

Årsregnskap og årsberetning

Årsrapport

Organisasjon



Årsberetning

Kommunen er pliktig til å utarbeide en årsberetning for kommunens samlede virksomhet. Med samlede virksomhet menes alle foretak og samarbeid som inngår i Molde kommune som juridisk enhet. Det vil si Molde kommune (kommunekassen), Molde vann og avløp KF, Molde eiendom KF og Molde havnevesen KF.

Dette er derfor en årsberetning som også skal inkludere vesentlige forhold fra de kommunale foretakene og ikke bare Molde kommune (kommunekassen). Men siden aktiviteten i kommunekassen er klart større enn i foretakene, vil mange av de forhold som blir kommentert i årsberetningen være fra kommunekassen. I tillegg til denne samlede årsberetningen, skal de kommunale foretakene lage sine egne årsberetninger. Disse vil inngå i årsrapporten til de kommunale foretakene.

Årets konsoliderte regnskaper

Driftsregnskapet

Konsolidert driftsregnskap viser samlede driftsinntekter på 3 128,9 mill. kroner. Det er ikke vedtatt noe konsolidert budsjett, og det skal heller ikke inngå i obligatorisk oppstilling, men egne beregninger viser at inntektene ble 168,6 mill. kroner større enn forventet. Pandemien medførte store endringer i noen av inntekstpostene og stor usikkerhet knyttet til andre inntekstposter. Det var derfor svært vanskelig, på grensen til umulig, å anslå inntektene presist for 2020. Refusjon fra staten var den inntekstposten som ga den største merinntekten for året.

Driftsutgiftene i det konsoliderte regnskapet ble på 3 037,8 mill. kroner i 2020. Dette var 259,6 mill. kroner mer enn forutsatt. Nesten halvparten av dette avviket skyldes mangelfull budsjettering av avskrivninger. Avskrivninger har ingen resultateffekt i det kommunale regnskapet, og ser vi bort fra avskrivningene var utgiftene 144,4 mill. kroner over det som samlet var budsjettert. Årsaken til dette avviket er mer kjøp av varer og tjenester og større lønnsutgifter. Begge med et merforbruk på over 75,0 mill. kroner.

Konsolidert regnskap fikk dermed et brutto driftsresultat på 91,1 mill. kroner i 2020. Det tilsvarer 2,91 prosent av driftsinntektene.

Også finansområdet ble berørt av pandemien. Den medførte at verdens børser fikk et brått og betydelig kursfall i mars 2020. I det påfølgende ble rentene redusert for å motvirke de negative konsekvensene pandemien hadde på nasjonal og global økonomi. Samlet ble netto finansutgifter i det konsoliderte regnskapet på 175,3 mill. kroner. Dette var 25,6 mill. kroner lavere enn samlet budsjett. Renteinntektene, renteutgiftene og avdrag ble alle lavere enn forutsatt.

Avskrivningene er med i driftsutgiftene og brutto driftsresultat, men motpost avskrivninger kommer inn før netto driftsresultat. Avskrivningene var nesten like store som netto finansutgifter. Dette medfører at netto driftsresultat ble 89,9 mill. kroner i det konsoliderte regnskapet. Dette utgjør 2,87 prosent av samlede driftsinntekter og må isolert sett vurderes som et godt årsresultat. Men dette er en sannhet med modifikasjoner. Disponering av netto driftsresultat viser at 60,3 mill. kroner av netto driftsresultat skyldes bundne midler mottatt i 2020, som må settes av til bundne fond. Disse pengene er bundet til formålet eller må betales tilbake til giver, og kan dermed ikke disponeres fritt. Det er derfor vanlig å korrigere netto driftsresultat for netto avsetning til bundne fond. Etter denne korrigeringen sitter vi igjen med et korrigert netto driftsresultat på 0,95 prosent.

Investeringsregnskapet

Konsolidert investeringsregnskap viser sum investeringsutgifter på 888,5 mill. kroner. Dette var 209,1 mill. kroner lavere enn forutsatt i samlede budsjetter og skyldes at investeringer i varige driftsmidler ble betydelig lavere enn forutsatt. At investeringsbudsjettet viser høyere utgifter og aktivitet enn investeringsregnskapet, vil som regel være normalt. Men avviket i 2020 er større enn det som kan klassifiseres som normalt. Det er ulike årsaker til dette, men organisasjonenes kapasitet til å gjennomføre investeringer, ble nok ikke tatt tilstrekkelig i betraktning når budsjettet ble vedtatt. Forutsetningen for budsjettene var at gjeldende økonomiplan i de tre tidligere kommunene skulle videreføres. Det ga et budsjett som var alt for ambisiøst, spesielt i et sammenslåingsår.

Konsolidert investeringsregnskap hadde 946,1 mill. kroner i samlede investeringsinntekter.

Merverdikompensasjon, tilskudd og salgsinntekter i investeringsregnskapet var på 348,9 mill. kroner.

Mottatte avdrag på utlån av egne midler kom på 101,9 mill. kroner. Dette dreier seg om konserninterne

avdrag fra foretakene i all hovedsak. Bruk av lån var til sammen 495,2 mill. kroner, noe som er 196,0 mill. kroner lavere enn i konsolidert budsjett, og som naturligvis henger sammen med lavere investeringsutgifter. Bruk av lån skal inntektsføres i tråd med behovet for finansiering i investeringsregnskapet.

Netto utgifter til videreutlån er knyttet til Husbankens startlån. Utlån var på 76,0 mill. kroner i 2020.

I sumlinjen overføring fra drift og netto avsetninger er den største posten oppdekning av udekket beløp fra 2019 på 93,2 mill. kroner. Videre er det brukt 25,4 mill. kroner av ubundet investeringsfond og det er overført 9,3 mill. kroner fra driftsregnskapet.

Økonomisk utvikling og stilling

Det er et krav i kommuneloven at det skal redegjøres for forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen og stillingen, og om den økonomiske handlingsevnen blir ivaretatt over tid. Det er et grunnleggende, lovfestet krav at kommuner skal ivareta den økonomiske handleevnen over tid. Videre er kommunestyrene pålagt å vedta finansielle måltall som skal fungere som egne handlingsregler i budsjett og økonomistyringen av kommunen. Det er vedtatt tre finansielle måltall for Molde kommune som vil bli kommentert i det påfølgende.

Finansielle måltall

De finansielle måltallene skal sikre at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. De skal, sammen med realistiske planer, være et verktøy som sikrer en langsiktig og planmessig styring og utvikling av kommunens tjenester og økonomi. Molde kommunestyre vedtok tre finansielle måltall i sak 95/20. Selv om det ikke ble vedtatt et konkret tall for 2020, blir måltallene beregnet for 2020 og kommentert ut fra de kortsiktige og langsiktige måltallene. Dette for å kunne vurdere kommunens økonomiske stilling og om handleevnen blir ivaretatt for de kommende årene.

Måltall for korrigert netto driftsresultat

Korrigert netto driftsresultat er netto driftsresultat korrigert for bruk av og avsetning til bundne fond. Det langsiktige måltallet for korrigert netto driftsresultat er 1,75 prosent. Netto driftsresultat er det viktigste måltallet i de obligatoriske oppstillingene og blir brukt av teknisk beregningsutvalg for å si noe om

sektorens samlede økonomiske stilling over tid. For å kunne si noe om årets resultat for en enkeltkommune er det vanlig å korrigere for bruk og avsetning av bundne driftsfond. Korrigert netto driftsresultat viser dermed det resultatet som fritt kan benyttes enten til å finansiere investeringer eller settes av til disposisjonsfond.

Måltall for disposisjonsfond

Det langsiktige måltallet er et disposisjonsfond på 5,0 prosent av brutto driftsinntekter. For å kunne håndtere store og brå endringer i utgifter eller inntekter, må en kommune ha et disposisjonsfond av en viss størrelse. Uten et tilstrekkelig disposisjonsfond, vil uventede bortfall av inntekter eller uventede økninger i utgifter slå direkte inn på tjenesteproduksjonen, gjennom at tjenestene må reduseres for å oppnå balanse. Det er derfor viktig med hensyn til den langsiktige og planmessige driften og utviklingen av kommunen at disposisjonsfondet er stort nok til å håndtere midlertidige negative avvik på inntekts- og utgiftssiden.

Måltall for gjeldsgrad

Gjeldsgraden måles som netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter ved utgangen av året (UB lånegjeld/brutto inntekt). Det langsiktige målet er at lånegjelden ikke skal overstige brutto driftsinntekter (ikke høyere enn 100 prosent). Kommuner med høy gjeld har bundet opp en større del av sine årlige driftsinntekter til å dekke renter og avdrag. Videre vil kommuner med høy gjeldsgrad som oftest være utsatt for høyere renterisiko, og bør i så måte ha større netto driftsresultat for å kunne sette av mer til disposisjonsfond.

De vedtatte måltallene har også årlige mål. Disse er som tabellen viser for perioden 2021–2027:

Vedtatte måltall	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Korrigert netto driftsresultat	-0,49 %	0,00 %	0,10 %	0,25 %	0,75 %	1,25 %	1,75 %
Disposisjonsfond	4,50 %	4,50 %	4,50 %	4,75 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %
Gjeldsgrad	129,50 %	128,50 %	127,00 %	125,50 %	123,50 %	121,50 %	119,50 %

Som tabellen viser er det for korrigerede netto driftsresultat og disposisjonsfond lagt opp til at de langsiktige målene nås i perioden (langsiktig måltall er henholdsvis 1,75 prosent og 5,0 prosent). For gjeldsgrad er det ikke lagt opp til at det langsiktige måltallet nås før lenge etter 2027 (langsiktig måltall er 100,0 prosent).

Årsberetningen skal ta utgangspunkt i kommunens samlede virksomhet. Når måltallene ble vedtatt ble det tatt utgangspunkt i Molde kommune og Molde eiendom KF. De to andre foretakene kan sies å være selvfinansierende og er derfor ikke tatt med i måltallene. Måltallene blir i det videre kommentert ut fra samlet regnskap for Molde kommune og Molde eiendom KF

Korrigert netto driftsresultat

Regnskapet for 2020 viser et korrigert netto driftsresultat på 0,98 prosent samlet for Molde kommune og Molde eiendom KF. Det er klart lavere enn det langsiktige måltallet på 1,75 prosent, men samtidig bedre enn budsjettet for 2020 og 2021. Det er gledelig med et positivt korrigert netto driftsresultat, da dette gjør det mulig å øke disposisjonsfondet i stedet for å redusere det. Året 2020 ble veldig spesielt grunnet pandemien, og det er derfor vanskelig å si noe nå om hva som er et naturlig resultat i en normalsituasjon for den nye kommunen. I gjeldende budsjett og økonomiplan frem til 2024, er det budsjettet med lave korrigerede netto driftsresultat, og med et negativt korrigert netto driftsresultat i 2023.

Disposisjonsfond

Regnskapene til Molde kommune og Molde eiendom KF for 2020 viser at disposisjonsfondene er samlet på 5,57 prosent av samlede driftsinntekter. Dette er over det langsiktige målet på 5,0 prosent. Det langsiktige målet kan ikke sies å være ambisiøst. Det må heller vurderes som et minimumsmål med tanke på gjeldsgraden. Like fullt er det gledelig og viktig at disposisjonsfondet er oppe på dette nivået allerede nå ved utgangen av 2020. Dette med tanke på at det i gjeldende økonomiplan er lagt opp til en nedgang i disposisjonsfondet på 0,5 prosentpoeng. Med resultatet for 2020 kan dette innebære at disposisjonsfondet likevel ikke kommer under 5,0 prosent som lagt til grunn i økonomiplanen.

Gjeldsgrad

Gjeldsgraden ved utgangen av 2020 er på 124,24 prosent. Det langsiktige målet er at gjeldsgraden skal være like stor som sum driftsutgifter, det vil si 100,0 prosent. Gjeldsgraden er nå vesentlig høyere enn det langsiktige målet. I gjeldende økonomiplan er det forventet at gjeldsgraden øker i 2021 og 2022, for så å avta noe de siste to årene i planperioden. For at dette skal skje må investeringsnivået reduseres betydelig

både i 2023 og 2024. Det er også slik at heller ikke de kortsiktige måltallene for gjeldsgrad nås i gjeldende økonomiplanperiode.

Økonomisk stilling og økonomisk handleevne over tid

Både Molde kommunes og konsolidert regnskap for 2020 viser at den økonomiske stillingen og utviklingen har vært positiv i 2020. Dette er gledelig i et svært turbulent og spesielt år. Ikke nok med at det var første året i den nye sammenslåtte kommunen, men nesten hele året var preget av pandemien som slo inn i tjenesteproduksjonen, endret inntektene og andre økonomiske forutsetninger vesentlig. Foreløpig ser det ut til at summen av de økonomiske kompensasjonene som kommunen har fått, har dekt opp for de ekstra utgiftene og reduserte inntektene som kommunen fikk i 2020.

Samtidig som 2020 kom ut med et resultat der disposisjonsfondet økte med 29,4 mill. kroner, kan vi ikke si at Molde kommune samlet sett ivaretar sin økonomi handleevne over tid slik den økonomisk situasjon er for kommunen. Lakmustesten for om en kommune ivaretar sin økonomiske handleevne over tid, er om tjenesteproduksjonen kan opprettholdes eller må reduseres. I gjeldende budsjett og økonomiplan skal tjenesteproduksjonen reduseres med 71,8 mill. kroner. I tillegg må disposisjonsfond benyttes i 2023 og 2024. Ressursbruken i tjenesteproduksjonen må ned de kommende årene og likevel vil det være behov for å bruke noe av oppsparte reserver (disposisjonsfondet). Det er dermed åpenbart at Molde kommune per nå ikke ivaretar sin økonomiske handleevne over tid. Dagens tjenesteproduksjon er ikke på et bærekraftig nivå. Den er for høy sett i lys av forventet økonomiske utviklingen de kommende årene. Det betyr at spørsmålet framover blir ikke om tjenestetilbudet må reduseres eller ikke, spørsmålet blir hvor mye og hvor? Skal dette arbeidet lykkes må det prioriteres helhetlig og planmessig. Alternativet er gjentakende ostehøvelkutt. Det fører ofte til en seigpining av enheter og vedvarende merforbruk for mange enheter. For å lykkes må det prioriteres klart og tydelig hvordan tjenesteproduksjonen skal endres og reduseres. Det er ikke mulig å lykkes uten at det går ut over tjenestevolum, tjenestekvalitet eller tjenestested. Tjenestekvalitet er vanskelig å styre presist. Valget vil derfor i all hovedsak stå mellom tjenestevolum og tjenestested.

Hva er så hovedårsaken til at Molde kommune ikke ivaretar sin økonomiske handleevne over tid?

Sammenlignet med andre kommuner og anbefalinger fra ulike faginstanser er svaret enkelt: Molde kommune har en altfor høy og økende gjeldsgrad. Det er økte finansutgifter som i all hovedsak er årsaken til at tjenesteproduksjonen må reduseres i gjeldende økonomiplan. Gjeldsgraden ligger nå på 124,2 prosent og i økonomiplanen skal den nesten opp i 140,0 prosent før den avtar ned mot 130,0 prosent. Anbefalt nivå

på gjeldsgraden, fra ulike faginstanser, ligger på mellom 50,0–70,0 prosent slik vi har definert gjeldsgraden. En gjeldsgrad på over 70,0 prosent, blir ikke definert som bærekraftig med hensyn til å ivareta økonomisk handleevne. Hvor nivået skal ligge for den enkelt kommune, kan sikkert diskuteres, men Molde kommune skal håndtere en lånegjeld som er dobbel så stor som anbefalt nivå. Det sier seg da selv at Molde kommune ikke ivaretar økonomisk handleevne over tid. Skulle renten gå opp ett eller to prosentpoeng de kommende årene, vil det påvirke kommunens tjenesteproduksjon betydelig i negativ retning. Skal kommunen få en bærekraftig økonomisk stilling, må gjeldsgraden reduseres betydelig.

Vesentlige beløpsmessig avvik og avvik fra kommunestyrets premisser

Årsberetningen skal redegjøre for vesentlige avvik mellom budsjett og regnskap. Årsberetningen skal også redegjøre for vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene. I budsjettet for 2020 var det i svært liten grad konkretisert hva premissene for bruken av bevilgningene var. Dermed er det generelt sett ikke mulig å vurdere i hvilken grad det er avvik fra premissene. Forutsetningene for både drifts- og investeringsbudsjettet for 2020 var at budsjetttrammene i utgangspunktet skulle videreføres i tråd med vedtatt økonomiplan i de tre tidligere kommunene. Videre var det lagt vekt på harmonisering av tjenestetilbudet og at tjenesteproduksjonen i den forbindelse måtte forberede sin aktivitet på kommende års rammereduksjoner. Dette var overordnede premisser og det var krevende å være mer presis i det første året som ny kommune. Når det er sagt, må premissene komme tydelig fram i kommende budsjetter, slik at de kan vurderes presist om det har vært avvik fra premissene eller ikke.

I det påfølgende er det redegjort for vesentlige beløpsmessige avvik.

Driftsregnskap og -budsjett

I tjenesteproduksjon er det både vesentlige mindreforbruk og merforbruk målt mot budsjettert ramme. Samlet var det et avvik i Molde kommunes tjenesteproduksjon på 6,2 mill. kroner. Dette er samlet sett ikke vurdert som vesentlig, men enkelt enheter har vesentlige avvik som vil bli kommentert.

For de kommunale foretakene er det tatt utgangspunkt i de rammene som er gitt av kommunestyret og eventuelle avvik fra disse. Det er kun Molde eiendom KF som har fått en driftsramme av kommunestyret.

Avviket i foretakets driftsregnskap er ikke vurdert som vesentlig her. De vesentlige avvikene i tjenesteproduksjonen er dermed i Molde kommune, og det er kun avvik her som vil bli kommentert knyttet til driftsregnskapet i det påfølgende.

Vesentlige mindreforbruk tjenesteproduksjonen

Her følger en redegjørelse over de vesentlige mindreforbrukene i regnskapet for kommunekassen i 2020.

Analyse- og utviklingsavdelingen fikk et mindreforbruk på 4,9 mill. kroner. Dette er en ny stabsavdeling som ble etablert samtidig med den nye kommunen. To av åtte stillinger sto vakant i store deler av året, og bidro til mindreforbruket. Videre lå ROR-IKT inne i avdelingens ramme for 2020. Mindreforbruk i ROR-IKT forårsaket nesten halvparten av avdelingens mindreforbruk. ROR-IKT er flyttet ut på eget budsjettområde i 2021.

Kommunalsjef helse og omsorg fikk et mindreforbruk på 4,0 mill. kroner. Viktigste årsaken var en merinntekt på 2,6 mill. kroner fra oppholdsbetaling institusjonsplass. Vakante stillinger, økte sykelønnsrefusjoner og reduserte utgifter til utskrivningsklare pasienter bidro også til mindreforbruket.

Legevakt og legetjenester fikk et mindreforbruk på 5,4 mill. kroner. Tjenesten akutt døgntilbud (KAD) hadde det største mindreforbruket. Det skyldes at tjenesten ble endret som følge av pandemien og noen av de ansatte ble flyttet til teststasjonen. Videre har enheten hatt vakante stillinger, blant annet sykehjemslege.

Kommunalsjef teknisk, plan, næring og miljø fikk et mindreforbruk på 4,6 mill. kroner i 2020. Hovedårsaken er at arbeidet med Kvam-kryssset, med et budsjett på nær 3,0 mill. kroner, ikke ble gjennomført i 2020. Enheten har også redusert innleie av ekstern kompetanse.

Vesentlige merforbruk tjenesteproduksjonen

NAV Molde fikk et merforbruk på 5,6 mill. kroner. Hovedforklaringen til merforbruket er økonomisk sosialhjelp. Enheten har satt inn ulike tiltak, og sammenlignet med 2019 har utgiftene til økonomisk sosialhjelp gått ned. Men det er fremdeles et stort avvik på denne posten.

Kirkebakken omsorgssenter fikk et merforbruk på 4,4 mill. kroner. Sykehjemmet ble i mars klargjort for å ta imot personer med covid-19. Dette medførte store endringer som ga seg utslag i økte lønnsutgifter. Videre har enheten leid inn sykepleiere i perioder for å sikre forsvarlig drift. Dette har også bidratt til merforbruket.

Råkhaugen omsorgssenter hadde et merforbruk på 4,7 mill. kroner. Dette skyldes ressurskrevende tjenester på kortids- og langtidsavdelingene, samt i det døgnbemannede bofelleskapet. Også denne enheten har slitt med å få rekruttert inn nødvendig fagkompetanse.

Glomstua omsorgsdistrikt fikk et merforbruk på 6,5 mill. kroner. Det meste av merforbruket er knyttet til tjenester i hjemmet. Hovedforklaringer er økt tjenesteproduksjon som følge av økt behov for tjenester, samt økte utgifter til overtid og vikarer grunnet sykefravær.

Bo- og habiliteringstjenester fikk et merforbruk på 16,8 mill. kroner. Årsaken til merforbruket er at tjenesteproduksjonen, slik enheten i dag drifter denne, er vesentlig større enn det budsjetttrammen som er stilt til disposisjon gir rom for. I tidligere Molde kommune ble det utarbeidet en ekstern rapport rundt enhetens tjenesteproduksjon. Arbeidet med å følge opp denne rapporten startet opp i tidligere Molde kommune, men på grunn av kommunesammenslåing og pandemien har ikke denne rapporten blitt fulgt opp med ytterligere tiltak i 2020. Bo- og habiliteringstjenester er den klart største enheten i Molde kommune. Prosentvis er ikke avviket det største, men beløpsmessig så har enheten det største merforbruket. Tiltak må settes inn for å unngå vedvarende merforbruk.

Vesentlige avvik fellesutgifter, overføringer, finans og inntekter

Overføring til foretak og kirkelig fellesråd har et merforbruk på 5,6 mill. kroner. Dette avviket skulle vært fjernet ved en administrativ budsjettkorrigerings. Avviket skyldes at Molde eiendom KF får dekt sine finansutgifter knyttet til formålsbygg. Når året er omme beregnes eksakt beløp, som overføres til foretaket. I 2020 ble ikke budsjettet korrigert administrativt og dermed oppstod det et feilaktig avvik. Motposten skulle ha vært redusert avdragsutgifter i kommunekassa.

Fellesutgifter og -inntekter endte med en netto inntekt på 33,1 mill. kroner. Dette var 31,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er flere årsaker til dette avviket. Avregning pensjonskostnader på fellesområdet ble 9,9 mill. kroner mer enn budsjettet. Dette skyldes at redusert pensjonskostnad, som følge av innbetaling av egenkapitaltilskudd til Molde kommunale pensjonskasse, var budsjettmessig tatt til inntekt for tidlig. Videre er det i regnskapet vært nødvendig å sette av 15,4 mill. kroner i forventet etterbetaling av lønn knyttet til arbeidsrettsdommen om betalt spisepause. Dette i tråd med anordningsprinsippet.

Frie inntekter fikk en merinntekt på 37,3 mill. kroner. Skatteinntektene ble høyere enn budsjettet. Skatt på inntekt og formue ble 14,5 mill. høyere enn revidert budsjett. Samtidig ble inntektsutjevningen 2,8 mill.

kroner lavere enn budsjettet. Samlet ga dette en merinntekt på 11,7 mill. kroner. Videre ble eiendomsskatten 18,9 mill. kroner høyere enn budsjettet. Dette var begge poster med stor usikkerhet gjennom hele året, og endelige inntekter ble ikke klare før godt inn i det nye året. Det har derfor vært svært krevende å budsjettere disse to postene i 2020.

På finansområdet var netto utgift 15,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er flere årsaker til dette. Den største årsaken er reduserte avdrag som ble 17,9 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det skyldes at fordelingen av gjeld ut til foretakene i den nye kommunen ikke var klare på budsjettidspunktet, og at budsjettet ikke har blitt korrigert i ettertid. Avviket her må derfor ses opp mot endringer i avdrag knyttet til formålsbygg i Molde eiendom KF, som kommunekassen skal dekke. Korrigeres det for dette blir avdrag reelt sett 4,5 mill. kroner lavere enn budsjettet. Årsaken til dette avviket er at lånegjelden ved utgangen av 2019 ikke ble så høy som lagt til grunn i budsjettet for 2020, og dermed ble minimumsavdragene lavere enn budsjettet.

Også renteutgiftene ble lavere enn budsjettet. De ble 8,4 mill. kroner lavere enn budsjettet. Disse må ses opp mot reduserte konserninterne renteutgifter, som ble 16,0 mill. kroner lavere enn budsjettet. I og med at Molde kommune opptre som bank overfor foretakene, er bildet litt komplisert, men årsaken til lavere netto finansutgifter enn budsjettet, er lavere renteutgifter og lavere avdrag enn forutsatt i 2020.

Budsjettområdet avsetning og bruk av fond har et avvik på 9,5 mill. kroner. Det skyldes avsetning av mindreforbruk på 12,4 mill. kroner til disposisjonsfond i tråd med regnskapsforskriften, samt at det er benyttet 3,0 mill. kroner i bundne fond. Netto blir dette et avvik på 9,5 mill. kroner.

Investeringsregnskap og -budsjett

Et viktig premiss som var lagt til grunn for investeringsbudsjettet 2020 var at gjeldende økonomiplan i de tre tidligere kommunene skulle videreføres, noe som nok var for ambisiøst i forhold til organisasjonens kapasitet til å gjennomføre investeringer. Og det er mange investeringer der fremdriften har vært vesentlig lavere enn budsjettet, og tidspunkt for når investeringene kan tas i bruk er forskjøvet i forhold til det som står beskrevet i budsjettet for 2020. En del av forsinkelsene er det opplyst om og tatt hensyn til i budsjettet for 2021, uten at budsjettet for 2020 er endret.

Utover tidsforskyvning er ikke innholdet i prosjektene vesentlig endret fra de premissene som lå til grunn for de ulike investeringene.

Samlet var det investeringsutgifter i det konsoliderte regnskapet på til sammen 888,5 mill. kroner, den største finansieringskilden var bruk av lån på til sammen 495,2 mill. kroner. Dette er 196,0 mill. kroner lavere enn konsolidert budsjett, noe som henger sammen med lavere investeringsutgifter.

Det er solgt driftsmidler for 95,5 mill. kroner i løpet av året, der de største salgene var inventar og utstyr til Nordmøre og Romsdal brann og redning IKS (NORBR IKS) i forbindelse med opprettelse av selskapet, viderefakturering til Molde og Romsdal havn IKS for Sjøfronten 1 og salg av tomter. I Molde eiendom KF er det solgt eiendommer for til sammen 16,9 mill. kroner. Konsernet har også mottatt 16,2 mill. kroner i tilskudd. Målt i forhold til budsjett var det en del salg som var budsjettetert som tilskudd, og disse to postene bør derfor sees samlet. Det er solgt finansielle anleggsmidler for til sammen 153,2 mill. kroner i 2020. Dette var salg av Nettet Kraft AS til Istad AS og salg av aksjer i Istad AS til Molde kommunale pensjonskasse.

Molde kommune

I Molde kommune er det i 2020 budsjettetert med investeringer på 48 ulike prosjekter, på 9 av disse er det ikke ført utgifter i 2020. Noen prosjekter har også vesentlig lavere utgifter i 2020 enn det som var budsjettetert.

Mottak av masse fra Hjertøysundet krevde ikke store investeringer fra kommunen i 2020, og hadde et mindreforbruk på 10,5 mill. kroner. Grunnerverv på Hjelset kom ikke i gang, og hadde dermed et mindreforbruk på 15,0 mill. kroner. Sjøfronten 2 har vært ute på anbud, men det er ikke forventet byggestart før i juli/august 2021. I 2020 var det mindreforbruk i prosjektet på 9,4 mill. kroner i forhold til budsjett. For prosjektet med uteområdet Antonbua er det behov for en rekke avklaringer før prosjektet kan realiseres og prosjektet har et mindreforbruk på 8,0 mill. kroner i 2020.

Opparbeidelse av tomtefelt boliger hadde et merforbruk på 9,9 mill. kroner i 2020, da aktiviteten med utvikling av tomtefeltene ble større enn antatt. Budsjettet på dette prosjektet ble redusert med 42,0 mill. kroner i revidert budsjett.

Molde eiendom KF

I Molde eiendom KF var det budsjettert med til sammen 476,5 mill. kroner i investeringer i varige driftsmidler fordelt på 75 prosjekter, mens regnskapet ble 387,9 mill. kroner. Et mindreforbruk på 88,5 mill. kroner. Det er 10 prosjekter med budsjett i 2020 der det ikke er ført utgifter.

Midsund skule hadde et mindreforbruk på 16,3 mill. kroner i forhold til budsjett, dette skyldes utsatt gjennomføring av ulike deltiltak i prosjektet. Prosjektet fikk økt totalbevilgning i 2020 og gjennomføres innenfor ny totalramme.

