

RUNDSKRIV

Nr.: 1/2010

Fra: Rådmannen

Dato: 04.01.2010

Til: Enhetsledere og rådmannens stab.

Kopi: Kommunestyret, formannskapet, utvalgene.

PLANRUNDSKRIV FOR 2010

Dette rundskrivet gir oversikt over planlagte politiske møter i det kommende året, samt frister og hovedprinsipp som skal legges til grunn for den sentrale planbehandlingen og resultatrapporteringen. Det tas forbehold om forskyvninger som kan oppstå i løpet av året.

Rådmannen ber om at arbeidsoppgavene som framgår av planrundskrivet blir planlagt og tilpasset i forhold til øvrige oppgaver, med sikte på overholdelse av fristene.

1. Møteplan

Møteplanen for politiske organ er satt opp med følgende utgangspunkt:

	Antall møter i året	Møtedag	Møtetidspunkt
Kommunestyret	10	Onsdag	Kl. 12.00
Formannskap	14	Torsdag	Kl. 09.00
Bygningsrådet	12	Mandag	Kl. 12.00
Driftsutvalget	7	Onsdag	Kl. 11.00
Ungdommens kommunestyre	6	Onsdag	Kl. 12.00
Eldrerådet	8	Mandag	Kl. 13.00
Koordineringskomiteen	6	Tirsdag	Kl. 13.00
Arbeidsmiljøutvalget	5	Tirsdag	

Det gjøres oppmerksom på at alle saker skal være gjennomlest av rådmannen før utsendelse. Det er den enkelte saksbehandlers ansvar at det tidsmessig lar seg gjøre. Fristen for utsendelse av saker skal overholdes.

Dersom det er tvil om hvilket politisk organ sakene skal fremmes for, forelegges problemstillingen for rådmannen. Dette spørsmålet må være avklart innen saksbehandleren oversender saken til behandling.

Sentrale plansaker	Uke	Kommune- styret	Formann- skapet	Bygningsrådet	Driftsutvalget	Koordinerings- komiteen	Eldrerådet	Ungdommens k- styre	Arbeidsmiljø- utvalget
	2								
	3		Torsdag 21.jan						
	4			Mandag 25.jan			Mandag 18.jan		
	5	Onsdag 03.feb	Torsdag 04.feb						
	6				Onsdag 10.feb	Tirsdag 09.feb		Onsdag 10.feb	Tirsdag 09.feb
	7								
	8		Torsdag 25.feb	Mandag 22.feb					
	9								
	10	Onsdag 10.mar					Mandag 08.mar		
	11								
	12		Torsdag 25.mar	Mandag 22.mar	Onsdag 24.mar				
Påske	13								
	14							Onsdag 07.apr	Tirsdag 06.apr
	15		Torsdag 15.apr						
	16	Onsdag 21.apr				Tirsdag 20.apr	Mandag 19.apr		
	17								
Orientering om forslag til handl.program	18		Torsdag 06.mai	Mandag 03.mai	Onsdag 05.mai				
	19								
Årsmelding og årsregnskap 2009	20	Onsdag 19.mai					Tirsdag 18.mai		
Innstilling til handl.program, tert.rapp/bud.reg I (f-skapet)	21		Torsdag 27.mai		Onsdag 26.mai				
	22			Mandag 31.mai					Tirsdag 01.jun
	23					Tirsdag 08.jun		Onsdag 09.jun	
Handl.program, tert.rappI/bud.reg.I (k-styret)	24	Onsdag 16.jun					Mandag 14.jun		
	25		Torsdag 24.jun	Mandag 21.jun					
Sommerferie	26-31								
	32			Mandag 09.aug					
	33								
	34								
	35	Onsdag 01.sep	Torsdag 02.sep						
	36			Mandag 06.sep					
	37					Tirsdag 14.sep			
Budsjettregulering II/tert.rapp. II (f-skapet)	38		Torsdag 23.sep				Mandag 20.sep	Onsdag 22.sep	Tirsdag 21.sep
	39				Onsdag 29.sep				
Budsjettregulering II/tert.rapp. II (k-styret)	40	Onsdag 06.okt		Mandag 04.okt					
	41		Torsdag 14.okt						
	42						Mandag 18.okt		
	43					Tirsdag 26.okt		Onsdag 27.okt	
Orientering om forslag til årsbudsjett 2011	44	Onsdag 03.nov	Torsdag 04.nov	Mandag 01.nov	Tirsdag 02.nov				
	45								
	46								
Innstilling til årsbudsjett	47		Torsdag 25.nov	Mandag 22.nov	Onsdag 24.nov		Mandag 22.nov		
	48	Onsdag 01.des				Tirsdag 30.nov			
	49		Torsdag 09.des					Onsdag 08.des	Tirsdag 07.des
Behandling av årsbudsjett (k-styret)	50	Onsdag 15.des		Mandag 13.des					
	51								

