



Møteinnkalling

Utvalg: FORMANNSKAPET
Møtested: Formannskapssalen, Marker rådhus
Møtedato: 03.12.2015
Tidspunkt: **17.00**

Forfall meldes på tlf 69 81 05 00 eller post@marker.kommune.no, som sørger for innkalling av varamenn. Varamenn møter kun ved spesiell innkalling.

Saksnr. **Arkivsaksnr.**
 Innhold

PS 63/15	15/651 Godkjenning av protokoll
PS 64/15	15/645 Regnskap 2015
PS 65/15	15/646 Justering av investeringsbudsjett 2015.
PS 66/15	15/650 Driftstilskudd til ikke-kommunale barnehager 2016

Daglig leder i Scanergy Tor Arne Pedersen vil orientere om videre prosess knyttet til vindkraftprosjektet i Marker, etter at overdragelsen av prosjektet mellom Eon og Scanergy nå er godkjent av NVE.

Referansegruppen for kommunereformarbeidet innkalles til møte etter formannskapet, kl 18.30 for informasjon og gjennomgang av intensjonsavtalen.

I tillegg til formannskapet er det gruppeleder Frp og V + organisasjonenes valgte representanter.

Kjersti Nythe Nilsen
ordfører

Espen Jaavall
rådmann



Godkjenning av protokoll

Saksnr.: 63/15	Utvalg Formannskapet	Møtedato 03.12.2015
--------------------------	--------------------------------	-------------------------------

Protokoll fra formannskapsmøte 19.11.2015 godkjennes.



Regnskap 2015

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
64/15	Formannskapet Kommunestyret	03.12.2015

Rådmannens forslag til innstilling:

På bakgrunn av resultatene hittil i 2015 og prognoser fremover, ser rådmannen at innsparinger i virksomhetene og økte skatteinntekter gjør at vi kan dekke merforbruket fra 2013 i sin helhet. Vi har tidligere et vedtak på og dekke kr 1.000.000, i tillegg nå dekker vi kr 1.606.742,11, til sammen kr 2.606.742,11.

Tidligere vedtak med hensyn til føring i budsjett er feil, derfor blir dette og betrakte som en budsjettjustering, og føres som følger:

D: 15300 9800 899 kr 2.606.742,11 (her fører vi kostnaden ved merforbruket)

K: 18700 8000 800 kr 2.606.742,11 (merinntekt i skatt er en del av årsaken til at vi kan dekke inn underskuddet).

Bakgrunn:

Marker kommune sitt regnskap for 2013 ble avsluttet med et underskudd på kr 2.606.742,11. Det ble i møte 16.06 sak 51/15 vedtatt og dekke inn kr 1.000.000 av underskudd fra 2013 i regnskap 2015.

Etter vedtatte innsparingsforslag i sak 48/15 i samme møte, ble det vedtatt å spare inn kr 5.771.000. Kr 1.000.000 av dette skulle gå til og dekke underskudd fra 2013 og resterende kr 4.771.000 skulle gå til og redusere på inntektssiden i budsjettet – rammetilskudd. For og få til denne innsparingen ble rammene til virksomhetene redusert.

Det har gjennom hele 2015 vært fokus på innsparinger i alle virksomheter, og virksomhetene har fulgt vedtaket om innkjøpsstopp og ansettelsesstopp så langt det er forsvarlig. Dette har gjort at resultatet pr i dag for Marker kommune ser bedre ut enn fryktet. Likviditeten har også forbedret seg kraftig, slik at vi fra mai måned ikke lenger trekker på kassekreditt. Vi vet ikke hvordan resultatet til slutt vil bli, og lover heller ingen ting med dette forslag til vedtak, men mener det er forsvarlig og ha dette vedtaket slik at vi kan justere budsjettet for 2015.

Det får ingen konsekvenser i forhold til Robek eller annet hvis vi ikke skulle klare å dekke inn resterende merforbruk på kr 1.606.742,11.

Hvis regnskapsresultatet for 2015 viser at merforbruket fra 2013 i sin helhet blir dekket inn, vil Marker kommune kunne meldes ut av Robek etter at årsregnskapet for 2015 er vedtatt av kommunestyret.

Konklusjon:

Resultatene og prognosene for 2015 ser “forsiktig” positive ut. Derfor velger rådmannen å foreslå en budsjettjustering for 2015, blant annet på bakgrunn av økte skatteinntekter og at vedtatte innsparinger på virksomhetene har blitt fulgt.

**Justering av investeringsbudsjett 2015.**

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
65/15	Formannskapet Kommunestyret	03.12.2015

Rådmannens forslag til innstilling:

Investeringsbudsjettet for 2015 justeres for følgende prosjekter:

Prosjekt	Sum ekskl mva
Kloakkledningsnett	668.000,-
Asfaltering	221.600,-
Gatelys	584.000,-
Turstier	31.000,-
Skilting	147.000,-
Leirplasser	134.000,-
Utvidelse av tomtefelt Krogstad	2.500.000,-
Døgnåpent bibliotek	99.366,-
Sum	4.321.965,-

Prosjekter som videreføres finansieres tilsvarende tidligere respektive vedtak om bruk av lån, tilskudd og gaver.

Bakgrunn:

De investeringsprosjekter fra budsjett 2014, andre saker i 2014 og eventuelt fra tidligere år som av ulike årsaker ikke ble slutført i 2014, må budsjetteres på nytt i 2015 dersom de ønskes gjennomført helt eller delvis. Avsluttet regnskap for 2014 forelå ikke når budsjett 2015 ble behandlet og vedtatt i desember i fjor, derfor var det ikke mulig og få med ikke gjennomførte prosjekter allerede da. Med bakgrunn i ikke avsluttet og ikke revidert regnskap for 2014 fremmer rådmannen forslag om justeringer av investeringsbudsjettet for 2015 her.

