



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Kontrollutvalgets medlemmer	Øystein Østgaard – leder (meldt forfall) May-Britt Sletten – nestleder Liv Engom Alf-Tore Pedersen Bjørn Jensen Randi Hansen (varamedlem for Øystein Østgaard)
Ordfører	Ordfører Sjur Strand
Revisor	Hedmark Revisjon IKS v./oppdr.ansv. regnsk.rev. Tommy Pettersen/ oppdr.ansv.forv.rev. Lina Høgås/Laila Irene Stenseth/Jo Erik Skjeggstad
Kopi av innkallingen sendes	Rådmann Torleif Lindahl Daglig leder i Hedmark Revisjon IKS, Morten Alm Birkelid
Kopi av innkallingen uten vedlegg sendes	Varamedlemmene (til orientering). Varamedlemmene møter ikke uten nærmere innkalling.
Hele sakslisten med vedlegg legges på	www.gs-iks.no og på kommunens hjemmeside.

INNKALLING TIL MØTE I KONTROLLUTVALGET

Sted	Kantina på Roverudhjemmet (OBS)
Tid	Tirsdag 18.10.16, kl. 08.30
Sekretær	Sekretariatsleder Torgun M. Bakken (Forfall må meldes så snart som mulig til tlf. 977 36 379 ev. TorgunM.Bakken@gs-iks.no)
Invitert til sak	Ordfører Sjur Strand til sak 47/16.
Innkalt til sak	Leder Mary Kordal til sak 48/16. Rådmann Torleif Lindahl til sak 49/16. Komm.sjef Marianne Birkeland til sak 50/16.

SAKSLISTE

Sak nr.	Sak	Ca tid for behandl.
46/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	08.30
47/16	Samtale med ordføreren.	09.00
48/16	Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning.	09.45
	lunsj	11.15
49/16	Samtalen med rådmannen.	12.00
50/16	Oppfordring fra kommunestyret, jf. KS-sak 064/16.	12.45
51/16	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016 Oppfølging av revisjonens avslutningsbrev for 2015.	13.30
52/16	Orientering om ISQC 1 (intern kvalitetskontroll).	14.15
53/16	Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16)	14.30
54/16	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	15.00
55/16	Eventuelt.	15.15

Øystein Østgaard (sign)
kontrollutvalgets leder

Kongsvinger, 10.10.16

Torgun M. Bakken
sekretariatsleder

Glåmdal sekretariat IKS

Kontrollutvalgssekretariat for kommunene Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal, Sør-Odal, Våler, Åsnes



Sak nr.	Sak	Møtedato
46/2016	Referater, orienteringer og diskusjoner.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Referater/vedlegg

1. Postjournal 2016 for kontrollutvalget i Kongsvinger, med jnr. 96/16 – xx/16 (deles ut i møtet)
2. Protokoll fra representantskapet i Hedmark Revisjon IKS 22.9.16 – inkl. Årsbudsjett 2017 og økonomiplan 2017-2020 (ingen endringer fra styrets forslag).
3. Oversikt over KS-saker, egen oppfølgingsliste.
4. Oversikt over FSK-saker, 31.8.16, 8.9.16, 21.9.16, 5.10.16
5. Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2016, sist redigert 25.9.16.
6. Oversikt over oppfølging av kontrollutvalgets vedtak 2016, sist oppdatert 10.10.16.

Fagstoff (sendes kun på e-post)

- A. Kommunal Rapport 25.8.16 – Krever lovendring om støttekontakter.
- B. Kommunal Rapport 25.8.16 – Kjemper mot svart økonomi.
- C. Kommunal Rapport 25.8.16 – Vi skal ikke slukke lyset og rømme bygda.
- D. Kommunal Rapport 8.9.16 – Kutter tilsyn med nytt regime.
- E. Kommunal Rapport 8.9.16 – KS: Skoleeiere må ha ansvaret i mobbesaker.
- F. Kommunal Rapport 15.9.16 – Lobbyismen må være åpen (kronikk av Tora Aasland)
- G. Kommunal Rapport 22.9.16 – Jeg har ikke gjort noe galt (kronikk av Petter Gottschalk)
- H. Kommunal Rapport 29.9.16 – Distriktene ligger dårligst an (Framtidsbarometeret)
- I. Kommunal Rapport 29.9.16 – Åpenhet i praksis (kommentar Ole Petter Pedersen)
- J. KS 4.10.16 – Økt gjeld krever god økonomisk styring.
- K. Kommunal Rapport 6.10.16 – Frykt stanser varslere.
- L. Kommunal Rapport 6.10.16 – Fylkesmennene mener det bør bli 136 kommuner.

Saksopplysninger

Orienteringer/diskusjoner

- Gjensidig orientering fra kontrollutvalgsmedlemmene (**hvert enkelt medlem forbereder en orientering til de øvrige**).
 - Saker fra formannskapet – Øystein Østgård
 - Saker fra oppvekst - Bjørn Jensen
 - Saker kultur-, miljø og integrering – Liv Engom
 - Saker fra næring og byutvikling– Alf-Tore Pedersen
 - Saker fra helse og omsorg – May Britt Sletten
 - Saker planutvalget - Øystein Østgård
- Kontrollutvalgets tiltaksplan for 2016, plan for informasjon fra enhetene og eventuelt virksomhetsbesøk.
- Kommunestyrets saker og vedtak.
- Referat fra kommunestyremøte. Kontrollutvalgets medlem i KS ev. kontrollutvalgets leder oppfordres til å orientere om sakene i møtet, spesielt kontrollutvalgets saker.
- Oversikt over oppfølging av KU-saker, hva er mottatt og hva er restansene?
- Eventuelle mediasaker.



- Innspill fra kontrollutvalgsmedlemmene.
- Tilsynssaker. Vi legger fram en oversikt hvert halvår over tilsynssaker og tilsynsrapporter. Viktige tilsynsrapporter tar vi med i møtet fortløpende.
- Foreløpig diskusjon om møteplan neste år – fellesmøte?
- Neste møte, eventuelt flyttes?

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift

Glåmdal sekretariat IKS	
23 SEPT 2016	
Jnr.: K-104/16	Arkiv: 413.1.6
Saksbeh:	

Postboks 84, 2341 Løten
Telefon: 62 43 58 00
www.hedmark-revisjon.no
post@hedmark-revisjon.no
Org.nr.: 974 644 576 MVA
Bankgiro: 1822.46.49505

Saksbeh.:
Morten Alm Birkelid

Direkte tlf.:
911 00 413

Deres ref.:

Vår ref.:

Dato:
22. september 2016

PROTOKOLL - REPRESENTANTSKAPSMØTE I HEDMARK REVISJON IKS

Torsdag den 22. september 2016 fra kl 15.00 ble det avholdt representantskapsmøte i revisjonsselskapets lokaler i Kildevn 14, Løten.

Disse møtte:

- Lise Selnes, Nord-Odal kommune, leder
- Thomas Røinaas, Elverum kommune, nestleder
- Sidsel Mobrenna, Eidskog kommune
- Ola Rostad, Grue kommune
- Gro Elisabeth Bråten, Hamar kommune
- Randi Ryan, Kongsvinger kommune
- Unni Lund Haugli, Ringsaker kommune
- Øyvind Hartvedt, Stange kommune
- Jan Erik Hageler Lingjerde, Stor-Elvdal kommune
- Knut Hvithammer, Sør-Odal kommune
- Liz Bjørseth, Trysil kommune, vara
- Ragnar Kristmoen, Våler kommune, vara
- Ole Gustav Narud, Åmot kommune

Meldt forfall:

- Terje Andreas Hoffstad, Hedmark fylkeskommune
- Christian Haugen, Hedmark fylkeskommune (vara)
- Lars Erik Hyllvang, Engerdal kommune
- Tor Erik Skramstad, Engerdal kommune (vara)
- John Magne Pedersen Tangen, Løten kommune
- Espen Svenneby, Våler kommune
- Erik Sletten, Trysil kommune
- Rune Sørli, Åsnes kommune

Vararepresentantene for Tangen, Løten og Sørli, Åsnes ikke innkalt pga forfall meddelt rett før møteavvikling.

Andre møtende: Morten Alm Birkelid, daglig leder

Det var ingen merknader til innkalling og sakliste.

Daglig leder opplyste at representantskapet er beslutningsdyktig når minst 50% av deltakerne er til stede, og disse representerer mer enn 66,67 % av eierne. Varamedlemmer møter som personlige varamedlemmer. Møtet ble lovlig satt.

Som møteleder ble representantskapets leder valgt.

Randi Ryan og Øyvind Hartvedt valgt til å underskrive protokollen sammen med møteleder.

FØLGENDE SAKER BLE BEHANDLET:

SAK 19/2016 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRA MØTE 27.05.2016

Protokoll fra møtet den 27.05.2016 var sendt ut på e-post tidligere.

Vedtak: Protokoll fra møte den 27.05.2016 godkjennes.

SAK 20/2016 ØKONOMIPLAN 2017-2020 OG BUDSJETT 2017

Økonomiplan og budsjett ble behandlet av styre den 18.08.2016. Økonomiplan og budsjett fulgte innkallingen.

Vedtak: Styrets forslag til budsjett for 2017 og Økonomiplan for 2017-2020 godkjennes.

Budsjett bygger på en forutsetning om at selskapet honoreres for sine revisjonstjenester med en selvkosttimepris på kr 925 pr time som avtales i oppdragsavtalene med kontrollutvalgene.

Alle særoppdrag honoreres også med en selvkosttimepris på kr 925.

Budsjett og økonomiplan oversendes eierkommunene.

Kolonne 2017 i tabell 4 bringes i samme med de økonomiske oversiktene i dokumentene, samt tabell 1 og 2.

SAK 21/2016 VALG AV STYRE

Valgkomiteens innstilling er ettersendt på e-post 21.09.2016.

Vedtak: Til styret velges for perioden 2016-2020:

Faste medlemmer	Personlige varamedlemmer
1. Mari Gjestvang (2016-2018)	1. Marit Strømstad (2016-2018)
2. Per Kristian Hammer (2016-2020)	2. Thor E. Sparby (2016-2020)
3. Ivar Lingaas (2016-2018)	3. Knut Nysæther (2016-2018)
4. Mette Haarr (2016-2020)	4. Laila Bjørum (2016-2020)

SAK 22/2016 VALG AV STYRELEDER

Valgkomiteens innstilling er ettersendt på e-post den 21.09.2016.

Vedtak: Mari Gjestvang, velges for perioden 2016-2018.

SAK 23/2016 VALG AV NESTLEDER I STYRET

Valgkomiteens innstilling er ettersendt på e-post den 21.09.2016.

Vedtak: Per Kristian Hammer, velges for perioden 2016-2020.

SAK 24/2016 ORIENTERING OM STATUS PÅ NY SELSKAPSAVTALE

Daglig leder redegjorde for status på behandling i kommunestyret og fylkesting.

Vedtak: Redegjørelse og statusrapport tas til orientering.

SAK 25/2016 ORIENTERING OM SELSKAPET

Redegjørelse ved daglig leder.

Vedtak: Redegjørelse tas til orientering.

SAK 26/2016 MØTEPLAN FOR 2017

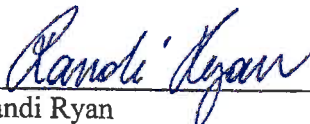
Forslag til møteplan for 2016 fulgte innkallingen.

Vedtak: Møteplan fastsettes som følger:
Tirsdag 18. april 2017
Torsdag 21. september 2017

Møtet ble hevet kl. 11.30.

Løten, den 22. september 2016


Lise Selnes, leder

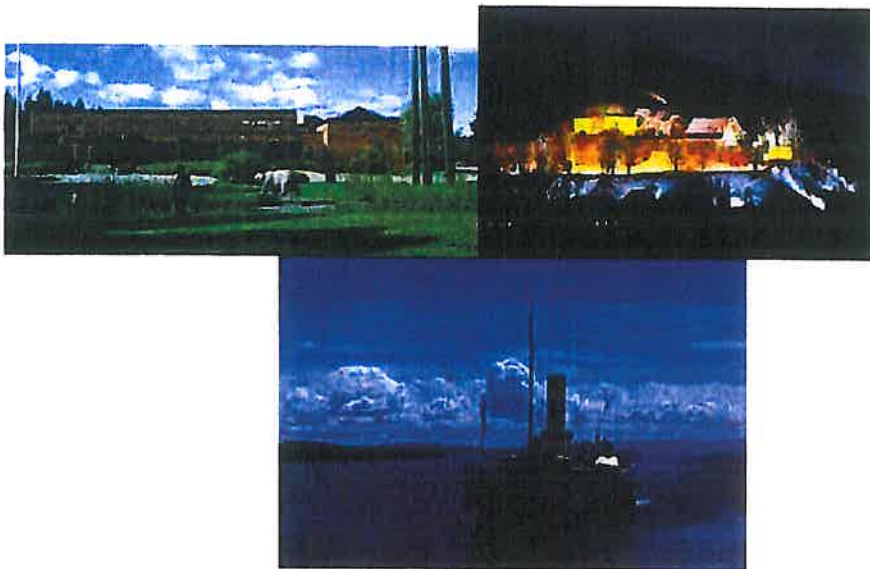

Randi Ryan


Øyvind Hartvedt

Morten Alm Birkelid
sekretær, 22. september 2016

ÅRSBUDSJETT 2017
OG
ØKONOMIPLAN 2017 - 2020
FOR

Hedmark  Revisjon IKS



Behandlet av styret den 18.08.2016
Godkjent av representantskapet 22.09.2016

Innhold

1. INNLEDNING.....	3
2. GRUNNLAG FOR BUDSJETT 2017.....	4
3. DETALJERT BUDSJETT 2017.....	5
4. HONORAR FRA EIERKOMMUNER, REGNSKAPS- REVISJON, FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL	7
4.1 Forventet utvikling i regnskapsrevisjonshonorar 2017-2020	7
4.2 Forventet utvikling i regnskapsrevisjonshonorar særregnskap 2017-2020	8
5. SELSKAPETS UTFORDRINGER PÅ KORT OG LANG SIKT	9

1. INNLEDNING

Budsjett for 2017 og Økonomiplan for perioden 2017-2020 er behandlet av styret i møte den 18.08.2016. Representantskapet i selskapet gav sin tilslutning til budsjettet i møte den 22.09.2016. Styret innstiller på budsjett og økonomiplan ovenfor representantskapet. Representantskapet innstiller på budsjettet ovenfor selskapets eiere. Både Økonomiplan og budsjettet for 2017 er utarbeidet under forutsetning av at selskapets eiere viderefører sitt eierskap, at selskapet i perioden ikke ekspanderer ytterligere og at rammebetingelsene holdes uendret i forhold til 2016 med etterlevelse av avregningsregimet som er foreslått etablert med virkning fra 01.01.2016.

Både budsjett- og økonomiplan for 2016 er satt opp under forutsetning av at alle (fylkes)kommunene og særregnskapene honorerer selskapet med en timepris på kr 925 for bestilte og leverte revisjons- og bistandstjenester. Budsjettet forutsetter også at kontrollutvalgene i vesentlig grad bestiller de timer som avtales i oppdragsavtaler for 2017, og at disse er konsistente med det som legges til grunn for selskapets budsjett.

Timeprisøkningen er på 2,77% og gjenspeiler den forventede generelle lønns- og prisveksten i 2017.

Budsjettet legger opp til å bygge opp fondsmidler som utgjør inntil 10% av selskapets samlede driftsinntekter.

Årets budsjett og økonomiplan er i år forsøkt utarbeidet så kortfattet som mulig. Økonomiplanen og budsjettet for 2017 tar utgangspunkt i at det honoreringsregimet som innføres i 2016 videreføres og at det pr 31.12.2017 gjøres en avregning med eierkommunene i forhold til bestilte/leverte timer.

I 2017 er selskapet satt opp med hhv 14,25 årsverk ved kontoret i Løten og 8 årsverk ved kontoret i Kongsvinger, totalt 23,25 årsverk (24 ansatte). I 2016 var antall årsverk i budsjettet 24,75 årsverk (26 ansatte). Reduksjonen i antall årsverk er kommet på regnskapsrevisjonsområdet.

Selskapet er oppsatt med følgende **bemanningsplan** i 2017:

Stillinger	Antall årsverk
Daglig leder	1,00 årsverk
Regnskapsrevisorer	14,25 årsverk
Forvaltningsrevisorer	7,00 årsverk
Merkantil sekretær	1,00 årsverk
Totalt	23,25 årsverk

2. GRUNNLAG FOR BUDSJETT 2017

Selskapet forsøker i stor grad å få avstemt avtalte timer i de 17 oppdragsavtalene med det som vedtas som selskapets budsjett for 2017.

