



Elin Johanne Dolmseth

Referanse

ELDO/2018/2045-8/210

Behandles av	Utvalgssaksnr	Møtedato
Formannskapet	19/22	07.05.2019
Kommunestyret	19/55	29.05.2019

Årsregnskap og årsmelding 2018

Vedlegg

- 1 Regnskap 2018
- 2 Revisjonsberetning 2018
- 3 Kontrollutvalgets uttalelse om Oppdal kommunes årsregnskap for 2018
- 4 Årsmelding 2018
- 5 Investeringsprosjekter som overføres fra 2018 til 2019

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Detaljert regnskap, som er lagt ut på Oppdal kommunes hjemmesider under Politikk og innsyn – styringsdokumenter – årsmelding, årsrapport, regnskap.

Saksopplysninger

Revisjonsberetningen av 12.04.2019 har følgende konklusjon om årsregnskapet:

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende framstilling av den finansielle stillingen til Oppdal kommune per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne dato i samsvar med lov, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Revisjonen har heller ingen særskilte kommentarer om budsjett, årsberetning, registrering og dokumentasjon.

Kommunens årsregnskap og årsmelding er behandlet i kontrollutvalgets møte den 30.04.2019. Uttalelsen fra kontrollutvalget er vedlagt denne saken.

Vurdering

Årsregnskapet er avlagt med et regnskapsmessig mindreforbruk på kr. 12.258.532. I henhold til kommunelovens § 48 skal kommunestyrets regnskapsvedtak angi disponeringen av dette beløpet. Regnskapsmessig mindreforbruk foreslås disponert slik:

- Kr. 1.323.722 av mindreforbruket skyldes at utgiftene til flyktningetjenesten ble lavere enn budsjettert. I hht regnskapsreglene må budsjettert bruk av flyktningefondet inntektsføres i regnskapet selv om tjenesteområdet får lavere utgifter enn budsjettert. Det er altså regnskapsført høyere bruk av flyktningefondet enn det utgiftene til flyktningetjenesten tilsier. Beløpet bør tilbakeføres til flyktningefondet.

- Kommunestyret har i sak 19/31 i møte 4.4.19 fattet vedtak om plan for avvikling og etterbruk av Lønset oppvekstsenter. Vedtaket innebærer opprettelse av et disposisjonsfond til finansiering av utgifter som følge av planen. Rådmannen anbefaler at det settes av kr. 2 505 000 til fondet, ut fra at det pr. dato er anslått følgende kostnader:

Kr. 180.000 i driftstilskudd i 5 år	Kr. 900 000
Utviklingsfond	Kr. 600 000
Engangsutgifter som Oppdal kommune skal betale: nytt nøkkelsystem, etablering av egen strømmåler, ombygging av ventilasjonsanlegg, utseksjonering, salgsomkostninger	Kr. 630 000
Driftsutgifter på bygget 1.4.19-31.3.20 og drift av uteområdet, her beregnet for de neste 5 år	Kr. 375 000
Sum	Kr. 2 505 000

