

SEKOM-sekretariat

Sekretariat for dei kommunale kontrollutvala i Askvoll, Bremanger, Eid, Fjaler, Flora, Førde, Gaular, Gloppen, Gulen, Hornindal, Hyllestad, Jølster, Naustdal, Solund og Stryn

I Innkalling til møte i Kontrollutvalet - Bremanger kommune

Utval: Kontrollutvalet - Bremanger kommune
Møtedato: 14.10.2013
Møtetid: 09.00
Stad: Kommunestyresalen
Møtenr.: 04/2013
Innkalling: Faste medlemmer i utvalet.
-andre:
Melding til: Ordførar(møte- og talerett), revisor(møte- og talerett) og vararepresentantar
(Vararepresentantar møter berre etter nærmare innkalling).

Dersom De ikkje kan møte, gje melding på telefon 951 39 762 eller på e-postadresse: post@sekom.no

SAKLISTE

Sak 028/13 Godkjenning av innkalling og sakliste.
Sak 029/13 Skriv og meldingar.
Sak 030/13 Budsjett 2013 for drift av kontrollutvalet.
Sak 031/13 Oppfølgingsliste 4-2012 – merknader – Bremanger.

Svelgen 07.10.2013

for kontrollutvalet i Bremanger

Harry Gulestøl (s)
Leiar


Vidar Øvrebø
SEKOM-sekretariat

Postadresse	Kontoradresse	E-post	Telefon	Telefaks	Org nr.	Bankgiro
Postboks 338 6802 FØRDE	Hafstadvegen 41	post@sekom.no	951 39 762 Vø 57 61 27 86 Vø	57 72 20 10	987 631 554	3705.08.32571

028/13 GODKJENNING INNKALLING OG SAKLISTE

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 07.10.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	14.10.2013	028/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK

029/13 SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat

Dato: 07.10.2013.

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutvalet	14.10.2013	029/13	-	Ja
Formannskap	-	-	-	Nei
Kommunestyret	-	-	-	Nei

Saksvedlegg

- SM 09-13: Rundskriv frå kommunal og regionaldepartementet – «Rundskriv om iverksetting av endringer i kommuneloven m.m. – egenkontroll mv», datert 21.06.2013
- SM 10-13: Vedtak i kommunestyret sak 036/13 – Bremangerhallen – rekneskap 2012.
- SM 11-13: Vedtak i kommunestyret sak 034/13 – Svelgen idrettshus – rekneskap 2012.
- SM 12-13: Vedtak i kommunestyret sak 033/13- Bremanger Hamn og Næring KF – rekneskap 2012.
- SM 13-13: Vedtak i kommunestyret sak 035/13 Frøysjøterminalen KF – rekneskap 2012..
- SM 14-13: Vedtak i kommunestyret sak 037/13 Rekneskap og årsmelding 2012 – Bremanger kommune.
- SM 15-13: Vedtak i kommunestyret sak 044/13 Suppleringsval – kontrollutvalet.
- SM 16-13: Vedtak i kommunestyret sak 039/13 Kontrollutvalsak 003-13 Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016 Bremanger kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Skriv og meldingar vert tekne til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saksutgreiing

SKRIV OG MELDINGAR

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Skriv og meldingar som vert lagt fram i møtet.

Saksopplysningar:

I saka ligg alle skriv og meldingar som har kome til sidan førre kontrollutvalsmøte.

Kontrollutvalet må vurdere om det er skriv/meldingar som bør løftast opp som eiga sak. Dersom det ikkje er skriv/meldingar som skal løftast opp som eiga sak, bør ”skriv og meldingar” takast til vitande eller det kan gjevast ein kommentar til det enkelte skrivet.

Sekretariatet sine vurderingar:

S14 09-13



DET KONGELIGE
KOMMUNAL- OG REGIONALDEPARTEMENT

MOTTATT
21 JUNI 2013

Rundskriv

Førde kommune
Kommunene
Fylkeskommunene
Fylkesmennene

Nr.
H-2/13

Vår ref
2013001685 - 1

Dato
21.06.2013

Rundskriv om iverksetting av endringer i kommuneloven m.m. - egenkontroll mv.

1. Innledning

Stortinget vedtok 17. desember 2012 endringer i kommuneloven, lov om interkommunale selskaper (IKS-loven), inndelingsloven og hvitvaskingsloven. Vedtaket ble sanksjonert av Kongen i statsråd 8. februar 2013. Lovendringene bygger på forslag fra departementet i Prop. 119 L (2011–2012) Endringer i kommunelova m.m (eigenkontroll mv.).

Endringene i kommuneloven trer i kraft 1. juli 2013. Unntatt fra dette er endringen i kommuneloven § 50 nr. 1 andre punktum, som trer i kraft 1. januar 2014, og endringen i § 77 nr. 2 som trer i kraft 1. november 2015. Endringene i IKS-loven trer i kraft 1. januar 2014. Endringene i inndelingsloven og hvitvaskingsloven trer i kraft 1. juli 2013.

Departementet har også vedtatt enkelte endringer i forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner og forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner. Disse trådte i kraft 1. januar 2013.

Departementet gir i dette rundskrivet en oversikt over lovendringene og knytter noen korte kommentarer til disse. Vi viser til Prop. 119 L (2011–2012) og Innst. 128 L (2012–2013) for ytterligere omtale av lovendringene.

Når ikke annet er sagt, blir begrepet kommune brukt som en felles betegnelse på både kommuner og fylkeskommuner.

2. Endringer i kommuneloven – egenkontroll

2.1 Kontrollutvalget – tidspunkt for valg

Kommuneloven § 17 nr. 2 er endret slik at kontrollutvalget skal velges på det konstituerende møtet i kommunestyret, etter valg av formannskap og ordfører. Formålet med endringen er å sikre at kontrollutvalget blir korrekt sammensatt, ved at minst ett medlem av kontrollutvalget blir valgt inn i kommunestyret. På bakgrunn av dette blir også § 17 nr. 3 endret for å slå fast at kontrollutvalget trer i funksjon fra det konstituerende møtet.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

2.2 Kontrollutvalget – åpne møter

Kommuneloven § 77 nr. 8 om at møtene i kontrollutvalget holdes for lukkede dører dersom ikke utvalget selv har bestemt noe annet, blir opphevet. Det innebærer at den alminnelige bestemmelsen om møteoffentlighet i § 31 også vil gjelde for kontrollutvalget. Etter lovendringen vil derfor hovedregelen være at møtene i kontrollutvalget skal være åpne. En forholdsvis utførlig omtale av reglene i § 31 er gitt i kapittel 8 i departementets rundskriv H-4/11 av 24. august 2011. Vi viser også til Prop. 152 L (2009–2010) (møteoffentlighet).

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

2.3 Kontrollutvalget – valgbarhet

Det er foretatt en utvidelse av kretsen over hvilke grupper som ikke er valgbare til kontrollutvalget. Kommuneloven § 77 nr. 2 er vedtatt endret slik at også varamedlemmer til kommunestyrekomiteer skal være utelukket fra valg til kontrollutvalget.

Denne endringen trer ikke i kraft før **1. november 2015**, men omtales her for oversiktens skyld.

2.4 Kontrollutvalget og revisor – rett til innsyn i selskaper

Overskriften i § 80 er endret til *Innsyn og undersøkelser i selskap*. Dette for å bringe overskriften i samsvar med innholdet i bestemmelsen. Videre er det vedtatt endringer i bestemmelsen delvis med sikte på å klargjøre hvilke type selskaper det er innsynsrett i, delvis med sikte på å utvide kretsen av selskaper det er innsynsrett i.

