

MØTEINNKALLING

Utvalg: KOMMUNESTYRET
Møtested: Kommunestyresalen
Møtedato: 19.06.2014 **Tid:** 18:00

Eventuelt forfall meldes til tlf. 78 78 200
Varamedlemmer møter etter nærmere avtale.

SAKSLISTE

Notat fra enhetsleder helse

Saksnr.	Arkivsaksnr.	Tittel
30/14	14/226	TEMAPLAN - STRATEGISK NÆRINGSUTVIKLING
31/14	14/376	ELDRERÅD - SUPPLERINGSVALG
32/14	14/379	AVGIFTREGULATIV FOR BERLEVÅG HAVN KF
33/14	14/384	BUDSJETT 2014 - BERLEVÅG HAVN KF
34/14	14/385	OPPTAK AV LÅN - BERLEVÅG HAVN KF
35/14	13/862	ÅRSREGNSKAP 2013
36/14	14/382	ÅRSMELDING 2013
37/14	14/380	DISPONERING AV UDISPONERT OVERSKUDD 2013
38/14	14/396	KONTROLLUTVALGET ÅRSMELDING 2013

Berlevåg 12/6-14

Karsten Schanche
ordfører

Utredning ang sykepleierstilling /- er

Kommunestyret har bedt om utredning ang sykepleierstilling /- er kontra brukt overtid på pleie- og omsorgsenheten.

Regnskap overtid:

	2010	2011	2012 *	2013 **	2014 ***
institusjon	781 017	534 930	713 728	569 972	154 393
hjemmetjenesten	300 023	141 427	238 697	237 264	87 106
sum	1 081 040	676 357	952 425 +791 962	807 236 +290 572	241 499

*i tillegg er det brukt 791 962,- til leie fra vikarbyrå ** 290 572,-

***tallene gjelder pr 01.05.2014.

Overtid blir brukt ved fravær av sykepleier. Dette forårsaker også overtid blant helsefagarbeidere pga at det er ikke alle helsefagarbeidere som kan gå ansvarsvakter pga manglende kompetanse. Overtid er også brukt ved å dekke permisjonsvakter for hovedtillitsvalgt.

Bakvaktsystemet er ikke lovlig etter samhandlingsavtalen med Helse Finnmark. Det skal være sykepleier på aktiv vakt 24/7. Overtiden blir også i mange tilfeller planlagt siden sykepleierdekningen er så minimal at den ikke tåler noen slags fravær. Planlagt overtid er ikke lovlig.

Overtid blant sykepleierne i 2013: **432 108,-**

Overtid og ansvarstillegg blant helsefagarbeiderne: **370 705,-**

En sykepleierstilling koster for kommunen **562 130,-**

En helsefagarbeiderstilling koster **502 634,-**

Vikar fra vikarbyrået koster ca **18 750,-** pr uke.

Ved å ha nok sykepleierstillinger er det mulighet å redusere lønnsposter. Sykepleier i turnus trenger ikke å bli mye mer kostbart enn helsefagarbeider. Sykepleierne kan brukes fleksibelt overalt i tjenesten, og kan på denne måten redusere overtidsbruken i enheten.

Dette er tall. Det som er viktig er at fremtidens pleie- og omsorg krever fagpersonell som er godt kvalifisert til å ta hånd om de forskjellige diagnoser, og håndtere akutte hendelser på en god måte.

Dagens hjemmesykepleie krever like mye fagpersonell som institusjonstjenesten. Hjemmeboende pasienter har ofte sammensatte diagnoser som krever høyere kompetanse for å kunne håndteres riktig, og god måte.

I følge prognoser fra SSB vil det i Berlevåg være 10 nye krefttilfeller per år, og det samme for personer med demens. Innbyggerne har lovfestet krav på helsehjelp i hjemmet og kommunen er pliktig til å gi et forsvarlig helse tilbud, jf BEON -prinsippet. Innbyggere som ønsker å motta helsehjelp i hjemmet må derfor ha en reell valgmulighet.

Helse- og omsorgsplan for Berlevåg kommune for 2013- 2017 som ble vedtatt den 25.06.2013 sies det *"Hjemmesykepleien må styrkes med flere sykepleierstillinger slik at kompetansen heves."*

Hjemmetjenesten har pr i dag 2 sykepleierstillinger som utgjør 66,9 % i ren pleie. Teamleder har 50 % administrativ, og 2 helger i sykestua. Kreftsykepleier har 25 % av stillingen administrativ og 2 helger + flere nattevakter på sykestua. Det blir ca 41 % i hjemmesykepleien.

