

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune MØTEINNKALLING – ÅPENT MØTE

Møtested: Tinghaug på Nøtterøy, formannskapssalen
Møtetid: 10. september 2015, kl. 16.30

Medlemmene kalles inn. Eventuelle forfall meldes til VIKS.
Varamedlemmer møter kun etter nærmere innkalling. Etter det formelle kontrollutvalgsmøtet samles vi til en avslutning.

Saksliste:

- 23/15 Godkjenning av protokoll fra KU-møte 4. juni 2015**
Vedlegg: protokoll fra 04.06.15
- 24/15 Oppfølging av sak 18/15 om kontrollrutiner og ansvar**
Rådmannen orienterer
- 25/15 Behandling av forvaltningsrevisjonsrapporten "Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg"**
Revisor orienterer
Vedlegg: forvaltningsrevisjonsrapporten "Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg"
- 26/15 Behandling av prosjektplan til forvaltningsrapport "Samhandlingsreformen"**
Revisor legger frem prosjektplanen
Vedlegg: prosjektplan "Samhandlingsreformen"
- 27/15 Prosjektregnskap ombygging av Hårkollen dagsenter**
Vedlegg: prosjektregnskap og revisjonsuttalelse
- 28/15 Budsjett 2016, tilsyn og kontroll i Nøtterøy kommune**
Vedlegg: forslag til budsjett 2016, VIKS
- 29/15 Referatsaker:**
- Borgheim Sentrumsbygg A/S, representantskapsmøte 10.06.15
Kontrollutvalgsmedlem Kjell Danielsen representerte kontrollutvalget
 - Reglement for kontrollutvalg og endringer
Politisk organisering 2015 – 2019, kommunestyre sak 53/15
 - Teigar ungdomsskole - Idrettshall
Domsavgjørelsen fra Agder lagmannsrett og kommunens kommentarer

30/15 Eventuelt

Revetal, 17. august 2015
for leder av kontrollutvalget i Nøtterøy kommune, Terje Fuglevik



Heidi Wulff Jacobsen
rådgiver

Innkalling m/saksliste:

Medlemmer
Varamedlemmer
Ordfører
Rådmann
KPMG

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi Wulff Jacobsen

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
10.09.15

SAK NR. 23/15 Godkjenning av protokoll

Godkjenning av protokoll fra møte 4. juni 2015

Vedlegg: protokoll fra møte i kontrollutvalget 04.06.15

Forslag til vedtak:
Protokoll fra møtet 04.06.15 godkjennes.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

MØTEPROTOKOLL

Møtested: Tinghaug på Nøtterøy, kommunestyresalen

Møtedag: 4. juni 2015

DISSE MØTTE:

Terje Fuglevik, leder
Aud Eiken, nestleder
Kjell Danielsen, medlem
Lise Maier, medlem
Harald Rygh, medlem

DISSE MØTTE IKKE:

DESSUTEN MØTTE:

Nøtterøy kommune, rådmann Toril Eeg, tilstede i sak 17/ og 18/15
KPMG, statsautorisert revisor, Siv Karlsen Moa
KPMG, forvaltningsrevisor Ingvill Strand
VIKS, rådgiver Heidi Wulff Jacobsen

Møteleder: Terje Fuglevik

Innkallingen og sakslisten ble godkjent og møtet ble satt kl. 16.30.
Alle saker ble behandlet for åpne dører.

Saksliste:

- 17/15 Godkjenning av protokoll fra KU-møte 7. mai 2015**
Vedtak:
Protokollen fra 07.05.15 godkjennes.
- 18/15 Rådmannen orienterer om kontrollrutiner og ansvar**
Rådmannen beklaget hendelsen og gjennomgikk strakstiltak som er utført. Videre orienterte rådmannen om endringer i prosedyrer og rutiner. Det skal lages en handlingsplan og arbeidet med endringene skal være på plass før sommeren.
Vedtak:
Rådmannens informasjon tas til orientering. Nødvendig tiltak er iverksatt. Rådmannen kommer tilbake med erfaringer i kontrollutvalgsmøtet 10.09.15.
- 19/15 Orientering om forvaltningsrevisjonsprosjekt "Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg"**
Forvaltningsrevisor Ingvill Strand informerte om avholdt oppstartsmøte og at intervjuer skal begynne i uke 24. Utvalget diskuterte prosjektet og



var opptatt av en fullstendig oversikt over kommunens bygg. Sekretariatet oversender derfor dokumenter vedrørende generalforsamling i Borgheim Sentrumsbygg AS til revisor. Revisor bekreftet at fremdriften var god og at leveringsdato vil bli holdt. Spørsmål ble besvart.

Vedtak:

Revisors informasjon tas til orientering.

20/15 Bestille overordnet analyse til "Plan for forvaltningsrevisjon 2016 – 2019" og "Plan for selskapskontroll 2016 – 2019"

Statsautorisert revisor Siv Karlsen Moa refererte fra brevet av 28.05.15 om prosessen ved overordnet analyse. Brevet fra revisjonen var tidligere sendt ut på e-post 01.06.15, og i tillegg ble det delt ut på møtet. Spørsmål ble stilt og besvart. Kontrollutvalgsmedlemmene diskuterte områder/temaer i kommunen, og flere innspill til overordnet analyse ble gitt.

Vedtak:

1. Kontrollutvalget bestiller en overordnet analyse for forvaltningsrevisjon for Nøtterøy kommune for perioden 2016 – 2019 fra KPMG. Revisor forutsettes å innhente innspill/synspunkter både fra nåværende utvalg i møtet 4. juni 2015, og fra nytt kontrollutvalg etter at det er konstituert høsten 2015.

Kostnaden med inntil 95 timer dekkes av midler til tilsyn og kontroll som står igjen fra 2015 og resten dekkes i 2016.

2. Sekretariatet utarbeider forslag til plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2016-19 og forslag til plan for selskapskontroll 2016-19 som del av sin ordinære virksomhet.

21/15 Referatsaker:

Høring – politisk organisering 2015 – 2019

Reglement for kontrollutvalg og endringer

Sekretariatet informerte om saken og opplyste videre om at kontrollutvalgsreglement blir behandlet i kommunestyret 17.06.15.

Vedtak:

Informasjonen tas til orientering.

22/15 Eventuelt

Kommunestyret 27.05.15

Nestleder i kontrollutvalget Aud Eiken refererte fra fremleggelsen av kontrollutvalgets uttalelse til kommuneregnskapet 2014.

Borgheim Sentrumsbygg AS

Innkalling til generalforsamling til Borgheim Sentrumsbygg A/S ble sendt til kontrollutvalgsmedlemmene 04.06.15. Det ble diskutert og spurt om noen hadde anledning til å delta på generalforsamlingen 10.06.15.

Representantskapsmøte i Vestfold Vann

Kontrollutvalgsleder var i mai på representantskapsmøte i Vestfold Vann og informerte om utfordringer ved sikring av nettverk og vannkilder. Regnskapet 2014 og årsberetning til Vestfold Vann ble godkjent i representantskapsmøtet.

Avslutning

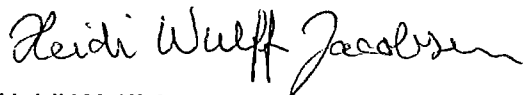
Kontrollutvalget har sitt siste møte 10. september 2015, og sekretariatet undersøker muligheter for et spisested i den anledningen.

Alle vedtak ble fattet enstemmig.

Neste kontrollutvalgsmøte er 10. september 2015, kl. 16.30.

Revetal, 5. juni 2015

for leder av kontrollutvalget i Nøtterøy kommune, Terje Fuglevik



Heidi Wulff Jacobsen
rådgiver

Sendes til:

Medlemmer

Varamedlemmer

Ordfører

Rådmann, til orientering

KPMG

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi Wulff Jacobsen

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
10.09.15

SAK NR. 24/15

Oppfølging av sak 18/15 om kontrollrutiner og ansvar

Saksopplysninger:

Til kontrollutvalgsmøtet 04.06.15 var rådmannen invitert. Rådmannen orienterte om hvordan rutinene eventuelt skulle endres slike at liknende situasjoner unngås, og hvordan prosessen har forløpt etter at Nøtterøy kommune publiserte helseopplysninger på nettet i mai 2015.

Rådmannen gjennomgikk en oversikt om hendelsesforløpet og hva kommunen hadde gjort for å lukke avviket. Strakstiltak var iverksatt umiddelbart.

Følgende vedtak ble fattet etter informasjonen som ble gitt:

*"Rådmannens informasjon tas til orientering. Nødvendig tiltak er iverksatt.
Rådmannen kommer tilbake med erfaringer i kontrollutvalgsmøtet 10.09.15."*

Innstilling:

Rådmannens informasjon tas til orientering.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi Wulff Jacobsen

Saksgang:

Kontrollutvalget
Kommunestyret

møtedato,
10.09.15

SAKSNR. 25/15 Behandling av forvaltningsprosjekt "Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg"

Saksopplysninger:

I januar 2015 bestilte kontrollutvalget en prosjektplan vedrørende forvaltningsrevisjonsprosjektet "Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg". På møtet i mai ble planen behandlet og forvaltningsrevisjonsprosjektet bestilt.

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke i hvilken grad kommunen har fulgt opp anbefalinger fra forvaltningsrevisjon i 2010 vedrørende organisering, rutiner og systematikk innen eiendomsforvaltning og vedlikehold. Det er også et formål å foreslå nye forbedringstiltak dersom forvaltningsrevisjonen avdekker forbedringspotensial.

Følgende hovedproblemstillinger er vedtatt:

1. I hvilken grad er det gjennomført evaluering av effekter av omorganisering i 2010?
2. I hvilken grad har omorganisering i 2012 bidratt til å nå mål om:
 - a. Klarere ansvars plassering
 - b. Forenklet styring av eiendomsforvaltning
 - c. Bedre beslutningsvei mellom brukere av formålsbygg og eiendomsforvaltning
3. Rutiner for kartlegging av alle kommunale bygg og boliger
 - a. Er rutinene endret siden 2010?
 - b. Hvordan kartlegger kommunen pr. i dag vedlikeholdsbehovet for alle kommunale bygg? Herunder:
 - Hvem har ansvar for kartlegging av vedlikeholdsbehovet/tilstand?
 - Hvilke metoder anvendes for å samle data om tilstanden til byggene?
 - På hvilken måte beskrives tilstanden (f. eks kategoriseres eller rangeres den)?
 - Er det rutiner for å kostnadsberegne behovet?
4. Hvordan prioriterer kommunen hvilke bygg som skal vedlikeholdes?
 - a. I hvilken grad blir prioriterte vedlikeholdsaktiviteter konkretisert i plan(er)?

- b. Hvordan ivaretar rutinene for å gjøre prioriteringer/utarbeide planer kartlagt behov?
 - c. Hvem beslutter hvordan midlene til vedlikehold skal anvendes løpende?
 - d. Hvor ofte oppdateres vedlikeholdsplanene?
5. Hvordan har utviklingen i produktivitet i eiendomsforvaltningen i Nøtterøy kommune vært fra 2010 til 2014? (Basert på KOSTRA-analyse)

Forvaltningsrevisjonsrapporten ble levert til sekretariatet innen fristen 28.08.15.

Rådmannen har fått anledning til å uttale seg om rapporten, og rådmannens kommentar er medtatt under punkt 5 side 23.

Vedlegg: rapporten " Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg"

Innstilling:

Kontrollutvalget slutter seg til KPMG`s forvaltningsrapport

" Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg" med de konklusjoner og anbefalinger som er beskrevet.

