

ÅPEN - SAMHANDLENDE - NYSKAPENDE

REGNSKAP 2014



Innhold

1. REGNSKAPSOVERSIKTER	4
1.1. Drift	4
1.2. Investerings	5
1.3. Balanse	6
1.4. Regnskapsskjema Drift (Excel)	7
1.5. Regnskapsskjema Investerings	8
2. DRIFTSREGNSKAP klassifiseringsnivå	10
3. DRIFTSREGNSKAP Rammområde – tjeneste (funksjon).....	13
3.1. Ramme Politisk nivå 100-109.....	13
3.2. Ramme Rådmann 110-190.....	14
3.3. Ramme Eiendomsservice 195-198.....	17
3.4. Ramme Oppvekst 200-499.....	19
3.5. Ramme Helse og velferd 500-599.....	20
3.6. Ramme Tekniske tjenester 610-676	21
3.7. Ramme Kirkelig Fellesråd 750.....	22
3.8. Ramme Felles 800-900.....	23
4. INVESTERINGSREGNSKAP	25
4.1. Økonomisk oversikt investeringer (Visma)	25
4.2. Investerings budsjett og regnskap 2014.....	26
5. BALANSEREGNSKAP	29
5.1. Balanse kontonivå	29
6. NOTER	36
Note 1 Endring arbeidskapital.....	36
Note 2 Pensjon	37
Note 3 Garantiansvar	39
Note 4 Fordringer og gjeld på KF, IKS og \$27-samarbeid	39
Note 5 Aksjer og andeler.....	40
Note 6 Avsetning og bruk av fond.....	41
Note 7 Kapitalkonto	42
Note 8 Interkommunalt samarbeid	43
Note 9 Salg av finansielle anleggsmidler.....	43
Note 10 Regnskapsprinsipper	44
Note 11 Organisering av kommunen	45

Note 12 Vesentlige poster	50
Note 13 Vesentlige transaksjoner	50
Note 14 Anleggsmidler	50
Note 15 Investeringer	51
Note 16 Markedsbasert finansielle omløpsmidler	52
Note 17 Obligasjoner	52
Note 18 Langsiktig gjeld	52
Note 19 Egenkapital	53
Note 20 Vesentlige forpliktelser	53
Note 21 Selvkost	54
Note 22 Årsverk, ytelser til ledende personer og revisor	54
Note 23 Betingende forpliktelser og hendelser etter balansedagen	55
Note 24 Samlet gjeldsforpliktelse	55
Note 25 Tap på utlån	55

1. REGNSKAPSOVERSIKTER

1.1. Drift

	Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
Økonomisk oversikt - drift				
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	35 627 563	36 724 722	36 724 722	35 586 413
Andre salgs- og leieinntekter	63 136 924	61 473 289	62 323 289	57 011 687
Overføringer med krav til motytelse	121 547 756	72 498 505	72 034 955	130 734 165
Rammetilskudd	297 760 681	302 084 000	302 084 000	283 727 144
Andre statlige overføringer	17 888 456	10 600 000	10 600 000	12 620 178
Andre overføringer	-	-	-	231 267
Skatt på inntekt og formue	308 238 081	312 780 000	312 780 000	302 224 220
Eiendomsskatt	15 371 534	15 000 000	15 000 000	-
Andre direkte og indirekte skatter	22 238	-	-	20 398
Sum driftsinntekter	859 593 234	811 160 516	811 546 966	822 155 472
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	425 346 191	403 153 163	400 816 018	412 355 295
Sosiale utgifter	117 324 506	118 991 231	117 694 953	110 652 833
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	102 136 052	100 350 148	102 183 800	113 156 394
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	120 331 043	108 317 205	121 247 205	112 136 207
Overføringer	50 894 227	41 629 187	30 885 408	49 733 395
Avskrivninger	34 177 053	34 177 053	-	34 236 103
Fordelte utgifter	-6 661 142	-5 343 415	-5 343 415	-5 683 586
Sum driftsutgifter	843 547 930	801 274 572	767 483 969	826 586 641
Brutto driftsresultat	16 045 305	9 885 944	44 062 997	-4 431 169
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	19 164 286	15 950 000	15 950 000	21 032 784
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	23 870	50 000	50 000	48 261
Sum eksterne finansinntekter	19 188 156	16 000 000	16 000 000	21 081 045
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	35 588 024	36 236 289	36 236 289	32 413 007
Avdrag på lån	32 088 680	29 522 000	29 522 000	25 419 409
Utlån	159 595	50 000	50 000	12 014
Sum eksterne finansutgifter	67 836 299	65 808 289	65 808 289	57 844 430
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-48 648 143	-49 808 289	-49 808 289	-36 763 385
Motpost avskrivninger	34 177 053	34 177 053	-	34 236 103
Netto driftsresultat	1 574 215	-5 745 292	-5 745 292	-6 958 450
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av disposisjonsfond	16 425 536	16 433 842	4 033 842	11 312 209
Bruk av bundne fond	2 051 658	1 766 450	1 766 450	4 407 682
Sum bruk av avsetninger	18 477 194	18 200 292	5 800 292	15 719 891
Overført til investeringsregnskapet	579 252	-	-	18 718 667
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	12 391 694	12 400 000	-	-
Avsatt til bundne fond	3 334 802	55 000	55 000	2 434 467
Sum avsetninger	16 305 748	12 455 000	55 000	21 153 135
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	3 745 660	-	-	-12 391 694

1.2. Investering

	Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
Økonomisk oversikt - investering				
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	45 357 467	42 000 000	42 000 000	13 407 267
Overføringer med krav til motytelse	14 940 655	-	-	10 756 747
Kompensasjon for merverdiavgift	73 487 494	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	2 061 000
Andre overføringer	2 400 000	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	53 904	-	-	24 662 785
Sum inntekter	136 239 520	42 000 000	42 000 000	50 887 799
Utgifter				
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	320 080 536	305 012 000	396 450 000	121 786 845
Overføringer	73 487 494	-	-	23 514 334
Fordelte utgifter	-115 420	-	-	295 314
Sum utgifter	393 452 610	305 012 000	396 450 000	145 596 493
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	13 713 711	9 000 000	9 000 000	15 913 842
Utlån	36 436 060	65 640 000	65 000 000	98 123 122
Kjøp av aksjer og andeler	1 602 092	-	-	1 427 382
Avsatt til ubundne investeringsfond	133 700	-	-	7 709 577
Avsatt til bundne investeringsfond	9 142 221	-	-	6 596 233
Sum finansieringstransaksjoner	61 027 784	74 640 000	74 000 000	129 770 156
Finansieringsbehov	318 240 875	337 652 000	428 450 000	224 478 850
Dekket slik:				
Bruk av lån	285 448 203	328 652 000	419 450 000	173 998 731
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	23 102 081	9 000 000	9 000 000	7 605 293
Overført fra driftsbudsjettet	579 252	-	-	18 718 667
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	13 708 275
Bruk av bundne investeringsfond	9 111 338	-	-	10 447 884
Sum finansiering	318 240 875	337 652 000	428 450 000	224 478 850
Udekket/udisponert	-	-	-	-

1.3. Balanse

Oversikt - balanse	Regnskap 2014	Regnskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	2 447 884 985	2 091 025 981
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	1 220 723 246	952 522 854
Utstyr, maskiner og transportmidler	31 397 831	26 944 310
Utlån	326 764 630	314 034 349
Aksjer og andeler	94 211 091	92 107 279
Pensjonsmidler	774 788 186	705 417 189
Omløpsmidler	343 608 283	316 734 649
Herav:		
Kortsiktige fordringer	54 939 456	49 931 671
Premieavvik	56 277 075	44 144 854
Kasse, postgiro, bankinnskudd	232 391 752	222 658 123
SUM EIENDELER	2 791 493 268	2 407 760 630
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	315 175 886	258 270 891
Herav:		
Disposisjonsfond	1 853 189	18 278 725
Bundne driftsfond	10 620 263	9 337 119
Ubundne investeringsfond	19 332 125	19 198 425
Bundne investeringsfond	15 801 040	15 770 157
Regnskapsmessig mindreforbruk	3 745 660	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	-12 391 694
Kapitalkonto	270 648 345	214 902 895
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-7 989 275	-7 989 275
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	1 164 539	1 164 539
Langsiktig gjeld	2 322 420 503	1 999 979 402
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	1 006 355 642	944 272 670
Andre lån	1 316 064 861	1 055 706 732
Kortsiktig gjeld	153 896 879	149 510 337
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	150 338 813	145 334 701
Premieavvik	3 558 066	4 175 636
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 791 493 268	2 407 760 630
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	147 233 341	130 776 857
Herav:		
Ubrukte lånemidler	142 443 501	121 641 705
Andre memoriakonti	4 789 840	9 135 152
Motkonto for memoriakontiene	-147 233 341	-130 776 857

1.4. Regnskapsskjema Drift (Excel)

Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet		Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
1	Skatt på inntekt og formue	-308 238	-312 780	-312 780	-302 224
2	Ordinært rammetilskudd	-297 761	-302 084	-302 084	-283 727
3	Skatt på eiendom	-15 372	-15 000	-15 000	-
4	Andre direkte eller indirekte skatter	-22	-	-	-20
5	Andre generelle statstilskudd	-12 179	-10 600	-10 600	-12 620
6	Sum frie disponible inntekter Sum (L1:L5)	-633 572	-640 464	-640 464	-598 592
7	Renteinntekter og utbytte	-19 164	-15 950	-15 950	-21 033
8	Gevinst finansielle instrumenter (on	-	-	-	-
9	Renteutgifter, provisjoner og andre fi	35 588	36 236	36 236	32 413
10	Tap finansielle instrumenter (omløp	-	-	-	-
11	Avdrag på lån	32 089	29 522	29 522	25 419
12	Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:	48 512	49 808	49 808	36 800
13	Til dekning av tidligere års regnskap	12 392	12 400	-	-
14	Til ubundne avsetninger	-	-	-	-
15	Til bundne avsetninger	-	55	55	2 434
16	Bruk av tidligere års regnskapsmessig	-	-	-	-
17	Bruk av ubundne avsetninger	-16 426	-16 434	-4 034	-11 312
18	Bruk av bundne avsetninger	-	-1 766	-1 766	-4 408
19	Netto avsetninger Sum (L13:L18)	-4 034	-5 745	-5 745	-13 285
20	Overført til investeringsregnskapet	579	-	-	18 719
21	Til fordeling drift L6 + L12 - L19 - L20	-588 514	-596 401	-596 401	-556 359
22	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	584 768	596 401	596 401	568 751
23	Regnskapsmessig merforbruk/mindrefoi	-3 746	-	-	12 392

Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet	Regnskap 2014	Budsjett 2014 inkl lønnereg	Regulert budsjett okt 2014	Vedtatt budsjett 2014	Endring regnskap- lønnereg. bud	Avvik%	Regnskap 2013	Avvik Regnskap 2014 - 2013
Politisk ledelse	6 177	6 150	6 150	6 150	27	0 %	6 578	-401
Rådmannen og støttefunksjoner	46 144	47 709	56 790	57 790	-1 565	-3 %	48 839	-2 696
Eiendomsservice	-40 297	-40 058	-40 836	-38 836	-240	1 %	-34 402	-5 895
Oppvekst	351 546	349 660	345 815	339 815	1 887	1 %	344 214	7 332
Helse og velferd	201 588	203 807	200 310	205 310	-2 219	-1 %	203 838	-2 250
Tekniske tjenester	10 293	18 882	17 922	18 922	-8 589	-45 %	18 635	-8 342
Kirkelig fellesråd	5 540	5 540	5 540	5 540	0	0 %	5 350	190
Felles	3 777	4 711	4 711	1 711	-934	-20 %	-24 302	28 079
Sum overført til regnskasskjema 1A drift	584 768	596 401	596 401	596 401	-11 633	-2 %	568 751	16 017

1.5. Regnskapsskjema Investering

kroner 1000					
Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet		Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
1	Investeringer i anleggsmidler	393 453	305 012	396 450	145 596
2	Utlån og forskutteringer	36 436	65 640	65 000	98 123
3	Kjøp av aksjer og andeler	1 602	-	-	1 427
4	Avdrag på lån	13 714	9 000	9 000	15 914
5	Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
6	Avsetninger	9 276	-	-	14 306
7	Årets finansieringsbehov SUM (L1:L6)	454 480	379 652	470 450	275 367
8	Finansiert slik:				
9	Bruk av lånemidler	-285 448	-328 652	-419 450	-173 999
10	Inntekter fra salg av anleggsmidler	-45 357	-42 000	-42 000	-13 407
11	Tilskudd til investeringer	-	-	-	-2 061
12	Kompensasjon for merverdiavgift	-73 487	-	-	-
13	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-40 443	-9 000	-9 000	-18 362
14	Andre inntekter	-54	-	-	-24 663
15	Sum ekstern finansiering SUM (L9:L14)	-444 790	-379 652	-470 450	-232 492
16	Overført fra driftsregnskapet	-579	-	-	-18 719
17	Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
18	Bruk av avsetninger	-9 111	-	-	-24 156
19	Sum finansiering SUM (L15:L18)	-454 480	-379 652	-470 450	-275 367
20	Udekket/udisponert L7 - L19	-	-	-	-

kroner 1000					
Regnskapsskjema 2B - Investeringsregnskapet	Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Reklassifise rt budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
Investering Teknisk (VAR)	12 642	15 700	23 000	23 000	20 417
Investering Teknisk (Plan og utvikling)	300 401	224 400	306 500	21 750	36 269
Investering Teknisk (FDV)	4 615	3 200	3 200	3 200	1 513
Investering Rådmann (Felles)	65 086	47 380	49 750	334 500	76 042
Investering Eiendomsservice	10 708	14 332	14 000	14 000	11 356
Sum investeringer	393 453	305 012	396 450	396 450	145 596

VISMA	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Regnskapsskjema 2A - investering				
Investeringer i anleggsmidler	393 452 610	305 012 000	396 450 000	145 596 493
Utlån og forskutteringer	36 436 060	65 640 000	65 000 000	98 123 122
Kjøp av aksjer og andeler	1 602 092	-	-	1 427 382
Avdrag på lån	13 713 711	9 000 000	9 000 000	15 913 842
Avsetninger	9 275 921	-	-	14 305 810
Årets finansieringsbehov	454 480 394	379 652 000	470 450 000	275 366 649
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	285 448 203	328 652 000	419 450 000	173 998 731
Inntekter fra salg av anleggsmidler	45 357 467	42 000 000	42 000 000	13 407 267
Tilskudd til investeringer	2 400 000	-	-	2 061 000
Kompensasjon for merverdiavgift	73 487 494	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	38 042 736	9 000 000	9 000 000	18 362 040
Andre inntekter	53 904	-	-	24 662 785
Sum ekstern finansiering	444 789 804	379 652 000	470 450 000	232 491 822
Overført fra driftsregnskapet	579 252	-	-	18 718 667
Bruk av avsetninger	9 111 338	-	-	24 156 160
Sum finansiering	454 480 394	379 652 000	470 450 000	275 366 649
Udekket/udisponert	-	-	-	-

