



Arkivsak. Nr.:

2019/384-5

Saksbehandler:

Elise Dahl ,Økonomileder

Ansvarlig leder:

Elise Dahl ,Økonomileder

Godkjent av:

Torunn Austheim ,Rådmann

Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet	38/19	21.05.2019
Kommunestyret	28/19	29.05.2019

Verran kommunes årsregnskap for 2018

Vedlegg

- 1 Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2018
- 2 Revisjonsberetning for Verran kommunes årsregnskap 2018
- 3 Verran kommunes årsregnskap for 2018
- 4 Verran kommunes årsmelding for 2018

Rådmannens forslag til vedtak

1. Det fremlagte regnskap fastsettes som Verran kommunes årsregnskap for 2018.
2. Det regnskapsmessige overskuddet på kr 3.862.065 avsettes til eget disposisjonsfond for bredbånd/bygdefiber i Verran.
3. Det udekkede finansieringsbehovet i investeringsregnskapet på kr 6.091.633 dekkes inn gjennom revidering av investeringsbudsjettet for 2019.
4. Verran kommunes årsmelding for 2018 tas til orientering.

Behandling i Formannskapet - 21.05.2019

Rådmannens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt som Formannskapetets innstilling til Kommunestyret.

Vedtak i Formannskapet - 21.05.2019

Formannskapets innstilling til Kommunestyret:

1. Det fremlagte regnskap fastsettes som Verran kommunes årsregnskap for 2018.
2. Det regnskapsmessige overskuddet på kr 3.862.065 avsettes til eget disposisjonsfond for bredbånd/bygdefiber i Verran.
3. Det udekkede finansieringsbehovet i investeringsregnskapet på kr 6.091.633 dekkes inn gjennom revidering av investeringsbudsjettet for 2019.
4. Verran kommunes årsmelding for 2018 tas til orientering.

////////////////////////////////////

Behandling i Kommunestyret - 29.05.2019

Det ble fremmet et omforent forslag om at det settes av kr. 100.000 til sommerarbeid for ungdom i 2019.

Dette som et nytt punkt 5.

Beløpet i punkt 2 blir da kr. 3.762.065 som settes av til eget disposisjonsfond for bredbånd/bygdefiber i Verran.

Formannskapets innstilling til kommunestyret med tillegg av det omforente forslaget som et nytt punkt 5 ble enstemmig vedtatt.

Vedtak i Kommunestyret - 29.05.2019

Enstemmig vedtatt ble:

1. Det fremlagte regnskap fastsettes som Verran kommunes årsregnskap for 2018.
2. Det regnskapsmessige overskuddet på kr 3.762.065 avsettes til eget disposisjonsfond for bredbånd/bygdefiber i Verran.
3. Det udekkede finansieringsbehovet i investeringsregnskapet på kr 6.091.633 dekkes inn gjennom revidering av investeringsbudsjettet for 2019.
4. Verran kommunes årsmelding for 2018 tas til orientering.
5. Det settes av kr. 100.000 til sommerarbeid for ungdom i 2019.

////////////////////////////////////

Saksopplysninger

Kommunens driftsregnskap er gjort opp med et regnskapsmessig mindreforbruk på 3,8 mill kroner. Investeringsregnskapet er gjort opp med et udekket finansieringsbehov på 6,09 mill kroner. Dette må dekkes inn i inneværende år.

Revisjon Midt-Norge SA har lagt fram en ren revisjonsberetning.

Kontrollutvalget har behandlet årsregnskapet i møte den 06.05.19, og deres uttalelse følger vedlagt. Kontrollutvalget tilrår at det fremlagte årsregnskap fastsettes som Verran kommunes årsregnskap for 2018.

Vurdering

Rådmannen mener det er svært viktig at kommunen har en buffer i form av disposisjonsfond og legger vanligvis opp til å foreslå å avsette evt regnskapsmessig overskudd på slikt fond. Verran kommune gikk i 2017 med et betydelig overskudd, og kommunen har pr 31.12.18 et samlet disposisjonsfond på kr 9 920 354.

Bredbåndsdekningen i kommunen er en utfordring, og det er totalt 5 områder uten bredbåndstilknytning i dag. I et forsøk på å bøte noe på dette er det i årets budsjett vedtatt å etablere bredbånd på Verrastranda til en kostnad på 4 mill kr hvorav 3 mill kr skal finansieres gjennom lån. Resterende forutsettes tilskuddsfinansiert gjennom eksterne aktører. Slikt låneopptak forutsetter at kommunen eier både trekkør og bredbåndet.

