



| | |
|------------------|--------------------------------|
| Utval: | Formannskap |
| Møtestad: | Kommunestyresalen Kommunehuset |
| Dato: | 11.05.2016 |
| Tid: | 08:30 |

Forfall meldast til sentralbordet på tlf. 35 06 71 00.

Varamedlemmer møter bare etter nærmere varsel.

Saksliste

| Utvals- | Innhald |
|----------------|-----------------------------------|
| saksnr | |
| PS 24/16 | Referatsaker |
| PS 25/16 | Årsmelding Fyresdal kommune 2015 |
| PS 26/16 | Rekneskap 2015 - Fyresdal kommune |

Fyresdal 6. mai 2016

Erik Skjervagen
ordførar

Fellestenesta
utvalssekreter

PS 24/16 Referatsaker

RS 13/16 Orientering frå administrasjonen

RS 14/16 Økonomigjennomgang



Saksframlegg

Årsmelding Fyresdal kommune 2015

| Utval | Utvalssak | Møtedato |
|---|-----------|------------|
| Arbeidsmiljøutvalet | 7/16 | 20.04.2016 |
| Råd for eldre og menneske med nedsett funksjonsevne | | |
| Administrasjonsutvalet | 9/16 | 04.05.2016 |
| Hovudutval for oppvekst, kultur og omsorg | 22/16 | 04.05.2016 |
| Formannskap | 25/16 | 11.05.2016 |
| Hovudutval for plan og miljø | 24/16 | 10.05.2016 |
| Kommunestyret | | |

Endeleg vedtaksrett i saka har: Kommunestyret

Vedlegg:

- 1 Årsmelding Fyresdal kommune 2015
- 2 Kostra tal 2015 - vedlegg til årsmeldinga

Bakgrunn for saka:

I § 10 i forskrift om årsregnskap og årsberetning heiter det:
"Årsberetningen skal vedtas av kommunestyret selv senest seks måneder etter regnskapsårets slutt.
Administrasjonssjefen utarbeider årsberetning, og fremmer denne for det organ kommunestyret bestemmer. Hvis årsberetningen ikke fremmes for kontrollutvalget, skal den oversendes til kontrollutvalget før kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet. Årsberetningen skal foreligge til behandling i kommunestyret samtidig med at årsregnskapet skal behandles."

Vurdering:

Kontrollutvalet har fått oversendt årsmeldinga slik at denne føreligg når dei gje uttale til årsrekneskapen. Årsmeldinga sendas utval og råd for drøfting og behandling før endeleg behandling i kommunestyret.

Konklusjon:

Årsmeldinga inneholder dei opplysningane rådmannen vurderer som naudsynne for evaluering av drifta i Fyresdal kommune i 2015.

Innstilling frå rådmannen:

Årsmelding for Fyresdal kommune 2015 blir teken til vitande.

Handsaming i Arbeidsmiljøutvalet - 20.04.2016

Leiar gjekk gjennom dei delane av årsmeldinga som er mest relevant for AMU.

Vedtak i Arbeidsmiljøutvalet - 20.04.2016

AMU tek årsmeldinga til vitande.

Handsaming i Hovudutval for oppvekst, kultur og omsorg - 04.05.2016

Samrøystes i samsvar med innstillinga frå rådmannen

Vedtak i Hovudutval for oppvekst, kultur og omsorg - 04.05.2016

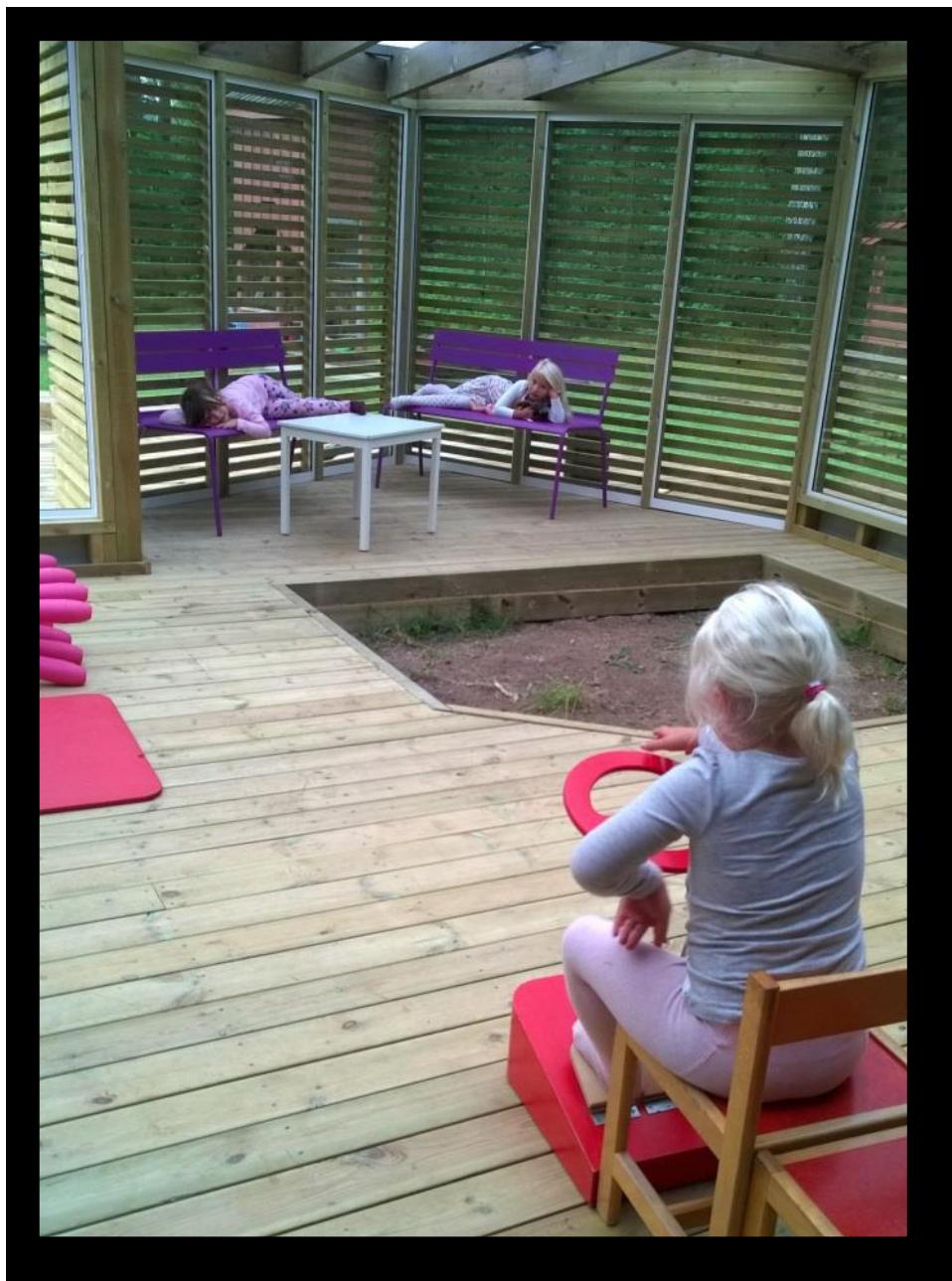
Årsmelding for Fyresdal kommune 2015 blir teken til vitande.

| | |
|-----------------|----------------|
| Ketil O. Kiland | |
| rådmann | Grethe Lassemo |
| | avdelingsleiar |



Fyresdal
kommune

Årsmelding
2015



Fine lokal i den "nye" barnehagen

Innhold

| | |
|---|----|
| Fyresdal kommune | 3 |
| Hovudtal rekneskap | 5 |
| Finansrapportering | 7 |
| Interkommunale samarbeidsprosjekt | 8 |
| Organisasjonskart Fyresdal kommune 31.12.2015 | 8 |
| Personalarbeid i Fyresdal kommune..... | 9 |
| Næring og reiseliv | 12 |
| Næringsarbeid/-næringsfond | 12 |
| Prosjekt Heim=Fyresdal | 13 |
| Reiseliv..... | 13 |
| Avdeling for fellesstenester | 14 |
| Økonomi i sektor for økonomi og fellesstenester | 14 |
| Sektor for helse og omsorg | 15 |
| Økonomi..... | 15 |
| Avdeling for pleie og omsorg og avdeling kjøkken og vaskeri | 16 |
| Avdeling helse..... | 17 |
| Sosialtenesta/NAV | 19 |
| Sektor for kultur og oppvekst | 20 |
| Økonomi..... | 20 |
| Skulen | 21 |
| Barnehagen | 22 |
| Kultur | 23 |
| Sektor for plan og teknikk | 25 |
| Økonomi..... | 25 |
| Plan, byggesak og oppmåling | 25 |
| Reinhard | 26 |
| Samferdsel..... | 26 |
| Byggforvaltning og uteareal..... | 26 |
| Vatn, avløp, brann og feiing | 27 |
| Skogbruk, landbruk og viltforvaltning | 28 |

Fyresdal kommune

FYRESDAL – GJER DRAUMEN LEVANDE

Gjennom handlekraft, fleksibilitet og utradisjonelle løysingar, skal Fyresdal vere ein framifrå stad å bu og virke.

Auke folketalet for å trygge offentlege og private tilbod.

Handlekraft og kreativitet skal prege næringsarbeidet i Fyresdal slik at nåverande og nye bedrifter får lyst og mot til å satse.

Arealforvaltninga skal ta omsyn til busetjing, næringsliv og naturkvalitetar.

Helse og omsorg med helsefremmande, førebyggande arbeid og fleire gode levekår for alle.

Kultur og oppvekst skal spele ei nykelrolle i utvikling av kommunen.

Arbeide for å sikre gode kommunikasjons- og samferdselsårer i Vest - Telemark.

Fyresdal kommune skal vere blandt dei beste i landet på folkehelse.

Gjennom året auka folketalet frå 1 298 til 1 323 innbyggjarar. Å arbeide for at denne utviklinga held fram er det viktigaste satsingsområdet kommunen har. For å lykkast med det er vekst i talet på arbeidsplassar avgjerande.

Barnehagen blei ferdig utbygd og teken i bruk frå 1. august. Det blei gjort vedtak om å utvide Næringshagen med eit byggesteg to med plass for NAV, kyrkjekontoret, kommuneadministrasjonen med tillegg av fleire private utleigekontor. Byggestart var 1. oktober med planlagt innflytting eit år etter.

Det blei lagt fram planar for bygging av ny fleirbrukshall og kommunestyret gjorde vedtak om å arbeide fram ei idrettsfunksjonell godkjenning.

Meirforbruket i pleie og omsorg synest å bli mindre og effekten av omorganiseringa og kontinuerleg fokus på ressursbruken synest nå å gje utslag. Likevel er det verdt å merke seg at dette er ein sektor med brukarar som varierer stort i tal og behov for omsorg. Skule og barnehage har fått større utfordringar med fleire framandspråklege og vedtaksretta tiltak som krev større oppfølging av enkelte barn og elevar. Dette i kombinasjon med vekst i barnevernssaker og auka stønad til sosialhjelp gjev nye utfordringar for kommunen.

Næringslivet i kommunen er som i andre kommunar sett under press. Kommunen legg ned mykje tid og ressursar for å halde på og skaffe nye arbeidsplassar. Dette viktige arbeidet skal halde fram og spissast ytterlegare mot ønska vekst i sysselsetting.

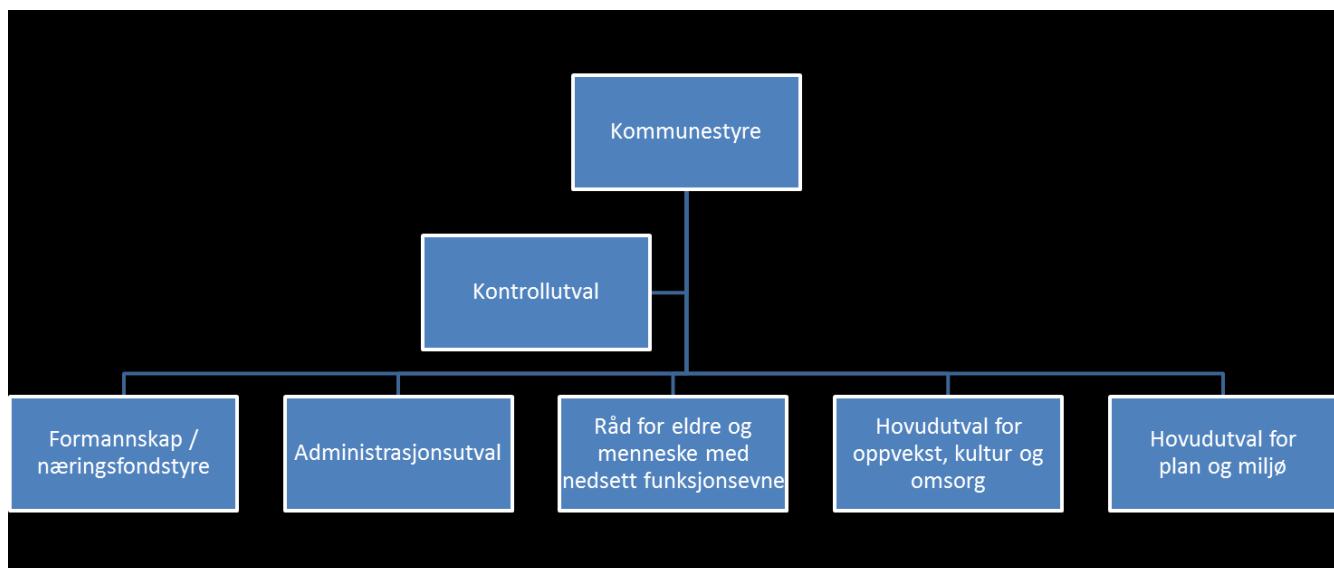
Kommunereforma har gjennom året teke mykje tid. Ved årsskiftet var dette ikkje ført fram til andre konklusjonar enn at Tokke og Fyresdal kommunar starta sitt arbeid for å få til ei intensjonsavtale om kommunesamanslåing.

Kommunen sin økonomi er tynga og nå er det ikkje att investeringsfond eller frie driftsfond. Dette gir kommunen lite handlingsrom, svekka likviditet og ein må nå prioritere oppgåva med å få bygt opp att fond. Det er likevel gledeleg med eit "nullresultat", sjølv om avsett investeringsfond har gått med for å lykkast med dette og driftsbudsjettet gjennom året blir redusert.

Frå rådmannen si side er det som tidlegare år lett å gi ros til tilsette for nok ein gong å vere med på å levere gode tenester. Avtropande kommunestyre har gjennomført mange viktige investeringar i bygg og lagt forholda til rette for at dei fysiske rammevilkåra skal vere gode for innbyggjarane frametter. Dette er gjort med stor grad av eigenkapital og fortsatt er kommunen si gjeld langt lågare per innbyggjar enn elles i landet. Dette gjev dei beste føresetnadane for at sittande og framtidige kommunestyre kan legge forholda til rette for at Fyresdal skal vere ein framifrå stad å bu og virke.

Fyresdal 17.03.2016
Rådmann

Politisk organisasjonskart 31.12.15



Kommunestyret er samansett av 17 representantar.
10 frå Arbeiderpartiet, 7 frå Senterpartiet.
10 menn og 7 kvinner.

Utvalssaker i 2015

| Utval | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|------|---------|------|------|
| Kommunestyret | 108 | 76 | 102 | 105 |
| Formannskapet | 61 | 87 | 80 | 76 |
| Næringsfondsstyret | 21 | 17 | 24 | 12 |
| Administrasjonsutvalet | 22 | 17 | 22 | 21 |
| Klagenemnda | 1 | 1 | 3 | 1 |
| Råd for eldre og menneske med nedsett funksjonsevne | 19 | 17 | 15 | 17 |
| Valstyret | - | 7 | - | 8 |
| Valnemnda | 14 | 12 | 11 | 29 |
| Politisk forhandlingsutval | 2 | 1(møte) | 1 | 1 |
| Arbeidsmiljøutvalet | 21 | 15 | 15 | 15 |
| Kontrollutvalet | 26 | 24 | 28 | 22 |

Hovudtal rekneskap

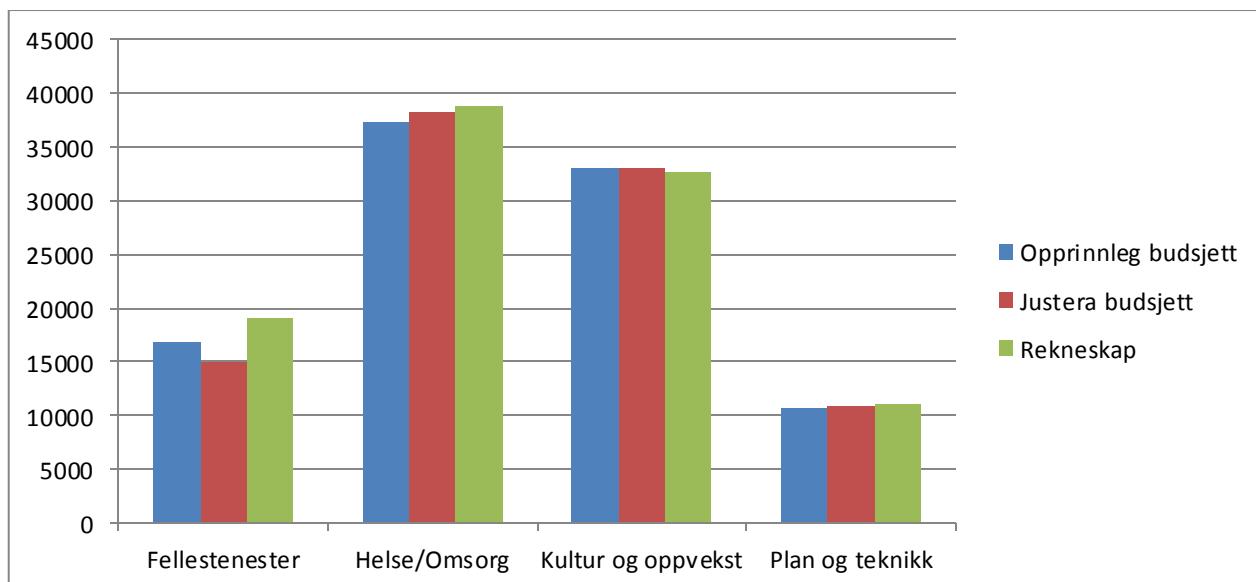
Driftsrekneskapen i år viser eit nullresultat, etter at det er føreteke strykningar på avsetjing til disposisjonsfond med opp mot 5 millionar. Hovudårsaken til desse strykningane var at premieavviket vart på over fire millionar, noko som ikkje var budsjettera.

I nettorammene for den enkelte sektor er det små avvik i forhold til justera budsjett, spesielt innanfor helse og omsorg har det blitt betydeleg mindre avvik enn det har vore dei seiste åra. Det er høg fokus på økonomistyring i den enkelte sektor, der økonomiavdelinga deltek på avdelingsmøter ein gong i månaden for å gå gjennom detaljrekneskapen.

Netto driftsresultat totalt sett er nå 1,4% av brutto driftsinntekter, noko som er det dårlegaste resultatet vi har hatt på mange år. Dersom ein skal ha ledige midlar til finansiering av investeringsdelen må denne prosenten betydeleg opp.

Resultatet av at vi i år måtte føretake strykningar av avsetjing til disposisjonsfond er mykje av årsaken til at investeringsdelen i rekneskapen gjekk med eit minusresultat på 7,6 millionar. Når også tidlegare års avsetningar nå er brukta opp, har ein ikkje noko reserve i kassa for å take uforutsette ting.

| Ansvar | Opprinneleg budsjett | | | | Justera budsjett | | | | Regnskap | | | |
|-----------------|----------------------|------------|---------|--------|------------------|------------|---------|--------|----------|------------|---------|---------|
| | Løn | Driftsutg. | Inntekt | Netto | Løn | Driftsutg. | Inntekt | Netto | Løn | Driftsutg. | Inntekt | Netto |
| Fellestenester | 11269 | 8848 | 3227 | 16890 | 9505 | 9438 | 3868 | 15075 | 13326 | 12163 | 6477 | 19012 |
| Helse/omsorg | 40155 | 10643 | 13547 | 37251 | 43254 | 10784 | 15842 | 38196 | 45014 | 15188 | 21418 | 38784 |
| Kultur/oppvekst | 30887 | 5772 | 3661 | 32998 | 31230 | 6941 | 5053 | 33118 | 31578 | 8461 | 7381 | 32658 |
| Plan/teknikk | 11227 | 13782 | 14353 | 10656 | 11519 | 14512 | 15125 | 10906 | 11604 | 15693 | 16292 | 11005 |
| Felles | 0 | 22627 | 120422 | -97795 | 0 | 21627 | 118922 | -97295 | 0 | 20754 | 122213 | -101459 |
| | 93538 | 61672 | 155210 | 0 | 95508 | 63302 | 158810 | 0 | 101522 | 72259 | 173781 | 0 |



Driftsinntektene har auka med 3,7 %.

Driftsutgiftene har auka med 7,5 %.

Lønsutgiftene har auka med 5,7 %.

Skatteinntektene har auka med 4 %.

Rammeoverføringane har minka med 1,2 %.

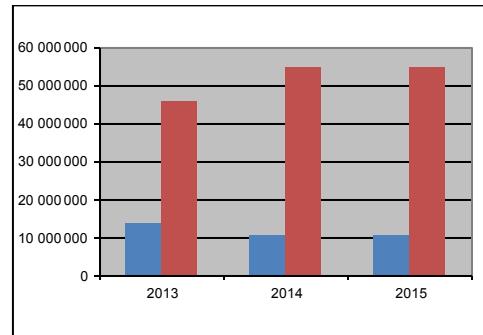
Investeringsrekneskap

Dei største prosjekta på investeringssida har i år vore:

- Barnehageutbygging
- Hamaren Aktivitetspark
- Oppstart ny vassforsyning
- Ferdigstilling kloakk Sørbygda

Oversikt over fond og langsiktig gjeld

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|------------------|------------|------------|------------|
| Sum fond | 13 964 701 | 10 891 836 | 10 686 541 |
| Sum gjeld | 45 951 037 | 54 824 868 | 59 740 644 |



Folketalsoversikt

| Tekst | 2013 | 2014 | 2015 | Prognose 2030 |
|---------------------|------|------|------|---------------|
| Folketal pr. 31.12. | 1303 | 1298 | 1323 | 1282 |
| Fødde i året | 12 | 10 | 8 | |
| Døde i året | 20 | 17 | 19 | |
| Innflytting | 44 | 65 | 83 | |
| Utflytting | 83 | 63 | 47 | |

Utbetalingar etter reglar for tilskot frå Fyresdal kommune

| Tilskot | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|
| Vøling av eldre heilårsbustader | 50 000 | 25 000 | 100 000 |
| Private kloakkanlegg | 105 625 | 95 807 | 185 118 |
| Utskifting av vedomnar | 74 077 | 10 000 | 0 |
| Vøling av gamle piper | 5 000 | 0 | 0 |
| Private vassanlegg | 15 862 | 16 625 | 8 547 |
| Bygging av heilårsbustad | 0 | 445 000 | 130 000 |
| Private vegar | 330 950 | 342 800 | 352 325 |
| Lønstillskot sommararbeid | 361 890 | 465 400 | 464 050 |

Tilskotsordninga som gjeld private kloakkanlegg har vi hausta lovord for frå miljømyndighetane

Finansrapportering

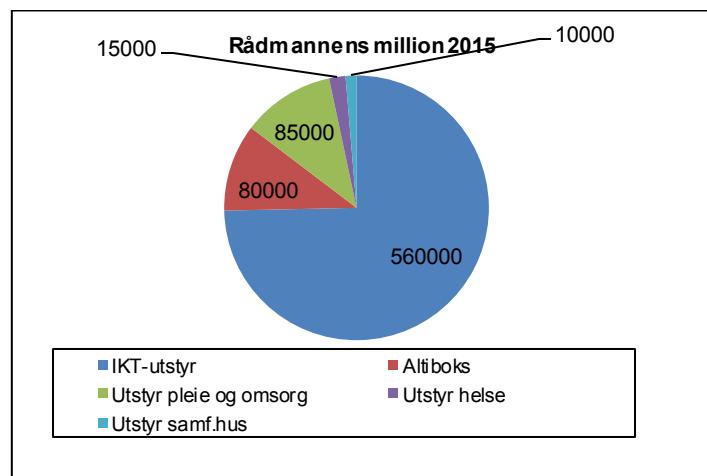
Rapportering for midlar rekna til driftsformål

| | 31.12.2014 | | 30.04.2015 | | 31.08.2015 | | 31.12.2015 | |
|------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | Mill NOK | % | Mill NOK | % | Mill NOK | % | Mill NOK | % |
| Innskot hos hovedbank | 10,5 | 70 | 11,7 | 73 | 1,3 | 76 | 12,1 | 100 |
| Innskot i andre bankar | 4,4 | 30 | 4,4 | 27 | 0,4 | 24 | 0,0 | 0 |
| Samla kortsiktig likviditet | 14,9 | 100 | 16,1 | 100 | 1,7 | 100 | 12,1 | 100 |
| Avkastning sidan 31.12.2014 | | | 1,61 | | 0,71 | | 2,15 | |
| Avkastning benchmark (ST1X) | | | 0,83 | | 0,78 | | 0,68 | |

Rapportering for lånemidlar

| | 31.12.2014 | | 30.04.2015 | | 31.08.2015 | | 31.12.2015 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|-------------|------------|
| | Mill NOK | % | Mill NOK | % | Mill NOK | % | Mill NOK | % |
| Lån med pt. rente | 31,5 | 57 | 31,3 | 58 | 30,6 | 58 | 41,3 | 69 |
| Lån med NIBOR basert rente | 10,9 | 20 | 10,7 | 20 | 10,4 | 20 | 10,2 | 17 |
| Lån med fast rente | 12,4 | 23 | 12,2 | 22 | 12,0 | 22 | 8,2 | 14 |
| Finansiell leasing | | | | | | | | |
| Samla langsiktig gjeld | 54,8 | 100 | 54,2 | 100 | 53,0 | 100 | 59,7 | 100 |
| Effektiv rentekostnad sidan 31.12.2014 | | | 1,65 | | 1,22 | | 2,33 | |
| Avkastning (kostnad) benchmark (ST4X) | | | 0,94 | | 0,90 | | 0,77 | |
| Antall løpende enkeltlån | 14 stk | | 14 stk | | 14 stk | | 15 stk | |
| Største enkeltlån | NOK 26 mill | | NOK 26 mill | | NOK 25,5 mill | | NOK 25 mill | |

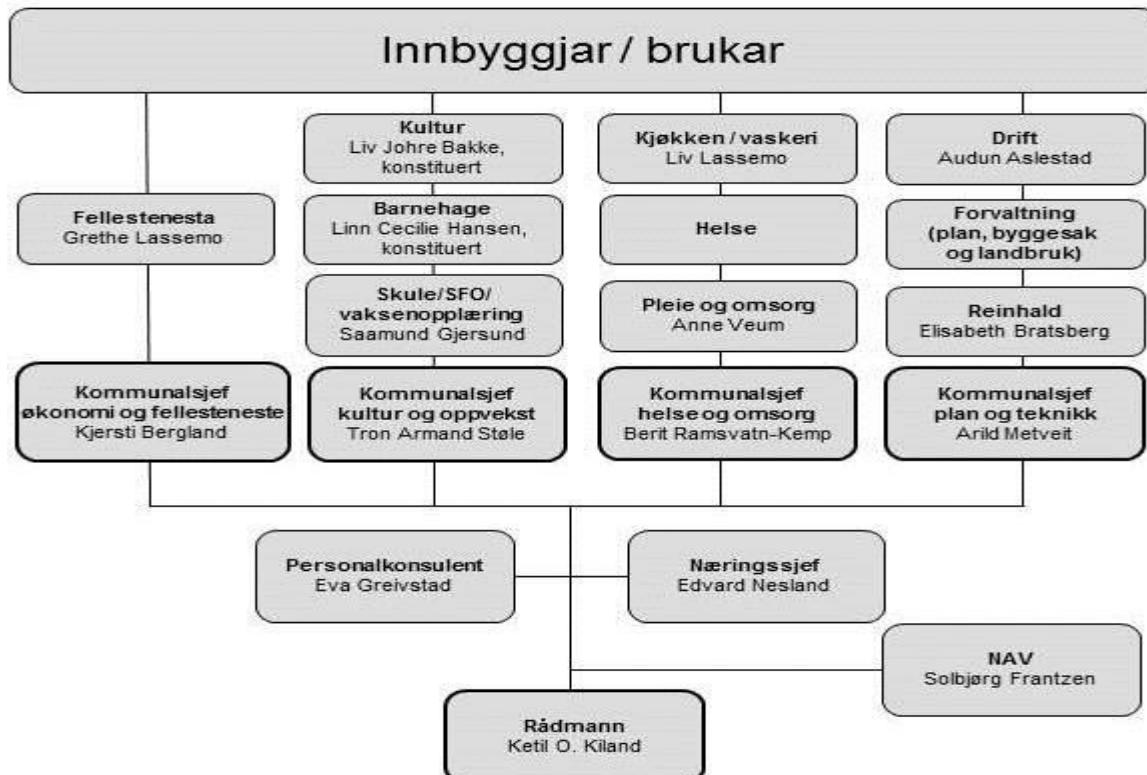
Bruken av rådmannens million fordeler seg slik



Interkommunale samarbeidsprosjekt

| Samarbeidsprosjekt | Organisasjonsform | Deltakarar | Kommunen sin representant pr. 31.12.2015 |
|--|---------------------------|---|--|
| Renovest – styret 2015-2019 | IKS | Seljord, Vinje, Kviteseid, Tokke, Fyresdal | John Kjell Lien |
| Renovest – representantskapen 2015-2019 | | | Erik Skjervagen Thor Inge Levang |
| Barnevernsamarbeidet | Kviteseid er vertskommune | Vest-Telemark kommunane | |
| Pedagogisk Psykologisk Teneste, PPT | IKS | Vest-Telemark kommunane + Fylkeskommunen | Kjersti Bergland |
| Legevaktsamarbeidet i Arendal – Samarbeidsutvalet for legevakt 2015-2019 | Arendal er vertskommune | Nissedal og Fyresdal + kommunar fra Agder | Anne Serine Nærum |
| Vest-Telemark Brannvesen | IKS | Vest-Telemark kommunane | Rådmann |
| Interkommunalt arkiv, IKA Kongsberg – representantskapen i IKA 2015-2019 | IKS | Kommunar og fylkeskommunar i Buskerud, Telemark og Vestfold (BTV) | Svein O Slyngstad |
| Vest - Telemark Tinget 2015-2019 | | Vest-Telemark kommunane + Hjartdal | Ordførar, varaordføraren, Kjell Sverre Thoresen, rådmannen |
| Telemark kommunerevisjon 2015-2016 | IKS | Kommunane i Telemark | Christin Skansen |
| Agder og Telemark kontrollutvalssekretariat – representantskapen 2015-2019 | IKS | Kommunane i Telemark | Christin Skansen |
| Krisesenteret i Telemark | Skien er vertskommune | Alle i Telemark, bortsett frå Notodden | |

Organisasjonskart Fyresdal kommune 31.12.2015



Personalarbeid i Fyresdal kommune



Inkluderande Arbeidsliv (I.A)

I.A avtala gjeld for perioden 2014-2018

Hovudpunktene i I.A handlingsplanen for Fyresdal kommune:

1. Redusere sjukefråværet til under 6%.
2. Auke sysselsettinga av personar med redusert arbeidsevne.
3. Auke avgangsalder.

Måloppnåing.

1. Sjukefråvær i 2015 – 6,55 %.

2. Ingen nyttilsette med redusert arbeidsevne. Vi er flinke til å legge til rette for tilsette med redusert arbeidsevne.

3. Snittavgangsalder er 65,3

Vi har hatt eit møte saman med I.A kontakten. Tema var nye aktivitetskrav ved 8 vekers sjukmelding. Deltakerar var tillitsvalde, verneombod, avdelingsleiarar, rådmannens leiargruppe, legane og NAV.

Statistikkar

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------|------|------|-------|
| Tal årsverk | 137 | 137 | 137 |
| Tal tilsette | 182 | 185 | 180 |
| Del kvinner i % | 83,8 | 83,5 | 83,9 |
| Snittalder | 46,8 | 44,6 | 45,6* |
| Deltidstilsette i % | 70,4 | 67 | 61 |
| Avgangsalder | 63,3 | 64,2 | 65,3 |

* KLP

Vi har lyst ut 46 ledige stillingar, inkludert ferievikarar.

Tilbod om gratis influensa- og svineinfluenasavaksine til alle tilsette.

4 tilsette har hatt 25 års teneste i kommunen, og 8 har gått av med pensjon. Desse med fylje blei invitert til ei markering med utdeling av gullklokker/gåvekort på Teisner i november.

Fysisk aktivitet

Ordninga med personaltrim heldt fram. 36 tilsette har meir enn 100 treningsøkter og opparbeidde seg rett til refusjon av treningsavgift. Samla refusjon av treningsavgift var på kr 30 000,-. Det blei trekt ut 3 gåvekort blant dei som hadde meir enn 100 treningsøkter.

Tilsette kan nytte bassenget gratis onsdag ettermiddag. Her har det vore ein fast gjeng på om lag 5-6 personar. Tilsette har rett til 45 minutt fri pr veke i arbeidstida til trening.

Det føreligg ikkje oversikt frå dei ymse avdelingane over bruken av denne ordninga, inntrykket er at den bare i liten grad er nytta.

AMU

Det blei halde 7 møte.

Faste saker:

- Status sjukefråvær
- Orientering om HMS arbeid

Referatsaker som er lagt fram:

- 2 vernerundar
- Brannrapport frå Gimle
- Avviksrapportar
- Arbeidsmiljøkartlegging i pleie- og omsorgssektoren
- Målretta helsekontroll plan og teknikk, driftsavdelinga
- Arbeidsgruppe innsparing
- Arbeidet med leiarutvikling/organisasjonsutvikling

Saker som er behandla:

- Kommunereform
- I.A plan 2015 – 2018
- Opplæringsplan 2015 – og revidering
- Årsmelding Fyresdal kommune 2015
- Økonomiplan 2016 – 2019 og årsbudsjett 2016
- Val av ny leiar og nestleiar i AMU 2016 - 2018

Som del av personalpolitiske retningslinjer (PPR) blei nye varslingsrutiner og etiske retningslinjer vedtekne i desember 2014.

Verneombod

Verneomboda og tillitsvalde har møte med rådmannen og personalkonsulenten ein gong i månaden. I tillegg har dei ulike sektorane jamlege møte med plassstillitsvalde og verneombod.

Nærværsmøte

Det har vore 5 nærværsmøte på NAV i løpet av året, dette er både oppfylgingsmøte, dialog 1 og dialog 2 møte i samband med sjukeoppfylging. Intensjonen er at alle aktørane i oppfylgingsarbeidet saman kjem fram til gode løysingar i kvar enkelt sak.

Tilrettelegging

Fleire tilsette har hatt tilrettelegging i sin arbeidssituasjon i løpet av året.

Vi legg til rette så langt det let seg gjere, men er bevisste på at det ikkje skal gå ut over andre tilsette sin arbeidssituasjon. Dei fleste har kome tilbake til eiga stilling etter tilrettelegging, nokre har fått redusert stilling og andre gått over på stønad frå NAV.

Seniorpolitikk

Tilsette som har fylt 62 år får 1 veke ekstra fri med løn, når tilsette fyller 64 får dei ytterlegare ei veke.

Desse "ekstra" fridagane kan takas ut i samanheng eller delast opp slik dei sjølv ynskjer det.

Ved 62 år var det teke ut 51 fridagar og ved 64 var talet 32 fridagar.

Opplæring

Kr 350 000,- blei sett av til opplæring.

Utifrå prioritera opplæringsplanar frå sektorane blei resultatet slik;

| Sektor | Beløp |
|-----------------------------|------------------|
| Økonomi og fellesteneste | 8 484,- |
| - Alle leiarar | 125 480,- |
| Helse og omsorg | 134 630,- |
| Kultur og oppvekst | 40 954,- |
| Plan og teknikk | 55 376,- |
| Sum | 364 924,- |

Lærlingar

Kommunen hadde to lærlingar i helsearbeidarfaget og ein i barne- og ungdomsarbeidarfaget i 2015. Ein lærling og ein praksiskandidat har teke fagbrev som helsefagarbeidar.

Vi har blitt medlem av Opplæringskontoret for offentlig sektor, OKOS frå 1.7.2015 og har ein kontaktperson der. Dei hjelper oss i arbeidet med lærlingane og skaffar nye lærlingar.



Bedriftshelsenesteneste

Samarbeidsavtala med bedriftshelsenestenesta SAMT gjeld for perioden 2013 - 2016.

Bedriftshelsenestenesta har ei fri og uavhengig rolle, og er ein del av organisasjonen si kvalitetssikring av HMS arbeidet.

Alle tilsette er tilmeldt i ordninga.

Betalingsordninga er basert på ein fastpris per tilmeldt og tillegg for oppdrag, time for time.

I fastprisen ligg ein time per tilsett per år der den enkelte kan ta kontakt for hjelp/rådgjeving utan at arbeidsgjevar blir fakturert for dette.

Intensjonen er at handlingsplanen skal stette måla som ligg til grunn i I.A avtala og sikre at krava som ligg i arbeidsmiljølova blir møtt.

Hovudpunktata i handlingsplanen for 2014 - 2016:

1. SAMT deltek i arbeidsmiljøutvalet (AMU) etter innkalling. Dei deltek i dialogmøta etter avtale.
2. Målretta helsekontroll der det er krav om dette, eller der dette blir vurdert som hensiktsmessig
3. Behov for arbeidsmiljøkartleggingar blir vurdera årleg
4. Rådgjeving i førebygging av/oppfølging ved sjukefråvær

Oppdrag som er utført i perioden:

- Arbeidsmiljøkartlegging på POS
- Målretta helsekontroll, teknisk drift
- Deltaking i saker med tilsette som har vore sjukmelde

Kostnad ved ordninga:

| | |
|-----------------|--------------|
| Medlemsavgift | kr 102 200,- |
| Fakturerbar tid | kr 289 561,- |
| Sum | kr 391 761,- |

Likestilling

Kvinner er overrepresenterte i kommunen og då særleg innan omsorgsfaget der mange arbeider.

Vi meiner å ha eit balansert syn på likestilling ved tilsettingar der det kjønn som er underrepresentert blir prioritert om føresetnadane elles er like.

Ved lokale lønsforhandlingar prøvar vi og å fremje likestilling og hindre forskjellsbehandling.

Fråvær

Mål

- sjukefråvær under 6 %
- 60 % av dei som har korte sjukefråvær, 1 – 16 dagar, brukar eigenmelding og ikkje sjukemelding

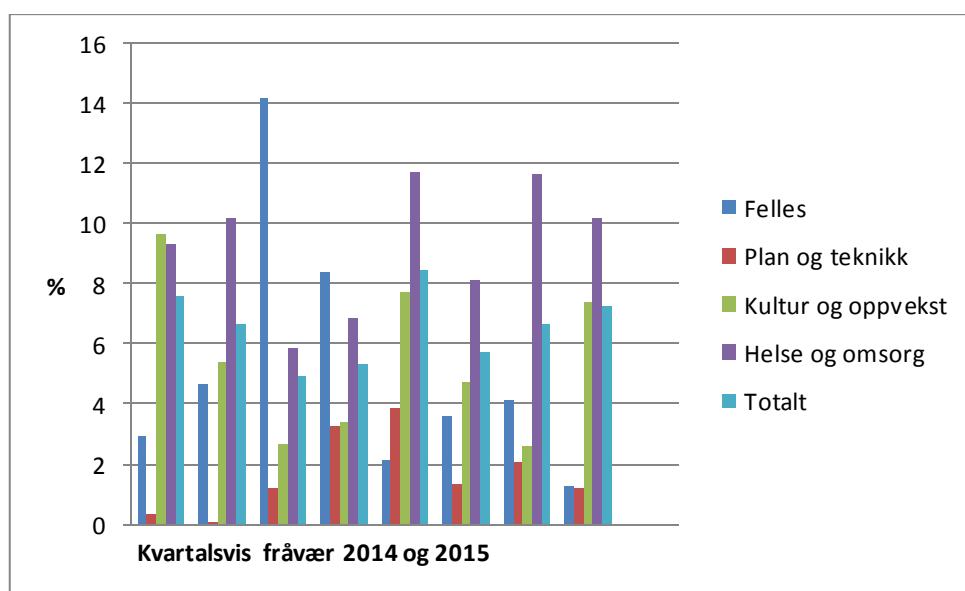
I ein liten kommune som Fyresdal vil små endringar kunne gje store prosentvise utslag.

