

Kontrollutvalget i Ål kommune

MØTEINNKALLING

Til Kontrollutvalget i Ål kommune:

Torleiv Dengerud, Kjersti Elise Løyte, Jan Egil Grue, Bente Brundtland, Jostein Skår-Ekse

Møtetid:	Tirsdag 16. april 2024, kl. 09.00-11.00
Møtested:	Møterom «Hemsen», Tingstugu i Ål
Møteform:	Møtet gjennomføres fysisk på kommunehuset, med mulighet for deltakelse via Teams <ul style="list-style-type: none">• K-utvalsmedlemmer må delta fysisk• Revisorer fra Viken kommunerevisjon IKS og evt. andre møtedeltakere kan delta via Teams <i>Møtedeltakelse via Teams må avtales med k-utvalssekretær på forhånd</i>
Behandling:	Sak 11-12/24

DAGSORDEN:

Godkjenning av innkallingen og sakslisten

Orientering fra rådmann:

Kl. 09.00 – 09.15 Orientering fra rådmann om aktuelle saker/temaer.

Møtet vurderes lukket med hjemmel i kom.loven. § 11-5, jf. off.lova. § 24.

Saksliste:

Sak 11/24	Ål Kraftverk KF årsregnskap 2023 – kontrollutvalgets uttalelse	2
Sak 12/24	Saksbehandling av kommunalt etableringstilskudd - prosjektplan	3

Annet:

- Formell godkjenning og signering av møtebok fra 22.02.2024
- Neste møte: 06.06.2024

Eventuelle forfall meldes så raskt som mulig til sekretariatet.

Ål, 02.04.2024

For kontrollutvalgsleder
Hanne Heen Wengen (*sign.*)
Kontrollutvalgssekretariat for Ål kommune

Kopi sendt: Ordfører, rådmann, kommunens postmottak, Viken kommunerevisjon IKS, Ål Kraftverk KF v/Tretterud

Kontrollutvalget i Ål kommune
MØTEINNKALLING

SAKER TIL BEHANDLING

Sak 11/24 Ål Kraftverk KF årsregnskap 2023 – kontrollutvalgets uttalelse

<i>Behandlet av</i>	<i>Møtedato</i>	<i>Saksnr.</i>
Kontrollutvalget	16.04.2024	11/24

Dokumenter:

- Ål Kraftverk KF – årsregnskaps 2023. *Ettersendes*
- Ål Kraftverk KF – styrets årsberetning 2023. *Ettersendes*
- Revisjonsberetning 2023. *Ettersendes*
- Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2023 - forslag
- Uavhengighetserklæring fra revisor Vidar Fekjan

Saksopplysninger:

Ål Kraftverk KF er et kommunalt foretak (KF). Virksomheten er en del av kommunen som juridisk person.

På grunnlag av tilsynsansvaret etter kommunelovens § 23-2, samt forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 3 skal kontrollutvalget gi sin uttalelse til årsregnskapet for virksomheten.

Grunnlaget for kontrollutvalgets saksbehandling er det avlagte årsregnskapet med noter og styrets årsberetning for Ål Kraftverk KF for 2023, samt revisjonsberetning.

Kontrollutvalget har mottatt bekreftelse fra oppdragsansvarlig regnskapsrevisor Vidar Fekjan i Viken Kommunerevisjon IKS, datert 23.08.2023, på at han er uavhengig, oppfyller sine forpliktelser og har nødvendig kompetanse og erfaring.

I møtet:

Daglig leder i Ål Kraftverk KF, Geir Tretterud, inviteres til møtet for å redegjøre for årsregnskapet. Tretterud må påregne at kontrollutvalget vil drøfte saken og stille oppfølgings spørsmål i møtet.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagt uttalelse.

Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskap og årsberetning for 2023 oversendes til kommunestyret.

Kontrollutvalget i Ål kommune
MØTEINNKALLING

Sak 12/24 Saksbehandling av kommunalt etableringstilskudd - prosjektplan

<i>Behandlet av</i>	<i>Møtedato</i>	<i>Saksnr.</i>
Kontrollutvalget	22.02.2024	10/24
Kontrollutvalget	16.04.2024	12/24

Møtet kan bli vurdert lukket under deler av behandlingen, med hjemmel i kom.loven. § 11-5, 3. ledd bokstav a)

Vedlegg:

- Prosjektplan «Saksbehandling av kommunalt etableringstilskudd»

Saksopplysninger:

Kommunestyret i Ål vedtok 19.04.2023 – sak 29/2023, å tilby tilskudd til førstegangsetablerere mellom 18 og 40 år, som kjøper eller bygger bolig i kommunen.

Tilskudd pr. bolig ble satt til kr. 500 000,- med en bindingstid til 10 år, eller kr. 200 000,- med bindingstid 5 år.

I kommunestyret sitt møte 25.05.2023 – sak 45/2023, ble tilskuddet vedtatt endret til kr. 300 000,- pr. bolig og med 6 års bindingstid.

