

22/14

Nordhordland Revisjon IKS

Økonomiplan 2015-2019

	Budsjett 2015	År 2016	År 2017	År 2018	År 2019
Driftsinntekter					
Honorar kommunar	-4 101	-4 224	-4 351	-4 481	-4 616
Honorar andre	- 575	- 650	- 725	- 800	- 875
Merverdiavg og refusjon sykepenger	-200	-212	-218	-225	-232
SUM DRIFTSINNTEKTER	-4876	-5086	-5294	-5506	-5722
Driftsutgifter					
lønsutgifter	2618	2723	2832	2945	3063
Sosiale utgifter	1206	1225	1274	1325	1378
Kjøp av varer og tjenester	906	933	961	990	1020
Merverdiavgift på kjøp	200	212	218	225	232
SUM DRIFTSUTGIFTER	4930	5093	5285	5485	5692
Brutto driftsresultat	54	7	- 9	- 21	- 30
Finansinntekter					
Renteinntekter	-35	-20	-20	-20	-20
Sum finansinntekter	-35	-20	-20	-20	-20
Netto driftsresultat	19	- 13	- 29	- 41	- 50
Interne finansieringstransaksjoner					
Avsett til disposisjonsfond	20				
Overføring til investeringsrekneskapen	35	30	30	30	30
Bruk av disposisjonsfond	- 74	- 74	- 74		
Bruk av tidlegare års mindreforbruk					
Sum interne finansieringstransaksjoner	-19	-44	-44	30	30
Årets resultat (neg = overskudd)	0	-57	-73	-11	-20

Honorar

Honorarinntekter kommunar aukar med 3% årleg på grunn av prisstigning.
Honorar andre inkl. NHR AS er lagt inn med kr 575 000 i 2015 med auke kr 75 000 årleg. Dette inkluderer prisstigning og nye oppdrag.

Lønn

I 2015 er det budsjettert med 4 tilsette og 4% lønsoppgjer.
Denne bemanninga er vidareført i økonomiplanen, men må vurderast opp mot endring i aktiviteten.

Sosiale utgifter

Pensjonsutgiftene har store svingningar frå år til år. I planperioden er sosiale utgifter lagt inn med 45 % av lønsutgifter som tilsvarer gjennomsnitt for rekneskapsåra 2011, 2012 og 2013.

Innkjøp

Prisstigning på 3% lagt inn årleg.