

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG

MØTEINNKALLING

Dato: onsdag 20. oktober 2021
Tid: kl. 18.00 (NB)
Sted: Karmøy Rådhus, formannskapssalen

Forfall meldes til: Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS tlf 52 75 73 50, som sms til mobil tlf. 959 86 979 eller på 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

SAKSLISTE:

35/21 Godkjenning av protokoll fra møtet 01.09.21

36/21 Orientering fra administrasjonen – kommunens rus- og psykisk helsetjeneste (ROP)

37/21 Forvaltningsrevisjonsprosjekt i 2022 - valg og oppstart

38/21 Referat- og orienteringssaker 20.10.21

Eventuelt

Karmøy/Aksdal, 13.10.21

Tor Inge Melhus (sign.)
Utvalgsleder

Toril Hallsjø
daglig leder/utvalgssekretær

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

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG**PROTOKOLL**

Onsdag **1. september 2021** ble det avholdt møte i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg under ledelse av utvalgets leder Tor Inge Melhus.

MØTESTED:	Karmøy Rådhus, formannskapssalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	kl. 18.10 – kl. 21.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Tor Inge Melhus (KL), Linn Utseth (H), Thor Otto Lohne (A), Torunn Tvedt (KrF) og Bjørn Hundhammer (FrP)
MØTENDE VARAMEDLEM:	1. vara Maria Kalstø (MDG)
FORFALL:	Elisabeth Kalstø (MDG) og Ørjan Fjellkårstad (Sp) – kort varsel
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Daglig leder/utvalgssekretær Toril Hallsjø, Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA REVISJONEN MØTTE:	Oppdragsansvarlig revisor/rev.dir Rune Haukaas, oppdragsansv. forvaltningsrev. Silje Nygård og revisor Deanne Kvammen, Rogaland Revisjon IKS t.o.m. sak 33/21
FRA ADMINISTRASJONEN:	Rådmann Vibeke Vikse Johnsen og næringssjef Per Velde
ANDRE SOM MØTTE:	Reiselivssjef Vignleik Dueland, Destinasjon Haugesund & Haugaland AS i sak 27/21
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen.
MERKNADER TIL SAKSLISTE:	Utvalgsleder varslet sak under evt. om møtedato

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:**SAK 26/21 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTET 16.06.21****Sekretariatets innstilling:**

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 16.06.21 godkjennes.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Utvalget hadde ingen merknader, med unntak av Thor Otto Lohne som i møtet kom med ønske om følgende tillegg under sak 21/21:

«På spørsmål ga havnedirektøren som svar at a) selskapet ikke er i brudd maksimalt låneopptak kommunene har gitt KH og b) ikke har stilt garanti, ved sin etablering og drift av datterselskap (KH Eiendom AS, Lufthavn Invest AS) og eierskap i andre aksjeselskaper».

Han mente dette var viktige å få med i protokollen og utvalget sluttet seg til hans tillegg.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Protokollen fra møtet i Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg den 16.06.21 godkjennes med tillegg fra Thor Otto Lohne under sak 21/21.

SAK 27/21 ORIENTERING - DESTINASJON HAUGESUND & HAUGALAND AS**Sekretariatets innstilling:**

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar reiselivssjef Dueland sin gjennomgang om Destinasjon Haugesund & Haugaland AS til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Reiselivssjef Vigleik Dueland takket for invitasjonen. Etter å ha presentert seg selv, viste han presentasjon og filmsnutter på skjerm og orienterte om selskapets drift, markedsaktiviteter og reiselivsnæringen generelt, samt om samarbeid og aktiviteter selskapet har med landsdelsselskapet Fjord Norge og de andre destinasjonsselskapene i Rogaland. Selskapet er for tiden 5 ansatte.

Pandemien i 2020/21 rammet hardt for hele reiselivsnæringen. Lysningen har vært relativt gode sommersesonger i 2020 og 2021, for del av næringen. Selskapet satset tidlig og bredt med sommerkampanjer ovenfor det norske markedet begge årene. Dette gav god effekt. Dueland skrøt av næringen som under pandemien hadde vist stor evne og vilje til omstilling, men understreket at man på ingen måte kan «friskmelde» næringen, det vil ta tid før næringen er tilbake som før.

Dueland satte fokuset på nødvendigheten av en bærekraftig reiselivsutvikling. En utvikling som kommunene også må bidra til med å jobbe sammen med næringen for «Merket for Bærekraftig Reisemål».

Cruisesatsingen ble så gjennomgått. I et bærekraftperspektiv/miljø tok han frem KH sin investering i landstrøm som et viktig bidrag, samt at de mest miljøvennlige skipene blir prisfavourisert ved anløp, for å få næringen mer bærekraftig. Undersøkelser som Innovasjon Norge har utført, viser at hver passasjer i snitt legger igjen kr 510 i hver havn de besøker på et Norgescruise. Legger man dette beløpet til grunn vil det i 2022 utgjøre 214 mill. kr som blir lagt igjen til næringen, handelsstanden mfl på Haugalandet.

Dueland understreket også viktigheten av gode forbindelser til og fra Haugesund Lufthavn. Han la særlig vekt på viktigheten av at lufthavnen fikk direkteruter til og fra en sentral hub (som København eller Schiphol), for at Haugalandet skal være en konkurransedyktig destinasjon for større arrangementer og gruppereiser til regionen.

Han framhevet videre kommunenes viktige rolle i utvikling av reiselivet, og viste bla til kap. 3 i Regional Reiselivsstrategi for Haugalandet. Han nyttet også anledningen til å takke Karmøy kommune for det gode samarbeidet.

Utvalget hadde spørsmål om overnattingskapasiteten i Karmøy og om «gratispassasjerer» (dvs. kommuner og reiselivsaktører som ikke var medlemmer i destinasjonsselskapet, men som likevel drar nytte av selskapets arbeid). Det ble også spurt om framtiden for cruisenæringen. Utvalgsleder takket for en flott presentasjon.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar reiselivssjef Dueland sin gjennomgang om Destinasjon Haugesund & Haugaland AS til orientering.

SAK 28/21 KPMG AS - FORENKLET ETTERLEVELSESKONTROLL FOR REVISJONSÅRET 2020 – REVISORS ATTESTASJON

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse, datert 20.08.21 fra KPMG AS om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen for 2020 til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsvalget 01.09.21:

Utvalget hadde ingen merknader til utført kontroll av selvkostfond eller levert attest.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar vedlagte attestasjonsuttalelse, datert 20.08.21 fra KPMG AS om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen for 2020 til orientering.

SAK 29/21 ROGALAND REVISJON IKS OM REVISORS ROLLE OG ANSVARSOMRÅDE - ENGASJEMENTSBREV

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar informasjon fra Rogaland Revisjon IKS om revisors rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Oppdragsansvarlig revisor/revisjonsdirektør Rune Haukaas viste til utsendt engasjementsbrev. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar informasjon fra Rogaland Revisjon IKS om revisors rolle og ansvarsområde i engasjementsbrevet av 07.07.21 til orientering.

SAK 30/21 REVISORS UAVHENGIGHETSERKLÆRING FOR 2021

Sekretariatets innstilling:

Møte nr. 5/21

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene datert 07.07.21 fra oppdragsansvarlig revisor Rune Haukaas og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Revisjonsdirektør Haukaas viste til uavhengighetserklæringene. Utvalget hadde ingen merknader.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar de framlagte uavhengighetserklæringene datert 07.07.21 fra oppdragsansvarlig revisor Rune Haukaas og Silje Nygård, Rogaland Revisjon IKS til orientering.

SAK 31/21 ORIENTERING OM REVISJONSSTRATEGI FOR REVISJONSÅRET 2021

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar Rogaland Revisjons revisjonsstrategi for revisjonsåret 2021 og revisors gjennomgang om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Revisjonsdirektør Rune Haukaas orienterte og viste sin presentasjon. Han gjorde rede for lovgrunnlag, utvalgets kontrolloppgaver, regelverk, revisjonssyklus. Han orienterte om rammebetingelser, nøkkeltall, tjenestetilbudet og kvalitet på tjenestene til kommunen.

Karmøy har langt lavere lånegjeld (44 %) enn de fleste andre kommuner, som da er bra. Etter KS sitt Kommunebarometer om kvalitet ligger kommunen på 66. plass, som er i øvre sjikt blant landets 356 kommuner.

Videre ble det gjort rede for risikovurderinger, angrepsvinkel for revisjonen og hva som vil bli vektlagt i 2021. Revisjonsdirektøren redegjorde også for planlegging og gjennomføring av forenklet etterlevelseskontroll.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar Rogaland Revisjons revisjonsstrategi for revisjonsåret 2021 og revisors gjennomgang om interimrevisjonen så langt i 2021 til orientering.

SAK 32/21 PROSJEKTMANDAT FOR FORVALTNINGSREVISJON OM KARMSUND HAVN IKS OG KOMMUNALE HAVNER OG KAIANLEGG OG SØKNAD OM TILLEGGSBEVILGNING

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kommunestyre bestiller forvaltningsrevisjon om Karmsund Havn IKS og kommunale havner og kaianlegg» i tråd med det utkast til prosjektmandat som foreligger fra Rogaland Revisjon IKS (med eventuelle endringer/ tillegg som blir vedtatt i møtet).

Rammen settes til inntil 400 timer.

Karmøy kommunestyre vedtar en tilleggsbevilgning på kr 384 000 til ansvarsområde Kontroll og revisjon til dekning av forvaltningsrevisjonsrapport om kommunale havner.

Bevilgningen dekkes over konto 1490 – reservert til tilleggsbevilgninger.