For 2017 ser selskapet for seg at følgende timetall avtales i de 17 oppdragsavtalene.

	HFK	Eidskog	Elverum	Engerdal	Grue	Hamar	Kongsv.	Løten	Nord-Odal
Revisjon av årsregnskapet	1325	600	1100	250	450	1250	975	600	475
Attestasjon og uttalelser	375	125	250	100	125	425	275	125	100
Revisjon av beboerregnskap	0	40	25	15	0	125	50	25	25
Veiledning/bistand	75	35	50	0	25	150	50	0	25
Mindre undersøkelser	50	25	175	0	0	0	100	0	25
Forvaltningsrevisjon	1700	300	400	125	225	700	500	180	300
Selskapskontroll	300	50	75	0	50	0	100	0	50
Møter i KU og KS	100	50	75	25	50	100	100	50	50
Totalt	3 925	1 225	2 150	515	925	2 750	2150	980	1 050
Timepris	925	925	925	925	925	925	925	925	925
Totale inntekter	3630625	1133125	1988750	476375	855625	2543750	1988750	906500	971250

Tabell 1 – del 1

	Ringsaker	Stange	Stor-Elvdal	Sør-Odal	Trysil	Våler	Åmot	Åsnes
Revisjon av årsregnskapet	1350	900	350	600	525	400	500	550
Attestasjon og uttalelser	375	225	100	150	125	100	125	175
Revisjon av beboerregnskap	50	50	25	25	50	35	0	50
Veiledning/bistand	75	25	0	25	25	15	50	50
Mindre undersøkelser	0	0	0	25	50	25	25	50
Forvaltningsrevisjon	575	525	125	400	250	250	250	325
Selskapskontroll	0	0	0	75	25	50	50	75
Møter i KU og KS	100	75	25	50	50	50	50	50
Totalt	2 525	1 725	625	1 350	1 100	925	1 050	1 325
Timepris	925	925	925	925	925	925	925	925
Totale inntekter	2 335 625	1 665 000	578 125	1 248 750	1 017 500	855 625	971 250	1 225 625

Tabell 1 – del 2

Dette resulterer i følgende inntekter fra eierkommunene i 2017:

	= 8 580 timer forvaltningsrevisjon mm	8 580	925	7 936 500
	= 17 790 timer regnskapsrevisjon mm	17 790	925	16 455 750
Totalt	= 26 420 timer	26 370	925	24 392 250

Tabell 2 – oppsummering hovedtall tabell 1

I oppdragsavtalene som lå til grunn for budsjettet for 2016 var det budsjettert med 26 520 timer. Reduksjonen i antall timer som utgjør 0,56%. I tråd med den enighet som er oppnådd mellom eier og selskapet så håper selskapet at aktiviteten kan holdes på dette nivået til det beste for tilsyns- og kontrollfunksjonen i kommunene.

Forannevnte medfører et totalt revisjonshonorar fra eierkommunene i 2017 på kr 24 392 250, mot kr 23 868 000 i 2016, dvs en samlet nominell økning på 2,2%.

Selvkostprisen på kr 925 pr time forutsetter en utfaktureringsgrad på 70% i perioden 01.05-31.12. og 75% i perioden 01.01-30.04 for regnskapsrevisjon, og 70% på forvaltningsrevisjon gjennom hele året.

Lavere utfaktureringsgrad i perioden 01.05-31.12 på regnskapsrevisjon tilskrives ferieavvikling som utgjør 12 % av selskapets interntid på årsbasis.

3. DETALJERT BUDSJETT 2017

Investerings- og driftsbudsjettet for 2017 kan oppsummeres i følgende hovedposter, sammenlignet med budsjett for 2016 og regnskapstall for 2015:

	Regnskap	Budsjett	Budsjett
	2015	2016	2017
	(kroner)	(kroner)	(kroner)
INVESTERINGBUDSJETT			
Kjøp av aksjer og andeler	105 667	130 000	140 000
Overføring fra driftsregnskapet	0	-130 000	-140 000
Dekning av tidligere års merforbruk	4 333	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-110 000	0	0
Sum ramme invest.budsjett	0	0	0

Tabell 3- del I

DRIFTSBUDSJETT			Regnskap	Budsjett	Budsjett
			2015	2016	2017
			(kroner)	(kroner)	(kroner)
Lønnskostnader, inkl sos utg.			20 766 271	21 275 000	21 440 000
Driftsutgifter			6 150 023	3 899 000	4 360 000
Overføringsutgifter			830 081	0	0
Finansutgifter			17 712	0	0
Kalkulatoriske utgifter			17 805	0	0
Avsetning til disposisjonsfond			0	1 476 000	925 000
Overføring til investeringsregnskapet			0	130 000	140 000
Mindreforbruk			0	0	0
Revisjonshonorar fra eierkommunene			-22 300 933	-23 868 000	-24 392 250
Andre inntekter			-2 358 217	- 2 862 000	-2 437 000
Refusjoner			-790 089	0	0
Overføringer			-830 081	0	0
Finansinntekter			-39 918	-50 000	-35 750
Kalkulatoriske inntekter			-17 805	0	0
Bruk av fond			-822 655	0	0
Mørforbruk			-622 194	0	0
Sum ramme driftsbudsjett			0	0	0

Tabell 3 – del II

I regnskapet for 2015 inngår i linjen for utgiftsføring og inntektsføring bokført momskompensasjon. Dette forklarer den vesentligste delen av avviket mellom regnskapstall i 2015 og budsjetterte tall for 2016 og 2017.

Avsetningen i budsjett for 2016 er i sin helhet gjennom budsjettendringer i 2016 bortfalt siden kommunestyre og fylkesting har vedtatt tilsvarende lavere honorering til selskapet enn det representantskapet vedtok for 2016.

I budsjettkolonnene for 2016 og 2017 er det også verdt å merke seg at selskapets lønnsutgifter reduseres samtidig som posten for sosiale utgifter stiger. Dette tilskrives økning i selskapet pensjonsutgifter som inngår i linjen for sosiale utgifter. I 2015 har selskapet måtte utgiftsføre 1/7 av premieavvik for 2014 og alt for 2015. Dette var første året at selskapet ikke lenger fant grunnlag for å fortsette med å amortisere premieavvik over ett år, men må i stedet operere med amortisering over 7 år.

4. HONORAR FRA EIERKOMMUNER, REGNSKAPS- REVISJON, FORVALTNINGSREVISJON OG SELSKAPSKONTROLL

4.1 Forventet utvikling i regnskapsrevisjonshonorar 2017-2020

Honorarene fra eierkommunene forventes å utvikle seg som følger i den kommende 4 årsperiode:

Regnskapsrevisjon	2016	2017	2018	2019	2020
Hedmark fylke	1 710 000	1 734 375	1 786 000	1 834 000	1 895 000
Eidskog	765 000	786 250	810 000	834 000	859 000
Elverum	1 350 000	1 387 500	1 429 000	1 472 000	1 516 000
Engerdal	351 000	360 750	372 000	383 000	394 000
Grue	585 000	601 250	619 000	638 000	657 000
Hamar	1 890 000	1 896 250	1 953 000	2 012 000	2 072 000
Kongsvinger	1 305 000	1 341 250	1 381 000	1 423 000	1 466 000
Løten	720 000	740 000	762 000	785 000	807 000
Nord-Odal	607 500	624 375	643 000	662 000	682 000
Ringsaker	1 845 000	1 803 750	1 858 000	1 914 000	1 971 000
Stange	1 170 000	1 179 375	1 215 000	1 251 000	1 289 000
Stor-Elvdal	450 000	462 500	476 000	491 000	505 000
Sør-Odal	765 000	786 250	810 000	834 000	859 000
Trysil	720 000	716 875	738 000	761 000	783 000
Våler	540 000	555 000	572 000	589 000	606 000
Åmot	652 500	670 625	690 000	711 000	733 000
Åsnes	787 500	809 375	834 000	859 000	844 000
Totalt	16 213 500	16 455 750	16 949 000	17 458 000	17 982 000

Tabell 4 – del I

Forvaltningsrevisjon	2016	2017	2018	2019	2020
Hedmark fylke	1 845 000	1 896 250	1 953 000	2 012 000	2 072 000
Eidskog	337 500	346 875	357 000	368 000	379 000
Elverum	585 000	601 250	619 000	638 000	657 000
Engerdal	112 500	115 625	119 000	123 000	126 000
Grue	247 500	254 375	262 000	270 000	278 000
Hamar	693 750	647 500	667 000	687 000	708 000
Kongsvinger	630 000	647 500	667 000	687 000	708 000
Løten	162 000	166 500	172 000	177 000	182 000
Nord-Odal	337 500	346 875	357 000	368 000	379 000
Ringsaker	517 500	531 875	548 000	564 000	581 000
Stange	472 500	485 625	500 000	515 000	531 000
Stor-Elvdal	112 500	115 625	119 000	123 000	126 000
Sør-Odal	450 000	462 500	476 000	491 000	505 000
Trysil	315 000	300 625	310 000	319 000	328 000
Våler	292 500	300 625	310 000	319 000	328 000
Åmot	315 000	300 625	310 000	319 000	328 000
Åsnes	427 500	416 250	429 000	442 000	455 000
Totalt	7 654 500	7 936 500	8 175 000	8 420 000	8 672 000

Tabell 4 – del II

I årene 2017-2020 forventes det en årlig lønns- og prisvekst på 3 % som også gjenspeiler seg i utvikling av revisjonshonorarene.

4.2 Forventet utvikling i regnskapsrevisjonshonorar særregnskap 2017-2020

I tillegg til forannevnte budsjetter selskapet med følgende andre inntekter (i kroner) i 4 årsperioden:

	2016	2017	2018	2019	2020
Honorar særregnskap	2 700 000	2 250 000	2 325 000	2 400 000	2 450 000

Tabell 5

Selskapet vil arbeide aktivt for å skaffe seg nye oppdrag slik at det kan skapes flere arbeidsplasser, men dette er ikke hensyntatt i tabellen over. Selskapet, som et egenregiselskap, kan ikke ha en omsetning til andre som overstige 10-15 % av omsetningen. Budsjetterte inntekter knyttet til revisjon av særregnskap sett i forhold til omsetning til eierkommunene er som følger:

Kommune	2016	2017	2018	2019	2020
Oms % andre	10,4 %	10,4 %	10,4 %	10,4 %	10,4 %

Tabell 6

5. SELSKAPETS UTFORDRINGER PÅ KORT OG LANG SIKT

Selskapets arbeidsmål fremover er:

- Å sikre forutsigbare rammebetingelser hos eierne som sikrer langsiktig perspektiv på drift av virksomheten, økonomisk og revisjonsfaglig for å sikre robustheten i selskapet. Forutsigbare rammebetingelser bidrar til å utvikle arbeidsmiljøet *
- Årlige eiermøter *
- Å bygge opp disposisjonsfond som sikrer selskapet nødvendig likviditet
- Å være proaktiv i forhold til bebudede endringer i lov om interkommunale selskaper
- Å være proaktiv i forhold til bebudede endringer i kommunestrukturen
- Å sikre at selskapet ovenfor kunder fremstår som en virksomhet
- Å få større grad av felles integrasjon på selskapets IKT-løsningene *
- Å bistå kontrollutvalgssekretariat, kontrollutvalg og kommunestyre/fylkesting i opplæring av folkevalgte i temaet tilsyn og kontroll *
- Arbeide med å utvikle selskapets interne kvalitetskontroll slik at kvalitetskontroller fra NKRF gjennomføres uten forslag til forbedringer *

Arbeidsmålene merket med * har høy fokus i 2017.

Løten, den 18.08.2016

Sylvia Brustad leder, sign

Ivar Lingaas, sign

Laila Bjorum, sign

Nina Skjefstad, sign

Jo Erik Skjeggstad, sign

Morten Alm Birkelid

Morten Alm Birkelid

SAMMENSLÅTT VIRKSOMHET

Obligatorisk oppstilling if IKS-lov § 18 og tilhørende forskrift

B. Investeringsbudsjett**Investeringer**

Investeringer i varige driftsmidler

Utlån, kjøp av aksjer og andeler

Sum investeringer**Finansiering**

Bruk av lån

Salg av fast eiendom

Tilskudd og refusjoner vedrørende investeringer

Mottatte avdrag på utlån

Salg av aksjer og andeler

Bidrag fra årets driftsbudsjett/-regnskap

Netto avsetninger

Sum finansiering**Udekket/udisponert**

	Budsjett 2017	Budsjett 2016	Regnskap 2015
	-	-	-
	140 000	130 000	105 667
	140 000	130 000	105 667
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-140 000	-130 000	-
	-	-	-105 667
	-140 000	-130 000	-105 667
	-	-	-

SAMMENSLÅTT VIRKSOMHET

Obligatorisk oppstilling jf IKS-lov § 18 og tilhørende forskrift

A. Driftsbudsjett

Driftsinntekter

Salgsinntekter	2 437 000	2 862 000	2 358 217
Refusjoner	-	-	790 082
Overføringer	24 392 250	23 868 000	22 300 933
Overføringer - mva.komp	-	-	830 081
Andre driftsinntekter	-	-	
Sum driftsinntekter	26 829 250	26 730 000	26 279 313

Driftsutgifter

Lønn inkl. sosiale utgifter	21 440 000	21 275 000	20 766 274
Kjøp av varer og tjenester	4 360 000	3 899 000	6 150 023
Overføringer	-	-	
Overføringer - mva.komp	-	-	830 081
Kalkulatoriske avskrivninger	-	-	17 805
Andre driftsutgifter	-	-	-
Sum driftsutgifter	25 800 000	25 174 000	27 764 183

Driftsresultat

	1 029 250	1 556 000	-1 484 870
--	------------------	------------------	-------------------

Finansposter

Renteinntekter og utbytte	35 750	50 000	39 918
Renteutgifter	-	-	17 712
Avdrag på lån	-	-	-
Mottatte avdrag på lån	-	-	-
Motpost kalkulatoriske avskrivninger	-	-	17 805
Ordinært resultat (resultat før interne finansieringstransaksjoner)	1 065 000	1 606 000	-1 444 859

Interne finansieringstransaksjoner

Avsetninger	925 000	1 476 000	-
Bruk av tidligere avsetninger	-	-	822 665
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnskapet	140 000	130 000	-
Regnskapsmessig resultat (resultat etter interne finansieringstransaksjoner)	-	-	-622 194

Kommunestyremøter i Kongsvinger kommune 2016

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
11.2.16	001/16	Godkjenning av møteprotokoll	
	002/16	Ombygging av Langelandshjemmet	1. Alternativ 1 velges som løsning for framskaffelse av alternative bo- og omsorgsplasser ved ombygging av Langelandshjemmet. 2. Tiltaket finansieres ved bruk av disposisjonsfond tilsvarende kr 4 260 000. Dersom byggetiden blir lenger enn de stipulerte 8 måneder, må bruk av disposisjonsfond økes tilsvarende. 3. Finansiering skjer ved bruk av disposisjonsfond og eldrepenge, hvor kr 1.989.000 tas av eldre penge og resterende sum tas fra disposisjonsfondet, kr 2.271.000 4. Merknadene ved bruk av refusjon for de som ufrivillig plasseres på dobbeltrom, tas av disposisjonsfondet. 5. Kommunestyret henstiller til at administrasjonen er ekstra oppmerksom på å tilrettelegge for trivselsaktiviteter for pasientene i ombygningsperioden.
	003/16	Samlokalisering av Kongsvinger helsestasjon, helsesøstertjenesten og Unghelsa	1. Kongsvinger kommune samlokaliserer Helsestasjon, Unghelsa og tjenestene innenfor smittevern og reisevaksinasjon. 2. Rådmann bes legge frem en sak for komite for helse og omsorg og komite for oppvekst for hvordan man vil sikre et systematisk samarbeid mellom de enhetene som arbeider med barn og unge i kommunen, i tillegg til ett tett og godt samarbeid i enkeltsaker 3. Rådmannen bes legge fram en sak i komite for helse og omsorg og komite for oppvekst hvor det beskrives hvordan man vil sikre et systematisk samarbeid mellom de enhetene som arbeider med barn og unge i kommunen, i tillegg til et godt og tett samarbeid i enkeltsaker. Avtalen inngått mellom Kongsvinger kommune og Markensplassen AS godkjennes.
	004/16	Markensplassen	
	005/16	Eiendomsskatt fra 2016 - fritak etter eiendomsskattelovens §7	1. Eiendommer i henhold til vedlegg 1 fritas for eiendomsskatt etter eiendomsskattelovens 7a og b i 2016. 2. Etter § 7b gis det kun fritak for fredede bygninger.

