



## Verdal kommune Møteinnkalling

Formannskapetets medlemmer

Det innkalles med dette til følgende møte:

**Utvalg:** Verdal formannskap  
**Møtested:** Kommunestyresalen, Verdal Rådhus  
**Dato:** 03.06.2010  
**Tid:** 09:00

Evt. forfall, eller inhabilitet i noen av sakene, meldes til rådmannskontoret på telefon 74 04 82 50 eller på e-post til: [line.ertsas@verdal.kommune.no](mailto:line.ertsas@verdal.kommune.no)  
Varamedlemmer møter kun ved særskilt innkalling.

Saksnr	Innhold
PS 52/10	Godkjenning av møteprotokoll
PS 53/10	Organisering av samspill i forbindelse med skoleutbygging Verdalsøra
PS 54/10	Reglement og fullmakt for Verdal Kommunes finansforvaltning
PS 55/10	Global Future - Halvårsrapport
PS 56/10	"ASVO-saken" i Verdal 1995 - Rapport
PS 57/10	Orientering

Det vil i møtet bli gitt en orientering fra kommunalsjefene/virksomhetslederne om de økonomiske utfordringene i 2010 og presentere hvilke tiltak som er gjennomført/planlagt for å oppnå økonomisk balanse ved årets slutt.

Verdal, 28. mai 2010

Bjørn Iversen  
ordfører (s)



## Verdal kommune

### Sakspapir

#### Organisering av samspill i forbindelse med skoleutbygging Verdalsøra

<b>Saksbehandler:</b> Randi Segtnan	<b>Arkivref:</b> 2007/2578 - /614
<b>E-post:</b> <a href="mailto:randi.segtnan@verdal.kommune.no">randi.segtnan@verdal.kommune.no</a>	
<b>Tlf.:</b> 740 48290	

Saksordfører: (Ingen)

Utvalg	Møtedato	Saksnr.
Verdal formannskap	03.06.2010	53/10

#### Rådmannens forslag til vedtak:

1. Formannskapet slutter seg til rådmannens forslag til den videre organisering av byggeprosessen ved Verdalsøra barneskole, Verdalsøra ungdomsskole, flerbrukshall og svømmehall.
2. Styringsgruppa får fullmakt til å fatte beslutninger i tråd med vedtatte planer og framlagt kostnadsoverslag.
3. Formannskapet ber om jevnlig rapportering om framdrift og økonomi i prosjektet.

#### Vedlegg:

- Samlet saksframstilling formannsakssak 11/10.
- Sammensetting av brukergrupper datert 27.05.2010

#### Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Ingen

#### Saksopplysninger:

Kommunestyret gjorde i møte 26. mai 2010 følgende vedtak i sak 42/10:

1. *Verdal kommunestyre vedtar utbygging av Verdalsøra ungdomsskole, Verdalsøra barneskole, flerbrukshall og svømmehall i samsvar med revidert tilbud med tilhørende dokumentasjon (forprosjekt), datert 12. mai 2010.*
2. *Verdal kommunestyre vedtar en total kostnadsramme for prosjektet på 260.490.000 kr eks mva. Kostnadene og de økonomiske konsekvensene av utbyggingen innarbeides ved rullering av økonomiplanen for 2011-14.*
3. *Formannskapet gis fullmakt til å vedta videre organisering av byggeprosessen.*

Rådmannen foreslår følgende organisering av den videre prosessen:

#### 1. STYRINGSGRUPPE

Det nedsettes styringsgruppe med mandat å styre det videre arbeidet og fatte nødvendige

beslutninger. Styringsgruppen rapporterer jevnlig til driftskomite og formannskap.

Gruppen må gis fullmakt til å fatte beslutninger innenfor prosjektets budsjettamme.

Gruppen som har ledet prosessen fram til beslutning om bygging kjenner saken meget godt. Det vil være naturlig at denne gruppen viderefører sitt arbeid i en ny styringsgruppe.

Det anses ikke som riktig å ha politisk representasjon i gruppen framover.

Medlemmer i gruppen blir:

- Randi Segtnan, leder
- Håvard Holmen
- Kjartan Høstland
- Ingvild Aasen
- Bård Kotheim
- Trond Selseth

## 2. BRUKERMEDVIRKNING

Brukergrupper settes ned etter samme modell som i forrige fase. Rektorene i samarbeid med virksomhetsleder kultur har kommet med forslag til sammensetting av de aktuelle gruppene. Viser til vedlagt oversikt.

Gruppene skal delta i prosessen med detaljprosjektering av byggene.