Utvalgsleder får fullmakt til å godkjenne endelig mandat i samråd med sekretariatet.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Utvalgsleder innledet. Han mente var rett å få klarhet i hva som skjedde ved opprettelsen av samarbeidet i 1992 og etableringen av IKS i -99. Revisjonsdirektør Haukaas framhevet at det var viktig å få vite hva utvalget ønsket med revisjonen, da det var kommet inn mange innspill underveis i bestillingen.

Thor Otto Lohne hadde med seg et ferdigskrevet innlegg i 5 punkter, som han mente var viktig å få med i mandatet.

Ett punkt omhandlet vurderingen rundt hans habilitet tatt opp i forrige møte. Utvalgsleder mente det måtte skilles mellom sak og person, og han satte fram forslag om at noen reaksjon om beklagelse fra KH ikke var aktuelt ta med i mandat eller vedtak. Ved votering fikk forslaget 5 mot 1 stemme (Lohne) og punkt 3 var ikke aktuelt å ta med i prosjektet.

De øvrige punktene omhandlet blant annet:

Hadde Karmsund Havn rett til å selge eiendommer uten samtykke fra Karmøy kommune og inntektsføre salgene?

Er det noe klanderverdig knyttet til salgene av eiendommene?

Var dette fremstøttet rettet mot Kartverket en lovlig fremgangsmåte i forhold til eierkommunen Karmøy? Var politikerne i Karmøy kommune klar over at dette? Er Karmøy kommunes interesse ivaretatt? Kan det forevises fra Kartverket at dette er en vanlig metode fra andre havnevesen i Norge?

Om Karmøy kommunes interesser ble ivaretatt mht. kunnskapen om ny havne- og farvannslov ved salg av Kopervik Havn?

Om Karmøy kommunes interesser blir ivaretatt mht. til tiltak rettet mot offentlig virksomhet for å sikre konkurranse og KHs planer om omdannelse til AS?

Lohne sine korrigerte kommentarer/innspill følger protokollen som vedlegg.

Utvalgsleder Melhus støttet innspillene og var opptatt av at Karmøy kommune ikke gir fra seg verdier. Bjørn Hundhammer mente også at det var viktig å finne eierbrøkene av eierskapet i selskapet, spesielt dersom selskapet skulle omdannes til AS.

Rådmannen var skeptisk til å bruke så mye ressurser på hva som hadde skjedd tidligere. For henne var det viktigst hva som ville skje framover. Utvalget drøftet ressursbruken. Revisor kunne ikke pr i dag angi eksakt timetall, men kunne gi tilbakemelding underveis i arbeidet.

For å avgrense undersøkelsene ble utvalget enig om å velge ut salgene av Kopervik Havn, allmenningen i Skudeneshavn og eiendommer i Monsavika.

Utvalget mente at kommunen måtte ta tak i dette med eierandel og mente det burde være et interkommunalt prosjekt å få nærmere avklaring rundt eiendomsforholdene. Utvalget ønsket å invitere de andre kontrollutvalgene til å være med i finansiering av revisjonskostnadene.

Utvalget sluttet seg innstillingen med Lohnes utdyping av mandat i 4 punkter og tillegg om invitasjon til kontrollutvalgene i de øvrige eierkommunene om medfinansiering av forvaltningsrevisjonen.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21 og innstilling til kommunestyret:

Karmøy kommunestyre bestiller forvaltningsrevisjon om Karmsund Havn IKS og kommunale havner og kaianlegg» i tråd med det utkast til prosjektmandat som foreligger fra Rogaland Revisjon IKS med tillegg og nærmere utdyping i vedlegg fra Thor Otto Lohne og i behandling i møtet.

Rammen settes til inntil 400 timer.

Karmøy kommunestyre vedtar en tilleggsbevilgning på kr 384 000 til ansvarsområde Kontroll og revisjon til dekning av forvaltningsrevisjonsrapport om kommunale havner. Bevilgningen dekkes over konto 1490 – reservert til tilleggsbevilgninger.

Utvalgsleder får fullmakt til å godkjenne endelig mandat i samråd med sekretariatet.

Karmøy kommunestyre ber kontroll- og kvalitetsutvalget invitere kontrollutvalgene i Haugesund, Tysvær, Bømlo, Sveio og Bokn til å delta i forvaltningsrevisjonen av Karmsund Havn IKS i tråd med utkast til prosjektpåplan. Kostnadsfordeling blir etter eierandel (38,46 %, 7,69 % eller 3,85 %/).

SAK 33/21 BUDSJETTFORSLAG 2022 – KONTROLLARBEIDET I KOMMUNEN

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Karmøy kommune for budsjettåret 2022 med en totalramme på **kr 2 753 000 eks. mva** fordelt følgende:

Kontroll- og kvalitetsutvalgets utgifter	kr	215 000
Sekretariatstjenester (HKS IKS)	kr	418 000
Revisjonstjenester (RR IKS)	kr	2 120 000

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Utvalgsleder innledet. Han hadde registrert at budsjettet hadde økt kraftig. Revisjonsdirektøren opplyste at selskapet ikke hadde solgt seg inn på pris, men på kvalitet og samarbeid mellom kommunene. Timetallet var estimat og neste år ville gi bedre oversikt av timeanslag. Utvalget sluttet seg til forslaget slik det var framlagt.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21 og innstilling til kommunestyret:

*Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg foreslår et samlet budsjett for kontrollarbeidet i Karmøy kommune for budsjettåret 2022 med en totalramme på **kr 2 753 000 eks. mva** fordelt følgende:*

Kontroll- og kvalitetsutvalgets utgifter	kr	215 000
Sekretariatstjenester (HKS IKS)	kr	418 000
Revisjonstjenester (RR IKS)	kr	2 120 000

SAK 34/21 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 01.09.21

- 38. Statusoversikt pr. august 2021
- 39. KST-vedtak 21.06.21, sak 64/21 - Rogaland Revisjon IKS –godkjenning av selskapsavtale
- 40. KST-vedtak 28.06.21, sak 76/21 – Forvaltningsrevisjonsrapport – «Kvalitet- og journalsystem v/sykehjem»
- 41. Krisesenter Vest IKS - protokoll fra representantskapsmøte 11.06.21
- 42. Karmsund Havn IKS - innkalling til møte i Havnerådet 30.06.21
- 43. Haugaland Brann og Redning – protokoll - ekstraord. representantskapsmøte 24.08.21
- 44. Henvendelse fra Egil Solberg om eierskapskontroll Haugaland Kraft AS om DAB-satsing
- 45. Foreløpig tilbakemelding til Solberg av 28.06.21
- 46. Haugaland Kraft AS sine kommentarer til DAB-saken – brev av 30.06.21
- 47. FKT – medlemsinfo. juni 2021
- 48. Revisjonsrapporter om håndtering av koronautbruddet

Sekretariatets innstilling:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar referat- og orienteringssakene 38 – 48/21, herunder henvendelsen fra Egil Martin Solberg om DAB-utbygging til orientering.

Behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Sekretær gikk igjennom sakene. Utvalget hadde ingen merknader til referatsakene.

Enstemmig vedtak i kontroll- og kvalitetsutvalget 01.09.21:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar referat- og orienteringssakene 38 – 48/21, herunder henvendelsen fra Egil Martin Solberg om DAB-utbygging til orientering.

EventueltVedtatt møteplan

Med bakgrunn i sin familiesituasjon ba utvalgsleder om utvalget i høst kunne legge møtene til samme uke som kommunestyremøtene.

Utvalget drøftet høstens møteplan og ble enig om å avlyse møtet 29.09 og at oktobermøtet flyttes fram til 20.10.21. Fra revisor var det også kommet ønske om å flytte møtet 28.10 pga. NKRF sin jubileumskonferanse samme dag. Dato for novembermøtet vil bli vurdert i oktober.

Neste møte blir onsdag **20. oktober** kl. 17.30

Saker på sakslisten: orientering om Rusteamet, valg av nytt prosjekt og møteplan for 2022

Karmøy, 1. september 2021

Tor Inge Melhus (sign.)
leder

Toril Hallsjø (sign.)
utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontroll- og kvalitetsutvalget	20.10.21	36/21

Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

ORIENTERING FRÅ ADMINISTRASJONEN – KOMMUNENS RUS- OG PSYKISK HELSETJENESTE (ROP)

Sekretariatets forslag til vedtak:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar orienteringen fra virksomhetsleder John Gunnar Liknes om kommunens rus- og psykisk helsetjeneste til orientering.

Saksorientering

Kontroll- og kvalitetsutvalget vedtok i møtet 18.11.20, sak 45/20 å invitere administrasjonen eller selskaper til å komme å orientere etter en vedtatt plan. Vedtaket var følgende:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg vedtar følgende plan for orienteringer fra administrasjonen eller selskaper i 2021:

1. prior.	Barnehagesjefen (med vekt på tilskudd til private barnehager)	januar (27.01.21)
2. prior.	Miljørådgiver (miljø, klima og energi)	mars (17.03.21)
3. prior.	Husøy-området v/ Karmsund Havn IKS	mai (16.06.21)
4. prior.	Barnevernsleder	juni (19.05.21)
5. prior.	Destinasjon Haugesund og Haugaland AS	september (01.09.21)
6. prior.	Rusteamet	oktober
7. prior.	Det historiske Avaldsnes-prosjektet	november
8. prior.	Landbruket i Karmøy	2022
9. prior.	Haugaland Brann og redning IKS	2022

Tidsrammen settes til 30-40 min. inklusiv spørsmål.

Sekretariatet gis fullmakt til å invitere i en annen rekkefølge enn listen dersom den/de som inviteres ikke har anledning til å stille i det aktuelle møtet.