I § 80 er interkommunale samarbeid etter § 27 tatt inn. Det betyr at det vil bli innsynsrett også i de § 27-samarbeider som er egne rettssubjekter. Aksjeselskaper der kommune(r) eller interkommunale selskaper (IKS) direkte eller indirekte eier alle aksjer, er også tatt inn i lovteksten som innsynsobjekt. Et eksempel kan være aksjeselskap som er eiet av et interkommunalt selskap (IKS), enten alene eller sammen

med en eller flere kommuner. Også datterdatterselskaper vil kunne være eksempel på dette.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

2.5 Rapporteringsplikt i årsberetningen

I kommuneloven § 48 nr. 5 innføres det et krav om rapportering om internkontrollen i årsberetningen til kommunen. Dette er ment som et virkemiddel til å sette arbeidet med internkontrollen på dagsordenen lokalt. Kravet innebærer at det skal gjøres rede for både iverksatte tiltak og planlagte tiltak for å sikre betryggende kontroll.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

3. Endringer i hvitvaskingsloven – egenkontroll

Rapporteringsplikt for regnskapsrevisor

Den som er ansvarlig for revisjon av regnskapet for kommune eller kommunalt foretak får rapporteringsplikt etter hvitvaskingsloven. Denne plikten etableres ved at disse tas inn i oppramsingen over rapporteringspliktige etter hvitvaskingsloven § 4 andre ledd nr. 1. Plikten innebærer å undersøke og eventuelt rapportere dersom revisor har mistanke om at en transaksjon er knyttet til hvitvasking eller terrorfinansiering.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

4. Endringer i kommuneloven – kommunale foretak

4.1 Åpne styremøter

Kommuneloven § 68 nr. 5 om at styrets møter holdes for lukkede dører dersom ikke kommunestyret har bestemt noe annet i vedtektene, blir opphevet. Det innebærer at den alminnelige bestemmelsen om møteoffentlighet i § 31 også vil gjelde for styremøtene. Etter lovendringen vil derfor hovedregelen være at styremøtene skal være åpne. Lovendringen skjer på bakgrunn av at det ikke synes å være behov for en så vid adgang til å lukke møtene. Det er også departementets vurdering at åpenhet i kommuner, som foretakene er en del av, er med på å skape tillit til kommunal virksomhet og å styrke lokaldemokratiet.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

4.2 Daglig leders internkontrollansvar

Det er foretatt en presisering i kommuneloven § 71 nr. 2, som regulerer daglig leders internkontrollansvar. Det bør ikke være noen tvil om at daglig leder har et helhetlig internkontrollansvar. Ordlyden er derfor endret for at bestemmelsen skal speile det reelle innholdet i internkontrollansvaret. Bestemmelsen får derfor en utforming etter mønster av kommuneloven § 23 nr. 2, som regulerer administrasjonssjefens internkontrollansvar.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

5. Endringer i kommuneloven – økonomi

Avdrag på likviditetslån og trekkrettigheter

Kommuneloven § 50 nr. 7 bokstav b regulerer oppgjør av likviditetslån og trekkrettigheter. Bestemmelsen blir nå opphevet, fordi den anses som overflødig i det regelverket som kommunesektoren er underlagt i dag, og at dette bør stå uregulert.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

6. Endringer i inndelingsloven

Sammensetningen av fellesnemnda

Det er foretatt endringer inndelingsloven § 26 første ledd. Etter lovendringen er det ikke lengre et krav om at fellesnemnda *skal* speile av innbyggertallet i de enkelte kommunene, loven sier nå at den *bør* speile av innbyggertallet. I tillegg er minimumstallet på antall medlemmer fra hver kommune redusert fra fem til tre.

Endringen trer i kraft 1. juli 2013.

Med hilsen

Siri Halvorsen (e.f.)
avdelingsdirektør

Erland Aamodt
seniorrådgiver

Dette dokumentet er elektronisk godkjent, og sendes uten signatur

SM 10-13



BREMANGER KOMMUNE

Sakspapir

Styre, råd, utval	Møtedato	Saksnr.	Sakshands.
Formannskapet	06.06.2013	076/13	RH
Kommunestyret	20.06.2013	036/13	RH

Avgjerd av:	Arkiv:	Arkivsaknr.:
Saksansv.: Reidar Håvardstun	K1-200	13/1154

Bremangerhallen - rekneskap 2012

Vedlegg :

Dok.nr	Tittel på vedlegg
70806	Bremangerhallen - rekneskap 2012
71137	Bremangerhallen - rekneskap 2012

Rekneskap
Årsberetning
Revisjonsberetning
Uttale frå kontrollutvalet

Aktuelle lover, forskrifter, avtalar m.m.:
Kommunelova

Kva saka gjeld:
Godkjenning av rekneskap 2012

Saksutgreiing:

Det er kontrollutvalet si oppgåve å gje uttale i rekneskapssaka, medan det er formannskapet som skal leggje rekneskapet fram for kommunestyret til endeleg godkjenning.

Rekneskapet for 2012 viser eit overskot på kr. 21.127,89. Driftsrekneskapen går fram som eit eige driftskapittel i kommunen sitt rekneskap under teneste 3810. Overskotet er avsett i Bremanger kommune sitt rekneskap. Det er driftsstyret som har disposisjonsrett over dette. Dette er i tråd med driftsavtalen mellom idrettshusa og kommunen.

Det vert vist til rekneskap, årsberetning, revisjonsberetning og uttale frå kontrollutvalet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Bremangerhallen sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

.....

06.06.2013 Formannskapet

FSK-076/13 Vedtak:

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere eit slikt vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Bremangerhallen sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

.....

20.06.2013 Kommunestyret

Åge Senneset gjekk frå som ugild.

KST-036/13 Vedtak:

Samrøystes vedtak som framlegget frå formannskapet.

.....



BREMANGER KOMMUNE

Sakspapir

Styre, råd, utval	Møtedato	Saksnr.	Sakshands.
Formannskapet	06.06.2013	074/13	RH
Kommunestyret	20.06.2013	034/13	RH

Avgjerd av:	Arkiv:	Arkivsaknr.:
Saksansv.: Reidar Håvardstun	K1-200	13/1162

Svelgen idrettshus - rekneskap 2012

Vedlegg :

Dok.nr	Tittel på vedlegg
70809	Svelgen idrettshus - rekneskap 2012
71134	Svelgen idrettshus - rekneskap 2012

Rekneskap
 Årsrapport
 Revisjonsberetning
 Uttale frå kontrollutvalet

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

Kommunelova

Kva saka gjeld:

Godkjenning av rekneskap og årsmelding 2012 for Svelgen idrettshus

Saksutgreiing:

Det er kontrollutvalet si oppgåve å gje uttale i rekneskapsaka, medan det er formannskapet som skal leggje rekneskapet og årsmelding fram for kommunestyret til endeleg godkjenning. Rekneskapet for 2012 viser eit overskot på kr. 25.070,04. Driftsrekneskapen går fram som eit eige driftskapittel i kommunen sitt rekneskap under teneste 3803. Overskotet er avsett i Bremanger kommune sitt rekneskap. Det er driftsstyret som har disposisjonsrett over dette. Dette er i tråd med driftsavtalen mellom idrettshusa og kommunen. Det vert vist til rekneskap, årsberetning, revisjonsberetning og uttale frå kontrollutvalet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Svelgen idrettshus sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

.....

06.06.2013 Formannskapet

FSK-074/13 Vedtak:

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere eit slikt vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Svelgen idrettshus sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

.....

20.06.2013 Kommunestyret

KST-034/13 Vedtak:

Samrøystes vedtak som framlegget frå formannskapet.

.....

