



## ØKONOMISK RAPPORTERING – 2.TERTIAL 2017

### 1. INNLEIING

Økonomirapport pr. 2. tertial 2017 syner økonomisk status pr. 31. august 2017. Rapporten bygger på ajourført rekneskap i perioden, med vesentlege utviklingstrekk og synleggjering av eventuelle endra tilhøve sett i forhold til budsjett for 2017.

Rådmannen skal ut frå budsjettforskrifta gjennom budsjettåret leggja fram rapportar for kommunestyret som viser utviklinga i inntekter og utgifter. Det skal rapporterast minimum to gonger pr år. I økonomireglementet for Masfjorden kommune går det fram at det skal rapporterast etter 1. og 2. tertial. I tillegg til dette skal rådmannen utan ugrunna opphald gje formannskapet viktig informasjon som kan ha innverknad på kommuneøkonomien på kort og lengre sikt.

### 2. OPPSUMMERING AV ØKONOMISK STATUS FOR 2. TERTIAL 2017

Drifta viser eit netto driftsresultat pr. 2. tertial 2017 på 3,9%, og kr. 5.247.781. Resultatet er tett opp mot tilsvarande tal i 2016.

Korrigert for statstilskot for prosjekt som Masfjorden er vertskommune for vert netto driftsresultat 2,5%.

Det er pr. 2.tertial bokført nær 1,1 mill.kr. i kostnader knytt til realisering av Masfjordsambandet, og det er forventa at denne kostnaden vert vesentleg høgare i løpet av året – stipulert til 4-5 mill.kr., og dette er eit forhold som vil ha stort utslag på netto driftsresultat i 2017, og som kan medverke til at ein ikkje når målsetjinga for netto driftsresultat på 1,75% i 2017. Legg til grunn at desse kostnadene vert dekkja av fond, og dermed ikkje konsekvensar for sjølve rekneskapsresultatet.

Det er nokre områder med overskriding allereie etter 2.tertial, og andre områder som går i pluss, og det er vanskeleg å gje ein sikker prognose for 2017. Skatteinngangen er heller svak. Ein forventar eit svakt netto driftsresultat i 2017, men at drifta samla sett vil gå ut i balanse.

På investeringsida går dei fleste prosjekt i samsvar med revidert investeringsbudsjett, men kostnadene kjem i hovudsak i siste tertial. Slik stoda er pr. dato forventar ein at investeringane vert om lag 12 mill.kr., av eit budsjett på 32,5 mill.kr., og kor det store prosjektet – omsorgsbustadar Hosteland vert forskyve med eit nytt budsjettår – men at alle formelle forhold snart er på plass, og anbodspapira kan leggjast ut i 2017.

### 3. FRIE DISPONIBLE INNTEKTER

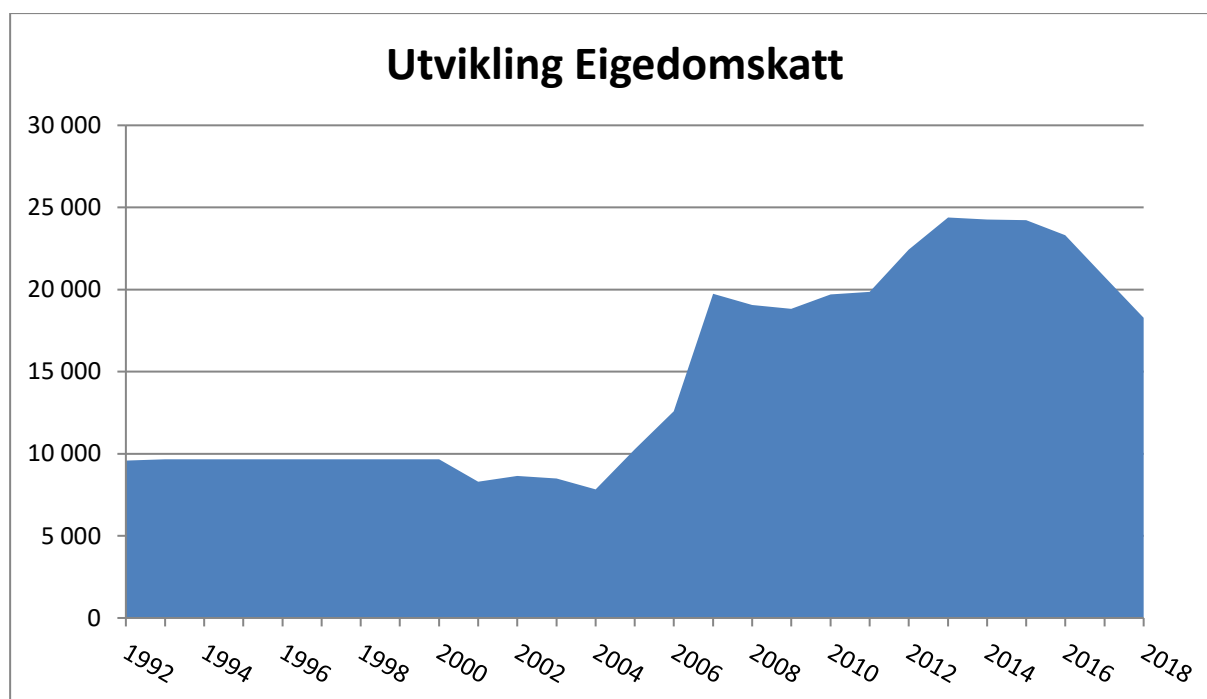
#### 3.1. Skatt og rammetilskot

Sum frie inntekter utgjer 85,3 mill.kr. pr. 2.tertial. Rammetilskot utgjer 48,3 mill.kr., medan skatteinngang pr. 31. august 2017 i Masfjorden kommune er kr 37 mill., som er ei auke på 0,6% i forhold til innkomen skatt i same periode 2016. Sum frie inntekter utgjer pr. 2.tertial om lag 2/3 av forventa frie inntekter 2017.

#### 3.2. Eigedomsskatt

Eigedomsskatt er budsjettert med kr 20 500 mill. Ein stor del av eigedomsskatten kjem frå kraftproduksjon. Grunnlaget for eigedomsskatt som gjeld kraftproduksjon er ikkje kjent før i månadsskifte november/desember året før eigedomsskatten vert skrivast ut. Utskriven eigedomsskatt for 2017 er kr 20,770 mill. Utskriven eigedomsskatt er om lag 2,5 mill. kr lågare enn i 2016, og i samsvar med vedtekte økonomiplan og prognosar for eigedomsskatt.