Revisor anbefaler at:

1. kommunen systematisk gjennomfører og dokumenterer evalueringer av større organisasjonsendringer i fremtiden for å oppnå felles kunnskap om virkningen av endringene som vedtas, og i hvilken grad kommunen oppnår tiltenkte mål og effekter av endringene.
2. eiendomsforvaltningen kjører utført brukerundersøkelse igjen på et senere tidspunkt, slik at enheten kan bruke resultater over tid til å se på effekter på brukertilfredshet av internt forbedringsarbeid.
3. Eiendomsforvaltning bør utarbeide
 - a. En skriftlig prosedyre for hvordan kartlegging av tilstand skal utføres som sikrer en regelmessig kartlegging opp mot alle relevante krav til byggene.
 - b. En mal for hvordan tilstanden skal dokumenteres for å sikre at alle forhold fanges opp.
4. det i tilknytning til pågående arbeid med vedlikeholdsplaner bør eiendomsforvaltning utarbeide en skriftlig rutine for å ajourføre og oppdatere vedlikeholdsplaner som sikrer et langsiktig perspektiv.

Kontrollutvalget registrer at rådmannen har satt i gang nye rutiner og maler for oppfølging.

Kontrollutvalget mener fullstendige vedlikeholdsplaner pr bygg bør utarbeides slik at eiendomsforvaltningens oppfølging av kommunestyrets vedtak 06/11 om vedlikeholdsplaner kommer i mål.

Kontrollutvalget ber om at rådmannen innen _____ 2015 orienterer kontrollutvalget om administrasjonens oppfølging av anbefalingene i rapporten.

Rapporten oversendes kommunestyret til behandling.

Kontrollutvalgets innstilling til kommunestyret:

Kommunestyret slutter seg til kontrollutvalgets vedtak og forvaltningsrapporten "Bygningsmessige forhold og vedlikehold av kommunale bygg" med de konklusjoner og anbefalinger som er beskrevet.

Kommunestyret anbefaler at:

1. kommunen systematisk gjennomfører og dokumenterer evalueringer av større organisasjonsendringer i fremtiden for å oppnå felles kunnskap om virkningen av endringene som vedtas, og i hvilken grad kommunen oppnår tiltenkte mål og effekter av endringene.
2. eiendomsforvaltningen kjører utført brukerundersøkelse igjen på et senere tidspunkt, slik at enheten kan bruke resultater over tid til å se på effekter på brukertilfredshet av internt forbedringsarbeid.
3. Eiendomsforvaltning bør utarbeide
 - a. En skriftlig prosedyre for hvordan kartlegging av tilstand skal utføres som sikrer en regelmessig kartlegging opp mot alle relevante krav til byggene.
 - b. En mal for hvordan tilstanden skal dokumenteres for å sikre at alle forhold fanges opp.
4. det i tilknytning til pågående arbeid med vedlikeholdsplaner bør eiendomsforvaltning utarbeide en skriftlig rutine for å ajourføre og oppdatere vedlikeholdsplaner som sikrer et langsiktig perspektiv.

Kommunestyret registrer at rådmannen har satt i gang nye rutiner og maler for oppfølging.

Kommunestyret mener fullstendige vedlikeholdsplaner pr bygg bør utarbeides slik at eiendomsforvaltningens oppfølging av kommunestyrets vedtak 06/11 om vedlikeholdsplaner kommer i mål.

Administrasjonen bes orientere kontrollutvalget om hvordan anbefalingene i rapporten er fulgt opp.

Vedtak:

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi Wulff Jacobsen

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato,
10.09.15

SAKSNR. 26/15 Behandling av prosjektplan til forvaltningsprosjektet "Samhandlingsreformen"

Saksopplysninger:

I maimøtet bestilte i kontrollutvalget en prosjektplan vedrørende samhandlingsreformen i sak 16/15. Formålet med prosjektet er å undersøke og vurdere i hvilken grad Nøtterøy kommunes samarbeid fungerer etter intensjonene med fastleger. Revisjonen vil særlig fokusere på pasientsikkerhet i samarbeidet og da spesielt innenfor "overganger" i pasientforløp. Med overganger menes der pasient kommer til/fra spesialisthelsetjenesten til kommunen. Prosjektet vil inneholde særlig fokus på eldre pasienter.

Følgende vedtak ble fattet:

"Det bestilles en prosjektplan med problemstilling for forvaltningsprosjektet "Forvaltningsrevisjon av samhandlingsreformen" som leveres til sekretariatet innen 19.08.15 for å bli behandlet i kontrollutvalgsmøte 10.09.15. Kostnaden dekkes av timene i inngått kontrakt og øvrige midler i budsjettet. Prosjektet forventes behandlet i kontrollutvalgsmøte januar 2016."

Sekretariatet mottok prosjektplanen 19.08.15 og følgende hovedproblemstillinger er foreslått:

1. Hvilke samarbeidsstrategier er etablert mellom kommunen og fastleger i kommunen?
2. Ved pasientmottak til kommunen, fra spesialisthelsetjenesten, hva er kravene til dokumentasjon?
3. Ved innleggelse i spesialisthelsetjenesten, hva er kravene til dokumentasjon (for personer som mottar et kommunalt helsetilbud)?
4. For pasientforløp til / fra spesialisthelsetjenesten, i hvilken grad registreres avvik?

Vedlegg: prosjektplan til "Samhandlingsreformen"

Innstilling:

Det bestilles forvaltningsrapport vedrørende " Samhandlingsreformen" i henhold til fremlagte prosjektplan med problemstillinger:

1. Hvilke samarbeidsstrategier er etablert mellom kommunen og fastleger i kommunen?
2. Ved pasientmottak til kommunen, fra spesialisthelsetjenesten, hva er kravene til dokumentasjon?
3. Ved innleggelse i spesialisthelsetjenesten, hva er kravene til dokumentasjon (for personer som mottar et kommunalt helsetilbud)?
4. For pasientforløp til / fra spesialisthelsetjenesten, i hvilken grad registreres avvik?

Forvaltningsrevisjonsrapporten utarbeides av KPMG og leveres til sekretariatet med uttalelse fra rådmannen 20.01.2016 med bruk av inntil 230 timer herav 25 timer fra budsjettet i 2015 og 205 timer i 2016.

Rapporten skal behandles i kontrollutvalgsmøte i januar/februar 2016. Kostnaden dekkes av de midler som er satt av til forvaltningsrevisjon.

Vedtak:

Vedlegg side 26/15

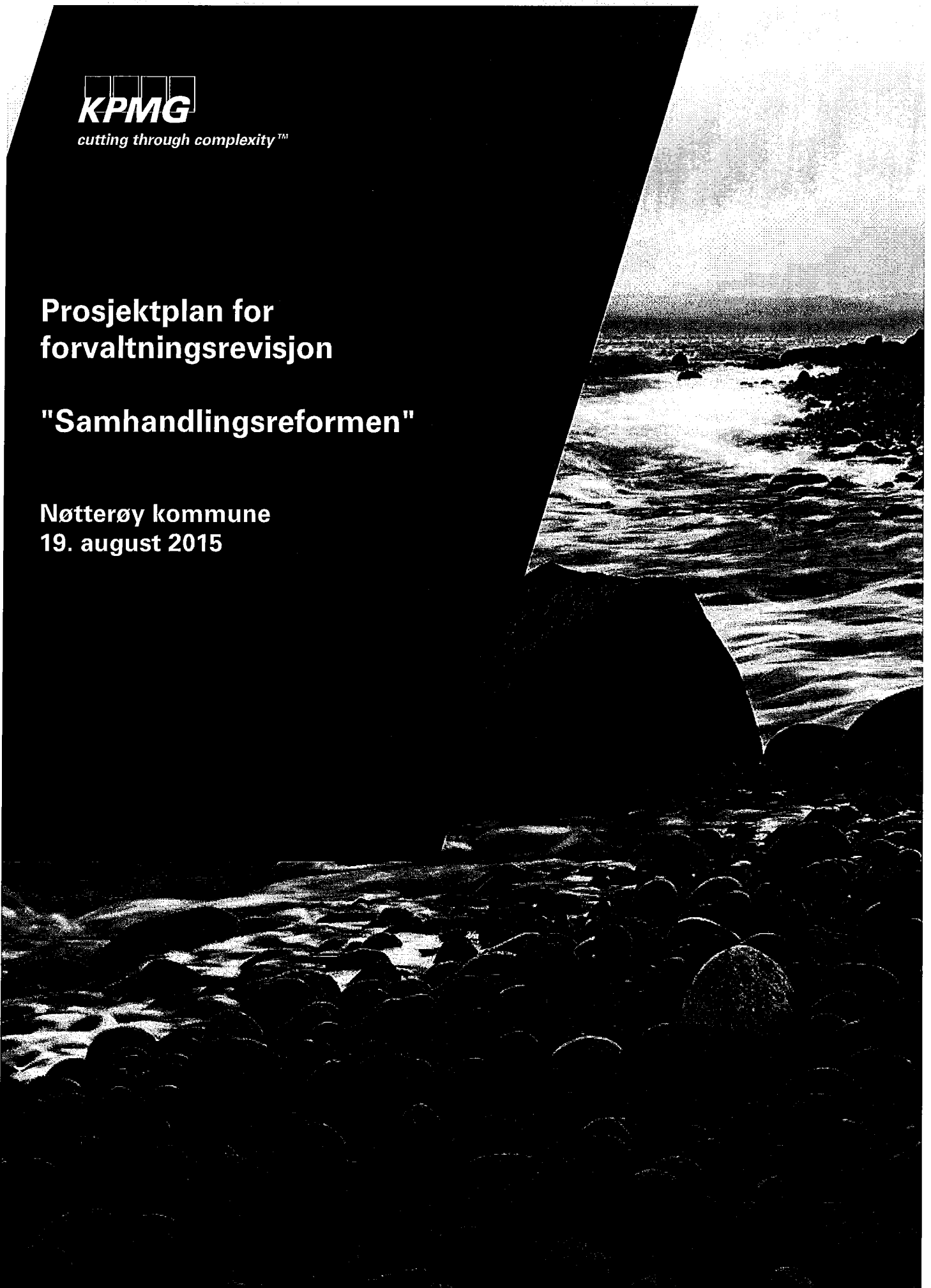


cutting through complexity™

Prosjektplan for forvaltningsrevisjon

"Samhandlingsreformen"

Nøtterøy kommune
19. august 2015



Innhold

1	Innledning	1
1.1	Valgt forvaltningsrevisjonsprosjekt	1
1.2	Bakgrunn	1
1.3	Forberedelser	1
2	Formål, problemstillinger og kriterier	3
2.1	Formål og avgrensinger	3
2.2	Problemstillinger	3
2.3	Revisjonskriterier	3
3	Kort om samhandlingsreformen og fastleger	5
4	Tilnærming	7
4.1	Metode	7
4.2	Aktivitets- og fremdriftsplan	Error! Bookmark not defined.
5	Utførende revisorer	9
6	Honorar	10

1 Innledning

1.1 Valgt forvaltningsrevisjonsprosjekt

I møtet 7.5.2015 ba kontrollutvalget i Nøtterøy kommune KPMG om å legge frem utkast til prosjektplan med problemstilling for forvaltningsrevisjonsprosjekt "samhandlingsreformen". Utkastet vil bli behandlet i kontrollutvalgsmøte 10.09.2015.

