbefaler at kommunen utarbeider ei oversikt over kor mange reetableringar av born, kvinner og menn dei har i kommunen, slik at dei kan nytte denne oversikta og kunnskapen i planlegging av sine tenester.»

Revisjonen/kontrollutvalet sine forvaltningsrevisjonar:**Forvaltningsrevisjon: «Hjemmetjenesten i Vestnes kommune»**

Det vart gjennomført forvaltningsrevisjon av Heimetenestene våren 2019. Kontrollutvalet følgjer opp følgjande vedtak i Vestnes kommunestyre av 30.januar 2020:

1. Vestnes kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Hjemmetjenesten i Vestnes kommune» til vitande og sluttar seg til følgjande tilrådingar:
 - Vestnes Kommune skal sikre at hjemmetjenesten har nødvendig informasjon om brukere og at denne oppdateres fortløpende.
 - Kommunen skal sikre bedre kommunikasjon innad i hjemmetjenesten.
 - Kommunen skal sikre at tenesteyterne registrerer alle tilleggstenester som blir gitt hjemme hos brukar.
2. Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å syte for at tilrådingane blir følgt og påsjå at arbeidet vert gjennomført.
3. Kommunestyret ber administrasjonssjefen vurdere om heimetenesta er tenleg organisert, m.a. vurdere korleis nærleiken for tenesteytarane til leiar kan bli betre.
4. Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gje kontrollutvalet ein skriftleg plan for oppfølging av tilrådingane, slik at planen kan behandlast i kontrollutvalet sitt møte i februar 2020.

Kontrollutvalet bad om tilbakemelding frå administrasjonssjefen. Dette vart gjort skriftleg til kontrollutvalet sitt møte i februar 2020.

Kontrollutvalet gjorde følgjande vedtak i sak 03/20 den 19.februar 2020:

Kontrollutvalet ønskjer til siste møte i 2020 ein ny statusrapport for oppfølging av tilrådingane, med særleg vekt på korleis kommunen sikrar betre kommunikasjon i heimetenestene.

11 Rapportering av sjukefråver:

Driftsrapporten inneheld ei enkel rapportering av sjukefråver. Hovudrapporteringa til AMU og Administrasjonsutvalet er langt meir djuptgåande. Sistnemnde utval bør vurdere om/og evt korleis kommunestyret skal få andre rapportar enn den som blir gitt i driftsrapporten.

Pr mars har administrasjonsutvalet og AMU behandla sjukefråveret for 3.termin 2019 og for heile 2019 samla.

Vurderingar for denne perioden:

Totalt sjukefråver for 2019 er 9,9 %. Målet var ein reduksjon på 10 % frå 2018, ned til 8 % sjukefråver. Sjølv om vi har hatt systematisk fokus på førebygging av sjukefråver samt å hindre fråfall, så har det vore ei auke i sjukefråveret.

I det systematiske sjukefråværsarbeidet har vi særleg hatt fokus på sektorar som generelt har hatt høgt fråver, også på landsbasis. Det er særleg innan helse- og omsorgssektoren og barnehagar at sjukefråveret har vore høgt. Kommunen deltok i 2018 i KS sitt prosjekt NED med sjukefråveret for desse sektorane samstundes som det har vore fokus på meistringsorientert leiing. Då NAV og KS avslutta akkurat denne satsinga vart prosjektet heller ikkje vidareført i Vestnes i 2019.

Statistikk for sjukefråveret i Vestnes kommune fordelt på eigemeldt, kort- og langtidsfråver:

Eigenmeldt sjukefråver	1,12 %
Legemeldt sjukefråver 1-9 dagar	1,09 %
Legemeldt sjukefråver 10-39 dagar	6,83 %
Legemeldt sjukefråver over 40 dagar	0,85 %
Totalt	9,90 %

Tiltak i sjukefråværsarbeidet:

Vestnes kommune har hatt godt samarbeid med NAV arbeidslivssenter gjennom «Møteplassen», kommunen sin offisielle arena for sjukefråværsoppfølging. Møteplassen har faste møter ein gong per månad der både arbeidsgjevar og arbeidstakar kan melde inn ønske om å kome på møte. Andre partar i det inkluderande arbeidslivssamarbeidet som legar, lokalt NAV-kontor og tillitsvald har deltatt ved behov.

Kommunen har tidlegare utarbeidd eit skjema for sjukefråværsarbeid. Skjemaet er no fornya og endra til ei brosjyre som er tilgjengeleg på kommunen sitt intranett. Andre tiltak som kommunen har gjennomført er at vi inviterte Midsund kommune for å snakke om korleis dei har arbeidd med sjukefråveret. Misund kommune har hatt ein særst lågt sjukefråværsprosent innan helse- og omsorgssektoren, men også i heile kommunen. Erfaringsdelinga frå Misund kommune er å vere tett på arbeidstakar, både førebyggjande og for å hindre fråfall.

Andre konkrete tiltak som Vestnes kommune har er å tilby influensavaksine til utsette arbeidstakarar innan helse- og omsorg og barnehagar.

Partane i inkluderande arbeidsliv i Vestnes kommune har gjort ei evaluering av sjukefråværsarbeidet for å kome fram til tiltak for å redusere sjukefråveret. Eit framtidig tiltak kan vere å sette fokus på einskilde grupper der det er høgt sjukefråver og samarbeide tettare med NAV Arbeidslivssenter og NAV lokalt for å kome fram til tiltak som kan bidra til større nærvær og auka trivsel.

Det er viktig å halde fram med det systematiske sjukefråværsarbeidet for å redusere sjukefråværet. Sjølv om vi har hatt ein auke i sjukefråværet i 2019 så tyder det ikkje at vi ikkje arbeider systematisk med sjukefråværet, men at vi til dømes kan nytte møteplassen meir systematisk enn vi gjer i dag.

Tabellen nedanfor viser samanliknande statistikk frå tidlegare år:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sjukefråver i prosent	9,8	9,9	9,7	10,3	8,9	8,9	9,9

Vedlegg

nye stillingar_ teknisk

Særutskrift:

100 % stilling: GIS - /eigedomsskatteansvarleg

Bakgrunn:

Arbeidet med eigedomsskatt er i dag utført av Reidun Bjølverud og Emil Balstad. Dette gjeld all saksbehandling heilt frå eit nytt skatteobjekt oppstår eller vert endra, fram til skattesedlar og fakturaer vert utsendt (inkl. klagebehandling). I tillegg kjem alt arbeid med vedlikehald av data i forvaltningssystemet (KomTek). Sidan arbeidet med eigedomsskatt kjem i tillegg til alt det andre desse stillingane er tillagt, vert det opplevd som ein uhaldbar situasjon å fortsette slik.

GIS- stillinga hadde lønsmidlar og var i drift fram til 2014, då når omorganiseringa av Teknisk etat vart gjennomført. Sidan den tid har vi ikkje funne budsjettmidlar til meir enn 1 stilling knytt til kart/oppmåling og GIS (tidlegare 2 stillingar). Det er svært uheldig at dette arbeidet difor har blitt nedprioritert. Heller ikkje dette kan fortsette slik.

Desse fagfelteta får i tillegg ekstra arbeid i forbindelse med grensejusteringa mot Rauma. Det skal gjennomførast taksering og synfaring av alle eigedomane i Hjelvika og Vågstranda, slik at desse får same takstnivå som eigedomane i «gamle» Vestnes. Arbeidet må vere utført i løpet av innverande år, så her treng vi absolutt tida.

Forslag til løysing:

Desse 2 fagfelte er i stor grad beslektet i og med at utgangspunktet for eigedomsskatten er alle eigedomar i kommunen og bygningar knytt til desse, så her ser ein for seg at ei kombinert stilling ville vere god løysing. Her trengst det ekstra stillingsressurs tilsvarande minst 1 stilling som kan ha ansvaret og hovudtyngda av arbeidet, sjølv om dei som no driv med dei aktuelle fagområda ser for seg å kunne bidra i framtida også. I alle tilfelle vil det bli behov i ein overgangsfase, fram til ny person er komen på plass og i drift.

Økonomi:

Det er ikkje midlar innafor det noverande budsjettet til Tekniske tenester til denne stillinga. Frå 2021 vil ein få auka eigedomsskatteinntekter frå Vågstranda/Hjelvika.

Kostnad tilsvarande 100 % stilling ingeniør/siv.ing. (f.o.m. andre halvår 2020)

100 % stilling: VA/veg - ingeniør

Bakgrunn:

Kommunen er lokal myndigheit etter forurensningsloven sin § 48, og forurensningsforskrifta kapittel 12 om mindre avløpsanlegg, og har plikt til å føre tilsyn med at bestemmelsar og vedtak i dette kapitlet vert følgd. Ansvaret for kommunen sine oppgåver innan avløp i spreidd bebyggelse ligg hos Tekniske tenester.

Alle eigedommar i spreidd bebyggelse med innlagt vann skal ha godkjent utsleppsløyve i medhald av forurensningsforskrifta kapittel 12, og eventuelt lokal forskrift om utslepp frå mindre avløpsanlegg. I Vestnes kommune har vi dessverre ikkje kome i gang med tilsynsarbeidet knytt til avløp i spreidd bebyggelse.

I tillegg kjem auke i tekniske anlegg (veg og avløp) etter grensejusteringa mot Rauma.

Forslag til løysing:

Dette arbeidet krev meir ressursar enn vi har i dag, difor er det behov for nokon som kan arbeide med informasjon, planlegging, organisering, sjekke ut mogleg samarbeid og å stå for sjølve tilsynet. Slikt arbeid krev mykje informasjon ut til innbyggjarane, og nødvendig lokal politisk forankring. I driftsfasen vil forvaltning av dette regelverket (utsleppsløyver og tilsyn) utgjere om lag 50 % stilling. Sett i samanheng med auka lengde kommunal veg med nærare 20 %, og 200 - 250 nye avløpsobjekt frå Hjelvika/Vågstarnda frå 2021 vil vi ha behov for meir ingeniørressurs på desse omåda. Vi vil ha behov for 1 stilling frå 2021

Økonomi:

Stillinga kan delvis dekkast av tilsynsgebyr (om lag 50 %) – resten i auka budsjett. Kostnad tilsvarande 100 % stilling ingeniør/siv.ing. (f.o.m. 2021)

2 X 100 % stilling: fagarbeidar**Bakgrunn:**

Etter grensejusteringa mot Rauma vil vi få auka lengde kommunal veg med nærare 20%. Dette medfører naturlegvis tilsvarande behov for driftsressurs til sommar - og vintervedlikehald. Sjølv dagens vegbudsjett i «gamle Vestnes» er for lite i forhold til ønska vedlikehaldsnivå, og det krevst difor auke på dette feltet frå 2021.

På avløpsområdet består endringa i vil får meir kommunale avløpsledningar i tillegg til 200 -250 nye slamkundar («mindre avløpsanlegg i spreidd bebyggelse»).

Forslag til løysing:

Det bør tilsettast fagarbeidarar til svarande 2 x 100 % stilling, fordelt på veg/avløp 50/50.

Økonomi:

Auke med 100 % stilling på vegvedlikehald må løysast med å auke budsjettet. I tillegg må midlar til matriell og tenestekjøp også aukast..

På avløpsområdet vil også behovet vere tilsvarande 100 % stilling. Denne vert dekt av kommunale eigedomsavgifter (avløp).

Til: Kommunestyret

Fra: Magne Værholm - Kommunalsjef

Vår ref.
20/00690-11

Dato
23.04.2020

Driftsrapport pr. 1. kvartal 2020 - tilleggsopplysningar

Skatt og inntektsutjamning 2020

I driftsrapport pr. 1. kvartal sak KST 27/2020 som skal behandlast av kommunestyret 29. april, hadde eg ikkje med sikre tal for skatteinngang pr. 1. kvartal. Dette fordi mars tala ikkje var komt.

Dei er no klar og eg kan då oppsumme som følgjer:

Budsjett 2020

	Rekneskap 2019	Budsjett 2020	Budsjettert auke
Skatt og inntektsutjamning	200 329	203 700	3 371

- Budsjettert at skatt og inntektsutjamning aukar i år med knapt 3,4 mill. kr i forhold til det vi fekk inn i 2019.
- Vi hadde svært god skatteinngang i 2019, og vi forrutsatte vi at det også vil være tilfelle i 2020. Difor budsjetterte vi høgre sum enn oppgitt i statsbudsjett.

Skatt og inntektsutjamning pr. 1. kvartal

	Totalt	Pr. 1. kvartal
Budsjett 2020	203 700	58 905
Rekneskap 2019	200 329	57 884
Diff.	3 371	1 021

- Skatt- og inntektsutjamning 1. kvartal i år er vel 1,0 mill. kr høgre enn i tilsvarande periode 2019.
- Ved normal situasjon i år vurderer eg at vi ville fått inn om lag som budsjettert i skatt- og inntektsutjamning.

- Det vert no interessant å sjå korleis dette utviklar seg utover i året. Evt. reduksjon i forhold til det vi har budsjettert vil, etter mi vurdering, for det meste skuldast korona, m.a. permiteringar og høgre arbeidsledigheit.
- Førebelse tal frå KS antyder at Vestnes vil få tapte skappeinntekter på mellom 6,1 og 7,7 mill. kr i år. Men dette er enno svært usikkert.

Auka rammeoverføring frå staten til å dekke korona utgifter og tapte inntekter

- **Ekstra skjønnsmidlar,**
Stortinget vedtok å auke ramma til skjønnsmidlar med 400 mill. kr Møre og Romsdal fekk ei ramme på 19,8. I brev datert 16.04.20 frå Fylkesmannen fekk vi opplyst at dei vert fordelt etter innbyggjartal
Vestnes kommune får kr 486.776,-
- **Krisepakke 3**
3,75 milliarder til kommunane. Tilskott vert fordelt etter kriteria i inntektssystemet dvs. at innbyggjartal og aldersfordeling er viktige fordelingsnøklar. Tilskottet skal m.a. være med å dekke ekstra kostnader og tapte skatteinntekter.
Vestnes kommune sin andel kr 4.747.000,-
- **Krisepakke, tapt foreldrebetaling**
Foreldre skal ikke betale for barnehage eller SFO i den tiden det er stengt som følge av smitteverntiltak. **Barnehager og SFO vart i første omgang bestemte skulle være stengte inntil videre stengt fra og med 13. mars til og med 13. april.**
I denne perioden er det også fritak for foreldrebetaling for barn som får et tilbud. Det er løyvd ein milliard kroner til kommunene for å kompensere for bortfall av inntekter fra foreldrebetaling. Kostpenger vert ikkje kompenser, då ein vil spare tilsvarande på kjøp av mat og drikke. Kommunane må også dekke dei private barnehagane sine tap. At perioden med stengde barnehagar og Sfo vart noko lenger føreset eg at vi får kompensert seinare. Midlene vert fordelt til kommunene etter de ordinære kriteriene i inntektssystemet.
Vestnes kommune sin andel kr 1.050.000,-

Auka rammeoverføring vert utbetalt i rammeoverføringane i mai.

Regjeringa gir også signal om at dei kjem tilbake med med ytterlegare tiltak i revidert nasjonalbudsjett som vert lagt fram 12. mai.

Det er for tidleg å ha oversikt over kor store ekstra kostnader vi har hatt i Vestnes. Mykje av utgiftene vil være personalkostnader og dei vert først utbetalt på etterskott så det vil gå nokre månader før vi den oversikten.

Tilskott til tapt foreldrebetaling i barnehage og SFO stemmer godt med det vi har vurdert at tapt inntekt vert pr. mnd.

Magne Værholm



Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 15/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

RISIKO- OG VESENTLEGVURDERING AV KOMMUNEN SI VERKSEMD OG VERKSEMD I KOMMUNEN SINE SELSKAP

Sekretariatet si tilråding

Kontrollutvalet tek risiko- og vesentlegvurdering av kommunen si verksemd og verksemd i kommunen sine selskap til orientering.

Kontrollutvalet ber om at risiko- og vesentlegvurderinga vert lagt til grunn for sekretariatet sitt arbeid med å lage utkast til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2023. Planen skal leggst fram for kontrollutvalet i første møte hausten 2020.

Bakgrunn for saka

Kontrollutvalet sine oppgåver ved forvaltningsrevisjon følgjer av kommunelova § 23-3 og Forskrift om kontrollutval og revisjon §§ 4 og 5.

I kontrollutvalsmøte 4.11.2019, bestilte utvalet ei risiko- og vesentlegvurdering av kommunen si verksemd og verksemd i kommunen sine selskap for å finne ut kvar det er størst behov for forvaltningsrevisjon..

Bestillinga vart gjort frå Møre og Romsdal IKS (no SA), og skal vere ferdig i løpet av april 2020.

Vedlagt følgjer:

- Risiko- og vesentlegvurdering – Grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet og virksomhet i kommunens selskaper 2020-2023, datert 24.4.2020.

VURDERING

For at risiko- og vesentlegvurderinga skal vere eit godt verktøy for kontrollutvalet i utarbeiding av Plan for forvaltningsrevisjon, er det bestilt ei risikomatrikse som identifiserer risiko og konsekvens; Høy/uakseptabel risiko, middels risiko, lav/akseptabel risiko. Risiko- og vesentlegvurderinga skal gjennomførast innafor ei ramme på inntil 150 timer.

Utvalet gav i møte 19.2.2020 følgjande innspel til revisor sitt arbeid når det gjeld risikoområder som utvalet ser:

- Vasskvalitet – kommunen har berre private vassverk. Er det mogeleg å kople saman leidningsnetta ved hendingar knytt til eit vassverk? Er det bedredskapsplanar om det skulle oppstå til dømes forureining i eit vassverk?
- Befolkningssamansetning i kommune, mange eldre.
- Sjukefråver i kommunen.
- Beredskap for flom, springflo og kommunikasjon.
- Utdanningsnivået i kommunen.
- Vedlikehald, særleg av kommunalt vegnett.

Av vedlagte risiko- og vesentlegvurdering, kjem det fram følgjande områder som revisor trekker fram å ha størst risiko i Vestnes kommune.

- Offentlege anskaffingar
- Sjukefråvær
- Psykisk helse
- Vedlikehald av kommunal bygg
- Kommunale vegar
- Selskap som kommunen eig.

Kontrollutvalet kan drøfte om ein er einig i dei vurderingane som revisor har gjort. Eventuelle innspel som kontrollutvalet kjem med i møte, vil sekretariatet ta med i det vidare arbeidet.

Sekretariatet vil bruke den utarbeidde risiko- og vesentlegvurderinga som grunnlag for arbeidet med å kome med eit forslag til Plan for forvaltingsrevisjon for perioden 2020-2023.

Kontrollutvalet vil få framlagt ei sak om dette i første møte til hausten. Når kontrollutvalet har fatta vedtak om planen, vil den gå vidare med kontrollutvalet si tilråding, til kommunestyret for endeleg vedtak.

Jane Anita Aspen
daglig leder



MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING

Grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet og virksomhet i kommunens selskaper 2020-2023

VESTNES KOMMUNE

24. april 2020.

Møre og Romsdal Revisjon SA

Møre og Romsdal Revisjon SA er et samvirkeforetak eid av Aure, Averøy, Kristiansund, Rindal, Smøla, Surnadal, Tingvoll, Aukra, Hustadvika, Gjemnes, Molde, Rauma, Sunndal, Vestnes, Fjord, Giske, Sula, Stranda, Sykkylven og Ålesund kommuner, samt Møre og Romsdal fylkeskommune. Selskapet utfører regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for eierkommunene. Møre og Romsdal Revisjon SA ble etablert 1.1.2020, og har sitt hovedkontor i Astrups gate 9 i Kristiansund.

FORORD

Møre og Romsdal Revisjon SA har gjennomført risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet som grunnlag for utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon (FR) etter bestilling fra Kontrollutvalget i Vestnes kommune den 04.11.2019 i sak 36/19.

Lov av 22.6.2018 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven), § 23-3, 2. ledd bestemmer at kontrollutvalget minst en gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, skal utarbeide en plan som viser hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Dette dokumentet oppsummerer resultatene fra Møre og Romsdal Revisjon SA sin gjennomgang av kommunens virksomhet og tilknyttede selskaper for å identifisere risikoforhold som kan danne grunnlag for gjennomføring av forvaltningsrevisjon. Analysen danner grunnlaget for kontrollutvalgets utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2023.

Molde 24.04.2020

Einar Andersen

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Lillian Reder Kristoffersen

Forvaltningsrevisor

SAMMENDRAG

Møre og Romsdal Revisjon SA fikk 04.11.2019 bestilling fra kontrollutvalget i Vestnes kommune på å utarbeide Risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet som grunnlag for utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon i perioden 2020-2023.

Risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon

Kommuneloven § 23-3, 2. ledd bestemmer at kontrollutvalget minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, skal utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon. Slik vurdering er utarbeidet av Møre og Romsdal Revisjon SA og er grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020 til 2023.

Risiko er at det skjer noe som gjør at kommunen ikke når sine målsettinger. Risikofaktorer er mulige hendelser som kan gjøre at kommunen ikke når sine målsettinger. Analysen setter opp risikofaktorer som er vesentlige for kommunens måloppnåelse. I vurderingene er det tatt hensyn til de tiltak kommunen har iverksatt for å sikre en betryggende intern kontroll. Risikofaktorene er vurdert ut fra sannsynligheten for at den inntreffer, og den konsekvensen det vil ha om det inntreffer.

Konsekvensene kan ha følger for kommunens egen virksomhet og/eller kommunens innbyggere. Det vil bestandig være en viss risiko for at kommunen ikke når sine mål, men mye av denne risikoen har både lav sannsynlighet og lav konsekvens.

Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget skal i henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner av 22.6.2018 § 23-2 (kommuneloven) påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i.

Forvaltningsrevisjon er hjemlet i kommuneloven § 23-3 og er en del av kommunens egenkontroll, og kommunestyrets kontroll med kommunens forvaltning. Forvaltningsrevisjonenes rolle er å undersøke om kommunens virksomhet skjer i tråd med gjeldende lover og regler og kommunens planer og vedtak. Fokus kan og rettes mot effektivitet og kvalitet i produksjonen av velferd for kommunens innbyggere. Forvaltningsrevisjon er en form for revisjon av offentlig virksomhet som i kommuneloven blir definert som:

«Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak».

Basert på gjennomført risiko og vesentlighetsvurdering er følgende områder vurdert å ha størst risiko:

Offentlige anskaffelser

Revisjonens testing på innkjøpsområdet i januar 2020 avdekket at kommunen ikke har ført anskaffelsesprotokoller i alle innkjøp hvor dette er påkrevd.

Ikke alle innkjøpere er klar over at de skal føre anskaffelsesprotokoller.

Ikke alle innkjøpere kjenner til hva som står i det nye innkjøpsreglementet fra 2019.

Kommunen har ikke rutine på å gjennomføre egne tester om anskaffelsesloverket følges ved kommunens innkjøp.

Sykefravær

Kommunen har hatt et stabilt høyt sykefravær de siste syv årene. Det er blitt forsøkt ulike tiltak for å redusere sykefraværet, uten at kommunen har lyktes helt med dette.

Barnevern

Vestnes kommune er med i interkommunal barneverntjeneste med noen romsdalskommuner.

Barn i fosterhjem som ikke har fått oppfølging i tråd med lovkrav i 2019, er høyere i Vestnes enn i fylket og i landet. Tilsynskrav i fosterhjem som ikke er oppfylt i 2019, er høyere i Vestnes enn i fylket og landet. Fristbrudd i undersøkelsessaker i 2019, er betydelig høyere i Vestnes enn i fylket og landet. Vestnes hadde høyere driftsutgifter til barneverntjenesten per innbyggere 0-22 år, enn i samme kommunegruppe, enn fylket og landet uten Oslo (ssb.kostrå 2019).

Psykisk helse

Kommunen opplever økt behov for hjelp innen psykisk helse. Skolesektoren i Vestnes kommune opplever at flere og flere elever sliter med psykiske problemer. De mener det er viktig at det blir etablert kommunale tjenester som kan følge opp og gi disse elevene og familiene den hjelpen de trenger.

Vedlikehold av kommunale bygg

Flere av kommunens bygg har et betydelig vedlikeholdsetterslep, både utvendig og innvendig. Det gjelder flere skolebygg, sentralkjøkkenet og boliger med stor slitasje (Årsrapport 2018). Flere bygg mangler tilstands analyser. Det er ikke utarbeidet ROS analyser, og det er ikke utarbeidet vedlikeholdsplaner. På grunn av mange prosjekt, har ikke enheten hatt kapasitet til å utarbeide disse (Årsrapport 2019).

Kommunale veier

Kommunen har et lavere antall kilometer som er tilrettelagt for syklende, enn i samme kommunegruppe og landet uten Oslo har. Kommunen brukte i 2019 lite penger på vedlikehold av kommunale veier, i forhold til kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo (ssb.kostrå 2019).

Det er fremdeles behov for vedlikehold og utbedringer på kommunal infrastruktur og omfanget er fremdeles større enn hva budsjettet gir rom for (kommuneplanens samfunnsdel 2015-2020).

Forvaltningsrevisjoner i selskaper som kommunen eier

Det er aktuelt å vurdere styringssystemene i selskaper kommunen har eierinteresser i. Det er også aktuelt å se om reglene om offentlige anskaffelser følges, og hvordan etikk og arbeidsmiljø ivaretas.

1 Innledning	8
1.1 Forvaltningsrevisjon.....	8
1.2 Risiko- og vesentlighetsvurdering.....	9
1.3 Kvalitetsstyring og internkontroll.....	10
1.4 Det kommunale plansystemet.....	11
1.5 Kilder.....	12
2 Kort om Vestnes kommune	13
2.1 Politisk organisering.....	15
2.2 Administrativ organisering.....	16
3 Kommunale tjenester – sektorovergrepene områder	17
3.1 Internkontroll og avvikssystem.....	17
3.2 Åpenhet og innsyn.....	19
3.3 Arkiv og dokumentasjon.....	20
3.4 Digitalisering.....	21
3.5 Saksbehandling og klagebehandling.....	23
3.6 Offentlige anskaffelser.....	24
3.7 Offentlig støtte.....	26
3.8 Etikk og varsling.....	27
3.9 Informasjonssikkerhet.....	29
3.10 Arbeidsmiljø.....	30
3.11 Samfunnsikkerhet og beredskap.....	33
4 Kommunale tjenester - sektorer	35
4.1 Barnehage.....	35
4.2 Grunnskole.....	39
4.3 Helsestasjon, fastlege og barnevern.....	45
4.4 Pleie og omsorg.....	48
4.5 Psykisk helse.....	53
4.6 NAV (Sosialtjeneste).....	55
4.7 Kultur.....	57
4.8 Teknisk.....	59
4.9 Miljø.....	66
5 Forvaltningsrevisjon av virksomheten i kommunens selskaper	67
6 Vedlegg	70

Statistikk og nøkkeltall fra KOSTRA 70

1 INNLEDNING

1.1 FORVALTNINGSREVISJON

Kontrollutvalget skal i henhold til lov om kommuner og fylkeskommuner av 22.6.2018 § 23-2 (kommuneloven) påse at det utføres forvaltningsrevisjon av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i.

Plan for forvaltningsrevisjon

Kommuneloven § 23-3, 2. ledd bestemmer at kontrollutvalget minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, skal utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner. Planen skal baseres på en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomheten i kommunens selskaper. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon.

Forvaltningsrevisjon

Forvaltningsrevisjon er hjemlet i kommuneloven § 23-3 og er en del av kommunens egenkontroll, og kommunestyrets kontroll med kommunens forvaltning. Forvaltningsrevisjonenes rolle er å undersøke om kommunens virksomhet skjer i tråd med gjeldende lover og regler og kommunens planer og vedtak. Fokus kan og rettes mot effektivitet og kvalitet i produksjonen av velferd for kommunens innbyggere. Forvaltningsrevisjon er en form for revisjon av offentlig virksomhet som i kommuneloven blir definert som:

«Forvaltningsrevisjon innebærer å gjennomføre systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, regeletterlevelse, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak».

Gjennom forvaltningsrevisjon kan kontrollutvalget:

- Synliggjøre muligheter til økt produktivitet og måloppnåelse
- Bringe frem styringsinformasjon til kommunens beslutningstakere
- Bidra til læring og forbedring i organisasjonen
- Bidra til kommunens egenkontroll

Eierskapskontroll

I henhold til kommuneloven § 23-2 skal kontrollutvalget også påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper mv. Dette betegnes som eierskapskontroll. I § 23-4 gis det bestemmelser om utarbeidelse av risiko og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll. Eierskapskontroll er definert i kommuneloven § 23-4:

«Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring».

Revisjonen har utarbeidet slik vurdering, i eget dokument til kontrollutvalget. Dokumentet skal brukes som grunnlag for utarbeidelse av plan for selskapskontroll 2020 til 2023.

1.2 RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING

Risikovurdering er et begrep i risikostyringen som dekker de tre stegene risikoidentifisering, risikoanalyse og risikoevaluering. Dette er en begrepsbruk som er forankret i den internasjonale standarden ISO 31000 «Risikostyring». Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal omfatte hele kommunens virksomhet og avdekke hvilke områder det knytter seg størst risiko til og hvilke tema det er mest vesentlig for kontrollutvalget å undersøke.

Med risiko menes faren for at det kan forekomme avvik fra for eksempel regelverk, mål, vedtak og andre føringer. Potensielle hendelser som kan utløse konsekvenser som ikke er i samsvar med mål eller ønsker. Kontrollutvalget må skjønnsmessig vurdere de ulike områdene (hendelsene) opp mot hverandre og avgjøre hvilke som er mest vesentlige. Risiko- og vesentlighetsvurderingene skal danne grunnlaget for utarbeidelsen av planen for forvaltningsrevisjon.

Risikovurderingene er knyttet til:

- Vurdering av sannsynlighet for at risikofaktoren inntreffer
- Vurdering av konsekvens dersom risikofaktor inntreffer

I risikovurderingene er det tatt hensyn til eventuelle tiltak som ledelsen i kommunen har iverksatt for å redusere at risikofaktoren skal inntreffe og redusere konsekvensen dersom risikofaktoren inntreffer.




Med utgangspunkt i COSO-rammeverket inngår følgende elementer i den overordnede analysen:

- Mål for den kommunale virksomheten, herunder lovpålagte oppgaver
- Risikofaktorer som kan medføre uønskede hendelser som kan hindre måloppnåelse
- Risikovurdering:
 - Konsekvensene dersom hendelsen inntreffer
 - Sannsynlighet for at hendelsen inntreffer
- Risikoreduserende tiltak
- Vesentlighetsvurdering

Følgende elementer inngår i vurderingene:

1. Inndeling i hensiktsmessige virksomhetsområder
2. Vurdering av risiko
3. Risikoreduserende tiltak – hva gjør ledelsen med de aktuelle forholdene?
4. Vurdering av vesentlighet
5. Prioritering av områder – med henblikk på plan for forvaltningsrevisjon

I risiko- og vesentlighetsvurderingene har vi valgt å bruke farger for å antyde risikonivå. Fargene som benyttes er grønn (lav), gul (middels) og rød (høy). Videre bruker vi i rapporten en tabell der valgte risikofaktorer vurderes i forhold til sannsynlighet og konsekvens. Tabellen som benyttes er:

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntreffer	Konsekvens om risikofaktor inntreffer	Sannsynlighet	Konsekvens	
Område					
			M	H	
Tjeneste					
			L	M	
Oppgave					
			L	L	

Risiko er at det skjer noe som gjør at kommunen ikke når sine målsettinger. Risikofaktorer er mulige hendelser som kan gjøre at kommunen ikke når sine målsettinger. Analysen setter opp risikofaktorer som er vesentlige for kommunens måloppnåelse. I vurderingene er det tatt hensyn til de tiltak som administrasjonssjefen har iverksatt for å sikre en betryggende intern kontroll, se kommuneloven § 25-1, jf. § 31-3.

