



2013

HEMSEDAL KOMMUNE



TERTIALRAPPORT

1/2013

HEMSEDAL KOMMUNE - TOTALOVERSIKT

HEMSEDAL KOMMUNE - TOTAL	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
1 TERTIAL 2013	2013	2013	0	2012	2012	0
10 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	43 269 718	40 424 384	2 845 334	38 682 572	38 120 560	562 012
11 KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	8 111 885	8 541 500	-429 615	8 160 940	8 671 833	-510 893
13 KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	10 312 361	13 760 667	-3 448 305	9 083 295	7 888 667	1 194 628
14 OVERFØRINGSUTGIFTER	4 629 101	6 335 833	-1 706 732	4 576 085	4 428 000	148 085
15 FINANSUTGIFTER	4 203 204	4 883 000	-679 796	3 271 557	4 928 450	-1 656 893
Sum utgifter	70 526 269	73 945 384	-3 419 115	63 774 449	64 037 510	-263 061
16 SALGSINNTEKTER	-12 066 096	-10 351 733	-1 714 363	-10 179 312	-12 846 000	2 666 688
17 REFUSJONER	-3 317 702	-4 387 667	1 069 965	-4 367 707	-4 193 000	-174 707
18 OVERFØRINGSINNTEKTER	-54 322 761	-54 494 667	171 906	-47 250 884	-47 374 333	123 449
19 FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	-20 434	-304 333	283 899	-39 220	-6 661 617	6 622 397
Sum inntekter	-69 726 993	-69 538 400	-188 593	-61 837 123	-71 074 950	9 237 827
TOTALT	799 277	4 406 984	-3 607 708	1 937 326	-7 037 440	8 974 766

Tabellen over viser totaloversikten for Hemsedal kommune akkumulert pr. fyrste tertial. Totaloversikten viser det samla resultatet frå dei forskjellige etatane; sentraladministrasjon, kultur og oppvekst, helse og sosial, pleie og omsorg, og teknisk. Pr 1. tertial viser resultatet for Hemsedal kommune eit netto mindreforbruk på kr. 3,6 mill. Denne summen må justerast for periodiseringsfeil (pensjonskostnadar og formannskapets disp.) under sentraladministrasjonen på kr. 3,5 mill. Konklusjon etter denne justeringa er at driftsrekneskapen for 1. tertial er i tråd med budsjettet, men med eit atterhald om korleis kommunen handtera revidert budsjett frå Hallingdal Renovasjon IKS. Utan endring av gebyra vil dette svekke resultatet med ca. kr. 800 000.

SENTRALADMINISTRASJONEN

SENTRALADMINISTRASJONEN	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
1. TERTIAL	2013	2013	0	2012	2012	0
10 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	3 154 741	3 369 696	-214 955	3 149 688	3 251 776	-102 088
11 KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	1 383 903	1 173 000	210 903	1 835 571	1 385 333	450 238
13 KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	2 011 050	2 667 333	-656 283	1 757 022	1 651 667	105 355
14 OVERFØRINGSUTGIFTER	164 264	3 746 333	-3 582 069	238 138	1 568 167	-1 330 029
15 FINANSUTGIFTER	4 203 204	3 555 000	648 204	3 270 332	4 100 450	-830 118
Sum utgifter	10 917 163	14 511 362	-3 594 200	10 250 751	11 957 393	-1 706 642
16 SALGSINNTEKTER	-30 040	-109 000	78 960	-29 760	-104 667	74 907
17 REFUSJONER	-1 355 713	-1 900 333	544 620	-1 395 627	-1 703 000	307 373
18 OVERFØRINGSINNTEKTER	-54 257 861	-53 658 667	-599 194	-47 218 447	-46 538 667	-679 781
19 FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	-18 434	-304 333	285 899	-39 220	-4 480 117	4 440 897
Sum inntekter	-55 662 048	-55 972 333	310 285	-48 683 054	-52 826 450	4 143 396
TOTALT	-44 744 886	-41 460 971	-3 283 915	-38 432 304	-40 869 057	2 436 754

Kostnadsgruppene 10, 11 og 13 er i tråd med budsjett. **Overføringsutgifter** (gruppe 14) viser eit mindreforbruk på kr.

