

FRØYA KOMMUNE

KOMMUNESTYRET		Saksliste
Møtested: Kommunestyresalen, Frøya herredshus	Møtedato: 26.08.2015	Kl. 10.00

Tilleggsak

Sakliste:

Saksnr.	Arkivsaksnr. Innhold
92/15	15/1177 KVARTALSRAPPORT - 2.KVARTAL 2015

Sistranda, 24.08.15

Berit Flåmo
Ordfører

Siv-Tove Skarshaug
Sekretær

FRØYA KOMMUNE

Kommunestyret		Møtebok
Møtedato:	Arkivsaksnr:	Sak nr:
26.08.2015	15/1177	92/15
Saksbehandler:	Arkivkode:	Gradering:
Beathe Sandvik Meland		

Saken skal behandles i følgende utvalg:		
133/15	Formannskapet	25.08.2015
92/15	Kommunestyret	26.08.2015

KVARTALSRAPPORT - 2.KVARTAL 2015

Forslag til vedtak:

Kvartalsrapport 2. kvartal 2015 godkjennes som vedlagt

Vedlegg:

Kvartalsrapport 2. kvartal samlerapport – med økonomisk oversikt pr rammeområde og hvert virksomhetsområde med kommentarer

Saksopplysninger:

Ved utarbeid av 2 kvartals økonomirapport vises til vedlagt dokumenter med utfylte kommentarer:

- Økonomisk oversikt pr. rammeområde
- Økonomisk oversikt pr. virksomhet/enhet

Netto totalt driftsresultat for hele kommunen 2. kvartal viser et underskudd på kr 572 243 kr

Netto total inkl finans viser et overskudd på kr 12 394 477 kr.

Vurdering:

Ved gjennomgang av overfor nevnte dokumenter viser totalt gjennomgang et netto mindre forbruk på kr.23.536.345,00 mot budsjettert kr. 11.141.868,00. Dette viser at kommunen total sett ligger godt innenfor den budsjetterte ramme.

SAKSFRAMLEGG

Saksbehandler: Beathe Sandvik Meland	Arkiv:
Arkivsaksnr.: 15/1177	

Saken skal behandles i følgende utvalg:
Formannskapet Kommunestyret

KVARTALSRAPPORT - 2.KVARTAL 2015

Forslag til vedtak:

Kvartalsrapport 2. kvartal 2015 godkjennes som vedlagt

Vedlegg:

Kvartalsrapport 2. kvartal samlerapport – med økonomisk oversikt pr rammeområde og hvert virksomhetsområde med kommentarer

Øvrige dokumenter (ikke vedlagt):

Saksopplysninger:

Ved utarbeid av 2 kvartals økonomirapport vises til vedlagt dokumenter med utfylte kommentarer:

- Økonomisk oversikt pr. rammeområde
- Økonomisk oversikt pr. virksomhet/enhet

Netto totalt driftsresultat for hele kommunen 2. kvartal viser et underskudd på kr 572 243 kr
Netto total inkl finans viser et overskudd på kr 12 394 477 kr.

Vurdering:

Ved gjennomgang av overfor nevnte dokumenter viser totalt gjennomgang et netto mindre forbruk på kr.23.536.345,00 mot budsjettert kr. 11.141.868,00. Dette viser at kommunen total sett ligger godt innenfor den budsjetterte ramme.