VEDLEGG 3 til sak 46/16

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	006/16	Valg av styringsgruppe for omstillingsprogrammet - perioden 2016-2019	Som medlemmer til styringsgruppa for omstillingsprogrammet i Kongsvinger og regionen - perioden 2015-2019 velges: · Sjur Strand · Kamilla Thue · Per Nygaard · Elisabeth Michelson · Johan Aas Observatører: · Thomas Breen · Kristin Malonæs
	007/16	Politiske verv ut perioden 2015-2019 - opprykk etter medlemsom tretr endelig ut.	Se protokoll
	008/16	Søknad om fritak fra politiske verv i komiteen - perioden 2015-2019	Solfred Holm-Glad Haagenen innvilges fritak fra sine verv som vara i Komite for Kultur, miljø og integrering og Komite for oppvekst fra d.d og ut kommunestyreperioden.
	009/16	Søknad om permisjon	1. Alejandro Peréz innvilges permisjon fra sine politiske verv i perioden 11.02.2016-01.08.2016. 2. Anne Margrethe Sørli-Bolneset trer inn som fast medlem i kommunestyret i perioden 11.02.2016-01.08.2016 3. Randi Ryan trer inn som fast medlem i komite for helse og omsorg i perioden 11.02.2016-01.08.2016.
	010/16	Forslag til medlemmer av militære skjønnsmenn i 01.01.16-31.12.19	Kongsvinger kommune foreslår følgende personer i militære skjønnsmenn for perioden 2016-2019: Leder Helge Thomassen Vara Carsten Larsmoen 2.medlem Geir Ove Aasum Vara Rolf Krok
	011/16	Suppleringsvalg av varamedlem til representantskapet i GIV IKS for perioden 2015-2019	Som pers. vararepresentant til representantskapet i GIV IKS for perioden 2015-2019 velges: Johan Aas
	012/16	Interpellasjoner	Ordfører vil be rådmannen utarbeide utkast til felles retningslinjer for selskapene
10.3.16	013/16	Godkjenning av møteprotokoll	
	014/16	Behandling av forprosjekt Ny ungdomsskole i Kongsvinger	Kommunestyret ber rådmannen utrede bygging av to nye skoler i sentrum. Utredningen skal gi et godt beslutningsgrunnlag for valg av fremtidig skolestruktur hvor Saken utsettes til neste Kommunestyremøte
	015/16	Gjennomgang av kommunale boliger	1. Kongsvinger kommune v/Kongsvinger kommunale kino kjøper en -1- aksje i Kinoalliansen a/s pålydende kr. 5000,-
	016/16	Kjøp av aksje i Kinoalliansen A/S	2. Utgiftene dekkes over kinoens budsjett. 3. Rådmannen gis i oppdrag å utnevne hvem som skal være Kongsvinger kommunes representant i Generalforsamlingen i Kinoalliansen a/s til enhver tid.
	017/16	Overskuddsfabrikken - opprettelse av stiftelse	1. Kommunestyret ønsker at Kongsvinger kommune skal stifte «Overskuddsfabrikken» som en

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			ideell samfunnsnyttig stiftelse. 2. Vedlagte forslag til vedtekter godkjennes. 3. Kommunen bevilger kr 200.000,- til grunnkapital for etablering av stiftelsen. Finansiering innarbeides i revidert budsjett 1-2016. 4. Styremedlemmer til stiftelsens styre velges i egen sak. 5. Vedtekter for Overskuddsfabrikken. § 4 Stiftelsens inntekter siste setning i andre avsnitt utgår: "Styret kan senere uten å måtte endre vedtektene tillegge virksomheten andre inntektsområder som opprettholder stiftelsens ideelle tilknytning og som ikke strider mot stiftelsens formål og intensjon".
	018/16	Integrering og inkludering av flyktninger	KS- 018/16 Vedtak: 1. Kongsvinger kommune skal i perioden 2016-2019 bosette 230 flyktninger, inkludert familieforening. Opptrappingsplan er 50 i 2016, deretter 60 + 60 + 60. Av dette skal det være 10 enslige mindreårige per år. Evaluering skal gjøres i KMI etter to år. Man kommer sammen med komiteen fram til gode styringsparametre som rapporteres til komiteen kvartalsvis. 2a. Flyktningtjenesten flyttes ut av NAV og organiseres som en egen kommunal enhet. 2b. Administrasjonen bes om å opprette en tverrfaglig og tverretattlig arbeidsgruppesom skal delta i planlegging og gjennomføring av organisasjonsendringen i samsvar med punkt 3 innstillingen. Naturlige aktører i tillegg til administrasjonen, herunder helse og omsorg, forvaltning og oppvekst, vil værerepresentanter fra NAV og GIV. Gruppen skal opprettes umiddelbart etter at vedtak erfattet. 2c. Administrasjonen skal sammen med arbeidsgruppen sikre at inkluderingsarbeidet blir ivaretatt også i overgangsfasen. 2d. Administrasjonen gir fortløpende orientering om framdrift til Komité for kultur, miljø og integrering. 2e. Den nye enheten skal være i drift så snart som mulig, og senest 01.09.2016. 3. For å oppfylle kommunens mål om at flyktningene snarest og senest innen 5 år blir inkluderte og aktive deltakere i lokalsamfunnet skal kommunen: · Etablere et godt og tett samarbeid innad i kommunen, med GIV og andre samarbeidspartnere, for å utvikleindividtilpassede og likeverdige tjenester. · Utvikle et bredere og mer variert tilbud i språktrenings- og arbeidspraksisplasser, norskopplæring ute på arbeidsplassen og andre tiltak som bidrar til å komme ut i varig arbeid. · Tilpasse tjenester for barn og unge, med økt vekt på flerkulturell kompetanse. · Etablere tilbud på videregående skoles nivå som gir ungdom og voksne formell kompetanse og dermed øker deres mulighet for å komme ut i arbeidslivet. · Videreutvikle de kommunale helsetjenestene slik at de er bedre tilrettelagt for flyktninger 4. Det skal legges vekt på tiltak som bidrar til at alle flyktningene ut i fra egne forutsetninger

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			kommer i arbeid eller utdanning fra 2018 skal 80 % av flyktningene være i jobb eller utdanning ved endt introduksjonsprogram 5. Kongsvinger kommune oppretter egen tolketjeneste som en del av enheten. Det skal opprettes et tilbud med tospråklig fagarbeider de 6 første månedene for flyktninger som begynner i ungdomsskolen. 6. Integreringstilskuddet som følge av mottak innarbeides i budsjettet.
	019/16	Revidert budsjett I-2016	1. Følgende endringer i driftsbudsjettet vedtas: se protokoll 3. Rådmannen bes utarbeide et forslag til aktivitet i sykehjemmene gjerne kombinert med frivillighet som kan legges inn ved neste budsjettrevisjon.
	020/16	Reglement for eldrådet	1. Eldrerådets vedlagte forslag til reglement vedtas. 2. Reglementet evalueres og eventuelt forenkles etter en periode på ca 1.år.
	021/16	Rapport forvaltningsrevisjon om intern kontroll	Saken utsettes, til neste Kommunestyremøte
	022/16	Rapport forvaltningsrevisjon intern kontroll GIVAS IKS	Saken utsettes, til neste Kommunestyremøte
	023/16	Kontrollutvalgets årsrapport for 2015	Saken utsettes, til neste Kommunestyremøte
	024/16	Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport - Skatteetaten for 2015	Saken utsettes, til neste Kommunestyremøte
	025/16	Søknad om fritak fra politiske verv i komiteen - perioden 2015-2019	Linda Engelstad innvilges fritak fra sitt verv som medlem i Komite for Oppvekst fra d.d og ut kommunestyreperioden. Randi Ryan trer inn som fast medlem i Komite for Oppvekst i sammen periode.
	026/16	Valg av styre i stiftelsen Overskuddsfabrikken	1. Som styremedlemmer til stiftelsens styre velges: a. Terje Verhaug b. Karin Trosdahl c. Jon Reidar Holen Varamedlemmer: Guro Bye Bjørn Larsen Anne Rikvold Jess 2. Som frittstående styremedlem og representant for en av de formålsfastsatte grupper velges for 1 år: Sverre Wold, Kongsvinger nærmiljøseater
7.4.16	027/16	Godkjenning av møteprotokoll	Vedlagt møteprotokoll godkjennes.
	028/16	Gjennomgang av kommunale boliger	Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingene i rapporten «Gjennomgang av kommunale boliger (2016)». Kommunestyret ber rådmannen gjøre en vurdering om kommunen kan være tjent med samordning av de miljøer som driver forvaltning av boliger i Kongsvinger, med tanke på rasjonell drift av kostnadseffektivt vedlikehold. Kommunestyret ber om at administrasjonen legger frem en sak hvor behovet for å kjøpe nybygde kommunale utleieleiligheter vurderes, enten for å skaffe flere leiligheter eller som en form for fornyelse av

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			kommunens boligstandard gjennom salg av leiligheter. Saken fremmes til politisk behandling innen 01.09.16.
	029/16	Rapport forvaltningsrevisjon om intern kontroll	a. Kommunestyret tar rapport om Internkontroll til orientering. b. Kommunestyret ber administrasjonen vurdere anbefalingene som går fram av rapportens punkt 11 og hvordan disse skal følges opp. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.2017. d. Kontrollutvalget presenterer resultatet av tilbakemeldingen for kommunestyret innen utgangen av første kvartal 2017.
	030/16	Rapport forvaltningsrevisjon intern kontroll GIVAS IKS	a. Kommunestyret tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering. b. Kommunestyret ber selskapets administrasjon følge opp rapportens anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra selskapets administrasjon om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.2017.
	031/16	Kontrollutvalgets årsrapport for 2015	Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2015 til orientering.
	032/16	Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport - Skatteetaten for 2015	Kommunestyret tar skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2015 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.16 til orientering. Rådmannen bes om å utrede behovet for styrking av enheten (Skatteoppkreveren) slik at kommunestyret eventuelt kan beslutte en slik styrking i forbindelse med revidert budsjett.
	033/16	Kongsvinger Tennisklubb - søknad om omdisponering av deler av merverdiavgiftsrefusjon	Kongsvinger Tennisklubs søknad om å kunne benytte deler av merverdiavgifts refusjonen til dekning av merkostnader ved bygging av Tennishall innvilges. Det forutsettes at Kongsvinger Tennisklubb benytter alle de tilskudd som de mottar til bygging av Tennishall til nedbetaling lånet i Kommunalbanken.
	034/16	Eidsiva Energi AS - Tilleggsavtale for ansvarlig lån samt nødvendige justeringer og tydeliggjøring av Vedtekter og Aksjonæravtale	1. Kongsvinger kommune (Aksjonæren) godkjenner og signerer ny aksjonæravtale for Eidsiva Energi AS. 2. Kongsvinger kommune (Långiver) godkjenner Tilleggsavtalen til ansvarlig lån i Eidsiva Energi AS og vedtar å signere Tilleggsavtalen. 3. Kongsvinger kommune (Aksjonæren) forplikter seg til å stemme for de foreslåtte endringer i Vedtektene når de blir behandlet i Selskapets generalforsamling.
12.05.16	035/16	Godkjenning av møteprotokoll	Vedlagt møteprotokoll godkjennes
	036/16	Behandling av ny ungdomsskole i Kongsvinger	Forprosjektet for Kongsvinger nye ungdomsskole, datert 5. februar 2016 vedtas. 2. Kongsvinger kommune vedtar at forprosjektet med kalkyle legges til grunn for utarbeidelse av konkurransegrunnlag og innhenting av tilbud. 3. Prosjektet gjennomføres etter entreprisemodell med sen-partneringkontrakt. 4. Kommunestyret får forslag til kontrakt med entreprenør til godkjenning i august 2016. 5. For å sikre fremdrift i prosessen med bygging av ny ungdomsskole etableres en tverrpolitisk

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			styringsgruppe med fem medlemmer. Medlemmene innstilles av valgkomiteen og velges av kommunestyret 16. juni 2016.
	037/16	Fleksibelt barnehageopptak	Kommunestyret tar saken til orientering
	038/16	Tilskudd private barnehager 2016	Beregnete satser for driftstilskudd og nasjonale satser for kapitaltilskudd 2016 til private barnehager tas til orientering. 2. Fra og med tilskuddsåret 2017 blir satser for driftstilskudd og kapitaltilskudd kunngjort i det årlige betalingsregulativet i forbindelse med budsjettbehandlingen. 3. Beregning av størrelse på driftstilskudd og kapitaltilskudd til private barnehager delegeres til rådmannen ut fra rapporterte barn fra private barnehager.
	039/16	Revidering av alkoholpolitiske retningslinjer	Forslag til Alkoholpolitiske retningslinjer vedtas med følgende endringer: · I punkt 1.4 forslås tilføyd: <i>Serveringssteder med rett til å skjenke alkoholholdig drikk i gruppe 1,2 og 3, kan gis skjenketid til kl 2.00 natt til lørdag og søndag og til kl 1.30 øvrige dager. Serveringssteder i Kongsvinger som har rett til å skjenke alkohol utover kl 24.00, kan ha åpent en halv time etter at skjenketiden er opphørt. Overnattingssteder med skjenkebevilling gis rett til å skjenke i sine spise- og selskapslokaler fra kl 10.00. Retten gjelder ikke alkoholholdig drikk i gruppe 3.</i> · I punkt 5 under samarbeidsrådets medlemmer foreslås tilføyd: SLT-koordinator i kommunen
	040/16	Kongsvinger skøyteklubb - søknad om toppfinansiering av ny ismaskin	Søknaden fra Kongsvinger skøyteklubb om tilskudd på kr. 500.000,- til innkjøp av ismaskin, subsidiert rente og avdragsfritt lån avslås.
	041/16	Innspill fra Kongsvinger kommune til handlingsprogram for riks- og fylkesveger 2018-2021	A. Kongsvinger kommune ser positivt på at Hedmark fylkeskommune og Statens vegvesen legger opp til en så åpen prosess rundt arbeidet med handlingsprogrammene. Både små og store infrastrukturtiltak er viktige elementer i utvikling av Kongsvingersamfunnet, og det er derfor viktig at lokale innspill kommer fram tidlig i prosessen. B. For Kongsvinger kommuner er det en klar prioritet å legge til rette for å øke andelen om går, sykler eller reiser kollektivt. Kommunen har også stort fokus på å skape en by med gode stedskvaliteter, der utforming av det sentrale gatenettet er helt sentralt. Programområdene Gang/sykelveger, Kollektivtrafikk og Miljøtiltak er derfor prioriterte programområder for Kongsvinger kommune. For utdypende argumentasjon knyttet til de enkelte prosjektene vises det i sin helhet til saksutredningen. C. Kongsvinger kommune mener følgende tiltak bør prioriteres i handlingsprogram for riksveger 2018-21: · Ny gang/sykelbro over Glomma i Kongsvinger by. · Gang/sykelveg Fv 250 fra Øiset til Askeladdveien. Ligger i inneværende handlingsplanperiode, men er ikke igangsatt. Prosjektet må fortsatt finansieres over riksvegprogrammet også om det ikke blir ferdigstilt i inneværende periode, til tross for at vegen er nedklassifisert til fylkesveg. · Etablering av gang/sykelveg langs Rv 2 fra Rastaveien