Sm 12-13



BREMANGER KOMMUNE

Sakspapir

Styre, råd, utval	Møtedato	Saksnr.	Sakshands.
Formannskapet	06.06.2013	073/13	RH
Kommunestyret	20.06.2013	033/13	RH

Avgjerd av:	Arkiv:	Arkivsaknr.:
Saksansv.: Reidar Håvardstun	K1-200	13/1157

Bremanger Hamn og Næring KF - rekneskap 2012

Vedlegg :

Dok.nr	Tittel på vedlegg
70807	Bremanger Hamn og Næring KF - rekneskap 2012
71133	Bremanger Hamn og Næring KF - rekneskap 2012

Rekneskap
Årsmelding
Revisjonsberetning
Uttale frå kontrollutvalet

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:
Kommunelova

Kva saka gjeld:

Godkjenning av rekneskap og årsmelding 2012 for Bremanger Hamn og Næring KF

Saksutgreiing:

Det er kontrollutvalet si oppgåve å gje uttale i rekneskapssaka, medan det er formannskapet som skal leggje rekneskapet fram for kommunestyret til endeleg godkjenning.

Rekneskapet for 2012 viser eit overskot på kr. 157.750,31. Av dette utgjer overskot på hamn kr. 16.513 og overskot næring kr. 141.237,31.

Overskotet på hamn og næring er i sin heilheit avsett til fond.

Det vert vist til rekneskap, årsmelding, revisjonsberetning og uttale frå kontrollutvalet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Bremanger Hamn og Næring KF sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, styre, revisjon og kontrollutval.
2. Overskot hamn kr. 16.513,03 vert avsett til udisponert netto dr. res kto 2595056.
3. Overskot næring kr. 141.237,31 vert avsett til fond for næringssaker kto 2511117.
4. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

06.06.2013 Formannskapet

FSK-073/13 Vedtak:

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere eit slikt vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Bremanger Hamn og Næring KF sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, styre, revisjon og kontrollutval.
2. Overskot hamn kr. 16.513,03 vert avsett til udisponert netto dr. res kto 2595056.
3. Overskot næring kr. 141.237,31 vert avsett til fond for næringssaker kto 2511117.
4. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

20.06.2013 Kommunestyret

KST-033/13 Vedtak:

Samrøystes vedtak som framlegget frå formannskapet.

SM 13-13



BREMANGER KOMMUNE

Sakspapir

Styre, råd, utval	Motedato	Saksnr.	Sakshands.
Formannskapet	06.06.2013	075/13	RH
Kommunestyret	20.06.2013	035/13	RH

Avgjerd av:	Arkiv:	Arkivsaknr.:
Saksansv.: Reidar Håvardstun	K1-200	13/1148

Frøysjøterminalen KF - rekneskap 2012

Vedlegg :

Dok.nr	Tittel på vedlegg
70805	Frøysjøterminalen KF - rekneskap 2012
71135	Frøysjøterminalen KF - rekneskap 2012

Rekneskap
Årsmelding
Revisjonsberetning
Uttale frå kontrollutvalet

Aktuelle lover, forskrifter, avtalar m.m.:
Kommunelova

Kva saka gjeld:

Godkjenning av rekneskap og årsmelding 2012 for Frøysjøterminalen KF

Saksutgreiing:

Det er kontrollutvalet si oppgåve å gje uttale i rekneskapsaka, medan det er formannskapet som skal leggje rekneskapet fram for kommunestyret til endeleg godkjenning.

Rekneskapet for 2012 viser eit overskot på kr. 531.945,28. Overskotet er tilført eigenkapitalen.

Det vert vist til rekneskap, årsmelding, revisjonsberetning og uttale frå kontrollutvalet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Frøysjøterminalen KF sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

.....

06.06.2013 Formannskapet

FSK-075/13 Vedtak:

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere eit slikt vedtak:

1. Dei framlagde rekneskapsutskrifter per 31.12.2012, vert fastsett som Frøysjøterminalen KF sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.

.....

20.06.2013 Kommunestyret

Per Helge Eikeland gjekk frå som ugild.

KST-035/13 Vedtak:

Samrøystes vedtak som framlegget frå formannskapet.

.....

SM 14-13



BREMANGER KOMMUNE

Sakspapir

Styre, råd, utval	Møtedato	Saksnr.	Sakshands.
Formannskapet	06.06.2013	077/13	TOM
Kommunestyret	20.06.2013	037/13	TOM

Avgjerd av:	Arkiv:	Arkivsaknr.:
Saksansv.: Tom Joensen	K1-200	13/1044

Rekneskap og årsmelding 2012 - Bremanger kommune

Dokumentliste:

Vedlegg :

Dok.nr	Tittel på vedlegg
70810	Rekneskap og årsmelding 2012 - Bremanger kommune
70811	Rekneskap og årsmelding 2012 - Bremanger kommune
71136	Rekneskap og årsmelding 2012 - Bremanger kommune

- Rekneskap
- Årsmelding
- Revisjonsberetning
- Uttale frå kontrollutvalet

Aktuelle lover, forskrifter, avtalar m.m.:

- Kommuneloven

Kva saka gjeld:

Godkjenning av rekneskap og årsmelding 2012 for Bremanger kommune.

Bakgrunn for saka/saksutgreiing:

Det er kontrollutvalet si oppgåve å gje uttale i rekneskapssaka. Vidare er det formannskapet som skal leggje rekneskapet og årsmelding fram for kommunestyret til endeleg godkjenning.

Rekneskapet for 2012 viser eit overskot på kr. 8,7 millioner kroner. Overskotet er i sin heilheit nytta til nedbetaling av tidlegare års underskot. Inndekninga er 11,7 millionar kroner mindre enn budsjettet og skuldast m.a. verdinedskriving på finansielle derivat (Den Danske Bank/Fokus Bank) med ca. 9 millionar kroner, og ekstraordinære kostnader som erstatningsutbetaling i samband med kommunen si deltaking i felles kommunal oppreisingsordning i Sogn og Fjordane for omsorgssvikt/overgrep mot barn under kommunal omsorg (1,1 mill) og erstatning i samband med ei arbeidsrettssak (0,6) mill.

Det akkumulerte underskotet per 31.12.2012 er kr. 170,7 millionar kroner.

Investeringsrekneskapen viser eit udekket beløp på kr. 4,6 millionar kroner. Akkumulert udekket investeringsbeløp ved utgangen av året var 9,2 millionar kroner. Dette vil bli handsama i eigne saker seinare i 2013.

Det vert elles vist til rekneskap, årsmelding, revisjonsberetning og uttale frå kontrollutvalet.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

1. Den framlagde drifts-, kapital- og balanserekneskap, i utskrift per 31.12.2012, vert fastsett som Bremanger kommune sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Årsmelding for 2012 av 31.03.2013 vert godkjend slik den ligg føre.
3. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.
4. Akkumulert underskot vert å dekke i framtidige årsbudsjett, innan 2018.
5. Bremanger kommune tek atterhald om rekneskapsføring av kortsiktig gjeld på følgjande konti inntil det er avklart om dette er rettmessig gjeldsforplikting:

-konto 2322000 DnB Nor	kr. 213.941.588
-konto 2322001 Fokus bank	kr. 78.776.905
-konto 2322002 Depfa bank	kr. 20.202.509

06.06.2013 Formannskapet

FSK-077/13 Vedtak:

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere eit slikt vedtak:

1. Den framlagde drifts-, kapital- og balanserekneskap, i utskrift per 31.12.2012, vert fastsett som Bremanger kommune sitt rekneskap for 2012, med dei kommentarane som er gjeve av administrasjon, revisjon og kontrollutval.
2. Årsmelding for 2012 av 31.03.2013 vert godkjend slik den ligg føre.
3. Disponeringane vert godkjend slik dei går fram av rekneskapsutskrift per 31.12.2012.
4. Akkumulert underskot vert å dekke i framtidige årsbudsjett, innan 2018.
5. Bremanger kommune tek atterhald om rekneskapsføring av kortsiktig gjeld på følgjande konti inntil det er avklart om dette er rettmessig gjeldsforplikting:

-konto 2322000 DnB Nor	kr. 213.941.588
-konto 2322001 Fokus bank	kr. 78.776.905
-konto 2322002 Depfa bank	kr. 20.202.509

20.06.2013 Kommunestyret

KST-037/13 Vedtak:

Samrøystes vedtak som framlegget frå formannskapet.