Til dømes vil 1 årsverk i sjukemelding medføre 0,7 % auke i sjukefråvær totalt.

| | 2013 | 2014 | | | 2015 | | |
|---------------|------|---------|--|--|--------|--|--|
| Totalt fråvær | | 10,14 % | | | 5,89 % | | |

Fråvær i prosent, kvartalsvis

| | 2014 | | | | 2015 | | | |
|------------------------|------|------|------|------|-------|------|-------|------|
| | 1.kv | 2.kv | 3.kv | 4.kv | 1.kv | 2.kv | 3.kv | 4.kv |
| Økonomi og fellesneste | 2,92 | 4,65 | 14,2 | 8,39 | 2,13 | 3,61 | 4,15 | 1,24 |
| Plan og teknikk | 0,34 | 0,09 | 1,23 | 3,28 | 3,85 | 1,35 | 2,08 | 1,19 |
| Kultur og oppvekst | 9,69 | 5,4 | 2,65 | 3,42 | 7,74 | 4,74 | 2,62 | 7,41 |
| Helse og omsorg | 9,35 | 10,2 | 5,88 | 6,87 | 11,71 | 8,12 | 11,69 | 10,2 |
| Totalt i kommunen | 7,62 | 6,64 | 4,95 | 5,32 | 8,43 | 5,7 | 6,67 | 7,27 |



Næring og reiseliv

Mål

Sikre og styrke eksisterande arbeidsplassar og legge til rette for etablering av nye, ved å:

- ✓ Stø opp om utvikling av arbeidsplassar, spesielt kompetansearbeidsplassar
- ✓ Sikre eit tilbod om klargjorte industritomter på Molandsmoen
- ✓ Stø opp om felles marknadsføring av lokale produkt, og betre transport- og salskanalar
- ✓ Ha høgt fokus på etablering av gode bummiljø og attraktive bustadfelt
- ✓ Arbeide for utbetring av FV 355 sør for sentrum

Sikre nåverande nivå på service- og handelsverksemder, stimulere til vidareutvikling for desse, og til etablering av nye, ved å:

- ✓ Ha god dialog med arrangementsansvarlege for å sikre lokalt innkjøp av varer og tenester
- ✓ Marknadsføre fylkesveg 355 som ei attraktiv rute for både gjennomkjøring og oppleveling
- ✓ Stø opp om aktiv marknadsføring av Folkestadbyen som besøks- og handlesenter
- ✓ Ha ein aktiv turistinformasjon i Folkestadbyen i sommarmånadene

Utvikle Fyresdal som ein attraktiv arrangementsplass, med hovudvekt på bruk av flyplassområdet/Stykkjevika, ved å:

- ✓ Auke standarden på flyplassområdet for at det skal bli ein god plass for arrangement – spesielt innan motorsport og ulike luftsportsaktivitetar
- ✓ Legge til rette for auka bruk av Stykkjevika som arrangementsplass, i samarbeid med arrangørklubbar

Auke talet på overnattingsdøgn på hytter/fritidsbustader, ved å:

- ✓ Styrke informasjonskanalane ut til hytteeigarar/-brukarar
- ✓ Oppretthalde gode turløyper og vandrestiar i alle delar av kommunen
- ✓ Bidra til eit godt tilbod om oppkøyde skiløyper i dei største hytteområda

Næringsarbeid/-næringsfond

Frå det kommunale næringsfondet er det løyvd midlar til nytableringar, investeringar, regionalt vandreprosjekt, sommararbeid for skuleungdom, prosjektet Heim=Fyresdal, Bioøkonomiprosjekt, og driftstilskot til Haukelivegen, Fyresdal Næringshage og Vest-Telemarkrådet.

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Ant. saker | 13 | 15 | 16 | 20 | 12 |
| Sum utbetaling | 1 166 277 | 1 223 750 | 1 716 000 | 1 842 400 | 1 832 000 |
| Gj.snitt pr. sak | 89 714 | 81 583 | 107 250 | 92 120 | 152 667 |

Det er totalt blitt utbetalet kr 464 050,- i lønstilskot til sommararbeid for skuleungdom, fordelt på 67 ungdommar. Dette er eit godt og populært tiltak for både ungdommen og dei næringsdrivande, som ved å få støtte kan gi tilbod til fleire og over lengre tid.

Fyresdal Næringshage har blitt fylt opp av nye verksemder, samt utviding av eksisterande. Dette har vore eit suksessopplegg.

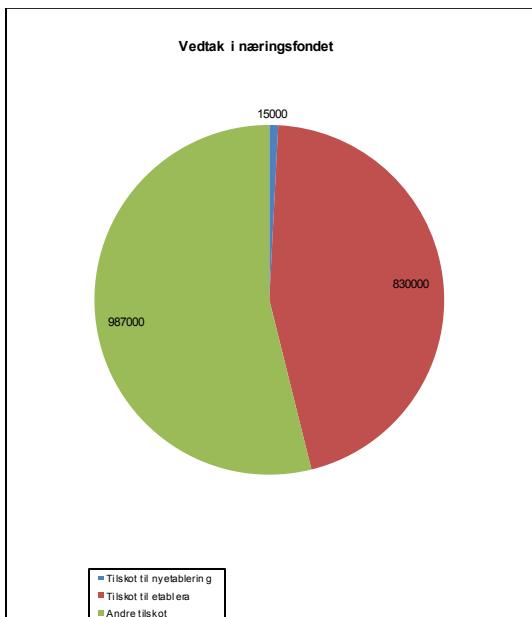
Fyresdal kurs og leirsted har hatt stor aktivitet, og har svært positiv verknad på lokalt næringsliv. Det same gjeld andre større og mindre arrangement, der lokale butikkar og andre næringsdrivande er leverandørar av varer og tenester.

Mot slutten av året blei det sett i gang eit stort arbeid for å berge IKM maskinering avd. Fyresdal frå nedlegging. Dette arbeidet lykkast ikkje.

Grunna øyremarka midlar til Næringshagen og Vest-Telemarkrådet samt løyvingar frå 2014 som er blitt utbetalet over 2015-budsjettet for næringsfondet, har det vore betydeleg mindre ramme for økonomisk støtte til næringsutvikling. Nokre av søknadene har blitt flytt over til 2016.

Kommunestyret vedtok i juni kommunedelplan for næring, landbruk og busetjing.

Det ble arbeidd med nye vedtekter for bruk av næringsfondsmidlane. I desse er det lagt større vekt på at løyingar skal spissast mot tiltak som har klar sysselsetjingseffekt.



Prosjekt Heim=Fyresdal

Prosjektet, som skal skape bli-lyst, bu-lyst og tilflyttingslyst, nærmar seg slutt. 2015 har vore eit år med stor aktivitet i alle delprosjekta. Spesielt oppstarten av aktivitetsparken i Hamaren og tiltak og engasjement i Folkestadbyen har vore godt synleg.

Marknadsføringstiltaket for å redusere handelslekkasje i samband med jolehandelen – fordelskortet – var svært vellukka.

Det er gjennomført fleire tiltak knytt til marknadsføring og utvikling av både Folkestadbyen og enkeltverksemder i Folkestadbyen. Næringsa har sjølv lagt ned betydeleg innsats i tett samarbeid med prosjektleiinga.

Som ein del av delprosjektet Attraktive bumiljø, er det i regi av landskapsarkitektfirmaet Feste Grenland as laga ein moglegheitsstudie for Folkestadbyen. Denne er presentert både politisk og på folkemøte.

Reiseliv

Sporten Fyresdal har framleis ansvar for å drive turistinformasjonen. I sommarmånadene juni, juli og august er den open seks dagar i veka. Det blir og ytt gode tenester til turistane gjennom resten av året. Ordninga fungerer godt.

| Resultat gjestedøgn | 2013 | 2014 | 2015 | Endring | Endring % |
|----------------------------|--------|--------|----------------------|---------|-----------|
| Besøk turist-informasjonen | 916 | 747 | 747 ¹⁾ | 0 | 0 |
| Gjestedøgn hytter/camping | 17 199 | 18 934 | 13 520 ²⁾ | - 5 414 | - 28,6 |

- 1) Same besøkstal som året før, men ein auke i dagturistar – spesielt frå grannekommunane.
- 2) Fyresdal kurs- og leirsted, Fyresdal Bed & Breakfast og Rindebakken skysstasjon har hatt god auke i besøkstalet. Nokre har hatt ein svak auke, andre har hatt ein nedgang. Hovudårsaka til den store nedgangen i tabellen er at fem reiselivsaktørar ikkje har sendt inn oppgåve over besøkstal.

- Det er laga felles reiselivsbrosyre for alle kommunane i Vest-Telemark.
- Fyresdal kommune blir og marknadsført gjennom Visit Telemark, tidlegare Telemarkkreiser.
- Det er regional marknadsføring av vandretilbodet i Vest-Telemark gjennom Vandre Telemark. Kommunen er godt besøkt av vandrarar, og mange nyttar turstiane/vandreløypene som etter kvart er både godt lagt til rette og godt skilta.

Det blir gjeve tilskot til løypelag for oppkjøring av skiløyper. Det blir lagt ned stor dugnadsinnsats i dette arbeidet, som er viktig for både turistar, hyttefolk og fastbuande.

Andre tiltak:

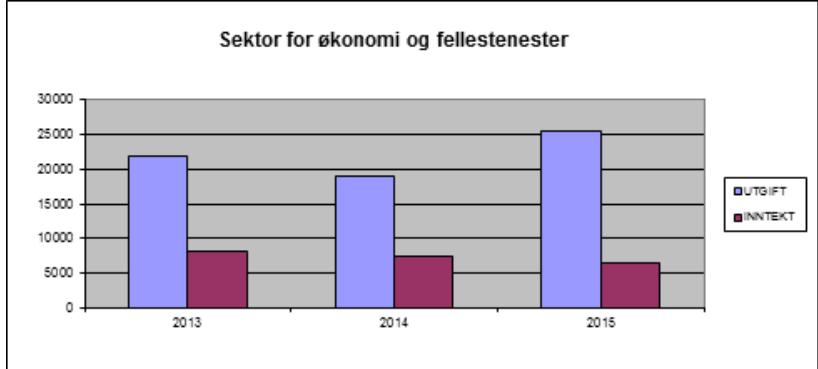
- Motorsportsarrangement på flyplassen, dragracing med innlagt Noregscup-runde
- Eit mindre motorsportsarrangement for testing av konkurransebilar (test & tune)
- Modellflytreff (IMAC) med innlagt Noregscup-runde
- Internasjonalt modellflytreff (Jetpower Fyresdal) for modelljetfly
- Fleire mindre modellflytreff på flyplassen gjennom sommaren
- Motorsykkel treffet Trollrally i Stykkjevika, med svært godt besøk

Avdeling for fellesstenester

Mål

- ✓ Nytt design og mobiltilpassa heimesida
- ✓ Aktiv oppdatering av informasjon på heimesida
- ✓ Oppgradere til ePhorte 5, starte SvarUt
- ✓ Utføre lovpålagde mål billigast mogleg
- ✓ Innføre elæring i organisasjonen, SvarUt, Kommit

Økonomi i sektor for økonomi og fellesstenester



Det er to hovudgrunnar til at denne sektoren har så store endringar både på utgift og inntektssida frå 2014 til 2015. Den største grunnen er premieavvik som har ein differanse på utgiftssida på totalt 7,4 millionar. Den andre grunnen er at landbruksavdelinga er flytta over på plan- og miljø sektoren og utgjer difor ein reduksjon på omlag ein million.

Den ordinære drifta ligg så godt som i tråd med justera budsjett. Noko meirutgifter i samband kommuneval og ny kommunestyreperiode.

Heimesida er godt i gang i nytt design. Ikkje publisert som planlagd. Vi har vore aktive på å bruka heimesida som ein formidlar av viktige kommunale hendingar.

Facebook har auka frå 1201 likarar til 1354 likarar. Vi nyttar den som ein formidlar av nyhende frå aviser, legg inn henvisningar til andre nettstader som kan vere nyttige for likarar av sida. Vi når mange ved bruk av Facebook.

Oppradering av sak/arkivsystem, ePhorte 5 blei sett i gang, leverandøren og Aspit begynte arbeidet. Vi har vore involvert i statusmøter og lagt til rette for oppgraderinga. Opplæring og igangsetting er ikkje gang.

Vi har vore på opplæring i KS SvarUt og set dette i gang med innføring av ePhorte 5.

KommIT er lagt som ein link på intranettet og der kan alle tilsette inn og melde seg på og ta kurs som passar for deira fagfelt.

Vi har hatt mykje arbeid med gjennomføring av kommune -og fylkestingsvalet.

Sektor for helse og omsorg

Mål

- ✓ Målretta økonomistyring - budsjett i balanse
- ✓ God vidareføring av Samhandlingsreforma
- ✓ Utgreie kommunal akutt døgnplass i kommunen
- ✓ Målretta kompetanseheving innen akutt, psykiatri/rus og demens
- ✓ Opprette dagavdeling for heimebuande med demens
- ✓ Målretta arbeid i demensteam
- ✓ Målretta bruk av velferdsteknologi
- ✓ Fokus på førebygging
- ✓ Innarbeide folkehelsekoordinator rolle
- ✓ Rullering av psykiatrisplanen
- ✓ Målretta og tverrfagleg innsats for å sikre born og ungdom si helse
- ✓ Avklare eventuelt samarbeid om jordmortjenesten i Vest-Telemark
- ✓ Fagprogram for kostsystem
- ✓ Oppgradering av kjøkken på Utsikten
- ✓ Sikre høg kvalitet på fysisk og psykososialt arbeidsmiljø
- ✓ Gjennomføre evaluering av omorganiseringa

Samarbeid og samhandling

Generel auk i trivselen på pleie og omsorgssenteret (POS). Trass i utfordringar blei samhandlinga på tvers av sektoren stadig betre.

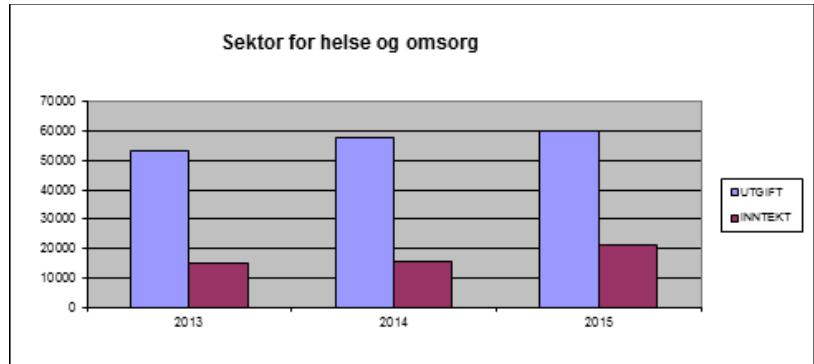
Medarbeidarane er endringskompetente og har eineståande vilje til samhandling og samarbeid. Dei tilsette i sektoren sikra ei teneste av høg kvalitet.

Samarbeid med andre sektorar er avgjerande for å kunne utføre oppgåvene på ein hensiktmessig måte.

Samhandlinga med organisasjonen elles var svært god.

Svært godt samarbeid med Fyresdal Ambulanseteneste til nytte for innbyggjarane.

Økonomi



Overforbruket er redusert, framleis ikkje i samsvar med budsjett. Stor auk innan sosiale tenester og barnevern. Utan dette overforbruket ville driftskostnaden i sektoren vore innan ramma.

Gjennom målretta økonomistyring og fokus på fleksibel organisering har ein sikra reduksjon i driftskostnad elles innan sektoren .

Gjennomførte tiltak:

- Reduksjon i merkantil stilling med 60%.
- Permisjonar utan lønn i administrativ stilling, denne blei ikkje erstatta.
- Reduksjon i jordmorressurs.
- Ferieavvikling for legane er gjennomført utan vikar.

Auk i refusjon i forhold til ressurskrevjande brukarar.

Samhandlingsreformen / samhandling i Vest-Telemark

Svært godt og nyttig samarbeid med samhandlingskoordinator i Vest-Telemark.

Dette er ein heilt sentral ressurs i arbeidet med å sikre innbyggjarane våre dei beste og mest hensiktmessige tenestene.

Jordmortenester - arbeidet med å kome fram til ein samarbeidsmodell for Vest-Telemark er godt i gang.

Velferdsteknologi nettvert – oppretta.

Fastlegeforum – oppretta.

Palliasjonsprosjekt – vidareført.

KOLS – prosjekt – vidareført.

Demensnettverk – vidareført.

Kommunal øyeblinkkeleg hjelpplass, KØH på Myratunet – vidareført.

E-melding - fungerer etter intensjonen.

Måloppnåing

- **Målretta økonomistyring - budsjett i balanse**

Overforbruket i sektoren er redusert i forhold til tidlegare år, likevel ikkje i tråd med budsjett. Stort overforbruk innan sosialtenester og barnevern, samt behov for langtidsplassar på POS fram til sein haust. Målretta økonomistyring og endringsdyktig organisasjon, samt stor reduksjon i kostnad til vikarar, endra trenden ved slutten av året.

- **God vidareføring av Samhandlingsreformen**

Kontinuerleg fokus gjennom året. Systematisk kompetanseheving. Nye samhandlingsformer etablert og vidareføring av andre. Kommunal øyeblikkeleg hjelp plassen (KØH) blei vidareført på Myratunet i samband med innsparingsprosessen. Samarbeidet med spesialisthelsetenesta. Elektroniske meldingar fungerte etter intensjonen. Alle utskrivingsklare pasientar tekne i mot. Målretta arbeid med rehabilitering både i institusjon og i pasienten sin heim.

- **Opprette dagavdeling for heimebuande med demenssjukdom**

Frå november kunne vi gje heimebuande med demenssjukdom tilbod på dagavdeling 5 dagar i veka.

- **Målretta arbeid i demensteam**

Målet delvis nådd. Kontinuerleg fokus på tverrfagleg samarbeid.

- **Målretta bruk av velferdsteknologi**

Innkjøp av Global Positioning System (GPS). Rolle som nettverkskontakt oppretta.

- **Fokus på førebygging**

Auka bruk av lågterskeltilbod på Meinstad. Auk i tal deltagarar på motorisk treningsgruppe for barn.

Systematisk arbeid for å sikre trivsel på arbeidsplassen. Målretta bruk av avvikssystemet for å sikre tilsette si helse.

- **Målretta innsats for å sikre barn og unge si helse**

Godt tverrfagleg samarbeid sikra fortsatt høg kvalitet på tilbodet til barn og unge. Redusert teneste mot skule og barnehage i delar av året. Motorisk treningsgruppe for første og andre klasse barn.

- **Avklare mogeleg vaktsamarbeid med jordmortenesta i Vest-Telemark**

Avtale om vaktsamarbeid frå og med 01.07.

- **Sikre etterfylging av nye krav til merking og til individuelle kostplanar/kostplanlegging**

Utstyr er kjøpt inn, opplæring gjeve og krava i den nye forskrifa stetta.

- **Utbetring av kjøkken på Utsikten**

Omprioritert. Kjøkkenet er flytta. Nytt avdelingskjøkken i den gamle delen av bygget. Området oppgradert og nå hensiktsmessig i forhold til behov.

- **Fortløpende konsultasjon / informasjon mot brukarar / brukarar sine representantar**

Kontinuerleg fokus på god samhandling med brukarar/aktørar.

Avdeling for pleie og omsorg og avdeling kjøkken og vaskeri

Ny organisasjonsmodell fall meir på plass. Det blei tilsett ny pleie -og omsorgsleiar og det organisatoriske arbeidet fekk meir merksemd og blei stadig meir målretta.

Reduksjon i mellom anna merkantil støttefunksjon og dette resulterte i lengre behandlingstid.

Kvaliteten på tenesteleveransen var fortsatt høg.

Auk i kompleksiteten i sjukdomsbilete til den enkelte brukar av heimenesta. Målretta innsats i tenesta sikra heimebuande hjelp til å bu i eigen heim så lenge som råd.

Organiseringa med gruppeleiarar hadde fortsatt utfordringar, men ein nådde ikkje å evaluere rollen slik ein hadde som mål. Pleie og omsorgsleiar har stort tal tilsette i stab og dette var ei utfordring.

Det blei innreidd rom for alvorleg sjuke og deira pårørande. Medisinrommet blei utvida.

Innbyggjarar har lenge møtt på POS og fenge hjelp og vurdering i samband med enklare problemstillingar etter kontortid. Slik kontakt blei formalisert i ei rutine og 18 slike kontaktar blei registrerte.

KØH-plass på Myratunet blei ikkje nytta.

Dagsentertilbod for brukarar med utviklingshemming 5 dagar i veka frå sein haust.

Tilsynslegen heldt fram med aktiv medisinsk behandling på POS og hadde auka tidsbruk der. Dette var positivt for pasientar som elles ville måtte ha behandling ved sjukehus.

Kartlegging av det psykososiale arbeidsmiljøet i del av tenesta gjennomført av SAMT. Tiltak blei sett i verk i tråd med tilrådinga frå bedriftshelsetenesta.

Tenestetorg og koordinerande eining (tiltaksteam)

| POS | Senge-postar | Liggedøgn kapasitet | Tal liggedøgn 2014 | Belegg % 2014 | Tal liggedøgn 2015 | Belegg % 2015 |
|----------------------|--------------|---------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Langtid, fordelt på: | 16 | 5 840 | 6 081 | 104,13 | 7 124 | 121,99 |
| Utsikten | 8 | 2 920 | | | 4 286 | 146,78 |
| Nordstøg | 8 | 2 920 | | | 2 838 | 97,19 |
| Kortidsplassar | 4 | 1 460 | 954 | 65,34 | 470 | 32,19 |

| Aktivitet i pleie og omsorg | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|------|------|------|
| Vedtak i tiltaksteam, totalt | 46* | 254 | 232 |
| Heimehjelp brukarar | 45 | 54 | 55 |
| Tal vedtak på POS, fordelt på tenestetype (ny 2014) | | | |
| - Avlasting | | 1 | 1 |
| - Korttidsopphald – rehabilitering | | 21 | 9 |
| - Korttidsopphald – anna | | 9 | 12 |
| - Korttidsopphald – utredning/behandling | | 24 | 18 |
| - Langtidsopphald | | 18 | 27 |
| - Nattopphald | | 2 | 1 |

* Avvik, grunna fråver i ein lengre periode blei tenester levert utan at nye vedtak blei formalisert

Avdeling helse

Jordmorteneste

Vi leigde jordmorressurs frå nabokommune i fyrste halvår. Frå 01.07 var fast tilsett jordmor attende frå permisjon. Avtale om vaktsamarbeid med dei andre Vest-Telemark kommunane. Jordmor arbeidde i vakt i Seljord tilsvarande 45% og hadde 20% ressurs til arbeidet i kommunen.

Tal konsultasjonar hjå jordmor var 76. Tal fødslar var 7. Jordmor arbeidde og noko med kvinnehelse.

Helsestasjon/skulehelsetenesta

Lovpålagde helseførebyggande og helsefremjande arbeid gjennomført for 81 barn under skulepliktig alder og for 174 elevar i skulen.

Helsesyster deltok i tverrfaglege team internt og med eksterne aktørar. Fast medlem av folkehelseteamet og omsorgsteamet

Helsesyster var tilgjengeleg på Gimle skule ein dag i veka delar av året.

Fylkesmannen hadde tilsyn med skulehelsetenesta. Det blei gjeve eitt avvik og ein merknad.

Fengselshelsenesta



Totalt 659 kontaktar.

Det var ein auk i behovet for helsetenester.

Samarbeidet fungerte etter intensjonen.

Psykisk helseteneste

Totalt 790 kontaktar; konsulasjonar/møte/ heimebesøk. I tillegg er det mykje kontakt på sms.

Det var ein auk i total kontaktar, ingen auk i tal pasientar.

Utgåande problemstillingar og situasjonar innan tenesta.

Fokus på førebygging ved lågterskeltilbodet ein dag i veka på Meinstad. Det var ein auk med ein tredjedel brukarar frå føregåande år.

Ei mindre gruppe saman med psykiatrisk hjelpepleiar deltok på Pilgrimsvandring til Røldal.

Kompetanseheving innan rus/psykiatri vidareført.

Omsorgsteam

Omsorgsteam er ei tverrfagleg gruppe med fokus på barn og ungdom i alder 0-18 år.

Helsestasjon, skule / kultur, psykiatri, barnevern og NAV er representert i teamet.

Teamet fungerte etter intensjonen.

Barnevernsamarbeidet i Vest-Tekmark (BVS)

BVS leverer eiga årsmelding.

| | Meldingar | Under søkingar | Tiltak | Ikkje avslutta 31/12 |
|------|-----------|----------------|--------|----------------------|
| 2013 | 7 | 12 | 9 | 9 |
| 2014 | 15 | 15 | 11 | 3 |
| 2015 | 10 | 10 | 8 | 8 |

Legetenester

Stadig auk i aktiviteten og utredning/behandling lokalt. Dette sparte pasientar for reiser til spesialisthelsetenesta.

Tilbod om open time, og særleg stor fleksibilitet i mottak av pasientar med akutte problemstillingar, heldt bruken av legevakta i Arendal framleis låg.

Ordninga med turnuskandidat fungerte etter intensjonen.

| | Konsultasjon lege | Totalt kontaktar, notat og brev | Totalt akutt (utan avtale) og øyeblikkeleg hjelp |
|-------|-------------------|---------------------------------|--|
| 2013 | 3 033 | 12 288 | |
| *2014 | 3 891 | 13 693 | 1 014 |
| 2015 | 6 205 | 15 674 | 1 503 |

*Tala som er synt for 2014 er for perioden frå midten av mars då det ble innført nytt legeprogram

Det var ein monaleg auk i behovet for tenesta sist år. Registreringa er meir korrekt med nytt dataprogram. Såleis var den reelle auken ikkje så stor som statistikken syner.

Legevakta i Arendal

| | Konsultasjon med lege | Telefon med lege | Konsultasjon med sjukepleiar | Telefon med sjukepleiar | Lege besøk heime |
|-------|-----------------------|------------------|------------------------------|-------------------------|------------------|
| 2013 | 55 | 163 | | 199 | 1 |
| 2014 | 62 | 135 | 1 | 202 | 1 |
| 2015* | 69 | 111 | 0 | 160 | 0 |

*Tala er fram til 10.09, og viser dermed ei underrapportering.

Folkehelse

Fyresdal kommune har som mål å vere blant dei beste i landet på folkehelse og har som del av friluftslivets år hatt mange arrangement.

I regi av folkehelseteamet blei det arrangert folkehelsefestival med godt oppmøte.

Kommunestyret gjorde på slutten av året vedtak om å starte opp prosjektet "ein ny start – eit folkehelseprosjekt" i regi av Audun Mysja ved senter for Livshjelp.



Lag og organisasjonar legg ned mykje dugnadsinnsats for folkehelsa både med aktivitetar og fokus på sunn mat og livsstil.

Fysioterapitenesta

| Oversikt over enkelt behandlinger | Behandlingar/ trening pleie og omsorgstenester | Behandlingar i fysioterapi avdelinga | Trenings grupper | Helsestasjon/ Barn og unge |
|-----------------------------------|--|--------------------------------------|------------------|----------------------------|
| 2013 | 718 | 1 453 | 192 | 93 |
| 2014 | 816 | 1 188 | 141 | 143 |
| 2015 | 558 | 1 000 | 127 | 164 |

I tillegg til ordinære fysioterapitiltak tilbydde avdelinga trykkbylgjebehandling.

Fortsatt auk i henvisningar. Grunna periodar med nedsett kapasitet var det lang venteliste siste halvår. Pasientar nyttar avdelinga til eigentrening etter avslutta behandling.

Treningsgrupper på POS. Trim for godt vaksne hadde eit stabilt tal deltararar.

Barselgruppe starta opp tidleg på året.

Det var ein målretta auk i tenesta mot barn/unge med bakgrunn i vedtekne mål.

Båe fysioterapeutane fekk godkjenning som formidlarar av elektriske hjelpemiddel, etter nye retningslinjer.

Sosialtenesta/NAV

Sal- og skjenkeløyve

Det var 4 skjenkeløyver og 3 salsløyver. Det blei søkt om 5 skjenkeløyver i einskilde høve og ambulerande skjenkebevillingar. Securitas gjennomfører kontrollane. Ingen avvik.

| Omsett mengde i liter | 2012 | 2013 | 2014 |
|-----------------------|--------|--------|--------|
| Sal øl/rusbrus | 64 863 | 70 447 | 70 480 |
| Skjenking øl/rusbrus | 5 564 | 2 536 | 4 053 |
| Skjenking vin | 489 | 295 | 457 |
| Skjenking brennevin | 134 | 136 | 121 |



Integrering

Fyresdal har gjennom året teke imot 21 flyktingar.

Dei tre siste åra teke imot 41 flyktingar inklusiv sameining av familiar. Dette er i samsvar med politisk vedtak for mottak av flyktingar for busetting.

Hovudoppgåva til NAV er «ARBEID FYRST».

Arbeidsløysa har vore i snitt låg, den har ligge på 1 % og auka opp til 2,8 % på slutten av året.

Ringverknadane av permitteringar/oppseilingar i oljeindustrien merkar vi og i Fyresdal.

NAV har eit godt samarbeid med det lokale næringsliv.

Det har vore ein auke i utbetaling av sosialhjelp.

Det blir nå utbetalt stønad til flyktingane via sosialbudsjettet før dei startar opp i introduksjonsordninga.

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------|-----------|-----------|-------------|
| Samla stønad | 649 878,- | 581 030,- | 1 042 567,- |
| Bidrag | 582 540,- | 557 730,- | 1 002 567,- |
| Lån | 67 338,- | 23 300,- | 40 000,- |

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|------|------|------|
| Mottakarar av tenester etter Lov om sosiale tenester | 43 | 33 | 38 |
| Administrative vedtak etter Lov om sosiale tenester | 110 | 113 | 113 |
| Mottakarar av økonomisk sosialstønad | 31 | 33 | 38 |

Kvalifiseringsprogrammet

Kommunen har vald å halde fram med å nytte tildela midlar til kvalifiseringsprogrammet i NAV.

Kvalifiseringsprogrammet skal nyttast til dei som gjeng på sosialstønad, eller er i fare for å kome over på sosialstønad. Programmet krev arbeid eller aktivitet på inntil 37,5 timer kvar veke.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------|-----------|----------|-----------|-----------|
| Forbruk | 125 601,- | 13 867,- | 378 952,- | 349 487,- |



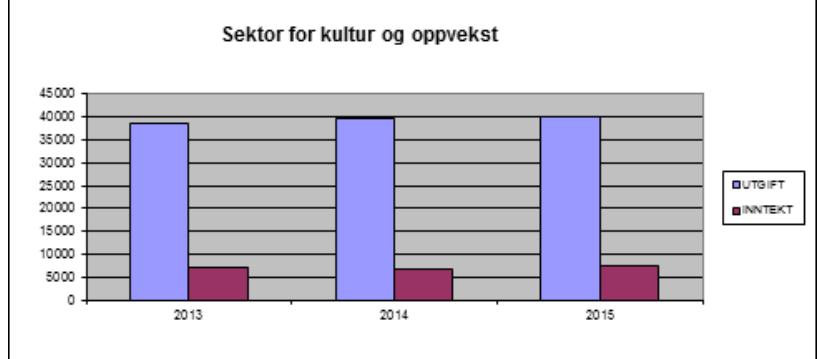
Sektor for kultur og oppvekst

Økonomi

Driftsåret har vore prega av store utfordringar, då spesielt innanfor områda personal og økonomi. Ustabilitet på leiarsida i alle avdelingane, samt i kommunalsjefstillinga har gjort det krevjande å halde eit samla fokus for sektoren dette året.

Sektoren har likevel klart seg med eit resultat på pluss 460 000,- Barnehagen har hatt ei samla innsparing på 650 000,-, kultur ei innsparing på 350 000,- og skulen eit meirforbruk på 1.3 mill.

Gimle skule har fått ekstra utfordringar i høve mange enkeltvedtak.



| | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------|--------|--------|--------|
| Utgift | 38 590 | 39 651 | 40 039 |
| Inntekt | 7 197 | 6 780 | 7 381 |



Fylkesmannen i Telemark har ført tilsyn med Fyresdal kommune spesifikk retta mot Gimle skule og Fyresdal barnehage.

Tema for tilsynet ved Fyresdal barnehage var "kommunen som barnehagemynde".

- Kommunen sine verkemiddel for å sørge for regelverketterleving, jf. barnehagelova § 8
 - Kommunen sitt tilsyn med barnehagen, jf. barnehagelova § 16
- Det arbeidast i samarbeid med Fylkesmannen for å lukke avvika som blei funne.

Tema for tilsynet ved Gimle skule var knytt opp til elevane sitt psykososiale miljø.

Hovudpunktata i tilsynet var:

- Avgjerder/vedtak som ein følgje av at ein elev eller foreldre har bedt om tiltak knytt til det psykososiale miljøet, jf. opplæringslova § 9a-3 tredje ledd
- Det systematiske arbeidet ved skulen, jf. opplæringslova § 9a-4, jf. 9a-3 første ledd- knytt opp mot § 9a-3 andre og tredje ledd
- Systemet som kommunen har for å sikre at krava i opplæringslova § 9a- 3 blir oppfylt, jf. opplæringslova § 13-10 andre og tredje ledd

Tilsynet blei lukka i november.

Vi vil likevel meine at sektorens mål om å vere samla i funksjonelle og inspirerande omgjevnader, skape gode oppvekstvilkår og stimulere til god læring og eit høgt fagleg nivå, er innfridde.

Skulen

Fagmål skule

- ✓ Skulen skal kontinuerleg jobbe for eit aktivt og inkluderande skulemiljø
- ✓ Skulen skal i sitt utviklingsarbeid jobbe med å auke elevens læringsutbytte og redusere behovet for spesialundervisning ved å gje god tilpassa opplæring til alle elevar
- ✓ SFO skal ha eit inkluderande fellesskap og stimulere til leik og sosial utvikling
- ✓ Elevar med behov innan spesialundervisning skal få gode og rettmessige tilbod
- ✓ Elevar med behov innan særskilt norskopplæring skal få gode og rettmessige tilbod
- ✓ Styrke og utvikle kommunikasjon mellom skule og skuleeigar
- ✓ Styrke og utvikle kommunikasjon mellom skule, og heimen

Ved skulestart på hausten ser elevtala slik ut på skulen:

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------|------|------|------|------|------|------|
| Tal barn | 182 | 172 | 175 | 171 | 165 | 181 |

Gimle hadde skifte av rektor 1. april. Ny rektor blei vidare konstituert som kommunalsjef frå 1. august og ut året.



Året har vore prega av aukande utfordringar med å halde eit godt tenestenivå til ei meir ulik elevgruppe samtidig som vi har merka eit aukande press på ressurstilgangen.

Det blei utført elevundersøking på hausten der ca 97% av elevane på 5. til 10. trinn, på spørsmål om dei har blitt mobba siste månadane har svart «ikkje i det heile tatt» eller «ei sjeldan gang» (to beste av fem alternativ).

Elles kan ein konkludere med at elevane trivst med skulen og kvarandre, inkludert lærarane, medan det faglege er mindre gjevande. Vi brukar «mobilskole» aktivt for å kommunisere med føresette.

Gimle har starta opp med kompetansehevingsprosjektet «Gimle i utvikling» i samarbeid med Høgskulen Sør-Øst. Hovudfokus er lesing i alle fag. Målet er at alle lærarane skal få auka kompetanse på korleis dei kan stimulere elevane til både å lesa meir og ikkje minst betre, for slik å forstå meir av faget. Vi har også fått eksterne midlar til å tilsetje ein ressurslærar i 15%.

Vidare arbeid med god oppfylging og språkopplæring av flyktningane har vore eit viktig område.

Vest-Telemark prosjektet «betre læring for alle elevar» er avslutta. Eit mål her var redusert bruk av spesialundervisning og meir «tilpassa opplæring». Gimle har gjennom dei siste åra gjort ein god jobb på dette.

Kantina

Kantina er framleis ein svært populær samlingsplass. Det blir servert god og sunn mat for ungdomsskulen og SFO.

Eit slikt tilbod er «gull verdt» både av sosiale og pedagogiske årsaker!

Skulefritidsordninga, SFO

Ordninga fungerer godt, med fokus på leik og trygge rammer. Det er ei utfordring med fleire barn som ikkje snakkar eller forstår norsk godt.

Vi har hatt flyktning i språkpraksis i ein periode som har vore til god hjelp.

Voksenopplæring

Vi har hatt elevar som har fått opplæring i annan kommune.

Barnehagen

Fagmål barnehage

- ✓ Vi skal ha eit godt og konstruktivt samarbeid med føresette til beste for barnet
- ✓ Vi skal halde fokus på temaet leik og heve kompetansen på området
- ✓ Vi skal utarbeide pedagogiske planar kring bruk av nye lokal
- ✓ Vi skal nytte kompetansen som er i bygda
- ✓ Vi skal ha fokus på sosial kompetanse og godt læringsmiljø ute og inne
- ✓ Gjennomføre organisasjonsgjennomgang i samband med nytt barnehagebygg

I barnehagen er barnetala slik pr 31.12:

| Barnehageår | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------|------|------|------|------|
| Tal barn | 60 | 55 | 56 | 55 |
| Tal plassar | 77 | 76 | 75 | 71 |

Dei tilsette har eit tett samarbeid med føresette.

Det er lagt opp til to faste samtaler i året.

Dette året starta vi og opp med inntakssamtaler med alle føresette.

Vi arbeidde for å styrke leiken og viktigheten av den for barns utvikling. Vi har leik i fokus gjennom leikegrupper og god tilrettelegging både ute og inne.

I leikegruppene legg vi og vekt på språkutvikling.

Dette blir viktigare og viktigare då vi har mange fleirspråklege barn. Dette styrker alle barna.



Barnehagen har bruka mykje tid på å planlegge og legge til rette for å få til eit godt samarbeid mellom avdelingane til det beste for alle. Vi har hatt 4 avdelingar i år. Barna blei delt inn i aldersblanda avdelingar, 3-6 år og 1-2 år. Vi ser at den måten å dele inn avdelingane på er veldig positivt.

Dette ser vi gjennom empati, vennerelasjonar, trygghet til fleire vaksne og sosial kompetanse.



Sosial kompetanse arbeider vi med kontinuerlig i alle situasjonar og alle aldersgrupper. Viktige arenaer er leik og uteliv. Vi har og teke i bruk Aggression Replacement Training ,ART, som er eit godt verktøy i forhold til refleksjon og øving.

Personalelet arbeider bevisst med å hjelpe barna til å få erfaringar og kunnskap. Det er viktig at dei vaksne tek barnas perspektiv for å kunne forstå kva dei gjer og kvifor, kva dei treng og kvifor, samt viljen til å gjere noko med det.

Barnehagen ynskjer å vere ein positiv bidragsytar for dei eldre, og har difor hatt eit godt samarbeide med POS. Barnehagen har avtale om fast besøk av 4-åringane ein gong i veka. Desse besøka gir gjensidig glede og læring.

Kultur

Kulturminnevern

- Skeisteinen
- Kulturminneløype ved Moisesberg Gruver, finansiering og gjennomføring
- Bygningsvern i samarbeid med avdeling for plan og teknikk i samband med søknad om endring/riving av bygningsmasse

Fleirbrukskall

Det har vore nytta noko tid med forprosjektet til fleirbrukskall.

Idrettsråd

Styret har hatt 6 styremøte i tillegg til årsmøte. Det har vore handsama 14 saker.

- Fordeling av Lokale Aktivitets Midlar (LAM)
- Handsaming av rullering av handlingsprogram for plan for kulturbrygg, idrett og friluftsliv
- Deltaking i arbeidsgruppe fleirbrukskallen forprosjekt
- Skeid leiar deltek og i arbeidsgruppa her
- Sportsdestinasjon Fyresdal
- Høyringsuttale plan for kulturbrygg, idrett og friluftsliv 2015-2022
- Diverse prisar til uttale Telemark Idrettskrets
- Delprosjekt "Aktiv i Fyresdal, godt miljø for ditt barn".

Fyresdal Idrettsråd eig eit delprosjekt under prosjekt Heim=Fyresdal som heiter Aktiv i Fyresdal.
Hovudmålet med prosjektet er å i større grad inkludere barn- og unge i fritidsmiljøet i Fyresdal. Prosjektet tar mål av seg å inkludere både flyktingbarn, tilflyttarar og andre spesielt utsette barn.