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			(Bunnpris) til Sundehjørnet. Ligger i inneværende handlingsplansperioden men er ikke igangsatt. · Trafikksikkerhetstiltak på Fv 250 fra Gjestegården inn mot Gjemselund. Ligger i inneværende periode men er ikke igangsatt. Prosjektet må fortsatt finansieres over riksvegprogrammet også om det ikke blir ferdigstilt i inneværende periode, til tross for at vegen er nedklassifisert til fylkesveg. · Gang/sykkelvei langs E16 Masterudveien til avkjøring Tjernesbergveien. Gang/sykkelveg Rv 202 Møllevegen på Austmarka. · Etablering av midtdeler på Rv 20 mellom Kongsvinger og Roverud og Rv2 mot Sverige må prioriteres etter at veiskulder er utvidet, slik at utrykningskjøretøyer vil kunne passere i en nødsituasjon. · Kryssutbedring Rv 20 x Rv 205 Roverud må prioriteres av trafikksikkerhetsgrunner. · Støyskjerming langs RV2 ved Rasta er planlagt med byggestart høsten 2017. For å ferdigstille prosjektet er man avhengig av at resterende del bevilges i Handlingsprogrammet for perioden 2018-2023. Kongsvinger kommune mener prosjektet må sikre fullfinansiering i neste handlingsplanperiode. Det må sikres at støydempingstiltakene på RV 2 fra Rasta til Sundehjørnet har et omfang og en kvalitet som effektivt reduserer støylastningen for beboere i området. D. På fylkesvegssiden mener Kongsvinger kommune følgende tiltak må prioriteres innenfor programområde Gang/sykkelveger i prioritert rekkefølge: · Gang-og sykkelveg Fv 210 Årnes-Foss. Prosjektet ligger inne i gjeldende handlingsplanperiode men er ikke igangsatt. · Ny gang/sykkelbro over Glomma. · Gang- og sykkelveg Fv 210 Glåmlia-Sæter. · Videreføring og styrking av Kongsvinger som sykkelby. · Gang/sykkelveg Fv 395 fra Rv2 til Tiurvegen. · Gang/sykkelvei Fv 391 fra Blomstervegen til krysset med Utsiktvegen. · Gang/sykkelvei Fv 175 til SIVA. Denne strekningen bør dras videre forbi SIVA og ut av svingene ved Åsum og mot Nygård. Denne må bygges videre forbi SIVA, gjennom svingene i Åsumbrenna mot gamle Åsum skole. En strekning på ca 1,6 km. E. Innenfor programområde Miljøtiltak mener Kongsvinger kommune det er viktig å prioritere tilstrekkelig med midler til en fullverdig opprusting av FV 210 i Brugata og Storgata som gir bygater med gode bymessige kvaliteter. F. Innenfor programområde Kollektivtrafikk mener Kongsvinger kommune at det må sikres en fullfinansiering av en funksjonell kollektivterminal ved Kongsvinger stasjon for buss, tog og innfartsparkering.
	042/16	Innspill fra Kongsvinger kommune til revidering av Tiltaksplanen for Hedmark trafikk 2018-2021	A. Kongsvinger kommune ser det som positivt at Hedmark trafikk ber om innspill til tiltaksplanen. Det tilbudet Hedmark trafikk gir er viktig for utvikling av Kongsvingersamfunnet, og det er derfor viktig at lokale innspill kommer fram tidlig i prosessen.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			B. Kongsvinger kommune mener det er viktig at Tiltaksplanen for Hedmark trafikk følger opp de intensjoner som ligger i transportetatens grunnlagsdokument til NTP 2018-2029 som ble lagt fram 29. februar i år. Kommunen har spesielt merket seg transportetatens klare målsetting om at veksten i persontransporten i byområdene skal tas med gåing, sykling og kollektivtrafikk. C. Kongsvinger kommune ønsker å videreføre en dialog med Hedmark Trafikk på hvordan et godt og framtidsrettet bybusstilbud kan utvikles i byen, og en slik satsing må prioriteres og synliggjøres i Tiltaksplanen for 2018-2021. Dette er viktig om man skal nå målsettingen med Byplanprosessen Kongsvinger 2050 der intensjonen er å vedta en strategi som skal øke andelen som går, sykler og reiser kollektiv. Kongsvinger kommune skal ta sin del av ansvaret for å bygge opp under dette, men det er også viktig at det gis rom for et kollektivtilbud som understøtter en slik satsing. D. Gjeldende prinsipp om at det helhetlige rutetilbudet bygges rundt et stamnett med matelinjer bør videreføres. Bybussene fungerer som matelinjer til stamnettet, men Kongsvinger kommune mener at Tiltaksplanen i større grad også må fokusere på bybussens rolle som transportmiddel i byen. E. Kongsvinger kommune understreker at det er svært viktig at Hedmark fylkeskommune bidrar til å erstatte bussforbindelsen til Gardermoen og Oslo når Nettbuss nå legger ned sine avganger. Nedleggingen skaper store utfordringer for befolkningen, næringsliv og for Kongsvinger som studiested. En god forbindelse fra Glåmdalsregionen og inn mot Akershus og Gardermoen spesielt må komme på plass så raskt som overhode mulig, helst før sommeren i år, og deretter innarbeides som en del av stamnettet når tiltaksplanen nå skal revideres. Kongsvinger kommune i samarbeid med fylket presser på slik at en ny ordning med buss kan komme på plass. F. Kongsvinger kommune er opptatt av at prioriteringer av stamnettet og bybussene må suppleres med innføring av et FLEXtilbud for å sikre et kollektivtilbud i de mer spredte delen av fylket. Dette er viktig også for våre grender, og vil kunne gi mulighet for ungdom og andre å ta seg inn til kommunesenteret etter skoletid for å ta del i de aktiviteter som skjer på ettermiddag og i kveldstid. FLEXtilbudet bør derfor utvides til å gjelde hele fylket. G. Kongsvinger kommune støtter vektleggingen av knutepunkter og holdeplasser som en av de sentrale satsingsområdene. For Kongsvinger kommune er det helt vesentlig at både Hedmark trafikk og Hedmark fylkeskommune blir aktive medspillere for å få etablert en funksjonell og framtidsrettet kollektivterminal ved Kongsvinger stasjon for buss, tog og innfartsparkering. Dette må synliggjøres i Tiltaksplanen. H. Kongsvinger kommune støtter overgang til utslippsfri kollektivtransport som et sentralt innsatsområde for Hedmark Trafikk.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	043/16	Reguleringsplan 201301 Sæter - Områderegulering - Sluttbehandling	1. Områderegulering "201301 Sæter" vedtas i medhold av pbl § 12-12. Plankartet er datert 13.4.2015, planbeskrivelsen er datert 14.4.2016 og reguleringsbestemmelsene er datert 15.4.2016. 2. Reguleringsplan «9904 B Sæter» oppheves i medhold av pbl §§ 12-12 og 12-14.
	044/16	Reguleringsplan 201404 Tråstad ungdomsskole - detaljregulering - sluttbehandling	Reguleringsplan «201404 Tråstad ungdomsskole», datert 06.01.2016, med tilhørende bestemmelser, datert 14.04.2016, vedtas i medhold av plan- og bygningsloven § 12-12.
	045/16	Varslingsordning for kommunale selskaper og foretak	Kongsvinger kommunes eierrepresentant i selskaper og foretak sørger for å få fattet vedtak om å opprette en varslingsordning etter modell fra Kongsvinger kommune: · Selskapet/foretaket etablerer avtale med et eksternt varslingsmottak som registrerer og vurderer varslingssaker og bærer selv kostnadene for dette · Selskapet/foretaket oppretter egne prosedyrer for å sikre forsvarlig undersøkelse av varslingssaker og vern av ansatte mot gjengjeldelse · Ordningen publiseres på selskapets/foretakets hjemmeside og blir en del av det eksisterende HMS-systemet · Kongsvinger kommune bidrar med råd og veiledning i opprettelsen av en varslingsordning etter nærmere avtale · Frist for gjennomføring er 31.12.2016 · Kommunens krav om varsling innarbeides i gjeldende eiernmelding.
	046/16	Valg av skjønnsmedlemmer for perioden 2017 - 2020	Kommunestyret foreslår skjønnsmedlemmer til Glåmdal tingrett for perioden 2017-2020 etter vedlagte, supplerte liste.
16.6.16	047/16	Godkjenning av møteprotokoll	· Møteprotokoll av 12.05.2016 godkjennes. · Møteprotokoll av 10.12.2015 og 15.12.2015 godkjennes.
	048/16	Årsmelding - Årsberetning - Årsregnskap 2015	Kommunestyret godkjenner rådmannens forslag til regnskap og årsberetning for 2015. 2. Kommunestyret tar årsmelding for 2015 til orientering. 3. Årets regnskapsmessige mindreforbruk , kr. 37 593 644,30, avsettes til disposisjonsfond. 4. Fravær deles opp i 1-3 dager, 4-16 dager og 16 +.
	049/16	Felles skatteoppkreverkontor Kongsvinger og Eidskog	Kongsvinger kommune er positiv til et samarbeid med Eidskog kommune om skatteoppkreverfunksjonen fra 01.01.2017. 2. Forslag til samarbeidsavtale etter kommunelovens § 28-1b, administrativt vertskommunesamarbeid, vedtas. 3. Skatteavdeling tilføres to årsverk, totalt kostnad 1,2 mill. kr. Dekning innarbeides i budsjett 2017.
	050/16	Forsøksordning med familieavdeling barnehage	Kongsvinger kommunestyre vedtar å opprette en fireårig forsøksordning med familieavdelinger tjenesten er basert på tilknytningsteori, Trygghetssirkelen og etter modell fra Trondheimkommune og formålet er å forebygge tilknytningsvansker og problemer som følge av det.Første år er et planleggingsår, og de tre neste gjennomføringsfase med hyppige evalueringerav tiltaket. Det ansettes leder for tiltaket høsten 2016, og detaljert prosjektplan

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			fremlegges innen februar 2017, med beregnet oppstart august 2017. Det skal rapporteres to ganger per år til Komite for oppvekst om forsøksordningens utvikling.
	051/16	Økt satsning på forebyggende tiltak barn og ung	<i>Det ansettes en helsesøster i 100 % stilling · 1 årsverk av de totalt 2,5 årsverk i familieavdeling bekostes av rammen · Det innføres en pilot med skolefrokost/grøt i ungdomsskolene hver dag. Piloten har en kostnadsramme på kr 300.000,-. Tiltaket evalueres etter endt pilot før det eventuelt videreføres.</i> · Det ansettes en miljøterapeut i PPT (grunnskolen) med en kostnadsramme på kr. 500 000,- som skal overføres til den nye ungdomsskolen · Kr. 25 000,- av midlene fastsatt i KS 091/14 i 2017 og 2018 skal benyttes til opplæring av alle ansatte i oppvekstsektoren i Trygghetssirkelen. · I neste komitemøte legges det frem forslag om hvordan ubrukte midler fra de kr 2 063 000 i 2016 bør brukes på tidlig innsats i oppvekst.
	052/16	Søknad om ekstraordinære midler til høgskolestiftelsen	Kongsvinger kommune ønsker å bidra økonomisk til gjennomføring av prosjektet – «Kompetansebasert næringsutvikling-skreddersøm». 2. De øvrige kommunene i Glåmdalsregionen oppfordres å bidra med tilskudd som til sammen er på minimum samme størrelse som Kongsvinger kommune. 3. Kongsvinger kommune yter tilskudd på kr 375.000,- i 2016, kr 750.000,- i 2017, kr 750.000,- i 2018 og kr 375.000,- i 2019.
	053/16	Midler til ny flombelysning på Kongsvinger festning	1. Kongsvinger kommune ønsker å bidra økonomisk til gjennomføring av prosjektet ny flombelysning på Kongsvinger festning, kommunen viderefører også ordningen med å dekke strømutfgiftene til flomlyset. 2. Tilskuddets størrelse er på kr 400 000,- og finansiering avklares i egen sak – Revidert budsjett II.
	054/16	Søknad om økonomisk støtte til Tour de Roller Ski 2016	1. Søknad om kr 100.000 til et forprosjekt vedtas. Dekkes over budsjettet til næringsformål.
	055/16	Nordiske trebyer	Kongsvinger kommune melder seg inn i foreningen Nordiske Trebyer.
	056/16	Etablering av korttidsplasser i sykehjem og nye heldøgns omsorgsplasser	Det vurderes etablering av 6 permanente korttidsplasser for personer med demens i de ombygde dagsenterlokalene på Skyrud. 2. Det utarbeides en forstudie for å avklare forhold knyttet til de to løsningsforslagene for etablering av inntil 21 nye korttidsplasser i eksisterende sykehjemslokaler og 25 nye heldøgnsbemannede omsorgsplasser for personer med demens. Ideskissen fra demensforeningen og dugnadsgjengen ved Roverudhjemmet tas med i forstudiet. Likeledes vurderes muligheter for et alternativ på Skyrud. 3. Kongsvinger kommune skal lede forstudiet og Kongsvinger boligstiftelse skal delta sammen med representanter for aktuelle kommunale kompetansemiljøer innen demens, rehabilitering,

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			palliasjon og sykehjemsdrift, samt byggfaglig kompetanse. Det skal sikres god brukerinvolvering. 4. Forstudien skal klarlegge: · Kostnader til bemanning og øvrige driftsutgifter · Finansiering – lån og tilskudd · Antatt husleie i nye heldøgnsplasser · Lokalisering · Kompetanse · Organisering av tjenester · Utvidelsesmuligheter 5. Forstudien gjennomføres innen 1. november 2016. 6. Komité for Helse- og omsorg orienteres fortløpende.
	057/16	Heldøgnsbemannede boliger - psykiatri	1. Kommunestyret godkjenner bygging av 17 heldøgnsbemannede psykiatriboliger med tilhørende aktivitetsbygg på kommunens eiendom på Lierrasta, gnr. 24 bnr. 57 og 199. Utbyggingen kan igangsettes under følgende forutsetninger: a. Byggekostnadene for aktivitetsbygget skal ikke overstige 18 mill kr. b. Kostnadene til byggingen av boligene skal tilsì en husleie som ikke overstiger 8 000 og 6 200 kr for de to typene leiligheter. c. Husbanken gir et tilskudd for bygging av boligene og aktivitetsbygget på mer enn 20 mill kr til sammen. d. Tilskuddet benyttes til å finansiere byggingen av aktivitetsbygget. e. Den delen av kommunens eiendom som benyttes til boligene benyttes vederlagsfritt av boligstiftelsen så lenge kommunen disponerer boligene. 2. Kommunestyret ber Kongsvinger boligstiftelse om å bygge boligene, jfr samarbeidsavtalen mellom kommunen og boligstiftelsen, vedtatt av kommunestyret 12.06.14. I tillegg bes boligstiftelsen om å gjennomføre byggeprosjektet for aktivitetsbygget på vegne av kommunen. Rådmannen bes om å avklare detaljene rundt dette i en avtale med boligstiftelsen. 3. Prosjektet skal innarbeides i kommunens økonomiplan.
	058/16	Tertialrapport I - Revidert budsjett II-2016	se protokoll.
	059/16	Planskisse for utarbeidelse av tilstandsrapport og barnehage-, skole- og sfo-bruksplan 2016-17	Kongsvinger kommunestyre tar planskissen for utarbeidelse av tilstandsrapport og barnehage-, skole- og sfo-bruksplan til orientering.
	060/16	Kommunereform 2016 - Uttalelse Kongsvinger kommune	Kongsvinger vil ha bedre forutsetninger for å levere god tjenester til innbyggerne og ha bedre forutsetninger for å satse helhetlig på samfunns- og næringsutvikling ved å bli en del av en større kommune. I prioritert rekkefølge anbefales følgende alternativer: <i>Alternativ 1:</i> Det etableres en ny felleskommune med Eidskog, Grue, Kongsvinger, Nord-Odal,

