

UTSIRA KONTROLLUTVALG

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Dato: fredag 14. februar 2020
Tid: kl 12.30
Sted: Siratun

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50 eller
mobiltlf. 95 98 69 79/77 /sms/ e-post: post@kontrollutvalgene.no

Medlem som må melde forfall eller anser seg inhabil, må gi melding om dette så tidlig som råd er.
Varamedlemmer vil bli innkalt særskilt.

Saker merket *Unntatt offentlighet i medhold av off.l.*, sendes bare internt.

Sakskartet vil bli lagt ut på kommunens nettside og på www.kontrollutvalgene.no

Rådmannen er invitert/innkalt til å orientere i sakene 2/20 og 5/20.

Sakliste:

- 1/20 Godkjenning av protokoll 22.11.19**
- 2/20 Orientering om vannkvaliteten på Utsira og om vannverket**
- 3/20 Plan for orienteringer fra administrasjonen om kommunens tjenester**
- 4/20 Kontrollutvalgets årsmelding 2019**
- 5/20 Referat- og orienteringssaker 07.02.20**

Eventuelt

Utsira/Aksdal, 04.02.20

Lodvar Mathiassen (sign.)
Kontrollutvalgsleder


Toril Hallsjø
utvalgssekretær

Kopi: Ordfører (møte- og talerett)
Revisor (møte- og talerett)
Rådmann (invitert/innkalt)
Varamedlemmer (til orientering)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.02.20	1/20
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL 22.11.19

Sekretariatets forslag til vedtak:

Protokollen fra møtet i Utsira kontrollutvalg den 22.11.19 godkjennes.

Vedlegg: Protokoll fra møtet 22.11.19

Saksorientering

Vedlagt følger utkast til protokoll fra kontrollutvalgets møte den 22.11.19.

Protokollen er gjennomlest og godkjent av leder i etterkant av møtet og oversendt administrasjonen og kommunestyret til orientering. Det er ikke framkommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen fra forrige møte godkjennes formelt i dette møtet, og utvalgsleder vil så signere protokollen.

Aksdal, 31.01.20

Toril Hallsjø (sign.)

Daglig leder/utvalgssekretær

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag 22. november 2019 ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Lodvar Mathiassen.

MØTESTED:	Allrommet, Siratun
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.50 – kl. 14.25
MØTENDE MEDLEMMER:	Lodvar Mathiassen (BL), Kai Børresen (FL), A Thi Kim (BL), Bjørg Skålnes (FL) og Rune Kvalvik (FL)
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Revisor Else Host-Larsen, Deloitte AS
FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:	Økonomisjef Rune Solevåg
ANDRE SOM MØTTE:	1.varamedlem Grete Eriksen
MERKNADER TIL INNKALLING	Ingen
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Ingen

Leder ønsket velkommen til det første møtet i perioden. Alle medlemmene og sekretær hadde presentert seg.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 14/19 KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER OG ANSVAR

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar gjennomgangen av utvalgets ansvar og oppgaver til orientering. Utvalget har ingen merknader knyttet til evalueringen for perioden 2015-2019 eller Utvalget vil framheve følgende

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Utvalgssekretær gjorde greie for utvalgets ansvar og oppgaver. Ingen av medlemmene hadde deltatt på informasjonsmøtet i Aksdal, men leder og nestleder var kjent med utvalget, siden de var med i forrige periode. Utvalgsleder ga uttrykk for at han ikke var fornøyd med kommunestyrets folkevalgtopplæring, da det etter han syn var lagt alt for stor vekt på habilitetsreglene og økonomi. Han mente det hadde vært viktigere tema å gå igjennom møtereglementet. Utvalget hadde ellers ingen merknader til evalueringen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

Utsira kontrollutvalg tar gjennomgangen av utvalgets ansvar og oppgaver til orientering.

Utvalget har ingen merknader knyttet til evalueringen for perioden 2015-2019

SAK 15/19 MØTEPLAN FOR 2020 - KONTROLLUTVALGET

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2020:

fredag 7. februar, fredag 15. mai, fredag 18. september og fredag 13. november kl. 12.30.

Sekretær, kan i samråd med utvalgsleder, endre eller kansellere møtedato ved behov.

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Utvalget sluttet seg til forslaget slik det var fremlagt.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

Utsira kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2020:

fredag 7. februar, fredag 15. mai, fredag 18. september og fredag 13. november kl. 12.30.

Sekretær, kan i samråd med utvalgsleder, endre eller kansellere møtedato ved behov.

SAK 16/19 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 20.09.19

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 20.09.19 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 20.09.19 godkjennes.

SAK17/19 REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSÅRET 2019

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar vedlagte revisjonsplan 2019 fra Deloitte As om regnskapsrevisjon og presentasjon fra oppdragsansvarlig revisor om interimsrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Regnskapsrevisor Holst-Larsen presenterte seg og selskapet som er kommunens revisor. Hun orienterte så om planen. Utsira er spesiell ved at det er små forhold og derfor kan være sårbar, men dette oppveies med oversiktighet. Revisjonen er risikobasert revisjon, dvs. at revisor går god for at det ikke er gjort vesentlige feil. Vesentlighetsgrensen er satt til 3 % av driftsbudsjettet, men det betyr ikke at revisor ikke vil påpeke mindre beløp, dersom det oppdages. Feil over kr 50.000 vil da bli rapportert til utvalget. Utvalget hadde ellers ingen merknader til planen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

Utsira kontrollutvalg tar vedlagte revisjonsplan 2019 fra Deloitte As om regnskapsrevisjon og presentasjon fra oppdragsansvarlig revisor om interimsrevisjonen så langt i 2019 til orientering.

SAK 18/19 ARBEIDET MED PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL 2020- 2024

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg bestiller ikke risiko- og vesentligheitsvurderinger og Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024 for Utsira kommune slik den foreligger i vedlagt prosjektplan med et timeestimat på 83 timer.

Kontrollutvalget planlegger å behandle ny Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eierskapskontroll for 2016-2020 på følgende måte:

- administrasjonen inviteres til å legge fram forslag til prosjekter og
- andre politikere inviteres til å komme med innspill i forkant av et kommunestyremøte våren 2020,
- maimøtet: kontrollutvalget m/inviterte foretar en vurdering av og prioritering av aktuelle prosjekt på grunnlag av innspill,
- septembermøtet: Utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll blir lagt fram for utvalget for godkjenning og videresendelse til kommunestyret, eller til ny behandling i neste møte.
- novembermøtet: Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020 – 2024 er vedtatt eller på ny til behandling av kontrollutvalget og videresendt kommunestyre for sluttbehandling (desembermøtet)

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Utvalgssekretær begrunnet sin innstilling med henvisning til at kommunens størrelse gir sammenligning med andre kommuner ikke noe brukbart analysegrunnlag. Børresen og Kvalvik ga begge uttrykk for at de, i forkant av møtet, hadde tenkt at bruk av revisjonen ville heve kvaliteten på arbeidet. Revisor ga sin støtte til utvalgssekretærs innstilling. Hun mente at innspill må komme fra kommunen selv, dvs. utvalget, administrasjonen, de folkevalgte og innbyggerne. Det ville være bedre utnyttelse av budsjettmidler å ta i mot sekretariatets tilbud om å stå for utarbeidelsen av plan innenfor de ressurser som allerede betales til sekretariatstjenester, enn måtte betale kr 115.000 til Deloitte. Sekretær poengterte at arbeidet ikke kan overlates til henne alene, men at alle parter må bidra til å få en god og aktuelle plan. Utvalget ble enig om å støtte innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

*Utsira kontrollutvalg bestiller **ikke** risiko- og vesentligheitsvurderinger og Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024 for Utsira kommune slik den foreligger i vedlagt prosjektplan med et timeestimat på 83 timer.*

Kontrollutvalget planlegger å behandle ny Plan for forvaltningsrevisjon og Plan for eierskapskontroll for 2016-2020 på følgende måte:

- *administrasjonen inviteres til å legge fram forslag til prosjekter og*
- *andre politikere inviteres til å komme med innspill i forkant av et kommunestyremøte våren 2020,*
- *maimøtet: kontrollutvalget m/inviterte foretar en vurdering av og prioritering av aktuelle prosjekt på grunnlag av innspill,*
- *septembermøtet: Utkast til plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll blir lagt fram for utvalget for godkjenning og videresendelse til kommunestyret, eller til ny behandling i neste møte.*
- *novembermøtet: Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020 – 2024 er vedtatt eller på ny til behandling av kontrollutvalget og videresendt kommunestyre for sluttbehandling (desembermøtet)*

SAK 19/19 SPØRSMÅL OM VANNKVALITETEN OG VANNVERKET

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg vil be rådmannen komme med skriftlig tilbakemelding om vannkvaliteten på Utsira og driften av vannverket, spesielt om prosedyrer for renseprosessen og opplæring av driftspersonell innen 30.01.20, samt å møte i neste møte for å svare på spørsmål.

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Utvalgsleder innledet. Bakgrunnen var at innbyggerne/abonnentene det siste året hadde opplevd mye skittent vann i springen og ofte tette siler. Han hadde skrevet ned sju punkter med underpunkter som han leste opp for utvalget. Han ønsket at disse punktene skulle følge med ved oversendelse til rådmannen.

Utvalget støttet innstillingen og hans forslag til utdyping (som er tatt med i vedtaket) for tilbakemelding fra rådmannen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

Utsira kontrollutvalg vil be rådmannen komme med skriftlig tilbakemelding om vannkvaliteten på Utsira og driften av vannverket, spesielt om prosedyrer for renseprosessen og opplæring av driftspersonell innen 30.01.20, samt å møte i neste møte for å svare på spørsmål.

Tilbakemeldingen gjelder:

- 1) *Prosedyrer for renseprosessen,*
- 2) *Prosedyrer for opplæring av personell,*
 - a. *10 dagers ADKI sertifiseringskurs*
 - b. *3 ukers driftsoperatørkurs*
- 3) *Prosedyrer for lokalisering av brudd på nettet,*
- 4) *Krav om kvalifikasjon av å drifte anlegget,*
- 5) *Prosedyrer for reservevann,*
- 6) *Prosedyrene for vannprøvene,*

- a. Hvilke stoffer sjekkes?
- b. Hvem får resultatene av prøvene?
- c. Hva med avvik – behandlingen osv.
- d. Hvor mange ganger/dag sjekkes anlegget?
- e. Blir alt bokført?
- 7) Hvor mange ganger blir anlegget sjekket av Mattilsynet?

SAK 20/19 ORIENTERING OM ØKONOMISITUASJON 2019 OG FORSLAG TIL BUDJETT 2020 OG ØKONOMIPLAN 2021-2023

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg tar rådmannens orientering om økonomisituasjonen 2019 og forslag til budsjett for 2020 og økonomiplan 2021-2023 til orientering

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Økonomisjef orienterte. Basistilskuddet i nytt inntektssystem gjør at kommunen kommer heldig ut, med neste 1 mill. kr ekstra. Han så dermed lyst på inneværende år pga. tilskuddet. Helsesektoren er kostbar, men det jobbes med å se på nye løsninger for vaktordninger og boformer. Det er til neste år ikke lagt inn salg av kommunale eiendommer. For driftsresultatet er det viktig å ha handlingsrom. Han viste til Bokn kommune som hadde solgt seg ut av Haugaland Kraft AS. Det hadde gitt Bokn 80 mill. kr. For Utsira ville salget gitt 30 mill. kr. I dag får kommunen ca. 0,6 mill., som går inn i driften.

Han kom videre inn på aktuelle investeringer, mulighetene innen ny teknologi til å skape framtidige arbeidsplasser. Han og ordfører kom nettopp fra konferanse i Barcelona om «Smarte samfunn», som viste unike muligheter for de som er framtidsrettet. Han mente kommunen måtte satse mer på «Utsira gir energi».

Budsjett behandles av formannskapet 2. desember, før endelig kommunestyrebehandling 19. desember. Utvalgsleder takket for orienteringen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

Utsira kontrollutvalg tar rådmannens orientering om økonomisituasjonen 2019 og forslag til budsjett for 2020 og økonomiplan 2021-2023 til orientering

SAK 21/19 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 22.11.19

- 19. Statusrapport pr. november 2019
- 20. Kommunestyrevedtak 30.09.19, sak /19 – Utsira kontrollutvalg for perioden 2019-2023
- 21. Komm.styrevedtak 22.11.19, sak /19 – Befolkningsutviklingen på Utsira – hva gjøres
- 22. Referat fra møte 24.10.19 m/brannsjef HBR IKS – beredskap på Utsira
- 23. Taushetserklæringsskjema (signert i møtet)
- 24. Registerutskrift fra Brønnøysundregisteret om Rutebåten Utsira AS
- 25. Protokoll – ekstraord. generalforsamling 21.10.19 - Rutebåten Utsira AS
- 26. Vedtekter for Rutebåten Utsira AS pr 21.10.19
- 27. Innkalling til representantskapsmøte 14.11.19 – Haugaland Brann og redning IKS
- 28. Innkalling til representantskapsmøte 13.12.19 – Haugaland Vekst IKS
- 29. Kommunal Rapport 28.10.19 – «Ønsker åpenhet og innsyn i kommunens arbeid»
- 30. Invitasjon til éndagssamling – Forum for kontrollutvalg i Rogaland 09.01.20 i Sandnes
- 31. Invitasjon til Kontrollutvalgskonferansen 2020 -29.-30.20 på Gardermoen

Behandling i kontrollutvalget 22.11.19:

Utvalgssekretær gjorde greie for referatsakene. Medlemmene mente det var lite aktuelt å reise på konferanser.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 22.11.19:

Referatsaker 19 - 31 blir tatt til orientering.

Eventuelt

Ingen saker ble meldt.

Neste møte ifølge møteplan: 7. februar 2020

Utsira, 22. november 2019

Lodvar Mathiassen (sign.)
Leder


Toril Hallsjø (sign.)
Utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Kontrollutvalget	14.02.20	2/20
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

ORIENTERING OM VANNKVALITETEN PÅ UTSIRA OG OM VANNVERKET

Sekretariatet sitt forslag til vedtak/innstilling:

Utsira kontrollutvalg (evt. kommunestyre) tar orientering om vannkvaliteten på Utsira og driften av vannverket til orientering.

Vedlegg:

1. Brev av 19.12.19 fra drifts- og utviklingssjefen
2. Beredskapsplan – Utsira vannverk – revidert 15.11.19 (m/bilder og kart)
3. Tilsynsrapport – Mattilsynet – revisjon/tilsyn 10.04.19
4. Uttalelse til varsel om Mattilsynets vedtak, datert 17.07.19
5. Analyseplan for vannverket fra juli 2019 til 2020-21

Saksorientering

Kontrollutvalget vedtok i sist møtet 22.11.19, sak 19/19 følgende:

*Utsira kontrollutvalg vil be rådmannen komme med **skriftlig tilbakemelding** om vannkvaliteten på Utsira og driften av vannverket, spesielt om prosedyrer for renseprosessen og opplæring av driftspersonell **innen 30.01.20**, samt å møte i neste møte for å svare på spørsmål.*

Tilbakemeldingen gjelder:

- 1) Prosedyrer for renseprosessen,
- 2) Prosedyrer for opplæring av personell,
 - a. 10 dagers ADKI sertifiseringskurs
 - b. 3 ukers driftsoperatørkurs
- 3) Prosedyrer for lokalisering av brudd på nettet,
- 4) Krav om kvalifikasjon av å drifte anlegget,
- 5) Prosedyrer for reservevann,

- 6) Prosedyrene for vannprøvene,
 - a. Hvilke stoffer sjekkes?
 - b. Hvem får resultatene av prøvene?
 - c. Hva med avvik – behandlingen osv.
 - d. Hvor mange ganger/dag sjekkes anlegget?
 - e. Blir alt bokført?
- 7) Hvor mange ganger blir anlegget sjekket av Mattilsynet?

Bakgrunn for saken er at innbyggerne/abonnentene det siste året hadde opplevd mye skittent vann i springen og ofte tette siler.

Utvalgsleder skrev i e-post til sekretariatet 13.11.19 følgende:

Meg, Kai og Rune har snakket sammen i kveld, og er blitt enig om å ta opp problemet med drikkevannet vårt. I sommer har det vært dårlige vannkvalitet. Vi har punkter så som:

1. Prosedyrer for renseprosessen.
2. Prosedyrer for opplæring.

*Vi har mange flere punkter, men det får vi diskutere på møtet. Jeg vil at du setter opp et punkt som heter **Vannverket**.*

Utvalget støttet innstillingen om å be om en tilbakemelding fra rådmannen og orientering i neste møte. Bestillingen ble sendt i brev datert 29.11.20 til postmottak.

Sekretariatet fikk tilsendt brev m/vedlegg fra drifts- og utviklingssjefen den 19.12.19. Brevet følger saken som **vedlegg 1**.

Som vedlegg til brevet fulgte beredskapsplan for Utsira vannverk, revidert 15.11.19 m/bilder og kart (**vedlegg 2**), Mattilsynets tilsynsrapport etter revisjon/tilsyn 10.04.19 (**vedlegg 3**), uttalelse til varsel om Mattilsynets vedtak, datert 17.07.19 (**vedlegg 4**) og analyseplan for vannverket fra juli 2019 til 2020-21 (**vedlegg 5**).

I brevet blir det vist til hver av punktene i vedtaket og det blir enten henvist til vedlegg, dvs. plan eller rapport eller gitt konkret svar i brevet.

I Mattilsynets oppsummering av revisjonen er det blant annet skrevet:

«Dere gjør mye godt arbeid for å sikre trygt vann og har en offensiv og positiv holdning til forbedringsarbeid».

Mattilsynet avdekket noen mangler når det gjaldt fargekartleggingen og prøvetakingsplanen, men dette er senere blitt rettet opp ved oppdatering i juli 2019 og revidering av planen i november 2019.

Sekretariats kommentarer

Sekretariatet mener svaret dekker kontrollutvalgets bestilling, selv om det kunne vært gitt et noe mer klart og tydelig svar, og at tilbakemelding kunne vært sendt fra rådmannen, slik det var bedt om i bestillingen.

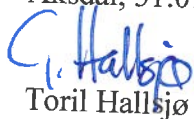
Kontrollutvalget må vurdere om tilbakemeldingen fullstendig nok, og om utvalget mener det er annet som de vil ta med i vedtaket, basert på opplysningene i tilbakemeldingen i saken og orientering gitt i møtet.

Videre bør utvalget vurdere om de ønsker saken/tilbakemeldingen også skal legges fram for kommunestyret som orientering, slik som loven angir om forvaltningsrevisjon og om at utvalget *«skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret»*.

Dersom kontrollutvalget mener at temaet om rent drikkevann burde velges som et forvaltningsrevisjonsprosjekt, vil sekretariatet be utvalget ta det inn som et forslag til prosjekt i ny plan som skal utarbeides i år, eller om det haster, be revisor i dette møtet gjennom vedtak utarbeide et prosjektmandat på dette prosjektet. Sak vil da kunne bli lagt fram for utvalget til neste møte i mai.

Sekretariatet er ikke av den oppfatning og baserer seg da på Mattilsynets hovedinntrykk av administrasjonens oppfølging av dette viktige kommuneansvaret og avgir innstilling på at utvalget tar tilbakemeldingen og redegjørelsen til orientering.

Aksdal, 31.01.20



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



Utsira kommune
Drift- og utviklingsavdeling

UTSIRA
GIR ENERGI



VEDLEGG
SAK 2/20
1)

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
Postboks 57
5575 AKSDAL

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 19.12.19
Journalført: 19/481/4ha
Arkivkode: 216

Deres ref.

Vår ref
18/00312-36
Løpenr.
Arkivkode 216

Saksbehandler
Arvid Helgesen
Tlf. 92259351

Vår dato
19.12.2019

Vannkvalitet og vannverket - Utsira Kontrollutvalg

1. Prosedyre for renseprosessen - Utsira vannverk, internkontrollsystem vedlegges
2. Prosedyre for opplæring av personell
Viser generelt til drikkevannsforskriften, der det heter at vi skal:

...sikre nødvendig kompetanse for alle funksjoner

Som vannverkseiere er vi ansvarlige for at alle som deltar i aktiviteter som er omfattet av denne forskriften har nødvendig kompetanse til å kunne utføre oppgavene sine på en tilfredsstillende måte. Hva som er nødvendig kompetanse må vurderes i hvert enkelt tilfelle.

Kompetansebehovet vil kunne variere i betydelig grad etter stillingens innhold og mellom ulike typer vannforsyningssystem. Et lite vannforsyningssystem med egen grunnvannsbrønn har vesentlig andre kompetansekrav enn et stort vannforsyningssystem som baserer seg på overflatevann med flere rensetrinn, og som leverer til en stor by. Kompetansen må derfor tilpasses alle funksjoner for å kunne sikre trygg produksjon og leveranse av drikkevann.

