

Møteinnkalling - Kontrollutvalget i Frøya kommune

Arkivsak: 24/428
Møtedato/tid: 18.09.2024 kl. 10:00
Møtested: Kommunestyresalen

Møtet avvikles for åpne dører, i tråd med kommuneloven § 11-5.

Eventuelle forfall, eller spørsmål om habilitet, meldes til Konsek Trøndelag IKS
v/ Ragnhild Torsdatter Grønvold på telefon 936 30 946, eller e-post:
ragnhild.gronvold@konsek.no

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

Trondheim, 11.09.2024

Lars Nordgård (sign.)
Leder av kontrollutvalget

Ragnhild Torsdatter Grønvold
seniorrådgiver
Konsek Trøndelag

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, kommunedirektør og Revisjon Midt-Norge SA

Sakliste

Saksnr.	Sakstittel
26/24	Forenklet etterlevelseskontroll - Internkontroll
27/24	Budsjettkontroll
28/24	Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan 2025-2028
29/24	Kommunedirektøren orienterer - redegjørelse om utviklingen og prisutviklingen på områdene VAR og renovasjon
30/24	Eierskapskontroll - TrønderEnergi AS - kommunedirektørens tilbakemelding
31/24	Bestilling av forvaltningsrevisjon - arbeidsgiverpolitikk og ledelse
32/24	Opplæring av kontrollutvalget
33/24	Innspill til kontrollarbeidet
34/24	Referatsaker
35/24	Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Forenklet etterlevelseskontroll - Internkontroll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

26/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-216

Arkivsaknr 23/290 - 10

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen til orientering.

Vedlegg

Forenklet etterlevelseskontroll 2023 - Internkontroll

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak (kommuneloven § 23-2 første ledd bokstav b). Som følge av dette ansvaret skal kontrollutvalget også påse at det gjennomføres forenklet etterlevelseskontroll av forvaltningen jf. kommuneloven § 24-9.

Formålet med forenklet etterlevelseskontroll er, innenfor en begrenset ressursramme, å forebygge svakheter og sikre at kommunen følger sentrale bestemmelser og vedtak på økonomiområdet. Dette bygger opp under god økonomiforvaltning, åpenhet og tillit til forvaltningspraksis.

Målsettingen er å etablere enkle og jevnlig kontrollhandlinger som kan fange opp vesentlige svakheter i sentrale deler av økonomiforvaltningen. Kontrollhandlingene kan blant annet foretas på områder hvor brudd har særlige økonomiske konsekvenser, eller i særlig grad svekker tilliten til økonomiforvaltningen.

Forenklet etterlevelseskontroll av økonomiforvaltningen omfatter ikke vurderinger av produktivitet, kostnadseffektivitet, kvalitet, måloppnåelse og virkninger. Slike vurderinger faller inn under forvaltningsrevisjon.

Revisor har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Frøya kommunes etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på følgende område:

Kapittel 25 Internkontroll i kommuneloven

Valgte kriterier:

1. Internkontroll

- a. hvordan sikrer og kontrollerer kommunedirektøren at internkontrollen blir fulgt i de ulike enhetene i kommunen?
- b. har kommunedirektøren en beskrivelse av vurdering som sikrer at internkontrollen er tilpasset kommunens/områdets størrelse, egenart og risikoforhold?
- c. har kommunedirektøren rutiner for å følge opp avvik som avdekkes i internkontrollen, evaluering og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll?

2 Rapportering

- a. hvordan og hvor detaljert rapporteres det om internkontroll og om resultater fra statlig tilsyn til kommunestyret
- b. hvor ofte rapporteres det?

Attestasjonsuttalelsen er levert innen fristen 30. juni 2024.

Vurdering

Revisor konkluderer med at Frøya kommune i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene i kapittel 25 Internkontroll i kommuneloven.

Konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat anbefaler at kontrollutvalget tar revisors attestasjonsuttalelse til orientering.



Monica Nordvik Larsen



25.06.2024

Til kontrollutvalget i Frøya kommune**UAVHENGIG REVISORS ATTESTASJONSUTTALELSE OM ETTERLEVELSE AV BESTEMMELSER OG VEDTAK FOR ØKONOMIFORVALTNINGEN**

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Frøya kommunes etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på følgende områder:

Vi har i vår risiko- og vesentlighetsvurdering kommet frem til at vi for 2023 foretar kontroll på etterlevelse av kapittel 25 Internkontroll i kommuneloven.

Valgte kriterier:

- 1) Internkontroll
 - a. Hvordan sikrer og kontrollerer kommunedirektøren at internkontrollrutiner blir fulgt i de ulike enheter i kommunen?
 - b. Har kommunedirektøren en beskrivelse av vurdering som sikrer at internkontrollen er tilpasset kommunens/området størrelse, egenart og risikoforhold?
 - c. Har kommunedirektøren rutiner for å følge opp avvik som avdekkes i internkontrollen, evaluering og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll?
- 2) Rapportering
 - a. Hvordan og hvor detaljert rapporteres det om internkontroll og om resultater fra statlige tilsyn til kommunestyret?
 - b. Hvor ofte rapporteres det

Ledelsens ansvar for etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen

Kommunedirektøren er ansvarlig for å etablere administrative rutiner som sørger for at økonomiforvaltningen utøves i tråd med bestemmelser og vedtak, og at økonomiforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll.

Vår uavhengighet og kvalitetskontroll

Vi har utført oppdraget i samsvar med etiske retningslinjer for revisjonsselskapet, som inneholder uavhengighetskrav og andre krav basert på grunnleggende prinsipper om integritet, objektivitet, faglig kompetanse og tilbørlig aktsomhet, fortrolighet og profesjonell opptreden.

I samsvar med internasjonal standard for kvalitetskontroll (ISQC 1 Kvalitetskontroll for revisjonsfirmaer som utfører revisjon og forenklet revisorkontroll av regnskaper samt andre attestasjonsoppdrag og beslektede tjenester) har Revisjon Midt-Norge SA et tilstrekkelig kvalitetskontrollsystem, herunder dokumenterte retningslinjer og rutiner for etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og krav i gjeldende lovgivning og annen regulering.

Revisjon Midt-Norge SA

Brugata 2
7715 Steinkjer

✉ post@revisjonmidt norge.no
☎ 907 30 300

www.revisjonmidt norge.no

Kontonummer: 4270.18.38658
Org.nr: 919 902 310 MVA

Dokumentet er signert digitalt av:

• MONICA NORDVIK LARSEN, 25.06.2024

Forseglet av



Posten Norge

Våre oppgaver og plikter

Vår oppgave er å avgi en uttalelse om etterlevelse av bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen på grunnlag av bevisene vi har hentet inn. Vi har utført vårt attestasjonsoppdrag med moderat sikkerhet i samsvar med kommunelovens regler og RSK 301 Forenklet etterlevelseskontroll med økonomiforvaltningen. Standarden krever at vi planlegger og gjennomfører oppdraget for å oppnå moderat sikkerhet for hvorvidt det foreligger vesentlige feil eller mangler ved etterlevelse av bestemmelser og vedtak i kommunens økonomiforvaltning på det området vi har foretatt forenklet etterlevelseskontroll.

Vi baserer oppgaven på en risiko- og vesentlighetsvurdering som er lagt frem for kontrollutvalget.

Utføring av et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet i henhold til RSK 301, innebærer å utføre handlinger for å innhente bevis for at bestemmelser og vedtak for økonomiforvaltningen etterleves. Typen, tidspunktet for og omfanget av de valgte handlingene er gjenstand for revisors skjønn. Moderat sikkerhet har klart lavere sikkerhetsgrad enn betryggende sikkerhet, og vi gir derfor ikke uttrykk for samme nivå av sikkerhet som i en revisjonsberetning.

Vi mener at vi har innhentet tilstrekkelig og hensiktsmessig bevis som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt oppmerksomme på noe som gir oss grunn til å tro at Frøya kommune ikke i det alt vesentlige har etterlevd bestemmelsene i kommunelovens kapittel 25 om internkontroll, for valgte kriterier.

Denne uttalelsen er utelukkende utarbeidet for å gi kontrollutvalget et bedre grunnlag for å ivareta sitt påseansvar med økonomiforvaltningen og til Frøya kommunes informasjon, og er ikke nødvendigvis egnet til andre formål.

Brekstad, 25. juni 2026

Monica Nordvik Larsen
Oppdragsansvarlig revisor
Statsautorisert revisor

Dokumentet er elektronisk godkjent

Kopi: Kommunedirektør

Revisjon Midt-Norge SA
Brugata 2
7715 Steinkjer

✉ post@revisjonmidt norge.no
☎ 907 30 300

www.revisjonmidt norge.no
Kontonummer: 4270.18.38658
Org.nr: 919 902 310 MVA

Dokumentet er signert digitalt av:

- MONICA NORDVIK LARSEN, 25.06.2024

Forseglet av



Posten Norge

Budsjettkontroll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

27/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 23/365 - 15

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar sekretariatets budsjettkontroll per 20. august 2024 til orientering.

Vedlegg

Budsjettkontroll kontrollutvalget

Saksopplysninger

For å sikre at kontrollutvalget er godt informert om sin økonomi, legger sekretariatet fram en økonomisk oversikt per juli 2024.

Budsjettkontrollen viser følgende for årets første 8 måneder:

- For møtegodtgjøring, dekning av tapt arbeidsfortjeneste o.l. er det et merforbruk på kr 9 600.
- For kontrollutvalgets egen drift er det et mindreforbruk på kr 31 452.
- For kjøp av sekretariatstjenester, Konsek Trøndelag IKS, er det et merforbruk på kr 48 116 .
- For kjøp av revisjonstjenester, Revisjon Midt-Norge SA, er det et merforbruk på kr 38 165.

Vurdering og konklusjon

I sum er det et merforbruk i forhold til budsjett for et drøyt halvår på ca 57 700,-. Dette kan jevne seg ut i løpet av året, slik at en likevel ikke overskrider den samlede budsjetttrammen for kontrollarbeidet. Sekretariatet mener budsjettstatus per 20. august 2024 kan tas til orientering.

Budsjettkontroll per 20. august 2024

Konto	Tekst	Regnskap per 20.08.24	Budsjett 2024
10502	Skattepl. km.godtgjørelse	990	0
10802	Godtgjørelse utvalgsformenn	23 825	40 000
10803	Godtgjørelse folkevalgte	6 600	33 000
10804	Tapt arbeidsfortjeneste	8 247	0
10900	Pensjonsinnskudd	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	2538	4700
	Godtgjøring folkevalgte	42 200	77 700
11001	Abon. på aviser og tidsskrifter	2625	2 625
11501	Kursavgifter ansatte	0	30 000
11600	Skyss/kost-tjenesteoppdrag	2 960	3000
11605	Avg. pl km.godtgj.	0	200
11706	HRM- direkte utlegg, tjenestereiser	346	10 000
11950	Kontingenter	8 300	8 300
	Drift kontrollutvalget	14 231	54 125
	Sum kontrollutvalgets egen virksomhet	56 431	131 825
1270	Revisjon Midt-Norge SA	596 832	838 000
1380	Konsek Trøndelag IKS	154 550	274 000
	Sum kjøp av revisjon og sekretariatstjenester	751 382	1 112 000
	Sum, kontrollutvalg, sekretariat og revisjon	807 813	1243825

Forslag til budsjett 2025 med økonomiplan 2025-2028

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

28/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 23/365 - 16

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til økonomiplan for 2025-2028 og budsjett for 2025 for kontrollarbeidet, med en ramme på kr 1 377 498, inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester.

Forslaget skal følge formannskapetets innstilling om årsbudsjett til kommunestyret etter kommuneloven § 14-3.

Vedlegg

Budsjett for 2025 med økonomiplan for 2025-2028

Saksopplysninger

Budsjettbehandlingen for kontrollorganene

I henhold til forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2 skal kontrollutvalget utarbeide et forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag skal følge formannskapetets budsjettinnstilling til kommunestyret.

Budsjettet dekker fire typer utgifter:

- møtegodtgjøring, dekning av tapt arbeidsfortjeneste o.l. til kontrollutvalgets medlemmer
- kontrollutvalgets egen drift
- kjøp av sekretariatstjenester
- kjøp av revisjonstjenester

Kontrollutvalget

Ved oppsettet av budsjettforslag for 2025 for kontrollutvalgets egen virksomhet har sekretariatet tatt utgangspunkt i kontrollutvalgets budsjett for 2024 og justert utvalgets godtgjøring, jf. Forskrift om godtgjøring til folkevalgte 2023-2027, Frøya kommune, vedtatt av kommunestyret 28. september 2023, sak 105/23.

Vi har i beregningene tatt utgangspunkt i at kontrollutvalget består av 5 medlemmer og avviker inntil 6 møter i året. Når det gjelder dekning av tapt arbeidsfortjeneste, har sekretariatet gjort et anslag basert på reglene i kommunens reglement og på kontakt med kontrollutvalgets leder.

Posten kontingent er medlemskap i Forum for kontroll og tilsyn. Satsen ble fastsatt på årsmøtet den 4. juni 2024.

Alle faste medlemmer har abonnement på "Kontroll og revisjon" (NKRF).

I tillegg er det lagt inn midler til kurs og faglig oppdatering for at kontrollutvalget skal ha mulighet til å skaffe seg kunnskap og delta i erfaringsutveksling og på samlinger sammen med andre kontrollutvalg.

Det er ikke tatt hensyn til eventuelle andre endringer som følge av økonomiplanarbeidet i kommunen.

Det er lagt inn en økning på ca. 3 prosent per år videre i økonomiplanperioden. Nivået må vurderes årlig i forbindelse med budsjettet.