2. DRIFTSREGNSKAP klassifiseringsnivå

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap 2014	Regulert	Opprinnelig	Regnskap 2013
Driftsinntekter		budsjett 2014	budsjett 2014	
Brukerbetalinger	35 627 563	36 724 722	36 724 722	35 586 413
600 BRUKERBETALING FOR KOMMUNALE TJENESTER	35 627 563	36 724 722	36 724 722	35 586 413
Andre salgs- og leieinntekter	63 136 924	61 473 289	62 323 289	57 011 687
620 ANNET SALG AV VARER OG TJENESTER, GEBYRER	7 207 055	5 599 000	5 599 000	6 486 793
629 BILLETTINNTEKTER	185 528	8 000	8 000	120 950
630 HUSLEIEINNTEKTER, FESTEAVGIFTER, UMLEIE A	11 590 616	12 504 000	12 504 000	11 830 030
640 KOMMUNALE ÅRAVGIFTER	42 039 496	41 622 289	41 622 289	35 534 871
650 ANNET AVGIFTSPLIKTIG SALG AV VARER OG TJE	2 111 229	1 740 000	2 590 000	3 004 066
660 SALG AV DRIFTSMIDLER	3 000	-	-	34 978
Overføringer med krav til motytelse	121 547 756	72 498 505	72 034 955	130 734 165
700 REFUSJON FRA STATEN	39 002 156	21 504 499	20 904 499	28 960 427
710 SYKELØNNSREFUSJON	30 532 748	10 455 645	10 455 645	26 975 495
728 Refusjon momskomp investering	-	-	-	23 398 334
729 Refusjon momskomp drift	16 397 121	14 141 958	14 278 408	18 021 806
730 REFUSJONER FRA FYLKESKOMMUNER	10 488 410	5 973 586	5 973 586	9 164 781
750 REFUSJONER FRA KOMMUNER	13 233 096	14 140 608	14 140 608	13 142 513
770 REFUSJONER FRA ANDRE (PRIVATE)	10 265 446	5 747 209	5 747 209	10 885 932
775 REFUSJON FRA IKS DER KOMMUNEN SELV ER DEL	1 628 779	535 000	535 000	184 876
Rammetilskudd	297 760 681	302 084 000	302 084 000	283 727 144
800 RAMMETILSKUDD	297 760 681	302 084 000	302 084 000	283 727 144
Andre statlige overføringer	17 888 456	10 600 000	10 600 000	12 620 178
810 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	17 888 456	10 600 000	10 600 000	12 620 178
Andre overføringer	-	-	-	231 267
830 OVERFØRINGER FRA FYLKESKOMMUNER	-	-	-	187 008
890 OVERFØRINGER FRA ANDRE (PRIVATE)	-	-	-	44 259
Skatt på inntekt og formue	308 238 081	312 780 000	312 780 000	302 224 220
870 SKATTEINNTEKTER	308 238 081	312 780 000	312 780 000	302 224 220
Eiendomsskatt	15 371 534	15 000 000	15 000 000	-
874 EIENDOMSSKATT "VERK OG BRUK"	2 115 269	15 000 000	15 000 000	-
875 EIENDOMSSKATT BOLIGER OG FRITIDSEIENDOMME	13 256 265	-	-	-
Andre direkte og indirekte skatter	22 238	-	-	20 398
877 ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	22 238	-	-	20 398
Sum driftsinntekter	859 593 234	811 160 516	811 546 966	822 155 472
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	425 346 191	403 153 163	400 816 018	412 355 295
10 FASTLØNN (INKL. AVTALEFESTEDE TILLEGG)	332 277 729	335 780 925	333 230 558	321 121 536
20 VIKARER	44 990 433	29 935 164	30 095 386	44 661 318
30 EKSTRAHJELP	4 925 115	2 846 204	2 896 204	5 989 753
40 OVERTID	3 233 748	2 152 386	2 152 386	3 807 162
50 ANNEN LØNN OG TREKKPLIKTIGE GODTGJØRELSE	13 456 394	8 693 845	8 696 845	10 931 867
75 LØNN RENHOLD	15 259 998	13 599 201	13 599 201	14 815 407
80 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	3 249 749	3 473 270	3 473 270	3 584 110
89 Introduksjonsstønad	4 132 367	3 869 000	3 869 000	4 148 135
160 UTGIFTER OG GODTGJØRELSE FOR REISER, DI	1 619 315	1 331 946	1 331 946	1 424 799
165 ANDRE OPPGAVEPLIKTIGE GODTGJØRELSE	2 201 343	1 471 222	1 471 222	1 871 208
Sosiale utgifter	117 324 506	118 991 231	117 694 953	110 652 833
90 PENSJONSINNSKUDD OG TREKKPLIKTIGE FORSIKRI	54 997 698	55 322 987	54 714 728	50 107 118
99 ARBEIDSGIVERAVGIFT	62 326 808	63 668 244	62 980 225	60 545 715

	Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	102 136 052	100 350 148	102 183 800	113 156 394
100 KONTORMATERIELL	1 192 046	1 176 423	1 191 423	956 741
105 UNDERVISNINGSMATERIELL	2 042 766	1 819 416	1 849 416	1 952 174
110 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	1 845 493	2 120 650	2 121 050	1 676 727
114 MEDIKAMENTER	713 535	718 260	718 260	913 131
115 MATVARER	4 584 598	3 994 199	4 777 051	5 292 271
120 ANNET FORBRUKSMATERIELL / RÅVARER OG TJEN	8 442 986	9 779 843	9 912 843	8 920 663
130 POST, BANKTJENESTER, TELEFON	2 320 390	2 603 304	2 597 704	2 429 099
140 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	1 354 287	732 500	732 500	1 655 409
150 OPPLÆRING, KURS	2 770 971	3 598 597	3 678 597	3 331 884
170 TRANSPORT / DRIFT AV EGNE TRANSPORTMIDLE	7 448 797	7 309 939	7 824 939	9 367 691
180 STRØM	10 320 545	10 107 341	10 307 341	9 918 505
181 FJERNVARME	-	330 000	330 000	-
182 FYRINGSOLJE OG FYRINGSPARAFIN	230 457	-	-	269 090
185 FORSIKRINGER OG UTGIFTER TIL VAKTHOLD OG	4 343 086	3 013 559	3 013 559	2 104 552
190 LEIE AV LOKALER OG GRUNN	8 615 384	9 758 211	9 758 211	9 646 682
195 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER M.V.	10 499 732	9 514 163	9 546 163	9 681 555
200 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DRIFTSMIDLE	5 446 958	6 339 072	6 346 072	5 873 515
209 MEDISINSK UTSTYR	16 093	129 600	129 600	92 737
210 LEIE, LEASING / KJØP AV TRANSPORTMIDLER	1 916 667	1 821 000	1 821 000	2 104 728
220 LEIE AV DRIFTSMIDLER	1 921 621	1 547 684	1 591 684	1 969 731
230 VEDLIKEHOLD, BYGGETJENESTER OG NYBYGG	6 982 814	10 188 187	10 188 187	15 533 643
240 SERVICEAVTALER, REPARASJONER OG VAKTMESTE	3 064 209	3 112 000	3 112 000	3 356 999
250 MATERIALER TIL VEDLIKEHOLD, PÅKOSTNING OG	4 840 604	4 060 500	4 060 500	6 051 250
260 RENHOLD- OG VASKERTJENESTER	940 095	1 067 200	1 067 200	880 003
270 KONSULENTTJENESTER	10 281 918	5 508 500	5 508 500	9 177 616
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	120 331 043	108 317 205	121 247 205	112 136 207
300 KJØP FRA STATEN	3 098 680	835 000	13 735 000	1 788 299
330 KJØP FRA FYLKESKOMMUNER	399 567	980 000	980 000	1 533 973
350 KJØP FRA KOMMUNER	30 014 246	27 928 505	27 928 505	28 482 284
370 KJØP FRA ANDRE (PRIVATE)	72 967 141	65 568 700	65 598 700	67 224 226
375 KJØP FRA IKS DER KOMMUNEN ER DELTAGER	13 851 409	13 005 000	13 005 000	13 107 425
Overføringer	50 894 227	41 629 187	30 885 408	49 733 395
400 OVERFØRINGER TIL STATEN	11 945 902	12 900 000	-	11 534 585
429 Momskompensasjon	16 397 121	14 141 958	14 278 408	18 021 806
430 OVERFØRINGER TIL FYLKESKOMMUNER	-	-	-	75 800
450 OVERFØRINGER TIL KOMMUNER	1 615 973	-	-	736 188
470 OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	20 935 231	16 840 000	17 040 000	19 365 016
490 RESERVEDE BEVILGNINGER / AVSETNINGER	-	-2 252 771	-433 000	-
Avskrivninger	34 177 053	34 177 053	-	34 236 103
590 AVSKRIVNINGER	34 177 053	34 177 053	-	34 236 103
Fordelte utgifter	-6 661 142	-5 343 415	-5 343 415	-5 683 586
290 "INTERNKJØP (""INTERNE OVERFØRINGER"")"	3 868 418	2 473 000	2 473 000	2 532 744
690 FORDELTE UTGIFTER	-6 661 142	-5 757 332	-5 757 332	-5 388 272
790 INTERNSALG	-3 868 418	-2 059 083	-2 059 083	-2 828 058
Sum driftsutgifter	843 547 930	801 274 572	767 483 969	826 586 641
Brutto driftsresultat	16 045 305	9 885 944	44 062 997	-4 431 169

	Regnskap 2014	Regulert	Opprinnelig	Regnskap 2013
		budsjett 2014	budsjett 2014	
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	19 164 286	15 950 000	15 950 000	21 032 784
900 RENTEINNTEKTER	17 600 756	13 550 000	13 550 000	15 489 800
905 UTBYTTE OG EIERUTTAK	1 563 530	2 400 000	2 400 000	5 542 984
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	23 870	50 000	50 000	48 261
920 MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN,	23 870	50 000	50 000	48 261
Sum eksterne finansinntekter	19 188 156	16 000 000	16 000 000	21 081 045
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	35 588 024	36 236 289	36 236 289	32 413 007
500 RENTEUTGIFTER, PROVISJONER OG ANDRE FINAN	35 588 024	36 236 289	36 236 289	32 413 007
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	32 088 680	29 522 000	29 522 000	25 419 409
510 AVDRAGSUTGIFTER	32 088 680	29 522 000	29 522 000	25 419 409
Utlån	159 595	50 000	50 000	12 014
520 UTLÅN	159 595	50 000	50 000	12 014
Sum eksterne finansutgifter	67 836 299	65 808 289	65 808 289	57 844 430
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-48 648 143	-49 808 289	-49 808 289	-36 763 385
Motpost avskrivninger	34 177 053	34 177 053	-	34 236 103
990 MOTPOST AVSKRIVNINGER	34 177 053	34 177 053	-	34 236 103
Netto driftsresultat	1 574 215	-5 745 292	-5 745 292	-6 958 450
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	16 425 536	16 433 842	4 033 842	11 312 209
940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	16 425 536	16 433 842	4 033 842	11 312 209
Bruk av bundne fond	2 051 658	1 766 450	1 766 450	4 407 682
950 BRUK AV BUNDNE FOND	2 051 658	1 766 450	1 766 450	4 407 682
Sum bruk av avsetninger	18 477 194	18 200 292	5 800 292	15 719 891
Overført til investeringsregnskapet	579 252	-	-	18 718 667
570 OVERFØRINGER TIL KAPITALREGNSKAPET	579 252	-	-	18 718 667
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	12 391 694	12 400 000	-	-
530 DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE	12 391 694	12 400 000	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	-	-	-	-
Avsatt til bundne fond	3 334 802	55 000	55 000	2 434 467
550 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	3 334 802	55 000	55 000	2 434 467
Sum avsetninger	16 305 748	12 455 000	55 000	21 153 135
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	3 745 660	-	-	-12 391 694

3. DRIFTSREGNSKAP Rammområde – tjeneste (funksjon)

3.1. Ramme Politisk nivå 100-109

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1000	POLITISK STYRING	4613	4490	5214
1100	KONTROLL OG REVISJON	1488	1594	1397
1804	ELDRERÅDET	82	108	29
1805	BRUKERUTVALGET	1	0	0
2850	TJENESTER UTENFOR ORDINÆRT KOMM. ANSVARSOMRÅDE	13	0	5
	Sum utgifter	6198	6192	6644
1000	POLITISK STYRING	-13	-34	-57
1100	KONTROLL OG REVISJON	-1	-7	0
1804	ELDRERÅDET	-7	-1	-8
	Sum inntekter	-20	-42	-66
	TOTALT	6177	6150	6579

3.2. Ramme Rådmann 110-190

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1000	POLITISK STYRING	471	-	290
1100	KONTROLL OG REVISJON	71	-	-
1200	ADMINISTRASJONEN	20 017	35 567	26 893
1201	ADM. FELLESUTGIFTER	2 874	2 410	2 664
1202	ADM.UTGIFTER TIL FORDELING	239	2 615	1 580
1203	NEAREGIONEN	1 438	-	1 074
1204	INNFØRING AV EIENDOMSSKATT	14	-	-
1210	FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN	97	-	277
1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	5 205	4 958	5 220
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	-	-	5
1801	TILLEGGSBEVILGNING	-	-	-
1802	OVERFORMYDERIET	-	63	119
1804	ELDRERÅDET	-	-	5
2010	BARNEHAGE	4 046	659	2 321
2020	GRUNNSKOLE	7 159	2 801	4 568
2110	STYRKET TILBUD FØRSKOLEBARN	87	-	69
2150	SKOLEFRITIDSTILBUD	229	-	152
2310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	73	-	38
2320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	302	-	93
2321	TILTAKSENHETEN BARNE- OG FAMILIETJENESTEN	16	-	58
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	115	-	229
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	674	184	192
2410	DIAGNOSE, BEHANDLING OG REHABILITERING	816	-	281
2420	RÅD, VEILEDNING OG SOSIALT FOREBYGGENDE ARBEID	227	-	52
2422	FLYKTNINGETJENESTEN	65	-	17
2430	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER	15	-	9
2431	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER - LUNDEN ØSTRE	31	-	24
2440	BARNEVERNTJENESTEN	1 212	94	224
2510	BARNEVERTILTAK I FAMILIEN	-	-	3
2520	BARNEVERTILTAK UTENFOR FAMILIEN	89	-	1
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	1 982	368	2 363
2540	KJERNETJENESTER KNYTTET TIL PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HJEMMEBOENDE	2 719	367	1 629
2560	Akutthjelp helse- og omsorgstjenester	-	-	39
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	31	-	-
2730	KOMMUNALE SYSSELSETTINGSTILTAK	178	-	-
2750	INTRODUKSJONSORDNING	42	-	33
2760	KVALIFISERINGSPROGRAMMET	44	-	35
2810	ØKONOMISK SOSIALHJELP	90	-	-
2830	BISTAND ETABL./OPPRETT.H. EGEN BOLIG	600	146	177
2850	TJENESTER UTENFOR ORDINÆRT KOMM. ANSVARSOMRÅDE	-	-	15
2901	INTERKOMMUNALE SAMARBEID (§ 27-SAMARBEID)	10 179	10 909	10 218
3010	PLANSAKSBEHANDLING	416	199	184
3020	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONERING	133	-	25
3030	KART OG OPPMÅLING	41	-	81
3150	BOLIGBYGGING OG FYSISK BOMILJØTILTAK	30	-	14
3200	KOMMUNAL NÆRINGSVIRKSOMHET	100	-	120
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	1 188	945	954
3290	LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBASERT NÆRINGSUTVIKLING	12	-	10
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	633	-	956

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
3350	REKREASJON I TETTSTED	-	-	25
3380	FOREBYGGING AV BRANNER OG ULYKKER	-	-	1
3450	DISTRIBUSJON AV VANN	109	-	86
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN	98	-	67
3600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	375	-	340
3603	KOMMUNAL VILTFORVALTNING	-	-	1
3605	MILJØPROSJEKTER	6	-	6
3700	BIBLIOTEK	52	31	36
3800	IDRETT OG TILSKUDD TIL ANDRES IDRETTSANLEGG	102	-	-
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	3	-	-
3830	MUSIKK OG KULTUR	141	-	153
3850	ANDRE KULTURAKTIVITETER OG TILSKUDD TIL ANDRES KULTUR- OG IDRETTSBYGG	-	-	1
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	3	-	-
3900	DEN NORSKE KIRKE	178	-	-
3920	ANDRE RELIGIØSE FORMÅL	175	115	164
	Sum utgifter	65 245	62 431	64 189
1000	POLITISK STYRING	-49	-	59
1100	KONTROLL OG REVISJON	-4	-	73
1200	ADMINISTRASJONEN	-2 675	-2 441	-8 701
1201	ADM. FELLESUTGIFTER	-157	-856	-571
1202	ADM.UTGIFTER TIL FORDELING	-239	-253	-1 002
1203	NEAREGIONEN	-1 758	-	-744
1210	FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN	-5	-	-2
1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	-187	-140	-206
1802	OVERFORMYDERIET	-	-13	-3
1804	ELDRERÅDET	-	-	-
2010	BARNEHAGE	-325	-	1 479
2020	GRUNNSKOLE	-1 680	-105	893
2110	STYRKET TILBUD FØRSKOLEBARN	-3	-	-
2150	SKOLEFRITIDSTILBUD	-8	-	38
2310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	-1	-	-
2320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	-16	-	175
2321	TILTAKSENHETEN BARNE- OG FAMILIETJENESTEN	-3	-	-11
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	-5	-	31
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	-138	-	295
2410	DIAGNOSE, BEHANDLING OG REHABILITERING	-39	-	534
2420	RÅD, VEILEDNING OG SOSIALT FOREBYGGENDE ARBEID	-171	-15	41
2422	FLYKTNINGETJENESTEN	-3	-	45
2430	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER	-1	-	-
2431	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER - LUNDEN ØSTRE	-1	-	-
2440	BARNEVERNTJENESTEN	-63	-19	472
2520	BARNEVERTILTAK UTENFOR FAMILIEN	-89	-	-
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	-263	-	-296
2540	KJERNETJENESTER KNYTTET TIL PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HJEMMEBOENDE	-355	-	-5
2560	Akutthjelp helse- og omsorgstjenester	-	-	-8
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	-6	-	-
2730	KOMMUNALE SYSSELSETTINGSTILTAK	-9	-	183
2750	INTRODUKSJONSORDNING	-1	-	-

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
2760	KVALIFISERINGSPROGRAMMET	-1	-	-
2810	ØKONOMISK SOSIALHJELP	-18	-	-
2830	BISTAND ETABL./OPPRETTH.EGEN BOLIG	-465	-9	46
2901	INTERKOMMUNALE SAMARBEID (§ 27-SAMARBEID)	-10 181	-10 828	-10 230
3010	PLANSAKSBEHANDLING	-39	-38	155
3020	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONERING	-15	-	-
3030	KART OG OPPMÅLING	-2	-	-
3150	BOLIGBYGGING OG FYSISK BOMILJØTILTAK	-3	-	-
3200	KOMMUNAL NÆRINGSVIRKSOMHET	-	-	-120
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	-28	-	89
3290	LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBASERT NÆRINGSUTVIKLING	-	-	-
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	-36	-	349
3350	REKREASJON I TETTSTED	-	-	-5
3450	DISTRIBUSJON AV VANN	-3	-	-
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN	-2	-	-
3600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	-20	-	338
3605	MILJØPROSJEKTER	-1	-	-1
3700	BIBLIOTEK	-4	-6	-2
3800	IDRETT OG TILSKUDD TIL ANDRES IDRETTSANLEGG	-6	-	-
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	-1	-	-
3830	MUSIKK OG KULTUR	-11	-	-10
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	-1	-	-
3900	DEN NORSKE KIRKE	-9	-	183
	Sum inntekter	-19 101	-14 723	-16 439
	TOTALT	46 144	47 709	47 750

