



Medlemmene i kontrollutvalget i Kvæfjord kommune
Ordføreren
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig revisor Inge Johannessen
KomRev NORD v/oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik

Deres ref.: **Saksbeh.:** Knut Roar Johansen **Telefon:** **Dato:**
Vår ref.: 24/23/414.5.1/KRJ **E-postadr.** knut@k-sek.no 95 10 90 02 23.08.2023

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET I KVÆFJORD KOMMUNE

Det innkalles til møte i utvalget.

Møtested: Møterom 1 på Rådhuset i Kvæfjord
kommune **Møtedato:** Mandag 04.09.2023
Tid: Kl. 10.30

Vedlagt følger sakliste og saksdokumenter.

Av hensyn til innkalling av varamedlem(mer) ber vi om at eventuelle forfall meldes til K-Sekretariatet i god tid før møtet. Som gyldig forfall regnes tjenestereiser, spesielle arbeidsforhold, sykdom og vektige velferdsgrunner.

Enkelte saker kan bli ført for lukkede dører, jf. kommunelovens § 11-5. Det vises til saklisten for nærmere informasjon.

Med vennlig hilsen


Knut Roar Johansen
Seniorrådgiver

Kopi: Kommunedirektør

Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ www.k-sek.no	Hovedkontor: Fylkeshuset TROMSØ Tlf. 77 78 80 43 Org.nr. 988 064 920	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD Tlf. 77 02 61 66	Avdelingskontor: Ringv. 1 9300 FINNSNES Tlf. 91 35 19 94	Avdelingskontor: Rådhuset 8305 SVOLVÆR Tlf. 95 10 90 02	Avdelingskontor: Fylkeshuset 8048 BODØ Tlf. 91 36 09 38
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------



SAKLISTE

Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune

Møtedato: Mandag 04.09.2023

Tid: Kl. 10.30

Møtested: Møterom 1 - Rådhuset

Saknr	Tittel	U.off
20/23	PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – DRØFTING OG INNSPILL TIL MULIGE PROSJEKTER FOR PERIODEN 2024 – 2027	
21/23	OPPFØLGING - UNDERSØKELSER RUNDT RAMMEAFTALER	
22/23	OPPDRAGSANSVARLIGE FORVALTNINGSREVISORS UAVHENGIGHETSVURDERINGER	
23/23	BUDSJETT 2024 – KONTROLL OG TILSYN – KVÆFJORD KOMMUNE	
24/23	GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPSSAKER	
25/23	REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER	
26/23	EVENTUELT	
27/23	GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE 04.09.2023	



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 20/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON OG EIERSKAPSKONTROLL – DRØFTING OG INNSPILL TIL MULIGE PROSJEKTER PERIODEN 2024 - 2027

Innstilling til vedtak:

1. Kontrollutvalget gir innspill til utarbeidelse av plan for perioden 2024-2027 og vurderer at følgende prosjekter kan være aktuelle for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll:
 - a) .
 - b) .
 - c) .
 - d) .
 - e) .
2. Innspillene medtas og vurderes av sekretariatet opp mot øvrige kilder og aktuelle prosjekter i forslaget til plan.

Saken gjelder:

Drøfting og innspill fra avtroppende kontrollutvalg til mulige prosjekter for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll i planperioden 2024-2027

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg:
- B: Utrykte vedlegg:

Saksfremlegg:

1. INNLEDNING

I henhold til kommuneloven §§ 23-2, 22-3 og 23-4 plikter kontrollutvalget å få gjennomført forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller. Kontrollutvalget skal utarbeide en plan, som

skal gjelde for kommunestyreperioden. Planen skal vedtas av kommunestyret. Forslag til konkret plan vil bli lagt frem for kontrollutvalg og kommunestyre i første halvdel av 2024.

Det endelige forslag til plan vil basere seg et flere kilder, herunder:

- *Tidligere gjennomførte forvaltningsrevisjoner (og tilsyn)*
- *Kommunens tidligere analyse og plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2020-2024*
- *Endringer i risikobildet.*
- *Kommunens årsberetning for 2022*
- *Erfaringer og innspill*
- *Offentlige databaser, som KOSTRA, kommunebarometeret og produksjonsindeksen*

Formålet med denne saken er å åpne for erfaringer, drøftelser og innspill fra avtroppende kontrollutvalget til aktuelle tema for revisjon og eierskapskontroll for planperioden 2024-2027.

Sekretariatet vil også høre med kommunens revisorer, kommunedirektør og gruppelederne i kommunestyret om innspill til mulige prosjekter.

2. FORVALTNINGSREVISJON

Noe forenklet kan man si at forvaltningsrevisjoner er systematiske kontroller som foretas for å se om kommunen etterlever de krav og mål som stilles til kommunens virksomhet.

Formålet med forvaltningsrevisjon er i hovedsak å bidra til læring og derigjennom å sikre at innbyggerne får de tjenester de har krav på. Videre kan forvaltningsrevisjoner bidra til en bedre og mer effektiv kommune og å gi kommunestyret informasjon om tilstanden på de enkelte forvaltningsområder.

Kommunen har ikke ressurser til å gjennomføre revisjoner på alle virksomhetsområdene i kommunen og det er heller ikke en hensiktsmessig ressursbruk. Det skal derfor velges ut områder for revisjon og disse skal nedfelles i en plan for forvaltningsrevisjon, som vil gjelde for kommunestyreperioden.

Etter loven skal utvelgelsen av områder for revisjon skje etter en vurdering av «risiko og vesentlighet». Sagt forenklet innebærer dette at utvelgelsen skal skje ut fra en vurdering av hvilke områder man antar en kontroll har best nytte.

Kjerneområdet for forvaltningsrevisjon er virksomheten som drives av kommunens administrasjon.

Kommunene har imidlertid også skilt ut virksomhet i selskap, som driver forvaltning på vegne av kommunen, f.eks. i renovasjonsselskap, eiendomsselskap, eller arbeidsmarkedsbedrifter. Kommuner kan også drive virksomhet i andre former, f.eks. gjennom oppgavefelleskap og øvrige samarbeid. Også disse kan være gjenstand for revisjon og kontroll.

Det er imidlertid ikke alle selskap og enheter som omfattes. Skal man kunne revidere selskapet/enheten er man avhengig av å ha innsyn. Kommuneloven § 23-6 sier i denne sammenheng at kontrollutvalgets og revisors innsynsrett er begrenset til:

- a) interkommunale selskaper etter IKS-loven

- b) interkommunale politiske råd
- c) kommunale oppgavefellesskap
- d) aksjeselskap der en kommune eller fylkeskommune alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer.

I praksis er begrensningen i bokstav d viktig, da statlig eller privat medeierskap utelukker innsynsrett, likegyldig av hvor stor den øvrige eierandelen er, jf. at kommunen/fylkeskommunen skal eie «alle aksjer».

3. EIERSKAPSKONTROLL

I henhold til kommuneloven §§ 23-2 og 23-4 plikter kontrollutvalget også å få gjennomført eierskapskontroller og utarbeide en plan for dette. Også planen for eierskapskontroll skal vedtas av kommunestyret.

En eierskapskontroll er en kontroll av eierstyringen i et selskap, dvs. om den som utøver kommunens eller fylkeskommunens eierinteresser i selskapet, gjør dette i samsvar med gjeldende regler, kommunestyrevedtak og anerkjente prinsipper for eierstyring, jf. § 23-4.

Også planen for eierskapskontroll skal baseres på en risiko og vesentlighetsvurdering og må rette seg mot de samme selskapene som kommunen har innsynsrett i, jf. det som er sagt ovenfor.

4. HVEM UTFØRER REVISJON OG KONTROLL - HVOR MYE RESSURSER ER TIL RÅDIGHET

Både forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll vil utføres av kommunens valgte revisor som er KomRev Nord.

Ut fra erfaring vil timeantallet normalt innebære at det er rom for 4 prosjekter i valgperioden. Ytterligere prosjekter kan selvfølgelig gjennomføres, men det forutsetter at disse finansieres særskilt ut over det timeantall som er til rådighet i henhold til årlige budsjetter. Det endelige forslaget til plan vil imidlertid ta utgangspunkt i de ressurser som normalt er til rådighet.

Erfaring er at det i de fleste kommuner dukker opp uforutsette saker, eller forhold, som endrer risikobildet og som vil nødvendiggjøre at det anvendes ressurser til revisjon. Det er derfor viktig at planen også utformes med en viss fleksibilitet, slik at det tas høyde for uforutsette endringer i planperioden.

5. KOMMUNENS SELSKAP OG TIDLIGERE UTFØRTE REVISJONER/EIERSKAPSKONTROLLER

Sekretariatet finner det formålstjenlig å gi en oversikt over de selskaper som er aktuelle og en oversikt over tidligere gjennomførte revisjoner og kontroller i kommunen.

Etter note 5 til regnskapet (2022), har kommunen eierinteresser i følgende selskap:

Beløp og navn	Hensligningsprosent	Eierandelen i prosent	Eventuelle merkmålinger	Balansert verdi 31.12.2022	Balansert verdi 01.01.2022
Egenkapitalinnkudd KLP	22141001	0%	kr	kr 28808827	kr 27084786
Blotakaantralan	22163001	0,008%		kr 900	kr 900
Interkommunaltmtclv Troms IK	22186001	2,91%		kr 83399	kr 83399
H6logaland Kraft Holding AS	22166002	8,570%		kr 10345714	kr 10345714
KomRev Nord IKS	221118003	0,92%		kr 62325	kr 82325
Bredbåndsfylket Troms AS	22111B004	0,8698%		kr 18000	kr 18000
Kvæfjord Eiendom AS	22188005	100%		kr 5250000	kr 5250000
Troms Holding AS	22188007			kr 10000	kr 10000
K sekretariatet IKS • Egenkapitalinnkudd	22188010			kr 11851	kr 11851
H6logaland Ressursholdning IKS	22168011	4,78%		kr 100000	kr 100000
Inko AS	22170002	4,331%		kr 54250	kr 39250
Sum			kr	kr 44743211	kr 42984205

Kontrollutvalget har bestilt og behandlet rapport vedrørende eierskapskontroll i Kvæfjord Eiendom AS.

Når det gjelder forvaltningsrevisjoner er det gjennomført følgende forvaltningsrevisjoner:

- Forvaltning drift og vedlikehold av kommunale bygg (**ikke ferdig**) 2022
- Tjenestekvalitet og arbeidsmiljø innenfor helse- og omsorgssektoren 2020
- Kvæfjord kommunes arbeid med grunnskoleelevenes psykososiale miljø 2018
- Barneverntjenesten, 2015
- Psykiatritjenesten, 2012
- Arbeidsmiljø og sykefravær innenfor helse- og omsorgsavdelingen, 2011
- Byggesaksbehandling og tilsyn, 2010
- Forebyggende arbeid, saksbehandling og internkontroll i barneverntjenesten, 2009
- Selvkost VAR, 2008
- Bemanningssituasjonen i fellesadministrasjonen, 2008
- Forvaltning, drift og vedlikehold, 2006
- Intern samhandling i helsetjenesten i Kvæfjord, 2005
- Handlingsplanen for eldre, 2004

Sekretariatet vil gjøre oppmerksom på at en tidligere revisjon ikke utelukker ny revisjon av området, dersom man mener det fortsatt er behov.

6. ANDRE SAKER

I kontrollutvalget skilles det mellom oppgaver som kontrollutvalget *skal* gjøre og *kan* gjøre. Utover de oppgaver som er hjemlet i lov og forskrift kan kontrollutvalget behandle «andre saker» som faller inn under kontroll og tilsynsfunksjonen. Dette er ikke en vedtakskontroll, og utvalget tar heller ikke stilling i enkeltsaker. Utvalget har i planperioden behandlet blant annet følgende saker:

- ✓ Reglement for kontrollutvalget
- ✓ Saksbehandlingstid og gebyrer i byggesaker
- ✓ Kommunenes arbeid med mobbesaker i grunnskolen
- ✓ Undersøkelse av rammeavtaler

6. OPPSUMMERING

Kontrollutvalget drøfter i møtet mulige prosjekter på bakgrunn av det ovenstående og ut fra medlemmenes vurderinger og erfaringer med kommunen.

Sekretariatet vil medta innspillene til mulige prosjekter i den endelige planen, som også vil medta øvrige innspill og kilder.

Svolvær, 16.08.2023

Knut Roar Johansen
Seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 21/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

OPPFØLGNING SAK 22/23 - UNDERSØKELSER RUNDT RAMMEAVTALER

Innstilling til v e d t a k:

1. Kontrollutvalget tar svaret fra kommunedirektøren til orientering.
2. Kontrollutvalget vil i utarbeidelse av plan for forvaltningsrevisjon 2024-2027 vurdere en gjennomgang av kommunens innkjøpsrutiner.

Saken gjelder:

Kommunens oppfølging av rammeavtaler.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Kommunedirektørens svar av 14.8.2023
2. Innkjøpsavtaler

B: Utrykte vedlegg:

1. Avtale om administrativt vertskommunesamarbeid for innkjøp
2. Del I. Retningslinjer for innkjøp
3. Del II. Miljøpolicy ved innkjøp
4. Del III. Prosedyrer for reaksjoner ved brudd på anskaffelsesreglement
5. Generelle innkjøpsbetingelser for levering av varer og tjenester til Kvæfjord kommune
6. Offentlige anskaffelser i Kvæfjord kommune
7. Innkjøpsveileder Kvæfjord kommune
8. Anskaffelsesprotokoll for kjøp over kr. 500.000
9. Anskaffelsesprotokoll for kjøp mellom kr. 100.000 og kr. 500.000

Saksutredning:

Kontrollutvalget traff i møte 28.4.2023 i sak 13/23 slikt vedtak:

1. *Kommunedirektøren bes gi en skriftlig redegjørelse på spørsmål 1 til 5 som beskrevet i saksfremlegget til sak 13/23*
2. *Svar oversendes K-Sekretariatet innen 15. august 2023*

Kommunedirektøren har ved brev av 14.8.23 gitt slikt svar:

1. *Kvæfjord kommune bes oversende en oversikt over løpende rammeavtaler som viser inngåelsesdato, utløpsdato, gjennomførte avrop og gjestående saldo for avtalene.*

Kvæfjord kommune har etablert et innkjøpssamarbeid med Harstad og Lødingen kommune, der Harstad er vertskommune, jfr. vedlagt kopi av vertskommuneavtale gjeldene fra 1.januar 2020 (vedlegg 1).

Det praktiseres et samlet avrop for alle kommunene. Det er dermed ikke mulig å oppgi gjestående saldo for Kvæfjord kommune, som etterspurt.

Det er imidlertid nødvendig å finne en fremtidig løsning som gjør det mulig å holde løpende oversikt over saldo for avtalene for den enkelte kommune.

Innkjøpsavtaler (vedlegg 2) viser en oversikt over løpende avtaler med startdato og sluttdato.

Merknader knyttet til utgåtte avtaler:

- Farmasøytisk tilsynstjeneste med sluttdato 15.09.2021: Ny avtale signeres i disse dager.
- Helsemøbler med sluttdato 19.02.2021: Det er knyttet usikkerhet til fornying av denne avtalen på grunn av lite forbruk. Helsemøbler inngår ofte i et større byggeprosjekt.
- Medisinsk forbruksmateriell med sluttdato 19.12.2022: Er ute på anbudskonkurranse med tilbudsfrist om noen uker. Det samme gjelder for medisinsk utstyr med sluttdato 20.11.2022.

