

# Møteprotokoll

## Kontrollutvalget Rakkestad

**Møtedato:** 29.05.2019,  
**Tidspunkt:** fra kl. 08.00 til kl. 09:00  
**Møtested:** Rakkestad kommune, møterom grupperom 1.  
**Fra – til saksnr.:** 19/7- 19/13

MEDLEMMER	MØTT	VARAMEDLEMMER
Vidar Storeheier, leder	X	
Svein Iver Gjøby	X	
Elin Gjerberg, forfall		Bruland- forfall Tjerbo- forfall Kaatorp - forfall
Marit Torp	X	
Øyvind Kjeve	X	

Antall stemmeberettigede fremmøtte 4 av 5.

Møtende fra administrasjonen: Rådmann Alf T. Skog

Møtende fra revisjonen: Inger Marie Karlsen-Moum

Møtende fra sekretariatet: Anita Rovedal

.....  
Vidar Storeheier, Leder

.....  
Svein Iver Gjøby

.....  
Elin Gjerberg

.....  
Marit Torp

.....  
Øyvind Kjeve

### Merknader

Kontrollutvalget Rakkestads møte 29.05.2019

### Sakliste

		U.off.
PS 19/7	Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16.01.2019	X
PS 19/8	Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018	X
PS 19/9	Orienteringssak - Budsjett 2019	X
PS 19/10	Møteplan for kontrollutvalget i Rakkestad kommune - 2. halvår 2019	X
PS 19/11	Informasjon fra revisjonen	X
PS 19/12	Referatsaker: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018	X
PS 19/13	Eventuelt	X

## **PS 19/7 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 16.01.2019**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Protokoll fra kontrollutvalget 16.01.2019 godkjennes

Rakkestad, 07.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 29.05.2019:**

Vedtak som innstilt

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 29.05.2019:**

Protokoll fra kontrollutvalget 16.01.2019 godkjennes

## **PS 19/8 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2018 for Rakkestad kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

Rakkestad, 22.05.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 29.05.2019:**

Leder innledet saken og ga ordet til rådmann.

Rådmann redegjorde for saken, hovedpunkter:

- 2018 et godt år
- Stadig mer krevende for kommunene generelt
- Staten har lite penger og inntektsveksten til kommunen blir svakere fremover
- Barnevern, ny ledelse, kjøper ikke tjenester men har ansatt egne folk. Fungerer bra pr. d.d.
- Disposisjonsfond ca 100 mill, hva med sykehjem? Disposisjonsfond skal være en «buffer» i driften og ikke brukes til investering.

Ord til saken:

Kjeve

Vedtak som innstilt

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 29.05.2019:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2018 for Rakkestad kommune som vist i vedlegg 1 til saken
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018 sendes kommunestyret med kopi til formannskapet.

## **PS 19/9 Orienteringssak - Budsjett 2019**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Rådmannens redegjørelse om årsbudsjett 2019 tas til orientering

Rakkestad, 08.01.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 16.01.2019:**

Rådmann hadde litt knapp tid pga at kontrollutvalgets møte sammenfalt med formannskapets møte.

Rådmann foreslo derfor å legge orienteringen om budsjett til samme møte som årsregnskapet skal behandles.

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak/innstilling 16.01.2019:**

Utsatt til 29. mai 2019 kl. 08:00

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 29.05.2019:**

Leder innledet saken og ga ordet til rådmann.

Rådmann redegjorde for saken, hovedpunkter:

- Revidert budsjett under utarbeidelse
- Kravene til kommunens tilbud er voksende, innenfor alle områder.
- Jobbes godt i forebyggende tjenester
- Flere søkere til barnehagene enn innbyggertallet skulle tilsi.
- Læringsmiljøkonsulent skal ansettes, for å forebygge bla innenfor mobbing
- Investeringsbudsjettet. En del av investeringer i 2020 kommer på 2019 budsjettet
- Det bygges en del i kommunen

Vedtak som innstilt

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 29.05.2019:**

Rådmannens redegjørelse om årsbudsjett 2019 tas til orientering

## **PS 19/10 Møteplan for kontrollutvalget i Rakkestad kommune - 2. halvår 2019**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 2. halvår 2019:

1. møte: onsdag 18. sept. kl. 08:30
2. møte: onsdag 20. nov. kl. 08:30

Rakkestad, 08.03.2019

Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 29.05.2019:**

Leder innledet saken.

Ord til saken:

Vedtak som innstilt

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 29.05.2019:**

Med forbehold om endringer fastsetter kontrollutvalget følgende møtedager for sin virksomhet 2. halvår 2019:

1. møte: onsdag 18. sept. kl. 08:30
2. møte: onsdag 20. nov. kl. 08:30

## **PS 19/11 Informasjon fra revisjonen**

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 29.05.2019:**

Leder innledet saken og ga ordet til revisjonen.

Revisjonen informerte om følgende saker

- Distriktsrevisor er sykemeldt, Makarov er oppnevnt som oppdragsansvarlig og konstituert daglig leder.
- Det er inngått en intensjonsavtale med Østfold kommunerevisjon

Vedtak som innstilt

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 29.05.2019:**

Brev til kontrollutvalget om vurdering av oppdragsansvarlig revisors uavhengighet, tas til orientering

Kontrollutvalget tar informasjonen fra revisjonen til orientering.

## **PS 19/12 Referatsaker: Skatteoppkreverens årsrapport med skatteregnskap 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018**

### **Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

*Vedlagte referatsaker Skatteoppkreverens årsrapport 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018 tas til orientering.*

Rakkestad, 19.03.2019  
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 29.05.2019:**

Leder innledet saken.

Ord til saken:

Kjeve

Kjeve fremmet følgende tilleggsforslag.

1. Kontrollutvalget har observert over tid at det kan se ut som om bemanningen på skattekontoret ikke er tilfredsstillende
2. Utvalget ønsker en orientering av skatteoppkrever om den generelle situasjonen på skattekontoret med utgangspunkt i skatteoppkreverens årsrapport og regnskap.

Vedtak som innstilt med Kjeve sitt tillegg.

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak 29.05.2019:**

- 1 Vedlagte referatsaker Skatteoppkreverens årsrapport 2018 og Skatteetatens kontrollrapport 2018 tas til orientering.
- 2 Kontrollutvalget har observert over tid at det kan se ut som om bemanningen på skattekontoret ikke er tilfredsstillende
- 3 Utvalget ønsker en orientering av skatteoppkrever om den generelle situasjonen på skattekontoret med utgangspunkt i skatteoppkreverens årsrapport og regnskap.

## **PS 19/13 Eventuelt**

### **Kontrollutvalget Rakkestads behandling 29.05.2019:**

Renovasjonsordning – vann og kloakk. Storeheier hører med rådmann.

### **Kontrollutvalget Rakkestads vedtak/innstilling 29.05.2019:**

Ingen vedtak