Etter 2. tertial er det inntektsført kr. 15.171.408 , som utgjer ¾ av forventa eigedomsskatt 2017



Diagrammet over viser utviklinga i eigedomsskatteinntektene dei siste 25 år, med budsjett 2017 og prognose 2018.

#### 3.3. Andre direkte og indirekte skattar

Gjeld konsesjonsavgift til BKK produksjon. Her vil og naturressursskatten kome inn når denne er kjent i løpet av hausten 2017.

#### 3.4. Andre generelle statstilskot

Kommunen tek imot generelle statstilskot til mellom anna opplæring av innvandrarar, samt kompensasjon for låneopptak i samband med prosjekt innan skule, omsorgsbustadar og kyrkja.

Kommunen får og integreringstilskot til flykningar. Budsjetterte inntekter er i vedteke budsjett er sett til 5,2 mill. kr.

Masfjorden kommune er vertskommune for 2 prosjekt innan velferdsteknologi i regionen, og pr. 2. tertial er kr. 1.823.300 inntektsført som tilskot for eit av desse prosjekta. Prosjekt 2 utgjer 0,6 mill.kr.

### 3.5. Renteinntekter og utbytte

Renteinntekter er på same nivå som same periode i 2016, og utgjer 221.554 mot eit budsjett på 600.000.

Utbytte frå selskap utgjer kr. 523.980 pr. 2.tertial mot eit årsbudsjett på kr. 450.000

### 3.6. Gevinst finansielle plasseringar.

Avkasting på finansielle plasseringar er ikkje ført, men disse vil og variere frå månad til månad med bakgrunn i forhold Masfjorden kommune ikkje rår over. Avkasting på finansielle plasseringar er ikkje budsjettert.

Pr. 2. tertial har dei finansielle plasseringane ei ikkje bokført avkasting på nær 1,4mill.kr., som utgjer ei avkasting på 6,3 % av porteføljen.

	01.01.2017	2017		
		Resultat	Marknadsverdi	Avkasting
Dnb Obligasjon 20	7 238 041,16	132 175,32	7 370 216,48	1,826 %
Holberg Kreditt	1 960 964,51	129 333,27	2 090 297,78	6,595 %
First Aksjer Norge	5 145 737,04	488 098,57	5 633 835,61	9,485 %
Holberg Global	1 839 440,38	217 298,63	2 056 739,01	11,813 %
Holberg Rurik	660 187,65	119 298,11	779 485,76	18,070 %
Spv Aksje	5 097 397,39	301 137,94	5 398 535,33	5,908 %
<b>SUM</b>	<b>21 941 768,13</b>	<b>1 387 341,84</b>	<b>23 329 109,97</b>	<b>6,323 %</b>

### 3.7. Rente og avdragsutgifter

Rente- og avdragsutgifter ligg på same nivå som i 2016. Avdrag er ført med kr. 3,1 mill.kr. av eit budsjett på 5,3 mill.kr., renteutgiftene utgjer ca. 540.000 mot eit budsjett på 1,3 mill.kr., og renteutgiftene ser ut til å gje ei større innsparing i høve budsjett.

### 3.8. Avsetjingar

Masfjorden kommune har i tidlegare år motteke tilskot til diverse oppgåver som ikkje er gjennomført. Desse midlane er sett av på bundne driftsfond, som nyttast når utgifta kjem.

Nordhordland revisjon har i sin årsrapport bede om at kommunen tar ei vurdering på bundne driftsfond.

Sum avsetjingar utgjer 3.083.825 pr. 2.tertial, medan sum bruk av avsetjingar utgjer 2.809.500 pr. 2.tertial.

#### 4. RAMMEOMRÅDA

Eit viktig forhold som gjeld for rekneskapen pr. 2.tertial for rammeområda/tenestene, er at hovudoversikt 1B og rekneskapstatus vs. budsjett pr. teneste manglar bokføring av m.a., felleskostnader til fordeling, reinhaldskostnader og avskrivning. I sum så snakkar vi om om lag 14 mill.kr. på årsbasis, held vi utafor avskrivning som er +/- føringar med 8,3 mill.kr., så er 3,8 mill.kr. (2/3 av 5,7 mill.kr) kostnader som pr. 2.tertial er ført på administrasjon og teknisk, men som skal fordelast på dei andre rammeområda ved årets slutt/rekneskapsavslutninga.

##### 4.1. Folkevalgte organ

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>1 532 922</b>	<b>1 471 734</b>	<b>2 207 600</b>	<b>1 451 490</b>
10001	Folkevalgte organ	1 067 728	1 121 733	1 682 600	1 093 213
10002	Støtte til politiske parti	0	26 667	40 000	0
10003	Val	55 325	0	0	36 526
10006	Arbeidsmiljøutvalet	13 000	0	0	27 312
11000	Kontroll og revisjon	396 869	323 333	485 000	294 440

Folkevalgte organ om lag som periodisert budsjett for 2. tertial. I perioden er det ført utgifter som gjeld abonnement for gjeld heile året. Vidare er det ført utgifter i samband med valet i 2017. Utgifter til val vert dekkja ved bruk av fond. Utgifter teneste 10006 Arbeidsmiljøutval gjeld obligatorisk kurs i helse, miljø og tryggleik for medlemmar av utvalet. Elles ingen merknad til rammeområdet.

