



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

Molde, 11. mai 2020

Til medlemmene i kontrollutvalget

MØTEINNKALLING

MØTE NR.: 3/20

TID: 18.5.2019 kl. 12:00

STED: Microsoft Teams

med hjemmel i midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19.

SAKSLISTE:

UTV. SAKSNR. TITTEL

PS 20/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 24. APRIL 2020
PS 21/20	REFERAT OG ORIENTERING
PS 22/20	MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 23/20	MOLDE HAVNEVESEN KF. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 24/20	MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 25/20	SJØFRONTEN – OPPFØLGING AV PROSESS
PS 26/20	DIALOGMØTE MED REVISOR OM RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING
PS 27/20	OPPFØLGINGSLISTE
PS 28/20	EVENTUELT

Eventuelle forfall meldes på tlf. 71 11 15 79, evt. mob. 91 37 11 12.

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

Innkallingen går som melding til varamedlemmer som innkalles etter behov.

Vigdis Fjoseid (s)
leder

Jane Anita Aspen (s)
daglig leder

Kopi:

Ordfører

Kommunedirektør

Møre og Romsdal Revisjon SA



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 033 & 17
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 6.5.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 20/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 24. APRIL 2020

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 24. april 2020 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1.
2.

Protokollen vil bli signert elektronisk.

Saksopplysninger

Vedlagt følger protokollen fra forrige møte. Protokollen er tidligere utsendt. Det er ikke fremkommet merknader til vedlagt protokoll.

Jane Anita Aspen
daglig leder



KONTROLLUTVALGET I MOLDE KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	2/20
Møtedato:	24.4.2020
Tid:	Kl. 12.00 – 15.55
Møtested:	Microsoft Teams
Sak nr:	11/20 – 20/20
Møteleder:	Vigdis Fjølset, leder (Ap)
Møtende medlemmer:	Magne Reiten, nestleder (Sp) Gudbjørg Frisvoll (Krf) Anders Talleraas (H) Tore Berg (Sv)
Forfall:	Ingen
Ikke møtt:	Ingen
Møtende vara:	Ingen
Fra sekretariatet:	Jane Anita Aspen, daglig leder
Fra revisjonen:	Veslemøy E. Ellinggard, daglig leder og oppdragsanavarlig revisor Anne Oterhals, regnskapsrevisor
Av øvrige møtte:	Arne Sverre Dahl, kommunedirektør Molde kommune Kurt Magne Thrana, økonomisjef Molde kommune Solfrid Svensli, tidligere økonomisjef i Nesset kommune Arild Sjøvik, tidligere økonomisjef i Midsund kommune Hege Frisvold, konst. daglig leder Molde Eiendom KF Gunn Elin Løken, avd. leder eiendomsutvikling, Molde Eiendom KF

Leder ønsket velkommen og ledet møtet. Innkalling og sakliste ble godkjent. Møtet ble avviklet som fjernmøte på Microsoft Teams, med hjemmel i midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19.

Det ble undervegs i møtet besluttet å legge til en ekstra sak, 20/20 Eventuelt.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
PS 11/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 17. FEBRUAR 2020
PS 12/20	REFERAT OG ORIENTERING
PS 13/20	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅSOPPGJØR 2019
PS 14/20	MOLDE KOMMUNE. ÅSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 15/20	NESSET KOMMUNE. ÅSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 16/20	MIDSUND KOMMUNE. ÅSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 17/20	MOLDE EIGEDOM KF. ÅSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
PS 18/20	HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET. ORDFØRERENS BRUK AV

FEILAKTIGE RETTSLIG ARGUMENT

PS 19/20 HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET. STRATEGI FOR MOLDE KOMMUNES EIERSKAP I ISTAD AS – AVVISING AV BEHANDLING I KOMMUNESTYRET

PS 20/20 EVENTUELT

PS 11/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 17. FEBRUAR 2020
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Protokollen fra møte 17. februar 2020 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1. Gudbjørg Frisvoll
2. Anders Talleraas

Kontrollutvalgets behandling

Leder fremsatte forslag om at Gudbjørg Frisvoll og Anders Talleraas velges til å signere protokollen.

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

Sekretariatets innstilling

Protokollen fra møte 17. februar 2020 godkjennes.

Til å signere protokollen velges:

1.
2.

PS 12/20	REFERAT OG ORIENTERINGER
-----------------	---------------------------------

Kontrollutvalgets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Referatsaker:

RS 08/20 **Årsrapport for 2019 Skatteoppkreveren i Molde kommune**, datert 23.1.2020.

RS 09/20 **Kontrollrapport 2019 vedrørende skatteoppkreveren for Molde**, brev datert 17.2.2020 fra Skatteetaten.

RS 10/20 **Årsrapport for 2019 Skatteoppkreveren i Nesset kommune**, datert 23.1.2020.

- RS 11/20 **Kontrollrapport 2019 vedrørende skatteoppkreveren for Nesset**, brev datert 17.2.2020 fra Skatteetaten.
- RS 12/20 **Årsrapport for 2019 Skatteoppkreveren i Midsund kommune**, datert 23.1.2020.
- RS 13/20 **Kontrollrapport 2019 vedrørende skatteoppkreveren for Midsund**, brev datert 17.2.2020 fra Skatteetaten.

Orienteringssaker:
Ingen

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

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

PS 13/20	REGNSKAPSREVISJON. PRESENTASJON ÅRSOPPGJØR 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2019 til orientering.

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

Kontrollutvalgets behandling

Oppdragsansvarlig revisor Veslemøy E. Ellinggard gav utvalget en oppsummering av årsoppgjørsrevisjonen 2019, supplert av regnskapsrevisor Anne Oterhals. Presentasjonen som ble vist var sendt utvalget før møte.

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens rapport fra årsoppgjøret 2019 til orientering.

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

PS 14/20	MOLDE KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 24.4.2020, sak 14/20, behandlet Molde kommunes årsregnskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning datert 15. april 2020.

Årsregnskap for 2019 skal legges frem og vedtas i samsvar med reglene i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gammel forskrift).

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Årsregnskapet er avlagt innen forskriftens frist 15.2.2020, men korrigert 4.3.2020. Årsberetningen er avlagt innen forskriftens frist 31.3.2020.

Molde kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 1 645 195 000.- til fordeling til drift, og et resultat i balanse, etter at pliktige styrkninger ved regnskapsavslutningen er gjennomført. Netto driftsresultat er negativt med -52,0 mill. kroner. Dette utgjør -2,29 % av brutto driftsinntekter, som er godt under fylkesmannens måltall på minimum 1,75 %. Disposisjonsfondet ble i 2019 redusert med kr 23,3 mill. til kr 120 395 000,- pr.31.12.19.

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

Kontrollutvalget er bekymret over det betydelige merforbruket innenfor mange av de kommunale tjenestene i 2019. De tjenesteproduserende enhetene hadde totalt et merforbruk på 53,8 mill. kroner. Det er spesielt innenfor, skole, pleie og omsorg og tiltak funksjonshemmede at en finner vesentlig merforbruk, slik det også var i 2018.

Det fremgår av kommunedirektørens årsrapport at det i 2019 er brukt 73 mill. kroner mindre til investeringer i Molde kommune enn det som var bevilget i revidert budsjett. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak. Revisjonen anbefalte også ved regnskapsavleggelsen 2017 og 2018, at dette ble fulgt opp. Det er bedret seg noe, men det er fortsatt et vesentlig budsjettavvik.

Etter revisjonens mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen i Molde kommune pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget oppfordrer til at de anbefalinger om forbedringer som revisjonen kommer med i forbindelse med årsoppgjør/revisjonen, blir fulgt opp av kommunedirektøren.

Etter utvalgets gjennomgang av Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsrapporten gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget vurderer at også årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Molde kommune for 2019, slik det er avlagt i kommunedirektørens Årsrapport 2019.

Kontrollutvalgets behandling

Kommunedirektør Arne Sverre Dahl gav utvalget en grundig presentasjon, supplert av økonomisjef Kurt Magne Thrana. 2019 var et krevende år; økonomisk tøft og med fokus på

forberedelser til ny kommune. Kommunedirektøren understreker at kommunens arbeid er veldig lovregulert. Kommunedirektøren kommenterte også merforbruket.

Kommunedirektør og økonomisjef svarte på spørsmål fra utvalget undervegs i presentasjonen.

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

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 24.4.2020, sak 14/20, behandlet Molde kommunes årsregnskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært kommunens Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning datert 15. april 2020.

Årsregnskap for 2019 skal legges frem og vedtas i samsvar med reglene i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gammel forskrift).

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Årsregnskapet er avlagt innen forskriftens frist 15.2.2020, men korrigert 4.3.2020. Årsberetningen er avlagt innen forskriftens frist 31.3.2020.

Molde kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 1 645 195 000.- til fordeling til drift, og et resultat i balanse, etter at pliktige styrkninger ved regnskapsavslutningen er gjennomført. Netto driftsresultat er negativt med -52,0 mill. kroner. Dette utgjør -2,29 % av brutto driftsinntekter, som er godt under fylkesmannens måltall på minimum 1,75 %. Disposisjonsfondet ble i 2019 redusert med kr 23,3 mill. til kr 120 395 000,- pr.31.12.19.

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

Kontrollutvalget er bekymret over det betydelige merforbruket innenfor mange av de kommunale tjenestene i 2019. De tjenesteproduserende enhetene hadde totalt et merforbruk på 53,8 mill. kroner. Det er spesielt innenfor, skole, pleie og omsorg og tiltak funksjonshemmede at en finner vesentlig merforbruk, slik det også var i 2018.

Det fremgår av kommunedirektørens årsrapport at det i 2019 er brukt 73 mill. kroner mindre til investeringer i Molde kommune enn det som var bevilget i revidert budsjett. Ved vesentlige budsjettavvik er kravet i kommuneloven at det skal gjøres budsjettvedtak. Revisjonen anbefalte også ved regnskapsavleggelsen 2017 og 2018, at dette ble fulgt opp. Det er bedret seg noe, men det er fortsatt et vesentlig budsjettavvik.

Etter revisjonens mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen i Molde kommune pr. 31.12.2019.

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

Etter utvalgets gjennomgang av Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsrapporten gir et forsvarlig uttrykk for

resultatet av Molde kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget vurderer at også årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Molde kommune for 2019, slik det er avlagt i kommunedirektørens Årsrapport 2019.

PS 15/20	NESSET KOMMUNE. ÅRSRGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget i Molde har i møte 24.4.2020, sak 15/20, behandlet Nettet kommunes Årsrapport 2019, inkludert årsregnskap og årsberetning.

I tillegg har kontrollutvalget fått seg forelagt revisor sin beretning datert 15.4.2019.

Årsregnskapet inneholder de oppstillinger og noter som er lov- og forskriftsbestemt. Årsregnskap for 2019 skal legges frem og vedtas i samsvar med reglene i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gammel forskrift). Årsregnskapet er avlagt innen forskriftens frist 15.2.2020. Årsberetningen som var avlagt samtidig, er avlagt i god tid før forskriftens frist 31.3.2020.

Nettet kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 230 479 781,- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 7 514 669,- Netto driftsresultat viser minus kr 474 469 og utgjør -0,1 % av driftsinntektene. Netto driftsresultat bør ifølge Teknisk beregningsutvalg (TBU) minimum utgjøre 1,75 % av driftsinntektene.

Kontrollutvalget vil bemerke at det bare er benyttet 52 % av bevilgningen til investeringer i anleggsmidler, noe utvalget mener er et vesentlig budsjettavvik. Det er står også 51,7 mill. i ubrukte lånemidler av vedtatt lånopptak på kr 62 mill. Kontrollutvalget i Nettet har gjennom behandling av tertialrapportene vært opptatt av å ha god rapportering og realistisk budsjettering. Dersom utviklingen i løpet av året tilsier vesentlige avvik skal rådmannen (nå kommunedirektøren) foreslå endring i årsbudsjettet.

Kontrollutvalget vurderer at årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Etter gjennomgang av årsrapport inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsrapporten gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Nettet kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Nettet kommune for 2019, slik det er avlagt i Årsrapport 2019.

Kontrollutvalgets behandling

Tidligere økonomisjef i Nettet kommune, Solfrid Svensli, gav utdypende kommentarer til noen forhold i utarbeidet Årsrapport for Nettet kommune. Kommunedirektør Arne Sverre Dahl kommenterte at det var gjort en god jobb i Nettet kommune innenfor krevende rammer.

Det ble svart på spørsmål fra utvalget undervegs i presentasjonen.

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

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget i Molde har i møte 24.4.2020, sak 15/20, behandlet Nesset kommunes Årsrapport 2019, inkludert årsregnskap og årsberetning.

I tillegg har kontrollutvalget fått seg forelagt revisor sin beretning datert 15.4.2019.

Årsregnskapet inneholder de oppstillinger og noter som er lov- og forskriftsbestemt. Årsregnskap for 2019 skal legges frem og vedtas i samsvar med reglene i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gammel forskrift). Årsregnskapet er avlagt innen forskriftens frist 15.2.2020. Årsberetningen som var avlagt samtidig, er avlagt i god tid før forskriftens frist 31.3.2020.

Nesset kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 230 479 781,- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 7 514 669,- Netto driftsresultat viser minus kr 474 469 og utgjør -0,1 % av driftsinntektene. Netto driftsresultat bør ifølge Teknisk beregningsutvalg (TBU) minimum utgjøre 1,75 % av driftsinntektene.

Kontrollutvalget vil bemerke at det bare er benyttet 52 % av bevilgningen til investeringer i anleggsmidler, noe utvalget mener er et vesentlig budsjettavvik. Det er står også 51,7 mill. i ubrukte lånemidler av vedtatt lånopptak på kr 62 mill. Kontrollutvalget i Nesset har gjennom behandling av tertialrapportene vært opptatt av å ha god rapportering og realistisk budsjettering. Dersom utviklingen i løpet av året tilsier vesentlige avvik skal rådmannen (nå kommunedirektøren) foreslå endring i årsbudsjettet.

Kontrollutvalget vurderer at årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Etter gjennomgang av årsrapport inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsrapporten gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Nesset kommunes virksomhet og for kommunen sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Nesset kommune for 2019, slik det er avlagt i Årsrapport 2019.

PS 16/20	MIDSUND KOMMUNE. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
-----------------	--

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 24.4.2020, sak 16/20, behandlet Midsund kommunes årsrapport inkludert regnskap og årsberetning for 2019.

Kontrollutvalget har fått seg forelagt revisor sin beretning datert 17.4.2020.

Årsregnskap for 2019 skal legges frem og vedtas i samsvar med reglene i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gammel forskrift).

Årsregnskapet inneholder de oppstillinger og noter som er lov- og forskriftsbestemt. Årsregnskapet er avlagt 31.3.2020 og derfor ikke avlagt innen forskriftens frist 15.2, Årsberetningen er avlagt innen fristen 31.3.2020.

Midsund kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 139 776 479,- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig merforbruk på kr 4 842 619,- Netto driftsresultat viser minus kr 7 360 829,- og utgjør -3,3 % av driftsinntektene. Netto driftsresultat bør ifølge Teknisk beregningsutvalg (TBU) minimum utgjøre 1,75 % av driftsinntektene.

Da kommunen ikke har midler på disposisjonsfond, vil årets merforbruk stå som udekket i årets balanse. Midsund kommune ble utmeldt av ROBEK våren 2019. Kommunen har også en relativ høy lånegjeld.

Kontrollutvalget vurderer at også årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Midsund kommunes virksomhet og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Midsund kommune for 2019, slik det er avlagt i Årsrapport 2019.

Kontrollutvalgets behandling

Tidligere økonomisjef i Midsund kommune, Arild Sjøvik, gav utdypende kommentarer til noen forhold i utarbeidet Årsrapport for Midsund kommune. Sjøvik understreket at Midsund kommune hadde slitt økonomisk i mange år. Det hadde også vært en svært utfordrende situasjon å være uten teknisk sjef i to år. Kommunedirektør Arne Sverre Dahl kommenterte at Midsund kommune hadde måttet drifte med redusert bemanning på grunn av økonomiske utfordringer. Midsund og Molde hadde derfor etablert et samarbeid om å løse oppgaver allerede før kommunesammenslåingen. Mulige effektiviseringsgevinster fra 1.1.2020 er derfor allerede tatt ut på grunn av disse vakansene.

Kommunedirektøren understreket at han er imponert over den jobben som er gjort i forberedelsen til ny kommune; det er utfordrende å delta i alle prosesser med små ressurser og samtidig ivareta drift.

Det ble svart på spørsmål fra utvalget undervegs i presentasjonen.

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

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 24.4.2020, sak 16/20, behandlet Midsund kommunes årsrapport inkludert regnskap og årsberetning for 2019.

Kontrollutvalget har fått seg forelagt revisor sin beretning datert 17.4.2020.

Årsregnskap for 2019 skal legges frem og vedtas i samsvar med reglene i forskrift 15. desember 2000 nr. 1424 om årsregnskap og årsberetning. (gammel forskrift).

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

Årsregnskapet er avlagt 31.3.2020 og derfor ikke avlagt innen forskriftens frist 15.2, Årsberetningen er avlagt innen fristen 31.3.2020.

Midsund kommunes driftsregnskap for 2019 viser kr 139 776 479,- til fordeling til drift, og et regnskapsmessig merforbruk på kr 4 842 619,- Netto driftsresultat viser minus kr 7 360 829,- og utgjør -3,3 % av driftsinntektene. Netto driftsresultat bør ifølge Teknisk beregningsutvalg (TBU) minimum utgjøre 1,75 % av driftsinntektene.

Da kommunen ikke har midler på disposisjonsfond, vil årets merforbruk stå som udekket i årets balanse. Midsund kommune ble utmeldt av ROBEK våren 2019. Kommunen har også en relativ høy lånegjeld.

Kontrollutvalget vurderer at også årsberetningen er avlagt i det alt vesentlige i samsvar med kommunelovens krav til årsberetning, jf. §14-7.

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Midsund kommunes virksomhet og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Midsund kommune for 2019, slik det er avlagt i Årsrapport 2019.

PS 17/20	MOLDE EIENDOM KF. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019
-----------------	---

Kontrollutvalgets uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 24.4.2020, sak 17/20, behandlet Molde Eiendom KF sitt årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning.

Årsregnskapet er avlagt fra daglig leder innen fristen 15.2. Styret behandlet årsrapport 2019 i møte 23.4.2020. Årsberetning er derfor ikke avlagt innen fristen 31.3.

Molde Eiendom KF har i 2019 et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1 029 513. Netto driftsresultat kr 56 194,-.

Det vises i årsrapporten til at en på grunn av kapasitetsproblemer i prosjektavdelingen ikke har hatt mulighet til å fullføre alle investeringsprosjekt. Det er benyttet kr 91,8 mill. mindre enn budsjettet. Dette forklares med at de store utgiftene i prosjektene først kommer når selve entreprisen startes opp. Budsjetteringen fremstår derfor som urealistisk. Dersom utviklingen i løpet av året tilsier vesentlige avvik, skal det dessuten foreslås endring i årsbudsjettet.

Ett av punktene som årsberetningen etter kommunelovens krav skal omtale, er tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sike en høy etisk standard. Årsberetningen har en kort beskrivelse av dette. Kontrollutvalget vil understreke at årsberetnings omtale av etikk er viktig i et foretak med så stor omsetning som Molde Eiendom KF, og med iboende risikoer for brudd på etiske standarder.

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskap og beretning, med de bemerkninger som fremkommer i

uttalelsen, gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Eiendom KF sin virksomhet og foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Molde Eiendom KF 2019, slik det er avlagt av styret 23.4.2020.

Kontrollutvalgets behandling

Konstituert daglig leder Hege Frisvold utdypet noen forhold i Årsrapporten, supplert av Gunn Elin Løken, avd. leder eiendomsutvikling.

Frisvold vektlegger at det har vært et krevende år med vakanser, arbeid med omorganisering av foretaket og forberedelser til kommunesammenslåing.

Utvalgsmedlemmene understreket i sine kommentarer at dette er et viktig foretak for kommunens innbygger.

Løken kommenterte utfordringene med realistisk budsjettering

Det ble svart på spørsmål fra utvalget undervegs i presentasjonen.

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

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 24.4.2020, sak 17/20, behandlet Molde Eiendom KF sitt årsregnskap for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsrapport 2019 inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning.

Årsregnskapet er avlagt fra daglig leder innen fristen 15.2. Styret behandlet årsrapport 2019 i møte 23.4.2020. Årsberetning er derfor ikke avlagt innen fristen 31.3.

Molde Eiendom KF har i 2019 et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1 029 513. Netto driftsresultat kr 56 194,-.

Det vises i årsrapporten til at en på grunn av kapasitetsproblemer i prosjektavdelingen ikke har hatt mulighet til å fullføre alle investeringsprosjekt. Det er benyttet kr 91,8 mill. mindre enn budsjettet. Dette forklares med at de store utgiftene i prosjektene først kommer når selve entreprisen startes opp. Budsjetteringen fremstår derfor som urealistisk. Dersom utviklingen i løpet av året tilsier vesentlige avvik, skal det dessuten foreslås endring i årsbudsjettet.

Ett av punktene som årsberetningen etter kommunelovens krav skal omtale, er tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sike en høy etisk standard. Årsberetningen har en kort beskrivelse av dette. Kontrollutvalget vil understreke at årsberetnings omtale av etikk er viktig i et foretak med så stor omsetning som Molde Eiendom KF, og med iboende risikoer for brudd på etiske standarder.

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskap og beretning, med de bemerkninger som fremkommer i

uttalelsen, gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Eiendom KF sin virksomhet og foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Molde Eiendom KF 2019, slik det er avlagt av styret 23.4.2020.

PS 18/20	HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET. ORDFØRERENS BRUK AV FEILAKTIGE RETTLIGE ARGUMENTER
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget vurderer at ordfører har opptrådt slik det er forventet; ved å innhente råd fra kommuneadvokat, fylkesmann og annen juridisk kompetanse.

Det er viktig at informasjons og veiledningsplikten overfor kommunestyrerepresentanter sikres. I dette tilfellet har representanten til tross for gjentatte henvendelser, etter kontrollutvalgets oppfatning, fått manglende konkret veiledning. Selv om det lett kan oppstå misforståelser i en slik dialog, påligger det ordføreren en særlig plikt til å sørge for at representantene får veiledning om de regler som gjelder for å få en sak inn på sakskartet.

Kontrollutvalget vil be fylkesmannen om en vurdering av hvordan noen juridiske problemstillinger det er uenighet om, skal fortolkes:

1. Gir kommuneloven § 11-3 noen begrensninger i forhold til kommunestyrerepresentantenes mulighet til å legge frem sakspapir?
2. Blir de representantene som fremmer et forslag med sakspapirer inhabile til å behandle en sak jf. kommuneloven § 11-10 eller forvaltningsloven § 6 2. ledd?

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget hadde en grundig drøfting rundt problemstillingene i denne saken.

Det var særlig vurderinger om hensiktsmessigheten av å få avklart de juridiske problemstillingene det var uenighet om, som ble drøftet. Kontrollutvalget selv har ikke myndighet til å avgjøre hva som er rett forståelse av disse. Utvalget kom etter en grundig diskusjon frem til at det ikke var avgjørende for Molde kommune å få svar på juridiske problemstillinger som er knyttet til et enkelttilfelle som oppstod i overgangen mellom ny og gammel kommune. Utvalget drøftet seg frem til en enighet om å fokusere på de problemstillingene som er av generell art, og som også vi ha betydning for fremtiden.

Videre hadde utvalget ønske om å presisere tydeligere viktigheten av ordførers informasjonsplikt overfor kommunestyrerepresentantene, enn det som fremkom i sekretariatets forslag.

Det ble i fellesskap utarbeidet et nytt forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vurderer at ordfører har opptrådt slik det er forventet; ved å innhente råd fra kommuneadvokat, fylkesmann og annen juridisk kompetanse.

Det er viktig at informasjons og veiledningsplikten overfor kommunestyrerepresentanter sikres. I dette tilfellet har representanten til tross for gjentatte henvendelser, etter kontrollutvalgets oppfatning, fått manglende konkret

veiledning. Selv om det lett kan oppstå misforståelser i en slik dialog, påligger det ordføreren en særlig plikt til å sørge for at representantene får veiledning om de regler som gjelder for å få en sak inn på sakskartet.

Kontrollutvalget vil be fylkesmannen om en vurdering av hvordan noen juridiske problemstillinger det er uenighet om, skal fortolkes:

- 1. Gir kommuneloven § 11-3 noen begrensninger i forhold til kommunestyrerepresentantenes mulighet til å legge frem sakspapir?*
- 2. Blir de representantene som fremmer et forslag med sakspapirer inhabile til å behandle en sak jf. kommuneloven § 11-10 eller forvaltningsloven § 6 2. ledd?*

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

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vurderer at ordfører har opptrådt slik det er forventet; ved å innhente råd fra kommuneadvokat, fylkesmann og annen juridisk kompetanse.

Det er viktig at informasjons og veiledningsplikten overfor kommunestyrerepresentanter sikres.

Kontrollutvalget vil be fylkesmannen om en vurdering av hvordan noen juridiske problemstillinger det er uenighet om, skal fortolkes:

1. Hvor går grensen for hvilke saker som den nye kommunen kan behandle i perioden mellom konstituering og til den nye kommunen er etablert, jf. Inndelingsloven §27?
2. Gir kommuneloven § 11-3 noen begrensninger i forhold til kommunestyrerepresentantenes mulighet til å legge frem sakspapir?
3. Blir de representantene som fremmer et forslag med sakspapirer inhabile til å behandle en sak jf. kommuneloven § 11-10 eller forvaltningsloven § 6 2. ledd?
4. Har kommunestyret i ny kommune kompetanse til å omgjøre reguleringsplan som er vedtatt av en av sammenslåingskommunene, når det er innsigelser og planen derfor er sendt departementet for avgjørelse jf. plan og bygningsloven?

PS 19/20	HENVENDELSE TIL KONTROLLUTVALGET. STRATEGI FOR MOLDE KOMMUNES EIERSKAP I ISTAD AS – AVVISING AV BEHANDLING I KOMMUNESTYRET
-----------------	---

Kontrollutvalgets vedtak

Kontrollutvalget har forståelse for at situasjonen var spesiell på dette tidspunktet, og at formannskapet derfor traff vedtak i saken.

På bakgrunn av kommunelovens regler i §§ 11-8 Hastesaker og 26-1 Eierskapsmelding, vil kontrollutvalget anbefale kommunestyre å vurdere om sak Strategi for Molde kommunes Eierskap i Istad AS, likevel bør tas opp til behandling i kommunestyret.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalget var enig om at dette er en sak som er viktig at blir behandlet i kommunestyret. Utvalget hadde likevel forståelse for at det i den situasjonen som var på det tidspunktet, ble besluttet å behandle saken i formannskapet.

Det ble i fellesskap formulert følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har forståelse for at situasjonen var spesiell på dette tidspunktet, og at formannskapet derfor traff vedtak i saken.

På bakgrunn av kommunelovens regler i §§ 11-8 Hastesaker og 26-1 Eierskapsmelding, vil kontrollutvalget anbefale kommunestyre å vurdere om sak Strategi for Molde kommunes Eierskap i Istad AS, likevel bør tas opp til behandling i kommunestyret.

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

Sekretariatets innstilling

På bakgrunn av kommunelovens regler i §§ 11-8 Hastesaker og 26-1 Eierskapsmelding, vil kontrollutvalget anbefale kommunestyre å vurdere om sak Strategi for Molde kommunes Eierskap i Istad AS, likevel bør tas opp til behandling i kommunestyret.

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

Kontrollutvalgsmøte 18.5.2020

Det er behov for å legge inn et kontrollutvalgsmøte 18.5.2020 for å behandle årsregnskap og årsberetning for de resterende foretakene, samt dialogmøte med revisor om risiko- og vesentlighetsvurderingene som kontrollutvalget har bestilt.

Oppfølging av investeringsprosjekt

Onsdag 22.04 kom det frem i media at det er behov for enda en budsjettkorrigering på Sjøfronten 1. Sekretariatet tok opp med utvalget om dette var noe de ønsket å følge opp.

Kontrollutvalgets konklusjon

Sekretær forbereder en sak til møte 18.5.2020 der det kommer forslag til noen spørsmål som det er naturlig å stille til kommunedirektøren.

Vigdis Fjoseid
leder

Magne Reiten
nestleder

Gudbjørg Frisvoll
medlem

Anders Talleraas
medlem

Tore Berg
medlem

Jane Anita Aspen
sekretær



MOLDE KOMMUNE
Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 11.5.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 21/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

REFERAT OG ORIENTERINGER

Sekretariatets innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Saksopplysninger

Referatsaker:

- RS 14/20 **Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2020-2023**, saksprotokoll fra Molde kommunestyre 23.4.2020, sak 16/20 (vedlagt).
- RS 15/20 **Varsel om pålegg fra Mattilsynet til Midsund vassverk**, saksframlegg styret for Molde Vann og Avløp KF 18.2.2020, sak 3/20, vedlagt tilsynsrapport datert 13.12.2019- Mattilsynet forhåndsvarsler vedtak om avvikshåndtering og leveringssikkerhet (2 avvik) (vedlagt)
- RS 16/20 **Folkehelseprofil 2020 – Molde kommune**, Folkehelseinstituttet (vedlagt)
- RS 17/20 **Protokoll fra styremøte i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal 1.4.2020** (vedlagt)

Orienteringssaker:

Ingen

Jane Anita Aspen
daglig leder



MOLDE KOMMUNE

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 20/04806
Saksbehandler Marianne Lianes

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Molde kommunestyre	23.04.2020	16/20

Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2020-2023

Molde kommunestyre har behandlet saken i møte 23.04.2020 sak 16/20

Møtebehandling

Kontrollutvalgets innstilling ble enstemmig vedtatt.

Molde kommunestyles vedtak

Plan for kontrollutvalgets virksomhet 2020-2023 godkjennes.

Arkivsak-dok.	20/03109-1	
Saksbehandler	Bjarte Koppen	
Saksgang	Møtedato	
Styret for Molde vann og avløp KF	18.02.2020	3/20

Saksframlegg

Varsel om pålegg fra Mattilsynet til Midsund vassverk

Innstilling:

Styret i Molde Vann og Avløp KF slutter seg til administrasjonene anbefalte løsning for sammenkobling av Midsund- og Rakvåg Vassverk, med byggestart senest høsten 2020.

Styret i Molde Vann og Avløp ber administrasjonen arbeide videre med kvalitetssikring og planlegging av nytt vannbehandlingsanlegg og basseng ved Midsund vassverk med sikte på byggestart senest i 2021.

Saksopplysninger

Midsund kommune har tidligere tatt over Rakvåg vassverk. Det har vært planer om sammenkobling av Midsund vassverk og Rakvåg vassverk og bygging av nytt vannbehandlingsanlegg. Bakgrunn for ønske om sammenkobling er at Rakvåg vassverk har store utfordringer med å levere kvalitetsmessig godt vann. Ved sammenkobling kobles vannkilden til Rakvåg vassverk ut og abonnentene i området vil få vann fra Midsund vassverk.

Midsund kommune har brukt midler til prosjektering av sammenslåing av Midsund og Rakvåg vassverk, og på prosjektering av nytt vannbehandlingsanlegg. Asplan Viak har stått for planarbeidet av gangveg, ny vannledning til Rakvåg og nytt vannbehandlingsanlegg.

Etter sammenslåingen av kommunene har Molde Vann og Avløp arvet denne saken. I forbindelse med tilsyn fra Mattilsynet den 26.11.2019 har vi mottatt et varsel om vedtak der mattilsynet peker på mangelfull leveringssikkerhet og vannkvalitet fra Midsund og Rakvåg vassverk. Det er også påpekt mangler når det gjelder dokumentasjonen av drifta og med avviksbehandlingen.

Mattilsynet har bedt om en tilbakemelding på foretakets planer for å lukke avviket. Fristen for å sende inn tilbakemeldingen er satt til 1. mars 2020.

Kommentarer fra Mattilsynet etter inspeksjonen. 2019/259804

«Vannverket må legge frem en fremdriftsplan for etablering av nytt behandlingsanlegg med rentvannsbasseng og sammenkobling med Rakvåg vassverk.

Vedtaket vil bli fattet med hjemmel i drikkevannsforskriften § 9 Leveringssikkerhet

Vi har observert:

Det er ikke etablert rentvannsbasseng etter renseanlegget. Rentvannsbasseng er planlagt i tilknytning til bygging av nytt behandlingsanlegg, dette ble plangodkjent av Mattilsynet 12.4.18.

Rakvåg vassverk skulle etter planen vært koblet sammen med Midsund vassverk i 2018, dette er ikke gjennomført. “

Dokumentasjon av drift og avviksbehandling

Dette er nå løst ved at tidligere Midsund vassverk er en del av Molde vann og avløp og i den forbindelse er inkludert i foretakets kvalitetssystem.

Vannbehandlingsanlegg

Prosjektering av nytt vannbehandlingsanlegg med rentvannsbasseng er så godt som ferdig. Molde Vann og Avløp har etter en gjennomgang av prosjektet og tilsvarende gjennomført prosjekt i Eidsvåg, kommet med ønsker om en del ytterligere avklaringer og endringer. Arbeidet med å kvalitetssikre og planlegge vannbehandlingsanlegget vil fortsette i 2020 og beregnet byggestart kan derfor ikke skje før i 2021.

Sammenkobling av Midsund- og Rakvåg vassverk

Vannverkene skal slås sammen ved å anlegge en vann-ledning mellom Krafsebukta og Fjøsbacken. Det er to alternative løsninger på dette:

1. Bruke trase til tidligere prosjektert vannledning.
 - Dersom noen av grunneierne motsetter seg løsningen kan en alternativt følge eksakt samme trase som dagens vannledning.
2. Legge vannledning i planlagt gangvei.

Alternativ 1

Det er prosjektert ferdig ny oppgradert vannledning. Denne var ute på anbud i 2016. I forkant ble det i henhold til teknisk sjef gjennomført grunnforhandlinger der alle grunneiere var positive til tiltaket. Anbudet er foreldet og en på ut på en ny anbudsrunde. Tidsbruk for ny anbudsrunde er trolig 2 måneder.

Alternativ 2

Det planlegges gangveg på strekningen for sammenkobling av vannverkene. Det er flere usikkerhetsmomenter med denne løsningen:

1. Det er ikke satt av midler til gangvegen i investeringsbudsjettet til Molde kommune for år 2020
2. Reguleringsplanen er ikke ferdig, status er ukjent
 - En grunneier har så langt nektet å avstå grunn til gangvegen

I investeringsbudsjettet for 2020 har Molde vann og avløp bevilget følgende:

- 6,8 mill.kr. til oppgradering av vannledning mellom Midsund og Rakvåg vassverk.

- 2 mill.kr. til planlegging og grunnnerverv for vannbehandlingsanlegg

Vurdering

Dagens vanninntak ved Rakvåg vassverk skjer via et elve-inntak som i perioder med stor vannføring drar med seg mye partikler, som i neste runde går ut til abonnentene. I perioder med mye partikler i vannet klarer ikke UV-anlegget å desinfisere vannet godt nok og det må gis kokevarsel. Området ovenfor inntaket er ikke klausulert.

Abonnentene til tidligere Rakvåg vassverk vil ved sammenkoblingen til Midsund vassverk få et vesentlig bedre og tryggere vann. Foretaket er ansvarlig for å levere kvalitetsmessig godt vann til alle abonnentene hele året.

Det haster med å få til denne sammenkoblingen og daglig leder ser på denne sammenkoblingen som det viktigste prosjektet i 2020.

Det er henger fortsatt mange usikkerhetsfaktorer rundt når gangvegen mellom Fjøsbakken og Krafsebukta kan gjennomføres.

Med bakgrunn i å få til en løsning så raskt som mulig er administrasjonens anbefaling at foretaket legger vannledningen i tidligere planlagt trase i terrenget ovenfor fylkesvegen (Vedlegg 2). Dersom noen av grunneierne i denne traseen motsetter seg tiltaket følger en eksakt samme traseen som dagens vannledning mellom Midsund vassverk og Rakvåg vassverk.

Vedlegg

1. Tilsynsrapport med varsel om vedtak
2. Ledningstrase utenom fylkesveg mellom Fjøsbakken og Krafsebukta

MIDSUND KOMMUNE ANLEGGSTENESTA
Utsidevegen 131
6475 MIDSUND

Deres ref:
Vår ref: 2019/259804
Dato: 13. desember 2019
Org.nr: 985399077

Statens tilsyn for planter, fisk, dyr og næringsmidler



Tilsynsrapport - Mattilsynet forhåndsvarsler vedtak om avvikshåndtering og leveringssikkerhet

Vi viser til inspeksjonen hos Midsund vassverk 26. november 2019.

Inspeksjonen ble utført av seksjonssjef Torild Nesjan Stubø. Thomas Hagen og Magne Opstad var til stede under inspeksjonen.

Tilsynet omfattet

- Midsund Vassverk
- Rakvåg vassverk

Mattilsynets drikkevannstilsyn i 2019 har fokus på vannverkernes prøvetakingsplaner:

- Finnes det en prøvetakingsplan og følger dere denne
- Er planen basert på en farekartlegging
- Tar dere minst like mange prøver som forskriften krever
- Avviksbehandling
- Rapportering

Oppsummering av inspeksjonen

Dere har en prøveutaksplan med prøvepunkter som er plukket ut etter kjennskap til nettet og mulige farer. Dere følger planen og rapporterer til Mattilsynet.

Dere har ingen dokumentasjon på håndtering av avvik, se varsel om vedtak.

For å bedre leveringssikkerheten er det planlagt nytt behandlingsanlegg og drikkevannsbasseng i tilknytning til Midsund vannverk. Rakvåg vannverk skulle vært tilknyttet Midsund vannverk i løpet av 2018. Tomten der nytt behandlingsanlegg er planlagt er nå kjøpt av kommunen, og kommunen er i gang med å ekspropriere en del av grunnen der overføringsledningen mellom Rakvåg vv og Midsund vv skal ligge.

For å sikre at planene blir gjennomført innen en akseptabel frist, varsler vi vedtak om fremleggelse av en fremdriftsplan.

Ettersom Midsund kommune blir en del av nye Molde kommune fra 1.1.2020 vil det være den nye kommunen som må følge opp vedtakene, vi sender derfor kopi av vedtakene til Molde vann og avløp v/Bjarte Koppen.

Vi har sett det nødvendig å varsle disse vedtakene:

Deres ref: — Vår ref: 2019/259804 — Dato: 13. desember 2019

Varsel om vedtak om avvikshåndtering

Dere må utarbeide rutiner for avvikshåndtering som sikrer at oppfølging av avvik blir dokumentert.

Vedtaket vil bli fattet med hjemmel i drikkevannsforskriften § 7 Internkontroll

Vi har observert:

Avvikshåndtering blir ikke dokumentert, det kunne ikke fremlegges rutiner for avvikshåndtering.

Mattilsynet vurderer dette slik:

Internkontrollen til et vannforsyningssystem som produserer minst 10 m³ vann per. døgn skal være skriftlige, dette omfatter også å ha skriftlig rutiner for avvikshåndtering.

Rutine for avviksbehandling skal si hvordan dere skal håndtere feil som oppstår, viktige punkt å ha med er en vurdering av strakstiltak, hva er årsaken til avviket og korrigerende tiltak.

Fristen for å oppfylle vedtaket vil bli satt til:

1. februar 2020

Varsel om vedtak om pålegg

Vannverket må legge frem en fremdriftsplan for etablering av nytt behandlingsanlegg med rentvannsbasseng og sammenkobling med Rakvåg vassverk.

Vedtaket vil bli fattet med hjemmel i drikkevannsforskriften § 9 Leveringssikkerhet

Vi har observert:

Det er ikke etablert rentvannsbasseng etter renseanlegget. Rentvannsbasseng er planlagt i tilknytning til bygging av nytt behandlingsanlegg, dette ble plangodkjent av Mattilsynet 12.4.18.

Rakvåg vv skulle etter planen vært koblet sammen med Midsund vv i 2018, dette er ikke gjennomført.

Mattilsynet vurderer dette slik:

I drikkevannsforskriften står det at vannverkseieren skal sikre at vannforsyningssystemet er utstyrt og dimensjonert for å kunne levere tilstrekkelige mengder drikkevann til enhver tid. Et rentvannsbasseng vil være med på å sikre levering av drikkevann ved uforutsette hendelser.

Fristen for å oppfylle vedtaket vil bli satt til:

1. februar 2020

Se regelverk og rettigheter.

Med hilsen

Torild Nesjan Stubø
seksjonssjef

Deres ref: — Vår ref: 2019/259804 — Dato: 13. desember 2019

*Dette dokumentet er elektronisk godkjent og sendes uten signatur.
Dokumenter som må ha signatur blir i tillegg sendt i papirversjon.*

Kopi til:
Bjarte Koppen

Vedlegg:
Regelverk og rettigheter
Uttalelse til varsel om vedtak

Molde



Folkehelseprofilen er et bidrag til kommunens arbeid med å skaffe oversikt over helsetilstanden i befolkningen og faktorer som påvirker denne, jamfør lov om folkehelsearbeid. Også andre informasjonskilder må benyttes i oversiktsarbeidet, se figuren nedenfor.



Statistikken er hentet fra Kommune helsa statistikkbank per februar 2020 og er basert på kommune- og fylkesinndelingen per 1.1.2020.

Utgitt av
Folkehelseinstituttet
Postboks 222 Skøyen
0213 Oslo
E-post: kommune helsa@fhi.no

Redaksjon:
Camilla Stoltenberg, ansvarlig redaktør
Else Karin Grøholt, fagredaktør
Fagredaksjon for folkehelseprofiler
Idékilde: Public Health England
Illustrasjoner: FHI og fetetyper.no

Artikkelen på midtsidene er skrevet i samarbeid med Helsedirektoratet.

Bokmål

Batch 2502200922.2802201225.2502200922.2802201225.28/02/2020 13:28

Nettside:
www.fhi.no/folkehelseprofiler

Noen trekk ved kommunens folkehelse

Sosialt bærekraftige lokalsamfunn er temaet for folkehelseprofilen 2020. Temaet gjenspeiles i indikatorer og figurer.

Indikatorene som presenteres er generelt valgt med tanke på helsefremmende og forebyggende arbeid, men er også begrenset av hvilke data som er tilgjengelige på kommunenivå. All statistikk må tolkes i lys av annen kunnskap om lokale forhold.

Befolkning

- I aldersgruppen 45 år og eldre er andelen som bor alene ikke signifikant forskjellig fra landsnivået.

Oppvekst og levekår

- Andelen som bor i husholdninger med lav inntekt, er lavere enn i landet som helhet. Lav husholdningsinntekt vil si at inntekten er under 60 prosent av median husholdningsinntekt i Norge, og at brutto finanskapital er under 1G. I Kommune helsa statistikkbank finnes det også tall for lavinntekt der medianinntekten i kommunen er brukt som grense.

Miljø, skader og ulykker

- Konsentrasjonen av fint svevestøv som befolkningen i kommunen er utsatt for, ser ut til å være noe lavere enn for befolkningen i landet som helhet. Tallene er basert på modellen som brukes i varslings-tjenesten «Luftkvalitet i Norge».
- Andelen ungdomsskoleelever som oppgir at de er med i en fritidsorganisasjon, er høyere enn landsnivået. Tallene er hentet fra Ungdata-undersøkelsen.

Helserelatert atferd

- Andelen ungdomsskoleelever som oppgir at de er lite fysisk aktive (andpusten eller svett sjeldnere enn én gang i uka), er ikke signifikant forskjellig fra landsnivået. Tallene er hentet fra Ungdata-undersøkelsen.

Helsetilstand

- Forskjellen i forventet levealder mellom de som har grunnskole og de som i tillegg har videregående eller høyere utdanning, er mindre enn i landet som helhet. Forskjellen i forventet levealder mellom utdanningsgruppene er en indikator på sosiale helseforskjeller i kommunen.

Sosialt bærekraftige lokalsamfunn

Sosialt bærekraftige samfunn handler om samfunn preget av tillit, trygghet, tilhørighet og tilgang til goder som arbeid, utdanning og gode nærmiljø. Gjennom planprosessene kan kommunen legge til rette for en sosialt bærekraftig samfunnsutvikling.

Frem til i dag har sosiale forhold fått mindre oppmerksomhet enn de to andre dimensjonene i FNs bærekraftsmål - miljø og økonomi, se figur 1. FN er tydelig på at også sosiale forhold er en viktig del av bærekraftsmålene, se tekstboksen.

Folkehelsearbeidet har mye til felles med den sosiale dimensjonen i FNs bærekraftsmål. Både sosial bærekraft og folkehelse handler om å fremme en samfunnsutvikling som:

- Setter menneskelige behov i sentrum.
- Gir sosial rettferdighet og like livssjanser for alle.
- Legger til rette for at mennesker som bor i lokalsamfunnet, kan påvirke forhold i nærmiljøet og ellers i kommunen.
- Legger til rette for deltakelse og samarbeid.

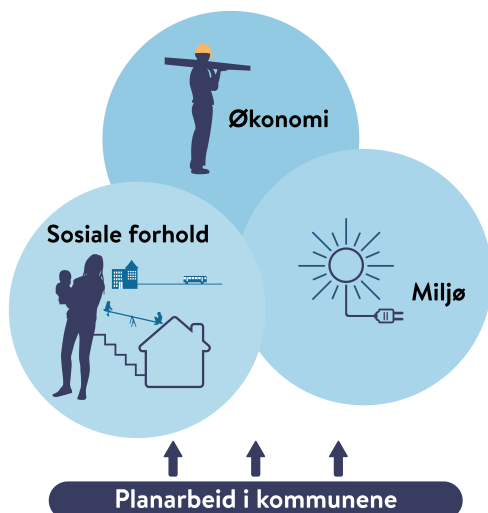
Planlegging som virkemiddel

I de nasjonale forventningene til regional og kommunal planlegging for 2019-2023 legger regjeringen vekt på at kommunene skal planlegge for å skape en bærekraftig samfunnsutvikling, sikre sosial rettferdighet og god folkehelse.

Helse er ikke bare et resultat av individuelle forhold og levevaner, men påvirkes også av levekår og strukturelle forhold som inntekt, arbeid, oppvekst, utdanning, bo- og nærmiljø. Planlegging gir kommunen mulighet til å omfordele slike påvirkningsfaktorer.

Et godt oversiktsdokument som gir den nødvendige kunnskapen om påvirkningsfaktorer, er et viktig utgangspunkt for planstrategien og planarbeidet i kommunen.

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



FNs mål for bærekraft

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

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

- klima og miljø
- økonomi
- sosiale forhold



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

Dersom kommunen ikke er bevisst på relevante påvirkningsfaktorer og hvordan disse fordeles i befolkningen, kan kommunen komme til å videreføre uheldige miljø- og samfunnsmessige forhold og dermed svekke den sosiale bærekraften.

Spørsmål kommunen kan stille seg er: Hvordan er sosial bærekraft ivarettatt i planarbeidet? Er sosial bærekraft tilstrekkelig integrert i samfunns- og arealdelen, og blir dette fulgt opp i kommunedelplaner og økonomiplanen?

Kommuneplanens samfunnsdel er et særlig viktig verktøy for å prioritere og samordne hva kommunen skal satse på, og hvor. Hvis planleggingen skal virke, må kommunen følge opp med tiltak.

Fire mål er viktige i planlegging av sosialt bærekraftige lokalsamfunn: at innbyggerne har god tillit til samfunnet og hverandre, har tilgang til arbeid, utdanning og gode nærmiljø, at de føler at de hører til, og at de opplever trygghet.

Tilhørighet

Tilhørighet handler om å ha tilknytning til andre mennesker eller steder. Mange kommuner jobber med tilhørighet og felleskap innenfor ulike sektorer; for eksempel gjennom utvikling av gode oppvekst- og bomiljøer, næringsutvikling, levende sentrum, flerbruk av kommunale bygg og tilbud for innbyggere i og utenfor arbeidslivet.

Det å delta i frivillige organisasjoner og kommunale prosesser kan bidra til å styrke følelsen av tilhørighet til lokalmiljøet og kommunen. Tiltak for å hindre utenforskap kan også styrke opplevelsen av tilhørighet og felleskap.

I hvilken grad innbyggerne deltar i for eksempel frivillig arbeid, om de stemmer ved kommunestyrevalget eller om de deltar i andre samfunnsaktiviteter, kan fortelle oss noe om i hvilken grad innbyggerne i en kommune føler at de hører til. Figur 4 viser andelen som stemte ved kommunestyrevalget høsten 2019.

Trygghet

For innbyggerne i en kommune er det viktig at de grunnleggende behovene dekkes for å kunne oppleve trygghet og livsmestring. Å skape trygge samfunn handler også om å sikre innbyggerne en rettferdig fordeling og lik tilgang på goder og ressurser.

Hva som skaper trygghet varierer. Det kan være å kunne gå ute alene på kveldstid, oppleve godt naboskap og at barna kan leke fritt i nærområdet, men også at en har fast inntekt og gode relasjoner.

For å kunne øke tryggheten i et område er det nødvendig å først finne ut hvordan befolkningen opplever tryggheten på stedet, se figur 2. Se også indikatorene 4-7 om økonomisk trygghet i folkehelsebarometeret på side 4.

Medvirkningsprosesser kan også være en kilde til informasjon om opplevelsen av trygghet i lokalsamfunnet.

Tilgang til bolig, arbeid og lokale tilbud

Alle mennesker skal kunne bosette seg og leve et godt liv i kommunen. Det innebærer at innbyggerne blant annet har tilgang til en passende bolig til en pris de kan betale. God variasjon når det gjelder arbeidsplasser, tilgang til skole og barnehage, offentlig transport, sosiale møteplasser og kommunale tjenester er også avgjørende for gode liv og viktig for utjevning av sosial ulikhet.

At alle barn og unge kan ferdes trygt til og fra skolen og delta i fritidsaktiviteter, og at eldre kan leve aktive liv, er viktige kvaliteter i et lokalsamfunn. Det samme gjelder at alle har tilgang til miljøkvaliteter som ren luft, støyfrie områder og rekreasjon. Se indikator nummer 15 om luftkvalitet i folkehelsebarometeret på side 4.

Figur 3 viser tall som kan si noe om tilgangen til passende boliger i kommunen.

Tillit til mennesker og myndigheter

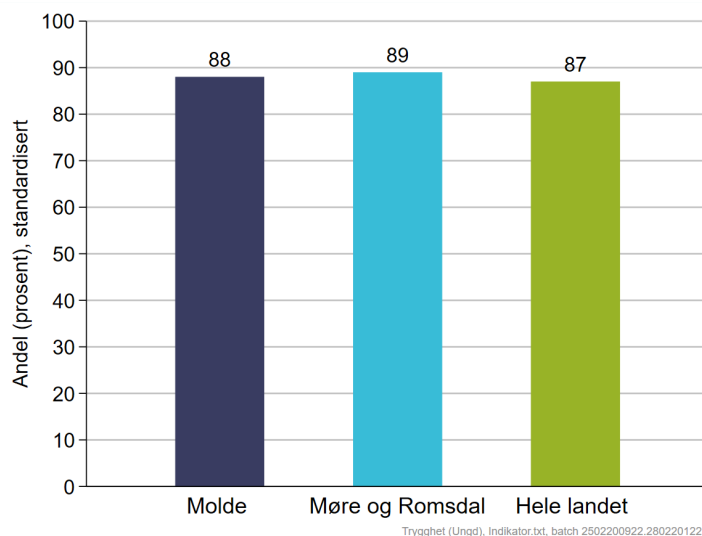
Sammenlignet med andre land, er det i Norge høy grad av tillit til medmennesker og samfunn. Det gjelder for eksempel tillit til naboer, tillit til at kommunen tilbyr tjenester som vi trenger, at politikere har samfunnets interesser i tankene, og at velferdsstaten gir oss økonomisk trygghet dersom behovet er der.

På lokalt nivå viser tillit seg på flere måter, blant annet hvordan vi forholder oss til hverandre. Andelen av befolkningen som stemmer ved valg, kan også være en indikator på tillit, se figur 4.

