

**SAKSFRAMLEGG****Saksbehandler: Gaute Ivar Krogfjord**

<b>Saksnr</b>	<b>Utvalg</b>	<b>Møtedato</b>
12/22	Formannskapet - Ørland kommune	10.05.2012
	Kommunestyret - Ørland kommune	

**Regnskap og Årsmelding 2011 - Ørland kommune**

Vedlegg:

- 1 Revisjonsberetning Ørland kommune 2011
- 2 Kontrollutvalgets behandling av årsmelding og kommuneregnskap 2011
- 3 Årsmelding 2011 - Ørland kommune
- 4 Årsregnskap 2011 - Ørland kommune

Kontrollutvalget har møte den 04. mai, og utvalgets uttalelse legges frem på møte.

**Sakens bakgrunn og innhold**

Administrasjonen legger med dette fram årsrapport og årsregnskap for 2011. Vedlagte dokumenter gir, etter administrasjonens oppfatning, et godt bilde av kommunens virksomhet i foregående år.

Årsrapporten er rådmannens presentasjon av kommunens offisielle regnskap og måloppnåelse for kommunestyret. Rapporten skal i tillegg fungere som et informasjonsdokument for kommunens innbyggere, næringsliv og andre lesere gjennom beskrivelse av de kommunale virksomheter og oppnådde resultater. Årsrapporten er detaljert og omfattende og gir en beskrivelse av hva Ørland kommune produserte av tjenester i 2011.

Kommunens overordnet styringskort er delt inn i mål knyttet til samfunn, tjeneste, medarbeider og økonomi. Overordnet styringskort og enhetenes styringskort ligger til grunn for rapporteringen.

**Samfunn**

Det ser nå ut som om at spørsmålet knyttet til lokalisering av Norges nye kampflybase blir avgjort, og at denne havner på Ørland. Det vil på bakgrunn av dette vedtaket åpne seg mange nye muligheter for kommunen og regionen. Men det vil også bety store utfordringer knyttet til arealplanlegging, kommunal tjenesteproduksjon osv. Det arbeides nå for fullt for å få på plass en ny kommuneplan med samfunnsdel og arealdel.

**Tjenester**

I 2011 har vi sett gode effekter av en tydelig satsning på samarbeid på tvers i organisasjonen, og satsning på prosjektarbeid som arbeidsmetode for utvikling av en lærende organisasjon. Vi har flere gode eksempler på økt samarbeid internt på den enkelte enhet og på tvers i hele organisasjonen.

Hele organisasjonen har hatt fokus på:

- Økt nærvær og oppfølging av sykemeldte. I helse og omsorg er det etablert et "nærværsutvalg" som et prøveprosjekt
- Tilpasning av de økonomiske rammene, effektivisering og fokus på kvalitetsheving
- Helhetlig styring, gjennom etablering av *Ørlandsmodellen - en modell for helhetlig styring*"
- Etablere felles tiltak som er mindre ressurskrevende og som gir en økonomisk gevinst - jobb smartere

### **Medarbeidere**

Ørland kommune har for tiden et sykefravær på 6,6 %, og dette er lavt i kommunal sektor. Vi har videre gjennomført en medarbeiderundersøkelse med høy score på samarbeid og trivsel med kolleger. I følge undersøkelsen trives de ansatte med innholdet i jobben og er stolt av egen arbeidsplass. Vi har hatt en del utfordringer knyttet til rekruttering av ledere på ulike nivå, og dette er et felt som det bør fokuseres på.

### **Økonomi**

Økonomien i Ørland kommune er meget stram, og kommunen vil fortsatt ha store økonomiske utfordringer i årene som kommer. Regnskapet for 2011 viser et merforbruk på 5,1 mill. Dette viser at det er viktig å holde fast på en stram økonomisk styring i fremtiden. Slik rådmannen ser det er det viktig å videreutvikle systemet med balansert målstyring, gjennom å fastsette konkrete målbare mål, og utøve stram budsjettdisiplin. Praksisen med månedlig rapportering av økonomi, sykefravær og avvik, er svært viktig å videreføre i nåværende form. Dette krever imidlertid klart definerte og politiske vedtatt nivå på tjenestetilbudet, slik at brukere, ansatte og politikere er omforent om hva som kan forventes.

### **Administrasjonens vurdering**

Dersom kommunen ikke dekker inn underskudd til riktig tid vil kommunen havne på Fylkesmannens Robek-liste. Dette fremgår av kommunelovens §60 pkt c og d at det stilles følgende krav til inndekning:

- c. kommunestyret etter § 48 nr. 4 har vedtatt at et regnskapsmessig underskudd skal fordeles ut over det påfølgende budsjettår etter at regnskapet er fremlagt, eller*
- d. kommunen eller fylkeskommunen ikke følger vedtatt plan for dekning av underskudd.*

Dette medfører at kommunen blir registrert i ROBEK:

- om kommunen i sitt regnskapsvedtak vedtar en inndekning på mer enn 2 år
- om kommunen ikke klarer å dekke inn et eventuelt vedtatt inndekningsbeløp for og i budsjettåret som underskuddet legges fram.

Ørland kommune har et merforbruk i 2011 på kr 5,1 mill. Ihht kommuneloven må et merforbruk dekkes inn senest i året etter at regnskapet legges frem, dvs i regnskapet for 2013.

### **Rådmannens innstilling og forslag til vedtak**

Formannskapet vedtar følgende innstilling til kommunestyret.

1. Kommunestyret vedtar Ørland kommunes regnskap og årsrapport for 2011.
2. Merforbruket i driftsregnskapet på kr 5.154.000 dekkes inn innen utgangen av 2013.