##### 4.2. Administrasjon

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>10 557 029</b>	<b>8 884 667</b>	<b>13 327 000</b>	<b>8 864 809</b>
12000	Kantine	39 757	0	0	2 510
12001	Rådmannskontoret	2 717 541	2 689 333	4 034 000	2 280 365
12002	Kommunekassen	1 441 633	1 356 333	2 034 500	1 357 457
12003	Velferdstiltak	114 793	20 000	30 000	68 106
12004	Løn og personal	787 363	792 667	1 189 000	699 621
12005	Administrasjon teknisk	790 683	953 334	1 430 000	1 037 078
12006	Fellestenester	3 126 311	1 439 667	2 159 500	1 911 940
12009	Rådgjevergruppa	1 538 949	1 633 333	2 450 000	1 507 732

*Teneste 12000* Kantine vert motrekna mot trekk frå tilsette på kommunehuset. *Teneste 12001* Rådmannskontoret. Ikkje inntektsført interne overføringar og bruk av kraftfond. Elles ingen særskilde merknader. *Teneste 12002* Kommunekassen. Ikkje inntektsført interne overføringar. *Teneste 12003* Velferdstiltak. Ført utgifter bedriftshelseteneste for 1. halvår og markering tilsette med 25 års tenestetid. *Teneste 12004* Løn og personal. Ført lisensar som gjeld heile året. Ikkje inntektsført interne overføringar. *Teneste 12005* Administrasjon teknisk, ser ut til å komme ut med eit mindrforbruk i 2017. *Teneste 12006* Fellestenester. Ikkje inntektsført fordelte kostnader og interne overføringar. Ført utgifter til medlemsskap og abonnement som gjeld heile året. Ein del postar ligg svært høgt i forbruk og ser ut til at tenesteområdet kan komme ut med eit meirforbruk i 2017. *Teneste 12009* Rådgjevergruppa. Ingen særskild kommentar/ i samsvar med budsjett pr. 31.8.17

### 4.3. Barnehage

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>9 406 823</b>	<b>10 558 200</b>	<b>15 837 300</b>	<b>8 311 799</b>
20101	Nordbygda barnehage	3 625 302	3 949 800	5 924 700	3 437 727
20102	Sandnes barnehage	2 533 032	3 091 667	4 637 500	2 382 311
20103	Indre Masfjorden barnehage	2 376 999	2 071 200	3 106 800	1 887 784
20104	Felles barnehage	157 889	13 667	20 500	3 640
21101	Styrka tilbud Nordbygda barnehage	237 922	182 200	273 300	3 912
21102	Styrka tilbud Sandnes Barnehage	30 381	29 333	44 000	188 431
21103	Styrka tilbud Indre Masfjorden barnehage	185 669	158 000	237 000	154 194
22101	Lokaler og skyss Nordbygda barnehage	92 324	427 000	640 500	77 490
22102	Lokaler og skyss Sandnes barnehage	105 787	344 333	516 500	101 668
22103	Lokaler og skyss Indre Masfjorden barnehage	61 517	291 000	436 500	74 643

*Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 59,4% pr. 2.tertial. Det er ikkje ført avskrivningar eller avrekning av reinhaldstenester. Ut i frå 2017 budsjettet vil desse postane utgjere ca. kr. 630.000,-, og justert forbruk vert då 63,4% = Drift i balanse.*

#### 4.3.1. Felles barnehage

Teneste 20104 Felles barnehage. Har ikkje inntektsført krav frå andre kommunar i samband med opphald i barnehagar i Masfjorden som er busett i andre kommunar.

### 4.4. Skule

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>24 482 198</b>	<b>26 380 868</b>	<b>39 571 300</b>	<b>22 965 309</b>
20201	Nordbygda skule	7 203 565	8 098 000	12 147 000	6 714 046
20202	Sandnes skule	5 718 627	6 030 667	9 046 000	5 978 384
20203	Matre skule	6 073 224	6 072 667	9 109 000	6 029 026
20204	Skule fellesutgifter	704 476	982 667	1 474 000	945 676
20205	Den kulturelle skulesekken	18 209	31 667	47 500	25 716
20206	PPT	458 027	0	0	0
21300	Vaksenopplæring	808 107	102 333	153 500	151 590
21301	Opplæring innvandrarar	419 117	302 667	454 000	189 596
21501	Nordbygda SFO	333 705	247 733	371 600	289 512
21502	Sandnes SFO	219 678	183 000	274 500	207 018
21503	Matre SFO	142 466	183 800	275 700	201 835
22201	Lokale Nordbygda skule	506 120	1 398 000	2 097 000	463 017
22202	Lokale Sandnes skule	200 380	1 140 667	1 711 000	309 157
22203	Lokale Matre skule	290 994	926 667	1 390 000	212 433
22301	Skuleskyss Nordbygda skule	690 579	433 333	650 000	515 102
22302	Skuleskyss Sandnes skule	134 432	173 333	260 000	154 257
22303	Skuleskyss Matre skule	193 182	226 667	340 000	341 474
28502	Nordbygda skule VGS tilbud	367 310	-153 000	-229 500	237 469

*Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 58% pr. 2.tertial. Det er ikkje bokført avskrivningar, fordelte felleskostnader eller avrekning av reinhaldstenester. Ut i frå 2017 budsjettet vil desse postane utgjere ca. 3,1 mill.kr. pr. 2.tertial, og justert forbruk vert då 65,7% = Drift i balanse.*

#### 4.4.1. Andre tenester under skule

20204 Skule fellesutgifter. Ser ut til å gå i balanse. Teneste er i år splitta mellom fellesutgifter og ny teneste 20206 PPT. Budsjettet er ikkje fordelt i 2. tertial. 20205 Den kulturelle skulesekken. Aktiviteten så langt er stort sett i tråd med budsjett. 20206 PPT. Drift i balanse.

21300 Vaksenopplæring og 21301 Opplæring innvandrarak. Tenestane må sjåast i samheng. Samla i balanse.

#### 4.5. Helse

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		6 444 128	6 784 000	10 176 000	7 232 922
23200	Helsesøsterteneste	760 467	651 000	976 500	621 372
24101	Legekontor	3 070 683	2 998 000	4 497 000	3 373 180
24102	Legevakt	640 000	786 667	1 180 000	607 500
24104	Fysioterapi	405 193	315 333	473 000	324 767
24105	Hjelpemiddelformidling	36 604	260 667	391 000	283 180
24106	Psykisk helse	1 051 127	1 204 334	1 806 500	1 546 673
24107	Fysioterapi – Driftsavtale	253 054	254 000	381 000	208 751
24108	Folkehelse	-70 000	-46 667	-70 000	2 500
25600	Døgnopphald akutthjelp	297 000	360 667	541 000	265 000

Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 63,3% pr. 2.tertial – samla sett drift i balanse.

