Regnskapsoversikter

Økonomisk oversikt - drift

Alle tall i hele tusen

	Note	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Oppr. Budsjett	Regnskap 2017
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger		29 568	27 682	27 682	27 763
Andre salgs- og leieinntekter		74 275	76 736	76 990	70 991
Overføringer med krav til motytelse		74 126	37 405	38 197	69 393
Rammetilskudd		300 834	303 425	300 425	297 861
Andre statlige overføringer		65 247	54 748	57 608	84 936
Andre overføringer		4 919	2 242	1 738	6 018
Skatt på inntekt og formue		253 367	237 300	237 900	238 652
Eiendomsskatt		57 809	56 700	54 700	56 486
Andre direkte og indirekte skatter		-	-	-	-
Sum driftsinntekter		**860 144**	**796 239**	**795 240**	**852 100**
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	9	422 136	392 975	392 446	395 829
Sosiale utgifter	4, 5	108 400	112 999	117 233	104 593
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon		109 498	100 121	100 439	105 576
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		130 471	122 372	118 372	116 210
Overføringer		59 328	29 242	27 377	44 135
Avskrivninger	13	30 972	30 926	-	27 921
Fordelte utgifter		-2 104	-3 554	-3 300	-1 276
Sum driftsutgifter		**858 699**	**785 080**	**752 566**	**792 987**
Brutto driftsresultat		**1 445**	**11 158**	**42 674**	**59 113**
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		3 021	2 150	1 150	3 988
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	2	-	4 000	4 000	6 733
Mottatte avdrag på utlån		5	-	-	12
Sum eksterne finansinntekter		**3 025**	**6 150**	**5 150**	**10 733**
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger		12 099	12 977	14 477	11 656

	Note	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Oppr. Budsjett	Regnskap 2017
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)		681	-	-	-
Avdrag på lån	7	2[illegible] 456	23 300	23 300	24 007
Utlån		103	70	70	129
Sum eksterne finansutgifter		35 339	36 347	37 847	35 792
Resultat eksterne finanstransaksjoner		**-32 314**	**-30 197**	**-32 697**	**-25 059**
Motpost avskrivninger		30 972	30 926	-	27 921
Netto driftsresultat		**102**	**11 887**	**9 977**	**61 975**
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	10	23 212	23 211	-	16 295
Bruk av disposisjonsfond	8	850	850	-	-
Bruk av bundne fond	8, 14	8 934	6 806	6 806	2 859
Sum bruk av avsetninger		**32 996**	**30 867**	**6 806**	**19 153**
Overført til investeringsregnskapet		24 428	35 799	-	2 400
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	10	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	8	2 975	2 975	12 803	27 615
Avsatt til bundne fond	8, 14	5 696	3 981	3 981	27 902
Sum avsetninger		**33 098**	**42 755**	**16 784**	**57 917**
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		**-**	**-**	**-**	**23 212**

Regnskapsskjema 1A - Drift

Alle tall i hele tusen.

	Regnskap 2018	Rev. budsjett 2018	Oppr. Budsjett 2018	Regnskap 2017
Frie disponible inntekter				
Skatt på inntekt og formue	253 367	237 300	237 900	238 652
Ordinært rammetilskudd	300 834	303 425	300 425	297 861
Skatt på eiendom	57 809	56 700	54 700	56 486
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	27 343	28 115	30 975	29 803
Sum frie disponible inntekter	**639 352**	**625 540**	**624 000**	**622 801**
Finansinntekter og finansutgifter				
Renteinntekter og utbytte	3 021	2 150	1 150	3 988
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	4 000	4 000	6 733
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	12 099	12 977	14 477	11 656
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	681	-	-	-