1.2 Bakgrunn

Plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2012-2015 for Nøtterøy kommune ble vedtatt i kommunestyret i 2012. Ett av temaene i planen er Forvaltningsrevisjon av samhandlingsreformen. Fra analysen som ble utført i 2012 som grunnlag for planen¹, beskrives i forhold til samhandlingsreformen:

I undersøkelsen framkommer det at det skjer en ombygging på Gipø for å ta i mot pasienter fra sykehus ifrn samhandlingsreformen. Det kommer videre fram at det fortsatt er mye som er uavklart i forbindelse med innføringen av ny reform og at dette er et område som det kan være nyttig å undersøke nærmere. Av kommunikasjon med kommunen går det fram at kommunen har samarbeid med Tønsberg og Tjøme i forbindelse med samhandlingsreformen. Kommunen opplyser at de er godt i gang med forberedelsesarbeidet til Samhandlingsreformen.

I den samme analysen er området samhandlingsreform gitt en medium risiko i forhold til å ikke etterleve mål. Bakgrunnen for vurderingen er:

Det kommer fram at det fortsatt er mye som er uavklart i forbindelse med innføringen av Samhandlingsreformen. Fare for at kommunen ikke er tilstrekkelig forberedt på reformen og ikke kan gi et tilstrekkelig godt tilbud i tråd med reformens intensjoner.

I kontrollutvalgsmøtet 7.5.2015 ble det ikke gitt spesifikke føringer på hvilke områder, tjenester eller funksjoner som særskilt burde fokuseres i forvaltningsrevisjonen. KPMG har diskutert temaet samhandlingsreformen med kommuneadministrasjonen for å kunne spisse revisjonen inn mot relevante områder, jfr. nedenfor under forberedelser.

1.3 Forberedelser

1.3.1 Gjennomførte aktiviteter i forberedelsesfasen

Det er et mål å etablere en god prosjektplan gjennom å stille opp relevante og vesentlige problemstillinger for forvaltningsrevisjonen. I dette ligger å spisse revisjonen inn på områder og tema hvor revisjonen kan bidra til en forbedret tjenesteproduksjon gjennom en uavhengig vurdering og eventuelle forslag til forbedringstiltak.

Som ledd i forberedelsene av prosjektet har KPMG gjennomført følgende aktiviteter:

- Gjennomgang av bakgrunnsdokumentasjon, herunder:

¹ Utført av Deloitte

- Lovpålagte samarbeidsavtaler mellom kommunen og Sykehuset i Vestfold; Overordnet samarbeidsavtale, delavtale om henvisning til og innleggelse i sykehus, delavtale om retningslinjer for utskrivningsklare
- Prosedyre for avvikshåndtering i samhandling mellom kommunehelsetjenesten i Vestfold og sykehuset i Vestfold
- Forvaltningsrevisjon og selskapskontroll 2012-2015 med vedlagt analyse
- Årsberetning 2013, årsberetning 2015, økonomiplan 2014-2017 med handlingsplan og årsbudsjett 2014, kommuneplanens samfunnsdel 2014-2026, kommuneplanens handlingsdel 2015-2018 med økonomiplan 2015-2018 og budsjett 2015
- Gjennomgang av relevant regelverk, herunder:
 - Helse- og omsorgstjenesteloven, Helsepersonelloven og dokumentasjonsplikten for helsepersonell, Forskrift om fastlegeordningen i kommunen, Forskrift om pasientjournal
- Samtale med rådmannen og leder for helse og omsorgssektoren. I denne samtalen var det fokus på erfaringer med samhandlingsreformen så langt, samt områder / tema som administrasjonen ser som mest utfordrende / nyttig for en revisjon.

KPMG sine forslag til problemstillinger, jfr. punkt 2.2 nedenfor, bygger i vesentlig grad på samtalen med administrasjonen, egne erfaringer fra arbeid med samhandlingsreformen og gjennomgått bakgrunnsdokumentasjon.

2 Formål, problemstillinger og kriterier

2.1 Formål og avgrensinger

Formålet med forvaltningsrevisjonen er å undersøke i hvilken grad kommunens samarbeid med fastleger fungerer etter intensjonene. Revisjonen vil særlig fokusere på pasientsikkerhet i samarbeidet og da spesielt innenfor "overganger" i pasientforløp. Med overganger menes der pasient kommer til/fra spesialisthelsetjenesten til kommunen. Videre vil revisjonen særlig fokusere på eldre pasienter.

Det er også et formål å foreslå forbedringstiltak dersom forvaltningsrevisjonen avdekker forbedringspotensial.

2.2 Problemstillinger

På bakgrunn av formålet blir følgende problemstillinger foreslått for forvaltningsrevisjonen

1. Hvilke samarbeidsstrategier er etablert mellom kommunen og fastleger i kommunen?
 - a. For generelt samarbeid
 - b. For roller og ansvar
 - c. For kommunikasjon
 - d. For utarbeiding av felles, formelle rutiner
2. Ved pasientmottak til kommunen, fra spesialisthelsetjenesten, hva er kravene til dokumentasjon?
 - a. For fastlege
 - b. For kommunen
 - c. Etterleves kravene?
3. Ved innleggelse i spesialisthelsetjenesten, hva er kravene til dokumentasjon (for personer som mottar et kommunalt helsetilbud)?
 - a. For fastlege
 - b. For kommune
 - c. Etterleves kravene?
4. For pasientforløp til / fra spesialisthelsetjenesten, i hvilken grad registreres avvik?
 - a. Har kommunen et avvikssystem?
 - b. Hvem skal registrere avvik?
 - c. Hvordan skal avvik følges opp?
 - d. Blir rutineene for avvikshåndtering etterlevd?

2.3 Revisjonskriterier

Til problemstillingene blir det oppstilt revisjonskriterier. Revisjonskriterier er de krav eller normer som tilstand og/eller praksis i kommune blir målt mot. Revisjonskriterier må være aktuelle, relevante og gyldige for kommunen. Ved valg av revisjonskriterier blir det tatt utgangspunkt i oppstilte problemstillinger.

Aktuelle kilder å utlede revisjonskriterier fra er:

- Kommunalovens § 23 om administrasjonssjefens oppgaver og myndighet:

- "Administrasjonssjefen skal sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjoner, og at den er gjenstand for betryggende kontroll."
- Lov om helse - og omsorgstjenester i kommuner, LOV-2011-06-24-30
- Forskrift om fastlegeordning i kommunene, FOR-2012-08-29-842
- Individuelle avtaler mellom kommunen og leger som inngår i fastlegeordningen
- Lov om helsepersonell m.v, LOV -1999-07-02-64, kap. 8
- Forskrift om pasientjournal, FOR- 2000-12-21-1385
- Lovpålagte samarbeidsavtaler inngått mellom kommunen og Sykehuset i Vestfold:
 - Overordnet samarbeidsavtale
 - Delavtale om henvisning til og innleggelse i sykehus
 - Delavtale om retningslinjer for utskrivningsklare
- Prosedyre for avvikshåndtering

3 Kort om samhandlingsreformen og fastleger²

Samhandlingsreformen har et mål om å oppnå en god og sammenhengende pasientbehandling. I Stortingsmeldingen om samhandlingsreformen (St meld 47 s 94) pekes det på fastlegen som premissleverandør og ressurs både for kommuner og helseforetak. Utfordringen er at fastlegen i dag verken er styrings- eller systemmessig godt nok koblet på de ansvarsposisjoner kommuner og helseforetak bærer.

Meldingen peker på behovet for bedre integrering og klarere roller for fastlegene i den kommunale helsetjenesten. Dette innebærer at de må være tilknyttet kommunen og ha et ansvarsforhold i forhold til kommunal helseledelse. Videre at kommunene må inneha et proaktivt lederskap overfor fastlegene, overfor den samlede kommunale helse- og omsorgstjeneste og disse tjenestenes samarbeid med spesialisthelsetjenesten.

Meldingen peker også på viktigheten av at kommunene kommer i en posisjon hvor de har reell mulighet til å foreta nødvendige prioriteringer og ressursmessige disponeringer av allmennlegeressursene. Det pekes i meldingen også på at fastlegene er et viktig redskap i forhold til å sikre økonomisk styring både i kommunene og i helseforetak. For å sikre en sterkere kommunal styring av fastlegene, foreslår meldingen tiltak langs flere akser:

- Tydeligere kommunal styring av de allmennmedisinske offentlige oppgavene legen kan pålegges.
- Tydeligere kommunal styring på den kurative delen av arbeidet for å sikre at fastlegens praksis innrettes i tråd med helsepolitiske prioriteringer.
- Tettere oppfølging av om legens praksis på alle områder er i tråd med nasjonale krav og forventninger til god medisinsk praksis.

I 2013 ble ny fastlegeforskrift innført. Bakgrunnen for revisjonen av fastlegeforskriften kan oppsummeres i to behov: behovet for kvalitetssikring av fastlegetjenesten, og behovet for mer integrerte tjenester.

Fastlegeforskriften peker på kommunens ansvar for å tilrettelegge for samarbeid. Dette gjelder for det første samarbeid mellom kommunen og fastleger, for det andre mellom fastleger og andre tjenesteytere i helse- og omsorgstjenesten, og for det tredje mellom fastleger og spesialisthelsetjenesten. Fastleger i fulltidspraksis kan pålegges å delta inntil 7,5 timer per uke i andre allmennlegeoppgaver i kommunen.

Forskriften skal gjøre fastlegens rolle mer tydelig. Fastlegen skal ivareta medisinsk faglig koordinering og samarbeide med andre relevante tjenesteytere om egne listeinnbyggere. Fastlegen skal i større grad, etter individuell vurdering, tilby forebyggende tiltak til pasientene på egen liste. Ansvar for det generelle folkehelsearbeidet ligger imidlertid fortsatt hos kommunene. I paragraf 24 fremheves det at fastlegens henvisninger til spesialisthelsetjenesten skal støtte faglig riktig oppgavefordeling og god samhandling mellom behandlingsnivåene.

² Dette avsnittet bygger på St.meld 47 og KS FOU Rapport: kartlegging av samarbeidsmodeller i legetjenesten, Norut 2013.

Kort om Nøtterøy kommune

Helse og sosialtjenesten i Nøtterøy ledes av kommunaldirektør og omfatter 8 tjenesteområder samt rådgivende stab, legetjenester og miljørettet helsevern.

Fra årsberetningen 2013 går det frem:

*Statlige overføringer vedrørende samhandlingsreformen og øyeblikkelig hjelp har vært tilstrekkelig for å dekke kommunens utgifter tilknyttet disse nye oppgavene.
Kompensasjonsmidlene utgjør om lag 5,1 mill.kr i 2013.*

Utvalgte nøkkeltall (fra årsberetningen 2014):

	2012	2013	2014
Antall meldte utskrivningsklare pasienter	645	703	958
Antall pasientdøgn på avdeling for øyeblikkelig hjelp døgnplasser	-	177	386
Antall fakturerte overliggenderdøgn på sykehus	0	12	263
Antall fastleger med driftstilskudd	15	13	13
Antall fastleger ansatt i kommunen		2	2
Antall ledige plasser på fastlegelistene	814	714	605 (pr.6.3.15)

4 Tilnærming

4.1 Metode

Det vil bli samlet inn dokumentasjon fra kommunen som vil bli nøye gjennomgått og analysert opp mot revisjonskriteriene. Det vil deretter bli gjennomført intervju med ledere og medarbeidere i kommunen som har ansvar inn mot revisjonens formål og problemstillinger. Vi vil og intervju fastleger i kommunen. Valg av intervjuede blir avtalt nærmere med kommunen.

