



Økonomirapportering
2. tertial 2016

2. tertial 2016

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 2016. 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 2016. Det er budsjettert med ei meirinntekt på kr 1.700 000,-.*
- *Det er varsla meirforbruk i fleire einingar, totalt på linje med 1.tertial.*
- *I revidert nasjonalbudsjett er både skatteoverslaget og innbyggartilskot justert. Dette medfører at vi kan pårekne om lag kr 300 000,- i høgare overføringar enn budsjettert. Skatteinngang for landet totalt er høgare enn budsjett men for tidlig å ta inn i dette i skatteprognosane for Midsund kommune.*
- *Fortsatt låg rente og utsett låneopptak 2016 gjer at vi forventar eit lite mindreforbruk på finansområdet.*

Oppsummering Investering

- *Regulert budsjett investeringer i anleggsmidlar for 2016 er på 41.9 mill. Kommunestyret har i 2016 budsjettregulert fleire investeringsbudsjett.*

Rådmannen legg ikkje fram sak om budsjettendringar drift på bakgrunn av tertialrapporten, men vil vurdere om ei budsjettendring er nødvendig seinare.

Driftsbudsjett 2016

Fråvær

Per 2. tertial 2016 samanlikna med same periode i 2015,2014,2013 og 2012

Kommentarar

Sjuefråværet er noko høgare enn på same samanlikna med 2.tertial 2015, og det skyldast i all hovudsak at langtidsfråværet har gått opp.

	2016	2015	2014	2013	2012
Sjuefråvær (%) forelt per fråværsperiode/art:					
Eigenmelding (1-8 dagar)	1,2 %	1,2 %	1,0 %	1,3 %	1,2 %
Bedriftsbetalt (9-16 dagar)	0,5 %	0,4 %	0,4 %	0,5 %	0,6 %
Trygdebetalt (17 dagar - 1 år)	4,8 %	4,5 %	6,0 %	3,5 %	5,1 %
	6,5 %	6,1 %	7,4 %	5,3 %	6,9 %
Sjuefråvær (%) per tenestegruppe:					
Politikk og administrasjon	4,3 %	9,7 %	1,2 %	1,9 %	10,0 %
Oppvekst og kultur	6,0 %	4,5 %	6,4 %	5,4 %	3,4 %
Helse og omsorg	7,0 %	7,4 %	7,2 %	6,7 %	11,1 %
Teknisk	7,9 %	8,0 %	15,0 %	7,0 %	5,5 %
Totalt fråvær	6,5 %	6,1 %	7,9 %	7,1 %	7,8 %

Skatt og rammeoverføringar

I revidert nasjonalbudsjett er både skatteanslaget og innbyggartilskot justert. Det medfører om lag kr 300 000,- i høgare overføringar enn budsjettert. Totalt er det budsjettert med kr.133,5 mill i skatt og rammeoverføringar inkl. ekstraordinært skjønn. Skatteanslaget for landet totalt i 2016 er fortsatt noko usikkert men per august betydeleg høgare enn budsjett. For Midsund kommune isolert er skatteinntektene pr 2. tertial om lag som budsjettert. Vi har budsjettert med kr 1.700.000,- i ekstra skjønsmidlar frå Fylkesmannen. Siste tildeling skjer først i oktober og da etter søknad frå kommunane.

	Budsjett 2016	Prognose 2016	Endring
Rammetilskudd	81 345 000	81 645 000	300 000
Skatteinntekter	49 455 000	49 455 000	-
Sum rammetilskudd og skatt	130 800 000	131 100 000	300 000
Ekstra skjønnskudd	1 700 000	1 700 000	-
Rentekompensasjon	1 010 000	1 010 000	-
Toatle frie inntekter	133 510 000	133 810 000	300 000