3.3. Ramme Eiendomsservice 195-198

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1200	ADMINISTRASJONEN	66	820	178
1201	ADM. FELLESUTGIFTER	4	-	-
1202	ADM.UTGIFTER TIL FORDELING	85	-	17
1205	KANTINE	-	-	-
1210	FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN	5 353	12 963	5 780
1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	-488	214	94
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	-	-	9
1900	FDV FORDELING TJENESTER	-	-	-13
1907	NESSET VERKSTED	-1 191	-1 191	-1 237
2010	BARNEHAGE	31	-	33
2020	GRUNNSKOLE	190	-	140
2210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	-1 592	-3 078	-1 715
2220	SKOLELOKALER	-22 447	-26 803	-15 776
2310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	91	335	94
2320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	-296	-253	-248
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	-	13	-
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	444	587	496
2410	DIAGNOSE, BEHANDLING OG REHABILITERING	-823	-659	-599
2420	RÅD, VEILEDNING OG SOSIALT FOREBYGGENDE ARBEID	-607	-607	-
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	10	-	20
2540	KJERNETJENESTER KNYTTET TIL PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HJEMMEBOENDE	615	229	827
2610	INSTITUSJONSLOKALER	-1 879	-2 365	-2 635
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	1 770	2 056	3 572
2810	ØKONOMISK SOSIALHJELP	8	-	52
2850	TJENESTER UTENFOR ORDINÆRT KOMM. ANSVARSOMRÅDE	-	128	3
2901	INTERKOMMUNALE SAMARBEID (§ 27-SAMARBEID)	-	-345	-
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	336	158	206
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	290	50	170
3350	REKREASJON I TETTSTED	10	-	-
3380	FOREBYGGING AV BRANNER OG ULYKKER	4	-	-
3390	BEREDSKAP MOT BRANNER OG ANDRE ULYKKER	399	334	387
3400	PRODUKSJON AV VANN	31	-	1
3450	DISTRIBUSJON AV VANN	70	-	2
3500	AVLØPSRENSING	10	-	-
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN	56	-	16
3540	TØMMING AV SLAMAVSKILLERE, SEPTIKTANKER O.L.	10	-	-
3550	INNSAMLING HUSHOLDNINGSAVFALL	3	-	-
3601	FRILUFTSOMRÅDER	14	-	15
3604	PÆRA - SERVERINGSSTED MIDTSANDTANGEN	-113	-	-122
3700	BIBLIOTEK	36	100	100
3750	MUSEER	88	120	94
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	-6 044	-6 969	-5 774
3830	MUSIKK OG KULTUR	-732	-	-795
3850	ANDRE KULTURAKTIVITETER OG TILSKUDD TIL ANDRES KULTUR- OG IDRETTSBYGG	3	28	5
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	-716	-3 765	-870
3900	DEN NORSKE KIRKE	226	91	58
	Sum utgifter	-26 671	-27 807	-17 414

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1200	ADMINISTRASJONEN	-11	-	-75
1201	ADM. FELLESUTGIFTER	-	-	-
1202	ADM.UTGIFTER TIL FORDELING	-13	-	-17
1210	FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN	-1 368	-9 714	-1 034
1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	-565	-511	-606
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	-	-	-2
1900	FDV FORDELING TJENESTER	-	-	3
1907	NESSET VERKSTED	-	-	-3
2010	BARNEHAGE	-7	-	-7
2020	GRUNNSKOLE	-37	-	-25
2210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	-642	-185	-559
2220	SKOLELOKALER	-2 194	-824	-5 040
2310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	-15	-56	-16
2320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	-1	-	-
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	-55	-87	-88
2410	DIAGNOSE, BEHANDLING OG REHABILITERING	-65	-45	-49
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	-2	-	-
2540	KJERNETJENESTER KNYTTET TIL PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HJEMMEBOENDE	-216	-	-225
2610	INSTITUSJONSLOKALER	-239	-180	-233
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	-4 980	-327	-5 037
2810	ØKONOMISK SOSIALHJELP	-2	-	-
2850	TJENESTER UTENFOR ORDINÆRT KOMM. ANSVARSOMRÅDE	-405	-26	-405
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	-1 162	-22	-1 944
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	-60	-	-30
3350	REKREASJON I TETTSTED	-2	-	-
3390	BEREDSKAP MOT BRANNER OG ANDRE ULYKKER	-716	-34	-722
3400	PRODUKSJON AV VANN	-6	-	-
3450	DISTRIBUSJON AV VANN	-14	-	-
3500	AVLØPSRENSING	-2	-	-
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN	-11	-	-
3540	TØMMING AV SLAMAVSKILLERE, SEPTIKTANKER O.L.	-2	-	-
3550	INNSAMLING HUSHOLDNINGSAVFALL	-1	-	-
3601	FRILUFTSOMRÅDER	-3	-	-3
3700	BIBLIOTEK	-	-	-
3750	MUSEER	-7	-19	-9
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	-276	-64	-286
3830	MUSIKK OG KULTUR	-	-	-
3850	ANDRE KULTURAKTIVITETER OG TILSKUDD TIL ANDRES KULTUR- OG IDRETTSBYGG	-1	-6	-
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	-256	-140	-344
3900	DEN NORSKE KIRKE	-286	-11	-232
8800	INTERNE FINANSERINGSTRANSAKSJONER	-	-	-4 000
	Sum inntekter	-13 623	-12 250	-20 985
	TOTALT	-40 294	-40 058	-38 399

3.4. Ramme Oppvekst 200-499

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1 200	ADMINISTRASJONEN	200	-271	435
1 205	KANTINE	2	-	1 088
2 010	BARNEHAGE	80 133	72 376	76 179
2 011	PRIVATE BARNEHAGER	39 737	39 000	38 001
2 020	GRUNNSKOLE	166 586	153 020	158 235
2 110	STYRKET TILBUD FØRSKOLEBARN	8 326	7 571	8 591
2 130	VOKSEOPPLÆRING	160	-	-
2 150	SKOLEFRITIDSTILBUD	10 586	11 799	10 952
2 210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	7 384	7 359	7 234
2 220	SKOLELOKALER	44 574	44 451	42 114
2 230	SKOLESKYSS	3 657	3 385	4 975
2 310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	3 800	3 905	3 606
2 320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	6 056	5 212	7 252
2 321	TILTAKSENHETEN BARNE- OG FAMILIETJENESTEN	4 562	3 776	1 580
2 330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	2	-	-
2 340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	295	160	537
2 440	BARNEVERTJENESTEN	9 305	5 935	8 296
2 510	BARNEVERTILTAK I FAMILIEN	3 599	1 902	2 237
2 520	BARNEVERTILTAK UTENFOR FAMILIEN	8 214	9 641	11 510
3 600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	436	425	410
3 601	FRILUFTSOMRÅDER	376	693	324
3 604	PÆRA - SERVERINGSSTED MIDTSANDTANGEN	124	500	946
3 650	KULTURMINNEVERN	219	217	206
3 700	BIBLIOTEK	2 795	2 114	2 579
3 730	KINO	4	2	-
3 750	MUSEER	488	318	436
3 770	KUNSTFORMIDLING	5	20	398
3 800	IDRETT OG TILSKUDD TIL ANDRES IDRETTSANLEGG	92	85	452
3 810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	14 423	14 235	13 242
3 830	MUSIKK OG KULTUR	7 355	7 235	8 363
3 850	ANDRE KULTURAKTIVITETER OG TILSKUDD TIL ANDRES KULTUR- OG IDRETTSBYGG	573	548	584
3 860	KOMMUNALE KULTURBYGG	4 125	5 854	3 709
	Sum utgifter	428 192	401 468	414 471

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1 200	ADMINISTRASJONEN	-10	-29	-63
1 205	KANTINE	-	-	-680
2 010	BARNEHAGE	-22 848	-17 631	-20 570
2 020	GRUNNSKOLE	-30 140	-14 994	-25 072
2 110	STYRKET TILBUD FØRSKOLEBARN	-484	-	-292
2 150	SKOLEFRITIDSTILBUD	-11 440	-10 799	-11 038
2 210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	-163	-161	-162
2 220	SKOLELOKALER	-980	-914	-1 160
2 230	SKOLESKYSS	-229	-280	-322
2 310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	-587	-191	-287
2 320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	-929	-1 278	-1 353
2 321	TILTAKSENHETEN BARNE- OG FAMILIETJENESTEN	-979	-57	-17
2 340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	-120	-2	-155
2 440	BARNEVERTJENESTEN	-2 774	-1 076	-2 923
2 520	BARNEVERTILTAK UTENFOR FAMILIEN	-343	-155	-1 757
3 600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	-2	-	-
3 601	FRILUFTSOMRÅDER	-280	-129	-287
3 604	PÆRA - SERVERINGSSTED MIDTSANDTANGEN	-	-500	-712
3 650	KULTURMINNEVERN	-1	-	-
3 700	BIBLIOTEK	-434	-50	-350
3 730	KINO	-	-	-
3 750	MUSEER	-31	-11	-60
3 770	KUNSTFORMIDLING	-61	-4	-400
3 800	IDRETT OG TILSKUDD TIL ANDRES IDRETTSANLEGG	-458	-460	-469
3 810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	-486	-332	-475
3 830	MUSIKK OG KULTUR	-2 659	-2 526	-2 636
3 850	ANDRE KULTURAKTIVITETER OG TILSKUDD TIL ANDRES KULTUR- OG IDRETTSBYGG	-82	-	-93
3 860	KOMMUNALE KULTURBYGG	-108	-228	-136
	Sum inntekter	-76 628	-51 808	-71 470
	TOTALT	351 564	349 660	343 001

3.5. Ramme Helse og velferd 500-599

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1200	ADMINISTRASJONEN	7	583	97
2130	VOKSEOPPLÆRING	110	135	120
2131	VOKSEOPPLÆRING FLYKNINGER	1 578	2 092	2 118
2310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	-	-	5
2320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	384	435	231
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	3 671	3 847	2 908
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	11 372	10 960	9 068
2410	DIAGNOSE, BEHANDLING OG REHABILITERING	32 788	29 677	32 981
2420	RÅD, VEILEDNING OG SOSIALT FOREBYGGENDE ARBEID	5 962	5 824	4 974
2421	RÅD, VEILEDNING OG SOSIAL FOREBYGGENDE ARBEID - LUNDEN ØSTRE	69	275	211
2422	FLYKTNINGETJENESTEN	1 583	1 371	1 587
2430	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER	2 079	1 267	2 275
2431	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER - LUNDEN ØSTRE	1 127	1 650	1 949
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	73 528	67 696	69 370
2540	KJERNETJENESTER KNYTTET TIL PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HJEMMEBOENDE	86 744	80 342	88 634
2550	Medfinansiering somatiske tjenester	11 816	13 200	11 287
2560	Akutthjelp helse- og omsorgstjenester	1 261	-	692
2610	INSTITUSJONSLOKALER	6 368	6 247	6 590
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	6 570	9 406	6 984
2730	KOMMUNALE SYSSELSETTINGSTILTAK	2 326	1 357	2 142
2731	ARBEIDS- OG AKTIVITETSSENTER (salg butikk og oppdrag)	1 438	-	-
2750	INTRODUKSJONSORDNING	2 434	2 000	2 295
2760	KVALIFISERINGSPROGRAMMET	2 360	1 887	2 460
2810	ØKONOMISK SOSIALHJELP	9 118	7 115	7 030
2830	BISTAND ETABL./OPPRETT. EGEN BOLIG	13	-	1 053
2850	TJENESTER UTENFOR ORDINÆRT KOMM. ANSVARSOMRÅDE	2 333	2 000	2 253
	Sum utgifter	267 038	249 367	259 313
1200	ADMINISTRASJONEN	-	-83	-1
2130	VOKSEOPPLÆRING	-2	-	-2
2131	VOKSEOPPLÆRING FLYKNINGER	-2 107	-2 494	-668
2320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	-	-	-4
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	-862	-292	-1 397
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	-2 476	-1 534	-1 405
2410	DIAGNOSE, BEHANDLING OG REHABILITERING	-7 942	-5 260	-8 275
2420	RÅD, VEILEDNING OG SOSIALT FOREBYGGENDE ARBEID	-1 278	-528	-680
2421	RÅD, VEILEDNING OG SOSIAL FOREBYGGENDE ARBEID - LUNDEN ØSTRE	-46	-402	-280
2422	FLYKTNINGETJENESTEN	-159	-16	-1 848
2430	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER	-1	-1	-80
2431	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER - LUNDEN ØSTRE	-747	-621	-457
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	-14 378	-14 521	-16 121
2540	KJERNETJENESTER KNYTTET TIL PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HJEMMEBOENDE	-26 586	-4 047	-16 427
2550	Medfinansiering somatiske tjenester	-	-	-258
2560	Akutthjelp helse- og omsorgstjenester	-1 261	-	-640
2610	INSTITUSJONSLOKALER	-204	-183	-225
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	-3 896	-3 501	-3 534
2730	KOMMUNALE SYSSELSETTINGSTILTAK	-	-32	-
2731	ARBEIDS- OG AKTIVITETSSENTER (salg butikk og oppdrag)	-904	-	-
2750	INTRODUKSJONSORDNING	-	-145	-500
2810	ØKONOMISK SOSIALHJELP	-257	-300	-209
2830	BISTAND ETABL./OPPRETT. EGEN BOLIG	-2	-	-531
2850	TJENESTER UTENFOR ORDINÆRT KOMM. ANSVARSOMRÅDE	-2 333	-2 000	-2 731
8400	STATLIG RAMMETILSKUDD OG ØVRIGE GENERELLE TILSKUDD	-	-9 600	-
	Sum inntekter	-65 440	-45 560	-56 272
	TOTALT	201 598	203 807	203 041

3.6. Ramme Tekniske tjenester 610-676

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1200	ADMINISTRASJONEN	702	779	476
1201	ADM. FELLESUTGIFTER	79	10	34
1202	ADM.UTGIFTER TIL FORDELING	292	225	434
1210	FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN	1 598	1 532	1 483
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	-	-	-
1900	FDV FORDELING TJENESTER	-1 168	-	-1 043
1907	NESSET VERKSTED	2 359	2 429	2 299
2210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	-	-	-
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	344	571	571
2610	INSTITUSJONSLOKALER	18	-	-
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	13	-	4
3010	PLANSAKSBEHANDLING	4 657	4 538	4 645
3020	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONERING	1 728	1 559	1 719
3030	KART OG OPPMÅLING	2 953	3 142	2 669
3150	BOLIGBYGGING OG FYSISK BOMILJØTILTAK	1 294	1 129	992
3200	KOMMUNAL NÆRINGSVIRKSOMHET	213	-	51
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	140	126	119
3290	LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBASERT NÆRINGSUTVIKLING	1 085	1 302	1 005
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	16 749	15 196	17 235
3350	REKREASJON I TETTSTED	1 185	1 359	1 142
3380	FOREBYGGING AV BRANNER OG ULYKKER	1 258	1 180	1 210
3390	BEREDSKAP MOT BRANNER OG ANDRE ULYKKER	10 154	10 432	9 661
3400	PRODUKSJON AV VANN	3 456	5 036	3 996
3450	DISTRIBUSJON AV VANN	9 868	10 578	10 026
3500	AVLØPSRENSING	1 327	1 297	919
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN	8 044	8 669	7 458
3540	TØMMING AV SLAMAVSKILLERE, SEPTIKTANKER O.L.	1 820	1 275	1 088
3550	INNSAMLING HUSHOLDNINGSAVFALL	219	57	50
3600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	612	668	720
3601	FRILUFTSOMRÅDER	-	-	8
3603	KOMMUNAL VILTFORVALTNING	462	500	328
3605	MILJØPROSJEKTER	429	-	1 336
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	1 052	1 240	481
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	37	-	-
	Sum utgifter	72 980	74 828	71 119