Før gjennomføring av intervjuene vil det bli utarbeidet intervjuguider. Fra hvert intervju vil det bli skrevet referat som blir sendt respondenten(e) til verifisering (gjennomlesing og evt. korrigerings). Svarene fra respondenter vil bli sammenstilt med annen dokumentasjonen og vurdert opp imot revisjonskriteriene. Våre funn vil deretter bli vurdert opp mot revisjonskriteriene.

4.2 Aktivitets- og fremdriftsplan

Figuren under viser forslag til aktivitets- og framdriftsplan:

Faser + aktiviteter	Ansvar	Timer	Juli				August				September				Oktober				November				Desember				Januar			
			28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	1	2	3
1 Forberede		15	■									■																		
1.1 Forundersøkelse	KPMG	5	■									■																		
1.2 Etablere prosjektplan	KPMG	8	■									■																		
1.3 Godkjenning prosjektplan KU	KPMG	2	■									■																		
2 Starte opp		15										■																		
2.1 Sende oppstartsbrev	KPMG	3										■																		
2.2 Oppstartsmøte	KPMG	5										■																		
2.3 Dokumentliste	KPMG	3										■																		
2.4 Intervjuplan	KPMG	4										■																		
3 Gjennomføre		170														■														
3.1 Dokumentanalyse	KPMG	30														■														
3.2 Intervjuguide	KPMG	6														■														
3.3 Statusrapport KU (om ønskelig)	KPMG	5														■														
3.4 Intervjuer	KPMG	55														■														
3.5 Analyse	KPMG	35														■														
3.6 Kvalitetssikring	KPMG	5														■														
3.7 Rapportutkast	KPMG	30														■														
3.8 Sluttmøte kommunen	KPMG	4														■														
4 Rapport		30																												
4.1 Ferdigstilte rapportutkast	KPMG	12																												
4.2 Høring rapportutkast	KPMG	4																												
4.3 Oversendelse av rapport	KPMG	2																												
4.4 Sluttmøte og presentasjon	KPMG	12																												
		230																												

Oppstart er lagt til september 2015. Datainnsamling og analyse vil skje i september - desember 2015. Rapportering til kontrollutvalgets møte i januar 2016. Totalt estimert ressursbruk er 230 timer.

5 Utførende revisorer

KPMGs team i forvaltningsrevisjonen består av:

Partner Siv Karlsen Moa

Prosjektleder Director Ole Willy Fundingsrud

Prosjektdeltakere (kjerneteam)

- Manager Kari Hesjedal
- Manager Rune Johansen
- Senior rådgiver Lena Davik Fjørtoft
- Senior rådgiver Ingvill Strand

6 Honorar

Iht. avtale

Kontakt oss:

Siv Karlsen Moa
Partner

T +47 40 63 95 48

E siv.karlsen@kpmg.no

Ole Willy Fundingsrud
Director

T +47 40 63 96 92

E ole.willy.fundingsrud@kpmg.no

kpmg.no

© 2015 KPMG AS, a Norwegian member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavour to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

The KPMG name, logo and "cutting through complexity" are registered trademarks or trademarks of KPMG International Cooperative ("KPMG International")



Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi Wulff Jacobsen

Saksgang:
Kontrollutvalget
Kommunestyret

møtedato, 10.09.15

SAKSNR. 27/15 **Prosjektregnskap, Hårkollen dagsenter**

Saksopplysninger:

Prosjektet gjelder ombygging av Hårkollen dagsenter som består av prosjektnummer 450001 og 450002. Ombyggingen av Hårkollen dagsenter var innvendig ombygging av rom, ny inngangsgarderobes, etablert overlysvindu i hvilerommene, flytting av toaletter og stellerom. I tillegg har det vært bygd bod, nytt inngangsparti, frittstående garasje og tilrettelegging av utearealene med universell utforming. Bygget fungerer godt teknisk etter over et år i drift.

Forprosjektet startet i mars 2013 og bygget ble overlevert i oktober 2013. Prosjektet 45001 og 45002 ble gjennomført med mindreforbruk på henholdsvis kr 555.986,- og kr 58.943,-. Totalt ble det et mindreforbruk på kr 614.929,-.

Total prosjektkostnad ble på kr 8.185.071,- som ga et mindreforbruk på kr 614.929,- i forhold til bevilget budsjettramme. Ombyggingen er finansiert med låneopptak hvorav 3,3 mill kr er nytt lån i 2015. Mindreforbruket tilbakeføres til ubrukte lånemidler i 2015.

Revisors gjennomgang og uttalelse avdekker ingen vesentlige feil eller avvik, og i det alt vesentligste gir et uttrykk for prosjektets resultat og stilling i samsvar med grunnlaget for regnskapsavleggelsen.

Vedlegg: Regnskapsoppstilling av 08.04.15 og 27.05.15
Revisjonsuttalelse 23. juni 2015

Innstilling:

Prosjektregnskap "Hårkollen dagsenter " prosjekt nr. 450001 og 450002 er behandlet . Mindreforbruket tilbakeføres til ubrukte lånemidler i 2015.

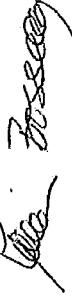
Kontrollutvalget fremmer følgende innstilling for kommunestyret:

Prosjektregnskap " Hårkollen dagsenter " prosjekt nr. 450001 og 450002 er behandlet og godkjent.

Vedtak:

Prosjektregnskap	Regnskap 2013		Regnskap 2014		Samlet regnskap		Samlet budsjett		Merforbruk (-) Mindreforbruk (+)	
450002 Hårkollen dagsenter - inventar										
02000 Inventar, utstyr og maskiner	317 410	63 647	381 056,61	440 000						
04290 Merverdiavgift	79 340	15 912	95 251,65	79 000						
07290 Kompensasjon for merverdiavgift	0	-15 912	-15 911,68	0						
09700 Overføring fra drift	-79 340	0	-79 339,97	-79 000						
Sum utgifter	317 410	63 647	381 057	440 000						58 943

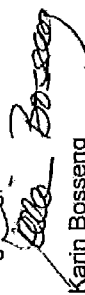
Tinghaug, 8. april 2015



Karin Bosseng
Rådgiver/Controller

Prosjektregnskap	Regnskap					Regnskap 2015	Samlet regnskap	Samlet budsjet	Merforbruk (-)	
	2011	2012	2013	2014	2015				Mindreforbruk (+)	
450001 Hårkollen dagsenter - ombygging										
01200 Annet forbruksmaterie//råvarer og tjenester	0	0	24 249	4 642	0	28 891,04	0	0	0	0
01950 Avgifter, gebyrer, lisenser mv.	0	27 250	5 025	0	0	32 275,00	0	0	0	0
02002 IT-utstyr	0	0	16 889	0	0	16 889,00	0	0	0	0
02300 Byggetjenester og nybygg	82 515	4 474	6 230 271	730 583	33 879	7 081 722,15	8 360 000	0	0	0
02500 Materialer til vedlikehold, nybygg	0	0	7 879	26 850	0	34 729,82	0	0	0	0
02700 Konsulent tjenester	150 786	45 540	8 640	0	0	204 965,65	0	0	0	0
02900 Internkjøp	24 624	110 160	222 944	45 360	0	403 088,00	0	0	0	0
04290 Merverdiavgift	58 325	12 504	1 571 982	190 519	8 470	1 841 799,42	1 729 000	0	0	0
05001 Andre renteutgifter, morarenter,gebyr	0	0	1 641	0	0	1 641,25	0	0	0	0
07290 Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	-190 519	-8 470	-198 988,66	0	0	0	0
09700 Overføring fra drift	-58 513	-12 504	-1 571 982	0	0	-1 642 998,26	-1 729 000	0	0	0
Sum utgifter	257 737	187 424	6 517 539	807 435	33 879	7 804 014	8 360 000	555 986		
Bruk av lån	-257 737,15	-187 424,00	-6 517 538,62	-807 435,44	0,00	-7 770 135,21	65 323 000			
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 200 000			

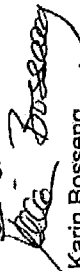
Tinghaug, 27. mai 2015



Karin Bosseng
Rådgiver/Controller

Prosjektregnskap	Regnskap				Regnskap		Regnskap		Regnskap		Merforbruk (-)	
	2011	2012	2013	2014	2015	regnskap	Samlet	regnskap	Samlet	budsjett	Mindreforbruk (+)	
Hårkollen dagsenter												
Annet forbruksmaterie//råvarer og tjenester	0,00	0,00	24 248,80	4 642,24	0,00	28 891,04	0					
Avgifter, gebyrer, lisenser mv.	0,00	27 250,00	5 025,00	0,00	0,00	32 275,00	0					
IT-utstyr	0,00	0,00	16 889,00	0,00	0,00	16 889,00	0					
Byggetjenester og nybygg	82 515,00	4 474,00	6 230 271,15	730 582,80	33 879,20	7 081 722,15	8 360 000					
Materialer til vedlikehold, nybygg	0,00	0,00	7 879,42	26 850,40	0,00	34 729,82	0					
Konsulenttjenester	150 785,65	45 540,00	8 640,00	0,00	0,00	204 965,65	0					
Internkjøp	24 624,00	110 160,00	222 944,00	45 360,00	0,00	403 088,00	0					
Merverdiavgift	58 325,16	12 503,50	1 571 982,10	190 518,86	8 469,80	1 841 799,42	1 729 000					
Andre renteutgifter, morarenter, gebyr	0,00	0,00	1 641,25	0,00	0,00	1 641,25	0					
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	-190 518,86	-8 469,80	-198 988,66	0					
Overføring fra drift	-58 512,66	-12 503,50	-1 571 982,10	0,00	0,00	-1 642 988,26	-1 729 000					
Hårkollen dagsenter - ombygging	257 737	187 424	6 517 539	807 435	33 879	7 804 014	8 360 000					555 986
Inventar, utstyr og maskiner	0,00	0,00	317 409,88	63 646,73	0,00	381 056,61	440 000					
Merverdiavgift	0,00	0,00	79 339,97	15 911,68	0,00	95 251,65	79 000					
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	-15 911,68	0,00	-15 911,68	0					
Overføring fra drift	0,00	0,00	-79 339,97	0,00	0,00	-79 339,97	-79 000					
Hårkollen dagsenter - inventar	0	0	317 410	63 647	0	381 057	440 000					58 943
SUM utgifter	257 737	187 424	6 834 949	871 082	33 879	8 185 071	8 800 000					614 929
Bruk av lån					0,00	-8 151 191,82	-4 034 000					
Bruk av disposisjonsfond	-257 737,15	-187 424,00	-6 834 948,50	-871 082,17	0,00	0,00	-3 200 000					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Tinghaug, 27. mai 2015