Enhetsledermøter

Tirsdag 19. januar	(budsjettvedtak)
Tirsdag 16. februar	
Tirsdag 16. mars	
Tirsdag 20. april	(handlingsprogramforslag)
Mandag 10. og tirsdag 11. mai	(ledersamling)
Tirsdag 22. juni	(handlingsprogramvedtak)
Tirsdag 14. september	
Mandag 11. og tirsdag 12. oktober	(ledersamling)
Tirsdag 19. oktober	(budsjettforslag)
Tirsdag 9. november	
Tirsdag 7. desember	

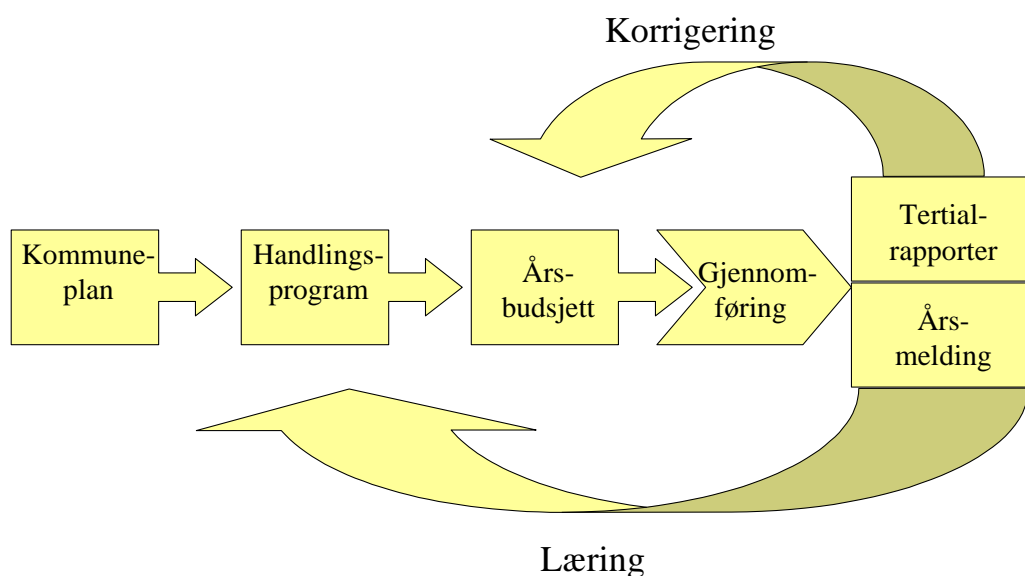
2. Plan- og rapporteringssystemet til Oppdal kommune

Kommunen har et system for planlegging, gjennomføring, rapportering, korrigerende og læring som er basert på 3 ulike plandokument:

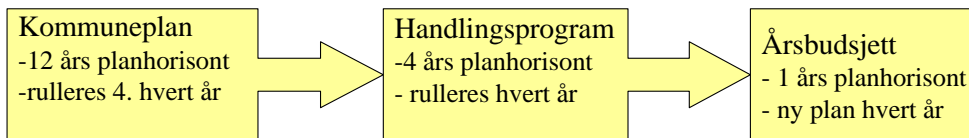
- Kommuneplan
- Handlingsprogram
- Årsbudsjett

og to rapporteringsdokument:

- Tertialrapporter
- Årsmelding



De tre plandokumentene utgjør en sammenkoblet handlingskjede. Kommuneplanen er det strategiske dokumentet som all øvrig planlegging skal forankres i, og angir overordna mål og hovedmål som vi skal strekke oss etter på 12 års sikt. I handlingsprogrammet konkretiserer man hovedmålene til tiltak og delmål med 4 års planhorisont. Handlingsprogrammet fastsetter også økonomiske rammer for den enkelte enhet det kommende budsjettåret. Utformingen av årsbudsjettet skal være basert på vedtaket i handlingsprogrammet. Dette betyr at spørsmålet om nye tiltak og økonomiske rammer til enhetene *ikke* er noe tema når rådmannens budsjettforslag utarbeides; man plikter å forholde seg til kommunestyrets handlingsprogramvedtak.



