

# ÅRSRAPPORT

## 2008



**MIDSUND KOMMUNE**

## Til lesaren

Årsrapporten er administrasjonen si tilbakemelding til kommunestyret om korleis det gjekk med året 2008 i Midsund kommune. I tillegg har rådmannen søkt å utforme årsrapporten slik at den er interessant og tilgjengelig for andre.

Tidlegare år har det vore utarbeida ei eige årsmelding og eit årsrekneskap. I årsrapporten er desse integrert i eit dokument.

## INNHALDSLISTE

	Side
1. Rådmannen sine kommentarar	1
2. Økonomi/Rekneskap	5
3. Spesielle område	33
- Medarbeidarar	33
- Likestilling	33
- Kultur, flyktning/ integrering, god helse, idrett og friluftsliv, ungdomsarbeid	34
- Oppvekst	35
- Sosialtenesta	36
- Næringsutvikling	38
4. Stab- og støttefunksjonar	39
5. Resultateiningane	40
- Midsund barnehage	40
- Nord-Heggdal barnehage	42
- Raknes barnehage	44
- Midsund sjukeheim og aktivitetssenter	46
- Midsund skule	48
- Raknes skule	50
- Teknisk	52
- Helse	55
- Butenesta	57
- Heimetenesta	59

Om du har kommentarar eller synspunkt til årsrapporten, kan du sende dei til:

**Midsund kommune**  
**Servicekontoret, 6475 Midsund**

Du kan og ringje telefon: 71 27 05 00, sende telefaks: 71 27 05 01 eller skrive e-post:  
[postmottak@midsund.kommune.no](mailto:postmottak@midsund.kommune.no)

Nettstaden til kommunen er:  
<http://www.midsund.kommune.no>

## Rådmannen sin kommentar



Som nytilsett rådmann sida årsskiftet er det naturlig for meg først å trekke fram den ustabile situasjonen knytt til rådmannsfunksjon. Det er klart ikkje heldig at ein i 2008 har hatt 3 rådmenn. Dette merkar eg har påverka dei ansatte, politikarane og innbyggjarane. Vi må no sjå framover og vel å sjå på dette som noko som ikkje vil skje igjen.

Året 2008 var det andre heile året med ei tonivå organisering der avdelingar gjekk over til å bli eigne resultateiningar, med fagleg, økonomisk og administrativt ansvar. Med god stabilitet i einingsleiinga har det vore ei positiv utvikling faglig, økonomisk og administrativt. Det er all grunn til å gje einingsleiarane og dei ansatte honnør for dette.

Den økonomiske situasjonen i Midsund kommune er alvorlig. Det er lite trøyst å finne i at andre kommunar er verre stilt eller at kommunen deler denne situasjonen med mange kommunar i landet.

Det er først og fremst faktorar utanfor den kommunale tenesteproduksjonen, som større renteutgifter og auka løns- og pensjonskostnader, som har medverka til at Midsund kommune har eit negativt netto driftsresultat på kr 6 468 736,- og eit rekneskapsmessig meirforbruk (underskot) på kr 2 820 092,-.

Tenesteproduksjonen går med underskot, sjølv om dei fleste ansvara viser balanse og innsparingar. Situasjonen er alvorleg då drifta i fleire år har gått med underskot samstundes med at ein har gjennomført omfattande og smertefulle kutt i drifta. Kommunen har heller ikkje frie disposisjonsfond. Midsund kommune har ikkje makta å gjennomføre investeringane forutsett i budsjettet, noko som resulterte i mindre momskompensasjon enn venta. Korrekt budsjettgrunnlag må til for å ha god styring og kontroll med drifta, noko som vil være eit hovudfokus framover.

Det er grunn til å gjenta og minne om dei særskilte utfordringane ein liten kommune som Midsund står ovanfor, med ein liten økonomi og organisasjon samtidig med same oppgåver/tenester som større og meir ressurssterke kommunar.

Midsund kommune har i 2008 gjennomført og satt i gang strukturelle tiltak knytt til tenesteproduksjonen. Midøy skule vart lagt ned og elevar overflytta til Raknes skule. Arbeid med ny felleskule og ny barnehagestruktur er satt i gang. I 2008 vart det etablert NAV-kontor i Midsund og gikk kommunen inn i eit interkommunalt barnevernsamarbeid med Molde kommune.

På den andre sida har det vore mykje å glede seg over i 2008.

- Sjukefråværet har gått ned frå 7.4% i 2007 til 6.2% i 2008. Dette er blant det lågaste samanlikna med andre kommunar. Eit lågt fråvær er positivt for kommuneøkonomien og for den einsskilte medarbeidar, men også for det totale arbeidsmiljøet i avdelingane.
- Etter 2 år med nedgang i folketalet er det gledelig å sjå at antal innbyggjarar auka med 22. Dette er ein prosentvis større auke enn våre nabokommunar!
- Ei opplisting av gjennomsnittlige eksamenskarakterar i basisfaga matematikk, engelsk og norsk viser at avgangsklassen ved Midsund skole i 2008 er nest best i landet! Målt i standpunktarakterar er Midsund 13. best i landet.
- Midsund blei kåra til den nest beste kommunen i fylket på økologisk landbruk.

Eg vil takke medarbeidarane i Midsund kommune for god innsats i 2008. Vi har all grunn til å vere stolte over det vi får til saman!

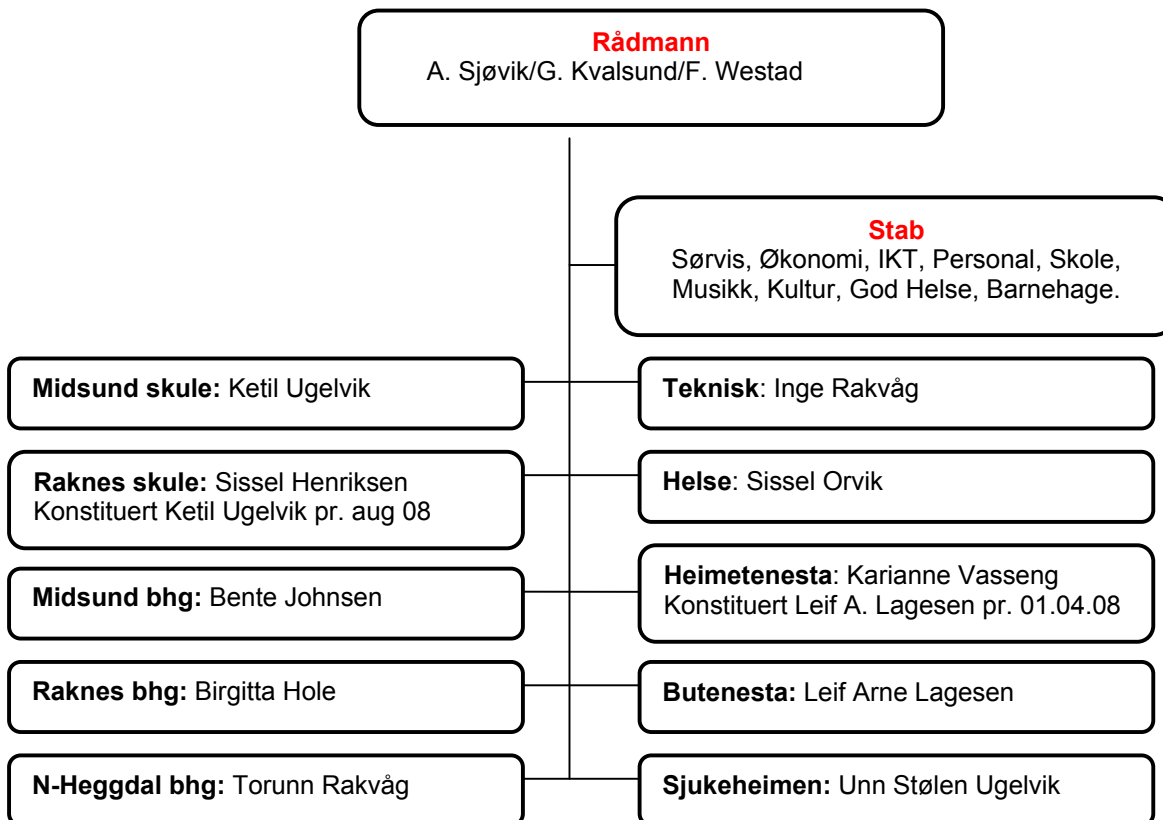
**Geir J. Göncz**  
Rådmann

## POLITISK OG ADMINISTRATIV ORGANISERING

### POLITISK ORGANISERING

<p><b>Kommunestyret:</b>                  Helge Orten – Ordfører (H), Roy Heggdal (H), Hallstein Solvang (H), Lars Jarle Jensen (H), Evy Mette Risvik (H), Aslaug Jensen Sanden (H), Magne Reiten – Varaordfører (SP), Eva Tangen (SP), Helge Løken (SP), Odd Helge Gangstad (SP), Per Håvard Klauset (SP), Johnny Hagset (AP), Sissel Henriksen – Vara for Ann Heidi Orvik til 1.06.09 (AP), Arnstein Misund (KrF), Eli Linda Nesje (KrF), Frits Inge Godø (V), Reidar Tangen (TvP)</p>	
<p><b>Formannskapet:</b>                  Helge Orten, Magne Reiten, Aslaug Sanden Jensen, Reidar Tangen og Frits Inge Godø</p>	<p><b>Administrasjonsutvalet:</b>                  Formannskapet sine medlemmer + 2 frå dei tilsette</p>
<p><b>Ungdomsrådet:</b>                  Inga Godø, Kai Julian Hagset, Stein Ole Ugelvik, Simen Tangen og Hanna Barlaup</p>	<p><b>Eldrerådet:</b>                  Nella Tangen, Eldbjørg Orvik, Eivind Løken, Svein Misund og Zakia Mustafa</p>
<p><b>Råd for funksjonshemma:</b>                  Atle Tangen, Sigbjørn Midtbø og Erna Drønnesund</p>	

### ADMINISTRATIV ORGANISERING 2008



## FAKTA OM MIDSUND KOMMUNE

Midsund er ein øykommune med øyane Otrøy, Midøy, Dryna, Magerøy og Tautra, og ligg sørvest for Molde i Møre og Romsdal fylke.

### Midsund kommunevåpen: "Øyar i havet"

Blå botn mot sølv øyar. Dei to trekantane i våpenet symboliserer ei øy som speglar seg i havet, noko som vitnar om kommunen si nære tilknytning til nettopp havet.



Midsund, med eit areal på 94 km<sup>2</sup>, var eigen kommune frå 1925 og heitte då Sør-Aukra, frå 1965 utvida og fekk namnet Midsund. Ser vi tilbake, finn vi spor etter busetjing heilt frå Fosnakulturen 6-8000 år f.kr. I nyare tid kjenner vi til busetjing frå 1400 talet.

Pr. 1. januar 2009 bur det 1.922 innbyggjarar i Midsund kommune.

Befolkning pr 31.12	2005	2006	2007	2008	2009
0-5 år	153	153	152	160	157
6-12 år	186	181	185	178	184
13-15 år	67	71	73	82	76
16-19 år	96	92	84	80	90
20-44 år	570	556	539	533	542
45-66 år	512	521	525	525	525
67-79 år	221	209	210	209	209
80 år og over	134	140	142	134	139
<b>SUM</b>	<b>1939</b>	<b>1923</b>	<b>1910</b>	<b>1901</b>	<b>1922</b>

Midsund er ein aktiv maritim kommune med havgåande fiskebåtar, fiskeforedlingsbedrifter, oppdrett, og offshore relatert industri ved hjørnesteinsbedrifta Midsund Bruk AS. Lokalt næringsliv innan primærnæringane jordbruk, skogbruk og tradisjonelt fiske har opplevd kraftig tilbakegang siste 10 år, men er framleis representert. I kommunen har ein no fleire entreprenørselskap, og aktørar innan bygg og anlegg. Det lokale næringslivet utgjerast av mange små, og viktige firma som saman har gjeve grunnlag for busetjing og utvikling av øysamfunnet.



## **2. ØKONOMI/REKNESKAP**

### **REKNESKAPSPRINSIPP**

Midsund kommune fører sitt rekneskap etter dei kommunale rekneskapsprinsippa nedfelt i kommunelova § 48 og rekneskapsforskrifta § 7. Kommunerekneskapen er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midlar som er tilgjengelige i året og bruken av dei.

Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalingar, inntekter og innbetalingar i året som vedkjem kommunen si verksemd skal gå fram av drifts- eller investeringsrekneskapen i året enten dei er betalt eller ikkje.

Driftsrekneskapen viser driftsutgifter og driftsinntekter i kommunen, og resultatet av dei i året. Investeringsrekneskapen viser kommunen sine utgifter i samband med investeringar, utlån med vidare, samt korleis desse er finansiert.

Vidare er rekneskapen ført etter bruttoprinsippet. Det inneber at det ikkje er gjort frådrag i inntekter for tilhøyrande utgifter og heller ikkje frådrag i utgifter for tilhøyrande inntekter.

Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk og dei kommunale rekneskapsstandardane (KRS) utgitt av Foreininga for god kommunal rekneskapsskikk (GKRS).

Som følge av endringar i forskrift om årsrekneskap og årsmelding, skal endring av rekneskapsprinsipp førast mot egne eigenkapitalkonti. Vidare har kommunen avvikla likviditetsreserven.

### **ORGANISERING AV KOMMUNEN SI VERKSEMD**

Kommunen er administrativt organisert i ein tonivåmodell med leiarteam og 10 resultateiningar. Det vert elles vist til årsmelding.

### **RESULTAT**

Midsund kommune sitt rekneskap for 2008 viser eit negativt netto driftsresultat på kr 6 468 763,33 og eit rekneskapsmessig meirforbruk (underskot) på kr. 2 820 092,72.

<b>DRIFT</b>	<b>Rekneskap 2008</b>	<b>Budsjett 2008</b>	<b>Avvik</b>
Administrasjonen	8 627	9 149	522
Oppvekst og kultur	25 025	25 536	511
Helse/sosial/pleie og omsorg	45 128	43 722	-1 406
Tekniske tenester	11 878	11 581	-297
VAR *	525	1 300	775
<b>Nettoutgifter, planområde 1-5</b>	<b>91 183</b>	<b>91 288</b>	<b>105</b>
Ufordelte utgifter	-9 852	-11 934	-2 082
<b>Nettoutgifter fordelt og ufordelt</b>	<b>81 331</b>	<b>79 354</b>	<b>-1 977</b>
Netto skatteinntekter	-38 997	-36 148	2 849
Rammeoverføringar m.v.	-38 879	-41 055	-2 176
Andre generelle statstilskott	-5 396	-5 374	22
Netto renteutgifter	5 471	4 100	-1 371
Netto avdragsutgifter	2 938	2 173	-765
<b>Netto inntekt:</b>	<b>-74 863</b>	<b>-76 304</b>	<b>-1 441</b>
<b>Negativt netto driftsresultat</b>	<b>6 468</b>	<b>3 050</b>	<b>-3 418</b>
<i>Som er dekt eller disponert slik:</i>			
Bruk av tidlegare års mindreforbruk	0	0	0
Bruk av ubundne avsetjingar	-606	-1 750	-1 144
Overført til investeringsrekneskapet	20	0	-20
Bruk av bundne avsetjingar	-1 722	-1 300	422
Bruk av likviditetsreserve	-3 185	0	3 185
Til bundne avsetjingar	1 845	0	-1 845
<b>Sum udekkja rekneskapsmessig meirforbruk</b>	<b>2 820</b>	<b>0</b>	<b>-2 820</b>

\* Nettoutgift på sjølvkostområda vatn, avlaup, renovasjon, slam og feiing før avsetning til bundne fond eller bruk av bundne fond.

### Finansinntekter og finansutgifter

Netto renteutgift på kr 1 371 000,- meir enn budsjett skuldast auka renteutgifter på lån med kr 775 000,-. I tillegg vart det mindre renteinntekter og avkastning med kr 600 000,- på bankinnskott.

Avdrag på lån er knytt opp mot kommunelova § 50 nr 7 punkt a, om minimumsavdrag, og vart kr 765 000,- høgare enn budsjettet.

### Bruk av disposisjonsfond

Budsjettet for 2008 la til grunn bruk av disposisjonsfond på kr 1 750 000,-. Rest til disposisjon i rekneskapen pr 31.12.2007 var på kr 606 371,40.

### Bruk av likviditetsreserve – føring av prinsippendingar

Det kongelige kommunal- og regionaldepartement, KRD, endra i 2007 rekneskapsforskrifta om likviditetsreserven. Likviditetsreserven er ein del av eigenkapitalen som svarer til disposisjonsfond og er delt i drifts- og investeringsformål. Likviditetsreserven går ut av kommunerekneskapen 01. januar 2009.

KRD fastsette i perioden 1992 - 2001 fleire prinsippendingar for føring i rekneskapen. Vi nemner som døme utgiftsføring av feriepengar ved utbetaling i juni 1999 som skulle endrast til avsetning av påløpne feriepengar månadlig. Kommunen kunne velje om ein ville dekke meirkostnaden i si ordinære drift eller føre det direkte mot konti for likviditetsreserven. Det var ikkje noko krav om at det skulle være dekning på fondskonti. Med andre ord kunne kommunen ha negative fond.

Midsund kommune valde å dekke meirkostnadene over si løpande drift.

Innan 1. januar 2010 skal kommunen vise slik verknad av prinsippendingar på eigne konti under eigenkapitalen. Ein følgje av dette er at kommunen no kan reversere tidlegare inndecking.

I rekneskapen for 2008 er likviditetsreserven avvikla. Kommunen har reversert tidlegare utgiftsføringar og skilt ut kr 3 071 000,- som eit estimat på kommunen sine utgifter.

Verknaden kjem fram på eigne konti for prinsippending pr 31.12.2008 med motpost likviditetsreserven. Vi tømmer likviditetsreserve drift og investering med bruk av likviditetsreserven.

For detaljar sjå note.

### Momskompensasjon på investeringar

Investeringsbudsjett for 2008 var på kr 8 856 000,-. Fleira av prosjekta kom ikkje i gang i året og er flytta til 2009. Momskompensasjon på investeringane var berekna til kr 2 559 000,- medan rekneskapen viser kr 594 000,-.

### Fond for slamtømming og feiing

Kommunal og regionaldepartementet har presisert at kommunane ikkje kan ha negative sjølvkostfond. Midsund kommune har derfor dekt inn fonda over driftsrekneskapen i 2008 med til sama kr 569 000,-.

Kommunen kan dekke det inn att med ikkje å sette av overskott frå ansvara slamtømming og feiing i periodar framover til vi får full dekning.

### Skatteinntekter, inntektsutjamning og rammetilskott

Skatteinntektene for 2008 viser ei meirinntekt i forhold til budsjett på kr 2,7 mill kroner. Denne er utjamna mot mindreinntekt i rammetilskottet si inntektsutjamning med nesten kr 1,7 mill kroner.

Samla fekk vi kr 556 000,- meir enn budsjettert i skatt og rammetilskott i 2008.

<b>Skatt og rammetilskott 2008</b>	<b>Rekneskap 2008</b>	<b>Budsjett 2008</b>	<b>Avvik</b>
Skatteinntekt	38 879	36 148	2 731
Inntektsutjamning	1 482	3 154	-1 672
Rammetilskott	37 398	37 901	-503
Rammetilskott inkludert inntektsutjamning	38 880	41 055	-2 175
<b>Sum skatt og rammetilskott 2008</b>	<b>77 759</b>	<b>77 203</b>	<b>556</b>

### Helse og sosial og pleie og omsorg – netto ramme

Samla har denne gruppa eit meirforbruk på 1.4 million kroner.

