

REFERAT |SON| Formannskapet (2015-2019) d. 09-10-2019

Mødedato Onsdag d. 09. oktober 2019 kl. 12:30

Mødested Songdalen rådhus - Juvet

Indholdsfortegnelse

Program for møtet.....	3
Godkjenning av protokoll.....	5
Håndtering av private gaver og donasjoner i ny kommune - sept.2019.....	7
Høringer september 2019.....	9
Regnskapsrapportering 2.tertial 2019 Songdalen kommune.....	11

Punkt 8/19: Program for møtet



MØTEINNKALLING

Formannskapet

Dato: 09.10.2019 kl. 12:30
Sted: Songdalen rådhus - Juvet
Arkivsak: 19/00006
Arkivkode: 033

Eventuelle forfall må meldes snarest.
Vararepresentanter møter etter nærmere innkalling.
Sakslisten er utlagt til offentlighet i rådhuset, på bibliotekene og www.songdalen.kommune.no

SAKSKART			Side
Program for møtet			
Godkjenning av protokoll			
8/19	19/00006-65	Godkjenning av protokoll	
Referatsaker			
12/19	19/00006-67	Håndtering av private gaver og donasjoner i ny kommune - sept.2019	
13/19	19/00020-10	Høringer september 2019	
Saker til behandling			
32/19	19/01018-1	Regnskapsrapportering 2.tertial 2019 Songdalen kommune	

Songdalen, 1. oktober 2019

Johnny Greibesland
ordfører

Punkt 8/19: Godkjenning av protokoll

Bilag

Protokoll Formannskapet 11.09.2019

Vedtak



Dato 26. september 2019
Saksnr.: 19/00006-65
Saksbehandler Mette Skomedal Breland

Saksgang
Formannskapet

Møtedato
09.10.2019

Godkjenning av protokoll

Forslag til vedtak

[Protokoll fra møtet 11. september 2019 godkjennes](#)

Punkt 12/19: Håndtering av private gaver og donasjoner i ny kommune - sept.2019

Håndtering av private gaver og donasjoner i ny kommune

Private gaver og donasjoner som tidligere er gitt/dedikert til spesielle formål skal sikres videre i ny kommune og knyttes til det område de er gitt til.

Organisering for å ivareta gavens formål:

- Det nedsettes et administrativt utvalg der hvor gaven er gitt eks. på Songdalstunet
- Adm. utvalg består av ledere fra aktuelle avdelinger som er berørt av gavemidlers formål og kan suppleres med bruker-/pårørenderepresentant
- Aktuelle avdelinger sender søknad til adm. utvalg innen gitte frister
- Adm. utvalg møtes 1-2ggr/år for vurdering av søknader som fyller vilkår og fordeler gavemidler

Økonomi:

- Gavemidler posteres på et eget prosjektnummer og legges som egen post i regnskapet til aktuelt område. For gavemidler gitt eks. til Songdalstunet vill disse midler posteres i regnskapet til «Institusjonstjenester – Songdalstunet».
- Adm. utvalg vurderer hvor mye som fordeles hver år. Det vill være avhengig av gavens størrelse.
- Gavemidler holdes utenfor ordinært regnskap og ved årsslutt flyttes gavemidler over på bundne fond for å flyttes tilbake til regnskapet neste år.

Rapportering:

- Adm. utvalg rapportere årlig, (til kommunaldirektør/kommunalsjef), på bruk av gavemidler for å sikre at formål med gavemidler er ivaretatt.