Fagmål kultur

- ✓ Evaluering av olsokarrangementet
- ✓ Arbeide med kulturminne og gjere desse tilgjengelege for publikum
- ✓ Oppretthalde godt samarbeid med lokale lag og organisasjoner
- ✓ Vidareutvikle kulturskuletilbodet i tråd med den nye rammeplanen «Mangfold og fordypning»
- ✓ Oppretthalde og vidareutvikle fritidstilbodet for born og unge
- ✓ Legge til rette for jamlege kulturelle arrangement for born, unge og voksne
- ✓ Biblioteket skal ha fokus på høg bibliotekfagleg-teneste og vere eit sosialt møtepunkt
- ✓ Biblioteket skal prioritere tilbod til born og unge, med særskild fokus på sosial samhandling og tiltak for å auke leseglede

Olsokdagane

Planen var det tradisjonelle Olsokspelet, vi fekk ikkje nok skodespelarar og sette opp ein humorframføring i staden.

Vi hadde fylgjande aktivitetar:

Opningskonsert med Tre Sopranos, gatefrukost, teaterworkshop for barn veka før Olsok, med ein sirkusframføring laurdag formiddag.

Aktivitetar i Øyskogen heile laurdagen.

Laurdag kveld teaterframføringa "Jakta på den seiste viking".

På sundag var det Olsokmesse på Heggland gamle kyrkjegard, og utfart til Trollholene i Kilegrend.



Evaluering Olsokarrangementet

Ei arbeidsgruppe har evaluert.

I samråd med kommunestyret og utvalet for oppvekst, kultur og omsorg, er kommunen sitt engasjement inn i Olsok lagt ned. Det blei sett ned ein ny arbeidsgruppe som skal arbeide med ein ny kulturell hovudsatsing, "Skeidet".

Spelemidlar

Det er arbeidd med søknad til Fyresdal skyttarlag og Hamaren aktivitetspark.

Ungdom og fritid

42 fredagsklubber
30 onsdagsklubber
1 Ski/badetur
3 paint ball kveldar
Rusfri tur til Sverige
Konsert på Dalen
Handletur til Sørlandssenteret

Klubbstyret har hatt 4 møter.
Klubben har hatt det same
besøkstalet som i fjor.

Det blir arbeidd
kontinuerleg med
HMS og gode
rutiner for klubben.



Den kulturelle

- Spaserstokken
- Skulesekken
- Beremeisen

Det har vore i alt 7 framsyningar.

Kulturprisen

Tone Nordheim Klausen fekk
kulturprisen.

Idrettsstipendet

Even Nordbø blei tildelt
idrettsstipendet.

Ungdomsrådet (UR)

Ungdomsrådet har hatt 5 møter.
Saker til behandling har mellom
anna vore:

- Ungdom tar ansvar (delprosjekt Heim=Fyresdal)
- Oppfølging av teoriprøvesaka med presseomtale
- Møter i Fyresdal kulturforum
- Organisert møteplassen "Varmestoga" vinterhalvåret
- Bidrige økonomisk Motorklubben og danseshow med Absence crew
- Budsjetsak med press på sommaraktivitet for ungdom og fleir brukshall
- Plan for kulturygg, idrett og friluftsliv, høyring
- Deltaking på to konferansar til Telemark Ungdomsråd
- Ungdomsrådet har fått eit medlem i styret i Telemark Ungdomsråd

Kulturskulen

Kulturskulen hadde på hausten 53 elevar.
Kulturskulen har hatt følgjande tilbod: trommer, song/vokal, piano, gitar, bass, band, rytmisk turn, kunst og handverk og teater. Absence crew kom hit på ein workshop i sommar.
Vidare har ein aspirantundervisning og korps i skulen.



Ungdomens kulturmønstring (UKM)

Kulturskulen hadde eit samarbeid med Nissedal om UKM. Der var tre innslag frå Fyresdal. To musikalske og eitt kunst og handverk. Alle tre gjekk vidare til fylkesmønstringa.

Sommaraktivitet for ungdom

Det var sett opp 8 aktivitetar. Tre av desse blei avlyst, grunna lita interesse. Mest respons var det på vanlege klubbkveldar.

Kulturmidlane

21 søknadar frå idrettslag, grendelag, lag og organisasjoner kom inn. Det blei til saman løyvd kr 283 810,-. Det løyste kr 155 190,- til faste tiltak som kulturprisen, idrettsstipend, tilskot til Vest-Telemark Museum og 17. mai komiteen.

Fyresdal folkebibliotek

Tilsette søker å gje brukarane kompetent rettleiing og å møte dei med menneskeleg forståing.
Vi har hatt 97 lesestunder/bokorienteringar for barnehagen og skulen, eitt litterært føredrag for bygdekvinnelaget og gjennomførte sommarlesekampanje for skuleungar.
Biblioteket deltok på Bibliotekveka 2015 i Telemark.

Innkjøp, og særleg til barn og ungdom, blir prioritert etter lånarynskje, og det blir lagt vekt på rask levering.
Biblioteket låner inn mykje faglitteratur til vaksne studentar.

Drift av fengselsbiblioteket i Kleivgrend starta i februar.
Fengselsbiblioteket hadde 2 280 utlån.
Biblioteket er ope kvar tysdag kl 16.30 – 18.00.
Løn -og driftsmidlar blir dekt av staten ved Nasjonalbiblioteket.

Utlånet ved folkebiblioteket held seg stabilt på ca 12,5 pr. innbyggjar. Dette er over dobbelt av samanliknbare kommunar.

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Samla utlån | 17 468 | 16 801 | 16 272 | 16 563 |

Sektor for plan og teknikk

Mål

Leiing og medarbeidarutvikling

- ✓ Driftsoperatøroplæring leidningsnett
- ✓ Lovpålagt opplæring brann
- ✓ Fokus på generell fagleg oppdatering

- Det er ikkje gjennomført opplæring i leidningsnett på grunn av mangel på mannskap
- 2 mann på grunnkurs brann
- Elles gjennomført ein del små fagkurs

Service og kundekontakt

- ✓ Fokus på samordning med andre avdelingar
- ✓ Vere løysingsorienterte innafor rammene av lovverk og det økonomiske handlingsromet

- Meiner vi oppnår mykje på samhandling
- Vi har få klager og god økonomisk styring

Fagmål plan, byggesak og oppmåling

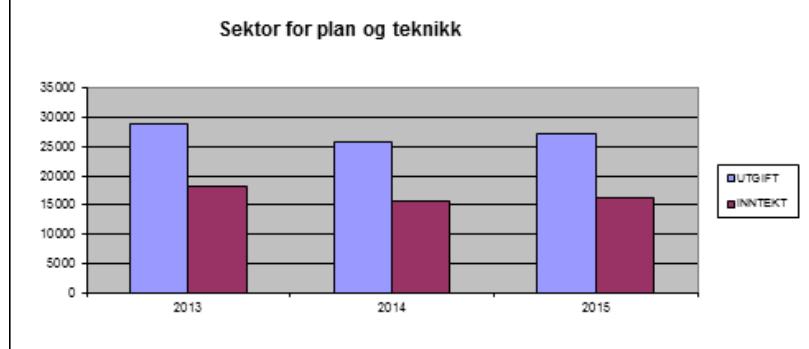
- ✓ Bruke geografisk informasjonssystem som eit verktøy
- ✓ Registrere bygg i matrikkelen, ajourføre matrikkeldata
- ✓ Adresseregisteret ferdigstilla med unntak av hytter

Byggesak:

Omlag like mange byggesaker som året før. Alle sakene er handsama innan fristen.

Kundekontakt er ein aktivitet som tek tid, dette er viktig for omdømet til kommunen som serviceorganisasjon, spesielt i ein kommune med mykje sjølvbyggerar.

Økonomi



Rekneskapen visar eit overforbruk på kr 100 000,- .

Utgiftsida har vore under kontroll.

Totalt sett har og inntektene vore over budsjett, men det har ikkje blitt kompensera for alle utgiftene til tilskot som vi har utbetalet.

Det har vore mange havari på tekniske anlegg i året som gjekk.

Statistikk administrativ aktivitet

| Aktivitet | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|------|------|------|
| Byggesaker, delegert | 69 | 63 | 64 |
| Nye rekvisisjonar oppmåling | 31 | 31 | 40 |
| Plansaker | 6 | 5 | 3 |
| Etterslep mellombels forretningar | 7 | 0 | 0 |
| Klagesaker | 0 | 1 | 1 |
| Utsleppsløyper | 3 | 14 | 21 |

Plan, byggesak og oppmåling

Plan:

Det har ikkje vore mange private reguleringsframlegg, men kommunen har hatt to eigne reguleringsplanar med regulering av nye bustadfelt. Vedlikehald og innlegging av data til felles kartdatabase (FKB), då særleg FKB vegnett der nye vegar er lagt inn. Ein del arbeid med delings- og dispensasjonssaker. Arbeid med kvalitetsheving av matrikkelen er krevjande.

Oppmåling:

Alle sakene blei fullførde innan fristen. 22 nye tomter, 13 innløysingar av eksisterande festetomter og 5 saker var grensejustering eller grensepåvising. Vi er ajour med å føre eigne frådeling- og jordskiftesaker. Vi er godt i gang med å føre sakene for Statens vegvesen som omhandlar deira grunnerverv. Vi fekk inn nye saker i samband med Vegvesenets grunnerverv langs fylkesveg 355.

Byggforvaltning og uteareal

Adresseregistrering:

Bustader, gardsbruk, offentlege bygg og næringsbygg samt hytter langs hovudvegar utført.

Mykje arbeid med retting av bygg i matrikkelen.

Arbeider med adressering av resten av fritidseigedomane.

Reinhold

Fagmål reinhold

- ✓ Oppretthalde eit godt servicenivå

Det har vore eit godt servicenivå gjennom heile året.

Samferdsel

Fagmål samferdsel

- ✓ Take vare på kommunale vegar

Vintervedlikehaldet har vore noko mindre krevjande enn normalt. Vi har hatt flaumsituasjonar som har ført til skader på kommunale vegar.

Vegen ved Klokkarhamaren er rusta opp.

Vi har og stort vedlikehaldsetterslep og problem på overvann systemet i Tøddebakkane som vi har starta ein prosess på å utbetre.

Fagmål byggforvalting

- ✓ Arbeide med innføring av FDV forvaltning, drift og vedlikehalde system i kommunale bygg
- ✓ Fullføre tilstandsanalyse kommunale bygg
- ✓ Ruste opp 1-2 bustader
- ✓ Take vare på bygningsmassa
- ✓ Avklare etterbruk av Gardar

Innføring av FDV system skjer i det daglege. Tilstandsanalyser er eit kontinuerleg arbeid Ein bustad er rusta opp.

I tillegg har vi:

Totalrenovera flytårnet.

Rusta opp delar av personaldelen i Tøddestogene.

Diverse vedlikehald i andre kommunale bygg.

Flisreparasjonar i symjehallen.

Fagmål prosjekt

- ✓ Fullføre barnehageutbygging
- ✓ Fullføre vatn og avløp i Sørbygda
- ✓ Planlegge/fylgje opp prosjekt i samsvar med budsjett/økonomiplan

Mykje delvis ferdig i barnehagen. Mykje arbeid med ferdigstille halvferdige løysingar på barnehagen.

Vatn og avløp i Sørbygda er utført.

Klimaleidning er utført, ikkje alle bygg er tilkopla.

Infrastruktur Telemark Kildevann er planlagd.

Prosjektleiar utleigd til FN Eigedom for å ha prosjekt/byggeledelse på næringsbygget.



Avskild med Gardar!

Vatn, avløp, brann og feiing

Brann og feiing

Fagmål brann og redning

- ✓ Organisering
- ✓ Opplæring

| Hendingar | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------------------------|------|------|----------------------------------|
| Utrykningar | 13 | 15 | 9 |
| Tilsyn spesielle objekt | 9 | 11 | 3 A- objekt 1 B- objekt |
| Feia | 345 | 322 | 376 |
| Tilsyn i hus | 291 | 322 | 315 |

Vatn og avløp

Fagmål vatn og avløp

- ✓ Oppfølging av påslepp frå næringsabonnementar
- ✓ Arbeide med leidningskartverk
- ✓ Revidere IK system
- ✓ Ombygging Hauggrend reinseanlegg
- ✓ Lekkasje kontroll leidningsnett



Forholda kring påslepp frå næringsabonnementar er betra, men ikkje gode nok.

Leidningskartverk og lekkasjekontroll leidningsnett er ikkje arbeidd med.

Revidering av IK system er sett i gang med hjelpe av driftsassistansen.

Ombygging av Hauggrend reinseanlegg er bare delvis utført.



RENOVEST

Renovasjon

Tabellen viser dei ulike abbonementa vi har innanfor renovasjon.

| Type abonnement | 2015 |
|----------------------------|------|
| Standard | 389 |
| Standard m/kompost | 22 |
| Miniabonnement | 196 |
| Redusert standard bustad | 69 |
| Utleigehybel med kjøkken | 1 |
| Fritidsabonnement | 877 |
| Redusert fritidsabonnement | 333 |
| Høgstandard hytte | 72 |
| Bustad som fritidsbustad | 1 |
| Høgstandard fritidsbustad | 24 |
| Slamtøming | 439 |

Vassforsyning

| Vassverk | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------|---------|---------|---------|
| Fyresdal | 211 539 | 216 226 | 177 451 |
| Hauggrend | 12 065 | 11 160 | 6 836 |

Tabellen syner vassbruk målt i m^3

Reduksjon i vassforbruket er mindre uttak frå næring. Har hatt ein del problem med kintall på leidningsnett. Volum produsera vatn både i Fyresdal og Hauggrend sett i forhold til kva som kjem inn på reinseanlegg tyder på mykje lekkasjar.

Reinseanlegg / avløp

| Reinseanlegg | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------|---------|---------|--------|
| Fyresdal | 169 616 | 114 944 | 98 993 |
| Hauggrend | 2 588 | 3 290 | 2 388 |

Tabellen syner total mengde reinsa kloakk målt i m^3

Mengde behandla kloakk er noko mindre enn åra før. Dette har samanheng med industripåslepp og nedbørsituasjonen.

Skogbruk, landbruk og viltforvaltning

Skogbruk

Etter eit godt år i 2014, auka aktiviteten i skogen ytterlegare 2015. Prisar, spesielt på massevirke var ei utfordring, men avsetning og tilgang på maskiner har vore bra.

God investeringslyst i skogbruket resulterte i at Fyresdal var på topp i Telemark på ungskogpleie og planting, og i tråd med målsettinga blei det investert heile 3,2 mill. i skogbruket.

| | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Tømmerleverandørar | 46 | 58 | 49 |
| Snitt m3 pr leverandør | 518 | 567 | 824 |
| Snittpris pr m3 | 300 | 333 | 330 |
| Averka m3 | 23 846 | 32 719 | 40 363 |
| Bruttoverdi (i 1000 kr) | 7 902 | 10 891 | 13 330 |
| Tilskot næring og miljøtiltak | | | |
| Skogpleie | 564 132 | 310 066 | 545 079 |
| Skogvegar | 234 497 | 500 909 | 73 684 |
| Tynna dekar | 95 | 115 | 79 |
| Innbetala til skogfond | 1 397 401 | 2 324 751 | 3 536 673 |
| Utbetala frå skogfond (investering i skogbruket) | 2 590 393 | 1 641 001 | 3 235 157 |



5. klasse i "100-årsskogen"

3 032 daa blei avstandsregulert, **31** daa blei markberedt og det blei sett ut **75 000** planter.

Alle skogkulturtiltak blei støtta med tilskot frå Fylkesmannen.

Det blei bygd **260** meter ny skogsbilveg og **2 250** meter bilveg blei rusta opp.

5.klasse ved Gimle Skule arrangerte saman med Fyresdal Skogeigarlag og skogbrukssjefen open skogdag i "100 årsskogen" i Kynjushamaren, der elevane synte korleis dei har fylgd opp plantene i dei ulike fasane.

Jordbruk

Som ein ser av tabellen under er sauetalet jamleg på veg oppover så det går rette vegen att.

| | 2000 | 2006 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Jordbruksareal i drift, da | 6805 | 6924 | 6935 | 6866 | 6430 | 6247 | 6561 | 6706 | 6894 |
| Søkjurarar av produksjonstilskot | 58 | 46 | 43 | 41 | 42 | 39 | 40 | 42 | 41 |
| Vinterfødde sau pr 01/06 | 2341 | 1720 | 1039 | 984 | 893 | 1018 | 1151 | 1258 | 1345 |
| Tal bruk med sau | 34 | 27 | 19 | 16 | 17 | 17 | 18 | 21 | 23 |
| Tal ku pr 31/07 | 104 | 104 | 132 | 117 | 99 | 97 | 101 | 100 | 99 |
| Tal bruk med mjølk | 7 | 6 | 6 | 5 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Ammekyr | 21 | 28 | 35 | 28 | 33 | 38 | 31 | 34 | 39 |
| Andre storfe | 221 | 213 | 219 | 209 | 192 | 219 | 193 | 190 | 198 |
| Hest | 58 | 75 | 75 | 82 | 68 | 93 | 100 | 96 | 86 |

Spesielle miljøtiltak i landbrukets kulturlandskap (SMIL)

Kommunen fekk tildelt kr 100 000,- frå Fylkesmannen. Kr 13 500,- frå tidlegare løvvingar blei trekt inn og fordelt på nyt. Totalt 5 søknadar, der 4 fekk tilskot.

Tre søknader på rydding av kulturlandskap og ein på restaurering av verneverdig bygning.

Grøfting

Kommunen fekk tildeling på kr 50.000,- . Det blei søkt på 6 prosjekt der alle fekk tilskot.

Fjellandbruket

Over statsbudsjettet er det i 3 år (2014, 15 og 16) gjeve 2 mill. kroner kvart år til investeringar innan fjellandbruket. Fyresdal er med som ein av 14 kommunar, 6 i Telemark og 8 i Buskerud.

Det blei gjeve tilskot til to prosjekt, støylsdrift og lokalmat, totalt kr. 275.000

Innovasjon Norge

Det vart sendt fem søknadar om investeringar i landbruket til Innovasjon. Av desse fekk fire tilskot, totalt kr. 2,6 mill. Dette syner optimisme og satsingsvilje i landbruket.

Mjølkekvoter

To har selt mjølkekvotene sine - totalt 138 732 liter. Ein har kjøpt ny kvote på 30 100 liter.

Total mjølkevote i kommunen er no 578 064 liter.



Viltforvalting

Etter fleire observasjonar av ulv og ulvespor utover sumaren og seinhausten, blei det skote ein ung hannulv på 43 kilo i Kleivgrend i oktober.

Elg

Under årets elgjakt blei det skote **138 dyr, 67 % av tildelt kvote**. Vektene for kalv og ungdyr er i svak vekst, og talet på kyr med kalv syner og ein moderat oppgang. Dette er viktige parameter som syner kondisjonen i stamma.



Hjort

Det blei skote 8 hjort.

Rådyr

27 rådyr blei felt.

Gaupe

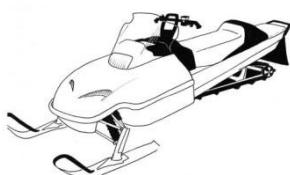
Det blei observert fleire gauper i og utanfor jakttid, men ein lukkast ikkje med å felle gaupe dette året.

Villrein

Ein går ut frå at villreinstamma i Setesdal Austhei tel godt over 2 500 dyr. Felling har vore därleg dei seinare åra.

Fyresdal blei **tildelt 457 kort og felte 47 dyr, 11%**.

I Våmur-Roan Villreinområde er stamma berekna til å vere ca 200 dyr. Her blei det **felt 64 dyr av kvote på 80, dvs 80%**.





Vår ref:
2016/25-18

Sakshandsamar:
Grethe Lassemo, 35067109

Arkivkode:
200

Dato:
22.03.2016

Kostra tal 2015 - vedlegg til årsmeldinga

KOSTRA - KOMMUNE STAT RAPPORTERING. Nøkkeltal og grunnlagsdata er henta frå <http://www.ssb.no/kostra/>

Grunnlagsdata for 2015

Her blir det presentert ei samanlikning med oss sjølv gjennom tre år. Fyresdal er i gruppe 6 som er små kommunar med høge bundne kostnader per innbyggjar og høge frie disponibele inntekter. Åmli, Valle, Åseral og Bygland er andre kommunar i denne gruppa, samt mange kommunar lenger nord i landet. Elles er det gjennomsnitt for Telemark og landsgjennomsnittet som kjem fram i tabellen.

Fyresdal har lågt innbyggartal og i samanlikning med andre kjem vi jamt over ut med høgare tal på grunn av at vi har få innbyggjarar å dele utgiftene på.

Forklaring til teikn og tekst i tabellane:

Andel = prosent

- = fins ikkje tal

.. = manglar oppgåve

: = tal kan ikkje offentleggjerast

Netto driftsutgifter

Netto driftsutgifter viser driftsutgiftene inkludert avskrivingar etter at driftsinntektene, som bl.a. inneheld øyremerkte tilskot frå staten og andre direkte inntekter, er trekt frå. De resterande utgiftene må dekkes av de frie inntektene som skatteinntekter, rammeoverføringer frå staten mv. I nøkkeltala er netto driftsutgifter pr. innbyggjar i målgruppa for den aktuelle teneste eller i prosent av samla netto driftsutgifter gjennomgåande nytta for å vise kommunanenes prioriteringar.

Arbeidskapital

Arbeidskapital definerast som differansen mellom omløpsmidlar og kortsiktig gjeld, og er eit uttrykk for kommunens likviditet. Med likviditet meinast evne til å betale forpliktelsane etter kvart som dei forfall.

Brutto driftsutgifter

Brutto driftsutgifter viser dei samla driftsutgiftene inkludert avskrivingar korrigert for dobbeltføringar som skyldas vidarefordeling av utgifter/internkjøp mv.

Brutto driftsutgifter pr. kommunal bruker eller produsert eining nyttas for fleire nøkkeltalsområde i staden for korrigerte brutto driftsutgifter for å vise produktivitet/einingskostnader. Dette gjørast på områder der kommunane i stor grad kjøper tenester i staden for sjølv å produsere dei. Brutto driftsutgifter pr. innbyggjar i målgruppa for den aktuelle tenesta nyttas for områder der vi manglar statistikk for tenesteproduksjon.

Lønnsutgifter

Lønnsutgifter omfattar lønn og sosiale utgifter korrigert for sjukelønsrefusjon.

Brutto driftsinntekter

Brutto driftsinntekter omfattar kommunens samla driftsinntekter, og omfattar såleis alt av statlige overføringer som f.eks. rammetilskot og andre driftstilskot og overføringer, alle driftsinntekter frå innbyggjarane og næringslivet, som f.eks. skatteinntekter og sals og leieinntekter, og alle driftsinntekter frå andre kommunar og fylkeskommunar.

Begrepet er korrigert for dobbeltføringar som fordelte utgifter og interne overføringer, da disse blåser opp regnskapet. Finansinntekter, som f.eks. renteinntekter og utbytte frå selskap omfattas ikkje av definisjonen.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat bereknes ut frå brutto driftsresultat, men tar i tillegg omsyn til resultatet av eksterne finansieringstransaksjonar, dvs. netto renter, netto avdrag samt kommunale utlån, utbytter og eigaruttak. I tillegg er det korrigert for avskrivingar slik at disse ikkje gir resultateffekt. Netto driftsresultat kan enten brukast til finansiering av investeringar eller avsettas til seinare bruk.

Netto driftsresultat = Brutto driftsresultat + resultat eksterne finansieringstransaksjonar + motpost avskrivingar.

Kommunens frie inntekter

Med frie inntekter meinast inntekter som kommunane kan disponere utan andre bindingar enn gjeldande lover og forskrifter.

Skatt på inntekt og formue (inkludert naturressursskatt) og rammetilskot frå staten definerast som frie inntekter.

Gjennomsnittlige grunnskolepoeng

Grunnskolepoeng er gjennomsnittstal for alle karakterar i 10. klasse som blir ført på vitnemålet ganga med 10. Når eleven har både standpunktcharakter og eksamenscharakter, er fagcharakteren gjennomsnittet av disse karakterane. Om eleven manglar karakterar i noen fag, blir det lagt til poeng for inntil to fag ut frå gjennomsnittskarakteren i de faga han eller ho har karakterar i.

| Finansielle nøkkeltal | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|---|----------|----------|----------|-------------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter | 4,8 | 5,8 | 1,4 | 4,0 | 1,9 | 2,8 |
| Netto finans- og avdragsutgifter, i prosent av brutto driftsinntekter | 0,4 | -0,3 | 0,6 | 1,4 | 3,7 | 3,1 |
| Langsiktig gjeld i prosent av brutto driftsinntekter | 160,6 | 175,9 | 177,7 | 217,5 | 224,2 | 204,2 |
| - herav Pensjonsforpliktelse i prosent av brutto driftsinntekter | 130,6 | 139,8 | 139,8 | 141,5 | 129,0 | 117,3 |
| Arbeidskapital i prosent av brutto driftsinntekter, ex premieavvik | 11,0 | 10,2 | 6,9 | 28,7 | 15,7 | 15,0 |
| Korleis er investeringane finansiera i %: | | | | | | |
| Overføring frå driftsregnskapet | 13,9 | 1,2 | - | 1,3 | 1,8 | 3,2 |
| Tilskot, refusjonar, salsinntekter m.v | 32,8 | 9,9 | 8,3 | 29,5 | 30,5 | 38,6 |
| Fondsmidlar (intern finansiering) | 69,2 | 47,9 | 60,3 | 19,1 | 7,9 | -1,0 |
| Bruk av lån (netto) | -15,9 | 41,0 | 31,4 | 50,1 | 59,8 | 59,2 |
| Nøkkeltal i kroner per innbyggjar | | | | | | |
| Brutto driftsutgifter i kroner | 116 616 | 116 324 | 122 249 | 120 477 | 79 095 | 73 262 |
| Brutto driftsinntekter i kroner | 117 651 | 116 887 | 118 925 | 121 869 | 79 919 | 74 900 |
| Netto driftsresultat i kroner | 5 651 | 6 781 | 1 689 | 4 920 | 1 537 | 2 121 |
| Skatt i % av brutto driftsinntekter | 19,4 | 19,0 | 19,2 | 19,1 | 28,7 | 36,1 |
| Statleg rammeoverføring i % av brutto driftsinntekter | 36,0 | 37,6 | 35,8 | 38,6 | 33,5 | 31,5 |
| Netto driftsutgifter pr. innb. i kroner adm og styring | 10 790 | 10 948 | 11 178 | 11 220 | 4 481 | 3 934 |
| Lønsutgifter pr. innb. i kroner adm og styring | 7 854 | 8 354 | 7 747 | 7 060 | 2 983 | 2 639 |

| Sosialtenesta | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbyggjar | 985 | -486*) | -77*) | .. | .. | 2 216 |
| Andelen sosialhjelpsmottakarar i forhold til innbyggjarar | 2,4 | 2,5 | 2,9 | .. | .. | 2,6 |

*) Nedgangen skuldast overføringer i integreringstilskot.

| Kommunehelsetenesta / fysioterapi | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter pr. innbyggjar i kroner til kommunehelsetenesta | 4 091 | 3 961*) | 3 789 | 5 222 | 2 512 | 2 348 |

*) Nedgangen i netto driftsutgifter skuldast auka inntekter.

| Pleie og omsorgstenesta | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter pr. innbyggjar i kroner, pleie- og omsorgstenesta | 26 522 | 30 284 | 28 952 | 27 710 | 16 224 | 15 947 |
| Netto driftsutgifter, pleie og omsorg pr. innbyggjar 67 år og over | 152 912 | 173 929 | 170 240 | 134 553 | 111 102 | 111 651 |

| Barnevernet | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter per barn i barnevernet | 103 000 | 85 842 | 115 529 | : | 106 023 | 110 860 |
| Andel barn med undersøkingar i forhold til innbyggjarar 0-17 år | : | 5,2 | 3,4 | : | 4,6 | 4,5 |
| Andel barn med tiltak i forhold til innbyggjarar 0-17 år | 3,2 | 4,1 | 4,8 | : | 6,0 | 4,8 |
| Andel barn med tiltak med utarbeida plan | 88 | 100 | 86 | : | 91 | 86 |

| Grunnskuleopplæring | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter til grunnskulesektor, per innbyggjar 6-15 år | 147 156 | 159 714 | 157 287 | 161 334 | 106 444 | 104 836 |
| Netto driftsutgifter til skulefritidsordning, per innbyggjar 6-9 år | 8 826 | 10 219 | 9 328 | 7 709 | 5 042 | 3 589 |
| Lønnsutgifter til grunnskule, skulelokal og skuleskyss, per elev | 111 123 | 116 082 | 122 856 | 130 536 | 91 986 | 85 380 |
| Driftsutgifter til skuleskyss, per elev som får skuleskyss | 7 252 | 8 032 | 7 968 | 8 866 | 9 499 | 9 683 |
| Gjennomsnittleg grunnskulepoeng | 41 | 41,1 | 39,8 | .. | 39,7 | 40,8 |

| Barnehage | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter per innbyggjar 1-5 år i kroner | 126 790 | 138 387 | 114 191 | 134 199 | 130 575 | 132 369 |
| Andel barn fra språklige og kulturelle minoriteter med barnehageplass i forhold til alle barn med barnehageplass | 14,5 | 14,0 | 19,6 | 14,2 | 13,8 | 15,3 |
| Leke- og oppholdsareal per barn i kommunale barnehage (m ²) | 11,8 | 11,4 | 9,1 | 8,7 | 5,8 | 5,8 |

| Kultur | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter til folkebibliotek per innbyggar | 639 | 654 | 714 | 500 | 324 | 265 |
| Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbyggar | 784 | 732 | 1 073 | 234 | 147 | 191 |
| Netto driftsutgifter til musikk og kulturskoler per innbyggar | 1 050 | 901 | 939 | 582 | 354 | 261 |
| Netto driftsutgifter til idrett per innbyggar | 265 | 364 | 304 | 186 | 184 | 181 |
| Antall lag som mottek kommunale driftstilskot (kulturmidlar) | 24 | 19 | 17 | 681 | 675 | 13 971 |

| Samferdsel | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter i kr pr. innbyggar | 4 173*) | 1 509 | 1 720 | 2 360 | 1 266 | 771 |
| Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal veg og gate | 210 320 | 72 040 | 65 708 | 85 131 | 107 215 | 107 210 |

*) Tala her inneholder også utbyggingskostnader/tilskot til gang og sykkelvegen.

| Brann- og ulykkesvern | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Netto driftsutgifter til beredskap mot brannar og andre ulykker pr. innbyggjar i kroner | 946 | 1 112 | 1 063 | 1 349 | 870 | 688 |
| Årsgebyr for feiing + tilsyn (gjeld rapporteringsåret +1) | 440 | 632 | 632 | 500 | 482 | 440 |

| Vatn | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Andel av befolkninga som er tilknytt kommunal vassforsyning (prosent) | 70,2 | 70,5 | .. | .. | .. | .. |
| Gebyrgrunnlag per innbyggjar tilknytt kommunal vassforsyning (kr/tilkn.innb) | 2 037 | 1 348 | .. | .. | .. | .. |
| Gebyrinntekter per innbyggjar tilknytt kommunal vassforsyning (kr/tilkn.innb) | 1 605 | 1 754 | .. | .. | .. | .. |
| Driftsutgifter per tilknyttet innbyggjar (kr/tilkn.innb) | 1 530 | 1 080 | .. | .. | .. | .. |

| Avløp | Fyresdal | Fyresdal | Fyresdal | Gj.snitt kommune gruppe | Gj.snitt Telemark | Gj.snitt landet |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Gebyrgrunnlag per innbyggjar tilknytt kommunal avløpstjeneste (kr/tilkn.innb) | 4 119 | 3 011 | 2 752 | .. | .. | .. |
| Gebyrinntekter per innbyggjar tilknytt kommunal avløpstjeneste (kr/tilkn.innb) | 3 436 | 2 166 | 2 652 | .. | .. | .. |
| Driftsutgifter per innb. tilknytt kommunal avløpsteneste | 2 733 | 2 088 | 1 717 | .. | .. | .. |



Saksframlegg

Rekneskap 2015 - Fyresdal kommune

| Utval | Utvalssak | Møtedato |
|---------------|-----------|------------|
| Formannskap | 26/16 | 11.05.2016 |
| Kommunestyret | | |

Endeleg vedtaksrett i saka har: Kommunestyret

Dokument i saka:

Vedlegg:

- 1 Rekneskap 2015 - hovuddokument
Uttale fra kontrollutvalet (blir ettersendt)

Bakgrunn for saka:

Etter forskrift om årsrekneskap og årsmelding § 10 skal kommunestyret sjølv gjøre vedtak innan seks månader etter rekneskapsårets slutt, etter at formannskapet har gjeve innstilling i saka. Uttale fra kontrollutvalet skal leggast fram.

Vurdering:

Saka er vurdert ut frå følgjande mål i økonomiplanen for 2016 – 2019: vi opprettheld og brukar det økonomiske handlingsromet.

Investeringsrekneskapen:

I år har det store prosjektet vore utbygging av ny barnehage. Denne var i utgangspunktet tenkt finansiera av eigne midlar men ein såg tidleg i året at dette ikkje lot seg gjennomføre. Difor vart det teke opp lånefinansiering på omlag halve investeringa.

Investeringane er budsjettera med at ein skal bruke overskotet i driftsrekneskapen til å finansiere desse med. Når ein ikkje oppnår budsjettera overskot i drift vert det heller ikkje frigjort midlar til å dekke investeringane med, noko som har skjedd i år. Ein får soleis eit stort overforbruk i investeringsrekneskapen i år, som må dekkast inn i løpet av dei to påfylgjande åra. Mesteparten av dette overforbruket kan ein lånefinansiere med unntak av utlån og kjøp av aksjer, som utgjer i overkant av to millionar.

Utlån her gjeld eit krav som tidlegare har stått under kortsiktige fordringar men som vi nå har fått pålegg om å registrere som utlån av revisjonen, dette utgjer ca 1,7 millionar. I tillegg kjem eigenkapitalinnskotet til KLP som vert sett på som kjøp av aksjer.

Driftsrekneskapen:

Driftsrekneskapen viser eit netto driftsresultat i år på kr 2,2 millionar eller 1,41 % av driftsinntektene. Dette er betydeleg mykje mindre enn det vi har hatt tidlegare år.

Dersom vi skal oppretthalde handlefridomen vi har hatt med å kunne bruke overskotet i drift til å finansiere investeringar med må denne prosenten aukast betydeleg att. Dette kan gjerast på to måtar, auke inntektene eller redusere utgiftene. Vi hadde allereie i 2015 ei arbeidsgruppe som gjekk gjennom budsjettet med den hensikt å forbetra balansen med ca 3 millionar. Tiltak som

denne gruppa kom fram til vart vedteke av kommunestyret i september 2015. Det er nå på nytt ei arbeidsgruppe i gang for ytterlegare å forbetre balansen med ca 3 millionar. Høyringsfrist for dette arbeidet var 1. mai men intensjon om å fremme ei sak for kommunestyremøte i juni.

Det som slo særslig ut i år var eit stort negativt premieavvik på over fire millionar kroner. Erfaringsmessig så vil dette avviket svinge veldig og fører til utgifter i mellomoppgjørsåra. Det har også vore ei utfordring innafor sektor for helse og omsorg i løpet av året med å halde rammene og her har det vore sett inn tiltak for å redusere overforbruket. Ein ser likevel at dette er ein sektor der svingingane i behov er store frå ein dag til ein annan, og dette fort kan gje store utslag på budsjettituasjonen. Ein klarte likevel å kome langt nærmare balanse på denne sektoren enn prognosene i fyrste halvdel av året såg ut. Også i sektor for kultur og oppvekst har ein fått større økonomiske utfordringar knytt til auk i enkeltvedtak og mange framandspråklege.

Balansen:

Etter at vi gjennom fleire år har føreteke store investeringar har vi dei seiste åra auka lånegjelda med 15 millionar, redusera fonda betydeleg og dermed fått ein betydeleg redusera handlefridom. Samtidig har vi fått oppgradera mykje bygningsmasse og bygd ut området for kommunal infrastruktur. Likviditetssituasjonen er ikkje lenger så god som den har vore og ein måtte for fyrste året opprette kassakreditt i løpet av året.

Konklusjon:

Årsrekneskapen for Fyresdal kommune gjev eit godt bilete av den økonomiske stoda.

Innstilling frå rådmannen:

Fyresdal kommune sin årsrekneskap for 2015 vert godkjent slik den ligg føre.