Karin Bosseng
Rådgiver/Controllor



10 Investeringsrammer – rådmannens forslag

Investeringsrammer	Regulert	Investerings-			
	budsjett	rammer	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
Tall i tusen	2009	2010	2011	2012	2013
Fellestjenester					
8100 IT-investeringer	4 300	3 000	3 000	3 000	3 000
8225 Oppgradering eksisterende bygg	3 000	0	0	0	0
8234 Rehabiliteringsplan	37 964	20 000	25 000	25 000	25 000
8330 Boligfornyingsprogrammet	1 000	11 100	17 200	22 200	0
3500xx Gipø bbs - krisepakken	3 500	0	0	0	0
412002 Herstad skole - krisepakken	1 000	0	0	0	0
416001 Brattås skole - krisepakken	2 000	0	0	0	0
418001 Vestsbogen skole - krisepakken	250	0	0	0	0
513001 Gipø barnehage - krisepakken	250	0	0	0	0
	53 264	34 100	45 200	50 200	28 000
Oppvekst- og kultursektor					
8218 Ny Teigar ungdomsskole	50 000	92 470	0	0	0
8248 Ny idrettshall Teie	15 000	65 000	0	0	0
8246 Kunstgressbane Teie	0	8 800	0	0	0
8xxx Prosjektering/bygging Brattås skole	0	0	10 000	30 000	0
8243 Ny Teie barneskole	750	10 000	60 000	50 000	5 000
8201 It-skole	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Kjølemaskin biblioteket	0	250	0	0	0
Oppgradering lysløype Torød og Borgheim	0	900	0	0	0
	66 750	178 420	71 000	81 000	6 000
Helse- og sosialsektor					
8151 Smidsrød helsehus	1 200	3 250	80 000	166 000	0
Nytt sykehjem Bjønnesåsen	0	3 400	68 000	137 000	0
8327 Småhus Lysheim	5 000	0	0	0	0
8109 Kjøp biler	3 000	500	0	0	0
Nye lokaler for Hårkollen dagsenter	0	2 000	9 000	0	0
	9 200	9 150	157 000	303 000	0
Teknisk sektor					
Ikke-gebyrfinansierte tiltak					
8401 Nye lekeplasser	250	250	250	250	250
8404 Fornyelse av maskinparken	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
8406 Kommunale veier - trafiksikkerhetstiltak	300	300	300	300	300
8407 Kommunale veier - oppgradering	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
8408 Veilys - oppgradering	400	300	300	300	300
8423 Nye gang- og sykkelveier	600	2 500	2 500	2 500	2 500
8424 Ny veiløsning Grindstukrysset	7 000	0	0	0	0
8xxx Ny veiløsning Sjølyst	0	0	1 000	0	0
8249 Idrettsanlegg	500	500	500	500	500
8516 Friluftformål	2 500	3 200	2 000	1 500	1 500
8615 Tiltak klima- og energiplan	300	200	200	200	0
8xxx Utvidelse kirkegård	0	0	2 500	2 500	2 500
8419 Parkering til kirker	1 500	0	0	0	0
8616 Skanning eiendomsarkiv	3 000	0	0	0	0
8129 Samlokalisering utedriftsavdelingen	600	0	0	0	0
8614 Kartverket - nykartlegging mv	800	300	200	200	0
8517 Skilt i skjærgården	100	200	0	0	0
8617 Kommunale kaier/lanløpsbrygger	800	500	0	0	0
8618 Deponi rene masser	200	0	0	0	0
8427 Skarphagaveien-Øvre Smidsrødvei - krisepakken	400	0	0	0	0
8684 Tanstadveien - g/s, vann og avløp - krisepakken	6 368	0	0	0	0
8219 Trafiksikkerhetstiltak skoleutbygging Teie	14 000	0	0	0	0
	43 818	12 450	13 950	12 450	12 050
Sum finansieringsbehov for gebyrfinansierte tiltak	173 032	234 120	287 150	446 650	46 050



Investeringsrammer		Regulert	Investerings-	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
Tall i tusen		budsjett	rammer	2011	2012	2013
		2009	2010			
Gebyrfinansierte tiltak						
8604 Gjennomføring av hovedplan vann		13 000	13 000	13 000	13 000	13 000
8602 Gjennomføring av hovedplan avløp		14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
		27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
Sum samlet finansieringsbehov		200 032	261 120	314 150	473 650	73 050
Merverdiavgift		31 173	43 874	53 990	84 890	9 210
Nye lån		125 391	150 694	203 280	230 880	63 840
Tilskudd		2 000	31 152	6 880	107 880	0
Fond		41 468	35 400	50 000	50 000	0
Sum samlet finansiering		200 032	261 120	314 150	473 650	73 050

10.1 Kommentarer til investeringsrammene

10.1.1 Fellestjenester

Rehabiliteringsplan

Konsekvenser av forsømt vedlikehold er kjente og går på inneklima, sykefravær, omdømme og trivsel. I tillegg representer bygningsmassen en betydelig verdi i form av realkapital. Bygninger er også en avgjørende innsatsfaktor for all kommunal tjenesteyting. Det er derfor viktig at bygningsmassen holder og beholder en god og akseptabel standard.

Kostnadene for rehabiliteringsplan for 2010 – 2013 har følgende fordeling:

	Nivå 0+1		Nivå 0+1	Nivå 0+1	Nivå 0+1	Nivåer 0+1 samlet	Vedlikeholdsbehov etter 2013
	Gjenstående 2009 overføres til 2010	Ny bevilgning for 2010	2011	2012	2013	for 4 år	2014-2018
Tiltak Skoler							
Samlet nivå for 0 og 1	9 423 109	9 500 000	15 520 000	14 800 000	10 000 000	49 820 000	73 729 000
Tiltak Barnehager							
Samlet nivå for 0 og 1	1 139 954	2 450 000	1 930 000	1 750 000	3 130 000	9 260 000	0
Tiltak Idrettshaller							
Samlet nivå for 0 og 1	1 200 000	0	200 000	400 000	450 000	1 050 000	30 600 000
Tiltak Sykehjem							
Samlet nivå for 0 og 1	2 446 019	1 950 000	3 700 000	4 300 000	5 520 000	15 470 000	17 405 000
Tiltak Boliger og Leiligheter							
Samlet nivå for 0 og 1	2 257 440	3 300 000	3 300 000	3 500 000	4 000 000	14 100 000	20 556 000
Tiltak Kirkebygg							
Samlet nivå for 0 og 1	800 000	2 700 000	250 000	150 000	1 800 000	4 900 000	4 300 000
Tiltak andre bygg							
Samlet nivå for 0 og 1	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000	0
Samlet for nivå 0 og 1	17 366 522	20 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	95 000 000	146 590 000

Rådmannen vil presisere at bevilgningen på 17,3 mill. kr som er rest fra 2009 samt de 20,0 mill. kr bevilget for 2010, til sammen 37,3 mill. kr, er gitt som en rammebevilgning og forutsetter at den faste plan- og vedlikeholdskomité fremmer egne saker innenfor hvert enkelt tiltaksområde for hvordan bevilgningen skal disponeres.

I økonomiplan 2009-2012 ble det foreslått en ramme på ca. 40,0 mill. kr hvert år fremover. Det at rammene nå er sunket til 25,0 mill. kr hvert år i en fireårs periode innebærer ikke et mindre behov for rehabiliteringer, men at tiden og ressursene i avdelingen ikke kan håndtere flere prosjekter enn å følge



KPMG AS
Torvet 1, 2 etg.
P.O. Box 2125 Terminalen
N-3103 Tønsberg

Telephone +47 04063
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

Til Nøtterøy kommune

Rapport om faktiske funn – Sluttregnskap for investeringsprosjekt Hårkollen dagsenter

Vi har gjennomført de handlinger som er avtalt med dere og listet opp nedenfor vedrørende Nøtterøy kommunes investeringsprosjekt Hårkollen dagsenter pr. 27. mai 2015 som samlet viser en total kostnad på kr 8 185 071 eksklusive mva. Vårt oppdrag ble utført i samsvar med ISRS 4400 "Avtalte kontrollhandlinger". Handlingene ble utført kun for å bistå dere i vurderingen av riktigheten av investeringsprosjektet og oppsummeres som følger:

1. Vi har innhentet og kontrollert at prosjektregnskapet samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger.
2. Vi har på stikkprøvebasis kontrollert at utgiftene i sluttregnskapet for Hårkollen dagsenter stemmer med kommunens regnskap og at utgiftene er gyldige etter prosjektets art.
3. Vi har kontrollert at prosjektregnskapet er i overensstemmende med investeringsreglementet.

Vi rapporterer våre funn nedenfor:

- a) Med hensyn til punkt 1 at prosjektregnskapet samsvarer med vedtak og budsjettforutsetninger.
- a) Med hensyn til punkt 2 har vi funnet at utgiftene i sluttregnskapet Hårkollen dagsenter stemmer med kommunens regnskap og at utgiftene er gyldige etter prosjektets art.
- b) Med hensyn til punkt 3 har vi funnet at prosjektregnskapet er i overensstemmende med investeringsreglementet.

Siden de ovenstående kontrollhandlingene hverken utgjør revisjon eller forenklet revisorkontroll i samsvar med revisjonsstandardene, gir vi ikke uttrykk for at investeringsregnskapet pr april 2015 ikke inneholder vesentlige feil.

Dersom vi hadde utført tilleggshandlinger eller hadde gjennomført revisjon eller forenklet revisorkontroll i samsvar med revisjonsstandardene, kunne andre forhold ha kommet til vår kunnskap og blitt rapportert til dere.

Offices in:

Oslo	Haugesund	Stavanger
Alta	Knarvik	Stord
Årendal	Kristiansand	Strøme
Bergen	Larvik	Tromsø
Bodø	Mo i Rana	Trondheim
Ebernum	Molde	Tynset
Finnsnes	Narvik	Tønsberg
Grimstad	Sandefjord	Ålesund
Hamar	Sandnessjøen	

KPMG AS, a Norwegian member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening.



Vår rapport er utelukkende utarbeidet for det formål som er beskrevet i første avsnitt i denne rapporten og til deres informasjon, og skal ikke brukes til noe annet formål. Rapporten vedrører kun de kontoer og poster som er spesifisert ovenfor og omfatter ikke regnskapene for Nøtterøy kommune som helhet.

Tønsberg, 23. juni 2015
KPMG AS

Siv K. Moa

Siv Karlsen Moa
Statsautorisert revisor



Saksbehandler: Cecilie Werring Werner,
Telefon:
Eiendomsforvaltning

Ombygging Hårkollen dagsenter - Avslutning prosjekt

Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Hovedutvalg for miljøvern og kommunalteknikk	02.09.2015	
Formannskapet	16.09.2015	
Kommunestyret	04.11.2015	

Rådmannens innstilling

1. Ombygging av Hårkollen dagsenter med objektnummer 450001 og 450002 er ferdige og avsluttes økonomisk.
2. Prosjektet avsluttes med et mindreforbruk på kr 614 929 eks mva.
3. Mindreforbruket tilbakeføres ubrukte lånemidler i 2015.
4. Ombyggingen finansieres med låneopptak, hvorav 3,2 mill. kr er nytt lån i 2015.
5. Kontrollutvalgets uttalelse tas til etterretning.

Dokumentoversikt:

Vedlegg	
1.	Prosjektregnskap 450002 Hårkollen dagsenter inventar
2.	Prosjektregnskap 450001 Hårkollen dagsenter ombygging
3.	Prosjektregnskap Hårkollen dagsenter ombygging

Tegninger/øvrige saksdokumenter er tilgjengelige på kommunens hjemmeside.

Kortversjon

Saken gjelder avslutning av prosjekt ombygging av Hårkollen dagsenter objekt 450001 (bygget) og 450002 (inventar). Bevilgning til prosjektet ble gjort i september 2010 og prosjektet startet i mars 2013 og overlevert til Nøtterøy kommune oktober 2013.

Denne saken omhandler den økonomiske siden av prosjektet og avslutning av byggeregnskapet.

Innledning

Fra F.sak 129/10 siteres følgende:

«Hårkollen dagsenter holder til i øvre del av Hårkollhallen. Lokalene er lite egnet for brukergruppen slik de står i dag. Arealet er lite i forhold til plassbehov. Det har tidligere vært vurdert ulike løsninger for nytt dagsenter.