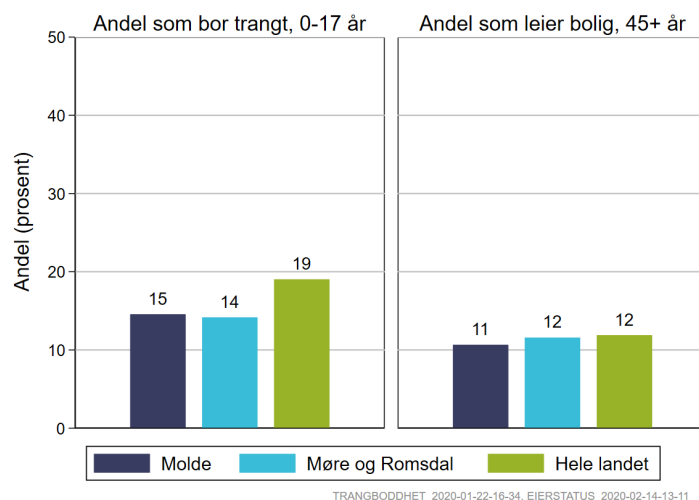
Les mer:

- Utvidet artikkel med referanser på www.fhi.no/folkehelseprofiler
- Helsedirektoratets [temaside om folkehelsearbeid i kommunen](#)
- Regjeringen: [Bærekraftsmålene](#)
- I tillegg til indikatorene i folkehelsebarometeret på side 4, finner du flere indikatorer i [Kommunehelse statistikkbank](#).

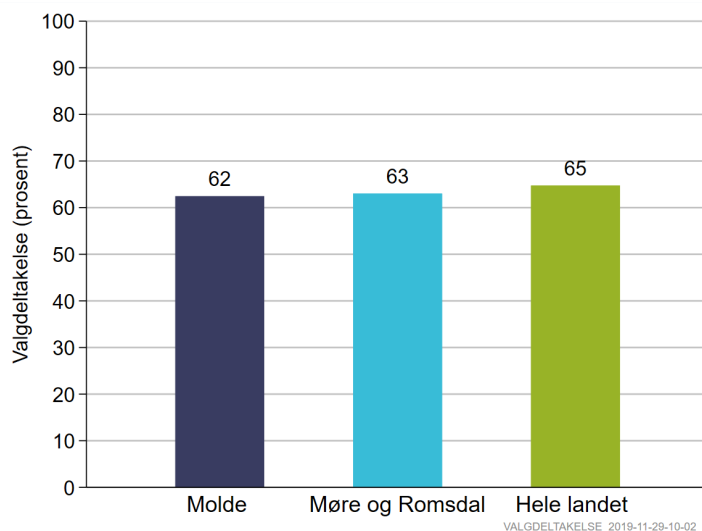
Figur 2. Andel ungdomsskoleelever som oppgir at de opplever det som trygt å ferdes i nærområdet på kveldstid (Ungdata 2017-2019).



Figur 3. Trangboddhet og leid bolig (2018).



Figur 4. Valgdeltakelse ved kommunestyrevalget i 2019.



Folkehelsebarometer for kommunen

I oversikten nedenfor sammenliknes noen nøkkeltall for kommunen og fylket med landstall. I figuren og tallkolonnene tas det hensyn til at kommuner og fylker kan ha ulike alders- og kjønns sammensetning sammenliknet med landet. Klikk på indikatornavnene for å se utvikling over tid i kommunen. I Kommunehelsa statistikkbank, <http://khs.fhi.no> finnes flere indikatorer samt utfyllende informasjon om hver enkelt indikator.

Vær oppmerksom på at også «grønne» verdier kan innebære en folkehelseutfordring for kommunen, fordi landsnivået ikke nødvendigvis representerer et ønsket nivå. Verdiområdet for de ti beste kommunene i landet kan være noe å strekke seg etter.

- Kommunen ligger signifikant bedre an enn landet som helhet
- Kommunen ligger signifikant dårligere an enn landet som helhet
- Kommunen er ikke signifikant forskjellig fra landet som helhet
- Kommunen er signifikant forskjellig fra landet som helhet
- Ikke testet for statistisk signifikans
- ◆ Verdien for fylket (ikke testet for statistisk signifikans)
- | Verdien for landet som helhet
- ▬ Variasjonen mellom kommunene i fylket
- ▬ De ti beste kommunene i landet

Tema		Indikator (klikkbare indikatornavn)	Kommune	Fylke	Norge	Enhet (*)	Folkehelsebarometer for Molde
Befolkning	1	Andel over 80 år	5	5	4,2	prosent	
	2	Personer som bor alene, 45 år +	25,2	24,2	25,5	prosent	
Oppvekst og levekår	3	VGS eller høyere utdanning, 30-39 år	81	79	80	prosent	
	4	Lavinntekt (husholdninger)	6,9	6,3	7,4	prosent	
	5	Inntektsulikhet, P90/P10	2,7	2,6	2,8	-	
	6	Barn av enslige forsørgere	15	14	15	prosent	
	7	Stønad til livsopphold, 20-66 år	14	16	16	prosent (a,k)	
	8	Bor trangt, 0-17 år	15	14	19	prosent	
	9	Leier bolig, 45 år +	11	12	12	prosent	
	10	Trives på skolen, 10. klasse	86	85	85	prosent (k)	
	11	Laveste mestringsnivå i lesing, 5. kl.	25	27	24	prosent (k)	
	12	Frafall i videregående skole	18	18	20	prosent (k)	
	13	God drikkevannsforsyning	86	85	90	prosent	
	14	Andel tilknyttet vannverk	97	90	88	prosent	
Miljø, skader og ulykker	15	Luftkvalitet, fint svevestøv	3,5	3,3	5,4	µg/m³	
	16	Skader, behandlet i sykehus	15,3	14,6	13,7	per 1000 (a,k)	
	17	Vold, anmeldte tilfeller	-	5,2	6,9	per 1000	
	18	Fornøyd med lokalmiljøet, Ungd. 2018	70	68	70	prosent (a,k)	
	19	Trygt i nærmiljøet, Ungdata 2018	88	89	87	prosent (a,k)	
	20	Kollektivtilbud, Ungdata 2018	62	50	62	prosent (a,k)	
	21	Med i fritidsorganisasjon, Ungd. 2018	72	66	66	prosent (a,k)	
	22	Ensomhet, Ungdata 2018	23	21	20	prosent (a,k)	
	23	Valgdeltakelse, 2019	62	63	65	prosent	
	24	Lite fysisk aktive, Ungd. 2018	13	13	14	prosent (a,k)	
	25	Røyking, kvinner	2,8	5,1	5	prosent (a)	
Helse- relatert atferd	26	Forventet levealder, menn	80,4	80,1	79,4	år	
	27	Forventet levealder, kvinner	84,7	84,3	83,5	år	
	28	Utd.forskjeller i forventet levealder	3,5	4	4,9	år	
	29	Fornøyd med helse, Ungd. 2018	67	67	71	prosent (a,k)	
	30	Psykiske sympt./lidelser	136	149	154	per 1000 (a,k)	
	31	Overvekt og fedme, 17 år	22	25	23	prosent (k)	
	32	Hjerte- og karsykdom	16,3	16,4	17,4	per 1000 (a,k)	
	33	Antibiotikabruk, resepter (ny def.)	311	315	306	per 1000 (a,k)	
	34	Vaksinasjonsdekning, meslinger, 9 år	95,8	96,1	96,0	prosent	
							2502200922.2802201225.1506

Forklaring (tall viser til linjenummer i tabellen ovenfor):

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

1. 2019. 2. 2019, i prosent av befolkningen. 3. 2018, høyeste fullførte utdanning (av alle med oppgitt utdanning). 4. 2018, alle aldre, personer som bor i husholdninger med inntekt under 60 % av nasjonal median, og brutto finanskapital under 1G. 5. 2018, forholdet mellom inntekten til den personen som befinner seg på 90-prosentilen og den som befinner seg på 10-prosentilen. 6. 2016-2018, 0-17 år, av alle barn det betales barnetrygd for. 7. 2018, omfatter mottakere av uføretrygd, arbeidsavklaringspenger, arbeidsledighetsstrygd, overgangsstønad for enslige forsørgere og tiltaksmottakere (individstønad). 8. 2018, trangboddhet defineres ut ifra antall rom og kvadratmeter i boligen. 9. 2018, andelen er presentert i prosent av personer i privathusholdninger. 10. Skoleårene 2014/15-2018/19. 11. Skoleårene 2016/17-2018/19. 12. 2016-2018, omfatter elever bosatt i kommunen. 13. 2018, definert som tilfredsstillende resultater mht. E. coli og stabil levering av drikkevann. Omfatter vannverk som forsyner minst 50 personer. 14. 2018, andel av befolkningen som er tilknyttet vannverk som forsyner minst 50 personer. 15. 2018, mikrogram per kubikkmeter (µg/m³) fint svevestøv (PM2,5) som befolkningen i kommunen er utsatt for. 16. 2015-2017, inkludert forgiftninger. 17. 2017-2018, omfatter lovbrudd som politiet og påtalemyndigheten har registrert i kategorien vold og mishandling (omfatter ikke seksuallovbrudd). 18. U.skole, svært eller litt fornøyd. 19. U.skole, opplever at nærområdet er trygt på kveldstid. 20. U.skole, svært bra eller nokså bra tilbud. 21. U.skole, svarer «ja, jeg er med nå». 22. U.skole, ganske mye eller veldig mye plaget. 23. Kommunestyrevalget. 24. U.skole, fysisk aktiv (svett og andpusten) mindre enn én gang i uken. 25. 2014-2018, fødende som oppga at de røykte i begynnelsen av svangerskapet, oppgitt i prosent av alle fødende med røykeopplysninger. 26./27. 2004-2018, beregnet basert på aldersspesifikk dødelighet. 28. 2003-2017, vurdert etter forskjellen i forventet levealder ved 30 år, mellom de med grunnskole som høyeste utdanning og de med videregående eller høyere utdanning. 29. U.skole, svært eller litt fornøyd. 30. 2016-2018, 0-74 år, brukere av primærhelsetjenestene fastlege og legevakt. 31. 2015-2018, KMI som tilsvarende over 25 kg/m², basert på høyde og vekt oppgitt ved nettbasert sesjon 1. 32. 2016-2018, omfatter innlagte på sykehus og/eller døde. 33. 2018, 0-79 år, utleveringer av antibiotika ekskl. metenamin på resept. 34. 2014-2018. Datakilder: Statistisk sentralbyrå, NAV, Norsk pasientregister, Ungdataundersøkelsen fra Velferdsforskningsinstituttet NOVA ved OsloMet, Utdanningsdirektoratet, Vernepliktsverket, Vannverksregisteret, Medisinsk fødselsregister, Hjerte- og karregisteret, Primærhelsetjenestene fastlege og legevakt (KUHR-databasen i Helsedirektoratet), Reseptregisteret, Krefregisteret, Meteorologisk institutt, Valgdirektoratet og Nasjonal vaksinasjonsregister SYSAK. For mer informasjon, se <http://khs.fhi.no>.

Styret

for Kontrollutvalgssekretariatet
for Romsdal

MØTEPROTOKOLL

Møte nr:	2/20
Møtedato:	1.4.2020
Tid:	Kl. 09.30 – kl. 10:45
Møtested:	Skype
Sak nr:	09/20– 17/20
Møteleder:	Stig Holmstrøm
Av styrets medlemmer møtte:	
Aukra kommune:	Olav Myrseth Oterhals
Gjemnes kommune:	Knut Sjømæling
Molde kommune:	Trygve Grydeland
Rauma kommune:	Gudrun Herje Langseth
Sunndal kommune:	Oddveig Gikling-Bjørnå, nestleder
Vestnes kommune:	Stig Holmstrøm, styreleder
Forfall:	
Hustadvika kommune:	Kåre Vevang
Møtende vara:	
Hustadvika kommune:	Lisbeth Valle
Ikke møtt:	
Ingen	
Fra sekretariatet:	
Jane Anita Aspen, daglig leder	
Sveinung Talberg, rådgiver	
Av øvrige møtte:	
Ingen	

Protokollen godkjennes formelt i neste styremøte

Styreleder Stig Holmstrøm ønsket velkommen og ledet møtet, som ble gjennomført på Skype.

Gudrun Herje Langseth etterlyste sak om revidering av etiske retningslinjer. Saken skulle blitt fremlagt i dette styremøte, men er utelatt fra saklisten pga. mange saker og usikkerhet i forhold til avvikling av det første møtet på Skype.

Innkalling og sakliste ble godkjent.

Avslutningsvis i møte ble det tatt en grundigere presentasjon av styret og administrasjonen, enn det var tid til i forrige møte.

TIL BEHANDLING:

UTV. SAKSNR.	TITTEL
ST 09/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA STYREMØTE 3. FEBRUAR 2020.
ST 10/20	DAGLIG LEDERS ORIENTERING
ST 11/20	ÅRSMEDLDING FOR 2019
ST 12/20	ÅRSREGNSKAP FOR 2019

ST 13/20	ØKONOMIRAPPORT PR. 25. MARS 2020
ST 14/20	VURDERING AV FORTSATT MEDELMSKAP I NKRF
ST 15/20	OGANISERING AV FORHANDLINGER OM LØNNS- OG ARBEIDSVILKÅR
ST 16/20	DELEGERING AV MYNDIGHET TIL DAGLIG LEDER
ST 17/20	EVENTUELT

ST 09/20	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA STYREMØTE 3. FEBRUAR 2020
-----------------	---

Styrets vedtak

Protokoll fra styremøte 3. februar godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder:

1. Oddveig Gikling-Bjørnå
2. Olav Myrset Oterhals

Styrets behandling

Daglig leder opplyser at det står feil årstall i vedlagt møteprotokoll, dette blir korrigert før utsending til signering.

Styreleder fremsatte forslag om at Oddveig Gikling-Bjørnå og Olav Myrset Oterhals velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med styreleders forslag (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Protokoll fra styremøte 3. februar godkjennes.

Disse velges til å underskrive protokollen sammen med møteleder:

1.
2.

ST 10/20	DAGLIG LEDERS ORIENTERING
-----------------	----------------------------------

Styrets vedtak

Styret tar informasjonen til etterretning.

Styrets behandling

Daglig leder gav informasjon knyttet til følgende

- Registret av styret i Brønnøysundregistret
- Avvikling av kontrollutvalgsmøter i alle kommunene i februar.
- Utfordringer knyttet til Koronapandemien
 - 1 kontrollutvalgsmøte avlyst
 - Avvikling av kontrollutvalgsmøter som fjernmøter
 - Avlyste samlinger

- Saks- og arkivsystemet P 360. Fikk gjort en del med implementeringen i starten på mars. Fra midten av mars og frem til starten av mai er det vanskelig for daglig leder å ha kapasitet til å følge opp tilstrekkelig. Målet er å få det oppe å gå før sommeren.
- Daglig leder tok opp spørsmålet om vi skal innhente tilbud på revisjonstjenester igjen. Styret konkluderte med at det er ønskelig.
- Digitalt system for reiseregninger er tilgjengelig.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Styret tar informasjonen til etterretning.

ST 11/20	ÅRSMELDING FOR 2019
-----------------	----------------------------

Styrets vedtak

Årsmelding for 2019 godkjennes.

Styrets behandling

Daglig leder tok opp spørsmål om styret synes det er problematisk å godkjenne årsmeldingen som beskriver året før sittende styret startet opp, om de evt. ønsker å endre vedtak til Årsmelding for 2019 tas til orientering.

Styret var enig om at de ønsket å vedta årsmelding 2019 slik daglig leders innstilling er fremlagt og med signering av styret.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Årsmelding for 2019 godkjennes

ST 12/20	ÅRSREGNSKAP FOR 2019
-----------------	-----------------------------

Styrets vedtak

Årsregnskap for 2019 for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal godkjennes.

Regnskapsmessig mindreforbruk på kr 190 617,- avsettes til disposisjonsfond i samsvar med vedtektene § 9.

Styrets behandling

Revisjonsberetningen som skulle være vedlegg til saken var uteglemt. Denne ble ettersendt til styremedlemmene i går. I tillegg ble det på forespørsel fra Gudrun Herje Langseth i går utsendt til styremedlemmene en spesifisering av balansen.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Årsregnskap for 2019 for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal godkjennes.

Regnskapsmessig mindreforbruk på kr 190 617,- avsettes til disposisjonsfond i samsvar med vedtektene §9.

ST 13/20	ØKONOMIRAPPORT PR. 25. MARS 2020
-----------------	---

Styrets vedtak

Økonomirapport pr. 25.3.2020 tas til orientering.

Styrets behandling

Gudrun Herje Langseth framsatte ønske om at økonomirapportene også viser regnskapstall for foregående år.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Økonomirapport pr. 25.3.2020 tas til orientering.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

ST 14/20	VURDERING AV FORTSATT MEDELMSKAP I NKRF
-----------------	--

Styrets vedtak

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal fortsetter sitt medlemskap i NKRF, så lenge flertallet av sekretariatene er medlem.

Styrets behandling

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal fortsetter sitt medlemskap i NKRF, så lenge flertallet av sekretariatene er medlem.

ST 15/20	ORGANISERING AV FORHANDLINGER OM LØNNS- OG ARBEIDSVILKÅR
-----------------	---

Styrets vedtak

1. Styret tar organisering av forhandlinger om lønns- og arbeidsvilkår til etterretning.
2. Styret fastsetter årlig ramme for lønnsforhandlingene. Dette gjøres etter at det sentrale oppgjøret er avsluttet.
3. Det velges følgende forhandlingsutvalg for valgperioden:
 - a. Forhandlingsutvalg for lokale lønnsforhandling for rådgiver; Styreleder, nestleder i styret og daglig leder.
 - b. Forhandlingsutvalg for lokale lønnsforhandlinger for daglig leder; Styreleder og nestleder i styret.
 - c. Forhandlingsutvalg for arbeidsvilkår for sekretariatets ansatte; Styreleder og nestleder i styret.
4. Det føres protokoll ved alle forhandlinger. Forhandlingsutvalget orienterer styret om resultat av forhandlingene i påfølgende styremøte.

Styrets behandling

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

Daglig leders innstilling

1. Styret tar organisering av forhandlinger om lønns- og arbeidsvilkår til etterretning.
2. Styret fastsetter årlig ramme for lønnsforhandlingene. Dette gjøres etter at det sentrale oppgjøret er avsluttet.
3. Det velges følgende forhandlingsutvalg for valgperioden:
 - a. Forhandlingsutvalg for lokale lønnsforhandling for rådgiver; Styreleder, nestleder i styret og daglig leder.
 - b. Forhandlingsutvalg for lokale lønnsforhandlinger for daglig leder; Styreleder og nestleder i styret.
 - c. Forhandlingsutvalg for arbeidsvilkår for sekretariatets ansatte; Styreleder og nestleder i styret.
4. Det føres protokoll ved alle forhandlinger. Forhandlingsutvalget orienterer styret om resultat av forhandlingene i påfølgende styremøte.

16/20	DELEGERING AV MYNDIGHET TIL DAGLIG LEDER
-------	--

Styrets vedtak

Fremlagt delegasjonsreglement for daglig leder for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal godkjennes.

Delegeringen gjelder ut valgperioden.

Styrets behandling

Det ble fra Gudrun Herje Langseth stilt spørsmål om hvor lenge delegeringen skulle vare.

Styreleder fremsatte forslag om følgende tillegg i vedtaket:

Delegeringen gjelder ut valgperioden.

Daglig leders innstilling, vedtas med tilleggsforslag, slik:

Fremlagt delegasjonsreglement for daglig leder for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal godkjennes.

Delegeringen gjelder ut valgperioden.

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med fremsatt forslag i møte (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Fremlagt delegasjonsreglement for daglig leder for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal godkjennes.

17/20	REFERAT OG ORIENTERINGER
-------	--------------------------

Styrets vedtak

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Styrets behandling

Referatsaker

- RS 02/20 **Registrering av endring i Enhetsregistret**, brev datert 27.2.2020 fra Brønnøysundregistrene.
- RS 03/20 **Midlertidig forskrift om gjennomføring av fjernmøter i kommuner og fylkeskommuner for å begrense spredning av Covid-19**, brev datert 13.3.2020 fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet.

Orienteringssaker:

Ingen

Styret fattet enstemmig vedtak i samsvar med daglig leders innstilling (7 voterende).

Daglig leders innstilling

Referat- og orienteringssakene tas til orientering.

Stig Holmstrøm
styreleder

Oddveig Gikling-Bjørnå
nestleder

Olav Myrseth Oterhals
styremedlem

Lisbeth Valle
varamedlem

Knut Sjømæling
styremedlem

Trygve Grydeland
styremedlem

Gudrun Herje Langseth
styremedlem

Jane Anita Aspen
sekretær



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 7.5.2020

		Saksframlegg
Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 22/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

MOLDEBADET KF. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 18.5.2020, sak 22/20, behandlet Moldebadet KFs årsregnskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært Moldebadet KF sin årsmelding for 2019, inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning datert 6.5.2020.

Moldebadet KF sitt regnskap for 2019 viser et netto driftsresultat på kr 1 417 911,-, og et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr. 0,-. Merforbruk før strykninger er på kr 1 798 567,-.

Etter revisjonens vurdering er særregnskapet i det alt vesentlige avgitt i samsvar med lov og forskrifter.

Nytt i år er at kontrollutvalget også skal utale seg om årsberetningen, i tillegg til årsregnskapet. Kontrollutvalget har derfor undersøkt om årsberetningen inneholder de kravene som kommuneloven setter i § 14-7. Det er mangler omtale av tiltak som er iverksatt for å sikre høy etisk standard, samt likestillingsarbeid som er iverksatt. Siden foretaket er lagt ned fra 1.1.2020, så er det ikke aktuelt å følge opp disse manglene i årsberetningen.

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning og regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at årsregnskapet sammen med revisjonsberetning gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av Moldebadet KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Moldebadet KF for 2019.

Saksopplysninger

Med hjemmel i kommuneloven § 23-2 1. ledd bokstav a), skal kontrollutvalget påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en trygg måte.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon

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

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

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

Kommuneloven § 14-7 krav til Årsberetning. Årsberetningen skal legges frem senest 31. mars. Kommunale foretak skal også følge kommuneloven §14-7 om årsberetning.

Årsregnskapet for 2019 skal avlegges og vedtas i 2020 i samsvar med forskrift 24. august 2006 nr. 1033 om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak.

Årsregnskapet skal være avlagt innen 15.februar i året etter regnskapsåret er slutt. Årsberetningen skal legges frem uten ugrunnet opphold og senest innen 31.mars året etter det året beretningen gjelder for. Årsberetningen skal sendes til kontrollutvalget før kontrollutvalget kommer med uttale til årsregnskapet.

Styret i har ikke behandlet årsregnskap og årsberetning i møte. Årsregnskapet er avlagt av daglig leder 14.2.2020 og er signert at styret. Moldebadet KF opphørte som foretak 31.12.19 og har blitt en enhet i Molde kommune. Daglig leder i Moldebadet har opplyst at det er kommunedirektør som legger fram årsmeldingen for 2019. Styret har skrevet under på regnskapet og lest årsmeldingen, men ikke behandlet med protokoll.

Kommuneloven §§ 24-5, 24-6 og 24-7 omhandler revisjonen sitt innhold ved regnskapsrevisjon. § 24-8 sier at regnskapsrevisor skal legge frem en revisjonsberetning til kommunestyret senest 15. april.

Som følge av Koronapandemien er det vedtatt lov om midlertidige unntak fra bl.a. annet kommunelov og IKS lov. I denne loven er frist for revisor til å legge frem revisjonsberetning utsatt til 15. juni. Frist for å behandle årsregnskap og årsberetning er utsatt til 15. september.

Vedlagt følger:

- Moldebadet KF – Årsmelding 2019
- revisjonsberetning datert 6.5.2020

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er Moldebadet KF sin årsmelding for 2019 inkludert årsregnskap og årsberetning, samt revisors beretning, datert 6. mai 2020.

Moldebadet KF sitt regnskap for 2019 viser et netto driftsresultat på kr 1 417 911.-. Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk er på kr. 0,-. Merforbruk før strykninger er på kr 1 798 567 mill. kroner.

Som det går frem av årsmeldingen, så har foretaket gått med underskudd i 9 år. Revisor har ikke vurdert budsjettavvik i 2019 til å være vesentlig. Revisor har flere tidligere år bemerket i sin revisjonsberetning at budsjettering har vært urealistisk.

Kommunestyret i Molde fattet i møte 28.3.2019, sak 18/19 følgende vedtak:

Molde kommunestyre slutter seg til fellesnemnda for nye Molde kommune sitt vedtak om å endre organiseringen av Moldebadet KF. Dette innebærer at det kommunale foretaket Moldebadet KF legges ned 31. desember 2019, og at Moldebadet innlemmes i basisorganisasjonen til nye Molde kommune fra 1. januar 2020.

Nytt i år er at kontrollutvalget også skal utale seg om årsberetningen, i tillegg til årsregnskapet. Kontrollutvalget må da undersøke om årsberetningen inneholder de kravene som kommuneloven setter i § 14-7.

Sekretariatet vurderer at det ikke er relevant om årsberetningen tilstrekkelig redegjør for forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen, og om den økonomiske handleevnen over tid. Siden det er besluttet at foretaket legges ned.

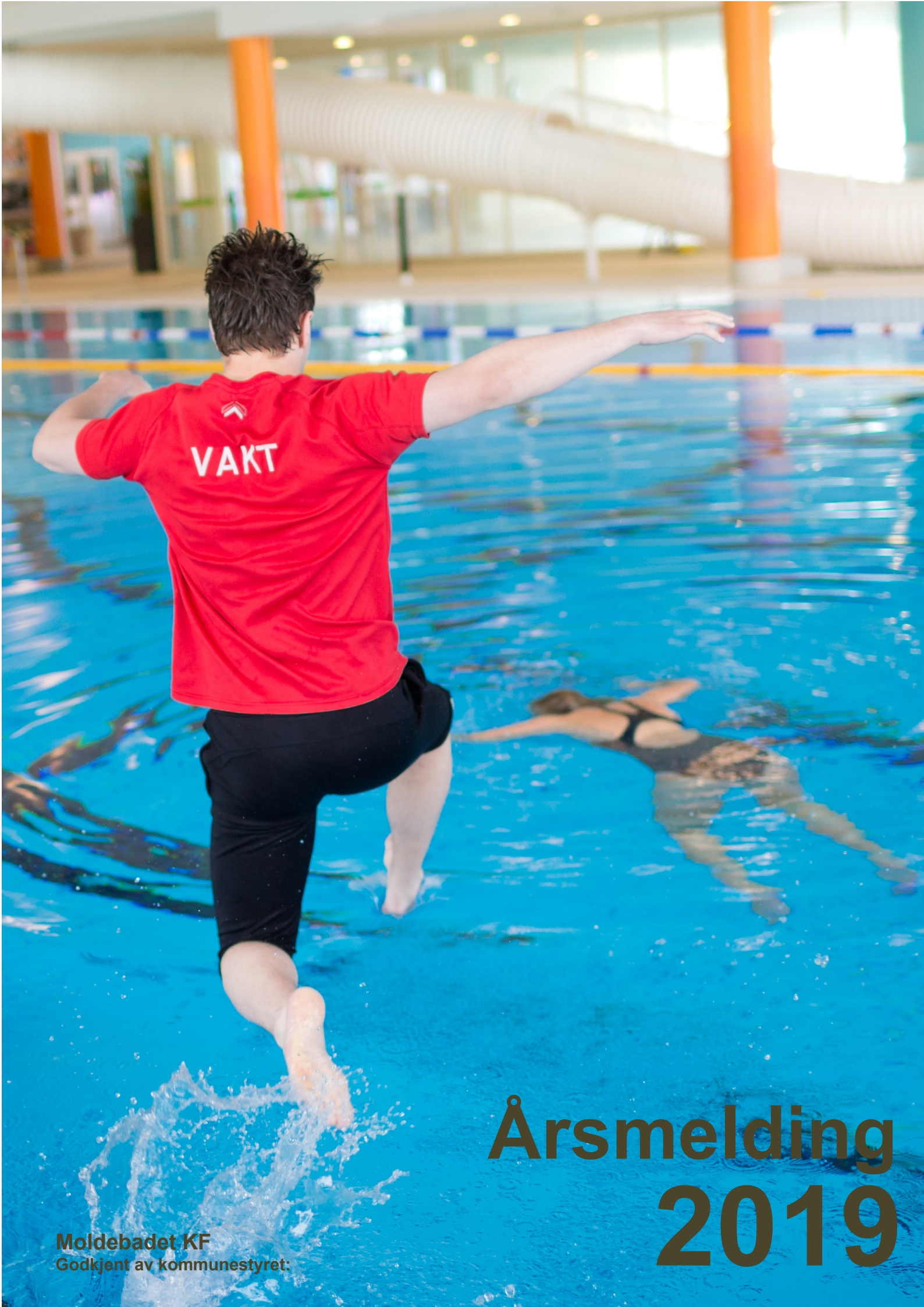
Årsrapporten redegjør for vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og regnskapet, og vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bevilgningen. Årsberetningen beskriver godt måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller innbyggerne.

Årsberetningen beskriver ikke tiltak som er iverksatt for å sikre høy etisk standard. Tiltak som planlegges iverksatt for å sikre høy etisk standard, er ikke relevant siden foretaket skal legges ned. Den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestilling beskrives. Likestillingsarbeid som er iverksatt beskrives ikke. Tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestillings- og diskrimineringslovens formål om likestilling uavhengig av kjønn, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk beskrives ikke, er ikke relevant å beskrive siden foretaket skal legges ned.

Siden foretaket skal legges ned, så er det ikke aktuelt å følge opp mangler i årsberetningen.

Dette er siste årsregnskap og årsberetning som avlegges for Moldebadet KF.

Jane Anita Aspen
daglig leder



Årsmelding 2019

Moldebadet KF
Godkjent av kommunestyret:



ÅRSMELDING 2019

• Dagligleder	4
• Nye Molde kommune	4
• Kommentar til regnskap	4
• Organisasjon	8
• Personal	10
• Kvalitetssystem	12
• Teknisk drift	13
• Prosjekt automatisering	14
• Aktiviteter	16
• Regnskap Note 1 - 19	20
• Regnskap og revisorsberetning for Sameiet	31



Daglig leder

Fellesnemda i nye Molde kommune besluttet i 2018 å avvikle Moldebadet KF som eget foretak og innlemme det i basisorganisasjonen. Foretaket vil fra 1. januar 2020 bli en egen enhet i den nye kommunen. I den forbindelse ble det satt ned et prosjekt for å se på drift og eierskap av bygget. Prosjektgruppen bestod av ledelse i Moldebadet KF og Molde Eiendom KF. Det var et omfattende prosjekt der rapporten konkluderte med at drift og eierskap av bygget fortsatt skulle ligge til Moldebadet. Kommunalsjef støttet arbeidsgruppens konklusjon.

Fra 1. november 2020 ble Moldebadet klassifisert som et opplevelsessenter etter mval paragraf 5-10 og det skal således beregnes mva med redusert sats ved omsetning, uttak, og formidling av tjenester i form av adgang til Moldebadet KF. Dette påvirket resultat til Moldebadet da de i forhold til dette fikk en mindreinntekt på ca 0,2 million de to siste månedene i 2019.

Styret og daglig leder vil takke de ansatte for innsatsen i dette begivenhetsrike og krevende år som er tilbakelagt. Moldebadet er en viktig arena for mange i hele regionen. I tillegg til ordinære gjester er det mange ulike grupper som finner glede i anlegget. Vi ønsker at enda flere kan finne glede og god helse i besøk hos oss. Moldebadet KF er godt organisert og har en dyktig og kompetent stab som gjør sitt ytterste for å gi gjestene en god og trygg opplevelse. Sikkerheten for gjester og ansatte skal fortsatt ha høyeste prioritet.

Nye Molde kommune

I forbindelse med at fellesnemda for nye Molde kommune har vedtatt at Moldebadet KF skal avvikles og skal inngå i basisorganisasjonen fra 01.01.2020, har kommunestyret bestemt at Moldebadet skal være en egen enhet i Molde kommune i sektor oppvekst, kultur og velferd.

Kommentar til regnskap 2019

Overordnet mål: Foretakets hovedformål er på kommunens vegne å eie Moldebadet og besørge god forvaltning og drift av anlegget. Moldebadet skal stimulere til å bedre folkehelsen. Moldebadet skal være et tilbud som gjør Molde til en mer attraktiv by å bo i og besøke. Dette skal skje gjennom kontinuerlig utvikling av bedriften.

Molde kommune har fattet et vedtak om at Moldebadet KF skal drifte i balanse. Foretaket har gått i underskudd i 9 år og gikk i 2019 med 1,8 mill. kroner i merforbruk. I tillegg skulle 150 000 fra sameiet vært ført i 2019 som kommer neste år. Det vil si ca 2 mill i underskudd.

Den daglige driften har fungert godt i 2019. Vi har kommet godt i gang med ny teknisk leder, resepsjonen har fått nytt kundebehandlingssystem som fungerer godt. I tillegg har vi satset på mer aktivitet for gjestene våre, dette har ført til mer forutsigbar tilgjengelighet for kundene våre når bassengene er ledig. Kursavdelingen gikk litt bedre enn budsjettert. Vi har endret markedsarbeidet og fått mye positivt tilbakemelding på at vi har vært bedre



på Facebook, Instagram og nettside. Vi har startet arbeidet med å få tettere kontakt med våre kunder gjennom kundebehandlingssystemet.

Forklaring rundt merforbruket

Inntekter

Per 2. tertial hadde Moldebadet et reelt merforbruk på 1,2 millioner kroner. Ved årets slutt hadde mindreinntekt øket til 1,8 mill. kroner. Årsaken til dette er sammensatt. Moldebadet har i 2019 hatt besøkssvikt. Vi havnet på 124 185 gjester, som er 5170 flere gjester enn fjoråret, men 3815 lavere enn budsjett.

Pensjon

Avregning på pensjon ved regnskapsslutt bidro positivt med 0,7 million kroner.

Kostnader

På lønn hadde Moldebadet et avvik på 269 000,-, av dette er 105 000,- leide konsulenttjenester i Prosjekt Automatisering og energieffektivisering. Disse kostnadene er dekket inn på inntekter. Det resterende avviket er en ny driftsteknikker stilling i 0,4 årsverk fra 01. juni 2019. Resterende er ekstravakttimer opplæring av ny vikar fagleder i resepsjon.

Det ble et mindreforbruk på varer og tjenester. Vi mangler en faktura fra sameie på 0,15 mill. Det var i tillegg mindreforbruk på serviceavtaler, vannavgift, innleid vedlikehold og kjøp inventar og utstyr. Noe av årsaken til avviket er også utsatte innkjøp til tørrkafeen og en serviceavtale som vi utsatte pga prosjekt i kjelleren.

Samhandling med morselskapet

Samhandling		Hele 1 000			
	Revidert 2018	Budsjett 2019	Økonomiplan		
			2020	2021	2022
Dekning av kapitalutgifter	6 514	6 680	6 573	6 449	6 334
Tidligere rammetrekk	-483	-483	-483	-483	-483
K-sak 41/17 – budsjettrevisjon I – økt kommunalt tilskudd					
Dekning av finansutgifter – egne investeringer	-219	-444	-437	-430	-422
Sum	5 812	5 753	5 653	5 536	5 429
Dekning av underskudd 2017	2 812				
Sum før momskompensasjon og kjøp av tjenester	8 624	5 753	5 653	5 536	5 429
Kompensasjon mva drift	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
Kjøp av tjenester som regnskap, lønn, IKT etc.	-428	-442	-442	-442	-442
Totalsum	6 996	4 111	4 011	3 894	3 787

Figur 1: Her vises samhandlingen med Molde kommune og forventninger som ligger til foretaket rundt økonomisk balanse.

Moldebadet KF er i 2019 bevilget 5,8 mill. kroner i rammeoverføring fra Molde kommune. Denne summen består av dekning av finansutgifter på det opprinnelige bygget på 6,7 mill. kroner, rammetrekk på 0,5 mill. kroner og trekk på 0,4 mill. kroner for finansutgifter knyttet til investeringer foretaket har utført etter oppstart. Som en del av samhandlingen overfører foretaket i tillegg 1,2 mill. kroner i momskompensasjon til morselskapet. Foretaket betaler også 0,4 mill. kroner for de tjenestene morselskapet yter som regnskap, IKT, lønn med mere. De øvrige driftsutgiftene skal dekkes fullt ut av foretakets inntekter.

Inntekter

År	Regnskap inntekt	Budsjett inntekter	Avik	Besøk	Inntekt per besøkende
2014	14050	15881	-1831	128728	109,1
2015	14685	16273	-1591	131642	111,5
2016	14597	17503	-2906	123203	118,5
2017	13896	16611	-2722	121191	114,7
2018	14592	17826	-3230	119000	122,6
2019	15176	17638	-2462	124185	122,2

Figur 2

Her vises sammenhengen mellom budsjett og inntekt, besøkstall og kroner pr besøk.

Vi viser til figur 2 der avvikene fra budsjett viser tydelig at foretaket ikke klarer å innfri forventningene fra kommunestyret med å dekke driften med sine inntekter. Inntektskravet er satt ut fra vårt kostnadsbudsjett og krav om å gå i balanse. Inntektene har vært relativt stabile til tross for færre besøk. Prisøkningen som har vært gjort viser at vi har holdt oss på samme inntektsnivå. Moldebadet har igjennom 10 år vært opptatt av at alt besøk skal gi en inntekt. Et eksempel på dette er at om man er ledsager eller har gratis årskort for 2. klasse så har de med seg en betalende gjest. Jo flere gratis arrangement eller rabatterte billetter man har jo lavere inntekt blir det per gjest. Skal vi gå ned mer i kostnader må endret driftsmodell være løsningen, som igjen vil gå utover tilbud og inntekter. Da må kommunestyret endre våre hovedmål.

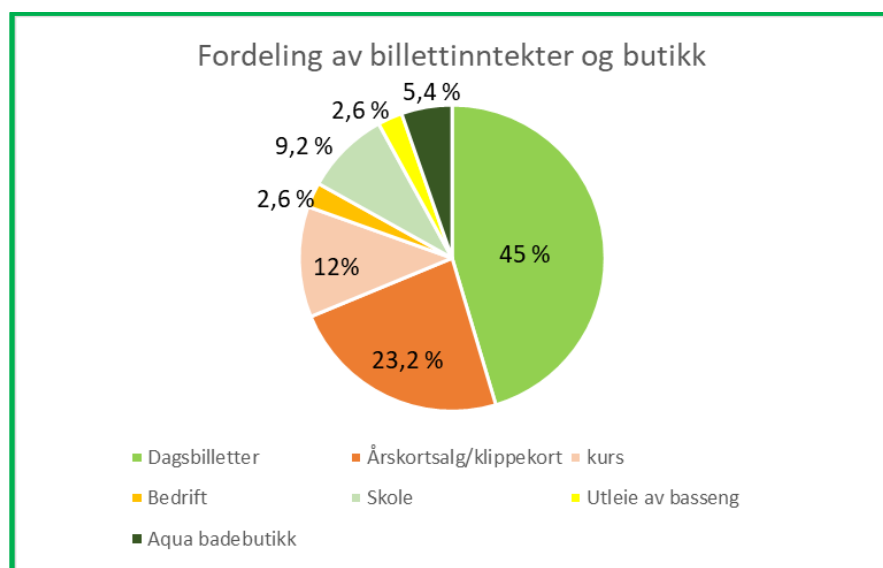
År	Besøk	Budsjettert besøk	Inntekt per besøkende regnskap	Inntekt per besøkende budsjett
2014	130514	140000	109	113
2015	130506	140000	112	119
2016	122603	140000	118	125
2017	121574	140000	115	116
2018	119015	128000	123	139
2019	124185	128000	122	138

Figur 3

Her vises sammenhengen mellom budsjett inntekt pr. besøkende og regnskap pr besøk.

Bassengkapasitet

Moldebadet har en god utnyttelse av bassengene, men det finnes rom for flere besøkende i perioder av dagen, enkelte uker og noen måneder av året uten at det påvirker sikkerheten eller velvære for gjestene. Moldebadet har en årsplan for bassengkapasiteten, som er grunnlaget for utleie av basseng og er en veiviser for ledig kapasitet. Bassengoversikten er et viktig verktøy i forhold til økonomi og samtidig en kontroll for å opprettholde kundeopplevelsene og de 7 hovedmålene. Moldebadet kan på dagtid ta imot flere gjester enn vi gjør i dag, vi vil jobbe mer med muligheter for økt besøk på dagtid som vil gi oss inntekt.



Figur 4

Her vises inntekter fordelt i prosenter.

Markedsføring

Moldebadet er en markedsbedrift som må vises i markedet. Vi har spisset jobben mot digitale medier i 2019. Arbeidet med å lage gode landings-sider mot nettsiden i forhold til Facebook og Google, og vi har arbeidet med Instagram. I tillegg bruker vi ERP system for å følge opp og ha kontakt med nåværende kunder. Moldebadet fikk på slutten av 2019 ny nettside. Den har blitt svært godt mottatt. Alle kan nå til enhver tid se hvor mange som er i anlegget. I tillegg har vi bla. fått en bassengkalender som viser når basseng er utleid helt eller delvis.

Cafe' Moldebadet

Moldebadet har siden oppstart satt bort driften av Moldebadet sin kafé til eksterne drivere. Siden oppstart har kaféen vært driftet av fire ulike drivere. Moldebadet eier alt utstyr, mens leietaker drifter og betaler husleie. Moldebadet fikk ny driver 01.mai 2018. Den nye driveren har blitt godt mottatt av kundene og har god samhandling med foretaket.

Organisasjon

Styret i Moldebadet KF



Rolf Inge Pedersen (AP) Styreleder

Gerda Tollås (SP) er vara.



Torunn Beate Dyrkorn (H) Nestleder

Kjell Harald Danielsen (H) er vara.



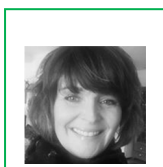
Sindre Pedersen (FRP) Styremedlem

Kristin Mandt Heim(SV) er vara.



Inger Cecilie Frisvoll (KRF) Styremedlem

Frank Petter Stenløs (V) er vara.



Eva Karin Sjøvik Ansattrepresentant

Ilona Moen er vara

Kommunestyret er Moldebadet KF sitt øverste organ. Moldebadet KF ledes av et politisk valgt styre som er valgt for 4 år.

Overordnet mål for Moldebadet KF: Foretakets hovedformål er på kommunens vegne å eie Moldebadet og besørge god forvaltning og drift av anlegget. Moldebadet skal bidra til å bedre folkehelsen. Vi skal ha et tilbud som gjør Molde til en mer attraktiv by å bo i og besøke. Dette skal skje gjennom kontinuerlig utvikling av bedriften. Moldebadet har 7 hovedmål som det driftes etter.

Visjon: Moldebadet gir innbyggere i regionen og tilreisende økt livskvalitet

I 2019 ble det holdt 6 styremøter. I tillegg hadde vi et møte med kontrollutvalget. Alle styresaker og referat ligger på Molde Kommune sine nettsider. Det er i tillegg avholdt sameiemøte med eierne i Sameiet Gideonvegen 1.



Ledergruppe



Eva Kristin Ødegård

Daglig leder

Den daglige driften av Moldebadet ledes av daglig leder. Sameiet, økonomi og markedsføring



Ingrid Moe Silseth

Driftsleder, sitter i ledergruppen

Ansvar personal, bemanning, opplæring, kvalitetssystem, ERP og delegert HMS ansvar



Helge Hatlen

Teknisk leder, sitter i ledergruppen

Ansvar teknisk anlegg, vedlikehold og delegert HMS ansvar

Utvidet ledergruppe består av ledergruppen, og tre fagledere innen resepsjon, oppfølging sikkerhet, service og renhold.

Fordeling av årsverk i 2019

Årsverk Totalt i MB	Totalt ansatte i Molde- badet	Antall ansatte i faste- stillinger	Antall ekstra- hjelper	Årsverk i bad	Årsverk i resepsjon	Årsverk i adm. og teknisk
13,2	35	17	18	7,3	2,5	3,4

Figur 5 Fordeling av årsverk i 2019. Nedgang i vakante stillinger gjorde bemanningen mer forutsigbar.

Bruker- og medarbeidertilfredshet

De ansatte måles ved hjelp av evaluering fra kursdeltagere, gjennom tilbakemeldinger på kvalitetsmeldinger og e-post, og ved muntlige tilbakemeldinger fra brukere. Gjennom året jobber vi kontinuerlig med forbedring ved å gi ros, tips og påminnelser gjennom ukenytt. Vi har alltid forbedringspotensial, men inntrykket er at våre gjester oppfatter de ansatte som meget serviceinnstilt og løsningsorienterte.

Arbeidsmiljøtiltak 2019:

- Medarbeidersamtaler: Utført med fast ansatte i større stillinger.
- Sosiale sammenkomster: Det er avholdt to sosiale sammenkomster
- Ukenytt til alle ansatte sendes ut hver uke
- Personalmøter: Det er avholdt to fellesmøter
- Vaktansvarligmøter: Hver 6. uke
- AMU har hatt 2 møter
- Tillitsvalgt: Jim Aune Malmedal frem tom 31.08.2019, fra 01.09.2019 Ilona Moen og vara Eva Karin Sjøvik
- Verneombud: Stephen Hurst Miller



Personal

Sykefravær

Sykefravær	Fraværstype	Varighet gruppering	2017	2018	2019
Egenmelding		1 - 16 dager	0,70 %	0,60 %	0,80 %
Sykemelding		1 -16 dager	1,40 %	0,80 %	1,10 %
Sykemelding		over 16 dager	11,10 %	9,10 %	3,70 %
Totalsum			13,20 %	10,50 %	5,60 %

Tall hentet inn fra Molde kommune sitt nye fraværssystem.

Figur 6 Sykefravær per år 2017 - 2019

Sykefraværet har gått ned fra 2018 til 2019. Siste år har vært preget av at vi har hatt vikariat på alle faglederne, dette har gjort at en del oppgaver har falt tilbake på ledelsen og det har preget driften ved at det har vært mange som har strekt seg langt for å få best mulig drift. Bemanningen har stått på og vi har levert drift på planlagt aktivitetsnivå.

Moldebadet er en fysisk krevende arbeidsplass spesielt for badeverter og serviceverter. For badevertene er det arbeid i 30 grader inne i badet, mye gange på betonggulv og mange anstrengende stressituasjoner i forbindelse med skade eller ulykke. Ledelsen prioriterer derfor å jobbe mye med og bevare et godt arbeidsmiljø, og det jobbes kontinuerlig med forebyggende tiltak for å redusere fravær. Tilbakemeldinger på arbeidsplassen per i dag viser trivsel, stor entusiasme og stå-på-vilje hos de ansatte. Både AMU og medarbeidersamtaler har bidratt til mange innspill angående forbedringer.

Ansatte

Moldebadet har fokus på kjerneoppgavene, dette for å bevisstgjøre alle ansatte på hva som er viktigst å prioritere ved daglig drift.

Vi har delt inn bemanning i serviceverter (resepsjon), badeverter (badet), vaktmester (kjeller og vaktmesteroppgaver), instruktører (til egne kurs), fagledere (en resepsjon og to i badet) og administrasjon.



Moldebadet oppfordrer alle fast ansatte i 100 % stilling til å ha varierte oppgaver i stillingen som badevert. Dette er på grunn av at oppgavene som badevertene har er krevende fysisk og psykisk. Oppgavene de kan få er blant annet innen renhold, vaktmestertjenester, orden, kurs, butikk, resepsjon med mer.

Likestilling og mangfold

Moldebadet har mangfold av ulike nasjonaliteter i staben. Vi har ansatte fra Norge, Polen, Nederland, Tyrkia, Litauen, Kosovo og Australia. Det er viktig at de ansatte snakker godt norsk. Vi har oppmuntret og støttet ansatte til norskopplæring. Et eksempel er at sikkerheten i Moldebadet er helt avhengig av at badevertene snakker tydelig over samband. Kulturforskjellene er med på å skape et interessant, kreativt og godt arbeidsmiljø blant unge og voksne arbeidstakere.

Fordeling på kjønn i ledelsen er to kvinner og en mann. I bad og resepsjonen er fordelingen blant 100 % ansatte fire kvinner og fire menn. I stillinger under 50 % var fordelingen tre menn og tre kvinner. Det er totalt fire små vakante stillinger.



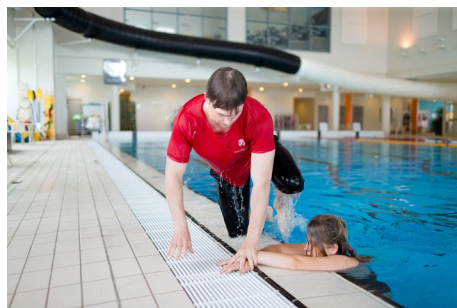
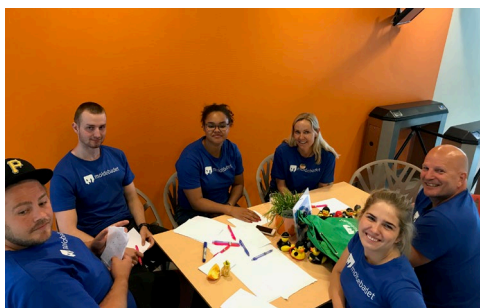
Kurs i 2019

Egne kurs med opplæring i Moldebadet

Salg- og servicekurs
Førstehjelpskurs for adm
Instruktørsamling svømmeskole per 6 mnd
Repetisjonskurs badeverter per 6. mnd
Sikkerhetskurs for nyansatte

Eksterne samlinger / kurs

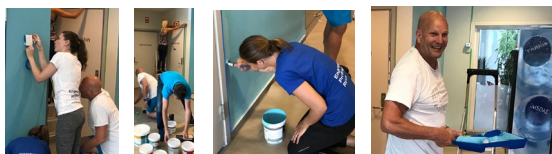
Selvbergingskurs for hovedinstruktører
Nettverkssamling badelandene
Produktkurs Aqua med Klubben
Instruktørutdanning livredning i vann utendørs



Kvalitetsmeldinger

Moldebadet har eget system for rapportering på kvalitet, og dette systemet kan benyttes både av egne ansatte og gjester. Kvalitetsmeldingene kan kategoriseres i følgende hovedområder med en cirka prosentfordeling på: 60 % på bygg og utstyr, 20 % på ros, 10 % ulykker og småskader, 10 % klager og forbedringsforslag av ulike slag.

I løpet av 2019 har vi mottatt mange forbedringsforslag i forhold til prosedyrer og rutiner på grunn av ny drift.



Samhandling. Ansatte har levert inn kvalitetsmeldinger på behov for vedlikehold av veggene i Moldebadet. Her benytter vi stengt dag til vedlikehold, alle bidrar.

Ulykker 2019

Type hendelse	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Alvorlige ulykker	7	4	4	4	3	4
Branntilløp	0	0	0	0	1	0
Uønskede hendelser- trakassering eller av seksuell karakter	10	4	0	0	1	2

Figur 7 Viser statistikk over hendelser per år i perioden 2014 - 2019

Eksempler på hendelser 2019

- 1) Fire barn satt seg fast i rekkverk. To satt fast med håret og en med albue og en med hode. Alle fire barna kom fra hendelsene i god behold og uten varige skader. Det har blitt utført tiltak for at dette ikke skal skje igjen.
- 2) Tre barn har vært under vann, ingen fikk skader. Alle tre henvist til legevakt for sjekk.
- 3) Mange små kuttskader og fallskader pga av løping i anlegget.
- 4) Fem skader fra stupebrett. Det meste er kuttskader i forhold til at gjester har prøvd seg på salto. Ulykkene er fra stupebrettet 1 meteren.
- 5) Fem skader på klatretau. Små brannskader da de som klatrer ikke hopper ned fra tauet men sklir ned. Dette er det laget tiltak på for å forhindre.
- 6) Uønsket hendelser mellom kunder og ansatte. Badevertene har en vanskelig jobb med å forebygge ulykker og må derfor inn og korrigere våre gjester i forhold til aktivitet. Hendelsene er som oftest i konflikt når badevertene må inn og avbryte aktivitet som kundene har. Det er viktig at Moldebadet jevnlig diskuterer og oppdaterer våre ansatte om hvordan vi går frem ved slike hendelser. Dette gjøres i Salg og Servicekurs samt gjennom vaktansvarligmøter og ukenytt. Det vil alltid være en utfordring med at Moldebadet har mange ekstravakter.

Teknisk drift

I den tekniske driften i 2019 har det etter at prosjektet var ferdig i første kvartal vært fokusert på arbeid rundt forbedring av vannkvalitet og vannbalanse i tillegg til vedlikehold / daglig drift. Vi har nå forbedret arbeidsfordeling og rutiner i kjellerarbeid etter at vi fikk på plass en fast 40% driftsteknikker stilling.

Med godt vedlikeholdsarbeid har vi klart å holde kostnader for utstyrs kjøp nede.

Beredskapssamarbeidet med Molde vann- og avløp KF og Molde Eiendom KF ble lite utnyttet i 2019, det er avtalt å se på avtalene i 2020. Grunnen til at det har vært lite utnyttet er at man nå har bedre arbeidsrutiner og det er mindre feil på anlegget på kveld og helg. Moldebadet har et godt samarbeid med både Molde Eiendom KF og Molde Vann- og avløp KF når det gjelder normal teknisk drift.

