



**Økonomirapportering**  
**1. Tertial 2015**

# 1. Tertial 2015

I forskrift om budsjett § 10 om budsjettstyring, er det eit krav om at det gjennom året blir lagt fram rapportar for kommunestyret som viser utviklinga i høve til vedteke budsjett. Omgrepa gjennom året og rapportar angir at slik rapportering skal skje med jamne mellomrom, og minimum to gongar per år. Midsund kommune legg opp til tertialrapportering.

## **Budsjett er gitt med netto driftsrammer per hovudansvar og netto investeringsrammer per prosjekt.**

Om det ligg føre rimeleg grunn til å tru at det kan oppstå nemneverdige avvik i høve til vedteke eller regulert budsjett, er det eit krav om forslag til tiltak. Med tiltak blir det ikkje berre sikta til justeringar i dei oppførte inntekter og løyvingar som må til for å sikre kravet til balanse i budsjettet, men også til tiltak innanfor rammene, som justeringar av måltal, tenesteinnhald og liknande.

Rådmannen har innhenta informasjon frå einingsleiarane om forventningar til tenester og kostnader sett opp i mot tildelt ramme for 2015. Nokre einingar varslar om nye tiltak som må settast i gang og behov for auke i budsjettammer. Dersom vedteken netto driftsramme på hovudansvara må endrast, skal rådmannen legge fram eigne saker om dette til kommunestyret.

## **Oppsummering drift**

- *Manglar avklaring på kva vi får i ekstraordinære skjønnsmidlar for 2015. Det er budsjettert med ei meirinntekt på kr 1.700 000,-.*
- *Helse/ omsorg og Barnevern varsla meirforbruk.*
- *Elles ser det ser ut til at drifta i einingane med sine rammer på nesten 127 mill. kr i all hovudsak går i balanse.*
- *I revidert nasjonalbudsjett er både skatteoverslaget og innbyggartilskot justert. Dette medfører at vi kan pårekne om lag kr 400 000,- i høgare overføringar enn budsjettert.*
- *Lågt rentenivå gjer at vi forventar eit mindreforbruk på finansområdet.*

## **Oppsummering Investering**

- *Regulert budsjett på investering i anleggsmidlar for 2015 er på 43.3 mill. kr. Kommunestyret har i 2015 budsjettregulert fleire investeringsbudsjett. Tiltak som var budsjettert i 2014 men som ikkje var ferdigstilt i løpet av året er overført til budsjett 2015 i eiga sak.*

*Rådmannen legg ikkje fram sak om budsjettendringar drift på bakgrunn av tertialrapporten.*

## Driftsbudsjett 2015

### Lønn per hovudansvar for 1. tertial 2015

	Regnskap 2015	Budsjett 1.tertial	Budsjett 2015	%- forbruk	Regnskap 2014
100 Politikk og revisjon	295 610	411 700	1 150 000	26	271 821
110 Administrasjon og fellesutgifter	2 230 765	2 332 012	6 514 000	36	1 937 129
200 Oppvekst og kultur	309 219	337 236	942 000	33	336 994
210 Vaksenopplæring, PPT og spesialskular	901 239	728 530	2 035 000	44	805 924
220 Midsund skule	5 388 546	5 281 216	14 752 000	40	4 936 850
230 Raknes skule og SFO	2 266 208	2 451 584	6 848 000	35	2 316 479
240 Privat grunnskule	-	-	-	-	43 773
250 Midsund kulturskule	687 497	696 668	1 946 000	35	597 891
260 Midsund barnehage	2 304 910	2 318 408	6 476 000	38	2 322 338
280 Gjerdet barnehage	3 242 631	3 585 012	10 014 000	33	3 006 978
300 Helse- og omsorg adm og fellesutgifter	320 684	319 336	892 000	36	291 574
310 Helsetenester	1 837 390	1 978 308	5 526 000	33	1 942 938
320 Midsund sjukeheim	7 462 588	7 946 970	22 611 000	36	8 050 345
330 Heimetenesta	2 880 162	3 169 016	8 852 000	35	2 927 144
340 Butenesta	7 330 605	7 641 152	21 344 000	37	6 912 625
360 NAV, sosialtenesta	216 012	259 550	725 000	30	299 093
400 Teknisk adm og fellesutgifter	1 812 352	1 921 612	5 367 632	35	1 654 945
410 Eigedomsforvaltning	1 412 570	1 630 599	4 772 215	32	1 517 662
440 Brann- og oljevern	477 336	503 065	1 405 209	34	313 004
450 Kommunale vegar, samferdsel	17 283	7 339	20 500	84	18 210
460 Landbruk og viltforvaltning	142 541	105 510	294 721	48	122 371
500 VAR	154 866	-	-	-	143 435
840 Årsoppgjjer Pensjon og arb giv avg	-	-1 311 712	-3 664 000	-	-450 000
<b>TOTALT</b>	<b>41 691 014</b>	<b>42 313 111</b>	<b>118 823 277</b>	<b>35,1 %</b>	<b>40 319 523</b>