Det er ønskelig å fortsette å bruke Hårkollen som dagsenter. Lokalene er slitte og har en uhensiktsmessig inndeling av rom i forhold til funksjon. Yttervegger og vinduer trenger isolering.

Det gjennomføres anbudskonkurranse som omfatter rehabilitering/oppussing, utbygging av garasje/ bod og utforming av ny romfordeling.

I tidligere beregninger har oppussing av eksisterende areal og opparbeidelse av uteareal blitt beregnet til 11 mill. Dette beløp er lagt inn i økonomiplanen. Slik situasjonen nå er, vil det legges opp til innvendig ombygging og tilrettelegging. Kostnadene ved dette er ikke beregnet, men det forutsettes en nøktern og robust standard tilpasset brukernes behov.

Det er vurdert å flytte dagsenteret til Herstad senter dersom Tønsberg trekker seg ut av samarbeidet, men dette er vurdert som en totalt sett betydelig dyrere løsning og er derfor ikke aktuelt.»

Faktagrunnlag

Hårkollen Dagsenter ligger i øverste del av Hårkollhallen, i lokaler som opprinnelig var planlagt som helsestasjon for området. I arealene finnes også vestibyle og kjøkken/servering som tidvis brukes av idretten i idrettshallen og som grendehus. Planen er derfor utformet slik at dagsenteret kan stenges av fra kjøkken og vestibyle utenom åpningstid. Senteret er et dagtilbud til voksne psykisk utviklingshemmede som er for dårlig fungerende til andre aktivitetstilbud. Senteret har 12-14 brukere mandag til fredag. Brukere blir hentet i eget hjem av senterets buss eller kommer til senteret på annen måte. Brukergruppen kan ha mange tilleggshandikap som betinger bruk av store hjelpemidler.

Aktivitetstilbudet består av musikk, bevegelse, sansning og en uteaktivitet med mikroskala ikke-kommersiell vedproduksjon.

Formålet for utbyggingen var å legge bygningsmassen bedre til rette for brukergruppen med hensiktsmessige arealer, garderobe- og sanitærforhold samt bedre arealer for lagring av hjelpemidler.

I tillegg til nødvendig areal i rom og kommunikasjonsveier, ble det rettet spesielt oppmerksomhet på universell utforming for personer med syns - og hørselshemninger med farge og luminansforskjeller.

Det ble bygget en garasje for senterets buss, lager og overdekningsmulighet for uteaktiviteten, samt lagt til rette for bruk av utearealer mot nord ved å etablere en gruset sti i en rundløype for å nå opparbeidede uteoppholdsplasser med tilhørende anlegg.

Byggeprosjektet består av følgende hovedelementer:

- Innvendig ombygging av rom, - ny inngang med garderober og etablering og flytting av toaletter og stellerom. Det ble etablert et overlysvindu i et av de innvendige hvilerommene.
- Tilbygg av bod ved utgang mot nordøst, overdekning av nytt inngangsparti, samt frittstående garasje / bodbygning.
- Tilrettelegging av utearealene med universell utforming.
- Tiltaket har ikke endret formål, utvide kapasiteten eller endret antall ansatte på senteret.

Underveis i prosjektet byttet Nøtterøy kommune prosjektleder. Entreprenøren hadde også bytte av prosjektleder omtrent samtidig som NK. Dette gjorde at prosjektet ble noe forsinket.

Det er bygget et dagsenter som i dag fungerer bra for brukergruppen. Sanserommet har vært et viktig tilskudd til brukergruppen. Bygget har hatt noen utfordringer i ettertid, spesielt med hensyn på inngangsdørene. Disse er tunge og vanskelige for brukerne å åpne. Det er etter entreprenørens ferdigstillelse montert elektriske døråpnere.

Bygget fungerer godt teknisk etter over ett år i drift.

Vurderinger

Økonomi:

Hårkollen dagsenter ombygging	Vedtatt	Vedtatt budsjett inkl. mva	Vedtatt budsjett eks. mva
Vurdering av ombygging	K.sak 58/09	0	0
Beslutning om ombygging	F.sak 129/10	0	0
Årsbudsjett 2010	K.sak 88/09	2 000 000	1 600 000
Årsbudsjett 2011	K.sak 99/10	9 000 000	7 200 000
Totalt budsjett Hårkollen dagsenter		11 000 000	8 800 000
	Ansvarlig	Fordelt budsjett inkl. mva	Fordelt budsjett eks. mva
Objekt 450002 Inventar og utstyr	A. Follo	550 000	440 000
Objekt 8151 Smidsrød helsehus	Eiendomsforv.	10 450 000	8 360 000
Totalt budsjett Hårkollen dagsenter		11 000 000	8 800 000

	Beløp inkl. mva	Beløp eks. mva
Bevilgning:	kr 11 000 000	kr 8 800 000
Forbruk:	kr 10 122 310	kr 8 185 071
Avvik:	kr 877 690	kr 614 929

Forbruket er fordelt med kr 7 804 014 eks. mva på byggeriet og kr 381 057 eks. mva på inventar.

Prosjektet er ved avslutning finansiert ved lån (81 %) og mva-kompensasjon (19 %).

Det er i K.sak 99/10 Årsbudsjett 2011 vedtatt å finansiere prosjektet med 3,2 mill. kr fra kommunens fondsmidler. Fondsmiddelsituasjonen er endret siden 2011 og Rådmann foreslår låneopptak på tilsvarende beløp.

Mindreforbruket skyldes at prosjektet hadde mange forskjellige scenarier i startfasen. Det var blant annet tidligere sett på muligheten for å bygge på bygget. Ombygging medfører ofte uforutsette utgifter som utbedring av tak, oppgradering mer elektrisk anlegg enn tiltenkt. Tilbudet fra utførende var gunstig, og det er vanskelig å vite nøyaktig hvor dette ligger avhengig av markedssvingninger.

Revisjonsberetning og kontrollutvalgets uttalelse ligger vedlagt saken.

Konklusjon

1. Ombygging av Hårkollen dagsenter med objektnummer 450001 og 450002 er ferdige og avsluttes økonomisk.
2. Prosjektet avsluttes med et mindreforbruk på kr 614 929 eks mva.
3. Mindreforbruket tilbakeføres ubrukte lånemidler i 2015.
4. Ombyggingen finansieres med låneopptak, hvorav 3,2 mill. kr er nytt lån i 2015.
5. Kontrollutvalgets uttalelse tas til etterretning.

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi W. Jacobsen

Saksgang:
Kontrollutvalget
Kommunestyret

Møtedato: 10.09.15

SAKSNR. 28/15 BUDSJETT 2016, TILSYN OG KONTROLL I NØTTERØY KOMMUNE

Saksopplysninger:

Kontrollutvalgsforskriften § 18. *Budsjettbehandlingen*

Kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen eller fylkeskommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapet/kommunerådets eller fylkesutvalgets/fylkesrådets innstilling til kommunestyret eller fylkestinget.

Utgifter til tilsyn og kontroll kan deles på følgende kostnadselementer:

- Regnskapsrevisjon
- Aktiviteter etter plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll aktuelt år
- Sekretariatstjenester til kontrollutvalget
- Møtegodtgjørelser og øvrige utgifter som følge av kontrollutvalgets aktivitet

Nøtterøy kommune har inngått kontrakt om revisjonstjenester med revisjonsfirmaet KPMG i januar 2015. Avtalen gjelder fra 01.01. 2015 for en toårig periode med mulighet for ett år + ett års opsjon. Avtalen inneholder kostnadsfordelingen på deltakerkommunene Tønsberg, Tjøme og Nøtterøy. Sekretariatet har tatt utgangspunkt i den fordelingsnøkkelen fylkesmannen la frem i 1996 mellom Tønsberg, Tjøme og Nøtterøy. Avtalen/kontrakten reguleres etter indeks for årligprisstinging.

Nøtterøy kommunes andel av utgiftene til regnskapsrevisjon - og forvaltningsrevisjon vil anslagsvis bli kr 715.000,- basert på kontrakten.

Det er i konkurransegrunnlaget/ tilbudet antydnet 340 timer til forvaltningsrevisjon. I forslag til budsjett er det lagt inn ytterligere midler med kr 100.000,- til forvaltningsrevisjon. Til selskapskontroll er det budsjettert med kr 65.000,- for 2016.

Styret i VIKS skal behandle driftsbudsjettet for 2016 i møtet 3. september 2015. Fordelingen av utgifter mellom deltakerne i VIKS er regulert i selskapets vedtekter.

Styret i VIKS har et forslag på et totalbudsjettet 2016 på kr 3.240.000,- med bruk av fond på kr 250.000,- og et grunnbeløp på kr 80.000,- pr. kommune . Nøtterøy kommunes andel blir da oppført med kr 273.000,- av de totale driftsutgifter. Det tas forbehold om at VIKS-budsjettet blir vedtatt på styremøtet 03.09.15.

Forslaget til budsjett for 2016 for tilsyns- og kontrollfunksjonen i Nøtterøy kommune blir som følger:

	2015	2016
Revisjonstjenester totalt i 2016 kr 890.000,- fordelt som følger:		
• Regnskapsrevisjon/ forvaltningsrevisjon	kr 748.000	715 000
• Forvaltningsrevisjon	kr 100.000	100.000
• Selskapskontroll	kr 65.000	65 000
• Stiftelser/legater	kr 10.000	10 000
Sekretariatstjenester fra VIKS	kr 260.000	273.000
Drift av kontrollutvalget		
Fast møtegodtgjøring	kr 80.000	
Andre driftsutgifter	kr 50.000	
	kr 128.000	130 000
Sum Tilsyn og kontroll	kr1.311.000	1.293.000

Saken oversendes til behandling til formannskapet og kommunestyret.

Vedlegg: Vedtatt budsjett 2016 VIKS

Forslag til innstilling:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å bevilge kr 1.293.000 i budsjett 2016 til tilsyn og kontroll i Nøtterøy kommune. Det tas forbehold om at VIKS-budsjettet blir vedtatt på styremøtet 03.09.15.

Revisjonstjenester totalt kr 890.000,- fordelt som følger:		
• Regnskapsrevisjon/ forvaltningsrevisjon	kr	715.000
• Forvaltningsrevisjon	kr	100.000
• Selskapskontroll	kr	65.000
• Stiftelser/legater	kr	10.000
Sekretariatstjenester fra VIKS	kr	273.000
Drift av kontrollutvalget		
Fast møtegodtgjørelse	kr 80.000	
Andre driftsutgifter	kr 50.000	kr 130.000
Sum Tilsyn og kontroll	kr	1.293.000

Saken oversendes til behandling til formannskapet og kommunestyret.

Vedtak:

Vedlegg sak 28/15



STYRET I VIKS

Saksbehandler: Orrvar Dalby

Møtedato: 03.09.2015

SAKSNR. 12/15

Forslag til budsjett for VIKS 2016

Saksopplysninger.

Driftskostnader.

Forslag til driftsbudsjett for VIKS for 2016 har en total kostnadsramme på kr. 3.240.000.

Dette er en økning på kr.219.000 sammenliknet med vedtatt budsjett for 2015.

Lønn og sosiale utgifter er basert på dagens bemanning med tre stillinger, jfr. styresak 17/08. Disse kostnadene er forutsatt regulert innenfor rammen av tariffavtalen. Pensjonsutgifter og arbeidsgiveravgift er budsjettert med hhv. 14, 4% og 14,1 prosent. Det understrekes at pensjonsutgiftene som vanlig er beheftet med usikkerhet.