I tillegg til avtaler som følger av vertskommunesamarbeidet med Harstad- og Lødingen kommune, har Kvæfjord kommune, med bistand fra innkjøpsavdelingen i Harstad kommune, inngått rammeavtale på leasing av biler (operasjonell leasing) med Auto Plan AS. Avtalen har startdato 14.01.2022 og sluttdato 30.09.2025. Totalverdien på kontrakten er oppgitt til kr. 5 000 000. På grunn av ferieavvikling hos oss er det ikke mulig å oppgi gjestående saldo per nå. Det må vi få komme tilbake til. Om omfanget står det i konkurransegrunnlaget at kommunen legger til grunn at det totalt vil bli leaset cirka 20 biler, fordelt på ulike biltyper og tidspunkt i perioden som vist i til. Det presiseres at antall biler er usikkert og at Kvæfjord kommune forbeholder seg retten til å ta ut flere eller færre biler enn det som er anslått i vilkårene. Per i dag har vi leasingavtale på 17 biler.

K-Sekretariatets vurdering

K-Sekretariatet mener spørsmål 1 var det mest sentrale å stille, og det er viktig at kommunen har en samlet oversikt over alle løpende rammeavtaler. Ansvaret som kommunen kan pådra seg ved å handle over en rammeavtale som enten er gått ut på dato eller beløp kan bli meget omfattende, og formålet med å stille spørsmålet var å få dokumentert at kommunen har «orden i eget hus». K-Sekretariatet har hatt denne saken i mange kommuner og erfaringen så langt er at det ofte mangler en samlet oversikt.

Kommunedirektøren svarer at når det gjelder rammeavtalene som Kvæfjord kommune er med på i regi av vertskommuneavtale med Harstad, er konkurransene basert på volum for

kommuner som deltar. Det er dermed ikke mulig å identifisere volum på enkelte kommuner. Kommunedirektør skriver i sitt svar at det er imidlertid nødvendig å finne en fremtidig løsning som gjør det mulig å holde løpende oversikt over saldo for avtalene for den enkelte kommune.

2. *Har Kvæfjord kommune skriftliggjorte retningslinjer som er egnet til å oppfylle anskaffelsesregelverkets krav til verdi- eller mengdeangivelser i forbindelse med kunngjøringen av rammeavtaler. Det vises til EU domstolens avgjørelse av 17. juni 2021, i sak C-23/20.*

Kvæfjord kommune har skriftliggjorte retningslinjer for innkjøp som er gjort tilgjengelig for alle ansatte i kommunen via kommunens intranettside:

- Del I. Retningslinjer for innkjøp (vedlegg 3)
- Del II. Miljøpolicy ved innkjøp (vedlegg 4)
- Del III. Prosedyrer for reaksjoner ved brudd på anskaffelsesreglement (vedlegg 5)
- Generelle innkjøpsbetingelser for levering av varer og tjenester til Kvæfjord kommune (vedlegg 6)
- Offentlige anskaffelser i Kvæfjord kommune (vedlegg 7)
- Anskaffelsesprotokoll for kjøp over kr. 500.000 (vedlegg 8)
- Anskaffelsesprotokoll for kjøp mellom kr. 100.000 og kr. 500.000 (vedlegg 9)

K-Sekretariatets vurdering

Kommunedirektør skriver i sitt tilsvarende svar at kommunen har skriftliggjorte retningslinjer for innkjøp som er gjort tilgjengelig for alle ansatte i kommunen via kommunens intranettside. Disse rutineene bør med jevne mellomrom gjennomgås av alle ansatte med innkjøpsansvar.

3. *Har Kvæfjord kommune rutiner/ retningslinjer som er egnet til å klargjøre og fordele ansvar og arbeidsoppgaver – før og etter kontraktsinngåelse?*

Kvæfjord kommune har følgende retningslinjer som er gjort tilgjengelig for alle ansatte på kommunens intranettside:

- Innkjøpsveileder Kvæfjord kommune (vedlegg 10)
- Del I Retningslinjer for innkjøp, kap. 5 (vedlegg 3)

K-Sekretariatet anser svaret som tilfredsstillende

4. *Gjennomføres forlengelse og endringer i løpende rammeavtaler i samsvar med anskaffelsesregelverket, herunder grunnprinsipper om konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, etterprøvnbarhet og forholdsmessighet.*

Kvæfjord kommune har avtale om innkjøpssamarbeid med Harstad- og Lødingen kommune der Harstad er vertskommune. Harstad kommune har spesialisert tjenesten med kompetente medarbeidere og leder som sørger for å holde seg oppdatert på gjeldende regelverk og at innkjøp skjer i henhold til gjeldende lov.

K-Sekretariatets vurdering av svar:

Forlengelse og endringer i en løpende rammeavtale reiser ulike problemstillinger. K-Sekretariatet har erfart at rammeavtaler i mange kommuner er blitt forlenget utover lovens frister. Oversikten som kontrollutvalget ba om i spørsmål 1 følger som vedlegg, og det

fremgår av oversikten at noen få rammeavtaler er utgått på dato. Det vises her til kommunedirektør sin kommentar på spørsmål 1, hvor det arbeides med inngåelse av nye avtaler.

5. Kommunedirektøren bes opplyse om Kvæfjord kommune er felt i KOFA eller i domstoler for brudd på regelverket om rammeavtaler eller om det foreligger uavklarte klagesaker i anskaffelsessaker

Det følger av oversikten på hjemmesiden til Klagenemda for offentlige anskaffelser – KOFA at Kvæfjord kommune er innklaget i fem saker, og felt i fire av disse:

Dato	Sak nr.	Type	Innklaget	Saken gjelder	Avgjørelse	status
17.02.2014	2012/44	Gebyrsak	Kvæfjord kommune	Ulovlig direkte anskaffelse	Vedtak om overtredelse sgebyr	Avgjort
23.06.2021	2021/83	Rådgivende sak	Kvæfjord kommune	Avvisning av tilbud. Tildelings-evaluering	Brudd på regelverket	Avgjort
23.06.2021	2021/348	Rådgivende sak	Kvæfjord kommune	Avvisning av tilbud. Tildelings-evaluering	Brudd på regelverket	Avgjort
30.04.2014	2012/59	Rådgivende sak	Kvæfjord kommune	De generelle kravene i § 5, Erstatning	Avvist – mangler saklig klageinteresse	Avgjort
12.04.2022	2022/277	Prioritert rådgivende sak	Harstad kommune	Avvisning av tilbud, Ulovlig tildelings-kriterium	Brudd på regelverket	Avgjort

K-Sekretariatets vurdering

K-Sekretariatet anser svaret som tilfredsstillende

K-Sekretariatets oppsummering

Svaret fra kommunedirektøren viser at Kvæfjord kommune er en del av et innkjøpssamarbeid der Harstad kommune har en vertsrolle. Kommunen har gjennom dette samarbeidet en rekke felles rammeavtaler. Tilbakemeldingen viser også at praktiseres et samlet avrop for alle kommunene, og det er derfor ikke mulig å oppgi gjenstående saldo særskilt for Kvæfjord kommune. Kommunedirektør skriver at det derfor er nødvendig å finne en fremtidig løsning som gjør det mulig å holde løpende oversikt over saldo for avtalene for den enkelte kommune.

Det opplyses også at kommunen er innklaget til KOFA i fem saker, og felt i fire av disse. Tre av sakene gjelder avvisning av tilbud, mens en sak gjelder ulovlig direkteanskaffelse. Dette finner sekretariatet bekymringsverdig, og mener at kontrollutvalget i arbeidet med ny plan for forvaltningsrevisjon bør vurdere en gjennomgang av kommunens innkjøpsrutiner.

K-Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget tar svaret av 14.8.23 fra kommunedirektøren til orientering, og at utvalget i utarbeidelse av ny plan for forvaltningsrevisjon bør vurdere en gjennomgang av kommunens innkjøpsrutiner.

Forslag til vedtak er utformet med bakgrunn i ovennevnte vurdering.

Svolvær, 21.08.2023

Knut Roar Johansen
Seniorrådgiver



K-Sekretariatet IKS
Postboks 6600
9296 Tromsø

Deres
ref.:18/23/414.5.5/KRJ

Vår ref.:

Dato:14.08. 2023

Saksbehandler: Merete
Halvorsen

SVAR TIL KONTROLLUTVALGET - KONTROLLUTVALGSSAK 13/23; UNDERSØKELSER RUNDT RAMMEAVTALER (ref. 18/23/414.5/KRJ)

Vi viser til brev datert 2.5.2023 og Kontrollutvalgets vedtak i sak 13/23 i møte 28.4.2023.

Kontrollutvalget ber kommunedirektøren gi en redegjørelse på følgende spørsmål innen 15.august:

1. *Kvæfjord kommune bes oversende en oversikt over løpende rammeavtaler som viser inngåelsesdato, utløpsdato, gjennomførte avrop og gjenstående saldo for avtalene.*

Kvæfjord kommune har etablert et innkjøpssamarbeid med Harstad og Lødingen kommune, der Harstad er vertskommune, jfr. vedlagt kopi av vertskommuneavtale gjeldene fra 1.januar 2020 (vedlegg 1).

Det praktiseres et samlet avrop for alle kommunene. Det er dermed ikke mulig å oppgi gjenstående saldo for Kvæfjord kommune, som etterspurt.

Det er imidlertid nødvendig å finne en fremtidig løsning som gjør det mulig å holde løpende oversikt over saldo for avtalene for den enkelte kommune.

Innkjøpsavtaler (vedlegg 2) viser en oversikt over løpende avtaler med startdato og sluttdato.

Merknader knyttet til utgåtte avtaler:

- Farmasøytisk tilsynstjeneste med sluttdato 15.09.2021: Ny avtale signeres i disse dager.
- Helsemøbler med sluttdato 19.02.2021: Det er knyttet usikkerhet til fornying av denne avtalen på grunn av lite forbruk. Helsemøbler inngår ofte i et større byggeprosjekt.
- Medisinsk forbruksmateriell med sluttdato 19.12.2022: Er ute på anbudskonkurranse med tilbudsfrist om noen uker. Det samme gjelder for medisinsk utstyr med sluttdato 20.11.2022.

I tillegg til avtaler som følger av vertskommunesamarbeidet med Harstad- og Lødingen kommune, har Kvæfjord kommune, med bistand fra innkjøpsavdelingen i Harstad kommune, inngått rammeavtale på leasing av biler (operasjonell leasing) med Auto Plan AS. Avtalen har startdato 14.01.2022 og sluttdato 30.09.2025. Totalverdien på kontrakten er oppgitt til kr. 5 000 000. På grunn av ferieavvikling hos oss er det ikke mulig å oppgi gjenstående saldo per nå. Det må vi få komme tilbake til. Om omfanget står det i konkurransegrunnlaget at kommunen legger til grunn at det totalt vil bli leaset cirka 20 biler, fordelt på ulike biltyper og

tidspunkt i perioden som vist i til. Det presiseres at antall biler er usikkert og at Kvæfjord kommune forbeholder seg retten til å ta ut flere eller færre biler enn det som er anslått i vilkårene. Per i dag har vi leasingavtale på 17 biler.

- 2. Har Kvæfjord kommune skriftliggjorte retningslinjer som er egnet til å oppfylle anskaffelsesregelverkets krav til verdi- eller mengdeangivelser i forbindelse med kunngjøringen av rammeavtaler. Det vises til EU domstolens avgjørelse av 17. juni 2021, i sak C-23/20.*

Kvæfjord kommune har skriftliggjorte retningslinjer for innkjøp som er gjort tilgjengelig for alle ansatte i kommunen via kommunens intranettside:

- Del I. Retningslinjer for innkjøp (vedlegg 3)
- Del II. Miljøpolicy ved innkjøp (vedlegg 4)
- Del III. Prosedyrer for reaksjoner ved brudd på anskaffelsesreglement (vedlegg 5)
- Generelle innkjøpsbetingelser for levering av varer og tjenester til Kvæfjord kommune (vedlegg 6)
- Offentlige anskaffelser i Kvæfjord kommune (vedlegg 7)
- Anskaffelsesprotokoll for kjøp over kr. 500.000 (vedlegg 8)
- Anskaffelsesprotokoll for kjøp mellom kr. 100.000 og kr. 500.000 (vedlegg 9)

- 3. Har Kvæfjord kommune rutiner/ retningslinjer som er egnet til å klargjøre og fordele ansvar og arbeidsoppgaver – før og etter kontraktsinngåelse?*

Kvæfjord kommune har følgende retningslinjer som er gjort tilgjengelig for alle ansatte på kommunenes intranettside:

- Innkjøpsveileder Kvæfjord kommune (vedlegg 10)
- Del I Retningslinjer for innkjøp, kap. 5 (vedlegg 3)

- 4. Gjennomføres forlengelse og endringer i løpende rammeavtaler i samsvar med anskaffelsesregelverket, herunder grunnprinsipper om konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, etterprøvnbarhet og forholdsmessighet.*

Kvæfjord kommune har avtale om innkjøpssamarbeid med Harstad- og Lødingen kommune der Harstad er vertskommune. Harstad kommune har spesialisert tjenesten med kompetente medarbeidere og leder som sørger for å holde seg oppdatert på gjeldende regelverk og at innkjøp skjer i henhold til gjeldende lov.