	Regnskap 2018	Rev. budsjett 2018	Oppr. Budsjett 2018	Regnskap 2017
Avdrag på lån	22 456	23 300	23 300	24 007
Netto finansinntekter/utgifter	**-32 215**			
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Til dekning av tidligere regnskapsmessig merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	2 975	2 975	12 803	27 615
Til bundne avsetninger	60	-	-	4 035
Bruk av tidligere regnskapsmessig mindreforbruk	23 212	23 211	-	16 295
Bruk av ubundne avsetninger	850	850	-	-
Bruk av bundne avsetninger	-	-	-	-
Netto avsetninger	21 027	21 086	-12 803	-15 355
Overført til investeringsregnskapet	24 428	35 799	-	2 400
Til fordeling drift	603 736	580 700	578 570	580 105
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	**603 736**	**580 700**	**578 570**	**556 893**
Regnskapsmessig over-/ underskudd(merforbruk/mindreforbruk)	**-**	**-**	**-**	**-23 212**

Forside > Økonomi > Regnskapsoversikter

Økonomisk oversikt over kommunens samlede drift fordelt på inntekter og utgifter.

Regnskapsskjema 1 B

Alle tall i hele tusen.

Enhet		Regnskap 2018	Rev. Budsjett 2018	Oppr. Budsjett 2018	Regnskap 2017
100	Rådmannen	18 952	19 606	17 916	17 880
110	Administrasjonen	18 061	18 333	18 333	16 889
120	Personal- og organisasjon	8 922	9 006	9 006	8 672
130	Skolefaglig Område	19 630	17 145	17 145	15 758
140	Forvaltningskontoret	8 652	8 576	8 326	7 870
150	Sørviskontor	7 050	7 602	8 272	8 111
160	Flyktningetjenesten	0	0	0	0
200	Haukås skole	22 202	22 347	22 347	21 981
215	Sylte og Malme skoler	15 373	15 972	15 972	15 711
230	Aureosen skole	14 837	13 776	13 776	13 441
240	Tornes skole	10 711	11 066	11 766	10 056
250	Bud skole	17 925	17 111	17 111	17 366
260	Hustad skole	18 695	18 454	18 454	18 292

Enhet		Regnskap 2018	Rev. Budsjett 2018	Oppr. Budsjett 2018	Regnskap 2017
270	Fræna ungdomsskole	22 935	22 764	22 764	23 582
280	Opplæringssenteret	3 735	4 615	[illegible]	[illegible]
290	Bjørnsund leirskole	63	-400	-400	-340
295	Barnehager	88 583	85 930	81 930	78 552
300	Institusjonstjenesten	68 698	69 891	69 891	67 486
330	Hjemmebaserte tjenester	122 986	119 522	119 622	119 188
350	NAV - Sosialtjenesten	10 567	9 667	9 667	7 480
360	Helse og familie	52 705	50 291	50 191	46 456
500	Kultur	16 707	16 735	15 845	15 260
600	Teknisk forvaltning	8 879	8 280	8 280	8 436
640	Landbruk	2 035	1 705	1 705	1 602
650	Teknisk drift og anlegg	31 360	30 962	30 292	33 794
660	VAR	-12 820	-12 399	-12 399	-15 333
800	Skatt	6 809	0	0	146
850	Premieavvik	-2 572	-6 000	-2 000	-6 070
890	Avskrivninger		0	0	0
900	Renter/lån	48	0	0	225
Sum		**601728**	**580557**	**578427**	**555701**
Kontoer i skjema 1A og 1B		2008	143	143	1192
Sum fordelt til drift til 1A		**603736**	**580700**	**578570**	**556893**

Oversikt over driften fordelt på de ulike enhetene. Summer i skjema 1B kan variere noe fra de regnskapstall og budsjettall som er vedtatt av kommunestyret. Dette skyldes at noen kontoer som er brukt i årets regnskap tilhører skjema 1A. For å se den enkelte enhets "riktige" tall, se detaljer i kapitlet "Enheter og avdelinger" senere i dokumentet og under "Hovedtall".