Inntektsmodell skatt og rammetilskot

1000 kr	2012	2013	2014	2015	2016
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	41 334	43 246	46 111	46 150	47 218
Utgiftsutjevning	18 577	19 153	19 618	19 765	20 681
Gradering av basistilskudd					
Overgangsordning - INGAR	-137	-122	-124	-130	-119
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)	363	-	173	247	375
Korreksjon forsøksordninger bamevern og omsorgstjenester					-
Kompensasjon bortfall basistilskudd før kommunesammenslåing					
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	-	-	-	-	-
Storbytilskudd	-	-	-	-	-
Småkommunetilskudd	4 996	5 161	5 316	5 475	5 475
Distriktilskudd Sør-Norge	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker	-	-	-	-	-
Vekstilskudd	-	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av difarb.avg.	3 191	3 191	3 275	2 880	2 085
herav gradvis bortfall av diff.arbeidsgiveravgift	2 390				
Skjønn - tap endringer av inntektssystemet 2011	-	-	-	-	-
Endringer saldert budsjett 2014 / 2015			-223	-92	
Endringer saldert budsjett 2016					393
Kompensasjon Samhandlingsreformen	740	764	787		
Ekstra skjønn tildelt av KRD	-	-	-	-	-
RNB 2012-2015, samt Dok8:135 S (2014-15)	42	21	61	395	
Sum rammetilsk uten inntektsutj	69 106	71 414	74 994	74 689	76 108
"Bykjetrekke"					
Netto inntektsutjevning	2 853	4 038	4 685	4 540	5 547
Sum rammetilskudd	71 958	75 452	79 679	79 229	81 654
Rammetilskudd - endring i %		4,9	5,6	-0,6	3,1
Skatt på formue og inntekt	42 229	43 526	43 816	47 190	49 455
Skatteinntekter - endring i %		3,1	0,7	7,7	4,80
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	114 187	118 978	123 495	126 419	131 100

Finans

Gj.snitts lånerente: 1,69% mot budsjett 1,75%
 G.snitt innskottsrente: 1,30% mot budsjett 1,75%

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Prognose
	2. tertial	2. tertial	2016	2016
Renteutg.prov.og andre finansutg.	1 828 403	1 937 200	2 900 000	2 750 000
Avdragsutgifter	3 254 471	3 540 400	5 300 000	5 300 000
Renteinntekter	-211 718	-400 800	-600 000	-600 000
Sum Finans:	4 884 983	5 076 800	7 600 000	7 450 000

Tertialrapport einingar – 2.tertial 2016

Politikk og administrasjon

- Ansvar 1000 – Auka møteaktivitet kommunereform og endra møtetidspunkt vil kunne gi meirforbruk på om lag kr. 200.000,-.
- Ansvar 1201 – Prognose 500.000,- i meirforbruk fellesutgifter samt lisenser/medlemskap som tidlegare vart finansiert av næringsfond.
- Meirforbruk ROR IKT og etablering av innkjøpssamarbeidet ROR Innkjøp kr. 400.000,-.

Integrering

- Tilflytting seint på året gir mindreforbruk i høve integreringstilskott

Oppvekst og kultur

- Noko uvisse kring inntektene til vaksenopplæringa samt kjøp av tenester Molde vaksenopplæring (samla kr 200.000,-)
- Bibliotek – auka lønn til etablering (om lag kr. 50.000,-).

Midsund skule

- Kr. 235.000,- i spesialpedagogiske tiltak

Raknes skule

- Forventar eit mindreforbruk kr. 100.000,-

Midsund kulturskule

- Ikkje vesentlige avvik frå budsjett

Midsund barnehage

- Forventar eit lite meirforbruk – kr. 40.000,-

Gjerdet barnehage

- Forventa mindreforbruk på om lag kr. 300.000,-

Helse og omsorg

Helsetenester:

Ny tariffavtale legevakt dagtid (rapportert i 1.tertial) vert i 2016 kompensert av tilbakeføring av midler fra samhandlings reforma.