- 5. Kommunedirektøren bes opplyse om Kvæfjord kommune er felt i KOFA eller i domstoler for brudd på regelverket om rammeavtaler eller om det foreligger uavklarte klagesaker i anskaffelsessaker*

Det følger av oversikten på hjemmesiden til Klagenemnda for offentlige anskaffelser – KOFA at Kvæfjord kommune er innklaget i fem saker, og felt i fire av disse:

Dato	Sak nr.	Type	Innklaget	Saken gjelder	Avgjørelse	status
17.02.2014	2012/44	Gebyrsak	Kvæfjord kommune	Ulovlig direkte anskaffelse	Vedtak om overtredelse sgebyr	Avgjort

23.06.2 021	2021/83	Rådgivende sak	Kvæfjord kommune	Avvisning av tilbud. Tildelings- evaluering	Brudd på regelverket	Avgjort
23.06.2 021	2021/348	Rådgivende sak	Kvæfjord kommune	Avvisning av tilbud. Tildelings- evaluering	Brudd på regelverket	Avgjort
30.04.2 014	2012/59	Rådgivende sak	Kvæfjord kommune	De generelle kravene i § 5, Erstatning	Avvist – mangler saklig klage- interesse	Avgjort
12.04.2 022	2022/277	Prioritert rådgivende sak	Harstad kommune	Avvisning av tilbud, Ulovlig tildelings- kriterium	Brudd på regelverket	Avgjort

Vedlegg:

1. Avtale om administrativt vertskommunesamarbeid for innkjøp
2. Innkjøpsavtaler
3. Del I. Retningslinjer for innkjøp
4. Del II. Miljøpolicy ved innkjøp
5. Del III. Prosedyrer for reaksjoner ved brudd på anskaffelsesreglement
6. Generelle innkjøpsbetingelser for levering av varer og tjenester til Kvæfjord kommune
7. Offentlige anskaffelser i Kvæfjord kommune
8. Innkjøpsveileder Kvæfjord kommune
9. Anskaffelsesprotokoll for kjøp over kr. 500.000
10. Anskaffelsesprotokoll for kjøp mellom kr. 100.000 og kr. 500.000

















Med hilsen

Merete Lisbet Halvorsen
Rådgiver

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen signatur

Innkjøpsavtaler

Publiseres: Ja

Tittel (klikk på tittelen for nærmere inf...)	Leverandør	Dokumenter	Startdato	Sluttdato	Avtalekategorier
Advokattjenester, Kon...   	Leverandør 1: Advokatfirmaet Negota AS Leverandør 2: Advokatfirmaet DLA Piper Norway AS	Advokattjenester kontraktrett	08.11.2019	07.11.2023	
Advokattjenester barnevern 	Leverandør 1: Advokatfirmaet Haagensen & Bakkelund AS Leverandør 2: Eurojuris	Advokattjenester barnevern	02.07.2020	01.07.2024	
Advokattjenester, Arbeidsrett 	Leverandør 1: Amtzen de Besche Advokatfirma AS Leverandør 2: Advokatfirmaet Eurojuris Harstad AS	Advokattjenester arbeidsrett	08.11.2019	07.11.2023	
Advokattjenester, Forvaltnings- og komm... 	Leverandør 1: Advokatfirmaet Haagensen & Bakkelund AS Leverandør 2: Advokatfirmaet Pricewaterhousecoopers AS	Advokattjenester forvaltnings og kommunalrett	08.11.2019	07.11.2023	
Advokattjenester, Offentlige anskaffelser 	Leverandør 1: Advokatfirmaet DLA Piper Norway AS Leverandør 2: Herris Advokatfirma AS	Advokattjenester offentlige anskaffelser	08.11.2019	07.11.2023	
Advokattjenester, Skjønn og ekspropriasjon... 	Leverandør 1: Advokatfirmaet DLA Piper Norway AS Leverandør 2: Advokatfirmaet Haagensen & Bakkelund AS Leverandør 3: Advokatfirmaet Pricewaterhousecoopers AS	Advokattjenester Skjønn og ekspropriasjonsrett, bygg- og entrepriserett, fast eiendoms rettsforhold-formafeste, plan og bygningsrett	08.11.2019	07.11.2023	
Arbeidstøy, vernetøy og fotstøy 	Industri & Anlegg AS	Arbeidstøy, vernetøy og fotstøy	11.11.2019	10.11.2023	
Audiovisuelt utstyr (AV-utstyr) 	Bedriftssystemer AS	AV-utstyr	16.11.2020	15.11.2023	
Bank, hovedbankavtale 	Danske Bank		01.04.2021	31.03.2024	
Brannslanger og brannslukkere, årlig kont... 	Safe At Sea	Brannslanger og brannslukkere, vedlikehold og kontroll	15.01.2023	14.01.2025	
Byggevarer, håndverktøy og kjøkkeninnre... 	Montér Harstad Optimera AS	Byggevarer, håndverktøy og kjøkkeninnredning	07.07.2023	06.07.2025	
Elektrikertjenester - Sterkstrøm, svakstrø... 		Elektrikertjenester - Sterkstrøm, svakstrøm og internkontroll	16.03.2020	15.03.2024	
Elektrikertjenester - Vann- og avløpsinstal... 	Harstad Elektro	Elektrikertjenester - Vann- og avløpsinstallasjoner, automasjon	15.03.2020	15.03.2024	

Elektrikertjenester – Årskontroll brannalar... ✘	Harstad Elektro AS	Elektrikertjenester - Årskontroll brannalar og nødlys	16.03.2020	15.03.2024
Elektrisk kraft, strøm ✘	Fjordkraft AS Postboks 3507 Fyllingsdalen 5845 Bergen Telefon: 482 70 097 www.fjordkraft.no	Elektrisk kraft	01.01.2021	31.12.2023
Farmasøytisk tilsynstjeneste (inkl. legemid... ✘	Norsk medisinaldepot	Farmasøytisk tilsynstjeneste	15.06.2017	15.09.2021
Formingsmaterieill ✘	av form AS	Formingsmaterieill	04.11.2019	03.11.2023
Helsemøbler ✘	Notabene Engros AS (NB Engros),	Helsemøbler	20.02.2017	19.02.2021
Hvitevarer, brunevarer og småelektronikk ✘	Elkjøp Norge	Hvitevarer, brunevarer og småelektronikk	05.06.2023	05.06.2025
Konkurransesjennomføringsverktøy ✘	Merzell (tidligere Visma)			
Konsulenttjenester – delkontrakt 1: Bygge... ✘	Kontrakt tildeles i rekkefølge: 1. Hinnstein AS 2. HR Prosjekt AS 3. Norconsult AS	Konsulenttjenester, delkontrakt 1 - Byggetekniske tjenester, elektrotjenester, VVS-tjenester	10.06.2022	09.06.2024
Konsulenttjenester – delkontrakt 2: Brann... ✘	Kontrakt tildeles i rekkefølge: nr. 1 HR Prosjekt AS nr. 2 Hinnstein AS	Konsulenttjenester, delkontrakt 2 - Branntekniske tjenester	10.06.2022	09.06.2024
Konsulenttjenester – delkontrakt 3: Prosj... ✘	Kontrakt tildeles i rekkefølge: nr. 1 Hinnstein nr. 2 HR Prosjekt nr. 3 Nordnorsk Byggakontroll AS	Konsulenttjenester, delkontrakt 3 - Prosjektledelse, byggherreombud, it-koordinator, byggeledelse	10.06.2022	09.06.2024
Konsulenttjenester – delkontrakt 4: Bygg-... ✘	Kontrakt tildeles i rekkefølge: nr. 1 Hinnstein AS nr. 2 HR Prosjekt AS	Konsulenttjenester, delkontrakt 4 - Bygg- og prosessautomasjon	10.06.2022	10.06.2024
Konsulenttjenester – delkontrakt 5: Arkite... ✘	Kontrakt tildeles i rekkefølge: nr. 1 Hinnstein AS nr. 2 HR Prosjekt AS nr. 3 Spinn Arkitekter AS	Konsulenttjenester, delkontrakt 5 - Arkitekt, teknisk tegner	10.06.2022	09.06.2024
Konsulenttjenester – delkontrakt 6: Regul... ✘	Kontrakt tildeles i rekkefølge: nr. 1 Norconsult AS nr. 2 HR Prosjekt AS Nr. 3 Hinnstein AS	Konsulenttjenester, delkontrakt 6 - Reguleringsplan	10.06.2022	09.09.2024
Kontor-, skole- og datarekvisita ✘	Lyreco Norge AS (Tidligere Staples Solutions Norway AS)	Kontor-, skole- og datamaterieill	25.09.2020	24.09.2023
Legemidler og multidose ✘	Apotek 1	Legemidler og multidose	01.11.2021	31.10.2023
Leker, sykler og spill ✘	Lekolar AS	Leker, sykler og spill	04.11.2019	03.11.2023
Lisenser og lisensforvaltning, programvare ✘	Crayon AS	Lisenser og lisensforvaltning, programvare	17.12.2021	17.12.2023
Malertjenester, maling og materieill ✘	Bogstrand AS	Malertjenester inkl. materieill	15.09.2021	14.09.2023
Medisinsk forbruksmaterieill ✘	OneMed AS	Medisinsk forbruksmaterieill	20.12.2018	19.12.2022

Medisinskteknisk utstyr - senger, personl...	×	Helseservice Engros AS (Norengros)	Medisinskteknisk utstyr	21.11.2018	20.11.2022
Mobiltelefoner	×	TT Com AS	Mobiltelefoner	07.10.2021	06.10.2023
Multifunksjonsmaskin/kopimaskin	×	Konica Minolta	Multifunksjonsmaskin - kopimaskin	10.12.2021	10.12.2023
Møbler - Kontor og konferanse	×	Lindbak Troms AS	Møbler, kontor og konferanse	25.10.2020	24.10.2023
Møbler - Kontor og konferanse	×	Kinnarps AS Lokal representant er Kontor & Interiør Harstad		01.08.2023	01.08.2025
Møbler til barnehage og skole	×	Lekolar AS	Møbler til skole og barnehage	01.08.2023	01.08.2025
Papirartikler, plastartikler, rengjøringsmidl...	×	Staples Solutions Norway AS	Papir, plast og rengjøring	12.04.2021	11.04.2024
PC og annet datautstyr	×	Bedriftssystemer AS	PC og annet datautstyr	31.05.2021	30.05.2024
Skjenkekontroll -alkohol og tobakk	×	Alkontroll AS	Skjenkekontroll	24.01.2022	23.01.2024
Taktekking	×	Harstadmester 1 AS Rognerud Bygg & Takst AS Protan Entreprenør AS	Tømmer og snekkertjenester	01.07.2023	01.07.2025
Telefontjenester	×	Telenor Norge AS	Telefontjenester	01.06.2023	01.06.2025
Tolketjenester	×	Leverandør 1: Nord tolk AS Leverandør 2: Salita tolk- og translatørtjeneste Leverandør 3: Hero Tolk AS	Tolketjenester	11.11.2022	10.11.2024
Trykksaker og profileringsutstyr	×	Chill Harstad AS	Trykksaker og profileringsutstyr	20.06.2022	19.06.2024
Trykte og digitale læremidler	×	BS Undervisning	Trykte og digitale læremidler	05.09.2021	04.09.2023
Tømrrertjenester (snekker)	×	Rognerud Bygg & Takst AS Harstadmester 1 AS Bogstrand AS Recover AS Aktbygg AS	Tømmer og snekkertjenester	01.07.2023	01.07.2025
Vaskertjenester	×	Nor Tekstil AS	Vaskertjenester. Nor Tekstil fra 1.09.22	01.09.2022	31.08.2024
Ventilasjonsfiltre, filter til ventilasjonsanle...	×	Hamstad AS	Ventilasjonsfiltre	20.10.2021	19.10.2023
Ventilasjonstjenester	×	ST-Klimateknikk AS	Ventilasjonstjenester	04.10.2021	03.10.2023
Vikertjenester - Helse og omsorg	×	1. Vacant Helse AS 2. Seie AS 3. Future Care AS	Vikertjenester - Helse og omsorg	14.06.2021	14.06.2023



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 22/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

OPPDRAKSANSVARLIGE FORVALTNINGSREVISORS UAVHENGIGHETSVURDERINGER

Innstilling til v e d t a k:

Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlige forvaltningsrevisors uavhengighetsvurderinger til orientering.

Saken gjelder:

Behandling av uavhengighetsvurdering fra oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer i KomRev NORD

Vedlegg til saken:

- 1.Uavhengighetsvurdering av 15.8.2023 fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven
- 2.Uavhengighetsvurdering av 15.8.2023 fra oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik

Saksutredning:

I forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 10 fremgår følgende:

Det skal utpekes en oppdragsansvarlig revisor for hvert regnskapsrevisjonsoppdrag, hvert forvaltningsrevisjonsoppdrag og hvert oppdrag om eierskapskontroll.

Vedlagte uavhengighetserklæringer gjelder oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer i KomRev NORD.

Etter kommunelovens § 24-4 skal revisor være uavhengig og ha godandel.

Det er gitt nærmere bestemmelser om dette i forskrift om kontrollutvalget og revisjon §§ 16-18. Det må etter bestemmelsene ikke foreligge særegne forhold, eller forekomme at revisor har en slik tilknytning til oppdraget, dets ansatte eller tillitsmenn, som gjør at revisors uavhengighet og objektivitet svekkes.

Revisor skal til enhver tid vurdere sin uavhengighet, men det er i forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 19, 2.ledd bestemt at revisor også skal avgi en egenerklæring om sin uavhengighet til kontrollutvalget. Det sies her:

Oppdragsansvarlig revisor skal hvert år, og ellers ved behov, gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget.

Uavhengighet og objektivitet er grunnleggende for at revisor skal kunne utøve sin funksjon. Revisor må derfor selv identifisere forhold som kan medføre en risiko i forhold til uavhengighet og objektivitet. Dersom det oppstår tilfeller der det stilles spørsmål knyttet til uavhengigheten, skal den oppdragsansvarlige revisoren gi melding om dette til kontrollutvalget. I slike tilfeller vil det være rimelig at revisor avgir en ny egenvurdering.

Selv om kravet bare gjelder den oppdragsansvarlige revisoren, antas det at samtlige revisorer på oppdraget gir en tilsvarende vurdering til den oppdragsansvarlige revisoren i forhold til den enkelte sitt tildelte arbeidsområde. Forholdet forutsettes å bli dekket av revisors internkontroll.

I epost av av 15.8.22 skriver oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Knut Teppan Vik følgende: *Fra og med 1. august d.å. blir KomRev NORDs forvaltningsrevisjonsteam ledet av Margrete Mjølhus Kleiven og meg i fellesskap. Vi nå begge oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorer. For hver enkelt bestilling fra kontrollutvalgene (forvaltningsrevisjoner, eierskapskontroller, kartlegginger m.m.) vil én av oss ta på seg oppdragsansvaret, jf. forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 10 og RSK 001 pkt. 1. Fordeling av oppdragsansvar vil bli gjort i forbindelse med de konkrete bestillingene. Det vil heretter fremgå av alle overordnede prosjektskisser hvem som er oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor i det konkrete tilfellet. (Sitat slutt)*

Vedlagt følger oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor Margrete Mjølhus Kleiven og Knut Teppan Vik sine vurderinger av egen uavhengighet. Uavhengighetserklæringen viser hvilke vurderinger som skal gjøres, og deres vurderinger i forhold til de enkelte punktene.

Sekretariatet finner ikke noe i vedlagte vurdering som tilsier at oppdragsansvarlige revisorer ikke skal være i stand til å utføre revisjonsarbeidet på en objektiv og forsvarlig måte.

Svolvær, 22.08.2023

Knut Roar Johansen
seniorrådgiver

Til
Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune

Deres ref: **Vår ref:** **Saksbehandler:** **Telefon:** **Dato:**
Margrete Mjølhus Kleiven 77 60 05 03 15.8.2023
mmk@komrevnord.no 901 38 721

Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet overfor Kvæfjord kommune

Innledning

Ifølge kommuneloven § 24-4 skal revisor være uavhengig og ha godandel. Nærmere krav til revisors uavhengighet ogandel følger av forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 16-19.

Kravene til uavhengighet og objektivitet gjelder for alle som utfører revisjon for kommunen, herunder regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Dette omfatter både oppdragsansvarlig revisor, medarbeidere på oppdraget og eventuelt andre som er engasjert på oppdraget.

KomRev NORD IKS har et kvalitetskontrollsystem i samsvar med internasjonal standard for kvalitetskontroll (ISQM 1). Kvalitetskontrollsystemet omfatter dokumenterte retningslinjer og rutiner for etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og krav i gjeldende lovgivning og annen regulering. Som en del av kvalitetskontrollsystemet har vi rutiner for å følge opp og sikre at revisjonsteamet har tilstrekkelig uavhengighet.

Ifølge kontrollutvalgs- og revisjonsforskriften § 19 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år, og ellers ved behov, gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Denne egenvurderingen følger nedenfor.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet

Forskriftskrav	Oppdragsansvarlig revisors egenvurdering
Overordnet krav til uavhengighet (§ 16)	Undertegnede bekrefter at det ikke foreligger spesielle forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisors uavhengighet og objektivitet.
Tilknytning til den reviderte virksomheten (§ 17)	Undertegnede har ikke selv eller nærstående som har en slik tilknytning til den reviderte eller kontrollerte virksomheten eller virksomhetens ansatte eller tillitsmenn at den er egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet.
Stillinger i kommunen (§ 18 a)	Undertegnede har ikke stillinger eller verv i kommunen.
Stillinger i virksomhet (§ 18 b)	Undertegnede har ikke andre stillinger i en virksomhet som kommunen deltar i eller er eier av, utover at KomRev NORD IKS utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap.
Medlem av styrende organer (§ 18 c)	Undertegnede er ikke medlem av styrende organer i virksomhet som kommunen eller fylkeskommunen deltar i eller er eier av, utover at KomRev NORD IKS utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap.

