

STORDAL KOMMUNE



- der folk trivst!

Årsrekneskap 2018

Stordal kommune



INNHALD

Hovudoversikter

Økonomisk oversikt – drift	2
Økonomisk oversikt – investering	3

Detaljerte oversikter DRIFT

Rekneskapsskjema 1A – drift	4
Rekneskapsskjema 1B – drift	4

Detaljerte oversikter INVESTERING

Rekneskapsskjema 2A – investering	5
Rekneskapsskjema 2B – investering	5
Spesifisert investeringsrekneskap pr.prosjekt	5

Balanse

Balanse	6
Spesifisert balanse pr.art	7-11

Notar

Rekneskapsprinsipp	vedlegg
Note 1	Arbeidskapital
Note 2	Ytingar til leiande personar og revisjon
Note 3	Pensjonsforpliktingar
Note 4	Varige driftsmidler
Note 5	Aksjar og andelar (finansielle anleggsmidler)
Note 6	Langsiktig gjeld
Note 7	Minimumsavdrag
Note 8	Garantiansvar
Note 9	Andre vesentlege forpliktingar
Note 10	Finansielle egedelar
Note 11	Avsetnader og bruk av fond
Note 12	Strykningar
Note 13	Opplysningar om eigenkapitalkonti
Note 14	Kapitalkonto
Note 15	Større investeringsprosjekt
Note 16	Sjølvkost
Note 17	Usikre forpliktingar og hendelsar etter balansedag

Økonomisk oversikt - drift

	Rekneskap 2018	Reg. budsjett 2018	Oppr.budsjett 2018	Rekneskap i fjor 2017
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	4.130.371,51	3.861.000,00	3.811.000,00	4.096.974,55
Andre salgs- og leieinntekter	11.173.633,59	10.036.832,00	9.635.818,00	9.741.789,40
Overføringer med krav til motytelse	17.802.432,11	14.003.804,00	13.837.504,00	19.043.306,90
Rammetilskudd	54.624.154,00	56.632.000,00	56.632.000,00	56.722.287,97
Andre statlige overføringer	3.728.893,81	622.000,00	662.000,00	596.032,00
Andre overføringer	3.350.182,00	122.000,00	76.000,00	1.559.781,50
Skatt på inntekt og formue	22.561.912,74	21.068.000,00	21.068.000,00	21.128.897,29
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	117.371.579,76	106.345.636,00	105.722.322,00	112.889.069,61
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	65.408.718,05	61.285.371,00	60.337.091,00	65.163.859,18
Sosiale utgifter	15.481.103,40	17.516.981,00	17.442.461,00	16.246.672,85
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	18.408.726,05	17.445.193,00	17.928.879,00	18.507.338,33
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	9.820.190,37	9.734.084,00	7.401.884,00	9.329.524,53
Overføringer	7.236.446,28	2.530.240,00	2.281.240,00	6.648.351,95
Avskrivninger	6.789.473,00	7.206.891,00	7.206.891,00	6.755.257,00
Fordelte utgifter	-4.448.703,55	-4.806.996,00	-4.806.996,00	-5.547.708,11
Sum driftsutgifter	118.695.953,60	110.911.764,00	107.791.450,00	117.103.295,73
Brutto driftsresultat	-1.324.373,84	-4.566.128,00	-2.069.128,00	-4.214.226,12
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1.113.803,55	968.576,00	968.576,00	1.314.047,75
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	300.000,00	700.000,00	1.533.164,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	1.113.803,55	1.268.576,00	1.668.576,00	2.847.211,75
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	2.725.875,43	2.400.700,00	2.398.700,00	2.590.625,54
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	52.420,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	5.530.386,00	5.819.000,00	5.819.000,00	5.021.190,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	8.308.681,43	8.219.700,00	8.217.700,00	7.611.815,54
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-7.194.877,88	-6.951.124,00	-6.549.124,00	-4.764.603,79
Motpost avskrivninger	6.789.473,00	7.206.891,00	7.206.891,00	6.755.257,00
Netto driftsresultat	-1.729.778,72	-4.310.361,00	-1.411.361,00	-2.223.572,91
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	2.368.901,36	2.368.902,16	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	4.247.614,00	4.249.000,00	1.350.000,00	5.436.269,45
Bruk av bundne fond	1.789.482,36	740.731,00	740.731,00	2.913.634,03
Sum bruk av avsetninger	8.405.997,72	7.358.633,16	2.090.731,00	8.349.903,48
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	3.802.099,36	2.718.902,16	350.000,00	2.336.515,25
Avsatt til bundne fond	1.754.061,11	329.370,00	329.370,00	1.420.913,16
Sum avsetninger	5.556.160,47	3.048.272,16	679.370,00	3.757.428,41
Rekneskapsmessig mindreforbruk	1.120.058,53	0,00	0,00	2.368.902,16

