

| | | |
|---|----------------------|-----------------------|
|  | Aukra kommune | Møteinnkalling |
|---|----------------------|-----------------------|

| | |
|-----------|----------------------|
| Utval: | Kommunestyret |
| Møtestad: | Kommunehuset |
| Dato: | 12.03.2019 |
| Tid: | 15:05 – 18:30 |


Forfall meldast til utvalssekretær som sørger for innkalling av varamedlemmar.
Varamedlemmar møter ved nærare innkalling.

Saksliste

| Saksnr.: | Arkivsaksnr.: | Innhald: |
|----------|---------------|--|
| PS 12/19 | | Godkjenning av innkalling og sakliste |
| PS 13/19 | | Referatsaker |
| | 2016/111 | Møteprotokoll RLF 30.01.19 |
| | 2016/111 | Møteprotokoll eldrerådet 14.11.18 |
| | 2016/111 | Møteprotokoll eldrerådet 30.01.19 |
| | 2016/111 | Møteprotokoll ungdomsrådet 14.11.18 |
| | 2016/111 | Møteprotokoll ungdomsrådet 29.01.19 |
| | 2016/247 | Møteprotokoll kontrollutvalet 25.02.19 |
| | 2016/92 | Interpellasjon: Satsing på rus og psykiatri i Aukra kommune - Status og vegen vidare |
| PS 14/19 | 2019/62 | Opptak startlån 2019 |
| PS 15/19 | 2013/1462 | Retningslinjer for sal av konsentrerte bustadfelt for vidareutvikling |
| PS 16/19 | 2018/248 | Rapportering finansforvaltning 31.12.2018 |
| PS 17/19 | 2018/31 | Oppstart av prosjekt 648 115 Hovedvassledning Rød - Rindarøya |
| PS 18/19 | 2017/714 | Vedkomande fond for rekruttering, utvikling og omstilling i Aukra kommune |
| PS 19/19 | 2013/22 | Nedbetaling finansiering av Romsdalsmuseet sitt utstillings- og magasinbygg |
| PS 20/19 | 2017/481 | Budsjettforslag for 2019 for kontroll og tilsyn |
| PS 21/19 | 2016/247 | Kontrollutvalet - Årsmelding for 2018 |
| | | Orienteringar/drøftingar |
| | | Ordførars spørrehalvtime |

PS 12/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

PS 13/19 Referatsaker

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
|  | Aukra kommune | Møteprotokoll |
|---|----------------------|----------------------|

| | |
|-----------|---|
| Utval: | Rådet for likestilling av funksjonshemma |
| Møtestad: | Aukra frivilligsentral |
| Dato: | 30.01.2019 |
| Tid: | 14:10 |

| | | |
|----------------------------|--------|--|
| Faste medlemmar som møtte: | | |
| Katrine Rindarøy | Leiar | |
| Kjell Torbjørn Grønvik | Medlem | |

| | | |
|----------------------------------|-----------|--|
| Faste medlemmar som ikkje møtte: | | |
| Astrid Johanne Pedersen | Nestleiar | |
| Astrid Moen Thomassen | Medlem | |
| Pål Terje Huse | Medlem | |

| | | |
|--------------------------|-------------------------|--|
| Varamedlemmar som møtte: | | |
| Vara kunne ikkje møte | Astrid Johanne Pedersen | |
| Vara kunne ikkje møte | Astrid Moen Thomassen | |
| Vara kunne ikkje møte | Pål Terje Huse | |

| |
|-----------------------------|
| Frå administrasjonen møtte: |
| |

| |
|---|
| Merknader: |
| Møte vart utsett. Grunn: Rådet var ikkje vedtaksfør. |
| Høyringsbrev «Trafikktryggingsplan for Aukra kommune 2019-2022 – Offentleg høyring» og «Reguleringsplan Halingshaughola friluftsområde – melding om oppstart og høyring av planprogram» vart delt ut på møte. Begge høyringar kjem opp som sak på neste møte. |
| Rådet ønskjer orientering om trafikktryggingsplan på neste møtet. |

Underskrift:

Vi stadfestar med underskriftene våre at møteboka er i samsvar med det som vart vedteke i møtet.

| | | |
|------------------------|--|--|
| Katrine Rindarøy | | |
| Kjell Torbjørn Grønvik | | |
| | | |

Saksliste

| Saksnr.: | Arkivsaksnr.: | Innhald: |
|----------|---------------|---|
| PS 1/19 | | Godkjenning av innkalling og sakliste |
| PS 2/19 | | Referatsaker |
| PS 3/19 | 2012/484 | Møteplan for rådet for likestilling a v funksjonshemma for 2019 |
| PS 4/19 | 2019/52 | Rådet for likestilling av funksjonshemma si årsmelding for 2018 |

PS 1/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i Rådet for likestilling av funksjonshemma - 30.01.2019

Behandling

Vedtak

PS 2/19 Referatsaker

Saksprotokoll i Rådet for likestilling av funksjonshemma - 30.01.2019

Behandling

Ingen referatsaker.

Vedtak

PS 3/19 Møteplan for rådet for likestilling a v funksjonshemma for 2019

Rådmannen si tilråding:

Rådet for likestilling av funksjonshemma vedtek følgjande møtedatoar for 2019:

Onsdag 30. januar

Onsdag 6. mars

Onsdag 10. april

Onsdag 15. mai

Onsdag 12. juni

Onsdag 21. august

Onsdag 25. september

Onsdag 13. november

Onsdag 4. desember

Møtestart kl. 14.10.

Evt. andre møte kan bli lagt inn etter behov, eller eit møte kan bli slått saman med neste, dette er opp til saksmengde og svarfristar.

Saksprotokoll i Rådet for likestilling av funksjonshemma - 30.01.2019

Behandling

Saka vart utsatt.

Vedtak

PS 4/19 Rådet for likestilling av funksjonshemma si årsmelding for 2018

Rådmannen si tilråding:

Rådet for likestilling av funksjonshemma si årsmelding for 2018 vert godkjent. Årsmeldinga vert lagt fram for kommunestyret som referatsak.

Saksprotokoll i Rådet for likestilling av funksjonshemma - 30.01.2019

Behandling

Saka vart utsatt.

Vedtak

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
|  | Aukra kommune | Møteprotokoll |
|---|----------------------|----------------------|

| |
|---|
| Utval: Eldrerådet Møtestad: Kommunehuset Dato: 14.11.2018 Tid: 14:10 Fellesmøte i kommunestyresalen kl 14.10 Møte i Eldrerådet i kommunestyresalen etter fellesmøtet, kl. 15.00 |
|---|

| | | |
|----------------------------|-----------|--|
| Faste medlemmar som møtte: | | |
| Rolf Harald Blomvik | Leiar | |
| Berit Cesilie Bytingsvik | Nestleiar | |
| Björg Eidskrem | Medlem | |
| Astrid Nerbø | Medlem | |
| Eivind Rød | Medlem | |

| | | |
|----------------------------------|--|--|
| Faste medlemmar som ikkje møtte: | | |
| | | |

| | | |
|--------------------------|--|--|
| Varamedlemmar som møtte: | | |
| | | |

| | | |
|-----------------------------|--|--|
| Frå administrasjonen møtte: | | |
| | | |

| |
|--|
| Merknader: Astrid Nerbø og Ole Rakvåg orienterte frå møtet i fylkeseldrerådet |
|--|

Underskrift:

Vi stadfestar med underskriftene våre at møteboka er i samsvar med det som vart vedteke i møtet.

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |

Saksliste

| Saksnr.: | Arkivsaksnr.: | Innhold: |
|----------|---------------|--|
| PS 21/18 | | Godkjenning av innkalling og sakliste |
| PS 22/18 | | Referatsaker |
| | 2016/35 | Møteprotokoll frå eldrerådet i fylkeskommunen den 26.09.18 |
| PS 23/18 | 2013/796 | Revisjon av plan for likestilling og mangfold |
| PS 24/18 | 2018/81 | Kommuneplan for Aukra. samfunnsdelen - 1. offentlege høyring |
| PS 25/18 | 2018/81 | Reguleringsplan Torhaugmyra vest - Melding om oppstart |
| PS 26/18 | 2018/77 | Reguleringsplan for Riksfjord skole og idrettsanlegg - Melding om oppstart av planarbeid |

PS 21/18 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i Eldrerådet - 14.11.2018

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Eldrerådet vil ha kommunale satsar opp i rådet til handsaming.

Leiar får tilsendt møteprotokollen frå kommunestyret, men utvalet vil at medlemmar og varamedlemmar skal få denne tilsendt og

PS 22/18 Referatsaker

Saksprotokoll i Eldrerådet - 14.11.2018

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Referatsaka vart tatt til vitande

Møteprotokoll frå eldrerådet i fylkeskommunen den 26.09.18

PS 23/18 Revisjon av plan for likestilling og mangfold

Rådmannen si tilråding:

Saka vert lagt fram utan tilråding

Saksprotokoll i Eldrerådet - 14.11.2018

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Eldrerådet har samla ingen meknad til plan for likestilling og mangfald

PS 24/18 Kommuneplan for Aukra. samfunnsdelen - 1. offentlege høyring

Rådmannen si tilråding:

Saka vert lagt fram utan tilråding.

Saksprotokoll i Eldrerådet - 14.11.2018

Behandling

Kjell Lode gav ei fylldig og god orientering

Vedtak

Eldrerådet takkar for orienteringa, men har ingen merknadar.

PS 25/18 Reguleringsplan Torhaugmyra vest - Melding om oppstart

Rådmannen si tilråding:

Saka vert lagt fram utan tilråding.

Saksprotokoll i Eldrerådet - 14.11.2018

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Eldrerådet har ingen merknad til melding om oppstart

PS 26/18 Reguleringsplan for Riksfjord skole og idrettsanlegg - Melding om oppstart av planarbeid

Rådmannen si tilråding:

Saka vert lagt fram utan tilråding

Saksprotokoll i Eldrerådet - 14.11.2018

Behandling

Kjell Lode orienterte på fellesmøtet

Samrøystes vedtak

Vedtak

Eldrerådet har ingen merknad til reguleringsplan for Riksfjord skole og idrettsanlegg – Melding om oppstart og planarbeid

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
|  | Aukra kommune | Møteprotokoll |
|---|----------------------|----------------------|

| | |
|-----------|-------------------|
| Utval: | Eldrerådet |
| Møtestad: | Kommunehuset |
| Dato: | 30.01.2019 |
| Tid: | 14:10 |

| | | |
|----------------------------|--------|--|
| Faste medlemmar som møtte: | | |
| Rolf Harald Blomvik | Leiar | |
| Astrid Nerbø | Medlem | |
| Eivind Rød | Medlem | |

| | | |
|----------------------------------|-----------|--|
| Faste medlemmar som ikkje møtte: | | |
| Berit Cesilie Bytingsvik | Nestleiar | |
| Björg Eidskrem | Medlem | |

| | | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| Varamedlemmar som møtte: | | |
| Ikkje meldt forfall | Björg Eidskrem | |
| Ole Rakvåg | Berit Cesilie Bytingsvik | |

| | |
|-----------------------------|--|
| Frå administrasjonen møtte: | |
| | |

| |
|------------|
| Merknader: |
| |

Underskrift:

Vi stadfestar med underskriftene våre at møteboka er i samsvar med det som vart vedteke i møtet.

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |

Saksliste

| Saksnr.: | Arkivsaksnr.: | Innhold: |
|----------|---------------|--|
| PS 1/19 | | Godkjenning av innkalling og sakliste |
| PS 2/19 | | Referatsaker |
| | 2016/35 | Møteprotokoll fylkeseldrerådet 13.11.18 |
| | 2013/674 | Møteprotokoll fylkeseldrerådet 22.11.18 |
| | 2016/35 | Regional dagsamling med tema universell utforming. |
| PS 3/19 | 2012/484 | Møteplan for eldrerådet for 2019 |
| PS 4/19 | 2018/889 | Eigabetaling leige GPS 2019 |
| | | Eldrefesten som vart utsatt i 2018 |
| | | Eventuelt |

PS 1/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i Eldrerådet - 30.01.2019

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Innkalling og sakliste vart godkjent

PS 2/19 Referatsaker

Saksprotokoll i Eldrerådet - 30.01.2019

Behandling

Ole Rakvåg hadde interesse for møtet den 31.01 på Tingvoll.

Tar kontakt med Anita før eventuell reise.

Samrøystes vedtak

Vedtak

Referatsakene vart tatt til vitande

Møteprotokoll fylkeseldrerådet 13.11.18

Møteprotokoll fylkeseldrerådet 22.11.18

Regional dagsamling med tema universell utforming.

PS 3/19 Møteplan for eldrerådet for 2019

Rådmannen si tilråding:

Eldrerådet vedtek følgjande møtedatoar for 2019:

Onsdag 30. januar
Onsdag 6. mars
Onsdag 10. april
Onsdag 15. mai
Onsdag 12. juni
Onsdag 21. august
Onsdag 25. september
Onsdag 13. november
Onsdag 4. desember

Møtestart kl. 14.10.

Evt. andre møte kan bli lagt inn etter behov, eller eit møte kan bli slått saman med neste, dette er opp til saksmengde og svarfristar.

Saksprotokoll i Eldrerådet - 30.01.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Vedtak

Eldrerådet vedtek følgjande møtedatoar for 2019:

Onsdag 30. januar
Onsdag 6. mars
Onsdag 10. april
Onsdag 15. mai
Onsdag 12. juni
Onsdag 21. august
Onsdag 25. september
Onsdag 13. november
Onsdag 4. desember

Møtestart kl. 14.10.

Evt. andre møte kan bli lagt inn etter behov, eller eit møte kan bli slått saman med neste, dette er opp til saksmengde og svarfristar.

PS 4/19 Eigabetaling leige GPS 2019

Rådmannen si tilråding:

Kommunestyret vedtek slik eigenbetaling for Leie av GPS i 2019:
Pris GPS kr. 225 pr mnd. (sjølvkost)

Saksprotokoll i Eldrerådet - 30.01.2019

Behandling

Tilrådinga frå rådmannen vart samrøystes vedtatt

Uttale frå eldrerådet

Kommunestyret vedtek slik eigenbetaling for Leie av GPS i 2019:
Pris GPS kr. 225 pr mnd. (sjølvkost)

Eldrefest i 2019

Saksprotokoll i Eldrerådet - 30.01.2019

Behandling

Det har vore usikkert om golvet er fullt ut rapportert.
Vermessig er det for tida vanskeleg reisever.
Usikkert økonomisk med to festar same kalendarår.

Samrøystes vedtak

VEDTAK

Eldrerådet ber om å få arrangere eldrefest i Julsundet i september/oktober 2019.

«Leve hele livet»

Saksprotokoll i Eldrerådet - 30.01.2019

Behandling

Brev til Eldrerådet om «Leve hele livet» frå Pensjonistforbundet.

Vedtak

Eldrerådet tar initiativ til ei arbeidsgruppe frå Eldrerådet og Aukra pensjonistlag, pluss eventuelle andre personar.

Ein har merka seg at prosjektet som går over fleire år skal på dagsorden både i kommunane og på fylkesplan.



Utval: **Ungdomsrådet**
Møtestad: Kommunehuset
Dato: 14.11.2018
Tid: 14:10

Faste medlemmar som møtte:

| | |
|------------------------|-----------|
| Ole August Iversen | Leiar |
| Marius Vassdal Lønseth | Nestleiar |

Faste medlemmar som ikkje møtte:

| | |
|------------------------|--------|
| Amalie Pauline Fanghol | Medlem |
| Gabriela Anghel | Medlem |
| Emma Ilestad Sporsem | Medlem |
| Ole Anton Skeide | Medlem |
| Umekhaer Mohamed Abdi | Medlem |

Varamedlemmar som møtte:

Frå administrasjonen møtte:

Sekretær for rådet: Tove Charlotte Æsøy

Merknader:

Møtet vart sett med 2 representantar tilstades – og var ikkje vedtaksføre

Råda i kommunen hadde ei felles orientering frå administrasjon kring aktuelle saker.
Ungdomsrådet har kome med innspel til saker ved møtet.

Underskrift:

Vi stadfestar med underskriftene våre at møteboka er i samsvar med det som vart vedteke i møtet.

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Saksliste

| Saksnr.: | Arkivsaksnr.: | Innhald: |
|----------|---------------|--|
| PS 27/18 | | Godkjenning av innkalling og sakliste |
| PS 28/18 | | Referatsaker |
| PS 29/18 | 2013/796 | Revisjon av plan for likestilling og mangfold |
| PS 30/18 | 2018/81 | Kommuneplan for Aukra. samfunnsdelen - 1. offentlege høyring |
| PS 31/18 | 2018/81 | Reguleringsplan Torhaugmyra vest - Melding om oppstart |
| PS 32/18 | 2018/77 | Reguleringsplan for Riksfjord skole og idrettsanlegg - Melding om oppstart av planarbeid |

PS 27/18 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 14.11.2018

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Innkalling og sakliste vart godkjent

PS 28/18 Referatsaker

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 14.11.2018

Behandling

Det var ingen referatsaker

PS 29/18 Revisjon av plan for likestilling og mangfold

Rådmannen si tilråding:

Saka vert lagt fram utan tilråding

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 14.11.2018

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Ingen kommentar

PS 30/18 Kommuneplan for Aukra. samfunnsdelen - 1. offentlege høyring

Rådmannen si tilråding:

Saka vert lagt fram utan tilråding.

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 14.11.2018

Behandling

Samrøystes vedtak

Vedtak

Kommuneplana sin samfunnsdel (høyring) vert tatt opp som eiga sak på neste møte i Ungdomsrådet.

PS 31/18 Reguleringsplan Torhaugmyra vest - Melding om oppstart**Rådmannen si tilråding:**

Saka vert lagt fram utan tilråding.

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 14.11.2018**Behandling**

Samrøystes vedtak

Vedtak

Ingen kommentar

PS 32/18 Reguleringsplan for Riksfjord skole og idrettsanlegg - Melding om oppstart av planarbeid**Rådmannen si tilråding:**

Saka vert lagt fram utan tilråding

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 14.11.2018**Behandling**

Kjell Lode orienterte på fellesmøtet

Samrøystes vedtak

Vedtak

Ingen kommentar

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
|  | Aukra kommune | Møteprotokoll |
|---|----------------------|----------------------|

| | |
|-----------|---------------------|
| Utval: | Ungdomsrådet |
| Møtestad: | Kommunehuset |
| Dato: | 29.01.2019 |
| Tid: | 17:10 |

| | | |
|----------------------------|--------|--|
| Faste medlemmar som møtte: | | |
| Ole August Iversen | Leiar | |
| Ole Anton Skeide | Medlem | |
| Gabriela Anghel | Medlem | |
| Amalie Pauline Fanghol | Medlem | |
| Ivan Larsen | Medlem | |
| Enid Melsæter | Medlem | |
| Vinosana Paskaran | Medlem | |

| | | |
|----------------------------------|--|--|
| Faste medlemmar som ikkje møtte: | | |
| Emma Ilestad Sporsheim | | |
| Marius V. Lønseth | | |
| Umekhaer M. Abdi. | | |

| | | |
|--------------------------|--|--|
| Varamedlemmar som møtte: | | |
| Vilde S. Try | | |
| Ida Eline Haukvik. | | |

| | |
|-----------------------------|--|
| Frå administrasjonen møtte: | |
| Sekr. Lene Marita Ræstad | |

| |
|--|
| Merknader: |
| Til arbeidsmøte UKM møtte også: Vilde S. Try, Ida Eline Haukvik. |

Underskrift:

Vi stadfestar med underskriftene våre at møteboka er i samsvar med det som vart vedteke i møtet.

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Saksliste

| Saksnr.: | Arkivsaksnr.: | Innhald: |
|----------|---------------|--|
| PS 1/19 | | Godkjenning av innkalling og sakliste |
| PS 2/19 | | Referatsaker |
| PS 3/19 | 2012/484 | Møteplan for ungdomsrådet for 2019 |
| PS 4/19 | 2016/906 | Søknad fra Marcus A. Aure - fritak frå sitt verv i Aukra Ungdomsråd |
| | | UKM arbeidsmøte: Fordele oppgåver og vidare planlegging av UKM 2019. |
| | | Lis Groven kjem på møtet klokka 18.15 og vil ta foto og filmopptak der ungdomsrådet fremmar UKM som arrangement. |

PS 1/19 Godkjenning av innkalling og sakliste

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 29.01.2019

Behandling

Merknad:

Trafikktryggingssplana som no er lagt ut til høyring vert tatt opp som sak på neste møte.

Tilrådinga frå rådmannen vart samrøystes vedtatt med merknaden

Vedtak

Innkalling og sakliste vart godkjent med merknaden

PS 2/19 Referatsaker

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 29.01.2019

Behandling

Det var ingen referatsaker

PS 3/19 Møteplan for ungdomsrådet for 2019

Rådmannen si tilråding:

Ungdomsrådet vedtek følgjande møtedatoar for 2019:

Tirsdag 29. januar

Tirsdag 05. mars

Tirsdag 9. april

Tirsdag 7. mai

Tirsdag 11. juni – val av nytt ungdomsråd

Tirsdag 3. september – Opplæringsdag for ungdomsrådet frå kl. 08.30

Tirsdag 24. september

Tirsdag 12. november

Tirsdag 3. desember

Møtestart kl. 17.10

Evt. andre møte kan bli innlagt etter behov, eller eit møte kan bli slått saman med neste, dette er opp til saksmengde og svarfristar

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 29.01.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Vedtak

Ungdomsrådet vedtek følgjande møtedatoar for 2019:

Tirsdag 29. januar

Tirsdag 05. mars

Tirsdag 9. april

Tirsdag 7. mai

Tirsdag 11. juni – val av nytt ungdomsråd

Tirsdag 3. september – Opplæringsdag for ungdomsrådet frå kl. 08.30

Tirsdag 24. september

Tirsdag 12. november

Tirsdag 3. desember

Møtestart kl. 17.10

Evt. andre møte kan bli innlagt etter behov, eller eit møte kan bli slått saman med neste, dette er opp til saksmengde og svarfristar

PS 4/19 Søknad fra Marcus A. Aure - fritak frå sitt verv i Aukra Ungdomsråd

Rådmannen si tilråding:

Marcus A. Aure vert fritatt frå sitt verv i Aukra Ungdomsråd. Ida Eline Hauvik får tilbodet om å vere 5.vara for Aukra Ungdomsråd for innehavande periode.

Saksprotokoll i Ungdomsrådet - 29.01.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Uttale frå ungdomsrådet

Marcus A. Aure vert fritatt frå sitt verv i Aukra Ungdomsråd. Ida Eline Hauvik får tilbodet om å vere 5. vara for Aukra Ungdomsråd for innehavande periode.



KONTROLLUTVALET I AUKRA KOMMUNE

MØTEPROTOKOLL

| | |
|--------------------|--|
| Møte nr: | 1/19 |
| Møtedato: | 25.2.2019 |
| Tid: | Kl. 09.30 – kl. 14.40 |
| Møtestad: | Møterom kommunestyresalen, Aukra kommunehus |
| Sak nr: | 01/19 – 08/19 |
| Møteleiar: | Oddvar Hoksnes (Krf) |
| Møtande medlemmer: | Ole Rakvåg, nestleiar (Uavh.) Oddbjørg Sporsheim (V) Håkon Inge Sporsheim (Frp) Wilhelm Andersen (Ap) |
| Forfall: | Ingen |
| Møtande vara: | Ingen |
| Ikkje møtt: | Ingen |
| Frå sekretariatet: | Jane Anita Aspen, daglig leder |
| Frå revisjonen: | Ingen |
| Av øvrige møtte: | Jan Erik Hovdenak, kommunalsjef drift og forvaltning (OS 01/19) Erna Varhaugvik, økonomisjef (under OS 01/19 og OS 03/19) |

Protokollen vert formelt godkjent i neste møte

Utvalsleiar Oddvar Hoksnes ønska velkommen og leia møtet.

Det vart framsett følgjande forslag om endring i referat og orienteringssaker: Det vert lagt fram ei ekstra referatsak 09/19. OS 02/19 vert utsett til neste møte, men det vert gjeve ei ekstra orientering, OS 04/19.

Det framkom ingen merknader til innkallinga.

Innkalling og sakliste vart godkjent med desse endringane.

TIL HANDSAMING:

| UTV. SAKSNR. | TITTEL |
|--------------|---|
| PS 01/19 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 10. DESEMBER 2018 |
| PS 02/19 | REFERAT OG ORIENTERINGAR |
| PS 03/19 | BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJONSPROSJEKT |
| PS 04/19 | KONTROLLUTVALET. ÅRSMELDING FOR 2018 |
| PS 05/19 | MØTEPLAN FOR 2019 |
| PS 06/19 | ARBEIDSPLAN 2019. KONTROLLUTVALET I AUKRA KOMMUNE |
| PS 07/19 | OPPFØLGINGSLISTE |
| PS 08/19 | EVENTUELT |

Kontrollutvalet sitt vedtak

Protokollen frå møte 10. desember 2018 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1. Oddbjørg Sporsheim
2. Håkon Inge Sporsheim

Kontrollutvalet si handsaming

Oddbjørg Sporsheim og Håkon Inge Sporsheim vert peika ut til å underskrive protokollen.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles tilråding frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Protokollen frå møte 10. desember 2018 vert godkjend.

Til å signere protokollen vert valt:

1.
2.

Kontrollutvalet sitt vedtak

Referat- og orienteringssakene vert teke til orientering.

