



SAKSPAPIR

Saksnr	Utval	Type	Dato
37/2019	Formannskap/plan- og økonomiutvalet	PS	29.05.2019
50/2019	Kommunestyret	PS	17.06.2019

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Kenneth Stokke	FE-210, TI-&14	19/326

ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING VAKSDAL KOMMUNE 2018

Vedlegg:

Årsrekneskap og årsmelding 2018

Revisjonsrapport 2018 - signert

Signert beretning Vaksdal 2018

Vaksdal kommune - rapport gjeldsporteføljen - pr. 31.12.18

Vaksdal kommune - rapport aksjer og obligasjoner - 3. tertial 2018 - pr. 31.12.18

Momentum Etterkalkylenote - Vaksdal kommune 2018 (2019_02_11)

Aktivitetsoversikt Lev Vel 31.12.2018 (003)

Partsbrev vedr. årsrekneskap og årsmelding 2018 for Vaksdal kommune - uttale frå kontrollutvalet

Uttale frå kontrollutvalet til årsrekneskap for Vaksdal kommune for 2018

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2018 med mindreforbruk/overskot på kr 4.690.645,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2018 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 4.690.645,- vert disponert som følgjer:

Kr. 4.690.645,- til disposisjonsfond for bruk til finansiering av investeringar i 2020.

Formannskap/plan- og økonomiutvalet - Sak 37/2019

FPØ - Behandling:

Framlegg frå Kjartan Haugsnes, SV:

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2018 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 4.690.645,- vert disponert som følgjer:

Kr. 1.000.000 styrka budsjett Stanghelle skule

Kr. 750.000 styrka budsjett Vaksdal skule

Kr. 750.000 styrka budsjett Dale ungdomsskule

Kr. 1.690.645 etablering vikarpool pleie og omsorg

Kr. 500.000 asfaltering kommunale vegar

Framlegg frå Heidi Rongved på vegner av AP, SP, KRF:

Det vert løyvd 100.000 kr av overskotet til Sansehagen ved Resurssenteret for demente på Vaksdal.

Formannskapet ba om å få ei sak til behandling vedk. Vaksdal Senter.

Røysting

Dei 2 første avsnitta i rådmannen sitt framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

Framlegget frå Kjartan Haugsnes fekk 1 røyst (SV)

Framlegget frå Heidi Rongved vart samrøystes vedteke.

FPØ - Tilråding:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2018 med mindreforbruk/overskot på kr 4.690.645,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2018 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 4.690.645,- vert disponert som følgjer:

Kr. 4.590.645,- til disposisjonsfond for bruk til finansiering av investeringar i 2020. Det vert løyvd 100.000 kr av overskotet til Sansehagen ved Resurssenteret for demente på Vaksdal.

Kommunestyret - Sak 50/2019

KOM - Behandling:

Tilleggsframlegg frå Heidi Rongved, AP:

Det blir oppretta eit fond for asfaltering og overført 1,5 mill. av mindreforbruket til dette fondet.

Tilleggsframlegg frå Kjartan Haugsnes, SV:

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2018 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 4.690.645,- vert disponert som følgjer:

Kr. 1.000.000 styrka budsjett Stanghelle skule

Kr. 750.000 styrka budsjett Vaksdal skule

Kr. 750.000 styrka budsjett Dale ungdomsskule

Kr. 150 000 etablering årsturnus pleie og omsorg.

Kr. 500.000 asfaltering kommunale vegar

Kr. 1 540 645 til disposisjonsfond

Framlegget vart trekt og innlemma i eit fellesframlegg frå FRP, H, SV

Tilleggsframlegg frå Boris Groth på vegner av FRP, H, SV:

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2018 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 4.690 645 vert disponert som følgjer:

Kr. 1 000 000 styrka budsjett Stanghelle skule

Kr. 750 000 styrka budsjett Vaksdal skule

Kr. 750 000 styrka budsjett Dale ungdomsskule

Kr. 150 000 etablering årsturnus pleie og omsorg.

