

Sakspapir

Saksbehandlar	Arkiv	ArkivsakID
Kristian Moen	FE - 153	15/477

Saknr	Utval	Type	Dato
076/2015	Formannskapet	PS	09.06.2015
	Kommunestyret	PS	

Revidert budsjett 2015

Vedlegg:

Saksutgreiing til sak revidert budsjett 2015

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

**Driftsbudsjett for 2015 vert revidert slik budsjettskjema og økonomisk oversyn viser.
Netto driftsresultat vert kr 1,720 mill, som er 0,89 % av sum driftsinntekter.**

BUDSJETTSKJEMA 1A - DRIFT

	KS-086/2014	KS-009/2015	Budsjett-revidering	Endring frå KS0-009/15
Skatt på inntekt og formue	50 286 000	50 286 000	51 424 000	1 138 000
Ordinært rammetilskudd	63 267 000	63 267 000	62 176 000	-1 091 000
Skatt på eiendom	24 300 000	24 300 000	24 220 000	-80 000
Andre direkte eller indirekte skatter	2 360 000	2 360 000	2 360 000	
Andre generelle statstilskudd	1 075 000	1 075 000	1 075 000	
Sum frie disponible inntekter	141 288 000	141 288 000	141 255 000	-33 000
Renteinntekter og utbytte	1 795 000	1 795 000	1 395 000	-400 000
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1 801 800	1 801 800	1 801 800	
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Avdrag på lån	4 500 000	4 500 000	4 500 000	
Netto finansinnt./utg.	-4 506 800	-4 506 800	-4 906 800	-400 000
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk				
Til ubundne avsetninger	2 310 000	3 710 000	5 005 000	1 295 000
Til bundne avsetninger				
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk				
Bruk av ubundne avsetninger	2 985 000	2 985 000	2 985 000	
Bruk av bundne avsetninger	300 000	300 000	300 000	
Netto avsetninger	975 000	-425 000	-1 720 000	-1 295 000
Overført til investeringsbudsjettet				
Til fordeling drift	137 756 200	136 356 200	134 628 200	-1 728 000
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	137 756 200	136 356 200	134 628 200	
Mer/mindreforbruk	0	0	0	

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER

	KS-086/2014	KS-009/2015	Budsjett-revidering	Endring frå KS0-009/15
01 Folkevalgte organ	2 281 500	2 281 500	2 301 500	20 000
02 Administrasjon	14 308 800	14 108 800	13 742 800	-366 000
03 Barnehage	15 391 900	15 391 900	15 217 900	-174 000
04 Skule	38 822 500	38 822 500	38 476 000	-346 500
05 Helse	9 851 060	9 851 060	9 751 060	-100 000
06 Sosial og barnevern	5 778 500	5 778 500	5 718 500	-60 000
07 Pleie og omsorg	45 795 550	45 795 550	45 495 550	-300 000
08 Kultur	5 955 500	5 955 500	5 899 000	-56 500
09 Kyrkja	3 556 700	3 556 700	3 556 700	0
10 Teknisk	6 226 700	6 226 700	6 051 700	-175 000
11 Andre tenesteområder	-10 212 510	-11 412 510	-11 582 510	-170 000
Sum overført til 1A	137 756 200	136 356 200	134 628 200	-1 728 000

ØKONOMISK OVERSYN - DRIFT

	KS-086/2014	KS-009/2015	Budsjett-revidering	Endring frå KS0-009/15
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	10 577 500	10 577 500	10 687 500	110 000
Andre salgs- og leieinntekter	10 869 700	10 869 700	10 875 700	6 000
Overføringer med krav til motytelse	22 319 600	22 319 600	23 171 600	852 000
Rammetilskudd	63 267 000	63 267 000	62 176 000	-1 091 000
Andre statlige overføringer	1 075 000	1 075 000	1 075 000	
Andre overføringer	5 907 300	7 107 300	7 107 300	
Skatt på inntekt og formue	50 286 000	50 286 000	51 424 000	1 138 000
Eiendomsskatt	24 300 000	24 300 000	24 220 000	-80 000
Andre direkte og indirekte skatter	2 360 000	2 360 000	2 360 000	
Sum driftsinntekter	190 962 100	192 162 100	193 097 100	935 000
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	112 680 660	112 480 660	112 216 660	-264 000
Sosiale utgifter	25 524 240	25 524 240	25 486 240	-38 000
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	24 091 250	24 091 250	23 898 750	-192 500
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	15 560 950	15 560 950	15 170 450	-390 500
Overføringer	10 563 200	10 563 200	10 563 200	
Avskrivninger	8 616 200	8 616 200	8 616 200	
Fordelte utgifter	-1 040 000	-1 040 000	-915 000	125 000
Sum driftsutgifter	195 996 500	195 796 500	195 036 500	-760 000
Brutto driftsresultat	-5 034 400	-3 634 400	-1 939 400	1 695 000