3 582 069 pr. fyrste tertial. Avviket skuldast periodiseringsfeil av formannskapets disposisjonskonto og pensjonskostnad.

Inntektssida er i tråd med budsjettet og justert for periodiseringsfeilen i overføringsinntekter så er rekneskapen for 1. tertial etter budsjett.

KULTUR OG OPPVEKSTETATEN

KULTUR OG OPPVEKST	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)	Regnskap	Per.b(end)	Avvik(per.)
1. TERTIAL 2013	2013	2013	0	2012	2012	0
20 Kultur og oppvekst						
10 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	18 184 840	16 698 176	1 486 664	17 044 079	15 699 216	1 344 863
11 KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	1 898 482	1 724 000	174 482	1 991 516	1 734 333	257 183
13 KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	458 305	660 667	-202 362	470 601	626 000	-155 399
14 OVERFØRINGSUTGIFTER	1 318 201	883 167	435 034	901 538	786 167	115 371
Sum utgifter	21 859 828	19 966 009	1 893 819	20 407 734	18 845 716	1 562 018
16 SALGSINNTEKTER	-2 056 398	-1 309 667	-746 732	-2 136 965	-1 211 000	-925 965
17 REFUSJONER	-1 006 160	-50 667	-955 493	-1 584 555	-925 000	-659 555
18 OVERFØRINGSINNTEKTER	-62 550	0	-62 550	-26 272	0	-26 272
19 FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	0	0	0	0	-352 667	352 667
Sum inntekter	-3 125 108	-1 360 333	-1 764 775	-3 747 792	-2 488 667	-1 259 125
20 Kultur og oppvekst	18 734 720	18 605 676	129 044	16 659 943	16 357 049	302 893

Kultur- og oppvekst består av resultateiningane Kultur- og oppvekstsjef, Rektor Hemsedal barne- og ungdomskule, Rektor Tuv skule, Styrar Tuv barnehage, Rektor Ulsåk skule, Styrar Ulsåk barnehage, Rektor musikk- og kulturskula og Folkebiblioteket.

Resultatet for Kultur- og oppvekstsektoren pr. 1. tertial viser eit netto avvik på 129 044 kr for sektoren. Dette vert dekt av refusjonsinntekter og vil føre rekneskapen for sektoren i balanse.

Sektoren er kjent med nye utfordringar frå hausten 2013. Dette er lovpålagte oppgåver som medfører at vi må iverksetje tiltak. Vi vil ikkje klare desse lovpålagte oppgåvene innanfor budsjetttramma. Tiltaka vert synleggjort i revidert budsjett 2013.

HELSE- OG OMSORGSETATEN

HELSE OG SOSIAL 1. TERTIAL 2013	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	2 501 021	2 321 440	179 581	3 067 720	2 976 512	91 208
KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	199 158	350 000	-150 842	160 322	405 333	-245 011
KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	2 888 947	5 298 333	-2 409 386	2 210 083	2 095 667	114 417
OVERFØRINGSUTGIFTER	363 529	122 333	241 195	1 061 436	596 000	465 436
FINANSUTGIFTER	0	0	0	1 225	0	1 225
Sum utgifter	5 952 655	8 092 107	-2 139 451	6 500 786	6 073 512	427 274
SALGSINNTEKTER	-304 326	-201 333	-102 993	-75 564	-215 000	139 437
REFUSJONER	-44 483	-181 333	136 850	-589 929	-213 000	-376 929
FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	-2 000	0	-2 000	0	0	0
Sum inntekter	-350 809	-382 667	31 858	-665 493	-428 000	-237 493
30 Helse og sosial	5 601 846	7 709 440	-2 107 594	5 835 294	5 645 512	189 782

For rapporteringsområde helse og sosial er det totalt sett eit underforbruk. Det er eit stort underforbruk på **kjøp av varer og tenester**. Dette kjem av at det er utgiftsført refusjonskrav for første kvartal når det gjeld vertskommunesamarbeid i høve til NAV Gol og Hemsedal og Hallingdal. Både Hallingdal barnevern og NAV Gol og Hemsedal er innanfor budsjetttrammene for første kvartal.

