2013

HEMSEDAL KOMMUNE

TERTIALRAPPORT

2/2013

HEMSEDAL KOMMUNE - TOTALOVERSIKT

Hemsedal kommune Total 2 tertial 2013	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	77 595 343	72 685 302	4 910 041	70 031 901	68 345 805	1 686 096
KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	16 008 895	17 569 667	-1 560 773	15 497 204	17 343 667	-1 846 463
KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	17 742 527	22 427 083	-4 684 556	14 781 124	15 777 334	-996 210
OVERFØRINGSUTGIFTER	7 104 942	11 030 500	-3 925 558	9 220 354	8 856 000	364 354
FINANSUTGIFTER	7 833 310	9 766 000	-1 932 690	12 649 590	9 856 900	2 792 690
Sum utgifter	**126 285 017**	**133 478 553**	**-7 193 536**	**122 180 173**	**120 179 705**	**2 000 467**
SALGSINNTEKTER	-16 620 500	-14 401 067	-2 219 433	-14 279 899	-17 372 000	3 092 101
REFUSJONER	-10 931 858	-9 876 667	-1 055 192	-8 726 999	-8 386 000	-340 999
OVERFØRINGSINNTEKTER	-94 031 533	-94 639 333	607 801	-88 346 505	-90 706 767	2 360 262
FINANSINNTEKTER OG FINANSIEI	-8 559 728	-9 275 333	715 606	-13 624 892	-13 323 233	-301 659
Sum inntekter	**-130 143 618**	**-128 192 400**	**-1 951 218**	**-124 978 295**	**-129 788 000**	**4 809 705**
T O T A L T	**-3 858 602**	**5 286 152**	**-9 144 754**	**-2 798 123**	**-9 608 295**	**6 810 172**

Tabellen over viser totaloversikten for Hemsedal kommune akkumulert pr. andre tertial. Totaloversikten viser det samla resultatet frå dei forskjellige etatane; sentraladministrasjon, kultur og oppvekst, helse og sosial, pleie og omsorg, og teknisk. Pr 2. tertial viser resultatet for Hemsedal kommune eit netto mindreforbruk på kr. 9,1 mill. Avvik i forhold til budsjett blir forklart under kvar enkelt etat. Lønskostnadar og kjøp av tenester innanfor Teknisk sektor (brøytekostnadar og Hallingdal renovasjon) ligger over budsjett og gjer at prognose for rekneskapsmessig overskot blir litt mindre enn budsjettert overskot på kr. 3,8 mill.

SENTRALADMINISTRASJONEN

	Sentraladministrasjonen 2. tertial	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	5 674 358	5 897 230	-222 872	5 853 795	5 829 178	24 617
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	2 361 501	2 346 000	15 501	2 693 751	2 770 666	-76 915
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	2 692 001	5 129 917	-2 437 915	2 975 050	3 303 333	-328 284
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	386 308	6 482 667	-6 096 359	369 480	3 136 333	-2 766 853
15	FINANSUTGIFTER	6 832 568	7 110 000	-277 432	11 145 773	8 200 900	2 944 873
	Sum utgifter	**17 946 736**	**26 965 812**	**-9 019 077**	**23 037 848**	**23 240 411**	**-202 563**
16	SALGSINNTEKTER	-308 455	-218 000	-90 455	-105 468	-209 333	103 865
17	REFUSJONER	-3 577 262	-3 967 667	390 404	-2 598 132	-3 406 000	807 868
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-93 759 223	-92 967 333	-791 889	-88 222 169	-89 035 433	813 264
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	-7 557 159	-8 108 667	551 508	-12 122 223	-8 960 233	-3 161 990
	Sum inntekter	**-105 202 099**	**-105 261 667**	**59 568**	**-103 047 993**	**-101 611 000**	**-1 436 993**
	T O T A L T	**-87 255 363**	**-78 295 854**	**-8 959 509**	**-80 010 144**	**-78 370 589**	**-1 639 555**

Kostnadsgruppene 10, 11 er i tråd med budsjett. Kjøp av tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon

(gruppe 13) viser eit mindreforbruk på kr. 2,4 mill. Dette skuldast periodisering slik at forbruket reelt sett ser i tråd med budsjett. **Overføringsutgifter** (gruppe 14) viser eit mindreforbruk på kr. 6 mill. i tabell over, men dette skuldast også periodisering (formannskapets disposisjonskonto og pensjonskostnad). Finansutgifter viser eit mindreforbruk på kr. 277 432, men vil for året koma noko høgare enn budsjettet.

