



SAKSPAPIR

Saksnr	Utval	Type	Dato
55/2021	Formannskap/plan- og økonomiutvalet	PS	01.06.2021
55/2021	Kommunestyret	PS	15.06.2021

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Kenneth Stokke	FE-151	18/1034

ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING VAKSDAL KOMMUNE 2020

Vedlegg:

Årsmelding 2020

Revisjonsberetning Vaksdal kommune 2020

Nummerert brev fra revisor Vaksdal kommune 2020

Vaksdal kommune gjeldsrapport 2020

Vaksdal kommune - rapport aksjer og obligasjoner 2020

Momentum Etterkalkylenote - Vaksdal kommune 2020

Partsbrev - Kontrollutvalet sin uttale til årsrekneskap og årsmelding for Vaksdal kommune 2020, vedlegg uttale

Kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak:

Kommunestyret godkjenner drifts- og kapitalrekneskapen for Vaksdal kommune, for 2020. I tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, kapittel 4 og i same forskrift §4-3, er rekneskapen gjort opp i balanse. Mindreforbruk før avsluttende disponeringar i driftsrekneskapen, på 8 693 707,-, er avsett til disposisjonsfond i tråd med forskrifta før rekneskapen vert lagt fram.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2020 for Vaksdal Kommune.

I tråd med vedtak, blir det brukt 458 000,- av disposisjonsfond for å finansiere kr. 1000,- i gåve til ansatte, i tråd med vedtak 36/2021.

Budsjettjustering som følgjer blir vedtatt og tatt frå fond 256080000.

K 19400. Fordeles ansvar. Fordeles teneste

D 11201. Fordeles ansvar. Fordeles teneste

Sum 458 000,-

Kommunedirektøren får fullmakt til å fordeling midlane på rett ansvar og teneste.

Forslag fra Ap, lagt inn i møteportalen av Thor Andersen, Ap

Kommunestyret godkjenner drifts- og kapitalrekneskapen for Vaksdal kommune, for 2020. I tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, kapittel 4 og i same forskrift §4-3, er rekneskapen gjort opp i balanse. Mindreforbruk før avsluttande disponeringari driftsrekneskapen, på 8 693 707,-, er avsett til disposisjonsfond i tråd med forskrifta før rekneskapen vert lagt fram.

Av disposisjonsfonds midler foreslår AP og styrke tilbudet for barn og unges psykiske helse ved å sette inn nødvendige tiltak på helsestasjonen.
Budsjettet til Helsestasjonen blir styrket med kr. 450.000 for 2021.

Forslag fra Ap, lagt inn i møteportalen av Thor Andersen, Ap

Kommunestyret godkjenner drifts- og kapitalrekneskapen for Vaksdal kommune, for 2020. I tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, kapittel 4 og i same forskrift §4-3, er rekneskapen gjort opp i balanse. Mindreforbruk før avsluttande disponeringari driftsrekneskapen, på 8 693 707,-, er avsett til disposisjonsfond i tråd med forskrifta før rekneskapen vert lagt fram.

Vaksdal kommune innfører gratis skolefritidsordning for 1 klassinger fra 1. august 2021 som en universellordning.
Ordningen blir for 2021 finansiert gjennom disposisjonsfondet med 400 000.
Tiltaket innarbeides også i budsjettet for 2022.

Forslag fra Ap, lagt inn i møteportalen av Thor Andersen, Ap

Kommunestyret godkjenner drifts- og kapitalrekneskapen for Vaksdal kommune, for 2020. I tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, kapittel 4 og i same forskrift §4-3, er rekneskapen gjort opp i balanse. Mindreforbruk før avsluttande disponeringari driftsrekneskapen, på 8 693 707,-, er avsett til disposisjonsfond i tråd med forskrifta før rekneskapen vert lagt fram

Av disposisjonsfond avsettes kr 1 000 000 til styrking av asfalteringsfonnet.
Tidligere avsatte midler sammen med foreslått bevilget som på 1 000 000 vil gjøre at vi får til en større helhetlig asfaltering av de områdene som lå i planen ved forrige asfalteringsrunde i kommunen.