Meirforbruk i investeringsrekneskapen vert dekt slik:

- Utlån på kr 1.647.923,50 vert dekt av kraftfondet, konto 2510022
- Egenkapitalinnskot KLP med kr 378.169,- vert dekt frå disp.fond, konto 2560027
- Resterande overforbruk kr 5.586.189,88 vert lånefinansiera.

| | |
|-----------------|---|
| Ketil O. Kiland | |
| rådmann | Kjersti Bergland kommunalsjef økonomi og fellesstenester |



Rekneskap 2015



Innhold

| | |
|---|----|
| Hovudoversikt investeringsrekneskap..... | 3 |
| Hovudoversikt driftsrekneskap | 4 |
| Balanseoversikt | 6 |
| Rekneskapsskjema 1A – Driftsrekneskapen..... | 7 |
| Rekneskapsskjema 1B – Driftsrekneskapen..... | 7 |
| Rekneskapsskjema 2A – Investeringssrekneskapen..... | 8 |
| Rekneskapsskjema 2B – Investeringssrekneskapen..... | 8 |
| Kapitalkonto | 9 |
| Investeringssrekneskapen | 11 |
| Driftsrekneskapen | 17 |
| Balanse | 61 |
| Noter og revisjon | 69 |
| Note 1 Endring i arbeidskapital..... | 70 |
| Note 2 Antall årsverk og ytelsjer til ledende personer og revisor | 71 |
| Note 3 Pensjoner - SPK | 72 |
| Note 4 Pensjoner - KLP | 73 |
| Note 5 Aksjer og andeler i varig eie..... | 74 |
| Note 6 Salg av finansielle anleggsmidler..... | 74 |
| Note 7 Sjølvkost..... | 75 |
| Note 8 Avdrag på lån | 75 |
| Note 9 Kommunens garantiansvar | 76 |
| Note 10 Avsetning og bruk av fond | 77 |
| Note 11 Avsetning og bruk av fond | 78 |
| Note 12 Strykninger | 80 |
| Note 13 Kapitalkonto | 81 |
| Note 14 Premieavvik si påvirkning på drift | 82 |

Hovudoversikt investeringsrekneskap

| Tekst | Rekneskap | Justert budsjett | Opprinnelig budsjett | Rekneskap |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| INNTEKTER | | | | |
| Sal av fast eigedom | 66 848 | 0 | 0 | 276 723 |
| Andre salsinntekter | 23 610 | 0 | 0 | 74 800 |
| Overføring med krav om motyting | 1 042 877 | 1 010 000 | 0 | 0 |
| Kompensasjon for meirverdiavgift | 3 795 707 | 3 200 000 | 1 900 000 | 1 535 565 |
| Statlege overføringer | 48 000 | 0 | 0 | 0 |
| Andre overføringer | 200 026 | | | 200 000 |
| Renteinntekter, utbytte, eieruttak | | | | 0 |
| SUM INNTEKTER | 5 177 068 | 4 210 000 | 1 900 000 | 2 087 088 |
| UTGIFTER | | | | |
| Lønsutgifter | 379 768 | 0 | 0 | 525 852 |
| Sosiale utgifter | 82 617 | 0 | 0 | 147 663 |
| Kjøp som inngår i produksjonen | 16 165 831 | 16 667 350 | 6 800 000 | 18 916 042 |
| Kjøp som erstatter egenproduksjon | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer | 3 795 707 | 3 200 000 | 1 900 000 | 1 535 565 |
| Renteutgifter og omkostninger | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fordelte utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUM UTGIFTER | 20 423 923 | 19 867 350 | 8 700 000 | 21 125 122 |
| FINANSTRANSAKSJONER | | | | |
| Avdrag på lån | 265 956 | 200 000 | 200 000 | 230 957 |
| Utlån | 2 217 923 | 570 000 | 0 | 279 759 |
| Kjøp av aksjer og andelar | 1 388 169 | 1 360 000 | 350 000 | 2 129 007 |
| Dekking av tidlegare års underskot | 0 | 0 | 0 | 1 517 363 |
| Avsatt til ubundne investeringsfond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avsatt til bundne investeringsfond | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUM FINANSTRANSAKSJONAR | 3 872 048 | 2 130 000 | 550 000 | 4 157 086 |
| FINANSIERINGSBEHOV | 19 118 903 | 17 787 350 | 7 350 000 | 23 195 120 |
| Dekket slik: | | | | |
| Bruk av lån | 8 961 600 | 8 961 600 | 0 | 11 179 759 |
| Sal av aksjer og andelar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån | 127 346 | 100 000 | 100 000 | 124 468 |
| Overført frå driftsrekneskapet | 0 | 0 | 0 | 247 500 |
| Bruk av tidlegare års overskot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av disposisjonsfond | 128 634 | 6 950 000 | 5 450 000 | 6 983 393 |
| Bruk av bundne fond | 2 167 682 | 1 654 750 | 1 800 000 | 4 660 000 |
| Bruk av ubundne investeringsfond | 121 359 | 121 000 | 0 | |
| SUM FINANSIERING | 11 506 621 | 17 787 350 | 7 350 000 | 23 195 120 |
| Udekka /udisponert | 7 612 282 | 0 | 0 | 0 |

Hovudoversikt driftsrekneskap

| Tekst | Rekneskap | Justert budsjett | Opprinnelag budsjett | Rekneskap |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------|
| | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| DRIFTSINNTEKTER | | | | |
| Brukarkebaling | 5 218 117 | 5 023 000 | 5 006 000 | 4 998 934 |
| Andre sals- og leigeinntekter | 22 572 186 | 14 611 000 | 14 554 000 | 24 106 392 |
| Refusjonar | 17 316 812 | 10 935 000 | 7 616 000 | 12 653 718 |
| Rammetilskot frå staten | 56 300 279 | 58 121 000 | 58 121 000 | 57 000 000 |
| Andre statlege overføringer | 9 448 751 | 5 398 000 | 5 398 000 | 7 691 224 |
| Andre overføringer | 717 576 | 7 907 000 | 7 660 000 | 586 351 |
| Inntekts- og formueskatt | 24 659 709 | 23 450 000 | 23 450 000 | 23 707 585 |
| Eigendomsskatt | 9 673 544 | 10 090 000 | 10 090 000 | 9 932 324 |
| Andre direkte og indirekte skatter | 11 427 836 | 10 564 000 | 10 564 000 | 11 042 489 |
| SUM DRIFTSINNTEKTER | 157 334 810 | 146 099 000 | 142 459 000 | 151 719 017 |
| DRIFTSUTGIFTER | | | | |
| Lønsutgifter | 80 332 432 | 77 641 000 | 75 988 000 | 77 519 366 |
| Sosiale utgifter | 22 140 680 | 18 887 000 | 18 552 000 | 19 435 699 |
| Kjøp som inngår i produksjonen | 22 938 634 | 22 464 000 | 21 079 000 | 20 116 505 |
| Kjøp som erstatter egenproduksjon | 17 544 096 | 11 834 000 | 11 325 000 | 14 963 439 |
| Overføringer | 11 176 294 | 8 437 000 | 7 639 000 | 11 262 750 |
| Avskrivningar | 7 621 681 | 3 800 000 | 3 800 000 | 7 133 083 |
| Fordela utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUM DRIFTSUTGIFTER | 161 753 817 | 143 063 000 | 138 383 000 | 150 430 842 |
| BRUTTO DRIFTSRESULTAT | -4 419 007 | 3 036 000 | 4 076 000 | 1 288 175 |
| FINANSINNTEKTER | | | | |
| Renteinntekter og utbytte | 3 090 609 | 3 121 000 | 4 621 000 | 4 451 617 |
| Mottatte avdrag på utlån | 28 758 | 0 | 0 | 21 500 |
| SUM EKSTERNE FINANSINNT | 3 119 367 | 3 121 000 | 4 621 000 | 4 473 117 |
| FINANSUTGIFTER | | | | |
| Renteutgifter og låneomkostningars | 1 251 391 | 1 438 000 | 1 438 000 | 1 289 283 |
| Avdrag på lån | 2 818 268 | 2 539 000 | 2 539 000 | 2 795 212 |
| Sosial- og næringsutlån | 40 000 | 0 | 0 | 23 300 |
| SUM EKSTRENE FINANSUTG | 4 109 659 | 3 977 000 | 3 977 000 | 4 107 795 |
| RES EKS FINANSTRANS | -990 292 | -856 000 | 644 000 | 365 322 |
| Motpost avskrivningar | 7 621 681 | 3 800 000 | 3 800 000 | 7 133 083 |
| NETTO DRIFTSRESULTAT | 2 212 382 | 5 980 000 | 8 520 000 | 8 786 580 |
| INTERNE FINANSTRANS | | | | |
| Bruk av udisponera frå tidlegare år | 0 | 0 | 0 | 31 448 |
| Bruk av disposisjonsfond | 1 690 000 | 1 690 000 | 150 000 | 3 245 500 |
| Bruk av bundne fond | 4 015 074 | 4 180 000 | 4 180 000 | 3 851 973 |
| Bruk av likviditetsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUM BRUK AV AVSETNINGAR | 5 705 074 | 5 870 000 | 4 330 000 | 7 128 921 |

| Tekst | Rekneskap | Justert budsjett | Opprinnelag budsjett | Rekneskap |
|--|------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|
| | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| Overføring til investeringsrekneskapet | 0 | 0 | 0 | 247 500 |
| Avsatt til dekning frå tidlegare år | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avsatt til disposisjonsfond | 1 395 382 | 6 350 000 | 7 350 000 | 9 058 674 |
| Avsatt til bundne fond | 6 522 072 | 5 500 000 | 5 500 000 | 6 609 327 |
| Avsatt til likviditetsreserven | 0 | 0 | 0 | |
| SUM AVSETNINGAR | 7 917 454 | 11 850 000 | 12 850 000 | 15 915 501 |
| Rekneskapsmessig mindreforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekneskapsmessig meirforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |

Balanseoversikt

| | 2015 | 2014 | 2013 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Anleggsmidlar | | | |
| Faste eigedomar og anlegg | 218 023 790 | 204 513 556 | 190 238 208 |
| Uttstyr, maskiner og transportmidlar | 5 650 033 | 6 424 873 | 7 060 674 |
| Utlån | 33 654 591 | 31 552 772 | 31 404 071 |
| Aksjer og eigendelar | 35 695 864 | 34 307 695 | 32 178 688 |
| Pensjonsmidlar | 177 935 113 | 166 991 133 | 152 688 963 |
| Sum anleggsmidlar | 470 959 391 | 443 790 029 | 413 570 604 |
| Omløpsmidlar | | | |
| Kortsiktige fordringar | 12 077 482 | 11 513 870 | 10 607 828 |
| Premieavvik | 111 091 | 3 969 887 | 1 189 799 |
| Aksjer og andelar | 0 | 0 | 0 |
| Sertifikater | 0 | 0 | 0 |
| Obligasjoner | 0 | 0 | 0 |
| Kasse, post og bankinnskot | 15 596 435 | 18 246 172 | 24 388 797 |
| Sum omløpsmidlar | 27 785 008 | 33 729 929 | 36 186 424 |
| SUM EIGENDELAR | 498 744 399 | 477 519 958 | 449 757 028 |
| Eigenkapital | | | |
| Dispositionsfond | 3 220 942 | 3 644 194 | 4 814 414 |
| Bundne driftsfond | 7 124 233 | 6 784 917 | 8 687 563 |
| Ubundne investeringsfond | 341 366 | 462 725 | 462 725 |
| Bundne investeringsfond | 0 | 0 | 0 |
| Prinsippendringar | -466 741 | -466 741 | -466 741 |
| Regnskapsmessig mindreforbruk (drift) | 0 | 0 | 31 447 |
| Regnskapsmessig meirforbruk (drift) | 0 | 0 | -1 517 363 |
| Udisponert investeringsregneskapet | 0 | 0 | |
| Udekka investeringsregneskapet | -7 612 282 | 0 | 0 |
| Kapitalkonto | 192 279 430 | 178 784 689 | 168 667 036 |
| Sum eigenkapital | 194 886 948 | 189 209 784 | 180 679 081 |
| Gjeld | | | |
| Pensjonsforpliktelsar | 219 918 831 | 212 121 586 | 200 173 404 |
| Ihendehaverobligasjonslån | 0 | 0 | 0 |
| Sertifikatlån | 0 | 0 | 0 |
| Andre lån | 59 740 644 | 54 824 868 | 45 951 037 |
| Premieavvik | 984 552 | 242 067 | 222 056 |
| Kortsiktig gjeld | 23 213 424 | 21 121 653 | 22 731 450 |
| Kassekredittlån | 0 | 0 | 0 |
| Annan kortsiktig gjeld | 0 | 0 | 0 |
| Sum gjeld | 303 857 451 | 288 310 174 | 269 077 947 |
| SUM GJELD OG EIGENKAPITAL | 498 744 399 | 477 519 958 | 449 757 028 |
| Memoriakonti | | | |
| Ubrukte lånemidlar | 979 514 | 1 941 114 | 1 220 873 |
| Andre memoriakonti | 0 | 0 | 0 |
| Motkonto for memoriakonti | -979 514 | -1 941 114 | -1 220 873 |
| Fyresdal 09.03.2016 | | | |
| Ketil O. Kiland | | Kjersti Bergland | |
| Rådmann | | Økonomisjef | |

Rekneskapsskjema 1A – Driftsrekneskapen

| Tekst | Rekneskap 2015 | Juster budsjett 2015 | Opprinnelag budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|---|--------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------|
| 1. Skatt på inntekt og formue | 30 133 762 | 28 514 000 | 28 514 000 | 28 797 403 |
| 2. Ordinære rammetilskot | 56 300 279 | 58 121 000 | 58 121 000 | 57 000 000 |
| 3. Skatt på eigedom | 9 673 544 | 10 090 000 | 10 090 000 | 9 932 324 |
| 4. Andre skatter | 5 953 783 | 5 500 000 | 5 500 000 | 5 952 671 |
| 5. Andre generelle statstilskot | 9 448 751 | 5 398 000 | 5 398 000 | 7 691 224 |
| 6. Sum frie disponible inntekter | 111 510 119 | 107 623 000 | 107 623 000 | 109 373 622 |
| 7. Renteinntekter og utbytte | 3 089 366 | 3 121 000 | 4 621 000 | 4 451 617 |
| 8. Avdrag på utlån | 28 758 | 0 | 0 | 21 500 |
| 9. Renteutgifter, provisjon o.a. | -1 251 391 | -1 438 000 | -1 438 000 | -1 289 283 |
| 10. Nye utlån | -40 000 | 0 | 0 | -23 300 |
| 11. Avdrag på lån | -2 818 268 | -2 539 000 | -2 539 000 | -2 795 212 |
| 12. Netto finansinntekter/-utgifter | -991 535 | -856 000 | 644 000 | 365 322 |
| 13. Dekning av tidlegare års meirforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Til ubundne avsetninger | -1 395 382 | -6 350 000 | -7 350 000 | -9 058 674 |
| 15. Til bundne avsetninger | -6 522 072 | -5 500 000 | -5 500 000 | -6 609 327 |
| 16. Bruk av tidlegare års mindre forbruk | 0 | 0 | 0 | 31 448 |
| 17. Bruk av ubundne avsetninger | 1 690 000 | 1 690 000 | 150 000 | 3 245 500 |
| 18. Bruk av bundne avsetninger | 4 015 074 | 4 180 000 | 4 180 000 | 3 851 973 |
| 19. Netto avsetninger | -2 212 380 | -5 980 000 | -8 520 000 | -8 539 080 |
| 20. Overført til investeringsrekneskapet | 0 | 0 | 0 | -247 500 |
| 21. Til fordeling drift | 108 306 204 | 100 787 000 | 99 747 000 | 100 952 364 |
| 22. Sum fordelt til drift | 108 306 204 | 100 787 000 | 99 747 000 | 100 952 364 |
| 23. Rekneskapsmessig meirforbruk/mindreforbruk | 0 | 0 | 0 | 0 |

Rekneskapsskjema 1B – Driftsrekneskapen

| Ansvar | Opprinnelag budsjett | | | Juster budsjett | | | Regnskap | | |
|------------------------|----------------------|---------|-------|-----------------|---------|--------|----------|---------|--------|
| | Utgift | Inntekt | Netto | Utgift | Inntekt | Netto | Utgift | Inntekt | Netto |
| Til fordeling drift: | 134583 | 34836 | 99747 | 139263 | 38476 | 100787 | 154132 | 45825 | 108306 |
| Fellestenester | 20117 | 1147 | 18970 | 18943 | 1198 | 17745 | 25482 | 3585 | 21897 |
| Helse og omsorg | 50798 | 8425 | 42373 | 54038 | 10620 | 43418 | 60061 | 12091 | 47970 |
| Kultur og oppvekst | 36659 | 3511 | 33148 | 38171 | 4863 | 33308 | 39980 | 7131 | 32849 |
| Næring og kommunaltek. | 25009 | 14253 | 10756 | 26031 | 14295 | 11736 | 26888 | 15561 | 11327 |
| Felles | 2000 | 7500 | -5500 | 2080 | 7500 | -5420 | 1720 | 7457 | -5737 |

Rekneskapsskjema 2A – Investeringsrekneskapen

| Tekst | Rekneskap 2015 | Justera budsjett 2015 | Opprinnelag budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------|
| Investering i anleggsmidler | 20 423 923 | 19 417 000 | 8 700 000 | 21 125 122 |
| Utlån og forskuttering | 3 606 092 | 1 930 000 | 350 000 | 2 408 766 |
| Avdrag på lån | 265 956 | 200 000 | 200 000 | 230 957 |
| Avsetningar | 0 | 0 | 0 | 1 517 363 |
| Sum finansieringsbehov | 24 295 971 | 21 547 000 | 9 250 000 | 25 282 208 |
| Finansierast slik: | | | | |
| Bruk av lånemidlar | 8 961 600 | 8 770 000 | 0 | 11 179 759 |
| Salsinntekter | 90 458 | 0 | 0 | 351 523 |
| Tilskot til investeringar | 1 290 903 | 1 010 000 | 0 | 200 000 |
| Kompensasjon for meirverdiavgift | 3 795 707 | 3 200 000 | 1 900 000 | 1 535 565 |
| Avdrag på utlån og refusjonar | 127 346 | 100 000 | 100 000 | 124 468 |
| Andre inntekter | | | | |
| Sum ekstern finansiering | 14 266 014 | 13 080 000 | 2 000 000 | 13 391 315 |
| Overføring frå drift | 0 | 0 | 0 | 247 500 |
| Bruk av avsetningar | 2 417 675 | 8 467 000 | 7 250 000 | 11 643 393 |
| Sum finansiering | 16 683 689 | 21 547 000 | 9 250 000 | 25 282 208 |
| Udekka/udisponert | 7 612 282 | 0 | 0 | 0 |

Rekneskapsskjema 2B – Investeringsrekneskapen

| Prosjekt | Investeringar 2015 | | |
|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | Opprinnleg | Justera | Reknskap |
| Bryggepark | 0 | 73 500 | 73 437 |
| Hamaren Aktivitetspark | 0 | 131 250 | 342 221 |
| Gimle skule | 0 | 300 000 | 526 455 |
| Industriområde | | | |
| Molandsmoen | 0 | 121 000 | 121 359 |
| Ventilasjon Helse | 400 000 | 400 000 | 100 000 |
| Pleie og omsorg | 0 | 500 000 | 554 753 |
| Barnehagen | 7 700 000 | 17 150 000 | 17 794 833 |
| Toalettvogn | 100 000 | 100 000 | 148 750 |
| Kynjushamaren | 0 | 0 | 10 000 |
| Røyrledning | 0 | 391 600 | 391 600 |
| Kloakkanlegg Hauggrend | 500 000 | 500 000 | 39 630 |
| Fyresdal renseanlegg | 0 | 0 | 98 180 |
| Kloakkanlegg Sørbygda | 0 | 200 000 | 222 705 |
| SUM | 8 700 000 | 19 867 350 | 20 423 923 |

Kapitalkonto

| | DEBET | | KREDIT |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| | | 1.1 Saldo (kapital) | 178 784 688,91 |
| Debetposter i året: | | Kreditposter i året: | |
| Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler | 66 848,00 | Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler | 20 423 923,00 |
| Avskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler | 7 621 681,00 | Oppskrivning fast eiendom/anlegg | 0,00 |
| Nedskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler | 0,00 | | |
| Salg aksjer/andeler | 0,00 | Kjøp av aksjer/andeler | 1 010 000,00 |
| Nedskrivning aksjer/andeler | 0,00 | Oppskrivning av aksjer/andeler | 0,00 |
| Avdrag på utlån - sosiale utlån | 28 758,00 | Utlån - sosiale utlån | 40 000,00 |
| Avdrag på utlån - andre utlån | 127 346,00 | Utlån - andre utlån | 2 217 923,50 |
| Avskrivning på utlån - sosiale utlån | 0,00 | Avdrag på eksterne lån | 3 084 224,00 |
| Avskrivning på utlån - andre utlån | 0,00 | | |
| Bruk av lånemidler | 8 961 600,00 | Aktivert egenkapitalinnskudd KLP | 378 169,00 |
| Endring pensjonsforpliktelser (økning) | 7 797 245,00 | Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon) | |
| Endring pensjonsmidler SPK | | Endring pensjonsmidler SPK | 607 100,00 |
| Endring pensjonsmidler KLP | | Endring pensjonsmidler KLP | 10 336 880,00 |
| Endring pensjonsmidler andre selskap | | Endring pensjonsmidler andre selskap | |
| Urealisert kurstab utenlandslån | | Urealisert kursgevinst utenl.lån | |
| 31.12 Balanse (kapital) | 192 279 430,41 | | |
| | 216 882 908,41 | | 216 882 908,41 |

Investeringsrekneskapen



| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| 0123 | UTSTYR SENTRALBORD | | | | |
| 0200 | Kontorutstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 229 975,00 |
| 0230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 499,00 |
| 0270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 049,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 880,75 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 304 403,75 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60 880,75 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -60 880,75 |
| 0241 | NÆRMILJØTILTAK | | | | |
| 0230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 780 387,88 |
| 0270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 779,20 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 041,77 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 030 208,85 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -206 041,77 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -206 041,77 |
| 0242 | TRENINGSPLASS UTE | | | | |
| 0200 | Kontorutstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 457,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 364,25 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 821,25 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7 364,25 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7 364,25 |
| 0300 | TOMTESAL | | | | |
| 0670 | Sal av fast eigedom | -13 784,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -13 784,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0310 | GIMLE SKULE | | | | |
| 0010 | Fast løn | 107 953,64 | 0,00 | 0,00 | 104 425,64 |
| 0053 | Anna løn og trekkpl. ytingar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 744,72 |
| 0090 | Premie til KLP | 12 464,40 | 0,00 | 0,00 | 16 457,00 |
| 0092 | Kollektiv ulykke/gruppeliv | 266,40 | 0,00 | 0,00 | 221,81 |
| 0099 | Arbeidsgjeveravgift | 12 792,56 | 0,00 | 0,00 | 12 853,94 |
| | Lønsutgifter | 133 477,00 | 0,00 | 0,00 | 134 703,11 |
| 0115 | Matvarer | 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0230 | Byggetenester | 307 126,60 | 300 000,00 | 0,00 | 184 056,20 |
| 0270 | Konsulenttenester | 8 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 76 715,40 | 0,00 | 0,00 | 46 014,05 |
| | Andre driftsutgifter | 392 978,00 | 300 000,00 | 0,00 | 230 070,25 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | -76 715,40 | 0,00 | 0,00 | -46 014,05 |
| 0830 | Overf. frå fylket | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -200 000,00 |
| 0890 | Overf. frå private | -87 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -164 215,40 | 0,00 | 0,00 | -246 014,05 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| 0317 | SAL/KJØP AV BYGG | | | | |
| 0196 | Gebyr, avgifter ol. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 967,00 |
| 0285 | Kaup av bygg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 705 000,00 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 705 967,00 |
| 0670 | Sal av fast eigedom | -53 064,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0770 | Ref frå private | -2 877,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -55 941,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0321 | PARKAR OG FRILUFTSOMRÅDE | | | | |
| 0195 | Kommunale avgifter | 8 732,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0196 | Gebyr, avgifter ol. | 6 692,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0230 | Byggetenester | 313 677,50 | 204 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0270 | Konsulenttenester | 18 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 68 444,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 415 657,50 | 204 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0700 | Ref frå staten | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | -68 444,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0830 | Overf. frå fylket | -62 526,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0890 | Overf. frå private | -50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0950 | Bruk av bundne fond | -204 687,50 | -204 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -415 657,50 | -204 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0326 | RØYRLEDNING | | | | |
| 0230 | Byggetenester | 1 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0270 | Konsulenttenester | 390 220,00 | 391 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 391 600,00 | 391 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0910 | Bruk av lån | -391 600,00 | -391 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -391 600,00 | -391 600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0328 | INDUSTRIOMRÅDE MOLANDSMOEN | | | | |
| 0230 | Byggetenester | 121 358,70 | 121 000,00 | 0,00 | 612 224,40 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147 042,20 |
| | Andre driftsutgifter | 121 358,70 | 121 000,00 | 0,00 | 759 266,60 |
| 0653 | Sal av varer m/mva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -74 800,00 |
| 0670 | Sal av fast eigedom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -276 723,00 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -147 042,20 |
| 0948 | Bruk av ub. invest. fond | -121 359,00 | -121 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -121 359,00 | -121 000,00 | 0,00 | -498 565,20 |
| 0332 | HELSEHUSET | | | | |
| 0230 | Byggetenester | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 |
| 0270 | Konsulenttenester | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 100 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 0334 PLEIE OG OMSORGSSENTERET | | | | | |
| 0010 | Fast løn | 53 976,81 | 0,00 | 0,00 | 104 425,64 |
| 0053 | Anna løn og trekpl. ytingar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 744,72 |
| 0090 | Premie til KLP | 6 232,30 | 0,00 | 0,00 | 16 457,00 |
| 0092 | Kollektiv ulykke/gruppeliv | 133,20 | 0,00 | 0,00 | 221,81 |
| 0099 | Arbeidsgjeveravgift | 6 396,17 | 0,00 | 0,00 | 12 853,94 |
| | Lønsutgifter | 66 738,48 | 0,00 | 0,00 | 134 703,11 |
| 0200 | Kontorutstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 534,72 |
| 0230 | Byggetenester | 390 411,28 | 500 000,00 | 0,00 | 1 316 995,26 |
| 0270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 97 602,82 | 0,00 | 0,00 | 330 735,52 |
| | Andre driftsutgifter | 488 014,10 | 500 000,00 | 0,00 | 1 658 265,50 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | -97 602,82 | 0,00 | 0,00 | -330 735,52 |
| | Inntekter | -97 602,82 | 0,00 | 0,00 | -330 735,52 |
| 0336 BARNEHAGEN | | | | | |
| 0010 | Fast løn | 217 837,73 | 0,00 | 0,00 | 261 064,11 |
| 0053 | Anna løn og trekpl. ytingar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 861,80 |
| 0090 | Premie til KLP | 18 625,40 | 0,00 | 0,00 | 41 142,50 |
| 0092 | Kollektiv ulykke/gruppeliv | 932,40 | 0,00 | 0,00 | 554,52 |
| 0099 | Arbeidsgjeveravgift | 24 773,95 | 0,00 | 0,00 | 32 134,86 |
| | Lønsutgifter | 262 169,48 | 0,00 | 0,00 | 336 757,79 |
| 0195 | Kommunale avgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 640,00 |
| 0230 | Byggetenester | 13 890 478,54 | 13 950 000,00 | 5 800 000,00 | 2 188 953,00 |
| 0270 | Konsulenttenester | 138 990,40 | 0,00 | 0,00 | 363 258,40 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 3 503 194,85 | 3 200 000,00 | 1 900 000,00 | 633 747,75 |
| | Andre driftsutgifter | 17 532 663,79 | 17 150 000,00 | 7 700 000,00 | 3 195 599,15 |
| 0653 | Sal av varer m/mva | -23 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | -3 503 194,85 | -3 200 000,00 | -1 900 000,00 | -633 747,75 |
| 0910 | Bruk av lån | -8 000 000,00 | -8 000 000,00 | 0,00 | -2 600 000,00 |
| | Inntekter | -11 526 804,85 | -11 200 000,00 | -1 900 000,00 | -3 233 747,75 |
| 0342 LAGER - SENTRUMSBYGG | | | | | |
| 0195 | Kommunale avgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 150,00 |
| 0230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 337,10 |
| 0270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 115,20 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75 863,08 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 387 465,38 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -75 863,08 |
| 0910 | Bruk av lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -300 000,00 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -375 863,08 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 0362 | KYNJUSHAMAREN BOLIGOMRÅDE | | | | |
| 0270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74 190,40 |
| 0280 | Kaup av tomt | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 875,80 |
| | Andre driftsutgifter | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 102 066,20 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -27 875,80 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -27 875,80 |
| 0363 | TOALETTVOGN | | | | |
| 0200 | Kontorutstyr | 119 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 0429 | Mva-kompensasjon | 29 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 148 750,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 0729 | Kompensasjon for meirverdiavgift | -29 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -29 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0379 | G/S- VEG | | | | |
| 0230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 157 824,00 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 157 824,00 |
| 0950 | Bruk av bundne fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 400 000,00 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 400 000,00 |
| 0384 | KLOAKK HAUGGREND | | | | |
| 0230 | Byggetenester | 9 480,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| 0270 | Konsulenttenester | 30 150,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 39 630,40 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 |
| 0386 | FYRESDAL RENSEANLEGG | | | | |
| 0230 | Byggetenester | 98 180,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 98 180,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0810 | Andre statlege overføringer | -48 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -48 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0391 | KLOAKKANLEGG SØRBYGDA | | | | |
| 0010 | Fast løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52 212,84 |
| 0053 | Anna løn og trekkpl. ytingar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 372,36 |
| 0090 | Premie til KLP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 228,50 |
| 0092 | Kollektiv ulykke/gruppeliv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110,90 |
| 0099 | Arbeidsgjevaravgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 426,97 |
| | Lønsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67 351,57 |
| 0230 | Byggetenester | 222 705,47 | 200 000,00 | 0,00 | 8 778 799,93 |
| 0270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 849,00 |
| | Andre driftsutgifter | 222 705,47 | 200 000,00 | 0,00 | 8 883 648,93 |
| 0910 | Bruk av lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8 000 000,00 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8 000 000,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|--------------------------|----------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 0411 AKSJER | | | | | |
| 0529 | Kjøp av aksjer og andelar | 1 388 169,00 | 1 360 000,00 | 350 000,00 | 2 129 007,00 |
| | Andre driftsutgifter | 1 388 169,00 | 1 360 000,00 | 350 000,00 | 2 129 007,00 |
| 0770 | Ref frå private | -1 010 000,00 | -1 010 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0950 | Bruk av bundne fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10 000,00 |
| | Inntekter | -1 010 000,00 | -1 010 000,00 | 0,00 | -10 000,00 |
| 0442 UTLÅN | | | | | |
| 0511 | Avdrag lån til utlån | 265 956,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 230 957,00 |
| 0520 | Utlån | 2 217 923,50 | 570 000,00 | 0,00 | 279 759,00 |
| | Andre driftsutgifter | 2 483 879,50 | 770 000,00 | 200 000,00 | 510 716,00 |
| 0910 | Bruk av lån | -570 000,00 | -570 000,00 | 0,00 | -279 759,00 |
| 0920 | Mottatte avdrag på utlån | -127 346,00 | -100 000,00 | -100 000,00 | -124 468,00 |
| | Inntekter | -697 346,00 | -670 000,00 | -100 000,00 | -404 227,00 |
| 0462 UBUNDNE FOND | | | | | |
| 0940 | Bruk av disp.fond | -128 634,17 | -6 950 000,00 | -5 450 000,00 | 0,00 |
| 0950 | Bruk av bundne fond | -1 962 994,70 | -1 450 000,00 | -1 800 000,00 | -2 250 000,00 |
| | Inntekter | -2 091 628,87 | -8 400 000,00 | -7 250 000,00 | -2 250 000,00 |
| 0463 FRÅ DRIFT | | | | | |
| 0530 | Dekking underskot investering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 517 363,03 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 517 363,03 |
| 0940 | Bruk av disp.fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6 983 393,30 |
| 0970 | Overf. frå driftsrekneskapet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -247 500,00 |
| 0980 | Udekka i investeringsrekneskapen | -7 612 282,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -7 612 282,38 | 0,00 | 0,00 | -7 230 893,30 |

