

REFERAT |KRS| Formannskapet (2007-2011) d. 07-05-2008

Mødedato Onsdag d. 07. maj 2008 kl. 09:00

Mødested Formannskapssalen

Indholdsfortegnelse

Søknad om ekstrabevilgning - De Internasjonale Kirkefestpill.....	3
Høring - politiattest for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige.....	6
Endring av vedtekter for Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem Kongensgate.....	10
Rapport om administrasjonens utøvelse av salgs- og skjenkemyndighet i 2007.....	15
Regnskapet for 2007 Kristiansand kommune Bykassa.....	21
Årsrapport 2007 Kristiansand kommune.....	26

Punkt 41/08: Søknad om ekstrabevilgning - De Internasjonale Kirkefestpill

Bilag

Saksprotokoll

Søknad om ekstrabevilgning



Dato: 15.04.2008
Saksnr.: 200805043-2
Arkivkode: E: 223 C
Saksbehandler: Helene Hostad

Saksgang
Kulturstyret
Formannskapet

Møtedato
23.04.2008
07.05.2008

Søknad om ekstrabevilgning - De Internasjonale Kirkefestspill

De Internasjonale Kirkefestspill søker i brev 04.04.08 om ekstrabevilgning på kr 200 000. På bakgrunn av økonomiske problemer er Kirkefestspillene avhengige av økte midler for å kunne gjennomføre årets festival. Etter betydelige innsparinger står Festspillenes budsjett likevel med kr 400 000 i minus.

Kirkefestspillene har egen post på kulturbudsjettet og mottok i 2008 kr 521 000. Festivalen har hatt utfordringer med å få næringslivet til å støtte opp, men har nå fått sterke indikasjoner på at et ekstra tilskudd på kr 200 000 kr vil bli gitt av Sparebanken PLUSS til årets festspill.

De Internasjonale Kirkefestspill er Kristiansands eldste festival og arrangeres i år for 37. gang. Festspillene ble grunnlagt av Bjarne Sløgedal i 1971 og har som formål å fremme nasjonal og internasjonal kunst- og kirkemusikk på et bredest mulig grunnlag.

Kirkefestspillene er i utvikling og det arbeides med å bygge opp et Festspill i Kristiansand som vil gi økt nasjonal og internasjonal oppmerksomhet. Festspillene i Kristiansand skal være en brobygger i Kristiansands kulturliv og vil ha Kilden som sin naturlige hovedarena når teater- og konserthuset står klart. Festspillenes kunstneriske ledergruppe består av Rolf Gupta, Cathrine Ganer Skaug, Grete Pedersen og Atle Sponberg. Disse ressurspersonene besitter en særdeles høy kunstnerisk kompetanse og har et stort nasjonalt og internasjonalt nettverk.

Vurdering:

Festivalene er i stor grad med og setter Kristiansand på kartet som en av Norges spennende og opplevelsesrike kulturbyer. Videreutvikling av Kristiansand som festivalby er spesifikt nevnt i kommuneplanen. I kulturpolitisk strategi for Kristiansand fremheves festivaler og store kulturarrangementer som viktige for byens kulturelle og næringsmessige utvikling og kommunens arbeid med tilrettelegging for festivaler ses som et ledd i byens vekststrategi.

De Internasjonale Kirkefestspill er en sentral aktør i byens festival- og kulturliv, og den eneste festivalen som fremmer klassisk musikk og kirkemusikk. Festivalen har særlig de siste årene hatt et grensesprengende og nytenkende program med et bredt tilbud av høy

kunstnerisk kvalitet. Det er viktig for festivalbyens mangfold, kvalitet og kompetanse at Kirkefestspillene ikke bare overlever, men får mulighet til videre utvikling og vekst.

Forslag til vedtak:

1. Formannskapet innvilger kr 200 000 til De Internasjonale Kirkefestspill og dekningen foretas i forbindelse med 1. tertialrapport.

Tor Sommerseth
rådmann

Dagny Anker Gevelt
kulturdirektør

Trykte vedlegg: Søknad De Internasjonale Kirkefestspill, 04.04.08

Punkt 42/08: Høring - politiattest for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige.



Dato: 25.04.08
Saksnr.: 200804182-3
Arkivkode E: A &13
Saksbehandler: Kristin Tofte Andresen

Saksgang
Formannskapet

Møtedato
07.05.2008

Høring - politiattest for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige.

Sammendrag:

Barne- og likestillingsdepartementet har opprettet en arbeidsgruppe som har foretatt en helhetlig gjennomgang av krav om politiattester for personer som skal ha oppgaver overfor barn og unge. Det er nå sendt ut et høringsnotat basert på denne gruppens vurderinger og anbefalinger. Det er ikke tatt stilling til den utvidelsen av dagens politiattester som er skissert i høringsnotatet.

I høringsnotatet reises blant annet spørsmål om det bør finne sted en utvidelse av dagens system med politiattester for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige. Den eventuelle utvidelsen innebærer at man i de begrensede politiattestene i tillegg til seksuelle overgrep mot barn, også inkluderer enkelte andre alvorlige forbrytelser. I tillegg vurderes det om også bruk av narkotika og besittelse til eget bruk (jf legemiddeloven) bør vises på politiattesten i to år etter at den straffbare handlingen fant sted. Høringsinstansene er bedt spesielt om å kommentere dette spørsmålet.

Forslag til vedtak:

1. Formannskapet slutter seg til høringsuttalelse i forbindelse med sak om utvidet politiattest for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige.

Tor Sommerseth
Rådmann

Kristin T. Andresen
Administrasjonsdirektør

Vedlegg: Høringsbrev og høringsnotat på Justisdepts hjemmesider:
<http://www.regjeringen.no/nb/dep/jd/html?id=463>

Bakgrunn for saken :

Høring – forslag om utvidelse av politiattest for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige

Rådmannen er i hovedsak enig i forslaget fra Justisdepartementet. Det bør skje en utvidelse av de begrensede politiattestene som utstedes for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige. Overfor personer som etter tillatelse eller godkjenning fra myndighetene over tid eller jevnlig skal ha heldøgns omsorgsansvar for mindreårige i sitt private hjem, bør det kunne utstedes uttømmende og utvidede politiattester uten tidsbegrensninger.

Det er imidlertid viktig å peke på at åpenhet rundt er persons vandel etter at straff er avsont reiser en rekke kompliserte og prinsipielle spørsmål. På den ene siden er det åpenbart at barn må beskyttes mot å komme i tillits- eller avhengighetsforhold til personer som kan påføre dem skader/og eller svært uheldig påvirkning. Foreldre må kunne ha tillit til at barna ivaretas av trygge, voksne personer i barnehage, skole og på fritidsaktiviteter. Personer som har begått seksuelle eller andre alvorlige fysiske eller psykiske overgrep, bør ikke få adgang til å jobbe med barn.

For andre typer forbrytelser vil resosialiseringshensynet veie tyngere avhengig av forbrytelsens alvorlighetskrav. Det er svært viktig å understreke at mange straffedømte ikke foretar nye lovbrudd etter endt straffegjennomføring. Overfor dem vil det virke urimelig og hindre en god tilbakeføring til et vanlig liv dersom kravet om politiattest medfører at de ikke får tilgang til stillinger/oppgaver de er kvalifisert for og ønsker seg.

Det må advares mot endringer som innebærer at det gis et generelt yrkesforbud – kontrollen av det enkelte individ må ikke gjøres mer omfattende enn det som er nødvendig ut fra formålet med attesten. Det må skilles på type lovbrudd, alvorlighetsgrad, gjentakelsesfare og den tiden som er gått siden lovbruddet fant sted.

Rådmannen mener også at innholdet i politiattester for personer som skal ha oppgaver knyttet til mindreårige bør være enhetlig, og reguleres felles i lovgivning.

Det kan være hensiktsmessig at hjemmel til å kreve slik attest fortsatt bør forankres i særlovgivningen. I den forbindelse påpekes at kommunen for kultursektorens del ikke har anledning til å kreve politiattest for noen av stillingene som er knyttet til sektorens virksomheter. Det er på kommunal sektor behov for en egen lovhjemmel, tilsvarende den man har for frivillige organisasjoner, jf. strafferegistreringsforskriften § 12 bokstav p). Rådmannen mener at krav om politiattest bør gjelde kommunens arbeid med barn og unge og andre særlig utsatte grupper. Det bør kreves begrensede politiattester for ansatte i idrettshaller, kulturskolelærere og ansatte i kultur- og fritidstiltak for barn og unge, herunder særlige tiltak for målgruppen funksjonshemming (fysisk og psykisk).

Nedenfor kommenteres de konkrete forslagene nærmere:

Seksualforbrytelser

Rådmannen er enig i forslaget i § Z annet ledd om at det "på øvrige politiattester" skal bemerkes om en person er siktet, tiltalt, ilagt forelegg eller dømt for brudd på straffeloven §§ 192 – 197, 199, 200 andre ledd, 201 c), 201 a, 203 og 204 a. Som foreslått bør brudd på nevnte bestemmelser anmerkes uten den tidsbegrensning som følger av § 6 første ledd nr 4-9.

Både beskyttelseshensynet og hensynet til tillit, tilsier at barn og unge skal være beskyttet mot personer som kan påføre dem skader og/eller uheldig påvirkning. Dagens ordning med begrensede politiattester har ikke vært tilstrekkelig beskyttende.

Når det gjelder forslaget om at brudd på straffeloven § 201 b trolig ikke bør fremgå av politiattestene, har det vært noe ulik oppfatning i sektorene. Blotting overfor voksne er her et praktisk viktig eksempel som vil falle utenfor. Rådmannen stiller seg dog bak departementets forslag. Det har formodningen mot seg at handlinger av en slik art skal innebære særlig fare for alvorlige overgrep mot eller alvorlig skadelig innflytelse på mindreårige.

Rådmannen er uenig med departementet når det foreslås at brudd på § 202 (hallikvirksomhet) og § 204 (visse former for befatning med pornografi) ikke bør omfattes, og viser til det som er sagt om tillitshensynet i punkt 5.2.

Volds- og ranskriminalitet

Mishandling i nære relasjoner, jf straffeloven § 219, og menneskehandel, jf straffeloven § 224, bør omfattes av politiattestene. Dette er forhold som gir uttrykk for en persons holdninger og adferd som er vist over tid, og overfor personer vedkommende har nære relasjoner overfor.