Orienteringene er tenkt å gjøre utvalget bedre kjent med driften og de utfordringer kommunen eller selskapet har. Planen/invitasjonen ble oversendt rådmannen og selskapene i etterkant av møtet. Det gikk fram i brevet at tidspunktene kunne endres/byttes for de inviterte.

Til dette møtet er leder av kommunens rus- og psykisk helsetjeneste (ROP) invitert. Tjenesten gir tilbud til voksne med utfordringer knyttet til psykisk helse og/eller rus. For barn og unge gis tjenestetilbudet ut fra helsestasjon og skolehelsetjenesten, PPT og barneverntjenesten.

Fra kommunens nettside er følgende hentet:

Rus- og psykisk helsetjeneste har en recovery-basert tilnærming. Målet er at personen skal finne sin egen vei. Utgangspunkt for tilbudet er hva personen selv mener er viktig å ha fokus på om verdier, målsettinger og ferdigheter. Siden recovery-metoden er såpass individuell, tilbys bl.a. en rekke aktiviteter. ROP Sør og ROP Nord yter helsetjenester bl.a. etter vedtak fra bestillerkontoret i hjemmet til personer med rus og/eller psykiske lidelser.

Leder John Gunnar Liknes er kontaktet og han vil stille for å orientere nærmere om deres tjenester.

Han har også gitt en orientering til utvalget for 6 år siden, da i kontrollutvalgsmøtet den 17.06.15, sak 22/15. I protokollen framkom følgende:

Behandling i kontrollutvalget 17.06.15:

Virksomhetsleder John Gunnar Liknes orienterte om den nyetablerte enheten «ROP» (rus- og psykiske helsetjenester) fra 01.01.15. Etter omorganiseringen er det nå 5 avdelinger fordelt på 12-14 arbeidsplasser og ca. 100 ansatte. Han sa så litt om rushistorikk, om Rusreformen i 2004, TSB (tverrfaglig spesialistbehandling i helseforetaket), aktuelle lover og om styringsverktøyene: budsjett, BrukerPlan, boligkartlegging, kommunale planer og nasjonale satsinger (LAR, LAV, BUSTAD og RUS).

Egil Atle Bremnes orienterte om siste kartlegging, som ligger på Helse Fonnas nettside, som omfattet 1217 personer, hvorav 275 er hjemmehørende Karmøy (0,86 % av innbyggerne) og 10 % er i alderen 18-25 år. De kartlagte inndeles fra grønn til rød farge. Rusavhengige er en svært uensartet gruppe. 2/3 er menn og noen har svært sammensatte problemer. Ca. 100 har fått innvilget LAR-tilbud og utlevering skjer via DPS. Kriminalitet og vold har klart gått ned. Det er liten nyrekruttering og en har stigende alder. Behovet framover vil være flere tilrettelagte boliger, yte omsorgstjenester og aktivitetstilbud, dvs. hjelpe til at brukerne får et «best mulig» liv.

Utvalget kom med spørsmål underveis, som ble besvart. Utvalgsleder takket for orienteringen og framhevet det viktige arbeidet enheten utførte for en svak gruppe.

Det er fastsatt tidsramme med 30-40 minutt inklusiv spørsmål, men det er mulig for utvalget å utvide denne, dersom det er ønskelig. Til dette møtet er det få saker på sakslisten.a

Utvalget kan komme med innspill på emne og spørsmål i forkant av møtet, men helst så tidlig som mulig, slik at den inviterte kan forberede seg på dette.

Aksdal, 12.10.21

Toril Hallsjø (sign.)
Daglig leder/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontroll- og kvalitetsutvalget	20.10.21	37/21
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT I 2022 – VALG OG OPPSTART

Sekretariatets forslag til vedtak:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg ber Rogaland Revisjon IKS om å legge fram prosjektmandat på prosjekt om til møtet 24. november 2021 (alternativt første møtet i 2022).

Oppstart av prosjekt om Karmsund Havn IKS om kommunale havner og kaianlegg utsettes til etter første kommunestyremøtet i 2022.

Bakgrunn

Kontroll- og kvalitetsutvalget bør drøfte hvilket prosjekt de ønsker revisjonen skal jobbe med framover og i hovedsak i 2022. I tillegg til at det foreligger en plan for utvalgte prosjekter de neste år, har utvalget valgt et prosjekt om Karmsund Havn og kommunale havner utenom planen, som det foreløpig er usikkert om det er vilje til fellesdeltagelse fra de andre eierkommunene og om kommunestyret ønsker prosjektet gjennomført. Det vises til mer om dette lenger ned i saksframlegget.

Karmøy kommunestyre vedtok plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2020-2024 i møtet 21.09.20 i sak 117/20 og sak 116/20 med følgende prioriteringer:

- ~~1. Arbeidsmiljø og ytringsklima~~ (rapport levert juni 2021)
2. **Kompetanse og rekruttering**
3. **Kommunens praksis ift. lovbestemmelser/rettigheter for innbyggere med funksjonshemming og deres pårørende**
4. **Personvern og informasjonssikkerhet**
5. **Næringsutvikling**

Prioritering nr 3 ble foreslått i møtet og rekkefølgen på utvalgets innstilling på prosjekt nr 1 og nr 2 ble flyttet om. Det ble også gitt fullmakt til kontroll- og kvalitetsutvalget å gjøre endringer i planen ved behov.

Plan for eierskapskontroll 2020-2024 hadde/har følgende utvalgte temaer/selskaper:

1. Generell eierstyring

- *Haugaland Kraft AS*
- *Haugaland Vekst IKS,*
- *Karmøy Næringsfond AS*
- *Karmsund Havn IKS*

Sekretariatets kommentarer

Forvaltningsrevisjon skal være forbedringsorientert, og ha som formål å gi anbefalinger om tiltak dersom det blir avdekket avvik eller påpekt mulige forbedringsområder.

Prosjekter bør velges ut fra:

- vedtatt plan,
- opplysninger som er kommet fram under regnskapsrevisjon,
- saker som har vært behandlet i kommunestyre og kontrollutvalg,
- administrasjonens uttalte ønske og behov,
- erfaringer fra tilsvarende forvaltningsrevisjonsprosjekt hos andre oppdragsgivere,
- forhold som har vært framme i media, nasjonalt eller lokalt,
- tilsyn utført av statsforvalter eller andre tilsynsorgan.

Spørsmål/temaer trenger ikke nødvendigvis gjøres til prosjekt, men utvalget kan også be om en orientering fra administrasjonen. Selskaper som det har vært orientert om, er for eksempel Haugaland Vekst, Destinasjon Haugesund/Haugaland og Karmsund Havns utbygging på Husøy. Sak om ny plan for orienteringer vil komme til neste møtet.

Budsjettet ramme for forvaltningsrevisjon har tidligere år vært 750 timer. Ut i fra det som er lagt inn i årets budsjett med **700 timer** og det kommunestyret sannsynligvis vil bevilge i møtet 13.12.21 for budsjett for 2022 vil det kunne dekke kostnadene til minst to prosjekt ved bruk av revisjonen, avhengig av størrelse på det/de valgte prosjekt/ene.

Kontroll- og kvalitetsutvalget får drøfte om hvilket prosjekt de ønsker å velge. Sekretariatet finner det naturlig at utvalget velger fra planen nr 2 **«kompetanse og rekruttering»** eller nr 3 **«kommunens praksis ift. lovbestemmelser/rettigheter for innbyggere med funksjonshemming og deres pårørende»**.

Det vil være hensiktsmessig om utvalget allerede nå signaliserer over revisor om hva utvalget ønsker å få nærmere belyst i 2022.

Forvaltningsrevisjon om kommunale havner og kaianlegg

Utvalget vedtok i møtet 16.06.21, sak 24/21 å be om et prosjektmandat for forvaltningsrevisjon om eierforholdet til kommunale havner og kaianlegg til møtet i september. Utvalget vedtok (6-1) å bestille ny forvaltningsrevisjon i møtet 01.09.21, sak 32/21 om Karmsund Havn IKS og kommunale havner og kaianlegg» i tråd med det utkast til prosjektmandat som var lagt fram av Rogaland Revisjon IKS og med tillegg og nærmere utdyping i vedlegg. Rammen ble satt til inntil 400 timer.

Utvalget trengte midler for igangsette prosjektet i 2021, da tildelt budsjett i 2021 ikke ville strekke til, og utvalget søkte Karmøy kommunestyre om en tilleggsbevilgning på kr 384 000. I utvalgets innstilling lå det også at kommunen inviterte de andre eierkommunene (Haugesund, Tysvær, Bømlo, Sveio og Bokn) til å delta i forvaltningsrevisjonen av Karmsund Havn IKS i tråd med utkast til prosjektplan.

Kommunestyret vedtok i møte 20.09.21, sak 91/21 å innvilge foreløpig en tilleggsbevilgning på inntil kr 192.000 til ansvarsområde kontroll- og revisjon, som dekning for halvparten av de anslåtte 400 timene. Det ble anmodet spesielt om at Haugesund kommune deltok i revisjonen, dette i kraft av at Karmøy og Haugesund har de største eierandelene i KH IKS.

I vedtaket pkt 6 ble det også tatt inn at dersom Haugesund kommune avstod fra å bli med på forvaltningsrevisjonen skulle saken behandles på nytt i kommunestyret. Fra leder blir det tolket som saken gjelder tilleggsbevilgningen, og ikke igangsetting av revisjonen.