Risikofaktorene er vurdert ut fra sannsynligheten for at den inntreffer, og den konsekvensen det vil ha om det inntreffer. Konsekvensene kan ha følger for kommunens egen virksomhet og/ eller kommunens innbyggere. Det vil bestandig være en viss risiko for at kommunen ikke når sine mål, men mye av denne risikoen har både lav sannsynlighet og lav konsekvens.

1.3 KVALITETSSTYRING OG INTERNKONTROLL

Administrasjonssjefen har et ansvar for å etablere og følge opp at kommunen har et tilfredsstillende internkontrollsystem. Dette skal gjøres gjennom systemer og rutiner for å sikre tilstrekkelig styring, måloppnåelse og regeletterlevelse. Kvalitetssystemet skal brukes av ansatte på alle nivå i organisasjonen. Kommunens internkontrollsystem inngår som del av kvalitetssystemet. Noe av interne reglement og bestemmelser er lagt inn i systemet, resten er lagret internt i intranett i hver enhet. Avviksrapporteringssystem er tatt i bruk.

COSO er en internasjonalt utbredt og anerkjent modell innenfor internkontroll. I denne modellen er risiko og vesentlighetsvurdering en integrert del. Internkontroll er her å forstå som en kontinuerlig

prosess i organisasjonen. COSO omtales i KS: Rådmannens internkontroll, Hvordan få orden i eget hus? COSO-rammeverket er sammensatt av tre målsettinger og fem komponenter. Disse knyttes opp til ulike arbeidsprosesser i virksomheten.

De tre målsettingene definerer internkontrollens virkeområde(r):

- Målrettet og kostnadseffektiv drift
- Pålitelig regnskapsrapportering
- Overholdelse av lover og regler

De fem komponentene representerer rammeverkets arbeidsmetodikk:

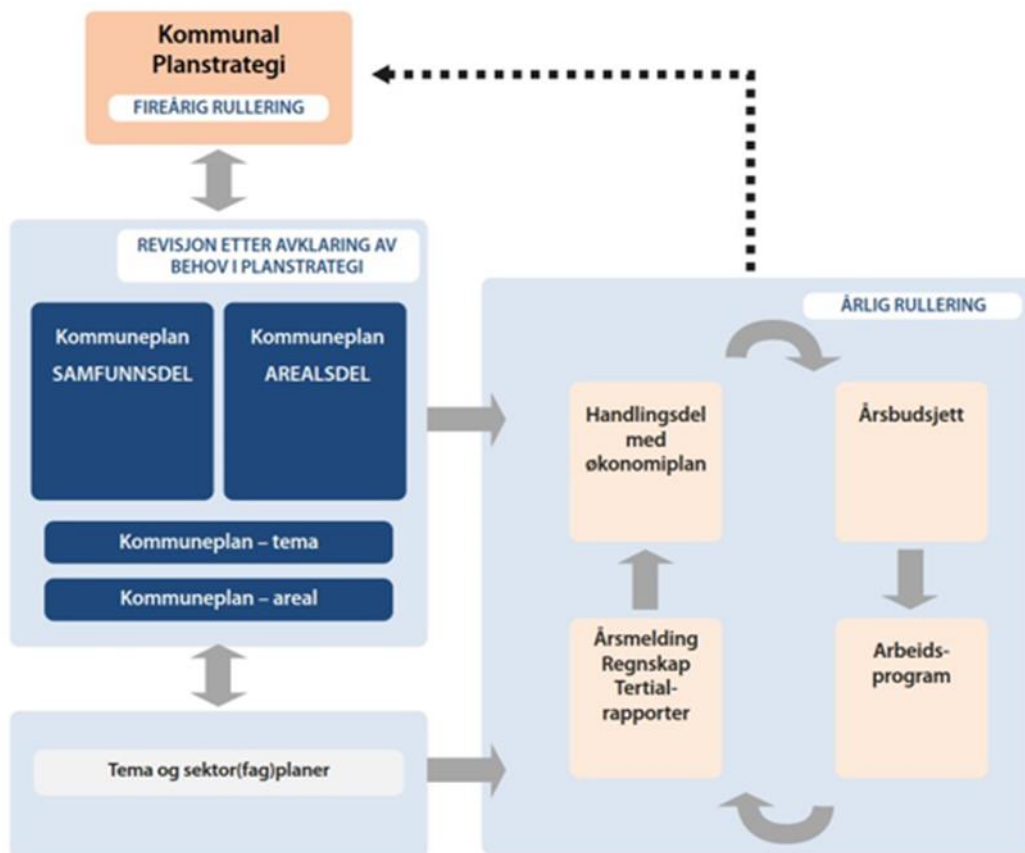
- Kontrollmiljø
- Risikovurderinger
- Kontrollaktiviteter
- Informasjon og kommunikasjon
- Ledelsesmessig oppfølging og overvåking

Komponentene angir hva som bør vektlegges og hvordan man kan gå fram for å sikre god internkontroll over arbeidsprosessene.

1.4 DET KOMMUNALE PLANSYSTEMET

Kommuner har ulike styringsdokumenter som benyttes for å planlegge, utarbeide tiltak, og for å evaluere virksomheten og tjenesteytelsen. Kommunene er pålagt gjennom lov å utarbeide en samordnet plan for kommunens virksomhet og en løpende planlegging og samordning av kommunens fysiske, økonomiske og kulturelle utvikling. For å tilfredsstille lovens krav er det i forbindelse med kommuneplanarbeidet utviklet et eget plansystem. Dette for at kommunestyret skal kunne ha et styringsverktøy som på bakgrunn av oppnådde resultater (årsmelding) gir grunnlag for å kunne styre kommunen i en ønsket retning.

Handlingsprogrammet vil vise hvordan fagområdene skal følge opp kommuneplanen og er konkretisert med kortsiktige periodemål basert på de langsiktige målene i kommuneplanen. I tillegg skal økonomiplanen vise hvordan kommunen skal følge opp planstrategien med endelig prioritering av når planoppgavene skal gjøres og tildeling av ressurser.



Figur: Kommunal planstrategi i det kommunale plansystemet

Kilde: Miljøverndepartementets veileder i planstrategi

Arbeidet med de ulike plandokumentene og prosessene rundt det fases vanligvis inn i forhold til hverandre i et årshjul. Dette kan være i forhold til ulike rapporteringer og i forhold til politisk behandling gjennom kalenderåret. Hensikten er å sikre at ulike prosesser gjennomføres effektivt og til riktig tid.

1.5 KILDER

Informasjonen er sortert under de ulike tjenesteområdene. Følgende dokumenter er gjennomgått og nyttet som grunnlag for risiko og vesentlighetsvurderingene:

- Kommuneplanen sin samfunnsdel 2015-2025
- Kommuneplanens handlingsdel 2019-2022
- Kommunal planstrategi 2017-2020
- Delegeringsreglement 2016-2019
- Etske retningslinjer 2012
- Innkjøpsreglement 2018
- Energi- og klimaplan 2011-2015
- Beredskapsplan for krisesituasjoner 2020
- Økonomiplan 2020-2023, Budsjett 2020

- Årsrapport 2018
- Årsrapport 2019
- Tilstandsrapport for grunnskolen 2019
- Kommunestyrevedtak 2019-2020
- Medi3 sin Årsrapport 2019, om bedriftshelsetjenester
- Forvaltningsrevisjonsrapporter (siste tre år)
- Tilsynsrapporter fra statlige tilsynsmyndigheter (siste tre år)
- KOFA avgjørelser (siste tre år)
- Vestnes kommune sin hjemmeside
- Saksfremlegg og protokoller fra kommunestyremøter (Fra 01.01.2018-d.d.)
- Dialogmøte med medlemmene i Kontrollutvalget om tidligere saker

Et utvalg statistikker er innhentet og gjennomgått fra følgende kilder:

- Statistikker fra Årsrapport 2018
- Statistikk fra SSB, KOSTRA 2018
- Statistikk fra SSB, KOSTRA 2019
- Barnehagefakta, Utdanningsdirektoratet
- Skoleporten, Utdanningsdirektoratet
- Bufdir.no. Barnevern kommunemonitor

Spørreundersøkelse er gjennomført til følgende i Vestnes kommune:

- Ordfører (ikke mottatt svar)
- Administrasjonssjef, oppstartsmøte 07.02.2020
- Administrasjonssjef ansatt fra 01.03.2020
- Enhetsleder for Teknisk enhet
- Enhetsleder for NAV Vestnes
- Enhetsleder for Kvalifisering og integrering (Voksenopplæringen)
- Leder i Arbeidsmiljøutvalget (AMU)
- Tillitsvalgt i AMU

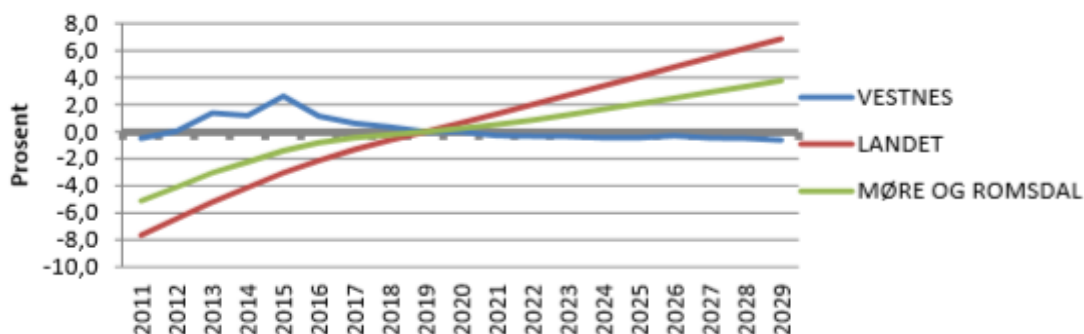
1.6 HØRING/ FAKTASJEKK

Et utkast til Risiko- og vesentlighetsvurdering ble sendt til Administrasjonssjef i Vestnes kommune 17.4.2020. Administrasjonssjef syntes rapporten var ok, men hadde kommentar til ett punkt i e-post den 24.4.2020.

Enhetsledere i kommunen kommenterte noen forhold i rapporten i forbindelse med faktasjekk. Alle tilbakemeldinger fra kommunen er nå innarbeidet i dokumentet.

2 KORT OM VESTNES KOMMUNE

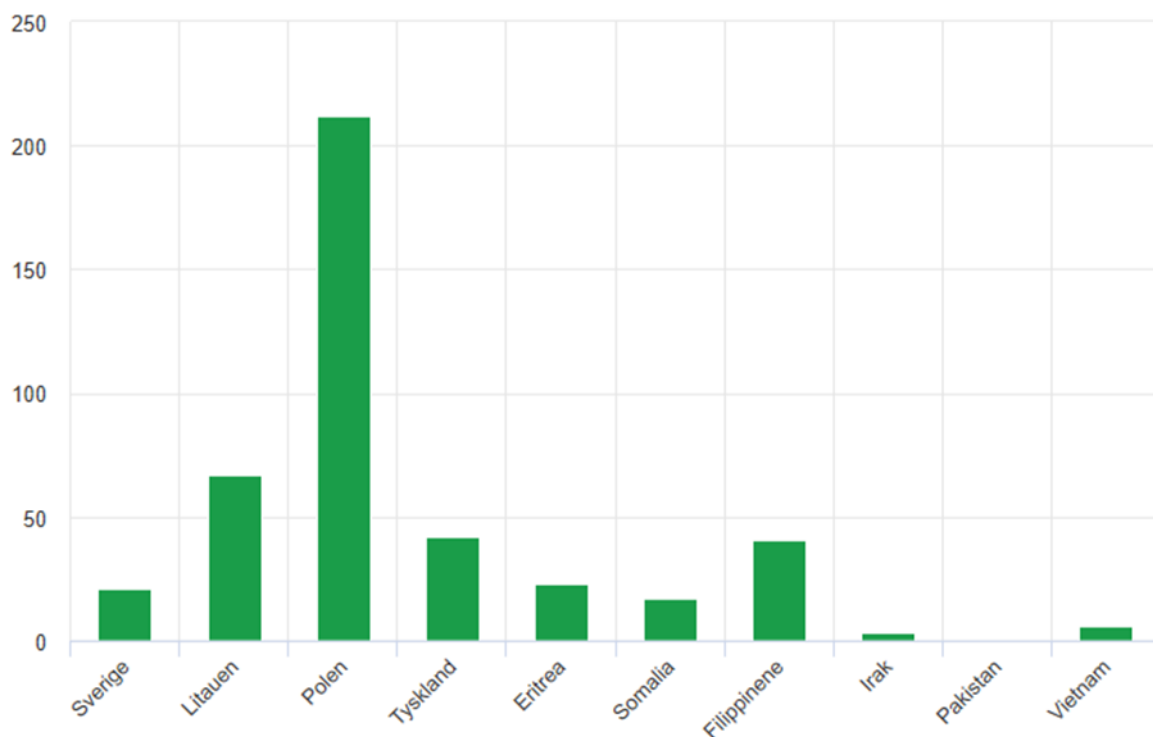
Vestnes kommune hadde 6 532 innbyggere per 4. kvartal 2019.



(Kilde: SSB sin prognosemodell, presentert i Vestnes sin Økonomiplan 2020-2023).

Folketallet på landsbasis er forventet å ha en jevn økning fremover. Folketallet i Møre og Romsdal fylke er forventet å ha litt mindre økning enn i hele landet. Folketallet i Vestnes er forventet å ha en liten nedgang, men mest uendret.

Nedenfor vises en oversikt over innbyggere som har innvandrerbakgrunn og hvilke land de kommer fra. Dette er personer som enten har innvandret selv eller er barn av to innvandrere (Årsrapport 2018).



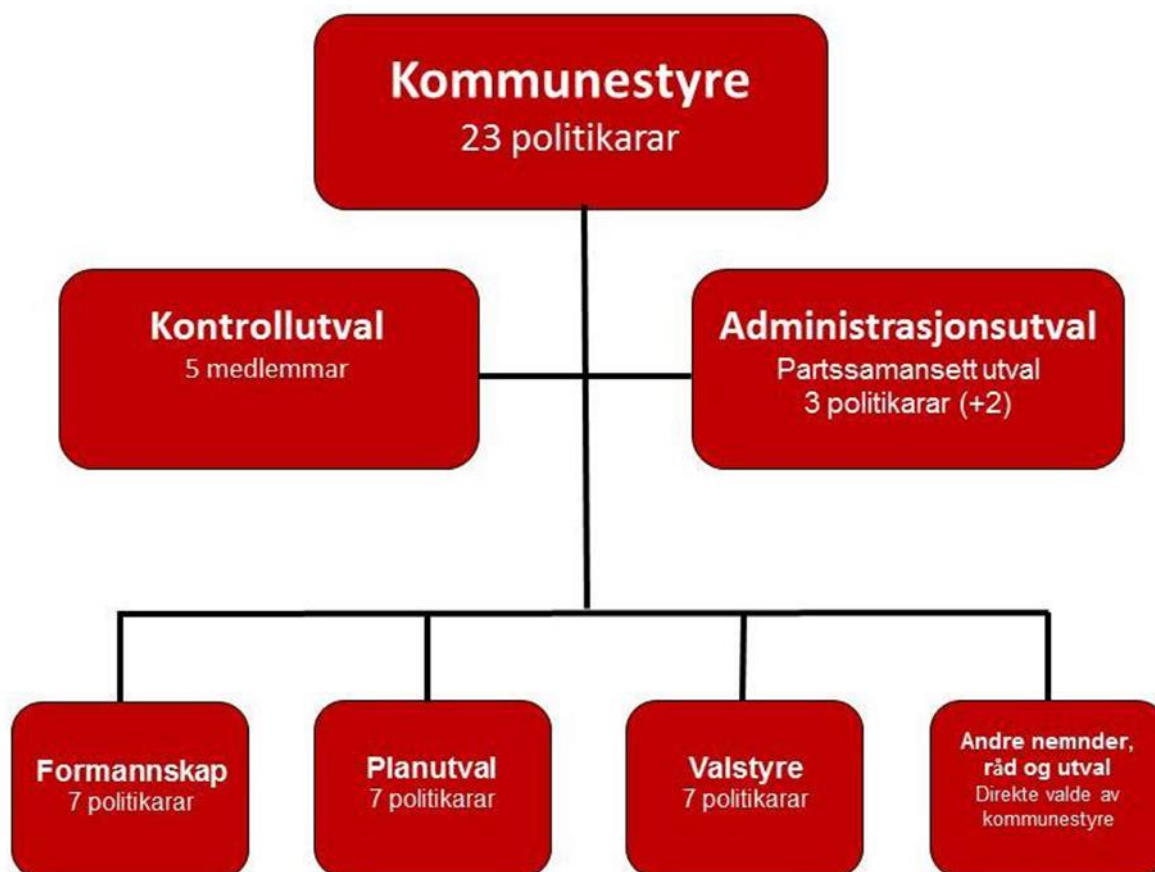
Kilde: Innvandrere og norskfødte med innvandrerforeldre, Statistisk sentralbyrå.

Vestnes kommune skal jobbe helhetlig for å sikre god integrering av alle innbyggerne i kommunen. Kommunen skal i dette arbeidet spille på lag med næringslivet (Kommuneplanens samfunnsdel 2015-2025).

Vestnes kommune blir fra høsten 2020 utvidet med Hjelvika og Vågstranda og får med dette økt folketall. Kommunaldepartementet avgjorde i mars 2019 at grensejustering skulle utredes. I

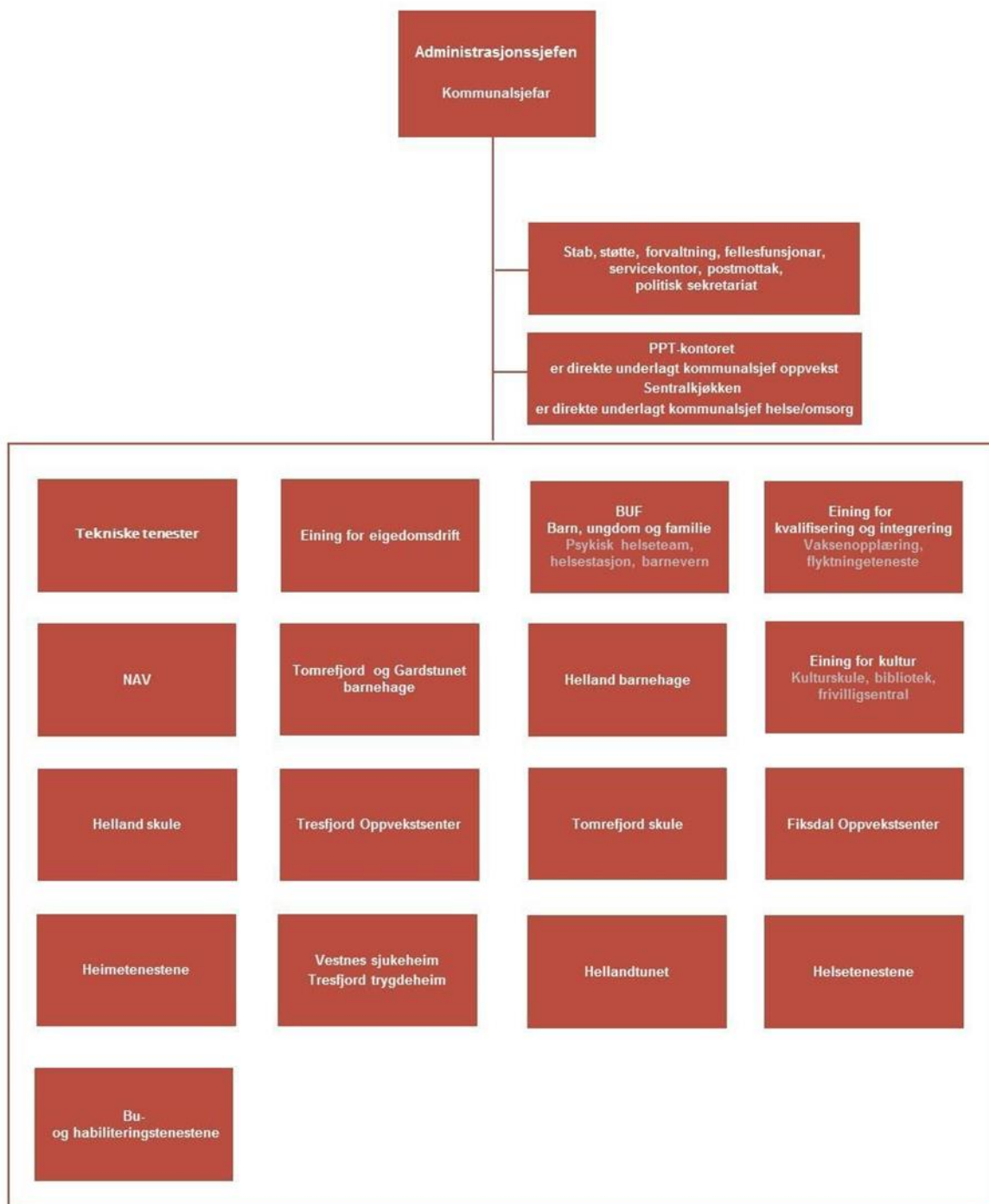
forbindelse med utredningen gjorde Vestnes kommunestyre vedtak den 23.mai 2019 i sak 41/2019 om at de anbefaler at det blir gjennomført grensejustering slik at kommunegrensene til Hjelvik og Våge i Rauma kommune blir overførte til Vestnes kommune. Kommunal- og Moderniseringsdepartementet gjorde den 20.juni 2019 vedtak om at kommunegrensa mellom kommunene Rauma og Vestnes blir justert slik at Vågstranda blir flytta til Vestnes kommune. Vestnes kommune ønsker elevene på 1.- 8. trinn i Våge og Hjelvik krets velkommen som elever ved Helland skole i Vestnes frå høsten 2020. For barnehageåret 2020/2021 vil det ved hovedopptaket bli åpnet for at barn frå Vågstranda kan søke om barnehageplass i Vestnes kommune (Årsrapport 2019).

2.1 POLITISK ORGANISERING



(Kilde: Vestnes kommune sin hjemmeside).

2.2 ADMINISTRATIV ORGANISERING



(Kilde: Vestnes kommune sin hjemmeside).

3 KOMMUNALE TJENESTER – SEKTOROVERGRIPENDE OMRÅDER

I dette kapitlet gis det en kort beskrivelse av et utvalg sektorovergrepene områder og utfordringer knyttet til disse.

3.1 INTERNKONTROLL OG AVVIKSSYSTEM

Innholdet i internkontrollen i kommunene er løftet frem i den nye kommunelovens kapittel 25. De nye internkontrollbestemmelsene skal i loven og ny forskrift erstatte kommuneplikten i dagens særlovgivning. Det er igangsatt en egen prosess med sikte på å oppheve eller endre internkontrollkrav i særlovgivningen. De nye reglene om internkontroll i kommuneloven trer i kraft når dette er klart. Fram til kapittel 25 trer i kraft gjelder følgende overgangsbestemmelser jf. § 31-3:

- a. Kommunedirektøren skal sørge for at administrasjonen er gjenstand for betryggende kontroll.
- b. I årsberetningen skal det redegjøres for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll med virksomheten.
- c. Kommunedirektøren skal rapportere til kommunestyret og fylkestinget om resultater fra statlig tilsyn minst én gang i året.

Internkontrollen i Vestnes kommune

Protokoller viser at Kontrollutvalget har etterspurt informasjon om kommunens internkontrollsystem jevnlig siden 2013 og frem til 2020.

19.02.20 fikk Kontrollutvalget en orientering med demonstrasjon av hvordan avvikssystemet fungerer. Systemansvarlig i kommunen hadde demonstrasjon i kvalitetssystemet Risk Manager. Den viste at kommunen har tilrettelagt for melding av avvik, for varsling og for melding om forbedringspunkt.

Administrasjonssjef opplyste 07.02.2020 om at overordnede rutiner og reglement er samlet i Risk Management slik som Finansreglement og Delegasjonsreglement. Hver sektor har mer detaljerte rutiner og beskrivelse av arbeidsfordeling og ansvarsområder på sitt området i intranett.

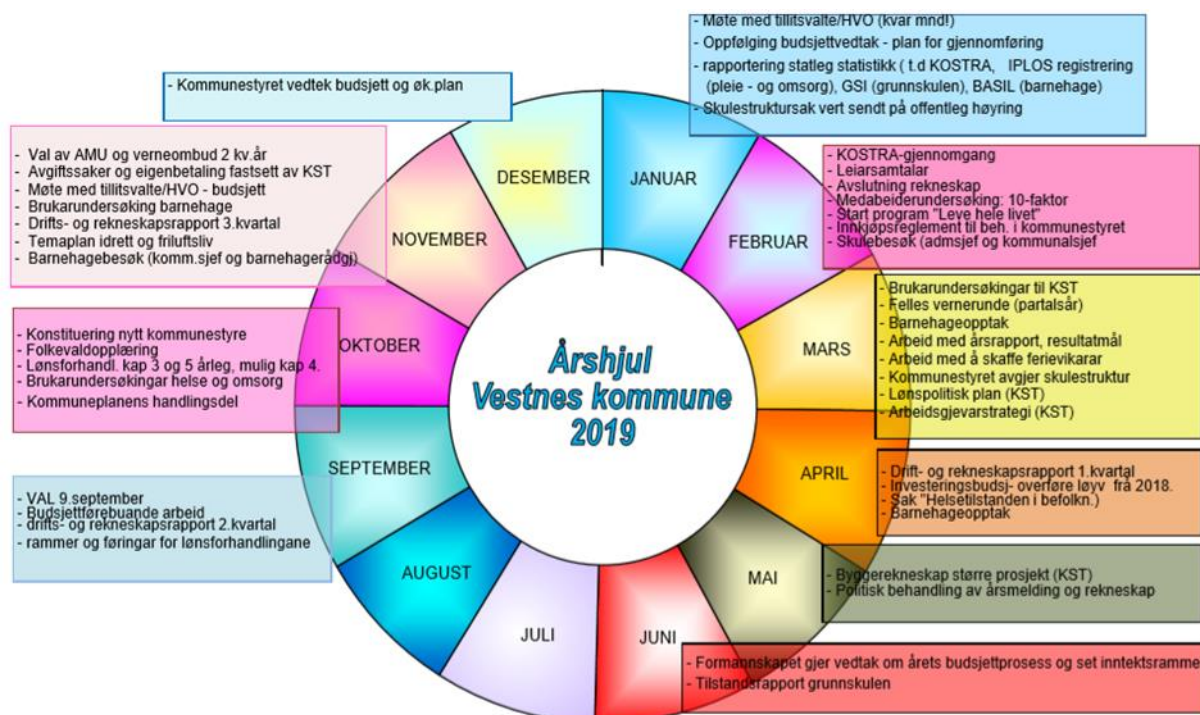
Avvik

Systemansvarlig opplyste om at ansatte skal melde avvik som de ser gjennom arbeidsdagen. Det er avvik på oppgaver fra personalet. Avvikssystemet er inndelt i faner hvor man kan melde avvik. Man velger om det gjelder innen HMS, informasjonssikkerhet eller tjenestekvalitet. Det skal ikke nevnes navn i avviksmeldingene. Avvikene går til nærmeste leder. Leder har 14 dagers frist til å håndtere meldingen. Lederne skal vurdere alvorlighetsgraden av avviket som er meldt. Jo mer alvorlig avviket er desto raskere må det gjøres tiltak. Melderen får en e-post tilbake om status for avviket. I en oversikt kan man se når avviket er lukket eller om det fortsatt pågår. Går ikke an å lukke avvik før det er lagt inn hvilke tiltak som er gjort. Man kan klikke seg frem og se hvilke sikkerhetstiltak som er utarbeidet. Det kan være strakstiltak eller forebyggende tiltak. Man kan også se på evaluering etter at tiltakene er blitt iverksatt, for å se om risikoen da er lavere. Ledere, mellomledere og enhetsledere er blitt informert om avvikssystemet. Administrasjonssjef opplyste 07.02.2020 om at de bestreber at alle ansatte i kommunen skal bruke avvikssystemet, men er utfordrende å få alle ansatte til å melde inn avvik.

Administrasjonssjef opplyste om at alle ansatte kan melde avvik i kommunens kvalitetssystem, men at det oppleves som utfordrende å implementere avvikssystemet blant de ansatte. De blir oppfordret til å melde avvik. Helsesektoren er de som er best på å sende inn avviksmeldinger. Systemansvarlig opplyste om at alle varslingene går i dag til personalsjef. Da har de ansatte anledning til å varsle på sine ledere, hvis det skulle være behov for det.



Årshjul

Vestnes kommune sitt Årshjul for 2019, viser aktiviteter som er planlagt gjennomført i løpet av året.



Kilde: Vestnes kommune sin hjemmeside. Sett 02.03.2020.

RISIKOVURDERING INTERNKONTROLL OG AVVIKSSYSTEM

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Internkontroll					
Internkontrollen er ikke tilfredsstillende.	Kontrollutvalget har fulgt opp internkontrollen siden 2013. På bakgrunn av kommunens presentasjon av oppdatert internkontroll i 2020, velger kontrollutvalget og avslutte saken. Overordnede rutiner og reglement er samlet i Risk Management. Hver sektor har mer detaljerte rutiner og beskrivelse av arbeidsfordeling og ansvarsområder på sitt området i intranett.	Innbyggerne kan få for dårlige tjenester eller ikke få tjenester de har krav på. Kommunen kan få svekket omdømme.	M	M	
Avvikssystem					
Avvikssystem er ikke tilfredsstillende.	Selve avvikssystemet er tilfredsstillende utformet i kommunens Risk Manager. Alle ansatte har tilgang til å melde avvik, men det oppleves som utfordrende å implementere avvikssystemet blant de ansatte. Kommunen jobber med dette og de ansatte blir oppfordret til å melde avvik.	Feil blir ikke rettet. Kommunen lærer ikke av sine feil.	L	M	

3.2 ÅPENHET OG INNSYN

Åpenhet og innsyn er sentrale forutsetninger for et fungerende demokrati. Offentlighetslova og kommunelovens regler om møteoffentlighet skal legge til rette for at kommunenes virksomhet er åpen og gjennomiktig. På den måten styrkes informasjons- og ytringsfrihet, den demokratiske deltakelse, rettssikkerheten for den enkelte og allmenhetens kontroll.

Postjournal og Politiske møter


Kommunen har lagt ned mye arbeid med innføring av nytt sak- og arkivsystem i 2019. Systemet kom i drift frå 1. januar 2020. Det ble etablert et mottaksprosjekt som har jobbet med løsningen for hvordan systemet skal settes opp og fungere med tanke på integrasjoner, tilrettelegging og opplæring (Årsrapport 2019).

Vestnes kommune har offentlige postjournal på sin hjemmeside. Journalen inneholder inngående og utgående dokument. Postlisten er tilgjengelig 1 dag etter postføring. Brev med personinnhold som er

en del av saks- og arkivsystemet, er ikke med på journalen. Hvis valgte dokument er merket med rød hengelås, må man bestille innsyn i dokumentet. Man fyller ut et skjema og sender inn (Vestnes kommunes hjemmeside).

