

Sande Venstres forslag til

Budsjett og Økonomiplan

For perioden 2015-2018



venstre

Innhold

Sande trenger en ny kurs	2
Formannskapetets budsjettforslag.....	3
Inntekter	3
Endringer som følge av statsbudsjettet	4
Feilføring.....	4
Administrasjon	4
Reduksjon i sykefravær	5
Kultur og oppvekst	5
Skole	5
Samarbeid med idretten	6
Barnehage	6
Fossekleiva kultursenter.....	7
Helse og sosial	7
Saksbehandlerteam.....	7
Sande Produkter.....	8
Næring og kommunalteknisk	8
Investeringer	8
Oppsummert endringsforslag	10
Endringer i driftsbudsjettet	10
Endringer i investeringsbudsjettet	11
Tekstforslag	11
Endret resultat.....	12
Rådmannens opprinnelige resultat	12

Sande trenger en ny kurs

Sande kommune har i mange år manglet langsiktig økonomisk styring. Varsellampene har blinket stadig sterkere de siste årene. Signalene har dessverre ikke blitt tatt på alvor av flertallet i kommunestyret.

Utslaget av den manglende langsiktige økonomiske styringen er rådmannens forslag om å innføre eiendomsskatt. Eiendomsskatt er en usosial skatt som ikke tar hensyn til den enkelte skattebetalers økonomiske situasjon men kun tar hensyn til boligens verdi. Eiendomsskatten går ikke over skatteseddelen og man får dermed ikke fratrekk for utgifter slik man ellers kan gjøre.

Eiendomsskatt er først og fremst et signal på at kommunen har økonomiske utfordringer. Løsningen bør ikke være å hente ut ekstra skatter fra innbyggerne. Sandes lave skatteinngang på ca. 85 % av landsgjennomsnittet viser tydelig at kommunens innbyggere har nok å stri med. Den langsiktige løsningen er å redusere kommunens utgifter ned på et bærekraftig nivå.

Eiendomsskatt vil medføre at eiendommene i Sande blir vanskeligere å omsette med påfølgende verditap på boligene. Også leiekostnadene vil øke som følge av eiendomsskatten. Kommunens attraktivitet svekkes både for innbyggere, hytteeiere og næringslivet. Eiendomsskatten i seg selv løser ikke kommunens behov for omstilling og bidrar etter Venstres syn til å utsette den nødvendige omstillingen. Erfaringsmessig ser man at for mange kommuner som har innført eiendomsskatt, har denne gått fra å være en hvilepute til en livbøye som holder hodet over vann. Venstre sier derfor nei til eiendomsskatt.

Først og fremst er kommunens vanskelige situasjon begrunnet i en voldsom økning av finanskostnadene som følge av store investeringer. Rådmannens budsjettforslag øker finanskostnadene fra 25 millioner kroner i 2014 til 45 millioner kroner i 2018. Venstres alternative forslag tar sikte på å utsette dyre investeringer, samarbeide med private aktører om bygging av barnehager, kutt i administrative kostnader og redusere kostnader og øke inntektene som følge av samarbeid med lag og foreninger og kommunens eget selskap, Sande Produkter.

Venstre vil at Sande kommune utreder andre inntektsmuligheter enn eiendomsskatt. Venstre ønsker at kommunen skal bygge opp en inntektskilde på lik linje med e-verket kommunen en gang eide og solgte. Det bør derfor legges til rette for utnyttelse av grønn teknologi i kommunen. Vind og vannkraft er nye og spennende teknologier som kan ha potensielt stor avkastning. Ved etablering av slike anlegg må kommunen vurdere å kjøpe seg inn på eiersiden. Venstre mener det kan være inntektsmuligheter fra fjernvarmeanlegg hvis kommunen anlegger slike i forbindelse med ny bebyggelse.

Formannskapetets budsjettforslag

Med unntak av eiendomsskatten er det flere gode forslag i formannskapetets budsjettforslag. Venstre gir sin fulle tilslutning til opprettholdelsen av aktivitetssenteret ved Sandetun, opprettholdelsen av støtten til lag og foreninger og halvering av prisøkningen på servicepakken. Dog ser ikke Venstre at kommunen har råd til å øke tilskuddet til aktivitetssenteret.

