



SAKSPAPIR

Saksnr	Utval	Type	Dato
39/2020	Formannskap/plan- og økonomiutvalet	PS	10.06.2020
38/2020	Kommunestyret	PS	23.06.2020

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Kenneth Stokke	FE-210, TI-&14	20/520

ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING VAKSDAL KOMMUNE 2019

Vedlegg:

Årsrekneskap og årsmelding 2019

Signert revisjonsberetning Vaksdal 2019

Signert revisjonsrapport Vaksdal 2019

Momentum Etterkalkylenote - Vaksdal kommune 2019

Vaksdal kommune - rapport aksjer og obligasjoner - pr. 31.12.19

Vaksdal kommune- rapport gjeldsportefølje pr 31.12.2019

Aktivitetsoversikt Lev Vel i Vaksdal 2019

Partsbrev - Årsrekneskap og årsmelding Vaksdal kommune 2019 - kontrollutvalet sin uttale

Tilstandsrapport for grunnskulen og barnehagen i Vaksdal 2020 (003)

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følger:

Kr 5.765.491 vert føreslått sett av til disposisjonfond for bruk til finansiering av eventuelle udekkede ekstraavgifter som følge av Covid-19 i 2020. Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

KOM 38/2020 - Tilleggsforslag frå Arbeidarpartiet ved Britt Brudvik:

Til punkt om å sette av kr 750 000,- til eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune:

Utval for bygdeutvikling får i fullmakt å disponere desse midlane.

KOM 38/2020 - Tilleggsforslag frå arbeidarpartiet ved Heidi Rongved

1,7 mill. av mindreforbruket blir brukt til solskjerming på Resurssenteret.
Det blir jobba vidare med solskjerming på Helsehuset.

KOM 38/2020 - Formannskapetets innstilling oppdatert med dagens vedtak frå referatsak 33/2020 nr 9

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følgjer:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal» og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

-Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til eit prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 520 000 til delfinansiering av solskjerming Vaksdal sjukeheim (ref vedtak sak 33/2020 nr 9).

-Kr 4 495 491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekkede ekstraavgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Formannskapet ber om ei sak kostnad solskjerming ressurscenter Vaksdal og Daletunet til kommunestyret 23.06 med målsetting om gjennomføring av slik solskjerming snarast.

Kommunestyret løyver 520 000 kroner til solskjerming Vaksdal sjukeheim, jfr. vedtak i PS 33/20 nr. 9

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følgjer:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal» og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 520 000 til delfinansiering av solskjerming Vaksdal sjukeheim (ref vedtak sak 33/2020 nr 9).

-Kr 4 495 491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekkede ekstraavgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Formannskapet ber om ei sak kostnad solskjerming ressurscenter Vaksdal og Daletunet til kommunestyret 23.06 med målsetting om gjennomføring av slik solskjerming snarast.

Forslag til vedtak vert trekt.

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følger:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal» og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

-Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til eit prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 520 000 til delfinansiering av solskjerming Vaksdal sjukeheim (ref vedtak sak 33/2020 nr 9).

-Kr 4 495 491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekka ekstraavgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følger:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal» og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 520 000 til delfinansiering av solskjerming Vaksdal sjukeheim (ref vedtak sak 33/2020 nr 9).

-Kr 4 495 491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekka ekstraavgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Formannskap/plan- og økonomiutvalet - Sak 39/2020

FPØ - Behandling:

Økonomisjef Kenneth Stokke orienterte om årsrekneskap og årsmelding.

På vegne av FrP, la Boris Groth fram forslag til vedtak:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følger:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal»

og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

-Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til eit prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 5.015.491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekka ekstraavgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Kjartan Haugsnes (SV) la fram følgjande tilleggsforslag frå Ap, SV, SP, FrP og H:

Formannskapet ber om ei sak kostnad solskjerming ressurscenter Vaksdal og Daletunet til kommunestyret 23.06 med målsetting om gjennomføring av slik solskjerming snarast.

Røysting

Rådmannen sitt framlegg til vedtak vart sett opp mot Boris Groth sitt framlegg til vedtak.

Rådmannen sitt framlegg til vedtak fekk 2 stemmer (AP). Boris Groth sitt framlegg vart vedteke med 5 stemmer (SP,SV,H,FRP).

Tilleggsforslaget lagt fram av Kjartan Haugsnes vart samrøystes vedteke.

FPØ - Tilråding/Vedtak:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følgjer:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal» og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

-Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til eit prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 5.015.491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekka ekstraavgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Formannskapet ber om ei sak kostnad solskjerming ressurscenter Vaksdal og Daletunet til kommunestyret 23.06 med målsetting om gjennomføring av slik solskjerming snarast.