Kunngjøringer av politiske møter ligger også på nettsiden til kommunen. Der ligger dokumenter som møteinnkalling, saksfremstillinger med vedlegg og protokoller (Vestnes kommunes hjemmeside).

RISIKOVURDERING ÅPENHET OG INNSYN

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Innsyn/ åpenhet					
Publikum gis ikke innsyn i dokumenter.	Offentlig postjournal inneholder inngående og utgående dokument. Postlisten er tilgjengelig en dag etter postføring. Brev med personinnhold er ikke med i journalen. Innkallinger, saksdokumenter og protokoller fra politiske møter er tilgjengelig på kommunens hjemmeside.	Innbyggerne får ikke informasjonen de har krav på. Pressen hindres i sitt arbeid. Kommunen kan få svekket omdømme.	L	M	

3.3 ARKIV OG DOKUMENTASJON

En gjennomsliktig forvaltning og innsyn i prosesser og dokumenter, er en forutsetning for offentlig diskusjon og dermed for demokratiet. Offentlige organ har plikt til å føre journal fordi den allmenne innsynsretten skal kunne brukes. Myndigheter og publikum skal vite at all korrespondanse blir registrert – og at den dermed kan etterspores og overprøves.

Kommuner og offentlige organer har ansvar for å dokumentere sin egen aktivitet. I tillegg har arkivene en samfunnsmessig betydning for demokratisk aktivitet, forskning og kulturell virksomhet. En velfungerende postjournal og arkivordning er grunnleggende forutsetning for å ivareta dette.




Arkivsystemet

Vestnes kommune har digitalisert byggesaksarkivet sitt i løpet av 2018 og 2019. Kommunen gjennomførte et omfattende ryddearbeid i byggesaksarkivet og avleverte 267 bokser til interkommunalt arkiv (IKA), for skanning (Årsrapport 2018).

Administrasjonssjef opplyste 07.02.2020 om at de har et fungerende saks og arkivsystem som var nytt i juni 2019. Kommunen har vært med i en prosjektgruppe i ROR IKT om innføring av Public 360. Saksbehandlerne registrerer daglig post som er arkivverdig. Det blir gjennomført kontroll av postliste og post som ikke er sensitiv blir lagt ut etter en dag. Kommunen har arkivplan av gammel dato. Det er planer for oppdatering av planen i 2020.

Arkivplan er ikke tilgjengelig på kommunens hjemmeside eller på arkivplan.no.

RISIKOVURDERING ARKIV OG DOKUMENTASJON

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntreffer	Konsekvens om risikofaktor inntreffer	Sannsynlighet	Konsekvens	
Arkivsystem					
Arkivering er ikke tilfredsstillende.	Kommunen opplyser at de har et fungerende saks og arkivsystem som var nytt i juni 2019. Saksbehandlerne registrerer daglig post som er arkivverdig. Kommunen har arkivplan av gammel dato. Det er planer for oppdatering av planen i 2020. Arkivplan er ikke tilgjengelig på hjemmeside eller på arkivplan.no.	Saksbehandling blir tilfeldig. Brudd på bestemmelsene i arkivloven kan gi svekket omdømme.	M	M	
Ansatte får ikke opplæring.	Ansatte har tilgang til rutiner. Servicekontoret har ansvar for opplæring i arkivsystemet.	Brudd på bestemmelsene i arkivloven kan gi svekket omdømme.	L	M	
Dokumentinnsyn					
Det er ikke rutine for kontroll av dokumentinnsyn i postliste.	Det blir gjennomført kontroll av postliste og post som ikke er sensitiv blir lagt ut etter en dag.	Sensitiv post kan bli offentliggjort og kommunen mister tillit og får dårlig omdømme.	L	M	

3.4 DIGITALISERING

Digitalisering i offentlig sektor skal bidra til å øke kvaliteten på og effektiviteten i offentlig tjenesteyting. Stortinget har et mål om digitalt førstevalg. Digitalt førstevalg innebærer at nettbaserte tjenester skal være hovedregelen i forvaltningens kommunikasjon med innbyggere og næringsliv. Ettersom kommunene er en betydelig leverandør av offentlige tjenester er digitalisering av kommunale tjenester avgjørende for å nå målet om et digitalt førstevalg. (Meld. St. 27, 2015-2016).

Vestnes kommune deltar i et interkommunalt IKT-samarbeid, ROR IKT, med kommunene Aukra, Molde og Rauma. Visjonen deres er at Romsdalskommunene skal bli e- kommuner der gode og digitale tjenester skal styrke dialogen med innbyggerne, næringslivet og gi gode lokalsamfunn. Det er utarbeidet egen strategi med handlingsplan (2018- 2021) for ROR IKT-kommunene.

Administrasjonssjefen har opprettet en egen intern digitaliseringsgruppe sammensatt av deltakere fra alle sektorer. Gruppen skal fungere som et koordinerende organ og være et rådgivende administrativt organ (Årsrapport 2018).

Vestnes kommune kommuniserer på sin hjemmeside at de har digitalt førstevalg og innbyggerne kan sende inn ulike søknader på kommunale tjenester digitalt.


Administrasjonssjef opplyste 07.02.2020, om at de har et nytt digitalt system for byggesaksbehandling, som de er godt fornøyd med. Mailer som blir sendt til innbyggerne på e-post, blir sendt ut på Digipost etter tre dager om e-posten ikke er blitt åpnet.

Kommunen har deltatt i arbeidet med «Helseplattformen», som er et stort prosjekt i Helse Midt. Målet med prosjektet er å opprette et journalsystem hvor både kommune, fastlege og spesialisthelsetjenesten gir sin informasjon i den samme journalen til samme innbygger. Slik at det blir en journal til en innbygger (Årsrapport 2018).

Barnehagene i kommunen har vært med å utarbeide nytt digitalt system for administrasjon, saksbehandling, pedagogikk og en kommunikasjonsplattform. Systemet ble innført i 2019. Det er også opprettet en digitaliseringsgruppe for barnehagene.

Kommunen har også jobbet med digitalisering av timelister, digital egenmelding og digital registrering av reiseregninger (Årsrapport 2018).

RISIKOVURDERING DIGITALISERING

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntreer	Konsekvens om risikofaktor inntreer	Sannsynlighet	Konsekvens	
Nytte av digitalisering					
Kommunen utnytter ikke de muligheter som digitalisering gir.	Vestnes kommune deltar i et interkommunalt IKT-samarbeid, ROR IKT. Målet er digital kompetanse hos ansatte, digitale løsninger til innbyggerne, mer effektiv ressursbruk. De har utarbeidet handlingsplan for 2018-2021. Vestnes kommune kommuniserer på hjemmesiden at de har digitalt førstevalg.	Saksbehandling tar lang tid. Kommunen drives ineffektiv. Lite effektiv saksbehandling gir svekket omdømme.	L	M	

3.5 SAKSBEHANDLING OG KLAGEBEHANDLING



Forvaltningsloven inneholder regler om hvordan offentlige myndigheter skal behandle saker. Dette er viktige regler fordi de gjelder den enkeltes rett til å få behandlet sine saker av offentlige myndigheter på en forsvarlig og riktig måte. Loven inneholder bestemmelser om saksbehandling og saksbehandlingstid, om forvaltningens veiledningsplikt, om møter, om forvaltningens plikt til å skrive ned opplysninger og om å bruke fullmektig eller advokat.

Administrasjonssjef opplyste om at kommunen har fokus på at all saksbehandling skal gjennomføres etter forvaltningslovens regler. Saksbehandlerne bruker skjema for utfylling, med beskrivelser av lovverk til hvert tema. Kommunen har godt omdømme for god saksbehandling. Kommunen har generelt få klagesaker.

Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med 3 ukers frist var i 2017 11 dager, 2018 12 dager og 2019 13 dager (ssb.no.KOSTRA).

KOSTRA tabell 12676 viser at i 2017, 2018 og 2019 avgjorde fylkesmannen henholdsvis 3, 2 saker og ingen klager på byggesaker. I 2017 ble to klagesaker opprettholdt av fylkesmannen, i 2018 og 2019 var det ingen slike utfall. I 2017 ble ett vedtak opphevet av fylkesmannen og returnert til kommunen for ny behandling. I 2018 og 2019 var tallet henholdsvis 2 og ingen.

RISIKOVURDERING SAKSBEHANDLING OG KLAGEBEHANDLING

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntreer	Konsekvens om risikofaktor inntreer	Sannsynlighet	Konsekvens	
Saksbehandling					
Saksbehandlingen er ikke tilfredsstillende.	Kommunen har fokus på at all saksbehandling skal gjennomføres etter forvaltningslovens regler. Kommunen har godt omdømme for god saksbehandling.	Innbyggerne kan få for dårlige tjenester eller ikke få tjenester de har krav på. Kommunen kan få svekket omdømme.	L	M	
Klagebehandling					
Klagebehandlingen er ikke tilfredsstillende.	Kommunen har generelt få klagesaker.	Innbyggerne kan få for dårlige tjenester eller ikke få tjenester de har krav på. Kommunen kan få svekket omdømme.	L	M	

3.6 OFFENTLIGE ANSKAFFELSER

Offentlig sektor bruker over 500 milliarder kroner hvert år på innkjøp. Dette er fellesskapets midler som oppdragsgiverne skal utnytte på best mulig måte for å oppfylle sitt samfunnsoppdrag. Det er et stort potensial for å effektivisere offentlige anskaffelser, for å oppnå lavere transaksjonskostnader, bedre priser og bedre behovsdekning. Samtidig skal offentlige anskaffelser også bidra til å løse viktige samfunnsoppgaver som klimautfordringen og bekjempelse av arbeidslivskriminalitet. Å gjennomføre gode anskaffelser som oppfyller disse forventningene, er krevende. Dette krever en profesjonalisering av innkjøpene, gjennom blant annet økt satsing på kompetanse, bedre styring, ledelse og organisering. Offentlige anskaffelser er på grunn av sitt omfang et viktig strategisk virkemiddel i kampen mot arbeidslivskriminalitet. Offentlige innkjøpere har et samfunnsansvar, og skal derfor stille krav til lønns- og arbeidsvilkår. Dette bidrar til å sikre anstendige arbeidsvilkår for de som for eksempel bygge skoler og sykeheim eller yter renholdstjenester for det offentlige. (Difi).

Status i Innkjøpsavdelingen i 2019

Jurist i innkjøpsavdelingen orienterte i møte i Kontrollutvalget, om at Vestnes kommune har et innkjøpsamarbeid med Ålesund kommune og at de har fornyet denne avtalen for fire nye år 2020-2024. Deltakerne i dette samarbeidet omfatter også 18 kommuner nær Ålesund kommune. Hver kommune har en kontaktperson som kommuniserer med Ålesund, eller med Eiendomsdrift som innkjøpsavdelingen heter. Denne har også avgjørelsesmyndighet i sin kommune. Eiendomsdrift har flere ansatte med juridisk bakgrunn og er en god støtte til innkjøpsavdelingen i Vestnes. Noen innkjøpere i Vestnes har vært der og blitt kurset. Kommunen er fornøyd med samarbeidet, men

opplyser at de må samtidig ha en innkjøpsavdeling i kommunen med god kompetanse på området. Kontaktperson i Vestnes kommune tar seg av alt arbeidet med rammeavtaler og e-handel. Vestnes har 28 rammeavtaler. Kommunen kan få støtte fra Ålesund til innkjøp om de har tid. Kommunen utarbeidet nytt Innkjøpsreglement i 2019. Innkjøperne skal være kjent med det nye reglementet. Strategien er at de legger mindre arbeid i små innkjøp og mer arbeid i store innkjøp. Kommunen opplyser at de har forsøkt å redusere antall innkjøpere.

KOFA


Vestnes kommune har siden 2013 ikke hatt saker til behandling i KOFA.

Tester på anskaffelsesområdet

Revisjonen gjennomførte tester på offentlig anskaffelse i Vestnes kommune, i forbindelse med interimrevisjon 2019. Det ble i januar 2020 avdekket at:

- Kommunen ikke har ført anskaffelsesprotokoller i alle innkjøp hvor dette er påkrevd.
- Ikke alle innkjøpere er klar over at de skal føre anskaffelsesprotokoller.
- Ikke alle innkjøpere kjenner til hva som står i det nye innkjøpsreglementet fra 2019.
- Kommunen har ikke rutine på å gjennomføre egne tester om anskaffelseslovverket følges ved kommunens innkjøp.

RISIKOVURDERING OFFENTLIGE ANSKAFFELSER

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Anskaffelser og innkjøp					
Anskaffelsesvirksomheten drives ikke tilfredsstillende.	Kommunen har innkjøpsamarbeid med Ålesund kommune og har fornyet denne avtalen til 2024. Kommunen har Innkjøpsreglement vedtatt 2019. Revisjonens testing på innkjøpsområdet januar 2020 avdekket at kommunen ikke har ført anskaffelsesprotokoller i alle innkjøp hvor dette er påkrevd. Ikke alle innkjøpere er klar over at de skal føre anskaffelsesprotokoller. Ikke alle innkjøpere kjenner til hva som står i det nye innkjøpsreglementet fra 2019. Kommunen har ikke rutine på å gjennomføre egne tester om anskaffelseslovverket følges ved kommunens innkjøp.	Mindre effektiv drift, økonomisk tap og misligheter. Svekket tillit og omdømme	H	H	

3.7 OFFENTLIG STØTTE

EØS-avtalen setter skranker for mulighetene norske myndigheter har til å gi støtte til næringsvirksomhet. Regelverket om offentlig støtte er under rask utvikling og får stadig større gjennomslag både i Europa og i Norge. For å unngå unødvendige forsinkelser av planlagte støttetiltak, er det viktig med økt kunnskap om regelverket.

Tidligere var det Næringsutvalget i Vestnes kommune som disponerte kommunens næringsfond. Kommunale næringsfond skulle gå til bedrifter og nyetableringer for å bidra til vekst ved å skape nye arbeidsplasser. Det var fylkeskommunen som tildelte de kommunale næringsfondene fra de regionale utviklingsmidlene.

Administrasjonssjef opplyste 7. februar 2020, om at Næringsutvalget i Vestnes kommune nå er avviklet, fordi tildeling av midler fra regionale utviklingsmidler nå er stoppet. Kommunen har selv ikke penger til dette prosjektet.


Saksfremlegg 01.04.2019 fra administrasjonssjef med særutskrift til Møre og Romsdal fylkeskommune, viser at kommunen har fått overført midler fra fylkeskommunen i en årrekke. De siste fire årene har kommune blitt tildelt mellom 650 000 kr. og 800 000 kr. Fra 2018 ble det innført en ny ordning ved at kommunene må stille med egne midler som tilsvarer minst halvparten av tildelingen. Vestnes kommune kunne i 2018 få tildelt 350 000 kr. under forutsetning av at kommunen selv gikk inn med 175 000 kr. av egne midler til næringsfondet. Kommunestyret avsto dette og kommunen fikk dermed ikke midler i 2018. Kommunen fikk i 2019 et tilbud om 300 000 kr. fra fylkeskommunen under forutsetning om at kommunen selv bidro med minst 150 000 kr. Kommunen valgte og ikke bidra med penger til næringsfondet og fikk da ingenting fra fylkeskommunen. Administrasjonssjefen pekte på at det er negativt at statlige tildelinger til kommunale næringsfond er redusert de siste årene og at det blir krevd kommunale overføringer for å få slike tilskudd.

I driftsbudsjettet som ble vedtatt desember 2019, foreslår kommunen å bruke midler fra Havbruksfondet til næringspolitiske tiltak for å støtte oppretting av nye arbeidsplasser i kommunen. Alle kommuner som har lokaliteter for oppdrett av laks og ørret i sjøvann får andel av inntektene til alle i landet, som fordeles. Fiskeridirektoratet er ansvarlig for utbetalinger fra Havbruksfondet (Økonomiplan 2020-2023, Budsjett 2020).

Støtte til etablering

I 2019 ligger det en aktiv forhåndsgodkjenning som ikke er blitt benyttet og 9 har fått avslag. Når man søker startlån elektronisk søker man automatisk om støtte til etablering samtidig, derfor er sakene behandlet sammen med søknad om startlån. Når det gjelder støtte til tilpassing har det ikke vært søkere i 2019 (Årsrapport 2019).

RISIKOVURDERING OFFENTLIG STØTTE

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Kommunen gir ulovlig støtte.	Næringsutvalget i Vestnes kommune er avvirket. Kommunen har ikke penger til overføring til næringsfondet og tildeling fra regionale utviklingsmidler er da blitt stoppet. I 2019 ligger det en aktiv forhåndsgodkjenning som ikke er blitt benyttet og 9 har fått avslag. Når man søker startlån elektronisk søker man automatisk om støtte til etablering samtidig, derfor er sakene behandlet sammen med søknad om startlån. Når det gjelder støtte til tilpassing har det ikke vært søkere i 2019.	Urettferdig. Svekket omdømme.	L	M	

3.8 ETIKK OG VARSLING

Et av formålene med kommuneloven er å legge til rette for tillitsskapende forvaltning som bygger på en høy etisk standard. Etikk er en integrert del av all arbeidspraksis. Etikk er de verdiprioriteringer som ligger til grunn for enhver beslutning eller handling.

KS og Transparency International Norge (TI) anbefaler at kommuner har etiske retningslinjer for ansatte og folkevalgte, og at retningslinjene bør være behandlet av kommunestyret. KS og TI anbefaler at de etiske retningslinjene også blir gjort gjeldende for kommunale foretak. Kommunen skal redegjøre i årsberetningen for tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre betryggende kontroll og en høy etisk standard i virksomheten og i kommunale foretak. Arbeidstaker har rett til å varsle om kritikkverdige forhold på arbeidsplassen. Arbeidsgiver har plikt til å iverksette tiltak for å legge til rette for intern varsling. KS og Arbeidstilsynet anbefaler at kommunene utarbeider skriftlige rutiner for dette.

Etikk og varsling

Vestnes kommune sine etiske retningslinjer ble vedtatt 29. mars 2012. Dokumentet inneholder definisjon av begrepet etikk, målet med etiske retningslinjer for kommunen, åpenhet i kommunen, sosiale media, mottak av gaver, tjenestereiser og registrering av verv i styreverregisteret. Kommunen har utarbeidet egne retningslinjer for habilitet, «Håndtering av inhabilitet i

administrasjonen». Disse ble gjennomgått for enhetslederne i 2017. For å sikre en høy etisk standard i kommunen, skal det redegjøres for tiltak som planlegges å iverksettes. Kommunen rapporterte om etikk i Årsrapport 2018. Kommunen har utarbeidet rutine for varsling og konflikthåndtering. Rutinene er hengt opp på alle arbeidsplasser i enhetene, de er lagt ut på kommunens hjemmeside og er lagt inn i avvikssystemet (Årsrapport 2018).



Kommunen skriver i Årsrapport 2019 at etter kommuneloven §14-7 d) skal årsrapporten omtale følgende forhold:

« Tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre en høy etisk standard.»

Kommunen skriver at Vestnes kommune sine "Etske retningslinjer" ble gjennomgått og revidert av kommunestyret i 2012 og at disse trolig må oppdateres i inneværende kommunestyreperiode. Særlig bør økt bruk av sosiale media synliggjøres i større grad i reglementet.

Kommunen har egne interne retningslinjer for "Håndtering av inhabilitet i administrasjonen". Disse retningslinjene blir gjennomgått med jevne mellomrom for enhetsledere og ansatte, spesielt når habilitetsutfordringer blir synlige (Årsrapport 2019).

RISIKOVURDERING ETIKK OG VARSLING

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntreer	Konsekvens om risikofaktor inntreer	Sannsynlighet	Konsekvens	
Etikk					
Kommunen har ikke tilfredsstillende etisk standard.	Vestnes kommune sine etiske retningslinjer ble vedtatt i 2012. Dokumentet inneholder ingen beskrivelser av habilitet, men kommunen har retningslinjene «Håndtering av inhabilitet i administrasjonen». Disse ble gjennomgått for enhetslederne i 2017. Kommunene rapporterer på etikk i Årsrapport 2018.	Dårlig rettsikkerhet for innbyggerne. Kommunen kan bli utsatt for misligheter og kan få svekket omdømme.	L	M	
Varsling					
Klagebehandlingen er ikke tilfredsstillende.	Kommunen har utarbeidet rutine for varsling og konflikthåndtering. Rutinene er hengt opp på alle arbeidsplasser i enhetene, de er lagt ut på kommunens hjemmeside og er lagt inn i avvikssystemet (Årsrapport 2018).	Dårlig rettsikkerhet for innbyggerne. Kommunen kan bli utsatt for misligheter og kan få svekket omdømme.	L	M	

3.9 INFORMASJONSSIKKERHET

Personvern handler om retten til å få ha sitt privatliv i fred, et grunnleggende prinsipp i en rettsstat. Idealet er at den enkelte skal ha råderett over sine egne personopplysninger. Ny lov om behandling av personopplysninger ble vedtatt 15. juni 2018 og trådte i kraft 20. juli 2018. Den nye loven gjennomfører EUs personvernforordning (GDPR) i Norge og gjør personvernforordningen til norsk lov. EU-direktiv 95/46, personverndirektivet, og personopplysningsloven fra 2000, er opphevet. (www.regjeringen.no)

Myndighetenes satsning på en heldigital offentlig forvaltning fører til at informasjonssikkerhet og risikovurdering blir en sentral del av arbeidet med IKT-systemer og virksomhetsprosesser.

Personvernforordningen (GDPR) innebærer at kommuner skal gjennomføre og dokumentere at ansatte har gjennomført opplæring i personvern og informasjonssikkerhet.

Hensikten med personellsikkerhet er å legge til rette for at ansatte og andre forstår sitt ansvar og er egnet for rollen de har, slik at risiko for tap, driftsforstyrrelser, svindel og misbruk reduseres til et akseptabelt nivå. Målet er å forhindre adgang til, skade på og forstyrrelser av lokaler, IKT-systemer og informasjon. Hensikten er å sikre integritet, tilgjengelighet og konfidensialitet til informasjon som behandles for å løse virksomhetens oppgaver, og til alle driftsmessige og systemmessige IKT leveranser.

En standard, et regelverk eller en håndbok for informasjonssikkerhet kan bygges opp på mange ulike måter. Det finnes en internasjonal/ norsk standard for informasjonssikkerhet, ISO/IEC 27002 som gjerne kan brukes. Mange kommuner har en håndbok for informasjonssikkerhet. Denne kan integreres som et kapittel i virksomhetens rutiner eller den kan stå for seg selv. I tillegg til en håndbok bør det finnes overordnede retningslinjer i form av en informasjonssikkerhetspolicy for virksomheten (nettvett.no).

Informasjonssikkerhet

For å sikre at kommunen oppfyller pliktene sine i tråd med de nye GDPR reglene, er kommunen med i et samarbeidsprosjekt med Molde kommune, Aukra kommune og Rauma kommune.

Prosjektet går ut på å få oversikt over all behandling av personopplysninger som skjer i kommunen. Prosjektet har også fokus på tekniske og organisatoriske tiltak som skal gjøre at kommunen står enda bedre rustet til å håndtere personopplysninger om innbyggerne og ansatte. Kommunene i ROR-IKT har hatt et tett samarbeid om dette og registrert alle fagsystem i protokoller (Årsrapport 2018).

Interkommunalt arkiv for Møre og Romsdal IKS administrerer et prosjekt som leverer tjenester til fylkeskommunen og en rekke kommuner i Møre og Romsdal. De har to personvernombud som er ansatt i dette prosjektet.

Opgavene til personvernombudet er blant annet:


- Informere og gi råd om personvernregelverket
- Kontrollere at personvernregelverket blir overholdt
- Samle inn informasjon for å identifisere og kartlegge behandlinger med personopplysninger
- Analysere og sjekke at behandlingsaktivitetene er i samsvar med regelverket
- Gi råd om vurdering av personvernkonsekvenser

- Gjennomføre holdningsskapende arbeid i virksomheten og opplæring av medarbeidere
- Fungere som kontaktpunkt for innbyggerne, blant annet å være kontaktpunkt ved brudd på personopplysningssikkerheten (ikamr.no).

Kommunen har utarbeidet et dokument «Rapport til personvernombudet 2019», hvor kommunen gir en oversikt over status, plan og strategi for arbeidet med personvern i 2019. Det første kommunen tok tak i var databrukeravtaler for alle ansatte og oversikt over alle fagsystem med systemansvarlig. Kommunen fortsetter med å utarbeide felles prosedyrer og opplæring av ansatte (KU møte 26.juni 2019 ved personalrådgiver).

Kommunen benytter SvarUt, som er en sikker og trygg kanal for utsendelse av elektronisk post fra kommunen. SvarUT går da fra Vestnes kommune via SvarUt til innbyggerne sin digitale postkasse. Kommunen har innført sikkert system på kopimaskiner og skrivere. Ansatte må bruke ID-kort for å få ut utskrift og for å kopiere. Dette er innført på rådhuset og skal innføres på alle kopimaskiner og skrivere i alle enheter. Dette er gjort av personvernomsyn og sikrer at utskrifter ikke blir liggende på skriver (Årsrapport 2018).

RISIKOVURDERING INFORMASJONSSIKKERHET

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Informasjonssikkerhet					
Informasjons-sikkerheten er ikke tilfredsstillende.	Kommunen er med i et samarbeidsprosjekt med ROR IKT. Prosjektet har hatt fokus på tekniske og organisatoriske tiltak som skal gjøre at kommunen står enda bedre rustet til å håndtere personopplysninger om innbyggerne og ansatte. Kommunen har jobbet med å utarbeide felles prosedyrer og opplæring av ansatte. Kommunen benytter SvarUt, en trygg kanal for utsendelse av post til innbyggernes digitale postkasse. Kommunen har innført et system for sikker print, ved at ansatte må bruke ID kort.	Sensitive personopplysninger eller opplysninger som er viktige for drift av kommunen spres til utenforstående.	L	M	

3.10 ARBEIDSMILJØ

Forholdene på en arbeidsplass kan inneholde både oppbyggende og nedbrytende arbeidsmiljøfaktorer. Det vil si at analyser av arbeidsmiljø omfatter både forhold som arbeidstaker opplever

positivt og forhold som oppleves negativt. Disse arbeidsmiljøfaktorene bør vurderes både enkeltvis og samlet med utgangspunkt i mulige innvirkninger på arbeidstakerens fysiske og psykiske helse og velferd.

Vurderingen av arbeidsmiljø er delvis en subjektiv vurdering. Det er den enkeltes opplevelser av egen arbeidssituasjon som ligger til grunn. Hva som er akseptabelt for noen kan være uakseptabelt for andre. Derfor behøver ikke et arbeidsmiljø være kollektivt godt/dårlig, selv om det for noen kan oppleves som akseptabelt/uakseptabelt.

Det finnes en rekke lovfestede krav til arbeidsmiljøet, og disse kravene er nedfelt i lov om arbeidsmiljø, arbeidstid og stillingsvern mv (arbeidsmiljøloven). Arbeidsmiljølovens § 1 angir lovens formål, og mål for en arbeidsmiljøstandard.

Det er både i arbeidsgivers og arbeidstakers interesse at arbeidsplassen er helsefremmende. Friske og motiverte medarbeidere er en nøkkelfaktor i gode og effektive bedrifter. For den enkelte betyr en helsefremmende arbeidsplass bedret livskvalitet gjennom økt jobbtilfredshet og færre jobberelaterte helseplager.

Medarbeiderundersøkelse

Vestnes kommune har lagt opp til å ha medarbeiderundersøkelse annet hvert år i partallsår.

Medarbeiderundersøkelsen for 2018 ble gjennomført for alle ansatte. Kommunen bruker 10-faktor undersøkelse som er utviklet av KS. Andel som svarte på undersøkelsen i 2018 lå på 46%.

Undersøkelsen ble sendt ut på e-post 4. februar 2018 til 912 ansatte og det kom inn 419 svar. Dette var svar både fra faste ansatte og fra vikarer. Samme type undersøkelse ble også gjennomført i 2016, da med en svarprosent på 54. Resultatene var svært like både i 2016 og 2018. Samlet resultat viste at kommunen ligger litt under landsgjennomsnittet (Årsrapport 2018).

Saksfremlegg fra administrasjonssjef til kommunestyre viser at kommunen hadde noe lavere score som gjaldt relevant kompetanseutvikling. Det totale landsgjennomsnittet for faktorene har gått litt opp siden 2016. Videre arbeid med resultatene fra medarbeiderundersøkelsen foregår ute i enhetene. Kommunen utarbeidet et arbeidshefte som hjelp til hvordan ledere og medarbeidere kan arbeide sammen med resultatet av undersøkelsen. Videre arbeid ute i enhetene skulle være utarbeidelse av handlingsplan og evaluering av arbeidet.

Arbeidsmiljøutvalg

Ifølge dagens leder av Arbeidsmiljøutvalget har kommunen et velfungerende Arbeidsmiljøutvalg.

Leder av AMU er fortiden representert fra arbeidsgiversiden. De bytter på etter ett år, slik at leder annenhver gang er fra arbeidstakersiden og arbeidsgiversiden. AMU har ni faste medlemmer, ni varamedlemmer representert fra begge sider, i tillegg til møtesekretær. Utvalget har hatt fire møter i løpet av 2019, som det er krav til. Protokoller finnes tilgjengelig på hjemmesiden. Leder opplyser om at arbeidstakersiden får god anledning til å fremme sine saker under møtene i AMU.

Arbeidstakersiden er representert ved tillitsvalgte og verneombud. En av de tillitsvalgte opplever at AMU er en god arena for å fremme arbeidsrelaterte saker og at arbeidsgiversiden og arbeidstakersiden samarbeider i de ulike sakene.

Tillitsvalgte

Vestnes kommune har 12 ulike tilitsvalgt organisasjoner og fire organisasjoner har ansatte med frikjøp av tid. De tillitsvalgte har deltatt i tillitsvalgtopplæring, arbeidsmiljøprosjekt, AMU, månedlige møter med administrasjonssjefen, utarbeidelse av turnusplaner, arbeidsplassbesøk, møter i enhetene, byggeprosjekt, lønnsforhandlinger, ROR IKT prosjekt, GDPR, IA-arbeid og administrasjonsutvalg (Årsrapport 2018).

Sykefravær

Protokoll fra møte i AMU 3. termin viser at Administrasjonssjef la frem rapport om sykefraværet i kommunen. Totalt sykefravær for hele 2019 er på 9,9%. Sykefraværet i 2018 var 8,9%.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sykefravær	9,8%	9,9%	9,7%	10,3%	8,9%	8,9%	9,9%

(Kilde: Årsrapport 2018 og protokoll AMU møte 2020).

Vestnes kommune har i lengre tid arbeidet systematisk med å redusere sykefraværet med hovedfokus på forebygging av sykefravær samt å hindre frafall. Vestnes har inngått avtale om inkluderende arbeidsliv frem til 2022 med tilhørende handlingsplan og tiltak for å nå målene i IA-avtalen. Målet for 2019 var å komme ned til 8% sykefravær. Kommunen lyktes ikke med dette selv om de har hatt fokus på å forebygge sykefraværet og hindre frafall. Det ble isteden en økning.


Bedriftshelsetjenesten

Ifølge Arbeidsmiljøloven § 3-3 skal bedriftshelsetjenesten bistå AMU. Bedriftshelsetjenesten har deltatt på tre av fire møter i AMU i 2019.

