

# Økonomisk oversikt – Meland kommune

Budsjett 2018 – sammenlignet med revidert budsjett for 2017 og regneskap for 2016

<b>DRIFTSBUDSJETT</b>	<b>Regnskap 2016</b>	<b>Budsjett 2017</b>	<b>Budsjett 2018</b>
<b>Driftsinntekter</b>			
Brukerbetalinger	17.148	17.477	19.012
Andre salgs- og leieinntekter	34.831	36.788	38.556
Overføringer med krav til motytelse	56.283	32.524	38.110
Rammetilskudd	229.251	222.752	238.670
Andre statlige overføringer	21.337	20.584	20.284
Andre overføringer	1.603	0	0
Skatt på inntekt og formue	185.566	199.116	204.730
Eiendomsskatt	18.790	19.050	20.050
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>564.809</b>	<b>548.290</b>	<b>579.412</b>
<b>Driftsutgifter</b>			
Lønnsutgifter	261.291	265.383	272.787
Sosiale utgifter	67.608	72.154	78.614
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	43.267	44.014	50.617
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	137.415	135.177	133.347
Overføringer	26.849	20.314	18.406
Avskrivninger	20.842	19.908	21.708
Fordelte utgifter	-3.224	0	-2.991
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>554.047</b>	<b>556.950</b>	<b>572.487</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>10.762</b>	<b>-8.660</b>	<b>6.925</b>
<b>Finansinntekter</b>			
Renteinntekter og utbytte	7.007	6.800	5.400
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmi)	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	81	50	70
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>7.088</b>	<b>6.850</b>	<b>5.470</b>
<b>Finansutgifter</b>			
Renteutgifter og låneomkostninger	9.087	9.600	10.100
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Avdrag på lån	15.167	16.158	16.600
Utlån	185	170	150
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>24.439</b>	<b>25.928</b>	<b>26.850</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-17.352</b>	<b>-19.078</b>	<b>-21.380</b>
Motpost avskrivninger	20.842	19.908	21.708
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>14.252</b>	<b>-7.830</b>	<b>7.253</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>			
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	9.100	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	6.590	0
Bruk av bundne fond	5.420	1.240	683
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>14.521</b>	<b>7.830</b>	<b>683</b>
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	9.950	0	400
Avsatt til bundne fond	9.852	0	7.542
<b>Sum avsetninger</b>	<b>19.803</b>	<b>0</b>	<b>7.942</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>8.970</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>

# Økonomisk oversikt – Meland kommune

Budsjett 2018 – sammenlignet med revidert budsjett for 2017 og rekneskap for 2016

<b>INVESTERINGSBUDSJETT</b>	<b>Regnskap 2016</b>	<b>Budsjett 2017</b>	<b>Budsjett 2018</b>
<b>Inntekter</b>			
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	199	350	0
Kompensasjon for merverdiavgift	8.971	22.043	11.088
Statlige overføringer	3.553	0	0
Andre overføringer	0	0	0
Renteinntekter og utbytte	0	0	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>12.723</b>	<b>22.393</b>	<b>11.088</b>
<b>Utgifter</b>			
Lønnsutgifter	774	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	75.872	160.890	138.528
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	357	0	0
Overføringer	10.774	22.043	0
Renteutgifter og omkostninger	423	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>88.199</b>	<b>182.933</b>	<b>138.528</b>
Finansransaksjoner			
Avdrag på lån	2.328	2.000	1.600
Utlån	6.683	9.000	7.000
Kjøp av aksjer og andeler	1.381	900	1.050
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	14	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond	3.088	0	0
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>13.494</b>	<b>11.900</b>	<b>9.650</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>88.970</b>	<b>172.440</b>	<b>137.090</b>
<b>Dekket slik:</b>			
Bruk av lån	82.087	164.720	129.890
Salg av aksjer og andeler	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	5.143	1.600	1.600
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	4.600	3.000
Bruk av bundne driftsfond	0	400	0
Bruk av ubundne investeringsfond	1.477	1.120	2.600
Bruk av bundne investeringsfond	263	0	0
<b>Sum finansiering</b>	<b>88.970</b>	<b>172.440</b>	<b>137.090</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Økonomisk oversikt – Meland kommune

