

UTSIRA KONTROLLUTVALG

PROTOKOLL

Fredag **27. mai 2016** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Lodvar Mathiassen.

MØTESTED:	Siratun, kommunestyresalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl.12.50 – kl. 14.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Lodvar Mathiassen (BL), Elisabeth Austrheim (FL) og Vibeke Thomassen (BL)
MØTENDE VARAMEDLEM:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Utvalgssekretær/rådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Ingen fra BDO AS – etter avtale
ANDRE SOM MØTTE:	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Leder meldte sak under eventuelt.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 1/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 13.11.15

Sekretariatets innstilling:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 13.11.15 godkjennes.

Behandling i kontrollutvalget 27.05.16:

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen. Utvalget sluttet seg til innstillingen.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 27.05.16:

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 13.11.15 godkjennes.

SAK 2/16 KONTROLLUTVALGETS ÅRSMELDING 2015

Sekretariatets innstilling:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2015.

Utsira kommunestyre tar årsmeldingen for 2015 fra kontrollutvalget til orientering.

Behandling i kontrollutvalget 27.05.16:

Leder orienterte om saken. Medlemmene mente det var en god og innholdsrik årsmelding, som gav en bra oversikt over aktiviteten. Utvalget hadde ingen merknader og sluttet seg til innholdet slik det var lagt frem.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 27.05.16:

Utsira kontrollutvalg godkjenner vedlagte årsmelding for 2015.

og innstilling til kommunestyret:

Utsira kommunestyre tar årsmelding 2015 fra kontrollutvalget til orientering.

SAK 3/16 UTSIRA KOMMUNES ÅRSREGNSKAP 2015 – KONTROLL-UTVALGETS UTTALELSE

Sekretariatets innstilling:

Kontrollutvalget i Utsira vedtar vedlagte uttalelse til årsregnskapet for 2015 slik den foreligger/ med disse endringene/tilleggene.

Behandling i kontrollutvalget 27.05.16:

Leder innledet om saken. Medlemmene mente de ikke trengte ytterligere informasjon fra administrasjonen utover saksdokumentene som var vedlagt.

Revisor hadde levert ren beretning, men hadde som tidligere år kommet med merknad til arbeidsdeling knyttet til likvider, mangler ved investeringsbudsjettet. Ny merknad i år var manglende bruk av eget skjema ved utbetalinger til selvstendig næringsdrivende.

Medlemmene drøftet den økonomiske situasjonen og VA-prosjektet i sør spesielt.

Leder leste opp forslaget til uttalelse. Medlemmene sluttet seg til forslaget uten tillegg eller endringer.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 27.05.16:

Kontrollutvalget vedtar vedlagte uttalelse til Utsira kommunes årsregnskap for 2015 slik den foreligger:

Kontrollutvalgets uttalelse:

Årsregnskapet er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 1 789 352 på grunnlag av interne finanstransaksjoner.

Kontrollutvalget merker seg at Utsira kommunes årsregnskap for 2015 viser nå et positivt netto driftsresultat, nå med 0,6 mill. kr mot et negativt resultat med 2,2 mill. i 2014.

Negativt driftsresultat er ikke bærekraftig over tid og den økonomiske situasjonen for kommunen må fortsatt vurderes nøye i tiden framover.

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

Under henvisning til utvalgets egen gjennomgang av regnskapsdokumentene og revisjonsberetningen for 2015, mener kontrollutvalget at årsregnskapet for 2015 totalt sett gir et forsvarlig uttrykk for resultatet av kommunens virksomhet i 2015 og for kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.15.

Ut over ovennevnte har kontrollutvalget ingen ytterligere merknader til Utsira kommunes årsregnskap for 2015.

SAK 4/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSAKER 27.05.16

1. Statusoversikt pr. mai 2016
2. Kst-vedtak 26.11.15, sak 66/15 – valg av revisor for perioden 2016-2020
3. Skatteregnskapet for Utsira 2015- årsregnskap og årsrapport fra skatteoppkreveren
4. Kontrollrapport 2015 vedr. skatteoppkreverfunksjonen for Utsira kommune
5. Avtale – revisjonstjenester 2016-2020
6. Representantskapsmøte 25.04.16 – Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
7. Representantskapsmøte 27.04.16 – Interkommunalt Arkiv Rogaland IKS
8. Representantskapsmøte 29.04.16 – Haugaland Vekst IKS
9. Representantskapsmøte 23.05.16 – Krisesenter Vest IKS
10. Representantskapsmøte 06.06.16 – Haugaland Kraft AS
11. Kommunelovutvalget har overlevert forslag til ny kommunelov – NKRF nytt
12. Høring – NOU 2016:4 Ny kommunelov – frist: 06.10.16
13. FKT-konferansen 7.-8.06.16 - 8 påmeldt fra 7 av 10 kommuner og rådgiver

Behandling i kontrollutvalget 27.05.16:

Utvalgssekretær gjorde greie for referatsakene, og svarte på spørsmål fra medlemmene. Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 27.05.16:

Referatsaker 1- 13 blir tatt til orientering

Eventuelt

VA-prosjektet

Utvalgsleder tok opp sak vedrørende vann- og avløpsprosjektet i sør som var blitt avsluttet i 2015. Mange innbyggere opplevde at det var blitt et dyrt prosjekt. Det var store kostnader for den enkelte husstand til gebyrer, tilknytningsavgift og til egen tilknytning. Noen husstander opplevde/mente det var forskjell naboer imellom på kostnadene til egen graving/tilknytning. Utvalgssekretær viste til sak 32/16 som skulle behandles av formannskapet 02.06.16 – der det var fremmet forslag om prinsipper inn i vann- og avløpsplanen.

Møte nr. 1/16

Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 27.05.16:

Utsira kontrollutvalg ber rådmannen orientere i neste møte den 09.09.16 om VA-prosjekt sør, også kalt Fase 1.

Utvalget ønsker i forkant av møtet å få fremlagt oversikt over budsjett, inngåtte kontrakter og regnskap (selvkostregnskap) for dette prosjektet.

Utvalget ønsker også en orientering om hva som skjedde og oversikt over kostnadene i forbindelse med VA-utbyggingen i 2008 (Nordevågen og Bølgen) og kloakkarbeidene i sør før 2008.

Neste møte: fredag 09.09.16.

Utsira, 27.05.16

Lodvar Mathiassen (sign.)
Leder

Odd Gunnar Høie (sign.)
Utvalgssekretær