Medi3 har levert bedriftshelsetjeneste til Vestnes kommune siden 2018. I henhold til Forskrift om organisering, ledelse og medvirkning § 13-2 (f) skal arbeidsgiver sørge for at bedriftshelsetjenesten bistår med individuell tilrettelegging, deltagelse på dialogmøter og utarbeidelse av oppfølgingsplan. Medi3 har i 2019 ikke bistått Vestnes kommune i konflikthåndtering. Medi3 ønsker å bli involvert så tidlig som mulig i slike saker, slik at deres kompetanse, erfaring og veiledning kan bidra til å redusere konflikten på et tidlig stadium. Det er også en anbefaling fra Medi3, å arbeide konfliktforebyggende, gjennom kontinuerlig fokus på arbeidsmiljø og faktorer som kan føre til konflikt.

Kommunen opplyser om at bedriftshelsetjenesten har deltatt i møte om inkluderende arbeidsliv og kommunen har benyttet BHT ved individuelle behov utover rammeavtalen. BHT har deltatt i en prosess ved en av kommunens enheter der sykefraværet var sentralt. Det var også tenkt oppstart av prosess i en annen enhet, dette er imidlertid utsatt. I 2020 er BHT i gang med samarbeidsavtaler for de fleste enheter og i denne gjennomgangen er sykefraværet et fast punkt (Administrasjonssjef 24.04.2020).

RISIKOVURDERING ARBEIDSMILJØ

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Arbeidsmiljø					
Arbeidsgiveransvaret ivaretas ikke på en tilfredsstillende måte	Kommunen har et system for å gjennomføre medarbeiderundersøkelse annethvert år. Leder av AMU gir tilbakemelding på at arbeidet i Arbeidsmiljøutvalget fungerer i samsvar med intensjonene i lovverket. Kommunen er en IA bedrift og samarbeider med Medi3 om bedriftshelsetjeneste. Kommunen har hatt et stabilt høyt sykefravær de siste syv årene. Det er blitt forsøkt ulike tiltak for å redusere sykefraværet, uten at kommunen har lyktes. Bedriftshelsetjenesten har deltatt i møte om inkluderende arbeidsliv. Kommunen har benyttet BHT ved individuelle behov utover rammeavtalen. BHT har deltatt i prosess ved en enhet der sykefraværet var sentralt. I 2020 er BHT i gang med samarbeidsavtaler for de fleste enheter og i denne gjennomgangen er sykefraværet et fast punkt.	Kommunens om-dømme som arbeidsgiver kan bli svekket.	M	M	

3.11 SAMFUNNSSIKKERHET OG BEREDSKAP

Forskrift om kommunal beredskapsplikt pålegger kommunen å arbeide helhetlig og systematisk med samfunnssikkerhet og beredskap.

Fylkesmannen i Møre og Romsdal hadde planlagt å gjennomføre tilsyn med kommunal beredskapsplikt etter sivilbeskyttelsesloven i første del av 2020. Dette ligger under fagområdet Samfunnstrygghet og beredskap (Tilsynskalender.fylkesmannen.no).

20.3. informerte fylkesmannen om at alle tilsyn var utsatt fram til 1.6.2020 (Fylkesmannens postliste 26.02.2020).

Vestnes kommune har utarbeidet en helhetlig beredskapsplan for krisesituasjoner 27.02.2020. Beredskapsplanen omfatter overordnet beredskapsplan som beskriver kommunens ansvar ved krisesituasjoner. I tillegg omfatter den reviderte fag- og beredskapsplaner som for eksempel innen Sykehjemmet, Trygdeheimen, Aktivitetssenteret i Hjemmesykepleien, Ivartun, Brannstasjonen, NAV

og Smittevernplan for Legesenteret. Beredskapsplanen omfatter tiltakskort ved flom, ekstremvær, strømstans, brudd på vannforsyning og pandemisk influensa.

Nedenfor vises oppgavene til de som er i kriseledelsen:

Kriseleiinga oppgåver	
Rolle	Oppgåve
Ordfører	<ul style="list-style-type: none"> • Pressekontakt • Uttale seg på vegne av kommunen, med vekt på empati overfor dei ramma • Varaordfører erstattar ordfører ved behov
Administrasjonssjef	<ul style="list-style-type: none"> • Operativ leiar ved hendingar • Vurdere kva for ressursar som skal nyttast • Halde kontakt med LRS, politi og innsatsleiar • Halde kontakt med eige innsatspersonell og ev. liaison ute på skadestaden
Varaordfører	<ul style="list-style-type: none"> • Ordføreren sin stedfortredar
Personalsjef	<ul style="list-style-type: none"> • Administrasjonssjefen sin stedfortredar • Halde oversikt over og disponere ressursar i staben/avdelingane • Logistikk
Beredskapskoordinator	<ul style="list-style-type: none"> • Koordinator og sekretær • Loggføring i CIM • Støtte til dei andre i kriseleiinga • Logistikk
Kommunalsjef oppvekst	<ul style="list-style-type: none"> • Koordinator skule og barnehage • Følgje opp ROS-analysar og beredskapsplanar innanfor eigen sektor • Iverksette informasjon mot pårørande etter avtale med administrasjonssjefen
Kommunalsjef helse og omsorg	<ul style="list-style-type: none"> • Koordinator helse og omsorg • Følgje opp ROS-analysar og beredskapsplanar innanfor eigen sektor • Iverksette informasjon mot pårørande etter avtale med administrasjonssjefen
Einingsleiar tekniske tenester	<ul style="list-style-type: none"> • Følgje opp beredskapsplan for tekniske tenester • Følgje opp beredskapsplanar for hamner • Halde oversikt over ROS-analyser i avdelinga og følgje opp desse • Kartverk • Ansvar for mannskapa i avdelinga
Brannsjef	<ul style="list-style-type: none"> • Fagleg støtte ved brannar eller andre uhell og redningsaksjonar • Ansvar for oljevernberedskap • Ansvar for brannmannskapa i aksjon • Beredskapskoordinator
IKT-ansvarleg	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvar for kommunens IKT-system, også ved uønskte hendingar. ROR
Rådgevar sentraladministrasjonen	<ul style="list-style-type: none"> • Publikums- og pressekontakt • Loggføring i CIM • Informasjon til publikum
Kommuneoverlege	<ul style="list-style-type: none"> • Følgje opp eigne ROS-analysar og beredskapsplanar • Ansvar for psykososialt kriseteam
Politi	<ul style="list-style-type: none"> • Liaison. Bindeledd mellom Politi og kommunens kriseleiing.

(Kilde: Beredskapsplan 2020).

Beredskapskoordinering og kriseleiing


Øving ble gjennomført i 2019, etter fastsatt plan.

Planverket ble oppdatert i tråd med evaluering etter øvelser og ble systematisk oppdatert ved endringer i organisasjonen (Årsrapport 2019).

Helhetlig ROS analyse

Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for Vestnes kommune ble vedtatt i kommunestyret 06.02.2014.

RISIKOVURDERING SAMFUNNSSIKKERHET OG BEREDSKAP

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntreer	Konsekvens om risikofaktor inntreer	Sannsynlighet	Konsekvens	
Samfunnssikkerhet					
Kommunen har ikke utarbeidet en helhetlig beredskapsplan for krisesituasjoner.	Kommunen har utarbeidet en helhetlig beredskapsplan for krisesituasjoner som ble vedtatt 27.02.2020. Øving ble gjennomført i 2019, etter fastsatt plan. Planverket ble oppdatert i tråd med evaluering etter øvelser. Planverket ble systematisk oppdatert ved endringer i organisasjonen (Årsrapport 2019). Helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for Vestnes kommune ble vedtatt i kommunestyret 06.02.2014.	Uønskede hendelser fører til unødvendige følgeskader. Kommunens omdømme kan bli svekket.	L	M	

4 KOMMUNALE TJENESTER - SEKTORER

I dette kapittelet gis det en kort beskrivelse av et utvalg sektorer eller tjenesteområder og utfordringer knyttet til disse.

4.1 BARNEHAGE

Barnehagen skal legge et godt grunnlag for videre utvikling og læring. Målet er en trygg barnehage med kvalifiserte og omsorgsfulle voksne, en barnehage der barna kan leke og lære.

Det er krav til kvalitet i barnehagen for at barn skal få en god start og gode muligheter til å klare seg videre i livet. Retten til barnehageplass gjeld for alle barn som er født innen utgangen av november det året det blir søkt om barnehageplass. Barnehagene skal være tilgjengelige for alle barn og uavhengig av foreldrenes økonomi (Kilde: regjeringen.no). Ifølge barnehageloven §18 skal barnehagen ha minst en ansatte per tre barn når barna er under tre år og en ansatt per seks barn når barna er over tre år. Frist for å innfri denne bemanningsnormen var 01.08.2019 (Barnehagefakta.no).

Barnehagene i Vestnes

Vestnes kommune har fem kommunale barnehager. Tomrefjord barnehage, Tresfjord oppvekstsenter barnehage, Helland barnehage, Fiksdal oppvekstsenter barnehage og Gardstunet barnehage. I tillegg har kommunen to private barnehager som er Vike Montessoribarnehage og Tryggheim barnehage (Årsrapport 2018).

Barnehagesektoren hadde i 2019 et merforbruk på kr 876.000,-, eller 2,0 %.

Til sammenlikning var det et merforbruk på kr 166.000,- i 2018.

Samlet sett har barnehageutgiftene økt med ca. 2,4 mill. kr fra 2018, en økning på 5,6 % og det er mer enn lønns- og prisøkning.

Fra høsten 2015 ble det innført ordning med redusert foreldrebetaling for barn der familieinntekten var lav. Den er noe utvidet i årene etter.

Barnehagene fikk i 2019 redusert inntektene med 0,5 mill. kr som følge av dette.

(Årsmelding 2019).

Kvalitet i barnehagene

I Vestnes kommune er det mange to-språklige og flerkulturelle barn. I desember 2018 var det til sammen 32 to-språklige barn i barnehagene. De ansatte i barnehagene er bevisste på å lære disse barna norsk og å ha nok gode språkmodeller. Barnehagesektoren har i samarbeid med helsestasjon og PPT utarbeidet ny språkplan. Planen synliggjør de ulike instansene sitt arbeid med språkutvikling og slår fast at språkstimulering er et felles ansvar (Årsrapport 2018).

Den største utfordringen for ansatte i barnehagene, er knyttet til pedagognormen og gjennomføring av plantid. Alle barnehagelærere har rett til 4 timer ubunden tid pr. uke i 100% stilling. Ca. 90 timer med plantid skal gjennomføres i de kommunale barnehagene samtidig som barna er der og driften går sin gang (Årsrapport 2018).

Vestnes kommune tilbyr barnehageplass til alle som ønsker og som innfrir lovkravet til det, i hovedopptaket. Det har vært mer utfordrende for de som ønsker barnehageplass fra nyttår (Økonomiplan 2020-2023). I budsjett for 2020 er det nå lagt inn midler til økt bemanning i barnehagene, slik at de kan ta inn alle som står på venteliste og ønsker plass fra våren 2020 (Vestnes sitt Budsjett 2020).

Utdanningsdirektoratet, Foreldreundersøkelse

Foreldreundersøkelsen gjennomføres hver høst og det er frivillig for barnehagene og være med. Alle barnehager som har gjennomført Utdanningsdirektoratet Foreldreundersøkelse får resultatene

presentert på Barnehagefakta, unntatt når det er færre enn 5 foreldre som har svart. Oppslutningen var 76% i til sammen blant foreldre med barn i de kommunale barnehagene i Vestnes kommune.

Barnehage	Foreldretilfredshet i snitt, flere spørsmål	Ansattes utdanning	Barn per barnehagelærer	Barn per ansatt
Tomrefjord	4,4 av 5 oppnåelig	50% er barnehagelærer 50% barne- og ungdomsarbeider og annet	11,5 (oppfylte normen)	5,6 (oppfylte normen)
Tresfjord 30 barn 1-5 år	4,3 av 5 oppnåelig	49% barnehagelærer 51% barne- og ungdomsarbeider og annet	13,1 (oppfylte ikke normen)	6,1 (oppfylte ikke normen)
Helland	4,3 av 5 oppnåelig	46 % er barnehagelærer 36% barne- og ungdomsarbeider og annet	12,8 (oppfylte normen)	5,8 (oppfylte normen)
Fiksdal	4,5 av 5 oppnåelig	55% er barnehagelærer	9,5 (oppfylte normen)	5,2 (oppfylte normen)
Gardstunet	4,6 av 5 oppnåelig	29% b.hagelærer. 14% ped. utd. 57% barne- og ungd. Arbeider.	21,5 (oppfylte ikke normen)	5,8 (oppfylte normen)

(Kilde: Barnehagefakta.no. pr. 15.12.2019).

Barne- og ungdomsarbeider er ansatte med fagbrev i barne- og ungdomsarbeiderfag.

Foreldrene har gitt lavest poeng på hvor god informasjon de får. Der ble det i snitt gitt 4,1.

Foreldrene er aller mest fornøyd med barnas trivsel i barnehagene. Der har de gitt i snitt 4,8 av 5 oppnåelig (Barnehagefakta.no).

Vestnes kommune som barnehagemyndighet





Vestnes kommune gjennomførte tilsyn i tråd med tilsynsplanen som gjaldt til og med 2019. Det ble gjennomført egenmeldt skriftlig tilsyn om implementering av ny rammeplan. En barnehage fikk merknad, som siden ble lukket. Barnehagemyndigheten har vært på ett tilsynsbesøk knyttet til en bekymringsmelding.

Barnehageplass

Mange ønsker barnehageplass fra nyttår. Det fører ofte til behov for mer bemanning, enn for plass fra august. Barnehagene ønsker nok barnehagelærere fast ansatt for å utnytte kapasiteten.

Sporetiltak fører til at barnehagene har problemer med å finne tid til personalmøter og utviklingsarbeid. Kommunen har ikke innfridd forespørsel om helårsåpne barnehager.

RISIKOVURDERING BARNEHAGE

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Økonomi, kvalitet, kompetanse					
Barnehage holder ikke økonomisk ramme	Barnehagesektoren hadde i 2019 et merforbruk på kr. 876.000. Barnehagene fikk i 2019 redusert inntektene med 0,5 mill. kr som følge av redusert betaling for barn fra familier med lav inntekt. I tillegg har barnehageutgiftene økt med ca. 2,4 mill. kr fra 2018, en økning på 5,6 % og det er mer enn lønns- og prisøkningen.	Barnehagene bruker mer midler enn planlagt. Kommunens omdømme kan bli svekket.	L	M	
Kvaliteten i barnehagene er ikke tilfredsstillende.	Brukerundersøkelse viser at foreldrene er for det meste fornøyde med kvaliteten på tjenestene i barnehagene. Foreldrene har gitt lavest poeng på hvor god informasjon de får. En av de fem barnehagene hadde ikke nok voksne i forhold til antall barn. Foreldrene er aller mest fornøyd med barnas trivsel i barnehagene.	Barna får ikke et kvalitativt godt barnehagetilbud.	M	M	
Barnehagene har ikke tilstrekkelig kompetanse i stillingene til å dekke behov for spesialpedagogisk hjelp.	Spesialpedagogiske tiltak har økt i kommunen. Kommunen følger normen for antall voksne per barn. Barnehagene har stort sett ansatte med tilfredsstillende kompetanse til stillingene. To av de fem barnehagene oppfylte ikke normen til kompetanse i stillingene. Kommunen kan dekke opp med hjelp og støtte til alle barn som har behov for spesialpedagogisk tiltak. Kommunen utfører tiltak for å forebygge spesialpedagogiske behov, i samarbeid med PPT.	Barn med behov for spesialpedagogisk tiltak får ikke hjelp ved tidlig innsats. Dette får uheldig betydning for hvert enkelt barn senere.	M	M	
Barnehageplass					
Kommunen oppfyller ikke retten til barnehageplass.	Vestnes kommune tilbyr barnehageplass til alle som ønsker det i hovedopptaket. Det er mer utfordrende for de som ønsker barnehageplass fra nyttår, før økonomiske rammene i årsbudsjettet er klart.	Barn får mindre pedagogisk, sosial og kulturell opplæring enn ønskelig. Arbeidskraften i blir ikke utnyttet. Manglende tilflytting og vekst.	M	M	

4.2 GRUNNSKOLE

Det er et mål at skolen skal ha høy kvalitet og gi den enkelte og samfunnet nødvendige forutsetninger for fremtidig velferd, verdiskaping og en bærekraftig utvikling. Skolen bygger på prinsippet om likeverdig og tilpasset opplæring for alle i en inkluderende skole. Det er et mål at alle elever skal oppnå grunnleggende ferdigheter og oppleve mestring og utfordring i skolen (Kilde: regjeringen.no)

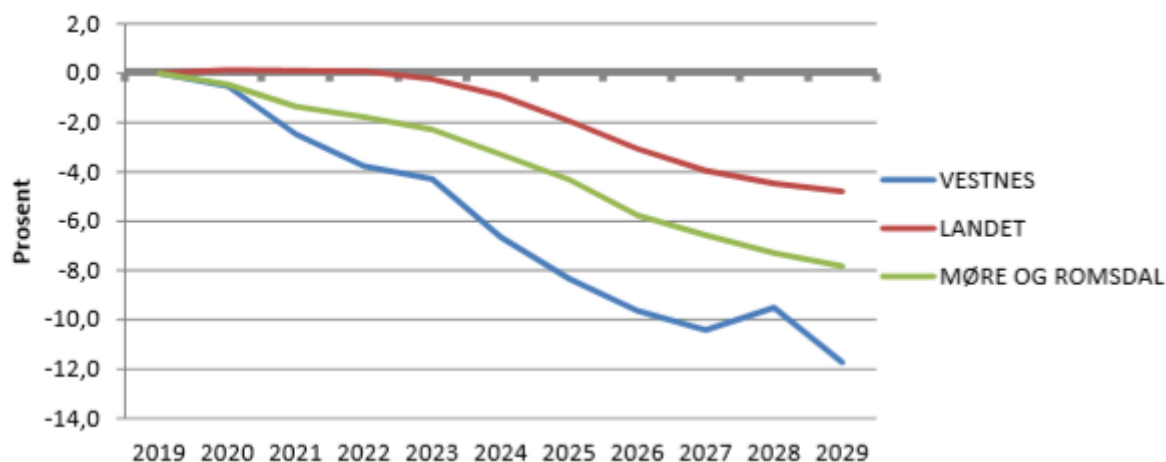
Budsjett og Kvalitet i grunnskolen

Vestnes kommune har fire grunnskoler, de er Helland skole, Tomrefjord skole, Fiksdal skole og Tresfjord skole.

Årsregnskap for 2019 viser at de fire grunnskolene hadde tilsammen, et merforbruk på kr. 1,3 mill.

Grunnskolene hadde i 2018 et samlet merforbruk på 3,3 mill. kr.

Strategien for Grunnskolene i 2018 var restriksjoner på innkjøp av varer, restriksjoner på inntak av vikarer ved korttidssykefravær og restriksjoner på overtidstimer (Årsrapport 2018).



(Kilde: SSB, prognosediagram, Vestnes Økonomiplan 2020-2023).

Diagrammet over viser at andel av befolkningen som er i barnehagealder og grunnskolealder vil gå ned i Vestnes i årene fremover og utgiftsbehovet vil også gå ned.

Nasjonale prøver

Elevene i 5. og 8. trinn skåret under det nasjonale snittet på de nasjonale prøvene i lesing og regning i 2018. Når det gjelder standpunktkarakterene ligger skolene under landsgjennomsnittet i engelsk og matematikk. Skolesektorens tiltak for å løfte dette har vært å bruke kartleggingsresultat, videreutdanning av lærere og etablere faggrupper i basisfagene (Årsrapport 2018).

Skoleporten.udir.no sin rapportvisning fra Utdanningsdirektoratet, viser resultater for skoleåret 2019-2020.

Antall elever på mestringsnivå 3, 4 og 5. Trinnet har fem mestringsnivå der 5 er best:

- Nasjonale prøver, lesing 8. trinn: 66
- Nasjonale prøver, regning 8. trinn: 61
- Nasjonale prøver, engelsk 8. trinn: 70

Antall elever på mestringsnivå 2 og 3. Trinnet har tre mestringsnivå der 3 er best:

- Nasjonale prøver, lesing 5. trinn: 63
- Nasjonale prøver, regning 5. trinn: 54
- Nasjonale prøver, engelsk 5. trinn: 54

Resultatene på de nasjonale prøvene i 5. trinn i 2019-2020, viser at det var færre elever som oppnådde mestringsnivå 2 og 3 i lesing og regning, enn i 2018.

Litt flere elever i 8. trinn oppnådde mestringsgradene 3, 4 og 5, i både lesing og regning, enn i 2018. Standpunkt karakterene i grunnskolen i norsk hovedmål var i Vestnes i 2019 på 3,4 (Landet og Møre og Romsdal fylke lå på 3,9)

Standpunkt karakterene i norsk sidemål var i Vestnes på 3,4 (Landet lå på 3,8 og Møre og Romsdal fylke lå på 3,9).

Standpunkt karakterene i Engelsk skriftlig var i Vestnes 3,7 (Landet og Møre og Romsdal fylke lå på 4,0).

Standpunkt karakterene i Matematikk var i Vestnes 3,1 (Landet og Møre og Romsdal fylke lå på 3,7 (skoleporten.udir.no).

Lærertetthet

Tala seier noko om ressursinnsats og prioritering i grunnsopplæringa både frå kommunane og private skolar.

Indikator og nøkkeltall	Vestnes kommune	Møre og Romsdal fylke	Nasjonalt
Årsverk for undervisningspersonale	81,2	3 332,6	61 425,1
Antall elever per årsverk til undervisning	10,4	10,8	11,6
Antall assistentårsverk i undervisningen	19	602	10 020
Antall elever per assistentårsverk i undervisningen	40,1	53,9	63,5
Antall assistentårsverk per hundre lærerårsverk	23,3	18,1	16,3
Lærertetthet 1.-7. trinn	10,4	11,2	12,4
Lærertetthet 8.-10. trinn	14,5	13,5	14,0
Lærertetthet i ordinær undervisning	15,1	14,9	15,8
Lærertetthet i ordinær undervisning 1.-4. trinn	12,7	13,0	14,0
Lærertetthet i ordinær undervisning 5.-7. trinn	14,3	14,9	16,5
Lærertetthet i ordinær undervisning 8.-10. trinn	19,2	17,4	17,8
Andel undervisning gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning	84,5	94,8	95,7
Lærertimer som gis til undervisning	52 190	2 148 389	39 219 325
Undervisningstimer totalt per elev	69	66	62

Vestnes kommune, Grunnskole, Undervisningspersonell, Alle eierformer, 2019-2020, Alle trinn, Begge kjønn

(Kilde: skoleporten.udir.no.)

Tabellen ovenfor viser at grunnskolen i Vestnes kommune har høyere lærertetthet i ordinær undervisning i 8.-10. trinn, enn i Møre og Romsdal og i landet.

Tabellen ovenfor viser at grunnskolen i Vestnes kommune har lavere lærertetthet i ordinær undervisning i 1.-7. trinn, enn i Møre og Romsdal og i landet.

Spesialundervisning

Skolesektoren i Vestnes kommune ser en økning i tallet på elever som mottar spesialundervisning. Dette gjaldt 75 elever i skoleåret 2018/2019. Skolen har arbeidet med å bruke digitale verktøy for å gi god tilpasset opplæring.

Vestnes kommune har en høyere andel av elever som får spesialundervisning, enn sine nabokommuner, Møre og Romsdal fylke og landet uten Oslo. Kommunen har også et lavere snitt på grunnskolepoeng, enn nabokommunene, Møre og Romsdal fylke og landet uten Oslo.

Kommunen har en høyere andel av lærere 60 år og eldre, enn nabokommunene, Møre og Romsdal fylke og landet uten Oslo (KOSTRA.SSB).

Kommunen sin strategi for å redusere behovet for spesialundervisning, er å arbeide mer med å gi tilpasset opplæring, innenfor den ordinære undervisningen. Det er ønskelig å kunne styrke den ordinære opplæringa med mer ressurser, for å kunne gi den enkelte elev en bedre tilpasset undervisning (Økonomiplan 2020-2023).

Mobbing

Utdanningsdirektoratet gjennomførte en nettbasert undersøkelse i 2019 i hele landet fra 5. trinn til videregående, om mobbing og arbeidsro i skolen. 6% av elevene svarte at de blir mobbet to til tre ganger i måneden eller oftere.

4,6% blir mobbet av medelever

1,8% blir mobbet digitalt

1,6% blir mobbet av voksne på skolen

Mobbingen reduseres med alderen, men øker på i 9. trinn.

Undersøkelsen i Tilstandsrapporten 2019, for 7. og 10. trinn i Vestnes kommune, viser gode resultater knyttet til mobbing i forhold til Møre og Romsdal fylke og kommuner i samme kommunegruppe. Det er en håndfull elever som har svart at de har blitt mobbet en sjelden gang.

Utdanningsdirektoratet sin Elevundersøkelse viste at i Vestnes kommune så har 4,8% av elevene på 7. trinn opplevd å bli mobbet av andre elever på skolen, de siste månedene (Skoleporten.udir.no).

Andel i 7. trinn som har svart at de har blitt mobbet av andre elever 2-3 ganger i måneden eller oftere er 5,7% av elevene i kommuner som er sammenliknbare med Vestnes, 4,3% i Møre og Romsdal og 5,6% nasjonalt (Tilstandsrapport for grunnskolen 2019).

De lokale målene i Vestnes kommune er at det er nulltoleranse for mobbing i skolene i kommunen. Det er nedfelt rutiner for hva som skal skje når mobbing blir avdekket. Disse rutineene er utarbeidet av Kunnskapsnett Romsdal, som er et regionalt samarbeid mellom kommunene i Romsdalregionen (Tilstandsrapport for grunnskolen 2019).

Kvalitet i SFO

Vestnes kommune har informasjon om SFO, vedtekter, dagrytme, priser og søknadsskjema på hjemmesiden. SFO er et tilbud til barn i 1.- 4. klasse. Elever i 5.- 7. klasse med særlig behov kan få plass på SFO. Alle fire grunnskolene i Vestnes kommune har tilbud om SFO. To av de åpner kl.6.45 og to åpner kl.7.00. Alle fire stenger kl.16.30.

Det er fortiden ingen elever som benytter seg av tilbudet om SFO ved Tresfjord Oppvekstsenter. Helland SFO hadde 83 barn i 2018/2019, Tomrefjord SFO hadde 25 barn i 2018/2019 og Fiksdal SFO hadde 10 barn skoleåret 2018/2019 (Årsrapport 2018).

Foreldre til barn ved Tresfjord Oppvekstsenter ønsker at skolen skal ha tilbud om SFO der, men kommunen mener at det ikke er nok søkere. Tre har søkt, men det må være syv søkere for å opprettholde tilbudet (Tilstandsrapport for grunnskolene 2019). Kommunestyret vedtok 20.6.19 at det ikke er økonomiske midler til SFO tilbud på Tresfjord Oppvekstsenter.

Voksenopplæring

Kommunens hjemmeside opplyser om at Voksenopplæringen og Flyktningkontoret ligger under enhet for kvalifisering og integrering. Vestnes voksenopplæring er en kommunal skole for norske og minoritetsspråklige voksne. Ungdommer fra andre land med rett og/ eller plikt til opplæring i norsk og samfunnskunnskap, kan få opplæring fra de fyller 16 år.

Det overordnede målet ved voksenopplæringen er kvalifisering og integrering. For de minoritetsspråklige vil man styrke deres muligheter for deltakelse i yrkesliv, samfunnsniv og økonomisk selvstendighet.

Flyktninger mellom 18 og 55 år, som bosetter seg i kommunen har rett og plikt til å delta i introduksjonsprogrammet. Man vil få kjennskap til arbeidslivet gjennom undervisning og praksis. Programmet er på 30 timer i uken i to år.

Introduksjonsprogrammet tilbyr:

- Tett oppfølging for den enkelte for å ta vare på seg selv og sin bolig
- Praktisk opplæring i norsk språk og samfunnskunnskap
- Hjelp til å starte utdanning eller komme i arbeid
- Introduksjonsstøtten tilsvarende 2 (G) (folketrygdens grunnbeløp. Grunnbeløpet var i mai 2019 på kr. 99 858).

Under vises tabell med oversikt over mål og resultater for 2018 og 2019 for Voksenopplæring og Flyktingetjenesten:

Målområde	Styringsindikatorar	Mål 2018	Resultat 2018	Mål 2019
Brukarar - "opplevd kvalitet"	Gjennomføre brukarundersøking for alle deltakarar i opplæring og/ eller i introduksjonsordning innanfor prioriterte tema. Andel som svarar:			80 %
Teneste "objektiv målt kvalitet"	Vaksenopplæringa:			
	• Innvandrarak som gjennomfører skriftleg norskprøve med resultat A2 eller høgare (lese, lytte, skrive)	90 %	89 %	90%
	• Innvandrarak som gjennomfører munnleg norskprøve med resultat A2 eller høgare	90 %	85 %	90 %
	• Innvandrarak som oppnådde B1 i alle disiplinær på A2/B1 og B1/B2-prøven: 4 av 6 oppmelde			67 %
	• Innvandrarak som gjennomfører prøven i samfunnskunnskap/ statsborgarprøven og består * nokre måtte prøve fleire gongar for å oppnå bestått	100 %	100 %	100 %
Flyktingtenesta:				
• Andel av flyktingane som er i jobb eller utdanning når introduksjonsprogrammet blir avslutta	69 %	85 %	85 %	
• Andel av flyktingane som er i jobb eller utdanning 1 år etter avslutta introduksjonsprogram (62,5% var i jobb/utdanning ved avslutting av intro så målet for 2018 var ikkje realistisk å nå)	85 %	64 %	85%	

(Kilde: Årsrapport 2018).

Tabellen viser gode resultat på karakterer og gjennomføringsevne i 2018.

Utlendingsmyndighetene (IMDI) sendte følgende hilsen til kommunen:

«Vi vil gratulere Vestnes med særdeles god måloppnåelse ut fra introprogrammet i 2018 på hele 85%! Dette er det tredje året Vestnes leverer godt, men dette er bestenotering.»




Landsgjennomsnittet var på 55% (Tilstandsrapport for grunnskolen 2019).


Enhetsleder for kvalifisering og integrering opplyste at andelen flyktninger som er i jobb eller utdanning når introduksjonsprogrammet er avsluttet var 5% høyere i 2019, enn i 2018. Andel flyktninger som er i jobb eller utdanning ett år etter avsluttet introduksjonsprogram var 26% høyere i 2019, enn i 2018.

Enhetsleder opplyste videre at Vaksenopplæringen hadde i 2019 en grunnskoleklasse med 13 elever fra 18 til 42 år. I tillegg så er det fire andre norsk klasser. De siste årene har det ikke vært norske elever som har meldt seg opp til grunnskoleundervisning. Skolen hadde noen norske elever til spesialundervisning i 2019.

Enhetsleder opplever at de har tilstrekkelig bemanning i forhold til det som kreves i tjenesten. Det som er mest utfordrende er å få elevene gjennom studiet. Som oftest er det slik at innvandrerne ønsker å komme seg raskest mulig gjennom studiet, slik at de får grunnskolebevis og kan komme seg videre til videregående opplæring. Elevene har som oftest lite skolebakgrunn fra før, slik at det kreves mye av de for å komme seg gjennom studiet. Lærerne må utarbeide individuelt tilpasset undervisning. De som strever mest med skole ønsker å forsøke å finne en jobb istedenfor å begynne på videregående skole etter at de har grunnskolebevis. De som ønsker å begynne på videregående skole kan gå i ordinær videregående skole eller videregående skole for voksne.

