



Innkalling

Utval:	Stad kontrollutval
Møtestad:	Omsorgssenteret Bryggja
Dato:	22.11.2022
Tid:	Kl. 10:00

Søknad om forfall med grunngjeving må sendast til ordførar: gunnar.silden@stad.kommune.no, med kopi til formannskapssekretær: janne.endal.andersson@stad.kommune.no, slik at varamedlem kan bli kalla inn.

Varamedlem møter etter nærmare innkalling.

Sakliste

Sak nr.	Sakstittel
22/033	Godkjenning av innkalling og sakliste
22/034	Godkjenning av møteprotokoll
22/035	Referatsaker
22/036	Gjennomgang av møteprotokollar
22/037	Finansiell revisjon 2022
22/038	Tertialrapport 2. 2022
22/039	Rapportering over finans- og gjeldforvaltning pr. 31.08.2021
22/040	Vedtaksoppfølging
22/041	Saker til eventuell seinare behandling

Nordfjordeid, 15. November 2022

Håkon Sjøstad
Leiar



Arkiv: FE-033
JournalpostID: 22/36855
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saknr.	Utval	Møtedato
22/033	Stad kontrollutval	22.11.2022

Godkjenning av innkalling og sakliste

Dagleg leiar si tilråding:

Innkalling og sakliste vert godkjent.



Arkiv: FE-033
JournalpostID: 22/36585
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saknr.	Utval	Møtedato
22/034	Stad kontrollutval	22.11.2022

Godkjenning av møteprotokoll

Dagleg leiar si tilråding:

Møteprotokollen frå sist møte vert godkjent.

Vedlegg i saka:

19.10.2022 Protokoll - Stad kontrollutval - 19.10.2022 1532027



Arkiv: FE-033
JournalpostID: 22/36856
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
22/035	Stad kontrollutval	22.11.2022

Referatsaker

Dagleg leiar si tilråding:

Referete saker vert tekne til vitande slik dei ligg føre.

Underliggende saker:

1, Reglement for kontrollutvalet - kommunestyrevedtak



Arkiv: FE-033
JournalpostID: 22/36812
Saksbehandlar: Astrid Landsverk Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saknr.	Utval	Møtedato
22/036	Stad kontrollutval	22.11.2022

Gjennomgang av møteprotokollar

Bakgrunn for saka:

For best mogleg kontroll må ein vere oppdatert om kommunen. Gjennomgang av møteprotokollar og saker er ein viktig del av dette. Ved gjennomgang bør ein særleg sjå etter formelle feil (habilitet, lukking av møte osv.)

Dokumenta finn ein på Stad kommune si heimeside –

<https://stad.kommune.no/politikk-og-organisasjon/politikk/moteplan-og-sakspapir/>

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet har, på noverande tidspunkt, ingen merknadar til gjennomgådde møteprotokollar.

Saksopplysningar:

Møteprotokollar til gjennomgang (med feit skrifttype):

Administrasjonsutvalet	09.06 20.10
Eigedomsskatt – Klagenemnd	20.04
Eigedomsskatt – Sakkundig nemnd	31.03 10.10
Finansutvalet	09.06 20.10 17.11
Nordfjordrådet	26.09 14.11
Stad Eigedomsutvikling KF	12.10 31.10
Stad Eldreråd	05.09 17.10
Stad Fjordvarme KF	04.04 31.10
Stad formannskap	08.09 20.10 27.10 17.11
Stad kommunestyre	15.09 27.10
Stad råd for menneske med nedsett funksjonsevne	05.09 17.10
Stad ungdomsråd	05.09 17.10
Utval for areal og eigedom	04.10 18.10

Utval for helse og omsorg	06.10 19.10
Utval for kultur, idrett, samfunn og næring	06.09 18.10
Utval for oppvekst og opplæring	07.09 19.10
Valstyret	

Vest kontroll
Jostein Støylen
Dagleg leiar



Arkiv: FE-033
JournalpostID: 22/36844
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saknr.	Utval	Møtedato
22/037	Stad kontrollutval	22.11.2022

Finansiell revisjon 2022

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek orienteringa til vitende.

Saksopplysningar:

Oppdragsansvarleg revisor Bjarte Urnes orienterer om opplegget for finansiell revisjon for revisjonsåret 2022. Han vil gjerne drøfte og få tilbakemelding på risikoområdet frå kontrollutvalet.



Arkiv:
JournalpostID: 22/36850
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saknr.	Utval	Møtedato
22/038	Stad kontrollutval	22.11.2022

Tertialrapport 2. 2022

Bakgrunn for saka:

Både kommunelova og kommunen sitt økonomireglement stiller krav om rekneskapsrapportering kvart tertial.

