



Stad kommune

Møteprotokoll

Utval:	Stad kontrollutval
Møtestad:	Stad rådhus, kommunestyresalen
Dato:	28.04.2022
Tid:	Kl. 10:00

Følgjande medlem møtte

	Parti
Magne Fure	H
Jessica Haaland	KRF
Malene Friberg	SP
Håkon Sjøstad	SV

Forfall

	Parti	Varamedlem	Parti
Kariann Myklebust Fagerli	V	Dagfinn Olav Kvamme	FRP

Møtenotat:

Andre som møtte:

- Jostein Støylen, dagleg leiar Vest Kontroll
- Gunnar Silden, Ordførar Stad kommune. Gjekk frå møtet etter sak 22/005
- Ole Starheim, økonomisjef Stad kommune
- Asgeir Tveit, dagleg leiar/revisjonssjef i Vestland Revisjon
- Kay Rune Solheim, revisor i Vestland Revisjon
- Svein Otto Melheim, dagleg leiar Stad Eigedomsutvikling KF
- Magne Hjelle, dagleg leiar i Stad Fjordvarme KF

Sakliste

Sak nr.	Sakstittel
22/001	Godkjenning av innkalling og sakliste
22/002	Godkjenning av møteprotokoll
22/003	Referatsaker
22/005	Vedtaksoppfølging Stad kontrollutval
22/004	Gjennomgang av møteprotokollar 2022
22/006	Forenkla etterlevingskontroll 2021
22/007	Revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon 2021
22/008	Rekneskap 2021 Stad Egedomsutvikling KF
22/009	Årsrapport Stad Egedomsutvikling KF 2021
22/010	Rekneskap 2021- Stad Fjordvarme KF
22/011	Årsrapport 2021- Stad Fjordvarme KF
22/012	Rekneskap 2021 - Stad kommune
22/013	Årsrapport 2021 for Stad kommune

22/001: Godkjenning av innkalling og sakliste

Dagleg leiar si tilråding:

Innkalling og sakliste vert godkjent.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

STKU- 22/001 Vedtak:

Innkalling og sakliste vert godkjent.

22/002: Godkjenning av møteprotokoll

Dagleg leiar si tilråding:

Møteprotokollen frå sist møte vert godkjent.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

STKU- 22/002 Vedtak:

Møteprotokollen frå sist møte vert godkjent.

22/003: Referatsaker

Dagleg leiar si tilråding:

Referete saker vert tekne til vitande slik dei ligg føre.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

STKU- 22/003 Vedtak:

Referete saker vert tekne til vitande slik dei ligg føre.

22/005: Vedtaksoppfølging Stad kontrollutval

Dagleg leiar si tilråding:

Kontrollutvalet tek gjennomgangen av vedtaksoppfølginga til vitende.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

STKU- 22/005 Vedtak:

Kontrollutvalet tek gjennomgangen av vedtaksoppfølginga til vitende.

22/004: Gjennomgang av møteprotokollar 2022

Dagleg leiar si tilråding:

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

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

STKU- 22/004 Vedtak:

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

22/006: Forenkla etterlevingskontroll 2021

Dagleg leiar si tilråding:

Kontrollutvalet viser til Attestasjonsuttale og Rapport av 13.04.2022 om forenkla etterleving av retningsliner og vedtak for økonomiforvaltninga, og tek til vitende at kommunen har etterlevd Forskrift om eigenandel for kommunale- helse og omsorgstenester på området rutinar vederlagsberekning og etterutrekning for langtidsopphald på institusjon.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

Dagleg leiar/revisjonssjef Asgeir Tveit og revisor Kay Rune Solheim i Vestland revisjon orienterte og svara på spørsmål.

STKU- 22/006 Vedtak:

Kontrollutvalet viser til Attestasjonsuttale og Rapport av 13.04.2022 om forenkla etterleving av retningslinjer og vedtak for økonomiforvaltninga, og tek til vitende at kommunen har etterlevd Forskrift om eigenandel for kommunale- helse og omsorgstenester på området rutinar vederlagsberekning og etterutrekning for langtidsopphald på institusjon.

22/007: Revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon 2021

Framlegg til vedtak:

Ut frå dei opplysningane som er mottekne og kjende, har Kontrollutvalet ikkje merknader til revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon for revisjonsåret 2021.

Stad kontrollutval 28.04.2022:**Handsaming:**

Dagleg leiar/revisjonssjef Asgeir Tveit i Vestland revisjon orienterte og svara på spørsmål. Presentasjon blir lagt ved lagt ved saka.

STKU- 22/007 Vedtak:

Ut frå dei opplysningane som er mottekne og kjende, har Kontrollutvalet ikkje merknader til revisjonen sitt arbeid med finansiell revisjon for revisjonsåret 2021.

22/008: Rekneskap 2021 Stad Eigedomsutvikling KF

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

1. Den framlagde rekneskapen, som viser eit mindreforbruk på kr 198.793.57, vert fastsett som Stad Eigedomsutvikling KF sin rekneskap for 2021.
2. Mindreforbruket er sett av til selskapet sitt disposisjonsfond, i samsvar med § 4-3 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

Stad Egedomsutvikling KF 04.04.2022:

Handsaming:

SEKF- 22/011 Vedtak:

1. Den framlagde rekneskapen, som viser eit mindreforbruk på kr 198.793.57, vert fastsett som Stad Egedomsutvikling KF sin rekneskap for 2021.
2. Mindreforbruket er sett av til selskapet sitt disposisjonsfond, i samsvar med § 4-3 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

Dagleg leiar i Stad Egedomsutvikling KS, Svein Otto Melheim orienterte og svarta på spørsmål.