Vurdering:

Etter gjennomgang av budsjetterte, men ikke fullt ut gjennomførte prosjekter foreslår rådmannen videreføring slik:

Prosjekt	Sum ekskl mva
Kloakkledningsnett	668.000,-
Asfaltering	221.600,-
Gatelys	584.000,-
Turstier	31.000,-
Skilting	147.000,-
Leirplasser	134.000,-
Utvidelse av tomtefelt Krogstad	2.500.000,-
Døgnåpent bibliotek	99.366,-
Sum	4.321.965,-

Vedlagt følger et detaljert regneark med alle posteringer for videreføring av ikke fullt ut gjennomførte prosjekter fra 2014.



Driftstilskudd til ikke-kommunale barnehager 2016

Saksnr.:	Utvalg	Møtedato
66/15	Formannskapet	03.12.2015
/	Kommunestyret	

Ordførerens forslag til innstilling:

Driftstilskudd til ikke-kommunale barnehager for 2016 fremkommer slik (2015 tall i parentes):

Marker kommune sine satser:	Totalt	
Små barn 0-2 år pr heltidsplass	182 294	(178 274)
Store barn 3-6 år pr heltidsplass	91 085	(89 985)

Kapitaltilskuddet utgjør kr 8 800 pr plass og er inkludert i satsene ovenfor. Det knytter seg usikkerhet til det nye regelverket i forhold til kapitaltilskudd og nyere tilbygg. Hvis det skulle bli endringer her, må vi komme tilbake til saken senere med nytt vedtak.

De ikke-kommunale barnehagene får dekket reduksjon i foreldrebetaling knyttet til søskenmoderasjon i henhold til § 1 i forskrift om foreldrebetaling i barnehager.

Bakgrunn:

I henhold til forskrift om tildeling av tilskudd til private barnehager § 9, skal kommunen fatte vedtak om satser til barnehager innen 31. oktober i året før tilskuddsåret. For tilskuddsåret 2016 vil ikke fristen gjelde. Kommunen er likevel etter forvaltningsloven forpliktet til å fatte vedtak uten ugrunnet opphold. Derfor kommer dette i 2016 opp som egen sak til formannskapet og kommunestyre, da dette ikke lenger skal vedtas i budsjettet.

Marker kommune har fra 2015 valgt og engasjere Telemarksforskning til utregning av satsene til de ikke-kommunale barnehagene. Dette for at det skal bli så riktig som mulig både for Marker kommune og de ikke-kommunale barnehagene.

Vurdering:

Det er fra høsten 2016 kommet nye forskrifter for utregningen av tilskudd til ikke-kommunale barnehager. Regjeringen beholder dagens system med en kommunal sats, men endrer finansieringen av private barnehager. Endringene gjøres i forskriften om finansiering av ikke-kommunale barnehager for å gi bedre samsvar mellom reelle utgifter og tilskuddet fra kommunen. Endringene er først og fremst knyttet til pensjons- og kapitalutgifter. Den nye finansieringsordningen trer i kraft fra 01. januar 2016.

Hovedtrekkene i endringene er som følger:

Regjeringen vil fastsette et sjablongtillegg for pensjonsutgifter på 13 prosent av lønnsutgiftene i de kommunale barnehagene. Samtidig vil regjeringen innføre en søknadsbasert ordning slik at ikke-kommunale barnehager med særlig høye pensjonsutgifter får dekket disse kostnadene.

Kapitaltilskuddet vil bli differensiert slik at nye barnehager med høye kapitalkostnader vil få høyere kapitaltilskudd enn eldre barnehager.

For 2016 får ikke-kommunale barnehager den samme finansieringen som kommunale barnehager, det vil si 100 prosent av tilskuddet til tilsvarende kommunale barnehager. Kommunens faktiske driftskostnader i egen barnehage to år før tilskuddsåret skal danne grunnlag for beregning av tilskuddet til ikke-kommunale barnehager.

Informasjonen som kreves for å beregne tilskuddssatsene er kostnader, foreldrebetaling og antall barn.

Kostnader og foreldrebetaling i kommunal barnehager

	2016 (basert på regnskap 2014)
Driftskostnader i kommunal barnehage	6 665 522
Total foreldrebetaling	1 519 111

Sum driftsutgifter barnehage er prisjustert.

Barnetallene som skal brukes i tilskuddsberegningen skal være fra samme år som grunnlaget for beregning av tilskuddet til driftskostnader til ikke-kommunale barnehager. Dette betyr at barnetallene fra to år før tilskuddsåret. En måte å finne gjennomsnittlig antall barn i regnskapsåret, er å vekte gjennomsnittet av barnetallet i årsmeldingene før regnskapsåret og barnetallet i årsmeldingen for regnskapsåret.

Vektet gjennomsnitt for 2014 blir:

0-2 år heltidsplasser	13,23
3-6 år heltidsplasser	34,65
Heltidsplasser totalt	47,88

Vi får ikke beregnet et riktig kommunalt tilskudd for 2016 totalt, da vi bare har tellingen pr 15.09 og forholde oss til. Kommunalt tilskudd ut fra telling pr 15.09 ville blitt kr 10.956.049. Men, dette er et usikkert tall. Det er antall barn som vil avgjøre totalresultatet.