

Møteprotokoll

Nome kontrollutvalg

Dato: 02.05.2018 kl. 9:00 – 12:00
Sted: Nome rådhus, møterom Vrangfoss
Arkivsak: 18/00014

Til stede: Leder Sveinung Kjellemo, medlem Ole Melteig, medlem Ruth Halvorsen, sekretær Marianne Lundeberg oppdragsrevisor Aud Lie Solheim.

Møtende varamedlemmer: Borghild Hardang Hanto

Forfall: nestleder Bjørn Ove Nordskog, medlem Aina Milevasslien ikke meldt forfall, vara ikke innkalt.

Andre: Rådmann Bjørn G. Andersen, økonomisjef Roar Lindstrøm, plan og utviklingssjef Kirsti Arvesen Nesheim

Protokollfører: Marianne Lundeberg

Sakskart	Side
Møteinnkalling	
2/18 18/00014-10 Godkjenning av møteinnkalling 02.05.2018	3
Møteprotokoll	
2/18 18/00014-11 Godkjenning av protokoll 22.02.2018	4
Saker til behandling	
11/18 18/03810-1 Årsregnskap og årsmelding 2017 for Nome kommune - Uttalelse fra kontrollutvalget	5
12/18 18/05340-1 Orientering om Nome kommunes rolle og håndtering av tamender i	7

kommunen			
13/18	18/03508-3	Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2017 – Nome kommune	8
14/18	18/00033-3	Referatsaker 02.05.2018	9
15/18	18/00044-5	Eventuelt 02.05.2018	10

Nome, 02.05.2018

Kontrollutvalgsleder
Sveinung Kjellemo

Sekretær
Marianne Lundeberg

Møteinnkalling

2/18 Godkjenning av møteinnkalling 02.05.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	02.05.2018	2/18

Forslag fra sekretariatet:

Møteinnkalling 02.05.2018 godkjennes.

Møtehandsaming

Møteinnkalling 02.05.2018 ble lagt frem for godkjenning.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Møteinnkalling 02.05.2018 godkjennes.

Møteprotokoll

2/18 Godkjenning av protokoll 22.02.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	02.05.2018	2/18

Forslag fra sekretariatet:

Protokoll 22.02.2018 godkjennes.

Møtehandsaming

Protokoll 22.02.2018 ble lagt frem for godkjenning.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Protokoll 22.02.2018 godkjennes.

Saker til behandling

11/18 Årsregnskap og årsmelding 2017 for Nome kommune - Uttalelse fra kontrollutvalget

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	02.05.2018	11/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalgets uttalelse til Nome kommunes årsregnskap for 2017:

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå rådmannens årsmelding. Revisor har avlagt revisjonsberetning for 2017 og rapport til kontrollutvalget.

Årsregnskapet viser kr 418 955 000 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 6 481 000.

Driftsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr 13 958 592. og et mindreforbruk på kr 6 481 419..

Dette gir et netto driftsresultat på 2,1%. kommunen har et positivt brutto driftsresultat i 2017.

Nome kommune har i 2017 investert for kr 30,9mill. Det opprinnelige investeringsbudsjettet var på kr 48.8 mill..

Kontrollutvalget viser til revisjonsberetningen der revisor mener at årsregnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og gir et uttrykk for kommunens økonomiske stilling per 31.12.17 og for at resultatet i regnskapsåret er i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Revisors rapport til kontrollutvalget om årsregnskapet for 2017 følger vedlagt.

Uttalelsen sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Møtehandsaming

Rådmann Bjørn G. Andersen og økonomisjef Roar Lindstrøm la frem årsregnskapet og årsberetningen 2017 for utvalget.

Oppdragsrevisor Aud Lie Solheim la frem rapport til kontrollutvalget, om revisjon av regnskapet for Nome kommune 2017

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalgets uttalelse til Nome kommunes årsregnskap for 2017:

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet for 2017. Sammen med årsregnskapet forelå rådmannens årsmelding. Revisor har avlagt revisjonsberetning for 2017 og rapport til kontrollutvalget.

Årsregnskapet viser kr 418 955 000 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 6 481 000.

Driftsregnskapet viser et netto driftsresultat på kr 13 958 592. og et mindreforbruk på kr 6 481 419.. Dette gir et netto driftsresultat på 2,1%. kommunen har et positivt brutto driftsresultat i 2017.

Nome kommune har i 2017 investert for kr 30,9mill. Det opprinnelige investeringsbudsjettet var på kr 48.8 mill.

Kontrollutvalget ber kommunestyret sette av mer til frie fond, kommunen har pr. 31.12.2017 kun 10 000 på frie fond. Kommunens resterende fondsmidler består av bundne fond som bare kan brukes etter gjeldende regler. Kommunen må av den grunn finansiere alle sine investeringer med lånemidler.

Driftsoverskuddet på kr 6,481 mill. bør vurderes avsatt i sin helhet til kommunestyrets disposisjonsfond.

Kontrollutvalget mener en oversikt over nøkkeltall for selvkostområdet bør inngå som en del av noteopplysningene til regnskapet. Det bør politisk vedtas en dekningsprosent for de selvkostområdene som ikke har lovregulert krav til dekning.

Kontrollutvalget viser ellers til revisjonsberetningen der revisor mener at årsregnskapet er avlagt i samsvar med lover og forskrifter og gir et uttrykk for kommunens økonomiske stilling per 31.12.17 og for at resultatet i regnskapsåret er i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Revisors rapport til kontrollutvalget om årsregnskapet for 2017 følger vedlagt.

Uttalelsen sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

12/18 Orientering om Nome kommunes rolle og håndtering av tamender i kommunen

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	02.05.2018	12/18

Forslag fra sekretariatet:

Ingen forslag til vedtak.

Møtehandsaming

Plan og utviklingsrådgiver Kirsti Arvesen Nesheim ga en orientering om kommunens rolle overfor miljødirektoratet, mattilsynet, kommunale matstasjoner.

Hva er kommunens rolle, hva kan kommunen gjøre og mene noe om angående tamender.

Skriftlig presentasjon som ble gitt i møtet, sendes sekretariatet og vedlegges saken. Sendes til medlemmene når denne mottas av sekretariatet.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar den framlagte saken til orientering.

13/18 Årsrapport med årsregnskap og kontrollrapport vedrørende skatteoppkreverfunksjonen 2017 – Nome kommune

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	02.05.2018	13/18

Forslag fra sekretariatet:

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Nome kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra skatteoppkreveren for 2017» til orientering.

Møtehandsaming

Årsrapport og årsregnskapet for 2017 fra skatteoppkrever i Nome, samt kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjonen for Nome kommune ble lagt frem for kontrollutvalget til orientering.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Kontrollutvalget tar «Kontrollrapport 2017 vedrørende skatteoppkreverfunksjon for Nome kommune» og Årsrapport med årsregnskap fra skatteoppkreveren for 2017» til orientering.

14/18 Referatsaker 02.05.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	02.05.2018	14/18

Forslag fra sekretariatet:

Sakene tas til orientering.

Møtehandsaming

- Betragtninger fra Temark sin Vårkonferanse 19.04.2018
- Fellesmøte med Bø og Sauherad – Barnevernsrapport 11.06.2018
- Tilgang i Acos – kontrollutvalget har ikke fått tilgang til Acos.

Votering

Enstemmig.

Vedtak

Sakene tas til orientering.

15/18 Eventuelt 02.05.2018

Handsama av	Møtedato	Saknr
1 Nome kontrollutvalg	02.05.2018	15/18

Forslag fra sekretariatet:

Møtehandsaming

Ingen saker

Votering

Vedtak