



SAKSFRAMLEGG

<i>Saksnr</i>	<i>Utvalg</i>	<i>Møtedato</i>
11/16	Styret for Lagunen i Bjugn KF	15.12.2011
11/19	Styret for Lagunen i Bjugn KF	19.12.2011
11/67	Kommunestyret - Bjugn kommune	20.12.2011

Saksbehandler: Geir Aune

Budsjett 2012 og økonomiplan 2012-2015 - Lagunen i Bjugn KF

Sakens bakgrunn og innhold:

Drift

Budsjettet i selskapet er dominert av husleieinntekter på inntektssiden og renter og avdrag på kostnadssiden. Det er lagt inn tilsvarende rentenivå som for kommunen og avdragene ligger på minimumsavdrag.

Husleieinntektene er lagt ut i fra en fast månedlig minimumsleie pluss beregnet omsetningsbasert leie. Det er noe vanskelig å anslå den omsetningsbaserte leien. Da selskapet ikke har annen innteksbringende aktivitet og det ikke er mulig å redusere kostnadene foreslår styret at kommunen dekker mellomværende gjennom en overføring fra næringskapitlet.

Med et nytt driftsselskap og nytt driftskonsept forventer vi en økning i husleien i de påfølgende år.

Merforbruket i 2010 må dekkes inn på budsjettet for 2012. Administrasjonen har problem med å komme med en konkret løsning og legger opp til at det diskuteres i styret. Løsningen må komme med som en del av vedtaket.

Tallmessig vises driftsbudsjettet som følger:

	Regnskap 2010	Budsjett 2011	Revidert budsjett 2011	Forslag budsjett 2012	2013	Økonomiplan 2014	2015
Driftsbudsjett							
Honorar		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Tap på krav			847 000				
Driftskostnader	109 866	105 000	95 000	114 000	117 000	120 000	123 000
Sum	109 866	120 000	957 000	129 000	132 000	135 000	138 000
Overføring		-715 000	-1 715 000	-1 000 000	-900 000	-800 000	-700 000
Husleieinntekter	-300 000	-600 000	-430 000	-400 000	-500 000	-600 000	-700 000
Sum driftsinntekter	-300 000	-1 315 000	-2 145 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000
Renteinntekter	-8 075	-10 000					
Rentekostnader	727 368	752 163	720 000	749 000	755 000	758 000	759 000
Avdrag	450 000	450 000	475 000	486 000	486 000	486 000	486 000
Sum	1 169 293	1 192 163	1 195 000	1 235 000	1 241 000	1 244 000	1 245 000

Resultat	979 159	-2 837	7 000	-36 000	-27 000	-21 000	-17 000
Bruk av fond			-7 000				
Bruk av overskudd tidligere år	-25 051						
Avsetning til fond		2 837		36 000	27 000	21 000	17 000
Resultat	954 108	0	0	0	0	0	0

Investering

Det er i 2011 foretatt en del investeringer i forbindelse med konkursen og overgangen til nytt driftsselskap. Disse investeringene må dekkes ved lån og de må finansieres delvis ved bruk av ubrukte lånemidler og delvis ved opptak av nytt lån. Det må derfor foretas et vedtak om låneopptak og et salderingsvedtak.

Det foreslås ingen investeringer i planperioden.

Tallmessig vises investeringsbudsjettet som følger:

	Regnskap 2010	Budsjett 2011	Revidert budsjett 2011	Forslag budsjett 2012	Økonomiplan 2013 2014 2015		
Hotellbygg							
Inventar			550 000				
Ombygging til lounge			318 000				
Sum	0	0	868 000	0	0	0	0
Bruk av lån	0	0	868 000	0	0	0	0
Ubrukte lånemidler			468 000				
Nytt lån			400 000				
SUM			868 000				

Administrasjonens innstilling:

1. Investeringsbudsjettet for 2011 endres som følger:
 - Anskaffelse av inventar økes med kr 550.000
 - Ombygging av lounge økes med kr 318.000
 - Bruk av lån økes med kr 868.000
2. Det opptas et nytt lån på kr 400.000
3. Administrasjonen får fullmakt til å foreta de nødvendige budsjettendringer
4. Budsjett for 2012 og økonomiplan for perioden 2012-2015 vedtas som framlagt
5. Merforbruket fra 2010 dekkes som følger ...

Behandling i Styret for Lagunen i Bjugn KF 15.12.2011:

Det framlagte budsjett ble gjennomgått og det må foretas endringer på 2011 grunnet økte kostnader i forbindelse med konkursen. Det vil også bli økte inntekter på utleie av driftstilbehør.

Husleieinntektene for 2012 må reduseres grunnet en noe lavere leiesum enn forutsatt opprinnelig.