Driftsrekneskapen



| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap | |
|---------------|------------------------------|--------------------|---------------|----------------|----------------------|------|
| | | | | | 2015 | 2014 |
| 1102 | PROSJEKT NÄRING | | | | | |
| 1010 | Fast løn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 434 111,51 | |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 530,00 | |
| 1090 | Premie til KLP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 287 518,59 | |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 436,16 | |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 771,76 | |
| | Lønsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 912 368,02 | |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 670,50 | |
| 1115 | Matvarer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 624,57 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 553,52 | |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96 164,40 | |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 477,10 | |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 576,60 | |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 999,00 | |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 692,50 | |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 300,04 | |
| 1202 | Anna utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 924,00 | |
| 1230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67 036,20 | |
| 1270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 836,50 | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 65 000,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 819,10 | |
| 1470 | Til andre private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88 700,75 | |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136 248,57 | |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 636 623,35 | |
| 1620 | Gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 000,00 | |
| 1621 | Sal av varer/tenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -125,00 | |
| 1631 | Tomteleige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -33 695,60 | |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -141 574,40 | |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 624,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -43 819,10 | |
| 1730 | Ref. frå fylket | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -47 475,57 | |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -37 223,21 | |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 280 000,00 | |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 590 736,88 | |
| 110203 | VEST TELEMARK BROSYRE | | | | | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 3 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 3 140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1270 | Konsulenttenester | 8 397,60 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 212 174,61 | 0,00 | 0,00 | 190 248,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 56 747,05 | 0,00 | 0,00 | 48 312,01 | |
| | Andre driftsutgifter | 283 735,26 | 0,00 | 0,00 | 241 560,01 | |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -209 640,00 | 0,00 | 0,00 | -179 950,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -56 747,05 | 0,00 | 0,00 | -48 312,01 | |
| | Inntekter | -266 387,05 | 0,00 | 0,00 | -228 262,01 | |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|---------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 110205 | VILTFOND | | | | |
| 1010 | Fast løn | 3 160,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 24 900,00 | 0,00 | 0,00 | 25 372,50 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 2 974,42 | 0,00 | 0,00 | 2 689,49 |
| | Lønsutgifter | 31 034,92 | 0,00 | 0,00 | 28 061,99 |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 804,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 834,80 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 840,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 2 157,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 42 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 9 570,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 13 459,85 | 0,00 | 0,00 | 7 738,80 |
| 1470 | Til andre private | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 | 27 290,40 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 098,81 |
| | Andre driftsutgifter | 70 639,58 | 0,00 | 0,00 | 49 766,81 |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 860,00 |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -13 459,85 | 0,00 | 0,00 | -7 738,80 |
| 1770 | Ref. frå private | -63 860,00 | 0,00 | 0,00 | -67 230,00 |
| 1830 | Overf. frå fylket | -12 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -7 354,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -101 674,50 | 0,00 | 0,00 | -77 828,80 |
| 1103 | REVISJONEN | | | | |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 352 800,00 | 338 000,00 | 338 000,00 | 336 000,00 |
| | Andre driftsutgifter | 352 800,00 | 338 000,00 | 338 000,00 | 336 000,00 |
| 1104 | NÆRINGSARBEID (ADM) | | | | |
| 1010 | Fast løn | 419 088,30 | 517 000,00 | 517 000,00 | 0,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 48 134,51 | 72 000,00 | 72 000,00 | 0,00 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 332,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 49 666,57 | 62 000,00 | 62 000,00 | 0,00 |
| | Lønsutgifter | 518 221,38 | 651 000,00 | 651 000,00 | 0,00 |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 2 785,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 825,40 | 3 000,00 | 3 000,00 | 200,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 25 582,40 | 109 000,00 | 109 000,00 | 3 750,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 2 818,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 7 737,78 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 20 232,25 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 |
| 1170 | Transport | 1 290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 5 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 67 872,20 | 23 000,00 | 23 000,00 | 38 197,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 2 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 6 445,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 62 974,31 | 20 000,00 | 20 000,00 | 35 075,20 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| 1270 | Konsulenttenester | 26 320,70 | 234 000,00 | 234 000,00 | 158 770,25 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 65 000,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 45 999,86 | 111 000,00 | 111 000,00 | 71 833,25 |
| 1470 | Til andre private | 164 661,00 | 220 000,00 | 190 000,00 | 239 210,00 |
| | Andre driftsutgifter | 503 062,38 | 802 015,00 | 772 015,00 | 556 787,48 |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | -2 300,00 | -15 000,00 | -15 000,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -45 999,86 | -111 000,00 | -111 000,00 | -71 833,25 |
| 1850 | Overf. frå kommunar | 0,00 | -60 000,00 | -60 000,00 | 0,00 |
| 1890 | Overf. frå private | -41 223,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -30 000,00 | -30 000,00 | 0,00 | -180 000,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -1 630 000,00 | -1 630 000,00 | -1 630 000,00 | -300 000,00 |
| | Inntekter | -1 749 523,07 | -1 846 000,00 | -1 816 000,00 | -551 833,25 |
| 1105 | SYSSELSETTING | | | | |
| 1010 | Fast løn | -15 144,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 20 803,73 | 0,00 | 0,00 | 82 421,89 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 365,48 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 163,11 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 094,13 |
| 1050 | Lærlingar | 181 584,77 | 748 000,00 | 748 000,00 | 635 994,89 |
| 1090 | Premie til KLP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 748,71 |
| 1091 | Premie til STP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 579,26 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 136,00 | 0,00 | 0,00 | 828,13 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 19 862,25 | 79 000,00 | 79 000,00 | 77 218,06 |
| | Lønsutgifter | 207 241,93 | 827 000,00 | 827 000,00 | 836 413,66 |
| 1100 | Kontormatriell | 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 936,00 |
| 1470 | Til andre private | 464 050,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 432 900,00 |
| | Andre driftsutgifter | 464 840,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 434 836,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -33 363,00 |
| 1730 | Ref. frå fylket | -106 749,41 | -290 000,00 | -290 000,00 | -252 265,86 |
| 1890 | Overf. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -19 846,80 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -464 050,00 | -250 000,00 | -250 000,00 | -432 900,00 |
| | Inntekter | -570 799,41 | -540 000,00 | -540 000,00 | -738 375,66 |
| 1106 | REKRUTERING | | | | |
| 1115 | Matvarer | 6 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 58 903,10 | 53 000,00 | 53 000,00 | 105 234,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 24,00 | 0,00 | 0,00 | 106,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 48 734,30 | 74 000,00 | 74 000,00 | 49 618,25 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 409,05 |
| 1190 | Husleige | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 12 797,58 | 10 000,00 | 10 000,00 | 12 584,57 |
| | Andre driftsutgifter | 128 453,98 | 137 000,00 | 137 000,00 | 167 951,87 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -12 797,58 | -10 000,00 | -10 000,00 | -12 584,57 |
| | Inntekter | -12 797,58 | -10 000,00 | -10 000,00 | -12 584,57 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap | |
|---------------|-------------------------------|----------------------|---------------|----------------|----------------------|------|
| | | | | | 2015 | 2014 |
| 1108 | HEIM = FYRESDAL | | | | | |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32,00 | |
| 1115 | Matvarer | 3 456,80 | 0,00 | 0,00 | 1 868,79 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 770,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 4 614,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 873,10 | |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1170 | Transport | 1 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1190 | Husleige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 120,00 | |
| 1270 | Konsulenttenester | 725 000,00 | 0,00 | 0,00 | 747 725,80 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 183 346,39 | 0,00 | 0,00 | 187 778,19 | |
| | Andre driftsutgifter | 919 139,65 | 0,00 | 0,00 | 939 397,88 | |
| 1700 | Ref frå staten | -740 438,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -183 346,39 | 0,00 | 0,00 | -187 778,19 | |
| 1730 | Ref. frå fylket | -478 076,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1770 | Ref. frå private | -2 844,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1810 | Overf. frå staten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 000 000,00 | |
| 1830 | Overf. frå fylket | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -61 213,14 | |
| | Inntekter | -1 404 705,66 | 0,00 | 0,00 | -1 248 991,33 | |
| 110801 | ATTRAKTIVE BUMILJØ | | | | | |
| 1115 | Matvarer | 1 659,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1195 | Kommunale avg. | 28 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1270 | Konsulenttenester | 231 656,00 | 0,00 | 0,00 | 124 513,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 65 173,16 | 0,00 | 0,00 | 24 424,75 | |
| | Andre driftsutgifter | 327 208,31 | 0,00 | 0,00 | 148 937,75 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -65 173,16 | 0,00 | 0,00 | -24 424,75 | |
| | Inntekter | -65 173,16 | 0,00 | 0,00 | -24 424,75 | |
| 110802 | HAMAREN AKTIVITETSPARK | | | | | |
| 1115 | Matvarer | 1 747,20 | 0,00 | 0,00 | 402,40 | |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 405,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1150 | Kursutgifter | 2 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1230 | Byggetenester | 37 308,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1270 | Konsulenttenester | 32 000,00 | 0,00 | 0,00 | 63 749,60 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 17 865,20 | 0,00 | 0,00 | 16 038,00 | |
| 1470 | Til andre private | 1 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Andre driftsutgifter | 93 726,00 | 0,00 | 0,00 | 80 190,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -17 865,20 | 0,00 | 0,00 | -16 038,00 | |
| 1830 | Overf. frå fylket | -187 474,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1890 | Overf. frå private | -1 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Inntekter | -207 139,20 | 0,00 | 0,00 | -16 038,00 | |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 110803 FOLKESTADBYEN | | | | | |
| 1010 | Fast løn | 270,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 2 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 267,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Lønsutgifter | 2 787,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 782,61 | 0,00 | 0,00 | 1 201,57 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 22 956,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 69 356,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1190 | Husleige | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 5 452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 1 290,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 100 363,60 | 0,00 | 0,00 | 40 189,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 37 860,00 | 0,00 | 0,00 | 24 884,80 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 030,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 49 903,41 | 0,00 | 0,00 | 14 543,63 |
| | Andre driftsutgifter | 288 965,15 | 0,00 | 0,00 | 85 849,00 |
| 1629 | Billettinntekter | -23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -49 903,41 | 0,00 | 0,00 | -14 543,63 |
| 1890 | Overf. frå private | -3 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -75 903,41 | 0,00 | 0,00 | -14 543,63 |
| 110804 AKTIV I FYRESDAL | | | | | |
| 1230 | Byggetenester | 1 226,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1470 | Til andre private | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 |
| | Andre driftsutgifter | 111 226,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40 000,00 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40 000,00 |
| 110805 UNGDOM I FØRARSETET | | | | | |
| 1115 | Matvarer | 723,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 388,68 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 5 146,00 | 0,00 | 0,00 | 3 125,60 |
| 1270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 400,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 2 467,30 | 0,00 | 0,00 | 5 376,72 |
| | Andre driftsutgifter | 12 336,50 | 0,00 | 0,00 | 81 291,00 |
| 1629 | Billettinntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -28 500,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -2 467,30 | 0,00 | 0,00 | -5 376,72 |
| | Inntekter | -2 467,30 | 0,00 | 0,00 | -33 876,72 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1111 | KOMMUNESTYRE | | | | |
| 1010 | Fast løn | -83,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 0,01 | 0,00 | 0,00 | 1 395,68 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 13 177,00 | 0,00 | 0,00 | 7 234,00 |
| 1080 | Godtgjersle ordførar | 702 900,00 | 690 000,00 | 690 000,00 | 669 300,00 |
| 1081 | Godtgjersle utvalsmeld. | 297 354,75 | 200 000,00 | 200 000,00 | 281 896,03 |
| 1082 | Godtgjersle andre utval | 18 700,00 | 9 000,00 | 0,00 | 6 200,00 |
| 1083 | Tapt arbeidsforteneste | 19 877,92 | 19 000,00 | 19 000,00 | 23 146,80 |
| 1090 | Premie til KLP | 80 842,91 | 150 000,00 | 150 000,00 | 147 088,19 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 204,00 | 0,00 | 0,00 | 349,04 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 120 095,00 | 120 000,00 | 120 000,00 | 120 170,49 |
| | Lønsutgifter | 1 253 067,85 | 1 188 000,00 | 1 179 000,00 | 1 256 780,23 |
| 1100 | Kontormatriell | 307,00 | 16 000,00 | 16 000,00 | 7 367,44 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 30 984,58 | 50 000,00 | 50 000,00 | 28 227,40 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 126,29 | 0,00 | 0,00 | 1 346,65 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 19 780,40 | 36 000,00 | 36 000,00 | 15 911,80 |
| 1150 | Kursutgifter | 33 800,00 | 36 000,00 | 36 000,00 | 27 875,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 60 532,17 | 57 000,00 | 57 000,00 | 67 801,40 |
| 1170 | Transport | 3 867,00 | 0,00 | 0,00 | 4 159,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 0,00 | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 |
| 1201 | Datautstyr | 97 283,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 100 592,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 60 000,15 | 7 000,00 | 7 000,00 | 8 495,49 |
| 1470 | Til andre private | 1 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 408 273,49 | 226 000,00 | 226 000,00 | 161 184,18 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -833,00 | -9 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -60 000,15 | -7 000,00 | -7 000,00 | -8 495,49 |
| 1770 | Ref. frå private | -1 842,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -62 675,15 | -16 000,00 | -7 000,00 | -8 495,49 |
| 1112 | FORMANNSKAP | | | | |
| 1081 | Godtgjersle utvalsmeld. | 203 350,50 | 245 000,00 | 245 000,00 | 234 812,75 |
| 1082 | Godtgjersle andre utval | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000,00 |
| 1083 | Tapt arbeidsforteneste | 6 600,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 11 400,00 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 22 381,94 | 27 000,00 | 27 000,00 | 26 314,62 |
| | Lønsutgifter | 233 532,44 | 277 000,00 | 277 000,00 | 275 527,37 |
| 1100 | Kontormatriell | 9 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 8 190,02 | 17 000,00 | 17 000,00 | 14 662,92 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 6 084,40 | 0,00 | 0,00 | 5 022,30 |
| 1170 | Transport | 44,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 16 203,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 1 296,30 | 0,00 | 0,00 | 1 250,00 |
| 1470 | Til andre private | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 |
| 1490 | Reserverte løvingar | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 61 793,42 | 37 000,00 | 37 000,00 | 60 935,22 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -1 296,30 | 0,00 | 0,00 | -1 250,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20 000,00 |
| | Inntekter | -1 296,30 | 0,00 | 0,00 | -21 290,00 |
| 1113 | KULTUR, OPPVEKST OG OMSORG | | | | |
| 1081 | Godtgjersle utvalsmeld. | 6 127,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1083 | Tapt arbeidsforteneste | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 776,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Lønsutgifter | 8 104,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 1 785,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 1 785,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1114 | LANDBRUK OG TEKNIKK | | | | |
| 1081 | Godtgjersle utvalsmeld. | 6 127,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1083 | Tapt arbeidsforteneste | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 713,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Lønsutgifter | 7 440,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 969,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 969,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | KONTROLLUTVAL | | | | |
| 1081 | Godtgjersle utvalsmeld. | 27 525,75 | 25 000,00 | 25 000,00 | 13 943,75 |
| 1083 | Tapt arbeidsforteneste | 28 321,60 | 34 000,00 | 34 000,00 | 30 284,80 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 5 919,80 | 7 000,00 | 7 000,00 | 4 688,19 |
| | Lønsutgifter | 61 767,15 | 66 000,00 | 66 000,00 | 48 916,74 |
| 1100 | Kontormatriell | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 1115 | Matvarer | 3 868,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 27 900,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 26 100,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 12 164,65 | 15 000,00 | 15 000,00 | 18 157,40 |
| 1170 | Transport | 97,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1190 | Husleige | 944,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 1 300,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 300,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 0,00 | 16 000,00 | 16 000,00 | 0,00 |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 99 333,00 | 84 000,00 | 84 000,00 | 120 700,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 1 042,56 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| | Andre driftsutgifter | 147 049,65 | 147 000,00 | 147 000,00 | 168 157,40 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -1 042,56 | 0,00 | 0,00 | -300,00 |
| | Inntekter | -1 042,56 | 0,00 | 0,00 | -300,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1118 | ANDRE UTVAL OG NEMNDER | | | | |
| 1081 | Godtgjersle utvalsmeld. | 43 647,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 26 772,00 |
| 1082 | Godtgjersle andre utval | 42 000,00 | 32 000,00 | 32 000,00 | 50 827,96 |
| 1083 | Tapt arbeidsforteneste | 32 400,00 | 51 000,00 | 51 000,00 | 53 400,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 586,29 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 12 513,06 | 16 000,00 | 16 000,00 | 13 948,07 |
| | Lønsutgifter | 130 560,06 | 129 000,00 | 129 000,00 | 145 534,32 |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 1 054,35 | 0,00 | 0,00 | 229,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 13 459,58 | 0,00 | 0,00 | 21 439,14 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30,00 |
| 1140 | Annonser, gaver og info. | 60,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 2 056,63 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 688,52 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 11 233,05 | 3 000,00 | 3 000,00 | 10 681,10 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 2 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 794,52 | 1 000,00 | 1 000,00 | 116,48 |
| 1470 | Til andre private | 19 224,44 | 30 000,00 | 30 000,00 | 23 701,02 |
| 1490 | Reserverte løvingar | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 49 982,57 | 64 000,00 | 64 000,00 | 59 885,26 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -794,52 | 0,00 | 0,00 | -116,48 |
| | Inntekter | -794,52 | 0,00 | 0,00 | -116,48 |
| 1119 | VAL | | | | |
| 1081 | Godtgjersle utvalsmeld. | 8 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1083 | Tapt arbeidsforteneste | 5 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 1 462,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Lønsutgifter | 15 262,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1100 | Kontormatriell | 306,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 2 208,88 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 7 946,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 1 149,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1140 | Annonser, gaver og info. | 13 146,30 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 21 387,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 4 892,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1170 | Transport | 2 298,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 0,00 | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 1 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 8 514,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 63 599,23 | 75 000,00 | 75 000,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -8 514,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1770 | Ref. frå private | -2 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -10 894,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1121 | AVD. FOR FELLESTENESTER | | | | |
| 1010 | Fast løn | 4 877 091,16 | 4 948 000,00 | 4 706 000,00 | 4 603 808,66 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 406,05 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 690,45 |
| 1051 | Omsorgsløn/støttekontakt | 1 339,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 115 010,12 | 50 000,00 | 50 000,00 | 104 540,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 558 465,72 | 689 000,00 | 659 000,00 | 931 366,93 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 15 984,00 | 0,00 | 0,00 | 12 291,86 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 587 069,92 | 595 000,00 | 575 000,00 | 594 439,14 |
| | Lønsutgifter | 6 154 960,42 | 6 282 000,00 | 5 990 000,00 | 6 272 543,09 |
| 1100 | Kontormateriell | 57 515,99 | 118 000,00 | 118 000,00 | 37 050,15 |
| 1114 | Medikamenter | 839,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 45 344,41 | 50 000,00 | 50 000,00 | 40 136,34 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 11 769,66 | 13 000,00 | 13 000,00 | 4 740,70 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 134 015,85 | 212 000,00 | 212 000,00 | 143 468,12 |
| 1131 | Telefon | 84 155,25 | 150 000,00 | 150 000,00 | 52 872,14 |
| 1140 | Annonser, gaver og info. | 34 346,80 | 13 000,00 | 13 000,00 | 29 673,56 |
| 1150 | Kursutgifter | 44 732,43 | 69 000,00 | 69 000,00 | 37 702,50 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 60 483,20 | 81 000,00 | 81 000,00 | 52 861,10 |
| 1170 | Transport | 12 206,50 | 0,00 | 0,00 | 7 193,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 27 019,46 | 50 000,00 | 50 000,00 | 36 023,16 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 6 931,27 |
| 1201 | Datautstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 794,64 |
| 1202 | Anna utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 233,20 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 30 569,41 | 80 000,00 | 80 000,00 | 30 121,92 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 52 930,79 | 50 000,00 | 50 000,00 | 39 413,67 |
| 1270 | Konsulenttenester | 27 215,80 | 10 000,00 | 10 000,00 | 13 760,00 |
| 1300 | Staten | 9 007,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 63 672,22 | 45 000,00 | 45 000,00 | 108 778,06 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 8 500,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 7 578,00 |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 752,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 153 380,02 | 112 000,00 | 112 000,00 | 164 092,17 |
| 1470 | Til andre private | 5 967,11 | 0,00 | 0,00 | 9 121,69 |
| 1500 | Renter egne lån | 4 553,00 | 0,00 | 0,00 | 90,00 |
| | Andre driftsutgifter | 868 224,60 | 1 079 000,00 | 1 079 000,00 | 830 387,39 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -24 421,00 | -21 000,00 | -21 000,00 | -20 545,00 |
| 1625 | Purregebyr fakturering | -30 698,99 | -78 000,00 | -78 000,00 | -26 704,00 |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | -14 932,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -7 681,00 | -42 000,00 | -42 000,00 | -9 434,60 |
| 1700 | Ref frå staten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 591,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -42 241,00 | -42 000,00 | 0,00 | -183 431,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -153 380,02 | -137 000,00 | -137 000,00 | -164 092,17 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | -24 723,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1770 | Ref. frå private | -9 352,00 | 0,00 | 0,00 | -57 945,97 |
| 1890 | Overf. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 487,47 |
| 1900 | Renteinntekter | -1 243,37 | 0,00 | 0,00 | -4 578,72 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -100 000,00 | -100 000,00 | -100 000,00 | -100 000,00 |
| | Inntekter | -408 672,38 | -420 000,00 | -378 000,00 | -569 809,93 |
| 1122 | EDB-ANLEGG | | | | |
| 1100 | Kontormatriell | 149,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 690,40 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 442,00 | 0,00 | 0,00 | 879,20 |
| 1131 | Telefon | 147 062,24 | 64 000,00 | 64 000,00 | 66 030,21 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 324 818,55 | 350 000,00 | 350 000,00 | 224 622,80 |
| 1200 | Kontorutstyr | 4 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1201 | Datautstyr | 251 852,59 | 340 000,00 | 80 000,00 | 183 422,40 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 1 421 488,42 | 1 090 000,00 | 1 090 000,00 | 1 149 324,71 |
| 1270 | Konsulenttenester | 61 134,00 | 0,00 | 0,00 | 63 322,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 25 147,90 | 0,00 | 0,00 | 51 064,21 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 555 562,58 | 181 000,00 | 181 000,00 | 487 279,67 |
| | Andre driftsutgifter | 2 791 657,28 | 2 325 000,00 | 1 765 000,00 | 2 226 635,60 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -555 562,58 | -181 000,00 | -181 000,00 | -487 279,67 |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -152 789,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -560 000,00 | -560 000,00 | 0,00 | -300 000,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -100 000,00 | -100 000,00 | -100 000,00 | -100 000,00 |
| | Inntekter | -1 215 562,58 | -841 000,00 | -281 000,00 | -1 040 068,67 |
| 1123 | ANDRE FELLESTENESTER | | | | |
| 1010 | Fast løn | 50 352,61 | 75 000,00 | 75 000,00 | 78 000,04 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 2 465,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 37 547,00 | 0,00 | 0,00 | 23 470,00 |
| 1091 | Premie til STP | 491,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 9 630,83 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 756,04 |
| | Lønsutgifter | 100 487,16 | 85 000,00 | 85 000,00 | 112 226,08 |
| 1100 | Kontormatriell | 1 084,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 88 568,00 | 66 000,00 | 66 000,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 13 377,70 | 0,00 | 0,00 | 1 800,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 90,00 | 0,00 | 0,00 | 30,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 10 320,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 14 512,44 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 576,79 |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 698,00 |
| 1185 | Forsikringar | 139 797,00 | 217 000,00 | 217 000,00 | 144 442,15 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 426 867,69 | 466 000,00 | 466 000,00 | 343 890,43 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 8 031,20 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 19 900,80 | 0,00 | 0,00 | 800,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 440 981,00 | 310 000,00 | 310 000,00 | 441 458,00 |
| 1330 | Fylkeskommunen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 620,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 31 157,50 | 0,00 | 0,00 | 18 125,00 |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 232 791,00 | 91 000,00 | 91 000,00 | 212 747,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 79 966,35 | 53 000,00 | 53 000,00 | 40 483,11 |
| 1470 | Til andre private | 2 309 700,00 | 2 257 000,00 | 2 257 000,00 | 2 254 025,00 |
| 1500 | Renter egne lån | 2 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| | | | | | |
| | Andre driftsutgifter | 3 797 101,30 | 3 610 000,00 | 3 610 000,00 | 3 522 239,12 |
| | | | | | |
| 1701 | Ref. fra trygdekontor | -16 305,00 | -75 000,00 | -75 000,00 | -14 022,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -79 966,35 | -20 000,00 | -20 000,00 | -40 483,11 |
| 1770 | Ref. frå private | -69 498,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1890 | Overf. frå private | -100 000,00 | -100 000,00 | -100 000,00 | -100 000,00 |
| | Inntekter | -265 769,35 | -195 000,00 | -195 000,00 | -154 505,11 |
| | | | | | |
| 1124 | DISP.POSTAR | | | | |
| 1010 | Fast løn | 0,00 | 0,00 | 2 065 000,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134,40 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,25 |
| | Lønsutgifter | 0,00 | 0,00 | 2 065 000,00 | 148,65 |
| 1100 | Kontormatriell | 2 233,00 | 0,00 | 0,00 | 6 485,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 119,00 | 0,00 | 0,00 | 4 898,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 70,80 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 206 553,34 | 350 000,00 | 350 000,00 | 130 605,87 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 22 756,30 | 0,00 | 0,00 | 16 198,00 |
| 1170 | Transport | 7 693,00 | 0,00 | 0,00 | 10 344,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 125 498,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 53 635,11 | 0,00 | 0,00 | 5 789,63 |
| | Andre driftsutgifter | 418 558,95 | 350 000,00 | 350 000,00 | 174 620,50 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -53 635,11 | 0,00 | 0,00 | -5 789,63 |
| | Inntekter | -53 635,11 | 0,00 | 0,00 | -5 789,63 |
| | | | | | |
| 1125 | PENSJONSKOSTNADER | | | | |
| 1090 | Premie til KLP | 4 479 603,00 | 0,00 | 0,00 | -2 513 643,00 |
| 1091 | Premie til STP | -319 311,00 | 0,00 | 0,00 | -3 189,00 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 440 989,00 | 0,00 | 0,00 | -266 783,00 |
| | Lønsutgifter | 4 601 281,00 | 0,00 | 0,00 | -2 783 615,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 000 000,00 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 000 000,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1210 | ADM. SOSIALE TENESTER | | | | |
| 1010 | Fast løn | 664 763,07 | 659 000,00 | 659 000,00 | 651 172,31 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 928,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 75 329,04 | 92 000,00 | 92 000,00 | 130 633,85 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 332,00 | 0,00 | 0,00 | 1 109,04 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 78 590,52 | 80 000,00 | 80 000,00 | 82 319,86 |
| | Lønsutgifter | 820 014,63 | 831 000,00 | 831 000,00 | 868 163,06 |
| 1100 | Kontormatriell | 747,50 | 0,00 | 0,00 | 1 392,40 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 400,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 400,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 0,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 14 000,00 | 14 000,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 2 808,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 9 696,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 690 743,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 648 359,00 |
| 1300 | Staten | 14 543,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 352 266,64 | 465 000,00 | 465 000,00 | 311 781,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 126 000,00 | 126 000,00 | 6 000,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 3 165,57 | 6 000,00 | 6 000,00 | 248,60 |
| 1470 | Til andre private | 9 750,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 1 084 120,51 | 1 292 000,00 | 1 292 000,00 | 968 293,00 |
| 1700 | Ref frå staten | 0,00 | -370 000,00 | -370 000,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -209,00 | 0,00 | 0,00 | -6 744,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -3 165,57 | -6 000,00 | -6 000,00 | -248,60 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -16 000,00 |
| 1810 | Overf. frå staten | -348 754,00 | 0,00 | 0,00 | -337 940,00 |
| | Inntekter | -352 128,57 | -376 000,00 | -376 000,00 | -360 932,60 |
| 1211 | SOSIALTENESTER | | | | |
| 1089 | Trekkpliktig/oppgåvepliktig, ikkje arb.gj.avg.plik | 381 077,00 | 180 000,00 | 180 000,00 | 394 330,00 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16,42 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 1,74 |
| | Lønsutgifter | 381 077,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 394 348,16 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 377,00 | 0,00 | 0,00 | 558,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 403,70 |
| 1165 | Andre oppgåvepl. godtgj. | 980,00 | 0,00 | 0,00 | 3 020,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 348,80 |
| 1270 | Konsulenttenester | 810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 38 579,90 | 0,00 | 0,00 | 41 735,68 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 80 435,00 | 65 000,00 | 65 000,00 | 72 548,90 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 1 840,00 | 0,00 | 0,00 | 4 863,80 |
| 1470 | Til andre private | 1 062 566,56 | 389 000,00 | 389 000,00 | 557 730,37 |
| 1520 | Utlån | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 23 300,00 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 1 325 588,46 | 454 000,00 | 454 000,00 | 716 509,25 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 1700 | Ref frå staten | -16 094,00 | 0,00 | 0,00 | -3 000,00 |
| 1701 | Ref. fra trygdekontor | -5 193,00 | 0,00 | 0,00 | -22 083,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -1 840,00 | 0,00 | 0,00 | -4 863,80 |
| 1810 | Overf. frå staten | -100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1890 | Overf. frå private | -3 115,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1920 | Mottatte avdrag | -28 758,00 | 0,00 | 0,00 | -21 500,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -60 000,00 | 0,00 | 0,00 | -29 182,07 |
| | Inntekter | -215 000,52 | 0,00 | 0,00 | -80 628,87 |
| 1212 | EDRUSKAPSVERN | | | | |
| 1130 | Frankering og gebyr | 330,00 | 0,00 | 0,00 | 329,96 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 232,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 29 869,00 | 25 000,00 | 25 000,00 | 18 912,44 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 7 093,50 | 8 000,00 | 8 000,00 | 4 810,60 |
| | Andre driftsutgifter | 37 292,50 | 33 000,00 | 33 000,00 | 24 285,00 |
| 1620 | Gebyr | -26 195,00 | -34 000,00 | -34 000,00 | -25 728,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -7 093,50 | -8 000,00 | -8 000,00 | -4 810,60 |
| | Inntekter | -33 288,50 | -42 000,00 | -42 000,00 | -30 538,60 |
| 1213 | BARNEVERN | | | | |
| 1051 | Omsorgsløn/støttekontakt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 920,00 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 369,52 |
| | Lønsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 289,52 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241,35 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 282,80 |
| 1165 | Andre oppgåvepl. godtgj. | 0,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 5 445,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 2 004 302,00 | 1 170 000,00 | 1 170 000,00 | 1 649 676,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 249 000,00 | 249 000,00 | 0,00 |
| 1500 | Renter egne lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138,00 |
| | Andre driftsutgifter | 2 004 302,00 | 1 548 000,00 | 1 548 000,00 | 1 655 783,15 |
| 1215 | INTEGRERING | | | | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 6 424 427,35 | 3 061 000,00 | 3 061 000,00 | 4 564 857,44 |
| | Andre driftsutgifter | 6 424 427,35 | 3 061 000,00 | 3 061 000,00 | 4 564 857,44 |
| 1810 | Overf. frå staten | -8 208 800,00 | -4 622 000,00 | -4 622 000,00 | -4 933 000,00 |
| | Inntekter | -8 208 800,00 | -4 622 000,00 | -4 622 000,00 | -4 933 000,00 |
| 1217 | FOLKEHELSEPROSJEKT | | | | |
| 1010 | Fast løn | 94 244,97 | 90 000,00 | 0,00 | 17 352,54 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 281,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 892,12 | 1 000,00 | 0,00 | 7 814,14 |
| 1090 | Premie til KLP | 10 996,92 | 15 000,00 | 0,00 | 4 570,79 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 11 279,84 | 11 000,00 | 0,00 | 3 152,18 |
| | Lønsutgifter | 117 695,20 | 117 000,00 | 0,00 | 32 889,65 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| 1100 | Kontormatriell | 1 393,00 | 5 000,00 | 0,00 | 5 320,00 |
| 1115 | Matvarer | 16 787,06 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 127,10 | 81 000,00 | 400 000,00 | 9 459,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 393,60 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 1 500,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 53 602,77 | 60 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 1 041,20 | 3 000,00 | 0,00 | 2 850,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 55 660,00 | 60 000,00 | 0,00 | 25 774,40 |
| 1230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 62 991,20 |
| 1270 | Konsulenttenester | 100 858,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 15 985,60 | 176 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 18 567,54 | 0,00 | 0,00 | 22 191,40 |
| 1470 | Til andre private | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 32 500,00 |
| | Andre driftsutgifter | 275 915,87 | 418 000,00 | 400 000,00 | 161 186,00 |
| 1700 | Ref frå staten | -155 000,00 | -155 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -29 033,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -18 567,54 | 0,00 | 0,00 | -22 191,40 |
| 1830 | Overf. frå fylket | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -45 000,00 |
| | Inntekter | -202 600,54 | -155 000,00 | 0,00 | -67 191,40 |
| 1220 | ADM. HELSETENESTER | | | | |
| 1100 | Kontormatriell | 15 087,30 | 10 000,00 | 10 000,00 | 11 238,01 |
| 1115 | Matvarer | 6 074,62 | 3 000,00 | 3 000,00 | 6 094,16 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 18 406,56 | 7 000,00 | 7 000,00 | 9 661,01 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 3 691,40 | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 980,00 |
| 1131 | Telefon | 5 388,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 6 926,78 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 4 342,22 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 212,80 |
| 1150 | Kursutgifter | 1 100,00 | 32 000,00 | 32 000,00 | 5 250,43 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 21 602,10 | 6 000,00 | 6 000,00 | 7 095,25 |
| 1170 | Transport | 490,50 | 0,00 | 0,00 | 216,00 |
| 1185 | Forsikringar | 64 113,64 | 30 000,00 | 30 000,00 | 34 988,88 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 46 208,93 | 17 000,00 | 17 000,00 | 33 676,82 |
| 1200 | Kontorutstyr | 14 678,00 | 21 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 1 599,20 | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 588,00 |
| 1209 | Medisinsk utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77 787,62 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 12 909,04 | 29 000,00 | 29 000,00 | 11 022,71 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 71 509,60 | 42 000,00 | 42 000,00 | 76 410,70 |
| 1270 | Konsulenttenester | 16 162,50 | 0,00 | 0,00 | 29 071,00 |
| 1300 | Staten | 12 562,00 | 0,00 | 0,00 | 2 059,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 290 395,00 | 335 000,00 | 335 000,00 | 301 626,00 |
| 1400 | Overf. til staten | 64 174,48 | 41 000,00 | 41 000,00 | 60 647,50 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 45 009,50 | 35 000,00 | 35 000,00 | 61 005,44 |
| | Andre driftsutgifter | 715 504,59 | 626 000,00 | 611 000,00 | 743 558,11 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -45 009,50 | -35 000,00 | -35 000,00 | -61 005,44 |
| 1770 | Ref. frå private | -1 950,00 | 0,00 | 0,00 | -2 250,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -15 000,00 | -15 000,00 | 0,00 | -70 000,00 |
| | Inntekter | -61 959,50 | -50 000,00 | -35 000,00 | -133 255,44 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|---------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 122001 | FENGSELSHELSETENESTE | | | | |
| 1114 | Medikamenter | 30 740,97 | 0,00 | 0,00 | 14 919,96 |
| 1115 | Matvarer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 171,80 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 395,00 | 0,00 | 0,00 | 1 694,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 7 680,03 | 0,00 | 0,00 | 3 746,81 |
| | Andre driftsutgifter | 38 816,00 | 0,00 | 0,00 | 20 532,57 |
| 1700 | Ref frå staten | -500 000,00 | -500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -7 680,03 | 0,00 | 0,00 | -3 746,81 |
| 1810 | Overf. frå staten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -494 000,00 |
| | Inntekter | -507 680,03 | -500 000,00 | 0,00 | -497 746,81 |
| 1221 | LEGETENESTER | | | | |
| 1010 | Fast løn | 3 446 228,00 | 3 454 000,00 | 3 404 000,00 | 3 087 059,61 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 117,60 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 32 916,48 | 30 000,00 | 0,00 | 48 115,68 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 636,35 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 4 419,71 | 5 000,00 | 0,00 | 3 817,77 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 46 160,16 | 209 000,00 | 251 000,00 | 43 345,07 |
| 1025 | Vikarløn ved avspassering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 975,57 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 11 585,64 | 12 000,00 | 0,00 | 5 691,64 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 388 445,46 | 521 000,00 | 511 000,00 | 629 552,21 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 7 883,00 | 0,00 | 0,00 | 5 839,93 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 417 548,96 | 447 000,00 | 442 000,00 | 406 088,24 |
| | Lønsutgifter | 4 356 687,41 | 4 678 000,00 | 4 608 000,00 | 4 242 739,67 |
| 1110 | Medisinsk forbruksmat. | 103 893,23 | 125 000,00 | 125 000,00 | 84 924,38 |
| 1114 | Medikamenter | 119 531,35 | 120 000,00 | 120 000,00 | 97 965,60 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 3 790,00 | 0,00 | 0,00 | 110,84 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 447,20 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 11 561,40 | 0,00 | 0,00 | 17 997,20 |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 446,00 |
| 1209 | Medisinsk utstyr | 1 656,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 53 395,01 | 42 000,00 | 42 000,00 | 45 527,79 |
| 1470 | Til andre private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286,00 |
| | Andre driftsutgifter | 293 827,57 | 290 000,00 | 290 000,00 | 252 705,01 |
| 1602 | Egenandelar | -483 098,50 | -555 000,00 | -555 000,00 | -467 564,00 |
| 1620 | Gebyr | -117,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -125 229,50 | -175 000,00 | -175 000,00 | -136 593,00 |
| 1700 | Ref frå staten | -248 000,00 | -200 000,00 | -700 000,00 | -242 000,00 |
| 1701 | Ref. fra trygdekontor | -641 433,90 | -725 000,00 | -725 000,00 | -636 888,80 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -35 995,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -53 395,01 | -42 000,00 | -42 000,00 | -45 527,79 |
| | Inntekter | -1 551 273,91 | -1 697 000,00 | -2 197 000,00 | -1 564 818,59 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1222 | HELSESYSTER | | | | |
| 1010 | Fast løn | 376 551,47 | 377 000,00 | 377 000,00 | 378 952,86 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 1 125,40 | 0,00 | 0,00 | 246,96 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 928,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 43 438,87 | 53 000,00 | 53 000,00 | 75 823,77 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 332,00 | 0,00 | 0,00 | 1 109,04 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 34 639,65 | 46 000,00 | 46 000,00 | 48 350,07 |
| | Lønsutgifter | 457 087,39 | 476 000,00 | 476 000,00 | 507 410,70 |
| 1150 | Kursutgifter | 45,00 | 0,00 | 0,00 | 80,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 8 002,80 | 0,00 | 0,00 | 8 199,60 |
| 1202 | Anna utstyr | 2 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 10 747,80 | 0,00 | 0,00 | 8 279,60 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -116 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -116 672,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1223 | JORDMOR | | | | |
| 1010 | Fast løn | 226 425,76 | 477 000,00 | 477 000,00 | 236 890,65 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 24 816,00 | 0,00 | 0,00 | 423,36 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 535,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 1 845,00 | 0,00 | 0,00 | 2 570,74 |
| 1090 | Premie til KLP | 16 601,26 | 67 000,00 | 67 000,00 | 45 439,57 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 777,00 | 0,00 | 0,00 | 1 035,95 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 28 726,31 | 58 000,00 | 58 000,00 | 30 159,81 |
| | Lønsutgifter | 299 726,71 | 602 000,00 | 602 000,00 | 316 520,08 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 1 722,00 | 31 000,00 | 31 000,00 | 2 584,71 |
| | Andre driftsutgifter | 1 722,00 | 31 000,00 | 31 000,00 | 2 584,71 |
| 1700 | Ref frå staten | -122 656,00 | -300 000,00 | -300 000,00 | -306 812,00 |
| | Inntekter | -122 656,00 | -300 000,00 | -300 000,00 | -306 812,00 |
| 1224 | FYSIOTERAPAUT | | | | |
| 1010 | Fast løn | 775 393,61 | 803 000,00 | 803 000,00 | 718 927,36 |
| 1021 | Vikarløn ved svangerskap | 248 733,31 | 215 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 380,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 112 586,95 | 117 000,00 | 112 000,00 | 145 742,64 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 3 441,00 | 0,00 | 0,00 | 1 940,82 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 109 580,93 | 106 000,00 | 97 000,00 | 92 007,14 |
| | Lønsutgifter | 1 249 735,80 | 1 241 000,00 | 1 012 000,00 | 959 997,96 |
| 1100 | Kontormatriell | 2 154,00 | 0,00 | 0,00 | 350,00 |
| 1110 | Medisinsk forbruksmat. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 318,60 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 775,20 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 1 313,40 | 0,00 | 0,00 | 220,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 2 940,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 4 350,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 17 774,64 | 2 000,00 | 2 000,00 | 12 150,61 |
| 1170 | Transport | 2 838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1202 | Anna utstyr | 995,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1209 | Medisinsk utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 032,22 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 571,85 | 0,00 | 0,00 | 3 586,51 |
| | Andre driftsutgifter | 30 601,89 | 6 015,00 | 6 015,00 | 36 797,14 |
| 1602 | Egenandelar | -65 870,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -42 386,00 |
| 1700 | Ref frå staten | -336 475,00 | -334 000,00 | -334 000,00 | -325 038,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -43 840,00 | -26 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1711 | Ref. fødselspengar | -257 460,00 | -203 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -571,85 | 0,00 | 0,00 | -3 586,51 |
| | Inntekter | -704 216,85 | -593 000,00 | -364 000,00 | -371 010,51 |
| | | | | | |
| 1225 | PSYKIATRI | | | | |
| 1010 | Fast løn | 711 915,48 | 701 000,00 | 701 000,00 | 691 021,48 |
| 1016 | Andre avtalefesta tillegg | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 1 075,20 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211,68 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 245,07 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 7 216,72 | 8 000,00 | 0,00 | 7 962,68 |
| 1053 | Anna løn og trekpl.yting | 21 630,04 | 8 000,00 | 0,00 | 19 419,96 |
| 1090 | Premie til KLP | 80 725,60 | 98 000,00 | 98 000,00 | 146 145,80 |
| 1091 | Premie til STP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 251,67 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 2 664,00 | 0,00 | 0,00 | 2 294,08 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 86 757,17 | 85 000,00 | 85 000,00 | 88 172,46 |
| | Lønsutgifter | 912 109,01 | 900 000,00 | 884 000,00 | 992 800,08 |
| 1100 | Kontormatriell | 79,90 | 0,00 | 0,00 | 75,00 |
| 1115 | Matvarer | 4 752,11 | 3 000,00 | 3 000,00 | 5 216,30 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 1 033,52 | 2 000,00 | 2 000,00 | 869,34 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 82,00 |
| 1131 | Telefon | 1 108,80 | 0,00 | 0,00 | 1 130,58 |
| 1150 | Kursutgifter | 3 417,00 | 0,00 | 0,00 | 2 150,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 20 729,15 | 15 000,00 | 15 000,00 | 28 335,30 |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 775,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 936,74 | 0,00 | 0,00 | 1 125,58 |
| | Andre driftsutgifter | 32 057,22 | 21 000,00 | 21 000,00 | 40 759,10 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -8 140,00 | 0,00 | 0,00 | -6 422,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -21 258,00 | -21 000,00 | 0,00 | -29 745,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -936,74 | 0,00 | 0,00 | -1 125,58 |
| 1890 | Overf. frå private | -2 500,00 | 0,00 | 0,00 | -2 500,00 |
| | Inntekter | -32 834,74 | -21 000,00 | 0,00 | -39 792,58 |
| | | | | | |
| 1231 | PLEIE OG OMSORGSTENESTER | | | | |
| 1010 | Fast løn | 18 757 525,41 | 18 210 000,00 | 17 540 000,00 | 17 201 156,90 |
| 1012 | Vikarløn for uløna perm. | 34 665,54 | 0,00 | 0,00 | 92 122,84 |
| 1018 | Helligdagstillegg | 794 024,67 | 600 000,00 | 600 000,00 | 751 256,99 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 2 191 201,90 | 2 062 000,00 | 2 050 000,00 | 2 280 060,99 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 1 144 805,10 | 1 081 000,00 | 340 000,00 | 1 082 523,87 |
| 1021 | Vikarløn ved svangerskap | 487 540,31 | 460 000,00 | 0,00 | 299 665,87 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 1 464,19 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 99 548,56 | 88 000,00 | 48 000,00 | 76 056,42 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 1 413 599,36 | 1 288 000,00 | 1 288 000,00 | 806 399,79 |
| 1025 | Vikarløn ved avspassering | 0,00 | 16 000,00 | 16 000,00 | 0,00 |
| 1026 | Tillegg vikarløn | 756 070,05 | 651 000,00 | 426 000,00 | 725 558,60 |
| 1028 | Vikarløn dekt av opplæringsmidlar | 3 275,87 | 0,00 | 0,00 | 8 476,26 |
| 1029 | Vikarløn kompetanseløftet | 3 377,92 | 0,00 | 0,00 | 7 933,77 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 699 478,06 | 238 000,00 | 100 000,00 | 1 487 098,17 |
| 1040 | Overtid | 950 336,96 | 131 000,00 | 78 000,00 | 873 930,27 |
| 1051 | Omsorgsløn/støttekontakt | 361 567,31 | 388 000,00 | 388 000,00 | 301 036,19 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 73 015,96 | 113 000,00 | 113 000,00 | 55 773,87 |
| 1090 | Premie til KLP | 2 613 380,33 | 3 240 000,00 | 3 160 000,00 | 4 422 923,06 |
| 1091 | Premie til STP | 1 191,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 92 857,00 | 0,00 | 0,00 | 81 352,20 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 3 099 498,41 | 2 802 000,00 | 2 732 000,00 | 3 052 864,03 |
| | Lønsutgifter | 33 578 974,77 | 31 382 015,00 | 28 893 015,00 | 33 609 668,28 |
| 1100 | Kontormatriell | 27 822,47 | 23 000,00 | 17 000,00 | 30 138,86 |
| 1110 | Medisinsk forbruksmat. | 209 464,64 | 212 000,00 | 212 000,00 | 271 825,79 |
| 1114 | Medikamenter | 235 625,75 | 231 000,00 | 231 000,00 | 170 434,92 |
| 1115 | Matvarer | 1 662,21 | 20 000,00 | 20 000,00 | 3 656,74 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 200 746,69 | 196 000,00 | 165 000,00 | 78 933,82 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 10 052,65 | 9 000,00 | 5 000,00 | 8 171,65 |
| 1131 | Telefon | 17 794,81 | 21 000,00 | 6 000,00 | 1 612,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 31 790,56 | 98 000,00 | 113 000,00 | 54 204,02 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 168 414,87 | 169 000,00 | 154 000,00 | 151 388,83 |
| 1165 | Andre oppgåvepl. godtgj. | 43 560,50 | 45 000,00 | 45 000,00 | 40 808,00 |
| 1170 | Transport | 5 209,01 | 0,00 | 0,00 | 10 846,02 |
| 1182 | Fyringsolje og fyringsparafin | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 240,00 |
| 1185 | Forsikringar | 20 705,20 | 17 000,00 | 10 000,00 | 22 657,89 |
| 1195 | Kommunale avg. | 7 565,00 | 0,00 | 0,00 | 2 890,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 62 354,54 | 182 000,00 | 255 000,00 | 52 469,08 |
| 1200 | Kontorutstyr | 4 966,00 | 32 000,00 | 12 000,00 | 15 634,15 |
| 1201 | Datautstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 633,60 |
| 1202 | Anna utstyr | 36 721,60 | 42 000,00 | 17 000,00 | 25 800,54 |
| 1209 | Medisinsk utstyr | 4 351,60 | 5 000,00 | 0,00 | 57 259,50 |
| 1210 | Kjøp av bilar ol. | 12 402,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 12 939,07 | 50 000,00 | 50 000,00 | 11 998,60 |
| 1230 | Byggetenester | 16 903,12 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 11 563,80 | 69 000,00 | 80 000,00 | 34 795,55 |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 4 067,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 10 100,00 | 11 000,00 | 0,00 | 7 150,00 |
| 1300 | Staten | 31 009,00 | 0,00 | 0,00 | 3 677,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 750,00 |
| 1400 | Overf. til staten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 903 767,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 210 571,65 | 173 000,00 | 173 000,00 | 196 720,67 |
| 1470 | Til andre private | 146 970,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 152 370,00 |
| | Andre driftsutgifter | 1 545 334,92 | 1 746 000,00 | 1 695 000,00 | 2 314 834,23 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1600 | Opphaldsbetaling | -2 642 891,00 | -2 410 000,00 | -2 410 000,00 | -2 581 602,00 |
| 1602 | Egenandelar | -244 386,00 | -157 000,00 | -157 000,00 | -180 165,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -3 295,00 | -15 000,00 | -15 000,00 | -2 310,30 |
| 1700 | Ref frå staten | -2 385 929,00 | -1 500 000,00 | -1 500 000,00 | -1 381 208,00 |
| 1701 | Ref. fra trygdekontor | -11 780,00 | -12 000,00 | 0,00 | -27 900,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -1 493 810,65 | -1 326 000,00 | -300 000,00 | -1 071 839,00 |
| 1711 | Ref. fødselspengar | -645 306,35 | -513 000,00 | 0,00 | -342 561,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -210 571,65 | -173 000,00 | -173 000,00 | -196 720,67 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | -248 737,46 | -106 000,00 | 0,00 | -63 534,00 |
| 1770 | Ref. frå private | -12 000,00 | -12 000,00 | 0,00 | -4 000,00 |
| 1810 | Overf. frå staten | -462 094,00 | -500 000,00 | -500 000,00 | -546 397,00 |
| 1890 | Overf. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8 446,27 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 | -100 000,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -32 500,00 |
| | Inntekter | -8 410 801,11 | -6 774 000,00 | -5 055 000,00 | -6 539 183,24 |
| 1233 | KJØKKEN/VASKERI | | | | |
| 1010 | Fast løn | 1 779 182,25 | 1 781 000,00 | 1 713 000,00 | 1 685 794,17 |
| 1012 | Vikarløn for uløna perm. | 5 433,30 | 0,00 | 0,00 | 9 554,16 |
| 1018 | Helligdagstillegg | 66 347,08 | 80 000,00 | 80 000,00 | 73 529,21 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 115 487,76 | 100 000,00 | 90 000,00 | 113 001,18 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 118 689,75 | 90 000,00 | 32 000,00 | 78 342,13 |
| 1021 | Vikarløn ved svangerskap | 22 784,65 | 16 000,00 | 0,00 | 17 747,46 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 6 033,80 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 7 944,60 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 093,36 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 109 179,24 | 120 000,00 | 120 000,00 | 135 391,87 |
| 1025 | Vikarløn ved avspassering | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| 1026 | Tillegg vikarløn | 19 434,60 | 40 000,00 | 40 000,00 | 31 499,44 |
| 1027 | Vikarløn ved toppturfri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 508,00 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 52 179,58 | 10 000,00 | 10 000,00 | 194 917,35 |
| 1040 | Overtid | 29 144,97 | 16 000,00 | 10 000,00 | 23 424,75 |
| 1053 | Anna løn og trekpl.yting | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 241 591,20 | 304 000,00 | 294 000,00 | 439 781,68 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 9 143,00 | 0,00 | 0,00 | 8 154,61 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 264 703,57 | 264 000,00 | 254 000,00 | 284 147,67 |
| | Lønsutgifter | 2 842 745,55 | 2 829 000,00 | 2 651 000,00 | 3 107 420,84 |
| 1100 | Kontormatriell | 60,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 672 260,54 | 672 000,00 | 650 000,00 | 612 729,59 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 128 258,90 | 150 000,00 | 150 000,00 | 169 073,03 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 73,00 | 0,00 | 0,00 | 174,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 23 000,00 | 23 000,00 | 14 344,30 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 29 013,37 | 57 000,00 | 57 000,00 | 24 527,42 |
| 1170 | Transport | 1 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 708,31 | 0,00 | 0,00 | 1 870,27 |
| 1200 | Kontorutstyr | 162,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 76 352,20 | 30 000,00 | 15 000,00 | 4 949,60 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 27 441,20 | 6 000,00 | 6 000,00 | 9 060,20 |
| 1270 | Konsulenttenester | 21 864,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1400 | Overf. til staten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 666,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 163 919,13 | 90 000,00 | 90 000,00 | 141 338,30 |
| | Andre driftsutgifter | 1 123 777,65 | 1 052 015,00 | 995 015,00 | 980 746,71 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -343 140,00 | -386 000,00 | -426 000,00 | -326 191,00 |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -88 062,40 | -80 000,00 | -40 000,00 | -86 128,00 |
| 1701 | Ref. fra trygdekontor | -1 184,00 | -1 000,00 | 0,00 | -60 000,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -148 377,00 | -82 000,00 | 0,00 | -73 124,00 |
| 1711 | Ref. fødselspengar | -28 403,00 | -16 000,00 | 0,00 | -56 870,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -163 919,13 | -90 000,00 | -90 000,00 | -141 338,30 |
| 1730 | Ref. frå fylket | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -76 828,08 |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13 050,00 |
| 1890 | Overf. frå private | -21 800,00 | -22 000,00 | 0,00 | -70,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -35 000,00 | -35 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -829 885,53 | -712 000,00 | -556 000,00 | -833 599,38 |
| 1235 | LEASINGBILAR/EIGNE BILAR | | | | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 207,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 84,00 | 0,00 | 0,00 | 84,00 |
| 1170 | Transport | 56 120,23 | 80 000,00 | 130 000,00 | 46 086,76 |
| 1185 | Forsikringar | 11 451,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 17 812,80 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 14 450,00 |
| 1210 | Kjøp av bilar ol. | 112 233,59 | 110 000,00 | 60 000,00 | 71 564,35 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 14 037,75 | 0,00 | 0,00 | 8 221,50 |
| | Andre driftsutgifter | 193 926,57 | 210 000,00 | 210 000,00 | 172 426,41 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -14 037,75 | 0,00 | 0,00 | -8 221,50 |
| | Inntekter | -14 037,75 | 0,00 | 0,00 | -8 221,50 |
| 1239 | GÅVEKONTO | | | | |
| 1115 | Matvarer | 1 335,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 8 052,27 | 0,00 | 0,00 | 26 738,60 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 435,20 | 0,00 | 0,00 | 519,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 32 737,60 | 0,00 | 0,00 | 26 649,63 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 892,00 |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 10 898,25 | 0,00 | 0,00 | 12 940,13 |
| | Andre driftsutgifter | 54 406,62 | 0,00 | 0,00 | 70 739,36 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -10 898,25 | 0,00 | 0,00 | -12 940,13 |
| 1890 | Overf. frå private | -24 742,00 | 0,00 | 0,00 | -34 088,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -18 766,37 | 0,00 | 0,00 | -23 711,23 |
| | Inntekter | -54 406,62 | 0,00 | 0,00 | -70 739,36 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1240 | ADM. UNDERVISNING | | | | |
| 1010 | Fast løn | 1 572 494,52 | 1 542 000,00 | 1 463 000,00 | 1 428 059,94 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 12 622,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 6 905,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 048,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 39 358,64 | 44 000,00 | 44 000,00 | 61 888,84 |
| 1091 | Premie til STP | 151 152,86 | 161 000,00 | 161 000,00 | 121 382,98 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 2 643,00 | 0,00 | 0,00 | 2 759,34 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 189 229,18 | 177 000,00 | 177 000,00 | 145 442,38 |
| | Lønsutgifter | 1 974 406,72 | 1 924 000,00 | 1 845 000,00 | 1 763 581,48 |
| 1100 | Kontormatriell | 12 199,70 | 18 000,00 | 18 000,00 | 28 797,32 |
| 1115 | Matvarer | 1 138,60 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 196,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 52,00 | 0,00 | 0,00 | 105,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 592,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 1 600,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 255,99 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 7 770,54 | 15 000,00 | 15 000,00 | 8 568,10 |
| 1170 | Transport | 599,00 | 0,00 | 0,00 | 2 425,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 774,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 672,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 3 053,71 | 3 000,00 | 3 000,00 | 7 553,64 |
| | Andre driftsutgifter | 27 187,55 | 55 000,00 | 55 000,00 | 71 165,05 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 49,00 | 0,00 | 0,00 | -134 207,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -3 053,71 | -3 000,00 | -3 000,00 | -7 553,64 |
| | Inntekter | -3 004,71 | -3 000,00 | -3 000,00 | -141 760,64 |
| 1241 | ORDINÆR UNDERVISNING | | | | |
| 1010 | Fast løn | 12 598 482,19 | 11 586 000,00 | 11 546 000,00 | 11 847 025,93 |
| 1016 | Andre avtalefesta tillegg | 5 518,39 | 0,00 | 0,00 | 18 311,10 |
| 1018 | Helligdagstillegg | 7 799,47 | 0,00 | 0,00 | 11 035,47 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 4 010,13 | 0,00 | 0,00 | 8 007,21 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 225 678,69 | 198 000,00 | 50 000,00 | 248 802,22 |
| 1021 | Vikarløn ved svangerskap | 106 029,03 | 87 000,00 | 0,00 | 34 249,59 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 203 237,59 | 116 000,00 | 116 000,00 | 136 879,99 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 75 308,36 | 116 000,00 | 116 000,00 | 74 533,91 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 52 146,93 | 30 000,00 | 30 000,00 | 16 910,01 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 230 813,68 | 165 000,00 | 80 000,00 | 117 276,49 |
| 1040 | Overtid | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 733,47 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 14 399,40 | 0,00 | 0,00 | 27 678,40 |
| 1090 | Premie til KLP | 340 548,56 | 305 000,00 | 300 000,00 | 432 423,73 |
| 1091 | Premie til STP | 1 201 384,08 | 1 320 000,00 | 1 320 000,00 | 1 217 201,97 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 40 930,00 | 0,00 | 0,00 | 37 610,31 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 1 593 638,66 | 1 443 000,00 | 1 438 000,00 | 1 473 129,93 |
| | Lønsutgifter | 16 699 925,16 | 15 366 000,00 | 14 996 000,00 | 15 706 809,73 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1100 | Kontormatriell | 34 949,01 | 27 000,00 | 27 000,00 | 48 223,50 |
| 1105 | Undervisningsmateriell | 205 893,59 | 173 000,00 | 173 000,00 | 154 044,23 |
| 1106 | Lærebøkar | 117 560,39 | 160 000,00 | 160 000,00 | 143 324,79 |
| 1107 | Formingsmaterell | 18 018,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1108 | Heimkunnskapsmateriell | 2 813,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1110 | Medisinsk forbruksmat. | 521,10 | 0,00 | 0,00 | 1 016,28 |