Teneste 23200 Helsesøsterteneste. Masfjorden kommune sel 30% helsesøsterstilling til Modalen. Denne vert ikkje fakturert før mot slutten av året. Teneste 24101 Legekontor. I balanse. Har tilsett ny ALIS-lege som tek til i andre halvdel av året. Teneste 24102 Legevakt. I balanse. Teneste 24104 Fysioterapi. Ser ut til å gå i balanse. Teneste 24105 Hjelpemiddelformidling. I balanse/mindreforbruk. Teneste 24106 Psykisk helse. Lønsutgifter i balanse. Masfjorden kommune sel og psykologtenester til Gulen og Modalen som vert fakturert i slutten av året. Teneste 24107 Fysioterapi/driftsavtale. I balanse. Teneste 25600 Døgnopphald akutthjelp. I tråd med budsjett.

#### 4.6. Sosial og barnevern

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		1 943 566	3 526 000	5 289 000	2 148 307
23103	Andre aktivitetstilbod for born og unge	44 952	0	0	0
23407	Støttekontakt/ funksjonshemma	153 643	480 000	720 000	290 383
24201	Sosialkontortenester	310 470	818 667	1 228 000	421 130
24205	Sals- og skjenkekontroll	-22 386	0	0	-25 388
24206	NAV lokale	45 561	0	0	0
24300	Tilbod til personar med rusproblem	0	40 667	61 000	11 479
24400	Barnevernstenesta	435 631	933 333	1 400 000	531 700
25100	Barneverntiltak i familien	31 941	213 333	320 000	110 654
25200	Barneverntiltak utanfor familien	521 006	689 333	1 034 000	445 849
28101	Økonomisk hjelp	422 748	350 667	526 000	362 501

Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 36,8% pr. 2.tertial.

*Teneste 23407 Støttekontakt / funksjonshemma.* Det er ofte etterslep på innlevering av timelister og utgifter. nokre leverer 2 lister pr. år, andre 1 liste pr. månad dette varierer litt etter kor stort oppdrag der er. *Teneste 24201 Sosialkontortenester.* Budsjett under kontroll. Har hatt langtidssjukemelding og treng tilføring av personellressursar. *Teneste 24400 Barnevernstenesta, Teneste 25100 Barnevernstiltak i familien og Teneste 25200 Barnevernstiltak utanfor familien.* Overført til Gulen, og utgiftene skal fordelast etter avtale, førebels ført akonto 1. og 2.kvartal.

*Teneste 28101 Økonomisk hjelp.*Auke i økonomisk sosialhjelp gjeld store flykningefamiliar som ikkje har starta på introduksjonsprogrammet, og fleire arbeidsledige.

#### 4.7 Pleie og omsorg

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>28 942 320</b>	<b>31 751 867</b>	<b>47 627 800</b>	<b>29 976 708</b>
23401	Dagsenter - aktivitetstilbod eldre og funksjonshemma	-569 104	138 333	207 500	183 058
25300	Masfjorden sjukeheim pleie	8 261 823	6 230 667	9 346 000	5 963 439
25301	MS – Kjøkken	1 379 270	1 449 000	2 173 500	1 353 889
25302	Masfjorden sjukeheim - Nystova	2 340 484	3 916 667	5 875 000	3 974 705
25303	Masfjorden sjukeheim - Nystova/natt	2 849 572	2 910 000	4 365 000	2 761 955
25305	Pleie vakt felles	373 906	273 067	409 600	366 895
25307	Avlastningsbustad	4 512 224	2 978 000	4 467 000	4 185 716
25400	Heimetenester	7 783 824	10 372 400	15 558 600	3 652 897
25408	Heimetenester SØR	968	0	0	2 631 599
25409	Heimetenester INDRE	3 885	0	0	2 857 694
26100	MS - institusjon, reinhald	2 467 848	3 691 000	5 536 500	2 712 991
26501	Omsorgsbustadar NORD	-38 818	-72 333	-108 500	-147 791
26502	Omsorgsbustadar SØR	-74 095	-45 000	-67 500	-133 657
26503	Omsorgsbustadar INDRE	-201 004	-154 667	-232 000	-204 121
26504	Omsorgsbustadar TTF	-21 874	79 400	119 100	-16 990
26507	Omsorg/psyk.bustadar NORD	-126 588	-14 667	-22 000	-165 568

*Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 60,6% pr. 2.tertial. korrigert for statstilskot velferdsteknologiprogrammet med 1,823 mill.kr., og avskrivningar som utgjer 1,2 mill.kr. (2/3 av budsjetterte postar avskrivningar 2017 budsjettet) vert justert forbruk 67%, og noko høgt.*

*Teneste 23401 Dagsenter – aktivitetstilbod eldre og funksjonshemma.* Meireinntekt gjeld øyremerka tilskot til dagtilbod til heimebuande demente. *Teneste 25300 Masjorden sjukeheim pleie.* Frå 1. mai vart avdelingane på sjukeheimen slått saman til ei avdeling for å utnytte personalet betre. *Teneste 25301 MS Kjøkken.* Gulen kommune har sagt opp avtalen med levering av middag til Brekke- og Dalsøyra Omsorgssenter. Fører til mindre inntekter og utgifter. Har brukt noko overtid, av di vi ikkje har vikar som kan ta kokkeansvar. *Teneste 35302 Masfjorden sjukeheim – Nystova.* Det er eit overforbruk på fastlønsbudsjett. Dette heng saman med bruk av sjukevikar. Det er forventat at bruk av vikar og overtid blir redusert framover, blandt anna så er sjukefråværet redusert. *Teneste 25303 Masfjorden sjukeheim – Nystova/natt.* Er i balanse pr. 1 tertial. *Teneste 25355 Pleie vakt felles.* Drift i balanse. *Teneste 25307 Avlastingsbustad.* Totalt har denne tenesta eit underskot fordi statstilskot ressurskrevjande brukarar ikkje kjem før slutten av året. *Teneste 25400 Heimetenestergår samla sett i balanse.* *Teneste 26100 MS – institusjon og reinhald.* Rekneskap pr 2 tertial har eit overskot, og etter korrigering for avskrivninga. Omsorgsbustadane forventar ein vil komme ut nær budsjett.