Vedlikehold

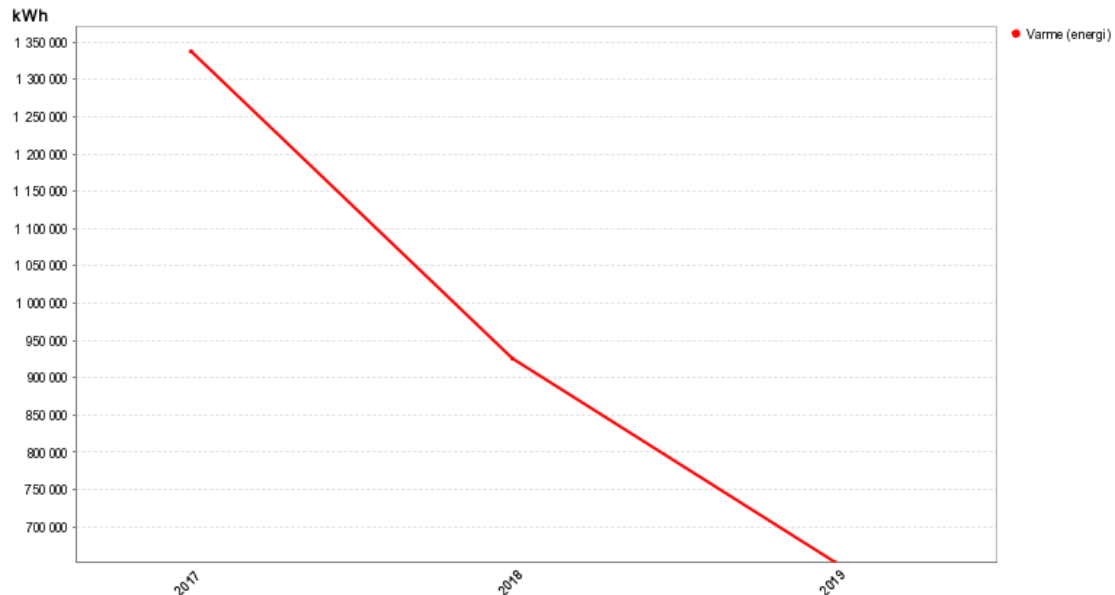
Moldebadet startet og planla oppussing av cafe- og resepsjonsområde. Det ble kjøpt inn nye møbler og lamper, stolene fra 2010 ble beholdt.

Moldebadet ble stengt ca 3 dager i juni der vi hadde ekstra vedlikehold av garderober (dusjer, vegger og tak)



Prosjekt automatisering av kjeller

Prosjektet ble avsluttet med rapport i starten av året og energioppfølgingsarbeidet pågår kontinuerlig.



Figur 8: Figuren viser forbruk på fjernvarme for 2017, 2018 og 2019.

Besparelser

Tiltakene har gitt de budsjetterte besparelser på fjernvarmeforbruk og kostnader på serviceavtaler, i tillegg til at vannforbruket har gått ned.

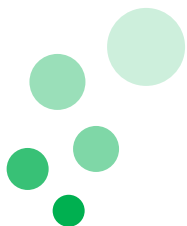
Som figur 8 viser er forbruket på fjernvarme halvert siden 2017. Forbruket på fjernvarme er redusert fra 1 337 345 kWh i 2017 til 653 427 kWh i 2019.

Tilsyn av Moldebadet KF

Det ble høsten 2019 gjennomført tilsyn av kommuneoverlege og hygieneteknikker. Rapporten viste at Moldebadet drifter godt og den eneste merknad var på Boblebadet og dette var et avvik som allerede var i gang med tiltak. Tiltakene er nå fullført og boblebadet er nå i orden. Tilsynsrapporten beskrev også at de var meget godt fornøyd med kvalitetssystemet i Moldebadet.

Tiltak etter tilsynet:

Kommuneoverlegen får nå alle rapporter på vannkvalitet direkte fra Kystlab. Det har blitt etablert et tettere samarbeid mellom kommuneoverlege og Moldebadet KF, samarbeidet er nyttig for begge parter.



Sameiet Gideonvegen 1

Sameiet består av eierne Molde kommune og Angvik eiendom.

Hovedoppgaven til Sameiet er å få til god samhandling i huset og sørge for at bygget og uteområdet holdes i god stand og fremstår som rent og ryddig.

Styret fordeler fellesutgiftene, utarbeider avtaler, samt andre forhold vedrørende daglig drift. Moldebadet sin del av budsjettkostnader til sameie er 0,9 mill. kroner. Vi hadde der cirka 0,1 mill. kroner i mindreforbruk.



Aktiviteter 2019

Arrangement og aktiviteter for gjester

Vinterferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter og konkurranser på dagtid,	Februar
Påskeferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter og konkurranser på dagtid,	April
Sommerferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter og konkurranser på dagtid,	Juni-august
Høstferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter og konkurranser på dagtid,	Oktober
Juleferie	Alle ferier har ekstra aktiviteter og konkurranser på dagtid,	Desember
Fredagsaktiviteter	Hver fredag. Saturn, løpebane, strømkanal, vannpolo osv.	Januar-desember
Morsdag	Gratis for alle mødre	Februar
Farsdag	Gratis for alle fedre	November
Nissekveld	Konkurranser, aktiviteter og leker for alle aldre. Alle barn i svømmeskolen fikk gratis inngang.	Desember
Julefrokost	For alle på morgensvømming	Desember
Seniordag	Ønske om å øke klippekortsalg.	Mai
Svøm langt	Svøm deg til Albania.	Januar-mars
NM i Vannsklie	En flott kvalifisering. Her hadde vi mange deltakere og vi sendte deltakere til NM.	Februar
MFK-kamper	Rabatt for alle med kampbillett på alle hjemmekamper	Mars-November
Bedriftsarrangement	ISTAD leide anlegget en ettermiddag fra 16 - 21. Arrangert konkurranser og aktiviteter for familier. I tillegg kjørte vi livredningsaktiviteter der hele familien kunne delta.	November
Aqualeir	I samarbeid med Molde svømme- og livredningsklubb ble det arrangert Aqualeir i uke 26 Totalt var det påmeldt 20 barn.	Juni

Skolesvømming		
Molde kommune	Molde kommune leier basseng og har skolesvømming for 4 og 7. klasser. Alle 10. klasser i Molde kommune deltok på selvbergingskurs i Moldebadet høsten 2019	Vår og høst
Eksterne stevner/treninger		
Landslagssamling UVK	Samling skjer utenfor åpningstid og klubben leier basseng og badeverter.	Juli
UVK-Norgesserie 2	Krever god planlegging og markedsføring da dette foregår i en traveltid med mange gjester.	Oktober
Rosesvøm MSLK	Det største stevnet til MSLK. Krever god planlegging og markedsføring da dette foregår i en traveltid med mange gjester.	Mars
Høststevne MSLK	Stevne med inviterte svømmeklubber. Krever aktivitetsavtale, tribuner mm	September
Klubbstevne MSLK	For klubbensmedlemmer. Krever ikke ekstra arbeid med tribuner etc	Desember
Kurs Moldebadet Svømmeskole		
Babysvømming	Lun nybegynnerkurs våren 2019 og høsten 2019 startet vi opp både nybegynner- og videregående kurs. Totalt har vi ca 20 deltakere i uken.	Vår og høst
Småbarnsvømming	Et kurs for barn mellom 2-4 år På grunn av mangel på instruktører har vi for denne kursgruppen har vi ikke kjørt småbarnsvømming i 2019	Ikke gjennomført
Moldebadet svømmeskole for barn 4-10 år	Kurs 15 ganger vår og 15 ganger høst. Våren 2019 startet vi en ekstra dag med svømmeskole. Totalt har vi ca 220 elever i svømmeskolen.	Vår og høst
Svømmeskole for barnehager	Vi har kjørt barnehagesvømming for 3 barnehager i 2019	Vår og høst
Crawlkurs	Vi har kjørt kurs vår og høst, vi kunne ønsket oss flere deltakere.	Vår og høst

Trygg i Vann	Vi har kjørt kurs vår og høst	Vår og høst
Grunnleggende Svømmeteknikk	Vi har kjørt kurs vår og høst.	Vår og høst
Sjøvett	Vi har kjørt kurs vår og høst Et kurs for frivilligheten for instruktører, for lærere, elever fra høghskolen. Og det ble kjørt et eget kurs for 10.klasse (se under skolesvømming)	Juni og høst 2019r
Sommertrygghet	Selvbergingskurs for hele familien. Dette kurset ble ikke kjørt da prisen ble for høy og vi la heller inn selvbergingsaktiviteter som en aktivitet i badet.	Hele året
Vanngymnastikk	Vi har hatt vanngymnastikktimer tirsdager og onsdager våren 2019 og nye grupper på torsdag og fredag høsten 2019. Tirsdager kjøres hele året.	Hele året
Kurs Livredning		
Livredningskurs for lærere, MSLK og UVK	5 timers kurs for Molde kommune, Romsdal Videregående, Molde Folkehøgskole, Tøndergård skole, Molde friskole, UVK og MSLK.	juni 11. september 2, september 5, oktober 8.
Tilsynskurs	Kurs for instruktører som leier basseng i Moldebadet	Mai
Intensivkurs	3 timers kurs for Molde kommune, Romsdal Videregående, Molde Folkehøgskole, Tøndergård skole, Molde friskole, UVK og MSLK.	Juni
Utleie: til idretten		
MSLK	Leier baner i idrettsbassenget.	Hele året
UV Rugby	Leier halve idrettsbassenget.	Hele året
Romsdal Videregående	Leier baner på dagtid for elever i idrettsklassene	Vår og høst
Høgskolen i Molde	Leier baner noen få timer i året.	Vår og høst
Molde Folkehøgskole	Leier baner til elever på dagtid. Svømmeopplæring og dykking/stup	Vår og høst
Molde Friskole	Leier fast 3 baner til svømmeopplæring. Dagtid	Vår og høst

Utleie: til helse		
Revmatikerforeningen	Leier velværebasseng 3 dager i uken utenfor åpningstid fra 09:00 - 11:00. Leier bassenget mandag, tirsdag og torsdag i åpningstid, da er bassenget tilgjengelig for MB sine gjester.	Hele året utenom skoleferier
Ryggskolen	Leier velværebassenget en gang i uken gjennom ryggskolen. Leier i åpningstid	Vår og høst
Bris	Leier velværebassenget en gang i uken. 1 time utenfor åpningstid.	Vår og høst
Aktiv på Dagtid	Leier velværebassenget en time utenfor åpningstid.	Vår og høst
Tøndergård	Leier ikke baner. Betaler inngang for elevene og betaler for lagerplass av utstyr.	Vår og høst
Vannfontenene	Leier ikke basseng, men benytter velværebassenget til fast tid. Betaler inngang.	Vår og høst

Moldebadet KF

Driftsregnskap 2019

	Noter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter		15 175 824	17 637 692	17 637 692	13 393 372
Overføringer med krav til motytelse	4	1 162 114	1 430 000	1 430 000	2 072 555
Rammetilskudd					
Andre statlige overføringer					
Andre overføringer	5	8 747 831	8 969 000	5 753 000	8 883 091
Sum driftsinntekter		25 085 769	28 036 692	24 820 692	24 349 018
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	9	8 968 217	8 035 000	8 035 000	8 663 059
Sosiale utgifter		2 172 631	2 836 692	2 836 692	1 823 153
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	7	5 555 445	5 739 000	5 739 000	6 171 100
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	8	57 000	105 000	105 000	104 358
Overføringer	6	1 650 480	2 410 000	2 410 000	2 409 751
Avskrivninger	15	5 009 276	5 012 000	5 012 000	5 031 879
Fordelte utgifter		-1 185 470	-986 000	-986 000	-963 407
Sum driftsutgifter		22 227 579	23 151 692	23 151 692	23 239 893
Brutto driftsresultat		2 858 190	4 885 000	1 669 000	1 109 125
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		10 489	0	0	8 302
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Mottatte avdrag på utlån					
Sum eksterne finansinntekter		10 489			8 302
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger		3 213 232	3 211 000	3 211 000	3 303 494
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)					
Avdrag på lån	10	3 246 813	3 470 000	3 470 000	3 249 669
Utlån					
Sum eksterne finansutgifter		6 460 045	6 681 000	6 681 000	6 553 163
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-6 449 555	-6 681 000	-6 681 000	-6 544 861
Motpost avskrivninger	15	5 009 276	5 012 000	5 012 000	5 031 879
Netto driftsresultat		1 417 911	3 216 000	0	-403 857
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk					
Bruk av disposisjonsfond					
Bruk av bundne fond					
Sum bruk av avsetninger					
Overført til investeringsregnskapet					
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	16/17	1 417 911	3 216 000	0	
Avsatt til disposisjonsfond					
Avsatt til bundne fond					
Sum avsetninger		1 417 911	3 216 000	0	
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk					-403 857

Moldebadet KF

Investeringsregnskap 2019

	Noter	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer:					
Investeringer i anleggsmidler	15	690 961	300 000	300 000	2 111 971
Utlån og forskutteringer					
Kjøp av aksjer og andeler					
Avdrag på lån					
Avsetninger					
Årets finansierungsbehov		690 961	300 000	300 000	2 111 971
Finansiert slik:					
Bruk av lånemidler	11	-139 559			1 704 258
Inntekter fra salg av anleggsmidler					
Tilskudd til investeringer	11	720 000			
Kompensasjon for merverdiavgift		110 520			407 712
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner					
Andre inntekter					
Sum ekstern finansiering		690 961			2 111 971
Overført fra driftsdelen		0	0	0	0
Bruk av avsetninger		0	0	0	0
Sum finansiering		690 961			2 111 971
Udekket/udisponert		0			0

Moldebadet KF		Balanse 2019	
	Noter	Regnskap 2019	Regnskap 2018
EIENDELER			
Anleggsmidler		156 462 542	160 709 946
Faste eiendommer og anlegg	15	144 232 129	147 959 837
Utstyr, maskiner og transportmidler	15	1 768 311	2 358 919
Utlån			
Konserninterne langsiktige fordringer			
Aksjer og andeler			
Pensjonsmidler	3	10 462 102	10 391 190
Omløpsmidler		3 008 363	1 703 556
Kortsiktige fordringer	12	2 505 941	3 053 103
Konserninterne kortsiktige fordringer			
Premieavvik	3	1 502 202	1 215 227
Aksjer og andeler			
Sertifikater			
Obligasjoner			
Derivater			
Kasse, postgiro, bankinnskudd	14	-999 780	-2 564 774
SUM EIENDELER		159 470 905	162 413 502
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		52 711 581	54 000 591
Disposisjonsfond			
Bundne driftsfond			
Ubundne investeringsfond			
Bundne investeringsfond			
Regnskapsmessig mindreforbruk			
Regnskapsmessig merforbruk	17	-1 798 567	-3 216 478
Udisponert i inv.regnskap			
Udekket i inv.regnskap			
Kapitalkonto	18	54 510 148	57 217 069
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest			
Langsiktig gjeld		102 399 095	103 800 018
Pensjonsforpliktelser	3	11 230 056	9 384 166
Ihendehaverobligasjonslån			
Sertifikatlån			
Andre lån			
Konsernintern langsiktig gjeld	10	91 169 039	94 415 852
Kortsiktig gjeld		4 360 229	4 612 892
Kassekredittlån			
Annen kortsiktig gjeld	13	4 179 453	4 348 279
Derivater			
Konsernintern kortsiktig gjeld			
Premieavvik	3	180 776	264 613
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		159 470 905	162 413 501
MEMORIAKONTI			
Ubrukte konserninterne lånemidler	11	446 701	307 142
Andre memoriakonti			
Motkonto til memoriakontiene		-446 701	-307 142

Note 2a - Anskaffelse og anvendelse av midler

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	25 085 769	28 036 692	24 820 692	24 349 018
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	830 520	60 000	60 000	407 713
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-129 070	240 000	240 000	1 712 560
Sum anskaffelse av midler	25 787 219	28 336 692	25 120 692	26 469 291
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	17 218 302	18 139 692	18 139 692	18 208 014
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	690 961	300 000	300 000	2 111 971
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	6 460 045	6 681 000	6 681 000	6 553 163
Sum anvendelse av midler	24 369 308	25 120 692	25 120 692	26 873 148
Anskaffelse - anvendelse av midler	1 417 911	3 216 000	0	-403 857
Endring i ubrukte lånemidler	139 559	0	0	-1 704 258
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift				
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest				
Endring i arbeidskapital	1 557 470	3 216 000	0	-2 108 115
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	1 417 911	3 216 000	0	
Bruk av avsetninger	1 417 911			
Til avsetning senere år				-403 857
Netto avsetninger	1 417 911	3 216 000	0	-403 857
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	6 194 746	5 998 000	5 998 000	5 995 286
Interne utgifter mv	6 194 746	5 998 000	5 998 000	5 995 286
Netto interne overføringer	0	0	0	0

Note 2b - Oversikt over endringer i arbeidskapital

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	1 564 994	-1 685 832
Endring ihendehaverobl og sertifikater		
Endring kortsiktige fordringer	-547 162	431 482
Endring derivater		692
Endring premieavvik	286 975	686 982
Endring aksjer og andeler		
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	1 304 807	-566 676
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	252 663	-1 541 439
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	1 557 470	-2 108 115

Note 3 - Spesifikasjon pensjonsnote

Generelt om pensjonsordningen i foretaket

Foretaket har i 2019 hatt kollektive pensjonsforsikringer for sine ansatte i Molde Kommunale Pensjonskasse (MKP)

Ansatte som er i foretakets tjeneste ved fylte 62 år, har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP for 62-64 år er ikke fullt forsikringsmessig dekket og det er heller ikke på annen måte samlet opp fond til dekning av framtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften, skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G- regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet med tilbakeføring igjen neste år / over de neste 10/15 årene.

Bestemmelsene innbærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Pensjonskostnad	2019	2018
Årets pensjonspremie (jfr.aktuarberegning)	1 208 273	1 353 778
Netto pensjonskostnader (jfr.aktuarberegning)	785 594	677 180
Årets premieavvik	422 679	676 598
Arbeidsgiveravgift av årets premieavvik (14,1%)	59 598	95 400
Akkumulert premieavvik		
Akkumulert 01.01.	833 141	157 576
+/- Premieavvik for året	422 679	676 598
-/+ Resultatført 1/10 og 1/15 av tidligere års premieavvik	-97 690	-1 033
= Akkumulert premieavvik 31.12. eks. arbeidsg.avg.	1 158 130	833 141
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik (14.,1%)	163 296	117 473
= Akkumulert premieavvik 31.12 netto	1 321 426	950 614
Pensjonsmidler		
I henhold til regnskap per 31.12. inkludert arbeidsgiveravgift	10 462 102	10 391 190
Pensjonsforpliktelser		
I henhold til regnskap per 31.12. inkludert arbeidsgiveravgift	11 230 056	9 384 166
Bruk av premiefond:	332 473	156 509
Saldo 31.12. premiefond:	1 500 810	1 727 937
Antall aktive	41	42
Antall pensjonister	3	3
Antall oppsatte (fratådte)	56	46
Sum lønn	9 090 594	8 837 654
Gjennomsnittlig lønn	221 722	210 420
Gjennomsnittlig alder	31,67	30,16
FORUTSETNINGER MPK	2019	2018
Forventet avkastning pensjonsmidler (§ 13-5 F)	4,50 %	4,50 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	4,00 %	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (§ 13-5 D)	2,97 %	2,97 %
Årlig regulering av pensjoner under utbetaling	2,20 %	2,20 %

Note 4 - Overføringer med krav til motytelse

	2019	2018
Driftsregnskapet		
Tilretteleggingstilskudd fra NAV	0	0
Refusjon sykelønn/ fødselspermisjon	345 032	863 590
Kompensert mva drift	814 419	1 193 581
Refusjon fra andre (private)	2 663	15 384
SUM	1 162 114	2 072 555

Note 5 - Andre overføringer

	2019	2018
Driftsregnskapet		
Overføringer fra foretak og bedrifter i egen kommune	8 747 831	8 663 091
SUM	8 747 831	8 663 091
Overføring fra Molde kommune er budsjettert inndekking av kapitalkostnader for 2019.		

Note 6 - overføringer

	2019	2018
Driftsregnskapet		
Betalt mva	814 419	1 193 581
Tap på kundefordringer	8 441	22 589
Andre overføringer, private	13 200	
Overføring til egen kommune, driftsmva.	814 420	1 193 581
SUM	1 650 480	2 409 751

Note 7 - Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon

	2019	2018
Driftsregnskapet		
100 KONTORMATERIELL	34 594	22 237
110 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	11 310	8 922
115 MATVARER	65 648	53 032
120 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJENES	1 116 887	1 232 354
130 POST, BANKTJENESTER, TELEFON	142 880	119 488
140 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	445 623	397 494
150 OPPLÆRING, KURS	62 941	58 740
170 TRANSPORT/ DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	52 791	55 156
180 ENERGI	727 217	714 354
181 FJERNVARME	588 105	787 223
185 FORSIKRINGER, VAKTTJENESTER	113 483	105 790
190 HUSLEIE, LEIE AV LOKALER, GRUNN	10 243	9 919
195 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSERM.V.	594 268	954 771
200 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DRIFTSMIDLE	252 864	177 182
220 LEIE(OPERASJONELL LEASING) AV DRIFTSMIDL	8 694	12 752
230 VEDLIKEHOLD, BYGGETJENESTER, NYBYGG	302 906	442 304
240 SERVICEAVTALER OG REPARASJONER	168 184	198 251
250 MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD NYBYGG	68 814	48 674
260 RENHOLD OG VASKERTJENESTER	154 523	109 473
270 KONSULENTTJENESTER	633 469	662 984
SUM	5 555 444	6 171 100
Herav konserninterne kjøp:		
<i>Molde kommune</i>	229 464	582 625
<i>Molde Vann og Avløp</i>	26 804	5 625
<i>RIR IKS</i>	76 217	81 670
<i>Romsdal Parkering</i>	9 500	9 000

Note 8 - Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon

	2019	2018
Driftsregnskapet		
Revisjonshonorar - Møre og Romsdal Revisjon IKS (eks.mva)	57 000	100 000
Revisjonshonorar - BDO (eks.mva.)		4 358
SUM	57 000	104 358
Av revisjonshonoraret er kr. 0,- rådgivning.		

Note 9 - Ytelser til daglig leder/ styret

	2019	2018
Daglig leder - lønn	771 667	750 090
Daglig leder - andre godtgjørelser	0	1 697
Godtgjørelse til styret/tapt arbeidsfortjeneste folkevalgte	78 457	78 014
SUM	852 143	829 801

Note 10 - Langsiktig gjeld og avdrag

	2019	2018
Langsiktig gjeld består av konserninterne lån fra Molde kommune. Det er brukt snittrente på 1,92 pst. ved innlån fra Molde kommune.		
Konsernintern låneavtale Molde kommune	91 169 039	94 415 852
SUM	91 169 039	94 415 852
Minsteavdrag for konsernet Molde kommune er beregnet ved bruk av vektet modell, og ble i 2019 beregnet til 106,6 mill. kroner. Av disse er 3,2 mill. kroner belastet regnskapet til Moldebadet KF. For ytterligere opplysninger, se årsregnskapet til Molde kommune.		

Note 11 - Ubrukte lånemidler pr 31.12

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Saldo pr. 01.01.2019	307 142	2 011 400
Bruk av ubrukte lånemidler pr. 01.01.2019	-139 559	1 704 258
Ubrukt av låneopptak 2019 (ingen låneopptak i 2019)	0	0
Saldo pr. 31.12.2019	446 701	307 142
Moldebadet KF har i 2019 mottatt 720 000 kroner i støtte fra Enova. Dette er 139 559 kroner mer enn hva som er brukt på prosjekt "Teknisk anlegg". Moldebadet KF har derfor en økning av ubrukte lånemidler i 2019.		

Note 12 - Kortsiktige fordringer per 31.12

	2019	2018
Refusjon sykkelønn	9 611	96 257
Moldebadet - kasse ***	71 433	77 300
Moldebadet - vekselkasse ***	0	22 700
Mastercard	41 484	31 942
Visa	37 068	30 499
Mellomregning Molde Kommune*	1 951 618	2 601 202
Netto lønnsutbetalinger	3 461	0
Julebord 2018	0	-275
Fakturerings Moldebadet KF	0	17 661
Kundefordringer BRP**	218 309	213 579
Kundekreditt	52 527	264
Inkasso kunder BRP	0	-8 954
Mellomregning Procasso*	0	-7 377
Imterimskonto inntekter	120 430	3 043
Hjelpekonto bank ref sykkelønn	0	-24 738
SUM	2 505 941	3 053 103

* Mellomregning Molde kommune og Procasso består av interne transaksjoner mellom foretaket og Molde kommune.

** Inkludert i kundefordringer BRP ligger en fordring mot Tøndergård skole på kr. 6479.

*** Fom. 2019 er beholdning vekselkasse tatt inn i kasse.

Note 13 - Kortsiktig gjeld per 31.12

	2019	2018
Forskuddstrekk EDB	340 563	273 306
Skyldig arbeidsgiveravgift	223 059	220 913
Oppgjørskonto § 11,1	16 016	50 029
Periodiseringskonto årskort	187 634	681 997
Forskuddsbetalte klippekort	734 793	801 126
Gavekort	127 723	118 484
Gamle gavekort	0	46 200
Forskuddsbetalte kurs	44 330	68 560
Periodiseringskonto årskort, opplevelsessenter	176 149	0
Periodiseringskonto klippekort, opplevelsessenter	298 135	0
Interimskonto utgifter	543 341	64 000
Påløpte feriepenger inneværende år	918 624	906 495
Påløpt arbeidsgiveravgift av feriepenger inneværende år	129 526	127 816
Leverandørgjeld	439 560	989 353
SUM	4 179 453	4 348 279

Gavekort, klippekort, årskort og forskuddsbetalte kurs er forskuddssalg av billetter til Moldebadet. Disse er ført i balansen og blir inntektsført ved bruk. fom. november 2019

Annen kortsiktig gjeld består ellers av trekk og avgifter som blir betalt i 2020, utgifter tilhørende 2019 som blir innbetalt i 2020 og leverandørgjeld.

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

Note 14 - Bankkonti per 31.12

	2019	2018
Driftskonto	-1 547 052	-3 086 574
Ocr konto	34 033	8 561
Skattetrekkskonto	513 239	513 239
SUM	-999 780	-2 564 774

Note 15 - Oversikt over anleggsmidler 2019

	5 år	10 år	20 år	40 år	Ikke avskrivbar	Totalt
Anskaffelseskost 01.01.2019	497 277	5 596 451	2 440 642	176 111 380	5 125 110	189 770 860
Akkumulerte/reverserte nedskrivninger	0	458 916	0	0	0	458 916
Akk. ordinære avskrivninger pr. 01.01.19	195 372	3 723 633	47 652	35 026 533	0	38 993 190
Bokført verdi 01.01.19	301 905	1 413 902	2 392 990	141 084 847	5 125 110	150 318 754
Tilgang i året			690 961			690 961
Avgang i året						
Årets ordinære avskrivninger	76 853	513 754	15 884	4 402 785	0	5 009 276
Årets nedskrivninger						
Bokført verdi 31.12.19	225 052	900 148	3 068 067	136 682 062	5 125 110	146 000 439
Avskrivningsperioder:						
IT-utstyr, kontormaskiner og lignende	5 år					
Maskiner, verktøy, inventar og utstyr	10 år					
Tekniske anlegg	20 år					
Idrettsanlegg	40 år					
Tomt og kunst	Ikke avskrivbar					

Investeringsoversikt

Prosjekt	Total-ramme	Regnskap 2019	Regnskap tidligere år	Budsjett 2019
5535 - Teknisk anlegg	3 000 000	690 961	2 122 955	300 000

Note 16 - Strykninger

	2019	2018
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk før strykninger		3 215 857
Redusert overføringer til investeringsregnskapet		
Redusert avsetning til disposisjonsfond		
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	3 216 000	2 812 000
Bokført dekning av tidligere års merforbruk	1 417 911	
Strykninger	1 798 089	
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk etter strykninger	0	403 857

Note 17 - Regnskapsmessig merforbruk pr 31.12

	2019	2018
2010	0	622 469
2011	1 394 710	2 190 153
2016	403 857	403 857
SUM	1 798 567	3 216 479

Note 18 - Kapitalkonto			
	Debet		Kredit
1.1.2019 Balanse (Undersk. I kapital)		1.1.2019 Balanse (kapital)	57 217 069
Salg av fast eiendom og anlegg		Aktivering av fast eiendom og anlegg	690 961
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	4 418 669		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	590 607	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	
		Aktivering av Edb- utstyr/kontormaskiner	
Salg av aksjer og andeler		Kjøp av aksjer og andeler	
Nedskrivning av aksjer og andeler		Oppskrivning av aksjer og andeler	
Avdrag på utlån		Avdrag på eksterne lån	3 246 813
Avskrivning på utlån		Pensjonsmidler	
Bruk av midler fra eksterne lån	-139 559	Urealisert kursgevinst utenlandslån	
Pensjonsforpliktelser	1 774 978	Egenkapitalinnskudd KLP	
Urealisert kurstap utenlandslån		Ekstraordinære avdrag	
		Reduksjon av lån	
31.12.2019 Balanse (Kapital)	54 510 148	31.12.2019 Balanse (Undersk. I kapital)	
SUM debet	61 154 843	SUM kredit	61 154 843

Molde (dato)

Molde 14/2-20

Rolf Inge Pedersen

Styreleder

Torunn B. Dyrkorn

Torunn Beate Dyrkorn
Nestleder

Inger Cecilie Frisvoll

Inger Cecilie Frisvoll
Styremedlem

Sindre Pedersen

Sindre Pedersen
Styremedlem

Eva Karin Sjøvik

Eva Karin Sjøvik
Styremedlem/ansattrepresentant

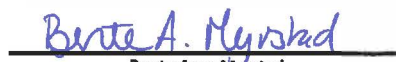
Eva Kristin Ødegård

Eva Kristin Ødegård
Daglig leder

Sameiet Gideonvegen 1							
Årsregnskap 2019							
Konto	LEIETAKERS DRIFTSKOSTNADER	Totalt 2019	MoldeBadet	Seilet	Parkgården	Totalt 2019	Totalt 2018
4102	Strøm fellesareal	53 864	26 824	18 529	8 510	53 864	55 929
4105	Strøm fyringsanlegg	16 313	8 124	5 612	2 577	16 313	-
4114	Vindusvask for utfakturering	54 863	26 060	26 060	2 743	54 863	54 863
4130	Kommunaleavgifter	165 113	140 594	10 320	14 200	165 113	637 614
4140	Renhold	6 797	3 385	2 338	1 074	6 797	4 120
4142	Snøbrøyting	66 641	33 187	22 924	10 529	66 641	88 219
4143	Diverse driftskostnader	409 423	203 606	141 132	64 685	409 423	110 596
4144	Vakthold	1 921	957	661	303	1 921	3 781
4145	Skadedyr kontroll	7 198	3 585	2 476	1 137	7 198	8 071
4151	Vaktmester	82 513	41 099	28 679	12 735	82 513	84 341
4153	Belysning drift	-	-	-	-	-	-
4160	Service branninstallasjoner	293 861	142 236	98 337	53 288	293 861	242 832
4162	Service varmeanlegg	-48 851	-24 328	-16 805	-7 719	-48 851	78 698
4163	Service heis	-50 176	-	-16 737	-33 439	-50 176	23 360
4166	Service låser, dører, porter og vareheis	133 467	66 467	45 853	21 118	133 467	117 887
4170	Ventilasjonservice	-	-	-	-	-	-
4171	Vedlikehold grøntanlegg	25 040	12 494	8 565	3 981	25 040	17 967
4172	Vedlikehold veier og plasser	-	-	-	-	-	10 481
4180	Vedlikehold fellesareal	8 202	4 085	2 821	1 296	8 202	3 144
4191	Vedlikehold elektrisk anlegg	-	-	-	-	-	-
4192	Vedlikehold kjøleanlegg /legionella	61 067	36 566	-	24 378	61 067	52 058
	Sum felleskostnader	1 287 255	724 939	380 765	181 398	1 287 255	1 593 961
Konto	HUSEIERS ORDINÆRE DRIFTSKOSTNADER						
5330	Styrehonorar	45 000	22 410	15 480	7 110	45 000	45 000
5400	Arbeidsgiveravgift	6 345	3 160	2 183	1 003	6 345	6 345
6860	Møte, kurs og lignende	438	218	151	69	438	-
6710	Forvaltningshonorar leie	47 500	23 655	16 340	7 505	47 500	-
6600	Bygningsmessig vedlikehold	30 923	15 400	10 638	4 886	30 923	33 905
6621	Rep og vedlikehold teknisk anlegg	-	-	-	-	-	169 895
6379	Sameieknstnader	-	-	-	-	-	-
6701	Revisjon	22 500	11 205	7 740	3 555	22 500	8 750
6705	Regnskap	41 889	20 868	14 394	6 626	41 889	58 682
6710	Forvaltningshonorar leie	1 313	654	452	207	1 313	47 499
6715	Honorar teknisk bistand	1 482	738	510	234	1 482	5 250
7710	Kostnader styremøte	-	-	-	-	-	388
7770	Bank og kortgebyr	1 482	738	510	234	1 482	-
7740	Ørediff	-9	-5	-3	-1	-9	1 510
7500	Forsikring	162 536	80 943	55 912	25 681	162 536	133 571
	Sum Eierkostnader	361 399	179 983	124 306	57 109	361 399	510 795
8050	Annen renteinntekt	-13	-6	-4	-2	-13	-
8051	Renteinntekter	-98	-49	-34	-15	-98	-148
8070	Annen finansinntekt	-22 003	-10 957	-7 569	-3 476	-22 003	-
8150	Annen rentekostnad	70	35	24	11	70	3 477
8155	Rentekostnad leverandørgjeld	284	142	98	45	284	861
	Sum Finanskostnader	-21 760	-10 836	-7 485	-3 438	-21 760	4 190
SUM TOTALT		1 626 894	894 086	497 585	235 069	1 626 894	2 108 946

Molde, 11 / 3 -2020


 Eva Kristin Ødegård
 Styrets leder


 Bente Aure Myrstad
 Styremedlem

Sameiet Gideonvegen 1

Balanse 2019

31.12.2019

31.12.2018

Eiendeler		
Fordringer		
Andre fordringer	325 904	163 356
Fordring Parkgården AS	26 780	-
Fordring Moldebadet KF		323 937
Fordring Seilet Hotell Eiendom AS		-
Sum fordringer	352 684	487 293
Bankinnskudd	81 861	89 088
Sum eiendeler	434 545	576 381
Gjeld		
Gjeld til Moldebadet KF	290 210	-
Gjeld til Parkgården AS		98 951
Gjeld til Seilet Hotell Eiendom AS	93 535	45 346
Leverandørgjeld	50 799	432 076
Avsatte kostnader	0,62	9
Sum gjeld	434 545	576 381

Molde, 11/3 -2020


Eva Kristin Ødegård
Styrets leder


Bente Aure Myrstad
Styremedlem

Uavhengig revisors beretning

Til Årsmøtet i Sameiet Gideonvegen 1

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Sameiet Gideonvegen 1' årsregnskap.

Årsregnskapet består av:

- Balanse per 31. desember 2019
- Regnskapsoppstilling for 2019

Etter vår mening:

Er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av sameiets finansielle stilling per 31. desember 2019, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Styret s ansvar for årsregnskapet

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

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Uttalelse om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Molde, 11. mars 2020

BDO AS

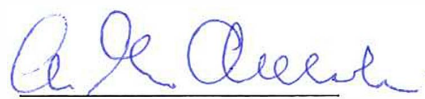


Henning Rødal

statsautorisert revisor

Underskrift av årsmelding Moldebadet KF

Molde, 31.03.2020


Eva Kristin Ødegård
Ann Mari Abelvik

Til **kommunestyret i Molde Kommune**

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Kommunedirektøren
Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for **Moldebadet KF** som viser et netto driftsresultat på kr 1 417 911 og et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Moldebadet KF per 31. desember 2019, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Øvrig informasjon

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

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

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

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

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

Det henvises til www.nkrf.no/revisjonsberetninger som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om særbudsjett

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

Konklusjon om årsberetningen

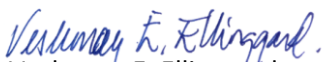
Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om særregnskapet er konsistente med særregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Molde, 6. mai 2020

Møre og Romsdal Revisjon SA


Veslemøy E. Ellinggård
oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 7.5.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 23/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

MOLDE HAVNEVESEN KF. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 18.5.2020, sak 23/20, behandlet Molde Havnevesen KFs årsregnskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært Årsberetning Molde Havnevesen KF for 2019 og revisors beretning datert 29. april 2020. Årsregnskapet, er innarbeidet i årsberetningen.

Molde Havnevesen KF sitt regnskap for 2019 viser et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 100 511.- og et netto driftsresultat på kr 613 311.-. Det er ingen investeringer i 2019.

Etter revisjonens mening er særregnskapet for Molde Havnevesen KF i det alt vesentlige avgitt i samsvar med lov og forskrifter og god kommunal regnskapsskikk. Uten at det har betydning for revisors konklusjoner, er det presisert i revisjonsberetningen at fremdriften i Sjøfronten ikke er synliggjort i investeringsregnskapet. Dette skyldes at avregningen mot Molde kommune blir gjort i 2020. Videre er det presisert at styret og daglig leder ikke har avgitt særregnskap innen fristen 15.2.

Nytt i år er at kontrollutvalget skal utale seg også om årsberetningen, i tillegg til årsregnskapet. Kontrollutvalget har derfor undersøkt om årsberetningen inneholder de kravene som kommuneloven setter i § 14-7.

Etter utvalgets gjennomgang av årsberetning inkludert regnskap, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at dokumentet gir forsvarlig uttrykk for resultatet av Molde Havnevesen KF sin virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsberetning inkludert årsregnskap for Molde Havnevesen KF 2019, slik det er avlagt av styret 25.3.2020.

Saksopplysninger

Med hjemmel i kommuneloven § 23-2 1. ledd bokstav a), skal kontrollutvalget påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en trygg måte.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon

- Kontrollutvalget skal holde seg løpende orientert om revisjonsarbeidet og påse at*
- a) kommunens eller fylkeskommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte
 - b) regnskapsrevisjonen utføres i samsvar med lov, forskrift og kontrollutvalgets instruksjoner og

avtaler med revisor

c) regnskapsrevisjonen blir utført av revisorer som oppfyller kravene i kapittel 2 og 3.

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

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

Kommuneloven § 14-7 krav til Årsberetning. Årsberetningen skal legges frem senest 31. mars. Kommunale foretak skal også følge kommuneloven §14-7 om årsberetning.

Årsregnskapet for 2019 skal avlegges og vedtas i 2020 i samsvar med *forskrift 24. august 2006 nr. 1033 om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak.*

Årsregnskapet skal være avlagt innen 15.februar i året etter regnskapsåret er slutt. Årsberetningen skal legges frem uten ugrunnet opphold og senest innen 31.mars året etter det året beretningen gjelder for. Årsberetningen skal sendes til kontrollutvalget før kontrollutvalget kommer med uttale til årsregnskapet.

Styret behandlet Årsberetning 2019, inkludert årsregnskap, i møte 25.3.2020. Årsregnskapet er derfor ikke avlagt fristen 15.2.

Kommuneloven §§ 24-5, 24-6 og 24-7 omhandler revisjonen sitt innhold ved regnskapsrevisjon. § 24-8 sier at regnskapsrevisor skal legge frem en revisjonsberetning til kommunestyret senest 15. april.

Som følge av Koronapandemien er det vedtatt lov om midlertidige unntak fra bl.a. annet kommunelov og IKS lov. I denne loven er frist for revisor til å legge frem revisjonsberetning utsatt til 15. juni. Frist for å behandle årsregnskap og årsberetning er utsatt til 15. september.

Vedlagt følger:

- Årsberetning for 2019 fra Molde Havnevesen KF
- Revisjonsberetning, datert 29.4.2020

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er Molde Havnevesen KFs årsberetning for 2019 og revisors beretning, datert 29. april 2020.

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

Regnskapet viser et regnskapsmessig mindreforbruk i 2019 på kr 100 511,- mot budsjettet kr 0,-. Netto driftsresultat er positivt med kr 613 311,-.

Styret for Molde Havnevesen KF har behandlet og godkjent foretakets årsberetning inkludert regnskap for 2019 i møte 25. mars 2020. Revisor har avgitt en normal revisjonsberetning, men har presisert at fremdriften i Sjøfronten i Molde ikke er synliggjort i investeringsregnskapet. Dette skyldes at avregningen mot Molde kommune blir gjort i 2020. for sen avleggelse av årsregnskap/årsberetning.

Nytt i år er at kontrollutvalget skal utale seg også om årsberetningen, i tillegg til årsregnskapet. Kontrollutvalget må da undersøke om årsberetningen inneholder de kravene som kommuneloven setter i § 14-7.

Sekretariatet vurderer at årsberetningen i noen grad redegjør for forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen, og den økonomiske handleevnen over tid.

Det er ikke vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og regnskapet som det er behov for redegjørelse av.

Det fremgår av årsberetningen at ansvar for helse, miljø og sikkerhet, tiltak mot forurensing av det ytre miljø, likestilling samt ander lovpålagte oppgaver, m.v. er overført til Molde og Romsdal Havn. Det er derfor ikke relevant å vurdere årsberetningens omtale av andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller innbyggerne, krav til omtale av likestillingsarbeid eller tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre høy etisk standard

Jane Anita Aspen
daglig leder

19.03.2020

ÅRSBERETNING 2019

MOLDE HAVNEVESEN KF



INNHold

ÅRSBERETNING 2019	2
HAVNESTYRET	3
SAKER BEHANDLET I 2019.....	4
SAKER TIL ORIENTERING.....	5
STYRETS KOMMENTARER TIL REGNSKAPET	7
DRIFTSREGNSKAP 2019	8
INVESTERINGSREGNSKAP 2019	9
BALANSE 2019.....	10
NOTER.....	11
NOTATER.....	14

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

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

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

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

Økonomi

Regnskapet viser at selskapets økonomi er tilfredsstillende. Driftsinntektene ble på kr 1 600 000 og netto driftsresultat ble kr 613 311.

Det er ingen investeringer i 2019.

Det er ikke hentet inn kapital fra kommunen.

Politisk valgte styremedlemmer med stemmerett:

Medlemmer:

Steinar Halstensen, styreleder (H)

Janne Huse, nestleder (H)

Anne Emilie Gjendem (KRF)

Varamedlemmer:

Rolf Inge Pedersen (AP)

Ann Elida Solheim (FRP)

Rolf Arne Hamre (SP)

Havnestyret er oppnevnt med 2 kvinnelige og 1 mannlig representant.

Havnestyret har hatt 2 møter og behandlet 11 saker i 2019.

Møteplikt, tale- og forslagsrett:

Havnedirektøren.

Andre med møte- og talerett:

Ordfører, rådmann og kommunalsjef.

Byggekomité:

Leder Steinar Halstensen

Janne Huse

Anne Emilie Gjendem

Havnedirektør Olav Aksenvoll

Saker som er behandlet i 2019:

- Årsberetning med regnskap 2018.
- Revidert budsjett for 2019.
- Overdragelse av kai- og sjøgrunn vest i havnen ved Reknes.
- Resultatrapport pr 30.09.2019.
- Møte med kommuneadministrasjonen om planene for Sjøfronten 2.
- Kunngjøring om oppstart av detaljregulering i Molde – Storgata 4.
- Forslag til budsjett for 2020.
- Ny havne- og farvannslov fra 01.01.2020.

Prosjekter som er gjennomført (-es) i regi av Molde og Romsdal Havn IKS og som angår Molde Havnevesen KF**Trafikk-/næringskaier som del av Sjøfronten 1 – Et viktig samfunnsutviklingsprosjekt**

Kaiene fra torget og vestover mot Storkaia Øst er ferdigstilt og tatt i bruk. I forhold til havnas ansvar og oppgaver var det viktig at tilgangen til trafikk-/næringskaier ikke ble redusert, fordi trafikken i havna i Molde sentrum er til tider så stor at det er utfordrende å finne kaiplass til alle fartøyene. Nye og effektive kaier, fra Storkaia Øst til torget forbedrer situasjonen, og bidrar til å utvikle Molde som havneby. Område egner seg naturlig nok ikke til betydelig godshåndtering, men til liggekaier for både yrkes- og fritidsfartøyer. Det kan bringes mindre mengder last, varer, proviant, o.a. til/fra skipet. Det er inngått avtale mellom Molde og Romsdal Havn IKS og Molde Havnevesen KF og Molde kommune. Havna står for finansiering av kaiene i Sjøfronten, og blir eier av de offentlige kaiene med strøm- og vannanlegg, og tilhørende grunnareal (sjøbunn). Kaiarealet inkluderer kaifronter med bakenfor liggende kaiareal («trebryggen»).

Sjøfronten 2

Havneadministrasjonen har hatt møte med kommuneadministrasjonen i Molde om kommunens planer for Sjøfronten 2, som strekker seg fra torget til Moldeelva. Mittetkaia og hurtigbåtanlegget vil bli berørt. Mittetkaia vil bli bygd inne, og hurtigbåtanlegget må flyttes. Dette må kompenseres ved at havna får ny kai og hurtigbåtanlegget etableres ved ny kaifront.

Oppgradering og utvikling av kaianleggene på Moldegård

Godshavnen på Moldegård er den sentrale godshavnen i regionen. Kaiene, som er bygd på 70-tallet, var rustskadet. Skadene oppstod på grunn av byggemetoden, og dette har rammet både kaier og broer som ble bygd på den tiden. Det er støpt et nytt kaidekke oppå eksisterende kai. Området innenfor kaiene er hevet, og asfaltert/stensatt. Gulvet inne i terminalbygningen er hevet tilsvarende. For å gi bedre plass for lasthåndtering mellom skipsside og terminalbygning ble den sydligste seksjonen av bygningen fjernet. Dette gir 5 meter bredere kai. Kontorbygningen til skipsekspediteren er flyttet 7,5 meter mot nord. Dette var nødvendig for å få sørveggen på kontorbygningen til å flukte med sørveggen på terminalbygningen. Øst for dagens containerområde, og 110 meter øst for kaien, er det i fyllingsfronten bygget en frittstående 200 tonns pullert. Prosjektet ble inndelt i faser for å opprettholde virksomheten i anleggsperioden. Oppgraderingen er fullført.

Landstrøm-/ladestrømanlegg til Kystruten Bergen – Kirkenes

Molde og Romsdal Havn IKS har fått tilsagn om tilskudd fra Enova, til etablering av landstrømanlegg til Kystruten Bergen – Kirkenes. Havneselskapet går inn med en egenkapitaldel. Hurtigruten AS og Havila Kystruten AS har fått skriftlig tilbud om landstrøm i Molde havn. I tilbudet foreslår havneselskapet at levering av landstrøm skjer etter selvkostprinsippet, med «åpen bok» og en årlig avregning.

Oppussing/oppgradering av lokaler i 2. etasje i Hamnegata 12

Disse lokalene har gjennomgått en total oppussing/oppgradering og fremstår som moderne og attraktive lokaler.

Utdyping av Hjertøysundet

Kystverket har gjennomført en forstudie, og arbeider nå med prosjekteringen. Molde og Romsdal Havn IKS har bidratt i arbeidet med forstudien og prosjektet. Havneselskapet har foreslått at massene fra utdypingen blir

benyttet på Moldegård eller i bukten vest for Reknesmoloen, og har utarbeidet tegninger og mengdeberegninger for disse to deponiene. Planlagt oppstart av feltarbeidet er august 2020.

Andre saker til orientering:

Samarbeidspartner til Jazzfestivalen

Siden 2009 har Molde og Romsdal Havn IKS vært Jazzpartner til Molde International Jazz Festival, og dette ble videreført i 2019. Festivalområdet i Alexandraparken inkluderer Hamnegata og et område på Storkaia. Festivalen har gode tilkoblingsmuligheter for strøm- og vanntilførsel, muligheter for ny telt-/takløsning og bedre backstage fasiliteter i Hamnegata 8.

Sjøslag 2019

Sjøslag 2019 ble avholdt i havneområde på lørdag 24. august. Arrangementet var et samarbeid mellom Molde og Romsdal Havn IKS, Quality Hotell Alexandra og Molde Sentrum, med forskjellige aktiviteter for barn og voksne. Noen av aktivitetene var dødsing/stuping, skattejakt, fiskebasseng for barn, veteranbåttreff, matservering, mm. Arrangørene fikk svært positive tilbakemeldinger.

Cruiseinformasjon

Cruisedestinasjonene Molde, Åndalsnes og Eresfjord hadde til sammen 88 anløp i 2019. I 2020 er det innmeldt 148 anløp.

En leietaker har flyttet fra Hamnegata 12 til Hamnegata 8B

En leietaker har flyttet fra 2. etasje i Hamnegata 12 til 2. etasje i Hamnegata 8B. Avtalen innbefatter også garasjen med port mot Hamnegata, samt parkeringsplasser.

Hovedplan trafiksikkerhet 2020-2024 for Molde kommune

Molde og Romsdal Havn IKS har sendt inn følgende merknad til planen:

«Molde og Romsdal Havn IKS har følgende merknad til planen:

Planen omhandler landbasert trafiksikkerhet. Det bør vurderes om planen også skal omfatte trafikken til sjøs.

«Vis Sjøvett» - Sjøfartsdirektoratets holdningsskapende arbeid for sikkerhet blant fritidsbåttbrukere, med særlig fokus på barn og ungdom, bør vurderes i planarbeidet.»

Environmental Port Index – EPI

Molde og Romsdal Havn IKS iverksatte miljøtiltaket EPI fra 2020 (gjelder foreløpig bare cruiseskip). Environmental Port Index er innført for å gi et økonomisk incentiv til bærekraftig og miljøvennlig cruisedrift, og for å gjøre det mindre lønnsomt å ankomme havnen med forurensende skip.

STYRETS KOMMENTARER TIL REGNSKAPET

Driftsinntektene ble kr 1 600 000 for 2019. Beløpet gjelder fremleie av bygninger til Molde og Romsdal Havn IKS.