...skal sikre tilstrekkelig opplæring eller ekstern hjelp

Vi må til enhver tid ha oversikt over eget kompetansebehov. Hvilken opplæring som skal gis må deretter tilpasses de ulike oppgavene, og rutinene dere etablerer kan inngå i internkontrollen. I noen tilfeller vil det ikke være hensiktsmessig at dere har all nødvendig kompetanse i egen organisasjon. Da kan vi i stedet velge å innhente ekstern konsulenthjelp, gjøre avtaler med driftsassistanser eller andre vannforsyningssystem, kommuner eller liknende.

...manglende kompetanse kan ikke aksepteres som årsak til alvorlige episoder

Som vannverkseier skal vi påse at alle som utfører arbeid ved vannforsyningssystemet skal spesielt være kjent med betydningen av kravene til

Besøksadresse

Siratun

Postadresse

Postboks 63
5547 Utsira

Sentralbord

52 75 01 00

Telefaks

52 75 01 35

Bankgiro

3240 07 19607

Org.nr

964979901

E-postadresse: post@utsira.kommune.no

- helsemessig trygt drikkevann i § 5
- forebyggende sikring i § 10 og
- beredskap i § 11.

Med alle mener vi her enhver person som utfører arbeidsoppgaver for vannforsyningssystemet, uansett om personen er ansatt eller har et annet arbeidsforhold. Eksempler på andre arbeidsforhold kan være vikar, ekstrahjelp, konsulent, vedlikeholdsarbeider eller en som leverer andre tjenester.

Disse tre bestemmelsene er framhevet fordi det er essensielt at absolutt alle forstår betydningen av dem. Hovedmålet er å unngå fatale hendelser som skyldes uvitenhet.

Vi skal altså sikre nødvendig kompetanse for alle funksjoner så som mekanisk, elektro, it, rør, helse, sikkerhet, kjemisk osv.

3. Krav om kvalifikasjon av å drifte anlegget
 - Utsira vannverk – beredskapsplan, vedlegges.
4. Krav om kvalifikasjon av å drifte anlegget
 - Viser til kommentar rundt punkt 2
5. Prosedyre for reservevann –
 - Utsira kommune har ikke eget reservevann, men utvidet i 1985 nedslagsfeltet tilhørende Laugarvatnet til et større området vest for drikkevannet. Det er gjort beregning for at Laugarvatnet inneholder 15.000 m³ når det er fullt. Dette skal normalt være tilstrekkelig i 300 dager når vi legger til grunn et dagsforbruk på 50 m³.
6. Prosedyrer for vannprøver
 - Utsira vannverk – analyseplan
 - Vi er pålagt minst 8 månedlige vannprøver av nett vannet + kvartalsvise av råvannet, som skal inn til laboratoriet i Haugesund
 - Resultatet av prøvene går til kommunen + Mattilsynet
 - Viser til Beredskapsplan for UV
 - Anlegget sjekkes daglig, viser til internkontrollsystemet
 - Alt blir bokført
 - Avgir årlig rapport på Vannportalen til Mattilsynet
7. Mattilsynet – revisjon
 - Utsira vannverk hadde revisjon 10.april 2019 og rapport fra tilsynet vedlegges

Med vennlig hilsen

Arvid Helgesen

Drifts- og utviklingssjef Dokumentet er elektronisk signert i Utsira kommune av Arvid Helgesen den 19.12.2019 kl. 07:56.

UTSIRA VANNVERK

2)
2019

Beredskapsplan



Originalutgaven

Utarb. av:

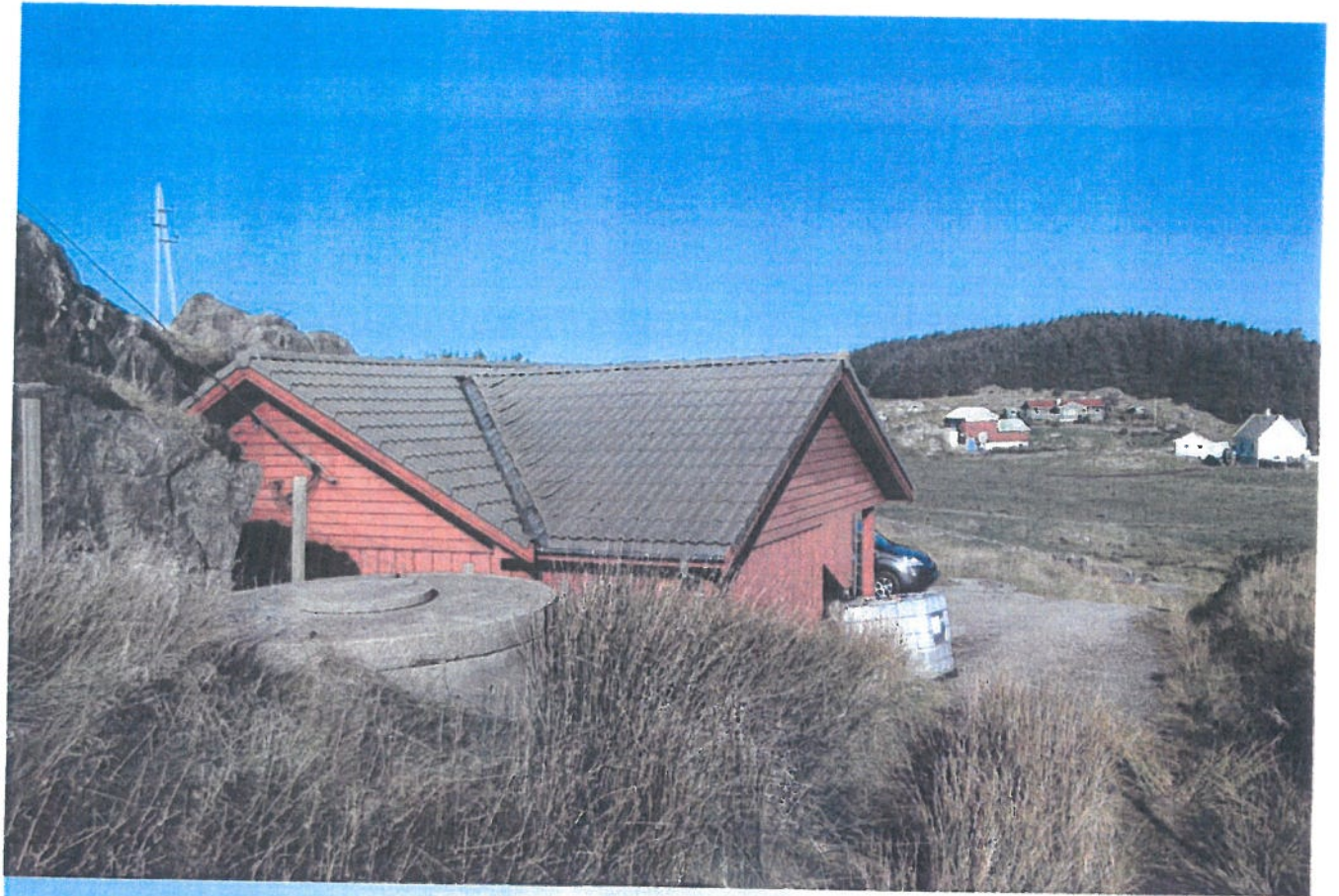
Råd. Ing. John Alvseike

Breidablikgata 143

5535 Haugesund

If 52 72 71 66

Revidert 15.nov 2019 Ar





INNHold

Bilder	2
Forord	4
1. Innledning	5
2. Beskrivelse av vannverket	7
2.1 Vannkilde	7
2.2 Vannverket	7
2.2 Utkjøring vann	7
2.3 Driftskontrollanlegg	7
2.4 Driftsinstruks – vedlikehold	7
2.5 Lokalisering av viktige abonnenter	8
2.6 Reservedeler og lagerhold	8
2.7 Planer	8
3. Mål for sikkerhet og beredskap	10
3.1 Sentrale myndigheters krav	10
3.2 Kommunale krav	10
3.3 Sikkerhet i vannforsyningen til abonnenter med kommunal vannforsyning	11
4. Risikoforhold og krisebeskrivelse	11
4.1 Risikovurderinger – definisjoner	11
4.2 Kilde, nedbørsfelt og inntak	12
4.3 Behandlingsanlegg	13
4.4 Ledningsnett	14
4.5 Rentvannsbasseng	15
5. Administrative forhold	15
5.1 Ansvarsforhold	15
5.2 Informasjon til publikum	15
5.2.1 Varsling	15
5.2.2 Standardmeldinger	16
5.3 Øvelser – oppdateringer av plan	16
5.4 Mobiliseringsfritak	16
5.5 Beredskap i krig	16
6. Tiltak for å øke dagens beredskap	16
6.1 Internkontroll	16
7. Handlingsplaner	16
7.1 Handlingsplan for ledningsbrudd landleiding	16
7.2 Handlingsplan ved brann og eksplosjon	17
7.3 Handlingsplan ved iverksetting av reserve vannforsyning	17
7.4 Handlingsplan ved strømutfall	17
7.5 Handlingsplan ved kjemikalielekkasje på vannverket	18
7.6 Handlingsplan ved brudd sjøledning	18
7.7 Handlingsplan ved tett inntak	18
7.8 Handlingsplan ved mistanke om vannbårne sykdommer/akutt forurensing	19
7.0 Rapportering	20
Vedlegg 1- 	21
Bilder vannverk	24

FORORD

Drikkevannsforskriften, kapittel 4, §11 og §12 pålegger vannverkseierne å utarbeide beredskapsplaner for å sikre levering av tilstrekkelig mengde rent drikkevann ved kriser og katastrofer i fredstid og ved krig.

Beredskapsplanen for Utsira vannverk skal være et verktøy for krisesituasjoner slik at en straks kan gjøre tiltak for hurtigst mulig å kunne utbedre skader for å komme tilbake til «normal» forsyningssituasjon.

Arbeidet med beredskapsplanen omfatter driftsinstruks, sikkerhet- og beredskapsplan, kvalitetssikring og internkontroll.

Plangruppen består av:

- Rådmann Bjørn Aadnesen
- Ass. rådmann Arnstein Eek
- Drifts- og utviklingssjef Arvid Helgesen
- Ing. John Alvseike, Råd.giv Ing.firma John Alvseike

Teknisk gruppe som utarbeider planen består av:

Rådmann Bjørn Aadnesen
Drifts- og utviklingssjef Arvid Helgesen
Ing John Alvseike Rådgivende Ingeniørfirma John Alvseike

[illegible]

1. Innledning

Utsira kommune har som vannverkseier ansvar for å opprettholde en sikker vannforsyning i alle situasjoner. De nye drikkevannsforskriftene (§11 og §12) pålegger vannverkseier å utarbeide beredskapsplan for å sikre vannforsyningen under krig og krise.

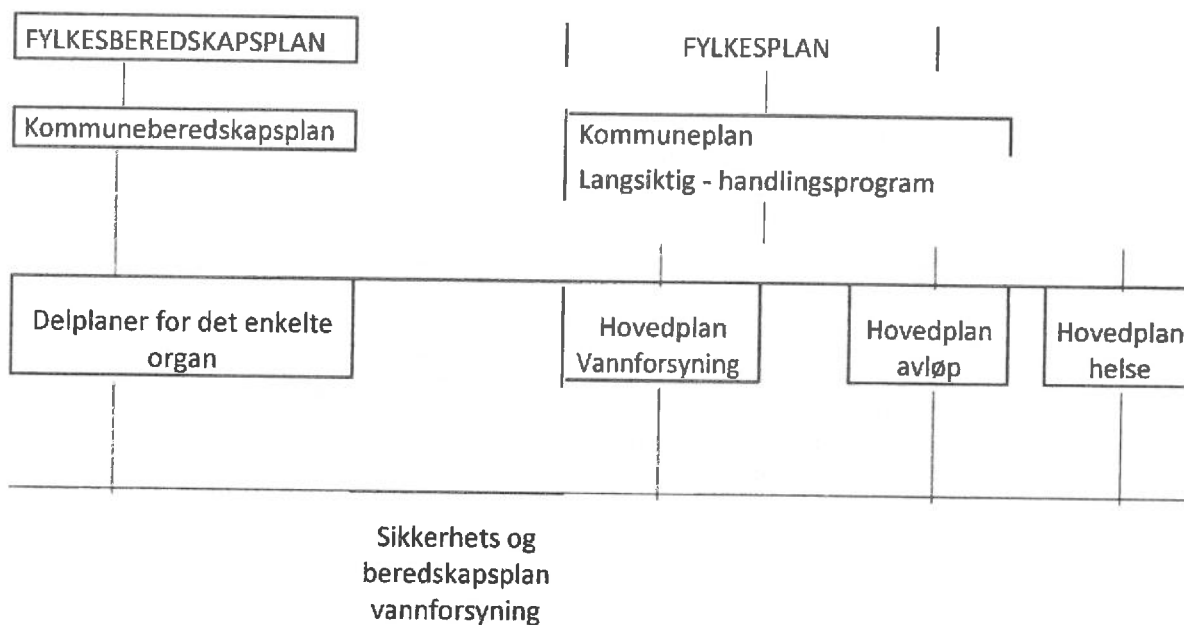
Lovgrunnlaget er i hovedsak lov om helsemessig beredskap og lov om sivilforsvaret. Sikkerhet i vannforsyningen er til nå berørt i hovedplan.

En plan for sikkerhet og beredskap skal utdype hovedplanen og inneholde handlingsplaner for de ulike beredskapssituasjoner som mest sannsynlig kan oppstå.

Beredskapsplanenes plass i forhold til øvrige kommunale og fylkeskommunale planer er vist i figuren nedenfor.

Kommunen har administrativ beredskapsplan med en rekke delplaner. Denne planen vil være et supplement til delplan for teknisk sektor.

Planen er utarbeidet med basis i Miljøverndepartementets veileder «økt sikkerhet og beredskap for vannforsyningen i kommunen, veiledning».



2. Beskrivelse av vannverket

2.1 Vannkilde.

Vannkilden til Utsira vannverk er Laugarvatnet med tilstøtende nedslagsfelt.

Vannet har dårlig kvalitet.

Nedslagsfeltet består av 2 deler som er knytt sammen med en Ø 200 mm ledning.

På vedlagt kart er vannkilden med nedslagsfeltet vist.

Nedslagsfeltet som er $(27,7 + 67,2)$ da = 94,9 da stort kan tilføre inntaksbassenget 200 m³ pr døgn som middel.

Overløpet i vannmagasinet ligger på kote + 39,00, Damkrona ligger på HRV kote + 39,4.

Ved justering av vannivå 1,5 meter vil vannmagasinet være

$7500 \times 1,5 = 11\,250$ m³.

Normalt vannforbruk for Utsira vannverk er 50 m³ pr døgn.

Vannbehandlingen består av tilførsel av soda og pax, utskilling av fnokker i selvspylende sandfilter og overføring til buffertank. Etter buffertanken går vannet gjennom UV-aggregat før det pumpes opp til døgnutjevningmagasin.

Anlegget har 2 barrierer, tilsetning av Klorforbindelse og UV-aggregat.

Vannbehandlingsanlegget har tilsyn hver dag.

Flytskjema for prosessen er vist i vedlegg.

Døgnutjevningbasseng ligger oppe med det gamle fyret og har overløp HRV på kote + 58,5 og laveste regulerte vannstand, LRV på kote + 53,5.

Høydebassenget er av aluminium og har en diameter på 8 meter.

Magasinvolum rent vann ved HRV + kote 58,5 er 225 m³. Da vanlig døgnforbruk er 50 m³/d har døgnutjevningbassenget en buffer for 4 døgn forbruk.

Det innarbeides rutiner for rengjøring av bassenget.

Utsira kommune har ikke en alternativ reservevannskilde, og vil derfor i løpet av de neste 2 årene sjekke ut om det er **tilgjengelig grunnvannsforekomster på Utsira**. Dette gjøres også for å understreke kommunen sitt langsiktige mål om å **levere trygt drikkevann til våre innbyggere**.

Utsira kommune som vannverkseier har tilsyn med nedslagsfeltet og vannkilde minst 2 ganger i måneden.

2.2 Utkjøring og henting av vann i krisituasjon

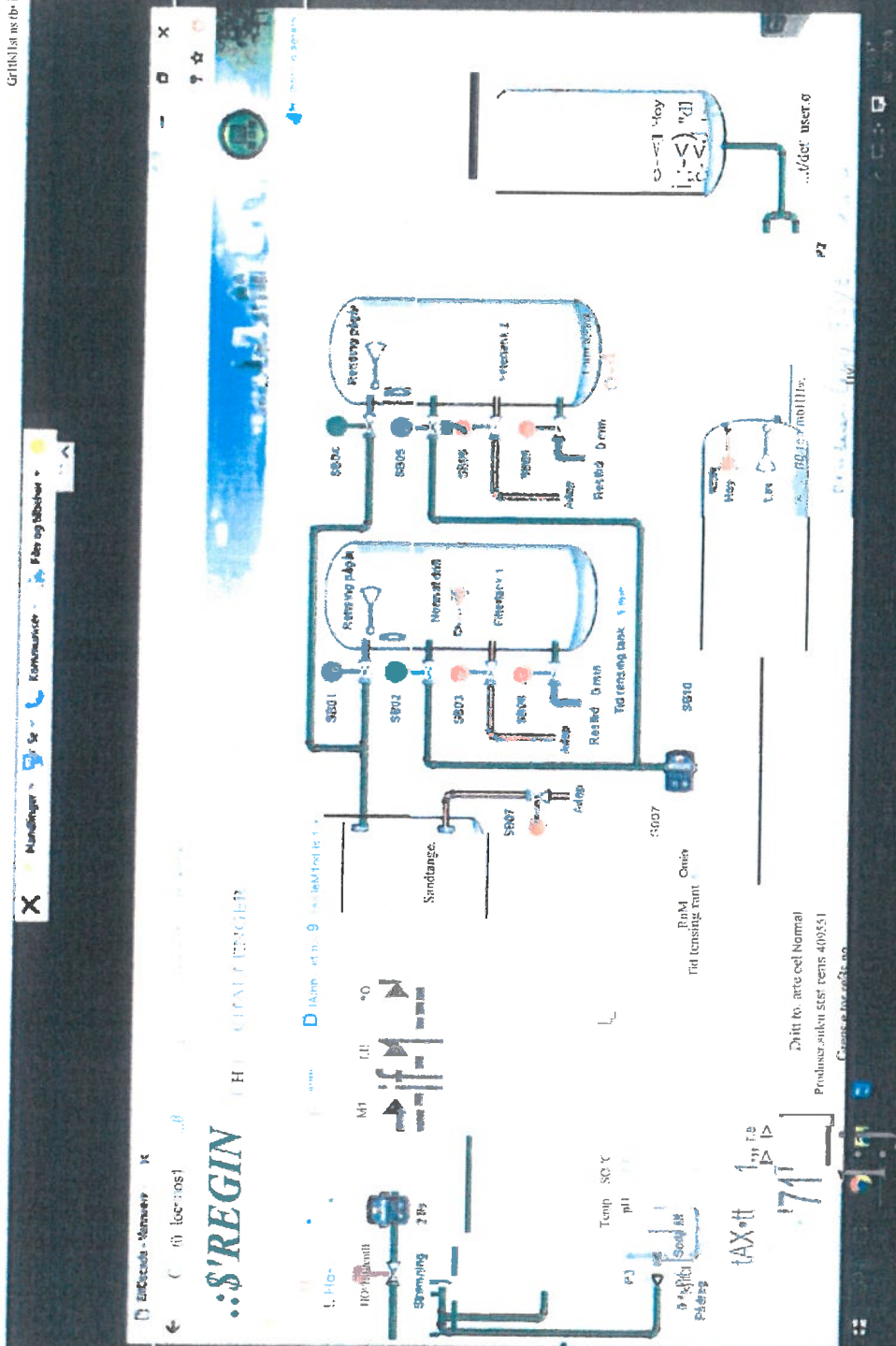
Kommunen har ingen avtale med brannvesenet for utkjøring av vann. Kommunen bør vurdere å anskaffe beholdere a 1000 liter som kan settes opp på angitt hentested f.eks Hovland. Beholder kan evnetuelt lånes fra nabokommuner. I akutt situasjon kan også rutebåten Utsira bli brukt som hentested for vann. Båten har et lager til eget bruk på 30 m³.

2.3 Driftskontrollanlegg.

Kommunen skal på sikt innarbeide driftskontrollanlegg med kommunikasjon til alle, høydebasseng og behandlingsanlegget. Idag er det montert kontrollanlegg i vannbehandlingsanlegget som gir oversikt og data fra vannbehandlingsanlegg.