Punkt 13/19: Høringer september 2019

Høringer september 2019

Mottatt dato	Dokumenttittel	Ansvarlig enhet	Til/fra	Frist
27.09.2019	Høring om miljø og helse i barnehage og skoler	Rådmannens stab	Helse- og Omsorgsdepartementet	30.12.2019
25.09.2019	Høring - Forslag til endringer i tinglysningsforskriften og forskrift om utlevering mv av opplysninger fra grunnboken og matrikkelen	Ressurs og arealforvaltningsavdelingen	Kommunal- og moderniseringsdepartement	07.11.2019
23.09.2019	Høring norm for informasjonssikkerhet og personvern i helse- og omsorgssektoren -"Normen" versjon 6	Utvikling og forvaltning	Direktoratet for E-helse	01.11.2019
09.09.2019	Høring - Endringer i sosialtjenesteloven om opplæring i norsk og vilkår for økonomisk sosialhjelp	Rådmannens stab	Arbeids- og sosialdepartement	09.12.2019
06.09.2019	Høring - lov om Eldreombud	Utvikling og forvaltning	Helse- og Omsorgsdepartementet	06.12.2019
06.09.2019	Høring - forskrift om tildeling av langtidsopphold eller tilsvarende botilbud særskilt tilrettelagt for heldøgns tjenester	Utvikling og forvaltning	Nye Kristiansand kommune	01.11.2019
05.09.2019	Høring - Endring av forskrift om foreldrebetaling i barnehagen	Rådmannens stab	Utdanningsdirektoratet	05.12.2019
04.09.2019	Regionplan Lister 2030 - oppstart av planarbeid og høring av planprogram	Rådmannens stab	Vest-Agder fylkeskommune	28.10.2019
03.09.2019	Høring - Utkast til forskrift for tilskudd til kvensk språk og kvensk / norskfinsk kultur	Kultur og inkludering	Kommunal- og moderniseringsdepartement	01.11.2019

27. september 2019 - Mette Skomedal Breland
19/00020

Punkt 32/19: Regnskapsrapportering 2.tertial 2019 Songdalen kommune

Bilag

Songdalen - gjeld - 2. tertial 2019

Songdalen kommune - Tertialrapport 2019 T2

Vedtak FS, 09102019, Sak 32/19, Regnskapsrapportering 2.tertial 2019 Songdalen kommune



Dato 20. september 2019
Saksnr.: 19/01018-1
Saksbehandler Arild Andresen

Saksgang

Formannskapet
Kommunestyret

Møtedato

09.10.2019
22.10.2019

Regnskapsrapportering 2.tertial 2019 Songdalen kommune

Forslag til innstilling

1. Rapporten tas til orientering
2. Forslag til budsjettreguleringer slik det fremkommer i tabellen «rådmannens forslag til budsjettreguleringer» godkjennes.

Sammendrag

I regnskapsrapporten er det denne gang også tatt med finansielle vurderinger. Dette kommer dermed ikke som egen rapport. Rapporteringen i denne saken er i tråd med Finansreglementets bestemmelser.

Det er gjort en vurdering av driftssituasjonen, herunder alle enheter pr. 31. august 2019. Driftssituasjonen er under kontroll, og rådmannen vurderer at det ikke er behov for å foreta noen budsjettøkninger for noen driftsenheter. Det foreslås imidlertid å gjøre noen tekniske regnskapsendringer.

På generelt grunnlag mener rådmannen at det som hovedregel ikke bør gjøres endringer i driftsbudsjettet så sent i et år. Med tanke på kommunesammenslåingen pr. 01.01.2020 er det sentralt at det ikke kommer helt nye driftsbudsjettreguleringer i Songdalen kommune som i praksis gir føringer (og utfordringer) for den nye kommunen.

Vedlegg:
Songdalen - gjeld - 2. tertial 2019
Songdalen kommune - Tertialrapport 2019 T2

Bakgrunn for saken

Inntekter – skatt og rammetilskudd

Hovedinntektskilden for kommunen er skatt og rammetilskudd. Det er derfor svært sentralt at regnskap og budsjett balanserer best mulig. Budsjettet bygger på en rekke forutsetninger og det har hele tiden vært viktig for rådmannen at inntektsanslagene er realistiske men også konservative og forsiktige. Som det fremgår av tabellen under her, så viser regnskapet for skatt og rammetilskudd at vi ligger noe foran periodisert budsjett.

tall i 1000 kr	regnskap pr. 2. tertial	budsjett pr. 2. tertial	avvik
skatt	88 374	90 653	-2 279
rammetilskudd	157 939	154 534	3 405
sum	246 313	245 187	1 126

Finans

Som det fremgår av den vedlagte rapporten fra Gabler er avkastningen vår på 8,3% pr. 31.8.2019. Dette er meget bra, men må likevel betraktes som et øyeblikksbilde. Som kjent vil avkastningen (urealiserte verdiendringer) kunne svinge betydelig gjennom året. Årsbudsjettet er lagt opp med en budsjettert avkastning på litt under 4%. Vår gjeldsforvaltning følges også opp av Gabler. Det har ikke vært så mange transaksjoner hittil i år. Gjeldsporteføljen vår oppfattes å være godt tilpasset i forhold til vår strategi mht. fordeling av korte/lange rentebindingsavtaler. Rådmannen mener at alle finansielle posisjoner er innenfor, og i tråd med Finansreglementet bestemmelser pr. 31.8.2019. Dette er dokumentert og kontrollert av Gabler i vedlagte rapporter.