Netto forbruk lønn bør ligge under 35,8% per 30. april. Samla forbruk er på 35,1%  
Kan mangle noko refusjon i frå NAV.

## Kommentarar til lønn

### Budsjettendring lønn

PPT har fått auka si budsjetttramme, lønnskostnader, med kr 156 000,-, jf k-sak 2015

### Pensjon og arbeidsgiveravgift

Hovudansvar årsoppgjjer pensjon er ikkje bokført per 1. tertial noko som skuldast at premieavvik (positivt) i KLP inntektsførast først i desember.

### Refusjonar frå NAV

Per 1. tertial er det inntektsført om lag 2.4 mill kroner .

## Fråvær

Per 1. tertial 2015 samanlikna med same periode i 2014,2013 og 2012

### Kommentarar

Sjukefråværet er på same nivå samanlikna med 1.tertial 2014, men statistikken syner at langtidsfråværet har gått noko ned.

	2015	2014	2013	2012
<b>Sjukefråvær (%) fordel per fråværsperiode/art:</b>				
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,5	1,3	2	1,7
Bedriftsbetalt (1-16 dagar)	0,7	0,5	0,5	0,7
Trygdebetalt (17 dagar-1 år)	5,7	6,1	4,6	5,4
<b>Totalt fråvær</b>	<b>7,9</b>	<b>7,9</b>	<b>7,1</b>	<b>7,8</b>
<b>Sjukefråvær (%) per tenestegruppe:</b>				
Politikk og administrasjon	12,1	1,7	3,3	14,3**
Oppvekst og kultur	5,1	7	7,4	3,8
Helse og omsorg	9,8	7,7	7,5	10,2
Teknisk administrasjon, felles vedlikehald og reinhald	13,6	15,8	6,6	6,6
<b>Totalt fråvær</b>	<b>7,9</b>	<b>7,9</b>	<b>7,1</b>	<b>7,8</b>
** - Langtids sjukefråvær				

## Skatt og rammeoverføringar

I revidert nasjonalbudsjett er både skatteanslaget og innbyggartilskot justert.

Det medfører om lag kr 400 000,- i høgare overføringar enn budsjettet. Totalt er det budsjettet med kr. 127 mill i skatt og rammeoverføringar inkl. ekstraordinært skjønn.

Skatteanslaget for landet totalt er fortsatt noko usikkert, men for Midsund kommune er skatteinntektene pr 1. tertial om lag som budsjettet. Vi har budsjettet med kr 1.700.000,- i ekstra skjønsmidlar frå Fylkesmannen. Siste tildeling skjer først i oktober og da etter søknad frå kommunane.