RISIKOVURDERING GRUNNSKOLE

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Kvalitet i grunnskolen					
Skolene holder ikke økonomisk ramme	De fire grunnskolene i Vestnes kommune hadde tilsammen i 2019, et samlet merforbruk på 1,3 mill kr. De fire grunnskolene hadde i 2018 et samlet merforbruk på 3,3 mill. kr. i forhold til revidert budsjett.	Skolene bruker mer midler enn planlagt. Kommunens omdømme kan bli svekket.	M	M	
Kvaliteten i grunnopplæringen er ikke tilfredsstillende.	Elevene i 5. og 8. trinn skåret under det nasjonale snittet på de nasjonale prøvene i lesing og regning i 2018. Resultatene for 5. trinn i 2019-2020, viser et enda lavere resultat. Når det gjelder standpunktkarakterene lå skolene under landsgjennomsnittet i engelsk og matematikk i 2018. Tross tiltak ble standpunktkarakterene i norsk, engelsk og matematikk enda lavere i 2019, enn i 2018. Elevundersøkelse viser at 4,8% av elevene i 7. trinn oppgir at de ble mobbet av andre elever på skolen de siste månedene.	Elever får ikke tilfredsstillende læringsutbytte.	M	M	
Kvaliteten i skolefritidsordningen (SFO) er ikke tilfredsstillende.	Vestnes kommune har informasjon om SFO, vedtekter, dagrytme, priser og søknadsskjema på hjemmesiden. Noen foreldre er misfornøyd med at det ikke er SFO tilbud på Tresfjord oppvekstsenter. Avslag i kommunestyret begrunnes med for få søkere.	SFO-tilbudet står ikke i forhold til den betaling som kreves for tilbudet.	L	M	
Voksenopplæring					

Kvaliteten i voksenopp-læringen er ikke tilfredsstillende.	100% av alle innvandrerne bestod statsborgerprøven og prøven i samfunnskunnskap i 2018. 85% av innvandrerne var i arbeid etter at å ha avsluttet introduksjonsprogrammet. 64% av innvandrerne var i jobb etter ett år. Resultater for 2019 viser at flyktninger som er i jobb eller utdanning etter introduksjonsprogrammet var 5% <u>høyere</u> i 2019, enn i 2018. Flyktninger som er i jobb eller utdanning ett år etter avsluttet introduksjonsprogram var 26% <u>høyere</u> i 2019, enn i 2018.	Dårlig utnyttelse av den enkeltes evner og vanskeligere integrering.	L	M	
--	--	--	---	---	---

4.3 HELSESTASJON, FASTLEGE OG BARNEVERN

Kommunene har ansvar for å sørge for gode og forsvarlige helsetjenester til alle som trenger det, uavhengig av alder eller diagnose. Staten har ansvar for å sikre like rammevilkår gjennom regelverk og økonomiske rammer. Staten har også ansvar for å føre tilsyn og kontroll. Alle som er bosatt i en norsk kommune, har rett til å stå på liste hos en fastlege. I Norge har vi god legedekning med færre innbyggere per fastlege enn mange andre land. Statistikken viser at kommunene har lyktes med å rekruttere flere fastleger enn befolkningsveksten tilsier, men arbeidsoppgavene har blitt flere for legene (Kilde: regjeringen.no).

Helsestasjon

Det ble født 55 barn i kommunen i 2018 (Årsrapport 2018) og 66 barn i 2019 (Romsdals Budstikke 2020). I 2018 hadde kommunen 30 flyktningbarn 0-18 år.

Helsestasjonsprogrammet 0-5 år står fortsatt øverst på prioriteringslisten av arbeidet på helsestasjonen. Som resultat av prosjektmidler har kommunen hatt jordmor i 100% stilling.

Helsestasjonen opplever en økning i psykiske problemer blant barn og unge (Årsrapport 2018).

Helsestasjonen holdt seg innenfor de økonomiske rammene for 2019, med et mindreforbruk på kr. 498 000 (Årsregnskap 2019).

90,9% av nyfødte i Vestnes får hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst. Noe som er et høyere tall i prosent, enn i kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo.

Driftsutgifter til kommunehelsetjenesten i Vestnes i 2019, lå litt lavere enn i sammenliknbare kommuner og landet uten Oslo (SSB. KOSTRA, se vedlegg).

Skolehelsetjenesten har trefftid i ungdomsskolene to timer hver 14. dag fast. Økt trefftid ved barneskolen Helland to timer hver uke. Trefftid Fiksdal, Tomrefjord, Tresfjord og Vike ble utvidet med

2 t hver 14. dag. Denne styrkingen er et resultat av prosjektmidler fra Helsedirektoratet. Økt tilgjengelighet gjør at skolehelsetjenesten blir mer brukt av elever og lærere.

Skolehelsetjenesten gjennomfører helsesamtaler og trivselsamtaler til alle elevene på 8. trinn. De deltar på foreldremøter for 8. trinn og deltar på prosjekter angående psykisk helse. De holder også kurs i psykisk helse for elever i ungdomsskolen (Årsrapport 2018).

Forvaltningsrevisjon

Vestnes kommunestyret vedtok 19.10.2017 anbefalingene i forvaltningsrevisjonsrapport «Helsestasjon- og skolehelsetjenester i Vestnes kommune». Anbefalingene var:

- Vestnes kommune bør prioritere arbeidet med videreutvikling av samarbeidsrutinene.
- Vestnes kommune bør prioritere arbeidet med kompetanseplan og blant annet vurdere behovet for økt kompetanse innen psykisk helse.
- Vestnes kommune bør sikre at tolketjenesten fungerer tilfredsstillende.
- Vestnes kommune bør videreutvikle samarbeidet om det psykososiale arbeidet i skolene.

Kontrollutvalget fikk skriftlig statusrapport og muntlig orientering fra administrasjonssjef i møte 02.09.19. Kontrollutvalget opplyste i møte at de er trygg på at administrasjonen følger opp anbefalingene på en god måte og avsluttet oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet. Kontrollutvalget vil likevel oppfordre det nye kontrollutvalget til å følge opp utviklingen i «Prosjekt psykisk helse for barn og unge i Vestnes».

Fastlege

Administrasjonssjef opplyste om at kommunen nå har tilstrekkelig antall årsverk med fastleger.

Den interkommunale legevakta fungerer, etter fastlegene sin oppfatning, tilfredsstillende (Årsrapport 2018).

Legelisten.no viser at Vestnes kommune og Legesenteret har 7 fastleger ansatt og at fire av disse har ledige plasser på listen.

Barnevern

Barneverntjenesten i Vestnes kommune ble overført til interkommunal barneverntjeneste for Aukra, Midsund, Molde, Eide og Vestnes fra oktober 2018. Molde er vertskommune. Enheten har bred helsefaglig kompetanse, der de fleste ansatte har en spesialisering eller etterutdanning. Enheten har et forebyggende og helsefremmende familieperspektiv for barn, voksne og familier med behov for hjelp og støtte. De legger vekt på en høy etisk standard i tjenesteytelsen der brukermedvirkning og brukerinvolvering blir ivaretatt. Barneverntjenesten hadde 7 årsverk i 2018 inkludert 1,8 årsverk i statlig stilling (Årsrapport 2018).

2018

- Driftsutgifter til barneverntjenesten i Vestnes kommune per innbygger 0-22 år i kr, lå under tallet i samme kommunegruppe i 2018.
- Barn 0-17 år med melding var lavere enn i kommuner i samme kommunegruppe, fylket og landet uten Oslo.

- Undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder lå på 92% i 2018 og var høyere enn i kommuner i samme kommunegruppe, i fylket og i landet uten Oslo (Årsrapport 2018).

2019

- Driftsutgifter til barneverntjenesten i Vestnes kommune per innbygger 0-22 år i kr. lå over tallet i samme kommunegruppe i 2019.
- Barn 0-17 år med melding var høyere, enn i samme kommunegruppe, fylket og landet uten Oslo i 2019.
- Undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder var litt lavere enn prosenten i samme kommunegruppe, lik som i fylket og under landet uten Oslo (ssb.kostr, se vedlegg).

Under vises tabell med informasjon hentet fra barnevern kommunemonitor:

Tema	Vestnes	Møre og Romsdal	Norge
Barn i fosterhjem som ikke har fått oppfølging i tråd med lovkrav i 2019	13,6%	7,3%	9,1%
Tilsynskrav i fosterhjem som ikke er oppfylt i 2019	37,5%	16,8%	12,9%
Fristbrudd i undersøkelsessaker i 2019	14,3%	8,8%	6,6%
Barn i hjelpetiltak med tiltaksplan i 2019	87,1%	82,2%	89,3%
Barn i hjelpetiltak med evaluert tiltaksplan i 2019	81,8%	70,3%	78%





(Kilde: bufdir.no) 23.03.2020.

Informasjonen viser at Vestnes hadde en betydelig høyere andel av barn i fosterhjem i Vestnes som ikke fikk oppfølging i tråd med lovkrav, enn i fylket og landet. Vestnes kommune hadde en betydelig høyere andel av tilsynskrav i fosterhjem som ikke ble oppfylt i 2019, enn fylket og landet. Det var også en betydelig høyere andel av fristbrudd i undersøkelsessaker i 2019, enn i fylket og landet. Vestnes hadde høyere driftsutgifter til barneverntjenesten per innbyggere 0-22 år, enn kommuner i samme kommunegruppe, enn fylket og enn landet uten Oslo (ssb.no, KOSTRA 23.03.2020).

Det ble i 2019 oppdaget at Vestnes kommune i 2018 hadde inntektsført nær ein million for mye i refusjon fra det statlige barnevernet. Dette måtte rettes opp i 2019 slik at utgiftene i 2018 skulle ha vært nær ein million høyere og utgiftene i 2019 nær en million lavere (Årsrapport 2019).

RISIKOVURDERING HELSESTASJON, SKOLEHELSETJENESTEN OG FASTLEGENE

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Helsestasjon					

Kvaliteten i forebyggende helsetiltak i Helsestasjonen er ikke tilfredsstillende.	Helsestasjonen holdt seg innenfor de økonomiske rammene for 2019, med et mindreforbruk på kr. 498 000. Nyfødte får hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst. Helsestasjonen prioriterer gjennomføring av vaksinasjonsprogrammet. Skolehelsetjenesten gir tjenester til barn og ungdom i form av forebyggende arbeid.	Mor og barn får ikke de forebyggende helsetjenester som de har krav på.	M	M	
Kvaliteten i forebyggende helsetiltak i Skolehelsetjenesten er ikke tilfredsstillende	Skolehelsetjenesten har trefftid i ungdomsskolene to timer hver 14. dag fast. Økt trefftid ved barneskolene henholdsvis med to timer hver uke eller to timer hver 14. dag. Helsesamtaler i 8. trinn. Deltar på foreldremøte i 8. trinn. Skolehelsetjenesten har deltatt på prosjekter angående psykisk helse.	Innbyggerne får ikke de helsetjenester de har krav på.	L	M	
Fastlege					
Fastlegedekningen i kommunen er ikke tilfredsstillende	Kommunen har nå tilstrekkelig antall årsverk med fastleger. Ifølge fastlegene så fungerer den interkommunale legevaktordningen, tilfredsstillende.	Innbyggerne får ikke de helsetjenester de har krav på.	L	M	
Barnevern					
Kvaliteten i barnevernet er ikke tilfredsstillende.	Vestnes kommune er med i interkommunal barneverntjeneste med noen romsdalskommuner. Barn i fosterhjem som ikke har fått oppfølging i tråd med lovkrav i 2019, er høyere i Vestnes enn i fylket og i landet. Tilsynskrav i fosterhjem som ikke er oppfylt i 2019, er høyere i Vestnes enn i fylket og landet. Fristbrudd i undersøkelsessaker i 2019, er betydelig høyere i Vestnes enn i fylket og landet. Vestnes hadde høyere driftsutgifter til barneverntjenesten per innbyggere 0-22 år, enn sammenliknbare kommuner, enn fylket og enn landet uten Oslo.	Innbyggerne får ikke de helsetjenester de har krav på.	H	H	

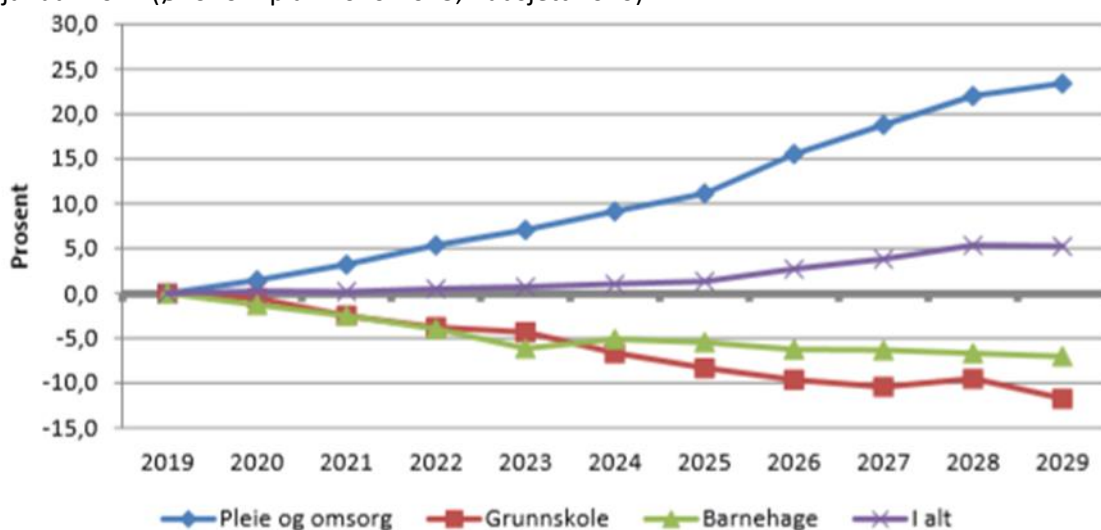
4.4 PLEIE OG OMSORG

Kommunene har ansvar for tjenestetilbudet til alle mennesker med behov for pleie- og omsorgstjenester, uten hensyn til alder eller diagnose. Kommunene har ansvaret for utbygging, utforming og organisering av et forsvarlig og godt tjenestetilbud til den enkelte som har behov for

pleie- og omsorgstjenester. Staten har ansvar for å sikre kommunene gode rammevilkår gjennom regelverk og økonomiske rammer og ved å føre tilsyn. Staten skal videre legge til rette for kommunal planlegging og utvikling i balansen mellom hensynet til et likeverdig tjenestetilbud til alle og tilpasning til lokale forhold og behov. Omsorgstjenestene må organiseres slik at bruker så langt som mulig kan leve og bo selvstendig og ha en aktiv og meningsfull tilværelse i felleskap med andre. Tjenestene utformes i samråd med brukeren. Kommunale helse- og omsorgstjenester består i hovedsak av ulike former for hjemmetjenester, som for eksempel hjemmesykepleie og praktisk bistand, opphold i institusjon, herunder sykehjem, og tilbud om avlastningstiltak, støttekontakt og omsorgslønn. Som en del av ordningen med praktisk bistand skal alle kommuner ha tilbud om Brukerstyrt personlig assistanse (BPA). Dette er en alternativ organisering av praktisk bistand etter lov om sosiale tjenester. Det er kommunen som bestemmer om brukerne skal få organisert tjenestene som BPA. Ordningen innebærer at tjenestemottakeren har egne faste assistenter som han eller hun har arbeidslederansvar for. Utover dette kan den enkelte kommune ha ordninger og tilbud spesielt tilpasset sin kommune, som for eksempel matombringning og trygghetsalarm. (Kilde: regjeringen.no)

Pleie og omsorg i Vestnes kommune

I årene fremover vil utgiftsbehovet for pleie- og omsorg i Vestnes kommune øke mye. Økningen starter i 2020 og vil øke hvert år frem til 2029. Som en følge av disse tallene har kommunen en strategi på at Pleie- og omsorg må effektivisere driften og få innsparing når nytt helse- og velferdsbygg er ferdig og de får samlet driften i ett bygg. Helsehuset skal være ferdig og tas i bruk i januar 2021 (Økonomiplan 2020-2023, Budsjett 2020).



(Kilde: SSB, prognosemodell, Vestnes Økonomiplan 2020-2023, Budsjett 2020).

Vestnes kommune deltar i et interkommunalt samarbeid om velferdsteknologi sammen med alle Romsdalskommunene. De fikk støtte fra Helsedirektoratet til å implementere piloterte prosjekt. Kommunen har prøvd ut elektronisk medisineringsstøtte og GPS-klokke (Årsrapport 2018).

Nøkkeltall fra KOSTRA 2019

Vestnes kommune hadde i 2019 bare halvparten så mange brukertilpassede enerom med eget bad og WC, som sammenliknbare kommuner og landet uten Oslo, kunne tilby sine brukere.

Vestnes kommune hadde i 2019 omtrent like mange brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten, som kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo har.

Vestnes kommune hadde i 2019 høyere driftsutgifter til omsorgstjenesten av kommunens samlede driftsutgifter, enn sammenliknbare kommuner og landet uten Oslo hadde.

Vestnes kommune hadde i 2019 høyere utgifter per innbygger til kommunale helse- og omsorgstjenester, enn sammenliknbare kommuner og landet uten Oslo hadde (SSB. KOSTRA, se vedlegg).

Sykehjemmet

Vestnes sjukeheim hadde et overforbruk i forhold til budsjett, på kr. 2,1 mill. i 2019 (Årsregnskap 2019).

Hjemmetjenesten

Hjemmetjenesten hadde et overforbruk i forhold til budsjett på kr. 2,4 mill. i 2019 (Årsregnskap 2019).

Forvaltningsrevisjon av hjemmetjenesten i 2019 i Vestnes kommune, resulterte i anbefalinger som ble vedtatt i kommunestyret. Anbefalingene gikk på internt samarbeid, for stor avstand mellom ledere og tjenesteytere, tjenesteyterne ønsker bærbar elektronisk verktøy med til enhver tid oppdaterte arbeidslister med informasjon om brukerne, istedenfor på papir. Kommunen presenterte plan for videre arbeid med anbefalingene i kontrollutvalgsmøte 19.02.2020. Utvalget følger opp dette arbeidet.

Brukerundersøkelsen fra 2018 viste at 85% av brukerne var fornøyde med opplevd påvirkning på innholdet i aktivitetstilbud på dagsenteret.

Kommunen har deltatt i arbeidet med «Helseplattformen», som er et stort prosjekt i Helse Midt-Norge RHF. Målet med prosjektet er å opprette et journalsystem hvor både kommune, fastlege og spesialisthelsetjenesten gir sin informasjon i den samme journalen til samme innbygger. Slik at det blir en journal til en innbygger (Årsrapport 2018).

Administrasjonssjef opplyste om at kommunen var med i dette prosjektet både i 2018 og 2019.

Samhandlingsreformen

Ifølge Vestnes kommune sin regnskapsavdeling betalte kommunen for 35 overliggedøgn for utskrivningsklare pasienter i 2019.

Bo- og habilitering

Bo og habiliteringstjenestene hadde et overforbruk i forhold til budsjett for 2019 inkl. Endring, på kr. 1,6 mill i 2019 (Årsregnskap 2019).

Bo- og habiliteringstjenestene har 290 ansatte. Tjenesten tilbyr dagsenter med arbeid og sysselsetting som kantinedrift, vev- og tekstilarbeid, gartneri og vedproduksjon. Tjenesten legger også stor vekt på aktivitetstiltak for de funksjonshemmede. Ansatte opplyser om at arbeid og ulike aktivitet dager har stor innvirkning på trivselen til brukerne. De oppgir samtidig at de har en utfordrende bemanningssituasjon når mange av de psykisk utviklingshemmede har blitt eldre og fått økt tjenestebehov. Enhetsleder ønsker å sette inn tiltak raskt og opplyser om at enheten har gode rutiner


på å endre tjenestevedtak når ressursbehovet endrer seg. Kommunen har ut ifra endrede behov fra tjenestemottakere hatt tett samarbeid med Eiendomsdrift får å gjennomføre ombygging av flere leiligheter (Årsrapport 2018).







Kommunen opplever det som utfordrende å rekruttere fagutdannet personell og sikre best mulig kvalitet på tjenestene. De har fremdeles en høy representasjon av ufaglærte som yter tjenester til tjenestemottakerne. Det er flere som tar helsefagarbeiderutdanning, hvert år. Fire ansatte i Bo- og habiliteringstjenesten er ferdige med deltidsutdanning i vernepleie våren 2020, tre ansatte startet vernepleie på heltid i 2019, en startet fulltid på sykepleiestudiet og syv personer startet opp med helsefagarbeiderutdanning i 2019. Bo- og habiliteringstjenestene lyser kontinuerlig ut miljøterapeutstillinger gjennom året, men får ikke ønsket søkermasse til stillingene. Det er spesielt vanskelig å rekruttere vernepleiere.


En del av brukerne mottar tjenester som krever slik kompetanse på grunn av vedtak om bruk av tvang i enkelte situasjoner. En av boenhetene har ikke personell med høgskoleutdanning og mange er også uten relevant utdanning. Dette medfører et stort behov for dispensasjoner fra utdanningskravet etter helse- og omsorgstjenesteloven kap. 9. Fylkesmann krever, i mal for søknad om dispensasjon fra utdanningskravet, dokumentasjon på rekrutteringsrutiner og hva kommunen har gjort for å sikre den rette kompetansen.

Kommunen er opptatt av hvordan de kan tenke nytt rundt rekruttering og fagkompetanse. Vestnes kommune har de to siste årene deltatt på rekrutteringsdag på Høgskolen i Molde. De er blitt invitert av Helse og sosialfag avdelingen om å etablere stands for å orientere sykepleiestudenter og vernepleierstudenter om muligheter for jobb. Bo- og rehabiliteringstjenestene i Vestnes har avtale med Høgskolen i Molde om å ta imot vernepleierstudenter (Årsrapport 2019).

RISIKOVURDERING PLEIE OG OMSORG

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Sykehjem					
Sykehjem holder ikke økonomisk ramme.	Vestnes sjukeheim hadde et overforbruk i forhold til budsjett på kr. 2,1 mill. i 2019 (Årsregnskap 2019).	Sykehjemmet bruker mer midler enn planlagt. Kommunens om-dømme kan bli svekket.	M	M	

Kommunen tilpasses ikke Samhandlingsreformen.	Kommunen måtte betale for 35 overliggerdøgn for utskrivningsklare pasienter i 2019.	Innbyggerne får ikke den pleie og omsorg i institusjon de har krav på. Kommunen kan få økonomisk tap.	L	M	
Kvaliteten ved sykehjemmene er ikke tilfredsstillende	Vestnes kommune deltar i et interkommunalt samarbeid om velferdsteknologi. Vestnes kommune hadde i 2019 bare halvparten så mange brukertilpassede enerom med eget bad og WC, i forhold til det sammenliknbare kommuner og landet uten Oslo, kunne tilby sine brukere. Dette vil sannsynligvis løse seg når kommunens nye helsehus står klart i 2021. Kommunens strategi er å effektivisere driften og få innsparing når nytt helse- og velferdsbygg er ferdig i 2021 og de får samlet driften i ett bygg.	Innbyggerne får ikke den pleie og omsorg i institusjon de har krav på.	M	M	
Hjemmetjenester					
Hjemmetjenester holder ikke økonomisk ramme	Hjemmetjenesten hadde et overforbruk i forhold til budsjett for 2019 inkl. endringer, på kr. 2,4 mill. i 2019.	Kommunens om-dømme kan bli svekket.	M	M	
Kvaliteten ved hjemmetjenesten er ikke tilfredsstillende	Forvaltningsrevisjon av hjemmetjenesten i 2019, resulterte i en del forbedringspunkter som kommunen må jobbe med fremover. Kontrollutvalget følger opp dette. Brukerundersøkelsen fra 2018 viste at 85% av brukerne var fornøyde med opplevd påvirkning på innholdet i aktivitetstilbud på dagsenteret.	Innbyggerne får ikke den pleie og omsorg i hjemmene de har krav på.	M	M	
Bo og habilitering					
Bo og habilitering holder ikke økonomisk ramme	Bo og habiliteringstjenestene hadde et overforbruk i forhold til budsjett på kr. 1,6 mill i 2019 (Årsregnskap 2019).	Botjenesten bruker mer midler enn planlagt. Kommunens om-dømme kan bli svekket.	M	M	
Kvaliteten i tilbud til funksjonshemmede er ikke tilfredsstillende	Bo- og habiliteringstjenestene har 290 ansatte. Tjenesten tilbyr dagsenter med arbeid og sysselsetting som kantinedrift, vev- og tekstilarbeid, gartneri og vedproduksjon. De oppgir at mange av de psykisk utviklingshemmede har blitt eldre og har fått økt tjenestebehov. Det er utfordrende å rekruttere fagutdannet personell og sikre best mulig kvalitet på tjenestene. Kommunen gjør tiltak for å få rekruttert utdannet personell. En av boenhetene har ikke personell med høgskoleutdanning og mange er også uten relevant utdanning.	Funksjonshemmede innbyggere får ikke den pleie, omsorg og hjelp de har krav på.	M	M	

Det er for få kommunale boliger	Kommunen har ut ifra endrede behov fra tjenestemottakere hatt tett samarbeid med Eiendomsdrift får å gjennomføre ombygging av flere leiligheter. Enhetsleder gir ingen informasjon om at det er for få kommunale boliger.	Personer får en dårligere livskvalitet.	L	M	
---------------------------------	---	---	---	---	---

4.5 PSYKISK HELSE

Innen psykisk helse ble det økt behov for hjelp fra 2018. Dette er i form av samtaleoppfølging og praktisk bistand. Kommunen opplever det som vanskelig å finne kvalifiserte personer til å ta på seg de sammensatte oppdragene. Dette kan sees i sammenheng med at spesialisthelsetjenesten skriver ut pasienter for tidlig. Kommunen opplever at pasientene blir skrevet ut før de er ferdig kartlagt eller før de er ferdig behandlet. De opplever at spesialisthelsetjenesten har redusert kapasitet til å veilede og følge opp enkeltsaker. Kommunen har måttet benytte Fylkesmannen og Pasient- og pårørendeombudet som støttespiller i komplekse tilfeller. Ut ifra nasjonale føringer ser kommunen at problemet med psykisk helse kommer til å øke (Årsrapport 2018).

Psykisk helse og rus i skolesektoren

Skolesektoren i Vestnes kommune opplever at flere og flere elever sliter med psykiske problemer. De mener det er viktig at det blir etablert kommunale tjenester som kan følge opp og gi disse elevene og familiene den hjelpen de trenger.

Skolesektoren har gjennomført et felles satsningsområdet for å styrke det psykososiale miljøet i skolen:

- Partnerskap mot mobbing, markering på alle skolene.
- Høsten 2018 var tre personer på kurs for å bli MOT-coachar.
- Skolene i Vestnes bruker «Lekepatruljen» sitt program. Elever og lærere blir kurset i aktiviteter som skal brukes i friminuttene.

I februar 2019 ble det gjennomført et oversiktseminar der russituasjonen ble diskutert. Under seminaret ble det fremmet viktigheten av å gi elevene kunnskap og veiledning i hvordan god ernæring og daglig fysisk aktivitet fremmer god helse. Det ble fremmet at dette kunne formidles på skolen i fagene kroppsøving og Mat og helse.

Psykisk helse og tiltak

Helsestasjonen kunne gjennomføre flere kompetansehevede tiltak i 2018, siden de fikk prosjektmidler til dette fra helsedirektoratet.

Kommunen ansatte i 2018 en avdelingsleder innen psykisk helse som skulle ha ansvar for botiltak og fagansvar for psykisk helseteam. Kommunen fikk midler via Fylkesmannen til å gjennomføre en fagdag med rus som tema. De inviterte pårørende, brukere og andre. Ca. 50 personer deltok.


Det ble utarbeidet en brukerplan. Målet for 2019 var at NAV skulle involveres i kartlegging av omfang og karakter av rusmiddelbruk. Psykisk helseteam deltok i kompetansenettverk om psykososialt arbeid med flyktninger og asylsøkere. Kommunepsykolog deltok i nasjonalt og regionalt nettverk for


psykologer i kommunene. Det ble gjennomført kurs i mestring av belastning over 10 samlinger. Psykisk helseteam deltok i kommunenettverket en gang per måned sammen med ROR kommunene, Fylkesmannen, spesialisthelsetjenesten, Høgskolen I Molde og Mental helse (Årsrapport 2018).

Helsestasjonen gjennomførte kurs i psykisk helse for elever i 9 kl. ved Tomrefjord skole høsten 2018. Kurset var en del av prosjektet styrket helsestasjon og skolehelsetjeneste. Psykomotorisk fysioterapeut og kommunepsykolog gjennomførte undervisningen i samarbeid med skolen. Hele 85% av elevene som har deltatt i timene mente det var viktig eller svært viktig at de får lære om psykisk helse på ungdomskolen (Årsrapport 2018).

Vestnes kommune opplevde i 2019 fortsatt ein økning i psykiske helseutfordringer hos barn og unge. Ut i fra henvisning fra fastleger, bekymring fra grunnskolene og tilbakemeldinger fra helsestasjonen startet de i 2019 et prøveprosjekt; et psykisk helseteam for barn og unge. Vestnes kommune søkte Fylkesmannen om prosjektmidler og fikk innvilget tilskudd gjennom «kommunalt rusarbeid» til å delfinansiere en prosjektstilling i et psykisk helseteam for barn og unge (Årsrapport 2019).

RISIKOVURDERING PSYKISK HELSE

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Psykisk helse					
Kvaliteten ved kommunale tjenester innen psykisk helse er ikke tilfredsstillende	Kommunen opplever økt behov for hjelp innen psykisk helse. Ansatte opplever at pasientene blir skrevet ut fra spesialisthelsetjenesten før de er ferdig kartlagt eller før de er ferdig behandlet. Det er gjort tiltak ved å ansette en avdelingsleder som har ansvar for psykisk helseteam, hatt fagdag med 50 deltakere, involvert NAV i kartlegging av rus, psykisk helseteam deltok i kompetansenettverk om psykososialt arbeid med flyktninger og asylsøkere. Gjennomført kurs i mestring. Skolesektoren har gjennomført et felles satsningsområdet for å styrke det psykososiale miljøet i skolen.	Innbyggerne får ikke den pleie og omsorg i hjemmene de har krav på.	M	M	

Kompetansen i tjenesten for psykisk helse er ikke tilfredsstillende	Kommunen har satt inn ekstra ressurser i tjenesten for psykisk helse. Det ser ut til at tjenesten har tilfredsstillende kompetanse.	Innbyggerne får ikke den pleie og omsorg i hjemmene de har krav på.	L	M	
---	---	---	---	---	---

4.6 NAV (SOSIALTJENESTE)

Kommunene har ansvar for å sørge for gode og forsvarlige sosialtjenester til alle som trenger det, uavhengig av alder eller diagnose. Staten har ansvar for å sikre like rammevilkår gjennom regelverk og økonomiske rammer. Staten har også ansvar for å føre tilsyn og kontroll. NAV skal bidra til å skape et inkluderende samfunn, et inkluderende arbeidsliv og et velfungerende arbeidsmarked. Etaten skal ivareta vanskeligstilte gruppers behov og bekjempe fattigdom, bl.a. ved å stimulere til arbeid og deltakelse. Etaten har også ansvar for å sikre inntekt ved arbeidsløshet, svangerskap og fødsel, aleneomsorg for barn, sykdom og skade, uførhet, alderdom og dødsfall. (Kilde: regjeringen.no)

NAV Sosialtjeneste i Vestnes kommune

Kommunens hjemmeside har informasjon om besøksadresse lokalt, åpningstider og telefonnummer til NAV sitt fellesnummer. Det informeres om at samtaler kan avtales på telefon eller via e-post adressen nav.no.