Tøndergård skole hadde et merforbruk på 8,6 mill. kroner da det ikke var vedtatt noe budsjett av kommunestyret. Prosjektet var startet opp før 2020 når Tøndergård ikke var en del av Molde kommunes regnskap, og er finansiert av skolens egne fond. Dette skulle ha vært budsjettkorrigert administrativt.

Neset helsehus hadde et merforbruk på 22,3 mill. kroner i forhold til budsjett. Dette skyldes større fremdrift i prosjektet enn det som var budsjettert. Prosjektet gjennomføres innenfor totalrammen.

Kunstgressbane Lubbenes (garderobebygg) hadde et mindreforbruk på 23,0 mill. kroner i forhold til budsjett. Det har vært vesentlige forsinkelser ved oppstart av prosjektet.

Utbygging av Råkhaugen omsorgssenter hadde et mindreforbruk på 9,7 mill. kroner i forhold til budsjett. Ny anbudskonkurranse medførte at oppstart byggearbeider og tilhørende fakturering forskyves til 2021.

Det er til sammen 55 ulike prosjekter med budsjett på under 4,0 mill. kroner i Molde eiendom KF, og svært mange av disse har hatt en lavere fremdrift enn forutsatt. Samlet er mindreforbruket på disse prosjektene på 38,1 mill. kroner.

Molde vann og avløp KF

På investeringer i Molde vann og avløp KF var det på rammebevilgningen knyttet til vann et mindreforbruk på 28,6 mill. kroner, mens det for rammebevilgningen knyttet til avløp er et mindreforbruk på 19,8 mill. kroner. I summene inngår også arbeid på kommunale tomtefelt på 13,5 mill. kroner som det ikke var budsjettert med. Det er dermed et mindreforbruk på de gebyrfinansierte vann- og avløpsinvesteringer på til sammen 61,9 mill. kroner i foretaket. Fremdriften i en rekke prosjekter har vært vesentlig lavere enn det som lå til grunn i vedtatt budsjett.

Det er styret i foretaket som vedtar detaljbudsjettet for det enkelte prosjekt, og det vises til årsrapporten for Molde vann og avløp KF for nærmere forklaring på disse. I detaljbudsjettet for foretaket er det budsjettbeløp på til sammen 53 ulike prosjekter i 2020, det er ikke ført utgifter i 2020 på 19 av disse.

Måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold

Det er et lovkrav at det i årsberetningen skal redegjøres for måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller innbyggerne i kommunen. Dette er et nytt krav og betinger at kommunen har vedtatt nødvendige planer. Molde kommune hadde naturlig nok ikke planer på plass når det første budsjettet for den nye kommunen ble vedtatt. Dermed er det heller ikke lagt inn konkrete tiltak for å oppnå mål og strategier i planverket i budsjettet for 2020. Det er derfor ikke mulig å vurdere måloppnåelse eller andre ikke-økonomiske forhold av betydning knyttet til mål og strategier i denne årsberetningen. Dette må bli en del av kommende års årsberetninger når de nødvendige planene, med mål og strategier er vedtatt.

Både kommuneplanens samfunnsdel 2021–2031 og planstrategi 2021–2024 er nå ute på høring og skal vedtas 17. juni 2021 av kommunestyret. Også andre delplaner og temaplaner er under utarbeidelse. Det betyr at mål og strategier bør være tydelige og konkrete i budsjettet for 2022, og at det da blir mulig å vurdere måloppnåelsen i årsberetningen for 2022.

Etikk og likestilling

Det skal redegjøres om tiltak for å sikre høy etisk standard, den faktiske tilstanden for kjønnslikestilling og hva kommunen gjør for å oppfylle arbeidsgivers aktivitetsplikt etter likestillings- og diskrimineringslovens § 26 i årsberetningen.

Høy etisk standard

Formålet med etiske regler er å sikre en god etisk praksis og definere felles standarder for alle ansatte og folkevalgte i Molde kommune. Åpenhet og ærlighet skal prege kommunens virksomhet, og være grunnlaget

for tillit mellom kolleger, og i forholdet til innbyggerne. Etisk kvalitet på tjeneste- og myndighetsutøvelse er en forutsetning for at innbyggere og tjenestemottakere skal ha tillit til kommunen.

De etiske reglene skal bygge opp under en positiv kultur der alle ansatte i Molde kommune er bevisst på dette og praktiserer det i sitt daglige arbeid. Alle har et selvstendig ansvar for at tjenestene utøves på en etisk forsvarlig måte. Etikk er tema på oppstartsamling for nyansatte og i opplæring for nye ledere. På enhetene har enhetslederne ansvar for årlig å gå igjennom de etiske reglene med sine medarbeidere.

Handlingene og valgene til alle som opptrer på vegne av Molde kommune, påvirker omdømmet. Evne til å håndtere vanskelige etiske problemstillinger og til å ta fornuftige valg, vil ha betydning for hvordan kommunen blir vurdert med hensyn til kvalitet på tjenesten.

De etiske reglene skal være en veileder til å handle godt og forsvarlig i ulike situasjoner.

Likestilling

Molde kommune har fokus på å ivareta alle ansatte, og ta samfunnsansvar med hensyn til å behandle alle likeverdig uavhengig av funksjonsevne, kjønn, religion, politisk ståsted, seksuell orientering eller etnisk bakgrunn.

I rekrutteringsarbeidet er det, i tillegg til å vektlegge kvalifikasjonsprinsippet, bevissthet rundt å skape mangfold og en balansert sammensetning når det gjelder kjønn, alder, etnisitet og funksjonsevne. Innenfor de fleste tjenesteområder er det brukere med ulik bakgrunn, og for å ivareta disse brukerne har det vært viktig å rekruttere ansatte med ulik språkkompetanse og erfaring fra ulike kulturer.

I Molde kommune er det systematiske ulikheter som at menn er i mindretall, og delvis fraværende på enkelte fagområder. Kvinneandelen er høy, noe som er typisk for kommunesektoren generelt. De store fagområdene oppvekst og helse og omsorg, har stor andel av tradisjonelt kvinnedominerte yrker.

Avlønning skal gjøres i henhold til ansvar og kompetansekrav i den aktuelle stilling, og etter HTA (hovedtariffavtalens) bestemmelser. I den grad kvinner er noe lavere avlønnet enn menn samlet sett, så er det fordi det er overvekt av kvinner i stillinger som er på et lavere lønnsnivå og overvekt av menn i stillinger som er på et høyere lønnsnivå. I de lokale i lønnsforhandlingene vil arbeidsgiver tilstrebe at det er likhet ved lik stilling, ansvar og kompetanse.

Internkontroll

Molde kommune har et helhetlig kvalitetssystem som gjelder for alle ansatte og driften av kommunen.

Kvalitetssystemet er et viktig verktøy for at kommunen skal oppfylle krav i henhold til kommunelovens bestemmelser i kapittel 25 om internkontroll.

Målet med kvalitetssystemet er at alle medarbeidere skal kunne utføre sine arbeidsoppgaver i henhold til lover og forskrifter, avtalt nivå, metode, standard og kvalitet.

Kvalitetssystemet Compilo KSX inneholder avviksmodule, varslingsmodul, dokumentbibliotek, ROS modul, GDPR modul og årshjul.

Internkontrollen i kvalitetssystemet sikrer at Molde kommune planlegger, organiserer, utfører og vedlikeholder sine aktiviteter i samsvar med gjeldende regelverkverk og mål for virksomheten.

KONSOLIDERT ÅRSREGNSKAP

Driftsregnskapet

Økonomisk oversikt etter art – drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2020
Driftsinntekter		
1 Rammetilskudd		960 448
2 Inntekts- og formuesskatt		929 731
3 Eiendomsskatt		131 963
4 Andre skatteinntekter		20 711
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		118 280
6 Overføringer og tilskudd fra andre		548 529
7 Brukerbetalinger		107 257
8 Salgs- og leieinntekter		312 019
9 Sum driftsinntekter		3 128 938
Driftsutgifter		
10 Lønnsutgifter		1 588 166
11 Sosiale utgifter		378 944
12 Kjøp av varer og tjenester		746 731
13 Overføringer og tilskudd til andre		149 977
14 Avskrivninger	5 7	174 015
15 Sum driftsutgifter		3 037 833
16 Brutto driftsresultat		91 105
Finansinntekter		
17 Renteinntekter		12 170
18 Utbytter		27 873
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		4 496
20 Renteutgifter		-61 517
21 Avdrag på lån	7	-158 286
22 Netto finansutgifter		-175 264
23 Motpost avskrivninger		174 015
24 Netto driftsresultat		89 856
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:		
25 Overføring til investering		-9 326
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond		-60 301
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		-29 950
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk		16 362
28 Dekning av tidligere års merforbruk		-6 641
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-89 856
30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		-

Investeringsregnskapet

Bevilgningsoversikt – investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020
1 Investeringer i varige driftsmidler	599 700
2 Tilskudd til andres investeringer	6 863
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	178 344
4 Utlån av egne midler	1 000
5 Avdrag på lån	102 581
6 Sum investeringsutgifter	888 488
7 Kompensasjon for merverdiavgift	84 136
8 Tilskudd fra andre	16 119
9 Salg av varige driftsmidler	95 460
10 Salg av finansielle anleggsmidler	153 231
11 Utdeling fra selskaper	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	101 852
13 Bruk av lån	495 247
14 Sum investeringsinntekter	946 115
15 Videreutlån	-75 951
16 Bruk av lån til videreutlån	69 862
17 Avdrag på lån til videreutlån	-9 208
18 Mottatte avdrag på videreutlån	20 017
19 Netto utgifter videreutlån	4 720
20 Overføring fra drift	9 326
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	-3 883
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	25 441
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	-93 231
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-62 347
25 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-

Balansen

Balanseregnskapet

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2020
EIENDELER		
A. Anleggsmidler		8 851 207
I. Varige driftsmidler		4 982 479
1. Faste eiendommer og anlegg	5	4 830 556
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	5	151 923
II. Finansielle anleggsmidler		589 095
1. Aksjer og andeler		313 922
2. Obligasjoner		
3. Utlån		275 173
III. Immaterielle eiendeler		-
IV. Pensjonsmidler	8	3 279 633
B. Omløpsmidler	2	1 148 504
I. Bankinnskudd og kontanter		509 066
II. Finansielle omløpsmidler		103 763
1. Aksjer og andeler		
2. Obligasjoner		103 763
3. Sertifikater		
4. Derivater		
III. Kortsiktige fordringer		535 675
1. Kundefordringer		144 050
2. Andre kortsiktige fordringer		103 025
3. Premieavvik		288 600
Sum eiendeler		9 999 711
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital		1 451 391
I. Egenkapital drift		308 988
1. Disposisjonsfond		169 682
2. Bundne driftsfond	9	139 316
3. Merforbruk i driftsregnskapet		
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		
II. Egenkapital investering		78 944
1. Ubundet investeringsfond		61 966
2. Bundne investeringsfond	9	16 978
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		
III. Annen egenkapital		1 063 449
1. Kapitalkonto	3	1 075 166
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		467
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-12 184

	Note	Regnskap 2020
D. Langsiktig gjeld		7 946 330
I. Lån		4 532 955
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	6	2 492 955
2. Obligasjonslån	6	2 040 000
3. Sertifikatlån		
II. Pensjonsforpliktelse	8	3 413 375
E. Kortsiktig gjeld	2	601 990
I. Kortsiktig gjeld		601 990
1. Leverandørgjeld		426 230
2. Likviditetslån		100 000
3. Derivater		
4. Annen kortsiktig gjeld		64 467
5. Premieavvik		11 293
Sum egenkapital og gjeld		9 999 711
F. Memoriakonti		-
I. Ubrukte lånemidler		164 577
II. Andre memoriakonti		46 110
III. Motkonto for memoriakontiene		210 687

Noter

Note 1 Oversikt konsern

Følgende selskaper er en del av det konsoliderte regnskapet 2020:

- Molde kommune
- Molde eiendom KF
- Molde vann avløp KF
- Molde havnevesen KF

Note 2 Endring i arbeidskapital

(Beløp i 1 000 kroner)

Balansen	31.12.2020	01.01.2020	Endring
Omløpsmidler	1 148 505	1 202 786	54 281
Kortsiktig gjeld	601 990	678 363	76 373
Arbeidskapital	546 515	524 423	22 092

Note 3 Kapitalkonto

(Beløp i 1 000 kroner)

Balansen	31.12.2020	01.01.2020	Endring
Anleggsmidler	8 851 207	8 195 519	655 688
Langsiktig gjeld	7 946 330	7 741 373	204 957
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	52 786	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler	-	-	-
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld	-	-	-
Netto endring	957 663	454 146	503 517

Note 4 Vesentlig endringer i regnskapsprinsipp

Med henvisning til budsjett- og regnskapsforskriftens § 5-10, er det i regnskapet for 2020 ikke foretatt vesentlige endringer i regnskapsprinsipp. Det er heller ikke utført endringer i tidligere regnskapsestimater eller utført vesentlige korrigeringer for å rette opp feil i tidligere års regnskaper. Sammenslåingen av kommunene Midsund, Molde og Nesset per 1. januar medførte etableringen av ny inngående balanse for den nye kommunen. Etableringen av ny inngående balanse har ikke medført vesentlige endringer i regnskapsprinsipp. Kommunesammenslåingen gjør at det ikke foreligger relevante sammenligningstall for 2020 i resultatoppstillingene i det konsoliderte regnskapet.

Note 5 Varige driftsmidler

(Beløp i 1 000 kroner)

	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år	Ikke avskrivbare	Totalt
Bokført verdi per 1.1	44 396	108 185	396 287	3 088 911	875 743	128 531	4 650 189
Tilgang	11 355	24 510	86 622	377 987	49 415	49 098	598 987
Avgang	147	5 142	17 902	30 221	2 160	31 573	87 144
Avskrivninger	13 159	18 472	29 053	89 837	23 495	-	174 015
Nedskrivninger	82	1 221	4 194	41	-	-	5 539
Reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12	42 363	107 861	431 426	3 346 799	848 591	146 056	4 982 478

Note 6 Lån

(Beløp i 1 000 kroner)

	Bokført verdi 31.12.2020	Løpetid	Rentefot**	Refinansering*
Lån til egne investeringer	1 073 449	22.10.2025	1,445	275 470
Lån til andres investeringer	227 303	02.08.2045	1,562	-
Lån til konserninterne utlån	3 215 487	22.10.2025	1,445	539 530
Lån til innfrielse av kausjoner				-
Lån til videre utlån	16 717	22.10.2025	1,445	-
Finansielle leieavtaler	-			-

*Lån som forfaller og må refinansieres i det året regnskapet legges fram. Samlet skal 815,0 mill. kroner refinansieres i 2021. Av dette er 78,2 prosent knyttet til konserninterne utlån til foretakene (investeringer i foretakene).

**Molde vann og avløp KF betaler kalkylerente i tråd med selvkostreglene. Den var på 1,39 prosent i 2020.

Av lån til egne investeringer har

- Molde eiendom KF egne lån på 138,2 mill. kroner i Husbanken
- Molde havnevesen KF egne lån på 8,2 mill. kroner i Kommunalbanken

Note 7 Avdrag på lån

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Minimumsavdrag	
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven §14-18, 1. ledd	155 747
Korrigering for mottatte avdrag videreutlån til avdrag andre lån	-
Betalte avdrag	158 286
Differanse mellom beregnet, korrigerede og betalte avdrag	-2 539
Avskrivninger	
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 31.12	4 521 698
Bokført verdi lånegjeld 31.12	4 047 013
Avskrivninger	174 015

Konsernets betalte avdrag er litt større enn lovkravet om minimumsavdrag i 2020.

Note 8 Pensjon

(Beløp i 1 000 kroner)

	Molde kommune	Molde eiendom KF	Molde vann og avløp KF	Sum konsern
Netto pensjonskostnader	142 255	4 500	3 355	150 110
Årest pensjonspremie	221 129	3 062	4 348	228 539
Årets premieavvik	78 874	-1 438	994	78 430
	-	-	-	-
Pensjonsmidler 01.01.2020	3 352 168	46 983	70 253	3 469 405
Pensjonsmidler 31.12.2020	3 148 569	51 474	79 590	3 279 633
Endring 2020:	-203 600	4 491	9 337	-189 772
	-	-	-	-
Pensjonsforpliktelse 01.01.2020	3 624 920	51 344	74 805	3 751 070
Pensjonsforpliktelse 31.12.2020	3 274 137	61 707	77 531	3 413 375
Endring 2020:	-350 783	10 363	2 726	-337 694
Netto pensjonsforpliktelse 31.12.2020	125 569	10 233	-2 059	133 742

Molde havnevesen KF har verken lønnsutgifter eller pensjonsutgifter i sitt regnskap.

Note 9 Bundne fond

(Beløp i 1 000 kroner)

	Bokført verdi 01.01.	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.
Bundne driftsfond	26 574	36 982	6 592	56 965
Øremerket statstilskudd	16 962	15 196	8 929	23 229
Næringsfond/Kraftfond	9 942	8 230	2 992	15 181
Gavefond	1 594	669	106	2 157
Sum bundne driftsfond	55 073	61 077	18 618	97 532
Bundne investeringsfond	12 459	20 189	14 926	17 723
Øremerket statstilskudd	-	620	-	620
Gavefond	635	-	-	635
Sum bundne investeringsfond	13 094	20 809	14 926	18 978

For bundne selvkostfond vises det til egen note.

Note 10 Gebyrfinansierte selvkosttjenester

Selvkostområde renovasjon

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Dekningsgrad i %	101 %
Gebyrinntekter	42 938
Beregnet selvkost (kostnader)	42 523
Selvkostresultat (over-/underskudd)	415
Avsetning til selvkostfond	415
Bruk av selvkostfond	-
Dekning av fremført underskudd	-
Fremføring av årets underskudd	-
Akkumulert underskudd til fremføring	-
Bokført verdi 31.12	1 189

Selvkostområde slam

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Dekningsgrad i %	92 %
Gebyrinntekter	3 367
Beregnet selvkost (kostnader)	3 673
Selvkostresultat (over-/underskudd)	-306
Avsetning til selvkostfond	-
Bruk av selvkostfond	-306
Dekning av fremført underskudd	-
Fremføring av årets underskudd	-
Akkumulert underskudd til fremføring	-
Bokført verdi 31.12	-

Selvkostområde vann

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Dekningsgrad i %	117 %
Gebyrinntekter	50 877
Beregnet selvkost (kostnader)	43 444
Selvkostresultat (over-/underskudd)	7 433
Avsetning til selvkostfond	7 433
Bruk av selvkostfond	-
Dekning av fremført underskudd	-
Fremføring av årets underskudd	-
Akkumulert underskudd til fremføring	-
Bokført verdi 31.12	18 293

Selvkostområde avløp

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Dekningsgrad i %	123 %
Gebyrinntekter	54 884
Beregnet selvkost (kostnader)	44 714
Selvkostresultat (over-/underskudd)	10 170
Avsetning til selvkostfond	10 170
Bruk av selvkostfond	-
Dekning av fremført underskudd	-
Fremføring av årets underskudd	-
Akkumulert underskudd til fremføring	-
Bokført verdi 31.12	21 442

Selvkostområde feiing

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Dekningsgrad i %	107 %
Gebyrinntekter	6 558
Beregnet selvkost (kostnader)	6 155
Selvkostresultat (over-/underskudd)	403
Avsetning til selvkostfond	201
Bruk av selvkostfond	-
Dekning av fremført underskudd*	202
Fremføring av årets underskudd	-
Akkumulert underskudd til fremføring	-
Bokført verdi 31.12	502

*Molde kommune hadde et fremførbart underskudd per 01.01.2020

ÅRSREGNSKAP MOLDE KOMMUNE

Driftsregnskapet

Bevilgningsoversikter – drift

Bevilgningsoversikt – drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
1 Rammetilskudd		960 448	961 453	918 888
2 Inntekts- og formuesskatt		929 731	915 197	960 000
3 Eiendomsskatt		131 963	113 020	113 020
4 Andre generelle driftsinntekter		139 201	128 582	134 876
5 Sum generelle driftsinntekter		2 161 344	2 118 252	2 126 784
6 Sum bevilgninger drift, netto		2 079 176	2 033 323	2 034 731
7 Avskrivninger	4	56 106	56 106	40 000
8 Sum netto driftsutgifter		2 135 282	2 089 429	2 074 731
9 Brutto driftsresultat		26 062	28 823	52 053
10 Renteinntekter		55 734	69 081	71 627
11 Utbytter		27 873	27 421	11 650
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		4 496	1 950	1 950
13 Renteutgifter		-62 920	-71 972	-94 200
14 Avdrag på lån	9	-52 823	-70 739	-70 739
15 Netto finansutgifter		-27 640	-44 259	-79 712
16 Motpost avskrivninger		56 106	56 106	40 000
17 Netto driftsresultat		54 528	40 670	12 341
Disponering eller dekning av netto driftsresultat		-	-	-
18 Overføring til investering		-2 500	-2 900	-
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	12	-33 878	-15 466	-6 466
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		-11 509	-15 662	-5 875
21 Dekning av tidligere års merforbruk		-6 641	-6 642	-
22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-54 528	-40 670	-12 341
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		-	-	-

Bevilgningsoversikt enhetsrammer – drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
▶ Sentraladministrasjon	165 291	173 196	175 852
▶ Oppvekst, kultur og velferd	853 908	853 106	852 389
▶ Helse og omsorg	838 263	816 074	824 423
▶ Teknisk, plan, næring og miljø	43 353	52 223	49 724
▶ Diverse korrigeringer	178 363	138 751	132 343
Sum bevilgninger drift, netto	2 079 178	2 033 323	2 034 731

Økonomisk oversikt etter art – drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd		960 448	961 453	918 888
2 Inntekts- og formuesskatt		929 731	915 197	960 000
3 Eiendomsskatt		131 963	113 020	113 020
4 Andre skatteinntekter		20 711	19 387	19 387
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		118 280	109 195	115 489
6 Overføringer og tilskudd fra andre		513 913	434 465	431 543
7 Brukerbetalinger		107 257	109 761	118 069
8 Salgs- og leieinntekter		95 261	83 396	109 854
9 Sum driftsinntekter		2 877 565	2 745 875	2 786 250
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter		1 526 597	1 453 699	1 517 168
11 Sosiale utgifter		361 693	361 385	376 470
12 Kjøp av varer og tjenester		583 418	503 808	453 268
13 Overføringer og tilskudd til andre		323 689	342 054	347 292
14 Avskrivninger	4	56 106	56 106	40 000
15 Sum driftsutgifter		2 851 504	2 717 052	2 734 198
16 Brutto driftsresultat		26 062	28 823	52 053
Finansinntekter				
17 Renteinntekter		55 734	69 081	71 627
18 Utbytter		27 873	27 421	11 650
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	14	4 496	1 950	1 950
20 Renteutgifter		-62 920	-71 972	-94 200
21 Avdrag på lån	9	-52 823	-70 739	-70 739
22 Netto finansutgifter		-27 640	-44 259	-79 712
23 Motpost avskrivninger		56 106	56 106	40 000
24 Netto driftsresultat		54 528	40 670	12 341
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering		-2 500	-2 900	-
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	12	-33 878	-15 466	-6 466
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		-26 841	-23 177	-5 875
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk		15 332	7 515	-
28 Dekning av tidligere års merforbruk		-6 641	-6 642	-
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-54 528	-40 670	-12 341
30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		-	-	-

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020
1 Netto driftsresultat	54 528
2 Sum budsjettdisposisjoner	-45 014
3 Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før styrkninger)	9 514
4 Strykninger av overføring til investering	2 900
8 Mer- eller mindreforbruk etter styrkninger	12 414
12 Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	-12 414
13 Fremført til inndecking i senere år (merforbruk)	-

Investeringsregnskapet

Bevilgningsoversikter – investering

Bevilgningsoversikt – investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap	Budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
1 Investeringer i varige driftsmidler	4	124 714	207 088	228 800
2 Tilskudd til andres investeringer		20 304	6 525	5 000
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		178 344	177 600	9 700
4 Utlån av egne midler		194 715	481 276	527 750
5 Avdrag på lån		102 581	95 524	95 524
6 Sum investeringsutgifter		620 657	968 013	866 774
7 Kompensasjon for merverdiavgift		23 501	28 384	23 950
8 Tilskudd fra andre		12 111	39 689	36 485
9 Salg av varige driftsmidler		78 540	27 270	27 270
10 Salg av finansielle anleggsmidler	14	153 231	152 179	-
11 Utdeling fra selskaper		-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		101 852	95 524	95 524
13 Bruk av lån		317 460	691 252	598 845
14 Sum investeringsinntekter		686 695	1 034 298	782 074
15 Videreutlån		-75 951	75 000	-
16 Bruk av lån til videreutlån		69 862	75 000	75 000
17 Avdrag på lån til videreutlån		-9 208	-	-
18 Mottatte avdrag på videreutlån		20 017	-	-
19 Netto utgifter videreutlån		-4 720	-	-75 000
20 Overføring fra drift		2 500	2 900	-
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	12	-3 468	-	-
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond		23 442	24 046	9 700
23 Dekning av tidligere års udekket beløp		-93 231	-93 231	-
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger		-70 758	-66 285	9 700
25 Fremført til inndekning i senere år(udekket beløp)		-	-	-

Bevilgningsoversikter prosjektrammer – investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Prosjekt	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020
▶ Administrasjonsavdelingen		72	70	-
▶ Analyse- og utviklingsavdelingen		12 420	17 619	16 119
▶ Kulturtjenesten		3 968	5 070	6 170
▶ Omsorgssenter og omsorgsdistrikt		155	700	1 000
▶ Forebyggende helse- og rehabiliteringstjenester		590	590	550
▶ Akuttmedisin og legetjenester		380	380	-
▶ Kommunalsjef teknisk, plan, næring og miljø		109 419	155 470	162 995
▶ Samfunn og plan		4 460	6 500	9 830
▶ Byggesak og geodata		602	600	300
▶ Molde bydrift		14 290	20 089	31 836
▶ Molde kirkelige fellesråd		28	5 000	5 000
▶ Fellesområdet		474 274	755 925	632 974
Totalsum		620 657	968 013	866 774

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsoppgjørdisposisjoner

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020
1 Sum investeringsutgifter, investeringsinntekter og netto utgifter videreutlån	-70 758
2 Sum budsjettdisposisjoner	67 858
3 Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før styrkninger)	-2 900
5 Strykninger overføring fra drift	2 900
10 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-

Balansen

Balanseregnskapet

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2020	IB 2020
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		8 126 157	8 195 519
I. Varige driftsmidler		1 173 059	1 826 211
1. Faste eiendommer og anlegg	4	1 082 164	1 697 356
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	90 896	128 854
II. Finansielle anleggsmidler		3 804 529	3 017 140
1. Aksjer og andeler	5	313 869	270 784
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån	6	3 490 660	2 746 356
III. Immaterielle eiendeler		-	-
IV. Pensjonsmidler	10	3 148 569	3 352 168
B. Omløpsmidler	1	1 262 776	944 548
I. Bankinnskudd og kontanter		654 729	359 203
II. Finansielle omløpsmidler		103 763	99 268
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner	7	103 763	99 268
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
III. Kortsiktige fordringer		504 283	486 077
1. Kundefordringer		118 570	45 644
2. Andre kortsiktige fordringer		102 673	195 907
3. Premieavvik	10	283 040	244 526
Sum eiendeler		9 388 933	9 140 066
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		950 297	765 965
I. Egenkapital drift		253 904	201 876
1. Disposisjonsfond		162 883	136 042
2. Bundne driftsfond	12	91 021	57 143
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-6 641
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		-	15 332
II. Egenkapital investering		78 014	4 756
1. Ubundet investeringsfond		61 966	85 408
2. Bundne investeringsfond	12	16 048	12 579
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-	-93 231
III. Annen egenkapital		618 379	559 333
1. Kapitalkonto	2	630 096	571 050
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		-12 184	-12 184
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		467	467

	Note	Regnskap 2020	IB 2020
D. Langsiktig gjeld		7 660 643	7 741 373
I. Lån	8	4 386 505	4 116 452
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		2 346 505	2 276 452
2. Obligasjonslån		2 040 000	1 840 000
3. Sertifikatlån		-	-
II. Pensjonsforpliktelse	10	3 274 137	3 624 920
E. Kortsiktig gjeld	1	777 994	632 729
I. Kortsiktig gjeld		777 994	632 729
1. Leverandørgjeld		328 922	119 228
2. Likviditetslån		100 000	150 000
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		338 299	347 676
5. Premieavvik		10 773	15 825
Sum egenkapital og gjeld		9 388 933	9 140 066
F. Memoriakonti		-	-
I. Ubrukte lånemidler		-164 578	-116 900
II. Andre memoriakonti		-46 111	-140 987
III. Motkonto for memoriakontiene		-210 688	-257 887

Molde 1. mars 2021



Arne Sverre Dahl
kommunedirektør

Kurt Magne Thrana
økonomisjef

Noter

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balansen

(Beløp i 1 000 kroner)

BALANSEN	31.12.2020	01.01.2020	Endring
Omløpsmidler	1 262 776	944 548	318 228
Kortsiktig gjeld	777 994	632 729	145 265
Arbeidskapital	484 782	311 819	172 963

Drifts- og investeringsregnskapet (bevilgningsoversikter)

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Netto driftsresultat	54 528
Netto utgifter/inntekter i investering	70 758
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	47 678
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	172 963
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering	-

Note 2 Kapitalkonto

Balansen

(Beløp i 1 000 kroner)

	31.12.2020	01.01.2020	Endring
Anleggsmidler	8 126 157	8 195 519	-69 362
Langsiktig gjeld	-7 660 643	-7 741 373	80 730
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	164 578	116 900	47 678
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler	630 092	571 046	59 046
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld	-630 096	-571 050	-59 046
Netto endring	-4	-4	-

Spesifikasjon av transaksjoner mot kapitalkonto

(Beløp i 1 000 kroner)

	Debet		Kredit
		1.12.2020 Balanse (Kapital)	571 050
Korr IB 1.1.2020 Ovf anlegg til KF (2,3)	596 092	Korr IB 1.1.2020 Ovf andel konsernt. lån til KF	596 092
Korr IB 1.1.2020 Ovf. til ME KF (2) kap 2.27	42 247		-
Korr IB 1.1.2020 Korr til kap.kto 259080100	68 798	Korr IB 1.1.2020 Korr fra kap.kto 259080001	68 798
Salg av fast eiendom og anlegg	55 010	Aktivering av fast eiendom og anlegg	108 668
Av- og nedskrivning av fast eiendom	-		-
og anlegg	33 747	Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	-
Salg av utstyr, maskiner og transport-	-	Aktivering av utstyr, maskiner og	-
midler	23 190	transportmidler	15 699
Av- og nedskrivning av utstyr,	-		-
maskiner og transportmidler	27 232		-
Salg av aksjer og andeler	135 214	Kjøp av aksjer og andeler	166 980
Nedskrivning av aksjer og andeler	46	Oppskrivning av aksjer og andeler	-
Avdrag på utlån	22 707	Utlån	77 096
Avdrag konserninterne utlån	99 507	Konserninterne utlån	193 715
Avskrivning på utlån	384	Egenkapitaltilskudd KLP/MKP	11 363
Bruk av midler fra eksterne lån	387 322	Avdrag på eksterne lån	161 538
Pensjonsforpliktelser MKP/KLP/SPK	-	Pensjonsmidler MKP/KLP/SPK	147 183
Urealisert kursstap utenlandslån	-	Urealisert kursgevinst utenlandslån	-
	-	Ekstraordinære avdrag	3 074
	-	Nedskrivning eksterne lån	335
31.12.2020 Balanse (Kapital)	630 096		
Sum debet	2 121 592	Sum kredit	2 121 592

Note 3 Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp

Med henvisning til budsjett- og regnskapsforskriftens § 5-10, er det i regnskapet for 2020 ikke foretatt vesentlige endringer i regnskapsprinsipp. Det er heller ikke utført endringer i tidligere regnskapsestimater eller utført vesentlige korrigeringer for å rette opp feil i tidligere års regnskaper. Sammenslåingen av kommunene Midsund, Molde og Nesset per 1. januar medførte etableringen av ny inngående balanse for den nye kommunen. Etableringen av ny inngående balanse har ikke medført vesentlige endringer i regnskapsprinsipp.

