

SAKSFREMLEGG

— Originaldokument.
_x Dokumentet er oversatt.

Arkivsak: 2016/322-8	Arkiv: 210	Saksbehandler: Marit Elisabeth Hætta Gaup	Dato: 19.09.2016
-------------------------	---------------	--	---------------------

Utv.saksnr	Utvalg	Møtedato
	Økonomiutvalget	
	Formannskapetets innstillingsmøte	
	Kommunestyret	

REGNSKAP 2. TERTIAL 2016

Utskrift sendes:

- Fylkesmannen i Finnmark, Statens Hus, Damsveien 1, 9815 Vadsø

Det vises til:

Vedlegg:

- 1 Rehketdoallu 2. tertiála 2016 - mielddus

Vedlegg:

./ Regnskap 2. tertial 2016

Saksfremlegg:

Kautokeino kommunes regnskap for 2. tertial 2016 viser at det er kommet inn kr 4 435 283 mer i inntekter enn det har vært kostnader i perioden.

Vurdering:

I årets to første tertial er driftsinntekter større enn driftskostnader. Det i seg selv er ikke unaturlig siden kostnader og inntekter er budsjettert for hele året og ikke kommer samtidig. Derfor bør en være forsiktig med å vurdere tertialregnskapet i forhold til budsjett disponering.

Ved å sammenligne mot budsjett viser regnskapstallene at deler av kostnadene er forsinket og deler av inntektene er kommet inn tidligere enn forventet. Det er knyttet usikkerhet til størrelsen på finanskostnadene siden de er avhengig av investeringene og størrelsen på lån. Stor del av lånekostnadene belastes regnskapet først i siste tertial. Bruk og avsetning av fondsmidler regnskapsføres normalt ikke før slutten av året, først da vil regnskapet kunne gi et riktig bilde av fondsmidlene.

I samme periode i fjor var kostnadene kr 6 367 445 mer enn inntektene. Kommunens spareplan og gjennomføring av ytterligere innsparing har gitt resultater ved at man har klart å redusere kostnadene. For det andre har inntektene økt og enkelte kostnader, som lånekostnader er forsinket.

Tidligere års udekkede merforbruk, kr 1 086 868 er dekt inn. I tillegg er kr 5 144 043 avsatt til disposisjonsfond. Med denne summen er kommunen også innenfor både fylkesmannens og Teknisk beregningsutvalgs for kommunal økonomi (TBU) anbefalinger om å holde av 1,75% av driftsbudsjettet til å møte fremtidige utfordringer og uforutsette kostnader. Noe som er spesielt viktig når prognosene fra KS viser at kommunens rammetildelinger reduseres.

Forslag til vedtak:

Kommunestyret godkjenner regnskap for 2. tertial 2016.