

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Berit Wiklund

| Saksnr | Utvalg | Møtedato |
|--------|-----------------------------|------------|
| 13/2 | Styret for Fosen Helse IKS | 20.02.2013 |
| | Representantskapet FDMS IKS | |

Årsmelding og regnskap 2012 - Fosen DMS IKS og vertskommunetjenester i Ørland kommune

Vedlegg:

- 1 Årsmelding med regnskap - Fosen DMS IKS 2012
- 2 Revisors beretning - uttalelse om årsregnskapet

Sakens bakgrunn og innhold:

Regnskap for 2012 er nå lukket.

Selskapsavtalen for Fosen Distriktsmedisinske Senter IKS kapittel 12 omhandler selskapets regnskap, utdeling med videre. Selskapsavtalen bestemmer følgende:

12.1: Selskapets regnskap skal avlegges etter kommunale regnskapsprinsipper.

12.2: Regnskapet fastsettes av representantskapet og forelegges sammen med årsmelding og revisjonsrapporten for den enkelte deltaker (kommunestyre) som melding.

12.3: Etter at regnskapet for siste regnskapsår er fastsatt, kan representantskapet etter forslag fra styret foreta utdeling av selskapets midler, jfr. lov om IKS § 29.

12.4: Selskapet skal ha revisor som velges av representantskapet, jfr. lov om IKS § 28.

Styrets myndighet i forhold til selskapets drift framgår av Lov om interkommunale selskaper § 13:



Forvaltningen av selskapet hører under styret, som har ansvar for en tilfredsstillende organisasjon av selskapets virksomhet. Styret skal påse at virksomheten drives i samsvar med selskapets formål, selskapsavtalen, selskapets års budsjett og andre vedtak og retningslinjer fastsatt av representantskapet, og skal sørge for at bokføringen og formuesforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll.

Styret skal føre tilsyn med daglig leders ledelse av virksomheten.

Fosen Kommunerevisjon IKS er valgt som selskapets revisor.

Regnskapet blir forelagt til Fosen Revisjon for utarbeidelse av revisjonsberetning etter styrebehandling av årsmelding og regnskap 2012 er foretatt. Årsmelding og regnskap samt revisjonsberetning oversendes Representantskapet i Fosen DMS IKS til endelig godkjenning.

KOMMENTARER TIL REGNSKAPET:

Regnskapet som legges fram omfatter Fosen DMS IKS med alle ansvarsområder, inklusive prosjekter og vertskommunetiltak.

Fosen DMS IKS Administrasjon:

Vedtatt budsjetttramme for Fosen DMS IKS – administrasjon var kr. 2 325.000.

Administrasjonen har en høyere inntekt enn budsjettet. Dette er i hovedsak prosjektmidler og skjønnstilskudd. Prosjekt- og skjønnsmidler er ikke budsjettet i budsjett 2012. Dette er poster som har betydning for resultat driftsregnskap.

Renteinntekt av bankinnskudd tilsvarer kr. 79 760,-. Resterende mindre forbruk pålydende ca kr. 70 000 er fordelt på ulike kontoer.

Styret for Fosen DMS IKS besluttet våren 2012 å starte et arbeide med å utvikle ny Strategi og visjon samt nytt navn for selskapet. NTNU, Samfunnsforskning, Studio Apertura AS ble hyret inn for å lede denne prosessen. Som et resultat av dette arbeidet vedtok Styret å få opprette ny Web-side for selskapet. Til sammen er dette kostnader en har tatt innenfor driftsrammen på ansvar 100 - Administrasjonen.

Prosjekter:

Fosen DMS IKS fikk tildelt prosjektmidler fra Helsedirektoratet på kr. 600 000,- Prosjektleder fra NTNU Samfunnsforskning ble engasjert for å lede prosjektet. Det ble utfakturert kr. 600.000 i 2012 og prosjektet avsluttes med dette. Tildelte prosjektmidler er benyttet i hht. tildelingsbrev.

I 2012 ble det tildelt prosjektmidler fra Helsedirektoratet på kr. 1.700.000. Disse midlene er øremerket prosjektet "Rask psykisk helsehjelp i kommunene". Prosjektet har i utgangspunktet 3 års varighet. Det er totalt 12 nasjonale piloter som deltar i prosjektet hvorav Fosen DMS IKS er den ene piloten. Kommunene Bjugn, Roan, Ørland og Åfjord er deltagende kommuner. Tildelingen kom på

slutten av året 2012. Administrasjonen er i dialog med Helsedirektoratet for å avklare videre bruk av ubrukte prosjektmidler 2012. Det ubrukte tilskuddet er overført til bundet fond og skal benyttes i 2013.