Driftskontrollanlegget har bl.a følgende nytte:

- Daglig rapporter om drift og tilstand
- Rask varsling av feil og unormale forhold



Tabell 2.1

Element	Daglig	Ukentlig	Månedlig	Årlig	2-årig	5-årig
Behandlingsanlegg	x	x	x	x		
Kilde		x	x	x		
Inntaksledning				x		
Pumpestasjoner			x	x		
Basseng			x			
Tilsyn viktige kummer				x		
Tilsyn trase/kummer			x			
Rengjøring ledn nett					x	
Vannprøver nett			x			
Lager oversikt				x		

2.4 Driftsinstruks – vedlikehold

Vannverkene har driftsinstruks som omfatter alle rutiner for drift og vedlikehold av vannverket. Driftsinstruksen beskriver konkrete prosedyrer for de ulike situasjonene.

Tilstandskontroll og vedlikehold utføres etter tabell 2.1.

Tabell: Kontroll/vedlikehold

2.5 Analyseplan Utsira vannverk

Analyseplan for Utsira vannverk tas med som **vedlegg 4** til bedredskapsplan for Utsira vannverk. Planen er utarbeidet etter gjeldende drikkevannsforskrift og i samråd med Mattilsynet.

2.6 Lokalisering av viktige abonnenter

Særlig viktige abonnenter følger følger i vedlegg 1. Forøvrig nås våre abonnenter via www.smsalert.no

2.7 Reservedeler og lagerhold

Utsira vannverk disponerer følgende utstyr:

- Noe lager av rør materiell
- Kompressor
- 1 stk servicebiler – henholdsvis vann og kloakk
- Høytrykkspyler – aggregat og lensepumper
- Mobiltelefoner
- UV-lamper og kvartsglass

VA-sektoren inngår i den faste bemanningen ved drifts- og utviklingsavdelingen på ca. 2,5 årsverk. Utstyr og bemanning tilsier at kommunen selv i hovedsak driver med mindre drifts og vedlikeholdsoppgaver. Nyanlegg og større omleggingsarbeider må utføres med innleid personell og maskiner.

2.8 Planer.

Følgende planer beskriver vannverkernes oppbygging:

- Vann og avløpsplan
- Beredskapsplan for vannverket

- Internkontroll for vannsektoren

3. MÅL FOR BEREDSKAPSPLAN

3.1 Sentrale myndigheters krav

Helsemyndighetene forutsetter at det skal foreligge en hovedplan som grunnlag for en helsemessig godkjenning av vannverket. Videre har Kommunaldepartementet fastsatt at det skal foreligge en hovedplan før det gis tilskudd på utbygging av kommunale vannverk.

Kommunen tar mål av seg til å få utarbeidet en hovedplan for vannforsyning.

Beredskapsplan for vannforsyning er basert på dagens situasjon og skal gi grunnlag for å utarbeide handlingsplaner for de ulike beredskapssituasjoner som mest sannsynlig kan oppstå. Planen er en operativ plan knyttet til dagens forsyningsforhold.

3.2 Kommunale mål

Kommunen har hovedansvaret for vannforsyningen og skal gjennom sin hovedplan legge grunnlaget for alle innbyggere får tilfredstillende forsyning. Sikkerheten er drøftet i forhold til vannforsyningen generelt og i forhold til hvert enkelt vannverk.

Beredskapstiltak gjelder alle deler av vannforsyningen (nedbørsfelt, kilde, inntak, vannbehandling og transportsystem) og alle deler av kommunens virksomhet (administrasjon, planlegging, utbygging, drift, vedlikehold og fornyelse)

Utsira vannverk skal i følge hovedplan ha følgende hovedmål og delmål (målspesifikasjon) for blant annet «Sikkerhet i vannforsyning».

3.3 Sikkerhets i vannforsyningen til abonnenter med kommunal vannforsyning.

Merknader:

Begrepet «sikkerhet», knytter seg både til vannkilden, til vannverksinstallasjonene og til driften av vannverket. Skal sikkerheten kunne dokumenteres, må det settes konkrete mål og størrelse til begrepet. Ved gjennomgangen av vannverket må det tas standpunkt til om og når de enkelte tiltak skal gjennomføres, fordi det er urealistisk å få alle utbedringer innenfor de planperioder vi opererer med.

Målspesifikasjon:

1. Sikkerhet knyttet til vannkilden.
 - Kilde, eventuelt reservekilde, kildebeskyttelse og vannbehandling skal være avklart og godkjent.
 - Høydebasseng etableres som reservekilde for kommunens vannverk.
2. Sikkerhet knyttet til driften.
 - Stans i vannforsyning pga ledningsbrudd skal ikke overstige 24 timer.
 - Stans i vannforsyningen pga drift og vedlikehold skal ikke overstige 8 timer og skal varsles på forhånd.
 - Det skal utarbeides oversikt som viser forbrukssteder som er særlig sårbare for avbrudd i vannforsyningen eks sykehus/aldershjem, bedrifter mm.
 - Ved strømstans skal Utsira vannbehandling opprettholdes.

Det skal føres driftsjournal hvor det bl.a fremgår hvorvidt målene vedr sikkerhet knyttet til driften blir oppfylt.
3. Sikkerhets og beredskapsplan for vannforsyningen i kommunen utarbeides i

dette dokument.

4. RISIKOFORHOLD OG KRISEBESKRIVELSE

4.1 Risikovurderinger – definisjoner

Risikovurderingene er gjort med bakgrunn i beskrivelsen av vannverket i kapittel 2.

Risiko defineres ofte på følgende måte:

$$\text{Risiko} = \text{sannsynlighet} \times \text{konsekvens}$$

Sannsynligheten for at en hendelse oppstår kan inndeles i:

- Høy Ofte enn 1 gang pr år
- Middels Mellom 1 gang hvert år og hvert 10. år
- Liten Sjeldnere enn 1 gang hvert 10. år

Konsekvensen av hendelsen kan inndeles i følgende 3 klasser:

- Katastrofal – alvorlig
- Betydelig
- Ubetydlig

Graden av risiko klassifiseres etter følgende matrise:

Sannsynlighet	Konsekvens			
	Ubetydlig	Betydelig	Alvorlig	Katastrofal
Høy	3	6	9	12
Middels	2	4	6	8
Liten	1	2	3	4

Risiko 1 – 3: Ikke behov for tiltak

Risiko 4 – 6: Tiltak vurderes nærmere

Risiko 8 – 12: Behov for tiltak

I kapittel 4.2 – 4.6 er vannverket gjennomgått og klassifisert etter denne matrisen.

4.2 Kilde, nedbørsfelt og inntak

Tabell 4.1 og 4.2 viser risikovurdering og beskrivelse av krisesituasjoner med mulige forebyggende tiltak.

Utsira vannverk

Tabell 4.1: Risikovurdering kilde, nedbørsfelt og inntak – vannkilde

Krisesituasjon	Sannsynlighe t	Konsekvens	Risiko	Utførte tiltak	Aktuelle nye forebyggende/ beredskapsmessige tiltak
Svært langvarig tørke	Høy	Alvorlig	6	Regulering Kapasitet 7500 m3/d	Ingen
Forurensing pga aktivitet	Middels	Alvorlig	6	Regelmessig tilsyn av nedbørsfelt og kontroll av klausulering. Skilting. Nytt VBA med fullrensing	Ingen utover skjønn
Sabotasje	Liten	Alvorlig katastrofalt	4	Vann fra land	Aktuelt med avtale med Karmøy eller Haugesund
Tett inntak, brudd inntaks- ledning, oppflyting	Liten	Ubetydelig	1	Bufferbasseng	Ekisterende basseng for 4 døgns forbruk
Underkjøling /isdannelse	Liten	Ubetydelig	1	Tilsyn	Jevnlig tilsyn
Oppblomstring av algeblomst i vannkilden	Liten	Betydelig	2	Tilsyn – prøveplan juli	Klorfyll avmerkes i prøveplan

4.3 Behandlingsanlegg

Tabell 4.3 – 4.4 viser mulige krisesituasjoner, risikoforhold og mulige forebyggende tiltak for Utsira vannverk.

Tabell 4.3: Risikovurdering Utsira vannbehandlingsanlegg.

Krisesituasjon	Sannsynlighet	Konsekvens	Risiko	Utførte tiltak	Aktuelle nye forebyggende/beredskapsmessige tiltak
Drikkevannsprøvene	Middels	Betydelig	6	Fokus på prøvetaking Filtersand skiftet	Filtersand skiftet 2019 Prøveplan vurderes årlig!
Kjemikalie - lekkasjer	Liten	Ubetydelig Alvorlig	3	Skjerming	
Oversvømmelse anlegg	Liten	Ubetydelig alvorlig	4		
Feil automatikk/styring		Ubetydelig Alvorlig	6		Avtaler med leverandører/elektriker
Havari spylepumpe	Liten	Alvorlig	3	Tilsyn	Pumper skiftet i 2018
Strømbrydd	Liten	Ubetydelig	3	Kontroll av nødstrøms aggregat	Inntaket stenger automatisk ved strømbrydd
Sabotasje	Liten	Alvorlig katastrofalt	4		Låseplan
Hærverk	Liten	Alvorlig katastrofalt	4		Bom på veg til anlegget
Brann/eksplosjon	Liten	Alvorlig katastrofalt	4	Alarm	

Daglig tilsyn av renseanlegget skal medvirke til at vi har god kontroll med anlegget!

Det er viktig å ha avtale med leverandør av driftskontrollanlegg om feilsøking og vedlikehold, da dette utstyret krever spesialkompetanse.

Sabotasje, hærverk, brann og eksplosjon er vanskelig å gradere seg mot utover de tiltak som er foreslått.

Oversvømmelse av anlegget vil kun oppstå ved en kombinasjon av flere omstendigheter. «Normalt» vil overløp og sluk ha kapasitet til å hindre oversvømmelser.

Det er utarbeidet handlingsplaner for følgende situasjoner:

- Brann og eksplosjon (kap 7.2)
- Krisevannforsyning (kap 7.3)
- Strømutfall (kap 7.4)
- Kjemikalielekkasje (kap 7.5)

4.5 Ledningsnett

Tabell 4.4 viser mulige krisesituasjoner, risikoforhold og mulige forebyggende tiltak.

4.4: Risikovurderinger ledningsnett. Gjelder begge vannverk.

Ledning	Krise-situasjon	Sannsyn-lighet	Konse-kvens	Risi-ko	Utførte tiltak	Aktuelle nye forebyggende/bered skapsmessige tiltak
Lednings nettet på Utsira	Innsug av kloakk	Liten	Betydelig	6	Overvåke brannste-nder	Daglig kontroll vannforbruk. Egne vannmålere for Nordvik og Sørvik
Kummer	Sabotasje	Liten	Ubetydelig/ alvorlig	3	Klikklås for kumløkk	

Ledningsnettet er av polyetylen. Nye rør PE 110, SDR 11 c = 1,6.

Reparasjonstiden på ledningsanleggene vil i stor grad avhenge av værforhold. På høst/vinter kan det under storm være vanskelig i lokalisere/urbedre brudd. Brudd i myrområder kan være tiskrevende i nedbørsperioder. Kommunen bør øke kompetansen i forbindelse med lekkasjeøkning. Det er egne handlingsplaner for følgende situasjoner:

- Ledningsbrudd (kap 7 1/7.6)
- Krisevannforsyning (kap 7.3)
- Mistanke om vannbårne sykdommer (kap 7.8)

4.6 Rentvannsbasseng

Tabell 4.5 viser mulige krisesituasjoner, risikoforhold og forebyggende tiltak.

Rentvanns -basseng	Krisesituasjon	Sann synlig het	Konsekvens	Risiko	Utførte tiltak	Aktuelle nye forebyggende/bereds kapsmessige tiltak
Alle	Sabotasje	Liten	Alvorlig katastrofal	4	Sikre lås på luker og dører	Vurdere ombygging av armaturer og styringssystemer, alarm
Alle	Forurensing pga smådyr	Liten	Katastrofal	4	Sikkerhetslås	Kontroll med anlegget

5. Administrative forhold

5.1 Ansvarsforhold.

Tabell 5.1 viser interne varslingsrutiner og ansvarsforhold for ulike krisesituasjoner.

Tabell 5.1 Varslingsrutiner

Ansvarlig	Stedfortreder	Kontaktes i følgende tilfeller:
Ordfører Rådmann	Varaordfører	• Trusler om sabotasje • Forurensning/utfall av hovedkilde • Innkobling av krisevannskilde • Brann og eksplosjon • Trusler om sabotasje • Forurensning/utfall av hovedkilde • Innkobling av krisevannskilde • Brann og eksplosjon • Betydelig driftsforstyrrelser • Alle forhold som avviker fra normal drift
Leder tekniske tjeneseter Kommunelege Mattilsynet	Driftsansvarlig vannverk	
Driftsansvarlig vannverk	Driftoperatør	

5.2 Informasjon til publikum

5.2.1 Varsling

Avhengig av årsak og omfang kan publikum og industri nås på følgende måte:

- Melding til abonnentene via SMSAlert
- Melding på NRK-lokalradio
- Direktevarsler ved post eller kontakt

Tabell 5.2 viser når det er behov for varsling og hvem som er ansvarlig for avrslingen.

Tabell 5.2 Varsling av publikum

Arsak	Ansvar for varsling
Planlagte avbrudd for drift og vedlikehold	Driftsansvarlig vannverket
Avbrudd som medfører stans i forsyningen i mer en 2 timer.	
Redusert vannkvalitet/krisevann	Driftsansvarlig vannverk Leder Tekniske tjeneseter/kommunelege

5.2.2 Standardmeldinger.

For varsling av publikum brukes SMS meldinger via smsalert.no der vi når ut til våre abonnenter raskt.

5.3 Øvelser – oppdatering av plan

Det bør innarbeides beredskapsøvelser hvert år for eksempel mai måned. Øvelsene omfatter en teoretisk gjennomgang. Driftsinstruksen for vannverket har opplegg for funksjonstesting og kontroll av utstyr.

Dette opplegget vil i stor grad dekke behovet for praktiske øvinger.

Deltagere er personell på Teknisk drift koordinerer dette med øvelser av den kommunale beredskapsplan.

5.4 Mobiliseringsfritak

Enhetsleder er innvilget fritak fra frammøte i forsvaret i beredskapsplan for tekniske tjenester.

5.5 Beredskap i krig.

Beredskap i krig er beskrevet i beredskapsplan for teknisk sektor. Dersom beredskapsplan for kommunen mangler, bør denne innarbeides.

6. Tiltak for å øke dagens beredskap.

Det skal utarbeide egen **vann og avløpsplan** i kommunen. Dette har vært etterspurt i lang tid fra de folkevalgte! Planen vil ta for seg flere sikkerhetstiltak som vil øke fremtidig beredskap.

6.1 Internkontroll

Egen internkontroll ajourføres for Utsira vannverk er en del av beredskapsplan.

7. Handlingsplaner.

7.1 Handlingsplan for ledningsbrudd landleiding.

1. Melding om brudd
 - Registrering av melding, tidspunkt og abonnentens navn. Førstehånds opplysninger om omfanget og skader. Dersom melding kommer fra driftsanlegg, registreres vannføring nivå i basseng.
2. Varsling.
 - Driftsansvarlig varsles og disponerer mannskap.
3. Oversikt over konsekvenser
 - Vurdere om hvilke abonnenter som er berørt.
 - Dersom bruddet/vannlekkasjen ikke er synlig på bakken startes grovlokalisering av lekkasjer etter lekkasjekontrollsystemet.
 - Vurdere behov og mulighet for provisorisk forsyning (slangeutlegg 0.1) før avstengning av ventiler starter.
4. Varsling av abonnenter.
 - www.smsalert.no
 - Viktige abonnenter varsles direkte
5. Lokalisering – avstengning.
 - Dersom bruddet/vannlekkasjen ikke er synlig på bakken startes grovlokalisering av lekkasjer etter lekkasjekontrollsystemet.
 - Vurder behov og mulighet for provisorisk (slangeutlegg og lignende) før avstengning av ventiler starter.
6. Utbedring av skade.

Ledningsbrudd eller driftsstans repareres omgående og senest innen 8 timer.

 - Entreprenører kontaktes for maskiner.
 - Kabelpåvisning etter behov: Fra Telenor
Fra Haugaland Kraft AS
 - Lagerfører inntil 110 mm rørdeler, rør og reparasjonsmuffer.
 - Kontakt rørgrossist dersom deler ikke er på lager.
 - Reparasjon. Samarbeid entreprenør og kommunale mannskaper. Driftsansvarlig/leder teknisk drift kalles inn etter behov. Desinfeksjon (kloring) av ledningsnett etter reparasjon fra bruddsted.

- Når bruddet er reparert, skal det aktuelle ledningsstrekket spyles og vannprøver tas og sendes.

7. Rapportering

- Driftsansvarlig utarbeider skriftlig rapportskjema.

7.2 Handlingsplan ved brann og eksplosjon.

1. Melding.

- Ved melding fra publikum registreres tispunkt, eventuelt hendelsesforløp, omfang og skader.

2. Varsling

- Lege tilkalles ved personskade, tlf 113 (116117)
- Politi tlf (112)
- Leder tekniske tjenestet og vannverkets personell varsles etter vaktliste.
- Brann 110

3. Oversikt over konsekvenser.

Behandlingsanlegg ute av drift:

- Strømbrydd Haugaland Kraft AS
- Vesentlig kvalitetsforringelse etter at bassengene er tomme i behandlingsanleggene
- Driftskontrollanlegg kan være ute av drift
- Pumper vannverket (behandlingsanlegg) ute av drift
- Blir satt ut av drift i behandlingsanlegget.
- Transport av vann gjennom behandlingsanlegget og til døgnutjevningsanlegget stopper opp.
- Det er ingen pumpestasjoner på ledningsnettet.

4. Varsling av abonnenter:

Behandlingsanlegg ute av drift:

- Abonnenter varsles via www.smsalert.no

5. Utbedring av skade

- Planlegging av utbedring startes umiddelbart.
- Vurdering av å sette inn krisetiltak

6. Rapportering:

- Enhetsleder tekniske tjenester utarbeider skriftlig rapport.

7.3 Handlingsplan ved iverksetting av reserve vannforsyning.

Utsira vannverk har ikke reservevannforsyning da her ikke er alternativ vannkilde. Utsira kommune skal undersøke mulighetene for grunnvannsreserver på Utsira.

7.4 Handlingsplan ved strømutfall.

1. Melding.

- Melding og førstehåndsopplysninger registreres

2. Varsling

- Driftsansvarlig varsles og disponerer mannskap.

3. Konsekvens av strømutfall. Buffer til 4 døgn forbruk.

4. Kontakt Haugaland Kraft AS for å fastlegge hvor lenge strømmen blir borte.
5. Varsling av abonnenter: www.smsalert.no - Viktige abonnenter kan varsles direkte.

7.5 Handlingsplan ved kjemikalielekkasje på vannverket

1. Varsling
 - Driftsansvarlig varsles og disponerer mannskap.
2. Vurdering av konsekvenser:
 - Desinfeksjon med natriumhypokloritt NaOCl.
 - Ytre miljø

Normalt tilsyn for hypokloritanlegg omfatter etterfylling og utblanding av kjemikalier, samt rengjøring av doseringspumpens ventiler.

- Arbeidsmiljø
- Natriumkarbonat-lekkasje (soda)
- Ytre miljø: Mengde ferdig utblandet soda er liten og vil ikke ha betydning for ytre miljø.

- Arbeidsmiljø

Soda virker irriterende på hud og øyne. Ved innånding/sveling kan inntak av større mengder føre til forgiftning. Personlig verneutstyr må benyttes ved åpen håndtering av kjemikalet. Det skal minimum benyttes følgende verneutstyr: Beskyttelsesbriller (ansiktsvern), støvmaske, vernehansker, forkle og støvler av motstandsdyktig materiale.

3. Rapport:
 - Driftsansvarlig utarbeider skriftlig rapport.

7.6 Handlingsplan ved brudd sjøledning.

Ikke aktuelt for Utsira kommune da vi ikke har sjøledning!

7.7 Handlingsplan ved tett inntak

1. Melding:
 - Alarm fra driftskontrollanlegg ved liten vannføring inn på behandlingsanlegg.
2. Varsling:
 - Driftsansvarlig varsles og disponerer mannskap.
3. Tiltak – utbedring av skade:
 - Dykker kontaktes.
 - Fjerning av is eller annen årsak til skade.
- 4 Rapportering:
 - Driftsansvarlig utarbeider skriftlig rapport.