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			Sør-Odal og Åsnes kommuner. <i>Alternativ 2</i> : Kongsvinger kommune er åpen for alle konstallasjoner og ønsker at flest mulig av kommunene i alternativ 1 danner en felles kommune og med eventuelt Nes og andre kommuner på tvers av nåværende fylkesgrenser. Det igangsettes en prosess for å opprette dialog med Akershus med tanke på ny fylkestilhørighet.
	061/16	Tverrpolitisk styringsgruppe - bygging av ny ungdomsskole	Som tverrpolitisk styringsgruppe for ny-ungdomsskole for perioden 2015-2019 velges: Fra posisjonen: Margrethe Haarr, SP ,Øystein Hanevik, MDG ,Martin Sidselrud Christiansen, AP .Vara: Anne Margrethe Sørli Bolneset, SV ,Fra opposisjonen: Eli Wathne, H ,Johan Aas, FrP , Vara: Jørn Andre Stenseth, V
	062/16	Valg av meddommere til tingretten, lagmannsretten og jordskifteretten for perioden 01.01.2017-31.12.2020	Kommunestyret vedtar meddommere til Glåmdal tingrett og Eidsivating lagmannsrett etter vedlagte liste. 2. Kommunestyret vedtar meddommere til Glåmdal jordskifterett etter vedlagte liste.
	063/16	Gnr. 5 bnr. 3, skogteigen Sagåsen. Kjøpekontrakt mellom Sagli Grus AS og Kongsvinger kommune om erverv av grunn og avgifter for uttak av fjellmasser	Kongsvinger kommune selger ca. 55 dekar av kommunens skogteig Sagåsen gnr. 5 bnr. 3 til Sagli Grus AS. Nøyaktig areal vil avhenge av ny reguleringsplan. Inkludert i kjøpesummen ligger uttaksavgifter på fjellmasser i: · kjøpt areal , · del av Saglis eksisterende grunn som ved arealutvidelsen kan utnyttes fullt ut ; makeskiftet areal i 1998 .Kommunen forutsetter at det solgte arealet sammen med Kjell Arne Saglis nåværende eiendommer gnr. 6 bnr. 11 og gnr. 6 bnr. 58 inngår i en ny reguleringsplan for Sagli massetak. Vedlagte utkast til kjøpekontrakt datert 14.06.2016 (inkl. 4 vedlegg) godkjennes.
8.9.16	064/16	Godkjenning av møteprotokoll	Møteprotokoll av 16.06.2016 godkjennes med følgende tillegg: · Interpellasjon Morgendagens Aktivitetssenter fra Geir Tjugum, H Ordførerens forslag støttes. 1. Saken oversendes komite for kultur, miljø og integrering til utredning. 2. Komite for helse og omsorg og komite for oppvekst sammen med ungdomsråd, eldreråd, funksjonshemmedes råd og andre trekkes inn som høringsinstanser. · Ved behandling av KS-058/16 var ikke vedtak KS-019/16 gjennomført. I KS-058/16 pkt 5 er det et nytt vedtak som kan forstås slik at rådmannen en gang til kan overse å gjennomføre det enstemmige vedtaket KS-019/16. Kontrollutvalget bes ta en rask vurdering av vedtakene.
	065/16	Kongsvinger kommunes deltakelse i Kultur for læring – et samlande utviklingsprosjekt i regi av Fylkesmannen i Hedmark	Finansiering av prosjektet dekkes av det ordinære budsjett for oppvekst. I oppdekkingen må en se oppvekst i stort; administrasjon, skolene og barnehagene. Eventuelle endringsforslag må innarbeides i høstens ordinære budsjettbehandling
	066/16	Midlertidig frasigelse av kommunens forskjøpsrett for 1-en-krone, Finnskogen Montesorrisole BA	Kommunen inngår en tilleggsavtale med Finnskogen Montesorrisole BA v/styret som innebærer at skolen kan låne kr. 2 500 000,- til utvidelse av gymsal med sikkerhet i skolen. I avtalen legges inn en tidsramme på ti år for midlertidig frasigelse av forskjøpsrett og konsekvenser dersom ikke lånet betjenes som forutsatt.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
	067/16	Søknad om kommunal lånegaranti - Eskoleia barnehage	1. Kongsvinger kommune garanterer med selvskyldnerkausjon for nytt lån inntil 2,4 mill. kroner for Eskoleia AS til opptak av tilleggs lån for utbygging av barnehagen. I tillegg garanteres det med selvskyldnerkausjon for lån inntil 2 mill. kr. for refinansiering og tilbakebetaling for kommunens utlån med en restgield på kr. 1 987 500. 2. Garantien gjelder for lånets hovedstol maks 4,4 mill. kroner med tillegg av 10% av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Kommunens maksimale garantiansvar kan ikke overstige 4,4 mill. kroner + 10%. 3. Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetalingen på lånet og opphører etter 20 år med tillegg av inntil 2 år, jfr Garantiforskriftens §3. 4. Kongsvinger kommune har sikkerhet for garantiansvaret ved å tinglyse en 1. prioritets pant i barnehagebygget i Bevervegen 8, gnr. 28 bnr. 392 tilsvarende 6 mill. kroner. 5. Kongsvinger kommune er ikke bundet til å yte tilskudd til ekstra plasser utover det barnehagen er godkjent for pr. 01.01.2011, maksimalt 91 barn dersom alle er over tre år. Eskoleia barnehage må selv ta risikoen for dette ved en eventuell utbygging.
	068/16	Strateginotat 2017-2020	1. Strateginotat for 2017-2020 legges til grunn for utarbeidelse av budsjett og økonomiplan 2017-2020. Rådmannen bes se nærmere på resultatindikatorene. 2. Administrasjonen bes om å innarbeide følgende: "Det skal utarbeides en forpliktende miljøplan som både inneholder langsiktige perspektiver og kortsiktige konkrete mål. Planen skal koordineres med Byregionprosjektet og byutviklingsprosjektet." 3. Tillegg på siden "Eksterne krav og forventninger" klimaendringer Kongsvinger kommune må redusere sine klimagassutslipp. Dette har betydning for bl.a. byplanlegging, samferdselspolitikk og kjøretøypolitikk. 4. Kongsvinger kommune satser i sin strategiplan på å utvikle kompetanse innen velferdsteknologi. 5. Område 1: Dette målområdet synkroniseres med den regionale næringsstrategien. Et forslag til målformulering kan være: Kongsvingerregionen har vekst i de strategiske satsingsområdene Bioøkonomi Saken utsettes.
	069/16	Glåmdal sekretariat IKS - endring av selskapsavtalen § 9	
	070/16	Tv-aksjonen 2016	Kongsvinger kommune bevilger kr. 54 000,- til TV-aksjonen 2016 til Røde kors.

Dato	Sak	Sakstittel	Vedtak
			Midlene dekkes over kostnadssted 1020 Politikere.
	071/16	Fritak fra verv som meddommer, lagrettemedlem og jordskiftemeddommer i perioden 2017 - 2020	Følgende fritas fra verv som meddommer eller lagrettemedlem for perioden 2017-2020: • Synne Stolpe - meddommer • Anne-Grethe Solheim - meddommer • Tore Strand - meddommer • Halvor Strand – meddommer • Inge Risbakken - meddommer • Gunhild Sander Andersen – lagrettemedlem • Lars Løfsgaard - lagrettemedlem • Unni Sørli – lagrettemedlem • Pernille Egeberg - jordskiftemeddommer
	072/16	Suppleringsvalg - meddommere, lagrettemedlemmer og jordskiftemeddommer i perioden 2017 - 2020	Se protokoll
	073/16	Storingsvalg 2017 - Fastsetting av valgdagen	Storingsvalget og sametingsvalget 2017 avholdes som en-dags valg i Kongsvinger kommune.
	074/16	Valg av valgstyre - Storingsvalg 2017 - stemmestyrer	1. Som valgstyre for storingsvalget 2017 velges formannskapet. 2. Til leder og nestleder av valgstyre velges ordfører og varaordfører. 3. Kommunestyret delegerer til valgstyret å oppnevne stemmestyrer.
	075/16	Anbudsprosess - ny ungdomsskole	1. Vedtak sak KS- 036/16 pkt. 4 utgår. 2. Valg av entreprenør og inngåelse av samspillsavtale er, i tråd med kommunestyrets vedtak og anbudskonkurransen, innenfor rådmannens fullmakt. 3. Rådmannen fremmer sak til kommunestyret for endelig godkjenning og vedtak om bygging av Kongsvinger nye ungdomsskole når samspillsfasen et gjennomført og målsum kjent, og før utførelsesavtale signeres, senest til første kommunestyre i 2017.
	076/16		
	077/16		
	078/16		
	079/16		
	080/16		
	081/16		
	082/16		



KONGSVINGER KOMMUNE

VEDLEGG 4
til sak 46/16

INNKALLING FOR FORMANNSKAP

Møtedato: 31.08.2016
Møtested: Rådhuset - Lille festsal
Møtetid: Kl 17:00

Eventuelle forfall meldes til tlf. 62 87 40 10.

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
049/16	Godkjenning av møteprotokoll
050/16	Kongsvinger knights - søknad om endring av betalingsavtale
051/16	KIL Fotball - søknad om økonomisk kompensasjon grunnet forsinket ferdigstillelse av Gjemselund bane 2
052/16	Kongsvinger kommunes deltakelse i Kultur for læring – et samlande utviklingsprosjekt i regi av Fylkesmannen i Hedmark
053/16	Midlertidig frasingelse av kommunens forskjøpsrett for 1-enkrone, Finnskogen Montessorriskole BA
054/16	Søknad om kommunal lånegaranti - Eskoleia barnehage
055/16	Strateginotat 2017-2020
056/16	Tv-aksjonen 2016

Kongsvinger, 26.08.2016

SJUR ARNFINN STRAND
Ordfører/sign



KONGSVINGER KOMMUNE

INNKALLING FOR FORMANNSKAP

Møtedato: 08.09.2016
Møtested: Rådhuset, lille festsal
Møtetid: Kl 17:30

Eventuelle forfall meldes til tlf. 62 87 40 10.

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
058/16	Kongsvinger kommunes deltakelse i Kultur for læring – et samlande utviklingsprosjekt i regi av Fylkesmannen i Hedmark

Kongsvinger, 05.09.16

SJUR ARNFINN STRAND
Ordfører/sign



KONGSVINGER KOMMUNE

INNKALLING FOR FORMANNSKAP

Møtedato: 21.09.2016
Møtested: Rådhuset - Lille festsal
Møtetid: Kl 17:00

Eventuelle forfall meldes til tlf. 62 87 40 10.

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale

ORIENTERING:

- Spetalen Verk

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
059/16	Godkjenning av møteprotokoll
060/16	Søknad fra Kongsvinger Aktivitetssenter om tilskudd
061/16	KIL Fotball - søknad om økonomisk kompensasjon grunnet forsinket ferdigstilling av Gjemselund bane 2
062/16	Kongsvinger knights - søknad om endring av betalingsavtale
063/16	Regler for bruk av Kongsvinger kommunes kommunevåpen

Kongsvinger, 16.09.2016

SJUR ARNFINN STRAND

Ordfører/sign



KONGSVINGER KOMMUNE

INNKALLING FOR FORMANNSKAP

Møtedato: 05.10.2016
Møtested: NB: Promenaden
Møtetid: Kl 17:00

Eventuelle forfall meldes til tlf. 62 87 40 10.

Varamedlemmer møter etter nærmere avtale

ORIENTERING

- Promenaden

SAKLISTE

Sak nr.	Sakstittel
064/16	Godkjenning av møteprotokoll
065/16	Tilstandsrapport oppvekst 2015-16
066/16	Glåmdal brannvesen IKS - budsjett 2017 - økonomiplan 2017-2020
067/16	Refusjonsordning for særlig ressurskrevende brukere
068/16	Tertialrapport II - Revidert budsjett III - 2016
069/16	Politisk behandling av kommunal planstrategi 2015-2019 og planprogram kommuneplan 2017-2028
070/16	Ubrukte midler i 2016 fra pott til Tidlig innsats kr 2 063 000

Kongsvinger, 29.09.16

SJUR ARNFINN STRAND

Ordfører/sign



VEDLEGG 5
til sak 46/16

TILTAKSPLAN 2016

KONTROLLUTVALGET I
KONGSVINGER KOMMUNE



Revidert 25.9.16



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Tilsyn med forvaltningen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med forvaltningen
Fortløpende rapportering	- Samme økonomiske rapportering som formannskapet får. - Kontrollutvalgsmedlemmene skal ha tilgang til dokumenter fra alle politiske utvalg. - Kontrollutvalget har valgt å fordele følgende utvalg mellom seg (oppfølging): - Saker fra formannskapet – Øystein Østgård - Saker fra oppvekst - Bjørn Jensen - Saker kultur-, miljø og integrering – Liv Engom - Saker fra næring og byutvikling– Alf-Tore Pedersen - Saker fra helse og omsorg – May Britt Sletten - Saker planutvalget - Øystein Østgård
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	- Samtale med ordfører og rådmann. - Rapporteringer fra rådmannen: - Økonomisk situasjon. - Anmeldelser og varsling (rutiner for varsling). - Oppfølging av kommunestyrevedtak. - Sykefravær (nærvær). - Informasjon fra enhetene/virksomhetene/tjenestene (<i>spesifisert under hvert enkelt møte</i>). - Sekretariatsleders oversikt over kontrollutvalgets saker med vedtak og oppfølgingen av disse. - Rapporter fra andre tilsynsorganer og kommunens svar/oppfølging (sekretariatet utarbeider oversikt).
Aktuell informasjon	I den grad følgende temaer/områder ikke blir undersøkt gjennom bestilling av forvaltningsrevisjon, kan det være aktuelt å be om tilbakemeldinger fra administrasjonen på følgende områder, eksempelvis. - Ved nedskjæringer på tjenesteområdene, blir kvaliteten omdefinert? - Etikk, arbeidsmoral og arbeidskultur i et senere møte. - En gang i året skal kontrollutvalget ut på en enhet/virksomhet - Kompetanse i skolen, lærere og krav til vikarer - Hjemmehjelpstjenesten, arbeidsbeskrivelse, opplæring, profesjonalitet
16.2.16	- Informasjon om barnevernet (oppslag i Glåmdalen) - Behandle skatteoppkrevers årsrapport for 2015 og kontrollrapport fra Skatteetaten.
18.5.16	- Fengselshelsetjenesten (etter tilsyn 2014). - Informasjon om integrering av flyktninger
9.6.16	Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen
30.8.16	- Orientering om elevundersøkelsen om mobbing i skolen og oppfølging av de svarene som var mindre positive. - Skatteoppkrever orientere om arbeidsgiverkontrollen (utsettes til neste møte) - En orientering om den eksterne varslingsordningen. - Orientering om innkjøp ifb. skoleutbygging (Trond Sommer). Kvalitetssikring av innkjøp.
18.10.16	- Hjemmetjenesten, arbeidsbeskrivelse, opplæring, profesjonalitet (Roverud). - Skatteoppkrever orientere om arbeidsgiverkontrollen (utsettes til våren 2017)
29.11.16	
2017	Skatteoppkrever orientere om arbeidsgiverkontrollen

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med regnskapsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	Rapportering fra revisjonen om revisjonsarbeidet og aktuelle saker.
16.2.16	- Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2015. - Informasjon om ressurskrevende brukere, jf. KU-sak 52/16.



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Møte	Oppgaver knyttet til regnskapsrevisjon
18.5.16	- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2015. - Årsavslutningsbrev for revisjonsåret 2015.
9.6.16	Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen
30.8.16	
18.10.16	- Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016. - Oppfølging av årsavslutningsbrev 2015.
29.11.16	Interimrapport regnskapsrevisjon, regnskapsår 2016.
2017	

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med forvaltningsrevisjon.

Møte	Oppgaver knyttet til forvaltningsrevisjon
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for forvaltningsrevisjon.
16.2.16	- Rapport forvaltningsrevisjon om intern kontroll. - Bestille forvaltningsrevisjon knyttet til NAV.
18.5.16	
9.6.16	Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen
30.8.16	- Bestille forvaltningsrevisjon knyttet til samhandlingsreformen. - Prosjektplan undersøkelse BPA. - Foreløpige diskusjoner om overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon.
18.10.16	
29.11.16	- Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2017-2020. - Rapport forvaltningsrevisjon NAV. - Rapport undersøkelse BPA.
2017	- Bestilling av forvaltningsrevisjon i tråd med plan for 2017-2020. - Oppfølging av forvaltningsrevisjon om Psykisk helse- og rusomsorg i Kongsvinger kommune, jf. KU-sak 41/15. - Oppfølging av forvaltningsrevisjon Intern kontroll, obs. tilleggspunkt i vedtak i KS-sak 029/16. - Rapport forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen (våren 2017)

Kontrollutvalgets oppgaver i forbindelse med selskapskontroll.

Møte	Oppgaver knyttet til selskapskontroll
	Utgangspunktet for oppgavene er plan for selskapskontroll.
16.2.16	- Rapport selskapskontroll/forvaltningsrevisjon i GIVAS IKS. - Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS (utsettes til det nye representantskapet har behandlet saken)
18.5.16	- Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS. - Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019 (foreløpige diskusjoner)
9.6.16	Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen
30.8.16	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll 2016-2019
18.10.16	
29.11.16	Bestilling av selskapskontroll i tråd med plan for 2016-2019.
2017	Oppfølging av forvaltningsrevisjon Intern kontroll i GIVAS IKS, jf. KS-sak 030/16.

Tilsyn med revisjonen

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
I hvert møte eller når kontrollutvalget bestemmer det	Revisjonen rapporterer om sin virksomhet ved behov. Revisjonens plan for Kongsvinger kommune og er til enhver tid tilgjengelig for kontrollutvalget.