#### 4.8 Kultur

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
Kultur		<b>3 226 829</b>	<b>4 067 000</b>	<b>6 100 500</b>	<b>3 470 111</b>
37001	Folkebibliotek	575 366	703 333	1 055 000	546 902
37301	Bygdekino m.m	0	10 000	15 000	0
37500	Museum	295 659	336 667	505 000	477 852
37504	Sleire skulemuseum	8 199	3 333	5 000	1 599
38002	Drifts-/ anleggstøtte idretts.org.	54 122	33 333	50 000	68 980
38003	Idrettsskulen	212 473	175 667	263 500	219 162
38101	Matre symjebasseng	573 759	637 334	956 000	357 001
38102	Idrettsbaner/sentralbaneanlegg	-293 486	226 000	339 000	8 900
38300	Kultur- og musikkskulen	1 640 704	1 730 000	2 595 000	1 542 597
38502	Vaksenopplæring utanfor skuleverket	20 000	26 667	40 000	20 000
38503	Kulturvern og arkiv	0	33 333	50 000	35 000
38505	Støtte til frivillege lag/organisasjonar	47 500	43 333	65 000	109 535
38506	Andre kulturaktivitetar	92 532	108 000	162 000	82 583

*Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 52,9% pr. 2.tertial.*

*Teneste 37001 Folkebibliotek. Ligg godt under budsjett pr. 2.tertial. Vil gå i balanse. Teneste 37500 Museum. Halvparten av utgifter til Museum Vest er bokført så langt. Budsjett for 2017 vil truleg halda. Teneste 38002 Drifts-/anleggstøtte idretts.org. Kulturmidlane er utbetalt.*

*Teneste 38003 Idrettsskulen. Lønsutgiftene ser ut til å bli høgare enn budsjettet, vesentleg pga bruk av vikarar og assistentar for elevar som treng ekstra hjelp.*

***Teneste 38101 Matre symjebasseng. Driftsmessige utfordringa i år og korrigert for avskrivninga er budsjettet oppbrukt allereie og vidare drift ut 2017 vil gje eit større overforbruk på denne tenesta***

*Teneste 38102 Idrettsbaner / sentralbaneanlegg. Driftstilskot er ikkje utbetalt.*

*Teneste 38300 Kultur- og musikkskulen. Vil halda seg innanfor rammene.*

#### 4.9 Kyrkja

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>2 022 291</b>	<b>2 403 333</b>	<b>3 605 000</b>	<b>1 927 364</b>
23408	Frivillighetssentralen	65 000	43 333	65 000	0
39000	Kyrkjer og MKF	1 610 627	1 986 667	2 980 000	1 527 364
39200	Andre religiøse formål	0	26 667	40 000	0
39300	Kyrkjegardar	346 664	346 667	520 000	400 000

*Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 56,1% pr. 2.tertial.*

*Driftstilskot frivillighetsentral utbetalt for 2017, korrigert driftstilskot MKF vert innarbeidd i rest utbetalingane i 2017, og skal bli i samsvar med revidert budsjett 2017.*



#### 4.10 Teknisk

Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>8 493 704</b>	<b>4 881 333</b>	<b>7 322 000</b>	<b>7 548 706</b>
12901	Gulen og Masfjorden brann og redning	2 615 704	0	0	2 379 532
12950	Reinhold SØR	1 156 711	0	0	1 172 024
12951	Reinhold NORD	1 142 548	0	0	1 050 829
12952	Reinhold INDRE	807 310	0	0	780 323
26505	Gjennomgangsbustadar	-195 928	564 933	847 400	-98 851
26506	Utleigebygg Hosteland	-84 971	-933	-1 400	-149 149
26508	Utleigebustadar Sandnes	-227 041	-79 800	-119 700	-149 130
28501	Fylkesvegar	7 578	333 667	500 500	0
30100	Plansaker	837 068	622 000	933 000	154 562
30200	Byggjesaker	-243 621	-294 933	-442 400	185 329
30300	Kart- og oppmåling	-35 195	439 000	658 500	153 653
31501	Tomtar	7 500	0	0	0
31502	Festetomtar	102 934	47 333	71 000	82 993
32502	Drift av utleigebygg m.m	35 407	0	0	0
32901	Skogbruk	335	-1 133	-1 700	0
32902	Jordbruk	386 399	507 333	761 000	357 069
33301	Kommunale vegar	1 577 243	1 985 533	2 978 300	1 606 869
33304	Parkeringsplassar	1 682	0	0	0
33305	Gatelys	123 428	253 333	380 000	66 731
33501	Offentlege parkar og anlegg	124 267	76 133	114 200	33 545
33503	Offentlege toalett	38 000	18 667	28 000	19 963
33801	Feieng og vanleg branntilsyn	503 976	0	0	459 634
33901	Brannvesen	282 950	1 465 333	2 198 000	263 658
33902	Beredskap mot akutt forureining	0	16 667	25 000	0
34500	Distribusjon av vatn (sal)	-383 797	-703 000	-1 054 500	-338 042
35000	Avløpsrensing	1 713	0	0	0
35301	Avløpsnett	-262 543	-286 333	-429 500	-284 833
35401	Septiktank/slamtømming	-212 272	-28 133	-42 200	-212 782
35402	Kloakkavgift	-43 700	-85 333	-128 000	-118 800
36000	Kalking av vassdrag	392 836	0	0	101 473
36001	Fiske- viltforvaltning og miljø	7 305	0	0	4 436

Samla ligg rammeområde med eit forbruk på 116 % pr. 2.tertial. Korrigert for brann og redning, samt reinhaldsområda og avskrivning kjem ein ned på eit forbruk på om lag 80%, men kommunale avgifter er ikkje inntektsført pr. 2.tertial og heller ikkje fakturering andre kommunar for m.a. feieng, kalk.

Teneste 12901 Gulen og Masfjorden Brann og Redning. Vert fordelt mellom kommunane etter folketal 1.1, og tensta går i 0. Masfjorden kommunen sin del kjem på teneste 33901, og korrigert status brann pr. 2.tertial 2017 er;

33901 Brannvesen	1 329 232	1 465 333	2 198 000	263 658
------------------	-----------	-----------	-----------	---------

Teneste 12950 til 12952 Reinhold SØR, NORD og INDRE. Utgifter vert fordelt til dei ulike formålsbygg etter fordelingsnøkkel.