.....



BREMANGER KOMMUNE

Sakspapir

Styre, råd, utval	Møtedato	Saksnr.	Sakshands.
Kommunestyret	20.06.2013	044/13	TOM

Avgjerd av: Saksansv.: Tom Joensen	Arkiv: K1-033	Arkivsaknr.: 13/1424
---------------------------------------	------------------	-------------------------

Suppleringsval - kontrollutvalet

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

- KommuneLOVEN
- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkekommunar
- «Kontrollhåndboken» (KRD-2011)

Kva saka gjeld:

Suppleringsval av medlem til kontrollutvalet i samband med at Leni Lisæter er innvilga permisjon til 31.12.2013.

Bakgrunn for saka/sakutgreiing:

Leni Lisæter vart i kommunestyresak 046/11 valt som medlem m.a. i kontrollutvalet. Ho vart seinare innvilga permisjon frå politiske verv frå 01.06.2012-31.05.2013 (sak K-33/12) og vidare frå 01.06.2013 til 31.12.13 (Sak K-025/13).

I samband med handsaming av den siste permisjonen vart det lagt opp til at varamedlem skulle tre inn i kontrollutvalet i den nummerorden dei er vald. Då det vart stilt spørsmål ved om dette er i tråd med forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar, vart denne sida av saka utsett.

I kap. 2 i forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkekommunar, «Kontrollutvalgets sammensetning. Utsifting av medlemmer», heiter det:

«2. Valg og sammensetning

Kommunestyret og fylkestinget velger selv et kontrollutvalg til å forestå det løpende tilsyn med den kommunale og fylkeskommunale forvaltning på sine vegne. Utvalget skal ha minst tre medlemmer. Kommunestyret og fylkestinget velger selv medlemmer og varamedlemmer til utvalget, og blant medlemmene leder og nestleder.

Minst ett av utvalgets medlemmer skal velges blant kommunestyrets eller fylkestingets medlemmer.

Utvalgets leder og nestleder har møte- og talerett i kommunestyret og fylkestinget når utvalgets saker behandles.

§ 3. Utskifting av medlemmer

Kommunestyret eller fylkestinget kan når som helst foreta nyvalg av utvalgets medlemmer. Ved utskifting av ett eller flere medlemmer av utvalget skal det foretas nyvalg av samtlige medlemmer i utvalget.»

I rettleiaren «Kontrollhåndboken» frå 2011 skriv KRD vedk. nyval og suppleringsval:

«Kommunestyret kan når som helst foreta nyvalg av kontrollutvalgets medlemmer dersom de mener utvalget ikke fungerer. Ved utskifting av ett eller flere medlemmer av utvalget skal det foretas nyvalg av samtlige medlemmer . Dette hindrer ikke at deler av utvalget kan bli gjenvalgt. Dersom kommunestyret opplever at kontrollutvalget i liten grad gjennomfører møter, og ikke fremmer pålagte saker overfor kommunestyret, bør kommunestyret benytte retten til å foreta nyvalg. Kommunestyret er ansvarlig for at kontroll- og tilsynsaktiviteten blir ivare tatt i kommunen.

Dersom et medlem trer varig ut, for eksempel ved flytting, velges et nytt medlem fra den samme gruppen som den uttredende tilhører (suppleringsvalg). Her vil det imidlertid være viktig å ta hensyn til kjønnsfordelingen. Øvrige medlemmer vil ikke bli berørt ved suppleringsvalg.»

Vurdering:

Med bakgrunn i at vi står overfor eit suppleringsval for eitt av medlemmene i kontrollutvalet, er det slik eg ser det, ikkje grunnlag for å føreta nyval av heile utvalet. Det bør likevel leggjast vekt på dei vurderingar som KRD presiserar i sin rettleiar.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Valnemnda vil leggje fram sitt forslag i kommunestyremøtet.

.....

20.06.2013 Kommunestyret

KST-044/13 Vedtak:

Saka vert utsett.

.....

Sm 16-13



BREMANGER KOMMUNE

Sakspapir

Styre, råd, utval	Møtedato	Saksnr.	Sakshands.
Kommunestyret	26.04.2013	023/13	TOM
Kommunestyret	20.06.2013	039/13	TOM

Avgjerd av:	Arkiv:	Arkivsaknr.:
Saksansv.: Tom Joensen	K1-216	13/490

Kontrollutvalsak 003-13 Plan for forvaltingsrevisjon 2013 - 2016 Bremanger kommune

Dokumentliste:

Vedlegg :

Nr.	T.	Dok.dato	Avsender/Mottakar	Tittel
1	I	28.02.2013	Asgeir Tveit	Kontrollutvalsak 003-13 Plan for forvaltingsrevisjon 2013 - 2016 Bremanger kommune

Dok.nr	Tittel på vedlegg
69637	Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016.pdf
69772	Kontrollutvalsak 003-13 Plan for forvaltingsrevisjon 2013 - 2016 Bremanger kommune
71739	Overordna analyse.pdf
71870	Brev 230413 til Kommunestyret m vedlegg.pdf

- Kontrollutvalet sitt framlegg til plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016

Aktuelle lover, forskrifter, avtaler m.m.:

- Kommuneloven
- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004
- Forskrift om revisjon av kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004

Kva saka gjeld:

Godkjenning av framlegg til plan for forvaltningsrevisjon for Bremanger kommune 2013-2016.

Bakgrunn for saka:

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar skal kontrollutvalet sjå til at det årleg vert gjennomført forvaltningsrevisjon i kommunen. Det skal lagast plan for forvaltningsrevisjon i kommunen for valperioden innan 31.12. året etter kommunevalet. Kommunestyret skal vedta planen etter innstilling frå kontrollutvalet.

Saksutgreiing:

Plan for forvaltningsrevisjon skal vere basert på ein overordna analyse av verksemda i kommunen ut frå risiko- og vesentlegheitsvurderingar med sikte på å identifisere behovet for forvaltningsrevisjon på dei ulike einingane og tenesteyrmda.

Forvaltningsrevisjon er i forskrift om revisjon i kommunar og fylkeskommunar av 15.06.2004 definert som *"Systematisk vurdering av økonomi, produktivitet, måloppnåing og verknad ut frå kommunestyret sine vedtak og føresetnader. Under dette om:*

- a) *forvaltninga brukar ressursar til å løyse oppgåver som samsvarar med kommunestyret sine vedtak og føresetnader.*
- b) *forvaltninga sin ressursbruk og verkemiddel er effektive i høve til måla som er sett på området*
- c) *regelverk vert etterlevd*
- d) *styringsverktøy og verkemiddel til forvaltninga er føremålstenelege*
- e) *vedtaksgrunnlaget frå administrasjonen til dei politiske organ samsvarar med offentlege utgreiingskrav*
- f) *resultat i tenesteproduksjonen er i tråd med kommunestyret sine føresetnader og/eller resultat for verksemda er nådd. "*

I kontrollutvalsmøte 28.11.12, sak 028/12 "Overordna analyse» vart overordna analyse presentert av KRYSS-revisjon. Overordna analyse munna ut med forslag om følgjande aktuelle prosjekt:

- Kontrahering av nybygg og anlegg
- Innkjøp/inngåande fakturaer
- Kontroll av lønsområdet i kommunen, «All over eller sektorvis»
- KOSTRA – til hjelp i planlegging og styring
- Sjølvkostberekningar
- Kontroll av lønsområdet – bruk av timelister
- Evaluering av NN samarbeid
- Tidsriktig rapportering til politisk nivå
- Budsjettprosess/fordeling av ressursar
- «Korrekt handtering av din sak»
- Oppfølging av vedtak i Bremanger kommune
- Gjennomgang av innkreving av eigedomsskatt
- Gjennomgang av ulike reglement og arkivsystem/-ordningar
- Sjukefråværet – årsak og samanhengar
- Økonomistyring
- Vurdere IT/IKT samarbeid
- Sjukefråværet
 - Bruk av eigenmeldingar
 - Fråværsregistrering

- Personar på timelister
- Sikring og bruk av kunst
- NoMil
- Organisering av legeordninga
- Innkjøpsrutinar. Innkjøpsavtalar og innkjøpssamarbeid som Bremanger kommune er delaktig i.
- Organisering av tenestene
- Generell og spesiell sakshandsaming
- Sakshandsaming, vedtak og svargjeving

På grunnlag av den overordna analysen skal kontrollutvalet lage ein plan for forvaltningsrevisjon som den skal tilrå for kommunestyret. Konkret blir kontrollutvalet si oppgåve å velje 4–6 prosjekt frå prosjekt fråd ei forslaga som ligg ovanfor, ev. andre prosjekt kontrollutvalet ynskjer å prioritere som skal leggjast inn i planen.