Kjøp av sekretariatstjenester

Kommunen er eier i Konsek Trøndelag IKS og kjøper sekretariatstjenester for kontrollutvalget hos selskapet. Budsjettet er basert på en honorarmodell vedtatt av representantskapet.

Representantskapet i Konsek Trøndelag IKS behandler forslag til budsjett senere i høst, og utgiftene til sekretariatstjenester er derfor et anslag.

Kjøp av revisjonstjenester

Kommunen er eier i Revisjon Midt-Norge SA og kjøper revisjonstjenester fra selskapet.

Forslaget til budsjett for 2025 og økonomiplan for 2025-2028 for kontrollutvalget er et anslag, da årsmøtet i selskapet behandler budsjettet senere i høst.

Budsjett 2025

Den totale rammen for kontrollutvalget, inkludert kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester, blir etter dette kr 1 377 498, som er en økning på kr 192 698 fra 2024.

Spesifisert budsjett for 2025 og økonomiplan for 2025-2028 følger med som vedlegg til saken.

Vurdering

Budsjettet for 2025 ligger på om lag samme nivå som i 2024, da dette nivået synes tilstrekkelig.

Konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat foreslår en budsjettramme på 1 337 498 kr for kontrollutvalget for 2025, dette inkluderer også kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester. Vi anser dette for å være en nøktern budsjettering, samtidig som vi mener dette gir et realistisk bilde av forventede utgifter for kontrollutvalgets virksomhet i kommende år.

Forslag til budsjett 2025 for kontrollutvalget

Konto	Tekst	Budsjett 2025	Budsjett 2024
10502	Skattepl. km.godtgjørelse	2000	0
10802	Godtgjørelse utvalgsformenn	42 156	40 000
10803	Godtgjørelse folkevalgte	33 000	33 00
10804	Tapt arbeidsfortjeneste	20 000	0
10900	Pensjonsinnskudd	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift (6,4%)	6 217	4 700
	Godtgjøring folkevalgte	103 373	77 700
11001	Abonnement på avsier og tidsskrifter	2 625	2 625
11501	Kursavgifter ansatte	32 000	30 000
11600	Skyss/kost-tjenesteoppdrag	3 000	3 000
11605	Avg. pl km.godtgj.	200	200
11706	HRM- direkte utlegg, tjenestereiser	10 000	10 000
11950	Kontingenter	8 300	8 300
	Drift kontrollutvalget	56 125	54 125
	Sum kontrollutvalgets egen virksomhet	159 498	131 825
1270	Revisjon Midt-Norge SA*	931 000	838 000
1380	Konsek Trøndelag IKS*	287 000	274 000
	Sum kjøp av revisjon og sekretariatstjenester	1 218 000	1 112 000
	Samlet utgift for kontrollarbeidet	1 377 498	1 184 800

* Honorar revisjon er kun et anslag, endelig budsjett vil bli fastsatt av Revisjon Midt-Norge SA sitt årsmøte høsten 2024. Tilsvarende gjelder for Konsek Trøndelag IKS.

Økonomiplan for perioden 2025-2028

	Budsjettforslag 2025	2026	2027	2028
Kontrollutvalget	159 498	164 000	169 000	174 000
Konsek	287 000	296 000	305 000	314 000
Rev. Midt-Norge	931 000	964 000	998 000	1 020 000
Sum	1 377 498	1 424 000	1 472 000	1 508 000

Kommunedirektøren orienterer - redegjørelse om utviklingen og prisutviklingen på områdene VAR og renovasjon

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

29/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold**Arkivkode** FE-033**Arkivsaknr** 24/187 - 3**Forslag til vedtak**

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Saksopplysninger

Kontrollutvalgets leder har bedt om kommunedirektørens orientering om utviklingen og prisutviklingen på områdene VAR og renovasjon.

Eierskapskontroll - TrønderEnergi AS - kommunedirektørens tilbakemelding

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

30/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-037, TI-&58

Arkivsaknr 23/72 - 12

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Vedlegg

Kommunedirektørens tilbakemelding

Saksopplysninger

I sak 19/24, den 12. juni 2024 fattet kontrollutvalget følgende vedtak:

Kontrollutvalget tar revidert eierskapsmelding til orientering. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en kort, skriftlig tilbakemelding om de punktene revisor påpekte innen 1. juli 2024.

I e-post den 15. juni 2024 mottok sekretariatet slik tilbakemelding fra ass. kommunedirektør Antonsen. Tilbakemeldingen er lagt ved denne saken.

Kontrollutvalget må selv ta stilling til om det mener at tilbakemeldingen er tilfredsstillende.

Bakgrunn

Etter gjennomført eierskapskontroll med hvordan kommunen utøver sitt eierskap i TrønderEnergi AS på vegne av kommunestyret i Frøya. Rapporten ble behandlet av kontrollutvalget den 14. februar 2024, sak 1/24, og av kommunestyret den 27. februar 2024, sak 26/24, hvor kommunestyret fattet følgende vedtak:

1. Kommunestyret tar rapport fra eierskapskontroll av TrønderEnergi AS til orientering
2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å følge opp revisors anbefalinger i rapporten
3. Kontrollutvalget ber kommunedirektøren orientere kontrollutvalget om oppfølging av rapportens anbefalinger innen 1. juni 2024.
4. Sekretariatet forbereder og legger fram en sak om eierutvalgets plass i kommunens organisasjon i et senere møte

Revisor hadde følgende sammendrag og anbefalinger i sin rapport:

"Revisjon Midt-Norge SA har gjennomført denne eierskapskontrollen på oppdrag fra kontrollutvalget i Frøya kommune. Vi undersøker kommunens eierstyring av TrønderEnergi AS. I den overordnede problemstillingen konkluderer revisor med at Frøya kommune utøver i hovedsak sin eierstyring av TrønderEnergi AS i samsvar med gitte føringer og anbefalinger.

Dette bygger på konklusjonene i underproblemstillingene:

I første underproblemstilling konkluderer vi med at eierskapsmeldingen og eierens styringsdokumenter er i tråd med gitte føringer.

I andre underproblemstilling konkluderer vi med at de folkevalgte ikke har mottatt tilstrekkelig opplæring om eierstyring.

I tredje underproblemstilling konkluderer vi med at kommunikasjonen mellom eierrepresentanten og kommunestyret til dels sikrer en aktiv dialog.

I fjerde underproblemstilling konkluderer vi med at eierrepresentanten utøver eierstyringen i tråd med kommunestyrets føringer og rollefordelingen i et aksjeselskap.

Revisor har følgende anbefalinger til kommunestyret på Frøya, hvor de bør:

- ☐ Vurdere om kommunestyret har fått tilstrekkelig opplæring om eierstyring og får nok informasjon om sine selskaper
- ☐ Etablere kommunikasjonsformer som setter kommunestyret i stand til å utøve aktiv eierstyring
- ☐ Vurdere å signalisere til selskapet at innkallingsfristen bør utvides

I tillegg til problemstillingene i eierskapskontrollen, har rapporten en beskrivende del. Konklusjonen i den beskrivende delen finnes i kapittel 6.3. Vi har ikke utarbeidet anbefalinger for informasjonen som fremkommer der. Revisor påpeker at Frøya kommunes eierskapsmelding må oppdateres etter konsernstrukturendringen i TrønderEnergi AS. Revisor registrerer at flere og flere kommuner eier selskap som er organisert som konsern, og kommunene bør derfor på et generelt grunnlag være bevisste på konsernstyring."

Tilbakemeldingen fra ass.kommunedirektør gjelder kommunestyrets punkt 2.

Skriftlig tilbakemelding vedr revisors merknader:

AD: Vurdere om kommunestyret har fått tilstrekkelig opplæring om eierstyring og får nok informasjon om sine selskaper

- Det ble gjennomført folkevalgt opplæring i regi av KSK v/Kirsti Welanders 4. april 2024. Se vedlagt presentasjon.
- Opplæringen tok utgangspunkt i vår eierskapsmelding. En veldig god og informativ opplæring.
- I revidert Eierskapsmelding er forbedringer/presiseringer fra ovennevnte opplæring hensyntatt.
- Revidert Eierskapsmelding ble vedtatt av KST i sak PS 43/2024, 30.mai 2024.

AD: Etablere kommunikasjonsformer som setter kommunestyret i stand til å utøve aktiv eierstyring

- Gjennom revidert Eierskapsmelding, omdeling av årsmeldinger og regnskap som referatsaker i KST, samt at Selskapsinfo med regnskaper mm vil bli årlig revidert inn i Eierskapsmeldingen – frist for dette ajourholdet er per oktober i påfølgende år. Ansvarlig: økonomisjef.

AD: Vurdere å signalisere til selskapet at innkallingsfristen bør utvides

- Ordfører, som er vår representant i de aller fleste selskaper, vil ivareta denne oppfordringen.

Bestilling av forvaltningsrevisjon - arbeidsgiverpolitikk og ledelse

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

31/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-217, TI-&58

Arkivsaknr 24/489 - 1

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget bestiller en forvaltningsrevisjon av området "Arbeidsgiverpolitikk og ledelse". Prosjektplan for oppdraget leveres til sekretariatet innen 1. november 2024.

Saksopplysninger

Kontrollutvalget vedtok den 12. juni 2024, sak 21/24 innstilling til kommunestyrets behandling av plan for forvaltningsrevisjon og plan for eierskapskontroll 2024-2028.

Kommunestyret vedtok innstillingen enstemmig i sitt møte den 20. juni 2024, sak 84/2024.

Frøya kommune har anledning til å bestille en forvaltningsrevisjon nå. Ut fra dette, foreslår sekretariatet at det bestilles en forvaltningsrevisjon fra Revisjon Midt-Norge SA.

I og med at området "Arbeidsgiverpolitikk og ledelse" er førsteprioritet, foreslår sekretariatet at det bestilles en forvaltningsrevisjon på dette området.

I den vedtatte planen er det skrevet følgende, med eksempler på problemstillinger:

Kommunen er forpliktet til å gi tjenester til innbyggerne på en rekke områder. Det er også krav til kvaliteten på tjenesten og til kompetansen til de som utfører tjenesten.

Eksempler på problemstillinger:

- Hvordan jobber kommunen med å rekruttere, beholde og videreutvikle nødvendig kompetanse?
- Hvordan jobber kommunen med å bruke tilgjengelig kompetanse og ressurser mest effektivt?
- Har kommunen formålstjenlig system og rutiner for dette?
- I hvilken grad følger kommunen gjeldende regelverk ved ansettelser?

Konklusjon

Sekretariatet foreslår at det bestilles en forvaltningsrevisjon på området "Arbeidsgiverpolitikk og ledelse". Prosjektplan leveres til sekretariatet innen 1. november 2024.

Opplæring av kontrollutvalget

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

32/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 23/527 - 5

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

Vedlegg

Avdekket omfattende svikt i NAVs ivaretagelse av barns behov ved søknad om sosialhjelp

Er du folkevalgt og mulig inhabil i arealsaker

Inhabilitetsreglene er ikke bare et spørsmål om finjuss

I dispensasjonssaker er politikerne rettsanvendere

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som del av sin opplæring:

- Avdekket omfattende svikt i NAVs ivaretagelse av barns behov ved søknad om sosialhjelp
- Er du folkevalgt og mulig inhabil i arealsaker
- Inhabilitetsreglene er ikke bare et spørsmål om finjuss
- I dispensasjonssaker er politikerne rettsanvendere

Avdekket omfattende svikt i Navs ivaretagelse av barns behov ved søknad om sosialhjelp

Kommunal Rapport 01.07.2024, NTB

Helsetilsynet har avdekket lovbrudd ved 58 av 68 Nav-kontorer i sin kartlegging av etatens oppfølging av barn i familier som mottar sosialhjelp.

Mandag morgen la Helsetilsynet fram en oppsummeringsrapport av et tilsyn statsforvalterne har gjennomført med Nav-kontorer i hele landet i 2022 og 2023. Tilsynet har sett på hvordan Nav ivaretar og følger opp barn i familier som søker om, eller mottar økonomisk sosialhjelp. Under tilsynet ble det avdekket lovbrudd ved 58 av 68 Nav-kontorer.

– I dette tilsynet avdekket statsforvalterne mye svikt. Vi er bekymret for at barn og unge i familier som trenger økonomisk sosialhjelp, ikke får den hjelpen de har behov for, sier direktør Sjur Lehmann i Helsetilsynet i en pressemelding.

Helsetilsynet fastslår at Nav ikke ivaretar barna i familier som mottar økonomisk sosialhjelp, godt nok.

– Det er vanskelig å gjøre vurderinger av barnets beste og vurderinger av behovet for økonomisk sosialhjelp hvis man ikke har kartlagt hvilke behov barna og familien har, sier Lehmann.

Innhentet sjelden barns synspunkter

I tilsynet undersøkte Helsetilsynet flere krav til Nav-kontorenes praksis. Blant dem var kravet om at de skal foreta en tilstrekkelig kartlegging av barns behov ved søknad om økonomisk stønad.

På dette punktet fant tilsynet lovbrudd ved 51 av de 68 Nav-kontorene, og det ble konkludert med at kontorene sjelden innhentet barns synspunkter i saker som angikk dem. Lehmann påpeker at dette er noe som må gjøres.

– Dette er et krav etter barnekonvensjonen, som vi ser at det i liten grad ble gjort, sier Lehmann.

Ifølge Helsetilsynet har denne manglende kartleggingen ført til følgefeil i form av lovbrudd knyttet til kravet om at Nav-kontorene skal foreta en forsvarlig vurdering og beslutning ved slike søknader. Det ble avdekket slike lovbrudd ved 53 av kontorene.