Av det har økonomisk sosialhjelp og barnevern eit samla meirforbruk på til saman kr 550 000,- . Oppretting av NAV kontor kom på kr 280 000,- utan at det var sett av budsjettmidlar til det.

For andre vesentlege avvik under gruppa og elles, viser vi til årsmelding.

**FORDELING AV INNTEKTER OG UTGIFTER I DRIFTSREKNESKAPEN**

<b>UTGIFTER</b>	<b>Rekneskap 2008</b>		<b>Budsjett 2008</b>		<b>Rekneskap 2007</b>	
Lønsutgifter	71 015	57 %	67 017	58 %	69 602	58 %
Sosiale utgifter	18 306	15 %	19 102	16 %	16 797	14 %
Kjøp varer/tenester som inngår	17 290	14 %	15 478	13 %	18 788	16 %
Kjøp varer/tenester som erstattar	10 575	8 %	9 119	8 %	9 368	8 %
Overføringar	7 090	6 %	4 718	4 %	7 029	6 %
Avskrivningar	2 873	2 %	2 490	2 %	3 052	3 %
Fordelte utgifter	-2 577	-2 %	-2 112	-2 %	-3 596	-3 %
<b>Sum driftsutgifter:</b>	<b>124 572</b>	<b>100 %</b>	<b>115 812</b>	<b>100 %</b>	<b>121 040</b>	<b>100 %</b>

Tabellen viser at lønsdelen er høg. Løn og sosiale utgifter utgjør omlag 72% av dei samla utgiftene.

Vi ser at lønnsutgiftene har gått ned med 0,49 % av driftsutgifter i forhold til 2007 medan dei sosiale utgiftene har gått opp med 0,82%.

Fordeling av inntekter på ulike grupper gjev ei slik oversikt:

<b>INNTEKTER</b>	<b>Rekneskap 2008</b>		<b>Budsjett 2008</b>		<b>Rekneskap 2007</b>	
Brukarbetalingar	5 599	5 %	6 525	6 %	5 401	5 %
Andre sals- og leigeinntekter	8 841	7 %	8 740	7 %	9 563	8 %
Overføringar (inkl. ref. sjukelønn)	25 944	21 %	18 810	16 %	26 421	22 %
Rammetilskot	38 879	31 %	41 055	35 %	41 433	35 %
Andre statlege overføringar	5 396	4 %	5 374	5 %	3 289	3 %
Andre overføringar	0	0 %	13	0 %	0	0 %
Inntekts- og formuesskatt	38 997	32 %	36 148	31 %	33 246	28 %
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>123 656</b>	<b>100 %</b>	<b>116 665</b>	<b>100 %</b>	<b>119 353</b>	<b>100 %</b>

Brukarbetalingar kom på kr 926 000,- mindre enn budsjett.

Overføringar er inkludert refusjon sjukelønn som er variabel og ikkje budsjettert.

Auken i andre statlege overføringar frå 2007 skuldast endring i kontobruk for føring av psykiatrimidlane frå gruppa Overføringar til Andre statlege overføringar.

Skatteinntekter er vesentlig høgare enn budsjett 2008 og rekneskap for 2007. Dette jamnast ut gjennom inntektsutjamningssystemet i rammetilskottet, sjå spesifikasjon over.

**RENTER OG AVDRAG**

Rente- og avdragsutgifter har dei seinare åra vore ein stadig større del av kommunen sine faste driftsutgifter. Sjølv om lånegjelda ikkje auka i 2008 gav eit høgt rentenivå ei vesentlig auke i renteutgiftene.

Når det gjeld avdrag på lån følgjer kommunen no kommunelova § 50, nr 7 punkt a om minimumsavdrag.

<b>RENTE OG AVDRAG</b>	<b>Rekneskap 2008</b>	<b>Rekneskap 2007</b>	<b>Rekneskap 2006</b>	<b>Rekneskap 2005</b>	<b>Rekneskap 2004</b>	<b>Rekneskap 2003</b>
Renteutgifter	7 217	5 010	3 265	2 281	1 809	2 882
Renteinntekter/avkastning	-1 746	-1 839	-2 975	-5 100	-3 781	-5 185
<b>Netto renteutgifter</b>	<b>5 471</b>	<b>3 171</b>	<b>290</b>	<b>-2 819</b>	<b>-1 972</b>	<b>-2 303</b>
Avdragsutgifter	2 938	3 342	3 270	2 008	2 024	1 646
Utlån	19					
Avdragsinntekter	-12	0	-21	-21	-56	-62
<b>Netto avdragsutgifter</b>	<b>2 945</b>	<b>3 342</b>	<b>3 249</b>	<b>1 987</b>	<b>1 968</b>	<b>1 584</b>
<b>Netto renter og avdrag</b>	<b>8 416</b>	<b>6 513</b>	<b>3 539</b>	<b>-832</b>	<b>-4</b>	<b>-719</b>

\* Minimumsavdrag, sjå eigen note

### VURDERING AV INVESTERINGSREKNESKAPEN

Totalt finansieringsbehov på nybygg og nyanlegg kom på 3.3 million kroner mot budsjett på 8.7 million kroner. Bukollektiv for ressurskrevjande brukarar var budsjettetert med 4 million kroner i 2008, men prosjektet vart ikkje påbegynt.

Møreaksen innfridde sitt lån til Midsund kommune på kr 950 000,- og omgjorde dette til aksjekapital. Aksjekapitalen vart og utvida med kr 250 000 som var finansiert ved bruk av ubundne investeringsfond.

<b>INVESTERING</b>	<b>Rekneskap 2008</b>	<b>Budsjett 2008</b>
Investeringar i anleggmidlar	3 363 114	8 856 000
Utlån, kjøp av aksjar og andelar	2 184 330	0
Avdrag på lån	292 118	0
Avsetningar	0	0
Årets finansieringsbehov	5 839 562	8 856 000
<b>Finansiert slik:</b>		
Bruk av lånemidlar	3 792 853	7 656 000
Inntekter frå sal av anleggmidlar	324 496	200 000
Tilskott til investeringar	0	0
Motteke avdrag på lån og refusjonar	1 420 288	1 000 000
Andre inntekter	31 925	0
Sum ekstern finansiering	5 569 562	8 856 000
Overført frå driftsregnskapet	20 000	0
Bruk av avsetningar	250 000	0
Sum finansiering	5 839 562	8 856 000
Udekka/udisponert	0	0

## OPPSUMMERING

Den økonomiske situasjonen for Midsund kommune er svært alvorlig.

Rekneskapen for 2008 viser eit negativt brutto driftsresultat på kr 925 794,44, eit negativt netto driftsresultat på kr 6 468 736,33 og eit rekneskapsmessig meirforbruk på kr 2 820 092,72.

Brutto driftsresultat skal minst dekke renter, avdrag og nødvendige avsetningar.

Fylkesmannen rår kommunane til å ha eit netto driftsresultat på 3 % av driftsinntektene over nokre år, slik at ein i framtida har ein buffer mot uførutsette kostnader og kan auke eigenfinansieringa av investeringar. For Midsund kommune er 3 % om lag 3,7 million kroner.

Det rekneskapsmessige meirforbruket på ca. 2,8 million kroner må dekkast inn i 2009 eller 2010.

Den underliggende drifta går samla framleis med underskot sjølv om fleire planområdet og ansvar viser både balanse og innsparingar. Kommunen har i fleire år no hatt ein underliggende ubalanse i den ordinære drifta som eg no meiner vi er i ferd med å rette opp. Det er likevel ikkje nok til få økonomien opp på eit nivå der ein har eit **minimum** av reserver og kan tåle auka i utgifter eller auke i rentenivå, med vidare.

Korrekt budsjettgrunnlag må til for å ha god styring og kontroll med drifta, noko som må vere hovudfokus framover.

Det vert truleg nødvendig for Midsund kommune å styrke likviditeten i løpet av 2009.

Midsund 24. april 2009

Geir J. Göncz  
Rådmann

Anne Oterhals  
Økonomisjef



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Regnskapsskjema 1A - drift</b>				
Skatt på inntekt og formue	38.996.650,50	36.148.000,00	36.148.000,00	33.246.016,85
Ordinært rammetilskudd	38.879.160,00	41.055.000,00	41.055.000,00	41.433.199,00
Skatt på eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte eller indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre generelle statstilskudd	5.396.491,00	5.374.344,00	7.990.000,00	3.289.167,00
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>83.272.301,50</b>	<b>82.577.344,00</b>	<b>85.193.000,00</b>	<b>77.968.382,85</b>
Renteinntekter og utbytte	1.746.049,25	2.344.000,00	2.344.000,00	1.838.976,75
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	7.217.009,69	6.444.000,00	6.444.000,00	5.009.878,23
Avdrag på lån	2.937.668,00	2.173.000,00	2.173.000,00	3.342.104,00
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>-8.408.628,44</b>	<b>-6.273.000,00</b>	<b>-6.273.000,00</b>	<b>-6.513.005,48</b>
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Til bundne avsetninger	1.844.617,04	0,00	0,00	1.436.672,50
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	833.265,40
Bruk av ubundne avsetninger*	3.791.199,65	1.750.000,00	1.750.000,00	3.582.714,00
Bruk av bundne avsetninger	1.722.061,00	1.300.000,00	1.300.000,00	968.469,53
<b>Netto avsetninger</b>	<b>3.668.643,61</b>	<b>3.050.000,00</b>	<b>3.050.000,00</b>	<b>3.947.776,43</b>
Overført til investeringsregnskapet	20.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Til fordeling drift	78.512.316,67	79.354.344,00	81.970.000,00	75.353.153,80
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	81.332.409,39	79.354.344,00	81.970.000,00	76.603.975,42
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>-2.820.092,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.821,62</b>



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Regnskapsskjema 1B - drift</b>				
1000 Komm.styre og formannskap	962.994,45	1.248.000,00	1.248.000,00	1.275.822,61
1005 Hovedutval	4.852,68	0,00	0,00	-0,18
1007 Utviklingskomiteane	0,00	0,00	0,00	143.966,70
1010 Stortingsval/kommuneval	-1.250,00	0,00	0,00	76.205,23
1022 Eldrerådet	-2.195,00	15.000,00	15.000,00	-3.375,00
1023 Ungdomsrådet	10.537,92	12.000,00	12.000,00	11.250,00
1029 Andre nemnder råd og utval	93.216,45	71.000,00	71.000,00	42.599,17
1100 Distriktsrevisjonen	391.281,00	337.000,00	337.000,00	357.201,00
1200 Rådmannskontoret	765.711,91	772.000,00	772.000,00	794.469,05
1201 Felles utgifter	423.541,45	472.000,00	472.000,00	234.033,83
1210 Næringsutvikling	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
1220 Overordna planlegging	0,00	77.000,00	77.000,00	0,00
1300 Økonomiavd./kommunekasse	1.518.528,25	2.005.000,00	2.005.000,00	1.757.352,31
1400 Personalkontoret	489.747,85	656.000,00	656.000,00	760.934,76
1450 HTV / kurs	279.313,40	200.000,00	200.000,00	41.434,07
1500 IKT avdeling	1.048.782,44	1.199.000,00	1.199.000,00	1.121.361,55
1800 Servicekontoret	1.262.579,61	1.180.000,00	1.125.000,00	1.319.317,44
1900 Midsund sokn	1.215.829,00	1.094.000,00	1.094.000,00	1.251.649,21
1901 Andre religiøse formål	14.025,00	11.000,00	11.000,00	9.900,00
1990 Reserverte tilleggslyv.	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-80.000,00
<b>Administrasjon</b>	<b>8.627.496,41</b>	<b>9.149.000,00</b>	<b>9.094.000,00</b>	<b>9.264.121,75</b>
2000 Oppvekstadministrasjonen	296.211,66	689.000,00	689.000,00	665.305,36
2010 Kulturadministrasjonen	171.304,24	262.000,00	262.000,00	196.363,58
2015 God Helse	130.914,80	131.000,00	131.000,00	56.186,68
2020 Flyktingetenesta	23.766,00	47.000,00	47.000,00	62.750,08
2050 PPT-kontoret	699.657,97	574.000,00	574.000,00	601.687,25
2090 Øyremerka tilskot skule	-181.446,38	0,00	0,00	22.662,37
2100 Midsund skule	11.973.451,31	11.329.000,00	11.329.000,00	10.620.075,51
2110 Midøy skule	0,00	0,00	4.346.000,00	3.220.167,13
2120 Raknes skule	6.360.880,49	6.616.000,00	2.270.000,00	3.630.461,76
2140 Tøndergård skole	858.499,43	718.000,00	718.000,00	658.989,00
2200 Musikk- og kulturskule	1.088.280,72	1.039.000,00	1.039.000,00	991.108,69
2300 Vaksenopplæring	-131.217,20	296.000,00	296.000,00	62.500,40
2500 Kulturformål	162.205,81	152.000,00	152.000,00	98.390,17
2510 Bibliotek	401.457,85	368.000,00	368.000,00	263.565,82
2520 Idrett og friluftsliv	238.314,00	255.000,00	255.000,00	179.362,00
2530 Ungdomstiltak	137.429,24	141.000,00	141.000,00	110.328,78
2700 Midsund barnehage	771.563,66	893.807,00	328.000,00	273.522,97
2710 Nord-Heggdal barnehage	577.459,50	386.900,00	155.000,00	297.861,03
2720 Raknes barnehage	732.677,10	906.637,00	189.000,00	-110.686,91
2722 Raknes Barnehage, avd. Bygdheim	0,00	0,00	240.000,00	18.110,33
2790 Familiebarnehagar	518.417,89	546.000,00	546.000,00	740.037,75
2810 Skulefritidsordning Midøy	0,00	0,00	86.000,00	109.759,99
2820 Skulefritidsordning Raknes	195.265,14	186.000,00	100.000,00	198.370,57
<b>Oppvekst</b>	<b>25.025.093,23</b>	<b>25.536.344,00</b>	<b>24.261.000,00</b>	<b>22.966.880,31</b>
3001 Pleie- og omsorgsadministrasjon	802.512,79	681.000,00	638.000,00	777.041,83
3110 Helsestasjonsteneste	766.928,94	803.000,00	803.000,00	665.516,75
3111 Jordmorteneste	106.065,41	117.000,00	117.000,00	98.436,21
3130 Helsesøsterteneste	1.506,00	0,00	0,00	16.908,05
3200 Kommunelegekontoret	3.731.714,73	3.515.000,00	3.515.000,00	3.600.832,77
3220 Fysioterapi	299.245,01	311.000,00	311.000,00	286.914,49
3450 Psykisk helse	773.262,80	644.000,00	-1.032.000,00	-792.986,93
3500 Sosialkontortenenester	525.904,20	518.000,00	518.000,00	489.268,86
3510 NAV	279.863,80	0,00	0,00	0,00
3540 Økonomisk sosialhjelp	1.379.980,77	1.090.000,00	1.090.000,00	1.739.507,53
3550 Edruskapsvern	8.074,64	20.000,00	20.000,00	22.632,60
3600 Barnevern	1.441.197,17	1.179.000,00	1.179.000,00	1.572.643,49
3700 Midsund sjukeheim	14.113.572,23	14.418.030,00	14.122.000,00	13.550.315,98
3710 Heimesjukepleie	7.680.346,49	7.303.970,00	7.600.000,00	7.508.734,87
3720 Aktivitetssenter	837.022,32	832.000,00	832.000,00	850.201,57
3760 Bukollektivet "Lønn"	11.465.589,38	11.581.000,00	11.581.000,00	11.735.914,00
3770 Bukollektiv i Molde	394.518,03	411.000,00	411.000,00	379.057,44
3780 Avlastning/støttekontakt	474.324,04	518.000,00	518.000,00	479.229,46
3790 Dagtilbodet "Eik"	46.355,75	13.000,00	13.000,00	11.643,54
3990 Reserverte tilleggslyvingar og nye løyvingar	0,00	-233.000,00	-233.000,00	-228.300,00
<b>Helse og sosial - Pleie og omsorg</b>	<b>45.127.984,50</b>	<b>43.722.000,00</b>	<b>42.003.000,00</b>	<b>42.763.512,51</b>



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Regnskapsskjema 1B – drift (forts.)</b>				
4000 Administrasjon	437.671,83	494.000,00	494.000,00	248.160,44
4050 Reguleringsplaner	95.334,90	108.000,00	108.000,00	440.143,50
4075 Lån og tilskot til private bustader	160.000,00	0,00	0,00	20.000,00
4090 Felles vedlikehold	-85,82	-30.594,00	-16.594,00	-154,97
4110 Midsund skule	2.218.640,19	2.217.772,00	2.185.772,00	2.277.268,13
4112 Midøy skule	312.135,75	487.555,00	491.555,00	464.004,97
4113 Raknes skule	610.735,62	540.002,00	539.002,00	543.896,85
4120 Midsund barnehage	570.933,25	564.170,00	511.170,00	520.998,69
4121 Nord-Heggdal barnehage	230.835,90	195.575,00	181.575,00	191.379,86
4122 Raknes barnehage	306.136,23	272.575,00	224.575,00	271.135,36
4123 Bygdheim barnehage	271.324,18	180.575,00	202.575,00	74.669,01
4130 Kommunehuset Teige	273.251,36	481.852,00	484.852,00	340.465,01
4140 Midsund sjukeheim	3.303.218,65	2.902.957,00	2.464.957,00	2.391.336,41
4141 Midsund helsesenter	148.390,94	332.703,00	335.703,00	453.790,21
4142 Aktivitetssenter	0,00	0,00	0,00	101.920,76
4160 Bibliotek	60.781,53	51.000,00	51.000,00	44.611,30
4200 Trygdebustader	-548.211,25	-446.722,00	-414.722,00	-332.874,80
4203 "Lønn"	-89.953,56	-28.297,00	-26.297,00	-46.606,84
4210 Eigne utleigebustader	-90.797,10	-51.573,00	-42.573,00	-87.309,26
4214 "Eik"	-5.016,03	14.469,00	24.469,00	33.709,74
4220 Innleigde bustader	26.497,18	35.000,00	35.000,00	6.816,03
4300 Landbruksvikar m.v.	171.402,20	88.000,00	88.000,00	161.862,78
4301 Landbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
4310 Skogbruk - skal bruke 4301	24.986,00	34.000,00	34.000,00	19.989,00
4321 Viltforvaltning	-12.790,73	0,00	0,00	947,27
4330 Næringsfond - går ut i 2009	143.863,68	0,00	0,00	-264.680,00
4331 Andre næringsformål	-49.202,00	0,00	0,00	44.612,00
4400 Oppmålingstenester	264.379,30	173.000,00	173.000,00	257.222,10
4401 Byggesaksbehandling	-12.835,00	95.000,00	95.000,00	113.750,70
4440 Feiarvesen	-40.289,08	0,00	-15.000,00	27.495,05
4500 Brannvesen	1.430.308,12	1.332.278,00	1.364.278,00	1.533.396,31
4501 Oljevern	26.775,00	29.000,00	29.000,00	26.775,00
4700 Kommunale vegar	1.078.213,86	855.000,00	771.000,00	991.471,65
4701 Fylkesveg	0,00	0,00	0,00	3.990,50
4705 Veg og gatelys	507.526,17	361.000,00	307.000,00	382.431,19
4710 Fiskerikar	-34.129,32	0,00	0,00	33.035,80
4711 Industrikar	-6.538,04	168.000,00	168.000,00	168.285,40
4712 Ambulansekai	56.450,82	82.703,00	107.703,00	57.237,27
4713 Antonbua	38.476,52	42.000,00	47.000,00	7.085,35
<b>Teknisk</b>	<b>11.878.421,25</b>	<b>11.581.000,00</b>	<b>11.003.000,00</b>	<b>11.522.267,77</b>
4410 Kommunalt vassverk	136.340,94	500.000,00	460.000,00	-137.155,66
4420 Kommunale avløp	84.450,77	700.000,00	633.000,00	-348.523,00
4430 Interkomm. renovasjonsordning	79.833,75	100.000,00	42.000,00	-72.486,68
4435 Privat slamtømming	224.514,43	0,00	-22.000,00	323.386,39
<b>VAR-Området <sup>(20)</sup></b>	<b>525.139,89</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.113.000,00</b>	<b>-234.778,95</b>
8000 Skatt på inntekt og formue	0,00	0,00	0,00	0,00
8400 Rammetilskot	0,00	0,00	0,00	0,00
8450 Generelle statstilskot	-5.865.000,00	-5.567.000,00	0,00	-5.733.000,00
8451 Momskompensasjon	-593.784,82	-2.559.000,00	-2.559.000,00	-921.873,70
8460 Generelle statstilskot til flyktningar	0,00	0,00	0,00	0,00
8990 Renter og avskrivningar/ kalk. kostnader	-3.432.325,00	-3.847.000,00	-2.984.000,00	-3.051.600,00
9000 Renter	27.962,25	39.000,00	39.000,00	24.627,73
9100 Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
9200 Utlån og aksjer	11.421,68	0,00	0,00	3.818,00
9300 Disp. av tidligare års resultat	0,00	0,00	0,00	0,00
9310 Mer-/mindreforbruk for året	0,00	0,00	0,00	0,00
9400 Disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ufordelte utgifter og inntekter</b>	<b>-9.851.725,89</b>	<b>-11.934.000,00</b>	<b>-5.504.000,00</b>	<b>-9.678.027,97</b>
<b>Sum fordelt til drift (til skjema 1A)</b>	<b>81.332.409,39</b>	<b>79.354.344,00</b>	<b>81.970.000,00</b>	<b>76.603.975,42</b>