Utvalgets innstilling fikk 17 stemmer, mens fellesforslaget (Ap, Frp, Sp, Sv og V) ble vedtatt med 28 stemmer. Vedtaket var/er følgende:

- 1. Karmøy kommunestyre anmoder Haugesund kommune om å delta i en forvaltningsrevisjon om Karmsund Havn IKS og kommunale havner og kaianlegg, med utgangspunkt i utkastet til prosjektmandat som foreligger fra Rogaland Revisjon IKS. Dette i kraft av at Karmøy og Haugesund har de to største eierandelene i Karmsund Havn IKS.***
- 2. Dersom øvrige eierkommuner, utover Karmøy og Haugesund, ønsker å delta i forvaltningsrevisjonen betaler disse i henhold til sin prosentvise eierandel. Sparte kostnader ved andre kommuners deltakelse fordeles likt mellom Karmøy og Haugesund.***
- 3. Rammen for prosjektet settes til inntil 400 timer.***
- 4. Karmøy kommune vedtar foreløpig en tilleggsbevilgning på inntil kr. 192.000 til ansvarsområde Kontroll- og revisjon, som dekning for halvparten av 400 timer.***
- 5. Bevilgningen dekkes over kommunens disposisjonsfond.***
- 6. Dersom Haugesund kommune avstår fra å bli med på forvaltningsrevisjonen skal saken behandles på nytt i kommunestyret.***
- 7. Deltakende kommuner inviteres til å komme med innspill før endelig mandat utformes i felleskap.***
- 8. Karmøy kommunestyre legger til grunn at eierandelene i Karmsund Havn IKS er fordelt som følger:***
 - Karmøy kommune: 38,46%***
 - Haugesund kommune: 38,46%***

- *Tysvær kommune: 7,69%*
- *Bømlo kommune: 7,69%*
- *Bokn kommune: 3,85%*
- *Sveio kommune: 3,85%*

Sekretariatet sendte ut saksframlegg til Haugesund kontrollutvalg med kommunestyrets anmodning dagen etter kommunestyrebehandlingen 20.09.21, og saken ble lagt fram for Haugesund kontrollutvalg til møtet deres 28.09.21 med sekretariatets positive innstilling til deltakelse til felles revisjon. Det ble vist til tidligere praksis om felles selskapsrevisjoner.

Haugesund kontrollutvalg vedtok enstemmig 28.09.21, sak 33/21 følgende:

Haugesund kontrollutvalg anmoder kommunedirektøren om å avklare eierforhold og disposisjonsrett knyttet til de eiendommer som Karmsund Havn IKS disponerer innenfor Haugesund kommune sine grenser, og deretter vurdere om det er nødvendig å gjøre endringer i selskapsavtalen.

Forslaget ble lagt fram av utvalgsleder og fikk 10 stemmer, mens sekretariatets innstilling fikk 0 stemmer. Saken er med dette avvist og den vil ikke bli sendt videre til Haugesund bystyre til behandling. Det ble ikke satt frist for kommunedirektøren for avklaring og tilbakemelding til utvalget.

Sekretariatet har i etterkant av møtet og før utsendelse av saksliste til kommunestyremøtet 18.10.21 hatt telefonsamtale med ordfører Jarle Nilsen med spørsmål om når saken ville bli tatt opp igjen, men ifølge han mente han at anmodningen/invitasjonen også måtte sendes til behandling i de øvrige kontrollutvalgene, før saken vil bli lagt fram på nytt fram for kommunestyret.

Det vil da først bli ut på nyåret 2022, da Sveio kommune har sitt kontrollutvalgsmøte den 22.11.21 og Bømlo den 02.12.21 og siste kommunestyremøtet i 2021 er fastsatt til 13.12.21. Tysvær kontrollutvalg har møte 09.11. 21 og Utsira 12.11.21.

Sekretariatets sluttkommentarer

Når utvalget har valgt prosjekt, vil sekretariatet i etterkant av møtet be revisor komme med et forslag til prosjektmandat og legge fram sak om bestilling i novembermøtet eller til første møtet på nyåret. Revisor bør her få komme med sine vurderinger hvor lang tid de trenger.

Utvalget får drøfte forståelsen av kommunestyrets vedtak, om det gjaldt bare søknad om tilleggsbevilgning eller om utvalget bør vente til tilbakemelding fra de andre eierkommunene og kommunestyrets 2. gangs behandling før evt. oppstart.

Forvaltningsrevisor vil være til stede på møtet for å svare på spørsmål og notere ned innspill fra utvalget.

Aksdal, 13.10.21

Toril Hallsjø
Daglig leder/utvalgssekretær

SAKSGANG		
Utvalg	Møtedato	Saksnr
Kontroll- og kvalitetsutvalget	20.10.21	38/21
Saksansvarlig:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	216	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 20.10.21

Sekretariatets forslag til vedtak:

Karmøy kontroll- og kvalitetsutvalg tar referat- og orienteringssakene 49 – 58/21 til orientering.

Vedlegg:

49. Statusoversikt pr. oktober 2021
50. KST-vedtak 20.09.21, sak 89/21 – Oppfølging av forvaltningsrapport «Tidlig innsats»
51. KST-vedtak 20.09.21, sak 90/21 – Forvaltningsrevisjonsrapport – «Arbeidsmiljø og ytringsklima»
52. KST-vedtak 20.09.21, sak 91/21 – prosjektmandat for forvaltningsrevisjon om KH IKS og kommunale havner og kaianlegg og søknad om tilleggsbevilgning
53. KST-vedtak 20.09.21, sak 96/21 – fratreden politiske verv for Elisabeth Kalstø (MDG) – nytt fast medlem: Maria Kalstø (MDG) og ny vara Cathrine Glette (MDG)
54. Kommentar fra Egil Solberg om eierskapskontroll Haugaland Kraft AS om DAB-satsing
55. Haugesund bystyre – vedtak 29.09.21, sak 56/21 – Eierskapskontroll Karmsund Havn IKS
56. Haugesund kontrollutvalg 28.09.21, sak 33/21 – Deltakelse i forvaltningsrevisjon om Karmsund Havn IKS om kommunale havner og kaianlegg
57. FKT – medlemsinformasjon september 2021
58. Invitasjon – Konferanse for kontrollutvalgene i Rogaland 02.12.21 i Sandnes
59. Saksframlegg om økonomioppfølging drift 2. tertial 2021 til KST 18.10.21

Saksorientering

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

Vedr pkt 49

Statusoversikten skal hjelpe utvalget å holde oversikt med de sakene som strekker seg over flere møter. Det gjelder spesielt forvaltningsrevisjon og eierskapskontroller. Det kan forekomme andre saker som kontrollutvalget ønsker å følge opp på et senere tidspunkt. Oversikten blir oppdatert til hvert møte.

Under dette punktet/saken kan kontrollutvalget og revisor også ta opp saker knyttet til ulike prosjekt. Det legges opp til at revisor kan orientere om framdrift i et pågående prosjekt, eller avklare endringer om nødvendig. Oversikten over avsluttede prosjekter viser hvilke prosjekter som er ferdig behandlet i inneværende valgperiode.

Vedr pkt 54

Sist møte tok utvalget til orientering.brevet fra A-Media AS/Radio Haugaland v/Egil Martin Solberg om Haugaland Kraft AS og DAB-utbygging. Det samme gjaldt tilsvaret fra Haugaland Kraft Fiber AS v/dir. Jan Håland til Solbergs påstander.

Sekretariatet har igjen mottatt kommentarer fra Solberg og legger disse fram for utvalget til orientering.

Vedr pkt 55-56

Revisors anbefalinger er ikke blitt tatt inn i vedtaket slik bystyre vedtok. Forvaltningsrevisor anbefaler:

- 1. Haugesund kommune å forankre formålet, med tanke på lufthavndrift, i deltakerkommunestyrene ved å gjøre nødvendige endringer i selskapsavtalen.*
- 2. Haugesund kommune å etablere rutiner for rapportering fra Karmsund Havn IKS til kommunestyret i samsvar med målsettingen i eierskapsmeldingen av 2017.*
- 3. Karmsund Havn IKS å etablere rutiner for å sikre korrekt formell behandling av økonomiplan i representantskapet i samsvar med IKS-loven.*
- 4. I den grad formålet er ment å omfatte deltakelse, låneopptak eller investeringer i andre selskaper bør det tydeliggjøres i selskapsavtalen.*

Haugesund kontrollutvalg behandling av anmodning om felles forvaltningsrevisjon av Karmsund Havn IKS om kommunale havner og kaianlegg ble enstemmig avvist i møtet 28.09.21, sak 33/21. Nærmere om dette vises det til sak 37/21.