Oppgavene innen pleie- og omsorg er blitt mer komplekse/sammensatte etter samhandlingsreformen inntrådte, og det er kommunene som skal ha faglig forvarlige tjenester innenfor ulike fagfelter. Demensomsorgen, kreftomsorg, institusjonstjenesten, hjemmetjenesten, psykiatri og rus krever mer planer, planlegging, kompetanseheving, spisskompetanse, oppfølging, rapportering, osv enn tidligere. Demens, psykiatri og kreft arbeider på tvers av avdelingene, dvs. at f eks psykiatrisk sykepleier brukes der det er behov for kompetansen, i form av undervisning, rådgivning, planlegging eller direkte tiltak.

Det må ryddes tid til å gjennomføre alt dette. Det som en spesialsykepleiere klarte å levere før klarer ikke det samme i dag. Økte krav til brukermedvirkning, dokumentasjon og tverrfaglig/flerfaglig samarbeid og mindre ressurser, fører til utbrenthet, som igjen fører til sykefravær.

Forståelsen at det er ikke nok å ha antall personer i turnus, men det er også spørsmål hva slags kompetanse disse personene innehar for å løse mange av dagens utfordringer.

Pleie- og omsorg trenger både helsefagarbeidere og sykepleiere, men vi må se hvordan er sammensetningen og antall i forhold til kravene.

Effektivisering av tjenesten handler ikke bare om å skjære ned, men om å ha tilstrekkelig antall med riktig kompetanse på riktig plass.

Til slutt vil jeg nevne at fravær blant personell er ikke forutsigbart, som regel, men erfaring tilsier at vedvarende stress, og følelse av utilstrekkelighet fører til økt fravær.

Mvh
Marjukka Oinas
Enhetsleder

TEMAPLAN - STRATEGISK NÆRINGSUTVIKLING

Saksbehandler: Siv Efraimsen
Arkivsaksnr.: 14/226

Arkiv: 122

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
21/14	Kommunestyret	24.04.2014
47/14	Formannskapet	27.05.2014
30/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Framlagte forslag til temaplan for strategisk næringsutvikling for Berlevåg kommune vedtas med følgende endring: *Disposisjonsfond byttes ut med næringsfond.*

Saksutredning:**Bakgrunn:****Vurdering:**

Rådmannen legger med dette fram forslag til temaplan for strategisk næringsutvikling for Berlevåg kommune. Temaplanen inngår i kommunens strategiske plan for utarbeiding av en helhetlig kommuneplan.

Vedlegg:

Ingen.

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Temaplan for strategisk næringsutvikling (send ut i uke 14).

Arne Luther
Fung. rådmann

ELDRERÅD - SUPPLERINGSVALG

Saksbehandler: Siv Efraimsen
 Arkivsaksnr.: 14/376

Arkiv: 033 &16

Saksnr.: Utvalg		Møtedato
65/14	Formannskapet	17.06.2014
31/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Formannskapets innstilling legges fram i møtet.

Saksutredning:**Bakgrunn:**

To av eldrerådets medlemmer kan av helsemessige årsaker ikke lengre være med i eldrerådet.

Eldrerådet har følgende sammensetning:

Faste medlemmer	Varamedlemmer (personlige)
Margrethe Dyrseth, leder	Kåre Wensel
Lilljann Frantzen, nestlederleder	Björg Ananiassen
Erling Molvik	Hans Larsen
Ragnhild Nilsen	Terje Daldorff
Björg Ingebrigtsen	Einar Straumsnes

Ragnhild Nilsen og Hans Larsen har bedt om fritak pga. helsemessige årsaker.

Hilde Mjelde Olsen og Odd Marine Frantzen har sagt seg villig til å stille til valg.

Vedlegg:**Andre dokumenter (ikke vedlagt):**

Brev av 10/6-14 fra Eldrerådet

Arne Luther
 Fung. rådmann

AVGIFTREGULATIV FOR BERLEVÅG HAVN KF

Saksbehandler: Siv Efraimsen
Arkivsaksnr.: 14/379

Arkiv: 231

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
4/14	Havnestyret	10.06.2014
32/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Gjennomgang av av havnedirektiv utsettes til en har havnesjef på plass.

Avgiftregulativet justeres opp i h.h.t. avgiftregulativet til Båtsfjord havn KF.

Satsene for hjemmeflåten økes fra kr 340,- til kr 410,- pr. meter.

De nye satsene gjeder fra 1/10-14.

Utvalg: Havnestyret
Møtedato: 10.06.2014
Sak: PS 4/14

Resultat:**Behandling i utvalget:****Vedtak:**

Gjennomgang av av havnedirektiv utsettes til en har havnesjef på plass.