Kontrollutvalet si handsaming**Referatsaker:**

- RS 01/19 **Nytt økonomireglement** - saksprotokoll frå Aukra kommunestyre 13.12.2018, K-sak 93/18.
- RS 02/19 **Fond i kommunen si balanse** – saksprotokoll frå Aukra kommunestyre 13.12.2018 , K-sak 95/18.
- RS 03/19 **Rapportering finansforvaltning pr 31.08.2018** - saksprotokoll frå Aukra kommunestyre 13.12.2018 , K-sak 96/18.
- RS 04/19 **Innkalling til møte i representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS 18.1.2019.**
- RS 05/19 **Protokoll frå møte i representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS 18.1.2019 .**
- RS 06/19 **Høyringsnotat om ny kontrollutvalgs- og revisjonsforskrift, Kommunal og moderniseringsdepartementet, samt invitasjon til høyring frå FKT med høyringsfrist 15.3.2019.**
- RS 07/19 **FKT – Høringsutkast – Veileder - Kontrollutvalgets påse-ansvar over for regnskapsrevisor, med høyringsfrist 15.3.2019.**

RS 08/19 **Innkalling til AMU 20.2.2019.**

RS 09/19 **FKT – Innkalling til fagkonferanse og årsmøte 3.-4.6.2019**
Oddvar Hoksnes og Ole Rakvåg deltek på konferansen. Oddbjørg Sporsheim er vara dersom nokon må melde forfall.

Orienteringssaker:

OS 01/19 **Barnevernstenester**

Dette var ei sak frå oppfølgingslista. Kontrollutvalet hadde bedt rådmannen undersøke, og gje tilbakemelding til utvalet, om barnehagar og skular i Aukra kommune er fornøgd med den samhandlinga dei har med barnevernstenesta.

Jan Erik Hovdenak, kommunalsjef drift og forvaltning, orienterte utvalet.

Det var samla inn tilbakemelding frå både barnehagane og skulane, og Hovdenak refererte til informasjonen frå kvar av dei.

Hovudtrekket er at dei er godt fornøgd med samhandlinga med barnevernstenesta, og har opplevd ei forbetring i tenestene. Det er rask responstid, og det vert opplevd at det vert gjeve god rettleiing i saker, gode fagfolk og ein har lav terskel for å kunne ta kontakt.

Det som vert nemnt som utfordringar, er når det er bytte av saksbehandlarar. Særleg kan dette vere ei utfordring for foreldra.

Hovdenak informerer at Aukra kommune har hatt ei stor auke i talet på saker og auke i alvorlege saker. Hovdenak peikar på at det kan vere ulike årsaker til ei slik auke. Det kan skuldast at dei tilsette i barnehagar, skule og helse har fått meir kunnskap. Auka kunnskap kan ha ført til meir fokus? Det har det vore gjennomført eit 8 dg kurs knytt til *Vold i nære relasjonar*.

Hovdenak understreker at i ein liten kommune som Aukra, så kan ein oppleve store variasjonar i talet på saker. Det er naudsynt å sjå utviklinga over noko lengre tid.

Kommunalsjefen opplyser at dei har fått eit nytt tilbod – Barnevernsvakt. Det har vore behov for å nytte seg av vakta, og erfaringa var at den fungerte bra ved utrykking.

Kostnadane til barnevern har hatt ei stor auke:

2016 - 4,6 mill. kroner

2017 - 6,9 mill. kroner

2018 - 7,6 mill. kroner

Hovdenak viste vidare til rapporten for barnevernstenesta 1. halvår 2018, som kontrollutvalet i førre møte fekk framlagt som referatsak. Kontrollutvalet kommenterte då at det var ein liten del av stillingane som går til tiltak, medan den største delen går til fagstillingar knytt til saksbehandling. Hovdenak meiner at rapporten kan vere litt missvisande. Kommunalsjefen presiserer at utvikling er at ein større del av midlane går til tiltak no, en tidligare. Når det er ei auke i saker, så går andelen av midlar som går til saksbehandling/administrasjon ned og midlar til tiltak aukar.

Kommunalsjef drift og forvaltning, Jan Erik Hovdenak, svarte på spørsmål frå utvalet undervegs i orienteringa.

OS 02/19 **Informasjonssikkerheit**

Kontrollutvalet hadde bedt om ein statusrapport frå rådmannen knytt til implementering av nytt personvernregelverk.

Administrasjonen bad om å få utsetje statusrapporten til neste møte.

OS 03/19 **Forvaltningsrevisjonsrapport «Offentlige anskaffelser i Aukra kommune»**

Økonomisjef Erna Varhaugvik gav utvalet ein statusrapport for arbeidet med å følgje opp tilrådingane.

Innkjepsreglementet er no i tråd med regelverket. Det er også korrigert slik at det ikkje lenger er krav om konkurranse for innkjøp under 100 000,-.

Planen for organisering av innkjøpsområdet er presentert for leiargruppa. Planen var å trekke inn ressursar frå einingane, slik at ein kan opprette ei sentral stilling med ansvar for området. Dette er det ikkje funne ei løysing på enno. Leiarane var positiv til at det vert oppretta ei sentra stilling, men ikkje til å vere med på finansieringa.

Varhaugvik opplyser at det parallelt er arbeid med å beskrive roller som rekvirent, bestillar og tilvisar. Innkjøp krev delegasjon av mynde. Det vert jobba med å få på plass dette. Leiargruppa er informert undervegs.

Det vart gjennomført ei opplæringsamling i haust, og det har i tillegg vore gjeve mykje 1:1 opplæring. Ein vil ta opp att arbeidet med opplæring, når ein no er ferdig med årsoppgjersarbeidet.

Erna Varhaugvik understrekar at området krev fokus, kompetanse og innsats. Det må arbeidast systematisk og ein må forhalde seg til reglement og rammeverk.

Varhaugvik påpeikar også at det er behov for ei rolleavklaring mot ROR-innkjøp. Ror- Innkjøp kjører konkurransar på rammeavtalar. Kommunane får melde inn behov.

Erna Varhaugvik gjev uttrykk for at det er avsett lite ressursar i Aukra kommune til å følgje opp eit så tungt område. Organisasjonsforma som kommunen har valt er krevjande, noko som også speglar seg att på dette området. Varhaugvik ser at det er behov for å rigge meir kontrollaktivitet, for å sikre rådmannen sin internkontroll.

Økonomisjef Erna Varhaugvik svarte på spørsmål frå utvalet undervegs i statusrapporten.

Kontrollutvalet ønskjer å følgje med vidare, og ønskjer ein ny orientering i første møte hausten 2019.

OS 04/19

Årsresultat 2018

Økonomisjef Erna Varhaugvik ga utvalet ei kort orientering om hovudtala.

Årsresultatet viser eit mindreforbruk på 135 mill. kroner.

Varhaugvik understrekar at dette er naudsynt, dersom ein skal klare å finansiere kjerringsundet. 100 mill. kroner vert sett av årleg til dette.

Mindreforbruket vart litt lågare enn det såg ut til ved 2. tertial. Dette skuldast stor svikt i finansforvaltninga på slutten av året. Det vert 8,5 mill. mindre til disposisjonsfondet, enn budsjettert.

Disposisjonsfondet er no totalt på 524 mill. kroner, av dette er 440 mill. kroner satt av til fond for fastlandssamband.

Det er 4,3 mill. i auke i frie disponible midlar.

Einingane har 5,9 mill. i meirforbruk.

Netto lånegjeld er redusert frå 420 mill. kroner til 385 mill. kroner i 2018. Låna vert i Aukra kommune nedbetalt på 15 år.

Investeringane er ca. 43 mill. lågare enn budsjettert.

Økonomisjef Erna Varhaugvik svarte på spørsmål frå utvalet undervegs i orienteringa.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding. (5 voterande)

PS 03/19

BESTILLING AV FORVALTNINGSEVISJONSPROSJEKT

Kontrollutvalet sitt vedtak

1. Kontrollutvalet bestiller følgjande forvaltningsrevisjonsprosjekt:
Brukarmedverking innan helse og omsorg.
2. Undersøkinga skal bygge på aktuelle problemområder som er skissert i møteprotokollen.
3. Prosjektet vert bestilt utført hos Møre og Romsdal Revisjon IKS.
4. Prosjektplan skal utarbeidas og leggas fram for kontrollutvalet.

Kontrollutvalet si handsaming

Utvalet gav uttrykk for at dei støtta sekretariatet si tilråding til prosjekt. Utvalet meiner at problemstillingane i saksframlegget knytt til brukarmedverking innan helse og omsorg er dekkande for det utvalet ønskjer å få belyst i forvaltningsrevisjonsrapporten.

Utvalet ber difor revisjonen å ta utgangspunkt i følgjande problemstillingar ved utforming av prosjektplanen:

- Får pasient og brukarar medverke til gjennomføring av helse og omsorgstenestene dei mottek, og vert tenestetilbodet utforma i samarbeid med pasient, brukar og pårørande?
- Har kommunen eit system for å innhente erfaringar frå brukarar, pasientar og pårørande av helse og omsorgstenester i kommunen?
- Blir erfaringar frå brukarar og pårørande brukt til å planlegg og forbetre helse- og omsorgstenestene i Aukra kommune?

Utvalet har eit sterkt ønskje om at forvaltningsrevisjonsrapporten vert ferdig til å kunne hansamast i møte 25.9.2019.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding (5 voterande)

| | |
|-----------------|---|
| PS 04/19 | KONTROLLUTVALET. ÅRSMELDING FOR 2018 |
|-----------------|---|

Kontrollutvalet sitt vedtak

Kontrollutvalet vedtar årsmeldinga for 2018. Saka vert lagt fram for kommunestyret med følgjande innstilling:

Kontrollutvalet si årsmelding for 2018 vert teke til vitande.

Kontrollutvalet si handsaming

Det framkom ingen merknader til årsmeldinga i møte, utover nokre skrivefeil som vert retta opp før oversending til kommunestyret.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding (5 voterande)

| | |
|-----------------|--------------------------|
| PS 05/19 | MØTEPLAN FOR 2019 |
|-----------------|--------------------------|

Kontrollutvalet sitt vedtak

Følgjande møteplan for 2019 vert godkjend:

| Veke | Dato | Møte nr | Saker til behandling |
|-------------|-------------|----------------|---|
| 9 | 25.02. | 1/19 | <ul style="list-style-type: none">▪ Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt▪ Kontrollutvalet si årsmelding for 2018▪ Møteplan for 2019▪ Arbeidsplan 2019 – Kontrollutvalet i Aukra |
| 14 | 01.04. | 2/19 | <ul style="list-style-type: none">▪ Orientering knytt til utanforskap▪ Val av revisor frå 2020▪ Prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt |

| | | | |
|----|--------|------|--|
| 19 | 06.05. | 3/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kontrollutvalet si fråsegn til årsrekneskap 2018 for Aukra kommune ▪ Revidering av reglement for kontrollutvalet |
| 39 | 25.09. | 4/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Økonomirapport 1. tertial 2019 ▪ Forvaltningsrevisjonsrapport? ▪ Kommunikasjons-/revisjonsplan for revisjonsåret 2019 ▪ Budsjett for kontroll og tilsyn for 2019 ▪ Rapport frå kontrollutvalet si verksemd valperioden 2015-2019 |
| 47 | 18.11. | 5/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Økonomirapport for 2. tertial 2019 ▪ Opplæring av nytt kontrollutval ▪ Bestilling av overordna analyse for forvaltningsrevisjon 2020-2024 |

Kontrollutvalet sin leiar, i samråd med sekretariatet, vert gjeve fullmakt til å foreta endringar av møtedatoar dersom det vert naudsynt.

Kontrollutvalet si handsaming

Det vart gjeve ein merknad til at det er lang tid mellom møte 3 og 4. Sekretær forklart dette med at møte 3/19 6.5.2019 er låst grunna handsaming av årsrekneskapen. Sidan det er ønskeleg å behandle prosjektplanen så tidleg som mogeleg, så vart det lagt inn eit møte 1.4.2019 (2/19). Dersom framskundar møte som er lagt til 25.9.2019, så vil ikkje revisjonen rekke å få ferdig forvaltningsrevisjonsrapporten. Den vil då først bli levert i november. Det er berre budsjettet med 5 møter i 2018.

Ut frå denne forklaringa støttar utvalet innstilling til møtedatoar. I kolumna *Saker til behandling*, vert det framsett forslag om å gjere følgjande korrigerering:

- *Møte nr. 2/19- Orientering knytt til utanforskap*
- *Møte nr. 4/19- Økonomirapport 1. tertial 2019/finansrapport*
- *Møte nr 5/19 - Økonomirapport 1. tertial 2019/finansrapport*

Når det gjeld orientering knytt til utanforskap, så vert det vist til protokollen sak 08/19 Eventulet. Utvalet forventar at rådmannen legg fram finansrapport i same møter som økonomirapport.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Følgjande møteplan for 2019 vert godkjend:

| Veke | Dato | Møte nr | Saker til behandling |
|------|--------|---------|--|
| 9 | 25.02. | 1/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt ▪ Kontrollutvalet si årsmelding for 2018 ▪ Møteplan for 2019 ▪ Arbeidsplan 2019 – Kontrollutvalet i Aukra |
| 14 | 01.04. | 2/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Verksemdsbesøk? ▪ Val av revisor frå 2020 ▪ Prosjektplan for forvaltningsrevisjonsprosjekt |
| 19 | 06.05. | 3/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kontrollutvalet si fråsegn til årsrekneskap 2018 for Aukra kommune ▪ Revidering av reglement for kontrollutvalet |
| 39 | 25.09. | 4/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Økonomirapport 1. tertial 2019/finansrapport ▪ Forvaltningsrevisjonsrapport? |

| | | | |
|----|--------|------|---|
| | | | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Kommunikasjons-/revisjonsplan for revisjonsåret 2019 ▪ Budsjett for kontroll og tilsyn for 2019 ▪ Rapport frå kontrollutvalet si verksemd valperioden 2015-2019 |
| 47 | 18.11. | 5/19 | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Økonomirapport for 2. tertial 2019/finansrapport ▪ Opplæring av nytt kontrollutval ▪ Bestilling av overordna analyse for forvaltningsrevisjon 2020-2024 |

Kontrollutvalet sin leiar, i samråd med sekretariatet, vert gjeve fullmakt til å foreta endringar av møtedatoar dersom det vert naudsynt.

| | |
|-----------------|--|
| PS 06/19 | ARBEIDSPLAN 2019. KONTROLLUTVALET I AUKRA KOMMUNE |
|-----------------|--|

Kontrollutvalet sitt vedtak

Kontrollutvalet godkjenner Arbeidsplan for 2019, med dei endringar som kjem fram i møte. Arbeidsplanen vil fortløpande bli oppdatert av kontrollutvalet.

Kontrollutvalet si handsaming

Det vart i møte gjort følgjande korrigeringar i arbeidsplanen:

Oppgåver knytt til tilsyn med forvaltninga

- Kontrollutvalet har fordelt merksemd på politiske utval slik:
 - Saker frå drift og arealutvalet – Håkon Inge Sporsheim
 - Saker frå livsløpsutvalet – Ole Rakvåg
 - Saker frå administrasjonsutvalet – Oddbjørg Sporsheim
 - Saker frå formannskapet - Ole Rakvåg
 - Saker frå eldrerådet og rådet for likestilling av funksjonshemma – Wilhelm Andersen

01.04.19 Orientering om utanforskap
25.09.19 Økonomirapport 1. tertial/finansrapport
18.11.19 Økonomirapport 1. tertial/finansrapport

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding (5 voterande)

| | |
|-----------------|-------------------------|
| PS 07/19 | OPPFØLGINGSLISTE |
|-----------------|-------------------------|

Kontrollutvalet sitt vedtak

Følgjande saker vert ført opp på oppfølgingslista:

Oppfølging av politiske vedtak

Kontrollutvalet ønskjer å få framlagt oversikt over politiske vedtak som av ulike årsaker ikkje er vorte satt i verk innan rimeleg tid. Oversikta skal gjere greie for vedtak fatta av politiske utval med avgjerdsmynde. Hensikta med å få ei slik oppstilling er å sjå til at administrasjonen sett i verk og gjennomfører vedtak som er gjort. Kontrollutvalet har oppmoda om at ei slik oversikt vert lagt inn i tertialrapporteringa til kommunestyret, rådmannen har valt å ikkje følgje opp denne oppmodinga.

Barnevernstenester

Barnevernstenesta er ei interkommunal teneste for Molde, Midsund, Aukra og Eide kommunar, med Molde kommune som vertskommune.

Kontrollutvalet vart i møte 3.5.2017 gjort kjent med foreløpige KOSTRA-tal 2016, som viser at Aukra kommune har mange fristbrot. Det har også dei andre kommunane som er med i barnevernssamarbeidet. Sidan dette er 2016-tal, ønskjer kontrollutvalet ei oppdatering frå administrasjon om situasjonen når det gjeld barnevern.

Tertialrapport 1. tertial 2017 viser at behov for fleire barnevernstiltak fører til ei auke i utgifter på 3 742 000.- frå 4 038 000.- til 7 780000.-, dvs. nesten 100 % auke.

25.02.19: Kommunalsjef drift, Jan Erik Hovdenak orienterte utvalet i dagens møte, jf. OS 01/19.

Arbeidsmiljøutvalet (AMU)

Kontrollutvalet har merka seg i Aukra kommune sin årsrapport for 2016 at AMU i 2016 ikkje hadde gjennomført møter. Etter arbeidsmiljølova skal kommunen ha eit slikt utval.

Arbeidsmiljølova gjev reglar for kva type saker AMU skal behandle. På bakgrunn av dette ønskjer kontrollutvalet å følgje opp korleis arbeidet i arbeidsmiljøutvalet fungerer.

Grunnskoleområdet

Kontrollutvalet fekk i 2016 framlagt tilsynsrapporten «Skolen sitt arbeid med elevane sitt utbytte av opplæringa, Aukra kommune – Gossen barne- og ungdomsskole» Tilsynet viste (3 avvik).

Kontrollutvalet ønskjer årleg å få framlagt kommunen sin tilstandsrapport for grunnskoleområdet, for å følgje med på utvikling på området.

Omstillingsprosessen i omsorgstenestene i Aukra kommune

Fylkeslegen hadde i 2016 tilsyn og avdekt følgjande; Avvik 1: Aukra kommune sikrar ikkje at tilsette har nødvendig kunnskap om pasient- og brukerrettighetsloven kapittel 4A. Avvik 2: Aukra kommune sikrar ikkje at helsehjelp til pasientar i sjukeheim blir vurdert i tråd med reglane i pasient- og brukerrettighetsloven kapittel 4A. Tidlegare forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalitet i sykehjemstjenster i Aukra kommune» avdekte også utfordringar med å sikre tilstrekkeleg bemanning og kompetanse ved Aukraheimen. I 2017 har det vore uro knytt til ny arbeidstidsordning ved Aukraheimen og i 2018 vart det nye omsorgssenteret tatt i bruk. Utvalet ynskjer difor å følgje utviklinga.

Informasjonssikkerheit

Kontrollutvalet ønskjer å følgje temaet informasjonssikkerheit vidare, då dette generelt vert opplevd som eit risikoområde med det fokus som er på digitalisering i kommunane. Kommunen har etter at forvaltningsrevisjonsprosjekt på området vart gjennomført i 2015 utarbeidd rutinar og retningslinjer, som kontrollutvalet ønskjer å følgje opp at vert implementert i heile organisasjonen. Kommunane står og føre store utfordringar med innføring av ny personvernforordning (GDPR).

25.02.19: Administrasjonen bad om at orienteringa vert utsett til neste møte

Forvaltningsrevisjonsrapport «Offentlige anskaffelser i Aukra kommune»

Kontrollutvalet behandla i møte 15.3.2018 sak 10/18 Forvaltningsrevisjonsrapport «Offentlige anskaffelser i Aukra kommune». Kontrollutvalet innstilte til kommunestyret som behandla saka i møte 17.4.2018 i k-sak 29/18.

Tilrådingane var knytt til følgjande områder:

-Tiltak for etterleving av regelverket

-Anskaffingar etter regelverket

-Bruk av rammeavtalar

-Organisering av området

Kommunestyret bad rådmannen om å syte for at tilrådingane blir følgt og påsjå at arbeidet vert gjennomført.

Kommunestyret bad rådmannen om å gje kontrollutvalet ein skriftleg plan for oppfølging av tilrådingane, slik at planen kunne behandlast i kontrollutvalet sitt møte 14. juni 2018.

25.02.19: Økonomisjef Erna Varhaugvik gav utvalet ein statusrapport for arbeidet med oppfølging av tilrådingane, jf. OS 03/19. Utvalet ønskjer ei ny orientering i først møte hausten 2019.

Kontrollutvalet si handsaming

I dette møtet vart det gjeve følgjande orienteringar frå administrasjonen knytt til oppfølgingslista:

▪ **Barnevernstenester**

Kommunalsjef drift og forvaltning, Jan Erik Hovdenak, orienterte utvalet.

Det vart framsett forslag om å føre opp sakene som gjekk fram av saksframlegget på oppfølgingslista.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer (5 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Følgjande saker vert ført opp på oppfølgingslista:

| | |
|-----------------|------------------|
| PS 08/19 | EVENTUELT |
|-----------------|------------------|

Verksemdsbesøk/orientering frå einingsleiar

I kontrollutvalet sin møteplan er det sett av tid til besøk i ei kommunal verksemd. Alternativt kan ein einingsleiar inviterast til å gje informasjon om si eining.

Kontrollutvalet si behandling

Kontrollutvalet hadde ein grundig diskusjon om aktuelle verksemder/orienteringar.

Dette vart i diskusjonen snevra inn til ønskje om nokon som kunne peike på utfordringar i Aukra kommune, også med eit blick litt utanfrå. Det var framsett eit ønskje om å få fokus på eit område som var vurdert for forvaltningsrevisjon, men ikkje valt denne gongen: **Utanforskap**. Korleis klarer Aukra kommune å integrere innbyggjarane sine? Dette gjeld både dei som er født i Aukra kommune og dei som kjem flyttande til kommunen.

Konklusjon

Utvalet ønskjer i møte 01.04.19 å sette av 2 timar til orientering. Denne vert delt inn i to delar med 1 time på kvar:

Del 1

Utvalet ønskjer å invitere Barnevernstenesta for å orientere om følgjande tema:

- Kva er utfordringane for Aukra kommune på barnevernsområdet?
- Ei beskriving av utviklinga på barnevernsområdet i Aukra kommune?

Del 2

Utvalet ønskjer å invitere representantar frå

- Skolesektoren (pedagogisk konsulent/rektor)
- Barnehagesektoren (barnehagekonsulent/einingsleiar)
- Flyktningsenesta
- Barnevernstenesta

For å orientere om følgjande tema:

- Kva er utfordringane i forhold til utanforskap i Aukra kommune?
- Korleis arbeider ein førebyggjande for å hindre utanforskap?

Spørsmål frå Wilhelm Andersen

Utvalsmedlem Wilhelm Andersen fremja til førre møte nokre spørsmål som kontrollutvalet vart oppmoda om å følgje opp. Av omsyn til tid, så vart spørsmåla utsett til dagens møte. Spørsmåla var som følgjer

- Med stadig økende krav til bruk av digitale henvendelser til kommunen, er vi tjent med kommunes hjemmeside?
- Videooverføring fra kommunestyremøtene er i store perioder uten lyd.

- Er det rutiner for sikring og vedlikehold av kommunale veier?
- Er det rutiner for vedlikehold av kommunale bygninger og leiligheter?

Kontrollutvalet si behandling

Andersen påpeikte at det særleg dei to siste kulepunkta som var aktuelle, dei to første er løyst/er under løysing.

Utvalet diskuterte og konkluderte med at det var ønskjeleg å be om ei orientering frå administrasjonen.

Konklusjon

Utvalet ønskjer i møte 6.5.2019 å få ei orientering knytt til følgjande problemstilling:

- Teknisk drift og vedlikehald av bygg og utleigebustader i Aukra kommune

Sluttrekneskap

Utvalet ønskjer å ta fatt i merknad som framkom i Årsmelding 2018.

Kontrollutvalet har i 2018 ikkje fått seg førelagt sluttrekneskap for investeringsprosjekt.

Konklusjon

Utvalet ber om å få førelagt plan for når sluttrekneskap for investeringsprosjekta vil vere klare.

Innbyggjarinnspel

Utvalsmedlem Håkon Inge Sporsheim tok opp ei problemstilling knytt til invitasjon til innbyggjarane om å kome med innspel til bygging av Kulturhus og basseng. Sporsheim stiller spørsmål til om hans og andre sine innspel har vorte skikkelg behandla.

Kontrollutvalet si behandling

Sekretær understrekar at kontrollutvalet ikkje kan vurder om eit vedtak er tenleg for kommunen eller ikkje. Utvalet si oppgåve er å undersøke om saker vert rett handsama, om det er tilstrekkelege rutinar og prosedyrar, og om desse vert følgt.

Utvalet hadde ein grundig diskusjon om dette er ei sak utvalet ønskjer å følge opp og eventuelt på kva måte.

Konklusjon:

Kontrollutvalet ønskjer ei tilbakemelding om følgjande:

- Kva prosedyrar har kommunen for vurdering av innbyggjarinnspel?
- Vert inngåande og utgåande dokumentasjon lagra i saks- og arkivsystemet?
- Korleis har innbyggjarinnspel til bygging av Kulturhus og basseng vorte behandla?