Driftsutgiftene ble kr 2 493 996,-

- Avskrivinger kr 2 482 494,-
- Driftsutgifter kr 11 502,-

Finansinntekter ble kr 88 120,-

- Renteinntekter bank kr 57 720,-
- Aksjeutbytte kr 30 400,-

Finanskostnader ble kr 1 063 307,-

- Rentekostnader kr 188 307,-
- Avdrag lån kr 875 000,-

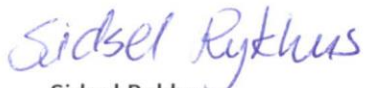
Netto driftsresultat for 2019 ble kr 613 311,-

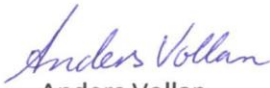
Disponert slik:

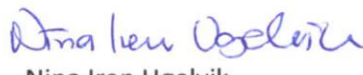
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	kr 86 058,-
Avsetning til disposisjonsfond	- kr 86 058,-
Avsetning til disposisjonsfond	kr 12 800,-
<u>Overført til investeringsregnskap</u>	<u>kr 500 000,-</u>
Sum avsetninger	kr 512 800,-

Regnskapsmessig mindreforbruk kr 100 511,-

Molde 31.12.19/25.03.2020


Sidsel Rykhus
Styrets leder


Anders Vollan
Nestleder


Nina Iren Ugelvik
Styremedlem


Olav Akselvoll
Havnedirektør

	Noter	Regnskap 31.12.19	Budsjett 2019 med endringer	Budsjett 2019 opprinnelig	Regnskap 31.12.18
Driftsinntekter					
Leie bygninger (MRH)		1 600 000	1 600 000	1 300 000	1 500 000
Sum driftsinntekter		1 600 000	1 600 000	1 300 000	1 500 000
Driftsutgifter					
Avskrivinger kaier/utstyr	5, 11	-1 028 288	-1 100 000	-1 100 000	-1 096 561
Avskrivning bygninger	5, 11	-1 454 206	-1 520 000	-1 520 000	-1 454 206
Andre driftskostnader		- 11 502	- 30 000	- 30 000	- 15 101
Sum driftsutgifter		-2 493 996	-2 650 000	-2 650 000	-2 565 868
					- 1 065
Brutto driftsresultat		- 893 996	-1 050 000	-1 350 000	868
Finansinntekter/kostnader					
Finansinntekter					
Aksjeutbytte		30 400	22 800	22 800	22 800
Andre renter og finansinntekter		57 720	20 000	20 000	44 371
Sum finansinntekter		88 120	42 800	42 800	67 171
Finanskostnader					
Rentekostnader lån	6	-188 307	-220 000	-220 000	-166 182
Annen finanskostnad			-5 000	-5 000	-4 530
Avdrag lån	6	-875 000	-875 000	-875 000	-1 187 500
Sum finanskostnader		-1 063 307	-1 100 000	-1 100 000	-1 358 212
Resultat finanstransaksjoner		-975 187	-1 057 200	-1 057 200	-1 291 041
Motpost avskrivinger	5, 11	2 482 494	2 620 000	2 620 000	2 550 767
Netto driftsresultat		613 311	512 800	212 800	193 858
Disponeringer:					
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	10,12	86 058			1 931 888
Avsetning til disposisjonsfond	10,12	-86 058			-1 931 888
Avsetning til disposisjonsfond	10	-12 800	-12 800	-12 800	-7 800
Overført til investeringsregnskapet	10	-500 000	-500 000	-200 000	-100 000
Regnskapsmessig mindreforbruk	12	100 511	0	0	86 058

	Note	Investering pr 31.12.19	Budsjett 2019 med endringer	Opprinnelig budsjett 2019	Budsjett 2018	Regnskap 2018
Investeringer						
Kaier og nyanlegg						
Sjøfront i Molde (havnerelatert)			2 000 000	2 000 000		
Bygninger, nyanlegg						
Tilbygg Hamnegata 8 **1)						
Sum investering			2 000 000	2 000 000		
Avsetning til investeringsfond	10	540 000	500 000	200 000	600 000	100 000
Sum Finansieringsbehov		540 000	2 500 000	2 200 000	600 000	100 000
Finansiering						
Låneopptak						
Inntekter salg av anleggsmidler		40 000			500 000	
Bruk av investeringsfond			2 000 000	2 000 000		
Overført fra driftsregnskap	10	500 000	500 000	200 000	100 000	100 000
Sum finansiering		540 000	2 500 000	2 200 000	600 000	100 000

** 1) Nytt tilbygg Hamnegata 8 er ikke avsluttet. Sluttregning foreligger i 2020.

BALANSE 2019

	Noter	31.12.2019	31.12.2018
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Fast eiendom og anlegg	5	59 642 289	61 912 423
Biler, maskiner div anlegg	5	94 058	306 418
Aksjer og andeler	3	39 000	39 000
Sum anleggsmidler		59 775 347	62 257 841
Omløpsmidler			
Kundefordringer	4	500 000	500 000
Oppgjørskonto mva tilgode			
Bankinnskudd		5 928 572	5 169 512
Sum omløpsmidler		6 428 572	5 669 512
SUM EIENDELER		66 203 918	67 927 353
GJELD OG EGENKAPITAL			
Egenkapital			
Kapitalkonto	11	50 982 600	52 590 093
Disposisjonsfond	10	3 589 929	3 491 071
Ubundet investeringsfond	10	2 515 092	1 975 092
Regnskapsmessig mindre forbruk	12	100 510	86 058
Sum egenkapital		57 188 131	58 142 314
Gjeld			
Lån i Kommunalbanken	6	8 793 750	9 668 750
Sum langsiktig gjeld		8 793 750	9 668 750
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	7		
Oppgjørs konto mva, skyldig		200 000	95 530
Påløpte renter	1	22 037	20 758
Sum kortsiktig gjeld		222 037	116 288
SUM GJELD OG EGENKAPITAL		66 203 918	67 927 353

Molde 31.12.19/25.03.20

Sidsel Rykhus
Sidsel Rykhus
Styrets leder

Anders Vollan
Anders Vollan
Nestleder

Olav Akselvoll
Olav Akselvoll
Havnedirektør

Nina Iren Ugelvik
Nina Iren Ugelvik
Styremedlem

Regnskapsprinsipp

Regnskapet 2019 for Molde Havnevesen KF er avlagt etter kommunale regnskapsforskrifter med driftsregnskap, investeringsregnskap, balanse og noter. Driften av virksomheten, slik som oppkreving av havneavgifter og vederlag, er overført til Molde og Romsdal Havn IKS. Vi er forpliktet til å rapportere til KOSTRA i henhold til de kommunale regnskapsforskrifter.

NOTE 1 – RENTEKOSTNADER

Påløpte, ikke forfalte renter for 2019 kr 22 037,- er belastet regnskapet.

NOTE 2 - ÅRETS INVESTERINGER I DRIFTSMIDLER

Det er ikke foretatt investeringer i 2019.

NOTE 3 – AKSJER

Selskapets navn	Aksjekapital	Antall aksjer	Samlet pålydende	Verdi balansen pr 2018	Verdi i balansen 2019
Molde Sentrum AS	170 000	1	2 000	2 000	1 000
Trafikkterm. i Molde	500 000	38	38 000	38 000	38 000
					39 000

NOTE 4 – KUNDEFORDRINGER

Fordring Molde kommune, salg Strandgata 8 kr 500 000.

NOTE 5 - AVSKRIVINGER – TILGANG/AVGANG

	Maskiner Inventar Div. anlegg	Bygninger	Kaier/ fortøynings innretn.	Tomter/ Uteanlegg/ farled	Sum
Anskaff. kost pr 01.01.19	7 252 073	68 801 293	45 928 805	8 136 181	130 118 352
Tilgang					
Anskaff. kost pr 31.12.19	7 252 073	68 801 293	45 928 805	8 136 181	130 118 352
Akk. avskrivning pr 01.01.19	-6 774 808	-31 801 589	-29 323 115		-67 899 512
Årets avskrivninger	-108 618	-1 454 206	-919 670		-2 482 494
Akk. avskrivning pr 31.12.19	-6 883 426	-33 255 795	-30 242 785		-70 382 006
Regnskapsmessig bokført verdi pr 31.12.19	368 647	35 545 498	15 686 020	8 136 181	59 736 346
Avskrivning	Lineær	Lineær	Lineær	0 %	
Avskrivning antall år	5-20 år	Inntil 50 år	Inntil 50 år	avskrivning	

NOTE 6 – LANGSIKTIG GJELD

Restgjeld pr 31.12.19 kr 8 793 750

Lånets oppr. størrelse	Tatt opp i år	Lånegiver/lånnr. formål	Avbet. tid/innløsnings år	Renter	Avdrag	Gjenstående å betale
Kommunalbanken						
12 500 000	2001	Lån 2001 0219 Linjagodstterminal	20 år – 2019 fastrente	1 009	312 500	0
3 000 000	2005	Lån 2005 0048 Tilbygg Linjegods	20 år – 2025 P.t. rente	18 975	150 000	825 000
5 000 000	2007	Lån 2007 0069 Birger Hatleb v 28	20 år – 2027 P.t. rente	42 101	250 000	1 875 000
6 500 000	2016	Lån 20160480 Hamnegata 8 A		126 222	162 500	6 093 750
				188 307	875 000	8 793 750

NOTE 7 – LEVERANDØRGJELD

Det er ingen leverandørgjeld pr 31.12.19

NOTE 8 – STYREHONORAR

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

NOTE 9 – REVISJON

Revisjonshonorar kr 10 500,-

NOTE 10 – FOND

Disposisjonsfond:

Saldo pr 01.01.2019	3 491 071
Avsetning 2019	12 800
Avsetning (fra tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk)	86 058
Saldo pr 31.12.2019	3 589 929

Ubundet investeringsfond:

Saldo pr 01.01.2019	1 975 092
Avsetning 2019	540 000
Saldo pr 31.12.2019	2 515 092

NOTE 11 – KAPITALKONTO

Saldo pr 01.01.2019	52 590 091
Avdrag på lån 2019	875 000
Avskrivning 2019	-2 482 494
Saldo pr 31.12.2019	50 982 597

NOTE 12 – IKKE DISPONERT RESULTAT

Endringer i udisponert resultat (overskudd) i 2019 er som følger:

Saldo pr 01.01.2019	86 058
Regnskapsmessig mindreforbruk 2019	100 511
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk (overført til disposisjonsfond)	-86 058
Saldo pr 31.12.2019	100 511

Molde, 31.12.2019

[illegible]

Molde Havnevesen KF

Hamnegata 8 A

6413 MOLDE

Org nr: 971046163

Telefon sentralbord: +47 71 19 16 20



Til **kommunestyret i Molde Kommune**

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Kommunedirektøren
Styret

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for Molde Havnevesen KF som viser et netto driftsresultat på kr 613 311 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 100 511. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Molde Havnevesen KF per 31. desember 2019, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Øvrig informasjon

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

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

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

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om særbudsjett

Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for særregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i særregnskapet stemmer med regulert særbudsjett. Uten at det har betydning for vår konklusjon vil vi presiserer at fremdriften i Sjøfronten i Molde ikke er synliggjort i investeringsregnskapet. Dette skyldes at avregningen mot Molde kommune blir gjort i 2020.

Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

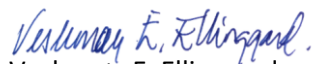
Basert på vår revisjon av særregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi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

Andre forhold

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

Molde, 29. april 2020

Møre og Romsdal Revisjon SA


Veslemøy E. Ellinggard
oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 210 & 13
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 11.5.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 24/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

MOLDE VANN OG AVLØP KF. ÅRSREGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2019

Sekretariatets forslag til uttalelse

Kontrollutvalget har i møte 18.5.2019, sak 24/20, behandlet Molde Vann og Avløp KFs årsregnskap og årsberetning for 2019.

Grunnlaget for behandlingen har vært Molde Vann og Avløp KF sin årsrapport for 2019 inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning datert 8. mai 2020.

Revisor har i sin beretning presisert at regnskap og årsberetning ikke er avlagt innen fristen.

Årsregnskapet inneholder de oppstillingene som lovkravene sier at regnskapet skal inneholde. Molde Vann og Avløp KF sitt regnskap for 2019 viser et netto driftsresultat på kr 9 188 080.- mot budsjettert kr – 350 000.

Kontrollutvalget vil påpeke at investeringsregnskapet, som i fjor, viser et vesentlig budsjettavvik. Det er et mindreforbruk på 77,3 mill. kroner av et budsjett på 113,6 mill. kroner. Dette medfører også 60,2 mill. kroner i ubrukte lånemidler. I revisjonsberetningen blir det konkludert med at Kommuneloven § 46 3. ledd sier at årsbudsjett skal være realistisk. Årsaken til budsjettavviket er etter revisjonens syn ikke tilstrekkelig forklart i årsrapporten.

Vann, avløp, slamtømming og renovasjon skal drives til selvkost. Det betyr at over/underskudd skal avregnes og settes i fond. Fondene kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Selvkostfond må benyttes innen en 3-5 års periode. I foretakets årsberetning går det frem at revisor anbefaler at hvert av fondene bør ligge rundt 10 % av gebyrinntektene. Revisor har i revisjonsberetningen presisert at anbefalingen ikke er revisjonens uttalelse. Revisor har presisert at de ikke har anbefalinger ut over å følge loven.

Nytt i år er at kontrollutvalget også skal utale seg om årsberetningen, i tillegg til årsregnskapet. Kontrollutvalget må da undersøke om årsberetningen inneholder de kravene som kommuneloven setter i § 14-7.

Budsjettavvik innenfor investeringsregnskapet er ikke tilstrekkelig forklart i årsberetningen. Ett av punktene som årsberetningen etter kommunelovens krav skal omtale, er tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre en høy etisk standard. Årsberetningen inneholder en kort beskrivelse av dette. Kontrollutvalget vil understreke at årsberetnings omtale av etikk er viktig i et foretak med så stor omsetning som Molde Vann og Avløp KF, og med iboende risikoer for brudd på etiske standarder.

Etter utvalgets gjennomgang av årsrapport 2019, inkludert regnskap og årsberetning, samt revisors beretning, mener kontrollutvalget at det gis et forsvarlig uttrykk for resultatet av

Molde Vann og Avløp KFs virksomhet og for foretaket sin økonomiske stilling pr. 31.12.2019.

Kontrollutvalget forventer at foretaket følger opp de merknader og forbedringspunkt som revisor påpeker.

Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret godkjenner årsregnskap og årsberetning for Molde Vann og Avløp KF for 2019, slik det er avlagt av styret 22.4.2020.

Saksopplysninger

Med hjemmel i kommuneloven § 23-2 1. ledd bokstav a), skal kontrollutvalget påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en trygg måte.

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 Kontrollutvalgets oppgaver ved regnskapsrevisjon

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

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

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

Kommuneloven § 14-7 krav til Årsberetning. Årsberetningen skal legges frem senest 31. mars. Kommunale foretak skal også følge kommuneloven §14-7 om årsberetning.

Årsregnskapet for 2019 skal avlegges og vedtas i 2020 i samsvar med *forskrift 24. august 2006 nr. 1033 om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak.*

Årsregnskapet skal være avlagt innen 15.februar i året etter regnskapsåret er slutt. Årsberetningen skal legges frem uten ugrunnet opphold og senest innen 31.mars året etter det året beretningen gjelder for. Årsberetningen skal sendes til kontrollutvalget før kontrollutvalget kommer med uttale til årsregnskapet.

Styret i Molde Vann og Avløp KF har behandlet årsregnskap og årsberetning i møte 22.4.2020.

Kommuneloven §§ 24-5, 24-6 og 24-7 omhandler revisjonen sitt innhold ved regnskapsrevisjon. § 24-8 sier at regnskapsrevisor skal legge frem en revisjonsberetning til kommunestyret senest 15. april.

Som følge av Koronapandemien er det vedtatt lov om midlertidige unntak fra bl.a. annet kommunelov og IKS lov. I denne loven er frist for revisor til å legge frem revisjonsberetning utsatt til 15. juni. Frist for å behandle årsregnskap og årsberetning er utsatt til 15. september.

Vedlagt følger:

- Årsrapport 2019 for Molde Vann og Avløp KF
- Revisjonsberetning datert 8.5.2020

VURDERING

Grunnlaget for behandlingen av saken er Molde Vann og Avløp KFs årsrapport for 2019, inkludert årsregnskap og årsberetning, samt revisors beretning.

Netto driftsresultat er positivt med kr 9 188 080.- mot revidert budsjett negativt kr 350 000.-.

Investeringsregnskapet viser som i fjor et stort mindreforbruk. Det er et mindreforbruk på 77,3 mill. kroner av et budsjett på 113,6,-. Dette medfører også 60,2 mill. kroner i ubrukte lånemidler. Det fremgår av årsrapporten at hovedårsaken er at fremdriften på rehabilitering av avløpsrenseanlegget på Cap Clara er forskjøvet og at bygging av høydebasseng på Skjevikåsen ikke ble oppstartet i 2019. I revisjonsberetningen blir det konkludert med at Kommuneloven § 46 3. ledd sier at årsbudsjett skal være realistisk. Årsaken til budsjettavviket er etter revisjonens syn ikke tilstrekkelig forklart i årsrapporten.

Vann, avløp, slamtømming og renovasjon skal drives til selvkost. Det betyr at over/underskudd skal avregnes og settes i fond. Fondene kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Selvkostfond må benyttes innen en 3-5 års periode. I foretakets årsberetning går det frem at revisor anbefaler at hvert av fondene bør ligge rundt 10 % av gebyrinntektene. Revisor har i revisjonsberetningen presisert at anbefalingen ikke er revisjonens uttalelse. Revisor har presisert at de ikke har anbefalinger ut over å følge loven.

Nytt i år er at kontrollutvalget også skal utale seg om årsberetningen, i tillegg til årsregnskapet. Kontrollutvalget må da undersøke om årsberetningen inneholder de kravene som kommuneloven setter i § 14-7.

Sekretariatet vurderer at årsberetningen tilstrekkelig redegjør for forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen, og om den økonomiske handleevnen over tid. Årsrapporten redegjør ikke i tilstrekkelig grad for vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og regnskapet, og vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bevilgningen. Årsberetningen beskriver godt måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller innbyggerne.

Ett av punktene som årsberetningen etter kommunelovens krav skal omtale, er tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre en høy etisk standard. Årsberetningen har en kort beskrivelse av dette. Kontrollutvalget vil understreke at årsberetnings omtale av etikk er viktig i et foretak med så stor omsetning som Molde Vann og Avløp KF, og med iboende risikoer for brudd på etiske standarder.

Den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestilling beskrives. Likestillingsarbeid som er iverksatt, og tiltak som planlegges iverksatt for å fremme likestillings- og diskrimineringslovens formål om likestilling uavhengig av kjønn, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk nevnes også.

Styret for Molde Vann og Avløp KF har behandlet og godkjent foretakets årsrapport 2019, inkludert og regnskap og årsberetning i møte 22. april 2020. Det fremkommer i daglig leders saksfremlegg til styret, at årsaken til forsinket fremleggeleggelse er at regnskapsavdelingen i Molde kommune ikke klart å utarbeide regnskap og noter innenfor fastsatt frist. Styremøte der årsrapporten opprinnelig skulle behandles i mars, ble avlyst pga. Corona-situasjonen.

Jane Anita Aspen
daglig leder

MOLDE VANN OG AVLØP KF

ÅRSRAPPORT 2019



INNHOLDSFORTEGNELSE - ÅRSRAPPORT 2019

1	STYRETS BERETNING 2019.....	3
1.1	Om Molde Vann og Avløp KF	3
1.2	Styret.....	3
1.3	Personell/organisering/likestilling	4
1.4	Lokaler	4
1.5	Investeringer/lån.....	4
1.6	Eiendomsmassen/materielle verdier	5
1.7	Resultat/fond.....	6
1.8	Tjenestekjøp fra basisorganisasjonen	8
1.9	HMS/kvalitetsarbeid.....	9
1.10	Etikk/diskriminering.....	10
1.11	Miljøplan/-rapport	10
1.12	Utfordringer fremover	10
2	REGNSKAP 2019	12
2.1	Driftsregnskap 2019	12
2.2	Investeringsregnskap 2019	13
2.3	Balansen 2019.....	14
2.4	Noter til regnskapet.....	15
3	REVISJONSBERETNING.....	25
4	ÅRETS VIRKSOMHET.....	26
4.1	Måloppnåelse	26
4.2	VA forvaltning	31
4.3	VA drift	32
4.4	Prosjekteringsavdelingen.....	34
4.5	Anleggsavdelingen	36

VEDLEGG:

1. Strategier 2019 med evaluering
2. Systemelementer infrastruktur vann- og avløp
3. Vannproduksjon
4. Bakteriologisk vannkvalitet
5. Ressursbruk prosjekt
6. Utførte VA-prosjekter anleggsavdelingen
7. Oversikt ledningsfornying og nylagte rør
8. Rapportering utslippstillatelse
9. Spesifisert regnskap selvkostområder

1 STYRETS BERETNING 2019

for Molde Vann og Avløp KF

1.1 Om Molde Vann og Avløp KF

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

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

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

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

Molde Vann og Avløp KF leverer pr 31.12.19 vann til 26 963 personer og tar hånd om avløpet fra 25 039 personer i Molde kommune. I tillegg har foretaket 1 180 abonnenter med slamtanker.

Det kommunale ansvaret for renovasjonsordningen er tillagt Molde Vann og Avløp KF. I tillegg utfører foretaket en del oppgaver for basisorganisasjonen.

Følgende dokument er styrende for Molde Vann og Avløp KF:

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

1.2 Styret

Utnevnelsene av styrene i de kommunale foretakene følger kommunestyreperiodene.

I 2019 har Molde Vann og Avløp KF hatt følgende styre:

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

Styret har hatt 7 møter i 2019 og har behandlet 45 saker med vedtak.

Kommunestyret utnevnte 06.02.20, i sak 10/20, følgende styre for Molde Vann og Avløp KF:

Medlemmer:	Vararepresentanter:
Geir Blakstad (H), leder	Celine Aastebøl Nerland (H)
Ann-Heidi Paulsen Orvik (AP), nestleder	Mette Lassen Buchholz (MDG)
Frank Stenløs (V)	Arnstein Misund (KRF)
Stig Arild Arvesen (SP)	Joakim Lange (SP)
Inger Lise Trønningsdal (H)	David Heggem (FRP)
Stein Rønning (ansattrepresentant)	Rolf Nordal

1.3 Personell/organisering/likestilling

Ved utgangen av 2019 var det 48 fast ansatte i foretaket, herav 6 kvinner. Alle stillingen i foretaket er i fulle stillinger.

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

Personellet var fordelt slik:

	Årsverk 2017	Årsverk 2018	Årsverk 2019
Administrasjon/daglig leder	1	1	1
Forvaltning	8	8	7***
Prosjektering	9**	10**	10**
VA drift	22*	20	20
Anlegg	9,5	10	10
SUM	49,5	49	48

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

** En person er inne på et prosjektengasjement

*** En stilling vakant i påvente av samordning etter kommunesammenslåing

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

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

1.4 Lokaler

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

1.5 Investeringer/lån

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

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

I tillegg til utbyggingsprosjekt innenfor vann og avløp, gjennomførte foretaket flere utbyggingsprosjekt på vegne av basisorganisasjonen innenfor teknisk planlegging og utbygging av boligfelt og veganlegg. Ekstra stor aktivitet på oppdrag for basisorganisasjonen førte til mindre restkapasitet til å gjennomføre de planlagte prosjektene i Molde Vann og Avløp KF.

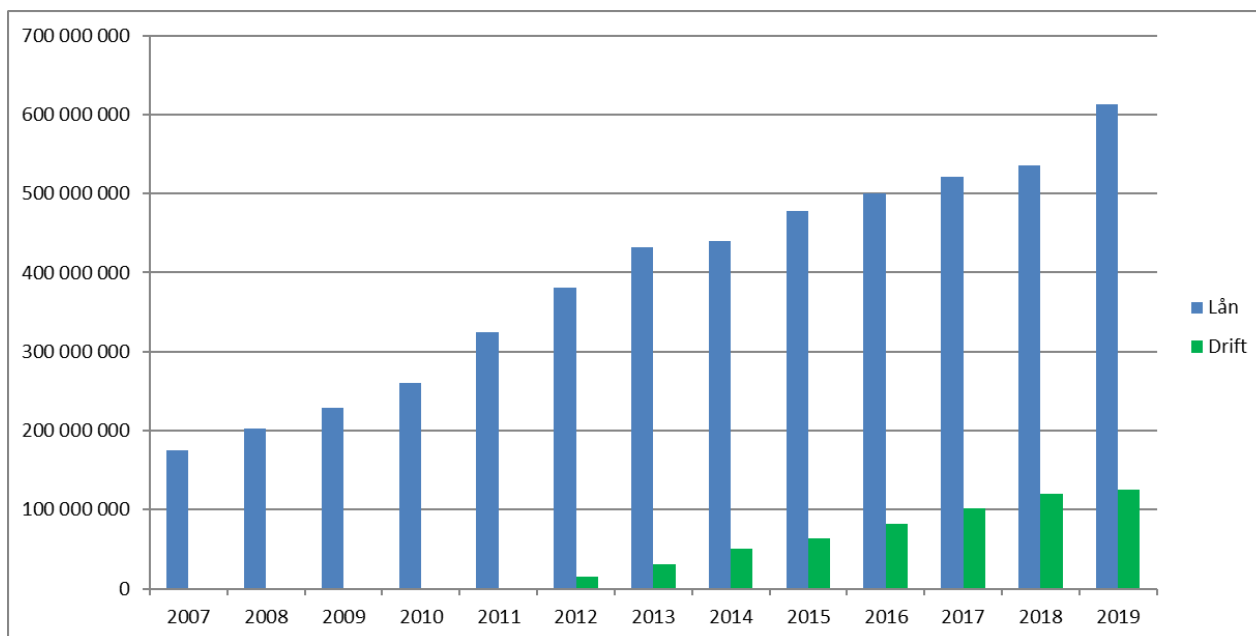
Investeringer både innenfor ledningsfornying og andre tiltak gjennomføres normalt med en stor andel innleide tjenester.

Pr 31.12.2019 har foretaket et lån på 612,8 mill kr. Ved utgangen av 2018 var lånesaldoen 535,7 mill kr. Økningen av lånesaldo er stor, men her må det legges til at saldoen på ubrukte lånemidler økte fra 17,1 mill i 2018 til 77,4 mill i 2019.

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

I 2019 ble det skiftet ut vannledninger for 2,0 mill kr, og på avløp for 3,5 mill kr med finansiering over drifta. Siden ordningen med driftsfinansiering ble tatt i bruk er det til sammen belastet 125,2 mill kr av ledningsfornyingen over driften som er med på å redusere foretakets låneopptak.

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



1.6 Eiendomsmassen/materielle verdier

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

Gjenanskaffelsesverdien for foretakets eiendeler, inkl. infrastruktur er i overkant av 4,5 milliarder kr. Bokført verdi på faste eiendommer og anlegg pr 31.12.19 er på 534,4 mill kr. Sum eiendeler er kr 728,3 mill kr.

1.7 Resultat/fond

Økonomi - Generell

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

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

Det ble i 2012 åpnet for at reelle renter kan benyttes i selvkostregnskapet, en mulighet som kommunen ut fra en helhetsvurdering har valgt å benytte. Snitt-renten på innlånene til kommunen ble på 1,92 % i 2019 og 1,80 % på innskudd.

Aggregerte regnskaps for de enkelte selvkostfondene går frem av note 17 i regnskapet. Spesifisert regnskap for hvert av selvkostområdene er vist i vedlegg 9.

I 2018 ble det i samarbeid mellom foretaket og økonomiavdelingen gjennomført et lean-prosjekt der målet var å redusere kompleksitet i foretakets budsjett/regnskap. 2019 var det første året der en tok fullt inn alle de foreslåtte justeringene. Det var spesielt to hovedgrep som gjorde det ekstra utfordrende å budsjettere lønnsbelastningene på selvkostområdene:

- Interne støtteressurser, som tidligere ble belastet investeringsregnskapet, skulle fra 2019 belastes selvkostområdene.
- Intern arbeidstid i prosjekteringsavdelingen og anleggsavdelingen skulle fra 2019 belastes selvkostområdene.

Økonomi vann

Selvkostområde VANN	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	40 574 555	40 435 000	39 464 317
Øvrige driftsinntekter	29 068	15 000	186 376
Sum driftsinntekter	40 603 623	40 450 000	39 650 693
Direkte kostnader	21 812 224	24 872 000	24 860 406
Indirekte kostnader	3 039 231	2 768 000	2 674 044
Renter lån	4 414 724	5 208 000	3 553 559
Avskrivninger	8 028 519	8 202 000	7 635 606
Avregning kalkulatoriske renter	-154 723		-157 046
Sum driftskostnader	37 139 976	41 050 000	38 566 568
-/+ Mer-/mindreforbruk	3 463 647	-600 000	1 084 124
Disponering til/fra selvkostfond	3 463 647	-600 000	1 084 124
Årets dekningsgrad i %	109,33 %		102,81 %
Sum Vannverk	0	0	0

Inntektene innenfor området endte 0,2 mill bedre enn budsjett.

De interne lønns-kostnadene som ble belastet området ble 2,0 mill mer enn budsjett. Dersom en ser bort fra driftsfinansiert ledningsfornying, så var det et mindre-forbruk på driftsrelaterte poster på 1,8 mill.

Overføringen fra drift til investering (driftsfinansiert ledningsfornying) ble 3,0 mill lavere enn budsjett

Med bakgrunn i et indikasjoner på overforbruk i tidlige tertialrapporteringer gjennom året ble en del planlagte vedlikeholds-tiltak utsatt.

Kapitalkostnadene endte 1,1 mill bedre enn budsjett.

I budsjettet for 2019 var det lagt opp til fondsbruk på 0,6 mill. Regnskapet viser en fondsavsetning på 3,5 mill.

Økonomi avløp

Selvkostområde AVLØP	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	46 264 541	46 801 000	46 020 160
Øvrige driftsinntekter	379 797	315 000	391 175
Sum driftsinntekter	46 644 339	47 116 000	46 411 335
Direkte kostnader	21 434 947	26 382 000	26 171 925
Indirekte kostnader	2 887 331	2 852 000	1 958 042
Renter lån	5 526 451	6 046 000	4 480 024
Avskrivninger	11 316 924	11 886 000	11 573 718
Avregning kalkulatoriske renter	-147 185	-50 000	-141 144
Sum driftskostnader	41 018 468	47 116 000	44 042 565
-/+ Mer-/mindreforbruk	5 625 870	0	2 368 770
Disponering til/fra selvkostfond	5 625 870		2 368 770
Årets dekningsgrad i %	113,72 %		105,38 %
Sum Avløp	0	0	0

Inntektene innenfor området endte 0,5 mill under budsjett.

De interne lønns-kostnadene som ble belastet området endte som budsjettert. Dersom en ser bort fra driftsfinansiert ledningsfornying, så var det et mindre-forbruk på driftsrelaterte poster på 1,6 mill.

Overføringen fra drift til investering (driftsfinansiert ledningsfornying) ble 3,3 mill lavere enn budsjett.

Med bakgrunn i et indikasjon på overforbruk i tidligere tertialrapporteringer gjennom året ble en del planlagte vedlikeholds-tiltak utsatt.

Kapitalkostnadene endte 1,2 mill bedre enn budsjett.

I budsjettet for 2019 var det ikke lagt opp til fondsbruk/avsetning. Regnskapet viser en fondsavsetning på 5,6 mill.

Økonomi slamtømming

Selvkostområde SLAMTØMMING	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	1 814 826	1 770 000	1 725 154
Øvrige driftsinntekter	-	-	-
Sum driftsinntekter	1 814 826	1 770 000	1 725 154
Direkte kostnader	1 621 985	1 599 000	1 265 936
Indirekte kostnader	99 471	151 000	176 887
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	-9 299	-	-4 829
Sum driftskostnader	1 712 158	1 750 000	1 437 993
-/+ Mer-/mindreforbruk	102 669	20 000	287 160
Dekning tidligere års negative driftsresultat	-	20 000	0
Disponering til/fra selvkostfond	102 669	-	287 160
Årets dekningsgrad i %	106,00 %		119,97 %
Sum Slamtømming	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	0	0	0

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

Driftsutgiftene ble litt lavere enn budsjett.

Regnskapet viser en fondsavsetning på 0,1 mill.

Økonomi renovasjon

Selvkostområde RENOVASJON	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	33 966 331	33 567 000	30 027 517
Øvrige driftsinntekter	-	-	-
Sum driftsinntekter	33 966 331	33 567 000	30 027 517
Direkte kostnader	33 115 042	32 711 000	29 023 674
Indirekte kostnader	858 972	626 000	770 038
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	-3 576	-	-1 251
Sum driftskostnader	33 970 437	33 337 000	29 792 460
-/+ Mer-/mindreforbruk	-4 106	230 000	235 057
Dekning tidligere års negative driftsresultat			33 578
Disponering til/fra selvkostfond	-4 106	230 000	201 480
Årets dekningsgrad i %	99,99 %		100,79 %
Sum Renovasjon	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	0	0	0

Innenfor renovasjonsområdet ble både inntekter 0,4 mill bedre budsjett. Utgiftene endte 0,6 mill over budsjett.

I budsjettet for 2019 var det lagt opp til fondsavsetning på 0,2 mill mill. Regnskapet viser balanse mellom inntekter og utgifter.

Fond

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

Tabellen under viser selvkostfondene i 2019 (kroner):

Fond	31.12.2018	31.12.2019	Anbefalt fondsnivå
Vann	6 770 716	10 234 363	4 100 000
Avløp	5 246 205	10 872 076	4 700 000
Slam	465 132	567 801	-
Renovasjon	201 480	197 373	-

1.8 Tjenestekjøp fra basisorganisasjonen

Foretaket kjøper en rekke tjenester av basisorganisasjonen i kommunen. De fleste er å regne som overheadkostnader. Overheadkostnadene for 2019 ble kr 5 529 000.

1.9 HMS/kvalitetsarbeid

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

Foretaket har også et kvalitetsutvalg bestående av ledelsen i foretaket og to ressurspersoner fra virksomheten. Kvalitetsutvalget skal hovedsakelig ivareta utviklingen av kvalitetssystem, inkl HMS-arbeidet. For å ha en hensiktsmessig organisering av det fortløpende kvalitetsarbeidet, deriblant arbeide med forslag til forbedringer, er det etablert en kvalitetsgruppe bestående av daglig leder og tre ressurspersoner. Foretaket har også en kvalitetsleder, der hovedhensikten med funksjonen er fokus på kvalitetsarbeid samt samling av en del av oppgavene innenfor området hos en ressursperson. I 2019 har en del ressurser gått med i forbindelse med overgang til ny versjon av kvalitetssystemet.

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

Tabellen under viser sykefravær i 2019 og for de siste årene.

Sykefravær	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	6,4 %	3,3 %	5,7 %	5,5 %	5,9 %	4,4 %	5,0 %

To langtidsfravær, som ikke er relatert til arbeidsoppgavene i Molde Vann og Avløp KF, ført til at vi kom litt over sykefraværsmålet på 4.0%. Fraværet blir vurdert fortløpende gjennom året av ledere og AMU. Førstehjelpskurs med både teori og praktiske øvelser ble gjennomført i november med god deltagelse.

Foretaket hadde i 2019 ingen skader som medførte fravær, noe som er svært gledelig. Planlagt helseundersøkelse av relevant personell ble utsatt til i januar 2020.

Beredskapsøvelsen som ble gjennomført i 2019 var knyttet til hendelse med mistanke om innsug av forurenset vann på ledningsnett inkl. mediehandtering i egen organisasjon samt HMS. Kommunens beredskapsleder deltok som observatør under øvelsen. Beredskapsøvelsen ga verdifulle erfaringer i hvordan foretaket skal håndtere denne type situasjoner.

I henhold til plan ble det avholdt to internrevisjoner i 2019 med følgende tema og resultat:

- Avklare om rutinene for rapportering av bl.a hendelser og avvik er kjent og brukt, og at datasystemer benyttes iht prosedyrer og instruksjoner
 - Et avvik.
- Avdekke i hvilken grad prosedyre brukes ved prosjektering av egenregionlegg, og om prosedyren fungerer hensiktsmessig
 - 5 avvik og ett forbedringsforslag.

Det er gjennomført et LEAN-prosjekt i 2019:

- Vurderinger ved tilkobling til kommunalt ledningsnett.

Det ble i foretaket registrert totalt 79 avvik og 14 forbedringsforslag i 2019. Dette er marginalt færre enn forrige år, men allikevel et bra resultat. Foretaket har hatt følgende fokusområder for avviksregistreringen i 2019:

- 100 års levetid på ledningsnett
- Løfteoperasjoner og fallsikring

1.10 Etikk/diskriminering

Kommunens etiske regelverk er en viktig del av virksomhetens grunnregelverk.

Vedtatte etiske retningslinjer er utdelt til alle medarbeiderne i virksomheten. Molde Vann og Avløp følger basisorganisasjonens tiltaksplaner for å sikre fokus på kommunens etiske regelverk. Det har ikke vært noen saker i 2019 vedrørende brudd på etisk regelverk.

Molde Vann og Avløp KF har fokus på å ivareta alle ansatte, samt ta et samfunnsansvar med hensyn til å behandle alle likeverdig uavhengig av funksjonsevne, kjønn, religion, politisk ståsted, seksuell orientering eller etnisk bakgrunn. I rekrutteringsarbeidet er det bevissthet rundt å skape mangfold og en balansert sammensetning når det gjelder kjønn, alder, etnisitet og funksjonsevne.

1.11 Miljøplan/-rapport

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

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

1.12 Utfordringer fremover

Avløpsrensing

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

Det er avdekt at det både i tidligere Midsund og Nesset kommune er flere kommunale utslipp uten rensing. Dette må ordnes så snart som mulig.

Ledningsfornyning

Etter mange år med lav ledningsfornyning har foretaket de siste årene løftet fornyelsen opp mot et mer bærekraftig nivå på ledningsfornyningen. Løftet i fornyingstakt er krevende for hele organisasjonen. Det må også fremover holdes et kraftig påtrykk for å holde oppe fornyingstakten. Gjennom kommunesammenslåingen øker volumet på ledningsnett med ca 30 %. Det må lages en god plan på hvordan en samtidig skal klare å øke volumet på ledningsfornyningen tilsvarende.

Klimatilpassing

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

Kompetanse

Strengt kvalitetskrav innenfor VA-området, flere eldre arbeidstakere i virksomheten, mangel på utdanning av fagpersonell innenfor noen områder og hard konkurranse om fagpersonell gjør at

kommunen må bli enda mer dyktige i sitt arbeid med å beholde og rekruttere riktig personell. Foretaket har utarbeidet en kompetanseplan basert på kommunens overordnede strategiske kompetanseplan. Denne vil være et nyttig verktøy i arbeidet med å utvikle kompetanse i foretaket og for å avklare hvilken kompetanse foretaket må rekruttere inn.

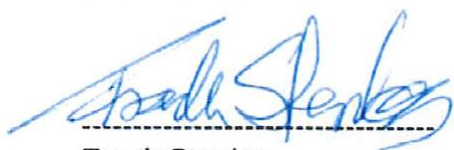
Molde 22 april 2020



Geir Blakstad



Ann-Heidi Paulsen Orvik



Frank Stenløs



Stig Arild Arvesen



Inger Lise Trønningsdal



Stein Rønning



Bjarte Koppen

2 REGNSKAP 2019

2.1 Driftsregnskap 2019

	Noter	Regnskap 2019	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter		123 035 930	122 903 000	122 903 000	117 858 650
Overføringer med krav til motytelse	5	977 457	250 000	250 000	1 463 403
Andre statlige overføringer					
Andre overføringer					
Andre inntekter					
Sum driftsinntekter		124 013 387	123 153 000	123 153 000	119 322 053
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	4	20 105 493	19 056 000	19 056 000	29 453 526
Sosiale utgifter	3	8 022 656	9 438 000	9 438 000	7 707 479
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	6	22 220 753	35 660 000	35 660 000	69 745 109
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	7	39 344 854	33 336 000	33 336 000	29 727 330
Overføringer	8	111 198	120 000	120 000	101 515
Avskrivninger	14	19 345 443	19 345 000	-	19 209 324
Fordelte utgifter		-3 950 963	-5 324 000	-5 324 000	-48 321 328
Sum driftsutgifter		105 199 434	111 631 000	92 286 000	107 622 955
Brutto driftsresultat		18 813 953	11 522 000	30 867 000	11 699 098
Finansinntekter					
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		316 323	125 000	125 000	311 435
Mottatte avdrag på utlån					
Sum eksterne finansinntekter		316 323	125 000	125 000	311 435
Finansutgifter					
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	13	9 942 196	11 254 000	11 254 000	8 035 421
Avdragsutgifter	13	19 345 443	20 088 000	20 088 000	19 209 324
Utlån					-
Sum eksterne finansutgifter		29 287 639	31 342 000	31 342 000	27 244 745
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-28 971 316	-31 217 000	-31 217 000	-26 933 310
Motpost avskrivninger	14	19 345 443	19 345 000	-	19 209 324
Netto driftsresultat		9 188 080	-350 000	-350 000	3 975 112
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidl. års regnsk.m. mindreforbruk					-
Bruk av disposisjonsfond					-
Bruk av bundne fond	12	4 106	600 000	600 000	-
Sum bruk av avsetninger		4 106	600 000	600 000	0
Overført til investeringsregnskapet					-
Dekning av tidl. års regnsk.m. merforbruk	17		20 000	20 000	33 578
Avsetninger til disposisjonsfond					-
Avsetninger til bundne fond	12	9 192 186	230 000	230 000	3 941 534
Sum avsetninger		9 192 186	250 000	250 000	3 975 112
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	17	0	0	0	0

2.2 Investeringsregnskap 2019

	Noter	Regnskap 2019	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Investeringer					
Investeringer i anleggsmidler	14/16	36 322 394	113 600 000	113 600 000	38 239 279
Utlån og forskutteringer					-
Kjøp av aksjer og andeler					-
Avdrag på lån					-
Avsetninger					-
Årets finansieringsbehov		36 322 394	113 600 000	113 600 000	38 239 279
<i>Finansiert slik:</i>					
Bruk av lånemidler	13	36 212 850	113 600 000	113 600 000	37 425 283
Inntekter fra salg av anleggsmidler					5 000
Tilskudd til investeringer					
Kompensasjon for merverdiavgift					
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner					
Andre inntekter	15	109 544	-	-	808 996
Sum ekstern finansiering		36 322 394	113 600 000	113 600 000	38 239 279
Overført fra driftsdelen					-
Bruk av avsetninger					-
Sum finansiering:		36 322 394	113 600 000	113 600 000	38 239 279
Udekket/udisponert		0	0	0	0

2.3 Balansen 2019

	Noter	Regnskap 2019	Regnskap 2018
EIENDELER			
Anleggsmidler		604 693 016	587 973 401
Herav:			
Faste eiendommer og anlegg	14	522 726 413	504 933 985
Utstyr, maskiner og transportmidler	14	11 713 354	12 638 373
Utlån			
Aksjer og andeler			
Pensjonsmidler	3	70 253 249	70 401 043
Omløpsmidler		123 602 392	54 910 334
Herav:			
Kortsiktige fordringer	9	48 618 232	108 265 252
Premieavvik	3	4 194 321	5 131 757
Aksjer og andeler			
Sertifikater			
Obligasjoner			
Kasse, postgiro, bankinnskudd	11	70 789 839	-58 486 675
SUM EIENDELER		728 295 408	642 883 735
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital		16 372 380	11 603 923
Herav:			
Disposisjonsfond			-
Bundne driftsfond	12/17	21 871 612	12 683 532
Ubundne investeringsfond			
Bundne investeringsfond			
Endring i rsk.prinsipp som påvirker AK Drift			
Endring rsk.prinsipp som påvirker AK Invest			
Regnskapsmessig mindreforbruk			
Regnskapsmessig merforbruk	17		
Udisponert i inv.regnskap			
Udekket i inv.regnskap			
Likviditetsreserve			
Kapitalkonto	18	-5 499 232	-1 079 609
Langsiktig gjeld		687 579 413	606 197 726
Herav:			
Pensjonsforpliktelser	3	74 805 250	70 533 420
Ihendehaverobligasjonslån			
Sertifikatlån			
Andre lån			
Konsernintern langsiktig gjeld	13	612 774 163	535 664 306
Kortsiktig gjeld		24 343 615	25 082 086
Herav:			
Kassekredittlån			-
Annen kortsiktig gjeld	10	23 529 727	23 998 255
Premieavvik	3	813 888	1 083 831
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		728 295 408	642 883 735
MEMORIAKONTI			
Memoriakonto		77 387 165	17 144 716
Herav:			
Ubrukte lånemidler			
Ubrukte konserninterne lånemidler	13	77 387 165	17 144 716
Andre memoriakonti		-	-
Motkonto til memoriakonti		-77 387 165	-17 144 716

2.4 Noter til regnskapet

NOTER TIL REGNSKAPET

NOTE 1 – Gjeldende regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Regnskapsprinsipp

Molde Vann og Avløp KF fører sitt regnskap etter de kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i Kommunelovens § 48 og regnskapsforskriftens § 7, og Forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak. Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet, skal fremgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Driftsregnskapet viser driftsutgifter og driftsinntekter i foretaket og regnskapsresultatet for året. Investeringsregnskapet viser foretakets utgifter i forbindelse med investeringer m.v., samt hvordan disse er finansiert.

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

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

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

Vurderingsregler

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

NOTE 2 - ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER 2019

	Regnskap 2019	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2018
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	124 013 387	123 153 000	123 153 000	119 322 053
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	109 544			813 996
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	36 529 174	113 725 000	113 725 000	37 736 718
Sum anskaffelse av midler	160 652 105	236 878 000	236 878 000	157 872 768
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	85 853 991	92 286 000	92 286 000	88 413 631
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	35 580 852	113 600 000	113 600 000	38 018 619
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	30 029 181	31 342 000	31 342 000	27 465 406
Sum anvendelse av midler	151 464 025	237 228 000	237 228 000	153 897 655
Anskaffelse - anvendelse av midler	9 188 080	-350 000	-350 000	3 975 112
Endring i ubrukte lånemidler	60 242 450	-	-	-4 107 795
Endring i regnsk.prinsipp som påvirker AK Drift				-
Endring i regnsk.prinsipp som påvirker AK Inv				-
Endring i arbeidskapital	69 430 529	-350 000	-350 000	-132 683
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	9 192 186	250 000	250 000	3 975 112
Bruk av avsetninger	4 106	600 000	600 000	-
Til avsetning senere år				-
Netto avsetninger	9 188 080	-350 000	-350 000	3 975 112
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	37 219 647	24 669 000	5 324 000	67 530 652
Interne utgifter mv	37 219 647	24 669 000	5 324 000	67 530 652
Netto interne overføringer	0	0	0	0

OVERSIKT OVER ENDRINGAR I ARBEIDSKAPITAL

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	129 276 514	-73 565 593
Endring ihendehaverobl og sertifikater	-	-
Endring kortsiktige fordringer	-59 647 020	79 355 469
Endring premieavvik	-937 436	688 764
Endring aksjer og andeler		-
Endring omløpsmidler (A)	68 692 058	6 478 640
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	738 472	-6 611 323
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	69 430 529	-132 683

NOTE 3 - PENSJON

Generelt om pensjonsordningen i foretaket

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

Regnskapsføring av pensjon

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

PENSJONSKOSTNAD	2019	2018
Nåverdi av årets pensjonsopptjening (årets opptjening)	3 115 916	3 223 920
+ Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	2 762 371	2 619 440
= <i>Brutto pensjonskostnad</i>	5 878 287	5 843 360
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-2 993 463	-2 978 059
= <i>Netto pensjonskostnad (ekskl. adm.)</i>	2 884 824	2 865 301
+ Sum amortisert premieavvik	566 604	388 449
+ Administrasjonskostnad	485 916	501 119
= <i>Samlet pensjonskostnad (inkl. adm.)</i>	3 937 344	3 754 869
PREMIEAVVIK		
Årets premieinnbetaling (ekskl. adm.)	2 866 421	4 112 387
- Årets netto pensjonskostnad	-2 884 824	-2 865 301
= <i>Årets premieavvik</i>	-18 403	1 247 086
AKKUMULERT PREMIEAVVIK		
Akkumulert 01.01. (ekskl. arb.g.avgift)	3 547 701	2 689 064
-/+ Premieavvik for året	-18 403	1 247 086
-/+ Resultatført 1/15, 1/10 og 1/7 av tidligere års premieavvik	-566 604	-388 449
-/+ Arb.g.avgift av akkumulert premieavvik (14,1%)	417 740	500 226
= <i>Akkumulert premieavvik 31.12. (inkl. arb.g.avgift)</i>	3 380 434	4 047 927
PENSJONSMIDLER		
I henhold til regnskap per 31.12. (ekskl. arb.g.avgift)	70 253 249	70 401 043
PENSJONSFORPLIKTELSER		
I henhold til regnskap per 31.12. (inkl. arb.g.avgift)	-74 805 250	-70 533 420
Bruk av premiefond	2 271 334	-1 259 331
Saldo premiefond 31.12.	905 703	3 066 082
MEDLEMSSTATUS	01.01.2019	01.01.2018
Antall aktive	54	56
Antall pensjonister	16	15
Antall oppsatte (fratrådte)	18	16
Sum lønn	28 277 683	28 583 438
Gjennomsnittlig alder	50,08	49,90
FORUTSETNINGER	2019	2018
Forventet avkastning pensjonsmidler (§ 13-5 F)	4,50 %	4,50 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	4,00 %	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (§ 13-5 D)	2,97 %	2,97 %
Årlig regulering av pensjoner under utbetaling	2,20 %	2,20 %
Forholdstallet fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet	1,00	1,00

NOTE 4 - YTELSE TIL LEDELSE OG KONTROLLORGAN

	2019	2018
Godtgjørelse til styret / Tapt arbeidsfortjeneste fokevalgte	77 389	79 590
Daglig leder - fastlønn	930 130	902 377
Daglig leder - andre godtgjørelser	29 116	28 528
Beredskaps- og vaktgodtgjørelse til daglig leder	127 589	100 296
Revisjonshonorar (ekskl. mva)	103 000	100 000

NOTE 5 - OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsregnskapet		
Refusjoner fra staten, lønnstilskudd	238 070	343 554
Refusjon andre	7 600	-
Refusjon sykelønn	432 926	639 691
Refusjon fødselspermisjon	298 861	391 580
Refusjon driftskostnader fra private	-	88 578
Sum	977 457	1 463 403

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

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsregnskapet		
Kontormateriell	99 970	115 782
Matvarer	214 544	226 457
Annet forbruksmaterieill/råvarer og tjenester	1 410 573	1 441 296
Post, banktjenester, telefon, internett, bredbånd	187 055	197 902
Annonser, reklame, informasjon	43 036	111 282
Opplæring, kurs	527 722	536 220
Transportutgifter, drift av egne/leide transportmidler	2 351 320	2 770 849
Energi	2 727 518	2 823 820
Forsikringer, utgifter til vakthold og sikring	348 697	274 465
Leie av lokaler og grunn	15 100	1 781 879
Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	1 463 243	966 166
Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	1 465 158	1 115 070
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	97 804	101 213
Leie av driftsmidler	69 582	563 807
Vedlikehold, byggetjenester og nybygg 1)	4 850 670	43 463 658
Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	1 216 723	1 036 750
Materialer til vedlikehold, påkostning og nybygg	2 684 625	4 472 448
Renhold og vaskeritjenester	354 970	264 347
Konsulenttjenester 2)	2 092 445	7 481 697
Sum	22 220 753	69 745 109
1) Herav konserninternt kjøp fra Molde kommune	21 220	595 089
2) Herav konserninternt kjøp fra Molde kommune	47 039	5 438 643

NOTE 7 - KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER TJENESTEPROD.

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsregnskapet		
Kjøp av tjenester fra SA (revisjonshonorar) - jfr note 4	103 000	100 000
Kjøp fra IKS der kommunen selv er deltager (RIR)	33 712 854	29 627 330
Kjøp av tjenester fra egen kommune (overhead)	5 529 000	
Sum	39 344 854	29 727 330
Fom. 2019 regnskapsføres overhead som konserninternt kjøp (overføring), da samme funksjon benyttes i kommunen og foretaket. Disse utgiftene ble i 2018 ført under note 6, Konsulenttjenester 2) (5.178.000)		

NOTE 8 - OVERFØRINGER

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Driftsregnskapet		
Tap på fordringer og garantier	5 695	-
Erstatningsutbetaling, ansvarsskade	5 000	3 700
Andre overføringer, private (vassdragsrettigheter)	100 503	97 815
Sum	111 198	101 515

NOTE 9 - KORTSIKTIGE FORDRINGER

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Refusjon sykelønn/fødselspermisjoner	95 842	149 182
Mellomregning Molde kommune	29 359 819	107 597 297
Fakturerings vann og avløp	17 649 142	600 230
Interimskonto inntekter	1 513 429	-
Hjelpekonto bank - ref sykelønn	-	-81 457
Sum	48 618 232	108 265 252

Mellomregningskontoene består av interne transaksjoner mellom foretaket og Molde kommune. Kortsiktig fordring til kommunen og kommunale foretak i konsernet utgjør kr 1.868.272.

NOTE 10 - KORTSIKTIG GJELD

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Forskuddstrekk	1 264 700	1 246 761
Skyldig arbeidsgiveravgift	618 089	758 854
Oppgjørskonto MVA § 11.1	4 021 797	4 132 321
Interimskonto utgifter	8 013 158	-
Påløpt lønn/AGA 2019	208 986	-
Påløpte feriepenger - inneværende år	3 257 700	3 266 792
Påløpt AGA av feriepenger - inneværende	459 335	460 617
Leverandørgjeld	5 685 963	14 132 910
Sum	23 529 727	23 998 255

Kortsiktig gjeld til Molde kommune utgjør kr 6.971.247.
Det foreligger ingen kortsiktig gjeld til andre kommunale foretak i konsernet.

NOTE 11 - BANKKONTI

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Sparebank 1 SMN - Driftskonto	69 321 182	-59 947 591
Sparebank 1 SMN - OCR-konto	7 740	0
Sparebank 1 SMN - Skattetrekkskonto	1 460 917	1 460 917
Sum	70 789 839	-58 486 675

NOTE 12 - BUNDNE DRIFTSFOND

	IB 01.01.19	Avsetninger	Bruk	UB 31.12.19
Vannverk - selvkostfond	6 770 716	3 463 647	-	10 234 363
Avløp - selvkostfond	5 246 205	5 625 870	-	10 872 076
Renovasjon - selvkostfond	201 480		4 106	197 373
Slamtømming - selvkostfond	465 132	102 669		567 801
Sum bundne driftsfond	12 683 532	9 192 186	4 106	21 871 612

NOTE 13 - LANGSIKTIG GJELD OG AVDRAG

Langsiktig gjeld består av konserninterne utlån fra Molde kommune.