Note 4 Varige driftsmidler

(Beløp i 1 000 kroner)

	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år	Ikke avskrivbare	Totalt
Bokført verdi 01.01	42 229	60 563	171 673	753 200	32 345	127 862	1 187 872
Tilgang	8 813	6 886	13 610	68 150	-	26 907	124 367
Avgang	147	5 142	17 902	23 438	-	31 573	78 200
Avskrivninger	12 614	9 745	13 112	20 635	-	-	56 106
Nedskrivninger	82	596	4 194	-	-	-	4 873
Reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12	38 199	51 966	150 075	777 278	32 345	123 197	1 173 059

Inngående balanse er endret i forhold til vedtatt åpningsbalanse (PS 3/21, 11. februar 2021). Totalt er 638 338 922 kroner flyttet til Molde eiendom KF / Molde vann og avløp KF.

Nedskrivninger skyldes salg av driftsmidler til Nordmøre og Romsdal brann og redning IKS. Dette gjelder differansen mellom salg og bokført verdi på salgstidspunktet.

Note 5 Aksjer og andeler (finansielle anleggsmidler)

(Beløp i 1 000 kroner)

Selskapets navn	Eierandel i pst.	Vesentlig endringer i eierandel	Vesentlig nedskrivning	Reversering nedskrivning	Bokført verdi 31.12
► Aksjer					155 389
► Andeler					158 480
Total Aksjer og andeler:					313 869

Andeler i Nordøyvegen AS, Tresfjordbrua AS og Komvekst AS er nedskrevet i 2020 da selskapene ikke lenger eksisterer.

Note 6 Utlån

(Beløp i 1 000 kroner)

Låntaker	Utlån (beløp)	Finansiert med egne midler	Finansiert med lån	Vesentlig tap
Romsdalsmuseet	18 750	18 750	-	-
Sosiale lån	993	993	-	-
Raknesgjerdet kloakklag	12	12	-	-
Heggdalsvik kloakklag	9	9	-	-
Rakvåg kloakklag	4	4	-	-
Sør-Heggdal kloakklag	12	12	-	-
Nerland kloakklag	9	9	-	-
Torsvik kloakklag	60	60	-	-
Sør-Heggdal vassverk AL	113	113	-	-
Søre Midøy vassverk	140	140	-	-
Nord-Heggdal vassverk	41	41	-	-
Midsund IL - forskuttering tippemidler	2 484	-	2 484	-
Lån til huskrull	140	140	-	-
Formidlingslån adm. av Lindorff (Mardøla)	10 870	10 870	-	-
Formidlingslån adm. av Lindorff	241 537	-	241 537	-
Låneavtale Molde vann og avløp KF	670 502	-	670 502	-
Låneavtale Molde eiendom KF - formålsbygg	2 148 960	-	2 149 129	-
Låneavtale Molde eiendom KF - utleieboliger	396 025	-	395 856	-
Total utlån	3 490 660	31 153	3 459 507	-

Note 7 Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

(Beløp i 1 000 kroner)

Aktivklasse	Anskaffelseskost	Markedsverdi 01.01.2020	Resultatført verdiendring	Markedsverdi 31.12.2020
Rentefond	-	66 105	5 153	71 258
Aksjefond	-	15 421	911	16 333
Aksjer	-	17 593	-1 604	15 989
Sertifikater	-	-	-	-
Obligasjoner	-	-	-	-
Bank o.lign.	-	149	35	184
Sum	60 000	99 268	4 496	103 763

Verdiendringene er påvirket av kjøp og salg gjennom året og reflekterer derfor ikke reell avkastning innen den enkelte aktivaklasse.

Note 8 Lån

(Beløp i 1 000 kroner)

	Bokført verdi 31.12.2020	Løpetid	Rentefot**	Refinansering*
Lån til egne investeringer	926 998	22.10.2025	1,445	275 470
Lån til andres investeringer	227 303	02.08.2045	1,562	-
Lån til konserninterne utlån	3 215 487	22.10.2025	1,445	539 530
Lån til innfrielse av kausjoner	-	-	-	-
Lån til videre utlån	16 717	22.10.2025	1,445	-
Finansielle leieavtaler	-	-	-	-

* Samlet skal 815,0 mill. kroner refinansieres i 2021. Av dette er 78,2 prosent knyttet til konserninterne utlån til foretakene (investeringer i foretakene).

** Molde vann og avløp KF betaler kalkylerente i tråd med selvkostreglene. Den var på 1,39 prosent i 2020.

Note 9 Avdrag på lån

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Minimumsavdrag	
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven § 14-18, 1. ledd	50 483
Korrigering for mottatte avdrag videreutlån til avdrag andre lån	-
Betalte avdrag	52 823
Differanse mellom beregnet, korrigerte og betalte avdrag	-2 340
Avskrivninger	
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 31.12	1 698 452
Bokført verdi lånegjeld 31.12	1 342 154
Avskrivninger	56 106

Viser til konsernregnskap for totaloversikt avdrag 2020.

Note 10 Pensjon

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	130 281
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	108 469
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-117 862
Administrasjonskostnader	21 367
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	142 255
Årets pensjonspremie	221 129
Årets premieavvik	78 874
Amortiseringsperioder	
Premieavvik over 15 år	19 764
Premieavvik over 10 år	18 838
Premieavvik over 7 år	200 019

Årets pensjonskostnad ble på 142,3 mill. kroner. Det er dette beløpet som er belastet årets regnskap. Betalt pensjonspremie var mye høyere med 221,1 mill. kroner. Differansen på 78,8 mill. kroner er årets premieavvik. Premieavviket skal utgiftsføres i kommunens regnskap over de neste syv årene. Samlet har kommunen et premieavvik på 238,6 mill. kroner som skal utgiftsføres de kommende årene.

Premiefond

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Innestående på premiefond 01.01.	2 611
Tilført premiefondet i løpet av året	98 547
Bruk av premiefondet i løpet av året	-6 193
Innestående på premiefond 31.12.	94 965

Premiefondet skal kommunen benytte til å betale fremtidige pensjonspremier. Premiefondet kommer av at det er innbetalt for mye premie gjennom året eller

ved at avkastningen på pensjonsmidlene har vært større enn grunnlagsrenten. Molde kommune har et premiefond på 95,0 mill. kroner ved utgangen av 2020. Det har blitt tilført et unormalt stort beløp til premiefondet i Molde kommunale pensjonskasse i 2020. Det skyldes endringer i premienivået som følge av ny offentlig tjenestepensjon.

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp	Arbeidsgiveravgift
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser per 31.12.	3 258 620	
Pensjonsmidler per 31.12.	3 148 569	
Netto pensjonsforpliktelser per 31.12.	110 051	15 517

Pensjonsforpliktelsen er anslått til å være 3 258,6 mill. kroner ved årets utløp. Pensjonsmidlene er lavere enn pensjonsforpliktelsen. De er anslått til 3 148,6 mill. kroner. Dette gir kommunen en netto pensjonsforpliktelse på 110,0 mill. kroner.

Estimatavvik og planendringer

(Beløp i 1 000 kroner)

	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelser
Estimatavvik 31.12.	-417 068	-468 793
Virkningen av planendringer	-	-

Estimatavvikene viser forskjellen på anslåtte pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser ved utgangen av fjoråret og hva pensjonsmidlene og pensjonsforpliktelsen faktisk ble. Endelige beregninger for 2019 viser at pensjonsmidlene var 417,1 mill. kroner lavere enn anslått i regnskapene i fjor. Tilsvarende ble endelig pensjonsforpliktelse redusert med 468,8 mill. kroner.

Beregningsforutsetninger

(Beløp i 1 000 kroner)

Beregningsforutsetninger	KLP	SPK	MKP
Forventet avkastning pensjonsmidler	4 %	4 %	4 %
Diskonteringsrente	4 %	4 %	4 %
Forventet årlig lønnsvekst	2 %	2 %	2 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2 %	2 %	2 %

Beregningsforutsetningene for pensjonskostnaden blir fastsatt av departementet og har til hensikt å gi en stabil og forutsigbare utvikling av kommunenes årlige pensjonskostnader.

Note 11 Garantier gitt av kommunen

(Beløp i 1 000 kroner)

	Type garanti	Garantiramme/låneramme	Opprinnelig garantiansvar/lån	Garantiens utløpstidspunkt	Godkjente garantier som ikke har begynt å løpe
Romsdalsmuseet (Gildehallen)	Selvskyldner	1 200	1 200	31.12.2030	
Romsdal tindegruppe (klatresenter)	Simpel kausjon	21 440	21 440	8 år	X
Midsund IL (fotballhall)	Simpel kausjon	14 700	14 700	40+2 år	X
Molde turnforening (utstyr basishall)	Simpel kausjon	2 300	2 300	01.09.2030	
Akerhallen AS	Simpel kausjon	8 143	12 000	25.09.2039	
Molde Kino AS	Simpel kausjon	11 160	18 000	24.05.2036	
Neset Kraft AS	Simpel kausjon	9 500	19 500	01.06.2030	
Sekken museumslag	Simpel kausjon	187	300	10.07.2031	
AS Regionteatret i Møre og Romsdal	Selvskyldner	29 885	32 760	12.04.2051	
Molde Kulturbygg AS	Selvskyldner	58 898	64 000	12.04.2050	
Stiftelsen Midsund Boligselskap	Simpel kausjon	5 196	7 690	30.06.2033	
Stiftelsen Molde International Jazz Festival	Selvskyldner	11 090	12 240	12.10.2050	
Stiftelsen Romsdalsmuseet	Selvskyldner	2 375	3 150	28.10.2042	
Mobarn SA (Cecilienfryd barnehage)	Simpel kausjon	613	5 220	2024	
Mobarn SA (Høgnakken barnehage)	Simpel kausjon	2 793	5 790	2034	
Studentsamskipnaden i Molde (Anestua barnehage)	Simpel kausjon	890	6 690	2024	
Sum garantier/lån ved kausjon		180 370	226 980		

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Garantier som er innfridd i 2020	-
Garantier som sannsynligvis må innfris	-

Note 12 Bundne fond

Bundne fond – formål

(Beløp i 1 000 kroner)

	Bokført verdi 01.01.	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.
Bundne driftsfond	26 574	29 970	6 592	49 952
Selvkostfond	2 071	292	1 861	502
Øremerket statstilskudd	16 962	15 196	8 929	23 229
Næringsfond/Kraftfond	9 942	8 230	2 991	15 181
Gavefond	1 594	669	106	2 157
Sum bundne driftsfond	57 143	54 357	20 479	91 021
	-	-	-	-
Bundne investeringsfond	11 944	17 774	14 926	14 792
Øremerket statstilskudd	-	620	-	620
Gavefond	635	-	-	635
Sum bundne investeringsfond	12 579	18 394	14 926	16 047

Spesifisering av vesentlig bundne fond (større enn 3 mill. kroner)

(Beløp i 1 000 kroner)

Type fond	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.	Fondets formål	Årsak ikke bruk
Bundne driftsfond					
Nye Molde kommune	1 000	3 150	5 486	Etablering og utvikling av nye Molde kommune fra år 2020	
Kulturfond tidligere Nesset	10 000	-	10 000	Kulturfond for lag og organisasjoner i tidligere Nesset kommune	Vedtakter er ennå ikke vedtatt, fondet ble opprettet i juni 2020.
ROR - ordinær drift	135	-	4 179	Tidligere års mindreforbruk, bundet for kontorkommunen.	Udisponert overskudd (år 2017-2020)
Tøndergård - deltakerkommunenes overskudd	14 826	-	14 826	Tidligere års mindreforbruk, bundet for vertskommunen	Udisponert overskudd (år 2019 og 2020) samt tidligere års disposisjonsfond /endret organisasjonsform
Miljøfond for Eresfjord og Eikesdal	8	-	6 372	Fremme miljøfaktorer for bedre livskvalitet for innbyggere i bygdene Eresfjord og Eikesdal	Årets inntekter til fondet er større enn årets utbetalinger.
Øremerket statstilskudd					
Kunnskapsnett Romsdal	1 119	33	4 927	Desentralisert etter- og videreutdanning, skole og barnehage, Romsdalskommuner	
Næringsfond/Kraftfond					
Kraftfondet (Nesset)	7 817	2 992	6 378	Fremme næringslivet og trygge bosettingen i tidligere Nesset kommune.	
Mardølafondet	380	-	8 241	Næringslivsutvikling i tidligere Nesset kommune, særlig i Eikesdal og Eresfjord skolekretser	Årets inntekter til fondet er større enn årets utbetalinger.
Sum bundne driftsfond	35 285	6 175	60 409		
Bundne investeringsfond					
Husbanken avdragsfond	8 274	3 893	7 086	Startlån fra Husbanken, dekning av diverse tap ved utlån	
Sum bundne investeringsfond	8 274	3 893	7 086		

Note 13 Gebyrfinansierte selvkosttjenester

Selvkostområde feiing

(Beløp i 1 000 kroner)

	Beløp
Dekningsgrad i %	107 %
Gebyrinntekter	6 558
Beregnet selvkost (kostnader)	6 155
Selvkostresultat (over-/underskudd)	403
Avsetning til selvkostfond	201
Bruk av selvkostfond	-
Dekning av fremført underskudd	202
Fremføring av årets underskudd	-
Akkumulert underskudd til fremføring	-
Bokført verdi 31.12	502

Molde kommune hadde fremførbart underskudd per 1. januar 2020.

Midsund kommune og Nesset kommune hadde 0,3 mill. kroner i fond per 1. januar 2020.

Note 14 Salg av aksjer

Salg av aksjer klassifisert som finansielle anleggsmidler

(Beløp i 1 000 kroner)

	Andel ført i driftsregnskapet (opptjente resultater)	Andel ført i investeringsregnskapet (utdeling av innskutt kapital)
Nesset Kraft AS	21 921	69 679
Istad AS		82 500
Sum	21 921	152 179

Note 15 Ytelser til ledende personer

(Beløp i 1 000 kroner)

	Brutto lønn	Fast godtgjørelse
Kommunedirektør	1 444	18
Ordfører	1 109	
Varaordfører	666	

Note 16 Godtgjørelse til revisor

(Beløp i 1 000 kroner)

	Godtgjørelse
Regnskapsrevisjon	1 773
Forvaltningsrevisjon	456
Eierskapskontroll	-
Rådgiving	-
Sum	2 229

Note 17 Vesentlige forhold i regnskapet

Etablering av ny kommune per 1. januar 2020 medførte endret arbeidstid for kontorpersonelet. Mandag 16. november fastslo arbeidsretten at KS og kommunene ikke hadde adgang til ensidig å fastsette økning av ordinær arbeidstid, ved at det ble innført ubetalt spisepause, for ansatte i kontoradministrasjon, ved sammenslåing av kommuner og fylkeskommuner. Dette medførte at Molde kommune må kompensere økning i arbeidstid for de ansatte, gjennom etterbetaling av «merarbeid» inklusiv overtidsgodtgjørelse. Dette utgjør for 2020 anslagsvis 15,4 mill. kroner, og er utgiftsført og avsatt i regnskapet for året. Beløpet kommer til utbetaling i første halvår 2021.

Kommunen er ikke kjent med forhold oppstått etter balansedagen som vil ha vesentlig økonomisk betydning verken med tanke på avleggelsen av regnskapet for 2020 eller for årene framover.



REVISORS BERETNING

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Til Kommunestyret i Molde Kommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Formannskapet
Kommunedirektøren

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Molde Kommunes årsregnskap som viser et netto driftsresultat på kr 34 328 000 og et netto driftsresultat i det konsoliderte årsregnskapet på kr 89 833 337.

Årsregnskapet består av:

- kommunekassens årsregnskap, som består av balanse per 31. desember 2020, bevilgningsoversikter drift og investering, økonomisk oversikt drift og oversikt over samlet budsjettavvik og årsoppgjør/disposisjoner for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet
- konsolidert årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2020, driftsregnskap, investeringsregnskap og noter

Etter vår mening er:

- kommunekassens årsregnskap avgitt i samsvar med lov og forskrift og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til kommunekassen per 31. desember 2020, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsikk i Norge.
- det konsoliderte årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrift og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Molde Kommune som økonomisk enhet per 31. desember 2020, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

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

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Øvrig informasjon

Kommunedirektøren er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon innhentet på datoen for denne revisjonsberetningen omfatter kommunens lovpålagte årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» og «Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

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

Dersom vi hadde konkludert med at årsberetningen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Kommunedirektørens ansvar for årsregnskapet

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapskikk 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.

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

Uttalelse om øvrige 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 kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Konklusjon om årsberetningen

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

Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Molde kommunes redegjørelse for vesentlige budsjettavvik, enten det skyldes beløpsmessige avvik eller avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt kjent med forhold som gir grunn til å tro at årsberetningen ikke gir dekkende opplysninger om vesentlige budsjettavvik.

Kommunedirektørens ansvar for å redegjøre for budsjettavvik

Kommunedirektøren er ansvarlig for å etablere administrative rutiner som sørger for at det utarbeides og iverksettes rutiner som sikrer at alle vesentlige budsjettavvik identifiseres og beskrives. Dette gjelder både beløpsmessige rammer og vedtatte premisser for bruken av bevilgningene. I årsberetningen skal styret redegjøre for vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, og vesentlige avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene.

Våre oppgaver og plikter

Vår oppgave er å se etter om årsberetningen gir dekkende opplysninger om vesentlige beløpsmessige avvik fra årsbudsjettet og vesentlige avvik fra kommunestyrets eller fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene. Vi skal avgjøre en uttalelse om årsberetningen på grunnlag av bevisene vi har hentet inn. Vi har utført vårt attestasjonsoppdrag med moderat sikkerhet i samsvar med kommunelovens regler og RSK 302 Kontroll av vesentlige budsjettavvik. Standarden krever at vi planlegger og gjennomfører oppdraget for å oppnå moderat sikkerhet for hvorvidt det foreligger dekkende opplysninger om vesentlige budsjettavvik i årsberetningen

Utføring av et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet i henhold til RSK 302, innebærer å utføre handlinger for å innhente bevis for om det foreligger avvik fra budsjettvedtak, både beløpsmessige avvik og avvik fra kommunestyrets premisser for bruken av bevilgningene, og om det i årsberetningen er gitt dekkende opplysninger om årsakene til avvikene. Typen, tidspunktet for og omfanget av de valgte handlingene er gjenstand for revisors skjønn. Moderat sikkerhet har klart lavere sikkerhetsgrad enn betryggende sikkerhet, og vi gir derfor ikke uttrykk for samme nivå av sikkerhet som i konklusjon om årsregnskapet i revisjonsberetningen. Vi mener at vi har innhentet tilstrekkelig og hensiktsmessig bevis som grunnlag for vår konklusjon.

MRR

Møre og Romsdal Revisjon SA

Andre forhold

Kommunedirektøren har ikke avgitt årsregnskap for Molde kommune, samt konsolidert årsregnskap for regnskapsåret 2020 innen den frist som følger av kommunelovens §14-6 som er 22. februar. Forholdet påvirker ikke våre konklusjoner.

Molde, 15. april 2021

Møre og Romsdal Revisjon SA



Anne Jorunn Vøtne

oppdragsansvarlig revisor

Kommunedirektørens kommentar

20,7

Korrigert netto
driftsresultat i
mill. kroner

0,72 %

Korrigert netto
driftsresultat

8,6 %

Sykefravær

2 317,7

Utførte årsverk

Kommunen er pliktig til å utarbeide en årsberetning for kommunens samlede virksomhet. Med samlede virksomhet menes alle foretak og samarbeid som inngår i Molde kommune som juridisk enhet. Det vil si Molde kommune (kommunekassen), Molde vann og avløp KF, Molde eiendom KF og Molde havnevesen KF. Årsberetningen skal derfor også inkludere vesentlige forhold fra de kommunale foretakene og ikke bare Molde kommune (kommunekassen). Men siden aktiviteten i kommunekassen er klart større enn i foretakene, vil mange av de forhold som blir kommentert i årsberetningen være fra kommunekassen. I tillegg til denne samlede årsberetningen, skal de kommunale foretakene lage sine egne årsberetninger. Kommunedirektøren viser til årsberetningen med kommentarer og forklaringer på de tema som etter kommuneloven skal omtales i denne.

I årsrapporten omtales sektorer, enheter og avdelinger mer detaljert. Kommunedirektørens kommentar i årsrapporten er derfor av mer overordnet karakter. Den bærer preg av at 2020 ble et helt ekstraordinært driftsår for Molde kommune. Kommuneorganisasjonen hadde forberedt seg på at det første året for den nye kommunen ville bli svært krevende. Fastsettelse av åpningsbalanse, endrede økonomiske rammebetingelser, planlegging, harmonisering av tjenester og samkjøring av tre kommuneorganisasjoner kan trekkes fram som viktige områder. Da kommunestyret i desember 2019 vedtok budsjett for 2020 og økonomiplan 2020-2023, var vi uvitende om hvordan koronapandemien ville påvirke kommunens virksomhet i 2020.

Koronapandemien traff landet og kommune-Norge med full styrke fra midten av mars 2020, og kom til å endre dagsorden og svært mye av arbeidet i Molde kommune. Fortsatt er det stor grad av usikkerhet

knyttet til når vi vil være tilbake i en normalisert situasjon både som kommuneorganisasjon og samfunn. Det kommunale ansvarsområdet er bredt og tjenestene kommunen yter er helt sentrale for et velfungerende samfunn. Kommunedirektøren ønsker å rette en spesiell takk til alle de i vår organisasjon som har vist vilje og evne til å gjøre nødvendige tilpassinger og endringer i sin arbeidshverdag for å kunne opprettholde tjenestetilbudet til kommunens innbyggere innenfor trygge smittevernfaglige rammer. Vi har fått testet og forbedret vår beredskap i et samarbeid med mange og det er imponerende å se hvordan næringsliv og innbyggere har bidratt til at iverksatte tiltak har vært effektive og gitt oss god oversikt og kontroll med situasjonen.

I denne ekstraordinære situasjonen skal det avlegges årsregnskap for første gang i nye Molde kommune. Kommunedirektøren vil påpeke at det hefter en viss usikkerhet ved hvordan de ulike koronakompensasjonsordningene påvirker resultatet totalt og for de ulike tjenesteområdene. Det er utvist stor grad av nøkternhet i bruk av ressurser i hele organisasjonen med betydelige innsparinger som resultat. Det er imidlertid vanskelig å si om gjennomførte tiltak vil ha varig virkning.

Netto driftsresultat for Molde kommune

Regnskapsundersøkelsen for 2020 gjennomført av KS, viser at kommuneøkonomien fortsatt er presset i mange kommuner, også i Møre og Romsdal. Endringer i kommuneloven medfører også strengere krav til inndekning. Netto driftsresultat for Molde kommune (kommunekassen) ble i 2020 på 54,5 mill. kroner før nødvendige korrigeringer. Dersom det korrigeres for bruk av og avsetning til bundne fond, ville det korrigerede netto driftsresultatet for 2020 bli på 20,7 mill. kroner noe som utgjør 0,72 prosent av brutto driftsinntekter. Molde kommunes høye lånegjeld med tilhørende avskrivninger, tilsier at netto driftsresultat kan være noe lavere enn 1,75 prosent over tid med tanke på bevaring av formuen. Kommunedirektøren vil understreke betydningen av god soliditet. Det vil gjøre kommunen mindre sårbar for driftsmessige svingninger og gir også mulighet til en større andel egenkapital ved fremtidige investeringer.

Regnskapsresultat

Det er gledelig å kunne legge fram et regnskapsresultat på 12,4 mill. kroner i det første året som ny kommune. Overskuddet er i henhold til nye regnskapsforskrifter avsatt til disposisjonsfondet. De tjenesteproduiserende enhetene samlet hadde et merforbruk på 6,2 mill. kroner. Overføringer og fellesutgifter gav et negativt avvik på 36,7 mill. kroner mens inntekter og finans gav et samlet positivt avvik på 55,3 mill. kroner. Det har gjennom året vært arbeidet målrettet med stram økonomistyring og tydelige

prioriteringer innenfor stramme økonomiske rammer. Gjennomføring av korrigerende administrative tiltak, særlig i 2. halvår, og stor grad av nøkternhet i bruk av ressurser i hele organisasjonen har bidratt til betydelig innsparing. Kompensasjon for gjennomførte tiltak i forbindelse med koronapandemien, har etter kommunedirektørens vurdering vært tilfredsstillende.

Molde kommune har som følge av positive økonomiske resultat de senere årene kunnet bygge buffere i form av disposisjonsfond for å møte uforutsette hendelser og gi handlingsrom til politiske prioriteringer. Ved inngangen til 2020 var kommunens disposisjonsfond på 127,7 mill. kroner. Ved utgangen av regnskapsåret 2020, var fondet økt til 162,9 mill. kroner. Dette er en vesentlig styrking av disposisjonsfondet, men det er likevel grunn til nøkternhet. Disposisjonsfondet utgjør ved utgangen av året 5,66 prosent av brutto driftsinntekter, mens den langsiktige målsetningen i økonomireglementet er 5,0 prosent.