Når det gjeld **løn og sosiale kostnader** viser det pr. første tertial eit overforbruk. I vinterhalvåret er det ekstrabemannning på legevakt. I budsjett og økonomiplan for 2013-2016 skulle talet på årsverk reduserast med 0,3 årsverk. Ved omfordeling har vi redusert lønskostnadene med 15 %. Det er fleire bebuarar på Hemsedal statlege mottak og fleire einingar må yte tenester til mottaket. Det blir brukt meir enn 15 % meir ressursar på mottaket. Det er ei auke i vertskommunetilskottet.

Når det gjeld **overføringsutgifter** er dette i hovudsak overføring til Hallingdal krisesenter

PLEIE OG OMSORG 1. TERTIAL 2013	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
10 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	12 895 573	11 555 104	1 340 469	9 238 375	9 996 800	-758 425
11 KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	967 036	1 007 334	-40 297	717 346	885 667	-168 321
13 KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	1 693 111	1 616 167	76 944	1 472 534	1 044 667	427 867
14 OVERFØRINGSUTGIFTER	1 030 599	702 000	328 599	860 570	698 667	161 903
Sum utgifter	16 586 319	14 880 604	1 705 715	12 288 824	12 625 800	-336 976
16 SALGSINNTEKTER	-1 067 682	-1 052 667	-15 015	-939 475	-962 333	22 858
17 REFUSJONER	-780 547	-2 174 000	1 393 453	-335 494	-1 270 000	934 506
18 OVERFØRINGSINNTEKTER	-2 350	0	-2 350	-6 165	0	-6 165
19 FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	0	0	0	0	-83 333	83 333
Sum inntekter	-1 850 579	-3 226 667	1 376 088	-1 281 134	-2 315 667	1 034 532
40 Pleie og omsorg	14 735 740	11 653 938	3 081 803	11 007 690	10 310 133	697 556

For resultatområde pleie og omsorg er det eit overforbruk pr 1. tertial.

Det er utbetalt meir i **løn og sosiale kostnader** enn budsjettert også når ein tek omsyn til sjukelønsrefusjon og fødselspengar. Sjukefråværet har vore ein god del høgare enn tidlegare år, og det er fleire som har hatt gradert sjukemelding. Det er sett i verk tiltak for å få ned sjukefråværet og det er i ferd med å kome ned på eit normalt nivå. Når mange er borte over kort tid har det i periodar blitt utbetalt overtid for å sikre fagdekking. Det har og i periodar vore vakansar i sjukepleiar på natt og då blir det betalt ut overtid for bakvakt. Det blir vurdert å gå med redusert bemanning og fordeling av oppgåver på tvers av institusjon og heimeteneste. Det er blitt ein større variasjon i behovet for tenester og det må takast omsyn til å sikre fagleg forsvarlege tenester når det blir vurdert behovet for bemanning på vakt. I budsjett og økonomiplan for 2013-2016 skulle talet på årsverk reduserast med 1 årsverk. Dersom behovet for tenester fortsett å auke vil reduksjon i årsverk bli vanskeleg å gjennomføre permanent utan at ein må ha ein gjennomgang på kvaliteten på tenestene.

Det blir innbetalt eit akontobeløp til medfinansiering. Dette ligg under gruppe 14, **overføringsutgifter**. For 1. tertial innbetalt eit akontobeløp på kr. 143 000. pr. månad for perioden januar til og med mai. Utrekna kostnad pr. mnd. frå NPR er kr 185 000 pr mnd for dei 4 første mnd. Dette er noko høgare enn i fjor. Reservert løyving til medfinansiering og utskrivingsklare pasientar ser ut til å dekke kommunens kostnader.