Fordeling av konsernintern langsiktig gjeld :	31.12.2019	31.12.2018
Vannverk	276 457 247	246 901 280
Avløp	336 316 915	288 763 026
Sum konsernintern langsiktig gjeld	612 774 162	535 664 306

I selvkostregnskapet er det brukt snittrente Innlån for Molde kommune: **1,92 %**
Rente beregnet av snitt fond : **1,80 %**

Ubrukte konserninterne lånemidler	Regnskap 2019	Herav Vannverk	Herav Avløp
Saldo pr 01.01.2019	17 144 716	16 815 513	329 203
Bruk av ubrukte lånemidler pr. 01.01.2019	-17 144 716	-16 815 513	-329 203
Ubrukt av låneopptak 2019	77 387 165	35 007 864	42 379 302
Saldo pr 31.12.2019	77 387 165	35 007 864	42 379 302

Minsteavdrag for konsernet Molde kommune er beregnet ved bruk av vektet modell, og ble i 2019 beregnet til 106,6 mill. kroner. Av disse er 19,2 mill. kroner belastet regnskapet til Molde Vann og Avløp KF. For ytterligere opplysninger se årsregnskap for Molde kommune.

NOTE 14 - ANLEGGSMIDLER

	Gruppe 1	Gruppe 2	Gruppe 3	Gruppe 4	Gruppe 5	Sum
Akk. anskaffelseskost pr. 01.01.19	2 280 465	24 043 282	144 618 745	568 619 498	35 013 457	774 575 447
Akk./reverserte nedskrivninger						-
Akk. avskrivninger pr. 01.01.19	-2 072 561	-11 612 813	-66 203 040	-170 085 217	-7 029 458	-257 003 089
Bokført verdi 01.01.19	207 904	12 430 469	78 415 705	398 534 281	27 983 999	517 572 358
Tilgang i året	-	1 251 217	6 710 223	28 251 412	-	36 212 852
Avgang i året	-	-	-	-	-	-
Delsalg i året	-	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-169 831	-2 006 405	-4 996 342	-11 574 465	-598 400	-19 345 443
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12.19	38 073	11 675 281	80 129 586	415 211 228	27 385 599	534 439 767

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

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

NOTE 15 - ANDRE INNTEKTER

	Regnskap 2019	Regnskap 2018
Investeringsregnskapet		
Annet avg.fritt salg av varer og tjenester	97 896	504 000
Annet avg.pliktig salg av varer og tjenester	11 648	304 996
Sum	109 544	808 996

NOTE 16 - STORE INVESTERINGSPROSJEKT

Noten viser en spesifisert oversikt over de 9 største investeringsprosjektene for året.
Investeringsoversikten er satt opp ihht. kravene oppgitt i KRS 6 pkt. 3.1.3 nr. 5

Prosjekt	Totalramme	Regnskap tidligere år	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Rest ramme
Hjelset - Kleive asbest, p Eide Røsberg	9 000 000	4 139 698	3 853 853	8 000 000	1 006 449
Saksegjerdet-Vikdalen, utskifting eternit, V	7 530 000	51 568	2 584 923	1 850 000	4 893 510
Sagvegen, separering avløp, VA	4 436 300	38 997	1 390 070	4 400 000	3 007 233
Høydebasseng Skjevikåsen industriområde	10 200 000	-	254 224	10 200 000	9 945 776
RA1 Cap Clara oppgradering	60 900 000	9 945 560	6 233 843	35 900 000	44 720 597
Høydebasseng Hjelset	10 470 000	-	204 245	1 000 000	10 265 755
Skogvegen - Solbakken øst, VA	17 700 000	12 541 404	76 918	-	5 081 678
Bolsønes, sanering utslipp	7 110 000	6 012 958	1 549 258	2 200 000	(452 216)
Øverlandsvatn, ny damutbedring	9 800 000	584 445	5 819 753	8 600 000	3 395 802

NOTE 17 - SELVKOST

Selvkostområde VANN	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	40 574 555	40 435 000	39 464 317
Øvrige driftsinntekter	29 068	15 000	186 376
Sum driftsinntekter	40 603 623	40 450 000	39 650 693
Direkte kostnader	21 812 224	24 872 000	24 860 406
Indirekte kostnader	3 039 231	2 768 000	2 674 044
Renter lån	4 414 724	5 208 000	3 553 559
Avskrivninger	8 028 519	8 202 000	7 635 606
Avregning kalkulatoriske renter	-154 723		-157 046
Sum driftskostnader	37 139 976	41 050 000	38 566 568
-/+ Mer-/mindreforbruk	3 463 647	-600 000	1 084 124
Disponering til/fra selvkostfond	3 463 647	-600 000	1 084 124
Årets dekningsgrad i %	109,33 %		102,81 %
Sum Vannverk	0	0	0

Selvkostområde AVLØP	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	46 264 541	46 801 000	46 020 160
Øvrige driftsinntekter	379 797	315 000	391 175
Sum driftsinntekter	46 644 339	47 116 000	46 411 335
Direkte kostnader	21 434 947	26 382 000	26 171 925
Indirekte kostnader	2 887 331	2 852 000	1 958 042
Renter lån	5 526 451	6 046 000	4 480 024
Avskrivninger	11 316 924	11 886 000	11 573 718
Avregning kalkulatoriske renter	-147 185	-50 000	-141 144
Sum driftskostnader	41 018 468	47 116 000	44 042 565
-/+ Mer-/mindreforbruk	5 625 870	0	2 368 770
Disponering til/fra selvkostfond	5 625 870		2 368 770
Årets dekningsgrad i %	113,72 %		105,38 %
Sum Avløp	0	0	0

NOTE 17 - SELVKOST (forts.)

Selvkostområde SLAMTØMMING	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	1 814 826	1 770 000	1 725 154
Øvrige driftsinntekter	-	-	-
Sum driftsinntekter	1 814 826	1 770 000	1 725 154
Direkte kostnader	1 621 985	1 599 000	1 265 936
Indirekte kostnader	99 471	151 000	176 887
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	-9 299	-	-4 829
Sum driftskostnader	1 712 158	1 750 000	1 437 993
-/+ Mer-/mindreforbruk	102 669	20 000	287 160
Dekning tidligere års negative driftsresultat	-	20 000	0
Disponering til/fra selvkostfond	102 669	-	287 160
Årets dekningsgrad i %	106,00 %		119,97 %
Sum Slamtømming	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	0	0	0

Selvkostområde RENOVASJON	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Gebyrinntekter	33 966 331	33 567 000	30 027 517
Øvrige driftsinntekter	-	-	-
Sum driftsinntekter	33 966 331	33 567 000	30 027 517
Direkte kostnader	33 115 042	32 711 000	29 023 674
Indirekte kostnader	858 972	626 000	770 038
Renter lån	-	-	-
Avskrivninger	-	-	-
Avregning kalkulatoriske renter	-3 576	-	-1 251
Sum driftskostnader	33 970 437	33 337 000	29 792 460
-/+ Mer-/mindreforbruk	-4 106	230 000	235 057
Dekning tidligere års negative driftsresultat			33 578
Disponering til/fra selvkostfond	-4 106	230 000	201 480
Årets dekningsgrad i %	99,99 %		100,79 %
Sum Renovasjon	0	0	0
Akkumulert merforbruk tidligere år			
Sum akkumulert merforbruk pr 31.12	0	0	0

Selvkostfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Selvkostfond må benyttes innen en 3-5 års periode. Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet er lik avskrivninger i selvkostregnskapet.

NOTE 18 - KAPITALKONTO

	Debet		Kredit
1.1.2019 Balanse (Undersk. i kapital)	1 079 609	1.1.2019 Balanse (Kapital)	
Salg av fast eiendom og anlegg		Aktivisering av fast eiendom og anlegg	34 961 635
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	17 169 207	Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivisering av utstyr, maskiner og transportmidler	1 251 217
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	2 176 236		
Salg av aksjer og andeler		Kjøp av aksjer og andeler	
Nedskrivning av aksjer og andeler		Oppskrivning av aksjer og andeler	
Avdrag på utlån		Utlån	
Avskrivning på utlån			
Bruk av midler - konserninterne lån	36 212 850	Avdrag på konserninterne lån	19 345 443
Pensjonsforpliktelser	4 419 624	Pensjonsmidler	
Urealisert kurstap utenlandslån		Urealisert kursgevinst utenlandslån	
		Egenkapitalinnskudd KLP	
		Ekstraordinære avdrag	
31.12.2019 Balanse (Kapital)		31.12.2019 Balanse (Undersk. i kapital)	5 499 232
Sum debet	61 057 527	Sum kredit	61 057 527

Underskrift

Molde 22. april 2020



Geir Blakstad (H)
Styreleder



Ann-Heidi Paulsen Orvik (AP)
Nestleder



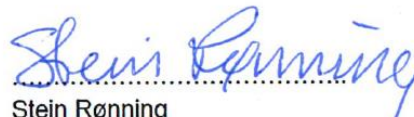
Inger Lise Trønningsdal (H)
Styremedlem



Frank Stenlås (V)
Styremedlem



Stig Arild Arvesen (SP)
Styremedlem



Stein Rønning
Styremedlem/ansattrepresentant



Bjarte Koppen
Daglig leder

3 REVISJONSBERETNING

Legges inn i rapporten når den er mottatt.

4 ÅRETS VIRKSOMHET

4.1 Måloppnåelse

FORMÅL OG OPPGAVER FOR MOLDE VANN OG AVLØP KF:

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

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

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

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

Foretaket kan pålegges andre oppgaver etter vedtak i kommunestyret.

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

God, tilstrekkelig og sikker vannforsyning

Vannverket er den største og viktigste næringsmiddelprodusenten i Molde kommune.

Vannkvalitet

Bakteriologiske vannprøver (vedlegg 4) viser i hovedtrekk at vi leverte god bakteriologisk vannkvalitet også i 2019, unntaket er en hendelse på Sekken der det var nødvendig med kokevarsel og i tillegg sette inn fysiske tiltak for å sikre godt drikkevann.

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

Vi hadde også høsten 2019 utfordringer med kimtall i indre deler av kommunen. Problemet ble forsterket pga anleggsvirksomhet med lange strekninger med forsyning gjennom midlertidige slanger som ligger opp på bakken.

I 2019 ble vi ferdige med å skifte ut hele rørstrekket fra Hjelset til Kleive og vi kan fra 2020 starte med forebyggende pluggkjøring av hele dette lednings-strekket.

Kjemiske og fysiske parametere for vannkvaliteten fra vannverkene til foretaket tilfredsstilte alle kravene i drikkevannsforskriften i 2019.

Tilstrekkelig vannforsyning

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

Det ble ikke registrert episoder med vannuttak ut over kapasiteten til vannbehandlingsanlegg og ledningsnett i 2019.

Slukkevann

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

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

Ihht gjeldende fremdriftsplan skal hovedplan vannforsyning godkjennes av kommunestyret våren 2021.

Sikker vannforsyning

Leveransesikkerheten av vann til abonnentene er høy. Svikt i vannleveranser registreres fortløpende. Totalt ble det registrert 3 316 abonnenttimer uten vann i 2019 som gir en leveringssikkerhet på 99,999 %.

Tabellen under viser ledningsbrudd på hovedledningsnettet fra 2013 til 2019:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Sentralvannverket	12	9	6	3	5	2	2
Fannefjord vv	4	3	1	1	1	3	6
SUM	16	12	7	4	6	5	8

Antall ledningsbrudd og lekkasjetall er to indikatorer som gir et mål på tilstanden til ledningsnettet.

Det er satt opp som et langsiktig mål å senke lekkasjetallet til under 20 %. Det er avsatt 1,5 årsverk til oppgaven. Arbeidet har hatt høyt fokus gjennom hele året, men vi har pga sykdom ikke klart å prioritere ønskede ressurser til oppgaven. Avdekte lekkasjer, og oppfølgingen for å få tettet disse, har vært fast tema på ukentlige vaktmøter og driftsmøter.

Tabellen under viser en oversikt over lekkasjene som er tettet i 2019:

Sted	Uke reparert	Lekkasje-mengde-l/s	Fannefj./ Sentralv.	Privat/ kommunal
Fjellbruvegen	48/19	10 l/s		k
Årødalen	46	10 l/s	S	
Knausenvegen	34	1 l/s	S	P
Brannventil og sluse Nesjestranda	30/19	1 l/s	F	K
Fannebostad	30/19	1 l/s	S	P
Synnøvesveg	27/19	4 l/s	S	
Granlia/Fjellbrua	30/19	1 l/s	S	P
Vannlekkasje i hytte på Stokkevelta	30/19	1 l/s	S	P

Frænavegen	30/19	1 l/s	S	P
Birkelandsvegen /Bergsbakken	25/19	1 l/s	S	P
Synnøvesveg	24/19	0,5 l/s	S	K
Sagvegen	4	6 l/s	S	K
Fannebostad	14	1,5 l/s	S	P
Kviltorp Skole	16	2 l/s	S	K
Lekkasje på sluse i kum Mekv	18	5 l/s	S	K
Risanvegen	41	0,2 l/s	F	P
SUM		26,2 l/s		

I 2018 ble det funnet 24 ledningsbrudd med et samlet lekkasjevolum på 37,3 l/s.

Tabellen under viser utviklingen i lekkasjetallet i perioden 2013-2019:

År	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*	2019*
Sentralvannverket	47,6 %	42,0 %	38,8 %	36,3 %	33,4 %	34,1 %	34,3 %
Fannefjord vv	69,9 %	57,6 %	61,1 %	60,8 %	56,2 %	53,4 %	55,0 %
Snitt	52,0 %	44,7 %	43,2 %	41,2 %	38,0 %	38,1 %	38,5 %

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

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

Vedlegg 3 viser kildebelastningen i vannkildene fra 2004-2019. Kurven viser en reduksjon i belastningen. Tester ved anlegget på Hindalsrøra har ført til en økning av kildeforbruket i 2019. Vi ser at aktivt arbeid med lekkasjesøking må til. Det er nødvendig med høyt fokus på området og at det gis en klar prioritering av oppgaven.

God og miljømessig riktig avløpshåndtering

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

Driftoptimalisering avløpsrenseanlegg Nøisomhed/oppgradering av avløpsrenseanlegg Cap Clara

Etter en langvarig periode med optimalisering overtok Molde Vann og Avløp KF renseutstyret fra leverandør ved avløpsrenseanlegget på Nøisomhed juni 2017. Også etter overtakelsen har det vært nødvendig med ytterligere optimalisering av anlegget. Det er krevende ressursmessig å drifte anlegget slik at en holder seg innenfor rensekravene.

De to siste årene har anlegget etterlevd gjeldende rensekrav.

Et større optimaliseringstiltak ved anlegget gjenstår, og det er å anlegge en direkteledning fra vannbehandlingsanlegget på Hindalsrøra ned til Fannefjorden. Spyleslammet fra vannrenseanlegget går i dag inn på renseanlegget. Det er avklart at slammet er av en karakter som er vanskelig å rense ut av avløpsvannet og som påvirker renseresultatene negativt. Vann-slammet som kommer fra Hindalsrøra består av naturlig humus som er fjernet fra drikke-vannet, jern og klorider. Alt innholdet i slammet er naturlige stoffer i naturen. Det er avsatt midler i budsjettet til planlegging av ledningstraseen i 2020, og etter planen skal ledningen anlegges i 2021.

Arbeidene med ombyggingen av det andre store avløpsrenseanlegget ble satt i gang høsten 2019. Med bakgrunn i erfaringene fra RA2 på Nøisomhed er det valgt å legge inn et ekstra finsil-trinn etter den ordinære silingen ved dette anlegget.

Kloakktilstoppinger

Det er ikke registrert hendelser med kloakkoppslag i kjeller i 2019. Vi har de siste årene, i forhold til landsgjennomsnitt, hatt få kjelleroversvømmelser i Molde. En kjelleroversvømmelse med avløpsvann er en stor belastning for de som blir berørt. Økende nedbørsmengder i kombinasjon med fellessystem for avløp og overvann, gjør at vi fortsatt må arbeide intensivt med spyling og rengjøring av problemområder på avløps- og overvannsledningsnettet. Høyt trykk på fornying av ledningsnett og lokal overvannsdisponering må også til for å opprettholde dette lave nivået.

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

I forhold til økonomiske resultat så vises det til økonomisk oversikter i kapittel 1, regnskap i kapittel 2 og spesifisert regnskap for selvkostområdene i vedlegg 9.

Gebyr

Tabellen nedenfor viser gebyrene for en bolig på 120 m² (kostrabolig) sammenlignet med andre kommuner og fylkesgjennomsnitt i 2019 (eks mva):

Kommune	Molde	Ålesund	Kr. sund	Fræna	Midsund*	Neset	Fylke
Vanngebyr	Kr 1 853	Kr 2 338	Kr 1 765	Kr 3 343	Kr 1 184	Kr 5 100	Kr 3 744
Avløpsgebyr	Kr 2 261	Kr 3 919	Kr 3 238	Kr 4 059	Kr 3 272	Kr 3 987	Kr 3 447
SUM	Kr 4 114	Kr 6 257	Kr 5 003	Kr 7 402	Kr 4 456	Kr 9 087	Kr 7 191

* Tallene er hverken rapportert i kostra eller lagt inn på hjemmesiden til kommunen. Beregnet manuelt ut fra forståelse av kommunestyrevedtak 19/4.

Tallene viser at vi har lave vann- og avløpsgebyr i Molde i forhold til nabokommuner og fylke. I Møre og Romsdal varierer de samlede VA-gebyrene fra kr 4 114,- til kr 11 090,-, med et snitt på kr 7 191,- Molde hadde i 2019 lavest VA-gebyr i fylket, og ligger på 13. plass i landet.

(Tabellen over tar ikke hensyn til evt fondsoppbygging eller fondsbruk.)

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

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

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

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

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

lengder med fellesledninger for avløp og resterende meter med eternittrør. Grafene viser god utvikling i arbeidet med å få bort fellesledningene og eternittrør.

Tabellen under viser den totale aktiviteten på ledningsnettet for perioden 2013-2019:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Utskifting/rehabilitering avløp*	1975 m	2097 m	2441 m	2508 m	1451 m	1170m	889 m
Utskiftingstakt avløp	1,11 %	1,16 %	1,22 %	1,37 %	0,79 %	0,72%	0,49%
Nytt separatsystem avløp*	1305 m	798 m	1770 m	507 m	0 m	992m	2 600 m
Utskifting/rehabilitering vann	2840 m	3851 m	2102 m	3408 m	1832 m	3 346m	3 399 m
Utskiftingstakt vann	1,13 %	1,60 %	0,82 %	1,32 %	0,71 %	1,30 %	1,32 %
Nye vannledninger	640 m	632 m	425 m	1235 m	187 m	1 305m	2 000 m

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

Foretakets gjennomsnittlige ledning-fornyning de siste tre årene er 1,11% i for vann og 0,67 % i på avløp. Gjennomsnittlig ledningsfornyning i Norge både innenfor vann og avløp er på 0,7 %.

Foretaket har satt et mål om 1,2 % ledningsfornyning. Et ambisiøst og krevende mål som vi klarte for vannledninger i 2019, men dessverre ikke for avløp. Det er flere årsaker til de relativt lave fornyingstallene for avløp i 2019:

- 3 personer ved prosjekteringsavdelingen har vært mye opptatt med planlegging av kommunale boligfelt.
- Flere andre større prosjekt er gjennomført i 2019 som videre prosjektering/bygging av nytt avløpsreseauanlegg Cap Clara, planlegge og utføre arbeid i forbindelse med flytting av brannøvsområde i Årødalen, samt arbeid med hovedplaner.

I forbindelse med kommunesammenslåingen øker foretakets ledningslengder med ca 30 %. Det blir enda mer krevende å nå målsetningen. Dette er likevel en utfordring som foretaket må ta og arbeide med å finne løsninger på.

Vaktordninger

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

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

Tabellen nedenfor gir en oversikt over aktiviteten for vaktene:

	Vann	Avløp	SUM 2019	SUM 2018	SUM 2017	SUM 2016	SUM 2015	SUM 2014
Antall alarmer	170	1 193	1 363	1 190	1 232	1 571	1 337	1 162
Knyttet til ant hendelser *	93	352	445	323	370	475	396	434
Publikumshenvendelser	185	59	244	364	206	216	315	156
Antall utrykninger driftsvakt	76	137	213	165	221	238	210	296
Utrykninger driftsvakt (timer)	169	273	442	370	519	478	433	606
Hendelser overordnet vakt	28	6	34	24	25	35	39	43

* Hendelser på samme objekt i samme tidsrom.

Foretaket kan pålegges andre oppgaver av kommunestyret

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

Det største området som foretaket bistår basisorganisasjonen med er planlegging og ledelse av infrastrukturprosjekt som utvikling av kommunale boligfelt, veianlegg mm. En oversikt på gjennomførte prosjekt i 2019 er vist i vedlegg 5.

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

- Renovasjon
- Miljørelatert arbeid

Oppgavene er hovedsakelig tillagt forvaltningsavdelingen i Molde Vann og Avløp KF. I kap 4.2 følger en mer utfyllende beskrivelse av oppgavene og resultat for 2019.

4.2 VA forvaltning

Pr. 31.12.2019 er det 8 faste stillinger ved avdelingen.

Ansvarsområder og oppgaver

Forvaltningsavdelingens oppgaver kan i hovedsak skisseres i følgende punkter:

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

Større prosjekt og arbeidsoppgaver i 2019:

Vannforsyning

- Det er utarbeidet et anbudsgrunnlag for laboratorietjenester.
- Det har vært et større fokus på vannforsyningen mht. sikring mot tilbakestrømming av urent vann

Avløp

- Avdelingen har en handlingsplan for opprydding i avløp fra spredt bebyggelse. Med bakgrunn i denne gjennomført flere kartlegginger av spredt avløp. I 2019 er følgende kartlagt:
 - Vanntilsigsområder til vassdrag med anadrom laksefisk
 - Utslipp med nærhet til badeplasser i sjø

Annet:

- Det er tatt i bruk digitalt verktøy for kontroll/oppfølging av påslipp fra olje- og fettutskillere
- Det er tatt i bruk nytt program mht. grunnlaget for kommunale avgifter
- Det er gjennomført LEAN-prosjekt vedr. arbeid før oppstart av anleggsarbeid

- Det er gjennomført LEAN-prosjekt vedr. tilkoblinger til kommunalt overvannsnett
- Det er arbeidet med ledningskartlegging vannforsyning i Midsund og Neset kommune
- Utarbeidet ny gebyrforskrift for vann- og avløpsgebyr
- Abonnementsvilkårenes administrative bestemmelser er revidert

Sluttkommentar

Avdelingen har hatt stabil bemanning og høy kompetanse innen de ulike ansvarsområdene. Med bakgrunn i naturlig avgang stod en stilling vakant andre halvår. I denne perioden ble det kjøpt tjenester innen området fra Neset kommune

Samarbeid med de øvrige avdelingene i foretaket, samt fokus på kvalitetsarbeid, er viktig for å avdekke forbedringsmuligheter innen ulike områder. Forbedringsarbeid har vært vektlagt i 2019 og vil fortsatt ha høy prioritet kommende år.

4.3 VA drift

Hovedaktiviteten til avdelingen er drift og vedlikehold av kommunens vannforsynings- og avløpssystem. Vedlegg 2 viser en oversikt over infrastrukturen som avdelingen drifter.

Ved utgangen av 2019 hadde avdelingen 20 stillinger.

Drift Vannforsyningen 2019

Vannleveranse

Vannproduksjon i 2019 var samlet ca. 3,3 mill m³ for vannverkene (vedlegg 3). I 2018 var vannproduksjonen 3,4 mill m³.

Metodikken for beregning av mengde ikke henførbart vann (lekkasjetallet) er ihht Norsk vann sin standard (benchmarking). Tabell som viser utviklingen i lekkasjetallet er vist i kap 4.1.

Lekkasjetallene for 2019 viser at vi totalt har en lekkasje som ligger på 38,5% fordelt på forsyningsområdene Sentralvannverk med 34,3% og Fannefjord med 55%. Resultatet viser at vi er på samme nivå som i 2018.

Pga sykdom har vi ikke klart å prioritere ønskede ressurser til lekkasjesøking.

Forsyningsområdet fra Hindalsrøra (sentralvannverk) har hatt 2 vannledningsbrudd (2 i 2018) som førte til stans i vannforsyningen med 140 kundetimer. Fra Fannefjord VBA var det 6 brudd (4 i 2018) på ledningsnettet med forsyningsavbrudd i 3176 kundetimer.

Ved ledningsbrudd registreres antall personer uten vann og perioden ledningsbruddet varer og vi ligger godt innenfor målet på maks 0.5 timer pr. innbygger

Vannkvalitet

Bakteriologiske vannprøver (vedlegg 4) viser i hovedtrekk at vi leverte god bakteriologisk vannkvalitet også i 2019, unntaket er en hendelse på Sekken der det var nødvendig med kokevarsel og i tillegg sette inn fysiske tiltak for å sikre godt drikkevann.

Pumpestasjoner/basseng/trykkreduksjonsanlegg

Vi har i 2019 ikke hatt problemer av betydning med vannforsyningen fra våre

trykkøkningsanlegg og basseng. Det har også i dette driftsåret blitt utført en del oppgraderinger og forbedringer av våre tekniske anlegg for å opprettholde ei sikker vannforsyning.

Drift avløp 2019

Avløpsrensing

Dagens renseanlegg på Nøisomhed ble satt i drift i november 2012. Anlegget renser godt, og renseresultatene for 2019 er andre året etter oppstart som vi oppfyller kravene i forskriften. Vi har

drevet med sammenhengende optimaliseringstiltak for å tilfredsstille rensekravet siden oppstart, noe som gjennom flere år har medført større driftskostnader på anlegget en forventet. 2019 er det første året siden anlegget er bygget at vi har klart å drifte anlegget innenfor avsatt budsjett. Utfordringen nå er at vi går fra forebyggende til nødvendig vedlikehold pga. alder og slitasje på mange av komponentene i prosessen.

Det er etablert et slamnett som er koblet opp mot RA2, dette blir benyttet til å tømme slammet som kommer fra våre kommunale slamavskillere ved hjelp av vår slamsugebil. Dette har vist seg å by på noen utfordringer da RA2 til tider ikke takler en større økning av slambelastingen når vi i kortere perioder benytter slamnettet. Vi har på bakgrunn av dette besluttet leie inn et egnet firma for å tømme de store kommunale slamavskillere inntil videre.

Renseanlegg

RA2 Nøisomhed klarte rensekravet i 2019, 3 av 24 prøver var utenfor tillatelsen (max grense 3 av 24). Vi fikk en ny utslippstillatelse for RA2 i 2018 som ga oss utvidede krav til prøvetaking på tungmetaller i avløpsvannet med krav om seks ukeblandep prøver både på innløp og utløp for å dokumentere effektiviteten på fjerning av tungmetaller med silbånd som har primærrensekrav.

Det er også i 2019 brukt ekstra ressurser for å opprettholde drifta på et utslitt avløpsrenseanlegg på Cap Clara (RA1). Før ferien ble det montert et midlertidig renseanlegg som skal stå i byggeperioden til nytt anlegg som er ventet ferdig desember 2020.

Ledningsnett

Det har ikke vært kloakktilstopning i 2019 som har ført til erstatningsutbetaling. Det har vært to andre tilstopninger i kum der spillvannet kom opp i terreng uten skade. Dette er et resultat av godt arbeid med rengjøring og spyling av avløpsnettet.

Vi jobber kontinuerlig med arbeider etter ROS analysene på ledningsnettet og vil jobbe systematisk videre med tiltakene i ROS-rapportene.

Avløpspumpestasjoner

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

Hamnevikastasjonen har i mange år slitt med mye filler i avløpet og som et tiltak fikk vi en ny pumpetype på prøve i mai 2019 for å teste ut om denne kunne bidra med å redusere problemet. Etter 3 måneder driftstid uten driftsstans kjøpte vi denne pumpe typen og oppgraderingen er nå innspart bare på reduserte utrykninger på vakten.

Bolsønes pumpestasjon er ny av året og vi har tatt over denne til drift.

Molde kommune har etablert en ny avløps pst i forbindelse med det nye brannøvningsområde i Årødalen der jobbes det med å lage en driftsavtale for tilsyn av pumpestasjonen der Molde Vann og Avløp KF skal drifte stasjonen for basisorganisasjonen.

Lager/bygg

Lagertjenesten

Lageret i Plutoveien 7 har tidligere vært en bemannet støttefunksjon for Molde Vann og Avløp KF og Bydrift sine driftsavdelinger. 1/1 2019 ble denne funksjonen lagt ned. Det er opprettholdt et beredskapslager der driftsavdelinga VA har ansvaret for ajourhold.

Ahlsell er hovedleverandør til Molde Vann og Avløp KF på VA materiell i 2109 og det er dette lagerholdet som erstatter nedlagt lager i Plutov.7. Det er satt et krav til Ahlsell som går på hva som skal være tilgjengelig fra lokalt lager ifm. ny innkjøpsavtale ble inngått med Ahlsell høsten 2018, dette inkluderer også betongdelene.

Plutov.7

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

Formålsbygg

Foretakets formålsbygg (renseanlegg, pumpestasjoner, andre installasjoner) har det også i 2019 blitt gjennomført vedlikeholdsarbeid for å opprettholde en god standard på alle anleggene.

Sluttkommentar

Vi har i driftsåret hatt stor aktivitet på ekstern kursvirksomhet og opplæring.

Totalkostnadene med drift og vedlikehold av bygget Plutoveien 7 har i 2019 vært preget av oppgraderinger på den eldre delen av bygget. Det er utført nødvendige tiltak i lagerbygg og uteanlegg etter nedlegging av lageret for å få en effektiv bruk av uteområdet og eksisterende bygg.

Driftsavdelingen har hatt en positiv utvikling også i 2019 og av de 20 ansatte ved avdelingen er det ca. 80 % av som har fagbrev. Det er en løpende oppdatering og opplæring av de ansatte på alle områdene som berører drift. På drift Vann har vi for tida en langtidssykemeldt som har ført til at vi ikke har fått gjennomført en del av oppgavene vi hadde planlagt i 2019.

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

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

Relevant kompetanseutvikling.

Videreutvikle digital kompetanse innen fagprogram, innenfor dette området har avdelinga bidratt med ressurser til opplæring for å styrke IKT utviklinga i Anleggsavdelinga og Drift med tanke på datasikkerhet og generell bruk av utstyret. Dette har blitt en viktig del i det å sikre oss mot hendelser som kan få store konsekvenser for drifta.

4.4 Prosjekteringsavdelingen

Ansvarsområde

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

Anleggene gjennomføres i egenregi av foretakets anleggsavdeling eller som entreprisprosjekt.

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

Kontordrift

Brutto kontorutgifter endte på kr 11 243 000,- i 2019. Avdelingen står regnskapsført med et merforbruk på kr 68 000,-. Dette er vesentlig bedre enn 2018 hvor vi hadde et merforbruk på kr 567 000,-.

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

Kontordrift, produksjonstid

Vedlegg 5 viser hvordan tiden er brukt på Prosjekteringsavdelingen, både driftstimer og investeringstimer. Timer på investeringer blir aktivert og blir avskrevet over tid med en rentebelastning. Timer ført i drift blir direkte utgiftsført.

Det er i 2019 ført mange timer direkte på drift, dette gjelder:

- Transport av vann
- Transport av avløp
- Hovedplan vann og avløp

Her inngår foruten alt arbeidet med hovedplanene, også modellering av vannforsyningsnett og avløpsnett, kurs, opplæring av nytt personell, forespørsler om slukkevannsforsyning og avløpshåndtering i forbindelse med utbyggingsområder/reguleringsplaner, aktivitet i tidlig fase av et prosjekt før det har blitt et prosjekt, samt aktivitet som ikke direkte kan tilskrives et konkret prosjekt.

Involvering i investeringer

Prosjekteringsavdelinga har i 2019 vært engasjert i mange spennende og viktige investeringsprosjekt.

De 5 største for Molde Vann og Avløp KF var:

- RA 1 Cap Clara,
- Øverlandsdammen
- Saksegjerdet – Vikdalen
- Hjelset – Kleive asbestsanering vann
- Sagvegen

De 5 største for basisorganisasjonen:

- Flytting av brannøvingssområde
- Elgsåslia boligfelt
- Prosjektering av Kringstad boligfelt
- Prosjektering av Skjevikåsen industriområde
- Hasleliåsen boligfelt

Eget Nodig-utstyr har blitt aktivt brukt i prosjektene «Saksegjerdet–Vikdalen» og «Hjelset – Kleive asbestsanering vann».

Kurs

Vi har i 2019 arrangert internt 4-dagers kurs på avdelingen i Gemini Terreng. Dette er vårt hovedarbeidsverktøy som brukes til prosjektering av vei, vann og avløp. Det har også vært deltakelse på kurs/samlinger utenfor avdelingen; nodig-kurs, leverandørkurs/samling om hva som skjer i markedet, kurs i modellering av avrenning og andre kurs og samlinger.

Konsulenttjenester

Molde kommune har inngått rammeavtale for konsulent-tjenester. Avdelingen har benyttet seg av konsulenter på noen prosjekter:

- Elgsåslia boligfelt
- Kringstad boligfelt
- Høydebasseng Skjevikåsen industriområde
- Høydebasseng Hjelset
- RA 1 Cap Klara

Sluttkommentar

Avdelinga har avviklet nok et godt år. Vi er engasjert i mange små og store prosjekter. Prosjekter er av avsluttet i 2019 og nye har kommet til, men vi kom dessverre ikke i mål med ledningsutskifting på 1,2 % for avløp. En årsak til dette er at flere personer har vært opptatt med tyngre oppgaver som ikke gjør utslag i ledningsfornying. Dette er det interne prosjektene RA 1 Cap Clara, rene vannledningsprosjekter og hovedplaner, men også flytting av brannøvingssområde og boligfeltene Elgsåslia og Kringstad for basisorganisasjonen.

Nye Molde kommune er nå en realitet, og Prosjekteringsavdelingen, med sitt solide mannskap, har som mål å være hele nye Molde kommune sin prosjekteringsavdeling for utredning og gjennomføring av infrastrukturprosjekt. Avdelingens mål er å være mest mulig effektiv og å være

godt rustet til å møte gjeldende krav til dokumentasjon, planlegging og gjennomføring av prosjekter innenfor de aktuelle fagfeltene.

Vi har i 2019 startet arbeidet for fullt med den nye hovedplanen for vann og avløp for hele nye Molde kommune. Både tidligere Nesset og Midsund kommuner har deltatt i arbeidet. Arbeidet vil pågå i hele 2020, og resultatet vil være et arbeidsdokument for hele den nye Molde kommune. I hovedplanen inngår også overvann og klima.

4.5 Anleggsavdelingen

Generelt

Anleggsavdelingen utfører Molde Vann og Avløp KF sine egenregi-arbeider innenfor fagområdene vann- og avløpsanlegg, vegbygging m.m.

Avdelingens tjenestebehov for graving, transport og fjellboring dekkes opp gjennom en betydelig andel innleie basert på rammeavtaler etter tilbudte priser.

Hovedtall fra anleggsavdelingens virksomhet

Bemanning

Avdelingen hadde 10 personer i 100 % stilling pr. 31.12.2019

Omsetning prosjektarbeid

Det samlede forbruket (inkl. innleie) på prosjektene som avdelingen arbeidet med i 2019 utgjorde ca. 29 mill. kr. Tilsvarende samlet forbruk for 2018 var på 34,4 mill.

Ca. 57% er knyttet til ansvarsområdene vann- og avløp.

Ca. 39 % av regnskapstallene gjelder nytt øvingsområde til Molde brannvesen i Årødalen. I disse ligger det bl.a. nye va-anlegg som ny pumpestasjon, slam- og oljeutskillere m.m., som tilhører basisorganisasjonen.

4,2% av omsetningen (ca. 1,2 mill.) gjelder utførte tjenester for Molde bydrift. Dette gjelder i hovedsak vintervedlikehold.

Ressursbruk - biler og maskiner

Avdelingen disponerer selv 3 lastebiler. Til å dekke toppbehovet for transport blir det leid inn private lastebiler. Videre disponerer avdelingen 4 varebiler til anleggsdriften. Gravemaskiner og andre større anleggsmaskiner blir innleid fra det private markedet.

I 2019 var utgiftene til innleide biler og maskiner 4,9 mill. kr. (5,45 mill. kr. i 2018).

Produksjon

Vedlegg 7 viser en samlet oversikt over gjennomførte prosjekter i 2019 med kostnader, produserte enheter m.v.

Tabellen nedenfor viser en oppstilling av den samlede totalproduksjonen ved avdelingen:

Enhet	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ny gangveg/ nytt fortau (m)	135	60	0	180	0	0	0
Ny kjøreveg (m)	0	0	0	0	0	0	0
Kantstein (m)	515	340	385	410	30	570	20
Asfaltdekke (tonn)	2127	2008	2396	1706	1130	1250	233
Natursteinsmur (m2)	20	60	0	300	20	5	0
Rørlengder (m)	5355	7050	5230	2564	4721	3220	4486
Kummer (stk)	91	128	108	57	77	41	36

Vurdering av produktivitet 2019

Prosjektene i 2019 har som tidligere år vært krevende og komplekse med hensyntagen til mange berørte parter.

Det er bygget nytt øvingsområde til Molde brannvesen i Årødalen – det største prosjektet for avdelingen i 2019. Prosjektet var i utgangspunktet en hasteleveranse som foretaket ble bedt om å bidra på.

Produksjonen i 2019 har ellers vært god.

Økonomi drift anleggsavdelingen

Det meste av arbeid og kostnader som anleggsavdelingen genererer blir belastet på prosjektene det arbeides på. I tillegg til prosjekt har avdelingen en beredskapsfunksjon innenfor snøbrøyting som blir betalt over driftsbudsjettet til veg.

Avdelingens driftsbudsjett for 2019 var på 9,18 mill. kr. Dette er eksklusiv drift biler. Regnskapet viser sum utgifter på 9,33 mill. kr.

Avdelingen hadde 15543 debitérbare timer i 2019. Av dette var 69,2 % på investering vann/avløp, 12,7 % på drift vann/avløp, kurs, adm., 10,0% på nytt øvingsområde Molde brannvesen og 8,1% på drift veg (bydrift),

Fordelingen av 3196 debitérbare lastebiltimer for 2019 var: 75,6 % på ansvarene vann/avløp, 8,6 % på drift veg (bydrift) og 15,8% på nytt øvingsområde Molde brannvesen.

HMS/Internkontroll

Vi forholder oss til avdelingens kvalitetssystem og årsplan for kvalitetsarbeid.

I 2019 ble det også viet mye tid til kurs-/opplæringsaktiviteter og kompetanseheving spesielt innen området digitalisering. I tillegg deltok enkelte i avdelingen blant annet på pålagte kurs: asbestsanering, fallsikring, bruk av løfteutstyr, speilsveising og YSK (yrkesopplæring for sjåførere).

Sluttkommentar

Den faglige kompetansen ved anleggsavdelingen er god. Vi har stort sett nødvendige fagbrev og sertifikater innen egne rekker.

Det er et fortløpende behov for oppdatering av faglig kompetanse.

Utstyrsmessig er situasjonen under kontroll. Det er en fortløpende oppgradering av bil- og maskinparken. Inventar og utstyr/sikkerhetsutstyr blir skiftet ut/oppgradert etter behov/krav/endringer i forskriftene.

Avdelingen har i 2019 brukt mye av tidligere investert utstyr til rør-cracking. Til sammen er det utført rørfornyng med ca. 2800 m (Ø 250mm v.l.) v.h.a. denne metoden.

VEDLEGG

1. Strategier 2019 med evaluering
2. Systemelementer infrastruktur vann- og avløp
3. Vannproduksjon
4. Bakteriologisk vannkvalitet
5. Ressursbruk prosjekt
6. Utførte VA-prosjekter anleggsavdelingen
7. Oversikt ledningsfornying og nylagte rør
8. Rapportering utslippstillatelse
9. Spesifisert regnskap selvkostområder

VEDLEGG 1 – Strategier 2019 med evaluering

 2019 Hovedmålområde: 1. SAMFUNNSUTVIKLER VIRKSOMHET: MOLDE VANN OG AVLØP KF			
Dato: 24.09.2018			
1.1. Molde kommune skal være en pådriver for vekst og samarbeid i regionen			
1.1.3. Interkommunalt samarbeid skal videreutvikles			
1.2. Molde kommune skal ha vekst og utvikling i hele kommunen			
1.2.5. Det må fremskaffes tilstrekkelig antall tomter til bolig- og næringsformål			
1.3. Molde kommune skal drive sktvt folkehelsearbeid			
1.3.4 Beredskap skal inn i all kommunal planlegging			
Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
Samarbeid i regionen	Delta, med nabokommuner som kommunen skal slå seg sammen med, og andre samarbeidsaktører, på aktuelle hensiktsmessige prosjektbaserte samarbeidsprosjekt.	Årlig	Molde Vann og Avløp KF er en aktiv deltaker både i bransjeforeingen Norsk Vann og i driftsassistansen for vann og avløp. Foretaket samarbeider eller faglig med Ålesund kommune i en del enkeltprosjekt.
Kvalitetsarbeid	Alle avdelingene skal hvert år lagen en egen kvalitetsplan og følge opp denne.	Årlig	Utført
	Gjennomføre årlig beredskapsøvelse og internrevisjoner.	Årlig	Utført



2019

Hovedmålområde:

2. TJENESTELEVERANDØR

VIRKSOMHET:

MOLDE VANN OG AVLØP KF

Dato: 24.09.2018

2.1. Molde kommune skal levere gode tjenester til sine inbyggere			
2.1.6. Alle tjenestene i kommunen skal bidra til å fremme helse og forebygge sykdom			
2.2. Molde kommune skal være en effektiv tjenesteleverandør			
2.2.1. All tjenesteyting skal skje til rett tid, med riktig mengde og kvalitet			
2.2.3. Kommunen skal til enhver tid ha høy egenkompetanse på alle tjenesteområder.			
2.2.4. Prosedyrer og styringsverktøy skal være optimale for å sikre en kostnadseffektiv og brukertrygg tjenesteleveranse			
Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
Vannforsyning- Leveranse	Leveranse av tilstrekkelige vannmengder til drikke eller andre husholdningsformål, samt vannforsyning til næringslivet eller i samfunnet forøvrig. Leveranseplikten omfatter ikke vann til hage- og landbruksvanning. Vanntrykket skal være minst 2 bar ved tilkoblingspunktet.	Tertial	Leveransen til abonnentene har vært god i 2019 og uten større problemer.
	Ikke-planlagte brudd skal ikke overstige 0,5 t. i snitt pr. abonnement/innbygger pr. år (25 000/2=12 500 t.)	Tertial	8 ledningsbrudd som utgjør 3316 timer
	Ikke-planlagte brudd skal ikke medføre avbrudd i vannforsyningen til mer enn 500 personer eller andre viktige abonnenter.	Tertial	To av vannledningsbruddene berørte Skåla omsorgssenter.
Vannforsyning- Kvalitet	Vannleveransen skal innfri kravene i drikkevannsforskriften.	Tertial	Et avvik på sekken der det ble registrert koliforme bakterier. Hendelsen utløste kokevarsel og tiltak iverksatt. Det er registrert hendelser ifm. vår anleggsvirksomhet på Kleive og Vikdalen som ble godt ivaretatt.
	Lekkasjetall på vann-nettet skal på sikt være under 20 % Kortsiktig ambisjonsnivå er at lekkasjetallet for vann skal være maksimum 35 % innen 2020.	Årlig	38,50 %
Vannforsyning- Vedlikehold	Gjennomsnittlig årlig oppgradering (sett over 3 år) av min 1,2 % av vannledningene.	Årlig	1,11 %
Avløpshåndtering- Leveranse	Tilstrekkelig kapasitet i avløpsnettet og på renseanlegg til å ta imot alt avløp fra husholdninger, næringslivet og fra samfunnet forøvrig.	Tertial	Vi har ikke hatt problemer kapasitet på avløpsnettet med unntak av ekstermedbør som førte til overløps hendelser.
Avløpshåndtering- Kvalitet	Avløpshåndtering skal innfri kravene i forurensingsforskriften/utslippsmyndigheten.	Tertial	Vi har ikke hatt hendelser i perioden som bryter med forskriften
	Utslipp grunnet feilkoblinger, stans i pumpestasjoner og andre utilsiktede utslipp fra avløpsnettet skal ikke overskride 2 % fram til 2020 og deretter maksimalt 1 %.	Årlig	Denne er vi innafor. Det må jobbes videre for å komme under 1 %.
Avløpshåndtering- Vedlikehold	Gjennomsnittlig årlig oppgradering (sett over 3 år) av min. 1,2 % av avløpsledningene .	Årlig	0,67 %
Overvannshåndtering- Leveranse	Ingen skader på bygg eller terreng pga kapasitetsoverskridelser i det offentlige overvannsnettet.	Tertial	Ingen avvik i perioden
	Ved alle utbygginger/fortettinger, der det er kommunal infrastruktur, skal det vurderes om overvannssystemet med dagens og fremtidig varslert intensitetsøkning har tilstrekkelig kapasitet.	Årlig	System er etablert og har ny begynt å fungere bra.
Overvannshåndtering- Kvalitet	Forurenset overvann skal ikke tillates ført til sårbar resipient, men må enten renses lokalt, føres til mindre følsom resipient eller ledes til kommunalt renseanlegg.	Årlig	OK
	Den samlede mengde utslipp via overløp skal være under 3 % over året innen 2020 (spesifikt krav som gjelder sentrumsområdet i Molde i utslippstillatelse fra Fylkesmannen).	Årlig	Beregninger kombinert med målinger viser at for området vest for Moldeelva er overløpsmengde i nett i 2019 4,1 %, Området øst for Moldeelva ca. 3,0 %. Snittet er på 3,7 %
	Ved alle utbygginger/fortettinger der det er kommunal infrastruktur, skal det vurderes om overvannssystemet med dagens og fremtidig varslert intensitets økning har tilstrekkelig kapasitet.	Årlig	System er etablert og har ny begynt å fungere bra.
Overvannshåndtering- Vedlikehold	Molde Vann og Avløp KF skal innen 2020 ha utarbeidet egen plan for overvannshåndtering.	Årlig	Det jobbes med denne i hovedplan avløp.
Oppgavesalg til basisorganisasjonen innefor områdene miljø, vei og til rette legging for bolig og næringsformål	Levere tjenester med ønsket volum og kvalitet til basisorganisasjonen.	Årlig	Det er ikke mottatt avvik på leveransene.

**2019**

Hovedmålområde:

3. ARBEIDSGIVER

VIRKSOMHET:

MOLDE VANN OG AVLØP KF

Dato: 24.09.2018

3.1 Molde kommune skal være en attraktiv arbeidsgiver**3.1.1. Sykefraværet skal ligge under gjennomsnittet for kommunegruppen****3.1.2. Ansatte skal stimuleres til å stå i arbeid utover tidspunktet for mulig pensjonering****3.1.3. Det skal være høy jobbtilfredshet og trivsel på arbeidsplassen****3.1.4. Arbeidsgiver skal gi klare forventninger til den enkeltes arbeidsinnsats og deltakelse i kommunens arbeidsmiljø****3.1.5. Kommunen skal rekruttere og beholde arbeidstakere med høy utdanning og god kompetanse tilpasset kommunens behov**

Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
HMS	Sykefraværet i Molde Vann og Avløp KF skal ligge under 4 %.	Årlig	5,00 %
	Ingen skal bli skadet på jobben i Molde Vann og Avløp	Årlig	Det var ingen arbeidsulykker i 2019.
Kompetanse	Årlig gjør en skriftlig vurdering av foretakets kompetanse og kapasitet i forhold til oppgaver.	Årlig	OK

**2019**

Hovedmålområde:

4. ØKONOMI OG ORGANISASJON

VIRKSOMHET:

MOLDE VANN OG AVLØP KF

Dato: 24.09.2018

4.1. Molde kommune skal ha økonomisk handlefrihet**4.1.1. Det skal være god økonomistyring på alle nivå**

Område	Mål	Rapportering	Kommentarer/Evaluering
Økonomi og økonomistyring	Dokumentere gebyrnivå gjennom en sammenligning av gebyrene opp mot nabokommuner, fylkes- og landssnitt	1. tertial	Gjennomført.
	Molde kommune skal ha konkurransedyktige vann- og avløpsgebyr	Årlig	Molde kommune er blant kommunene i landet med lavest VA-gebyr.
	Årlig kontroll av tjenestekvalitet og effektivitet gjennom deltakelse i benchmarkingsprogrammet til Norsk vann	Årlig	OK

VEDLEGG 2 – Systemelementer infrastruktur vann- og avløp

Systemelementer vannforsyning

Vannforsyningssystemet består av følgende hovedelementer:

- Dammer og vannmagasin
- Behandlingsanlegg
- Transportnett

Dammer/magasin

Drift og tilsyn av dammer er regulert av NVE's damforskrifter. Følgende dammer er underlagt forskriftene:

Aktive vannforsyningsdammer med tilsyn	Nedlagte vannforsyningsdammer med tilsyn
• Moldevatn - klasse 3 • Bergsvatn - klasse 3 • Bårdsdalsvatn – klasse 3 • Kloppavatn - klasse 1 • Inntaksdam Fjellbrua – klasse 2 • Øverlandsvatn – klasse 3	• Vikvatn – klasse 1 • Trollvatn – klasse 1 • Audunstjønnan - klasse 1

Klassifiseringen av dammene er gjort med bakgrunn i konsekvensene ved dambrudd. Klasse 4 er strengeste klasse.

I tillegg til kontroll av dammene med tilhørende flomavledningsorgan føres det tilsyn og vedlikehold av inntaksledning, instrumentering, vannkvalitet mm.

Behandlingsanlegg

I vannforsyningssystemet har vi Hindalsrøra vannbehandlingsanlegg (Sentralvannverke) og Fannefjord vannbehandlingsanlegg

Sentralvannverket har vannbehandling basert på Moldeprosessen som omfatter farge og partikkel fjerning, karbonatisering og desinfeksjon med uv-bestråling. Fannefjord behandlingsanlegg omfatter vannbehandling med vannglass og uv-bestråling. Begge vannverkene leverer vann som tilfredsstiller kvalitetskravene i drikkevannsforskriften.

Følgende anlegg har status som krisevannforsyningsanlegg:

- Fjellbrua behandlingsanlegg
- Gujord behandlingsanlegg
- Vestad (Sekken) Grunnvannspumpe

Disse anleggene blir vedlikeholdt ut fra beredskapsbehov.

Pumpestasjoner

Det er følgende trykkøkningsstasjoner i transportnettet.

• Hauglegda • Råkhaugen • Sigerseth • Skjevikåsen • Groven	• Istad • Nakken • Nakken Brønnpumpe • Talset • Vågsetra	• Bolsøya • Frydenberg (Hjelset) • Nesbøen • Årødalen • Sollivegen
--	--	--

Utjevningsbasseng

Følgende utjevningsbasseng inngår i forsyningssystemet:

Sentralvannverket	Fannefjord vannverk
• Hindalsrøra • Fjellbrua • Meek • Gammelseterlia • Ekren • Bolsøya	• Øverbødalen • Solemdal • Vikdalen

Ledningsnett Vann

- 257 km hovedledningsnett
- 6 – trykksoner ved sentralvannverket, 3 – trykksoner ved Fannefjord
- 28 reduksjonsventiler/sikkerhetsventiler
- 15 pumpestasjoner

Systemelementer avløp

Avløpssystemet er nærmere beskrevet i kloakkrammeplanen og består av følgende hovedelementer:

- Ledningsnett/transportsystem
- Behandlingsanlegg/slamavskillere
- Utslippsledninger i resipienten

Renseanlegg

• RA1- Cap Clara • RA-2 Nøisomhed • RA-3 Hjelset • RA11Ødegård minirensanlegg	• FSA (slamavskiller) Ranaset • FSA (slamavskiller) Sekken • FSA (slamavskiller) Nakken • FSA (slamavskiller) Mjelvehagen • FSA (slamavskiller) Fannefjord skole • FSA (slamavskiller) Røvika	• FSA (slamavskiller) Bolsøya • FSA (slamavskiller) Strande • FSA (slamavskiller) Talset • FSA (slamavskiller) Kleive • FSA (slamavskiller) Hamnevik
---	---	--

Pumpestasjoner

Det er følgende avløpspumpestasjoner i distribusjonsnettet.