– Fordi det sviktet i kartleggingen, ble vurderingen og beslutningen om økonomisk stønad gjort på et sviktende grunnlag, skriver Helsetilsynet.

Når det kom til oppfølging av familier som mottar økonomisk stønad, ble det avdekket lovbrudd ved 14 kontorer.

Må bedres

– Jeg tenker at her er det mye den enkelte kommune må følge opp, sier arbeids- og velferdsdirektør Hans Christian Holte til NTB.

Holte påpeker samtidig at tilsynet er gjennomført halvannet til to år tilbake i tid. Han mener det har skjedd en del positiv utvikling på området siden tilsynet ble gjennomført, på bakgrunn av tidlige signaler de fikk fra Helsetilsynet.

Samtidig erkjenner han at lovbruddene som er avdekket, gir uttrykk for at praksisen i kommunene og ved det enkelte Nav-kontor ikke har fulgt barnekonvensjonen slik de skal.

– Jeg tenker at alle avvikene viser at praksisen på dette området må bedres i den enkelte kommune. Det er et viktig ansvar for Nav å følge opp. Vi vurderer det som en situasjon som må bli bedre, slik at vi kan bli tryggere på at hver enkelt familie med behov for sosialhjelp og barna deres blir godt ivaretatt, sier Holte.

Kan skyldes manglende dokumentasjon

Holte synes det er vanskelig å peke på en bestemt årsak til det som avdekkes i tilsynet, men peker blant annet på manglende bevissthet på å ivareta barns beste i forbindelse med tildeling av sosialhjelp til en familie.

Samtidig mener han det også kan henge sammen med manglende dokumentasjon.

– Det kan ha skjedd kartlegginger og samtaler med barn som ikke er dokumentert, og dermed ikke kommer fram i tilsynet, påpeker Holte.

Kan dette være på grunn av dårlige rutiner ved Nav-kontorene?

– Ja, jeg synes det virker som at det er en del av svakheten. Noe går på dårlige rutiner, men det er nok samtidig ikke gjort godt nok kartleggingsarbeid og vurdering og oppfølging. Det går både på dokumentasjon og at jobben ikke er gjort, sier Holte.

Inngår samarbeid med statsforvalterne

Holte forteller at Nav nå skal samarbeide med statsforvalterne for å følge opp lovbruddene, og for å gi god informasjon til alle norske fylker og kommuner om veilederen til Nav-ansatte som Arbeids- og velferdsdirektoratet har utviklet.

Holte understreker at han ser positivt på veien framover.

– Jeg opplever at både det grundige tilsynet fra Helsetilsynet og det gode samarbeidet med barneombudet de siste par årene gjør at jeg tror vi skal komme videre med oppfølging av dette området i Norge. Det er viktig, avslutter Holte.

Må ta det på alvor

Seniorrådgiver Inger Aasgaard i Barneombudet uttaler i en pressemelding at Helsetilsynets rapport er alvorlig og viser at arbeidet med å styrke barns rettigheter i Nav haster.

Aasgaard peker på lovregulering og kompetanseheving som tiltak Barneombudet mener er avgjørende for å sikre et større fokus på barns rettigheter, og mener arbeids- og inkluderingsminister Tonje Brenna (Ap) må sikre at Nav ivaretar barnas rettigheter.

– Både nåværende og tidligere arbeids- og inkluderingsminister har oppfordret personer som har problemer med å forsørge seg og sin familie om å kontakte Nav. Dette er viktig og riktig. Men statsråden må da være sikker på at Nav faktisk gir barnefamiliene den oppfølgingen de har krav på og at barns rettigheter ivaretas, sier Aasgaard.

Grov svikt

Leder i Redd Barnas norgesprogram Monica Sydgård er ikke overrasket over resultatet av tilsynet og mener i likhet med Barneombudet at Brenna må komme på banen.

– Tilsynene avdekker en grov svikt i Nav-systemet. Redd Barna mener at det nå må stilles krav til at Nav har undersøkt barnets behov og livssituasjon, når de jobber med barnefamilier. Det må framgå av vedtaket at barnets beste er vurdert, uttaler Sydgård i en pressemelding.

Røde Kors, på sin side, skriver i en pressemelding at de mener funnene i rapporten er rystende, og at de støtter Helsetilsynet i sin vurdering av at disse familiene ikke får den hjelpen de trenger.

– Dette er alvorlige funn og dessverre i tråd med hva familier vi er i kontakt med forteller oss. For mye ansvar blir lagt på foreldre som ikke alltid har oversikt over hva de kan søke om stønad til, sier leder for humanitære programmer Ingvill Alisøy-Gjerløw i Røde Kors.

Helsetilsynets oppsummeringsrapport finner du [her](#)

Er du folkevalgt og mulig inhabil i arealsaker? Dette er rådene

Kommunal Rapport 27.06.2024, Marte Danbolt, Elin Svendsen, Robert Fauli

Bruk styrevervregisteret og hold deg unna utbyggere, er blant rådene fra KS.

– Den enkelte folkevalgte har selv en plikt til å vurdere sin egen habilitet. Dersom man er i tvil, eller tenker at man kan være inhabil, anbefaler KS at vedkommende tidlig tar kontakt med ordfører eller andre i henhold til kommunens rutiner, slik at det blir anledning til å gjøre en juridisk vurdering på forhånd, sier fagsjef for KS Folkevalgtprogram, Dag-Henrik Sandbakken.

Skulle det være tvil om habilitetsvurderingen, har Sandbakken følgende råd:

– Da kan det være klokt å innhente juridiske råd i forkant av møtet, for eksempel hos KS Advokatene.

Roller og verv

En kartlegging Kommunal Rapport har gjort av over 300 lokalpolitikere i landets største 40 fjellhyttekommuner, viser at nærings- og grunneierinteresser er tungt representert blant politikerne.

Mens lokalpolitikerne som Kommunal Rapport har snakket med, forsikrer om at kommunene har en ryddig og streng praksis når det gjelder habilitet, mener Norges Hytteforbund at folkevalgte med økonomiske interesser må bli flinkere til å melde seg inhabile i arealsaker.

Sandbakken nevner særlig ett verktøy som kan sikre mer åpenhet rundt økonomiske interesser: KS styrevervregister.

– Styrevervregisteret viser informasjon om folkevalgtes og ledende ansattes roller, verv og eierinteresser. Det innhentes informasjon fra Brønnøysundregistrene og fra Skatteetatens aksjonærregister. Styrevervregisteret er gratis og åpent tilgjengelig for alle. I tillegg kan den enkelte selv legge inn informasjon om andre relevante forhold, sier Sandbakken.

Folkemøter og andre møter

Noen kommuner opererer også med et eget økonomiregister hvor det er vedtatt at folkevalgte og eventuelt også ledere skal registrere styreverv, gaver og/eller økonomiske interesser.

– Avhengig av hva kommunens regelverk sier, kan det for eksempel være verv i offentlige og/eller private selskaper, verv i interesse- og frivillige organisasjoner som mottar økonomisk støtte fra kommunen/fylkeskommunen, bierverv, eller næringsinteresser som aksjer i selskaper og fast eiendom, forteller Sandbakken.

– *Bør folkevalgte med mulige økonomiske interesser i arealsaker delta på møter med for eksempel utbyggere?*

– Nei, dersom det er avklart at en representant er, eller kan være inhabil, bør ikke vedkommende delta i slike møter dersom det er en del av saksbehandlingen. Åpne folkemøter eller lignende, som ikke er en del av kommunens saksbehandling, vil være noe annet.

Lovlighetskontroll

Ifølge Sandbakken handler habilitet om tillit. Habilitet er derfor et viktig tema i KS Folkevalgtprogram.

Han minner om at avgjørelser om habilitet kan være gjenstand for lovlighetskontroll.

– KS anbefaler også at partigruppene vedtar habilitetsregler for gruppa tilsvarende de som følger av forvaltningsloven og kommuneloven, sier Sandbakken.

Mulig inhabil? Slik går du fram:

1. Habilitet må vurderes fra gang til gang. Om du er i tvil om du er habil, så må du gi beskjed til ordfører så snart som mulig. Ordføreren ber så administrasjonen vurdere med utgangspunkt i den informasjonen du har gitt.
2. I selve møtet skal representanten be om ordet så snart ordfører/møteleder har åpnet saken, og før realitetene i saken kommer opp til debatt. Representanten skal da redegjøre for alle faktiske forhold som har betydning for habilitetsvurderingen.
3. Når det er gjort, skal vedkommende representant fratre møtet, og eventuell vararepresentant skal tiltre.
4. Det folkevalgte organet skal deretter drøfte habilitetsspørsmålet, uten å gå inn i realitetene i selve saken. Det er det folkevalgte organet som avgjør habilitetsspørsmålet.
5. Dersom vedkommende blir erklært inhabil, kan *ikke* vedkommende tiltre før saken er ferdig besluttet. Dersom vedkommende blir erklært habil, tilttrer vedkommende slik at hen kan delta i realitetsbehandlingen.

Inhabilitetsreglene er ikke bare et spørsmål om finjuss

Kommunal Rapport 12.08.2024, Jan Fridthjof Bernt, professor emeritus ved Universitetet i Bergen.

Det er usikkert hvem som kan få ansvaret for å utarbeide forslag til vedtak når kommunedirektøren er inhabil. Det er ikke bare et spørsmål om finjuridisk tolkning, men om tillit til forvaltningens integritet

SPØRSMÅL: Eg les med stor interesse diskusjonen om kva konsekvensen er av at kommunedirektør er ugild i enkelte saker, og kva som då skal gjerast. I [eit svar 9. juli](#) skriv Bernt at ordførar bør vurdere å nytte settedirektør. Departementet har i [tolking av kommunelova](#) sagt at det på generelt grunnlag ikkje eksisterer ein slik heimel: Kva tenker Bernt kring dette?

SVAR: Inhabilitetsreglene i forvaltningsloven gjelder for den enkelte tilsatte ([§ 6 innledningen](#)) og andre «som utfører tjeneste eller arbeid for et forvaltningsorgan» ([§ 10](#)). En kommune kan ikke i sin helhet bli inhabil.

Men når lederen for en forvaltningsgren er inhabil, «smitter» inhabiliteten på dem som er underordnet hen i samme organ. Underordningsforholdet blir da en selvstendig inhabilitetsgrunn for alle disse.

Men i motsetning til det som gjelder ved andre inhabilitetsgrunner, gjelder denne inhabilitetsgrunnen bare for den som treffer «avgjørelse i saken», og ikke for andre tilsatte som bare forbereder – altså tilrettelegger og utreder – saken for noen som skal treffe vedtak i stedet for den inhabile.

Er en etatssjef eller annen underordnet tilsatt inhabil, kan man løse problemet ved at kommunedirektøren treffer vedtak enten om å overføre avgjørelsesmyndigheten til en annen tilsatt, eller rett og slett selv treffer vedtaket.

Dette kan kommunedirektøren gjøre fordi all tildeling av avgjørelsesmyndighet til administrasjonen må oppfattes som delegering til kommunedirektøren, som så kan videredelegere denne avgjørelsesmyndigheten til en av sine underordnede. Hvis saken er vanskelig eller kontroversiell, kan kommunedirektøren i stedet legge den fram for vedkommende folkevalgte organ, og da gjerne med forslag til vedtak.

Vanskelig blir dette først der det er kommunedirektøren selv som er inhabil. Da er det ingen tilsatte som kan treffe avgjørelse i denne saken, heller ikke om overføring av ansvaret for saksutredning eller myndighet til treffe vedtak i denne.

Da må ordføreren, formannskap eller fylkesutvalg, eller kommunestyre eller fylkesting, bestemme hvem som skal ha ansvaret for saksutredningen og for å treffe vedtak i saken. I og med at myndighet til å treffe «avgjørelse» i saken ikke kan legges til noen av kommunens tilsatte når kommunedirektøren er inhabil, må endelig vedtak i saken treffes av kommunestyre eller fylkesting, eller av annet folkevalgt organ etter fullmakt fra dette. Som påpekt av departementet kan slik vedtakskompetanse ikke legges til noen utenfor kommunen eller fylkeskommunen annet enn der dette er fastsatt i lov, i dag i praksis bare ut fra de litt diffuse vilkårene i [kommuneloven § 5-4](#); «lovpålagte oppgaver ... så langt lovgivningen åpner for det», og i «andre saker ... hvis saken ikke har prinsipiell betydning».

Det er lite trolig at noen av disse vilkårene vil være oppfylt i saker der kommunedirektøren – og dermed hele kommuneadministrasjonen – er avskåret fra å treffe avgjørelse. Vedtak i saken må dermed treffes av kommunestyret, fylkestinget eller folkevalgt organ utpekt av dette.

Så langt er jussen etter alt å dømme klar og ukontroversiell. Det som gjenstår – og er mer usikkert – er hvem som kan gis ansvaret for å utarbeide saksforelegg med forslag til vedtak i vedkommende folkevalgt organ.

Det er dette som har vært tema i diskusjonen her i Kommunal Rapport, med utgangspunkt i en uttalelse i «Bernt svarer». Tvilen er her knyttet til avgrensningen av bestemmelsen om avledet inhabilitet for underordnede i [forvaltningsloven § 6](#) tredje avsnitt; for den som treffer «avgjørelse i saken».

Her er det klart at bestemmelsen ikke gjelder deltakelse i den interne administrative saksbehandlingen i organet.

KS-advokatene fremholder i et innlegg at dette må gjelde også for saksforelegg fra kommuneadministrasjonen til folkevalgt organ som skal treffe det endelige vedtaket i saken. Selv legger jeg avgjørende vekt på at et slikt offentlig dokument som oftest skreddersyr premissene for og utformingen av det vedtaket som skal treffes, er uttrykk for «sluttført saksbehandling» fra administrasjonens side. Det bør derfor anses som en selvstendig «avgjørelse» som faller innenfor rammen av inhabilitetsreglene også når inhabiliteten skyldes et underordningsforhold til en kommunedirektør som er part eller på annet grunnlag inhabil i saken.