Oddvar Hoksnes
leiar

Ole Rakvåg
nestleiar

Oddbjørg Sporsheim
medlem

Håkon Inge Sporsheim
medlem

Wilhelm Andersen
medlem

Jane Anita Aspen
sekretær

SATSING PÅ RUS OG PSYKIATRI AUKRA KOMMUNE – STATUS OG VEGEN VIDARE?

SINTEF melder om auka pågang til den psykiske helsetjenesta i kommunane etter samhandlingsreforma. Dette har først og fremst samanheng med at pasientar gis eit kortare behandlingssopphald i spesialisthelsetjenesta. Samstundes aukar etterspørselen fordi det kommunale tenestetilbodet er meir utvikla og meir kjent enn tidlegare og fleire vert henvist, eller søker hjelp sjølv.

Ein kommune skal ha kompetanse til å oppdage og følgje opp barn, unge, vaksne og eldre med begynnande problem. Vidare har kommunane eit omfattande ansvar for tenester til personar med rusmiddelproblem og/eller psykiske lidningar.

I Samhandlingsreforma, Folkehelseleva og Lov om kommunal helse –og omsorgsteneste vert kommunane løfta fram som den viktigaste arenaen for forebygging, helsefremjande arbeid, oppfølging og behandling av menneske med psykiske lidningar og rusproblem.

I Aukra kommune har vi ei ruspolitisk handlingsplan for perioden 2012 – 2015 (vedtak i kommunestyre i K-sak 107/12 18.okt. 2012)

Det har fleire gonger frå rådmannen blitt varsla at denne plana skulle ha vore oppe til revisjon. Det har og vorte sagt at ein bør lage ei plan som dekkjer både rus og psykiatri. Svært mange kommunar har i dag eigne handlingsplanar for rus og psykiatri.

I samband med årsrapporten for Aukra kommune for 2016 skriv dåverande einingsleiar for heimetenesta Jorun Hulren følgjande: "Tenesteområde til psykisk helse og rus er i omlegging på nasjonalt nivå. I regi av Helseforetaket er rus og psykisk helse slått saman til eit stort ansvarsområde. Det fører til kommunale krav om auka tenesteyting og mangfold av tilbod som Aukra ikkje har per i dag" (s. 75).

I delmål for budsjettet i 2016 står det følgjande: "Utvikle tverrfagleg samarbeid og samhandling i rus og psykiske helsetjenester. Vidarutvikle dei kommunale tilboda"

I ruspolitisk handlingsplan 2012-2015 står det innleiingsvis mellom anna: "Prioritere forebyggjande arbeid og setje opp mål for Aukra kommune sin situasjon og behov" (s.3)

Med omsyn til antall brukarar står det; "Vi har mellom 7 – 10 godt etablerte brukarar, nokre av dei er sterkt delaktig i handel både i vår kommune og i andre kommunar" (s. 6).

I følgje statistisk data reknar ein med at ca. 2% av innbygarane har langvarige og omfattande behov for tenester frå hjelpeapparatet".

Kan ordføraren redegjøre for status med omsyn til rus og psykiatri feltet i Aukra kommune? Kor mange brukarar har vi i dag i Aukra kommune? Meinar ordføraren at vi har satsa nok på området rus og psykiatri og meiner ordføraren at Aukra kommune i dag er godt nok rigga med tanke på å håndtere behova vi dag har innan rus og psykiatri?

Forslag:


1. Aukra kommunestyre ber administrasjonen om å setje i gang eit arbeid med å revidere kommunen sin ruspolitiske handlingsplan. Denne plana må endrast til

”Handlingsplan innan rus og psykiatri”. I dette arbeidet må behovet for psykolog og ruskonsulent vurderast.

2. Aukra kommunestyre må på neste kommunestyremøte få ein grundig rapport om status innan rus- og psykiatrifeltet i Aukra kommune.

Aukra 4.mars 2019

Helge Kjøll jr.
Varaordfører
Kr.F.

| | | |
|--|----------------------|------------------------------|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2019/62-5 |
| | | Arkiv: 251 |
| | | Saksbeh: Martina S. Böttcher |
| | | Dato: 08.02.2019 |

Saksframlegg

| Utv.saknr.: | Utval: | Møtedato: |
|-------------|---------------|------------|
| 17/19 | Formannskapet | 04.03.2019 |
| 14/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Opptak startlån 2019

Rådmannen si tilråding:

Kommunestyret vedtek opptak av startlån til vidaretildeing for 2019, lånebeløp kr 10 000 000,00.

Saksprotokoll i Formannskapet - 04.03.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Innstilling frå formannskapet:

Som tilrådinga frå rådmannen

Særutskrift: Husbanken

Bakgrunn:

Den 17. januar 2019 søkte Aukra kommune Husbanken om startlån til vidaretildeing, beløpet kr 10 000 000,00. Husbanken tildelte Aukra kommune omsøkt beløp den 08. februar 2019. Tilsegn frå Husbanken er gyldig i tre månadar. Midlane vert utbetalt etter at kommunestyret har vedteken låneopptaket og Aukra kommune har sendt inn signerte lånedokument.

Startlån er ei behovsprøvd ordning for personar som ikkje får grunnfinansiering og/eller toppfinansiering i vanleg bank til kjøp av bustad, og som heller ikkje har mulegheit for å spare opp eigenkapital.

Aukra kommune kan både topp- og fullfinansiere med startlån.

Utgreiing:

I 2018 har Aukra kommune hatt kr 10 000 000,- disponible midlar. Per 31. desember 2018 vart kr 9 511 920,- tildelt. Tal på søknadar aukar frå år til år og vi kan sjå ein tendens til meir fullfinansiering enn før. Difor er behov for opplån større enn før. Bustadar som vert finansiert gjennom startlån-ordninga skal vere nøktern og ligge på eit gjennomsnittleg prisnivå samanlikna med prisane i området. Går vi ut i frå ein pris på kr 2 000 000,- for ein bustad, vil kr 10 000 000,- tilsvare fem fullfinansieringar.

Tal på søknadar 2016: 8

Tal på søknadar 2017: 14

Tal på søknadar 2018: 17

Startlån er eit bustadsosial verkemiddel og bidrar til at fleire kan kjøpe seg ein eigen bustad eller kan bli buande i sin bustad. Med ei ramme på 10 millionar har Aukra kommune mulegheit til å imøtekomme ein del søknadar, både om topp- og fullfinansiering. Midlane som ikkje vert brukt, vert overført til neste år.

Administrative konsekvensar:


Ingen.

Økonomiske konsekvensar:

Låneopptak på kr 10 000 000,00.

Ingrid Husøy Rimstad
Rådmann

Kjerstin Jorill Mauseth
Leiar NAV Aukra

| | | |
|--|----------------------|-------------------------|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2013/1462-14 |
| | | Arkiv: 611 |
| | | Saksbeh: Ingrid Ilestad |
| | | Dato: 19.02.2019 |

Saksframlegg

| Utv.saknr.: | Utval: | Møtedato: |
|-------------|---------------|------------|
| 20/19 | Formannskapet | 04.03.2019 |
| 15/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Retningslinjer for sal av konsentrerte bustadfelt for vidareutvikling

Rådmannen si tilråding:

Kommunestyret vedtek Retningslinjer for sal av konsentrerte bustadfelt.

Saksprotokoll i Formannskapet - 04.03.2019

Behandling

Tilrådinga frå rådmannen vart samrøystes vedtatt

Innstilling frå formannskapet:

Som tilrådinga frå rådmannen

Vedlegg

- 1 Retningslinjer for sal av konsentrerte bustadfelt

Særutskrift:

Bakgrunn:

Reviderte retningslinjer for sal av tomter vart vedtatt i k-sak 73/18. I dei vedtatte retningslinjene vart det ikkje skilt mellom sal av private bustadtomter, sal av tomter til konsentrerte bustadfelt og sal av næringstomter. Rådmannen ønsker at det blir vedtatt egne retningslinjer for sal av tomter som er regulert til konsentrerte bebyggelse.

Utgreiing:

Større tomter i bustadfelt som er satt av til konsentrert bebyggelse, har vore selt til entreprenørar etter same tingingsreglement som sal til privatpersonar. Entreprenørar som kjøper tomtene har til hensikt å føre opp leiligheiter/rekkehus og selge desse vidare til marknadspris. Rådmannen meiner difor at desse tomtene bør selgast etter eit eige reglement, sjå vedlagt.

Rådmannen ønskjer at desse tomtene skal selgast til marknadspris. Det er to ulike måtar å selje tomter til marknadspris på:

- dei kan selgast med budrunde
- dei kan selgast etter ein innhenta marknadspris

Rådmannen vil gjer ei vurdering for kvart enkelt felt ut frå kva som er den mest hensiktsmessige måten å sel feltet på.

Administrative konsekvensar:

Sal vil verte administrert og styrt av eining for tekniske tenester.

Økonomiske konsekvensar:

Kjøp av fagkompetanse for å finne marknadspris eller gjennomføre budrunde.

Ingrid Husøy Rimstad
Rådmann

Gerd Nerbø
Teknisk sjef



Retningslinjer for sal av konsentrerte bustadfelt

For Aukra kommune skal følgjande retningslinjer gjelde ved sal av konsentrerte bustadfelt:

Sal av kommunale tomter som i reguleringsplan er avsett til konsentrerte bustadfelt skal prisast med bakgrunn i utbyggingskostnadar og marknadsprisar.

Kvar tomt blir frådelte med eige gards- og bruksnummer, jamfør reguleringsplan, før felte blir lagt ut for sal. Kvar tomt er tilknytt kommunal veg. Leidningar for kloakk, overvatn og drikkevatt er lagt fram til tomtegrense.

1. Kjøp/betaling

1.1 Kjøpar av felt skal vere eit lovleg etablert føretak.

1.2 Dersom eit føretak ønskjer å kjøpe meir enn eit felt i same område, kan dette først skje etter nærare vurdering.

1.3 Felt skal seljast til marknadspris.

1.4 Den som kjøper felt, vil motta tildelingsbrev, «eigenfråsegn om konsesjonsfriheit» og standard kjøpekontrakt.

1.5 Føretaket må bekrefte kjøpet ved å returnere signert kjøpekontrakt saman med signert skjema «eigenfråsegn om konsesjonsfriheit».

1.6 Dersom kommunen ikkje mottok signert kjøpekontrakt innan fristen, vert saka avslutta og kommunen kan legge feltet ut for sal på nytt.

1.7 Kjøpesummen skal betalast seinast 2 månader etter at kjøpekontrakt er signert. Ved overføring av heimel skal heile feltet i alle høve vere fullt betalt.

1.8 Tomtene vert seld fri for pengehefte.

2. Vilkår ved kjøp av felt

2.1 Feltet skal utbyggast etter ei detaljert situasjonsplan som er godkjent av kommunen.

2.2. Feltet vert overtatt slik det er ved heimelsoverføring, med skjeringar, fylling og naudsynte tekniske anlegg (både i, på, og over jorda).


2.3. Kommunen og andre kabeletatar har rett til å kome fram over tomtene for å reparere, eventuelt leggje nye kablar, røyrleidningar og kummar, mot å betale for dei ulempene ein valdar.

2.4. Kvar felteigar må syte for drenering og avleiing av overflatevatn på eigne tomter og ovanforliggjande terreng.

- 2.5. Felteigaren har det framtidige ansvaret for vedlikehald og drift av stikkleidningar for vatn og avlaupsleidningar fram til det offentlege nettet. Felteigar skal òg syte for at stikkleidning gjennom avkjørsle er min. 200 mm i diameter og at ho til ei kvar tid er opa.
- 2.6. Felteigarar skal ha ansvaret for drift, vedlikehald og snøbrøyting av eigen tilkomst frå offentlig veg.
- 2.7. For alle nye felt skal det opprettast realsameie for tilhøyrande leikeplassar. Det vil sei at kvar tomteeigar vil eige ein ideell del av leikeplassane etter fordelinga i reguleringsføresegnene. Då vil tomtekjøpar ha eit solidarisk ansvar for vedlikehald av tilhøyrande leikeplass ved tomta.
- 2.8. Punkta 2.2. - 2.6. skal stå i skøytet som hefte på tomta.
- 2.9. Ved innbetaling av kjøpesummen samtykkes det samtidig i desse retningslinjene.

ePhorte 13/1462-8

Vedtatt i formannskapet den 04.03.19, sak xx/19

| | | |
|--|----------------------|--|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2018/248-21 |
| | | Arkiv: 153 |
| | | Saksbeh: Svein Hartvig Pettersson |
| | | Dato: 20.02.2019 |

Saksframlegg

| Utv.saksnr.: | Utval: | Møtedato: |
|--------------|---------------|------------|
| 22/19 | Formannskapet | 04.03.2019 |
| 16/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Rapportering finansforvaltning 31.12.2018

Rådmannen si tilråding:

Rapporten vert teke til vitande.

Saksprotokoll i Formannskapet - 04.03.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Innstilling frå formannskapet:

Som tilrådinga frå rådmannen

Vedlegg

- Finansrapport 3 tertial
2018

Særutskrift: Fylkesmannen i Møre og Romsdal
Møre og Romsdal revisjon IKS

Bakgrunn:

Ifølgje kommunen sitt finansreglement skal Rådmannen i samband med tertial-rapporteringane pr. 30. april og 31. august leggje fram rapportar for kommunestyret som viser status for forvaltninga av:

- Ledig likviditet og andre midlar berekna for driftsformål
- Langsiktige finansielle aktiva
- Gjeldsporteføljen

I tillegg skal rådmannen etter årets utgang legge frem rapport for kommunestyret som viser utviklingen gjennom året og status ved utgangen av året.

Rapporten skal ta utgangspunkt i Aukra kommune sitt finansreglement kapittel 9.

Vedlagt saka følger «Finansrapport 3 tertial 2018» som er utarbeidd i rapporteringsverktøy frå vår hovedbankforbindelse Sparebank1 SMN, og viser status pr 31.desember.

Utgreiing:

Rapport over finansforvaltninga gjev ei samla oversikt over kommunen sin likviditet, plassering av langsiktig finansielle aktiva og gjeld. Kommunen sitt finansreglement (sist revidert 19.06.2018).Gjennom dette finansreglementet er det vedteke målsettingar, strategiar og rammer for:

- Forvaltning av ledig likviditet og andre midlar berekna for driftsformål
- Plassering og forvaltning av kommunens langsiktige finansielle aktiva
- Forvaltning av kommunens gjeldsportefølje og øvrige finansieringsavtaler

Finansforvaltninga har som overordna formål å sikre ei rimeleg avkastning samt stabile og låge netto finansieringskostnader for kommunen sine aktivitetar innanfor definerte risikorammer.

Ledig likviditet og andre midlar berekna til driftsformål

Dette er midlar som skal være tilgjengeleg for å dekkje kommunen sine betalingsforpliktingar etter kvart som dei forfell innanfor ein kort og mellomlang tidshorisont.

Aukra kommune har god likviditet og midlar berekna til driftsformål er plassert i bank i tråd med retningsliner i reglementet. Vilkår i hovudbank er ved utgangen av 2018 3 mnd. Nibor + 50 basispunkter (act/360) for innskot over 31 dagar og 3 mnd. Nibor + 35 basispunkter (act/360) på løpande driftslikviditet. Pr. utgangen av 2018 var 3 mnd. Nibor på 1,27%.

Langsiktige finansielle aktiva

Dette er midlar som ikkje må reknast som ledige likvider eller andre midlar berekna til driftsformål, og som ut frå kommunen sin økonomiske situasjon kan sjåast forsvarleg å forvalte med ein lang tidshorisont med noko mindre fokus på kortsiktige marknadssvingingar. Dette kan være midlar på ubundne investeringsfond, deler av disposisjonsfondet og midlar som er vedteke avsett til fond og

som ikkje skal brukast til finansiering av aktiva på kort sikt. I Aukra kommune er fond for fastlandsløysing vurdert å være kommunen sine langsiktige finansielle midlar.

Langsiktige finansielle aktiva er plassert delvis i bank og delvis i andre aktiva klassar. Rådmannen har etter fullmakter i reglement for finansforvaltning sitt punkt 5.3 inngått avtale om forvaltning av kommunen sin langsiktig aktiva. I 2018 vart det gjort avtale om å auke plasseringa hos eksterne forvaltarar med 300. mill.

Avkastning på kommunen si plassering hos eksterne forvaltarar er slik:

- Sparebanken Møre har i 2018 hatt ei negativ avkastning på porteføljen på 0,2% mot ein referanseindeks på -0,17%. Verdien er redusert med kr. 124.349,- i 2018 etter at honorar på kr 249.788,34 er dekt. Kapitalen som blir forvalta i Sparebanken Møre blei auka med 50 mill i februar 2018. Kapital til forvaltning ved utgangen av året er no kr 61.675.402,-
- Sparebank1 kapitalforvaltning har i 2018 ei avkastning på -0,24% mot ein referanseindeks på -0,16%. Verdien har gått ned med kr. 163.519,41 etter at honorar på kr. 186.373,- er dekt. Det ble innbetalt 50 mill i auka forvaltningskapital til Sparebank1 kapitalforvaltning i februar 2018. Kapital til forvaltning ved utgangen av året er no kr 72.791.959,-
- Fondsforvaltning starta opp med forvaltning for Aukra kommune i februar 2018. Det blei innbetalt 100 mill. Dei har frå 01.02.2018 og frem til 31.12.2018 ei avkastning på 0,21% mot ein referanseindeks på 0,54%. Verdien i denne perioden har auka med kr 209.273,- etter at honorar på kr 165.863,69 er dekkja inn. Kapital til forvaltning ved utgangen av året er no kr 100.209.273,-
- KLP starta opp med forvaltning for Aukra kommune i desember 2018 og er derfor ikkje kome godt i gang med forvaltning før årsskifte. Det blei innbetalt kr 100 mill. og vi er belasta teikningshonorar. Det trekk ned avkastinga for denne forvaltaren. Verdien på dette fondet ved utgangen av året var på 99.984.166,- som gav oss ei negativ avkastning på kr 15.834,- etter at forvaltningshonorarar er trokke med kr 7.827,-.

Status pr 31.12.2018

Samla urealisert tap i 2018 på finansielle instrumenter er kr. 94.431,-. Det var for 2018 budsjettert med ei samla avkastning kr. 10.037.000,-.

Renteinntekter på bankinnskota for 2018 er kr 3.781.236,- Budsjetterte renteinntekter for 2018 er 1.500.000,-.

Forvaltninga av kommunen sin likviditet er i tråd med finansreglementet.

Utvikling etter førre rapportering

I løpet av hausten fekk vi ei negativ utvikling i finansmarkedet som påverka resultat på Aukra kommune sine fondsplasseringar. Frå september og ut året fall porteføljeverdien med i overkant av 7 millionar kroner, omtrent 3 %. Vi ser at denne utviklinga har snudd og etter ein månad i 2019 har vi ein urealisert gevinst på kr 3.422.933,-.

Hovudbankavtale

Vurdering av om ny hovudbankavtale skal utarbeidast, blir gjort i løpet av 2019.

Gjeld

For kommunen si lånegjeld pr. 31.12.2018 er følgjande parameter slik:

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|--------------------------------|------------|------------|---------|
| Gjeld (tal i tusen) | | | |
| Samla gjeld (mill. kroner) | 417 | 448 | -31 |
| Nettogjeld (mill. kroner) | 377 | 416 | -39 |
| Nettogjeld pr innbyggjar | 109 | 119 | -10 |
| Renter | | | |
| Andel fastrente av samla gjeld | 26,4 % | 23,9 | 2,5 % |
| Budsjettert rentekostnad | 6,9 | 6,5 | 0,4 |
| Estimert rentekostnad | 6,5 | 7,8 | -1,3 |
| Stresstest av samla gjeld (1%) | 1,7 | 2 | -0,3 |
| Likviditet | | | |
| Vekta løpetid (år) | 11,9 | 12,7 | -0,5 |
| Lån som må refinansierast in | 0 | 0 | 0 |

Renter med løpetid over ett år er definert som fast rente. Netto gjeld er samla gjeld redusert med startlån

Kommunen har til saman 17 lån fordelt på 3 låneinstitusjonar:

- Kommunalbanken (323 mill. kroner), består av 4 lån, der største lån er på 93,3 mill. kroner.
- Kommunal Landspensjonskasse (eitt lån på kr. 60,67 mill. kroner)
- Husbanken (33,1 mill. kroner) som i hovudsak består av startlån (lån til vidare utlån)

Lån som belastar kommunekassa er pr. 31.12.2018 på kr. 224 mill. etter reduksjon for lån til vidareutlån (kr. 32 mill), lån til VARFS- føremål grunnlag (135 mill.) og grunnlag for rentekompensasjon frå staten grunnlag (17 mill). Gjennomsnittleg løpetid på kommunen sin gjeldsportefølje er 11 år og 11 mnd.

Kommunen si finansforvaltning er i samsvar med gjeldande reglement.

Administrative konsekvensar:

Vurdering av om ny hovudbankavtale skal utarbeidast, blir gjort i løpet av året.

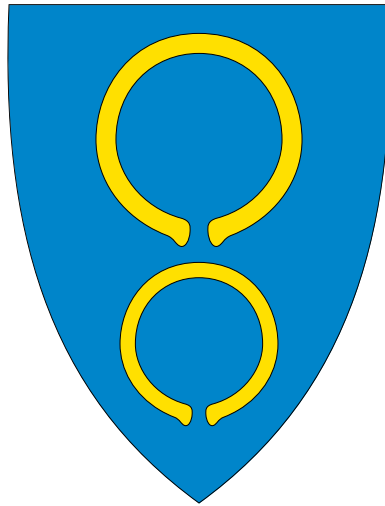
Økonomiske konsekvensar:

Resultat av finansforvaltning vart vesentleg dårlegare enn budsjettert. I Budsjettet var det føresett ein gevinst på 10.037.000 medan resultatet for 2018 vart eit tap på kr 94.330.

Ingrid Husøy Rimstad

Erna Varhaugvik

Aukra kommune



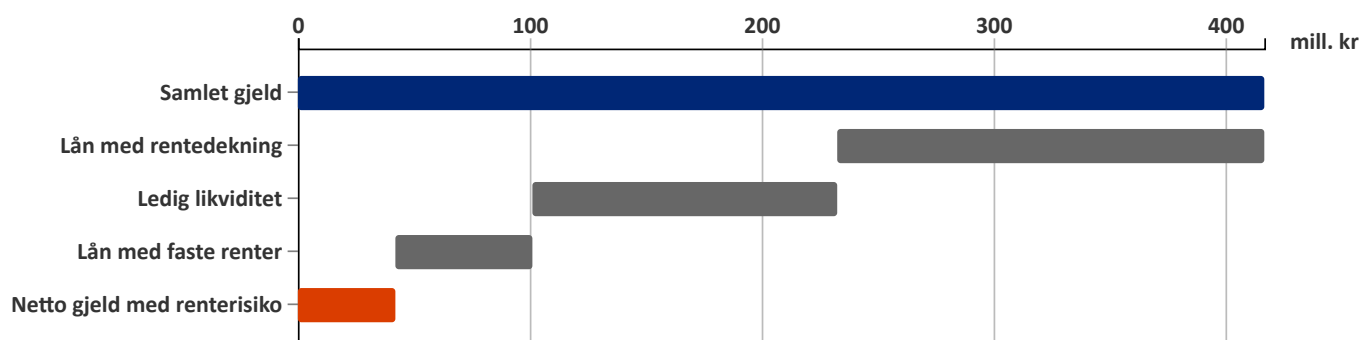
Finansrapport 3. tertial 2018

Utarbeidet i kommuneportalen.no

31.12.2018

| | |
|---|-----------|
| 1 Hovedoversikt | 1 |
| 1.1 Netto gjeld med renterisiko | 1 |
| 1.2 Nøkkeltall | 1 |
| 1.3 Oppsummering | 1 |
| 2 Krav i finansreglement og faktisk forvaltning | 2 |
| 2.1 Kortsiktig aktiva | 2 |
| 2.2 Langsiktig aktiva | 2 |
| 2.3 Passiva | 2 |
| 2.4 Kommentar | 2 |
| 3 Ledig likviditet og andre midler beregnet til driftsformål | 3 |
| 3.1 Likviditetsutvikling | 3 |
| 3.2 Plassering av ledig likviditet | 3 |
| 3.3 Renter på ledig likviditet | 3 |
| 3.4 Kommentar | 3 |
| 3.5 Sammensetning av ledig likviditet | 4 |
| 3.6 Kommentar | 4 |
| 4 Langsiktige aktiva | 5 |
| 4.1 Markedsverdi | 5 |
| 4.2 Avkastning | 5 |
| 4.3 Sammensetning | 5 |
| 4.4 Kommentar | 5 |
| 5 Gjeld | 6 |
| 5.1 Samlet gjeld | 6 |
| 5.2 Største lån i pst. av samlet gjeld | 6 |
| 5.3 Lånekilder | 6 |
| 5.4 Kommentar | 6 |
| 5.5 Sammensetning av gjeld | 7 |
| 5.6 Kommentar | 7 |
| 6 Nedbetaling av gjeld | 8 |
| 6.1 Løpetid på lån | 8 |
| 6.2 Lån som må refinansieres innen 1 år | 8 |
| 6.3 Avdrag på lån | 8 |
| 7 Finansiell risiko | 9 |
| 7.1 Nøkkeltall | 9 |
| 7.2 Stresstest (1 pst. renteøkning) | 9 |
| 7.3 Andel faste renter | 9 |
| 7.4 Lengde på faste renter | 10 |
| 7.5 Årlige rentekostnader | 10 |
| 7.6 Netto gjeld per innbygger | 10 |
| 8 Renter | 11 |
| 8.1 Egne rentebetingelser | 11 |
| 8.2 Markedsrenter | 11 |
| 8.3 Historisk renteutvikling | 11 |
| 8.4 Den norske rentekurven | 11 |
| 8.5 Kommentar | 11 |
| 9 Vedlegg | 12 |
| 9.1 Eksisterende lån | 12 |
| 9.2 Rentebytteavtaler | 13 |
| 9.3 Om finansrapporten | 14 |
| 9.4 Ordliste | 14 |
| 9.5 Disclaimer | 17 |

1 Hovedoversikt



1.1 Netto gjeld med renterisiko

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Samlet gjeld | 417 | 448 | -31 |
| - Lån med rentedekning | 184 | 175 | 9 |
| - Ledig likviditet | 131 | 155 | -23 |
| - Lån med fast rente | 59 | 64 | -5 |
| = Netto gjeld med renterisiko | 42 | 54 | -12 |

1.2 Nøkkeltall

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|--|---------------|--------------|---------|
| Stresstest av "Netto gjeld med renterisiko" (1 pst.) | 0,4 | 0,5 | -0,1 |
| Lengde på faste renter | 4 år, 7 mnd | 5 år, 7 mnd | -12 mnd |
| Løpetid på lån | 11 år, 11 mnd | 12 år, 8 mnd | -9 mnd |
| Lån som må refinansieres innen 12 måneder | 0 | 0 | 0 |
| Langsiktige aktiva | 445 | 325 | 120 |

1.3 Oppsummering

Ledig likviditet er lik kommunen sin kortsiktige aktiva. Ut frå gjeldande politiske vedtak er Fond for fastlandsløysing rekna som langsiktig aktiva. Politisk er det enno ikkje teke stilling til om avkastning av desse skal reinvesteras og auke avsettinga til fond for fastlandsløysing eller gå inn som mogeleg finansiering av kommunen si drift.