Avgiftregulativet justeres opp i h.h.t. avgiftregulativet til Båtsfjord havn KF.

Satsene for hjemmeflåten økes fra kr 340,- til kr 410,- pr. meter.

De nye satsene gjeder fra 1/10-14.

Enstemmig.

Saksutredning:**Bakgrunn:**

Avgiftregulativet for Berlevåg havn har ikke vært regulert siden 2009. I hht. kostnadsbilde og de nye krav til aktivitet og drift av havna er man nødt til å ta en gjennomgang av avgiftene.

Vurdering:**Vedlegg:**

Avgiftregulativ fra 2009

Avigiftregulativ for Båtsfjord Havn KF

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Arne Luther
Fung. rådmann

BUDSJETT 2014 - BERLEVÅG HAVN KF

Saksbehandler: Siv Efraimsen
Arkivsaksnr.: 14/384

Arkiv: 150

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
5/14	Havnestyret	10.06.2014
33/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Framlagte forslag til budsjett 2014 for Berlevåg havn KF vedtas.

Utvalg: Havnestyret
Møtedato: 10.06.2014
Sak: PS 5/14

Resultat:**Behandling i utvalget:****Vedtak:**

Framlagte forslag til budsjett 2014 for Berlevåg havn KF vedtas.

Enstemmig.

Saksutredning:**Bakgrunn:**

Med bakgrunn i at Berlevåg havn KF er opprettet må det vedtatte budsjettet for havna 2014 justeres.

Vurdering:**Vedlegg:**

Forslag til budsjett til Berlevåg havn KF 2014.

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Arne Luther
Fung. rådmann

Budsjett Berlevåg havn KF

Hele året

Inntekter	
havneavgift/ kai leie med m	1977 iflg Kassa
Frakt /utkjøring	600 iflg Kassa
Salg olje med mer	177 iflg Kassa
Div lagerleie	20
Renovasjon.	0 ?Sjekk opp
Prisjustering 2014	100
(Pga gjelder fra 01.09.då)	0
Kai leie brukene	75 iflg Kassa
Renter	100 iflg Kassa
Sum	3049

Resultat

442

Budsjett Berlevåg Havn KF

Mai des 2014

Inntekter	
havneavgift/ kai leie med m	1318
Frakt /utkjøring	400
Salg olje med mer	118
Div lagerleie	13
Renovasjon.	0
Prisjustering 2014	67
(Pga gjelder fra 01.09.då)	0
Kai leie brukene	50
Renter	67
	0
	0
	0
Sum	2033

Resultat

295

Utgifter

Lønn 2,5 stilling	1000
Avdrag lån	487 iflg Kassa
Avdrag renter	180 iflg Kassa
Assuranse	50 iflg Kassa
Renovasjon	70 iflg Kassa
Strøm	277 +Norlines strøm satt til 120
Drift vedlikehold	350 iflg Kassa 277 for 2013
Konsulent bistand	48 iflg Kassa
Regn sk./Revisjon	45 iflg Kassa
Annet???	100
Sum	2607

Utgifter

Lønn 2,5 stilling	667
Avdrag lån	325
Avdrag renter	120
Assuranse	33
Renovasjon	47
Strøm	185
Drift vedlikehold	233
Konsulent bistand	32
Regn sk./Revisjon	30
Annet???	67
	0
	0
Sum	1738

OPPTAK AV LÅN - BERLEVÅG HAVN KF

Saksbehandler: Siv Efraimsen
 Arkivsaksnr.: 14/385

Arkiv: 250

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
6/14	Havnestyret	10.06.2014
34/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Styret i Berlevåg havn KF ber Berlevåg kommune om å få ta opp et lån på kr 600 000,- for kjøp av truck, utskrifting av skap bil og reparasjon av taklekkasje på terminalbygget.

Utvalg:	Havnestyret
Møtedato:	10.06.2014
Sak:	PS 6/14

Resultat:

Behandling i utvalget:

Vedtak:

Styret i Berlevåg havn KF ber Berlevåg kommune om å få ta opp et lån på kr 600 000,- for kjøp av truck, utskrifting av skap bil og reparasjon av taklekkasje på terminalbygget.

Enstemmig.

Saksutredning:

Bakgrunn:

Mye av utstyret på DS kaia er i dårlig teknisk stand og må skiftes ut for å kunne drive forsvarlig.

En søker om tilskudd fra utviklingsstyret for det som ligger innenfor regelverket til utviklingsstyret.