Med en slik forståelse av loven vil det etter min mening være nødvendig å utpeke noen utenfor kommuneadministrasjonen som ansvarlig for å utforme saksforelegg med forslag til vedtak i det folkevalgte organet som skal treffe dette. Det kan da være nærliggende å søke hjelp fra en annen kommune eller kompetent fagmann et annet sted. På samme måte som ved inhabilitet i det øverste statsapparat bør det her kunne oppnevnes en «settekommunaldirektør» i den aktuelle saken, på linje med «settestatsråd» i statsforvaltningen.

Ved utformingen av saksforelegg og forslag til vedtak vil denne settedirektøren kunne bygge på saksutredning fra det underordnede saksbehandlerapparatet i kommunen, men vil ikke selv kunne treffe vedtak i saken.

Det er med andre ikke tale om noe fast tilsettingsforhold, men om et uavhengig utredningsoppdrag, innenfor de rammer og på de premisser som er formulert av oppnevnte organ, altså kommunestyret eller fylkestinget.

Jeg vil mene dette vil være helt kurant fremgangsmåte i slike situasjoner. Det er også et grep som må kunne brukes, selv om man måtte mene at underordnede ikke er inhabile til å utforme saksforelegg etter bestemmelsen i § 6 tredje avsnitt.

Dette er ikke bare et spørsmål om finjuridisk tolking av denne bestemmelsen, men fremfor alt om tillit til forvaltningens integritet og evne til uhildet objektiv saksbehandling.

I dispensasjonssaker er politikerne rettsanvendere

Kommunal Rapport 01.07.2024, kronikk av Fredrik Holth og Nikolai K. Winge, Holth & Winge

Det er ikke rom for alternative innstillinger til vedtak i dispensasjonssaker.

Stortinget vedtok i 2008 en plan- og bygningslov som klart innskjerpet kommunenes anledning til å gi dispensasjoner. Lovgiver understreket at dispensasjon skal være et snevert unntak som kommunene kun skal gi der de strenge vilkårene i loven er oppfylt.

Planendringer er, i motsetning til dispensasjon, et spørsmål som kan avgjøres politisk.

Hensikten var å tydeliggjøre den klare intensjonen om at ny og endret arealbruk skal styres gjennom arealplaner, vedtatt på grunnlag av et forsvarlig kunnskapsgrunnlag og med bred medvirkning fra offentlige og private aktører.

I dispensasjonssaker avgrenses vurderingen til et enkelt tiltak på en enkelt eiendom. Dersom det over tid gis mange dispensasjoner, vil dette kunne undergrave planer som informasjons- og beslutningsgrunnlag, og dermed de demokratiske prosesser som plan- og bygningsloven bygger opp under.

For å sikre at loven ble håndhevet i tråd med intensjonen, gjorde lovgiver et helt sentralt grep: Vurderingen av dispensasjonssøknader skal først og fremst bero på juss – ikke politikk.

Stortinget markerte dermed at det ikke er rom for lokalpolitiske prioriteringer og utøvelse av lokalt selvstyre når det gjelder vurderingen av lovens vilkår.

Dispensasjonsbestemmelsen har ikke fungert i tråd med lovgivers intensjon. Tall fra SSB viser at det fremdeles søkes om og innvilges en rekke dispensasjoner.

Det er også gjennomført flere undersøkelser av dispensasjonspraksis som viser at de fleste søknader innvilges, og at majoriteten av vedtakene bygger på feil eller mangelfull forståelse av loven.

Årsakene til dette er sammensatte, og i et rettssosiologisk perspektiv er det alltid av interesse å undersøke hvorfor lovgivning ikke får den ønskede effekt.

Dette kan skyldes at loven ikke aksepteres eller respekteres av de som er satt til å utøve myndigheten, at rettsanvender ikke har tilstrekkelig kunnskap om bestemmelsen og det systemet den inngår i, eller at det ikke finnes velfungerende kontrollmekanismer og sanksjonssystemer. Samtlige faktorer er betegnende for den dispensasjonspraksisen vi finner i kommunene.

I vårt møte med lokalpolitikere opplever vi ofte en stor frustrasjon over hvor vanskelig det er å gi dispensasjon. Det vises til at administrasjonen er for streng når det konkluderes med at lovens vilkår for dispensasjon ikke er oppfylt.

Lokalpolitikere har på sin side en mer pragmatisk tilnærming, og de inntar gjerne en ombudsrolle for sine innbyggers ønsker og behov.

Vi har respekt for ønsket om å være ombud for innbyggernes ve og vel, samt forståelse for frustrasjonen ved et strengt regelverk.

Samtidig må lokalpolitikere være bevisste på når loven gir rom for en slik tilnærming. Dispensationssaker er ikke en arena hvor ombudsrollen er ment å stå sentralt. Her er politikerne rettsanvendere.

Frustrasjonen hos lokalpolitikerne leder i mange tilfeller til at de søker etter løsninger. Løsningen i enkelte kommuner er å innføre en praksis hvor lokalpolitikerne ber administrasjonen presentere et saksfremlegg med to alternative innstillinger i dispensasjonssaker. Den ene innstillingen konkluderer med at de rettslige vilkårene for å gi dispensasjon er oppfylt. Den andre konkluderer med at de rettslige vilkårene ikke er oppfylt.

På denne måten skaffer lokalpolitikerne seg et handlingsrom i behandlingen av dispensasjonssaker. De velger det alternativet som etter deres skjønn passer best.

Stort sett faller politikerne ned på alternativet hvor vilkårene for dispensasjon anses for å være oppfylt. Dermed kan de innvilge dispensasjon og vise til at saken er forsvarlig utredet av administrasjonen.

Vi mener denne praksisen ligger utenfor det handlingsrommet lovgivningen gir, og at politikerne har andre alternativer i møtet med det som oppleves som et rigid og komplisert regelverk.

Når det gjelder vurderinger som krever særskilt fagkompetanse, er det vanlig at lokalpolitikerne ønsker saken utredet og vurdert før den skal opp til behandling. Etter kommuneloven har kommunedirektøren plikt til blant annet å utrede rettslige spørsmål.

Når det er tale om å utøve et rettsanvendelsesskjønn i en sak, innebærer det at faktum i den konkrete saken må klargjøres, innholdet i rettsregelen det er tale om må fastlegges, og rettsregelen må anvendes på det faktum som er lagt til grunn. Dette vil lede til én konklusjon hos rettsanvenderen.

Når vi forklarer dette til kommunene, blir vi ofte møtt med argumentet om at «det er jo utøvelse av et skjønn», «det finnes jo ikke noe fasitsvar» eller at «en annen kan jo komme til motsatt konklusjon». Alt dette er korrekt.

Samtidig kan ikke én og samme rettsanvender komme til ulik konklusjon i én og samme sak. Dersom det opereres med to alternative innstillinger, må det innebære at kommunedirektøren enten (eller i kombinasjon):

- opererer med to ulike beskrivelser av faktum
- opererer med to ulike tolkninger av loven, eller
- opererer med to ulike måter å anvende loven på det konkrete faktum.

I de tilfeller der politikerne krever alternative utredninger på rettslige spørsmål, må nødvendigvis det ene alternativet (som har en annen konklusjon enn det andre) være uriktig /ulovlig.

Kommuner som har innført en slik praksis, har gjort et juridisk spørsmål om til en politisk vurdering. I tillegg til å undergrave systemet, svekker en slik praksis rettssikkerheten til både søkeren selv og andre som kan bli negativt berørt av vedtaket.

I saker som gjelder dispensasjon fra lovbestemmelser, har naturlig nok lokalpolitikerne et begrenset handlingsrom. De fleste dispensasjonssakene gjelder imidlertid ikke dispensasjon fra lovbestemmelser, men fra kommunenes egne arealplaner. Paradoksalt nok er det dermed kommunens egne regler politikerne ofte finner for rigide og kompliserte.

Dersom politikerne mener regelverket er rigid eller komplisert, bør de derfor ta en titt på arealplanene det søkes dispensasjon fra, og vurdere om de bør endres. De aller fleste kommuner har svært mange søknader om dispensasjon fra arealplaner som planfaglig,

rettslig og politisk sett er utdaterte. I disse sakene har lokalpolitikerne et klart alternativ til dispensasjon.

Planendringer er, i motsetning til dispensasjon, et spørsmål som kan avgjøres politisk. Og i arbeidet med hva som er gode planfaglige løsninger, kan politikerne selvsagt be administrasjonen om så mange alternativer de ønsker.

Det aller beste med denne alternative løsningen er at det gir mer effektiv byggesaksbehandling, sikrer likebehandling av innbyggerne og en arealutnyttelse i tråd med det dagens lokalpolitikere ønsker. Dette er vel det en kan kalle et lokalpolitisk kinderegge?

Innspill til kontrollarbeidet

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

33/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-033, TI-&17

Arkivsaknr 24/428 - 3

Forslag til vedtak

Saken legges frem uten forslag til vedtak.

Saksopplysninger

Saken fremmes for at kontrollutvalgets medlemmer kan drøfte og fremme forslag om saker og forhold som kontrollutvalget kan ta opp. Medlemmene kan også be om å få utredet en sak til et fremtidig møte.

Eksempel på tema som kan tas opp:

- Forhold/saker i kommunen
- Ønske om orientering fra kommunedirektør
- Deltagelse på kurs/konferanse eller andre praktiske forhold.

Utvalgets medlemmer oppfordres til å si fra om de har noe til saken i starten av møtet.

Det er ikke meldt inn noen saker til sekretariatet på forhånd.

Referatsaker

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

34/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold

Arkivkode FE-033, TI-&17

Arkivsaknr 24/428 - 4

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar referatsakene til orientering.

Vedlegg

Melding om politisk vedtak - Plan for forvaltningsrevisjoner og plan for eierskapskontroll 2024-2028

Regnskapsrevisors uavhengighetserklæring

IKA Trøndelag IKS - protokoll fra representantskapsmøte 22.04.2024

Konsek Trøndelag IKS - protokoll fra representantskapets møte 22.04.2024

ReMidt IKS - protokoll fra representantskapets møte 29.04.2024

ReMidt Næring AS - protokoll fra generalforsamling 29.04.2024

Revisjon Midt-Norge SA - protokoll fra årsmøte 22.04.2024

TrønderEnergi AS - protokoll fra generalforsamling 27.05.2024

Svar på henvendelse til kontrollutvalget om Frøya kommunes byggesaksbehandling

Saksopplysninger

Kontrollutvalget har fått følgende dokumenter som referatsaker:

- Melding om politisk vedtak - Plan for forvaltningsrevisjoner og plan for eierskapskontroll 2024-2028
- Regnskapsrevisors uavhengighetserklæring
- IKA Trøndelag IKS - protokoll fra representantskapsmøte 22.04.2024
- Konsek Trøndelag IKS - protokoll fra representantskapets møte 22.04.2024
- ReMidt IKS - protokoll fra representantskapets møte 29.04.2024
- ReMidt Næring AS - protokoll fra generalforsamling 29.04.2024
- Revisjon Midt-Norge SA - protokoll fra årsmøte 22.04.2024
- Trønder Energi AS - protokoll fra generalforsamling 27.05.2024
- Svar på henvendelse til kontrollutvalget om Frøya kommunes byggesaksbehandling

Sekretariatet minner også om invitasjon til Konsek Trøndelag IKS sin samling for kontrollutvalg på Hell, den 1. oktober 2024. Påmeldingsfrist 20.09.24.

Kommunestyrets behandling av sak 84/2024 i møte den 20.06.2024:**Vedtak**

1. Kommunestyret vedtar plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 og slutter seg til kontrollutvalgets prioriteringer i planen: Forvaltningsrevisjoner:

1. Arbeidsgiverpolitikk og ledelse
2. Forvaltning av eiendom - tomter og bygningsmasse
3. Internkontroll
4. TrønderEnergi AS med datterselskaper
5. Pleie og omsorg
6. Dalpro Holding AS med datterselskaper
7. Vann- og avløpsforvaltning
8. Økonomisk bærekraft
9. TBRT IKS 10. Barnehager Eierskapskontroller:
Kommunens eierstyring
TBRT IKS
Dalpro Holding AS.

2. Kontrollutvalget gis fullmakt til å gjøre endringer i planen.

Enstemmig

Behandling**Forslag til vedtak**

Frøya kommune
Egenvurdering av uavhengighet

Kommuneloven § 24-4 og forskrift om kontrollutvalg og revisjon §16- §19 setter krav til revisors uavhengighet. Kravene er beskrevet i bestemmelsene. Dette dokumentet beskriver revisors egenvurdering og skal ivareta krav i forskriften.

