Saker for videre oppfølging:

På bakgrunn av gjennomgang av aktuelle saker i perioden 08.09.2026 – 19.11.2026, foreslår kontrollutvalgets sekretariat at følgende saker videreføres til oppfølging:

Kontrollutvalget i Melhus kommune – saker til oppfølging pr. 19.11.2026:			
Sak	**Tittel**	**Kommentar**	**Til oppfølging**
KST 97/20	**Svorksjøen camping - finansiering av nytt avløpsanlegg og utarbeidelse av reguleringsplan**	1. Kommunestyret bevilger kr. 4 468 750 inkl. mva. til gjennomføring av reguleringsplan og til etablering av nytt kloakkanlegg ved Svorksjøen camping. 2. Bevilgningen finansieres med låneopptak med en avdragstid på 25 år. 3. Investeringen finansieres med leieinntekter fra Svorksjøen camping og inntekter fra private som tilknyttes nytt kloakkanlegg. Anleggsbidrag fra private brukes til ekstraordinær nedbetaling av lån <u>Kontrollutvalgets møte 15.10.2026</u> Kontrollutvalget har fulgt opp kommunestyrevedtaket fra 2020 vedrørende avløpsrenseanlegg Svorksjøen, og registrerer at det ennå ikke er gjennomført. Kontrollutvalget registrerer at det er usikkert om anlegget blir realisert slik som vedtatt eller om det blir endret. Kommunestyret får egen sak i november 2026 med alternativene: lokal løsning, overføring til Gåsbakken og tett tank. <u>Formannskapets møte 03.11.2026</u> Vedtak i sak 92/2026 Svorksjøen camping - valg av fremtidig avløpsløsning: Saken sendes tilbake for behandling i Utvalg for teknikk og miljø, Formannskapet og Kommunestyret.	**Følges opp**
KST 126/25	**Revisjon dokumentasjon Gauldal brann og redning inkludert ROS-analyse og økonomiske konsekvenser for 2026-2029**	1. Kommunestyret tar forslag til revidert brannordning for kommunene Melhus og Midtre Gauldal til orientering. Den bygger på følgende vedlagte dokumenter: a. Dokumentasjon av brann- og redningsvesenet i Midtre Gauldal og Melhus 2025 b. BrannROS 2025 c. Forebyggendeanalyse 2025 d. Beredskapsanalyse 2025 2. Brannordningen skal i 2026 fungere slik det ble forutsatt ved utarbeidelse av «GBR IKS Budsjett 2026 og økonomiplan 2027 - 2029 vedtatt representantskap august 2025». 3. Kommunestyret ber om årlig rapportering fra GBR IKS om status for gjennomføring og eventuelle avvik. 4. Kommunestyret ber administrasjonen a. Forut for budsjettprosessen i 2027 om å ta initiativ sammen med Midtre Gauldal kommune til å utforske mulighetene for ulike typer effektiviserings- og strukturtiltak. Tillegg: Dette skal også omfatte en vurdering av utvidelse av samarbeid til flere kommuner, i form av utvidet interkommunalt samarbeid eller annen egnet samarbeidsform. b. Følge opp funn knyttet til pkt 4.a sammen	**Punkt 4**

Kontrollutvalget i Melhus kommune – saker til oppfølging pr. 19.11.2026:			
Sak	**Tittel**	**Kommentar**	**Til oppfølging**
		med beskrevne nødvendige tiltak og investeringer i tråd med dokumentasjonen og økonomiplanen vedlagt revidert brannordning. c. Legge fram sak om revidert brannordning når den er gjennomgått som nevnt i pkt 4.a. og 4.b. og legge den fram for kommunestyret.	
KST 04/26	**Rapport fra faktaundersøkelse budsjettoppfølging helse og velferd 2024 - delrapport 2**	1. Kommunestyret tar rapport fra faktaundersøkelse budsjettoppfølging helse og velferd 2024 - delrapport 2 til orientering. 2. Kommunestyret ber kommunedirektøren om å: a. Utarbeide årsbudsjetter og økonomiplaner som er fullstendig, oversiktlig og realistisk. b. At nye eller utvidede tiltak må, som hovedregel, ikke settes i gang før økonomi er på plass. c. Sørge for at saksfremlegg til tertialrapportering inneholder konkrete forslag til budsjettreguleringer og innsparingstiltak hvis den økonomiske utviklingen viser vesentlige avvik i forhold til budsjett. d. Fortsette arbeidet med å styrke rutiner og praksis for likviditetsstyring, samt ta med prognoser og vurderinger av fremtidig utvikling på likviditet i tertialrapportene. Det presiseres at alle former for likviditetslån eller midlertidig finansiering skal forankres i finansreglementet og rapporteres formannskapet umiddelbart. e. Dokumentere endringer som gjøres i forhold til innrapportert årsprognose fra enhetene. Dersom kommunedirektørens prognose til politisk nivå avviker fra fagenhetene prognoser, skal avviket begrunnes skriftlig og dokumenteres med faglige vurderinger i hele saken. f. Etablere lederavtaler med avdelingsledere som tydeliggjør økonomisk ansvar, handlingsrom og konsekvenser ved avvik. g. Gi alle ledere med økonomiansvar en god og nødvendig opplæring h. Utarbeide skriftlige rutiner på kontroll av lønnsdata. i. Utarbeide felles rutiner og system for bruk av vikarer og overtid. j. Etablere systematisk lederoppfølging og støtte i helse og velferdssektoren. k. Innføringsprosjekter for større, tverrsektorielle systemer skal ikke gjennomføres parallelt. Oppstart av nye slike prosjekter forutsetter at pågående	