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1200	ADMINISTRASJONEN	-58	231	-30
1201	ADM. FELLESUTGIFTER	-1	-	-5
1202	ADM.UTGIFTER TIL FORDELING	-39	-1 295	-54
1210	FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN	-2 257	-1 350	-976
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	-	-	-
1900	FDV FORDELING TJENESTER	92	-	77
1907	NESSET VERKSTED	-92	-1 341	-85
2210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	-	-	-
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	-76	-366	-54
2610	INSTITUSJONSLOKALER	-4	-	-
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	-	-	-
3010	PLANSAKSBEHANDLING	-1 202	-591	-1 734
3020	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONERING	-2 501	-1 884	-3 011
3030	KART OG OPPMÅLING	-1 732	-1 235	-1 078
3150	BOLIGBYGGING OG FYSISK BOMILJØTILTAK	-741	-694	-952
3200	KOMMUNAL NÆRINGSVIRKSOMHET	-270	-100	-47
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	-83	-	-71
3290	LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBASERT NÆRINGSUTVIKLING	-33	109	-22
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	-5 332	-1 650	-4 285
3350	REKREASJON I TETTSTED	-972	-805	-974
3380	FOREBYGGING AV BRANNER OG ULYKKER	-2 581	-1 275	-1 115
3400	PRODUKSJON AV VANN	-	-	-
3450	DISTRIBUSJON AV VANN	-23 292	-22 627	-19 806
3500	AVLØPSRENSING	-906	-	-2
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN	-17 620	-18 975	-15 694
3540	TØMMING AV SLAMAVSKILLERE, SEPTIKTANKER O.L.	-1 447	-1 240	-1 250
3550	INNSAMLING HUSHOLDNINGSAVFALL	-185	-360	-185
3600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	-244	-	-3
3601	FRILUFTSOMRÅDER	-	-	-2
3603	KOMMUNAL VILTFORVALTNING	-259	-191	-175
3605	MILJØPROSJEKTER	-732	-307	-1 732
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	-82	-	64
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	-7	-	-
	Sum inntekter	-62 654	-55 946	-53 202
	TOTALT	10 326	18 882	17 918

3.7. Ramme Kirkelig Fellesråd 750

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
3900	DEN NORSKE KIRKE	5541	5540	5350
	Sum utgifter	5541	5540	5350
3900	DEN NORSKE KIRKE	0	0	0
	Sum inntekter	0	0	0
	TOTALT	5541	5540	5350

3.8. Ramme Felles 800-900

		Regnskap	Buds(end)	Regnskap
		2014	2014	2013
1000	POLITISK STYRING	136	-	63
1200	ADMINISTRASJONEN	2 810	-	2 015
1201	ADM. FELLESUTGIFTER	61	-	13
1203	NEAREGIONEN	-	-	3
1204	INNFØRING AV EIENDOMSSKATT	4 947	-	-
1205	KANTINE	-	-	4
1210	FORVALTNINGSUTGIFTER I EIENDOMSFORVALTNINGEN	301	-	85
1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	1 072	-	1 112
1700	PREMIEAVVIK	-17 249	-	-4 787
1710	AMORTISERING AV TIDLIGERE ÅRS PREMIEAVVIK	4 499	-	4 020
1730	PREMIEFOND	-8 706	-	-
1800	DIVERSE FELLESUTGIFTER	-	34 177	-4 562
2010	BARNEHAGE	4 227	-	1 187
2020	GRUNNSKOLE	2 597	-	1 990
2110	STYRKET TILBUD FØRSKOLEBARN	279	-	57
2150	SKOLEFRITIDSTILBUD	559	-	129
2210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	1 875	-	2 871
2220	SKOLELOKALER	12 240	-	13 141
2310	AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	172	-	45
2320	FOREBYGGING, HELSESTASJONS- OG SKOLEHELSETJENESTE	394	-	150
2321	TILTAKSENHETEN BARNE- OG FAMILIETJENESTEN	214	-	18
2330	ANNET FOREBYGGENDE HELSEARBEID	144	-	23
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDER OG FUNKSJONSHEMMEDE	352	-	193
2410	DIAGNOSE, BEHANDLING OG REHABILITERING	1 061	-	403
2420	RÅD, VEILEDNING OG SOSIALT FOREBYGGENDE ARBEID	220	-	47
2422	FLYKTNINGETJENESTEN	68	-	15
2430	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER	97	-	8
2431	TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER - LUNDEN ØSTRE	34	-	22
2440	BARNEVERNTJENESTEN	361	-	72
2510	BARNEVERNTILTAK I FAMILIEN	4	-	4
2530	PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	2 957	-	754
2540	KJERNETJENESTER KNYTTET TIL PLEIE, OMSORG, HJELP TIL HJEMMEBOENDE	4 087	-	1 267
2610	INSTITUSJONSLOKALER	1 072	-	3 121
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	1 125	-	3 134
2731	ARBEIDS- OG AKTIVITETSSENTER (salg butikk og oppdrag)	53	-	-
2760	KVALIFISERINGSPROGRAMMET	33	-	7
2830	BISTAND ETABL./OPPRETT. EGEN BOLIG	8 524	9 020	7 381
2901	INTERKOMMUNALE SAMARBEID (§ 27-SAMARBEID)	-	-	15
3010	PLANSAKSBEHANDLING	162	-	38
3020	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONERING	98	-	22
3030	KART OG OPPMÅLING	359	-	251
3150	BOLIGBYGGING OG FYSISK BOMILJØTILTAK	59	-	6 627
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	450	-	487
3290	LANDBRUKSFORVALTNING OG LANDBRUKSBASERT NÆRINGSUTVIKLING	38	-	9

		2014	2014	2013
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	2 913	-	2 904
3350	REKREASJON I TETTSTED	194	-	175
3390	BEREDSKAP MOT BRANNER OG ANDRE ULYKKER	121	-	114
3400	PRODUKSJON AV VANN	184	-	171
3450	DISTRIBUSJON AV VANN	4 751	-	4 294
3500	AVLØPSRENSING	132	-	60
3530	AVLØPSNETT/INNSAMLING AV AVLØPSVANN	3 652	-	3 304
3550	INNSAMLING HUSHOLDNINGSAVFALL	283	-	55
3570	GJENVINNING OG SLUTTBEHANDLING AV HUSHOLDNINGSAVFALL(Tjeneste 3550)	-	-	225
3600	NATURFORVALTNING OG FRILUFTSLIV	43	-	14
3650	KULTURMINNEVERN	12	-	3
3700	BIBLIOTEK	113	-	25
3750	MUSEER	3	-	1
3800	IDRETT OG TILSKUDD TIL ANDRES IDRETTSANLEGG	5	-	1
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	2 415	-	3 538
3830	MUSIKK OG KULTUR	358	-	75
3850	ANDRE KULTURAKTIVITETER OG TILSKUDD TIL ANDRES KULTUR- OG IDRETTSBYGG	97	-	83
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	423	-	3 135
3900	DEN NORSKE KIRKE	34	-	33
8000	SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	-	3 000	-
8500	GENERELT STATSTILSKUDD VEDR. FLYKNINGER	50	-	-
8700	RENTER, UTBYTTE OG LÅN	59 714	56 738	50 456
8800	INTERNE FINANSERINGSTRANSAKSJONER	12 392	12 400	-
8990	ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE RESULTAT	3 746	-	-
	Sum utgifter	123 443	115 335	110 128
1000	POLITISK STYRING	-	-	-40
1200	ADMINISTRASJONEN	-	-	-160
1204	INNFORING AV EIENDOMSSKATT	-949	-	-
1300	ADMINISTRASJONSLOKALER	-	-	-131
2010	BARNEHAGE	-	-	-166
2020	GRUNNSKOLE	-	-	-107
2210	FØRSKOLELOKALER OG SKYSS	-	-	-1 241
2220	SKOLELOKALER	-	-	-1 481
2340	AKTIVISERING OG SERVICETJENESTER, ELDER OG FUNKSJONSHEMMEDE	-	-	-101
2610	INSTITUSJONSLOKALER	-	-	-6 821
2650	KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	-	-	-2 109
2830	BISTAND ETABL./OPPRETT.H. EGEN BOLIG	-8 238	-8 800	-6 681
3150	BOLIGBYGGING OG FYSISK BOMILJØTILTAK	-	-	-6 614
3200	KOMMUNAL NÆRINGSVIRKSOMHET	-1 564	-2 400	-5 543
3250	TILRETTEL. OG BISTAND FOR NÆRINGSLIVET	-233	-	-376
3320	KOMMUNALE VEIER, MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHETSTILTAK OG PARKERING	-	-	-365
3810	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	-	-	-1 194
3860	KOMMUNALE KULTURBYGG	-	-	-2 765
8000	SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	-308 238	-312 780	-302 224
8100	EIENDOMSSKATT M.M.	-15 372	-15 000	-
8400	STATLIG RAMMETILSKUDD OG ØVRIGE GENERELLE TILSKUDD	-297 761	-302 084	-283 847
8500	GENERELT STATSTILSKUDD VEDR. FLYKNINGER	-7 540	-7 800	-6 191
8600	MOTPOST AVSKRIVNINGER	-34 177	-34 177	-34 236
8700	RENTER, UTBYTTE OG LÅN	-14 002	-7 550	-13 361
8800	INTERNE FINANSERINGSTRANSAKSJONER	-16 426	-16 434	-7 192
8990	ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE RESULTAT	-	-	-12 392
	Sum inntekter	-704 498	-707 025	-695 367
	T O T A L T	-581 055	-591 690	-585 239

4. INVESTERINGSREGNSKAP

4.1. Økonomisk oversikt investeringer (Visma)

	31.12.2014			
Økonomisk oversikt - investering	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	45 357 467	42 000 000	42 000 000	13 407 267
Andre salgsinntekter	-	-	-	-
Overføringer med krav til motytelse	14 940 655	-	-	10 756 747
Kompensasjon for merverdiavgift	73 487 494	-	-	-
Statlige overføringer	-	-	-	2 061 000
Andre overføringer	2 400 000	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	53 904	-	-	24 662 785
Sum inntekter	136 239 520	42 000 000	42 000 000	50 887 799
Utgifter				
Lønnsutgifter	-	-	-	-
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	320 080 536	305 012 000	396 450 000	121 786 845
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	-	-	-
Overføringer	73 487 494	-	-	23 514 334
Renteutgifter og omkostninger	-	-	-	-
Fordelte utgifter	-115 420	-	-	295 314
Sum utgifter	393 452 610	305 012 000	396 450 000	145 596 493
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	13 713 711	9 000 000	9 000 000	15 913 842
Utlån	36 436 060	65 640 000	65 000 000	98 123 122
Kjøp av aksjer og andeler	1 602 092	-	-	1 427 382
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	133 700	-	-	7 709 577
Avsatt til bundne investeringsfond	9 142 221	-	-	6 596 233
Sum finansieringstransaksjoner	61 027 784	74 640 000	74 000 000	129 770 156
Finansieringsbehov	318 240 875	337 652 000	428 450 000	224 478 850
Dekket slik:				
Bruk av lån	285 448 203	328 652 000	419 450 000	173 998 731
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	23 102 081	9 000 000	9 000 000	7 605 293
Overført fra driftsbudsjettet	579 252	-	-	18 718 667
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	13 708 275
Bruk av bundne investeringsfond	9 111 338	-	-	10 447 884
Sum finansiering	318 240 875	337 652 000	428 450 000	224 478 850
Udekket/udisponert	-	-	-	-

4.2. Investerings budsjett og regnskap 2014

Objekt	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Budsjett	Regnskap
	2014	2014	2014	2013
100 HJELPEPROSJEKT	0	0	0	248 857
1002 INVESTERING LEKEAPPARATER OG UTEOMRÅDER BARNEHAGE	0	0	0	622 866
1060 SAKSVIK BARNEHAGE	0	0	0	39 181
1061 SAKSVIK BARNEHAGE - INVESTERING 2013	0	0	0	2 130 263
1104 ØYA FRIDRETTSSANLEGG	419 198	419 000	0	5 692 764
1107 Kameraovervåking kommunale bygg	507 041	814 000	0	0
1108 Prosjekt Nye Folkets Hus	36 631 870	46 000 000	46 000 000	13 842 648
1110 Bygningsmessige avvik /pålegg 2013/2014	2 154 323	2 200 000	14 000 000	2 520 441
1111 Kvalitetssystem	39 819	0	500 000	220 998
1112 PROSJEKT SANDFJÆRA BARNEHAGE	377 590	600 000	48 500 000	2 124 888
1113 Opparbeidsing parkeringsplass bak Trondos	0	0	0	368 772
1114 Salg Moan - Malvik Næringsbygg AS	0	0	0	17 231 268
1115 Inventar og utstyr Hommelvik/Mostadmark/Grønberg bhg	0	0	0	327 914
1116 Skanning og innsyn i byggesaksarkiv	1 209 200	1 500 000	1 500 000	0
1117 Sivertsenjordet - skøytebane	0	2 000 000	4 000 000	0
1118 Nye ungdomsskoler	492 332	2 000 000	10 000 000	0
1119 Tursti Nygården-Muruvik	36 464	1 000 000	1 000 000	0
1120 Tilbygg bunkers Midtsand	2 361 605	800 000	800 000	0
1121 Viksletta - støttemur, kunstgress m.m.	3 091 148	3 095 000	3 000 000	0
1123 Hommelvik skole - oppgradering og renholdssoner	1 520 292	2 000 000	0	0
1124 Nedgravde avfallsløsninger	890 973	2 000 000	0	0
1125 Saksvik skole - gymsal VVS	1 590 561	2 000 000	0	0
1126 Bruksendring Grønberg/Hesttråa/Sykehjemmet	0	3 000 000	0	0
1128 Renholdssoner (Saksvik og Vikh.åsen gr.skole)	248 433	200 000	0	0
1129 Solstrand barnehage - vognskur tilbygg	640 235	518 000	0	0
1130 Saksvik barnehage - vognskur og asfalt	484 663	600 000	0	0
1131 Minnelund ved kirkegårdene Hommelvik og Malvik	640 000	640 000	0	0
1139 Salg kommunale eiendommer	0	0	0	126 828
1158 Malvik sykehjem, nybygg - forstudie	182 644 929	112 000 000	132 000 000	34 864 936
1164 Forstudie Svebergmarka barnehage	232 374	0	0	2 020 254
1166 Uteområder Saksvik skole	2 316 688	4 418 000	4 000 000	1 622 537
1169 Tilstandsanalyse Saksvik skole (tidl. Nykartlegging)	0	0	0	52 429
1193 Paviljonger Hommelvik skole	0	0	0	440 971
1196 VANNKADE SVEBERGHallen (INVESTERING)	0	0	0	258 714
1197 Tomtearbeid Saksvik Øvre	0	0	0	338 469
1198 Forprosjekt/prosjekt - omsorgsboliger VIBOS	80 497 704	65 800 000	80 000 000	10 396 631
1199 Universell utforming	374 663	1 000 000	0	0
1202 HOMMELVIK BARNESKOLE NY 2003	0	0	0	48 388
1211 Skisseprosjekt Sveberg skole og idrettshall	0	0	0	159 563
1230 VIKHAMMERÅSEN GR.SKOLE	0	0	0	10 120
1250 HOMMELVIK UNGDOMSSKOLE	0	0	0	390
1251 HOMMELVIK UNGDOMSSKOLE - PLANLAGT VEDLIKEHOLD 2012	0	0	0	944 492
1261 VIKHAMMER UNGDOMSSKOLE - INVESTERING UTEOMRÅDET	0	0	0	304 120
1605 Svømmebasseng Vikhammer skole - hastetiltak	0	0	0	2 988 211
4005 Veganlegg, div. i tilknytning til VA-anlegg	0	500 000	500 000	0
4020 KOMPL. VEGANLEGG (216)	49 800	0	0	0
4021 GATELYS KOMM.VEGER (214)	0	0	0	404 212
4022 TRAFIKKSIKKERH.TILTAK	0	1 250 000	1 250 000	0
4024 Asfaltering/reasfaltering	0	500 000	500 000	868 583
4073 GRUNNERVERV	92 874	0	0	0
4200 VANNVERKSUTB. HOVEDPLAN(251)	337 961	9 500 000	13 000 000	253 650
4250 DIV. SMÅANLEGG (253)	236 000	0	0	0
4251 KOMPL. VANNANLEGG (274)	0	0	0	160 219
4288 VA-ANLEGG JAMTHAUGVN. 2.ETP.	0	0	0	3 600
4290 VVA-anlegg Sjøvegen	-140 000	0	0	140 000
4294 Vannledning Grindbakken-Fossen	59 885	0	0	1 003 378
4300 Rehab.vannledning Torp-Betania	9 000	0	0	140 595