Det er tildelt prosjektmidler fra Den Norske Kreftforening (DNK) til opprettelse av Kreftkoordinatorstillinger på Fosen. (2 x 50 % stillinger). Midlene er øremerket til tiltaket. Tilskuddet er pålydende kr. 448 000 for 2012, men avkortet ut i fra oppstart. Tilskuddet dekker kun 75 % av lønnskostnader, det forutsettes at eierkommunene finansierer det resterende. Dette fordeles likt på de 6 eierkommunene - totalt kr. 93 000 i 2012. Prosjektmidlene fra DNK tildeles etterskuddsvis og utbetales først våren 2013.

Det ubrukte tilskuddet fra kommunene pålydende kr. 16 728,- er overført til bundet fond og skal benyttes i driftsåret 2013.

Mindre forbruket 2012 for ansvar 100 Administrasjon Fosen DMS IKS er kr. - 150 349,-

Kompetansemidler:

Det har ikke vært aktivitet knyttet til denne konto i 2012 og midlene står i bundet fond

Det er pr. 31.12.2012 en beholdning på kr. - 92.545

Gavemidler:

Det er opprettet bundet fond for gavemidler og beholdning pr. 31.12.2012 er kr. - 119 350

NettOpp Fosen:

Vedtatt budsjettramme for NettOpp Fosen var kr. 820.000.

Regnskap for NettOpp Fosen viser et mindre forbruk som i hovedsak skyldes lavere lønnskostnader enn budsjettert.

Mindre forbruket 2012 for ansvar 110 NettOpp Fosen er kr. - 98 925,-

Miljøretta helsevern:

Vedtatt budsjettramme for Miljørettet helsevern på kr. 550 000.

Miljøretta helsevern har et mindre forbruk som skyldes at ansatt har gått i redusert stilling.

Mindre forbruket 2012 for ansvar 300 Miljørettet helsevern er kr. - 170 313,-

Samfunnsmedisin:

Vedtatt budsjettramme for samfunnsmedisin på kr. 628.000.

Det er et mindre forbruk knyttet til lønnskostnader, utviklingstiltak, transport etc.

Mindre forbruket 2012 for ansvar 301 Samfunnsmedisiner er kr. - 123 814,-

Folkehelse Fosen - folkehelsekoordinator:

Vedtatt budsjettramme for Folkehelse Fosen - folkehelsekoordinator på kr. 735.000.

Mindre forbruket skyldes i hovedsak at utviklingstiltak i 2012 er knyttet til tildelte eksterne prosjektmidler og derfor i liten grad benyttet midler fra budsjett.

Mindre forbruket 2012 for ansvar 302 Folkehelse Fosen - folkehelsekoordinator er kr. - 69 708,-

Mindre forbruk totalt Fosen DMS IKS er kr. - 610 998,-

Vertskommunetjenester Ørland kommune

Spesialistpoliklinikk, Fosen Legevaktsenter og avdeling for øyeblikkelig hjelp, etterbehandling og spesialistrehabilitering:

Regnskapet for disse er ført som en del av vertskommunen Ørland sitt regnskap og inngår dermed i revisjon av kommunens regnskap.

Spesialistpoliklinikken Fosen:

Vedtatt budsjettramme for Spesialistpoliklinikken Fosen på kr. 1.800.000

Mindre forbruket 2012 for ansvar 313 Spesialistpoliklinikken Fosen er kr. - 10 030,-

Fosen Legevaktsenter:

Vedtatt budsjettramme for Fosen Legevaktsenter på kr. 2.565.000.

Det er inntektsført kr. 120 000,- fra kommunene ifm tildeling av ø-hjelpsmidler fra Helsedirektoratet i 2012. Dette er midler som i styresak 43/12 i styremøte av 26.10.12 ble øremerket til innkjøp av utstyr på ny legevakt. Ny legevakt blir ferdigstilt i 2013 og disse midlene er overført til fond for bruk i 2013.

Mindre forbruket 2012 for ansvar 315 Fosen Legevaktsenter er kr. - 50 438,-

Avdeling for øyeblikkelig hjelp, etterbehandling og spesialistrehabilitering:

Vedtatt budsjettramme revidert budsjett 2012 for avdeling for øyeblikkelig hjelp, etterbehandling og spesialistrehabilitering på kr. 13.355. 000.

Mindre forbruket 2012 for ansvar 319 avdeling for øyeblikkelig hjelp, etterbehandling og spesialistrehabilitering er kr. - 2 822,-

Mindre forbruk totalt vertskommunetjenester er kr. - 63 290,-

SLUTTRAPPORTERING PÅ ØKONOMI 2012 FOSEN DMS IKS

Avsetning til bundet fond:

Regnskapsavslutningen viser et mindre forbruk av statlige tilskudd, skjønnsmidler og prosjektmidler til Fosen DMS IKS på totalt **kr. - 1 716 728,-**. De gjenværende midler er overført til bundet fond. Det er opprettet prosjektnummer til hvert område for å lette tilgangen til prosjektrekskap ved prosjektrapportering.