Rådmannen er enig i forslaget om at legemsbeskadigelser jf straffeloven § 229 annet og tredje straffalternativ, grov legemsbeskadigelse, jf straffeloven § 231, forsettelig drap, jf straffeloven § 233, og ran, jf straffeloven §§ 267 og 268, bør omfattes.

Personer som skal ha nære relasjoner til mindreårige, må ha visse grenser for hva som er akseptabel oppførsel. En person som har brutt et av disse straffebudene, vil ikke inneha den nødvendige tillit til oppgaven, og vil også kunne representere en fare for skade/svært uheldig påvirkning.

Overtredelser av narkotikalovgivningen

Straffeloven § 162 rammer et omfattende spekter av narkotikaforbrytelser fra simple brudd til de grove kvalifiserte brudd på bestemmelsene. Beskyttelseshensynet tilsier kanskje først og fremst at straffebestemmelsen fremgår av politiattester der personer skal ha oppgaver knyttet til ungdom.

I høringsnotatet fremkommer det at utvalget er i tvil om hele § 162 bør fremgå av politiattesten. Rådmannen deler denne tvilen. Det kan være grunn til å se på om det er aktuelt å skille mellom mindre grove tilfeller og mer alvorlige overtredelse.

Rådmannen er enig i at de grovere overtredelser av narkotikalovgivningen bør fremgå av den begrensede politiattesten. Det bør likevel tidsavgrenset slik at f eks forhold som er eldre enn 5 år ikke fremgår. Begrunnelsen er at beskyttelses- og tillitshensynet ikke lenger framstår som så vesentlige at de bør overskygge rehabiliteringens hensynet.

Rådmannen er i tvil om simple brudd på narkotikalovgivningen bør fremgå av en begrenset politiattest (jf legemiddeloven § 31, jf 24 1. ledd). Det har fremkommet ulike syn under diskusjonen rundt dette. Det er gode eksempler på at personer som har vært straffedømt for narkotikaforbrytelser og som i ettertid er rehabilitert har gjort en god jobb i arbeid med barn og unge. Dersom brudd på legemiddeloven skal fremkomme av en begrenset attest bør også avgrensning i tid vurderes.

Punkt 43/08: Endring av vedtekter for Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem Kongensgate.

Bilag

Styreprotokoll

Gjeldende vedtekter



Dato: 23.04.2008.
Saksnr.: 200803508-2
Arkivkode E: 046
Saksbehandler: Siri H. Egeland

Saksgang
Formannskapet

Møtedato
07.05.2008

Endring av vedtekter for Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem Kongensgate.

Sammendrag:

Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem (Stiftelsen K.S.) ble opprettet av Foreningen Eldres Hjem og Kristiansand kommune i 1984. Foreningen Eldres Hjem er nå oppløst, noe som gjør det nødvendig å endre Stiftelsen K.S. sine vedtekter. Stiftelsen K.S. ønsker samtidig å revidere de øvrige bestemmelser slik at disse samsvarer med stiftelsesloven av 2001, og å foreta visse endringer av redaksjonell karakter.

Etter de gjeldende vedtekters § 7, kan vedtektene bare endres med samtykke av generalforsamlingen i Foreningen Eldres Hjem og formannskapet i Kristiansand kommune. Stiftelsen K.S. har i styremøte den 17.04.2008, fattet vedtak om forslag til vedtektsendring. De foreslåtte vedtektsendringene fremlegges for formannskapet til uttalelse.

Det er Stiftelsestilsynet som etter stiftelsesloven § 50 jf. § 48, formelt kan vedta endringer i vedtektene etter søknad fra styret i stiftelsen. Etter at forslaget er behandlet i formannskapet vil derfor slik søknad sendes Stiftelsestilsynet.

Forslag til vedtak:

1. Formannskapet i Kristiansand kommune slutter seg til forslag til nye vedtekter for Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem Kongensgate.

Tor Sommerseth
Rådmann

Siri H. Egeland
Trainee/advokatfullmektig.

Trykte vedlegg:

- 1, Gjeldende vedtekter for Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem.
- 2, Protokoll fra styremøte 17.04.2008 i Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem, med forslag til nye vedtekter.

Bakgrunn for saken :

Stiftelsen Kongens Senter/Boligstiftelsen Eldres Hjem (Stiftelsen K.S) ble opprettet av Foreningen Eldres Hjem og Kristiansand kommune i 1984. Opprettelsen skjedde i forbindelse med oppføring og drift av eiendommene Kongensgate 41 og Kongensgate 43 som er sammenføydd med Dronningensgate 42.

Foreningen Eldres Hjem er nå oppløst, noe som gjør det nødvendig å endre Stiftelsen K.S. sine vedtekter. Stiftelsen K.S. ønsker samtidig å revidere de øvrige bestemmelser slik at disse samsvarer med stiftelsesloven av 2001, og å foreta visse endringer av redaksjonell karakter.

Etter de gjeldende vedtekters § 7, kan vedtektene bare endres med samtykke av generalforsamlingen i Foreningen Eldres Hjem og formannskapet i Kristiansand kommune. Stiftelsen K.S. har i styremøte 17.04.2008 fattet vedtak om forslag til vedtektsendring.

De foreslåtte vedtektsendringene fremlegges for formannskapet til uttalelse.

Da Foreningen Eldres Hjem nå er oppløst, er det i stedet innhentet samtykke fra styret i Stiftelsen Eldres Hjem for de deler av vedtektsendringene som angår denne stiftelsen. Stiftelsen Eldres Hjem har i styremøte sluttet seg til forslaget til vedtektsendringer.

Det er Stiftelsestilsynet som etter stiftelsesloven § 50 jf. § 48, formelt kan vedta endringer i vedtektene etter søknad fra styret i stiftelsen. Etter at forslaget er behandlet i formannskapet vil derfor slik søknad sendes Stiftelsestilsynet.

Under følger merknader til de enkelte bestemmelsene.

1.1.

Gjeldende vedtekter § 4 lyder:

” Stiftelsens styre sammensettes slik:

5 medlemmer med personlige varamedlemmer oppnevnt av formannskapet i Kristiansand kommune, 3 medlemmer med varamedlemmer oppnevnt av Foreningen Eldres Hjem, samt 1 styremedlem m /varamann, valgt av beboerne i eiendommene. ”

Det foreslås at oppnevningsretten til Foreningen Eldres Hjem tas ut, da foreningen er oppløst.

Videre foreslås det at Stiftelsen Eldres Hjem oppnevner 1 medlem som får status som observatør med møte-, tale-, og forslagsrett, men uten stemmerett. Det velges som tidligere foreslått også et personlig varamedlem.

Stiftelsen Eldres Hjem er opprettet med det formål å forvalte sine midler slik at disse kommer beboerne i Stiftelsen K.S. til gode. Det er derfor av betydning for Stiftelsen Eldres Hjem at den får innsikt i drift av Stiftelsen K.S., for å ivareta sitt formål på best mulig måte.

Det foreslås at styret i Stiftelsen K.S. velger stiftelsens revisor.

De øvrige endringene i § 4 er av redaksjonell karakter, som å endre benevnelser som formann/varaformann til kjønnsnøytrale benevnelser som leder/nestleder, samt å redusere antall styremedlemmer til 3 for at styret skal være beslutningsdyktig.

1.2.

I gjeldende vedtekter § 5 første ledd, er det inntatt en bestemmelse om regnskapsføring. Det foreslås at bestemmelsen tas ut idet regnskapsplikt følger av eget regelverk, jf. regnskapsloven § 1-2, jf. § 3-1.

Det foreslås også at bestemmelsen om at regnskap og årsmelding hvert år skal forelegges og godkjennes av styret i Foreningen Eldres Hjem og Kristiansand kommune oppheves. Det vises til at verken kommunen eller foreningen har tilsyn med stiftelsen, og det kan stilles spørsmål ved stiftelsens uavhengighet til kommunen og foreningen dersom kommunen/foreningen skal godkjenne stiftelsens regnskap og årsmelding.

Det følger for øvrig av regnskapsloven § 8-2, at stiftelsen skal sende et eksemplar av årsregnskap, årsberetningen og revisjonsberetningen til Regnskapsregisteret.

1.3.

Av de gjeldende vedtekter § 5 annet ledd, fremgår det at "Formannen, eventuelt varaformannen, og et styremedlem i fellesskap tegner stiftelsens firma. Styret kan gi prokura."

Det følger av stiftelsesloven § 38 at det er styret som representerer stiftelsen utad og at styret kan gi styremedlemmer el. daglig leder rett til å representere stiftelsen utad, alene eller i fellesskap, hvis det ikke alt er fastsatt i vedtektene at styret ikke skal kunne tildele slik fullmakt. Styret kan når som helst kalle tilbake fullmakten.

Av dette følger at gjeldende bestemmelse er i strid med loven, og dermed må oppheves.

1.4.

I gjeldende vedtekter § 5 tredje ledd, bestemmes det at "Foreningen Eldres Hjem har utpekingsrett til leiligheten i Kongensgt. 41 og 9 nye leiligheter i Kongensgt. 43, og kommunen har utpekingsrett til de resterende leiligheter (24 stk.). Det vises for øvrig til særskilt avtale mellom kommunen og Foreningen Eldres Hjem."

Foreningen Eldres Hjem sin utpekingsrett tas ut av bestemmelsen, da foreningen er oppløst. Kommunens utpekingsrett opprettholdes imidlertid, og vil nå omfatte alle leilighetene som eies av Stiftelsen K.S. Det presiseres i vedtektene at leilighetene fortrinnsvis skal utleies til eldre beboere.

1.5.

Av de gjeldende vedtekter § 5 fjerde ledd fremgår det at "Lokaler for velferd og sosial virksomhet utleies til kommunen..". Det foreslås at også andre enn Kristiansand kommune kan leie disse lokalene. Dette er begrunnet i hensynet til mest mulig effektiv forvaltning av Stiftelsens lokaler.

Videre i de gjeldende vedtekter § 5 fjerde ledd, bestemmes det at "Biloppstillingsplasser tilhørende bygget/stiftelsen utleies fortrinnsvis til kommunen."

Bestemmelsen foreslås opphevet da flertallet av biloppstillingsplassene er solgt til Kristiansand Parkeringssselskap. De resterende plassene er pt. leid ut til Kristiansand kommune. Det anses ikke hensiktsmessig å regulere dette i stiftelsens vedtekter.

