

SAKSFRAMLEGG**Saksbehandler: Gaute Ivar Krogfjord**

Saksnr	Utvalg	Møtedato
13/22	Formannskapet - Ørland kommune	18.04.2013
	Kommunestyret - Ørland kommune	

Regnskap og Årsmelding 2012 - Ørland Kommune

Vedlegg:

- 1 Regnskap 2012 - Ørland kommune
- 2 Årsmelding 2012 - Ørland kommune
- 3 Fremsending av sak 12/13 fra
kontrollutvalget - uttalelse til
årsmelding og regnskap 2012
- 4 Revisjonsberetning 2012 Ørland
kommune

Sakens bakgrunn og innhold

Administrasjonen legger med dette fram årsrapport og årsregnskap for 2012.

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 2012.

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

I løpet av 2012 ble det etter hvert klart at Ørland Hovedflystasjon ville bli valgt til Norges nye kampflybase, og den 14. juni fattet Stortinget den endelige beslutningen. Innkjøp av F-35 er av Forsvaret definert til å være den største offentlige anskaffelsen i norsk historie, og det er også nå blitt klart at deler av Forsvarets oppgaver vil bli overført til Ørland langt tidligere enn det som først ble planlagt. Det er videre i 2012 startet en utredning om sammenslåing av Ørland og Bjugn til en kommune. Dersom en ny felles kommune blir en realitet, så vil dette kunne tre i kraft fra 01.01.2016.

Tjenester

Den administrative strukturen med enheter er opprettholdt. Landbruk har i løpet av 2012 gått inn i plan og drift, og vertskommunetjenestene i Fosen DMS er tatt inn som en egen enhet. Oppgavene innenfor brann- og redningstjenester, samt barnevern er i 2012 lagt ut

til interkommunale tjenester. Fosen Brann- og redningstjeneste IKS er lokalisert på Ørland, mens barnevernet er lagt inn i Rissa kommune som en vertskommunetjeneste.

Det er også i 2012 arbeidet med ulike prosjekt på tvers av enhetene. Aktiviteten i de ulike enhetene er nærmere beskrevet i årsmeldingen.

Medarbeidere

Ørland kommune hadde i 2011 et sykefravær på 6,6 % - men dette har økt til 8,22 i 2012. Dette er en negativ utvikling, og det er i 2012 gjennomført flere tiltak for å redusere sykefraværet. Vi har fortsatt noen forbedringer ved det systematiske HMS-arbeidet, og dette vil bli fulgt opp videre i 2013.

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 har et merforbruk i driftsregnskapet på kr 9,0 mill i 2012. Regnskapet for 2011 viste et merforbruk på 5,1 mill, og dette medfører at kommunen ved utgangen av 2012 har et fremførbart underskudd på kr 14,1 mill.

Merforbruket i 2012 skyldes ulike forhold, men det er ingen tvil om at kommunen har et for høyt driftsnivå i forhold til økonomiske rammer. Resultatet for 2012 er ikke prognosert godt nok gjennom året, og det må legges enda større vekt på å fremskaffe korrekte rapporter og prognoser i løpet av året.

Administrasjonens vurdering

I budsjettet for 2013 er det vedtatt å dekke inn underskuddet fra 2011 med kr 5,1 mill. Dersom regnskapet for 2013 viser at underskuddet ikke kan dekkes inn, så vil kommunen komme på Fylkesmannens "Robek-liste". Det vil i så fall bety at kommunen mister mye av den økonomiske handlefriheten, og sett i lys av den situasjonen kommunen nå står ovenfor så vil dette fremstå som svært negativt. Rådmannen vil derfor legge frem en sak for kommunestyret om en saldering av budsjett for 2013, og at dette skal bidra til å sikre at underskuddet fra 2011 blir dekket inn i 2013.

Når det gjelder underskuddet for 2012, så må dette dekkes inn senest i regnskapet for 2014. Dette fremgår av kommunelovens §60 pkt c og d, som sier at fylkesmannen skal føre kontroll med lovligheten av kommunestyrets budsjettvedtak og låneopptak (Robek) dersom:

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

Ørland kommune har et merforbruk i 2012 på kr 9,0 mill. Ihht kommuneloven må dette merforbruk dekkes inn senest i året etter at regnskapet legges frem, dvs i regnskapet for 2014.

Rådmannens innstilling

Formannskapet vedtar følgende innstilling til kommunestyret.

1. Kommunestyret vedtar Ørland kommunes regnskap og årsrapport for 2012.
2. Merforbruket i driftsregnskapet på kr 9.036.000 dekkes innen utgangen av 2014.