Objekt	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Budsjett	Regnskap
	2014	2014	2014	2013
4303 Vannledning Fossen - Bakken	5 251 955	0	0	254 069
4400 AVLØPSUTBYGGING,HOVEDPLAN(301)	408 495	4 500 000	8 300 000	399 647
4451 KOMPETTERING AVLØPSANLEGG (325)	115 420	0	0	310 014
4506 Hommelvik RA - nytt kloakkrenseanlegg i Hommelvik	93 733	0	0	240 901
4507 VVA-anlegg Liavegen	0	0	0	424 680
4511 VA-anlegg Nedre Grønberg	15 000	0	0	327 927
4512 VA-anlegg Hesttrøa	3 296 118	0	0	10 607 398
4514 VA-anlegg Lundivegen	196 543	0	0	2 741 109
4515 VA-anlegg Saxe viks veg	1 018 278	0	0	4 000 385
4516 Forstudie avløp Grindbakken-Hommelvik	0	0	0	63 940
4653 UTBYGGINGSAVTALER ØVRE HUNDHAMAREN	0	0	0	116 328
4701 KOMPLET.INDUSTRIOMRÅDE	0	200 000	200 000	0
4734 Svebergmarka konsekvensvurdering	50 653	0	0	868 181
4735 Svebergmarka, Utbedring tunell	9 901 400	0	0	12 869 556
4736 Svebergmarka,årsbudsjett	0	14 000 000	11 500 000	0
4737 Svebergmarka utbygging 1.etappe	821 469	0	0	1 464 072
4738 Svebergmarka, utbygging 2.etappe	924 032	0	0	228 675
4740 HOMMELVIK SJØSIDE - INVESTERING	55 603	9 550 000	9 550 000	7 443 694
4741 Svebergmarka, 2.etappe - del 2	1 742 583	0	0	17 878 683
4743 Hommelvik Sjøside - ny bru over Homla	34 903 483	4 450 000	0	2 408 283
4744 Svebergmarka, 3.etappe	30 000	0	0	0
4810 INNKJ. BILER KOM.TEKN.AVD	452 306	2 100 000	2 100 000	340 000
5200 HOMMELVIK KIRKE	0	0	0	116 000
5801 UTSTYR OG INVENTAR	0	750 000	750 000	0
5802 DATAUTSTYR (902)	272 553	1 000 000	1 000 000	0
5809 SALG AV AREALER (911)	0	0	0	122 267
5815 IT-UTSTYR/PROGRAM GENERELT	3 322 980	2 748 000	2 500 000	1 478 402
5819 Andeler/innskudd borettslag	6 505 100	0	0	3 085 000
7013 Volvo lastebil FMX-380 VH 57932	1 630 224	0	0	0
7044 Gravemaskin Volvo EW 160D	1 965 600	0	0	0
9102 STARTLÅN	58 738 088	74 000 000	74 000 000	74 811 697
9104 TRØNDER ENERGI	0	0	0	24 000 000
9105 RENTER FOND	53 904	0	0	52 255
9114 Avdrag lån ekstraordinær	0	0	0	4 224 649
9116 Egenkapitalinnskudd KLP	1 602 092	0	0	1 427 382
9174 Fond til friområder	133 700	0	0	139 310
9441 UTSTYR VINTERVEDLIKEHOLD - VEG	270 000	0	0	0
9533 Prosjekt Folketshus	116 653	0	0	0
9602 Sentrumsplan Hommelvik	660 225	0	0	0
Sum utgifter	454 595 815	379 652 000	470 450 000	275 366 654
100 HJELPEPROSJEKT	0	0	0	-49 771
1002 INVESTERING LEKEAPPARATER OG UTEOMRÅDER BARNEHAG	0	0	0	-108 462
1060 SAKSVIK BARNEHAGE	0	0	0	-7 836
1061 SAKSVIK BARNEHAGE - INVESTERING 2013	0	0	0	-425 063
1104 ØYA FRIIDRETTSANLEGG	-314 680	0	0	-1 138 553
1107 Kameraovervåking kommunale bygg	-101 408	0	0	0
1108 Prosjekt Nye Folkets Hus	-7 182 052	0	0	-2 692 909
1110 Bygningsmessige avvik /pålegg 2013/2014	-430 709	0	0	-501 468
1111 Kvalitetssystem	-7 964	0	0	-44 199
1112 PROSJEKT SANDFJÆRA BARNEHAGE	-62 043	0	0	-384 268
1113 Opparbeidsing parkeringsplass bak Trondos	0	0	0	-73 754
1114 Salg Moan - Malvik Næringsbygg AS	-9 154 738	0	0	0
1115 Inventar og utstyr Hommelvik/Mostadmark/Grønberg bhg	0	0	0	-65 583
1116 Skanning og innsyn i byggesaksarkiv	-19 100	0	0	0
1118 Nye ungdomsskoler	-96 259	0	0	0
1119 Tursti Nygården-Muruvik	-5 298	0	0	0
1120 Tilbygg bunkers Midtsand	-472 321	0	0	0

Objekt	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Budsjett	Regnskap
	2014	2014	2014	2013
1121 Viksletta - støttemur, kunstgress m.m.	-618 230	0	0	0
1123 Hommelvik skole - oppgradering og renholdssoner	-303 808	0	0	0
1124 Nedgravde avfalls løsninger	-105 881	0	0	0
1125 Saksvik skole - gymsal VVS	-318 112	0	0	0
1128 Renholdssoner (Saksvik og Vikh.åsen gr.skole)	-49 687	0	0	0
1129 Solstrand barnehage - vognskur tilbygg	-128 047	0	0	0
1130 Saksvik barnehage - vognskur og asfalt	-96 115	0	0	0
1139 Salg kommunale eiendommer	0	0	0	-3 683 334
1158 Malvik sykehjem, nybygg - forstudie	-36 305 933	0	0	-2 137 031
1164 Forstudie Svebergmarka barnehage	-1 404 658	0	0	-678 849
1166 Uteområder Saksvik skole	-446 657	0	0	-324 507
1169 Tilstandsanalyse Saksvik skole (tidl. Nykartlegging)	0	0	0	-10 486
1193 Paviljonger Hommelvik skole	0	0	0	-88 194
1196 VANNSKADE SVEBERGHALLEN (INVESTERING)	0	0	0	-727 494
1197 Tomtearbeid Saksvik Øvre	0	0	0	-92 222
1198 Forprosjekt/prosjekt - omsorgsboliger VIBOS	-15 966 994	0	0	-2 001 116
1199 Universell utforming	-73 918	0	0	0
1211 Skisseprosjekt Sveberg skole og idrettshall	-2 400 000	0	0	-731 812
1251 HOMMELVIK UNDOMSSKOLE - PLANLAGT VEDLIKEHOLD 2012	0	0	0	-160 109
1261 VIKHAMMER UNGDOMSSKOLE - INVESTERING UTEOMRÅDET	0	0	0	-60 824
1605 Svømmebasseng Vikhammer skole - hastetiltak	0	0	0	-597 642
2440 OMSORGSBOLIG JØSSÅSEN (H0102)	0	0	0	-2 061 000
4021 GATELYS KOMM.VEGER (214)	0	0	0	-80 842
4024 Asfaltering/reasfaltering	0	0	0	-173 717
4073 GRUNNERVERV	-18 575	0	0	0
4290 VVA-anlegg Sjøvegen	140 000	0	0	-140 000
4512 VA-anlegg Hesttrøa	-80 000	0	0	-109 883
4515 VA-anlegg Saxe viks veg	0	0	0	-937 000
4653 UTBYGGINGSAVTALER ØVRE HUNDHAMAREN	0	0	0	-116 328
4700 KOMPLETTERING BOLIGFELT	0	0	0	-77 377
4734 Svebergmarka konsekvensvurdering	-1 730	0	0	-147 836
4735 Svebergmarka, Utbedring tunell	-2 060 451	0	0	-2 438 892
4736 Svebergmarka, årsbudsjett	0	0	0	-13 301 775
4737 Svebergmarka utbygging 1.etappe	-36 025 180	0	0	-344 972
4738 Svebergmarka, utbygging 2.etappe	-6 407 226	0	0	-45 735
4740 HOMMELVIK SJØSIDE - INVESTERING	-25 874	0	0	-7 902 261
4741 Svebergmarka, 2.etappe - del 2	-2 768 798	0	0	-9 393 957
4743 Hommelvik Sjøside - ny bru over Homla	-19 886 174	0	0	-1 448 471
4810 INNKJ. BILER KOM.TEKN.AVD	-457 048	0	0	-29 000
5200 HOMMELVIK KIRKE	0	0	0	-116 000
5802 DATAUTSTYR (902)	-54 511	0	0	0
5809 SALG AV AREALER (911)	-212 000	-42 000 000	-42 000 000	-122 267
5815 IT-UTSTYR/PROGRAM GENERELT	-641 313	0	0	-295 680
5819 Andeler/innskudd borettslag	0	0	0	-2 577 500
7013 Volvo lastebil FMX-380 VH 57932	-212 638	0	0	0
7044 Gravemaskin Volvo EW 160D	-93 600	0	0	0
7091 VOLVO LASETBIL VF 41925	-130 000	0	0	0
9102 STARTLÅN	-58 738 088	-74 000 000	-74 000 000	-74 532 358
9104 TRØNDER ENERGI	0	0	0	-24 610 530
9105 RENTER FOND	-53 904	0	0	-52 255
9174 Fond til friområder	-133 700	0	0	-139 310
9441 UTSTYR VINTERVEDLIKEHOLD - VEG	-54 000	0	0	0
9499 SAMLEOBJEKT KOMMUNALTEKNIKK	-140 000	0	0	0
9533 Prosjekt Folketshus	-116 653	0	0	0
9602 Sentrumsplan Hommelvik	-128 345	0	0	0
9999 FELLES FINANSIERING INVESTERING	-250 231 395	-263 652 000	-354 450 000	-117 386 216
Sum inntekter	-454 595 815	-379 652 000	-470 450 000	-275 366 648
TOTALT	0	0	0	6

5. BALANSEREGNSKAP

5.1. Balanse kontonivå

Oversikt - balanse	Regnskap 2014	Regnskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	2 447 884 985	2 091 025 981
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	1 220 723 246	952 522 854
2270010 EIENDOMSGRUNN (IKKE AVSKRIVBAR)	2 197 748	2 197 748
2270020 TOMTEAREAL	28 523 893	59 436 350
2270050 BYGG UNDER ARBEID/FORPROSJEKT	380 154 335	75 915 766
2280001 BARNEHAGER	54 970 892	55 236 904
2280002 SKOLER	383 815 102	387 465 540
2280005 BOLIGER	25 089 303	26 172 473
2280010 FORRETNINGSBYGG	30 866 364	31 807 984
2280012 ADMINISTRASJONSBYGG	22 078 365	22 773 218
2280015 IDRETTSALLER	13 332 403	13 988 881
2280020 INSTITUSJONER	24 231 668	25 092 572
2280025 KULTURBYGG	4 251 494	4 890 514
2280030 ANDRE BYGG	5 358 704	5 536 757
2280031 LAGERBYGG	8 211 407	8 535 829
2280035 PARKERINGSPLASSER	694 494	787 854
2280037 IDRETTSANLEGG	11 047 679	9 181 962
2280040 VEGER	30 035 437	30 937 438
2280045 GATELYS,MILJØ- OG TRAFIKKSIKKERHET	5 907 837	6 314 458
2280048 RENSEANLEGG KLOAKK	6 472 711	6 851 596
2280050 RENSEANLEGG VANN	3 429 054	4 183 368
2280052 LEDNINGSNETT VANN	102 220 965	97 598 818
2280055 LEDNINGSNETT KLOAKK	75 118 703	75 515 286
2280057 RENOVASJON	2 714 688	2 101 538
Utstyr, maskiner og transportmidler	31 397 831	26 944 310
2240010 PERSON, VARE- OG LASTEBILER	6 091 175	4 641 117
2240030 ANLEGGSMASKINER	4 800 463	3 620 208
2240040 INVENTAR OG UTSTYR	12 404 227	13 643 409
2240050 EDB-UTSTYR OG KONTORMASKINER	8 101 967	5 039 577
Utlån	326 764 630	314 034 349
2225020 VIKHAMMER SKOLE HÅNDKASSE	3 000	2 500
2225021 VIKHAMMER U.SKOLE KASSE	3 000	1 120
2225022 HOMMELVIK BARNEHAGE HÅNDKASSE	1 500	1 500
2225032 SASKVIK SKOLE - HÅNDKASSE	6 000	6 000
2225036 HÅNDKASSE BRUKTBUTIKK	400	400
2225037 HÅNDKASSE - SVEBERG SKOLE	6 779	6 753
2225038 HÅNDKASSE - HOMMELVIK UNGDOMSSKOLE	2 510	2 560
2225039 HÅNDKASSE - HOMMELVIK SKOLE	7 307	7 256
2227003 TRØNDERENERGI OBLIGASJONER	24 000 000	24 000 000
2227004 MALVIK NÆRINGSBYGG AS - INNFRIDD PANT	8 076 530	17 231 268
2227501 SOSIALE UTLÅN	53 535	149 347
2227503 SOSIALLÅN - UTFAKTURERT FRA 2012	141 721	12 014
2227510 UTLÅN TIL FINANS ETABLERING	294 462 348	272 613 630

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Aksjer og andeler	94 211 091	92 107 279
2214101 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	15 932 171	14 330 079
2216601 REVISJON MIDT-NORGE IKS	160 000	160 000
2216602 KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT MIDT-NORGE	53 000	53 000
2216603 INNHERRERED RENOVASJON IKS	1 476 495	1 476 495
2216604 INTERKOMMUNALT ARKIV TRØNDELAGE IKS	1	1
2216605 TRØNDELAGE BRANN- OG REDNINGSTJENESTE	1 984 774	1 984 774
2216801 A/S MALVIK NÆRINGSUTVIKLING	1 000 000	1 000 000
2216802 AKSJER MALVIK NÆRINGSBYGG A/S	3 000 000	3 000 000
2216804 AKSJER TRØNDERENERGI AS	34 774 400	34 774 400
2216810 NORSK BIODRIVSTOFF AS	-	6 003 380
2217001 NORSERVICE A/S	2 000	2 000
2217003 NORGES BLINDEFORB.ANDEL U HUR	5 000	5 000
2217009 A/L BIBLIOTEKSENTRALEN	1 800	1 800
2217010 ANDELER VIKH.VESTRE BORETTSLAG	14 742 290	14 742 290
2217011 ANDELER MOTRØTUNET BORETTSLAG	20 001 160	13 496 060
2217012 HOMLA MILJØENERGI AS	1 078 000	1 078 000
Pensjonsmidler	774 788 186	705 417 189
2204101 PENSJONSMIDLER	774 788 186	705 417 189
Omløpsmidler	343 608 283	316 734 649
Herav:		
Kortsiktige fordringer	45 906 872	35 695 369
2131001 TRYGEKONTORET REF. SYKEPENGES	2 185 943	2 142 206
2131010 FYLKESKATTESJEFEN KRAV MVA-KOMP	22 582 092	13 906 671
2131011 FYLKESKATTESJEFEN §11.1 - TILGODE	1 351 953	1 913 366
2135001 SPILLEMIDLER - SØR-TR.LAG FYLKESKOMMU	550 000	550 000
2136802 MALVIK NÆRINGSBYGG A/S	200 000	200 000
2136803 MALVIK KIRKELIGE FELLESRÅD	2 746 534	2 214 586
2137501 KUNDEFORDR. EIENDOMSAVGIFTER	425 176	488 511
2137502 KUNDEFORDR. BARNEHAGE/SFO	260 136	301 878
2137503 KUNDEFORDR. MUSIKKSKOLE	57 596	33 399
2137504 KUNDEFORDR. PLEIE/OMSORG	343 044	258 139
2137505 KUNDEFORDR. UMLEIE KULTURLOKALER	42 708	101 038
2137506 KUNDEFORDR. PLAN, BYGGESAK OG LANDBRU	672 586	473 157
2137507 KUNDEFORDR. HUSLEIE	322 590	346 566
2137508 KUNDEFORDR. RÅDMANN/STAB/ORG.AVDELING	2 084 308	2 823 333
2137509 KUNDEFORDR. REFUSJONSKRAV UNDERVISNIN	8 584 127	6 049 432
2137510 KUNDEFORDR. BIBLIOTEKET	4 850	10 250
2137511 KUNDEFORDR. LEGE- OG HELSETJENESTER	1 638 537	2 866 618
2137512 KUNDEFORDR. SOSIALLÅN	-	4 080
2137513 KUNDEFORDR. KULTUR	139 382	108 639
2137514 KUNDEFORDR. TEKNISK - TILFELDIG FAKTU	1 639 161	616 437
2137515 KUNDEFORDR. TILKNYTNINGSavgifter	86 313	169 043
2137516 KUNDEFORDR. KART OG OPPMÅLING	33 511	66 510
2137591 KRAV PROCASSO	-	51 510
2139901 SOSIALLÅN - UTFAKTURERT	-43 675	-

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Konserninterne kortsiktige fordringer	9 032 584	14 236 302
2147501 DIVERSE DEBITORER	-	-55 084
2147502 FORSKUDD LØNN	45 000	16 928
2147505 DIV.DEBITORER FEIL UTB. LØNN	41 483	49 993
2147507 KORTSIKTIG LÅN ANSATTE	-	4 000
2147508 PERIODISERING	8 952 059	14 230 233
2147513 OPPLADEDE KANTINE-KORT	-5 959	-9 768
Premieavvik	56 277 075	44 144 854
2191401 ARBEIDSGIVERAVG. PREMIEAVVIK	6 954 485	5 455 236
2194101 PENSJONSFORSIKR.PREMIEAVVIK	49 322 590	38 689 618
Aksjer og andeler	-	-
Sertifikater	-	-
Obligasjoner	-	-
Derivater	-	-
Kasse, postgiro, bankinnskudd	232 391 752	222 658 123
2102001 SPAREBANK1 MIDT-NORGE 4218 07 50309	103 025 115	129 827 138
2102002 BANKKONTO SMN 4202 08 01225 FAST	15 925 412	15 449 366
2102003 BANKKONTO SMN 4218 07 51453	100 059	97 261
2102010 KONTO NR. 4218 59 60727	22 769 858	11 337 258
2102011 KONTO 4218 07 63370 ETABLERING	68 707 443	45 721 641
2102018 SMN 4202.25.29689 3MND FAST	6 702	6 696
2102019 BANKKONTO SMN 4202 19 83912	1	18 550
2102020 SPAREBANK1 SMN 4202 18 96947	49 991	-
2102023 BANKKONTO 4202 04 72523 KLIENTER	64 109	8 726
2102071 TRONDOS 8315 18 5028B	95 258	93 203
2102073 NORDEA BANK 05 96201	79 758	86 235
2109801 FORSK.TREKK KTO. 4218 59 62444	19 173 315	17 722 262
2109805 FONDSM. SKOGAVG./GRØNBERG/STAV	139 380	104 962
2109806 FRIKJØP AV TILFLUKTSROMPLASSER	801 182	778 776
2109807 VILTFONDET 4218.08.47574	327 861	311 240
2109808 UTB.AVTALER ØVRE HUNDHAMARERN/4218.08	1 126 308	1 094 810
SUM EIENDELER	2 791 493 268	2 407 760 630

