

## UTSIRA KONTROLLUTVALG

### PROTOKOLL

Fredag **2. november 2018** ble det avholdt møte i Utsira kontrollutvalg under ledelse av leder Lodvar Mathiassen.

<b>MØTESTED:</b>	Siratun, studierommet
<b>MØTESTART/MØTESLUTT:</b>	kl.12.30 – kl. 14.20
<b>MØTENDE MEDLEMMER:</b>	Lodvar Mathiassen (BL)
<b>MØTENDE VARAMEDLEM:</b>	Kai Børresen (FL)
<b>IKKE MØTT:</b>	Vibeke Thomassen (BL)
<b>FORFALL:</b>	Elisabeth Austrheim (FL)
<b>FRA SEKRETARIATET MØTTE:</b>	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
<b>FRA REVISJONEN MØTTE:</b>	Revisor Else Host-Larsen, Deloitte AS
<b>FRA ADMINISTRASJONEN MØTTE:</b>	Økonomisjef Rune Solevåg i sak 14/18
<b>MERKNADER TIL INNKALLING:</b>	Ingen
<b>MERKNADER TIL SAKLISTE:</b>	Sak 14/18 ble behandlet som siste sak.

### **FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:**

#### **SAK 13/18 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 07.09.18**

**Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møte i kontrollutvalget 07.09.18 godkjennes.

**Behandling i kontrollutvalget 02.11.18:**

Utvalget hadde ingen merknader til protokollen.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 02.11.18:**

*Protokollen fra møte i kontrollutvalget 07.09.18 godkjennes.*

## **SAK 14/18 ØKONOMI- OG BUDJETTSITUASJON 2018 OG 2019**

### **Sekretariatets innstilling:**

*Utsira kontrollutvalg tar rådmannens økonomirapportering vedr. budsjett 2018 og kommentarer til finansielle måltall og budsjett for 2019 til orientering*

### **Behandling i kontrollutvalget 02.11.18:**

Økonomisjef opplyste at pr i dag ligger det an til et netto driftsresultat på 1,8 mill. kr, som bl.a. skyldes bedre skatteinntang enn i fjor. På driftssiden har helsebudsjettet bedret seg i forhold til prognosene i økonomirapport 1. kvartal. Innbyggertallet har mye å si for beregning av tilskudd. Det var oppe i 210, men er nå sunket til 198, som er bekymringsfullt. Det er viktig å få til næringsutvikling og bosetting.

Om budsjettet for 2019 ville økonomisjefen bare omtale inntektsgrunnlaget, da rådmannens forslag til disponering av rammer og evt. ny tiltak vil bli sendt ut i neste uke og behandles av formannskapet 12. november, før det sendes til kunngjøring og kommunestyrebehandling 20. desember.

På kort sikt er kommunen fornøyd med å ha komme vel ut av regjeringens forslag til statsbudsjett. Rammetilskuddet vil gå noe ned, men distriktstilskuddet blir indeksregulert og vil utgjøre rundt 5,3 mill. kr. Kommunen er definert som den mest perifere i landet! Kommunen vil da i hovedsak være i posisjon til å prioritere mellom nye tiltak, heller enn å måtte omprioritere, eller si opp ansatte. Men innbyggertallet og langsiktige konsekvenser av å være så få innbyggere bekymrer rådmannen. Det vil også komme et generasjonsskifte blant de ansatte, da hovedtyngden av de ansatte er over 50 år. I administrasjonen er nå 4 ledere over 60 år.

Han antydte at tjenestenivået vil bli på samme nivå som i 2018, og at det skulle være mulig å legge inn noen nye tiltak. Større opprustning av kaiene og innenfor vann og avløp vil det ikke være rom for uten midler utenfra. Rådmannen legger opp til at ny kommuneplan legges fram på nyåret og vedtas i juni neste år. Utvalgsleder takket for en grei orientering.