Økonomisk oversikt - investering

	Rekneskap 2018	Reg. budsjett 2018	Oppr.budsjett 2018	Rekneskap i fjor 2017
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	574.000,00	0,00	0,00	100.000,00
Kompensasjon for merverdiavgift	3.040.850,80	500.000,00	500.000,00	709.205,31
Statlige overføringer	943.000,00	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	897,00
Sum inntekter	4.557.850,80	1.100.000,00	1.100.000,00	810.102,31
Utgifter				
Lønnsutgifter	12.736,76	0,00	0,00	35.369,12
Sosiale utgifter	1.156,43	0,00	0,00	4.939,76
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	15.536.907,89	81.177.684,00	80.477.684,00	14.561.164,63
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	259.212,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	3.040.850,80	0,00	0,00	959.205,31
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	172,21
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	18.850.863,88	81.177.684,00	80.477.684,00	15.560.851,03
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	421.571,00	150.000,00	150.000,00	305.174,00
Utlån	850.000,00	0,00	0,00	2.110.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	406.100,00	0,00	0,00	349.137,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	850.000,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	171.535,00	0,00	0,00	604.703,01
Sum finansieringstransaksjoner	2.699.206,00	150.000,00	150.000,00	3.469.014,01
Finansieringsbehov	16.992.219,08	80.227.684,00	79.527.684,00	18.219.762,73
Dekket slik:				
Bruk av lån	12.283.740,56	60.002.426,00	60.002.426,00	9.152.663,45
Salg av aksjer og andeler	11.562,50	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	1.443.106,02	100.000,00	100.000,00	909.877,01
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	16.933,44
Bruk av ubundne investeringsfond	3.253.810,00	20.125.258,00	19.425.258,00	8.140.288,83
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	16.992.219,08	80.227.684,00	79.527.684,00	18.219.762,73
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

Rekneskapskjema 1A og 1B – drift 2018

	Rekneskap 2018	Reg. budsjett 2018	Oppr.budsjett 2018	Rekneskap i fjor 2017
Regneskapskjema 1A - drift				
Skatt på inntekt og formue	22.561.912,74	21.068.000,00	21.068.000,00	21.128.897,29
Ordinært rammetilskudd	54.624.154,00	56.632.000,00	56.632.000,00	56.722.287,97
Skatt på eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte eller indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre generelle statstilskudd	3.728.893,81	622.000,00	662.000,00	596.032,00
Sum frie disponible inntekter	80.914.960,55	78.322.000,00	78.362.000,00	78.447.217,26
Renteinntekter og utbytte	1.113.803,55	968.576,00	968.576,00	1.314.047,75
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	300.000,00	700.000,00	1.533.164,00
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	2.725.875,43	2.400.700,00	2.398.700,00	2.590.625,54
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	52.420,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	5.530.386,00	5.819.000,00	5.819.000,00	5.021.190,00
Netto finansinnt./utg.	-7.194.877,88	-6.951.124,00	-6.549.124,00	-4.764.603,79
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	3.802.099,36	2.718.902,16	350.000,00	2.336.515,25
Til bundne avsetninger	1.754.061,11	329.370,00	329.370,00	1.420.913,16
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	2.368.901,36	2.368.902,16	0,00	0,00
Bruk av ubundne avsetninger	4.247.614,00	4.249.000,00	1.350.000,00	5.436.269,45
Bruk av bundne avsetninger	1.789.482,36	740.731,00	740.731,00	2.913.634,03
Netto avsetninger	2.849.837,25	4.310.361,00	1.411.361,00	4.592.475,07
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Til fordeling drift	76.569.919,92	75.681.237,00	73.224.237,00	78.275.088,54
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	0,00	0,00	0,00	0,00
Regneskapsmessig mer/mindreforbruk	76.569.919,92	75.681.237,00	73.224.237,00	78.275.088,54
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Til fordeling drift	76.569.919,92	75.681.237,00	73.224.237,00	78.275.088,54
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	75.449.861,39	75.681.237,00	73.224.237,00	75.906.186,32
Rekneskapsmessig mindreforbruk	1.120.058,53	0,00	0,00	2.368.902,16
Rekneskapskjema 1B - drift				
Ro.1 – Sentraladministrasjon / Felles tenester	12.219.581,00	12.421.887,00	13.594.887,00	12.150.487,97
Ro.2 – Oppvekst og kultur	25.069.572,00	25.001.120,00	24.591.120,00	24.652.547,42
Ro.3 – Helse, pleie og omsorg	30.729.353,00	32.273.685,00	29.404.685,00	32.413.361,40
Ro.6 – Tekniske tenester	5.613.996,00	5.093.000,00	4.950.000,00	3.375.015,55
Ro. 9 - Finans	1.817.359,39	891.545,00	683.545,00	3.314.774,04
Sum	75.449.861,39	75.681.237,00	73.224.237,00	75.906.186,38