Aksdal, 12.10.21

Toril Hallsjø

Daglig leder/utvalgssekretær



Saker fra bestilling til behandling i kontroll- og kvalitetsutvalget

Tema	Bestilling	Tidsbruk	Status	Ferdig	Merknad
Orientering – <i>Rus og psykisk helsetjeneste</i>	18.11.20, sak 44/20	-	Invitert 20.10.21		John Gunnar Liknes
«Kommunale havner og kaianlegg»	16.06.21, sak 24/21	Inntil 400 timer	Uklar		Rogaland Revisjon IKS
Orientering – <i>Avaldsnes-prosjektet</i>	18.11.20, sak 44/20	–	Invitasjon 24.11.21		Marit Synnøve Vea

Saker under politisk behandling eller til oppfølging i utvalget

Forvaltningsrevisjon eller eierskapskontroll	Bestilt KU/KST	Behandlet/s i KU	Behandlet i KST	Planlagt oppfølging	Merknad
«Kvalitets- og journalsystem sykehjem»	26.08.20, sak 23/20	17.03.21, sak 11/21	28.06.21, sak 76/21	Våren 2022	9 mnd.
«Arbeidsmiljø og ytringsklima»	22.10.20, sak 39/20	16.06.21, sak 23/21	20.09.21, sak 90/21	Høsten 2022	12 mnd.
Oppfølging av rapport «Tidlig innsats»	05.02.20, sak 2/20	16.06.21, sak 22/21	20.09.21, sak 89/21		

Tidligere prosjekter/orienteringer

Tema	Bestilt	Behandlet i KU	Behandlet i KST	Fulgt opp i KST	Merknad
Orientering - <i>Destinasjon Hgsd & Hgl</i>	18.11.20, sak 44/20	01.09.21, sak 27/21			Vigleik Dueland
Orientering - <i>Husøy havn og næringsområde</i>	18.11.20, sak 44/20	16.06.21, Sak 21/21		-	Tore Gautesen
Orientering - <i>barnevernleder</i>	18.11.20, sak 44/20	19.05.21, sak 15/21	-	-	Jakob Bråtå
Orientering - <i>miljørådgiver</i>	18.11.20, sak 44/20	17.03.21, sak 9/21	-	-	Pernille Iden
Rapport «Tidlig innsats»	05.02.20, sak 2/20	17.06.20, sak 17/20	21.09.20, sak 115/20	20.09.21, sak 9/21	KPMG AS
Oppfølging av rapport «Personvern»	23.01.19, sak 3/19	25.09.19, sak 36/19	25.11.19, sak 122/19	23.01.21, sak 20/21	KPMG AS
Orientering – <i>barnehagesjefen</i>	18.11.20, sak 44/20	27.01.21, sak 2/21			Einar Solheim
Orientering om <i>Haugaland Vekst IKS</i>	05.02.20, sak 3/20	18.02.20, sak 43/20			Tormod Karlsen



KARMØY KOMMUNE

Dato: 18.08.2021

Arkivsak-ID.: 21/5551

JournalpostID: 21/41223

Saksbehandler: Elin Davidsen

Kommunedirektør/rådmann: Vibeke Vikse Johnsen

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
017/21	Karmøy ungdomsråd	25.08.2021
089/21	Kommunestyret	20.09.2021

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Tidlig innsats»

Kontroll- og kvalitetsutvalgets forslag til vedtak:

Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Tidlig innsats» til orientering.

Vedtak som innstilling fra Karmøy ungdomsråd - 25.08.2021 - 017/21

Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Tidlig innsats» til orientering.

Kommunestyret 20.09.2021:

Behandling:

Aarhus (H) fremmet følgende tilleggsforslag:

Karmøy kommunestyre ber rådmann holde kommunestyre orientert om arbeid med lukking av avvik og forbedringsforslag. Det bes også om en noe enklere og klarere oversikt over hva som er lukket og hva som er i prosess med å bli lukket. Den forenklede oversikten brukes ved rapportering tilbake til kommunestyre på status en gang innen årsskifte 2021/2022 og en gang innen sommer 2022.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Tilleggsforslag fra Aarhus (H) ble enstemmig vedtatt.

KST- 089/21 Vedtak:

Karmøy kommunestyre tar rådmannens tilbakemelding om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Tidlig innsats» til orientering.

Karmøy kommunestyre ber rådmann holde kommunestyre orientert om arbeid med lukking av avvik og forbedringsforslag. Det bes også om en noe enklere og klarere oversikt over hva som er lukket og hva som er i prosess med å bli lukket. Den forenklede oversikten brukes ved rapportering tilbake til kommunestyre på status en gang innen årsskifte 2021/2022 og en gang innen sommer 2022.

Vedlegg:

22-21 Oppfølging av rapport- Tidlig innsats

Særrutskrift 22-21 Karmøy

brev - oversendelse av oppfølging av rapport - tidlig innsats

Følgebrev - sak -Oppfølging av Tidlig innsat

Vedlegg 1 - rutiner for samarbeid mellom barnehage, helsestasjon og barnevern

Vedlegg 2 - samarbeid mellom barnehage - PPT og Tett på

Vedlegg 3 - samarbeidsrutiner for PPT, barneverntjeneste og helsestasjon

Vedlegg 4 - Mandat tverretatlig utvalg



politisk sekretariat

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat Iks
Postboks 57
5575 AKSDAL

Dato: 22.09.2021

Dokumentnummer: 20/25837-5

Deres referanse:

Saksbehandler: Siv Elisabeth Røksund
Lie

Melding om vedtak - Forvaltningsrevisjonsrapport "Arbeidsmiljø og ytringsklima"

Kommunestyret- 090/21, har i møte 20.09.2021 18:00 fattet følgende vedtak:

1. Karmøy kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Arbeidsmiljø og ytringsklima» fra KPMG AS til orientering.
2. Rapporten oversendes rådmannen for videre oppfølging av rapportens anbefalinger.
3. Rådmannen gir tilbakemelding til kommunestyret via kontroll- og kvalitetsutvalget om oppfølging av rapporten innen 12 måneder etter kommunestyrets vedtak.
4. Forvaltningsrevisjonsrapporten oversendes til Hovedutvalg Administrasjon som orienteringssak.
5. Hovedutvalg Administrasjon gis anledning til å få en muntlig redegjørelse om funnene i rapporten direkte fra forvaltningsrevisor.
6. Karmøy kommunestyre ber rådmann holde kommunestyre orientert om arbeid med forbedringsforslag. Det bes også om en noe enklere og klarere oversikt over hvilke prosesser som vil bli gjennomførte. Det utarbeides en forenklet oversikt som benyttes ved rapportering tilbake til kommunestyre om status en gang innen utgangen av 2021
7. Åpenhet, gode informasjonsrutiner og ytringsfrihet er helt sentrale forutsetninger for trivsel og utvikling for våre ansatte. Kommunestyret ber om at dette blir faste tema på alle introduksjonskurs for nyansatte og opplæringstiltak for våre ledere.
8. Det oppnevnes en ekstern gruppe som snakker med tidligere varslere og får kunnskap om hvordan de har opplevd å varsle i kommunen de siste 5 år.

Med hilsen
Siv Elisabeth Røksund Lie
formannskapssekretær

Dokumentet er godkjent elektronisk.



politisk sekretariat

Toril Hallsjø

Dato: 22.09.2021

Dokumentnummer: 21/8782-3

Deres referanse:

Saksbehandler: Siv Elisabeth Røksund
Lie

Melding om vedtak - Prosjektmandat for forvaltningsrevisjon om Karmsund Havn IKS og kommunale havner og kaianlegg og søknad om tilleggsbevilgning

Kommunestyret- 091/21, har i møte 20.09.2021 18:00 fattet følgende vedtak:

1. Karmøy kommunestyre anmoder Haugesund kommune om å delta i en forvaltningsrevisjon om Karmsund Havn IKS og kommunale havner og kaianlegg, med utgangspunkt i utkastet til prosjektmandat som foreligger fra Rogaland Revisjon IKS.
Dette i kraft av at Karmøy og Haugesund har de to største eierandelene i Karmsund Havn IKS.
2. Dersom øvrige eierkommuner, utover Karmøy og Haugesund, ønsker å delta i forvaltningsrevisjonen betaler disse i henhold til sin prosentvise eierandel. Sparte kostnader ved andre kommuners deltakelse fordeles likt mellom Karmøy og Haugesund.
3. Rammen for prosjektet settes til inntil 400 timer.
4. Karmøy kommune vedtar foreløpig en tilleggsbevilgning på inntil kr. 192.000 til ansvarsområde Kontroll- og revisjon, som dekning for halvparten av 400 timer.
5. Bevilgningen dekkes over kommunens disposisjonsfond.
6. Dersom Haugesund kommune avstår fra å bli med på forvaltningsrevisjonen skal saken behandles på nytt i kommunestyret.
7. Deltakende kommuner inviteres til å komme med innspill før endelig mandat utformes i felleskap.
8. Karmøy kommunestyre legger til grunn at eierandelene i Karmsund Havn IKS er fordelt som følger:
 - Karmøy kommune: 38,46%
 - Haugesund kommune: 38,46%
 - Tysvær kommune: 7,69%
 - Bømlo kommune: 7,69%
 - Bokn kommune: 3,85%
 - Sveio kommune: 3,85%

Med hilsen

Siv Elisabeth Røksund Lie
formannskapssekretær



KARMØY KOMMUNE

Dato: 08.07.2021

Arkivsak-ID.: 21/6371

JournalpostID: 21/31934

Saksbehandler: Lene Yvonne Kvilhaug

Kommunedirektør/rådmann: Vibeke Vikse Johnsen

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
096/21	Kommunestyret	20.09.2021

Fratreden politiske verv for Elisabeth Kalstø (MDG) og nyvalg/suppleringsvalg til kontroll- og kvalitetsutvalget

Rådmannens forslag til vedtak:

1. Elisabeth Kalstø trer fra 1. august ut av vervet som medlem av kontroll- og kvalitetsutvalget og vervet som 1. varamedlem i kommunestyret for Miljøpartiet De Grønne da hun ikke lenger er valgbar jf. kommuneloven § 7-9 (1) jf. valgloven 3-3 (2).
2. Alle varamedlemmene for Miljøpartiet De Grønne i kommunestyret rykker én plass opp.
3. Valgstyret foretar nytt valgoppgjør for å supplere varamedlemslisten for Miljøpartiet De Grønne til kommunestyret.
4. _____ velges som nytt medlem til kontroll- og kvalitetsutvalget i Karmøy kommune.

Kommunestyret 20.09.2021:

Behandling:

Krog (MDG) fremmet følgende forslag:

1. Elisabeth Kalstø trer fra 1. august ut av vervet som medlem av kontroll- og kvalitetsutvalget og vervet som 1. varamedlem i kommunestyret for Miljøpartiet De Grønne da hun ikke lenger er valgbar jf. kommuneloven § 7-9 (1) jf. valgloven 3-3 (2).