Refusjonar for ressurskrevjande brukarar blir først inntektsført ved rekneskapsavslutting.

TEKNISK ETAT

TEKNISK 1. TERTIAL 2013	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
10 LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	6 533 543	6 479 968	53 575	6 182 711	6 196 256	-13 545
11 KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	3 663 305	4 287 167	-623 862	3 456 185	4 261 167	-804 982
13 KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	3 260 948	3 518 167	-257 218	3 173 056	2 470 667	702 389
14 OVERFØRINGSUTGIFTER	1 752 508	882 000	870 508	1 514 403	779 000	735 403
15 FINANSUTGIFTER	0	1 328 000	-1 328 000	0	828 000	-828 000
Sum utgifter	15 210 304	16 495 302	-1 284 997	14 326 354	14 535 090	-208 735
16 SALGSINNTEKTER	-8 607 649	-7 679 067	-928 582	-6 997 548	-10 353 000	3 355 452
17 REFUSJONER	-130 799	-81 333	-49 466	-462 102	-82 000	-380 102
18 OVERFØRINGSINNTEKTER	0	-836 000	836 000	0	-835 667	835 667
19 FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	0	0	0	0	-1 745 500	1 745 500
Sum inntekter	-8 738 448	-8 596 400	-142 048	-7 459 650	-13 016 167	5 556 516
50 Teknisk	6 471 856	7 898 901	-1 427 045	6 866 704	1 518 923	5 347 781

Tabellen over viser resultat for Teknisk etat akkumulert pr. andre tertial. Dette resultatet består av resultateiningane 3010 Teknisk sjef, 3100 Eigedom, 3200 Teknisk drift og 3400 Landbruk og Næring.

Løn og sosiale kostnader følgjer budsjett. Det er oppretta ei 50 % stilling på reinhald frå 1.3 2013 for å møte reinhaldsbehov på nye driftsaktivitetar (HBU og Grøttheuset, PLO underetasje Bygdaheimen, PLO/skule og bustad Bråtenjorde. Stillinga vert finansiert gjennom ei budsjettjustering innanfor kommunen si samla driftsramme.

På kostnadsgruppene **kjøp av varer og tenester og overføringsutgifter** (gruppe 11, 13 og 14) kan nemnast at noko av underforbruket skuldast at ikkje brøyteutgifter er kommen med på 1. tertial. Det er venta et overforbruk på ca 25 % knytta til brøyting gjennom året. Årsaka til dette er oppheving av momsfritleket på veg frå og med 01.01.2013. Denne endringa er det ikkje teken høgde for i gjeldane budsjett. Avrekning av slam frå kommunale reinseanlegg og private reinseanlegg i 2012 er ført i 2013. Dette fører til eit overforbruk i forhold til budsjett innanfor teneste 3501 og 3541.

Hallingdal Renovasjon har gjeve signal om at renovasjonsavgifta for avfall må justerast opp for 2013 grunna vesentleg underbudsjettering i høve eigen drift. Utan justering vert det store likviditetsproblem for selskapet. Det er varsla ei total inntektsauke frå kommunane på ca. 24 % i høve vedteke budsjett. Det må vurderast om kommunen skal justere gebyrregulativet for 2013, eller om ein skal ta ai auke i gebyra frå 2014. Det vert utarbeida detaljert rekneskapsprognose for sjølvkostområda i løpet av august 2013 som dannar grunnlag for rapportering i 2. tertial.

Overføringsutgifter skuldast i hovudsak moms og fondsbruk. Avvik kjem fram grunna periodisering. Utover desse merknadane er det ikkje større avvik å melde.