Midsund Sjukeheim

Ansvar 3700 – Meirforbruk lønnsmidlar kr. 500.000,-

Ansvar 3730 – Kjøkken – kostnader knytt til opplæring/skifte av leiar og ansatte gir forventa meirforbruk kr. 100.000,-

Heimetenesta

Ansvar 3710 – Ei etablering av BPA kan gje meirforbruk på om lag kr 100.000,-

Butenesta

Ansvar 3750 – nytt tiltak og endra refusjonskrav vil kunne gi meirforbruk på kr. 400.000,-.

NAV

- Ikkje vesentlige avvik frå budsjett

Barnevern

- Etablering barnevernsvakt + meirforbruk tiltak kr. 500.000,-

Teknisk og VA

- Forventar meirforbruk på om lag kr. 200.000,-
- Slit med å få gjennomført alle investeringsprosjekta

Oversikt investeringar

	Regnskap	Revidert budsjett	Opprinneleg	
	2. tert 2016	2. tert 2016	Budsjett 2016	Kommentar
132 Ephorte	153 453	250 000	250 000	under arbeid
150 IKT - maskiner og programvare	826 000	900 000	900 000	under arbeid
151 Telefoni	105 650	300 000	300 000	under arbeid
250 Kulturformål - Bygdebøker	- 8 640	-	-	
320 Kommunelegen - inventar og utstyr	181 680	150 000	150 000	avslutta
401 Felles vedlikehald - anleggsmaskiner	156 323	150 000	150 000	avslutta
410 Bustadfelt - tilrettelegging	-	100 000	100 000	ikkje oppstarta
411 Budstadfelt - Brevikbekken	-	100 000	100 000	under arbeid
422 Midsund barnehage - inngjerding	333 868	250 000	-	avslutta
428 Aktivitetssenteret - Vågatun	-	2 050 000	-	under arbeid
430 Administrasjonsbygg	136 729	11 130 000	-	under arbeid
utan prosjekt	26 077	-	-	
432 Sikker og trygg av-/på stigning Midsund :	27 178	2 000 000	2 000 000	under arbeid
433 Ballbinge/uteområde Midsund skule	533 078	720 000	-	under arbeid
434 Fallunderlag Midsund barnehage	-	19 000	-	under arbeid
435 Midsund skule - ventilasjon	531	1 500 000	1 500 000	ikkje oppstarta
436 Gjerdet barnehage - vognlager	-	400 000	400 000	under arbeid
440 Digitale kart	66 778	100 000	100 000	under arbeid
450 Brannvesenet - Utstyr	275 324	350 000	200 000	under arbeid
451 Brannvesenet - Nødnett	-	100 000	100 000	under arbeid
452 Brann - redningsbil	365 242	650 000	650 000	under arbeid
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	-	562 000	-	ikkje oppstarta
472 Komm veg - Veg og park ved NH kapell	32 966	176 000	-	grunnkjøp gjenst
473 Komm veg - Magerøymoloen	-	500 000	500 000	ikkje oppstarta
474 Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	-	961 000	500 000	under arbeid
477 Tomt/grunn - Midsund Marina	322 314	298 000	-	avslutta
478 Fjellsenden parkeringsplass	23 546	-	-	skilt gjenstår
479 Gangveg Bøen	77 741	866 000	690 000	under arbeid
481 Gangveg Industrivegen	-	800 000	490 000	under arbeid
482 Adressering av bygg	309	-	-	skilt gjenstår
484 Kom.veg Helikopterplass	-	250 000	250 000	under arbeid
485 Kom.veg Tømmestasjon bubilar	-	190 000	-	under arbeid
499 utbetringstiltak eiga ramme	1 198 104	4 230 000	2 450 000	under arbeid
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	155 231	515 000	250 000	under arbeid
501 Rensehus Midsund vassverk	114 071	4 400 000	3 400 000	under arbeid
502 Planverk Vatn	-	320 000	-	ikkje oppstarta
503 Samanbinding Midsund - Rakvåg	80 875	3 318 000	-	under arbeid
522 Avløp - Drynjasund	-	500 000	500 000	ikkje oppstarta
523 Avløp - Bøen og Brokvika	838 287	1 396 000	-	avslutta
525 Avløp - Midsund avløp	-	404 000	100 000	under arbeid
527 Avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvik	-	290 000	-	under arbeid
528 Avløp - pumpestasjon Midsund Marina	230 258	1 000	-	under arbeid
Total	6 252 973	41 196 000	16 030 000	