## Ny inntektsmodell etter revidert nasjonalbudsjett:

1000 kr	2012	2013	2014	2015
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	41 334	43 246	46 111	46 150
Utgiftsutjevning	18 577	19 153	19 618	19 765
Overgangsordninger (INGAR fra 2009)	-137	-122	-124	-130
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)	363	-	173	247
Nord-Norge-tilskudd/Namdals-tilskudd	-	-	-	-
Hovedstadstilskudd (fra 2011 storbytilskudd)	-	-	-	-
Småkommunetilskudd	4 996	5 161	5 316	5 475
Distriktstilskudd Sør-Norge	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker	-	-	-	-
Veksttilskudd	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg.	3 191	3 191	3 275	2 880
herav gradvis bortfall av dif.arbeids-giveravgift	2 390			
Skjønn - tap endringer av inntektssystemet	-	-	-	-
Endringer saldert budsjett 2014			-223	
Endringer saldert budsjett 2015 (trekk per innbygger)				-249
Endringer saldert budsjett 2015 barnehage og rus				126
Endringer saldert budsjett 2015 - tabell C - skoleh.tjeneste/helsestasjon				31
Kompensasjon Samhandlingsreformen	740	764	787	
Ekstra skjønn tildelt av KRD	-	-	-	-
RNB 2015 - generell økning ramme				322
RNB 2015 - økninger barnehage				35
RNB2012-2014	42	21	61	
<b>Sum rammetilsk uten inntektsutj</b>	<b>69 106</b>	<b>71 414</b>	<b>74 994</b>	<b>74 652</b>
"Bykлетrekket" (anslag etter 2010)				
Netto inntektsutjevning	2 853	4 038	4 685	4 420
<b>Sum rammetilskudd</b>	<b>71 958</b>	<b>75 452</b>	<b>79 679</b>	<b>79 071</b>
Rammetilskudd - endring i %		4,9	5,6	-0,8
<b>Skatt på formue og inntekt</b>	<b>42 229</b>	<b>43 526</b>	<b>43 816</b>	<b>46 584</b>
Skatteinntekter - endring i %		3,1	0,7	6,32
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-
<b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)</b>	<b>114 187</b>	<b>118 978</b>	<b>123 495</b>	<b>125 700</b>

## Finans

Gj.snitts lånerente: 2,26% mot budsjett 2,55%  
 G.snitt innskottsrente: 2,32% mot budsjett 2,2%

	Regnskap 2015	Per.b(end) 2015	Budsjett 2015	Prognose 2015
Finans - renter, avdrag				
Renteutg.prov.og andre finansutg.	1 227 220	1 207 667	3 623 000	3 423 000
Avdragsutgifter	1 667 209	1 700 000	5 100 000	5 100 000
Renteinntekter	-106 729	-166 667	-500 000	-500 000
Sum ansvar: 9000 Finans - renter og avdrag	2 792 386	2 741 000	8 223 000	8 023 000

# Tertialrapport einingar – 1.tertial 2015

## Politikk og administrasjon

- Det er ikkje budsjettert med utgifter til inventar/utstyr til kommunehuset i 2015
- Ansvar 1000 – Auka møteaktivitet kommunereform vil kunne gi eit lite meirforbruk
- Ansvar 1201 – Prognose 200.000,- i meirforbruk pga auke i annonsering m.m.
- Ansvar 1500 – Lønn 50% stilling ikkje budsjettert – sjås opp mot vakanse oppvekst

## Oppvekst og kultur

- Vakanse i stilling rådgjevar – Sjøast i samanheng med IKT
- Noko uvisse kring inntektene til vaksenopplæringa.
- Investering Bibliotek – noko større utgifter til grunnarbeid (om lag 60.000,-).

## Midsund skule

- Ikkje rapportert med avvik i høve budsjett

## Raknes skule

- Ikkje rapportert med avvik i høve budsjett

## Midsund kulturskule

- Nokre usikre inntektspostar
- Ikkje vesentlige avvik frå budsjett
- Sak om auke i stillingsressurs pga venteliste vert lagt fram for k-styret

## Midsund barnehage

- Auke i ekstraressurs – forventa årseffekt kr. 18.000,-
- Utover dette Ikkje vesentlige avvik frå budsjett

## Gjerdet barnehage

- Ikkje vesentlege avvik i høve budsjett
- Sak om auke i antall plasser frå hausten vert lagt fram for k-styret

## Helse og omsorg

### Helsetenester:

Ansvar 3100 – Samhandlingsreformen (utstyr)	kr. 36.000,-
Ansvar 3215 - Legeskyss auka utgifter	kr. 300.000,-

### Midsund Sjukeheim

Ansvar 3700 – Meirforbruk (vikar/mindreinntekt)	kr. 505.000,-
---	---------------

### Heimetenesta

Ansvar 3710 – mindreinntekt omsorgsbustad	kr. 35.000,-
---	--------------

### Butenesta

Ansvar 3750 – Myratun (vikarer m.m.)	kr. 200.000,-
--------------------------------------	---------------