Salsinntekter i form av kommunale årsgebyr for vatn, avløp ligg noko over budsjett. Tilknytingsavgifter er som forventa låge pr. 1.tertial, og der er svært vanskeleg å si kor mykje inntekter ein kan forvente i løpet av 2013 da dette avhenger av utbygging.

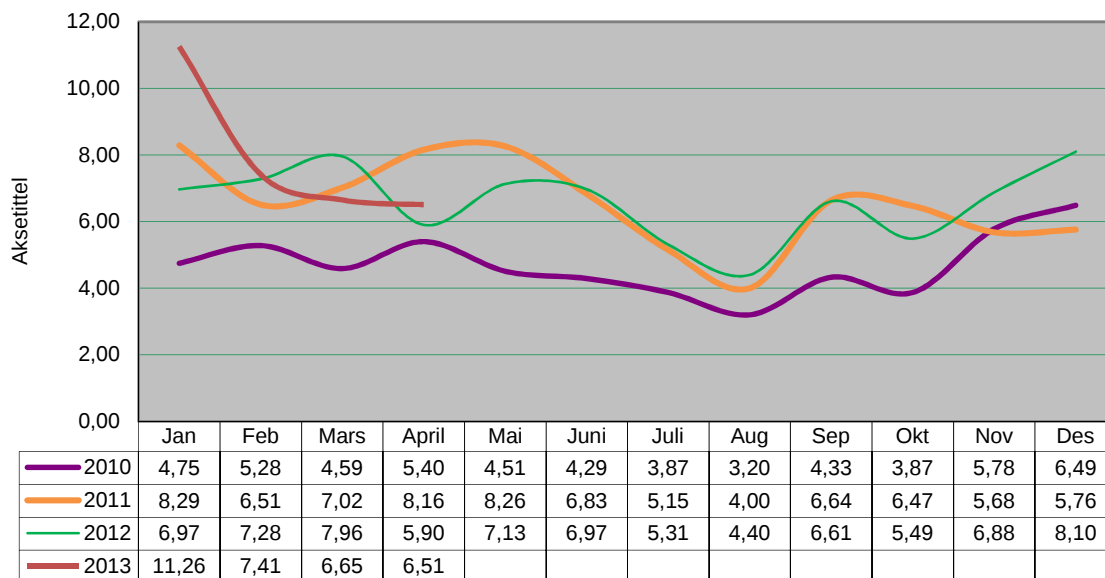
Avvik **refusjonar** er i hovudsak sjukerefusjonar som ikkje blir budsjettert.

Årlege inntekter frå konsesjonsavgift blir ført under **overføringsinntekter**. Avvik frå budsjettet skuldast periodisering.

Finansinntekter og finanstransaksjonar vert ført i siste tertial.

PERSONELL

Sjukefråvær 2010 - 2013

Gjennomsnitt
i 2012

Tabellen over viser sjukefråværet pr. måned frå 2010 og fram til 1. Tertial 2013. Kommunen har hatt eit historisk høgt sjukefråvær i desember 2012 og januar 2013. Dette skuldast i stor grad influensa og omgangssjuke og følgjer trenden for landet. Hemsedal kommune har eit lågt sjukefråvær i forhold til gjennomsnittet for kommunane, men det blir arbeida aktivt for å koma ned på 2010-nivå.

INVESTERINGSBUDSJETTET

Generelle kommentarer:

Investeringsbudsjettet for 2013 ble vedtatt med ei samla ramme på kr 28 530 000. I tillegg til dette jf. note 15 til årsregnskapet, skal totalt kr 5 991 666 unytta midlar overførast frå 2012 til 2013. Total investeringsramme for 2013 inkl. overføringer vert dermed 34 521 666,-. Tabellen under syner at totalsummen for kolona «Budsjett (korrigert etter vedtak i K-styre)» avvik frå vedteken ramme. Årsaka til dette er at det er gjort justeringar i form av auka løyving eller redusert løyving ved oppstartsvedtak. Samla sett syner prognosen for 1. tertial at totalramma ikkje vert overskriden.