Oppsummering prognose drift 2016

	Budsjett 2016	1. tertial 2016	2. tertial 2016	Prognose 2016	Regnskap 2015
100 Politikk og revisjon	2 000 000	200 000	200 000	2 200 000	2 363 480
110 Administrasjon og felles	11 333 000	500 000	900 000	12 233 000	11 652 352
120 Tilskot til Midsund sokn	1 720 000	-	-	1 720 000	1 728 960
200 Oppvekst og kultur	1 501 000	50 000	50 000	1 551 000	1 330 845
Integreringstenesta	-	-	-1 000 000	-1 000 000	-
210 Vaksenopplæring, PPT	1 621 000	200 000	200 000	1 821 000	2 091 608
220 Midsund skule	17 237 000	120 000	235 000	17 472 000	16 738 771
230 Raknes skule og SFO	8 422 000	-	-100 000	8 322 000	7 428 626
240 Privat grunnskule	918 000	-	-	918 000	907 378
250 Midsund kulturskule	1 692 000	-	-	1 692 000	1 628 125
260 Midsund barnehage	5 881 000	140 000	40 000	5 921 000	5 499 899
280 Gjerdet barnehage	9 917 000	-300 000	-300 000	9 617 000	8 161 833
290 Andre barnehagar	125 000	-	-	125 000	103 488
300 Helse- og omsorg adm	1 185 000	-	-	1 185 000	1 243 577
310 Helsetenester	8 137 000	275 000	-	8 137 000	7 410 904
320 Midsund sjukeheim	20 412 000	-	600 000	21 012 000	20 105 974
330 Heimetenesta	9 803 000	-	100 000	9 903 000	9 633 348
340 Butenesta	11 147 000	320 000	400 000	11 547 000	12 737 170
360 NAV, sosialtenesta	1 893 000	-	-	1 893 000	1 795 729
370 Barnevern	3 000 000	400 000	500 000	3 500 000	2 396 825
400 Teknisk adm og felles	1 497 000	-	200 000	1 697 000	1 301 442
410 Eigedomsforvaltning	11 258 000	-	-	11 258 000	10 393 139
420 Kommunale utleigebust	-1 118 000	-	-	-1 118 000	-1 021 016
430 Oppmåling, byggesak	276 000	-	-	276 000	284 606
440 Brann- og oljevern	2 485 000	-	-	2 485 000	2 409 753
450 Kommunale vegar, samf	2 050 000	-	-	2 050 000	2 766 440
460 Landbruk og vilt	330 000	-	-	330 000	280 964
500 VAR	-120 000	-	-	-120 000	-172 147
800 Skatt og ramme	-133 510 000	-300 000	-300 000	-133 810 000	-129 622 535
820 Motpost avskrivning	-5 570 000	-	-	-5 570 000	-5 829 001
840 Årsoppgjer Pensjon	-4 396 000	-	-	-4 396 000	-4 094 231
900 Finansområdet	7 600 000	-150 000	-150 000	7 450 000	7 513 721
930 Avsetningar/bruk	1 274 000	-	-		791 582
TOTALT	-	1 455 000	1 575 000	301 000	-

- 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 31 august 2016

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 inkl. skattetrekk per 31. august 2016 på om lag 52,2 million kroner.

