

**ÅRSREGNSKAP MED NOTER
KVITSØY KOMMUNE 2018**

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5
ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT				
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Regnskap 2017
DRIFTSINNEKTER				
Brukerbetalinger	-2 493	-2 653	-2 703	-2 435
Andre salgs- og leieinntekter	-5 182	-4 992	-4 992	-5 474
Overføringer med krav til motytelse	-6 544	-4 535	-4 034	-7 419
Rammetilskudd	-33 420	-33 430	-33 480	-32 259
Andre statlige overføringer	-6 321	-362	-412	-498
Andre overføringer	0	0	0	-7
Inntekts- og formuesskatt	-14 773	-14 564	-14 264	-15 385
Eiendomsskatt	-213	-213	-213	-213
Andre direkte og indirekte skatter	0	-5 900	0	-140
Sum driftsinntekter	-68 946	-66 649	-60 098	-63 830
DRIFTSUTGIFTER				
Lønnsutgifter	34 938	34 498	34 032	35 436
Sosiale utgifter	8 118	8 536	8 608	8 099
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens t	9 581	8 870	7 241	7 669
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenstepr	8 101	8 090	8 035	8 468
Overføringer	3 929	2 902	2 744	3 745
Avskrivninger	3 031	2 628	2 628	2 719
Fordelte utgifter	-1 503	-1 501	-1 226	-1 264
Sum driftsutgifter	66 195	64 023	62 062	64 872
Brutto driftsresultat	-2 750	-2 626	1 964	1 042
EKSTERNE FINANSINNEKTER				
Renteinntekter og utbytte	-1 946	-1 827	-1 777	-1 788
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Mottatte avdrag på lån	0	0	0	6
Sum eksterne finansinntekter	-1 946	-1 827	-1 777	-1 782
EKSTERNE FINANSUTGIFTER				
Renteutgifter og låneomkostninger	767	656	656	713
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	1 424	1 702	1 702	1 579
Utlån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	2 192	2 358	2 358	2 292
Resultat eksterne finanstransaksjoner	245	531	581	510
Motpost avskrivninger	-3 031	-2 628	-2 628	-2 719
Netto driftsresultat	-5 536	-4 723	-83	-1 167
BRUK AV AVSETNINGER				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbru	-1 833	-1 833	0	-2 465
Bruk av disposisjonsfond	-1 163	-1 199	-120	-405
Bruk av bundne fond	-338	-636	-455	-453
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-3 334	-3 668	-575	-3 323
AVSETNINGER				
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Avsatt til dekning av tidligere års regnskapsmessige r	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	7 833	7 833	100	2 478
Avsatt til bundne fond	588	0	0	179
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum avsetninger	8 422	7 833	100	2 657
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	-449	-558	-558	-1 833

Kolonne5	Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4
ØKONOMISK OVERSIKT - INVESTERING				
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Regnskap 2017
INNETEKTER				
Salg driftsmidler og fast eiendom	-1 282	-1 200	0	-6 017
Andre salgsinntekter	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	0	-590
Kompensasjon for merverdiavgift	-205	-197	-271	-748
Statlige overføringer	0	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	-10
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 487	-1 397	-271	-7 365
UTGIFTER				
Lønnsutgifter	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0
Kjøp varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteprodukt	991	1 315	2 230	16 420
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteproduksjon	0	0	0	0
Overføringer	205	197	271	748
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0
Sum utgifter	1 196	1 512	2 501	17 168
FINANSIERINGSTRANSAKSJONER				
Avdrag på lån	441	100	100	946
Utlån	0	800	800	718
Kjøp av aksjer og andeler	162	0	0	157
Dekning av tidligere års udekkede merforbruk	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	0	0	0	0
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	603	900	900	1 821
Finansierungsbehov	312	1 015	3 130	11 624
FINANSIERING				
Bruk av lån	0	-800	-2 797	-6 742
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-674	-333	-333	-1 179
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponerte mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-100	-100	0	-1 115
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-2 588
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum finansiering	-774	-1 233	-3 130	-11 624
Udisponert	-462	-218	0	0

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4
ØKONOMISK OVERSIKT - BALANSE			
Tall i 1000 kroner	Noter	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER			
A. ANLEGGSMIDLER			
Faste eiendommer og anlegg		92 971	95 477
Utstyr, maskiner og transportmidler		1 028	1 352
Pensjonsmidler		70 779	65 815
Utlån		7 404	8 078
Aksjer og andeler		4 941	4 779
Sum anleggsmidler		177 124	175 501
B. OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer		4 697	5 715
Aksjer og andeler		0	0
Sertifikater		0	0
Obligasjoner		0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd		31 466	27 429
Premieavvik		3 867	3 818
Sum omløpsmidler		40 030	36 962
Sum eiendeler		217 154	212 464
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. EGENKAPITAL			
Disposisjonsfond		-18 699	-12 129
Bundne driftsfond		-2 187	-1 906
Ubundne investeringsfond		0	0
Bundne investeringsfond		0	-30
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		972	972
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)		0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk		-449	-1 833
Regnskapsmessig merforbruk		0	0
Udisponert i investeringsregnskapet		-462	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	0
Likviditetsreserve		0	0
Kapitalkonto		-60 381	-58 103
Sum egenkapital		-81 204	-73 029
D. GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Pensjonsforpliktelsler		-82 007	-80 161
Ihendehaverobligasjonslån		0	0
Sertifikatlån		0	0
Andre lån		-36 447	-38 949
Sum langsiktig gjeld		-118 454	-119 110
KORTSIKTIG GJELD			
Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld		-17 013	-19 911
Premieavvik		-482	-414
Sum kortsiktig gjeld		-17 495	-20 325
Sum egenkapital og gjeld		-217 154	-212 464
MEMORIAKONTI:			
Ubrukte lånemidler		1 713	1 713
Andre memoriakonti		0	0
Motkonto for memoriakontiene		-1 713	-1 713
Sum memoriakonti		0	0

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5
SKJEMA 1 - DRIFTSREGNSKAPET				
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Regnskap 2017
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER				
Skatt på inntekt og formue	-14 773	-14 564	-14 264	-15 385
Ordinært rammetilskudd	-33 420	-33 430	-33 480	-32 259
Skatt på eiendom	-213	-213	-213	-213
Andre direkte eller indirekte skatter	0	-5 900	0	-140
Andre generelle statstilskudd	-6 321	-362	-412	-498
Sum frie disponible inntekter	-54 728	-54 469	-48 369	-48 496
FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-1 946	-1 827	-1 777	-1 788
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	767	656	656	713
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0
Avdrag på lån	1 424	1 702	1 702	1 579
Netto finansinntekter/-utgifter	245	531	581	504
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbru	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	7 833	7 833	100	2 478
Til bundne avsetninger	588	0	0	179
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-1 833	-1 833	0	-2 465
Bruk av ubundne avsetninger	-1 163	-1 199	-120	-405
Bruk av bundne avsetninger	-338	-636	-455	-453
Netto avsetninger	5 087	4 165	-475	-667
FORDELING				
Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0
Til fordeling drift	-49 395	-49 773	-48 263	-48 658
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	48 946	49 215	47 705	46 825
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-449	-558	-558	-1 833

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5
SKJEMA 1 B - FORDELT PÅ VIRKSOMHETSOMRÅDER				
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Regnskap 2017
Netto driftsutgifter pr Virksomhetsområder				
Forvaltning og administrasjon	9 773	10 471	10 321	9 283
Oppvekst og kultur	16 995	17 223	16 834	16 033
Helse og omsorg	15 106	14 404	14 375	14 934
Plan og utvikling	10 103	9 745	8 803	9 293
Finansiering	-3 031	-2 628	-2 628	-2 719
Netto for Virksomhetsområder	48 946	49 215	47 705	46 825

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5
SKJEMA 2A - INVESTERINGSREGNSKAPET				
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig Budsjett 2018	Regnskap 2017
FINANSIERINGSBEHOV				
Investeringer i anleggsmidler	1 196	1 512	2 501	17 168
Utlån og forskutteringer	0	800	800	718
Kjøp av aksjer og andeler	162	0	0	157
Avdrag på lån	441	100	100	946
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	0
Årets finansieringsbehov	1 799	2 412	3 401	18 989
FINANSIERING				
Bruk av lånemidler	0	-800	-2 797	-6 742
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-1 282	-1 200	0	-6 017
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Kompensasjon merverdiavgift	-205	-197	-271	-748
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-674	-333	-333	-1 779
Andre inntekter	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering	-2 161	-2 530	-3 401	-15 286
Overført fra driftsregnskapet	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0
Bruk av avsetninger	-100	-100	0	-3 703
Sum finansiering	-2 261	-2 630	-3 401	-18 989
Udisponert ("overskudd" i investeringsregnskapet)	-462	-218	0	0

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5	Kolonne7
REGNSKAPSSKJEMA 2B					
INVESTERINGSREGNSKAPET FORDELT PÅ Prosjekter					
Tall i 1000 kroner	Regnskap 2018	Regulert budsjett 2018	Opprinnelig budsjett 2018	Regnskap 2017	Total utgiftsramme inkl. mva
Fra regnskapsskjema 2A:					
Investeringer i anleggsmidler	1 196	1 512	2 501	17 168	
Fordeling på Prosjekter inkl. mva					
EHF-Faktura	0	0	0	10	427 250
Agresso Milestone	0	0	0	12	486 000
Oppgradering badetrom 1)	122	100	0	83	100 000
Brannanlegg kombisenter	0	0	163	0	163 000
Lekeplasser	0	0	0	1 659	1 582 500
Skifte av vannkummer eks mva	48	100	100	676	100 000
Rehabil.kirke 2)	95	87	438	1 628	2 295 000
Oppgrad. lysarmat. 3)	0	125	125	135	250 000
Renseanlegg Vollsøy	38	100	100	1	100 000
Ny avløpspumpestasjon eks mva	0	0	0	276	1 800 000
Gapahuk	0	0	0	16	250 000
Kjøp av bil teknisk	0	0	0	133	100 000
Kjøp kommunale boliger	0	0	0	11 583	11 688 000
Sanering Hålandsveita eks mva 4)	0	0	200	24	200 000
Komtek eks mva	0	0	0	193	195 000
Kjøp Miljøstasjon eks mva	0	0	0	515	532 000
Oppgradering Miljøstasjon eks mva 5)	0	100	100	0	100 000
Oppgradering ledningsnett eks mva 6)	0	0	200	0	200 000
Oppgrad. Avløpspumpestasjoner eks m	0	150	150	0	150 000
Oppgradering fiskemottaket 8)	16	250	250	0	250 000
Nærmiljøanlegg Langøy 9)	791	500	375	0	500 000
Vannledning klekkeri	0	0	300	0	300 000
Lysmaster Ydstebøhavn	0	0	0	212	0
Lagerbygg 10)	85	0	0	0	3 750 000
Sum fordelt	1 196	1 512	2 501	17 168	
1) Kombisenteret. Sluttført					
2) Siste rest av del 1 rehabilitering ferdigstilt. Neste prosjekt ferdigstillelse tak i 2019 budsjett kt 687 000 inkl. mva					
3) Fremdrift avhengig av Lyse Elnett må avklares					
4) Utsatt					
5) Utsatt for å se hva som er nødvendig etter nytt system med kildesortering er iverksatt					
6) Utsatt til 2019					
7) Utsatt til 2019					
8) Omdisponert midler fra bygg til prosjektering, faktura 2019. Ny sak om finansiering av selve rehabilitering våren 2019					
9) Budsjettet bare kommunens andel. Påvente av spillemidler					
10) Finansiering av lagerbygg ble vedtatt i 2019 med total kostnadsramme kr 3 750 000. Finansiering beskrevet i saken.					