Rekneskapsskjema 2A og 2B – investering 2018

Rekneskapsskjema 2A - investering

	Rekneskap 2018	Reg. budsjett 2018	Oppr.budsjett 2018	Rekneskap i fjor 2017
Investeringer i anleggsmidler	18.850.863,88	81.177.684,00	80.477.684,00	15.560.851,03
Utlån og forskutteringer	850.000,00	0,00	0,00	2.110.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	406.100,00	0,00	0,00	349.137,00
Avdrag på lån	421.571,00	150.000,00	150.000,00	305.174,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Avsetninger	1.021.535,00	0,00	0,00	604.703,01
Årets finansieringsbehov	21.550.069,88	81.327.684,00	80.627.684,00	19.029.865,04
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	12.283.740,56	60.002.426,00	60.002.426,00	9.152.663,45
Inntekter fra salg av anleggsmidler	11.562,50	600.000,00	600.000,00	0,00
Tilskudd til investeringer	943.000,00	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	3.040.850,80	500.000,00	500.000,00	709.205,31
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	2.017.106,02	100.000,00	100.000,00	1.009.877,01
Andre inntekter	0,00	0,00	0,00	897,00
Sum eksternt finansiering	18.296.259,88	61.202.426,00	61.202.426,00	10.872.642,77
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 avsetninger	3.253.810,00	20.125.258,00	19.425.258,00	8.157.222,27
Sum finansiering	21.550.069,88	81.327.684,00	80.627.684,00	19.029.865,04
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

Rekneskapsskjema 2B - investering

Spesifikasjon pr. investeringsprosjekt	Rekneskap 2018	Buds(end) 2018	Budsjett 2018	Rekneskap 2017
1201 Felles IT/dataområde	0	0	0	222.624
1902 Digitalisering av arkiv	15.168	650.000	650.000	0
1903 Oppgradering/digitalisering IKT	180.495	700.000	0	0
2907 Ny barnehage (avslutta)	0	0	0	817.113
2918 Bygging barnehage Griggås	8.677.468	25.400.000	25.400.000	0
2919 Rehabilitering garderobe, symjehall	171.775	4.100.000	4.100.000	0
3700 Institusjonstenesta	0	0	0	-16.933
3906 Dagsenter	3.729	188.340	188.340	142.892
3907 Visma ressursstyring	0	0	0	192.552
6955 Vatn/avløp Øvre Stordal	2.963.807	8.189.870	8.189.870	837.535
6958 Vegar og bruar (investering)	71.327	2.500.000	2.500.000	0
6962 Kloakkrensaneanlegg Stordal sentrum	400.928	6.379.742	6.379.742	0
6976 Vatn/avløp Nedre Stordal	2.709	6.789.277	6.789.277	56.713
6979 Turløype Almås - Overøye	0	0	0	93.405
6981 Ventilasjon kommunehuset	1.475	125.652	125.652	140.230
6984 Grigåsørøbbane - grunnkjøp	56.877	131.524	131.524	10.360.926
6985 Grigåsørøbbane - teknisk anlegg	5.548.211	6.023.279	6.023.279	2.446.860
6986 Naudstraumsaggregat skule/idrettshall	0	500.000	500.000	0
6987 Avfallsbygg ved Stordal skule og Stordalstun	44.313	300.000	300.000	0
6990 Veg Øvre Dyrkorn	33.269	3.000.000	3.000.000	0
6991 Stordal kyrkje - lagerbygg	0	0	0	250.000
6992 Tak Stordalshallen	644.313	700.000	700.000	0
6993 Brannstasjon	0	15.000.000	15.000.000	0
6994 Gang-/sykkelveg Øvrebust-Moe	0	500.000	500.000	0
6995 Opparbeiding sentrumsareal (300000)	35.000	0	0	0
T O T A L T	18.850.864	81.177.684	80.477.684	15.543.917

Oversikt - balanse

EIENDELER

Anleggsmidler

Herav:

Faste eiendommer og anlegg
Utstyr, maskiner og transportmidler
Utlån
Konserninterne langsiktige fordringer
Aksjer og andeler
Pensjonsmidler