2. Alle varamedlemmene for Miljøpartiet De Grønne i kommunestyret rykker én plass opp.
3. Valgstyret foretar nytt valgoppgjør for å supplere varamedlemslisten for Miljøpartiet De Grønne til kommunestyret.
4. Maria Kalstø velges som nytt medlem til kontroll- og kvalitetsutvalget i Karmøy kommune.
5. Cathrine Glette velges som nytt varamedlem til kontroll- og kvalitetsutvalget i Karmøy kommune.

Votering:

Innstillingen med forslag fra Krog (MDG) ble enstemmig vedtatt.

KST- 096/21 Vedtak:

1. Elisabeth Kalstø trer fra 1. august ut av vervet som medlem av kontroll- og kvalitetsutvalget og vervet som 1. varamedlem i kommunestyret for Miljøpartiet De Grønne da hun ikke lenger er valgbar jf. kommuneloven § 7-9 (1) jf. valgloven 3-3 (2).
2. Alle varamedlemmene for Miljøpartiet De Grønne i kommunestyret rykker én plass opp.
3. Valgstyret foretar nytt valgoppgjør for å supplere varamedlemslisten for Miljøpartiet De Grønne til kommunestyret.
4. Maria Kalstø velges som nytt medlem til kontroll- og kvalitetsutvalget i Karmøy kommune.
5. Cathrine Glette velges som nytt varamedlem til kontroll- og kvalitetsutvalget i Karmøy kommune.

Saksutredning

Saks- og faktaopplysninger

En folkevalgt som flytter ut av kommunen er ikke lenger er valgbar, og trer endelig ut av organet jf. kommuneloven § 7-9 (1) jf. valgloven § 3-3 (2).

Elisabeth Kalstø (MDG) har meldt fra om at hun flytter ut av kommunen 1. august. Kalstø vil følgelig ikke være valgbar i Karmøy kommune etter 1. august jf. kommuneloven § 7-9 (1) jf. valgloven § 3-3, (2). Kalstø er medlem av kontroll- og kvalitetsutvalget i Karmøy kommune og 1. varamedlem til kommunestyret for Miljøpartiet De Grønne.

Suppleringsvalg kommunestyret

Alle varamedlemmene rykker én plass opp, jf. kommuneloven § 7-10 (3). Valgstyret foretar nytt valgoppgjør for å supplere varamedlemslisten for Miljøpartiet De Grønne til kommunestyret, jf. valgloven § 14-2.

Nyvalg- kontroll- og kvalitetsutvalget

Når et medlem av andre organer enn kommunestyret trer endelig ut, velges nytt medlem fra den samme gruppen som medlemmet tilhørte, jf. kommuneloven § 7-10 (4). Hensyn til kjønnsbalanse

gjelder. Gruppen kan selv foreslå hvem som skal velges, og det nye medlemmet rykker inn på den ledige plassen, jf. kommuneloven § 7-10 (7).

Suppleringsvalg – kontroll- og kvalitetsutvalget

Dersom nytt medlem av kontroll- og kvalitetsutvalget velges blant eksisterende varamedlemmer, kan kommunestyret velge nytt varamedlem fra den gruppen som har for lavt antall, jf. kommuneloven § 7-10 (6). Ved suppleringsvalg etter § 7-10 (6), kan gruppen selv foreslå hvem som skal velges, og nytt varamedlem plasseres nederst på listen over varamedlemmer, jf. kommuneloven § 7-10 (7).

Kriterier for verv i kontroll- og kvalitetsutvalget

Av kommuneloven § 23-1 (2) følger det at kommunestyret selv velger leder, nestleder og øvrige medlemmer og varamedlemmer av kontroll- og kvalitetsutvalget. Utvalget skal ha minst fem medlemmer og minst ett medlem skal velges blant kommunestyrets medlemmer. Det er imidlertid en rekke verv/stillinger som er utelukket fra verv i kontroll- og kvalitetsutvalget:

- a) ordfører og varaordfører
- b) medlemmer og varamedlemmer av formannskap eller fylkesutvalg
- c) medlemmer og varamedlemmer av folkevalgt organ med beslutningsmyndighet.
Medlemmer og varamedlemmer av kommunestyret eller fylkestinget er likevel valgbare
- d) medlemmer av kommuneråd eller fylkesråd
- e) medlemmer og varamedlemmer av kommunestyrekomité eller fylkestingskomité⁶
- f) ansatte i den aktuelle kommunen eller fylkeskommunen
- g) personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen eller fylkeskommunen har eierinteresser i
- h) personer som har en ledende stilling, eller som er medlem eller varamedlem av styret i et interkommunalt politisk råd eller et kommunalt oppgavefellesskap.

KARMØY KONTROLL- OG KVALITETSUTVALG – VEDTAK DEN 01.09.21 UNDER SAK 34/21

Avsender Egil Martin Solberg | Radio Haugaland
<egil.martin.solberg@gmail.com>

Mottaker Toril Hallsjø <tha@kontrollutvalgene.no>

Kopi til Kundeservice Bredbånd <bredband@haugaland-kraft.no>
, Haugaland Kraft AS <post@hkraft.no>

Dato **09.09.2021 17:16**

Hei,

TIL DEN DET MÅTTE ANGÅ

Anledningen for henvendelse er kommunens eierskapskontroll. Her må vi få et svar på om kommunen mener at det er naturlig at Haugaland Kraft driver DAB-nett i konkurranse med lokalradioene og hindre utbyggingen av DAB.

Prosessen bak etableringen er også helt sentral her. Dette skjedde i hemmelighet og i regi av Haugaland Kraft AS og ikke Haugaland Kraft Fiber AS. Dette var hemmelige avtaler inngår uten at lokalradioene ble orientert om dette. Det vil åpenbart bli oppfattet som fiendtlige handlinger. Formålet var åpenbart ikke å tilføre lokalradioene noe. Så igjen, hvordan tjener dette formålet med drift av Haugaland Kraft. Opprettelsen av det nye forretningsområdet ble ikke engang styrebehandlet. Det var en såkalt administrativ avgjørelse. Er det slik kommunen ønsker at kraftselskapet skal forvaltes?

Lokalradioene hadde fra 2010 til 2014 allerede investert 6 million kroner i et egenfinansiert DAB-anlegg. Dette er verdier som da skulle gå tapt. Konsekvensen ville åpenbart være konkurs av A-Media AS / Radio Haugaland og tap av arbeidsplasser. Så igjen er dette intensjonen med eierskapet i Haugaland Kraft og kraftselskapets virksomhet - undergrave lokaldemokratiet?

Det må kommunen nå svare oss på - det forlanger vi et svar på!

Når det gjelder støtteordningene som åpenbart har gått til drift av fotballklubben og ikke bygging av DAB-anlegg, så er dette nå noe ESA etterforsker. Politiet mente ikke å ha kompetanse til å vurdere saken og viste til tilgjengelige ressurser i politiet. 3,2 millioner kroner har forsvunnet inn i fotballklubben og kraftselskapets DAB-prosjekt, nok til å etablere 16 DAB-sendere - som ikke eksisterer. Her er det åpenbart noe som ikke stemmer.

Vi gjorde et forsøk på dialog med Haugaland kraft, men det feilet. Da må kraftselskapet ta konsekvensene. Vi avventer ESA sin etterforskning.

Det Haugaland Kraft driver med påfører kommunene løpende økonomiske tap og det hindrer utviklingen av den demokratiske funksjonen lokalradioen står for. Det vil være alvorlig om lokalradioene skulle forsvinne, fordi det i Haugaland Kraft har gått prestisje i saken.

Det kan umulig være noen tvil om at situasjonen i det minste må betraktes som svært uheldig. Det må kraftselskapet i det minste kunne erkjenne og da må noe gjøres for å rette på problemet. Alt annet vil være uansvarlig.

I vedtektene og eierskapsmeldinger heter det bestemt at alle virksomhetsområder skal drives med overskudd i det formål å tilføre eierkommunene avkasting. Dette prosjektet strider med denne bestemmelsen. Kommunene har også i seg selv et ansvar for å verne om de demokratiske funksjonene i samfunnet.

På den bakgrunn, forventer jeg at utvalget gjør vedtak for å anmode Haugaland Kraft om å avslutte sin virksomhet og opprette ny dialog med A-Media AS for å finne løsninger.

Mvh,

Egil M Solberg,
A-Media AS

056/21 Eierskapskontroll Karmsund Havn IKS

Kontrollutvalgets forslag til vedtak:

1. Bystyret tar den framlagte eierskapskontrollen av Karmsund Havn IKS til orientering
2. Rapporten oversendes kommunedirektøren og selskapet v/havnerådet for videre oppfølging av rapportens fire anbefalinger.
3. Kommunedirektøren gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapportens anbefalinger inne seks måneder etter bystyrets vedtak.

29.09.2021 Bystyret

Behandling

Forslag fra Rødt, foreslått av Stig Riise Pettersen, Rødt

Forvaltningsrevisors fire anbefalinger innarbeides i forslag til vedtak pkt. 2, slik at det blir tydelig hvilke anbefalinger som skal følges opp.

Leder av kontrollutvalget - Gudvin Selsaas (H), hadde en gjennomgang av kontrollutvalgets behandling av eierskapskontrollen.

Kontrollutvalgets innstilling med tillegg fremmet av Pettersen (R) ble enstemmig vedtatt.

BS - 056/21 Vedtak:

1. Bystyret tar den framlagte eierskapskontrollen av Karmsund Havn IKS til orientering
2. Rapporten oversendes kommunedirektøren og selskapet v/havnerådet for videre oppfølging av rapportens fire anbefalinger.
3. Kommunedirektøren gir tilbakemelding til bystyret via kontrollutvalget om oppfølging av rapportens anbefalinger inne seks måneder etter bystyrets vedtak.

