

ÅRSMELDING OG REGNSKAP 2015 – ASKØY KOMMUNE

Saksfremlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Eldrerådet		
Råd for funksjonshemmede		
Utvalg for oppvekst og levekår		
Utvalg for oppvekst		
Utvalg for teknikk og miljø		
Formannskapet		
Kommunestyret		
Kontrollutvalget		

Saksbehandler: Svein Viktor Ellingbø

Arkivsaknr.: 2016/2765-1

RÅDMANNENS INNSTILLING:

1. Årsmelding og regnskap 2015 for Askøy kommune vedtas som fremlagt.
2. Regnskapsmessig overskudd i 2015 på 9,0 mill. settes av til disposisjonsfond.
3. Ubrukte lånemidler fra 2015 overføres til 2016 ved å gjøre følgende endring i investeringsbudsjettet for 2016:
 - Investering i anleggsmidler i 2016 økes med kr 238 793 988 i henhold til vedlegg 2
 - Bruk av lånemidler i 2016 økes med kr 238 793 988

SAMMENDRAG

Avgjøres av: K

Behandles i følgende utvalg: ELR, RFH, UFL, UFO, UTM, F, Kontrollutvalget

Videre saksgang:

Saksopplysninger:

Vedlagt følger rådmannens årsmelding og regnskap for 2015, samt revisors beretning vedrørende årsregnskapet.

Ifølge § 10 i forskrift om årsregnskap og årsberetning (for kommuner og fylkeskommuner) skal årsregnskap og årsberetning vedtas av kommunestyret selv senest 6 måneder etter regnskapsårets slutt. Før årsregnskapet vedtas, skal kontrollutvalget avgi uttalelse om årsregnskapet til kommunestyret. Uttalelsen er vedlagt denne saken (ettersendes etter Kontrollutvalgets møte 19.mai 2016).

Askøy kommunes regnskap for 2015 viser et samlet regnskapsmessig mindreforbruk på 9,0 mill. etter en avsetning på 11,8 mill. til disposisjonsfond. Årets overskudd på 9,0 mill. foreslås også avsatt til disposisjonsfond. Samlet avsetning for 2015 blir dermed 20,8 mill. Tilsvarende tall for 2014 var et regnskapsmessig overskudd på 4,8 mill. og en samlet avsetning på 7,3 mill.

Overføring av investeringsmidler

Budsjettforskriften stiller krav om justering av investeringsbudsjettet ved avvik fra forutsatt fremdrift. Fremdrift defineres her som påløpte kostnader for det enkelte prosjekt innenfor det enkelte år, og budsjettjusteringen foreslås ut i fra faktisk regnskapsført forbruk for de ulike prosjekt i 2015.

Totalt sett har kommunen hatt en netto forsinket fremdrift på 239 mill. i 2015, hvorav 95 mill. knytter seg til VA. For prosjekter der det er brukt mindre enn budsjettet i 2015, foreslås en oppjustering av budsjettet for 2016 tilsvarende foregående års ubrukte midler. For prosjekter som har brukt mer enn budsjettet i 2015, foreslås en nedjustering av budsjett 2016 tilsvarende overforbruket i foregående år. Forslag til disse justeringer er vist i vedlegg 2.

Vurdering:

Vedlagte årsmelding og årsregnskap beskriver hovedpunkter i kommunens drift, måloppnåelse, forklaringer på budsjettavvik og vurderinger knyttet til kommunens økonomiske stilling.

Overføring av ubrukte investeringsmidler fra 2015 til 2016 innebærer ikke en justering av kostnadsrammen for de enkelte prosjektene. Endringen er kun en forskyvning av budsjettet mellom de ulike årene i bygge- /investeringsperioden. Budsjettreguleringen innebærer heller ikke en økning av tidligere vedtatte låneopptak da midlene som overføres er allerede anskaffet.

Folkehelseperspektiv:

For resultater og vurderinger knyttet til folkehelse vises det til vedlagte årsmelding.

Vedlegg:

1. Årsmelding og regnskap 2015
2. Overførte investeringsmidler fra 2015
3. Revisors beretning vedrørende årsregnskap 2015
4. Uttalelse fra Kontrollutvalget om regnskap 2015 (ettersendes etter møte 19.mai 2016)

Kleppestø, 28.04.2016

Eystein Venneslan
Rådmann

Marit Rinnan
Kommunalsjef Stab