KONTROLLUTVALGET I KONGSVINGER KOMMUNE

Møte	Oppgaver knyttet til tilsyn med revisjonen
16.2.16	• Oppdragsansvarlig revisors (forvaltningsrevisjon) habilitetserklæring for Kongsvinger kommune for 2016. • Oppdragsavtale for Kongsvinger kommune for 2016. • Engasjementsbrev for Kongsvinger kommune. • Statusrapport oppdragsavtale for 2015, tredje tertial (31.12.15).
18.5.16	• Oppdragsavtale for Kongsvinger kommune for 2016.
9.6.16	• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen
30.8.16	• Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16) • Oppdragsansvarlig revisors (regnskapsrevisjon) habilitetserklæring for Kongsvinger kommune for revisjonsåret 2016.
18.10.16	• Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16).
29.11.16	• Vurdering av kontrollutvalgets tilsynsansvar for regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon, jf. NKRFs veiledere.
2017	•

Budsjettbehandlingen

Møte	Oppgaver knyttet til budsjettbehandlingen
16.2.16	•
18.5.16	•
9.6.16	• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen
30.8.16	• Forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017 legges fram for kontrollutvalget.
18.10.16	•
29.11.16	• Kontrollutvalget følger opp at kontrollutvalgets forslag følger med til kommunestyrets behandling av budsjettet (jf. reglement for kontrollutvalget § 4).
2017	•

Kontrollutvalgets rapportering

Møte	Oppgaver knyttet til kontrollutvalgets rapportering
16.2.16	• Kontrollutvalgets årsrapport for 2015 behandles og oversendes deretter kommunestyret til orientering. • Kontrollutvalgets rapportering til kommunestyret av resultatet av gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll (rådmannens oppfølging av eventuelle anbefalinger), skal gå fram av kontrollutvalgets årsrapport. • Eventuelle omprioriteringer av prosjekter skal også framgå av årsrapporten.
18.5.16	•
9.6.16	• Fellesmøte med alle kontrollutvalgene i regionen
30.8.16	•
18.10.16	•
29.11.16	• Kontrollutvalgets årsplan for 2017 vedtas og oversendes deretter til kommunestyret.
2017	•

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2016

Møte	Sakn.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
16.2.16	1/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	2/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med varaordføreren til orientering.				✓
	3/16	Revisjonsrapport interim 2015, regnskapsrevisjon.	Kontrollutvalget tar revisjonens interimrapportering til orientering.				✓
	4/16	Informasjon fra Hedmark Revisjon IKS.	Kontrollutvalget tar informasjonen fra Hedmark Revisjon IKS til orientering.				✓
	5/16	Engasjementsbrev for Kongsvinger kommune.	Kontrollutvalget tar engasjementsbrev for Kongsvinger kommune til orientering.				✓
	6/16	Statusrapport 3. tertial 2015 (31.12.15).	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 3. tertial 2015 til orientering.				✓
	7/16	Habilitetserklæringer for forvaltningsrevisorene.	Kontrollutvalget tar de oppdragsansvarlige forvaltningsrevisorenes egenvurdering for Kongsvinger kommune.				✓
	8/16	Høringssak Hedmark Revisjon IKS – Fremtidig avregningsløsning med eierkommunene.	1. Kontrollutvalget i Kongsvinger har kommet fram til at løsning D - <i>Overføring av ubrukte timer til bruk/disponering senere år</i> - fungerer tilfredsstillende og er den løsningen som foretrekkes. 2. Kontrollutvalget anbefaler at selskapsavtalen endres slik at det går klart fram hvordan betaling/avregning skal foregå. 3. Kontrollutvalget anbefaler at det bør foretas en form for oppsummering/justering etter et visst antall år (eks. 3 år).	Hedmark Revisjon IKS			✓
	9/16	Skatteoppkrevers årsrapport og kontrollrapport Skatteetaten for 2015.	Kontrollutvalget tar saken til orientering og foreslår for Kongsvinger kommunestyre å fatte slikt vedtak: - Skatteoppkrevers årsrapport/årsregnskap for 2015 og Skatteetatens kontrollrapport, datert 15.2.16 tas til orientering. Tilleggs punkt vedtatt i kommunestyret: - Rådmannen bes om å utrede behovet for styrking av enheten (Skatteoppkreveren) slik at kommunestyret eventuelt kan beslutte en slik styrking i forbindelse med revidert budsjett.	KS	KS 7.4.16 sak 032/16 Særutskrift 9.5.16	Purret på særutskrift 5.5.16	✓
	10/16	Informasjon om barnevernet.	Kontrollutvalget tar informasjonen til orientering.				✓
	11/16	Samtalen med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	12/16	Rapport forvaltningsrevisjon om intern kontroll	1. Kontrollutvalget tar rapport om Internkontroll til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: - Kommunestyret tar rapport om Internkontroll til orientering. - Kommunestyret ber administrasjonen vurdere anbefalingene som går fram av rapportens punkt 11 og hvordan disse skal følges opp. - Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra administrasjonen om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.2017. Tilleggs punkt vedtatt i kommunestyret:	KS	KS 7.4.16 sak 029/16 Særutskrift 9.5.16	Purret på særutskrift 5.5.16 Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Sist redigert 10.10.2016

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2016

Møte	Sakn.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			d. Kontrollutvalget presenterer resultatet av tilbakemeldingen for kommunestyret innen utgangen av første kvartal 2017.				
	13/16	Rapport forvaltningsrevisjon intern kontroll GIVAS IKS.	1. Kontrollutvalget tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering. 2. Saken oversendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: a. Kommunestyret tar rapport om Internkontroll i GIVAS IKS til orientering. b. Kommunestyret ber selskapets administrasjon følge opp rapportens anbefalinger. c. Kontrollutvalget innhenter tilbakemelding fra selskapets administrasjon om hvordan anbefalingene er fulgt opp, innen 1.1.2017.	KS	KS 7.4.16 sak 030/16 Særutskrift 9.5.16	Purret på særutskrift 5.5.16 Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
	14/16	Prosjektplan forvaltningsrevisjon NAV – bestilling av forvaltningsrevisjon.	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2015-2016 og bestiller en prosjektplan/forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til NAV kommune og i samarbeid med NAV stat 2. Prosjektet har følgende problemstillinger: A. Hvordan er NAV Kongsvinger organisert og styrt, og hvordan fungerer organisasjons- og styringsmodellen? 1. Hvordan fungerer samarbeidet mellom kommunen og NAV stat når det gjelder styringen av NAV Kongsvinger? – Sikrer samarbeidsordningen at kommunen og staten er likeverdige samarbeidspartnere? – I hvilken grad er hovedutvalg for komité for helse og omsorg i Kongsvinger kommune involvert i NAV- kontorets drift og utvikling? 2. Hvordan fungerer samarbeid og styring mellom kommunens ledelse og NAV Kongsvinger? 3. Har NAV Kongsvinger etablert et system for internkontroll? B. Hvilken effekt har opprettelsen av kontoret hatt for brukerne, og hvordan har NAV Kongsvinger lyktes i å nå de sentrale målene for reformen? 1. I hvilken grad har opprettelsen av NAV Kongsvinger gitt positive resultater for brukerne? 2. Er det etablert rutiner for saksbehandling/enkeltvedtak som sikrer at kravene i gjeldende lover/forskrifter blir fulgt? 3. Avgrensningene i forhold til undersøkelsen går fram av prosjektplanens pkt. 6. 4. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger	Hedmark Revisjon IKS	Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓	

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2016

Møte	Sakn.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			eller områder som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget. 5. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 300 timer og kontrollutvalget ber om at endelig prosjektrapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i møtet i juni 2016. 6. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.				
	15/16	Kontrollutvalgets årsrapport for 2015.	1. Kontrollutvalget årsrapport for 2015 vedtas. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsrapport for 2015 til orientering.	KS	KS 7.4.16 sak 031/16 Særutskrift 9.5.16	Purret på særutskrift 5.5.16	✓
	16/16	Evaluerings av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalgets evaluering ble tatt til orientering.				✓
	17/16	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
18.5.16	18/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				OK
	19/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	20/16	Samtalen med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsen fra rådmannen til orientering.				✓
	21/16	Årsregnskap og årsberetning for Kongsvinger kommune 2015.	Kontrollutvalgets uttalelse til Kongsvinger kommunes årsregnskap og årsberetning for 2015, oversendes kommunestyret, med kopi til formannskapet.	KS med kopi til FSK	KS 16.6.16 sak 048/16 Særutskrift 30.6.16		✓
	22/16	Årsavslutningsbrev for 2015 – Kongsvinger kommune.	Kontrollutvalget tar saken årsavslutningsbrev fra Hedmark Revisjon IKS til orientering og følger opp saken igjen i løpet av høsten 2016.				✓
	23/16	Oppdragsavtalen for 2016.	Oppdragsavtalen med Hedmark Revisjon IKS for 2016 godkjennes.				✓
	24/16	Informasjon om integrering av flyktninger.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	25/16	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll – diskusjoner.	Kontrollutvalget tar den foreløpige informasjonen til orientering og sender følgende forslag til vedtak i kommunestyret: Kommunestyret ber administrasjonen om å igangsette arbeidet med en revidering av dokumentet «God selskapsstyring» - i samarbeid med de øvrige kommunene i regionen.	KS	Ikke behandlet		
	26/16	Bestilling av prosjektplan.	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2015-2016 og bestiller en prosjektplan for gjennomføring av undersøkelse innen BPA. 2. Prosjektplanen utformes ut fra følgende skisserte problemstillinger:	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	

Sist redigert 10.10.2016

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2016

Møte	Sakn.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			a. I hvilket omfang brukes omsorgslønn i Kongsvinger kommune, sammenlignet med andre kommuner? b. Hvilke faktorer påvirker kommunens bruk av omsorgslønn, og hvilke konsekvenser medfører ordningen for kommunens økonomi og øvrig omsorgstilbud? c. Hvilke vurderinger ligger til grunn for tildeling av BPA og eventuelt hvem som velges som omsorgsperson? d. Hvordan fungerer kommunens oppfølgingsansvar? e. Hvis den personen som får omsorgstjenesten flytter, hvilke rutiner er etablert rundt dette? f. Hvordan fungerer rutinen i forhold til refusjon?				
			3. Prosjektplanen legges fram i neste møte.				
	27/16	Informasjon om barnehager.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	28/16	Revidering av kontrollutvalgets reglement.	1. Kontrollutvalget slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement. 2. Saken sendes kommunestyret med følgende forslag til vedtak: Kommunestyret slutter seg til de foreslåtte endringene i kontrollutvalgets reglement	KS	Ikke behandlet		
	29/16	Oppfølging av selskapskontroll i GIR IKS.	Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen til orientering og anser anbefalingene som fulgt opp.				✓
	30/16	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalgets evaluering ble tatt til orientering.				✓
	31/16	Eventuelt.	Kontrollutvalget er opptatt av at Hedmark Revisjon IKS, skal ha en forutsigbarhet i sitt arbeid og mener det er en uheldig situasjon at det hersker usikkerhet rundt betalingen. Det er viktig at eierne raskt avklarer selskapets rammebetingelser.	Hedmark Revisjon IKS og Randi Ryan			✓
							2. rest
30.8.16	32/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.	Kontrollutvalget tar referatene og informasjonen til orientering.				✓
	33/16	Samtale med ordføreren.	Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.				✓
	34/16	Samtalen med rådmannen.	Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.				✓
	35/16	Informasjon om elevundersøkelsen om mobbing i skolen.	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	36/16	Orientering om innkjøpsordningen generelt og innkjøp spesielt ifb. skoleutbygging/Kvalitetssikring av innkjøp	Kontrollutvalget takker for informasjonen og tar saken til orientering.				✓
	37/16	Overordnet analyse og plan for selskapskontroll.	1. Kontrollutvalget slutter seg til forslag til plan for selskapskontroll for 2016-2019, og foreslår prosjektene som går fram av pkt 8.2, ut fra de	KS			

Sist redigert 10.10.2016

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2016

Møte	Sakn.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
			diskusjonene og prioriteringene som ble gjennomført i møtet. 2. Den overordnede analysen og plan for selskapskontroll oversendes til kommunestyret med følgende forslag til vedtak: 1. Kommunestyret slutter seg til plan for selskapskontroll for Kongsvinger kommune for 2016-2019 med de kontroller som går fram av pkt. 8.2 med tilhørende prioriteringer. 2. Kommunestyret gir kontrollutvalget anledning til å gjøre endringer i planen hvis forutsetningene skulle endre seg, jf. pkt. 8.1 og forskrift om kontrollutvalg § 13.				
38/16		Behandling av prosjektpen BPA.	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2015-2016 og bestiller en undersøkelse knyttet til BPA i tråd med prosjektpen utarbeidet av Hedmark Revisjon IKS. Prosjektet har følgende problemstillinger: A. I hvilket omfang brukes BPA i Kongsvinger kommune, sammenlignet med andre kommuner? B. Hvilke faktorer påvirker kommunens bruk av BPA, og hvilke konsekvenser medfører ordningen for kommunens økonomi og øvrig omsorgstilbud? C. Hvilke vurderinger ligger til grunn for tildeling av BPA og eventuelt hvem som velges som omsorgsperson? D. Hvordan fungerer kommunens oppfølgingsansvar? E. Hvis den personen som får omsorgstjenesten flytter, hvilke rutiner er etablert rundt dette? F. I hvilken grad søker kommunen fylkesmannen om opplæringstilskudd til BPA? 2. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger eller områder som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget. 3. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 100 timer og kontrollutvalget ber om at endelig prosjektrapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i møtet 29.11.16. 4. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget.	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓
39/16		Prosjektpen forvaltningsrevisjon samhandlingsreformen.	1. Kontrollutvalget viser til plan for forvaltningsrevisjon for Kongsvinger kommune for 2015-2016 og bestiller en forvaltningsrevisjonsprosjekt knyttet til samhandlingsreformen i tråd med prosjektpen utarbeidet av Hedmark Revisjon IKS. 2. Prosjektet har følgende problemstillinger:	Hedmark Revisjon IKS		Lagt inn i tiltaksplanen for oppfølging	✓

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2016

Møte	Sakn.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig										
			1. Fungerer samarbeidet mellom kommunen og det enkelte helseforetak etter hensikten? 2. Hva blir gjort i kommunen for å sikre at pasient/bruker får koordinerte og helhetlige helsetjenester? 3. Hvordan opplever helsetjenestens brukere effektene av samhandlingsreformen? 3. Avgrensningene i forhold til undersøkelsen går fram av prosjektplanens pkt. 4. 4. Hvis det i løpet av gjennomgangen avdekkes andre problemstillinger eller områder som bør undersøkes nærmere, tas dette opp med kontrollutvalget. 5. Prosjektet gjennomføres innenfor en ressursramme på 200 timer pr. kommune og kontrollutvalget ber om at endelig prosjektrapport ferdigstilles og legges fram for kontrollutvalget i møtet mai 2017. Det gis en statusrapport i møtet i mars 2017. 6. Kontrollutvalget gir sekretariatet fullmakt til å følge opp prosjektet på vegne av utvalget. Hvis det er vesentlige endringer i forhold til tidsplanen eller andre forhold, legger sekretariatsleder saken fram for kontrollutvalget														
	40/16	Statusrapport oppdragsavtale for 2016, første tertial (30.4.16)	Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 1. tertial 2016 til orientering				✓										
	41/16	Oppdragsansvarlig regnskapsrevisors uavhengighetserklæring for 2016.	Kontrollutvalget tar oppdragsansvarlig regnskapsrevisors egenvurdering for Kongsvinger kommune for revisjonsåret 2016, til orientering.				✓										
	42/16	Budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet for 2017.	1. Følgende forslag til ramme for budsjettet for kontroll- og tilsynsordningen for Kongsvinger kommune vedtas og oversendes kommunen som kontrollutvalgets forslag til ordningen for 2017. <table><tr><th></th><th>Budsjett 2017</th></tr><tr><td>Kontrollutvalget</td><td>233 000</td></tr><tr><td>Sekretariatet</td><td>408 000</td></tr><tr><td>Revisjonen</td><td>1 988 750</td></tr><tr><td>Totalt</td><td>2 629 750</td></tr></table> 2. Forslaget følger formannskapetets innstilling til kommunestyret vedrørende budsjettet for Kongsvinger kommune 2017. 3. Særutskrift av kommunestyrets behandling, med spesifisering av bevilgede beløp for kontroll- og tilsynsarbeidet, sendes kontrollutvalget, Hedmark Revisjon IKS og Glåmdal sekretariat IKS til orientering.		Budsjett 2017	Kontrollutvalget	233 000	Sekretariatet	408 000	Revisjonen	1 988 750	Totalt	2 629 750	Kongsvinger kommune			
	Budsjett 2017																
Kontrollutvalget	233 000																
Sekretariatet	408 000																
Revisjonen	1 988 750																
Totalt	2 629 750																
	43/16	Overordnet analyse og plan for	Sekretariatet tar med seg kontrollutvalgets innspill i det videre arbeidet med				✓										

Oppfølging KU-saker Kongsvinger-2016

Møte	Sakn.	Sak	Vedtak	Sendes/ behandles	Behandlet	Oppfølging	Ferdig
		forvaltningsrevisjon – foreløpige diskusjoner.	den overordnede analysen.				
	44/16	Evaluerer av kontrollutvalgets møte.	Kontrollutvalget tok evalueringen til orientering.				✓
	45/16	Eventuelt.	Det ble ikke tatt opp noen saker under eventuelt.				✓
18.10.16	46/16	Referater, orienteringer og diskusjoner.					2 rest
	47/16	Samtale med ordføreren.					
	48/16	Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning.					
	49/16	Samtalen med rådmannen.					
	50/16	Oppfordring fra kommunestyret, j.f. KS-sak 064/16.					
	51/16	Orientering om revisjonsstrategien for revisjonsåret 2016 Oppfølging av revisjonens avslutningsbrev for 2015.					
	52/16	Orientering om ISQC 1 (intern kvalitetskontroll).					
	53/16	Statusrapport oppdragsavtale for 2016, andre tertial (31.8.16)					
	54/16	Evaluerer av kontrollutvalgets møte.					
	55/16	Eventuelt.					