Det er noe uklart hvordan merforbruket i 2010 skal behandles rente formelt/ budsjettmessig. I forbindelse med framleggingen av årsregnskapet ble det vedtatt at det skal dekkes inn i 2012. Saken skal tas opp med revisjon og/eller fylkesmannen.

Vedtak: Saken utsettes

Behandling i Styret for Lagunen i Bjugn KF 19.12.2011:

Nedenforstående innstilling ble enstemmig vedtatt.

Styrets innstilling til budsjett 2012 og økonomiplan 2012-2015 for Lagunen i Bjugn KF:

1. Investeringsbudsjettet for 2011 endres som følger:
 - Anskaffelse av inventar økes med kr 550.000
 - Ombygging av lounge økes med kr 318.000
 - Bruk av lån økes med kr 868.000
2. Det opptas et nytt lån på kr 400.000
3. Budsjett 2011:
 - Honorar økes med kr 60 000.
 - Husleieinntekter økes med kr 60 000.
4. Administrasjonen får fullmakt til å foreta de nødvendige budsjettendringer
5. Budsjett for 2012 og økonomiplan for perioden 2012-2015 vedtas slik:

	Regnskap 2010	Budsjett 2011	Revidert budsjett 2011	Forslag budsjett 2012	2013	Økonomiplan 2014	2015
Driftsbudsjett							
Honorar		15 000	75 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Tap på krav			847 000				
Driftskostnader	109 866	105 000	95 000	114 000	117 000	120 000	123 000
Sum	109 866	120 000	1 017 000	129 000	132 000	135 000	138 000
Overføring		-715 000	-1 715 000	-2 080 000	-1 060 000	-960 000	-860 000
Husleieinntekter	-300 000	-600 000	-490 000	-240 000	-340 000	-440 000	-540 000
Sum driftsinntekter	-300 000	-1 315 000	-2 205 000	-2 320 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000
Renteinntekter	-8 075	-10 000					
Rentekostnader	727 368	752 163	720 000	749 000	755 000	758 000	759 000
Avdrag	450 000	450 000	475 000	486 000	486 000	486 000	486 000
Sum	1 169 293	1 192 163	1 195 000	1 235 000	1 241 000	1 244 000	1 245 000
Resultat	979 159	-2 837	7 000	-956 000	-27 000	-21 000	-17 000
Bruk av fond			-7 000				
Bruk av overskudd tidligere år	-25 051						
Inndekking merforbruk				954 108			
Avsetning til fond		2 837		1 892	27 000	21 000	17 000
Resultat	954 108	0	0	0	0	0	0

Inndekking av merforbruk 2010 dekkes med overføring fra Bjugn kommune.

Saksprotokoll i Kommunestyret - Bjugn kommune - 20.12.2011

Behandling:

Styrets forslag enstemmig vedtatt.

Endelig vedtak:

1. Investeringsbudsjettet for 2011 endres som følger:
 - Anskaffelse av inventar økes med kr 550.000
 - Ombygging av lounge økes med kr 318.000
 - Bruk av lån økes med kr 868.000
2. Det opptas et nytt lån på kr 400.000
3. Budsjett 2011:
 - Honorar økes med kr 60 000.
 - Husleieinntekter økes med kr 60 000.
4. Administrasjonen får fullmakt til å foreta de nødvendige budsjettendringer
5. Budsjett for 2012 og økonomiplan for perioden 2012-2015 vedtas slik:

	Regnskap 2010	Budsjett 2011	Revidert budsjett 2011	Forslag budsjett 2012	2013	Økonomiplan 2014	2015
Driftsbudsjett							
Honorar		15 000	75 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Tap på krav			847 000				
Driftskostnader	109 866	105 000	95 000	114 000	117 000	120 000	123 000
Sum	109 866	120 000	1 017 000	129 000	132 000	135 000	138 000
Overføring		-715 000	-1 715 000	-2 080 000	-1 060 000	-960 000	-860 000
Husleieinntekter	-300 000	-600 000	-490 000	-240 000	-340 000	-440 000	-540 000
Sum driftsinntekter	-300 000	000	-2 205 000	-2 320 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000
Renteinntekter	-8 075	-10 000					
Rentekostnader	727 368	752 163	720 000	749 000	755 000	758 000	759 000
Avdrag	450 000	450 000	475 000	486 000	486 000	486 000	486 000
Sum	1 169 293	1 192 163	1 195 000	1 235 000	1 241 000	1 244 000	1 245 000
Resultat	979 159	-2 837	7 000	-956 000	-27 000	-21 000	-17 000
Bruk av fond			-7 000				
Bruk av overskudd tidligere år	-25 051						
Inndekking merforbruk				954 108			
Avsetning til fond		2 837		1 892	27 000	21 000	17 000
Resultat	954 108	0	0	0	0	0	0

Inndekking av merforbruk 2010 dekkes med overføring fra Bjugn kommune.