Inntektssida er i stor grad i tråd med budsjettet. Det er grunn til å forvente at sum skatt og ramme vil gi 1,5 mill. meir enn budsjettet pga. betre skatteinngang.

KULTUR OG OPPVEKSTETATEN

	Kultur og oppvekst 2. tertial	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	32 294 206	30 153 378	2 140 828	30 196 907	28 152 998	2 043 909
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM IN	3 907 721	3 448 000	459 721	3 660 848	3 468 666	192 181
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTE	788 584	1 049 083	-260 499	754 568	1 252 000	-497 432
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	1 551 607	1 135 167	416 440	1 947 780	1 572 333	375 447
15	FINANSUTGIFTER	491	0	491	0	0	0
	Sum utgifter	38 542 609	35 785 628	2 756 981	36 560 103	34 445 998	2 114 105
16	SALGSINNTEKTER	-3 381 947	-2 619 333	-762 614	-3 252 937	-2 422 000	-830 937
17	REFUSJONER	-4 058 102	-814 833	-3 243 269	-3 494 266	-1 850 000	-1 644 266
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-243 825	0	-243 825	-80 836	0	-80 836
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIERI	0	0	0	0	-705 333	705 333
	Sum inntekter	-7 683 874	-3 434 167	-4 249 708	-6 828 039	-4 977 333	-1 850 706
	Sum gruppeansvar	30 858 735	32 351 461	-1 492 727	29 732 064	29 468 665	263 399

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. 2. tertial viser eit netto avvik på – 1 492 727 kr for sektoren.

Artsgruppe 17: Periodisk budsjett skal vera -2 155 333kr og avviket -1 902 769kr.
På grunn av periodiseringsfeil er også utgiftene til DNK og skuleskyss vera høgare ca. 184 000 kr. høgare.
Samla er det eit overforbruk på ca. 50 000 kr i sektoren.

Endring frå 1. til 2. tertial 2013: Vi har fått ein kostnadsauke grunna refusjonskrav frå ein kommune. Fram til no har vi betalt ut 220 000 kr. Vi reknar med ytterlegare 200 000 kr for 3. tertial. Dette er eit tiltak vi må leggje inn i budsjettet for 2014.

HELSE- OG OMSORGSETATEN

	Helse og omsorg 2. tertial	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADI	28 027 456	24 875 282	3 152 174	23 167 654	23 256 136	-88 482
11	KJØP AV VARER/TJENESTER S	2 410 506	2 714 667	-304 161	2 401 912	2 582 000	-180 088
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERS	8 708 330	10 856 250	-2 147 920	6 291 923	6 280 667	11 256
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	2 112 438	1 648 667	463 772	3 359 436	2 589 333	770 102
15	FINANSUTGIFTER	0	0	0	3 817	0	3 817
	Sum utgifter	**41 258 731**	**40 094 866**	**1 163 865**	**35 224 742**	**34 708 136**	**516 606**
16	SALGSINNTEKTER	-2 601 852	-2 508 000	-93 852	-2 236 768	-2 354 667	117 899
17	REFUSJONER	-2 997 284	-4 710 667	1 713 383	-1 831 513	-2 966 000	1 134 487
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-3 350	0	-3 350	-18 365	0	-18 365
19	FINANSINNTEKTER OG FINAN	-2 000	0	-2 000	-2 100	-166 667	164 567
	Sum inntekter	**-5 604 486**	**-7 218 667**	**1 614 181**	**-4 088 745**	**-5 487 333**	**1 398 588**
	Sum gruppeansv.: 30 Helse o	**35 654 245**	**32 876 199**	**2 778 045**	**31 135 997**	**29 220 803**	**1 915 194**

Det er utbetalt meir i **løn og sosiale kostnadar** enn budsjettert også når ein tek omsyn til sjukelønsrefusjon og fødselspengar på kr 2,250 mill. Det er spesielt innan sjukeheim og heimetenester overforbruket er stort. Det er 3 områder det har vore overforbruk.