Årsmeldingen skal gi erfaringskunnskap gjennom evaluering av virksomheten i året som har gått. Denne lærdommen skal brukes når handlingsprogrammet utformes. Tertialrapportene er rapporteringsdokumenter i forhold til budsjettvedtaket, hvor man melder tilbake om utviklingen og foreslår tiltak for å korrigere avvik.

3. Årsmelding og årsrapport for 2009

Følgende dokument skal utarbeides;

- Årsmelding
- Årsrapport (resultatrapportering i standardformatet for virksomhetsplaner og iverksetting av politiske vedtak)

Enhetslederne står ansvarlig for å utarbeide årsmeldingene for sin enhet. Dokumentet skal struktureres i tråd med årsmeldingen for 2008.

Årsmelding

I første delen av dokumentet blir det foretatt en samlet regnskapsanalyse. Andre delen består av enhetenes bidrag, med ett kapittel for hver enhet. I tredje del brukes KOSTRA-data for å sammenstille nøkkeltall for egen kommune med andre sammenlignbare kommuner.

Hver enhet får opp til 4 sider til disposisjon (PoF får 5) for å beskrive følgende:

- Oppgaver og målsetting for virksomheten
- Ressursinnsats
- Resultatvurdering
- Innspill til videre utvikling

Det skal legges vekt på en enkel og presis språkbruk.

Økonomikontoret har ansvaret for å redigere bidragene til et samlet dokument.

Årsrapport

Virksomhetsplanene for 2009 skal gjennomgå, og det skal foretas en resultatrapportering ved utfylling av rubrikken «resultat» i standardmalen. Det er viktig å påse at man rapporterer for alle målene.

Det skal rapporteres om gjennomføringen av politiske vedtak på samme måte som i tertialrapportene.

Tidsplan:

Enhetsenes bidrag oversendes rådmannen;.....	Innen 5. mars
Årsmeldingen og årsrapporten ferdigstilles.....	Innen 15. mars
Behandling i formannskapet:.....	6. mai
Behandling i kommunestyret:	19. mai

4. Handlingsprogram inkludert økonomiplan for 2011-2014.

Handlingsprogrammet skal på vanlig måte revideres og rulleres på basis av gjeldende kommuneplan og gjeldende handlingsprogram.

Dokumentet skal omhandle følgende tema:

- Rullering av kommuneplanens delmål
- Utledning av kommunens økonomiske handlefrihet i planperioden
- Prioritering av nye drifts- og investeringstiltak
- Aktuelle effektiviserings- og omstillingstiltak

Tidsplan

Rundskriv fra rådmannen til enhetene.....	innen 19. mars
Frist for enhetene til å oversende forslag til rådmannen	9. april
Drøfting i enhetsledermøte	20. april
Drøfting med tillitsvalgte	21. april
Ferdigstilling av rådmannens forslag	30. april
Rådmannens forslag presenteres for politisk organ.....	3.-6. mai
Utvalgene fremmer uttalelse til formannskapet	26. mai
Formannskapet behandler innstilling til kommunestyret..	27. mai
Behandling i AMU	1. juni
Kommunestyrets behandling	16. juni

5. Regulering av budsjettet for 2010.

Kommunestyret har fastsatt driftsbudsjettet for 2010 med 20 utgiftsrammer. Det skal være samsvar mellom hvilket organ som fastsetter og endrer budsjettet. Endring av *rammene* kan kun gjøres av kommunestyret. Endringer av *detaljbudsjettet* innenfor de rammene som er fastsatt kan avgjøres av rådmannen.

Kommunestyret har også bevilget midler til 19 investeringsprosjekt. Det er *kun* kommunestyret som kan endre disse bevilgningene. Denne regelen er uavhengig av hvordan prosjektene finansieres.

Det skal foretas to samlede gjennomganger av regnskaps-/budsjettsituasjonen i løpet av året; etter utgangen av 1. og 2. tertial. Dersom det har oppstått uforutsette forhold som gjør det vanskelig å overholde budsjetttrammene, vil informasjon om dette bli lagt frem for kommunestyret med eventuell innstilling om å endre rammene. Dette er nærmere beskrevet i økonomireglementets kap 3 ”Bevilgningsregler og disponeringsfullmakter”.

Budsjettet skal være et styringsverktøy, og ikke en regnskapsprognose. Tilleggsbevilgning er bare aktuelt dersom det har skjedd *vesentlige* endringer i forutsetningene som kommunestyret baserte seg på da budsjetttrammene ble fastsatt. Også en annen betingelse må være oppfylt: at enheten ikke har mulighet til å dekke de uforutsette utgiftene gjennom omprioritering eller bruk av disposisjonsfond. I alle tilleggsbevilgningssaker skal det opplyses om status for enhetens disposisjonsfond.