Forskriftskrav	Oppdragsansvarlig revisors egen vurdering
Deltakelse eller funksjoner i annen virksomhet (§ 18 d)	Undertegnede deltar ikke i, eller har funksjoner i en annen virksomhet, som kan medføre at revisors interesser kommer i konflikt med interessene til kommunen, eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til revisor.
Rådgivning eller andre tjenester (§ 18 e)	<p>Før slike tjenester gjør undertegnede en vurdering av rådgivningens eller tjenestens art med hensyn til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom vurderingen konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med kontrollutvalgs- og revisjonsforskriften § 18 e, utfører vi ikke tjenesten. Revisor vurderer hvert enkelt tilfelle særskilt.</p> <p>Revisor besvarer løpende spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Undertegnede er bevisst på at også slik veiledning må skje med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger.</p> <p>Undertegnede har ikke ytet rådgivnings- eller andre tjenester overfor Kvæfjord kommune som kommer i konflikt med denne bestemmelsen.</p>
Tjenester under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver (§ 18 f)	Undertegnede har ikke ytet tjenester overfor Kvæfjord kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.
Fullmektig for den revisjonspliktige (§ 18 g)	Undertegnede opptrer ikke som fullmektig for Kvæfjord kommune.

Tromsø, 15.8.2023

Margrete Mjølhus Kleiven

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
KomRev NORD IKS

Til kontrollutvalget i Kvæfjord kommune

Deres ref: **Vår ref:** **Saksbehandler:** **Telefon:** **Dato:**
Knut Teppan Vik 77 60 05 25 15.8.2023
ktv@komrevnord.no 988 19 114

Vurdering av oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors uavhengighet overfor Kvæfjord kommune

Innledning

Ifølge kommuneloven § 24-4 skal revisor være uavhengig og ha godandel. Nærmere krav til revisors uavhengighet ogandel følger av forskrift om kontrollutvalg og revisjon §§ 16-19.

Kravene til uavhengighet og objektivitet gjelder for alle som utfører revisjon for kommunen, herunder regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll. Dette omfatter både oppdragsansvarlig revisor, medarbeidere på oppdraget og eventuelt andre som er engasjert på oppdraget.

KomRev NORD IKS har et kvalitetskontrollsystem i samsvar med internasjonal standard for kvalitetskontroll (ISQM 1). Kvalitetskontrollsystemet omfatter dokumenterte retningslinjer og rutiner for etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og krav i gjeldende lovgivning og annen regulering. Som en del av kvalitetskontrollsystemet har vi rutiner for å følge opp og sikre at revisjonsteamet har tilstrekkelig uavhengighet.

Ifølge kontrollutvalgs- og revisjonsforskriften § 19 skal oppdragsansvarlig revisor hvert år, og ellers ved behov, gi en skriftlig egenvurdering av sin uavhengighet til kontrollutvalget. Denne egenvurderingen følger nedenfor.

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisors vurdering av uavhengighet

Forskriftskrav	Oppdragsansvarlig revisors egenvurdering
Overordnet krav til uavhengighet (§ 16)	Undertegnede bekrefter at det ikke foreligger spesielle forhold som er egnet til å svekke tilliten til revisors uavhengighet og objektivitet.
Tilknytning til den reviderte virksomheten (§ 17)	Undertegnede har ikke selv eller nærstående som har en slik tilknytning til den reviderte eller kontrollerte virksomheten eller virksomhetens ansatte eller tillitsmenn at den er egnet til å svekke revisorens uavhengighet og objektivitet.
Stillinger i kommunen (§ 18 a)	Undertegnede har ikke stillinger eller verv i kommunen.
Stillinger i virksomhet (§ 18 b)	Undertegnede har ikke andre stillinger i en virksomhet som kommunen deltar i eller er eier av, utover at KomRev NORD IKS utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap.
Medlem av styrende organer (§ 18 c)	Undertegnede er ikke medlem av styrende organer i virksomhet som kommunen deltar i eller er eier av, utover at KomRev NORD IKS utfører revisjon og er organisert som et interkommunalt selskap.

Forskriftskrav	Oppdragsansvarlig revisors egen vurdering
Deltakelse eller funksjoner i annen virksomhet (§ 18 d)	Undertegnede deltar ikke i, eller har funksjoner i en annen virksomhet, som kan medføre at revisors interesser kommer i konflikt med interessene til kommunen, eller på annen måte er egnet til å svekke tilliten til revisor.
Rådgivning eller andre tjenester (§ 18 e)	<p>Før slike tjenester gjør undertegnede en vurdering av rådgivningens eller tjenestens art med hensyn til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom vurderingen konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med kontrollutvalgs- og revisjonsforskriften § 18 e, utfører vi ikke tjenesten. Revisor vurderer hvert enkelt tilfelle særskilt.</p> <p>Revisor besvarer løpende spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Undertegnede er bevisst på at også slik veiledning må skje med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger.</p> <p>Undertegnede har ikke ytet rådgivnings- eller andre tjenester overfor Kvæfjord kommune som kommer i konflikt med denne bestemmelsen.</p>
Tjenester under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver (§ 18 f)	Undertegnede har ikke ytet tjenester overfor Kvæfjord kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontrolloppgaver.
Fullmektig for den revisjonspliktige (§ 18 g)	Undertegnede opptrer ikke som fullmektig for Kvæfjord kommune.

Tromsø, 15.8.2023



Knut Teppan Vik

Oppdragsansvarlig forvaltningsrevisor
KomRev NORD IKS



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 23/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

BUDSJETT 2024 – KONTROLL OG TILSYN – KVÆFJORD KOMMUNE

Innstilling til v e d t a k:

1. Budsjettramme for kontroll og tilsyn for 2024 vedtas med netto driftsutgifter på til sammen kr 1.202.000,-
2. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll og tilsyn bes innarbeidet i og skal følge formannskapetets samlede budsjettinnstilling til kommunestyret.
3. Kontrollutvalget viser til kontrollutvalg- og revisjonsforskriftens § 2 samt kommentarer i Kontrollutvalgsboken fra Kommunal- og regionaldepartementet, 2015, for behandling av kontrollutvalgets budsjettforslag. Utvalget forutsetter at behandlingen skjer som beskrevet her.

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

- Budsjettforslag 2024 K-Sekretariatet, kommunenes andel
- Budsjettforslag 2024 KomRev Nord, jfr. Epost av 22.8.23

B: Utrykte vedlegg:

Saksutredning:

Forskrift om kontrollutvalg og revisjon i kommuner og fylkeskommuner § 2 *Kontrollutvalgets rolle i fastsettelsen av budsjett for kontrollarbeid* - fastsetter framgangsmåten ved behandling av budsjett for kontrollutvalgets og revisjonens samlede virksomhet. Paragrafen lyder slik:

Kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret eller fylkestinget.

I kommunelovens § 14-3 tredje ledd fremgår det at formannskapet innstiller til vedtak om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning.

Det vises videre til Kontrollutvalgsboken, Kommunal- og regionaldepartementet, 2. utgave utgitt 2015, side 16:

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

Formannskapet kan likevel, i sitt samlede budsjett, foreslå et lavere beløp enn det kontrollutvalget foreslår. Kontrollutvalgets budsjettforslag skal imidlertid uendret følge det samlede budsjettfremlegget til kommunestyret, slik at kommunestyret ved budsjettbehandlingen har informasjon om både kontrollutvalgets forslag og formannskapets innstilling til budsjett.

Kommunestyret i Kvæfjord har i møte 21.2.2020 vedtatt forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring og velferdsgoder. Budsjettforslaget skal dekke både kontrollutvalgets egen virksomhet inkl. sekretariatsfunksjonen og kjøp av revisjonstjenester.

Post	Budsjett	Budsjett	Regnskap
	2024	2023	2022
Godtgjørelse politikere	42 000	42 000	38 115
Tapt arbeidsfortjeneste	5 000	5 000	-
Arbeidsgiveravgift	2 000	0	1 944
Møtekostnader/servering	3 000		
Kurs, konferanser, opplæring mv.	45 000	45 000	9 893
Reiseutgifter	30 000	30 000	-
andre godtgjørelser			1 151
Kjøp av tjenester til revisjon/sekretariat	1 086 000	1 007 000	973 850
Sum utgifter	1 211 000	1 129 000	1 024 953

Kommentarer:

Budsjettet for 2024 er satt opp i henhold til forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring og velferdsgoder.

Budsjett for godtgjørelse og tapt arbeidsfortjeneste videreføres på nivå med 2023, og det er forutsatt minimum fire møter i 2024.

Kurs, konferanse opplæring er basert på en viss aktivitet til kurs/konferanser. Opplæring/ kurs/ konferanser omfatter utgifter til å holde medlemmene oppdatert på områder knyttet til kontrollutvalgets arbeid. Reiseutgifter er basert på en viss aktivitet til kurs/konferanser og reisevirksomhet i forbindelse med utvalgets møteaktiviteter. Det må også påberegnes opplæring/kurs vår 2024 i forbindelse med valg av nytt kontrollutvalg i 2023.

Når det gjelder kjøp av revisjonstjenester fra KomRev Nord reguleres beløpet etter faktisk deflator for 2022 (6,7 % iht. TBU-rapporten fra juni2023) når vi fakturerer pr. 1. okt. 2023. Fakturering pr. 1. april 2023 skjedde etter budsjettert deflator for 2022 som var 3,7 %.

Aprilfaktureringen blir dermed som en a-konto fakturering som etterberegnes etter reell deflator i månedsskiftet august/september Budsjettet beløp for 2024 er estimert til 920.000 kroner. Det vises for øvrig til vedlegg.

Honoraret til K-Sekretariatet på kr. 166 000 er prisjustert med sist anslått deflator for 2023 som er 5,2 %.

Kjøp av sekretariats tjenester for kontrollutvalget og revisjonstjenester er i henhold til prospektene om opprettelse av selskapene K-Sekretariatet IKS og KomRev NORD IKS, og har tidligere vært behandlet i kontrollutvalget og kommunestyret.

Svolvær, den 23.08.2023

Knut Roar Johansen
seniorrådgiver



Budsjettering for (fylkes-)kommunene/kontrollutvalgene 2024

Kommune	Betaling totalt 2024
Troms fylkeskommune	1 592 000
Harstad	655 000
Tromsø	1 592 000
Kvæfjord	166 000
Ibestad	124 000
Målselv	248 000
Sørreisa	171 000
Senja	434 000
Balsfjord	229 000
Karlsøy	155 000
Lyngen	166 000
Storfjord	133 000
Gaivuotna - Kåfjord	153 000
Skjervøy	164 000
Nordreisa	196 000
Kvænangen	123 000
Hadsel	271 000
Bø	160 000
Øksnes	190 000
Sortland	303 000
Lødingen	153 000
Evenes	128 000
Vågan	302 000
Vestvågøy	354 000
Flakstad	132 000
Moskenes	120 000
Værøy	113 000
Røst	103 000
Nordland fylkeskommune	1 592 000
Narvik	607 000
Andøy	198 000
Bardu	184 000
Gratangen	120 000
Tjeldsund	184 000
Lavangen	120 000
Salangen	153 000
Dyrøy	120 000
	11 908 000

Er prisjustert med sist anslått deflator for 2023 som er 5,2 % (kilde: Kommuneproposisjonen 2024, - side 13)

Finnsnes, 6. juli 2023

Inger

Fra: [Inger Johansen](#)
Til: [Bjørn Halvor Wikasteen](#); [Audun Haugan](#); [Tage Karlisen](#); [Susan Terese Thoresen](#); [Berit Pauline Pedersen](#); [Knut Roar Johansen](#)
Emne: KomRev NORD - Budsjettanslag 2024 - kommuner
Dato: onsdag 23. august 2023 08:51:57
Vedlegg: [image001.png](#)

Se nedenfor.

Med vennlig hilsen

Inger Johansen

Daglig leder

K-Sekretariatet IKS

Postadresse: Ringv. 1, 9300 Finnsnes

Mobil: 91 35 19 94

E-post: inger@k-sek.no

www.k-sek.no

 Tenk på miljøet før du skriver ut

Fra: Alf-Erlend Vaskinn <alf-erlend.vaskinn@komrevnord.no>

Sendt: tirsdag 22. august 2023 18:44

Til: Inger Johansen <inger@k-sek.no>

Kopi: Dianne Bendiksen <dianne.bendiksen@komrevnord.no>; Doris Gressmyr <doris.gressmyr@komrevnord.no>; Elsa Saghaug <elsa.saghaug@komrevnord.no>; Inge Johannessen <inge.johannessen@komrevnord.no>; Lars-Andre Hanssen <lars-andre.hanssen@komrevnord.no>; Margrete Mjølhus Kleiven <margrete.kleiven@komrevnord.no>; Tove Kronstad Sundstrøm <tove.kronstad.sundstrom@komrevnord.no>; Knut Teppan Vik <knut.teppan.vik@komrevnord.no>

Emne: Budsjettanslag 2024 - kommuner

Hei,

Vedlagt følger budsjettanslag for 2024 for de av våre kommuner hvor K-sekretariatet er sekretær. Rutinen under om kommunal deflator er vedtatt av KomRev NORD sitt styre i 2008. Siden har KomRev NORD gjort det på denne måten for at faktureringen skal gjenspeile faktisk prisstigning.

Kommunale foretak:

Det er større usikkerhet i forhold til å budsjettere for KF-ene ettersom det er flere variabler. Vi fakturerer etter timeforbruk og en beregnet selvkostsats. Tallene bygger på erfaring fra tidligere år. Vedlegg med budsjettall vedrørende KF-ene vil bli sendt når vi har innhentet oppdaterte erfaringstall fra de oppdragsansvarlige. Tallene for KF-ene planlegger vi å sende i morgen.

Generelt:

For både kommunene og KF-ene har vi brukt deflator på 5,2 %. Vi har som tidligere år lagt oss på beste anslag for kommunal deflator for 2023 (fremgår av Kommuneproposisjon 2024 og TBU-rapporten omtalt under) når vi oversender tallene til sekretariatene. Årsaken til dette er at noen kontrollutvalg må behandle tallene før anslag for kommunal deflator publiseres i st.prop. nr. 1 (statsbudsjettet).

For KomRev NORD har ikke dette annet enn likviditetsmessige konsekvenser ettersom vi regulerer

etter faktisk deflator for 2022 (6,7 % iht. TBU-rapporten fra juni2023) når vi fakturerer pr. 1. okt. 2023. Fakturering pr. 1. april 2023 skjedde etter budsjettert deflator for 2022 som var 3,7 %. Aprilfaktureringen blir dermed som en a-konto fakturering som etterberegnes etter reell deflator i månedsskiftet august/september (med forfall 1. oktober).

Ta gjerne kontakt dersom du har spørsmål eller noe er uklart.