Overtid	690 000
Regulativbestemte tillegg	350 000
Ferievikar, ekstrahjelp m.v	500 000
Pensjon og arbeidsgjevaravgift	640 000

Sjukefråværet har vore ein god del høgare enn tidlegare år, og det er fleire som har hatt gradert sjukemelding. 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. Frå september er det full sjukepleiardekking. Det blir vurdert å gå med redusert bemanning og fordeling av oppgåver på tvers av institusjon og heimeteneste. Ved forskyving av vakt blir det og betalt ut overtid, men det reduserer behovet for å betale løn til vikar. 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.

Hovudårsaken til overforbruk regulativbestemte tillegg er at det har vore ei underbudsjetttering i høve til ressurskrevjande brukarar. Det er eit overforbruk på løn og sosiale kostnader på ressurskrevjande brukarar pr. 2. tertial på ca. 500 000. Kommunen vil få dekka 80 % av dette gjennom refusjon for ressurskrevjande brukarar.

Det er og eit overforbruk på 640 000 kr i pensjon og arbeidsgjevaravgift. Frå juni må kommunen betale pensjon for all inntekt. I Helse og omsorg er det mange små stillingar i tillegg til bruk av vikarar. Pensjonskostnadene vil bli større. Det er eit anslag at det vil vere ca. kr 650 000 på årsbasis.

I budsjett og økonomiplan for 2013-2016 vart lønsbudsjettet redusert tilsvarande 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.

Når det gjeld kjøp av varer og tenester som **erstattar kommunal produksjon** er det eit underforbruk pr 2. tertial. Dette kjem i all hovudsak at det er utgiftsført refusjonskrav pr. 1. halvår for vertskommunesamarbeid NAV Gol og Hemsedal og Hallingdal barnevern. Ut i frå det som er rekneskapsført 1. halvår 2013 ser det ut til at desse tenestene blir som budsjettert.

Overforbruk på **overføringsutgifter** er forutan momskompensasjon ei underbudsjettering til Hallingdal krisesenter kr 130 000 for i år. Det er budsjettert med overføring til medfinanisering av spesialisthelseteneste og utskrivingsklare pasientar med 1.97 mill kr. Pr 2. tertial er det innbetalt kr 1,357 mill. Reelle tal til medfinansiering pr. 2. tertial er kr 1,469 mill kr. Det vil seie at alt all reservert løyving blir brukt til å dekke kostnader til medfinansiering. Det har ikkje vore kostnader til utskrivingsklare pasientar.

Salsinntekter ser ut til å bli om lag som budsjettert.

Avviket når det gjeld **refusjonar gjeld** i hovudsak refusjon for ressurskrevjande brukarar som først blir inntektsført ved rekneskapsavslutting. Refusjonar som ikkje er budsjettert, men inntektsført i år er sjukeløn og fødselsrefusjon på kr kr. 1,047 mil: Helse og omsorgsetaten har i tillegg fått prosjektmidlar/øyremerka tilskott til utdanning på ca. kr 400 000 og kr. 250 000 prosjekt 24- timars barnet. Mesteparten av dette vil dekke lønskostnader, i all hovudsak innleige av vikar, samt kjøp av konsulenttenester.

TEKNISK ETAT

	Teknisk 2. tertial	Regnskap 2013	Per.b(end) 2013	Avvik(per.) 0	Regnskap 2012	Per.b(end) 2012	Avvik(per.) 0
10	LØNN OG SOSIALE KOSTNADER	11 599 322	11 759 412	-160 090	10 813 545	11 107 493	-293 948
11	KJØP AV VARER/TJENESTER SOM	7 329 167	9 061 000	-1 731 833	6 740 693	8 522 334	-1 781 641
13	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTAT	5 553 612	5 391 833	161 778	4 759 583	4 941 334	-181 750
14	OVERFØRINGSUTGIFTER	3 054 589	1 764 000	1 290 589	3 543 659	1 558 000	1 985 659
15	FINANSUTGIFTER	252	2 656 000	-2 655 748	1 500 000	1 656 000	-156 000
	Sum utgifter	**27 536 942**	**30 632 246**	**-3 095 304**	**27 357 479**	**27 785 160**	**-427 681**
16	SALGSINNTEKTER	-10 328 245	-9 055 734	-1 272 512	-8 684 727	-12 386 000	3 701 273
17	REFUSJONER	-299 210	-383 500	84 290	-803 088	-164 000	-639 087
18	OVERFØRINGSINNTEKTER	-25 135	-1 672 000	1 646 865	-25 135	-1 671 333	1 646 198
19	FINANSINNTEKTER OG FINANSIE	-569	-1 500 000	1 499 431	-1 500 569	-3 491 000	1 990 431
	Sum inntekter	**-10 653 159**	**-12 611 234**	**1 958 075**	**-11 013 518**	**-17 712 334**	**6 698 815**
	Sum gruppeansv.: 50 Teknisk	**16 883 783**	**18 021 013**	**-1 137 230**	**16 343 961**	**10 072 827**	**6 271 134**