De øvrige driftskostnadene er stort sett videreført på dagens nivå og utgjør totalt 540.000 mot 513.000 for inneværende år.

Sekretariatet har inngått en justert leieavtale for kontorlokalene på Revetal med en fast pris for husleie og fellesutgifter. Bakgrunnen for endringen var et ønske fra vår side om å eliminere usikkerheten med etterskuddsvis avregning av fellesutgiftene. I tillegg er renholdet tatt ut av kontrakten. Fra 15.august er renholdet overtatt av Re kommune. Dette betyr at husleieutgiftene går litt ned og at posten for kjøp av tjenester øker. Den økonomiske rammen for husleie og renhold er omtrent som i dag, men vi har eliminert usikkerheten ved avregning av fellesutgifter i ettertid.

Overgangen til nytt elektronisk sak-arkivsystem fra høsten 2015 medfører at posten for service- og driftsavtaler må økes, mens posten for kjøp av tjenester fra kommunene kan reduseres sammenliknet med budsjett 2015. Det vises for øvrig til egen orienteringssak om etablering av dette systemet hvor det er nærmere redegjort for kostnadsbildet. Den valgte løsningen medfører ingen investeringskostnader og den vedtatte bruken av disposisjonsfondet i 2015 blir ikke aktuell

Driftsbudsjettet er foreslått saldert med kr. 250.000 fra disposisjonsfondet.

Driftsinntekter.

Det er forutsatt en driftsinntekt i forbindelse med selskapskontroll på kr. 30.000. Ut fra erfaringene de to siste årene, hefter det usikkerhet med denne posten.

Investeringskostnader.

Det er ikke foreslått investeringskostnader i 2016.

Styreutgifter.

Følgende styreutgifter er innarbeidet i forslaget:

Godtgjørelse leder	: kr. 20.000
Skyss og kostgodtgjørelse	: kr. 10.000
Møtegodtgjørelse medlemmer:	kr. 45.000
Juridisk bistand styret	: kr. 10.000

Styret skal behandle godtgjørelsene i særskilt sak i forkant av budsjettbehandlingen, og evt. endringer må innarbeides i budsjettet.

Status disposisjonsfond:

Disposisjonsfond 1.1.2015 :	kr. 687.161
+Mindreforbruk 2014:	kr. 33.307
-Budsjettert bruk 2015:	kr. 140.000
Saldo 31.12.2015:	kr. 580.468

Med den foreslåtte bruk av fondet i 2016 vil gjenstående beløp være 330.468, før tilførsel av evt overskudd for 2015.

En finner det ikke forsvarlig å bruke større andel av disposisjonsfondet enn det som er foreslått.

Dersom styret ønsker å bruke en mindre andel av disposisjonsfondet, må overføringene fra medlemmene økes tilsvarende.

Fordeling av driftskostnadene på medlemmene.

Overføringene fra medlemmene til dekning av utgiftene skal i henhold til vedtektenes § 5 skje på grunnlag av « et fast grunnbeløp med tillegg av en andel av kostnadene fordelt etter innbyggertall».

I forbindelse med behandlingen av budsjettet for 2015 ble grunnbeløpet økt fra kr.70.000 til kr.80.000.

Sekretariatet foreslår ingen endringer i grunnbeløpet for 2016.

Vedlegg: Forslag til driftsbudsjett for VIKS 2016

Forslag til fordeling av kostnader på medlemskommunene

Forslag til vedtak:

1. Styret for VIKS vedtar det framlagte forslag til driftsbudsjett for 2016 med en total kostnadsramme på kr. 3.240.000.

2. Fordeling av driftskostnadene på medlemskommunene skjer i samsvar med vedlagte forslag.

Vedtak:

Underlag for BUDSJETT 2016 VIKS

	Regnskap 2014	Buds(end) 2015		Budsjett 2016
10100 LØNN I FASTE STILLINGER	1 787 282	1 875 000		1 980 000
10801 GODTGJØRELSE-LEDER/NESTLEDER	20 000	20 000		20 000
10802 GODTGJØRELSE - FOLKEVALGTE	32 000	45 000		45 000
10805 AVGIFTSPL TELEFONGODTGJØRELSE	13 176	13 000		14 000
10900 ARBEIDSGIVERS ANDEL KLP	250 962	283 000		300 000
10902 KOLLEKTIV ULYKKEFORSIKRING	-1 648	-2 000		
10905 GRUPPELIV	-	-		3 000
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	296 951	275 000		338 000
Sum Lønnskostnader	2 398 723	2 509 000		2 700 000
11000 KONTORMATERIELL	8 701	10 000		8 000
11001 AVISER, TIDSKRIFTER, FAGLITTERATUR OSV	5 461	15 000		15 000
11200 ANDRE DRIFTSUTGIFTER	14 042	12 000		12 000
11203 UTGIFTSDEKNING - SOM IKKE ER OPPGAVEP	14 540	10 000		10 000
11205 GAVER OG PÅSKJØNNINGER	2 270	4 000		3 000
11300 PORTO	25 093	20 000		8 000
11301 TELEFON- OG KOMMUNIKASJON	18 513	20 000		10 000
11302 BETALINGSFORMIDLING	126	-		
11403 REPRESENTASJON	2 968	4 000		4 000
11500 KURS OG ANNEN OPPLÆRING	59 236	55 000		60 000
11600 SKYSS- OG KOSTGODTGJØRELSE	33 808	30 000		30 000
11601 SKYSS- OG KOSTGODTGJØRELSE FOLKEVALGT	-	10 000		5 000
11700 TRANSP/DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLER	-	-		
11850 FORSIKRINGER	1 183	2 000		2 000
11851 PERSONFORSIKRINGER (GR.LIV)	-	-		3 000
11855 FORSIKRING YRKESKADE	1 239	5 000		5 000
11900 HUSLEIE, FESTEAVGIFTER M.V.	102 783	125 000		115 000
11950 AVGIFTER, GEBYRER, LIENSER	42 912	50 000		50 000
12000 INVENTAR OG UTSTYR	2 008	20 000		20 000
12400 SERVICE OG DRIFTSAVTALER	28 077	10 000		90 000
12700 KONSULENTTJENESTER	1 090	10 000		10 000
12701 JURIDISK BISTAND - STYRET	-	10 000		10 000
13300 KJØP AV TJENESTER - FYLKESKOMMUNEN	15 000	16 000		15 000
13500 KJØP AV TJENESTER - ANDRE KOMMUNER	25 019	75 000		55 000
14290 UTGIFTSFØRT MERVERDIGAVGIFT	56 428	-		
Sum andre kostnader	460 497	513 000		540 000
15400 AVSETNINGER TIL DISP. FONS	205 089	-		
15700 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	3 034	-		
15800 IKKE DISP.NETTO REGNSKAPSM.MINDREFOR	33 308	-		
Overføringer/avsetninger	241 431	-		-
16208 DIVERSE	-	-60 000		-30 000
16209 ØREDIFFERANSER	-10	-		
17290 REFUSJON MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGNSKA	-56 428	-		
17300 REFUSJON FRA FYLKESKOMMUNEN	-403 239	-444 000		-470 000
17500 REFUSJON FRA ANDRE KOMMUNER	-2 133 761	-2 378 000		-2 490 000
Sum driftsinntekter	-2 593 438	-2 882 000		-2 990 000
19000 RENTEINNTEKTER	-16 123	-		
Sum finansinntekter	-16 123	-		-
19300 BRUK AV TIDL ÅRS REGNSKM. MINDREFORBF	-205 089	-		
19400 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-286 000	-140 000		-250 000
Sum disponeringer	-491 089	-140 000		-250 000
TOTALT	-	-		-

Forslag til budsjett for VIKS 2016.

Kommune	Innb.tall 1.1.2015	Grunnbeløp	Innb.tilskudd	Total 2016
Horten	26.903	80.000	242.127	320.000
Holmestrand	10.661	80.000	95.949	176.000
Larvik	43.506	80.000	391.554	470.000
Sande	9.149	80.000	82.341	162.000
Hof	3.114	80.000	28.026	108.000
Re	9.253	80.000	83.277	163.000
Andebu	5.860	80.000	52.740	133.000
Nøtterøy	21.483	80.000	193.347	273.000
Tjøme	4.962	80.000	44.658	125.000
Tønsberg	41.920	80.000	377.280	458.000
Lardal	2.463	80.000	22.167	102.000
VFK*	43.506	80.000	391.554	470.000
Sum	222.780	960.000	2.005.020	2.960.000

*Vestfold fylkeskommune betaler det samme som den største kommunen, dvs. Larvik.

Forutsetninger

1. Totale utgifter utgifter: kr. 3.240.000
2. Inntekter selskapskontroll : kr.30.000
3. Bruk av disposisjonsfond: kr. 250.000
4. Innbyggertall i eierkommunene pr.1.1.2015: 222.780
5. Fast grunnbeløp kr.80.000 pr. eier, til sammen kr.960.000, resten fordeles etter innbyggertall
6. Utgift til fordeling etter innbyggertall: kr. 3.240.000 – 960.000-250.000 - 30.000=2.000.000
7. Innbyggertilskuddet pr. innbygger: 2.000.000/222.780= kr.9,00

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi Wulff Jacobsen

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
10.09.15

SAK NR. 29/15 Referatsaker

- Borgheim Sentrumsbygg A/S, representantskapsmøte 10.06.15
Kontrollutvalgsmedlem Kjell Danielsen representerte kontrollutvalget
- Reglement for kontrollutvalg og endringer
Politisk organisering 2015 – 2019, kommunestyre sak 53/15
- Teigar ungdomsskole - Idrettshall
Domsavgjørelsen fra Agder lagmannsrett og kommunens kommentarer

Innstilling:

Referatsakene tas til orientering.

Vedtak:

Ref. sak Vedlegg 29/15



Nøtterøy kommune

JournalpostID: 15/12901

Arkiv: FE-033

Saksbehandler: Tor Haffi,
Telefon: 33 40 20 05
Kommuneadvokaten

Politisk organisering 2015 - 2019 - ny behandling av reglement for kontrollutvalget.

Utvalg	Møtedato	Saksnummer
Formannskapet	10.06.2015	073/15
Kommunestyret	17.06.2015	053/15

Organisasjonsutvalgets innstilling:

Det gjøres følgende endringer i kontrollutvalgets reglement:

§ 3, pkt. 2 endres til *Kontrollutvalget har åpne møter i tråd med kommuneloven § 31.*

§ 6 endres til

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har taushetsplikt i henhold til §13 i forvaltningsloven og eventuelle strengere bestemmelser i særlovgivningen.

Utvalgets dokumenter er offentlige med mindre annet følger av lov om offentlighet, offentleglova.

§ 7 tas ut.

10.06.2015 Formannskapet

Behandling:

Organisasjonsutvalgets innstilling enstemmig vedtatt

FS-073/15 Vedtak:

Organisasjonsutvalgets innstilling:

Det gjøres følgende endringer i kontrollutvalgets reglement:

§ 3, pkt. 2 endres til *Kontrollutvalget har åpne møter i tråd med kommuneloven § 31.*

§ 6 endres til

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har taushetsplikt i henhold til §13 i forvaltningsloven og eventuelle strengere bestemmelser i særlovgivningen.

Utvalgets dokumenter er offentlige med mindre annet følger av lov om offentlighet, offentleglova.

§ 7 tas ut.