## NAV

- Ikkje vesentlige avvik frå budsjett

## Barnevern

- Meirutgift tiltak kr. 300.000,-

## Teknisk og VA

- Ikkje vesentlige avvik i høve budsjett
- Slit med å få gjennomført alle prosjekta , men er på rett veg

## Oversikt investeringar teknisk og VA

<b>Investeringar teknisk og VA med kommentar</b>						
<b>Prosj</b>	<b>Tekst</b>	<b>Regnskap 2015</b>	<b>Buds(end) 2015</b>	<b>Avvik 0</b>	<b>Regnskap 2014</b>	<b>Kommentar 2015</b>
401	Felles vedlikehald - anleggsmaskiner mv	0	0	0	-45	Avslutta
403	Felles vedlikehald - bilar mv	464	450	14	0	Avslutta
410	Bustadfelt - tilrettelegging	0	500	-500	0	Ikkje oppstarta (politisk)
417	Reinholdsmaskiner - skule og sjukeheim	0	0	0	165	Avslutta
422	Midsund barnehage - inngjerding	0	250	-250	0	Fått inn tilbod. Oppstart etter avløp Bøen
423	Gjerdet barnehage - nybygg/nyanlegg	0	0	0	37	Avslutta
424	Midsund sjukeheim - kjøle- og fryseanlegg	0	0	0	199	Avslutta
425	Helsesenteret - ombygging og standardheving	21	320	-299	0	Nesten ferdig
426	Myratun - nybygg/nyanlegg	0	0	0	191	Avslutta
430	Administrasjonsbygg	17	11 200	-11 183	0	Under arbeid
431	Midsund skule - nybygg Bibliotek,	5 203	8 050	-2 847	130	Under arbeid
432	Sikker og trygg av-/på stigning Midsund skule	60	2 275	-2 215	0	Under arbeid
433	Ballbinge/uteområde Midsund skule	0	1 700	-1 700	0	Under arbeid
434	Fallunderlag Midsund barnehage	81	100	-19	0	Matte innkjøpt.
440	Digitale kart	0	100	-100	59	Under arbeid
450	Brannvesenet - Utstyr	0	150	-150	171	Ikkje oppstarta
451	Brannvesenet - Nødnett	55	0	55	0	Føreløpig prosj.
470	Komm veg - Selvika Byggetrinn I og II	0	0	0	-147	Avslutta. Evt. Sal
471	Komm veg - opprusting rundt senteret	0	562	-562	38	Ikkje oppstarta
472	Komm veg - Veg og park ved Nord Heggdal kapell	277	459	-182	3 091	Utføring av feil og manglar gjenstår.
474	Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	0	500	-500	555	Ikkje oppstarta
476	Komm veg - Støttnesvegen - FV 668 til Breivikvegen	-20	0	-20	1 266	Avslutta
477	Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund Marina	0	300	-300	500	Ikkje avslutta
478	Fjellsenden parkeringsplass	5	328	-323	0	Under arbeid
479	Gangveg Bøen	0	310	-310	0	Under arbeid
481	Gangveg Industrivegen	0	310	-310	0	Under arbeid
482	Adressering av bygg	16	250	-234	41	Under arbeid
499	Utbetringstiltak eiga ramme 2014 og 2015	960	5 900	-4 940	6 956	Under arbeid
<b>VAR</b>						
500	Komm vatn - Midsund Vassverk	0	265	-265	135	Under arbeid
501	Rensehus Midsund vassverk	0	1 000	-1 000	0	Under arbeid
502	Planverk Vatn	0	320	-320	0	Ikke oppstarta
503	Samanbinding Midsund - Rakvåg	0	3 420	-3 420	0	Under arbeid
523	Komm avløp - Bøen og Brokvika	538	2 948	-2 410	42	Under arbeid
525	Komm avløp - Midsund avløp	165	469	-304	81	Breivika ferdig
526	Komm avløp - Pumpestasjon Stormyra	0	7	-7	93	Avslutta
527	Komm avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvika	0	290	-290	0	Under arbeid
528	Komm avløp - pumpestasjon Midsund Marina	0	1	-1	9	Eiga sak.
529	Komm avløp - ledningsnett Stormyra	0	0	0	33	Avslutta
970	Kjøp og sal av eigedom/tomter	0	-100	100	-2 461	-