Sak nr.	Sak	Møtedato
47/2016	Samtale med ordføreren.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget inviterer ordfører Sjur Strand til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Kongsvinger kommune.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
48/2016	Informasjon om sykehjemmet og hjemmetjenesten – med omvisning.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kommunenes kontrollutvalg skal på vegne av kommunestyret ha tilsyn med hele den kommunale forvaltningen. For å kunne utøve sitt tilsyn, er det viktig at kontrollutvalget har god kjennskap til kommunens virksomhet, og i den forbindelsen ønsker de bl.a. en orientering om de forskjellige enhetene i kommunen.

I møtet 18.10.16 har kontrollutvalget bestilt møterom på Roverudhjemmet og har samtidig bedt om en informasjon om Roverudhjemmet, om hjemmetjenesten generelt og opplæring av ansatte/profesjonalitet spesielt. Kontrollutvalget har sagt at de også ønsker en omvisning.

Enhetsleder Mary Kordal vil gi kontrollutvalget informasjonen.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med ordføreren til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
49/2016	Samtale med rådmannen.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget innkaller rådmann Torleif Lindahl til en samtale hvor vi kan diskutere generelle problemstillinger i Kongsvinger kommune. Kontrollutvalget ber om at rådmannen orienterer om saker som han anser som relevante for kontrollutvalgets arbeid.

I tillegg er det visse faste punkter som gjennomgås i samtalen med rådmannen. Det er sagt følgende i kontrollutvalgets årsplan:

- *Rapporteringer fra rådmannen.*
 - *Kontrollutvalget vil i hvert møte ha en rapportering fra rådmannen om den økonomiske situasjonen i kommunen.*
 - *Eventuelle anmeldelser og varslinger siden forrige møte.*
 - *Sykefraværet i kommunen.*

Det er fint om tertialrapporten oversendes sekretariatet før møtet.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar samtalen med og redegjørelsene fra rådmannen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
50/2016	Oppfordring fra kommunestyret, jf. KS-sak 064/16.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Utskrift av KS-sak 019/16, KS-sak 058/16 og KS-sak 064/16.

Saksopplysninger

I kommunestyresak 064/16 fikk sekretariatet se at det var satt inn følgende: «Kontrollutvalget bes ta en rask vurdering av vedtakene». De vedtakene som det refereres til ligger som vedlegg 1.

Vedtakene handler om at kommunestyret ber rådmannen utrede framtidig behov for aktivtør tilknyttet institusjoner. Tjugum som fremmet forslaget om at kontrollutvalget skulle vurdere vedtakene, mener at rådmannen ikke hadde gjort det som kommunestyret hadde bedt om ble gjort.

For å gi en mer orientering om dette, har vi bedt om at kommunalsjef Marianne Birkeland kommer og orienterer kontrollutvalget i møtet.

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift

064/16: Godkjenning av møteprotokoll

VEDLEGG 1
til sak 56/16

8.9.16

Vedlagt møteprotokoll godkjennes.

08.09.2016 Kommunestyret

Geir Tjugum, H, foreslo:

Møteprotokoll av 16.06.2016 godkjennes med følgende tillegg:

- Interpellasjon Morgendagens Aktivitetssenter fra Geir Tjugum, H, Ordførerens forslag støttes.
 1. Saken oversendes komite for kultur, miljø og integrering til utredning.
 2. Komite for helse og omsorg og komite for oppvekst sammen med ungdomsråd, eldreråd, funksjonshemmedes råd og andre trekkes inn som høringsinstanser.
- Ved behandling av KS-058/16 var ikke vedtak KS-019/16 gjennomført. I KS-058/16 pkt 5 er det et nytt vedtak som kan forstås slik at rådmannen en gang til kan overse å gjennomføre det enstemmige vedtaket KS-019/16.
Kontrollutvalget bes ta en rask vurdering av vedtakene.

Vedtaket ble gjort med 32 (Ap 15, Sp 2, H 6, Frp 3, PP 2, V 1, Uavh 1, Krf 1, Mdg 1) mot 1 (SV) stemmer.

KS- 064/16 Vedtak:

Møteprotokoll av 16.06.2016 godkjennes med følgende tillegg:

- Interpellasjon Morgendagens Aktivitetssenter fra Geir Tjugum, H Ordførerens forslag støttes.
 1. Saken oversendes komite for kultur, miljø og integrering til utredning.
 2. Komite for helse og omsorg og komite for oppvekst sammen med ungdomsråd, eldreråd, funksjonshemmedes råd og andre trekkes inn som høringsinstanser.
- Ved behandling av KS-058/16 var ikke vedtak KS-019/16 gjennomført. I KS-058/16 pkt 5 er det et nytt vedtak som kan forstås slik at rådmannen en gang til kan overse å gjennomføre det enstemmige vedtaket KS-019/16.
Kontrollutvalget bes ta en rask vurdering av vedtakene.

065/16: Kongsvinger kommunes deltakelse i Kultur for læring – et samlande utviklingsprosjekt i regi av Fylkesmannen i Hedmark

Rådmannens INNSTILLING

Kongsvinger kommunestyre er positive til at Kongsvinger kommune blir med videre i prosjektet «Kultur for læring» og bevilger inntil kr 800 000 årlig i perioden 2017-20 til prosjektet. Finansiering

sentrum ut året 2016.

Bevilgninger etter søknad til rådmannen senest 01.07.16 tas fra Næringsfondet.

Punkt 1-6 ble enstemmig vedtatt.

Punkt 7 ble vedtatt med 21 (Ap 15, Sp 2, Krf 1, Sv 1, Uavh 1, Mdg 1) mot 12 (H 6, Frp 3, V 1, PP 2) stemmer.

Punkt 8-9 ble enstemmig vedtatt.

KS- 058/16 Vedtak:

1. Tertialrapport I-2016 tas til orientering.
2. Følgende endringer i driftsbudsjettet vedtas:

Kostnader	
Politikere	500
Rus redusert ref	312
Brandvål BPA, redusert ref	168
Aktivitet og bistand, redusert ref	672
Holt HDP, redusert ref	36
Vennersberg, redusert ref	12
Stimuleringsmidler	500
2 nye lærlinger	96
Brannsikring øvrebyen	220
Barnevernet, økt ramme	1500
Skatteoppkrever, økt arbeidsgiverkontroll	155
Felles skatteoppkreverkontor med Eidskog	50
Byen vår	100
Flyktningkontoret	4500
Avsetning til disposisjonsfond	2599
Totalt:	11420

Finansieres ved	
Pensjon, redusert utgift	1500
Økt integreringstilskudd	4500
Lønnsoppgjør redusert avsetning	1200
Renter, redusert	4000
Bruk av brannsikringsfond	220
Totalt	11420

Drift, endringer innenfor eksisterende budsjett:

Søknad Høgskolestiftelsen	375
Flomlys festningen	400
Reguleringsplan Midtbyen	225
Sum, bruk av midler nærings- og byutvikling	1 000

3. Følgende endringer i investeringsbudsjettet vedtas:

Endring i investeringer inkl. mva:	
Øvingsfasiliteter Sæter	8 000
Sanitæranlegg Skansesletta	1 250
Vassdragsanlegg	500
Veger og parkering	-500
Langelandhjemmet brannsikkerhetstiltak og utbedring ventilasjon	4 375
Scene på rådhusplassen	1 000
Økt låneopptak	14 625

4. Sats for matsservering i barnehagen settes til kr 300,- pr. mnd for hel plass med virkning fra 1. august 2016.
5. Formannskapet ønsker en utredning om fremtidig behov for aktiviteter tilknyttet institusjoner for eldre.
Frist 01.10.16.
6. Utrede kostnad ang. ansettelse av Turistsjef.
Utrede flytting av turistinformasjon fra festningen til Glommengt. og destinasjonsselskap og elektronisk informasjon.
Frist 01.10.16
7. Turistinformasjon, sentrum syd:
 - Det settes av kr. 50.000,- i tillegg til det som er bevilget før.
 - Det gis anledning til å søke om støtte til tiltak for å bedre turistinformasjonen i Kongsvinger sentrum ut året 2016.
 - Bevilgninger etter søknad til rådmannen senest 01.07.16 tas fra Næringsfondet.
8. Ber kommunen komme tilbake med en egen sak som omhandler refusjon ressurskrevende brukere. Saken skal være klar for behandling i kommunestyremøte den 08.09.16.
9. Kommunestyret godkjenner økt låneopptak til formidlingslån i Husbanken på inntil 10. mill. kr.

059/16: Planskisse for utarbeidelse av tilstandsrapport og barnehage-, skole- og sfo-bruksplan 2016-17**Rådmannens
INNSTILLING**

Kongsvinger kommunestyre tar planskissen for utarbeidelse av tilstandsrapport og barnehage-, skole- og sfo-bruksplan til orientering.

frivillighet som kan legges inn ved neste budsjettrevisjon.

Formannskapetets innstilling enstemmig vedtatt.

Tilleggsforslaget fra Tjugum, enstemmig vedtatt.

KS- 019/16 Vedtak:

1. Følgende endringer i driftsbudsjettet vedtas:

Endringer drift

Etablering Overskuddsfabriken	200
Økt tilskudd Hedmark Revisjon IKS	107
Økt tilskudd Glåmdal sekretariat IKS	3
Økt ramme Vennersberg skole - ressurskrevende brukere	180
Kompensasjon for dobbeltrom for beboere som flyttes til Skyrud	500
Kompetanseutvikling Eldres råd/Funksjonshemmedes råd	50
"Innovasjonspott" til effektiviserende og nyskapende prosjekter i enhetene, disponeres av Rådmannen	500
Tilskudd til "grønn næringsutvikling"	250
Sum endringer drift	1 790

Endringer finansiering

Økt refusjon ressurskrevende brukere	17 755
Økt rammetilskudd	1 175
Statlig bidrag gratis kjernetid for 3-åringer i barnehage	63
Skatteendringer i statsbudsjettet	-98
Endringer organisering skatteinnkreving	-1 227
Redusert inntektsutjevning	-2 202
Sum endringer drift	15 466

Økt avsetning disposisjonsfond 13 676

2. Følgende endringer i investeringsbudsjettet vedtas

Kongshallen, nytt vant eks.mva	2 000
Nytt krisesenter, uteområde	800
Økt låneopptak	2 800

3. Rådmannen bes utarbeide et forslag til aktivitet i sykehjemmene gjerne kombinert med frivillighet som kan legges inn ved neste budsjettrevisjon.

Saksopplysninger:

Rådmannens budsjettutkast for 2016 ble utarbeidet på bakgrunn av forslag til statsbudsjett. Først i saldert budsjett, ble fordelingen av skatt og rammetilskudd til kommunene klar.

Følgende bevilgningsendringer i rammetilskuddet ble vedtatt:

- Skatteoppkrevingen forblir kommunal og som følge av dette blir 2,075 mill. kr. tilbakeført til kommunen. Av dette ble 0,9 mill. kr. tatt inn i kommunestyrets behandling av budsjettsaken 10.12.15 slik at ved denne revideringen gjenstår 1,175 mill.kr.
- Økonomienhetens ramme justeres opp igjen med 1,227 mill. kr i 2016 og 1,225 mill. kr. i 2017 til budsjettmessig dekning av skatteavdelingen.
- Gratis kjernetid i barnehage for 3-åringer dekkes med kr. 63 000 for 2016.
- Som følge av at regjeringen ikke fikk tilslutning til at skatteoppkrevingen skulle overføres til staten er kommunerammen redusert med kr. 119 000.
- Kompensasjon for skatteendringer i budsjettavtalen med kr. 21 000.
- Oppdaterte befolkningstall fra SSB pr. 01.01.2016 viser en reduksjon på innbyggere i forhold til det som var lagt i grunn i statsbudsjettet. Dette gir en redusert inntektsutjevning på 2,202 mill. kr.

Vurdering:

Refusjon ressurskrevende brukere

Det har vært gjort en gjennomgang av beregningene som ligger til grunn for krav om refusjon for ressurskrevende brukere. Dette arbeidet resulterer i et refusjonskrav som gir en inntektsøkning på 17,7 mill. kr. årlig. Det var budsjettet 13,4 mill. kr. i budsjett 2015, og det blir nå inntektsført 31 mill. kr. Denne økningen skyldes for en stor del økning i antallet brukere, men også at det nå legges på en sats på timelønner for å få dekket inn administrative kostnader.

For 2016 er det fortsatt en tilsvarende økt inntekt på 17,7 mill. kr. Denne inntektsøkningen er i stor grad knyttet opp mot økte aktiviteter innenfor den tjenesten dette gjelder, og det må først tilføres budsjettmidler til de enhetene dette gjelder for å få realistiske budsjett. Rådmannen vurderer at 7,05 mill. kr. av den økte inntekten disponeres til å øke rammene knyttet til de økte utfordringene.

	Inntekt refusjon utover budsjettet 2016	Forslag økt dekket utg. behov	Netto endring budsjett på enheten
Helse/psyk helse	-2 103	3 000	897
Brannval BPA	-2 879	1 000	-1 879
Aktivitet/bistand (Tommelstadgate)	-12 223	2 000	-10 223
Holt HDO	-370	370	0
Vennersberg skole	-180	180	0
Hjemmebasert sentrum		500	500
Sum	-17 755	7 050	-10 705

Integreringstilskudd

I saken om integrering og inkludering av flyktninger (planlagt behandlet i kommunestyret 10.03.16) foreslår rådmannen at kommunen de neste 4 årene bosetter 200 flyktninger, dvs i snitt 50 flyktninger pr år. Det vil innebære en økt bosetting fra 19 til 50 flyktninger i 2016, og bidra til at integreringstilskuddet øker med 6,6 mill. kr. Rådmannen gis fullmakt til å fordele midlene til de enhetene som får økte oppgaver i integreringsarbeidet. Foreløpig plasseres beløpet på kostnadssted 5020 Flyktning.

NAV

Det jobbes aktivt for å redusere utgiftene til sosialfaglig bistand og økonomisk sosialhjelp. Utgiftene til sosialhjelp i 2014 var på 25,3 mill. kr, og ble i løpet av 2015 redusert til 23,9 mill. kr. De økonomiske rammene til NAV ble redusert med 2 mill. kr i budsjett 2016, noe som innebærer at budsjettet for sosialhjelp nå er på 21,4 mill. kr. Gjennom god sosialfaglig bistand, deriblant prosjektet «Aktiv inn i ny framtid» forventes det at økonomisk sosialhjelp i 2016 kan reduseres til 23 mill. kr. Det foreslås at kostnadssted 5010 NAV sosial økes med 1,6 mill. kr, slik at hele

integreringstilskuddet for flyktninger kan brukes i integreringsarbeidet og ikke dekke en forventet høyere utbetaling til sosialhjelp enn budsjettet.

Overskuddsfabrikken

I saken om etablering av stiftelsen overskuddsfabrikken foreslås det at kommunen bidrar med en grunnkapital på kr. 200.000. I saken legges det opp til at finansieringen innarbeides i revidert budsjett.

Hedmark Revisjon IKS

På bakgrunn av oversendt forslag til budsjett for kontroll og tilsynsarbeid for 2016 fra kontrollutvalget 01.09.15, ble det i budsjettvedtaket i kommunestyret i desember vedtatt en ramme til Hedmark Revisjon IKS på 1,828 mill. kr. I 2015 er revisjonsselskapets timepris for revisjonstjenesten satt til kr. 875,-. Daglig leder baserte seg på timepris på kr. 850,- med utgangspunkt i at revisjonskostnaden skulle reduseres fra 2016, noe som lå i forutsetningene for sammenslåingen av Glåmdal revisjon IKS og Hedmark Revisjon IKS. Selskapet har behov for å bygge opp reserver, og et enstemmig representantskap vedtok å øke timeprisen til kr. 900,- noe som gir en overføring til selskapet på 1,935 mill. kr. Dette er en økning på 0,107 mill. kr. i forhold til vedtatt budsjett i kommunen. Budsjett til Glåmdal sekretariat er ved en feil blitt kr. 3 000,- for lavt i forhold til budsjettvedtaket i Kontrollutvalget.

Investering

Krisesenteret

KK Eiendom har på vegne av Kongsvinger kommune som vertskommune inngått avtale med Byggkompagniet AS om bygging av nytt interkommunalt krisesenter ved Hov i Kongsvinger. Tildelt ramme for prosjektet er 8 mill. kr. + mva.