#### 4.11 Andre tenesteområder

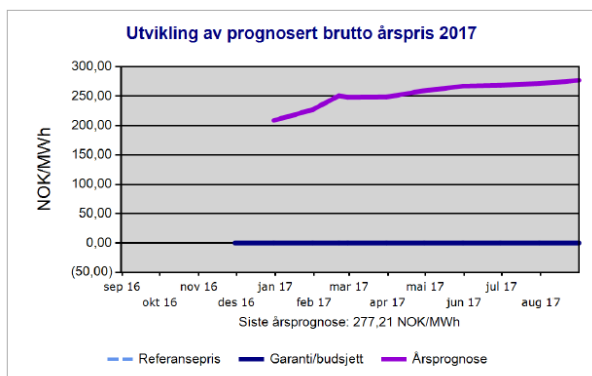
Teneste	Tenestenamn	Rekneskap 2.tertial 2017	Budsjett 2. tertial 2017	Budsjett 2017	Rekneskap 2. tertial 2016
		<b>741 887</b>	<b>-2 142 667</b>	<b>-3 214 000</b>	<b>1 319 500</b>
13000	Administrasjonslokale	603 171	1 427 333	2 141 000	563 843
17101	Amortisering tidl.års premieavvik	0	1 146 667	1 720 000	0
18001	Eldreråd	1 895	8 667	13 000	1 830
18004	Andre fellesutgifter	309 232	210 667	316 000	310 579
18006	Ungdomsråd	0	26 667	40 000	0
18007	Råd for funksjonshemma	1 561	4 000	6 000	2 774
23104	Støtte til barne- og ungdomsorganisasjonar	16 500	26 667	40 000	22 000
23303	Næringsmiddeltilsynet	21 000	26 667	40 000	20 270
23306	Veterinærtjenester	0	20 000	30 000	0
24207	Koordinering flykningar	2 133 666	824 667	1 237 000	1 151 038
32001	Konsesjonskraft	-2 773 114	-1 666 667	-2 500 000	-1 601 656
32501	Næringsutvikling	288 538	440 000	660 000	729 207
32504	Kraftfond	133 388	866 667	1 300 000	102 279
80002	Eigedomskatt	6 050	0	0	0
86001	Avskrivningar KOSTRA	0	-5 504 667	-8 257 000	0

*Teneste 13000 Administrasjonslokale* Ikkje ført avskrivninga. Vert ført i periode 12. Korrigert for avskrivning og reinhald kjem tenesta ut med eit forbruk på 64,4% pr. 2.tertial, og dermed i samsvar med budsjett.

*Teneste 18004 Andre fellesutgifter.* Her førast frikjøp av tillitsvalde. Noko lågt budsjettert.

*Teneste 24207 Koordinering flykningar.* Her førast utgifter i samband med busetting av flykningar og integreringstilskot.

*Teneste 32001 Konsesjonskraft.* Noko høgare enn budsjettert, men kan endra seg i løpet av året. Ligg i spot og ingen sikring, prognose pr. 8.september 2017 for året samla er ei inntekt på 5 mill.kr.



Tallgrunnlag 2017	Året	jan.17	feb.17	mar.17	apr.17	mai.17	jun.17	jul.17	aug.17	sep.17	okt.17	nov.17	des.17
Total Volum MWh	40 400	4 548	4 104	4 086	3 376	2 788	2 328	1 976	2 336	2 814	3 525	4 027	4 492
Prissikret volum MWh	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gar.i/Bud. Pris NOK/MWh	0,00												
Referansepris NOK/MWh	0,00												
Kostpris NOK/MWh	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00	147,00
Brutto inntekt prog. NOK	11 199 150	1 232 477	1 151 703	1 163 376	945 317	748 749	523 880	489 322	588 000	820 089	1 000 074	1 187 829	1 348 335
Netto inntekt prog. NOK	5 058 362	541 211	527 865	542 350	432 195	324 973	170 054	188 970	232 882	392 382	464 350	575 652	665 478

*Teneste 32501 Næringsutvikling.* Ført utgifter som gjeld 2017 til Regionrådet Nordhordland IKS, mellom anna sekretær kontrollutvalet, årsavgift til landsamanslutninga av vasskraftkommunar. Dekkast av kraftfond.

## 5 Investeringsrekneskapen 2017

Investeringsbudsjettet for 2017 er vedteke med ei investering i anleggsmidlar på kr 32,5 mill. I tillegg er det budsjettert med kr 500 000 i utlån til Startlån og kr 550 000 som gjeld eigenkapitaltilskot til KLP.

Det vart gjort nokre mindre endringa av investeringsbudsjettet i samband med sak om budsjettendringa 2017, Kommunestyre 22.6.2017, sak 42/17 – auka opp med 948.000, fordelt med 800.000 kontorbygg Matre, 48.000 ventilasjonsanlegg Matre skule og 100.000 vassverk.

Det er gjort ytterlegare endringa i investeringsbudsjettet i samband med formannskapsmøte 12.9., men berre i form av interne rokkeringa av summer mellom postane og ingen auke i budsjettet.

	B 2017	Justering 2017
<b>IKT-investeringar</b>		
- EDB-felles	500 000	500 000
- Breiband	4 500 000	4 500 000
<b>Kommunale bygg</b>		
- Nordbygda skule - maling	140 000	0
- Matre skule - maling	200 000	40.000,-
- Skular- dører og vindu	400 000	400.000,-
- Vernebustad Haugsvær - maling	100 000	20.000,-
- Sandnes barnehage - ventilasjonsaggregat	300 000	389.000
- Nordbygda barnehage - ventilasjonsaggregat	400 000	1.132.000
- Sandnes barnehage - maling	160 000	69.000,-
- Masfjorden sjukeheim - signalanlegg	500 000	500.000
- Omsorgsbustad Hosteland	20 000 000	20 000 000
<b>Kommunale vegar</b>		
- Kjetland bru	950 000	950 000
- Asfaltering Sandnes		
<b>Bustadfelt - tilrettelegging</b>	750 000	
- Ervikneset	1 200 000	750 000
<b>VAR</b>		1 200 000
- Septiktank Haugsvær	250 000	
- Septiktank Hosteland	300 000	250 000
- Vassmålarar, installasjon for feilsøk	50 000	300 000
- Giljane	800 000	50 000
<b>Investering i anlegg</b>	<b>31 500 000</b>	<b>450 000</b>
Lån til vidareutlån	500 000	<b>31 500 000</b>
Eigenkapitaltilskot KLP	550 000	500 000
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>32 550 000</b>	<b>500 000</b>
		<b>32 550 000</b>

Spesifiserte investeringspostar jf. rekneskapskjema 2B – under pkt. 6.3.

Ein forventar at alle prosjekt vert fullført i tråd med budsjett i 2017, med eit unnatak. Arbeidet med omsorgsbustadar Hosteland har teke tid m.a. grunna stadige tilpassinga krav frå husbanken, men reknar med at dette fell på plass i 2017 og at det har påløpt ein del konsulent/prosjektkostnader.