- I forbindelse med sak 19/44 i kommunestyret 4.4.19 om mulig utløsning av opsjon 2 i aksjonærvtalen mellom Oppdal kommune og TrønderEnergi Nett AS (TEN) ble det fattet vedtak om at det skal innledes forhandlinger med TEN om mulig utløsning av opsjon 2. I forbindelse med forhandlingene vil forhandlingsutvalget knytte til seg ekstern kompetanse, dvs. konsulent og advokat-tjenester. Kostnadene er anslått til kr. 650.000 eks. mva.
- Det ble gjennomført et temamøte med kommunestyret 12.3.19 med innlegg fra TEN, Oppdal E-verk og EC Group. Kostnadene med dette temamøtet er anslått til kr. 250.000.
- Gjevilvassdal-saken: Det anslås at kostnader til forberedelse til rettsaken i august og kostnader til gjennomføring av rettssaken i august blir 2 mill. kr. Anslaget bygger på en forutsetning om at rettssaken varer i 2 uker.
- Festeavgiftssaker: For de 17 festetomtene som det er knyttet spesiell økonomisk risiko til, er status slik: Forhandlinger pågår mellom Oppdal kommune og grunneier for 10 av eiendommene om den årlige festeavgiften. For 7 eiendommer er det mottatt krav om regulering fra 1.7.18. Her pågår minnelige forhandlinger. Tekniske tjenester har ikke budsjettdekning for utgifter som påløper til advokat i forbindelse med forhandlingene. Det foreslås å avsette kr. 400 000 til et fond øremerket kostnader til festeavgiftssaker.
- HMS-tiltak ved helsesenteret:
Sirkulasjonskar og isflakmaskin: Det praktiseres i dag både kok/server (OHS, Sanatelltunet og BOAS) og kok/kjøøl (matombringing). For å utføre nedkjøling på forsvarlig måte (krav: fra 60°C til 4°C i.l.a. 90 minutter) er det behov for sirkulasjonskar og isflakmaskin. Nedkjøling foregår i dag med frysing av isblokker på fryserom, bruk av kjeler og «Gildebakker» som nedkjølingskar, rennende vann (stort vannforbruk) og at ansatte står med hendene i isvann. Kapasiteten blir forholdsvis liten, det er vanskeligere å oppfylle kravet om hurtig nedkjøling og det er ikke effektiv utnyttelse av personalressurs. Det er ikke forsvarlig HMS å stå med hendene i isvann, selv med beskyttelsesutstyr.

Sykesenger: OHS har 60 sykesenger, disse er av ulik alder og funksjonalitet. Det er stor slitasje på denne type utstyr. Etter gjennomgang viser det seg at det er 10 sykesenger som ikke lar seg reparere, det er eldre modeller som det ikke lenger finnes deler og utstyr til. Dette fører til at de ikke kan heises opp og ned, og daglige arbeidsoppgaver som stell i seng og mobilisering blir en risiko for muskel-/skjellet-/ryggskader hos personalet. Leverandører er kontaktet for reparasjon og kjøp av deler, og egen vaktmester har forsøkt å utbedre/reparere slitasje, men nå er det ikke mulig å gjøre mer med dem.

Kostnader: Investering i sirkulasjonskar (kr. 65.000), isflakmaskin (kr. 75.000) og 10 sykesenger (140.000) = 280.000 eks mva.

- HMS-tiltak meldt inn fra teknisk enhet:

Legionellaforebygging Oppdal Helsesenter – myndighetskrav: Legionellaproblematikken får stadig ny oppmerksomhet og spesielt i vannforsyningen til institusjoner med personer med nedsatt immunforsvar. Det er i senere tid påvist problemstillinger knyttet også til kaldtvannsledninger inne i bygg. Tiltaket gjelder installasjon av desinfiseringsanlegg Oppdal helsesenter. Investeringskostnad kr 200.000 eks. mva.

Varme- og solavskjerming på sørvendte pasientrom Oppdal Helsesenter: OHS har 20 sørvendte pasientrom med vinduer. Det er en utfordring med lysskjerming, men det er underordnet. Den virkelige store utfordringen er varmen som genereres når sola steker på vinduene. Syke pasienter tåler ikke varmen, og en skrøpelig pasient kan faktisk utvikle lungeødem og andre kritiske tilstander som følge av varmen. Dersom vi får en sommer som i fjor er det svært alvorlig. Investeringskostnad kr. 280.000 eks. mva.