Det vert elles vist til vedlagd utkast til Plan for forvaltningsrevisjon 2013-2016.

26.04.2013 Kommunestyret

KST-023/13 Vedtak:

Saka vart utsett.

.....

Tilråding frå kontrollutvalet til kommunestyret:

- Kommunestyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Bremanger kommune for perioden 2013-2016
- Planen har i utgangspunktet følgjande prioritering av prosjekt:
 1. Prosjektrapportering og oppfølging
 2. Sakshandsaming av administrative vedtak og svargjeving

Før vidare rapportering av aktuelle prosjekt, får kontrollutvalet orientering om følgjande område:

- Avvikshandtering
 - Sjukefråværet – årsaker og samanhenger
 - Lege- og legevaktordninga
 - Barnevern
 - Innkjøpsrutinar
 - Taksering av eigedomsskatt; verk og bruk
 - Sikring og bruk av kunst
- Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/eller endre prioritering i perioden.

20.06.2013 Kommunestyret

KST-039/13 Vedtak:

Tilråding frå kontrollutvalet til kommunestyret:

- Kommunestyret godkjenner plan for forvaltningsrevisjon for Bremanger kommune for perioden 2013-2016.
- Planen har i utgangspunktet følgjande prioritering av prosjekt:
 1. Prosjekt rapportering og oppfølging
 2. Sakshandsaming av administrative vedtak og svargjeving.
- For vidare rapportering av aktuelle prosjekt, får kontrollutvalet orientering om følgjande område.
- Avvikshandtering
- Sjukefråværet – årsaker og samanhenger
- Lege- og legevaktordning
- Barnevern
- Innkjøpsrutinar
- Taksering av eigedomsskatt; verk og bruk
- Sikring og bruk av kunst

Kommunestyret gjev kontrollutvalet fullmakt til å leggje til nye prosjekt og/ eller endre prioritering i perioden.

.....

.....

030/13 BUDSJETT 2014 FOR DRIFT AV KONTROLLUTVALET

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM-sekretariat

Dato: 07.10.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	14.10.2013	030/13	-	Nei
Formannskap		-	-	Nei
Kommunestyre		-	-	Ja

Saksvedlegg.

- Spesifikasjon av forslag til budsjett.
- Oversikt godtgjerslesatsar.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

- Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.
- Kommuneleva.
- Reglement for godtgjersle til folkevalde i Bremanger kommune.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

1. Kontrollutvalet tilrår følgjande budsjett og artsspesifikasjon for "Drift av kontrollutval".

Konto 11600 Reise/diett	Kr. 9.000,-
Konto 10803 Møtegodtgjersle	Kr. 23.000,-
Konto 10804 Tapt arbeidsforteneste	Kr. 8.000,-
Konto 10990 Arbeidsgjevaravgift	Kr. 1.000,-
Konto 11500 Kurs/seminar	Kr. 15.000,-
Konto 11200 Anna forbr.mat/råvarer/tenester	Kr. 700,-
<u>Konto 11959 Kontingentar</u>	<u>Kr. 1.300,-</u>
<u>Drift av kontrollutvalet</u>	<u>Kr. 58.000,-</u>

KONTROLLUTVALET SI TILRÅDING TIL KOMMUNESTYRET:

Saksutgreiing

BUDSJETT 2014 FOR DRIFT AV KONTROLLUTVALET

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Asgeir Tveit

Innleiing – Kva saka gjeld

Budsjett 2014 for drift av kontrollutvalet.

Saksopplysningar:

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar §18, har kontrollutvalet ansvar for at det vert utarbeidd budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Eit forslag til budsjetttråme skal følgje formannskapet si innstilling til kommunestyret.

Kontroll- og tilsynsorganet inneheld tre element, (heretter kalla prosjekt i samsvar med nemningane i kontoplanen); revisjon, sekretariat og drift av kontrollutvalet. Det er naturleg at budsjettet vert fordelt på desse tre prosjekta.

I posten "Drift av kontrollutvalet", høyrer følgjande kostnader naturleg inn:

Kostgodtgjersle
Køregodtgjersle.
Tapt arbeidsforteneste
Møtegodtgjersle
Arbeidsgjevaravgift
Kurs/seminar
Kontingentar
Andre utgifter

For folkevalde i Bremanger kommune er møtegodtgjersle og godtgjersle for tapt arbeidsinntekt rekna ut etter ein %-sats for den til ei kvar tid gjeldande ordførargodtgjersla. Ordførargodtgjersla vart justert den 01.05.2013 til kr 689.779,-

For kontrollutvalet i Bremanger gjeld følgjande satsar for godtgjersle.

- Kost- og køregodtgjersle etter statens regulativ
- Tapt arbeidsforteneste ulegitimert – 0,20% av ordførar si godtgjersle – kr. 1.379,-.
- Tapt arbeidsforteneste legitimert – inntil 0,35% av ordførar si godtgjersle – kr. 2.414,-.
- Møtegodtgjersle for kontrollutvalseiar – 0,25% av ordførar si godtgjersle – kr. 1.724,-.
- Møtegodtgj. for medlemmer i kontrollutvalet – 0,085% av ordførar si godtgjersle – kr. 586,-.

Bremanger kommune er med i interkommunale samarbeid når det gjeld revisjon og sekretariattjenester gjennom høvesvis KRYSS-revisjon og SEKOM-sekretariat. Begge desse selskapa er organiserte etter §27 i kommunelova, og begge selskapa har teke inn i vedtektene sine at det er styret i selskapet som vedtek budsjettet, og at budsjettet skal sendast til kommunane innan 1. november året før budsjettåret.

Sekretariatet sine vurderingar:

Budsjettforslaget blir lagt fram som følgje av krav om dette i lova.

Budsjetta for KRYSS-revisjon og SEKOM-sekretariat vert vedtekne i dei respektive styra. Kontrollutvalet skal derfor ikkje leggje fram budsjett for desse.

Kontrollutvalet bør ha høve til å ta ut perioderapportar i løpet av året. Derfor er det viktig at budsjettpostane vert lagt inn i budsjettet til Bremanger kommune slik at dette er mogeleg.