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Regnskapsskjema 2A - investering</b>				
Investeringer i anleggsmidler*	3.363.113,86	8.856.000,00	8.723.000,00	6.531.558,45
Utlån og forskutteringer	2.184.330,00	0,00	0,00	8.590.644,00
Avdrag på lån	292.118,00	0,00	0,00	1.012.931,00
Avsetninger	2.064.196,66	0,00	0,00	0,00
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>7.903.758,52</b>	<b>8.856.000,00</b>	<b>8.723.000,00</b>	<b>16.135.133,45</b>
<b>Finansiert slik:</b>				
Bruk av lånemidler	3.792.852,86	7.656.000,00	7.523.000,00	12.449.691,45
Inntekter fra salg av anleggsmidler	324.496,00	200.000,00	200.000,00	51.501,00
Tilskudd til investeringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	1.420.288,00	1.000.000,00	1.000.000,00	659.817,00
Andre inntekter	31.925,00	0,00	0,00	167.460,00
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>5.569.561,86</b>	<b>8.856.000,00</b>	<b>8.723.000,00</b>	<b>13.328.469,45</b>
Overført fra driftsregnskapet	20.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Bruk av avsetninger	2.314.196,66	0,00	0,00	2.756.664,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>7.903.758,52</b>	<b>8.856.000,00</b>	<b>8.723.000,00</b>	<b>16.135.133,45</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* JF 2B



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Regnskapsskjema 2B - investering</b>				
<b>Til investeringer i anleggsmidler</b>	<b>3.363.113,86</b>	<b>8.856.000,00</b>	<b>8.723.000,00</b>	<b>6.531.558,45</b>
<b>Fordelt slik:</b>				
03 Bygdebok	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Redskapshus kyrkja	0,00	0,00	0,00	864.515,00
13 Ombygging MS	0,00	0,00	0,00	54.696,50
31 08/10 Avløp Støttneset	8.431,50	600.000,00	0,00	0,00
32 08/10 Avløp Sletta	93.155,20	100.000,00	0,00	108.607,20
38 Oppussing skulekjøkken Midsund skule	0,00	0,00	0,00	-3.735,24
40 Nytt klasserom Midsund skule	0,00	0,00	0,00	9.759,00
43 Brannalarmanlegg	0,00	0,00	0,00	332.541,25
44 07 Ungdomstiltak Idavoll	216.856,95	0,00	0,00	502.994,73
46 Nærmiljøanlegg	0,00	0,00	0,00	291.328,75
48 IT-investering	0,00	0,00	0,00	17.538,00
50 Midsund skule - utskifting asbestplater	0,00	0,00	0,00	591.370,25
51 07 Opparb. ind.tomt Real Estate Midsund	172.125,00	0,00	0,00	383.675,00
52 07 Ombygging Midsund sjukeheim 2.etg vest	585.705,70	0,00	0,00	563.802,89
53 Midsund sentrum	0,00	0,00	0,00	236.342,00
55 08/27 Ny prestebustad	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
56 08/01 Digitale kart	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
57 08/02 Bruk bil Teknisk	170.031,00	170.000,00	170.000,00	0,00
58 08/04 Traktortilhengar Teknisk	161.737,50	170.000,00	170.000,00	0,00
59 08/09 Midsund vassverk	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
60 Ledig	0,00	0,00	700.000,00	0,00
61 08/12 Midsund b.h. omlegging veg	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
62 08/13 Midsund barnehage leikeapparat	96.863,00	100.000,00	100.000,00	0,00
63 Ledig	0,00	0,00	1.072.000,00	0,00
64 Ledig	0,00	0,00	250.000,00	0,00
65 08/24 Bukollektiv ressurskrevande brukarar	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00
66 08/30 Tryggleiksalarmar	111.475,00	111.000,00	111.000,00	0,00
67 08/28 Gravplass og veg - Nord-Heggdal	17.227,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
68 08/29 Utskifting av fyringsanlegg	75.357,00	300.000,00	300.000,00	0,00
70 08 Raknes skule - ombygging/ brannteknsike utg.	428.448,01	383.000,00	0,00	0,00
71 08/20 Raknes skule - paviljong	1.194.376,00	1.072.000,00	0,00	0,00
82 09 Ny sentralskule inkl. prosjektering	4.827,50	0,00	0,00	0,00
95 Møreaksen	0,00	0,00	0,00	0,00
96 Startlån	0,00	0,00	0,00	0,00
97 Salg av tomter/ eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
98 Finans	0,00	0,00	0,00	0,00
99 07 Div. uten prosjektnr.	26.497,50	0,00	0,00	2.578.123,12



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	5.599.314,96	6.525.000,00	6.368.000,00	5.400.582,73
Andre salgs- og leieinntekter	8.840.510,11	8.740.120,00	8.942.120,00	9.562.697,53
Overføringer med krav til motytelse	25.933.530,13	18.809.656,00	15.752.000,00	26.420.866,34
Rammetilskudd	38.879.160,00	41.055.000,00	41.055.000,00	41.433.199,00
Andre statlige overføringer	5.396.491,00	5.374.344,00	7.990.000,00	3.289.167,00
Andre overføringer	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	38.996.650,50	36.148.000,00	36.148.000,00	33.246.016,85
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>123.645.656,70</b>	<b>116.665.120,00</b>	<b>116.268.120,00</b>	<b>119.352.529,45</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	71.015.037,05	67.016.546,00	66.584.546,00	69.601.698,00
Sosiale utgifter	18.306.158,58	19.102.574,00	18.990.574,00	16.797.340,90
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	17.289.505,40	15.478.000,00	16.971.000,00	18.787.934,10
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	10.574.914,83	9.119.000,00	7.773.000,00	9.368.436,35
Overføringer	7.090.334,67	4.718.000,00	4.718.000,00	7.028.843,95
Avskrivninger	2.872.797,00	2.490.000,00	3.098.000,00	3.051.600,00
Fordelte utgifter	-2.577.296,39	-2.112.000,00	-2.112.000,00	-3.595.992,28
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>124.571.451,14</b>	<b>115.812.120,00</b>	<b>116.023.120,00</b>	<b>121.039.861,02</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-925.794,44</b>	<b>853.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>-1.687.331,57</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	1.746.049,25	2.344.000,00	2.344.000,00	1.838.976,75
Mottatte avdrag på utlån	12.002,00	30.000,00	30.000,00	139,00
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>1.758.051,25</b>	<b>2.374.000,00</b>	<b>2.374.000,00</b>	<b>1.839.115,75</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	7.217.009,69	6.444.000,00	6.444.000,00	5.009.878,23
Avdragsutgifter	2.937.668,00	2.173.000,00	2.173.000,00	3.342.104,00
Utlån	19.112,45	36.000,00	36.000,00	0,00
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>10.173.790,14</b>	<b>8.653.000,00</b>	<b>8.653.000,00</b>	<b>8.351.982,23</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-8.415.738,89</b>	<b>-6.279.000,00</b>	<b>-6.279.000,00</b>	<b>-6.512.866,48</b>
Motpost avskrivninger	2.872.797,00	2.376.000,00	2.984.000,00	3.051.600,00
<b>Netto driftsresultat <sup>(25)</sup></b>	<b>-6.468.736,33</b>	<b>-3.050.000,00</b>	<b>-3.050.000,00</b>	<b>-5.148.598,05</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	833.265,40
Bruk av disposisjonsfond <sup>(6)</sup>	606.371,40	1.750.000,00	1.750.000,00	3.582.714,00
Bruk av bundne fond <sup>(6)</sup>	1.722.061,00	1.300.000,00	1.300.000,00	968.469,53
Bruk av likviditetsreserve <sup>(17)</sup>	3.184.828,25	0,00	0,00	0,00
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>5.513.260,65</b>	<b>3.050.000,00</b>	<b>3.050.000,00</b>	<b>5.384.448,93</b>
Overført til investeringsregnskapet	20.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond <sup>(6)</sup>	1.844.617,04	0,00	0,00	1.436.672,50
Avsetninger til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>1.864.617,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.486.672,50</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk <sup>(18)</sup></b>	<b>-2.820.092,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.821,62</b>



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	324.496,00	200.000,00	200.000,00	51.501,00
Andre salgsinntekter	31.925,00	0,00	0,00	167.460,00
Overføringer med krav til motytelse	113.477,00	0,00	0,00	418.226,00
Støttilige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>469.898,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>637.187,00</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	1.995,35	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	506,28	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	2.676.694,21	8.856.000,00	8.723.000,00	3.612.988,74
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	12.120,80	0,00	0,00	48.261,50
Overføringer	668.436,22	0,00	0,00	3.745.075,96
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	3.361,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	-874.767,75
<b>Sum utgifter</b>	<b>3.363.113,86</b>	<b>8.856.000,00</b>	<b>8.723.000,00</b>	<b>6.531.558,45</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>				
Avdragsutgifter	292.118,00	0,00	0,00	1.012.931,00
Utlån	750.000,00	0,00	0,00	8.319.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	1.434.330,00	0,00	0,00	271.644,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til ubundne investeringsfond	2.064.196,66	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger til likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>4.540.644,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.603.575,00</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>7.433.860,52</b>	<b>8.656.000,00</b>	<b>8.523.000,00</b>	<b>15.497.946,45</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	3.792.852,86	7.656.000,00	7.523.000,00	12.449.691,45
Mottatte avdrag på utlån	1.306.811,00	1.000.000,00	1.000.000,00	241.591,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer fra driftsregnskapet	20.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Bruk av ubundne investeringsfond <sup>(6)</sup>	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	756.664,00
Bruk av likviditetsreserve	2.064.196,66	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>7.433.860,52</b>	<b>8.656.000,00</b>	<b>8.523.000,00</b>	<b>15.497.946,45</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

17.02.2009

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Anskaffelse og anvendelse av midler</b>				
<b>Anskaffelse av midler</b>				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	123.621.858,70	116.665.120,00	116.268.120,00	119.352.529,45
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	469.898,00	200.000,00	200.000,00	637.187,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	6.857.715,11	11.030.000,00	10.897.000,00	14.530.398,20
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>130.949.471,81</b>	<b>127.895.120,00</b>	<b>127.365.120,00</b>	<b>134.520.114,65</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	121.674.856,14	113.323.120,00	112.926.120,00	117.988.261,02
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	3.359.752,86	8.856.000,00	8.723.000,00	7.406.326,20
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	12.653.599,14	8.653.000,00	8.653.000,00	17.955.557,23
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>137.688.208,14</b>	<b>130.832.120,00</b>	<b>130.302.120,00</b>	<b>143.350.144,45</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>-6.738.736,33</b>	<b>-2.937.000,00</b>	<b>-2.937.000,00</b>	<b>-8.830.029,80</b>
Endring i ubrukte lånemidler	-2.792.852,86	0,00	0,00	3.550.308,55
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	2.055.000,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Endring i arbeidskapital <sup>(1)</sup></b>	<b>-7.476.589,19</b>	<b>-2.937.000,00</b>	<b>-2.937.000,00</b>	<b>-5.279.721,25</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>				
Avsetninger	3.908.813,70	0,00	0,00	1.436.672,50
Bruk av avsetninger	7.827.457,31	3.050.000,00	3.050.000,00	8.141.112,93
Til avsetning senere år	2.820.092,72	0,00	0,00	1.250.821,62
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-6.738.736,33</b>	<b>-3.050.000,00</b>	<b>-3.050.000,00</b>	<b>-7.955.262,05</b>
<b>Int. overføringer og fordelinger</b>				
Interne inntekter mv	7.099.121,39	5.910.000,00	6.518.000,00	9.570.482,03
Interne utgifter mv	7.099.121,39	6.023.000,00	6.631.000,00	9.570.482,03
<b>Netto interne overføringer</b>	<b>0,00</b>	<b>-113.000,00</b>	<b>-113.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Økonomiske oversikter**

1 Midsund kommune - 2008

	Regnskap 2008	17.02.2009 Regnskap 2007
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>	<b>233.317.942,03</b>	<b>223.140.175,58</b>
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg <sup>(12)</sup>	105.147.922,62	109.319.023,62
Utstyr, maskiner og transportmidler <sup>(12)</sup>	1.556.380,00	1.442.326,00
Utlån	12.141.015,41	12.690.715,96
Aksjer og andeler <sup>(5)</sup>	5.198.544,00	3.386.052,00
Pensjonsmidler <sup>(2)</sup>	109.274.080,00	96.302.058,00
<b>Omløpsmidler</b>	<b>45.385.747,04</b>	<b>49.893.269,26</b>
Herav:		
Kortsiktige fordringer <sup>(4) (10)</sup>	13.028.991,53	8.561.380,81
Premieavvik <sup>(2)</sup>	2.060.137,01	812.284,01
Aksjer og andeler <sup>(12)</sup>	0,00	8.145.868,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	18.183.348,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	30.296.618,50	14.190.388,44
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>278.703.689,07</b>	<b>273.033.444,84</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>	<b>24.964.495,07</b>	<b>29.742.225,05</b>
Herav:		
Disposisjonsfond <sup>(6)</sup>	0,00	606.371,40
Bundne driftsfond <sup>(6)</sup>	3.604.731,73	3.482.175,69
Ubundne investeringsfond <sup>(6)</sup>	15.805.951,20	13.991.754,54
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift <sup>(17)</sup>	2.055.000,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk <sup>(18)</sup>	-4.070.914,34	-1.250.821,62
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserve <sup>(17)</sup>	2.178.024,91	2.178.024,91
Kapitalkonto <sup>(7)</sup>	7.569.726,48	10.734.720,13
<b>Langsiktig gjeld</b>	<b>234.845.565,24</b>	<b>224.295.658,00</b>
Herav:		
Pensjonsforpliktelser <sup>(2)</sup>	122.739.047,24	109.959.354,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån <sup>(16)</sup>	112.106.518,00	114.336.304,00
<b>Kortsiktig gjeld</b>	<b>18.893.628,76</b>	<b>18.995.561,79</b>
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld <sup>(4)</sup>	18.893.628,76	18.995.561,79
Premieavvik	0,00	0,00
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>278.703.689,07</b>	<b>273.033.444,84</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Memoriakonto	9.093.651,01	11.886.503,87
Herav:		
Ubrukte lånemidler	9.093.651,01	11.886.503,87
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	-9.093.651,01	-11.886.503,87



## Økonomiske oversikter

1 Midsund kommune - 2008

	Regnskap 2008	17.02.2009 Regnskap 2007
<b>OMLØPSMIDLER</b>		
Endring betalingsmidler	16.106.230,06	-3.987.490,96
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-18.183.348,00	-301.095,00
Endring kortsiktige fordringer	4.467.610,72	1.441.970,74
Endring premieavvik	1.247.853,00	-150.035,66
Endring aksjer og andeler	-8.145.868,00	-1.091.417,00
<b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>	<b>-4.507.522,22</b>	<b>-4.088.067,88</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>		
Endring kortsiktig gjeld (B)	101.933,03	-320.266,88
<b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B) <sup>(1)</sup></b>	<b>-4.405.589,19</b>	<b>-4.408.334,76</b>

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

<b>Balanseregnskapet :</b>	<b>31.12.2008</b>		<b>31.12.2007</b>		<b>Endring</b>
2.1 Omløpsmidler	kr	45 386	kr	49 893	
2.3 Kortsiktig gjeld	kr	18 894	kr	18 996	
<b>Arbeidskapital</b>	<b>kr</b>	<b>26 492</b>	<b>kr</b>	<b>30 897</b>	<b>kr (4 405)</b>

<b>Drifts- og investeringsregnskapet :</b>	<b>Beløp</b>		<b>Sum</b>	
<b>Anskaffelse av midler :</b>				
Inntekter driftsregnskap	kr	123 647		
Inntekter investeringsregnskap	kr	470		
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner	kr	6 858		
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>kr</b>	<b>130 975</b>	<b>kr</b>	<b>130 975</b>

<b>Anvendelse av midler :</b>				
Utgifter driftsregnskap	kr	121 699		
Utgifter investeringsregnskap	kr	3 360		
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	kr	12 654		
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>kr</b>	<b>137 713</b>	<b>kr</b>	<b>137 713</b>

<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>			<b>kr</b>	<b>(6 738)</b>
---	--	--	-----------	----------------

Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)			kr	(2 793)
---	--	--	----	---------

<b>Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap</b>			<b>kr</b>	<b>(9 531)</b>
--	--	--	-----------	----------------

<b>Endring arbeidskapital i balansen</b>			<b>kr</b>	<b>(4 405)</b>
--	--	--	-----------	----------------

<b>Differanse (forklares nedenfor)</b>			<b>kr</b>	<b>(5 126)</b>
--	--	--	-----------	----------------

**Forklaring til differanse i arb.kapital :**

Tilskudd til ressurskrevende brukere	kr	5 126		
	<b>kr</b>	<b>5 126</b>	<b>kr</b>	<b>-</b>

**Note 2 - Pensjon (FKR § 5 nr. 2)**

Generelt om pensjonsordningane i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsforsikringar for sine tilsette i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK). Tilsette som er i kommunens i teneste når dei fyller 62 år har og rett til avtalefesta pensjon (AFP) etter bestemte reglar. AFP for 62-64 år er ikkje forsikringsmessig dekt for våre medlemmar i KLP, og det er heller ikkje på anna måte sett av til fond til dekning av framtidige AFP-pensjonar.