- IKT-tiltak: I handlingsplanen for 2019-2022 ble det budsjettert med diverse ikt-infrastrukturtiltak i 2021, der det mest kostnadskrevenne tiltaket var knyttet til lagring/ servere/ backup/ brannmursere. I forslag til handlingsplan for 2020-2023 er tiltaket flyttet fram til 2020 pga. utstyrets tekniske tilstand. Utstyret burde vært fornyet allerede i år pga utstyrets høye alder, noe som gir større risiko for at noe kan gå teknisk galt. I hverdagen opplever brukerne et system som ikke fungerer tilfredsstillende, noe som skyldes at økt datamengde og økt trafikk kombinert med veldig gammel hardware/software ikke klarer å håndtere alle forespørslene som kommer inn. Dette medfører daglige brudd, tap av data og det brukerne våre opplever som heng, noe som er frustrerende i en travel arbeidshverdag. Det foreslås å avsette resterende beløp av regnskapsmessig mindreforbruk, ca. 4,4 mill. kr. til ikt-infrastruktur-tiltak i 2019. Det vil være behov for ytterligere 0,7 mill. kr. + mva. i bevilgning til ikt-infrastruktur i handlingsplanen for 2020-2023 for å kunne gjennomføre nødvendige oppgraderinger. Oppgraderingene må på plass før det kan tas i bruk mer teknologi i velferdstjenestene, jfr. tiltak som ligger i handlingsplan for 2019-2022.

Investeringsprosjekter overført fra 2018 til 2019.

Enkelte investeringsprosjekter er ikke ferdigstilt som planlagt i 2018. Vedlagte oversikt viser hvilke Saksprotokoll i Kommunestyret - 29.05.2019

Behandling

Høyre v/ Ingvill Dalseg foreslo:

Kommunestyret vedtar å utsette sak 19/55 til kommunestyremøte i juni, slik at saken kan behandles i samme møte som kommunens økonomiplan.

Høyre v/ Ingvill Dalseg foreslo:

Regnskapsmessig mindreforbruk, kr. 12.258.532 overføres til disposisjonsfond, tiltak presentert i rådmannens innstilling i sak 19/55 behandlet 29.05.19, kan vurderes i sammenheng med økonomiplan som behandles juni 2019.

AP v/ordf. Kirsti Welander foreslo:

Nytt pkt. 1:

Årsregnskapet for 2018 godkjennes som fremlagt. Regnskapsmessig mindreforbruk, kr. 12.258.532, disponeres slik:

Til flyktingefondet	Kr. 1 323 722
Fond øremerket avvikling Lønset oppvekstsenter	Kr. 2 505 000
Kostnader vedr forhandlinger opsjon 2	Kr. 650 000

Kostnader ifbm temamøte 12. mars

Kr. 250 000

Til sammen kr. 4.728.722,-

Resterende beløp, kr. 7.529.810,- avsettes til generelt disposisjonsfond.

Drifts- og investeringsbudsjett for 2019 korrigeres tilsvarende

Vedtak

Ingvill Dalseg trakk sitt utsettelsesforslag.

Ingvill Dalsegs forslag falt med 6 mot 18 stemmer. (M.tall:SP v/O.H.Risan, K.Toftaker og Høyre)

Ved alternativ votering mellom rådmannens tilråding og ordf. K. Welanders forslag, ble ordf. K. Welanders forslag vedtatt med 15 mot 9 stemmer. (M.tall: AP v/M.Snøve,H.Torve, T.Snøve,E.Heggvold, H v/O.M.Mellemsæter, Venstre)

Vedtaket blir som følger:

1)

Årsregnskapet for 2018 godkjennes som fremlagt. Regnskapsmessig mindreforbruk, kr. 12.258.532, disponeres slik:

Til flyktingefondet	Kr. 1 323 722
Fond øremerket avvikling Lønset oppvekstsenter	Kr. 2 505 000
Kostnader vedr forhandlinger opsjon 2	Kr. 650 000
Kostnader ifbm temamøte 12. mars	Kr. 250 000

Til sammen kr. 4.728.722,-

Resterende beløp, kr. 7.529.810,- avsettes til generelt disposisjonsfond.

Drifts- og investeringsbudsjett for 2019 korrigeres tilsvarende

2)

Årsmelding (med årsberetningen) for 2018 tas til orientering.