Kolonne	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne6	Kolonne7	Kolonne8	Kolonne9	Kolonne10
Konto		Tj.		Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
110	KOMMUNESTYRE							
10100	Lønn faste stillinger	100			1 267	0	0	638
10511	Fri mobiltelefon ansatte	100			4 392	4 000	4 000	4 392
10512	Motkonto mobil	100			-4 392	-4 000	-4 000	-4 392
10800	Godtgjørelse ordfører	100			757 741	764 000	764 000	737 102
10802	Godtgjørelse varaordfører	100			173 059	173 000	173 000	168 338
10805	Tapt arbeidsfortjeneste	100			1 971	15 000	15 000	1 971
10807	Møtegodtgjørelse	100			113 625	111 000	111 000	115 501
10901	Pensjonskasse KLP	100			142 347	113 000	113 000	107 770
10905	Oppg.pl. forsikringer	100			1 290	3 000	3 000	1 290
10990	Arbeidsgiveravgift	100			122 498	114 000	114 000	119 647
11200	Gaver	100			515	5 000	5 000	0
11300	Telefonutgifter	100			2 806	6 000	6 000	2 571
11306	Internett ipad	100			12 728	20 000	20 000	29 334
11502	Kurs folkevalgte	100			1 180	5 000	5 000	8 750
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	100			8 107	0	0	3 724
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	100			39 899	40 000	40 000	40 943
11852	Kollektive forsik.-motkonto	100			-1 290	-3 000	-3 000	-1 290
14290	Generell mva komp. - utgift	100			5 000	10 000	10 000	8 785
14726	Formannskapets bestemmelse	100			15 900	15 000	15 000	15 563
14727	Ordførerens bestemmelse	100			26 947	25 000	25 000	3 000
17290	Generell mva.komp.- inntekt	100			-5 000	-10 000	-10 000	-8 785
17700	Overføringer fra andre	100			-2 040	0	0	-2 040
	SUM				1 418 548	1 406 000	1 406 000	1 352 810
112	VALG							
10807	Møtegodtgjørelse	100			0	0	0	24 000
10990	Arbeidsgiveravgift	100			0	0	0	2 544
11152	Beverting og lunsj	100			0	0	0	3 661
11501	Kurs ansatte	100			0	0	0	9 898
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	100			0	0	0	3 360
12009	Diverse inventar og utstyr	100			0	0	0	2 546
14290	Generell mva komp. - utgift	100			0	0	0	1 021
17290	Generell mva.komp.- inntekt	100			0	0	0	-1 021
	SUM				0	0	0	46 009
113	PARTISTØTTE							
13709	Tilskudd andre private	100			22 832	23 000	23 000	22 832
	SUM				22 832	23 000	23 000	22 832
114	RÅD FOR ELDRE OG FUNKSJ.HEMMEDE							
10100	Lønn faste stillinger	234			0	0	0	23
10509	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	234			0	0	0	8 500
10807	Møtegodtgjørelse	234			15 300	18 000	18 000	18 900
10990	Arbeidsgiveravgift	234			2 523	0	0	2 006
11202	Velferdsiltak brukere	234			20 000	21 000	21 000	19 290
11202	Velferdsiltak brukere	234	116	Den kult. spaserstokken	0	0	14 000	8 116
11502	Kurs folkevalgte	234			1 950	0	0	0
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	234			0	0	0	137
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	234			980	0	0	421
14709	Andre overføringer	234	116	Den kult. spaserstokken	0	0	0	4 000
16290	Billettinntekter/egenandeler	234			0	0	0	-5 600
17300	Ref. fylkeskommunen	234			0	0	-14 000	-12 316
	SUM				40 753	39 000	39 000	43 477
116	REVISJONEN							
12703	Konsulentbistand	110			3 219	0	0	9 785
13750	Kjøp fra IKS	110			266 970	289 000	289 000	203 046
14290	Generell mva komp. - utgift	110			70 298	72 000	72 000	56 008
17290	Generell mva.komp.- inntekt	110			-70 298	-72 000	-72 000	-56 008
	SUM				270 189	289 000	289 000	212 831
117	KONTROLLUTVALGSEKRETARIAT							
10100	Lønn faste stillinger	110			30	0	0	0
10805	Tapt arbeidsfortjeneste	110			0	4 000	4 000	0
10807	Møtegodtgjørelse	110			11 500	18 000	18 000	16 922
10990	Arbeidsgiveravgift	110			1 222	3 000	3 000	0
11502	Kurs folkevalgte	110			0	5 000	5 000	0
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	110			175	0	0	0
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	110			168	1 000	1 000	0
13506	Interkomm. selskap	110			99 030	98 000	98 000	75 700
14290	Generell mva komp. - utgift	110			24 758	25 000	25 000	22 750
17290	Generell mva.komp.- inntekt	110			-24 758	-25 000	-25 000	-22 750
	SUM				112 125	129 000	129 000	92 622
121	KOMMUNEKASSE/ØKONOMIAVD.							
10100	Lønn faste stillinger	120			1 305 235	1 323 000	1 323 000	1 257 110
10301	Lønn engasjementer	120			0	0	0	3 241
10511	Fri mobiltelefon ansatte	120			3 294	4 000	4 000	4 392
10512	Motkonto mobil	120			-3 294	-4 000	-4 000	-4 392
10901	Pensjonskasse KLP	120			182 966	168 000	168 000	176 282
10905	Oppg.pl. forsikringer	120			3 673	4 000	4 000	3 870
10990	Arbeidsgiveravgift	120			191 260	161 000	161 000	152 259
11004	Faglitteratur	120			400	1 000	1 000	0
11215	Makuleringsutgifter	120			2 262	5 000	5 000	0
11305	Linjeleie data	120			423	0	0	0
11307	Betalingsgebyr	120			23 317	15 000	15 000	19 988
11501	Kurs ansatte	120			3 500	0	0	0
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	120			512	0	0	158
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	120			656	5 000	5 000	196
11852	Kollektive forsik.-motkonto	120			-3 673	-4 000	-4 000	-3 870
11951	Div. kontingenter	120			1 730	5 000	5 000	4 230
12702	Juridisk bistand	120	530	Eiendomsskatt 2019	9 488	0	0	0
12703	Konsulentbistand	120			16 309	30 000	30 000	36 938
12703	Konsulentbistand	120	530	Eiendomsskatt 2019	6 750	0	0	0
13500	Til andre kommuner	120			323 823	319 000	319 000	334 210

Konto		Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
13704	Konsulent-tjenester	120		28 797	21 000	21 000	21 649
14290	Generell mva komp. - utgift	120		49 186	45 000	45 000	51 804
14290	Generell mva komp. - utgift	120	530	Eiendomsskatt 2019	4 059	0	0
17101	Ref. sykepenger	120		-2	0	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	120		-49 186	-45 000	-45 000	-51 804
17290	Generell mva.komp.- inntekt	120	530	Eiendomsskatt 2019	-4 059	0	0
19001	Forsinkelserenter	870		-1 025	0	0	-59
	SUM			2 096 400	2 053 000	2 053 000	2 006 202
130	NÆRINGSUTVIKLING						
10100	Lønn faste stillinger	325		146 541	147 000	147 000	142 769
10901	Pensjonskasse KLP	325		20 785	22 000	22 000	19 993
10990	Arbeidsgiveravgift	325		17 610	18 000	18 000	17 156
11152	Beverting og lunsj	325	529	Næringsplan	2 960	0	0
12703	Konsulentbistand	325		0	0	70 000	0
12703	Konsulentbistand	325	529	Næringsplan	67 500	70 000	0
12704	Andre konsulentutgifter	325		0	0	0	10 000
14290	Generell mva komp. - utgift	325		5 172	5 000	5 000	12 385
14290	Generell mva komp. - utgift	325	529	Næringsplan	7 500	0	0
14705	Næringsutvikling	325		48 493	55 000	30 000	180 344
15400	Avsetninger til disp.fond	325		0	0	100 000	0
15400	Avsetninger til disp.fond	880		0	0	0	100 000
15401	Avsetning til næringsfond	325		100 000	100 000	0	0
15401	Avsetning til næringsfond	880		100 000	100 000	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	325		-5 172	-5 000	-5 000	-12 385
17290	Generell mva.komp.- inntekt	325	529	Næringsplan	-7 500	0	0
19300	Disp. tidl. års overskudd	880		-100 000	-100 000	0	-100 000
19400	Bruk av disposisjonsfond	880		-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
19401	Bruk av næringsfond	880		-25 000	-25 000	0	0
19500	Bruk av bundne fond	325		0	0	0	-107 023
	SUM			278 889	287 000	287 000	163 241
140	FORVALTNING OG ADMINISTRASJON						
10100	Lønn faste stillinger	120		2 146 366	2 142 000	2 142 000	2 038 218
10201	Lønn vikarer	120		29 633	25 000	10 000	9 089
10202	Lønn vikar svangerskap	120		10 886	0	0	269 454
10509	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	120		5 651	0	0	0
10511	Fri mobiltelefon ansatte	120		9 882	8 000	8 000	8 784
10512	Motkonto mobil	120		-9 882	-8 000	-8 000	-8 784
10901	Pensjonskasse KLP	120		308 198	296 000	296 000	323 806
10903	Premieavvik KLP/SPK	170		0	0	0	-515 135
10903	Premieavvik KLP/SPK	171		0	0	587 000	549 837
10905	Oppg.pl. forsikringer	120		5 358	5 000	5 000	6 142
10990	Arbeidsgiveravgift	120		255 992	258 000	258 000	268 818
10991	AGA av premieavvik KLP/SPK	170		0	0	0	-54 604
10991	AGA av premieavvik KLP/SPK	171		0	0	0	63 555
11000	Kontormateriell	120		19 383	40 000	40 000	31 127
11003	Abb. tidsskrift	120		7 456	15 000	15 000	12 685
11004	Faglitteratur	120		708	0	0	0
11004	Faglitteratur	120	121	Sam.plan	5 073	0	0
11152	Beverting og lunsj	120		72 383	70 000	70 000	79 861
11152	Beverting og lunsj	120	121	Sam.plan	3 599	0	0
11200	Gaver	120		15 579	15 000	15 000	28 588
11201	Velverdstiltak ansatte	120		69 911	70 000	70 000	66 295
11209	Annet forbruksmaterieill	120		239	0	0	2 255
11212	Diff.konto div. balanseposter	120		0	0	0	-4 552
11300	Telefonutgifter	120		41 467	50 000	50 000	44 032
11303	Frankeringsutgifter	120		30 680	50 000	50 000	38 838
11408	Annonser, reklame, inform.utg.	120		170 055	170 000	150 000	124 161
11501	Kurs ansatte	120		34 673	20 000	20 000	40 659
11501	Kurs ansatte	120	121	Sam.plan	20 534	0	0
11504	Opplæringsplan	120		32 764	55 000	55 000	30 000
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	120		7 904	10 000	10 000	3 394
11659	Andre oppl.pl. godtgj.	120		0	0	0	5 000
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	120		18 122	20 000	20 000	22 188
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	120	121	Sam.plan	9 866	0	0
11801	Strømutgifter	120		-88 071	-40 000	30 000	10 106
11852	Kollektive forsik.-motkonto	120		-5 358	-5 000	-5 000	-6 142
11854	Forsikringsprem. ansatte	120		121 379	125 000	125 000	122 793
11856	Ansvarsforsikring off. virksomhet	120		26 831	27 000	27 000	26 643
11951	Div. kontingenter	120		184 632	170 000	170 000	188 180
11954	OU-midler	120		65 995	65 000	65 000	66 481
12001	Inventar og utstyr	120		10 049	0	0	4 486
12009	Diverse inventar og utstyr	120		13 303	20 000	5 000	5 425
12102	Leie av transportmidler	120		0	0	0	0
12202	Leie av utstyr etc.	120		19 407	26 000	26 000	21 415
12402	Service kontormaskiner/utstyr	120		46 759	25 000	25 000	29 659
12702	Juridisk bistand	120		0	10 000	10 000	51 770
12705	Førstelinerettshjelp	120		2 706	10 000	10 000	8 240
14290	Generell mva komp. - utgift	120		93 210	110 000	110 000	107 452
14290	Generell mva komp. - utgift	120	121	Sam.plan	2 034	0	0
14709	Andre overføringer	120		0	0	0	3 000
14750	Medlemstilskudd IKS	120		70 140	71 000	71 000	60 000
15500	Avsetn. til bundne driftsfond	120		0	0	0	0
15500	Avsetn. til bundne driftsfond	120	480	Videreutdanning	0	0	0
15900	Avskrivninger	120		200 945	307 000	307 000	328 458
16209	Annet avg.fritt salg	120		-28 681	-20 000	-20 000	-41 607
17101	Ref. sykepenger	120		-82 673	-30 000	0	-21 586
17103	Ref. fødselspenger	120		-3	0	0	-355 955
17290	Generell mva.komp.- inntekt	120		-93 210	-110 000	-110 000	-107 452
17290	Generell mva.komp.- inntekt	120	121	Sam.plan	-2 034	0	0
17700	Overføringer fra andre	120		-68 492	-50 000	-50 000	-79 499
19400	Bruk av disposisjonsfond	880		0	0	0	-5 000

Konto	Tj.		Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
19500	120			0	-25 000	-25 000	0
19500	120	121	Sam.plan	-38 151	-50 000	0	0
				3 773 197	3 997 000	4 634 000	3 900 576
141			IKT - FELLEUTGIFTER				
11305	120			137 211	15 000	15 000	2 098
11305	130			0	5 000	5 000	6 213
11305	201			0	15 000	15 000	5 990
11305	202			0	25 000	25 000	4 414
11305	253			0	14 000	14 000	4 946
11305	375			0	7 000	7 000	4 946
11305	386			2 946	8 000	8 000	11 521
12005	120			127 113	115 000	30 000	15 063
12007	120			82 686	50 000	10 000	23 096
12007	201			8 000	8 000	8 000	0
12007	202			56 864	42 000	42 000	0
12402	120			423	0	0	0
12404	120			57 940	50 000	50 000	28 861
12404	201			4 230	9 000	9 000	8 460
12404	202			57 904	15 000	15 000	0
12404	232			0	9 000	9 000	0
12404	241			44 828	62 000	62 000	67 680
12404	253			43 458	108 000	108 000	42 711
12404	303			86 398	70 000	70 000	66 848
12404	370			24 311	25 000	25 000	23 936
12404	375			558	2 000	2 000	4 354
12405	120			336 292	280 000	280 000	311 321
12703	120			11 827	50 000	50 000	0
12703	120	119	Gjennomgang IT-avtaler	30 420	60 000	60 000	0
12703	253			0	0	0	9 075
13500	120			500 000	497 000	497 000	500 000
13509	120			10 680	0	0	0
13704	120			33 021	0	0	54 857
13704	253			0	0	0	18 150
14290	120			151 389	95 000	95 000	114 121
14290	120	119	Gjennomgang IT-avtaler	7 605	0	0	0
14290	130			0	0	0	973
14290	201			1 058	5 000	5 000	3 032
14290	202			8 558	8 000	8 000	523
14290	241			10 006	10 000	10 000	16 186
14290	253			10 865	12 000	12 000	18 141
14290	303			21 599	18 000	18 000	16 712
14290	370			6 078	6 000	6 000	5 984
14290	375			0	0	0	346
14290	386			920	2 000	2 000	2 300
16209	120			0	0	0	-4 500
17290	120			-151 389	-95 000	-95 000	-114 121
17290	120	119	Gjennomgang IT-avtaler	-7 605	0	0	0
17290	130			0	0	0	-973
17290	201			-1 058	-5 000	-5 000	-3 032
17290	202			-8 558	-8 000	-8 000	-523
17290	241			-10 006	-10 000	-10 000	-16 186
17290	253			-10 865	-12 000	-12 000	-18 141
17290	303			-21 599	-18 000	-18 000	-16 712
17290	370			-6 078	-6 000	-6 000	-5 984
17290	386			-920	-2 000	-2 000	-2 300
19400	880			-125 000	-125 000	0	0
				1 532 110	1 416 000	1 416 000	1 210 042
142			PREMIEAVVIK PENSJON				
10903	170			-578 734	0	0	0
10904	171			591 010	587 000	0	0
10991	170			-61 346	0	0	0
10992	171			67 930	0	0	0
				18 860	587 000	0	0
150			TRANSPORTSTØTTE				
13700	330			20 000	20 000	20 000	20 000
				20 000	20 000	20 000	20 000
210			KVITSØY SKOLE				
10100	202			1 586 936	1 659 000	1 659 000	1 852 381
10101	202			6 268 931	6 063 000	5 926 000	6 191 520
10114	202			0	0	155 000	0
10201	202			364 714	360 000	100 000	372 211
10202	202			119 910	120 000	247 000	199 850
10204	202			0	10 000	20 000	15 651
10301	202			12 726	23 000	43 000	10 608
10401	202			12 723	0	0	88 099
10509	202			1 883	0	0	2 337
10901	202			168 609	137 000	137 000	182 864
10902	202			692 750	780 000	802 000	755 204
10905	202			23 058	20 000	20 000	23 458
10990	202			941 288	954 000	954 000	940 349
11000	202			5 578	8 000	8 000	5 502
11051	202			22 624	50 000	50 000	48 155
11052	202			14 779	15 000	15 000	14 993
11053	202			23 239	50 000	50 000	29 642
11054	202			10 579	15 000	5 000	3 508
11055	202			1 561	2 000	2 000	0
11056	202			22 920	25 000	25 000	22 792
11100	202			1 108	2 000	2 000	982
11152	202			15 457	10 000	10 000	12 176
11154	202			77 970	70 000	70 000	76 726
11200	202			200	0	0	0