BUDSJETT KONTROLLUTVALET I BREMANGER KOMMUNE 201

Ferjebilletter	1000	(5*150)	
Køyregodtgjersle	8000	(5*4,05*400)	(tal møter * sats * km)
Tapt arbeidsforteneste	8000	(5*1379)	feriepengar (tal møter*sats ulegm*fpsats)
Møtegodtgjersle	23000	5(5*586)+5*1724	(tal møter*sats)
Arbeidsgjevaravgift	1000	10,6% av tapt arb.fort.	
Kurs/seminar	15000		
Kontingent FKT	1300		
Kaffi/mat	700		
Drift	58000		



BREMANGER KOMMUNE

Folkevalde sine arbeidsvilkår

Reglement vedteke i K-styre den 09.03.2010, sak 005/010
Gjeld frå 01.01.2010

INNHALD:

1	Innleiing.....	s. 1
2	Lovgrunnlag.....	s. 1
3	Opplæring av folkevalde.....	s. 2
4	Kommunale møte.....	s. 2
4.1	Møteplanar.....	s. 2
4.2	Tidspunkt for kommunale møte.....	s. 2
5	Møteplikt og møterett.....	s. 2
6	Vederlag for tapt arbeidsforteneste.....	s. 2
6.1	Dokumenterte tap.....	s. 2
6.2	Udokumentert tap.....	s. 3
6.3	Redusert vederlag.....	s. 3
6.4	Tilsette i offentlig verksemd.....	s. 3
6.5	Møte på fritid.....	s. 3
6.6	Møte på kveldstid.....	s. 3
6.7	Omsorgsarbeid.....	s. 3
6.8	Generalforsamlingar m.v.....	s. 3
6.9	Utbetaling.....	s. 3
7	Pensjon for folkevalde.....	s. 3
8	Godtgjersler.....	s. 4
8.1	Fast godtgjersle.....	s. 4
8.1.1	Ordførar.....	s. 4
8.1.2	Varaordførar.....	s. 4
8.1.3	Formannskap.....	s. 4
8.2	Møtegodtgjersle.....	s. 4
8.2.1	Leiar av utval, råd, styre.....	s. 4
8.2.2	Medlemer/varamedlemer.....	s. 5
8.2.3	Møte på same dag, utbetaling, avgrensingar.....	s. 5
8.3	Servering.....	s. 5
8.4	Skyss- og kostgodtgjersle.....	s. 5
9	Dei politiske partia.....	s. 5
9.1	Bruk av kommunalt eigde lokale.....	s. 5
9.2	Kopiering.....	s. 5
9.3	Økonomisk støtte.....	s. 5
10	Tolkingsspørsmål.. ..	s. 5

1 Innleiing

Dette reglementet regulerer arbeidsvilkåra for dei folkevalde i Bremanger kommune. Alle godtgjerslene i reglementet er relatert til ordførar sin årsgodtgjersle. Ordføraren sin årsgodtgjersle er på si side knytt opp mot årsløna til ein stortingsrepresentant. Godtgjersla til dei folkevalde vil såleis følgje utviklinga i stortingsrepresentantane si løn/ordførar si årsgodtgjersle som vert fastsett av Stortinget med verknad frå 1. mai det einskilde år.

2 Lovgrunnlag

Rett og plikt til å delta i møte i kommunale organ, er heimla i kommunelova § 40 nr. 1:

§ 40, Rett og plikt til å delta i møter i kommunale og fylkeskommunale organer. Inhabilitet.

Rett til dokumentinnsyn

1. Den som er valgt som medlem av kommunalt eller fylkeskommunalt folkevalgt organ, plikter å delta i organets møter, med mindre det foreligger gyldig forfall.
Arbeidstaker har krav på fri frå arbeid i det omfang dette er nødvendig på grunn av møteplikt i kommunale eller fylkeskommunale folkevalgte organer. Arbeidstaker har også rett til permisjon frå sitt arbeid i fire åre, eller for resten av valgperioden for å utføre heltids- eller deltids kommunalt eller fylkeskommunalt verv.

Dei folkevalde sine rettar til godtgjersle og dekking av utgifter er heimla i kommunelova §§ 41 og 42.

§ 41, Dekning av utgifter og økonomisk tap.

1. Den som har et kommunalt eller fylkeskommunalt tillitsverv, har krav på skyss-, kost- og overnattingsgodtgjøring for reiser i forbindelse med vervet, etter nærmere regler fastsatt av kommunestyret eller fylkestinget sjølv.
2. Tap av inntekt og påførte utgifter som følgje av kommunalt eller fylkeskommunalt tillitsverv erstattes opp til et visst beløp pr. dag, fastsatt av kommunestyret eller fylkestinget selv. Det skal fastsettes ulike satser for legitimert og ulegitimert tap.

§ 42, Arbeidsgodtgjøring

1. Den som har et kommunalt eller fylkeskommunalt tillitsverv, har krav på godtgjøring for sitt arbeid etter nærmere regler fastsatt av kommunestyret eller fylkestinget selv.

Bakgrunnen for at retten til arbeidsgodtgjersle for alle kommunale tillitsverv kom med i kommuneloven, var at alle verv inneber ei viss belastning. Kommunalovutvalet meinte og at retten til godtgjersle ville bidra til ei oppvurdering av vervet og føre til auka rekruttering i det politiske arbeidet.

§ 43, Pensjonsordning

Kommunestyret og fylkestinget kan sjølv vedta å opprette eller slutte seg til en pensjonsordning for folkevalgte i kommunen eller fylkeskommunen.

3 Opplæring av folkevalde

I byrjinga av kvar valperiode vert det arrangert kurs for kommunestyret om dei grunnleggjande prinsippa for kommunal verksemd.

Ordførar og rådmann har ansvar for at opplæringa vert sett i verk.

4 Kommunale møte

4.1 Møteplanar

Ordføraren er ansvarleg for at det vert utarbeidd halvårlege møteplanar for kommunestyret, formannskapet og finansutvalet.

Møtedag skal i regelen vere tysdagar.

Leiarane av andre utval, råd og styre har ansvar for utarbeiding av møteplanar og innkalling til møte i respektive utval, råd, styre.

Fastsetjing av møter skal skje ut frå trong. Det skal takast omsyn til fri- og helgedagar, samt ferie. Tida 01.07. – 15.08. bør vere for kommunale møte.

Det kan haldast møte i tillegg til møteplanen dersom ekstraordinære forhold gjer det naudsynt. Det kan haldast fjernmøte (telefonmøte) i einskildsaker, jf. kommuneloven § 30.

4.2 Tidspunkt for kommunale møte

Møte i kommunale utval skal i regelen ta til kl. 09:00.

5 Møteplikt og møterett

Den folkevalde har møteplikt i kommunale organ med mindre vedkomande har gyldig forfall. Jf. kommunelova § 40 nr.1. Som gyldig forfall vert t.d. rekna sjukdom og viktige velferdsgrunnar. Også omsyn til arbeid må godkjennast som gyldig forfallsgrunn når det ligg føre heilt særskilde grunnar. Dette kan vere når vervet medfører at den folkevalde har fråvær frå arbeidsplassen svært ofte, at fråværet er svært omfattande eller at særtrekk ved bedrifta eller arbeidstakaren sine funksjonar i bedrifta medfører særleg store vanskar eller skadeverknader ved fråvær i det omfang som er naudsynt for å utføre vervet.

Det skal meldast frå om forfall og forfallsgrunnen så snart ein har kjennskap om at ein vil vere lovleg forhindra frå å møte.

6 Vederlag for tapt arbeidsforteneste

6.1 Dokumentert tap

For folkevalde som får redusert arbeidsinntekt fordi ein brukar arbeidstida på kommunale verv, dekker kommunen dette tapet, løn og feriepengar, på grunnlag av attest frå arbeidsgjevar opp til 0,35% av ordførargodtgjersla pr. møtedag.

Sjølvtendige næringsdrivande som kan dokumentere tap i inntekt på grunn av kommunale verv, får dekke dette tapet opp til 0,35% av ordførargodtgjersla pr. møtedag. Tapet kan dokumenterast med likningsattest. Inntektstapet vert utrekna etter netto årsinntekt dividert med 240 dagar. Tapet kan og dokumenterast med attest over kostnader med vikar.

6.2 Udokumentert tap

Folkevalde som får tap i arbeidsinntekt på grunn av kommunale verv, får utan attest dekke tapet med 0,2% av ordførargodtgjersla pr. møtedag.