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Arne Luther
 Fung. rådmann

ÅRSREGNSKAP 2013

Saksbehandler: Vibeke Richardsen
 Arkivsaksnr.: 13/862

Arkiv: 210

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
66/14	Formannskapet	17.06.2014
35/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Formannskapets innstilling legges fram i møtet.

Bakgrunn:

Kommuner skal for hvert kalenderår utarbeide årsregnskap og årsberetning.

Årsregnskapet skal omfatte alle økonomiske midler som disponeres for året, og anvendelsen av midlene. Alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes. Årsregnskapet skal utføres i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk.

Kommunestyret vedtar selv årsregnskapet. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra formannskapet.

Kontrollutvalget skal avgis uttalelse om årsregnskapet til kommunestyret. Uttalelsen skal være formannskapet i hende tidnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret/fylkestinget.

Kontrollutvalget har i møte 17. juni 2013, sak 14/13, behandlet Berlevåg kommunes årsregnskap for 2012 og fattet følgende enstemmige vedtak:

1. *Det framlagte forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til Berlevåg kommunes årsregnskap 2012*
2. *Kontrollutvalgets uttalelse sendes kommunestyret for å legges fram i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet.*
3. *Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering.*

Vedlegg:

Regskapsoversikt
 Revisjonsberetning
 Kontrollutvalgets uttalelse (ettersendes)

Arne Luther
 Fung. rådmann



BERLEVAG KOMMUNE		
Saksnr: 13/131	Dok: 4	
Saksansv:	28 APR 2014	Saksben: VR
Gnr.	Bnr.	Fnr.
Ark.nr. 210		

Til kommunestyret i Berlevåg kommune

Kopi:
 Kontrollutvalget
 Formannskapet
 Konstituert rådmann

REVISORS BERETNING FOR 2013

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Berlevåg kommune som viser kr 86.714.431,50 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 4.059.525,11. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2013, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre notecopplysninger.

Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av kommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering

av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon med forbehold.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Berlevåg kommune per 31. desember 2013, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at beløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Varde, 15.april 2014


Marianne Vara

Oppdragsansvarlig revisor

ÅRSMELDING 2013

Saksbehandler: Vibeke Richardsen
Arkivsaksnr.: 14/382

Arkiv: 201

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
67/14	Formannskapet	17.06.2014
36/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Årsmelding 2013 tas til orientering.

Saksutredning:

Bakgrunn:

Vurdering:

Vedlegg:

Årsmelding for 2013.

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Arne Luther
Fung. rådmann

DISPONERING AV UDISPONERT OVERSKUDD 2013

Saksbehandler: Vibeke Richardsen
 Arkivsaksnr.: 14/380

Arkiv: 212

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
68/14	Formannskapet	17.06.2014
37/14	Kommunestyret	19.06.2014

Innstilling:

Det udisponerte overskuddet for 2013 til disponering er kr 4 059 525,11. Overskuddet fordeles slik:

Fordeling	Beløp
Rådmannskontoret	Kr 1 334 000,00
Legetjenesten	Kr 300 000,00
Berlevåg skole, norskopplæring for	Kr 300 000,00
Egenkapitalfondet	Kr 800 000,00
Disposisjonsfond	Kr 1 325 525,11
Sum disponering	Kr 4 059 525,11

Saksutredning:**Bakgrunn:**

Kommunens regnskap for 2013 viser et ikke disponert overskudd på kr 4 059 525,11. Dette må disponeres i påfølgende regnskapsår.

Vurdering:

Det bes om at årsoverskuddet for 2013 fordeles på følgende måte:

Rådmannskontor:

Ansvarsområdet for rådmannskontoret trenger totalt en tilleggsbevilgning på 1 334 046,-. Dette fordeles på følgende poster:

- Sluttvederlag på kr 830 000
- Utlysning av rådmannsstillingen kr 236 404
- Konsulentbistand i forbindelse med rådmannsstillingen kr 100 000
- Juridisk bistand fra Ks og advokat Hegg kr 167 642

Legetjenesten:

Legetjenesten har utbetalt utestående lønn fra perioden 1.1.11-31.12.13 til kommunelege 2. Utbetalingen har bakgrunn i en skriftlig og muntlig avtale. Legetjenesten har ikke dekning for dette i årets budsjett og har derfor behov for en tilleggsbevilgning på kr 300 000.

Berlevåg skole:

Kommunestyret vedtok i sak 4/14 å bevilge kr 300 000 til norskopplæring for fremmedspråklige elever i inneværende år. Administrasjonen anbefaler å bruke av overskuddet til å dekke tilleggsbevilgningen.