| 1115 | Matvarer | 227 809,42 | 124 000,00 | 124 000,00 | 126 592,96 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 26 758,29 | 45 000,00 | 45 000,00 | 40 197,77 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 2 947,19 | 3 000,00 | 3 000,00 | 4 181,71 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 3 083,20 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 22 467,79 | 61 000,00 | 61 000,00 | 77 347,43 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 56 082,70 | 83 000,00 | 83 000,00 | 61 364,42 |
| 1170 | Transport | 19 753,00 | 0,00 | 0,00 | 15 592,73 |
| 1171 | Skuleskyss | 739 259,68 | 790 000,00 | 790 000,00 | 754 584,19 |
| 1185 | Forsikringar | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1190 | Husleige | 1 280,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 557,65 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 103 575,60 | 60 000,00 | 60 000,00 | 48 404,10 |
| 1200 | Kontorutstyr | 24 718,60 | 15 000,00 | 15 000,00 | 18 303,40 |
| 1201 | Datautstyr | 25 020,60 | 42 000,00 | 42 000,00 | 94 372,40 |
| 1202 | Anna utstyr | 3 630,92 | 4 000,00 | 4 000,00 | 5 677,28 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 269 782,25 | 520 000,00 | 520 000,00 | 263 592,52 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 11 416,20 | 8 000,00 | 8 000,00 | 9 870,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 304 993,67 | 307 000,00 | 180 000,00 | 332 945,00 |
| 1330 | Fylkeskommunen | 2 925,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 0,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 79 846,00 | 142 000,00 | 142 000,00 | 151 979,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 375 724,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 108 928,00 |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 694 138,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 699 132,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 226 037,92 | 135 000,00 | 135 000,00 | 222 214,92 |
| 1450 | Overf. til andre kommunar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 1470 | Til andre private | 34 036,00 | 0,00 | 0,00 | 42 930,00 |
| Andre driftsutgifter | | 3 635 241,98 | 3 520 000,00 | 3 393 000,00 | 3 436 376,28 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -33 454,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | -41 068,00 |
| 1629 | Billettinntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 245,00 |
| 1630 | Husleiger | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 550,00 |
| 1700 | Ref frå staten | -218 708,00 | -225 000,00 | -225 000,00 | -182 500,00 |
| 1701 | Ref. fra trygdekontor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14 400,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -202 586,00 | -148 000,00 | 0,00 | -229 017,00 |
| 1711 | Ref. fødselspengar | -78 432,00 | -78 000,00 | 0,00 | -44 908,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -226 037,92 | -135 000,00 | -135 000,00 | -222 214,92 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | -103 628,00 | -65 000,00 | 0,00 | -7 000,00 |
| 1770 | Ref. frå private | -410 847,00 | -498 000,00 | -371 000,00 | -372 000,50 |
| 1890 | Overf. frå private | -1 580,00 | 0,00 | 0,00 | -2 000,00 |
| Inntekter | | -1 275 272,92 | -1 151 000,00 | -733 000,00 | -1 119 903,42 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 1242 | ANNA UNDERVISNING | | | | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 1 066 450,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 1 204 687,50 |
| | Andre driftsutgifter | 1 066 450,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 1 204 687,50 |
| 1700 | Ref frå staten | -1 119 800,00 | -150 000,00 | -150 000,00 | -1 147 500,00 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | -15 950,00 | 0,00 | 0,00 | -45 687,50 |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -46 225,00 |
| | Inntekter | -1 135 750,00 | -150 000,00 | -150 000,00 | -1 239 412,50 |
| 1244 | SKULEFRITIDSORDNING | | | | |
| 1010 | Fast løn | 757 768,19 | 751 000,00 | 751 000,00 | 678 371,14 |
| 1016 | Andre avtalefesta tillegg | 6 524,08 | 8 000,00 | 0,00 | 15 037,12 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 1 079,40 | 2 000,00 | 0,00 | 2 349,41 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 37 489,93 | 28 000,00 | 0,00 | 8 709,82 |
| 1021 | Vikarløn ved svangerskap | 2 109,30 | 3 000,00 | 0,00 | 52 401,07 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 8 276,62 | 7 000,00 | 0,00 | 7 148,36 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 528,27 | 0,00 | 0,00 | 1 661,37 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 5 175,06 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 4 286,94 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 89 131,62 | 105 000,00 | 105 000,00 | 150 439,35 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 2 667,00 | 0,00 | 0,00 | 4 027,54 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 96 994,28 | 91 000,00 | 91 000,00 | 85 665,25 |
| | Lønsutgifter | 1 012 030,69 | 1 002 000,00 | 947 000,00 | 1 005 810,43 |
| 1100 | Kontormatriell | 175,00 | 0,00 | 0,00 | 165,00 |
| 1105 | Undervisningsmateriell | 3 741,60 | 0,00 | 0,00 | 1 254,00 |
| 1115 | Matvarer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 394,78 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 8 549,40 | 10 000,00 | 10 000,00 | 6 232,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 89,40 | 0,00 | 0,00 | 59,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 138,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 3 120,95 | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 936,72 |
| | Andre driftsutgifter | 15 814,75 | 32 000,00 | 32 000,00 | 10 041,50 |
| 1600 | Opphaldsbetaling | -355 040,00 | -410 000,00 | -410 000,00 | -339 498,00 |
| 1601 | Betaling av kost | -71 585,00 | -57 000,00 | -40 000,00 | -45 390,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -67 403,00 | -40 000,00 | 0,00 | -198,00 |
| 1711 | Ref. fødselspengar | -42 506,00 | -24 000,00 | 0,00 | -43 301,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -3 120,95 | -2 000,00 | -2 000,00 | -1 936,72 |
| | Inntekter | -539 654,95 | -533 000,00 | -452 000,00 | -430 323,72 |
| 1246 | KANTINEDRIFT | | | | |
| 1010 | Fast løn | 279 065,04 | 285 000,00 | 285 000,00 | 285 136,59 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 3 803,54 | 0,00 | 0,00 | 351,28 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 2 621,75 | 0,00 | 0,00 | 5 995,79 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 3 169,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1025 | Vikarløn ved avspassering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 561,79 |
| 1090 | Premie til KLP | 35 009,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 57 966,65 |
| | Lønsutgifter | 360 924,04 | 359 000,00 | 359 000,00 | 389 716,41 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 2 664,00 | 0,00 | 0,00 | 1 353,46 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 34 591,09 | 34 000,00 | 34 000,00 | 37 350,85 |
| 1115 | Matvarer | 164 249,39 | 205 000,00 | 138 000,00 | 247 744,98 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 1 020,54 | 0,00 | 0,00 | 3 852,33 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 1 546,27 | 0,00 | 0,00 | 862,72 |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 828,31 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 366,00 |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 045,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 4 881,80 | 0,00 | 0,00 | 1 476,85 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 885,80 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 497,50 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 14 287,11 | 12 000,00 | 12 000,00 | 10 358,33 |
| | Andre driftsutgifter | 185 985,11 | 217 000,00 | 150 000,00 | 284 917,82 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -188 880,00 | -150 000,00 | -100 000,00 | -181 330,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -14 287,11 | -12 000,00 | -12 000,00 | -10 358,33 |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 377,00 |
| | Inntekter | -203 167,11 | -162 000,00 | -112 000,00 | -194 065,33 |
| 1250 | ADM. BARNEHAGE | | | | |
| 1010 | Fast løn | 239 323,06 | 516 000,00 | 516 000,00 | 401 613,05 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 428,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 46 126,21 | 72 000,00 | 72 000,00 | 80 533,19 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 555,00 | 0,00 | 0,00 | 1 109,04 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 26 768,09 | 62 000,00 | 62 000,00 | 36 084,49 |
| | Lønsutgifter | 312 772,36 | 650 000,00 | 650 000,00 | 523 767,77 |
| 1100 | Kontormatriell | 2 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 1 329,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 4 851,90 |
| 1190 | Husleige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 4 119,00 | 16 000,00 | 16 000,00 | 5 351,90 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -89 468,00 | -89 000,00 | 0,00 | -168 733,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -552,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -90 020,00 | -89 000,00 | 0,00 | -168 733,00 |
| 1251 | BARNEHAGEN | | | | |
| 1010 | Fast løn | 5 320 863,81 | 5 446 000,00 | 5 426 000,00 | 4 927 694,85 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 361 281,60 | 189 000,00 | 72 000,00 | 685 420,97 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 55 260,86 | 20 000,00 | 20 000,00 | 69 582,80 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 52 451,85 | 11 000,00 | 11 000,00 | 31 015,73 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 138 696,17 | 187 000,00 | 187 000,00 | 158 964,66 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 26 756,24 | 0,00 | 0,00 | 31 492,80 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 636 040,67 | 806 000,00 | 801 000,00 | 1 110 094,57 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 1091 | Premie til STP | 1 421,02 | 0,00 | 0,00 | 20 265,60 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 21 530,00 | 0,00 | 0,00 | 21 386,66 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 700 908,97 | 695 000,00 | 690 000,00 | 705 729,06 |
| | Lønsutgifter | 7 316 711,19 | 7 354 000,00 | 7 207 000,00 | 7 766 147,70 |
| 1100 | Kontormatriell | 10 198,92 | 16 000,00 | 16 000,00 | 14 366,15 |
| 1105 | Undervisningsmateriell | 2 193,00 | 0,00 | 0,00 | 2 465,06 |
| 1107 | Formingsmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 401,60 |
| 1110 | Medisinsk forbruksmat. | 391,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 230 115,93 | 182 000,00 | 182 000,00 | 223 946,13 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 31 317,00 | 68 000,00 | 68 000,00 | 6 378,59 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 1 117,86 | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 680,54 |
| 1131 | Telefon | 7 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 352,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 9 498,48 | 20 000,00 | 20 000,00 | 5 755,04 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 4 698,40 | 20 000,00 | 20 000,00 | 13 556,50 |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 148,00 |
| 1182 | Fyringsolje og fyringsparafin | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 560,00 |
| 1184 | Bioenergi | 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1190 | Husleige | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 13 472,80 | 0,00 | 0,00 | 9 209,60 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 3 815,05 | 0,00 | 0,00 | 3 455,29 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 50 846,77 | 31 000,00 | 31 000,00 | 40 239,23 |
| 1470 | Til andre private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 38 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 411 185,41 | 373 000,00 | 373 000,00 | 332 513,73 |
| 1600 | Oppholdsbeløting | -986 762,50 | -1 050 000,00 | -1 050 000,00 | -980 515,90 |
| 1601 | Betaling av kost | -214 790,00 | -190 000,00 | -190 000,00 | -177 920,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 000,00 |
| 1700 | Ref frå staten | -186 544,00 | 0,00 | 0,00 | -101 023,00 |
| 1701 | Ref. fra trygdekontor | -39 680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -111 007,00 | -28 000,00 | 0,00 | -221 298,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -50 846,77 | -31 000,00 | -31 000,00 | -40 239,23 |
| | Inntekter | -1 589 630,27 | -1 299 000,00 | -1 271 000,00 | -1 523 996,13 |
| 1252 | STYRKA TILBUD BARNEHAGE | | | | |
| 1010 | Fast løn | 182 149,36 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 9 432,12 | 40 000,00 | 200 000,00 | 28 689,37 |
| 1090 | Premie til KLP | 18 928,70 | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 204,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 22 335,39 | 25 000,00 | 25 000,00 | 3 041,07 |
| | Lønsutgifter | 233 049,57 | 250 000,00 | 250 000,00 | 31 730,44 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | -237 590,56 | -250 000,00 | -250 000,00 | -31 730,44 |
| | Inntekter | -237 590,56 | -250 000,00 | -250 000,00 | -31 730,44 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1260 | KULTURARBEID | | | | |
| 1010 | Fast løn | 293 540,09 | 291 000,00 | 286 000,00 | 367 526,41 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 2 517,00 | 0,00 | 0,00 | 1 034,88 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 31 880,00 | 15 000,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 33 297,97 | 40 000,00 | 40 000,00 | 74 426,08 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 332,00 | 0,00 | 0,00 | 1 277,46 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 38 431,74 | 35 000,00 | 35 000,00 | 47 304,12 |
| | Lønsutgifter | 400 998,80 | 381 000,00 | 361 000,00 | 493 568,95 |
| 1100 | Kontormatriell | 480,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 650,00 |
| 1115 | Matvarer | 5 153,68 | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 874,86 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 35 019,20 | 34 000,00 | 34 000,00 | 9 028,24 |
| 1140 | Annonser, gaver og info. | 2 279,20 | 6 000,00 | 6 000,00 | 5 332,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 3 750,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 3 855,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 8 738,20 | 6 000,00 | 6 000,00 | 4 699,20 |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 421,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 12 825,14 | 0,00 | 0,00 | 12 630,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 92,42 |
| 1202 | Anna utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 050,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 143 275,10 | 87 000,00 | 35 000,00 | 106 410,06 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 20 545,06 | 4 000,00 | 4 000,00 | 9 896,83 |
| 1470 | Til andre private | 167 739,73 | 70 000,00 | 40 000,00 | 393 055,00 |
| | Andre driftsutgifter | 399 805,31 | 223 000,00 | 141 000,00 | 567 994,61 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -9 364,00 | 0,00 | 0,00 | -6 700,00 |
| 1629 | Billettinntekter | -51 751,00 | -7 000,00 | 0,00 | -32 300,00 |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -43 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -33,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -20 545,06 | -4 000,00 | -4 000,00 | -9 896,83 |
| 1730 | Ref. frå fylket | -65 296,00 | -29 000,00 | -19 000,00 | -21 504,00 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -602,50 |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -111 738,94 |
| 1830 | Overf. frå fylket | -41 875,00 | 0,00 | 0,00 | -175 000,00 |
| 1890 | Overf. frå private | -50 000,00 | -50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -180 000,00 | -180 000,00 | -150 000,00 | -210 000,00 |
| | Inntekter | -461 831,06 | -270 000,00 | -173 000,00 | -567 775,27 |
| 1261 | TILTAK FOR BARN OG UNGE | | | | |
| 1010 | Fast løn | 506 793,12 | 519 000,00 | 509 000,00 | 437 179,43 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 23 426,94 | 16 000,00 | 16 000,00 | 24 249,75 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 51 696,17 | 32 000,00 | 0,00 | 14 175,71 |
| 1021 | Vikarløn ved svangerskap | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 243,00 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 653,33 | 0,00 | 0,00 | 10 178,54 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 3 540,20 | 0,00 | 0,00 | 562,56 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 3 754,62 | 33 000,00 | 33 000,00 | 0,00 |
| 1025 | Vikarløn ved avspassering | 1 463,47 | 0,00 | 0,00 | 3 600,83 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 1 354,77 | 0,00 | 0,00 | 9 201,81 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 62 230,37 | 77 000,00 | 77 000,00 | 97 044,76 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 2 823,00 | 0,00 | 0,00 | 2 604,18 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 64 308,15 | 66 000,00 | 66 000,00 | 63 816,27 |
| | Lønsutgifter | 722 044,14 | 743 000,00 | 701 000,00 | 665 856,84 |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 616,01 |
| 1110 | Medisinsk forbruksmat. | 205,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 108 708,91 | 99 000,00 | 97 000,00 | 109 845,12 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 55 885,48 | 33 000,00 | 23 000,00 | 23 209,70 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 745,00 |
| 1131 | Telefon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 195,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 2 210,40 |
| 1150 | Kursutgifter | 6 031,83 | 8 000,00 | 8 000,00 | 10 237,37 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 19 094,24 | 11 000,00 | 11 000,00 | 16 474,36 |
| 1170 | Transport | 162 977,00 | 180 000,00 | 180 000,00 | 176 310,32 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 9 287,46 | 2 000,00 | 2 000,00 | 10 213,66 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| 1201 | Datautstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 306,54 |
| 1202 | Anna utstyr | 354 987,20 | 175 000,00 | 0,00 | 104 826,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 83 769,13 | 61 000,00 | 0,00 | 26 602,94 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 128 657,42 | 17 000,00 | 17 000,00 | 71 380,82 |
| 1470 | Til andre private | 18 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1490 | Reserverte løyvingar | 0,00 | 8 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 20 966,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 970 584,78 | 612 015,00 | 366 015,00 | 562 187,24 |
| 1602 | Egenandelar | -23 456,00 | -4 000,00 | -4 000,00 | -41 570,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -112 463,00 | -110 000,00 | -110 000,00 | -103 861,50 |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -900,00 |
| 1700 | Ref frå staten | -200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -51 195,00 | -32 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -128 657,42 | -17 000,00 | -17 000,00 | -71 380,82 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | -61 207,50 | -61 000,00 | 0,00 | -2 000,00 |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -142,59 |
| 1890 | Overf. frå private | -195 966,07 | -175 000,00 | 0,00 | -100 000,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -10 000,00 | -10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -782 944,99 | -409 000,00 | -131 000,00 | -319 854,91 |
| 1262 | SOMMERAKTIVITET FOR UNGDOM | | | | |
| 1010 | Fast løn | 1 745,97 | 0,00 | 0,00 | 36 599,47 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 1 344,00 | 0,00 | 0,00 | 2 812,16 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 746,97 |
| 1021 | Vikarløn ved svangerskap | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 243,00 |
| 1022 | Vikarløn ved lønna perm. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 945,39 |
| 1023 | Vikarløn ved kurs/oppl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 562,56 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 13 205,68 | 64 000,00 | 64 000,00 | 3 326,40 |
| 1090 | Premie til KLP | 2 100,76 | 4 000,00 | 4 000,00 | 11 377,38 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 17,00 | 0,00 | 0,00 | 49,26 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 1 952,12 | 2 000,00 | 2 000,00 | 7 596,21 |
| | Lønsutgifter | 20 365,53 | 70 000,00 | 70 000,00 | 79 258,80 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap | |
|-------------|-----------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------|
| | | | | | 2015 | 2014 |
| 1115 | Matvarer | 2 061,60 | 0,00 | 0,00 | 677,28 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 8,20 | |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 1 008,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 80,19 | 0,00 | 0,00 | 2 075,22 | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 1 851,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 725,57 | 0,00 | 0,00 | 102,39 | |
| | Andre driftsutgifter | 5 727,21 | 30 000,00 | 30 000,00 | 2 863,09 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -725,57 | 0,00 | 0,00 | -102,39 | |
| | Inntekter | -725,57 | 0,00 | 0,00 | -102,39 | |
| 1263 | KULTURMIDLAR | | | | | |
| 1270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 121 055,00 | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 123 960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1470 | Til andre private | 315 310,00 | 439 000,00 | 439 000,00 | 280 446,00 | |
| | Andre driftsutgifter | 439 270,00 | 439 000,00 | 439 000,00 | 401 501,00 | |
| 1940 | Bruk av disp.fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -12 500,00 | |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -12 500,00 | |
| 1264 | KULTURSKULEN | | | | | |
| 1010 | Fast løn | 784 352,85 | 999 000,00 | 1 124 000,00 | 802 401,85 | |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 1 295,67 | 0,00 | 0,00 | 5 466,11 | |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 2 354,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1030 | Ekstrahjelp | 900,00 | 0,00 | 50 000,00 | 28 831,99 | |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 862,00 | |
| 1090 | Premie til KLP | 72 364,25 | 164 000,00 | 164 000,00 | 106 856,57 | |
| 1091 | Premie til STP | 15 082,88 | 0,00 | 0,00 | 35 176,54 | |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 6 086,00 | 0,00 | 0,00 | 6 472,54 | |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 85 361,33 | 142 000,00 | 142 000,00 | 106 537,36 | |
| | Lønsutgifter | 967 797,75 | 1 305 000,00 | 1 480 000,00 | 1 111 604,96 | |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 736,77 | |
| 1105 | Undervisningsmateriell | 5 432,40 | 16 000,00 | 16 000,00 | 6 768,00 | |
| 1115 | Matvarer | 8 377,06 | 4 000,00 | 4 000,00 | 9 703,61 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 23 115,40 | 9 000,00 | 9 000,00 | 19 869,66 | |
| 1130 | Frankering og gebyr | 540,00 | 0,00 | 0,00 | 322,48 | |
| 1150 | Kursutgifter | 975,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 3 975,00 | |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 9 639,12 | 14 000,00 | 14 000,00 | 15 896,45 | |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 625,00 | |
| 1191 | Tomteleige | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 14 656,99 | 10 000,00 | 10 000,00 | 35 468,25 | |
| 1202 | Anna utstyr | 16 585,60 | 25 000,00 | 25 000,00 | 32 017,58 | |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 1 290,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 2 953,75 | 0,00 | 0,00 | 3 684,00 | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 287 080,20 | 267 000,00 | 70 000,00 | 49 272,60 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 7 545,65 | 13 000,00 | 13 000,00 | 16 233,12 | |
| | Andre driftsutgifter | 378 691,31 | 374 000,00 | 177 000,00 | 200 572,52 | |
| 1602 | Egenandelar | -130 237,50 | -160 000,00 | -160 000,00 | -139 275,00 | |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -2 900,00 | 0,00 | 0,00 | -2 900,00 | |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| 1710 | Ref. sjukeløn | -22 772,00 | -22 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -7 545,65 | -13 000,00 | -13 000,00 | -16 233,12 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | -7 555,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1770 | Ref. frå private | -38 479,00 | 0,00 | 0,00 | -22 153,60 |
| | Inntekter | -209 489,15 | -195 000,00 | -173 000,00 | -180 561,72 |
| 1265 | OLSOKSARRANGEMENT | | | | |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 168,00 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 471,61 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 680,00 |
| 1090 | Premie til KLP | -2,91 | 0,00 | 0,00 | 85,21 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 254,90 |
| | Lønsutgifter | -2,91 | 0,00 | 0,00 | 2 659,72 |
| 1115 | Matvarer | 8 052,78 | 0,00 | 0,00 | 9 740,39 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 13 794,40 | 0,00 | 0,00 | 552,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 25 766,60 | 0,00 | 0,00 | 25 223,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 173,70 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 8 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 84 913,60 | 40 000,00 | 40 000,00 | 239 807,90 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 10 413,54 | 0,00 | 0,00 | 10 793,32 |
| 1470 | Til andre private | 24 182,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 175 391,32 | 40 000,00 | 40 000,00 | 287 290,31 |
| 1629 | Billettinntekter | -54 860,00 | 0,00 | 0,00 | -110 900,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -10 413,54 | 0,00 | 0,00 | -10 793,32 |
| 1770 | Ref. frå private | -44 100,00 | 0,00 | 0,00 | -33 500,00 |
| 1890 | Overf. frå private | -30 000,00 | 0,00 | 0,00 | -35 000,00 |
| | Inntekter | -139 373,54 | 0,00 | 0,00 | -190 193,32 |
| 1270 | BIBLIOTEKET | | | | |
| 1010 | Fast løn | 439 384,06 | 433 000,00 | 428 000,00 | 428 341,43 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 9 050,77 | 6 000,00 | 6 000,00 | 5 910,60 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 1 465,65 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 3 175,57 |
| 1090 | Premie til KLP | 51 729,56 | 62 000,00 | 62 000,00 | 87 736,57 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 332,00 | 0,00 | 0,00 | 1 261,04 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 53 157,66 | 54 000,00 | 54 000,00 | 55 956,54 |
| | Lønsutgifter | 554 654,05 | 567 000,00 | 562 000,00 | 583 847,40 |
| 1100 | Kontormatriell | 13 693,75 | 7 000,00 | 7 000,00 | 9 234,37 |
| 1115 | Matvarer | 3 928,13 | 6 000,00 | 6 000,00 | 3 796,13 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 3 526,24 | 5 000,00 | 5 000,00 | 6 368,66 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 1 759,87 | 1 000,00 | 1 000,00 | 3 057,33 |
| 1150 | Kursutgifter | 1 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 435,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 6 983,70 | 6 000,00 | 6 000,00 | 5 890,50 |
| 1170 | Transport | 498,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1185 | Forsikringar | 10 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 1 276,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 678,36 |
| 1200 | Kontorutstyr | 178 446,02 | 209 000,00 | 209 000,00 | 175 543,18 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap | |
|-------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|------|
| | | | | | 2015 | 2014 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 20 639,13 | 14 000,00 | 14 000,00 | 15 797,17 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 17 915,81 | 24 000,00 | 24 000,00 | 19 202,55 | |
| | Andre driftsutgifter | 260 366,65 | 278 000,00 | 278 000,00 | 246 003,25 | |
| 1620 | Gebyr | 0,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -950,00 | |
| 1621 | Sal av varer/tenester | 0,00 | -3 000,00 | -3 000,00 | 0,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -17 915,81 | -24 000,00 | -24 000,00 | -19 202,55 | |
| | Inntekter | -17 915,81 | -28 000,00 | -28 000,00 | -20 152,55 | |
| 1271 | FENGSELSBIBLIOTEK | | | | | |
| 1010 | Fast løn | 81 624,95 | 91 000,00 | 91 000,00 | 0,00 | |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 992,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1090 | Premie til KLP | 9 532,45 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 9 768,83 | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | |
| | Lønsutgifter | 101 918,86 | 115 000,00 | 115 000,00 | 0,00 | |
| 1100 | Kontormatriell | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 4 050,10 | |
| 1115 | Matvarer | 1 106,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 745,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1130 | Frankering og gebyr | 1 524,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 4 083,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1200 | Kontorutstyr | 62 672,45 | 70 000,00 | 70 000,00 | 19 327,78 | |
| 1201 | Datautstyr | 5 423,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 11 077,62 | 0,00 | 0,00 | 1 882,87 | |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 622,12 | |
| | Andre driftsutgifter | 86 834,22 | 70 000,00 | 70 000,00 | 81 882,87 | |
| 1700 | Ref frå staten | -168 000,00 | -185 000,00 | -185 000,00 | 0,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -11 077,62 | 0,00 | 0,00 | -1 882,87 | |
| 1810 | Overf. frå staten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -80 000,00 | |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -9 675,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Inntekter | -188 753,08 | -185 000,00 | -185 000,00 | -81 882,87 | |
| 1280 | SEKTOR KULTUR OG OPPVEKST | | | | | |
| 1010 | Fast løn | 668 123,08 | 758 000,00 | 958 000,00 | 1 096 941,22 | |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 426,00 | |
| 1090 | Premie til KLP | 77 100,72 | 134 000,00 | 134 000,00 | 219 188,18 | |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 426,00 | 0,00 | 0,00 | 2 035,24 | |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 62 803,16 | 102 000,00 | 102 000,00 | 129 211,34 | |
| | Lønsutgifter | 809 452,96 | 994 000,00 | 1 194 000,00 | 1 453 801,98 | |
| 1100 | Kontormatriell | 726,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 1 335,60 | |
| 1115 | Matvarer | 1 657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 444,00 | |
| 1130 | Frankering og gebyr | 257,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1150 | Kursutgifter | 200,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 6 275,00 | |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 1 952,60 | 25 000,00 | 25 000,00 | 37 104,75 | |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 440,00 | |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 11 268,00 | 0,00 | 0,00 | 10 716,00 | |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| 1270 | Konsulenttenester | 375 780,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 979,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 3 266,75 | 0,00 | 0,00 | 2 935,92 |
| | Andre driftsutgifter | 395 587,35 | 514 000,00 | 64 000,00 | 75 230,27 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -329 307,00 | -329 000,00 | 0,00 | -199 214,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -3 266,75 | 0,00 | 0,00 | -2 935,92 |
| 1750 | Ref. frå kommunar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -194 953,45 |
| 1770 | Ref. frå private | -1 208,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1810 | Overf. frå staten | -50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -383 782,34 | -329 000,00 | 0,00 | -397 103,37 |
| 1281 | VEILEDARKORPSET | | | | |
| 1010 | Fast løn | 73 794,20 | 120 000,00 | 0,00 | 218 347,94 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 0,00 | 17 000,00 | 17 000,00 | 0,00 |
| 1091 | Premie til STP | 8 536,93 | 0,00 | 0,00 | 23 373,99 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 8 727,14 | 13 000,00 | 13 000,00 | 25 622,54 |
| | Lønsutgifter | 91 058,27 | 150 000,00 | 150 000,00 | 267 344,47 |
| 1105 | Undervisningsmateriell | 717,60 | 0,00 | 0,00 | 1 038,40 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 665,40 |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 175,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 3 746,60 | 0,00 | 0,00 | 4 052,85 |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 464,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 500,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 179,40 | 0,00 | 0,00 | 3 859,60 |
| | Andre driftsutgifter | 4 643,60 | 0,00 | 0,00 | 36 755,25 |
| 1700 | Ref frå staten | -121 608,00 | 0,00 | 0,00 | -6 324,20 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -179,40 | 0,00 | 0,00 | -3 859,60 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -150 000,00 |
| | Inntekter | -121 787,40 | 0,00 | 0,00 | -160 183,80 |
| 1300 | ADM. LANDBRUK OG TEKNIKK | | | | |
| 1010 | Fast løn | 1 778 970,20 | 1 615 000,00 | 1 605 000,00 | 1 583 383,89 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 928,00 |
| 1090 | Premie til KLP | 208 819,68 | 225 000,00 | 225 000,00 | 337 228,26 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 3 996,00 | 0,00 | 0,00 | 3 327,12 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 211 520,38 | 194 000,00 | 194 000,00 | 202 317,35 |
| | Lønsutgifter | 2 203 306,26 | 2 034 000,00 | 2 024 000,00 | 2 129 184,62 |
| 1100 | Kontormatriell | 4 483,41 | 8 000,00 | 8 000,00 | 6 428,34 |
| 1115 | Matvarer | 1 313,91 | 0,00 | 0,00 | 5 141,84 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 7 506,16 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 2 762,40 | 0,00 | 0,00 | 2 065,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 733,60 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 16 094,00 | 48 000,00 | 48 000,00 | 48 283,90 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 73 245,66 | 57 000,00 | 57 000,00 | 57 878,85 |
| 1170 | Transport | 941,00 | 0,00 | 0,00 | 849,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1195 | Kommunale avg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 191,44 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 10 439,99 | 17 000,00 | 40 000,00 | 17 820,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 6 299,20 | 8 000,00 | 8 000,00 | 89 020,16 |
| 1201 | Datautstyr | 99,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1202 | Anna utstyr | 4 502,00 | 0,00 | 0,00 | 1 963,20 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 3 225,26 | 10 000,00 | 10 000,00 | 8 491,65 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 769,60 |
| 1350 | Andre kommunar | 22 381,60 | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 16 515,20 | 13 000,00 | 13 000,00 | 37 584,41 |
| | Andre driftsutgifter | 163 036,43 | 194 000,00 | 194 000,00 | 311 993,55 |
| 1620 | Gebyr | -324 600,00 | -250 000,00 | -250 000,00 | -307 370,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -17 930,00 | 0,00 | 0,00 | -44 817,13 |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -200 350,00 | -6 000,00 | -6 000,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -16 068,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -16 515,20 | -13 000,00 | -13 000,00 | -37 584,41 |
| 1770 | Ref. frå private | -3 690,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -563 085,20 | -269 000,00 | -269 000,00 | -405 839,54 |
| 1302 | LEIGE GRUNNAREAL | | | | |
| 1190 | Husleige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 831,00 |
| 1191 | Tomteleige | 105 518,50 | 106 000,00 | 106 000,00 | 95 860,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 920,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 4 747,16 | 0,00 | 0,00 | 4 446,00 |
| | Andre driftsutgifter | 110 265,66 | 106 000,00 | 106 000,00 | 119 057,00 |
| 1631 | Tomteleige | -25 623,00 | -20 000,00 | -20 000,00 | -25 022,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -4 747,16 | 0,00 | 0,00 | -4 446,00 |
| | Inntekter | -30 370,16 | -20 000,00 | -20 000,00 | -29 468,00 |
| 1303 | TILSKOT | | | | |
| 1191 | Tomteleige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 |
| 1470 | Til andre private | 423 665,25 | 298 000,00 | 0,00 | 592 431,50 |
| | Andre driftsutgifter | 423 665,25 | 298 000,00 | 0,00 | 599 431,50 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -298 000,00 | -298 000,00 | 0,00 | -565 000,00 |
| | Inntekter | -298 000,00 | -298 000,00 | 0,00 | -565 000,00 |
| 1304 | PLAN OG REG.ARBEID | | | | |
| 1100 | Kontormatriell | 4 671,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 469,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 1 164,40 | 0,00 | 0,00 | 12 132,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 9 578,32 | 0,00 | 0,00 | 1 700,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 209 233,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1201 | Datautstyr | 606,00 | 0,00 | 0,00 | 454,50 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 3 238,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 34 999,20 | 84 000,00 | 84 000,00 | 18 637,60 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 12 149,91 | 7 000,00 | 7 000,00 | 8 231,04 |
| | Andre driftsutgifter | 276 234,09 | 291 000,00 | 291 000,00 | 241 155,14 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1620 | Gebyr | -66 900,00 | -60 000,00 | -60 000,00 | -1 300,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -12 149,91 | -7 000,00 | -7 000,00 | -8 231,04 |
| | Inntekter | -79 049,91 | -67 000,00 | -67 000,00 | -9 531,04 |
| 1306 | SKISSEPROSJEKT FLEIRBRUKSHALL | | | | |
| 1270 | Konsulenttenester | 56 832,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 14 208,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 71 040,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -14 208,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -14 208,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1310 | ADM. FDV - BYGG | | | | |
| 1010 | Fast løn | 2 240 318,32 | 2 000 000,00 | 1 900 000,00 | 2 088 881,65 |
| 1019 | Lør-søn/kveld-natt-till. | 18 209,26 | 25 000,00 | 25 000,00 | 26 854,20 |
| 1020 | Vikarløn ved sjukdom | 967,69 | 0,00 | 0,00 | 8 293,47 |
| 1024 | Vikarløn ved ferie | 94 384,12 | 55 000,00 | 55 000,00 | 79 858,65 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 7 365,17 | 0,00 | 0,00 | 10 746,10 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 9 159,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 67 306,50 |
| 1075 | Løn reinhald | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 965,03 |
| 1090 | Premie til KLP | 271 271,25 | 283 000,00 | 273 000,00 | 432 362,76 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 7 693,00 | 0,00 | 0,00 | 6 670,66 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 280 833,72 | 242 000,00 | 232 000,00 | 286 641,10 |
| | Lønsutgifter | 2 930 201,53 | 2 655 000,00 | 2 535 000,00 | 3 009 580,12 |
| 1100 | Kontormatriell | 2 355,12 | 0,00 | 0,00 | 634,78 |
| 1115 | Matvarer | 9 364,06 | 0,00 | 0,00 | 6 988,87 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 147 123,90 | 125 000,00 | 125 000,00 | 186 812,63 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 1 643,22 |
| 1131 | Telefon | 76 604,20 | 84 000,00 | 4 000,00 | 7 788,04 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 524,80 |
| 1150 | Kursutgifter | 27 159,50 | 8 000,00 | 8 000,00 | 5 844,80 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 109 650,66 | 65 000,00 | 65 000,00 | 95 084,15 |
| 1165 | Andre oppgåvepl. godtgj. | 974,98 | 0,00 | 0,00 | 975,00 |
| 1170 | Transport | 9 244,99 | 0,00 | 0,00 | 27 646,73 |
| 1180 | Strøm | 1 608 749,90 | 1 857 000,00 | 1 857 000,00 | 1 183 720,79 |
| 1185 | Forsikringar | 250 852,00 | 259 000,00 | 259 000,00 | 277 513,31 |
| 1190 | Husleige | 64 968,06 | 70 000,00 | 70 000,00 | 59 294,30 |
| 1191 | Tomteleige | 19 784,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 765,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 1 026 811,47 | 1 038 000,00 | 1 038 000,00 | 984 308,89 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 20 745,70 | 0,00 | 0,00 | 18 745,60 |
| 1200 | Kontorutstyr | 84 380,53 | 0,00 | 0,00 | 90 904,40 |
| 1201 | Datautstyr | 9 673,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 447,07 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap | |
|---------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------|
| | | | | | 2015 | 2014 |
| 1230 | Byggetenester | 611 089,65 | 655 000,00 | 655 000,00 | 423 660,70 | |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 97 124,12 | 78 000,00 | 78 000,00 | 109 475,43 | |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 343 221,45 | 293 000,00 | 293 000,00 | 321 617,60 | |
| 1270 | Konsulenttenester | 25 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 956 166,38 | 641 000,00 | 641 000,00 | 836 120,76 | |
| 1470 | Til andre private | 16 901,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Andre driftsutgifter | 5 520 960,05 | 5 285 015,00 | 5 205 015,00 | 4 649 530,87 | |
| 1629 | Billettinntekter | -64 741,50 | -50 000,00 | -50 000,00 | -62 382,50 | |
| 1630 | Husleiger | -2 241 152,50 | -2 385 000,00 | -2 385 000,00 | -2 229 645,00 | |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -23 750,00 | |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -4 470,60 | 0,00 | 0,00 | -11 050,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -956 166,38 | -641 000,00 | -641 000,00 | -836 120,76 | |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -80 000,00 | -80 000,00 | 0,00 | -295 000,00 | |
| | Inntekter | -3 346 530,98 | -3 156 000,00 | -3 076 000,00 | -3 457 948,26 | |
| 1316 | ANDRE BYGG | | | | | |
| 1230 | Byggetenester | 1 167,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 291,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Andre driftsutgifter | 1 459,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -291,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Inntekter | -291,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 131601 | NÆRINGSMIDDELBYGG | | | | | |
| 1185 | Forsikringar | 9 174,00 | 0,00 | 0,00 | 8 607,00 | |
| 1195 | Kommunale avg. | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 1230 | Byggetenester | 90 444,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 24 279,50 | |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 275,20 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 22 611,00 | 0,00 | 0,00 | 6 514,30 | |
| | Andre driftsutgifter | 122 229,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 676,00 | |
| 1630 | Husleiger | 0,00 | -250 000,00 | -250 000,00 | 0,00 | |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | -280 274,00 | 0,00 | 0,00 | -270 000,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -22 611,00 | 0,00 | 0,00 | -6 514,30 | |
| 1770 | Ref. frå private | -9 174,00 | 0,00 | 0,00 | -8 607,00 | |
| | Inntekter | -312 059,00 | -250 000,00 | -250 000,00 | -285 121,30 | |
| 131801 | BRYGGE PARKEN | | | | | |
| 1230 | Byggetenester | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Andre driftsutgifter | 1 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Inntekter | -225,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap | |
|---------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------|
| | | | | | 2015 | 2014 |
| 131802 | TRAKTOR | | | | | |
| 1170 | Transport | 9 683,69 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | |
| 1185 | Forsikringar | 1 511,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 2 420,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Andre driftsutgifter | 13 615,62 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -2 420,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Inntekter | -2 420,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1320 | REINHALD | | | | | |
| 1010 | Fast løn | -19 270,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1018 | Helliqdagstillegg | 5 890,55 | 6 000,00 | 0,00 | 4 030,74 | |
| 1075 | Løn reinhald | 2 893 618,58 | 2 888 000,00 | 2 798 000,00 | 2 885 060,30 | |
| 1076 | Vikarløn ferie | 49 093,83 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | |
| 1077 | Vikarløn sjukdom | 20 161,85 | 36 000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1090 | Premie til KLP | 338 865,36 | 410 000,00 | 400 000,00 | 575 528,11 | |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 13 491,00 | 0,00 | 0,00 | 9 379,46 | |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 345 539,03 | 355 000,00 | 345 000,00 | 367 336,98 | |
| | Lønsutgifter | 3 647 389,80 | 3 755 000,00 | 3 603 000,00 | 3 841 335,59 | |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 159,84 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 155 924,25 | 171 000,00 | 171 000,00 | 178 630,85 | |
| 1150 | Kursutgifter | 11 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 1 952,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 2 783,00 | |
| 1170 | Transport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | |
| 1202 | Anna utstyr | 6 427,33 | 33 000,00 | 33 000,00 | 18 078,23 | |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 40 504,34 | 27 000,00 | 27 000,00 | 49 252,25 | |
| | Andre driftsutgifter | 216 157,92 | 235 000,00 | 235 000,00 | 251 304,17 | |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -57 600,00 | -61 000,00 | -61 000,00 | -48 000,00 | |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -200,00 | |
| 1653 | Sal etter § 11.2(mva-lov) | -11 950,00 | 0,00 | 0,00 | -12 305,00 | |
| 1710 | Ref. sjukeløn | -54 863,00 | -42 000,00 | 0,00 | -14 564,00 | |
| 1711 | Ref. fødselspengar | -7 528,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -40 504,34 | -27 000,00 | -27 000,00 | -49 252,25 | |
| 1890 | Overf. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -500,00 | |
| | Inntekter | -172 445,34 | -130 000,00 | -88 000,00 | -124 821,25 | |
| 1330 | ADM. JORBRUK | | | | | |
| 1010 | Fast løn | 867 446,43 | 871 000,00 | 871 000,00 | 0,00 | |
| 1090 | Premie til KLP | 100 099,70 | 122 000,00 | 122 000,00 | 0,00 | |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 2 664,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 102 842,23 | 105 000,00 | 105 000,00 | 0,00 | |
| | Lønsutgifter | 1 073 052,36 | 1 098 000,00 | 1 098 000,00 | 0,00 | |
| 1100 | Kontormatriell | 3 846,70 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | |
| 1115 | Matvarer | 849,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | |
| 1130 | Frankering og gebyr | 236,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1150 | Kursutgifter | 19 450,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 35 633,50 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 |
| 1170 | Transport | 4 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1185 | Forsikringar | 681,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 1 599,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 1270 | Konsulenttenester | 4 902,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 2 524,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 91 437,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 165 739,39 | 42 000,00 | 42 000,00 | 0,00 |
| 1620 | Gebyr | -22 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1700 | Ref frå staten | -15 205,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 87,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -2 524,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1730 | Ref. frå fylket | -91 437,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -681,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -132 561,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1370 | ADM. SAMFERDSEL OG GIS | | | | |
| 1010 | Fast løn | 514 460,53 | 517 000,00 | 507 000,00 | 495 327,19 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 722,66 |
| 1090 | Premie til KLP | 58 031,84 | 71 000,00 | 71 000,00 | 98 301,28 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 332,00 | 0,00 | 0,00 | 1 109,04 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 60 825,29 | 61 000,00 | 61 000,00 | 63 240,06 |
| | Lønsutgifter | 634 649,66 | 657 000,00 | 647 000,00 | 665 700,23 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 13 759,00 | 0,00 | 0,00 | 4 055,25 |
| 1131 | Telefon | 1 421,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 050,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 15 974,30 | 15 000,00 | 15 000,00 | 18 150,75 |
| 1195 | Kommunale avg. | 360,00 | 0,00 | 0,00 | 1 860,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 33 770,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 129 105,00 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 101 068,03 | 100 000,00 | 100 000,00 | 93 357,01 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 8 706,58 | 19 000,00 | 19 000,00 | 5 384,50 |
| | Andre driftsutgifter | 175 059,28 | 206 000,00 | 206 000,00 | 265 962,51 |
| 1620 | Gebyr | -529 975,00 | -280 000,00 | -280 000,00 | -377 810,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -8 706,58 | -19 000,00 | -19 000,00 | -5 384,50 |
| | Inntekter | -538 681,58 | -299 000,00 | -299 000,00 | -383 194,50 |
| 1372 | FLYPLASSEN | | | | |
| 1185 | Forsikringar | 12 500,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 12 500,00 |
| 1191 | Tomteleige | 164 672,00 | 153 000,00 | 153 000,00 | 151 537,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 5 557,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 471 892,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 1 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|---------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|
| 1429 | Mva-kompensasjon | 119 762,67 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 775 985,33 | 168 000,00 | 168 000,00 | 164 037,00 |
| 1602 | Egenandelar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3 047,74 |
| 1620 | Gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6 000,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 800,00 |
| 1630 | Husleiger | -8 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -119 762,67 | -2 000,00 | -2 000,00 | 0,00 |
| 1770 | Ref. frå private | -59 670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1890 | Overf. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 200,00 |
| | Inntekter | -188 032,67 | -2 000,00 | -2 000,00 | -12 047,74 |
| 1373 | KOMMUNALE VEGAR | | | | |
| 1230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46 970,70 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 595,02 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 565,72 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22 595,02 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22 595,02 |
| 137300 | SENTRUM | | | | |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 280,36 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 800,00 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 824,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| 1180 | Strøm | 45 615,18 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 |
| 1220 | Kjøp av maskiner | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 524,00 |
| | | | | | |
| 1230 | Byggetenester | 308 388,32 | 0,00 | 0,00 | 113 098,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 380 730,92 | 645 000,00 | 645 000,00 | 467 484,80 |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 144,80 |
| 1270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 224,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 76 836,56 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 175 854,40 | 33 000,00 | 33 000,00 | 185 509,13 |
| | Andre driftsutgifter | 912 603,82 | 698 015,00 | 698 015,00 | 933 739,65 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -175 854,40 | -33 000,00 | -33 000,00 | -185 509,13 |
| | Inntekter | -175 854,40 | -33 000,00 | -33 000,00 | -185 509,13 |
| 137301 | GLOMFOSSVEGEN | | | | |
| 1180 | Strøm | 6 796,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 795,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 37 743,19 | 60 000,00 | 60 000,00 | 78 400,00 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 650,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 10 091,04 | 0,00 | 0,00 | 25 211,25 |
| | Andre driftsutgifter | 54 630,23 | 60 000,00 | 60 000,00 | 126 056,25 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -10 091,04 | 0,00 | 0,00 | -25 211,25 |
| | Inntekter | -10 091,04 | 0,00 | 0,00 | -25 211,25 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 2015 | 2015 | 2014 |
| 137302 SKOMDALSVEGEN | | | | | |
| 1180 | Strøm | 1 140,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 13 190,40 | 0,00 | 0,00 | 108 560,40 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 9 200,00 | 75 000,00 | 75 000,00 | 26 405,20 |
| 1270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 344,80 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 5 882,81 | 0,00 | 0,00 | 36 577,60 |
| | Andre driftsutgifter | 29 414,07 | 75 000,00 | 75 000,00 | 182 888,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -5 882,81 | 0,00 | 0,00 | -36 577,60 |
| | Inntekter | -5 882,81 | 0,00 | 0,00 | -36 577,60 |
| 137303 VEUM/HAUGGREND | | | | | |
| 1180 | Strøm | 18 611,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 16 525,00 | 0,00 | 0,00 | 2 570,40 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 83 288,40 | 121 000,00 | 121 000,00 | 163 150,20 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 500,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 26 968,22 | 0,00 | 0,00 | 49 765,15 |
| | Andre driftsutgifter | 145 393,13 | 121 000,00 | 121 000,00 | 232 985,75 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -26 968,22 | 0,00 | 0,00 | -49 765,15 |
| | Inntekter | -26 968,22 | 0,00 | 0,00 | -49 765,15 |
| 137304 BORGGRENDSVegen | | | | | |
| 1180 | Strøm | 3 684,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 106 538,50 | 0,00 | 0,00 | 42 166,40 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 142 260,57 | 380 000,00 | 380 000,00 | 91 100,00 |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 174,40 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 960,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 56 489,02 | 0,00 | 0,00 | 39 850,20 |
| | Andre driftsutgifter | 308 972,70 | 380 000,00 | 380 000,00 | 199 251,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -56 489,02 | 0,00 | 0,00 | -39 850,20 |
| | Inntekter | -56 489,02 | 0,00 | 0,00 | -39 850,20 |
| 137305 ÅSLANDSVegen | | | | | |
| 1180 | Strøm | 2 296,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 210,00 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 45 100,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 30 210,40 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 000,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 14 310,21 | 0,00 | 0,00 | 16 385,10 |
| | Andre driftsutgifter | 61 706,27 | 100 000,00 | 100 000,00 | 83 805,50 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -14 310,21 | 0,00 | 0,00 | -16 385,10 |
| | Inntekter | -14 310,21 | 0,00 | 0,00 | -16 385,10 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1374 | GATELJOS | | | | |
| 1180 | Strøm | 16 506,68 | 0,00 | 0,00 | 2 100,62 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 4 126,67 | 0,00 | 0,00 | 525,16 |
| | Andre driftsutgifter | 20 633,35 | 0,00 | 0,00 | 2 625,78 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -4 126,67 | 0,00 | 0,00 | -525,16 |
| | Inntekter | -4 126,67 | 0,00 | 0,00 | -525,16 |
| 1375 | PRIVATE VEGAR | | | | |
| 1470 | Til andre private | 352 325,00 | 352 000,00 | 0,00 | 342 800,00 |
| | Andre driftsutgifter | 352 325,00 | 352 000,00 | 0,00 | 342 800,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -352 000,00 | -352 000,00 | 0,00 | -343 000,00 |
| | Inntekter | -352 000,00 | -352 000,00 | 0,00 | -343 000,00 |
| 1381 | VASSVERK | | | | |
| 1010 | Fast løn | 97 519,11 | 162 000,00 | 162 000,00 | 155 006,63 |
| 1016 | Andre avtalefesta tillegg | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 873,48 | 0,00 | 0,00 | 2 476,90 |
| 1090 | Premie til KLP | 11 377,70 | 26 000,00 | 26 000,00 | 31 096,39 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60,80 |
| 1099 | Arbeidsgjeveravgift | 12 306,54 | 22 000,00 | 22 000,00 | 20 946,98 |
| | Lønsutgifter | 122 076,83 | 231 000,00 | 231 000,00 | 209 587,70 |
| 1115 | Matvarer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 209,66 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 405,20 | 20 000,00 | 20 000,00 | 32 363,00 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24,00 |
| 1131 | Telefon | 419,80 | 3 000,00 | 3 000,00 | 348,26 |
| 1140 | Annonser, gåver og info. | 1 180,80 | 0,00 | 0,00 | 528,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 4 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 11 660,64 | 10 000,00 | 10 000,00 | 9 308,78 |
| 1180 | Strøm | 146 911,25 | 101 000,00 | 101 000,00 | 101 177,44 |
| 1185 | Forsikringar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 562,00 |
| 1191 | Tomteleige | 2 486,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 2 288,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 0,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 550,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 45 131,60 | 173 000,00 | 173 000,00 | 46 510,40 |
| 1200 | Kontorutstyr | 0,00 | 16 000,00 | 16 000,00 | 1 309,20 |
| 1202 | Anna utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 190,40 |
| 1230 | Byggetenester | 84 938,40 | 137 000,00 | 137 000,00 | 101 443,20 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 1 221,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 1 448,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 29 628,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 47 814,50 | 20 000,00 | 20 000,00 | 39 932,00 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 235 652,00 | 0,00 | 0,00 | 361 172,00 |
| | Andre driftsutgifter | 583 829,58 | 515 000,00 | 515 000,00 | 748 544,34 |
| 1640 | Avgiftspliktige gebyr | -297 500,00 | -375 000,00 | 0,00 | -260 000,00 |
| 1641 | Vassavgifter | -1 537 334,00 | -1 729 000,00 | -1 729 000,00 | -1 605 099,13 |
| 1651 | Tilkoplingsavgifter | 0,00 | 0,00 | -375 000,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -1 834 834,00 | -2 104 000,00 | -2 104 000,00 | -1 865 099,13 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|---------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1382 | KLOAKK | | | | |
| 1010 | Fast løn | 146 278,69 | 242 000,00 | 242 000,00 | 232 509,92 |
| 1030 | Ekstrahjelp | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 1 310,22 | 0,00 | 0,00 | 14 110,02 |
| 1090 | Premie til KLP | 17 064,56 | 37 000,00 | 37 000,00 | 46 642,68 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 1 335,00 | 0,00 | 0,00 | 1 048,24 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 18 600,62 | 31 000,00 | 31 000,00 | 32 313,19 |
| | Lønsutgifter | 184 589,09 | 330 000,00 | 330 000,00 | 326 624,05 |
| 1100 | Kontormatriell | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| 1115 | Matvarer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193,12 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 80 969,65 | 77 000,00 | 77 000,00 | 62 627,04 |
| 1131 | Telefon | 944,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 10 190,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 48 440,96 | 12 000,00 | 12 000,00 | 54 639,97 |
| 1180 | Strøm | 209 999,18 | 182 000,00 | 182 000,00 | 153 743,06 |
| 1185 | Forsikringar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 320,00 |
| 1190 | Husleige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 682,00 |
| 1191 | Tomteleige | 397,00 | 0,00 | 0,00 | 365,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 143 730,20 | 219 000,00 | 219 000,00 | 163 909,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 22 812,40 | 55 000,00 | 55 000,00 | 31 315,20 |
| 1200 | Kontorutstyr | 38 489,39 | 25 000,00 | 25 000,00 | 72 235,20 |
| 1202 | Anna utstyr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 651,00 |
| 1230 | Byggetenester | 27 464,64 | 87 000,00 | 87 000,00 | 116 515,15 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 1 578,87 | 0,00 | 0,00 | 3 429,21 |
| 1250 | Materiell til vedl/nybygg | 43 001,00 | 53 000,00 | 53 000,00 | 25 537,60 |
| 1260 | Reinhalld | 0,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| 1350 | Andre kommunar | 103 410,50 | 159 000,00 | 159 000,00 | 218 042,00 |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 156 552,00 | 0,00 | 0,00 | 108 825,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 1 389,80 | 0,00 | 0,00 | 48,28 |
| | Andre driftsutgifter | 889 370,48 | 901 000,00 | 901 000,00 | 1 053 077,83 |
| 1640 | Avgiftspliktige gebyr | -614 350,00 | -400 000,00 | 0,00 | -387 750,00 |
| 1642 | Kloakkavgifter | -2 201 427,00 | -2 084 000,00 | -2 084 000,00 | -1 797 988,37 |
| 1651 | Tilkoplingsavgifter | 0,00 | 0,00 | -400 000,00 | 0,00 |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | 0,00 | -27 000,00 | -27 000,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -1 389,80 | 0,00 | 0,00 | -48,28 |
| | Inntekter | -2 817 166,80 | -2 511 000,00 | -2 511 000,00 | -2 185 786,65 |
| 138202 | POMP. SANVIK | | | | |
| 1170 | Transport | 1 315,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 328,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Andre driftsutgifter | 1 644,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -328,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -328,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Konto | Tekst | Rekneskap | Rev. budsjett | Oppr. budsjett | Rekneskap |
|-------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2014 |
| 1383 | RENOVASJON | | | | |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 2 891 351,00 | 2 905 000,00 | 2 905 000,00 | 2 706 861,20 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -17 803,50 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 81 734,00 | 0,00 | 0,00 | 94 515,00 |
| | Andre driftsutgifter | 2 973 085,00 | 2 905 000,00 | 2 905 000,00 | 2 783 572,70 |
| 1643 | Slamavgifter | -479 818,00 | -514 000,00 | -514 000,00 | -441 104,54 |
| 1644 | Renovasjonsavgifter | -2 666 323,51 | -2 582 000,00 | -2 582 000,00 | -2 583 541,47 |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | -5 688,00 | 0,00 | 0,00 | -5 688,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 803,50 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | 0,00 | -100 000,00 | -100 000,00 | 0,00 |
| | Inntekter | -3 151 829,51 | -3 196 000,00 | -3 196 000,00 | -3 012 530,51 |
| 1384 | BRANNVERN | | | | |
| 1010 | Fast løn | 73 621,70 | 0,00 | 0,00 | 22 104,68 |
| 1053 | Anna løn og trekkpl.yting | 639 971,73 | 650 000,00 | 650 000,00 | 675 651,87 |
| 1090 | Premie til KLP | 16 548,57 | 35 000,00 | 35 000,00 | 38 260,35 |
| 1091 | Premie til STP | 2 578,50 | 0,00 | 0,00 | 4 295,84 |
| 1092 | Kollektiv ulykke/gruppel. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 306,00 |
| 1099 | Arbeidsgjevaravgift | 75 991,66 | 74 000,00 | 74 000,00 | 76 127,85 |
| | Lønsutgifter | 808 712,16 | 759 000,00 | 759 000,00 | 816 746,59 |
| 1115 | Matvarer | 5 100,39 | 0,00 | 0,00 | 5 387,63 |
| 1120 | Anna forbruksmateriell | 3 675,20 | 24 000,00 | 24 000,00 | 37 039,95 |
| 1130 | Frankering og gebyr | 47 336,76 | 0,00 | 0,00 | 22 415,76 |
| 1131 | Telefon | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| 1150 | Kursutgifter | 10 392,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 37 889,63 |
| 1160 | Reise og diettgodtgjersle | 5 588,60 | 17 000,00 | 17 000,00 | 13 295,60 |
| 1165 | Andre oppgåvepl. godtgj. | 975,00 | 0,00 | 0,00 | 162,50 |
| 1170 | Transport | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 760,76 |
| 1180 | Strøm | 2 481,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1185 | Forsikringar | 24 624,81 | 15 000,00 | 15 000,00 | -4 387,00 |
| 1195 | Kommunale avg. | 30,00 | 0,00 | 0,00 | -2 524,00 |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 50 291,04 | 140 000,00 | 140 000,00 | 17 584,50 |
| 1200 | Kontorutstyr | 58 830,40 | 76 000,00 | 76 000,00 | 39 789,60 |
| 1202 | Anna utstyr | 43 035,00 | 0,00 | 0,00 | 18 370,00 |
| 1230 | Byggetenester | 71 741,60 | 0,00 | 0,00 | 23 364,60 |
| 1240 | Serviceavtaler og rep. | 15 032,92 | 18 000,00 | 18 000,00 | 24 207,80 |
| 1350 | Andre kommunar | 101 418,20 | 133 000,00 | 133 000,00 | 98 470,50 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 2 259,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 4 410,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 93 092,27 | 19 000,00 | 19 000,00 | 39 383,37 |
| | Andre driftsutgifter | 544 314,46 | 552 000,00 | 552 000,00 | 373 211,20 |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | -7 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1710 | Ref. sjukeløn | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 128,00 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -93 092,27 | -19 000,00 | -19 000,00 | -39 383,37 |
| | Inntekter | -100 592,27 | -19 000,00 | -19 000,00 | -40 511,37 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1385 | FOREBYGG. BRANNVERN | | | | |
| 1375 | Kaup frå IKS-selskap | 604 657,00 | 623 000,00 | 623 000,00 | 678 392,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 68 178,00 |
| | Andre driftsutgifter | 604 657,00 | 623 000,00 | 623 000,00 | 746 570,00 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -188 820,84 | -189 000,00 | -189 000,00 | -172 341,16 |
| 1645 | Feieavgifter | -240 198,90 | -200 000,00 | -200 000,00 | -218 121,24 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -68 178,00 |
| | Inntekter | -429 019,74 | -389 000,00 | -389 000,00 | -458 640,40 |
| 1387 | NÆRING/PRODUKSJON | | | | |
| 1196 | Andre avg. og lisenser | 178 313,90 | 279 000,00 | 279 000,00 | 195 782,50 |
| 1230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 84 237,60 |
| | Andre driftsutgifter | 178 313,90 | 279 000,00 | 279 000,00 | 280 020,10 |
| 1652 | Sal etter § 11.1(mva-lov) | -1 626 800,00 | -2 030 000,00 | -2 030 000,00 | -2 041 550,00 |
| 1770 | Ref. frå private | -7 827,00 | 0,00 | 0,00 | -23 644,00 |
| | Inntekter | -1 634 627,00 | -2 030 000,00 | -2 030 000,00 | -2 065 194,00 |
| 1410 | NÆRINGSFOND | | | | |
| 1190 | Husleige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 733,80 |
| 1230 | Byggetenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 331,25 |
| 1270 | Konsulenttenester | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 590,60 |
| 1370 | Driftsavtaler med private | 276 047,00 | 0,00 | 0,00 | 271 817,00 |
| 1429 | Mva-kompensasjon | 15 500,00 | 0,00 | 0,00 | 47 402,20 |
| 1470 | Til andre private | 1 428 500,00 | 2 080 000,00 | 2 000 000,00 | 1 216 839,00 |
| 1540 | Avsetj. til disp.fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 3 700 000,00 | 3 700 000,00 | 3 700 000,00 | 3 700 000,00 |
| | Andre driftsutgifter | 5 420 047,00 | 5 780 000,00 | 5 700 000,00 | 6 089 713,85 |
| 1621 | Sal av varer/tenester | -7 441 435,00 | 0,00 | 0,00 | -9 654 840,72 |
| 1729 | Kompensert mva-drift | -15 500,00 | 0,00 | 0,00 | -47 402,20 |
| 1770 | Ref. frå private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -28 632,00 |
| 1877 | Konsavg/naturskatt | -5 953 783,00 | -5 500 000,00 | -5 500 000,00 | -5 952 671,00 |
| 1890 | Overf. frå private | 0,00 | -7 500 000,00 | -7 500 000,00 | 0,00 |
| 1940 | Bruk av disp.fond | -80 000,00 | -80 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1950 | Bruk av bundne driftsfond | -1 624 547,00 | -2 000 000,00 | -2 000 000,00 | -1 513 680,00 |
| | Inntekter | -15 115 265,00 | -15 080 000,00 | -15 000 000,00 | -17 197 225,92 |
| 1421 | SKATT FRÅ FORSKOTSPL. | | | | |
| 1870 | Skatteinntekter | -24 659 709,13 | -23 450 000,00 | -23 450 000,00 | -23 707 585,49 |
| | Inntekter | -24 659 709,13 | -23 450 000,00 | -23 450 000,00 | -23 707 585,49 |
| 1423 | EIGEDOMSSKATT | | | | |
| 1874 | Eigedomsskatt | -9 673 544,02 | -10 090 000,00 | -10 090 000,00 | -9 932 323,97 |
| | Inntekter | -9 673 544,02 | -10 090 000,00 | -10 090 000,00 | -9 932 323,97 |