Rekneskapsføring av pensjon

Etter § 13 i rekneskapsforskrifta skal driftsrekneskapan belastast med pensjonskostnader som er utrekna frå langsiktige føresetnader om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadane er utrekna på ein anna måte enn pensjonspremien som vi betaler, og det vil normalt vere forskjell mellom desse to. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og utrekna pensjonskostnad kallast premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsførast i driftsrekneskapan. Premieavviket må tilbakeførast over dei neste 15 åra. Forskrifta seier at utrekna pensjonsmidlar og pensjonsplikter er oppført i balansen som hhv anleggsmiddel og langsiktig gjeld.

Nærare om rekneskapstala (alle tal i heile 1000. Inntekts- og gjeldspostar vist med -)

Pensjonsordninga	KLP	SPK	Sum	Arb.avg.
<b>PENSJONSKOSTNAD</b>				
Netto pensj.kostn. (inkl. adm.) iht. aktuar	6 896	1 741	8 637	1 218
- Årets pensjonspremie (jf. aktuarberegn.)	8 732	1 484	10 216	1 440
<b>=Årets premieavvik</b>	<b>-1 836</b>	<b>257</b>	<b>-1 579</b>	<b>-223</b>
				0
Årets betalte pensjonspremie iht.regnskap	8 732	1 484	10 216	1 440
Årets premieavvik (se spes. nedenfor)	-1 465	291	-1 174	-166
Resultatført 1/15 av tidl. års premieavvik	57	24	81	11
Arbeidstaker andel		-941	-252	0
<b>= Pensjonskostnad i rekneskapan</b>	<b>6 383</b>	<b>1 547</b>	<b>9 123</b>	<b>1 286</b>

Pensjonsordninga	KLP	SPK	Sum	Arb.avg.
<b>AKKUMULERT PREMIEAVVIK</b>				
Akkumulert 01.01.	-440	-272	-712	-100
+/- Premieavvik for året	-1 465	291	-1 174	-166
-/+ Resultatført 1/15 av tidl. års premieavvik	57	24	81	11
<b>= Akkumulert premieavvik 31.12 (*1)</b>	<b>-1 848</b>	<b>43</b>	<b>-1 805</b>	<b>-255</b>
<b>Av det ført som omløpsmidlar:</b>	<b>-1 848</b>	<b>43</b>	<b>-1 805</b>	<b>-255</b>
<b>Av det ført som kortsiktig gjeld:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

MIDLAR OG FORPLIKTELSAR	KLP		SPK		Sum		
	Pensj.-midlar	Pensj.-forpl.	Pensj.-midlar	Pensj.-forpl.	Pensj.-midlar	Pensj.-forpl.	Netto forplikt.
Faktisk (akt.beregn. full amort) 31.12	83 716	101 260	19 992	28 337	103 708	129 597	25 889
Iht. rekneskap pr. 31.12	86 303	94 044	22 971	27 031	109 274	121 075	11 801
<b>= Til amortisering/ estimatavvik pr. 31.12</b>	<b>-2 587</b>	<b>7 216</b>	<b>-2 979</b>	<b>1 306</b>	<b>-5 566</b>	<b>8 522</b>	<b>14 088</b>
Arb.g.avg. av nto. pensj.forpl. 31.12 <sup>1)</sup>							1 986

Estimatavvik pr. 01.01 for forrige år	-1 387	4 668	1 738	-1 911	351	2 757	2 406
+ Akk.estimatavvik pr. 01.01 fra tidl. år	4 158	3 062	1 454	3 310	5 612	6 372	760
- Amortisert 1/15 av estimatavvik	-185	-515	-213	-93	-398	-608	-210
<b>= Estimatavvik pr. 31.12 som skal amortiserast</b>	<b>2 586</b>	<b>7 215</b>	<b>2 979</b>	<b>1 306</b>	<b>5 565</b>	<b>8 521</b>	<b>2 956</b>

1) Arbeidsgiveravgifta av netto pensjonsplikt er og langsiktig forpliktelse.

Netto pensjonsforpliktelse er den forholdsmessige del av noverdi av framtidige pensjonsutbetalingar opptent av dei tilsette på balansedagen, som ikkje er dekt av innbetalt pensjonspremie og avkastning på pensjonsmidlane. Det som står att som ikkje amortisert/estimatavvik er skilnaden mellom full aktuarutrekna pensjonsforpliktelse/-midlar og rekneskapsført saldo etter forskrifta.

FORUTSETNINGAR	KLP	SPK
Forventa avskastn. pensjonsmidlar (§ 13-5 F)	6,90 %	6,90 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	5,90 %	5,90 %
Forventa årleg lønnsvekst (§ 13-5 B)	4,40 %	4,40 %
Forventa årleg G- og pensjonsreg. (§ 13-5 D)	4,40 %	4,40 %
Forventa dødelighet og uførheit	Som forsikr.tekn. forutsetn.	
Forutsetning for turn-over: 1)		
under 20 år	20 %	3 %
20-23 år	8 %	3 %
24-25 år	6 %	3 %
26-30 år	6% -0,4% p.a >25	3 %
31-45 år	4% -0,2% p.a >30	3 %
46-50 år	1% -0,1% p.a >45	3 %
over 50 år	0 %	0 %
AFP-uttak pr aldresgruppe:		
62 år	20 %	50 %
63 år	30 %	50 %
64 år	40 %	50 %
65 år	50 %	50 %
66 år	60 %	50 %

1) Satsar gjeld kun AFP-ytingar. Ser vekk frå turnover elles.

**Note 3 - Garantiansvar**

Namn	Beløp pr. 31.12		Utløpsdato
	2008	2007	
RIR IKS	kr 1 924 892	kr 1 679 272	01.11.2024
Stiftelsen Midsund Boligselskap	kr 7 653 850	kr 7 979 550	01.04.2032
Stiftelsen Midsund Boligselskap	kr 1 470 000	kr 1 530 000	01.04.2033
Tøndergård Skole	kr 139 563	kr 151 524	15.06.2026
<b>Sum garantiansvar</b>	<b>kr 11 188 305</b>	<b>kr 11 340 346</b>	

*Innbefatter alle garantier kommunen har gitt, inkl. garantier gitt for øvrige regnskapsenheter i kommunen som kommunale foretak og interkommunale samarbeid. Garantier gitt overfor ansatte, sosialklienter etc. skal også opplyses.*

**Note 4 - Fordring og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og andre samarbeid**

Namn	31.12.2008		31.12.2007	
	Fordring	Gjeld	Fordring	Gjeld
<b>Kortsiktige poster</b>				
Ålesund kommune, arbeidsgiverkontroll	kr -	kr 15 000	kr -	kr 21 285
Molde kommune	kr -	kr 418 873	kr -	kr 270 253
Haram kommune	kr -	kr 149 986	kr -	kr 123 081
Helse Nordmøre og Romsdal,	kr -	kr 231 163	kr -	kr 106 740
NAV - gjesteinnbyggerar eigenandel lege	kr -	kr 59 765	kr -	kr 50 375
RIR	kr -	kr 3 423	kr -	kr 212 615
Uloba	kr -	kr -	kr -	kr 522 600
Sunnmøre kontrollutvalssekretariat	kr -	kr 1 125	kr -	kr -
Aukra kommune	kr 436 464	kr -	kr 396 288	kr -
Sandøy kommune	kr 168 691	kr -	kr 160 937	kr -
Nesset kommune	kr 392 207	kr -	kr 378 214	kr -
Gjemnes kommune	kr 392 207	kr -	kr 378 214	kr -
Molde og Romsdal Havn IKS	kr 8 024	kr -	kr -	kr -
<b>Sum kortsiktige poster</b>	<b>kr 1 397 593</b>	<b>kr 879 335</b>	<b>kr 1 313 653</b>	<b>kr 1 306 949</b>
<b>Langsiktige poster</b>				
	kr -	kr -	kr -	kr -
<b>Sum langsiktige poster</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>	<b>kr -</b>

**Note 5 - Aksjer og andelar i varig eige**

Namn på selskap	Balanseført verdi 21.12.2008	Balanseført verdi 21.12.2007	Endring
Romsdal Sildoljefabrikk*	kr -	kr 2 000	kr (2 000)
Yvi Produkter*	kr -	kr 19 500	kr (19 500)
Biblioteksentralen*	kr -	kr 600	kr (600)
Midsund Bustadselskap	kr 100 000	kr 100 000	kr -
Midt-Norsk Baseservice*	kr -	kr 3 000	kr (3 000)
Skaret Travbane A/L*	kr -	kr 2 000	kr (2 000)
Frænabu Eigedom*	kr -	kr 10 000	kr (10 000)
Muritunet	kr 15 000	kr 15 000	kr -
Midsund Bustadstifting	kr 98 000	kr 98 000	kr -
Møreaksen AS	kr 1 435 000	kr 235 000	kr 1 200 000
Nordøyvegen AS	kr 10 000	kr 10 000	kr -
Tresfjordbrua AS	kr 10 000	kr 10 000	kr -
Atlantic Safari*	kr -	kr 50 000	kr (50 000)
Egenkapitalinnskott KLP	kr 1 325 552	kr 1 111 222	kr 214 330
Sunnmøre kontrollutvalssekretariat	kr 19 230	kr 19 230	kr -
Lyngja Borettslag	kr 190 883	kr -	kr 190 883
Lyngja Borettslag nr 10	kr 274 379	kr -	kr 274 379
Rakvåg Vassverk AL	kr 6 000	kr 6 000	kr -
Søre Midøy Vassverk AL	kr 12 000	kr 12 000	kr -
Sør Heggdal Vassverk AL	kr 30 000	kr 30 000	kr -
Romsdal Processing AS	kr 1 000 000	kr 1 000 000	kr -
GassROR IKS	kr 200 000	kr 200 000	kr -
Molde Lufthavnutvikling AS	kr 102 500	kr 102 500	kr -
Ona AS	kr 300 000	kr 300 000	kr -
Midsund Vekst AS	kr 50 000	kr 50 000	kr -
Samspleis AS	kr 20 000	kr -	kr 20 000
<b>Sum</b>	<b>kr 5 198 544</b>	<b>kr 3 386 052</b>	<b>kr 1 812 492</b>

Midsund kommune kjøpte aksjar for 1.2 million kroner i Møreaksen AS i 2008, jf K-sak 63-2007. Kommune eig to husvære i Lyngja Borettslag som var klassifisert som avskrivbare driftsmiddel, dei skal klasifiserast som aksjer og andelar og er omklassifisert i 2008. Det er teke ein gjennomgang av balanseførte aksjar og andelar og funne at var hensiktimessig og nedskrive nokre av desse til kr 0.

**Note 6 - Avsetning og bruk av fond**

Jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner § 5 nr. 6

<b>Bundne driftsfond - kap. 251</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Beholdning pr.01.01	3 482 175,69	3 021 072,69
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskap	1 722 061,00	975 570,00
Avsetning til bundne driftsfond	1 844 617,31	1 436 673,00
<b>Beholdning pr. 31.12</b>	<b>3 604 732,00</b>	<b>3 482 175,69</b>

<b>Ubundne investeringsfond - kap. 253</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Beholdning pr.01.01	13 991 754,54	13 991 754,54
Bruk av ubundne investeringsfond i invest	250 000,00	0,00
Avsetning til ubundne investeringsfond	2 064 196,66	0,00
<b>Beholdning pr. 31.12</b>	<b>15 805 951,20</b>	<b>13 991 754,54</b>

<b>Bundne investeringsfond - kap. 255</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Beholdning pr.01.01	0,00	756 664,00
Bruk av bundne investeringsfond i invest	0,00	756 664,00
Avsetning til bundne investeringsfond	0,00	
<b>Beholdning pr. 31.12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Disposisjonsfond - kap. 256</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Beholdning pr.01.01	606 371,40	6 189 085,40
Bruk av disposisjonsfond i investeringsreg	0,00	5 582 714,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskape	606 371,40	
Avsetning til disposisjonsfond	0,00	
<b>Beholdning pr. 31.12</b>	<b>0,00</b>	<b>606 371,40</b>

<b>Samlet avsetning og bruk av fond i året</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Beholdning pr.01.01	18 080 301,63	23 958 576,63
Avsetninger	3 908 813,97	1 436 673,00
Bruk av avsetninger	2 578 432,40	7 314 948,00
<b>Netto avsetninger (Negativt tall bety</b>	<b>1 330 381,57</b>	<b>-5 878 275,00</b>
<b>Beholdning pr. 31.12</b>	<b>19 410 683,20</b>	<b>18 080 301,63</b>

Negative avsetninger vises med - foran.

**Note 7 - Kapitalkonto (FKR § 5 nr. 7)**

	DEBET		KREDIT
		Saldo 01.01 (kapital)	10 734 720,13
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner	0,00	Aktivisering fast eiendom, anlegg, utstyr	3 270 532,00
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner	2 872 797,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	0,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner	4 454 782,00		
Salg aksjer/andeler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	1 220 000,00
Nedskrivning aksjer/andeler	87 100,00	Oppskrivning av aksjer/andeler	465 262,00
Redusert egenkapitalinnskudd KLP	0,00	Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	214 330,00
Avdrag på utlån - driftsregnskapet	12 002,00	Utlån - driftsregnskapet	19 112,45
Avdrag på utlån - investeringsregnskapet	1 306 811,00	Utlån - investeringsregnskapet	750 000,00
Avskrivning på utlån - driftsregnskapet	0,00	Avdrag på eksterne lån	3 229 786,00
Avskrivning på utlån - investeringsregnskapet	0,00		
Bruk av lånemidler	3 792 852,86		
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	12 779 693,24	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	0,00
Endring pensjonsmidler (reduksjon)	0,00	Endring pensjonsmidler (økning)	12 972 022,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	Urealisert kursgevinst utenlandske lån	0,00
Balanse 31.12 (kapital)	7 569 726,48	Balanse 31.12 (underskudd i kapital)	0,00
	<b>32 875 764,58</b>		<b>32 875 764,58</b>

**Note 8 - Sal av finansielle anleggsmidler**

Ved salg av kommunens aksjer klassifisert som anleggsmidler er en andel av salgsinntekten er regnet som avkastning på innskutt kapital og inntektsført som løpende inntekt i driftsregnskapet.

Avkastningen er beregnet som det kommunen iht. aksjeloven § 8-1 kunne fått i utbytte i salgsåret basert på selskapets avlagte regnskap for foregående år.

Midsund kommune har ikke selt finansielle anleggsmidler i 2008

**Note 9 - Interkommunalt samarbeid etter kommunelova § 27**

Årsrekneskapen omfatter rekneskap for slike samarbeid jf. rekneskapsforskrifta § 12 nr. 3, og utgjør følgende:

Interkommunale tiltak jf. koml § 27 for 2008	Legevakt-samarbeid	Bukollektiv i Molde
Overføring frå Midsund kommune	kr 247 242	kr 392 207
Overføring frå Aukra kommune	kr 410 139	kr -
Overføring frå Sandøy kommune	kr 168 691	kr -
Overføring frå Nesset kommune	kr -	kr 392 207
Overføring frå Gjemnes kommune	kr -	kr 392 207
Resultat av overføringer	kr 826 072	kr 1 176 621
Samarbeidet sine egne inntekter	kr (826 072)	kr (1 176 621)
Samarbeidet sine driftsutgifter	kr 826 072	kr 1 178 932
Resultat	kr -	kr 2 311

**Disponering av resultat:**

Tilbakeført deltakarkommunane	kr -	kr -
Overført til neste driftsår	kr -	kr -
Udekket underskott	kr -	kr 2 311

**Note 10 - Spesifikasjon av vesentlege poster i rekneskapen**

Midsund kommune har ei fordring på NAV på kr 916 704,- som gjeld kommunal forskottering av trygd- eller pensjonsytningar i perioden 2003-2007. Fordringa vert vurdert som usikker og det har ikkje komme noko avklaring pr 31.12.2008

**Note 11 Vesentlege transaksjonar i driftsrekneskapen**

Det er ingen vesentlege transaksjonar i rekneskapen som inneber note.

**Note 12 - Anleggsmidlar**

	EDB-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbilar, tekniske anlegg	Bustader skuler, vegar	Adm.bygg, sjukeheim mv.	SUM
Bokført verdi 01.01	503 570	134 419	804 337	69 913 828	39 405 196	110 761 350
Årets tilgang/avgang		443 244		2 241 582	585 706	3 270 532
Avskrivningar 2008	-196 140	-28 622	-57 400	-1 277 391	-1 313 244	-2 872 797
Nedskrivning 2008*	-13 220	-33 808		-4 407 754		-4 454 782
<b>Bokført verdi pr. 31.</b>	<b>294 210</b>	<b>515 233</b>	<b>746 937</b>	<b>66 470 265</b>	<b>38 677 658</b>	<b>106 704 303</b>
avskrivningar 2008	196 140	28 622	57 400	1 277 391	1 313 244	2 872 797
Nedskrivning 2008	13 220	33 808		4 407 754		4 454 782
Årets reverserte nedskrivninger						0
Sum	209 360	62 430	57 400	5 685 145	1 313 244	7 327 579
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

\* Nedskrivningar: Midsund kommune har hatt ein gjennomgang av bokført verdi på avskrivbare driftsmiddel og i samband med denne gjort naudsynte korreksjonar.

**Note 13 - Investeringsoversikt**

Prosjekt	Vedtak år	Kostnads- ramme	Akkum 31.12.2007	Utgiftsført i 2008	Akkum 31.12.2008	Står att av løyving
P 44/Ungdomstiltak k	2006	500	514	217	731	-231
P 51/Opparbeiding av	2007	1 000	384	172	556	444
P 52/Ombygging Mid:	2007	1 284	621	586	1 207	77
		<b>2 784</b>	<b>1 519</b>	<b>975</b>	<b>2 494</b>	<b>290</b>

**Note 14 - Marknadsbaserte finansielle omløpsmidlar**

Aktivaklasse	Anskaffelses kost	Markeds- verdi	Balanseført- verdi	Resultatført verdiendring	Durasjon
Rentepapirer	0	0	0	0	0
Aksjefond	0	0	0	0	0
Aksjer	0	0	0	0	0
Sertifikater	0	0	0	0	0
Obligasjonar	0	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Midsund kommune selde seg ut av Carnegie og Pareto aktiv forvaltning 15. januar 2008 og bokførte negativ avkastning på kr 442 316,79 i 2008.

**Note 15 Obligasjonar som holdes til forfall**

Debitorkategori	Gjenstående løpetid	Anskaffelses kost	Balanseført pålydende	Balanseført over-/ underkurs	Resultatført over-/ underkurs	Markeds- verdi
Stat	0 år	0	0	0	0	0
Kommuner	0 år	0	0	0	0	0
Norske banker	0 år	0	0	0	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Midsund kommune har ikkje obligasjonar

**Note 16 - Langsiktig gjeld og avdrag**

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 50 nr. 7, ved å beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel. Avskrivningene beregnes som sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler (jf. koml § 50 nr. 1 og 2) multiplisert med årets avskrivninger i driftsregnskapet. Denne forenklete formelen gir et minste krav til avdrag som tilsvarer avskrivninger (kapitalslittet) på lånefinansierte anleggsmidler.

Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapen 2008	2 938	
Avskrivninger	2 873	
Utrekna minimumsavdrag		2 663

Midsund kommune held seg innanfor ramma for minimumsavdrag i 2008

<b>Fordeling av langsiktig gjeld i kommunen på ulike områder :</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>01.01.2007</b>
Lån til selvkostområdene i kommunen		
Vann - og avløpssektoren	0	0
Andre selvkostområder	0	0
Lån til kirkelige formål	0	0
Startlån og formidlingslån	5 079 911	4 372 029
Sjølvkostområda Midsund vassverk	6 208 562	6 208 562
Sjølvkostområda Kommunal kloakk	6 574 649	6 473 062
*Husbanken, grunnskulereform ( 5 års avdragsfri)	5 786 000	5 786 000
*Husbanken sjukeheim	8 918 000	9 236 500
*Husbanken omsorgsbustader	6 930 669	7 232 002
Forskottering fast dekke fylkesveg, utlån	6 600 000	6 600 000
MIL (2007-2017)	1 386 198	1 500 000
Midsund Boligselskap	925 000	925 000
Møreaksen	0	950 000
Ubrukte lånemiddel	9 093 651	11 886 504
<b>Sum</b>	<b>57 502 640</b>	<b>61 169 659</b>
<b>Lånegjeld andre kommunale tenester</b>	<b>54 603 878</b>	<b>53 166 645</b>
<b>Kommunens totalte langsiktige gjeld</b>	<b>112 106 518</b>	<b>114 336 304</b>

\* Låna er finansiert med kompensasjon frå Husbanken

<b>Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelsar</b>	<b>Langs.gjeld 31.12.2008</b>	<b>Gj.sn. rente</b>
Langsiktig gjeld med flytande rente :	kr 112 106 518	6,37 %

**Note 17 - Endringer i regnskapsprinsipp - avvikling av likviditetsreserven**

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp

Som en følge av endringer i forskrift om årsregnskap og årsberetning, er virkning av endringer i regnskapsprinsipp i 2007 og tidligere, som er regnskapsført mot likviditetsreserven, ført over til egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Tilsvarende er virkningen av at tilskuddet til ressurskrevende brukere er lagt om fra 2008 ført mot konto for endring av regnskapsprinsipp.

Kommunen har ført følgende beløp mot konto for endring i regnskapsprinsipp i 2008:

	<b>År</b>	<b>Utgift</b>	<b>Inntekt</b>
Utbetalte feriepenger	1993	3 034 000	
Feriepenger til landbrukskontoret ved overtakelse	1994	15 000	
Påløpte renter	2001	284 000	
Varebeholdning	2001		0
Kompensasjon for mva	2001	0	262 000
Obligasjoner	2001	0	0
Innlemming av lærlingetilskudd	2003	0	
Tilskudd til ressurskrevende brukere er ført direkte på eigen konto	2008		0
<b>Sum bokført mot likviditetsreserve (alle tall i hele tusen)</b>		<b>3 333 000</b>	<b>262 000</b>

<b>Konto for endring av regnskapsprinsipp viser</b>	<b>31.12.2008</b>
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	2 055 000
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	0
<b>Sum</b>	<b>2 055 000</b>

Avvikling av likviditetsreserven

Etter at virkningen av endringer i regnskapsprinsipp er ført til konto for endring av regnskapsprinsipp, er konto for likviditetsreserven avviklet gjennom at resterende saldo er ført som bruk av likviditetsreserven og avsatt til henholdsvis disposisjonsfond og ubundne investeringsfond/dekket inn ved bruk av disposisjonsfond og ubundet investeringsfond/bruk av lån. Avsetning til disposisjonsfond i drift ble strøket slik regnskapsforskriften § 9, 1. ledd sier.

	Drift	Investering	Sum
<b>Likviditetsreserven 31.12.2007</b>	<b>113 828,25</b>	<b>2 064 196,66</b>	<b>2 178 024,91</b>
Virkning av endringer i regnskapsprinsipp	-3 071 000,00	0,00	-3 071 000,00
<b>Resterende saldo likviditetsreserven</b>	<b>3 184 828,25</b>	<b>2 064 196,66</b>	<b>5 249 024,91</b>
Avsatt til disp fond, men strøket pga regnskapsmessig merforbruk	-3 184 828,25		-3 184 828,25
Avsatt til ubundne investeringsfond		-2 064 196,66	-2 064 196,66
Bruk av disposisjonsfond	0,00		0,00
Bruk av ubundne investeringsfond		0,00	0,00
Bruk av lån		0,00	0,00
<b>Regnskapsmessig merforbruk/udekket i investeringsregnskap</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Note 18 - Rekneskapsmessig meirforbruk - Udekket udisponert i investeringsregnskapet**

Rekneskapsmessig meirforbruk under egenkapitalen i balansen er sett saman som følgjer:

Regnskapsår	Meirforbruk
2007	1 250 822
2008	2 820 093 * sjå og note 15
	<b>4 070 914</b>

Inndekking av rekneskapsmessig meirforbruk frå 2007 er innarbeidd i budsjett for 2009. Rekneskapsmessig meirforbruk for 2008 blir å innarbeide i budsjett 2010

Posten udekket/udisponert fra investeringsregnskapet under egenkapitalen i balansen er satt sammen som følger:

Regnskapsår	Udekket	Udisponert
2007	0	0
2008	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

Investeringsregnskapet er gjort opp med et udekket beløp på kr 0,-budsjettert.)

**Note 19 - Vesentlige forpliktelsar**

	Periode	leigebeløp/avtale
MIL leige av hall	2008-2018	kr 203 802,- pr år i leige
Idavoll leige av hus	2006-2016	Investeringar på kr 730 000 gir avskrivningar, straum og avgifter

Driftsavtale med kommunelege

Driftsavtale med fysioterapeut

**Note 20 - Sjølvkostområda**

	Resultat 2008				Balansen 2008	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskott (-)	Årets dekningsgrad i % <sup>1)</sup>	Avsetn(+)/ bruk av (-) dekningsgradsfond	Dekningsgradsfond pr. 31.12.08 <sup>2)</sup>
Renovasjon	1 934 889	2 003 250	-68 361	97 %	-68 361	247 391
Vann	1 076 295	1 167 888	-91 593	92 %	-91 593	786 398
Avløp	1 083 021	1 107 422	-24 401	98 %	-24 401	1 103 711
Feiing	301 847	262 980	38 867	115 %	345 858	0
Privat slamtømming	431 264	669 510	-238 246	64 %	323 386	0
Oppmåling						
Byggesak						
Arealplanlegging						
SFO						
Hjemmehjelp <sup>3)</sup>						

1) Årets dekningsgrad før ev.avsetning/bruk av dekningsgradsfond.

2) Dekningsgradsfonda er bundne driftsfond. Dei kan berre brukast til dekning av framtidige driftsutgifter på sjølvkostområda. Dekningsgradsfond må nyttast innan ein 3-5 års periode.

3) For hjemmehjelpstjenesten er selvkost pr. time beregnet til kr xxx. Brukerne betaler mindre for tjenesten pr. time enn beregnet selvkost.

Midsund kommune hadde pr 31.12.2008 to negative fond på sjølvkostområda Slam og Feiing. Kommunal og regionaldepartementet kom 9. februar 2009 med ei presisering på at kommunane ikkje kan ha negative sjølvkostfond. Kommunen måtte derfor dekke dei inn i 2008 med avsetning til bundne driftsfond på kr 561 631 på Slam og kr 6 991 på Feiing.

**Note 21 - Antall årverk og godtgjersle til rådmann, ordførar og revisor**

Årsverk:

År	2008	2007	2006	2005
Tal på årverk	160	165	168	163

Reduksjon i antall årverk fra i fjor skuldast ulike strukturendringar og innsparingstiltak i kommunen.

<b>Godtgjersle til rådmann og ordfører</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Administrasjonssjef	kr 550 000	kr 544 615
Ordfører	kr 430 000	kr 516 400

Ordføreren i Midsund har hatt 50% godtgjersle frå august 2008

#### **Godtgjersle til revisor**

Kommunen sin revisor er KOMREV3 IKS. Samla honorar til revisor utgjer kr 391 281,-. Revisjon omfattar regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og diverse attestasjonsoppdrag.

#### **Note 22 - Betinga forhold og hendingar etter balansedagen**

Ingen betinga forhold og hendingar etter balansedagen

#### **Note 23 - Samla ekstern gjeldsforpliktelse, sjå oversikt over garantier**

Kommunen er ansvarlig for gjeld i kommunale foretak og en andel av gjeld i interkommunale samarbeid. I tillegg til den gjeldsforpliktelse som følger av kommuneregnskapet, jf. note 12, har kommunen ansvar for følgende gjeldsforpliktelser:

<b>Foretak/samarbeid</b>	<b>21.12.2008</b>	<b>31.12.2007</b>
RIR IKS	1 924 892	0
<b>Sum</b>	<b>1 924 892</b>	<b>0</b>

Midsund kommune har ein eigardel på 4% i RIR IKS. Kommunen heftar iht. lov om interkommunale selskap for ein andel av selskapet sine forpliktelsar. Selskapet sine kreditorar må først gjere sitt krav gjeldande for selskapet. Vi vurderer det som lite sannsynlig at Midsund kommune må innfri RIR IKS sine forpliktelsar.

**Note 24 - Utgiftsført estimert tap på krav**

	2008	2007
<b>Det er utgiftsført for estimerte usikre krav i balansen pr. 31.12:</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>
Utgiftsføringa har redusert balanseverdiane for følgjande postar:		
Krigsminner i Midsund (bok)	15 000	0
<b>Samansetting av utgifter på tap på krav:</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Endring i estimerte tap på krav	0	0
Avskrivning av endelig tapte fordringer i året	15 000	0
Innkome på tidligare avskrevne fordringar	0	0
<b>Totale utgifter belasta driftsrekneskapen</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>

**Note 25 - Netto driftsresultat**

	2008	2007
<b>Netto driftsresultat iht. årsrekneskap</b>	<b>-6 468</b>	<b>-5 149</b>

Om netto driftsresultat skal gje økonomisk informasjon om korleis drifta i kommunen har vore siste år, må det korrigerast for følgjande forhold:

- Bruk av bundne fond	-1 722	-968
- Bruk av disposisjonsfond		
- Bruk av tidligare års overskot		
Sum bruk av egenkapital	-1 722	-968
+ Avsetning til bundne fond	1 845	1 437
+ Avsetning til disposisjonsfond		
+ Inndekning av tidlegare års underskot		
sum pliktige avsetningar	1 845	1 437
-/+ Uvanlige gevinst eller tap frå sal ε	0	0
-/+ Andre uvanlige og vesentlige innt	0	0
<b>Korrigert netto driftsresultat til komi</b>	<b>-6 345</b>	<b>-4 680</b>

*Balansekravet i kommuneloven § 46 nr 6 seier at driftsresultatet minst skal dekke renter, avdrag og nødvendige(bundne) avsetninger.*

<b>KOSTRA 2008</b>	<b>Midsund 2007</b>	<b>Midsund 2008</b>	<b>Kommune gruppe 5 2008</b>	<b>Møre og Romsdal 2008</b>	<b>Landet 2008</b>
<b>Finansielle nøkkeltall</b>					
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-1,4	-0,8	0,6	-0,1	0,4
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-4,3	-5,3	0,4	-3	-0,1
Langsiktig gjeld i prosent av brutto driftsinntekter	187,9	189,9	173,1	180,8	165,5
Arbeidskapital i prosent av brutto driftsinntekter	25,9	21,4	32,2	22,9	21,2
Frie inntekter i kroner per innbygger	39284	40518	44054	31903	31655
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	47217	47280	36966	36937	25416
<b>Prioritering</b>					
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	11421	18581	22852	13812	17398
Netto driftsutgifter til grunnskoleopplæring, per innbygger 6-15 år	88858	87742	99363	81336	80119
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, kommunehelsetjenesten	2191	2205	2396	1564	1497
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten	19582	17291	17902	13782	12107
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år	2126	1954	1612	1633	2495
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barneverntjenesten	3397	3099	4065	4632	5226
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	5306	4802	6920	3680	3380
<b>Dekningsgrad</b>					
Andel barn 1-5 år med barnehageplass	87,1	89	88,9	88,6	87,1
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, prosent	6,5	7,6	8,8	6,5	7
Legeårsverk pr 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	10,1	13,4	13,5	9,5	9,2
Fysioterapiårsverk per 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	6,1	5,8	8,3	7,4	8,7
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100	100	96,1	96,3	93,1
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	17,2	14,4	18,6	16	14,1
Andelen sosialhjelpsmottakere 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år	3,2	2,7	3,2	2,7	3,5
Andel barn med barneverntiltak ift. innb. 0-17 år	3,7	3	4,6	4,5	4
Lengde kommunale veier og gater i km pr. 1 000 innbygger	14,7	14,6	24,6	11,1	8
Syssel-, gangveier/turstier mv. m/kom. driftsansvar per 10 000 innb.	11	10	43	27	33
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere	29	29	26	19	19
<b>Produktivitet/enhetskostnader</b>					
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage	90882	116235	114251	119639	127112
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, per elev	81031	83485	100034	79122	77997
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.til 7.årstrinn	11,2	13,1	9,9	12,5	13,3
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 8.til 10.årstrinn	13,1	12,5	11,4	14,6	14,8
Korr. Br. driftsutg pr. mottaker av kjernetjenester til hj.boende (i kr)	269855	271725	156150	188001	171787
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	686367	799857	733011	729330	771722
Årsgebyr for vannforsyning (gjelder rapporteringsåret+1)	2162	1928	2986	2571	2511
Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	2811	2379	2906	2133	2920
Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	2006	2525	2181	2229	2156
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid, byggesaker (kalenderdager)	20	30	29	40	33
Gj.snittlig saksbehandlingstid, vedtatte reguleringsplaner (kalenderdager)	..	95	133	152	194
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid, kartforretning (kalenderdager)	90	30	54	86	5
<b>Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate</b>	<b>50071</b>	<b>57929</b>	<b>52411</b>	<b>89409</b>	<b>103331</b>

### 3. SPESIELLE OMRÅDE

#### MEDARBEIDARE

Det vert arbeidd systematisk med helse, miljø og tryggleik. Kommunen har utarbeidd ei handbok i internkontroll. Einingsleiarar er kursa i HMT, gjennom Hjelp 24 som er kommunen si bedriftshelseteneste.

Andre viktige hendingar:

- idesmie med folkevalde, hovudtillitsvalde, hovudverneombod og kommuneleing om arbeidsgivarpolitikk
- leiarsamling med ekstern coach om leiarutvikling

Det har vore ei positiv utvikling i sjukefråværet for kommunen sett under ett, frå 7.4% i 2007 til 6.2% i 2008.

#### Sjukefråvær (%):

2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
4,3	7	7,9	7,4	6,8	8,9	7,4	6,2

#### LIKESTILLING

Kommunesektoren er ein typisk kvinnearbeidsplass. Innan einingane Sjukeheimen og Heimetenesta, samt barnehagane er det, med eit unntak, berre kvinner som er tilsett. Dei øvrige einingane/stab er det noko jamnare kjønnsfordeling. Kjønnsfordelinga i kommunen si toppleing er 7 kvinner og 5 menn.

Kjønn	Årsverk	Tilsette
Kvinner	125	194
Menn	35	46
<b>Samla</b>	<b>160</b>	<b>240</b>

LIKESTILLINGSINDEKS	2007	2008
Barnehagedekning	74,6	87,1
Høgare utdanning kvinner %	14,7	14,5
Høgare utdanning menn %	10,4	10,3
Kvinner per 100 menn	102	94
Menn i arbeidsstyrken	88,7	86,7
Kvinner i arbeidsstyrken	76,1	79,8
Inntekt menn	351 000	422 800
Inntekt kvinner	188 800	205 800
Kvinnlege kommunestyrerepr		35,3
<b>TOTAL INDEKS*</b>	<b>2</b>	<b>2,2</b>

Kilde: SSB

\* Ein kommune kan skåre maksimalt 4 poeng, mens dårligaste skår er 1 poeng. Indeksen er *relativ*: At ein kommune skårar 4 betyr at kommunen tilhøyrrer den fjerdedelen som kommer best ut. Indeksen er derfor ikkje direkte samanlignbar frå år til år, då indeksen ikkje er absolutt.

**KULTUR, FLYKTNING/ INTEGRERING, GOD HELSE, IDRETT OG FRILUFTSLIV, UNGDOMSARBEID**

<b>MÅL</b>	<b>MÅLOPPNÅING</b>
Integreringsarbeidet og tenesteproduksjon for innvandrere skal skje i alle einingar på same måte som for norske etniske innbyggjarar	Oppnådd i nokon grad. Ser problem med samordna tenester, og tenester til nye innvandrere utan flyktningsbakgrunn men med liknande behov
God helse perspektivet skal forankrast i kommunen og alle tenester/ einingar - for å gjere Midsund kommune til eit sunt, trygt og levande lokalsamfunn	I stor grad fortsett berre forankra i stab/støtte. Einingane har lite fokus på samordna tenestekjeder av førebyggingsaktivitetar. Gjennomført utarbeiding av rutinehandbøker for oppfølging av barn og unge som har det vanskeleg, og tidleg intervensjon ovanfor gravide rusmisbrukarar gjennom KRUS-arbeidet. Må no takast i bruk, gjennom utvikling av kompetanse og tenester i samsvar med rutine
Kulturarbeidet er viktig for tilhøyre og trivsel for innbyggjarane. Kommunen skal vere ein medspelar på kulturområdet og medverke til utvikling av lokal kultur og eigenart	Det allmenne kulturarbeid er nedprioritert, men delområder som idrett, friluftsliv, ungdomsarbeid/ ungdomskultur drivast godt. Ingen tildeling av Kulturpris i 2008 grunna kutt i ressursar
Midsund Fritidsklubb som trivselsskapande, rusfri ungdomsarena der ein kan vere sosial og vidareutvikle seg saman med andre ungdomar	Vellukka, men må arbeidast med heile tida då ungdomsgruppa utviklar seg og brukarane er forskjellige gjennomåret og i dei ulike tilboda.
Midsund Ungdomsråd som eit velfungerande demokratisk verkty for ungdom busett i kommunen	Treng meir oppfølging og opplæring i samfunnskunnskap/ demokrati for å forstå og fylle sin rolle. Stor utskifting frå år til år
Midsund Kulturskule skal gje born, unge og vaksne undervisningstilbod i kreative fag, så langt som råd	Det er 90 elevar knytt til musikkaktiviteten. 15 born fordelt på 2 grupper får instruksjon i dans i samarbeid med Fritidsklubben, og 1 kor får kordireksjon. Særskilt talentfulle born og unge får tilleggsoppfølging gjennom interkommunalt samarbeid administrert av Molde Kulturskule.

**Viktige hendingar 2008:**

- \* UKM lokal 2008 19.01.08 på Bygdheim med 42 påmelde deltakarar/ 20 ulike innslag
- \* SommarMOT 2008 leir på Midsund skule dagane 7.-11.juli 2008 med aktivitetar som fridykking, sjøsport, tube, kajakkpadling, klatring, dans, musikk, film, tivolibesøk med meir. 62 deltakarar frå Fræna, Aukra, Sandøy og Midsund. Alder 13 til 17 år
- \* Nominasjon blant 7 kommunar til Nasjonal Førebyggingspris 2008
- \* Siste deltakar gjennom introduksjonsprogram for nybusette flyktingar i Midsund
- \* Kr 30 000 av midlar frå Nordmøre og Romsdal Friluftsråd og Midsund kommune kanalisert som driftsstøtte til nærmiljøanlegg for fysisk aktivitet i kommunen, bla sti langs Sandane, Bjørneremshellerane, Tursti Raknes-Kvalvika, Vågsdalen med meir
- \* Kulturskulen er aktiv med kulturskuleutveksling med Polen, og i 2008 besøkte Midsund Lodz i Polen, og fikk besøk frå Levitza i Polen.
- \* Kulturskulen arrangerte 6 ulike konsertar/ arrangement gjennom året der alle elevar deltok.