Økonomisk oversikt - investering

Alle tall i hele tusen

	Note	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap 2017
Inntekter					
Salg av driftsmidler og fast eiendom		3 778	10 960	16 000	5 792
Andre salgsinntekter		-	-	-	-

	Note	Regnskap 2018	Revidert budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap 2017
Overføringer med krav til motytelse		2 127	4 150	4 150	1 244
Kompensasjon for merverdiavgift		16 422	18 635	18 635	10 867
Statlige overføringer		4 515	-	-	527
Andre overføringer		-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte		-	-	-	-
Sum inntekter		**26 841**	**33 745**	**38 785**	**18 430**
Utgifter					
Lønnsutgifter		686	-	-	643
Sosiale utgifter		210	-	-	198
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon		113 344	132 796	135 936	71 929
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		509	-	-	553
Overføringer		16 489	24 184	25 704	10 870
Renteutgifter og omkostninger		3	-	-	13
Fordelte utgifter		-	-	-	-
Sum utgifter	**13**	**131 242**	**156 980**	**161 640**	**84 206**
Finanstransaksjoner					
Avdrag på lån	16	2 796	-	-	2 672
Utlån		2 838	1 000	5 000	2 634
Kjøp av aksjer og andeler		2 073	1 900	1 900	2 928
Dekning av tidligere års udekket		-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	8	23 212	23 211	-	-
Avsatt til bundne investeringsfond	8	2 967	-	-	320
Sum finansieringstransaksjoner		**33 886**	**26 111**	**6 900**	**8 554**
Finansieringsbehov		**138 287**	**149 346**	**129 755**	**74 330**
Dekket slik:					
Bruk av lån		105 756	111 526	112 026	56 567
Salg av aksjer og andeler		-	-	-	49
Mottatte avdrag på utlån		5 763	-	-	2 586
Overført fra driftsregnskapet		24 428	35 800	9 829	2 400
Bruk av tidligere års udisponert		-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	8	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	8	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	8	2 020	2 020	7 900	12 642
Bruk av bundne investeringsfond	8	320	-	-	85
Sum finansiering		**138 287**	**149 346**	**129 755**	**74 330**
Udekket/udisponert		**0**	**0**	**0**	**0**

Sum utgifter kr. 84206 er spesifisert i regnskapsskjema 2B

Regnskapsskjema 2A - investering

Tall i hele tusen.

	Regnskap 2018	Rev. budsjett 2018	Oppr. budsjett 2018	Regnskap 2017
Investeringer i anleggsmidler	131 242	156 980	161 640	84 206
Utlån og forskutteringer	2 838	1 000	5 000	2 634
Kjøp av aksjer og andeler	2 073	1 900	1 900	2 928
Avdrag på lån	2 796	-	-	2 672
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsetninger	26 179	23 211	-	320
Årets finansieringsbehov	**165 128**	**183 091**	**168 540**	**92 760**
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	105 756	111 526	112 026	56 567
Inntekter fra salg av anleggsmidler	3 778	10 960	16 000	5 841
Tilskudd til investeringer	4 515	-	-	527
Kompensasjon for merverdiavgift	16 422	18 635	18 635	10 867
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	7 890	4 150	4 150	3 831
Andre inntekter	-	-	-	-
Sum ekstern finansiering	**138 360**	**145 271**	**150 811**	**77 633**
Overført fra driftsregnskapet	24 428	35 800	9 829	2 400
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av avsetninger	2 340	2 020	7 900	12 728
Sum finansiering	**165 128**	**183 091**	**168 540**	**92 760**
Udekket/udisponert	**0**	**0**	**0**	**0**

Oversikt som viser kommunes investeringer og finansiering.

Regnskapsskjema 2B - investering

Alle tall i hele tusen.