| Konto | Tekst | Rekneskap 2015 | Rev. budsjett 2015 | Oppr. budsjett 2015 | Rekneskap 2014 |
|-------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1424 | NATURRESSURSSKATT | | | | |
| 1877 | Konsavg/naturskatt | -5 474 053,00 | -5 064 000,00 | -5 064 000,00 | -5 089 818,00 |
| | Inntekter | -5 474 053,00 | -5 064 000,00 | -5 064 000,00 | -5 089 818,00 |
| 1431 | RAMMETILSKOT | | | | |
| 1800 | Rammetilskot | -56 300 279,00 | -58 121 000,00 | -58 121 000,00 | -57 000 000,00 |
| | Inntekter | -56 300 279,00 | -58 121 000,00 | -58 121 000,00 | -57 000 000,00 |
| 1432 | ANDRE STATLEGE TILSKOT | | | | |
| 1810 | Overf. frå staten | -279 103,00 | -276 000,00 | -276 000,00 | -299 887,00 |
| | Inntekter | -279 103,00 | -276 000,00 | -276 000,00 | -299 887,00 |
| 1441 | RENTER | | | | |
| 1500 | Renter egne lån | 1 179 225,39 | 1 438 000,00 | 1 438 000,00 | 1 224 899,36 |
| 1501 | Renter lån til utlån | 65 112,67 | 0,00 | 0,00 | 64 155,97 |
| | Andre driftsutgifter | 1 244 338,06 | 1 438 000,00 | 1 438 000,00 | 1 289 055,33 |
| 1900 | Renteinntekter | -1 072 131,67 | -1 121 000,00 | -2 621 000,00 | -1 479 556,95 |
| 1905 | Utbytte | -2 017 234,00 | -2 000 000,00 | -2 000 000,00 | -2 967 481,00 |
| | Inntekter | -3 089 365,67 | -3 121 000,00 | -4 621 000,00 | -4 447 037,95 |
| 1442 | AVDRAG | | | | |
| 1510 | Avdrag egne lån | 2 818 268,00 | 2 539 000,00 | 2 539 000,00 | 2 795 212,00 |
| | Andre driftsutgifter | 2 818 268,00 | 2 539 000,00 | 2 539 000,00 | 2 795 212,00 |
| 1451 | INVENTAR/UTSTYR | | | | |
| 1590 | Avskrivning | 923 590,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 940 205,00 |
| | Andre driftsutgifter | 923 590,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 940 205,00 |
| 1990 | Avskrivningar | -923 590,00 | -600 000,00 | -600 000,00 | -940 205,00 |
| | Inntekter | -923 590,00 | -600 000,00 | -600 000,00 | -940 205,00 |
| 1452 | BYGNINGAR | | | | |
| 1590 | Avskrivning | 6 698 091,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 6 192 878,00 |
| | Andre driftsutgifter | 6 698 091,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 6 192 878,00 |
| 1990 | Avskrivningar | -6 698 091,00 | -3 200 000,00 | -3 200 000,00 | -6 192 878,00 |
| | Inntekter | -6 698 091,00 | -3 200 000,00 | -3 200 000,00 | -6 192 878,00 |
| 1463 | OVERFØRT INVESTERING | | | | |
| 1540 | Avsetj. til disp.fond | 1 395 382,16 | 6 350 000,00 | 7 350 000,00 | 8 227 673,83 |
| 1550 | Avsetj. til bundne fond | 2 253 783,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | 2 252 671,00 |
| 1570 | Overf. til investering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247 500,00 |
| | Andre driftsutgifter | 3 649 165,16 | 8 150 000,00 | 9 150 000,00 | 10 727 844,83 |
| 1471 | OVERSKOT | | | | |
| 1540 | Avsetj. til disp.fond | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 000,00 |
| | Andre driftsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 000,00 |
| 1930 | Bruk av overskot(tidl.år) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -31 447,70 |
| | Inntekter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -31 447,70 |

Balanse



| Konto | Tekst | 2015 | 2014 |
|---------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2100000 | Kasse | 748,00 | 750,00 |
| 2100001 | Aktivitetsavdelinga | 3 025,00 | 500,00 |
| 2100004 | Symjehallen | 4 399,00 | 0,00 |
| 2102000 | Foliokonto | 11 895 951,01 | 9 968 621,43 |
| 2102002 | Sp.sør 20.15916 | 153 466,24 | 553 102,24 |
| 2102007 | Sp.sør 13.99640 | 63 608,76 | 26 500,95 |
| 2102011 | Gjensidige fondsforvaltning | 0,00 | 3 966 962,67 |
| 2102097 | Bankterminal Kultur | 0,00 | -976,00 |
| 2102098 | Bankterminal Helsehuset | -1 428,00 | -3 134,00 |
| 2102099 | Feilkonto bank | 200,00 | 0,00 |
| 2103801 | Skagen Høyrente | 0,00 | 405 639,30 |
| 2109800 | Skattetrekk 20.20456 | 3 144 736,00 | 2 995 794,99 |
| 2109804 | Fiskefond 60.02576 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 2109805 | Skogavgiftskonto | 131 729,00 | 132 410,00 |
| | Bankinnskot | 15 596 435,01 | 18 246 171,58 |
| 2131000 | Staten | 4 136 873,36 | 5 449 035,55 |
| 2131001 | HELFO | 226 130,00 | 183 120,00 |
| 2131002 | IMDI | 2 621 100,00 | 0,00 |
| 2131009 | Refundera mva | 954 952,38 | 315 590,18 |
| 2131013 | Sykehuset Telemark | 0,00 | 168 970,00 |
| 2131020 | Fyresdal Trygdekontor | -1 772,00 | -1 592,00 |
| 2131030 | Refusjon sjukepengar/fødselspengar | 146 652,10 | 86 206,10 |
| 2131039 | Forventa refusjon feriepengar NAV | 218 566,00 | 196 165,00 |
| 2135000 | Telemark Fylkeskom. | 619 000,22 | 420 436,29 |
| 2135012 | Kviteseid Kommune | 77 167,00 | 63 534,00 |
| 2135016 | Bø Kommune | 5 981,92 | 0,00 |
| 2135019 | Bamble Kommune | 0,00 | 31 730,44 |
| 2135020 | Seljord kommune | 4 332,80 | 0,00 |
| 2135021 | Lyngdal kommune | 15 950,00 | 0,00 |
| 2135032 | POS | 0,00 | 900,00 |
| 2135035 | Legekontoret | 0,00 | 973,00 |
| 2136800 | Vest Telemark Kraftlag | 0,00 | 43 935,77 |
| 2137500 | Forskot | 4 000,00 | 0,00 |
| 2137508 | Diverse krav | 1 038 476,45 | 1 031 867,72 |
| 2137599 | Kundereskontro fakturering | 1 918 400,96 | 3 403 876,12 |
| 2139900 | Skatteinngang des, | 91 671,00 | 119 122,00 |
| | Kortsiktige krav | 12 077 482,19 | 11 513 870,17 |
| 2191400 | Premieavvik arb.gj.avg. | 10 647,00 | 380 476,00 |
| 2194100 | Premieavvik | 100 444,00 | 3 589 411,00 |
| | Premieavvik | 111 091,00 | 3 969 887,00 |
| | SUM OMLØPSMIDLAR | 27 785 008,20 | 33 729 928,75 |
| 2204100 | Pensjonsmidlar | 177 935 113,00 | 166 991 133,00 |
| | Pensjonsmidlar | 177 935 113,00 | 166 991 133,00 |

| Konto | Tekst | 2015 | 2014 |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 2214100 | KLP Egenkapital | 3 422 230,00 | 3 044 061,00 |
| 2216800 | Telemark Næringsfond AS | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 2216801 | Telemark Lys AS | 2 900 000,00 | 2 900 000,00 |
| 2216802 | Kommunekraft | 318,00 | 318,00 |
| 2216803 | RenoVest | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2216804 | VTK | 19 000 000,00 | 19 000 000,00 |
| 2216805 | Telemark Kommunerevisjon IKS | 5 871,00 | 5 871,00 |
| 2216806 | Telemark Kontrollutvalssekretariat IKS | 11 500,00 | 11 500,00 |
| 2217000 | Telemark Bilruter AS | 1 692 929,00 | 1 692 929,00 |
| 2217001 | Vest Telemark Næringsbygg | 1 855 185,00 | 845 185,00 |
| 2217002 | Vest Telemark Blad | 21 160,00 | 21 160,00 |
| 2217003 | Telemarksreiser AL | 3 350,00 | 3 350,00 |
| 2217004 | Fyresdal Utleigebyg AS | 756 912,00 | 756 912,00 |
| 2217007 | Norsk Bane AS | 18 540,00 | 18 540,00 |
| 2217008 | AT Skog | 24 700,00 | 24 700,00 |
| 2217009 | FN Eigedom AS | 3 900 168,55 | 3 900 168,55 |
| 2217018 | Telemarkrøye AS | 1 047 000,00 | 1 047 000,00 |
| 2217019 | Fyresdal Næringshage AS | 11 000,00 | 11 000,00 |
| 2217020 | Haukelivegen AS | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | Aksjar og andelar | 35 695 863,55 | 34 307 694,55 |
| | | | |
| 2226800 | Vest Telemark Kraftlag | 28 500 000,00 | 28 500 000,00 |
| 2227500 | Etableringslån via Sp.Sør | 3 251 525,80 | 2 808 871,80 |
| 2227567 | Klientnr 439 | 2 500,00 | 2 500,00 |
| 2227575 | Klientnr 438 | 7 262,00 | 7 262,00 |
| 2227577 | Klientnr 504 | 12 900,00 | 29 900,00 |
| 2227578 | Klient nr 449 | 30 938,15 | 30 938,15 |
| 2227579 | Klient nr 450 | 9 242,00 | 20 000,00 |
| 2227580 | Klient nr 451 | 3 300,00 | 3 300,00 |
| 2227581 | Klient nr 452 | 10 000,00 | 0,00 |
| 2227582 | Klient nr 5 | 29 000,00 | 0,00 |
| 2237515 | Vest Telemark Transport AS | 150 000,00 | 150 000,00 |
| 2237519 | Telemarkrøye AS | 1 647 923,50 | 0,00 |
| | Utlån | 33 654 591,45 | 31 552 771,95 |
| | | | |
| 2240000 | Fyresdal Gards- og ætteso | 385 300,00 | 385 300,00 |
| 2260002 | EDB-utstyr | 0,00 | 40 200,00 |
| 2260003 | Utstyr sentralbord | 243 523,00 | 304 404,00 |
| 2260010 | Utstyr Pleie og omsorg | 43 380,00 | 48 802,00 |
| 2260012 | Utstyr Gimle | 2 647 512,00 | 3 110 012,00 |
| 2260014 | Utstyr Kommunehus | 6 920,00 | 13 840,00 |
| 2260019 | ENØK-utstyr | 37 220,00 | 74 440,00 |
| 2260020 | Bilar til pleie og omsorg | 27 290,00 | 54 580,00 |
| 2260021 | Kart Geovekst | 88 331,00 | 122 798,00 |
| 2260022 | Musikkbinge | 257 178,00 | 308 613,00 |
| 2260023 | Brannbil | 1 305 000,00 | 1 392 000,00 |
| 2260024 | Traktor m/utstyr | 419 250,00 | 489 125,00 |
| | Utstyr | 5 650 033,00 | 6 424 873,00 |

| Konto | Tekst | 2015 | 2014 |
|---------|---------------------------|---------------|---------------|
| 2260025 | Trakkemaskin | 40 379,00 | 80 759,00 |
| 2260026 | Toalettvogn | 148 750,00 | 0,00 |
| 2270001 | Landstad | 421 600,00 | 421 600,00 |
| 2270002 | Lyngdal | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 2270003 | Bustadfelt Prærien | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 2270004 | Bustadfelt Tøddebakkane | 2 896 656,00 | 2 949 720,00 |
| 2270005 | Bustadfelt Hauggrend | 73 216,00 | 87 000,00 |
| 2270006 | Århusjordet | 468 000,00 | 468 000,00 |
| 2270007 | Tomt forretningsbygg | 300 000,00 | 300 000,00 |
| 2270008 | Gardar | 193 675,00 | 211 040,00 |
| 2270009 | PU-boligar | 998 900,00 | 1 073 310,00 |
| 2270010 | Bustad Tøddebakkane | 77 750,00 | 87 575,00 |
| 2270011 | Bustad Prærien | 3 000,00 | 6 200,00 |
| 2270013 | Meinstad | 199 000,00 | 207 500,00 |
| 2270014 | Bustad Prærien | 20 250,00 | 23 925,00 |
| 2270015 | Bustad Prærien | 4 250,00 | 8 225,00 |
| 2270016 | Bustad Tøddebakkane | 23 750,00 | 31 075,00 |
| 2270017 | Nylende | 184 610,00 | 196 145,00 |
| 2270019 | Trygdebolig Prærien | 357 750,00 | 412 975,00 |
| 2270020 | Trygdebolig Tøddebakkane | 217 500,00 | 251 250,00 |
| 2270021 | Bustad Heggland gr.hus | 15 250,00 | 18 425,00 |
| 2270022 | Bustad Tøddebakkane | 70 750,00 | 80 575,00 |
| 2270023 | Leilighet/hybler Prærien | 86 500,00 | 101 250,00 |
| 2270024 | Skogly | 190 000,00 | 202 800,00 |
| 2270026 | Pleie og omsorgssenteret | 52 538 683,00 | 53 232 539,00 |
| 2270032 | Vassverk, Hauggrend | 1 033 023,00 | 1 097 805,00 |
| 2270033 | Vassverk, Sentrum | 5 817 784,00 | 6 114 065,00 |
| 2270034 | Kloakkanlegg, Sentrum | 9 121 336,00 | 9 735 613,00 |
| 2270035 | Kloakkanlegg, Hauggrend | 621 630,00 | 638 700,00 |
| 2270036 | Kloakkanlegg, Sørbygd | 5 661 643,00 | 5 726 186,00 |
| 2270037 | Brannstasjonen | 476 000,00 | 499 600,00 |
| 2270038 | Moland brygge | 1 176 016,00 | 1 171 413,00 |
| 2270039 | Trygdeboliger POS | 1 922 250,00 | 2 023 525,00 |
| 2270040 | Vassledning TS as | 2 838 866,00 | 2 563 164,00 |
| 2270041 | Barnehagen | 22 089 403,00 | 4 465 882,00 |
| 2270042 | Huskrullar | 166 000,00 | 166 000,00 |
| 2270044 | Grunnvassbrønn | 442 238,00 | 510 505,00 |
| 2270045 | Samfunnshuset | 9 770 457,00 | 10 096 790,00 |
| 2270047 | Kommunale vegar | 8 064 803,00 | 8 339 985,00 |
| 2270048 | Off. areal Sentrum | 1 589 763,00 | 1 655 788,00 |
| 2270049 | Molandsmoen industriområd | 1 177 452,00 | 1 189 350,00 |
| 2270050 | Friluftsområde | 1 014 221,00 | 696 700,00 |
| 2270052 | Gateljos | 602 182,00 | 663 486,00 |
| 2270053 | Gimle skule | 49 467 434,00 | 50 412 161,00 |
| 2270054 | Kilegrend skule | 531 500,00 | 571 550,00 |
| 2270055 | Veum Grendehus | 1 118 399,00 | 1 149 032,00 |
| 2270056 | Brannstasjon/lagerbygg | 86 400,00 | 89 660,00 |
| 2270057 | Kommunehuset | 1 164 781,00 | 1 227 224,00 |