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
11203		Hjem skolesamarbeid	2 599	3 000	3 000	2 500
11204		Turer	141 579	139 000	199 000	93 768
11300		Telefonutgifter	3 832	12 000	12 000	7 632
11303		Frankeringsutgifter	660	1 000	1 000	400
11501		Kurs ansatte	39 953	30 000	20 000	28 338
11501	202	Kurs ansatte	2 000	30 000	30 000	0
11603		Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	5 982	0	0	4 130
11653		Klesgodtgjørelse	2 000	3 000	3 000	3 417
11700		Ikke opplys.pl. transp.utg.	3 517	0	0	501
11852		Kollektive forsik.-motkonto	-23 058	-20 000	-20 000	-23 458
11854		Forsikringsprem. ansatte	2 246	5 000	5 000	2 558
11951		Div. kontingenter	49 397	36 000	36 000	70 705
11959		Andre avgifter	8 296	11 000	11 000	10 134
12001		Inventar og utstyr	18 454	15 000	25 000	23 827
12002		Kontorinventar	399	24 000	24 000	0
12007		Tekn./elektrisk utstyr	0	0	0	41 411
12202		Leie av utstyr etc.	16 622	25 000	25 000	15 418
12302		Vedlikehold utstyr	2 287	5 000	5 000	0
12402		Service kontormaskiner/utstyr	30 208	30 000	30 000	23 152
12403		Kontroll brannvarsling	645	0	0	645
12403		Kontroll brannvarsling	1 290	4 000	4 000	1 869
12703		Konsulentbistand	45 100	50 000	0	0
13500		Til andre kommuner	24 872	45 000	45 000	50 029
14290		Generell mva komp. - utgift	78 008	80 000	80 000	73 997
14290		Generell mva komp. - utgift	322	0	0	467
15500		Avsetn. til bundne driftsfond	55 300	0	0	0
17009		Andre statsrefusjoner	-486 107	-286 000	-286 000	-382 638
17101		Ref. sykepenger	-114 190	-140 000	0	-579 379
17103		Ref. fødselspenger	-125 107	-123 000	-250 000	-239 524
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-78 008	-80 000	-80 000	-73 997
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-322	0	0	-467
17300		Ref. fylkeskommunen	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
17500		Ref. kommuner	0	0	0	-335 694
17700		Overføringer fra andre	-134 319	-120 000	-120 000	-138 207
19500		Bruk av bundne fond	0	0	0	-32 000
		SUM	9 933 998	10 122 000	10 072 000	9 468 543
211		PPT				
13502	202	Tilskudd PPT	224 550	224 000	224 000	216 315
		SUM	224 550	224 000	224 000	216 315
220		KULTURSKOLEN OG SKOLEKORPS				
10100	383	Lønn faste stillinger	325 887	327 000	327 000	327 896
10509	383	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	500	4 000	4 000	999
10901	383	Pensjonskasse KLP	19 374	20 000	20 000	18 732
10902	383	Pensjonskasse SPK	28 886	27 000	27 000	29 431
10905	383	Oppg.pl. forsikringer	5 160	4 000	4 000	5 160
10990	383	Arbeidsgiveravgift	40 149	41 000	41 000	40 419
11051	383	Læremidler	0	2 000	2 000	0
11056	383	Arbeidsmaterieill	1 058	2 000	2 000	778
11152	383	Beverting og lunsj	0	0	0	701
11154	383	Kjøp matvarer	1 878	3 000	3 000	1 652
11214	383	Div. gaver, julegaver, etc.	147	1 000	1 000	826
11501	383	Kurs ansatte	0	0	0	725
11700	383	Ikke opplys.pl. transp.utg.	0	2 000	2 000	0
11852	383	Kollektive forsik.-motkonto	-5 160	-4 000	-4 000	-5 160
11951	383	Div. kontingenter	5 129	5 000	5 000	5 204
12402	383	Service kontormaskiner/utstyr	1 129	1 000	1 000	1 242
13704	383	Konsulent-tjenester	0	0	0	1 515
14290	383	Generell mva komp. - utgift	265	1 000	1 000	452
16001	383	Egenandeler	-46 370	-68 000	-68 000	-53 130
17101	383	Ref. sykepenger	-435	0	0	0
17290	383	Generell mva.komp.- inntekt	-265	-1 000	-1 000	-452
		SUM	377 331	367 000	367 000	376 991
230		KVITSØY SFO				
10100	215	Lønn faste stillinger	420 288	443 000	473 000	581 462
10201	215	Lønn vikarer	108 764	110 000	90 000	141 268
10203	215	Lønn ferievikar	1 349	10 000	10 000	0
10401	215	Overtid	0	0	0	573
10901	215	Pensjonskasse KLP	66 041	84 000	84 000	91 092
10902	215	Pensjonskasse SPK	5 123	0	0	6 446
10905	215	Oppg.pl. forsikringer	2 015	2 000	2 000	2 545
10990	215	Arbeidsgiveravgift	47 739	70 000	70 000	72 455
11000	215	Kontormaterieill	1 432	1 000	1 000	0
11050	215	Undervisningsmaterieill	5 870	10 000	10 000	6 338
11152	215	Beverting og lunsj	630	2 000	2 000	631
11154	215	Kjøp matvarer	38 092	40 000	40 000	27 511
11204	215	Turer	7 225	7 000	7 000	2 764
11300	215	Telefonutgifter	238	1 000	1 000	327
11501	215	Kurs ansatte	1 000	1 000	1 000	260
11653	215	Klesgodtgjørelse	3 484	4 000	4 000	4 718
11700	215	Ikke opplys.pl. transp.utg.	249	0	0	0
11852	215	Kollektive forsik.-motkonto	-2 015	-2 000	-2 000	-2 545
12001	215	Inventar og utstyr	3 586	4 000	4 000	255
14290	215	Generell mva komp. - utgift	8 967	0	0	6 693
16000	215	Foreldrebetaling	-268 686	-290 000	-300 000	-258 026
16206	215	Foreldrebetaling mat	-33 239	-33 000	-33 000	-29 656
17101	215	Ref. sykepenger	-154 954	-140 000	-90 000	-147 390
17290	215	Generell mva.komp.- inntekt	-8 967	0	0	-6 693
17500	215	Ref. kommuner	0	0	0	-167 775
17700	215	Overføringer fra andre	-320	0	0	-480
		SUM	253 911	324 000	374 000	332 773
240		KVITSØY BARNEHAGE				

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
10100		Lønn faste stillinger	3 499 598	3 456 000	3 456 000	3 253 074
10201		Lønn vikarer	137 220	130 000	50 000	129 642
10202		Lønn vikar svangerskap	0	0	0	242 981
10203		Lønn ferievikar	106 746	90 000	50 000	75 424
10509		Annen lønn og trekkpl. godtgj.	1 883	0	0	0
10511		Fri mobiltelefon ansatte	4 392	4 000	4 000	4 392
10512		Motkonto mobil	-4 392	-4 000	-4 000	-4 392
10901		Pensjonskasse KLP	521 210	479 000	479 000	512 184
10905		Oppg.pl. forsikringer	12 066	12 000	12 000	12 143
10990		Arbeidsgiveravgift	446 130	438 000	438 000	417 973
11000		Kontormateriell	4 456	5 000	5 000	3 179
11004		Faglitteratur	781	3 000	3 000	2 789
11009		Annet kontormateriell	3 588	0	0	0
11054		Leker og utstyr	17 315	15 000	15 000	12 816
11056		Arbeidsmaterieill	8 851	7 000	7 000	6 506
11152		Beverting og lunsj	6 121	5 000	5 000	6 575
11154		Kjøp matvarer	159 330	120 000	100 000	144 652
11200		Gaver	370	0	0	0
11204		Turer	10 125	12 000	12 000	8 337
11209		Annet forbruksmaterieill	7 043	7 000	7 000	9 894
11300		Telefonutgifter	6 232	7 000	7 000	7 083
11501		Kurs ansatte	37 074	34 000	14 000	8 834
11509		Andre opplærings/kursutgifter	0	0	0	4 832
11653		Klesgodtgjørelse	14 383	15 000	15 000	13 933
11700		Ikke opplysn.pl. transp.utg.	784	4 000	4 000	4 968
11852		Kollektive forsik.-motkonto	-12 066	-12 000	-12 000	-12 143
11854		Forsikringsprem. ansatte	749	0	0	722
11951		Div. kontingenter	4 608	4 000	4 000	4 187
11959		Andre avgifter	199	0	0	0
12001		Inventar og utstyr	26 275	20 000	20 000	15 689
12202		Leie av utstyr etc.	8 309	6 000	6 000	4 616
12402		Service kontormaskiner/utstyr	3 098	1 000	1 000	1 403
14290		Generell mva komp. - utgift	43 163	30 000	30 000	39 354
16000		Foreldrebetaling	-664 439	-670 000	-670 000	-558 212
16206		Foreldrebetaling mat	-80 200	-80 000	-80 000	-68 411
17009		Andre statsrefusjoner	-14 588	-14 000	-14 000	-13 737
17101		Ref. sykepenger	-52 361	-60 000	0	-62 728
17103		Ref. fødselspenger	0	0	0	-218 095
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-43 163	-30 000	-30 000	-39 354
17700		Overføringer fra andre	-27 150	-25 000	-25 000	-22 420
		SUM	4 193 739	4 009 000	3 948 000	3 948 689
250		VOKSENOPPLÆRING				
13500		Til andre kommuner	105 105	70 000	70 000	-7 666
14290		Generell mva komp. - utgift	6 188	0	0	0
17000		Refusjon fra Staten	-185 000	-187 000	-187 000	-658 200
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-6 188	0	0	0
		SUM	-79 895	-117 000	-117 000	-665 866
260		ALLMENT KULTURARBEID				
10100		Lønn faste stillinger	318 836	317 000	317 000	307 609
10202		Lønn vikar svangerskap	0	0	0	8 397
10202		Lønn vikar svangerskap	3 629	0	0	81 421
10509		Annen lønn og trekkpl. godtgj.	13 195	9 000	9 000	5 668
10901		Pensjonskasse KLP	0	0	0	1 012
10901		Pensjonskasse KLP	45 537	47 000	47 000	54 349
10905		Oppg.pl. forsikringer	0	0	0	13
10905		Oppg.pl. forsikringer	59	1 000	1 000	68
10990		Arbeidsgiveravgift	0	0	0	999
10990		Arbeidsgiveravgift	40 144	39 000	39 000	47 081
11004		Faglitteratur	5 000	3 000	3 000	0
11152		Beverting og lunsj	1 333	2 000	2 000	4 667
11152		Beverting og lunsj	659	0	0	0
11154		Kjøp matvarer	156	0	0	0
11209		Annet forbruksmaterieill	7 610	6 000	6 000	4 015
11209		Annet forbruksmaterieill	0	0	0	193
11408		Annonser, reklame, inform.utg.	5 656	10 000	10 000	16 314
11501		Kurs ansatte	0	5 000	5 000	650
11603		Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	0	3 000	3 000	0
11700		Ikke opplysn.pl. transp.utg.	0	0	0	239
11702		Forsikring egne transp.midler	556	1 000	1 000	526
11852		Kollektive forsik.-motkonto	0	0	0	-13
11852		Kollektive forsik.-motkonto	-59	-1 000	-1 000	-68
11951		Div. kontingenter	3 882	2 000	2 000	1 790
12001		Inventar og utstyr	3 625	0	0	0
12703		Konsulentbistand	4 271	0	0	0
13500		Til andre kommuner	20 000	20 000	5 000	5 000
14290		Generell mva komp. - utgift	427	0	0	379
14290		Generell mva komp. - utgift	6 077	1 000	1 000	5 618
14701		Tilskudd lag og foreninger	301 000	300 000	300 000	270 000
14709		Andre overføringer	0	0	0	2 411
14710		17.mai feiring	8 950	11 000	11 000	10 769
14711		Tilsk. kulturarr.	56 520	49 000	25 000	4 030
14728		Arrangementer	88 500	60 000	60 000	63 774
16209		Annet avg.fritt salg	-1 100	0	0	0
16291		Billettsalg	-12 390	-5 000	-5 000	-6 496
17101		Ref. sykepenger	0	0	0	-2 221
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-427	0	0	-379
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-6 077	-1 000	-1 000	-5 618
17300		Ref. fylkeskommunen	-25 500	-25 000	-25 000	-25 500
17700		Overføringer fra andre	-1 000	0	0	0
19400		Bruk av disposisjonsfond	-24 000	-24 000	0	0
		SUM	865 069	830 000	815 000	856 696