Det er også etter Venstres syn riktig å spare kostnader ved å ikke flytte NAV kontoret, redusere bruken av konsulenter og ikke opprette publikumsmottak i servicetorget for byggesak m.m. i denne perioden. Formannskapetets remmekutt i administrasjonen (sektor 10) støttes også. Økningen av rammen til kirken finner vi ikke rom for i vårt alternative budsjett

Forslag:

- Økningen på 200' årlig til aktivitetssenteret reverseres
- Rammetilskuddene til kirken reverseres med 100' i 2016 og 247' i 2017 og 2018

Inntekter

Venstres syn er at eiendomsskatt er en konsekvensen av dårlig økonomisk styring. Det er ikke en god løsning å innføre eiendomsskatt som tillater at denne utviklingen fortsetter.

Eiendomsskatt løser ikke kommunens problemer på sikt. Innføringen av eiendomsskatt kan medføre at kommunen opprettholder sitt kostnadsnivå og ikke tar nødvendige kutt. Eiendomsskatten er en usosial og urettferdig beskatning som særlig rammer personer med lav inntekt. Det er størrelsen på eiendommen og ikke den enkeltes evne til å betale skatt som avgjør skattens størrelse. Videre svekkes kommunens attraktivitet både for innbyggere og næringsliv.

Rådmannens kartlegging av inntektsøkninger har vært lite kreativ. Fokuset har vært på økning av priser og gebyrer samt innføringen av nevnte eiendomsskatt. Forslag som å delta i næringsutviklingsselskap samt utredning av vindkraftverk, vannkraft og fjernvarme (sjøvarmeanlegg) har Rådmannen og flertallet i kommunestyret avfeid. Venstre mener at dersom det finnes et inntekspotensial som ikke baserer seg på høyere beskatning burde kommunen utnytte dette.

Forslag:

- Eiendomsskatten innføres ikke. Inntektene reduseres med 9,2 mill. i 2015, 24,2 mill. i 2016 og 24,7 mill. i 2017 og 2018
- Administrasjonen utreder inntekspotensialet ved deltakelse i næringsutvikling, fjernvarme, mikro-/minikraftverk og vindkraftverkutbygging.
- Administrasjonen innarbeider infrastruktur til fjernvarme i sentrumsplanen.

Endringer som følge av statsbudsjettet

Behandlingen av Statsbudsjettet har medført bedring av kommunens økonomi med ca. 699' i 2015 og 918' ut perioden.

Feilføring

Formannskapet ble informert om en feilføring i rådmannens budsjettforelegg på 1,4 millioner kroner per år.

Forslag:

- Drift og eiendom reduseres med 1,4 millioner som følge av feilføring fra administrasjonen

Administrasjon

Administrasjonen, sektor 10, er eneste sektor som øker sine kostnader vesentlig i rådmannens budsjettforslag. Sektoren øker i Rådmannens forslag med ca. 3 millioner kroner. Dette er et uheldig signal i en periode der alle tjenestene som er rettet mot innbyggerne trues med kutt.

Rådmannens budsjettforslag flytter tiltak 2.20 – "Optimalisering av stab/støttefunksjoner" ut i tid og reduserer følgelig sin effekt med ca. 6 millioner kroner i denne økonomiplanperioden sammenlignet med gjeldende budsjett og økonomiplan.. Venstre vil derfor beholde rådmannens forslag fra budsjettbehandlingen i 2014.

Konsulentbruken i Sande kommune har også vært svært høy til tider. Dette er ikke uproblematisk og Venstre mener at dette må begrenses.

I Sande har det vært tradisjon å avholde valg over to dager. Dette er en kostnad kommunen ikke har råd til i denne pressede økonomiske situasjonen. Venstre vil halvere valgkostnadene ved å ha valg kun på en dag.

I 2014 ble kurs og opplæring redusert med 200' kroner som inndekning for uforutsette kostnader. Sande kommunes situasjon er ikke blitt vesentlig bedre og Venstre foreslår derfor at midlene til kurs og opplæring beholdes på samme nivå.

Det er satt av 850' årlig til en organisatorisk prosjektstilling i forbindelse med satsningen på velferdsteknologi. Venstre anser ikke utfordringene som så store innen organisasjonsutvikling som følge av velferdsteknologien og foreslår derfor at tiltaket ikke gjennomføres.