Investeringsprosjekt	Prosjektnavn	Regnskap 2018	Rev. budsjett 2018	Oppr. budsjett 2018
01000	Egenkapitalinnskudd KLP	2 073	1 900	1 900
01510	Datautstyr alle etater	9 646	5 500	5 500
02127	Fræna ungd.skole - utskifting plater1	385	0	0

Investeringsprosjekt	Prosjektnavn	Regnskap 2018	Rev. budsjett 2018	Oppr. budsjett 2018
02128	Fræna ungd.skole - rehab fyr rom Sak 28/2018	253	900	900
02129	Malme skole - renovering 2018 Sak 28/2018	2 205	1 500	1 500
02207	Haukås skole - skolekjøkken	536	0	0
02218	Jendem skole - forprosjekt Sak 28/2018	24 238	18 000	18 000
02219	Ny skole Jendem - kjøp av grunn Sak 28/2018	682	7 500	7 500
02221	Ny Haukås skole	53	0	0
02230	Inneklimatilatak Malme skole	338	0	0
02251	Sysselsettingsmidler Tornes skole	1 684	0	0
02265	Hustad skole ARX (el. låsesytem)	687	0	0
02266	Hustad skole - renovering garderobeanlegg Sak 28/2018	0	3 000	3 000
02272	Hustad barnehage, ventilasjon	568	0	0
02274	Bud barnehage Sak 28/2018	169	3 000	3 000
02275	Hustad barnehage - gjerde Sak 28/2018	738	500	500
02970	Bjørnsund leirskole - innredning kjeller lærerbolig Sak 28/2018	1 453	900	900
03016	Fræna sjukeheim - styring varme og ventilasjon	796	500	500
03017	Utstyr institusjonstjenesten	463	270	270
03018	Velferdsteknologi	116	2 000	2 000
03019	Pasientvarsling Auretunet og Farstad	50	3 000	3 000
03045	Lokaler til mestringsenheten	243	1 000	1 000
03050	Fræna sjukeheim og omsorgssenter - sprinkler Sak 28/2018	0	1 000	1 000
03051	Lundhaugen - ventilasjon Sak 28/2018	0	500	500
03100	Bil - barne og familie Sak 28/2018	0	750	750
03111	Bil - hjelpemiddelsentralen	677	0	0
03363	Farstad aldersheim. Etterisolering nye vindu - dører	3 403	0	0
03450	Bolig med vaktdel på Eidem	58	0	0
03500	Nav/Sosialtjenesten IKT-prosjekt	0	460	460
03617	Hesthovvegen 38 renovering	403	0	0
03650	Torget legekontor	500	0	0
04000	Tilrettelegging tomter	169	10 300	10 300
04010	Grunnkjøp Hestadholmen	37	0	0

Investeringsprosjekt	Prosjektnavn	Regnskap 2018	Rev. budsjett 2018	Oppr. budsjett 2018
04030	Tomtefelt - Korsmyra	12 001	13 000	13 000
04066	Malmefjorden boligfelt, B6	111	0	0
04075	Tornes boligfelt - nord	2 741	0	0
04185	Dalelia IV boligfelt	1 468	0	0
04190	Startlån - Husbanken Sak 28/2018	0	1 000	1 000
04430	Klargjøring næringsareal	18	10 500	10 500
04435	Galten industriområdet Malmefjorden	3 762	0	0
04470	Varhol industriområde	3 851	0	0
04480	Urda	4 024	0	0
04615	Opprusting kommunale bygg	0	5 000	5 000
05037	Farstadsanden - Nasjonal turistvei	424	2 200	2 200
05038	Trollkirka turmål og knutepunkt	0	500	500
05039	Turstier/friluftsområder fase 1	0	200	200
05050	Flytting gamle Malme skole Sak 28/2018	124	150	150
05351	Utvidelse av gravplass Tornes	21	500	500
05353	Kirkelig fellesråd - Diverse investeringer	281	300	300
05354	Hestad gravsted	814	730	730
06011	Kartlegging	0	150	150
06017	Kartlegging av funksjonell strandsone	0	500	500
06052	Nytt bygg brannstasjonen Sak 28/2018	66	2 300	2 300
06057	Oppmålingsbil Sak 28/2018	151	200	200
06058	Teknisk forvaltning - ny bil Sak 28/2018	84	100	100
06059	GPS Rover teknisk forvaltning Sak 28/2018	550	320	320
06060	Flyfotografering Sak 28/2018	0	500	500
06200	Vatn	0	7 000	7 000
06273	Lauvåsen - vannledning	593	0	0
06275	VA - Kolberg	471	0	0
06279	Renovering VA-ledninger Jendem gamle boligfelt	4 203	0	0
06282	Renseanlegg Bud	5 052	0	0
06300	Avløp	50	31 000	31 000
06341	Avløpsanlegg Vikan	68	0	0
06351	Renseanlegg Eidem	15 210	0	0
07610	Trafikksikkerhetstiltak	0	1 000	1 000