Oversikt viser at sjølv med denne føresetnaden er kommunen godt sikra i forhold til auka rentenivå, noko som talar for at det ikkje er grunn for sikring gjennom fast rente. Stresstesten viser at ved 1 pst. renteøkning på netto gjeld vil det utgjøre 0,4 mill kroner.

Det er ingen lån som skal refinansieres i løpet av de neste 12 månedene.

2 Krav i finansreglement og faktisk forvaltning

2.1 Kortsiktig aktiva

| | Ja | Nei |
|--|----|-----|
| Det er vedtatt rammer for forvaltningen | ✓ | |
| Forvaltning av ledig likviditet er i henhold til finansreglementet | ✓ | |

2.2 Langsiktig aktiva

| | Ja | Nei |
|--|----|-----|
| Kommunen har langsiktige finansielle aktiva | ✓ | |
| Det er vedtatt rammer for forvaltningen | ✓ | |
| Det utarbeides egen rapport | ✓ | |
| Forvaltningen er i henhold til finansreglement | ✓ | |

2.3 Passiva

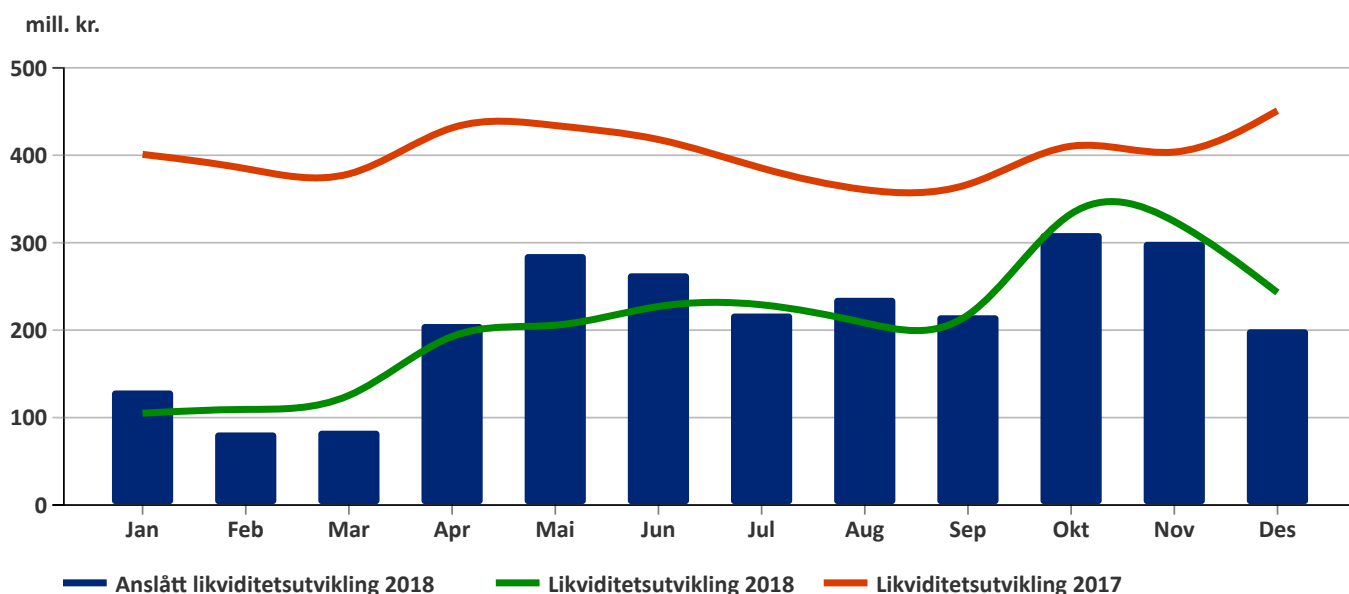
| | Finansreglement | | | Faktisk forvaltning | |
|---|-----------------|-----|------|---------------------|-------------|
| | Krav | Min | Maks | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
| Største lån i prosent av samlet gjeld | ✓ | | 40 % | 22,4 % | 22,3 % |
| Andel lån med "Faste renter" av "Samlet gjeld" | ✓ | | 75 % | 14,2 % | 14,3 % |
| Andel "Netto gjeld med renterisiko" av "Samlet gjeld" | | | | 10,1 % | 12,0 % |
| Faste renter av "Gjeld som belaster kommunekassen" | | | | 26,4 % | 23,9 % |
| Rentebinding, faste renter | ✓ | 1,0 | 10,0 | 4 år, 7 mnd | 5 år, 7 mnd |
| Gjeld som må refinansieres innen 1 år | | | | 0,0 % | 0,0 % |
| Renter og avdrag som andel av frie inntekter | | | | 7,4 % | 0,0 % |

2.4 Kommentar

Kommunen har vedteke eit revidert reglement for finansforvaltning i 2018. Kommunen si forvaltning er i samråd med reglementet.

3 Ledig likviditet og andre midler beregnet til driftsformål

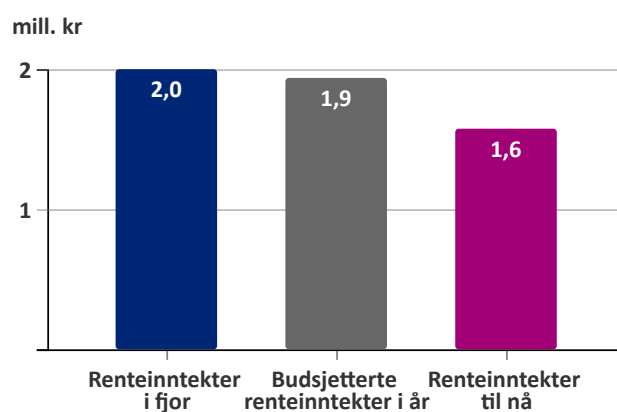
3.1 Likviditetsutvikling



3.2 Plassering av ledig likviditet

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Hovedbank | 124,0 | 138,4 | -14,4 |
| Andre banker | 7,5 | 16,4 | -9,0 |
| Rentepapirer | 0 | 0 | 0 |
| Aksjer | 0 | 0 | 0 |
| Sum | 131,5 | 154,8 | -23,3 |

3.3 Renter på ledig likviditet

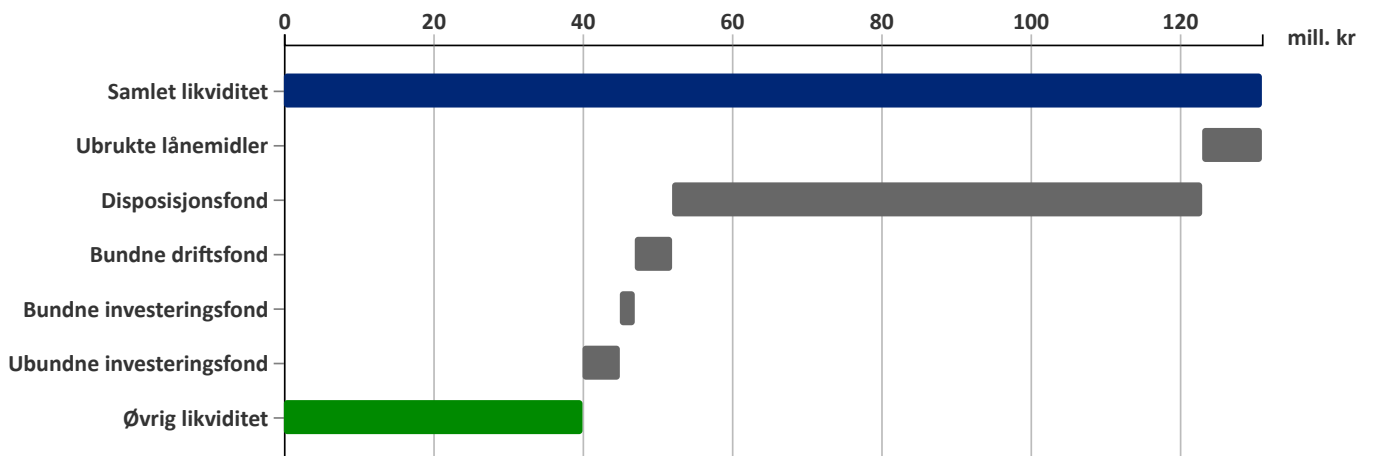


3.4 Kommentar

Med "ledig likviditet og andre midler beregnet til driftsformål" menes midler som skal kunne være tilgjengelege for å dekke kommunens betalingsforpliktelser etter kvart som dei forfell innanfor ein kort og mellomlang tidshorisont. Desse midlane skal forvaltas med lav finansiell risiko og høg likviditet i all hovudsak gjennom plassering som innskott i bank.

Endringa av likviditeten frå 2017 til 2018 skuldast at det er plassert ut 300 mill til eksterne forvaltarar.

3.5 Sammensetning av ledig likviditet



| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Ledig likviditet | 131 | 155 | -24 |
| - Ubrukte lånemidler | 8 | 4 | 4 |
| - Disposisjonsfond | 71 | 88 | -17 |
| - Bundne driftsfond | 5 | 14 | -9 |
| - Bundne investeringsfond | 2 | 0 | 2 |
| - Ubundne investeringsfond | 5 | 5 | 0 |
| = Øvrig likviditet | 40 | 44 | -4 |

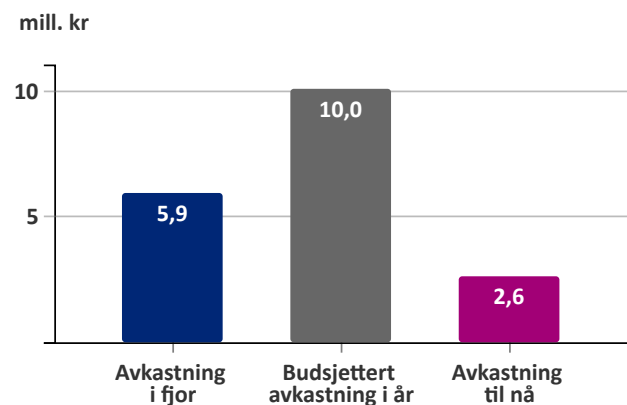
3.6 Kommentar

4 Langsiktige aktiva

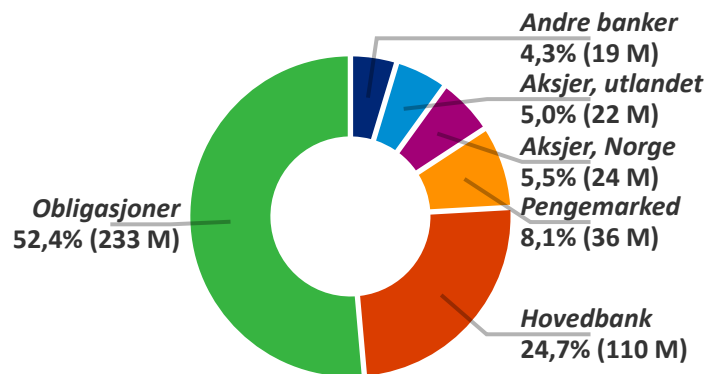
4.1 Markedsverdi

| | 31.12.18 | 31.12.17 | Endring |
|-------------------|------------|------------|------------|
| Bank | 129 | 290 | -161 |
| Pengemarkedet | 36 | 12 | 24 |
| Obligasjonsmarked | 233 | 15 | 218 |
| Aksjer | 47 | 8 | 39 |
| Sum | 445 | 325 | 120 |

4.2 Avkastning



4.3 Sammensetning



4.4 Kommentar

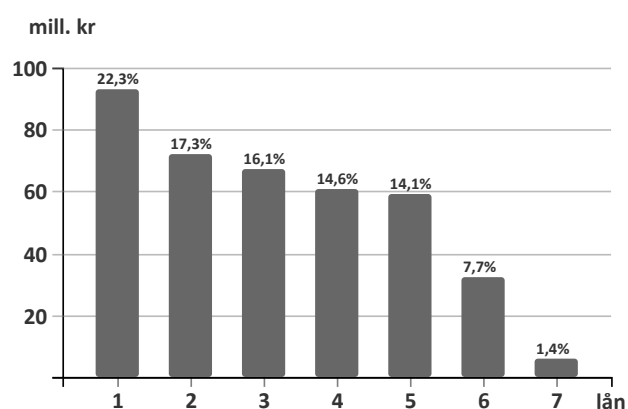
Langsiktig aktiva er vurdert å være kommunen sitt fond for fastlandsløysing. Denne oversikta viser plasseringa av denne likviditeten inklusiv avkastning. Det ble plassert kr 200 mill i månedsskifte januar /februar til Sparebank1 kapitalforvaltning, Sparebanken Møre finans og Fondsforvaltning. I desember 2018 blei det ytterlegare plassert 100 mill hos KLP. I løpet av hausten fekk vi ei negativ utvikling i finansmarkedet som påvirka resultat på Aukra kommune sine fondsplasseringar. Frå september og ut året fall porteføljeverdien med i overkant av 7 millionar kroner, omtrent 3 %. Vi ser at denne utviklinga har snudd og etter ein måned i 2019 har vi ein urealisert gevinst på kr 3.422.933,-. Avkastninga i tabell 4,2 på 2,6 mill er frå renteinntekter på langsiktige aktiva gjennom 2018.

5 Gjeld

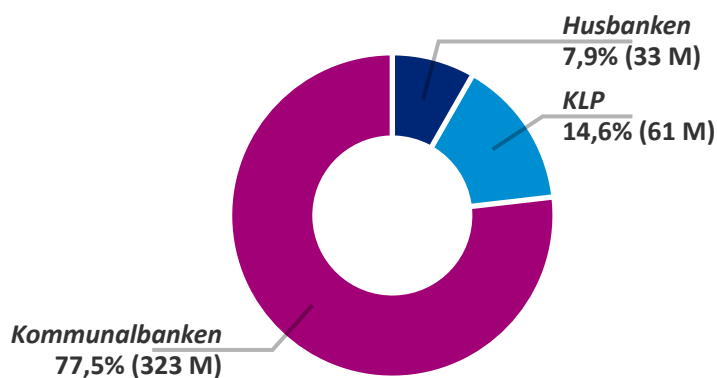
5.1 Samlet gjeld

| | 31.12.18 | 31.12.17 | Endring |
|----------------|------------|------------|------------|
| Kommunalbanken | 323 | 353 | -30 |
| Husbanken | 33 | 29 | 4 |
| KLP | 61 | 65 | -5 |
| Obligasjoner | 0 | 0 | 0 |
| Sertifikater | 0 | 0 | 0 |
| Andre | 0 | 0 | 0 |
| Sum | 417 | 448 | -31 |

5.2 Største lån i pst. av samlet gjeld



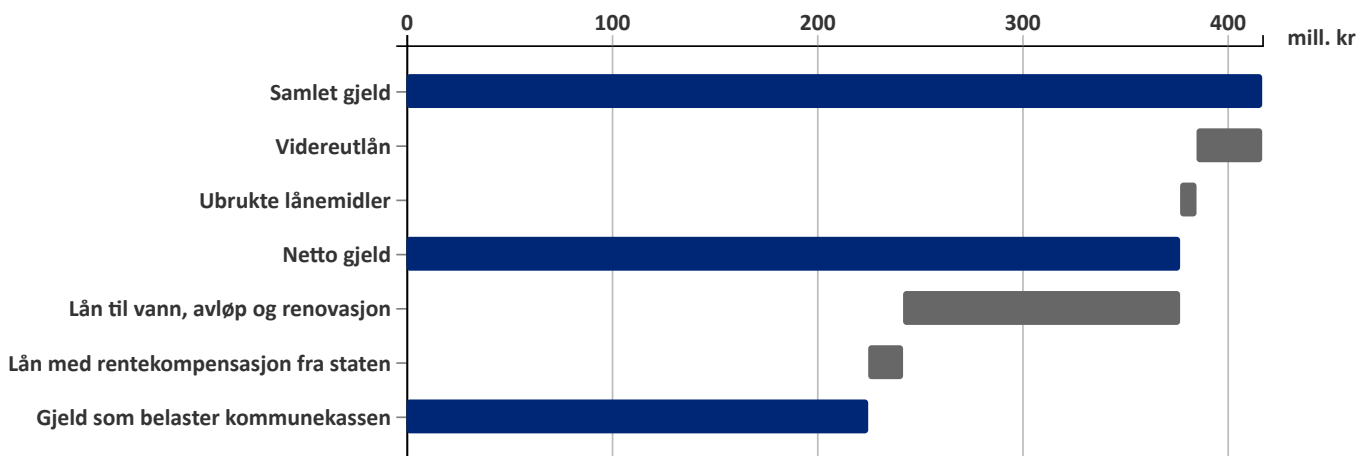
5.3 Lånekilder



5.4 Kommentar

Det er tatt opp eit formidlingslån på kr 6.000.000,- i 2018.

5.5 Sammensetning av gjeld



| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|---|------------|------------|------------|
| Samlet gjeld | 417 | 448 | -31 |
| - Videreutlån | 32 | 27 | 4 |
| - Ubrukte lånemidler | 8 | 4 | 4 |
| = Netto gjeld | 377 | 416 | -39 |
| - Lån til vann, avløp og renovasjon | 135 | 131 | 5 |
| - Lån med rentekompensasjon fra staten | 17 | 17 | 0 |
| = Gjeld som belaster kommunekassen | 224 | 268 | -44 |

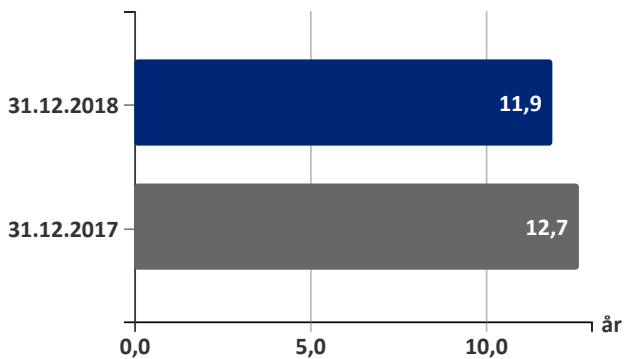
5.6 Kommentar

I netto gjeld er det her teke omsyn til ubrukte lånemidler på kr 8,4 mill.

Rentekostnad på lån nytta til finansiering av sjølvkostområda er sikra gjennom dekning av renteutgiftene i gebyrfastsettinga.

6 Nedbetaling av gjeld

6.1 Løpetid på lån

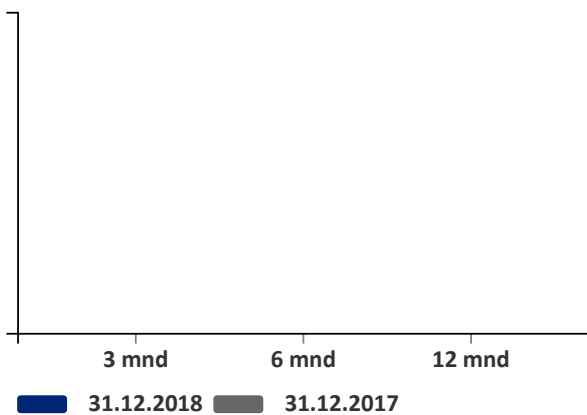


Kommentar

Nye lån har dei siste åra vore teke opp med avtalt nedbetalingstid på 15 år. Vekta løpetid for kommunen si samla lånegjeld er pr. utgangen av 2018 på 11,9 år. Det er ein reduksjon på 0,8 år frå 31.12.2017. Dersom det skulle bli behov ved f.eks. bortfall eller stor reduksjon i eigedomsskatt har ein her eit handlingsrom for å lette den økonomiske belastinga av finansutgiftene med å forlenge løpetida på låna.

6.2 Lån som må refinansieres innen 1 år

mill. kr

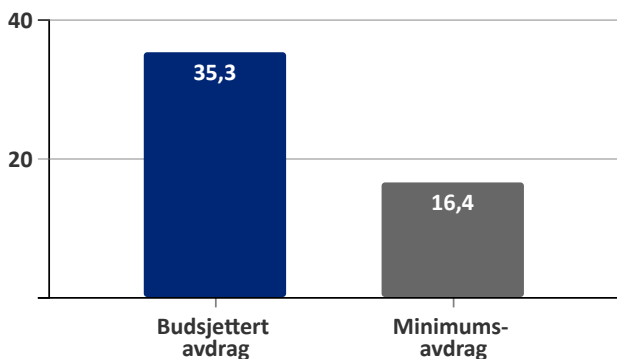


Kommentar

Kommunen har ingen lån som skal reforhandlast dei neste 12 månadane.

6.3 Avdrag på lån

mill. kr



Kommentar

Nedbetalingstid på 15 år gjev høgare avdrag enn krav om minimumsavdrag.

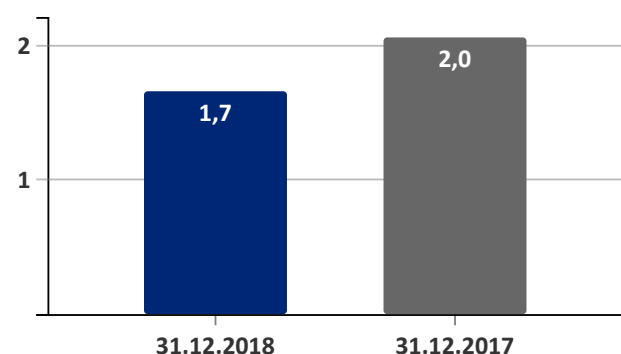
7 Finansiell risiko

7.1 Nøkkeltall

| Renterisiko | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|---|------------|------------|---------|
| Stresstest av "Gjeld som belaster kommunekassen" (1 pst.) | 1,7 | 2,0 | -0,4 |
| Faste renter av "Lån som belaster kommunekassen" | 26,4 % | 23,9 % | 2,5 p. |
| Lengde på faste renter (år) | 4,6 | 5,6 | -1,0 |
| Anslag på årlig rentekostnad | 6,5 | 7,8 | -1,3 |
| Budsjettetert årlig rentekostnad | 6,9 | 6,5 | 0,3 |
| Likviditetsrisiko | | | |
| Lån som må refinansieres innen 12 måneder | 0 | 0 | 0 |
| Løpetid på lån (år) | 11,9 | 12,7 | -0,8 |
| Gjeld | | | |
| Netto gjeld (mill. kroner) | 408 | 443 | -35 |
| Netto gjeld per innbygger (tusen kroner) | 109 | 118 | -9 |

7.2 Stresstest (1 pst. renteøkning)

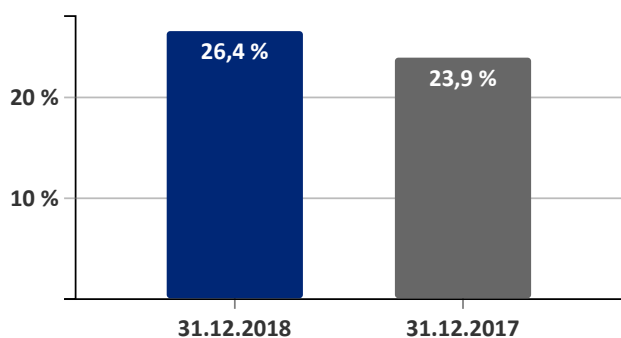
mill. kr



Kommentar

Stresstest viser at auke i rente med 1 % gjev auka utgifter med kr. 1,7 mill. Renteauke vil ut i frå signal frå Norges bank bli noko høgare enn 1% i tida framover. Likevel gjev dette, isolert sett, i forhold til kommunen si langsiktige økonomiplanlegginga for 2018 til 2021, ikkje grunn til uro.