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 kostnadar følgjer budsjett.

På kostnadsgruppene **kjøp av varer og tenester** (gruppe 11) kan nemnast at noko av underforbruket skuldast periodisering av tiltak som skal gjennomførast på eigedom. Anbod for vintervedlikehald av kommunale vegar og plassar for perioda 2013/2014 – 2016/2017 vert ei større kostnadsauke. Kostnadsauken skuldas delvis strengare krav til utføring, innføring av sanksjonsmoglegheiter ovanfor entreprenør dersom arbeidet ikkje vert utført i samsvar med gjeldane instruks, og noko auka arealmengde (Kjettingplass/ renovasjon). I tillegg vert det, som varsla i fyste tertial, heller ikkje teke høgde for at momsfritaket for veg og bane fall bort i 2013. Det vert budsjettert med eit overforbruk på kr 860 000 for 2013. Av dette utgjer ca. kr. 400 000 mva som vert refundert og som såleis ikkje får nokon direkte negativ innverknad på botnlinja.

Når det gjeld **«Kjøp av tenester som erstattar kommunal tenesteproduksjon» har** Hallingdal Renovasjon IKS også i år vedtatt revidert budsjett for 2013 kor utgiftene til kommunen er auka med ca. 24 % mot opphavleg budsjett. Dette inneberer ein kostnadssprekk på om lag kr. 800 000,-. Dette gir ein dekningsgrad på ca. 84 % og ein negativt utgåande fondsbalanse på ca. 950 000. Sidan me ikkje har midlar avsett på fond vil overforbruket ha direkte negativ innverknad på botnlinja i rekneskapen for 2013. Som varsla i 1. tertial er avrekning for slam frå kommunale reinseanlegg og private reinseanlegg i 2012 ført i 2013. Dette fører til eit overforbruk i forhold til budsjett innanfor teneste 3501. Sidan vi ikkje har midlar avsett på fond vil overforbruket ha direkte negativ innverknad på botnlinja i rekneskapen for 2013.

For å møte desse utfordringane må kommunen dekke inn att underskotet på renovasjon i løpet av ein 5 års periode. Dette betyr at vi i 2014-2017 må auke inntekta som vist i tabellen under:

Gebyrinntekter Renovasjon	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Fordeling 2012 - 2017
16400 Kommunale årsgebyr	3 666 698	3 980 000	4 708 005	5 339 932	5 469 130	5 601 947	100,0 %
Sum gebyrinntekter	**3 666 698**	**3 980 000**	**4 708 005**	**5 339 932**	**5 469 130**	**5 601 947**	**100,0 %**
Årlig endring		*8,5 %*	*18,3 %*	*13,4 %*	*2,4 %*	*2,4 %*	