17.06.2015 Kommunestyret

Behandling:

Formannskapetets innstilling enstemmig vedtatt

KS-053/15 Vedtak:

Det gjøres følgende endringer i kontrollutvalgets reglement:

§ 3, pkt. 2 endres til *Kontrollutvalget har åpne møter i tråd med kommuneloven § 31.*

§ 6 endres til

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har taushetsplikt i henhold til §13 i forvaltningsloven og eventuelle strengere bestemmelser i særlovgivningen.

Utvalgets dokumenter er offentlige med mindre annet følger av lov om offentlighet, offentleglova.

§ 7 tas ut.

Dokumentoversikt:

Vedlegg	
1.	Nøtterøy kontrollutvalg, ku-reglementet 2015

Tegninger/øvrige saksdokumenter er tilgjengelige på kommunens hjemmeside.

Kortversjon

Fornyet behandling av reglement for kontrollutvalget.

Innledning

Nytt reglement for kontrollutvalget ble vedtatt sammen med de andre reglementene i kommunestyret 22.04.15. Imidlertid viste det seg at det utkastet som ble sendt på høring til kontrollutvalget via VIKS var forskjellig fra det organisasjonsutvalget hadde behandlet. Det er derfor nødvendig å behandle reglementet på nytt.

VIKS har ved e-post av 11.05.15 redegjort for de endringer utvalget foreslår, jfr. vedlagte e-post:

§ 3, pkt. 2 ønskes endret til *Kontrollutvalget har åpne møter i tråd med kommuneloven § 31.* Dette er i tråd med gjeldende kommunelov som fastsetter åpne dører som utgangspunkt og gir hjemmel for lukking av særskilte saker, bl.a. av hensyn til taushetsplikten.

§ 6 om taushetsplikt og offentlighet foreslås endret til:

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har taushetsplikt i henhold til § 13 Forvaltningsloven.

Utvalgets dokumenter er offentlige med mindre annet følger av lov om offentlighet, offentleglova.

Administrasjonen foreslår her en tilføyelse til punktet om taushetsplikt slik at det blir gjort oppmerksom på at særlovgivningen kan ha strengere taushetspliktbestemmelser enn hovedbestemmelsen i fvl. § 13.

Bestemmelsen vi da lyde:

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har taushetsplikt i henhold til §13 i forvaltningsloven og eventuelle strengere bestemmelser i særlovgivningen.

§ 7 om henvendelse til revisjonens personale foreslås tatt ut. Den lyder i dag:

Henvendelser fra kontrollutvalgets medlemmer til revisjonens personale skal skje til revisor så sant ikke spesielle forhold tilsier noe annet.

Kontrollutvalgets begrunnelse er at det i 2004 ble bestemt at sekretærfunksjonen for kontrollutvalg skulle skilles ut fra revisjonens oppgaver og det skulle derfor opprettes og etableres egne selvstendige sekretariat. De mener at § 7 av den grunn bør fjernes.

Administrasjonen foreslår at de endringer kontrollutvalget foreslår vedtas.

Konklusjon

Organisasjonsutvalget ber om at de foreslåtte endringer vedtas.

Ref. sak Vedlegg 29/15

Fra: Heidi Wulff Jacobsen <hwj@viksre.no>
Sendt: 11. mai 2015 14:04
Til: Tor Hafli
Kopi: Terje Fuglevik
Emne: Nøtterøy kontrollutvalg, ku-reglementet 2015
Vedlegg: 20150511132541262.pdf

Hei

Høring- politisk organisering 2015 - 2019 - Reglement for kontrollutvalget.

Det vises til telefonsamtale fredag 08.05.15, hvor kommuneadvokaten ber om begrunnelse på hvorfor det skal gjøres endringer i ku-reglementet til kontrollutvalget. Kontrollutvalget har tatt utgangspunkt i det sist vedtatt ku-reglement godkjent 22.06.11 med endringer 19.06.2012. Kontrollutvalgets forslag handler om formelle endringer som tidligere nevnt i reglementets §3, §6 og §7 som følger:

1.

Reglement for kontrollutvalget pr. 19.06.12 inneholder følgende:

§ 3. Saksbehandlingen i kontrollutvalget under punkt 2.

Kontrollutvalget avgjør selv om møtene skal holdes for åpne eller lukkede dører i tråd med kommuneloven §77 nr.8.

Lovendring:

Kommuneloven er endret fra 01.07.13, og §77 nr. 8 er opphevet

Kontrollutvalgets forslag til endring er som følger:

Kontrollutvalget har åpne møter i tråd med kommuneloven § 31.

2.

Reglement for kontrollutvalget pr. 19.06.12 inneholder følgende:

§6. Taushetsplikt - offentlighet.

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har plikt til å bevare taushet om det som blir behandlet i utvalgets møter under

de saker kontrollutvalget har vedtatt å behandle for lukkede dører.

Utvalget vurderer selv om dokument som kan unntas fra offentlighet etter offentliglova bør kunne gjøres kjent.

Utvalgets rapporter er offentlige, med mindre utvalget bestemmer noe annet og det er adgang til dette etter offentliglova

Lov endring:

Utvalget har taushetsplikt på lik linje med andre offentlige utvalg, og behandlingen av saker skal foregå for åpne dører.

Kommuneloven kapittel 6. §29 punkt 2: Bestemmelsen gjelder også kontrollutvalg, dersom ikke annet fremgår av §77. Det vises videre til §31 møteoffentlighet punkt 2, Et folkevalgt organ skal vedta å lukke et møte når det foreligger lovbestemt taushetsplikt.

Kontrollutvalgets forslag til endring er som følger:

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har taushetsplikt i henhold til §13 Forvaltningsloven.

Utvalgets dokumenter er offentlige med mindre annet følger av lov om offentlighet, offentliglova.

3.

Reglement for kontrollutvalget pr. 19.06.12 inneholder følgende:

§7. Henvendelse til revisjonens personale

Henvendelser fra kontrollutvalgets medlemmer til revisjonens personale skal skje til revisor så sant ikke spesielle

forhold tilsier noe annet.

Lovendring:

Teksten i § 7 henger igjen fra før 2005. I 2004 ble det lovbestemt at organiseringen av sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalg skulle endres. Sekretærfunksjonen skulle skilles ut fra revisjonens oppgaver. Det skulle opprettes og etableres egne selvstendige sekretariatet . Av den grunn bør §7 fjernes.

Kontrollutvalgets forslag til endring er som følger:

Kontrollutvalget foreslår at hele § 7 utgår.

Sekretariatet vil avslutningsvis ikke unnlate å bemerke at en stiller seg undrende til hvordan denne saken har blitt håndtert.

Sekretariatet håper imidlertid at fokuset nå er å ordne opp fra administrasjonens side før sommerferien 2015, og vi står fortsatt til disposisjon hvis noe fortsatt er uklart.

Vedlegg: Nr. 1 Ku-reglementet fra 19.06.12

Nr. 2 Forslag til ku-reglement på høring 19.02.15

Nr. 2 Kommunestyrets vedtatte ku-reglement 22.04.15.

Med vennlig hilsen
Heidi Wulff Jacobsen
rådgiver

VIKS
Revetalgata 10
3174 REVETAL

Mobil: 40 49 13 45

E-post: hwj@viksre.no <<mailto:hwj@viksre.no>>

Ref-sak Vedlegg 29/15

Heidi Wulff Jacobsen

Fra: Cicilie Sørum Gregoire <CicilieSorum.Gregoire@notteroy.kommune.no>
Sendt: 27. august 2015 16:04
Til: Heidi Wulff Jacobsen
Kopi: Margrethe Løgavlen
Emne: SV: Nøtterøy Kontrollutvalg, Teigar ungdomsskole
Vedlegg: Lagmansrettens dom (L)(628368).pdf

Hei,

Vedlagt følger dommen fra Agder lagmannsrett. Spørsmålet om kommunen anker ble fremmet i gårsdagens formannskap, men saken ble utsatt. Saken er derfor fortsatt en B-sak. Det avholdes ekstraordinært formannskap neste onsdag for å avgjøre spørsmål om anke. Ankefristen er 15.09.15. Vi kommer således tilbake med informasjon om dette vedtaket.

Angående kommunens vurdering av dommen slutter vi oss til våre prosessfullmektigers vurdering, som i hovedsak går på følgende:

Resultatet er dessverre ikke helt som vi hadde håpet, men likevel vesentlig bedre enn tingrettens dom.

Kommunen er dømt til å betale Skanska NOK 27 871 045. I dette inngår det beløp kommunen har tilbakeholdt stort NOK 17 311 907,50, slik at Skanska reelt sett får noe over MNOK 10 ut over tilbakeholdet.

Dette innebærer at Skanska har fått NOK 31 518 267 mindre enn krevet i påstanden.

I tingretten ble kommunen dømt til å betale NOK 47 151 949, samtidig som kommunen var berettiget til et tilbakehold stort NOK 4 797 351.

Dette innebærer at kommunen i lagmannsretten har kommet ut med et resultat som er NOK 14 483 553 bedre enn i tingretten.

Ingen av partene ble tilkjent saksomkostninger. Det er imidlertid verdt å merke seg at lagmannsretten på side 49 uttaler at:

«Kommunen hadde god grunn til å bestride kravet» og videre at «Lagmannsretten mener ... kommunen har fått medhold av betydning.»

Jeg vil nedenfor oppsummere noen foreløpige vurderinger av dommen.

Det sentrale rettslige vilkåret i saken er krav om årsakssammenheng. På side 27 innleder retten med at Skanska har «bevisbyrden for at det er årsakssammenheng mellom forsinkede og/eller mangelfulle tegninger, og forsinket ferdigstillelse eller merkostnader». Deretter fremholder retten at Skanska likevel «ikke må påvise at den enkelte tegning har ført til forsinkelser eller merkostnader. Det er tilstrekkelig at det sannsynliggjøres at omfanget av forsinkede og/eller mangelfulle tegninger har ført til forsinkelser eller merkostnader». Dette følges i svært begrenset grad opp i dommen, og vilkåret om årsakssammenheng synes kun overfladisk vurdert.

I realiteten fremstår dommen som en midting av kravene. På side 36 fremholder lagmannsretten at «en skylddeling (50/50) gir den mest korrekte fordelingen av ansvaret for, og konsekvensene av, forsinket ferdigstillelse av prosjektet». Dette gjennomsyrrer også lagmannsrettens vurdering av de fremsatte krav, herunder kommunens krav om dagmulkt som også midtes.

Enkeltforhold er kun i begrenset grad vurdert, og det er i liten grad trukket entydige konklusjoner fra disse forhold. Det samme gjelder kritisk linje som i liten grad er vurdert i forhold til forhold påberopt av Skanska. Dette bryter med sentral rettspraksis fra tilsvarende saker, hvor særlig kravet om årsakssammenheng vurderes konkret.

Et annet bemerkelsesverdig (og innbyrdes motstridende) forhold er at det ved beregning av kommunens dagmulktkrav er gjort fradrag for force majeure, mens en tilsvarende betraktning ikke er gjort ved utmåling av Skanskas krav.

Ta kontakt ved spørsmål.

Med vennlig hilsen

Cicilie S. Gregoire

Juridisk rådgiver / advokatfullmektig

Tel: 97 57 90 31

www.notteroy.kommune.no



Nøtterøy kommune

– med vind i seilene

Kontrollutvalget i Nøtterøy kommune

Saksbehandler: Heidi Wulff Jacobsen

Saksgang:
Kontrollutvalget

Møtedato:
10.09.15

SAK NR. 30/15 Eventuelt