Egenkapitalfondet:

Utviklingsstyret har på grunn av manglende egenkapitalfond 2014 behandlet søknader til fiskerfartøy i kommunen over omstillingsmidlene. Dette er verken tilfredsstillende eller ønskelig, og også beklagelig i forhold til den posisjonen Berlevåg Kommune ønsker å ha i fiskerinæringen i Finnmark.

Berlevåg kommune har nå to nye søknader på beddingen:

- Audrius Mitkus har fått tilsagn om egenkapitalstøtte kr. 217.000,- 15 % av 1 450 000, - til kjøp av M/K Berlevågjenta F72B m /kvote.
- Lasse Johansen har søkt egenkapitalstøtte kr 210.000,- 15 % av 1 400 000,- til kjøp av "Strandbåen" F-136-NK

Remo Nygard har varslet flytting og ønsker å kjøpe fiskefartøy m/kvote – papirer ikke mottatt

Administrasjonen anbefaler at det settes av kr 800 000 til egenkapitalfondet.

Disposisjonsfondet:

Administrasjonen anbefaler at det resterende av udisponert overskudd avsettes til disposisjonsfond for å ha egenkapital til å dekke utgifter det ikke var tatt høyde for i budsjettet for 2014. En av disse er kjøp av tjeneste for en ressurskrevende bruker.

Berlevåg kommune må signere en kontrakt med Aleris Ungplan & Boi As angående kjøp av omsorgstjenester for opphold i en omsorgsbolig. Boligen er døgnbemannet av faglig kompetent personell. Døgn prisen er satt til kr 10 300,-. Kommunen skal betale dette fom 7. mai i år. Dette medfører en utgift på 2 461 700 kroner fra 7. mai og ut året.

Alle kommuner som yter særlig ressurskrevende helse- og omsorgstjenester til enkeltmottakere kan søke om delvis refusjon av direkte lønnsutgifter knyttet til disse tjenestene. Beregningsgrunnlaget for refusjonen er faktiske påløpte direkte lønnsutgifter, fratrukket enkelte øremerkede tilskudd, brukerbetaling, samt et generelt beløp på 1 010 000 kroner (beløp for 2013). Tilskuddet utgjør 80 prosent av restbeløpet. Refusjonen kommer etterskuddsvis, dvs at søknadsfristen for å søke refusjon for utgifter for 2014 er 1.4.15, dvs at refusjonen for 2014 vil kommunen motta først i juli 2015.

Overskuddet for 2014 er ikke stort nok til å dekke hele utgiften i forbindelse med den ressurskrevende brukeren. Saken vil derfor bli løftet opp i forbindelse med budsjettreguleringen til høsten.

Arne Luther
Fung. rådmann

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Siv Efraimsen
Arkivsaksnr.: 14/396

Arkiv:

KONTROLLUTVALETS ÅRMELDING 2013

Rådmannens innstilling:

Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 til orientering.

Saksutredning:

Bakgrunn:

Kontrollutvalget har i møte den 6. juni 2014 i sak 6/14 behandlet Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 og fattet følgende enstemmige vedtak:

Kontrollutvalgets anbefaling til kommunestyret:

- Den fremlagte forslag til Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 vedtas.
- Årsrapporten oversendes kommunestyret.
- Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret gjør slikt vedtak:

Kommunestyret tar Kontrollutvalgets årsrapport for 2013 til orientering

Vedlegg:

Kontrollutvalgets årsmelding 2013

Andre dokumenter (ikke vedlagt):

Arne Luther
Fung.rådmann

KONTROLLUTVALGETS ÅRSRAPPORT FOR 2013

Rapport til kommunestyret
om
kontrollutvalgets virksomhet.

Kontrollutvalgets årsmelding for 2013

Innledning

Årsmeldingen er kontrollutvalgets rapport til kommunestyret om kontrollutvalgets virksomhet i året som gikk. Årsmeldingen til kontrollutvalget behandler ikke den revisjonsmessige behandlingen av kommunens regnskaper. Dette vil bli konkludert i revisors beretning.

Kontrollutvalgets medlemmer

Det er kommunestyret som selv velger et kontrollutvalg som skal forestå det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning på sine vegne. Kontrollutvalget må ha minst tre medlemmer. Kommunestyret velger selv medlemmer og varamedlemmer til utvalget, og blant medlemmene velger kommunestyret leder og nestleder.