Konto		Tj.		Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
261	KULTURMINNEVERN							
12703	Konsulentbistand	365	223	Kulturminneplan	0	100 000	100 000	0
14729	Ekstraordinære tilskudd etter vedtak	365			0	0	0	112 500
15500	Avsetn. til bundne driftsfond	365			100 000	0	0	0
16209	Annet avg.fritt salg	365			-11 800	0	0	-1 200
16209	Annet avg.fritt salg	365	210	Bygdebok	-2 575	-4 000	-4 000	0
17300	Ref. fylkeskommunen	365	223	Kulturminneplan	-100 000	-100 000	-200 000	0
19400	Bruk av disposisjonsfond	880			0	0	0	-112 500
	SUM				-14 375	-4 000	-104 000	-1 200
262	HUMMERMUSEUM / GRØNINGEN							
10106	Lørdag-/søndagstillegg	375			4 059	0	0	0
10201	Lønn vikarer	375			12 287	0	0	0
10509	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	375			0	10 000	0	0
10901	Pensjonskasse KLP	375			1 481	0	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	375			1 890	0	0	0
11152	Beverting og lunsj	375			6 400	5 000	5 000	606
11154	Kjøp matvarer	375			0	0	0	931
11206	Rengjøringsmateriell	375			236	0	0	0
11209	Annet forbruksmateriell	375			327	15 000	15 000	4 365
11408	Annonser, reklame, inform.utg.	375			0	5 000	5 000	1 200
11501	Kurs ansatte	375			0	5 000	5 000	0
11700	Ikke opplysn.pl. transp.utg.	375			0	5 000	5 000	74
12001	Inventar og utstyr	375			60 656	90 000	40 000	73 419
12202	Leie av utstyr etc.	375			279	0	0	0
13509	Overføringer til andre	375			2 630	1 000	1 000	0
13713	Overføring Ryfylkemuseet	375			1 100	0	10 000	8 810
14290	Generell mva komp. - utgift	375			1 354	0	0	3 142
14709	Andre overføringer	375			0	0	0	900
16209	Annet avg.fritt salg	375			-3 568	-2 000	-2 000	-5 530
16210	Annet salg m/mva	375			0	-6 000	-6 000	0
16291	Billettsalg	375			0	-10 000	-10 000	-3 300
16301	Utleie lokaler	375			-35 200	-30 000	-30 000	-14 000
16502	Annet avgiftspliktig salg	375			-12 457	0	0	-3 733
16503	Avgiftspliktig billettsalg	375			-8 429	0	0	-8 018
17290	Generell mva.komp.- inntekt	375			-1 354	0	0	-3 142
17700	Overføringer fra andre	375			-1 680	0	0	-1 000
19400	Bruk av disposisjonsfond	880			-50 000	-50 000	0	0
	SUM				-19 987	38 000	38 000	54 724
270	KVITSØY FOLKEBIBLIOTEK							
10100	Lønn faste stillinger	370			144 859	146 000	146 000	142 196
10103	Kvelds- og nattillegg	370			2 212	0	0	2 212
10501	Fast bilgodtgjørelse	370			0	0	0	929
10901	Pensjonskasse KLP	370			20 819	21 000	21 000	20 149
10905	Oppg.pl. forsikringer	370			0	2 000	2 000	0
10990	Arbeidsgiveravgift	370			17 670	18 000	18 000	17 347
11000	Kontormateriell	370			896	1 000	1 000	694
11003	Abb. tidsskrift	370			8 024	8 000	8 000	8 131
11154	Kjøp matvarer	370			698	2 000	2 000	48
11209	Annet forbruksmateriell	370			0	2 000	2 000	0
11300	Telefonutgifter	370			0	1 000	1 000	1
11303	Frankeringsutgifter	370			130	2 000	2 000	214
11501	Kurs ansatte	370			850	2 000	2 000	0
11700	Ikke opplysn.pl. transp.utg.	370			0	3 000	3 000	0
11852	Kollektive forsik.-motkonto	370			0	-2 000	-2 000	0
11951	Div. kontingenter	370			1 200	2 000	2 000	1 150
12001	Inventar og utstyr	370			318	5 000	5 000	32 174
12006	Bøker	370			70 047	70 000	70 000	73 411
12010	Lydbøker, filmer, etc.	370			9 369	10 000	10 000	8 589
13500	Til andre kommuner	370			40 000	58 000	58 000	40 000
14290	Generell mva komp. - utgift	370			874	2 000	2 000	8 895
14728	Arrangementer	370			0	2 000	2 000	0
17103	Ref. fødselspenger	370			840	0	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	370			-874	-2 000	-2 000	-8 895
	SUM				317 932	353 000	353 000	347 245
280	KLUBBHUS / BEDEHUS							
11206	Rengjøringsmateriell	385			907	0	0	337
11851	Forsikringer bygg	385			18 293	17 000	17 000	17 972
14290	Generell mva komp. - utgift	385			80	0	0	84
14722	Tilskudd til vask	385			30 000	30 000	30 000	30 000
14729	Ekstraordinære tilskudd etter vedtak	385			100 000	100 000	0	25 000
16209	Annet avg.fritt salg	385			-19 280	-17 000	-17 000	-18 394
17290	Generell mva.komp.- inntekt	385			-80	0	0	-84
19400	Bruk av disposisjonsfond	880			-100 000	-100 000	0	-25 000
	SUM				29 920	30 000	30 000	29 916
290	KVITSØY FELLESRÅD							
10109	Fordelt lønn teknisk etat	390			74 000	74 000	74 000	75 500
11950	Kommunale avgifter	390			7 571	0	0	7 807
14707	Overføringer menighetsråd	390			774 000	774 000	774 000	754 155
14709	Andre overføringer	390			3 000	15 000	15 000	15 268
17700	Overføringer fra andre	390			0	-15 000	-15 000	0
	SUM				858 571	848 000	848 000	852 730
291	ANDRE RELIGIØSE FORMÅL							
14709	Andre overføringer	392			35 200	25 000	25 000	45 900
	SUM				35 200	25 000	25 000	45 900
310	LEGEKONTOR							
10100	Lønn faste stillinger	241			966 273	948 000	948 000	948 472
10107	Kvelds- og nattillegg, turnus	241			0	0	0	674
10201	Lønn vikarer	241			12 186	0	0	43 835
10203	Lønn ferievikar	241			32 876	50 000	100 000	16 728
10209	Lønn andre vikarer	241			88 144	79 000	449 000	384 530
10302	Lønn ekstrahjelp	241			0	0	0	1 383

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
10401	Overtid	241	0	0	0	1 787
10507	Egenandeler, refusjoner til leger	241	212 136	172 000	172 000	214 283
10511	Fri mobiltelefon ansatte	241	4 392	4 000	4 000	4 392
10512	Motkonto mobil	241	-4 392	-4 000	-4 000	-4 392
10901	Pensjonskasse KLP	241	148 211	146 000	156 000	133 319
10905	Oppg.pl. forsikringer	241	2 580	2 000	2 000	2 580
10990	Arbeidsgiveravgift	241	154 484	179 000	179 000	205 538
11000	Kontormateriell	241	1 605	13 000	13 000	1 475
11100	Medisinsk forbruksmaterieill	241	47 494	50 000	50 000	48 932
11140	Kjøp av medisiner	241	19 379	27 000	27 000	19 169
11300	Telefonutgifter	241	1 968	5 000	5 000	4 174
11303	Frankeringsutgifter	241	115	0	0	1 144
11501	Kurs ansatte	241	7 760	0	0	4 290
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtj.	241	3 388	2 000	2 000	41 812
11653	Klesgodtgjørelse	241	0	1 000	1 000	0
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	241	5 580	10 000	10 000	67 800
11852	Kollektive forsik.-motkonto	241	-2 580	-2 000	-2 000	-2 580
11951	Div. kontingenter	241	13 549	0	0	0
11959	Andre avgifter	241	1 974	0	0	0
12001	Inventar og utstyr	241	0	0	0	2 470
12090	Medisinsk utstyr	241	7 833	2 000	2 000	0
12402	Service kontormaskiner/utstyr	241	0	0	0	7 020
12404	Driftsavtaler data	241	7 252	45 000	45 000	19 715
13500	Til andre kommuner	241	166 759	115 000	115 000	152 900
13500	Til andre kommuner	256	150 000	150 000	150 000	150 000
13706	Legeskys	241	392 843	399 000	399 000	336 562
14000	Overføring til NAV	241	0	0	75 000	73 000
14004	Overføring til Helfo	241	91 475	75 000	0	0
14290	Generell mva komp. - utgift	241	21 504	72 000	72 000	20 738
16001	Egenandeler	241	-179 082	-193 000	-193 000	-191 596
16203	Salg medisiner	241	-18 107	-22 000	-22 000	-21 834
17000	Refusjon fra Staten	241	0	-26 000	-26 000	-500
17005	Refusjon Helfo	241	-410 769	-380 000	-380 000	-400 714
17290	Generell mva.komp.- inntekt	241	-21 504	-72 000	-72 000	-20 738
17500	Ref. kommuner	241	0	0	-370 000	-321 221
17700	Overføringer fra andre	241	-720	0	0	-720
	SUM		1 924 607	1 847 000	1 907 000	1 944 430
311	HELSESTASJON					
11209	Annet forbruksmaterieill	232	10 607	0	0	147
11300	Telefonutgifter	232	1 701	2 000	2 000	2 282
12001	Inventar og utstyr	232	0	10 000	0	3 335
13500	Til andre kommuner	232	301 312	339 000	339 000	328 341
14290	Generell mva komp. - utgift	232	3 077	0	0	1 441
17290	Generell mva.komp.- inntekt	232	-3 077	0	0	-1 441
	SUM		313 621	351 000	341 000	334 105
313	FYSIOTERAPI					
10100	Lønn faste stillinger	241	53 460	54 000	54 000	52 011
10901	Pensjonskasse KLP	241	7 582	8 000	8 000	7 226
10905	Oppg.pl. forsikringer	241	1 290	1 000	1 000	1 290
10990	Arbeidsgiveravgift	241	6 560	7 000	7 000	6 384
11501	Kurs ansatte	241	0	1 000	1 000	0
11852	Kollektive forsik.-motkonto	241	-1 290	-1 000	-1 000	-1 290
13701	Driftstilskudd	241	173 040	175 000	175 000	168 240
14000	Overføring til NAV	241	2 270	3 000	3 000	0
16300	Husleie, boliger, kontorer	241	-31 200	-32 000	-32 000	-31 200
17700	Overføringer fra andre	241	-240	0	0	-240
	SUM		211 472	216 000	216 000	202 421
314	TRANSPORT AMBULANSETJENESTER					
10509	Annen lønn og trekkpl. godtj.	330	317 852	340 000	340 000	315 036
10990	Arbeidsgiveravgift	330	33 692	35 000	35 000	33 394
11300	Telefonutgifter	330	0	0	0	57
11701	Driftsutg. bil/maskin	330	0	10 000	10 000	3 887
11857	Forsikringspremie oppdragstakere	330	3 618	0	0	0
14290	Generell mva komp. - utgift	330	0	0	0	14
17000	Refusjon fra Staten	330	-385 000	-385 000	-385 000	-385 000
17290	Generell mva.komp.- inntekt	330	0	0	0	-14
	SUM		-29 838	0	0	-32 626
315	PSYKISK HELSEVERN					
10100	Lønn faste stillinger	234	204 055	206 000	206 000	200 742
10100	Lønn faste stillinger	242	236 042	243 000	243 000	238 849
10901	Pensjonskasse KLP	234	28 748	30 000	30 000	27 986
10901	Pensjonskasse KLP	241	0	0	0	8 665
10901	Pensjonskasse KLP	242	33 617	35 000	35 000	40 999
10905	Oppg.pl. forsikringer	234	2 580	2 000	2 000	2 577
10905	Oppg.pl. forsikringer	241	0	0	0	500
10905	Oppg.pl. forsikringer	242	1 208	1 000	1 000	1 290
10990	Arbeidsgiveravgift	234	24 776	25 000	25 000	24 374
10990	Arbeidsgiveravgift	241	0	0	0	918
10990	Arbeidsgiveravgift	242	20 408	30 000	30 000	29 624
11003	Abb. tidsskrift	242	0	1 000	1 000	0
11154	Kjøp matvarer	242	0	0	0	118
11202	Velferdstiltak brukere	241	0	0	0	383
11202	Velferdstiltak brukere	242	105	3 000	3 000	320
11300	Telefonutgifter	241	387	3 000	3 000	819
11501	Kurs ansatte	242	1 517	10 000	10 000	0
11509	Andre opplærings/kursutgifter	242	1 300	0	0	0
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtj.	242	0	0	0	85
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	242	0	0	0	176
11852	Kollektive forsik.-motkonto	234	-2 580	-2 000	-2 000	-2 577
11852	Kollektive forsik.-motkonto	241	0	0	0	-500
11852	Kollektive forsik.-motkonto	242	-1 208	-1 000	-1 000	-1 290

