

Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2011	Regulert budsjett 2011	Opprinnelig budsjett 2011	Regnskap 2010
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER				
Skatt på inntekt og formue	-19 781	-20 353	-20 353	-21 411
Ordinært rammetilskudd	-44 805	-42 688	-42 688	-37 742
Skatt på eiendom	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	-33	-30	-30	-33
Andre generelle statstilskudd	-1 221	-550	-550	-747
Sum frie disponible inntekter	-65 839	-63 621	-63 621	-59 932
FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-1 526	-1 049	-1 049	-1 473
Gevinst finansielle instrument (omløpsmidler)	0	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 269	2 800	2 800	1 972
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	2 320	2 000	2 000	3 093
Netto finansinntekter/-utgifter	3 063	3 751	3 751	3 592
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	2 354	2 354	2 354	0
Til ubundne avsetninger	505	505	505	0
Til bundne avsetninger	1 733	0	0	1 831
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-2 901	-2 901	-2 901	-2 269
Bruk av bundne avsetninger	-1 509	-92	-92	-983
Netto avsetninger	182	-134	-134	-1 421
FORDELING				
Overført til investeringsregnskapet	10 175	10 369	10 369	230
Til fordeling drift	-52 419	-49 635	-49 635	-57 530
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	52 419	49 635	49 635	64 308
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	6 778

Vedlegg 1, Moskenes Kommune

Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet, fordelt på Resultatenhet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2011	Regulert budsjet 2011	Opprinnelig budsjet 2011	Regnskap 2010
Netto driftsutgifter pr Resultatenhet				
PSYKIATRI OG PU	6 789	6 645	6 645	6 499
HJEMMEBASERTE TJENESTER	4 409	4 952	4 952	4 333
SYKEHJEM	13 923	13 858	13 858	13 668
HELSESENTER	1 793	1 840	1 840	1 779
LEGETJENESTE	2 871	2 048	2 048	4 142
SOSIALE TJENESTER/RUS/NAV	792	921	921	713
ØKONOMISJEF	2 428	2 245	2 245	2 213
ADMINISTRASJON RÅDMANN	4 191	4 466	4 466	5 068
IKT	1 507	1 511	1 511	1 954
REISELIV	123	304	304	620
INTERKOMMUNALT SAMMARBEID	1 855	2 235	2 235	1 755
GSK.REKTOR	12 277	12 172	12 172	12 349
KULTUR OG MUSIKKSKOLEN	913	1 042	1 042	1 111
BARNEHAGE.STYRER	4 052	3 852	3 852	119
BIBLIOTEKSJEF	731	368	368	375
BARNEVERN	686	653	653	627
VOKSENOPPLÆRING	-108	150	150	78
ANDRE KULTURTILTAK	714	1 090	1 090	324
VAR-OMRÅDET	111	-580	-580	1 182
BRANNSJEF	941	940	940	979
KOMMUNALE BYGG	908	143	143	1 576
KOMMUNALE VEIER, HAVN	1 216	1 163	1 163	1 425
TEKNISK SJEF	1 783	1 949	1 949	1 403
INVESTERINGER	-13 637	-16 229	-16 229	-1 216
POLITISK STYRING OG KONTROLLORGANER	1 452	2 095	2 095	1 526
Premieavvik	0	23	23	0
Avskrivninger	-254	-220	-220	-261
Finansutgifter	-1	0	0	0
Finansinntekter	-47	0	0	-36
Netto for Resultatenhet	52 419	49 635	49 635	64 308

Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regulert budsjett		Opprinnelig	
	Regnskap 2011	2011	Budsjett 2011	Regnskap 2010
FINANSIERINGSBEHOV				
Investeringer i anleggsmidler	82 201	84 188	84 188	12 203
Utlån og forskutteringer	3 388	0	0	3 983
Avdrag på lån	2 804	0	0	-4 125
Avsetninger	5 757	5 757	5 757	1 615
Årets finansieringsbehov	94 149	89 944	89 944	13 676
FINANSIERING				
Bruk av lånemidler	-74 262	-71 078	-71 078	-5 671
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-103	-200	-200	-8
Tilskudd til investeringer	-319	-6 397	-6 397	1 056
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-1 533	0	0	-1 197
Andre inntekter	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-76 218	-77 675	-77 675	-5 821
Overført fra driftsregnskapet	-10 175	-10 369	-10 369	-230
Bruk av avsetninger	-1 900	-1 900	-1 900	-2 273
Sum finansiering	-88 293	-89 944	-89 944	-8 324
Udekket / Udisponert	5 856	0	0	5 352