Midsund kommune nyttar Sparebank 1 SMN som hovudbank. Rentevilkår er no 3 månaders Nibor + 0,25%.

Elles er alle likvide midlar plassert i bankinnskot utan langsiktig binding.

Folio + div innskudd Sparebanken 1 SMN	13 666 964
Plassering Sparebanken 1 SMN	20 657 040
Plassering Sunndal Sparebank	12 581 726
Total bankinnskudd eks Skattetrekk	46 905 730

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 31.08.2016 166.2 million kroner i lån i Kommunalbanken og 0,68 million kroner i lån i Husbanken til eigne formål.

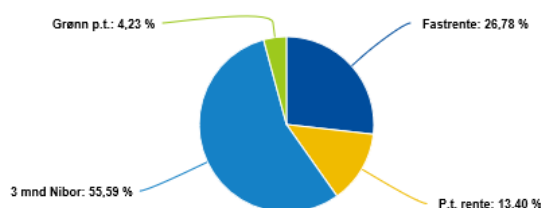
Kommunalbanken

Frå Kommunalbanken sin porteføljeoversikt på Midsund kommune sine lån per 19.09.2016

Lånereferanse	Startdato	Sluttdato	Rentetype	Rente	Utestående restgjeld før betaling	Gjenværende løpetid	Rente (30/360)
KBN-20090085	16.02.2009	16.02.2049	Flytende	NIBOR3M	72 099 420,00	32,4329	1,8502%
KBN-20090408	15.06.2009	15.09.2045	Fastrente	1,6300%	32 760 188,00	29,0082	1,6300%
KBN-20100053	08.02.2010	09.05.2050	Flytende	Ordinær p.t.	22 314 090,00	33,6575	1,7282%
KBN-20150268	09.06.2015	11.06.2052	Flytende	NIBOR3M	20 451 900,00	35,7507	1,8099%
KBN-20150269	09.06.2015	11.06.2052	Flytende	Grønn p.t.	7 034 600,00	35,7507	1,6438%
KBN-20150596	24.11.2015	24.05.2050	Fastrente	1,5300%	11 826 090,00	33,6986	1,5300%
Total portefølje Kommunalbanken:					166 486 288,00		

Fordeling av lån i Kommunalbanken mellom flytande- og fastrente

Fordeling mellom fast og flytande rente er i tråd med gjeldande finansreglement då 26,7% av låneportefølja har bindingstid på meir enn 1 år.



Husbanken

Lån i Husbanken - følger Husbanken sine lånevilkår og vi har per 31.august 2016

- Lån til vidare utlån 17,6 million kroner
- Lån til egne formål 0,68 million kroner

Startlån

Midsund kommune har fått tildelt 3 mill kroner i lån til vidare utlån for 2016 av Husbanken.

Låneopptak 2016

Opptak av nye lån investeringar i 2016 vert gjennomført i 3.tertial 2016.

Langsiktige finansielle aktiva

Midsund kommune har ikkje sett av egne 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 19. september 2016