Forslag:

- Det foretas et rammekutt i sektor 10 på 2 millioner kroner årlig
- Tiltak 2.20 – "Optimalisering av stab/støttefunksjoner" fremskyndes og settes tilsvarende 2014 nivåer. Effekten blir kostnadsbesparelser på 0' i 2015, 800' i 2016, 750' i 2017 og 2,5 mill. i 2018
- Konsulentbruken reduseres med 700' årlig ut perioden

- Kostnadene forbunnet med valg reduseres med 150' i 2015 og 100' i 2017
- Kurs og opplæring opprettholdes på 2014 nivå. Posten reduseres med 200' årlig i perioden
- Prosjektstillingen for organisasjonsutvikling som følge av velferdsteknologi reverseres med 850' årlig i økonomiplanperioden

Reduksjon i sykefravær

Det er en fortsatt satsning på reduksjon av sykefraværet i kommunen. Venstre anser dette som et særlig viktig tiltak for å på sikt få redusert kostnader i forbindelse med fraværet. Venstre tror også kommunens innbyggere vil oppleve at tjenestene er av en betydelig høyere kvalitet med et lavt sykefravær. Venstre vil at satsning synliggjøres i budsjettet, noe som ikke er tilfelle i rådmannens budsjettforslag. Rådmannen legger derimot opp til at de virksomhetene som klarer å redusere sykefraværet skal få beholde de sparte kostnadene. Venstre mener denne tankegangen ikke setter fokuset på kommunens økonomiske problemer som helhet men kun på virksomhetens egen gevinst. Venstre vil skape en kultur der lasset trekkes sammen som en enhet.

Forslag:

- Tiltaket 2.17 – Reduksjon av sykefravær synliggjøres med 100' i 2015 og 150' ut perioden

Kultur og oppvekst

Skole

Venstre ser det som kommunens viktigste oppgave å tilby en god utdanning. Venstre har som mål å skape Norges beste skole, men et slikt mål nåes dessverre ikke over natten. En forutsetning for å ha Norges beste skole er at man har gode lærere med nok tid til å se alle elevene i klasserommet. Venstre ønsker å prioritere sandeskolen i vårt budsjett. Dessverre tillater ikke den anstrengte økonomien å øke rammene til skolesektoren. En prioritering av barn og unge i år handler derfor om å redusere kutt for å kunne beholde høyest mulig lærertetthet. Arbeidet med tidlig innsats må videreføres. Det er svært positivt at det settes av midler for å øke etter- og videreutdanningen av lærere.

I kommunens svært anstrengte situasjon må det også tenkes kreativt innenfor skolesektoren. Felles ledelse av Haga barneskole og Sande ungdomsskole kan være et tiltak som gir noen innsparinger uten å gå på bekostning av elevenes læringsutbytte.

Forslag:

- Det iverksettes felles ledelse for Haga barneskole og Sande ungdomsskole. Skolenes budsjetter reduseres med 750' årlig som følge av dette med halvårseffekt i 2015

Samarbeid med idretten

En idrettsfritidsordning vil kunne være et godt supplement til dagens skolefritidsordning ved skolene. Et samarbeid mellom kommunen og idrettsforeningene vil kunne gi flere positive effekter. Tiltak vil kunne medføre lavere SFO kostnader for kommunen. Idrettslagene vil kunne få økte inntekter. Dessuten vil tiltaket kunne medføre bedret folkehelse for barna.

Sande kommune har kostnader med vedlikehold av idrettsanlegg. Også her mener Venstre at kommunen kan forespørre idretten om bistand. Idrettsforeningen vil kunne være villig til å gjennomføre vedlikeholdet på dugnad mot en hyggeligere kostnad for kommunen.