7.3 Andel faste renter

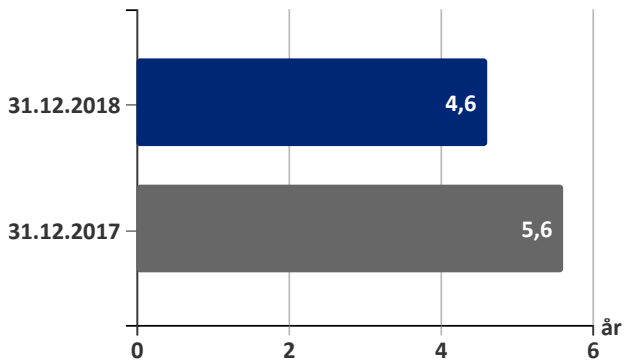


Kommentar

Andelen av gjelda med fast rente som belaster kommunekassa, er stege frå 2017 til 2018.

7.4 Lengde på faste renter

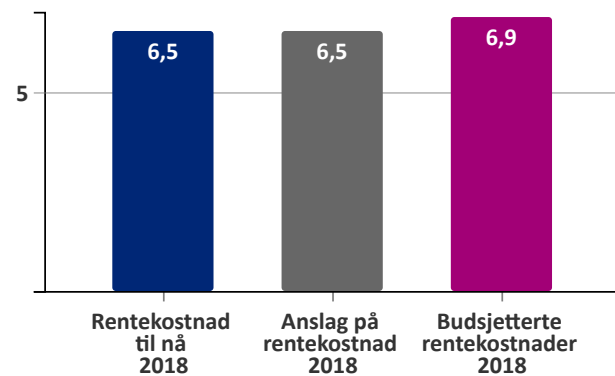
Kommentar



7.5 Årlige rentekostnader

Kommentar

mill. kr

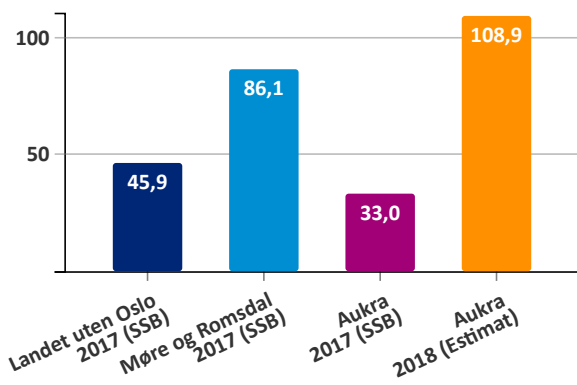


Rentekostnader blei lågare enn budsjettert i 2018.

7.6 Netto gjeld per innbygger

Kommentar

tusen kr



Aukra kommune har ei høg gjeld pr. innbyggjar, noko som isolert sett er grunn til bekymring. Sidan kommunen har høge årlege brutto driftsinntekter er dette eit nivå som kommunen likevel forsvare godt innanfor sitt økonomiske handlingsrom.

8 Renter

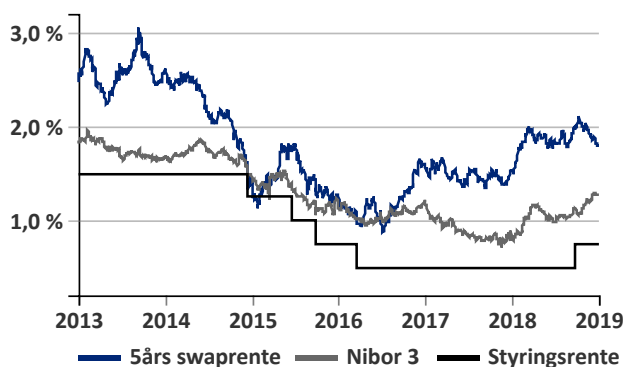
8.1 Egne rentebetingelser

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|-----------------------|------------|------------|---------|
| Flytende lån | 1,77 % | 1,74 % | 3 p. |
| Fastrentelån | 2,42 % | 2,42 % | 0 p. |
| Rentebytteavtaler | 0,00 % | 0,00 % | 0 p. |
| Gjennomsnittlig rente | 1,86 % | 1,83 % | 3 p. |

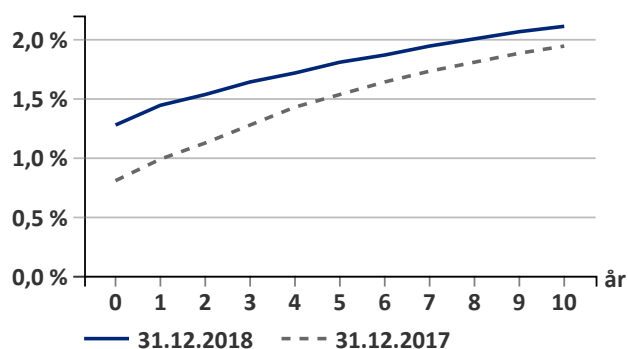
8.2 Markedsrenter

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 | Endring |
|----------------------------|------------|------------|---------|
| Norges Banks styringsrente | 0,75 % | 0,50 % | 25 p. |
| 3 mnd. Nibor | 1,27 % | 0,81 % | 46 p. |
| 5 års swaprente | 1,80 % | 1,54 % | 26 p. |
| 10 års swaprente | 2,11 % | 1,94 % | 17 p. |

8.3 Historisk renteutvikling



8.4 Den norske rentekurven



8.5 Kommentar

Den norske rentekurven er stigande, og dette er teke omsyn til i kommunen sitt budsjett 2019, og økonomiplan 2019 - 2025. I hovudoversikta pkt 1 ser ein at netto renteauke på 1 pst. på netto gjeld med renterisiko vil gje ei renteauke på kr 0,4 mill som er ein beskjeden auke.

9 Vedlegg

9.1 Eksisterende lån

| Nr | Lånegiver/lånenr | Rentetype | Hovedstol | Rente | Rentebinding | Løpetid lån |
|----|-------------------------|-----------|--------------------|----------------|--------------------|----------------------|
| 1 | Husbanken_146113832 | p.t. | 952 933 | 1,520 % | 14 d | 4 år |
| 2 | Kommunalbanken_20110767 | p.t. | 32 000 000 | 1,760 % | 14 d | 7 år, 11 mnd |
| 3 | Kommunalbanken_20120542 | p.t. | 72 000 020 | 1,760 % | 14 d | 8 år, 11 mnd |
| 4 | Kommunalbanken_20130718 | NIBOR 3M | 66 666 680 | 1,870 % | 1 mnd, 15 d | 9 år, 11 mnd |
| 5 | Kommunalbanken_20150344 | Fast | 59 085 920 | 2,420 % | 4 år, 7 mnd | 12 år, 1 mnd |
| 6 | KLP_8317.54.62158 | p.t. | 60 666 666 | 1,650 % | 14 d | 12 år, 8 mnd |
| 7 | Husbanken_149329062 | p.t. | 474 600 | 1,520 % | 14 d | 3 år, 2 mnd |
| 8 | Husbanken_146289996 | p.t. | 2 230 083 | 1,520 % | 14 d | 11 år, 10 mnd |
| 9 | Husbanken_146307319 | p.t. | 270 319 | 1,520 % | 14 d | 13 år, 5 mnd |
| 10 | Husbanken_146326533 | p.t. | 3 573 597 | 1,520 % | 14 d | 16 år, 5 mnd |
| 11 | Husbanken_146332838 | p.t. | 3 835 354 | 1,520 % | 14 d | 17 år, 6 mnd |
| 12 | Husbanken_146338504 | p.t. | 3 940 821 | 1,520 % | 14 d | 11 år, 10 mnd |
| 13 | Husbanken_14634502 | p.t. | 5 000 000 | 1,520 % | 14 d | 19 år, 7 mnd |
| 14 | Husbanken_14636151 | p.t. | 3 000 000 | 1,520 % | 14 d | 21 år, 5 mnd |
| 15 | Husbanken_14637827 | p.t. | 3 840 000 | 1,600 % | 14 d | 23 år, 6 mnd |
| 16 | Kommunalbanken_800063 | NIBOR 3M | 93 333 340 | 1,870 % | 1 mnd, 15 d | 13 år, 11 mnd |
| 17 | Husbanken_146382825 | p.t. | 5 900 427 | 1,582 % | 14 d | 24 år, 10 mnd |
| | | | 416 770 760 | 1,862 % | 8 mnd, 22 d | 11 år, 11 mnd |

9.2 Rentebytteavtaler

| Nr | Kontraksnummer | Hovedstol | Fastrente | Start dato | Gjenstående løpetid |
|----|----------------|-----------|-----------|------------|---------------------|
| 0 | | 0 | 0,00 % | | 0 d |

9.3 Om finansrapporten

Finansrapporten er utformet etter § 7 i Forskrift om kommuners og fylkeskommuners finans- og gjeldsforvaltning og gir en beskrivelse av følgende forhold:

- Kommunens finansielle risiko
- Hvordan aktiva og passiva er sammensatt
- Markedsverdi for aktiva, både samlet og for hver gruppe av aktiva
- Verdi for passiva og verdi av lån som forfaller og må refinansieres innen 12 måneder
- Vesentlige markedsendringer
- Endringer i kommunens finansielle risiko
- Aktuelle markedsrenter og kommunens egne rentebetingelser
- Avvik mellom kravene i finansreglementet og den faktiske forvaltningen

9.4 Ordliste

| Begrep | Definisjon |
|----------------------------------|--|
| Anslag på årlig rentekostnad | Er et oppdatert anslag på kommunens rentekostnad for samlet gjeld. Estimater består av påløpte rentekostnader frem til rapporteringstidspunktet og estimerte rentekostnad for gjenstående måneder av året for samlet gjeld. |
| Avdrag på lån | Kommuneloven stiller krav til avdragsnivå på investeringer. Rapporten viser kommunens budsjetterte avdrag inneværende år og kommunens lovpålagte minimumsavdrag. |
| Avkastning, langsiktig aktiva | Er et oppdatert anslag på kommunens avkastning på langsiktig aktiva. Avkastningen er summen av renteinntekter, verdistigning på aksjer og utbytte. Kommunens langsiktige aktiva skal være definert i finansreglementet. Se også renter på ledig likviditet. |
| Avkastning til nå | Avkastning på kommunens langsiktige aktiva på rapporteringstidspunktet. Se avkastning, langsiktig aktiva. |
| Budsjettert avkastning | Er budsjettert avkastning på kommunens langsiktige aktiva. Budsjetterte avkastning i år er det som er lagt til grunn i årets budsjett. Se avkastning langsiktig aktiva. |
| Budsjetterte renteinntekter i år | Er budsjetterte renteinntekter på kommunens kortsiktige aktiva. Dvs. renteinntekter på aktiva som ikke er vedtatt som langsiktig aktiva. |
| Bundne driftsfond | Avsetninger som kommunestyret ikke kan disponere fritt. Midler på bundne driftsfond er som regel ubrukte tilskudd til bestemte formål. |
| Bundne investeringsfond | Avsetninger som kommunestyret ikke kan disponere fritt. Midler på bundne investeringsfond er knyttet bestemte fremtidig investering som ikke kan omdisponeres til andre formål. |
| Disposisjonsfond | Avsetninger som kommunestyret kan disponere fritt. Midler på disposisjonsfond stammer fra tidligere års overskudd og er ment som en buffer mot uforutsette kostnader eller inntektssvikt. Midler som er vedtatt forvaltet som langsiktig aktiva er ikke en del av kommunens ledige likviditet. |
| Egne rentebetingelser | Rentebetingelser på kommunens gjeld vektet ut fra lånets størrelse |
| Flytende lån | - Viser gjennomsnittlig rente p.a. på lån med flytende rente |
| Fastrentelån | - Viser gjennomsnittlig rente p.a. på lån med fast rente |
| Rentebytteavtaler | - Viser gjennomsnittlig rente p.a. på rentebytteavtaler |
| Gjennomsnittsrente | - Viser kommunens gjennomsnittlige rente p.a. som et veid gjennomsnitt av flytende lån, fastrentelån og rentebytteavtaler |

| Begrep | Definisjon |
|--------------------------------------|---|
| Fast rente | Gjelder rente med bindingstid. Beregningen tar utgangspunkt i rente på lån med rentebinding over 1 år og alle avtaler om rentesikring (uavhengig av gjenstående bindingstid). Lån med rentebinding under 1 år er definert som flytende rente. Se Flytende rente |
| Flytende rente | Renter på alle lån uten rentebinding eller lån med rentebinding der gjenstående løpetid er under ett år. Alle lån med p.t. betingelser og nibor-lån er definert som flytende rente. Ingen rentebytteavtaler er definert som flytende rente. |
| Frie inntekter | Frie inntekter er midler kommuner og fylkeskommuner fritt kan disponere uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler. De frie inntektene består av skatteinntekter og rammetilskudd og utgjør om vel 75 pst. av kommunens samlede inntekter (inkl. momskompensasjon). |
| Gjeld som belaster kommunekassen | Er Samlet gjeld med fradrag for ubrukte låne og lån hvor renten finansieres av andre kilder enn kommunekassen. |
| Gjennomsnittlig rente | Gjennomsnittlig rente er beregnet som et veid gjennomsnitt av rentesatser på lån og rentesatser på finansielle instrumenter. |
| Gjenstående løpetid | Den tiden som står igjen før lånet skal være innfridd eller nedbetalt i henhold til låneavtalen. |
| Husbanken | Eid av den norske stat og tilbyr lån til kommuner og fylkeskommuner. Formålet er boligpolitisk. Kommunens lån i Husbanken er ofte knyttet til videre utlån av Startlån til førstegangsetablerere. |
| KLP | Norges største pensjonsselskap. Eid av kommuner, helseforetak og andre med offentlig tjenstepensjon i selskapet. Tilbyr lån til offentlig eid virksomhet og andre som utfører offentlige tjenester. |
| Kommunalbanken | Eid av den norske stat og tilbyr lån til kommuner og fylkeskommuner. Formålet er å sikre kommunesektoren stabil og rimelig finansiering. |
| Kredittmargin | Rentepåslag långiver har på markedsrentene. |
| Langsiktig aktiva | Kommunens langsiktige finansielle aktiva skal være angitt i kommunens finansreglement. |
| Ledig likviditet | All aktiva som kommunestyret ikke har definert som langsiktig aktiva |
| Lengde på faste renter | Gjennomsnittlig rentebinding på lån med faste renter og rentesikringsavtaler og sier noe om forutsigbarheten på kommunens faste renter. Rentebindingsperioden for hver enkelt avtale vektet i forhold til summen av alle fastrenteavtalene. |
| Likviditetsutvikling | Viser faktisk likviditetsutvikling og beste anslag på likviditet gjennom året. |
| Løpetid på lån | Angir nedbetalingstid på samlet gjeld. Nedbetalingstid er normalt i samsvar med investeringsens levetid. I senere år er det blitt mer vanlig med kortere løpetid. Lånet må da refinansieres før investeringen er nedbetalt. Refinansieringsrisiko gjør at Kommunen derfor skal rapportere alle lån som må refinansieres innen de kommende 12 måneder. |
| Lån med rentedekning | Lån hvor rentekostnader er eksternfinansiert: a) alle lån med rentekompensasjon fra staten b) alle startlån og andre lån kommunen har lånt ut videre c) alle lån knyttet til vann, avløp og renovasjon (VARF-området) |
| Lån med rentekompensasjon fra staten | For å stimulere til rehabilitering og nybygg av skoler og svømmeanlegg, samt sikring og bevaring av kirkebygg mv. yter staten rentekompensasjon for påløpte kostnader til prosjektet. Ordningen med rentekompensasjon til skoler og svømmehaller ble avsluttet i 2016 og utfases over en 8 års periode. |


| Begrep | Definisjon |
|--|---|
| Lån som belaster kommunekassen | Samlede lån fratrukket videre utlån, ubrukte lånemidler og lån finansiert gjennom kommunale avgifter (vann, avløp og renovasjon mv). |
| Lån som må refinansieres innen 12 måneder | Lån som forfaller og som må refinansieres innen 12 måneder. Er ofte avdragsfrie lån som inngår i en portefølje av lån med ulike løpetider. |
| Lån til vann, avløp og renovasjon | Lån til investeringer som finansieres over de kommunale avgiftene basert på selvkostprinsippet. Rentekostnader dekkes av brukerbetaling fra innbyggerne |
| Markedsrente | Generelt uttrykk for rentenivået med ulike løpetider i markedet. |
| Norges Banks styringsrente | Fastsettes av Norges Bank og er renten som banker får på innskudd i Norges Bank over natten |
| 3 mnd. Nibor | Norwegian Interbank Offered Rate. Renten norske banker betaler for å låne seg imellom. |
| 5 års swaprente | Enkelt forklart er det prisen på en 5 års faste rente eksklusiv kreditmargin |
| 10 års swaprente | Enkelt forklart er det prisen på en 10 års faste rente eksklusiv kreditmargin |
| Markedsverdi | Beløpet markedet er villig til å betale for et verdipapir |
| Minimumsavdrag | Kommuneloven stiller krav til laveste avdragsnivå på lån. Summen av alle lovpålagte avdrag utgjør kommunens årlige minimumsavdrag. Budsjettert avdrag må minst være på nivå med kommunens minimumsavdrag. |
| Netto gjeld | Kommunens samlede innlån fratrukket videre utlån og ubrukte lånemidler. |
| Netto gjeld pr. innbygger | Netto gjeld delt på antall innbyggere i kommunen. |
| Obligasjoner, aktiva | Plassering i et rentebærende verdipapir med løpetid over 1 år og avtalt årlig rente. Dette kan være enkeltstående obligasjoner eller plassering i et obligasjonsfond. |
| Obligasjoner, gjeld | Et lån kommunen tar opp ved å legge ut et rentebærende gjeldsbrev som noteres på Oslo børs. Obligasjoner er vanligvis et lån med fast rente som har løpetid på minst ett år. |
| Pengemarked, aktiva | Plassering i et rentebærende verdipapir med løpetid under 1 år. Dette kan være enkeltstående sertifikater eller plassering i et pengemarkedsfond. |
| Rentebinding | Avtalt bindingstid på renten. |
| Rentebytteavtaler | Avtale om fast rente uten at det er knyttet et lån til avtalen. Er et alternativ til lån med faste renter og er vanlig å knytte opp til lån med flytende rente. Rentebytteavtaler er et fleksibelt verktøy for å sikre at kommunens andel med faste renter er i tråd med kommunens finansreglement. |
| Samlet gjeld | Kommunens totale innlån, eksklusive eventuelle pensjonsforpliktelser. |
| Samlet likviditet | Den likviditeten som kommunen har til disposisjon |
| Sertifikater, gjeld | Lån som kommunen kan ta opp ved å legge ut et rentebærende gjeldsbrev notert på Oslo børs. Sertifikater er et kortsiktig avdragsfritt lån som har en løpetid fra 3 måneder til 12 måneder. |
| Stresstest (1 pst) | Viser økonomiske konsekvenser ved en økning i rentenivået. |
| Stresstest av «Netto gjeld med renterisiko» (1 pst.) | Testen viser økning i netto rentekostnader hvis renten øker med 1 % p.a. Testen tar utgangspunkt i kommunens samlede gjeld fratrukket «lån med rentedekning», «kommunens ledig likviditet (penger på konto, men ikke langsiktig aktiva)» og «lån med faste renter». |
| Stresstest av «Gjeld som belaster kommunekassen» | Testen viser økning av rentekostnad som belaster kommunekassen dersom renten øker med 1 % p.a. Testen tar utgangspunkt i gjeld som belaster kommunekassen korrigert for lån med faste renter. |
| Ubrukte lånemidler | Midler som står på bankkonto i påvente av en investering / forbruk. |

| Begrep | Definisjon |
|--------------------------|--|
| Ubundne investeringsfond | Er avsetninger som kommunestyret kan disponere til investeringsformål. Midler på ubundne investeringsfond kan ikke disponeres til drift. |
| VARFS-formål | Lån til investeringer som finansieres over de kommunale avgiftene basert på selvkostprinsippet (vann, avløp, renovasjon, feiing og slam). |
| Vektet | Betyr at en tar hensyn til størrelsen på lånet (store lån teller mer enn små lån). |
| Vektet løpetid på lån | Uttrykk for gjennomsnittlig nedbetalingstid på låneporteføljen. Benevnes også som durasjon. Se definisjon Vektet. |
| Vektet rentebinding | Uttrykk for gjennomsnittlig bindingstid på renten og renteinstrumenter (rentebytteavtaler). Benevnes også som durasjon på rentebindingen. Se definisjon Vektet. |
| Videre utlån | Lån som kommunen har tatt opp for videre utlån til personer og virksomheter utenfor kommunen. Gjelder bl.a. startlån og lån til kommunale selskaper. |
| Øvrig likviditet | Gir et bilde av kommunens likviditet fratrukket fondsavsetninger og ubrukte lånemidler. Dersom Øvrig likviditet er negativ finansieres løpende betalingsforpliktelser av fondsavsetninger, ubrukte lånemidler, kassekreditt eller lån fra kommunens langsiktige aktiva. |

9.5 Disclaimer

Kommuneportalen.no er eid av SpareBank 1 SMN og Finansrapporten er utarbeidet på bakgrunn av innrapporterte tall fra kommunen. SpareBank 1 SMN gir derfor ingen garantier for at innholdet i rapporten er riktig.

Det tas forbehold om at Finansrapporten kan inneholde tekniske unøyaktigheter eller feil. SpareBank 1 SMN fraskriver seg ethvert ansvar for ev. handlinger kommunen måtte foreta seg på bakgrunn av informasjon i finansrapporten.

| | | |
|--|----------------------|------------------------|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2018/31-31 |
| | | Arkiv: M10 |
| | | Saksbeh: Geir J. Göncz |
| | | Dato: 03.01.2019 |

Saksframlegg

| Utv.saknr.: | Utval: | Møtedato: |
|-------------|---------------|------------|
| 23/19 | Formannskapet | 04.03.2019 |
| 17/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Oppstart av prosjekt 648 115 Hovedvassledning Rød - Rindarøya

Rådmannen si tilråding:

Kommunestyret godkjenner utbygging av ny hovedvassledning frå Rød til Rindarøya innanfor ramma i gjeldande investeringsbudsjett og økonomiplan.

Saksprotokoll i Formannskapet - 04.03.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Innstilling frå formannskapet:

Som tilrådinga frå rådmannen

Særutskrift:

Saksprotokoll i Kommunestyret - 04.09.2018

Behandling

Ordførar Bernhard Riksfjord sette fram følgjande forslag:

1. Kommunestyret løyver 6,1 mill. kroner i tillegg til tidlegare løyvingar for å kunne ferdigstille ny vassledning snarast råd til Rindarøy.

2.Rådmannen får fullmakt til å innarbeide beløpet i investeringane for 2019

Forslaget frå ordførar Bernhard Riksfjord vart samrøystes vedtatt

Bakgrunn:

Aukra kommune sin hovudplan for vatn vart vedtatt av kommunestyret. I denne plana er det foreslått utskifting av dei resterande 10 km vassleidningar av eternitt i løpet av ein 10-årsperiode. Første etappe som er foreslått er leidninga Rød(Løvikkrisset)-Rindarøya på 2,8 km.

Tabell 3: Utskifting av eternitt

| Stad | Kostnad i 1000 kr | Merknad |
|-----------------------------|-------------------|----------------|
| Rød – Rindarøy | 9300 | Ca 2,8 km |
| Julsundet skole - Eidskrem | 6750 | Ca 2,2 km |
| Skarshaug - Løvika | 7990 | Ca 2,6 km |
| Oppgradering kummer/armatur | 2000 | Kr 500' per år |
| SUM | 26040 | |

Frå Hovudplan vatn Aukra kommune

Om prosjekt 648 115 i vedteke budsjett 2018 og økonomiplan 2018 - 2021:

«Prosjektet gjeld utskifting av hovudvassleidning av asbestsementrør på strekninga frå parkeringsplass ved Rødabukta og til kryss til Rindarøya. Leidningstrekket er hovudvassforsyninga til industriområdet på Rindarøya. Prosjektet er siste del av fornying av hovudstrekket til eit område med eksisterande og framtidige produksjonsanlegg som må prioriterast for å sikre stabil vassleveranse.»

Prosjektet er gjeve løyve gjennom budsjett og økonomiplan:

| Pro.nr | Prosjektnamn | Budsett 2018 | Budsjett 2019 |
|---------|---|--------------|---------------|
| 648 115 | Hovudvassleidning Løvikkrisset-Rindarøya | 5.000.000 | 4.300.000 |

Med tilleggsbevilling frå kommunestyremøte den 04.06.2018 er den totale ramma for prosjektet på 15 400 000,-.

Utgreing:

Ny hovudvassledning VL 225 PE er prosjektert fra Rødabukta til Rindarøya (sjå kart i vedlegg 1). Det er og prosjektert ny sjøledning ut til Rindarøya då eksisterande leidning har for liten dimensjon. Traseen går langs eksisterande vassleidning. Denne må haldast i drift samstundes som prosjektet pågår. Dette er særst viktig med tanke på industrien på Rindarøya.

Alternativ 0

Saman med konkurransegrunnlaget og tegningsgrunnlaget, vart det utarbeidd ei kostnadskalkyle for prosjektet. Kalkyla viser vesentleg høgare kostnader enn løyvet i budsjettet for planlagt trasé med vassleidninga rundt Obersthaugen.