## Oppsummering prognose drift 2015

	Regnskap	prognose	Prognose	Buds(end)	Forventa	
	Jan-April	Mai-Des	2015	2015	avvik	
100	Politikk og revisjon	658 870	1 298 130	1 957 000	1 957 000	-
110	Administrasjon og fellesutgifter	2 874 528	7 517 472	10 392 000	10 192 000	200 000
120	Tilskot til Midsund sokn og andre	551 360	1 128 640	1 680 000	1 680 000	-
200	Oppvekst og kultur	521 917	1 046 083	1 568 000	1 568 000	-
210	Vaksenopplæring, PPT og spesials	1 145 240	888 760	2 034 000	2 034 000	-
220	Midsund skule	6 041 996	10 301 004	16 343 000	16 343 000	-
230	Raknes skule og SFO	2 477 431	5 292 569	7 770 000	7 770 000	-
240	Privat grunnskule	93 078	1 066 922	1 160 000	1 160 000	-
250	Midsund kulturskule	542 247	1 084 753	1 627 000	1 627 000	-
260	Midsund barnehage	1 967 805	3 337 195	5 305 000	5 305 000	-
280	Gjerdet barnehage	2 841 574	5 565 426	8 407 000	8 407 000	-
290	Andre barnehagar	-	125 000	125 000	125 000	-
300	Helse- og omsorg adm og fellesutg	553 456	642 544	1 196 000	1 196 000	-
310	Helsetenester	1 986 927	5 296 073	7 283 000	6 947 000	336 000
320	Midsund sjukeheim	6 872 237	13 645 763	20 518 000	20 013 000	505 000
330	Heimetenesta	2 881 913	6 585 087	9 467 000	9 432 000	35 000
340	Butenesta	8 302 896	3 798 104	12 101 000	11 901 000	200 000
360	NAV, sosialtenesta	479 578	1 240 422	1 720 000	1 720 000	-
370	Barnevern	604 389	1 455 611	2 060 000	1 760 000	300 000
400	Teknisk adm og fellesutgifter	2 016 218	-632 364	1 383 854	1 383 854	-
410	Eigedomsforvaltning	2 245 290	8 974 593	11 219 883	11 219 883	-
420	Kommunale utleigebustader	-709 585	-379 486	-1 089 071	-1 089 071	-
430	Oppmåling, byggesak og planarbe	-97 222	303 250	206 028	206 028	-
440	Brann- og oljevern	608 763	1 580 313	2 189 076	2 189 076	-
450	Kommunale vegar, samferdsel	554 805	1 526 907	2 081 712	2 081 712	-
460	Landbruk og viltforvaltning	65 049	262 672	327 721	327 721	-
500	VAR	74 343	-301 645	-227 302	-227 302	-
800	Skatt og rammeoverføringar	-44 452 303	-83 867 697	-128 320 000	-127 920 000	-400 000
820	Motpost avskrivning og kalk kostna	-	-5 683 901	-5 683 901	-5 683 901	-
840	Årsoppgjør Pensjon og arb giv avg	-	-3 664 000	-3 664 000	-3 664 000	-
900	Finansområdet inkl utlån	2 829 574	5 165 426	7 995 000	8 195 000	-200 000
930	Avsetningar/bruk av avsetningar	-	1 844 000	1 844 000	1 844 000	-
990	Ikkje fordelte inntekter og utgifter	-	-	-	-	-
<b>TOTALT</b>		<b>4 532 376</b>	<b>-3 556 376</b>	<b>976 000</b>	<b>-</b>	<b>976 000</b>

- Forventa meirforbruk vert ikkje budsjettregulert pr 1. tertial då rådmannen har utfordra einingane å sjå på tiltak for å innarbeide innanfor eksisterande rammer.



## Finansrapport per 30 april 2015

Midsund kommune sitt finansreglement vedteke 18. november 2010 seier at finansrapport skal leggst fram for kommunestyret kvar tertial. Nytt finansreglement og rutinar for finansforvaltning vart vedteke i kommunestyret i sak 40/2013.