Kommunestyret - Sak 38/2020

KOM - Behandling:

Framlegg frå Heidi Rongved, AP:

1,7 mill. av mindreforbruket blir brukt til solskjerming på Resurssenteret.

Det blir jobba vidare med solskjerming på Helsehuset.

Framlegget vart trekt, jfr. sak 33/2020.9

Tilleggsframlegg frå Britt Brudvik, AP:

Til punkt om å sette av kr 750 000 til eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune: Utval for bygdeutvikling får i fullmakt å disponere desse midlane.

Framlegget vart seinare trekt.

Endringsframlegg frå Boris Groth, FRP:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følger:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal» og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 520 000 til delfinansiering av solskjerming Vaksdal sjukeheim (ref vedtak sak 33/2020 nr 9).

-Kr 4 495 491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekkede ekstrautgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Tilleggsframlegg frå Kjartan Haugsnes på vegner av SV, SP, H:

Kommunestyret løyver 520 000 kroner til solskjerming Vaksdal sjukeheim, jfr. vedtak i PS 33/20 nr. 9

Framlegget vart seinare trekt.

Røysting:

Formannskapet si tilråding vart sett opp mot Boris Groth sitt framlegg. Boris Groth sitt framlegg vart samrøystes vedteke.

KOM - Tilråding/Vedtak:

Kommunestyret godkjenner rekneskapen for Vaksdal kommune, drifts- og kapitalrekneskapen for 2019 med mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,- på drifta og kr 0,- i kapitalrekneskapen.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2019 for Vaksdal Kommune. Mindreforbruket for drifta, 5.765.491,- vert disponert som følger:

-Rådmann får i oppdrag å utarbeide ei sak om oppretting av eit prosjekt for å auke folketalet i Vaksdal kommune, gjerne med utgangspunkt i t.d. erfaringar frå tidlegare prosjekt «Vekst i Vaksdal» og liknande prosjekt i andre kommunar. Saka må utarbeidast raskast mogleg og seinast innan budsjetthandsaminga hausten 2020!

Det vert i denne omgang sett av kr 750.000,- til prosjekt for auke i folketalet i Vaksdal kommune.

-Kr 520 000 til delfinansiering av solskjerming Vaksdal sjukeheim (ref vedtak sak 33/2020 nr 9).

-Kr 4 495 491 vert føreslått sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av eventuelle udekkede ekstrautgifter som følgje av Covid-19 i 2020.

Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.

Saksopplysningar:

Etter Kommunelova § 14 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 rekneskapsskikk. 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 betyding 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 § 14. Forskrifta angir nærmare reglar for årsrekneskapen, årsberetning og rekneskapsføring.

Årsrekneskap og årsmelding er utarbeidd etter krav sett i Kommuneleva § 14. 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 2019. 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 27.05.2020.

Driftsrekneskapen 2019 for Vaksdal kommune viser eit mindreforbruk/overskot på kr 5.765.491,-. Kapitalrekneskapen er i balanse.

Formelt grunnlag

Kommuneleva

Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsrekneskap og årsberetning for kommunar og fylkeskommunar mv

Vurdering og konsekvensar

Den økonomiske situasjonen i 2019 er samla sett god. Det har likevel vore avvik på områda som det er jobba med. Større utfordringar ligg framfor oss i planperioden og utover. Negativ folketalsutvikling og større investeringar gjev grunn til uro. Sjølv om renta er låg no så vil store låneopptak belaste drifta med høge rente- og avdragskostnader. I 2020 har verda blitt råka av pandemi som vi ikkje heilt veit konsekvensane av enno. Det einaste vi veit er at dette gjer kommunen uforutsette, og ikkje budsjetterte, kostnader i 2020. Einingane kan ikkje dekkje dette sjølv utan at tenestetilbodet på sikt blir redusert.

Rådmannen meiner at det også er viktig å dempe framtidig låneopptak og rår til at mindreforbruket på drifta vert sett av til dekking av covid-19 kostnader som ikkje vert dekkja med auka rammeoverføringar i 2020 og ein eventuell rest vert sett av til disposisjonsfond for bruk til finansiering av investeringar i 2021. Kommunen har betydelege kostnader med korona pandemien og

det ser ikkje ut som dette vil verta dekkja inn av statlege rammeoverføringar. Det er derfor viktig at kommunen har midlar på fond til å dekkja desse kostnadane i 2020 slik at ikkje tenestetilbodet vert råka. Dersom kommunen ikkje har midlar på fond for å dekkje uforutsette kostnader vil det få følgjer for tenestetilbodet.

Rådmann rår til følgjande disponering av mindreforbruket:

Kr 5.765.491 vert føreslått sett av til disposisjonfond for bruk til finansiering av eventuelle udekka ekstraavgifter som følgje av Covid-19 i 2020. Eventuelle restmidlar utover det vert brukt til å finansiere investeringar i 2021.