NAV kontoret har stor pågang fra fremmedspråklige brukere. På grunn av språkutfordringer er det krevende å kunne veilede disse på en god måte, og det krever mye ressurser og mye bruk av tolketjenester. En del av brukerne sliter med å komme inn på arbeidsmarkedet på grunn av manglende språkkunnskaper og lite eller ingen formell kompetanse.

Vestnes har i tillegg en stor del brukere under 30 år som sliter med å få innpass i arbeidsmarkedet og få varig tilknytning til arbeidslivet. Noe av grunnen til dette er frafall fra videregående skole, helseutfordringer eller sosial arv. Disse blir prioritert med oppfølging og arbeidsrettet tiltak (Årsrapport 2018).

Leder av NAV kontoret i Vestnes kommune opplyste at de arbeider etter NAV sin strategi for hvordan ansatte skal møte brukerne ved henvendelser til kontoret. De benytter brukermedvirkning som arbeidsform ved kontakt med brukerne. Hensikten er å skape en kultur som gir brukerne en mulighet til deltakelse og innflytelse. Brukere henvender seg til NAV på ulike måter, for eksempel ved registrering på nav.no, over telefon, ved søknad om ytelse eller ved oppmøte på NAV-kontoret. De fleste brukermøtene skal skje på selvbetjente løsninger (nav.no) og telefon, mens de brukerne som trenger tett oppfølging får tilbud om fysiske møter.

Det skal legges til grunn en aktiv medvirkning fra brukerne med det mål at brukerne selv skal aktiveres i innhenting av opplysninger til sin egen sak. Videre legges til grunn at alle som henvender seg til kontoret, har rett til korrekt informasjon om arbeids- og velferdsforvaltningens tjenester og ytelser, samt de kommunale tjenestene til NAV Vestnes.

Det gjennomføres brukerundersøkelser for NAV i hele landet. Resultatene fra brukerundersøkelsen følges opp med eventuelle tiltak i kontorets virksomhetsplan. Det ble ikke gjennomført slik brukerundersøkelse i 2019.

NAV Vestnes har fått flere positive tilbakemeldinger fra brukerne angående raske svar. Det er ikke kommet inn serviceklager på veilederne.

Erfaringer fra statlig hold om brukernes håndtering av utfylling av skjema digitalt, er gode. Brukerne opplever økt tilgjengelighet. NAV kontoret i Vestnes kommune har nå i april 2020, også fått på plass Digipost (post inn) for søknad om økonomisk sosialhjelp for innbyggerne i kommunen. Søknader om Arbeidsavklaringspenger, Bistand for å komme i arbeid, Dagpenger, Meldekort, Starte egen bedrift og Tiltakspenger er, er andre eksempler på type søknader som sendes inn digitalt. Disse kommer først inn til NAV sentralt og noe av disse blir deretter sendt ut lokalt for videre behandling.

NAV leder i Vestnes opplyste videre at det som var mest utfordrende i 2019 var i forbindelse med innskjerping i regler for arbeidsavklaringspenger. Dette medførte en liten økning med brukere på sosiale tjenester og økte utbetalinger. En annen utfordring var aktivitetsplikt for mottakere av økonomisk sosialhjelp for de under 30 år.

Leder av NAV Vestnes opplyste at de etablerte i januar 2019 et eget ungdomsteam på tre ansatte, som spesielt hjelper brukere under 30 år. Lovverket setter krav om aktivitetsplikt for unge under 30 år, som mottar økonomisk sosialhjelp. Disse blir tilbudt å være med i Jobbklubb som varer i 3 uker eller andre kurs som NAV kan tilby. Veilederne gjør det de kan for å finne arbeid for kortere perioder som kan passe til hver bruker under 30 år. Dette for at de skal få prøve seg i arbeidslivet og at det skal resultere i at de raskere kommer seg ut i arbeid. Det finnes derimot for få tilbud om slike korte jobber som de unge kan få prøve seg i. Leder for NAV Vestnes ser at det hadde vært en stor fordel om de kunne få mange flere slike avtaler med både privat næringsliv og innen de ulike enhetene i kommunen.



NAV Vestnes har tilstrekkelig med bemanning slik det er i dag, men lederen ser fordelene ved om de kunne ha en hel stilling i tillegg, til å jobbe med å skaffe avtaler om jobbaktiviteter rundt om i kommunen.

Utgifter til økonomisk sosialhjelp i 2019 var 3,4 mill. som var kr. 567 000 under det som var budsjettert (Årsregnskap 2019).

I 2019 var det 1% av befolkningen mellom 18 og 67 år som mottok økonomisk støtte fra NAV i Vestnes kommune. Det utgjorde 139 personer som mottok økonomisk sosialhjelp. 55 av disse var under 30 år. Nedgangen i 2019 på brukere som mottok økonomisk sosialhjelp, settes i sammenheng med opptrapping av oppdrag i et verft i kommunen, som førte til flere jobber. I tillegg til tilgjengelige jobber for flyktninger i forpleiningsfirmaet Albatross (Leder av NAV Vestnes).

I 2018 ble utgiftene til økonomisk sosialhjelp redusert med ca. Kr. 300.000 i forhold til året før. I alt 145 personer mottok økonomisk sosialhjelp i 2018, og 67 av disse var under 30 år (Årsrapport 2018).

RISIKOVURDERING NAV

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
NAV sosialtjeneste					
Kvaliteten ved NAV er ikke tilfredsstillende	NAV Vestnes arbeider etter NAV strategi for hvordan ansatte skal møte brukerne ved henvendelser til kontoret. NAV Vestnes har fått flere positive tilbakemeldinger fra brukerne angående raske svar. Det er ikke kommet inn serviceklager på veilederne. NAV Vestnes etablerte i januar 2019 et eget ungdomsteam på tre ansatte, som spesielt hjelper brukere under 30 år. Veilederne gjør det de kan for å finne arbeid for kortere perioder som kan passe til hver bruker.	Brukernes selvfølelse blir redusert. Samfunnet får ikke god nok utnyttelse av arbeidskraften. Kommunen får økte utgifter.	L	M	
NAV tjenesten har ikke tilstrekkelige ressurser	NAV Vestnes har tilstrekkelig med bemanning.	Brukerne får ikke de tjenestene som de har krav på	L	M	

4.7 KULTUR

Vestnes kommune har et rikt kulturliv. Idrett, musikk, teater, revy er vesentlige faktorer i kulturlivet. Kultur og frivillighet tilbyr møteplasser og fremmer tilhørighet og utvikling av fellesskap og engasjement for samtlige mål i samfunnet (Kommunal planstrategi 2017-2020).

Kommunen har Vestnes kulturskole, Vestnes frivilligsentral, Vestnes folkebibliotek. I tillegg til allment kulturarbeid i sentraladministrasjonen. Kulturskolen har nesten 10 årsverk, Frivillighetssentralen har ett årsverk og Biblioteket har nesten to årsverk (Årsrapport 2018).

Teneste	Årsverk 2017	Årsverk 2018	Ev. merknader
Kulturskolen	9,69	9,78	0,15 % stilling er kjøpt fra operaen i Kristiansund. 0,20% stilling er reinhold på Myra Kulturbygg.
Kultur i sentraladm.	0,6	0,6	Kulturforvaltning, tilskotsforvaltning, idrettsanlegg og friluftsliv
Frivilligsentral	1	1	
Biblioteket	1,7	1,7	1,6 årsverk er faste stillingar. 0,1 årsverk er brukt til ferievikar og tilfeldig vikarbruk.

(Kilde: Vestnes kommune sin Årsrapport 2018).

Enheten Kultur hadde et overforbruk i 2019 på kr. 360 000, i forhold til budsjettet (Årsregnskap 2019). Vestnes kommune renoverte i 2018 Tomrefjord idrettsbygg. Dette var det største prosjektet for kommunen i 2017 og 2018.

Frivilligsentral



Frivilligsentralen administrerer Utstyrssentralen, som låner ut gratis utstyr til alle. På skidager på skolen er alt av utstyr utlånt. Frivillighetsentralen har også friluftsutstyr som lag og organisasjoner kan låne gratis. De arrangerer aktiviteter for innbyggere i alle aldre. (Årsrapport 2018).

Kulturskolen i Vestnes kommune tilbyr undervisning i dans, sang og musikk. Vestnes Folkebibliotek ser at det blir stadig viktigere med en fysisk møteplass i det digitale samfunnet vi lever i. Aldri før har så mange i alle aldersgrupper besøkt biblioteket. Biblioteket har hatt flere kjente ansikt blant foredragsholderne, blant andre Adil Khan, Monica Kristensen og Hans Olav Lahlum. Vestnes Folkebibliotek skal flytte inn i det nye helsehuset når det blir ferdig i 2020. En prosjektgruppe har møttes flere ganger i året og fått være med å planlegge hvordan det nye biblioteket skal være. (Årsrapport 2018).

Nøkkeltall fra KOSTRA 2019

- Vestnes kommune sine driftsutgifter i 2019 til kultursektoren, lå på omtrent det samme som i kommuner i samme kommunegruppe, men litt under landet uten Oslo.
- Vestnes kommune sine driftsutgifter til idrett lå i 2019 litt under kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo.
- Netto driftsutgifter til barn og unge lå litt over kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo.
- Vestnes kommune har omtrent like mange besøk i folkebiblioteket per innbygger som kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo.
- Vestnes kommune har mye lavere kostnader til folkebiblioteket enn kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo har.
- Det var et høyere antall besøkende per kinoforestilling i Vestnes kommune enn i kommuner i samme kommunegruppe og i landet uten Oslo.
- Vestnes kommune har et betydelig høyere prosentandel av barn 6-15 år som er med i kommunens kulturskole, enn i kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo (ssb.no.KOSTRA, se vedlegg).

RISIKOVURDERING KULTUR

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Kvalitet					
Kvalitet i kultur-tjenesten er ikke tilfredsstillende	Kommunen bruker mer penger på barn og unge, flere går på kino, flere barn 6-15 år er med i kulturskolen, like mange går i folkebiblioteket, men har lavere kostnader til folkebiblioteket, enn i kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo. Kommunen bruker mindre penger på idrett enn kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo. Kommunen har en aktiv og behjelpelig Frivillighetssentral.	Mindre kultur- og fritidstilbud til innbyggerne Dårligere opplæring i språk og lesing. Mindre attraktiv kommune og bo i.	M	M	
Budsjett					
Kultur holder ikke økonomisk ramme	Enheten Kultur hadde et overforbruk i 2019 på kr. 360 000, i forhold til budsjettet.	Lite kulturtilbud. Dårligere opplæring i språk og lesing. Mindre attraktiv bokommune	M	M	

4.8 TEKNISK

Enheten inkluderer plansaksbehandling, landbruksoppgaver, skogbruk, oppmåling, havnevesen, parkvesen, drift og forvaltning av kommunens eiendomsmasse med vaktmestertjenester og renhold, drift av kommunale veier, brann og redning samt utbygging, drift og vedlikehold innen selvkostområdene vannforsyning, avløp, feiing og renovasjon.

Enhet for tekniske tjenester holdt seg innenfor den økonomiske rammen for 2019. Med et mindre forbruk på kr. 260 000 (Årsregnskap 2019).

Saksbehandling av byggesaker

Vestnes kommune brukte i 2019 færre dager i saksbehandlingstid for byggesaker med tre ukers frist, enn sine sammenliknbare kommuner og i landet uten Oslo.

Vestnes kommune behandlet 121 byggesøknader i 2019. Kommunen behandlet 11 byggesøknader med 3 ukers frist i 2019. Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med 3 ukers frist var 13 dager (Økonomiplan 2020-2023). Kommunen har innført digitalisering av byggesaksarkiv. Det er

gjennomført et omfattende arbeid med rydding av arkiv og skannet inn en stor mengde byggesaksdokumenter (Administrasjonssjef 07.02.2020).

Vedlikehold av bygg

Kommunen har fått gjort mye med investeringsmidler, men det er fremdeles flere av kommunen sine bygg som har et betydelig vedlikeholdsetterslep, både utvendig og innvendig. I tillegg er det behov for å gjøre noe med uteområdene rundt flere av byggene.

Det er utarbeidet tilstands analyser for noen bygg. Dette er noe som må gjøres over tid. Det samme er tilfelle for å få utarbeidet nødvendige vedlikeholdsplaner og ROS analyser for byggene (Årsrapport 2018).

Bygg som har betydelig vedlikeholdsetterslep gjelder flere skolebygg, sentralkjøkkenet og boliger med stor slitasje. Flere enheter melder inn behov for å tilpasse bygget til ny eller endret drift. I tillegg til stort behov for å gjøre noe med uteområdene. Fleire tekniske anlegg er gamle, det er behov for utskifting og utbedring. Nødstrømsforsyningen på Myraområdet er utdatert og har ikke nok kapasitet (Økonomiplan 2020-2023, Budsjett 2020).

Kommunen hadde i 2019 flere hastetiltak, som det ikke var mulig å planlegge. Eksempler på slike tiltak er flere innbrudd, hærverk, takteking, skifte av arbeidsbil og uhell på tekniske anlegg. De tekniske anleggene er av eldre dato som måtte repareres eller erstattes. Flere bygg mangler tilstands analyser. Det er ikke utarbeidet ROS analyser, og det er ikke utarbeidet vedlikeholdsplaner. På grunn av mange prosjekt, har ikke enheten hatt kapasitet til å utarbeide disse (Årsrapport 2019).

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017	2018	2019	2019	2019
Netto driftsutgifter til eiendomsforvaltning i prosent av samlede driftsutgifter (prosent)	prosent	3,6	3,9	4,1	8,2	9
Netto driftsutgifter til forvaltning av eiendom per innbygger (kr)	kr	3	131	212	293	314
Areal på formålsbygg per innbygger (m2)	m2	6,05	6,1	6,11	5,71	4,91
Utgifter til vedlikehold per kvadratmeter (kr)	kr	71	70	56	82	102
Utgifter til driftsaktiviteter per kvadratmeter (kr)	kr	487	518	521	561	600
Herav utgifter til renhold (kr)	kr	72	119	130	166	171
Herav energikostnader per kvadratmeter (kr) ¹	kr	150	178	178	133	134

(Kilde: ssb.no KOSTRA).

Tallene fra KOSTRA viser at Vestnes kommune har hatt en økning i driftsutgifter til eiendomsforvaltning fra 2017 til 2019. Samtidig er utgiftene lavere enn i kommuner i samme kommunegruppe og i landet uten Oslo. Utgifter til vedlikehold per kvadratmeter har gått ned fra 2017 til 2019. Disse utgiftene er samtidig lavere enn i kommuner i samme kommunegruppe og i landet uten Oslo. Tallene viser at kommunen har fått høyere kostnader til energi per kvadratmeter fra 2017 til 2019. Kommunen har høyere energikostnader enn kommunene i samme kommunegruppe og i landet uten Oslo (ssb.no KOSTRA).

Kommunale veier

Kommunen har i perioden 2015-2019 gjennomført vedtatte prosjekt for utbedring av kommunale veier, gangveier, og fortau. Det er fremdeles behov for vedlikehold og utbedringer på kommunal infrastruktur og omfanget er fremdeles større enn hva budsjettet gir rom for (kommuneplanens samfunnsdel 2015-2020). Teknisk enhet oppgir i kommuneplanens handlingsdel at det er stort behov for vedlikehold og utbedringer på kommunal infrastruktur.

KOSTRA tall viser at Vestnes kommune hadde i 2019 et lavere antall kilometer som er tilrettelagt for syklende som kommunen har ansvar for, enn kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo. Andelen har vært den samme de siste tre årene. Vestnes kommune brukte i 2019 lite penger på vedlikehold av kommunale veier, i forhold til kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo. Kommunen brukte mer penger på vedlikehold i 2017, enn i 2018 og 2019. Vestnes kommune hadde i 2019 dobbelt så høy grad av belysning på sine kommunale veier, enn i kommuner i samme kommunegruppe og høyere enn i landet uten Oslo. Vestnes kommune hadde i 2019 høyere investeringsutgifter til kommunale veier per innbygger, enn kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo (ssb.no/KOSTRA ,se tabell under).

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017	2018	2019	2019	2019
Andel km tilrettelagt for syklende som kommunen har ansvaret for av alle kommunale veier (prosent) ³	prosent	7,5	7,5	7,5	11,1	15,5
Andel kommunale veier og gater med belysning av alle kommunale veier og gater (prosent)	prosent	92,5	95	93,8	46,5	62,6
Utgifter til vedlikehold av kommunale veier og gater av totale netto driftsutgifter til kommunale veier og gater (prosent) ⁴	prosent	11,9	3,3	3,7	35,8	28,4
Andel kommunale veier og gater uten fast dekke av alle kommunale veier og gater (prosent) ²	prosent	2,5	2,5	1,3	37	27,3
Brutto driftsutgifter til samferdsel per innbygger (kr)	kr	1721	1749	2176	2076	1765
Brutto driftsutgifter til gatebelysning langs kommunale veier og gater per kilometer belyst vei (kr) ¹	kr	11730	9026	7373	21811	21566
Brutto investeringsutgifter til kommunale veier og gater per innbygger (kr)	kr	3211	5622	2755	1382	1335
Antall km tilrettelagt for syklende som er et kommunalt ansvar (km) ⁵	km	6	6	6	678	5584
Netto driftsutgifter til kommunale veier og gater per innbygger (kr)	kr	1213	1326	1662	1603	1212
Netto driftsutgifter til kommunale veier og gater per km (kr)	kr	99475	108325	135713	134734	156892

(Kilde: ssb.no KOSTRA).

Brannberedskap

Brannberedskapen er basert på deltidsmannskap ved brannstasjoner i Tresfjord, Tomrefjord og Helland. Vestnes brannvesen har til enhver tid to personer i vaktordning. Sjøførvakten på vanntankbil og brannbefal har døgnkontinuerlig vakt, og rykker ut på alle hendelser sammen med relevant stasjon (Kommunens hjemmeside).

Vestnes kommune gjennomførte i 2018 egenkontroller av branntekniske installasjoner, brann-avgrensende konstruksjoner, elektriske installasjoner og lekeplasser (Årsrapport 2018).

I 2019 gjennomførte kommunen

- Feiet 986 røykløp
- 83 boligtilsyn og 36 fritidsboliger
- Kontroll av slökkemidler (Ca. 300 handslokkere og 130 slangeskap)
- Hadde besøk av alle barnehagene, i tillegg også Vågstranda. Barnehagebesøk med brannbiler
- Brannøvelser for sykehjemmet, hjemmesykepleien, ungdomsbasen, Gjermundnes VG og barnehager
- Gjennomførte 27 tilsyn (§13-tilsyn)
- Åpen stasjon

Gjennomførte brannøvelser (Basisøvelser):

- Røykdykking
- Redningsøvelse
- Trafikkulykke
- Bygningsbrann

Ekstra øvelser:

- Tunnel
- Overflateredning
- Lift

I 2019 kjøpte kommunen inn stigebil til brannvesenet og spesialtilpasset bil til feiertjenesten (Årsrapport 2019).

Vann og avløp

Vestnes kommune har avtale med fem private andelsvannverk. Kommunen har avtale med disse om at de skal oppfylle kommunen sine lovpålagte krav om vannforsyning. Ved feil eller skade på vannforsyningen bes innbyggerne om å kontakte de private eierne av vannverkene i kommunen. Hjemmesiden har kontaktinformasjon til disse (vestnes.kommune.no).

Kontroll av private vannverk

Enhetsleder for Teknisk enhet opplyser om at det er drikkevannsforskriften som regulerer det meste angående kontroll av vannverk. Denne forskriften utpeker vannverkseier, altså de private vannverkseierne som ansvarlig for kvalitet, mengde og leveringsikkerhet. Det er Mattilsynet som er myndighet. Derfor gjennomfører ikke kommunen kontroll av vannverkene, rør og tekniske installasjoner eller produktet som de leverer.

Kommunelegen skal få kopi av alle prøveresultat (vannkvalitet i henhold til kravene i forskriften). Men kommunen har god kontakt med alle de større vannverkene i kommunen (Tresfjord, Vestnes, Tomrefjord, Fiksdal og Rekdal), nå senest i forbindelse med koronasituasjonen. Kommunen har imidlertid et overordnet ansvar for at de sanitære forholdene i kommunen er tilfredsstillende.

Vestnes kommune følger VA-norm for sine prosjekt. Kommunale utbyggingsprosjekt som for eksempel i boligområder, industriområder m.m., kan også inneholde ledningsnett for vann. De private vannverkene overtar driften og eiendomsretten til disse. Derfor vil også slike vannledningsanlegg bli utbygd i tråd med VA-normen (Enhetsleder, Teknisk).

Enhetsleder opplyser videre om at det er ingen grunn for innbyggerne til å ikke føle seg trygge på at de private vannverkene er gode nok. Om det er kommunen eller private som eier vannverkene, så er eieren underlagt de samme kravene i drikkevannsforskriften (Forskrift om vannforsyning og drikkevann). Kommunen har utarbeidet «Hovedplan for vannforsyning i Vestnes», denne vil bli oppdatert i løpet av året. Det er også utarbeidet «Hovedplan for avløp».

Innenfor avløpsområdet har de største investeringene vært etablering av pumpestasjonen på Helland (i Sjøfronten), som ble ferdigstilt i 2019. Totalrenovering av avløpsnettet i Syltelia med ny slamskifter. Renovering og nyetablering av avløpsnett i tilknytning til andre utbyggingsprosjekt, slik som Buktavegen, Misfjordskogen, Trohaugen og Hammeråsparken i tillegg til et mindre ledningsanlegg på Vikebukta. Kommunen er også i gang med oppgradering av drifts- og overvåkingssystem for pumpestasjonene (Årsrapport 2018).

Årsgebyr for vannforsyning- eks. mva. var i Vestnes 2 200 kr. I sammenliknbare kommuner lå den på 3 260 kr. og i landet uten Oslo lå den på 3 739 kr. (ssb.no. kommunefakta. Publisert 16.03.2020. Lest 19.03.2020).

Renovasjon

Vestnes er med i et interkommunalt samarbeid om henting av avfall fra Ålesundregionen interkommunale miljøsekskap IKS (ÅRIM), som er lokalisert i Ålesund. Selskapsavtalen sier at ÅRIM skal gjennomføre innsamling, gjenvinning og behandling av avfall og slam. Selskapet skal legge vekt på miljøvennlig drift i alle ledd av avfallsbehandlingen. Det er opprettet et eget klageutvalg med syv medlemmer (Kommunens hjemmeside).

Kommunen er fornøyd med tjenestene fra selskapet. De har hatt noen klager fra hytteeiere, som ikke er fornøyd med renovasjonsavgift for sitt hytteområde (Administrasjonssjef opplyste 07.02.2020).

Kommunerevisjonen gjennomførte Eierskapskontroll av Ålesundregionen interkommunale miljøsekskap IKS i 2017. Denne viser at manglende avklaring av arbeidsdeling mellom Ålesund kommune sin administrasjon og ÅRIM er en hovedårsak til at det har vært noen utfordringer i Ålesund kommune sitt samarbeid med ÅRIM. Det er samarbeidet på administrativt nivå som har vært krevende. Det daglige praktiske samarbeidet om oppgaver fungerer godt.

Renovasjonsgebyr i Vestnes

Vestnes kommunestyre vedtek å auke renovasjonsgebyret med om lag 22 % frå 2019 til 2020. Slamtømmingsgebyret for 2020 vert som i 2019.





Renovasjonsgebyret for 2020 vert:




Type abonnement	Pris ekskl.mva	Pris inkl. mva
Restavfall dunk 140 l	2 784,00	3 480,00
Restavfall dunk 240 l	4 824,00	6 030,00
Restavfall dunk 360 l	7 072,00	8 840,00
Restavfall dunk 660 l	12 784,00	15 980,00
Restavfall sekk	2 784,00	3 480,00
Restavfall dunk redusert	2 496,00	3 120,00
Restavfall sekk redusert	2 496,00	3 120,00
Restavfall kompost	2 360,00	2 950,00
Restavfall kompost sekk	2 360,00	2 950,00
Restavfall samarbeid	2 480,00	3 100,00
Hytte og fritidsabonnement	1 312,00	1 640,00
Henteavstand 5 – 25 m	700,00	875,00
Henteavstand 25 – 40 m	1 000,00	1 250,00
Henteavstand 40 – 60 m	1 400,00	1 750,00
Henteavstand 60 – 100 m	2 000,00	2 500,00
Ekstrasekk	50,00	62,50
Tappt miljøstasjonkort	200,00	250,00
Tvillingkort miljøstasjon pr kort	40,00	50,00

Årsgebyr for avfallstjenester var lavere i Vestnes kommune i 2019, enn i kommuner i samme kommunegruppe og i landet uten Oslo (SSB/KOSTRA, 24.03.2020).

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes	Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2019 +	2019 +	2019 +
Årsgebyr for avfallstjenesten - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	kr	2 288	2 795	2 851

RISIKOVURDERING TEKNISK

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Teknisk					
Teknisk holder ikke økonomisk ramme	Enhet for tekniske tjenester hadde i 2019, et mindreforbruk på kr. 260 000.		L	M	
Bygg					
Byggesaksbehandlingen er ikke tilfredsstillende	Vestnes kommune overholdt gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med tre ukers frist i 2019. Kommunen har innført digitalisering av byggesaksarkiv.	Privatpersoner, næringsliv og offentlige myndigheter blir forsinket med utbyggingsprosjekter.	L	M	
Kommunale bygg forfaller på grunn av for lite vedlikehold	Flere av kommunens bygg har et betydelig vedlikeholdsetterslep, både utvendig og innvendig. Det gjelder flere skolebygg, sentralkjøkkenet og bosteder med stor slitasje (Årsrapport 2018). Flere bygg mangler tilstands analyser. Det er ikke utarbeidet ROS analyser, og det er ikke utarbeidet vedlikeholdsplaner. På grunn av mange prosjekt, har ikke enheten hatt kapasitet til å utarbeide disse (Årsrapport 2019).	Arbeidsmiljøet for kommunens ansatte, elever og beboere blir for dårlig. Store utgifter til totalrenovering eller nybygging.	M	M	
Vei					
Kvaliteten i vei- og trafikk-tjenestene er ikke tilfredsstillende	Kommunen har et lavere antall kilometer som er tilrettelagt for syklende, enn sammenliknbare kommuner og landet uten Oslo har. Kommunen brukte i 2019 lite penger på vedlikehold av kommunale veier, i forhold til sammenliknbare kommuner og landet uten Oslo. Kommunen hadde i 2019 dobbelt så høy grad av belysning på sine kommunale veier, enn i sammenliknbare kommuner og høyere enn i landet uten Oslo. Vestnes kommune hadde i 2019 høyere investeringsutgifter til kommunale veier per innbygger, enn sammenliknbare kommuner og enn landet uten Oslo hadde.	Liv og verdier kan gå tapt.	M	M	
Brann					

Kvaliteten i brannberedskapen er ikke tilfredsstillende	Brannberedskapen er basert på deltidsmannskap ved brannstasjoner i Tresfjord, Tomrefjord og Helland. Vestnes brannvesen har til enhver tid to personer i vaktordning. Sjøføyvakten på vanntankbil og brannbefal har døgnkontinuerlig vakt, og rykker ut på alle hendelser sammen med relevant stasjon.	Liv og verdier kan gå tapt.	L	H	
Vann og avløp					
Kvaliteten i vannforsyningen og avløp er ikke tilfredsstillende	Enhetsleder for Teknisk opplyste om at det er ingen grunn for innbyggerne til å ikke føle seg trygge på at de private vannverkene er gode nok. Eierne må følge drikkevannsforskriften. Mattilsynet er myndighet som er ansvarlig for vannprøver. Kommunelege får resultat av vannprøver.	Innbyggerne kan få for lav kvalitet på vann og avløp eller leveransen kan bli avbrutt. Dårlig vannkvalitet kan føre til sykdom.	L	H	
Renovasjon					
Kvaliteten i renovasjonsordningen er ikke tilfredsstillende	Vestnes er med i et interkommunalt samarbeid om henting av avfall fra Ålesundregionen interkommunale miljøsekskap IKS (ÅRIM). Kommunen er fornøyd med selskapet. I 2019 hadde Vestnes kommune lavere årsavgift for renovasjon enn kommuner i samme kommunegruppe og landet uten Oslo.	Husholdningsavfall blir ikke samlet inn eller behandlet på en forsvarlig måte.	L	M	

4.9 MILJØ

Kommunen vedtok Energi- og klimaplan 2011-2015. Planen for tidsperioden var reduksjon av elektrisitetsbruk ved hjelp av varmepumper, styring av elektrisitetsbruk ved hjelp av data, isolering av bygg ved etterisolering og bygge lavenergi eller passive hus. Gå over til batteri, gass eller hybridbiler. For å produsere energi planla kommunen å bygge ut småkraftverk og etablere et biobrenselanlegg. Kommunen planla utskifting av olje til biobrensel for å redusere klimagassutslipp. Det å gå over til batteri eller gassdrevne biler ville også redusere klimagassutslipp.

Kommunen tar hensyn til energibruk i kommunal virksomhet. Det er montert varmepumpe i bygg de har restaurert og oppgradert og kommunen har benyttet seg av fjernvarmeanlegget. Ett ladepunkt for kommunale e-biler er etablert ved Senior Plaza (Administrasjonssjef).





Kommunens Energi- og klimaplan 2011-2015 tok sikte på å oppfylle de nasjonale målene innenfor energieffektivisering, produksjon av fornybar energi og reduksjon av klimagassutslipp. Kommunen har montert varmepumpe i bygg de har restaurert og oppgradert og benyttet seg av fjernvarmeanlegget. Ett ladepunkt for kommunale e-biler er etablert ved Senior Plaza.

Arbeidstilsynet hadde planlagt å gjennomføre tilsyn med Vestnes kommune i løpet av første halvår av 2020. Tilsynet gjelder asbest- postale tilsyn (tilsynskalender.fylkesmannen.no).

Kommuneplanens samfunnsdel omtaler mål og strategier for bosetting og vekst i folketallet.

De siste årene har folketallet hatt moderat vekst som følge av arbeidsinnvandring, særlig fra Øst-Europa. Også en del unge, som reiser ut for utdanning, søker seg senere tilbake. Kommunen har mål om å utvikle barnehagetilbudet, ha attraktive boligtomter, vektlegge barns oppvekstmiljø, fokus på trivsel i skolen og rask og god språkopplæring.