3)

På grunn av forsinket fremdrift i forhold til budsjetterte investeringsutgifter i 2018 bevilges det investeringsmidler i 2019 til prosjekter i henhold til vedlagte oversikt. Investeringsbudsjettet for 2019 korrigeres tilsvarende.

Sigmund Fostad ba om permisjon fra møtet kl. 12.15, som ble imøtekommet. Ingen varam. i hans sted.

Saksprotokoll i Formannskapet - 07.05.2019

Behandling

Innstilling

Rådmannens tilråding tiltres enst.

Innstillingen blir som følger:

1)

Årsregnskapet for 2018 godkjennes som fremlagt. Regnskapsmessig mindreforbruk, kr. 12.258.532, disponeres slik:

Til flyktningefondet	Kr. 1 323 722
Til fond øremerket Avvikling og etterbruk Lønset oppvekstsenter	Kr. 2 505 000
Utgifter i fbm mulig utløsning av opsjon 2 mellom Oppdal kommune og TrønderEnergi Nett AS (drift)	Kr. 650 000
Temamøte i kommunestyret 12.3.19 (drift)	Kr. 250 000
Til fond øremerket Gjevilvassdalen	Kr. 2 000 000
Til fond øremerket festeavgiftssaker	Kr. 400 000
HMS-tiltak ved helsesenteret: Sirkulasjonskar og isflakmaskin og sykesenger (investering)	Kr. 280 000
HMS-tiltak: Legionellaforebygging Oppdal Helsesenter – myndighetskrav (investering)	Kr. 200 000
HMS-tiltak: Varme- og solavskjerming på sørvendte pasientrom Oppdal Helsesenter (investering)	Kr. 280 000
Til ikt-infrastrukturtiltak (investering)	Kr. 4 369 811
Sum	Kr. 12.258.533

Drifts- og investeringsbudsjett for 2019 korrigeres tilsvarende.

2)

Årsmelding (med årsberetningen) for 2018 tas til orientering.

3)

På grunn av forsinket fremdrift i forhold til budsjetterte investeringsutgifter i 2018 bevilges det investeringsmidler i 2019 til prosjekter i henhold til vedlagte oversikt. Investeringsbudsjettet for 2019 korrigeres tilsvarende.

prosjekter det gjelder. Prosjektene foreslås overført til 2019.

Rådmannens tilråding

1) Årsregnskapet for 2018 godkjennes som fremlagt. Regnskapsmessig mindreforbruk, kr. 12.258.532, disponeres slik:

Til flyktningefondet	Kr. 1 323 722
Til fond øremerket Avvikling og etterbruk Lønset oppvekstsenter	Kr. 2 505 000
Utgifter i fbm mulig utløsning av opsjon 2 mellom Oppdal kommune og	Kr. 650 000

TrønderEnergi Nett AS (drift)	
Temamøte i kommunestyret 12.3.19 (drift)	Kr. 250 000
Til fond øremerket Gjevilvassdalen	Kr. 2 000 000
Til fond øremerket festeavgiftssaker	Kr. 400 000
HMS-tiltak ved helsesenteret: Sirkulasjonskar og isflakmaskin og sykesenger (investering)	Kr. 280 000
HMS-tiltak: Legionellaforebygging Oppdal Helsecenter – myndighetskrav (investering)	Kr. 200 000
HMS-tiltak: Varme- og solavskjerming på sørvendte pasientrom Oppdal Helsecenter (investering)	Kr. 280 000
Til ikt-infrastrukturtiltak (investering)	Kr. 4 369 811
Sum	Kr. 12.258.533

Drifts- og investeringsbudsjett for 2019 korrigeres tilsvarende.

- 2) Årsmelding (med årsberetningen) for 2018 tas til orientering
- 3) På grunn av forsinket fremdrift i forhold til budsjetterte investeringsutgifter i 2018 bevilges det investeringsmidler i 2019 til prosjekter i henhold til vedlagte oversikt. Investeringsbudsjettet for 2019 korrigeres tilsvarende.