Ansettelsesforhold	Undertegnede har ikke ansettelsesforhold i andre stillinger enn i revisjonsselskapet
Medlem i styrende organer	Undertegnede er ikke medlem i styrende organer i noen virksomhet som Frøya kommune deltar i.
Delta eller inneha funksjoner i annen virksomhet, som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit	Undertegnede deltar ikke i eller innehar funksjoner i annen virksomhet som kan føre til interessekonflikt eller svekket tillit til rollen som revisor.
Nærstående	Undertegnede har ikke nærstående som har en slik tilknytning til Frøya kommune at dette har betydning for min uavhengighet og objektivitet i utførelsen av revisjonsoppdraget.
Rådgivnings- eller andre tjenester som er egnet til å påvirke revisors habilitet	Undertegnede bekrefter at det ikke er ytet rådgivning eller andre tjenester overfor Frøya kommune som er av en slik art at dette kommer i konflikt med denne bestemmelsen. Før slike tjenester utføres, vurderer revisor rådgivningens eller tjenestens art i forhold til revisors uavhengighet og objektivitet. Dersom revisor konkluderer med at utøvelse av slik tjeneste kommer i konflikt med bestemmelsen i forskriftens § 16, utfører revisor ikke tjenesten. Hvert enkelt tilfelle vurderes særskilt. Revisor vil kunne besvare spørsmål/henvendelser som er å betrakte som veiledning og bistand og ikke revisjon. Slike veiledninger skjer med varsomhet og på en måte som ikke binder opp revisors senere revisjons- og kontrollvurderinger.
Tjenester under (fylkes)kommunens egne ledelses- og kontroll-oppgaver	Undertegnede bekrefter at det ikke ytes tjenester overfor Frøya kommune som hører inn under kommunens egne ledelses- og kontroll-oppgaver.
Opptre som fullmektig for den revisjonspliktige	Undertegnede bekrefter at verken revisor eller Revisjon Midt-Norge SA opptre som fullmektig for Frøya kommune.
Andre særegne forhold	Undertegnede kjenner ikke til andre særegne forhold som er egnet til å svekke tilliten til min uavhengighet og objektivitet.

Brekstad, 08.08.24

Monica Nordvik Larsen
 Oppdragsansvarlig revisor
 Statsautorisert revisor

Dokumentet er signert elektronisk

Revisjon Midt-Norge SA
 Brugata 2
 7715 Steinkjer

✉ post@revisjonmidt norge.no
 ☎ 907 30 300

www.revisjonmidt norge.no
 Kontonummer: 4270.18.38658
 Org.nr: 919 902 310 MVA

Dokumentet er signert digitalt av:

• MONICA NORDVIK LARSEN, 08.08.2024

Forseglet av



Posten Norge

Referat representantskapsmøte 2024 - IKA Trøndelag IKS

Sted: Scandic Hell

Tid: 22. april 2024 kl 09:00 – 10:00

Følgende møtte:

Flatanger kommune	Lisbet Hustad
Frosta kommune	Frode Revhaug
Frøya kommune	Kristin Furunes Strømskag
Heim kommune	Liv Mary Berdal Engvik
Hitra kommune	Ingjerd Astad
Holtålen kommune	Jan Arild Sivertsgård
Høylandet kommune	Kjersti Lian
Inderøy kommune	Unn Elisabeth Kristiansen
Indre Fosen kommune	Raymond Balstad
Levanger kommune	Nina Bakken Bye
Lierne kommune	Eirin Holand
Malvik kommune	Lise Marthe Guldsten
Meråker kommune	Kari Anita Furunes
Namsos kommune	Steinar Lyngstad
Namsskogan kommune	Frode Mellingen
Oppdal kommune	Trond Meslo
Orkland kommune	Helge Ringli
Os kommune	Thomas Engåvoll
Osen kommune	Astrid Jakobsen
Rennebu kommune	Per Arne Lium
Røros kommune	Mona Kristin Stai Tingstad
Røyrvik kommune	Mari Aspnes
Selbu kommune	Elin Dahl
Skaun kommune	Gunn Iversen Stokke
Snåsa kommune	Arnt Einar Bardal
Steinkjer kommune	Snorre Gundersen
Stjørdal kommune	Eli Arnstad
Tydal kommune	Jens Arne Kvello
Verdal kommune	Hilde Daleng
Ørland kommune	Britt Brevik
Trøndelag Fylkeskommune	Gjertrud Berg

Følgende møtte ikke:

Grong kommune
 Melhus kommune

[Handwritten signature]

EA

K.S.

Midtre Gauldal kommune
Nærøysund kommune
Overhalla kommune
Åfjord kommune

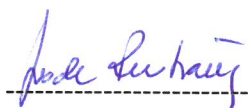
Fremmøtte eierkommuner var 31 av 37. De fremmøtte utgjorde 85,99% av de stemmeberettigede.

Representantskapsmøtet er vedtaksfør.

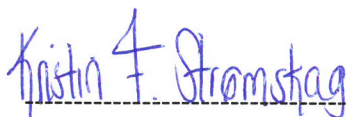
I tillegg møtte styret i IKA Trøndelag ved følgende personer:

Petter Lindseth, Marit Knutshaug Ervik, Bjørn Ståle Aalberg, Liv Marit Hovdal og Tone Stakvik.

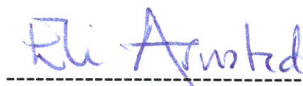
Trondheim, 22. april 2024



Frode Revhaug
Frosta kommune



Kristin Furunes Strømskø
Frøya kommune
Møteleder



Eli Arnstad
Stjørdal kommune

SAK 1/2024 Opptelling av medlemmer

Opptelling skjedde i møte ved opprop.

31 av 37 representanter fra eierkommunene møtte.

De fremmøtte utgjorde 85,99% av de stemmeberettigede.

Representantskapsmøtet er vedtaksfør.

Representantskapets vedtak:

Representantene godkjente møtet.

SAK 2/2024 Godkjenning av innkalling og saksliste

Representantskapets vedtak:

Innkalling og saksliste enstemmig godkjent.

SAK 3/2024 Valg av protokollkomité

Representantskapets vedtak:

Referenter:

Synnøve Dahl Wiseth (IKA Trøndelag) og Petter Pedryc (IKA Trøndelag)

Underskrift av protokoll:

Frode Revhaug (Frosta kommune)

Eli Arnstad (Stjørdal kommune)

SAK 4/2024 Valg av representantskapsleder og nestleder

Representantskapets vedtak:

Leder: Kristin Furunes Strømskag (Frøya kommune)

Nestleder: Hege Kristin Kværnø Saugen (Overhalla kommune)

Sak 5/2024 Årsrapport 2023

Årsrapporten ble gjennomgått og kommentert

Styret har følgende forslag til vedtak:

Representantskapet godkjenner årsrapporten til IKA Trøndelag for 2023.

Representantskapets vedtak:

Styrets forslag ble enstemmig vedtatt.

SAK 6/2024 Regnskap 2023

Styrets forslag til vedtak:

Regnskap for regnskapsåret 2023 er gjennomgått av styret. Regnskapet inneholder driftsregnskap, investeringsregnskap, balanse og noter for IKA Trøndelag IKS.

Representantskapet godkjenner regnskapet for 2023 som følger:

Driftsregnskapet viser kr. 133 902 i ordinært resultat, om lag 460 000 bedre enn budsjettet. Det er overført 30 000 til investering. Det er avsatt 189 000 til disposisjonsfond i samsvar med budsjettet. Mindreforbruket etter at alle poster er bokført kr 581 273,33 er avsatt til disposisjonsfond etter forskrift og god regnskapsskikk. Totalt avsatt til disposisjonsfondet i drift kr. 770 273,33.

Kapitalregnskapet viser udekket beløp kr 384 215,11 (IT-utstyr). Dette dekkes inn ved bruk av disposisjonsfond.

Representantskapets vedtak:

Styrets forslag ble enstemmig vedtatt.

SAK 7/2024 Virksomhetsplan 2024

Styrets forslag til vedtak:

Representantskapet slutter seg til virksomhetsplan for IKA Trøndelag IKS for 2024.

Representantskapets vedtak:

Styrets forslag ble enstemmig vedtatt.

SAK 8/2024 Revidert budsjett 2024

Styrets forslag til vedtak:

Representantskapet vedtar fremlagt forslag til revidert budsjett for 2024.

Representantskapets vedtak:

Styrets forslag ble enstemmig vedtatt.

h
EA
K.S.

SAK 9/2024 Ny selskapsavtale - Orienteringssak

Møteprotokoll - Representantskapet

Arkivsak: 24/251
Møtedato/tid: 22.04.2024 kl. 13.30-14.15
Møtested: Scandic Hell hotell, Værnes

Merknader: Ingen merknader til innkalling og sakliste.
Innkalling og sakliste ble enstemmig godkjent.

35 deltakere av 46 (76,1 %) var til stede. De representerer 103 av 124 stemmer (83,74 %).
Møtet var vedtaksdyktig.

Sakliste:

Saksnr.	Sakstittel
01/24	Valg av representantskapets leder og nestleder
02/24	Årsregnskap og årsmelding 2023
03/24	Valg til styret
04/24	Valg av valgkomite
05/24	Godtgjøring til valgkomiteen

Sak 01/24 Valg av representantskapets leder og nestleder

Saken behandlet i
Representantskapet

Møtedato
22.04.2024

Saknr
01/24

Valgkomiteens innstilling

Som leder for representantskapet i Konsek Trøndelag velges: Gunn Iversen Stokke (gjenvalg)

Som nestleder for representantskapet i Konsek Trøndelag velges: Martin Bråteng, Rana (ny)

Behandling:

Gunn Iversen Stokke, leder av representantskapet, innledet i saken.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Som leder for representantskapet i Konsek Trøndelag velges: Gunn Iversen Stokke (gjenvalg)

Som nestleder for representantskapet i Konsek Trøndelag velges: Martin Bråteng, Rana (ny)

Sak 02/24 Årsregnskap og årsmelding 2023

Saken behandlet i
Representantskapet

Møtedato
22.04.2024

Saknr
02/24

Forslag til vedtak

1. Representantskapet fastsetter Konsek Trøndelags årsregnskap for 2023.
2. Underskuddet på kr 306.180,44 belastes annen egenkapital.
3. Representantskapet tar årsmelding for 2023 til orientering.

Behandling:

Daglig leder orienterte om årsregnskap og årsberetning for 2023.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Representantskapet fastsetter Konsek Trøndelags årsregnskap for 2023.
 2. Underskuddet på kr 306.180,44 belastes annen egenkapital.
 3. Representantskapet tar årsmelding for 2023 til orientering.
-

Sak 03/24 Valg til styret

Saken behandlet i
Representantskapet

Møtedato
22.04.2024

Saknr
03/24

Valgkomiteens innstilling

1. Valg av faste medlemmer til styret

Som faste medlemmer til styret velges:

1. Randi Dille, Namsos, for 2 år (gjenvalg)
2. Karin Bjørkhaug, Orkland, for 2 år (gjenvalg)
3. Kjetil Klepp, Inderøy, for 2 år (gjenvalg)

2. Valg av varamedlemmer

Varamedlemmer. Alle for 1 år

1. Hans Bøe, Oppdal, (gjenvalg)

2. Tone Våg, Snåsa, (gjenvalg)
3. Jørn Clausen, Vefsn, (ny)
4. Marte Iren Langø, Heim, ny
5. Skjalg Åkerøy, Grong, (gjenvalg)

3. Valg av styrets leder og nestleder

Som styreleder velges: Randi Dille, Namsos, for 1 år, (gjenvalg)

Som nestleder velges: Hans Kristian Norset, Ørland, for 1 år, (gjenvalg)

4. Godtgjøring til styret

Valgkomiteen har ingen forslag til økning av styregodtgjørelsene

Behandling:

Gunn Iversen Stokke, leder av representantskapet, innledet i saken.

Valgkomiteens innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Valg av faste medlemmer til styret

Som faste medlemmer til styret velges:

1. Randi Dille, Namsos, for 2 år (gjenvalg)
2. Karin Bjørkhaug, Orkland, for 2 år (gjenvalg)
3. Kjetil Klepp, Inderøy, for 2 år (gjenvalg)

2. Valg av varamedlemmer

Varamedlemmer. Alle for 1 år

1. Hans Bøe, Oppdal, (gjenvalg)
2. Tone Våg, Snåsa, (gjenvalg)
3. Jørn Clausen, Vefsn, (ny)
4. Marte Iren Langø, Heim, ny
5. Skjalg Åkerøy, Grong, (gjenvalg)

3. Valg av styrets leder og nestleder

Som styreleder velges: Randi Dille, Namsos, for 1 år, (gjenvalg)

Som nestleder velges: Hans Kristian Norset, Ørland, for 1 år, (gjenvalg)

4. Godtgjøring til styret

Ingen økning av styregodtgjørelsene.

Sak 04/24 Valg av valgkomite

Saken behandlet i
Representantskapet

Møtedato
22.04.2024

Saknr
04/24

Styrets forslag til vedtak

Representantskapet nedsetter denne valgkomiteen for valgperioden 2023-2027:

1. Anita Ravlo Sand, Levanger, leder
2. Hanne Nyhus, Orkland
3. Kenneth Tømmermo Reitan, Røyrvik

Behandling:

Gunn Iversen Stokke, leder av representantskapet, innledet i saken.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Representantskapet nedsetter denne valgkomiteen for valgperioden 2023-2027:

1. Anita Ravlo Sand, Levanger, leder
 2. Hanne Nyhus, Orkland
 3. Kenneth Tømmermo Reitan, Røyrvik
-

Sak 05/24 Godtgjøring til valgkomiteen

Saken behandlet i
Representantskapet

Møtedato
22.04.2024

Saknr
05/24

Styrets forslag til vedtak

Representantskapet fastsetter godtgjøring for valgkomiteens faste medlemmer til kr 5.000 per år.

Behandling:

Gunn Iversen Stokke, leder av representantskapet, innledet i saken.

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Representantskapet fastsetter godtgjøring for valgkomiteens faste medlemmer til kr 5.000 per år.