Forvaltningsrevisors fire anbefalinger innarbeides i forslag til vedtak pkt. 2, slik at det blir tydelig hvilke anbefalinger som skal følges opp

HAUGESUND KONTROLLUTVALG**SÆRUTSKRIFT**

Tirsdag **28. september 2021** ble det avholdt møte i Haugesund kontrollutvalg under ledelse av utvalgets leder Gudvin Selsås.

MØTESTED:	Haugesund rådhus, bystyresalen
MØTESTART/MØTESLUTT:	Kl. 14.00 – kl. 16.00
MØTENDE MEDLEMMER:	Gudvin Selsås (H), Marte Lysaker (SV), Camilla Klovning Strømø (Frp), Kari Louise Mæland (Krf), John Malvin Økland (H), Anna Kari Rasmussen (H), Gudrun Caspersen (Ap), Arne Sjursen (PP), Svein Abrahamsen (V), Frank Hendrikse (MDG) og Tor Inge Vormedal (Sp) fra sak 31
MØTENDE VARAMEDLEMMER:	1. vara Jan Lothe (H) og 1. vara Geir Jørgensen (R)
FORFALL:	Ingen
FRA SEKRETARIATET MØTTE:	Seniorrådgiver Odd Gunnar Høie, Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
FRA ROGALAND REVISJON IKS:	Revisjonsdirektør/oppdraftsansvarlig revisor Rune Haukaas og statsaut. revisor Deanne Kvammen
FRA ADMINISTRASJONEN:	Kommunedirektør Ole Bernt Thorbjørnsen, kommunaldirektør teknisk Bjørnar Måleng i sak 31 og kommunaldirektør helse, omsorg og sosiale tjenester Knut Arne Askeland i sak 32
ANDRE SOM MØTTE	Ingen
MERKNADER TIL INNKALLING:	Ingen
MERKNADER TIL SAKLISTE:	Ingen

FØLGENDE SAK BLE BEHANDLET:

SAK 33/21 DELTAKELSE I FORVALTNINGSREVISJON OM KARMSUND HAVN IKS OG KOMMUNALE HAVNER OG KAIANLEGG

Sekretariatets innstilling:

1. Haugesund kontrollutvalg deltar i en felles forvaltningsrevisjon om Karmsund Havn IKS og kommunale havner og kaianlegg, med utgangspunkt i utkastet til prosjektmandat som foreligger fra Rogaland Revisjon IKS.
2. Rammen for prosjektet settes til inntil 400 timer. Haugesund sin andel vil utgjøre inntil 200 timer. Dersom øvrige eierkommuner ønsker å delta i forvaltningsrevisjonen betaler disse i henhold til sin prosentvise eierandel.
3. Haugesund kontrollutvalg utsetter oppstart av prosjektet om «Vold og trusler i skolen», jfr. vedtak i møtet 31.08.21, sak 27/21, til slutten av året. Det kan brukes inntil 150 timer av årets budsjett på dette prosjektet.
4. Haugesund kontrollutvalg har følgende innspill/tillegg til foreslåtte temaer.....

Behandling i kontrollutvalget 28.09.21:

Utvalgsleder innledet om saken og orienterte om møtet han hadde hatt samme dag med ordfører og kommunedirektør. Leder ønsket ikke at Haugesund skulle delta i en forvaltningsrevisjon i samarbeid med Karmøy nå. Han fremmet et forslag om at Haugesund gjorde sine egne juridiske vurderinger:

«Haugesund kontrollutvalg anmoder kommunedirektøren om å avklare eierforhold og disposisjonsrett knyttet til de eiendommer som Karmsund Havn IKS disponerer innenfor Haugesund kommune sine grenser, og deretter vurdere om det er nødvendig å gjøre endringer i selskapsavtalen».

Kommunedirektøren gav sin tilslutning til forslaget. Medlemmene drøftet leder sitt forslag. Flere tok til orde for å støtte forslaget, og mente det var unødvendig med en forvaltningsrevisjon om dette selskapet nå.

Tor Inge Vormedal foreslo at de andre eierkommunene måtte gjøre vedtak om å delta i en felles forvaltningsrevisjon, før eventuelt Haugesund deltok. Vormedal sitt forslag fikk ikke gjennomslag.

Ved votering fikk innstillingen fra sekretariatet 0 stemmer. Leder sitt forslag ble vedtatt med 10 stemmer (1 blank – Strømø).

Vedtatt i kontrollutvalget 28.09.21:

Haugesund kontrollutvalg anmoder kommunedirektøren om å avklare eierforhold og disposisjonsrett knyttet til de eiendommer som Karmsund Havn IKS disponerer innenfor Haugesund kommune sine grenser, og deretter vurdere om det er nødvendig å gjøre endringer i selskapsavtalen.

Rett utskrift: Odd Gunnar Høie



Medlemsinformasjon september 2021

Høsten er her enten vi liker det eller ikke. Det fine med høsten er at vi får mer innetid som kan brukes på litt faglig oppdatering:

Kurs og konferanser

[Kontrollutvalgslederskolen 2021, 18.-19. oktober](#) (fysisk og digital)

For å få gjennomført det faglige opplegget på en best mulig pedagogisk måte, har vi satt et tak på antall deltakere på ca. 50 personer for det fysiske arrangementet.

Kontrollutvalgsmedlemmer kan melde seg på, men lederne vil bli prioritert. Vi holder av noen plasser til sekretariat. Det er ennå noen plasser igjen. Ta en titt på programmet. Her er det mye bra. Fristen for påmelding til fysisk samling er 24. september. Fristen for påmelding digitalt er 17. oktober.

Vi er i gang med å planlegge kurs om hvordan kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning kan gjøres mer informativ og spennende. Det blir et digitalt arrangement på Teams, ca. midten av januar. Det kommer mer informasjon om i løpet av høsten.

For de av dere som er tidlig ute med å legge møteplaner, kan det være verdt å merke seg datoen for konferansene våren 2022: Sekretariatskonferansen 2022, Scandic Lillestrøm, 16.-17. mars og Fagkonferanse og årsmøte 2022, Lily Contry Club 8.-9. juni 2022

Veileder for sekretariatets håndtering av personopplysninger

Sekretariatene har visse plikter etter personvernregelverket når personopplysninger samles inn og brukes. FKT har derfor utarbeidet en mal som kan være til hjelp slik at sekretariatene kan få bedre oversikt over behandling av personopplysninger. Formålet er å sikre at personopplysninger behandles på en forsvarlig måte. Vi hadde digitalt høringsmøte 13. september. Det var bra oppslutning. Frist for å sende skriftlig høringssvar er 1. oktober.

Kontrollutvalgsboken

Mange av dere har spurt om når departementet vil komme med en ny utgave av Kontrollutvalgsboken. Da er det hyggelig å kunne melde at nå er arbeidet endelig i gang.

Departementet legger ikke opp til en stor revisjon. Boken vil stort sett bli seende ut som 2015-utgaven. FKT er invitert til å komme med innspill til endringer og evt. nye tema som bør være med. I den sammenhengen har vi utfordret sekretariatene til å sende inn forslag (frist 6. oktober). Departementet håper å bli ferdig med arbeidet rundt årsskiftet, men tar forbehold om at det kan skje uforutsette endringer i planene i forbindelse med regjeringsskiftet.

Annet faglig påfyll«Høy tillit til institusjonene og best i klassen, men ikke fri for korrupsjon»

Ny korrupsjonsrapport fra TI-Norge: Det er grunn til å være på vakt når nesten halvparten av de spurte i Norge frykter gjengjeldelser ved å rapportere om tilfeller av korrupsjon.

Da er det betimelig å spørre: Er det trygt å varsle til kontrollutvalget?

Varsler har et tydeligere vern når det varsles eksternt. Er det eksternt varsling når en kommuneansatt varsler til kontrollutvalget? spør generalsekretæren i et debattinnlegg i Kommunal Rapport.

Handlingsrom og bredere virkemiddelbruk viktig for nyttige tilsyn

På oppdrag fra KS har Deloitte gjennomført en undersøkelse om statsforvalternes tilsyn med kommunene. Undersøkelsen viser at det er relativt store forskjeller både mellom sektorer og mellom embeter når det gjelder erfaring fra konkret samordning med forvaltningsrevisjoner. Framover bør det arbeides enda mer med erfaringsdeling både ved bruk av nasjonal tilsynskalender og hvordan tilsyn og forvaltningsrevisjoner på en god måte kan ses i sammenheng.

På oppdrag fra Kommunal- og moderniseringsdepartementet utarbeidet FKT i 2019 et utkast til en veileder for samordning mellom statlig tilsyn og kommunal egenkontroll. På grunn av pandemien er ferdigstillingen av prosjektet utsatt. Rapporten fra KS tyder på at det fortsatt er behov for veiledning på hvordan man kan få til god samordning.

Styret

Styret hadde møte 16. august i Grimstad i forbindelse med Arendalsuka. Du finner protokollen på medlemssiden (krever pålogging). Styret har sitt neste styremøte 18. oktober i forbindelse med Kontrollutvalgslederskolen.

Nye medlemmer

Vi ønsker kontrollutvalgene i Rennebu og Ørland kommuner velkommen som nye medlemmer i FKT. Nå har vi 207 medlemmer (186 kontrollutvalg og 21 sekretariat). Tre andre kommuner i Trøndelag har meldt om at de ønsker å bli medlem fra 2022.

De av dere som ønsker tilgang til medlemssidene kan sende en e-post til fkt@fkt.no for å få tildelt passord. Dette gjelder alle utvalgsmedlemmer.