7.8 Handlingsplan ved mistanke om vannbårne sykdommer/akutt forurensing.

1. Melding:
 - Registrering av meldingspunkt og abonnentens navn. Meldingen kan komme fra kommunelege/Mattilsynet

2. Varsling:
 - Varsling av:
 - o Enhetsleder tekniske tjenester, tlf 92259351
 - o Kommunelege
 - o Mattilsynet
 - Enhetsleder avgjør behov for nødvendig personell
 - o Kontroller nivå i basseng. Beregne antall timers reserve.
3. Varsling av publikum og sårbare abonnenter:
 - kontakt med [Nasjonal vannvakt 21078888/](mailto:Nasjonal_vannvakt_21078888@norge.no)
 - Informasjon til kommunelegen rundt varsel om/oppheving av kokepåbud
 - SMSvarsling
4. Oppsporing av forurensningskilden:
 - Årsak til forurensning kan være:
 - o Dyrekadaver i kilde
 - o Innsug av vann (i kummer) som er forurenset av husdyrgjødsel/kloakk
 - o UV-anlegg ute av drift
 - o Kjemikalieutslipp
 - Kontroll og tiltak:
 - o Kontrollere kilde/inntak
 - o Kontroll av desinfiseringsanlegg
 - o Avlese vannmåler for evnt lekkasjebrudd
 - o Kontrollere kummer med brann-/lufteventil i landbruksområder og i utsatte fellesgrøfter med kloakkledning
 - Vannprøvetaking:

Ved forurensning av kilde tas vannprøver ved:

 - o Inntak
 - o Renseanlegget
 - o Utløp vannkilde
 - o Følger vannforskriften
 - Behov og antall kontrollprøver etter utbedring avgjøres av kommunelege/mattilsyn.

UTSIRA KOMMUNE
UTSIRA VANNVERK
5547 Utsira

Deres ref:
Vår ref: 2019/072848
Dato: 25. april 2019
Org.nr: 985399077

Statens tilsyn for planter, fisk, dyr og næringsmidler

Mattilsynet

Tilsynsrapport - Mattilsynet varsler vedtak om forbedring av prøvetakingsplan og farekartlegging

Vi viser til revisjonen hos Utsira vannverk 10. april 2019.

Revisjonen ble utført av seniorinspektør Åshild Skeie og førsteinspektør Anders Mydland (observatør). Drifts- og utviklingssjef Arvid Helgesen var til stede under revisjonen.

Oppsummering av revisjonen

Mattilsynet vurderte farekartlegging og prøvetakingsplan i tillegg til rutiner for årsrapportering og rutiner for avviksbehandling. Vi vurderte også løsningen deres for nødvannsforsyning, og mener dere har en bra plan for nødvann.

Dere gjør mye godt arbeid for å sikre trygt vann og har en offensiv og positiv holdning til forbedringsarbeid.

Mattilsynet avdekket noen mangler i farekartleggingen og prøvetakingsplanen.

Vi har sett det nødvendig å varsle disse vedtakene:

Varsel om vedtak om pålegg

Utsira vannverk må oppdatere sin prøvetakingsplan. Planen må vise hvilke prøvepunkter dere har på distribusjonsnettet og dere må legge inn plan for B-parametrene.

Vedtaket vil bli fattet med hjemmel i drikkevannsforskriften § 19 Prøvetakingsplan

Vi har observert:

Dere har flere drikkevannsprøver enn minimumskravet, i alt 12 drikkevannsprøver og 4 råvannsprøver. Prøvetakingplanen viser når prøvene skal tas og dere har med alle A-parametrene på planen. Disse prøvene blir tatt på rent vann ut fra behandlingsanlegg. Under revisjonen sa dere at dere ville finne aktuelle prøvetakingpunkt på distribusjonsnettet, etter at Mattilsynet hadde gitt dere veiledning om dette. Dere hadde ikke lagt inn B-parametre i prøvetakingplanen. Det er noe manglende samsvar mellom prøvetakingplanen i internkontrollsystemet og analysene dere faktisk tar. Dere har ikke vurdert å ta andre analyser av råvann enn minimumsparametrene som er bestemt i § 20. Mattilsynet ga veiledning i å gjøre en farekartlegging med tanke på å ta flere

For å sikre at driften foregår innenfor regelverkets krav, må dere gjennomføre tiltak innen en bestemt frist.

Fristen for å oppfylle vedtaket vil bli satt til:

21. juni 2019

Se regelverk og rettigheter.

Med hilsen

Chi Thuy Le
seksjonssjef

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

Vedlegg:
Regelverk og rettigheter
Uttalelse til varsel om vedtak

Regelverk og rettigheter

Mattilsynet kan føre tilsyn og fatte nødvendige vedtak

Mattilsynet har hjemmel til å føre tilsyn og fatte nødvendige vedtak i matloven § 23.

Du har rett til å få veiledning om regelverket og saksbehandlingen

Du har rett til å få veiledning om regelverket og saksbehandlingen. Dette betyr at du kan kreve å få vite hvilket regelverk som gjelder, hvor du finner regelverket og hvordan dette regelverket skal forstås. Du har også rett til å få vite hvordan saken din behandles og hvilke rettigheter du har i den sammenheng. Men vi kan ikke gi konkrete råd om hvordan du skal oppfylle regelverket. Plikten til å veilede følger av forvaltningsloven § 11.

Du har rett til å uttale deg

I dette brevet har du fått forhåndsvarsel om at vi vurderer å fatte enkeltvedtak. Du har rett til å uttale deg hvis du mener at noe i forhåndsvarselet er feil, at vedtaket er unødvendig, urimelig eller umulig å gjennomføre. Du bør også si fra hvis du allerede har rettet opp avviket. Du må sende uttalelsen til oss innen **7. mai 2019**.

Du har rett til å se saksdokumentene

Du har også rett til å få innsyn i saksdokumentene. Innsynsretten følger av forvaltningsloven §§ 18 - 21.

Vi har vurdert saken etter dette regelverket

- Lov 19. des. 2003 nr. 124 om matproduksjon og mattrygghet mv (matloven)
- FOR 2016-12-22 nr 1868: Forskrift 22. des. 2016 nr. 1868 om vannforsyning og drikkevann (drikkevannsforskriften)

Vi har funnet brudd på disse bestemmelsene:

- Drikkevannsforskriften § 6 Farekartlegging og farehåndtering
- Drikkevannsforskriften § 19 Prøvetakingsplan

Mattilsynet Avdeling Sunnhordland og Haugalandet
v/ Åshild Skeie
Felles postmottak, Postboks 383
2381 Brumunddal

Deres ref:
Vår ref:
Dato:
Org.nr:

UTTAELSE TIL VARSEL OM VEDTAK

Det vises til varsel om vedtak fra Mattilsynet, Avdeling Sunnhordland og Haugalandet gitt i rapport datert 25. april 2019 med saksnummer 2019/072848 med uttalerett innen 7. mai 2019.

Uttalelse fra: UTSIRA VANNVERK

Uttalelse

Her gis tilføyelser og bemerkninger som har betydning for saken / beskrivelse av tiltak som er utført / skal utføres.

☐ Eventuelt ytterligere opplysninger, som for eksempel kopi av utfylt avviksskjema, gis i vedlegg.

Varslet vedtak	Vedtaket skal oppfylles innen	Uttalelse
Utsira vannverk må oppdatere sin prøvetakingsplan. Planen må vise hvilke prøvepunkter dere har på distribusjonsnettet og dere må legge inn plan for B-parametrene.	21. juni 2019	Prøvetakingsplan for vannverket er oppdatert juli 2019.
Utsira vannverk må omarbeide farekartleggingen slik at den inkluderer alle relevante farer.	21. juni 2019	Beredskapsplan for vannverket er revidert juli 2019

Sted:

Dato:

17.7.19 Utsira


.....
Ansvarlig for virksomheten
Utsira kommune
5547 Utsira

Laget av LA 29.05.2018
Revidert 16.07.19 Arvid

Analyseplan for Utsira vannverk fra juli 2019 og inntil videre											
Analysepakke	Januar	Februar	Mars	April	Mai	Juni	Juli	August	Sept.	Oktober	November
Nettvann	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Råvann	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

Analysepakke A-prøver

Nettvann	
Kimfall 22	
Koliforme bakterier	
E.coli	
Int. Enterokokker	
turbiditet	
pH	
konduktivitet	
farge	
aluminium	
Alkalitet	

Råvann	
Koliforme bakterier	
E.coli	
Int. Enterokokker	
pH	
turbiditet	
farge	
Klorofyll	

Analysepakke A	Plastflaske med blå etikett	Liten syrevasket flaske
Nettvann	2	1
Råvann	1	1

Nettvannsprøver på ledningsnett

Siratun
Austreheim
Nordvik

Februar
Mai
September

Analyseplan B-parameterprøver

2020	2021
1,2 - dikloreten	1,2 - dikloreten
Akrylamid	Akrylamid
Antimon	Antimon
Arsen	Arsen
Benzeb	Benzeb
Benzo(a)pyren	Benzo(a)pyren
Bly	Bly
Bor	Bor
Bromat	Bromat
Cyanid	Cyanid
Epiklorhydrin	Epiklorhydrin
Florid	Florid
Kadmium	Kadmium
Kobber	Kobber
Krom	Krom
Kvikksølv	Kvikksølv
Nikkel	Nikkel
Nitrat	Nitrat
Nitritt	Nitritt
Plantevernmidler, enki Plantevernmidler, enkeltvis	Plantevernmidler, enki Plantevernmidler, enkeltvis
Plantevernmidler, tota Plantevernmidler, totalt	Plantevernmidler, tota Plantevernmidler, totalt
Polyaromatiske hydrof Polyaromatiske hydrokarboner (PAH)	Polyaromatiske hydrof Polyaromatiske hydrokarboner (PAH)
Selen	Selen
Tetrakloreten	Tetrakloreten
Triklloreten	Triklloreten
Trihalometaner, totalt Trihalometaner, totalt	Trihalometaner, totalt Trihalometaner, totalt
Vinylklorid	Vinylklorid
Ammonium	Ammonium
Clostridium perfringens Clostridium perfringens (inkludert sporer)	Clostridium perfringens Clostridium perfringens (inkludert sporer)
Jern	Jern
Klorid	Klorid
Mangan	Mangan
Natrium	Natrium
Sulfat	Sulfat
Totalt organisk karbon Totalt organisk karbon (TOC)	Totalt organisk karbon Totalt organisk karbon (TOC)

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.02.20	3/20

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

PLAN FOR ORIENTERINGER FRÅ ADMINSTRASJONEN OM KOMMUNENS TJENESTER

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg vedtar følgende plan for orienteringer fra administrasjonen i denne valgperioden :

2020

15.05.20
 18.09.20
 13.11.20

2021

Møte 1
 Møte 2
 Møte 3
 Møte 4

2022

Møte 1
 Møte 2
 Møte 3OSV.

Tidsrammen settes til 30 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet gis fullmakt til å invitere i en annen rekkefølge enn slik listen over kommunale ledere er satt opp dersom den som er invitert ikke har anledning til å stille i det aktuelle møtet.

Saksorientering:

De andre kontrollutvalgene på Haugalandet var i forrige periode svært fornøyd med å få orienteringer om driften av kommunen og hva som skjedde innen de ulike etatene og støtte/stabfunksjonen. Utvalgene vedtok en plan for orienteringene og gjennomførte orienteringene i hvert møte i løpet av 2016 og 2017. Noen utvalg ønsket senere også orienteringer om kommunale selskaper eller selskaper der kommunen har eierinteresser i, hvor det også ble vedtatt en plan. Disse orienteringene hadde utvalget i to siste årene i perioden.

I tillegg møtte andre fra administrasjonen i aktuelle saker som utvalget hadde etterspurt orientering om.

Kontrollutvalget kan invitere enhver leder eller ansatt, der man på generell basis ber dem redegjøre for sitt arbeidsområde ved å orientere om driften, hvilke rammevilkår man arbeider under m.m. Den enkelte leder får da delta i et kontrollutvalgsmøte hvor de får presentere sin etat/avdeling med fokus på arbeids- og ansvarsområder den enkelte avdeling har.

Kontrollutvalget v/sekretariatet vil oppfordre og utfordre den enkelte leder til å komme med både ris og ros av egen avdeling, fokusere på både det som går bra og hva som er utfordringer.

Rådmannen er øverste leder og den personen i administrasjonen som kontrollutvalget skal forholde seg til. Alle invitasjoner går derfor via rådmannen, som tar stilling til om vedkommende for det aktuelle arbeidsområdet skal møte for å orientere på hans vegne.

Etter reglementet for kontrollutvalget kan ansatte også bli innkalt for å orientere om en sak eller gi opplysninger i konkrete tilfelle. Rådmannen skal da være orientert om det.

Siden orienteringen fra rådmannen er overbyggende, vil sekretariatet anbefale å starte med rådmannen, som har det overordende ansvaret i kommunen. Dersom en følger oppsatt planforslag, vil kontrollutvalget ha fått en overordnet orientering om de fleste områdene i løpet av kommunestyreperioden.

Fra Utsira kommune sin administrative organisering har sekretariatet hentet følgende fra kommunens nettside:

Administrasjon:

Rådmann	<u>Biørn A. Aadnesen</u>
Assisterende rådmann	<u>Arnstein Eek</u>
Økonomisjef	<u>Rune Solevåg</u>
Miljø- og jordbrukssjef	<u>Atle Grimsby</u>

Oppvekst:

Rektor/oppvekstsjef	<u>Arna Leidland</u>
Barneshagestyrer	<u>Marlin Eriksen</u>
Bibliotek (skole- og folkebibl.)	<u>Hildegunn Eek</u>

Helsesjef	<u>Bente Pettersen</u>
Fysioterapeut	<u>Hilde Ø. Nordvik</u>

Tekniske tjenester

Drift- og utviklingssjef	<u>Arvid Helgesen</u>
--------------------------	-----------------------

Utvalget får ta stilling om de ønsker en slik orientering og hvem de ønsker å invitere i hvilken rekkefølge. Sekretariatet har ikke satt opp forslag, men at rekkefølgen og hvem av andre kommunale ledere som ønskes invitert, diskuteres da i møtet.

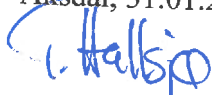
Utvalget kan og bli enig om hvor lang tid den inviterte skal få til rådighet med eller uten spørsmål. Tidsrammen i de andre utvalgene ble satt til ca 30 minutt inklusiv spørsmål. Dette ble stort sett overholdt, men også utvidet av utvalget der det var ønskelig.

UTSIRA KOMMUNE

Saksframlegg

Det er også greit dersom noen av utvalgsmedlemmene har innspill eller spesielle ønsker om emne og spørsmål at de blir varslet via sekretariatet i forkant av orienteringene. Rekkefølgen kan som sagt endres av kontrollutvalget. I tillegg kan det bli endringer dersom foreslått tidspunkt ikke skulle passe for den som blir invitert.

Aksdal, 31.01.20



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.02.20	4/20
Kommunestyret	30.04.20	
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING FOR 2019

Sekretariatets forslag til vedtak:

Utsira kontrollutvalg godkjenner årsmeldingen for 2019 *(med evt. endringer/tillegg)*.

Innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre tar kontrollutvalgets årsmelding for 2019 til orientering.

Vedlegg: Utkast til årsmelding for 2019

Saksorientering:

I følge kommunelovens § 23-5 skal ”kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret”.

Vedlagt følger utkast til årsmelding for kontrollutvalgets virksomhet i 2019. Den er satt opp etter omtrent samme mal som tidligere årsmeldinger.

Årsmeldingen oppsummerer aktiviteten i utvalget i 2019 og gir et sammendrag av de hovedsaker som er behandlet av utvalget igjennom året, samt en fullstendig oversikt over saker til behandling og saker til orientering.

Eventuelle endringer som måtte komme i forbindelse med kontrollutvalgets behandling vil bli innarbeidet før den videresendes.

Årsmeldingen legges fram for kommunestyret til orientering etter at kontrollutvalget har godkjent den.

Aksdal, 31.01.20


Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær

UTSIRA KOMMUNE

KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2019



Foto: T. Hallsjø

KONTROLLUTVALGET

UTSIRA KOMMUNE

INNLEDNING

Kontrollutvalgets årsmelding er en tilbakemelding til kommunestyret om utvalget sin virksomhet og hvilke saker og tema som er tatt opp og behandlet i 2019.

I følge kommuneloven § 23-5 skal «**kontrollutvalget rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret**».

1. OM KONTROLLUTVALGET

Kontrollutvalget er et lovpålagt organ, som på vegne av kommunestyret skal føre det løpende tilsynet med forvaltningen av kommunen og selskaper som kommunen eier eller er deleier i gjennom regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Utvalget skal også se til at revisjonen fungerer på en trygg måte. Ordningen er hjemlet i kommuneloven og i forskrift om kontrollutvalg og revisjon. Kontrollutvalget er ikke underlagt andre organer enn kommunestyret, og rapporterer og innstiller til dette.

Utvalget har eget reglement, vedtatt av kommunestyret i 2011 og revidert i 2014.

2. UTVALGETS MEDLEMMER

Det er kommunestyret selv som velger medlemmene. Kontrollutvalget skal ha minst fem medlemmer, og etter kommuneloven skal minst et medlem velges blant representantene i kommunestyret. Ansatte i kommunen er utelukket fra valg til kontrollutvalget. Medlemmene kan heller ikke være medlem eller varamedlem i andre utvalg eller i styre eller bedriftsforsamling i selskaper som kommunen eier eller har eierinteresser i.

Utvalget har i **2019** hatt følgende medlemmer:

Leder **Lodvar Mathiassen** (Bygdelista)

Nestleder **Elisabeth Austrheim** (FL)

Medlem **Vibeke Thomassen** (BL)

1.vara **Kai Børresen** (FL)

1.vara **Vebjørn Botn** (BL)

2.vara **Einar Thomassen** (BL)

Pga. utenlandsstudier har Austrheim hatt forfall og Børresen har møtt. Thomassen var utvalgets kommunerepresentant. Leder og nestleder har møte- og talerett i kommunestyret når utvalgets saker blir behandlet.

Ordføreren har møte- og talerett i utvalget. Hun har ikke møtt i 2019. Rådmannen har ikke møterett, men kan innkalles av utvalget. Rådmannen og ass. rådmann har møtt en gang (septembermøtet) og økonomisjef har møtt to ganger (mai- og novembermøtet).

Møtene blir gjort kjent på kommunens og sekretariatets hjemmesider (www.kontrollutvalgene.no). Der legges ut også sakspapirer, protokoller, rapporter og annet informasjon knyttet til tilsyn og kontroll.

For valgperioden 2019 - 2023 har kommunestyret valgt følgende:

Leder Lodvar Mathiassen (Bygdelista)	1.vara Grete Eriksen (FL)
Nestleder Kai Børresen (Felleslista)	2.vara Sølvi Austrheim (FL)
Medlem Björg Skålnes (FL)))	3.vara Hilgot Gjellestad (FL)
Medlem Rune Kvalvik (FL)	4. vara Vibeke Thomassen (BL)
Medlem A Thi Kim (BL)	5. vara Jan Kristian Mathiassen (BL)

Rune Kvalvik er utvalgets kommunestyrerepresentant.

3. KONTROLLUTVALGETS MØTEAKTIVITET I 2019

Kontrollutvalget har i 2019 hatt **3** (3) møter, ett i mai og to på høsten. Møtene har vært holdt på Siratun. Kontrollutvalget skal ha åpne møter, men de skal/kan lukkes når det er hjemlet i lov. Møtene kunngjøres på nettsidene.

Sakspapirer til utvalgets møter legges på kommunens nettsider, samt sekretariatets hjemmesider. Publikum eller presse har ikke møtt.

Utvalget har hatt **21** (17) saker til behandling og har fått **31** (29) saker til orientering. I fjor ble **5** (3) saker sendt videre for behandling i kommunestyret.

Se fullstendig oversikt over saker lagt fram for kontrollutvalget i pkt. 5 og saker til orientering som vedlegg til årsmeldingen.

Det er to store konferanser for kontrollutvalgsmedlemmer: én i regi av Norges kommunerevisorforbund (NKRF) og én arrangeres av Forum for kontroll og tilsyn (FKT). I tillegg arrangeres en dagskonferanse for kontrollutvalg i Rogaland i Sandnes. Ingen fra Utsira deltok på noen av disse.

4. KONTROLLUTVALGETS HOVEDOPPGAVER

Kontrollutvalget har oppgaver knyttet til internt tilsyn og kontroll gjennom regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

4.1 REGNSKAPSREVISJON

Kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskap blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal også holde seg orientert om revisjonsarbeidet og påse at det foregår i samsvar med lov og forskrift, god kommunal revisjonsskikk og kontrollutvalgets instruks.

Kontrollutvalget hadde i maimøtet kommunens regnskap for 2018 til behandling. Revisjonen hadde avgitt ren revisjonsberetning uten presiseringer eller forbehold. Utvalget sluttet seg til følgende uttalelse:

Årsregnskapet er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk/overskudd på kr 1 587 067.

Kontrollutvalget merker seg at Utsira kommunes årsregnskap for 2018 viser et positivt netto driftsresultat med nær 4,8 mill. kr, mot 2,6 mill. i 2017. Det vil si 11,5 % og er et svært bra resultat isolert sett.

Den økonomiske situasjonen for kommunen må likevel fortsatt vurderes nøye framover da kommunens økonomi er sårbar knyttet til uforutsigbarhet når det gjelder rammetilskudd og innbyggertall.