## 3. REFERANSEGRUPPE

Som i forrige fase av prosjektet opprettes det en referansegruppe. Denne gruppen skal ivareta brukerne med spesielt fokus på helse, miljø og sikkerhet og universell utforming.

Medlemmer i gruppen blir:

- Kommunalsjef oppvekst
- Rektorer
- Verneombud ved skolene
- Kommunelege
- FAU-representanter
- Tillitsvalgte
- Elevråd
- Rådet for likestilling av funksjonshemmede
- Universell utforming
- Ungdomsrådet
- Eldrerådet

Kjell Kvam er sekretær i alle gruppene.



## Verdal kommune

### Sakspapir

#### Reglement og fullmakt for Verdal Kommunes finansforvaltning

<b>Saksbehandler:</b> Meier Hallan	<b>Arkivref:</b> 2010/4756 - /
<b>E-post:</b> <a href="mailto:meier.hallan@innherred-samkommune.no">meier.hallan@innherred-samkommune.no</a>	
<b>Tlf.:</b> 74048215	

Saksordfører: (Ingen)

Utvalg	Møtedato	Saksnr.
Verdal formannskap	03.06.2010	54/10
Verdal kommunestyre		

#### Rådmannens innstilling:

Nytt finansreglement vedtas. Vedlagte rutiner for oppfølging av finansforvaltningen iverksettes fra og med andre halvår 2010.

#### Vedlegg:

##### Nytt finansreglement for Verdal kommune

- 1 Rutine for vurdering og håndtering av finansiell risiko
  - 2 Rutine for forvaltning av overskuddslikviditet
  - 3 Rutine for finansiering
  - 4 Rutine for avvikshåndtering
- Foreløpig uttalelse til Verdal kommunes finansreglement fra KomRev

#### Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Ingen

#### Saksopplysninger:

##### Bakgrunn

Kommunal og regionaldepartementet la den 16. juni 2009 frem en ny ”forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning” (finansforskriften). Denne erstatter forskrift med samme navn av 5. mars 2001.

##### Reglementets innhold

Forskriften gjentar bestemmelsen i kommuneloven § 52, nr 1 med å uttrykke at kommunestyret skal lage et regelverk for kommunens finansforvaltning. Med regelverk siktes det til målsettinger, strategier, rammer og begrensninger for forvaltning av finansielle aktiva (skille mellom kortsiktige og langsiktige) og passiva, samt rapporteringsrutiner (frekvens og innhold). Kommunestyret må selv ta stilling til hvordan regelverket skal utformes ved å definere risikonivå og krav til avkastning.

Videre skal finansreglementet inneholde krav til risikospredning, tillatte finansielle instrumenter og avvikshåndtering.

### **Daglig oppfølging og delegering**

Kommunestyret kan delegerer myndighet til rådmannen i saker som ikke er av prinsipiell betydning. Det er derfor naturlig at rådmannen forestår den løpende finansforvaltningen innenfor det finansreglement som kommunestyret vedtar, slik at den løpende finansforvaltningen kan foregå på en effektiv måte.

### **Oppfølging**

Finansforskriften uttrykker et krav om at kommunens finansreglement minst skal vedtas en gang i hver kommunestyreperiode. Det skal da være gjenstand for drøfting og behandling i kommunestyret. Finansreglementets utforming skal være slik at det dekker utøvelsen av finansforvaltningen i både gode og dårlige tider. Reglementet skal være langsiktig og robust mot svingninger i finansmarkedet.

### **Hensyn**

Ved fastsettelsen av finansreglement skal det vektlegges en forsvarlig økonomiforvaltning. Det overordnede mål er at kommunen skal kunne dekke sine løpende betalingsforpliktelser og være i stand til å yte stabile gode tjenester. Kommuner skal ikke ta vesentlig finansiell risiko, men dette må også ses i sammenheng med bestemmelsen i kommunelovens § 52, nr 3 som angir at kommuner skal oppnå ”..tilfredsstillende avkastning...uten at det innebærer vesentlig finansiell risiko..”. Følgelig må det være en sammenheng mellom det avkastningsmål kommunestyret fastsetter i reglementet og den risiko det åpnes for.

Finansiell avkastning er nært knyttet til tidshorisonten på plasseringer. Kommunen må derfor skille mellom ledig likviditet og midler beregnet på driftsformål på den ene siden – og langsiktige finansielle aktiva på den andre siden. Kortsiktige midler må forvaltes under hensynet til lav risiko og høy likviditetsgrad, mens langsiktige midler kan plasseres med høyere risiko og høyere forventet avkastning.