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017	
14290		Generell mva komp. - utgift	241	97	0	0	205
14290		Generell mva komp. - utgift	242	0	0	0	18
14709		Andre overføringer	242	0	0	0	1 632
14712		Tiltak for ungdom	242	15 000	15 000	15 000	0
17000		Refusjon fra Staten	242	-75 170	-72 000	-72 000	-73 260
17103		Ref. fødselspenger	242	-76 400	-60 000	-60 000	0
17290		Generell mva.komp.- inntekt	241	-97	0	0	-205
17290		Generell mva.komp.- inntekt	242	0	0	0	-18
17300		Ref. fylkeskommunen	242	-25 500	-25 000	-25 000	-25 500
17700		Overføringer fra andre	234	-480	0	0	-480
17700		Overføringer fra andre	242	-480	0	0	-480
		SUM		387 924	444 000	444 000	475 970
320		ADMINISTRASJON HELSE OG OMSORG					
10100		Lønn faste stillinger	253	822 131	818 000	818 000	661 378
10511		Fri mobiltelefon ansatte	253	3 294	4 000	4 000	3 660
10512		Motkonto mobil	253	-3 294	-4 000	-4 000	-3 660
10901		Pensjonskasse KLP	253	116 171	120 000	120 000	93 500
10905		Oppg.pl. forsikringer	253	1 093	2 000	2 000	1 038
10990		Arbeidsgiveravgift	253	99 244	100 000	100 000	79 952
11603		Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	253	0	2 000	2 000	0
11700		Ikke opplys.pl. transp.utg.	253	0	2 000	2 000	0
11852		Kollektive forsik.-motkonto	253	-1 093	-2 000	-2 000	-1 038
16200		Salgsinnt. Kafe	253	0	0	0	-41
17700		Overføringer fra andre	253	-680	0	0	-400
		SUM		1 036 866	1 042 000	1 042 000	834 389
321		KVITSØY SYKEHJEM					
10100		Lønn faste stillinger	253	4 215 933	4 245 000	3 995 000	3 932 543
10106		Lørdag-/søndagstillegg	253	336 916	359 000	359 000	341 936
10107		Kvelds- og nattlegg, turnus	253	577 773	598 000	567 000	588 911
10108		Helligdagstillegg	253	333 837	334 000	319 000	323 577
10113		Ekstrabemannning	253	516 923	517 000	419 000	249 892
10201		Lønn vikarer	253	558 222	414 000	299 000	469 275
10202		Lønn vikar svangerskap	253	0	0	0	110 153
10203		Lønn ferievikar	253	272 473	309 000	309 000	297 082
10302		Lønn ekstrahjelp	234	0	0	0	44
10302		Lønn ekstrahjelp	253	14 835	15 000	0	599 254
10401		Overtid	253	228 669	60 000	0	159 104
10502		Utrykk pleie og omsorg	253	0	82 000	82 000	0
10503		Utrykk legevakt	253	0	21 000	21 000	0
10509		Annen lønn og trekkpl. godtgj.	253	2 883	0	0	0
10511		Fri mobiltelefon ansatte	253	1 098	0	0	0
10512		Motkonto mobil	253	-1 098	0	0	0
10901		Pensjonskasse KLP	253	908 732	795 000	795 000	836 715
10905		Oppg.pl. forsikringer	253	23 279	18 000	18 000	24 634
10990		Arbeidsgiveravgift	253	763 473	770 000	770 000	785 196
11000		Kontormateriell	253	4 417	5 000	5 000	12 624
11000		Kontormateriell	261	0	0	0	369
11003		Abb. tidsskrift	253	2 262	5 000	5 000	17 515
11004		Faglitteratur	253	0	2 000	2 000	328
11100		Medisinsk forbruksmaterieill	253	7 199	17 000	17 000	6 164
11140		Kjøp av medisiner	253	75 432	75 000	75 000	93 543
11140		Kjøp av medisiner	261	89	0	0	0
11152		Beverting og lunsj	253	1 242	4 000	4 000	645
11154		Kjøp matvarer	253	333 848	300 000	260 000	332 990
11201		Velverdstiltak ansatte	253	856	0	0	7 204
11202		Velferdstiltak brukere	253	15 419	15 000	15 000	25 034
11206		Rengjøringsmaterieill	253	1 304	0	0	4 174
11206		Rengjøringsmaterieill	261	15 278	15 000	15 000	16 418
11209		Annet forbruksmaterieill	234	7 450	0	0	0
11209		Annet forbruksmaterieill	253	99 784	100 000	100 000	112 826
11211		Spesielle pasientutgifter	253	1 338	4 000	4 000	8 006
11300		Telefonutgifter	253	12 834	15 000	15 000	14 256
11501		Kurs ansatte	253	22 809	20 000	20 000	5 436
11501		Kurs ansatte	314	15 504	0	0	0
11603		Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	253	100	1 000	1 000	487
11653		Klesgodtgjørelse	253	800	0	0	1 200
11700		Ikke opplys.pl. transp.utg.	253	4 463	4 000	4 000	5 122
11852		Kollektive forsik.-motkonto	253	-23 279	-18 000	-18 000	-24 634
11951		Div. kontingenter	253	17 301	10 000	10 000	4 342
12001		Inventar og utstyr	253	18 201	50 000	50 000	58 325
12001		Inventar og utstyr	311	22 782	0	0	11 290
12004		Kjøkkenutstyr	253	47 517	10 000	10 000	9 619
12007		Tekn./elektrisk utstyr	253	1 795	0	0	0
12090		Medisinsk utstyr	253	26 693	8 000	8 000	724
12202		Leie av utstyr etc.	253	12 302	8 000	8 000	7 640
12402		Service kontormaskiner/utstyr	253	9 580	4 000	4 000	11 368
12409		Annet vedlikehold	253	12 694	5 000	5 000	0
12600		Vaskertjeneste	253	104 150	80 000	80 000	111 710
12703		Konsulentbistand	253	0	0	0	1 200
13708		Kjøp av sykepleier-tjenester	253	147 113	130 000	80 000	387 977
14003		Overføring Helse Stavanger, samhandli	253	0	0	0	0
14003		Overføring Helse Stavanger, samhandli	256	0	0	0	83 196
14290		Generell mva komp. - utgift	234	1 862	0	0	0
14290		Generell mva komp. - utgift	253	160 809	100 000	100 000	163 609
14290		Generell mva komp. - utgift	311	5 695	0	0	2 823
14290		Generell mva komp. - utgift	314	1 476	0	0	0
14290		Generell mva komp. - utgift	261	3 811	0	0	4 197
15400		Avsetninger til disp.fond	253	0	0	0	12 426
15900		Avskrivninger	253	37 146	23 000	23 000	37 146
16001		Egenandeler	234	-2 352	0	0	0
16001		Egenandeler	253	-672	-4 000	-4 000	-2 291

Konto		Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
16001	Egenandeler	254		0	0	-80 000	0
16002	Vederlag langtidsopphold inst.	253		-1 013 106	-1 000 000	-1 050 000	-1 014 204
16006	Vederlag korttidsopphold inst.	253		-75 112	-100 000	-100 000	-135 463
16200	Salgsinnt. Kafé	253		-110 520	-110 000	-110 000	-106 653
16300	Husleie, boliger, kontorer	261		-35 456	-31 000	-31 000	-35 456
17000	Refusjon fra Staten	253		-40 000	-40 000	0	0
17101	Ref. sykepenger	253		-681 525	-425 000	0	-362 928
17103	Ref. fødselspenger	253		0	0	0	-120 590
17290	Generell mva.komp.- inntekt	234		-1 862	0	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	253		-160 809	-100 000	-100 000	-163 609
17290	Generell mva.komp.- inntekt	253	311	-5 695	0	0	-2 823
17290	Generell mva.komp.- inntekt	253	314	-1 476	0	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	261		-3 811	0	0	-4 197
17500	Ref. kommuner	253		-70 400	-50 000	-50 000	-118 800
17700	Overføringer fra andre	253		-13 779	-20 000	-20 000	-75 910
17700	Overføringer fra andre	253	311	0	0	0	-5 742
18902	Gaver fra private	253		0	0	0	-7 050
19400	Bruk av disposisjonsfond	880	311	-22 782	0	0	-5 548
	SUM			7 744 667	7 649 000	7 310 000	8 104 350
322	HJEMMETJENESTE						
10100	Lønn faste stillinger	254		712 691	718 000	718 000	612 843
10106	Lørdag-/søndagstillegg	254		19 088	20 000	20 000	18 665
10107	Kvelds- og nattlegg, turnus	254		47 618	45 000	45 000	45 287
10202	Lønn vikar svangerskap	254		0	0	0	36 718
10515	Omsorgslønn	254		124 165	125 000	105 000	101 710
10901	Pensjonskasse KLP	253		0	0	0	0
10901	Pensjonskasse KLP	254		123 673	110 000	130 000	98 955
10905	Oppg.pl. forsikringer	254		1 075	1 000	1 000	138
10990	Arbeidsgiveravgift	254		106 936	108 000	108 000	96 451
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	253		6 161	0	0	0
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	254		21 197	18 000	8 000	21 916
11852	Kollektive forsik.-motkonto	254		-1 075	-1 000	-1 000	-138
12001	Inventar og utstyr	254		0	2 000	2 000	119
12003	Trygghetsalarmer	254		0	5 000	5 000	1 590
14290	Generell mva komp. - utgift	253		1 540	0	0	0
14290	Generell mva komp. - utgift	254		5 299	2 000	2 000	5 509
16001	Egenandeler	234		-736	0	0	0
16001	Egenandeler	254		-69 904	-125 000	-35 000	-63 126
17290	Generell mva.komp.- inntekt	253		-1 540	0	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	254		-5 299	-2 000	-2 000	-5 509
	SUM			1 090 889	1 026 000	1 106 000	971 128
324	BOLIGILTAK						
16300	Husleie, boliger, kontorer	283		-424 970	-444 000	-444 000	-444 200
	SUM			-424 970	-444 000	-444 000	-444 200
330	SOSIALT ARBEID						
10100	Lønn faste stillinger	242		118 021	116 000	126 000	119 417
10100	Lønn faste stillinger	275		118 021	116 000	126 000	119 417
10890	Kvalifiseringsstønad	275	307	9 248	10 000	110 000	101 728
10891	Introduksjonslønn	275	307	93 636	95 000	180 000	46 641
10901	Pensjonskasse KLP	242		16 883	19 000	19 000	16 683
10901	Pensjonskasse KLP	275		17 182	24 000	34 000	16 683
10905	Oppg.pl. forsikringer	242		52	0	0	0
10905	Oppg.pl. forsikringer	275		29	0	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	242		14 194	15 000	15 000	14 346
10990	Arbeidsgiveravgift	275		14 192	19 000	29 000	14 346
11852	Kollektive forsik.-motkonto	242		-52	0	0	0
11852	Kollektive forsik.-motkonto	275		-29	0	0	0
11951	Div. kontingenter	281	307	0	2 000	2 000	0
13704	Konsulent-tjenester	242	307	0	3 000	3 000	485
14000	Overføring til NAV	242		76 385	65 000	65 000	63 385
14702	Bidrag livsopphold	242		0	-15 000	0	0
14702	Bidrag livsopphold	281		185 002	198 000	198 000	181 733
14702	Bidrag livsopphold	281	307	15 000	0	0	125 886
16211	Salgs- og skjenkeavgift	242		-4 838	-3 000	-3 000	-7 814
17103	Ref. fødselspenger	242		0	0	-30 000	0
17103	Ref. fødselspenger	275		0	0	-30 000	0
18100	Andre rammeoverføringer	850	307	-300 300	-250 000	-300 000	-419 000
19201	Avdrag sosiallån	281		0	0	0	5 672
	SUM			372 626	414 000	544 000	399 608
331	BARNEVERN, TILTAK FOR BARN OG UNGE						
10100	Lønn faste stillinger	234		673	0	0	614
10504	Støttekontakt	234		20 935	35 000	35 000	22 675
10509	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	234		28 968	10 000	10 000	8 400
10901	Pensjonskasse KLP	234		2 811	0	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	234		5 659	5 000	5 000	3 359
11603	Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	234		5 049	2 000	2 000	4 604
11609	Andre utgifter og godtgj. (brukes ikke)	234		6 635	8 000	8 000	600
11700	Ikke opplys.pl. transp.utg.	234		1 840	0	0	985
13500	Til andre kommuner	244		265 000	254 000	254 000	255 966
13500	Til andre kommuner	252		1 817 862	1 295 000	1 295 000	1 332 982
14001	Andre overføringer til staten	252		0	0	0	102 505
	SUM			2 155 433	1 609 000	1 609 000	1 732 690
400	ADMINISTRASJON PLAN OG UTVIKLING						
10100	Lønn faste stillinger	120		234 329	233 000	233 000	228 188
10100	Lønn faste stillinger	301		546 861	545 000	545 000	532 677
10100	Lønn faste stillinger	302		622 119	623 000	623 000	606 015
10100	Lønn faste stillinger	315		78 084	78 000	78 000	76 046
10100	Lønn faste stillinger	332		78 084	78 000	78 000	76 046
10511	Fri mobiltelefon ansatte	301		4 392	0	0	4 026
10511	Fri mobiltelefon ansatte	302		4 392	8 000	8 000	4 758
10512	Motkonto mobil	301		-4 392	0	0	-4 026

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
10512 Motkonto mobil	302		-4 392	-8 000	-8 000	-4 758
10901 Pensjonskasse KLP	120		32 937	30 000	30 000	32 291
10901 Pensjonskasse KLP	301		76 904	72 000	72 000	74 588
10901 Pensjonskasse KLP	302		87 933	83 000	83 000	85 351
10901 Pensjonskasse KLP	315		11 029	11 000	11 000	10 763
10901 Pensjonskasse KLP	332		11 029	11 000	11 000	10 763
10905 Oppg.pl. forsikringer	120		1 290	0	0	1 290
10905 Oppg.pl. forsikringer	301		1 290	0	0	1 224
10905 Oppg.pl. forsikringer	302		0	0	0	66
10990 Arbeidsgiveravgift	120		28 293	29 000	29 000	27 554
10990 Arbeidsgiveravgift	301		66 309	68 000	68 000	64 557
10990 Arbeidsgiveravgift	302		75 256	78 000	78 000	73 362
10990 Arbeidsgiveravgift	315		9 383	10 000	10 000	9 137
10990 Arbeidsgiveravgift	332		9 383	10 000	10 000	9 137
11152 Beverting og lunsj	120		599	0	0	624
11152 Beverting og lunsj	120	527	Kommuneplan	3 042	0	0
11152 Beverting og lunsj	301	527	Kommuneplan	9 315	0	0
11152 Beverting og lunsj	301	528	Kvitsøy/ Y.havn etter Rogfas	905	0	0
11154 Kjøp matvarer	301	527	Kommuneplan	800	0	0
11300 Telefonutgifter	120		6 693	10 000	10 000	6 978
11408 Annonser, reklame, inform.utg.	301		0	20 000	20 000	16 857
11501 Kurs ansatte	120		7 630	10 000	10 000	13 050
11501 Kurs ansatte	301	527	Kommuneplan	8 401	0	0
11603 Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	120		987	0	0	581
11603 Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	301		0	1 000	1 000	1 178
11603 Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	302		0	1 000	1 000	1 281
11700 Ikke opplysn.pl. transp.utg.	120		176	0	0	313
11700 Ikke opplysn.pl. transp.utg.	301		0	1 000	1 000	424
11700 Ikke opplysn.pl. transp.utg.	301	527	Kommuneplan	155	0	0
11700 Ikke opplysn.pl. transp.utg.	302		0	1 000	1 000	511
11852 Kollektive forsik.-motkonto	120		-1 290	-1 000	-1 000	-1 290
11852 Kollektive forsik.-motkonto	301		-1 290	-1 000	-1 000	-1 224
11852 Kollektive forsik.-motkonto	302		0	-1 000	-1 000	-66
11951 Div. kontingenter	120		250	0	0	250
12001 Inventar og utstyr	120		0	0	0	3 824
12702 Juridisk bistand	120		120 508	100 000	50 000	75 474
12702 Juridisk bistand	120	527	Kommuneplan	33 713	0	0
12702 Juridisk bistand	301		0	0	0	7 500
12703 Konsulentbistand	301		0	0	-50 000	0
12703 Konsulentbistand	301	308	K.løftet 2015	0	-50 000	0
12703 Konsulentbistand	301	502	Reg.plan Leias.	31 930	50 000	50 000
12703 Konsulentbistand	301	508	Kommuneplan areal	316 513	200 000	200 000
12703 Konsulentbistand	301	515	Brannsikringsplan Y.havn	0	0	0
12703 Konsulentbistand	301	527	Kommuneplan	156 235	250 000	0
12703 Konsulentbistand	301	528	Kvitsøy/ Y.havn etter Rogfas	81 523	131 000	0
14290 Generell mva komp. - utgift	120		31 699	0	0	18 459
14290 Generell mva komp. - utgift	120	527	Kommuneplan	8 428	0	0
14290 Generell mva komp. - utgift	301		0	0	0	6 089
14290 Generell mva komp. - utgift	301	502	Reg.plan Leias.	7 983	0	0
14290 Generell mva komp. - utgift	301	508	Kommuneplan areal	79 128	0	0
14290 Generell mva komp. - utgift	301	515	Brannsikringsplan Y.havn	0	0	0
14290 Generell mva komp. - utgift	301	527	Kommuneplan	40 946	0	0
14290 Generell mva komp. - utgift	301	528	Kvitsøy/ Y.havn etter Rogfas	20 000	0	0
15500 Avsetn. til bundne driftsfond	301	524	RUM Y.havn	0	0	0
16202 Beh. gebyr	302		-204 798	-100 000	-100 000	-77 588
16209 Annet avg.fritt salg	120		0	-30 000	-30 000	-8 183
17000 Refusjon fra Staten	301		0	0	0	-9 710
17000 Refusjon fra Staten	301	515	Brannsikringsplan Y.havn	0	0	0
17103 Ref. fødselspenger	302		-19	0	0	0
17290 Generell mva.komp.- inntekt	120		-31 699	0	0	-18 459
17290 Generell mva.komp.- inntekt	120	527	Kommuneplan	-8 428	0	0
17290 Generell mva.komp.- inntekt	301		0	0	0	-6 089
17290 Generell mva.komp.- inntekt	301	502	Reg.plan Leias.	-7 983	0	0
17290 Generell mva.komp.- inntekt	301	508	Kommuneplan areal	-79 128	0	0
17290 Generell mva.komp.- inntekt	301	515	Brannsikringsplan Y.havn	0	0	0
17290 Generell mva.komp.- inntekt	301	527	Kommuneplan	-40 946	0	0
17290 Generell mva.komp.- inntekt	301	528	Kvitsøy/ Y.havn etter Rogfas	-20 000	0	0
17300 Ref. fylkeskommunen	301	524	RUM Y.havn	0	0	-131 250
17300 Ref. fylkeskommunen	303		0	0	0	-5 000
17700 Overføringer fra andre	120		-694	0	0	-2 500
17700 Overføringer fra andre	301		-4 280	0	0	-4 080
17700 Overføringer fra andre	302		-4 280	0	0	-4 080
19400 Bruk av disposisjonsfond	880	527	Kommuneplan	-211 661	-250 000	0
19500 Bruk av bundne fond	301	528	Kvitsøy/ Y.havn etter Rogfas	-82 428	-131 000	0
SUM			2 239 146	2 170 000	2 120 000	1 971 802
401 KARTLEGGING OG OPPMÅLING						
11959 Andre avgifter	303		14 761	50 000	50 000	50 708
12802 Dok.avg. og tinglysn.avg.	303		1 325	0	0	0
13704 Konsulent-tjenester	303		146 541	120 000	120 000	79 192
14290 Generell mva komp. - utgift	303		36 714	25 000	25 000	28 392
16202 Beh. gebyr	303		-91 960	-100 000	-100 000	-81 922
17000 Refusjon fra Staten	303		0	0	0	-4 781
17290 Generell mva.komp.- inntekt	303		-36 714	-25 000	-25 000	-28 392
SUM			70 667	70 000	70 000	43 197
402 TEKNISK DRIFSAVDELING						
10100 Lønn faste stillinger	190		1 116 091	1 122 000	906 000	907 596
10103 Kvelde-/ og natttillegg	190		0	0	0	470
10106 Lørdag-/søndagstillegg	190		0	0	0	560
10201 Lønn vikarer	190		76 029	60 000	60 000	68 599
10401 Overtid	190		14 846	0	0	33 925
10511 Fri mobiltelefon ansatte	190		4 392	0	0	4 392