Budsjettkontrollen har vært god innenfor ansvarsområdene. Det er gjort greie for reguleringene og avvik i rådmannens årsmelding og økonomisjefens kommentarer til regnskapet.

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2018, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2018 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2018 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.18.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen ytterligere merknader til Utsira kommunes årsregnskap for 2018.

4.2 FORVALTNINGSREVISJON

Det er kontrollutvalgets oppgave å påse at det **årlig** blir gjennomført forvaltningsrevisjon av den kommunale virksomhet. Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon.

Planen skal vedtas av kommunestyret, Plan for 2016-2020 ble vedtatt av kommunestyret i møte 29.11.16, sak 48/16. Tre temaer ble da valgt: internkontroll, vedtaksoppfølging og plan, byggesak og eiendom. Det siste temaet ble gjennomført i 2017 ved at administrasjonen svarte på spørsmål som revisor hadde formulert i utkast til prosjektpåplan. Ny plan for 2020-2024 skal bli vedtatt i år. Planene skal bygge på risiko- og vesentlighetsvurderinger.

Utvalget hadde i 2018 bedt om en redegjørelse om hva kommunen har av beredskapsplaner og øvelser for å sikre et robust øysamfunn. Temaet ble orientert om i septembermøtet. I samme møtet ble det orientert befolkningsutviklingen og hva som gjøres. Skriftlig tilbakemelding fra rådmannen var blitt utarbeidet og rådmann orienterte om arbeidet i septembermøtet. Utvalget vedtok at notatet skulle legges fram for kommunestyret.

Nytt prosjekt er pr i dag ikke vedtatt, men utvalget har bedt om at rådmannen til første møte i 2020 kommer med skriftlig tilbakemelding om vannkvaliteten på Utsira og driften av vannverket, spesielt om prosedyrer for renseprosessen og opplæring av driftspersonell.

Utvalget benytter seg altså av muligheten om å be administrasjonen om nærmere redegjørelser i saker som de ønsket å få bedre belyst, heller enn å kjøpe tjenester fra revisor.

4.3 SELSKAPS- OG EIERSKAPSKONTROLL

I følge kommuneloven er kontrollutvalget også pålagt å påse at det blir ført kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskap m.m. Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av selskapskontroll.

Plan for 2016-2020 og retningslinjer for slik kontroll ble vedtatt av kommunestyret i møtet 29.11.16, sak 49/16. Ny plan vil bli utarbeidet og vedtatt i år.

Regnskap og generalforsamlingspapirer til Rutebåten Utsira AS blir alltid lagt fram for utvalget til orientering.

Utvalget inviterte styreleder til å komme i maimøtet for å orientere om driften, arbeidsmiljøtiltak og framtidsplaner for selskapet/båten. Til møtet møtte forretningsfører Geirmund Lund fra GL Skipsregnskap AS. Utvalget mente at styret hadde den nødvendige kontroll.

4.4 TILSYN MED REVISOR

Tilsyn med revisjonen blir gjennomført ved gjennomgang av revisjonens planer og rapporter. Utvalget innhenter hvert år uavhengighetserklæring fra ansvarlig revisor. Kommunens revisor har møte- og talerett i utvalgets møter.

Deloitte AS har siden 01.07.16 vært kommunens revisjonsselskap. Avtalen var gjeldende til 31.06.20, men ble forlenget med 1 år til 31.06.21 ved bruk av kommunens opsjonsavtale. Sak om bruk av opsjon eller ny anbudsrunde ble lagt fram for kommunestyret i juni, sak 20/19. Arbeidet med ny anbudskonkurranse vil starte i vår og valg av revisjonsselskap vil skje høsten 2020.

Oppdragsansvarlig regnskapsrevisor er Else Holst-Larsen. Hun har møtt i to av tre møter. Hun har kontor i Haugesund, mens forvaltningsrevisorene har kontor i Bergen. Det er lagt fram uavhengighetserklæring, presentert plan for revisjonsarbeidet og orientert om interimrevisjonsarbeidet.

4.5 TILSYN MED FORVALTNINGEN

Tilsyn med forvaltningen har vært gjennomført ved at utvalget er blitt orientert om vedtatt budsjett, økonomiplan, økonomirapporter, fylkesmannens tilsyn osv.

4.6 BUDSJETT OG REGNSKAP FOR KONTROLL OG TILSYN

Tjeneste 1102 og 1103 REVISJON OG KONTROLLUTVALG	REGNSKAP 2018	UTVALGETS FRAMLEGG	BUDSJETT 2019	REGNSKAP 2019
Tjeneste 1102 Revisjon 1270 Konsulenttjenester	110 698	223 000	223 000	80 453
Tjeneste 1103 Ktr.utvalg, 10800 godtgjør., kurs, m.m	16 796	25 000	17 030	19 968
Tjeneste 1103 Ktr.utv.. 1375 Sekretariatstjenester	103 000	106 000	103 000	106 000
Sum utgifter	230 494	343 000	343.030	206 421

Kontrollutvalget behandlet i høst forslag til budsjett for kontroll og tilsyn for 2020. Totalrammen ble satt til kr **365 000** eks. mva. Av dette var kr 40 000 avsatt til utvalgets egne kostnader, kr 110 000 til sekretariatet og kr 215 000 til kjøp av revisjonstjenester. I den siste summen ble det lagt inn midler både til kjøp av regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon.

4.7 SEKRETARIAT

Kommunene er pålagt å ha et kontrollutvalgssekretariat som er uavhengig, dvs. ikke knyttet opp mot rådmannen eller revisjonen. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS ble etablert 01.01.05 og har vært i drift i 15 år.

Selskapet er eid av ti kommuner og oppgavene blir ivarettatt av to ansatte. Sekretariatet har, i tillegg til kontakt og samarbeid med utvalgene, administrasjon og politisk ledelse, samarbeid med tre revisjonsselskaper, andre interkommunale selskap i regionen og sekretariatene i Rogaland, Agder og Hordaland.

Fast sekretær for utvalget er daglig leder Toril Hallsjø. Sekretariatet har egne hjemmesider www.kontrollutvalgene.no, hvor sakskart, protokoller og rapporter blir lagt ut fortløpende.

Fra Utsira er ordfører valgt inn i representantskapet for IKSet med varaordfører som varamedlem. Representantskapsmøtet ble avholdt 06.05.19 og ingen av dem hadde anledning å møte. Ny strategiplan for selskapet ble blant annet vedtatt.

For valgperioden 2019-2023 er ordfører igjen valgt som medlem av representantskapet med varaordfører som varamedlem. Årets representantskapsmøte avholdes 27.04.20.

5. OVERSIKT OVER SAKER I 2019

Saker til behandling

- 01/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 02.11.18
- 02/19 orientering om Rutebåten AS
- 03/19 Kontrollutvalgets årsmelding 2018
- 04/19 Utsira kommunes årsregnskap 2018 - kontrollutvalgets uttalelse
- 05/19 Revisjonsavtalen – bruk av opsjon eller anbud
- 06/19 Referat- og orienteringssaker 24.05.19

- 07/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 24.05.19
- 08/19 Orientering av kommunens beredskapsarbeid
- 09/19 Forvaltningsrevisjon –befolkningsutviklingen i Utsira – hva gjøres?
- 10/19 Budsjett 2020 – kontroll og tilsyn – kontrollutvalgets forslag
- 11/19 Evaluering av kontrollutvalget i inneværende valgperiode
- 12/19 Revisors uavhengighetserklæring 2018
- 13/19 Referat- og orienteringssaker 20.09.19

- 14/19 Kontrollutvalgets oppgaver og ansvar
- 15/19 Møteplan for 2020 - kontrollutvalget
- 16/19 Godkjenning av protokoll fra møtet 20.09.19
- 17/19 Revisjonsplan for regnskapsåret 2019
- 18/19 Arbeidet med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024
- 19/19 Spørsmål om vannkvalitet og vannverket
- 20/19 orientering om økonomisituasjon og forslag til budsjett 2020
- 21/19 Referat- og orienteringssaker 22.11.19

OPPSUMMERING

Aktiviteten i 2019 har vært som de siste årene, med tre møter i året.

Forvaltningsrevisjon ble gjennomført ved at administrasjonen har gjort rede for kommunens beredskapsarbeid og om Utsiras befolkningsutvikling og hva som gjøres for å få tilflytting. Administrasjonen har ellers orientert utvalget om aktuelle saker.

Orientering om vannkvalitet og vannverket er bestilt til neste møte. Innen selskapskontroll ble det bedt om egen orientering om Rutebåten AS.

Aksdal 21.01.20/Utsira 14.02.20

Lodvar Mathiassen (sign.)
leder

Kai Børresen (sign.)
nestleder

Björg Skålnes (sign.)
medlem

A Thi Kim (sign.)
Medlem

Rune Kvalvik (sign.)
medlem

Referat- og orienteringssaker til kontrollutvalget 2019:

1. Statusoversikt pr. mai 2019
2. Regnskapstall 2018 og budsjett 2019 – kontroll og tilsyn
3. Kommunal rapport 14.03.19 – «Synlige kontrollutvalg kan oppnå mer»
4. Protokoll fra representantskapsmøte 10.04.19 – IKA Rogaland IKS
5. Protokoll fra representantskapsmøte 26.04.19 – Haugaland Brann og redning IKS
6. Protokoll fra representantskapsmøte 30.04.19 – Haugaland Vekst IKS
7. Innkalling til representantskapsmøte 06.05.19 - Hgl Kontrollutvalssekretariat IKS
8. Innkalling til representantskapsmøte 22.05.19 – HIM IKS (Utsira er ikke eier)
9. Innkalling til generalforsamling 11.06.19 - Haugaland Kraft AS
10. Skatteregnskapet for Utsira 2018 - årsregnskap og årsrapport fra skatteoppkreveren
11. Kontrollrapport 2018 vedr. skatteoppkreverfunksjonen for Utsira kommune

12. Statusoversikt pr. september 2019
13. Kommunestyrevedtak 17.06.19, sak 19/19 – kontrollutvalgets årsmelding 2018
14. Kommunestyrevedtak 17.06.19, sak 20/19 – revisjonsavtalen – bruk av opsjon
15. Generalforsamlingsprotokoll av 11.06.19 - Haugaland Kraft AS
16. Representantskapsprotokoll av 28.06.19 – Haugaland Brann og redning IKS
17. NKRF – Om rettsikkerhet – en del av fellesskapets verdier»
18. Valg av kontrollutvalg for perioden 2019-2023 – brev fra FKT 01.07.19

19. Statusrapport pr. november 2019
20. Komm.styrevedtak 30.09.19, sak /19 – Utsira kontrollutvalg for perioden 2019-2023
21. Komm.styrevedtak 22.11.19, sak /19 – Befolkningsutviklingen på Utsira – hva gjøres
22. Referat fra møte 24.10.19 m/brannsjef HBR IKS – beredskap på Utsira
23. Taushetserklæringsskjema (signert i møtet)
24. Registerutskrift fra Brønnøysundregisteret om Rutebåten Utsira AS
25. Protokoll – ekstraord. generalforsamling 21.10.19 - Rutebåten Utsira AS
26. Vedtekter for Rutebåten Utsira AS pr 21.10.19
27. Innkalling til representantskapsmøte 14.11.19 – Haugaland Brann og redning IKS
28. Innkalling til representantskapsmøte 13.12.19 – Haugaland Vekst IKS
29. Kommunal Rapport 28.10.19 – «Ønsker åpenhet og innsyn i kommunens arbeid»
30. Invitasjon til dagssamling – Forum for kontrollutvalg i Rogaland 09.01.20 i Sandnes
31. Invitasjon til Kontrollutvalgskonferansen 2020 -29.-30.20 på Gardermoen

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontrollutvalget	14.02.20	5/20
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REFERATSAKER 14.02.20
Sekretariatets forslag til vedtak:

Referatsakene 1- 11 blir tatt til orientering

Vedlegg:

1. Statusoversikt pr. januar 2020
2. Kommunestyrevedtak 20.12.19, sak – kommunebudsjettet 2020
3. Regnskapstall 2019 og budsjett 2020 – kontroll og tilsyn
4. Haugaland Brann og redning – innkalling til representantskapsmøte 05.02.20
5. Haugaland Vekst IKS – protokoll fra representantskapsmøte 13.12.19
6. Fylkesmannen - informasjon om statlige tilsyn med kommunene i Rogaland 2020
7. Fylkesmannen – invitasjon til tilsynskonferanse i Rogaland – 14.02.20
8. Konferansen 09.01.20 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland
9. Protokoll fra årsmøtet i Forum for kontrollutvalg i Rogaland
10. Kontrollutvalgskonferansen 29.-30.01.20
11. Skatteregnskapet for Utsira 2019 - årsregnskap og årsrapport fra skatteoppkreveren

Saksorientering:

Vedlagt følger de ovenfor opplistede tema, brev og meldinger til kontrollutvalgets orientering.

Vedr pkt 10

Kontrollutvalget har mottatt årsrapport og skatteregnskapet 2019 fra kemneren i Haugesund (se vedlegg).

Skatteregnskapet for 2019 visere en samlet skatteinnngang på 23,6 mill. kr. Det er en økning fra året før på 1,5 %. Økningen skyldes økte innbetalinger fra personlige skatteyttere med ca 0,5 mill. kr. Samlet skatteinnngang vokste mindre enn de øvrige kommunene på Haugalandet. Kommunens andel av skatteinntekten i 2019 var på 5,7 mill. kr. Dette innebærer en økning på 4,4 % i forhold til 2018. Kommunes skatteinntekter fortsatt å øke i 2019 til tross for at folketallet har gått ned.

Kommunen har siden 2015 satt av 11,4 % til marginavsetning. Dette er midler som er holdt tilbake for å dekke utbetalinger av til gode skatt når skatteoppgjøret blir klart i påfølgende år. Marginoppgjøret for 2018 har økt med 0,6 mill. kr. Ifølge kemneren kan det være grunnlag for å redusere marginprosenten, og at 8,2 % vil være tilstrekkelig. Ved utgangen av 2019 har det restansene økt litt, men restansesituasjonen er meget oversiktlig.

Haugaland arbeidsgiverkontroll har utført arbeidsgiverkontroll for Utsira kommune. Dette er et samarbeid med ni kommuner i distriktet. Kemneren mener dette fungerer tilfredstillende. Det ble planlagt og gjennomført en formalkontroll i 2019 innen arbeidslivskriminalitet.

Kontrollutvalget kan bare ta selve regnskapet til orientering. Revisjonshandlingene knyttet til dette regnskapet er en statlig oppgave, og skatteregnskapet godkjennes på nasjonalt nivå av Stortinget. Skatteoppkreverfunksjonen er inn til videre en kommunal oppgave, og kontrollutvalget har derfor en tilsynsrolle overfor skatteoppkrever, og kan om nødvendig kommentere forhold knyttet til organisering av arbeidet mv.

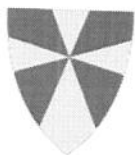
Stortinget har vedtatt at skatteoppkreverfunksjonen skal overføres til staten fra 1.6.2020.

Aksdal, 31.01.20



Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



1

Kontrollutvalget i Utsira

Statusoversikt januar 2020

Saker fra bestilling til behandling i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Tidsbruk	Status	Ferdig	Merknader
Vannkvaliteten på Utsira og vannverket	22.11.19, sak 19/19		Svar mottatt		
Eierskapskontroll					

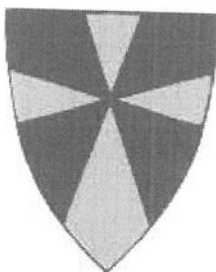
Saker under politisk behandling eller til oppfølging i kontrollutvalget

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandling i KU	Behandling i KST	Planlagt oppfølging	Merknader
Vannkvaliteten på Utsira og vannverket	22.11.19, sak 19/19	12.02.20, sak 2/20			

Avsluttede prosjekter

Forvaltningsrevisjon	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i KST	Fulgt opp	Merknader
Befolkningsutvikling	24.05.19	20.09.19, sak 9/19	0 2.11.19, sak 5/19		Skriftlig svar fra adm.
Beredskap	02.11.18	20.09.19, sak 8/19			Orientering i møtet
Personvernloven	25.05.18	07.09.18, sak 8/18			Skriftlig svar fra adm.
Kommunens telefon-system	25.05.18	07.09.18, sak 9/18			Skriftlig svar fra adm
«Plan, byggesak, eiendom»	15.09.17, sak 8/17	08.11.17, sak 14/17	14.12.17, sak 41/17		
Selskapskontroll					
Rutebåten Utsira AS	02.11.18	Orientering		24.05.19	Muntlig v/ regnskapsfører
Haugaland Kraft AS		2014	2015	29.10.16, sak 50	

UTSIRA KOMMUNE



KOMMUNEBUDSJETT 2020



Kommunestyrets vedtak

20.12.19

Det vises til økonomiplan 2020-2023 for nærmere beskrivelser av tiltak og endringer i forhold til 2019. Dokumentet er utarbeidet i samsvar med fremlagt økonomiplan.

INNHold

Kommunestyrets vedtak
Samlet vurdering av budsjettet
Budsjettprosessen
Forskrifter for budsjettvedtak Innstilling og vedtak

Noter til de ulike budsjettskjema

Rammeområder - budsjettforutsetninger
Budsjettskjema 2A og B – investeringsbudsjettet

Arbeidskapital

Tabeller:

Ny fra 2020	Bevilgningsoversikt drift
Ny fra 2020	Økonomisk oversikt drift
Vedlegg 1 A	Budsjettskjema 1 A- drift
Vedlegg 1B	Budsjettskjema 1 B
Figur	Frie inntekter etter type
Ny fra 2020	Bevilgningsoversikt 2020
Vedlegg 2	Budsjettskjema 2 A-investeringer
Vedlegg 2	Budsjettskjema 2 B
Vedlegg 3	Økonomisk oversikt - drift
Vedlegg 4	Økonomisk oversikt – investeringer

Oversikt over innlån

Anvendelse og anskaffelse av midler

Stillingsbudsjett

Se vedtatt økonomiplan 2020-2023

Kommunestyrets vedtak:

Vedtak

Utsira kommunestyre vedtar med 8 mot 3 stemmer fleirtallsforslaget til økonomiplan 2020 – 2023, budsjett 2020 og kommunale avgifter 2020. Forslaget følger vedlagt. Mindretallet stemte for Utsira bygdeliste sitt forslag presentert 2.12.19 + framlagt endring: Støtte til Krambue AS på kr 230 000.

[Lagre]

Anny Austheim
Vesjøn Boon
Marte Eide Kvinge

Nye budsjettforskrifter fra 2020:

Programvare og kompetanse er nå oppdatert i forhold til nye økonomiforskrifter gjeldende fra 1.1. Vedtatt budsjett er derfor justert i forhold til disse. Dokumentet er dermed noe i «utakt» med oversiktene presentert tidligere i prosessen.