EGENKAPITAL OG GJELD	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Egenkapital	315 175 886	258 270 891
Herav:		
Disposisjonsfond	1 853 189	18 278 725
2561001 DISPOSISJONSFOND	1 853 189	13 476 020
2561005 DISPOSISJONSFOND OMSORG- OG SYKEHJEMS	-	2 500 000
2561007 DISPOSISJONSFOND SKOLEBØKER	-	926 553
2561008 DISPOSISJONSFOND MILJØVERN	-	82 152
2561009 DISP.FOND INV.TILSK. GR97	-	617 000
2561012 Disp.fond trafikksikkerhetstiltak	-	677 000
Bundne driftsfond	10 620 263	9 337 119
2511001 VILTFOND	146 076	137 105
2511002 SKOGAVGIFT	156 876	122 458
2511004 AVSATT BOLIGTILSKUDD TIL TAP	646 560	646 560
2511005 BOLIGTILSKUDD ETABLERING	418 346	418 346
2511008 AVSATT TIL NEDBET.LÅN TOMT	325 700	325 700
2511010 KOMMUNEPLANPROSJEKTER	7 205	7 205
2511011 TILSKUDD FRILUFTSFORMÅL	180 000	180 000
2511012 TILSKUDD PILGRIMSLEDEN	40 000	40 000
2511013 DEN KULTURELLE SKOLESEKKEN	267 325	267 325
2511017 NEA-REGIONEN	-	273 265
2511022 PROSJEKTMIDLER UNDERVISNING	2 142 174	2 011 461
2511023 INTEGRERINGSTILSKUDD	145 549	145 549
2511027 SKJØNNSMIDLER BARNEHAGER	-	255 499
2511032 TILSKUDD RUSPROSJEKT	465 910	-
2511033 LEGEAVTALER IKT UTSTYR	458 219	458 219
2511034 REKRUTTERINGSPLAN-DEMENS	-	77 286
2511037 OMSORGSPLAN 2015	1 117 536	1 142 536
2511047 MIDTSANDTANGEN - DN-TILSKUDD 2008	267 484	267 484
2511050 PREMIS - OBJEKT 9546	113 737	113 737
2511053 DEN KULTURELLE SPASERSTOKKEN	100 000	100 000
2511054 ARBEIDSGIVERKONTROLLEN	150 000	150 000
2511056 Malvik Frivillighetssentral - gavemid	36 957	36 957
2511058 PSYKOLOG I HELSETJENESTEN - OBJEKT 93	114 301	510 000
2511061 SKUDDPREMIEORDNING 2010-2015	9 368	21 668
2511062 UNIVERSELL UTFORMING - PROSJEKTSKJØNN	250 000	250 000
2511063 VELFERDSTEKNOLOGI - OBJEKT 9352	-	225 000
2511064 Energi- og klimautredning (ENOVA)	100 000	100 000
2511066 INNKJØP LEIKEUTSTYR VIKHAMMERÅSEN GRE	9 685	9 685
2511067 REDUSERT VENTETID PPT - OBJEKT 9358	240 000	240 000
2511068 IKT-AVTALER PRIVATE FYSIOTERAPEUTER	-	50 000
2511069 PROSJEKT STORSALAMANDER	-	49 382
2511070 Folkehelse 2012-2015	387 008	387 008
2511071 PREMIE "BESTE FOLKEHELSETILTAK 2013"	10 000	10 000
2511072 HVERDAGSREHABILITERING - OBJEKT 9355	-	307 687
2511073 Tilbud minoritetssråklige	200 000	-
2511075 BEKJEMPELSE BARNEFATTIGDOM	550 000	-
2511076 LEV VEL - folkehelse	500 000	-
2511077 PLAN BYGGESAK OG LANDBRUK - PROSJEKTM	305 700	-
2514002 KLOAKK/SEPTIK, AVGIFTSBALANSE	758 549	-

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Ubundne investeringsfond	19 332 125	19 198 425
2534001 KAPITALFOND	17 909 494	17 909 494
2534009 FRIOMRÅDER - 2% AV TOMTESALG	1 422 631	1 288 931
Bundne investeringsfond	15 801 040	15 770 157
2551001 TILFLUKTSROMSPASSER, FRIKJØP	789 803	767 397
2551002 FELLESENG. FOLKETS HUS	-	116 653
2551003 LEKEPlass 2, SAKSVIK NORD	120 000	120 000
2551005 VEI LITJMARKA	160 000	160 000
2551006 VIDEREUTLÅN OVER-/UNDERSKUDD	-37 045 707	-28 051 022
2551007 AVSATT NEDBET. HUSBANK VIDEREUTL.	49 813 990	40 585 673
2551009 VEG 4, LASSVEBERGVN.	160 977	160 977
2551010 FORTETNING ØVRE HUNDHAMAREN	1 140 768	1 109 270
2551013 TOBB UTB. VIKH. VEI	44 209	44 209
2551014 STIBAKKEN VEIUTBYGGING	216 000	216 000
2551015 VVA-ANLEGG LIAVEGEN - ØVRE SOLBAKKEN	401 000	401 000
2551017 VVA-ANLEGG SJØVEGEN	-	140 000
Regnskapsmessig mindreforbruk	3 745 660	-
2595001 OVERSKUDD DRIFTSREGNSKAPET	3 745 660	-
Regnskapsmessig merforbruk	-	-12 391 694
2590001 UNDERSKUDD DRIFTSREGNSKAPET	-	-12 391 694
Kapitalkonto	270 648 345	214 902 895
2599001 KAPITALKONTO	270 648 345	214 902 895
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	1 164 539	1 164 539
2581001 Endringer i regnskapsprinsipp som påv	1 164 539	1 164 539
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-7 989 275	-7 989 275
2580001 Endringer i regnskapsprinsipp som påv	-7 989 275	-7 989 275
Langsiktig gjeld	2 322 420 503	1 999 979 402
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	1 006 355 642	944 272 670
2401401 ARBEIDSG. AVG. AV NETTO PENSJONSFORPL	28 616 135	29 516 759
2404101 PENSJONSFORPLIKTELSEN	977 739 507	914 755 911

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Andre lån	1 316 064 861	1 055 706 732
2451921 KOMMUNALBANKEN 20090648 (KIRKELIG FE	1 342 080	1 431 560
2451922 KOMMUNALBANKEN 20090741	34 750 000	36 140 000
2451923 KOMMUNALBANKEN - 20080451	43 465 280	50 709 500
2451924 KOMMUNALBANKEN - 20090272	27 080 630	28 185 970
2451925 KOMMUNALBANKEN - 20100210	100 128 180	102 948 700
2451926 KOMMUNALBANKEN - 20100411	34 146 640	35 459 980
2451927 KOMMUNALBANKEN - 20110561	37 494 440	39 700 000
2451928 KOMMUNALBANKEN - 20120361	48 754 980	50 496 240
2451929 KOMMUNALBANKEN - 20120362	49 625 610	51 366 870
2451930 KOMMUNALBANKEN - 20130064	55 746 060	57 194 020
2451943 KOMMUNALBANKEN - 20130065	101 832 500	104 477 500
2451944 KOMMUNALBANKEN - 20140327	127 833 330	-
2451945 KOMMUNALBANKEN - 20140328	127 833 330	-
2452030 NORDEA BANK NORGE ASA	24 700 000	24 700 000
2452031 NORDEA KONTRAKT 504453/505253	30 000 000	30 000 000
2452032 NORDEA BANK - ISIN 0010686645	80 000 000	80 000 000
2453110 KLP - 8317.51.66893 (8955)	18 000 000	19 000 000
2454102 KLP - LÅN 030 412611	47 810 000	51 225 000
2461914 Husbanken 14 628065 6	11 199 990	12 599 990
2461915 HUSBANKEN 14 629035 8	7 999 994	9 333 328
2461916 HUSBANKEN 14629897 1	6 066 662	6 933 328
2461917 HUSBANKEN 14630777 2	6 326 572	7 117 394
2461918 Husbanken 14631405 1	12 785 368	12 785 368
2461919 HUSBANKEN 14631405 9	11 942 045	12 886 100
2461920 HUSBANKEN 14632018 9	29 498 976	30 553 741
2461921 HUSBANKEN 14 632696 2	34 832 441	36 138 527
2461922 HUSBANKEN 14633328	44 771 349	46 375 203
2461923 HUSBANKEN 14633893	51 154 771	52 833 567
2461924 HUSBANKEN 14633427	4 770 957	4 922 916
2461925 HUSBANKEN 14634545 9	58 367 967	60 191 930
2461926 HUSBANKEN 14635239	45 804 709	-
Kortsiktig gjeld	153 896 879	149 510 337
Herav:		
Annen kortsiktig gjeld	105 974 578	102 041 108
2321420 SKATTETREKK	16 887 529	15 897 202
2321421 PÅLEGGSTREKK	22 073	45 733
2321422 ARBEIDSGIVERAVGIFT	11 970 339	9 782 357
2327501 LEVERANDØRGJELD	59 712 711	51 897 136
2327503 DIVERSE KREDITORER	420 304	503 393
2327510 HUSBANKTILSK. LITJMARKA	84 550	84 550
2327511 MELLOMREGN AVDRAG SOS.LÅN	500	5 580
2327540 SKYLDIG ARB.GIV.AVG. FERIEPENGER 2013	2 610	6 103 899
2327541 SKYLDIG ARB.GIV.AVG. FERIEPENGER 2014	6 252 257	-
2327595 PERIODISERING AUTOMATISK	1 241 006	-
2327599 INTERIM	9 380 698	17 721 257

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Konsernintern kortsiktig gjeld	44 364 235	43 293 593
2337513 ANDRE TREKK LØNN	3 600	3 600
2337531 SKYLDIG Feriepenger 2013	18 440	43 289 993
2337532 SKYLDIG Feriepenger 2014	44 342 195	-
Premieavvik	3 558 066	4 175 636
2391402 ARBGEIDSGIVERAVG. AV PREMIEAVVIK - SP	439 689	516 006
2394102 PREMIEAVVIK - SPK	3 118 377	3 659 630
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 791 493 268	2 407 760 630
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	147 233 341	130 776 857
Herav:		
Ubrukte lånemidler	142 443 501	121 641 705
2910040 AV LÅN HUSBANKEN STARTLÅN	25 291 128	14 257 936
2910050 LÅN KOMM.BANKEN, DIV.FORMÅL	117 152 373	107 383 768
Ubrukte konserninterne lånemidler	-	-
Andre memoriakonti	4 789 840	9 135 152
2920001 UNDERSKUDD VANN	2 210 860	3 896 452
2920002 UNDERSKUDD AVLØP	2 288 513	5 069 330
2920003 UNDERSKUDD FEIING	290 467	169 370
Motkonto for memoriakontiene	-147 233 341	-130 776 857
2999909 MOTKONTO SELVKOST	-4 789 840	-9 135 152
2999940 MEMORIAKTO.UBR.MIDL.EKST.LÅN	-142 443 501	-121 641 705

Stjørdal/Hommelvik

23.2.2014



Kristian Rolstad
Rådmann

6. NOTER

Note 1 Endring arbeidskapital

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	859 593 234	811 160 516	811 546 966	822 155 472
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	136 185 616	42 000 000	42 000 000	26 225 014
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	327 792 345	353 652 000	444 450 000	227 347 853
Sum anskaffelse av midler	1 323 571 195	1 206 812 516	1 297 996 966	1 075 728 339
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	809 370 877	768 936 373	767 503 052	792 645 852
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	393 452 610	305 012 000	396 450 000	145 301 179
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	119 588 162	140 448 289	139 808 289	173 308 776
Sum anvendelse av midler	1 322 411 649	1 214 396 662	1 303 761 341	1 111 255 807
Anskaffelse - anvendelse av midler	1 159 545	-7 584 146	-5 764 375	-35 527 468
Endring i ubrukte lånemidler	20 801 797	0	0	102 894 769
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0	0	0	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0	0	0	0
Endring i arbeidskapital	21 961 342	-7 584 146	-5 764 375	67 367 302
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	28 748 077	12 455 000	55 000	16 740 277
Bruk av avsetninger	27 588 532	18 200 292	5 800 292	39 876 051
Til avsetning senere år	0	0	0	12 391 694
Netto avsetninger	1 159 545	-5 745 292	-5 745 292	-35 527 468
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	45 401 285	41 993 468	7 816 415	61 171 100
Interne utgifter mv	45 401 285	42 407 385	8 230 332	61 171 100
Netto interne overføringer	0	-413 917	-413 917	0
Økonomiske oversikter				
Oversikt endring arbeidskapital	Regnskap 2014	Regnskap 2013		
OMLØPSMIDLER				
Endring betalingsmidler	9 733 629	69 932 998		
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0	0		
Endring kortsiktige fordringer	5 007 785	7 890 566		
Endring premieavvik	12 132 221	1 183 244		
Endring aksjer og andeler	0	0		
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	26 873 635	79 006 808		
KORTSIKTIG GJELD				
Endring kortsiktig gjeld (B)	-4 386 542	-17 331 649		
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	22 487 093	61 675 159		

En differanse på kr. 525.750,91 skyldes følgende:

* Avdrag lån kirkelig fellesråd hvor lånet er tatt opp av Malvik kommune - kr. 89.480

* Endring i håndkasser - kr. 2.407

* Nytt utlån til Malvik kirkelige fellesråd - minnelund - kr. 640.000

*Utlån sosiallån - rutineendringer utfakturering - kr- 22.311

Note 2 Pensjon

Årets netto pensjonskostnad (F § 13-1 bokstav C)	2014	2013
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	50 133 852	47 114 902
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	37 558 834	35 129 871
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-32 968 530	-31 994 465
Administrasjonskostnader inkl. avregning tidl.år	2 970 709	2 562 869
Netto pensjonskostnad (inkl.adm.) KLP	44 050 758	39 673 063
Netto pensjonskostnad (inkl.adm.) SPK	13 644 107	13 140 114
Årets pensjonspremie til betaling KLP	-58 975 621	-44 517 531
Årets pensjonspremie til betaling SPK	-13 836 297	-12 490 948
Årets premieavvik	-15 117 053	-4 195 302

Balanse 31.12.14 (F § 13-1 bokstav E)	Pensjons-poster	Arbeids-giveravgift
Brutto påløpt forpliktelse	977 739 497	
Herav KLP 778 791 294		
Herav SPK 198 948 203		
Pensjonsmidler	774 788 176	
Herav KLP 629 060 608		
Herav SPK 145 727 568		
Netto pensjonsforpliktelse	202 951 321	28 616 136
Akkumulert premieavvik 01.01	35 029 989	
Amortisert 1/15/10/7 av tidligere års avvik	3 942 828	
Årets premieavvik	-15 117 053	
Akkumulert premieavvik	46 204 214	6 514 794

Beregningsforutsetninger KLP	31.12.2014
Forventet avkastning på pensjonsmidler (F § 13-5 bokstav F)	4,65 %
Diskonteringsrente (F § 13-5 bokstav E)	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (F § 13-5 bokstav B)	2,97 %
Forventet årlig G- og pensjonsregulering (F § 13-5 bokstav C og D)	2,97 %
Foruts.for turn-over fellesordningen (F § 13-5 bokstav G)	Uttak av AFP i 2014 (i %):
under 20 år → 20%	Uttak fra alder (i år) 62
20-23 år → 15%	Sykepleiere 33%
24-29 år → 10%	Fellesordningen* 33%
30-39 år → 7,5%	Fellesordningen ** 45%
40-50 år → 5%	
51-55 år → 2%	
Over 55 år → 0%	* 65 års grense **70 års grense

Beregningsforutsetninger SPK	31.12.2014
Forventet avkastning på pensjonsmidler	4,35 %
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %
Forventet G-regulering	2,97 %
Frivillig avgang	3,00 % inntil 50år, 0% over
AFP - uttak	50,00 %

	KLP	SPK
Faktisk forpliktelse	731 585 135	179 850 145
Estimert forpliktelse	-723 258 206	-191 497 695
Estimatavvik forpliktelse IB 01.01.	8 326 929	-11 647 550
Amortisert avvik i år	8 326 929	-11 647 550
Faktiske pensjonsmidler	-566 929 586	-126 437 320
Estimerte pensjonsmidler	568 852 607	136 564 572
Estimatavvik midler IB 01.01.	1 923 021	10 127 252
Amortisert avvik i år	1 923 021	10 127 252

Bruk av premiefond KLP:

2014 -	8.706.140 inkl. tjeneste 1730	
2013 -	4.664.969 inkl. / tjeneste 1800	
2012 -	3.162.254	tjeneste 1800
2011 -	6.103.882 inkl. AGA	tjeneste 1800
2010 -	4.077.046 inkl. AGA	tjeneste 1800

Dette er en oversikt over bruk av premiefond KLP siste 5 år.