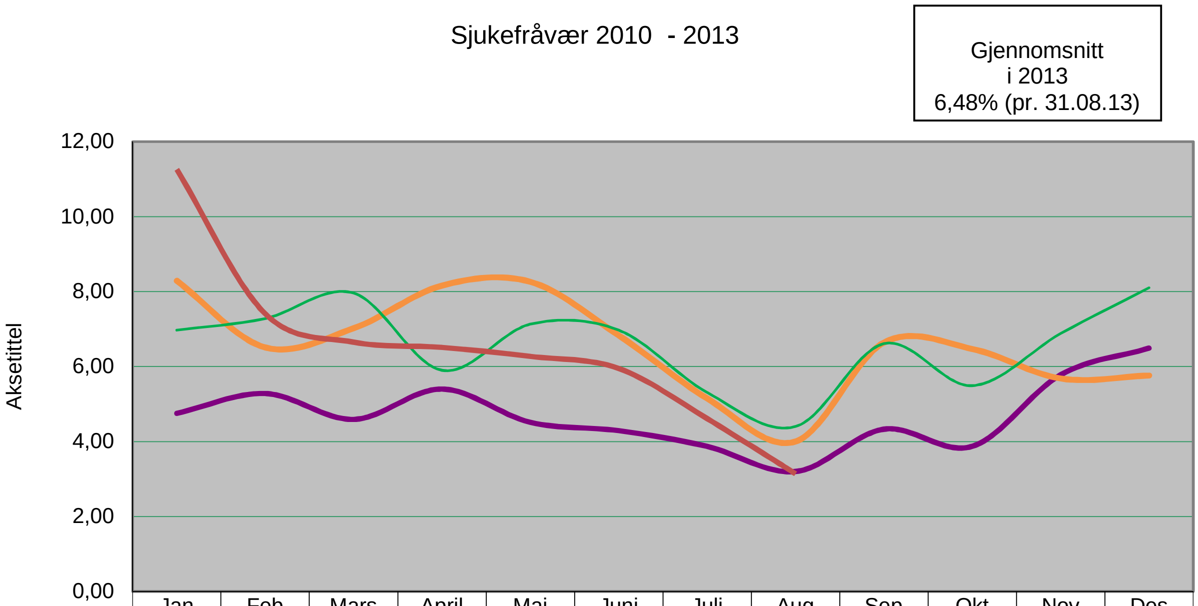
Basert på tabellen over må renovasjonsgebyret aukast med ca. 13,7 %.

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. 2.tertial, og med bakgrunn i liten byggeaktivitet ligg det ikkje ann til å nå budsjett. Likevel ligg dei kommunale årsgebyra såpass mykje høgare enn budsjett at dette kompenserer for nedgangen i tilknytingsgebyr.

Finansinntekter og finanstransaksjonar vert ført i siste tertial.

PERSONELL



	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
2010	4,75	5,28	4,59	5,40	4,51	4,29	3,87	3,20	4,33	3,87	5,78	6,49
2011	8,29	6,51	7,02	8,16	8,26	6,83	5,15	4,00	6,64	6,47	5,68	5,76
2012	6,97	7,28	7,96	5,90	7,13	6,97	5,31	4,40	6,61	5,49	6,88	8,10
2013	11,26	7,41	6,65	6,51	6,27	5,95	4,61	3,14				

Tabellen over viser sjukefråværet pr. månad frå 2010 og fram til 2. tertial 2013. Kommunen har hatt eit historisk høgt sjukefråvær i desember 2012 og januar 2013. Dette skuldast i stor grad influensa og omgangssjuke og fylgjer trenden for landet. Trenden i 2. tertial er at sjukefråværet fylgjer den naturlege sesongvariasjonen og at fråværet er litt lågare enn i 2012. For andre tertial manglar nokon få einingar i talmaterialet, men dette vil ikkje gjera stort utslag for heile kommunen. Gjennomsnittleg sjukefråvær så langt i år er 6,48%

INVESTERINGSBUDSJETTET

Generelle kommentarer:

Tabellen under viser investeringsrekneskap pr. 2. tertial 2013 og investeringsbudsjett for 2013 inkl. endringar gjort gjennom budsjettrevisjon og øvrige vedtak. Samla sett syner prognosen pr. 2 tertial at totalramma ikkje vert overskriden.