Budsjett honorar kommuner			
Kommune	Regnskap 2023	Prisokn. - anslått deflator 5,2 %	Budsjett 202
Balsfjord	943	49	992
Bardu	1 019	53	1 072
Bø	734	38	773
Dyrøy	403	21	424
Evenes	322	17	339
Flakstad	601	31	633
Gáivuotna /Kåfjord	617	32	649
Gratangen	395	21	416
Harstad	2 372	123	2 495
Ibestad	461	24	485
Karlsøy	600	31	631
Kvæfjord	874	45	920
Kvænangen	455	24	479
Lavangen	368	19	387
Longyearbyen	219	11	230
Lyngen	777	40	818
Lødingen	615	32	647
Moskenes	534	28	562
Målselv	1 345	70	1 415
Narvik	2 188	114	2 302
Nordland fylkeskommune	4 271	222	4 493
Nordreisa	1 037	54	1 091
Røst	264	14	278
Salangen	633	33	666
Senja	1 933	101	2 033
Skjervøy	762	40	802
Sortland	1 516	79	1 594
Storfjord	524	27	552
Sørreisa	725	38	763
Tjeldsund	792	41	834
Finnmark fylkeskommune			2 435
Troms fylkeskommune			3 375
Tromsø	4 777	248	5 025
Vestvågøy	1 568	82	1 650
Værøy	320	17	337
Vågan	1 557	81	1 638

Mvh

Alf-Erlend Vaskinn

Assisterende direktør

KomRev NORD IKS

Sjøgata 3, 4. etasje

9405 Harstad

Tlf 77 04 14 08

Mob 97 40 99 22

<http://www.komrevnord.no>



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 24/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

GJENNOMGANG AV FORMANNSKAPSSAKER

Innstilling til v e d t a k:

Saken fremmes med åpen innstilling.

Saken gjelder:

Vedlegg til saken:

- A: Trykte vedlegg:
Saksprotokoller - formannskapsmøter
1. 08.05.2023
 2. 05.06.2023

Saksutredning:

Sekretariatet tar opp og drøfter saker som kan være av interesse for utvalget ut fra et kontroll- og tilsynsperspektiv i møtet.

Svolvær, 23.08.2023

Knut Roar Johansen
seniorrådgiver



Møteprotokoll

Utvalg: Kvæfjord formannskap
Møtested: Møterom til firmaet Tid og penger AS i Storgata 17 3. etasje, i Harstad. Del 2 på Fontenehuset Harstad fra kl. 11.
Dato: 08.05.2023
Tid: kl 08:30 - 13:00

Fremmøtte	Parti
Karoline Gabrielsen	AP
Liz-Mari Vangsvik	AP
Torbjørn Evald Larsen	AP
Ola Danielsen	FHF
Birger Holand	SP
Kåre Joakim Bakken	SP
Linda Wikeland	SV

Andre som møtte	Stilling
Anett Grube	Prosjektleder
Merete Hessen	Kommunedirektør
Mona Rinaldo	Helse- og omsorgssjef

Møtenotater

Anett Grube, sekretær på servicekontoret og for tiden prosjektleder for innføring av nytt saksbehandlingssystem for politikerne Møte+, deltok i hele møtet.

Ola Danielsen (FHF) opplyste at han hadde to spørsmål han ønsket å ta opp avslutningsvis i saken:

1. Berg/Engen og henvendelse fra Gerhard Berg om utbygging av kommunal infrastruktur til hans private tomter. Kommunedirektøren informerte avslutningsvis i møtet om status.
2. Borkenes fergekai; kommunens bruk og henvendelser fra næringsdrivende. Ordføreren og kommunedirektøren informerte avslutningsvis i møtet om status.

Birger Holand opplyste at han var blitt gjort oppmerksom på en feil i saksframlegget i PS 17/23, som blir tatt opp under behandlingen av saken.

Formannskapet var på Fontenehuset og fikk omvisning og informasjon (PS 18/13), samt lunsj, kl 11:05-12:50. Helse- og omsorgssjef Mona Rinaldo var tilstede på denne delen av møtet.

Godkjenning av møteinnkalling og sakliste

Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.

Torbjørn Evald Larsen

Ordfører

Saksliste

Saksnr	Sakstittel
PS-016/23	Godkjenning av møtebok
PS-017/23	Informasjon om ny møteportal for politikere
PS-018/23	Mulighetsstudie lokal energiproduksjon
PS-019/23	Fritak fra folkevalgt verv - forliksråd - Magnus Andersen
PS-020/23	Omvisning på og orientering om Fontenehuset Harstad
PS-021/23	Referatsaker
RS-022/23	Brev fra Kvæfjord Pensjonistforening
RS-023/23	Søknad om midler til beplantning - referatsak til formannskapet
RS-024/23	Høring NOU 2023: 9 Generalistkommunesystemet
RS-025/23	VS: Politisk referansegruppe Hålogalandsvegen 2023-04-27.pptx
RS-026/23	Kopi av brev sendt til Nordland fylkeskommune og Troms og Finnmark fylkeskommune angående prioriteringer til NTP
RS-027/23	Søknad til Formannskapet - minnesmerket ved Langvassbukt Kirke.
PS-022/23	Kollektivtransport i Kvæfjord
PS-023/23	Søknad om midler til beplantning på Borkenes

016/23 Godkjenning av møtebok

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Ordføreren foreslo Karoline Gabrielsen og Birger Holand til å undertegne møteboka. Kommunedirektørens innstilling med ordførerens tilleggsforslag enstemmig vedtatt.

KF - 016/23 vedtak

Kvæfjord formannskap godkjenner møtebok fra formannskapetets møte 28.11.2022.

Til å signere møteboka velges:

1. Karoline Gabrielsen
2. Birger Holand

Kommunedirektørens innstilling:

Kvæfjord formannskap godkjenner møtebok fra formannskapetets møte 28.11.2022.

Til å signere møteboka velges:

- 1.
- 2.

017/23 Informasjon om ny møteportal for politikere

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Anett Grube, sekretær på kommunens servicekontor, og for tiden prosjektleder for innføring av nye saksbehandlingssystem; Websak+ og Møte+, ga innledningsvis formannskapet informasjon om nytt saksbehandlingssystem for politikerne, Møte+.

Det ble opplyst at dersom det er ønskelig vil representant fra administrasjonen kunne komme på partienes gruppemøter etter første kommunestyremøte høsten 2023 og gi partigruppene informasjon.

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 017/23 vedtak

Formannskapet tar informasjon om ACOS møteportal Møte+ til orientering.

Kommunedirektørens innstilling:

Formannskapet tar informasjon om ACOs møteportal Møte+ til orientering.

018/23 Mulighetsstudie lokal energiproduksjon

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Birger Holand påpekte at HLK Nett har endret navn til Noranett. Dette ble korrigert i vedtaket. Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 018/23 vedtak

Kommunedirektørens innstilling:

1. Det vises til felles uttalelse fra Hålogalandsrådet, Lofotrådet og Vesterålen regionråd.
2. Kvæfjord kommunestyre vedtar å delta i samarbeid om mulighetsstudium for lokal energiproduksjon.
3. Gjennomføringen søkes finansiert og gjennomført i et samarbeid med Nordkraft/Noranett hvor partene bidrar med kapital og personellressurser.
4. Kvæfjord kommunes eventuelle direkte økonomiske bidrag vurderes og besluttes under behandlingen av tertialrapport 1 for 2023.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Det vises til felles uttalelse fra Hålogalandsrådet, Lofotrådet og Vesterålen regionråd.
2. Kvæfjord kommunestyre vedtar å delta i samarbeid om mulighetsstudium for lokal energiproduksjon.
3. Gjennomføringen søkes finansiert og gjennomført i et samarbeid med Nordkraft/HLK Nett hvor partene bidrar med kapital og personellressurser.
4. Kvæfjord kommunes eventuelle direkte økonomiske bidrag vurderes og besluttes under behandlingen av tertialrapport 1 for 2023.

019/23 Fritak fra folkevalgt verv - forliksråd - Magnus Andersen

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Birger Holand og kommunedirektøren opplyste at det må sjekkes opp om det er oppgitt korrekte opplysninger i saksframlegget for navn på medlemmer og varamedlemmer i forliksrådet inneværende periode.

Omforent forslag: Kommunedirektørens innstilling punkt 3 om suppleringsvalg utsettes.

Kommunedirektørens innstilling punkt 1 og 2 enstemmig vedtatt

Omforent forslag til nytt punkt 3 enstemmig vedtatt.

KF - 019/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre viser til søknad fra Magnus Andersen om fritak fra folkevalgte verv i Kvæfjord kommune for resten av valgperioden ut 2024.
2. Kommunestyret vedtar fritak for Andersen slik som omsøkt med hjemmel i kommuneloven § 7-9 annet ledd. Dette favner verv som medlem i forliksrådet.
3. Kommunedirektørens innstilling punkt 3 om suppleringsvalg utsettes.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord kommunestyre viser til søknad fra Magnus Andersen om fritak fra folkevalgte verv i Kvæfjord kommune for resten av valgperioden ut 2024.
2. Kommunestyret vedtar fritak for Andersen slik som omsøkt med hjemmel i kommuneloven § 7-9 annet ledd. Dette favner verv som medlem i forliksrådet.
3. Kommunestyret vedtar slike suppleringsvalg: Medlem i forliksrådet i Kvæfjord

020/23 Omvisning på og orientering om Fontenehuset Harstad

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Ordfører Torbjørn Larsen fremmet slikt forslag:

Kvæfjord formannskap tar informasjon og omvisning til orientering, og ber kommunedirektøren fremme søknaden og saken til neste formannskap.

Ordfører Torbjørn Larsen sitt forslag enstemmig vedtatt.

Helse- og omsorgssjef Mona Rinaldo deltok på omvisning og informasjon på Fontenehuset, kl 11:05-12:50.

KF - 020/23 vedtak

Kvæfjord formannskap tar informasjon og omvisning til orientering, og ber kommunedirektøren fremme søknaden og saken til neste formannskap.

Kommunedirektørens innstilling:

Kvæfjord formannskap tar informasjon og omvisning til orientering.

021/23 Referatsaker

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Ordfører Torbjørn Larsen orienterte nærmere om referatsak 25/23 Politisk referansegruppe Hålogalandsveien 2023-04.27

Omforent forslag:

1. Referatsak RS 22/23 løftes som ny politisk sak PS 20/23 Kollektivtransport i Kvæfjord.
2. Referatsak RS 23/23 løftes som ny politisk sak PS 21/23 Søknad om midler til beplantning.
3. Formannskapet bes om at referatsak RS 27/23 kommer opp som ny politisk til neste møte i formannskapet.
4. Referatsakene for øvrig tas til orientering.

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

KF - 021/23 vedtak

1. Referatsak RS 22/23 løftes som ny politisk sak PS 20/23 Kollektivtransport i Kvæfjord.
2. Referatsak RS 23/23 løftes som ny politisk sak PS 21/23 Søknad om midler til beplantning.
3. Formannskapet bes om at referatsak RS 27/23 kommer opp som ny politisk til neste møte i formannskapet.
4. Referatsakene for øvrig tas til orientering.

022/23 Brev fra Kvæfjord Pensjonistforening

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

KF - 022/23 vedtak

023/23 Søknad om midler til beplantning - referatsak til formannskapet

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

KF - 023/23 vedtak

024/23 Høring NOU 2023: 9 Generalistkommunesystemet

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

KF - 024/23 vedtak

025/23 VS: Politisk referansegruppe Hålogalandsvegen 2023-04-27.pptx

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

KF - 025/23 vedtak

026/23 Kopi av brev sendt til Nordland fylkeskommune og Troms og Finnmark fylkeskommune angående prioriteringer til NTP

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

KF - 026/23 vedtak

027/23 Søknad til Formannskapet - minnesmerket ved Langvassbukt Kirke.

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

KF - 027/23 vedtak

022/23 Kollektivtransport i Kvæfjord

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Formannskapet besluttet enstemmig å løfte referatsak RS 22/23 Brev fra Kvæfjord Pensjonistforening til ny politisk sak PS 20/23 Kollektivtransport i Kvæfjord.

Omforent forslag:

-Formannskapet ber ordføreren og varaordføreren, i samarbeid med kommunedirektøren, ta initiativ til møte med fylkeskommunen og fylkestrafikk.

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

KF - 022/23 vedtak

Formannskapet ber ordføreren og varaordføreren, i samarbeid med kommunedirektøren, ta initiativ til møte med fylkeskommunen og fylkestrafikk.

023/23 Søknad om midler til beplantning på Borkenes

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Formannskapet besluttet enstemmig å løfte referatsak RS 23/23 Søknad om midler til beplantning til ny politisk sak PS 21/23 Søknad om midler til beplantning på Borkenes.

Omforent forslag:

-Formannskapet vedtar å innvilge søknaden slik at det gis tilskudd på kr 7.000,- til Kvæfjord

Frivillighetssentral til dekning av utgifter til innkjøp av planter og jord samt vedlikehold av blomsterkasser på Borkenes. Tilskuddet finansieres fra formannskapetets disposisjonspost. Omforent forslag enstemmig vedtatt.

KF - 023/23 vedtak

Formannskapet vedtar å innvilge søknaden slik at det gis tilskudd på kr 7.000,- til Kvæfjord Frivillighetssentral til dekning av utgifter til innkjøp av planter og jord samt vedlikehold av blomsterkasser på Borkenes. Tilskuddet finansieres fra formannskapetets disposisjonspost.



Møteprotokoll

Utvalg: Kvæfjord formannskap
Møtested: Møterom 2, rådhuset
Dato: 05.06.2023
Tid: kl 08:30 - 17:00

Fremmøtte	Parti
Liz-Mari Vangsvik	AP
Torbjørn Evald Larsen	AP
Ola Danielsen	FHF
Birger Holand	SP
Kåre Joakim Bakken	SP
Linda Wikeland	SV

Forfall	Parti	Varamedlem	Parti
Karoline Gabrielsen	AP	Lars-Jonny Pedersen	AP

Andre som møtte	Stilling
Merete Hessen	Kommunedirektør

Møtenotater

Kommunedirektøren informerte innledningsvis om at:

- I hovedsak grunnet innkjøringsproblemer for nye saksbehandlingssystem beklageligvis var noen unøyaktigheter ved de utsendte saksdokumentene og at disse ville bli korrigert ved ferdigstillingen av saksdokumentene til kommunestyret:
- Opprinnelig sak PS-027/23 Kvæfjord kommune - Årsmeldinger for 2022, med rapportering internkontroll og statlige tilsyn: Saksdokumentene var falt ut. Saken ble tatt inn som PS-037/23, og ble behandlet etter sak PS 26/23.
- Et vedlegg manglet i PS-026/23 Regnskap 2022 og finansiell rapportering pr. 31.12.2022, dette var ettersendt per e-post.
- I PS-030/23 Tertialrapport 1 2023 lå de vedlagte budsjettreguleringsskjema og tertialrapportskjema i feil format, dette blir justert før kommunestyret
- Det tilkom en tilleggsreferatsak RS-042/23 Brev av 26.05.2023, mottatt 06.06.2023, til Kvæfjord kommune fra Pelagia AS: *Til våre naboer, gjenboere og andre i nærmiljøet. Møteinnkalling informasjonsmøte - tankanlegg Borkenes*

Ordføreren opplyste innledningsvis at:

- Det tilkom en tilleggsreferatsak RS-043/23 Utskrift fra styremøte 02.02.2023 i Kvæfjord Eiendom AS: *Sak 24/2023 - Kvæfjord mottak*

Ola A. Danielsen (FHF) spurte om det i løpet av møtet kunne gis litt informasjon om status for lokalene til det lokale NAV-kontoret. Kommunedirektøren informerte om dette avslutningsvis i møtet.