1.6.

Gjeldende vedtekter § 5 femte ledd, lyder " Vedtak om at stiftelsens faste eiendommer skal rives, selges eller bygges om til andre formål enn de opprinnelige, må godkjennes av generalforsamlingen i Foreningen Eldres Hjem og av formannskapet i Kristiansand kommune. Godkjenning kan bare nektes hvis vedtaket er åpenbart ufornuftig/urimelig."

Denne bestemmelsen kan være i strid med stiftelseslovens krav til selvstendighet, og det foreslås på denne bakgrunn at bestemmelsen oppheves.

Videre heter det at "Hvis samtykke nektes, kan styret for stiftelsen bringe saken inn for Fylkesmannen i Vest-Agder til avgjørelse."

Fylkesmannen er ikke lenger tilsynsmyndighet for stiftelser, og det foreligger derfor ikke lenger noen begrunnelse for å opprettholde en slik bestemmelse om at styret kan bringe saken inn for Fylkesmannen i Vest-Agder.

1.7.

Det foreslås at det tas inn i vedtektene en bestemmelse om vedtektsendring. Det foreslås at vedtektene bare kan endres av et fulltallig styre ved enstemmighet.

1.8.

I gjeldende vedtekter § 7 bestemmes det at vedtektene bare kan endres "med samtykke av generalforsamlingen Foreningen Eldres Hjem og formannskapet i Kristiansand kommune."

Foreningen Eldres Hjem og Kristiansand kommune opprettet stiftelsen i 1984. Det følger av stiftelsesloven § 48 at oppretteren ikke kan gis omdanningsmyndighet. Bestemmelsen er dermed i strid med loven, og må oppheves.

Punkt 44/08: Rapport om administrasjonens utøvelse av salgs- og skjenkemyndighet i 2007.

Bilag

Saksprotokoll

20080428130258594.pdf



Dato: 15. april 2008
Saksnr.: 200805031-1
Arkivkode E: U63 &18
Saksbehandler: Kjellaug Wroldsen

Saksgang
Formannskapet
Bystyret

Møtedato
07.05.2008
14.05.2008

Rapport om administrasjonens utøvelse av salgs- og skjenkemyndighet i 2007.

Sammendrag:

Den 6. desember 2006 vedtok Bystyret at myndighet til avgjørelse av søknader om salgs- og skjenkebevillinger ble delegert til rådmannen, som har videre delegert denne myndighet til administrasjonsdirektøren.

En av forutsetningene for vedtaket i bystyret var at det ved hvert års utgang skulle sendes en rapport om administrasjonens utøvelse av salgs- og skjenkemyndighet til formannskapet og bystyret.

Bystyret har gitt retningslinjer for praktiseringen av salgs- og skjenkepolitikken – og det er disse administrasjonen har forholdt seg til.

Antall skjenkebevillinger var ved årsskiftet 89 hvorav 45 også gjelder brennevin.
Antall salgsbevillinger for øl var ved årsskiftet 56.

Det har i 2007 vært avholdt 272 kontroller av skjenkesteder og 167 kontroller av salgssteder. Skjenkekontrollørene utfører samtidig kontroll med overholdelse av røykeloven.

Forslag til vedtak:

1. Bystyret tar administrasjonens rapport om utøvelse av myndigheten til å gi salgs- og skjenkebevillinger for alkohol ifølge vedtak i bystyret 6. desember 2006 til etterretning.

Tor Sommerseth
Rådmann

Kristin Tofte Andresen
Administrasjonsdirektør

Trykte vedlegg:

Oversikt over salgs- og skjenkebevillingene
pr. 31.12.2007.

Utrykte vedlegg:

Ingen.

Bakgrunn for saken :

Bystyret vedtok den 6. desember 2006 å delegere myndighet til avgjørelse av søknader om salgs- og skjenkebevillinger til rådmannen, som han har delegert dette videre til administrasjonsdirektøren. En av betingelsene er at det ved utgangen av hvert år blir avgitt en rapport om virksomheten – til Bystyret. Fra før har rådmannen fått fullmakt til å iverksette sanksjoner overfor bevilingshaver ved overtredelse av alkohollovens salgs- og skjenkebestemmelser. Også denne myndighet er delegert til administrasjonsdirektøren.

I ny alkohollov (i kraft fra 1. juli 2005) er bestemmelsen om kontrollutvalg tatt ut, alkoholloven § 1-9. Kommunene kan selv bestemme om de ønsker et kontrollutvalg. Dette ble vurdert i forbindelse med sak om nye retningslinjer, og konklusjonen ble at det fortsatt er ønskelig med et eget kontrollutvalg.

Bystyret har også bestemt at skjenkekontrollørene skal kontrollere overholdelse av røykeloven samtidig med skjenkekontrollen. For øvrig er ansvaret for røykeloven lagt til samfunnsmedisinsk enhet, ved kommuneoverlegen.

I administrasjonssektoren er arbeidet med disse saker samlet i ett kontor (Bevilingskontoret), som har en bemanning på 2 årsverk.

Oppstillingen nedenfor viser omfanget og økningen/reduksjonen av bevillinger.

	<u>1/1-2007 – 31/12-2007:</u>		<u>Økning/reduksjon:</u>
<u>Antall skjenkebevillinger totalt:</u>	<u>93</u>	<u>89</u>	<u>- 4</u>
Bevilling inntil 22 volumprosent alkohol:	44	44	0
Bevilling inntil 60 volumprosent alkohol	49	45	- 4
Salgsbevillinger	60	56	- 4

Antall skjenkebevillinger ble i løpet av 2007 redusert med fire.

Det var 7 steder som sluttet, (Vera Pizza, Vung Tau Restaurant, Vinkjelleren, Vestre Vinbar, Åtte Glass, Beverly Hills, M/S Silvia Ana), og 2 steder som gikk konkurs, (Vindmøllen Selskapslokaler og Quarten Bar & Nattklubb).

Vi fikk 5 nye skjenkesteder, Gordon`s, Restaurant Heat, Bakgården Både &, La Sorella del Vera og Sør Arena.

Reduksjon i skjenkebevillinger til brennevin i 2007, skyldes at Vinkjelleren og M/S Silvia Ana sluttet. Vindmøllen Selskapslokaler og Quarten Bar & Nattklubb gikk konkurs.

Antall salgsbevillinger ble i løpet av 2007 redusert med fire.

Brygga Mat, Coop Prix Vågsbygd, Ica Nær Tinnheia og Ica Nær Voiebyen ble lagt ned. Det ble i 2007 gitt salgsbevilling til Europris Pluss, men bevillingen er ikke tatt i bruk.

Selv om alkoholloven betrakter eierskifte som ny bevilling, er ikke det gjort i oppstillingen foran. Ved eierskifte behandles imidlertid søknaden som ny bevilling hva saksbehandlingen angår. Det er mange eierskifter når det gjelder skjenkesteder, og endring av styrer og stedfortreder.

Skjenkebevillinger – inndragning og advarsel:

I 2007 ble 3 bevillinger inndradd mot 0 i 2006.

2 inndragninger dreide som om brudd på forskriften § 4-1,(åpenbart påvirket av rusmidler), og en for medtatt alkohol ut av skjenkeområde, forskriften § 4-4. (Gjentatte brudd).

Det ble gitt 17 advarsler, skjenkebevilling i 2007, mot 12 i 2006, fordelt slik:

8 stk., forskriften § 4-1, åpenbart påvirket av rusmidler, og 4-2 for skjenket alkoholholdig drikk til person som er åpenbart påvirket av rusmidler.

7 stk for medtatt alkoholholdig drikk ut av skjenkestedet, forskriften § 4-4.

2 stk for alkoholloven § 9-2, alkoholreklame.

Salgsbevillinger – inndragning og advarsel:

Det ble ikke gitt noen sanksjoner i 2007, det samme som i 2006.

Skjenkebevilling for en enkelt anledning/utvidelse:

Det ble i 2007 gitt 264 skjenkebevillinger for en enkelt anledning, mot 240 i 2006. I tillegg ble det gitt bevilling til "store" festivaler, som Quartfestivalen, Sandvolleyball, Elton John konsert, Kultopia, Matcirkus, Oktoberfestival, Swing String Cirkus og Russetreff.

Utvidelse av skjenkebevilling (annet lokale og/eller brennevin) var 75 i 2007, mot 50 i 2006.

Kunnskapsprøver, salgs- og skjenkebevilling:

For å få salgs- og skjenkebevilling må styrer og stedfortreder bestå kunnskapsprøve om alkoholloven, det samme gjelder ved endring av styrer og stedfortreder.

I 2007 ble det avlagt til sammen 178 kunnskapsprøver, fordelt på 129 skjenk og 49 salg.

I 2006 ble det avlagt 149 prøver.

Klager:

I 2007 var det 3 klager over administrasjonsdirektørens avgjørelser, Fønix kino, Sør Arena og Twist & Shout.

Sakene ble behandlet i formannskapet, som ikke tok klagen til følge, og videresendt til fylkesmannen hvor formannskapets vedtak ble opprettholdt.

Kontrollvirksomheten:

Etter gammel forskrift skulle alle salgs- og skjenkesteder kontrolleres minimum 3 ganger pr. år. Ny bestemmelse pålegger kommunen å kontrollere hvert salgs- og skjenkested minimum en gang. Kommunen er likevel pålagt å utføre minst tre ganger så mange kontroller som det er salgs- og skjenkesteder i kommunen. En slik ordning øker fleksibiliteten i kontrollarbeidet. Steder med mindre behov for kontroll får minst utført 1 kontroll – mens steder med et større kontrollbehov kan kontrolleres 5-6 ganger uten at kommunens totale kostnader til kontroll økes.

Det har i 2007 vært avholdt 272 kontroller av skjenkesteder og 167 kontroller av utsalgssteder for øl og rusbrus.

Kristiansand har pr. dato 10 salgs- og skjenkekontrollører, det samme som i 2005 og 2006. I 2007 ble det ansatt og lært opp 5 nye kontrollører, da det var 5 kontrollører som sluttet. Alle kontrollører fikk i 2007 nye kontrakter. Kontraktene gjelder for et år, og vil eventuelt bli fornyet.

Kristiansand kommune har i 2007 hatt kontroll på Christian Quart, Silvia Ana og Master Cat, etter oppdrag fra Fylkesmannen.