Stikkordsmessig oppsummerer Gabler situasjonen i finansmarkedet gjennom 2. tertial 2019 slik:

- Svakere vekst i eurosonen
- Fall i veksten i USA
- Fall i veksten i Storbritannia
- Usikkert konjunkturbilde i Kina
- Fall i oljepris og lavere vekstforventninger i Norge

Etter at denne Gabler-rapporten ble produsert har den amerikanske sentralbanken satt ned styringsrenten med 0,25% (18/9-19) og Norges Bank har satt opp styringsrenten med 0,25% (19/9-19). Dette norske avviket i forhold til mange andre land har overrasket en del markedsaktører, og det bidrar til en viss usikkerhet hvordan dette vil påvirke norsk økonomi. I skrivende stund er fortsatt NOK meget svak i forhold til USD og EUR.

Status i enhetene

Barnehagene

Barnehagene har god drift og er samlet sett omkring i balanse. Den største utfordringene synes å være knyttet til barn som har behov for ekstra støtte/oppfølging. Det er noe utfordrende å fastslå omfanget av slik hjelp for resten av året, for det har nylig blitt avdekket behov for ekstra støtte til noen barn. Det er også uavklart hvor mange «gjestebarn» vi har i nabokommunene, dvs. hvor mange barn som bor i Songdalen, men som av ulike årsaker har barnehageplass i en av nabokommunene. Det er avtalt en egen ordning mellom kommunene for finansiering av slike plasser. Slik det ser ut nå forventes barnehagene samlet å komme ut i balanse ved årets slutt.

Skolene

Ved flere av skolene er det fortsatt elever som har behov for særdeles omfattende ekstra hjelpetiltak på individuelt nivå. Alle disse behovene dekkes i tråd med lover og forskrifter, for kommunen er forpliktet på å stille opp med nødvendige tiltak og tilrettelegging. Slike saker er svært krevende og det er fortsatt utfordrende å gi klare prognoser på behovet for hele 2019. I forbindelse med 1.tertial 2019 ble skolerammen vedtatt styrket med 3 mill. kroner, og rådmannen skulle komme tilbake med nye vurderinger pr. 2.tertial 2019. Basert på status nå, synes skolerammen samlet sett å være noe underbudsjettert i forhold til resultatprognose. Det er flere forhold som tilsier at rammen ikke bør økes; overgangen til ny kommune, det er søknad om ekstra tilskudd fra IMDI til behandling samt en viss usikkerhet hvilke effekter en får av innsparingstiltak på de forskjellige skolene. Reduksjoner i antall elever som bruker SFO har blitt brått endret med den virkningen at inntekten bortfaller umiddelbart, mens det kan være vanskelig å trappe ned bemanningen tilsvarende. Vurderingen samlet sett er derfor at skolerammen beholdes uendret.

Hjemmetjenesten

Det fremkommer noe overforbruk, men dette er innenfor de svingninger som en bør påregne på en slik enhet. Det er gjort noen praktiske endringer i turnus, som vil gi innsparinger. Prognosen tilsier at enheten er i balanse ved årsskiftet.

Habilitering

Enheden er i balanse pr. 2.tertial 2019, men til tross for dette gis det prognoser på overforbruk ved årets slutt på omkring 1 mill. Dette skyldes flere forhold, blant annet må det kjøpes avlastningstiltak fra nabokommuner. Dette gir høyere kostnad enn opprinnelig budsjettet.

Institusjon

Det fremkommer fortsatt noe overforbruk. Det vil erfaringsmessig skje endringer i brukernes behov gjennom året. Det har vært en lengre periode med ledige plasser på langtidsavdelingen. Dette gir et inntektsbortfall. Samtidig kan ikke dette kompenseres fullt ut med redusert bemanning. Prognose på overforbruk omkring 1 mill. ved årets slutt.