REGNSKAPSSKJEMA 2B
INVESTERINGSREGNSKAPET FORDELT PÅ Resultatenhet

Alle tall i 1000 kroner	Regnskap 2011	Regulert budsjett 2011	Opprinnelig budsjett 2011	Regnskap 2010
Fra regnskapsskjema 2A:				
Investeringer i anleggsmidler	82 201	84 188	84 188	12 203
Fordeling på Resultatenhet				
GSK.REKTOR	0	0	0	24
BIBLIOTEKSJEF	2	0	0	204
KOMMUNALE BYGG	500	1 315	1 315	1 450
KOMMUNALE VEIER, HAVN	319	1 800	1 800	0
TEKNISK SJEF	1 489	5 000	5 000	0
INVESTERINGER	79 891	76 073	76 073	10 526
Sum fordelt	82 201	84 188	84 188	12 203

Vedlegg 3 Balanseregnskapet

Tall i 1000 kroner

Noter Regnskap 2011 Regnskap 2010

EIENDELER

A. ANLEGGSMIDLER

Faste eiendommer og anlegg		183 985	104 883
Utstyr, maskiner og transportmidler		942	1 210
Pensjonsmidler		93 440	84 934
Utlån		18 782	17 625
Aksjer og andeler		1 537	1 333
Sum anleggsmidler		298 685	209 985

B. OMLØPSMIDLER

Kortsiktige fordringer		14 915	10 088
Aksjer og andeler		0	0
Sertifikater		0	0
Obligasjoner		0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd		31 995	23 345
Premieavvik		227	1 046
Sum omløpsmidler		47 137	34 479

Sum eiendeler		345 822	244 464
----------------------	--	----------------	----------------

EGENKAPITAL OG GJELD

C. EGENKAPITAL

Disposisjonsfond	1	0	-2 396
Bundne driftsfond	4	-5 227	-5 002
Ubundne investeringsfond	2	-2 945	-4 845
Bundne investeringsfond	3	-2 552	-2 552
Regnskapsmessig mindreforbruk		0	0
Regnskapsmessig merforbruk		4 424	6 778
Udisponert i investeringsregnskapet		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		5 856	5 757
Prinsippendringer		0	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (invest)		0	0
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		796	796
Kapitalkonto		-43 140	-33 969
Sum egenkapital		-42 787	-35 433

D. GJELD

LANGSIKTIG GJELD

Pensjonsforpliktelser		-119 915	-109 525
Ihendehaverobligasjonslån		0	0
Sertifikatlån		0	0
Andre lån		-158 937	-81 061
Sum langsiktig gjeld		-278 852	-190 586

KORTSIKTIG GJELD

Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld		-24 039	-18 445
Premieavvik		-143	0
Sum kortsiktig gjeld		-24 182	-18 445

Sum egenkapital og gjeld		-345 822	-244 464
---------------------------------	--	-----------------	-----------------

MEMORIAKONTI:

Ubrukte lånemidler		29 103	14 643
Andre memoriakonti		77 423	27 417
Motkonto for memoriakontiene		-106 526	-42 060