Kontrollørene arbeider 2 og 2 sammen, men ikke i faste "par". Dette for å redusere muligheten for gjenkjennelse ved kontroll. De skriver og avleverer rapportene til sekretæren for kontrollutvalget, som forelegger disse for utvalget.

Avdekkes uregelmessigheter, vurderer kontrollutvalget sanksjoner (advarsel eller inndragning av bevillingen for et kortere eller lengre tidsrom) – og kommer i tilfelle med forslag til det til administrasjonsdirektøren, som fatter det endelige vedtaket.

Utfordringen fremover er å styrke kontrollen og finne nye måter å utføre kontrollene på, slik at det ikke er forutsigbart.

Vi må også nevne at kommunen har tatt initiativ til samlet kontroll av de offentlige etater som har kontrolloppgaver overfor serverings- og skjenkesteder.

Dette samarbeidet (SOS) har vist seg svært nyttig, og vi fortsetter med samlet kontroll og utveksling av opplysninger.

Kjellaug Wroldsen
Fagleder

14. april 2008.

Vedlagt:

En oversikt over salgs- og skjenkebevillinger pr 31.12.2007
– bilag 1.

Punkt 45/08: Regnskapet for 2007 Kristiansand kommune Bykassa

Bilag

Saksprotokoll

revisjonsberetning2

Utskrift møteprotokoll 16-2008 Krs. kommunes årsregnskap1

KU-sak 16-2008 Krs. kommunes årsregnskap 20071



Dato: 24.04.2008
Saksnr.: 200805568-2
Arkivkode E: 212
Saksbehandler: Arne Henrik Lukashaugen

Saksgang
Formannskapet
Bystyret

Møtedato
07.05.2008
04.06.2008

Regnskapet for 2007 Kristiansand kommune Bykassa

Sammendrag:

Årsregnskapet 2007 legges herved frem for politisk behandling og godkjenning. En mer fullstendig presentasjon av årsregnskapet i form av kommentarer, avviksanalyser og vurderinger, er inntatt i årsrapporten som fremmes parallelt som egen sak. Denne saken dreier seg derfor kun om den formelle godkjenningen på bakgrunn av revisjonsberetningen og behandlingen i kontrollutvalget.

Bykassens driftsregnskap for 2007 viser et netto driftsresultat på 25,1 mill kr. Regnskapsmessig resultat utgjør kr 0. Netto driftsresultat kan benyttes til finansiering av investeringer, dekning av tidligere års regnskapsunderskudd, samt avsetning til fond. I tertialrapportene er det budsjettert netto avsetning til fond på grunn av forventet inntektsvekst i løpet av året. En kommune kan kun unntaksvis operere med negativt netto driftsresultat. Reserver fra tidligere år, i form av akkumulerte overskudd eller disposisjonsfond, må da finansiere et negativt netto driftsresultat. Når alle reserver er oppbrukt krever kommuneloven at det er balanse i de løpende inntekter og utgifter.

I tertial-rapportene ble det budsjettert netto avsetning til fond på grunn av forventet inntektsvekst i løpet av året. Denne inntektsveksten uteble delvis når det gjelder skatt og rammetilskudd, slik at budsjettert avsetning til fond med netto ca 23 mill kr ikke kunne gjennomføres. Sammenlignet med de ti største kommunene i landet, er Kristiansand kommunes netto driftsresultat betydelig svakere. Det er bare to av disse kommunene som har svakere netto driftsresultat i 2007.

De enkelte sektorer har i hovedsak svært små netto budsjettavvik. Økonomistyringen i sektorene har derfor vært svært god i 2007. Den økonomiske situasjonen for Kristiansand ved utgangen av 2007 er imidlertid strammere enn på flere år. Sammenlignet med de ti største kommunene i landet, er Kristiansand kommunes netto driftsresultat betydelig svakere. Økonomien tilsier at det er lite rom for nye driftstiltak og nye investeringer. Fokus fremover bør derfor være på optimal tjenesteproduksjon innenfor reduserte rammer og ikke på utredning av nye tiltak.

Forslag til vedtak:

1. Det fremlagte årsregnskap for Kristiansand kommune - bykassa fastsettes som kommunens årsregnskap for 2007.
2. Regnskapsmessig resultat utgjør kr 0.
3. Overskridelser for investeringsprosjekter behandles på følgende måte:
Den midlertidige finansieringen godkjennes. Endelig finansiering vedtas når sluttregnskap forelegges bystyret i samsvar med investeringsinstruksen.
4. Teknisk underskudd i investeringsdelen, kr 105.930, godkjennes midlertidig finansiert som underskudd i investeringsregnskapet og dekkes inn når låneopptak gjennomføres og eventuelle salgsinntekter og investeringstilskudd mottas.

Tor Sommerseth
rådmann

Arne Henrik Lukashaugen
regnskapssjef

Trykte vedlegg:

- Revisjonsberetning datert 10. april 2008
- Bykasseregnskapet 2007- del 1 Hovedoversikter (unntatt regnskapsskjemaene)
- Noter
- Hovedtallsanalyse
- Kontrollutvalgets møteprotokoll fra møte 24.04.2008.

Utrykte vedlegg:

- Fullstendig årsregnskap for 2007 Kristiansand kommune

Bakgrunn for saken :

Bykasseregnskapet er regnskapsført i henhold til forskrift om årsregnskap og årsberetning av 15.12.2000 nr 1424 med senere endringer, samt tilrettelagt for statlig rapportering i henhold til forskrift av 15.12.2000 nr 1425 om rapportering fra kommuner og fylkeskommuner (KOSTRA).

Kommunen legger frem lokalt tilpasset regnskap til fastsetting, jf. bystyresak 213/93.

Årsregnskapet består av driftsregnskap, investeringsregnskap, balanseregnskap, noter , regnskapsskjemaer, hovedoversikter, statlig rapportering (KOSTRA), samt diverse vedlegg.

Årsregnskapet er avgitt av administrasjonen 13.02.2007, hvilket er innenfor fristen for avleggelse av regnskap for kommuner.

Revisjonsberetning datert 10. april 2008 følger vedlagt.

I henhold til kommunelovens §48 nr 3 må denne saken angi disponeringen av regnskapsoverskuddet. I 2007 ble det ikke noe overskudd å disponere i og med at dette er kr 0.

Formues- og inntektsskatten i 2007 viser svikt i forhold til budsjettet på 11,9 mill kr og en vekst i forhold til 2006 på 4,1 %. Veksten i formues og inntektsskatten samordnes med det statlige rammetilskuddet, dvs. at rammetilskuddet får en svakere utvikling, slik at kommunenes samlede inntekter blir innenfor rammene i statsbudsjettet. For hele landet utgjør veksten i formues og inntektsskatten 1,65 % i 2007.

Energiverksfondet oppnådde en samlet avkastning på bare 2,5 % i 2007. Kommunens langsiktige målsetting for energiverksfondet er en årlig realavkastning på 4,25 % sett over en tiårs periode. Siden start i oktober 2003 har porteføljen gitt en årlig avkastning på 4,8 %. I samme periode har årlig inflasjon vært 1,9 %, noe som har gitt en årlig realavkastning på 2,9%. Fondets avkastning er derfor under målsettingen ved utgangen av 2007.

Det anbefales at kommunen opprettholder et langsiktig perspektiv i finansforvaltningen, noe som er nedfelt i dagens finansreglement. Dette gjør kommunen mindre sårbar ift kortsiktige svingninger i rentenivået.

På grunn av høyere skatteinngang enn landsgjennomsnittet, viser inntektsutjevningen trekk med 8,8 mill kr, slik at samlet svikt i frie inntekter ble ca 20 mill kr i 2007.

Momskompensasjonsordningen når det gjelder investeringer, viser svikt på 10,5 mill kr i sektor 9, da investeringsvolumet i 2007 har vært betydelig lavere enn budsjettet.

2007 har gjennomgående vært preget av god likviditet på grunn av opparbeidede fondsreserver. Investeringer er i 2007 i mindre grad enn tidligere finansiert av likviditetsbeholdningen. Langsiktig likviditetsreserve har blitt noe styrket, men vil bli svekket etter hvert som kapitalfondet benyttes til finansiering av investeringer.

Til sammen 105,9 mill kr (underskudd investeringer) skal umiddelbart tilbakeføres likviditetsbeholdningen, når vedtak om dekning av overskridelser er fattet og fremtidige låneopptak gjennomføres.

I likviditetsstyringen ses alle kommunale midler under ett og knyttes til det gjennomsnittlige innskuddsvolum i bykassens konsernkontosystem og plasseringer i finansmarkedet. Flexibiliteten i konsernkontosystemet innebærer at kommunen kan klare seg med en rimelig lav kontantbeholdning og likevel være tilstrekkelig likvid i det daglige. Foliorenten har økt fra 3,5 % i januar til 5,7 % i desember. Gjennomsnittet for 2007 har vært 4,7 %. Kommunen inngikk høsten 2007 nye hovedbankavtale med Nordea. Effekten av ny avtale vil først gi tilnærmet helårs virkning i 2008.

Det anbefales ikke å treffe tiltak for å bedre bykassens likviditetsreserve, da den kortsiktige og langsiktige likviditetsreserven er bedre enn på lenge. Så lenge kommunen unngår betydelige regnskapsunderskudd, vil det ikke være noen umiddelbar fare for likviditeten, til tross for at marginene er små. Det anbefales likevel at likviditetsreserven bevares ved at kommunen opprettholder reserver i form av disposisjonsfond, for lettere å håndtere svingninger i driftsinntekter og driftsutgifter.

Kommunen er fremdeles sårbar som følge av endrede rammebetingelser fra staten, og økonomiske tilbakeslag i sin alminnelighet. Investeringsnivået er høyt og dermed også lånegjelden. Bykassens lånegjeld uten pensjon utgjør 3.519,2 mill kr pr 31.12.2007, hvilket er en økning på 531,7 mill kr sammenlignet med 31.12.2006. Økningen har flere årsaker, bl.a. opptak av lån til investeringer som er budsjettert tidligere år. Etterslepet i låneopptak er redusert betydelig. Løpende avdrag har bidratt til reduksjon av lånegjelden.