Berlevåg kommune har et kontrollutvalg med 5 medlemmer. Følgende medlemmer er valgt for perioden 2011 – 2015:

Kommunestyret har på møte 19.12.2013 foretatt suppleringsvalg og endret sammensetningen slik det fremkommer nedenfor:

Medlemmer		Varamedlemmer	
H/FRP til 19.12.13	Etter 19.12.13	H/FRP til 19.12.13	Etter 19.12.13
Jan Andersen Odd M. Frantzen Gerda Tapio	Jan Andersen leder Odd M. Frantzen Gerd Pelkonen	Gerd Pelkonen Oddbjørn Skancke Joan D. V. Nilsen	Gerda Tapio Joan Nilsen Fred Børre Gomez
AP til 19.12.13	Etter 19.12.13	AP til 19.12.13	Etter 19.12.13
Geir Kristiansen leder Juna Løkka Hansen	Geir Kristiansen Morten Olsen	Noralf Ask Torfinn Eriksen Tina Pettersen Olsen	Noralf Ask Torfinn Eriksen Tina Pettersen Olsen

Hvem kan møte i kontrollutvalgets møter

I tillegg til kontrollutvalgets faste medlemmer har følgende møte- og talerett i møtet:

- ordfører
- oppdragsansvarlig(e) revisor(er). Det er selvsagt viktig at revisor er tilstede på møtene slik at revisor kan delta i drøftingene og bidra til avklaring av de spørsmål som kontrollutvalget stiller.

Kontrollutvalget kan innkalle administrasjonssjefen eller andre fra administrasjonen i forbindelse med utvalgets behandling av saken(e) i møtet. Det kan også være aktuelt å innkalle noen fra administrasjonen dersom kontrollutvalget ønsker større kjennskap til virksomheten.

I 2013 har utvalget avholdt 6 møter og behandlet 34 saker. Samtlige møter, unntatt 12. februar, har vært avholdt på Møterom Helsesenteret .

Kontrollutvalgets saker

Oversikt over behandlede saker følger som eget vedlegg

Kontrollutvalgets møter med administrasjonen

Følgende har deltatt på kontrollutvalgets møter i 2013:

Rådmann har fått innkalling til 5 av møtene, men har ikke møtt.

Ordfører har fått invitasjon til kontrollutvalgsmøtene, og har deltatt på to av møtene

I tillegg har revisjonen deltatt på alle møtene, unntatt 17. juni da det var sykdomsforfall.

Konferanser

Medlemmer at kontrollutvalget har ikke deltatt på konferanser i 2013

Berlevåg den 4. mars 2014

Jan Andersen
Leder

Vedlegg: Spesifisert oppsett over behandlede saker.

Møte	Saknr	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
12.02.13	01/13	bekymringsmeldinger	KU ber FKrev.IKS foreta de undersøkelser som er nødvendig for å få bekreftet eller avkrefte om det foreligger uregelmessigheter rundt de forhold som fremkommer i bekymringsmeldingene	Sendt revisjonen i brev 13.02.2013	Jf. vedtak sak 10/13, 23/13 og 1/14		✓
12.03.13	02/13	Godkjenning innkalling og sakliste	Enstemmig godkjent				✓
	03/13	Godkjenning av protokoller 2012	Enstemmig godkjent	Sendt medlemmer/vara/ordfører og revisjon. Kommunen for offentliggjøring 19.04.13			✓
	04/13	Referater	Referater tas til orientering				✓
	05/13	Rapport om eieskapskontroll Berlevåg eiendomsselskap AS	Med utgangspunkt i de funn som er gjort i eierskaps kontrollen anbefales at intensjonene i eiermelding av 16. juni 2012 gjennomføres. Intensjonene i eiermeldingen er at det etableres: Rutiner for at innkallinger til og protokoller fra generalforsamling synliggjøres for kommunestyret som reell eier. Faste rutiner for kommunika - sjon mellom kommunestyret og kommunens eierrepresentant, herunder eventuelle drøftinger i kommunestyret på saker som skal behandles i generalforsamling og rapportering til kommunestyret fra kommunens representant etter slike møter Fullmakter til kommunens eierrepresentant fra kommune styret om enkeltsaker som skal	Sendt kommunen for viderebehandling i kommunestyret 15.03.13	Behandlet 30.05.13, sak 18/13	Neste planperiode	✓