3A

generell

1 UTSIRA KOMMUNE (2019) - År/Periode 2019 1 - 14

21.01.2020

	Regnskap 2019	Buds(ønd) 2019	Avvik(per.) 0 forbr	%-
Ansvar: 113 RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE ORGA				
Tjeneste: 1102 REVISJON				
11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER (	1.000,00	0	-1.000	0
12700 KONSULENTTJENESTER	1.513,00	116.000	114.487	1
13700 TIL ANDRE/DRIFSAVTALER MED PRIVATE	77.940,00	107.000	29.060	73
Sum utgifter	80.453,00	223.000	142.547	36
Sum tjeneste: 1102 REVISJON	80.453,00	223.000	142.547	36
Tjeneste: 1103 KONTROLLUTVALG				
10300 EKSTRAHJELP	474,89	0	-475	0
10800 GODTGJØRELSER FOLKEVALGTE	11.013,00	5.000	-6.013	220
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	1.217,70	530	-688	230
11001 ABONNEMENT OG FAGLITTERATUR	3.500,00	3.500	0	100
11150 MATVARER	3.763,08	6.000	2.237	63
11500 OPPLÆRING, KURS	0,00	2.000	2.000	0
13500 TIL ANDRE KOMMUNER	106.000,00	103.000	-3.000	103
Sum utgifter	125.968,67	120.030	-5.939	105
Sum tjeneste: 1103 KONTROLLUTVALG	125.968,67	120.030	-5.939	105
Sum ansvar: 113 RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE OI	206.421,67	343.030	136.608	60
TOTALT	206.421,67	343.030	136.608	60



generell

3B

1 UTSIRA KOMMUNE (2020) - År/Periode 2020 1 - 14

04.01.2020

Buds(end)

2020

13700 TIL ANDRE/DRIFSAVTALER MED PRIVATE

7.000

Sum tjeneste: 3650 KULTURMINNEVERN

8.000

Tjeneste: 3850 ANDRE KULTURAKTIVITETER

UTSIRA FØR

11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJEN

Kontrollkostnader

20.000

11305 Internett og fiberoptikk

6.000

11951 FASTE DRIFSAVTALER

FYRFORENING

1.000

14700 OVERFØRINGER TIL ANDRE (PRIVATE)

FYRAUTREUM AS

52.000

Sum tjeneste: 3850 ANDRE KULTURAKTIVITETER

79.000

Sum ansvar: 111 RÅDMANNSKONTOR ASS

227.362

Ansvar: 113 RÅDMANNSKONTOR-POLITISKE ORGAN

Tjeneste: 1001 FOLKEVALGTE

10800 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE

241.000

10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT

25.546

11151 REPRESENTASJON

6.000

11152 BEVERTNING, KURS, MØTER

3.000

11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJEN

TJENESTEFRIKJØP

18.000

11300 POSTTJENESTER

5.800

11302 TELEFON OG DATATJENESTER

1.000

11400 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON

Komm styre

12.000

11500 OPPLÆRING, KURS

6.000

11600 OPPGAVEPL REISEUTGIFTER

4.000

11950 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER MV

VINDKRAFTKOMMUNER

9.000

11951 FASTE DRIFSAVTALER

mot kommunesammenslåing

5.000

Sum tjeneste: 1001 FOLKEVALGTE

336.346

Tjeneste: 1002 REVISJON

11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJEN

10.000

Sum tjeneste: 1002 REVISJON

10.000

Tjeneste: 1005 INTERKOMMUNALE RÅD

11951 FASTE DRIFSAVTALER

43.000

Sum tjeneste: 1005 INTERKOMMUNALE RÅD

43.000

Tjeneste: 1102 REVISJON

12700 KONSULENTTJENESTER

116.000

13700 TIL ANDRE/DRIFSAVTALER MED PRIVATE

107.000

Sum tjeneste: 1102 REVISJON

223.000

Tjeneste: 1103 KONTROLLUTVALG

10800 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE

10.500

10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT

1.113

11001 ABONNEMENT OG FAGLITTERATUR

3.500

11150 MATVARER

6.000

11200 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJEN

10.000

11500 OPPLÆRING, KURS

2.000

13500 TIL ANDRE KOMMUNER

109.000

Sum tjeneste: 1103 KONTROLLUTVALG

142.113

Tjeneste: 3900 KIRKELIG ADMINISTRASJON

14700 OVERFØRINGER TIL ANDRE (PRIVATE)

565.500

Sum tjeneste: 3900 KIRKELIG ADMINISTRASJON

565.500

Tjeneste: 3910 KIRKER

Tot.

365.113



Haugaland brann og redning iks

4

Haugaland
Kontrollutvalgsssekretariat IKS
Mottatt dato: 17.01.20
Journalført: 20/027/4th /agf
Arkivkode: 217

Møteinnkalling

for

representantskapet for Haugaland brann og redning iks

Møtested: Haugesund, Dikterveien 8

Møtedato: 05.02.2020

Tid: 12³⁰-13⁰⁰

Det vises til selskapsavtalen § 4-1 andre avsnitt, og det innkalles med dette til representantskapsmøte i forbindelse med sak 20/003.

Ved forfall skal varamedlem møte. Hvis ikke medlem eller varamedlemmet kan møte skal dette meldes brannsjef.

SAKSLISTE

Sak nr	Tittel	Saksbehandling
20/001	Godkjenning av innkalling og saksliste	Vedtak
20/002	Godkjenning av protokoll 14.11.2019	Vedtak
20/003	Haugesund kommune sin uttredelse av selskapet	Vedtak
20/004	Eventuelt	-

Sted: Haugesund
Dato: 16.01.2020

Gerd Helen Bø
representantskapsleder

Dag Botnen
brannsjef

Protokoll Representantskapsmøte Haugaland Vekst IKS



Den 13. desember i 2019 ble det avholdt representantskapsmøte i Haugaland Vekst IKS, på Hemmingstad kulturhus i Haugesund. Møtet startet 9:00

Tilstede:

Haugesund kommune v/	Arne-Christian Mohn
Tysvær kommune v/	Sigmund Lier
Bokn kommune v/	Osmund Vaaga
Karmøy kommune v/	Jarle Nilsen
Vindafjord kommune v/	Ole Johan Vierdal
Etne kommune v/	Mette Heide Bergsvåg Ekrheim
Sauda kommune v/	Asbjørn Birkeland
Suldal kommune v/	Øyvind Lovra Tveitane
Sveio kommune v/	Linn Therese Erve
Utsira kommune v/	Tove Grimsby
Rogaland fylkeskommune v/	Arne Bergsvåg
Administrasjonen	Tormod Karlsen
	Inger Kallevik Haavik
	Arvid Nesse
Styret	Kristin Dahle
Haugaland Kontrollutvalgsekretariat IKS	Toril Hallsjø

Haugaland
Kontrollutvalgsekretariat IKS
Mottatt dato: 22.01.20
Journalført: 20/ /tha/ogh
Arkivkode: 217

SAKLISTE:

- Sak 04/19: Valg av møteleder
Jarle Nilsen er valgt som møteleder.
- Sak 05/19: Godkjenning av innkalling og dagsorden
Godkjent.
- Sak 06/19: Behandling av budsjett 2020

Vedtak:

Framlagte budsjett ble enstemmig vedtatt.

- Sak 07/19 Valg av styre med leder og nestleder
Valkomiteen for Haugaland Vekst 2019 har bestått av Kristian Birkeland, May Britt Vihovde og Tormod Våga. Etter innspel frå kommunane har komiteen følgjande framlegg til nytt styre for dei neste 2 åra:

Vibeke V Johnsen, rådmann i Karmøy - styreleiar
Ole Bernt Thorbjørnsen, kommunedirektør i Haugesund - nestleiar
Gyda Auestad, kommunaldirektør i Haugesund
Øyvind Valen, rådmann i Suldal
Jostein Førre, rådmann i Sveio

Vedtak:

Nytt styre for 2 år for 2020 og 2021 er:

*Vibeke Vikse Johnsen styreleder, enstemmig valgt
Ole Bernt Thorbjørnsen, nestleder, enstemmig valgt
Enstemmig valgt:*

*Gyda Auestad, kommunaldirektør i Haugesund
Øyvind Valen, rådmann i Suldal
Jostein Førre, rådmann i Sveio*

- Sak 08/19 *Konstituering av regionråd, valg av leder, nestleder og arbeidsutvalg*

Det ble avholdt gruppemøte mellom ordførerne.

Sigmund Lier la fram utsettelsforslag.

Haugesund støtter forslaget til utsettelse, men ønsker å få protokollført at Haugesund ønsker å stille med leder av regionrådet.

Vedtak:

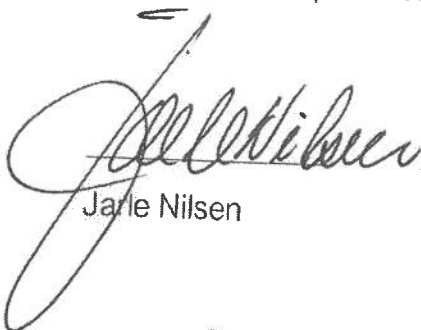
Valg av leder og nestleder til Regionrådet for Haugalandet samt arbeidsutvalg utsettes. I henhold til selskapets vedtekter kalles det inn til nytt representantskapsmøte så snart som praktisk mulig.

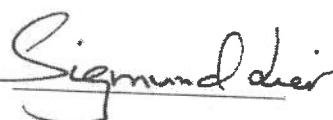
- Sak 09/19 Valg av revisor

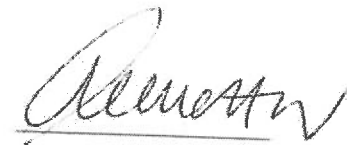
Vedtak:

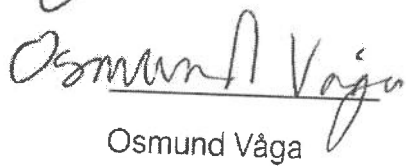
Representantskapet for Haugaland Vekst vedtar å videreføre revisjonsoppdraget med KPMG.

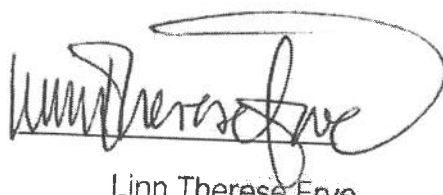
Representantskapet for Haugaland Vekst IKS 13. desember 2019

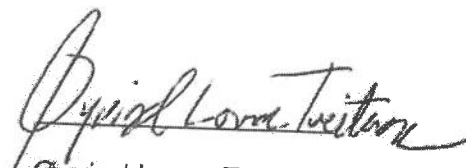

Jarle Nilsen

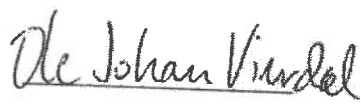

Sigmund Lier

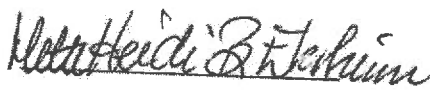

Arne Christian Mohn

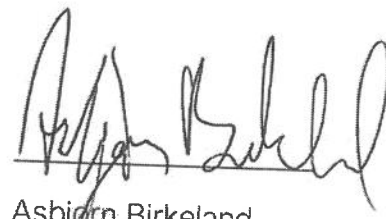

Osmund Våga

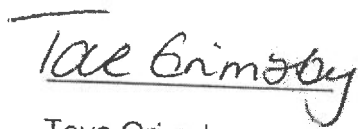

Linn Therese Erve

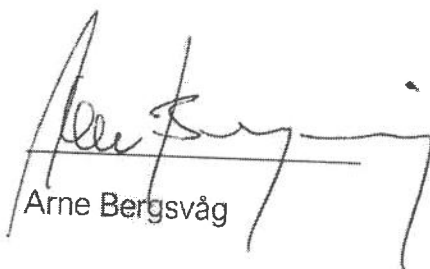

Øyvind Lovra Tveitane


Ole Johan Vierdal


Mette H. Bergsvåg Ekrheim


Asbjørn Birkeland


Tove Grimsby


Arne Bergsvåg



Fylkesmannen i Rogaland

Vår dato:

19.12.2019

Vår ref:

2019/12301

Dykkar dato:

«REFDATO»

Dykkar ref: **Haugaland**

Kontrollutvalgssekretariat IKS

«REF»

Mottatt dato: **20.12.19**

Journalført: **19/486/09**

Arkivkode: **216**

Kontakt saksbehandlar

Maren Skåden, 51 56 88 32

«MOTTAKERNAVN»
«ADRESSE»
«POSTNR» «POSTSTED»
«KONTAKT»

Informasjon om statlege tilsyn med kommunane og fylkeskommunen i Rogaland i 2020

Fylkesmannen i Rogaland har samordna planlagde tilsyn med kommunane og fylkeskommunen med Arbeidstilsynet, Mattilsynet, Arkivverket og Kartverket og planlagde forvaltningsrevisjonar i kommunane.

Vi gjer merksam på at frå januar 2020 vil Fylkesmannen i Rogaland ta i bruk felles nasjonal tilsynskalender. KMD sender i desse dagar ut eit brev til alle kommunane i landet med nærare informasjon om kalenderen. Vi syner til den informasjon om felles nasjonal tilsynskalender som vil gå fram av KMD sitt brev.

I tillegg til at tilsyna vil bli lagt ut på den nye felles nasjonale tilsynskalenderen på nett har vi utarbeida ein oversikt med Fylkesmannen og Arkivverket sine tilsyn. Denne følgjer med som vedlegg til dette brevet. Mattilsynet, Statens vegvesen og Arbeidstilsynet har ikkje bestemt seg for kva kommunar som vil få planlagde tilsyn ennå, og er derfor ikkje med i oversynet. Kartverket har ikkje planlagt tilsyn i Rogaland i 2020.

Arbeidstilsynet vil ha eit særleg fokus på arbeidslivskriminalitet og dei utfordringane dette fører med seg i arbeidslivet. Kommunane vil vere av interesse her, jamfør tilsyn med regelverket om offentlege anskaffingar.

Arbeidstilsynet vil også føre tilsyn med kommunane som byggherre og kommunen som oppdragsgivar. Sistnemnte med utgangspunkt i forskrift om løn- og arbeidsvilkår i offentlege kontraktar. Arbeidstilsynet vil fortsette næringssatsinga som omhandlar vald og trugslar innan helse og sosial med rettleiing på kommunedirektørnivå i nokre kommunar. Arbeidstilsynet vil som i 2019 også i 2020 delta i eit forskingsprosjekt under leiing av STAMI (Statens Arbeidsmiljøinstitutt) om effekt av tilsynet sitt verkemiddelbruk. Målgruppa vil vere heimesjukepleie og heimhjelp.

Mattilsynet sine hovudprioriteringar for 2020 er leveringstryggleik på drikkevatn og kvalitet på distribusjonssystema for drikkevatn. Når det gjeld tilsyn med kommunane skal Mattilsynet også prioritera rettleiing og tilsyn med hygiene og rutinar i kommunale og private barnehagekjøkken i 2020.

E-postadresse:
fmropost@fylkesmannen.no
Sikker melding:
www.fylkesmannen.no/melding

Postadresse:
Postboks 59
4001 Stavanger

Besøksadresse:
Lagårdsveien 44

Telefon: 51 56 87 00
www.fylkesmannen.no/ro

Org.nr. 974 763 230



Arkivverket sine tilsyn har som føremål å sikra at arkiv som har verdi innan kultur eller forskning, eller som inneheld dokumentasjon med rettsleg eller forvaltningsmessig dokumentasjon vart ivareteke og gjort tilgjengeleg for samtid og ettertid.

Statens vegvesen vil i hovudsak utføre risikobaserte tilsyn, retta mot verksemdar der det er sannsynleg å avdekkje lovbrøt. Kva verksemdar som får tilsyn, avheng av kva opplysningar SVV mottek, og/eller kva SVV sjølv avdekkjer i sitt arbeid. Det er eit krav om å vere registrert i SSV sitt parkeringsregister for å kunne tilby vilkårsparkering. Skulle SVV finne at kommunar i Rogaland som tilbyr vilkårsparkering ikkje har registrert seg, vil det bli ført tilsyn med desse.

Kartverket har ikkje planlagt å føre tilsyn med kommunar i Rogaland i 2020. Kartverket trekkjer ut eit tilfeldig utval i grupper basert på folketal og fylkesvis fordeling. Alle kommunane er med i kvar trekking og det kan føre til at kommunar kan bli trekte ut til nytt tilsyn, kort tid etter førre tilsyn.

Fylkesmannen si utdanningsavdeling vil i 2020 gjennomføre felles nasjonale tilsyn (FNT) på områda skolemiljø og skolebasert vurdering. I tillegg vil vi gjennomføre tilsyn med kommunane si ivaretaking av spesialpedagogisk hjelp og tilrettelegging for barn med nedsett funksjonsevne i barnehage, gratisprinsippet i vidaregåande opplæring, og introduksjonslova for nykomne flyktningar.

Statens helsetilsyn har avgjort at det landsomfattande tilsynet med barnevernlova skal rettast mot barneverntenesta sitt arbeid med undersøkingar. Det vert også tilsyn med tilgjengelegheit til sosiale tenester i NAV og tvungen helsehjelp i kommunale helse- og omsorgstenester.

Miljødirektoratet har ikkje planlagt å gjennomføre landsomfattande kommunetilsyn i 2020. Miljøvernavdelinga har derfor ingen planlagde tilsyn med kommunen som forureiningsstyresmakt neste år.

Fylkesmannen gjer merksam på at umelde eller hendingsbaserte tilsyn ikkje er med i oversikta.

Kommunar som ønskjer ein samtale med Fylkesmannen rundt prioritering og gjennomføring av tilsyna for 2020, kan ta kontakt med tilsynskoordinator Maren Skåden på telefon 51 56 88 32 eller på e-post: maren.skaden@fylkesmannen.no.

Til slutt vil vi minne om at det blir ny tilsynskonferanse i Stavanger 14. mars 2020. Vi håpar på godt oppmøte! Meir informasjon og moglegheit for påmelding til konferansen finn de på Fylkesmannen sine [nettsider](#).

Med helsing

Lone Merethe Solheim
fylkesmann

Monica Nessa
avdelingsdirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent

Fylkesmannen og Arkivverket sine tilsyn og kontroll med kommunar i Rogaland og Rogaland fylkeskommune 2020

FNT/Landsomfattande tilsyn/nasjonale tilsyn = Nasjonale tilsynskampanjar styrt av sentrale styresmakter (Helseilsynet sentralt/Utdanningsdirektoratet), utført lokalt

	Kommune/fylkeskommune		Fylkesmannen	Fylkesmannen	Fylkesmannen	Fylkesmannen	Fylkesmannen	Fylkesmannen	Arkivverket
	<u>BJERKREIM</u>	1. halvår							
		2. halvår		Spespedhjelp og tilrettelegging august				Forvaltningskontroll februar	
	<u>BOKN</u>	1. halvår							Arkivlov 4. april
		2. halvår			FNT: skulemiljø august				
	<u>EIGERSUND</u>	1. halvår					Samfunnstryggleik og beredskap 18. mars		
		2. halvår			Introlova August				
	<u>GJESDAL</u>	1. halvår			Spespedhjelp (utsatt frå 2019) januar				
		2. halvår							
	<u>HAUGESUND</u>	1. halvår		Tilgjengelegheitt i sosiale tenester i NAV Uke 17-18					
		2. halvår							

		2. halvår							
	TIME	1. halvår	Undersøkingar i barnevernstenesta uke 17				Samfunnstryggleik og beredskap 20. oktober		
		2. halvår			FNT: skolebasert vurdering august				
	TYSVÆR	1. halvår	Tilgjengelighet i sosiale tjenester i NAV uke 11-12						
		2. halvår							
	UTSIRA	1. halvår							
		2. halvår							
	VINDAFJORD	1. halvår			Introduksjon februar		Forvaltningskontroll mai		
		2. halvår							
	ROGALAND FYLKESKOMMUNE	1. halvår			Gratisprinsippet mars		Samfunnstryggleik og beredskap 26. november		
		2. halvår							

Kontaktperson for dei planlagde tilsyna:

Fylkesmannen i Rogaland,

Tilsynskonferanse

14. februar 2020
Clarion Hotel Energy

- 09:30-10:00 Registrering**
Kaffi/te og lett frukost
- 10:00 – 10:10 Velkommen** v/ fylkesmann Lone M. Solheim
- 10:10 - 10:50 Kommunal og moderniseringsdepartementet informerer om arbeidet i arena for nasjonal samordning av tilsyn**
- 10:50 – 11:00 Pause**
- 11:00 - 11:30 Dialogmøta i barnevernet**
Rigmor Kvaa de Waard, ass. direktør Helse, sosial og barnevernavdelinga informerer om Fylkesmannen i Rogaland sitt arbeid og erfaringar frå dialogmøta
- 11:30-12:00 Evaluering av dialogmøta** v/Ragnhild Haugli Bråten, Oslo Economics
- 12:00-12:15 Pause**
- 12:15-12:30 Risikobaserte tilsyn som verkemiddel for kvalitetsutvikling i utdanningssektoren** v/utdanningsdirektør Marianne Skogerbø, Fylkesmannen i Rogaland
- 12:30-13:00 Erfaringar frå tilsyn og arbeidet med å lukka avvik**
- Ole Bernt Thorbjørnsen, rådmann i Haugesund kommune fortel om kommunen sine erfaringar frå Fylkesmannen sitt tilsyn med kommunen som forureiningsmyndigheit for grunnforureining
 - Ørjan Daltveit, rådmann i Bjerkreim kommune fortel om kommunen sine erfaringar frå Arbeidstilsynet sitt tilsyn med vald og trugslar i helse- og sosialsektoren
- 13:00-14:00 Lunsj**
- 14:00-14:15 Erfaringar frå tilsyn forts.**
- Strand kommune fortel om sine erfaringar frå tilsyn med samfunnstryggleik og beredskap
- 14:15 – 14:45 Spørsmål og dialog**
«Kva skal til for at tilsyn fører til læring og forbetring i kommunane?»
leia av John Gunnar Skien, kommunikasjonssjef, Fylkesmannen i Rogaland
- 14:45 – 15:00 Oppsummering og avslutning**

FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND

Konferanse 2020 for kontrollutvalgene

Quality Hotel Residence, Sandnes

9. januar 2020

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS

Mottatt dato: 06.01.20
Journalført: 20/002/44116
Arkivkode: 033

Tema for årets konferanse er **KONTROLLUTVALGENES ROLLE OG OPPGAVER.**

PROGRAM

- 10:00 **Velkommen**
Einar Roald Endresen – leder av arbeidsutvalget i forumet
- 10:05 **Hjelp – jeg er valgt inn i kontrollutvalget!**
Bjørn Bråthen, seniorrådgiver, Norges Kommunerevisorforbund (NKRF)
- 10:45 Pause
- 11:00 **Forvaltningsrevisjon – erfaringer fra revisor**
Christian Jerejian Friestad, leder forvaltningsrevisjon, Advokat, Rogaland Revisjon IKS
- 11:45 **Årsmøte – Forum for kontrollutvalg i Rogaland**
- 12:00 **Lunsj**
- 13:00 **Styring og kontroll i kommunal sektor**
Bjørn Bråthen, NKRF
- 13:45 Pause
- 14:00 **Kontrollutvalgets oppgaver –
regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll**
Bjørn Bråthen, NKRF
- 14:30 Pause
- 14:45 **Korrupsjon og økonomiske misligheter**
Einar Roald Endresen, politioverbetjent og avsnittsleder, FEE -Seksjon for økonomisk kriminalitet - nord, Sør-Vest politidistrikt
- 15:15 **Avslutning**

VEL HJEM

Forum for kontrollutvalg i Rogaland

Quality Hotel Residence 9. januar 2020

Deltakerliste

Forelesere:

Bjørn	Bråthen	Norges Kommunerevisorforbund
Christian Jerejian	Friestad	Rogaland Revisjon IKS
Einar R	Endresen	Sør-Vest politidistrikt

Påmeldte:

	Fornavn	Etternavn	Enhet	Funksjon
	1	Magnar	Sandstøl	Bjerkreim kommune
	2	Øyvind	Sjøtrø	Bjerkreim kommune
	3	Magnhild	Gjedrem	Bjerkreim kommune
	4	Aud Sissel	Birkeland	Bjerkreim kommune
4	5	Kim Erik	Larsen	Bokn kommune
	6	Lars Øyvind	Alvestad	Bokn kommune
	7	Hans Jørgen	Ognøy	Bokn kommune
	8	Catharina	Øvrebø-Langhout	Bokn kommune
	9	Per Arne	Sandvold	Eigersund Kommune
	10	Liv Tone	Øiumshaugen	Eigersund Kommune
	11	Kenneth	Bakkehaug	Eigersund Kommune
	12	Svein Olav	Tengesdal	Eigersund Kommune
	13	Ragni Sunniva	Fett	Etne kommune
	14	Einar R.	Endresen	Forum for kontrollutvalg i Rogaland
	15	Ola Andreas	Byrkjedal	Gjesdal kommune
	16	Hege	Vatland	Gjesdal kommune
	17	Arnfinn	Auestad	Gjesdal kommune
	18	Lars Arne	Ueland	Gjesdal kommune
	19	Lars Helge	Strand	Gjesdal kommune
	20	Mona-Lisa	Hovland	Gjesdal kommune
2	21	Odd Gunnar	Høie	Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
	22	Toril	Hallsjø	Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
3	23	Svein	Abrahamsen	Haugesund kommune
	24	Frank	Hendrikse	Haugesund kommune
	25	Gudrun	Caspersen	Haugesund kommune
	26	Ola	Ingvaldstad	Hjelmeland kommune
	27	Oddvar	Skiftun	Hjelmeland kommune
	28	Nadiya	Øie-Fenchak	Hjelmeland kommune
	29	Endre	Gjil	Hjelmeland kommune
	30	Anne Tove Gundersen	Ingvaldstad	Hjelmeland kommune
	31	Bjørn	Hettlelid	Hjelmeland kommune
	32	Agnes	Vold	Hå kommune
	33	Kaj	Stokkeland	Hå kommune
	34	Solfrid	Fuglseth	Hå kommune
	35	Jon-Ingar	Mæland	Hå kommune
	36	Sjur	Håland	Hå kommune
2	37	Tinn	Utseth	Karmøy kommune
	38	Hans Christian	Arnøy	Karmøy kommune
	39	Olav	Røysland	Klepp kommune
	40	Ragnhild	Olsen	Klepp kommune
	41	Marianne Auestad	Erga	Klepp kommune
	42	Geir Morten	Øvestad	Klepp kommune
	43	Asbjørn	Aanestad	Klepp kommune
	44	Magnar	Vestly	Kvitsøy kommune

forfall

Torunn Tvedt

	Fornavn	Etternavn	Enhet	Funksjon
	45 Tor Arild	<u>Torgersen</u>	4 { Kvitsøy kommune	Kontrollutvalget, leder
	46 Birgitte Landgraff	<u>Nordbø</u>		Kontrollutvalget
	47 Janne	<u>Sunde</u>		Kontrollutvalget
	48 Frode	<u>Waldemar</u>	3 { Lund kommune	Kontrollutvalget
	49 Kjell Rune	<u>Iveland</u>		Kontrollutvalget
	50 Sonja	<u>Surdal</u>		Kontrollutvalget
	51 Inger	<u>Grødem</u>	5 { Randaberg kommune	Kontrollutvalget, nestleder
	52 Ask	<u>Brekke</u>		Kontrollutvalget
	53 Kurt	<u>Randeberg</u>		Kontrollutvalget
	54 Elisabeth	<u>Klette</u>	5 { Randaberg kommune	Kontrollutvalget
	55 Olav	<u>Sande</u>		Kontrollutvalget, vara
	56 Mette Jensen	<u>Moen</u>		Kontroll- og kvalitetsutv. sekretariat
	57 Erlend	<u>Jordal</u>	5 { Rogaland fylkeskommune	Kontroll- og kvalitetsutvalget, leder
	58 Arne Buchholdt	<u>Espedal</u>		Kontroll- og kvalitetsutvalget
	59 Birgit	<u>Rodvelt</u>		Kontroll- og kvalitetsutvalget, vara
	60 Janne	<u>Johnsen</u>	3 { Rogaland fylkeskommune	Kontroll- og kvalitetsutvalget, vara
	61 Wencke Sissel	<u>Olsen</u>		Daglig leder
	62 Carine Samuelsen	<u>Jøssang</u>		Rådgiver
	63 Per Kåre	<u>Vatland</u>	3 { Sandnes kommune	Seniorrådgiver
	64 Lisbeth von Erpečom	<u>Vikse</u>		Kontrollutvalget, leder
	65 Ingeborg	<u>Dirdal</u>		Kontrollutvalget
	66 Tore	<u>Folkvord</u>	2 { Sauda kommune	Kontrollutvalget
2 {	67 Laura	<u>Seltveit</u>		Kontrollutvalget, nestleder
	68 Øyvind	<u>Djuv</u>		Kontrollutvalget
	69 Kjell Ivar	<u>Nesvåg</u>	5 { Sokndal kommune	Kontrollutvalget
	70 Laila Aarstad	<u>Igeh</u>		Kontrollutvalget
	71 Arild	<u>Urdal</u>		Kontrollutvalget
	72 Kjell Tore	<u>Sand</u>	5 { Sokndal kommune	Kontrollutvalget
	73 Tina Håland	<u>Edland</u>		Kontrollutvalget
	74 Bjørg	<u>Sandal</u>		Kontrollutvalget
	75 Margrethe	<u>Vika</u>	7 { Sola kommune	Kontrollutvalget, leder
	76 Ronny	<u>Stangeland</u>		Kontrollutvalget
	77 Koenraad Beeckman	<u>Nestle</u>		Kontrollutvalget
	78 Jarle	<u>Hoogstad</u>	4 { Sola kommune	Kontrollutvalget, vara
	79 Sigbjørn	<u>Ølberg</u>		Kontrollutvalget, vara
	80 Sissel	<u>Dyskeland</u>		Kontrollutvalget, vara
	81 Edle	<u>Songe-Møller</u>	3 { Stavanger kommune	Kontrollutvalget
	82 Aleksander	<u>Stokkebø</u>		Kontrollutvalget
	83 Arild	<u>Michelsen</u>		Kontrollutvalget
	84 Geir	<u>Tomasgard</u>	4 { Strand kommune	Kontrollutvalget, leder
	85 Magne Jakob	<u>Bjørheim</u>		Kontrollutvalget, nestleder
	86 Aslaug Heng	<u>Fosse</u>		Kontrollutvalget
	87 Arild	<u>Melberg</u>	5 { Suldal kommune	Kontrollutvalget
5 {	88 Tormod	<u>Skeie</u>		Kontrollutvalget, leder
	89 Henrik	<u>Halsne</u>		Kontrollutvalget, nestleder
	90 Per Gudmund	<u>Øxtra</u>	5 { Suldal kommune	Kontrollutvalget
	91 Ragnhild	<u>Sukka</u>		Kontrollutvalget
	92 Eldbjørg	<u>Sivertsen</u>		Kontrollutvalget
3 {	93 Ole Ørjan	<u>Hov</u>	3 { Sveio kommune	Kontroll- og kvalitetsutvalget, leder
	94 Arne	<u>Valen</u>		Kontroll- og kvalitetsutvalget, nestleder
	95 Marit Elise	<u>Lier</u>		Kontroll- og kvalitetsutvalget
3 {	96 Ola S.	<u>Apeland</u>	3 { Tysvær kommune	Kontrollutvalget, leder
	97 Marit Hølland	<u>Gjedrem</u>		Kontrollutvalget
	98 Emly	<u>Årvik</u>		Kontrollutvalget
2 {	99 Kristian H.	<u>Resset</u>	2 { Vindafjord kommune	Kontrollutvalget, leder
	100 Anne Tone Salte	<u>Andersen</u>		Kontrollutvalget, nestleder

115 6.2

11 5.1

100 folkevalgte

21 kommuner 12 0 11 0 Rogaland

PROTOKOLL

ÅRSMØTE I FORUM FOR KONTROLLUTVALG I ROGALAND 2019

Avholdt på Quality Hotel Residence, Sandnes

Utvalg: Forum for kontrollutvalg i Rogaland	Møtedato: 9. januar 2020	Årsmøtesaksnr.: 1/19 – 5/19
---	------------------------------------	---------------------------------------

Kommunene som var representert på årsmøtet: Bjerkreim, Bokn, Eigersund, Etne, Gjesdal, Haugesund, Hjelmeland, Hå, Karmøy, Klepp, Kvitsøy, Lund, Randaberg, Sandnes, Sauda, Sokndal, Sola, Stavanger, Strand, Suldal, Sveio, Tysvær, Vindafjord og Rogaland fylkeskommune.

SAKLISTE TIL ÅRSMØTET

1/19 Godkjenning av regnskap for 2018 *Arbeidsutvalgets sak 1/19*

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

1. Forum for kontrollutvalg i Rogaland godkjenner regnskapet for 2018 som viser et mindreforbruk på kr 4.315,-. Mindreforbruket settes av til Forumets fond.
2. Akkumulert overskudd pr 31.12.2018 etter fondsavsetning for 2018 utgjør kr 52.036,-. Fondet brukes som bidrag i forbindelse med nye arrangementer.

2/19 Godkjenning av Årsberetning 2018 - Forum for kontrollutvalg i Rogaland *Arbeidsutvalgets sak 2/19*

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Årsmøtet i Forum for Kontrollutvalg i Rogaland godkjenner forumets årsberetning for 2018.

3/19 Godkjenning av budsjett for 2020

Arbeidsutvalgets sak 3/19

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Årsmøtet i Forum for Kontrollutvalg i Rogaland godkjenner det framlagte forslaget til budsjett for 2020.

4/19 Innspill fra årsmøtet 2018

Arbeidsutvalgets sak 5/19

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Saken tas til orientering.

5/19 Valg av arbeidsutvalg og revisor for perioden 2019-2023

Arbeidsutvalgets sak 6/19

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

VEDTAK:

Det velges et arbeidsutvalg til Forum for kontrollutvalg for perioden 2019 – 2023 bestående av:

- (Lisbeth von Erpecom Vikse, Sandnes kommune)*
- Bjørg Sandal, Sola kommune*
- Svein Abrahamsen, Haugesund kommune*

Vara:

- Ragnhild Olsen, Klepp kommune*

Som revisor for perioden 2019 – 2023 velges:

- Ivar Finnesand, Rogaland fylkeskommune*

Stavanger, 10. januar 2020

Mette Jensen Moen
Sekretær for arbeidsutvalget

NKRFs Kontrollutvalgskonferanse

Onsdag 29. januar 2020

09.00

Registrering og enkel servering

10.00

Velkommen

- Konferansier Eva Bratholm og daglig leder Rune Tøkle, NKRF

10.10

Åpning

- Statssekretær Aase Marthe J. Hørrigmo, Kommunal- og moderniseringsdepartementet

10.40

Demokrati under press

- Øystein Djupedal, tidl. politiker, fylkesmann, "Arendalsuke-general" m.m., nå regiondirektør i Husbanken sør

11.20

Pause

11.40

Hat og trusler mot folkevalgte?

- Carina Riborg Holter, Senior Research Executive i Ipsos
- På oppdrag fra KS har Ipsos kartlagt omfanget av hatefulle ytringer og trusler blant folkevalgte politikere i Norge.

11.50

Hets av politikere – en trussel mot demokratiet?

Eva Bratholm i samtale med:

- Carina Riborg Holter
- Ole Ueland (H), gruppeleder i Rogaland fylkesting og tidligere ordfører i Sola kommune
- Kamzy Gunaratnam (A), varaordfører i Oslo kommune

12.20

Lunsj

13.20

Hvordan jobbe i et kontrollutvalg?

- Bård Hoksrud (Frp), leder av kontrollutvalget i Bamble kommune

14.00

Pause

14.20

Rent drikkevann – hva gikk galt?

- Bård Espelid (Askøylisten), tidligere varaordfører, nå kommunestyrerepresentant, i Askøy kommune

14.45

Rent drikkevann – en selvfølge?

- Kjetil Furuberg, avdelingsleder vanntjenester i Norsk Vann

15.10

Rent drikkevann – et felles ansvar

Eva Bratholm i samtale med innleiderne

15.30

Pause

15.50

Refleksjoner rundt NAV-saken

- Stortingsrepresentant Eva Kristin Hansen (A), medlem av kontroll- og konstitusjonskomiteen og saksordfører for NAV-saken

16.20

Bærekraft i et revisjonsperspektiv

- Riksrevisor Per-Kristian Foss

17.00

19.30

Middag



RUNE TØKLE



EVA BRATHOLM



AASE MARTHE J. HØRRIGMO



ØYSTEIN DJUPEDAL



CARINA RIBORG HOLTER



OLE UELAND



KAMZY GUNARATNAM



BÅRD HOKSRUD



BÅRD ESPELID



KJETIL FURUBERG



EVA KRISTIN HANSEN

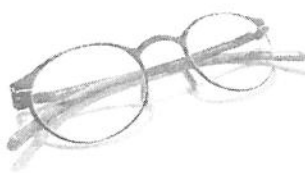


PER-KRISTIAN FOSS

14.20

Minikurs A
Se info neste side

17.00



Torsdag 30. januar

09.00

Gode bestillinger og gode analyser – kontrollutvalgets muligheter

Eva Bratholm i samtale med:

- Beate Marie Dahl Eide (Sp), ordfører i Seljord kommune
- Torbjørn Berglann, daglig leder i Konsek Trøndelag IKS
- May Britt Lagesen (A), leder av kontrollutvalget i Steinkjer kommune og medlem av fylkestinget i Trøndelag



BEATE MARIE DAHL EIDE



TORBJØRN BERGLANN



MAY BRITT LAGESEN



CARLO AALL



TINA BRU



ANNE ROMSAAS



ANETTE ENGUM



PETER SVAAR



RENATE BORGMO



BJØRN BRÅTHEN



ALEXANDER ETSY



ANN KATHARINE GARDNER



KNUT TANEM

09.40

Pause

10.00

Bærekraft – hva er det?

- Carlo Aall, professor og leder for Norsk senter for berekraftig klimatilpassing ved Vestlandsforskning

10.30

Bærekraftmålene – hva må til lokalt og sentralt?

Eva Bratholm i samtale med:

- Carlo Aall
- Stortingsrepresentant Tina Bru (H), andre nestleder i Stortingets energi- og miljøkomite
- Seniorrådgiver Anne Romsaas, KS

10.00

Minikurs B
Se info nederst

11.00

Pause

11.20

Personvern – hva gjør vi i kommunene?

- Anette Engum, personvernombud i Bærum kommune

12.00

Pause

12.20

Bompengeselskapenes pengebruk

- Peter Svaar, journalist i NRK

13.00

Lunsj

11.20

Minikurs C
Se info nederst

Minikurs – parallelt med hovedprogrammet

! Begrenset antall plasser

- Målgruppe: nye ledere og medlemmer av kontrollutvalget

Onsdag kl 14.20 - 17.00

A. Kontrollutvalgets formål, rolle og oppgaver

- Renate Borgmo og Bjørn Bråthen, seniorrådgivere i NKRF

Torsdag kl 10.00 - 11.00

B. Lederrollen i kontrollutvalget

- Alexander Etsy Jensen, rådgiver i VETAKS og tidl. leder av kontrollutvalget og tidl. medlem av kommunestyret i Vennesla kommune

Torsdag kl 11.20 - 13.00

C. De sentrale momentene for å forstå det kommunale regnskapet

- Ann Katharine Gardner og Knut Tanem, regnskapsrevisorer i Revisjon Midt-Norge SA

11

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 22.01.20
Journalført: 20/036 Hha
Arkivkode: 232

Organisering
Arbeidsgiverkontroll
Innfordring

Skatteoppkrever

Margen

Skatteregnskap

Årsrapport

Årsrapport for 2019

**Skatteoppkreveren for
Utsira kommune**

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet	3
1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse	3
1.2 Internkontroll	3
1.3 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen	4
2. Skatteregnskapet	4
2.1 Avleggelse av skatteregnskapet	4
2.2 Vurdering av skatteinngangen	4
2.3 Margin	5
3. Innfordring av krav	6
3.1 Restanseutviklingen	6
3.2 Innfordringens effektivitet	7
4. Arbeidsgiverkontroll	9
4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen	9
4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller	9
4.3 Resultater fra kontrollene	9
4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten	10
4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører	10
4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak	11

1. Generelt om skatteoppkreverens virksomhet

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

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

1.1 Skatteoppkreverkontoret – organisering, ressurser og kompetanse

Organisering

Haugesund kemnerkontor skatteoppkrever for kommunene Haugesund, Tysvær, Bokn og Utsira.

Arbeidsgiverkontrollen gjennomføres av Haugaland arbeidsgiverkontroll. Dette er et interkommunalt samarbeid som består av kommunene Haugesund, Tysvær, Utsira, Bokn, Karmøy, Sveio, Vindafjord, Sauda og Suldal. Utsira har en andel på 0,41 % i ordningen.

Ressurser

For 2019 er det 9,7 årsverk ved som benyttes til skatteoppkreverfunksjonen. Ved kemnerkontoret er det 7,5 årsverk og kommunene Haugesund, Tysvær, Bokn og Utsira sin andel i Haugaland arbeidsgiverkontroll utgjør 2,2 årsverk. Ved arbeidsgiverkontrollen er det samlet 5 årsverk.

Kemnerkontoret har 1,8 årsverk til arbeidsgiverkontroll. Disse benyttes til kontormessig kontroll, herunder veiledning av arbeidsgivere, oppfølging av a-meldinger, konkurser og anmeldelser.

Tabellen viser ressursbruk ved skatteoppkreverkontoret, fordeling av årsverk per område

	Årsverk	%-andel fordelt
Skatteregnskap		
Innfordring	1,5	15,5 %
Arbeidsgiverkontroll	3,5	36,1 %
Administrative oppgaver	4,0	41,2 %
SUM	9,7	100 %

Vurdering av ressursituasjon og kompetanse

Ressurssituasjonen ved kemnerkontoret er uendret fra 2018. Kontoret har hatt langtidssykefravær på ca. 10 % av tilgjengelige årsverk.

Stortinget har vedtatt at Skatteoppkreverfunksjonen skal overføres til Staten fra 1.6.2020. Det er en økt risiko for at ansatte velger å slutte som følge av at arbeidsoppgavene er vedtatt flyttet til Stavanger, Bergen eller Oslo. En ansatt ved Haugaland arbeidsgiverkontroll sluttet i desember, og stillingen holdes vakant. Kemneren vil jobbe for et godt samarbeid med Skatteetaten i overføringsprosessen og ellers i størst mulig grad ivareta normal produksjon og betjening av publikum i tiden frem til overføringen skjer.

Kompetansen på kemnerkontoret er god. Vi er flere jurister og økonomer og de fleste har lang erfaring i arbeidet sitt.

1.2 Internkontroll

Kontoret har høyt fokus på ivareta betryggende internkontroll.

1.3 Skattekontorets kontroll av skatteoppkreverfunksjonen

Skattekontoret har ikke gjennomført stedlig kontroll av skatteoppkreverfunksjonen i 2019.

Kontoret hadde kontroll sent på året i 2018 og ut fra kontorets størrelse og tidligere kontrollers funn, ble det ikke prioritert av Skatteetaten å gjennomføre kontroll i 2019.