Ketil Ugelvik
rådmann

Vedlegg 2 - Driftsregnskap skjema 1 A og 1 B per 2. tertial 2016

	Regnskap 2.tert 2016	Reg. budsjett 2016	Oppr.budsjett 2016	Regnskap 2.tert 2015
Regnskapsskjema 1A - drift				
Skatt på inntekt og formue	31 722 186	49 455 000	49 455 000	30 344 869
Ordinært rammetilskudd	56 439 543	83 045 000	83 045 000	54 130 787
Skatt på eiendom	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	1 932 436	1 010 000	1 010 000	167 824
Sum frie disponible inntekter	90 094 165	133 510 000	133 510 000	84 643 480
Renteinntekter og utbytte	355 366	1 000 000	1 000 000	407 646
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	2 080 118	3 300 000	3 300 000	2 150 213
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	3 254 471	5 300 000	5 300 000	2 841 273
Netto finansinnt./utg.	- 4 979 224	- 7 600 000	- 7 600 000	- 4 583 840
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	-	1 274 000	2 000 000	-
Til bundne avsetninger	623 434	1 050 000	1 050 000	368 898
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	-	-	-	-
Bruk av bundne avsetninger	106 561	876 000	876 000	577 228
Netto avsetninger	- 516 873	- 1 448 000	- 2 174 000	208 330
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-	-
Til fordeling drift	84 598 068	124 462 000	123 736 000	80 267 970
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	89 748 097	124 462 000	123 736 000	86 080 851
Regnskapsmessig mindreforbruk	- 5 150 029	-	-	- 5 812 881
Regnskapsskjema 1B- drift				
Politikk og revisjon	1 250 760	2 000 000	2 000 000	1 235 566
Administrasjon og fellesutgifter	7 646 723	11 333 000	11 243 000	7 576 050
Tilskot til Midsund sokn og til andre trdomssamfunn	1 707 277	1 720 000	1 720 000	1 429 504
Oppvekst og kultur	164 729	1 501 000	1 501 000	656 056
Vaksenopplæring, PPT og spesialsikular	1 573 706	1 621 000	1 621 000	2 135 955
Midsund skule	11 002 791	17 237 000	17 237 000	10 689 296
Raknes skule og SFO	4 992 258	8 422 000	8 422 000	4 530 950
Privat grunnskule	460 085	918 000	918 000	529 072
Midsund kulturskule	1 085 107	1 692 000	1 692 000	1 060 873
Midsund barnehage	3 577 567	5 881 000	5 670 000	3 297 452
Gjerdet barnehage	5 477 691	9 917 000	9 492 000	4 835 099
Andre barnehagar	60 375	125 000	125 000	60 368
Helse- og omsorg adm og fellesutgifter	985 275	1 185 000	1 185 000	928 900
Helsetenester	5 144 870	8 137 000	8 137 000	4 165 584
Midsund sjukeheim	13 860 950	20 412 000	20 412 000	12 713 611
Heimetenesta	6 282 243	9 803 000	9 803 000	6 100 307
Butenesta	15 507 109	11 147 000	11 147 000	15 689 609
NAV, sosialtenesta	814 625	1 893 000	1 893 000	888 629
Barnevern	1 702 340	3 000 000	3 000 000	1 296 584
Teknisk adm og fellesutgifter	426 237	1 497 000	1 497 000	660 183
Eigedomsforvaltning	6 882 021	11 258 000	11 258 000	6 743 659
Kommunale utleigebustader	- 94 689	- 1 118 000	- 1 118 000	- 617 112
Oppmåling, byggesak og planarbeid	136 704	276 000	276 000	212 968
Brann- og oljevern	1 639 073	2 485 000	2 485 000	1 527 473
Kommunale vegar, samferdsel	1 528 302	2 050 000	2 050 000	1 315 174
Landbruk og viltforvaltning	241 075	330 000	330 000	208 758
VAR	- 596 938	- 120 000	- 120 000	- 388 691
Sum 1 B fordelt	93 458 266	134 602 000	133 876 000	89 481 877
Sum 1 B ufordelt				
Motpost avskrivinger	- 3 710 169	- 5 568 000	- 5 568 000	- 3 401 026
Årsoppgjør pensjon	-	- 4 396 000	- 4 396 000	-
Ikkje fordelte inntekter og utgifter	-	- 176 000	- 176 000	-
Sum 1 B ufordelt	- 3 710 169	- 10 140 000	- 10 140 000	- 3 401 026
Sum 1 B fordelt og ufordelt	89 748 097	124 462 000	123 736 000	86 080 851

