

SAKSFRAMLEGG

Saksnr	Utvalg	Møtedato
18/27	Formannskapet - Ørland kommune	19.06.2018
18/53	Kommunestyret - Ørland kommune	21.06.2018

ØRLAND KOMMUNE - REGNSKAP OG ÅRSMELDING 2017

Rådmannens innstilling

Formannskapet vedtar følgende innstilling til kommunestyret:

1. Kommunestyret vedtar Ørland kommunes regnskap og årsrapport for 2017.
2. Mindreforbruket i driftsregnskapet på kr 10.426.000 avsettes til disposisjonsfond
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet på kr 54.679.000 dekkes inn i 2018 med låneopptak som er vedtatt i budsjett 2017.

Sakens bakgrunn og innhold

Administrasjonen legger med dette fram årsrapport og årsregnskap for 2017.

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.

Årsmelding 2017:

2017 er preget av mange store saker og hendelser som får stor betydning for kommunen fremover:

- Spørsmålet om kommunesammenslåing ble endelig avgjort gjennom vedtak i Stortinget i juni, og fellesnemda for den nye kommunen ble etablert høsten 2017.
- De første F-35 flyene landet på ØHF - med Kongen, statsministeren og Nato's generalsekretær til stede på basen.
- Bygging av ny barneskole og idrettshall ble påbegynt
- Ferjeleiet ble vedtatt flyttet med ny oppstillingsplass

Ørland kommune hadde i 2017 en befolkningsvekst på 1,1 % - og har for andre år på rad en vekst som er høyere enn landsgjennomsnittet.

Kommunen gjorde også et betydelig steg oppover på kommunebarometeret – og dette er noe som tyder på at kommunen leverer gode tjenester i sammenligning med resten av kommunenorge.

Medarbeidere

Ørland kommune har i 2017 hatt et samlet sykefravær på 7,45 %. Sykefraværet viser dermed en nedgang fra 2016.

Ørland kommune har målsetting i henhold til IA- avtalen om å få legemeldt sykefravær ned på 5,7 %.

Økonomi

Regnskapet for 2017 viser et mindreforbruk på kr 10.426.000,- og årsakene til dette er i hovedsak større skatteinntekter og finansinntekter – samt lavere renteutgifter og pensjonsutgifter enn budsjettert. Enhetene driver i stor grad i henhold til vedtatte rammer, og det vises til årsmeldingen med forklaringer til budsjettavvik.

På grunn av statlig innløsning av Hårberg skole på kr 100,0 mill har kommunen hatt god likviditet i 2017. I dagens rentemarked er det lite å hente på å plassere kortsiktig likviditet i bank og det er derfor valgt å utsette vedtatte låneopptak for 2017. Det vises til note 9 der det fremgår at kr 157,1 mill i vedtatte låneopptak ikke er tatt opp pr 31.12.17.

På grunn av at lånene ikke er tatt opp vil en del av investeringen som er foretatt i 2017 fremkomme som «udekket» i investeringsregnskapet. Dette dekkes inn ved at vedtatte låneopptak for 2017 tas opp i 2018.

Administrasjonens vurdering

Ørland kommune har høy gjeld, og dermed større utgifter til renter og avdrag enn mange andre kommuner. Dette betyr samtidig at kommunen må drive mere effektivt innen tjenesteproduksjonen, og det fremgår også av kommunebarometeret og Kostra-analyser at kommunen driver kostnadseffektivt.

Årsaken til årets mindreforbruk er i all hovedsak ekstra inntekter gjennom skatteinngang og finansinntekter – samt lavere renteutgifter på grunn av utsatte låneopptak.

Dette tilsier at kommunens ordinære drift er i balanse i 2017, og det foreslås at mindreforbruket avsettes til disposisjonsfond for å øke kommunens frie egenkapital og økonomisk handlefrihet.

Vedlegg:

- 1 Ørland kommune - årsmelding 2017
- 2 Ørland kommune - regnskap 2017
- 3 Revisjonsberetning 2017 Ørland kommune
- 4 Revisjonsnotat nr 1 2018
årsoppgjørsbrev - Ørland kommunes
årsregnskap 2017
- 5 Fremsending av sak 11/18 fra
Kontrollutvalget i Ørland kommune til
Formannskap og Kommunestyret -
Uttalelse til Årsmelding og regnskap
2017 for Ørland kommune