Forslag:

- Sande kommune innleder samarbeid med Idretten om opprettelse av IFO og vedlikehold av idrettsanlegg. Kostnadsreduksjonen estimeres til 500' i 2015 og 1,5 millioner ut økonomiplanperioden

Barnehage

For å kunne tilby full barnehagedekning i Sande må kommunen samarbeide med private aktører. Venstre anser kommunale og private barnehager som likeverdige leverandører av gode barnehagetjenester, noe også undersøkelser bekrefter. Driftsmessig er kostnaden for Sande kommune lik enten en barnehage er driftet privat eller offentlig. Fordelen ved å benytte seg av private aktører er et redusert investeringsbehov og derved lavere finanskostnader for kommunen. Venstre vektlegger også fordelene ved et variert og spredt tilbud som private barnehager bidrar til. Venstre vil at fremtidige barnehageplasser i kommunen skal bygges og driftes av private aktører. Dagens Skafjellåsen barnehage bør ikke stenges før en ny barnehage er på plass.

Forslag:

- De foreslåtte barnehageutbyggingene i Skafjell og Haga trekkes ut av investeringsbudsjettet på totalt 100 millioner i økonomiplanperioden.
- Sande kommune søker private aktører til å utvide/etablere barnehager i kommunen for å dekke fremtidig plassbehov, Utgiftene til å dekke private barnehager økes med 1,4 millioner i 2017 og 2018
- Nedlegging av Skafjellåsen barnehage utsettes til 2017

Fossekleiva kultursenter

Venstre ønsker å trekke seg fra samarbeidet med Svelvik kommune rundt Fossekleiva kultursenter. Med en kostnad på 200.000,- i året, er dette en kostnad kommunen ikke kan tillate seg i den gjeldende økonomiske situasjonen. Pengene må benyttes i egen kommune. Dette vil også lette på oppgavene til administrering av kultursektoren. Investeringene i Fossekleiva trekkes også ut av økonomiplanen.

Det økte tilskuddet til vestfoldmuseene som følge av avtalen med Svelvik kommune om Fossekleiva reverseres også som følge av dette.

Forslag:

- Sande kommune trekker seg ut av samarbeidet med Svelvik kommune om Fossekleiva kultursenter. Driftsbudsjettet reduseres med 200.000,- per år i perioden 2015-2018. Investeringsbudsjettet reduseres med 460.000,- i 2015
- Økning av tilskudd til Vestfoldmuseene reverseres med 150' i perioden

Helse og sosial

Det er Venstres oppfatning at omsorgen i Sande er god. Selv om det er sterkt beklagelig å måtte gjennomføre kutt og effektivisering av tjenestene, mener Venstre at dette dessverre er nødvendig grunnet den svært vanskelige økonomien kommunen har havnet i. Dette er resultatet av manglende styring og kontroll gjennom en årrekke.

Skagerak Consulting la frem en rapport våren 2014 som viste at det finnes et mulighetsrom på Sandetun på ytterligere 6-8 millioner kroner etter de allerede iverksatte tiltakene. Av dette har Venstre dristet seg til å foreslå en ytterligere reduksjon på Sandetun på 1 million kroner årlig med halvårseffekt i 2015.

Forslag:

- Mulighetsrommet på Sandetun utnyttes med en reduksjon på 500' i 2015 og 1 million ut perioden.

Saksbehandlerteam

Rådmannen foreslår å etablere et overordnet saksbehandlerteam. En slik organisering vil legge til rette for økt kvalitet og effektivisering i saksbehandlingen. Et overordnet saksbehandlerteam vil ha en robusthet som bedre håndterer fravær ved ferie og sykdom. Venstre støtter dette tiltaket fullt ut men ønsker at effekten av dette er å reduserer med en hel stilling.

Forslag:

- Effekten av tiltaket "2.7 - Endring av arbeidsoppgaver merkantilt ansatte" økes med 250.000,- i årene 2015 til 2017

Sande Produkter

Vi kjenner til at Sande produkter har forespurt kommunen om å overta enkelte oppgaver. Dette kan være en anledning for Sande kommune til å redusere sine utgifter evt. øke sine inntekter som følge av utbytte fra Sande Produkter.

Forslag:

- Sande kommune utnytter mulighetene som ligger i et samarbeid med Sande produkter. Besparelsen estimeres til 500' i 2015, 1 million i 2016 og 1,5 millioner i 2017 og 2018

Næring og kommunalteknisk

Rådmannen har kartlagt at det finnes uutnyttet bruk av maskinpark og mannskaper ved Drift og eiendom. Dette inntekspotensialet bør hentes ut. Venstre foreslår derfor at tiltak "1.5 - Salg av tjenester" iverksettes.