## **OPPVEKST**

Overordna mål for oppvekstsektoren i Midsund kommune:

1. Eit opplevd kvalitetstilbod innan opplæring, oppvekst og kultur
2. Born og unge med eit positivt sjølvbilde, lokal identitet og vilje til å ta ansvar

### **Oppvekstadministrasjon**

Mindreforbruk på kr 392.789 skuldast i all hovudsak vakanse i rådgjevarstillinga frå medio april og ut året.

### **PPT**

Under dette ansvaret ligg 50 % logopedstilling. I tillegg kjøper kommunen PPT-tenester tilsvarande 75 % stilling i Molde. Meirforbruket på kr 125.000 skuldast for låg budsjettering.

### **Tøndergård skole**

Kommunen eig/abonnerer på ein plass. Meirforbruk på kr 140.000 skuldast for låg budsjettering.

Midsund kommune har og gjesteelevar i ein kommune utafor fylket. Det er knytt uvisse omkring kostnader for skuleåret 08/09.

### **Vaksenopplæring**

Gir grunnskuleundervisning til vaksne elevar, m.a tilbod til flyktningar og innvandrarar. Ved årsskiftet vart det gitt undervisning til om lag 30 med framandkulturell bakgrunn. I tillegg vart det gitt undervisning til to personar i Midsund, samt noko kjøp av tenester ved vaksenopplæringa i Molde. Dersom kommunen ikkje tek imot fleire flyktningar, vil overføringane frå staten ta slutt i 2010. Til opplæring av arbeidsinnvandrarar følgjer det ikkje midlar.

Mindreforbruket er på kr 111.000. Kommunen fekk etter søknad skjønnsmidlar på knapt 150.000. Rapporterings- og utbetalingssystemet er innfløkt så dette er eit ansvar det er vanskeleg å budsjettere inntektene.

### **Biblioteket**

Overforbruk på kr 33.000 skuldast husleigeauke på kr 70.000. Det har vore ei auke i utlån totalt frå 2007 på 31%.

## SOSIALTENESTA

03.09.2008 var etableringsdato for NAV Midsund med formell opning 25.09.2008. I forkant av dette - vår 2007 - vart det internt i kommunen oppnemnt ei arbeidsgruppe som m.a. skulle planlegge kva aktivitetar/stillingar frå kommunen si side som skulle inn i det framtidige NAV-kontoret. Minimumsløysing som alle kommunar må legge inn i NAV-kontoret er økonomisk sosialhjelp etter Lov om sosiale tenester. Endeleg forslag frå gruppa, vedr. kva for aktivitetar/stillingar frå kommunen som var aktuelle å plassere i NAV-kontoret, vart dei arbeidsoppgåvene som var tillagt leiar sosial si stilling.

## HOVUDOPPGÅVER

Administrasjon av sosialtenesta, saksbehandling etter Lov om sosiale tenester m.v., saksbehandling etter Alkoholova. Edruskapsvern (klientarbeid). Div. arbeid med funksjonshemma born og vaksne – avlastingstiltak, støttekontakt og ferietilbod –Økonomisk rådgjeving/gjeldsrådgjeving. Koordinatorfunksjon for forbrukarar med betalingsvanskar. Informasjon og rettleiing innaføre dei ulike ansvarsområde.

## ØKONOMISK RAMME

Budsjett	:	2.146.000
Rekneskap	:	2.388.000
Avvik	:	242.000

MÅL	MÅLOPPNÅING
Oppfylle intensjonane i lovverka, og sikre at brukarane av dei ulike tenestene får rett hjelp til rett tid	For året 2008 var tal på sosialhjelpsmottakarar som vart innmeldt til SSB 30, nedgang frå år 2007 med 3 personar.
Gje økonomisk tryggleik til dei i kommunen som har behov for å søkje slik hjelp	Innafor området økonomisk sosialhjelp har vi langt på veg greidd å nå målet om å gje hjelp til rett tid.
Gje råd og rettleiing med tanke på å gjere den einskilde brukar mest mogleg sjølvhjelp og såleis hindre at den enkelte vert langtidsbrukar av sosialhjelp	Spesielle forhold har ført til at nokre personar har vorte langtidsbrukarar.

**I edruskapsarbeidet** er det i målsetjinga lagt vekt på å hindre auke i problem, skape haldningsendring gjennom førebyggjande arbeid og informasjon, arbeide tverrfagleg. I samband med haldningsendrande arbeid vert det gjeve økonomisk støtte til informasjon og opplysningsarbeid blant barn og unge. Kommunen er med i KRUS – Forum for kvalitetssikring og utvikling av rusførebyggjande arbeid i kommunen. Ei tverrfagleg samansatt arbeidsgruppe har utarbeide 2 rutinepermar: "Rusførebyggjande tiltak retta mot gravide og småbarnsforeldre i Midsund" og "Vegvisarperm" som m.a. gjev informasjon om kven som arbeider med ulike typar problemstillingar som vi veit kan vere vanskelege for eit barn eller ungdom å vere ramma av.

-Talet på skjenkestader i kommunen er to (2) samt ein (1) båt frå 62 Nord Cruises AS.

-Talet på salstader er to

- Omsetningstala for dei siste åra viser seg å vere relativ stabile.

**Heimebuande funksjonshemma:** Når det gjeld denne brukargruppa har vi lukkast å gje fortløypande tilbod til alle som har behov for støttekontakt og avlasting. Tal for år 2008 viser at mottakarar av støttekontakt er 9. Tal på motakarar av avlasting var 1 første halvår. Andre halvår

mottok ikkje nokon avlastning. Dei økonomiske ressursane for støttekontakt/avlastning har så langt vore på plass. Innføre område heimebuande funksjonshemma har vi lukkast med å få til tverrfagleg samarbeid. Avvik: Samla meirforbruk skuldast i hovudsak meirforbruk av økonomisk sosialhjelp.

#### Økonomisk sosialhjelp

Lovpålagt teneste. Meirforbruk kr 290.000,-.

#### Avlastning/støttekontakt

Lovpålagt teneste. Mindreforbruk 44.000,- skuldast lite etterspurnad på div. aktivitets-/ferietilbod i samband med sommarferien. Ut frå det kjennskap ein har til brukarane må liten etterspurnad sjåast på som spesielt for 2008.

#### UTFORDRINGAR

Redusere utgifter til økonomisk sosialhjelp.

Vidareutvikle tverrfagleg samarbeid og utvikle gode samarbeidsrutiner mellom NAV Midsund og det øvrige kommunale tenesteapparat.

LEVEKÅRSINDEKS	2007	2008
Sosialhjelp	5	3
Dødelighet	4	4
Uføretrygd	6	5
Attføring	5	2
Arbeidsledige	4	1
Overgangsstønad	2	2
Lav utdanning	7	7
<b>TOTAL INDEKS</b>	<b>4,3</b>	<b>2,8</b>

Kilde: SSB

For kvar indikator i indeksen er kommunane rangert i 10 like store grupper. Verdien 1 inneberer at kommunen eller bydelen tilhører dei 10 prosent med lavast verdi på indikatoren osv., medan verdien 10 inneberer at kommunen tilhører dei 10 prosent med høgast verdi på indikatoren. Samleindeksen uttrykker den gjennomsnittlege verdien på dei 7 indikatorene for levekårsproblem.

## NÆRINGSUTVIKLING

Arbeide for næringsutvikling i kommunen blir i stor grad ivareteke av selskapet Midsund Vekst As. Kommunen er representert med ordførar og kommunestyrerepresentant sitt styre. Kommunen er med å dekkjer driftskostnadane til selskapet og skyter inn årlig kr 300.000.- til selskapets drift, der Midsund Næringslag skyter inn tilsvarande beløp.

Midsund Vekst As administrerer kommunen sin avtale med fylkeskommunen på drift av Hoppid-kontor og står ansvarlig for å gi etablerarar bistand og rettleiing. Gjennom dette arbeidet har ein også nær samarbeide med Innovasjon Norge og til høgskulane i fylket. Fylkeskommunen driv gjennom Hoppid-kontora eit kurstilbod til etablerarar og held jamnleg oppdatering av Hoppid-medarbeidarane.

I 2008 ble det ein redusert drift av Midsund Vekst As ved at leiar vikarierte i rådmannstillingen i 80% frå april til oktober.

I 2008 var selskapet kontaktledd for prosjektet som kommunen har hatt med Placement As, innvandring av nederlandske personar – der det dette året i alt flytter 8 personar til kommunen frå Nederland og Tyskland.

Midsund kommune, Midsund Vekst As og Næringslaget har også et samarbeide på profilering av kommunen, og har et årlig arrangement for utflytta Midsundingar under Midsundfestivalen. Midsund Vekst As er også sekretariat for reiselivslaget.

Midsund Vekst As er ein del av det regionale utviklingsarbeidet, og medlem i Næringsfora i Romsdal. Dette forumet arbeider med fellestiltak i regi av kommunane i Romsdal, og har blant anna innflyttingsprosjekt og profilering av Romsdal under Jazzfestivalen som eit av sine arbeidsfelt.

### Bruk av næringsfondet

Kommunen får årlig mellom 750-800.000 kr i kommunalt næringsfond. I 2008 har disse midlane vore brukt på tilskot til enkelt bedrifter som har gjort nyinvesteringar eller kompetansetiltak, men største delen av fondet har dette året vore gitt prioritet på kommunalt tiltaksarbeide i samfinansiering med andre aktørar:

- Destinasjon Molde og Romsdal
- Placement As
- bredbåndsutbygging i kommunen
- Midsundfestivalen
- deltaking på Fiskerimessa i Trondheim
- brosjyre over næringslivet i kommunen
- planarbeide for sentrumsutvikling og planarbeid

#### 4. STAB- OG STØTTEFUNKSJONAR



Økonomisjef  
Anne Oterhals



Personalsjef  
Frank Westad

Til sentraladministrasjonen ligg politisk verksemd, rådmannskontor, sørviskontor, økonomiavdeling, personalkontor, IKT og religiøse føremål. Rådmannen er den øvste administrative leiaren i kommunen og har ei administrativ leiargruppe som består av rådmann, økonomisjef og personalsjef.

##### Mål og oppgåver

Sentraladministrasjonen yter sørvis og rettleiing eksternt og internt. Sørviskontoret er kommunen sitt "ansikt utad" og er ofte den første kontakten med kommunen. Sentraladministrasjonen er bindeleddet mellom politisk og administrativt nivå i kommunen, og her vert det utøvd administrativ leiing, planlegging og økonomistyring.

##### Viktige hendingar i 2008

- 3 rådmannskifte i løpet av året
- Ordførar i 50% stilling

Sentraladministrasjonen	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	Avvik i kroner	Avvik i %	% forbruk
politikk	1 069	1 346		-277	-20,58 %	79 %
revisjon	391	337		54	16,02 %	116 %
Sentraladministrasjonen	7 169	7 466		-297	-3,98 %	96 %
T O T A L T	8 627	9 149		-522	-5,71 %	94 %
Sentraladministrasjonen	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	forbruk i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	4 329	4 194		135	3,22 %	103 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	1 808	1 856		-48	-2,59 %	97 %
kjøp av tenester frå andre	122	124		-2	-1,61 %	98 %
Overføringar til andre	1 628	1 679		-51	-3,04 %	97 %
Avskrivning	55	55		0	0,00 %	100 %
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	7 942	7 908		34	0,43 %	100 %
salsinntekter	-25	-17		-8	47,06 %	147 %
Overføringar frå andre og internsal	-748	-425		-323	76,00 %	176 %
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-773	-442		-331	74,89 %	175 %
Netto driftsresultat	7 169	7 466		-297	-3,98 %	96 %
lønn og sosiale utgifter	3 816	3 658		158	4,32 %	
refusjon sjukelønn	-56	0		-56		
netto lønn	3 760	3 658		102	2,79 %	103 %

## MIDSUND BARNEHAGE



Einingsleiar Bente Johnsen

### HOVUDOPPGÅVER

Ansvar for barns opphald, tilsyn, leik og læring etter Lov, Rammeplan og vedtekter, og i forståing med barnas heim. Åpningstid 06.45 – 16.45.

MÅL	MÅLOPPNÅING
Implementering av Rammeplan og temahefte i personalgruppa og i praksis.	Vi kom langt. Fokusererte på dette på personalmøte og kurs
Utvikle det nye uteområdet på Bøen, ved å åpne betre tilgjengelighet mellom det nye og det gamle leikeområdet. Fjerne trafikkfelle som gangvegen/ tilkomstvegen utgjør.	Det er no inne i forslaget til ny Reguleringsplan
Legge om samarbeidet på tvers av avdelingane, for å få betre utnytting av kompetanse, økonomi og andre ressursar.	Vi er godt i gang, men må satse vidare
Barnehageplass til alle som ønskjer det i vår barnehage.	Framleis ventelist
Få ned sjukefråværet, ved å satse på trivsel, variasjon i arbeidet og kompetanseheving.	Sjukefråværet er gått ned

### ØKONOMISK RESULTAT

Midsund barnehage	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	4 759	4 440	4 824	319	7,18 %	107 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	295	293	304	2	0,68 %	101 %
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	5 054	4 733	5 128	321	6,78 %	107 %
salsinntekter	-1 219	-1 310	-1 186	91	-6,95 %	93 %
Overføringar frå andre	-3 064	-2 529	-3 670	-535	21,15 %	121 %
Tilskot frå andre	-569	-566		-3	0,53 %	101 %
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-4 852	-4 405	-4 856	-447	10,15 %	110 %
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond	14	0		14		
Netto driftsresultat inkl skjønnsmidlar	216	328	272	-112	-34,15 %	66 %
Utgifter til bygg ansvar 4120	571	564	521	7	1	101
<b>Totale driftsutgifter ved Midsund barnehage</b>	<b>787</b>	<b>892</b>	<b>793</b>	<b>-105</b>		

lønn og sosiale utgifter	4 759	4 440	4 824	319	7,18 %	
refusjon sjukelønn	-103	0	-560	-103		
netto lønn	4 656	4 440	4 264	216	4,86 %	105 %

### AVVIKSFORKLARING

Refusjon sjukeløn vert ikkje budsjettert, men det kom inn nesten kr 103.000.

Statstilskotet vart 445.000 meir enn budsjettert.

Vikarbudsjettet var underbudsjettert etter stort kutt, difor stort avvik.

Det har blitt noko feilføring mellom fastløn og vikar, pga to langtidssjukmeldte som gikk over frå sjukmelding til delvis sjukemelding og til attføring.

Det kom inn noko mindre foreldrebetaling pga at det ikkje vart budsjettert med søskenmoderasjon.

Matbudsjettet sprakk litt, dette blir auka frå 2009

Det kom inn 13.000 mindre i momskompensasjon enn budsjettert.

### UTFORDRINGAR

Å skaffe nok barnehageplassar til at foreldre kan velje den barnehagen dei ønskjer. Dette kan vidare føre til konkurranse mellom barnehagane, og kvar enkelt barnehage må profilere seg.

Ein tredjedel av familiane er framandspråklige, difor er språk eit spesielt satsingsområde for vår barnehage.

### INVESTERINGAR OG PROSJEKTER

Avstenging for biltrafikk mellom barnehagen og det nye leikeområdet på Bøen.

SJUKEFRÅVÆR	2007	2008
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,4	1,9
Bedriftsbetalt (9–16 dagar )	0,4	1,5
Trygdebetalt (17 dagar – 1 år)	7,8	3,7
<b>TOTALT FRÅVER</b>	<b>16,4</b>	<b>8,2</b>

STATISTIKK	2007	2008
Antall ansatte	14	14
Antall årsverk	10,5	10,5
Antall barn		
Antall plassar		54

## NORD HEGGDAL BARNEHAGE



Einingsleiar Torunn O. Rakvåg

### HOVUDOPPGÅVER

Barnehagen sitt samfunnsmandat er å tilby barn under opplæringspliktig alder eit omsorgs- og læringsmiljø som er til det beste for barna. Den skal både være pedagogisk og fungere som eit velferdstilbod for småbarnsforeldre.

MÅL	MÅLOPPNÅING
Den gode vaksne ser verdien i alle barn og får barnet til å føle seg som ein positiv deltakar i eit større fellesskap. Den vaksne skal lytte, gje omsorg og støtte og løfte fram det positive i alle barn og vaksne	Personalet er bevist si rolle og væremåte
Bygge opp ein barnehage der personal og foreldre kan samarbeide rundt barns utvikling/og læring og medvirke på barnehagen sitt innhald	Foreldre bidreg aktivt i planlegginga av barnehagen sitt innhald
Arbeide for at alle i personalgruppa trives i arbeidet, kjenner yrkesglede, får utnytte og utvikle personlege og faglege ressursar	Har eit kontinuerlig fokus

### ØKONOMISK RESULTAT

Nord-Heggdal barnehage	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	2 138	1 523	1 845	615	40,38 %	140 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	165	132	128	33	25,00 %	125 %
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	2 303	1 655	1 973	648	39,15 %	139 %
salsinntekter	-434	-385	-356	-49	12,73 %	113 %
Overføringar frå andre	-1 292	-883	-1 320	-409	46,32 %	146 %
Tilskot frå andre	-233	-232		-1	0,43 %	100 %
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-1 959	-1 500	-1 676	-459	30,60 %	131 %
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond	-8	0		-8		
Netto driftsresultat inkl skjønnsmidlar	336	155	297	181	116,77 %	217 %
Utgifter til bygg ansvar 4121	231	196	191	35	18,00 %	118 %
<b>Totale driftsutgifter ved Nord-Heggdal barnehage</b>	<b>567</b>	<b>351</b>	<b>488</b>	<b>216</b>		
lønn og sosiale utgifter	2 138	1 523	1 845	615	40,38 %	
refusjon sjukelønn	-140	0	-339	-140		
netto lønn	1 998	1 523	1 506	475	31,19 %	131 %

### AVVIKSFORKLARING

- Auka inntekter på kr 470.000, grunna utviding av 6/7 plassar og refusjon sjukeløn
- Avvik på lønn og sosiale utgifter skyldes høgare lønsvekst enn budsjettert, auka bemanning grunna utviding av antall plassar og ein del sjukefråvær
- Barnehagen kostar om lag 40 000 meir i 2008, samanlikna med 2007, sjølv om barnehagen utvida frå 18 til 25 plassar.

### UTFORDRINGAR

- Den framtidige barnehagestrukturen skal på plass. Det må tenkast kvalitet, fleksibilitet og langsiktig
- Ny lov om rett til barnehageplass
- Sjukefråveret endå meir ned. Bra tendens i kommunen at det er på veg ned
- Rekruttere og behalde førskulelærarane i kommunen. Ta vare på assistentane og rekruttere fleire fagarbeidarar. Personalet utgjør den viktigaste ressursen i barnehagen. Dei må vi ta vare på!!
- Barnehagen har rikelig med areal ute og inne dersom vi tek i bruk kjellaretasjen. Dette kan gje fleire plassar om det skulle vore ønskeleg.

### INVESTERINGAR OG PROSJEKTER

Ingen kjente investeringar.

SJUKEFRÅVÆR	2007	2008
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,5	1
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	1,7	0,9
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	9,3	7,7
<b>TOTALT FRÅVÆR</b>	<b>12,5</b>	<b>9,5</b>

STATISTIKK	2007	2008
Antall ansatte	6	8
Antall årsverk	3,4 (1,5 førskulelærar)	4,4 (1,83 førskulelærar)
Antall barn		
Antall plassar	18	25

## RAKNES BARNEHAGE



Einingsleiar Birgitta Hole

### HOVUDOPPGAVER

Med utgangspunkt i lov og rammeplan er drifta tilpassa til lokale forhold og vi har fastsett ein årsplan for barnehagen som viser kva vi arbeider etter og kva satsingsområde vi har.