Investeringsprosjekt	Prosjektnavn	Regnskap 2018	Rev. budsjett 2018	Oppr. budsjett 2018
07654	Bussknutepunkt - Elnesvågen Sak 28/2018	67	2 000	2 000
07655	Tettstedprogrammet - PS 90/2016	2	2	2
07657	Gang- og sykkelveg Bud-Bergset Sak 28/2018	13 696	13 000	13 000
07658	Parkeringsplass vest for rådhuset	0	500	500
07751	Grusing kommunale veier	336	0	0
07753	Asfaltering Sak 28/2018	4 386	4 000	4 000
07765	Eidemskaret - bygging av veg samt ledningsnett	2 742	0	0
07766	Varholvegen	450	0	0
Diverse små prosjekt	Diverse	629	0	0
Sum		**133316**	**159880**	**159880**

Ulike investeringsprosjekt.

Økonomisk oversikt - balansen

Alle tall i hele tusen.

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER			
Faste eiendommer og anlegg	13	860 243	770 157
Utstyr, maskiner og transportmidler	13	35 447	26 721
Utlån		40 143	42 969
Konserninterne langsiktige fordringer		-	-
Aksjer og andeler	6	26 662	24 922
Pensjonsmidler	4, 5	831 947	751 622
Sum anleggsmidler		**1 794 442**	**1 616 391**
Kortsiktige fordringer	11	65 717	66 643
Premieavvik		44345	41062
Aksjer og andeler	9	30948	34287
Obligasjoner		74828	73801
Kasse, postgiro, bankinnskudd		163643	168972
Sum omløpsmidler		**379481**	**384765**
SUM EIENDELER		**2173923**	**2001156**
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			

	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Disposisjonsfond	8	65 733	63 608
Bundne driftsfond	8, 14	40 901	44 140
Ubundne investeringsfond	6, 8	109 781	88 590
Bundne investeringsfond	8	10 150	7 503
Regnskapsmessig mindreforbruk	10	-	23 212
Regnskapsmessig merforbruk	10	-	-
Udisponert i inv.regnskap	10	-	-
Udekket i inv.regnskap	10	-	-
Kapitalkonto	15	89 588	32 059
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift		-1 898	-1 898
Sum egenkapital		**314255**	**257213**
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	**4, 5**	**961 150**	**921 132**
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Sertifikatlån		-	-
Andre lån		766 408	717 158
Konsernintern langsiktig gjeld		0	0
Sum langsiktig gjeld		**1 727 559**	**1 638 291**
Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld		126191	99419
Premieavvik		5918	6234
Sum kortsiktig gjeld		**132109**	**105653**
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		**2 173 923**	**2 001 156**
Memoriakonto			
Ubrukte lånemidler	**3**	**22 667**	**53 920**
Andre memoriakonti	14	1 820	-142
sUM MEMOIAKONTO		**24487**	**53779**
Motkonto for memoriakontiene		-24 487	-53 779

Avdrag, renter og lånegjeld

Avviksforklaring 2018 - driftsregnskapet

Forside > Økonomi > Regnskapsoversikter

Personvernerklæring