For Verdal kommune legges det til grunn at man ikke har langsiktige finansielle aktiva. Dersom man på et senere tidspunkt vil få langsiktige finansielle aktiva skal omfanget av dette fastsettes av kommunestyret. En annen grunn til at Verdal kommune ikke åpner for plassering av langsiktige finansielle aktiva ligger også i at langsiktige finansielle aktiva etter regnskapsreglene må regnes som ”finansielle omløpsmidler” – noe som medfører at verdiendringer må regnskapsføres i det året de oppstår. En risikerer altså at langsiktige plasseringer, på kort sikt, kan påvirke kommunens tjenestetilbud.

### **Egen kompetanse**

Finansforskriften fastslår at det i kommunen må være kunnskap om finansforvaltning som er slik at man til enhver tid kan utøve sin forvaltning i tråd med finansreglementet. Dette gjelder også om kommunen kjøper forvaltningstjenester av eksterne forvaltere.

### **Kvalitetssikring av reglementet**

Finansforskriften bestemmer at en uavhengig instans med finanskompetanse skal vurdere om finansreglementet legger rammer for en finansforvaltning som er i tråd med kommunelovens bestemmelser og reglene i finansforskriften. Verdal kommunes

finansreglement er forelagt vår revisjon (som har finanskompetanse og er uavhengig) til vurdering. De innspill revisjonen har kommet med er innarbeidet i reglementet og vedlagt saksdokumentene.

### Rutiner

Det er i forbindelse med utarbeidelsen av finansreglementet etablert rutiner som sørger for at finansforvaltningen utøves i tråd med finansreglementet. Disse omfatter også rutiner for vurdering og håndtering av finansiell risiko, samt rutiner for å avdekke avvik fra finansreglementet. Rutinene er forelagt uavhengig finanskompetanse for vurdering og deres innspill er innarbeidet i det endelige utkastet.

### Nærmere om rammer og begrensning av finansiell risiko, samt avkastningsmål.

I kommentarene til den nye finansforskriften defineres ulike typer finansiell risiko:

Kredittrisiko	Kredittrisiko representerer faren for at motparten i en kontrakt, for eksempel en låntaker eller motparten i en derivatkontrakt, ikke innfrir sine forpliktelser. Eksempelvis at motpart i en låneavtale eller en selger av en obligasjon ikke betaler tilbake hele eller deler av lånet (inkludert rentene).
Markedsrisiko	Markedsrisiko er risikoen for tap eller økte kostnader som følge av endringer i markedspriser (kurssvingninger) i de verdipapirmarkedene kommunen eller fylkeskommunen er eksponert, herunder:
Renterisiko	Renterisiko representerer risikoen for at verdien på plasseringer i rentebærende verdipapirer endrer seg når renten endrer seg. Går renten opp, går verdien av plasseringer i rentebærende verdipapirer ned (og motsatt). Det er også renterisiko knyttet til kommunens eller fylkeskommunens innlån. Endringer i markedsrenten påvirker rentekostnader, og for eksempel også innløsningsverdi på opptatte fastrentelån.
Likviditetsrisiko	Likviditetsrisiko er faren for at plasseringer ikke kan gjøres disponible for kommunen eller fylkeskommunen på kort tid, uten at det oppstår vesentlige prisfall på plasseringene i forbindelse med realisasjon.
Valutarisiko	Valutarisiko representerer risikoen for tap på plasseringer og lån pga. kurssvingninger i valutamarkedet.
Systematisk risiko i aksjemarkedet (generell markedsrisiko)	Systematisk risiko er forbundet med sannsynligheten for at det aktuelle aksjemarkedet vil stige eller falle - både på kort og lang sikt.
Usystematisk risiko i aksjemarkedet (selskapsrisiko)	Usystematisk risiko er forbundet med risikoen for at verdien av det aktuelle investeringsobjekt (selskap) en investerer i, vil stige eller falle i forhold til verdien på markedet - både på kort og lang sikt.

### Vurdering:

I Verdal kommunes finansreglement definerer vi at kommunen ikke har langsiktige finansielle aktiva. Dette betyr at vi kun har korte midler til plassering. På denne

bakgrunn vil kommunens finansielle aktiva oftest være plassert hos hovedbankforbindelsen og det er derfor naturlig å definere et avkastningskrav/benchmark som er lik innskuddsrenten i bank. Bankinnskudd regnes å ha lav risiko i forhold til de opplistede risikotyper ovenfor, selv om innskuddsgarantiordningen kun dekker innskudd inntil 2 millioner kroner.