Pensjonsutgifter belastes kommuneregnskapet som følge av gjennomsnittsberegninger. Eventuell besparelse skal belastes fremtidige budsjetter over 15 år. Premieavviket for pensjon ble positivt med 40,0 mill kr i 2007 medregnet amortisering (utgiftsføring) av tidligere positive premieavvik. Premieavviket viser en merinntekt på 1,7 mill kr i forhold til budsjettert beløp.

Akkumulert premieavvik er 204,5 mill kr, dvs at det i driften de senere årene netto er inntektsført et tilsvarende beløp. Kommunen må selv dekke beløpet over fremtidige budsjetter.

Den økonomiske situasjonen for Kristiansand ved utgangen av 2007 er strammere enn på flere år. Sammenlignet med de ti største kommunene i landet, er Kristiansand kommunes netto driftsresultat betydelig svakere. Økonomien tilsier at det er lite rom for nye driftstiltak og nye investeringer. Fokus fremover bør derfor være på optimal tjenesteproduksjon innenfor reduserte rammer og ikke på utredning av nye tiltak.

I forskriftsbestemt note 5, er aksjekapital i Agder Energi ført opp med 143,1 mill kr. I generalforsamling 11.05.2006 i Agder Energi A/S, ble aksjekapitalen besluttet nedsatt fra 2.700 mill kr til 2.025 mill kr. Kristiansand kommunes andel (5,3%) utgjør dermed 107,3 mill kr. Forholdet er korrigert i regnskapet for 2008.

Punkt 46/08: Årsrapport 2007 Kristiansand kommune

Bilag

Saksprotokoll



Dato: 23.04.2008
Saksnr.: 200802228-8
Arkivkode E: 151
Saksbehandler: Arne Henrik Lukashaugen og Randi Bentsen

Saksgang	Møtedato
Formannskapet	07.05.2008
Bystyret	04.06.2008

Årsrapport 2007 Kristiansand kommune

Sammendrag:

1. Innledning

Årsrapporten gir en oversikt over kommunens økonomi og finansielle status ved utgangen av 2007 og omfatter bare bykassen. De kommunale foretakene (Kristiansand Parkeringsselskap, Kristiansand Havnevesen og Kristiansand Boligforetak) rapporterer til bystyret i egne saker.

Det er fokusert på sammenhengen mellom netto driftsresultat, investeringsnivå og lånegjeld i forhold til kommunens handlefrihet, samt forventet utvikling i handlingsprogramperioden 2008-2011.

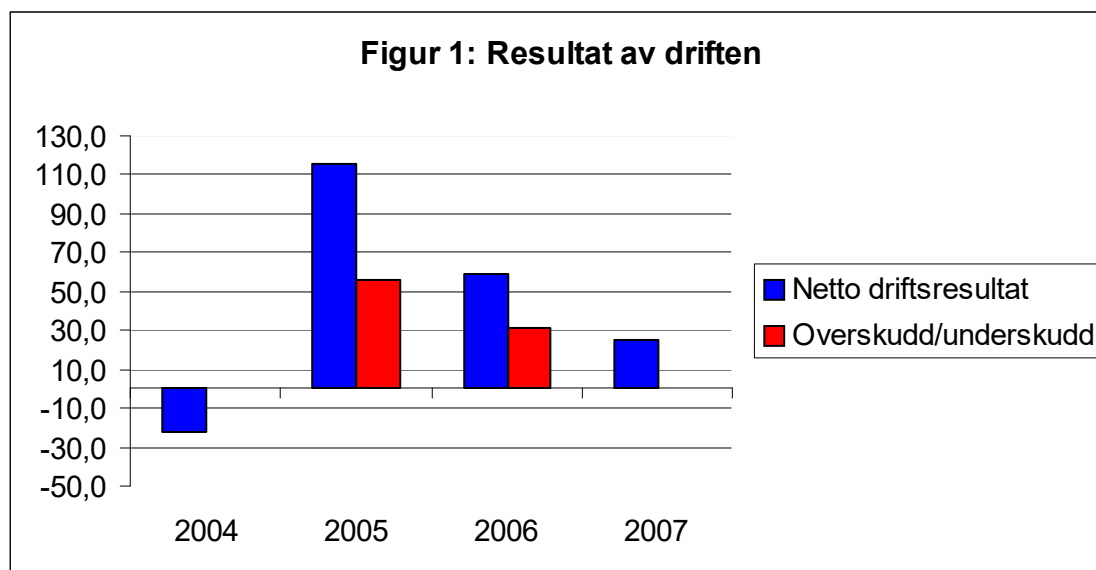
Årsrapporten omfatter i hovedsak rapportering fra de enkelte sektorene og fokuserer på viktige hendelser i året som gikk. Rapporten inkluderer sektorvis resultatvurdering av kommunens tjenesteproduksjon og egen arbeidsgivervirksomhet i forhold til vedtatte målsettinger. Rapporten innehar også avviksanalyse av drifts- og investeringsregnskapet i forhold til justert budsjett.

2. Hovedoversikt driftsregnskap/budsjett

Bykassens driftsregnskap for 2007 viser et netto driftsresultat på 25,1 mill kr. Dette utgjør 0,6% og er langt under minimumsmålsettingen i kommuneplanen på 2% (ca 78 mill kr) og teknisk beregningsutvalgs anbefaling på 3%, dvs ca 115 mill kr.

Netto driftsresultat viser en bedring på 55,2 mill kr i forhold til justert budsjett, hovedsakelig som følge av besparelser i sektorene som må avsettes til ikke budsjetterte bundne fonds og en mindre bedring i netto finans. Driftsutgifter har også i 2007 økt mer enn driftsinntektene. Fra 2005 har driftsresultatet årlig blitt redusert. I 2007 reduseres resultatet med 34,2 mill kr i forhold til 2006. Dette er en utvikling som ikke kan fortsette i det lange løp. Figur 1 nedenfor viser at utviklingen for netto driftsresultat har vært svært varierende. I 2004 var

driftsresultatet negativt, mens 2005 viste et uvanlig høyt driftsresultat som følge av en god inntekstutvikling. I 2006 ble netto driftsresultat betydelig svakere med nesten en halvering i forhold til 2005. Denne negative trenden er videreført til 2007.



Det sentrale disposisjonsfondet er økt med 17,8 mill kr til 133,2 mill kr pr. 31.12.07. Fondet skal tilbakeføres 8,1 mill kr over de nærmeste 2 årene, da ny hjemme-PC ordning i 2006 er finansiert ved utlegg av disposisjonsfondet. Videre skal fondet tilføres 11 mill kr fra administrasjonssektoren og helse- og sosialsektoren, da disse to sektorene har negative sektorfond. Etter disse avsetningene utgjør fondet ca 152 mill kr.

Sektorene har en samlet besparelse på 8,8 mill kr etter avsetning til og bruk av fond. Det lave avviket samlet sett (i forhold til justert budsjett), tilsier at økonomistyringen i sektorene i all hovedsak har vært god.

Sektorenes samlede disposisjonsfond utgjør pr. 31.12.07 37,9 mill kr.

3. Investeringsregnskapet

Beløp i 1000 kr	Regnskap 2004	Regnskap 2005	Regnskap 2006	Regnskap 2007
Brutto investeringer	578 293	629 406	519 432	570 870

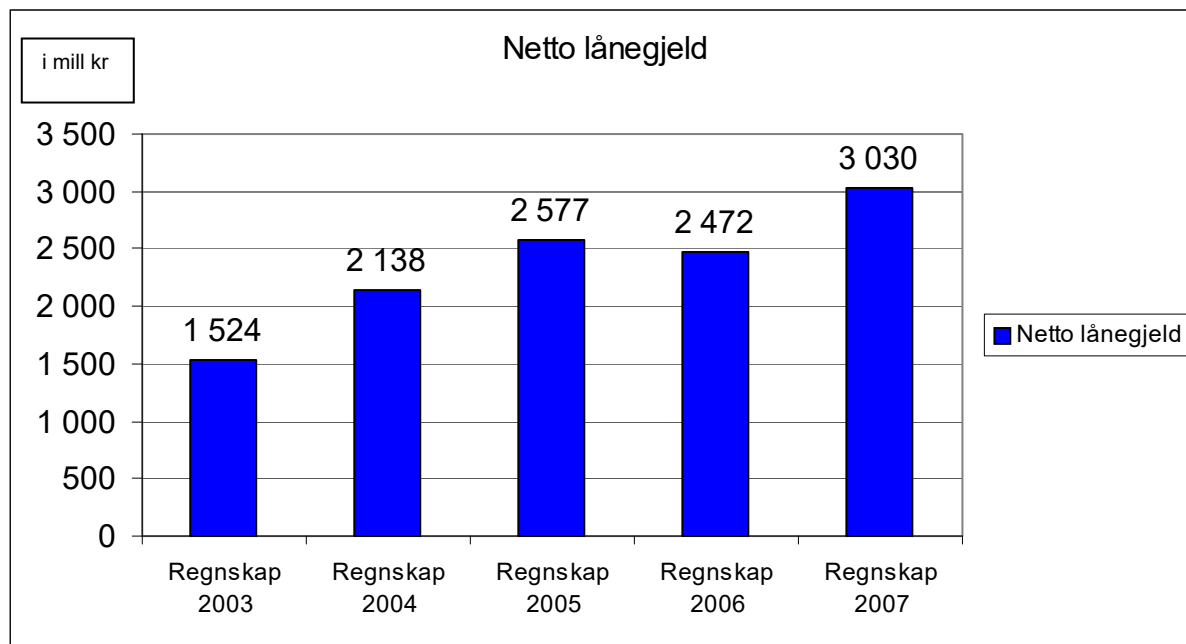
Investeringer utgjør hhv. 570,9 og 519,4 mill kr de 2 siste årene, hvilket er et svært høyt nivå når svært mye skal lånefinansieres. Dette belaster driften med økte rente- og avdragsutgifter. Avsetning til tidligere udekkede investeringer er ikke budsjettet opprinnelig, fordi dette har vært en midlertidig finansiering, som tilbakeføres når låneopptak gjennomføres eller tilskudd mottas.

Investeringsnivået har de siste årene vært svært høyt. Egenfinansieringen har ikke greid å holde tritt med denne utviklingen, med det resultat at lånefinansieringen har økt betydelig. Investeringsnivået i kommunen er svært høyt og bærer preg av at en rekke større prosjekter er iverksatt i grunnskolen og omsorg (skoler, omsorgsboliger og sykehjem). Investeringer utgjør hhv 570,9 og 519,4 mill kr de to siste årene. Disse prosjektene vil, sammen med et høyt investeringsnivå i handlingsprogrammet 2008-2011 påføre bykassen økte driftsutgifter de nærmeste årene.