• Kringstadbukta • Strandheim • Bjørset • Lillevika • Reknes • Storkaia • Elvemoloen • Fossebrua • Strandgata • Årødalen (Leren) • Bolsøya • Røbekk	• Molde Mølle • Grandvegen • Tøndergård • Enen • Kviltorp • Lergrovik • Årødalen • Årøsetra ved RIR • Bolsønes Ny 2019 • Eikrem industriområde	• Hjelset • Opdøl/RA3 • Nøisomhed/RA2 • Kleive • Hovdenakkvågen • Hamnevik • Skjevika • Dragvågen • Flovik • Hungnesmarka
---	--	---

Ledningsnett Avløp

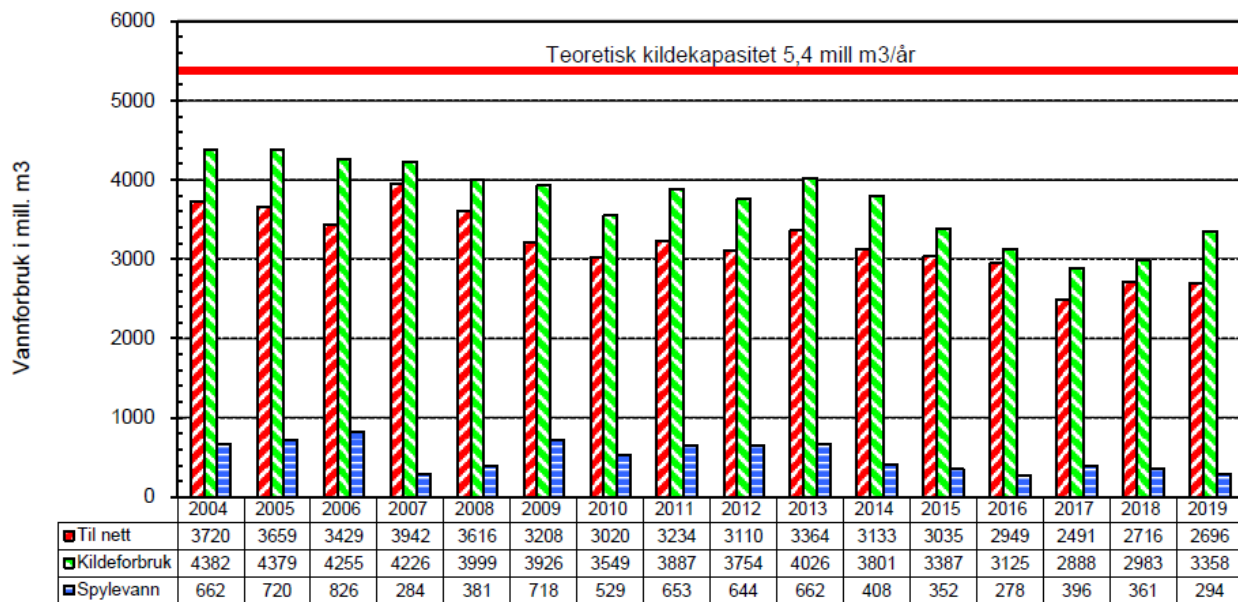
Ledningsnettet består av til sammen:

- 160 km separatsystem
- 19 km fellessystem
- 163 km overvannsledning
- 32 pumpestasjoner

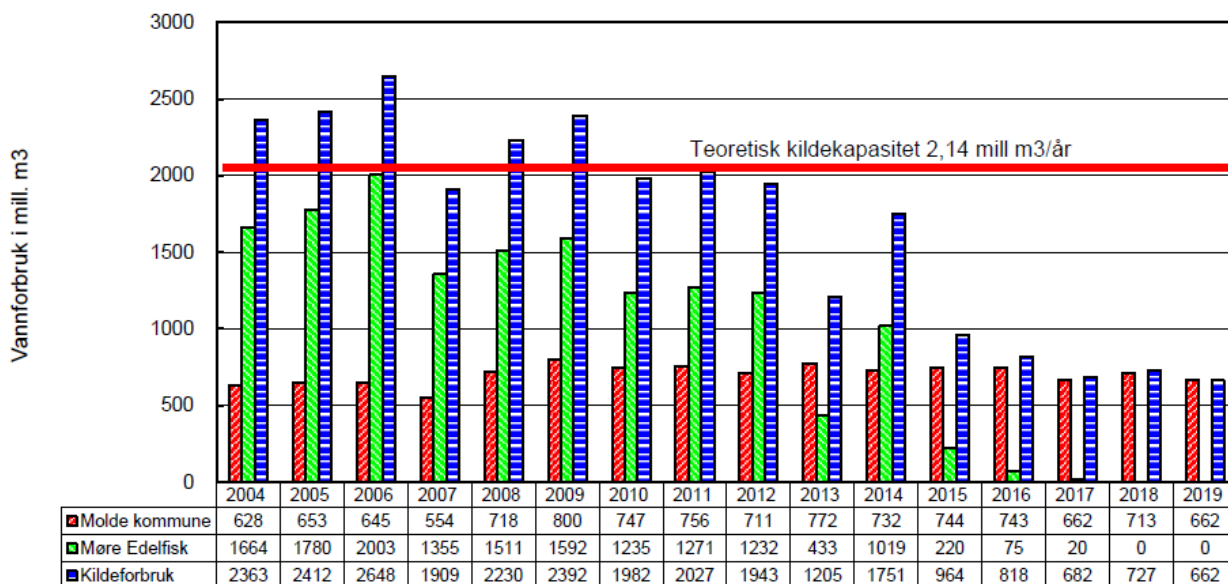
I ledningsnettet er det 53 regnvannsoverløp.

VEDLEGG 3 – Vannproduksjon

Sentralvannverket Kildebelastning-Vannforbruk 2004 - 2019



Fannefjord vannverk Kildebelastning-Vannforbruk 2004- 2019



VEDLEGG 4 – Bakteriologisk vannkvalitet

Drikkevannsanalyse Sentralvannverket - 2019

Bakteriologisk vurdering

Nr.	Sted	Ant. prøveuttak	Ant. Ikke tilfredsstillende prøver			
		Plan	Tot.ant.bakt.	Koli-bakt.	E- koli	Int.enterokokker
2	Hindalsrøra rentvann	52	0	0	0	0
3	Kvam barnehage	12	0	0	0	0
4	Sjukehuset	12	0	0	0	0
5	Statoil Julsundv.	12	0	0	0	0
6	Idrettens hus	12	0	0	0	0
7	Langmyra skole	12	0	0	0	0
8	Shell Bolsønes	12	0	1	0	0
9	Lager Berg	10	0	0	0	0
10	Kvalheim vaskeri	10	0	0	0	0
11	Hauglegda barnehage	10	0	0	0	0
12	RIR Årødalen	10	1	0	0	0
13	Bolsøya basseng	10	0	0	0	0
	Sum	174	1	1	0	0

Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht E-koli bakterier: 100 %

Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht koliforme bakterier: 100 %

Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht totalantall bakterier: 100 %

Oppsummering av hendelser

Parameter / Årstall	Antall hendelser med avvik				
	2015	2016	2017	2018	2019
Total antall bakterier (kimtall)	0	0	4	1	0
E.coli	0	0	0	0	0
Koliforme bakterier	3	0	0	1	0
Intestinale enterokokker	0	3	0	0	0

Vi har ikke reg.prøver med bakterier i 2019

1 avvik med Clostridium prefringens fra Idrettens Hus, årsak er trolig at bygget ikke har hatt forbruk på en stund

Dette prameter er kun en indikator og at problemet skriver seg til mye henstandsvann og groing.

Oppfølgingsprøve ble tatt i idrettsbygget ved Molde stadion

Drikkevannsanalyse Fannefjord vannverk - 2019
Bakteriologisk vurdering

Nr.	Sted	Antall prøveuttak		Ant.ikke tilfredsstillende prøver			
		Plan	Uttak	Tot.ant.bakt.	Koli-bakt.	E-Coli	Int. entero
1	Fannefjord rentvann	24	25	0	0	0	
2	Kleive sjukeheim	24	25	8	1	0	
3	Nakken pst.	24	24	0	0	0	
4	Skålasenteret	24	24	1	1	0	
5	Malo sagbruk	24	25	5	0	0	
6	Flovik Gård	24	24	0	0	0	
7	Sekken skole	24	24	0	2	1	1
	Sum	168	171	14	4	1	1

Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht E-koli bakterier:	99,9 %
Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht koliforme bakterier:	99 %
Antall prøver med tilfredsstillende vannkvalitet mht totalantall bakterier:	92 %

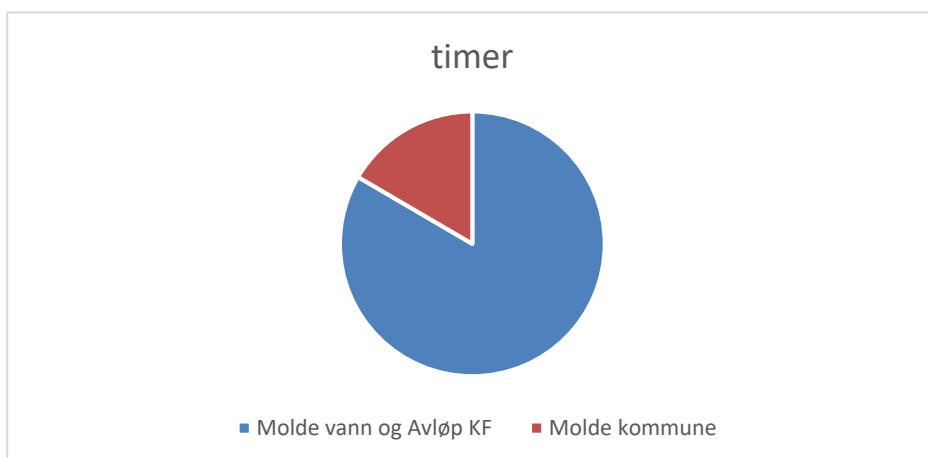
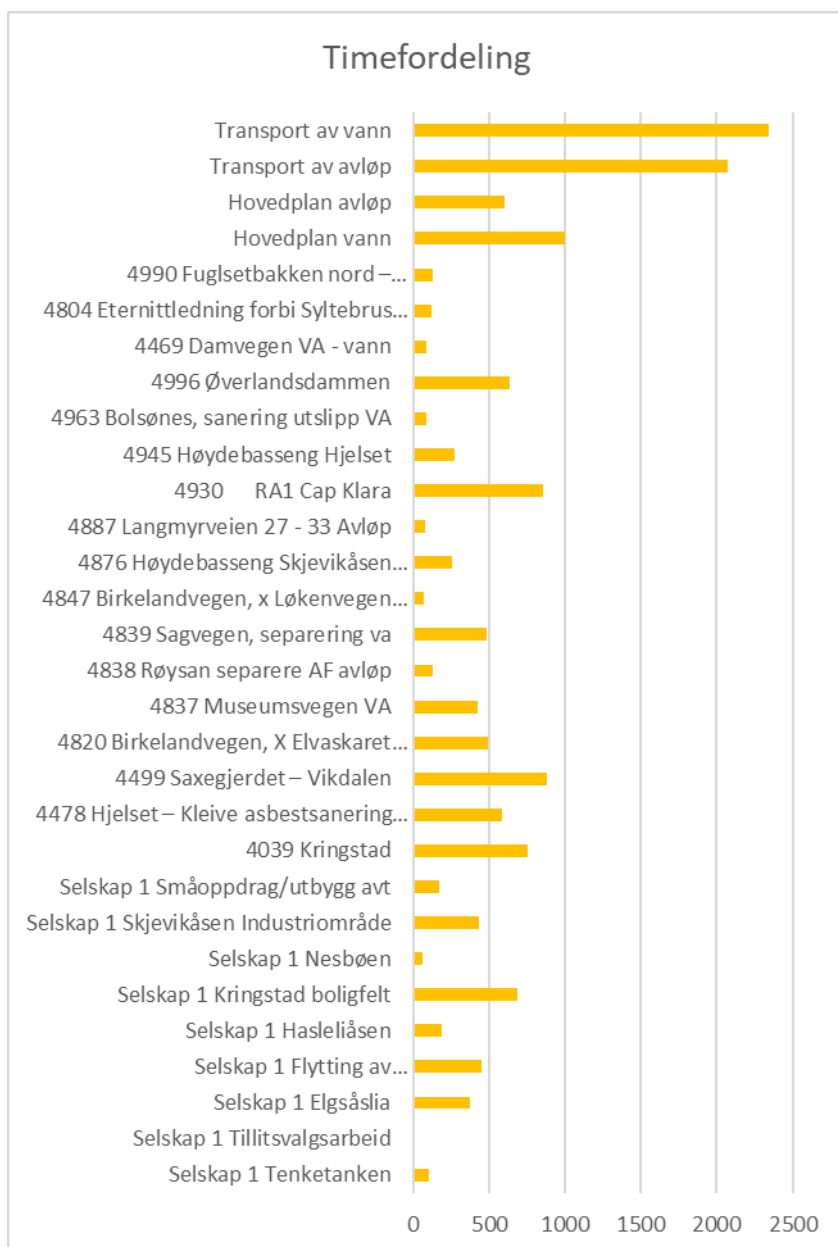
Oppsummering av hendelser

Parameter / Årstall	Antall hendelser med avvik				2018	2019
	2014	2015	2016	2017		
Total antall bakterier (kimtall)	18	9	9	2	13	14
E- Coli	0	0	0	0	0	1
Kolioforme bakterier	1	1	1	1	0	2
Intenstinal enterokokker	0	0	0	0	0	1

Kommentar

Det ble i 2019 påvist 14 hendelser med høyt tot.antall bakterier (kimtall)
Dette ble fulgt opp av lokale spylinger av ledningsnettet og nye vannprøver ble tatt iht.prosedyre
Hendelsene er knyttet til provisoriske slangeutlegg ifm. anleggsvirksomhet vest for Kleive og Vikdalen
Hendelsene er ivretatt iht. forskriftene med oppfølgingsprøver som er loggført i saksarkivet
En hendelse på Sekken utløste kokevarsel og en del tiltak som spyling og rengjøring av basseng.

Vedlegg 5 –Ressursbruk prosjekt



Vedlegg 6

Årsrapport 2019

Utførte VA - prosjekter anleggsavdelingen

Prosj.nr	Prosjekt	Regnsk.tall inkl. driftsandel			Lengde hovedgrøft (m)	Kummer montert (stk)	Sum rørlengder (m) VL+OV+SP	Kantstein (m)	Asfalt (tonn)	Merknad	Planressurs
		Vann	Avløp	Herav arbeid for andre							
4469	Damvegen VA	67 275	105 435							Oppussing, belantning	Prosjektering
4478	Hjelset - Kleive utsk. eternit	3 853 850			1765	5	1800			Påbegynt 2018 Mye No-dig	Prosjektering
4499	Saxegjerdet-Vikdalen utsk. eternit	3 585 000			1010		1150			Mye No-dig	Prosjektering
4963	Bolsønes, sanering utslipp	396 435	2 152 825		130	9	330		157	Påbegynt/avsl.i 2016 Ferdigstilt 2019	Norconsult/ prosjektering
4837	Museumsvegen VA	1 179 000	1 818 475	34 545	210	9	530		233	Midlertidig stans i feb. lgjenoppt. høst 219	Prosjektering
4838	Reknessenteret vest, utsk. avløp		433 065		65	4	130				Prosjektering
4839	Sagvegen VA	1 000 355	1 384 715		182	9	546				
1039	Etablering nytt øvingsområde til Molde brannvesen			11 271 000	182						
Div.	Mindre oppdrag på div. prosjekt, v/a-driftsområder m.m.	8 800	500 000							Bl.a. RA 1	
	Sum	10 090 715	6 394 515	11 305 545	3 544	36	4 486	0	390		

Vedlegg 7 - Oversikt ledningsfornying og nylagte rør

Arbeid utført av Anleggsavdelingen ved Molde Vann og Avløp 2019

Prosj. nr.	Prosjekt	Avløp fornyet ved utskifting		Nytt avløp		Vann fornyet ved utskifting (m)	Nytt vann (m)	Merknader	Ledninger opprinnelig lagt år	PL
		Overvann (m)	Spillvann (m)	Overvann (m)	Spillvann (m)					
4963	Ny PS Bolsønes	100	100		100	100			1958	ARV
4478	Hjelset - Kleive Vann					1765		Etemitt sanering		RON
4499	Nesjestranda Vann			141		1010		Etemitt sanering		RON
	Sagvegen	182	182			182			1985	OMP
	Julundv. - Tinthmaran	65	65						1982	OMP
	Museumsvegen		212	212		212		Separering AF	1961	JGS
	Idrettens hus	232						Omlegging ifm Idrettens Hus	1946	JGS
Sum		579	559	353	100	3269	0			
Sum		1138		453						

11.02.2020

Molde Vann og Avløp KF

Ole Østgård
Ole Østgård

Arbeid utført på entreprise 2019

Prosj. nr.	Prosjekt	Avløp fornyet ved utskifting		Nytt avløp		Vann fornyet ved utskifting (m)	Nytt vann (m)	Merknader	Ledninger opprinnelig lagt år	PL
		Overvann (m)	Spillvann (m)	Overvann (m)	Spillvann (m)					
4040	Elgsåslia bf VVA			2500	2600		2000			ARV
	Opdøl Sjukehus		200					Glemt i 2018	1985	LPK
	Solheimvegen		130	130		130			1975	
Sum utført		0	330	2630	2600	130	2000			
Sum		330		5230						

11.02.2020

Molde Vann og Avløp KF

Ole Østgård
Ole Østgård

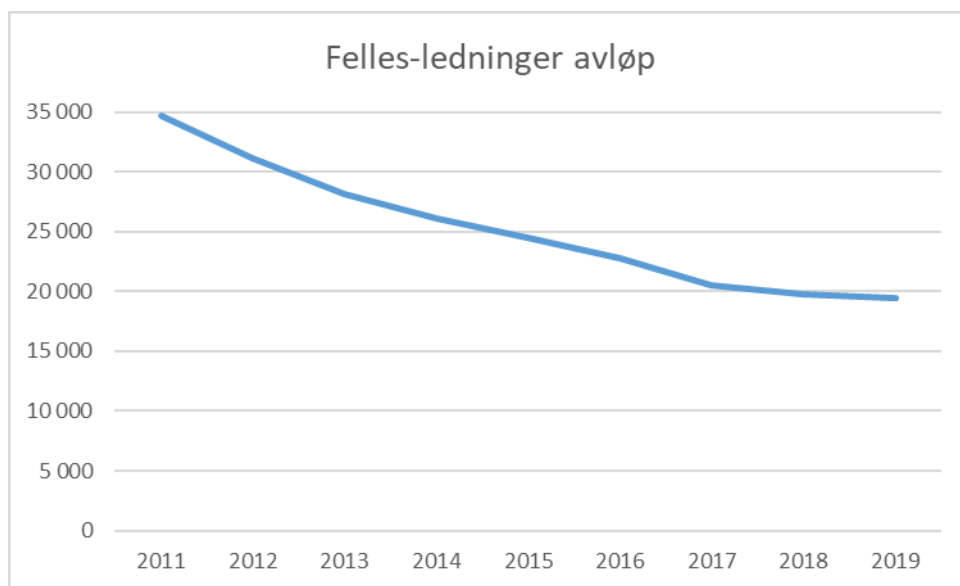
		579	889	2983	2700					
Sum utført på entreprise og i egenregi		1468		5683		3399	2000			

Spillvann utskiftet 2019	889,00 m
Spillvann + Avløp felles totalt	179 828,00 m
Prosent utskiftet 2019	0,49 %

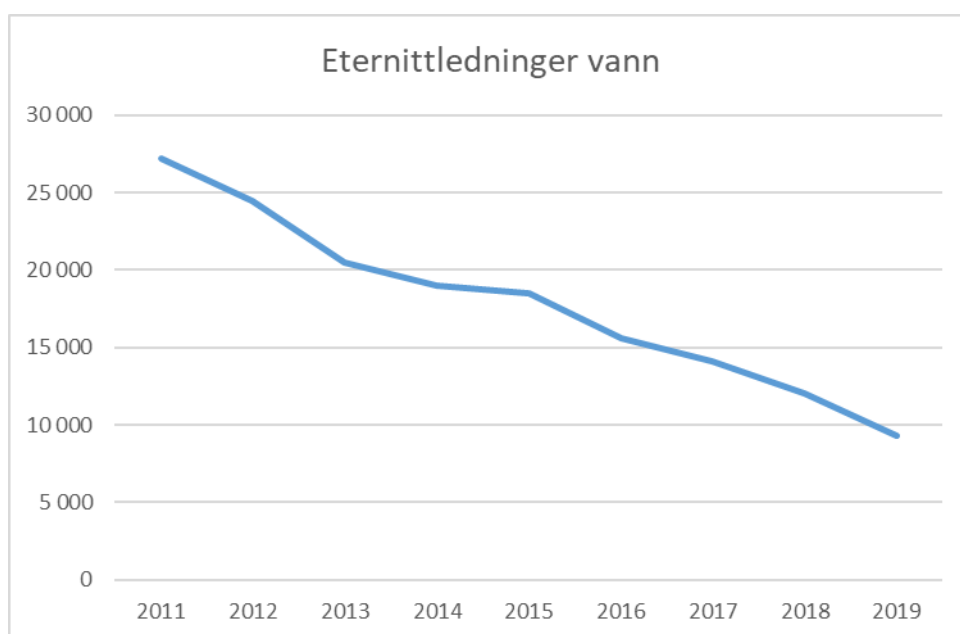
Overvann utskiftet 2019	579,00 m
Overvannsledninger totalt	163 177,49 m
Prosent utskiftet 2019	0,35 %

Vannledninger utskiftet 2019	3 399,00 m
Vannsledninger totalt	256 993,00 m
Prosent utskiftet 2019	1,32 %

Graf 1: Oversikt over utvikling rest av fellesledninger avløp/overvann:



Graf 2: Oversikt rest eternittør:



Vedlegg 8 - RAPPORTERING UTSLIPPSTILLATELSE 2019

(Pliktig rapportering ihht utslippstillatelser fra fylkesmannen)

Ref:

- Tillatelse fra fylkesmannen vedr utslipp av overvann, kommunalt- og industrielt avløpsvann av 10.04.18

Rammer for tillatelsen:

- RA2-området: Maks 31 200 PE, Antall PE pr 31.12.18= 14 294
- RA1-området: Maks 21 600 PE, Antall PE pr 31.12.18= 7 095

ROS-analyse:

- Analyse for RA2: Utarbeidet 2014
- Analyse for RA1: Utarbeidet 2016 (Analyse for renseanlegget blir utført etter at det er bygget)
- Analysene skal dekke:
 - Forhold som kan medføre forurensing og risikoforholdene rundt disse.
 - Sårbare anleggskomponenter
 - Områder med mulige brukerkonflikter
 - Klimaeffekter
- Vurderingene skal oppdateres jevnlig og ved vesentlige endringer.
 - Neste hoved-rullering av ROS-analysen er foreløpig planlagt til 2026
 - Vesentlige endringer anses som en økning av utslippsmengden på over 40 %
- Status for oppfølging av ROS-analyser
 - Årlige statusmøter der det skrives referat.
 - Beskrivelse av oppfølging av tiltaksplanen i gjennomført ROS-analyse.
 - Viktige tiltak som er gjennomført i aktuelt år.
 - Viktige tiltak som er utsatt (og en forklaring på årsak til utsettelsen).

Definere mål og delmål med milepæler:

Strategi og mål for virksomheten definerer mål, delmål og milepæler i forhold til følgende områder:

- | | |
|---|---|
| • Arbeid med avvik og avvikskultur | • Kompetansevurdering |
| • Etablere en digital modell som omfatter overvannsinfrastrukturen i Molde | • Rensing av avløpsvann ihht gjeldende krav i forurensingsforskriften |
| • Lage plan for klimatilpassing | • Etablering av avløpsmodell |
| • Mål for ledningsfornying. | • Utarbeide ROS-analyse for RA1 |
| • Utarbeide rutiner for å sikre at lokal overvannsdistribusjon (LOD) inngår tidlig i planprosesser. | |

Andre mål som det arbeides med som ikke lenger er med i strategiene:

- Ingen abonnenter skal slippe ut avløpsvann utenom renseanlegg.
- Ingen kjelleroversvømmelser med kommunalt ansvar.
 - Antall oversvømmelser med kommunalt ansvar: **0 stk**
(Oversvømmelsen ikke førte til bygningsmessige skader)

Dokumentere hydraulisk balanse ved modell for å eliminere risiko for tilbakeslag og uønsket oppstuvning:

- Det er utarbeidet digital modell. Det arbeides fortløpende med komplettering og utvidelse av modellen.

Gjennomføre planlagte tiltak for å redusere utlekking fra ledningsnettet:

- Dokumentere virkningsgraden til avløpsnettet (feilkoblinger, stans i pumpestasjoner, mm). Virkningsgraden til avløpsnettet i 2019 er dokumentert og var rett under 2 %. (krav etter 1.1.20 er ≤ 1%)
- De ulike kildene til tap vurderes kvalitativt.
- Virkningsgraden beregnes gjennom nettmødel.
- Ledninger som er ødelagt repareres fortløpende.
- Strategi for ledningsfornying avløp er satt til 1,2 %. Gjennomsnittlig ledningsfornying av avløpsrørene for de siste tre årene er 0,67 %.

Gjennomføre planlagte tiltak for å redusere utslipp fra overløp/sanere direkteutslipp:

- Mengden gjennom overløp for RA2-område 4,1 %. RA1-område 3,7 %. Samlet RA1 og 2 (samme tillatelse) 3,7 % (krav etter 1.1.21 er ≤ 3 %)
 - Driftstid på overløp beregnes gjennom nettmødel
- Molde kommune har gjennom ROS-analyse og supplerende kartlegging oversikt over alle overløp på ledningsnettet.
- Ledninger som er ødelagt repareres fortløpende.
- Ingen abonnenter skal slippe ut avløpsvann utenom renseanlegg.
 - Det siste direkteutslippet ble sanert i 2019.
- Utforming av dagens overløp er ihht krav fra fylkesmannen om tilbakeholdelse av søppel.
- Det er stilt krav om at en skal vurdere installering av utjevning fra områder med tette flater med tilrenning til overløp.
 - I forhold til avløp er det en hovedstrategi at avløpsanleggene skal separeres.
 - Det er etablert rutiner gjennom en prosedyre der en vurderer kapasitet på avløpsnettet ved tilkobling av nye områder.

Utarbeide tiltaksplan mot tilførsel av overvann og flomveier:

- Overvann skal separeres fra sanitært avløpsvann. Tiltaksplan skal beskrive ambisjoner som sikrer at overvannsmengdene blir så små som praktisk mulig. I utslippstillatelsen er det stilt krav om dokumentasjon av bærekraftig utskiftingstakt, dokumentasjon av avrenningsforhold og utarbeidelse av en plan på hvordan overvann påvirker ledningsnettet og nødvendige tiltak som skal settes i verk.
 - Gjeldende strategi i forhold til separering er fastslått i hovedplan avløp.
 - Strategi for ledningsfornyng avløp er satt til 1,2 %. Gjennomsnittlig ledningsfornyng av avløpsrørene for de siste tre årene er 0,67 %
 - Gjennom hovedplan avløp er tiltak vurdert, og det er utarbeidet en plan for tiltak som også omfatter forbedringer innenfor overvann. I samråd med fylkesmannen under dialogen rundt tillatelsen ble dette ansett som tilstrekkelig for å dekke kravene som er satt.
 - I tillegg til dette arbeides det med utvikling av midlertidige rutiner og prosedyrer for å vurdere nye fortettingstiltak og tilkobling av nye områder til overvannsnettet, det jobbes med å forbedre modell for overvann samt at det arbeides med utarbeidelse av arbeidsverktøy for å ta fatt i overvannsutfordringen.

Avløpsrensing fra RA2- Nøisomhed:

- Rensekravene er maks 60 mg SS/l eller minst 50 % reduksjon av SS og maks 40 mg /l O₂ eller minst 20 % reduksjon av BOF₅
- Det skal tas ut minst 24 prøver av inn og utløpsvann ihht fastsatt regime i tillatelsen.
 - Antall uttatte prøver tatt ut under normale forhold: 24 stk
 - Antall prøver som ikke etterlevde rensekravene: 3 stk
 - Trender for rensresultatene fra anlegget fremstilles i foretakets årsrapport.
- Avløpsvannet blir ledet ut i fjorden ca 500 meter fra land på 43 meters dyp.
- Alle kommunale utslippspunkt skal være inn-målt og koordinatfestet (noen få mangler).
 - Det er i ROS analysen kommet frem at vi hadde noen utslipp som trolig ikke er korrekt registrert. Det ble bestemt at vi skulle få kontrollert dette ved neste kontroll av kommunale utslipp.
- Det er rutiner som sikrer at utslippsledningen er blitt, og blir, godkjent etter havneloven.
- Gjeldende vurdering er at det ikke er påslipp av prosessvann fra næringsmiddelvirksomhet som virker negativt inn på ledningsnett og renseanlegg.
- Gjeldende vurdering i forhold til tilknyttede næringsabonnenter er at det ikke er nødvendig å gjennomførte målinger av tungmetaller og organiske miljøgifter i innløp og rensset avløpsvann.

Krav til systematisk vedlikehold og fornyelse av infrastruktur:

- Avløpsnettet og tilhørende komponenter skal vedlikeholdes på en slik måte at tilsiktet funksjon til enhver tid opprettholdes. Rutiner for drift og vedlikehold skal være ihht IK-forskriften.
 - Det er etablert og brukt digitale FDV-system både for systematisk tilsyn og vedlikehold av kritiske komponenter og for ledningsnettet. Gjennomført ROS-analyse, der en vurderer forurensings-fare og konsekvens, er et av elementene som er styrende for tilsyn- og vedlikeholds-frekvens.
 - Sammen med fornyngstakt på ledningsnettet er målekriteriene ovenfor indikasjoner på om dagens drift- og vedlikeholds-rutiner er gode nok.

- Det er allerede i dagens hovedplan avløp fastsatt mål og tidsfestede delmål for å etterkomme krav til avløpsanleggets funksjon.
- Hovedplan avløp omfatter:
 - Plan som viser hvordan overvann påvirker ledningsnettet i ulike avrenningssituasjoner og tiltak som skal settes i verk for å redusere tilførsler av overvann til avløpsnettet.

Avløpsslam:

- Avløpsslammet i Molde blir levert til godkjent mottak hos Vestnes Renovasjon AS som ihht tilbakemelding håndterer slammet ihht gjeldende regelverk, inkl gjødselvereforskriften.
- Vestnes Renovasjon AS har rutiner for stikkprøver av slam og målinger av tungmetall på komposten som kommer inn til anlegget. Så lenge resultatene fra Vestnes Renovasjon tilfredsstiller ønskede kvalitetskrav på sluttproduktet, anses denne rapporteringen som tilstrekkelig dokumentasjon også for slammet fra Molde.

Lukt:

- Molde kommune skal ha et system for registrering og oppfølging av evt klager på lukt.
 - Molde kommune har et digitalt system for varslinger fra publikum som også omhandler luktklager. Det ble registrert inn 1 saker i år. Sakene er vurdert og håndtert.

Støy:

- Det er satt spesifikke krav til støy for RA2 på Nøisomhed i utslipps-tillatelsen.
 - I forhold til at det ligger en europaveg mellom anlegget og de nærmeste boligene til anlegget, samt at anlegget generelt genererer lite støy har fylkesmannen akseptert at støymålinger ikke må gjennomføres inntil det kommer inn støy klager. Det er ikke registrert klager på støy fra anlegget i 2019.

Gjennomføre overvåkning av Moldefjorden – resipientundersøkelse

- Resipientundersøkelse ble sist gjennomført 2018 og forelå januar 2019. Undersøkelsen omfatter:
 - Vannkvalitet, hardbunnsforhold, sedimentkvalitet, bløtbunnsflora, påvirkning av sårbare naturtyper eller områder som brukes av sårbare arter.
 - Data fra undersøkelsen skal sendes fylkesmannen og registreres i databasen "Vannmiljø".
 - Gjeldende resipientundersøkelse viste god kjemisk og økologisk tilstand i resipienten.
- Neste undersøkelse skal gjennomføres i løpet av 2022.

Energi:

- Molde kommune skal ha rutiner for regelmessig vurdering av tiltak som kan iverksettes for å oppnå en mest mulig energieffektiv drift av hele avløpsvirksomheten.
 - Det er installert energistyringssystem ved RA2.
 - Molde kommune foretrekker energieffektive løsninger.

Rapportering:

- Molde kommune skal rapportere avløpsdata til KOSTRA innen 15 februar hvert år.
 - Rapporteringen utføres årlig.
- Det skal utarbeides årsrapport delt inn i hhv avløpsnett, renseanlegg, slamhåndtering og overvåkning, og legge vekt på overordnede kvalitative vurderinger.
 - Rapport utarbeides årlig. Av hensyn til funksjonalitet er det valgt en annen oppdeling.
- Denne rapporten legges inn som et vedlegg i Molde Vann og Avløp KF sin årsrapport.

Vedlegg 9 – SPESIFISERT REGNSKAP SELVKOSTOMRÅDER

SPESIFISERT REGNSKAP - VANN 2019

		Regnskap	Rev. budsj	Budsjett	Regnskap
VANNVERK		2019	2019	2019	2018
10050	Omp. lønn drift (Min timeliste)	4 813 598	10 893 000	10 893 000	-
10111	LØNN FASTE STILLINGER	380 976	243 000	243 000	-
10191	TARIFF-FESTEDE TILLEGG	718	-	-	-
10501	KLESGODTGJØRELSE	246	-	-	-
10511	TREKKPLIKTIG BIL-, DIETT- OG REISEGODTGJØRELSE	-	1 000	1 000	-
10512	TREKKPLIKTIG TELEFONGODTGJØRELSE	2 840	105 000	105 000	-
10541	BEREDSKAPSGODTGJØRELSE	48 043	-	-	24 092
10709	Omp. lønn vedlikehold/investering (Min timeliste)	7 588 219	-	-	-
10710	FASTLØNN VEDLIKEHOLD	308 523	-	-	-
10719	TARIFF-FESTEDE TILLEGG, VEDLIKEHOLD	734	-	-	-
10740	OVERTIDSGODTGJØRELSE	53 145	4 000	4 000	11 454
10751	FASTLØNN RENHOLD	125 858	202 000	202 000	-
10752	TARIFF-FESTEDE TILLEGG, RENHOLD	576	-	-	-
10799	PÅLØPT LØNN - ikke utbetalt	9 310	-	-	-
10910	PENSJONSANDEL - MKP	143 947	68 000	68 000	-
10951	GRUPPELIVSFORSIKRING, AVG.PL	857	-	-	-
10952	T-YRKESKADEFORSIKRING, AVG.PL	99	-	-	-
10991	ARBEIDSGIVERAVGIFT	149 429	63 000	63 000	5 012
10998	PÅLØPT AGA - ikke utbetalt	1 313	-	-	-
11001	KONTORMATERIELL	44 633	62 000	62 000	661
11002	ABONNEMENT, TIDSSKRIFTER	305	18 000	18 000	-
11152	KOMMUNAL BEVERTNING	92 525	33 000	33 000	2 891
11201	ARBEIDSKLÆR/VAREKLÆR	70 842	75 000	75 000	696
11206	RENGJØRINGSMIDLER	9 065	11 000	11 000	-
11207	HJELPEMATERIELL	22 026	23 000	23 000	6 834
11208	KJEMIKALIER	611 997	640 000	640 000	685 217
11209	DIV. FORBRUKSMATERIELL	25 651	35 000	35 000	10 619
11220	GAVER TIL ANSATTE	4 693	1 000	1 000	-
11221	VELFERDSTILTAK	29 885	6 000	6 000	6 000
11223	ANALYSEUTGIFTER	639 588	450 000	450 000	498 113
11241	DR.MATERIELL BYGG/ANLEGG (filter, lyskilder, pakn. etc)	5 228	19 000	19 000	4 424
11251	MATERIALER VEDL.H MASKINER, INV&UTSTYR (egen r)	23 170	17 000	17 000	2 754
11252	MATERIALER VEDL.HOLD TEKN. INSTALL. (egen regi)	455	-	-	15 465
11252	MATERIALER VEDL.HOLD TEKN. INSTALL. (egen regi)	455	-	-	15 465
11299	ANDRE UTGIFTER	12 345	20 000	20 000	-
11302	MOBILTELEFON (bruk)	13 841	8 000	8 000	-
11304	TELE-DATASAMBAND - EKSTERN	84 465	99 000	99 000	92 579
11306	PORTO	5 783	5 000	5 000	5 224
11307	ELEKTRONISKE TRANSAKSJONSKOSTNADER	2 848	6 000	6 000	3 042
11309	BANKOMKOSTNINGER	120	1 000	1 000	-
11401	ANNONSEUTGIFTER - STILLING	4 179	16 000	16 000	4 290
11402	ANDRE ANNONSER	25 112	14 000	14 000	13 808
11411	MARKEDSFØRING/PROFILERING	-	4 000	4 000	17 475
11415	KOPIERING/TRYKKING	-	-	-	-
11501	KURS/KONFER. INKL REISE/OPPH. - IKKE OPPG.PL	156 856	191 000	191 000	11 450
11521	KURSARRANGEMENT	73 281	38 000	38 000	-
11601	REISE-KOSTGODTGJ - OPPGAVEPL/AVG.FRITT	-	39 000	39 000	-
11651	TELEFONGODTGJØRELSE - OPPGAVEPLIKTIG	-	2 000	2 000	-
11701	DRIVSTOFF	160 807	150 000	150 000	4 643
11702	FORSIKRINGSPREMIE, ÅRSAVGIFT (BILER)	-	139 000	139 000	-
11703	BILER - VEDLIKEHOLD, DELER, SERVICE (inkl anl.maskiner o.l.)	242 094	159 000	159 000	-
11721	LEIETRANSPORT	6 988	9 000	9 000	2 450
11722	FORDELT BILDRIFT	161	6 000	6 000	485 112
11731	REISEUTG (IKKE KURS) - IKKE OPPG.PL	-	9 000	9 000	-
11739	ANDRE UTGIFTER EGNE TRANSPORTMIDLER	22 302	-	-	-
11801	ELEKTRISK STRØM	1 247 191	1 167 000	1 167 000	1 084 305
11851	FORSIKR.PREMIE BYGNINGER, MASKINER, UTSTYR	223 505	48 000	48 000	27 568
11852	YRKESKADEFORSIKRING/SYKDOM, IKKE AVG.PL	-	20 000	20 000	-
11861	ALARM TJENESTER OG VAKTHOLD	64 839	144 000	144 000	106 148
11904	LEIE AV GRUNN	4 100	-	-	4 100
11951	KOMMUNALE GEBYRER	63 497	73 000	73 000	24 870
11952	KONTINGENTER	144 939	140 000	140 000	120 119
11956	RENOVASJONSAVGIFT	6 560	4 000	4 000	-
11959	ANDRE AVGIFTER OG GEBYRER	45 480	23 000	23 000	13 921
11961	ÅRSLISENS, KJØP/OPPGRAD. AV DATAPROGRAM	398 691	50 000	50 000	56 530
11969	ANDRE LISENSER	13 311	1 000	1 000	-
12001	KJØP INVENTAR OG UTSTYR	325 941	415 000	415 000	137 995
12003	KJØP AV KONTORMASKINER	-	4 000	4 000	-
12004	KJØP AV DATAMASKINER	325 398	95 000	95 000	68 726
12021	KJØP AV VERKTØY/REDSKAP	127 049	256 000	256 000	161 715
12101	KJØP AV TRANSPORTMIDLER	-	-	-	13 102
12151	LEASING AV TRANSPORTMIDLER	42 545	-	-	-

SPESIFISERT REGNSKAP - VANN 2019 (forts.)

VANNVERK		Regnskap 2019	Rev. budsj 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
12201	LEIE/LEASING INVENTAR OG UTSTYR	26 598	33 000	33 000	5 244
12202	LEIE/LEASING AV MASKINER	386	58 000	58 000	-
12222	FORDELT MASKINDRIFT	-	-	-	29 439
12302	INNLEID VEDLIKEHOLD TEKNISKE ANLEGG	425 077	726 000	726 000	748 900
12303	INNLEID VEDLIKEHOLD LEDNINGSNETT	957 718	300 000	300 000	3 771 195
12304	INNLEID VEDLIKEHOLD BYGG	70 278	468 000	468 000	238 334
12305	UTBEDRING OMPOST. FRA INVESTERING	-	5 000 000	5 000 000	-
12310	SERVICE-/VØDL.H.AVTALER BYGG/ANLEGG	17 738	22 000	22 000	1 880
12322	FORDELT ARBEID - ANLEGG	-	-	-	2 213 536
12328	FORDELT FORVALTNING	-	-	-	3 526 591
12340	FORDELT ADMINISTRASJON	-	-	-	232 200
12342	FORDELT ARBEID VERKSTED/VEG (fra selskap 1)	4 325	238 000	238 000	63 505
12343	FORDELT VA DRIFT	-	-	-	6 961 064
12352	FORDELT LAGERDRIFT, PLUTOVN 7	-	-	-	384 566
12362	FORDELT PROSJEKTERING	-	-	-	2 390 838
12401	SERVICEAVT., REP. TEKN. INSTALL. (INKL HEIS)	48 741	63 000	63 000	-
12402	INNLEID SNØRYDDING	102 964	15 000	15 000	-
12410	DRIFTS-/VEDLIKEH-/SUPPORTAVTALER IT	316 377	609 000	609 000	277 658
12411	SERVICEAVT., REP. INVENTAR & UTSTYR	102 125	82 000	82 000	58 958
12412	SERVICEAVT., REP. MASKINER (kontor o.l.)	9 432	4 000	4 000	-
12502	MATERIELL TEKNISKE ANLEGG, EGEN REGI	208 231	600 000	600 000	392 814
12503	MATERIELL LEDNINGSNETT, EGEN REGI	1 061 615	400 000	400 000	1 617 026
12504	MATERIELL BYGG, EGEN REGI	9 594	74 000	74 000	52 820
12601	KJØPTE RENGJØRINGSTJENESTER BYGG	151 342	110 000	110 000	-
12621	LEIEVASK TEKSTILER	1 461	4 000	4 000	-
12709	KJØP FRA EGEN KOMMUNE	-	1 166 000	1 166 000	899 000
12711	KONSULENTTJENESTER EDB	139 289	9 000	9 000	57 335
12721	ANDRE KONSULENTTJENESTER, IKKE OPPG.PL	234 147	724 000	724 000	205 753
12722	BEDRIFTSHELSETJENESTE	-	10 000	10 000	-
12729	ANDRE EKSTERNE TJENESTER	652 297	-	-	165 295
12748	KJØP AV ADM.TJENESTER MOLDE BYDRIFT - MK	16 325	16 000	16 000	15 015
12780	KJØP AV TJENESTER BYGGESAK/GEODATA - MK	-	25 000	25 000	50 700
14741	ERSTATNINGSUTBET. ANSVARSSKADE	-	10 000	10 000	-
14799	ANDRE OVERFØRINGER, PRIVATE	100 503	100 000	100 000	97 815
15009	ANDRE RENTEUTGIFTER	487	-	-	142
15954	KALK. POSTERINGER - ANNET	1 035 188	410 000	410 000	807 393
15955	KALK. POSTERINGER - OVERHEAD	2 368 995	1 192 000	1 192 000	-
16259	ARBEID FOR ANDRE, AVGIFTSFRITT	-	-	-	50 609
16556	SALG AV MATERIELL, AVG.PL §11.1	- 13 316	-	-	2 998
16558	ARBEID FOR ANDRE, AVG.PL §11.1	- 1 800	- 15 000	- 15 000	34 378
16598	ANDRE AVGIFTSPLIKTIGE INNTEKTER §11.1	- 9 677	-	-	12 413
16601	SALG AV DRIFTSMIDLER AVG.FRITT	- 4 275	-	-	-
16901	FORDELTE UTGIFTER	- 54 278	- 379 000	- 379 000	-
16905	FORDELTE UTGIFTER - HUSLEIE	- 830 853	- 698 000	- 698 000	-
17701	OVERFØRINGER FRA ANDRE	-	-	-	85 978
17009	ANDRE REFUSJONER STATEN	- 3 800	-	-	-
17101	REFUSJON SYKELØNN	- 9 897	-	-	-
19009	ANDRE RENTEINNTEKTER	- -	- 75 000	- 75 000	-
19953	KALK. POSTERINGER - ANDRE RENTER	- 751	-	-	3 459
19954	KALK. POSTERINGER - ANNET	- 1 362 918	-	-	1 460 511
Sum driftsutgifter		24 822 387	27 625 000	27 625 000	27 348 073
16401	ÅRSGEBYR, FAST	- 35 046 110	- 34 769 000	- 34 769 000	- 33 786 616
16402	ÅRSGEBYR, MÅLT	- 4 992 432	- 5 026 000	- 5 026 000	- 4 890 725
16403	TILKOBLINGSGEBYR	- 495 961	- 600 000	- 600 000	- 748 143
16405	VANNMÅLERLEIE	- 40 053	- 40 000	- 40 000	- 38 832
Sum gebyrinntekter		- 40 574 555	- 40 435 000	- 40 435 000	- 39 464 317
15950	KALK. POSTERINGER - AVDRAG LÅN	8 028 519	8 202 000	8 202 000	7 635 606
15951	KALK. POSTERINGER - RENTER LÅN	4 414 724	5 208 000	5 208 000	3 553 559
19952	KALK. POSTERINGER - RENTER MOLDE KOMMUNE	- 154 723	-	-	157 046
Sum kapitalkostnader		12 288 521	13 410 000	13 410 000	11 032 119
19501	BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	- -	600 000	600 000	-
15501	AVSETNING BUNDNE DRIFTSFOND	3 463 647	-	-	1 084 124
Sum interne finanstransaksjoner		3 463 647	- 600 000	- 600 000	1 084 124
Sum kostnadsbærer vann		-	-	-	0

SPESIFISERT REGNSKAP - AVLØP 2019

AVLØP	Regnskap 2019	Rev. budsj 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
10050 Omp. lønn drift (Min timeliste)	3 722 205	11 264 000	11 264 000	-
10111 LØNN FASTE STILLINGER	155 609	310 000	310 000	-
10191 TARIFF-FESTEDE TILLEGG	293	-	-	-
10501 KLESGODTGJØRELSE	100	1 000	1 000	-
10511 TREKKPLIKTIG BIL-, DIETT- OG REISEGODTGJØRE	-	1 000	1 000	-
10512 TREKKPLIKTIG TELEFONGODTGJØRELSE	1 160	118 000	118 000	-
10709 Omp. lønn vedlikehold/investering (Min timeliste)	7 872 147	-	-	-
10710 FASTLØNN VEDLIKEHOLD	126 016	-	-	-
10719 TARIFF-FESTEDE TILLEGG, VEDLIKEHOLD	299	-	-	-
10740 OVERTIDSGODTGJØRELSE, VEDLIKEHOLD	-	6 000	6 000	-
10751 FASTLØNN RENHOLD	51 406	256 000	256 000	-
10752 TARIFF-FESTEDE TILLEGG, RENHOLD	234	1 000	1 000	-
10910 PENSJONSANDEL - MKP	58 794	87 000	87 000	-
10951 GRUPPELIVSFORSIKRING, AVG.PL	349	1 000	1 000	-
10952 T-YRKESKADEFORSIKRING, AVG.PL	39	1 000	1 000	-
10991 ARBEIDSGIVERAVGIFT	55 206	81 000	81 000	-
11001 KONTORMATERIELL	53 520	73 000	73 000	-
11002 ABONNEMENT, TIDSSKRIFTER	391	23 000	23 000	-
11152 KOMMUNAL BEVERTNING	114 691	38 000	38 000	1 010
11201 ARBEIDSKLÆR/VAREKLÆR	100 815	85 000	85 000	-
11206 RENGJØRINGSMIDLER	10 163	15 000	15 000	-
11207 HJELPEMATERIELL	61 598	62 000	62 000	45 194
11208 KJEMIKALIER	260 394	220 000	220 000	219 660
11209 DIV. FORBRUKSMATERIELL	13 153	31 000	31 000	-
11220 GAVER TIL ANSATTE	6 943	4 000	4 000	-
11221 VELFERDSTILTAK	38 225	8 000	8 000	6 000
11223 ANALYSEUTGIFTER	61 407	105 000	105 000	43 786
11241 DR.MATERIELL BYGG/ANLEGG (filter,lyskilder,pakn. etc)	11 579	26 000	26 000	13 138
11251 MATERIALER VEDL.H MASK., INV & UTSTYR (egen regi)	27 979	13 000	13 000	-
11299 ANDRE UTGIFTER	8 372	24 000	24 000	-
11302 MOBILTELEFON (bruk)	17 227	8 000	8 000	-
11304 TELE-DATASAMBAND - EKSTERN	51 312	78 000	78 000	43 413
11306 PORTO	1 350	-	-	1 142
11307 ELEKTRONISKE TRANSAKSJONSKOSTNADER	-	3 000	3 000	1 415
11309 BANKOMKOSTNINGER	-	2 000	2 000	-
11401 ANNONSEUTGIFTER - STILLING	5 319	19 000	19 000	4 290
11402 ANDRE ANNONSER	8 425	4 000	4 000	6 067
11411 MARKEDSFØRING/PROFILERING	-	4 000	4 000	20 375
11501 KURS/KONFER. INKL REISE/OPPH. - IKKE OPPG.PL	180 173	212 000	212 000	4 950
11521 KURSARRANGEMENT	91 662	49 000	49 000	-
11601 REISE-KOSTGODTGJ - OPPGAVEPL/AVG.FRITT	-	47 000	47 000	-
11651 TELEFONGODTGJØRELSE - OPPGAVEPLIKTIG	-	2 000	2 000	-
11701 DRIVSTOFF	287 260	256 000	256 000	869
11702 FORSIKRINGSPREMIE, ÅRSavgift (BILER)	5 176	153 000	153 000	-
11703 BILER - VEDLIKEHOLD, DELER, SERVICE (inkl anl.m	449 181	165 000	165 000	-
11721 LEIETRANSPORT	264 609	291 000	291 000	284 047
11722 FORDELT BILDRIFT	6 756	6 000	6 000	469 559
11731 REISEUTG (IKKE KURS) - IKKE OPPG.PL	238	11 000	11 000	-
11739 ANDRE UTGIFTER EGNE TRANSPORTMIDLER	52 370	-	-	-
11801 ELEKTRISK STRØM	1 469 145	1 230 000	1 230 000	1 235 792
11851 FORSIKR.PREMIE BYGNINGER, MASKINER, UTSTYR	-	37 000	37 000	15 331
11852 YRKESKADEFORSIKRING/SYKDOM, IKKE AVG.PL	-	23 000	23 000	-
11853 KOLLEKTIV FRITIDSULYKKE/FRIVILLIG ORDNING	-	1 000	1 000	-
11861 ALARMTJENESTER OG VAKTHOLD	43 162	94 000	94 000	86 583
11904 LEIE AV GRUNN	11 000	5 000	5 000	-
11951 KOMMUNALE GEBYRER	300 967	232 000	232 000	183 283
11952 KONTINGENTER	144 938	142 000	142 000	120 119
11956 RENOVASJONSAVGIFT	8 391	6 000	6 000	-
11959 ANDRE avgifter OG GEBYRER	59 178	34 000	34 000	84 300
11961 ÅRSLISENS, KJØP/OPPGRAD. AV DATAPROGRAM	262 014	30 000	30 000	47 319
11969 ANDRE LISENER	5 474	1 000	1 000	-
12001 KJØP INVENTAR OG UTSTYR	338 626	493 000	493 000	221 556
12003 KJØP AV KONTORMASKINER	-	6 000	6 000	-
12004 KJØP AV DATAMASKINER	267 992	86 000	86 000	22 194
12021 KJØP AV VERKTØY/REDSKAP	62 386	154 000	154 000	34 401
12101 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	-	-	-	13 102
12151 LEASING AV TRANSPORTMIDLER	52 129	-	-	-

SPESIFISERT REGNSKAP - AVLØP 2019 (forts.)