Barnevern

Barnevernstjenesten rapporterer om underforbruk pr. 2.tertial 2019. Dersom ikke store ting skjer, forventer de å ha et mindreforbruk ved årets slutt. Rapporten viser at for Songdalen kommune har det vært kostnadseffektivt å delta i den interkommunale barnevernstjenesten.

NAV

Det fremkommer noe overforbruk. Dette skyldes i hovedsak økonomisk sosialhjelp. Antall brukere vil variere noe gjennom året, men det vurderes ikke å være behov for rammeøkning.

Kultur og Inkludering

Det er som tidligere vanskelig å estimere nøyaktig tidspunkt for bosetting av nye flyktninger, samt at det fortsatt er mange elever på Birkelid Voksenopplæring. Dette gir en krevende budsjettssituasjon. Det jobbes fortsatt med nedskalering av tilbudet på Birkelid, i tråd med redusert antall bosatte flyktninger. Dette er et krevende arbeid å redusere tjenestetilbudet som samtidig har en rekke krav til kvalitet og innhold. Dette skjer i et samarbeid med Søgne kommune.

Øvrige enheter

De øvrige enhetene er i balanser og har resultatprognoser som viser balanse eller mindreforbruk (overskudd) ved utgangen av 2019.

Eiendomsskatt

Det har kommet en anmodning fra Kristiansand kommune om å avsette Songdalens andel av påløpte kostnader til omtakseringsprosjektet. Andelen utgjør kr 380.000 og anbefales avsatt.

Investeringsbudsjettet

Institusjon – kafeteria

Det var tidligere avsatt midler for oppgradering av kafeteria på Songdalstunet. Dette prosjektet ble terminert i forbindelse med budsjettarbeidet for 2019. Mattilsynet har vært på tilsyn i kafeteriaen og har funnet avvik i forhold til krav, knyttet til disker, overflater og skap. Disse kravene anser rådmannen som nødvendig å utbedre straks, slik at det ikke er noen mangler knyttet til drift av kafeteria. Det har ikke vært tid til å sjekke priser på dette, så den foreslåtte prosjektrammen på kr 350.000 er bare et grovt anslag.

Rådmannen vil ikke anbefale justeringer av øvrige prosjekter i investeringsbudsjettet nå.

Kulturell møteplass

Etter en nærmere gjennomgang av bygget, viser det seg at det er bygg-tekniske utfordringer med takkonstruksjonen. Enkelt sagt er det slik at tegningene ikke samsvarer med slik taket er bygd. Det må derfor gjøres forsterkninger av tak-konstruksjonen og det er blant annet behov for ekstra brannsikringstiltak i taket. Merkostnadene her er anslått til å bety omkring 2 mill. i ekstra kostnader. I prosjektkalkylen er det tatt høyde for uforutsette utgifter. Utfordringen er at reservene reduseres. Det er imidlertid tidlig i dette prosjektet, og det er ikke innhentet tilbud på byggearbeidene enda. Vi vet derfor ikke om kalkylene holder. Formannskapet er orientert om dette forholdet i møtet 11/9-19. Rådmannen mener det ikke er nødvendig å øke kalkylen nå, både av

hensyn til den tidlige prosjektfasen, men også fordi dette bør følges opp av den nye kommunen. Kommunerevisjonen er konsultert i saken, og støtter rådmannens vurdering.

Budsjettreguleringer og regnskapsmessige tilpasninger

I tillegg til nevnte oppgradering av disker etc. på Songdalstunet er det behov for å gjøre noen regnskapstekniske tilpasninger, slik:

Rådmannens forslag til budsjettreguleringer			
	tiltak	finansiering	kontering
1	avsetning kr 380.000 til omtaksering, vedr. eiendomsskatt	bruk av disposisjonsfond	
2	oppgradering kafeteriadisk/skap Songdalstunet kr 350.000	bruk av disposisjonsfond	
3	økt avsetning til amortisering av premieavvik kr 1.644.000	omdisponering disposisjonsfond	fra 2.5609.005 til 2.5609.010
4	sammenslåing av ubundne investeringsfond, kr 264.000	omdisponering disposisjonsfond	fra 2.5409.002 til 2.5402.050
5	Stokkeland skoleområde	omdisponering disposisjonsfond	fra 2.5404.418 til 2.5409.004
6	Sosiale boliger	omdisponering disposisjonsfond	fra 2.5404.420 til 2.5409.004