Det er identifisert et innsparingspotensial ved å gjennomgå rutiner og ta i bruk digitale verktøy ved Plan og byggesak. Venstre mener det bør kunne hentes ut en noe større gevinst enn det Rådmannen legger opp til.

Forslag:

- Tiltak "1.5 - Salg av tjenester" iverksettes ved Drift og eiendom. Dette medfører en inntektsøkning på 50.000,- i 2014 og 100.000,- i resten av økonomiplanperioden
- Effektiviseringen i Plan og byggesak forventes å kunne hente ut en større gevinst. Effekten økes med 50.000,- per år i hele økonomiplanperioden

Investeringer

Behovet for nye investeringer er en av de viktigste faktorene for at kommuneøkonomien blir anstrengt i årene som kommer. Det er derfor veldig viktig å gjøre en nøye vurdering av hvilke investeringene som er nødvendige, hvilke som kan skyves ut i tid og hvilke kommunen kan klare seg uten.

Som tidligere nevnt er det avdekket at kommunale barnehager har en betydelig merkostnad i form av høye kapitalkostnader. Dette ligger på et langt høyere nivå per plass enn tilsvarende kapitaltilskudd som innrømmes til de private aktørene. Sande kommune benytter seg av den statlige satsen for kapitaltilskudd til private aktører som ligger på 9.500,- per plass per år. Tilsvarende kostnader for en kommunal barnehageplass koster et sted mellom 25.000,- og 35.000,- per plass per år. Regnestykket baserer seg på den foreslåtte 6 avd. barnehagen til 50 millioner i Skafjellåsen. I Venstres alternative budsjett trekkes derfor investeringene i Skafjellåsen og Haga ut.

Investeringene i Fossekleiva kulturhus trekker vi ut som en følge av at vi ikke ser at Sande kommune har råd til å delta i dette samarbeidet.

Formannskapet har fått informasjon om at Bygg-D ved Selvik skole vil kunne bli vesentlig dyre å bygge som tenkt. Det var et enstemmig formannskap som ga uttrykk for at skolen fikk klare seg uten bygg D. Dette medfører en reduksjon i investeringen på 5,4 mill. kroner i 2015. Av disse midlene setter Venstre av 400' til investering i utstyr i hallen. Prioriteringen av utstyret bør skje i samråd med idretten i Sande.

Det er satt av store beløp til investeringer i fellessystemer/fagsystemer i perioden. Med tanke på at Sande kommune i disse dager ser på kommunesammenslåing anser vi det som uheldig å investere i systemer som kan måtte skiftes ut når kommunesammenslåingen er et faktum. Venstre halverer derfor disse investeringene.

I tillegg forskyver Venstre en rekke investeringer til kommunens økonomi er bedre. Se investeringstabellen nedenfor.

Kapitalfondet på 15,3 millioner bør kunne benyttes til å bedre finanskostnadene for kommunen i den vanskelig økonomiske situasjonen kommunen er i. Venstre foreslår å benytte dette fondet i 2015 noe som vil gi en årlig besparelse på 1,2 millioner kroner årlig.

Resultat:

- Finanskostnadene reduserer med 3,9 millioner i 2016, 9,1 millioner i 2017 og 11,6 mill. i 2018 som følge av reduksjonene og forskyvningene i investeringsbudsjettet
- Finanskostnadene reduseres med 1,2 mill. kroner årlig som følge av bruk av kapitalfondet