Møteprotokoll

Representantskapet i ReMidt IKS



Møtedato/-tid: Mandag 29.04.2024, kl. 12.30 -14.00
Møtested: Baardshaug Herregård, Orkanger
Møteinnkalling: Skriftlig, via e-post 02.04.2024 fra Bård Olav Sugustad.
Møteleder: Representantskapets leder Kjell Neergaard

Til stede og eierandel:

Svein Kongshaug,	Averøy kommune	(4,5 %)
John Lernes,	Hitra kommune	(4,1 %)
Kjell Neergaard,	Kristiansund kommune	(18,5 %)
Tor Snøve,	Oppdal kommune	(5,6 %)
Hanne Nyhus,	Orkland kommune	(14,3 %)
Per Aril Torsen,	Rennebu kommune	(1,9 %)
Mildrid Kattem Aune,	Rindal kommune	(1,5 %)
Gunn Iversen Stokke	Skaun kommune	(6,4 %)
Njål B. Gjølstøl	Smøla kommune	(1,6 %)
Ståle Refstie,	Sunndal kommune	(5,5 %)
Hugo Pedersen,	Surnadal kommune	(4,5 %)
Ingrid Waagen,	Tingvoll kommune	(2,3 %)
Hanne Berit Brekken	Aure kommune	(2,6 %)
Fritz Arne Haugen	Melhus kommune	(13,3%)
Trude Heggdal	Midtre Gauldal kommune	(4,7 %)
Ole Morten Sørvig	Frøya kommune	(4,1 %)
Marit Liabø Sandvik	Heim kommune	(4,6 %)

Andre:

Maritta B. Ohrstrand,	Styrets leder
Bård Olav Sugustad,	Adm. Direktør
Torbjørn Evjen,	Leder kvalitet og utvikling, ReMdit
Hilde Harstad,	Leder planenheten, ReMidt
Mona Garberg	Økonomileder, ReMidt
Joar Prins Andøl,	HR-leder, ReMidt
Mariann R. Eldegard	Leder kundesenter, ReMidt
Erik Prytz Reitan	Kommunikasjonsleder, ReMidt
Arne Kristian Mo	Systemutvikler, ReMidt
Mona Pedersen	Ansattrepresentant, styret

Dokumentet er signert digitalt av:

- INGRID WAAGEN, 21.05.2024
- KJELL NEERGAARD, 26.05.2024
- TOR SNØVE, 26.05.2024

Forseglet av



Posten Norge

Merknader til dagsorden og protokoll:

Ingrid Waagen anførte at det er ønskelig med sakspapirer i kalender i stedet for egen e-post. Innkalling og sakliste godkjennes.

Behandlede saker:

R-sak 01/24 – 08/24

Underskrifter:

Ingrid Waagen og Tor Snøve ble valgt til å signere møteprotokoll sammen med møteleder.

Vi bekrefter med våre underskrifter at møtebokens blader er ført i samsvar med det som ble bestemt på møtet.

Utskrift er sendt til:

Eierkommunene, styret, Revisjon Midt Norge IKS,
KonSek Midt-Norge, Kontrollutvalgssekretariat Nordmøre og Kontrollutvalg Fjell

Side 2

Dokumentet er signert digitalt av:

- INGRID WAAGEN, 21.05.2024
- KJELL NEERGAARD, 26.05.2024
- TOR SNØVE, 26.05.2024

Forseglet av



Posten Norge

R-sak 01/24: Styrets statusorientering

Styrets innstilling til vedtak:

Saken fremmes uten innstilling til vedtak fra styret.

Behandling:

Styrets leder orienterte om selskapets strategiprosess og styrets arbeid gjennom perioden siden siste representantskap.

Vedtak (Enstemmig):

Representantskapet tar styrets statusorientering til orientering.

R-sak 02/24: Regnskap og balanse pr 31.3.24

Styrets innstilling til vedtak:

Representantskapet tar regnskap og balanse pr 31.03.24 til orientering

Behandling:

Styrets leder orienterte om selskapets regnskap og balanse per 31.03.24..

Vedtak:

Representantskapet tar regnskap og balanse pr 31.03.24 til orientering

R-sak 03/24: Årsberetning og regnskap 2023

Styrets innstilling til vedtak:

Årsberetning og regnskap for 2023 i ReMidt IKS godkjennes med et samlet overskudd på kr 7 651 482,-.

Årsresultatet overføres til annen egenkapital med kr 7 651 482,-.

Behandling:

Styrets leder orienterte om selskapets årsberetning og regnskap for 2023

Vedtak:

Årsberetning og regnskap for 2023 i ReMidt IKS godkjennes med et samlet overskudd på kr 7 651 482,-. Årsresultatet overføres til annen egenkapital med kr 7 651 482,-.

- INGRID WAAGEN, 21.05.2024
- KJELL NEERGAARD, 26.05.2024
- TOR SNØVE, 26.05.2024



R-sak 04/24: Fastsetting av godtgjørelser

Styrets innstilling til vedtak:

Representantskapet går inn for valgkomitéens innstilling til godtgjørelser for valgte medlemmer.

Behandling:

Styrets leder orienterte om valgkomitéens innstilling til godtgjørelser

Vedtak (Enstemmig):

Representantskapet går inn for valgkomitéens innstilling til godtgjørelser for valgte medlemmer.

R-sak 05/24: Endring av eierandeler

Styrets innstilling til vedtak:

Representantskapet tar til orientering at eierandelene i ReMidt IKS er justert etter innbyggertall pr. 01.01.24, jf. selskapsavtalen § 5.

Behandling:

Styrets leder orienterte om endringer i eierandeler som følge av justerte innbyggertall.

Vedtak (Enstemmig):

Representantskapet tar til orientering at eierandelene i ReMidt IKS er justert etter innbyggertall pr. 01.01.24, jf. selskapsavtalen § 5.

R-sak 06/24: Valg til styret i ReMidt IKS

- a) Styrets størrelse – antall medlemmer
- b) Valg av styremedlemmer og varamedlemmer
- c) Valg av styrets leder og nestleder

Valgkomitéens innstilling til vedtak:

- a) Styrets størrelse – antall medlemmer

Valgkomitéens innstilling er at styret i ReMidt IKS forsetter med 7 styremedlemmer, hvorav 2 er ansattrepresentanter.

- b) Valgkomitéen anbefaler at følgende personer velges til styremedlemmer i ReMidt IKS:

Oddbjørn Bang velges som nytt styremedlem

Roar Sørensen velges som nytt styremedlem

Anna Therese Flatmo gjenvelges som styremedlem

Valgkomiteen anbefaler videre at følgende person gjenvelges som 3. vara:

Anne Lovisa Melland

Følgende oversikt viser dermed anbefaling til styrets sammensetting og varamedlemmer i rekkefølge (med unntak av ansattevalgte representanter)



Navn	Posisjon		Kommune
Oddbjørn Bang	Styremedlem	Ny	Orkland
Roar Sørensen	Styremedlem	Ny	Heim
Anna Therese Flatmo	Styremedlem	Gjenvelges	Midtre Gauldal
Jon Røstum	Styremedlem	Ikke på valg	Melhus
Maritta B. Ohrstrand	Styremedlem	Ikke på valg	Kristiansund
Lilly Gunn Nyheim	1. vara	Ikke på valg	Surnadal
Frank Jøran Brevik	2. vara	Ikke på valg	Smøla
Anna Lovisa Melland	3. vara	Gjenvelges	Aure

c) Valg av styrets leder og nestleder, for to år

Valgkomiteen innstiller Oddbjørn Bang som styrets leder og Maritta B. Ohrstrand som styrets nestleder

Behandling:

Valgkomiteens leder orienterte om valgkomiteens arbeid.

Vedtak (Enstemmig):

Representantskapet går inn valgkomiteens forslag.

R-sak 07/24: Vurdering av gebyrmodellen for fritidsrenovasjon

Styrets innstilling til vedtak:

ReMidt utreder, i samarbeid med SeSammen, om det er hensiktsmessig å endre gebyrmodellen for både husholdnings- og fritidsabonnenter. Det er ønskelig å finne en modell som både stimulerer til mer kildesortering og er mer rettferdig i forhold til den enkeltes faktiske avfallsproduksjon. Det er også et mål å få til mer samordning av regelverket i Midt-Norge.

Inntil utredningen er ferdigstilt, og eierne har tatt stilling til eventuelle endringer, justeres ikke gebyrmodellen i ReMidt.

Behandling:

Styrets leder orienterte om bakgrunn og vurderinger av gebyrmodell for fritidsrenovasjon.

Vedtak (Enstemmig):

ReMidt utreder, i samarbeid med SeSammen, om det er hensiktsmessig å endre gebyrmodellen for både husholdnings- og fritidsabonnenter. Det er ønskelig å finne en modell som både stimulerer til mer kildesortering og er mer rettferdig i forhold til den enkeltes faktiske avfallsproduksjon. Det er også et mål å få til mer samordning av regelverket i Midt-Norge.

Inntil utredningen er ferdigstilt, og eierne har tatt stilling til eventuelle endringer, justeres ikke gebyrmodellen i ReMidt.

R-sak 08/24: Valg av interkommunal klagenemd

Styrets innstilling til vedtak:

Følgende personer velges faste medlemmer i interkommunal klagenemd:



Navn	Kommune	Rolle
Kirsti Barbro Landsem	Rindal	Leder
May Renate Settemsdal	Aure	Nestleder
Jørgen Høyem	Skaun	Fast medlem

Revidert instruks for interkommunal klagenemd i renovasjons- og slamsaker datert 11.03.24 vedtas.

Behandling:

Styrets leder orienterte om instruks for interkommunal klagenemd.

Vedtak (Enstemmig):

Representantskapet vedtar foreslåtte faste medlemmer i interkommunal klagenemd og revidert instruks for interkommunal klagenemd i renovasjon- og slamsaker.

- INGRID WAAGEN, 21.05.2024
- KJELL NEERGAARD, 26.05.2024
- TOR SNØVE, 26.05.2024



PROTOKOLL fra ordinær generalforsamling i ReMidt Næring AS

Det ble den 29. april 2024 klokken 14.00 avholdt ordinær generalforsamling i ReMidt Næring AS, org. nr. 924 700 742, Bårdshaug Herregård, Orkanger i Orkland kommune.

Dagsorden:

1. Åpning av generalforsamlingen ved styreleder og opptak av fortegnelse over møtende
2. Valg av møteleder og protokollunderskrivere
3. Godkjenning av innkalling og dagsorden
4. Godkjenning av rettet emisjon og kapitalutvidelse
5. Godkjenning av vedtekter for Oppstartsfond i ReMidt Næring AS
6. Godkjenning av årsberetning og regnskap for 2023
7. Fastsetting av godtgjørelse til styrets medlemmer
8. Godkjenning av godtgjørelse til revisor
9. Valg til styret og valgkomité, herunder valg av styrets leder og nestleder

Sakliste:

1. **Åpning av generalforsamlingen ved styreleder Knud P. Aune og opptak av fortegnelse over møtende**

Styreleder ønsket deltakerne velkommen og det bli opptatt fortegnelse av møtende aksjonærer.

Fortegnelse over møtende:

Aksjeeier:	Eierpost:		Representert ved:
Orkland kommune	2 611 aksjer	26,11 %	Hanne Nyhus
ReMidt IKS	2 000 aksjer	20,00 %	Bård Ola Sugustad
Skaun kommune	1 188 aksjer	11,88 %	Gunn Iversen Stokke
Surnadal kommune	856 aksjer	8,56 %	Hugo Pedersen
Frøya kommune	731 aksjer	7,31 %	Ole-Morten Sørvig (<i>Fullmakt</i>)
Hitra kommune	722 aksjer	7,22 %	John Lernes
Heim kommune	660 aksjer	6,60 %	Marit Liabø Sandvik
Rennebu kommune	361 aksjer	3,61 %	Per Arild Torsen (<i>Fullmakt</i>)
Melhus kommune	308 aksjer	3,08 %	Fritz Arne Haugen (<i>Fullmakt</i>)
Rindal kommune	293 aksjer	2,93 %	Mildrid Kattem Aune
Midtre Gauldal kommune	116 aksjer	1,16 %	Trude Heggdal
Kristiansund kommune	66 aksjer	0,66 %	Svein Kongshaug (<i>Fullmakt</i>)
Sunndal kommune	37 aksjer	0,37 %	Ståle Refstie
Aure kommune	17 aksjer	0,17 %	Hanne-Berit Brekken
Oppdal kommune	12 aksjer	0,12 %	Tor Snøve
Smøla kommune	11 aksjer	0,11 %	Svein Roksvåg
Averøy kommune	9 aksjer	0,09 %	Svein Kongshaug (<i>Fullmakt</i>)
Tingvoll kommune	2 aksjer	0,02 %	Ingrid Waagen

Totalt antall møtende aksjer: 10 000 stk.
Totalt antall aksjer: 10 000 stk.
100 % av selskapets aksjonærer var dermed representert.

Ellers var følgende til stede:

Styre:

Ingen, utenom styrets leder

Andre:

Trygve Berdal, daglig leder

2. Valg av møteleder og en til å medundertegne møteprotokollen

I henhold til aksjeloven skal det velges en møteleder og en til sammen med møteleder å undertegne møteprotokollen, jf. Aksjelovens § 5-16, tredje ledd.

Knud P. Aune ble enstemmig valgt som møteleder.

Hanne Nyhus ble valgt til å undertegne medunderskrive protokollen.

3. Godkjennelse av innkallelse og dagsorden

Varsel om generalforsamling er dat. 08.04.24.

Tilhørende sakliste med dokumenter er sendt som e-post den 11.04.24.

Det kom frem ingen bemerkninger til innkalling og dagsorden.

Generalforsamlingen ble erklært for lovlig satt.

4. Godkjenning av rettet emisjon og kapitalutvidelse

Emisjonen gjennomføres i henhold til vedtak i generalforsamling den 24.04.23.