## 6 Vedlegg til rapport – hovudoversikta

### 6.1. Rekneskapskjema drift

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
<b>Regneskapskjema 1A - drift</b>				
Skatt på inntekt og formue	37.011.368,88	44.661.000,00	40.563.000,00	36.765.104,00
Ordinært rammetilskudd	48.285.811,47	69.243.000,00	73.773.000,00	46.330.121,00
Skatt på eiendom	15.577.458,00	20.770.000,00	20.500.000,00	17.366.527,00
Andre direkte eller indirekte skatter	0,00	13.400.000,00	13.400.000,00	0,00
Andre generelle statstilskudd	5.128.803,00	6.500.000,00	5.300.000,00	3.009.968,00
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>106.003.441,35</b>	<b>154.574.000,00</b>	<b>153.536.000,00</b>	<b>103.471.720,00</b>
Renteinntekter og utbytte	808.646,69	1.178.000,00	1.178.000,00	745.485,00
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutg./provisjoner og andre fin. utg.	546.014,73	1.400.500,00	1.400.500,00	551.374,32
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	3.225.804,00	5.300.000,00	5.300.000,00	3.005.907,00
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>-2.963.172,04</b>	<b>-5.522.500,00</b>	<b>-5.522.500,00</b>	<b>-2.811.796,32</b>
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	2.607.325,44	7.463.499,00	4.899.000,00	2.805.243,42
Til bundne avsetninger	476.500,00	230.000,00	5.000,00	233.190,51
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	2.789.499,44	2.789.499,00	0,00	2.990.716,42
Bruk av ubundne avsetninger	20.000,00	3.904.000,00	3.904.000,00	75.000,00
Bruk av bundne avsetninger	0,00	0,00	0,00	195.739,00
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-274.326,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>-1.000.000,00</b>	<b>223.021,49</b>
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Til fordeling drift	102.765.943,31	148.051.500,00	147.013.500,00	100.882.945,17
<b>Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)</b>	<b>97.792.488,00</b>	<b>148.051.500,00</b>	<b>147.013.500,00</b>	<b>95.361.039,00</b>
<b>Regneskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>4.973.453,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.521.906,17</b>

### Rekneskapskjema 1B - drift

Teneste	Rekneskap 31.8	Budsjett pr. 31.8	Budsjett 2017	Rekneskap 2016
Folkevalgte organ	1 532 922	1 534 400	2 301 600	1 451 490
Administrasjon	10 556 592	8 956 667	13 435 000	8 856 661
Barnehage	9 406 190	10 558 200	15 837 300	8 311 613
Skule	24 482 198	26 380 868	39 571 300	22 965 309
Helse	6 444 128	6 784 000	10 176 000	7 232 922
Sosial og barnevern	1 943 566	3 526 000	5 289 000	2 344 153
Pleie og omsorg	28 942 320	31 751 867	47 627 800	29 976 708
Kultur	3 226 829	4 067 000	6 100 500	3 470 111
Kyrkja	2 022 291	2 403 333	3 605 000	1 927 364
Teknisk	8 493 564	4 881 333	7 322 000	7 547 319
Andre tenestemråder	741 887	-2 142 667	-3 214 000	1 319 500
	<b>97 792 488</b>	<b>98 701 001</b>	<b>148 051 500</b>	<b>95 403 150</b>

## 6.2. Økonomisk oversyn drift

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalingar	6.429.324,34	11.610.500,00	11.610.500,00	6.484.452,69
Andre salgs- og leieinntekter	9.190.563,93	14.767.500,00	14.480.500,00	7.838.153,94
Overføringer med krav til motytelse	12.463.637,04	26.394.300,00	26.394.300,00	10.020.066,33
Rammetilskudd	48.285.811,47	69.243.000,00	73.773.000,00	46.330.121,00
Andre statlige overføringer	5.128.803,00	6.500.000,00	5.300.000,00	3.009.968,00
Andre overføringer	187.229,43	936.400,00	866.400,00	276.147,69
Skatt på inntekt og formue	37.011.368,88	44.661.000,00	40.563.000,00	36.765.104,00
Eiendomsskatt	15.577.458,00	20.770.000,00	20.500.000,00	17.366.527,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	13.400.000,00	13.400.000,00	0,00
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>134.274.196,69</b>	<b>208.282.700,00</b>	<b>206.887.700,00</b>	<b>128.090.540,65</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	76.368.878,61	118.127.000,00	117.787.000,00	74.456.796,16
Sosiale utgifter	18.281.281,32	30.780.500,00	30.695.500,00	17.914.710,70
Kjøp av varer og tj som inngår i tj produksjon	17.673.797,97	24.631.800,00	24.631.800,00	15.545.671,32
Kjøp av tjenester som erstatter tj produksjon	8.083.983,61	19.202.700,00	18.312.700,00	6.340.990,22
Overføringer	5.723.810,83	10.315.200,00	10.235.200,00	5.776.253,48
Avskrivninger	0,00	8.257.000,00	8.257.000,00	0,00
Fordele utgifter	0,00	-1.367.000,00	-1.367.000,00	0,00
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>128.151.752,34</b>	<b>209.947.200,00</b>	<b>208.552.200,00</b>	<b>120.034.421,88</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>8.142.443,75</b>	<b>-1.664.500,00</b>	<b>-1.664.500,00</b>	<b>8.056.118,77</b>
<b>Finansiinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	808.646,69	1.178.000,00	1.178.000,00	745.485,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	68.510,00	30.000,00	30.000,00	58.092,00
<b>Sum eksterne finansiinntekter</b>	<b>877.156,69</b>	<b>1.208.000,00</b>	<b>1.208.000,00</b>	<b>803.577,00</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	546.014,73	1.400.500,00	1.400.500,00	551.374,32
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	3.225.804,00	5.300.000,00	5.300.000,00	3.005.907,00
Utlån	0,00	100.000,00	100.000,00	45.641,00
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>3.771.818,73</b>	<b>6.800.500,00</b>	<b>6.800.500,00</b>	<b>3.602.922,32</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-2.894.662,04</b>	<b>-5.592.500,00</b>	<b>-5.592.500,00</b>	<b>-2.799.345,32</b>
Motpost avskrivninger	0,00	8.257.000,00	8.257.000,00	0,00
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>5.247.781,71</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>5.256.773,45</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	2.789.499,44	2.789.499,00	0,00	2.990.716,42
Bruk av disposisjonsfond	20.000,00	3.904.000,00	3.904.000,00	75.000,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	195.739,00
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>2.809.499,44</b>	<b>6.693.499,00</b>	<b>3.904.000,00</b>	<b>3.261.455,42</b>
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	2.607.325,44	7.463.499,00	4.899.000,00	2.805.243,42
Avsatt til bundne fond	476.500,00	230.000,00	5.000,00	233.190,51
<b>Sum avsetninger</b>	<b>3.083.825,44</b>	<b>7.693.499,00</b>	<b>4.904.000,00</b>	<b>3.038.433,93</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>4.973.455,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.479.794,94</b>