Oppsummert endringsforslag

Endringer i driftsbudsjettet – Sammenlignet med formannskapets innstilling

Nr.	Tekst:	2015	2016	2017	2018
Økte utgifter / reduserte inntekter (tall i pluss):					
1	Reversere - Eiendomsskatt	10 700	15 500	16 000	16 000
2	Økte tilskudd private barnehager som følge av privat bygging			1 400	1 400
Sum økte utgifter / reduserte inntekter		10 700	15 500	17 400	17 400
Reduserte utgifter / økte inntekter (tall i minus):					
1	Reversere - Økning aktivitetssenteret	-100	-200	-200	-200
2	Reversere - Rammetilskudd kirken		-100	-247	-247
3	Fremskynding av utgang fra VOIS-innkjøpsavtale (halvårseffekt 2015)	-350	-700		
4	Økt effektivisering som følge av Saksbehandlingsteam (Tiltak 2.7)	-250	-250	-250	-250
5	Felles ledelse Haga og SUS	-375	-750	-750	-750
6	Sparte utgifter/Økte inntekter som følge av økt samarbeid med Sande produkter	-500	-1 000	-1 500	-1 500
7	Innføring av IFO og samarbeid med idretten om vedlikehold	-500	-1 500	-1 500	-1 500
8	Reversere - Opprette en treårig prosjektstilling fra driftsåret 2015.	-850	-850	-850	-850
9	Fremskyning av effekten av Tiltak 2.20 - "Optimalisering av stab-/støttefunksjoner" tilbake til plan for 2014		-1 250	-750	-2 500
10	Feilføring - Drift og eiendom	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400
11	Kurs og opplæring på 2014 nivå	-200	-200	-200	-200
12	Drift og eiendom - reduksjon som følge av lavere investeringer	-500	-1 000	-1 500	-2 000
13	Økte inntekter - Statsbudsjettet	-699	-918	-918	-918
14	Rammekutt Sektor 10	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
15	Fossekleiva	-200	-200	-200	-200
16	Lavere finanskostnader som følge av bruk av kapitalfond	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
17	Reversering av økt tilskudd Vestfoldmuseene (Fossekleiva)	-150	-150	-150	-150
18	Kun en valgdag	-150		-100	
19	Utnytting av mulighetsrommet på Sandetun (Ref. Rapport Skagerak Consulting våren 2014)	-500	-1 000	-1 000	-1 000
20	Synliggjøring av tiltak 2.17 - Redusere sykefraværet	-100	-150	-150	-150
21	Endring finanskostnader	0	-1 988	-7 711	-1 329
22	Endring avsetning til / bruk av disposisjonsfond	-1 676	306	4 176	-56
Sum reduserte utgifter / økte inntekter		-10 700	-15 500	-17 400	-17 400
Avstemming - skal gå i null		0	0	0	0

Endringer i investeringsbudsjettet – Sammenlignet med Formannskapetets innstilling

Nr.	Tekst:	2015	2016	2017	2018
1	Ikke bygging - Ny Skafjellåsen barnehage v/videregående skole		-30 000	-20 000	
2	Forskyve - Oppvekst formålsbygg (skole og barnehage)				100 000
3	Selvik skole - Ikke bygg D	-5 400			
4	Selvik - Økt bevilleg utstyr hall	400			
5	Fossekleiva kultursenter	-460			
6	Fellessystemer/fagssystemer IKT	-1 865	-1 750	-1 800	-1 900
7	Halvering - Utskifting av IKT-utstyr	-300	-325	-400	-300
8	Forskyve - Nordre Jarlsberg barnehage - uteområder og utbygging	-250		250	
9	Forskyve - Sandetun - inventar og utstyr	-260	20	120	120
10	Forskyve - Rådhuset bygg B - nytt ventilasjonsanlegg	-1 700		1 700	
11	Forskyve - Sandehallen/kunstgressbanen - rehabilitering kunstgressbanen		-1 600	1 600	
12	Forskyve - Kommunale veier - forsterkning/fastdekke grusveier og veilys	0	-800	800	0
13	Forskyve - Tiltak hovedplan Avløp	-10 000		10 000	
14	Bruk av kapitalfond	-15 300			
Sum endringer investering		-35 135	-34 455	-7 730	97 920

Tekstforslag

1. Administrasjonen utreder inntekstpotensialet ved deltakelse i næringsutvikling, fjernvarme, mikro-/minikraftverk og vindkraftverkutbygging.
2. Administrasjonen innarbeider infrastruktur for fjernvarme i sentrumsplanen.