Rekneskap 2018

Rekneskap 2017

385.629.052,05

363.727.040,07

217.171.656,97
3.532.836,00
4.316.983,08
0,00
14.479.034,00
146.128.542,00

204.519.317,97
4.123.784,00
4.910.089,10
0,00
14.092.434,00
136.081.415,00

Omløpsmidler

Herav:

Kortsiktige fordringer
Konserninterne kortsiktige fordringer
Premieavvik
Aksjer og andeler
Sertifikater
Obligasjoner
Kasse, postgiro, bankinnskudd

64.296.797,84

70.623.443,37

4.778.499,38
9.564.094,00
7.010.379,00
0,00
0,00
18.530.356,00
24.413.469,46

4.159.509,24
10.326.189,88
6.076.145,00
0,00
0,00
18.582.776,00
31.478.823,25

SUM EIENDELER

449.925.849,89

434.350.483,44

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Herav:

Disposisjonsfond
Bundne driftsfond
Ubundne investeringsfond
Bundne investeringsfond
Regnskapsmessig mindreforbruk
Regnskapsmessig merforbruk
Udisponert i inv.regnskap
Udekket i inv.regnskap
Kapitalkonto
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (invest)

119.791.942,79

109.022.430,09

6.655.988,75
5.564.573,42
22.754.072,94
1.673.355,90
1.120.058,53
0,00
0,00
0,00
78.408.011,25
3.615.882,00
0,00

7.087.586,41
5.694.815,82
25.157.882,94
1.420.915,73
2.368.901,36
0,00
0,00
0,00
63.676.445,83
3.615.882,00
0,00

Langsiktig gjeld

Herav:

Pensjonsforpliktelser
Ihendehaverobligasjonslån
Sertifikatlån
Andre lån
Konsernintern langsiktig gjeld

311.959.921,00

310.073.215,00

166.757.829,00
0,00
0,00
145.202.092,00
0,00

165.919.166,00
0,00
0,00
144.154.049,00
0,00

Kortsiktig gjeld

Herav:

Kassekredittlån
Annen kortsiktig gjeld
Derivater
Konsernintern kortsiktig gjeld
Premieavvik

18.173.985,30

15.254.838,35

0,00
12.702.858,08
5.471.127,22
0,00
0,00

0,00
11.104.287,74
4.150.550,61
0,00
0,00

SUM EGENKAPITAL OG GJELD

449.925.849,09

434.350.483,44

MEMORIAKONTI

Memoriakonto

Herav:

Ubrukte lånemidler
Ubrukte konserninterne lånemidler
Andre memoriakonti
Motkonto for memoriakontiene

4.148.822,14

9.594.195,70

3.383.900,14
0,00
764.922,00
-4.148.822,14

8.667.640,70
0,00
926.555,00
-9.594.194,90

Oversikt - balanse

EIENDELER

Anleggsmidler

Herav:

Faste eiendommer og anlegg

	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
	385.629.052,05	363.727.040,07
2275001 Hovslia	1.177.313,00	1.455.275,00
2275002 Industriområde Hove	216.000,00	234.000,00
2275004 Forretningsområde Stordal	78.239,40	84.639,40
2275005 Vinjesanden grunn	202.308,80	212.808,80
2275007 Grunnkjøp Dyrkorn	22.471,10	22.471,10
2275009 Kommunehuset	4.646.584,97	4.674.584,97
2275010 Stordal gamle kai	584.862,53	633.562,53
2275011 Tenestebustad I	153.254,00	165.954,00
2275013 Dnb-lokale	1.341.697,00	1.384.961,00
2275014 Vinjesanden	606.789,08	629.189,08
2275019 Stordal nye kai	920.134,32	1.003.534,32
2275020 Barnehage	2.478.856,98	2.538.031,98
2275022 Kloakkutbygging	683.295,79	433.791,79
2275023 Stordal skule	6.870.494,00	7.011.177,00
2275024 Stordal kyrkje	2.032.146,00	2.049.646,00
2275025 Uteområde skulen	38.579,00	42.079,00
2275026 Øvrebust bustadfelt	956.512,00	994.312,00
2275027 Seljebotn veg/bru	1.101.433,00	1.116.933,00
2275028 Avløpsanlegg Dyrkorn	193.349,00	198.849,00
2275029 Legekontoret	1.515.904,00	1.577.728,00
2275030 Omsorgsbustader	3.800.011,00	3.910.511,00
2275031 Røbbane bustadfelt	3.704.107,00	3.851.507,00
2275033 Småbåthavna	141.420,00	146.061,00
2275034 Maskinutstyr teknisk	128.698,00	147.898,00
2275035 Biblioteket	105.542,00	107.542,00
2275037 Sentrumsområde	1.555.762,00	1.556.662,00
2275038 Ny veg Dyrkorn	1.533.935,00	1.562.935,00
2275039 Ny veg Hovslia	740.663,00	755.514,00
2275040 Stordal ungdomsklubb	155.000,00	160.000,00
2275041 Rasmusreiten bustadfelt	186.669,00	191.869,00
2275042 Sas-utbygging	33.423.278,00	34.378.229,00
2275044 Vinjesanden lager	54.132,00	56.432,00
2275045 Omsorgsbustad II	718.592,00	736.386,00
2275046 Nedre Dyrkorn	145.767,00	147.355,00
2275047 Uteområde Stordalstunet	180.612,00	187.972,00
2275048 Kvittlane bru	251.592,00	259.968,00
2275049 Park.pl. Overøye	2.266.533,00	2.335.954,00
2275050 Flaumskade 2003	438.706,00	453.306,00
2275051 Flaumskade 2004	174.760,00	179.095,00
2275052 DNB-bygget	1.266.945,00	1.309.176,00
2275053 Veg Vinje	208.896,00	215.847,00
2275054 Kunstgrasbane	4.226.373,00	4.367.252,00
2275055 Gatelys	453.860,00	480.223,00
2275056 Vegar 2008	482.364,00	512.455,00
2275057 Sanering av PCB i lyskjelder	209.114,00	216.085,00
2275058 Avløpsanlegg Dyrkorn	833.821,00	860.686,00
2275059 SD-anlegg	20.773,00	41.173,00
2275060 Parkeringsplass rådhuset	16.930,00	18.055,00
2275061 Skiløype	696.318,00	742.068,00
2275062 Frivilligsentral	202.106,00	215.789,00
2275063 Nybygg skule/ombygging garderober	36.040.375,00	37.108.248,00
2275064 Omsorgssenter	9.767.904,00	9.993.841,00
2275065 Ny Kvammen bru	2.666.359,00	2.742.542,00
2275066 Vatn/avløp Øvre Stordal	35.588.834,00	33.298.564,00
2275067 Heis kommunehus	1.820.984,00	1.863.164,00
2275068 Parkeringsautomat Overøye	241.986,00	258.622,00
2275069 Transportmidlar/bilar	44.261,00	177.047,00
2275070 Skiløype	104.610,00	111.585,00
2275071 Veget og bruer	859.616,00	770.872,00
2275072 Tilbygg idrettshallen	6.002.999,00	5.508.191,00
2275073 Overtaking vassverk	761.213,00	842.327,00
2275074 Samfunnsdel kommuneplan	62.049,00	74.820,00