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
10512	190	Motkonto mobil	-4 392	0	0	-4 392
10750	190	Lønn renhold	270	0	0	222
10901	190	Pensjonskasse KLP	163 296	162 000	131 000	128 137
10905	190	Oppg.pl. forsikringer	3 655	4 000	4 000	2 580
10990	190	Arbeidsgiveravgift	145 195	133 000	110 000	120 900
11152	190	Beverning og lunsj	4 378	2 000	2 000	3 643
11209	190	Annet forbruksmaterieell	2 396	20 000	20 000	19 370
11300	190	Telefonutgifter	3 018	5 000	5 000	4 465
11501	190	Kurs ansatte	5 280	5 000	5 000	7 000
11603	190	Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	280	1 000	1 000	613
11653	190	Klesgodtgjørelse	0	0	8 000	10 813
11700	190	Ikke opplys.pl. transp.utg.	3 400	4 000	4 000	3 332
11701	190	Driftsutg. bil/maskin	311	0	0	0
11852	190	Kollektive forsik.-motkonto	-3 655	-4 000	-4 000	-2 580
11959	190	Andre avgifter	8 110	1 000	1 000	260
12001	190	Inventar og utstyr	10 222	14 000	1 000	731
13712	190	Kjøp vaktmestertjenester	35 168	100 000	100 000	0
14290	190	Generell mva komp. - utgift	15 990	0	0	8 848
16900	190	Fordelte utgifter	-1 343 353	-1 389 000	-1 114 000	-1 080 711
17000	190	Refusjon fra Staten	-238 975	-240 000	-240 000	-228 962
17290	190	Generell mva.komp.- inntekt	-15 990	0	0	-8 848
17700	190	Overføringer fra andre	-5 960	0	0	-960
		SUM	-0	0	0	0
403		MASKINFORVALTNING				
10109	330	Fordelt lønn teknisk etat	77 000	77 000	77 000	87 600
11701	190	Driftsutg. bil/maskin	87 816	72 000	1 000	24 790
11701	254	Driftsutg. bil/maskin	17 990	0	1 000	5 345
11702	190	Forsikring egne transp.midler	0	0	30 000	31 677
11703	190	Drivstoff og rekvisita	0	0	10 000	2 724
11703	254	Drivstoff og rekvisita	0	0	10 000	1 145
11704	190	Vedl.hold/service biler/maskiner	0	0	20 000	52 793
11959	190	Andre avgifter	48	10 000	10 000	11 722
11959	254	Andre avgifter	0	0	0	16
12001	190	Inventar og utstyr	36 055	30 000	30 000	34 630
14290	190	Generell mva komp. - utgift	20 800	20 000	20 000	28 891
14290	254	Generell mva komp. - utgift	8	0	0	101
15900	190	Avskrivninger	35 507	0	0	32 707
15900	254	Avskrivninger	10 500	0	0	0
16209	190	Annet avg.fritt salg	0	0	0	-8 000
16900	190	Fordelte utgifter	-159 425	-112 000	-112 000	-183 043
17290	190	Generell mva.komp.- inntekt	-20 800	-20 000	-20 000	-28 891
17290	254	Generell mva.komp.- inntekt	-8	0	0	-101
		SUM	105 490	77 000	77 000	94 107
410		KOMMUNEHUSET				
10109	130	Fordelt lønn teknisk etat	64 000	64 000	64 000	49 400
10509	130	Annen lønn og trekkpl. godtgj.	98	0	0	164
10750	130	Lønn renhold	129 044	90 000	90 000	94 193
10901	130	Pensjonskasse KLP	17 291	13 000	13 000	13 051
10905	130	Oppg.pl. forsikringer	1 290	2 000	2 000	1 290
10990	130	Arbeidsgiveravgift	13 276	11 000	11 000	11 084
11206	130	Rengjøringsmaterieell	4 868	5 000	5 000	7 784
11801	130	Strømutgifter	93 782	80 000	65 000	76 872
11851	121	Forsikringer bygg	14 492	0	0	14 239
11851	130	Forsikringer bygg	0	15 000	15 000	0
11852	130	Kollektive forsik.-motkonto	-1 290	-2 000	-2 000	-1 290
11854	130	Forsikringsprem. ansatte	0	0	0	0
11950	130	Kommunale avgifter	7 980	12 000	12 000	12 280
12001	130	Inventar og utstyr	0	1 000	1 000	128
12301	130	Vedlikehold bygg og anlegg	22 616	120 000	120 000	33 172
12403	130	Kontroll brannvarsling	992	2 000	2 000	2 209
14290	130	Generell mva komp. - utgift	24 846	0	0	33 111
15900	130	Avskrivninger	65 132	62 000	62 000	65 132
16300	130	Husleie, boliger, kontorer	-16 000	-16 000	-16 000	-16 000
17101	130	Ref. sykepenger	-29 149	0	0	0
17290	130	Generell mva.komp.- inntekt	-24 846	0	0	-33 111
		SUM	388 421	459 000	444 000	363 706
411		KVITSØY SKOLE - BYGG				
10107	222	Kvelds- og nattlegg, turnus	-227	0	0	5 528
10109	222	Fordelt lønn teknisk etat	193 000	193 000	153 000	150 000
10201	222	Lønn vikarer	0	0	0	7 089
10750	222	Lønn renhold	405 374	433 000	433 000	426 884
10901	222	Pensjonskasse KLP	57 151	63 000	63 000	60 395
10905	222	Oppg.pl. forsikringer	1 327	2 000	2 000	2 580
10990	222	Arbeidsgiveravgift	48 780	53 000	53 000	52 957
11206	222	Rengjøringsmaterieell	20 983	20 000	20 000	15 768
11801	222	Strømutgifter	247 579	185 000	170 000	189 052
11851	121	Forsikringer bygg	35 968	40 000	0	35 339
11851	222	Forsikringer bygg	0	0	40 000	0
11852	222	Kollektive forsik.-motkonto	-1 327	-2 000	-2 000	-2 580
11950	222	Kommunale avgifter	30 560	25 000	25 000	34 200
12001	222	Inventar og utstyr	5 319	0	0	0
12301	222	Vedlikehold bygg og anlegg	193 122	100 000	100 000	163 690
12302	222	Vedlikehold utstyr	0	0	0	1 292
12403	222	Kontroll brannvarsling	5 781	10 000	10 000	18 452
12703	222	Konsulentbistand	0	0	0	2 850
14290	222	Generell mva komp. - utgift	115 440	0	0	106 326
15900	222	Avskrivninger	274 302	263 000	263 000	274 302
17290	222	Generell mva.komp.- inntekt	-115 440	0	0	-106 326
17700	222	Overføringer fra andre	0	0	0	-240
		SUM	1 517 690	1 385 000	1 330 000	1 437 558
412		KVITSØY BARNEHAGE - BYGG				

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
10109		Fordelt lønn teknisk etat	77 000	77 000	77 000	62 500
10750		Lønn renhold	112 313	102 000	102 000	115 281
10901		Pensjonskasse KLP	15 577	15 000	15 000	15 740
10905		Oppg.pl. forsikringer	1 295	0	0	0
10990		Arbeidsgiveravgift	13 614	12 000	12 000	13 824
11206		Rengjøringsmateriell	21 386	20 000	20 000	14 753
11801		Strømutgifter	7 968	40 000	40 000	52 636
11851		Forsikringer bygg	9 129	0	0	8 966
11851		Forsikringer bygg	0	9 000	9 000	0
11852		Kollektive forsik.-motkonto	-1 295	0	0	0
11950		Kommunale avgifter	20 681	20 000	20 000	22 461
12001		Inventar og utstyr	0	0	0	10 093
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	34 113	35 000	35 000	117 955
12403		Kontroll brannvarsling	3 172	4 000	4 000	14 631
14290		Generell mva komp. - utgift	20 163	0	0	57 478
15900		Avskrivninger	75 799	76 000	76 000	75 799
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-20 163	0	0	-57 478
		SUM	390 753	410 000	410 000	524 638
413		KVITSØY KOMBISENTER - BYGG				
10106		Lørdag-/søndagstillegg	0	0	0	-336
10107		Kvelds- og nattilegg, turnus	0	0	0	-251
10109		Fordelt lønn teknisk etat	214 000	214 000	179 000	150 945
10201		Lønn vikarer	0	0	0	-1 355
10750		Lønn renhold	177 407	174 000	174 000	171 342
10901		Pensjonskasse KLP	24 886	25 000	25 000	23 034
10905		Oppg.pl. forsikringer	0	0	0	1 183
10990		Arbeidsgiveravgift	21 301	21 000	21 000	20 395
11801		Strømutgifter	319 813	213 000	199 000	259 642
11851		Forsikringer bygg	121	0	0	26 600
11851		Forsikringer bygg	0	25 000	25 000	0
11852		Kollektive forsik.-motkonto	0	0	0	-1 183
11950		Kommunale avgifter	51 308	25 000	25 000	59 132
12001		Inventar og utstyr	1 283	0	0	4 157
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	628 040	606 000	237 000	221 852
12403		Kontroll brannvarsling	4 580	9 000	9 000	14 174
14290		Generell mva komp. - utgift	249 783	90 000	90 000	139 739
14290		Generell mva komp. - utgift	261	0	0	0
15900		Avskrivninger	316 588	330 000	330 000	314 934
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-249 783	-90 000	-90 000	-139 739
17290		Generell mva.komp.- inntekt	261	0	0	0
17700		Overføringer fra andre	-359 011	-320 000	0	-220
		SUM	1 427 271	1 322 000	1 224 000	1 264 043
414		BRANNSTASJON/LAGER				
10750		Lønn renhold	1 144	0	0	0
10901		Pensjonskasse KLP	138	0	0	0
10990		Arbeidsgiveravgift	136	0	0	0
11206		Rengjøringsmateriell	0	1 000	1 000	1 408
11801		Strømutgifter	15 717	25 000	25 000	28 550
11851		Forsikringer bygg	7 035	7 000	0	6 913
11851		Forsikringer bygg	0	0	7 000	0
11950		Kommunale avgifter	4 100	5 000	5 000	5 600
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	63 216	45 000	45 000	22 779
12403		Kontroll brannvarsling	388	5 000	5 000	409
14290		Generell mva komp. - utgift	19 023	10 000	10 000	14 686
15900		Avskrivninger	22 274	22 000	22 000	22 274
16209		Annet avg.fritt salg	0	0	0	-26 500
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-19 023	-10 000	-10 000	-14 686
		SUM	114 147	110 000	110 000	61 432
417		UTLEIELEILIGHETER MELINGG.				
10109		Fordelt lønn teknisk etat	38 000	38 000	38 000	103 700
10750		Lønn renhold	34 957	0	0	7 904
10901		Pensjonskasse KLP	4 214	0	0	953
10990		Arbeidsgiveravgift	4 152	0	0	939
11801		Strømutgifter	-1 019	10 000	10 000	36 812
11851		Forsikringer bygg	27 814	0	0	27 327
11851		Forsikringer bygg	0	25 000	25 000	0
11901		Felleskostnader	119 877	70 000	70 000	65 128
11950		Kommunale avgifter	28 244	0	0	16 646
12001		Inventar og utstyr	0	0	0	6 348
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	8 625	4 000	4 000	0
15900		Avskrivninger	291 914	0	0	2 350
16300		Husleie, boliger, kontorer	-127 429	-200 000	-200 000	-170 576
17700		Overføringer fra andre	-37 400	0	0	-11 928
		SUM	391 948	-53 000	-53 000	85 602
418		HUMMERMUSEUM - BYGG				
10109		Fordelt lønn teknisk etat	13 000	13 000	13 000	13 000
10750		Lønn renhold	52 463	41 000	41 000	29 487
10750		Lønn renhold	0	0	0	11 243
10901		Pensjonskasse KLP	7 140	6 000	6 000	4 358
10901		Pensjonskasse KLP	0	0	0	1 355
10990		Arbeidsgiveravgift	5 338	5 000	5 000	3 385
10990		Arbeidsgiveravgift	0	0	0	1 335
11206		Rengjøringsmateriell	0	1 000	1 000	1 072
11300		Telefonutgifter	228	0	0	228
11801		Strømutgifter	51 198	35 000	35 000	40 505
11851		Forsikringer bygg	6 529	0	0	6 413
11851		Forsikringer bygg	0	7 000	7 000	0
11950		Kommunale avgifter	5 121	2 000	2 000	5 878
12001		Inventar og utstyr	-4 333	1 000	1 000	43 294
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	47 602	20 000	20 000	46 728
12403		Kontroll brannvarsling	3 928	4 000	4 000	12 581