Endret resultat

Endringer:

(tall i 1.000 kr, Plan i 2014-kroner)	R 2013	Rev. Bud 2014	Plan			
			2015	2016	2017	2018
Frie inntekter (skatt/rammetilskudd)	-411 277	-431 000	-441 799	-445 818	-448 918	-451 318
Andre refusjoner (rentekomp., m.m.)	-2 890	-4 050	-2 900	-2 800	-2 700	-2 600
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Momskompensasjon investeringer	-11 543	0	0	0	0	0
Sum frie inntekter/fellesinntekter	-425 710	-435 050	-444 699	-448 618	-451 618	-453 918
Netto drift virksomheter/felles*	391 469	417 984	409 844	402 468	398 738	394 327
Ufordelt lønnsvekst inkl. sos.utg.	0	0	11 600	11 600	11 600	11 600
Sentral reserve**	0	0	5 000	5 000	5 000	5 000
Netto premieavvik/felles pensj.kostn.	5 580	-10 924	-650	4 750	-250	4 750
Avskrivninger	28 936	31 846	35 875	41 030	42 682	44 433
Sum drift	425 986	438 906	461 669	464 848	457 770	460 110
Brutto driftsresultat	275	3 856	16 970	16 230	6 152	6 192
Netto finanskostnader (ansvar 9002)	24 857	25 098	29 423	34 529	27 119	32 666
Motpost avskrivninger	-28 936	-31 846	-35 875	-41 030	-42 682	-44 433
Netto driftsresultat	-3 804	-2 892	10 518	9 729	-9 411	-5 575
Avsetning til / bruk av fonds virk.h.	1 860	-737	-2 144	-2 252	-1 923	-1 121
Bruk av tidl.års regnskapsmessige mindreforbruk / Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	-3 705	0	0	0	0
Overføring til investeringsregnsk.	11 472	0	0	0	0	0
Avsetning til / bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	7 335				
Bruk av disposisjonsfond	-13 234	0				
Regnskapsmessig resultat	-3 705	0	8 374	7 477	-11 334	-6 696

Avsetning til disposisjonsfond					11 334	6 696
Bruk av disposisjonsfond			-8 374	-7 477		
Regnskapsmessig resultat (skal gå i null)			0	0	0	0

Rådmannens opprinnelige resultat

Opprinnelig:

(tall i 1.000 kr, Plan i 2015-kroner)	R 2013	Rev. Bud 2014	Plan			
			2015	2016	2017	2018
Frie inntekter (skatt/rammetilskudd)	-411 277	-431 000	-441 100	-444 900	-448 000	-450 400
Andre refusjoner (rentekomp., m.m.)	-2 890	-4 050	-2 900	-2 800	-2 700	-2 600
Eiendomsskatt	0	0	-9 200	-24 200	-24 700	-24 700
Momskompensasjon investeringer	-11 543	0	0	0	0	0
Sum frie inntekter/fellesinntekter	-425 710	-435 050	-453 200	-471 900	-475 400	-477 700
Netto drift virksomheter/felles*	391 469	417 984	420 789	417 458	412 928	410 667
Ufordelt lønnsvekst inkl. sos.utg.	0	0	11 600	11 600	11 600	11 600
Sentral reserve**	0	0	5 000	5 000	5 000	5 000
Netto premieavvik/felles pensj.kostn.	5 580	-10 924	-650	4 750	-250	4 750
Avskrivninger	28 936	31 846	35 875	42 207	44 892	50 908
Sum drift	425 986	438 906	472 614	481 015	474 170	482 925
Brutto driftsresultat	275	3 856	19 414	9 115	-1 230	5 225
Netto finanskostnader (ansvar 9002)	24 857	25 098	29 423	38 458	36 232	44 308
Motpost avskrivninger	-28 936	-31 846	-35 875	-42 207	-44 892	-50 908
Netto driftsresultat	-3 804	-2 892	12 962	5 366	-9 890	-1 375
Avsetning til / bruk av fonds virk.h.	1 860	-737	-2 144	-2 252	-1 923	-1 121
Bruk av tidl.års regnskapsmessige mindreforbruk / Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	-3 705				
Overføring til investeringsregnsk.	11 472	0				
Avsetning til / bruk av likviditetsreserven	0	0				
Avsetning til disposisjonsfond	0	7 335			11 813	2 496
Bruk av disposisjonsfond	-13 234	0	-10 818	-3 114		
Regnskapsmessig resultat	-3 705	0	0	0	0	0

* Regnskap 2013 og revidert budsjett 2014 inkluderer fordeling av lønnsreserve

**Den sentrale reserven var på 1.761 i opprinnelig budsjett, men ble omdisponert til virksomhetene i revidert budsett 1.tertia