FRØYA KOMMUNE

Kraft og mangfold

KVARTALSRAPPORT

2.KVARTAL 2015



FR ØYA



Sammenstilling drift 2.kvartal 2015

Økonomisk oversikt pr. rammeområde

	Regnskap	Budsjett	Avvik i	Forbruk i %	Budsjett endr.	Budsjett ord.
	2.kv.2015	2.kv.2015	kroner		2015	2015
10xx - Folkevalgte og kontroll						
Utgifter	1 861 456	2 043 391	181 935	91	4 331 414	4 331 414
Inntekter	-11 857	-67 247	-55 390	18	-134 494	-134 494
Netto	1 849 599	1 976 144	126 545	94	4 196 920	4 196 920
11xx - Administrasjon						
Utgifter	30 913 256	29 397 223	-1 516 033	105	54 709 368	54 709 368
Inntekter	-7 522 043	-7 603 803	-81 760	94	-7 997 811	-7 997 811
Netto	23 391 213	21 793 420	-1 597 793	109	46 711 557	46 711 557
2xxx - Skoler og barnehager						
Utgifter	34 918 798	33 562 394	-1 356 404	104	69 992 230	69 992 230
Inntekter	-6 647 552	-4 882 311	1 765 239	136	-6 930 648	-6 930 648
Netto	28 271 246	28 680 083	408 835	98	63 061 582	63 061 582
31xx - Familie og helse						
Utgifter	10 455 106	9 751 701	-703 405	107	20 948 093	20 948 093
Inntekter	-5 386 963	-3 287 832	2 099 131	53	-6 576 466	-6 576 466
Netto	5 068 143	6 463 869	1 395 726	107	14 371 627	14 371 627
32xx - Barneverntjenesten						
Utgifter	9 362 804	6 873 104	-2 489 700	136	14 648 850	14 648 850
Inntekter	-6 374 990	-4 487 601	1 887 389	142	-8 975 201	-8 975 201
Netto	2 987 814	2 385 503	-602 311	125	5 673 649	5 673 649
33xx - NAV - Sosialtjenesten						
Utgifter	2 995 589	2 928 767	-66 823	102	4 896 413	4 896 413
Inntekter	-2 504 654	-923 856	1 580 798	271	-597 711	-597 711
Netto	490 935	2 004 911	1 513 975	24	4 298 702	4 298 702
34xx - Pleie og omsorg (PLO)						
Utgifter	37 854 653	34 656 610	-3 198 043	120	68 391 794	68 391 794
Inntekter	-11 744 770	-11 521 535	223 235	116	-16 698 446	-16 698 446
Netto	26 109 883	23 135 075	-2 974 808	122	51 693 348	51 693 348
35xx - Funksjonshemmede						
Utgifter	15 312 163	15 815 127	502 964	97	34 051 672	34 051 672
Inntekter	-6 114 267	-5 160 466	953 801	118	-10 320 133	-10 320 133
Netto	9 197 896	10 654 661	1 456 765	86	23 731 539	23 731 539
4xxx - Kultur						
Utgifter	5 295 255	5 953 465	658 210	97	10 465 020	10 465 020
Inntekter	-3 156 806	-3 663 771	-506 964	97	-5 617 361	-5 617 361
Netto	2 138 449	2 289 694	151 246	86	4 847 659	4 847 659
5xxx - Teknisk						
Utgifter	30 234 599	29 888 691	-345 908	101	61 652 255	61 652 255
Inntekter	-21 052 277	-21 156 794	-104 517	100	-41 724 587	-41 724 587
Netto	9 182 322	8 731 897	-450 425	86	19 927 668	19 927 668
8000 - Frie inntekter						
Inntekter	-142 316 312	-129 997 500	12 318 812	101	-259 995 000	-259 995 000
85 - Momskomp.inv.						
Inntekter	0	0	0	0	-12 629 000	-12 629 000
8990 - Kalk. Avskrivinger						
Utgifter	0	-3 758 000	-3 758 000	0	-7 516 000	-7 516 000
9000 - Finans						
Utgifter	18 288 533	21 242 499	2 953 966	83	54 838 845	54 838 845
Inntekter	-8 196 066	-6 744 124	-2 627 515	14	-13 213 096	-13 213 096
Netto	-132 223 845	-119 257 125	8 887 263	86	-238 514 251	-238 514 251
Totalt - Drift						
Utgifter totalt	197 492 212	188 354 972	-9 137 240	101	398 925 954	398 925 954
Inntekter total	-221 028 557	-199 496 840	21 531 717	100	-398 925 954	-398 925 954
Netto Totalt	-23 536 345	-11 141 868	12 394 477	86	0	0