Vedtak:

Generalforsamlingen vedtar en kapitalforhøyelse rettes mot Melhus kommune og ReMidt IKS, i tråd med forutsetningene i aksjonæravtalens pr. 2.1 og 2.2.

- Aksjekapitalen økes fra NOK 100 000, med NOK 3 060, til NOK 103 060.
Tegningskurs pr. aksje utgjør NOK 13 060, hvorav NOK 13 050 pr. aksje utgjør overkurs. Samlet overkurs er NOK 3 993 300. Samlet tegningsbeløp er NOK 3 996 360.
- Aksjeinnskuddene skal gjøres opp innen 2 uker fra generalforsamlingens beslutning til selskapets bankkonto. Selskapet kan disponere innskuddene før kapitalforhøyelsen er registrert i Foretaksregisteret.

Aksjene gir rett til utbytte og rettigheter for øvrig fra og med generalforsamlingen 29.04.24. Utgiftene til kapitalforhøyelsen er anslått til ca. NOK 6.000. Utgiftene dekkes av selskapet.

Generalforsamlingen vedtar i samsvar med styrets forslag at vedtektenes § 4 endres og gis følgende ordlyd: "Selskapets aksjekapital er NOK 1 03 060, fordelt på 10 306 aksjer, hver pålydende NOK 10."

5. Godkjenning av vedtekter for Oppstartsfond i ReMidt Næring AS

Det ble orientert om styrets anbefaling om å opprette et «Oppstartsfond» for å stimulere til økt næringsutvikling i selskapets nedslagsfelt.

Vedtak:

Generalforsamlingen vedtar at det opprettes et eget Oppstartsfond i ReMidt Næring AS, for å stimulere til vekst og utvikling av nye innovative og bærekraftige etableringer i regionen.

- Vedlagte vedtekter for Oppstartsfond i ReMidt Næring AS godkjennes.
- Fondets startkapital er på 8,0 mill. kroner, som stilles til rådighet av ReMidt Næring AS.

6. Godkjennelse av Årsberetning og regnskap for 2023

Styrets årsberetning for 2023 og årsregnskapet med uavhengig revisors beretning, herunder styrets forslag til disponering av overskuddet ble gjennomgått.

Vedtak:

Generalforsamlingen i ReMidt Næring AS godkjenner styrets årsberetning og årsregnskapet for 2023, med et samlet overskudd på kr 15 404 435.

Årsresultatet disponeres slik:

- Avsatt utbytte	kr 6 500 000
- Avsatt andre fonds	kr 8 000 000
- Tilføres annen egenkapital	Kr 904 435
= Sum disponert	kr 15 404 435

7. Fastsetting av godtgjørelse til styrets medlemmer

Valgkomité foreslår at styrets honorarer for videreføres uendret.

Vedtak:

Generalforsamlingen vedtar at godtgjørelsen til styret holdes uendret:

- Styres leder kr 40 000,-
- Styremedlemmer kr 20 000,-
- Møtegodtgjørelser kr 3 000,- per møte

8. Godkjennelse av godtgjørelse til revisor

Honoraret til revisor er i regnskap for 2023 kostnadsført med kr 54 000,-.

Vedtak:

Revisors godtgjørelse for 2023 utbetales etter mottatt faktura.

9. Valg til styret og valgkomité, herunder valg av styrets leder og nestleder

Styret ble gjenvalgtvalgt på generalforsamlingen 25.04.22, og er derfor på valg i år, jf. Aksjelovens § 6-6.

Eierne i ReMidt Næring AS har undertegnet en egen Aksjonæravtale, hvor det i pkt. 5 andre ledd er avtalt at ReMidt IKS har rett til å nominere to styremedlemmer til styret i ReMidt Næring AS, derav styrets leder.

Det er ikke fastsatt en egen instruks for valgkomiteen, men det vises til aksjeloven § 20-6 om representasjon av begge kjønn, tilsvarende følger av kommuneloven § 80 a.

For å sikre kontinuiteten i styret foreslås det at halvparten av styret nå velges for ett år og resten for to år.

Valgkomiteens er på valg hvert år og det foreslås at denne blir felles valgkomité med ReMidt IKS. Dette er hensiktsmessig ettersom ReMidt IKS også har rett til å nominere to egne kandidater til styret, herunder styrets leder.

Valgkomité sin innstilling ble presentert.

Vedtak:

a) Valg til styret

- Knud P. Aune, gjenvelges for to år
- Trude Cathrine Tevik Gulbrandsen, gjenvelges for to år
- Eilif Lervik, gjenvelges for to år
- Lindis Ramona Heggvik Aune, gjenvelges for ett år
- Lars Svanholm, gjenvelges for ett år

b) Valg av styrets leder og nestleder

- Knud P. Aune, gjenvelges som styreleder
- Trude Cathrine Tevik Gulbrandsen, gjenvelges som nestleder

c) Valg av tre varamedlemmer i rekkefølge

1. Mari Thevik, velges for to år
2. Jorid Jagtøyen, velges for ett år
3. Odd Jarle Svanem, velges for ett år

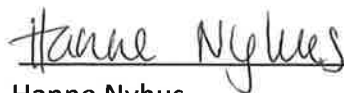
d) Valg av tre medlemmer til valgkomiteen:

- Generalforsamlingen i ReMidt Næring AS velger å ha felles valgkomité med ReMidt IKS.

Generalforsamlingen ble hevet kl. 15.00.



Knud P. Aune
(møteleder)



Hanne Nyhus

MØTEPROTOKOLL

Årsmøte Revisjon Midt-Norge SA

Tid: 22.april 2024 kl 10:15-11:15

Sted: Scandic Hell

Åpning av møtet:

Leder av årsmøtet, Siv Aglen, Brønnøy kommune, ønsket velkommen til møtet og registrering av oppmøte ble godkjent.

Følgende møtte;

Kommune	Representant	Vararepresentant
Alvdal kommune		Anne Goro Tronsmo Haugland
Bindal kommune	Frode Næsvoid	
Brønnøy kommune	Jan Richard Nøstvik	
Flatanger kommune		Lisbeth Hustad
Frosta kommune	Frode Revhaug	
Frøya kommune	Kristin Furunes Strømskag	
Grane kommune	Raymond Fagerli	
Herøy kommune	Hilde Kristin Bonde	
Hitra kommune	Björg Reitan Bjørgvik	
Holtålen kommune	Jan Arild Sivertsgård	
Høylandet kommune		Kjersti Lian
Inderøy kommune	Unn-Elisabeth Tronstad Kristiansen	
Indre Fosen kommune	Benjamin Schei	
Leirfjord kommune	Ashild Pettersen	
Levanger kommune		Nina B Bye
Lierne kommune		Eirin Holand
Malvik kommune	Torgeir Anda	
Meråker kommune	Kari Anita Furnes	
Midtre Gauldal kommune		Stian Engen
Namsos kommune	Steinar Lyngstad	
Namsskogan kommune		Frode Mellingen
Orkland kommune	Hanne Nyhus	
Os kommune		Thomas L Engåvoll
Osen kommune		Astrid Jakobsen
Rennebu kommune	Per Arne Lium	
Røros kommune	Isak Veierud Busch	
Røyrvik kommune		Maren Wik Aspnes
Selbu kommune	Elin Wiggen Dahl	
Skaun kommune	Gunn Iversen Stokke	
Snåsa kommune	Arnt Einar Bardal	
Stjørdal kommune	Eli Arnstad	
Tolga kommune		Knut Sagbakken
Træna kommune	Trond Vegard Sletten	
Trøndelag Fylkeskommune	Hege Nordheim-Viken	
Tydal kommune	Jens Arne Kvello	
Verdal kommune		Hilde Daleng
Ørland kommune	Hallgeir Grøntvedt	

Dokumentet er signert digitalt av:

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLEN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024

Forseglet av



Posten Norge

Fullmakt

Kommune

Træna kommune

Representant

Siv Aglen, Brønnøy kommune

Forfall:

Kommune

Dønna kommune
Folldal kommune
Grong kommune
Hattfjelldal kommune
Heim kommune
Overhalla kommune

Representant

John Erik S Johansen
Kristin Langtjernet
Ann-Jeanette Klinkenberg
Sølvi Andersen
Marit Liabø Sandvik
Hege Saugen

Vararepresentant

Sigrid Nesje
Tommy Kristoffersen
Lars Bjørnar Vist
Glenn G Tustervatn
Ola Rognskog
Siv Åse Strømhylden
Kåre Magnus Skjefte
Simen Garaas
Ørjan Thorstensen Rosvold
Anders Salamonsen
Sivert Vevelstad
Kaja Hovde Bye

Sømna kommune
Vefsn kommune

Gunder Strømberg
Malin Lynghaug Johansen

Vevelstad kommune
Åfjord kommune

Lillan Solvang
Erling Iversen

Møtte ikke:

Kommune

Alstahaug kommune

Representant

Peter Talseth

Vararepresentant

Trude Jæktvik
Tore Harry Jakobsen Vikedal
Ole Annfinn Helmersen
Fritz Arne Haugen
Terje Settenøy
Ida Andrea Nogva
Tor Snøve
John Lauritzen
Christine Agdestein
Tor Borgan
Frode Arnestad
Kjartan Sørøy

Leka kommune
Melhus kommune
Nærøysund kommune

Svein Pettersen
Einar Gimse-Syrstad
Amund Hellesø

Oppdal kommune

Elisabeth Hals

Steinkjer kommune

Gunnar Thorsen

Vega kommune

Jon Albert Floa

Årsmøtet hadde 37 medlemmer med 87 stemmer av 126.

Styret:

Hans S.U.Wendelbo
Elin Rodum Agdestein
Anne Birgitte S.Sklet
Oddvar Fossum
Torbjørn Måsøval
Merete Montero

styreleder
nestleder
styremedlem
styremedlem
styremedlem
styremedlem

Andre:

Arnt Haugan
Unni Romstad

daglig leder Revisjon Midt-Norge SA
ass. daglig leder Revisjon Midt-Norge SA

Rådgiver(e):

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLÉN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024



Kommune

Representant

Saksliste:

SAK 1/24 GODKJENNING AV INNKALLING

Varsel om dato for årsmøtet ble sendt den 12.02.2024, sakliste ble sendt eierkommunene den 22.03.2024 og møtebok den 09.04.2024.

Vedtak (enstemmig):
Innkallingen godkjennes.

SAK 2/24 VALG AV REFERENT OG TO TIL Å UNDERSKRIVE PROTOKOLLEN

Forslag fremmet i møtet:

Referent: Unni Romstad
Underskrift protokoll: Åshild Pettersen, Leirfjord kommune
Jens Arne Kvello, Tydal kommune

Vedtak (enstemmig):
Forslag fremmet i møtet vedtatt

SAK 3/24 GODKJENNING AV SAKSLISTE

Innkalling og saksliste utsendt på forhånd.

Vedtak (enstemmig):
Sakslisten godkjennes

SAK 4/24 ORIENTERING FRA STYRELEDER OG DAGLIG LEDER

Vedtak (enstemmig):
Årsmøtet tar orienteringen til etterretning

▼ Behandling i årsmøte 22.04.2024

Saker nevnt fra styreleder:

- Bakgrunnen for at Revisjon Midt-Norge SA ble dannet, valg av selskapsform og selskapets historie fram til i dag.
- Selskapet har en bred og unik kompetanse innenfor kommunal revisjon, og har bevist at det er konkurransedyktig i markedet
- Økonomi:
 - Gode økonomiske vilkår fra eierne ved oppstart
 - Bevisst bruk av opptjent egenkapital har gitt økonomisk fordel for eierne ved at de fram til nå har betalt lavere honorar for revisjonstjenestene



- For å opprettholde nødvendig buffer må nå utvikling av honorar harmoniseres med selskapets kostnadsutvikling og prisutvikling i samfunnet generelt.
- Desentralisert struktur er et strategisk valg, og nærhet til kunder/eiere gir muligheter for både fysiske og digitale kundemøter
- RMN SA leverer en unik totalpakke innenfor revisjon. I tillegg til de ordinære revisjonstjenestene (finansiell revisjon og forvaltningsrevisjon) inngår også veiledning til våre eiere/kunder.
- Fokus på endringer som vi vet kommer

Daglig leder orienterte om:

- Revisors arbeid følger to spor:
 - Demokratisporet: her handler det om å bygge tillit, og revisor er en nøytral part som bidrar til dette
 - Bidrar til forbedring gjennom kjente og mindre kjente produkter
- Eksempler på tjenester fra RMN SA som er lite synlig for eiere, men som administrasjonen benytter:
 - Administrasjonens kontakt med revisor: 25 % av kundene har ukentlig kontakt, 75 % har kontakt 1-2 ganger pr måned
 - Faglig veiledning til administrasjonen
 - Kurs og 1-1 kurs for enkeltkommuner
 - Bistand i møte med systemleverandør
 - Opplæring KU
 - Mulighet for opplæring i utvalgte tema i kommunestyret også
- RMN SA sin hjemmeside
- Å bruke revisor på riktig måte selv om kommunen får kritikk
- Om ikke en god revisjon gir garanti for gjenvalg, er revisjonens bidrag til demokrati og forbedring svært viktig
- Selskapet legger vekt på å drive så effektivt som mulig og å være så kompetent som mulig. Vi er konkurransedyktig i å levere en helhetlig revisjonstjeneste og dette er bekreftet gjennom sammenligninger med andre selskap og deltakelse i anbudskonkurranser.

SAK 5/24 REGNSKAP OG ÅRSBERETNING 2023

Vedtak (enstemmig):

Årsmøtet godkjenner årsregnskapet for 2023 med de disposisjoner som er foretatt.