### **Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 02.11.18:**

*Utsira kontrollutvalg tar økonomisjefens økonomirapportering vedr. budsjett 2018 og kommentarer til finansielle måltall og budsjett for 2019 til orientering*

## **SAK15/18 REVISJONSPLAN FOR REGNSKAPSÅRET 2018**

### **Sekretariatets innstilling:**

Utsira kontrollutvalg tar vedlagte revisjonsplan 2018 for regnskapsrevisjon og presentasjonen fra oppdragsansvarlig revisor til orientering.

### **Behandling i kontrollutvalget 02.11.18:**

Revisor viste til planen, som var vedlagt saken. Hun og revisor Øyvind Thorkildsen hadde i dag gjennomført interimrevisjon tidligere på dagen, og det var ikke funnet noen spesielle forhold. Attestasjon av mva, tilgang til regnskap og fakturaer skjer elektronisk, så slikt er nå ikke avhengig av fysisk tilstedeværelse.

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. Utvalget hadde ingen merknader til planen.

#### **Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 02.11.18:**

*Utsira kontrollutvalg tar vedlagte revisjonsplan 2018 for regnskapsrevisjon og presentasjonen fra oppdragsansvarlig revisor til orientering.*

#### **SAK 16/18 MØTEPLAN FOR 2019 - KONTROLLUTVALGET**

##### **Sekretariatets innstilling:**

Utsira kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2019:

**fredag 25. januar, 24. mai, 20. september og 22. november kl. 12.30.**

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

##### **Behandling i kontrollutvalget 02.11.18:**

Utvalget hadde ingen innvendinger til datoene. Utvalget var enig i at det første møtet på nyåret kan bli avlyst, som tidligere år, dersom årsmeldingen er eneste sak.

#### **Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 02.11.18:**

*Utsira kontrollutvalg godkjenner følgende møteplan for 2019:*

**fredag 25. januar, 24. mai, 20. september og 22. november kl. 12.30.**

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

#### **SAK 17/18 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 02.11.18**

23. Statusoversikt pr. oktober 2018
24. Kommunaldepartementet 26.06.18 – svar på henvendelse om møteoffentlighet
25. Kommunaldepartementet 15.10.18 – avlysning av møter i folkevalgte organ
26. Kommunal Rapport – professor Bernt svarer – retten til å stille spørsmål til ordfører
27. Høstkonferansen 2018 – Forum for kontrollutvalg i Rogaland – 22.11.18 – påmelding
28. Haugaland Kraft AS – innkalling til ekstraord. generalforsamling 26.11.18

##### **Behandling i kontrollutvalget 02.11.18:**

Utvalgssekretær gjorde greie for referatsakene. Under statusoversikt ble det etterspurt og drøftet aktuelle temaer for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll neste år.

Utvalget ble enig om at de ønsket å få en nærmere orientering om beredskap med tanke på sårbarhet ved brann, værforholdene o.a. og å få styreleder for det heleide kommunale selskapet Rutebåten Utsira AS til å komme og orientere om driften, arbeidsmiljøtiltak og framtidsplaner for båten/selskapet. Sekretær vil sjekke med styreleder Hege Haukeland Liadal om hun kan stille på maimøtet.

**Enstemmig vedtak i kontrollutvalget 02.11.18:**

*Referatsaker 23 - 28 blir tatt til orientering*

*Utsira kontrollutvalg vil be om at rådmannen i løpet av 2019 orienterer om hva kommunen har av beredskapsplaner og øvelser for å sikre et robust øysamfunn.*

*Utsira kontrollutvalg vil invitere styreleder til å orientere om driften, arbeidsmiljøtiltak og framtidsplaner i selskapet Rutebåten Utsira AS til 24. mai 2019.*

**Eventuelt**

Ingen saker ble meldt.

**Neste møte ifølge møteplan:** 25. januar eller 24. mai 2019

Utsira, 2. november 2018

Lodvar Mathiassen (sign.)  
Leder

Toril Hallsjø (sign.)  
Utvalgssekretær