### Likvide midlar

Finansreglementet seier mellom anna at likvide midlane kan plasserast i bankinnskot i norske kroner. Eit innskot kan ikkje overstige 15 million kroner og bindast for meir enn 18 månader

Midsund kommune sine midlar meint til driftsformål, ubunde investeringsfond og ubrukte lånemiddel er plassert i bankinnskot i norske sparebankar.

Samla bankinnskot per 30 april 2015 på om lag 29,2 million kroner (eks skattetrekk og næringsfond).

Midsund kommune nyttar Sparebank 1 SMN som hovudbank. Avtalen vart inngått 16. juni 2012 og hadde ein varigheit på 3 + 1 år, rentevilkår er 3 månaders Nibor + 1,05%.

Vi har og ein plasseringskonto i Sparebank 1 SMN, innskot per 30.04.2015 var på 10 million kroner, rente 2,3%. I tillegg har vi 12,3 million kroner plassert anna bank med bindingstid fram til 01.07.2015 og med 2,35 % renter.

Elles er alle likvide midlar plassert i bankinnskot utan binding.

### Gjeldsportefølje

Finansreglementet seier mellom anna at lån skal takast opp i norske kroner. Det skal innhentast minst to konkurrerande tilbod ved opptak av nye lån. Eit einskild lån skal ikkje overstige 55% av samla gjeldsportefølje. Gjeldsportefølja skal ha ein fastrentedel på minimum 25% og maksimum 70%.

Midsund kommune har per 30.04.2015 144.7 million kroner i lån i Kommunalbanken og 1 million kroner i lån i Husbanken til egne formål.

#### Kommunalbanken

Frå Kommunalbanken sin porteføljeoversikt på Midsund kommune sine lån per 01.06.2015

Beløp	Restgjeld	Rente	Bindingstid	Produkt	Type	Innløsningsstermin
88 784 000	75 427 080	1,900	17.08.2015	3 mnd Nibor	Serie	16.02.2049 ::
54 423 420	32 760 188	1,630	15.03.2019	Fastrentelån	Serie	15.09.2045 ::
44 800 000	36 541 750	3,570	08.11.2015	Fastrentelån	Serie	09.05.2050 ::
	144 729 018	2,26				

#### Låneprodukt:

3 mnd Nibor	75 427 080	52 %
Fastrentelån	69 301 938	48 %
Total	144 729 018	

## **Fordeling av lån i Kommunalbanken mellom flytande- og fastrente**

Fordeling mellom fast og flytande rente er i brudd med gjeldande finansreglement då kun 22,6% av låneportefølja har bindingstid på meir enn 1 år. Dette vert justert ved låneopptak investeringar 2015.

### **Husbanken**

Lån i Husbanken - følgjer Husbanken sine lånevilkår og vi har per 30.april 2015

- Lån til vidare utlån 12,5 million kroner
- Lån til eigne formål 1,0 million kroner

### **Startlån**

Vi har fått tildelt 3 mill kroner i lån til vidare utlån for 2015 av Husbanken.

### **Låneopptak 2015**

Opptak av nye lån vedr investeringer i 2015 vert gjennomført i juni 2015.

## **Langsiktige finansielle aktiva**

Midsund kommune har ikkje sett av eigne midlar til meir langsiktige finansielle aktiva

Rådmannen meiner at forvaltninga av likvide midlar og gjeldsporteføljen er i samsvar med gjeldande finansreglement og rutinar for finansforvaltninga for Midsund kommune.