Eksterne finanstransaksjoner

Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 795 000	1 795 000	1 395 000	-400 000
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Mottatte avdrag på utlån	50 000	50 000	50 000	
Sum eksterne finansinntekter	1 845 000	1 845 000	1 445 000	-400 000
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1 801 800	1 801 800	1 801 800	
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Avdrag på lån	4 500 000	4 500 000	4 500 000	
Utlån	100 000	100 000	100 000	
Sum eksterne finansutgifter	6 401 800	6 401 800	6 401 800	0
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-4 556 800	-4 556 800	-4 956 800	-400 000
Motpost avskrivninger	8 616 200	8 616 200	8 616 200	
Netto driftsresultat	-975 000	425 000	1 720 000	1 295 000

Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk				
Bruk av disposisjonsfond	2 985 000	2 985 000	2 985 000	
Bruk av bundne fond	300 000	300 000	300 000	
Bruk av likviditetsreserve				
Sum bruk av avsetninger	3 285 000	3 285 000	3 285 000	0
Overført til investeringsregnskapet				
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk				
Avsatt til disposisjonsfond	2 310 000	3 710 000	5 005 000	1 295 000
Avsatt til bundne fond				
Avsatt til likviditetsreserven				
Sum avsetninger	2 310 000	3 710 000	5 005 000	1 295 000
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	0	0	0

Adminstrasjonen vil kome attende med budsjettrevisjon av investeringsbudsjettet når kostnadane med prosjekt i 2015 er klar.

Saksopplysningar:

Sjå dokument vedlagt saken for saksutgreiing

Konklusjon

I et nøkternt driftsbudsjett er det utfordrande å finne moglege innsparingar. Etter administrasjonen sitt syn er den framlagte budsjettrevideringa relevante og riktige. Med eit netto driftsresultat på 0,89 % er vi i underkant av målet om 2 %, men tidlegare erfaringar tilseier at avlagt rekneskap ligg i overkant av budsjettert resultat.

Netto driftsresultat i forhold til driftsinntektene i perioden 2004 til 2014

Administrasjonen er i desse dagar i forhandlingar leverandørar på prosjektet ventilasjon på Sandnes skule. Når vi får oversikt over desse kostnadane, vil vi kome attende med revisjon av investeringsbudsjettet.

Formannskapet - 076/2015

FS - behandling:

Økonomi og personalsjef Kristian Moe orienterte om saka.

Saka vart drøfta.

Røysting:

Framlegg til vedtak frå formannskapet vert samrøystes tilrådd til kommunestyret.

FS - vedtak:

Driftsbudsjett for 2015 vert revidert slik budsjettskjema og økonomisk oversyn viser. Netto driftsresultat vert kr 1,720 mill, som er 0,89 % av sum driftsinntekter.

BUDSJETTSKJEMA 1A - DRIFT				
	KS-086/2014	KS-009/2015	Budsjett-revidering	Endring frå KS0-009/15
Skatt på inntekt og formue	50 286 000	50 286 000	51 424 000	1 138 000
Ordinært rammetilskudd	63 267 000	63 267 000	62 176 000	-1 091 000
Skatt på eiendom	24 300 000	24 300 000	24 220 000	-80 000
Andre direkte eller indirekte skatter	2 360 000	2 360 000	2 360 000	
Andre generelle statstilskudd	1 075 000	1 075 000	1 075 000	
Sum frie disponible inntekter	141 288 000	141 288 000	141 255 000	-33 000
Renteinntekter og utbytte	1 795 000	1 795 000	1 395 000	-400 000
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1 801 800	1 801 800	1 801 800	
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Avdrag på lån	4 500 000	4 500 000	4 500 000	
Netto finansinnt./utg.	-4 506 800	-4 506 800	-4 906 800	-400 000
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk				
Til ubundne avsetninger	2 310 000	3 710 000	5 005 000	1 295 000
Til bundne avsetninger				
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk				
Bruk av ubundne avsetninger	2 985 000	2 985 000	2 985 000	
Bruk av bundne avsetninger	300 000	300 000	300 000	
Netto avsetninger	975 000	-425 000	-1 720 000	-1 295 000
Overført til investeringsbudsjettet				
Til fordeling drift	137 756 200	136 356 200	134 628 200	-1 728 000
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	137 756 200	136 356 200	134 628 200	
Mer/mindreforbruk	0	0	0	