Trasé for vassleidning rundt Obersthaugen: Kr. 15 414 000,-

Alternativ 2

Aukra kommune har vore i dialog med Vikenco for å informere om prosjektet. Der har det kome fram at dei har planer om å utvide og fyller ut området mot nordaust ved anlegget på Rindarøya. Dei har i den forbindelse innhenta tilbod frå Odd Småge AS om uttak av fjell i Obersthaugen. Dette området er

tidligere regulert til masseuttak jfr. Reguleringsplan for Rindarøy Fiskerihavn, vedtatt av Kommunestyret 19.12.2001. I denne reguleringsplanen er det og inntegna ny veg gjennom Obersthaugen. Vikenco har behov for 35 000m³ faste masser til sin utfylling i sjø. Dette kan sprenge ut i ny veglinje, og vil dekke behovet til Vikenco. Det er i denne traseen tenkt sett på ei alternativ løysning for ny vassledning og kostnadskalkyle er utarbeidd for dette alterativet.

Trase gjennom Obersthaugen inkludert ny veg: Kr. 19 232 000,-

For alternativ 2 er kostnad på ferdig asfaltert veg gjennom Obersthaugen etter vedtatt reguleringsplan (dagens krav til linjeføring og utan bakketopp) kalkulert til om lag 5 millionar kroner. Dette er ein fylkesveg og Statens Vegvesen kan overta vegen etter bygging gjennom ein Utbyggingsavtale. Aukra Kommune kan søkje fylkeskommunen om tilbakeføring av midlane til asfaltering, men ein kjenner til at fylkeskommunen har begrensa med slike midlar. Aukra Kommune har vore i dialog med grunneigar i området, og han er villig til å selje grunn til dette føremålet.

I begge alternativa er alle kostnader med ny vassleidning medtatt, inkludert prosjektering, interne og ekstern byggeleing og det er lagt til reservar på 20%.

Alternativ 0

Det kom inn tre tilbod då anbudsfristen gjekk ut og lågaste pris er kr. 8 025 788,34 eks. mva. noko som er lågare enn kostnadsberekna. Grunnen til at prisane på jobben kom så mykje lavare enn kostnadsberekna, er at det er liten aktivitet innan anleggsprosjekt i denne størrelsen og dette gjenspeilar heilt klart prisane.

Alternativ 2

Det ble i anbudsbeskrivelsen bedt om alternativ pris gjennom Obersthaugen. Denne strekningen er på 180 m, 50 m kortare enn langs eksisterande veg.

Velger en å gå gjennom Obersthaugen og massane er utsprengt og området ferdig planert til underkant ferdig veg, kjem anbudet på kr. 7 560 738,34,- eks.mva. Dette er ein kostnadsreduksjon på kr. 380 850,- eks. mva.

Det har som nemnt tidligere vore dialog med Vikenco om massane. Det er heilt klart ein fordel for alle partar at ny trase for vassledninga blir lagt gjennom Obersthaugen og Aukra Kommune går i dialog med Statens Vegvesen om ein utbyggingsavtale, der Aukra Kommune finansierer ny veg gjennom Obersthaugen mot at ein får tilbakeført pengane innan ein femårsperiode frå Fylket. Det er ikkje innhenta priser for dette alternativet med tanke på asfaltering, fjellsikring og gjerde på toppen av skjæringar enda, men kostnadene på dette skulle kunne dekkast av det som er tildelt av midlar.

Då summen på anbudet no er kjent og begge alternativa på trase er vurdert økonomisk er det ein klar fordel med alternativ 2.


Administrative konsekvensar:

Økonomiske konsekvensar:

Deler av dette prosjektet vil omhandle utgifter knytt til Fylkesveg. Denne delen må handterast som driftsutgift og finansierast over kommunen si drift. Når endeleg kostnad for vegopparbeiding gjennom Obersthaugen er kjent, vil ein overføre frå prosjektramma til driftsramme for eininga. Dette blir å kome tilbake til i ei eige tertialsak.

Ingrid Husøy Rimstad

Geir J. Göncz

| | | |
|--|----------------------|-----------------------------------|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2017/714-10 |
| | | Arkiv: 242 |
| | | Saksbeh: Jan Erik Hovdenak |
| | | Dato: 26.02.2019 |

Saksframlegg

| Utv.saksnr.: | Utval: | Møtedato: |
|--------------|---------------|------------|
| 24/19 | Formannskapet | 04.03.2019 |
| 18/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Vedkomande fond for rekruttering, utvikling og omstilling i Aukra kommune

Rådmannen si tilråding:

1. Rådmannen blir delegert fullmakt til å disponere ressursane som til ei kvar tid er tilgjengelege på «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling i Aukra kommune».
2. Fondet blir tilført kr. 2.500.000 for 2019. Summen blir innarbeidd i budsjettkorrigeringssak pr. 30.4.2019.

Saksprotokoll i Formannskapet - 04.03.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Innstilling frå formannskapet:

Som tilrådinga frå rådmannen

Vedlegg

- 1 Saksframlegg PS 62/18
- 2 Vedtak PS 62/18

Bakgrunn:

Aukra kommunestyre vedtok i sitt møte den 9.10.2018 i sak PS 62/18 å opprette «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling i Aukra kommune». Dette fondet erstatta dei tidlegare fonda «Omstillingsfondet» og «Fond for etter og vidareutdanning». Føremålet med det nye fondet går fram av saksframlegget.

Utgreiing:

I sak PS 62/18 vart det gløymt ut å få formelt på plass rådmannen si fullmakt til å disponere fondet.

Budsjett for 2019 hadde ikkje i seg vedtakspunkt 3 i saka: «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling i Aukra kommune» vert årleg tilført kr. 2.500.000.

Administrative konsekvensar:


Rådmannen må arbeide med å oppfylle intensjonane for fondet i si disponering av det.

Økonomiske konsekvensar:

Fondet vert tilført kr. 2.500.000 for 2019.

Ingrid Husøy Rimstad
Rådmann

Jan Erik Hovdenak
Kommunalsjef

| | | |
|--|----------------------|----------------------------|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2017/714-5 |
| | | Arkiv: 242 |
| | | Saksbeh: Jan Erik Hovdenak |
| | | Dato: 12.09.2018 |

Saksframlegg

| Utv.saknr.: | Utval: | Møtedato: |
|-------------|------------------------|-----------|
| | Administrasjonsutvalet | |
| | Formannskapet | |
| | Kommunestyret | |

Arbeid med rekruttering, utvikling og omstilling i Aukra kommune

Rådmannen si tilråding:

1. Det vert oppretta eit «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling»
2. Fonda «Omstillingsfondet» og «Fond for etter og vidareutdanning» vert avvikla og resterande midlar i desse vert overført til det nyoppretta fondet.
3. «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling» vert årleg tilført kr. 2.500.000
4. «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling» vert brukt til rekrutteringstiltak og etter- og vidareutdanningstiltak, òg grunnutdanning.

Særutskrift:

Bakgrunn:

Kampen om arbeidskrafta blir sterkare og sterkare. Spesielt gjeld dette for kompetansebaserte stillingar. I kommunen er det m.a. vanskeleg å rekruttere barnehagelærarar, sjukepleiarar, lærarar og ingeniørar for å nemne nokre yrkesgrupper. For å handtere denne utfordringa i åra som kjem er det naudsynt med ein bevisst strategi, samstundes som administrasjonen treng verkemiddel å ty til for at kommunen skal trekkje til seg kompetansen vi treng.

Skal omstillingsarbeid ha best mogleg kår for å kunne bli vellukka er det viktig å kunne bruke ressursar til å prøve ut ny organisering og andre og meir effektive måtar å arbeide på. Det er òg viktig å kunne implementere nye system eller endra krav frå myndigheitene på ein so langt som det let seg gjere saumlaus måte.

Det er ei kjennsgjerning at i konkurransen om arbeidskrafta – og sjølvstøtt den best kvalifiserte arbeidskrafta – har mange kommunar innført ordningar som skal gjere det meir attraktivt å kome til dei.

Utgreiing:

Når kommunen skal syte for naudsynt kompetanse på ulike verksemdsområde, er det i hovudsak to «retningar» å gå; ekstern rekruttering eller kompetanseutvikling for allereie tilsette medarbeidarar. I Aukra kommune må det vere attraktivt både å kome som ny og å bli verande i organisasjonen. Sidan 2010 har Aukra kommune hatt fondet «Fond for etter og vidareutdanning» som har vore opent å søke på etter gjevne retningslinjer for allereie tilsette medarbeidarar. I utgangspunktet er ikkje dette fondet brukt til å gje støtte til grunnutdanning. Det har likevel vore nokre unnatak, t.d. har fagarbeidarar i barnehage fått støtte til desentralisert utdanning for å bli barnehagelærarar.

Fondet har i liten grad vore brukt som «reklame» for å trekkje til seg nye medarbeidarar. Framover bør det både opnast for å marknadsføre moglegheitene for vidareutdanning når vi tilset nokon (lovnad om støtte) og opne for å bruke midlar til grunnutdanning. Det kan t.d. vere dyktige assistentar og fagarbeidarar i skole og barnehage som får støtte til å blir lærar/barnehagelærar eller ein helsefagarbeidar som får støtte til sjukepleiarutdanning. Dette er kostnadskrevjande tiltak som må vegast opp mot jobbmarknaden og moglegheitene for ekstern rekruttering og eventuelle særskilte stimuleringstiltak i den samanheng, om det er naudsynt. Som eksempel kan vi anslå at ein fagarbeidar i barnehagen som over 4 år skal ta barnehagelærarutdanning på deltid, vil medføre ei utgift for Aukra kommune på om lag kr. 800.000. Det seier seg sjølv at vi må balansere den type tiltak med andre rekrutterande stimuleringstiltak.

Framover blir det viktig for kommunen å satse vidare, og kanskje enda meir systematisk, på rekruttering gjennom lærlingordninga. Det er få lokale ungdomar som søker vidaregåande utdanning innanfor helsefag og barne- og ungdomsarbeidarfaget. Aukra kommune sitt mål er at alle tilsette minimum skal ha fagbrev og mange tek no fagbrev som vaksenopplæring og vi ønskjer å halde fram med det. Dette er ofte stabile arbeidstakarar. Vi ønskjer òg å gje opplæringstilbod til ungdom frå andre kommunar, men erfarer at det er vanskelegare av orsakar knytt til m.a. bustadsituasjon og pendling. Lærlingar er gode representantar til å fortelje om arbeidet sitt, og kan bidra m.a. i yrkesretteleinga i grunnskolen. Vi skal bli betre på å ta kontakt med ungdomane i grunnskolen på eit tidleg tidspunkt for å orientere dei om jobbmoglegheitene i eigen kommune.

Å være positive til og arbeide systematisk med å tilby praksisplassar for studentar i ulike fag blir viktig i rekrutteringssamanheng.

Aukra kommune skal vere ein aktiv deltakar på relevante rekrutteringsmesser og vere proaktiv i høgskolemiljø mot studentar som enno ikkje ferdig utdanna. I følge rekrutteringsplanen skal vi marknadsføre oss på utdanningsinstitusjonar og jobbmesser.

Vi vil etablere eit fungerande team frå aktuelle arbeidsfelt innanfor PLO, teknisk, skole og barnehage som kan reise på messer og utdanningsinstitusjonar og på andre måtar ha jamleg kontakt med høgskolestudentar for framtidige jobbtillbod.

Hovudtariffavtalen (HTA) kap. 3 § 3.2 seier at vi skal ha ein lokal lønnspolitikk. Lønnspolitisk plan er no under revidering. HTA føreset at løn vert nytta som eit personalpolitisk verkemiddel som skal bidra til å:

- Motivere til kompetanseutvikling
- Motivere til meir heiltid
- Behalde, utvikle og rekruttere
- Sikre kvalitativt gode tenester
- Fremje og ta i vare likestilling mellom kjønna

Den seier òg at den lokale lønspolitikken skal

- legge til rette for faglege karriereveggar og avansementsmoglegheiter

- etablere ein naturleg samanheng mellom arbeidstakarens sin kompetanse, kompetanseutvikling og lønsutvikling og vise korleis ønska og tileigna kompetanse gir uttelling i form av løn.

Løn er eit viktig verkemiddel både for å rekruttere og behalde. Det å då ha i «verktøykassa» moglegheiter for særskilte tilskot for å rekruttere ser rådmannen på som viktig. Det kan òg vere både rett og naudsynt å satse ekstra på løn til yrkesgrupper kor det er vanskeleg å rekruttere og/eller behalde medarbeidarar. I dei lokale lønsforhandlingane i 2017 vart det t.d. gjeve ekstra til sjukepleiarar og fysioterapeutar. Eit anna eksempel på tiltak for å rekruttere og behalde finn vi i barnehagane.

I Rekrutteringsplan for Aukra kommune 2015 – 2018, vedteken av kommunestyret våren 2015, er det lagt særskilt vekt på 3 former for stimuleringstiltak; bustadproblematikk, tilgang til barnehageplass og studiepermisjon/kompetanseheving. Rådmannen legg ikkje skjul på at vi i organisasjonen ikkje har klart å halde trykket oppe med tanke på å bevisst bruke desse tiltaksmoglegheitene ved nyrekruttering. I tillegg står det i planen at vi kan «vurdere løn som verkemiddel for å rekruttere, om vi ser at det er naudsynt i spesielle høve». Vi tydeleggjer no denne siste moglegheita.

Vi har gjeve høgare startlønn (personleg lønsfastsetjing) for personar med utdanning kor det er vanskeleg å rekruttere medarbeidarar, t.d. ingeniørar, helsesøstrer og mellomleiarar. Det vil sjølvsagt vere slik at det over tid kan variere kva for yrkesgrupper som er krevjande å rekruttere. Det medfører òg at det varierer i kva grad kommunen har behov for å «tilby noko ekstra» ved tilsetjing. Ein følgjekonsekvens av dette vil vere at det vil utvikle seg til dels store skilnader i løn mellom personar med same utdanning og kanskje òg i same eining i kommunen. Rådmannen er merksam på dette, og prøver m.a. i lokale lønsforhandlingar å sjå til at desse skilnadane ikkje blir uakseptabelt store. Det er vanskelegare å tilby enkelttilsette innanfor grupper som sjukepleiarar, lærarar og barnehagelærarar ekstra løn, da «lik lønn»-prinsippet står sterkt i arbeidstakarorganisasjonane. For desse gruppene kan det vere meir aktuelt å tilby t.d. ein eingongssum (rekrutteringstilskot) ved tilsetjing, sjølvsagt med bindingstid som krav.

Rådmannen ser behovet for å jobbe meir bevisst med rekruttering i åra som kjem. Dette må sjølvsagt i stor grad skje internt i organisasjonen, ikkje minst i einingsleiargruppa. Lokale kompetanseplanar må òg på plass. Rådmannen ser òg behovet for å få tydeleggjorde rammer og retningsliner å halde seg til når vi skal rekruttere eller for den saks skuld halde på ein medarbeidar som har fått anna jobbtilbod. Det er denne tydeleggjeringa rådmannen ønskjer å få fram gjennom tilrådingpunkta i denne saka.

Vi kjenner godt til gjennom media og offentleg ordsifte generelt at det vil bli knappheit på heilt sentral arbeidskraft i åra som kjem. Dei mest omtala yrkesgruppene er svært sentrale for kommune; barnehagelærarar, undervisningspersonale i skolen og sjukepleiarar. I tillegg har vi yrkesgrupper der vi ikkje treng so mange, men som like fullt er heilt sentrale for å skape ein god og heilskapleg kommuneorganisasjon. Vi tenkjer då m.a. på ingeniørar med ulik spesialkompetanse der òg konkurransen om kompetansen er særskilt sterk med det private næringsliv, psykologar, sjukepleiarar med ymse spesialistkompetanse (psykiatri, palliasjon, kreft, kosthald, velferdsteknologi m. v.), fysioterapeutar, bibliotekarar, helsesekretærar, spesialpedagogar og logopedar.

Det er viktig å erkjenne at Aukra kommune ikkje er dei einaste som har og vil få utfordringar med rett og nok kompetanse. Difor meiner rådmannen det er viktig, både med omsyn til den einskilde tilsette, men òg som ei solidarisk samfunnshaldning, å leggje til rette for so mange heiltidsstillingar som vi klarar. Det er mange årsverk tilgjengeleg dersom fleire arbeider i høgare stillingsbrøk. Det vil ikkje vere rett av oss å t.d. tilby sær gode vilkår for å få tilsette til å kome/bli hos oss i deltidstillingar innanfor fagområde kor det totalt sett er ein kompetansemangel i samfunnet. Samstundes skal vi sjølvsagt òg respektere at det finns naudsynt deltid, m.a. må nokon ha deltidstilling for å kunne stå i arbeidslivet av orsakar knytt til helse. Der har òg Aukra kommune eit ansvar, ikkje minst som IA-bedrift.

Omstillingsfondet vart oppretta i 2014 for å gje rådmannen og organisasjonen naudsynt handlingsrom for å sette trykk på endring og omstilling. Midlane skal brukast til tiltak som medverkar til langsiktig økonomisk berekraft, meir effektiv og rasjonell drift og tiltak som medverkar til heilskap og samanheng mellom einingar og faggrupper. Tiltak som får støtte frå dette fondet skal ha eit utviklings- og innovasjonsfokus og skal ikkje vere ein naturleg del av dei årlege budsjettforhandlingane. Det skal med andre ord ikkje vere tiltak som aukar det ordinære driftsvolumet, men som set organisasjonen i betre stand til å rigge tiltak som seinare går inn i den ordinære drifta eller som er ei midlertidig økonomisk støtte for å lukkast i ei organisatorisk omstilling.

Rådmannen meiner tida no er moden for å sjå midlane som brukast inn i Omstillingsfondet og fondet Tilskot til vidareutdanning i samanheng. Det ikkje er naturleg lengre å skilje tiltaka økonomisk. Nokre år og periodar kan det vere naudsynt å bruke meir på reine rekrutteringstiltak og i andre periodar må og bør meir midlar brukast på utdanningstiltak for tilsette eller omstillingsarbeid i organisasjonen. Det er behov for å opprette eit nytt fond som samlar ressursane som kommuneorganisasjonen skal bruke på desse føremåla. Dei to noverande fonda blir samstundes avvikla.

Rådmannen ser for seg at midlane i det nye fondet kan brukast slik:

- Vidareutdanningstiltak – kompetansegejevande med studiepoeng
- Etterutdanningstiltak
- Grunnutdanningstiltak
- Rekrutteringstiltak – (à la tiltak i rekrutteringsplana; deltaking på messer, promoteringskostnadar, reklamemateriell, studentbesøk etc. etc.)
- Stimuleringstilskot ved tilsetting
- Leiarutviklingstiltak
- Omstilling/organisasjonsutvikling
- Løn under utdanning

Administrative konsekvensar:

Midlane som i dag står i 1) omstillingsfondet og 2) Tilskot til vidareutdanning vert førte vidare inn i eit nytt felles fond. Dette fondet får namnet «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling».

Samla står pr. 20.9.18 1.354.000 på Fond for etter og vidareutdanning. Kr. 6.486.000 står på Omstillingsfondet. Utgiftene som blir førte på desse fonda blir rekneskapsført ved årets slutt, og om lag kr. 2.000.000 er pr. no i 2018 disponert samla for dei to fonda. Det er grunn til å tru dei to fonda - som rådmannen no vil slå saman til eitt i «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling» - ved starten på 2019 samla vil ha ei behaldning på om lag 5 mill.

Økonomiske konsekvensar:

Det nye fondet vert tilført 2,5 millionar årleg.

Ingrid Husøy Rimstad
Rådmann

Jan Erik Hovdenak
Kommunalsjef

Behandling

Helge Kjøll (KRF) sette fram følgjande forslag:

Det vert utgreidd å opprette ei 3 års engasjementstilling med hovudansvar og fokus på rekruttering, utvikling, omstilling og informasjonsarbeid i Aukra kommune. I utgreiinga skal det vurderast om stillinga kan finansierast gjennom «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling». Tidsfrist: 1. halvdel av 2019.

Innstillinga frå formannskapet vart samrøystes vedtatt

Forslaget frå Helge Kjøll fall med 16 mot 5 stemmer

Vedtak

1. Det vert oppretta eit «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling»
2. Fonda «Omstillingsfondet» og «Fond for etter og vidareutdanning» vert avvikla og resterande midlar i desse vert overført til det nyoppreta fondet.
3. «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling» vert årleg tilført kr. 2.500.000
4. «Fond for rekruttering, utvikling og omstilling» vert brukt til rekrutteringstiltak og etter- og vidareutdanningstiltak, òg grunnutdanning.
5. Rekrutteringsplana for Aukra kommune 2015 – 2018 vert revidert og fornya. Tidsfrist 1. halvdel av 2019.

| | | |
|--|----------------------|-----------------------------|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2013/22-13 |
| | | Arkiv: 223 |
| | | Saksbeh: Anne Jorunn Sandøy |
| | | Dato: 13.02.2019 |

Saksframlegg

| Utv.saknr.: | Utval: | Møtedato: |
|-------------|---------------|------------|
| 25/19 | Formannskapet | 04.03.2019 |
| 19/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Nedbetaling finansiering av Romsdalsmuseet sitt utstillings- og magasinbygg

Rådmannen si tilråding:

Aukra kommune nedbetaler andel av låneopptak til finansiering av Romsdalsmuseet sitt utstillings- og magasinbygg Krona som ei eingongsutbetaling i 2019.

Nedbetaling av andel låneopptak, kr. 900.887,- vert finansiert ved bruk av generelt disposisjonsfond.

Saksprotokoll i Formannskapet - 04.03.2019

Behandling

Samrøystes som tilrådinga frå rådmannen

Innstilling frå formannskapet:

Som tilrådinga frå rådmannen

Vedlegg

- 1 Avtale om finansiering av Romsdalsmuseet sitt utstillings- og magasinbygg

Særutskrift: Romsdalsmuseet

Bakgrunn:

Aukra kommune inngikk med dato 27.01.2014, avtale med Romsdalsmuseet om Aukra kommune sitt bidrag til finansiering av av Romsdalsmuseet sitt utstillings- og magasinbygg Krona, totalt kr.

2.414.403,-. Dette fordelt på eit eingongstilskot kr. 1.513.000,- og andel av låneopptak kr. 901.403,-. Eingongstilskotet vart delt med utbetalingar i 2014 og 2015.

Utgreiing:

Aukra kommune har pr. i dag utbetalt eingongstilskotet, kr. 1.513.516,-. Resterande avtalebeløp kr. 900.887,- er andel av låneopptak som etter inngått avtale skal ytast gjennom ekstraordinære tilskot i 30 år for å betene avdrag og renter.

Det vil vere hensiktsmessig for Aukra kommune å utbetale andel av låneopptak i si heiheit med finansiering ved bruk av generelt disposisjonsfond.

Administrative konsekvensar:

Ingen.

Økonomiske konsekvensar:

Andel av låneopptak er føreslått finansiert ved bruk av generelt disposisjonsfond.

Ingrid Husøy Rimstad
Rådmann

Anne Jorunn Sandøy
Kultursjef

13/22-5

AVTALE

om

FINANSIERING AV ROMSDALSMUSEETS UTSTILLINGS- OG MAGASINBYGG

- investeringstilskudd og
- ekstraordinære tilskudd

mellom

Stønadsgiver:

Aukra kommune, org nr 964 981 337, 6480 Aukra

og

Stønadsmottaker:

Stiftelsen Romsdalsmuseet, org nr 970 196 544, Per Amdams veg 4, 6413 Molde
(heretter Romsdalsmuseet)

1. Romsdalsmuseets prosjekt "Romsdalsmuseets utstillings- og magasinbygg" er et regionalt prosjekt som finansieres i fellesskap etter slik samlet finansieringsplan:

| Kommune | Folketall per 31.12.2012 | Andel av lån 13.659.000,- | Forutsatt tilsk. finans. | Samlet finansiering |
|----------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------|
| Fræna | 9 614 | 2 595 415 | 4 400 000 | 6 995 415 |
| Rauma | 7 421 | 2 003 388 | 3 507 000 | 5 510 388 |
| Aukra | 3 339 | 901 403 | 1 513 000 | 2 414 403 |
| Nesset | 2 995 | 808 536 | 1 400 000 | 2 208 536 |
| Sandøy | 1 291 | 348 521 | 621 000 | 969 521 |
| Molde | 25 936 | 7 001 736 | 15 500 000 | 22 501 736 |
| Sum | 50 596 | 13 659 000 | 26 941 000 | 40 600 000 |
| GassROR IKS | | | | 8 000 000 |
| Staten | | | | 48 500 000 |
| Fylkeskommunen | | | | 48 500 000 |
| Samlet finansiering | | | | 145 600 000 |

2. Kommunens andel av lån og tilskudd til finansieringen er beregnet i forhold til kommunens innbyggertall pr 31.12.2012, som det går fram av tabellen over i pkt 1.
3. I samsvar med kommunestyrets sak 55/11 med vedtak som innstillingen, deltar Aukra kommune med sin andel av investeringstilskuddet til Romsdalsmuseets prosjekt "Romsdalsmuseets utstillings- og magasinbygg" med NOK 1 513 517. Dette investeringstilskuddet fordeles over tre år fra og med 2013.
4. I tillegg til investeringstilskuddet gir Aukra kommune ekstraordinære tilskudd for å finansiere og betjene sin andel av lån i samsvar med finansieringsplanen. Slike ekstraordinære tilskudd ytes gjennom lånets løpetid på 30 år fra og med 2013 og avsluttes når lånet er nedbetalt.
5. Innbetalinger/overføringer til Romsdalsmuseet gjøres til bankkonto nr 4202 50 17395.
6. Partene forutsetter gjensidig orienteringsplikt ved kunnskap om forhold som kan være av betydning for engasjementet og som det er grunn til å tro at den andre parten ikke vet om.