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
14290	375		0	5 000	5 000	0
15900	375		230 491	224 000	224 000	230 491
17101	375		-12 309	0	0	0
17290	375		0	-5 000	-5 000	0
SUM			406 395	359 000	359 000	451 353
419		SLAMAVSKILLERE				
10100	354		0	0	0	6 420
10901	354		0	0	0	930
10990	354		0	0	0	779
11303	354		0	0	0	1 725
12404	354		0	0	0	9 600
13750	354		0	0	0	424 034
15500	354		1 553	0	0	0
16400	354		-1 553	0	0	-305 173
19500	354		0	0	0	-138 315
SUM			0	0	0	0
420		VANNVERK				
10100	345		6 610	0	0	6 420
10109	345		95 000	95 000	95 000	103 700
10901	345		959	0	0	932
10990	345		802	0	0	779
11152	345		0	0	0	133
11303	345		1 200	0	0	1 725
11408	345		500	0	0	0
11501	345		0	0	0	6 000
11700	345		0	0	0	2 621
12404	345		28 820	17 000	17 000	21 544
12703	345		14 865	0	0	0
13507	345		164 894	410 000	410 000	210 303
13704	345	510	0	0	0	3 940
13750	345		197 772	355 000	355 000	444 245
15002	345		56 304	28 000	28 000	40 554
15500	345		155 438	0	0	0
15900	345		81 663	60 000	60 000	51 887
16400	345		-694 827	-660 000	-660 000	-524 060
16401	345		-110 000	-55 000	-55 000	-100 000
16501	345		0	0	0	-112 550
19500	345		0	-250 000	-250 000	-158 174
SUM			0	0	0	0
421		KLOAKK / AVLØP				
10100	350		6 610	0	0	6 420
10109	350		37 000	37 000	37 000	40 300
10901	350		959	0	0	930
10990	350		802	0	0	779
11303	350		1 200	0	0	1 725
11501	350		0	0	0	6 000
11700	350		0	0	0	3 157
11801	350		19 610	40 000	40 000	32 025
11851	350		2 725	7 000	7 000	2 678
11950	350		0	18 000	18 000	0
12404	350		28 820	5 000	5 000	21 544
12703	350		13 533	0	0	0
13750	350		101 985	194 000	194 000	186 549
13750	353		3 022	0	0	0
14290	350		0	0	0	13
15002	350		49 564	33 000	33 000	40 841
15500	350		88 918	0	0	47 899
15900	350		192 158	155 000	155 000	163 760
16400	350		-449 883	-449 000	-449 000	-385 000
16401	350		-72 023	-40 000	-40 000	-134 110
16401	353		-25 000	0	0	0
16402	350		0	0	0	-35 496
17290	350		0	0	0	-13
SUM			-0	0	0	0
422		RENOVASJON				
10100	355		6 610	4 000	4 000	6 420
10103	355		0	2 000	2 000	0
10109	355		10 000	10 000	10 000	21 200
10901	355		959	0	0	930
10990	355		802	0	0	779
11152	355		0	0	0	392
11303	355		1 200	0	0	1 725
11501	355		0	0	0	6 000
11700	355		0	0	0	2 278
12001	320	514	0	0	0	42 870
12001	355	514	0	0	0	28 580
12404	355		28 820	24 000	24 000	16 008
12703	355		14 867	0	0	0
13750	320		0	0	0	13 940
13750	355		518 544	640 000	640 000	1 310 246
15002	320		0	0	0	3 250
15002	355		1 373	0	0	7 580
15500	355		155 747	0	0	0
15500	360		0	0	0	0
15900	355		12 877	0	0	0
16400	320		0	0	0	-60 060
16400	355		-751 800	-650 000	-650 000	-1 384 950
19500	355		0	-30 000	-30 000	-17 187
SUM			-0	0	0	-0
423		HAVNER OG SMÅBÅTHAVNER				
10109	360		26 000	26 000	26 000	21 200

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
10750		Lønn renhold	5 667	5 000	5 000	17 331
10901		Pensjonskasse KLP	683	1 000	1 000	0
10990		Arbeidsgiveravgift	673	1 000	1 000	1 837
11206		Rengjøringsmaterieil	1 021	1 000	1 000	873
11801		Strømutgifter	-7 831	20 000	20 000	38 889
11851		Forsikringer bygg	1 056	0	0	1 037
11851		Forsikringer bygg	0	1 000	1 000	0
11950		Kommunale avgifter	0	25 000	25 000	0
12001		Inventar og utstyr	8 867	20 000	20 000	0
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	24 950	25 000	25 000	131 978
12703		Konsulentbistand	7 500	25 000	25 000	0
14001		Andre overføringer til staten	15 317	15 000	0	0
14290		Generell mva komp. - utgift	0	0	0	25 500
15900		Avskrivninger	2 013	2 000	2 000	2 013
16004		Årsavgift båtplass	-29 868	-35 000	-35 000	-37 030
16005		Avgift gjestehavn	-140 884	-168 000	-168 000	-120 241
16209		Annet avg.fritt salg	0	0	0	-22 586
17290		Generell mva.komp.- inntekt	0	0	0	-25 500
17700		Overføringer fra andre	-112 326	-107 000	0	0
19400		Bruk av disposisjonsfond	880	-20 000	-20 000	-102 000
		SUM	-197 161	-163 000	-71 000	-66 700
424		VEIBELYSNING				
11801		Strømutgifter	165 157	80 000	80 000	150 253
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	0	20 000	20 000	45 794
14290		Generell mva komp. - utgift	41 289	5 000	5 000	23 758
15900		Avskrivninger	8 685	0	0	0
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-41 289	-5 000	-5 000	-23 758
17290		Generell mva.komp.- inntekt	0	0	0	0
		SUM	173 842	100 000	100 000	196 047
425		KOMMUNALE VEIER				
10109		Fordelt lønn teknisk etat	64 000	64 000	64 000	62 500
12303		Vedlikehold veier	595 975	420 000	20 000	43 644
12304		Vedlikehold gjerder	0	10 000	10 000	1 192
14290		Generell mva komp. - utgift	148 994	10 000	10 000	11 209
15400		Avsetninger til disp.fond	0	0	0	100 000
15402		Avsetning til fond vedlikehold veier	100 000	100 000	0	0
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-148 994	-10 000	-10 000	-11 209
17700		Overføringer fra andre	0	0	0	-1 063
19300		Disp. tidl. års overskudd	-100 000	-100 000	0	-100 000
19400		Bruk av disposisjonsfond	880	0	0	-43 644
19402		Bruk av veifond	-400 000	-400 000	0	0
		SUM	259 975	94 000	94 000	62 630
426		FRILUFTSOMRÅDER				
10109		Fordelt lønn teknisk etat	168 778	168 000	168 000	126 210
11206		Rengjøringsmaterieil	0	0	0	607
11950		Kommunale avgifter	0	15 000	15 000	0
12001		Inventar og utstyr	69 884	56 000	0	8 454
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	119 652	90 000	50 000	47 109
12703		Konsulentbistand	12 250	20 000	20 000	29 900
12703	523	Sonus Venti	0	0	0	15 000
14290		Generell mva komp. - utgift	47 642	10 000	10 000	21 517
14290	523	Sonus Venti	0	0	0	3 750
14714		Kompensasjon grunneiere	50 000	59 000	50 000	50 000
15900		Avskrivninger	59 308	10 000	10 000	17 435
16209		Annet avg.fritt salg	0	0	0	-10 759
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-47 642	-10 000	-10 000	-21 517
17290	523	Sonus Venti	0	0	0	-3 750
19400		Bruk av disposisjonsfond	-105 000	-105 000	0	0
19500		Bruk av bundne fond	-29 778	-30 000	-30 000	0
		SUM	345 095	283 000	283 000	283 956
428		FOTBALLBANEN				
10109		Fordelt lønn teknisk etat	77 000	77 000	77 000	75 500
12301		Vedlikehold bygg og anlegg	54 174	30 000	30 000	25 487
14290		Generell mva komp. - utgift	12 294	5 000	5 000	5 122
15900		Avskrivninger	66 839	67 000	67 000	66 839
17290		Generell mva.komp.- inntekt	-12 294	-5 000	-5 000	-5 122
		SUM	198 013	174 000	174 000	167 826
429		FYLKESVEIER				
17300	487	Mjøgate Y.havn	-92 386	0	0	0
		SUM	-92 386	0	0	0
430		JORDBRUK				
10100		Lønn faste stillinger	0	0	0	9
10990		Arbeidsgiveravgift	0	0	0	1
11603		Opplys. pl. reise- og diettgodtgj.	0	1 000	1 000	114
11658		Opplys. pl. kons.	0	0	0	0
11700		Ikke opplysn.pl. transp.utg.	0	1 000	1 000	300
12001		Inventar og utstyr	0	0	0	7 200
12703		Konsulentbistand	24 500	0	0	16 000
13500		Til andre kommuner	108 224	110 000	110 000	107 331
13701		Driftstilskudd	20 000	20 000	20 000	20 000
14290		Generell mva komp. - utgift	0	0	0	1 800
17000		Refusjon fra Staten	-20 000	0	0	-18 000
17290		Generell mva.komp.- inntekt	0	0	0	-1 800
		SUM	132 724	132 000	132 000	132 955
431		KVITSØY AKTIVITETSPARK				
10100		Lønn faste stillinger	0	0	216 000	199 766
10109		Fordelt lønn teknisk etat	200 000	200 000	0	0
10201		Lønn vikarer	0	0	0	554
10518		Telefongodtgjørelse	0	0	0	1 247
10750		Lønn renhold	123 713	109 000	109 000	121 552
10901		Pensjonskasse KLP	16 672	16 000	47 000	45 033

Konto	Tj.	Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
10905	Opppg.pl. forsikringer	386	1 290	2 000	2 000	2 473
10990	Arbeidsgiveravgift	386	14 923	16 000	39 000	39 061
11206	Rengjøringsmaterieill	386	8 614	10 000	10 000	7 837
11300	Telefonutgifter	386	828	3 000	3 000	1 560
11801	Strømutgifter	386	168 838	80 000	80 000	115 341
11851	Forsikringer bygg	121	25 206	24 000	24 000	24 766
11852	Kollektive forsik.-motkonto	386	-1 290	-2 000	-2 000	-2 473
11950	Kommunale avgifter	386	11 920	2 000	2 000	11 040
12001	Inventar og utstyr	386	28 292	20 000	20 000	58 545
12301	Vedlikehold bygg og anlegg	386	33 716	15 000	15 000	12 601
12400	Serviceavtaler tekniske anlegg	386	40 735	45 000	45 000	35 190
12403	Kontroll brannvarsling	386	6 629	6 000	6 000	13 354
14290	Generell mva komp. - utgift	386	67 808	30 000	30 000	63 867
15900	Avskrivninger	386	713 016	711 000	711 000	713 016
16001	Egenandeler	381	-1 400	0	0	-1 300
16292	Halvårskort	381	-143 752	-120 000	-120 000	-143 180
16301	Utleie lokaler	381	-32 250	-25 000	-25 000	-20 800
17290	Generell mva.komp.- inntekt	386	-67 808	-30 000	-30 000	-63 867
	SUM		1 215 699	1 112 000	1 182 000	1 235 182
432	GJENVINNINGSTASJON					
10100	Lønn faste stillinger	355	6 610	0	0	0
10109	Fordelt lønn teknisk etat	320	3 000	3 000	3 000	0
10109	Fordelt lønn teknisk etat	355	7 000	7 000	7 000	0
10901	Pensjonskasse KLP	355	959	0	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	355	802	0	0	0
11303	Frankeringsutgifter	355	1 200	0	0	0
12001	Inventar og utstyr	320	158	0	0	0
12001	Inventar og utstyr	355	368	0	0	0
12404	Driftsavtaler data	320	8 999	1 000	1 000	0
12404	Driftsavtaler data	355	9 145	3 000	3 000	0
12703	Konsulentbistand	320	2 334	0	0	0
12703	Konsulentbistand	355	6 000	0	0	0
13750	Kjøp fra IKS	320	159 185	200 000	200 000	0
13750	Kjøp fra IKS	355	644 504	510 000	510 000	0
15002	Kalkulatoriske renteutgifter	320	3 610	3 000	3 000	0
15002	Kalkulatoriske renteutgifter	355	8 424	7 000	7 000	0
15900	Avskrivninger	320	0	14 000	14 000	0
15900	Avskrivninger	355	13 969	20 000	20 000	0
16400	Årsavgifter VAR-sektor	355	-483 046	-477 000	-477 000	0
16408	Innlevering husholdningsavfall	355	-28 760	0	0	0
16409	Innlevering næringsavfall	320	-84 978	-226 000	-226 000	0
19500	Bruk av bundne fond	355	-187 176	-65 000	-65 000	0
	SUM		92 309	0	0	0
433	GRØNINGEN (fiskemottaket)					
11801	Strømutgifter	385	12 388	10 000	10 000	18 220
11851	Forsikringer bygg	121	5 369	5 000	5 000	5 274
12001	Inventar og utstyr	385	496	0	0	0
12301	Vedlikehold bygg og anlegg	385	19 385	0	0	11 794
14290	Generell mva komp. - utgift	385	7 748	2 000	2 000	8 156
15900	Avskrivninger	385	32 831	33 000	33 000	32 831
16300	Husleie, boliger, kontorer	385	0	-10 000	-10 000	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	385	-7 748	-2 000	-2 000	-8 156
19400	Bruk av disposisjonsfond	880	0	0	0	-11 794
	SUM		70 468	38 000	38 000	56 325
434	PARKERINGSPLASS YDSTEBØHAVN(MYRA)					
10109	Fordelt lønn teknisk etat	332	13 000	13 000	13 000	13 000
15900	Avskrivninger	332	29 324	28 000	28 000	29 324
	SUM		42 324	41 000	41 000	42 324
435	KVITSØY BEDEHUS/KLUBBHUS -BYGG					
10100	Lønn faste stillinger	385	0	0	0	0
10750	Lønn renhold	385	43 373	50 000	50 000	62 384
10901	Pensjonskasse KLP	385	6 058	7 000	7 000	8 500
10905	Opppg.pl. forsikringer	385	10	0	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	385	5 208	6 000	6 000	7 482
11852	Kollektive forsik.-motkonto	385	-10	0	0	0
	SUM		54 639	63 000	63 000	78 365
436	PARKERINGSPLASSER					
15900	Avskrivninger	332	6 250	0	0	6 250
	SUM		6 250	0	0	6 250
437	HELSEBANK - BYGG					
10109	Fordelt lønn teknisk etat	232	13 000	13 000	13 000	13 000
10750	Lønn renhold	232	12 570	11 000	11 000	12 600
10901	Pensjonskasse KLP	232	1 605	2 000	2 000	1 804
10990	Arbeidsgiveravgift	232	1 503	1 000	1 000	1 511
11801	Strømutgifter	232	11 235	8 000	8 000	8 509
11851	Forsikringer bygg	121	2 292	3 000	3 000	2 251
11950	Kommunale avgifter	232	3 921	6 000	6 000	0
12301	Vedlikehold bygg og anlegg	232	29 466	30 000	30 000	0
14290	Generell mva komp. - utgift	232	10 561	5 000	5 000	2 127
15900	Avskrivninger	232	10 010	10 000	10 000	10 010
17290	Generell mva.komp.- inntekt	232	-10 561	-5 000	-5 000	-2 127
	SUM		85 601	84 000	84 000	49 685
438	OMSORGSBOLIGER - BYGG					
11801	Strømutgifter	283	44 284	10 000	10 000	10 157
11851	Forsikringer bygg	121	11 119	0	0	10 927
11851	Forsikringer bygg	283	0	12 000	12 000	0
11950	Kommunale avgifter	283	11 941	10 000	10 000	15 981
12001	Inventar og utstyr	283	0	0	0	3 062
12301	Vedlikehold bygg og anlegg	283	11 185	75 000	75 000	9 641
12403	Kontroll brannvarsling	283	3 000	3 000	3 000	3 106
14290	Generell mva komp. - utgift	283	12 087	2 000	2 000	10 400

