



SAKSFRAMLEGG

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
	Formannskapet - Bjugn kommune	
	Kommunestyret - Bjugn kommune	

Saksbehandler: Geir Aune

Årsberetning og regnskap 2006

Vedlegg:
Årsberetningen.

Sakens bakgrunn og innhold:

Regnskapet er gjort opp med et mindreforbruk på 2,1 mill. kroner. Mindreforbruket kommer av merinntekter på skatt og ramme, et bedre finansresultat enn forventet og ikke minst en vesentlig merinntekt på pensjonsavregningen. Det er kostnadsoverskridelser på tre av de fire hovedområdene. Det er næring og drift som ligger på riktig side av budsjettet. Når det gjelder drift og resultat på de enkelte avdelingene, viser vi til årsberetningen.

Investeringsregnskapet er gjort opp med merforbruk på 0,6 mill. kroner. I tråd med bestemmelser i kommuneloven med forskrifter er salgsinntekter brukt til å dekke opp merforbruk, men i tillegg har vi merforbruk på følgende prosjekt:

Etableringslån	kr 285 025,57
Botngård skole	kr 342 900,82
Sum	kr 627 926,39
Kartverk og oppmåling (2005)	kr 152 464,15
Sum	kr 780 390,54

I tillegg kom et prosjekt fra 2005 som vi forventet å dekke over budsjettet i 2006, men grunnet ekstrabelastning fra fellesprosjekt i regionen gikk det ikke.

Overskridelsene foreslås dekkes ved låneopptak.

Vurdering:

Vi må si oss fornøyd med driftsresultatet isolert sett, men med overskridelser på flere områder er det merinntektene som sørger for dette resultatet.

Det kan ikke forventes at merinntekter sørger for at vi det enkelte år får mindreforbruk eller går i balanse. For å ha balanse i framtidige år med økte kostnader på kultur/idrett, må det settes i verk arbeid med omfordeling av ressursene.

Årets mindreforbruk bør avsettes til disposisjonsfond for å dekke opp for økonomiske utfordringer i årene som kommer.

Rådmannens forslag til innstilling:

1. Mindreforbruket på kr 2.134.000 avsettes til driftsfond
2. Merforbruket i investeringsregnskapet på kr 780.390 dekkes ved låneopptak.
3. Rådmannen får fullmakt til å regulere budsjettet tilsvarende.