7. Kontaktperson og rett adressat hos stønadsgiver for varsler m.v. fra stønadsmottaker er: økonomisjef. Tilsvarende kontaktperson hos stønadsmottaker er daglig leder. Dersom kontakten tillegges annen stilling eller adressen endres skal det gis skriftlig underretning.

8. Denne avtalen i to eksemplarer, ett til hver av partene.

Aukra kommune:

Aukra, den 27.01. 2013



Bernhard Riksfjord
ordfører

Stiftelsen Romsdalsmuseet

Molde, den 10.12. 2013



Jarle Sanden
daglig leder

| | | |
|--|----------------------|---------------------------|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2017/481-33 |
| | | Arkiv: 150 |
| | | Saksbeh: Jane Anita Aspen |
| | | Dato: 04.03.2019 |

Saksframlegg

| Utv.saknr.: | Utval: | Møtedato: |
|-------------|-----------------|------------|
| 29/18 | Kontrollutvalet | 02.10.18 |
| 20/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Budsjettforslag for 2019 for kontroll og tilsyn

Kontrollutvalet si tilråding:

Kontrollutvalet sitt forslag til budsjett for 2019 med ei ramme på kr 968 500.-, inkludert kjøp av revisjonstenester og sekretariatstenester for kontrollutvalet, vert vedteke.

Kontrollutvalet si handsaming – 2.10.2018

I tabell som viser budsjettforslaget for 2019, er det under 1080 Tapt arbeidsforteneste lagt inn kr 20 000,-. Det korrekte skal vere som det står i teksten i saksframlegget; kr 10 000,-.

Kontrollutvalet hadde ingen andre forslag om endringar i forhold til sekretariatets tilråding til budsjett. Utvalet ønskjer å kunne ha høve til å vurdere å bestille eit forvaltningsrevisjonsprosjekt levert i 2019.

Det vart framsett forslag om å endre tilrådinga frå kontrollutvalet slik:

Kontrollutvalet sitt forslag til budsjett for 2019 med ei ramme på kr 968 500.-, inkludert kjøp av revisjonstenester og sekretariatstenester for kontrollutvalet, vert vedteke.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med felles forslag frå utvalet sine medlemmer (4 voterande)

Sekretariatet si tilråding

Kontrollutvalet sitt forslag til budsjett for 2019 med ei ramme på kr 978 500.-, inkludert kjøp av revisjonstenester og sekretariatstenester for kontrollutvalet, vert vedteke.

Vedlegg

- 1 - Kostnadsfordeling sekretariatstenester for 2019
- Innspel til budsjettprosess frå Møre og Romsdal Revisjon IKS datert 28.06.18

Særutskrift:

Bakgrunn:

Med heimel i § 18 i Forskrift for kontrollutval, skal utvalet utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalet sitt forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapet si budsjettinnstilling til kommunestyret.

Budsjettforslaget skal synleggjere kontrollutvalet sine egne kostnader og kostnader knytt til revisjon og sekretariatstenester.

Aukra kommune har sekretariatstenester for kontrollutvalet gjennom *Kontrollutvalgs-sekretariatet for Romsdal*, som er eit interkommunalt samarbeid heimla i kommunelova § 27.

Aukra kommune er eigar i Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR IKS), og har revisjonstenester frå dette selskapet.

Vurdering:

For å gje kontrollutvalet gode arbeidsvilkår må kommunestyret stille naudsynte ressursar til disposisjon. Kommunestyret skal vedta eit samla budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen der utgifter til utvalet si eiga verksemd, sekretariatsbistand og revisjon kjem fram.

Det er forskriftsfesta at kontrollutvalet sitt forslag til budsjett for kontroll og tilsyn skal leggjast fram uforandra til kommunestyret. I kommunal- og moderniseringsdepartementet sin rettleiar for kontrollutvalsarbeidet står det:

«Budsjettforslag fra kontrollutvalget kan bare endres av kommunestyret. Grunnen til at kontrollutvalgets budsjett er i en særstilling, er at utvalget skal være fritt og uavhengig av de organene som utvalget skal kontrollere. Det er uheldig om administrasjonen eller et organ som kontrollutvalget skal kontrollere og ha tilsyn med, for eksempel formannskapet eller administrasjonsutvalget, får innvirkning på tilsynsorganets budsjetttramme.»

Kommunestyret kan sjølvstekt vedta eit anna budsjett enn det kontrollutvalet føreslår, men administrasjonen skal ikkje ha innverknad på kontrollutvalet si budsjetttramme.

I budsjettframlegget er det lagt opp til at kontrollutvalet avviklar inntil 5 møter i året.

Budsjettforslaget kan spesifiserast som følgjer:

| Konto | Tekst | Budsjett 2019 | Budsjett 2018 | Rekneskap Periode 1-8 |
|-------|--|----------------|----------------|-----------------------|
| 1080 | Godtgjørsle folkevalte | 38 000 | 38 000 | |
| 1080 | Tapt arbeidsforteneste | 20 000 | 20 000 | |
| 1099 | Arbeidsgivaravgift | 8 250 | 8 250 | |
| 1100 | Faglitteratur, aviser | 2 200 | 2 000 | 1 700 |
| 1115 | Beverting | 2 300 | 2 000 | 1 954 |
| 1150 | Opplæring og kursutgifter | 35 000 | 35 000 | 32 754 |
| 1160 | Bilgodtgjersle + diett (oppg.pl.) | 2 500 | 2 500 | 2 311 |
| 1170 | Utgiftsdekning reise | 5 000 | 11 000 | 2 628 |
| 1195 | Kontingenter | 3 500 | 3 500 | 3 500 |
| | Sum kontrollutvalet si eigen verksemd | 116 750 | 122 250 | |

| | | | | |
|------|---|----------------|----------------|---------|
| | | | | |
| 1475 | Kjøp tenester Revisjons M&R revisjon IKS | 750 000 | 330 000 | |
| 1475 | Kjøp tenester KU-sekretariatet | 111 750 | 111 250 | 111 250 |
| | Sum kontrollutval, sekretariat og revisjon | 978 500 | 563 500 | |
| | | | | |

Kommentarar til nokre av budsjettpostane:

1080 Tapt arbeidsgodtgjerdse- I 2017 vart det rekneskapsført 9 474,-. So lang i 2018, er det ikkje rekneskapsført noko, men sekretær har valt å budsjettere med 10 000,- i 2019.

1100 Faglitteratur – Kontrollutvalet sine medlemmer får medlemsbladet til Norges kommunerevisorforbund (NKRF). Dette har mange fagartiklar som er nyttig for arbeidet i kontrollutvalet. Bladet kostar 425,- pr. medlem.

1150 Opplæring og kursavgift – Det er budsjettert med at to utvalsmedlemmar kan delta på kontrollutvalskonferansen til NKRF og på FKT (Forum for kontroll og tilsyn) sitt Årsmøte med fagkonferanse. Utvalet kan gjere ei vurdering av behovet, sidan det er siste året i valperioden.

1195 Kontingenter - Dette er medlemskap i FKT. Størrelsen på kontingenten er bestemt ut frå kommunen sitt innbyggjartal. Aukra kommune sin sats er på 3 500,-. Er den same i 2019 som i 2018.

1375 – Kjøp fra IKS – Representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS behandla budsjettet for 2019 i møte 7. september. Frå 1.1.2019 skal revisjonen fakturere etter medgått tid. Det er difor stipulert eit beløp på bakgrunn av erfaringstal for perioden august 2017 til juni 2018. Det stipulerte beløpet medfører ei vesentleg auke i utgifter til revisjon. Samstundes opplyser revisjonen at det er gode intensiv for å dokumentere rekneskapsprosessen så godt som mogeleg, sidan dette vil innverke direkte på kor mykje revisjonen treng for å kontrollere årsrekneskapsrapporten. Administrasjonen har med andre ord høve til å få ned kostnadene til revisjon, dersom dei har gode prosesser. I det stipulerte budsjettet frå revisjonen, er det budsjettert med ein forvaltningsrevisjonsrapport i 2019 (kr 250 000,-). Kontrollutvalet må ta stilling til om de ønskjer å gjennomføre eit forvaltningsrevisjonsprosjekt også i 2019.

1350 – Kjøp av teneste KU-sekretariatet - Styret for Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal handsama i møte 5.9.2018 budsjetttramma for sekretariatet for 2019. Beløpet for Sekretariatstenester for kontrollutvalet i Aukra utgjør 5 % av sekretariatet sitt budsjett. Dette er fordelt ut frå innbyggjartal. Selskapet har for 2019 budsjettert med bruk av kr 200 000,- frå disposisjonsfond, slik det også vart i 2018.

Kontrollutvalgssekretariatet ser det som viktig at kostnader til kontroll og tilsyn vert synleggjort i kommunen sitt rekneskap. Det ser ut til at dei fleste utgiftene no er rekneskapsført der dei ei budsjettert på kontrollutvalet eller kontroll og revisjon, forutan Godtgjering til folkevalde og utgifter til revisjonen. Sekretariatet tilrår at kontrollutvalet sluttar seg til dei vurderingar som her er gjort og rår til at utvalet tilrår kommunestyret om å vedta kontrollutvalet sitt forslag til budsjett for 2019 med ei netto ramme på kr 978 500,- som inkl. kjøp av revisjonstenester og sekretariatstenester for kontrollutvalet. Saka vert lagt fram med ovannemnte forslag til vedtak.

KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET FOR ROMSDAL

KOSTNADSFORDELING 2019 OG 2018

| Kommune | Folketall 01.01.18 | Fordeling % | Budsjett 2019 | Folketall 01.01.17 | Fordeling % | Budsjett 2018 |
|----------------------|-----------------------|----------------|------------------|-----------------------|----------------|------------------|
| Aukra | 3 557 | 5,0 | 111 750 | 3 547 | 5,0 | 111 250 |
| Eide | 3 440 | 5,0 | 111 750 | 3 454 | 5,0 | 111 250 |
| Fræna | 9 775 | 14,0 | 312 900 | 9 741 | 14,0 | 311 500 |
| Gjemnes | 2 623 | 4,0 | 89 400 | 2 611 | 4,0 | 89 000 |
| Molde | 26 900 | 38,0 | 849 300 | 26 822 | 38,0 | 845 500 |
| Nesset | 2 946 | 4,0 | 89 400 | 2 963 | 4,0 | 89 000 |
| Rauma | 7 507 | 11,0 | 245 850 | 7 503 | 11,0 | 244 750 |
| Sunndal | 7 119 | 10,0 | 223 500 | 7 126 | 10,0 | 222 500 |
| Vestnes | 6 559 | 9,0 | 201 150 | 6 577 | 9,0 | 200 250 |
| Sum | 70 426 | 100,0 | 2 235 000 | 70 344 | 100,0 | 2 225 000 |
| Sum inntekter | | | 2 235 000 | | | 2 225 000 |

Aspen, Jane Anita

Fra: Ronny Rishaug <Ronny.Rishaug@mrrevisjon.no>
Sendt: 25. juni 2018 15:13
Til: Rimstad, Ingrid Husøy
Kopi: Varhaugvik, Erna Lovise; Aspen, Jane Anita; June Beøy Fostervold
Emne: Innspill til budsjettprosess - Revisjon 2019
Vedlegg: Signert protokoll eiermøte 20.04.2018.pdf

Vi viser til den vedlagte protokollen fra vårt eiermøte hvor det ble vedtatt at vi skal gå over til fakturering i henhold til medgått tid fra 1. januar 2019. Dette kan gi noen utfordringer knyttet til forutsigbarhet og budsjettering av revisjonshonorar fremover. Samtidig gir det gode intensiver for å dokumentere regnskapet og prosesser så godt som mulig siden dette vil ha en direkte kobling til hvor mye vi trenger for å kontrollere årsregnskapet.

Vi har sett på medgått tid fra august 2017 til juni 2018 og vil med dette forsøke å gi dere en pekepinn på hva dere kan forvente av honorar for 2019, slik at dette kan tas hensyn til i de kommende budsjettprosessene. Vi vil understreke at noen kommuner har også inkludert andre enheter sitt honorar i sin fastpris. Det honoraret vi oppgir her gjelder kun kommunen.

Det er heller ikke alle kommuner som har forvaltningsrevisjon hvert år. Vi har derfor foreslått å budsjettere med TNOK 250 i forvaltningsrevisjon hvert år for disse kommunene, da er det rom for forvaltningsrevisjon eller andre typer kontrollhandlinger ved behov. Dette er selvfølgelig opp til dere.

Estimatet for revisjonshonorar inkl. attestasjoner i 2019 utgjør TNOK 500
Estimat for forvaltningsrevisjon i 2019 utgjør TNOK 250

Til sammen utgjør dette TNOK 750 mot årets fasthonorar på TNOK 303

I den grad dere ønsker å kjøpe ytterligere tjenester ut over dagens nivå så kommer dette selvfølgelig i tillegg. I estimatene ligger det en flat timepris på kr. 1 000 i tråd med tidligere styrevedtak hos oss.

Med vennlig hilsen

MØRE OG ROMSDAL REVISJON IKS

Ronny Rishaug
oppdragsansvarlig revisor
Mobil: 928 53 573
Ronny.Rishaug@MRRevisjon.no

OBS: Denne e-posten og eventuelle vedlegg kan inneholde konfidensiell informasjon, og er kun beregnet for mottakeren. Hvis du mottar denne meldingen ved en feiltakelse, ber vi om at du holder innholdet konfidensielt, kontakter avsender og sletter meldingen fra ditt system.

Vennligst tenk på miljøet før du skriver ut denne e-posten.



Rekneskapsrapport 2018

1 Aukra kommune (2018) - År/Periode 2018 1 - 8

| | Regnskap 2018 | Per.b(end) 2018 | Avvik(per.) 2018 | Buds(end) 2018 | 25.09.2018 Regnskap 2017 |
|---|------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
| Driftsramme: 10.1 Rådmannen, politisk leing og serviceavdeling | | | | | |
| Ansvar: 1001 Kontrollutvalet | | | 0 | | |
| Funksjon: 100 Politisk styring | | | | | |
| 10510 Trekk og avg.pliklig km-godtgjering | 10 | 0 | 10 | 0 | 30 |
| 10802 Tap arbeidsgodtgjersle | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.474 |
| 10990 Arbeidsgjevaravgift | 1 | 0 | 1 | 0 | 1.340 |
| 11005 Faglitteratur, aviser | 1.700 | 0 | 1.700 | 0 | 2.000 |
| 11151 Mat/bevertning tilsette/politikarar/gjestar | 0 | 0 | 0 | 0 | 240 |
| 11500 Opplæring, kurs | 17.364 | 0 | 17.364 | 0 | 18.216 |
| 11600 Kostodtgjering | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.065 |
| 11601 Bilgodtgjering, oppgavepliktig | 156 | 0 | 156 | 0 | 420 |
| 11702 Ikkje innberetningspliktige reiseutgifter | 4.796 | 0 | 4.796 | 0 | 8.505 |
| 14290 Mva. generell kompensasjonsordning | 684 | 0 | 684 | 0 | 1.087 |
| 17290 Kompensasjon for merverdiavgift | -684 | 0 | -684 | 0 | -1.087 |
| Sum funksjon: 100 Politisk styring | 24.028 | 0 | 24.028 | 0 | 41.290 |
| Funksjon: 110 Kontroll og revisjon | | | | | |
| 10510 Trekk og avg.pliklig km-godtgjering | 23 | 0 | 23 | 0 | 0 |
| 10800 Godtgjering folkevalde | 0 | 0 | 0 | 37.700 | 0 |
| 10802 Tap arbeidsgodtgjersle | 0 | 2.000 | -2.000 | 3.000 | 0 |
| 10990 Arbeidsgjevaravgift | 3 | 3.360 | -3.356 | 5.316 | 0 |
| 11005 Faglitteratur, aviser | 0 | 1.333 | -1.333 | 2.000 | 0 |
| 11151 Mat/bevertning tilsette/politikarar/gjestar | 1.954 | 1.333 | 621 | 2.000 | 896 |
| 11500 Opplæring, kurs | 15.390 | 21.000 | -5.610 | 35.000 | 0 |
| 11600 Kostodtgjering | 1.833 | 0 | 1.833 | 0 | 0 |
| 11601 Bilgodtgjering, oppgavepliktig | 289 | 1.333 | -1.045 | 2.000 | 0 |
| 11702 Ikkje innberetningspliktige reiseutgifter | 2.628 | 7.333 | -4.706 | 11.000 | 0 |
| 11950 Avgifter, gebyrer, lisenser | 3.500 | 1.176 | 2.324 | 1.400 | 13.800 |
| 13500 Til andre kommunar/kommunale inst. | 111.250 | 119.000 | -7.750 | 119.000 | 118.750 |
| 14290 Mva. generell kompensasjonsordning | 306 | 0 | 306 | 0 | 3.100 |
| 17290 Kompensasjon for merverdiavgift | -306 | 0 | -306 | 0 | -3.100 |
| Sum funksjon: 110 Kontroll og revisjon | 136.869 | 157.869 | -21.000 | 218.416 | 133.446 |
| Sum ansvar: 1001 Kontrollutvalet | 160.897 | 157.869 | 3.028 | 218.416 | 174.736 |
| Sum driftsramme: 10.1 Rådmannen, politisk leing og serviceavdeling | 160.897 | 157.869 | 3.028 | 218.416 | 174.736 |
| TOTALT | 160.897 | 157.869 | 3.028 | 218.416 | 174.736 |

| | | |
|--|----------------------|--|
|  | Aukra kommune | Arkivsak: 2016/247-52 Arkiv: 216 Saksbeh: Jane Anita Aspen Dato: 05.03.2019 |
|--|----------------------|--|

Saksframlegg

| Utv.saksnr.: | Utval: | Møtedato: |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 04/19 | Kontrollutvalet | 25.02.19 |
| 21/19 | Kommunestyret | 12.03.2019 |

Kontrollutvalet - Årsmelding for 2018

Kontrollutvalet si tilråding:

Kontrollutvalet si årsmelding for 2018 vert teke til vitande.

Kontrollutvalet si handsaming – 25.2.2019

Det framkom ingen merknader til årsmeldinga i møte, utover nokre skrivefeil som vert retta opp før oversending til kommunestyret.

Kontrollutvalet fatta samrøystes vedtak i samsvar med sekretariatet si tilråding (5 voterande)

Sekretæren si tilråding

Kontrollutvalet vedtar årsmeldinga for 2018. Saka vert lagt fram for kommunestyret med følgjande innstilling:

Kontrollutvalet si årsmelding for 2018 vert teke til vitande.

Vedlegg

- 1 Kontrollutvalet - Årsmelding for 2018
- 2 Handsama saker i 2018

Særutskrift:

Bakgrunn:

Etter lov om kommuner og fylkeskommuner (kommunelova) § 76 er det kommunestyret som har det øvste kontroll- og tilsynsansvaret med den kommunale forvaltninga.

Kontrollutvalet er kommunestyret sitt kontroll- og tilsynsorgan og skal utfører det løpende tilsynet med kommunen og kommunen si verksemd på vegne av kommunestyret, jf. Kommuneleva § 77 nr 1.

Utvalet rapporterer sine saker til kommunestyret etter kvart gjennom året. For å oppsummere føregåande års aktivitet og for å gje kommunestyret eit innblikk i verksemda, utarbeider kontrollutvalet ei årsmelding som vert lagt fram for kommunestyret.

Det følgjer av koml. § 77 nr 6 første punktum:

”Kontrollutvalet skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret eller fylkestinget.”

Vurdering:

Kommuneleva sine reglar om tilsyn og kontroll gir kommunestyret og kontrollutvalet betydeleg ansvar og det er difor viktig med dialog mellom kontrollutvalet og kommunestyret.

I tillegg til kontrollutvalet sine fråsegner til kommunen sitt årsrekneskap og sluttrekneskap for bygge- og investeringsprosjekt, samt oversending av avslutta forvaltningsrevisjonsprosjekt gjennom eigne forvaltningsrevisjonsrapportar, finn ein det føremålstenleg å gje ei oppsummering av kontrollutvalet si verksemd i løpet av året gjennom ei eiga årsmelding.

Årsmeldinga kan bidra til å synleggjere kontrollutvalet si rolle og auke kunnskapen i kommunestyret om kontrollutvalet sitt arbeid. Kommunestyret vert invitert til å kome med innspel og tankar knytt til kontrollutvalet si verksemd.

Sekretariat viser til vedlagte årsmelding for kontrollutvalet for 2018.



KONTROLLUTVALET I AUKRA KOMMUNE

ÅRSMELDING FOR 2018

1. INNLEIING

Etter lov av 25.september 1992 nr 107 om kommunar og fylkeskommunar (kommunelova) § 77 er Aukra kommune pålagt å ha eit kontrollutval. Utvalet er kommunestyret sitt kontrollorgan og skal på vegne av kommunestyret, førestå det løpande tilsynet med kommunen si forvaltning.

Utvalet si uavhengige stilling i forhold til andre folkevalde organ og administrasjonen, er ivaretatt gjennom strenge krav til kven som kan veljast til utvalet.

2. UTVALET SI SAMANSETJING

Kontrollutvalet i Aukra kommune har i 2018 hatt følgjande samansetjing:

| Funksjon | Namn | Parti | Varamedlemmer | Nr | Namn | Parti |
|-----------|----------------------|-------|---------------|----|-----------------------|-------|
| Leder | Oddvar Hoksnes* | Krf | | 1 | Jørgen Svenheim | Sp |
| Nestleder | Ole Rakvåg* | H | | 2 | Oddmund A. Varhaugvik | Krf |
| Medlem | Wilhelm Andersen | Ap | | 3 | Øyvind Solem | Ap |
| Medlem | Oddbjørg Sporsheim | V | | | | |
| Medlem | Håkon Inge Sporsheim | Frp | | | | |

*medlem av kommunestyret.

3. SEKRETARIAT

”Kommunestyret og fylkestinget skal sørge for sekretærbistand til kontrollutvalget.”, jf. Kommunelova § 77. nr 10

Kommunane Aukra, Eide, Fræna, Gjemnes, Molde, Nesset, Rauma, Sunndal og Vestnes har frå 2004 hatt samarbeidsavtale om interkommunal sekretærfunksjon for kontrollutvala. Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal vart i 2013 oppretta som eit interkommunalt samarbeid (IS) etter kommunelova § 27 med status som eige rettssubjekt og med eige styre. Styret er samarbeidet sitt øvste organ og har arbeidsgjevaransvaret for sekretariatet sine tilsette. Stig Holmstrøm, Vestnes kommune, er valt til styreleiar og Lars Ramstad, Rauma kommune er valt til nestleiar.

I 2018 er sekretærfunksjonen for kontrollutvalet i Aukra ivaretatt av daglig leder i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal, Jane Anita Aspen.

Sekretariatet skal sjå til at dei saker som kontrollutvalet handsamar er forsvarlig utgreidd og at utvalet sine vedtak blir sett i verk, jf. § 20 2. ledd, forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner.

4. OPPGÅVER OG VERKSEMD I 2018

4.0 Saksbehandling og møteavvikling

Kontrollutvalet har i 2018 hatt 6 møter og handsama i alt 39 protokollerte saker. Av desse er 4 saker sendt til kommunestyret for endeleg handsaming. I tillegg er det i 2018 lagt fram 40 referatsaker og 6 orienteringssaker.

Kontrollutvalet sine møteprotokollar vert lagt fram for kommunestyret som referatsak.

Kontrollutvalet sine møter vert halde for opne dører og møta blir halde på kommunehuset.

Kontrollutvalet har på førespurnad fått orienteringar frå administrasjonen og revisjonen i saker som har vore til handsaming i møta.

Reglement for kontrollutvalet

Reglement for kontrollutvalet i Aukra vart vedteke av kommunestyret i møte 22.09.2011, k-sak 72/11. I kommunestyret sitt møte 17.9.2015 sak 75/15, vart reglementet revidert.

Plan for Kontrollutvalet si verksemd 2017-2019

Kontrollutvalet ser det som tenleg at det for kvar valperiode vert laga ein plan for kontrollutvalet si verksemd. Det er naturleg at denne vert laga av det nye kontrollutvalet det første år etter nytt val. Det er naturleg at planen vert sendt til kommunestyret for godkjenning. På denne måten kan kommunestyret også involverast i å sette rammer for kontrollutvalet si verksemd i gjeldande valperiode. Sidan vi var langt ut i valperioden, så valde kontrollutvalet i møte 27.9.2017, sak 29/17, å godkjenne plan for kontrollutvalet si verksemd 2017/2019, utan å sende den til godkjenning til kommunestyret.

Plan for kontrollutvalet si verksemd 2017-2019 er ein overordna plan som må konkretiserast i ein årleg arbeidsplan. Kontrollutvalet har laga ein arbeidsplan som er bygd opp etter same mal som Plan for kontrollutvalet si verksemd 2017-2019. Arbeidsplanen blir fortløpande oppdatert.

Representasjon

Nestleiar Ole Rakvåg har deltatt som varamedlem i dei tre styremøta som har vore avvikla i Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal i 2018.