AVLØP	Regnskap 2019	Rev. budsj 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
12201	LEIE/LEASING INVENTAR OG UTSTYR	41 247	177 000	306 686
12202	LEIE/LEASING AV MASKINER	494	48 000	
12222	FORDELT MASKINDRIFT	-	-	192 270
12302	INNLEID VEDLIKEHOLD TEKNISKE ANLEGG	1 481 540	936 000	1 116 262
12303	INNLEID VEDLIKEHOLD LEDNINGSNETT	1 761 067	320 000	5 657 237
12304	INNLEID VEDLIKEHOLD BYGG	89 339	402 000	-
12305	UTBEDRING OMPOST. FRA INVESTERING	-	6 800 000	-
12310	SERVICE-/VEDL.H.AVTALER BYGG/ANLEGG	22 688	188 000	2 780
12322	FORDELT ARBEID - ANLEGG	-	-	1 685 400
12328	FORDELT FORVALTNING	-	-	2 950 887
12340	FORDELT ADMINISTRASJON	-	-	235 200
12342	FORDELT ARBEID VERKSTED/VEG (fra selskap 1)	16 785	274 000	46 212
12343	FORDELT VA DRIFT	-	-	6 659 771
12352	FORDELT LAGERDRIFT, PLUTOVN 7	-	-	155 574
12362	FORDELT PROSJEKTERING	-	-	1 891 523
12401	SERVICEAVT., REP. TEKN. INSTALL. (INKL HEIS)	81 659	47 000	-
12402	INNLEID SNØRYDDING	93 362	45 000	-
12410	DRIFTS-/VEDLIKEH-/SUPPORTAVTALER IT	362 271	657 000	249 945
12411	SERVICEAVT., REP. INVENTAR & UTSTYR	74 107	68 000	50 583
12412	SERVICEAVT., REP. MASKINER (kontor o.l.)	10 532	6 000	6 000
12502	MATERIELL TEKNISKE ANLEGG, EGEN REGI	769 097	600 000	1 426 966
12503	MATERIELL LEDNINGSNETT, EGEN REGI	622 160	200 000	921 355
12504	MATERIELL BYGG, EGEN REGI	13 435	26 000	-
12601	KJØPTE RENGJØRINGSTJENESTER BYGG	193 576	140 000	-
12621	LEIEVASK TEKSTILER	1 552	6 000	-
12709	KJØP FRA EGEN KOMMUNE	-	1 193 000	899 000
12711	KONSULENTTJENESTER EDB	95 719	14 000	57 772
12721	ANDRE KONSULENTTJENESTER, IKKE OPPG.PL	168 980	14 000	896 158
12722	BEDRIFTSELSETJENESTE	-	10 000	-
12729	ANDRE EKSTERNE TJENESTER	-	10 000	-
12748	KJØP AV ADM.TJENESTER MOLDE BYDRIFT - MK	25 200	18 000	7 700
12780	KJØP AV TJENESTER BYGGESAK/GEODATA - MK	-	-	50 700
14701	TAP PÅ FORDRINGER OG GARANTIER	5 625	-	-
14741	ERSTATNINGSBET. ANSVARSSKADE	5 000	10 000	3 700
15009	ANDRE RENTEUTGIFTER	534	-	214
15954	KALK. POSTERINGER - ANNET	983 764	425 000	791 290
15955	KALK. POSTERINGER - OVERHEAD	2 215 153	1 234 000	-
16229	ANDRE GEBYRER	- 55 935 -	75 000 -	-
16259	ARBEID FOR ANDRE, AVGIFTSFRITT	- 37 758 -	-	21 700
16280	TILSYN/KONTROLL OLJE-/FETTUTSKILLERE	- 194 288 -	190 000 -	185 220
16556	SALG AV MATERIELL, AVG.PL §11.1	- 2 384 -	-	-
16558	ARBEID FOR ANDRE, AVG.PL §11.1	- 85 158 -	50 000 -	184 255
16601	SALG AV DRIFTSMIDLER AVG.FRITT	- 4 275 -	-	-
16901	FORDELTE UTGIFTER	- 69 082 -	483 000 -	-
16905	FORDELTE UTGIFTER - HUSLEIE	- 830 853 -	889 000 -	-
17009	ANDRE REFUSJONER STATEN	- 3 800 -	-	-
17101	REFUSJON SYKELØNN	- 4 043 -	-	-
19009	ANDRE RENTEINNTEKTER	- -	50 000 -	-
19953	KALK. POSTERINGER - ANDRE RENTER	- 751 -	-	3 705
19954	KALK. POSTERINGER - ANNET	- 1 163 625 -	-	1 350 408
Sum driftsutgifter				
	23 942 481	28 869 000	28 869 000	27 738 792
16401	ÅRSGEBYR, FAST	- 40 099 183 -	39 730 000 -	38 592 325
16402	ÅRSGEBYR, MÅLT	- 5 582 621 -	6 471 000 -	6 296 750
16403	TILKOBLINGSGEBYR	- 582 738 -	600 000 -	1 131 085
Sum gebyrinntekter				
	- 46 264 541 -	- 46 801 000 -	- 46 801 000 -	- 46 020 160
15950	KALK. POSTERINGER - AVDRAG LÅN	11 316 924	11 886 000	11 573 718
15951	KALK. POSTERINGER - RENTER LÅN	5 526 451	6 046 000	4 480 024
19952	KALK. POSTERINGER - RENTER MOLDE KOMMUNE	- 147 185 -	-	141 144
Sum kapitalkostnader				
	16 696 191	17 932 000	17 932 000	15 912 598
15501	AVSETNING BUNDNE DRIFTSFOND	5 625 870	-	2 368 770
Sum interne finanstransaksjoner				
	5 625 870	-	-	2 368 770
Sum kostnadsbærer avløp				
	-	-	-	-

SPESIFISERT REGNSKAP - SLAM 2019

SLAM		Regnskap 2019	Rev. budsj 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
10050	Omp. lønn drift (Min timeliste)	517 440	492 000	492 000	-
10512	TREKKPLIKTIG TELEFONGODTGJØRELSE	-	3 000	3 000	-
11001	KONTORMATERIELL	120	1 000	1 000	-
11152	KOMMUNAL BEVERTNING	629	1 000	1 000	-
11201	ARBEIDSKLÆR/VAREKLÆR	207	1 000	1 000	-
11209	DIV. FORBRUKSMATERIELL	20	-	-	-
11220	GAVER TIL ANSATTE	364	-	-	-
11223	ANALYSEUTGIFTER	10 867	-	-	-
11299	ANDRE UTGIFTER	84	-	-	-
11304	TELE-DATASAMBAND - EKSTERN	192	-	-	-
11402	ANDRE ANNONSER	-	1 000	1 000	-
11411	MARKEDSFØRING/PROFILERING	-	1 000	1 000	-
11501	KURS/KONFER. INKL REISE/OPPH. - IKKE OPPG.PL	3 627	5 000	5 000	-
11521	KURSARRANGEMENT	-	1 000	1 000	-
11601	REISE-KOSTGODTGJ - OPPGAVEPL/AVG.FRITT	-	1 000	1 000	-
11701	DRIVSTOFF	405	-	-	-
11703	BILER - VEDLIKEHOLD, DELER, SERVICE (inkl anl.maskiner o.l.)	73	-	-	-
11739	ANDRE UTGIFTER EGNE TRANSPORTMIDLER	270	-	-	-
11852	YRKESKADEFORSIKRING/SYKDOM, IKKE AVG.PL	-	1 000	1 000	-
11951	KOMMUNALE GEBYRER	4 086	-	-	3 974
11961	ÅRSLISENS, KJØP/OPPGRADERING AV DATAPROGR	61	38 000	38 000	-
12001	KJØP INVENTAR OG UTSTYR	4 746	2 000	2 000	-
12004	KJØP AV DATAMASKINER	3 832	2 000	2 000	-
12021	KJØP AV VERKTØY/REDSKAP	89	-	-	-
12151	LEASING AV TRANSPORTMIDLER	1 663	-	-	-
12328	Sperret - FORDELT FORVALTNING	-	-	-	475 921
12340	Sperret - FORDELT ADMINISTRASJON	-	-	-	27 600
12709	Sperret - KJØP FRA EGEN KOMMUNE	-	111 000	111 000	106 000
12711	KONSULENTTJENESTER EDB	-	1 000	1 000	-
12721	ANDRE KONSULENTTJENESTER, IKKE OPPG.PL	5 814	1 000	1 000	-
12748	KJØP AV ADM. TJENESTER MOLDE BYDRIFT - MK	653	3 000	3 000	-
13511	KJØP AV INTERKOMMUNALE TJENESTER	-	1 030 000	1 030 000	-
13750	KJØP FRA IKS (der komm selv er deltager)	1 091 412	-	-	845 188
15301	DEKN TIDLIGERE ÅRS NEGATIVE DRIFTSRESULTAT	-	20 000	20 000	-
15954	KALK. POSTERINGER - ANNET	12 905	14 000	14 000	15 025
15955	KALK. POSTERINGER - OVERHEAD	95 588	40 000	40 000	-
19954	KALK. POSTERINGER - ANNET	- 33 691	-	-	30 886
Sum driftsutgifter		1 721 456	1 770 000	1 770 000	1 442 823
16401	ÅRSGEBYR, FAST	- 1 814 826	- 1 770 000	- 1 770 000	- 1 725 154
Sum gebyrinntekter		- 1 814 826	- 1 770 000	- 1 770 000	- 1 725 154
15952	KALK. POSTERINGER - RENTER MOLDE KOMM	-	-	-	-
19952	KALK. POSTERINGER - RENTER MOLDE KOMM	- 9 299	-	-	4 829
Sum kapitalkostnader		- 9 299	-	-	4 829
15501	AVSETNING BUNDNE DRIFTSFOND	102 669	-	-	287 160
Sum interne finanstransaksjoner		102 669	-	-	287 160
Sum kostnadsbærer slam		- 0	-	-	-

SPESIFISERT REGNSKAP - RENOVASJON 2019

RENOVASJON		Regnskap 2019	Rev. budsj 2019	Budsjett 2019	Regnskap 2018
10050	Omp. lønn drift (Min timeliste)	485 559	470 000	470 000	-
10512	TREKKPLIKTIG TELEFONGODTGJØRELSE	-	3 000	3 000	-
11001	KONTORMATERIELL	106	1 000	1 000	-
11152	KOMMUNAL BEVERTNING	562	1 000	1 000	-
11201	ARBEIDSKLÆR/VAREKLÆR	195	1 000	1 000	-
11209	DIV. FORBRUKSMATERIELL	18	-	-	-
11220	GAVER TIL ANSATTE	471	-	-	-
11299	ANDRE UTGIFTER	74	-	-	-
11304	TELE-DATASAMBAND - EKSTERN	179	-	-	-
11402	ANDRE ANNONSER	-	1 000	1 000	-
11411	MARKEDSFØRING/PROFILERING	-	1 000	1 000	-
11501	KURS/KONFER. INKL REISE/OPPH. - IKKE OPPG.PL	3 351	11 000	11 000	-
11601	REISE-KOSTGODTGJ - OPPGAVEPL/AVG.FRITT	-	1 000	1 000	-
11701	DRIVSTOFF	358	-	-	-
11702	FORSIKRINGSPREMIE, ÅRSAVGIFT (BILER)	-	1 000	1 000	-
11703	BILER - VEDLIKEHOLD, DELER, SERVICE (inkl anl.maskiner o.l.)	65	-	-	-
11722	FORDELT BILDRIFT	-	-	-	175
11739	ANDRE UTGIFTER EGNE TRANSPORTMIDLER	238	-	-	-
11852	YRKESKADEFORSIKRING/SYKDOM, IKKE AVG.PL	-	1 000	1 000	-
11961	ÅRSLISENS, KJØP/OPPGRADERING AV DATAPROGR	54	5 000	5 000	-
12001	KJØP INVENTAR OG UTSTYR	4 187	2 000	2 000	-
12004	KJØP AV DATAMASKINER	3 381	2 000	2 000	-
12021	KJØP AV VERKTØY/REDSKAP	79	-	-	-
12151	LEASING AV TRANSPORTMIDLER	1 467	-	-	-
12328	Sperret - FORDELT FORVALTNING	-	-	-	256 713
12340	Sperret - FORDELT ADMINISTRASJON	-	-	-	27 600
12343	Sperret - FORDELT VA DRIFT	-	-	-	3 956
12410	DRIFTS-/VEDLIKEH-/SUPPORTAVTALER IT	10 618	5 000	5 000	13 726
12709	Sperret - KJØP FRA EGEN KOMMUNE	-	583 000	583 000	685 000
12711	KONSULENTTJENESTER EDB	-	1 000	1 000	-
12721	ANDRE KONSULENTTJENESTER, IKKE OPPG.PL	5 130	1 000	1 000	-
12748	KJØP AV ADM. TJENESTER MOLDE BYDRIFT - MK	469	2 000	2 000	-
13511	KJØP AV INTERKOMMUNALE TJENESTER	-	32 201 000	32 201 000	-
13750	KJØP FRA IKS (der komm selv er deltager)	32 621 442	-	-	28 782 142
15954	KALK. POSTERINGER - ANNET	18 105	11 000	11 000	42 416
15955	KALK. POSTERINGER - OVERHEAD	849 264	32 000	32 000	-
19954	KALK. POSTERINGER - ANNET	- 31 358	-	-	18 017
Sum driftsutgifter		33 974 014	33 337 000	33 337 000	29 793 711
16401	ÅRSGEBYR, FAST	- 33 966 331	- 33 567 000	- 33 567 000	- 30 027 517
Sum gebyrinntekter		- 33 966 331	- 33 567 000	- 33 567 000	- 30 027 517
15952	KALK. POSTERINGER - RENTER MOLDE KOMMUNE	-	-	-	-
19952	KALK. POSTERINGER - RENTER MOLDE KOMMUNE	- 3 576	-	-	1 251
Sum kapitalkostnader		- 3 576	-	-	1 251
15301	DEKN TIDLIGERE ÅRS NEGATIVE DRIFTSRESULTAT	-	-	-	33 578
15501	AVSETNING BUNDNE DRIFTSFOND	-	230 000	230 000	201 480
19501	BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	- 4 106	-	-	-
Sum interne finanstransaksjoner		- 4 106	230 000	230 000	235 057
Sum kostnadsbærer rennovasjon		0	-	-	0

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Til **kommunestyret i Molde Kommune**

Kopi:

Kontrollutvalget

Formannskapet

Kommunedirektøren

Styret

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av særregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert særregnskapet for **Molde Vann og avløp KF** som viser et netto driftsresultat på kr 9 188 080 og et regnskapsmessig mer-/mindreforbruk på kr 0. Særregnskapet består av balanse per 31. desember 2019, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter til særregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende særregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Molde Vann og avløp KF per 31. desember 2019, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

Øvrig informasjon

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

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

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

Styret og daglig leders ansvar for særregnskapet

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

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av særregnskapet

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

Det henvises til www.nkrf.no/revisjonsberetninger som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon med forbehold om budsjett

Investeringsregnskapet viser vesentlig budsjettavvik med mindre investeringer enn budsjettet med kr 77 277 606. Planlagte investeringer er finansiert med låneopptak og medfører økning på ubrukte lånemidler med kr 60 242 449. Kommuneloven § 46 3. ledd sier at årsbudsjett skal være realistiske. Årsaken til budsjettavviket er etter vårt syn ikke tilstrekkelig forklart i årsrapporten.

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

Konklusjon om årsberetningen

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

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

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

Andre forhold

Uten at det har betydning for våre konklusjoner vil vi presisere at omtalen om revisors anbefalinger i årsberetningen punkt 1.7 ikke er vår uttalelse.

Videre vi vil presisere at årsregnskapet ble avlagt etter fristen i forskrift til kommuneloven som er 15. februar og styrets beretning ble avlagt etter fristen i samme forskrift som er 31. mars.

Kristiansund, 8. mai 2020

Møre og Romsdal Revisjon SA


Veslemøy E. Ellinggard
oppdragsansvarlig revisor



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 047
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 11.5.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 25/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

SJØFRONTEN – OPPFØLGING AV PROSESS

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget vil henstille til at det i ekstern gjennomgang av prosjektet sikers at det belyses følgende:

- Er retningslinjer og rutiner for planlegging og gjennomføring av investeringsprosjekt tilstrekkelige? Er retningslinjer og rutiner fulgt i dette prosjektet?
- Er rutiner for kvalitetssikring av prosjektplanlegging og gjennomføring av investeringsprosjekt tilstrekkelige? Er rutinene fulgt i dette prosjektet?
- Er det etablert krav til hva som skal være på plass som beslutningsgrunnlag for investeringsprosjekt? Er slike krav fulgt i dette prosjektet?
- Er det etablert rutiner for risikoanalyse knyttet til kostnadsestimering og usikre faktorer i investeringsprosjekt? Er det evt. sikret at dette er gjennomført i dette prosjektet?
- Er rutiner for utarbeidelse av kostnadsoverslag og oppfølging av prosjektkostnader tilstrekkelige? Er slike rutiner fulgt i dette prosjektet?
- Er det tilstrekkelig rutiner for rapportering i investeringsprosjekt. Er slike rutiner fulgt i dette prosjektet.

Saksopplysninger

Kommunelovens § 23-2 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3, omhandler kontrollutvalgets ansvar og myndighet.

Kontrollutvalgets reglement, som er vedtatt av kommunestyret, sier følgende om kontrollutvalgets arbeidsmåte:

§ 6. Kontrollutvalgets arbeidsmåte

Kontrollutvalget skal holde seg orientert om den administrative og politiske virksomheten i Molde kommune. Gjennom sitt arbeid skal utvalget legge vekt på samarbeid og opptre på en uavhengig og politisk nøytral måte. Kontrollutvalget kan ikke overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunens folkevalgte organer eller kommunale organer. Kontrollutvalget vil særlig legge vekt på å følge opp kommunens beslutningssystemer, rutiner og organisasjonens egen kvalitetssikring.

Gjennom en aktiv og synlig arbeidsmåte vil kontrollutvalget bidra til at feil og uregelmessigheter forebygges, men i den grad slike forhold skulle forekomme, vil utvalget påpeke dette.

Taushetsplikt er ikke til hinder for at kontrollutvalget kan gjennomføre kontrolltiltak og undersøkelser som utvalgt mener er nødvendig. Kontrollutvalget har rett til å være tilstede i lukkede møter i folkevalgte organer i kommunen. Kommunestyret kan selv bestemme at denne retten ikke gjelder i møter i kommunestyret.

Kontrollutvalget rapporterer til kommunestyret. Dersom kontrollutvalget gjennom sitt arbeid ser behov for pålegg, så må dette rapporteres til kommunestyre. Det er kun kommunestyret som har myndighet til å gi pålegg, kontrollutvalget kan bare anmode og anbefale.

Om kontrollutvalget skal behandle en sak, vil være avhengig av om saken ligger innenfor kontrollutvalgets mandat. I tillegg må kontrollutvalget vurdere om saken representerer en tilstrekkelig risiko for manglende måloppnåelse, regeletterlevelse eller vedtaksoppfølging.

Kontrollutvalget kan også behandle henvendelser fra innbyggere eller andre aktører som mener de har en sak for kontrollutvalget. Kontrollutvalget avgjør selv om henvendelsen hører inn under kontrollutvalgets oppgaver. Kontrollutvalget er ikke et klageorgan.

Kontrollutvalget skal arbeide for

- å sikre god kvalitet i kommunens tjenester
- å sikre god produktivitet og en effektiv ressursutnyttelse
- å ivareta innbyggernes rettsikkerhet i deres kontakt med den kommunale forvaltningen
- å sikre at politiske vedtak i Molde kommune følges opp.

Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon følger av kommuneloven § 23-3 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 4 og 5.

§ 23-3. Forvaltningsrevisjon

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

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

Planen skal vedtas av kommunestyret og fylkestinget selv. Kommunestyret og fylkestinget kan delegere til kontrollutvalget å gjøre endringer i planen.

Kontrollutvalgets møte 24.4.2020, sak 20/20 Eventuelt

Oppfølging av investeringsprosjekt

Onsdag 22.04 kom det frem i media at det er behov for enda en budsjettkorrigering på Sjøfronten 1. Sekretariatet tok opp med utvalget om dette var noe de ønsket å følge opp.

Kontrollutvalgets konklusjon

Sekretær forbereder en sak til møte 18.5.2020 der det kommer forslag til noen spørsmål som det er naturlig å stille til kommunedirektøren.

Rødt Molde har sendt en forespørsel til Molde kommune v/Ordfører om mer informasjon og bedre belysning av saken før budsjettkorrigeringssaken skal behandles i kommunestyret 14. mai 2020. Rødt Molde v/ Morten Walløe Tvedt, har i e-post samme dag, videresendt forespørselen til kontrollutvalget, og bedt om at den blir tatt med i drøftingen av saken som kontrollutvalget skal ha av saken.

Kontrollutvalgets leder har også blitt kontaktet av en politiker i Molde kommune med spørsmål om det kan fremmes forslag i kommunestyret på at Kontrollutvalget kan foreta en

forvaltningsrevisjon av Sjøfronten 1. Dette for å få kartlagt kostnadsoverskridelser, forarbeidet med kontraktene før inngåelse, hvem gjorde forarbeidet, hvilken kvalitet hadde arbeidet og hva er årsaken til kostnadsoverskridelsene.

Vedlagt følger:

- Anmodning om tilleggsinformasjon i sak 62/20 angående Sjøfronten 1, brev datert 29.4.2020 fra Rødt Molde til Molde kommune v/Ordfører
- Protokoll fra kontrollutvalgets møte 18.3.2019, OS 04/19 Sjøfronten.

VURDERING

Sekretariatet vurderer at dette er en sak som hører inn under kontrollutvalgets ansvarsområde. Dette er en sak som engasjerer kommunens innbyggere og politikere. For kontrollutvalgets del, så handler det om å om følge opp at kommunedirektørens internkontroll fungerer på en tilfredsstillende måte når det gjelder investeringsprosjekt.

Sjøfronten er en sak som også det tidligere kontrollutvalget har fulgt opp. Kontrollutvalget hadde i møte 18.3.2019, OS 04/19, en orientering fra kommunalsjef Erik Heggemsnes.

Spørsmålene som kontrollutvalget den gang stilte var:

- Hva er forklaringen på de gjentatte overskridelsene i prosjektet?
- Er det for lav risikoavsetning i prosjektet?

Det vises til vedlagt protokoll.

Ett av kontrollutvalgets verktøy i kontrollarbeid, er å stille kommunedirektøren spørsmål, og be om orienteringer. Dette er med på å belyse saker, og kan avdekke om det er behov for å gjøre grundigere undersøkelse. Også i denne saken kan spørsmål til kommunedirektøren være med på å belyse saken, Spørsmål som kan stiles til kommunaldirektører må være av enklere art, og som det er enkelt for kommunedirektøren å svare ut og legge frem dokumentasjon på. For eksempel om det foreligger rutiner.

Andre spørsmål som kan være grunn til å stille til oppfølging av investeringsprosjektet Sjøfronten, vil kreve en systematisk gjennomgang, det vil si en forvaltningsrevisjons.

Dersom kontrollutvalget skal gjennomfører et forvaltningsrevisjonsprosjekt, så krever dette i utgangspunktet at det er gjennomført en risiko- og vesentlighetsvurdering, og at prosjektet inngår i den plan for forvaltningsrevisjon som kommunestyret har godkjent.

Kontrollutvalget har bestilt en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunes virksomhet og virksomhet i kommunes selskaper fra revisjonen. Denne skal etter planen leveres innen utgangen av juni. I dagens møte skal kontrollutvalget ha dialog med forvaltningsrevisor om dette arbeidet. Når dette arbeidet er avsluttet, skal sekretariatet utarbeide et utkast til en plan for forvaltningsrevisjon for 2020-2023. Denne planen skal behandles i kontrollutvalget i første møte til høsten, før den oversendes kommunestyret for endelig behandling med kontrollutvalgets innstilling.

Det betyr at før denne planen er på plass, så kan ikke kontrollutvalget sette i bestilling noe forvaltningsrevisjonsprosjekt uten kommunestyrets godkjenning. Men kommunestyret kan selvsagt be kontrollutvalget om å gjennomføre en forvaltningsrevisjon når de måtte ønske.

Eksempler på problemstillinger som vil kreve at det gjennomføres en ekstern undersøkelse eller forvaltningsrevisjonsprosjekt er:

- Er retningslinjer og rutiner for planlegging og gjennomføring av investeringsprosjekt tilstrekkelige? Er retningslinjer og rutinene fulgt i dette prosjektet?

- Er rutiner for kvalitetssikring av prosjektplanlegging og gjennomføring av investeringsprosjekt tilstrekkelige? Er rutinene fulgt i dette prosjektet?
- Er det etablert krav til hva som skal være på plass som beslutningsgrunnlag for investeringsprosjekt? Er slike krav fulgt i dette prosjektet.
- Er det etablert rutiner for risikoanalyse knyttet til kostnadsestimering og usikre faktorer i investeringsprosjekt? Er det evt. sikret at dette er gjennomført i dette prosjektet?
- Er rutiner for utarbeidelse av kostnadsoverslag og oppfølging av prosjektkostnader tilstrekkelige? Er slike rutiner fulgt i dette prosjektet?
- Er det tilstrekkelig rutiner for rapportering i investeringsprosjekt. Er slike rutiner fulgt i dette prosjektet.
- Hvilke rutiner er etablert for å sikre oppfølging av prosjektkostnader i investeringsprosjekt der det benyttes ekstern prosjektleder.

Anmodningen fra Rødt Molde om tilleggsinformasjon i sak 62/20 angående Sjøfronten 1, som kontrollutvalget har mottatt kopi av, peker på at det er nødvendig med mer informasjon før behandlingen av ny kostnadsramme.

Sekretariatet er kjent med at kommunedirektøren har laget et notat som er ettersendt til kommunestyrets sak 62/20.

<http://opengov.cloudapp.net/Meetings/molde/Meetings/Details/200028>

I notatet fremgår det at kommunedirektøren har bedt HAMSTO svare ut spørsmålene som er rettet til dem i anmodningen fra Rødt. Kommunedirektøren skriver at HAMSTO i notat av 7. mai 2020 med flere vedlegg, har gitt utdypende informasjon til spørsmålene som er stilt. Kommunedirektøren har også besvart de spørsmålene som Rødt retter direkte til kommunedirektøren. Notatet fra kommunedirektøren til kommunestyret inneholder også et ekstra notat fra HAMSTO. Kommunedirektøren skriver at formålet fra HAMSTO med dette notatet er først og fremst å redegjøre for de kostnadsoverskridelsene som foreligger i prosjektet. Dette notatet er ikke en del av bestillingen til HAMSTO fra kommunedirektøren. Kommunedirektøren bemerker at det ikke gjort en god gjennomgang av notatet. Den nye gjennomgangen har redusert kostnadsøkningen, slik at den nå er på 18,5 mill. kroner siden siste godkjente ramme på 150,5 mill. kroner.

I notatet fra kommunedirektøren anbefales det at kommunen engasjerer kompetent firma til å gjennomføre en ekstern gjennomgang av prosjektet. Det anbefales at det utformes et presist og klart mandat. Kommunedirektøren foreslår følgende mandat:

Klarlegge faktum (hendelsesforløp) som har resultert i kostnadsoverskridelse og forsinkelse for prosjektet «Sjøfronten» i Molde, evaluere hendelsesforløpet i forhold til rettsregler og kontraktsforhold og anbefale tiltak for å unngå uønskede hendelser i fremtiden. Den Norske Advokatforenings retningslinjer for private granskinger legges til grunn for arbeidet så langt de passer og med utfylling av standarden RSK001 (forvaltningsrevisjon).

Det skal rapporteres muntlig hver uke til oppdragsgiver ved ordføreren. Det skal også med samme intervall rapporteres muntlig til kommunens administrative ledelse om forhold relevant for kommunedirektørens ansvarsområde.

Skriftlig sluttrapport skal utarbeides innen den 20.08.2020 og sendes Molde kommune ved ordføreren. Rapporten skal peke på aktuelle /æringspunkter. Det vil bli tatt stilling til spørsmål om videre undersøke/ser etter at rapporten er framlagt.

Eventuelt tillegg til mandatet/oppdraget:

Undersøkelsesteamet bør ha kompetanse og erfaring med tilsvarende undersøke/ser og selv ha eller tilgang til kompetanse innen gjennomføring av større byggeprosjekt. Det forutsettes videre at undersøkelsesteamet har kompetanse innen jus, revisjon og kontraktsforhold.

Sekretariatet konstaterer at det her legges opp til å klarlegge investeringsprosjektet Sjøfronten. Det er viktig at det i prosjektet sikres at det vektlegges tiltak for å unngå uønskede hendelser i fremtidige investeringsprosjekt.

Det er derfor bra at det foreslås av kommunedirektøren at det i den eksterne gjennomgangen skal anbefales tiltak for å unngå uønskede hendelser i fremtiden. En viktig oppgave som kontrollutvalget har, er å se til at kommunedirektørens internkontroll er på plass.

Internkontroll innebærer blant annet å ha nødvendige rutiner og prosedyrer og avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik, innenfor all kommunal virksomhet.

Når dette saksfremlegget skrives så er det ikke kjent om kommunestyret 14.5.2020 fatter et vedtak i samsvar med kommunedirektørens forslag om å gjennomføre en ekstern undersøkelse eller om mandatet som foreslås blir vedtatt. Det er heller ikke kjent om det legges opp til at kontrollutvalget skal ha en rolle i dette arbeidet.

Kontrollutvalgets har en viktig rolle i å bidra til å sikre at det kommer på plass tilstrekkelige rutiner og prosedyrer for planlegging, gjennomføring og oppfølging av investeringsprosjekt i Molde kommune, og at disse følges.

Sekretariatet vil derfor anbefale at kontrollutvalget, dersom kommunestyret ikke forslår at kontrollutvalget får stå for bestilling av problemstillingene i undersøkelsen, kommer med følgende innspill til de som skal bestille gjennomføringen av undersøkelsen:

- Foreligger det retningslinjer og rutiner for planlegging og gjennomføring av investeringsprosjekt? Er disse tilstrekkelige? Er retningslinjer og rutinene fulgt i dette prosjektet?
- Foreligger det rutiner for kvalitetssikring av prosjektplanlegging og gjennomføring av investeringsprosjekt i Molde kommune. Er disse tilstrekkelige? Er rutinene fulgt i dette prosjektet?
- Er det etablert krav til hva som skal være på plass som beslutningsgrunnlag for investeringsprosjekt? Er slike krav fulgt i dette prosjektet.
- Er det etablert rutiner for risikoanalyse knyttet til kostnadsestimering og usikre faktorer i investeringsprosjekt? Er det evt. sikret at dette er gjennomført i dette prosjektet?
- Er det etablert rutiner for utarbeidelse av kostnadsoverslag og oppfølging av projektkostnader? Er disse tilstrekkelige? Er slike rutiner fulgt i dette prosjektet?
- Er det tilstrekkelig rutiner for rapportering i investeringsprosjekt. Er slike rutiner fulgt i dette prosjektet.

Dersom kommunestyret i møte 14.5.2020 mot formodning ikke skulle følge kommunedirektørens anbefaling av om å bestille en ekstern gjennomgang av prosjektet, så bør kontrollutvalget vurdere å følge opp dette nærmere. Kontrollutvalget bør følge arbeidet med den eksterne gjennomgangen tett, for å sikre at denne bidrar til kvalitetssikring og forbedring av internkontroll på området.

Jane Anita Aspen
daglig leder

Fra: [Morten Walløe Tvedt Rødt i Molde & Møre og Romsdal](#)
Til: [Postmottak - Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal](#); vigdis.fjoseid@gmail.com; [Aspen, Jane Anita](#)
Emne: Ang Sjøfronten 1
Dato: 29. april 2020 17:51:11
Vedlegg: [20042900 Anmodning om tilleggsopplysninger til Sjøfronten 1.pdf](#)

Til kontrollutvalget.

I dag har Rødt sendt en forespørsel om mer informasjon og en bedre belysning av saken før den skal opp i kommunestyret 14. mai.

Den ligger vedlagt.

Håper at dette blir tatt med i drøftingene som utvalget har om saken.

Vennlig hilsen

Rødt Molde,

Morten Walløe Tvedt

Fylkesleder Rødt Møre og Romsdal

Lagleder Rødt Molde

Telefon: 90673230

[Bli med i Rødt - fordi felleskap fungerer](#)



Molde kommune

v/ordfører Torgeir Dahl,

Molde, 29. april 2020

Anmodning om tilleggsinformasjon i sak 62/20 angående Sjøfronten 1

Først må vi si at Sjøfronten 1 og 3 åpnet byen mot fjorden på en fantastisk måte. Når vi ser arbeidet som er i ferd med å ferdigstilles, har det blitt veldig bra. Problemet er budsjettoverskridelsen på 23.500.000 kroner som ble vedtatt akseptert i formannskapet 28. april. 2020. Rødt anmoder med dette om at saken følges med mer informasjon til møtet i kommunestyret 14. mai 2020.

Faktisk informasjon om Sjøfronten 1:

Vi i Rødt kan ikke se at den dokumentasjonen som er vedlagt saken i formannskapet er tilstrekkelig til å ta stilling til saken om å øke kostnadsrammen for Sjøfronten 1 og 3, og ber om fremskaffing av utfyllende informasjon. Dette er noe hele kommunestyret vil være tjent med, og er svært viktig i en sak som omhandler budsjettoverskridelser av denne størrelsen.

Vi tar utgangspunkt i redegjørelsen fra Hamsto som er grunnlaget for saken. Den informasjonen som er fremlagt formannskapet er langt fra tilstrekkelig til å kunne danne et godt grunnlag for å ta stilling til saken nå. Saken må opplyses bedre etter forvaltningsloven § 17. Notatet fra Hamsto gir ikke tilstrekkelig informasjon til at kommunestyret kan ta stilling til saken.

Vi har noen spørsmål som vi ønsker at ordfører eller administrasjon fremskaffer og legger ved saken til kommunestyret før det kan være aktuelt å øke noen kostnadsramme.

1. Tidsaspektene knyttet til budsjettoverskridelsene 2020

Rødt Molde har ikke sett noen begrunnelse fra Hamsto for den sene tilbakemeldingen til kommunen. Brevet er datert først 20. april 2020. Vi har følgende spørsmål som kommunen bes om å fremskaffe svar på:

- Hva er begrunnelsen for at det ikke ble sendt rapport til kommunen 1. januar?

- Hva er begrunnelsen for at purring fra kommunedirektøren av 4. mars 2020 ikke ble besvart?
- Kan Hamsto redegjøre for hva som inngikk i den summen som det ble antydnet at ville gi en kostnadssprekk på 7-8 millioner?
- Hvilke av postene økte fra 7-8 til 23,5 over påsken?
- Hva er grunnen til at dette ikke ble formalisert umiddelbart?

Vi ber om en redegjørelse fra Hamsto på ethvert av disse punktene.

Spørsmål til kommuneadministrasjonen: Hvorfor ble ikke kommunestyret varslet om budsjettoverskridelsen så snart administrasjonen var klar over dette, det vil si innen 5. mars?

2. Konkrete budsjettall

Notatet av 20. april inneholder aggregerte- og rund-summer. For å kunne ta stilling til om de enkelte postene er innenfor kontrakten, så trenger kommunestyret en langt mer detaljert oversikt og begrunnelse for hver av postene brukket ned til enkeltfakturaer. Dette er informasjon som kommunestyret må ha før de kan ta stilling til økningen i kostnadsrammer.

Vi har spørsmål til de enkelte postene, som vi ber om at **Hamsto** redegjør for. Hamsto bes om å redegjøre for om de enkelte postene allerede er påløpt eller om det er beregninger for merforbruk i fremtiden.

I tilfellet enkelte poster ennå ikke er påbeløpt bes det om at kommunen redegjør for om hvilke deler av disse summene som kan unngås ved en omformulering av kommunens bestillinger (pkt 12 i avtalen).

Hvilke av disse postene som er varslet økt er følge av Molde kommunes endringsbestilling?

Kan disse endringsbestillingene (etter pkt 12 i kontrakten) fremlegges?

2.1 Torget, endret utforming, infrastruktur VA og tilrettelegging for arrangement, ny løsning med vannspeil og renne, tilrettelegging for kunst, tilpasning og grensesnitt mot naboeiendommene, priser på spesialstein, **+6 mill. kr.**

- Spørsmål: Hvordan har disse postene påløpt?
- Er dette endringer som er bestilt av Molde kommune etter 12.1?
- Vi ber om dokumentasjon på at disse økningene ikke allerede er betalt for innenfor prosjektets tidligere rammer.

2.2 Merverdiavgift, + 4 mill. kr.

- Kan dette brytes ned til de ulike postene? Det ser regnskapsmessig rart ut at dette er en egen post, slik at de reelle kostandene på de ulike postene blir reelle.

2.3 Grunnforhold, ekstra peler, større grad av masseutskifting, erosjonssikring mv, +3 mill. kr.

- Spørsmål: Hvordan har disse postene påløpt?
- Er dette endringer som er bestilt av Molde kommune etter 12.1?
- Vi ber om dokumentasjon på at disse økningene ikke allerede er betalt for innenfor prosjektets tidligere rammer.

2.4 Lønns- og prisstigning, + 3 mill. kr.

- Det bes om en redegjørelse for hva dette kravet om lønns- og prisstigning er basert på, med tanke på at konsumprisindeksen ligger på ca 1,8%. Også dette beløpet bør knyttes til de aktuelle arbeidene/delene av de reelle kostnadene.

2.5 **Prosjektering**, + 2,5 mill. kr

- Hamsto bes om å snarest fremlegges detaljerte timelister hvor det fremgår nøyaktig hva slags arbeide som er utført og av hvem.
- Hamsto bes om å begrunne 2500 arbeidstimer ekstra til prosjektering på dette stadiet av prosessen. Siden en skal føre timelister fortløpende burde dette kunne dokumenteres umiddelbart.

2.6 **Administrasjon**, + 1,5 mill. kr.

- Hamsto bes om å fremlegge detaljerte timelister hvor det fremgår nøyaktig hva slags arbeide som er utført og av hvem.
- Hamsto bes om å begrunne 1500 arbeidstimer ekstra til administrasjon.

2.7 **Finanskostnader**, + 2 mill. kr.

- Det bes om en detaljert redegjørelse for dette kravet.
- Hvorfor er det ikke tatt høyde for dette tidligere?
- Hvordan har finanskostnadene blitt høyere i en tid med lavere rente?

2.8 **Endringer generelt**, + 2 mill. kr.

- Det bes om en detaljert redegjørelse for dette kravet.

Hvis det er deler av utbyggingen som ennå ikke er startet, som for eksempel et vannspeil, så ber vi om at det beregnes hva som kan spares ved at dette kan utsettes eller ikke bygges etter planene. Det bes om at det legges frem en spareplan for å begrense kostnadene.

Hamsto bes om å redegjøre for hva som har gjort at prosjektet er forsinket. Skyldes dette forhold fra Molde kommunes side? Kommunen bes om å vurdere mulighetene for å kreve dagmulkt for forsinkelsen etter reglene om tidsfrister, etter pkt 8.2 i avtalen. Det er ikke helt enkelt å få oversikt over dato for ferdigstillelse, så det er mulig at det ikke er grunnlag for dette ennå. Vi ber om en redegjørelse fra kommuneadvokaten av om Molde kommune har noen krav mot Hamsto eller andre for dagmulkt for forsinkelsen eller andre erstatningsmessige tap under kontrakten.

Hvis dette ikke skyldes Molde kommune, hva er de reelle grunnene for at prosjektet er forsinket?

3. **Rettslige aspekter knyttet til kontraktene**

Å øke kostnadsrammen på Sjøfronten 1 og 3 uten å vite om Molde kommune rettslig sett er forpliktet til å betale ett eller flere av disse kravene, kan ikke være god forvaltning av skattebetalernes penger.

3.1 Vi ber om en redegjørelse fra kommuneadvokaten av om Molde kommune er **rettslig forpliktet** til å betale de ulike postene. Dette avhenger av hva i kontraktsgrunnlaget som forplikter kommunen til å akseptere disse økningene.

3.2 Vi ber om en gjennomgang av eventuelle kostnader og antatt erstatningsrettslige forpliktelser som kunne påløpe for Molde kommune hvis vi bryter kontrakten og nekter noen ytterligere utbetalinger. Dette er et alternativ siden denne kontrakten allerede har økt formidabelt i omfang. Det er ikke en enkel situasjon som Molde kommune er satt i her ved at økonomistyringen ved dette prosjektet har kommet ut av kontroll.

Vi ser frem til at disse spørsmålene besvares skriftlig og legges ved behandlingen av sak 62/20 i neste kommunestyremøte. Hvis det er hensiktsmessig kan denne utbedte informasjonen deles opp i tre dokumenter med selvstendige sakspapirer for hver del.

Vi kommer tilbake med alternative forslag til vedtak i saken basert på svarene.

Vennlig hilsen



Ivar Aasgaard Røsand

Gruppeleder Rødt Molde

Vennlig hilsen



Morten Walløe Tvedt

vara kommunestyret Rødt

Sjøfronten

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

Hva er forklaringen på de gjentatte overskridelsene i prosjektet?

Er det for lav risikoavsetning i prosjektet?

Eirik Heggemsnes kom med følgende redegjørelse til kontrollutvalget i møtet:

Sjøfronten består av 3 delprosjekt der Molde kommune er byggherre. Vanligvis er det Molde Eiendom KF som er byggherre i byggeprosjekt. De tre delprosjektene er nå i ulike faser. Rammen på totalprosjektet var på 130 mill. kr. Denne var usikker på vedtakstidspunktet.

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

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

Tiltakene som ble gjort resulterte i at merforbruket kom ned i 7-8 mill. kr:

Endret fasade(mindre rød stein, mer grå stein og børstet betong), Torget kan gjøres rimeligere, ingen endring av Storgata.

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

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

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



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 216
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 9.3.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 26/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

DIALOGMØTE MED REVISOR OM RISIKO- OG VESENTLIGHETSVURDERING

Sekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar revisjonens gjennomgang til orientering og ber om at kontrollutvalgets innspill blir tatt med i det videre arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurderingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalgets oppgaver ved forvaltningsrevisjon følger av kommuneloven § 23-3 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 4 og 5.

Kontrollutvalgets oppgaver ved eierskapskontroll følger av kommuneloven § 23-4 og Forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 4 og 5.

I kontrollutvalgsmøte 19.11.2019, bestilte utvalget en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens virksomhet og virksomhet i kommunens selskap for å finne ut hvor det er størst behov for forvaltningsrevisjon. Samt en risiko- og vesentlighetsvurdering av kommunens eierskap, for å finne ut hvor det er størst behov for eierskapskontroll.

Bestillingene ble gjort fra Møre og Romsdal IKS (nå SA), og skal være ferdig i løpet av juni 2020.

Vedlagt følger:

- Presentasjon som revisor vil gjennomgå i møte

VURDERING

For at risiko- og vesentlighetsvurderingen skal være et godt verktøy for kontrollutvalget i utarbeidelse av Plan for forvaltningsrevisjon, så ble det satt følgende krav til utarbeidelse av analysen:

- Som grunnlag bør bl.a. benyttes kommunen sin eierskapsmelding, årsmeldinger, kommunale vedtak, offentlige register og tilsynsrapporter. I tillegg til at det bør innhentes informasjon fra rådmann, daglig ledere/styreledere, ordfører, politikere, kontrollutvalg og sekretariat.
- Det bør gjennomføres to dialogmøter med kontrollutvalget.
- Det skal utarbeides en risikomatrikse som identifiserer risiko og konsekvens; Høy/ukseptabel risiko, middels risiko, lav/akseptabel risiko.

- Risiko- og vesentlighetsvurderingen skal leveres til kontrollutvalget v/sekretariatet senest i løpet av juni 2020

Når det gjelder risiko- og vesentlighetsvurderingen knyttet til eierskap, så er det også for denne satt opp tilsvarende krav.

Risiko- og vesentlighetsvurdering for virksomhet og virksomhet i selskap skal gjennomføres innenfor ei ramme på inntil 200 timer. Risiko- og vesentlighetsvurdering i forhold til eierskap skal gjennomføres innenfor en ramme på inntil 75 timer.

Norges Kommunerevisorforbund (NKRF) har utarbeidet en revidert veileder i risiko- og vesentlighetsvurdering, fastsett av styret 3.12.2019. En revisjon av veilederen fra 2009 var nødvendig etter at ny kommunelov ble vedtatt. Den reviderte veilederen er ajourført med reglene og begrepene i den nye kommuneloven. Formålet med veilederen er primært å vise hvordan en kan utarbeide ei risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for en plan for forvaltningsrevisjon. Veilederen kan også være til nytte ved utarbeidelse av plan for eierskapskontroll. Kontrollutvalget og revisor har felles nytte av å se til veilederen i arbeidet med risiko- og vesentlighetsvurdering.

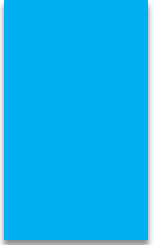
Kontrollutvalget i Molde kommune for perioden 2015–2019 gav i møte 28.8.2019 innspill til overordnet analyse.

- Utvalget har hatt lite fokus på selskapskontroll/eierskapskontroll denne valgperioden. Dette bør prioriteres neste periode, kanskje helst interkommunale selskap.
- Molde Eiendom KF, på bakgrunn av størrelse
- Molde Vann og Avløp KF, på bakgrunn av viktige verdier for innbyggerne
- Delegering og politisk styring - forholdet mellom kommunestyret og hovedutvalgene, hvordan flyter informasjon tilbake til kommunestyret?
- Innkjøp – Primært ROR Innkjøp
- Drift - generelt

Forvaltningsrevisor Einar Andersen har laget en presentasjon som han vil gjennomgå i møte. Presentasjonen var opprinnelig tenkt vist i kontrollutvalgsmøte 30.3.2020, som ble avlyst.

Med dette blir det lagt opp til et første dialogmøte med forvaltningsrevisor, der det blir orienterer om status i arbeidet og åpnet opp for innspill til risikoområder fra kontrollutvalget.

Jane Anita Aspen
daglig leder



Risiko- og vesentlighetsvurdering

- grunnlag for plan for forvaltningsrevisjon 2020 til 2023
- grunnlag for plan for eierskapskontroll 2020 til 2023

MOLDE KOMMUNE

DIALOGMØTE I MED KONTROLLUTVALGET 30. MARS 2020

Bakgrunn: Plan for forvaltningsrevisjon

2

Møre og Romsdal Revisjon SA skal utarbeide en **risiko- og vesentlighetsvurdering** av kommunens virksomhet som grunnlag for utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon etter bestilling av Kontrollutvalget i Molde kommune.

- ▶ Kontrollutvalget skal påse at det utføres **forvaltningsrevisjon** av kommunens virksomhet, og av selskaper kommunen har eierinteresser i.
- ▶ Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres forvaltningsrevisjoner.
- ▶ Plan for forvaltningsrevisjon skal baseres på en risiko og vesentlighetsevurdering.

Bakgrunn: Plan for selskapskontroll

Møre og Romsdal Revisjon SA skal utarbeide en **risiko- og vesentlighetsvurdering** av kommunens virksomhet som grunnlag for utarbeidelse av plan for selskapskontroll etter bestilling av Kontrollutvalget i Molde kommune.

- ▶ Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper mv. - **eierskapskontroll**.
- ▶ Kontrollutvalget skal minst én gang i valgperioden, og senest innen utgangen av året etter at kommunestyret er konstituert, utarbeide en plan som viser på hvilke områder det skal gjennomføres eierskapskontroll.
- ▶ Plan for eierskapskontroll skal baseres på en risiko og vesentlighetsevurdering.

Risiko- og vesentlighetsvurdering

Risikofaktorer	Bakgrunn for risikovurdering		Risiko- vurdering L = lav M = medium H = høy		Vesentlighet (risikonivå)
	Sannsynlighet for at risikofaktor inntre	Konsekvens om risikofaktor inntre	Sannsynlighet	Konsekvens	
Område					
			M	H	
Tjeneste					
			L	M	
Oppgave					
			L	L	

I risiko- og vesentlighetsvurderingene planlegger vi å bruke en tabell der valgte risikofaktorer vurderes i forhold til sannsynlighet og konsekvens. Tabellen har fargekoder for vurdering av sannsynlighet og konsekvens.

Spørsmål: Er dette en hensiktsmessig måte å formidle vurdert risikonivå på?

Aktuelle dokumenter for gjennomgang

- Kommuneplan
- Planstrategi
- Kommunedelplaner
- Delegasjonsreglement
- Etiske retningslinjer
- Innkjøpsreglement
- Finansreglement
- Økonomireglement
- Reglement for kommunale byggeprosjekt
- Budsjett og økonomiplan 2019 (2019 til 2022)
- Budsjett og økonomiplan 2020 (2020 til 2023)
- Årsrapport 2019
- Tertialrapporter 2019
- Forvaltningsrevisjonsrapporter (siste tre år)
- Tilsynsrapporter fra tilsynsmyndigheter (siste tre år)
- KOFA avgjørelser (siste tre år)

Aktuelle statistikker for gjennomgang

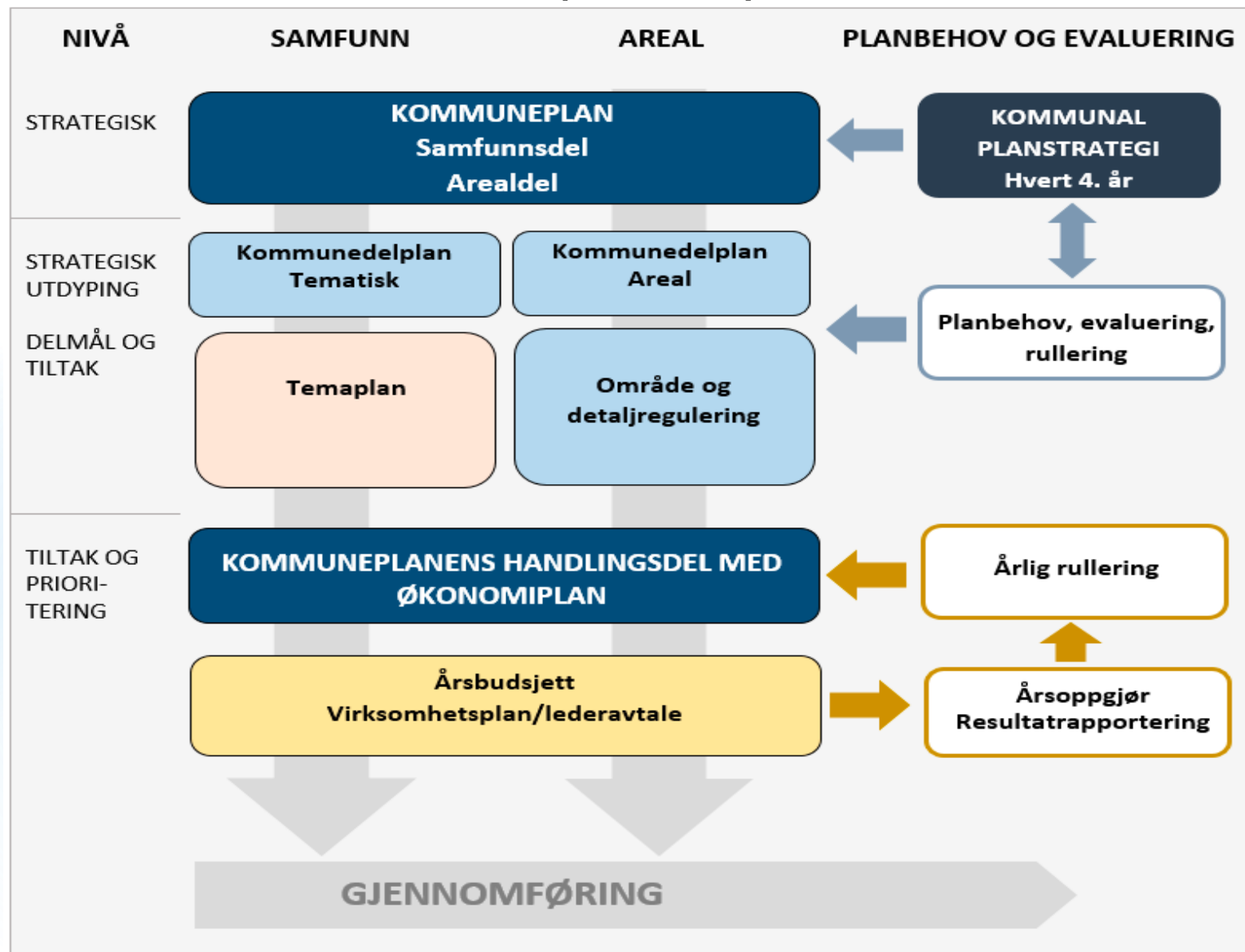
- Statistikk fra årsmelding
- Statistikk fra SSB, KOSTRA
- Statistikk fra GSI (Grunnskolen Informasjonssystem)

Samtaler, intervjuer etc.

Spørsmål: Er det andre kilder som bør benyttes i en risiko og vesentlighetsvurdering?

Det kommunale plansystemet

6



MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Sektorovergripende områder

7

1. Intern kontroll og avvikssystem
2. Åpenhet og innsyn
3. Arkiv og dokumentasjon
4. Digitalisering
5. Saksbehandling
6. Offentlige anskaffelser
7. Offentlig støtte
8. Etikk og varsling
9. Informasjonssikkerhet
10. Arbeidsmiljø
11. Andre områder

Spørsmål: Er det andre områder som bør vurderes i risiko og vesentlighetsvurderingen?