Økonomirapporten 2. tertial 2022 blir lagt fram for Kontrollutvalet slik at utvalet kan følge med i den økonomiske utviklinga gjennom året. Kontrollutvalet sitt arbeid med kommunen sin rekneskap munnar ut i utvalet sin uttale om rekneskapen pr. 31.12.

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek økonomi- og tenesterapporten 2. tertial 2022 til vitende.

Vedlegg i saka:

15.11.2022 Økonomi. og tenesterapport 31.8.22 Stad 1540267

Saksopplysningar:

Saksopplysningar:

Viser til kommunedirektøren v/økonomisjefen sitt saksframlegg i kommunestyresak 22/127 27.oktober og til vedlegget i saka.

Vi nemner følgande vesentlege moment:

- Dei økonomiske utfordringane har vakse i takt med pris- og renteutviklinga og har forverra seg vesentleg i løpet av dette året.
- Tertialet har vore prega av å omstille drifta av organisasjonen til lavare kostnader og mottak av flyktingar.

- Drifta må reduserast til dei økonomiske rammene kommunen har, både på kor og lang sikt.
- Det er gjort vedtak om å sjå på strukturendringar og organisasjonsmessige endringar i heile kommunen.
- Det er vedteke omstillingsprosjekt om å redusere tal på tilsette på dei rette områda, ha rett kompetanse, kontinuerleg forbetringar i tenesteyting, endring i arbeidsmåtar og samarbeidsformer, endring i struktur i tenestene og i administrasjonen.
- Det er utfordrande å drive omstilling samtidig som ein skal levere gode tenester.
- Det er vanskeleg å finne stordriftsfordelar i ein så liten kommune som blir drive med ein desentralisert struktur.
- Kommunen har omfattande planarbeid. Realisering av Stad Skipstunnell gjev kommuneadministrasjonen store oppgåver og utfordringar.
- Rekneskaps-kolonnen inneheld rekneskapsførde tal som ikkje er periodiserte og viser ikkje noko reelt resultat. Det er derfor viktig å lese tekstdelen.
- I driftsbudsjettet for 2022 er det lagt opp å bruke 32,8 mill. av disposisjonsfondet.
- Samla sett er det mindreforbruk pr. 31.8.22, med store variasjonar innanfor teneste- og rammeområda. Negativ avkastning innan finansområdet på 7,7 mill. pga. uro i finansmarknaden.
- Lønsutgiftene totalt sett er litt under det som er budsjettet. Her er det variasjonar mellom einingane. Nokre har meirforbruk, andre mindreforbruk.
- Kommunen har hatt koronakostnadar på 3,9 mill. hittil i år. Det er uklart om noko blir refundert via Statsforvaltaren, men det er ikkje avgjort på dette tidspunkt.
- Flyktningtilskotet vil bli høgre enn det som ligg i budsjettet, pga. mottak av fleire flyktingar.

- Andre kostnader er omtrent som budsjettet.
- Regjeringa forventar auka inntekter framover.
 1. Det er venta auke i skatteinntektene i 2022 med kr. 16,7 mill.
 2. « « « utgiftsutjamninga med 12,5 mill.
 3. Desse postane er lagt inn i budsjettendringa i juni.
- Sjukefråveret viser klart fallande tendens. I 2. tertial var fråveret på:
 4. 6 %, nedgang frå 9,44 % i 1. tertial, og nedgang frå 10,75 % i 1. tertial 2021
 5. Nedgang i siste tertial også samanlikna med 2. tertial i 2021 då fråveret var på 8,41 %
 6. Sjukefråværet pr. 31.8. er på 7,73 %. I heile 2021 var fråveret på 9,56 % og i 2020 på 8,22 %
 7. Målet for kommunen er at sjukefråveret ikkje skal vere høgare enn 5,5%.
- Sjå elles informasjon om dei enkelte kommunalområda

- Stad Fjordvarme KF:

Resultatprognose for 2022 og investeringsprosjekta er i samsvar med budsjettet .
For detaljar, sjå vedlegget.

- Stad Eigedomsutvikling KF:

Resultatprognose for 2022 og investeringsprosjekta er omtrent i samsvar med budsjettet . Sjå vedlegget.

Økonomisjefen vil vere i møtet for å orientere.

Sakshandsamar: Jorunn Sandal, spesialrådgjevar

Vest kontroll
Jostein Støylen
Dagleg leiar



Arkiv:
JournalpostID: 22/36853
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saknr.	Utval	Møtedato
22/039	Stad kontrollutval	22.11.2022

Rapportering over finans- og gjeldforvaltning pr. 31.08.2021

Bakgrunn for saka:

Både kommunelova og kommunen sitt økonomireglement stiller krav om rekneskapsrapportering kvart tertial.