Forslag fra Ap, lagt inn i møteportalen av Thor Andersen, Ap

Kommunestyret godkjenner drifts- og kapitalrekneskapen for Vaksdal kommune, for 2020. I tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, kapittel 4 og i same forskrift §4-3, er rekneskapen gjort opp i balanse. Mindreforbruk før avsluttande disponeringari driftsrekneskapen, på 8 693 707,-, er avsett til disposisjonsfond i tråd med forskrifta før rekneskapen vert lagt fram.

Daletunet har i dag 9 rom som benyttes til korttidspasienter.
Pasienter som ønsker å se tv på rommet blir det i dag tilbudt stor tunge kassefjernsyn.
Kommunestyret vedtar å bruke kr 75 000 av disposisjonsfondet til kjøp av vegghengte fjernsyn med dreibart veggfeste og innebygget digital mottakerboks.

Forslag fra Ap og KrF, lagt inn i møteportalen av Thor Andersen, Ap

Av disposisjonsfondet avsettes kr 500 000 til ytterligere styrking av asfalteringsfondet.
Vedtaket finansieres gjennom disposisjonsfond.

Formannskap/plan- og økonomiutvalet - Sak 55/2021

FPØ - Behandling:

Økonomisjef Kenneth Stokke orienterte om årsrekneskap for 2020.

På vegne av Sp, SV og H la Kjartan Haugsnes, SV fram følgende tilleggsforslag:

Av rekneskapsmessig mindreforbruk på kr. 8 693 707,- vert kr. 3 090 000,- disponert slik:

1. Trafikksikringstiltak Dale, jfr PS 54/21

Dalseidvegen 750 000,-
Hestavollen – Kalvakroken 600 000,-
Dale sentrum – Turbinen 1080 000,-
Tilskot Vestland fylkeskommune - 590 000,-
Vaksdal kommune avsett budsj - 1000 000,-

Til finansiering: 840 000,-

2. Solskjerming Daletunet, jfr. PS 52/21

Kostnad 1 750 000,-
Gjennomførast sommaren 2021

3. Asfalt

Avsett til asfaltfond 500 000,-

Tilsaman 3 090 000,-

På vegne av Ap, la Thor Andersen fram følgende tilleggsforslag:

Av det regnskapsmessige mindreforbruk på 8 693 707 for året 2020 forslår Ap følgende tiltak.

1. Vaksdal kommune styrkar tilbodet for born og unges psykiske helse ved å setje inn naudsynte tiltak på helsestasjonen. Budsjettet til Helsestasjonen vert styrka med kr. 450.000 for 2021.

2. Gratis SFO for 1 klassinger fra høsten 2021.

Denne universelle ordning innarbeides i budsjettet for 2022
Kr. 400 000

3. Styrking av asfalteringsfond
Kr. 1 000 000

4. Vegghengte fjernsyn på korttidsavdelingen Daletunet
Kr. 75 000

5. Finansiering av gratis barnehage for barn av studenter og lærlinger
jfr sak 46
kr. 250 000

Samlet kr 2 175 000

Thor Andersen, Ap ba om at det vart votert over punkt for punkt.

Formannskapet drøfta saka.

Formannskapet tok ein pause for å avklare tekniske løysing for votering.

Kjartan Haugsnes, SV trakk fellesforslaget frå Sp, SV og Høgre.

På vegne av Sp, SV, H, Frp la Kjartan Haugsnes, SV fram følgjande tilleggsforslag:

Av rekneskapsmessig mindreforbruk på kr. 8 693 707,- vert kr. 3 165 000,- disponert slik:

1. Trafikksikringstiltak Dale, jfr PS 54/21

Dalseidvegen 750 000,-
Hestavollen – Kalvakroken 600 000,-
Dale sentrum – Turbinen 1080 000,-
Tilskot Vestland fylkeskommune - 590 000,-
Vaksdal kommune avsett budsj - 1000 000,-

Til finansiering: 840 000,-

2. Solskjerming Daletunet, jfr. PS 52/21

Kostnad 1 750 000,-
Gjennomførast sommaren 2021

3. Asfalt
Avsett til asfaltfond 500 000,-

4. Vegghengte fjernsyn på korttidsavdelingen Daletunet
Kr. 75 000

Tilsaman 3 165 000,-

Røysting

Kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak vart samrøystes vedteke.