Økonomisk oversikt pr. virksomhet / enhet 2.kv.2015

	Regnskap	Budsjett	Avvik i	Forbruk i %	Budsjett endr.	Budsjett ord.
	2.kv.2015	2.kv.2015	kroner		2015	2015
10xx - Folkevalgte og kontroll						
Utgifter	1 861 456	2 043 391	181 935	91	4 331 414	4 331 414
Inntekter	-11 857	-67 247	-55 390	18	-134 494	-134 494
Netto	1 849 599	1 976 144	126 545	94	4 196 920	4 196 920
11xx - Administrasjon						
Utgifter	30 913 256	29 397 223	-1 516 033	105	54 709 368	54 709 368
Inntekter	-7 522 043	-7 603 803	-81 760	99	-7 997 811	-7 997 811
Netto	23 391 213	21 793 420	-1 597 793	107	46 711 557	46 711 557
2100 - Dyrøy oppvekstsenter						
Utgifter	2 423 068	2 239 195	-183 873	108	4 878 790	4 878 790
Inntekter	-302 488	-202 842	99 646	149	-405 685	-405 685
Netto	2 120 580	2 036 353	-84 227	104	4 473 105	4 473 105
2200 - Mausund oppvekstsenter						
Utgifter	2 352 397	2 309 894	-42 503	102	4 955 741	4 983 563
Inntekter	-238 334	-113 632	124 702	210	-227 265	-227 265
Netto	2 114 063	2 196 262	82 199	96	4 728 476	4 756 298
2300 - Nabeita oppvekstsenter						
Utgifter	7 922 730	7 361 194	-561 536	108	14 798 741	14 798 741
Inntekter	-2 547 350	-1 771 677	775 673	144	-2 418 248	-2 418 248
Netto	5 375 380	5 589 517	214 137	96	12 380 493	12 380 493
2400 - Nordskag oppvekstsenter						
Utgifter	3 810 785	3 554 503	-256 282	107	7 424 352	7 396 530
Inntekter	-702 583	-691 531	11 052	102	-1 099 484	-1 099 484
Netto	3 108 202	2 862 972	-245 230	109	6 324 868	6 297 046
2500 - Sistranda skole						
Utgifter	11 717 839	11 303 705	-414 134	104	23 760 827	23 760 827
Inntekter	-1 169 721	-775 693	394 028	151	-678 936	-678 936
Netto	10 548 118	10 528 012	-20 106	100	23 081 891	23 081 891
2600 - Sørburøy barne og ungdomsskole						
Utgifter	955 540	903 586	-51 954	106	1 960 498	1 960 498
Inntekter	-88 100	-13 830	74 270	637	-27 659	-27 659
Netto	867 440	889 756	22 316	97	1 932 839	1 932 839
2800 - Nesset barnehage						
Utgifter	3 880 342	4 048 280	167 938	96	8 367 752	8 367 752
Inntekter	-1 124 633	-915 708	208 925	123	-1 434 273	-1 434 273
Netto	2 755 709	3 132 572	376 863	88	6 933 479	6 933 479
2900 - Musikk- og kulturskole						
Utgifter	1 856 097	1 842 037	-14 060	101	3 845 529	3 845 529
Inntekter	-474 343	-397 398	76 945	119	-639 098	-639 098
Netto	1 381 754	1 444 639	62 885	96	3 206 431	3 206 431
31xx - Familie og helse						
Utgifter	10 455 106	9 751 701	-703 405	107	20 947 293	20 948 093
Inntekter	-5 386 963	-3 287 832	2 099 131	164	-6 576 466	-6 576 466
Netto	5 068 143	6 463 869	1 395 726	78	14 371 627	14 371 627