Tjenesteproduksjon

Det er kommunedirektørens vurdering at det arbeides godt innenfor de ulike tjenesområdene. Det er fortsatt behov for harmonisering på ulike områder. Pandemien har gjort det nødvendig å tilpasse drifta til de enhver tid gjeldene smitteverntiltakene. Det har til tider vært svært krevende, med særlige utfordringer i drifta av barnehager, skoler og innen helse og omsorg. Kommunen skal ha brukeren i fokus, enten det er innbyggerne eller næringslivet. Teknologisk utvikling og digitale løsninger har vært helt nødvendig på flere tjenesteområder for å kunne opprettholde et godt faglig tilbud, f.eks. opplæringstilbudet til elevene i skolen. Kommunedirektøren vil understreke at den samlede kommuneorganisasjonen har levert gode tjenester både kvalitetsmessig og i omfang til kommunens innbyggere gjennom året. Gjennomføring av nødvendige smitteverntiltak har for noen områder hatt betydning for prioritering, tilgjengelighet, omfang, kvalitet og fremdrift.

Sektor oppvekst, kultur og velferd fikk et merforbruk på 0,8 mill. kroner av et samlet budsjett på 853 mill. kroner. Dette er meget positivt. Det er likevel til dels store avvik innen enkeltområder og enheter. Dette blir kommentert mer i detalj i årsrapporten fra sektoren. Kommunedirektøren ser det som særdeles viktig at sektoren evner å tilpasse drifta til de økonomiske rammene som følger av de demografiske endringene i kommunen de kommende årene. Helse og omsorg er den andre store sektoren i kommunen og fikk et samlet merforbruk på 22,2 mill. kroner av et totalt budsjett på 816 mill. kroner. Kommunedirektøren viser til mer detaljert omtale av enhetene i sektoren i årsrapporten. Vi har så langt ikke lyktes med å få drifta av bo- og habiliteringstjenesten i balanse. Merforbruket i 2020 ble på 16,8 mill. kroner. Det blir arbeidet videre med

kostnadsreducerende tiltak. Den demografiske utviklingen i kommunen tilsier at andelen eldre vil øke betraktelig de nærmeste årene. Dette vil få betydning for fordelingen av den økonomiske ramma mellom de ulike tjenesteområdene og tilsier at helse- og omsorgssektoren vil utgjøre en økende andel. Sektor for teknisk, plan, næring og miljø hadde et mindreforbruk på 8,9 mill. kroner. Stabsavdelingene samlet hadde et mindreforbruk på 7,9 mill. kroner.

Investeringer

Det har også gjennom dette året vært stor aktivitet innenfor investeringsområdet. Dette gjelder både investeringer i egen regi, men også investeringer gjennomført av kommunens foretak. De største prosjektene som det har vært arbeidet med i året i egen regi, er opparbeidelse av tomtefelt samt Sjøfronten 1 og 3. Investeringer gjennomført av de kommunale foretakene er nærmere beskrevet i foretakenes årsrapporter.

Årsverk og sykefravær

Molde kommune har som mål å være en god arbeidsgiver for sine medarbeidere. I 2020 ble det utført totalt 2 318 årsverk. Sykefraværet varierer til dels stort mellom områder og enheter og totalt ble det på 8,6 prosent. Det er over kommunens målsetting på 6,0 prosent. Det har også i 2020 vært arbeidet systematisk med å utvikle organisasjonen for å kunne møte endringer i oppgaver og rammebetingelser. Molde kommunes viktigste ressursinnsats, er kompetente og ansvarsbevisste medarbeidere som i sin hverdag gir kvalitativt gode tjenester. Kommunen merker at det er krevende å rekruttere innen flere yrkesgrupper og for tiden spesielt sykepleiere. Arbeidet med å kunne redusere tallet på deltidsstillinger med flere heltidsstillinger, er et av de tiltakene som kan bidra positivt. Likeledes å kunne tilrettelegge for videreutdanning av fagarbeidere innen helse og omsorg. Mangfoldet er stort og det kreves god ledelse der rekruttering og kompetansebygging blir vektlagt.

Planarbeid

Arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel og ny planstrategi startet våren 2019 med målsetting om sluttbehandling i kommunestyret i 2020. Dette arbeidet ble forsinket da koronapandemien blant annet førte til behov for endringer i medvirkningsprosesser m.m. Dette er et stort og omfattende planarbeid som skal legge premisser og føringer for arbeidet med å utvikle hele kommunen de kommende ti årene og legge føringer for prioritering av planarbeidet i kommunen 2021-2024. Utkast til både kommuneplanens

samfunnsdel og planstrategien er på skrivende tidspunkt ute på høring og vil bli sluttbehandlet av kommunestyret i juni 2021.

Smart Molde-satsing

Molde kommune og Smart Innovation Norway AS har i samarbeid med NCE iKuben, Høgskolen i Molde og næringslivet i Molde gått sammen i et 3-årig rammeprogram, «Smart Molde». Rammeprogrammet løper ut 2021. Målet med programmet er å bidra til at Molde blir et mer bærekraftig samfunn. Samarbeidet mellom næringsliv, akademia, frivillighet, innbyggere, lag og organisasjoner og aktører i det offentlige skal sette rammene for arbeidet fremover. Programmet legger til rette for forsknings-, utviklings- og innovasjonsaktiviteter for et fremtidsrettet og bærekraftig Moldesamfunn. Gjennom partenes felles kompetanse, nettverk og prosjekter, skal rammeprogrammet være en katalysator for innovasjonsaktiviteter og sikre en bærekraftig utvikling av Molde. Det arbeides for tiden med flere ulike prosjekt i Smart Molde som er tett knyttet til FNs bærekraftsmål. Kommunedirektøren har stor tro på at dette programmet, som har bærekraft, samarbeid og teknologi som sine grunnpilarer, vil bære frukter for et Moldesamfunn i utvikling. Utfordringen vil bli å få videreført og utviklet samarbeidet etter endt programperiode. Delprosjektene viser at det er mulig å oppnå gode resultater gjennom det samarbeidet som er etablert og metodikken som brukes.

Klima og miljø

Kommunestyret har anerkjent konklusjonene til FNs klimapanel, der målsetningen blant annet er å redusere klimagassutslipp i Molde med 40 prosent innen 2030 samt at Molde skal være et lavutslippssamfunn innen 2050. Kommuneplanens samfunnsdel vil bli politisk behandlet første halvår 2021. Den er utarbeidet med grunnlag i FNs 17 bærekraftsmål. I årsrapporten blir det vist til Miljødirektoratets utslippsregnskap for 2019 som er de sist oppdaterte tallene vi har. Utslippene blir målt på kommunenivå og i CO₂-ekvivalenter. De største utslippene har vi innenfor sjøfartssektoren. Det arbeides nå med Molde kommunes første klimabudsjett. Utarbeidelsen av klimabudsjettet for 2022 vil følge den ordinære budsjettprosessen, og inngå som en integrert del av den neste budsjett- og økonomiplanen. Det vil bli vurdert om det skal utarbeides et mer detaljert klimabudsjett og klimaregnskap for kommuneorganisasjonen.

Oppsummering

Nye Molde kommunes første driftsår har, mye på grunn av den pågående pandemien, vært et unntaksår med konsekvenser for planlagt arbeid med etablering, drift og utvikling av den nye kommunen. Viktig planarbeid har blitt forskjøvet i tid. Harmonisering av bl.a. tjenestetilbud, lønnsvilkår, arbeidstidsordninger, betalingssetser, ulike interne kontroll- og styringssystemer m.m. har ikke hatt den fremdriften som opprinnelig planlagt. Håndtering av en rekke ulike smittevernstiltak med konsekvens for den daglige drifta har blitt gitt nødvendig prioritet. Dette har vært og krever fortsatt tett oppfølging og sterkt fokus. Kommunedirektøren legger nå til grunn at mye av dette vil være på plass inneværende år. Harmonisering av blant annet tjenestetilbud, betalingsordninger og lønnsvilkår for de ansatte vil nødvendigvis måtte skje over noe lengre tid.

Kommunedirektøren uttrykte i kommentarene til regnskapene for 2019 en bekymring over det betydelige merforbruket innenfor mange av de kommunale tjenestene. Bekymringen gikk i særdeleshet på om hele eller deler av dette merforbruket ble videreført inn i 2020. Samlet merforbruk i de tjenesteproduserende enhetene ble betydelig redusert og utgjorde 6,2 mill. kroner i 2020. Usikkerheten er knyttet til hvor stor del av forbedringen som er knyttet til koronakompensasjonen og som vil ha midlertidig eller varig effekt. Bufferen som over år er bygd opp i form av disposisjonsfond, er sikkerhetsnettet som det vil være av stor viktighet å vedlikeholde i årene som kommer. Håpet er derfor at størrelsen på denne bufferen kan bestå i den økonomisk utfordrende perioden Molde kommune er inne i.

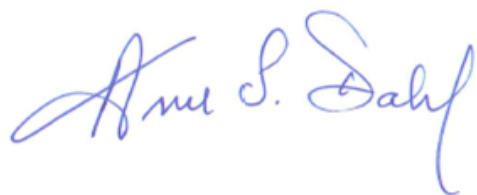
Det er fortsatt knyttet stor usikkerhet til konsekvensene av koronasituasjonen i verden. Norsk økonomi er sterkt berørt og med stor sannsynlighet vil den ha stor betydning for kommunesektoren i Norge i lang tid fremover. Det er ikke gitt noen å spå om utfallet hverken på kort eller lang sikt. Molde kommune kan ikke tillate seg å være passiv, men må være offensiv for å kunne nå de økonomiske målsettingene som den nye kommune har satt seg.

Det er viktig å opprettholde stram styring kombinert med et målrettet arbeide med å opprettholde og utvikle kvaliteten i tjenesteproduksjonen. Det er usikkert hvordan koronakompensasjon reelt har påvirket drifta. Det er etter kommunedirektørens oppfatning nødvendig å gjennomføre effektiviserende tiltak i hele organisasjonen og tilpasse oss nye rammebetingelser som følge av vesentlige demografiske endringer. Vår evne til å ta i bruk ny teknologi, forenkle og effektivisere tidkrevende prosesser, tilegne oss og bygge ny kompetanse og samtidig ha et sterkt brukerfokus, vil være nødvendig for å lykkes. Satsing på velferdsteknologi, innovasjon og aktiv deltakelse sammen med innbyggere, næringsliv og academia åpner nye muligheter. Smart Molde vil tydeliggjøre denne satsingen. Kommuneplanens samfunnsdel forventes

vedtatt i løpet av første halvår. Utfordringsbildet er klart definert og ambisiøse utviklingsmål vil ligge til grunn for budsjett og økonomiplan. Molde kommune har bygget opp sin soliditet, men kan ikke tillate seg å utsette nødvendig omstilling. Investeringsnivået har vært høgt over tid og er i all hovedsak finansiert ved låneopptak. Gjeldsgraden er høy og langt over målsettingen. Skal målsettingen nås må investeringsnivået reduseres betraktelig.

Kommunedirektøren er ikke kjent med forhold oppstått etter utløpet av regnskapsåret som vil ha vesentlig økonomisk betydning for Molde kommune i tiden som kommer. Kommunedirektøren er heller ikke gjort kjent med forhold av vesentlig økonomisk betydning for regnskapsresultatet for 2020 som ikke er drøftet i årsregnskapet med noter.

Takk til kommunestyrets medlemmer, politisk ledelse med ordføreren i spissen, alle ledere, medarbeidere og deres tillitsvalgte for samarbeidet i et svært krevende år.



Arne Sverre Dahl
kommunedirektør

Sentraladministrasjonen

4,6 %

Resultat

7,7 %

Andel av
samlet
ressursbruk

5,7 %

Sykefravær

109,7

Utførte årsverk

Drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik	Budsjett 2021
Administrasjonsavdelingen	86 966	88 212	1 246	40 574
Analyse- og utviklingsavdelingen	43 287	48 154	4 867	13 732
Personal- og organisasjonsavdelingen	18 763	18 978	215	19 523
Økonomiavdelingen	16 275	17 852	1 577	15 426
Totalt sentraladministrasjon	165 291	173 196	7 905	89 255

Samlet hadde stabsavdelingene et mindreforbruk på 7,9 mill. kroner i 2020.

Samtlige stabsavdelinger fikk et mindreforbruk. Størst mindreforbruk hadde analyse- og utviklingsavdelingen hvor tilskudd til ROR-IKT inngår i budsjetttrammen, og bidro mest til mindreforbruket. Videre er det vakanser, sykelønnsrefusjoner og endret aktivitet grunnet pandemien som forklarer mindreforbruket i sentraladministrasjonen.

Sykefravær

	Sykefravær
Administrasjonsavdelingen	5,1 %
Analyse- og utviklingsavdelingen	3,7 %
Personal- og organisasjonsavdelingen	5,0 %
Økonomiavdelingen	9,4 %
	5,7 %

Sentraladministrasjonen hadde et samlet fravær som ligger rett under under måltallet på 6 prosent med et fravær på 5,7 prosent. Økonomiavdelingen ligger godt over, mens de andre avdelingene ligger under måltallet.

Årsverk

	Faste årsverk	Variable årsverk	Sykefravær	Utførte årsverk
Administrasjonsavdelingen	36,6	0,1	-2,0	34,7
Analyse- og utviklingsavdelingen	33,0	0,7	-1,3	32,3
Personal- og organisasjonsavdelingen	13,7	0,0	-0,7	13,0
Økonomiavdelingen	32,1	0,9	-3,3	29,7
	115,3	1,7	-7,4	109,7

Antall utførte årsverk er basert på alle lønnskjøringene gjennom året. Det er tatt utgangspunkt i fast stillingsprosent og utbetalt timelønn, disse er så omregnet til årsverk. For å komme frem til et godt tall på antall utførte årsverk for året, er det korrigert for sykefraværet. Dette er selvfølgelig en skjønnsmessig tilnærming, men tallene for utførte årsverk anses likevel til å være presise. Utførte årsverk skal gjenspeile kommunens faktiske ressursbruk.

Det er viktig å påpeke at antall årsverk blir påvirket av tjenestesalg til andre kommuner, interkommunale samarbeid der Molde kommune er vertskommune og til en viss grad øremerkede prosjektmidler og annen ekstern finansiering.

Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Prosjekt	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik
▶ Administrasjonsavdelingen		72	70	-2
▶ Analyse- og utviklingsavdelingen		12 420	17 619	5 199

Administrasjonsavdelingen

1,4 %

Resultat

52,6 %

Andel av sektorens ressursbruk

5,1 %

Sykefravær

34,7

Utførte årsverk

Drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	86 966
Budsjett	88 212
Avvik	1 246

Administrasjonsavdelingen hadde et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner i 2020.

Mindreforbruket skyldes i all hovedsak mindre reise- og kursvirksomhet, noen politiske møter er blitt avlyst og mange møter er gjennomført på Teams istedenfor fysiske møter. Avdelingen har hatt langtidssykmeldinger som er refundert av NAV.

Assisterende kommunedirektør og kommuneoverlegen har hatt ansvar for håndtering av koronapandemien i Molde kommune. Dette har tatt mye av kapasiteten i 2020.

Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
Inventar renovering Storgata 31	2 500	2 430	72	70
Totalsum			72	70

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Analyse- og utviklingsavdelingen

10,1 %

Resultat

26,2 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

3,7 %

Sykefravær

32,3

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	43 287
Budsjett	48 154
Avvik	4 867

Analyse- og utviklingsavdelingen hadde et totalt mindreforbruk på 4,9 mill. kroner i 2020.

Avdelingen er en ny stabsavdeling, som ble etablert 1. januar 2020. Avdelingen har blant annet ansvar for oppgaver knyttet til samfunnsplanlegging, analyser, digitalisering, prosjekt- og prosessledelse samt investeringer. Analyse- og utviklingsavdelingen forvalter også en felles budsjettpost knyttet til digitaliseringstiltak- og prosjekt i kommunen og i tillegg har ROR-IKT vært administrativt underlagt avdelingen i 2020.

Avdelingen hadde en budsjetttramme på 8,4 mill. kroner i 2020. To av avdelingens åtte stillinger var vakant store deler av året, noe som er hovedårsaken til mindreforbruket på om lag 2,2 mill. kroner.

I 2020 var budsjettposten for digitaliseringstiltak og prosjekt for kommunen på 5,0 mill. kroner netto, der om lag 4,0 mill. kroner ble benyttet til utskifting av pc'er i samsvar med vedtatte retningslinjer i ROR-IKT. Denne budsjettposten hadde et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner

ROR-IKT leverer IKT-tjenester til Aukra, Molde, Rauma og Vestnes kommuner og har i 2020 vært administrativt underlagt analyse- og utviklingsavdelingen. ROR-IKT hadde i 2020 en budsjetttramme på 34,8 mill. kroner, og et mindreforbruk på 2,4 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes blant annet en vakanse på nettverkstekniker, lavere utgifter til lærling samt reduserte kurs-, seminar- og reiseutgifter grunnet Covid-19.

Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
IKT-investeringer Molde kommune	Løpende		2 805	6 100
ROR-IKT – fellesinvesteringer	Løpende		9 615	11 519
Totalsum			12 420	17 619

IKT-investeringer Molde kommune

Prioriterte tiltak i 2020 har vært telefoniprojektet (utskifting av alle fasttelefoner til mobile løsninger), utbedring av trådløst nett i kommunale lokasjoner, der skoler ble prioritert i 2020, og digital oppgradering av møterom på rådhuset i Molde og kommunehuset i Eidsvåg. Av ulike årsaker, blant annet korona, har ikke telefoniprojektet og utbedring av trådløst nett hatt den fremdriften som var forutsatt i 2020. Dette er hovedårsaken til mindreforbruket på 3,3 mill. kroner.

ROR-IKT – fellesinvesteringer

Prioriterte tiltak i 2020 har vært sak- og arkivprosjektet, portal, innføring av Teams i kommunene, grunnmur, infrastruktur og telefoniplattform. Til sammen er det brukt 1,9 mill. kroner mindre enn budsjett. Det er ulike årsaker til mindreforbruket, men noe av årsaken er at kommunene har dekt sin andel av kostnadene direkte gjennom tilgrensende prosjekt i egen kommune.

Personal- og organisasjonsavdelingen

1,1 %

Resultat

11,4 %

Andel av sektorens ressursbruk

5,0 %

Sykefravær

13,0

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	18 763
Budsjett	18 978
Avvik	215

Personal- og organisasjonsavdelingen hadde et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner i 2020. Dette skyldes i hovedsak lite kursvirksomhet som følge av koronasituasjonen.

Avdelingen leverer støttetjenester til hele organisasjonen. Ny kommune har medført en god del merarbeid med innføring av nye systemer/rutiner som for eksempel nytt kvalitetssystem Compilo KSX.

Spesielt i starten av pandemien ble det en økt arbeidsbelastning med nye retningslinjer og prosedyrer som følge av pandemien. Avdelingen hadde hjemmekontor de første ukene i pandemien. Dette fungerte bra i den perioden.

Til avdelingen hører også hovedtillitsvalgte, hovedverneombud og lærlingeordningen.

Molde kommune har cirka 28 lærlinger årlig. Tidligere har det vært et samarbeid med Nordmøre og Romsdal opplæringskontor, men det ble avviklet 1. juli 2020. Fra samme dato ble Romsdal opplæringskontor etablert. Dette er et samarbeid mellom kommunene Aukra, Hustadvika og Molde. Det er en ansatt, med kontorsted i Molde, som følger opp lærlingene i de tre kommunene.

Økonomiavdelingen

8,8 %

Resultat

9,8 %

Andel av sektorens ressursbruk

9,4 %

Sykefravær

29,7

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	16 275
Budsjett	17 852
Avvik	1 577

Økonomiavdelingen hadde et mindreforbruk på 1,6 mill. kroner i 2020. Dette skyldes i all hovedsak en høy sykelønnsrefusjon. Avdelingen har også hatt enkelte utgiftsreduksjoner grunnet blant annet redusert reiseaktivitet som en konsekvens av koronapandemien.

Dette har vært et særdeles krevende år for avdelingen. Hovedårsaken til dette er uten tvil etableringen av ny kommune per 1. januar 2020 med alle konsekvenser det har medført. Eksempler på dette er etablering av ny regnskapsbase, utlønning av alle ansatte i den nye kommunen, implementering av ny bankavtale samtidig som regnskapene for 2019 for kommunene Midsund, Molde og Nesset skulle avsluttes. Samtidig har mye tid og ressurser gått med til å overføre skatteinnkrevningen til staten ved skatteetaten. Høyt sykefravær har også medført en større arbeidsbelastning på de som har vært på arbeid. Konsekvensene av ny kommunelov og nye budsjett- og regnskapsforskrifter har også bidratt til merarbeid særlig ved avslutningen av regnskapene for 2020.

Og som om dette ikke var nok, så kom koronapandemien i mars og har preget avdelingens arbeid på ulikt vis gjennom hele året. En konsekvens av pandemien var at overføringen av skatteinnkrevningen som var planlagt gjennomført per 1. juni ble utsatt til 1. november.

Sammenstilling av inngående balanse for den nye kommunen ble vedtatt av kommunestyret i januar 2021. Selv om mye arbeid gjenstår relatert til nyetablert kommune, er det aller meste på plass ved utgangen av 2020.

Oppvekst, kultur og velferd

- 0,1 %

Resultat

39,7 %

Andel av
samlet
ressursbruk

8,1 %

Sykefravær

1 015,5

Utførte årsverk

Drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik	Budsjett 2021
► Barnehage	256 267	263 361	6 702	262 898
► Skole	365 606	363 315	-2 291	369 955
Fagavdeling oppvekst, kultur og velferd	4 109	4 395	678	4 178
PPT	11 152	11 432	280	11 724
Voksenopplæring	12 346	12 820	474	13 012
Tøndergård skole og ressurscenter	3 776	3 570	-206	3 999
Kulturskolen	11 182	12 979	1 797	12 612
Kulturtjenesten	39 059	42 016	2 957	37 244
Moldebadet	3 266	2 737	-529	-2 599
Barnevern	51 275	48 295	-2 980	49 492
Flyktingtjenesten	53 632	51 577	-2 055	35 215
NAV Molde	42 238	36 609	-5 629	36 713
	853 908	853 106	-802	834 443

Sektor oppvekst, kultur og velferd hadde et samlet merforbruk på 0,8 mill. kroner i 2020.

Innen sektoren er det store forskjeller. Sektoren startet 2020 med et for høyt driftsnivå. Gjennom året har det vært generell stram drift og et særlig søkelys på økonomi. Lojaliteten i tjenestene er sterk. Innleie av vikar har vært holdt på et minimum, sykefravær har vært kontinuerlig fulgt opp i enhetene og det har vært gjennomført nedbemanningsprosesser i flere enheter for å tilpasse seg de økonomiske rammene. Likevel

har det vært svært utfordrende. Mot slutten av 2020 opplevdes økonomisk drahjelp, mellom annet som følge av redusert arbeidsgiverperiode ved koronarelatert sykefravær og flere innvilgede søknader enn forventet om tilskudd fra IMDi til flyktninger som trenger særlig oppfølging. Dette gjorde at sektoren samlet sett fikk et økonomisk resultat som ble vesentlig bedre enn forventet.

Selv om sektoren samlet sett oppnådde et vesentlig bedre økonomisk resultat enn det som var rapportert gjennom året, har sektoren økonomiske utfordringer knyttet til enkeltenheter. Dette er utfordringer som sektoren vil dra med seg inn i budsjettåret 2021. På skoleområdet hadde seks av skolene til dels store merforbruk, som hovedsakelig skyldes tiltak rettet mot elever med større og sammensatte utfordringer i skolen og i SFO. Moldebadet fikk i 2020 kompensert 4,6 mill. kroner for tapte inntekter grunnet Covid-19. Samtidig med at nedstengingsperioden på 3 måneder gav reduserte driftsutgifter, førte dette til et bedre økonomisk resultat enn det som kan forventes i et vanlig driftsår. Barneverntjenestens merforbruk er hovedsakelig knyttet til iverksatte tiltak utenfor hjemmet, som kjøp av institusjonsplasser og beredskaps- og fosterhjem. NAV Molde har siden 2018 hatt en betydelig økning i sosialhjelpsutbetalingene. Denne trenden har de nå klart å stoppe, men fortsatt medfører sosialhjelpsutbetalingene et betydelig merforbruk.

Selv om Covid-19 og smittevernreglene har lagt noen begrensninger på hvordan enhetene kan samhandle fysisk, har sektoren likevel prioritert utviklingsprosesser innenfor handlingsrommet ved digital samhandling og en del fysiske møter innenfor smittevernreglene.

Gjennom flere tjenstedesignprosesser i 2020 har sektoren funnet frem til en felles plattform for tjenestene der bruker skal settes i sentrum i alle sammenhenger: "Oppvekst, kultur og velferd skal gi tjenester på en enkel og proaktiv måte til innbyggerne". Denne plattformen har dannet grunnlaget for sektorens bidrag og medvirkning i arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel.

Å forhindre utenforskap og utvikle tjenester som er mest mulig inkluderende og universelle, er en sentral oppgave i sektoren. Dette har det vært fokus på i utviklingsarbeidet. Det har handlet om hvordan tjenestene skal sette inn tiltak til riktig tid og arbeide forbyggende gjennom en åpen og samhandlende kultur mellom tjenestene. I arbeidet vektlegges en helhetlig tilnærming til individ og familier ved å fange opp behov og å tilpasse tjenester ut fra behovene. Mye kan bli enda bedre og utvikling av tjenestene fortsetter i 2021.

Tjenestene møter ofte dilemma mellom lovkrav og tilgjengelige økonomiske ressurser og mellom hva som vil være samfunnsøkonomisk lønnsomt i et lengre tidsperspektiv mot de faktiske økonomiske rammer i

øyeblikket. Dette krever nøye avveininger og prioriteringer.

Covid-19

Tjenestene i sektoren har svært ulike oppgaver og Covid-19 utfordret på ulike måter og i ulikt omfang. Det er en ny situasjon for alle tjenestene. Omstillingsviljen og kompetansen har vist seg å være stor. Skolene og barnehagene har hatt de mest omfattende oppgavene. Både i perioden med nedstenging og i åpne perioder med varierende beredskapsnivå. I perioden skoler og barnehager var stengt, ble det lagt til rette for å ivareta de mest sårbare barna og barn av kritisk personell. God samhandling mellom tjenestene og bruk av digitale verktøy både til undervisning i skole og kulturskole gjorde at det etter forholdene gikk godt.

Sykefravær

	Sykefravær
► Barnehage	11,5 %
► Skole	6,6 %
Fagavdeling oppvekst, kultur og velferd	1,9 %
PPT	2,3 %
Voksenopplæring	8,1 %
Tøndergård skole og ressurscenter	7,3 %
Kulturskolen	3,2 %
Kulturtjenesten	7,2 %
Moldebadet	7,0 %
Barnevern	12,4 %
Flyktningtjenesten	17,7 %
NAV Molde	10,1 %
	8,1 %

Molde kommune har mål om et stabilt sykefravær på 6,0 pst.

I tillegg til det lovpålagte oppfølgingsarbeidet overfor sykemeldte medarbeidere, har sektoren hatt fokus på helsefremmende arbeidsplasser. En helsefremmende arbeidsplass fokuserer på hvordan man kan organisere arbeidet, skape et godt arbeidsmiljø og et samarbeidsklima som gir god helse og utvikling for alle ansatte.

Arbeidsgiver kan ikke skjerme de ansatte fra de utfordringer som tjenesten krever. Arbeidsgiver kan derimot bidra til å utvikle robuste arbeidsfellesskap og en støttende og mestringsorientert ledelse, som gjør det lettere å stå i utfordringene uten å bli syke av jobben. Tett samarbeid med tillitsvalgte er viktig i dette arbeidet.

Både kommunesammenslåing og spesielt koronasituasjonen har krevd mye fokus på individuell oppfølging av arbeidstakere. Her har det vært lagt ned betydelige arbeid for å sikre nærvær. Det har i mindre grad blitt tid til å arbeide forebyggende og med arbeidsfellesskapet. Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor har blitt gjennomført høsten 2020. Resultatene foreligger i januar 2021 og vil bli arbeidet med i hver enkelt enhet.

Hele sektoren har for 2020 et fravær på 8,1 prosent og dette er i stor grad langtidsfravær. Korttidsfraværet er på cirka 1,7 prosent både det egenmeldte og det legemeldte.

Årsverk

	Faste årsverk	Variable årsverk	Sykefravær	Utførte årsverk
► Barnehage	198,0	22,3	-24,8	195,5
► Skole	531,4	14,9	-38,3	507,9
Fagavdeling oppvekst, kultur og velferd	4,0		-0,1	3,9
PPT	20,6		-0,5	20,0
Voksenopplæring	41,6	0,4	-3,7	38,3
Tøndergård skole og ressurscenter	82,2	4,2	-6,6	79,8
Kulturskolen	33,9	0,5	-1,2	33,2
Kulturtjenesten	28,8	1,1	-2,3	27,6
Moldebadet	11,1	4,1	-0,8	14,3
Barnevern	48,5	2,4	-6,6	44,3
Flykntingstjenesten	28,4	0,3	-5,5	23,2
NAV Molde	30,6	0,1	-3,4	27,3
Totalt	1 059,1	50,2	-93,8	1 015,5

Antall utførte årsverk er basert på alle lønnskjøringene gjennom året. Det er tatt utgangspunkt i fast stillingsprosent og utbetalt timelønn, disse er så omregnet til årsverk. For å komme frem til et godt tall på antall utførte årsverk for året, er det korrigert for sykefraværet. Dette er selvfølgelig en skjønnsmessig tilnærming, men tallene for utførte årsverk anses likevel til å være presise. Utførte årsverk skal gjenspeile kommunens faktiske ressursbruk.