RISIKOVURDERING MILJØ

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Miljø					
Kommunen tar ikke ansvar som miljømyndighet	Kommunen har Energi- og klimaplan 2011-2015. Planen er ikke revidert for årene frem til i dag.	Materiell skade for innbyggerne og kommunen, eventuelt også tap av liv.	M	M	
Høyt energibruk i kommunal virksomhet	Kommunen tar hensyn til energibruk i kommunal virksomhet. Det er montert varmepumpe i bygg de har restaurert og oppgradert og kommunen har benyttet seg av fjernvarmeanlegget. Ett ladepunkt for kommunale e-biler er etablert ved Senior Plaza.	Økonomisk tap. Ytterligere endringer i klima.	M	M	
Kommunens klimatilpasning er ikke tilfredsstillende	Kommunens Energi- og klimaplan 2011-2015 tok sikte på å oppfylle de nasjonale målene innenfor energieffektivisering, produksjon av fornybar energi og reduksjon av klimagassutslipp.	Materiell skade for innbyggerne og kommunen, eventuelt også tap av liv.	L	M	
Kommunen er ikke forberedt på endring i befolkningsstørrelse	Kommuneplanens samfunnsdel 2015-2025 omtaler mål og strategier for bosetting og vekst i folketallet.	Feil prioritering av kommunens ressurser. Stagnasjon i befolkningsvekst. Mangel på arbeidskraft. Stagnasjon i skatteinngang.	L	M	

5 FORVALTNINGSREVISJON AV VIRKSOMHETEN I KOMMUNENS SELSKAPER




Forvaltningsrevisjon av virksomheten i kommunens selskaper skal være med å sikre at selskapet drives slik at det oppfyller sine mål og at dette gjøres på en etisk forsvarlig måte.



Forvaltningsrevisjon i selskaper som omtales i risiko og vesentlighetsvurdering under må sees i sammenheng med de risiko og vesentlighetsvurdering som er utarbeidet som grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020 til 2023.

Risikovurdering i kommunale selskap

Forvaltningsrevisjon skal være med å sikre at selskapet drives slik at det oppfyller sine mål og at dette gjøres på en etisk forsvarlig måte.

I tabellen under vises hva som kan være risikofaktorer i selskap og som kan undersøkes nærmere ved hjelp av forvaltningsrevisjon.

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Selskapets mål-oppnåelse er ikke tilfredsstillende	Kommunen har vedtatt eierskapsmelding i 2010. Motivet for eierskapet skal være definert. Enten finansielt motivert, for å effektivisere tjenesteproduksjon, samfunnsøkonomisk og regionalpolitisk motivert, eller for å utvikle lokal kulturpolitikk og utvikling av lokalsamfunnet. Vestnes kommunestyre sin eierstrategi gir retningslinjer for hva kommunen ønsker med selskapene. Strategien skal legge grunnlag for tydelige retningslinjer til selskapet. Dette skal for fremtiden gjøres ved å ha særlig fokus på eierstrategi når vedtekter skal utformes eller revurderes. Det skal legges vekt på eierstrategi når de ulike selskapene skal rapportere til kommunestyret om drift og resultat. Eierskapsmeldingen har oversikt over selskap og eierinteresser i 2010.	Innbyggerne får ikke de tjenestene de har krav på. Konsekvensen vil variere betydelig ut fra hvilket selskap det gjelder.	M	M	
Selskapet bryter bestemmelser om offentlighet i offentlighetsloven og kommuneloven	Eierskapsmeldingen har i liten grad bestemmelser om offentlighet i selskaper kommunen har eierinteresser i. Det nevnes at kommunestyret må tenke på forholdet til offentlighetsloven, ved valg av selskapsform.	Svekket rettssikkerhet for innbyggerne.	M	M	
Selskapet bryter saksbehandlingsregler i forvaltningsloven	Saksbehandlingsreglene i forvaltningsloven gjelder for alle organer for stat eller kommune samt private selskaper som treffer enkeltvedtak eller utferdiger forskrift. Eierskapsmeldingen har i liten grad bestemmelser om dette. Det nevnes at kommunestyret må tenke på forholdet til forvaltningsloven ved valg av selskapsform.	Svekket rettssikkerhet for innbyggerne.	M	M	

<p>Selskapet bryter regelverket for offentlige anskaffelser</p>	<p>Kommunale organ må anvende reglene for offentlige anskaffelser ved kjøp av varer og tjenester. Private rettssubjekt som aksjeselskap mv. er også underlagt reglene dersom offentlig myndighet har en bestemt kontrollerende innflytelse over det private rettssubjektet. Det antas at det kan være usikkerhet i noen selskaper i forhold til om de omfattes av regelverket, jf. omtale av offentlighet ovenfor. Eierskapsmeldingen har i liten grad bestemmelser om dette. Det nevnes at kommunestyret må tenke på forholdet til hva som er lovlig i forhold til lov om offentlig anskaffelser, ved valg av selskapsform.</p>	<p>Mindre effektiv drift, økonomisk tap og misligheter. Svekket omdømme.</p>	<p>M</p>	<p>M</p>	
<p>Selskapet har ikke tilfredsstillende etisk standard</p>	<p>Selskapet bør ha etiske retningslinjer som er tilgjengelige for ansatte. Selskapet bør foreta årlig gjennomgang av retningslinjer med egne ansatte. Eierskapsmeldingen har ikke bestemmelser om dette.</p>	<p>Selskapet kan bli utsatt for misligheter og kan få svekket omdømme.</p>	<p>M</p>	<p>M</p>	

6 VEDLEGG

STATISTIKK OG NØKKELTALL FRA KOSTRA

Følgende tabeller med nøkkeltall for de ulike tjenesteområdene er hentet fra Statistisk sentralbyrå KOSTRA for 2019 (ssb.no/kommunefakta/kostra/vestnes).23.03.2020:

REGNSKAP

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo				
		2017	x	2018	x	2019	+	2019	+	
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	0,9		1,4		-0,7		-0,1		1,4
Årets mindre/merforbruk i driftsregnskapet i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	0,7		0,6		-0,2		0,7		1,1
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	-2,2		-6,7		8,9		17,1		20,6
Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	48,3		55,9		91,3		53,0		47,3
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	63,2		68,7		104,9		106,7		110,5
Frie inntekter per innbygger (kr)	kr	52 279		54 877		58 192		59 704		57 297
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	1,5		3,7		1,5		8,7		11,7
Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	prosent	11,2		20,8		42,4		14,7		16,2
Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer (prosent)	prosent	21,5		38,1		38,9		28,8		33,0

BARNEHAGE

Nøkkel tall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 x	2018 x	2019 +	2019 +	2019 +
Andel barn 1-2 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-2 år (prosent)	prosent	77,9	84,5	84,9	84,6	84,6
Andel barn 1-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-5 år (prosent)	prosent	89,6	93,2	93,9	92,9	92,4
Andel barn 3-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 3-5 år (prosent)	prosent	97,5	98,5	98,5	97,9	97,3
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage (prosent)	prosent	76,6	76,8	78,5	56,1	49,1
Antall barn korrigert per årsverk til grunnbemanning, alle barnehager (antall) ²	antall	6,1	5,8	5,8	5,6	5,7
Andel barnehagelærere i forhold til grunnbemanning (prosent) ⁴	prosent	30,3	37,1	43,0	44,5	41,5
Andel barn som får spesialpedagogisk hjelp, i forhold til alle barn i kommunale barnehager (prosent) ¹	prosent	4,3	4,1	3,9	3,7	3,9
Korrigerte brutto driftsutgifter til barnehager (f201, f211, f221) per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehager (kr) ³	kr	64,8	74,6	75,2	78,3	78,7
Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til innvandrerbarn 1-5 år (prosent)	prosent	62,7	83,7	83,0	84,9	83,0
Netto driftsutgifter barnehager i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	9,6	9,9	9,6	12,8	14,3
Netto driftsutgifter barnehager, per innbygger 1-5 år (kr)	kr	137 151	159 381	164 755	167 364	163 025
Korrigerte brutto driftsutgifter f201 per korrigerte oppholdstimer i kommunale barnehager (kr) ⁵	kr	56,6	65,1	67,3	64,2	62,7

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 23.03.2020

GRUNNSKOLE

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 x	2018 x	2019 +	2019 +	2019 +
Årstimer til særskilt norskopplæring per elev med særskilt norskopplæring (antall)	antall	25,1	28,6	21,4	53,0	36,3
Årstimer til spesialundervisning per elev med spesialundervisning (antall)	antall	144,9	126,2	128,6	148,7	139,9
Elever i kommunale og private grunnskoler som får særskilt norskopplæring (prosent) ¹	prosent	4,9	5,0	4,8	3,9	4,9
Elever i kommunale og private grunnskoler som får spesialundervisning (prosent)	prosent	10,1	11,4	13,1	8,4	7,8
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i lesing 8.trinn (prosent)	prosent	74,1	62,5	65,9	73,6	75,0
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i regning 8.trinn (prosent)	prosent	56,6	60,0	61,0	67,5	68,7
Gruppestørrelse 2 (antall)	antall	15,9	13,9	15,4	14,8	15,8
Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall)	antall	40,4	39,1	39,1	41,3	41,7
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), i prosent av samlede netto driftsutgifter (prosent)	prosent	17,8	17,7	17,6	23,1	23,0
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger 6-15 år (kr)	kr	114 848,0	114 958,3	123 098,4	129 109,1	117 107,4

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 23.03.2020

HELSE (OG OMSORG)

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 x	2018 x	2019 +	2019 +	2019 +
Utgifter kommunale helse- og omsorgstjenester per innbygger (kr)	kr	46 401	50 200	52 770	34 167	28 727
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger (årsverk) ²	årsverk	763,1	617,1	656,4	377,9	313,6
Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (prosent)	prosent	47,6	49,7	48,1	34,6	32,4
Andel brukerretnede årsverk i omsorgstjenesten m/ helseutdanning (prosent) ⁴	prosent	66,3	70,8	72,5	78,9	77,7
Årsverk per bruker av omsorgstjenester (årsverk) ¹⁰	årsverk	1,06	0,81	..	..	..
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent) ⁵	prosent	31,0	37,0	..	..	..
Andel brukere av hjemmetjenester 0-66 år (prosent) ¹	prosent	47,1	44,3	..	..	..
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på sykehjem (prosent) ⁷	prosent	19,0	18,7	..	..	..
Andel brukertilpassede enerom m/ eget bad/wc (prosent) ¹¹	prosent	46,5	46,5	46,5	94,2	90,9
Utgifter per oppholdsdøgn i institusjon (kr) ³	kr	3 170	3 228	0	0	0
Andel private institusjonsplasser (prosent)	prosent	0,0	0,0	0,0	1,1	5,3
Legetimer per uke per beboer i sykehjem (timer) ⁸	timer	0,39	0,42	..	..	..
Andel innbyggere 67-79 år med dagaktivitetstilbud (prosent) ⁹	prosent	2,13	2,51	0,00	0,00	0,00
Netto driftsutgifter til kommunehelsetjenesten i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (prosent)	prosent	3,9	3,9	4,4	5,0	4,9
Avtalte legeårsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	årsverk	12,7	12,7	12,7	12,2	11,4
Avtalte fysioterapeutårsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	årsverk	6,9	6,9	6,9	10,6	9,7
Avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-20 år (årsverk) ⁶	årsverk	73,3	48,7	39,5	51,2	44,1
Andel nyfødte med hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst (prosent)	prosent	94,1	92,3	90,9	82,1	93,5

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 23.03.2020

PSYKISK HELSE OG RUS

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes		Kostragruppe 11		Landet uten Oslo	
		2019	+	2019	+	2019	+
Brutto driftsutg. til tilbud til personer med rusproblemer pr. innb. 18-66 år (kr)	kr	182,5		314,1		633,9	
Netto driftsutg. til tilbud til personer med rusproblemer pr. innb. 18-66 år (kr)	kr	182,5		259,3		541,4	
Andel netto driftsutgifter til tilbud til personer med rusproblemer (prosent)	prosent	8,1		7,3		13,9	
Årsverk av psykiatriske sykepleiere per 10 000 innbyggere (helse- og omsorg) (antall)	antall	13,8		6,5		4,9	
Årsverk av personer med videreutdanning i psykisk helsearbeid per 10 000 innbyggere (helse og sosial) (antall)	antall	15,6		10,5		9,0	
Årsverk av personer med videreutdanning i rusarbeid per 10 000 innbyggere (helse og sosial) (antall)	antall	1,5		3,8		3,2	
Andel nyinnflyttede med psykiske problemer (prosent)	prosent	:		..		9	
Andel nyinnflyttede rusmiddelbrukere (prosent)	prosent	:		..		7	
Andel nyinnflyttede rusmiddelbrukere med psykiske lidelser (prosent)	prosent	:		..		7	
Andel med psykiske lidelser på venteliste (prosent)	prosent	:		..		..
Andel rusmiddelbrukere på venteliste (prosent)	prosent	:		:		..	
Andel rusmiddelbrukere med psykiske lidelser på venteliste (prosent)	prosent	:		..		..
Antall vedtak om kjøp av tiltak til rusmiddelbrukere av aktører utenfor komm per 10 000 innbyggere 18-66 år (antall)	antall	0,0		1,2		1,5	
Antall vedtak om kjøp av tiltak til rusmiddelbrukere av aktører utenfor komm per 10 000 innbyggere (antall)	antall	0,0		0,7		1,0	
Antall vedtak om midlertidige tiltak til rusmiddelbrukere per 10 000 innbyggere 18-66 år (antall)	antall	0,0		4,3		2,0	
Antall vedtak om midlertidige tiltak til rusmiddelbrukere per 10 000 innbyggere (antall)	antall	0,0		2,6		1,2	

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 23.03.2020 - ingen resultat for 2017 og 2018.

BARNEVERN

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 | x	2018 | x	2019 | +	2019 | +	2019 | +
Netto driftsutgifter til barnevernstenesta per innbygger 0-22 år (kr)	kr	6 641	8 062	9 600	8 770	8 387
Barn med melding ift. innbyggjarar 0-17 år (prosent)	prosent	4,8	3,4	5,0	4,8	4,6
Prosentdelen barn med undersøking ift. innbyggjarar 0-17 år (prosent)	prosent	4,8	4,2	4,6	4,9	4,8
Barn med barnevernstiltak ift. innbyggjarar 0-22 år (prosent)	prosent	4,4	4,5	4,3	4,2	3,8
Brutto driftsutgifter (funksjon 244) per barn med undersøking eller tiltak (kr)	kr	41 957	46 146	39 864	56 119	54 645
Brutto driftsutgifter per barn som ikkje er plassert av barnevernet (funksjon 251) (kr)	kr	25 851	42 936	28 143	39 790	41 869
Brutto driftsutgifter per barn som er plassert av barnevernet (funksjon 252) (kr)	kr	467 069	515 345	363 100	450 559	442 333
Barn med undersøking eller tiltak per årsverk (funksjon 244) (antall)	antall	16,6	16,9	20,4	19,1	19,2
Undersøkingar med handsamingstid innan 3 månader (prosent)	prosent	90	92	80	87	88

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 23.03.2020

NAV SOSIALTJENESTE

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 | x	2018 | x	2019 | +	2019 | +	2019 | +
Sosialhjelpsmottakere (antall)	antall	160	144	138	12 211	116 032
Antall sosialhjelpsmottakere 18-24 år (antall)	antall	43	37	27	2 551	22 465
Sosialhjelpsmottakere med sosialhjelp i 6 måneder eller mer (antall) ¹	antall	43	44	46	3 870	44 541
Sosialhjelpsmottakere med arbeidsinntekt som hovedinntekt (antall)	antall	24	22	26	1 406	12 992
Sosialhjelpsmottakere med sosialhjelp som viktigste kilde til livsopphold (antall) ²	antall	59	56	51	4 750	48 076
Sosialhjelpsmottakere som bor i eid bolig (antall)	antall	20	15	15	1 293	9 131
Antall barn i familier som mottok sosialhjelp (antall)	antall	28	32	46	6 679	58 573

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 15.04.2020

KULTUR, BARNE- OG UNGDOMSTILTAK

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 x	2018 x	2019 +	2019 +	2019 +
Netto driftsutgifter til kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	2,4	2,4	3,0	3,9	4,1
Netto driftsutgifter til idrett (f380+f381) i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	0,5	0,5	1,0	1,3	1,4
Netto driftsutgifter til barn og unge (f231+f383) i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	prosent	1,0	0,9	0,9	0,8	0,8
Netto driftsutgifter til allmenn kultur (f370+f373+f375+f377+f385+f386) (1000 kr)	1000 kr	4 462	4 824	6 115	622 649	5 493 281
Netto driftsutgifter til kultursektoren per innbygger (kr)	kr	1 753	1 828	2 427	2 660	2 541
Brutto investeringsutgifter til kultursektoren per innbygger (kr)	kr	1 733	9 419	4 315	901	1 269
Besøk i folkebibliotek per innbygger (antall)	antall	4,8	5,2	4,7	5,0	4,6
Besøk per kinoforestilling (antall) ¹	antall	39,3	44,8	36,1	22,4	25,5
Barn 6-15 år i kommunens kulturskole (prosent)	prosent	36,6	34,9	49,4	27,0	19,5
Omløpshastighet for bøker (antall)	antall	0,6	0,7	0,6	0,6	0,8
Brutto driftsutgifter til folkebibliotek (1000 kr)	1000 kr	1 600	1 816	2 216	184 693	1 564 755

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 23.03.2020

TEKNISKE TJENESTER, PLAN OG BYGGESAK

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 | x	2018 | x	2019 | +	2019 | +	2019 | +
Reguleringsplaner vedtatt i alt (antall)	antall	8	3	3	224	1 357
Andel av reguleringsplanene som ble møtt med innsigelser (prosent)	prosent	50	67	40	31	27
Byggesøknader i alt behandlet (antall)	antall	146	99	121	10 444	68 029
Behandlede byggesøknader med 3 ukers frist (antall)	antall	119	12	11	4 178	28 059
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med 3 ukers frist (dager)	dager	11	12	13	18	18
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid for byggesaker med 12 ukers frist (dager)	dager	22	25	..	35	33
Andel av innvilgede byggesøknader som skjer gjennom vedtak om dispensasjon fra plan (prosent)	prosent	16	..	..	20	17
Tilsyn for byggevirksomhet som er unntatt søknadsplikt (antall)	antall	..	..	0	67	1 169
Søknader om nye bygninger i strandsonen som ble innvilget (antall)	antall	..	..	..	244	876
Andel av søknader om nye bygninger i LNF-/LNFR-områder som ble innvilget (prosent)	prosent	100	..	..	95	96
Andel av søknader om tiltak i freda eller verneverdige områder / bygninger som ble innvilget (prosent)	prosent	..	..	..	49	46
Selvkostgrad i byggesaker (prosent)	prosent	..	..	..	85	581
Netto endring i antall boliger (antall)	antall	..	..	..	..	..

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 15.04.2020

TEKNISKE TJENESTER, VANN OG AVLØP

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 | x	2018 | x	2019 | +	2019 | +	2019 | +
Selvkostgrad (prosent)	prosent	100	100	100	99	98
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	kr	2 788	2 788	2 788	3 819	4 142
Andel fornyet kommunalt spillvannnett, gjennomsnitt for siste tre år (prosent)	prosent	0,28	0,24	0,31	..	0,64
Andel innbyggere tilknyttet anlegg der rensekraft er oppfylt (prosent)	prosent	29,5	30,3	..	..	..

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 15.04.2020

MILJØ (KLIMA OG ENERGI)

Nøkkeltall	Enhet	Vestnes			Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
		2017 | x	2018 | x	2019 | +	2019 | +	2019 | +
Energiutgifter per m2 (fylkes)kommunalt eide bygg (kr)	kr	150	178	178	133	134
Energiutgifter som andel av brutto driftsutgifter (prosent)	prosent	0,91	1,05	1,00	0,76	0,71
Andel av energikostnader i (fylkes)kommunens eiendomsforvaltning brukt på fornybare energikilder (prosent)	prosent	91,0	91,6	92,7	97,4	96,2
Energibruk per m2 eid areal (kWh)	kWh	161	168	168	140	148
Andel elektrisitetsforbruk av totalt forbruk i (fylkes)kommunens eiendomsforvaltning, egne bygg (prosent)	prosent	79	68	68	80	83
Andel fjernvarmeforbruk av totalt forbruk i (fylkes)kommunens eiendomsforvaltning, egne bygg (prosent)	prosent	21	32	32	16	13
Andel oljeforbruk av totalt forbruk i (fylkes)kommunens eiendomsforvaltning, egne bygg (prosent)	prosent	0	0	0	1	1
Andel naturgassforbruk av totalt forbruk i (fylkes)kommunens eiendomsforvaltning, egne bygg (prosent)	prosent	0	0	0	1	1
Andel bioenergiforbruk av totalt forbruk i (fylkes)kommunens eiendomsforvaltning, egne bygg (prosent)	prosent	0	0	0	2	2
Andel fornybarforbruk av totalt forbruk i (fylkes)kommunens eiendomsforvaltning, egne bygg (prosent)	prosent	94	91	93	96	96
Utslipp av CO2 knyttet til energibruk (g/kWh)	g/kWh	0	0	0	3	4

(Kilde: ssb.no. KOSTRA). 15.04.2020



VESTNES KOMMUNE
Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 216
Saksbehandlar: Jane Anita Aspen
Dato: 27.4.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 16/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

RISIKO- OG VESENTLEGVURDERING AV KOMMUNEN SITT EIGARSKAP

Sekretariatet si tilråding

Kontrollutvalet tek risiko- og vesentlegvurdering av kommunen sitt eigarskap til orientering

Kontrollutvalet ber om at risiko- og vesentlegvurderinga vert lagt til grunn for sekretariatet sitt arbeid med å lage utkast til plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2023, som skal leggjast fram for kontrollutvalet i første møte hausten 2020.

Bakgrunn for saka

Kontrollutvalet sine oppgåver ved eigarskapskontroll følgjer av kommunelova § 23-4 og Forskrift om kontrollutval og revisjon §§ 4 og 5.

I kontrollutvalsmøte 4.11.2019, bestilte utvalet ei risiko- og vesentlegvurdering av kommunen sitt eigarskap for å finne ut kvar det er størst behov for eigarskapskontroll.

Bestillinga vart gjort frå Møre og Romsdal IKS (no SA), og skal vere ferdig i løpet av april 2020.

Vedlagt følgjer:

- Risiko- og vesentlegvurdering – Grunnlag til plan for eigarskapskontroll 2020-2023, datert 24.4.2020.

VURDERING

For at risiko- og vesentlegvurderinga skal vere eit godt verktøy for kontrollutvalet i utarbeiding av Plan for eigarskapskontroll, er det bestilt ei risikomatrise som identifiserer risiko og konsekvens; Høy/uakseptabel risiko, middels risiko, lav/akseptabel risiko. Risiko- og vesentlegvurderinga skal gjennomførast innafor ei ramme på inntil 50 timer.

Utvalet hadde i møte 19.2.2020 dialog med revisor i samband med arbeidet, men kom ikkje då med innspel særskilt knytt til risiko og vesentlegvurdering av kommunen sitt eigarskap.

I vedlagte risiko- og vesentlegvurdering, syner revisor fram mange risikofaktorar som er vurdert å ha eit middels risikonivå, knytt til kommunen sitt eigarskap i Vestnes kommune:

- *Kommunen har utydelige prinsipper for utøvelse av eierskap*
- *Kommunen bryte habilitetsbestemmelser*
- *Kommunen praktiserer ikke offentlighet i utøvelsen av sitt eierskap*
- *Kommunen kontrollerer ikke om selskapet når sine mål*

- *kommunestyrets vedtak følges ikke av selskapet*
- *Nominasjonsordning i kommunen sikrer ikke nødvendig samlet kompetanse i styret i selskapet*

Sekretariatet vil bruke den utarbeidde risiko- og vesentlegvurderinga som grunnlag for arbeidet med å kome med eit forslag til Plan for eigarskapskontroll for perioden 2020-2023. Kontrollutvalet vil få framlagt ei sak om dette i første møte til hausten. Når kontrollutvalet har fatta vedtak om planen, vil den gå vidare med kontrollutvalet si tilråding, til kommunestyret for endeleg vedtak.

Jane Anita Aspen
daglig leder

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING

GRUNNLAG TIL PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL 2020-2023

VESTNES KOMMUNE

24. april 2020

Møre og Romsdal Revisjon SA

Møre og Romsdal Revisjon SA er et samvirkeforetak eid av Aure, Averøy, Kristiansund, Rindal, Smøla, Surnadal, Tingvoll, Aukra, Hustadvika, Gjemnes, Molde, Rauma, Sunndal, Vestnes, Fjord, Giske, Sula, Stranda, Sykkylven og Ålesund kommuner, samt Møre og Romsdal fylkeskommune. Selskapet utfører regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll for eierkommunene. Møre og Romsdal Revisjon SA ble etablert 1.1.2020, og har sitt hovedkontor i Astrups gate 9 i Kristiansund.

FORORD

Møre og Romsdal Revisjon SA har gjennomført risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet som grunnlag for utarbeidelse av plan for eierskapskontroll, etter bestilling fra kontrollutvalget i Vestnes kommune den 04.11.2019 i sak 37/19.

Lov av 22.6.2018 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven), § 23-4, 2. ledd bestemmer at kontrollutvalget minst en gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, skal utarbeide en plan for hvilke eierskapskontroller som skal gjennomføres. Hensikten med risiko- og vesentlighetsvurderingen er å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Dette dokumentet oppsummerer resultatene fra Møre og Romsdal Revisjon SA sin gjennomgang av kommunens virksomhet og tilknyttede selskaper for å identifisere risikoforhold som kan danne grunnlag for gjennomføring av eierskapskontroll. Analysen danner grunnlaget for kontrollutvalgets utarbeidelse av plan for eierskapskontroll for perioden 2020-2023.

Molde, 24.04.2020

Einar Andersen

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor

Lillian Reder Kristoffersen

Forvaltningsrevisor

INNHold

1 Innledning	5
1.1 Plan for eierskapskontroll	5
1.2 Eierskapskontroll.....	5
1.3 Metode og gjennomføring.....	5
1.4 Analyse av overordnede risikofaktorer	5
1.5 Høring	6
2 Eierskapsmelding og oversikt over selskap	6
3 Risiko- og vesentlighetsvurdering	11
3.1 Prinsipper for eierskap og forvaltning	11
3.2 Formål med eierskap	12
3.3 Representasjon i eierorgan og styre.....	13
4 Vedlegg	13

1 INNLEDNING

1.1 PLAN FOR EIERSKAPSKONTROLL

I henhold til kommuneloven § 23-2 skal kontrollutvalget også påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper mv. Dette betegnes som eierskapskontroll. I § 23-4 gis det bestemmelser om utarbeidelse av risiko og vesentlighetsvurdering som grunnlag for plan for eierskapskontroll.

1.2 EIERSKAPSKONTROLL

Eierskapskontroll er definert i kommuneloven § 23-4:

«Eierskapskontroll innebærer å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser, gjør dette i samsvar med lover og forskrifter, kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring».

1.3 METODE OG GJENNOMFØRING

Risiko- og vesentlighetsvurderingen bygger på informasjon om Vestnes kommune. Dette gjelder særlig informasjon om bakgrunnen for at kommunen eier eller har eierinteresser i selskaper og hvordan kommunen ivaretar sine eierinteresser. Vestnes kommune har redegjort for formål med eierskapene og har noen prinsipper for eierskapet i eierskapsmeldingen som ble vedtatt i 2010. I tillegg har vi gått gjennom annen relevant dokumentasjon som planverk, reglementer, retningslinjer og prosedyrer.




Prosjektet ble startet med et møte med administrasjonssjefen, der vi informerte om prosjektet. Videre ble det avklart hvordan opplysninger om kommunens virksomhet skulle innhentes og hvordan ansatte i kommunen skulle involveres.

Innkalling til og protokoll fra kommunestyremøter, formannskapsmøter og kontrollutvalgs møter i 2019 er gjennomgått. Det har i dette arbeidet vært fokus på referat- og orienteringssaker og vedtakssaker som omhandler selskap kommunen har eierinteresser i.



1.4 RISIKO OG VESENTLIGHETSVURDERING

Risiko er at det skjer noe som gjør at kommunen ikke når sine mål. Risikofaktorer er mulige hendelser som kan gjøre at kommunen ikke når sine målsettinger. Analysen setter opp risikofaktorer som er vesentlige for kommunens måloppnåelse. Risikofaktorene er vurdert ut fra sannsynligheten for at den inntreffer, og den konsekvensen det vil ha om det inntreffer. Konsekvensene kan ha følger for kommunens egen virksomhet og/eller kommunens innbyggere. Det vil bestandig være en viss risiko for at kommunen ikke når sine mål, men mye av denne risikoen har både lav sannsynlighet og lav konsekvens.

I risiko- og vesentlighetsvurderingene har vi valgt å bruke farger for å antyde risikonivå:

Fargesymbol for risikovurdering	
	Høy risiko
	Middels risiko
	Liten risiko

I risiko- og vesentlighetsvurderingene har vi valgt å bruke en tabell der risikofaktorer vurderes i forhold til sannsynlighet og konsekvens. Tabellen som benyttes i rapporten er:

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
			M	H	
			L	M	

1.5 HØRING/ FAKTASJEKK

Et utkast til risiko og vesentlighetsvurdering ble sendt til Administrasjonssjefen i Vestnes kommune 17.4.2020. Administrasjonssjef skrev at dokumentet var ok. i e-post 24.4.2020.

2 EIERSKAPSMELDING OG OVERSIKT OVER SELSKAP

EIERSKAPSMELDING

Ifølge Kommuneloven § 26-1, skal kommuner og fylkeskommuner minst en gang i valgperioden utarbeide en eierskapsmelding som skal vedtas av kommunestyret eller fylkestinget selv.

Eierskapsmeldingen skal inneholde:

- Kommunens eller fylkeskommunens prinsipper for eierstyring
- En oversikt over selskaper, kommuner eller fylkeskommunale foretak og andre virksomheter som kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser eller tilsvarende interesser i
- Kommunens eller fylkeskommunens formål med sine eierinteresser eller tilsvarende interesser i virksomhetene

Vestnes kommune sin gjeldende eierskapsmelding ble vedtatt i 2010. Denne inneholder prinsipper for eierstyring. Den har en oversikt over selskaper som kommunen eide helt eller delvis i 2010. Den beskriver kommunens formål med eierinteressene.

Prinsipper for eierskap

Eierskapsmelding 2010 har følgende prinsipper for kommunens eierskap:

- Selskapene skal rapportere til kommunestyret om drift og resultat
- Kommunens representanter i selskapene kan drøfte eierstrategi med formannskapet

Eierskapsmeldingen sier at selskapene skal rapportere til kommunestyret eller eierkommunene via Årsmelding, budsjett, strategiplaner, revisjonsplaner, regnskap og protokoller fra generalforsamlinger og styremøter. Det opplyses i Eierskapsmelding at det ikke er etablert rutine for fast rapportering til kommunen, men at det er ønskelig fra selskapet sin side. Det opplyses videre at det har vært en uformell kontakt mellom daglig leder, styreleder og ordfører i forkant av budsjettforhandlinger og andre viktige saker.