Lars Jonny Pedersen (AP) foreslo at det ble satt en ny tilleggsak på sakslisten: PS-038/23 DPS og psykiatrisk tilbud. Formannskapet sluttet seg til dette.

Det fremkom ingen øvrige merknader til innkallingen med tilleggsinnkalling.
Det fremkom ingen øvrige merknader til sakslisten. Denne med de to tilleggsreferatsakene og den nye tilleggsaken ble enstemmig godkjent.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge

Generalforsamlingen i Kvæfjord Eiendom AS, PS-025/23, ble avholdt før de andre sakene.
PS-037/23 ble behandlet etter sak PS-026/23.

Referatsakene, PS-035/23, ble behandlet til slutt i møtet.

Pause i formannskapet kl 15:40-15:50 hvor det ble avholdt møte i valgstyret.

Torbjørn Evald Larsen
Ordfører
Underskrifter:

Merete Hessen
Kommunedirektør

Saksliste

Saksnr	Sakstittel
PS-024/23	Godkjenning av møtebok
PS-025/23	Ordinær generalforsamling i Kvæfjord Eiendom AS
PS-026/23	Regnskap 2022 og finansiell rapportering pr. 31.12.2022
PS-027/23	NNDs legat - årsregnskap og årsberetning 2022
PS-028/23	Tertialrapport 1 2023
PS-029/23	Justert anmodning om bosetting av flyktninger i 2023
PS-030/23	Søknad kommunalt næringsfond Jan-Erik Ottestad/Ottestad Gård
PS-031/23	Søknad kommunalt næringsfond fra Tor Ivar Thomassen
PS-032/23	Søknad kommunalt næringsfond- Thea Terapi
PS-033/23	Søknad om tilskudd til minnesmerke etter skredulykke i Langvassdalen 6. mars 1956
PS-034/23	Referatsaker
RS-028/23	22/5081-17 Invitasjon til å søke om å bli forsøkskommune
RS-029/23	23/1020 Høring av krav om nullutslipp av klimagasser fra ferjer og hurtigbåter
RS-030/23	Dialogmøte 16.05.2023 Kvæfjord kommune og Kvæfjord Eiendom AS - Referat
RS-031/23	Orientering om RNB 2023 og kommuneproposisjonen 2024
RS-032/23	Protokoll KS Felles fylkesmøte 2.-3. mai 2023
RS-033/23	PÅMINNELSE: Nå er det mulig å bestille KS Folkevalgtprogram for perioden 2023-2027
RS-034/23	Søknad om tilskudd
RS-035/23	SV: Folkevalgtprogram Kvæfjord
RS-036/23	Kartlegging av interesse for eierskap i Vårdobáiki
RS-037/23	Kartlegging av interesse for eierskap i Vårdobáiki
RS-038/23	Kontrollutvalgssak 18/23; ORDFØRERS OPPFØLGING SELSKAPSKONTROLLRAPPORT – KVÆFJORD EIENDOM AS
RS-039/23	Protokoll fra generalforsamling i Inko Holding AS
RS-040/23	Sammen på ARN-sykkelen fra Bindal til Nordkapp!
RS-041/23	VS: Eiermøte 21.03.23 sak 4 Eierstrategi Nordkraft AS
RS-042/23	Møteinnkalling informasjonsmøte - Tankanlegg Borkenes
RS-043/23	Utskrift fra styremøte i Kvæfjord Eiendom AS - Sak 24/2023 - Kvæfjord mottak
PS-035/23	Eierskapsmelding 2023 for Kvæfjord kommune
PS-036/23	Fritak fra folkevalgt verv - forliksråd - Magnus Andersen
PS-037/23	Kvæfjord kommune - Årsmeldinger for 2022, med rapportering internkontroll og statlige tilsyn
PS-038/23	DPS og psykiatrisk tilbud
PS-039/23	Uttalelse om Kvæfjord mottak

024/23 Godkjenning av møtebok

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektørens innstilling med ordførerens tilleggsforslag enstemmig vedtatt.

KF - 024/23 vedtak

Kvæfjord formannskap godkjenner møtebok fra formannskapetets møte 08.05.2023.

Til å signere møteboka velges:

1. Kåre Bakken
2. Ola Danielsen

Kvæfjord formannskap godkjenner møtebok fra formannskapetets møte 26.04.2023.

Til å signere møteboka velges:

- 1.
- 2.

025/23 Ordinær generalforsamling i Kvæfjord Eiendom AS

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Fra Kvæfjord Eiendom AS deltok daglig leder Tore Johansen og styreleder Bendiks H. Arnesen.

Birger Holand ber om å få vurdert sin habilitet da han som vararepresentant hadde vært med på å behandle utbyttespørsmålet. Formannskapet besluttet med 6 mot 1 stemme at Holand var inhabil til å behandle spørsmålet om utbytte, men at han for øvrig var habil.

Det føres særskilt protokoll for generalforsamlingen, av daglig leder Tore Johansen som ble valgt som sekretær av generalforsamlingen. Linda Wikeland og Liz-Mari Vangsvik ble valgt til å underskrive protokollen fra generalforsamlingen.

Generalforsamlingens varighet kl 08:40-10:05.

KF - 025/23 vedtak

Kommunedirektørens innstilling:

Saken fremmes uten administrativ innstilling.

026/23 Regnskap 2022 og finansiell rapportering pr. 31.12.2022

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektøren opplyste innledningsvis at brev av 02.05.2023 fra K-sekretariatet til Kvæfjord kommune v/ordføreren *Sak til behandling i kommunestyret. Kontrollutvalgets sak*

11/23: Kontrollutvalgets uttalelse om Kvæfjord kommunes årsregnskap og årsberetning for 2022 ved en feil ikke lå vedlagt saken til formannskapet. Dokumentet ble ettersendt formannskapets representanter per epost 02.06.2023, og vil være vedlagt saksdokumentene til kommunestyret.

Omforent forslag:

4. Kvæfjord kommunestyre er bekymret for økningen i sykefraværet, særlig langtidssykefraværet. Kommunestyret ser den svært krevende jobben som gjøres nå i hele organisasjonen for å forebygge og følge opp sykefraværet. Sett i lys av at kommunen ser ut til å få høyere totalt utbytte enn budsjettert, ønsker kommunestyret å inspirere og støtte dette arbeidet ved at inntil kr 500 000 benyttes for å legge til rette for den gode jobben som igangsettes i sykefraværsarbeidet.
5. Kvæfjord kommunestyre vil berømme administrasjonen og de ansatte for god budsjett disiplin og godt gjennomført arbeid gjennom et vanskelig år. Kommunedirektørens innstilling og omforent forslag enstemmig vedtatt.

KF - 026/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre viser til framlagt regnskap for 2022, revisjonsberetning og kontrollutvalgets vedtak og godkjenner kommunens regnskap for 2022.
2. Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsberetning for 2022 til etterretning.
3. Kvæfjord kommunestyre tar vedlagte sluttrapporter for investeringsprosjekt til orientering.
4. Kvæfjord kommunestyre er bekymret for økningen i sykefraværet, særlig langtidssykefraværet. Kommunestyret ser den svært krevende jobben som gjøres nå i hele organisasjonen for å forebygge og følge opp sykefraværet. Sett i lys av at kommunen ser ut til å få høyere totalt utbytte enn budsjettert, ønsker kommunestyret å inspirere og støtte dette arbeidet ved at inntil kr 500 000 benyttes for å legge til rette for den gode jobben som igangsettes i sykefraværsarbeidet.
4. Kvæfjord kommunestyre vil berømme administrasjonen og de ansatte for god budsjett disiplin og godt gjennomført arbeid gjennom et vanskelig år.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord kommunestyre viser til framlagt regnskap for 2022, revisjonsberetning og kontrollutvalgets vedtak og godkjenner kommunens regnskap for 2022.
2. Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsberetning for 2022 til etterretning.
3. Kvæfjord kommunestyre tar vedlagte sluttrapporter for investeringsprosjekt til orientering.

027/23 NNDs legat - årsregnskap og årsberetning 2022

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Ordfører Torbjørn Larsen ba om å få sin habilitet vurdert. Formannskapet besluttet enstemmig at han var inhabil og han forble fratrudd under sakens behandling. Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt. Ordføreren tiltrådte så formannskapet igjen.

KF - 027/23 vedtak

- Kvæfjord kommunestyre viser til framlagt regnskap for NNDs legat, årsberetning og revisjonsberetning for 2022.
- Kvæfjord kommunestyre tar revisjonsberetning til orientering og godkjenner NNDs legat sitt regnskap og årsberetning for 2022.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord kommunestyre viser til fremlagt regnskap for NNDs legat, årsberetning og revisjonsberetning for 2022.
2. Kvæfjord kommunestyre tar revisjonsberetning til orientering og godkjenner NNDs legat sitt regnskap og årsberetning for 2022.

028/23 Tertialrapport 1 2023

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 028/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre tar fremlagte tertialrapport nr. 1/2023 til etterretning.
2. Kommunestyret vedtar budsjettregulering som vist i vedlegg til saken. Kommunestyret legger ellers til grunn at vesentlige avvik i forhold til budsjett dekkes ved budsjettreguleringer innenfor gjeldende fullmakter, herunder omfordeling av resterende udisponerte reservemidler.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord kommunestyre tar fremlagte tertialrapport nr. 1/2023 til etterretning.
2. Kommunestyret vedtar budsjettregulering som vist i vedlegg til saken. Kommunestyret legger ellers til grunn at vesentlige avvik i forhold til budsjett dekkes ved budsjettreguleringer innenfor gjeldende fullmakter, herunder omfordeling av resterende udisponerte reservemidler.

029/23 Justert anmodning om bosetting av flyktninger i 2023

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektøren opplyste at det etter utsendelsen av saksdokumentene er mottatt brev av 31.05.2023 fra IMDi *Justert oppmodning om busetting 2023 - Kvæfjord kommune*. Formannsapsrepresentantene fikk dette ettersendt per epost 02.02.2023. Brevet registreres inn som vedlegg til saken når den sendes ut til kommunestyret. Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 029/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre vedtar å bosette ytterligere 5 flyktninger i 2023, slik at samlet antall blir 30. Dette er i tråd med anmodninger fra Inkluderings- og mangfoldsdirektoratet. Det legges til grunn at kommunale tiltak og tjenester skal etableres innenfor rammene av de statlige tilskuddsordninger som følger bosettingen
2. Kommunedirektøren gis anledning til å overstige dette antallet dersom det er nødvendig eksempelvis for å bosette en samlet familie.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord kommunestyre vedtar å bosette ytterligere 5 flyktninger i 2023, slik at samlet antall blir 30. Dette er i tråd med anmodninger fra Inkluderings- og mangfoldsdirektoratet. Det legges til grunn at kommunale tiltak og tjenester skal etableres innenfor rammene av de statlige tilskuddsordninger som følger bosettingen
2. Kommunedirektøren gis anledning til å overstige dette antallet dersom det er nødvendig eksempelvis for å bosette en samlet familie.

030/23 Søknad kommunalt næringsfond Jan-Erik Ottestad/Ottestad Gård

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 030/23 vedtak

1. Kvæfjord formannskap viser til søknad fra Jan-Erik Ottestad/ Ottestad gård om kr. 62.200 i tilskudd fra kommunalt næringsfond til etablering av lager for flis og avlastningsrom for ammekubesetning.
2. Kvæfjord formannskap bevilger i egenskap av næringsutvalg investeringsstøtte til Jan-Erik Ottestad/Ottestad gård med inntil kr. 40.000,-. Det legges ut fra opplysninger gitt i søknad og eller med henvisning til begrensingsreglene for offentlig støtte at søker ikke har mottatt slik støtte regnet for de tre siste regnskapsår.
3. Utbetaling foretas ellers mot tilstrekkelig kostnadsdokumentasjon og med forholdsmessig avkortning dersom søker enten oppnår andre offentlige tilskudd til tiltaket, eller dersom kostnader framkommer med lavere beløp enn i søknaden. Tilsagnet står eller ved lag inntil 12 mnd. regnet fra vedtaksdato.
4. Formannskapet forutsetter at bedrifter som får tilskudd fra næringsfondet fortsetter sin drift i Kvæfjord kommune. Ved flytting eller avvikling i løpet av 3 år avkortes tilskuddet forholdsmessig.
5. Formannskapets vedtak er enkeltvedtak etter forvaltningsloven § 2 og kan påklages innen tre uker fra det gjort kjent for søker eller andre med klageinstans i saken, jf samme lov kapittel VI.

Kommunedirektørens innstilling:

Kvæfjord formannskap viser til søknad fra Jan-Erik Ottestad/ Ottestad gård om kr. 62.200 i tilskudd fra kommunalt næringsfond til etablering av lager for flis og avlastningsrom for ammekubesetning.

1. Kvæfjord Formannskapet bevilger i egenskap av næringsutvalg investeringsstøtt til Jan-Erik Ottestad/Ottestad gård med inntil kr. 40.000,-. Det legges ut fra opplysninger gitt i søknad og eller med henvisning til begrensingsreglene for offentlig støtte at søker ikke har mottatt slik støtte regnet for de tre siste regnskapsår.
2. Utbetaling foretas ellers mot tilstrekkelig kostnadsdokumentasjon og med forholdsmessig avkortning dersom søker enten oppnår andre offentlige tilskudd til

- tiltaket, eller dersom kostnader framkommer med lavere beløp enn i søknaden. Tilsagnet står eller ved lag inntil 12 mnd. regnet fra vedtaksdato.
3. Formannskapet forutsetter at bedrifter som får tilskudd fra næringsfondet fortsetter sin drift i Kvæfjord kommune. Ved flytting eller avvikling i løpet av 3 år avkortes tilskuddet forholdsmessig.
 4. Formannskapets vedtak er enkeltvedtak etter forvaltningsloven § 2 og kan påklages innen tre uker fra det gjort kjent for søker eller andre med klageinstans i saken, jf samme lov kapittel VI.

031/23 Søknad kommunalt næringsfond fra Tor Ivar Thomassen

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 031/23 vedtak

1. Kvæfjord formannskap viser til søknad fra Tor Ivar Thomassen om tilskudd fra kommunalt næringsfond til reparasjon av tak på drivhus.
2. Kvæfjord Formannskapet bevilger i egenskap av næringsutvalg investeringsstøtte til Tor Ivar Thomassen på inntil kr. 23.507,-. Det legges ut fra opplysninger gitt i søknad og eller med henvisning til begrensningsreglene for offentlig støtte at søker ikke har mottatt slik støtte regnet for de tre siste regnskapsår.
3. Utbetaling foretas ellers mot tilstrekkelig kostnadsdokumentasjon og med forholdsmessig avkortning dersom søker enten oppnår andre offentlige tilskudd til tiltaket, eller dersom kostnader framkommer med lavere beløp enn i søknaden. Tilsagnet står eller ved lag inntil 12 mnd. regnet fra vedtaksdato.
4. Formannskapet forutsetter at bedrifter som får tilskudd fra næringsfondet fortsetter sin drift i Kvæfjord kommune. Ved flytting eller avvikling i løpet av 3 år avkortes tilskuddet forholdsmessig.
5. Formannskapets vedtak er enkeltvedtak etter forvaltningsloven § 2 og kan påklages innen tre uker fra det gjort kjent for søker eller andre med klageinstans i saken, jf samme lov kapittel VI.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord formannskap viser til søknad fra Tor Ivar Thomassen om tilskudd fra kommunalt næringsfond til reparasjon av tak på drivhus.
2. Kvæfjord Formannskapet bevilger i egenskap av næringsutvalg investeringsstøtte til Tor Ivar Thomassen på inntil kr. 23.507,-. Det legges ut fra opplysninger gitt i søknad og eller med henvisning til begrensningsreglene for offentlig støtte at søker ikke har mottatt slik støtte regnet for de tre siste regnskapsår.
3. Utbetaling foretas ellers mot tilstrekkelig kostnadsdokumentasjon og med forholdsmessig avkortning dersom søker enten oppnår andre offentlige tilskudd til tiltaket, eller dersom kostnader framkommer med lavere beløp enn i søknaden. Tilsagnet står eller ved lag inntil 12 mnd. regnet fra vedtaksdato.
4. Formannskapet forutsetter at bedrifter som får tilskudd fra næringsfondet fortsetter sin drift i Kvæfjord kommune. Ved flytting eller avvikling i løpet av 3 år avkortes tilskuddet forholdsmessig.