Årets underskudd kr 7.476.843 dekkes av disposisjonsfond med følgende postering:

K konto 8980 bruk av fond	kr 7.476.843,-
D konto 2050 opptjent egenkapital	kr 7.476.843,-

SAK 6/24 REVIDERT BUDSJETT 2024 OG ØKONOMIPLAN 2024-2027

Vedtak (enstemmig):

Årsmøtet vedtar forslag til revidert budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027



SAK 7/24 STRATEGI FOR REVISJON MIDT-NORGE SA 2024-2027**Vedtak (enstemmig):**

Årsmøtet tar saken til etterretning

▼ Behandling i årsmøte 22.04.2024

Assisterende daglig leder i RMN SA, Unni Romstad, presenterte strategien for årsmøtet

Åshild Pettersen

Jens Arne Kvello

Siv Aglen, årsmøtets leder

Foredraget «Når kommunestyret er eier» ble presentert av Margrete Haugum (RMN SA) og Sunniva Tusvik Sæter (RMN SA) etter at årsmøtet var avsluttet. Presentasjonen er vedlagt protokollen.

Rett avskrift:
Unni Romstad

Utskrift sendt: Medlemskommunene

- ÅSHILD CHARLOTTE PETERSEN, 01.05.2024
- SIV THERESE AGLEN, 30.04.2024
- JENS ARNE KVELLO, 02.05.2024



Generalforsamling i TrønderEnergi AS

man. 27 mai 2024, 14:20 - 15:00

Scandic Lerkendal, Klæbuveien 127 A, 7031 Trondheim

Deltakere

Til stede fra aksjonærene

Se egen liste over deltakere

Bidragstydere til stede fra TrønderEnergi

Odd Inge Mjøen (styreleder), Berit Rian (valgkomiteens leder), Ståle Gjersvold (konsernsjef), Marit Tronshart Kjellmark (administrasjonssjef & styresekretær)

Protokollfører

Marit Tronshart Kjellmark (administrasjonssjef & styresekretær)

Generalforsamlingen er innkalt i samsvar med lovlig varslingsfrist. Alle aksjonærer er derfor gitt anledning til å delta i møtet.

Dagsorden, innkalling og møteform ble gjennomgått og godkjent.

Styreleder Odd Inge Mjøen ble valgt til møteleder. Oskar Andre Småvik ble valgt til å underskrive protokollen sammen med møteleder.

Generalforsamlingen var beslutningsdyktig jfr. aksjelovens § 5-8.

Møteprotokoll

1/24

Godkjenning av årsberetning og årsregnskap for 2023 og styrets forslag om utbytte

Beslutning

Ståle Gjersvold, Konsernsjef

Framlagte dokumenter

- Saksfremlegg
- Årsberetning og årsregnskap for 2023
- Revisjonsberetning

Votering

100 % av de avgitte stemmer stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

100 % av den representerte aksjekapitalen var til stede og stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

0 % av aksjonærene var ikke til stede og avla ikke stemme

Vedtak:

Årsberetning og årsregnskap for morselskapet TrønderEnergi AS for 2023, med et årsresultat på 685 537 000 kr, godkjennes. Resultatet inkluderer vesentlige urealiserte verdiendringer knyttet til kraftkontrakter.

Underliggende resultat er på 230 millioner kroner.

Årsresultatet i TrønderEnergi AS disponeres som følger: 150 000 000 kr avsettes til utbytte til selskapets

aksjonærer for regnskapsåret 2023. I tillegg ble 50 000 000 utbetalt som tilleggsutbytte. 485 537 000 kr overføres til annen egenkapital.

 1-24 Godkjenning av årsberetning og årsregnskap for 2023 og styrets forslag om utbytte.pdf

 1-24 Vedlegg TrønderEnergi - Årsrapport 2023 med revisors beretning.pdf

2/24

Valg av aksjonærvalgte styremedlemmer 2024-2026

Beslutning

Berit Rian (Leder
Valgkomiteen)

Framlagte dokumenter

- Saksfremlegg
- Valgkomiteens innstilling 2024

Votering

100 % av de avgitte stemmer stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

100 % av den representerte aksjekapitalen var til stede og stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

0 % av aksjonærene var ikke til stede og avla ikke stemme

Vedtak:

Morten Bostad, Hanne Wigum og Kirsti Welander gjenvelges som styremedlemmer i TrønderEnergi AS for perioden 2024-2026.

Oddbjørn Bang velges som nytt styremedlem frem til ordinær generalforsamling i 2025.

Jon Fredrik Baksaas, Olga Lien og Per O. Johansen gjenvelges som varamedlemmer i rekkefølge for styremedlemmer nr. 1-7 i styret i TrønderEnergi AS for perioden fram til ordinær generalforsamling i 2025.

Odd Inge Mjøen foreslås som styrets leder og Morten Bostad foreslås som styrets nestleder for perioden fram til ordinær generalforsamling i 2025.

Generalforsamlingen velger dermed følgende sammensetning for de aksjonærvalgte styre- og varamedlemmene i TrønderEnergi AS:

Aksjonærvalgte styremedlemmer:

1. Odd Inge Mjøen – (2023-2025)
2. Morten Bostad – gjenvelges for 2 år (2024-2026)
3. Hanne Wigum – gjenvelges (2024-2026)
4. Kirsti Welander – gjenvelges (2024-2026)
5. Ingjerd Astad – (2023-2025)
6. Ove Volla – (2023-2025)
7. Oddbjørn Bang – ny (går inn i Dag Olav Løseths valgperiode dvs. 2023-2025)

Aksjonærvalgte varamedlemmer i rekkefølge for nr. 1-7:

1. Jon Fredrik Baksaas - gjenvelges for en periode på 1 år (2024-2025)
2. Olga Lien – gjenvelges for en periode på 1 år (2024-2025)
3. Per O. Johansen – gjenvelges for en periode på 1 år (2024-2025)

 2-24 Vedlegg Valgkomiteens innstilling - valg av styre i TrønderEnergi, mai 2024.pdf

 2-24 Valg av aksjonærvalgte styremedlemmer 2024-2026.pdf

3/24

Beslutning om godtgjørelse til styret for 2024-2025

Beslutning

Berit Rian (Leder
Valgkomiteen)

Addo Sign identifikasjonsnummer: b238e4f2-4fa5-49f2-8767-bab44734c2b3

57 Framlagte dokumenter

- Saksfremlegg
- Valgkomiteens innstilling - godtgjørelse til styrets medlemmer

Votering

100 % av de avgitte stemmer stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

100 % av den representerte aksjekapitalen var til stede og stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

0 % av aksjonærene var ikke til stede og avla ikke stemme

Vedtak:

Generalforsamlingen beslutter følgende honorar for styret i TrønderEnergi AS for perioden frem til ordinær generalforsamling 2025:

Styrets leder:	220.000 kr/år
Styrets medlemmer:	120.000 kr/år
Varamedlemmer:	8.750 kr/møte
Observatører:	60.500 kr/år
Medlemmer av revisjonsutvalget:	3.900 kr/møte

 3-24 Vedlegg Valgkomiteens innstilling - godtgjørelse til styrets medlemmer, mai 2024.pdf

 3-24 Beslutning om godtgjørelse til styret for 2024-2025 .pdf

4/24

Valg av revisor og beslutning om revisors godtgjørelse for 2024

Beslutning

Odd Inge Mjøen

Framlagte dokumenter

- Saksfremlegg

Votering

100 % av de avgitte stemmer stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

100 % av den representerte aksjekapitalen var til stede og stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

0 % av aksjonærene var ikke til stede og avla ikke stemme

Vedtak:

Generalforsamlingen velger Deloitte som selskapets revisor for perioden frem til ordinær generalforsamling 2025.

Revisjonshonoraret for perioden 01.01.24 – 31.12.24 fastsettes etter regning.

 4-24 Valg av revisor og beslutning om revisors godtgjørelse for 2024.pdf

5/24

Valg av valgkomite og beslutning om valgkomiteens godtgjørelse for 2024-2025

Beslutning

Odd Inge Mjøen

Framlagte dokumenter

- Saksfremlegg

Votering

100 % av de avgitte stemmer stemte for forslaget som fremmet i innkallingen

Addo Sign identifikasjonsnummer: b238e4f2-4fa5-49f2-8767-bab44734c2b3

100 % av ⁵⁸den representerte aksjekapitalen var til stede og stemte for forslaget som fremmet i innkallingen
0 % av aksjonærene var ikke til stede og avla ikke stemme

Vedtak:

Anne Grethe Tevik gjenvelges som medlem av valgkomiteen frem til ordinær generalforsamling 2026.

Hanne Nyhus velges som varamedlem av valgkomiteen frem til ordinær generalforsamling 2026.

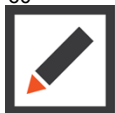
Berit Rian gjenvelges som leder og Steinar Saghaug gjenvelges som nestleder for perioden frem til ordinær generalforsamling 2025.

Valgkomiteens godtgjørelse for perioden frem til ordinær generalforsamling 2025 settes til kr. 28.000,- for valgkomiteens leder og kr. 22.000,- for komiteens øvrige medlemmer. For komiteens varamedlem utgjør godtgjørelsen kr. 4.000,- pr møte, med et maksimum per år tilsvarende som for komiteens øvrige ordinære medlemmer.

 5-24 Valg av valgkomite og beslutning om valgkomiteens godtgjørelse for 2024-2025.pdf

Liste over fremmøtte aksjonærer på generalforsamling 27.05.2024 – TrønderEnergi AS

Navn på aksjonær	Andel stemmeberettigede aksjer	Representant/Fullmaktshaver
Frøya kommune	2,49 %	Kristin Furunes (ordfører)
Heim kommune	4,85 %	Marit Sandvik (ordfører)
Hitra kommune	2,69 %	John Lernes (ordfører)
Holtålen kommune	1,34 %	Jan Arild Sivertsgård (ordfører)
Indre Fosen kommune	8,00 %	Oskar Andre Småvik (ordfører)
KLP (Kommunal Landspensjonskasse gjensidig forsikringsselskap):	13,33 %	Odd Inge Mjøen (styreleder TE m/fullmakt)
Malvik kommune	2,96 %	Rikard Spets (varaordfører m/fullmakt)
Melhus kommune	13,34 %	Einar Gimse-Syrstad (ordfører)
Midtre Gauldal kommune	3,17 %	Trude Heggdal (ordfører)
Oppdal kommune	3,95 %	Elisabeth Hals (ordfører)
Orkland kommune	16,94 %	Hanne Nyhus (ordfører)
Osen kommune	1,04 %	Håvard Strand (ordfører)
Rennebu kommune	0,07 %	Per Arild Torsen (varaordfører m/fullmakt)
Selbu kommune	1,43 %	Ole Morten Balstad (ordfører)
Skaun kommune	2,20 %	Gunn I. Stokke (ordfører)
Stjørdal kommune	0,18 %	Eli Arnstad (ordfører)
Trondheim kommune	9,13 %	Erling Moe (varaordfører m/fullmakt)
Tydal kommune	0,16 %	Jens Arne Kvello (ordfører)
Ørland kommune	7,69 %	Hallgeir Grøntvedt (ordfører)
Åfjord kommune	5,04 %	Erling Iversen (ordfører)
Totalt	100 %	



Wedø Kahn Advokatfirma As
Postboks 2022 Sentrum
7410 Trondheim

Vår saksbehandler: Ragnhild Torsdatter Grønvold, tlf. 936 30 946

E-post: ragnhild.gronvold@konsek.no

Deres ref.:

Vår ref.: 24/357-2

Oppgis ved alle henvendelser

Vår dato: 07.06.2024

Svar på henvendelse til kontrollutvalget om Frøya kommunes byggesaksbehandling

På vegne av kontrollutvalget i Frøya kommune viser jeg til mottak av klagesak etter plan- og bygningsloven, med klage mer generelt over kommunens saksbehandling i byggesaker. Henvendelsen ble oversendt fra Frøya kommune 28.05.2024.

Jeg viser også til telefonsamtale den 03.06 2024 med advokat Sørensen. I samtalen ble det bekreftet at det ikke forventes noen behandling av selve klagesaken etter plan- og bygningsloven. Denne er oversendt Statsforvalteren til klagebehandling på vanlig måte. Anførlene om kontrollutvalget er av mer generell karakter.

I og med at kontrollutvalget ikke befatter seg med enkeltsaker, så gis det ikke noe mer svar på henvendelsen angående kontrollutvalget og kommunens byggesaksbehandling enn dette brevet.

Synspunktene omkring kommunens byggesaksbehandling er imidlertid registret av kontrollutvalget ved sekretariatet. Disse inngår i kontrollutvalgets samlede beslutningsgrunnlag, når det senere skal tas stilling til kontroll av administrasjonens virksomhet.

Henvendelsen refereres i første møte i kontrollutvalget, den 12.06.2024.

Med hilsen
Konsek Trøndelag IKS

Ragnhild Torsdatter Grønvold
seniorrådgiver

Dette brevet er elektronisk godkjent og har derfor ikke signatur.

Kopi til:
Kontrollutvalgets leder

Postadresse:
Postboks 2564
7735 Steinkjer

Fakturaadresse:
Postboks 1258 Torgarden
7462 Trondheim
post@konsek.no

Bank: 8601.13.04038
Org.nr: 988 799 475

Godkjenning av protokoll fra dagens møte

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Frøya kommune

Møtedato

18.09.2024

Saknr

35/24

Saksbehandler Ragnhild Torsdatter Grønvold**Arkivkode** FE-033, TI-&17**Arkivsaknr** 24/428 - 2**Forslag til vedtak**

Protokollen fra dagens møte i kontrollutvalget godkjennes.

Saksopplysninger

Protokollen fra dagens møte vil bli gjennomgått for godkjenning.