Tidsplan:

Enhetenes frist for oversending av reguleringsforslag I	Innen 14. mai
Innstilling fra formannskapet om budsjettregulering I.....	27. mai
Behandling i kommunestyret av budsjettregulering I	16. juni
Enhetenes frist for oversending av reguleringsforslag II ...	Innen 10. september
Innstilling fra formannskapet om budsjettregulering II.....	23. september
Behandling i kommunestyret av budsjettregulering II	6. oktober

6. Tertialrapporter.

Enhetene skal avlegge tertialrapporter etter utgangen av april og etter utgangen av august. Rapportene oversendes til rådmannen for samordning og oversending til politisk håndtering.

Rapportene skal konsentrere seg om fire hovedpunkt:

- Beskrive status for gjennomføringen av tiltaksplanen for utviklingsarbeidet i 2010. Kommunens felles mal for virksomhetsplaner skal benyttes, med utfylling av kolonnen «status pr 30.04.10 (31.08.10)».
- Beskrive status for forholdet mellom driftsregnskap og driftsbudsjett. Dersom det er vesentlige avvik skal det gis forklaringer, og det skal informeres om hvilke tiltak som blir iverksatt for å overholde årsbudsjettet.
- Økonomirapportering for investeringsprosjekt. Dersom prosjekt har overskridelse i forhold til bevilgningen skal det gis forklaring på hvorfor dette har skjedd og hvilke tiltak som blir iverksatt.
- Rapportere om oppfølging av politiske vedtak.

Tidsplan:

Enhetenes frist for oversending av tertialrapport I	Innen 14. mai
Innstilling fra formannskapet om tertialrapport I	27. mai
Behandling i kommunestyret av tertialrapport I	16. juni
Enhetenes frist for oversending av tertialrapport II	Innen 10. september
Innstilling fra formannskapet om tertialrapport II	23. september
Behandling i kommunestyret av tertialrapport II	6. oktober

7. Budsjettforslag for 2011.

Budsjettforslaget for 2011 skal bygge på følgende to dokument:

- Handlingsprogrammet for 2011-2014.
- Regjeringens forslag til statsbudsjett for 2011.

De viktigste føringene for budsjettforslaget vil bli fastlagt ved kommunestyrets rullering av handlingsprogram. Rullerte delmål og økonomiske rammer legger grunnlaget for tiltaksplanen for utviklingsarbeidet, og prioriteringslisten for nye tiltak og balanseringstiltak avgjør hvilke endringer som skal gjennomføres.

Budsjettarbeidet vil bestå i å foreta kalkulasjoner og beregninger for å bryte rammene ned på detaljnivå. For tiltaksplandelen består arbeidet i å bryte handlingsprogrammets delmål ned til resultatmål.

Det understrekes at desto grundigere og eksakt arbeid som er utført ved rulleringen av handlingsprogrammet, desto lettere vil budsjettarbeidet være.

Tidsplan:

Utsending av budsjetttrunskriv	Innen 17. september
Enhetenes frist til å oversende budsjettforslag	15. oktober
Drøfting i enhetsledermøte	19. oktober
Drøfting med tillitsvalgte	20. oktober
Ferdigstilling av rådmannens forslag	29. oktober
Orienteringsmøter om rådmannens forslag	1.-4. november
Uttalelser fra utvalgene til formannskapet	22. og 24. november
Behandling av budsjettinnstilling i formannskapet	25. November

Behandling i AMU	7. desember
Behandling i kommunestyret.....	15. desember

7. Sluttrapport for investeringsprosjekt

Når et investeringsprosjekt er ferdigstilt skal enheten med prosjektansvaret lage en sluttrapport som legges frem for kommunestyret. Sluttrapporten skal omhandle følgende tema:

- Gjengivelse av målsetningene med prosjektet og en vurdering av om målene har blitt oppfylt.
- Prosjektregnskap sammenstilt med bevilgning. Regnskapet skal være satt opp på artsnivå. Finansieringen skal sammenstilles med hvordan prosjektet var planlagt finansiert. Avvik mellom kostnader og bevilgning eller finansiering og finansieringsplan skal kommenteres.
- Rapportering og evaluering omkring gjennomføringen, med vekt på følgende:
 - Prosjektorganisering.
 - Grad av egenregi, konkurransegjennomføring og valg av entreprisform.
 - Fremdrift.

Dagfinn Skjølsvold

Leidulf Skarbø