Midsund 01. juni 2015

Ketil Ugelvik  
rådmann

## Vedlegg 2 - Driftsregnskap skjema 1 A og 1 B per 1. tertial 2015

<b>Regnskapsskjema 1A - drift</b>	<b>Regnskap 1. tertial 2015</b>	<b>Reg. budsjett 2015</b>	<b>Oppr. budsjett 2015</b>	<b>Regnskap 1. tertial 2014</b>
Skatt på inntekt og formue	14 659 957	46 584 000	46 584 000	13 694 686
Ordinært rammetilskudd	29 724 522	80 416 000	80 416 000	29 943 592
Andre generelle statstilskudd	167 824	920 000	920 000	34 728
Sum frie disponible inntekter	44 552 303	127 920 000	127 920 000	43 673 006
Renteinntekter og utbytte	196 843	950 000	950 000	188 073
Renteutg., provisjoner og andre fin.utg.	1 346 882	4 027 484	4 027 484	625 431
Avdrag på lån	1 667 209	5 100 000	5 100 000	1 145 189
Netto finansinnt./utg.	-2 817 248	-8 177 484	-8 177 484	-1 582 546
Til ubundne avsetninger	-	1 844 000	2 000 000	-
Til bundne avsetninger	256 574	1 134 570	1 134 570	76 598
Bruk av bundne avsetninger	331 531	809 765	809 765	156 481
Netto avsetninger	74 956	-2 168 805	-2 324 805	79 883
<b>Til fordeling drift</b>	<b>41 810 011</b>	<b>117 573 711</b>	<b>117 417 711</b>	<b>42 170 342</b>
<b>Regnskapsskjema 1B - drift</b>				
Politikk og revisjon	658 870	1 957 000	1 957 000	636 336
Administrasjon og fellesutgifter	2 874 528	10 192 000	10 192 000	2 609 560
Tilskot til Midsund sokn og til andre trdomssamfunn	551 360	1 680 000	1 680 000	900 080
Oppvekst og kultur	521 917	1 568 000	1 568 000	501 450
Vaksenopplæring, PPT og spesialsular	1 145 240	2 034 000	1 878 000	633 962
Midsund skule	6 041 996	16 343 000	16 343 000	5 493 425
Raknes skule og SFO	2 477 431	7 770 000	7 770 000	2 560 171
Privat grunnskule	93 078	1 160 000	1 160 000	1 437 495
Midsund kulturskule	542 247	1 627 000	1 627 000	395 625
Midsund barnehage	1 967 805	5 305 000	5 305 000	2 048 644
Gjerdet barnehage	2 841 574	8 407 000	8 407 000	2 627 303
Andre barnehagar	-	125 000	125 000	5 434
Helse- og omsorg adm og fellesutgifter	553 456	1 196 000	1 196 000	448 045
Helsetenester	1 986 927	6 947 000	6 947 000	3 134 114
Midsund sjukeheim	6 872 237	20 013 000	20 013 000	7 146 856
Heimetenesta	2 881 913	9 432 000	9 432 000	2 869 003
Butenesta	8 302 896	11 901 000	11 901 000	4 229 548
NAV, sosialtenesta	479 578	1 720 000	1 720 000	560 741
Barnevern	604 389	1 760 000	1 760 000	329 976
Teknisk adm og fellesutgifter	2 016 218	1 383 854	1 383 854	324 160
Eigedomsforvaltning	2 245 290	11 219 883	11 219 883	3 601 465
Kommunale utleigebustader	-709 585	-1 089 071	-1 089 071	-291 149
Oppmåling, byggesak og planarbeid	-97 222	206 028	206 028	71 446
Brann- og oljevern	608 763	2 189 076	2 189 076	529 448
Kommunale vegar, samferdsel	554 805	2 081 712	2 081 712	717 125
Landbruk og viltforvaltning	65 049	327 721	327 721	38 932
VAR	74 343	-227 302	-227 302	2 728 517
	<b>46 155 103</b>	<b>127 228 901</b>	<b>127 072 901</b>	<b>46 287 712</b>
Motpost avskrivning og kalk kostnader VAR	-	-5 683 901	-5 683 901	-1 526 282
Årsoppgjør Pensjon og arb giv avg	-	-3 664 000	-3 664 000	-450 000
Korr bundne fond 1A og 1B		-307 289	-307 289	79 883
Ikkje fordelte inntekter og utgifter	-	-	-	-50 686
<b>Sum 1B ufordelt</b>		<b>-9 655 190</b>	<b>-9 655 190</b>	<b>-1 947 085</b>
Sum fordelt + ufordelt:	46 155 103	117 573 711	117 417 711	44 271 710