### 6.3.Rekneskapskjema Investering

	Regnskap	Reg. budsjet	Oppr.budsjet
<b>Regnskapskjema 2A - Investering</b>			
Investeringer i anleggsmidler	2.785.275,78	33.448.000,00	32.500.000,00
Utlån og forskutteringer	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	0,00	550.000,00	550.000,00
Avdrag på lån	352.881,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	0,00	0,00	0,00
<b>Årets finansierungsbehov</b>	<b>3.638.156,78</b>	<b>34.498.000,00</b>	<b>33.550.000,00</b>
<b>Finansiert slik:</b>			
Bruk av lånemidler	0,00	24.098.400,00	23.280.000,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	655.610,00	0,00	0,00
Tilskudd til investeringer	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	338.206,30	6.249.600,00	6.220.000,00
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	1.180.261,66	100.000,00	0,00
Andre inntekter	0,00	0,00	0,00
<b>Sum økstem finansiering</b>	<b>2.174.077,96</b>	<b>30.448.000,00</b>	<b>29.500.000,00</b>
Overført fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udiskonert	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	500.000,00	4.050.000,00	4.050.000,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>2.674.077,96</b>	<b>34.498.000,00</b>	<b>33.550.000,00</b>
<b>Udekket/udiskonert</b>	<b>-964.078,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Regnskap 2017	Buds(end) 2017	Budsjet 2017
1000 IKT- OG EDB INVESTERINGAR	0	500.000	500.000
1002 BREIDBAND TIL HEIMAR I MASFJORDEN	0	4.500.000	4.500.000
2001 SANDNES BARNEHAGE - VENTILASJONS/	0	300.000	300.000
2002 SANDNES BARNEHAGE - UTVENDIG REH/	0	180.000	180.000
2101 NORDBYGDA BARNEHAGE - VENTILASJOI	0	400.000	400.000
3001 NORDBYGDA SKULE - UTBETRING TAK	0	1.000.000	1.000.000
3002 NORDBYGDA SKULE - UTVENDIG REHABII	0	140.000	140.000
3200 SANDNES SKULE - VENTILASJON	0	0	0
3402 MATRE SKULE - VENTILASJONSAGGREG/	48.000	48.000	0
3403 MATRE SKULE - UTVENDIG REHABILITERI	0	200.000	200.000
4001 MASFJORDEN SJUKEHEIM - SIGNALANLE	0	500.000	500.000
5000 KOMMUNALE BYGG	99.528	0	0
5001 KONTORBYGG MATRE	88.570	800.000	0
5002 SENTRUMSTOMT HOSTELAND	0	0	0
5003 GAMLEHEIMEN SANDNES	0	0	0
5004 SKULAR - DØRAR OG VINDU	0	400.000	400.000
5005 VERNEBUSTAD HAUGSVÆR - UTVENDIG I	0	100.000	100.000
5100 BUSTAD ELDRE OG FUNKSJONSHEMMA F	57.438	20.000.000	20.000.000
6000 KOMMUNALE VEGAR	108.750	0	0
6001 KOMMUNALE VEGAR - KJETLAND BRU	0	950.000	950.000
6005 KOMMUNALE VEGAR - TRAFIKKSIKRING S	0	0	0
6500 BUSTADFELT - TILRETTELEGGING	0	750.000	750.000
6501 BUSTADFELT - GILJANE	23.109	0	0
6502 BUSTADFELT - ERVIKNESET	1.250.000	1.200.000	1.200.000
7000 VASSFORSYNING	98.585	50.000	50.000
7001 VASSPROSJEKT - VATN TIL GULEN	94.485	100.000	0
7002 VASSFORSYNING - UTBETRING SJØ	182.328	0	0
7004 VA GILJANE	734.484	800.000	800.000
7501 SEPTIKTANK HAUGSVÆR	0	250.000	250.000
7502 SEPTIKTANK HOSTELAND	0	300.000	300.000
<b>T O T A L T</b>	<b>2.785.276</b>	<b>33.448.000</b>	<b>32.500.000</b>

## 6.4. Økonomisk oversyn investering

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	500.000,00	0,00	0,00	590.000,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	1.000.000,00	100.000,00	0,00	4.817.070,00
Kompensasjon for merverdiavgift	338.206,30	6.249.600,00	6.220.000,00	277.211,45
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum inntekter</b>	<b>1.838.206,30</b>	<b>6.349.600,00</b>	<b>6.220.000,00</b>	<b>5.684.281,45</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	2.226.616,48	27.198.400,00	26.280.000,00	7.174.685,77
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	220.463,00	0,00	0,00	601.147,40
Overføringer	338.206,30	6.249.600,00	6.220.000,00	277.211,45
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum utgifter</b>	<b>2.785.275,78</b>	<b>33.448.000,00</b>	<b>32.500.000,00</b>	<b>8.053.044,62</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>				
Avdrag på lån	352.881,00	0,00	0,00	458.635,00
Utlån	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	0,00	550.000,00	550.000,00	584.833,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>852.881,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.543.468,00</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>1.799.950,48</b>	<b>28.148.400,00</b>	<b>27.330.000,00</b>	<b>3.912.231,17</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	0,00	24.098.400,00	23.280.000,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	155.610,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	180.261,66	0,00	0,00	451.083,00
Overført fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	500.000,00	550.000,00	550.000,00	50.000,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	532.833,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sum finansiering</b>	<b>835.871,66</b>	<b>28.148.400,00</b>	<b>27.330.000,00</b>	<b>1.033.916,00</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>-964.078,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.878.315,17</b>