Det er viktig å påpeke at antall årsverk blir påvirket av tjenestosalg til andre kommuner, interkommunale samarbeid der Molde kommune er vertskommune og til en viss grad øremerkede prosjektmidler og annen ekstern finansiering.

Fremtidige utfordringer

For å kunne skape en bærekraftig økonomi i sektoren og tilstrekkelig kvalitet i tjenestene, er det behov for strukturelle og/eller organisatoriske endringer. Det blir viktig å fremover arbeide for at det ordinære

tjenestilbudet blir så universelt som mulig for å redusere behov for spesialundervisning og ekstra tilrettelegging i skole og barnehage. Det vil si å utvikle tjenester som inkluderer flest mulig i det ordinære tjenestilbudet.

Flere skoler la opp til redusert bemanning fra høsten 2020 for å tilpasse seg rammene. Redusert personalressurs gir utfordringer med oppfølging av elever med spesielle behov og oppfylging av lærernormen.

Det oppleves en stor økning av barn og unge med psykiske utfordringer. Det kommer til syne ved mellom annet mer utfordrende adferd i skolen og fravær fra skolen. Det er mulig at dette har blitt forsterket av Covid-19, men utviklingen har vært der over tid. Dette er også en generell utvikling som også sees på nasjonalt nivå. Innkjøp av læremidler og utstyr i forbindelse med ny læreplan vil være utfordrende å kunne prioritere.

Kompetanseutvikling og å rekruttere riktig kompetanse vil bli viktig for flere av tjenestene. Særlig må nevnes kompetansekravene for å undervise i skolen. Det er rekrutteringsutfordringer innenfor flere fagfelt.

Det er behov for å harmonisere bedre tjenestene i ny kommune, flere felles planer og rutiner. Harmonisering av økonomi er særlig aktuelt innenfor skole og barnehage for å kunne gi et likeverdig tilbud i hele kommunen.

Det vil være samfunnsøkonomisk lønnsomt å redusere behovet for sosialhjelp og å redusere barnefattigdom gjennom å inkludere flere i aktivitet og arbeid. Dette er arbeid som krever ressurser på kort sikt, men vil gi bedre livskvalitet for de innbyggerne det gjelder. Det vil også bidra til fremtidig arbeidskraft til regionen.

For innbyggerne med flyktningbakgrunn, vil det være behov for et mer tilpasset introduksjonsprogram og norskopplæring som gir raskest mulig kvalifisering til og varig tilknytning til arbeidslivet.

Ny introduksjonslov trådte i kraft i januar 2021. Denne stiller vesentlig større krav til progresjon i norskopplæring og vil utfordre de kommunale tjenestene på et enda mer individuelt tilpasset introduksjonsprogram som optimaliserer læring og integrering for den enkelte. Antallet flyktinger som kommer til Molde har vært lavt i 2020 og det gir lite stordriftsfordeler i tjenestene. De statlige tilskuddene

har blitt kraftig redusert. For å sikre et godt tilbud til flykninger, vil det være stor fordel med stabilt volum på bosetting.

Oppvekstreformen/barnevernsreformen trer i kraft 1. januar 2022, og 2021 vil være et år med forberedelse. Oppvekstreformen innebærer blant annet at kommunene skal overta mer av ansvaret for rekruttering av fosterhjem. Reformen innebærer også at det er barnevernstjenesten som skal behandle de mest alvorlige sakene og at langt flere saker skal løses av fra andre tjenester i kommunen.

Moldebadet er 10 år i 2020. Anlegget vil kreve vedlikehold og investeringer fremover. Det fuktige og varme inn klimaet gir stor belastning på bygningen og selve driftsanlegget vil kreve reparasjoner og vedlikehold som følge av alder og slitasje.

Investeringer

(Beløp i 1 000 kroner)

	Prosjekt	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik
► Kulturtjenesten		3 968	5 070	1 102
Totalsum		3 968	5 070	1 102

Fagavdeling oppvekst, kultur og velferd

15,4 %

Resultat

0,5 %

Andel av sektorens ressursbruk

1,9 %

Sykefravær

3,9

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	4 109
Budsjett	4 395
Avvik	678

Enheten har et mindreforbruk på 0,7 mill. kroner i 2020.

Hovedårsaken til mindreforbruket er at Molde kommune i revidert nasjonalbudsjett fikk økt innbyggertilskuddet med 0,5 mill. kroner begrunnet med avlastningstiltak for barn og unge med store behov. Da dette ikke var kjent da saken om budsjettrevisjon 1 ble ferdigstilt i juni, ble midlene først fordelt til sektor for oppvekst, kultur og velferd i desember. Selv om midlene ikke ble fordelt til tjenesteproduserende enheter, har dette bidratt til å redusere samlet merforbruk i sektoren.

Barnehageområdet

2,5 %

Resultat

30,0 %

Andel av sektorens ressursbruk

11,5 %

Sykefravær

195,5

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap	Budsjett	Avvik
Fagavdeling barnehage	155 529	157 216	1 295
Barnas hus barnehage	10 529	10 813	285
Banehaugen og Langmyra barnehager	4 441	4 804	363
Eidsvåg- Eresfjord og Vistdal barnehager	14 779	15 483	704
Gjerdet barnehage	7 608	8 455	847
Hatlelia barnehage	9 992	9 883	-109
Hauglegda og øvre Bergmo barnehager	14 809	15 488	678
Kvam og St.Sunniva barnehager	12 248	13 103	855
Lillekollen barnehage	11 188	12 687	1 499
Midsund barnehage	6 173	5 842	-331
Hjelset barnehage	8 971	9 587	616
	256 267	263 361	6 702

Barnehageområdet hadde et samlet mindreforbruk på 6,7 mill. kroner i 2020.

Barnehagene har vært preget av nøktern, forsiktig drift og stram økonomistyring. Året 2020 har vært et utfordrende år der barnehagene har vært helt stengt i en periode i mars, og til gult nivå resten av året. Dette har vært krevende i forhold til organisering, kohortinndeling og tilgang til vikarer. Mange barnehager har

hatt mer refusjoner for langtidssykemeldte og mindre bruk av vikarer ved sykdom. Avviket skyldes i det vesentlige mer refusjoner enn bruk av vikarer.

Økt behov for spesialpedagogisk hjelp og tiltak for barn med nedsatt funksjonsevne gjør det krevende å tilpasse tilbudet med disponible ressurser. Søkelys på sårbare barn under koronaen kan være en av årsakene til dette, men årsak og organisering av arbeidet skal det jobbes videre med i 2021. Fra nasjonalt hold er det initiert et kompetanseløft for spesialpedagogikk og inkluderende praksis i barnehage og skole.

Barnehagene har hatt gode planer for tilbudet tross kohortinndeling og adskilte lekeområder.

Foreldreundersøkelsen viser at foreldre er svært godt fornøyde med tilbudet i barnehagene. Generell tilfredshet viser en snittscore for alle barnehager på 4,5 av i alt 5, og barnets trivsel på 4,8.

Skoleområdet

- 0,6 %

Resultat

42,8 %

Andel av sektorens ressursbruk

6,6 %

Sykefravær

507,9

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap	Budsjett	Avvik
Fagavdeling skole	26 261	28 612	2 351
Bolsøya barneskole	6 786	6 974	188
Bekkevoll ungdomsskole	34 624	34 710	86
Bergmo ungdomsskole	26 543	24 613	-1 930
Eidsvåg barne- ungdomsskole	22 969	23 840	871
Indre Nesset barne- og ungdomsskule	10 599	11 104	505
Kvam skole	18 717	17 705	-1 012
Kviltorp skole	38 317	36 388	-1 929
Langmyra skole	38 721	37 896	-825
Midsund skule	26 089	27 832	1 743
Nordbyen skole	23 013	22 961	-52
Sellanrå skole	27 425	29 275	1 850
Skjevik barne- og ungdomsskole	21 557	19 214	-2 343
Sekken oppvekstsenter	5 018	5 105	87
Kleive oppvekstsenter	11 905	12 037	132
Vågsetra barne- og ungdomsskole	27 062	25 049	-2 013
	365 606	363 315	-2 291

Skoleområdet hadde et samlet merforbruk på 2,3 mill. kroner i 2020.

Dette er vesentlig lavere enn prognosene viste. Sju skoler hadde merforbruk driftsåret 2020, mens åtte skoler kom ut med balanse eller mindreforbruk.

Hovedårsaken til merforbruket er tiltak for oppfølging av elever med større og sammensatte utfordringer i skole og SFO. Antall elever som har vedtak om spesialundervisning er relativt høyt i kommunen. Per 1. oktober 2020 var det 359 vedtak om spesialundervisning i Molde kommune.

I tillegg er det ved noen skoler behov for organisatorisk tilrettelegging grunnet bygningsmessige forhold og dermed behov for ekstra personalressurs. Noen skoler har også registrert noe høyere sykefravær blant personalet, dette gjelder hovedsakelig langtidsfravær og koronarelatert fravær i forbindelse med karantene og testing.

Redusert arbeidsgiverperiode ved koronarelatert sykefravær, bidro til økte refusjoner for enhetene. Skolene har et nøkternt forbruk av undervisningsmateriell og utstyr. De har også redusert vikarbruk, blant annet med utgangspunkt i smittevern. Enkelte skoler har fått innvilget søknader om tilskudd til flyktninger med særlige behov fra IMDi, men en viss usikkerhet har det vært rundt noen av disse.

Omfanget av innføringstilbudet for grunnleggende norsk er redusert i takt med redusert behov. Dette som følge av få nyankomne elever til kommunen. Gjennomgående har skolene fått refundert ekstraavgifter til smitteverntiltak fra staten, men det har vært usikkerhet hvordan kompensasjonsordningene ville slå ut gjennom året. Det førte til svært nøktern drift.

Flere skoler la opp til redusert bemanning fra høsten 2020. I tillegg ble innkjøp av materiell og utstyr redusert. Samtidig tok skolene i bruk ny læreplan fra 1. august 2020.

Redusert personalressurs gir utfordringer for oppfølging av elever med spesielle behov og for normtallet på området. Videre vil stramme rammer for innkjøp av læremidler og utstyr i samband med ny læreplan være krevende. For fellesområdet skole var det usikkerhet over tid knyttet til mindreinntekter opp mot brukerbetaling og kjøp av elevplasser i andre kommuner.

PPT

2,4 %

Resultat

1,3 %

Andel av sektorens ressursbruk

2,3 %

Sykefravær

20,0

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	11 152
Budsjett	11 432
Avvik	280

Enheten hadde et mindreforbruk på 0,3 mill. kroner i 2020.

Hovedårsaken til mindreforbruket er vakante stillinger og en stram innkjøpslinje.

PPT opplever at kompleksiteten i sakene er større og mer omfattende. Særlig gjelder dette elever som over tid har et problematisk skolefravær. Andelen elever som strever med psykososiale vansker øker. Dette fører til at PPT følger opp flere saker over lengre tid, og fører til en større saksmengde per ansatt enn det er kapasitet til. Med stillinger i vakanser fører det til stor arbeidsbelastning på den enkelte ansatte.

PPT sin rolle i arbeidet med inkludering og det ordinære, både i barnehage og skole har vært et sentralt arbeid i 2020.

Voksenopplæring

3,7 %

Resultat

1,4 %

Andel av sektorens ressursbruk

8,1 %

Sykefravær

38,3

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	12 346
Budsjett	12 820
Avvik	474

Enheten hadde et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner i 2020.

Molde voksenopplæringscenter ble i 2020 en større enhet med ansvar for voksenopplæring i hele den nye kommunen. Enheten har hatt noen vakanser og langtidssykemeldinger. Dette har gitt lavere netto lønnsutgifter. Noe høyere inntekter som følge av tilskudd fra IMDi til flyktninger med behov for særskilt oppfølging har også bidratt positivt. I tillegg har enheten kjørt svært stram styring av innkjøp.

Mange uker med stengt skole, karantene og restriksjoner på opplæring i institusjoner i løpet av året, har ført til at enheten har måttet gjøre til dels store endringer i hvordan opplæringen har vært gjennomført. Enheten har opplevd det utfordrende å gi tilfredsstillende opplæring gjennom digitale flater til elevgrupper med svake digitale ferdigheter.

Tøndergård skole og ressurscenter

-5,8 %

Resultat

0,4 %

Andel av sektorens ressursbruk

7,3 %

Sykefravær

79,8

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	3 776
Budsjett	3 570
Avvik	-206

Enheten hadde et merforbruk på 0,2 mill. kroner i 2020.

Regnskapet viser Molde kommunes kostnad for 8 faste abonnementsplasser på skolen.

Molde kommune ble formelt sett vertskommune for det interkommunale samarbeidet i løpet av 2020.

Formaliseringen tok litt mer tid enn forventet og covid-19 forsinket prosessen med å få vedtak i alle kommunene.

Molde kulturskole

13,8 %

Resultat

1,3 %

Andel av sektorens ressursbruk

3,2 %

Sykefravær

33,2

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	11 182
Budsjett	12 979
Avvik	1 797

Enheten hadde et mindreforbruk på 1,8 mill. kroner i 2020.

Mindreforbruket skyldes hovedsaklig vakanser kombinert med større refusjoner, samt økt salg av tjenester. Spesielt var internt salg av musikkskolelærere til kommunes grunnskoler langt større enn opprinnelig planlagt. Det var lenge ukjent om, eller i hvilken grad, enheten ville bli kompensert for tapte inntekter og økte utgifter i forbindelse med smitteverntiltakene. Enheten iverksatte derfor tiltak for å kunne levere et regnskap i balanse uten kompensasjon.

Enheten etablerte i 2020 en ny kulturskoleorganisasjon i nye Molde kommune og startet samtidig som vertskommune for kulturskoletilbud i Gjemnes kommune. Smittevern hensyn har i 2020 forhindret enheten i å tilby hele bredden av tilbud og optimal utnyttelse av enhetens ramme. Frivillig musikkliv, som kor og korps,

ble særlig rammet av nedstenging og manglende dirigenttjenester fra kulturskolen. Ellers har enheten vært svært fleksibel med digitale løsninger.

Kulturtjenesten

7,0 %

Resultat

4,6 %

Andel av sektorens ressursbruk

17,2 %

Sykefravær

27,6

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	39 059
Budsjett	42 016
Avvik	2 957

Enheten hadde et mindreforbruk på 3,0 mill. kroner i 2020.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak overgangen fra fast til flytende rente for lånet som ligger til grunn for leie av lokaler til Moldebiblioteket. Dette har alene gitt en innsparing på 2,2 mill. kroner.

I tillegg har aktiviteten ved enheten vært redusert som følge av covid-19, blant annet har det vært rom for noen vakanser og at ungdomsklubben ikke kunne starte opp før i august.

Investering

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
ATV kulturtjenesten	200	-	200	200
Biblioteket – selvbetjeningsautomater	620	-	621	620
Renovering lysløypa	1 250	-	721	1 250
Tennisanlegg	2 500	-	2 422	2 500
Tursti Damefallet–Tusenårsvarden	585	279	-	400
Tursti Skihytta–Varden	675	565	4	100
Totalsum			3 968	5 070

ATV kulturtjenesten

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Biblioteket – selvbetjeningsautomater

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Renovering lysløypa

Under arbeid - gjennomføres i 2021.

Tennisanlegg

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Tursti Damefallet–Tusenårsvarden

Prosjektet er under arbeid, og det er behov for overføring av resterende midler til 2021.

Tursti Skihytta–Varden

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Moldebadet

- 19,3 %

Resultat

0,4 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

7,0 %

Sykefravær

14,3

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	3 266
Budsjett	2 737
Avvik	-529

Enheten hadde et merforbruk på 0,5 mill. kroner i 2020.

Moldebadet skal stimulere til bedre folkehelse og være et tilbud som gjør Molde til en mer attraktiv by å bo i og besøke. Dette skal skje gjennom kontinuerlig utvikling av driften.

Moldebadet hadde en meget god start på året fram til anlegget ble stengt 12. mars på grunn av covid19.

Totalt 92 387 gjester besøkte badet i 2020. Det var budsjettert med 128 000 gjester.

Det ble rapportert merforbruk med 7,0 mill. kroner per 2. tertial. Merforbruket ble betydelig redusert fordi Moldebadet fikk kompensert tap av inntekter med 4,6 mill. kroner for perioden badet måtte holde stengt. I tillegg sparte badet kostnader til lønn, strøm og fjernvarme. Oppgang i besøkstall de siste månedene førte til mer inntekter enn forutsatt ved tidligere rapportering.

I løpet av 2020 ble det ny driver på Cafe Moldebadet fordi tidligere driver gikk konkurs.

Moldebadet har hatt høyt antall deltakere i kursavdelingen på tross av restriksjoner på covid-19.

I perioden Moldebadet var stengt, 13. mars til 15. juni, ble tekniske anlegg og vannbehandling satt i «sparemodus». Det vil si at temperaturer ble senket, anleggsdeler slått av og mindre kjemikalier ble brukt. Ansatte ble benyttet til å gjøre andre oppgaver på bygg og renhold. Vegger, søyler, startpaller og stupetårn ble pusset opp med maling og reparasjoner. Det ble tatt større periodiske rengjøringsoppgaver i og rundt bassengene.

Daglig drift har fungert godt tross mange uforutsette og krevende saker. I den stengte perioden fikk noen ansatte jobbe litt med marked. Det har ført til flere følgere: over 1 000 på Instagram, 7 290 på Facebook, samt 18 300 følgere på ny kanal TikTok.

Barnevern

- 6,2 %

Resultat

6,0 %

Andel av sektorens ressursbruk

12,4 %

Sykefravær

44,3

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	51 275
Budsjett	48 295
Avvik	-2 980

Enheten hadde et merforbruk på 3,0 mill. kroner i 2020.

Merforbruket er knyttet til iverksatte tiltak i og utenfor hjemmet, da spesielt utgiftene til kjøp av institusjonsplasser, beredskapshjem, fosterhjem og forebyggende tiltak, og utgjør rundt 4,0 mill. kroner. Samtidig er det gjort reduksjoner i driften som har bidratt til innsparinger på rundt 1,0 mill. kroner.

Barnevernstjenesten har omorganisert tjenesten. Ny organisering skal blant annet sikre bedre oppfølging av alle plasseringer utenfor hjemmet og forhindre fristbrudd på undersøkelser.

Barnevernstjenesten har i 2020 deltatt i veiledningstiltak i regi av Bufdir for å utvikle kvaliteten i tjenesten. Dette fortsetter i 2021.

Flyktingtjenesten

- 4,0 %

Resultat

6,3 %

Andel av sektorens ressursbruk

17,7 %

Sykefravær

23,2

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	53 632
Budsjett	51 577
Avvik	-2 055

Enheten hadde et merforbruk på 2,1 mill. kroner i 2020.

Året 2020 har for flyktingtjenesten, som så mange andre, vært preget av pandemien. På tross av dette har enheten prøvd å drive så normalt som mulig, med høy tilstedeværelse og tilgjengelighet for bosatte flyktninger og samarbeidspartnere.

Merforbruket skyldes i hovedsak reduksjon i inntekter på grunn av redusert bosetting. Tilskuddene fra IMDi til flyktninger med spesielle behov ble også lavere i 2020 som følge av omorganisering i IMDi, noe innskjerping av dokumentasjonskrav til kommuner, og store forsinkelser i saksbehandling.

Enheten har åpenbare utfordringer med langtidsfraværet. Det er ikke indikasjoner på at dette skyldes arbeidsrelatert sykefravær. Fravær blir regelmessig og systematisk fulgt opp. Korttidsfraværet ligger

innenfor det som regnes som normalt.

Flyktningtjenesten skårer svært høyt på både kommunens 10-faktor undersøkelse og arbeidsmiljøundersøkelse i regi av bedriftshelsetjenesten.

Enhetens hovedutfordring er volum på bosetting som følge av tilnærmedesvis stengte grenser. Videre restriksjoner i samfunnet forbundet med pandemien, vil kunne påvirke kvalifisering og sysselsetting av nye bosatte flyktninger.

NAV Molde

- 15,4 %

Resultat

4,9 %

Andel av sektorens ressursbruk

10,1 %

Sykefravær

27,3

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1000 kroner)

	2020
Regnskap	42 238
Budsjett	36 609
Avvik	-5 629

Enheten hadde et merforbruk på 5,6 mill. kroner i 2020.

Merforbruket skyldes utgifter til økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsprogram.

NAV har i 2020 opplevd en økning i antall søknader om økonomisk sosialhjelp. Også behovet for økonomisk veiledning har vært økende. Arbeidsmarkedet har blitt vanskeligere for mange, og spesielt for de med lavere utdanning og lite arbeidserfaring. NAV har økt kapasiteten til arbeidsrettede tiltak og effektivisert administrative oppgaver til fordel for brukeroppfølgning. Slik har NAV allikevel klart å stoppe trenden for en betydelig økning i sosialhjelpsutgifter som Molde kommune har hatt spesielt siden 2018. I 2020 har NAV hatt en reduksjon i utgifter til økonomisk sosialhjelp sammenliknet med 2019.

I 2020 har NAV blant annet;

- implementert to jobbspesialister i ordinær drift gjennom prosjektet for implementering av individuell jobbstøtte i kommunen i samarbeid med enhet for psykisk helse og rus.
- videreutviklet eget arbeidsrettet tiltak i egen regi, utvidet oppfølging, der spesielt flyktninger og ungdom er viktige målgrupper.
- hatt et digitalt tilbud for ungdommene som deltar i Jobbstart, som er et kommunalt arbeidsrettet tiltak for ungdom.
- hatt to veiledere på Romsdal videregående skole, som er fysisk til stede og gir individuell og lett tilgjengelige tjenester fra NAV for elever på skolen, samt utvidet tilbudet til elever på de andre videregående skolene som har elever fra Molde kommune.
- innført digital søknad om sosialhjelp, i tillegg til papirsøknaden.

Helse og omsorg

- 2,7 %

Resultat

39,0 %

Andel av
samlet
ressursbruk

9,8 %

Sykefravær

1 132,1

Utførte årsverk

Drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik	Budsjett 2021
Kommunalsjef helse og omsorg	-99 191	-95 213	3 978	-87 298
Kirkebakken omsorgssenter	53 006	48 606	-4 400	45 434
Råkhaugen omsorgssenter	76 969	72 258	-4 711	72 411
Glomstua omsorgsdistrikt	134 802	128 289	-6 513	130 161
Bergmo omsorgsdistrikt	68 857	69 487	630	70 057
Kleive og Skåla omsorgsdistrikt	66 922	67 489	567	68 562
Midsund omsorgsdistrikt	39 782	37 895	-1 887	38 687
Neset omsorgsdistrikt	64 115	63 557	-558	66 949
Helsetjenester	48 471	53 849	5 378	51 802
Forebyggende helse- og rehabiliteringstjenester	44 877	46 087	1 210	49 214
Bo- og habiliteringstjenester	284 517	267 693	-16 824	273 292
Psykisk helse- og rustjenester	55 136	56 077	941	56 231
Totalt for helse og omsorg	838 263	816 074	-22 189	835 502

Sektoren fikk et samlet merforbruk på 22,2 mill. kroner, avviket utgjør 2,7 prosent av netto ramme.

Resultatområde kommunalsjef helse og omsorg fikk et mindreforbruk på 4,0 mill. kroner som i hovedsak skyldes:

- En merinntekt på 2,6 mill. kroner fra oppholdsbetaling institusjonsdrift. Spesielt ved slutten av året økte denne inntekten noe som skyldes etterslep av årsavregninger som ble fakturert ved slutten av året.

- Mindreforbruk av lønnsutgifter og en merinntekt fra sykkelønnsrefusjon ga et positivt avvik på 1,8 mill. kroner. Den største andelen av mindreforbruket var ved tildelingskontoret som i 2020 har hatt flere ledige stillinger.
- Kommunalt boligtilskudd til vanskeligstilte ble innlemmet som en del av kommunerammen fra år 2020. I tillegg til mindre utbetalinger enn budsjettet, så har det blitt tilbakebetalt tilskudd ved salg av boliger. Til sammen ga dette et positivt avvik på 1,6 mill. kroner.
- Betaling for utskrivningsklare pasienter fra sykehuset ga et positivt avvik på 1,1 mill. kroner.
- Statlig tilskudd for ressurskrevende tjenester for 2020 blir ikke avklart før etter regnskapsavslutning. Den kommunale egenandelen for 2020 ble imidlertid økt ut over forventet lønnsvekst. Regnskapsført prognose ble derfor redusert med 1,5 mill. kroner og ga dermed et tilsvarende negativt avvik.
- Resultatområdet belastes husleie ved vakante omsorgsboliger som sektoren har utpekingsrett til, og dette ga merutgifter på 1,6 mill. kroner.

Avviksforklaring øvrige resultatområder:

- Omsorgsenhetene Kirkebakken, Råkhaugen, Glomstua og Midsund fikk alle vesentlige avvik med et samlet merforbruk på 17,5 mill. kroner. Gjennomgående årsaker til merforbruk er ressurskrevende tjenester både innen institusjonsdrift samt hjemmebaserte tjenester. Det er økende utfordringer i å kunne ivareta svært syke tjenestemottakere som tidligere fikk et behandlingstilbud ved sykehuset. Høyt sykefravær ved flere av enhetene er også en årsak til merforbruket.
- Legevakt og legetjenester fikk et mindreforbruk på 5,4 mill. kroner. Kommunalt akutt døgntilbud (KAD) fikk den største andelen med 3,3 mill. kroner. Denne tjenesten ble endret som følge av pandemien. I tillegg har vakante stillinger ved enheten medført reduserte lønnsutgifter.
- Bo- og habiliteringstjenester fikk et merforbruk på 16,8 mill. kroner. Avviket er lønnsrelatert og er i hovedsak knyttet til manglende finansiering av nye tjenester. Flere tiltak ble gjennomført etter ekstern konsulentgjennomgang, men arbeid med organisering i ny kommune samt koronasituasjonen har forsinket videre fremdrift.

Sektoren har ikke lyktes i å nå målet om økonomisk balanse i 2020. Flere av avvikene er en videreføring av uløste utfordringer som krever et langsiktig arbeid å løse. Sektoren har klart å redusere utgiftene til utskrivningsklare pasienter fra sykehuset. Dette har tidligere år vært en utfordring som har bidratt til merforbruk.

Sektoren har fortsatt rekrutteringsutfordringer, og spesielt er det mangel på sykepleiere. Kommunen deltar i et prosjekt der ROR-kommunene samarbeider med høgskolen i Molde for å se på muligheten for å utdanne flere vernepleiere og sykepleiere. Sektor helse- og omsorg deltar også i et KS-prosjekt om heltidskultur.

Første året i den nye kommunen har vært krevende med tanke på å få på plass organisering, samt utarbeide felles rutiner. I midten av mars kom pandemien for fullt, og den krevde fullt fokus og førte til at andre arbeidsoppgaver ble forsinket eller utsatt på ubestemt tid. Dette har vært uheldig i en periode der en samtidig skulle bygge en felles kultur.

Kommunestyret behandlet i februar 2020 sak om felles tjenestebeskrivelser og betalingssetser for sektor helse og omsorg i nye Molde kommune. Fagavdelingen har startet arbeidet med harmonisering av fag- og kvalitetsarbeidet. Det gjenstår fortsatt en del arbeid rundt harmonisering for å kunne gi et mest mulig likt tjenestetilbud i den langstrakte kommunen. Spesielt gjelder dette enheter med ansatte som leverer tjenester i hele kommunen.

Molde interkommunale legevakt ble utvidet i 2020. Fra september ble kommunene Rauma og Sunndal en del av samarbeidet sammen med kommunene Aukra, Hustadvika og Molde.

Covid-19

Hovedintrykket er at sektoren langt på vei har klart å opprettholde tjenester med vanlig kvalitet siden mai 2020. De to første månedene av pandemien var mer krevende før en fikk utarbeidet rutiner samt fikk på plass tilstrekkelig smittevernutstyr. Første del av pandemien var også preget av usikkerhet rundt dimensjonering samt alvorlighetsgrad til koronasyke som kommunen kunne få ansvar for. Det ble foretatt omrokking av ansatte samt styrking av bemanning for å etablere en egen koronaavdeling ved Kirkebakken omsorgssenter. Også ved andre enheter ble det foretatt tilpasninger av tjenesten for å ivareta krav om redusert fysisk kontakt mellom ansatte og tjenestemottakere.