Tilleggsforslag frå Arbeidarpartiet vert sett opp mot tilleggssforslag frå Sp,SV,H og Frp.

Arbeidarpartiet sitt forslag fekk to stemmer (Ap) og falt. Fellesforslaget fekk 5 stemmer (H,Frp,SP og SV) og vart vedteken.

FPØ - Tilråding/Vedtak:

Formannskapet si innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret godkjenner drifts- og kapitalrekneskapen for Vaksdal kommune, for 2020. I tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, kapittel 4 og i same forskrift §4-3, er rekneskapen gjort opp i balanse. Mindreforbruk før avsluttande disponeringar i driftsrekneskapen, på 8 693 707,-, er avsett til disposisjonsfond i tråd med forskrifta før rekneskapen vert lagt fram.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2020 for Vaksdal Kommune.

I tråd med vedtak, blir det brukt 458 000,- av disposisjonsfond for å finansiere kr. 1000,- i gåve til ansatte, i tråd med vedtak 36/2021.

Budsjettjustering som følgjer blir vedtatt og tatt frå fond 256080000.

K 19400. Fordeles ansvar.Fordeles teneste

D 11201. Fordeles ansvar.Fordeles teneste

Sum 458 000,-

Kommunedirektøren får fullmakt til å fordeling midlane på rett ansvar og teneste.

Av rekneskapsmessig mindreforbruk på kr. 8 693 707,- vert kr. 3 165 000,- disponert slik:

1. Trafikksikringstiltak Dale, jfr PS 54/21

Dalseidvegen 750 000,-

Hestavollen – Kalvakroken 600 000,-

Dale sentrum – Turbinen 1080 000,-

Tilskot Vestland fylkeskommune - 590 000,-

Vaksdal kommune avsett budsj - 1000 000,-

Til finansiering: 840 000,-

2. Solskjerming Daletunet, jfr. PS 52/21

Kostnad 1 750 000,-

Gjennomførast sommaren 2021

3. Asfalt

Avsett til asfaltfond 500 000,-

4. Vegghengte fjernsyn på korttidsavdelingen Daletunet

Kr. 75 000

Tilsaman 3 165 000,-

Kommunestyret - Sak 55/2021

KOM - Behandling:

Framlegg frå Thor Andersen, AP:

Vaksdal kommune innfører gratis skolefritidsordning for 1 klassinger fra 1. august 2021 som en universell ordning.

Ordningen blir for 2021 finansiert gjennom disposisjonsfondet med 400 000.

Tiltaket innarbeides også i budsjettet for 2022.

Framlegg frå Ole Anders Brekklus, AP:

Av disposisjonsfonds midler foreslår AP og styrke tilbudet for barn og unges psykiske helse ved å sette inn nødvendige tiltak på helsestasjonen.

Budsjettet til Helsestasjonen blir styrket med kr. 450.000 for 2021.

Framlegg frå Anne Christin Eide, AP:

Daletunet har i dag 9 rom som benyttes til korttidspasienter.

Pasienter som ønsker å se tv på rommet blir det i dag tilbudt stor tunge kassefjernsyn.

Kommunestyret vedtar å bruke kr 75 000 av disposisjonsfondet til kjøp av vegghengte fjernsyn med dreibart veggfeste og innebygget digital mottakerboks.

Framlegget vart trekt.

Framlegg frå Thor Andersen, AP:

Av disposisjonsfond avsettes kr 1 000 000 til styrking av asfalteringsfondet.

Tidligere avsatte midler sammen med foreslått bevilget som på 1 000 000 vil gjøre at vi får til en større helhetlig asfaltering av de områdene som lå i planen ved forrige asfalteringsrunde i kommunen.

Framlegget vart trekt.

Framlegg frå Thor Andersen, på vegner av AP, KRF:

Av disposisjonsfondet avsettes kr 500 000 til ytterligere styrking av asfalteringsfondet.

Vedtaket finansieres gjennom disposisjonsfond.

Røysting:

Ordførar opplyste om at innstillinga frå formannskapet vert lagt til grunn for avrøystinga. Deretter vert det røysta over innkomne framlegg i rekkefølge.

Innstillinga frå formannskapet vart samrøystes vedteke.