Da tomten på Hov er flomutsatt kreves det en heving av terrenget og tomta må fylles opp. Dette er kostbart og tildelt ramme vil derfor ikke kunne dekke ønsket utforming av utearealene ved det nye krisesenteret. Det bør være en trygg utelekeplass for barn og det blir viktig å sikre områdene rundt bygningen. I sommerhalvåret vil også voksne være mer ute, og de må også føle det trygt å oppholde seg på tomta utenfor huset, helst uten innsyn.

Politisk nemnd anbefaler derfor samarbeidskommunene at lånerammen økes med kr 800 000,- + mva. Dette vil medføre en økning av finsanskost som vil bli belastet samarbeidskommunene etter fordelingsnøkkel som avtalt i samarbeidsavtalen.

For Kongsvinger kommune vil dette utgjøre en merkostnad på kr 20 267,- pr. år.

Nye Ishockeyvant - Kongshallen

Med bakgrunn i mye hodeskader i ishockey har Det internasjonale Ishockeyforbundet vedtatt nye regler for vant. I hovedtrekk går reglene ut på at vantet er senket med 10 cm til 107, og mer fleksibelt sikkerhetsglass (acryl).

Dette er nå tatt inn i den offisielle reglements-boken for Ishockey både nasjonalt og internasjonalt. I og med at kravene fører til relativt høye kostnader for ishaller i Norge, mener NIHF det er naturlig med en innfasingsplan over tid.

Følgende krav er satt av Norges Ishockeyforbund om innfasing:

1. GET-klubbene: Alle skal tilfredsstille de nye kravene innen sesongen 2016/17. Det anmodes om snarlig skifte i Jordal, dersom det ikke vedtas ny bygging av ny hall ganske raskt.
2. 1. divisjon: Alle skal tilfredsstille de nye kravene innen sesongen 2017/18. Det anmodes om snarlig skifte i Tønsberg og Furuset.
3. Andre haller: Alle skal tilfredsstille de nye kravene innen sesongen 2017/18.
4. Alle nye haller som bygges fra dags dato skal bygges i henhold til de nye kravene.

Dersom Kongshallen skal kunne benyttes for kamper i GET-ligaen, landskamper, må en foreta en utskifting av vantene sommeren 2016. For å kunne anslå pris for en slik investering har en hatt kontakt med to av de største leverandørene i Skandinavia.

For Kongsvinger kommune vil dette bety et investeringsbehov på mellom 2 mill. kr. og 2,5 mill. kr. eks mva. ferdig montert, ut fra hvilken type en velger. Etter samtale med generalsekretæren i Norges Ishockeyforbund vil Kongsvinger kunne tilfredsstille kravene for GET-liga og landskamper innenfor den rimeligste typen. Det er kun arenaer som har regelmessige landskamper som må ha den dyreste

varianten.

Det vil derfor være behov for en investering i Kongshallen på 2 mill. kr. eks mva for nytt vant.



Sak nr.	Sak	Møtedato
51/2016	Revisjonsstrategien for 2016 – Hedmark Revisjon IKS. Oppfølging av årsoppgjørsbrev 2015.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Oppdragsavtalen har informasjon om ressursbruken på de ulike oppdragene (jf. sak 23/16) i Kongsvinger kommune. **Revisjonsstrategien** er en orientering om hvilke planer som Hedmark Revisjon IKS har for revidering av **kommuneregnskapet** i 2016. Følgende er sagt i revisjonsstandarden (ISA 300) om planlegging:

Planlegging av en revisjon innebærer utarbeidelse av den overordnede revisjonsstrategien for oppdraget samt utarbeidelse av en revisjonsplan. Dekkende planlegging er til nytte for regnskapsrevisjonen på flere måter, og bidrar blant annet til å: (Jf. punkt A1–A3)

- Hjelp revisor med at det i tilstrekkelig grad fokuseres på viktige deler av revisjonen.
- Hjelp revisor med å identifisere og løse eventuelle problemer i rett tid.
- Hjelp revisor med å organisere og styre revisjonsoppdraget slik at det kan utføres på en mål- og kostnadseffektiv måte.
- Bidra til å velge medarbeidere til revisjonsoppdraget som har kapabiliteter og kompetanse som er formålstjenelig til å kunne håndtere forventede risikoer, og til å fordele arbeidsoppgaver på en egnet måte.
- Gjøre det lettere å styre og følge opp medarbeiderne på oppdraget, og å gjennomgå arbeidet deres.
- Bidra til å koordinere arbeid utført av andre revisorer eller eksperter, der dette er relevant.

Disse planene for 2016 legges først fram nå, fordi revisjonsåret avviker fra regnskapsåret, ved at revisjonsåret går fra 1.5 til 30.4 (revisjonsåret 2016 går fra 1.5.2016-30.4.2017). Rapportering i forhold til revisjonsstrategien legges fram når kommuneregnskapet blir behandlet, i april/mai hvert år, men det blir også en interimsrapportering underveis. Denne legges fram i neste møte.

I tillegg skal revisjonen orientere om hvordan de bemerkningene som ble ditt til årsregnskapet for 2015 (årsoppgjørsbrev 2015) er fulgt opp fra administrasjonens side.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar informasjonen om revisjonsstrategien for Kongsvinger kommune for 2016 og oppfølgingen av bemerkninger til årsregnskap 2015, til orientering.

Kontrollutvalgets behandling



Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
52/2016	Orientering om ISQC 1 (intern kvalitetskontroll).	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Følgende er hentet fra et informasjonsskriv fra NKRF (fra 2015):

Revisjon i kommuner og fylkeskommuner skal gjennomføres i samsvar med god kommunal revisjonsskikk. For å overholde denne rettslige standarden, er det nødvendig at revisjonsenhetene har et internt kvalitetskontrollsystem.

Standarden *ISQC 1 Kvalitetskontroll for revisjonsfirmaer som utfører revisjon og begrenset revisjon av regnskaper samt andre attestasjonsoppdrag og beslektede tjenester* setter en del krav til den interne kvalitetskontrollen. ISA-ene er basert på kravene i ISQC 1. Et kvalitetskontrollsystem etter ISQC 1 er derfor en forutsetning for at regnskapsrevisjonen skal kunne utføres i samsvar med god kommunal revisjonsskikk. Også for forvaltningsrevisjonen er det nødvendig med et kvalitetskontrollsystem, jf. RSK 001 Standard for forvaltningsrevisjon punkt 47, som krever at enheten skal dokumentere et system for kvalitetskontroll. RSK 001 anbefaler revisjonsenheten å følge ISQC 1 så langt den passer.

Som det går fram av informasjonen skal alle revisjonsenheter etablere et eget internt kvalitetssystem for sitt arbeid. Vi har bedt om at Hedmark Revisjon IKS orienterer om sitt opplegg for intern kvalitetskontroll.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisjonens informasjon til orientering.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
53/2016	Statusrapport oppdragsavtale 2016, 2. tertial (31.8.16).	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

1. Statusrapport fra Hedmark Revisjon IKS, pr. 2. tertial 2016.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget behandlet i forrige møte statusrapport for 1. tertial 2016. Nå foreligger rapportering for 2. tertial 2016.

Tidsmessig mer- og mindreforbruk fra 2014 er tatt ut av beregningen, men står fortsatt som egen kolonne, ettersom ikke alle kommunestyrene har behandlet selskapsavtalen enda.

Ut fra situasjonen pr. 31.8.16, synes det ikke å være behov for oppfølging fra kontrollutvalget, jf. rapportens siste avsnitt.

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar statusrapport pr. 2. tertial 2016 til orientering

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift

VEDLEGG I

til
sak 53/16

Glåmdal sekretariat IKS

2 8 SEPT 2016

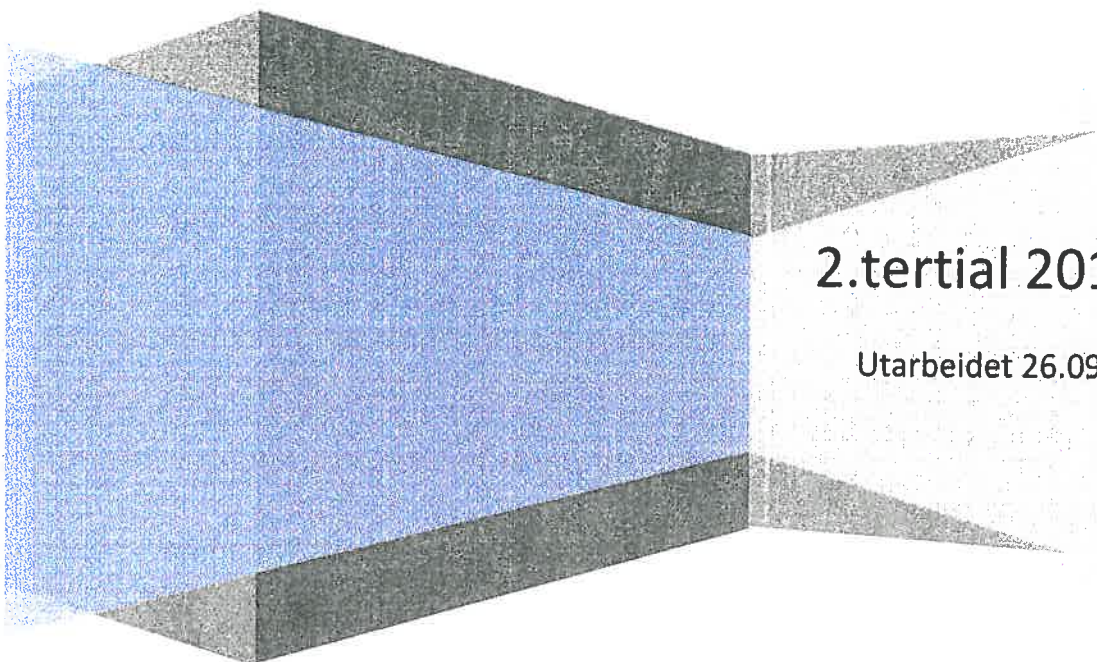
J.nr.: 17-105/16 Arkiv: 413.3.0

Saksbeh:

Hedmark Revisjon IKS

Statusrapport revisjon for 2016

Kongsvinger kommune



2.tertial 2016

Utarbeidet 26.09.16

Rapportering

Av utkast til oppdragsavtale for 2016 fremgår det av punkt 4.5 Økonomirapportering at revisor skal rapportere til kontrollutvalget 1. og 2. tertial (30/4 og 31/8). Videre skal det avgis en årsrapport (31/12). I tillegg til økonomirapporteringen kommer egne faglige statusrapporter knyttet til planlegging/revisjonsstrategi, interimsrevisjon og årsavslutningsrevisjon når det gjelder regnskapsrevisjon, og statusrapporter under vegs når det gjelder arbeid med forvaltnings- og selskapskontrollrapporter.

Rapporteringen skal gjøres på samme nivå som oppdragsavtalen og oversendes kontrollutvalget senest en måned etter utløp av rapporteringsperioden. Tertial-rapporteringene skal begrunne eventuelle vesentlige avvik mellom budsjett og prognose.

Rapporteringen vår tar utgangspunkt i avtalt ressursbruk slik den fremgår av oppdragsavtalens punkt 3. Tabellen under viser avtalt timetall, samt status pr rapporteringstidspunkt:

Tjeneste	Ubrukte timer 2014	Ubrukte timer 2015	Timer avtalt 2016 ¹	Totalt antall timer til disp i 2016	Timer medgått pr 30.04	Timer medgått pr 31.08	Timer medgått pr 31.12	Forbruk 2016 i forhold til timer til disp i -16.	Prognose timer
Regnskapsrev.									
1 Rev. årsregnskap ²			800		368,25	613,50			900
2 Revisjonsuttalelser			300		126,25	161,25			300
3 Beboerregnskap			50		65,50	85,00			100
4 Veiledning/bistand			200		2,00	9,75			50
SUM 1-4	-101,00	-122,75	1 350	1 227,25	562,00	869,25		71%	1 350
Bestilte rev.tj.									
5 Mindre undersøk.			100		0,00	43,00			50
6 Forvaltningsrev.			500		23,50	55,00			300
7 Selskapskontroll			100		0,00	0,00			0
SUM 5-7	+291,50	-7,00	700	693,00	23,50	98,00		14%	350
Annet									
8 Møter i KU/ KS	+20,75	+55,50	100	155,50	32,00	52,25		34%	100
SUM TOTALT 1-8	+210,75	-74,25	2 150	2 075,75	617,50	1 019,50		49%	1 800

Linje 5 omfatter følgende særskilte bestillinger:

1274	Prosjektplan BPA-ordningen	34,50 timer
1280	Prosjektplan samhandlingsreformen	8,50 timer
Totalt		43,00 timer

Linje 6 omfatter følgende forvaltningsrevisjonsprosjekter/foranalyser:

155	Intern kontroll	9,50 timer
160	Internkontroll GIVAS IKS	14,00 timer
164	NAV-Samhandling stat og kommune	31,50 timer
Totalt		55,00 timer

¹ Ubrukte timer i 2015 overført til avregning og/eller bruk i 2016. Ubrukte/merforbrukte timer i 2014 avregnes ikke.

² Innbefatter revisjon av stiftelsene Kongsvinger og omegn barnehjems legat og Gunnar A. Kjerrets legat

Linje 7 omfatter følgende selskapskontroller:

Ingen selskapskontroller satt i bestilling ved utgangen av 2.tertial 2016.

Kommentar til og vurdering av ressursbruken

Oppdragsavtalen 1-4:

Revisjonsberetning for Kongsvinger kommunes regnskap er avlagt i april 2016.

Mesteparten av ressursbruken i forhold til revisjonsuttalelser tilskrives momskompensasjon, ressurskrevende tjenester og psykisk utviklingshemmede.

Av kommunestyresak KS 148/2000 Kontrollrutiner vedr. regnskap overfor brukere med psykisk utviklingshemming den 30.11.2000 fremgår det at Glåmdal kommunerevisjonsdistrikt skal revidere regnskaper som føres ovenfor brukere med psykisk utviklingshemming. Dette dreier seg om i underkant av 15 regnskaper og består av en bank- og kontantdel. Regnskapene har meget varierende kvalitet. Regnskapene for 2014 og 2015 ble underlagt revisjon i 1.tertial 2016. Dette forklarer merforbruk på timer i forhold til linje 3 i oppdragsavtalen.

Oppdragsavtalen 5-7

Planlagt ressursbruk og status iht medgått fremgår av tabellen over. Det er ikke registrerte avvik i forhold til igangsatte prosjekter som etter vår vurdering trengs å følges opp.

I prognosetallene inngår forventet timeforbruk knyttet til fellesprosjektet vedrørende samhandlingsreformen og NAV-prosjektet, samt avslutning av GIVAS-prosjektet og prosjektet knyttet til internkontroll i 1.tertial. Det er også avsatt tid til BPA-undersøkelsen.

Oppdragsavtalen 8

Medgått er tid er innenfor det som er forutsatt i oppdragsavtalen. Vi har brukt 18,75 timer på møtedeltakelse og 33,50 timer på forberedelser ved utgangen av 2.tertial 2016. I tillegg kommer kjøring med 40,50 timer som er innkalkulert som en del av timeprisen på kr 900. Dette knytter seg til møteaktivitet og forvaltningsrevisjon.

Avvik som behøver å følges opp av kontrollutvalget

Rapportert tidsbruk anses å være innenfor det som er avtalt i oppdragsavtalen for 2016. Prognosen tilsier at det vil være ca 275 ubenyttede timer som ikke er levert/bestilt pr 31.12 og som vil bli avregnet pr 31.12.16.

I ressursoversikten, jf tabell side 1 er det lagt inn to kolonner som viser mer-/mindreforbrukte timer i forhold til hhv årene 2014 og 2015. Representantskapet i Hedmark Revisjon IKS har i møte den 27.05.2016 foreslått for eierkommunene at det ikke gjøres avregning i forhold til mer-/mindreforbrukte timer i forhold til 2014, mens mer-/mindreforbrukte timer i forhold til 2015 overføres til 2016 til bruk eller avregning pr 31.12.2016.

Etter revisors vurdering er det ikke behov for særskilt oppfølging av statusrapporten fra kontrollutvalget siden det ikke er registrert avvik i forhold til oppdragsavtalen for 2016.

Løten, den 26.september 2016



Morten Alm Birkelid
daglig leder



Sak nr.	Sak	Møtedato
54/2016	Evaluering av kontrollutvalgets møte.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Ingen.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget tar en kort evaluering av dagens møte. Hva var bra og hva kan eventuelt gjøres annerledes?

Forslag til vedtak

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift



Sak nr.	Sak	Møtedato
55/2016	Eventuelt.	18.10.16

Saksbehandler

- Torgun M. Bakken.

Saksdokumenter

Saksopplysninger

Forslag til vedtak

Kontrollutvalgets behandling

Kontrollutvalgets vedtak	
Sign.	Utskrift