STKU- 22/008 Vedtak:

1. Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding for 2021 datert 06.04.2022 og 07.04.2022
2. Kontrollutvalet meiner den framlagde årsrekneskapen, som viser eit positivt netto driftsresultat på kr 198 794, og årsrapporten for Stad Egedomsutvikling KF kan godkjennast.

Årsrekneskapen består av:

- balanse per 31.12.2021
- oversikt over løyvingar til drift og investeringar
- økonomisk oversikt drift
- oversikt over samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar
- notar, inkl. samandrag av viktige rekneskapsprisnipp

22/009: Årsrapport Stad Egedomsutvikling KF 2021

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Årsrapport 2021 for Stad Egedomsutvikling KF vert godkjend.

Stad Egedomsutvikling KF 04.04.2022:

Handsaming:

SEKF- 22/010 Vedtak:

Årsrapport 2021 for Stad Egedomsutvikling KF vert godkjend.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

Dagleg leiar i Stad Egedomsutvikling KS, Svein Otto Melheim orienterte og svara på spørsmål.

STKU- 22/009 Vedtak:

Kontrollutvalet har ikkje merknadar til dagleg leiar sin omtale av dei lovpålagde krava i årsrapporten.

22/010: Rekneskap 2021- Stad Fjordvarme KF

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

1. Den framlagde rekneskapen som viser ein rekneskap i balanse, vert fastsett som Stad Fjordvarme KF sin rekneskap for 2021.
2. Mindreforbruket på drifta, kr 21.738,24, er avsett til selskapet sitt disposisjonsfond.

Stad Fjordvarme KF 04.04.2022:

Handsaming:

SFKF- 22/005 Vedtak:

1. Den framlagde rekneskapen som viser ein rekneskap i balanse, vert fastsett som Stad Fjordvarme KF sin rekneskap for 2021.
2. Mindreforbruket på drifta, kr 21.738,24, er avsett til selskapet sitt disposisjonsfond.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

Dagleg leiar i Stad Fjordvarme KF, Magne Hjelle orienterte og svara på spørsmål.

STKU- 22/010 Vedtak:

1. Kontrollutvalet viser til ny revisjonsmelding for 2021 datert 06.04.2022
2. Kontrollutvalet meiner den framlagde rekneskapen, som viser eit positivt netto driftsresultat på kr 21 738 og årsrapporten for Stad Fjordvarme KF kan godkjennast.

Årsrekneskapen inneheld:

- balanse per 31.12.2021
- oversikt over løyvingar til drift og investering
- økonomisk oversikt drift
- oversikt over samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar
- notar, inkl. samandrag av viktige rekneskapsprisnipp

22/011: Årsrapport 2021- Stad Fjordvarme KF

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Årsrapport 2021 for Stad Fjordvarme KF vert godkjend.

Stad Fjordvarme KF 04.04.2022:

Handsaming:

SFKF- 22/004 Vedtak:

Årsrapport 2021 for Stad Fjordvarme KF vert godkjend.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

Dagleg leiar i Stad Fjordvarme KF, Magne Hjellev orienterte og svarta på spørsmål.

STKU- 22/011 Vedtak:

Kontrollutvalet har ikkje merknadar til dagleg leiar sin omtale av dei lovpålagde krava i årsrapporten.

22/012: Rekneskap 2021 - Stad kommune

Kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak:

1. Den framlagde rekneskapen, med eit netto driftsresultat på kr 42.408.796,60, vert fastsett som Stad kommune sin rekneskap for 2021.
2. Mindreforbruket, etter bruk av og avsetningar til bunde driftsfond, er på kr 47.534.432,73. Mindreforbruket er sett av til kommunen sine disposisjonsfond, fordelt med kr 10.000.000,- til kommunen sitt rente- og avkastningsfond og kr 37.534.432,73 til kommunen sitt generelle disposisjonsfond. Dette er gjort i samsvar med § 4-3 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

Økonomisjef i Stad kommune, Ole Starheim orienterte og svarta på spørsmål.

STKU- 22/012 Vedtak:

1. Kontrollutvalet viser til revisjonsmelding for 2021 datert 07.04.2022
2. Kontrollutvalet meiner at kommunen sin årsrekneskap kan godkjennast. Årsrekneskapen viser netto driftsresultat (overskot) på: kr 42 408 796 for kommunen og kr 42 629 328 for konsernet som omfattar kommunen og dei to kommunale foretaka.

Rekneskapen er sett saman av:

- balanse per 31.12.2021

- oversikt over løyvingar til drift og investering
 - økonomisk oversikt drift og investering
 - oversikt samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar
 - notar medrekna samandrag av viktige rekneskapsprinsipp
3. Kontrollutvalet har ikkje merknadar til administrasjonen sin omtale av dei lovpålagde krava i årsrapporten

22/013: Årsrapport 2021 for Stad kommune

Kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak:

Kommunestyret i Stad godkjenner årsrapport 2021 for Stad kommune slik den ligg føre.

Stad kontrollutval 28.04.2022:

Handsaming:

Økonomisjef i Stad kommune, Ole Starheim orienterte og svara på spørsmål.

STKU- 22/013 Vedtak:

Kontrollutvalet har ikkje merknadar til administrasjonen sin omtale av dei lovpålagde krava i årsrapporten.