Det ble i 2010 opprettet et bundet driftsfond for gavemidler på et eget ansvar. Summen pr. 31.12.2012 er **kr. - 119 350,-**. Det samme gjelder for kompetansemidler. Summen pr. 31.12.2012 er **kr. 92 545 -,**

Mindre forbruk av driftsbudsjett Fosen DMS IKS:

Årsavslutningen viser et mindre forbruk totalt på **kr. - 610 998,-**. Når det gjelder årsak til mindre forbruket, vises det til kommentarer under det enkelte ansvar.

Samhandlingsreformen ble implementert for fullt fra 2012. Det er fortsatt knyttet usikkerhet rundt oppgaver og ansvar som kommunene ønskes overført og etablert i regi av Fosen DMS IKS/Fosen Helse IKS. Kompetanseheving og kompetanseoverføring samt FoU er viktige oppgaver og et satsningsområde. Det er i driftsbudsjettene satt av små beløp til å ivareta disse områder. For å kunne drive med FoU som er overførbar og av interesse for omverden er det nødvendig med samarbeid med anerkjente forskningsmiljø. Så langt har Fosen DMS IKS finansiert kjøp av bistand fra forskningsmiljøene gjennom prosjektmidler. Dette er uforutsigbar finansiering og knyttet til definerte områder. Det er flere områder i Fosen DMS IKS sin virksomhet hvor det er ønskelig med følgeforskning som krever kjøp av prosjektledelse og veiledning.

For å kunne gjennomføre målsettingen om videreutvikling av Fosen helse kompetanse og nettportalen NettOpp Fosen er det behov for midler utover driftsbudsjett.

Folkehelsekoordinator i Folkehelse Fosen har startet på en videreutdanning i "Helse i plan" Utdanningen er deltid over 2 år og forelesninger/samlinger er lagt til Østlandsområdet. Det er kostnader knyttet til utdanningsløpet og dette er ikke budsjettet i driftsbudsjett.

Diabetes har vært et fokusområde innen folkehelse arbeidet og det har vært og er behov for spesialkompetanse innen fagområdet. Dette er kostnader en ikke har tatt høyde for i driftsbudsjett for 2013.

Styret i Fosen Helse IKS har bedt om en utredning på felles fagsystem og serverdrift av pasientadministrativt system for legevakt/fastleger. Arbeidet vil være omfattende og en påregner kostnader for utredningen, noe det ikke er tatt høyde for i driftsbudsjett.

Administrasjonen anbefaler med bakgrunn i ovennevnte at mindre forbruk på **kr. - 610 998,-** avsettes til et disposisjonsfond.

Mindre forbruk av driftsbudsjett vertskommunetjenester:

Regnskapsavslutningen viser et mindre forbruk totalt på de 3 vertskommunetjenestene.

Fosen Legevaktsenter (FLVS) kr. - 50 438,-

Spesialistpoliklinikken Ørland kr. - 10 030,-

Avdeling for øyeblikkelig hjelp, etterbehandling og spesialistrehabilitering kr. - 2 822,-

Videokonferanseutstyr ved legevaktsenter/avdeling for observasjon og etterbehandling, spesialistrehabilitering er i daglig bruk. Utstyret er fra 2006, slitasjen på utstyret er stor samt at kvaliteten er for dårlig i forhold til bruken av utstyret i pasientrettet behandling..

Fosen Legevaktsenter flytter som tidligere nevnt inn i nye lokaler i 2013. Det bygges samtidig nye undervisnings- og møteromsfasiliteter. Det vil være investeringsbehov knyttet til flyttingen som det ikke er tatt høyde for i driftsbudsjett.

Styret behandlet i sak 17/12 i møte av 11.4.2012 disponering av driftsfond knyttet til investeringsbehov og kompetanseheving i hht. plan. Styret vedtok å bevilge totalt kr. 810 000.

Dette er ikke gjennomført i hht. plan i 2012, men vil effektueres i 2013.

Administrasjonen ber derfor om at vedtak i sak 17/12 gjøres gjeldende i 2013.

Administrasjonen foreslår at mindre forbruket avsettes til et disposisjonsfond på **kr. - 63 290,-**

Et disposisjonsfond vil gi Fosen DMS IKS en mulighet for å ha en "buffer" i forhold til uforutsette kostnader knyttet til innflytting i nytt Legevaktsbygg og undervisningsroms fasiliteter.

Daglig leders innstilling:

Styret godkjenner årsmelding og regnskap 2012. Det anbefales at mindre forbruk på Fosen DMS IKS og vertskommunetjenestene avd. for øyeblikkelig hjelp, etterbehandling og spesialistrehabilitering, Fosen Legevaktsenter og

Spesialistpoliklinikk Ørland, til sammen kr.- 674 288,- avsettes til disposisjonsfond for gjennomføring av investeringer og utviklingstiltak i 2013. Styret vedtar at vedtak i sak 17/12 gjøres gjeldende i 2013.

Årsmelding og Regnskap samt revisjonsberetning oversendes Representantskapet i Fosen helse IKS til endelig godkjenning.