6.3 Redusert vederlag

Er fráveret frå arbeid kortare enn 4 timar, vert det ytt halvt vederlag.

6.4 Tilsette i offentlig verksemd

Tilsette i offentlig verksemd eller andre som opprettheld løna si under frávær for å ivarta kommunale verv, får ikkje vederlag for tapt arbeidsinntekt.

6.5 Møte på fritid

Folkevalde som møter på ein fridag, får vederlag for brukt tid etter udokumentert sats.

6.6 Møte på kveldstid

Det vert ikkje betalt tapt arbeidsforteneste på kveldstid, med mindre tapet kan dokumenterast

6.7 Omsorgsarbeid

Folkevalde som har omsorgsansvar for born, sjuke, eldre eller funksjonshemma, får etter rekning dekke utgifter til tilsyn og pleie i den tida han/ho er fráverande for å ivareta kommunale verv. Refusjon vert betalt direkte til den personen som har teke på seg omsorgsansvaret medan den folkevalde er fráverande.

6.8 Generalforsamling m.v

Kommunen sine utsendingar til generalforsamling, årsmøte, representantskap får dekke tapt arbeidsforteneste og reiseutgifter. Frammøte må dokumenterast.

6.9 Utbetaling

Krav om vederlag for tapt arbeidsforteneste må sendast kommunen omgåande.
Krav som ikkje er send inn innan 3 månader fell bort.

Utbetaling skjer ved første ordinære lønningsdag i kommunen.

7 Pensjon for folkevalde

Kommunen syter for pensjon for ordføraren ved å melde vedkomande inn i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) si pensjonsordning for folkevalde.

Kommunen og ordførar betalar kvar sine delar etter dei til ei kvar tid fastlagde prosent av brutto godtgjersle.

Pensjonsordninga for ordføraren tek til å gjelde frå det tidspunkt ordføraren tiltreir vervet.

Det vert ikkje føreteke innmelding i pensjonsordninga for andre folkevalde enn ordføraren.

8 Godtgjersle

8.1 Fast godtgjersle

8.1.1 Ordførar

Ordførar har heiltidsstilling og skal ha ei årleg godtgjersle som vert fastsett av kommunestyret.

Ordførar som går av skal ha godtgjersle i 3 mnd. Etter sluttdato som kompensasjon for feriepengar og etterløn.

8.1.2 Varaordførar

Varaordførar får ei årleg godtgjersle på 5% av ordføraren sin godtgjersle.

Godtgjersla dekker representasjonsoppgåver og kortare vikariat for ordførar (inntil ei veke). I tillegg skal varaordførar ha 3% av ordførar si godtgjersle, som dekker møtegodtgjersle i formannskapet, jf. pkt. 8.1.3.

Ved lengre vikaropphald vert varaordførar avlønna tilsvarande ordførar si godtgjersle.

8.1.3 Formannskapet

Formannschaftsmedlemmene får ei årleg godtgjersle som tilsvarar 3% av ordføraren si godtgjersle.

Godtgjersla dekker 12 møte i formannskapet og representasjonsoppgåver.

For møte utover 12, vert det betalt ei godtgjersle på 0,2 % av ordførarløna.

8.2 Møtegodtgjersle

Møtegodtgjersle er meint å vere ein kompensasjon for meirarbeid med politisk deltaking og førebuing på fritida.

8.2.1 Leiarar av utval, råd og styre

Leiar av kommunalt utval, råd, styre får 0,25% av årsgodtgjersla til ordførar pr. møte.

8.2.2 Medlemer/varamedlemer

Medlemer, møtande varamedlemer som møter i kommunale utval, styre og råd får 0,085% av ordførargodtgjersla pr. møte.

Varamedlemer som vert innkalla til å møte på deler av møtet, t.d. ei einskild sak får halv møtegodtgjersle.

8.2.3 Møte på same dag, utbetaling, avgrensingar

Dersom dei folkevalde møter i fleire kommunale møte same dagen, vert det betalt møtegodtgjersle kun for eitt av møta.

Møtegodtgjersla vert utbetalt 2 gongar pr. år etter frammøteliste, som hovudregel i januar og august.

Møtegodtgjersle vert ikkje utbetalt til:

Det vert ikkje betalt ut møtegodtgjersle for synfaringar og samrødingar utanom møta, dersom ikkje heile utvalet, styret eller rådet er samla.

Kommunalt vald styremedlem i sjølvstendige institusjonar,/verksemdar får ikkje godtgjort noko etter det kommunale regulativet.

Det vert ikkje betalt møtegodtgjersle på opplæringsdagar, kurs og liknande.

8.3 Servering

Ved møte som varar lengre enn 3 timar vert det enkel servering.

8.4 Skyss- og kostgodtgjersle

Dei folkevalde får dekkja skyss- og kostgodtgjersle etter det kommunale regulativet for reiser i kommunal teneste. Det vert ikkje betalt ut kost- og nattillegg for reiser innan kommunen.

Så langt det er råd må medlemene samordne transport.

Krav om skyss- og kostgodtgjersle skal sendast fortløpande. Krav som er eldre enn 3 månader fell bort.

9 Dei politiske partia

9.1 Bruk av kommunalt eigde lokale

Alle kommunalt eigde lokale vert vederlagsfritt stilte til rådvelde for dei politiske partia. Dette gjeld møtelokale i rådhuset, skulehus og andre kommunale bygg som elles vert nytta til møterom.

Det er ein føresetnad for gratis leige at lokala vert tinga på førehand, og at dei ikkje er leigd ut til andre. Vidare er det ein føresetnad at lokala vert nytta til møteverksemd og anna politisk arbeid som ikkje er inntektsgjevande.

9.2 Kopiar

Dei politiske partia får kopiera til ein pris på kr. 0,30 pr. kopi uavhengig av talet på kopiar.

9.3 Økonomisk støtte

Kommunestyret løyver kommunale midlar til dei politiske partiasom til ein kvar tid er representert i kommunestyret.

Kommunestyret sjølv fastset kvart år ein budsjettsum som vert fordelt på partia etter den statlege fordelingsnøkkelen.

10 Tolkingsspørsmål

Formannskapet skal handsame tolkingsspørsmål i samband med regelverket.

Formannskapet har endeleg avgjerdsrett.

031/13 OPPFØLGINGSLISTE 4-2013 OG MERKNADER - BREMANGER

Sakshandsamar: Vidar Øvrebø. SEKOM- sekretariat
Dato: 07.10.2013

Utval	Dato	Utv.- Saksnr.	Status	Vedtaks- organ
Kontrollutval	07.10.2013	031/13	-	Ja
Formannskap		-	-	
Kommunestyre		-	-	

Saksvedlegg.

- Oppfølgingsliste 3-2013 Bremanger.

Andre dokument i saka (ikkje vedlagt):

Forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar.

Tilråding frå sekretariat til kontrollutvalet:

- Oppfølgingslista 3-2013 Bremanger vert teken til vitande.

KONTROLLUTVALET SITT VEDTAK:

Saksutgreiing

OPPFØLGINGSLISTE 4-2013 OG MERKNADER – BREMANGER

Sakshandsamar: SEKOM-sekretariat v/Vidar Øvrebø

Innleiing – Kva saka gjeld

Saksoppfølging.

Saksopplysningar:

Etter forskrift om kontrollutval i kommunar og fylkeskommunar § 20 2. ledd skal sekretariatet bl.a. sjå til at utvalet sine vedtak vert sett i verk.

Sekretariatet har også som oppgåve å følgje opp saker som vert tekne opp i kontrollutvalet. Dette kan vere saker, orienteringar og andre spørsmål som har vore handsama i kontrollutvalet, og som krev vidare handling.

Vedlagt følgjer ajourført oppfølgingsliste pr. 07.10 2013

Lista vil bli oppdatert fortløypande og lagt fram for kontrollutvalet i kvart møte.