Oversyn over investeringar pr. 2 tertial 2013

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

P. nr	Prosjekt navn	Regnskap13 pr 2. tertial	Budsjett inkl. endring13	Restløyving frå tidlegare år	Prognose regnskap pr 31.12.13	Avvik
18	Det digitale Hallingdal	448 754	684 000	-	684 000	
31	Kjøp/salg av aksjer	1 330 359	1 316 000	-	1 330 359	
35	Bygdaheimen, omb.kortidsplassar,kontor og kapell mm	151 811	226 240	-	226 240	
43	Helselagshuset - kjøkken (2013)	10 025	150 000	-	150 000	
49	Tiltak trafikktryggleiksplan	18 859	280 000	-	280 000	
67	Gangveg Moen Bru	423 674	2 487 000	-	2 487 000	
95	Miljøprioritert gjennomkjøring RV52	150 899	912 000	1 674 098	500 000	
109	Oppgradere mannskap og utstyr ihht krav om akkreditert prøvetaking	37 862	50 000	19 163	70 000	
122	Kultursal	696 072	2 200 000	-	2 200 000	
124	BioBooster	1 175 184	1 190 000	167 798	1 243 558	
132	Sikring av Krikken vannverk	0	300 000	-	300 000	
143	Utbygging Trøim Sør	124 644	6 768 000	-	5 000 000	
149	Utbygging Svøo III	867 711	0	3 762 230	2 600 000	
151	VA ledning Bruhaug-Trøim	2 644 321	4 800 000	-	4 000 000	
158	Ballbinge Tuv Oppvekstsenter	125 693	45 000	-	10 860	
160	Rehabilitering av ledningsnett (Ulsåk)	0	300 000	-	0	
201	Etablering av Kyrkjegarden	0	100 000	-	0	
205	Mølla (nytt taktekke + beising)	156 100	150 000	-	156 100	
208	Tak garderobebygget	101 967	300 000	-	300 000	
210	Veglys lykkjavegen	0	150 000	-	0	
211	Bustadfelt Tuv - asfaltering og 2 fartsdumper	0	300 000	-	100 000	
220	Nytt røntgenutstyr/pasientsignal - legesenteret (Brann og varslingsan	375 000	550 000	-	550 000	
221	Oppgradere utleigebustader	0	200 000	-	200 000	
	Strupa hyttefelt AS		100 000	-	100 000	
	Avkøyring - tiltak Svøo Industriområde		100 000	-	100 000	
222	Tiltak Holdebakken	234 593	1 470 000	-	1 470 000	
226	Svøo I I Fartshumper	0	130 000	-	162 150	
	SUM	**9 073 526**	**25 258 240**	**5 623 289**	**24 220 267**	

Kommentarar til avvika

Prosjekt 49: Trafikktryggleiksplan

Omfattar arbeid med Evjen bru på Tuv. Deler av tiltaket gjennomført. Det er mellom anna lagt nytt dekke på brua. Etablering av nytt rekkverk har vært lyst ut, men ingen har lagt inn pris på arbeidet. Ny utlysning er underveis og forhåpentlegvis vert arbeidet gjennomført i løpet av vinteren.

Prosjekt 95: Miljøprioritert gjennomkjøring

Vesentlege forseinkingar i arbeidet. Arbeidet med opparbeiding av parkering utanfor kommunehuset vert ikkje utført før i 2014. Restløyving pr. 31.12.13 må difor overførast til 2014.

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, men det er forventa at arbeidet vert avslutta i løpet av 2013.

Prosjekt 124

Prosjektet er noko forsinka i forhold til opphavleg plan, men det er ikkje forventa budsjettoverskridingar. Prosjektet (gjeld investeringsfasen) vert avslutta i løpet av 2013.

Prosjekt 149: Svøo III

Vesentleg forsinka, men er no ferdigstilt innanfor avsett ramme (restløyving frå tidlegare år).

Prosjekt 160: Rehabilitering av leidningsnett på Ulsåk

Grunna kapasitet vert det ikkje gjennomført tiltak på leidningsnettet på Ulsåk i 2013. Tiltaket utgår og innarbeidast på nytt i økonomiplan for 2014-2017.

Prosjekt 210: Veglys Lykkjavegen

Tiltaket utgår da dette truleg må dekkast inn via driftsbudsjettet.

BALANSEN PR. 23. MAI 2013

	Regnskap 2013	Regnskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	**410.426.696,45**	**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	5.837.279,88	5.592.448,88
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	4.293.909,00	3.647.631,00
Pensjonsmidler	147.148.642,00	147.148.642,00
Omløpsmidler	**66.923.582,84**	**74.206.182,77**
Herav:		
Kortsiktige fordringer	11.891.526,82	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	44.848.969,50	48.602.450,75
SUM EIENDELER	**477.350.279,29**	**483.741.770,22**
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	**121.459.287,60**	**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	93.549.934,77	88.481.309,10
Langsiktig gjeld	**344.520.635,09**	**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	153.799.344,64	140.976.861,31
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	**18.663.815,50**	**35.652.956,53**
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	16.981.084,63	33.970.225,66
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	1.682.730,87	1.682.730,87
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	**484.643.738,19**	**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