Budsjett 2018 – sammenlignet med revidert budsjett for 2017 og rekneskap for 2016

<b>Anskaffelse og anvendelse av midler</b>	<b>Regnskap 2016</b>	<b>Budsjett 2017</b>	<b>Budsjett 2018</b>
<b>Anskaffelse av midler</b>			
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	564.809	548.290	579.412
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	12.723	22.393	11.088
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjone	94.318	173.170	136.960
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>671.850</b>	<b>743.853</b>	<b>727.460</b>
<b>Anvendelse av midler</b>			
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	533.206	531.784	550.281
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	87.776	182.933	138.528
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	35.255	37.828	36.500
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>656.236</b>	<b>752.545</b>	<b>725.308</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>15.614</b>	<b>-8.692</b>	<b>2.151</b>
Endring i ubrukte lånemidler	58.738	0	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK	0	0	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK	0	0	0
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>74.352</b>	<b>-8.692</b>	<b>2.151</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>			
Avsetninger	31.874	0	7.942
Bruk av avsetninger	16.261	13.950	6.283
Til avsetning senere år	0	0	0
<b>Netto avsetninger</b>	<b>15.614</b>	<b>-13.950</b>	<b>1.659</b>
<b>Int. overføringer og fordelinger</b>			
Interne inntekter mv	24.066	26.139	30.180
Interne utgifter mv	24.066	26.139	30.399
<b>Netto interne overføringer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-219</b>

Netto interne overføringer skal korrigerast, slik at dei vert 0 i budsjettet for 2018

# Økonomisk oversikt – Meland kommune

Budsjett 2018 – sammenlignet med revidert budsjett for 2017 og rekneskap for 2016

<b>Budsjettskjema 1A - drift</b>	<b>Regnskap 2016</b>	<b>Budsjett 2017</b>	<b>Budsjett 2018</b>
Skatt på inntekt og formue	185.566	199.116	204.730
Ordinært rammetilskudd	229.251	222.752	238.670
Skatt på eiendom	18.790	19.050	20.050
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	21.337	20.584	20.284
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>454.944</b>	<b>461.502</b>	<b>483.734</b>
Renteinntekter og utbytte	7.007	6.800	5.400
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	9.087	9.600	10.100
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Avdrag på lån	15.167	16.158	16.600
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>-17.247</b>	<b>-18.958</b>	<b>-21.300</b>
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0	0	0
Til ubundne avsetninger	9.950	0	400
Til bundne avsetninger	9.852	0	7.542
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	9.100	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	6.590	0
Bruk av bundne avsetninger	5.420	1.240	683
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-5.282</b>	<b>7.830</b>	<b>-7.259</b>
Overført til investeringsbudsjettet	0	0	0
Til fordeling drift (1B)	432.415	450.374	455.175

Skjema 1B ikke laget

# Økonomisk oversikt – Meland kommune

Budsjett 2018 – sammenlignet med revidert budsjett for 2017 og rekneskap for 2016

<b>Budsjettskjema 2A - investering</b>	<b>Regnskap 2016</b>	<b>Budsjett 2017</b>	<b>Budsjett 2018</b>
Investeringer i anleggsmidler	88.199	182.933	138.528
Utlån og forskutteringer	6.683	9.000	7.000
Kjøp av aksjer og andeler	1.381	900	1.050
Avdrag på lån	2.328	2.000	1.600
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0
Avsetninger	3.101	0	0
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>101.693</b>	<b>194.833</b>	<b>148.178</b>
<b>Finansiert slik:</b>			
Bruk av lånemidler	82.087	164.720	129.890
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0
Tilskudd til investeringer	3.553	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	8.971	22.043	11.088
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	5.342	1.950	1.600
Andre inntekter	0	0	0
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>99.953</b>	<b>188.713</b>	<b>142.578</b>
Overført fra driftsbudsjettet	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0
Bruk av avsetninger	1.740	6.120	5.600
<b>Sum finansiering</b>	<b>101.693</b>	<b>194.833</b>	<b>148.178</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>