FKT ønsker dere fine høstdager!



Vennlig hilsen

Anne-Karin Femanger Pettersen,
Generalsekretær



Forum for kontrollutvalg i Rogaland inviterer til konferanse

Konferanse for kontrollutvalgene

Quality Hotel Residence, Sandnes - 2 desember 2021

PROGRAM

09:00 – 10:00	Registrering og mingling
10:00	Velkommen
10:05 – 11.15	Koronapandemien Foredrag ved Geir Sverre Braut, seniorrådgiver, professor (HVL), SUS.
11:15	Pause – 15 minutter
11:30 – 12.15	Kommuneøkonomi Økonomidirektør Sandnes kommune Torunn S Nilsen
12:15 – 13.00	Lunsj
13.00 – 13.15	Kulturelt innslag ved Sandnes kulturskole
13:15 – 14.00	Skråblikk på erfaringer fra kontrollutvalgets arbeid Utvalgsledere bidrar med sine refleksjoner rundt kontrollutvalgslederrollen. Hva så de for seg når de tok på seg denne rollen og ble det som forventet?
14:00	Pause – 15 minutter
14:15 – 15.15	Konsekvensen av korona-pandemien for kommunene Rogaland revisjon IKS
15:15	Pause – 10 minutter
15:25	Årsmøte – Forum for kontrollutvalg i Rogaland

Pris kr 950,- pr deltaker

Påmelding til mette.jensen.moen@rogfk.no senest innen utgangen av mandag 15. November 2021. Påmelding må inneholde: navn, verv/funksjon, kommune/firma, mailadresse.

Kontrollutvalgsmedlemmer som oppgir mailadresse, vil få årsmøtesakene tilsendt via e-post før konferansen.



KARMØY KOMMUNE

Dato: 15.09.2021

Arkivsak-ID.: 21/9186

JournalpostID: 21/46229

Saksbehandler: Jan Håvard Frøyland

Kommunedirektør/rådmann: Vibeke Vikse Johnsen

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
083/21	Formannskapet	27.09.2021
111/21	Kommunestyret	18.10.2021

Økonomioppfølging drift 2. tertial

Rådmannens forslag til vedtak:

Tjenesteområdet *02 barnhage* får økt rammen med 1,022 mill. kroner for å dekke kapitaltilskudd til private barnehager vedtatt i revidert nasjonalbudsjett. Dette finansieres gjennom økte rammetilskudd fra staten.

Formannskapet 27.09.2021:

Behandling:

Innstillingen enstemmig vedtatt.

Andersen ønsker redegjørelse/informasjon i forkant av neste møte vedrørende ny renovasjonsordning i Karmøy.

Det blir orientering i forkant av formannskapsmøtet 04.10.21.

Rådmannen følger opp.

FSK- 083/21 Vedtak:

Tjenesteområdet *02 barnhage* får økt rammen med 1,022 mill. kroner for å dekke kapitaltilskudd til private barnehager vedtatt i revidert nasjonalbudsjett. Dette finansieres gjennom økte rammetilskudd fra staten.

Saksutredning

Basert på økonomioppfølging drift per 2. tertial, er det en positiv prognose i driftsbudsjettet på +23 mill. kroner.

Oppjustert skatteanslag i revidert nasjonalbudsjett

I revidert nasjonalbudsjett er anslaget for skatteinngang til kommunesektoren økt med 2,7 mrd. kroner, noe som antas å ha sammenheng med oppjusterte anslag for lønns- og sysselsettingsvekst. Dette har stor betydning for Karmøy kommune, da kommunens inntekter fra skatt og skatteutjevning i sum avhenger i svært stor grad av nasjonal skatteinngang. Med disse nye anslagene vil frie inntekter bli 22 mill. kroner høyere enn i opprinnelig vedtatt budsjett. Det benyttes prognosemodellen fra KS i beregningene.

Nye foreløpige prognoser for skatteinngangen i 2021, indikerer en nasjonal skatteinngang som er høyere enn det som ligger til grunn i revidert nasjonalbudsjett. Dette er ikke hensyntatt i denne rapporteringen.

Det er også et positivt bidrag på finanspostene på 17,9 mill. kroner. Dette gjelder blant annet utbyttet fra Haugaland Kraft, deler av låneopptaket i 2021 forskyves til 2022 og positiv avkastning i finansmarkedet. Særlig sistnevnte må forventes å svinge en hel del gjennom året og status 12. september viser en nedgang i verdien på markedsporteføljen i forhold til rapportering per juli.

Forventet negativt avvik i tjenesteproduksjonen

For tjenesteproduksjonen er prognosen om lag på samme nivå som rapporteringen i august. Det anslås et negativt avvik i tjenestene på -15 mill. kroner. De største utfordringene ligger innen tjenesteområdene barnehage og omsorg.

Hovedpunktene i tjenesteproduksjonen er som følger:

- En høyere andel barn som benytter seg av barnehagetilbudet, og det tar lengre tid enn forventet å oppnå full økonomisk effekt av omorganiseringen av arbeidet med spesialpedagogisk hjelp for førskolebarn. Dette medfører at prognosene for barnehagene er -11 mill. kroner.
- Sterk vekst i vedtak om brukerstyrt personlig assistanse (BPA) og andre kostnadsutfordringer bidrar til en negativ prognose på omsorgssektoren på -20 mill. kroner.
- Høye strømpriser medfører om lag 7 mill. kroner i økte kostnader, fordelt på de ulike tjenesteområdene.
- På andre områder er avvikene mindre eller positive. Blant annet innen barnevern, sosial og helse har positive avvik.

Koronasituasjonen påvirker fortsatt kommunen, også på økonomiområder. Dette påvirker tallene, og gjør sammenligninger mer krevende, og sammen med usikkerhet om hvordan pandemien påvirker aktivitet og bruk av tjenester, det kan være vanskeligere å fange opp trender. Hovedbildet er likevel at det er et betydelig kostnadspress på flere områder i tjenesteproduksjonen, og at en del av de forholdene som bidro til positive tall for tjenesteproduksjonen i 2020 per i dag ikke antas å være til stede i 2021.

Andre forutsetninger

Det er i rapporten lagt til grunn at kommunens merutgifter i forbindelse med covid19-pandemien blir dekket av statlige midler. En egen rapport rundt dette vil komme til behandling i formannskapet 4. oktober og i kommunestyret 18. oktober.

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Budsjett 2021	Prognose inkl. tiltak	Avvik etter tiltak
Sentrale inntekter	-1 694 536	-1 731 632	37 096	-2 614 489	-2 636 189	21 700
Netto finansutgifter og inntekter	-60 393	-87 774	27 381	47 240	29 340	17 900
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0	37 338	38 538	-1 200
Til disposisjon	-1 754 929	-1 819 406	64 478	-2 529 911	-2 568 311	38 400
Administrasjon	112 592	87 725	24 867	167 740	167 540	200
Barnehage	308 824	313 436	-4 612	400 157	411 157	-11 000
Skole	381 793	363 537	18 256	638 201	639 101	-900
Kultur	33 705	32 984	721	52 851	53 551	-700
Idrett	11 975	13 724	-1 749	24 729	24 529	200
Livssyn	19 717	19 367	350	26 413	26 413	0
Helse	83 257	84 763	-1 506	133 793	129 432	4 361
Omsorg	643 241	659 351	-16 110	902 192	922 351	-20 159
Sosial	70 601	63 309	7 292	113 028	102 810	10 218
Barnevern	61 393	51 114	10 279	95 731	91 981	3 750
Forvaltning	5 550	6 955	-1 404	7 692	7 792	-100
Nærmiljø	13 916	9 834	4 082	29 356	29 556	-200
Bolig	-4 287	-74	-4 213	3 687	6 589	-2 902
Næring	9 571	3 266	6 305	12 872	13 172	-300
Samferdsel	17 428	18 173	-745	41 671	41 671	0
Brann og ulykkesvern	49 265	35 896	13 369	48 382	48 182	200
VAR	-58 028	-74 359	16 331	-13 945	-15 719	1 774
Økonomi	-18 282	-24 016	5 734	-154 639	-155 029	390
Sum disponering	1 742 232	1 664 986	77 246	2 529 911	2 544 779	-15 168
Merforbruk -/mindreforbruk +	-12 697	-154 420	141 724	0	-23 532	23 232

Forslag til budsjettendringer innen 02 barnehage

I revidert nasjonalbudsjett ble det vedtatt at satsene for kapitaltilskudd til private barnehager skal videreføres på samme nivå for andre halvår som for første halvår. Videreføring av satsene har en kostnad ut over det som er lagt til grunn i budsjettet for kommunen på 1,022 mill. kroner. Denne økning er dekket gjennom økt rammetilskudd fra staten. Det foreslås derfor å øke rammen på tjenesteområdet 02 barnehage med 1,022 mill. kroner, som finansieres gjennom økte rammetilskudd fra staten som allerede er innarbeidet i prognosen for 2021.

Rådmannens konklusjon

Den samlede prognosen i denne budsjettoppfølgingen tyder på at kommunen vil få et bedre driftsresultat enn budsjettet som følge av høyere skatteinntang til kommunene enn staten anslo i fjor høst og positive finansresultater. Dette dekker mer enn den negative prognosen som tjenestene viser. En eventuell merskattevekst sammenlignet med anslaget i revidert nasjonalbudsjett vil ikke påvirke inntektsveksten for 2022, som bestemmes og måles ut fra inntektsnivået i RNB. Rådmannen vil arbeide videre med å tilpasse utgiftsnivået til de vedtatte rammene i årsbudsjettet og videre i økonomiplanen.

Vedlegg:

Økonomioppfølging drift 2. tertial