Oversyn over investeringar pr 1 tertial 2013

	Gjennomføres som planlagt/vedtatt innanfor vedtatt kostnadsramme
	Usikkerhet i forhold til gjennomføring og/eller kostnader (sjå kommentar)
	Avvik (sjå kommentar)

P. nr	Prosjektnavn	Budsjett (korrigert etter vedtak i K-styre)	Prognose regnskap pr 31.12.2013	Avvik
	Egenandel KLP	316 000	316 000	
018	Det digitale Hallingdal	684 000	684 000	
033	Kjøp av biler	350 000	0	
035	Bygdaheimen, omb.kortidsplassar, kontor og kapell mm	226 240	226 240	
049	Tiltak trafikktryggleiksplan	100 000	280 000	
067	Gangveg Moen Bru	2 487 500	2 487 500	
095	Miljøprioritert gjennomkjøring RV52	1 647 098	1 647 098	
109	Oppgradere mannskap og utstyr ihht krav om akkreditert prøvetaking*	50 000	50 000	
110	Skilting med nye vegnavn	210 000	0	
122	Kultursal	600 000	600 000	
124	BioBooster*	1 357 798	1 357 798	
132	Sikring av Krikken vannverk	300 000	300 000	
143	Utbygging Trøim Sør (Fiskum boligfelt)	6 768 000	6 768 000	
149	Utbygging Svøo III*	3 762 230	3 762 230	
151	VA ledning Bruhaug-Trøim	4 800 000	4 800 000	
160	Rehabilitering av ledningsnett (Ulsåk)	300 000	300 000	
162	Ny bru Torsetvegen	2 500 000	0	
164	Energimerking av bygg over 1.000 m2	350 000	0	
165	Ventilasjon samfunnshus, øk.ktr mm (Vestfløy)	1 600 000	1 600 000	
201	Etablering av Kyrkjegarden	500 000	100 000	
208	Tak garderobebygget	300 000	300 000	
210	Veglus lykkjavegen	300 000	150 000	
211	Bustadfelt Tuv - asfaltering og 2 fartsdumper	300 000	300 000	
212	Grunnkjøp bygg - offentlege areal	1 000 000	0	
215	Temaplan - helse- dagsenter - omsorgsbustader - helsestasjon	500 000	500 000	
217	1 ny grasklyppar	80 000	0	
218	Ny kledning/tilleggsisolering Kommunehuset	300 000	0	
220	Nytt røntgenutstyr/pasientsignal - legesenteret	250 000	250 000	
221	Oppgradere utleigebustader	200 000	200 000	
222	Opparbeiding Kjetting og Containerplass	1 470 000	1 470 000	
223	Oppgradere Grøthehuset	150 000	0	
	Oppgradering uteareal kultursalen	930 000	930 000	
	SUM	34 688 866	29 378 866	

*Helt eller delvis vidareføring/overføring av rest frå tidlegare løyving

Prosjekt 033: Kjøp av bilar

Utgår. Det er inngått leasing-avtale i staden for å gå til innkjøp av nye bilar. Endringa innarbeidast i revidert budsjett.

Prosjekt 049: Trafikktryggleiksplan

Tiltak ikkje igangsatt, men det vurderas om det skal settas i gang tiltak på Evjen bru ved Tuv. Foreløpig er dette tiltaket berekna til kr 280 000 og inneberer mellom anna og sikre brua med rekkverk samt skifte dekke og drenere brua. Saka vert i teken opp til politisk handsaming gjennom revidert investeringsbudsjett og budsjett må korrigeras i samsvar med vedtak.

Prosjekt 095: Miljøprioritert gjennomkjøring

Vesentlege forseinkingar i arbeidet. Det vert nytta midlar overført frå 2012 i samband med ferdigstillinga.

Prosjekt 109: Akkreditert prøvetaking

Vesentlege forseinkingar i arbeidet. Skulle vore ferdig i 2012, men diverse vanskar med tekniske utfordringar har gjort at arbeidet har vorte forseinka.