Dagsentertilbudet til hjemmeboende var i perioder stengt, eller med redusert kapasitet på grunn av smittevernhensyn. Dette var uheldig spesielt for personer med en demensdiagnose, som fikk en forverring av sykdommen. I tillegg medførte stengte dagsenter en økt belastning på pårørende. Fysioterapeuter og helsesykepleiere ble i oppstarten av pandemien omprioritert til andre oppgaver, og dette ga i en periode et redusert tjenestetilbud.

Besøksregler på sykehjem og omsorgsboliger, praktisering av karantenebestemmelser, samt utfordringer rundt tilstrekkelig antall vikarer, har også preget sektoren dette året. Sektoren opplevde kortvarige smitteutbrudd hos ansatte ved to sykehjem samt ved noen bemannede bofelleskap. Heldigvis unngikk kommunen et stort smittetrykk sammenlignet med andre kommuner i landet.

Sektoren har hatt ansvar for organisering og drift av kommunens teststasjon for prøvetaking. I tillegg ble det opprettet egen smittelegevakt som et tillegg til ordinær legevakt. Sektoren har tatt i bruk digitale løsninger

til møtevirksomhet, samt til kommunikasjon internt, og i møter med brukere og pårørende. Dette er nyvinninger som vil bli videreført også etter pandemien. Reduserte reiseutgifter er også en konsekvens når digitale løsninger benyttes.

Sykefravær

	Sykefravær
Kommunalsjef helse og omsorg	6,3 %
Kirkebakken omsorgssenter	11,2 %
Råkhaugen omsorgssenter	8,7 %
Glomstua omsorgsdistrikt	13,4 %
Bergmo omsorgsdistrikt	8,2 %
Kleive og Skåla omsorgsdistrikt	7,2 %
Midsund omsorgsdistrikt	8,7 %
Neset omsorgsdistrikt	7,9 %
Legevakt og legetjenester	8,4 %
Forebyggende helse- og rehabiliteringstje	4,9 %
Bo- og habiliteringstjenester	12,4 %
Psykisk helse- og rustjenester	7,6 %
	9,8 %

Molde kommune har mål om et stabilt sykefravær på 6,0 prosent.

I tillegg til det lovpålagte oppfølgingsarbeidet overfor sykemeldte medarbeidere, har vi hatt fokus på helsefremmende arbeidsplasser. En helsefremmende arbeidsplass fokuserer på hvordan man kan organisere arbeidet, skape et godt arbeidsmiljø og et samarbeidsklima som gir god helse og utvikling for alle ansatte.

Arbeidsgiver kan ikke skjerme de ansatte fra de utfordringer som tjenesten krever. Arbeidsgiver kan derimot bidra til å utvikle robuste arbeidsfellesskap og en støttende og mestringsorientert ledelse, som gjør det lettere å stå i utfordringene uten å bli syke av jobben. Tett samarbeid med tillitsvalgte er viktig i dette arbeidet.

Både kommunesammenslåing og spesielt koronasituasjonen har krevd mye fokus på individuell oppfølging av arbeidstakere. Her har det vært lagt ned betydelige arbeid for å sikre nærvær. Det har i mindre grad blitt tid til å arbeide forebyggende og med arbeidsfellesskapet. Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor har blitt gjennomført høsten 2020. Resultatene foreligger i januar 2021 og vil bli arbeidet med i hver enkelt enhet.

Sektor helse og omsorg har et fravær på 9,8 prosent. Dette er i stor grad langtidsfravær. Korttidsfraværet er på cirka 2,5 prosent, samlet egenmeldt og legemeldt.

Årsverk

	Faste årsverk	Variable årsverk	Sykefravær	Utførte årsverk
Kommunalsjef helse og omsorg	22,5	0,1	-1,5	21,0
Kirkebakken omsorgssenter	51,1	20,6	-6,3	65,4
Råkhaugen omsorgssenter	76,8	29,5	-7,3	99,0
Glomstua omsorgsdistrikt	125,1	63,9	-18,3	170,7
Bergmo omsorgsdistrikt	65,7	28,1	-5,9	87,9
Kleive og Skåla omsorgsdistrikt	69,5	21,0	-5,4	85,0
Midsund omsorgsdistrikt	45,2	9,6	-4,3	50,5
Neset omsorgsdistrikt	75,4	14,0	-6,5	82,9
Legevakt og legetjenester	27,0	3,0	-2,5	27,5
Forebyggende helse- og rehabiliteringstje	65,7	0,5	-3,5	62,7
Bo- og habiliteringstjenester	252,6	89,5	-34,2	307,9
Psykisk- helse og rustjenester	69,9	7,6	-5,8	71,8
	946,4	287,2	-101,6	1 132,1

Antall utførte årsverk er basert på alle lønnskjøringene gjennom året. Det er tatt utgangspunkt i fast stillingsprosent og utbetalt timelønn, disse er så omregnet til årsverk. For å komme frem til et godt tall på antall utførte årsverk for året, er det korrigert for sykefraværet. Dette er selvfølgelig en skjønnsmessig tilnærming, men tallene for utførte årsverk anses likevel til å være presise. Utførte årsverk skal gjenspeile kommunens faktiske ressursbruk.

Det er viktig å påpeke at antall årsverk blir påvirket av tjenestosalg til andre kommuner, interkommunale samarbeid der Molde kommune er vertskommune og til en viss grad øremerkede prosjektmidler og annen

ekstern finansiering.

Fremtidige utfordringer

Den er usikkerhet rundt hvordan den pågående pandemien vil påvirke tjenestene og økonomien til sektoren fremover. Tjenesteområdet har ansvar for vaksiner og uforutsigbarhet rundt levering av tilstrekkelig antall vaksiner gjør dette arbeidet krevende.

Molde kommune er i dag en institusjonsbasert kommune som er dyrere å drifte enn en kommune som er hjemmetjenestebasert. Ved å vri mer av tjenestene til hjemmebasert omsorg og aktivt bruke alle trinn i omsorgstrappen, vil vi i større grad kunne imøtekomme innbyggernes ønsker om å bo i eget hjem lengst mulig. Tjenesten har det siste året hatt fokus på hverdagsrehabilitering og hverdagsmestring, og dette må forsterkes og videreføres i årene som kommer.

Det må prioriteres hvilke tjenester en skal fortsette med og hvilke tjenester som eventuelt kan reduseres eller avsluttes for å komme i økonomisk balanse. Arbeidet med revidert helse- og omsorgsplan har startet og vil bli lagt frem til politisk behandling våren 2021.

Investeringer

(Beløp i 1 000 kroner)

	Prosjekt	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik
▶ Råkhaugen omsorgssenter		155	700	545
▶ Forebyggende helse- og rehabiliteringstjenester		590	590	-
▶ Legevakt og legetjenester		380	380	-
Totalsum		1 125	1 670	545

Kommunalsjef helse og omsorg

4,2 %

Resultat

-11,8 %

Andel av sektorens ressursbruk

6,3 %

Sykefravær

21,0

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	-99 191
Budsjett	-95 213
Avvik	3 978

Resultatområdet fikk et mindreforbruk på 4,0 mill. kroner i 2020.

Det største avviket er en merinntekt på 2,6 mill. kroner fra oppholdsbetaling institusjonsdrift. Spesielt ved slutten av året økte denne inntekten, noe som skyldes etterslep av årsavregninger som ble fakturert ved slutten av året. Mindreforbruk av lønnsutgifter og merinntekt fra sykelønnsrefusjon ga et positivt avvik på 1,8 mill. kroner. Den største andelen av mindreforbruket var ved tildelingskontoret som i 2020 har hatt flere ledige stillinger.

Kommunalt boligtilskudd til vanskeligstilte ble innlemmet som en del av kommunerammen fra år 2020. I tillegg til mindre utbetalinger enn budsjettet, så har det blitt tilbakebetalt tilskudd ved salg av boliger. Til sammen ga dette et positivt avvik på 1,6 mill. kroner. Betaling for utskrivningsklare pasienter fra sykehuset ga et positivt avvik på 1,1 mill. kroner.

Statlig tilskudd for ressurskrevende tjenester for 2020 blir ikke avklart før etter regnskapsavslutningen. Den kommunale egenandelen for 2020 ble imidlertid økt ut over forventet lønnsvekst. Regnskapsført prognose ble derfor redusert med 1,5 mill. kroner og ga dermed et tilsvarende negativt avvik for resultatområdet. Sektoren belastes husleieutgifter for vakante omsorgsboliger som sektoren har utpekingsrett til. Dette påførte resultatområdet en merutgift på 1,6 mill. kroner.

Kirkebakken omsorgssenter

- 9,1 %

Resultat

6,3 %

Andel av sektorens ressursbruk

11,2 %

Sykefravær

65,4

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	53 006
Budsjett	48 606
Avvik	-4 400

Enheten fikk et merforbruk på 4,4 mill. kroner i 2020.

2020 var et spesielt krevende år for Kirkebakken omsorgssenter. Det ble vedtatt å opprette en egen koronaavdeling ved Kirkebakken sykehjem, og i mars startet arbeidet med å klargjøre avdelingen for å ta imot koronasyke. Dette medførte store endringer, der turnuser ble sagt opp, nattbemanningen styrket og deler av personalet ble flyttet ut til andre enheter og andre ansatte ble flyttet inn til Kirkebakken. Endring av arbeidstid og omrokking av ansatte bidro til økte utgifter for enheten.

På grunn av smittevern og karantenereregler ble også fraværet blant de ansatte betydelig høyere enn en ellers kunne ha forventet. Koronaavdelingen krevde tilgjengelige ressurser, og overtidsbruk ble i mange tilfeller alternativet for å dekke opp fravær ved de andre avdelingene.

Enheten opplever utfordringer i forhold til rekruttering av sykepleiere. Dette medfører i enkelte perioder såpass mye ekstraarbeid på de gjenværende sykepleierne, at enheten må leie inn ekstra personell for å kunne utføre oppgavene på en forsvarlig måte. I tillegg opplever korttidsavdelingen perioder med svært ressurskrevende tjenester, som i en akutfase utløser bruk av ekstra ressurser.

Råkhaugen omsorgssenter

- 6,5 %

Resultat

9,2 %

Andel av sektorens ressursbruk

8,7 %

Sykefravær

99,0

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	76 969
Budsjett	72 258
Avvik	-4 711

Enheten fikk et merforbruk på 4,7 mill. kroner i 2020.

Merforbruket skyldes i hovedsak ressurskrevende tjenester både ved korttidsavdelingen og langtidsavdelingene på sykehjemmet, samt ved det døgnbemannede bofellesskapet. Enheten opplever økende utfordringer for å kunne ivareta svært syke pasienter som tidligere fikk et behandlingstilbud ved sykehuset. Det er også svært utfordrende å rekruttere inn fagkompetanse noe som også bidrar til økte lønnsutgifter.

På grunn av pandemien var dagsenteret og demensteamet ute av drift fra midten av mars til midten av august. Ansatte ble da omdisponert til drift av egen sykehjemsavdeling.

Investering

(Beløp i hele 1 000)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
Råkhaugen omsorgssenter – utstyr til ny sykehjemsavdeling	700	-	155	700
Totalsum			155	700

Råkhaugen omsorgssenter – utstyr til ny sykehjemsavdeling

Ombyggingen av avdelingen er ferdig, men ikke alle fakturaer ble mottatt i 2020. Det er behov for overføring av resterende midler til 2021.

Glomstua omsorgsdistrikt

- 5,1 %

Resultat

16,1 %

Andel av sektorens ressursbruk

13,4 %

Sykefravær

170,7

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	134 802
Budsjett	128 289
Avvik	-6 513

Enheten fikk et merforbruk på 6,5 mill. kroner i 2020.

Det største avviket er innen tjenester til hjemmeboende som fikk et merforbruk på 6,0 mill. kroner. Avviket gjelder ordinær hjemmetjeneste, hjemmetjeneste natt, brukerstyrt personlig assistanse (BPA) og ressurskrevende tjenester. Årsaker til merforbruket er langtidssykefravær og økt antall vedtakstimer.

Ordinær hjemmetjeneste og hjemmetjeneste natt har lavt korttidsfravær, men høyt langtidsfravær.

Sykemeldingene er ikke jobbrelaterte og derfor vanskelig å gjøre noe med. BPA er innvilget økt antall timer utover budsjett.

Merforbruket ved sykehjemmet skyldes flere ressurskrevende tjenester som medfører ekstra innleie av personell, både på dag, kveld samt i perioder også på natt. Enheten har utfordringer med å få dekket inn med kvalifisert personell, og spesielt er det mangel på sykepleiere.

Bergmo omsorgsdistrikt

0,9 %

Resultat

8,2 %

Andel av sektorens ressursbruk

8,2 %

Sykefravær

87,9

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	68 857
Budsjett	69 487
Avvik	630

Enheten fikk et mindreforbruk på 0,6 mill. kroner i 2020.

Mindreforbruket skyldes i stor grad vakant lederstilling ved Bergmo dagsenter som var stengt i en periode på grunn av korona. I tillegg var enhetslederstillingen i 2020 delt mellom Kirkebakken omsorgssenter og Bergmo omsorgsdistrikt.

Hjemmetjenesten fikk et merforbruk som skyldes inndeling av ansatte i små grupper på grunn av smittevern. Konsekvensen av det ble en ekstra person innleid på alle seinvakter, noe som bidro til et merforbruk. Hjemmetjenesten har god tilgang på fagkompetanse og stor tilgang på godt kvalifiserte vikarer.

Kleive og Skåla omsorgsdistrikt

0,8 %

Resultat

8,0 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

7,2 %

Sykefravær

85,0

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	66 922
Budsjett	67 489
Avvik	567

Enheten fikk et mindreforbruk på 0,6 mill. kroner i 2020.

Resultatet er knyttet til reduserte lønnsutgifter der enheten har forsøkt å unngå bruk av vikar ved fravær når det har vært mulig. Enheten fikk likevel et merforbruk i starten av året i forbindelse med utfordrende tjenestemottakere i sykehjemmene som krevde ekstra bemanning.

Tiltak for å unngå merforbruk har vært å holde vakant 60 prosent av oversykepleierstilling, samt 50 prosent av en sykepleierstilling ved hjemmetjenesten.

Etter sammenslåing til ny kommune, fikk hjemmetjenesten på Kleive fra 1. mars utvidet sitt geografiske område fra Istad til Skjørsetra (tidligere Nesset kommune).

Midsund omsorgsdistrikt

- 5,0 %

Resultat

4,7 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

8,7 %

Sykefravær

50,5

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	39 782
Budsjett	37 895
Avvik	-1 887

Enheten fikk et merforbruk på 1,9 mill. kroner i 2020.

Sykehjemmet fikk et avvik på 0,8 mill. kroner som i hovedsak er merforbruk av lønnsutgifter. Institusjonen har hatt store utfordringer ved skjermet enhet der det har vært nødvendig å leie inn ekstrahjelp på ettermiddag, kveld og natt, samt på helg over lengre perioder. I tillegg har enheten utbetalt etterlønn med 0,2 mill. kroner.

Hjemmetjenesten fikk et avvik på 1,0 mill. kroner som i hovedsak er merforbruk av lønnsutgifter samt kjøp av «Inn på TUNET» (dagsenter for hjemmeboende med demenssykdom). Brukerstyrt personlig assistanse (BPA) i eget hjem fikk utvidet vedtak og dermed økte utgifter gjennom året.

Spesielt i første halvår måtte hjemmetjenesten leie inn ekstravakter på kveld og helg for å kunne gi forsvarlige tjenester. Første halvår kjøpte enheten tre flere plasser på «Inn på Tunet». Disse ble redusert fra sommeren, men har medført behov for økt ressursbruk i ordinær hjemmetjeneste. Tilgang på vikarer kan i perioder være vanskelig, noe som ofte medfører bruk av overtid.

Enheten har ansvar for bemanning av videolegevakt på ettermiddag og kveld samt helg og høytidsdager. Dette er utfordrende ettersom tjenesten må utføres av en sykepleier.

Neset omsorgsdistrikt

- 0,9 %

Resultat

7,6 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

7,9 %

Sykefravær

82,9

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	64 115
Budsjett	63 557
Avvik	-558

Enheten fikk et merforbruk på 0,6 mill. kroner i 2020.

Det er merforbruk både ved institusjonsdrift og tjenester til hjemmeboende, mens drift av dagsenter fikk et mindreforbruk. Avviket er knyttet til overtidslønn som fikk et merforbruk på 0,5 mill. kroner. Årsaken er i hovedsak mangel på sykepleiere. Dette har ført til økt bruk av overtidsbetaling på ansatte som er i tjeneste. Enheten har store utfordringer med å få rekruttert sykepleiere og opplever å ha få eller ingen søkere ved utlysning av ledige sykepleierstillinger. Enheten har også utfordringer med å rekruttere arbeidskraft til Vistdal bofellesskap, og ansatte fra hjemmetjenesten i Eidsvåg må benyttes til transport av middag til bofellesskapet.

Pandemien har medført økt sykefravær ved enheten samt reduserte inntekter på grunn av periodevis stenging eller redusert tilbud på dagsenter.

Legevakt og legetjenester

10,0 %

Resultat

5,8 %

Andel av sektorens ressursbruk

8,4 %

Sykefravær

27,5

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	48 471
Budsjett	53 849
Avvik	5 378

Enheten fikk et mindreforbruk på 5,4 mill. kroner i 2020.

Kommunalt akutt døgntilbud (KAD) fikk den største andelen av mindreforbruket med 3,3 mill. kroner. Denne tjenesten ble endret som følge av pandemien og noen av de ansatte ble omplassert til teststasjon for koronatesting. I tillegg ble kjøp av nattevakt fra Kirkebakken omsorgssenter avsluttet.

Enheten har i tillegg hatt flere stillinger vakant, blant annet stilling som sykehjemsoverlege. Dette har medført reduserte lønnsutgifter. Merinntekt på 1,7 mill. kroner fra sykelønnsrefusjoner har også bidratt til det positive avviket ettersom det i liten grad er leid inn sykevikar.

Molde interkommunale legevakt ble utvidet i 2020. Fra september ble kommunene Rauma og Sunndal en del av samarbeidet sammen med kommunene Aukra, Hustadvika og Molde.

Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
Legevaktbil	380	-	380	380
Totalsum			380	380

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Forebyggende helse- og rehabiliteringstjenester

2,6 %

Resultat

5,4 %

Andel av sektorens ressursbruk

4,9 %

Sykefravær

62,7

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	44 877
Budsjett	46 087
Avvik	1 210

Enheten fikk et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner i 2020.

Det er spesielt helsestasjon- og skolehelsetjenesten som fikk mindreforbruk og redusert aktivitet på grunn av pandemien. Pandemien har også medført reduserte lønnsutgifter til reisevaksinasjon.

Enheten har mange prosjekt som delvis finansieres av statlige tilskudd. Pandemien har ført til liten fremdrift i flere prosjekt samt til at stillinger er blitt holdt vakant. Enheten har også hatt vakanser på grunn av problem med rekruttering, og dette gjelder spesielt til stillinger som helsesykepleier og jordmor.

Enheten fikk i budsjettrevisjonen i desember styrket rammen med 0,4 mill. kroner som følge av revidert nasjonalbudsjett, og dette bidro også til det positive avviket.

Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020
Nye elbiler	590	-	590	590
Totalsum			590	590

Nye elbiler

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Bo- og habiliteringstjenester

- 6,3 %

Resultat

33,9 %

Andel av sektorens ressursbruk

12,4 %

Sykefravær

307,9

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	284 517
Budsjett	267 693
Avvik	-16 824

Enheten fikk et merforbruk på 16,8 mill. kroner i 2020.

Avviket er lønnsrelatert og i hovedsak knyttet til manglende finansiering av tjenester som er igangsatt tidligere år. Enheten har i tillegg gjennom året etablert nye eller utvidede tilbud til flere tjenestemottakere.

Rapport fra ekstern konsulentgjennomgang av enheten i gamle Molde kommune ble lagt frem i 2018 og viste et potensiale for innsparinger. Flere tiltak er gjennomført, men arbeid med organisering i ny kommune fra 2020 samt koronasituasjonen har forsinket videre fremdrift.

Enheten har hatt store utfordringer knyttet til pandemien. Tjenesten har hatt koronasyke ansatte, men kun et svært begrenset antall tjenestemottakere har vært smittet. Mange ansatte og tjenestemottakere har vært i

karantene. Mye tid og ressurser har gått med til opplæring i smittevern for brukere og ansatte. Pandemien førte også til at enheten fikk en bratt læringskurve i bruk av digitale kommunikasjonsløsninger.

Det har også vært et krevende år for enheten å bli kjent med tjenestemottakere og ansatte fra tidligere Midsund og Nesset kommuner. Det gjenstår fortsatt en del harmoniseringsarbeid i tjenesten.

Psykisk helse- og rustjenester

1,7 %

Resultat

6,6 %

Andel av sektorens ressursbruk

7,6 %

Sykefravær

71,8

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	55 136
Budsjett	56 077
Avvik	941

Enheten fikk et mindreforbruk på 0,9 mill. kroner i 2020.

Deler av enheten har hatt høyt langtidsfravær gjennom hele året. Innleie av vikar har blitt holdt på et minimum og en merinntekt fra refusjon sykelønn er hovedforklaringen til det positive avviket. Videre har enheten mottatt høyere statlige tilskudd enn budsjettet. For å gi et bedre tilbud til ungdom med problemer, har enheten styrket ungdomsteamet med ett årsverk, og denne stillingen ble finansiert gjennom tilskuddsmidler.

Teknisk, plan, næring og miljø

17,0 %

Resultat

2,0 %

Andel av
samlet
ressursbruk

4,8 %

Sykefravær

60,4

Utførte årsverk

Drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik	Budsjett 2021
Kommunalsjef teknisk, plan, næring og miljø	7 874	12 435	4 561	13 513
Samfunn og plan	10 991	10 728	-263	9 926
Byggesak og geodata	1 055	4 492	3 437	1 888
Molde bydrift	23 433	24 568	1 135	22 512
Totalt for teknisk, plan, næring og miljø	43 353	52 223	8 870	47 839

Sektoren har et mindreforbruk på nær 8,9 mill. kroner i 2020. To av enhetene og stab til kommunalsjef har et mindreforbruk, mens en enhet har et lite merforbruk.

Mindreforbruket til sektoren skyldes flere årsaker. Det ble ikke gjennomført utbedring av Kvamkrysset i 2020. Dette gav en innsparing på nær 3,0 mill. kroner. Løsningen som nå er godkjent vil kreve mindre ressurser og er innarbeidet i gjeldende økonomiplan. I tillegg fikk enhet for byggesak og geodata fakturert flere store byggesaker mot slutten av året, noe som ga betydelige merinntekter. Ellers har de fleste enhetene hatt ledige stillinger i større og mindre del av året, noe som har ført til reduserte lønnsutgifter. Behovet for å leie inn ekstern kompetanse har også vært mindre enn budsjettet.

Ledige stillinger i perioder har ført til redusert kapasitet og bidrar også til streng prioritering av oppgavene.

2020 var preget av å etablere den nye kommunen. Spesielt gjaldt dette å dele kunnskap om hele kommunen, og det tok litt tid før sektoren fikk et godt totalbilde. Det har vært arbeidet med å harmonisere tjenestene innenfor sektoren. Dette arbeidet startet allerede i 2019 ved at enhet for samfunn og plan og enhet for byggesak og geodata i tidligere Molde kommune gav tjenester til tidligere Midsund kommune. I 2020 har arbeidet vært preget av å samkjøre og harmonisere saksbehandling og nivå og prosedyrer for ulike tjenester. Medarbeiderne har hatt en gjennomgående løsningsorientert holdning til dette arbeidet. Gebyrene for tjenester er også harmoniserte.

Covid-19

Sektoren har ikke hatt de helt store utfordringene som følge av covid-19. Det var enhet for byggesak og geodata og Molde bydrift som fikk de største endringene. Utbruddet av covid-19 førte til utstrakt bruk av hjemmekontor, spesielt i begynnelsen. Dette førte til redusert produksjon da det tok tid å få på plass utstyr og nye rutiner. Flere ansatte er småbarnsforeldre og disse måtte også drive hjemmeskole og hjemmebarnehage i tillegg. En annen effekt enhet for byggesak og geodata opplevde, var at det skjedde en endring i byggemarkedet. Det kom svært mange søknader fra både bedrifter og private rundt sommerferien. Dette førte til økt saksmengde, flere restanser og lengre saksbehandlingstid.

Molde bydrift opplevde en betydelig reduksjon av parkeringsinntektene. Tapet ble i stor grad kompensert.

Ellers har covid-19 ført til utstrakt bruk av Teams og mindre reiseaktivitet.

Sykefravær

	Sykefravær
Kommunalsjef teknisk, plan, næring og miljø	0,0 %
Samfunn og plan	1,3 %
Byggesak og geodata	6,0 %
Molde bydrift	6,1 %
	4,8 %

Sektoren hadde et samlet fravær som ligger godt under måltallet på 6,0 prosent med et fravær på 4,8 prosent. Det er noe variasjon innad i sektoren der fagavdelingene ligger svært lavt. Molde bydrift, som er en mer utadrettet virksomhet med til dels krevende arbeidssituasjoner, har et fravær omtrent på måltallet.

Det jobbes målrettet med tilrettelegging og alternative oppgaver for de som har behov for det.

Korttidsfraværet under 16 dager var på 1,5 prosent, mens langtidsfraværet var på 3,3 prosent.

Årsverk

	Faste årsverk	Variable årsverk	Sykefravær	Utførte årsverk
Kommunalsjef teknisk, plan, næring og miljø	3,0	0,0	0,0	3,0
Samfunn og plan	12,2	0,0	-0,2	12,0
Byggesak og geodata	16,7	0,1	-1,1	15,7
Molde bydrift	27,7	3,9	-1,8	29,7
	59,5	4,1	-3,1	60,4

Antall utførte årsverk er basert på alle lønnskjøringene gjennom året. Det er tatt utgangspunkt i fast stillingsprosent og utbetalt timelønn, disse er så omregnet til årsverk. For å komme frem til et godt tall på antall utførte årsverk for året, er det korrigeret for sykefraværet. Dette er selvfølgelig en skjønnsmessig tilnærming, men tallene for utførte årsverk anses likevel til å være presise. Utførte årsverk skal gjenspeile kommunens faktiske ressursbruk.

Det er viktig å påpeke at antall årsverk blir påvirket av tjenestosalg til andre kommuner, interkommunale samarbeid der Molde kommune er vertskommune og til en viss grad øremerkede prosjektmidler og annen ekstern finansiering.

Fremtidige utfordringer

Sektorens oppgaver er å legge til rette for utvikling og vekst. Generelt er utfordringen å ha kapasitet og kompetanse til å utføre oppgavene som etterspørres. Det er behov for å gjøre gode prioriteringer mellom oppgavene samtidig som en arbeider med å utføre oppgavene på en effektiv og god måte. Sentralt i dette er utvikling av tverrfaglige samarbeidsløsninger mellom enhetene, men også mellom sektorer, avdelinger og foretak.

Sektoren har et bredt spekter av tjenester der flere av disse må styrkes før sektoren kan levere tjenester som forventet. Dette gjelder spesielt for å ivareta alle planoppgavene som ligger til sektoren i forslag til kommunal planstrategi.

Stilling som rådgiver klima og miljø er opprettet. Rådgiveren vil være på plass medio april 2021. Arbeidet med klima og miljø er satsing med utgangspunkt i FNs bærekraftsmål. Klima, miljø og bærekraft omfatter hele organisasjonen. Dette må synliggjøres gjennom organiseringen av arbeidet.

Kommunen skal være en næringsvennlig kommune. Sektoren får økte oppgaver innenfor området og det er behov for å styrke området med kapasitet og kompetanse.

Det er en klar utfordring å redusere saksbehandlingstid og styrke dialogen. Dette arbeides det målvisst med. I denne sammenheng er det viktig å rekruttere god kompetanse og samtidig beholde kompetansen sektoren har i dag.

Nye digitale løsninger gir nye muligheter. Søknader og samhandling mellom kommunen og søkere vil foregå digitalt. Alle løsninger som kan automatisere arbeidsprosesser, krever god kvalitet på dataene som puttes inn. En vesentlig kvalitetsheving er en forutsetning for å være med på den digitale utviklingen.

Investering

(Beløp i 1000 kroner)

	Prosjekt	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik
▶ Kommunalsjef teknisk, plan, næring og miljø		109 419	155 470	46 051
▶ Samfunn og plan		4 460	6 500	2 040
▶ Byggesak og geodata		602	600	-2
▶ Molde bydrift		14 290	20 089	5 799
Totalsum		128 771	182 659	53 888

Mottak av masse fra Hjertøysundet krevde ikke store investeringer fra kommunen i 2020, og hadde et mindreforbruk på 10,5 mill. kroner. Grunnerverv på Hjelset kom ikke i gang, og hadde dermed et mindreforbruk på 15,0 mill. kroner. Sjøfronten 2 har vært ute på anbud, men det er ikke forventet byggestart før i juli/august 2021. I 2020 var det mindreforbruk i prosjektet på 9,4 mill. kroner i forhold til budsjett. For prosjektet med uteområdet Antonbua er det behov for en rekke avklaringer før prosjektet kan realiseres og prosjektet har et mindreforbruk på 8,0 mill. kroner i 2020.