4. Netto lånegjeld

I de senere årene har netto lånegjeld økt betydelig, med påfølgende økte rente- og avdragutgifter. Økningen i avdragutgifter er imidlertid moderat som følge av overgang til lengre avdragstid. Bykassens lånegjeld uten pensjon utgjør 3.519,2 mill kr pr. 31.12.07, hvilket er en økning på 531,7 mill kr sammenlignet med 31.12.06. Økningen har flere årsaker, blant annet opptak av lån til investeringer som er budsjettert tidligere år. Etterslepet i låneopptak er redusert betydelig og løpende avdrag har bidratt til reduksjon av lånegjelden.

Gjennomsnittlig nedbetalingstid er ca 29 år når avdrag i investeringsregnskapet knyttet til utlån er holdt utenfor.



5. Bykassens handlefrihet og kritiske forhold

Netto lånegjeld har økt dramatisk de siste årene og medfører økte rente- og avdragsutgifter. Kommunen må derfor foreta tilpasninger for å unngå underskudd de nærmeste årene.

Det er budsjettert med et negativt netto driftsresultat i 2008 på om lag 35 mill kr, ca -1%, og dermed langt fra målsettingen i kommuneplanen (2%). I vedtatt handlingsprogram er det i perioden 2008-2011 lagt til grunn et negativt netto driftsresultat på om lag 85 mill kr. Underbalansen dekkes ved bruk av disposisjonsfondet som ved utgangen av 2007 var på 152 mill kr. Kommunale inntekter vil variere fra år til år og Kristiansand kommune som har lite bufferkapital er svært sårbar som følge av slike endringer.

Veksten i de frie inntektene var i 2007 beskjeden og det samme gjelder for 2008. I 2007 og 2008 forventes ikke veksten i inntekter å dekke kostnadsveksten samt demografiutviklingen (befolkningsøkning og endret sammensetning herunder flere eldre). I tillegg til økte demografikostnader bidrar økt rentenivå og økte pensjonsutgifter til at kommunens økonomi er for svak til å imøtekomme forventninger om økt tjenestenivå og kvalitet. Kommunens hovedutfordring er å få balanse mellom løpende inntekter og utgifter.

Kristiansand kommune har sammenlignet med de andre største byene i Norge lavere frie inntekter enn gjennomsnittet, men likevel høyere netto driftsutgifter pr. innbygger. I tillegg har Kristiansand hatt et høyere investeringsnivå som dermed gir større avdragsbelastning. Dette

innebærer samlet sett at kommunens økonomiske handlefrihet er vesentlig svakere enn sammenlignbare kommuner.

6. Oppnådde resultater i forhold til utfordringene

For Kristiansand er arbeidet med å utvikle regionen og fylle rollen som landsdelshovudstad viktig. I 2007 startet arbeidet med felles regionplan for begge Agderfylkene. Kristiansand deltar sammen med Arendal kommune som likeverdig part sammen med de to fylkeskommunene i planarbeidet.

HiA ble til UiA - og et langsiktig mål ble nådd. Det er fortsatt store utfordringer med å legge til rette for videre strategisk utvikling for universitetet, herunder utviklingen av samhandlingen mellom Campus og bykjernen. Arbeidet for å tilrettelegge Kristiansand som studentdestinasjon skjer i nært samarbeid med alle utdanningsaktørene.

Knutepunktsamarbeidet er viktig og vies stor oppmerksomhet. Det er etablert en ny styringsmodell med et politisk representantskap på 43 folkevalgte. Dette danner grunnlaget for et sterkt politisk samarbeid på tvers av kommunegrensene. De tillitsvalgte har fått plass i arbeidsutvalget, og det er stort fokus på samarbeid på tjenestenivå og på støttetjeneste-produksjon. Det er en utfordrende prosess, men gir muligheter for samordningsgevinster. Den opprinnelige prosjektperioden for ATP - prosjektet på 4 år ble avsluttet ved utgangen av 2007.

Det politiske samarbeidet i storbyene skjer i KS-storbyforum. ASSS-nettverket har arbeidet med utvikling av indikatorer som gjør at man i tillegg til å sammenligne økonomiske nøkkeltall også kan analysere forskjeller i kvalitet.

Det er utarbeidet melding og strategi for kommunens internasjonale arbeid. Saken fremmes for politisk behandling i 2008. Det er gjennomført en evaluering av Sørlandets Europakontor og fremmet forslag til en ny modell. Kristiansand kommune har deltatt som styremedlem i UBC (Union of Baltic Cities) og har påtatt seg formannskapsvervet for helse- og sosialkommissjonen fra 2008.

Høykonjunkturen som næringslivet er inne i har bidratt til gode resultater for bedriftene i 2007, både i form av omsetning, investeringer, inntjening og sysselsetting. Det er viktig at det i 2008 holdes fokus på at næringslivet skal kunne sikre seg den arbeidskraft som det er behov for, og at kommunen er tilrettelegger og aktør for at bedriftene kan tiltrekke seg arbeidskraften nasjonalt og internasjonalt. Utnyttet arbeidskraft i regionen må også bli bedre utnyttet enn i dag.

Markedsføring av regionen er viktig for å tiltrekke seg arbeidskraft. Kommunen har i 2007 jobbet med profilering av regionen i samarbeid med andre aktører og iverksatt tiltak som for eksempel utarbeidelse av egen engelskspråklig brosjyre. Det er også påbegynt arbeid med utviklingen av nettportalen – kristiansand.no.

I kampen om å tiltrekke seg kompetansearbeidsplassene og de spennende kunnskapsbedriftene må kommunen ha kontinuerlig fokus på å ha gode kultur- og fritidstilbud. Vi må ha et godt skoletilbud, høy barnehagedekning, tilgjengelige båtplasser, attraktive næringsarealer og boligarealer. Dette er det lagt vekt på i den felles strategiske næringsplan som er vedtatt i 2007 av alle 7 kommunene i Knutepunkt Sørlandet. Arbeidet med etablering av internasjonal skole er også med på å gjøre regionen langt mer attraktivt.

Kunnskapsparken ble åpnet i 2007. Dette er en milepæl i utvikling av næringsssamarbeidet og campus på Gimlemoen. Parken på 6500 m2 er allerede full av kunnskapsintensive bedrifter. Storbyprosjektet har bidratt til at innholdet i Kunnskapsparken har blitt godt (hvor Olje og

gass og Kultur, reiseliv og opplevelser – KRO - har høy prioritet), og at selskapet Sørlandets Kunnskapspark kan fungere som navet i innovasjonssystemet i vår region.

Det har i 2007, i samarbeid med andre offentlige aktører, vært jobbet for å få en bedre samordning av reiselivsnæringen på Sørlandet.

Prisnivået i dagens boligmarked er høyt. Bystyret behandlet i 2007 utbyggingspolitikken for nye boligområder i Kristiansand, og det ble vedtatt nye retningslinjer for kommunens rolle i dette arbeidet. Boligsosial handlingsplan ble vedtatt i 2007. Den største utfordringen er i forhold til de som har dårlig boevne. Det er vært problematisk å erverve boliger og tomteareal for vanskeligstilte brukere. Fokus på bostedsløshet har imidlertid gitt resultater. Det er etablert flere nye tilbud, som for eksempel Kvinnebolig for rusmisbrukere.

Kommunen har videreført fokusert satsing på fysisk opprustning og nettverksbyggende tiltak i utsatte områder. Områder med tendenser til opphopning av levekårsutfordringer er prioritert når det gjelder nærmiljøanlegg. Bomiljøprosjektet i Suldalen –Dalane er evaluert og avsluttet.

NAV-reformen er under planlegging og iverksettelse. Det er etablert lavterskeltilbud i samarbeid med NAV, Kjøkkenservice og helseenheter. Antall varige tilrettelagte arbeidsplasser har økt, og arbeidsforberedende tiltak er videreutviklet.

Kommunen har hatt spesielt fokus på folkehelse. Tiltak som bidrar til å bedre folkehelse er prioritert, og folkehelseperspektivet tas med i utarbeidelse av planer.

Ruspolitisk handlingsplan ble utarbeidet, og avdekker en rekke utfordringer relatert til rusmiddelavhengighet.

Kristiansand ble i 2007 kåret til årets barne –og ungdomskommune. Kommunen fikk prisen blant annet for sitt brede tilbud til barn og ungdom, arbeidet for et godt barnehagetilbud og særlig satsing på kriminalitetsforebyggende arbeid.

Innføring av Kunnskapsløftet har påvirket hverdagen for elevene på grunnskoletrinnet. De fleste skolene har etablert standarder innen lesing, skriving, regning og sosial kompetanse. De nasjonale prøvene var resultatmessig svakere enn forventet.

Kristiansand ble også kåret til Norges kulturkommune i 2007. Den kulturelle skolesekken er etablert som permanent tiltak, med kulturkontakter på alle skolene og årlige kontaktmøter med kunst- og kulturlivet.

I likestillingsindeksen for 2007 scorer Kristiansand fortsatt best i Vest-Agder. Kristiansands score har vært jevnt stigende fra 1999, men ligger fortsatt lavest av storbyene. Kristiansand rykket ned fra 116.plass i 2006 til 158.plass i 2007. Fortsatt får Kristiansand lavest score når det gjelder kvinner med høyere utdanning, kvinner i arbeidsstyrken og kvinners inntekt. Etter kommunevalget i 2007 fikk Kristiansand 40% kvinner i bystyret. Det er like mange kvinner og menn som er utvalgsledere.

Samferdselspakken for Kristiansandsregionen ble vedtatt i juni 2007, og søknad om bompengefinansiering ble sendt i oktober 2007. Klima-og energiplan og handlingsplan for bærekraftig utvikling er langt på vei fulgt opp når det gjelder fjernvarmeutbygging, bygging av avfallsforbrenningsanlegg med energi-gjenvinning samt ENØK – tiltak i kommunale bygg.

Arbeidet med å bygge nytt forbrenningsanlegg på Langemyr ble igangsatt i november.