BUDSJETTSKJEMA 1B - DRIFT RAMMEOMRÅDER

	KS-086/2014	KS-009/2015	Budsjett-revidering	Endring frå KS0-009/15
01 Folkevalgte organ	2 281 500	2 281 500	2 301 500	20 000
02 Administrasjon	14 308 800	14 108 800	13 742 800	-366 000
03 Barnehage	15 391 900	15 391 900	15 217 900	-174 000
04 Skule	38 822 500	38 822 500	38 476 000	-346 500
05 Helse	9 851 060	9 851 060	9 751 060	-100 000
06 Sosial og barnevern	5 778 500	5 778 500	5 718 500	-60 000
07 Pleie og omsorg	45 795 550	45 795 550	45 495 550	-300 000
08 Kultur	5 955 500	5 955 500	5 899 000	-56 500
09 Kyrkja	3 556 700	3 556 700	3 556 700	0
10 Teknisk	6 226 700	6 226 700	6 051 700	-175 000
11 Andre tenestoområder	-10 212 510	-11 412 510	-11 582 510	-170 000
Sum overført til 1A	137 756 200	136 356 200	134 628 200	-1 728 000

ØKONOMISK OVERSYN - DRIFT

	KS-086/2014	KS-009/2015	Budsjett-revidering	Endring frå KS0-009/15
Driftsinntekter				
Brukerbetalingar	10 577 500	10 577 500	10 687 500	110 000
Andre salgs- og leieinntekter	10 869 700	10 869 700	10 875 700	6 000
Overføringer med krav til motytelse	22 319 600	22 319 600	23 171 600	852 000
Rammetilskudd	63 267 000	63 267 000	62 176 000	-1 091 000
Andre statlige overføringer	1 075 000	1 075 000	1 075 000	
Andre overføringer	5 907 300	7 107 300	7 107 300	
Skatt på inntekt og formue	50 286 000	50 286 000	51 424 000	1 138 000
Eiendomsskatt	24 300 000	24 300 000	24 220 000	-80 000
Andre direkte og indirekte skatter	2 360 000	2 360 000	2 360 000	
Sum driftsinntekter	190 962 100	192 162 100	193 097 100	935 000
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	112 680 660	112 480 660	112 216 660	-264 000
Sosiale utgifter	25 524 240	25 524 240	25 486 240	-38 000
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	24 091 250	24 091 250	23 898 750	-192 500
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	15 560 950	15 560 950	15 170 450	-390 500
Overføringer	10 563 200	10 563 200	10 563 200	
Avskrivningar	8 616 200	8 616 200	8 616 200	
Fordelte utgifter	-1 040 000	-1 040 000	-915 000	125 000
Sum driftsutgifter	195 996 500	195 796 500	195 036 500	-760 000
Brutto driftsresultat	-5 034 400	-3 634 400	-1 939 400	1 695 000

Eksterne finanstransaksjoner				
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1 795 000	1 795 000	1 395 000	-400 000
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Mottatte avdrag på utlån	50 000	50 000	50 000	
Sum eksterne finansinntekter	1 845 000	1 845 000	1 445 000	-400 000
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1 801 800	1 801 800	1 801 800	
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)				
Avdrag på lån	4 500 000	4 500 000	4 500 000	
Utlån	100 000	100 000	100 000	
Sum eksterne finansutgifter	6 401 800	6 401 800	6 401 800	0
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-4 556 800	-4 556 800	-4 956 800	-400 000
Motpost avskrivninger	8 616 200	8 616 200	8 616 200	
Netto driftsresultat	-975 000	425 000	1 720 000	1 295 000

Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk				
Bruk av disposisjonsfond	2 985 000	2 985 000	2 985 000	
Bruk av bundne fond	300 000	300 000	300 000	
Bruk av likviditetsreserve				
Sum bruk av avsetninger	3 285 000	3 285 000	3 285 000	0
Overført til investeringsregnskapet				
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk				
Avsatt til disposisjonsfond	2 310 000	3 710 000	5 005 000	1 295 000
Avsatt til bundne fond				
Avsatt til likviditetsreserven				
Sum avsetninger	2 310 000	3 710 000	5 005 000	1 295 000
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0	0	0	0

Adminstrasjonen vil kome attende med budsjettrevisjon av investeringsbudsjettet når kostnadane med prosjekt i 2015 er klar.