Opparbeidelse av tomtefelt boliger hadde et merforbruk på 9,9 mill. kroner i 2020, da aktiviteten med utvikling av tomtefeltene ble større enn antatt. Budsjettet på dette prosjektet ble redusert med 42,0 mill. kroner i revidert budsjett.

Det aller meste av Sjøfronten 3 ble ferdig i 2020 og det forventes at prosjektet blir ferdigstilt i 2021. I totalrammen på 60,0 mill. kroner inngår også utgifter på 6,0 mill. kroner til park 1 i Brunvoll Holding AS sitt regnskap. Totalrammen for Molde kommune skulle derfor vært 54,0 mill. kroner. Det reelle avviket i prosjektet i 2020 er derfor 4,3 mill. kroner.

Kommunalsjef teknisk, plan, næring og miljø

36,7 %

Resultat

18,2 %

Andel av sektorens ressursbruk

0,0 %

Sykefravær

3,0

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	7 874
Budsjett	12 435
Avvik	4 561

Enheten har et mindreforbruk på 4,6 mill. kroner i 2020.

Hovedårsaken til mindreforbruket er at utbedringen av Kvamkrysset med budsjett på nær 3,0 mill. kroner ikke ble gjennomført i 2020. Den trafikale løsningen som nå blir lagt til grunn for Kvamkrysset, viser seg også å bli langt rimeligere og er innarbeidet i gjeldende budsjett og økonomiplan.

Mindre innleie av ekstern kompetanse enn antatt, samt relativt stor innsparing på bruk av ekstrahjelp bidrar også til den positive bunnlinjen.

Investeringer

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
Infrastrukturiltak øvre Stormyra	9 825	3 824	231	200
Kulvert/overvannsledning ved Idrettens hus	1 700		1 706	1 700
Mardølafondet			2 843	-
RIUA - kjemikalieverndrakter			651	-
Straumsneshaugen	1 000		1 029	1 000
Uteområde Antonbua	8 950		3	8 050
Gassror IKS - innskuddskapital			200	-
Hjertøysundet – mottak av steinmasse	10 500		75	10 500
Nytt SNR – andre konsekvenser Molde kommune	8 650	36	117	1 000
Nytt SNR – grunnerverv	25 000		-	15 000
RB - opparbeidelse av tomtefelt boliger	Løpende		42 859	33 000
RB - opparbeidelse tomtefelt næring	Løpende		4 917	10 000
Sjøfronten 1 (Storkaia–Torget)	169 000	142 984	25 487	26 020
Sjøfronten 2	175 000	4 298	7 331	16 700
Sjøfronten 3 (Brunvoll–Elvemoloen)	60 000	33 432	16 269	26 570
Flytting av øvingsanlegg	15 490	14 089	1 248	1 400
Stormyra Industriområde	14 300	9 936	4 451	4 330
Totalsum			109 419	155 470

Infrastrukturiltak øvre Stormyra

Prosjektet, som også omfatter grunninvesteringer for ny fotballhall på Midsund, førte til mindre kostnader enn budsjettet i 2020. Investeringene er avhengig av ny reguleringsplan. Denne vil bli behandlet våren 2021. Totalrammen for prosjektet er uendret. Det er behov for overføring av resterende midler til 2021.

Kulvert/overvannsledning ved Idrettens hus

Prosjektet som er et felles prosjekt med Molde vann og avløp KF er ferdigstilt.

Mardølafondet

Beløpet i investeringsregnskapet gjelder utbetaling av lån på 1,0 mill. kroner og kjøp av egenkapitalbevis i Romsdalsbanken med kr 1,8 mill. kroner. Det blir lagt fram eget regnskap for Mardølafondet for kommunestyret.

RIUA – kjemikalieverndrakter

Investeringer var vedtatt med et budsjett på 0,8 mill. kroner i styret for RIUA i april 2020. Det har dessverre ikke blitt vedtatt av kommunestyret. I forhold til styrets vedtak var det mindreforbruk i 2020.

Straumsneshaugen

Prosjektet er ferdigstilt i 2020 med et lite merforbruk.

Uteområde Antonbua

Det er behov for en rekke avklaringer før prosjektet kan realiseres. Disse avklaringene vil ventelig skje tidlig i 2021. Det er en målsetning å ferdigstille prosjektet i 2021. Totalrammen for prosjektet er uendret.

Gassror IKS – innskuddskapital

I forbindelse med kommunesammenslåingen har Molde kommune fått tilbake egenkapitalinnskudd for de tre gamle kommunene, og betalt inn for den nye kommunen.

Hjertøysundet – mottak av steinmasse

Kommunen fikk langt mindre kostnader enn budsjettet med mottak av steinmassene fra Hjertøysundet. Det pågår en diskusjon med Molde vann og avløp KF og Molde og Romsdal havn IKS om rørløsning som måtte endres for å ta imot steinmassene. Dette arbeidet må gjøres i 2021. Løsningen er ikke helt avklart.

Nytt SNR – andre konsekvenser Molde kommune

Det ble ikke behov for store investeringer for Molde kommune i 2020 som følge av etableringen av Sykehuset Nordmøre og Romsdal på Hjelset. Et prosjekt ble startet sent i 2020 og det er gangveg mellom den nye gangbrua over elva og dagens kommunale gang- og sykkelvegssystem. Dette prosjektet, med en kostnad på vel 1,0 mill. kroner, blir realisert i 2021. Totalramme for prosjektet bør opprettholdes.

Nytt SNR – grunnerverv

Arbeidet med grunnerverv på Hjelset kom ikke så langt som planlagt i 2020, og kjøp av grunn ble ikke gjennomført. Totalrammen bør opprettholdes.

RB - opparbeidelse av tomtefelt boliger

Budsjettet er en rammebevilgning. Opprinnelig budsjett for 2020 ble redusert i løpet av året. Investeringene relaterer seg i stor grad til utbygging av boligfeltene Elgsåslia, Nesbøen, Hasleliåsen og Kringstad. De to første boligfeltene ble ferdigstilt i 2020. Hasleliåsen blir ferdigstilt i første halvdel av 2021, mens en forventer byggestart av infrastrukturen på Kringstad sommeren 2021. Aktiviteten med utvikling av boligfeltene ble større enn antatt, noe som førte til økte kostnader sammenlignet med nedjustert budsjetttramme for 2020.

RB - opparbeidelse tomtefelt næring

Utbygging av tomtefelt næring på Midsund har egne budsjettposter. Kommunen har i 2020 innenfor denne budsjettposten, videreutviklet næringstomtene i Årødalen, på Skjevik og på Åsane (Skåla). Det er viktig for kommunen å tilrettelegge areal for næringsetablering. Budsjettposten er en rammebevilgning. Resultatet viser mindre bruk av ressurser. Det er gjennomført detaljregulering av næringsarealet på Skjevik i 2020. Her er en i oppstart med utbyggingen.

Sjøfronten 1 (Storkaia–Torget)

Sjøfronten 1 er ferdigstilt i 2020. Det gjenstår noe avslutningsarbeid, og det er behov for overføring av resterende midler til 2021.

Sjøfronten 2

Forprosjektet for Sjøfronten 2 ble godkjent av hovedutvalg for teknisk, plan, næring og miljø i juni 2020. Prosjektet har vært ute på anbud. Kommunestyret har vedtatt en rekke kriterier som skal være på plass før prosjektet legges fram for godkjenning. Det er ventet at prosjektet blir lagt fram for kommunestyret i april 2021. Byggestart forventes juli/august 2021 og skal være ferdig i juni 2023. Totalrammen for prosjektet er 175,0 mill. kroner.

Sjøfronten 3 (Brunvoll–Elvemoloen)

Det aller meste av Sjøfronten 3 ble ferdig i 2020 og det forventes at prosjektet blir ferdigstilt i 2021. I totalrammen på 60,0 mill. kroner inngår også utgifter på 6,0 mill. kroner til park 1 i Brunvoll Holding AS sitt regnskap. Totalrammen for Molde kommune skulle derfor vært 54,0 mill. kroner. Det gjenstår derfor 4,3 mill. kroner av totalrammen, som bør overføres til 2021.

Flytting av øvingsanlegg

Prosjektet er ferdigstilt med et lite mindreforbruk i 2020.

Stormyra industriområde

Utbyggingen av Stormyra industriområde på Midsund ble avsluttet i 2020. Prosjektet ble avsluttet med et lite merforbruk.

Samfunn og plan

-2,5 %

Resultat

25,4 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

1,3 %

Sykefravær

12,0

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	10 991
Budsjett	10 728
Avvik	-263

Enheten har et merforbruk på 0,3 mill. kroner i 2020.

Den største posten i regnskapet er utgifter til lønn. Det lille avviket i regnskapet er ikke mulig å knytte til en enkelt post, men det er jevnt fordelt på ulike deler av regnskapet.

Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
BRM - gangbru over Moldeelva (Mexico)	5 000	-	24	1 000
Diverse erverv og tiltak	Løpende		-	800
Sentrumstiltak	Løpende		-	1 000
Sykkelparkering skoler	6 000	1 909	4 435	2 700
Årølivegen øst	2 000	-	-	1 000
Totalsum			4 460	6 500

BRM – gangbru over Moldeelva (Mexico)

Prosjektet er fortsatt ikke gjennomført. Det er bestilt utredning til prosjektering, men ikke selve bygging av bruene. Utredningsarbeidet pågår, og det må samordnes med flomtiltak i området og reguleringsplanarbeidet som kommunen har for bruene. Prosjektet fortsetter i 2021.

Diverse erverv og tiltak

Dette er en post som har vært brukt til mindre erverv av areal. I 2020 har det ikke vært utført denne typen erverv.

Sentrumstiltak

Dette skal brukes til mindre tiltak i sentrum. I 2020 har sektoren ikke hatt aktuelle tiltak. Beløpet bør overføres til 2021.

Sykkelparkering skoler

Dette er et prosjekt der kommunen får tilskudd på deler av kostnaden fra Statens vegvesen. Det var satt en total ramme på 6,0 mill. kroner, mens bevilgning i 2020 var på 2,7 mill. kroner. Det ligger i budsjett 2021 også inne en bevilgning på 1,4 mill. kroner. Avviket i 2020 på 1,7 mill. kroner skyldes at fremdriften i prosjektet ble raskere enn forutsatt. Samlet ble det brukt 6,3 mill. kroner i prosjektet. Overskridelsen på 0,3 mill. kroner skyldes hovedsakelig at prosjektet ble utvidet til å også inkludere Eidsvåg skole.

Tilskuddet fra Statens vegvesen i prosjektet utgjør cirka 2,2 mill. kroner.

Årølivegen øst

Dette er startbevilgning på planlegging av kryss mellom Årølivegen og E39. Planleggingen har ikke startet og vil sannsynligvis ikke komme i gang før i 2022.

Byggesak og geodata

76,5 %

Resultat

2,4 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

6,0 %

Sykefravær

15,7

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	1 055
Budsjett	4 492
Avvik	3 437

Enheten har et mindreforbruk på 3,4 mill. kroner i 2020.

Resultatet for geodata ble omtrent som forventet, men noe redusert aktivitet i markedet gav litt lavere inntekter enn budsjettert. For byggesaksområdet fikk enheten et betydelig mindreforbruk. Dette skyldes i hovedsak to årsaker. Deler av året stod det ledige stillinger som gav et mindreforbruk på lønn. I tillegg fikk enheten vedtatt og fakturert flere store byggesaker på slutten av året som gav store merinntekter på gebyr.

Investeringer

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
Arkiv byggesak	600	-	602	600
Totalsum			602	600

Prosjektet er ferdig innenfor vedtatt budsjett.

Molde bydrift

4,6 %

Resultat

54,1 %

Andel av
sektorens
ressursbruk

6,1 %

Sykefravær

29,7

Utførte årsverk

Drift

Økonomisk resultat

(Beløp i 1 000 kroner)

	2020
Regnskap	23 433
Budsjett	24 568
Avvik	1 135

Enheten har et mindreforbruk på 1,1 mill. kroner for 2020.

Årsaken til dette er reduserte lønnskostnader gjennom vakanser, permisjoner og sykemeldinger. Reduserte strømutfgifter og lavere reparasjonsutfgifter knyttet til bilparken bidrar også positivt.

Selv om enheten samlet har gått med et mindreforbruk, har driften av kommunal veg, samt park og gravplassdriften, hatt et merforbruk grunnet overtid, materiell og innleid vedlikehold.

Enheten fikk kompensert tapte parkeringsinntekter med 3,0 mill. kroner som følge av covid-19, men endte likevel opp med en mindreinntekt for 2020 på cirka 0,5 mill. kroner.

Investeringer

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Budsjett 2020
Gangveg Akslakleive-Fjøsbakken			-	500
Kommunal veg Skarsvegen	4 653	184	5 295	4 469
Trafikksikring – Moldelivegen	3 400		-	900
Utskifting HQL-armatur	7 300	5 582	-	400
Biler og maskiner	Løpende		3 133	3 200
Kommunale veger	Løpende		2 730	3 470
Parkering – automatisk nummerskiltgjenkjenning	2 700		482	2 700
Styringssystem gateløys	4 000	1 509	1 073	1 000
Veg- og gateløys	Løpende		558	1 830
Parkering kløvstien	1 000	77	1 019	920
Utskifting armatur natriumhøytrykk (NAH)	13 000	12 294	-	700
Totalsum			14 290	20 089

Gangveg Akslakleive-Fjøsbakken

I sak 122/20 vedtok Molde formannskap at det skulle jobbes videre med en finansieringsavtale og en gjennomføringsavtale på blant annet gangvegen Akslakleiva - Fjøsbakken. Gangvegen ligger langs FV 668. Siden kommunen ikke blir eier av denne gangvegen, kan den ikke lånefinansieres og en eventuell finansiering må tas over driftsbudsjettet.

Kommunal veg Skarsvegen

Prosjektet har fra start hatt en uklar organisering. Det viste seg også at det var behov for langt mer masseutskifting i prosjektet enn først antatt, da det var mye myr i området. Dette medførte et merforbruk på 0,8 mill. kroner. Prosjektet er ferdigstilt.

Trafikksikring – Moldelivegen

Molde kommune har ikke klart å prioritere å gjennomføre reguleringsplan for dette prosjektet. Man kan derfor ikke starte prosjektering og bygging. Byggeprosjektet er derfor ikke påstartet.

Utskifting HQL-armatur

Det jobbes med utskifting av styringssystem for gatelys. Resterende beløp etter utskifting av HQL-armaturer var ment å bruke til digitalisering av lyspunktene. Dette kan ikke gjøres før styringssystemet er på plass. Det er derfor behov for overføring av midlene til 2021.

Biler og maskiner

Prosjektet er gjennomført i tråd med budsjett og ferdigstilt.

Kommunale veger

Grunnet redusert bemanning er det ikke gjennomført så mye asfaltering som planlagt i 2020. Det er behov for overføring av resterende midler til 2021.

Parkering – automatisk nummerskiltgjenkjenning

Anskaffelsen var gjennomført rett før nyttår. Det meste av investeringskostnadene vil derfor komme på 2021. Prosjektet vil bli gjennomført i tråd med budsjett og slutført i 2021.

Styringssystem gatelys

Molde kommune har skilt kommunale gatelyskretser fra E39 og etablert egne gatelyssentraler for det kommunale anlegget. Det jobbes nå med innkjøp av et styringssystem som vil bli implementert i 2021. Det er behov for overføring av resterende midler til 2021.

Veg- og gatelys

Grunnet redusert kapasitet i enheten, er det ikke gjennomført så mye investeringer på det kommunale gatelysanlegget som først antatt. Det er et stort etterslep på nye investeringer på gatelysanlegget, så det er behov for å få overført midlene til 2021.

Parkering Kløvstien

Dette prosjektet er opparbeidelse av parkeringsareal for turmålet Bløkkallen. Prosjektet er en del av en prosess for statlig sikring, og parkeringsarealet skal delvis finansieres av tilretteleggingsmidler fra Miljødirektoratet. Molde kommune har fått tilsagn om 0,4 mill. kroner til omkostninger med sikring og istandsetting.

Utskifting armatur natriumhøytrykk (NAH)

Det jobbes med utskifting av styringssystem for gatelys. Resterende beløp etter utskifting av NAH-armaturer var ment å brukes til digitalisering av lyspunktene. Dette kan ikke gjøres før styringssystemet er på plass.

Det er behov for overføring av resterende midler til 2021.

Overføringer og fellesutgifter

Drift

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik	Budsjett 2021
Overføringer til foretak og kirkelig fellesråd	201 819	196 244	-5 575	260 271
Fellesutgifter og -inntekter	-33 105	-64 245	-31 140	-23 810
	168 714	131 999	-36 715	236 461

Overføring til foretak og kirkelig fellesråd

Budsjettområdet overføring og fellesutgifter fikk et samlet merforbruk på 36,7 mill. kroner.

Overføring til foretak og kirkelig fellesråd har et merforbruk på 5,6 mill. kroner. Dette avviket skulle vært fjernet ved en administrativ budsjettkorrigering. Avviket skyldes at Molde eiendom KF får dekt sine finansutgifter knyttet til formålsbygg. Når året er omme beregnes eksakt beløp, som overføres til foretaket. I 2020 ble ikke budsjettet korrigert administrativt og dermed oppstod det et feilaktig avvik. Motposten skulle ha vært redusert avdragsutgifter i kommunekassa.

Fellesutgifter- og inntekter

Fellesutgifter og -inntekter endte med en netto inntekt på 33,1 mill. kroner. Dette var 31,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er flere årsaker til dette avviket. Avregning pensjonskostnader på fellesområdet ble 9,9 mill. kroner mer enn budsjettet. Dette skyldes at redusert pensjonskostnad, som følge av innbetaling av egenkapitaltilskudd til Molde kommunale pensjonskasse, var budsjettmessig tatt til inntekt for tidlig.

Det er videre utgiftsført 15,4 mill. kroner i regnskapet for 2020 som skal benyttes til å dekke forventet etterbetaling av lønn knyttet til arbeidsrettsdommen om betalt spisepause. Kommunen skal utgiftsføre kjente utgifter og inntekter i sitt regnskap. Dette var det ikke budsjettet med og bidrar derfor med halvparten av avviket på dette området.

Inntekter fra konsesjonskraft ligger også inne i fellesutgifter og -inntekter. Her var det budsjettet med en netto inntekt på 0,9 mill. kroner. Regnskapet viser en netto utgift på 2,7 mill. kroner. Dette gir et avvik på 3,6 mill. kroner. Årsaken til avviket er at strømprisene var svært lave i 2020, samtidig må vi betale en statlig regulert pris for å få hentet ut konsesjonskraften (produksjonsavgift/kostnadsdekning til kraftselskapet). I 2020 ble utgiftene større enn inntektene og resultatet var at kommunen måtte betale for å få selge konsesjonskraften.

Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020
Gravplassutvidelse Røbekk	49 300	8 343	28	5 000
Totalsum			28	5 000

Overføring til foretak og kirkelig fellesråd

Gravplassutvidelse Røbekk

Midlene var satt av til kjøp av grunn til gravplassen. Avviket skyldes at grunnerverv likevel ikke ble gjennomført på grunn av uenighet om pris. Dette avklares våren 2021.

Investeringer i de kommunale foretakene

Investeringer i de kommunale foretakene er omtalt i de kommunale foretakenes regnskaper og årsrapporter.

(Beløp i 1 000 kroner)

	Totalramme	Påløpt tidligere år	Regnskap 2020	Revidert budsjett 2020
Kjøp av Istad A-aksjer	165 000		165 000	165 000
Konserninterne utlån	Løpende		296 296	576 800
Møre og Romsdal revisjon SA (1970)			-63	-
Tøndergård			50	-
Justeringsrett merverdiavgift	Løpende		1 628	1 525
Egenkapitaltilskudd pensjonskasser	Løpende		11 363	12 600
Totalsum			474 274	755 925

Fellesområdet

Kjøp av Istad A-aksjer

Kjøp av Istad A-aksjer er gjennomført i tråd med vedtak i sak 57/20.

Konserninterne utlån

Dette er utlån fra Molde kommune til Molde eiendom KF og Molde vann og avløp KF. Samlet ble det lånt ut 280,0 mill. kroner mindre enn budsjettert. Bruk av lån i Molde eiendom KF ble 47,0 mill. kroner lavere enn budsjettert, mens bruk av lån i Molde vann og avløp KF ble 62,7 mill. kroner lavere enn budsjettert. I tillegg er ubrukte lånemidler i foretakene redusert med 183,0 mill. kroner i 2020.

Møre og Romsdal revisjon SA

I forbindelse med kommunesammenslåingen av Molde, Midsund og Nesset er andelsinnskuddet i Møre og Romsdal revisjon SA redusert. Dette er avsatt på ubundet investeringsfond.

Tøndergård

I 2020 kom Tøndergård skole inn i Molde kommunes regnskap, og Molde eiendom KF gjennomførte investeringer ved skolen. Føringsen som fremgår over er overføring fra bundet investeringsfond ved Tøndergård til Molde eiendom KF. Dette for delfinansiering av investeringer ved Tøndergård skole.

Justeringsrett merverdiavgift

Justeringsretten som skulle overføres til utbygger ble 0,1 mill. kroner høyere enn budsjettet i 2020.

Egenkapitaltilskudd pensjonskasser

Egenkapitaltilskuddet i KLP og MKP ble 1,2 mill. kroner lavere enn budsjettet og er finansiert i sin helhet av ubundne investeringsfond.

Inntekter og finans

(Beløp i 1 000 kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2020	Avvik	Budsjett 2021
Frie inntekter		-2 113 973	37 348	-2 135 249
Finans	28 352	43 481	15 129	42 740
Avsetning og bruk av fond	53 441	43 894	-9 547	49 009
	-2 069 528	-2 026 598	42 930	-2 043 500

Samlet ble det en merinntekt på 42,9 mill. kroner for budsjettområdet inntekter og finans. Dette budsjettområdet er inndelt i tre deler: frie inntekter, finans og avsetning og bruk av fond.

Frie inntekter

Frie inntekter fikk en merinntekt på 37,3 mill. kroner. Skatt på inntekt og formue ble 14,5 mill. høyere enn revidert budsjett. Inntektsutjevningen ble 2,8 mill. kroner lavere enn budsjettet. Samlet ga dette en merinntekt på 11,7 mill. kroner. Det var stor usikkerhet gjennom hele året og det var forventet at skatteinntektene skulle bli betydelig redusert som følge av pandemien. Skatteinntektene ble 30,3 mill. kroner lavere enn opprinnelig forutsatt, men reduksjonen ble ikke så stor som forventet, og dermed resulterte dette i en merinntekt målt mot revidert budsjett.

Også rundt eiendomsskatten var det stor usikkerhet i 2020. Endelige takster var ikke klare før i desember 2020. Budsjettet gjennom vedtatt promillesats var dermed basert på usikre anslag rundt takstgrunnlaget. Takstene er ikke helt avklarte ved utgangen av 2020 heller, da det er mulig å påklage skatteetatens tall som ligger til grunn for takstene. Samlet ble eiendomsskatteinntektene 18,9 mill. kroner høyere enn budsjettet. Dette fordelte seg med 8,9 mill. kroner i økte inntekter fra næringseiendom og 10,0 mill. kroner i økt eiendomsskatt på bolig- og fritidseiendom. Her må avviket ses i lys av at det var svært usikre tall som lå til grunn for budsjettet.

Rammetilskuddet ble 1,8 mill. kroner høyere enn budsjettet. Rammetilskuddet ble økt betydelig gjennom året for å kompensere for ulike konsekvenser av pandemien, herunder tapte skatteinntekter. Det ble en liten merinntekt ved årets slutt.

Andre statlige overføringer fikk en merinntekt på 3,7 mill. kroner. Det skyldes at inntektene fra Havbruksfondet ble 4,7 mill. kroner høyere enn budsjettet. Inntektene fra Havbruksfondet ble på 11,7 mill. kroner i 2020. Det var budsjettet med 7,0 mill. kroner.

Finans

På finansområdet var netto utgift 15,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det er flere årsaker til dette. Den største årsaken er reduserte avdrag som ble 17,9 mill. kroner lavere enn budsjettet. Det skyldes at fordelingen av gjeld ut til foretakene i den nye kommunen ikke var klare på budsjettidspunktet, og at budsjettet ikke har blitt korrigert i ettertid. Avviket her må derfor ses opp mot endringer i avdrag knyttet til formålsbygg i Molde eiendom KF, som kommunekassen skal dekke. Korrigeres det for dette blir avdrag reelt sett 4,5 mill. kroner lavere enn budsjettet. Årsaken til dette avviket er at lånegjelden ved utgangen av 2019 ikke ble så høy som lagt til grunn i budsjettet for 2020, og dermed ble minimumsavdragene lavere enn budsjettet.

Også renteutgiftene ble lavere enn budsjettet. De ble 8,4 mill. kroner lavere enn budsjettet. Disse må ses opp mot reduserte konserninternt renteutgifter, som ble 16,0 mill. kroner lavere enn budsjettet. I og med at Molde kommune opptre som bank overfor foretakene, er bildet litt komplisert, men årsaken til lavere netto finansutgifter enn budsjettet, er lavere renteutgifter og lavere avdrag enn forutsatt i 2020.

Siste store avviket under finansområdet var en merinntekt på finansielle instrumenter. Molde kommune har plassert penger i ulike verdipapirer. I tråd med kommunale regnskapsregler skal verdiendringen på slike plasseringer resultatføres årlig i kommunens regnskap. Verdiene økte med 4,5 mill. kroner i 2020 etter et svært turbulent første halvår. Dette var 2,5 mill. kroner høyere enn budsjett.

Avsetning og bruk av fond

Budsjettområdet avsetning og bruk av fond har et avvik på 9,5 mill. kroner. Det skyldes avsetning av mindreforbruk på 12,4 mill. kroner til disposisjonsfond. I tråd med regnskapsforskriften skal et mindreforbruk settes av til disposisjonsfond etter de nye regnskapsreglene og denne avsetning er dermed utgiftsført i

regnskapet. Bruk av bundne fond ble også høyere enn budsjettet og ga en merinntekt på 3,0 mill. kroner. Det vil si at enhetene, som styrer bruken av bundne fond i tråd med vilkårene for bruken av pengene, brukte 3,0 mill. kroner mer av bundne fond enn det de hadde budsjettet med. Netto tilsvarer dette tilnærmet hele merforbruk på budsjettområdet på 9,5 mill. kroner.

Status planarbeid

Arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel for den nye kommunen startet våren 2019. Kommuneplanens samfunnsdel er et tverrfaglig strategisk og overordnet styringsdokument for samfunnsutviklingen i Molde kommune, og bygger på FNs bærekraftsmål. Planen skal gi retning og mål for felles arbeid for utvikling av moldesamfunnet de kommende ti årene. Planen legger også føringer for prioritering av annet planarbeid i kommunen.

Prioriterte planoppgaver inngår i kommunal planstrategi. Det har vært jobbet parallelt med kommuneplanens samfunnsdel og kommunal planstrategi i 2020. I kommunal planstrategi er det også foreslått et nytt plansystem for Molde kommune. Begge dokumentene ble lagt ut på offentlig høring i mars 2021 og skal behandles av kommunestyret i juni 2021. Ny kommunelov krever tettere kobling mellom plansystem og økonomiske prioriteringer og styring. Etter vedtak av kommuneplanens samfunnsdel 2021–2031 og kommunal planstrategi 2021–2024, vil forutsetningene for å kunne ivareta denne koblingen bli bedre i den nye kommunen.

Klimaregnskap

Bakgrunn

FNs klimapanel slår fast at det meste av den globale oppvarmingen er menneskeskapt. Siden førindustriell tid er verden blitt om lag 1 grad varmere. Oppvarmingen ventes å fortsette utover dette århundret og medfører økt risiko for ekstremvær, mer nedbør, oversvømmelser og havforsuring. Klimaendringer har alvorlige konsekvenser og utslippene må reduseres. Dette krever store endringer i energiforsyningen, industrien, transportsektoren, skogforvaltningen og matproduksjonen (Kilde: Regjeringen.no).

Skal temperaturøkningen holdes under 2° C, og helst under 1,5° C, som besluttet i Parisavtalen, holder tiden på å løpe fra oss. I Molde kommune er det lagt inn ambisiøse målsetninger knyttet til klimanøytralitet i den nye kommuneplanens samfunnsdel, som skal behandles av kommunestyret i juni 2021. Nasjonalt er det et mål om å redusere utslippet av klimagasser med 50 til 55 prosent innen 2030 sammenlignet med 1990-nivå.