5. Formannskapetets vedtak er enkeltvedtak etter forvaltningsloven § 2 og kan påklages innen tre uker fra det gjort kjent for søker eller andre med klageinstans i saken, jf samme lov kapittel VI.

032/23 Søknad kommunalt næringsfond- Thea Terapi

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 032/23 vedtak

1. Kvæfjord formannskap viser til søknad fra Thea Terapi Fotpleie & Massage AS om kr. 100.000 i tilskudd fra kommunalt næringsfond til del 2 i arbeidet med videreutvikling av bedriften på Brokenes.
2. Kvæfjord formannskap bevilger i egenskap av næringsutvalg investeringstøtte til Thea Terapi Fotpleie & Massage AS med inntil 45.000 kroner. Det legges ut fra opplysninger gitt i søknad og eller med henvisning til begrensingsreglene for offentlig støtte at søker ikke har mottatt slik støtte, eller overskredet maksbeløp for slik støtte regnet for de tre siste regnskapsår.
3. Formannskapet forutsetter at bedrifter som får tilskudd fra næringsfondet fortsetter sin drift i Kvæfjord kommune. Ved flytting eller avvikling i løpet av 3 år avkortes tilskuddet forholdsmessig
4. Utbetaling foretas ellers mot tilstrekkelig kostnadsdokumentasjon og med forholdsmessig avkortning dersom søker enten oppnår andre offentlige tilskudd til tiltaket, eller dersom kostnader framkommer med lavere beløp enn i søknaden. Tilsagnet står eller ved lag inntil 12 mnd. regnet fra vedtaksdato.
5. Formannskapetets vedtak er enkeltvedtak etter forvaltningsloven § 2 og kan påklages innen tre uker fra det gjort kjent for søker eller andre med klageinstans i saken, jf samme lov kapittel VI.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord formannskap viser til søknad fra Thea Terapi Fotpleie & Massage AS om kr. 100.000 i tilskudd fra kommunalt næringsfond til del 2 i arbeidet med videreutvikling av bedriften på Brokenes.
2. Kvæfjord formannskap bevilger i egenskap av næringsutvalg investeringstøtte til Thea Terapi Fotpleie & Massage AS med inntil 45.000 kroner. Det legges ut fra opplysninger gitt i søknad og eller med henvisning til begrensingsreglene for offentlig støtte at søker ikke har mottatt slik støtte, eller overskredet maksbeløp for slik støtte regnet for de tre siste regnskapsår.
3. Formannskapet forutsetter at bedrifter som får tilskudd fra næringsfondet fortsetter sin drift i Kvæfjord kommune. Ved flytting eller avvikling i løpet av 3 år avkortes tilskuddet forholdsmessig
4. Utbetaling foretas ellers mot tilstrekkelig kostnadsdokumentasjon og med forholdsmessig avkortning dersom søker enten oppnår andre offentlige tilskudd til tiltaket, eller dersom kostnader framkommer med lavere beløp enn i søknaden. Tilsagnet står eller ved lag inntil 12 mnd. regnet fra vedtaksdato.
5. Formannskapetets vedtak er enkeltvedtak etter forvaltningsloven § 2 og kan påklages innen tre uker fra det gjort kjent for søker eller andre med klageinstans i saken, jf samme lov kapittel VI.

033/23 Søknad om tilskudd til minnesmerke etter skredulykke i Langvassdalen 6. mars 1956

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Ordfører Torbjørn Larsen orienterte om dialog med styringsgruppen og mottatt informasjon per sms, og fremmet slik forslag:

-Kvæfjord formannskap bevilger kr 41 000 iht til søknad av 24.02.2023 til styringsgruppen for minnesmerke etter skredulykken i Langvassdalen 6. mars 1956. Formannskapet vil berømme initiativet og arbeidet som styringsgruppen har lagt ned. Formannskapet ber om en oversikt over inntekter og utgifter når prosjektet er ferdig. Tilskuddet finansieres fra formannskapets disposisjonspost.

Forslag fra Torbjørn Larsen enstemmig vedtatt.

KF - 033/23 vedtak

Kvæfjord formannskap bevilger kr 41 000 iht til søknad av 24.02.2023 til styringsgruppen for minnesmerke etter skredulykken i Langvassdalen 6. mars 1956. Formannskapet vil berømme initiativet og arbeidet som styringsgruppen har lagt ned. Formannskapet ber om en oversikt over inntekter og utgifter når prosjektet er ferdig. Tilskuddet finansieres fra formannskapets disposisjonspost.

Kommunedirektørens innstilling:

Saken legges frem uten administrativ innstilling.

034/23 Referatsaker

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Det tilkom i møtet to tilleggsreferatsaker:

RS-042/23 Brev av 26.05.2023, mottatt 06.06.2023, til Kvæfjord kommune fra Pelagia AS: *Til våre naboer, gjenboere og andre i nærmiljøet. Møteinnkalling informasjonsmøte - tankanlegg Borkenes*

RS-043/23 Utskrift fra styremøte 02.02.2023 i Kvæfjord Eiendom AS: *Sak 24/2023 - Kvæfjord mottak*

Omforent forslag:

1. RS-043/23 Utskrift fra styremøte 02.02.2023 i Kvæfjord Eiendom AS: *Sak 24/2023 - Kvæfjord mottak* løftes som ny politisk sak
2. Referatsakene tas til orientering

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

KF - 034/23 vedtak

1. RS-043/23 Utskrift fra styremøte 02.02.2023 i Kvæfjord Eiendom AS: *Sak 24/2023 - Kvæfjord mottak* løftes som ny politisk sak
2. Referatsakene tas til orientering

028/23 22/5081-17 Invitasjon til å søke om å bli forsøkskommune

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 028/23 vedtak

029/23 23/1020 Høring av krav om nullutslipp av klimagasser fra ferjer og hurtigbåter

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 029/23 vedtak

030/23 Dialogmøte 16.05.2023 Kvæfjord kommune og Kvæfjord Eiendom AS - Referat

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 030/23 vedtak

031/23 Orientering om RNB 2023 og kommuneproposisjonen 2024

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 031/23 vedtak

032/23 Protokoll KS Felles fylkesmøte 2.-3. mai 2023

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 032/23 vedtak

033/23 PÅMINNELSE: Nå er det mulig å bestille KS Folkevalgprogram for perioden 2023-2027

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 033/23 vedtak

034/23 Søknad om tilskudd

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 034/23 vedtak

035/23 SV: Folkevalgprogram Kvæfjord

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 035/23 vedtak

036/23 Kartlegging av interesse for eierskap i Várdobáiki

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 036/23 vedtak

037/23 Kartlegging av interesse for eierskap i Várdobáiki

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 037/23 vedtak

038/23 Kontrollutvalgssak 18/23; ORDFØRERS OPPFØLGING SELSKAPSKONTROLLRAPPORT – KVÆFJORD EIENDOM AS

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 038/23 vedtak

039/23 Protokoll fra generalforsamling i Inko Holding AS

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 039/23 vedtak

040/23 Sammen på ARN-sykkelen fra Bindal til Nordkapp!

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 040/23 vedtak

041/23 VS: Eiermøte 21.03.23 sak 4 Eierstrategi Nordkraft AS

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 041/23 vedtak

042/23 Møteinnkalling informasjonsmøte - Tankanlegg Borkenes

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 042/23 vedtak

043/23 Utskrift fra styremøte i Kvæfjord Eiendom AS - Sak 24/2023 - Kvæfjord mottak

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

KF - 043/23 vedtak

035/23 Eierskapsmelding 2023 for Kvæfjord kommune

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Rådgiver Merete Halvorsen gjennomgikk og orienterte om innledningsvis formannskapet om det utarbeidede forslag til eierskapsmelding.

Formannskapet samlet seg enstemmig om disse endringene i det fremlagte utkastet til dokument Eierskapsmelding for Kvæfjord kommune 2023-2024:

Side 7 under avsnitt Prinsipper for eierstyring, punkt 6. ble endret fra *Medlemmer av formannskapet er ikke valgbare til styret der formannskapet er generalforsamling* til *Medlemmer av formannskapet bør ikke velges inn i styret der formannskapet er generalforsamling*

Side 20 under avsnitt Roller og ansvar, Kommunestyret, kulepunkt 5 ble endret fra *Kommunestyret fastsetter strategier for det enkelte selskap* til *Kommunestyret fastsetter eierstrategier for det enkelte selskap.*

Side 21 under avsnitt Roller og ansvar, Ordfører ble siste setning endret fra *Ordfører sender årlig eierskapsbrev/ forventninger til selskapene* til *Ordfører kan sende årlig eierskapsbrev/ forventninger til selskapene.*

Side 22 under avsnitt Roller og ansvar, Kommunedirektøren ble første setning i tredje avsnitt endret fra *For å sikre kommunedirektøren nødvendig informasjon kan kommunedirektøren bli gitt observasjonsstatus i styremøte for kommunale selskap etter kommunelovene* til *For å sikre kommunedirektøren nødvendig informasjon kan kommunedirektøren bli gitt observasjonsstatus i styremøte i selskap heleid av kommunen og selskap etter kommuneloven.*

KF - 035/23 vedtak

Kvæfjord kommunestyre vedtar *Eierskapsmelding for Kvæfjord kommune 2023-2024*

Kommunedirektørens innstilling:

Kvæfjord kommunestyre vedtar *Eierskapsmelding for Kvæfjord kommune 2023-2024*

036/23 Fritak fra folkevalgt verv - forliksråd - Magnus Andersen

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 036/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre viser til søknad fra Magnus Andersen om fritak fra folkevalgte verv i Kvæfjord kommune for resten av valgperioden ut 2024.
2. Kommunestyret vedtar fritak for Andersen slik som omsøkt med hjemmel i kommuneloven § 7-9 annet ledd. Dette favner verv som medlem i forliksrådet.
3. Kommunestyret vedtar slike suppleringsvalg: Medlem i forliksrådet i Kvæfjord

Kvæfjord formannskap 08.05.2023

Behandling

Birger Holand og kommunedirektøren opplyste at det må sjekkes opp om det er oppgitt korrekte opplysninger i saksframlegget for navn på medlemmer og varamedlemmer i forliksrådet inneværende periode.

Omforent forslag: Kommunedirektørens innstilling punkt 3 om suppleringsvalg utsettes. Kommunedirektørens innstilling punkt 1 og 2 enstemmig vedtatt

Omforent forslag til nytt punkt 3 enstemmig vedtatt.

KF - 019/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre viser til søknad fra Magnus Andersen om fritak fra folkevalgte verv i Kvæfjord kommune for resten av valgperioden ut 2024.
2. Kommunestyret vedtar fritak for Andersen slik som omsøkt med hjemmel i kommuneloven § 7-9 annet ledd. Dette favner verv som medlem i forliksrådet.
3. Kommunedirektørens innstilling punkt 3 om suppleringsvalg utsettes.

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord kommunestyre viser til søknad fra Magnus Andersen om fritak fra folkevalgte verv i Kvæfjord kommune for resten av valgperioden ut 2024.
2. Kommunestyret vedtar fritak for Andersen slik som omsøkt med hjemmel i kommuneloven § 7-9 annet ledd. Dette favner verv som medlem i forliksrådet.
3. Kommunestyret vedtar slike suppleringsvalg: Medlem i forliksrådet i Kvæfjord

037/23 Kvæfjord kommune - Årsmeldinger for 2022, med rapportering internkontroll og statlige tilsyn

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

KF - 037/23 vedtak

Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsmeldinger for 2022 med rapporteringer om internkontroll og resultater fra statlige tilsyn til etterretning.

Kommunedirektørens innstilling:

Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsmeldinger for 2022 med rapporteringer om internkontroll og resultater fra statlige tilsyn til etterretning.

038/23 DPS og psykiatrisk tilbud

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Lars Jonny Pedersen (AP) foreslo at det ble satt en ny tilleggs sak på saklisten: PS-038/23 DPS og psykiatrisk tilbud. Formannskapet sluttet seg til dette.

Forslag fra Lars-Jonny Pedersen (AP):

Formannskapet ber ordfører, varaordfører og leder for levekårsutvalget utferdige og sende politisk uttalelse på vegne av formannskapet.

Forslag fra Lars-Jonny Pedersen enstemmig vedtatt.

KF - 038/23 vedtak

Formannskapet ber ordfører, varaordfører og leder for levekårsutvalget utferdige og sende politisk uttalelse på vegne av formannskapet.

039/23 Uttalelse om Kvæfjord mottak

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Formannskapet besluttet enstemmig at RS-043/23 Utskrift fra styremøte 02.02.2023 i Kvæfjord Eiendom AS: *Sak 24/2023 - Kvæfjord mottak* løftes som ny politisk sak.

Omforent forslag:

Kvæfjord formannskap stiller seg bak uttalelsen til Kvæfjord Eiendom AS og ber om at sentrale myndigheter snarest tar opp til vurdering hva som kan gjøres for å rette på denne situasjonen.

Omforent forslag enstemmig vedtatt.

KF - 039/23 vedtak

Kvæfjord formannskap stiller seg bak uttalelsen til Kvæfjord Eiendom AS og ber om at sentrale myndigheter snarest tar opp til vurdering hva som kan gjøres for å rette på denne situasjonen.



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 25/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

Innstilling:

Referatsakene tas til orientering

Saken gjelder:

Referatsak og orienteringssaker

Vedlegg til saken:

A: Trykte vedlegg:

1. Protokoll kommunestyresak 19/23; Regnskap 2022
2. Protokoll kommunestyresak 31/22; Oppfølging selskapsrapport – Kvæfjord Eiendom AS
3. Brev av 21.08.23 fra K-Sekretariatet til ordfører – valg av varamedlemmer til kontrollutvalget

Saksutredning:

Det vises til vedlegg:

Svolvær, 24.08.2023

Knut Roar Johansen
seniorrådgiver



Saksframlegg

Dato: 18.04.2023
Arkivref.: 23/544 - 2

Saksbeh: Hanne Romarheim
Saksbeh. tf: 90988896

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
026/23	Kvæfjord formannskap	05.06.2023
019/23	Kommunestyret	15.06.2023

Regnskap 2022 og finansiell rapportering pr. 31.12.2022

Kommunedirektørens innstilling:

1. Kvæfjord kommunestyre viser til framlagt regnskap for 2022, revisjonsberetning og kontrollutvalgets vedtak og godkjenner kommunens regnskap for 2022.
2. Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsberetning for 2022 til etterretning.
3. Kvæfjord kommunestyre tar vedlagte sluttrapporter for investeringsprosjekt til orientering.