### Vedlegg 3 - Investeringsregnskap skjema 2 A og 2 B per 1.tertial 2015

<b>Regnskapsskjema 2A - investering</b>	<b>Regnskap 1.tertial 2015</b>	<b>Reg. budsjett</b>	<b>Oppr.budsjett</b>	<b>Regnskap 1.tertial 2014</b>
Investeringer i anleggsmidler	5 612 276	43 316 000	37 850 000	2 499 363
Utlån og forskutteringer	2 346 000	3 000 000	3 000 000	-
Kjøp av aksjer og andeler	-	350 000	350 000	-
Avdrag på lån	219 723	400 000	400 000	220 592
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	-	-	-	-
Årets finansieringsbehov	8 177 999	47 066 000	41 600 000	2 719 955
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	-	34 648 500	31 870 000	-
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-	100 000	100 000	2 400 000
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	965 062	8 525 000	7 730 000	479 353
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	492 284	622 500	400 000	158 584
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	1 457 345	43 896 000	40 100 000	3 037 937
Overført fra driftsregnskapet	-	-	-	-
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	-	3 170 000	1 500 000	-
Sum finansiering	1 457 345	47 066 000	41 600 000	3 037 937
Udekket/udisponert	-6 720 653	-	-	317 982
<b>Regnskapsskjema 2B - investering</b>				
150 IKT - maskiner og programvare	-	100 000	100 000	-
225 Inventar og utstyr Midsund skule	253 074	250 000	250 000	-
403 Felles vedlikehold -bilar mv	464 313	450 000	450 000	-
410 Bustadfelt - tilrettelegging	-	500 000	500 000	-
417 Reinholdsmaskiner - skule og sjukeheim	-	-	-	165 216
422 Midsund barnehage - inngjerding	-	250 000	250 000	-
423 Gjerdet barnehage - nybygg/nyanlegg	-	-	-	25 488
424 Midsund sjukeheim - kjøle- og fryseanlegg	-	-	-	199 287
425 Helsesenteret - ombygging og standardheving	7 445	320 000	-	-
426 Myratun - nybygg/nyanlegg	-	-	-	55 403
430 Administrasjonsbygg	16 750	11 200 000	11 200 000	-
431 Midsund skule - nybygg Bibliotek	3 137 597	8 050 000	8 050 000	20 313
432 Sikker og trygg av-/på stigning Midsund skule	60 074	2 275 000	200 000	-
433 Ballbinge/uteområde Midsund skule	-	1 700 000	1 700 000	-
434 Fallunderlag Midsund barnehage	-	100 000	100 000	-
440 Digitale kart	-	100 000	100 000	19 425
450 Brannvesenet - Utstyr	-	150 000	150 000	76 433
451 Brannvesenet - Nødnett	47 794	-	-	-
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	-	562 000	-	-
472 Komm veg - Veg og park ved Nord Heggdal kapell	267 591	459 000	-	1 384 764
474 Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	-	500 000	500 000	13 938
476 Komm veg - Støttnesvegen - FV 668 til Breivikvegen	-	-	-	33 750
477 Tomt/grunn Midsund sentrum Midsund Marina	-	300 000	300 000	246 697
478 Fjellsenden parkeringsplass	4 511	560 000	-	-
479 Gangveg Bøen	-	310 000	310 000	-
481 Gangveg Industrivegen	-	310 000	310 000	-
482 Adressering av bygg	15 821	250 000	250 000	1 330
499 Ubetringstiltak eiga ramme 2014 og 2015	664 299	5 900 000	5 900 000	51 183
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	-	265 000	100 000	-
501 Rensehus Midsund vassverk	-	1 000 000	1 000 000	-
502 Planverk Vatn	-	320 000	320 000	-
503 Samanbinding Midsund - Rakvåg	-	3 420 000	3 420 000	-
523 Komm avløp - Bøen og Brokvika	537 619	2 948 000	2 190 000	28 500
525 Komm avløp - Midsund avløp	135 388	469 000	200 000	-
526 Komm avløp - Pumpestasjon Stormyra	-	7 000	-	62 394
527 Komm avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvika	-	290 000	-	-
528 Komm avløp - pumpestasjon Midsund Marina	-	1 000	-	8 629
529 Komm avløp - ledningsnett Stormyra	-	-	-	32 982
<b>T O T A L T</b>	<b>5 612 276</b>	<b>43 316 000</b>	<b>37 850 000</b>	<b>2 425 732</b>