	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
2275075 Nødstraumsaggregat	0,00	91.826,00
2275076 Grigås røbbane	530.331,00	541.891,00
2275077 Skatepark	202.392,00	241.263,00
2275078 Sanséhage Stordalstunet	515.123,00	588.711,00
2275079 Vassverk 2014	388.662,00	385.953,00
2275080 Mo-Overøye	1.293.531,00	1.329.474,00
2275098 Dagsenter	2.554.959,00	2.604.382,00
2275099 Turløype Almås - Overøye	1.057.977,00	1.104.528,00
2275100 Ballbinge Dyrkorn	521.107,00	595.547,00
2275101 Grigås røbbane - grunnkjøp	10.958.701,00	10.901.824,00
2275102 Grigås røbbane - forprosjekt	288.383,00	296.183,00
2275103 Gatenamn/offisiell gateadresse	104.312,00	119.215,00
2275104 Ny barnehage Grigås røbbane	695.209,00	713.361,00
2275105 Ventilasjon kommunehuset	2.132.456,00	2.248.980,00
2275106 Grigås røbbane - teknisk anlegg	8.330.098,00	2.838.824,00
2275107 Bygging barnehage Griggås	9.262.467,00	600.000,00
2275108 Digitalisering av arkiv	15.168,00	0,00
2275109 Avfallsbygg skule/ald.heim	44.313,00	0,00
2275110 Garderobesymjehall	171.775,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	3.532.836,00	4.123.784,00
2245004 EDB-anlegg	1.145.685,00	1.500.433,00
2245007 Kartlegging HTS	219.987,00	269.987,00
2245008 Ny brannbil	1.837.989,00	1.962.929,00
2245010 Ny traktor 2013	160.900,00	201.125,00
2245012 Div. utstyr teknisk etat	168.275,00	189.310,00
Utlån	4.316.983,08	4.910.089,10
2227585 Lån nr. 17	9.600,00	18.000,00
2227587 Lån nr. 18	36.000,00	50.400,00
2227588 Lån nr. 19	36.600,00	51.000,00
2227597 Startlån	2.620.880,08	2.940.689,10
2227598 Arena Overøye - lån	763.903,00	1.000.000,00
2227599 Stordal Alpinsenter, forskot.sp.mdl.	850.000,00	850.000,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	14.479.034,00	14.092.434,00
2217002 Biblioteksentralen	300,00	300,00
2217003 Stordal alpinsenter	26.000,00	13.000,00
2217006 Arim, andel 1,1%	5.500,00	0,00
2217009 Sunnmørshallen	10.500,00	10.500,00
2217010 Storfjord sambandet	5.000,00	5.000,00
2217012 Muritunet AS	75.000,00	75.000,00
2217016 Eigenkapital KLP	3.271.234,00	2.890.134,00
2217017 Aksjar Ørskog Energi ASA	9.379.000,00	9.379.000,00
2217018 Aksjar Stordal Næringsbygg AS	1.239.000,00	1.239.000,00
2217019 Stordal alpinsenter	0,00	13.000,00
2217020 Åknes/Tafjord Beredskap IKS	192.500,00	192.500,00
2217021 Sykkylven Næringsutvikling AS	150.000,00	150.000,00
2217022 Midtnorsk senter for seniorutvikling	0,00	25.000,00
2217023 Stordal Aquaproduksjon AS	100.000,00	100.000,00
2217024 Utvikl.forum Ålesund Lufthavn	25.000,00	0,00
Pensjonsmidler	146.128.542,00	136.081.415,00
2204102 Pensjonsmidlar SPK	11.998.626,00	14.222.388,00
2204103 Pensjonsmidlar KLP	134.129.916,00	121.859.027,00
Omløpsmidler	64.296.797,84	70.623.443,37
Herav:		
Kortsiktige fordringer	4.778.499,38	4.159.509,24
2131010 Oppgj.konto momskompensasjon	918.390,45	969.384,49
2131401 Inngående m.v.a	0,00	-3.240,00
2137001 Oppgjerskonto refusjoner NAV	371.943,00	125.739,00
2137501 Kommunale egedomsavgifter K01	311.313,00	379.379,00
2137510 Barnehage/ SFO K10	263.003,00	272.282,42
2137530 Husleige K30	128.091,25	149.315,25
2137540 Pleie / omsorg K40	86.567,96	190.096,00
2137590 Diverse rekningar K90	2.276.036,00	1.961.424,00
2139001 Periodiseringskonto - inngående faktur	423.154,72	115.129,08
Konserninterne kortsiktige fordringer	9.564.094,00	10.326.189,88
2147010 Tilgode fra andre 2018	3.188.092,00	0,00

	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
2147011 Observasjonskonto	0,00	-214.696,91
2147015 Tilgode fra andre 2017	0,00	3.846.885,29
2147020 Øredifferanse	0,00	1,50
2147042 Påløpt tilskot ressurskrevj.brukarar	6.376.002,00	6.694.000,00
Premieavvik	7.010.379,00	6.076.145,00
2191401 Arb.gj.avg. premieavvik	671.881,00	590.985,00
2194101 Premieavvik	6.338.498,00	5.485.160,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	18.530.356,00	18.582.776,00
2117001 Sparebanken Møre fondsforvaltning	18.530.356,00	18.582.776,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	24.413.469,46	31.478.823,25
2100001 Kasse	2.289,00	3.709,00
2102001 Sparebanken Møre 07.00711	773.998,93	958.641,49
2102002 Sparebanken Møre 09.50165	1.288.734,95	2.443.925,95
2102003 Spb.Møre 3910.60.53425 Vipps	1.373,50	0,00
2102005 Spb.møre 30.00672 utbetr.tilsk.	471.400,00	467.659,00
2102009 Ørskog Sparebank 4060.25.49420	3.393.472,96	12.354.507,12
2102010 Ørskog Sparebank 4060.07.00105 folio	39.661,48	2.893,59
2102011 Spb.møre 09.50173 kap.fond	24.045,58	23.854,58
2102012 Spb.møre 64.09229 næringsfond	1.142.631,54	1.101.419,54
2102015 Gåvekonto - Stordalstunet 3910.27.447	17.880,00	16.264,00
2102016 Ørskog Sparebank 4060.25.62834 startl	2.865.845,81	2.503.074,38
2102017 Spb.møre 3902.30.01717 Løsetstova	7.249,07	7.241,07
2102021 Ørskog Spb. 4060.27.09045 (3mnd.varse	11.781.746,64	11.600.899,74
2102023 Skattetrekk Sbm. 3910.61.96501	2.603.140,00	0,00
2102099 Mellomrekning ekstern inkasso	0,00	-5.266,21