Sikringsfond for kjøp av friluftsområder er etablert i samarbeid med Direktoratet for Naturforvaltning og Kristiansand Eiendom.

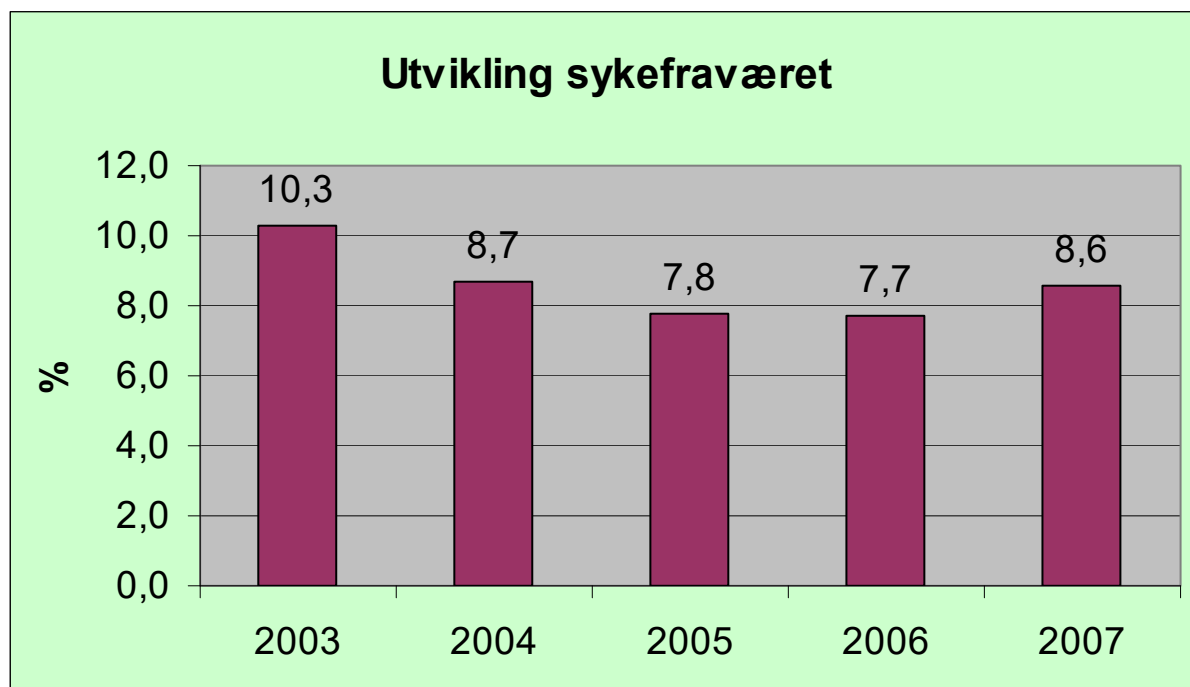
Formannskapetets ordning med temamøter i ulike lokalområder hvor de møter representanter fra innbyggerne, lokale organisasjoner og næringsliv er videreutviklet. Det ble avholdt 3 temamøter i 2007: Voie, Flekkerøy og på Hånes.

Kristiansand Ungdomsutvalg ble etablert i 2007, og i tillegg ble elevrådsarbeidet prioritert i form av avsatte ressurser til oppfølging.

7. En kommune i utvikling – arbeidsgivervirksomheten

Kommunen vedtok i 2005 en arbeidsgiverpolitisk plattform som også i 2007 har vært et viktig grunnlag for arbeidet innenfor arbeidsgivervirksomheten. Arbeidsgiverpolitikken skal være en integrert del, og resultat av, kommunens visjoner, planer og strategier.

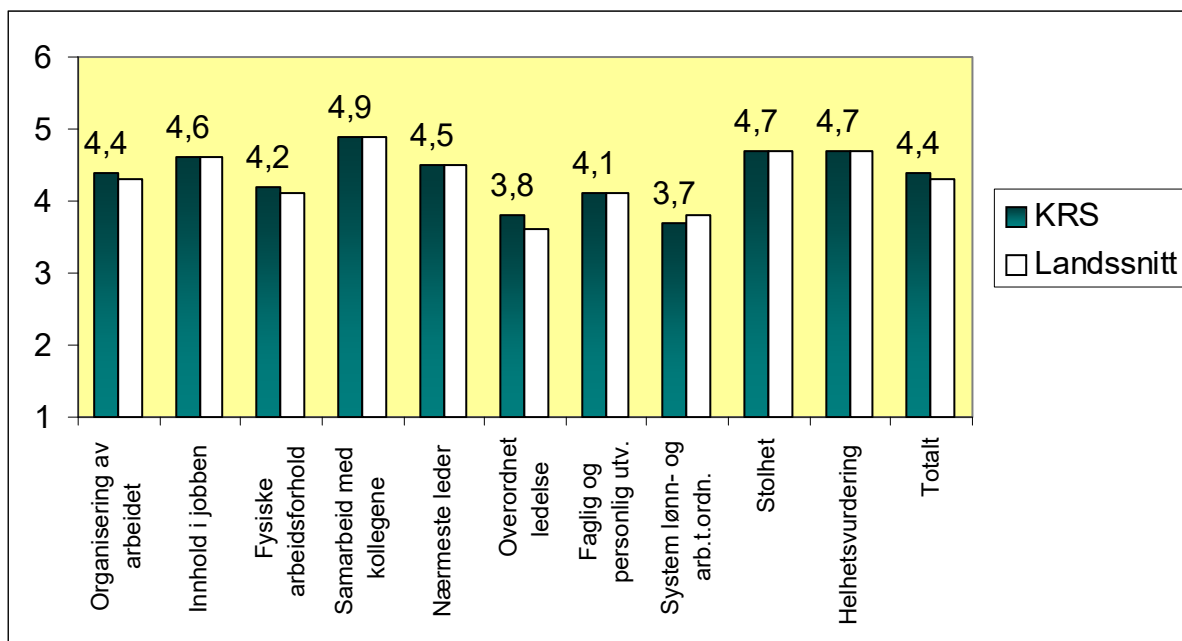
Totalt sykefravær i kommunen i 2007 var på 8,6%. Dette er en økning fra rekordlave 2006 på 7,7%.



Siden sykefraværet har en økning vil arbeidet med å skape et godt arbeidsmiljø, kompetanse om rutiner og ansvar, kultur for å tilrettelegge for ansatte som har behov for det, fortsette også i 2008 og fremover. For 2008 planlegges det omfattende opplæring i nye rutiner og delegert ansvar for oppfølging av ansatte.

Kristiansand kommune gjennomførte for første gang medarbeidertilfredshetsundersøkelse i 2007. Hele 79% (4911 personer) av de ansatte svarte på undersøkelsen, noe som er meget bra kommunestørrelsen tatt i betraktning.

Total hadde kommunen et score på 4,4 i forhold til "landsnittet" som ligger på 4,3 (skalaen går fra 1 til 6, der 1 er "i svært liten grad" og 6 er "i svært stor grad").



De grønne søylene er resultatet for Kristiansand og de hvite er "landssnitt". Dette er egentlig ikke et landssnitt, men snittet til de 49 små og mellomstore kommunene som har gjennomført undersøkelsen i 2007.

I hovedtrekk så viste undersøkelsen at 88% av de ansatte har det veldig greit på jobben. 11% av de ansatte har det sånn noenlunde greit og 1% (52 personer) av de ansatte svarte at de mistrives på jobben. Hovedpoenget med en slik undersøkelse er å følge den opp. Alle sektorene skal ha prosesser i forhold til utbedringsbehov som er kommet fram. I 2008 vil man undersøke at enheter har arbeidet med resultatet fra undersøkelsen fra 2007 og starte planlegging av ny MTU-undersøkelse i 2009.

Helse- og sosialsektoren planla og etablerte et prosjekt Heltid som andre sektorer også har arbeidet etter. Oversikten viser at tiltakene har gitt resultater, men at det fremdeles er viktig å arbeide for at flere skal få heltidsstillinger.

8. Avviksanalyse driftsregnskap

Sektorene har en samlet besparelse på 8,8 mill kr etter avsetning til og bruk av fond:

Sektor (tall i 1000 kr)	Regnskap	Budsjett	Avvik
Rådmannens stab	88 812	90 129	1 317
Barnehage	57 532	56 369	-1 163
Helse- og sosial	1 170 740	1 172 694	1 954
Kultur	129 969	130 627	658
Teknisk sektor ekskl. Kristiansand Eiendom	101 367	101 619	252
Kristiansand Eiendom	31 052	34 807	3 755
Administrasjon	118 133	116 222	-1 911
Undervisning	736 112	740 052	3 940
Sektor 1-7	2 433 717	2 442 519	8 802

Rådmannens stab

Sektorens overskudd skyldes i hovedsak forsinkelse i fremdriften til næringsrelaterte prosjekter.

Barnehageetaten

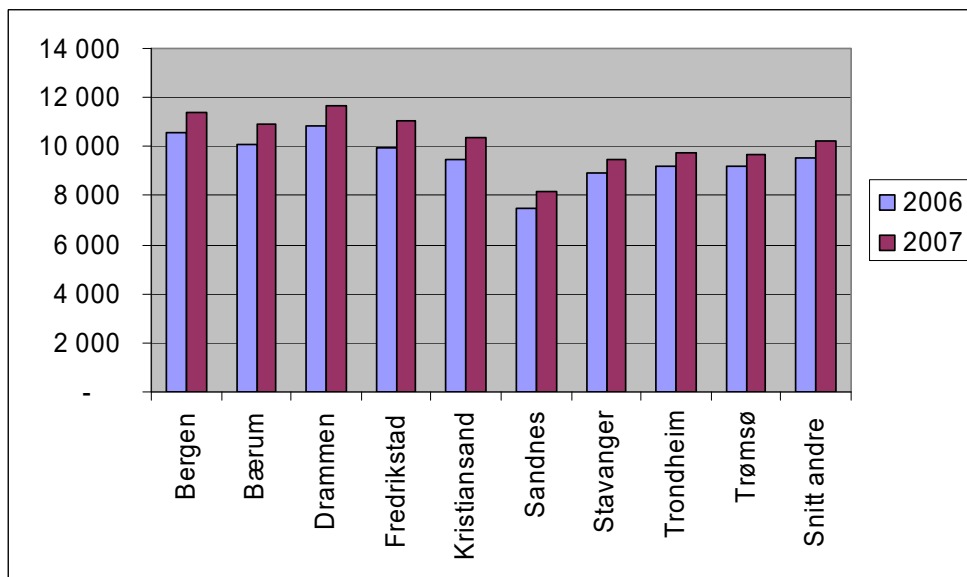
Sektoren har et overforbruk på 1,163 mill kr som blir korrigert mot etatens disposisjonsfond.