Likevel vil det oppstå perioder hvor kommunen er mer likvid og bør kunne plassere midler utenfor bankinnskudd. Dette tar utgangspunkt i at bankene har mindre innskudd enn utlån. De er derfor avhengige av å utstede obligasjoner og sertifikater for å skaffe sine marginale innlån. Slike marginale innlån har ofte en rente som flyter i takt med den mest brukte referanserenten, 3 måneders nibor, og med regulering av renten hver 3. måned. På denne måten vil ”renterisikoen”(jfr. tabellen ovenfor) fortsatt være lav ved at papirene får en ny markedsriktig rente hver 3. måned.

Man bør likevel sette et tak på løpetiden for slike obligasjoner for å begrense ”markedsrisikoen”. Det er slik at jo lengre løpetiden (tid til innfrielse) er på obligasjonen (for eksempel 3- eller 5 år), jo høyere vil ”markedsrisikoen” være. Dette springer ut av det forhold at den tilleggsprisen i forhold til 3M nibor bankene må betale for å legge ut nye obligasjoner, kan endres (markedsutviklingen). Finanskrisen viste tydelig at tillegget bankene måtte betale ble endret, men dette førte likevel ikke til kursendringer som er uakseptable for plasseringer som kommunen kan gjøre med litt tidshorison. I finansreglementet er derfor maksimal løpetid på slike obligasjoner satt til 3 år. Sertifikater utstedes for perioder på inntil 12 måneder.

Det foreslås en beløpsbegrensning på 5 millioner kroner pr bank. I tillegg må banken på anskaffelsestidspunktet ha en rating (kvalitetsvurdering) som er minimum BBB-. Ratingen angis av analysemiljøene med bokstavkarakterer der AAA er best og BBB regnes som dårligste ”investment grade”. De fleste bankene i Norge ligger i området A til BBB. Det kan ikke investeres i papirer utstedt av banker som har dårligere rating enn BBB.

### **Oppsummering**

Det fremlagte finansreglementet har en klar målsetting og rammene er godt innenfor de normer og regler som kommunen er underlagt. Reglementet er forelagt uavhengig finanskompetanse for vurdering, risikoprofilen er begrenset og det er utarbeidet rutiner for oppfølging av finansforvaltningen.



**Verdal kommune**  
Sakspapir

**Global Future – Halvårsrapport**

<b>Saksbehandler:</b> Inger Marie Bakken	<b>Arkivref:</b> 2009/5125 - /233
<b>E-post:</b> <a href="mailto:inger-marie.bakken@verdalen.kommune.no">inger-marie.bakken@verdalen.kommune.no</a>	
<b>Tlf.:</b> 74048262	

Saksordfører: (Ingen)

Utvalg	Møtedato	Saksnr.
Verdal formannskap	03.06.2010	55/10

**Rådmannens forslag til vedtak:**

Saken tas til orientering.

**Vedlegg:**

Halvårsrapport.

**Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Ingen

**Saksopplysninger:**

Verdal kommune er en av mange samarbeidspartene i dette prosjektet og har gått inn med et tilskudd på kr 30.000,-. Prosjektets målsetting er talentmobilisering av innvandrere med høyere utdanning i Trøndelag. Global Future skal bidra til at høyt kvalifisert arbeidskraft som til nå ikke er utnyttet kvalifiseres til stillinger og styreverv som gir vekst og langsiktig verdiskaping i landsdelen – oppfylle IA-avtalens intensjon om integrering.

Det vises for øvrig til vedlagte halvårsrapport.



**Verdal kommune**  
Sakspapir**”ASVO-saken” i Verdal 1995 - Rapport**

<b>Saksbehandler:</b> Rudolf Holmvik <b>E-post:</b> <a href="mailto:rudolf.holmvik@verdal.kommune.no">rudolf.holmvik@verdal.kommune.no</a> <b>Tlf.:</b> 74048259	<b>Arkivref:</b> 2010/2667 - /F01
--	--------------------------------------

Saksordfører: (Ingen)

<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>	<b>Saksnr.</b>
Verdal formannskap	03.06.2010	56/10

**Rådmannens innstilling:**

Saken tas til etterretning.

**Vedlegg:**

Rapport: Vurderinger av beslutningsgrunnlag Verdal 1995.

**Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Ingen

**Saksopplysninger:**

Det vises til vedlagte rapport utarbeidet av Ole Meier Kjerkol.