Et viktig element i all målstyring, er å gjennomføre målinger for å vite om man er på riktig kurs og ha mulighet til å iverksette tiltak. Kommunestyret i Molde kommune har vedtatt at kommunen skal utarbeide et klimabudsjett og et klimaregnskap. En utfordring med måling av klimagassutslipp er at det eksisterer ulike rammeverk og definisjoner for beregning og kategorisering av utslipp. For 2020 vil klimaregnskapet basere seg på Miljødirektoratets kommunefordelte regnskap. Det er altså ikke utarbeidet et eget klimaregnskap for kommuneorganisasjonen Molde kommune.

Klimaregnskap for 2020

Miljødirektoratet har produsert klimaregnskap for alle kommunene i Norge siden 2009. Utslippene er målt i CO₂-ekvivalenter, som betyr at utslippene for hver gass vektet etter gassens globale oppvarmingspotensial (GWP). Alle utslipp er fordelt etter gjeldende kommune- og fylkesgrenser. Dette betyr at utslippene i hele tidsperioden gjelder for det geografiske området til nye Molde kommune. Regnskapet omfatter de direkte, fysiske utslippene som skjer innenfor kommunens geografiske grense. Dette betyr at klimagassutslippene fra eksosrøret til en dieselbil vil være inkludert under sektor veitrafikk, men kun utslippene som skjer mens bilen kjører innenfor kommunens geografiske grense. Utslipp i forbindelse med produksjon av bilen på ulike fabrikker vil være plassert på sektor

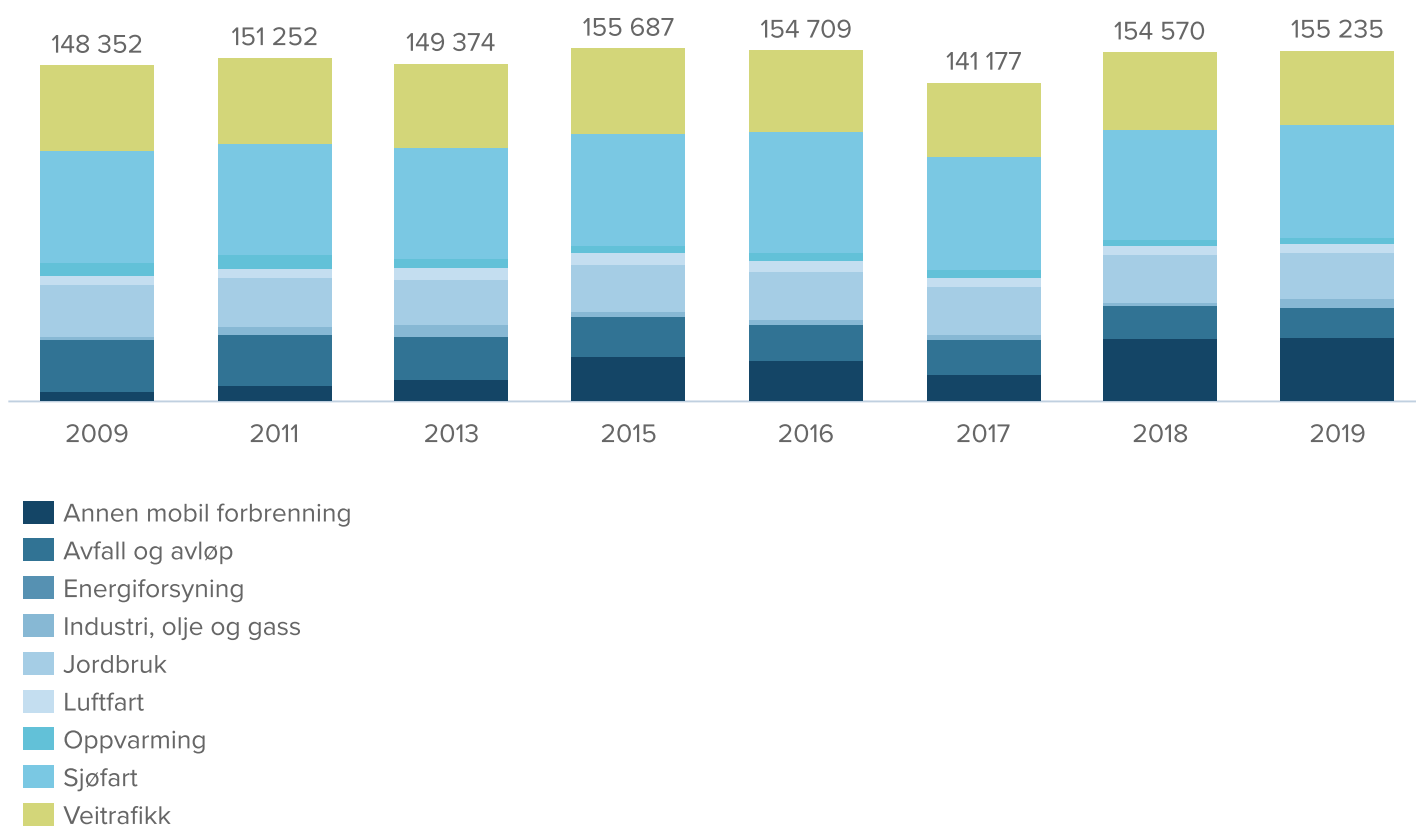
«industri, olje og gass» i de kommunene hvor fabrikkene er geografisk plassert. Utslipp som fysisk skjer i utlandet, er ikke inkludert i det kommunefordelte regnskapet.

I Miljødirektoratets kommunefordelte utslippsregnskap, er 2019 de ferskeste tallene, og det er disse som blir brukt her i årsrapport for 2020. Nøkkeltall og viktige konklusjoner fra dette regnskapet er som følger:

- I 2019 slapp Molde kommune ut 155 235 tonn CO₂-ekvivalenter.
- Dette er en økning på 0,4 prosent fra 2018.
- Sektoren med høyest utslipp i 2019 er sjøfart. Denne sektoren har høyest utslipp i alle år i serien.
- Etter sjøfart er veitrafikk den sektoren med størst utslipp.
- Utslippene har holdt seg relativt stabile siden første statistikkår i 2009. Året med minst utslipp var i 2017 og hadde nesten 10 prosent lavere utslipp enn i 2019.

Sektorfordelte utslipp per år i Molde kommune

Tonn CO₂-ekvivalenter



Det er mulig å gå nærmere inn i tallene fra Miljødirektoratet for å se hva som bidrar mest til utslipp innenfor en gitt sektor. På [Miljødirektoratets side](#) kan tallgrunnlag lastes ned og der er mulig å se på ulike detaljer gjennom å

navigere ved hjelp av knappene på toppen av siden. Som beskrevet tidligere har sjøfartsektoren størst utslipp jevnt over i alle årene. Kategorien med størst utslipp innenfor sjøfartssektoren er «passasjerer», det vil si passasjerferger og bilferger. Denne kategorien representerer nesten 80 prosent av utslippene innenfor sjøfart i Molde kommune i 2019. Innenfor vegtrafikk representerer personbiler de største utslippene, cirka 50 prosent i 2019, etterfulgt av tunge kjøretøy som representerer cirka 35 prosent av de totale utslippene innenfor sektoren vegtrafikk i 2019.

Videre arbeid

Det har blitt satt ned en klimagruppe som skal jobbe med klimaregnskap, klimabudsjett og klimatiltak i Molde kommune. Denne gruppen består per nå av representanter fra analyse- og utviklingsavdelingen, økonomiavdelingen og klimarådgiver. Gruppen vil utvides ved behov. I 2021 skal Molde kommune utarbeide sitt første klimabudsjett. Utarbeidelse av klimabudsjettet for 2022 vil følge den ordinære budsjettprosessen, og inngå som en integrert del av den neste budsjett- og økonomiplanen. Klimaregnskapet, som er lagt frem i denne årsrapporten, vil være et viktig utgangspunkt for det videre klimaarbeidet. Det vil i tillegg vurderes om det skal utarbeides et mer detaljert klimabudsjett og klimaregnskap for kommuneorganisasjonen.

Ordførerens kommentar

2020 er første driftsåret for nye Molde kommune, det vil si kommunen som ble dannet 1. januar 2020 som en følge av regjeringens kommunereform.

Store administrative og politiske ressurser er brukt i planleggingen av den nye kommunen. Ambisjonen er å skape en ny, bærekraftig kommune basert på det beste fra tidligere Midsund, Nesset og Molde kommuner.

Oppstartsåret har vært preget av prosesser for å skape felles kultur i kommunen, innføre mest mulig felles regler og prosedyrer og begynne harmoniseringen av tjenestetilbudet. Dessverre har koronapandemien medført at store ressurser er blitt kanalisert mot krisehåndtering og TISK-arbeidet (Testing, Isolering, Smittesporing og Karantene). Kommunen har – etter ordførerens oppfatning – håndtert pandemien på en meget god måte.

Regnskapsmessig ble 2020 bedre enn budsjettet. I det konsoliderte regnskapet ble netto driftsresultat på 90 mill. kroner. Merforbruket for tjenesteproduksjonen ble på 6 mill. kroner og disposisjonsfondet økte med 35 mill. kroner til 170 mill. kroner. Det betyr at kommunen er bedre rustet til å møte nødvendige omstillinger.

Utfordringene i utviklingen av antall arbeidsplasser er dessverre videreført i 2020. Foreløpige tall viser en nedgang på totalt 57 arbeidsplasser i 2020. Arbeidsplassdekningen i nye Molde er fortsatt meget høy med 18 621 arbeidsplasser, det vil si en arbeidsplassdekning på 117,1 prosent. Arbeidsledigheten per 31.12.2020 er på 3,0 prosent ifølge NAVs statistikk, men med en synkende trend.

I 2020 hadde vi en folketallsnedgang på 97 innbyggere, men heldigvis med et fødselsoverskudd på 62. Nedgangen skyldes netto utflytting. Molde kommune må tilrettelegge for økt tilflytting for å skape rom for videre vekst i næringslivet og må oppleves som en næringsvennlig kommune med god tilrettelegging for eksisterende og nytt næringsliv.

Som ordfører har jeg i 2020 spesielt prioritert disse viktige områdene:

Nye Molde kommune

Ambisjonene for nye Molde kommune er at vi sammen – Molde, Midsund og Nesset – skal kunne sikre bedre og desentraliserte tjenester, et sterkere fagmiljø, en helhetlig areal- og samfunnsutvikling og større gjennomslag for våre saker opp mot fylke, regjering og Storting. Samtidig vil vi skape et lokaldemokrati med aktiv samskaping med innbyggerne i alle deler av kommunen.

Etter kommunevalget høsten 2019 fikk det nye kommunestyret med 59 representanter ansvaret for oppstarten i tråd med intensjonsavtalene mellom de tre kommunene. Mye arbeid er gjennomført i tråd med planene, men pandemien har åpenbart forsinket byggingene av en ny politisk og administrativ kultur. VI-kommunen er ennå ikke på plass.

Byutvikling

Både det gamle og det nye kommunestyret ønsker å øke byens attraktivitet gjennom aktive byutviklingstiltak. Vi vil skape et bærekraftig bysentrum: miljømessig, sosialt og økonomisk. Ett av prosjektene er utbyggingen av sjøfronten. Byggetrinnene Torget–Storkaia og Brunvollkvartalet–Moldeelva ble ferdigstilt i 2020, og planleggingen for sammenbindingen Torget–Moldeelva, Sjøfronten 2, er godt i gang. Byggingen kan starte høsten 2021. Ordførerens langsiktige ambisjon er å skape et bilfritt sentrum.

Demografiske endringer

Molde – i likhet med de fleste andre kommuner – opplever en dramatisk endring i alderssammensetningen med nedgang i antall barn og unge, og en sterk økning i aldersgruppene over 67 år. For perioden 2020–2030 viser SSBs befolkningsfremskrivninger en nedgang for aldersgruppene 1–5 år på 65 barn og 6–12 år på 370. Samtidig øker antallet innbyggere 67-79 år med 580 personer og 80 år og eldre med 907. I 2020 var sektorområdet oppvekst, kultur og velferd største område med 45 prosent av Molde kommunes samlede budsjetttrammer. Helse og omsorg utgjorde 44 prosent. Fra 2021 vil helse og omsorg bli kommunens største sektor, og frem mot 2025 må vi forvente at denne sektoren vil utgjøre opp mot 50 prosent av kommunens driftsbudsjett. Kommunestyret har vedtatt nytt byggetrinn på Råkhaugen omsorgssenter med 32 nye sykehjemsplasser.²

Bygging av sykehuset på Hjelset

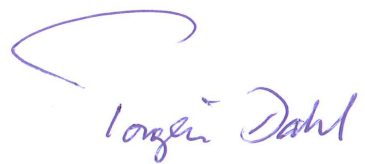
Etter vedtaket i desember 2014 om bygging av nytt felles akuttsykehus for Nordmøre og Romsdal på Hjelset, har oppgaven vår vært å sikre fremdriften og det faglige innholdet i sykehuset: Et fullverdig akuttsykehus med traumefunksjoner. Nok en gang opplever vi at fremdriften i prosjektet har sviktet, og at det derfor oppstår usikkerhet rundt sykehuset. Det er nå besluttet en gjennomføringsprosess basert på delte entrepriser og del-entrepriser. Byggestart er nå planlagt før sommeren 2021. Åpning av det nye felles akuttsykehuset for Nordmøre og Romsdal er 2024/25. Den nye prosjektorganisasjonen virker meget tillitsvekkende.

Viktige samferdselsprosjekt

Vi har arbeidet målrettet for å styrke molderegionen som felles bo- og arbeidsmarked ved å legge til rette for bedre samferdselsløsninger. Hver dag pendler 5 300 personer fra våre nabokommuner til jobb i Molde, og innfartsvegen fra øst er allerede kapasitetsmessig sprengt. Byens samferdselsutfordringer kan ikke bare løses gjennom en oppgradering av veisystemet, men må samtidig løses gjennom økt satsing på kollektivtransport og gang- og sykkelveger.

E39 Lønset–Hjelset har oppstart høsten 2021. Bypakken i Molde lå inne i dagens NTP (Nasjonal transportplan) med oppstart 2023. Dessverre er dette prosjektet tatt ut av forslaget til ny NTP, som skal vedtas i Stortinget i juni 2021. Ferjefri E39 mellom Molde og Ålesund er derimot styrket i forslaget til ny NTP med mulig oppstart 2023/2024. Dette prosjektet vil knytte sammen bo- og arbeidsmarkedene i Molde og Ålesund, og binde sammen fylket på en helt ny måte. Samtidig vil det gi fastlandsforbindelse for tidligere Midsund kommune og Gossen.

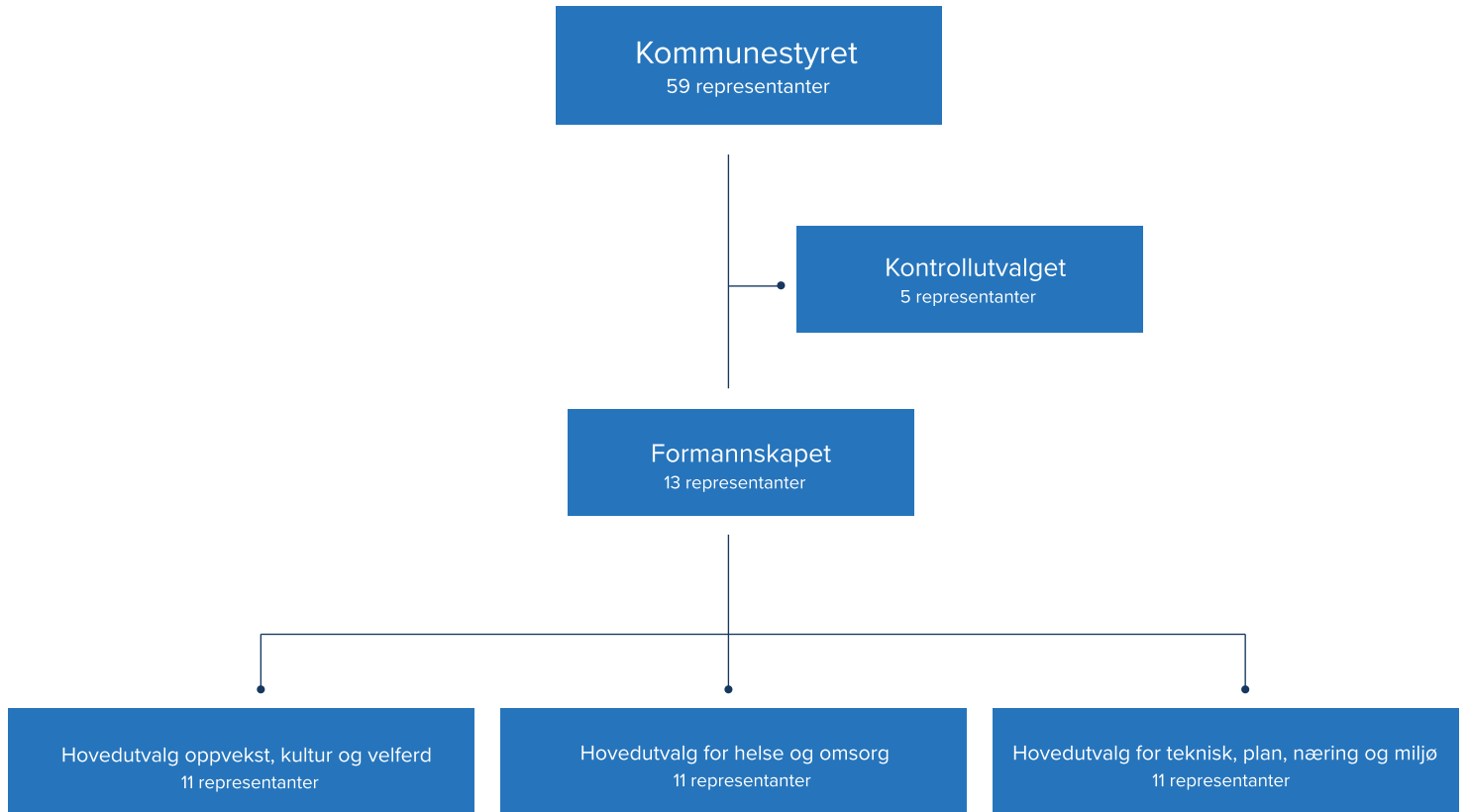
Jeg vil takke alle ansatte for et godt samarbeid og vil spesielt rose kommunedirektøren og hans stab for målrettet arbeid. Jeg mener hele kommunen kan være stolt av det arbeidet kommunen har gjennomført i 2020 og opplever at vi sammen har skapt en god oppstart av den nye kommunen.

A handwritten signature in blue ink, reading "Torgeir Dahl". The signature is written in a cursive style with a large, sweeping initial 'T'.

Torgeir Dahl

ordfører

Kommunestyret



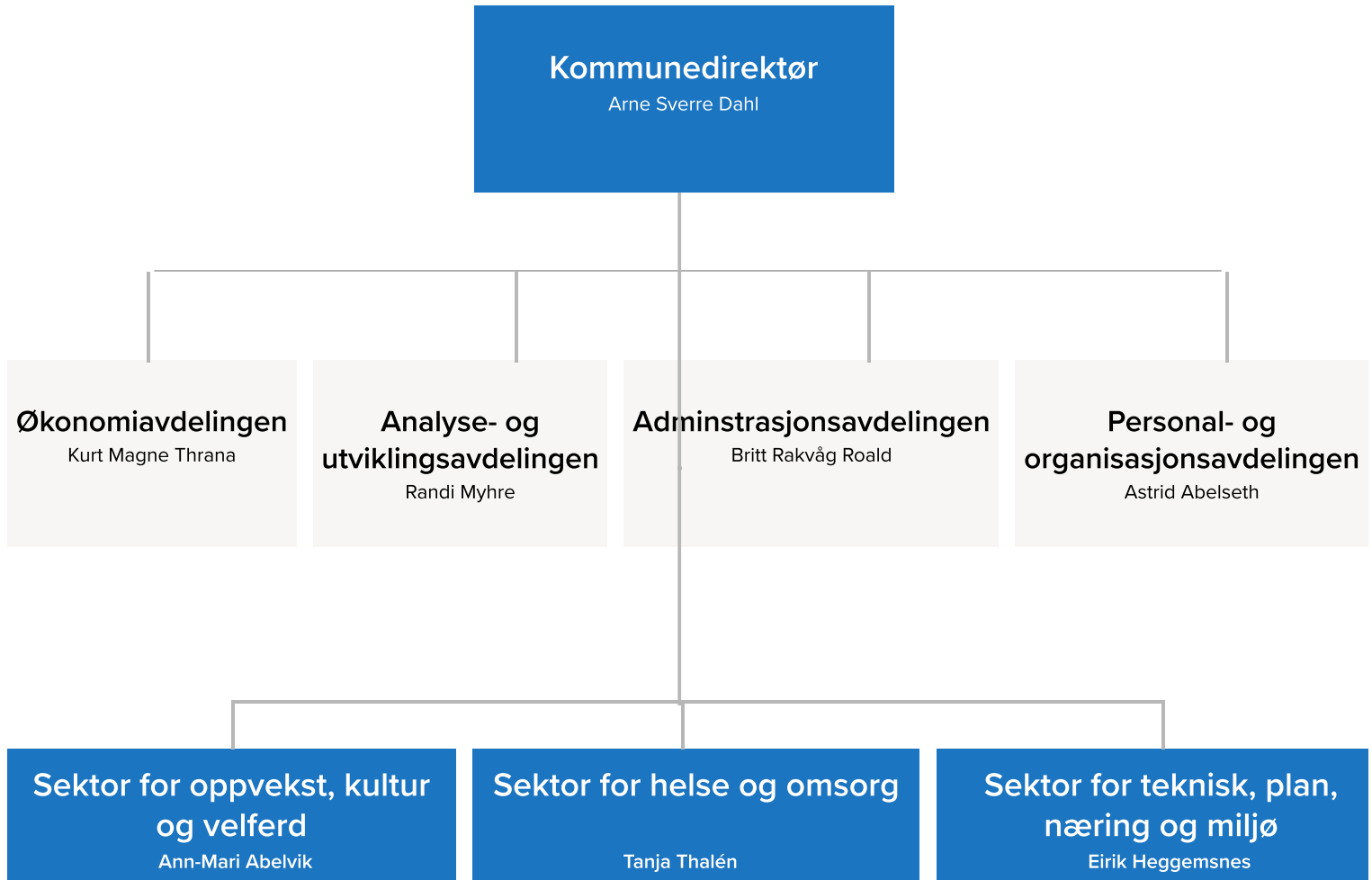
Molde eldreråd
9 representanter

Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne
9 representanter

Ungdomsrådet
8 representanter

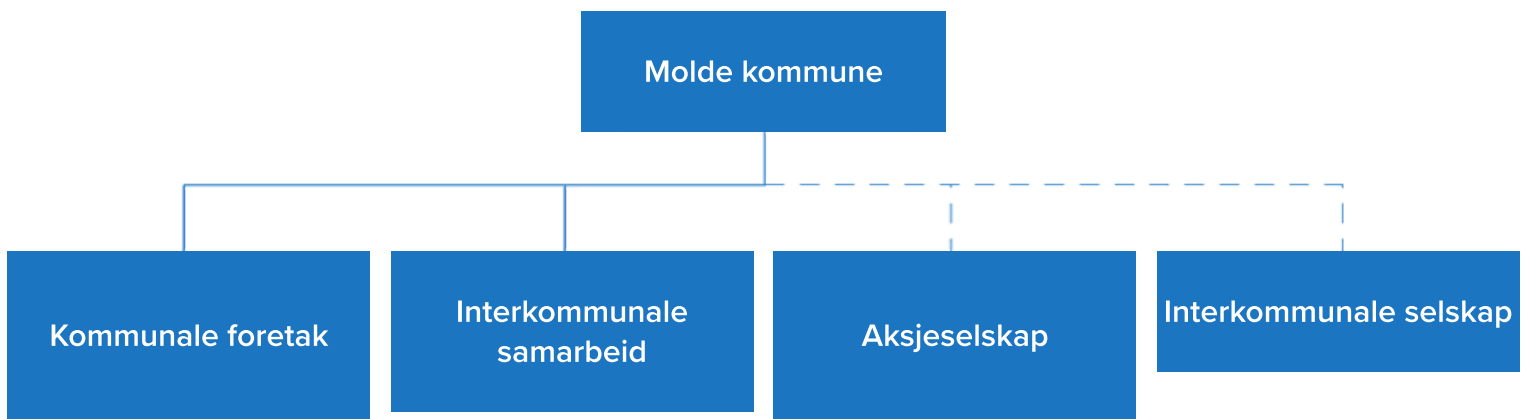
Kommunedelsutvalget i Nesset
7 representanter

Organisasjonskart



Konsernet

Konsernkart



Om konsernet

Foruten morselskapet, består Molde kommune organisasjonsmessig av forskjellige selskapsformer som naturlig inngår i konsernet som et tilskudd til kommunens egne tjenesteleveranser.

Molde kommune er den største arbeidsgiveren i kommunen og leverer et vidt spekter av tjenester til kommunens innbyggere, men også i en viss grad til innbyggerne i regionen ellers. Dette skjer i hovedsak gjennom kommunens egen organisasjon, men ofte i samarbeid med de kommunale foretakene, andre kommuner, fylkeskommune og stat. Kommunen kjøper også tjenester fra private aktører i et betydelig omfang særlig innenfor barnehageområdet.

Kommunale foretak

Molde kommune har tre kommunale foretak. Molde eiendom KF har ansvaret for drift og vedlikehold av kommunens formålsbygg, samt ansvaret for å dekke kommunens behov for boliger til ulike målgrupper. Molde vann og avløp KF har ansvaret for kommunens selvkostområder på vann- og avløpsområdet i tillegg til å levere enkelte tjenester til kommuneorganisasjonen. Molde havnevesen KF er et eiendomsselskap uten egne ansatte etter at kommunen var med å etablere et eget interkommunalt selskap (Molde og Romsdal havn IKS).

Interkommunale samarbeid

ROR-IKT er et interkommunalt samarbeid mellom fire ROR-kommuner innenfor drift, vedlikehold og utvikling av felles dataløsninger. RIUA er et samarbeid mellom kommuner i regionen som har som oppgave å ta seg av akutt forurensning. Molde kommune er hovedkontorkommune for RIUA og ROR-IKT og regnskapene til disse to samarbeidene inngår derfor i Molde kommunes regnskap. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal ivaretar sekretariatsfunksjonen for deltakerkommunene.

Aksjeselskap

Romsdal Parkering AS er kommunens heleide aksjeselskap med ansvar for innkreving av parkeringsavgifter på områder som ikke er i kommunalt eie. Molde Kino AS er organisert som et eget aksjeselskap med kommunen som eneste eier. Kinoen var tidligere en del av kommunens kulturtjeneste. Gotfred Lies plass 1 AS er et heleid kommunalt selskap som tidligere eide Gotfred Lies plass 4 som nå er solgt til Molde kommunale pensjonskasse. Bygget benyttes fortsatt utelukkende av kommunale enheter. Gotfred Lies plass 1 omsorgsboliger AS er, som navnet tilsier, kommunalt eide omsorgsboliger.

Interkommunale selskap

Molde og Romsdal havn IKS tar seg av deltakerkommunenes havnefunksjoner. Renovasjonsselskapet (RIR IKS) favner de fleste av Romsdalskommunene hva gjelder innsamling og håndtering av avfall. Krisesenteret for Molde og Omegn IKS har tilhold i Molde og gir tilbud om opphold for personer som er i en krisesituasjon. GassROR IKS er et tiltaksrettet regions-selskap finansiert av deltagende kommuner med hovedvekt på et betydelig økonomisk bidrag fra Aukra kommune knyttet til eiendomsskatt fra ilandføringsanlegget på

Nyhamna. IKA Møre og Romsdal IKS er et interkommunalt arkiv som leverer ulike arkivtjenester til deltagende kommuner. Nordmøre og Romsdal brann og redning IKS ble etablert i 2019 og har ansvaret for brann- og redningstjenester i 8 kommuner på Nordmøre og i Romsdal.

Andre selskap

Møre og Romsdal revisjon SA ble etablert i 2019 men i drift fra 1. januar 2020 og erstattet Møre og Romsdal revisjon IKS og Kommunerevisjonsdistrikt 3. Møre og Romsdal revisjon SA utfører revisjon for 29 kommuner samt fylkeskommunen. Molde kommunale pensjonskasse ble etablert 1. januar 2008. Organisasjonsformen er nokså lik en stiftelse med eget styre og kassen er underlagt kontroll av Finanstilsynet. Molde kommune har også eierinteresser i mange andre aksjeselskaper, stiftelser og andre selskapsformer uten at dette inngår i konsernet Molde kommune. Den største eierinteressen er i Istad AS der kommunen sammen med Molde kommunale pensjonskasse etter aksjekjøp i 2020 besitter et eierskap på 51 prosent i selskapet. Alle kommunens eierskap i ulike virksomheter, drøftes i kommunens Eiermelding.