Kontrollutvalget ble i 2023 holdt orientert fra administrasjonen om ordningen, retningslinjer og kontrollrutiner.

Herunder bl.a. følgende:

- Av totalt 118 søknader i 2023 fikk 61 tilskudd og total tilskuddssum for 2023 var kr. 24 mill.
- Søknadene ble kronologisk satt på liste etter mottaksdato og dersom kriteriene var oppfylt ble tilskuddet tildelt.
- Tildelt/tilsagn ga ikke automatisk utbetaling. Først når bl.a. skjøte forelå og søker hadde flyttet inn i boligen ble tilskuddet utbetalt.

Kontrollutvalget ba om i sitt vedtak i møtet 07.09.23 om å få oversendt evalueringsrapporten når denne foreligger.

(Ved utsendelse av denne innkallingen, 02.04.24, er evalueringsrapporten ikke ferdigstilt.)

Kontrollutvalgets møte 22.02.2024 – sak 01 og 10/24:

Sak 01/24:

Kontrollutvalget hadde mottatt henvendelse fra en innbygger vedrørende ordningen, hvor det var vist til at enkelte hadde mottatt tilskudd uten at kriteriene for ordningen virket oppfylt.

I henvendelsen var det vist til tilskudd som er gitt søkere;

- hvor skjøtet på eiendommen var tinglyst før ordningen ble innført
- som allerede eide annen eiendom i Ål kommune ved søknadstidspunkt og ikke var førstegangskjøpere.

Rådmannen var anmodet om å redegjorde for følgende spørsmål fra k-utvalget i sak 01/24:

1. Er ordningens kriterier for tilsagn fulgt, herunder
 - a) Har kommunen innhentet tilstrekkelig informasjon i hver enkelt sak for å unngå at søkere som ikke oppfyller kriteriene får tilsagn?
 - b) Har kommunen gitt tilsagn til søkere hvor kriteriene ikke viser seg å være oppfylt?
 - c) Hvordan har kommunen kvalitetssikret at kriteriene for ordningen er fulgt.

Kontrollutvalget i Ål kommune
MØTEINNKALLING

Under rådmannens redegjørelse ble møtet ble vedtatt lukket med hjemmel i kom.loven. § 11-5, 3. ledd bokstav a).

Kontrollutvalget vedtok å ta rådmannens redegjørelse til orientering.

Sak 10/24:

Under «Eventuelt» -sak 09/24 vedtok k-utvalget å legge til en sak på sakslisten vedrørende Ål kommunes tilskudd til førstegangsetablerere.

Med bakgrunn i rådmannens orientering under sak 01/24, som var unntatt offentlighet, drøftet k-utvalget mulig undersøkelse av kommunens tilskuddsordning til førstegangsetablerere.

Følgende problemstillinger ble drøftet:

1. Hvordan ble prosessen med offentliggjøring av tilskuddsordningen gjennomført?
2. Har kommunen innhentet tilstrekkelig informasjon i hver enkelt sak for å unngå at søkere som ikke oppfyller kriteriene får tilsagn?
3. Har kommunen gitt tilsagn til søkere hvor kriteriene har vist seg å ikke være oppfylt? Hva er evt. gjort med disse søknadene?
4. Henvendelsen til k-utvalget indikere at det brukes mye skjønn. Er vurderingene som gjøres innenfor retningslinjene kommunestyret har satt?
5. Hvordan har kommunen kvalitetssikret at kriteriene for ordningen er fulgt.

Kontrollutvalget vedtok følgende:

«Kontrollutvalget bestiller en prosjektplan av Viken kommunerevisjon IKS som grunnlag for en undersøkelse av kommunens tilskuddsordning til førstegangsetablerere.»

Plan for møtet:

- Forvaltningsrevisor anmodes om å redegjøre for prosjektplanen «Saksbehandling av kommunalt etableringstilskudd».
- Rådmann anmodes om å redegjør for de spesifikke eksemplene i henvendelsen til k-utvalget, herunder også for pkt. 1 a, b og c ovenfor.
Møtet vil bli vurdert lukket under rådmannens redegjørelse med hjemmel i kom.loven. § 11-5, 3. ledd bokstav a).

Revisor og rådmann må påregne at kontrollutvalget vil drøfte saken og stille oppfølgingsspørsmål i møtet.

Forslag til vedtak:

- Alt. 1: Kontrollutvalget tar prosjektplanen og redegjørelsen til orientering.
Kontrollutvalget bestiller, av Viken kommunerevisjon IKS, en forvaltningsrevisjon basert på prosjektplanen «Saksbehandling av kommunalt etableringstilskudd» av mars 2024, med forventet rapportering til kontrollutvalget høsten 2024.
- Alt. 2: Kontrollutvalget tar prosjektplanen og redegjørelsen til orientering.
Kontrollutvalget avventer en forvaltningsrevisjon av det kommunale etableringstilskuddet.