Kontrollutvalget i Melhus kommune – saker til oppfølging pr. 19.11.2026:			
Sak	**Tittel**	**Kommentar**	**Til oppfølging**
		innføringer er avsluttet eller i hovedsak ferdigstilt. l. Vurdere å innføre referat for strategisk ledergruppe i saker som omhandler økonomi, budsjett og tertialrapportering. m. Etablere rutiner for systematisk læring og forbedring, slik at feil og svakheter som avdekkes ikke gjentas. 3. Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget skriftlig tilbakemelding om hvordan punktene er fulgt opp innen 18.05.2026. 4. Kommunestyret ber om at det gjennomføres en uavhengig ekstern revisjon av kommunens samlede økonomistyringssystem, herunder rutiner, internkontroll, styringslinjer / fullmaktsmatriser, etterlevelse, risikostyring, likviditetsstyring, organisering av økonomiarbeidet og kvaliteten i budsjett- og rapporteringsprosessene. Revisjonen skal gi anbefalinger til forbedringer og gjennomføres av ekstern revisor etter priskonkurranse. Kommunedirektøren bes legge frem forslag til mandat og kostnadsramme for kommunestyret senest til kommunestyret 28.04.26 **<u>Kontrollutvalgets møte 11.06.2026</u>** Kommunedirektøren har gitt en skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget på oppfølging av kommunestyrets vedtak i punkt 2. Oppfølgingen er satt opp som egen sak i dagens møte i kontrollutvalget. <u>Vedtak kontrollutvalgets sak 39/26:</u> Kontrollutvalget ber kommunedirektøren om en ny skriftlig tilbakemelding på punktene som fortsatt er under arbeid. Tilbakemeldingen sendes kontrollutvalgets sekretariat innen 15. april 2027. I tillegg ber kontrollutvalget om en muntlig orientering i samme møtet som årsregnskapet for 2026 behandles (april/mai 2027)	**Kontrollutvalgets møte april/mai 2027**
KST 39/26	**Sak 27/26 fra kontrollutvalget til behandling i kommunestyret 19.05.2026** **(Rapport fra forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll - TrønderEnergi AS)**	1. Kommunestyret tar rapport fra forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll av Trønderenergi AS til orientering. 2. Kommunestyret ber kommunedirektøren legge frem en sak til politisk behandling innen utgangen av 2026, der kommunen som eier skal: a. Vurdere å etablere en felles eierskapsstrategi eller eierinstruks for TrønderEnergi AS.	

Kontrollutvalget i Melhus kommune – saker til oppfølging pr. 19.11.2026:			
Sak	**Tittel**	**Kommentar**	**Til oppfølging**
		b. Sikre at kommunen har tilstrekkelig kunnskap om valgkomiteens instruks. c. Vurdere å fremme forslag i eierorganet om å revidere vedtektenes bestemmelser om valgkomiteen i TrønderEnergi Vekst Holding AS. 3. Kommunestyret ber eierrepresentanten orientere kontrollutvalget om hvordan punkt 2 i vedtaket følges opp i eierrollen og gjennom utøvelse av eierskapet. Orienteringen til kontrollutvalget gis før det avholdes generalforsamling i 2027.	**Medio 2027**