Prosjekt 110: Skilting med nye vegnamn

Kan ikkje klassifiseras som ei investering og må takast over driftsbudsjettet. Både driftsbudsjett og investeringsbudsjett må korrigeras.

Prosjekt 132. Sikring av Krikken vassverk

Det er usikkert om det er kapasitet til å gjennomføre prosjektet i 2013. Foreløpig ikkje igangsatt.

Prosjekt 149: Svøo III

Vesentleg forsinka. Det er usikkerhet om restløyvinga er tilstrekkeleg til å dekke attståande arbeid. Dette vert avklart i løpet av juni månad.

Prosjekt 160: Rehabilitering av leidningsnett på Ulsåk

Grunna kapasitet er det usikkert om det let seg gjera og gjennomføre tiltak på Ulsåk i 2013. Dette vert avklara i løpet av sumaren 2013.

Prosjekt 162: Ny gangbru Thorsetvegen

Vert utsatt til 2014 i påvente av eksterne avklaringar. Endringa innarbeidast i revidert budsjett.

Prosjekt 164: Energimerking

Vert utsett til 2014. Lovpålagt oppgåve. Administrasjon vurderer samarbeid om gjennomføring av dette og tiltak i etterkant, (EPC) med fleire andre Hallingdalskommunar.

Prosjekt 210: Veglys Lykkjavegen

Ramma justerast ned til 150 000 kr. Innarbeidast i revidert budsjett.

Prosjekt 212: Grunnkjøp bygg/offentleg areal

Ikkje aktuell og gjennomføre. Endringa innarbeidast i revidert budsjett.

Prosjekt 217: Kjøp av grasklyppar

Tas ut – vert ikkje rekna som investering. Vert overført drift.

Prosjekt 218: Ny kledning/ isolering kommunehuset

Vert utsatt til 2014.

Prosjekt 223: Oppgradere Grøthehuset

Vert utsatt 2014 – må sjåast i samanheng med Temaplan for Skule.

BALANSEN PR. 23. MAI 2013

Oversikt - balanse	Regnskap 2013 pr. 23/5-13	Regnskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	409.849.106,45	409.535.587,45
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	248.726.842,47	248.726.842,47
Utstyr, maskiner og transportmidler	4.420.023,10	4.420.023,10
Utlån	5.590.048,88	5.592.448,88
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	3.963.550,00	3.647.631,00
Pensjonsmidler	147.148.642,00	147.148.642,00
Omløpsmidler	75.028.287,33	74.206.182,77
Herav:		
Kortsiktige fordringer	10.931.210,08	15.420.645,50
Konterninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	10.183.086,52	10.183.086,52
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	53.913.990,73	48.602.450,75
SUM EIENDELER	484.877.393,78	483.741.770,22
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	119.103.212,93	116.390.661,93
Herav:		
Disposisjonsfond	12.104.237,85	12.104.237,85
Bundne driftsfond	8.369.791,76	8.369.791,76
Ubundne investeringsfond	3.206.061,84	3.206.061,84
Bundne investeringsfond	2.671.463,83	2.671.463,83
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	-2.486.119,35	-2.486.119,35
Regnskapsmessig mindreforbruk	4.214.585,94	4.214.585,94
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	-170.669,04	-170.669,04
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto	91.193.860,10	88.481.309,10
Langsiktig gjeld	346.299.119,76	331.698.151,76
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	190.721.290,45	190.721.290,45
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	155.577.829,31	140.976.861,31
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	28.492.013,75	35.652.956,53
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	26.809.282,88	33.970.225,66
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	1.682.730,87	1.682.730,87
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	493.894.346,44	483.741.770,22
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	26.773.337,41	9.773.337,41
Herav:		
Ubrukte lånemidler	27.643.873,41	10.643.873,41
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	-870.536,00	-870.536,00
Motkonto for memoriakontiene	-26.773.337,41	-9.773.337,41