Kommunale tjenester - områder

1. Barnehage
2. Grunnskole
3. Helse
4. Barnevern
5. Pleie og omsorg
6. NAV
7. Kultur
8. Teknisk
9. Miljø
10. Andre områder

Spørsmål: Er det andre inndelinger som bør benyttes i risiko og vesentlighetsvurderingen?

Eierskapskontroll

9

Eierskapsmelding

Den nye kommuneloven har bestemmelser om

- ▶ at alle kommuner skal utarbeide en eierskapsmelding med oversikt over alle virksomheter de har eierinteresser i
- ▶ kommunalt selvstyre/ kommunal organisasjonsfrihet
- ▶ at kommunene kan inngå interkommunalt samarbeid med andre kommuner, og en oversikt som viser hvilke modeller de lovlig kan bruke, herunder IKS og AS (kapittel 17)
- ▶ at kommunene kan delegere myndighet til å treffe vedtak til andre rettssubjekter, hvis lovgivningen åpner for det

Av kommunene som gikk sammen 1.1.2020 og dannet Molde kommune hadde Molde kommune og Nesset kommune utarbeidet eierskapsmeldinger.

Meldingene har retningslinjer som omtaler motiv for eierskap og eierstrategier. Det gis også en oversikt over selskap som kommunen har eierinteresser i. Sistnevnte gis også årlig som note i kommuneregnskapet.

Eierskapskontroll

10

Molde kommune årsregnskap 2018

Note 7 Aksjer og andeler (Beløp i 1 000 kroner)

	31.12.2018	Antall aksjer/andeler	Eierandel
Istad AS - B-aksjer	44 095	34 018	34,02 %
Molde Lufthavnutvikling AS	7 241	707	38,03 %
Akerhallen AS	3 500	39	19,50 %
Molde Kino AS	3 000	1 304	100,00 %
Gotfred Lies plass 1 AS	1 938	224 350	100,00 %
Molde Kunnskapspark AS (1)	1 800	2 562	18,90 %
Langfjordforbindelsen AS	1 728	71	15,27 %
Møreaksen AS	580	5 525	7,46 %
Kystlab-Prebio AS	487	48 786	7,12 %
Samspleis AS	480	18	13,52 %
Astero AS	470	940	43,72 %
Molde Kulturbygg AS	334	330	33,00 %
AS Regionaleteatret i Møre og Romsdal	264	132	44,00 %
Romsdal Parkering AS	250	5	100,00 %
Bjørnsonhuset AS	225	225	37,50 %
Muritunet AS	200	200	1,40 %
Gotfred Lies plass 1 Omsorgsboliger AS	172	171 648	100,00 %
Halsafjordsambandet AS	105	100	4,95 %
Visit Nordmøre & Romsdal AS (2)	100	34 133	3,30 %
Kjerringsundet AS	100	100	3,12 %
Trafikkterminalen Molde AS	37	37	7,40 %
Sum aksjer	67 105		

Merk alt
Skriv ut
Les høyt

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Eierskapskontroll (forts.)

11

Andeler			
Molde kommunale pensjonskasse -selskapskapital	99 000	-	100,00 %
Egenkapitaltilskudd KLP	11 952	-	-
Møre og Romsdal revisjon IKS	336	-	12,10 %
Øvre veg 11 - innskudd	230	-	-
GassROR IKS - innskuddskapital	200	-	16,66 %
Storgt 10-12-14 AS - leieboerinnskudd	86	-	-
Molde Båthavnlag A/L	79	10	-
Stiftelsen Molde Ungdomsboliger - egenkapital	50	-	-
Stiftelsen Bjørnsonfestivalen - innskudd	40	-	-
Hjelset Skisenter	30	60	-
Møre og Romsdal Boligbyggelag A/L	27	274	-
Skaret Skisenter BA	20	15	-
Molde Barnehager BA	11	10	-
Biblioteksentralen AL - andeler	5	18	-
A/L Skarbakkene	2	3	-
Skaret Travbane	1	10	-
Sum andeler	112 070		
Sum aksjer og andeler	179 175		

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Eierskapskontroll

Neset kommune årsregnskap 2018

Note 5 Finansielle anleggsmidler

Debitor (utsteder)	Bokført verdi	Endring fra forrige år	Eierandel
Kommunal landspensjonskasse	10 505 183	993 583	
RIR, K 143/93	396 000		6,72 %
Visit Nordmøre og Romsdal	50 000		17066 aksjer
Neset kraft as	15 000 000		100 %
Myklebostad/Lange vassverk	1 200		
Eidsøra vassverk	8 656		
Opdal/Nerland vassverk	20 000		
Biblioteksentralen al	900		
Astero as	22 000		44 aksjer
Kommunekraft as, K 097/03	1 000		1 aksje
Muritunet, K175/93 og K002/02	34 000		
Aursjøvegen as, K 104/97	17 000		2 aksjer

Sunndal nasjonalparksenter as	1 000	1 aksje
Langfjordtunnelen	200 250	9 aksjer
Neset sparebank (egenkapitalbevis)	1 270 000	12700 bevis
Molde lufthavnutvikling as	163 750	16 aksjer
Samspleis AS, K 98/08	20 000	2 aksjer
Prebio as	66 227	6636 aksjer
Protomore kunnskapspark as	100	100 aksjer
Eidsvåg borettslag	20 100	1 andel
Folkehøgskole Eresfjord	35 000	
GassROR IKS	200 000	11,11 %
Møre og Romsdal revisjon IKS	63 000	2,30 %
Krisesenteret for Molde og omegn IKS *		4,50 %
Interkommunalt arkiv for Møre og Romsdal IKS *		1,44 %
Molde og Romsdal havn IKS *		7,00 %

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Eierskapskontroll

Midsund kommune årsregnskap 2018 Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Hen- visning balansen	Eierandel i selskapet	Eventuell markeds- verdi	Balanseført verdi 31.12.2018	Balanseført verdi 31.12.2017
Midsund Boligselskap - stiftelse	22170005	100,00 %	kr -	kr 100 000	kr 100 000
Muritunet AS	22170012			kr 15 000	kr 15 000
Midsund bustadstifting - stiftelse	22170013	66,00 %		kr 98 000	kr 98 000
Møreaksen AS	22170014	27,62 %		kr 1 435 000	kr 1 435 000
Nordøyvegen AS	22170015			kr 10 000	kr 10 000
Tresfjordbrua AS	22170016			kr 10 000	kr 10 000
KLP egenkapitalinnskudd	22170018			kr 5 292 826	kr 4 678 730
Kontrollutvalgssekretariat IKS	22170019	7,69 %		kr 19 230	kr 19 230
Lyngja Borettslag	22170021			kr 274 379	kr 274 379
Rakvåg vassverk AL	22170100			kr 6 000	kr 6 000
Søre Midøy Vassverk AL	22170101			kr 3 000	kr 3 000
Sør-Heggdal Vassverk AL	22170102			kr 30 000	kr 30 000
Romsdal Processing AS	22170103			kr 1 000 000	kr 1 000 000
GassRor IKS	22170104			kr 200 000	kr 200 000
Molde Lufthavnutvikling AS	22170105			kr 120 000	kr 120 000
Samspleis AS	22170108			kr 30 000	kr 30 000
Sund Bredbånd AS	22170109				kr -
Astero AS	22170110			kr 19 500	kr 19 500
Destinasjon Molde og Romsdal AS	22170111			kr 50 000	kr 50 000
Komvekst AS	22170112			kr 25 500	kr 25 500
Kystlab AS	22170113			kr 39 960	kr 39 960
Kjerringssundet AS	22170114			kr 1 500 000	kr 1 500 000
Molde og omegn krisesenter IKS		2,80 %			
Komrev3 IKS		7,69 %			
IKA IKS		1,20 %			
Molde og Romsdal Havn IKS		12,00 %			
RIR IKS		4,00 %			
IUA IKS					
Tøndergård skole IKS		6,25 %			
Sum			kr -	kr 10 278 395	kr 9 664 299

Eierskapskontroll

Aktuelle tema for eierskapskontroll:

- ▶ Formål med eierskap
 - ▶ Formålet med eierskapet er klart
 - ▶ Kommunen kontrollerer om selskap når sine mål
- ▶ Prinsipper for eierskap og forvaltning
 - ▶ Kommunen har tydelige prinsipper for utøvelse av eierskap
 - ▶ Kommunen sikrer etterlevelse av habilitetsbestemmelser
 - ▶ Kommunen praktiserer offentlighet i sitt eierskap
- ▶ Representasjon i eierorgan og styre
 - ▶ Nominasjonsordning i kommunen sikrer nødvendig samlet kompetanse i styre i selskap

Spørsmål: Er det andre tema som det er spesielt aktuelt å undersøke?

Eierskapskontroll

15

Momenter som peker på aktuelle selskaper for selskapskontroll:

- ▶ Selskapene der kommunen er majoritetseier
- ▶ Selskap med størst verdi
- ▶ Selskap som er viktig for tjenesteyting til innbyggere
- ▶ Der kommunen er minoritetseier bør avklaringer om eierskapskontroll eller forvaltningsrevisjon tas i samråd med andre eiere
- ▶ Spørsmål: Er det andre momenter og forhold som bør tas med i videre arbeid?

Aktuelle tema for forvaltningsrevisjon i selskap kommunen har eierinteresser i:

- ▶ Har selskapet etablert styringssystemer som sikrer måloppnåelse
- ▶ Følger selskapet regelverket for offentlighet
- ▶ Følger selskapet regelverket for offentlige anskaffelser
- ▶ Har selskapet etiske retningslinjer

Spørsmål: Er det andre tema som det er spesielt aktuelt å undersøke?

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

- Møre og Romsdal Revisjon SA



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1502/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 11.5.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 27/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

OPPFØLGINGSLISTE

Sekretariatets innstilling

I oppfølgingslisten gjøres følgende endringer:

Saksopplysninger

Vedlagt følger:

- Ajourført oppfølgingsliste pr. 17.2.2020.
- Oppfølging av tilsyn – lukking av pålegg nr. 6, brev datert 6.1.2020 fra Arkivverket.

I dette møtet er det ikke lagt opp til orienteringer knytt til saker på oppfølgingslisten.

VURDERING

Når det gjelder saken Innkjøp og offentlige anskaffelser, så ønsket kontrollutvalget i møte 30.3.2020 den årlige statusrapporten, samt tilbakemelding på spørsmålene i sak 03/20 Kartlegging av rutiner ROR-Innkjøp – videre oppfølging.

Når det gjelder saken Personvernregelverk, er ble det også sendt en henvendelse til kommunedirektøren før møte 30.3.2020: Kontrollutvalget ønsker informasjon fra kommunedirektøren om hvordan kommunen generelt har innrettet seg etter personvernopplysningsreglene. Det ønskes også informasjon om hvordan klagesaker om brudd på personvernregelverket behandles og hvordan det følges opp varsler til datatilsynet. Kontrollutvalget ønsker også oversikt over om kommunen har fått noen advarsler eller bøter knyttet til brudd på personverndirektivet.

Møte 30.3.2020 ble som kjent avlyst. Sekretariatet vil rette en ny henvendelse til kommunedirektøren om dette kan gis i kontrollutvalgets møte som er planlagt 8.6.2020.

Når det gjelder Tilsyn fra Arkivverket, så har kontrollutvalget fått tilsendt Arkivverkets brev om lukking av pålegg nr. 6. Siden kontrollutvalget ikke har historikken i denne saken, har sekretariatet også vedlagt arkivleders brev til kontrollutvalget, datert 13.8.2019. I dette brevet kommenteres det som på det tidspunktet gjenstod. Som det fremgår av brev fra arkivverket datert 6.1.2020, så gjenstår det nå ett pålegg, Pålegg nr. 7.

Dersom det er saker utvalget ønsker å følge opp over tid, kan disse bli fremmet i møtet for oppfølging på oppfølgingslisten.

Jane Anita Aspen
daglig leder

**KONTROLLUTVALGET I
MOLDE KOMMUNE**

SAKSOPPFØLGING

(ajourført pr. 17.2.2020)

09.03.16 Oppfølging av politiske vedtak Ansvar: Adm./sekr	
Merknad:	Status:
Administrasjonen rapporterer oppfølging av politiske vedtak til kontrollutvalget som i sin tur rapporterer til kommunestyret. Oversikten skal inneholde vedtak fattet av formannskapet, kommunestyret og andre politiske utvalg med beslutningsmyndighet, og som av ulike årsaker ikke er iverksatt innen slutten av kalenderåret. Det skal skilles mellom saker som er avsluttet og saker som fremdeles er under oppfølging. Oversikten skal også inneholde oppfølging av interpellasjoner og oversendingsforslag. Samt status knyttet til saker fra tidligere år, som ikke er avsluttet. Saken føres opp på oppfølgingslisten hvert år.	
31.01.18 Innkjøp og offentlige anskaffelser Ansvar adm./sekr.	
Merknad:	Status:
Anskaffelsesregelverket er omfattende og erfaringsvis er dette et risikoområde som det er viktig at kontrollutvalget følger opp. Kontrollutvalget i Molde har tidligere fulgt opp brudd på regelverk som er avdekket fra revisjonen. Molde kommune er også vertskommune for innkjøpssamarbeidet ROR-Innkjøp. Kontrollutvalget i Molde fikk i sitt møte 03.12.19, sak 57/19 fremlagt rapport bestilt fra revisjonen - Kartlegging av rutiner i Ror-Innkjøp. Kontrollutvalget anbefalte at kontrollutvalget i nye Molde kommune vurderte videre oppfølging av rapporten. Kontrollutvalget ønsker en årlig oppdatering av status på innkjøpsområdet, dette innbefatter bl.a. status for rammeavtaler.	03.12.19: Kontrollutvalget behandlet sak om kartlegging av rutiner i ROR-Innkjøp i dagens møte, jf. sak 57/19. Utvalget anmoder kontrollutvalget i nye Molde kommune om å vurdere den videre oppfølgingen av ROR-Innkjøp. Revisjonens rapport, sammen med særutskrift av saken, sendes kontrollutvalgene i Aukra kommune og Rauma kommune. 17.02.20: Utvalget ønsker i møte 30.3 den årlige statusrapporten, samt tilbakemelding på spørsmålene i sak 03/20 Kartlegging av rutiner ROR-Innkjøp – videre oppfølging.
07.03.18 Varslinger og rettstvister Ansvar: Adm./sekr	
Merknad:	Status:
Kontrollutvalget ønsker at kommunedirektøren årlig gir	07.03.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte fremlagt oversikt over varslingssaker, jf. RS 13/18 og rettstvister, jf. RS 14/18.

kontrollutvalget en oversikt over varslingssaker. For å skaffe seg et bilde på omfang av tvistesaker, type tvistesaker, mulig økonomisk tap og omdømme tap, ønsker kontrollutvalget også at kommuneadvokaten årlig blir bedt om å legge frem en oversikt over rettstvister fra foregående og inneværende år. Dette for at kontrollutvalget skal kunne vurdere om omfang og type saker kan indikere systemsvikt/og eller rom for forbedring av kommunen sine rutiner og internkontroll.	Kontrollutvalget ønsker årlig tilsvarende oversikter over varslingssaker og rettstvister. Kontrollutvalget ber til neste møte kommuneadvokaten om en tilbakemelding om det er noen av rettstvistene som det vises til i oversikten som har stor økonomisk eller omdømmemessig betydning. 12.09.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte, jf. RS 40/18 fremlagt brev fra rådmannen datert 18.04.18, som svar på oppfølgingsspørsmål fra kontrollutvalget. Rådmannen opplyser at dette er ordinære saker som etter rådmannens vurdering ikke gir spesielle utfordringer hverken økonomisk eller omdømmemessig. 02.05.19: Utvalget fikk fremlagt oversikt over rettstvister der kommuneadvokaten har bistått som prosessfullmektig i 2018 og frem til utgangen av uke 14/2019, jf. RS 20/19. Oversikt over varsel mottatt og behandlet av Molde kommunes varslingsmottak i 2018, ble også lagt frem i møte, jf. RS 21/19.
22.10.18 Tilsyn med arkivholdet i Molde kommune Ansv. Adm./arkivverket/sekret.	
Merknad: Rapporten etter tilsyn med Molde kommunes arkivhold, datert 12.2.2015 viste 7 pålegg om å utbedre avvik. Avvikene var knyttet til følgende forhold: Flere arkivskapere i samme arkiv, periodisering i Ephorte, interkommunale samarbeid, kvalitetssikring, behandling av post og saksdokument, arkivlokaler og avlevering av elektronisk materiale. Arkivverket har i brev 16.1.2018 avsluttet dette tilsynet. I avslutningsbrevet står det: «De gjenstående avvikene gir grunn til fortsatt bekymring over arkivdanningen og forvaltningen av kommunens eldre arkiver, som på sikt kan svekke både individuelle og kollektive rettigheter om innsyn i gjeldende materiale. Gjenstående avvik må føres inn i kommunens system for internkontroll (). Arkivverket vil vurdere å politianmelde avvikene som brudd på arkivforskriften».	Status: 22.10.18: Kontrollutvalget fikk i dagens møte jf. RS 48/18 fremlagt Oversendelse av korrespondanse mellom Arkivverket og dokument- og arkivtjenesten i Molde kommune i forhold til tilsyn med arkivholdet i Molde kommune 26.11.2014, samt Varsel om stedlig tilsyn med arkivholdet i Molde kommune 5.12.2018, brev datert 2.7.2018 fra Arkivverket til Molde kommune, jf. RS 49/18. Kontrollutvalget ønsker å følge opp resultatet av nytt tilsyn og ber om å få tilsendt rapport etter gjennomført tilsyn. 05.12.18: Sekretær orienterte utvalget om håndteringen av revisjonens arkiv i Storgata 31. 15.01.19: Kontrollutvalget fikk i dagens møte jf. RS 01/19 Foreløpig tilsynsrapport med varsel om mulige pålegg – Molde kommune (7 mulige pålegg). 18.03.19: Kontrollutvalget har hatt til behandling endelig tilsynsrapport fra Arkivverket. Se RS 10/19 i sak PS 10/19. Kontrollutvalget ønsker på bakgrunn av de 7 påleggene og fristen 1.8.19 med å lukke påleggene, å få en statusrapport fra arkivleder til møtet 28.8.19. 28.08.19: Arkivleder Martha Beinset, supplert av personal og organisasjonssjef Mette Jane Holand, gav kontrollutvalget statusrapport om oppfølging av arkivtilsynet, jf. 06/19. Det var sendt inn skriftlig rapport i brev datert 13.8.2019, i tillegg til at det ble gitt muntlig orientering til utvalget.
15.01.19 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Molde Eiendom KF – forvaltning, drift og vedlikehold av utleieboliger Ansv. Adm./Molde Eiendom KF/sekret.	
Merknad: Kontrollutvalget i Molde behandlet forvaltningsrevisjonsrapport i møte 30.11.17 sak 42/17. Saken ble oversendt kommunestyret for endelig behandling i møte 14.12.17, K-sak 85/17. Oppfølging av rapporten ble behandlet mars 2019, der utvalget vedtok videre oppfølging av anbefalingene i rapporten. Ny behandling ble behandlet i møte i august. Kontrollutvalget forutsetter at oppfølging	Status: 18.03.19: Kontrollutvalget behandlet oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten i sak PS 12/19 der kontrollutvalget vedtok videre oppfølging av anbefalingene i rapporten. 28.08.19: Ny oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten ble behandlet i dagens møte, sak 41/19. Utviklingssjef Randi Myhre og leder for avd. eiendomsforvaltning i Molde Eiendom KF Hege Frisvold orienterte og svarte på spørsmål. Kontrollutvalget forutsetter at oppfølging av kulepunkt 2,4 og 7 i utvalgets vedtak i sak 12/19 gjennomføres i forbindelse med etablering av nye Molde kommune. Utvalget vil holde seg orientert om arbeidet med vedlikeholdsplaner,

av kulepunkt 2, 4, og 7 i utvalgets vedtak i sak 12/19 gjennomføres i forbindelse med etablering av nye Molde kommune. Utvalget vil holde seg orientert om arbeidet med vedlikeholdsplaner, når registreringsarbeidet som Molde Eiendom KF holder på med er avsluttet.	når registreringsarbeidet som Molde Eiendom KF holder på med er avsluttet.
15.01.19 Personvernregleverk Ansv. Adm./sekret.	
Merknad:	Status:
I 2018 fikk Norge ny personopplysningslov. Loven består av nasjonale regler og EUs personvernforordning (GDPR - General Data Protection Regulation). Forordningen er et sett regler som gjelder for alle EU/EØS-land. Gjennom å ha god internkontroll og god informasjonssikkerhet kan kommunen sikre at den behandler personopplysninger lovlig, sikkert og forsvarlig. Det er interessant for kontrollutvalget å skaffe seg informasjon om hvordan kommunen har innrettet seg etter personvernopplysningsreglene, da brudd på reglene kan få store konsekvenser for de det gjelder og føre til store bøter for kommunene.	17.02.20: Ett av punktene i vedtak i sak 08/20, knytter seg til personvernregelverket: Kontrollutvalget ønsker informasjon fra kommunedirektøren om hvordan kommunen generelt har innrettet seg etter personvernopplysningsreglene. Det ønskes også informasjon om hvordan klagesaker om brudd på personvernregelverket behandles og hvordan det følges opp varsler til datatilsynet. Kontrollutvalget ønsker også oversikt over om kommunen har fått noen advarsler eller bøter knyttet til brudd på personverndirektivet.
02.05.19 Parkering Ansv: Adm./sekr	
Merknad:	Status:
Kontrollutvalget i Molde fattet følgende vedtak i sak 13/19, 18.3.2019: 1.Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre likebehandling dersom det inngås nye leieavtaler om parkeringsplasser, selv om det ikke er hensiktsmessig å utarbeide et eget reglement. 2.Kontrollutvalget anmoder rådmannen om å sikre innkreving av rettmessige leieinntekter, ved å benytte seg av retten til konsumprinsregulering av avtalene. 3.Kontrollutvalget ber om en kort skriftlig tilbakemelding om hvordan rutineene for håndheving av antall parkeringsplasser blir praktisert under byggesaksbehandlingen. Kontrollutvalget ber rådmannen v/kommuneadvokaten om å se på leieavtalene og en mulighet for reforhandling.	02.05.19: Sekretær informert om at rådmannen har gitt tilbakemelding om at det er behov for mer tid for å svare ut pkt. 4. Pkt. 3 mener rådmannen er svart ut i brev av 31.01.19. Sekretær tar kontakt med rådmann for å avklar utvalgets ønske. 06.06.19: Utvalget fikk i møte fremlagt en kort skriftlig orientering om hvordan rutineene for håndheving av antall parkeringsplasser blir praktisert under byggesaksbehandlingen, jf. RS 31/19. 28.08.19: Sak 40/19 Leieavtaler parkeringsareal behandlet i dagens møte. Kontrollutvalget vil anmode om at rådmannen forsøker å få til en reforhandling av leieavtalen med Møre og Romsdal fylkeskommune, samt følge opp en reforhandling av leieavtalen med KS Roseby AS. Utvalget ønsker å følge opp saken til resultatet foreligger. Saken legges frem som referatsak til kommunestyret.
03.12.19 Avtaleoppfølging Ansv. Adm./sekr	

Merknad:	Status:
Gjennom arbeid knyttet til oppfølging av parkeringsavtaler, har kontrollutvalget stilt seg spørsmål om at det kan være behov for å få mer kunnskap om hvordan avtaleoppfølgingen i Molde kommune fungerer, også knyttet til andre typer leieavtaler. Blir avtaler reforhandlet? Blir muligheter for prisjusteringer som ligger i mange avtaler fulgt opp? Er det noen som sitter med oversikt over hvilke avtaler kommunen har?	
29.11.16 Kvalitetssikring i saksbehandlingen av investeringsprosjekt Ansv. Adm./sekret.	
Merknad:	Status:
Saken har utgangspunkt i sak 06/19 – Kontrollutvalget i Nesset. Kontrollutvalget hadde registrert at flere prosjekt har utviklet seg eller har tatt nye vendinger etter at de har blitt vedtatt av kommunestyret. Kontrollutvalget ønsker å undersøke kvalitetssikringen i saksforberedelse før vedtak og oppfølging av prosjektet med tilleggsbevilgninger er tilfredsstillende.	03.06.2019: Rådmannen gikk inn på kvalitetssikring i saksbehandling av investeringsprosjekt og de enkelte større investeringsprosjekt ble kommentert og hva som var og er status. 07.11.2019: Kontrollutvalget beholder fortsatt saken på oppfølgingslisten da den kan være relevante for kontrollutvalget i Nye Molde kommune.
03.06.19 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Helhetlig planlegging, oppfølging og rapportering i Nesset kommune» Ansv. Adm./sekret.	
Merknad:	Status:
Oppfølging av prosjektet bel behandlet i KU i Nesset 03.06.19, sak 17/19. Rådmannen gav skriftlig tilbakemelding på oppfølging av anbefalingene i rapporten. Kontrollutvalget merket seg særlig at anbefalingene blir tatt med inn mot dannelsen av nye Molde kommune og at en hadde nedprioritert arbeidet med å vurdere å følge anbefalingen pga. ressursmangel i administrasjonen. Eller var det gitt tilbakemelding om at rådmannen prøver å følge opp innholdet i rapporten og gjøre seg god nytte av anbefalingen som mulig. Feltet medarbeidersamtaler og folkehelse synes å være godt ivaretatt.	03.06.19: Rådmannen svarte ut skriftlig oppfølging av anbefalingene dagen etter at sakene gikk ut til kontrollutvalget. Svaret ble ettersendt pr epost til utvalget. Rådmannen gikk igjennom svaret i møtet. Det er særlig forholdet at rapporten og anbefalingene blir tatt med inn mot dannelsen av Nye Molde kommune og at en har nedprioritert arbeidet med å vurdere å følge anbefalingene på grunn av ressursmangel i administrasjonen som er vesentlig å merke seg. Ellers prøver rådmannen å følge opp innholdet i rapporten og gjøre seg så god nytte av anbefalingene som mulig. Både feltet medarbeidersamtaler og folkehelse synes nå å være godt ivaretatt. Kontrollutvalget ønsker likevel å følge opp rapporten videre og vurdere om en anbefaler at det nye kontrollutvalget for Molde kommune skal ta inn rapporten på oppfølgingslisten. 07.11.2019: Kontrollutvalget beholder fortsatt saken på oppfølgingslisten da den kan være relevante for kontrollutvalget i Nye Molde kommune.
07.11.19 Reguleringsplan i tråd med kommuneplanens arealdel? Ansv. Adm./sekret.	
Merknad:	Status:
Kontrollutvalget i Nesset kan ikke se at spørsmålet om reguleringsplanen er i tråd med kommuneplanens arealdel er vurdert hverken når saken er fremmet for Nesset kommunestyre 23.05.19 eller når fylkesmannen har kommet med sin	17.02.20: Utvalget fikk som vedlegg til sak 09/20 i dagens møte, fremlagt kontrollutvalget i Nessets brev til fylkesmannen og fylkesmannens svarbrev datert 29.01.20.

uttalelse. Arealdelen er juridisk bindende og gjeldene arealdel i kommuneplanen omfatter ikke den virksomhet som Bergmester Raudsand har fremmet reguleringsplan på. Kan de søkes om dispensasjon fra arealdelen i en slik reguleringsplan? Det kan en ikke se er gjort eller saksutredet. Kan kommunen komme i et erstatningsansvar hvis vedtaket ikke er lovlig fattet? Kontrollutvalget bad i brev av 20.11.19 fylkesmannen om en vurdering om reguleringsplanen fra Bergmester Raudsand er i tråd med kommuneplanens arealdel.	
17.01.20 Internkontroll Ansv. Adm./sekret.	
Merknad:	Status:
Kommuner skal ha interkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren i kommunen er ansvarlig for internkontrollen. Internkontrollen skal være systematisk og tilpasset virksomheten størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold, jf. Komml. § 25-1. Herunder skal det være nødvendige rutiner og prosedyrer og system for å avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik. Molde kommune benytter bl.a. et elektronisk system for internkontroll «Rettesnora». Det holder ikke at kommunen etablerer et slikt system, det viktigste for kontrollutvalget vil være at systemet brukes og fungerer.	

Returadresse: Arkivverket
Pb. 4013 Ullevål Stadion
0806 OSLO



ARKIVVERKET

Molde Kommune
v/Martha Beinset

Dato	06.01.2020
Din ref	2018/2622
Vår ref.	2018/10038

Oppfølging av tilsyn - lukking av pålegg nr. 6

Viser til e-post fra Molde kommune av 2.1.20.

I forbindelse med Arkivverkets tilsyn 6.12.18 fikk Molde kommune pålegg om å utbedre sju avvik fra arkivloven med forskrifter. Pålegg nr. 1-5 er lukket. Gjeldende frist for pålegg nr. 6 er 31.12.19 mens fristen for pålegg nr. 7 er satt til 30.6.20.

I brev av 4.7.19 la kommunen fram en plan for hvordan arbeidet med å ordne og listeføre de bortsatte, eldre og avsluttede arkivene skal gjennomføres og finansieres. Kommune bekrefter i e-post av 2.1.20 at finansieringsplanen ble vedtatt i kommunestyret 19.12.19. Pålegg nr. 6 kan med dette anses som lukket.

Med hilsen

Kjetil Reithaug
fagdirektør
Dokumentasjonsforvaltning

Thomas Øverby
arkivar

Dette dokumentet er elektronisk godkjent og har ingen signatur

Orientering til Kontrollutvalgssekretariatet – Statusrapport fra arkivleder.

Den 4.juli 2019 sendte Dokumentsenteret inn tilbakemelding til Arkivverket vedr. lukking av 7 pålegg etter tilsyn 06.12.2018.

Molde kommune mottok tilbakemelding fra Arkivverket 12.08.19.

Pålegg 2, 3 og 5 er lukket ifølge tilbakemeldingen.

Det gjenstår følgende pålegg før Arkivverket lukker disse;

Pålegg nr. 1 – Oppdatere arkivplanen

Arkivverket påpekte i tilsynsrapporten at arkivplanen ikke dokumenterte plassering av ansvar og organisering av arkivarbeidet for arkivene utenfor sak-/arkivsystemet og at det var behov for en tydelig grensegang mellom arkivleders og enhetsledernes roller med hensyn til dette. Vår vurdering er at dette ikke er tilfredsstillende dokumentert i den delen av arkivplanen som kommunen viser til i sitt brev.

Arkivplanens oversikt over aktive arkiver omfatter kun arkivdelene i sak-/arkivsystemet. Kommunen må også dokumentere arkivdeler/arkivserier som dannes ved hjelp av spesialiserte fagsystemer, både papirbaserte og elektroniske. For å tydeliggjøre relasjonene kan man med fordel lenke mellom informasjonen i fanene for elektroniske system og arkivdeler.

De øvrige manglene som ble påpekt i tilsynsrapporten synes å være rettet. Fristen for å utbedre avviket forlenges til **31.10.19**.

Arkivleders kommentar:

Dette må gjennomgås i samarbeid med min leder, Personal- og organisasjonssjefen, og rettes opp innen fristen.

Pålegg nr. 4 – Ajourføre registreringene i sak-/arkivsystemet

Kommunen har oversendt opplysninger om antallet eldre journalposter i status R, F, S og M. Sett opp mot informasjonen som ble lagt fram i forkant av tilsynet, viser tallene at det er en liten nedgang i journalposter i status R mens antallet journalposter i F og S har økt betraktelig. Dette indikerer at kommunen ikke har fått tilfredsstillende kontroll på arkivdanningen i systemet. Avviket kan ikke lukkes. Fristen for å utbedre avviket forlenges til **31.10.19**.

Arkivleders kommentar:

Det har vært formidlet ved flere anledninger til enhetsledere og saksbehandlere med oppfordring om å ferdigstille dokument i sak/arkivsystemet.

Det har også vært/er stort arbeidspress på Dokumentsenteret som har ført til at journalføring har blitt litt forsinket.

Graden av arbeidsmengde er svært ressurskrevende, men vi har som målsetting om at dette arbeidet fullføres innen fristen.

Pålegg nr. 6 – Utarbeide plan for å ordne og listeføre bortsatte, eldre og avsluttede arkiver

Kommunen melder at de oppbevarer om lag 1.500 hm papirarkiver i egne lokaler. Kommunen planlegger å grovordne arkivene på serienivå for deretter overføre materialet til IKA Møre og Romsdal for finordning og katalogisering. Prosjektet er beregnet å koste 6.650.000 og en plan for finansiering er levert som innspill til budsjettarbeidet.

For at avviket skal kunne anses som lukket må kommunen dokumentere at finansieringen er på plass, eksempelvis gjennom henvisning til vedtak gjort i kommunestyret. Vi forlenger fristen for å legge fram nødvendig dokumentasjon til **31.12.19**.

Arkivleders kommentar:

Plan for finansiering og gjennomføring av dette arbeidet er tatt inn i budsjettbehandlingen i nye Molde kommune.

Pålegg nr. 7 – Sikre eldre og avsluttede papirarkiver

Kommunen vil sørge for forskriftsmessig oppbevaring av eldre og avsluttede papirarkiver ved å oppruste et arkivrom og deponere arkiver til IKA Møre og Romsdal. Kommunen melder for øvrig at arkivmaterialet som under befaringen stod rett på gulvet, er blitt satt opp i reoler.

Kommunen må innen 31.10.19 bekrefte at alle eldre og avsluttede arkiver enten er plassert i det ferdigstilte arkivlokalet eller er overført til IKA.

Arkivleders kommentar:

Frist for å lukke dette avviket avhenger av vedtak ihht. Pålegg nr. 6.

Vi må også forholde oss til kapasiteten til IKAMR, da det er mange kommuner som skal slås sammen 01.01.2020. Vi er også avhengig av når arkivlokalet i Storgt. 31 er klart til bruk.

Realistisk frist for å lukke pålegget anser vi for å være sen vår 2020, dette er i tråd med IKAMR sin anbefaling.

13.aug.2019

Martha Beinset

Arkivleder



MOLDE KOMMUNE

Kontrollutvalget

Saksmappe: 2020-1506/03
Arkiv: 033
Saksbehandler: Jane Anita Aspen
Dato: 11.5.2020

Saksframlegg

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
PS 28/20	Kontrollutvalget	18.5.2020

EVENTUELT

Forum for kontroll og tilsyn (FKT) årsmøte

Det er bestemt at FKTs fagkonferanse 3.-4. juni er avlyst. Årsmøtet som er berammet til 3.juni kl. 1630 skal gjennomføres digitalt. Kontrollutvalget må ta stilling til om noen, og evt. hvem som deltar på det digitale årsmøtet.

Henvendelse til kontrollutvalget – Behandling av dispensasjonssøknad fra aralutnyttelsesgraden

Kontrollutvalget har fått en henvendelse fra innbygger som hevder de har fått feil informasjon fra byggesaksavdelingen. Henvendelsen kom på telefon til sekretariatet. De har fått opplyst at et tiltak ikke var søknadspliktig, men at de skulle levere ferdigattest ved ferdigstillelse. Når det ble gjort, fikk de beskjed at det likevel var søknadspliktig og at de måtte forvente å få avslag på dispensasjonssøknad.

Kontrollutvalget har fått kopi av klagen som er sendt til Molde kommune 9.3.2020 (vedlagt)

Sekretariatet vurderer at dette er et enkeltvedtak med klagerett. Det er derfor informert om at vanlige klagemuligheter må benyttes. Kontrollutvalget er ikke et klageorgan. Det kan likevel være nyttig at utvalget er informert om slike saker. Utvalget kan da vurdere om dette ser ut til å være et område med tilstrekkelig internkontroll, eller om det kan være behov for bedre rutiner eller kvalitetssikring.

Plan og byggesaksbehandling i Molde kommune var gjenstand for en forvaltningsrevisjon i 2019. Revisjonen skrev da i rapporten; «*Molde kommune gir informasjon og veiledning om saksbehandling og kommunens krav til byggesøknader. Dette oppfyller etter vår vurdering krav til informasjon og veiledning.*»

Det betyr at revisjonen ikke avdekket noe systematiske svakheter på dette området, men det kan selvfølgelig skje feil i enkeltsaker.

Henvendelse om prosessen i deponisaken

Kontrollutvalget har, via kontrollutvalgets leder, mottatt flere eposter fra en privatperson som stiller spørsmål ved prosessen i deponisaken.

Det stiles i e-post 23.3.2020 spørsmål ved at ordfører forhandler alene med Miljøverndepartementet, det vise da til at det er avholdt et møte på Skype. Det stilles spørsmål ved hva som er journalført fra møte (vedlagt).

I e-post 26.3.2020 blir det stilt spørsmål om hvordan kontrollutvalget vil gripe tak i denne saken.

I epost 2.4.2020 oppfordres det til i epost til kontrollutvalgsleder om at det må anmeldes.

Det er også mottatt e-post med brev som er sendt til Miljøverndepartementet om uforsvarlig saksbehandling datert 6.4.2020 (vedlagt).

Sekretariatet synes det er vanskelig å få tak i hvilke problemstillinger det er ønskelig at kontrollutvalget skal ta tak i.

Kontrollutvalget har ikke noen funksjon knyttet til å kontrollere Miljøvenndirektoratets saksbehandlingsprosess.

Et møte som Miljøverndirektoratet kaller inn til er også miljøverndirektoratets ansvar å føre protokoll fra.

Sekretariatet vil minne om at kontrollutvalget er kommunestyret sitt organ. Kontrollutvalgets oppgave er, på vegne av kommunestyret, å undersøke og kontrollere det som er kommunestyrets ansvarsområde. Kontrollutvalget har ikke myndighet til å gi pålegg verken til kommunedirektør, ordfører eller andre. Kontrollutvalget kan informere og innstille til kommunestyret og anmode kommunedirektør og politiske organ om at regler og retningslinjer blir fulgt. Kontrollutvalget har for eksempel ikke myndighet til å anmelde.

Slik sekretariatet vurderer det så fremkommer det ikke i disse e-postene nye problemstillinger knyttet til prosessen i deponisaken, som er vurdert at kommer inn under kontrollutvalgets ansvarsområde å kontrollere. Det vises for øvrig til behandling i forrige møte sak 18/20.

Dersom kontrollutvalget ikke deler sekretariatets vurdering, så kan det i møte tas opp om det er noe i henvendelsene som utvalget vurderer at kontrollutvalget bør undersøke nærmere.

Jane Anita Aspen
daglig leder

Kristin Glæstad Vonheim/Øyvind Kragseth

Nybøvegen 10

6410 Molde

Molde kommune

Rådhusplassen 1

6413 Molde

Nybøvegen 10 – BYGG-20/00142-3

Viser til brev datert 17.2.2020 fra Molde kommune om dispensasjonssøknad fra arealutnyttelsesgraden på tomt i Nybøvegen 10.

Molde kommune skriver: «Dere må dessverre **forvente å få avslag** på søknaden på denne dispensasjonen.» og «Vi må beklage det dersom dere fikk feil informasjon fra oss. **Dessverre er ikke feil informasjon fra oss tidligere i denne saken nok til at vi kan gi dispensasjon fra kravet om maksimal utnyttelsesgrad.**»

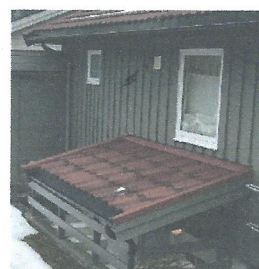
Etter å ha vært i kontakt med kontrollutvalget i Molde kommune, Fylkesmann og Huseiernes landsforbund finner vi det helt urimelig at kommunen i denne saken ikke gir oss slik dispensasjon. Årsaken til at denne situasjonen har oppstått er feilinformasjon fra fagfolk i Molde kommune.

Under vises bygget det gjelder - tak over eksisterende trapp.:

Før:



Ettter:



Bakgrunnen for behovet for tak var en tryggere rømningsvei ved brann fra soverom (se vindu). Bygget påvirker ikke omgivelsene i nevneverdig grad da trapp og rekkverk var der fra før. Denne saken omhandler **kun selve taket** over trappen.

FØR det ble satt opp kontaktet vi Molde kommune ved byggesaksavdelingen for å finne ut om det var søknadspliktig bygg. Svaret var negativt – vi kunne bygge uten å søke men vi skulle levere ferdigattest ved ferdigstillelse.

Hadde vi på dette stadiet fått informasjon om at det var søknadspliktig hadde vi ikke bygd det men funnet andre måter å bedre rømningsvei fra soverommet.

Nå står vi i en situasjon der kommunen vil gi avslag og at bygget må rives. Vi får dermed kostnader for bygging, søking og rivning på grunn av en saksbehandlingsfeil i kommunen. Er dette riktig?

Et alternativt vedtak er at kommunen dekker kostnader for rivning og saksbehandlingsgebyrer.

Molde kommune, 9.3.2020

 
Kristin Glæstad Vonheim og Øyvind Kragseth

Kopi: Kontrollutvalget i Molde kommune

Fra: [Vigdis Fjoseid](#)
Til: [Aspen, Jane Anita](#)
Emne: Fwd: ad overskrift:Reknar med politisk spel om deponiavgjerd sier Sørensen etter møte med Rotevatn
Dato: 21. april 2020 12:41:17

Hei.

Her er det Klokset skrev ang at Kontrollutvalget må ta opp den nye kommunens behandling av deponisaken.

Den forrige er vel det som sier noe om statens behandling og dette med at det er sendt "klage" eller varsel til et europesik organ angående dette med at det ikke er lov å tilføre fjorden mere gift.

Med vennlig hilsen

Vigdis Fjoseid
vigdis.fjoseid@gmail.com
Mobil: 93 28 12 27

----- Forwarded message -----

Fra: Odd Klokset <odd@klokset.com>
Date: man. 23. mar. 2020 kl. 22:30
Subject: ad overskrift:Reknar med politisk spel om deponiavgjerd sier Sørensen etter møte med Rotevatn
To: <anders.torvik@moldepolitiker.no>
Cc: Lars Wiik <lars.wiik6637@gmail.com>, Marianne Klokset <m_kloka@hotmail.com>, Vigdis Fjoseid <vigdis.fjoseid@gmail.com>, Morten Walloe Tvedt <mwtvedt@gmail.com>

Hei!

Så det er dette som altså får skje for åpen scene i Nye Molde kommune.

Er det ingen endring i det hele tatt fra Nettet-epoken. Forhandler ordførere ennå alene på kommunens vegne uten den minste internkontroll?

Hva er journalført fra møtet, det de vil skal komme ut?

Hvordan kan de ha møte med Rotevatn uten at en motpart som kanskje utgjør flertallet i kommunen er tilstede?

Hvordan er dere konstituert i kommunen med arbeidende komiteer og hva sier kontrollutvalget til at dette møtet er holdt?

Og hva sier Fylkesmann og Fylkeskommunedirektøren til denne måten å gjøre saksbehandling på? Nå tror dette spillet er avgjort.

Rotevatn vil skape arbeidsplasser sier han i dag, og de skal ikke til Brevik, det sier Venstre i regjering selv om det sikkert går på bekostning av alle miljøforutsetninger i følge

den norske miljølovens navn. Hvordan svarer man ut en slik politisk fikset saksbehandling, på et kommunalt nivå? Noen av dere må vel undres på at dette får blir uimotsagt.

Kontrollutvalget må snarest på banen og konfirmere om denne standard er holdbar. Det kan vel ikke få foregå lenger på dette viset.

Nå har den nye kommunen kommet langt på etterskudd i sin jobbposisjon med å ta over beredskapsansvar som de har fått ved sammenslåingsprosessen. Vet de hvor det kan være de skal reise og finne de farlige miljø-utslippene?

Hilsen

Odd



Virusfri. www.avast.com

Fra: [Vigdis Fjoseid](#)
Til: [Aspen, Jane Anita](#)
Emne: Fwd: ad vedtak om planregulering for Nettet kommune
Dato: 11. mai 2020 08:00:54

Med vennlig hilsen

Vigdis Fjoseid
vigdis.fjoseid@gmail.com
Mobil: 93 28 12 27

----- Forwarded message -----

Fra: Odd Klokset <odd@klokset.com>
Date: man. 6. apr. 2020 kl. 13:55
Subject: VS: ad vedtak om planregulering for Nettet kommune
To: Marianne Klokset <m_kloka@hotmail.com>, Lars Wiik <lars.wiik6637@gmail.com>
Cc: <Runebirger@yahoo.no>, <vigdis.fjoseid@gmail.com>

Hei!

Arbeider sikkert forgjeves, sikkert for døve  rer..

 nsker flere kan kommentere dumskapen som foregår.

Odd

Fra: Odd Klokset [mailto:odd@klokset.com]
Sendt: 6. april 2020 13:51
Til: 'postmottak@kld.dep.no'
Emne: ad vedtak om planregulering for Nettet kommune

Innsigelse til

Klima og Miljøvernminister Sveinung Rotevatn

Milj informasjonslov, forvaltnings - og offentlighetslov som styringsverktøy, bryter ditt departement loven?

Regjeringen med sine departementer plikter   håndheve norske lover. Spesielt må staten ta hensyn til det truede naturmangfold påpekt i FN-traktaten og ta seg av det nasjonalt miljøansvaret i så måte. I den anledning har du som miljøminister et spesielt ansvar.

Etter sigende blir dept. nå bedt om   behandle planreguleringen om nasjonalt deponi på Raudsand i Molde kommune, så raskt som mulig. Dette er langt fra betryggende så lenge du bare tar styringssignal fra en part i saken. Dept. bør være sikre på at all den informasjon det mottar i saken, gir et fullstendig og nøyaktig kunnskapsgrunnlag for   komme frem til den riktige konklusjon i en så alvorlig miljøsak, som berører så

mange. Vi får nå mange signaler om at dere nå er i ferd med bare å snakke med de som ikke vil se eller diskutere de reelle konsekvensene av tiltaksplanene man nå rigger. Vil de fleste regionale politikere i fra Møre og Romsdal i regjeringspartiene og på tinget ha denne etableringen, og vil de sentrale ombudsmenn i Venstre ha dette hit?

Som fagmann på område ser jeg at ditt departement nå står i en stor skvis og fare for å gå i en fagfelle dersom man ikke innhenter nok og nødvendig informasjon en stor opinion også i Molde kommune angående de miljøkonsekvensene dette innebærer, spesielt på en mellomlang- og lang sikt.

Opplysninger om dagens miljøtilstand som er et av dine ansvarsområder, angående lokasjon Raudsand, er per dato ikke opplyst, synfart eller ansvarlig gjennomført og offentlig kommunisert. Etter de statlig gitte direktiver, er det ditt dept. ansvar å utrede, og offentlig informere kommunestyre og allmennheten som skal danne seg en mening om lokaliteten. Vi har ikke fått på plass denne informasjon før den viktige plansaken skulle utarbeides og vedtas. Her mangler faktisk viktig grunnlagsmateriale som grunnforurensingen, og kommunale plandokumenter som KU og ROS, skulle tilkjennegi dagens miljøtilstand. Her mangler altså per dato nødvendig dokumenter, som bør drøfte reelle risikoer, tidsaspekter og perspektiver på de konsekvenser som dette angår og hva det kan medføre for naturmiljø i et stort område. Klart nabokommunene har en rettslig plikt og innsigelsesrett i sakens anledning. Slike konklusjoner og overkjøringer som dere kom med om Tingvoll kommune, fremmer absolutt ikke at vi har stor tillit til dere saken.

I dette fjordsystemet er det i dag allerede flere begrensninger på fangst av forskjellige fiskeslag pga. utslag av stor miljøforurensning. Nevner at det er det full stopp på å kunne høste arter som reke og skjell, og senest sist år ble det innført et forbud om å fiske sjørret. Dette kommer fra dere i Miljødirektorat, så dere må sikkert vite grunnen.

Dette indikerer at staten gjennom deg som miljøvernminister utfordrer oss, og at staten som reguleringsmyndighet plikter å innhente opplysninger i tiden etter 2013, og spesielt om dagens miljøstatus, når fjorden ikke produserer som den skulle (mindre enn 50 %). Dermed plikter du og ditt dept. å vurdere nå om lokaliteten tåler ennå mer mottak, lagring og behandling av giftig og miljøfarlig avfall. Da må man vite status om status og hva som før er kommet her og hva som ligger og lekker til fjorden i dag. anbefaler da å spørre Miljødirektoratet som sitter på de årlige analyser og opplysninger om hva som har gått til fjorden og hva de nå prøver å stabilisere og tildekke av avfall som ikke skulle ha vært i disse deponiene her.

Spesielt gjelder jo spesielt når ditt departement er ansvarlig for at fjorden skal friskmeldes i fra en dårlig miljøtilstand (NIVA 2013), jfr. EUs vanndirektiv. Oppgaven med friskmelding, er allerede delegert til oss i M&R-fylkeskommune, av ditt departement og den regionale vassregion har fått 6 års utsettelse med denne friskmeldingen, senest fastsatt til 2027.

I saken med fjord- og kystforurensning pekes det på EUs vanndirektiv trumfer og at diverse nasjonale direktiver er underordnet.

De norske lover og forskrifter slaves altså av EU-forskrifter (vanndirektiv med forskrifter, forurensningsforskriften, naturmangfoldloven, deponiforskrift osv.). Alle formålsparagrafer i så henseende, peker på ordene: **gjenopprette og forbedre**, (står også i de norske direktiver, noe omformulert).

Det intrikate er at **kun Naturmangfoldlovens § 26a** (ratifisert des. 2018), **viser til en formell og materiell forpliktelse i forordningen til EUs vanndirektiv, for alle de andre medlemslandene.**

Her står det eksplisitt: **«Det tillates ikke å tilføre ytterligere forurensning til vannmiljøet, all den tid vannmiljøet er forurensset - og blir forurensset, når tilstanden er dårligere enn god»**). Da må man sammenligne og lese Nivas konklusjon av 2013 angående Tingvollfjorden.

Kun ordet «IMPROVE» er det som i dag gjelder, og at "polluter pay" skal gjelde.

Siden den nasjonale laksefjorden verken har god kjemisk eller økologisk standard, har fylkeskommunen kommet med sin innsigelse, og den har ikke på Fylkesmannens oppfordring trukket sin innsigelse i saken, vedrørende de nye planer om avfallsetableringer på Raudsand.

Som øverste forvaltningsorgan i saken, anmoder jeg deg og ditt departement om å kartlegge miljøtilstand i fjorden her, og se om man heller plikter å ha på plass nye rensetiltak her, før nye vedtak treffes. De konsesjons-betingelser om rensing av den utlekking som er kommet fra de deponiene her, har aldri vært oppfylt. Betingelsene om dette er nemlig aldri blitt overholdt og det må direktoratet ta på sin kappe. Ulovlig avrenning har derfor skjedd i over 20 år.

Vassrådet og Fylkeskommunen har rett til å få en nødvendig offentlig utredning og en uhildet vannresipientundersøkelse å kunne basere seg på om fjordens tilstand, siden de som ansvarlig skal stå for den statlige oppgave med å innføre tiltak som friskmelder resipienten.

Etter EUs WFD, kan ikke norske myndigheter derfor gå videre og gjøre vedtak som gjør det motsatte **av å forbedre tilstanden i vannmassene**. Dvs. nå må man ikke forurense mer denne nasjonale laksefjorden.

Departementet risikerer da å bli stoppet av overnasjonale tilsyn, som kommer med pålegg om å innføre forbedringstiltak. Da stoppes umiddelbart eventuelt de planer om nasjonale deponier på Raudsand ved Tingvollfjorden og da er man like langt. Det er realiteten du må forholde deg til i en betraktning og en forsert avgjørelse som du nå kanskje er i ferd med å gjøre.

Et viktig råd er derfor å få kartlagt lokaliteten, synfar med videoanalyse med ROV og ha grunnlagsmaterialet på plass og at dere setter dere godt inn i saken og hva vi her snakker om. Det vitner lite tillitvekkende at du bare holder deg til å møte delegatene som er tilkoblet tiltakshaverne i kommunen og tilbyderne som vil lukke alle lokale og nasjonale innsigelser. Et overordnet ansvar for å ha friske kystkommuner, og områder med friske vannresipienter som skal produsere mat for fremtiden, det hviler på dere.

Klart nye deponier for farlig avfall, passer mye bedre nær en produksjon av slikt avfall og ikke sendes dit det kan ødelegger friske naturressurser. Dette er områder som er utpekt til å produsere mat, jamfør regjeringens Havbruksmelding og ligger der vi har noen av de største oppdrettskonsesjoner i Norge. Dette er ingen godt overtenkt og musikalsk miljøforvaltning og det øker risiko og karbonspor som er helt unødvendig.

Dato: 06.04-2020

Undertegnede:

Odd Klokset, cand. real



Virusfri. www.avast.com