Protokoller fra Kommunestyremøter i 2019

- 21. februar 2019 viser at var det oppe en sak om et av selskapene som kommunen har 6,9% eierandel i. Det var Ålesundregionen interkommunale miljøsekskap IKS (ÅRIM), som ønsket uttale om endring i selskapsavtalen. Endringer av avtalen krevde 2/3 flertall eller godkjenning i alle kommunestyrene. Selskapet eies av syv kommuner fra 01. januar 2020. Vestnes var enig i de fleste endringene, men ønsket mer utredning av tre punkter.
- 23. mai 2019 viser at sak om organisasjonsendring i Møre og Romsdal Revisjon fra IKS til SA, vedtekter, overdragelse av kontorutstyr o.l.
- 3. oktober 2019 viser at ordfører ble pekt ut til å representere kommunen i generalforsamlinger i aksjeselskap hvor kommunen har eierandel på under 50% (gjelder i selskap hvor det ikke allerede er pekt ut medlem gjennom eget vedtak).
Det ble tatt opp valg av medlem til representantskapet til Ålesundregionen Interkommunale Miljøsekskap IKS for perioden 2019-2023.
Det ble tatt opp valg av medlem til å representere Vestnes kommune i havnerådet for Molde og Romsdal havn IKS for perioden 2019-2023, hvor de har en eierandel på 12%.
Det ble tatt opp valg av medlem og vara i representantskapet i Interkommunalt arkiv for Møre og Romsdal.
Det ble tatt opp valg av medlem og vara til å representere kommunen i representantskapet for Krisesenteret for Molde og omegn IKS. Det ble opplyst om at alle eierne i interkommunale selskap skal ha minst 1 representant i representantskapet.
Det ble tatt opp valg av styremedlem og vara i styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal i perioden 2019-2023.
- November 2019 viser saksfremlegg om endring av eierskapsavtale i Molde og Romsdal Havn IKS, som følge av kommunesammenslåing.

Protokoller og sakslister for kommunestyremøtene i februar, mars, april, mai, juni, oktober, november og desember i 2019, viser ingen rapporteringer fra selskapene på måloppnåelse, årsregnskap, årsmelding eller protokoll fra generalforsamlinger eller styremøter. Generalforsamling for Vestnes Energi AS er kommunestyret.

Protokoller fra Formannskapsmøter i 2019

13. mai 2019 ble det lagt frem brev fra ROR IKT hvor de legger ved en link til Årsrapport 2018. Innbyggerne eller andre kan ikke åpne denne linken hvis man ikke står oppført i katalogen romsdalsnett.sharepoint.com og er dermed ikke tilgjengelig for innbyggerne eller media. Protokollene fra resten av møtene i formannskapet i 2019, viser ikke at de andre selskapene har rapportert på drift, resultat og måloppnåelse til formannskapet. Generalforsamling for Tremek AS er formannskapet.

Protokoller fra Kontrollutvalgs møter i 2019

26.6.2019, 02/19, hadde utvalget et ønske om å få mer kunnskap om ett av selskapene som kommunen har eierinteresser i. Det var bedt om å få en orientering om følgende, knyttet til Vestnes Energi AS:

- Generell informasjon om virksomheten til selskapet
- Organisering av selskapet
- Økonomien i selskapet
- utfordringer
- Rekrutterings- og kompetansebehov
- Hva tenker selskapet om utbyttepolitikken?
- Status for leilighetsprosjektet på Livneset, kostnader så langt
- Vil denne satsningen gå ut over utbytte?
- Blir det videre satsing på boligbygging?

Kontrollutvalget hadde fått tilsendt Vestnes Energi AS sitt Årsregnskap for 2018 før møtet, og Nordvest nett AS sin Årsrapport 2018 ble delt ut i møtet. Vestnes kommune eier Vestnes Energi 100%. Vestnes Energi AS eier 63,5% av aksjene i Nordvest nett AS. Den største forretningsvirksomheten i Vestnes Energi AS, ligger i Nordvest nett AS. Daglig leder er eneste ansatte i Vestnes Energi AS. Nordvest nett AS har 37 ansatte og fire lærlinger. Kommunen har fått et utbytte i Vestnes Energi AS på 60% av resultat etter skatt.

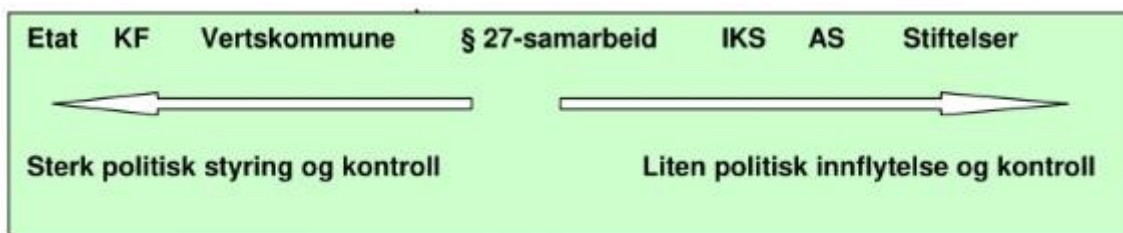
Kommunens uttalelse

Administrasjonssjef, ansatt fra 01.03.2020, opplyste om at Vestnes kommune har mottatt møteprotokoller, budsjett og årsrapporter fra de fleste eierskapene, men at det ikke har vært systematisk lagt fram som saker/referatsaker til formannskap og/eller kommunestyret. Dette er gjort for å unngå en for stor saksmengde. Administrasjonen har i tillegg fått kritikk dersom sidetallet på det som blir sendt ut av saker er for høyt. Vestnes kommune har i noen år lagt alle eksterne årsmeldinger på hjemmesidene og informert om dette, men dette er ikke gjort de siste årene. Kommunestyret har i liten grad etterspurt slike dokument. Kommunen vil utarbeide ny eierskapsmelding jf. kommuneloven, og vil da avgjøre hvordan eierskapene skal følges opp.

Formål med eierskap

Det forutsettes i Eierskapsmelding 2010, at når kommunen etablerer et selskap gjøres det for å oppnå noe. Eierskapet skal være opprettet for å få økonomisk utbytte, for å øke mengde og kvalitet på kommunale tjenester, for å oppnå kommunal og regional posisjonering i samfunnet eller for å utvikle kulturelle interesser i lokalsamfunnet.

Videre så fremgår det i Eierskapsmelding 2010 at formålet med eierskapet skal påvirke valg av selskapsform. Kommunestyret må alltid vurdere grad av handlingsrom, styring og kontroll ved de ulike organisasjonsformene. Dette illustreres i modellen under som er hentet fra Eierskapsmelding 2010. Samarbeidsformene mellom kommuner er noe endret i kommuneloven 2018:



(Kilde: Eierskapsmelding 2010).

Når aksjonæren har under en tredel av stemmene i styret, vil denne ha negativ kontroll over mange av de vesentlige avgjørelsene i selskapet. Særlig gjelder dette vedtaksendringer. Når selskapet er organisert som et IKS selskap har aksjonæren normalt liten politisk innflytelse og kontroll av selskapet (Eierskapsmelding 2010).

OVERSIKT OVER SELSKAP SOM KOMMUNEN EIER HELT ELLER DELVIS

Kommunens Eierskapsmeldingen 2010 viser at Vestnes kommune har eierandeler i følgende selskaper:

I følgende selskap eig Vestnes kommune mindre enn 50% av aksjane:

Astero AS	Tidlegare Bergmoprodukter
Destinasjon Molde og Romsdal AS	
Muritunet AS	
Eksporthagen AS	Tidlegare Tresfjordbrua AS
Møreaksen AS	
Sunnmøre Veginvest AS	
Samspleis AS	
Molde Lufthavnutvikling AS	

Vestnes kommune har følgende heileigde aksjeselskap:

Vestnes Energi AS	
Tremek AS	
Ørskogfjell skisenter AS	

Administrasjonssjef opplyste 07.02.2020 om at Eierskapsmeldingen 2010 ikke er oppdatert. Kommunen eier bare to selskap 100% i 2020. Det er Vestnes Energi A/S og Tremek A/S. Ørskogfjell AS skisenter som er oppført i Eierskapsmelding 2010, som 100% eid, er solgt.

Kommunerevisjonen har mottatt informasjon om at kommunen i 2015 arbeidet med en revidering av Eierskapsmelding 2010, men at denne ikke er blitt vedtatt. Utkast til ny eierskapsmelding ble drøftet i formannskapsmøte den 19. august 2015.

Under er oversikt over selskap kommunen eier helt eller delvis, hentet fra årsregnskapet 2019.

Selskap	Bokført verdi	Antall		Bokført verdi
	31.12.2019	aksjer/andeler	Eierandel	31.12.2018
Aksjar				
Vestnes Energi AS	47 325 000	165	100 %	47 325 000
Tremek AS	200 000		100 %	200 000
Norske Skogindustrier AS	2 420	42		2 420
MOBO AL	1 000	4		1 000
Astero AS	56 000	112		56 000
Hurdalssenteret	5 000	0		5 000
Kristiansund og Omegn Vekst AS	4 250	85		4 250
AL Biblioteksentralen	300	1		300
Sunnørshallen AS	2 100	21		2 100
Ålesund Lufthavn Vigra AS	25 000	1		25 000
Eksportvegen AS	300 000	60		300 000
Mæreaksen AS	56 000	560		56 000
Muritunet AS	110 000	110		110 000
Norsk Folkehjelp	2 000	1		2 000
Visit Nordmøre & Romsdal	51 250	17 066		51 250
Molde Lufthavnutvikling AS	317 500	31		317 500
Sunnmøre Veginvest AS	25 000	25	5,9 %	25 000
Samspleis AS	10 000	1		10 000
Ålesundsregionens Interkommunale Miljøsekskap	34 500		6,9 %	34 500
Føniks Næringshage AS	145 000	145		145 000
GassROR IKS	200 000		11,1 %	200 000
Møre og Romsdal Revisjon IKS	105 000		3,8 %	105 000
Møre og Romsdal Revisjon SA	105 000			-
Sum aksjar	49 082 320			48 977 320
Andelar/innskot				
Tresfjord Vassverk AL	39 000	54		39 000
Vikebukta Vassverk AL	166 818	100		166 818
Tomrefjord Vassverk AL	53 000	24		53 000
Fiksdal Vassverk AL	28 000	4		28 000
Vestnes Vassverk AL	823 550	110		823 550
KLP Eigenkapitalinnskot	29 293 617			26 930 456
Sum andelar/innskot	30 403 985			28 040 824
Totalt	79 486 305			77 018 144

I tillegg har Vestnes kommune forpliktingar til følgjande selskap/samarbeid

	Andel
Tøndergård skole og ressursenter	6,25 %
Kontrollutvalgsekretariatet for Romsdal	11,11 %
ROR- IKT	14,3 %
Barnevernstjenesten i Molde kommune	
Interkommunale legevakt - Ørskog kommune	
IKA Møre og Romsdal	2,1 %
Molde og Romsdal Havn IKS	12 %
Krisesenter for Molde og Omegn	9,3 %
Sunnmøre Regionråd IKS	5,9 %

(Kilde: Note 10 fra Årsregnskap 2019).




3 ANALYSE AV OVERORDNEDE RISIKOFAKTORER

Eierskapskontrollen skal være med å sikre at kommunen utøver sitt eierskap på en profesjonell måte. Dette vil kunne gjøre at kommunen kan påvirke selskapet i ønskede saker, at eventuelle medeiere blir likebehandlet og at selskapets uavhengighet opprettholdes.

3.1 PRINSIPPER FOR EIERSKAP OG FORVALTNING


Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Kommunen har utydelige prinsipper for utøvelse av eierskap	Vestnes kommune vedtok Eierskapsmelding i 2010. Dokumentet har noen prinsipper for eierskap, men er ikke tydelig. Ikke alle opplysninger i dokumentet stemmer overens med status i 2020. Vestnes kommune har ikke bestemmelser om når meldingen skal gjennomgås eller evalueres. Men den burde vært oppdatert. Kommunen må oppdatere og vedta ny Eierskapsmelding for perioden 2020-2023. Administrasjonssjef opplyser om at de vil gjennomføre dette før nyttår.	Kommunen opptrer ikke som en profesjonell eier. Dette kan skade både kommunens og selskapets interesser. Kommunens omdømme svekkes.	M	M	
Kommunen bryter habilitetsbestemmelser	Eierskapsmelding 2010 sier lite om habilitet. Delegeringsreglement 2016-2019 sier ingenting om habilitet. Protokoller fra møter i kommunestyret, viser derimot at kommunestyremedlemmer som også er styremedlemmer i selskaper, ikke har deltatt i saker hvor sak om selskapet er blitt behandlet.	Dårlig rettssikkerhetsgaranti, svekket omdømme og feil vedtak.	M	M	
Kommunen praktiserer ikke offentlighet i utøvelsen av sitt eierskap	Kommunens Eierskapsmelding 2010 har krav til at kommunestyret skal motta blant annet årsmeldinger og regnskap fra selskapene. Søk i postjournal og gjennomgang av innkalling og protokoll fra kommunestyremøter fra 2019 gir ikke treff på slike dokumenter.	Vanskelig for innbyggerne å kontrollere kommunen når dokumenter ikke fremkommer på offentlig postjournal.	H	M	

3.2 FORMÅL MED EIERSKAP

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Formålet med eierskapet er uklart.	Eierskapsmeldingen 2010 forutsetter at når kommunen etablerer et selskap gjøres det for å oppnå noe. Eierskapet skal være opprettet for enten å få økonomisk utbytte, for å øke mengde og kvalitet på kommunale tjenester, for å oppnå kommunal og regional posisjonering i samfunnet eller for å utvikle kulturelle interesser i lokalsamfunnet. Videre så fremgår det i Eierskapsmelding 2010 at formålet med eierskapet skal påvirke valg av selskapsform.	Selskapet og virksomheten utvikles ikke til beste for kommunen og innbyggerne. Kommunens omdømme svekkes.	L	M	
Kommunen kontrollerer ikke om selskapet når sine mål	Administrasjonssjef opplyste at kommunen har mottatt rapporteringer fra flere av selskapene, men at denne informasjonen ikke er blitt offentliggjort på hjemmesiden de siste årene. Det opplyses om at kommunestyret ikke har etterspurt slik informasjon.	Tjenestetilbudet til innbyggerne har ikke det innhold eller omfang som er fastsatt.	M	M	
Kommunestyrets vedtak følges ikke av selskapet	Eierskapsmelding 2010 inneholder ikke noe krav til at kommunestyrets vedtak skal formidles til selskapene via representanter i generalforsamling. Protokoller fra politiske møter viser ikke om selskapene følger opp vedtakene i kommunestyret. Generelt sett er det slik at vedtak som blir fattet i generalforsamlingene, må følges opp av selskapene (KS sine 19 anbefalinger).	Selskapene kan få utilfredsstillende styring som gjør at de ikke når sine mål.	M	M	

3.3 REPRESENTASJON I EIERORGAN OG STYRE

Eierskapsmelding 2010 har ingen krav til at styresammensetningen skal være slik at den ivaretar kommunens interesser, behov for kompetanse, kapasitet, mangfold eller lik kjønnsrepresentasjon. Den omtaler ikke at styret bør ha medlemmer i numerisk rekkefølge for å sikre kontinuitet og ulik kompetanse i styret.

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Risikonivå
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Nominasjonsordning i kommunen sikrer ikke nødvendig samlet kompetanse i styret i selskapet	KS sine anbefalinger som de fleste eierskapsmeldingene i kommunene, er basert på har punkt om kompetanse til styrer og eierorgan. Eierskapsmelding 2010 for Vestnes kommune, inneholder ikke dette. Den har heller ingen krav til lik kjønnsrepresentasjon. Ifølge proff.no har styrene i de to heleide selskapene en ganske lik kjønnsrepresentasjon.	Selskapene kan få utilfredsstillende styring som gjør at de ikke når sine mål.	M	M	

4 VEDLEGG

EIERSKAPSMELDING 2010

Link til Vestnes kommune sin Eierskapsmelding 2010. Sett 15. mars 2020:

<https://www.vestnes.kommune.no/tenester/administrasjon-og-okonomi/planar-og-styringsdokument/overordna-styringsdokument/eigarskapsmelding/eigarskapsmelding/>



VESTNES KOMMUNE
Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 033
Saksbehandlar: Jane Anita Aspen
Dato: 23.3.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 17/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretariatet si tilråding

I oppfølgingslista vert det gjort følgjande endringar:

Bakgrunn for saka

Vedlagt følgjer ajourført oppfølgingsliste pr. 19.2.2020.

I dette møtet er dette møtet ikkje lagt opp til orienteringar frå administrasjonen knyt til oppfølgingslista.

VURDERING

Dersom det er saker utvalet ønskjer å kommentere, stille spørsmål ved eller ta opp i dette møte eller i eit seinare møte, kan disse bli fremma i møte for oppføring på oppfølgingslista.

Jane Anita Aspen
daglig leder

**KONTROLLUTVALET I
VESTNES KOMMUNE**

SAKSOPPFØLGING

(å jour pr. 19.02.20)

Merknad:	Status:
<p>13.03.13 Internkontroll i Vestnes kommune Ansvar: Adm./sekr</p>	
<p>Kontrollutvalet ønsker orientering om administrasjonssjefen sin internkontroll (herunder organisering, delegasjon, fullmakter, tilvisningsmynde etc.) i kommunen. I tilsynsrapporten frå Helsetilsynet v/ Fylkesmannen i Møre og Romsdal som vart lagt fram i møtet 13.03.2013 kom det fram at leiinga i kommunen i liten grad har arbeidd med internkontrollen for dei tenesteområda som omfattast av tilsynet. Det vart òg peika på, og vist til tidlegare tilsyn, at kommunen ikkje hadde tilfredstillande system for behandling av avvik. Kontrollutvalet fekk ei orientering i møte 10.12.2013 om det nye internkontrollsystemet Risk Manager. Kommunalsjef Rune Håseth informerte i møte 03.12.14 om at ein ikkje var kome så mykje lengre, enn når ein orienterte for eitt år sidan. Kontrollutvalet har fått jamlege statusrapportar.</p>	<p>13.03.13: Sekretæren vert beden om å kontakte administrasjonssjefen og be om ei orientering til neste møte i kontrollutvalet. 29.05.13: Kontrollutvalet vil få ei orientering i møtet i september 2013. 19.09.13: Kontrollutvalet vil få ei orientering i neste møte. 10.12.13: Orientering gitt av administrasjonen i dagens møte, jf. orienteringssak OS 12/13. Kontrollutvalet ønsker å få ein ny rapport om bruken av internkontrollsystemet Risk Manager om eit år. 03.12.14: Kommunalsjef Rune Håseth informerte om at ein ikkje var kome så mykje lengre, enn når ein orienterte for eitt år sidan. Frank Skorgenes har nyleg blitt systemansvarleg for internkontroll systemet og HMS. Ein startar no med innføring av Risk Manager. Ein føresetnad for å ta i bruk dette er at alle tilsette har same type e-postadresse, det vert no samkjørt. Det er ikkje avklart kva dokument som skal ligge i dette systemet eller kva som skal definerast som eit avvik. Alle driftsleiarane må få ny opplæring. Kontrollutvalet ønsker stausrapport om eit halvår. 28.04.15: Kontrollutvalet utset å be om statusrapport til møte i oktober, grunna mange orienteringar i junimøtet. 17.09.15: Orientering gitt av administrasjonen i dagens møte , jf. Orienteringssak OS 20/15. Kontrollutvalet konkluderer med at dei ønsker ei ny orientering om 1 år, for å sjå korleis systemet er tatt i bruk i organisasjonen. 16.11.16: Orienteringa som var etterspurt til dagens møte vert utsatt til etter nyttår, og vert etter tilråding frå adm.sjefen, halde samstundes med orienteringa om «Tilsyn med internkontrollsystem for avgrensing av tvang og makt for utviklings-hemma» 14.02.17: Ass.adm.sjef Rune Håseth orienterte utvalet i dagens møte jf. OS 06/17. Utvalet ønsker ein ny statusrapport i KU-møte 22.11.17. 22.11.17:Rune Håseth orienterte i dagens møte jf. OS 28/17. Utvalet ønsker ei ny orientering før sommaren 2018. 11.04.18: Kontrollutvalet ønsker at ny orientering vert utsett til møte 24.09.18. 24.09.18: Frank Skorgenes orienterte i dagens møte jf. OS 05/18. Utvalet ønsker ein ny statusrapport om 1 år. 02.09.19: Utvalet utsatte å be om denne orienteringa til nytt utval. 04.11.19: Kontrollutvalet ønsker i første møte 2020 ein statusrapport for arbeidet og ein presentasjon av systemet. 19.02.20: Administrasjonssjef Tone Roaldsnes, og systemansvarleg for Risk manager Frank Skorgenes orientert, og presenterte systemet for utalet jf. OS 01/20. På bakgrunn av orienteringa avsluttar utvalet oppfølging av saka.</p>
<p>26.05.16 Tilsyn med internkontrollsystem for avgrensing av tvang og makt for utviklingshemma Ansvar: Adm./sekr</p>	
<p>Det vert i Vestnes kommune si årsmelding 2015 gjeve informasjon om at kommunen framleis arbeider med å lukke avvik som vart avdekt i</p>	<p>16.11.16: Fylkesmannen har bede om meir dokumentasjon. Orienteringa vert etter tilråding frå adm.sjefen utsett til etter fylkesmannen har avslutta sitt tilsyn. 14.02.17: Einingsleiar for Bu- og habiliteringstenestene, Anna Balstad,</p>

<p>tilsyn som fylkesmannen gjennomførte i 2011 ved Bu- og habiliteringstenestene. Det vart avdekt alvorlig svikt i internkontroll og styrings-systemet til kommunen. Administrasjonssjefen forventa å få lukka avvika i løpet av våren 2016. Tilsynet vart avslutta i brev frå fylkesmannen 05.07.17, men fylkesmannen har varsla nytt tilsyn.</p>	<p>orienterte utvalet i dagens møte jf. OS 07/17. KU ønskjer å følgje saka til fylkesmannen har gjort vedtak om å lukke tilsynet.</p> <p>02.05.17: Utvalet ønskjer å skrive eit brev til fylkesmannen der det vert uttrykt missnøye med at kommunen har venta på svar frå FM sidan okt. 2016. Utvalsleiar og sekretær får fullmakt til utforme brevet.</p> <p>12.06.17: Det vart 09.05.17 sendt brev frå kontrollutvalet (KU) til fylkesmannen (FM) der det vart etterlyst svar til kommunen. FM kalla i brev 19.05.17 inn kommunen til møte. Adm.sjef. orienterte KU frå dette møte, jf. OS 23/17. KU vil følgje saka til kommunen har fått svar på lukking av avvik frå tilsyn i 2011.</p> <p>02.10.17: Avviket er lukka jf. brev frå fylkesmannen 05.07.17. Utvalet fekk orientering frå einingsleiar Anna Balstad i dagens møte jf. OS 25/17. Det er varsla nytt systemtilsyn i 2018. Kontrollutvalet vil halde seg orientert om resultatet av nytt tilsyn.</p> <p>06.12.18: Sekretær opplyste at fylkesmannen har lagt inn i sine planar nytt tilsyn på tvang og makt, samt legemiddelhandtering for utviklingshemma våren 2019.</p> <p>07.05.19: Sekretær viste til at det i Driftsrapport pr. 1. kvartal, framgår at kommunen har fått utsett dette tilsynet til hausten 2019.</p>
<p>20.02.18 Innkjøp og offentlege anskaffingar</p> <p>Ansv: adm./sekr.</p>	
<p>Anskaffingsregelverket er omfattande og erfaringsvis er dette eit risikoområde som det er viktig at kontrollutvalet følgjer opp. Vestnes kommune deltek i innkjøpsamarbeidet på Sunnmøre Innkjøpsamarbeidet på Sunnmøre består av kommunane Ålesund, Vestnes, Sykkylven, Sula, Stranda, Fjord, Giske, Hareid, Herøy, Ulstein, Sande, Vanylven, Ørsta og Volda. Kontrollutvalet ønskjer ei årleg oppdatering av status på innkjøpsområdet, bl.a. organisering av samarbeidet, status for rammeavtalar og korleis administrasjonssjefen sikrar at regelverket vert følgt.</p>	<p>20.02.18: Kontrollutvalet ønskjer i møte 11.04.18 ei orientering om organisering av innkjøpsarbeidet i Vestnes kommune, og korleis arbeidet med innkjøp og offentlege anskaffingar vert kvalitetssikra.</p> <p>11.04.18. Adm.sjefen orienterte utvalet i dagens møte, jf. OS 02/18. Utvalet vil følgje opp at innkjøpsreglementet kjem på plass og ønskjer ein ny statusrapport våren 2019.</p> <p>12.02.19: Utvalsleiar opplyste at formannskapet i møte 11.02.19 handsama sak om Innkjøpsstrategi og innkjøpsreglement. Saka vert behandla i neste kommunestyremøte.</p> <p>26.06.19: Utvalet ønskje ei oppdatering om status på innkjøpsområdet i møte 2.9.2019.</p> <p>02.09.19: Utvalet utsatte å be om denne orienteringa til nytt utval.</p> <p>04.11.19: Kontrollutvalet ønskjer i første møte 2020 ein statusrapport for arbeidet.</p> <p>19.02.20: Administrasjonssjef Tone Roaldsnes og Einingsleiar for eigedomsdrift, Mona Janne Johansen, gav utvalet status for organisering av innkjøpsamarbeidet, status for rammeavtalar og status for korleis administrasjonssjefen sikrar at regelverk vert følgt, jf. OS 02/20.</p>
<p>12.02.19 Nytt personvernregelverk</p> <p>Ansv.: adm./sekr</p>	
<p>I 2018 fekk Norge ei ny personopplysningslov. Lova inneheld nasjonale reglar og EU sin personvernforordning (GDPR - General Data Protection Regulation). Forordninga er eit sett reglar som gjeld for alle EU/EØS-land. Gjennom å ha god internkontroll og god informasjonstryggleik kan kommunen sikre at ein behandlar</p>	<p>07.05.19: Utvalet ønskjer i møte 17.06.19 å få ei orientering om korleis kommunen har innretta seg etter dei nye personopplysningsreglane.</p> <p>26.06.19: Hilde Rekdal, personalrådgjevar og tryggleiksansvarleg for personvern, informerte utvalet i dagens møte jf. OS 01/19.</p>

<p>personopplysningar lovleg, sikkert og forsvarleg. Det er interessant for kontrollutvalet å følgje med på korleis kommunen har innretta seg etter personvernopplysningsreglane, då brot på reglane kan få store konsekvensar for dei det gjeld og føre til store bøter for kommunane.</p>	
<p>19.02.20 Psykisk helse for barn og unge i Vestnes Ansv.: adm./sekr</p>	
<p>Kontrollutvalet behandla i førre periode forvaltningsrevisjonsrapporten «Helsestasjon- og skolehelsetjenester». Fleire av tilrådingane vart svara ut gjennom at kommunen har oppretta «Psykisk helseteam for barn og unge». Administrasjonssjefen opplyser at kommunen har fått prosjektmidlar til 1 stilling knytt til «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes». Det vert ei utfordring å finne eigne midlar, når prosjektmidlane vert nedtrappa. Avtroppande kontrollutval rådde til at det nye kontrollutvalet å halde seg orientert om utviklinga av «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes».</p>	
<p>19.02.20 Forvaltningsrevisjonsrapport «Hjemmetjenesten Vestnes kommune» Ansv.: adm./sekr</p>	
<p>Kontrollutvalet behandla i førre periode forvaltningsrevisjonsrapporten «Helsestasjon- og skolehelsetjenester». Fleire av tilrådingane vart svara ut gjennom at kommunen har oppretta «Psykisk helseteam for barn og unge». Administrasjonssjefen opplyser at kommunen har fått prosjektmidlar til 1 stilling knytt til «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes». Det vert ei utfordring å finne eigne midlar, når prosjektmidlane vert nedtrappa. Avtroppande kontrollutval rådde til at det nye kontrollutvalet å halde seg orientert om</p>	<p>19.02.20: Administrasjonssjef Tone Roaldsnes og einingsleiar Elisabeth Sylte presenterte planen for oppfølging av tilrådingane., jf. sak 03/20. Utvalet ønskjer til siste møte i 2020, ein ny statusrapport for oppfølging av tilrådingane, med særleg vekt på korleis kommunen sikrar betre kommunikasjon i heimetenestene.</p>

<p>utviklinga av «Prosjekt psykisk helseteam for barn og unge i Vestnes». Kontrollutvalet behandla rapporten i møte 26.06.19 sak 21/19 og sendte straks over til endeleg vedtak i kommunestyret. KST behandla ikkje saka før i møte 30.01.20 sak 8/20. Det vart fatta følgjande vedtak:</p> <p>1) Vestnes kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Hjemmetjenesten i Vestnes kommune» tilvitande og sluttar seg til følgjande tilrådingar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vestnes Kommune skal sikre at hjemmetjenesten har nødvendig informasjon om brukere og at denne oppdateres fortløpende. • Kommunen skal sikre bedre kommunikasjon innad i hjemmetjenesten. • Kommunen skal sikre at tenesteyterne registrerer alle tilleggstenester som blir gitt hjemme hos bruker. <p>2) Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å syte for at tilrådingane blir følgt og påsjå at arbeidet vert gjennomført.</p> <p>3) Kommunestyret ber administrasjonssjefen vurdere om heimetenesta er tenleg organisert, m.a. vurdere korleis nærleiken for tenesteytarane til leiar kan bli betre.</p> <p>4) Kommunestyret ber administrasjonssjefen om å gje kontrollutvalet ein skriftleg plan for oppfølging av tilrådingane, slik at planen kan behandlast i kontrollutvalet sitt møte i februar 2020.</p>	
<p>19.02.20 Vassforsyning og avløp i Vestnes kommune. Ansv.: adm./sekr</p>	
<p>På Vestnes kommune si heimeside så kjem det fram at Vestnes kommune har avtale med dei private andelsvassverka om å oppfylle kommunen sine lovpålagte krav om vassforsyning. Dei private vassverka er; Tresjord vassverk SA, Vestnes vassverk, Tomrefjord vassverk, Fiksdal vassverk og Rekdal vassverk. Det er interessant for kontrollutvalet å halde seg orientert om korleis Vestnes kommune sikrar</p>	

vassforsyninga i kommunen. Det kjem fram i kommunen si årsmelding 2018 at Tekniske tenester har ansvar for drift og vedlikehald av avløpsnett og avløpsreinsing.	
--	--



VESTNES KOMMUNE
Kontrollutvalet

Saksmappe: 2020-1535/02
Arkiv: 033
Saksbehandla: Jane Anita Aspen
Dato: 27.4.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utval	Møtedato
PS 18/20	Kontrollutvalet	4.5.2020

EVENTUELT

Møte i kontrollutvalet i juni?

Kontrollutvalet avlyste sitt møte 23.3.2020, og har såleis høve til å legge inn eit ekstra møte første halvår. Sekretariatet vurderer at det kan vere behov for eit slikt møte, då det er motteke ein prosjektrekneskap for Tomrefjord Idrettsbygg. Det er ønskjeleg at denne prosjektrekneskapen vert handsama av kontrollutvalet, slik at den kan leggest fram for kommunestyret 18.juni. Sekretariatet vurderer at det før kontrollutvalet handsamar denne saka, så bør revisor ha gjennomført ei kontrollhandling av prosjektrekneskapen, slik at utvalet har noko å bygge sin uttale på.

Sekretariatet rår til at det vert lagt inn eit kontrollutvalsmøte onsdag 3.6.2020.

Årsmøte i Forum for Kontroll og tilsyn (FKT)

FKT sin fagkonferanse 3. og 4. juni er avlyst. Styret i FKT vil i styremøte 28.4.2020 ta stilling til om det skal avviklast digitalt årsmøte 3. juni. Utvalet må ta stilling til om noko skal delta på årsmøtet, og eventuelt velje ein kandidat.

Jane Anita Aspen
daglig leder