MÅL	MÅLOPPNÅING
Barnehagen skal gje barn under opplæringspliktig alder gode utviklings- og aktivitetstilbud i nær forståing og samarbeid med barna sin heim	Utgreiing av barnehagestrukturen vart utsett til 2009. Nesten 2/3 av brukargruppa i Raknes barnehage vart dermed ståande i uvisse eit år til vedr. lokalitetar. Fysiske innemiljøet gjev utfordringar knytt til lovas krav.
Eit opplevd kvalitetstilbod innan opplæring, oppvekst og kultur	Eit kvalitetstilbod avheng av personalet. Vi har etablert eit miljø med høg fagleg kompetanse, og har arbeid mykje for å bli samla som eit kollegium. Dei to siste åra har vi drive utviklingsarbeid med fokus på den reflekterande vaksne nettopp for å gje barnet eit betre kvalitetstilbod i kvardagen.
Kommunen ønskjer barn og unge med eit positivt sjølvbilete, lokal identitet og vilje til å ta ansvar	Vi har hatt ein stor del barn og føresette med bakgrunn i ein vanskeleg livssituasjon over korte og lengre periodar. Fokus på syn på barn og vaksenrolla bidreg det til at vi blir meir bevisst på førebygging og leggje til rette for ein god start for livslang læring.

### ØKONOMISK RESULTAT

Raknes barnehage	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	4 324	4 059	2 020	265	6,53 %	107 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	332	320	184	12	3,75 %	104 %
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	4 656	4 379	2 204	277	6,33 %	106 %
salsinntekter	-1 096	-1 071	-580	-25	2,33 %	102 %
Overføringar frå andre	-2 827	-2 401	-1 733	-426	17,74 %	118 %
Tilskot frå andre	-480	-478		-2	0,42 %	100 %
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-4 403	-3 950	-2 313	-453	11,47 %	111 %
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond	-13			-13		
Netto driftsresultat inkl skjønnsmidlar	240	429	-109	-189	-44,06 %	56 %
Utgifter til bygg ansvar 4122 og 4123	577	454	346	125		
<b>Totale driftsutgifter ved Raknes Barnehage</b>	<b>817</b>	<b>883</b>	<b>237</b>	<b>-64</b>		

lønn og sosiale utgifter	4 324	4 059	2 020	265	6,53 %	
refusjon sjukelønn	-98	0	-24	-98		
netto lønn	4 226	4 059	1 996	167	4,11 %	104 %

### AVVIKSFORKLARING

Avvik skuldast meirforbruk til utgifter bygg, jfr teknisk. Barnehagen vert driven i to separate bygg. Rekneskapan nettodriftsresultat er positiv sett i fht budsjettet, tross høgare lønnsvekst og lønnsutgifter (svangerskapsperm. + ekstraassistent) jfr. overføring frå andre og refusjon. Inntektsgrunnlag er høgare enn budsjettet.

### UTFORDRINGAR

Vår største utfordring i tida som kjem er knytt til alle dei endringane som vi har vore gjennom dei siste åra. Vi har i dag 50 plassar knytt til 3 ulike bygg. Personalmessig har vi etablert eit miljø med høg fagleg kompetanse, og vi har arbeid mykje for å bli samla som eit kollegium. Samtidig heng usikkerheta over oss, og mange opplever utryggleik når det gjeld arbeidsplassen sin. Utgreiing av barnehagestrukturen er ekstra viktig for Raknes barnehage og framtida, både for store og små brukarar.

### INVESTERINGAR OG PROSJEKTER

Lovfesta rett til barnehageplass. Sidan april 2007 har vi utvida gradvis, til saman 31 midlertidige plassar. Driftsstøtte for midlertidige bygg vert gjeve for maks 3 år, dvs september 2010. I 2009 fekk vi lovfesta rett til plass dersom barna er 1 år innan utgangen av august.

SJUKEFRÅVÆR	2007	2008
Eigenmelding (1-8 dagar)	0.8	1.5
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	0.2	0.3
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	7.5	0.8
<b>TOTALT FRAVÆR</b>	<b>8.4 %</b>	<b>2.6 %</b>

STATISTIKK	2007	2008
Antall ansatte	12 (pr 15.12)	13
Antall årsverk	9 (pr 15.12)	9.67
Antall barn		47
Antall plassar	19/ 25(1.4)/ 43(17.9)/ 46 (1.12)	50

## MIDSUND SJUKEHEIM OG AKTIVITETSSENTER



Einingsleiar Unn Stølen Ugelvik

### HOVUDOPPGÅVENE

Tenestene er heimla etter Lov om sosiale tenester m.v og Lov om helsetenester i kommunen.

Forskrift for sjukeheim og buform for heildøgns omsorg og pleie

- medisinsk attføring med tanke på tilbakeføring til heimen
- dagopphald, nattopphald, avlastning og terminal pleie
- permanent opphald/langtidsplass ved somatisk avdeling og skjerma eining for alders demente

Drifta ved sjukeheimen omfattar fleire enn bebuarane på Sjukeheimen. Ved kjøkkenet blir det produsert mat til heimebuande samt kantineverksemd. Utkøyring av middagar er eit samarbeid mellom kommunen, frivillige enkeltpersonar og Rotary. Drift av natt-tenesta for heimebuande er lagt til sjukeheimen. Omlag 40 tryggleiksalarmar samt 20 bustadar er tilkople med sjukesignal. Ansvar for samordning av sjukepleiartenesta er lagt til sjukeheimen. Ved aktivitetssenteret gir vi tilbod til bebuarar på institusjon samt heimebuande brukarar.

MÅL	MÅLOPPNÅING
- Midsund kommune har tilstrekkeleg plassar med heildøgns omsorgstilbod	I 2008 har vi ikkje hatt ventelister på sjukeheimen.
- Omsorga blir gitt med utgangspunkt i brukarane sine ressursar, slik at brukarane opprettheld sin integritet og sjølvstende	LEON- prinsippet er gjennomført. Solstua 1,2,3 prosjekt er innført. Vidare satsing på kompetanseutvikling av personalet.
- Midsund kommune følgjer intensjonane i lov og avtaleverk for å sikre kvalitative gode tenester	Fått på plass avvikssystem. Vi er godt i gang, men ein del står igjen i høve internkontroll og utvikling av prosedyrar. Etablert nettverk både eksternt og internt.
- Tenestene og kommunen som organisasjon utviklar seg i takt med endringane i brukarbehova	Vi må satse vidare. Tenestene må differensierast og individuelt tilpassast betre.

### ØKONOMISK RESULTAT

MIDSUND SJUKEHEIM OG AKTIVITETSSENTER	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner		forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	17 476	17 387	16 861	89	0,51 %	101 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	1 760	1 635	1 811	125	7,62 %	108 %
kjøp av tenester frå andre	15	20		-5	-23,04 %	77 %
Overføringar til andre	296	327	308	-31	-9,41 %	91 %
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	19 547	19 369	18 980	178	0,92 %	101 %

Salsinntekter	-3 238	-3 781	-3 500	543	-14,37 %	86 %
Overføringer frå andre	-1 359	-338	-1 070	-1 021	302,06 %	402 %
Tilskot frå andre	0	0		0		
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-4 597	-4 119	-4 570	-478	11,59 %	112 %
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond	4	0		4		
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>14 955</b>	<b>15 250</b>	<b>14 410</b>	<b>-295</b>	<b>-1,94 %</b>	<b>98 %</b>
<hr/>						
Utgifter til bygg ansvar 4140	3 292	2 903	2 493	389	13,00 %	113 %
<hr/>						
<b>Totale driftsutgifter ved Midsund sjukeheim</b>	<b>18 247</b>	<b>18 153</b>	<b>16 903</b>	<b>94</b>		
<hr/>						
lønn og sosiale utgifter	17 476	17 387	16 861	89	0,51 %	
refusjon sjukelønn	-879	0	-743	-879		
netto lønn	16 597	17 387	16 118	-790	-4,54 %	

### AVVIKSFORKLARING

Midsund sjukeheim /aktivitetssenter går med eit samla overskot på kr. 295.169,-. For mykje avsett til KLP. Dette gjer og at utgifter til arbeidsgjevaravgifta går ned. Vakanse sjukepleiar/vernepleiar samt ved sjukefråvær => rimelegare innleie av vikar / bruk av lærling i omsorgfag – gradert verdiskaping ( Løn – og sosiale utgifter må sjåast opp mot refusjon sjukepengar).

På brukarbetaling har det vore ein inntektssvikt i 2008,-. For høgt budsjettet sett i høve talet på plassar samt forholdet langtidsplass /korttidsplass. Til fleire korttidsplassar/avlastningsplassar til mindre blir inntektsgrunnlaget.

### UTFORDRINGAR

Trass i store utfordringar som m.a nedbemanning og omlegging av tenestene/arbeidsplanar har vi hatt eit godt driftsår. Dei tilsette har mange utfordrande oppgåver og gjer ein god jobb. Talet på hjelpetrengande eldre er aukande. Ulike demenslidingar vil bli ei stor utfordring for omsorgstenesta. Det er behov for betre samordning av dei ulike deltenestene innan pleie- og omsorg for å sikre god kvalitet og mangfald framover. Det vil bli ei utfordring å sikre tilstrekkelig og kvalifisert som gjer det mogleg å drive fagleg forsvarlege tenester.

Vi må kome i gang arbeidet med Omsorgsplan 2015.

<b>SJUKEFRÅVÆR</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>Bemanning</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Eigenmelding (1-9 dagar)	1,2	0,7	Talet på tilsette	58	51
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	0,3	0,1	Talet på årsverk	32,6 *	31,5 **
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	4,2	5,2			
<b>TOTALT FRÅVÆR</b>	<b>5,8</b>	<b>6</b>			

\* 0,20% – som følgja av opptrappingsplan psykiatri

\*\* Fast tilsett som ligg på timebank i 2008 – løna av vikar/ekstra – 49% stilling

Midsund Sjukeheim har 28 plassar fordelt på tre avdelingar. 10 av plassane er skjerma eining for aldersdemente. Ein reduksjon med 2 plassar frå 2007.

## MIDSUND SKULE



Einingsleiar Ketil Ugelvik

### Midsund skule nest best i landet!

Ei opplisting av gjennomsnittlige eksamenskarakterar i basisfaga matematikk, engelsk og norsk viser at avgangsklassen ved Midsund skule i 2008 er nest best i landet. Målt i standpunktkarakterar er Midsund 13. best i landet.

Kilde: Skoleportalen, Utdanningsdirektoratet

## HOVUDOPPGÅVE

Grunnskuleopplæring for elevar frå 5. – 10. årssteg.

### MÅL

Opplevd kvalitetstilbod innan opplæring der elevane får tilpassa opplæring, kulturopplevingar og auka sosial kompetanse.

### MÅLOPPNÅING

- Gode resultat på nasjonale prøver for elevane på 8. årssteg. Resultat litt under gjennomsnittet for elevane på 5. årssteg. Over landsgjennomsnittet på avgangsprøvene våren 2008  
- Elevundersøkingar og interne undersøkingar syner at elevane trivst og at dei opplever å få bra fagleg rettleiing

## ØKONOMISK RESULTAT

Midsund skule	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	Avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	11 613	10 230	10 415	1 383	13,52 %	114 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	1 276	1 180	1 219	96	8,14 %	108 %
kjøp av tenester frå andre				0		
Overføringar til andre	196	172	128	24	13,95 %	114 %
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	13 085	11 582	11 762	1 503	12,98 %	113 %
salsinntekter		-1		1	-100,00 %	0 %
Overføringar frå andre	-1 111	-252	-1 142	-859	340,87 %	441 %
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-1 111	-253	-1 142	-858	339,13 %	439 %
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond	-123			-123		
Netto driftsresultat	11 851	11 329	10 620	522	4,61 %	105 %
Utgifter til bygg ansvar 4110	2 208	2 218	2 277	-10	0,00 %	100 %
<b>Totale driftsutgifter ved Midsund skule</b>	<b>14 059</b>	<b>13 547</b>	<b>12 897</b>	<b>512</b>		
lønn og sosiale utgifter	11 613	10 230	10 415	1 383	13,52 %	
refusjon sjukelønn	-536	0	-805	-536		
netto lønn	11 077	10 230	9 610	847	8,28 %	108 %

### AVVIKSFORKLARING

Nettooverforbruk på kr 521.000. Pensjonsutgiftene utgjør ein stor del av dette med knapt 350.000 kr . Dette er utgifter som det er vanskeleg å budsjettere med og som einingane ikkje har noko påverknad og styring med.

Lønnsutgiftene må sjåast i samanheng med sjukelønnsrefusjon på over kr 535.000 og andre overføringar (frikjøp tillitsvalde, sal av administrative tenester m.m) med knappe 450.000 kr. Eit godt lønnsoppgjør er og ein medverkande årsak til overskridingane.

### UTFORDRINGAR

- Auka tal på elevar med enkeltvedtak
- Gi gode tilbod til elevane med minoritetsbakgrunn
- Med mindre ressursar makte å gi elevane tilpassa opplæring
- Sikre ein god prosess og eit godt resultat ved utbygginga/påbygginga av Midsund skule
- Vidareføre "Nyboniaprosjektet"
- Vidareutvikle samarbeidet med Akslahaugen
- Oppgradering av utearealet ved skulen – stort behov for fleire og betre leikeapparat.

### INVESTERINGAR OG PROSJEKT

Akslahaugen – samarbeid skule gardsbruk

Nybonia – fiske og kystkultur

Planlegging felles skule

STATISTIKK	2007	2008
Antall elevar barnesteget	84	90
Antall elevar ungdomsteget	83	74
Totalt antall elevar	167	164
Enkeltvedtak		16
Minoritetsbakgrunn		13
Talet på tilsette	21.3	23.3

SJUKEFRÅVÆR	2007	2008
Eigenmelding (1-8 dagar)	0,6	1,2
Bedriftsbetalt(9-16 dagar)	0,3	0,3
Trygdebetalt (17 dagar – 1år)	7,2	3,8
<b>TOTALT FRÅVÆR</b>	<b>8</b>	<b>5,3</b>

## RAKNES SKULE

Einingsleiar Sissel Hendriksen  
Konstituert pr august 2008 Ketil Ugelvik

### HOVUDOPPGÅVE

Gi grunnskuleopplæring og SFO – tilbod til elevar frå 1. -4. årssteg.

MÅL	MÅLOPPNÅING
Opplevd kvalitetstilbod innan opplæring, der elevane får tilpassa opplæring, kulturelle opplevingar og auka sosial kompetanse.	Betre resultat nasjonale prøver 2008. Har lukkast i å gi fleire elevar med enkeltvedtak gode tilbod
Samle to skular til ein	Samanslåinga har vore rimeleg vellukka, både for borna og dei vaksne

### ØKONOMISK RESULTAT

Raknes skule (og Midøy 1. Halvår)	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	Avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	5 675	5 813	6 150	-138	-2,37 %	98 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	773	824	757	-51	-6,19 %	94 %
Overføringar til andre	56	106	89	-50	-47,17 %	53 %
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	6 504	6 743	6 996	-239	-3,54 %	96 %
Overføringar frå andre	-143	-127	-151	-16	12,60 %	113 %
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-143	-127	-151	-16	12,60 %	113 %
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>6 361</b>	<b>6 616</b>	<b>6 845</b>	<b>-255</b>	<b>-3,85 %</b>	<b>96 %</b>
Utgifter til bygg ansvar 4112 og 4113	920	1 028	1 008	-107		
<b>Totale driftsutgifter Raknes (og Midøy)</b>	<b>7 281</b>	<b>7 644</b>	<b>7 853</b>	<b>-362</b>		
lønn og sosiale utgifter	5 675	5 813	6 150	-138	-2,37 %	
refusjon sjukelønn	-83	0	-41	-83		
netto lønn	5 592	5 813	6 109	-221	-3,80 %	96 %

### AVVIKSFORKLARING

Mindreforbruk på kr 255.000 ( 245.000 med SFO). Av dette fekk ein mindreforbruk på lønn og sosiale utgifter på til saman kr 137.000. Pensjonsutgifter STP utgjør eit mindreforbruk på over 150.000 kroner. Mindreforbruk på fleire postar m.a på undervisningsmaterieill . Dette heng saman med at ein har nyttegjort seg av diverse materieill frå Midøy-skulen.

Ressurskrevjande kull gjekk over til Midsund skule. Reduksjon av driftsutgiftene som følgje av skulesamanslåing.

### UTFORDRINGAR

- Auke i elevtalet med 14 til 111 elevar. 36 førsteklassingar til hausten – sju har framandkulturell bakgrunn
- Med mindre ressursar makte å gi elevane tilpassa opplæring

- Gi eit tilbod til elevar med minoritetsbakgrunn
- Fortsette samkjøringsprosessen, samt vere med i planlegginga av ny avdeling ved Midsund skule
- vidareføre Nyboniaprojektet

#### INVESTERINGAR OG PROSJEKT

Ingen.

<b>SJUKEFRÅVÆR</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Eigenmelding (1-8 dagar)	0,9	1,5
Bedriftsbetalt(9-16 dagar)	0	0
Trygdebetalt (17 dagar – 1år)	1,7	1,8
<b>TOTALT FRÅVÆR</b>	<b>2.6</b>	<b>3.3</b>

<b>Bemanning</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Talet på tilsette		9.3 årsverk inkl SFO
Antall elevar	58	97*

\* Etter skulesamanslåing

## TEKNISK



Einingsleiar Inge Rakvåg

## HOVUDOPPGÅVER

Interne oppgåver	Eksterne oppgåver
Drift og vedlikehald av kommunale bygg, vegar og veglys, arealplanlegging, kommunalt vass -og avløpsanlegg, planlegging av drifts- og investeringstiltak, tilrettelegging for kommunale avgifter, saksbehandling for politiske utval, prosjektleiing ved utbygging av kommunale bygg og anlegg mm	Behandling av saker frå publikum som gjeld PBL, Delingslova, Jord- og skoglova og andre lover og/eller forskrifter. Tilrettelegging for bustadbygging, brannvesen, viltforvaltning, renovasjon -, slam -, feieordninga, åjourhald av kartverket og føring av Matrikkelen

MÅL	MÅLOPPNÅING
Utvikle god service og informasjon internt og eksternt	Delvis oppnådd, arbeider vidare med målet.
Utføre nødvendig vedlikehald på kommunale bygg og anlegg	Delvis oppnådd, arbeider vidare med målet.
Vere bevisst på miljøarbeid	Delvis oppnådd, arbeider vidare med målet.
Samarbeide interkommunalt der det er fornuftig og formålstenleg	Samarbeider der det er hensiktsmessig.