2. Skatteregnskapet

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

2.1 Avleggelse av skatteregnskapet

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

2.2 Vurdering av skatteinngangen

Det vedlagte årsregnskapet viser skatteinngangen for regnskapsåret 2019.

Total skatte- og avgiftsinngang i forhold til foregående regnskapsår

Utvikling i skatteinntekter de siste årene:

	2019	2018	2017	2016	2015
Fordelt til folketrygden - arbeidsgiveravgift	4 738 723	4 748 080	4 208 476	4 239 675	4 808 173
Fordelt til folketrygden – medlemsavgift	5 312 903	5 396 435	5 153 129	4 601 839	5 297 110
Fordelt til fylkeskommunen	1 229 002	1 155 729	997 397	982 701	1 131 328
Fordelt til kommunen	5 708 556	5 466 731	4 746 616	4 580 964	5 153 298
Fordelt til staten	6 612 259	6 488 293	5 631 117	5 903 693	7 589 090
Videresendt plassering mellom kommuner	-2 385	-6 321	0	67	-67
Krav som er ufordelt	3	0	-1	0	1
Samlet skatteinngang	23 599 058	23 248 947	20 736 734	20 308 939	23 978 934

Samlet skatteinngang øker med 1,5 % fra 2018. Om en ser på skatteinngang etter artskonto i skatteregnskapet så viser det at konto 2100 forskuddstrekk fra arbeidsgivere reduseres fra 11,3 til 11,1 mill. kroner. Inntektskorreksjon RAFT øker fra 7,1 til 7,4 millioner kroner. Ellers øker innbetalt forskuddsskatt person fra 0,6 fra 1,1 mill. kroner.

Samlet skatteinngang vokser mindre enn i de øvrige kommunene Haugesund er skatteoppkrever for. Eksempelvis har Bokn en økning på 9,2 %. Noe av forklaringen kan være at veksten var veldig høy fra 2017 til 2018.

Kommunens andel av skatteinngangen i regnskapsåret

År	Inntekt	Økning i 1000	%	FolketallPr. 01.01
1988	1.618			218
1989	1.913	295	18 %	225
1990	1.986	73	4 %	226
1991	1.916	-70	-4 %	229
1992	1.815	-101	-5 %	222
1993	1.990	175	10 %	218
1994	2.076	86	4 %	211
1995	1.932	-144	-7 %	215
1996	2.055	123	6 %	214
1997	2.267	212	10 %	214
1998	2.594	327	14 %	228
1999	2.745	151	6 %	246
2000	3.054	309	11 %	256
2001	3.214	160	5 %	232
2002	3.475	261	8 %	233
2003	3.919	444	13 %	224
2004	3.198	-721	-18 %	215
2005	3.117	-81	-3 %	213
2006	4.565	1.448	46 %	209
2007	3.967	-598	-15 %	214
2008	4.331	364	8 %	212
2009	4.179	-152	-4 %	214
2010	5.352	1.176	22 %	218
2011	5.106	-246	-6 %	216
2012	5.349	242	5 %	215
2013	5.271	-78	-1 %	209
2014	5.164	-107	-2 %	211
2015	5.153	-11	-0 %	206
2016	4.581	-572	-11 %	200
2017	4.747	166	4 %	201
2018	5.467	720	15 %	208
2019	5.709	242	4 %	196

Kommunens skatteinntekter fortsatte å øke i 2019 til tross for at folketallet er på vei nedover. Økningen er noe lavere enn i Haugesund og Tysvær. Når en ser på de ulike kontoene i skatteregnskapet er det i hovedsak små endringer. Forskuddsskatt person bidrar positivt med en endring fra kr. 192 787 til kr. 339 146.

2.3 Margin

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

Tabellen under viser marginavsetning for inntektsårene 2018 og 2019.

	per 31.10.2019 (inntektsåret 2018)	per 31.12.2019 (inntektsåret 2019)
Innestående margin	727 181	1 831 526
For mye avsatt margin	727 180	
For lite avsatt margin		
Prosentstans	11,4	11,4

Kommentarer til marginavsetningen

Marginprosenten fastsettes av kommunestyret etter forslag fra skatteoppkrever. Prosenten skal være minimum 8 prosent og bør ikke overstige 12 prosent. Grunnlaget for forslaget skal være forholdet mellom overskytende forskudd og totalt beregnet skatt for personlige skattytere i kommunen for de tre nærmest foregående skattefastsettingsårene.

Marginprosenten ble økt fra 8,0 til 11,4 i vedtak av kommunestyret 6. mars 2015. For mye avsatt margin har økt fra kr. 600 743 foregående år. Forholdet mellom overskytende forskudd og totalt beregnet skatt foregående år tilsier at en marginprosent på 8,2 er tilstrekkelig. Det kan være grunnlag for å redusere marginprosenten.

3. Innfordring av krav

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

3.1 Restanseutviklingen

Totale restanser og berostilte krav

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

Skatteart	Restanse 31.12.2019	Herav berostilt restanse 31.12.2019	Restanse 31.12.2018	Herav berostilt restanse 31.12.2018	Endring i restanse Reduksjon (-) Økning (+)	Endring i berostilt restanse Reduksjon (-) Økning (+)
Sum restanse pr. skatteart	590 826	0	538 599	0	52 227	
Arbeidsgiveravgift	30 230	0	71 032	0	-40 802	
Artistskatt	0	0	0	0	0	
Finansskatt	0	0	0	0	0	
Forsinkelsesrenter	134 002	0	23 591	0	110 411	
Forskuddsskatt	0	0	0	0	0	
Forskuddsskatt person	24 593	0	120 267	0	-95 674	
Forskuddstrekk	0	0	32	0	-32	
Gebyr	0	0	0	0	0	
Innfordringsinntekter	0	0	0	0	0	
Inntekt av summarisk fellesoppgjør	0	0	0	0	0	
Kildeskatt	0	0	0	0	0	
Restskatt	6 259	0	0	0	6 259	
Restskatt person	144 392	0	142 877	0	1 515	
Tvangsmulkt	251 350	0	180 800	0	70 550	
Sum restanse diverse krav	0	0	0	0	0	
Diverse krav	0	0	0	0	0	
Sum restanse pr. skatteart inkl. diverse krav	590 826	0	538 599	0	52 227	

Kommentarer til restansesituasjonen og utviklingen i restanser

Restansesituasjonen er meget oversiktlig. Restansene er økt litt det siste året, men stor del av restansen er krav som nylig er forfalt. Det har ikke vært foretatt avskrivninger eller ettergivelser det siste året.

Omfang lempning av krav – ettergivelser og betalingsavtaler

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

Det har ikke vært ettergivelser eller betalingsavtaler knyttet til Utsira kommune i 2019.

Restanser eldre år

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

Inntektsår	Sum restanse (debet)	Herav skatteart "Restskatt – person"
2017	99 293	0
2016	6 702	0
2015	55 499	15 523
2014 – 2011	225 735	

Kommentarer til restanser og restanseoppfølgingen for eldre år

Antall krav som var foreldet pr. 31.12.2019: 0

Samlet beløp på krav som var foreldet pr. 31.12.2019: 0

Skatteoppkrever har gjennomgått rapporten *Restanseliste – forelda krav* dato t.o.m. 31.12.2019. Rapporten viste at ett krav på kr. 15 383 var foreldet. Foreldelsesdatoen er korrigert da kravet ikke er å anse som foreldet.

3.2 Innfordringens effektivitet

Kontoret får fastsatt resultatkrav fra Skatteetaten samlet for de kommunene vi er skatteoppkrever for. Tallene nedenfor gjelder for kommunene Haugesund, Tysvær, Bokn og Utsira.

Skatteart	Resultat per 31.12.2019	Resultatkrav per 31.12.2019	Differanse i forhold til krav +/-
Restskatt person 2017	95,97	94,9	1,07 % (kr. 1 775 435)
Arbeidsgiveravgift 2018	99,92	99,8	0,12 % (kr. 1 738 137)
Forskuddstrekk 2018	99,96	99,9	0,06 % (kr. 2 810 579)

Forskuddsskatt person 2018	99,55	99,0	0,55 % (kr. 1 249 179)
Restskatt 2017	99,42	99,0	0,42 % (kr. 492 856)
Forskuddsskatt 2018	99,97	99,8	0,17 % (kr. 398 310)

Vurdering av resultatet pr. 31.12.2019 per skatteart

Resultatene vurderes som gode. Også i år ble resultatkravet nådd for alle styringsparametere og samlet for alle kontorets kommuner fikk skattekreditorene ca. 8,5 mill. kr. mer enn de ville fått om «bare» resultatkravet ble nådd.

Når det gjelder forskuddstrekk utgjør sum krav samlet kr. 2 813 391 977 av dette er kr. 2 812 396 372 innbetalt. Av dette ble kr. 8 311 193 innfordret. Ubetalte krav utgjør 995 605 kroner. Av dette er kr. 673 278 i konkursbo. Aktiv restanse er kr. 205 289.

Det har ikke vært spesielle forhold i regnskapsåret som har påvirket resultatet i vesentlig grad.

Kemneren har særnamskompetanse. Det betyr at kemneren kan avholde utleggsforretninger og nedlegge trekk i lønn for de krav vi har innfordringsansvaret for. Tallene nedenfor gjelder alle kommunene vi har innkrevingsansvaret for.

Det ble i 2019 berammet 671 utleggsforretninger. Tilsvarende tall for 2018 var 694. Det ble avholdt 479 utleggsforretninger, sammenlignet med 505 i 2018. I 255 av sakene ble kravet helt eller delvis sikret for skatte- og avgiftsrestanse. Tilsvarende tall var 222 i 2018. At kravet er sikret betyr at det er tatt utlegg i motorvogn, fast eiendom, bankinnskudd eller andre aktiva.

Det ble sendt 687 pålegg om trekk. Tilsvarende tall var 514 i 2018. Årsaken til den store økningen er at fakturaer, betalingspåminnelser og varsel om trekk i lønn ikke blir sendt pr. post lengre. Mange skattepliktige sjekker ikke innholdet i meldingene de får gjennom Altinn. Kravet går derfor i mange tilfeller til lønnstrekk uten at den skattepliktige er klar over at det er et forfalt krav. Trolig vil dette normalisere seg når viktigheten av å sjekke meldinger en får i Altinn blir bedre kjent.

Det ble registrert tvangsdekning i 96 saker. I 45 saker ble det begjært tvangsdekning. Langt de fleste sakene gjelder utlegg tatt i konto. I 2018 ble det til sammenligning registrert tvangsdekning i 104 saker og det ble begjært tvangsdekning i 54 saker. Tvangsdekning av hus og bil har gradvis blitt et mindre viktig innfordringstiltak. Årsaken er at det kun er unntaksvis at det er friverdi i slike utleggsobjekter. Normalt har de som ikke kan betale skatt også andre kreditorer. Disse har da allerede sikret sine krav med pant i aktiva før skattekravet oppstår. Boligprisene på Haugalandet har også hatt en svak utvikling de siste årene.

Det ble sendt 24 konkursbegjæringer i 2019. Tallet var 19 i 2018. I 20 saker sendte vi felles konkursbegjæring med Skatteetaten. Det ble sendt fordringsanmeldelse i 54 saker. I 2018 var dette tallet 59 saker. At det ble sendt fordringsanmeldelse betyr at vi har hatt utestående krav i konkursen. Omfanget av konkurser har vært relativt stabilt. Vi har tett oppfølging av restanser på forskuddstrekk- og arbeidsgiveravgift. De fleste selskapene som går konkurs er relativt små og en til to terminer med skyldig trekk og avgift utgjør da typisk ikke over 100.000 kroner. Restansene i konkursbo for inntektsåret 2018 er derfor relativt lave.

Enkelte skyldnere betaler ikke før vi sender konkursbegjæring. Da blir begjæringen et nødvendig innfordringstiltak. Dette gjelder et fåtall, men de krever mye ressurser.

I 2019 ble det sendt Bistand utland i 9 saker. Dette vil trolig øke betydelig i år. Årsaken er at en rekke skattytere som har reist fra landet har fått restskatt for 2018. Vi avventer nå at søksmålsfristen for kravene skal utløpe slik at vi etter skatteavtaler kan anmode om bistand fra utlandet til å få innfordret kravene.

Det ble sendt 1190 disponeringsbrev om motregning for skyldige krav i 2019. Tilsvarende tall var 1278 i 2018.

Vurdering av sammenheng mellom aktivitet og resultat

Samlet er innfordringsaktiviteten nokså stabil fra foregående år. Det er ingen tvil om at de innfordringsaktivitetene som er nevnt ovenfor er avgjørende i forhold til å nå fastsatte resultatkrav. Utleggstrekk bidrar til å få løst mange saker overfor personlige skattytere. Muligheten til å begjære konkurs er viktig for resultatet overfor upersonlige skattytere.

Skatteoppkrevers eventuelle tiltak for å bedre effektiviteten i innfordringen

Skatteetaten skal overta oppgaven fra 1. juni 2020. Frem til dette er målet å ivareta innfordringen på best mulig måte. Dette kan bli krevende fordi ansatte som nå jobber med innkreving skal få opplæring i nye arbeidsoppgaver.

Restanser i konkursbo – forskuddstrekk og arbeidsgiveravgift inntektsåret 2018

Forskuddstrekk 2018: kr 673 278

Arbeidsgiveravgift 2018: kr 507 341

4. Arbeidsgiverkontroll

4.1 Organisering av arbeidsgiverkontrollen

Utsira kommune deltar i Haugaland arbeidsgiverkontroll. Ni kommuner deltar i denne ordningen. Samarbeidet er organisert etter kommunelovens § 27. Styret utgjøres av skatteoppkreverne i deltakerkommunene.

4.2 Planlagte og gjennomførte kontroller

Antall planlagte kontroller for 2019 var 1. Dette utgjør 9,2 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2019 var 1. Dette utgjør 9,2 % av totalt antall opplysningspliktige i kommunen.

Antall gjennomførte kontroller i 2018 var 1.

4.3 Resultater fra kontrollene

Tallene nedenfor gjelder samlet for Haugaland arbeidsgiverkontroll.

Antall opplysningspliktige i kommunen	3963
Antall opplysningspliktige i kommunen som har vært gjenstand for kontroll	
- Antall formalkontroller	142
- Antall avdekkingskontroller	41
- Antall undersøkelseskontroller	0
- Antall oppfølgingskontroller	21
Sum arbeidsgiverkontroller	204
Andel kontrollerte opplysningspliktige	5,1 %

Antall avdekkingskontroller med treff (beløp og andre forhold)	36
Antall avdekkingskontroller	41
Andel avdekkingskontroller ned treff	88 %

1. Beløp egenrettet (inntekt og grunnlag aga) på selskapsnivå	12 618 275
2. Beløp fra fullførte rapporter i rapporteringsåret med endringsforslag (inntekt og grunnlag aga på selskapsnivå/arbeidsgiver), forslag oversendt SKE for vedtak	4 175 136
Antall formalkontroller med treff/avdekking	9
Antall kunnskapskontroller med treff/avdekking	0
Antall øvrige undersøkelseskontroller med treff/avdekking	6
Antall oppfølgingskontroller med treff/avdekking	12
Antall avdekkingskontroller med treff/avdekking	41
Sum antall kontroller med treff/avdekking	68
Antall kontroller innenfor Arbeidslivskriminalitet	126
Antall dagsverk benyttet innenfor Arbeidslivskriminalitet	226,0
Antall kontroller innenfor Nærstående	11
Antall dagsverk benyttet innenfor Nærstående	99,0

4.4 Vurdering av kontrollaktiviteten

Det ble kun foretatt en formalkontroll i 2019 for Utsira. Kontrollen var innen Arbeidslivskriminalitet. Når det er så få arbeidsgivere i en kommune, vil det også være få kontrollverdige arbeidsgivere. Det kan derfor være vanskelig å finne gode kontrollobjekter.

For kommunene samlet er resultatkravet på 5 % nådd. Det har vært en betydelig økning i antall formalkontroller. Dette har sammenheng med at mer av tilgjengelige kontrollressurser skal brukes på A-krim.

4.5 Samarbeid med andre kontrollaktører

Det ble benyttet 226 dagsverk i tverretattlig samarbeid og det ble gjennomført hele 126 kontroller innen arbeidslivskriminalitet. Dette er vesentlig mer enn i foregående år, da det ble benyttet 23 dagsverk. Vi har en velfungerende operativ gruppe i Haugesund som blir ledet av Arbeidstilsynet. Det er uvisst hva som skjer med dette samarbeidet fremover. Den kontrollgruppen som Skatteetaten har lagt til Haugesund skal ikke jobbe med kontroller innen A-krim.

4.6 Gjennomførte informasjons- og veiledningstiltak

Antall nye opplysningspliktige som er gitt informasjon/veiledning om sine plikter (herunder tiltak gjennomført i samarbeid med andre aktører)	312
Antall nye opplysningspliktige i kommunen	312
Andel nye opplysningspliktige som er gitt info/veiledning	100 %
Antall informasjonstiltak rettet mot regnskapsførere/revisorer (herunder tiltak gjennomført i samarbeid med andre aktører, men ikke tiltak i regi av skattekontoret)	1

Tallene ovenfor gjelder for kommunene Haugesund, Utsira, Tysvær og Bokn. Haugaland arbeidsgiverkontroll deltok med orientering på ERFA-møtet i desember.

Sted/dato: *Haugesund 23.01.2020*

Frode Thorsen

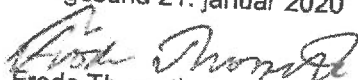
Skatteoppkreverens signatur

Vedlegg: Årsregnskapet for 2019
Vedlegg til årsregnskapet

Årsregnskap for Utsira kommune for regnskapsåret 2019. Avlagt etter kontantprinsippet.

Nivå 1	Valgt år	Forrige år
Likvider	1 887 661	1 992 348
Skyldig skattekreditorene	-50 084	-162 285
Skyldig andre	-6 047	0
Innestående margin	-1 831 526	-1 830 062
Udisponert resultat	-4	-1
Sum	0	0
Arbeidsgiveravgift	-4 738 726	-4 748 080
Personlige skatteyttere	-18 600 935	-18 088 110
Tvangsmulkt	-132 978	-321 028
Upersonlige skatteyttere	-68 115	-51 065
Renter	-58 316	-40 681
Innfordring	9	17
Sum	-23 599 061	-23 248 947
Fordelt til Folketrygden - arbeidsgiveravgift	4 738 723	4 748 080
Fordelt til Folketrygden - medlemsavgift	5 312 903	5 396 435
Fordelt til Fylkeskommunen	1 229 002	1 155 729
Fordelt til Staten	6 612 259	6 488 293
Fordelt til kommunen	5 708 556	5 466 731
Krav som er ufordelt	3	0
Videresending plassering mellom kommuner	-2 385	-6 321
Sum	23 599 061	23 248 947
Sum totalt	0	

Haugesund 21. januar 2020


Frode Thorseth
Kemner

Haugesund kommune
Økonomisystem - Kemneren

Vedlegg til årsregnskapet

Årsregnskapet er avlagt etter kontantprinsippet. Årsregnskapet viser skatter og avgifter mv som er innbetalt i løpet av regnskapsåret.

Innbetalte skatter og avgifter mv er fordelt til kommunen, fylkeskommunen, folketrygden og staten (skattekreditorene), etter gjeldende fordelingstall.

Sumlinjene i årsregnskapet:

* Likvider

Likvidene i skatteregnskapet består av bankbeholdning for skatt og eventuelt kontantbeholdning.

* Skyldig skattekreditorene

Fordelingsoppgjøret til skattekreditorene for desember, står som gjeld i balansen pr. 31.12. Skatteoppkreveren skal utbetale fordelingsoppgjøret til skattekreditorene senest 10. januar.

Dersom dette er et positivt beløp, har skatteoppkreveren en fordring på skattekreditorene. Skattekreditorene skal innbetale dette beløpet til skatteoppkreveren senest 20. januar.

* Skyldig andre

Dette beløpet består av uidentifiserte og uplasserte innbetalinger, som ikke er fordelt til skattekreditorene på grunn av mangelfull informasjon fra den som innbetaler.

* Innestående margin

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

* Udisponert resultat

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

* Innbetalte skatter og avgifter, Renter, Innfordring

Dette beløpet er innbetalt arbeidsgiveravgift, finansskatt, forskuddstrekk fratrasket marginavsetning, forskuddsskatt for personlige og upersonlige skattytere, restskatt og overskytende forskudd for personlige og upersonlige skattytere, kildeskatt, tvangsmulkt samt renter og gebyrer.

* Fordelt til skattekreditorene

Dette er innbetalte skatter og avgifter, renter og gebyrer som er fordelt til skattekreditorene i henhold til gjeldende fordelingstall.

* Krav som er ufordelt

Dette skal være et lite beløp som skyldes øreavrunding i skatteregnskapssystemet.

* Videresending plassering mellom kommuner

Dette gjelder innbetalinger i mellomregning med andre kommuner