Utvalsmedlemma Oddbjørg Sporsheim og Wilhelm Andersen deltok på **NKRFS¹ Kontrollutvalgskonferanse 2018** på Gardermoen 7.- 8. februar 2018.

Nestleiar Ole Rakvåg og utvalsmedlem Håkon Inge Sporsheim deltok på **FKTs² Årsmøte og Fagkonferanse 2018** på Gardermoen 29.- 30. mai 2018.

Ole Rakvåg, Wilhelm Andersen, Oddbjørg Sporsheim og Håkon Inge Sporsheim deltok også på **Opplæringsksamling** for kontrollutvala som Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal betener. Samlinga vart avvikla på kommunehuset i Gjemnes kommune 7.11.2018. Hovudtemaet var Habilitet. I tillegg var det ei økt om nytt personvernregelverk og om ny kommunelov. Kontrollutvalsmedlemmer og varamedlemmer var invitert til å delta.

4.1 Tilsyn med revisjonen

I følgje § 4 i forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner, skal kontrollutvalet sjå til at kommunen eller fylkeskommune har ei forsvarleg revisjonsordning.

Kommunestyret i Aukra valde i møte 07.05.2015, sak 49/15, å inngå som deltakar i Møre og Romsdal Revisjon IKS og valde selskapet som revisor for kommunen. I vedtaket fekk

¹ Norges Kommunerevisorforbund

² Forum for Kontroll og Tilsyn

kontrollutvalet mandat til å inngå og godkjenne engasjementsavtale med Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Av ulike årsaker kom Møre og Romsdal Revisjon IKS (MRR) ikkje i drift før frå 1.februar 2017. Dagleg leiar i selskapet er Veslemøy E. Ellinggard. Det er Ronny Rishaug som er oppdragsansvarlege rekneskapsrevisor for Aukra kommune.

Kontrollutvalet i Aukra godkjente oppdragsavtalen med MRR i møte 20.11.2017, sak 34/17. I avtalen vert det bl.a. føreset at revisjonen skal legge til rette for at kontrollutvalet kan oppfylle sitt ansvar for tilsyn med revisjonen. I dette ligg det at revisjonen skal rapportere til kontrollutvalet frå sitt arbeid og ha eit kvalitetssystem i samsvar med lov og revisjonsstandardar.

Utvalet har i 2018 fått framlagt følgjande:

- **Interimsrapport rekneskapsrevisjon – Revisjonsåret 2017**
- **Rekneskapsrevisjon. Presentasjon av årsoppgjer 2017**
- **Kommunikasjons-/revisjonsplan 2018**
- **Revisor sin vurdering av uavhengighet**
- **Interimsrapport rekneskapsrevisjon – Revisjonsåret 2018**

Dokumenta er supplert med munnleg orientering frå revisor. Vidare er revisjonsmelding lagt fram for utvalet.

4.2 Fråsegn til rekneskapen

Kontrollutvalet sine oppgåver ved rekneskapsrevisjon følgjer av forskrift om kontrollutvalg kap. 4, §§ 6-8.

Utvalet har handsama og vurdert årsrekneskapen for 2017 for **Aukra kommune**, og gitt si fråsegn til denne.

I tillegg har utvalet fått seg førelagt kommunen sine tertialvise økonomirapportar.

Kontrollutvalet har fått seg førelagt som orienteringssak den årlege skatterekneskapen frå skatteoppkrevjar saman med Skatteetaten sin kontrollrapport med skatteoppkrevjarfunksjonen.

Kontrollutvalet har i 2018 ikkje fått seg førelagt sluttrekneskap for investeringsprosjekt.

4.3. Nummererte brev

I forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner § 4, er det krav om at revisor skriftleg skal påpeike nokre forhold overfor kontrollutvalet. Det er lista opp sju forhold som krev slik rapportering i brev. Reglane er ikkje til hinder for at revisor sjølv kan vurderer om det er andre forhold som også bør rapporteras til kontrollutvalet.

Kontrollutvalet har mottatt Revisjonsbrev nr. 1.2018, datert 5.7.2018 frå Møre og Romsdal Revisjon IKS.

Når kontrollutvalet i Aukra handsama Årsrekneskapen for 2017, så gjekk det fram av revisjonsmeldinga at revisjonen hadde tatt eit atterhald. Dette atterhaldet er omtalt i revisjonsbrev nr. 1-2018.

Etter revisjonen si meining er avsetting av påløpte tilskot frå IMDI vesentleg lågare enn den rekneskapsførte verdien i den framlagte årsrekneskapen. Etter revisjonen si meinig burde det vore føretatt ein reduksjon med kr 3 448 013,- på grunn av endeleg avslag på tilskot og kr 2 234 562,- på grunn av manglande dokumentasjon av innvilga tilskot.

Kontrollutvalet skreiv i sin uttale til årsrekneskapen; «*Utvalet vil følgje opp at rådmannen set i verk tiltak for å sikre naudsynt kvalitetssikring av informasjon frå einingane, slik at ein unngår forhold som tidlegar beskrive.*»

4.4 Forvaltningsrevisjonsrapportar

Kontrollutvalet sine oppgåver ved forvaltningsrevisjon følgjer av forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner §§ 10-12.

Det er utarbeidd **Overordna analyse -Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019** som vart handsama av kontrollutvalet i møte 15.9.2016, sak 22/16 og endeleg vedteke av kommunestyret i møte 11.10.2016 i K sak 77/16.

Kontrollutvalet har i møte 15.3.2018, sak 10/18 behandla følgjande forvaltningsrevisjonsprosjekt:

- **Aukra kommune – Offentlige anskaffelser**

Prosjektet vart endeleg handsama av kommunestyret i møte 17.4.2018 i k-sak 29/18. Kommunestyret gjorde følgjande vedtak:

1. Aukra kommunestyre tar forvaltningsrevisjonsrapporten **Aukra kommune – Offentlige anskaffelser** til vitande og sluttar seg til følgjande tilrådingar:

Tiltak for etterleving av regelverket

- Aukra kommune bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon får skriftleg fullmakt med beløpsgrense.
- Aukra kommune bør sikre at tilsett med bestillarfunksjon får naudsynt opplæring i regelverket om offentlege anskaffingar. Den opplæring som vert gitt bør dokumenterast.
- Aukra kommune bør sikre at alle innkjøp/anskaffingar blir kontrollert.
- Aukra kommunestyre ber om at forslaget frå Katrine Rindarøy vert innarbeidd i retningslinjer og regelverk mot sosial dumping i byggeprosjekt, jamfør «Telemarksmodellen» som er utarbeid av Telemark fylkeskommune

Anskaffingar etter regelverket

- Kommunen bør sikre at alle anskaffingar inntil 100 000 også blir gjort med konkurranse ved at det blir henta inn tilbod frå fleire tilbydarar.
- Kommunen sitt innkjøpsreglement bør oppdaterast i forhold til beskriving av EØS sine terskelverdiar og det nye regelverket frå 1.1.2017.
- Aukra kommune bør dokumentere anskaffingsprosessane og utarbeide protokoll der det er krav om dette etter regelverket.
- Kommunen bør følgje opp sine reglar om saksdokumentasjon knytt til ei kvar anskaffing under alle fasar av anskaffinga, skal oppbevarast samla, systematisk ordna i eit tenleg arkivsystem.
- Kommunen bør sikre at det blir tatt omsyn til miljømessige konsekvensar under planlegging av kvar enkelt anskaffing

Bruk av rammeavtalar

- Kommunen bør sikre at alle tilsette med bestillarfunksjon veit kvar dei kan finne rammeavtalar og at dei blir oppmoda til å bruke desse ved bestilling av forbruksmateriell.
- Aukra kommune bør styrke opplæringa i e-handel og oppmode dei som bestiller til å bruke e-handel ved innkjøp av forbruksvarer.

Organisering av området

- Aukra kommune bør vurdere om organisering av innkjøpsområdet er tenleg, under dette tal på personar med bestillarfunksjon.

2. Kommunestyret ber rådmannen om å syte for at tilrådingane blir følgt og påsjå at arbeidet vert gjennomført.
3. Kommunestyret ber rådmannen om å gje kontrollutvalet ein skriftleg plan for oppfølging av tilrådingane, slik at planen kan behandlast i kontrollutvalet sitt møte 14. juni 2018.

Rådmannen sin plan for oppfølging av tilrådingane vart lagt fram for kontrollutvalet i møte 14.6.2018, sak 21/18. Kontrollutvalet fatta følgjande vedtak:

Kontrollutvalet er tilfreds med det arbeidet som så langt er gjort.

Kontrollutvalet ser med interesse fram til å motta ein statusrapport for arbeidet til første kontrollutvalsmøte i 2019.

Kontrollutvalet behandla i møte 10.12.2018, sak 36/18 bestilling av nytt forvaltningsrevisjonsprosjekt. Kontrollutvalet fatta følgjande vedtak:

Vedtaket i saka vert utsett til neste møte.

Sekretariatet arbeider vidare med problemstillingar innafør dei tema som utvalet peikte på som mest aktuelle.

4.5 Selskapskontroll

Kontrollutvalet sine oppgåver ved selskapskontroll følgjer av forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner kap. 6, §§14-15.

Det er utarbeidd **Overordna analyse - Plan for selskapskontroll 2016 – 2019** som vart handsama av kontrollutvalet i møte 15.09.2016, sak 23/16 og endeleg vedteke av Aukra kommunestyre 11.10.2016 i K sak 76/16.

Gjennomføring av eigarskapskontroll føreset at kommunen har utarbeida eigarskapsmelding (retningslinjer for forvaltning av kommunens interesser i selskap samt eigarstrategiar for kvart enkelt selskap). Eigarskapsmelding for Aukra kommunevart vedteke av kommunestyret i møte 31.03.2011 i K-sak 21/11 og revidert i K-sak 80/16.

Kontrollutvalet har ikkje vorte varsla om at det er halde representantskapsmøter i interkommunale selskap (IKS) eller generalforsamlingar i kommunalt heileigde aksjeselskap (AS) i 2018.

Etter kommunelova § 80 skal kontrollutvalet og kommunen sin revisor varslast og har rett til å være tilstades på selskapa si generalforsamling, samt møter i representantskap og tilsvarende organ.

Kontrollutvalet har i 2018 ikkje gjennomført nokon selskapskontroll, men i utvalet sitt møte 8.5.2018, fekk kontrollutvalet ei orientering frå **Molde og Romsdal Hamn IKS**. Orienteringa vart gjeve av Olav Aksenvoll, havnedirektør og Dagrún K. Stakvik, økonomileiar i selskapet. Det vart gjeve orientering om følgjande:

- Generell informasjon om verksemda til selskapet
- Økonomien i selskapet
- Informasjon om forhold som særskilt er knytt til Aukra kommune.

4.6 Særskilte oppgåver for kontrollutvalet

Kontrollutvalet sine særskilte oppgåver følgjer av forskriftens kap. 7, §§16-17.

Val av revisjonsordning

Etter kontrollutvalet si tilråding vedtok kommunestyret i Aukra i møte 07.05.2015, i sak 49/15 og 50/15, å inngå som deltakar i Møre og Romsdal Revisjon IKS og at selskapet blir

valt som revisor for kommunen frå 1.7.2015. På grunn av forseinkingar var ikkje selskapet i drift før 1.2.2017.

Møre og Romsdal Revisjon IKS har hausten 2018 forhandla om samanslåing med Kommunerevisjonsdistrikt 3 (Nordre Sunnmøre). Representantskapet i Møre og Romsdal Revisjon IKS skal i januar 2019 behandle resultatet frå forhandlingsutvalet sitt arbeid. Dersom det blir gjort vedtak om samanslåing, så vil ein i 2019 behandle ei ny sak om val av revisor.

Budsjettbehandling

Kontrollutvalet utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen.

4.7 Oppfølging av politiske vedtak

Kontrollutvalet fekk i møte 15.2.2018, jf. sak 06/18, framlagt liste over politiske vedtak som ikkje er sett i verk. Sak om skogrydding knytt til vedtak i kommunestyret i 2013 er ikkje sett i verk. Rådmannen vil følgje opp saka.

Når det gjeld oversikt over oppfølging av vedtak i tertialrapporteringa, så opplyser rådmannen at ho ikkje vil følgje oppmodinga om dette. Rådmannen vil sørge for at det vert lagt fram sak om vedtak som ikkje er følgt opp i same møte som tertialrapportane. Kontrollutvalet ser ikkje at det vert gjort.

I kontrollutvalet sitt møte 8.5.2018 fekk utvalet i møte utdelt oppdatert liste med status for vedtaksoppfølging. Utvalet ønskjer at det i merknadsfeltet vert gjeve konkret informasjon om status. Fagsjef plan, Kjell Lode, orienterte kontrollutvalet i møte, jf. OS 04/18. Det blir no lagt fram sak for kommunestyret der det blir skissert vidare handtering av skogryddingssaka. Det er lagt inn midlar til Forvaltningsplan skog, i budsjettet for 2019.

4.8 Oppfølging av kontrollutvalet sine saker

Saker frå kontrollutvalet som ikkje er endeleg avslutta pr. 31.12.2018 er følgjande:

| Sak nr / dato | Sakstittel | Vedtak | Merknad |
|--|--|---|--|
| KU sak 42/15 24.11.2015 K-sak 08/16 2.2.2016 KU sak 04/17 08.02.17 | Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport «Informasjonssikkerhet i aukra kommune» | Kontrollutvalet tar administrasjonen si oppfølging av forvaltningsrevisjonsprosjektet « Informasjonssikkerhet i Aukra kommune , medrekna revisjonen si vurdering av kommunen si oppfølging datert 24.1.2017, til orientering. Kontrollutvalet ønskjer hausten 2017 å følgje opp attståande arbeid med å implementere rutinar, inngåing av databrukaravtalar og avvikshandtering | Utvalet fekk statusrapport i møte 15.2.2018, jf. OS 02/18. Kontrollutvalet ønskjer å følgje temaet informasjonssikkerheit vidare, då dette generelt vert opplevd som eit risikoområde med det fokus som er på digitalisering i kommunane. |
| KU sak 10/18 15.03.18 K- sak 29/18 17.04.18 KU sak 21/18 14.06.18 | Forvaltningsrevisjonsprosjekt «Offentlige anskaffelser i Aukra kommune | Rådmannen sin plan for oppfølging av tilrådingane vart lagt fram for kontrollutvalet i møte 14.6.2018, sak 21/18. Kontrollutvalet fatta følgjande vedtak: <i>Kontrollutvalet er tilfreds med det arbeidet som så langt er gjort.</i> <i>Kontrollutvalet ser med interesse fram til å motta ein statusrapport for arbeidet til første kontrollutvalsmøte i 2019.</i> | Statusrapport 1. møte 2019 |
| KU sak 36/17 20.11.17 | Oppfølgingsliste | I oppfølgingslista er følgjande saker ikkje avslutta: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Oppfølging av politiske vedtak ▪ Arbeidsmiljøutvalet (AMU) ▪ Barnevernstenester ▪ Grunnskoleområdet ▪ Omstillingsprosessen i omsorgstenestene i | Attståande saker frå oppfølgingslista for 2018 vert overført til oppfølgingsliste for 2019. |

4.9 Spesielle undersøkingsoppgåver

Kontrollutvalet behandla i 2018 ingen saker knytt til økonomisk utroskap eller saker som refererte seg til uregelmessige forhold.

Utvalet vil likevel nemne at kontrollutvalet også i 2018 har brukt tid på å følge opp omstillingane i helse og omsorg og dei arbeidsmiljøutfordringar som har vore ved Aukraheimen.

Kontrollutvalet synes det er positivt at det no er oppretta eit eige AMU ved institusjonstenestene og at verneombod er kome på plass. Når ein har på plass formelle strukturar som AMU og verneombod, så har ein eit apparat til å handtere utfordringar før dei utviklar seg.

4.10 Verksemdsbesøk

For å bli kjent med den kommunale forvaltninga og for at tilsette i kommunen skal bli betre kjent med kontrollutvalet, kan utvalet gjennomføre besøk i ei kommunal verksemd eller få orientering frå ein einingsleiar. Gjennomføring av verksemdsbesøk/ orientering gir kontrollutvalet eit godt innblikk i den kommunale forvaltninga og gir verksemda høve til å bli kjent med kontrollutvalet.

Kontrollutvalet har i 2018 ikkje hatt kapasitet til å gjennomføre verksemdsbesøk, men har hatt mange orienteringar frå administrasjonen knytt til konkrete spørsmål frå kontrollutvalet.

4.11 Sentrale kommunale styringsverktøy

Ei av kontrollutvalet sine oppgåver er å undersøke om kommunen har etablert ein forsvarleg og føremålstenleg internkontroll.

Rådmannen har ansvar for å etablere og følge opp at kommunen har eit tilfredsstillande internkontrollsystem; dvs. system og rutinar for å sikre tilstrekkeleg styring, måloppnåing og regeletterleving. Alle vesentlege rutinar bør vere skriftleg dokumentert med omsyn til korleis dei fungerer, og kva internkontroll som ligg inne i systema.

Aukra kommune har følgjande sentrale styringsverktøy:

- ❖ **Økonomireglement for Aukra kommune** (vedteke 28.09.05 i K-sak 69/05, revidert 13.12.18 i K-sak 93/18)
- ❖ **Delegeringsreglement for Aukra kommune** (vedteke i K-sak 106/12 og revidert i K-sak 16/14 og K-sak 113/16)
- ❖ **Reglement for finansforvaltning i Aukra kommune** (vedteke 19.6.2018) i K-sak 49/18.)
- ❖ **Investeringsreglement – nytt kap. 9 i Aukra kommunes økonomireglement** (vedteke 13.02.2014 i K-sak 4/14)
- ❖ **Eigarskapsmelding** (vedteke 11.10.2016 i K-sak 80/16)
- ❖ **Informasjonssikkerheit i Aukra kommune** – overordna plan (vedteke 7.2.2017 i K-sak 10/17)
- ❖ **Etiske retningslinjer for folkevalde og tilsette i Aukra kommune 2018-2022** (vedteke 17.4.2018 i k-sak 20/18)
- ❖ **Compilo** – Kommunen sitt elektroniske kvalitetsikringssystem

Reglementa dekkjer mellom anna områda budsjettdelegasjon, attestasjon og anvising, rapporteringsrutinar og delegert avgjerdsmynde. Finansreglementet regulerer plassering av ledig likviditet, langsiktige finansielle aktiva og forvaltning av kommunen si gjeldsportefølje. Nytt økonomireglement vart vedtatt i kommunestyret 13.12.2018. Kontrollutvalet har etterspurt ei revidering av økonomireglementet heilt sidan 2014, og er difor tilfreds med at det no er gjennomført.

4.12 Tilsyn frå andre

I tillegg til kontrollutvalet, utfører eksterne forvaltningsorgan tilsyn med Aukra kommune, for eksempel fylkesmannen, helsetilsynet, arbeidstilsynet og arkivverket.

Desse tilsyna kan avdekke avvik eller svakheiter i den kommunale organiseringa og utøvinga av tenesteproduksjonen.

Ein ser det formålstenleg at kontrollutvalet vert orientert om slike tilsyn for å kunne følgje opp at den samla tenesteproduksjonen i Aukra kommune vert kvalitetssikra og forbetra.

Kontrollutvalet har ikkje fått seg førelagt tilsynsrapportar for Aukra Kommune i 2018, men eit brev knytt til tilsyn i nokre kommunar i Møre og Romsdal:

- **Gjennomførte tilsyn sommaren 2017**, brev datert 5.10.2017 frå fylkesmannen i Møre og Romsdal til kommunane om gjennomførte tilsyn med tenestene til enkelte personar som har psykisk utviklingshemming.

Kontrollutvalgssekretariatet har i 2018 deltatt på møter hos Fylkesmannen i Møre og Romsdal der fokus har vore på samordning av statlege tilsyn og forvaltningsrevisjonar i regi av kontrollutvala. Fylkesmannen har i følgje kommunelova eit samordningsansvar for dette. Frå 2020 vil det bli oppretta ein eigen Tilsynskalender der alle planlagde og gjennomførte tilsyn frå alle statlege tilsynsorgan vil blir samla. Kalenderen skal etter planen også innehalde oversikt over forvaltningsrevisjonar frå kontrollutvala.

5. SAMANDRAG

Kontrollutvalet legg vekt på å vere ein nyttig medspelar i å forbetre kommunen sin eksterne tenesteproduksjon og myndesutøving så vel som dei interne forvaltningsfunksjonar, ved å legge opp til ein konstruktiv tilnærming ut frå kva som er realistisk å oppnå. Kommunen er avhengig av tillit hos innbyggjarane, og ein aktiv og truverdig tilsyns- og kontrollfunksjon kan medverke til å bygge opp om denne tilliten.

Kontrollutvalet har i 2018 framleis fokus på å styrke kontrollutvalet si stilling i den kommunale forvaltninga og overfor innbyggjarane i kommunen. Kontrollutvalet har også i 2018 fått innspel frå innbyggjarar til forhold som dei ønskjer at kontrollutvalet skal sjå nærare på.

Utvalet sitt arbeid krev at medlemmene er aktive og set seg inn i til dels kompliserte saker som kan gjelde heile verksemdsområdet til Aukra kommune. Skolering av utvalsmedlemmer er difor viktig.

Som kommunestyret sitt hjelpeorgan i tilsyns- og kontrollspørsmål er kontrollutvalet sitt virke avhengig av å ha legitimitet i kommunestyret, mellom anna for å få gjennomslagskraft for forbetningsforslag og anbefalingar og dermed kunne hjelpe til i arbeidet for at kommunestyret sine målsetningar vert realisert.

Aukra, 25. februar 2019
Kontrollutvalet i Aukra kommune

Oddvar Hoksnes
leiar

Ole Rakvåg
nestleiar

Håkon Inge Sporsheim
medlem

Oddbjørg Sporsheim
medlem

Wilhelm Andersen
medlem

KONTROLLUTVALET I AUKRA KOMMUNE

HANDSAMA SAKER I 2018

| Saks nr | Sakstittel | Statuskode |
|----------|--|------------|
| PS 01/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 20. NOVEMBER 2017 | A |
| PS 02/18 | REFERAT OG ORIENTERINGAR | A |
| PS 03/18 | INTERIMRAPPORT REKNEKAPSREVISJON – REVISJONSÅRET 2017 | A |
| PS 04/18 | KONTROLLUTVALET. ÅRSMELDING FOR 2017 | A |
| PS 05/18 | MØTEPLAN FOR 2018 | A |
| PS 06/18 | OPPFØLGINGSLISTE | A |
| PS 07/18 | EVENTUELT | A |
| PS 08/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 5. FEBRUAR 2018 | A |
| PS 09/18 | REFERAT OG ORIENTERINGAR | A |
| PS 10/18 | FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT «OFFENTLIGE ANSKAFFELSER I AUKRA KOMMUNE» | A |
| PS 11/18 | OPPFØLGINGSLISTE | A |
| PS 12/18 | EVENTUELT | A |
| PS 13/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 15.MARS 2018 | A |
| PS 14/18 | REFERAT OG ORIENTERINGAR | A |
| PS 15/18 | REKNEKAPSREVISJON. PRESENTASJON AV ÅRSOPPGJER 2017 | A |
| PS 16/18 | AUKRA KOMMUNE. ÅRSREKNEKAP FOR 2017 | A |
| PS 17/18 | OPPFØLGINGSLISTE | A |
| PS 18/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 8. MAI 2018 | A |
| PS 19/18 | REFERAT OG ORIENTERINGAR | A |
| PS 20/18 | AUKRA KOMMUNE. ØKONOMIRAPPORT FOR 1. TERTIAL 2018 | A |
| PS 21/18 | RÅDMANNEN SIN PLAN FOR OPPFØLGING AV TILRÅDINGAR I FORVALTNINGSREVISJONSRAPPORT OM OFFENTLEGE ANSKAFFINGAR | O |
| PS 22/18 | OPPFØLGINGSLISTE | A |
| PS 23/18 | EVENTUELT | A |
| PS 24/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 14. JUNI 2018 | A |
| PS 25/18 | REFERAT OG ORIENTERINGAR | A |
| PS 26/18 | REVISJONSBREV 1-2018 | O |
| PS 27/18 | KOMMUNIKASJONS-/REVISJONSPLAN 2018 | O |
| PS 28/18 | ØKONOMIRAPPORT PR 31.08.2018 | A |
| PS 29/18 | BUDSJETTFORSLAG FOR 2019 FOR KONTROLL OG TILSYN | A |
| PS 30/18 | OPPFØLGINGSLISTE | A |
| PS 31/18 | EVENTUELT | A |
| PS 32/18 | GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 2. OKTOBER 2018 | A |
| PS 33/18 | REFERAT OG ORIENTERINGAR | A |
| PS 34/18 | INTERIMRAPPORT REKNEKAPSREVISJON – REVISJONSÅRET 2018 | A |
| PS 35/18 | VURDERING AV KONTROLLUTVALET SITT TILSYNSANSVAR FOR REVISJON | A |
| PS 36/18 | BESTILLING AV FORVALTNINGSREVISJON | O |
| PS 37/18 | OPPFØLGINGSLISTE | O |
| PS 38/18 | DELTA KING PÅ KONTROLLUTVALSKONFERANSAR I 2019 | O |
| PS 39/18 | EVENTUELT | A |

| Kode | Forklaring |
|------|--------------------------|
| A | Saka er avslutta |
| B | Saka er under handsaming |
| O | Saka vert følgt opp |
| U | Saka utsatt |