3200 - Barnevernstjenesten						
Utgifter	3 065 597	2 576 883	-488 714	119	5 619 579	5 619 579
Inntekter	-2 858 401	-1 696 423	1 161 978	168	-3 392 846	-3 392 846
Netto	207 196	880 460	673 264	24	2 226 733	2 226 733
3201 - Barnevern Frøya						
Utgifter	2 391 610	1 741 464	-650 146	137	3 651 120	3 651 120
Inntekter	-219 422	-102 102	117 320	215	-204 204	-204 204
Netto	2 172 188	1 639 362	-532 826	133	3 446 916	3 446 916
3201 - Barnevern Hitra						
Utgifter	3 905 597	2 554 757	-1 350 840	153	5 378 151	5 378 151
Inntekter	-3 297 167	-2 689 076	608 091	123	-5 378 151	-5 378 151
Netto	608 430	-134 319	-742 749	-453	0	0
3300 - NAV Sosialtjenesten						
Utgifter	2 995 589	2 859 028	-136 561	105	4 685 935	4 685 935
Inntekter	-2 504 654	-867 936	1 636 718	289	-485 872	-485 872
Netto	490 935	1 991 092	1 500 157	25	4 200 063	4 200 063
3301 - NAV Sosialtjenesten - Gårdsprosjekt						
Utgifter	0	69 739	69 739	0	210 478	210 478
Inntekter	0	-55 920	-55 920	0	-111 839	-111 839
Netto	0	13 819	13 819	0	98 639	98 639
34xx - Pleie og omsorg (PLO)						
Utgifter	37 854 653	34 656 610	-3 198 043	109	68 391 794	68 291 794
Inntekter	-11 744 770	-11 521 535	223 235	102	-16 698 446	-16 598 446
Netto	26 109 883	23 135 075	-2 974 808	113	51 693 348	51 693 348
35xx - Funksjonshemmede						
Utgifter	15 312 163	15 815 127	502 964	97	34 051 672	34 051 672
Inntekter	-6 114 267	-5 160 466	953 801	118	-10 320 133	-10 320 133
Netto	9 197 896	10 654 661	1 456 765	86	23 731 539	23 731 539
4100 - Kultur						
Utgifter	3 487 820	3 808 378	320 558	92	6 901 552	6 901 552
Inntekter	-1 213 594	-1 101 431	112 163	110	-2 202 861	-2 202 861
Netto	2 274 226	2 706 947	432 721	84	4 698 691	4 698 691
4200 - Frøya kultur- og kompetansesenter						
Utgifter	1 807 435	2 145 087	337 652	84	3 363 468	3 363 468
Inntekter	-1 943 212	-2 562 340	-619 128	76	-3 214 500	-3 214 500
Netto	-135 777	-417 253	-281 476	33	148 968	148 968
5xxx - Teknisk						
Utgifter	30 234 599	29 888 691	-345 908	101	61 652 255	61 652 255
Inntekter	-21 052 277	-21 156 794	-104 517	100	-41 724 587	-41 724 587
Netto	9 182 322	8 731 897	-450 425	105	19 927 668	19 927 668
Totalt - Drift						
Utgifter totalt	179 203 679	170 870 473	-8 333 206	101	343 675 831	343 576 631
Inntekter total	-70 516 179	-62 755 216	7 760 963	100	-105 261 019	-105 161 019
Netto Totalt	108 687 500	108 115 257	-572 243	86	238 414 812	238 415 612

Kommentar til de forskjellige virksomheters overforbruk:

11xx – Administrasjon

Her har vi et en merutgift på kr. 1.516.033,- og en mindreinntekt på kr. 81.760,-. Et netto avvik på kr. 1.597.793,-. Beløpet forklares med merforbruk på konto for overføring til private barnehager .

2100 – Dyrøy oppvekstsenter

Dyrøy oppvekstsenter har en merutgift på kr. 183.873,- og en merinntekt på kr. 99.646,-. Et netto avvik på kr. 84.227,-. Det meste av overforbruket er innen lønn lærer. I tillegg er det ikke budsjettert med vikarkostnader. Merinntektene består av *ikke budsjetterte* lønnsrefusjoner og blir forklaringen på netto avvik

2200 – Mausund oppvekstsenter

Ikke vesentlige avvik.