Etterkvart som saker vert avslutta, vert dei tekne ut av lista.

Sekretariatet sine vurderingar:

Oppfølgingsliste 4-2013 - Bremanger.

Status saker handsama og spørsmål tekne opp i kontrollutvalet i Bremanger kommune

Saker som er avslutta vil ikkje kome med på neste statusrapport.

Saker som er tekne opp	Dato	Merknad	Status
05/09 Kontrollutvals-arbeid tiltak	18.03.09		18.03.09 Vedtak KU – tiltak gjennomførast. 18.03.09: Brev til adm om tiltak ku-arbeid. -Orientering frå adm -Tertialrapportar -Tilsynsrapportar
25/11 Forvaltningsrevisjonsrapport Sjølvkostberekningar VAR-sektoren.	14.11.11	Oppfølging av kommunestyret sine merknader til rapporten.	14.11.11: Tilråding til kst. 14.11.11 s/kst. 19.01.12 Vedtak kst sak 010/12 Sjå sak 020/13
002/12 Skriv og meldingar.	27.02.12		27.02.12 Vedtak KU – - Vedrørende SM 03-12: Kontrollutvalet ber om å få tilsvaret frå kommunen. Kontrollutvalet vil oppmode om at ein set i verk tiltak snarast uavhengig av frist frå Fylkesmannen. 05.03.12 Brev til Bremanger kommune. 29.05.12 Svar vedlagt KU sak 012/12 SM 11-12. 29.05.12 Lat sak om SM 03-12 stå. Sjå sak 022/13
003/13 Plan for forvaltningsrevisjon 2013 - 2016	25.02.13		25.02.13: Vedtak KU: Tilråding av plan til kommunestyret. 28.02.13 Plan sendt til Kst. 20.06.13 Vedtak i Kst.
009/13 Vurdering av oppdragsansvarleg revisor si uavhengigheit.	15.04.13		15.04.13. Vedtak KU: Kontrollutvalet tek oppdragsansvarleg revisor for Bremanger kommune, Terje Førde, si eiga vurdering av uavhengigheit datert 09. januar 2013 til vitande. Saka vert sendt til kommunestyret til orientering. 17.04.13 Sak 09/13 Vurdering av oppdragsansv. revisor sin uavhengigheit til kst. til orientering.
010/13 Oppfølging forvaltningsrevisjonsrapport – Sjølvkostberekningar VAR sektoren»	15.04.13		15.04.13. Vedtak KU: SEKOM-sekretariat får i oppgåve å skrive brev til rådmannen og be om hans svar på kva som er gjort av administrasjonen for å følgje opp kommunestyrevedtak 010/12- Forvaltningsrevisjonsprosjekt – «Sjølvkostberekningar på VAR-sektoren», den 19.01.2012. 16.04.13 Brev til Bremanger kommune – svar på kva som er gjort av administrasjonen for å følgje opp kommunestyrevedtak 010/12 - Sjå sak 020/13
014/13 Godkjenning og sakliste.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: D3et var ingen merknader til innkalling og sakliste.
014/13 Skriv og meldingar.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Skriv og meldingar vert teken til vitande.
015/13 Årsrekneskapen 2012 – Bremanger komune	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Fråsegn vedteken 30.05.13 Fråsegn sendt til formannskap og Kst. 20.06.13 Vedtak i Kst.

016/13 Frøysjøterminalen KF - Årsrekneskapen	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Fråsegn vedteken 30.05.13 Fråsegn sendt til formanskap og Kst. 20.06.13 Vedtak i Kst.
017/13 Bremanger Hamn og Næring KF – Årsrekneskapen 2012	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Fråsegn vedteken 30.05.13 Fråsegn sendt til formanskap og Kst. 20.06.13 Vedtak i Kst.
018/13 Svelgen idrettshus – Årsrekneskapen 2012	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Fråsegn vedteken 30.05.13 Fråsegn sendt til formanskap og Kst. 20.06.13 Vedtak i Kst.
019/13 Bremangerhallen – Årsrekneskapen 2012.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Fråsegn vedteken 30.05.13 Fråsegn sendt til formanskap og Kst. 20.06.13 Vedtak i Kst.
020/13 Oppfølging forvaltningsrevisjonsrap. Sjølvkostberekningar på VAR-sektoren.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Kommunestyret tek til vitande at administrasjonen har følgd opp merknadane kommunestyret hadde i kommunestyresak 010/12- Forvaltningsrevisjonsprosjekt – Sjølvkostberekningar på VAR-sektoren, den 19.01.2012. Og at det er gjort tiltak slik at: • Alle relevante kostnader vert ført i sjølvkostrekneskapen. • H-2140 vert nytta som rettesnor for arbeidet, og på grunnlag av desse retningslinjene er det utarbeidd Retningslinjer for utrekning av gebyrgrunnlaget for VA-sektoren i Bremanger kommune, rutineskildding for utrekning av vass- og avlaupsgebyr for Bremanger kommune og malar for utrekning av gebyrgrunnlag vatn og avlaup. Sjølvkostutrekninga skjer på tilsvarende måte. Desse dokumenta vil bli reviderte i 2013 etter innspel frå kommunerevisjonen. • Inndeckingsgrada på sjølvkostområdet er lagt inn som note til rekneskapen, og vert handsama av kommunestyret i samband med godkjenning av årsrekneskapen. 30.05.13 Sak sendt til Kst. til orientering.
021/13 Orientering – om Fylkesmannen sitt tilsyn med barnehagane.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Orientering vert teken til vitande Kommunalsjef oppvekstsektoren orienterte: - Har ikkje fått tilbakemelding frå innleigd konsulent vedrørende Svelgen Barnehage, Langnes Barnehage og Kalvåg Barnehage. - Håpar også å få med skulane i den endelege godkjenninga. - Ingen endeleg frist frå Fylkesmannen.

			- Samarbeider no med Flora kommune med godkjenning av barnehagar.
022/13 Orientering – Tilsyn med kommunen sitt arbeid og evaluering av hjelpetiltak til heimebuande barn.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Orientering teken til vitande. - Adminstrasjonen orienterte om: Avvik 1 - Internkontrollen for Barneverntenesta i Bremanger kommune har blitt oppdatert. - Bremanger kommune er no i ferd med å innføre "kvalitetslosen". - Avviket er lukka. Avvik 2 - Avviket har blitt lukka.
023/13 Orientering – Skatteoppkrevjaren.	27.05.13		- 27.05.13 Vedtak KU: Orientering frå adminidtrasjonen vert teken til vitande. - Har vore sjukdom i etaten i 2012. - Har målsetting om å foreta 8 arbeidsgivarkontrollar i 2013. - Resursane i avdelinga er eit heilt årsverk, i tillegg til ein 30% stilling.
024/13 Orientering – Innkjøpsfunksjonen i Bremanger kommune.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Orientering frå adminidtrasjonen vert teken til vitande. Rådmannen orienterte om: - Det er i gang eit prosjekt på e-handel saman med fleire kommunar i fylket. - Det vert arbeida med å få ein større skriftlegheit på innkjøp for kunne dokumentere dette mot leverandør. - Det skal utarbeidast nytt innkjøpsreglement i løpet av 4. Kvartal i 2013. Implementering skal gjennomførast i løpet av 2014. - Det skal også utarbeidast fullmaktsmatrise på innkjøp.
025/13 Overordna analyse – Plan for forvaltningsrevisjon 2013 – 2016 Bremanger kommune.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Kontrollutvalssak 25/13 vart trekt frå møtet.
026/13 Retting av opplysningar i brev til Fylkesmannen.	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Saka vert utsett til neste møte. Saka utgår.
027/13 Oppfølgingsliste 3-2013 og merknadar - Bremanger	27.05.13		27.05.13 Vedtak KU: Oppfølgingslista 3-2013 Bremanger vert teken til vitande.

Oppdatert 07.10.13.