Framlegget frå Ole Anders Brekklus fekk 7 røyster (AP, KRF) og fall

Framlegget frå Thor Andersen (SFO) fekk 7 røyster (AP, KRF) og fall

Framlegget frå Thor Andersen (asfalt) fekk 9 røyster (AP, KRF, FRP) og fall

KOM - Tilråding/Vedtak:

Kommunestyret godkjenner drifts- og kapitalrekneskapen for Vaksdal kommune, for 2020. I tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv, kapittel 4 og i same forskrift §4-3, er rekneskapen gjort opp i balanse.

Mindreforbruk før avsluttande disponeringar i driftsrekneskapen, på 8 693 707,-, er avsett til disposisjonsfond i tråd med forskrifta før rekneskapen vert lagt fram.

Kommunestyret godkjenner årsmelding for 2020 for Vaksdal Kommune.

I tråd med vedtak, blir det brukt 458 000,- av disposisjonsfond for å finansiere kr. 1000,- i gåve til ansatte, i tråd med vedtak 36/2021.

Budsjettjustering som følger blir vedtatt og tatt frå fond 256080000.

K 19400. Fordeles ansvar. Fordeles teneste

D 11201. Fordeles ansvar. Fordeles teneste

Sum 458 000,-

Kommunedirektøren får fullmakt til å fordeling midlane på rett ansvar og teneste.

Av rekneskapsmessig mindreforbruk på kr. 8 693 707,- vert kr. 3 165 000,- disponert slik:

1. Trafikksikringstiltak Dale, jfr PS 54/21

Dalseidvegen 750 000,-

Hestavollen – Kalvakroken 600 000,-

Dale sentrum – Turbinen 1080 000,-

Tilskot Vestland fylkeskommune - 590 000,-

Vaksdal kommune avsett budsj - 1000 000,-

Til finansiering: 840 000,-

2. Solskjerming Daletunet, jfr. PS 52/21

Kostnad 1 750 000,-

Gjennomførast sommaren 2021

3. Asfalt

Avsett til asfaltfond 500 000,-

4. Vegghengte fjernsyn på korttidsavdelingen Daletunet

Kr. 75 000

Tilsaman 3 165 000,-

Saksopplysningar:

Samandrag/konklusjon (kort om saka)

Årsrekneskap og årsmelding for 2020 vert lagt fram med 8 693 707,- avsett til disposisjonsfond.

Bakgrunn for saka

Etter Kommuneleova § 14-3 skal kommunar for kvart kalenderår utarbeide årsrekneskap og årsberetning (årsmelding). Disponeringar skal gjerast i tråd med Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv

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 formannsskapet.

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 angir nærmare reglar for årsrekneskapen, årsberetning og rekneskapsføring.

Årsrekneskap og årsmelding er utarbeidd etter krav sett i Kommunelova kaptittel 14 og Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. Alle noter til rekneskapen er tatt med og i årsmelding vert det rapportert i samsvar med dei fullmakter som er gitt Kommunedirektøren i Budsjett 2020. Årsbudsjett er gjennom året justert i samsvar med dei politiske vedtaka og elles etter fullmakter gitt til Kommunedirektøren.

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 22.02, og årsmeldinga vart levert innan fristen 31.3.

Årsmelding og årsrekneskap er handsama i Kontrollutvalet 26.05.2019.

Vurdering og konsekvensar

Den økonomiske situasjonen i 2020 er samla sett god. Men årsaka til at resultatet blei slik som det blei er at sentrale områder har positiv utvikling og pensjonskostnadane er lågare enn venta, grunna positive tall frå KLP. Negativ folketalsutvikling og store investeringar gjev grunn til uro og kommunen sitt måltal på lånegjeld er no svært høgt. Dei store låneopptaka som kommunen har hatt dei siste åra vil belaste drifta med høge rente- og avdragskostnader i åra framover. Kommunedirektøren meiner at det er viktig å dempe framtidig låneopptak og rår til at mindreforbruket på drifta vert ståande på disposisjonsfondet for bruk til finansiering av investeringar i 2022. Dersom kommunen finansierar investeringar i større grad med overføringar frå drift og bruk av fond vil det betre måltallet på lånegjeld og betre den økonomiske staa til kommunen.