Kommunestyret 15.06.2023

Behandling

Kommunedirektøren innleder til saken.

Formannskapets innstilling:

KF - 026/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre viser til framlagt regnskap for 2022, revisjonsberetning og kontrollutvalgets vedtak og godkjenner kommunens regnskap for 2022.
2. Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsberetning for 2022 til etterretning.
3. Kvæfjord kommunestyre tar vedlagte sluttrapporter for investeringsprosjekt til orientering.
4. Kvæfjord kommunestyre er bekymret for økningen i sykefraværet, særlig langtidssykefraværet. Kommunestyret ser den svært krevende jobben som gjøres nå i hele organisasjonen for å forebygge og følge opp sykefraværet. Sett i lys av at kommunen ser ut til å få høyere totalt utbytte enn budsjettert, ønsker kommunestyret å inspirere og støtte dette arbeidet ved at inntil kr 500 000 benyttes for å legge til rette for den gode jobben som igangsettes i sykefraværarbeidet.

5. Kvæfjord kommunestyre vil berømme administrasjonen og de ansatte for god budsjett disiplin og godt gjennomført arbeid gjennom et vanskelig år.

Votering: Formannskapetets innstilling enstemmig vedtatt

KS - 019/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre viser til framlagt regnskap for 2022, revisjonsberetning og kontrollutvalgets vedtak og godkjenner kommunens regnskap for 2022.
2. Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsberetning for 2022 til etterretning.
3. Kvæfjord kommunestyre tar vedlagte sluttrapporter for investeringsprosjekt til orientering.
4. Kvæfjord kommunestyre er bekymret for økningen i sykefraværet, særlig langtidssykefraværet. Kommunestyret ser den svært krevende jobben som gjøres nå i hele organisasjonen for å forebygge og følge opp sykefraværet. Sett i lys av at kommunen ser ut til å få høyere totalt utbytte enn budsjettert, ønsker kommunestyret å inspirere og støtte dette arbeidet ved at inntil kr 500 000 benyttes for å legge til rette for den gode jobben som igangsettes i sykefraværsarbeidet.
5. Kvæfjord kommunestyre vil berømme administrasjonen og de ansatte for god budsjett disiplin og godt gjennomført arbeid gjennom et vanskelig år.

Kvæfjord formannskap 05.06.2023

Behandling

Kommunedirektøren opplyste innledningsvis at brev av 02.05.2023 fra K-sekretariatet til Kvæfjord kommune v/ordføreren *Sak til behandling i kommunestyret. Kontrollutvalgets sak 11/23: Kontrollutvalgets uttalelse om Kvæfjord kommunes årsregnskap og årsberetning for 2022* ved en feil ikke lå vedlagt saken til formannskapet. Dokumentet ble ettersendt formannskapetets representanter per epost 02.06.2023, og vil være vedlagt saksdokumentene til kommunestyret.

Omforent forslag:

4. Kvæfjord kommunestyre er bekymret for økningen i sykefraværet, særlig langtidssykefraværet. Kommunestyret ser den svært krevende jobben som gjøres nå i hele organisasjonen for å forebygge og følge opp sykefraværet. Sett i lys av at kommunen ser ut til å få høyere totalt utbytte enn budsjettert, ønsker kommunestyret å inspirere og støtte dette arbeidet ved at inntil kr 500 000 benyttes for å legge til rette for den gode jobben som igangsettes i sykefraværsarbeidet.
 5. Kvæfjord kommunestyre vil berømme administrasjonen og de ansatte for god budsjett disiplin og godt gjennomført arbeid gjennom et vanskelig år.
- Kommunedirektørens innstilling og omforent forslag enstemmig vedtatt.

KF - 026/23 vedtak

1. Kvæfjord kommunestyre viser til framlagt regnskap for 2022, revisjonsberetning og kontrollutvalgets vedtak og godkjenner kommunens regnskap for 2022.
2. Kvæfjord kommunestyre tar kommunedirektørens årsberetning for 2022 til etterretning.
3. Kvæfjord kommunestyre tar vedlagte sluttrapporter for investeringsprosjekt til orientering.
4. Kvæfjord kommunestyre er bekymret for økningen i sykefraværet, særlig langtidssykefraværet. Kommunestyret ser den svært krevende jobben som gjøres nå i hele organisasjonen for å forebygge og følge opp sykefraværet. Sett i lys av at kommunen ser ut til å få høyere totalt utbytte enn budsjettert, ønsker kommunestyret å inspirere og støtte dette arbeidet ved at inntil kr 500 000 benyttes for å legge til rette for den gode jobben som igangsettes i sykefraværsarbeidet.

4. Kvæfjord kommunestyre vil berømme administrasjonen og de ansatte for god budsjett disiplin og godt gjennomført arbeid gjennom et vanskelig år.

Saksopplysninger:

Regnskap 2022 og finansiell rapportering pr. 31.12.2022 er kommunedirektørens presentasjon av kommunens offisielle regnskap og årsberetning for kommunestyret. I tillegg til presentasjon av regnskapet gis det i saken en beskrivelse av kommunens finansielle status pr. 31.12.2022

Årsregnskapet ble avlagt til revisjonen 22.02.2023. Driftsregnskapet er gjort opp med positivt netto driftsresultat på 21,37 mill. kr. Investeringsregnskapet ble gjort opp i balanse.

Regnskapsmessig overskudd i drift ble 20,4 mill. kr. Overskuddet ble i tråd med kommuneloven §4-3 avsatt til disposisjonsfond. Med dette utgjør kommunens disposisjonsfond 98,4 mill. kr pr. 31.12.2022.

Vurderinger:

Driftsregnskapet er gjort opp med et mindreforbruk på 20,4 mill. kr. I tråd med budsjett og regnskapsforskriftens §4-3 er mindreforbruket avsatt til disposisjonsfond.

Kommunedirektøren foreslår at deler av mindreforbruket settes på eget disposisjonsfond til oppgradering og tilpasning til boliger som benyttes av vertskommunebeboere.

Vertskommunebeboere har blitt eldre, og får nye omsorgsbehov. Boligene trenger oppgradering, og for at brukerne skal slippe å flytte på institusjon må vi gjøre tilpasninger.

Den andre delen av mindreforbruket må benyttes for å dekke opp pensjonskostnader til alle de som har jobbet i Kvæfjord kommune i forbindelse med at 100 vertskommunebeboere ble overført til kommunen i 1991. Når vi ser mot andre sammenlignbare kommuner har Kvæfjord 48,44% høyere pensjonsforpliktelser. Det er denne posten som reguleres opp hvert år med reguleringspremie. Dette er da finansiering av regulering av forsikrede beløp som følge av økning i lønn og grunnbeløp. Beløpet inkluderer også avregning for reguleringspremie som ikke ble fakturert året før.

Konsumprisindeksen har økt mye i 2022 og 2023. I tillegg er det forventet lønnsoppgjør på over 5%. Reguleringspremien for 2023 nå er forventet å bli mye høyere enn tidligere år. Fra vi fikk budsjett fra KLP i høst til nå i april 2023 har forventet reguleringspremie økt med 13 mill. kr. Endelig beløp vil ikke være klart før i sommer.

For å kunne betale reguleringspremier på disse nivåene er vi helt avhengig av høye disposisjonsfond. Pensjonsforpliktelsene drar vi med oss i veldig mange år, og de skal reguleres i takt med tidene man befinner seg i.

Kommunedirektøren foreslår at mindreforbruk fra 2022 deles i to, der 10 mill. kr avsettes til påkostning og tilpasning av bolig til vertskommunebeboere. Den andre halvparten settes på disposisjonsfond for pensjon.

Vedlegg

Uavhengig revisors beretning - årsregnskapet 2022 - Kvæfjord kommune

Årsrapport finansforvaltning 2022

Regnskap 2022 - Kvæfjord kommune

Kvæfjord kommune - Årsberetning for 2022, signert

Kvæfjord brev 2023.04.28 KU-sak 11-23 KUs uttalelse om Kvæfjord kommunes årsregnskap og årsberetning 2022



Saksframlegg

Dato: 07.06.2023
Arkivref.: 23/512 - 8

Saksbeh: Merete Lisbet Halvorsen
Saksbeh. tlf: 47705699

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
031/23	Kommunestyret	15.06.2023

KONTROLLUTVALGSSAK 18/23; ORDFØRERS OPPFØLGING SELSKAPSKONTROLLRAPPORT – KVÆFJORD EIENDOM AS

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalgsak 18/23; Ordførerens oppfølging av selskapskontroll rapport - Kvæfjord Eiendom AS tas til orientering

Kommunestyret 15.06.2023

Behandling

Representanten Karoline Gabrielsen bad om å få sin habilitet vurdert fordi hun er nestleder i styret til Kvæfjord Eiendom AS. Forslag fra ordfører at representanten var habil i behandling og votering av saken. Kommunestyret besluttet enstemmig at representanten var habil i behandling og votering av saken.

Representanten Bendiks Harald Arnesen (AP) ber om å få sin habilitet vurdert denne saken fordi han er styremedlem i Kvæfjord Eiendom AS. Forslag fra ordfører at representanten var habil i behandling og votering av saken. Kommunestyret besluttet enstemmig at representanten var habil i behandling og votering av saken.

Leder av Kontrollutvalget Gunnhild Blåsmo Aronsen hadde en kort innledning på saken.

KS - 031/23 vedtak

Kontrollutvalgets innstilling:

Kontrollutvalgsak 18/23; Ordførerens oppfølging av selskapskontroll rapport - Kvæfjord Eiendom AS tas til orientering

Saksopplysninger:



Kvæfjord kommune
v/ordfører

Deres ref.:
Vår ref.: 23/23/433/1.1/KRJ

Saksbeh.: Knut Roar Johansen
E-postadr.: knut@k-sek.no

Telefon: 95 10 90 02
Dato: 21.08.2023

VALG AV KONTROLLUTVALG – FELLES VARALISTE OG PERSONLIGE VARA

Høstens kommunevalg nærmer seg og vi finner grunn til å gi viktig informasjon om valg av varaliste til kontrollutvalget.

Valg til utvalget er regulert av kommunelovens §§ 7-5 til 7-7. En del kommuner har hatt felles lister, og noen har hatt lister med personlige vara.

Kommunaldepartementet er av den oppfatning at man ikke kan vedta en felles varaliste, eller vedta personlige vara, men må velge en liste med nummererte vara for hver gruppe (formelt vedtatt valgsamarbeid).

Spørsmålet om varalisten til kontrollutvalget tatt opp i denne uttalelsen fra departementet:

<https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/-7-5-til-7-7-sporsmal-om-valg-av-varamedlemmer-til-kontrollutvalg/id2699296/>

Det sies her:

Du stiller først spørsmål om det er adgang til å velge personlige varamedlemmer til kontrollutvalget.

De relevante reglene om valg til folkevalgte organer, inkludert kontrollutvalget, følger av §§ 7-5 til 7-7.

I §§ 7-5 og 7-6 er hhv. kravene til listene og valgoppgjør ved forholdsvalg regulert. Det følger av § 7-6 femte ledd at hver liste skal tildeles varamedlemmer og at disse plassene skal fordeles i samsvar med andre og tredje ledd. I andre ledd bestemmes det at (vara)medlemmene pekes ut i den rekkefølgen de står oppført på det innleverte listeforslaget. I tredje ledd stilles det nærmere krav til kjønnsbalanse. Reglene innebærer altså at hver liste skal ha varamedlemmer i rekkefølge, og ikke i form av personlig vara.

I § 7-7 er avtalevalg regulert. Det følger av bestemmelsens andre ledd at valget gjennomføres på grunnlag av en innstilling med forslag til medlemmer og

Postadresse: K-Sekretariatet IKS Postboks 6600 9296 TROMSØ www.k-sek.no	Hovedkontor: Fylkeshuset TROMSØ Tlf. 45 96 04 75/ 91 69 18 42 Org.nr. 988 064 920	Avdelingskontor: Postmottak 9479 HARSTAD Tlf. 48 03 83 83	Avdelingskontor: Ringv. 1 9300 FINNSNES Tlf. 91 35 19 94	Avdelingskontor: Rådhuset 8305 SVOLVÆR Tlf. 95 10 90 02	Avdelingskontor: Fylkeshuset 8048 BODØ Tlf. 91 36 09 38
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------

varamedlemmer. Antall varamedlemmer kan være inntil to flere enn de faste medlemmene. Selv om det i ordlyden ikke er eksplisitt sagt at varamedlemmer skal velges i rekkefølge, og ikke som personlige varamedlemmer, mener departementet at bestemmelsen klart tyder på et krav om rekkefølge. At loven åpner for å velge to flere varamedlemmer enn faste medlemmer støtter opp under en slik konklusjon. Departementets veiledningsmateriale legger også denne konklusjonen til grunn. I eksempelet på avtalevalg som departementet viser i Konstitueringsrundskrivet 2019 (H-4/19) side 11, er varamedlemmene ført opp i rekkefølge.

Dette vil da innebære at uansett hvem fra den aktuelle listen som har forfall, og uansett metoden for gjennomføring av valget, så skal varamedlemmene innkalles i den nummerorden de er valgt, jf. § 7-10 første ledd.

Du stiller også spørsmål om det er lov med felles varamedlemsliste, uavhengig av parti.

Departementet antar kontrollutvalget i dette tilfellet er valgt ved avtalevalg. Departementet har i lang tid lagt til grunn at det ikke er rettslig adgang med felles varamedlemsliste. Vi viser til Konstitueringsrundskrivet 2019 side 19, hvor det heter at "det er ikkje høve til å opprette ei felles liste over varamedlemmer." Departementet ga uttrykk for det samme også i Konstitueringsrundskrivet 2015 (H-12/15).

Ut fra dette er det ikke adgang til å vedta en felles varaliste for kontrollutvalget, eller en liste med personlige vara. Varalisten må vedtas med to eller flere nummererte varamedlemmer for hver gruppering.

Med vennlig hilsen


Knut Roar Johansen
Seniorrådgiver

Kopi: kommunedirektøren



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 26/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

EVENTUELT

Innstilling til v e d t a k:

Saken fremmes med åpen innstilling

Saken gjelder:

Ved behov tas eventuelle tema eller spørsmål opp og drøftes i møtet.

Vedlegg til saken:

Saksutredning

Eventuelle tema eller spørsmål utenfor sakslisten tas opp og drøftes i møtet.
Ingen saker innmeldt pr. 24.08.2023.

Svolvær, 24.08.2023

Knut Roar Johansen
seniorrådgiver



Utvalg: Kontrollutvalget i Kvæfjord kommune	Saksnummer: 27/2023	Møtedato: 04.09.2023	Saksbehandler: Knut Roar Johansen
----------------------------------------------------------	-------------------------------	--------------------------------	---------------------------------------------

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA KONTROLLUTVALGETS MØTE 04.09.2023

Innstilling til v e d t a k:

Protokollen fra møtet 04.09.2023 godkjennes.

Saken gjelder

Godkjenning av protokoll fra kontrollutvalgets møte den 04.09.2023

Vedlegg til saken

Forslag til protokoll fra møtet 04.09.2023

Saksutredning:

Protokollen fra møte gjennomgås og godkjennes.

Borkenes, 04.09.2023

Knut Roar Johansen
seniorrådgiver