Vedlegg 3 - Investeringsregnskap skjema 2 A og 2 B per 2.tertial 2016

	Regnskap 2. tert 2016	Revidert budsjett 2. tert 2016	Opprinneleg Budsjett 2016
Regnskapsskjema 2A - investering			
Investeringer i anleggsmidler	6 261 613	41 196 000	16 030 000
Utlån og forskutteringer	3 378 290	3 000 000	3 000 000
Kjøp av aksjer og andeler	-	350 000	350 000
Avdrag på lån	529 446	500 000	500 000
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-
Avsetninger	-	-	-
Årets finansieringsbehov	10 169 349	45 046 000	19 880 000
Finansiert slik:			
Bruk av lånemidler	-	36 915 000	14 994 000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-	-	-
Tilskudd til investeringer	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	742 662	5 281 000	2 036 000
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	1 209 899	500 000	500 000
Andre inntekter	8 640	-	-
Sum ekstern finansiering	1 961 201	42 696 000	17 530 000
Overført fra driftsregnskapet	-	-	-
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-
Bruk av avsetninger	-	2 350 000	2 350 000
Sum finansiering	1 961 201	45 046 000	19 880 000
Udekket/udisponert	- 8 208 148	-	-
Regnskapsskjema 2B - investering			
132 Ephorte	153 453	250 000	250 000
150 IKT - maskiner og programvare	826 000	900 000	900 000
151 Telefoni	105 650	300 000	300 000
320 Kommunelegen - inventar og utstyr	181 680	150 000	150 000
401 Felles vedlikehold - anleggsmaskiner	156 323	150 000	150 000
410 Bustadfelt - tilrettelegging	-	100 000	100 000
411 Budstadsfelt - Brevikbekken	-	100 000	100 000
422 Midsund barnehage - inngjerding	333 868	250 000	-
428 Aktivitetscenteret - Vågatun	-	2 050 000	-
430 Administrasjonsbygg	136 729	11 130 000	-
utan prosjekt	26 077	-	-
432 Sikker og trygg av-/på stigning Midsund skule	27 178	2 000 000	2 000 000
433 Ballbinge/uteområde Midsund skule	533 078	720 000	-
434 Fallunderlag Midsund barnehage	-	19 000	-
435 Midsund skule - ventilasjon	531	1 500 000	1 500 000
436 Gjerdet barnehage - vognlager	-	400 000	400 000
440 Digitale kart	66 778	100 000	100 000
450 Brannvesenet - Utstyr	275 324	350 000	200 000
451 Brannvesenet - Nødnett	-	100 000	100 000
452 Brann - redningsbil	365 242	650 000	650 000
471 Komm veg - opprusting rundt senteret	-	562 000	-
472 Komm veg - Veg og park ved NH kapell	32 966	176 000	-
473 Komm veg - Magerøymoloen	-	500 000	500 000
474 Komm veg - Standardheving (Asfaltering)	-	961 000	500 000
477 Tomt/grunn - Midsund Marina	322 314	298 000	-
478 Fjellsenden parkeringsplass	23 546	-	-
479 Gangveg Bøen	77 741	866 000	690 000
481 Gangveg Industrivegen	-	800 000	490 000
482 Adressering av bygg	309	-	-
484 Kom.veg Helikopterplass	-	250 000	250 000
485 Kom.veg Tømmestasjon bubilar	-	190 000	-
499 utbetringstilak eiga ramme	1 198 104	4 230 000	2 450 000
500 Komm vatn - Midsund Vassverk	155 231	515 000	250 000
501 Rensehus Midsund vassverk	114 071	4 400 000	3 400 000
502 Planverk Vatn	-	320 000	-
503 Samanbinding Midsund - Rakvåg	80 875	3 318 000	-
522 Avløp - Drynjasund	-	500 000	500 000
523 Avløp - Bøen og Brokvikva	838 287	1 396 000	-
525 Avløp - Midsund avløp	-	404 000	100 000
527 Avløp - Slamavskiller Rakvågen - Torsvika	-	290 000	-
528 Avløp - pumpestasjon Midsund Marina	230 258	1 000	-
Total	6 261 613	41 196 000	16 030 000