SUM EIENDELER

449.925.849,89

434.350.483,44

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

119.791.942,79

109.022.430,09

Herav:

Disposisjonsfond	6.655.988,75	7.087.586,41
2565001 Disposisjonsfond	-60.455,15	-1.377.480,46
2565002 Skattereguleringsfond	0,00	30.008,89
2565003 Vedlikeholdsfond	92.391,59	92.391,59
2565006 Reservefond	347.000,00	347.000,00
2565010 Næringsfond	16.337,00	16.337,00
2565011 VIS / Framtidig næringsutvikling	1.679.286,00	2.927.899,00
2565026 Finansfond omsorgsbustader	798.393,48	798.393,48
2565039 Fond legekantoret	0,00	25.000,00
2565047 Stordal ungdomsråd	55.209,21	65.000,00
2565048 Stordal Ungdomsklubb	89.536,50	69.536,50
2565049 Bygdebokfond	6.897,00	6.897,00
2565051 Rentefond TK - verdier	2.770.330,68	2.770.330,68
2565053 Finansfond	0,00	65.907,52
2565054 Sogenemda	14.000,00	14.000,00
2565055 Kulturfond	3.706,77	0,00
2565061 Fondsavsetjing 2006	0,00	315.493,00
2565062 Fond biblioteket	0,00	2.516,54
2565063 Soknerådet . vedlikehald k.sak 73/05	0,00	75.000,00
2565064 Fond kunstgrasbane	800.243,73	800.243,73
2565080 Stabbur ved Løsetstova	15.218,24	15.218,24
2565081 Almås Grendahus	3.241,92	3.241,92
2565083 FAU Stordal skule	2.312,96	2.312,96
2565084 Elevrådet Stordal skule	22.338,82	22.338,82
Bundne driftsfond	5.564.573,42	5.694.815,82
2515001 Bygdebok	64.078,33	61.978,33
2515004 Fond etableringstilskot Husbanken	200.000,00	200.000,00
2515005 Fond - utbetringstilskot	23.770,00	23.770,00
2515006 Renovasjonsfond	666.202,80	586.427,80
2515007 Avløpsfond Stordal (ansvar 6300)	1.181.315,00	1.050.843,00
2515010 Næringsfondet - statsmidlar	1.128.085,91	867.669,91
2515011 Psykiatri	0,00	58.000,00
2515012 Barnehage	0,00	311.260,00