| Konto | Tekst | 2015 | 2014 |
|---------|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 2270058 | Symjehallen | 6 212 207,00 | 6 525 247,00 |
| 2270059 | Helsehuset | 567 043,00 | 556 734,00 |
| 2270060 | Moiseberg gruveområde | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 2270063 | Haasum | 3 582 120,00 | 3 582 120,00 |
| 2270066 | Tøddebakkane 23 | 519 050,00 | 539 000,00 |
| 2270067 | Nytt ind.område Molandsmoen | 1 635 574,00 | 1 522 705,00 |
| 2270068 | Skateanlegg | 157 181,00 | 172 898,00 |
| 2270071 | Kynkjushamaren | 1 409 439,00 | 1 399 439,00 |
| 2270073 | Tomt Ystehaug | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 2270074 | Gang/Sykkel-veg | 3 437 217,00 | 3 437 217,00 |
| 2270075 | Lagerbygg Molandsmoen | 9 058 690,00 | 9 259 994,00 |
| 2270076 | Industribygg Molandsmoen | 3 025 696,00 | 3 091 472,00 |
| 2270077 | Treningsplass ute | 576 811,00 | 648 452,00 |
| 2270078 | Leilighet Tøddebakkane | 1 833 375,00 | 1 880 500,00 |
| 2270079 | Lagerbygg Sentrumsbygg | 379 716,00 | 387 465,00 |
| | Eigedomar | 218 023 790,00 | 204 513 556,00 |
| | SUM EIGENDELAR | 498 744 399,20 | 477 519 957,25 |
| 2321000 | Statens utdanningskontor | -2 500,00 | -2 500,00 |
| 2321002 | HELFO | 0,00 | -60 647,50 |
| 2321005 | IMDI | -86 400,00 | -86 400,00 |
| 2321401 | Skattetrekk | -3 103 887,99 | -2 990 584,99 |
| 2321402 | Påleggstrekk | -40 874,00 | -10 948,00 |
| 2321403 | Arbeidsgjeveravgift | -1 312 104,04 | -1 760 157,59 |
| 2321469 | Oppgjør mva §11.1 | -141 816,11 | 104 911,91 |
| 2322000 | Gjeldsrenter, Bankar | -115 577,00 | -120 903,00 |
| 2325005 | Aurskog kommune | -43 750,00 | -43 750,00 |
| 2326800 | Vest Telemark Kraftlag | -244 453,54 | -202 696,17 |
| 2326801 | Telemark Lys as | -2 154 519,00 | -63 372,50 |
| 2327500 | Trekkeier 1 månedleg | -415,00 | 25,00 |
| 2329901 | Utgiftsført forr. år | -284 193,37 | -57 611,21 |
| 2329902 | Manuelle innbet. Agresso Logistikk | 0,00 | -607,90 |
| 2339910 | Avsette feriepengar 2016 | 0,00 | -8 134 142,82 |
| 2339912 | Avsette feriepengar 2015 | -8 431 547,97 | -4 465,24 |
| 2339990 | Avg. avsatte feriepengar 2016 | 0,00 | -862 693,12 |
| 2339992 | Arb.gj.avg feirepengar 2015 | -893 744,08 | 0,00 |
| 2391400 | Premieavvik arb.gj.avgift | -94 360,00 | -23 200,00 |
| 2394100 | Premieavvik | -890 192,00 | -218 867,00 |
| 2399900 | Leverandørreskontro | -6 343 108,64 | -6 791 553,83 |
| 2399901 | Ansatte | -14 533,49 | -33 955,21 |
| | Kortsiktig gjeld | -24 197 976,23 | -21 364 119,17 |
| 2401400 | Arb.gj.avg. netto pensjon | -4 023 755,00 | -4 325 341,00 |
| 2404100 | Pensjonsforpliktelser | -215 895 076,00 | -207 796 245,00 |
| | Pensjonsforpliktelser | -219 918 831,00 | -212 121 586,00 |

| Konto | Tekst | 2015 | 2014 |
|---------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2451900 | Husbanken 114913007 | -377 356,00 | -394 884,00 |
| 2451903 | Husbanken 119587772 | -657 000,00 | -788 400,00 |
| 2451904 | Husbanken 119292985 | -1 081 898,00 | -1 237 898,00 |
| 2451906 | Husbanken 114620172 | -66 665,00 | -93 331,00 |
| 2451907 | Husbanken 11491103 | -250 987,00 | -296 621,00 |
| 2451908 | Husbanken 115128241 | -180 000,00 | -220 000,00 |
| 2451909 | Husbanken 115170433 | -157 608,00 | -186 264,00 |
| 2451910 | Husbanken 115204844 | -1 237 500,00 | -1 312 500,00 |
| 2451911 | Husbanken 115285892 | -925 000,00 | -975 000,00 |
| 2453100 | Kommunalbanken 20020984 | -3 430 000,00 | -3 920 000,00 |
| 2453102 | Kommunalbanken 20100226 | -8 166 630,00 | -8 499 970,00 |
| 2453103 | Kommunalbanken 20100931 | -25 000 000,00 | -26 000 000,00 |
| 2453104 | Kommunalbanken 20150653 | -8 000 000,00 | 0,00 |
| 2454101 | KLP 83175361157 | -7 600 000,00 | -8 000 000,00 |
| 2454102 | KLP 83175361165 | -2 610 000,00 | -2 900 000,00 |
| | Langsiktig gjeld | -59 740 644,00 | -54 824 868,00 |
| 2510001 | Fiskefondet | -200 000,00 | -200 000,00 |
| 2510002 | Gåvekonto POS | -12 953,52 | -31 719,89 |
| 2510003 | Skogavgiftskonto | -131 729,00 | -132 410,00 |
| 2510005 | Utbedringstilskot | -300 178,00 | -260 178,00 |
| 2510008 | Psykiatrimidlar | -272 353,23 | -272 353,23 |
| 2510009 | Napetjønn kraftmidlar | -90 000,00 | -90 000,00 |
| 2510010 | Renovasjonoverskot | -51 613,29 | -51 613,29 |
| 2510012 | Adferdsproblem skulen | -22 000,00 | -22 000,00 |
| 2510013 | Friluftsmidlar | -442 574,49 | -482 387,10 |
| 2510015 | Viltfond | -744,16 | -8 098,81 |
| 2510016 | Frukt og grønt | -1 600,00 | -1 600,00 |
| 2510017 | Helse og sosialpersonell | -35 240,00 | -35 240,00 |
| 2510019 | Integreringstilskudd | -31 700,00 | -31 700,00 |
| 2510022 | Kraftfond | -3 672 500,00 | -3 672 500,00 |
| 2510023 | Næringsfond | -460 821,36 | -452 855,86 |
| 2510024 | Næringsfond til invest. | 0,00 | -4 929,58 |
| 2510027 | Utsmykking Gimle | 0,00 | -4 282,12 |
| 2510028 | Barnehagedrift | -38 500,00 | 0,00 |
| 2510032 | SKUP-prosjekt | -129 917,09 | -129 917,09 |
| 2510033 | RUS-prosjekt | -4 091,77 | -4 091,77 |
| 2510034 | Ungdomsklubben | -25 450,00 | -25 450,00 |
| 2510035 | Sjølvkostfond - renoasjon | -462 454,00 | -386 896,00 |
| 2510036 | Sjølvkostfond - slam | -6 176,00 | 0,00 |
| 2510037 | Den kulturelle skulesekken | -50 000,00 | -50 000,00 |
| 2510038 | Aktivitetstiltak Barn 2-4 år | -16 900,00 | -16 900,00 |
| 2510041 | Fengselsbibliotektenesten | -46 946,66 | -56 622,12 |
| 2510042 | Sjølvkostfond - vatn | -596 824,00 | -361 172,00 |
| 2510043 | Ungdomsrådet | -20 966,07 | 0,00 |
| | Bundne fond | -7 124 232,64 | -6 784 916,86 |

| Konto | Tekst | 2015 | 2014 |
|---------|--|------------------------|------------------------|
| 2530001 | Investeringsfondet | -110 888,95 | -110 888,95 |
| 2530003 | Opprustningsfond | -135 803,00 | -135 803,00 |
| 2530008 | Opparbeiding av industriområde | -94 674,00 | -216 033,00 |
| | Ubundne investeringsfond | -341 365,95 | -462 724,95 |
| 2560003 | Fiskefond | -26 489,26 | -26 489,26 |
| 2560008 | Klavenesgåve | -9 095,00 | -9 095,00 |
| 2560011 | Rådmannens disp. fond | 0,00 | -77 634,75 |
| 2560015 | Åraksbøvegen | -150 269,00 | -150 269,00 |
| 2560018 | Budsjettoverskot | 0,00 | -88 687,26 |
| 2560021 | Geriatrioplæring AMU sak | -103 755,00 | -103 755,00 |
| 2560023 | Utbytte VTK | -371 869,49 | -371 869,49 |
| 2560025 | Opprustningsfond | -774 201,00 | -774 201,00 |
| 2560027 | Rente og avdragsfond - utbygging | -401 000,00 | -401 000,00 |
| 2560030 | Formannskapets fond | 0,00 | -256 930,00 |
| 2560031 | KOO-utvalets fond | -73 836,00 | -73 836,00 |
| 2560032 | LT-utvalets fond | -305 000,00 | -305 000,00 |
| 2560033 | Egenandelsfond | -100 000,00 | -100 000,00 |
| 2560040 | IKT-investeringar | -254 573,00 | -254 573,00 |
| 2560041 | Utstyr Helse og omsorg | -79 867,60 | -79 867,60 |
| 2560042 | Møteplassetablering | -170 000,00 | -170 000,00 |
| 2560043 | Leikeplassfond | -100 000,00 | -100 000,00 |
| 2560044 | Opprustning helsehuset | -987,00 | -987,00 |
| 2560045 | Røyningdalen regulering | -300 000,00 | -300 000,00 |
| | Dispositionsfond | -3 220 942,35 | -3 644 194,36 |
| 2580000 | Endring i rekneskapsprinsipp investering | 2 345 278,94 | 2 345 278,94 |
| 2581000 | Endring i rekneskapsprinsipp drift | -1 878 537,94 | -1 878 537,94 |
| 2597000 | Udekka Investeringsrekneskapen | 7 612 282,38 | 0,00 |
| 2599000 | Kapitalkonto | -192 279 430,41 | -178 784 688,91 |
| | | -184 200 407,03 | -178 317 947,91 |
| | SUM GJELD OG EGENKAPITAL | -498 744 399,20 | -477 520 357,25 |
| 2910000 | Unytta lånemidler | 958 514,41 | 1 920 114,41 |
| 2910002 | Unytta utbedringslån | 21 000,00 | 21 000,00 |
| 2999900 | Motkonto lånemidlar | -979 514,41 | -1 941 114,41 |

Noter og revisjon



Note 1 Endring i arbeidskapital

| Balanseregnskapet : | 31.12.2015 | 31.12.2014 | Endring |
|--|------------------|--------------------|--------------------|
| 2.1 Omløpsmidler | 27 785 008 | 33 729 929 | |
| 2.3 Kortsiktig gjeld | 24 197 976 | 21 364 119 | |
| Arbeidskapital | 3 587 032 | 12 365 810 | -8 778 778 |
| Drifts- og investeringsregnskapet : | | Beløp | Sum |
| Anskaffelse av midler : | | | |
| Inntekter driftsregnskap | | 157 334 809 | |
| Inntekter investeringsregnskap | | 5 177 068 | |
| Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner | | 12 208 313 | |
| Sum anskaffelse av midler | | 174 720 190 | 174 720 190 |
| Anvendelse av midler : | | | |
| Utgifter driftsregnskap | | 154 132 137 | |
| Utgifter investeringsregnskap | | 20 423 523 | |
| Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner | | 7 981 708 | |
| Sum anvendelse av midler | | 182 537 368 | 182 537 368 |
| Anskaffelse - anvendelse av midler | | | -7 817 178 |
| Endring ubrukte lånemidler (økning +/reduksjon-) | | | -961 600 |
| Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap | | | -8 778 778 |
| Endring arbeidskapital i balansen | | | -8 778 778 |
| Differanse (forklaries nedenfor) | | | 0 |
| Forklaring til differanse i arb.kapital : | | Beløp | Sum |
| | 0 | | |
| | 0 | | |
| | 0 | | |
| | 0 | | 0 |

Note 2 Antall årsverk og ytelsjer til ledende personer og revisor

| Ytelsjer til ledende personer | Lønn og annen godtgjørelse | Godtgjørelse for andre verv | Tilleggs-godtgjørelse | Natural-ytelsjer |
|-------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------|
| Administrasjonssjef | 788 673 | 0 | 0 | 14 894 |
| Ordfører | 702 900 | 0 | 0 | 17 569 |

Det skal opplyses om betalt eller skyldig vederlag til ledende personer i forbindelse med avslutning av vedkommendes ansettelsesforhold eller verv.

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Telemark Kommunerevisjon IKS. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør kr 352.800,-. Av dette gjelder kr 352.800,- revisjon, rådgivning og andre tjenester. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og diverse attestasjonsoppdrag.

Dersom andre tjenester er vesentlige bør det opplyses om hva disse omfatter, f.eks.: En betydelig del av andre tjenester gjelder gjennomføring av overordnet analyse for forvaltningsrevisjon, plan for selskapskontroll og selskapskontroll som er bestilt av kontrollutvalget.

Note 3 Pensjoner - SPK

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnehelse- og sikringspensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år.

Bestemmelsene innbærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet. For 2015 innebærer dette at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 100.444,- lågare enn faktisk betalte pensjonspremier.

| Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden | KLP | SPK | Andre |
|--|-----|--------|-------|
| Forventet avkastning pensjonsmidler | | 4,35 % | |
| Diskonteringsrente | | 4,00 % | |
| Forventet årlig lønnsvekst | | 2,97 % | |
| Forventet årlig G- og pensjonsregulering | | 2,97 % | |

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

| Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik | 2015 | 2014 |
|---|------------------|------------------|
| Årets pensjonsopptjening, nåverdi | 1 404 159 | 1 641 160 |
| Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktele | 887 353 | 991 806 |
| - Forventet avkastning på pensjonsmidlene | -819 830 | -793 512 |
| Administrasjonskostnader | 41 688 | 40 806 |
| Netto pensjonskostnad (inkl. adm.) | 1 513 370 | 1 880 260 |
| Betalt premie i året | 1 613 814 | 1 661 393 |
| Årets premieavvik | -100 444 | 218 867 |

| Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og akkumulert premieavvik | 2015 | | 2014 | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | Arb.giveravg. | Arb.giveravg. | Arb.giveravg. | Arb.giveravg. |
| Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12. | 24 475 335 | 2 594 386 | 27 428 118 | 2 907 381 |
| Pensjonsmidler pr. 31.12. | 20 452 559 | 2 167 971 | 19 845 459 | 2 103 619 |
| Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12. | 4 022 776 | 426 415 | 7 582 659 | 803 762 |
| Årets premieavvik | -100 444 | -10 647 | 218 867 | 23 181 |
| Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.) | 218 687 | 23 181 | 222 056 | 23 538 |
| Sum amortisert premieavvik dette året | -218 867 | -23 181 | -222 056 | -23 538 |
| Akkumulert premieavvik pr. 31.12 | -100 624 | -10 647 | 218 867 | 23 181 |

| Estimatavvik og planendringer | Pensjons- | Pensjons- | Pensjons- | Pensjons- |
|--|------------|---------------|-----------|---------------|
| | midler | forpliktelser | midler | forpliktelser |
| Estimatavvik 31.12. dette år | -1 784 857 | -5 244 295 | 1 450 950 | -1 867 209 |
| Virkningen av planendr. etter § 13-3 bokstav C | 0 | 0 | 0 | 0 |

Note 4 Pensjoner - KLP

Generelt om pensionsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier. For 2015 er det bruka kr 2.703.739,- av premiefond.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsigte forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsigte gjeld.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet. For 2015 innebærer dette at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 890.192 høgare enn faktisk betalte pensjonspremier.

| Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden | KLP | SPK | Andre |
|--|--------|-----|-------|
| Forventet avkastning pensjonsmidler | 4,65 % | | |
| Diskonteringsrente | 4,00 % | | |
| Forventet årlig lønnsvekst | 2,97 % | | |
| Forventet årlig G- og pensjonsregulering | 2,22 % | | |

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

| Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik | 2015 | 2014 |
|---|------------------|-------------------|
| Årets pensjonsopptjening, nåverdi | 7 762 264 | 7 859 725 |
| Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse | 7 468 836 | 7 027 691 |
| - Forventet avkastning på pensjonsmidlene | -6 956 577 | -6 373 856 |
| Administrasjonskostnader | 653 390 | 570 270 |
| Netto pensjonskostnad (inkl. adm.) | 8 927 913 | 9 083 830 |
| Betalt premie i året | 8 037 721 | 12 673 241 |
| Årets premieavvik | 890 192 | -3 589 411 |

| Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og akkumulert premieavvik | 2015 | | 2014 | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Arb.giveravg. | Arb.giveravg. | Arb.giveravg. | Arb.giveravg. |
| Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12. | 191 419 741 | 20 290 493 | 180 368 127 | 19 119 021 |
| Pensjonsmidler pr. 31.12. | 157 482 554 | 16 693 151 | 147 145 674 | 15 597 441 |
| Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12. | 33 937 187 | 3 597 342 | 33 222 453 | 3 521 580 |
| Årets premieavvik | 890 192 | 94 360 | -3 589 411 | |
| Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.) | -3 589 411 | -380 478 | -1 075 768 | |
| Sum amortisert premieavvik dette året | 3 589 411 | 380 478 | 1 075 768 | |
| Akkumulert premieavvik pr. 31.12 | 890 192 | 94 360 | -3 589 411 | 0 |

| Estimatavvik og planendringer | 2015 | | 2014 | |
|--|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| | Pensjons- midler | Pensjons- forpliktelser | Pensjons- midler | Pensjons- forpliktelser |
| Estimatavvik 31.12. dette år | 1 535 971 | 1 360 513 | 434 115 | 1 224 308 |
| Virkningen av planendr. etter § 13-3 bokstav C | 0 | 0 | 0 | 0 |

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie

| Selskapets navn | Hen-visning balansen | Eierandel i selskapet | Eventuell markeds- verdi | Balanseført verdi 31.12.2015 | Balanseført verdi 31.12.2014 |
|--|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| KLP Eigenkapital | 2214100 | 0 % | kr - | kr 3 422 230 | kr 3 044 061 |
| Telemark Næringsfond AS | 2216800 | | | kr 15 000 | kr 15 000 |
| Telemark Lys AS | 2216801 | 100 % | | kr 2 900 000 | kr 2 900 000 |
| Kommunekraft | 2216802 | | | kr 318 | kr 318 |
| Renovest IKS | 2216803 | 10 % | | kr 1 000 000 | kr 1 000 000 |
| VTK | 2216804 | 19 % | | kr 19 000 000 | kr 19 000 000 |
| Telemark Kommunerevisjon IKS | 2216805 | | | kr 5 871 | kr 5 871 |
| Telemark kontrollutvalsssekretariat IKS | 2216806 | | | kr 11 500 | kr 11 500 |
| Telemark Bilruter AS | 2217000 | 7,88 % | | kr 1 692 929 | kr 1 692 929 |
| Vest Telemark Næringsbygg AS | 2217001 | | | kr 1 855 185 | kr 845 185 |
| Vest Telemark Blad AS | 2217002 | | | kr 21 160 | kr 21 160 |
| Telemarksreiser AL | 2217003 | | | kr 3 350 | kr 3 350 |
| Fyresdal Utleigebygg AS | 2217004 | 60,37% | | kr 756 912 | kr 756 912 |
| Norsk Bane AS | 2217007 | | | kr 18 540 | kr 18 540 |
| AT Skog | 2217008 | | | kr 24 700 | kr 24 700 |
| FN Egedom AS | 2217009 | 46,15 % | | kr 3 900 169 | kr 3 900 169 |
| Telemarkrøye AS | 2217018 | 9,88 % | | kr 1 047 000 | kr 1 047 000 |
| Fyresdal Næringshage AS | 2217019 | 36,67 % | | kr 11 000 | kr 11 000 |
| Haukelivegen AS | 2217020 | 2,22 % | | kr 10 000 | kr 10 000 |
| Sum | | | kr - | kr 35 695 864 | kr 34 307 695 |

Note 6 Salg av finansielle anleggsmidler

Ved salg av kommunens aksjer klassifisert som anleggsmidler er en andel av salgsinntekten regnet som avkastning på innskutt kapital og inntektsført som løpende inntekt i driftsregnskapet.

Avkastningen er beregnet som det kommunen iht. aksjeloven § 8-1 kunne fått i utbytte i salgsåret basert på selskapets avgjorte regnskap for foregående år.

| | ABC AS | DEF AS |
|---------------------------------------|--------|--------|
| Antall solgte aksjer | 0 | 0 |
| Utbyttegrunnlag pr. aksje | kr - | kr - |
| Salgsum pr. aksje | kr - | kr - |
| Inntektsført i driftsregnskapet | kr - | kr - |
| Inntektsført i investeringsregnskapet | kr - | kr - |
| Sum inntektsført salgssum | kr - | kr - |

Note 7 Sjølvkost

| | Vatn 2015 | Kloakk 2015 | Slam 2015 | Renovasjon 2015 | Feiring 2015 | Byggesak 2015 | Oppmåling 2015 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| Direkte driftsutgifter | 824 982 | 1 230 313 | 449 698 | 2 447 101 | 416 746 | 352 518 | 528 005 |
| Indirekte driftsutgifter | 143 665 | 143 665 | 23 944 | 143 665 | 23 944 | 137 603 | 69 581 |
| Kalkulatorisk rente | 145 650 | 304 016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kalkulatoriske avskrivninger | 429 328 | 1 053 037 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Andre inntekter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gebyrgrunnlag | 1 543 625 | 2 731 031 | 473 642 | 2 590 766 | 440 690 | 490 121 | 597 586 |
| Gebyrinntekter | -1 834 834 | -2 815 777 | -479 818 | -2 666 324 | -429 020 | -339 080 | -542 948 |
| Årets finansielle resultat | -291 209 | -84 746 | -6 176 | -75 558 | 11 670 | 151 041 | 54 638 |
| Avsatt til sjølvkostfond | 235 652 | 0 | 6 176 | 75 558 | 0 | 0 | 0 |
| Avsatt neste år | 55 557 | 84 746 | | | | | |
| Dekning av framførbart underskot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av sjølvkostfond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Framførbart underskot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat sjølvkost | 291 209 | 84 746 | 6 176 | 75 558 | 0 | 0 | 0 |
| Prosentvis sjølvkost | 118,9 % | 103,1 % | 101,3 % | 102,9 % | 97,4 % | 69,2 % | 90,9 % |

Note 8 Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 50 nr. 7, ved å :

beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel. Avskrivningene beregnes som sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler (jf. koml § 50 nr. 1 og 2) mulitplisert med årets avskrivninger i driftsregnskapet. Denne forenklede formelen gir et minstekrav til avdrag som tilsvarer avskrivninger (kapitalslitet) på lånefinansierede anleggsmidler.

| Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag | 2015 | 2014 |
|---|-----------|-----------|
| Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet | 2 818 268 | 2 795 212 |
| Bergnet minimumsavdrag | 1 980 946 | 1 661 300 |
| Avvik | 837 322 | 1 133 912 |

Ved eventuell endring i beregningsmetoden for minimumsavdrag, skal virkningen av dette opplyses.

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og forskotteringer skal uavkortet benyttes til nedbetaling av kommunens innlån. Eventuelle mottatte avdrag som ikke er benyttet til nedbetaling av gjeld avsettes til avdragsfond (bundet investeringsfond) Jf. også KRS nr. Lån, opptak, avdrag og refinansiering punkt 3.4 nr. 2.

| | 2015 | 2014 |
|--|---------|---------|
| Mottatte avdrag på startlån | 127 346 | 124 468 |
| Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet | 265 956 | 230 957 |
| Avsetning til/bruk av avdragsfond | 0 | 0 |
| Saldo avdragsfond 31.12. | 0 | 0 |

Note 9 Kommunens garantiansvar

| Gitt overfor - navn | Garanti-ramme | Beløp pr. 31.12. 2015 | 2014 | Utløper dato |
|--------------------------|---------------|--------------------------|-------------|-----------------|
| FN Eigedom AS | kr 35 000 000 | kr 35 000 000 | kr - | 01.12.2025 |
| Sum garantiansvar | | kr 35 000 000 | kr - | |

Innbefatter alle garantier kommunen har gitt, inkl. garantier gitt for øvrige regnskapsenheter i kommunen som kommunale foretak og interkommunale samarbeid. Garantier gitt overfor ansatte, sosialklienter etc. skal også opplyses.

Tap på garantier eller innfrielse skal spesifiseres og ev. virkninger på senere års regnskap/budsjett skal opplyses om.

Dersom det er sannsynlig at kommunen må innfri garantier, skal gis det noteopplysninger i samsvar med KRS nr. 7

Note 10 Avsetning og bruk av fond

Jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5 nr. 6

| Bundne driftsfond - kap. 251 | 2015 | 2014 |
|--|---------------------|---------------------|
| Beholdning pr.01.01 | 6 784 916,86 | 8 687 562,66 |
| Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet | 4 015 074,48 | 3 851 973,30 |
| Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet | 2 167 682,20 | 4 660 000,00 |
| Avsetning til bundne driftsfond | 6 522 072,46 | 6 609 327,50 |
| Beholdning pr. 31.12 | 7 124 232,64 | 6 784 916,86 |

| Ubundne investeringsfond - kap. 253 | 2015 | 2014 |
|---|-------------------|-------------------|
| Beholdning pr.01.01 | 462 724,95 | 462 724,95 |
| Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet | 121 359,00 | 0,00 |
| Avsetning til ubundne investeringsfond | 0,00 | 0,00 |
| Beholdning pr. 31.12 | 341 365,95 | 462 724,95 |

| Bundne investeringsfond - kap. 255 | 2015 | 2014 |
|--|-------------|-------------|
| Beholdning pr.01.01 | 0,00 | 0,00 |
| Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet | 0,00 | 0,00 |
| Avsetning til bundne investeringsfond | 0,00 | 0,00 |
| Beholdning pr. 31.12 | 0,00 | 0,00 |

| Dispositionsfond - kap. 256 | 2015 | 2014 |
|---|---------------------|---------------------|
| Beholdning pr.01.01 | 3 644 194,36 | 4 814 413,83 |
| Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet | 128 634,17 | 6 983 393,30 |
| Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet | 1 690 000,00 | 3 245 500,00 |
| Avsetning til disposisjonsfond | 1 395 382,16 | 9 058 673,83 |
| Beholdning pr. 31.12 | 3 220 942,35 | 3 644 194,36 |

| Samlet avsetning og bruk av fond i året | 2015 | 2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| Beholdning pr.01.01 | 10 891 836,17 | 13 964 701,44 |
| Avsetninger | 7 917 454,62 | 15 668 001,33 |
| Bruk av avsetninger | 8 122 749,85 | 18 740 866,60 |
| Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk) | -205 295,23 | -3 072 865,27 |
| Beholdning pr. 31.12 | 10 686 540,94 | 10 891 836,17 |

Note 11 Avsetning og bruk av fond

| | Beholdning 01.01. | Avsetninger | Bruk av fond i driftsregnskapet | Bruk av fond i inv.regnskapet | Beholdning 31.12. |
|---|--------------------------|---------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|
| Disposisjonsfond | kr 3 644 194 | kr 1 395 382 | kr 1 690 000 | kr 128 634 | kr 3 220 942 |
| Bundne driftsfond | kr 6 784 917 | kr 6 522 072 | kr 4 015 074 | kr 2 167 682 | kr 7 124 233 |
| Ubundne investeringsfond | kr 462 725 | kr - | | kr 121 359 | kr 341 366 |
| Bundne investeringsfond | kr - | kr - | | kr - | kr - |
| Samlede avsetninger og bruk av avsetninger | kr 10 891 836 | kr 7 917 454 | kr 5 705 074 | kr 2 417 675 | kr 10 686 541 |

| Bruk av og avsetning til fond i driftsregnskapet | Beholdning 01.01. | Avsetninger | Bruk av fond | Beholdning 31.12. |
|---|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|
| Disposisjonsfond | | | | |
| Regnskapsskjema 1A | | | | |
| Disposisjonsfond | kr 3 644 194 | kr 1 395 382 | kr 1 690 000 | kr 3 220 942 |
| <i>Opprinnelig budsjett</i> | | kr 7 350 000 | kr 150 000 | |
| <i>Justert budsjett</i> | | kr 6 350 000 | kr 1 690 000 | |
| Regnskapsskjema 1B | | | | |
| Hardware IT | kr - | kr 1 395 382 | kr 560 000 | kr - |
| Kultur | kr - | kr - | kr 190 000 | kr - |
| Helse og omsorg | kr - | kr - | kr 100 000 | kr - |
| Bygg og eiendom | kr - | kr - | kr 80 000 | kr - |
| Tilskotsreglement | kr - | kr - | kr 650 000 | kr - |
| Næringsarbeid | kr - | kr - | kr 110 000 | kr - |
| <i>Sum disposisjonsfond regnskapsskjema 1B</i> | kr - | kr 1 395 382 | kr 1 690 000 | kr - |
| Bundne driftsfond | | | | |
| Regnskapsskjema 1A | | | | |
| Bundne driftsfond | kr 6 784 917 | kr 6 522 072 | kr 4 015 074 | kr 7 124 233 |
| <i>Opprinnelig budsjett</i> | | kr 5 500 000 | kr 4 180 000 | |
| <i>Justert budsjett</i> | | kr 5 500 000 | kr 4 180 000 | |
| Regnskapsskjema 1B | | | | |
| Konsesjonsavgifter | kr - | kr 5 954 433 | kr 3 919 278 | kr - |
| Tilskot | kr - | kr 59 466 | kr 35 796 | kr - |
| Helse og omsorg | kr - | kr 100 000 | kr 60 000 | kr - |
| Bygg og eiendom | kr - | kr 91 437 | kr - | kr - |
| Teknisk | kr - | kr 317 386 | kr - | kr - |
| ... | kr - | kr - | kr - | kr - |
| <i>Sum bundne driftsfond regnskapsskjema 1B</i> | kr - | kr 6 522 722 | kr 4 015 074 | kr - |
| Overføring til investeringsregnskapet | | | | |
| Regnskapsskjema 1A | | | | |
| Overføring til investeringsregnskapet | | kr - | kr - | |
| <i>Opprinnelig budsjett</i> | | kr - | kr - | |
| <i>Justert budsjett</i> | | kr - | kr - | |
| Regnskapsskjema 1B | | | | |
| Administrasjon | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Skole | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Helse og omsorg | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Bygg og eiendom | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Teknisk | kr - | kr - | kr - | kr - |
| ... | kr - | kr - | kr - | kr - |
| <i>Sum overf. til inv.regnskapet regnskapsskjema 1B</i> | kr - | kr - | kr - | kr - |

| Bundne fond | Beholdning 01.01. | Avsetninger | Bruk av fond | Beholdning 31.12. |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Bundne driftsfond | | | | |
| Selvkostfond | kr 748 068 | kr 317 386 | kr - | kr 1 117 067 |
| Øremerka statstilskudd | kr 1 572 250 | kr 229 937 | kr 77 711 | kr 1 724 476 |
| Næringsfond/Kraftfond | kr 4 317 430 | kr 5 953 783 | kr 3 918 597 | kr 4 133 321 |
| Gavefond | kr 147 169 | kr 20 966 | kr 18 766 | kr 149 369 |
| ... | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Øvrige bundne driftsfond | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Sum | kr 6 784 917 | kr 6 522 072 | kr 4 015 074 | kr 7 124 233 |
| Bundne investeringsfond | | | | |
| Øremerka statstilskudd | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Gavefond | kr - | kr - | kr - | kr - |
| ... | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Øvrige bundne investeringsfond | kr - | kr - | kr - | kr - |
| Sum | kr - | kr - | kr - | kr - |

Note 12 Strykninger

Strykninger i driftsregnskapet

Driftsregnskapet er avsluttet med regnskapsmessig merforbruk på kr 4.954.617,84.

For å komme frem til resultatet er følgende disposisjoner strøket i samsvar med regnskapsforskriften § 9.

| | |
|---|--------------|
| Regnskapsmessig merforbruk før strykninger | kr 4 954 618 |
| Redusert overføringer til investeringsregnskapet | kr - |
| Redusert avsetning til disposisjonsfond | kr 4 954 618 |
| Redusert dekning av tidligere års merforbruk | kr - |
| Regnskapsmessig merforbruk etter strykninger | kr - |

Korrigeringer investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet er avsluttet med et udekkt beløp på kr 7.612.282,38 etter gjennomførte korrigeringer i henhold til regnskapsforskriften § 9. Følgende korrigeringer er gjennomført.

| | |
|--|---------------------|
| Udekkt beløp før korrigeringer | kr 7 612 282 |
| Redusert budsjetterte avsetninger | kr - |
| Økt budsjettet, ikke disponert bruk av ubundne avsetninger | kr - |
| Udekkt beløp etter korrigeringer | kr 7 612 282 |

Note 13 Kapitalkonto

| Saldo 01.01. | kr 178 784 689 |
|--|-----------------------|
| Økning av kapitalkonto (kreditposteringer) | |
| Aktivering av fast eiendom og anlegg | kr 20 275 173 |
| Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg | kr - |
| Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler | kr 148 750 |
| Kjøp av aksjer og andeler | kr 1 010 000 |
| Reversert nedskrivning av aksjer og andeler | kr - |
| Utlån | kr 2 257 924 |
| Aktivert egenkapitalinnskudd pensjonskasse | kr 378 169 |
| Avdrag på eksterne lån | kr 3 084 224 |
| Økning pensjonsmidler | kr 10 943 980 |
| Reduksjon pensjonsforpliktelser | kr - |
| Reduksjon av kapitalkonto (debetposteringer) | |
| Avgang fast eiendom og anlegg | kr 66 848 |
| Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg | kr 6 698 091 |
| Avgang utstyr, maskiner og transportmidler | kr - |
| Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler | kr 923 590 |
| Avgang aksjer og andeler | kr - |
| Nedskrivning av aksjer og andeler | kr - |
| Avdrag på utlån | kr 156 104 |
| Avskrivning utlån | kr - |
| Reduksjon egenkapitalinnskudd pensjonskasse | kr - |
| Bruk av midler fra eksterne lån | kr 8 961 600 |
| Reduksjon pensjonsmidler | kr - |
| Økning pensjonsforpliktelser | kr 7 797 245 |
| Urealisert kurstab utenlandslån | kr - |
| Saldo 31.12. | kr 192 279 430 |

Note 14 Premieavvik si påvirkning på drift

| | | | | |
|------|---|----------------------|---------------|--------------|
| | | | | |
| | Netto driftsresultat - mindreforbruk | -2 212 382,00 | | |
| 1090 | Premieavvik KLP - utgiftsført | -890 192,00 | | |
| 1091 | Premieavvik SPK - inntektsført | 100 444,00 | -789 748,00 | Funksjon 170 |
| 1090 | Amortisering av premieavvik KLP 2014 - utgiftsført | -3 589 411,00 | | |
| 1091 | Amortisering av premieavvik SPK 2014 - inntektsført | 218 867,00 | -3 370 544,00 | Funksjon 171 |
| 1099 | Arbeidsgiveravgift av premieavvik KLP - utgiftsført | -94 360,00 | | |
| 1099 | Arbeidsgiveravgift av premieavvik SPK - inntektsført | 10 647,00 | -83 713,00 | Funksjon 170 |
| 1099 | Arbeidsgiveravgift av amortisering KLP - utgiftsført | -380 476,00 | | |
| 1099 | Arbeidsgiveravgift av amortisering SPK - inntektsført | 23 200,00 | -357 276,00 | Funksjon 171 |
| | Korrigert driftsresultat - mindreforbruk | -6 813 663,00 | | |

Hovedkontor:
Postboks 2805, 3702 Skien
Tlf.: 35 91 70 30
Fax: 35 91 70 59
e-post: post-tkr@tekomrev.no
www.tekomrev.no

Til
Kommunestyret i Fyresdal kommune

Distriktskontor:
Postboks 83, 3833 Bø
Tlf.: 35 05 90 00
Fax: 35 95 02 15

Foretaksregisteret:
985 867 402 MVA

Vår ref.: 16/1007/als
Deres ref.:
Arkivkode: 831200

Melding frå revisor

Uttale om årsrekneskapen

Vi har revidert årsrekneskapen for Fyresdal kommune som viser kr 108 306 000 til fordeling drift og eit rekneskapsmessig resultat på kr 0. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2015, driftsrekneskap, investeringsrekneskap, og økonomiske oversikter for rekneskapsåret avslutta per denne dato, og ein omtale av vesentlega rekneskapsprinsipp som er nytta, og andre noteopplysningar.

Administrasjonssjefen sitt ansvar for årsrekneskapen

Administrasjonssjefen er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen og for at den gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapskikk i Noreg, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finn nødvendig for å gjere det mogleg å utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneholder vesentleg feilinformasjon, korkje som følgje av misleg framferd eller feil.

Revisor sine oppgåver og plikter

Vår oppgåve er å gje uttrykk for ei meiningsutvikling om denne årsrekneskapen på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisionsskikk i Noreg, medrekna International Standards on Auditing. Revisjonsstandardane krev at vi etterlever etiske krav og planlegg og gjennomfører revisjonen for å oppråde tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen ikkje inneholder vesentleg feilinformasjon.

Ein revisjon inneber utføring av handlingar for å innhente revisjonsbevis for beløpa og opplysningsane i årsrekneskapen. Dei valde handlingane avheng av revisor sitt skjønn, mellom anna vurderinga av risikoane for at årsrekneskapen inneholder vesentleg feilinformasjon, anten det skuldast misleg framferd eller feil. Ved ei slik risikovurdering tek revisor omsyn til den interne kontrollen som er relevant for kommunen si utarbeiding av ein årsrekneskap som gir ei dekkande framstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlingar som er formålstenlege etter tilhøva, men ikkje å gi uttrykk for ei meiningsutvikling om effektiviteten av kommunen sin interne kontroll. Ein revisjon omfattar også ei vurdering av om dei rekneskapsprinsippa som er nytta, er formålstenlege, og om rekneskapsestimata som er utarbeidd av leiinga, er rimelege, og ei vurdering av den samla presentasjonen av årsrekneskapen.

Vi meiner at innhenta revisjonsbevis er tilstrekkeleg og formålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Grunnlag for konklusjon med etterhald

Investeringsrekneskapen er avslutta med eit udekka beløp på kr 7 612 282. Investeringsrekneskapen er avslutta med udekka beløp utan at budsjetterte ledige midlar på disposisjonsfond er nytta. Vi viser til rådmannen si forklaring om dette på side 5 i rådmannen si årsberetning. Det udekka beløpet skulle vore kr. 4 391 340, om alle budsjettete ledige midlar på disposisjonsfond hadde vore nytta.

Konklusjon med etterhald

Vi meiner at årsrekneskapen, med unntak av verknaden av etterhaldet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon med etterhald» er avgjeven i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlege ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til Fyresdal kommune per 31. desember 2015 og av resultatet for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoene i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

Utsegn om andre tilhøve

Konklusjon om budsjett

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at dei disposisjonar som ligg til grunn for rekneskapen i det alt vesentlege er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpa i årsrekneskapen stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsmeldinga

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, meiner vi at opplysingane i årsmeldinga om årsrekneskapen er konsistente med årsrekneskapen og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt si plikt til å sørge for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av kommunen sine rekneskapsopplysninga i samsvar med lov og god bokføringskikk i Noreg.

Bø, 26.04.2016

Telemark kommunerevisjon IKS



Ottar Kleppe
oppdragsansvarleg revisor/
registrert revisor



Aud Lie Solheim
oppdragsrevisor

Kopi: Kontrollutvalet
Formannskapet
Rådmann