Helse- og sosialsektoren

Sektoren har et overskudd på 1,9 mill kr. Årsakene til dette er sammensatt og det er store variasjoner mellom tjenestene og i resultatenehetene.

Omsorgstjenestene inkludert tjenesten for utviklingshemmede hadde samlet sett et overforbruk på 11,6 mill kr. Det ble omdisponert midler til omsorgstjenestene ved 1. og 2. tertialrapport 2007 på 35,2 mill kr.

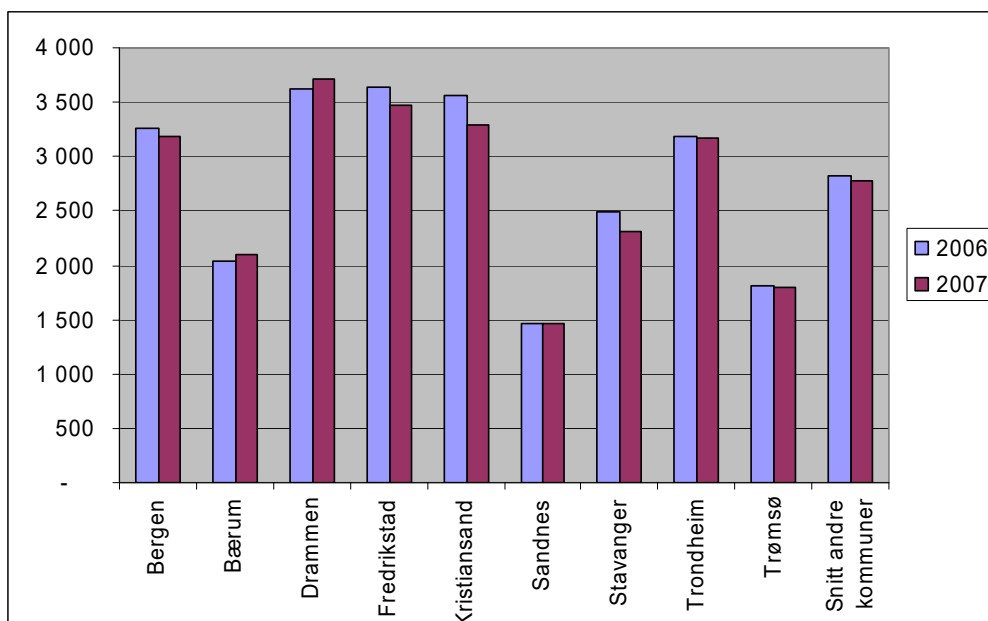
Netto utgifter til pleie- og omsorgstjenester pr. innbygger:



Diagrammet viser at Kristiansand ligger over snittet per innbygger netto utgifter til pleie- og omsorg i 2007. Vekst på 9,6% fra 2006 til 2007. Snittet er på 7,6%.

Kommunen hadde i 2007 en markant nedgang i antall sosialhjelpsutbetalinger. Utifra opprinnelig budsjett er besparelsen på nesten 18,3 mill kr. Ved tertialrapporteringene ble 12,5 mill kr omdisponert til omsorg og andre sosialtjenester. Årsresultatet for tjenesten sosialhjelp er etter dette 5,8 mill kr. Ung-etat har den beste utviklingen av enhetene når det gjelder besparelser på sosialhjelp. I 2007 ble antall brukere unge sosialhjelpsmottakere i gruppen 18-24 år redusert med 32%. I gruppen for 24 og eldre er tilsvarende tall redusert med 17%. Sosialtjenesten, rustjenesten og kvalifiseringstjenesten hadde samlet sett et underforbruk på 7,6 mill kr.

Netto driftsutgifter pr. innbygger sosialtjenesten:



Diagrammet viser at Kristiansand hadde sterkest nedgang fra 2006 til 2007 (minus 7,7% mot snittet på minus 1,8%) i netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner på sosialutbetalinger. Barneverntjenesten hadde et mindreforbruk på 2,9 mill kr i 2007. Tjenestens fokus har vært å redusere tiltak utenfor familien og i større grad prioritere forebyggende tiltak innenfor familien. Utfordringen har vært å tilpasse budsjetttrammer til nivå fra 2008 og utover, og tjenesten klarte dette allerede i 2007. I ASSS sammenheng er barnevernet i Kristiansand mest kostnadseffektivt.

Sektoren har ellers overskudd på helsetjenester, hjemmesykepleie/hjemmehjelp og felles administrasjon.

Kultursektoren

Sektoren har et overskudd på om lag 0,7 mill kr. Dette skyldes i hovedsak mindreforbruk på fritidsetaten og kulturskolen. Fritidsetaten hadde store aktivitetsendringer i 2007 og det ble satt i gang en rekke nye prosjekter. Etaten har derfor satset bevisst på å fremskaffe midler til spesielle tiltak i 2008. Bakgrunn for besparelser på kulturskolen skyldes sykefravær uten vikarinntak i administrasjonen.

Sektoren har ellers overforbruk på Idrettsetaten som skyldes økte lønnsutgifter og svikt i salgsinntekter vedrørende utleie til idrettstrening og arrangement.

Teknisk sektor ekskl. Kristiansand Eiendom

Sektoren hadde et overskudd på 250.000 kr. Årsaken til dette er sammensatt med store variasjoner internt blant enhetene. Brannvesenet, byutviklingsenheten, oppmålingsvesenet og parkvesenet hadde et overforbruk mens ingeniørvesenet, plan- og bygningsenheten og miljøvernheten hadde mindreforbruk.

Kristiansand Eiendom

Enheden hadde et overskudd på 3,7 mill kr, dette skyldes i hovedsak tidsforskyvning i bestilte vedlikeholdsoppdrag. Midlene er satt på disposisjonsfond og skal brukes til vedlikeholdsformål i 2008.

Administrasjonssektoren

Sektoren hadde et overforbruk på 1,9 mill kr i 2007.

Dette skyldes i hovedsak overforbruk på lønningskontoret og budsjettmessige justeringer på bakgrunn av opprettelsen av dokumentsenderet (ikke alle sektorene har avgitt midler). Dette vil bli korrigert i 2008.

Når det gjelder den økonomiske situasjonen til lønningskontoret har dette vært en utfordring de siste årene. Det arbeides med å finne løsninger på dette.

Skoleetaten

Skoleetaten fikk i 2007 et totalt overskudd på 3,9 mill kr. Dette skyldes i hovedsak overskudd på skolefritidsordningen (2,5 mill kr) og overskudd på voksenopplæringen (1 mill kr).

Overskuddet på skolefritidsordningen forklares med lavere lønnsutgifter enn budsjettet og merinntekter på bakgrunn av at tjenesten har hatt en svært god kapasitetsutnyttelse i 2007. Mindreforbruket til Kristiansand voksenopplæring (KVO) skyldes merinntekter i statlig refusjon (engangsinntekter pga ny refusjonsordning).

Grunnskoletjenesten gikk i balanse totalt sett, men det er betydelige variasjoner enhetene imellom.

Skoleetaten har et samlet disposisjonsfond pr. 01.01.08 på 14,6 mill kr. Det forventes at store deler av dette tappes i 2008.

9. Utenomsektorielle forhold – sektor 9

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) ble om lag 20 mill kr lavere enn justert budsjett mens momskompensasjon på investeringer ble 11,5 mill kr lavere enn budsjettet. På den annen side ble netto finans 4,8 mill kr bedre enn budsjettet. For de øvrige ordningen i sektor 9 var det mindre avvik.

10. Forvaltning av kommunefondet i 2007

Markedsverdien av totalporteføljen er 616,2 mill kr ved utgangen av 2007 og fondet hadde en prosentvis avkastning på 2,5 % i 2007. I forhold til brukte referanseindekser gir det en 0,8% svakere avkastning og utgjør om lag 5 mill kr.

Størst positivt bidrag kommer fra den norske aksjeporteføljen (16,7% mot referanseindeksen på 11,5%). Globale aksjer har i 2007 gitt en negativ avkastning på 11,9 %. Dette er 4,9 prosentenheter svakere enn referanseindeksen. Meget svak relativ utvikling har medført at forvalteren er i ferd med å bli byttet ut.

Siden oppstart av porteføljeforvaltningen 31.10.2003 viser totalporteføljen en årlig avkastning på 4,8 %.

Kommunens langsiktige målsetting er en årlig realavkastning på 4,25 % sett over en tiårs periode. Resultatet så langt er en årlig realavkastning på 2,9 %. Dette er under målsettingen og utgjør i snitt om lag 8 mill kr.

Isolert sett var realavkastningen i 2007 negativ (-0,3%). Sammenlignet med den langsiktige målsettingen utgjorde forskjellen isolert sett om lag 29 mill kr i 2007.

11. Bykassens likviditet

2007 har gjennomgående vært preget av god likviditet på grunn av opparbeidede fondsreserver. Investeringer er i 2007 i mindre grad enn tidligere, finansiert av likviditetsbeholdningen. Langsiktig likviditetsreserve har blitt noe styrket, men vil bli svekket etter hvert som kapitalfondet benyttes til finansiering av investeringer.

Det anbefales ikke å treffe tiltak for å bedre bykassens likviditetsreserve, da den kortsiktige og langsiktige likviditetsreserven er bedre enn på lenge. Så lenge kommunen unngår betydelige regnskapsunderskudd, vil det ikke være noen umiddelbar fare for likviditeten, Til tross for at marginene er små. Det anbefales likevel at likviditetsreserven bevares ved at kommunen opprettholder reserver i form av disposisjonsfond, for lettere å håndtere svingninger i driftsinntekter og driftsutgifter.

Kommunen har i 2007 inngått ny hovedbankavtale med Nordea.

Forslag til vedtak:

1. Årsrapport 2007 for Kristiansand kommune tas til etterretning.

Tor Sommerseth
Rådmann

Terje Fjellvang
Økonomidirektør

Trykte vedlegg: Årsrapport 2007 Kristiansand kommune