06/12	Kontrollutvalgets årsrapport for 2012	behandles i GF. Anbefaler kommunestyret å gjøre følgende vedtak: Kontrollutvalgets årsrapport for 2012 tas til orientering	Sendt kommunen for fremleggelse i kommunestyret 15.03.13	Behandlet 30.05.13, sak 17/13	✓
07/13	Plan for forvaltningsrevisjon 2013 - 2016	Kommunestyret slutter seg til det fremlagte forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2013 - 2014. Kommunestyret vedtar slik prioritering av forvaltningsrevisjonsprosjekter for perioden 2013 – 2014: Intern kontroll – sektorovergripende intern kontroll med fokus på systemer og rutiner Spesialundersøvisning – Er det etablert tilfredsstillende rutiner og praksis i forhold til vurdering, vedtak og oppfølging av spesialundersøvisning. Kommunestyret gir kontrollutvalget myndighet til å foreta endringer og omprioriteringer i planen i planperioden.	Sendt kommunen for viderebehandling i kommunestyret 14.03.13	Behandlet 21.03.13 sak 14/13 Planen rulleres i 2014	✓
08/13	Åpne møter i kontrollutvalget	1. Kontrollutvalget forholder seg til lovendringen og innfører åpne møter fra og med 4. ordinære møte i 2013 2. Møtene vil fortsatt være lukket når det behandles saker eller orienteringer der lov- og regelverk tilsier taushetsplikt.			✓
09/13	Skatteoppkreverens årsrapport 2012	Kontrollutvalget tar kontrollrapport 2012 vedr.	Sendt kommunen for behandling i kommunestyret 15.03.13	Behandlet 21.03.13 sak	✓

					3/13		
	10/13	Eventuelt	<p>skatteoppkreverfunksjonen og årsrapport 2012 fra skatteoppkreveren til orientering. Utvalget berømmer skatteoppkreveren for den positive utviklingen fra 2011 til 2012.</p> <p>Kontrollutvalget anbefaler at kommunestyret tar Kontrollrapport 2012 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen og skatteoppkreverens årsrapport 2012 til orientering</p> <p>Revisjonsnotat datert 11. mars 2013, fra Finnmark kommunerevisjon IKS ble behandlet. Notatet var en tilbakemelding på bestilling av undersøkelse jf. Kontrollutvalgets sak 1/13 av 13. februar 2013.</p> <p>Notatet ble gjennomgått i møtet og følgende ble vedtatt:</p> <p><i>Vedrørende bekymringsmelding 1:</i></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Utvalget ber revisjonen undersøke om skattefordel vedr. leie av lokaler vederlagsfritt, er innberettet. 2. Revisjonen bes også undersøke om det er innvilget kredittid ved tilbakebetaling av strøm. <p><i>Vedrørende bekymringsmelding 2:</i></p> <p>Utvalget ber revisjonen foreta</p>	Sendt revisjonen 18.03.13			Jf. sak 1/13 og 23/13

			en undersøkelse vedrørende punktene 1 – 4 for å konstatere om noen av kommunens reglementer er brutt. <i>Vedrørende bekymringsmelding</i> 3: 1. Revisjonen bes undersøke hvem som har foretatt innkjøpet og om denne har gått ut over sine fullmakter, herunder hvem som har attestert og anvist betalingen. 2. Revisjonen bes undersøke om flyttingen av leder fra helsesenteret har foregått i hht kommunens reglementer.						✓
06.05.13	11/13	Godkjenning av innkalling og saksliste	Enstemmig godkjent						✓
	12/13	Godkjenning av protokoll	Enstemmig godkjent				Sendt medlemmer/vara/ordfører og revisjon. Kommunen for offentliggjøring 15.03.13		✓
	13/13	Referater	Tatt til orientering						✓
	14/13	Årsregnskap/ Årsmelding 2012 Berlevåg kommune	Saken utsatt da utvalget ikke hadde mottatt årsmeldingen						✓
	15/13	Eventuelt	Orientering fra sekretær til etterretning						✓
17.06.13	16/13	Godkjenning innkalling og saksliste	Enstemmig godkjent						✓
	17/13	Godkjenning av protokoll	Enstemmig med følgende tillegg: KU ber revisjonen foreta en gjennomgang av Formannskapet 26/13 og gi en tilbakemelding i neste møte				Sendt medlemmer/vara/ordfører og revisjon. Kommunen for offentliggjøring 18.06.13		✓