Kr. 500 000 asfaltering kommunale vegar

- Oppstartstøtte til Ung Vaksdal: Kr 25 000

- Eingongs ekstrapott for ungdomsklubbane i kommunen : Kr 30 000

- Eingongs ekstra støtte til viktige kulturarrangement fordelt på: «Mat og Kulturfesten: Daledagane» 50% og Vintertreffet på Vaksdal 50%: Kr 50 000

- Sansehagen ved Resurssenteret for demente på Vaksdal: Kr 100 000

Kr. 1 335 645 til disposisjonsfond

Røysting:

Formannskapet si tilråding vart samrøystes vedteken

Tilleggs-/fellesframlegget frå Boris Groth fekk 7 røyster (SV, FRP, H, MDG) og fall

Tilleggsframlegget frå Heidi Rongved fekk 14 røyster (AP, SP, KRF) og vart vedteke

KOM - Vedtak:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2018 med mindreforbruk/overskot på kr 4.690.645 på drifta og kr 0 i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2018 for Vaksdal Kommune.

Mindreforbruket for drifta, 4.690.645 vert disponert som følgjer:

Kr. 4.590.645 til disposisjonsfond for bruk til finansiering av investeringar i 2020. Det vert løyvd 100.000 kr av overskotet til Sansehagen ved Resurssenteret for demente på Vaksdal.

Det blir oppretta eit fond for asfaltering og overført 1,5 mill. av mindreforbruket til dette fondet.

Saksopplysningar:

Etter Kommuneleva § 48 skal kommunar for kvart kalenderår utarbeide årsrekneskap og årsberetning (årsmelding).

Årsrekneskapen skal omfatte alle økonomiske midlar som kan disponerast for året, og bruken av desse. Alle kjente utgifter og inntekter skal takast med, og årsrekneskapen skal førast i samsvar med god kommunal rekneskapskikk. Kommunestyret vedtar årsrekneskap på grunnlag av innstilling frå formannskapet, og vedtaket må angi disponering av rekneskapsmessig overskot eller dekning av rekneskapsmessig underskot.

I årsberetningen skal det opplysast om forhold som er viktig for å bedømme kommunen si økonomiske stilling og resultatet av verksemda, som ikkje framgår av rekneskapen, samt andre forhold av vesentleg betydning for kommunen. Det skal gjerast greie for tiltak som er sett i verk og tiltak som er planlagt sett i verk for å sikre betryggande kontroll og høg etisk standard i verksemda. Det skal gjerast greie for den faktiske tilstand når det gjeld likestilling i kommunen. Det skal gjerast greie for tiltak som er sett i verk og tiltak som er planlagt sett i verk for å fremje likestilling og for å hindre forskjellsbehandling i strid med likestillingsloven, samt for å fremje formålet i diskrimineringsloven og i diskriminerings- og tilgjengelighetsloven. Forskrift om årsregnskap og årsberetning har heimel i Kommuneleva § 48. Forskrifta angir nærmare reglar for årsrekneskapen, årsberetning og rekneskapsføring.

Årsrekneskap og årsmelding er utarbeidd etter krav sett i Kommuneleva § 48. Det er ikkje utarbeidd detaljerte oversikter, men alle noter til rekneskapen er tatt med. I årsmelding vert det rapportert i samsvar med dei fullmakter som er gitt Rådmannen i Budsjett 2018. Årsbudsjett er gjennom året justert i samsvar med dei politiske vedtaka og elles etter fullmakter gitt til Rådmannen.

Revisjon av rekneskapen har vorte utført av Deloitte AS, som har fått tilgang til all relevant og naudsynt informasjon knytt til rekneskapsføringa. Rekneskapet var levert inna fristen 15.02, og årsmeldinga vart levert innan fristen 31.3.

Årsmelding og årsrekneskap er handsama i Kontrollutvalet 15.05.2019.

Driftsrekneskapen 2018 for Vaksdal kommune viser eit mindreforbruk/overskot på kr 4.690.645,-. Kapitalrekneskapen er i balanse.

Vurdering

Den økonomiske situasjonen i 2018 er samla sett god. Større utfordringar ligg framfor oss i planperioden og utover. Usikker folketalsutvikling og større investeringar gjev grunn til uro. Store låneopptak vil belaste drifta med høge rente- og avdragskostnader. Rådmannen meiner at det er viktig å dempe framtidig låneopptak og rår til at mindreforbruket på drifta vert sett av til disposisjonsfondet for bruk til finansiering av investeringar i 2020.

Rådmann rår til følgande disponering av mindreforbruket:

Kr 4.690.645 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av investeringar i 2020.