2300 – Nabeita oppvekstsenter

Ikke vesentlige avvik.

2400 – Nordskag oppvekstsenter

Nordskag oppvekstsenter har en merutgift på kr. 256.282,- og en merinntekt på kr. 11.052,-. Et netto avvik på kr. 245.230,-. Her kommer overforbruket innen overtid lønnskostnader.

2500 – Sistranda skole

Ikke vesentlige avvik.

2600 – Sørburøy barne- og ungdomsskole

Ikke vesentlige avvik.

2800 – Nesset barnehage

Ikke vesentlige avvik.

2900 - Musikk og kulturskole

Ikke vesentlige avvik.

3100 – Familie og helse

Familie og helse har en merutgift på kr. 703.405,- og en mer inntekt på kr. 2.099.131,-. Et netto avvik på kr. 1.395.726,-. I disse merkostnadene har vi kjøp av legetjenester som ikke er budsjettert tilstrekkelig på denne virksomheten.

3200 – Barnevernstjenesten – felles

Ikke vesentlige avvik.

3201 – Barnevern – Frøya

Frøya kommunes barnevern viser en merutgift på kr. 650.146,- og en mer inntekt på kr. 117.320,-. Et netto avvik på kr. 532.826,-. Merkostnadene gjelder overføring til statlige institusjoner og overføring til private institusjoner.

3202 – Barnevern – Hitra

Hitra kommunes barnevern viser en merutgift på kr. 1.350.840,- og en mindre inntekt på kr. 608.091,-. Et netto avvik på kr. 742.749,-. Merkostnadene gjelder overføring til statlige institusjoner og overføring til private institusjoner.

3300 – NAV sosialtjenesten

Nav sosialtjeneste viser en merutgift på kr. 136.561,- og en mer inntekt på kr. 1.636.718,-. Et netto avvik på kr. 1.500.157,-. Mer inntekter kommer av bruk av statlige tilskuddsordninger.

3301 – Nav sosialtjenesten – Gårdsprosjekt.

Tiltaket er ikke oppe og går, men det står igjen noen budsjettmidler som bør omplasseres.

34xx – Pleie og omsorg

Pleie og omsorg har en merutgift på kr. 3.198.043,- og en merinntekt på kr. 223.235,-. Et netto avvik på kr. 2.974.808,-. Merkostnadene kommer av *ikke budsjettet* vask av tekstiler, overføring til private og overskridelse på innkjøp av medisinsk og matvarer i institusjon.

35xx – Funksjonshemmede

Ikke vesentlige avvik.

4100 – Kultur

Ikke vesentlige avvik.

4200 – Frøya kultur og kompetansesenter.

Frøya kultur og kompetansesenter har en mindre utgift på kr. 337.652,- og en mindre inntekt på kr. 619.128,-. Et netto avvik på kr. 281.476,-. Mindre inntekt kommer fra manglende inntekter på leie av lokaler og vanlige salgsinntekter.

5xxx – Teknisk

Teknisk har et merforbruk på kr. 345.908,- og en mindre inntekt på kr. 104.517,-. Et netto avvik på kr. 450.425,-. Merkostnader skyldes i hovedsak overforbruk på konto for lønnskostnader til vaktmestre og helårs virkning av betalte forsikringer på bygg og anlegg. I tillegg er det også en del utgiftsposter med innsparinger. Ellers ingen vesentlige avvik.

8000 – 9000 – Øvrige poster

Når det gjelder frie inntekter så har vi en økning på kr. 12.318.812,- og innen finansutgifter/inntekter har vi et mindreforbruk på kr. 4.405.907,-. Grunnen til dette er avkasting porteføljen.

Kalkulatoriske beregninger føres ved regnskapsavslutning.

Kvartals rapport viser en del avvik mellom regnskap og budsjett. Det bør tas en mer gjennomgang på alle virksomheter før neste kvartalsrapport blir utarbeidet, og eventuelt legge inn en mer runde med budsjettendringer før rapportering.