Verran kommune har meldt inn alle de fem større områder som mangler bredbånddekning i kommunen til Trøndelag fylkeskommune for vurdering av tilskudd. Disse er:

- Landsem/Tveråsgrenda 48 husstander
- Follavatnet 65 husstander
- Vadaneset 27 husstander
- Fjellgårdene 17 husstander inkludert 2 i Åfjord
- Verrastranda 70 husstander

Rådmannen mottok i mars melding fra fylkeskommunen om at Verrastranda og Vadaneset ville bli prioritert i år ved bruk av 2018-midler. Ved endelig beslutning primo april ble midlene tildelt Vadaneset og Landsem/Tveråsgrenda. Dette ut fra totaløkonomien i fylkeskommunens budsjett for 2018 til bredbåndutbygging. Fylkeskommunen uttaler at Verrastranda ligger an til å bli prioritert ved bruk av 2019-midler. Follavatnet og Fjellgårdene vil ikke bli prioritert i 2019.

Fylkeskommunale midler forutsetter 25 % lokal andel. For Vadaneset er den kommunale egenandelen oppgitt til 675 000 kroner, og for Landsem/Tveråsgrenda 1 200 000 kroner. For Verrastranda foreligger ikke tall, men fylkeskommunen antyder en egenandel på vel 2 millioner kroner, noe som indikerer en samlet kostnad på 8 mill.

Kommunal egenandel i disse prosjektene kan ikke lånefinansieres. Det er ikke avsatt driftsmidler til slik egenandel.

Det er 3 modeller for kommunal medvirkning i bredbåndsutbygging:

- A. Kommunen eier både trekkør og fiber, og det må inngås avtale med NTE om drift av bredbåndet. Utgiftene her kan lånefinansieres.
- B. Kommunen eier trekkør, og NTE eier fiberbredbåndet og drifter dette. Kommunen må dekke 25 % av totalkostnadene. Utgiftene til trekkør kan lånefinansieres, mens resten må dekkes av driftsmidler.
- C. Fylkeskommunen står for all utbygging, og kommunen bidrar med 25 % av totalkostnadene. Dette må dekkes av driftsmidler.

Modell A ble brukt ved utbyggingen av bredbåndet mellom Malm og Follafoss. NTE anbefaler ikke denne løsningen, og de ga heller ikke noe tilskudd til prosjektet.

I forbindelse med legging av nye kommunale vannledninger på Verrastranda og Vada er det lagt ned trekkør for fiber. Så her har Verran kommune allerede dekket en del av kostnadene gjennom låneopptak.

Kommunal egenandel for utbygging av bredbånd på Verrastranda, Vadaneset og Landsem/Tveråsgrenda er grovt anslått til omkring 4 mill kroner. Rådmannen vurderer det som svært viktig å få bredbåndsdekning på alle de omsøkte områdene. Manglende driftsmessige avsetninger gir imidlertid kommunen utfordringer med å oppfylle kravet til egenandel for tilgang til betydelige fylkeskommunale midler. Dersom kommunen selv skal gjennomføre utbyggingen med låneopptak slik det er skissert i

budsjettet, vil avsatt beløp knapt dekke kostnadene til et av områdene, og slett ikke Verrastranda da nye beregninger gjort av kommunen og NTE viser betydelig større kostnader her enn tidligere beregnet.

Kommunen har allerede kr 425.000 avsatt på fond til bredbånd hvorav kr 400.000 er avsetning av regnskapsoverskudd fra 2017 og kr 25.000 er pengebeholdning overtatt fra Vada Vasslag i forbindelse med at man her fikk kommunal vannforsyning.

Betydningen av god bredbåndsdekning og mulighet for store tilskuddsmidler, gitt kommunalt driftstilskudd, har vært avgjørende for rådmannens forslag om å avsette kommunens overskudd til nettopp bredbåndssatsingen. Med avsetning av regnskapsoverskuddet for 2018 vil man ha en fondsbeholdning til bredbånd på **kr 4.287.000** (425.000 + 3.862.000), noe som anses tilstrekkelig til å få gjennomført utbygging i 3 av de 5 resterende områdene. Det vil bli arbeidet videre med å sikre også de to resterende områdene bredbåndsdekning.