Note 3 Garantiansvar

Garantier gitt av kommunen - nedkvittert per 31.12			
Garanti gitt til	Opprinnelig beløp	Garantibeløp	Garantien utløper
Litjmarka Senior og omsorgsboliger		3 897 436	14.02.2028
Motrøtunet Borettslag		39 275 576	15.03.2034
Vikhammer Vestre Borettslag		18 612 550	18.04.2028
Vikhammer Vestre Borettslag		5 720 000	15.10.2040
Malvik I.L.	4 785 445	4 785 445	20.08.2023
Abrahamhallen	5 000 000	5 000 000	09.07.2022
Hommelvik I.L.	450 000	450 000	
	510 759	510 759	
Trondheim Havn	6 080 000	3 040 000	30.10.2018
Sveberg Foreldrelagsbarnehage BA	7 580 000	4 361 108	
Sum garantier		85 652 874	
Garantier kommunale regnskapsenheter og foretak KF		Garantibeløp	Garantien utløper
Innherred Renovasjon IKS		16 243 385	
Totalt garantibeløp alle garantier		101 896 259	

Note 4 Fordringer og gjeld på KF, IKS og \$27-samarbeid

	2014	2013
Kommunens samlede fordringer	54 939 456	49 931 671
Herav fordring på Innherred Renovasjon IKS	184 779	82 876
Herav fordring på arb.giver.kontrollen	0	0
Herav fordring på Værnesregionen	564 788	1 040 961
Herav fordring Trøndelag brann og redningstj	0	0
Kommunens samlede korts.gjeld:	-153 896 879	-149 510 337
Herav gjeld til: Innherred Renovasjon IKS	-552 085	-173 191
Revisjon Midt-Norge IKS	0	0
Herav gjeld til Værnesregionen (Stjørdal)	-1 775 041	-1 085 164
Herav gjeld til arb.giver.kontrollen	-403 857	-503 393
Trøndelag brann og redning IKS	-2 030 826	-883 306

Note 5 Aksjer og andeler

Selskapets navn	Verdi 31.12.2014	Verdi 31.12.2013	Eier-andel i %
Malvik Næringsutvikling AS	1 000 000	1 000 000	100,0 %
Malvik Næringsbygg AS	3 000 000	3 000 000	100,0 %
TrønderEnergi AS	34 774 400	34 774 400	3,3 %
KLP-forsikring	15 932 171	14 330 079	
Andeler Vikhammer Vestre borettslag	14 742 290	14 742 290	
Andeler Motrøtunet borettslag	20 001 160	13 496 060	
Innherred Renovasjon IKS	1 476 495	1 476 495	13,8 %
Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS	1 984 774	1 984 774	6,5 %
Revisjon Midt-Norge IKS	160 000	160 000	10,6 %
Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS	53 000	53 000	10,6 %
Interkommunalt arkiv Trøndelag IKS	1	1	2,4 %
Norservice AS	2 000	2 000	1,6 %
Norges Blindforbund	5 000	5 000	
Biblioteksentralen A/L	1 800	1 800	
Homla Miljøenergi AS	1 078 000	1 078 000	49,0 %

Note 6 Avsetning og bruk av fond

	Beholdning 01.01	Avsetninger	Bruk av fond i driftsregnskapet	Bruk av fond i inv.regnskapet	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond	18 278 725		16 425 536		1 853 189
Bundne driftsfond	9 337 119	3 334 802	2 051 658		10 620 263
Ubundne investeringsfond	19 198 425	133 700			19 332 125
Bundne investeringsfond	15 770 157	9 142 221		9 111 338	15 801 040
Samlede avsetninger	62 584 426	12 610 723	18 477 194	9 111 338	47 606 616

Bruk av og avsetning	Beholdning 01.01	Avsetninger	Bruk av fond	Beholdning 31.12.
Disposisjonsfond	18 278 725		16 425 536	1 853 189
Regnskapsskjema 1A				
Disposisjonsfond			16 425 536	
Oprinnelig budsjett			4 033 842	
Reguleret budsjett			16 433 842	
Sum disposisjonsfond		-	16 425 536	
Bundne driftsfond	9 337 119	3 334 802	2 051 658	10 620 263
Regnskapsskjema 1A				
Oprinnelig budsjett			1 766 450	
Reguleret budsjett			1 766 450	
Regnskapsskjema 1B				
Rådmannen og støttefunksjoner		210 143	483 408	
Oppvekst		501 111	821 595	
Helse og velferd		1 515 910	684 973	
Tekniske tjenester		1 107 638	61 682	
Sum bundne driftsfond		3 334 802	2 051 658	

Vesentlige avsetninger til bundet driftsfond

Formål	Beløp
Avs. fond LEV VEL	500 000
Avs. fond bekj. barnefattigdom	550 000
Overskudd slamtømming	758 549

Vesentlige avsetninger til bundet investeringsfond

Formål	Beløp
Avs. nedbet. START-lån	9 142 221

Spesifikasjon av fond:

Note 7 Kapitalkonto

	DEBET			KREDIT
		1.1	2014	
			Saldo (kapital)	214 902 895
Debetposter i året:			Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	45 105 467		Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	352 093 622
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	34 177 053		Oppskrivning fast eiendom/anlegg	378 000
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	535 189			
Salg aksjer/andeler	-		Kjøp av aksjer/andeler	6 505 100
Nedskrivning aksjer/andeler	6 003 380		Oppskrivning av aksjer/andeler	-
Avdrag på utlån - sosiale utlån	22 870		Utlån - sosiale utlån	107 345
Avdrag på utlån - andre utlån	23 102 081		Utlån - andre utlån	36 436 060
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	72 942		Avdrag på eksterne lån	45 802 391
Avskrivning på utlån - andre utlån	-			
Bruk av lånemidler	285 448 203			
			Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	1 602 092
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	62 082 972		Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK			Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP			Endring pensjonsmidler KLP	69 370 997
Endring pensjonsmidler andre selskap			Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap utenlandslån			Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Balanse (kapital)	270 648 345			
	727 198 503			727 198 503

Note 8 Interkommunalt samarbeid

Regnskap for interkommunale samarbeid etter kommunelovens § 27 skal inngå i årsregnskapet til den kommunen hvor samarbeidet har sitt hovedkontor. Årsregnskapet omfatter regnskap for slike samarbeid jfr. regnskapsforskriftens § 12 nr. 3, og utgjør følgende beløp:

Interkommunalt tiltak jf KL § 27	Skatte- oppkreveren
Overført fra:	
Malvik kommune (kontorkommune) *	1 256 931
Selbu kommune	518 480
Tydal kommune	311 520
Frosta kommune	409 591
Stjørdal kommune	1 992 623
Resultat av overføringer	4 489 145
Samarbeidets egne inntekter	-4 924 868
Samarbeidets totale driftsutgifter	4 924 545
Resultat av virksomheten	-323

Interkommunalt tiltak jf KL § 27	Arbeidsgiver- kontroll
Overført fra:	
Malvik kommune (kontorkommune) *	500 000
Melhus kommune	620 000
Orkdal kommune	500 000
Skaun kommune	260 000
Midtre Gauldal kommune	355 000
Selbu kommune	190 000
Meråker kommune	130 000
Oppdal kommune	400 000
Rennebu kommune	143 000
Stjørdal kommune	1 030 000
Frosta kommune	131 000
Meldal kommune	180 000
Agdenes kommune	83 000
Tydal kommune	71 000
Hemne kommune	228 000
Snillfjord kommune	57 000
Hitra kommune	60 000
Frøya kommune	60 000
Resultat av overføringer	4 998 000
Samarbeidets egne inntekter **	-5 246 819
Samarbeidets totale driftsutgifter	5 246 819
Resultat av virksomheten	0

**avregn.avsetning kr.403.856 til 2015

Note 9 Salg av finansielle anleggsmidler

Det er ikke gjort noe salg av finansielle anleggsmidler i 2014

Note 10 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Regnskapsprinsipper

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens og fylkeskommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet gjøres ikke. Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner. Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalt eller ikke. For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoriapost.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet.

Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler

I balanseregnskapet er anleggsmidler eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje er omløpsmidler. Andre markedsbaserte verdipapirer er klassifisert som omløpsmidler med mindre kommunen har foretatt investeringen ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessige hensyn. I slike tilfeller er verdipapirene klassifisert som anleggsmidler.

Andre fordringer er omløpsmidler dersom disse forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Ellers er de klassifisert som anleggsmidler.

Kommunen følger KRS (F) nr 4 Avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler. Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmiddelet kvalitetsnivå utgiftsføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50 med unntak av likviditetstrekkrettighet/ likviditetslån jfr kl § 50 nr 5. All annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld.

Vurderingsregler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Markedsbaserte finansielle omløpsmidler er vurdert til virkelig verdi.

Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter året etter at anleggsmidlet er anskaffet / tatt i bruk av virksomheten. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Anleggsmidler som har hatt verdifall som forventes ikke å være forbigående er nedskrevet til virkelig verdi i balansen.

Vurderingene for eiendeler gjelder tilsvarende for kortsiktig og langsiktig gjeld. Opptakskost utgjør gjeldspostens pålydende i norske kroner på det tidspunkt som gjelden oppstår. Låneomkostninger (gebyrer, provisjoner mv.), samt over- og underkurs er finansutgifter og inntekter. Over- og underkurs periodiseres over lånets løpetid som kortsiktig fordring/gjeld etter samme prinsipp som gjelder for obligasjoner som holdes til forfall.

Selvkostberegninger

Innenfor de rammer der selvkost er satt som den rettslige rammen for hva kommunen kan kreve av brukerbetalinger beregner kommunen selvkost etter retningslinjer gitt av Kommunal- og regionaldepartementet i dokument H-2140, januar 2003. For de tjenestene kommunen selv har valgt å kreve brukerbetalinger etter selvkostprinsippet følges samme retningslinjer.

Mva-plikt og mva-kompensasjon

Kommunen følger reglene mva-loven for de tjenestoområdene som er omfattet av loven. For kommunens øvrige virksomhet krever kommunen mva-kompensasjon.

Note 11 Organisering av kommunen

Dagens modell er en 2-nivå modell med rådmannsfunksjonen og virksomheter/tjenesteenheter.

Rådmannsfunksjonen består av rådmannen, økonomisjef, organisasjonssjef og 2 kommunalsjefer,

Støttefunksjonene og staben er organisert slik at de rapporterer til rådmannens strategiske lederteam.

Støttefunksjonene er tilgjengelige for virksomhetene/tjenesteenhetene (intern service) i tillegg til å betjene innbyggerne (ekstern service).

Kommunestyret
Formannskapet
Utvalg for: oppvekst og kultur, Helse og velferd, Areal- og samfunnsplanlegging,
Kontrollutvalg, Administrasjonsutvalg, Arbeidsmiljøutvalg, Trafikksikkerhetsutvalg

Rådmann/Rådmannens strategiske
lederteam
Kommuneoverlege

- Saksvik skole
- Vikhammer skole med avdeling Vikhammeråsen
- Sveberg skole
- Hommelvik skole
- Vikhammer ungdomsskole
- Hommelvik ungdomsskole
- Hjemmesykepleie
- Helse og aktivitet
- Psykisk helsetjeneste og rus
- Boveiledningstjenesten
- Malvik sykehjem
- FDV Kommunalteknikk
- Areal og samfunnsplanlegging
- NAV
- Barne- og Familietjenesten
- Kultur
- Eiendomsservice

Rådmannens
fagstab

- Støtte
- IT
- Service
- Økonomi
- Personal
- Arkiv

Koordinerende
enhet

er vertskommune
for:

- Skatt
- Værnesregionen
- Arbeidsgiverkontroll
- Trøndelag

Innherred Renovasjon

er et interkommunalt selskap (IKS) som eies av kommunene: Selbu, Malvik, Meråker, Stjørdal, Frosta, Levanger, Verdal, Inderøy og Leksvik.

Innherred Renovasjon IKS er morselskapet i konsernet, og forvalter eierkommunenes ansvar vedrørende husholdningsrenovasjon og forbrukeravfall. I dette ligger et ansvar for å gi innbyggerne i kommunene en best mulig renovasjonsordning.

Innherred Renovasjon IKS har 2 heleide datterselskap. Retura IR AS leverer avfallsløsninger for næringslivet, containerutleie og tømning av septiktanker. Bruktbo Renovasjonsservice AS driver med omsetning av brukte materialer og gjenstander.

IKA Trøndelag

oppbevarer arkivmateriale fra Nord- og Sør-Trøndelag fra slutten av 1700-tallet og fram til ca. 1975/80. IKA Trøndelag ble opprettet som eget organ i 1987. Institusjonens nåværende navn, IKA Trøndelag, ble først tatt i bruk i 2000 da institusjonen ble et interkommunalt selskap, opprettet med hjemmel i lov om interkommunale selskaper av 29. januar 1999. IKA Trøndelag drives på grunnlag av selskapsavtale vedtatt av medlemskommunene. Virksomheten er et eget rettssubjekt og arbeidsgiveransvaret ligger hos styret. Avtalen omhandler formål og ansvarsområde, finansiering, styrende organer, administrasjon m.m.

Revisjon Midt-Norge IKS

er en selvstendig revisjonsenhet organisert som et interkommunalt selskap. Deltakerne i selskapet er kommunene Agdenes, Frøya, Hemne, Hitra, Klæbu, Malvik, Meldal, Melhus, Midtre Gauldal, Orkdal, Selbu, Skaun, Snillfjord, Sør-Trøndelag fylkeskommune og Tydal. Hovedkontoret ligger i Orkanger. Deres hovedvirkeområde er kommunene, men har et betydelig antall andre selskaper. Dette gjelder i hovedsak virksomheter som kommunene er engasjert i gjennom eierskap eller interkommunalt samarbeid.

Kommunal revisjon omfatter revisjon av kommuner og fylkeskommuner. Det er en egen revisjonsordning for lokalforvaltningen hjemlet i kommunelovens § 78. Her framkommer det at: Kommunestyret eller fylkestinget avgjør selv om kommunen eller fylkeskommunen skal ansette egne revisorer, delta i interkommunalt samarbeid om revisjon, eller inngå avtale med annen revisor. Vedtaket treffes på grunnlag av innstilling fra kontrollutvalget. Selve revisjonens oppgaver er regulert i egen forskrift om revisjon utgitt av Kommunal- og regionaldepartementet 1.7.2004. Dette tilsier at alle kommunale regnskaper innbefattet kommunale foretak, institusjoner, legater og overformynderi er undergitt revisjon.

Kommunal revisjon kan være konsernrevisor for kommunens regnskaper. Foruten kommuneregnskapet er en pålagt å revidere kommunale institusjoner organisert etter kommuneloven § 11 - kommunale foretak etter kommunelovens kap. 11 - kommunens overformynderi - pasient- og beboerregnskaper kommunale institusjoner - regnskap med tilskudd fra spillemidler.

Kontrollutvalgssekretariat Midt-Norge IKS

Deltakerkommunene er: Agdenes, Frøya, Hemne, Hitra, Klæbu, Malvik, Meldal, Melhus, Midtre Gauldal, Orkdal, Selbu, Skaun, Snillfjord, Sør-Trøndelag fylkeskommune og Tydal. Hovedkontoret ligger i Trondheim. Dette er et forpliktende samarbeid om sekretariatsfunksjonen for kontrollutvalg.

Trøndelag brann- og redningstjeneste IKS

er den lokale faginstans for brannvern i Trondheim, Malvik, Klæbu, Rissa, Leksvik, Oppdal og Rennebu kommune. De har som primæroppgave å sikre lokalsamfunnet, kommunene, mot ulykker og skader forårsaket av brann og akutt forurensning. De er også forpliktet til å utnytte de ressurser som kommunene investerer i beredskap og forebyggende tiltak på en tilfredsstillende måte. I tillegg til å være en bedskapsorganisasjon utfører Trøndelag brann- og redningstjeneste viktige oppgaver i forbindelse med tilsyn og kontroll. Etaten driver også med opplærings- og informasjonsvirksomhet.

Interkommunalt samarbeid i Trondheimsområdet - Trondheimsregionen

Interkommunal legevakt: vertskommuneavtale mellom kommunene Trondheim, Klæbu, Malvik og Melhus og Midtre Gauldal kommune.

Smittevern og miljørettet helsevern: samarbeidsavtale med Miljøenheten i Trondheim kommune.