## ØKONOMISK RESULTAT

Teknisk drift	Regnskap		Budsjett		Regnskap avvik i		forbruk i
	2008	2008	2007	kroner	Avvik i %	%	
lønn og sosiale utgifter	7 942	7 737		205	2,65 %	103 %	
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	7 511	6 390		1 121	17,54 %	118 %	
kjøp av tenester frå andre	492	330		162	49,09 %	149 %	
Overføringar til andre	1 157	207		950	458,94 %	559 %	
Avskrivning	2 392	2 751		-359	-13,05 %	87 %	
Fordelte utgifter	-3 225	-2 816		-409	14,52 %	115 %	
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	16 269	14 599		1 670	11,44 %	111 %	
salsinntekter	-2 925	-2 752		-173	6,29 %	106 %	
Overføringar frå andre	-1 681	-266		-1 415	531,95 %	632 %	
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-4 606	-3 018		-1 588	52,62 %	153 %	
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond		33		33			
Netto driftsresultat	11 696	11 581		115	0,99 %	101 %	

lønn og sosiale utgifter	7 942	7 734	208	2,69 %	
refusjon sjukelønn	-242	0	-242		
netto lønn	7 700	7 734	-34	-0,44 %	100 %
	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Regnskap</b>	<b>avvik i</b>	<b>forbruk i</b>
<b>Gebyrområda - vatn, kloakk, renovasjon, slam og feiing</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>kroner Avvik i %</b>	<b>%</b>
lønn og sosiale utgifter	0	581	-581	-100,00 %	
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	1 500	1 323	177	13,38 %	
kjøp av tenester frå andre	2 754	2 508	246	9,81 %	
Overføringar til andre	0		0		
kalkulatoriske kostnader	942	1 112		0,00 %	
sum driftsutgifter (utgifter med pluss)	5 196	5 524	-328	-5,94 %	94 %
salsinntekter	-4 711	-4 224	-487	11,53 %	
Overføringar frå andre			0		
Tilskot frå andre			0		
sum driftsinntekter (inntekter med minus)	-4 711	-4 224	-487	11,53 %	112 %
Renteinntekter eller renteutgifter ( inntekter med minus)	-101	0	-101		
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond	185	-1 300	1 485	-114,23 %	
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>569</b>	<b>0</b>	<b>569</b>		

#### AVVIKSFORKLARING

Største avviket på artsnivå er straumutgifter som hadde eit meirforbruk på kr. 450.000. Elles var det mindre avvik fordelt på alle ansvara.

Meirforbruket stammar frå Slamtømming. Frå 2008 tillet ikkje KRD at det er "negativt fond". Slam hadde eit negativt resultat på til saman kr. 561.000, periodisering (tømming eit år, inntekter over to år) på kr. 281.000 (overf. til 2009) og "underskot" på kr. 280.000. For å rette opp i dette skal slamgebyret behandlast for 2. gang i 2009. VA – gebyret er og tenkt tatt opp for 2. gang i 2009.

#### UTFORDRINGAR

Vi har nesten greidd å få drifta i samsvar med budsjett. Eg har arbeida med å få balanse i gebyrområda, slik at periodisering og fond har eit normalt nivå. Teknisk må ha ei tøff prioritering på kvart ansvar for å halde totalbudsjettet. Vanleg kunde- og saksbehandling krev det meste av disponibel tid, så dette går ut over andre naudsynte gjeremål bla. reguleringsplanar og investeringar, anna planarbeid og HMS arbeid.

Uteavdelinga greier stort sett berre å få unna den dagleg drifta, det som ein dessverre ikkje har fått prioritert er eigenkontroll i HMS samanheng, større vedlikehaldsarbeid og arbeid på veg. I åra framover er det viktig å få prioritere dei områda ein i dag heng etter på.

**INVESTERINGAR OG PROSJEKTER**

Prosjekt	Budsjett	Regnskap	Avvik	Status
Avløp Støttneset	600000	8432	591569	Under arbeid
Avløp Sletta	100000	93155	-6845	Avslutta
Ungdomstiltak Idavoll	0	178656	178656	Manglar ca kr. 75.000 i 2009 (Rekkverk rampe)
Opparb. ind.tomt Real Estate Midsund	0	172125	172125	Avslutta
Ombygging Midsund sjukeheim 2.etg vest	0	585706	585706	Avslutta
Ny prestebustad	200000	0	200000	Under arbeid
Digitale kart	50000	0	50000	
Bruk bil Teknisk	170000	170031	31	Avslutta
Traktortilhengar Teknisk	170000	161738	-8263	Avslutta
Midsund vassverk	300000	0	300000	Under arbeid
Midsund barnehage omlegging veg	300000	0	300000	Ikkje oppstarta
Raknes skule - ombygging/ branntekniske utg.	383000	428448	45448	Under arbeid
Raknes skule - paviljong	1072000	1194376	122376	Under arbeid
Ny sentralskule inkl. prosjektering	0	4828	4828	Under arbeid
Sal av tomter/ eigedom	-200000	-437973	237973	
<b>T O T A L T</b>	<b>3.145.000</b>	<b>2.380.864</b>	<b>585.480</b>	

Enkelte av prosjekta har gått over fleire år. Teknisk har at problem med å få utført alle investeringsprosjekta pga. vakanse av ingeniørstilling.

<b>SJUKEFRÅVÆR</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,4	0,8
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	0,2	0,5
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	3,0	7,2
<b>TOTALT FRÅVÆR</b>	<b>5,2</b>	<b>8,5</b>

<b>BEMANNING</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Tal på tilsette	42	41
Tal på årsverk	17,95	16,71

Vakanse på ei ingeniørstilling, bla. kommunale bygg og byggjesak.

## HELSE



Einingsleiar Sissel Telnes Orvik

### HOVUDOPPGÅVER

Hovudoppgåvene er heimla i "Lov om helsetjenesten i kommunene". Administrering og utøving av disse vil variere for kvar einiskild ansatt, ut frå stilling og kompetanse. Kommunehelsetjenesteloven sitt kapittel 1, "Alminnelige bestemmelser":

§ 1-3 oppgåver under helsetenesten:

- Fremme helse og forebygge sykdom, skade eller lyte. Tiltak med dette for øye organiserast som:
  - a. miljøretta helsevern
  - b. helsestasjons
  - c. helsetenester i skoler
  - d. opplysningsverksemd
- Diagnose og behandling av sykdom, skade eller lyte
- Medisinsk habilitering og rehabilitering
- Pleie og omsorg
- Hjelp ved ulykker og andre akutte situasjonar

MÅL	MÅLOPPNÅING
Å yte best mulig helsetilbod til innbyggjarane i kommunen	- ny turnuslege - inngått interkommunalt samarbeid med Molde kommune om barneverntenester.

### ØKONOMISK RESULTAT

Helse	sum alle Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	4 764	4 746		18	0,38 %	100 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	1 047	1 056		-9	-0,88 %	99 %
kjøp av tenester frå andre	2 676	2 425		251	10,35 %	110 %
Overføringar til andre	378	128		250	195,31 %	295 %
<b>sum driftsutgifter (utgifter med pluss)</b>	<b>8 865</b>	<b>8 355</b>		<b>510</b>	<b>6,10 %</b>	<b>106 %</b>
salsinntekter	-258	-974		716	-73,48 %	27 %
Overføringar frå andre	-1 486	-812		-674	83,00 %	183 %
Tilskot frå andre (psykiatrimidler)	-1 713	-1 676		-37	2,20 %	102 %
<b>sum driftsinntekter (inntekter med minus)</b>	<b>-3 457</b>	<b>-3 462</b>		<b>5</b>	<b>-0,14 %</b>	<b>100 %</b>
Avsetning til bundne fond/bruk av bundne fond	103	0		103		
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>5 511</b>	<b>4 893</b>		<b>618</b>	<b>12,62 %</b>	<b>113 %</b>
utgifter til bygg ansvar 4141	147	333	454	-186		

<b>Sum utgifter helse</b>	<b>5 658</b>	<b>5 226</b>	<b>454</b>	<b>432</b>	
lønn og sosiale utgifter	4 308	4 361		-53	-1,22 %
refusjon sjukelønn	-142	0		-142	
<b>netto lønn</b>	<b>4 166</b>	<b>4 361</b>		<b>-195</b>	<b>-4,46 %</b> <b>96 %</b>

### AVVIKSFORKLARING

*Overføringar til andre:* Det kommer fram et avvik her pga at opptrappingsmidlane for 2008 ikkje var innbakt i budsjettet for psykisk helse.

*Overføringar frå andre:* Gjelder basistilskotet for legane. I 2008 ble inntekten ført på konto 1700 og ikkje på 1620 som budsjettet seier. Dette er nå endra for 2009.

### UTFORDRING

Utfordringa framover blir å unngå langvarige sjukemeldingar. Vi er få ansatte, og har ikkje muligheit for å nytte vikarar på alle dei ulike fagområda. Det er spesielt sårbart ved vår eining, og i verste fall må ein da ut av kommunen for å finne tilsvarande kompetanse.

### INVESTERINGAR OG PROSJEKTER

Vi ser behovet for å kunne koble oss opp mot et felles datasystem med heimesjukepleien og sjukeheimen. Dette ville krevje midlar til å leie inn kompetanse innan IT.

<b>SJUKEFRÅVÆR</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Eigenmelding (1-9 dagar)	1.2	1.2
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	0.7	0.3
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	5.5	4.4
<b>TOTALT FRÅVÆR</b>	<b>7.4</b>	<b>5.9</b>

<b>BEMANNING</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Tal på tilsette	11	12
Tal på årsverk	8.25	6.94

## BUTENESTA



Einingsleiar Leif Arne Lagesen

### HOVUDOPPGÅVER

Butenesta si oppgåve er å yte gje omsorg, opplæring og praktisk bistand til personar med psykisk utviklingshemming over 18 år. Tenesta skjer i den enkeltes heim, men det blir og gitt bistand i forhold til aktivitetar, fritid og helsetilbod, alt etter brukarens individuelle behov.

MÅL	MÅLOPPNÅING
Holde sjukefråværet nede på 6%	Det har ein nådd og enda betre, med 5,3%.
Få økonomien i balanse	Det har ein oppnådd med et overskot på totalt for ei 3 områda på i underkant av kr. 100.000,-
Gi et kvalitativt godt tilbod til den som bur heime i påvente av ny samlokalisering	fast ettermiddag, 3.hver helg og dagtilbod på Eik på kvardagar.

### ØKONOMISK RESULTAT

Bukollektiva Lønn, og Molde, dagtilbod EIK	sum alle Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	10 996	10 561		435	4,12 %	104 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	257	240		17	7,08 %	107 %
kjøp av tenester frå andre	2 152	2 008		144	7,17 %	107 %
Overføringar til andre	14	33		-19	-57,58 %	42 %
<b>sum driftsutgifter (utgifter med pluss)</b>	<b>13 419</b>	<b>12 842</b>		<b>577</b>	<b>4,49 %</b>	<b>104 %</b>
salsinntekter	0	0		0		
Overføringar frå andre	-1 511	-837		-674	80,53 %	181 %
Tilskot frå andre (psykiatrimidlar)	0	0		0		
<b>sum driftsinntekter (inntekter med minus)</b>	<b>-1 511</b>	<b>-837</b>		<b>-674</b>	<b>80,53 %</b>	<b>181 %</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>11 908</b>	<b>12 005</b>		<b>-97</b>	<b>-0,81 %</b>	<b>99 %</b>
lønn og sosiale utgifter	4 764	4 746		18	0,39 %	100 %
refusjon sjukelønn	-142	0		-142		
<b>netto lønn</b>	<b>4 623</b>	<b>4 746</b>		<b>-123</b>	<b>-2,60 %</b>	<b>97 %</b>

### AVVIKSFORKLARING

Bukollektiv "Lønn"/Molde og Dagtidbud Eik fekk eit samla overskot på kr. 97.000,-. Det skyldes i første omgang det lave sjukefråværet på 5,3% og grundig vurdering av behovet for vikarinnleige. Avvik på lønn og sosiale utgifter skyldes i hovudsak at vikar for dei med langtidspermisjon, m.a. svangerskapspermisjon, vert lagt inn med fastlønn. Avviket på kjøp av tenester frå andre skyldes at Uloba (Støttneset) økte sin timepris frå kr. 300,- til kr. 320,-.

Drifta av "Eik" er minimal, men det vert produsert ved for sal der inntekten blir ført i eget internt rekneskap og blir brukt til innkjøp av utstyr og den daglige drifta.

### UTFORDRINGAR

Det siste året har det vore fokus på tilstedeværelse, å gje den enkelte medarbeidar arbeid og ansvarsoppgåver, på brukermedverknad og å betre kommunikasjonen mellom de tilsette. Eg har satt fokus på faglig utvikling for den enkelte og brukt mye energi på å få myndiggjorte medarbeidarar.

Utfordringar framover er å jobbe med ny samlokalisering og få erstatta Eik med eit nytt aktivitetssenter. Det er stor optimisme i heile tenesta og stor deltaking på korleis det skal bli.

### INVESTERINGAR OG PROSJEKTER

Kommunestyret hadde vedtak på ny samlokalisering i budsjettet for 2008, utan at det ble realisert.

<b>SJUKEFRÅVÆR</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Eigenmelding (1-8 dagar)	1.4	1.3
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	0.6	0.2
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	5.4	3.7
<b>TOTALT FRAVÆR</b>	<b>7.3</b>	<b>5.3</b>

<b>BEMANNING ansvar 3760</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>BEMANNING ansvar 3770</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Antall ansatte	30	30	Antall ansatte	5	5
Antall årsverk	19,27	17,41	Antall årsverk	2,37	2,37

Kommunen har registret 11 personar med psykisk utviklingshemming pr. 01.01.2008. Desse har følgjande tilbod frå kommunen: Etablerte: 3 personar på Lønn, 1 person på Bøen, 1 person i samlokalisering i Molde saman med personar frå Gjemnes og Nettet som Midsund har ansvaret. 1 person sitt tilbod innan omsorgstenesta. Vidare er det 3 personar i alderen 11, 15 og 17 år. (2 går på Tøndergård skole og 1 på skule i Midsund) 1 person ferdig på Videregående skole, bur heime hos sine foreldre og venter på ny samlokalisert bustad. Har dagtilbod på Eik. I tillegg betalar kommunen eit opplegg gjennom ULOBA (andelslag for funksjonshemma som har Borgestyrt personlig assistanse) på Støttneset, som administrerer seg sjølv.

## HEIMETENESTA

Einingsleiar Karianne Vasseng  
Konstituert frå. 01.04.08 Leif Arne Lagesen

### HOVUDOPPGÅVER

Heimetenesta yt hjelp i heimen anten i form av heimesjukepleie til dei som treng pleie eller heimehjelp for dei som er avhengig av hjelp til dagliglivets gjeremål.

- Yt hjelp i form av hjelpemidlar, tryggleiksalarm, omsorgsbustad, omsorgsløn og hjelpe med matombringning
- Hjelpe dei som treng å søkje om aktivitetstilbod eller korttidsopphald/avlastning ved Midsund sjukeheim
- Vere førstekontakt i forhold til helsehjelp i kommunen

MÅL	MÅLOPPNÅING
Gje fagleg god kvalitet på tenesta til brukarane i kommunen	Betre rutinar knytt til rapportering, arkivering, oppfølging av vedtak som har "fortløpande fagleg vurdering" i teksten. Deler av dette har ein fått gjort noko med, men det er framleis ein veg å gå før ein kjem i mål. Har i store deler av året ikkje hatt full sjukepleiardekning pga permisjonar og sjukdom. I denne perioden var det ikkje mogleg å oppretthalde høg faglig kvalitet på tenesta. Dei med fagutdanning som hjelpepleiar/fagarbeidar har i periode fått større ansvar i heimesjukepleia, noko dei har gjort med stor flid.
Redusere sjukefråværet	har ein ikkje lukkast med. Det har heller gått i motsatt retning. Har ikkje lukkast med å finne årsaka, men det skal jobbast med i 2009.
Gjennomføre medarbeidarsamtalar	Har ikkje blitt gjennomført systematisk

### ØKONOMISK RESULTAT

Open omsorg (heimesjukepleien)	Regnskap 2008	Budsjett 2008	Regnskap 2007	avvik i kroner	avvik i %	forbruk i %
lønn og sosiale utgifter	8 414	7 022		1 392	19,82 %	120 %
kjøp av varer og tenester i tenesteproduksjon	459	465		-6	-1,29 %	99 %
kjøp av tenester frå andre	37	1		36	3600,00 %	
Overføringar til andre	42	42		0	0,00 %	100 %
<b>sum driftsutgifter (utgifter med pluss)</b>	<b>8 952</b>	<b>7 530</b>		<b>1 422</b>	<b>18,88 %</b>	<b>119 %</b>
salsinntekter	-179	-186		7	-3,76 %	96 %
Overføringar frå andre	-1 090	-41		-1 049	2558,54 %	2659 %
<b>sum driftsinntekter (inntekter med minus)</b>	<b>-1 269</b>	<b>-227</b>		<b>-1 042</b>	<b>459,03 %</b>	<b>559 %</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>7 683</b>	<b>7 303</b>		<b>380</b>	<b>5,20 %</b>	<b>105 %</b>
lønn og sosiale utgifter	8 414	7 022		1 392	19,82 %	
refusjon sjukelønn	-1 044	0		-1 044		
<b>netto lønn</b>	<b>7 370</b>	<b>7 022</b>		<b>348</b>	<b>4,96 %</b>	<b>105 %</b>

### AVVIKSFORKLARING

Open omsorg har eit overforbruk på kr. 380.000,-. Dette skyldes i hovudsak det høge fråværet på 16.1%. Meirforbruk på lønn og sosiale utgifter skyldes også at ein har vikar for langtidspermisjon og langtidssjukmeldte som vert lagt inn på fastlønn. Noko av dette blir balansert gjennom overføringar frå andre. I tillegg måtte tenesta betale for pasient som blei liggjande på sjukehus i påvente av opphald på institusjon med i overkant av kr.30.000,-. Hadde også eit meirforbruk i overkant av kr. 56.000.- grunna installasjon av nye tryggleiksalarmar som ikkje var budsjettert. Avskrivning på investering i tryggleiksalarmar som ikkje var budsjettert på i overkant av kr. 43.000,- Manglar refusjon frå NAV på i overkant av kr. 60.000,-. Desse midlane kjem inn til kommunen for 2009.

### UTFORDRINGAR

I året som har gått er det vore stor "uro" i heimetenesta. Det skuldast fleire faktorar, men å forhalde seg til så mange leiarskifte (3) på kort tid er utfordrande for dei tilsette. Eg har det siste halvåret jobba med å få synleggjort kva som m.a. er årsaka til eit sjukefråvær på hele 16,1%. Det er vanskeleg å peike på berre ein årsak, men det er nok mange grunner. Kommunestyret vedtok ein reduksjon av stillingar for 2008. Dette ble gjennomført først etter første kvartal av arbeidsåret.

I 2009 vil det bli sett fokus på nærvær, betre arbeidsmiljøet og myndiggjere den enkelte medarbeidar.

Det er viktig å gjere eininga sjølvstendig som står på "egne" bein for i første omgang å løyse sine egne oppgåver, men samarbeider om å løyse oppgåver innan samanliknbare einingar. Ser ut til at det vil bli et "tøft år" med de innlagte innsparingar i budsjetten for 2009. Det må medføre at ein går igjennom alle vedtak for å sjå om det her kan reduserast på omfanget. Tenesta har og ein del "eldre" arbeidstakarar som "slit" i arbeidsdagen og treng tilrettelegging, særleg innanfor heimehjelp.

### INVESTERINGAR OG PROSJEKTER

Eininga har investert i nye tryggleiksalarmar (40) der i underkant av 30 er i bruk pr. 31.12.

<b>SJUKEFRÅVÆR</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Eigenmelding (1-8 dagar)	1.2	1.4
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	0.9	1
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	4.5	13.7
<b>TOTALT FRÅVÆR</b>	<b>12,6</b>	<b>16.1</b>

<b>BEMANNING ansvar 3710</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Antall ansatte	22	22
Antall årsverk	?	11,67

<b>BEMANNING ansvar 3001</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
Antall ansatte	2	2
Antall årsverk	1,25	1,25