Regnskapsvedlegg 4

Økonomisk oversikt - Drift

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2011	Regulert budsjett 2011	Opprinnelig budsjett 2011	Regnskap 2010
DRIFTSINNTEKTER				
Brukerbetalinger	-4 028	-3 637	-3 637	-3 821
Andre salgs- og leieinntekter	-4 477	-5 129	-5 129	-4 669
Overføringer med krav til motytelse	-27 338	-24 184	-24 184	-16 383
Rammetilskudd	-44 805	-42 688	-42 688	-37 742
Andre statlige overføringer	-1 221	-550	-550	-747
Andre overføringer	-824	-416	-416	-976
Inntekts- og formuesskatt	-19 781	-20 353	-20 353	-21 411
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Eiendomsskatt annen fast eiendom	0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	-33	-30	-30	-33
Sum driftsinntekter	-102 505	-96 988	-96 988	-85 781
DRIFTSUTGIFTER				
Lønnsutgifter	45 448	43 627	43 627	45 473
Sosiale utgifter	8 902	8 892	8 892	8 146
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	14 735	13 682	13 682	15 012
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteproduksjon	14 411	8 840	8 840	13 805
Overføringer	5 912	8 335	8 335	7 556
Avskrivninger	3 304	2 372	2 372	3 351
Fordeelte utgifter	0	0	0	-108
Sum driftsutgifter	92 713	85 748	85 748	93 235
Brutto driftsresultat	-9 793	-11 240	-11 240	7 454
EKSTERNE FINANSINNTEKTER				
Renteinntekter og utbytte	-1 526	-1 049	-1 049	-1 473
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på lån	-495	-456	-456	0
Sum eksterne finansinntekter	-2 021	-1 505	-1 505	-1 473
EKSTERNE FINANSUTGIFTER				
Renteutgifter og låneomkostninger	2 269	2 800	2 800	1 972
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	2 320	2 000	2 000	3 093
Utlån	172	82	82	273
Sum eksterne finansutgifter	4 761	4 882	4 882	5 338
Resultat eksterne finanstransaksjoner	2 740	3 377	3 377	3 865
Motpost avskrivninger	-3 304	-2 372	-2 372	-3 351
Netto driftsresultat	-10 357	-10 235	-10 235	7 968
BRUK AV AVSETNINGER				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-2 901	-2 901	-2 901	-2 269
Bruk av bundne fond	-1 509	-92	-92	-983
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-4 410	-2 993	-2 993	-3 252
AVSETNINGER				
Overført til investeringsregnskapet	10 175	10 369	10 369	230
Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	2 354	2 354	2 354	0
Avsatt til disposisjonsfond	505	505	505	0
Avsatt til bundne fond	1 733	0	0	1 831
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum avsetninger	14 767	13 228	13 228	2 062
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	0	0	0	6 778

Regnskapsvedlegg 5 Økonomisk oversikt - Investering

Tall i 1000 kroner	Regulert budsjett		Opprinnelig	
	Regnskap 2011	2011	budsjett 2011	Regnskap 2010
INNETEKTER				
Salg driftsmidler og fast eiendom	-103	-200	-200	-8
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-594	0	0	-67
Statlige overføringer	-319	-3 952	-3 952	1 056
Andre overføringer	0	-2 445	-2 445	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 017	-6 597	-6 597	980
UTGIFTER				
Lønnsutgifter	0	0	0	939
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	68 303	84 188	84 188	9 640
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteproduksjon	116	0	0	473
Overføringer	14 508	0	0	1 152
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	-727	0	0	0
Sum utgifter	82 201	84 188	84 188	12 203
FINANSIERINGSTRANSAKSJONER				
Avdrag på lån	2 804	0	0	-4 125
Utlån	3 184	0	0	3 798
Kjøp av aksjer og andeler	204	0	0	185
Dekning av tidligere års udekkete	5 757	5 757	5 757	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	1 615
Avsatt til bundne fond	0	0	0	0
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	11 948	5 757	5 757	1 473
Finansieringsbehov	93 132	83 347	83 347	14 657
FINANSIERING				
Bruk av lån	-74 262	-71 078	-71 078	-5 671
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponerte	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-939	0	0	-1 130
Overført fra driftsregnskapet	-10 175	-10 369	-10 369	-230
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-1 615
Bruk av ubundne investeringsfond	-1 900	-1 900	-1 900	-654
Bruk av bundne fond	0	0	0	-4
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansiering	-87 276	-83 347	-83 347	-9 304
Udekket / Udisponert	5 856	0	0	5 352