Økonomirapporten 2. tertial 2021 blir lagt fram for Kontrollutvalet slik at utvalet kan følge med i den økonomiske utviklinga gjennom året. Kontrollutvalet sitt arbeid med kommunen sin rekneskap munnar ut i utvalet sin uttale om rekneskapen pr. 31.12.

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek økonomirapporten 2. tertial 2021 til vitende.

Vedlegg i saka:

15.11.2022	1 Saksframlegg øk sjef finansrapp 31.8.22 Stad	1540270
15.11.2022	2 Beholdnings- og avkastningsrapport Pareto 31.8.22 Stad	1540271
15.11.2022	3 Worldwide Asset Management 31.8.22 Stad	1540272
15.11.2022	4 Rapport over finans og gjeldsforvaltning 31.8.22 Stad	1540273
15.11.2022	5 Gjeldsrapport 31.8.22 Stad	1540274

Saksopplysningar:

Saksopplysningar:

Rapport over kommunen si finansforvaltning pr. 31.08.2022 blir lagt fram for Kontrollutvalet slik at utvalet kan følge med i den finansielle utviklinga gjennom året, og dermed vere orientert før utvalet skal gje uttale om årsrekneskapen.

Vi viser til kommunedirektøren v/økonomisjefen sitt saksframlegg i kommunestyresak

22/126 27. oktober.

- Kortsiktig ledig likviditet er skal ha lav risikoprofil og blir forvalta av økonomisjefen.
- Kommunen sine langsiktig finansiell aktiva er kapital som oppstod ved sal av aksjar i Eid Energi AS og Firdakraft AS på til saman kr. 73 mill. i åra 2000 og 2001. Desse midlane blir forvalta eksternt og utgjer no ca. 128 mill. kr.. Pr. 31.8. er avkastninga av desse midlane negativ med kr. 7,7 mill. mot budsjettert med + 2 mill. i 2022.
- Aksje-portefølgjen har hatt lavare avkastning hittil i år enn budsjettert.
- Kommunen har nesten 1,2 milliardar i lånegjeld pr. 31.08.2021. Låna er i Kommunalbanken, KLP, Danske, Bank, Sparebank1 og Husbanken.
- Vel 71 % av låne-portefølgjen har flyande rente, resten fast rente.
- Gjennomsnittleg rente er stigande pga. auke i Norges Bank si styringsrente. Kommunen si gjennomsnittlege rente er på 1,65% hittil i år. Pr. 31.8. var den 2,75 % og kjem til å auke utover året. Pr. 30.04.2021 var renta 0,53%. 3 mnd. NIBOR-rente har auka frå 0,95 % 1.1.22 til 2,6 % 31.8.22.
- Rentekostnadane hittil i år er om lag som budsjettert. Ved slutten av året ventar kommuneleiinga at rentekostnadane vil vere ca. 3 mill. høgare enn budsjettert.
- Likviditeten er bra.
- Disposisjonsfondet er på 168 mill. pr. 1.1.22.
- Kommunen har. 55 mill. i eit rente- og avkastningsfond som er avsett av tidlegare års overskot for å møte vesentlege svikt i avkastninga. Kommunen har såleis støtpute. Kommunen har brukt av dette fondet 4 år sidan 2001.
- Kommuneleiinga meiner at finansreglementet er halde.

Økonomisjefen vil vere i møtet for å orientere og svare på spørsmål.

Saksbehandlar: Jorunn Sandal spesialrådgjevar

Vest kontroll
Jostein Støylen
Dagleg leiar



Arkiv: FE-033
JournalpostID: 22/36837
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
22/040	Stad kontrollutval	22.11.2022

Vedtaksoppfølging

Bakgrunn for saka:

Sakar som må følgjast opp vidare er merka i vedtaksoppfølginga.

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek gjennomgangen av vedtaksoppfølginga til vitende.

Vedlegg i saka:

15.11.2022 Vedtaksoppfølging

1540252

Saksopplysningar:

Status over sakene går fram av vedtaksoppfølginga, sjå vedlegg.

Vest kontroll

Jostein Støylen

Dagleg leiar



Arkiv: FE-033
JournalpostID: 22/36841
Saksbehandlar: Astrid Landsverk
Sande
Dato: 15.11.2022

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
22/041	Stad kontrollutval	22.11.2022

Saker til eventuell seinare behandling

Saksopplysningar:

Sekretariatet har ikkje mottatt opplysningar om saker til eventuell seinare behandling.

Vest kontroll

Jostein Støylen

Dagleg leiar