	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
2515013 Viltfond - jf. viltlova	312.249,03	299.766,03
2515015 Dagmar	0,00	172.601,00
2515016 Fond avløp Øvre Stordal	749.784,00	1.038.903,00
2515020 Avdragsfond	0,00	541.337,00
2515023 Utbyggingsfond Øvre stordal	480.000,00	200.000,00
2515025 Skulptur Møbelarbeidaren , gåvemidler	0,00	17.650,00
2515026 Omsorg - velferdsteknologi	0,00	150.000,00
2515027 Den kulturelle spaserstokk DKSS	8.500,00	38.388,00
2515028 Gåvemidler Stordalstunet	70.588,35	76.221,75
2515029 Psykolog	410.000,00	0,00
2515030 Habiliteringsteam/koor.eining	270.000,00	0,00
Ubundne investeringsfond	22.754.072,94	25.157.882,94
2535010 Kapitalfond generelt	491.510,77	491.510,77
2535020 TK-fond	22.112.562,17	24.516.372,17
2535022 Forskottering av spelemidler til godk	150.000,00	150.000,00
Bundne investeringsfond	1.673.355,90	1.420.915,73
2555012 Fond formidlingslån	1.592.450,73	1.420.915,73
2555013 Gåvemidler skulptur	80.905,17	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	1.120.058,53	2.368.901,36
2595001 Rekneskapsmessig overskot	1.120.058,53	2.368.901,36
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Kapitalkonto	78.408.011,25	63.676.445,83
2599001 Kapitalkonto	78.408.011,25	63.676.445,83
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift	3.615.882,00	3.615.882,00
2581001 Endringer i rekneskapsprinsipp	3.615.882,00	3.615.882,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves	0,00	0,00
Langsiktig gjeld	311.959.921,00	310.073.215,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	166.757.829,00	165.919.166,00
2401401 Arbeidsgj.avg. netto pensjonsforpl.	1.977.129,00	2.859.676,00
2404101 Påløpte pensjonsforpl. KLP	147.840.054,00	142.561.967,00
2404102 Påløpne pensjonsforpl.SPK	16.940.646,00	20.497.523,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	145.202.092,00	144.154.049,00
2451964 Husbanken 13536728 - etabl.lån 2001	3.843,00	99.175,00
2451965 Husbanken 13543212 - etabl.lån 2002	157.478,00	169.146,00
2451966 Husbanken 11501416 -stft. omsorgsboli	260.868,00	319.834,00
2451972 Kommunalbanken 20031027 2003	0,00	1.300.000,00
2451973 Kommunalbanken 20040174 2004	0,00	6.073.490,00
2451974 Husbanken 14628987 startlån 2005	1.082.926,00	1.168.489,00
2451977 Kommunalbanken 20050815 2005	20.246.320,00	20.982.560,00
2451981 Husbanken 14632675 startlån 2010	1.320.000,00	1.400.000,00
2451984 Husbanken 14633307 startlån 2011	1.400.000,00	1.480.000,00
2451985 Kommunalbanken 20110643	0,00	4.624.040,00
2451986 Kommunalbanken 20110640	24.750.000,00	25.500.000,00
2451987 Kommunalbanken 20130386	6.125.000,00	6.300.000,00
2451988 Kommunalbanken 20130387	1.950.000,00	2.010.000,00
2451989 Kommunalbanken 20130760	4.960.000,00	5.208.000,00
2451990 Kommunalbanken 20140318	31.950.000,00	32.850.000,00
2451991 Kommunalbanken 20140740	600.000,00	680.000,00
2451992 Kommunalbanken 20140370	12.909.500,00	13.877.720,00
2451993 Kommunalbanken 20140755	3.466.640,00	3.599.980,00
2451994 Husbanken 14636258 startlån 2015	1.766.747,00	1.835.755,00
2451995 Kommunalbanken 20160437	14.151.720,00	14.675.860,00
2451996 Kommunalbanken 20180266	7.000.000,00	0,00
2451997 Kommunalbanken 20180175	11.101.050,00	0,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	18.173.985,30	15.254.838,35
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	12.702.858,08	11.104.287,74
2321006 Skattetrekk	2.603.140,00	2.462.803,00

	Rekneskap 2018	Rekneskap 2017
2321008 Påleggstrekk	4.000,00	3.014,00
2321401 Utgåande meirverdiavgift	-1.500,00	0,00
2321403 Grunnlag utgåande m.v.a	-6.000,00	0,00
2321404 Motkonto	6.000,00	0,00
2321405 Oppgj.kto. skattefuten	-168.327,37	-201.142,60
2323106 Kortsiktig skuld 2018	1.063.890,25	-13.576,44
2323111 Avsatt feriepengar 2018	6.780.829,10	0,00
2323113 Avsatt feriepengar 2017	0,00	6.857.511,57
2323192 Avsatt arb.gj.avg. ferielønn 2017	0,00	726.895,88
2323193 Avsatt arb.gj.avg. ferielønn 2018	718.767,91	0,00
2323195 Påløpte renter KBN	436.897,00	0,00
2327014 Ou-fond kommunale	0,00	131.250,96
2327060 Avsett arb.gj.avg. 2017	0,00	1.137.531,37
2327062 Skuldig arbeidsgjevaravgift 2018	1.258.427,19	0,00
2352002 Avstemningskonto NAV	6.734,00	0,00
Derivater	5.471.127,22	4.150.550,61
2347001 Kreditorar levrandsør	5.471.127,22	4.150.550,61
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	449.925.849,09	434.350.483,44
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	4.148.822,14	9.594.195,70
Herav:		
Ubrukte lånemidler	3.383.900,14	8.667.640,70
2910000 Ubrukte lånemidler	1.348.072,14	8.667.640,70
2910001 Ubrukte lånemidler forvaltn.lån	2.035.828,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	764.922,00	926.555,00
2920001 Slamtømming underskot sjølvkostfond	312.156,00	360.287,00
2920002 Feiing underskot sjølvkostfond	55.983,00	78.191,00
2920003 Underskot sjølvkostfond vatn Stordal	265.959,00	330.454,00
2920004 Underskot sjølvkostfond vatn Nørdalen	130.824,00	157.623,00
Motkonto for memoriakontiene	-4.148.822,14	-9.594.194,90
2999901 Motkonto memoriakonti	-3.383.900,14	-8.667.639,90
2999902 Motpost memoria sjølvkost	-764.922,00	-926.555,00