



Skiptvet kommune

Årsregnskap 2018

*Årsregnskapet for 2018 viser positivt resultat - for 31. år på rad
Skiptvet kommunes regnskaper har f.o.m. 1988 vist positive resultater*

Vedlagt oversendes endelig, men ikke revidert resultatregnskap for 2018 i to versjoner; en forkortet versjon og en mer detaljert versjon.

Skiptvet kommunes resultat («Mindreforbruk») er på 6,2 mill. kr mot 10,4 mill. kr i 2017.

Nedgangen på vel 4 mill. kr skyldes hovedsakelig svekket rammefinansiering fra staten og avsetning på 3,3 mill. kr til dekning av tapsrisiko knyttet til krav på sykepenger/foreldrepenger som skyldes rutinesvikt i flere interne og eksterne ledd.

Resultatet for 2018 er som for 2017 påvirket positivt av ca. 3,6 mill. kr høyere skatteinntang/rammetilskudd enn budsjettet. Den interne driften er i sum i tråd med budsjettet.

Netto driftsresultat er på 4,5 mill. kr dvs. en netto driftsmargin på 1,42 % som er under anbefalingen på 1,75%.

-Rådmannen er tilfreds med årsresultatet sett i lys av svekket rammefinansiering og tapsavsetningen vedr. refusjon av sykepenger/foreldrepenger. Ekstra skatteinntekter/rammetilskudd bidrar fortsatt vesentlig til det positive resultatet.

Ved spørsmål eller kommentarer, kan undertegnede, mobil 9951 5735, eller kommunal-/økonomisjef Kjell Liborg, mobil 4040 4930, kontaktes.

Skiptvet 26.02.2019

Per Egil Pedersen (sign.)
rådmann

SKIPTVET KOMMUNE

Årsresultat 2018
Alle beløp i mill NOK

	R 2018	R 2017	B 2017	R 2016	%
Driftsinntekter	318,8	304,2	287,7	297,0	
Driftsutgifter	318,5	299,7	292,9	287,3	
Brutto driftsresultat/Brutto driftsmargin	0,3	4,4	-5,2	9,7	0,0
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-2,1	-6,6	-8,0	-5,8	
Avskrivninger-tilbakeføring	10,9	10,3	9,4	9,4	
Netto driftsresultat/Netto driftsmargin	4,5	8,1	-3,8	13,3	1,4
Netto Avsetninger	1,7	2,3	3,8	0,0	
Regnskapsmessig mindreforbruk	6,2	10,4	0,0	13,3	

Skiptvet, 27.02.2018



Økonomiske oversikter

1 Skiptvet kommune - 2018

20.02.2019

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	12.013.007,57	12.201.500,00	12.811.500,00	11.730.206,01
Andre salgs- og leieinntekter	28.303.286,85	27.012.300,00	25.158.300,00	25.489.667,05
Overføringer med krav til motytelse	37.067.083,16	26.892.200,00	18.446.000,00	30.496.864,59
Rammetilskudd	122.700.729,00	120.323.000,00	120.323.000,00	120.680.330,36
Andre statlige overføringer	13.803.638,00	13.552.400,00	12.214.400,00	16.249.510,00
Andre overføringer	2.356.893,60	1.355.000,00	1.355.000,00	1.442.790,14
Skatt på inntekt og formue	90.164.426,66	92.383.000,00	92.383.000,00	85.079.180,75
Eiendomsskatt	9.018.356,00	8.982.200,00	8.582.200,00	10.233.770,00
Andre direkte og indirekte skatter	3.411.164,00	0,00	0,00	2.750.001,00
Sum driftsinntekter	318.838.584,84	302.701.600,00	291.273.400,00	304.152.319,90
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	166.233.904,96	162.875.800,00	154.920.700,00	162.584.163,55
Sosiale utgifter	46.186.798,37	46.762.500,00	46.157.800,00	38.959.193,42
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produk	33.297.331,75	31.289.900,00	26.572.700,00	29.879.756,07
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produk	42.217.858,52	40.935.600,00	38.208.600,00	43.083.152,03
Overføringer	19.749.389,93	15.113.800,00	15.789.600,00	15.101.873,31
Avskrivninger	10.942.055,00	10.244.400,00	10.244.400,00	10.295.214,00
Fordelte utgifter	-125.647,00	0,00	0,00	-165.329,00
Sum driftsutgifter	318.501.691,53	307.222.000,00	291.893.800,00	299.738.023,38
Brutto driftsresultat	336.893,31	-4.520.400,00	-620.400,00	4.414.296,52
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	2.074.929,44	1.775.000,00	675.000,00	1.468.162,93
Gevinst på finansielle instrumenter (oml)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	76.518,00	25.000,00	25.000,00	116.936,00
Sum eksterne finansinntekter	2.151.447,44	1.800.000,00	700.000,00	1.585.098,93
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	2.274.978,05	2.648.000,00	2.648.000,00	2.073.775,91
Tap på finansielle instrumenter (omløps)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	6.575.432,00	7.100.000,00	7.100.000,00	6.019.576,00
Utlån	60.967,00	70.000,00	70.000,00	74.894,00
Sum eksterne finansutgifter	8.911.377,05	9.818.000,00	9.818.000,00	8.168.245,91
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-6.759.929,61	-8.018.000,00	-9.118.000,00	-6.583.146,98
Motpost avskrivninger	10.942.055,00	10.244.400,00	10.244.400,00	10.295.214,00
Netto driftsresultat	4.519.018,70	-2.294.000,00	506.000,00	8.126.363,54
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindrefo	10.455.325,99	10.455.326,00	0,00	13.336.659,66
Bruk av disposisjonsfond	395.000,00	395.000,00	395.000,00	2.870.400,00
Bruk av bundne fond	1.506.773,33	538.000,00	438.000,00	2.179.490,65
Sum bruk av avsetninger	12.357.099,32	11.388.326,00	833.000,00	18.386.550,31
Overført til investeringsregnskapet	0,00	1.139.000,00	1.139.000,00	541.000,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merfc	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	7.255.325,99	7.255.326,00	200.000,00	12.186.659,66
Avsatt til bundne fond	3.428.377,10	700.000,00	0,00	3.329.928,20
Sum avsetninger	10.683.703,09	9.094.326,00	1.339.000,00	16.057.587,86
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	6.192.414,93	0,00	0,00	10.455.325,99