14/13	Ny behandling Årsregnskap/ årsberetning	Det fremlagte forslag til uttalelse vedtas som kontrollutvalgets uttalelse til kommunens årsregnskap for 2012 Uttalelsen sendes kommune styret i forbindelse med behandlingen av årsregnskapet. Kontrollutvalget tar kommunens årsberetning til orientering.	Vedtaket levert kommunen etter møtet 17.06.13 for behandling i kommunestyret	Behandlet 25.06.13 sak 30 og 31	✓
18/13	Eventuelt	Ingen saker under eventuelt			✓
19/13	Tomt saksnummer				
20/13	Godkjenning av innkalling og saksliste	Godkjent med en tilleggs sak nr. 26 – eventuelt utgår			✓
21/13	Godkjenning av protokoll	Enstemmig godkjent			✓
22/13	Referater	De fremlagte referat tas til orientering			✓
23/13	Orientering fra revisjonen vedrørende bekymringsmeldinger	Behandlet i lukket møte jf. KL § 31.3 jfOffl. §24. 2. ledd pkt. 2 og 3-Revisjonen jobber videre med disse to punktene - enstemmig pkt. 4- Utgår - enstemmig pkt. 5- Settes «på vent» - Retsforhandlinger avventes - enstemmig pkt. 6- Tas inn i Plan for forvaltningsrevisjon ved rullering i 2014 - enstemmig pkt.7 Utgår, med 3 mot 2 stemmer pkt. 8 Utgår, med 3 mot 2 stemmer		Jf. Sak 1/13 og 10/13 og 1/14	✓
24/13	Prosjektplan Internkontroll	Kontrollutvalget slutter seg til revisors forslag til prosjektplan.	Saken er satt på vent pga undersøkelser bekymringsmeldinger	Behandles kontrollutvalget 04.03.14	
25/13	Bestilling av	Kontrollutvalget bestiller	Bestilling sendt i brev av 30.09.13		✓

		eierskapskontroll Varanger kraft AS	gjennomføring av eierskapskontroll fra Finnmark kommunerevisjon IKS					
26/13		Budsjett kontroll og tilsyn 2013	Kontrollutvalget ber om at kostnaden på kr. 53.571 innarbeides i budsjett 2013 for kontroll og tilsyn	Sendt kommunen for viderebehandling 30.09.13	Ikke fått tilbakemelding			✓
05.11.13	27/13	Godkjenning av innkalling og saksliste	Enstemmig godkjent					✓
	28/13	Godkjenning av protokoll	Enstemmig godkjent	Sendt medlemmer/vara/ordfører og revisjon. Kommunen for offentliggjøring 06.11.13				✓
	29/13	Referater	Referatene tas til orientering. Innkommet kopi av brev til kommunen av 22.10.2013 tas opp under eventuelt					✓
	30/13	Budsjett kontroll og tilsyn 2014	Det foreslåtte budsjett for kontroll og tilsynsordningen for Berlevåg kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag for 2014. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Berlevåg kommune 2014. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll og tilsynsarbeidet sendes kontrollutvalget, Finnmark kommunerevisjon IKS og Kontrollutvalgan IS.	Sendt kommunen for viderebehandling av kommunestyret 11.11.13	Ikke mottatt særutskrift			✓
	31/13	Kontrollutvalgets årsplan 2014	Det fremlagte forslag til årsplan for 2014 fastsettes som kontrollutvalgets årsplan for 2014. Årsplanen oversendes kommunestyret til orientering. Kontrollutvalget anbefaler	Sendt kommunen for videresending til kommunestyret 11.11.13	Behandlet 21.11.13 sak 57/13			✓

			kommunestyret å gjøre slikt vedtak: Kontrollutvalgets årsplan for 2014 tas til orientering				
32/13	Oppdragsansvarlige revisorers uavhengighet		Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige revisorers egenvurdering av uavhengighet i forhold til Berlevåg kommune til orientering.				✓
33/12	Strategi for egnskapsrevisjon 2013 (årsoppgjør)		Revisjonsstrategien og revisjonens orientering om den løpende revisjon for Berlevåg kommune for revisjonsåret 2013 tas til orientering.				✓
34/13	Eventuelt		Møteleder ba om at følgende saker ble tatt opp: 1. Kopi av brev til kommunen datert 22.10.2013 må behandles av kontrollutvalget. Det ble stemt over om saken skulle settes på sakskartet. <i>Forslaget falt med 2 mot 1 stemme.</i> 2. Ansettelse av teamleder hjemmetjenesten. Ansettelsen anses ikke å være i henhold til ansettelsesreglement. Det ble stemt over om saken skulle settes på sakskartet. <i>Forslaget falt med 2 mot 1 stemme.</i> 3. Leder i Kontrollutvalget har flere ganger siste år ikke møtt på møtene. Sekretær sender et skriv og uttrykker medlemmenes	Vedr. pkt. 3 - Brev fra utvalget til leder 08.11.13 Vedr. pkt. 4 - Brev til Ordfører 05.11.13			✓

				<p>4. misnøye om dette. Enstemmig tilslutning. Sekretariatet oversender et brev til kommunestyret hvor kontrollutvalget uttrykker sin beklagelse over rådmannens respektløse fremferd under telefonhenvendelse til sekretariatet vedr. sak unntatt offentlighet som er under behandling i utvalget. Enstemmig tilslutning.</p>			