Logopedisk bistand til personer over 18 år: samarbeidsavtale med Logopedisk senter i Trondheim kommune

Interkommunal voksenopplæring: samarbeidsavtale mellom Trondheim, Klæbu og Malvik

Barnevernsvakt: Vertskommuneavtale med Trondheim kommune (flere kommuner deltar)

Krisesenter: Avtale mellom Trondheim(vertskommune), Klæbu, Melhus og Malvik.

Kriseteam: Avtale mellom Trondheim, Klæbu og Malvik. Trondheim er vertskommune.

Arbeidsgiverkontrollen i Trøndelag: Fra 01.01. 2010 er Malvik kommune vertskommune for Arbeidsgiverkontrollen i Trøndelag for kommunene Malvik, Melhus, Midtre Gauldal, Meråker, Orkdal, Selbu, Skaun, Rennebu, Oppdal, Stjørdal, Tydal, Meldal, Agdenes, Hemne og Frosta. Se også note 8.

Det Digitale Trøndelag: er et samarbeid om E-tjenester fra offentlig forvaltning i Trøndelag. Malvik er deltaker sammen med kommunene Trondheim, Stjørdal, Frosta, Levanger, Verdal, Steinkjer, samt fylkeskommunene og fylkesmennene i Nord- og Sør-Trøndelag.

Interkommunalt samarbeid i Værnesregionen:

Lønn og regnskap: felles tjenestesenter for regnskap. Deltakende kommuner er Stjørdal, Malvik, Selbu og Tydal. Stjørdal er vertskommune.

Skatt: Deltakende kommuner er Stjørdal, Malvik, Selbu, Tydal og Frosta. Malvik er vertskommune.

Innkjøp: Felles innkjøpsfunksjon mellom Malvik, Selbu, Stjørdal, Meråker og Frosta.

Andre samarbeidsområder:

Folkehelse:

Intensjonsavtale NTNU: Senter for helsefremmende forskning: LEV VEL – helsefremmende indikatorer i kommunene

Betania Malvik: Samarbeid om rehabiliteringsplasser (døgn og dagplasser)

Jøssåsen Landsby: Samarbeid om dagtilbud / tilrettelagt arbeidstilbud, samt inngått tjenesteavtale og husleieavtale knyttet til 3 omsorgsboliger.

FreteX: Samarbeidsavtale om lokalt Hjelpemiddellager (korttidsleie og varemottak fra Hjelpemiddelsentralen i Sør-Trøndelag)

Overgrepsmottak: samarbeidsavtale mellom St.Olavs Hospital og alle kommunene i Sør-Trøndelag.

Konfliktrådet: Oppfølgingsteam for unge lovbrytere (Trondheim, Klæbu, Melhus og Malvik)

Adferdssenteret: Samarbeidsavtale

Kompetansesenter for rus Midt- Norge: Ungdata

Samarbeid med Sør Trøndelag Fylkeskommune:

Intensjons - og samarbeidsavtale: utvikle kunnskapsbasert folkehelsearbeid

Ungdommens kulturmønstring (UKM)

Den kulturelle skolesekken

Ungdomstrinn i utvikling: felles utviklings veiledere i Sør-Trøndelag. Trondheim kommune har arbeidsgiveransvar.

Fagbrev-prosjekt i barnehage.

MiB nettverk.

Kriminalitetsforebyggende råd (KRÅD): Rådgivning og informasjon SLT

Nearegionen: Felles regionkonsulent skole og barnehage med Klæbu, Selbu og Tydal

Samarbeidskonstellasjoner med andre kommuner: Kommunereformen

Prosjekter:

Helse- og velferdsvakta: Politisk vedtatt prosjekt der Malvik kommune deltar med Trondheim, Klæbu og Melhus.

Note 12 Vesentlige poster

Det er ingen vesentlige poster.

Note 13 Vesentlige transaksjoner

Det er ingen vesentlige poster.

Note 14 Anleggsmidler

Kommunen følger inndelingen av anleggsmidler og avskrivningsplan i h.h. til regnskapsforskriftens § 8. Kommunen har følgende anleggsmiddelgrupper med tilhørende avskrivningsplan:

Anleggsmid delgruppe	Avskrivn. plan	Eiendeler
Gruppe 1	5 år:	EDB-utstyr, kontormaskiner og lignende.
Gruppe 2	10 år:	Anleggsmaskiner, maskiner, inventar og utstyr, verktøy og transportmidler og lignende.
Gruppe 3	20 år:	Brannbiler, parkeringsplasser, trafikklys, tekniske anlegg (VAR), renseanlegg, pumpestasjoner, forbrenningsanlegg og lignende.
Gruppe 4	40 år:	Boliger, skoler, barnehager, idrettshaller, veier og ledningsnett og lignende.
Gruppe 5	50 år:	Forretningsbygg, lagerbygg, administrasjonsbygg, sykehjem og andre institusjoner, kulturbygg, brannstasjoner og lignende

VARIGE DRIFTSMIDLER	GRUPPE 1	GRUPPE 2	GRUPPE 3	GRUPPE 4	GRUPPE 5
(Beløp i 1000 kr)	Edb-utstyr, kontormaskiner	Anleggsmaskiner, inventar og utstyr	annbiler, p-plass, tekn.anlegg (VAR)	Boliger, skoler, idrettshall og ledningsnett	Forr.bygg, kulturbygg, sykehjem o l
Anskaffelseskost pr. 1.1.	25 066	57 244	70 368	964 412	93 624
Tilgang i året	4 845	4 922	4 105	20 419	0
Avgang i året	0	252	0	0	535
Anskaffelseskost pr 31.12.	29 911	61 914	74 473	984 831	93 089
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr 1.1.	20 027	35 339	47 262	257 109	9 061
Årets ordinære avskrivninger	1 782	3 279	2 853	23 661	2 601
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr 31.12.	21 809	38 618	50 115	280 770	11 662
Bokført verdi	8 102	23 296	24 358	704 061	81 427
Avskrivningssatser	20 %	10 %	5 %	2,50 %	2 %

I denne oversikten er alle lagerbygg (konto 2280031) ført i gruppe 4, selv om enkelte av dem, som plasthall I og II har avskrivninger som i gruppe 3.

Det er gjort salg av Volvo lastebil og Volvo hjullaster i 2014.

Salgssum er ført i investeringsregnskapet, mens "gevinsten" ved salg er bare boført i balansen i tråd med kommunale regnskapsforskrifter gjennom oppskrivning av anleggsmidlene mot kapitalkontoen.

Gamle Folkets Hus ble i 2014 ført som nedskrivning med en restverdi på kr. 535.189,-

Note 15 Investeringer

Note om investeringer inkl. moms	Oppstartsår	Antatt ferdig- stillelseår	Regnskapsført tidligere år	Regnskapsført 2014	Sum regnskapsført	Reg budsj 2014	Opprinnelig budsj 2014
IKT-INVESTERINGER 2014 - ADM				3 595 533		3 500 000	3 500 000
SAKSVIK SKOLE UTEOMRÅDER	2011		2 233 902	2 316 688	4 550 590	4 418 000	4 000 000
BYGNINGSMESSIGE AVVIK/PÅLEGG 2014				2 154 323		2 200 000	2 200 000
VIKSLETTA - STØTTEMUR, KUNSTGRESS (OBJ.1121)				3 091 147		3 095 000	3 000 000
AVLØPSNETT 2014				2 324 165		4 500 000	8 300 000
VANN 2014				8 120 922		9 500 000	13 000 000
TOMTEOMR BOLIG STAV/ROTAMARKA				13 563 010			
HOMMELVIK HELSETUN	2011	2015	38 034 124	182 644 929	220 679 053	112 000 000	132 000 000
BRUKET KULTURHUS	2012	2014	14 016 679	36 631 870	50 648 549	46 000 000	46 000 000
VIKHAMMER HELSETUN	2012	2015	11 605 619	80 497 704	92 103 323	65 800 000	80 000 000
TILBYGG BUNKERS MIDTSAND				2 361 605		800 000	800 000
Andeler/innskudd borettslag				6 505 100		7 667 000	11 500 000
Hommelvik Sjøside - ny bru over Homla				34 903 483		14 000 000	9 500 000
Annet				14 791 726		31 532 000	82 650 000
Kostnader investeringsprosjekter 2014				393 502 205		305 012 000	396 450 000
Vann, avløp, renovasjonsinvesteringer (VAR) inkludert med				12 641 813		15 700 000	23 000 000

Regulert budsjett er eksklusive moms, mens regnskapført og opprinnelig budsjett er inklusive moms.

Note 16 Markedsbasert finansielle omløpsmidler

Malvik kommune har ikke finansielle omløpsmidler.

Note 17 Obligasjoner

Malvik kommune tegnet i 2013 obligasjoner i Trønderenergi, er klassifisert som anleggsmiddel i regnskapet og justeres ikke for årlige endringer i verdi

	Balanseverdi (anskaff.kost)	Markedsverdi (VPS)	Utløpsdato
TrønderEnergi AS	24 000 000	24 720 000	99 år («evig»)

Note 18 Langsiktig gjeld

Tall for 2014:

Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	kr	32 088 680
Minste tillate avdrag beregnet ut fra forenklet formel utgitt KRD	kr	30 934 302
Avvik *	kr	1 154 378

* Et positivt avvik betyr at kommunen betaler tilsvarende mer i avdrag enn det som antas å være kapitalslitet på anleggsmidlene.

alle tall i hele 1000

Fordeling av L-gjeld i kommunen på ulike områder:	31.12.2014	31.12.2013
Lån til selvkostområdene (VAR) i kommunen	150 308	143 946
Lån til kirkelige formål	1 342	1 432
Startlån og formidlingslån	329 919	297 383
L-gjeld på kommunens øvrige tjenestekområder	834 495	612 946
Kommunens totalte lagsiktige gjeld	1 316 065	1 055 707
Ubrukte lånemidler	142 444	121 642
	31.12.2014	Andel
Herav L-gjeld med flytende rente:	571 943	43,46 %
Herav L-gjeld med fast rente:	744 122	56,54 %
	1 316 065	100,00 %

Rentebytteavtaler

Bank	Avtaledato	Forfall	Fastrente	Flytende rente	Beløp i 1000 kr
Nordea	21.08.2013	23.08.2018	2,62 %	3 mnd	80 000
Nordea	04.12.2012	28.12.2020	3,59 %	3 mnd	50 000
Nordea	27.08.2014	30.08.2021	3,55 %	3 mnd	50 000
Nordea	21.08.2013	31.10.2023	4,21 %	3 mnd	60 000
Nordea	27.08.2014	29.08.2024	2,73 %	3 mnd	100 000
SMN	01.10.2011	03.10.2016	4,44 %	3 mnd	55 000
Totalt					395 000

Note 19 Egenkapital

Ny regnskapsforskrift § 7,7.ledd sier at likviditetsreserven skal avvikles over en 2-årsperiode (2008-2009). Malvik kommune avviklet den i 2009. Saldo pr. 01.01.08 viste en samlet negativ likviditetsreserve. Denne saldoen oppstod ved endring av regnskapsprinsipper.

Følgende prinsippendringer ble i 2008 overført fra likviditetsreserven til endring av regnskapsprinsipp, påvirker AK:

Prinsippendring er som påvirker driftsregnskapet:	Beløp	
Ressurskrevende tjenestemottakere (2008)	4 563 000	
Påløpte renter (2000)	-6 198 952	
Momskompensasjon (1999)	2 800 491	
Saldo 2.581.001	1 164 539	
Prinsippendringer som påvirker investeringsregnskapet:		
Feriepenger (1992)	-7 898 275	
Saldo 2.580.001	-7 898 275	

Spesifikasjon over resultat drift

Regnskapsmessig merforbruk	Budsjett	Regn.år
Tidligere opparbeidet udekket		-12 391 694
Årets avsetning til inndekking	12 400 000	12 391 694
Nytt mindreforbruk i regnskapsåret		3 745 660
Totalt mindreforbruk til disponering		3 745 660

Note 20 Vesentlige forpliktelser

Type avtale	2014	2013	Avtalen utløper
Leiekontrakt Motrøtunet BL	1 568 369	2 499 882	År 2033
Leiekontrakt Vikhammer Vestre BL	949 217	1 089 469	År 2034
Leie Trondos-bygget (NAV og kommune)	837 193	747 193	01.09.2020
Leie biblioteklokaler Sør-Tr.lag Fylkeskommune	512 718	701 295	31.07.2017

Note 21 Selvkost

2014 Etterkalkyle selvkost	Vann	Avløp	Slamtømming	Feiing	Totalt
Gebyrinntekter	21 920 802	17 551 443	1 447 124	1 122 580	42 041 949
Øvrige driftsinntekter	1 331 616	1 019 827	0	14 490	2 365 933
Driftsinntekter	23 252 418	18 571 270	1 447 124	1 137 070	44 407 882
Direkte driftsutgifter	13 877 145	9 806 235	1 075 862	1 262 840	26 022 081
Avskrivningskostnad	4 394 992	2 950 662	0	0	7 345 655
Kalkulatorisk rente (2,68 %)	2 846 226	2 202 524	0	0	5 048 749
Indirekte netto driftsutgifter	426 597	413 477	3 713	6 227	850 014
Driftskostnader	21 544 960	15 372 898	1 079 575	1 269 066	39 266 499
Resultat	1 707 458	3 198 373	367 549	-131 997	5 141 384
Kostnadsdekning i %	107,9 %	120,8 %	134,0 %	89,6 %	113,1 %
Selvkostfond 01.01	0	0	375 998	0	375 998
+ Avsetning til selvkostfond	0	0	367 549	0	367 549
+ Kalkulert renteinntekt selvkostfond (2,68 %)	0	0	15 002	0	15 002
Selvkostfond 31.12 (inkl. rente på fond)	0	0	758 549	0	758 549
Fremførbart underskudd 01.01	-3 838 331	-5 385 415	0	-152 612	-9 376 358
+ Inndekning av fremførbart underskudd	1 707 458	3 198 373	0	0	4 905 831
- Underskudd til fremføring	0	0	0	-131 996	-131 996
- Kalkulert rentekostnad fremførbart underskudd (2,68 %)	-79 987	-101 471	0	-5 859	-187 317
Fremførbart underskudd 31.12 (inkl. rente på fond)	-2 210 860	-2 288 513	0	-290 467	-4 789 840
Gebyrinntekter	21 920 802	17 551 443	1 447 124	1 122 580	42 041 949
Gebyrgrunnlag	20 213 344	14 353 070	1 079 575	1 254 576	36 900 566
Finansiell dekningsgrad i % (gebyrinntekter/gebyrgrunnlag)	108,4 %	122,3 %	134,0 %	89,5 %	113,9 %
Regnskapsføringsforslag balanse	Vann	Avløp	Slamtømming	Feiing	Totalt
+/- 2.51xxxx Selvkostfond	0	0	382 551	0	382 551
+/- 2.92xxxx Memoriakonto selvkostfond	-1 627 471	-3 096 902	0	137 855	-4 586 518
Regnskapsføringsforslag driftsregnskap	Vann	Avløp	Slamtømming	Feiing	Totalt
1550 Avsetninger til bundne fond	0	0	382 551	0	382 551
1950 Bruk av bundne fond	0	0	0	0	0
Normalgebyr	Vann	Avløp	Slamtømming	Feiing	Totalt
Normalgebyr eksklusiv mva.	3 260	3 100	4 150	235	10 745
Normalgebyr inklusiv mva.	4 075	3 875	5 188	294	13 431

Note 22 Årsverk, ytelser til ledende personer og revisor

	2014	2013	2012
Antall årsverk	747	768	779
Antall ansatte	912	946	977
Antall kvinner	710	726	771
% andel kvinner	78 %	77 %	79 %
Antall menn	202	220	206
% andel menn	22 %	23 %	21 %
Antall kvinner høyere stillinger	39	35	35
% andel kvinner i høyere stillinger	68 %	66 %	73 %
Antall menn i høyere stillinger	18	18	13
% andel menn i høyere stillinger	32 %	34 %	27 %

Det er tatt utgangspunkt i faste, midlertidige, vikarer og ansatte med permisjon i denne oversikten. Med høyere stilling menes rådmannens strategiske lederteam, virksomhetsledere og av.ledere/fagledere.

	2014	2013
Lønn og annen godtgjørelse til adm.sjef	1 113 319	1 076 654
Lønn og annen godtgjørelse til ordfører	863 264	828 957

Administrasjonssjefen har åremålsstilling. Åremålstillegget (1/6 av grunnlønn) utgjør til sammen kroner 153.098. Åremålet utløper den 24.6.2019.

	2014	2013
Honorar regnskapsrevisjon, Revisjon Midt-Norge IKS	1 053 000	1 005 000
Honorar rådgivning, Kontrollutvalgsekretariatet Midt-Norge IKS	310 000	299 000

Note 23 Betingende forpliktelser og hendelser etter balansedagen

Det er ingen hendelser av betydning etter balansedagen.

Note 24 Samlet gjeldsforpliktelse

Malvik kommune har ikke gjeld utover det som er regnskapsført i kommunen eller gitt av opplysninger i garantioversikten. Se notene 3 og 18.

Note 25 Tap på utlån

Det har ikke vært tap på utlån i 2014.