Konto		Tj.		Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
15900	Avskrivninger	283			241 546	211 000	211 000	241 546
17290	Generell mva.komp.- inntekt	283			-12 087	-2 000	-2 000	-10 400
19500	Bruk av bundne fond	283			0	-55 000	-55 000	0
	SUM				323 075	266 000	266 000	294 420
440	BRANNVESEN							
10109	Fordelt lønn teknisk etat	339			13 000	13 000	13 000	13 000
13750	Kjøp fra IKS	233			12 581	0	0	0
13750	Kjøp fra IKS	242			1 228	0	0	0
13750	Kjøp fra IKS	339			788 330	819 000	819 000	910 285
	SUM				815 139	832 000	832 000	923 285
441	FEIERVESEN							
12404	Driftsavtaler data	338			0	6 000	6 000	9 600
13750	Kjøp fra IKS	338			57 759	64 000	64 000	77 012
16400	Årsavgifter VAR-sektor	338			-89 593	-85 000	-85 000	-88 529
16500	Årsavgifter, VAR-sektor	338			0	0	0	67
	SUM				-31 834	-15 000	-15 000	-1 850
442	OLJEVERN							
10109	Fordelt lønn teknisk etat	339			13 000	13 000	13 000	13 000
11851	Forsikringer bygg	121			691	1 000	1 000	679
13500	Til andre kommuner	339			4 202	3 000	3 000	2 777
14290	Generell mva komp. - utgift	339			265	0	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	339			-265	0	0	0
	SUM				17 893	17 000	17 000	16 456
461	KRÅKØY NÆRINGSOMRÅDE							
10109	Fordelt lønn teknisk etat	325			13 000	13 000	13 000	68 500
11801	Strømutgifter	325			184 743	0	0	175 422
11851	Forsikringer bygg	121			62 516	85 000	85 000	61 425
11950	Kommunale avgifter	325			2 544	0	0	7 641
12301	Vedlikehold bygg og anlegg	325			2 998	0	0	0
14290	Generell mva komp. - utgift	325			47 571	25 000	25 000	45 766
16303	Utleie næringsområde	320			-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
17000	Refusjon fra Staten	320			0	-85 000	-85 000	-94 356
17000	Refusjon fra Staten	320	525	E-39 Rogfast	-321 442	0	0	0
17290	Generell mva.komp.- inntekt	325			-47 571	-25 000	-25 000	-45 766
	SUM				-955 641	-887 000	-887 000	-681 367
900	SKATT PÅ FORMUE OG INNTEKT							
18700	Skatt på formue og inntekt	800			-14 773 228	-14 564 000	-14 264 000	-15 384 513
	SUM				-14 773 228	-14 564 000	-14 264 000	-15 384 513
901	EIENDOMSSKATT							
18740	Eiendomskatt	800			-213 027	-213 000	-213 000	-213 027
	SUM				-213 027	-213 000	-213 000	-213 027
902	AREALAVGIFT HAVBRUK							
15400	Avsetninger til disp.fond	880			5 900 000	5 900 000	0	0
18101	Arealavgift havbruk	840			-5 974 703	0	0	0
18770	Arealavgift havbruk	800			0	-5 900 000	0	-140 235
	SUM				-74 703	0	0	-140 235
910	RAMMETILSKUDD							
18000	Statlig rammeoverføring	840			-33 420 350	-33 430 000	-33 480 000	-32 259 423
	SUM				-33 420 350	-33 430 000	-33 480 000	-32 259 423
911	ANDRE GENERELLE STATSTILSKUDD							
17000	Refusjon fra Staten	840			0	0	0	0
18100	Andre rammeoverføringer	870			-46 073	-112 000	-112 000	-79 308
	SUM				-46 073	-112 000	-112 000	-79 308
920	AVSKRIVNINGER							
19900	Motpost avskrivninger	860			-3 031 087	-2 628 000	-2 628 000	-2 718 504
	SUM				-3 031 087	-2 628 000	-2 628 000	-2 718 504
930	RENTER							
15000	Renteutgifter	870			569 634	504 000	504 000	504 457
15001	Renteutgifter Husbanklån	870			78 525	81 000	81 000	116 437
15500	Avsetn. til bundne driftsfond	880			31 477	0	0	0
19000	Renter av bankinnskudd	870			-459 286	-360 000	-360 000	-369 743
19002	Renteinnt. etabl.lån/startlån	870			-49 819	-81 000	-81 000	-61 112
19003	Renter fra Lyse energi	870			-150 810	-147 000	-147 000	-145 305
19006	Motpost kalkulatoriske renter	870			-119 276	-71 000	-71 000	-92 225
	SUM				-99 555	-74 000	-74 000	-47 491
931	UTBYTTE							
19050	Utbytte Lyse Energi	870			-1 165 000	-1 168 000	-1 118 000	-1 118 400
19051	Utbytte Ryfylke Livsgnist AS	870			-864	0	0	-864
	SUM				-1 165 864	-1 168 000	-1 118 000	-1 119 264
932	FORBRUK AV LÅNEMIDLER							
15101	Avdrag lån	870			1 424 097	1 702 000	1 702 000	1 578 837
	SUM				1 424 097	1 702 000	1 702 000	1 578 837
942	DISP. AV TIDL. ÅRS REGNSK.RESULTAT							
15400	Avsetninger til disp.fond	880			1 633 337	1 633 000	0	2 265 186
19300	Disp. tidl. års overskudd	880			-1 633 337	-1 633 000	0	-2 265 186
	SUM				0	0	0	0
950	ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE RESULTAT							
15800	Overskudd (regnsk.mess. mindreforbruk)	899			448 675	558 000	558 000	1 833 337
	SUM				448 675	558 000	558 000	1 833 337

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5	Kolonne6	Kolonne7	Kolonne8	Kolonne9	Kolonne10
Konto		tj.		Prosjekt		Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
130	NÆRINGSUTVIKLING								
05295	Aksjetegning Ryfylke Livsgnist	320				0,00	0	0	0,00
						0,00	0	0	0,00
140	FORVALTNING OG ADMINISTRASJON								
05292	Egenkapitalinnskudd KLP	120				162 230,00	0	0	157 423,00
05292	Egenkapitalinnskudd KLP	180				0,00	0	0	0,00
						162 230,00	0	0	157 423,00
141	IKT - FELLESGIFTER								
02700	Konsulentjenester	120	112	EHF-Faktura		0,00	0	0	7 880,00
02700	Konsulentjenester	120	118	Agresso Milestone		0,00	0	0	9 800,00
04290	Momskomp.	120	112	EHF-Faktura		0,00	0	0	1 970,00
04290	Momskomp.	120	118	Agresso Milestone		0,00	0	0	2 450,00
07290	Momskomp.	841	112	EHF-Faktura		0,00	0	0	-1 970,00
07290	Momskomp.	841	118	Agresso Milestone		0,00	0	0	-2 450,00
						0,00	0	0	17 680,00
290	KVITSØY FELLESRÅD								
02300	Nybygg og nyanlegg	390	479	Rehabil.kirke		91 602,40	85 000	350 000	1 302 605,20
04290	Momskomp.	390	479	Rehabil.kirke		3 754,85	2 000	88 000	325 651,30
07290	Momskomp.	841	479	Rehabil.kirke		-3 754,85	-2 000	-88 000	-325 651,30
09400	Bruk av disposisjonsfond	880	479	Rehabil.kirke		0,00	0	0	-615 000,00
						91 602,40	85 000	350 000	687 605,20
403	MASKINFORVALTNING								
02100	Kjøp av bil / båt	190				0,00	0	0	-133 000,00
02100	Kjøp av bil / båt	190	500	Kjøp av bil teknisk		0,00	0	0	133 000,00
02100	Kjøp av bil / båt	330				0,00	0	0	133 000,00
						0,00	0	0	133 000,00
413	KVITSØY KOMBISENTER - BYGG								
02000	Inventar og utstyr	261	315	Brannanlegg kombisenter		0,00	0	130 000	0,00
02009	Diverse utstyr	261	442	Nødaggregat kombisenter		0,00	0	0	0,00
02300	Nybygg og nyanlegg	261	313	Oppgradering baderom		99 273,90	80 000	0	66 164,70
04290	Momskomp.	261	313	Oppgradering baderom		22 533,08	20 000	0	16 541,18
04290	Momskomp.	261	315	Brannanlegg kombisenter		0,00	0	33 000	0,00
07290	Momskomp.	841	313	Oppgradering baderom		-22 533,08	-20 000	0	-16 541,18
07290	Momskomp.	841	315	Brannanlegg kombisenter		0,00	0	-33 000	0,00
						99 273,90	80 000	130 000	66 164,70
417	UTLEIELEILIGHETER MELINGG.								
02850	Kjøp av hus, leiligheter, anlegg	265	504	Kjøp kommunale boliger		0,00	0	0	11 582 550,00
06700	Salg av fast eiendom	265	503	Salg kommunale boliger		0,00	0	0	-6 000 000,00
09500	Bruk av bundne fond	265	504	Kjøp kommunale boliger		0,00	0	0	-2 588 000,00
						0,00	0	0	2 994 550,00
418	HUMMERMUSEUM - BYGG								
02300	Nybygg og nyanlegg	375	521	Vannledning klekkeri		0,00	0	300 000	0,00
						0,00	0	300 000	0,00
420	VANNVERK								
02005	Programvare edb	345	510	Komtek		0,00	0	0	42 400,00
02300	Nybygg og nyanlegg	345	451	Skifte av vannkummer		48 250,00	100 000	100 000	675 966,40
02300	Nybygg og nyanlegg	345	517	Oppgradering ledningsnett		0,00	0	200 000	0,00
02700	Konsulentjenester	345	510	Komtek		0,00	0	0	38 934,34
04290	Momskomp.	345	510	Komtek		0,00	0	0	143,75
07290	Momskomp.	841	510	Komtek		0,00	0	0	-143,75
07700	Tilskudd fra andre	345	451	Skifte av vannkummer		0,00	0	0	-240 346,41
						48 250,00	100 000	300 000	516 954,33
421	KLOAKK / AVLØP								
02005	Programvare edb	350	509	Sanering Hålandsveita		0,00	0	0	16 224,78
02005	Programvare edb	350	510	Komtek		0,00	0	0	15 700,00
02300	Nybygg og nyanlegg	350	492	Avløp Melinggården		0,00	0	0	10 000,00
02300	Nybygg og nyanlegg	350	495	Renseanlegg Vollsøy		38 393,64	100 000	100 000	1 074,20
02300	Nybygg og nyanlegg	350	498	Ny avløpspumpestasjon		0,00	0	0	275 637,34
02300	Nybygg og nyanlegg	350	509	Sanering Hålandsveita		0,00	0	200 000	7 470,20
02300	Nybygg og nyanlegg	350	518	Oppgrad. avløpspumpestasj		0,00	150 000	150 000	0,00
02700	Konsulentjenester	350	510	Komtek		0,00	0	0	26 359,34
04290	Momskomp.	350	492	Avløp Melinggården		0,00	0	0	2 500,00
07290	Momskomp.	841	492	Avløp Melinggården		0,00	0	0	-2 500,00
07290	Momskomp.	841	509	Sanering Hålandsveita		0,00	0	0	-0,10
09400	Bruk av disposisjonsfond	880	454	Avløp: SP-grøft Brannstasj.-		0,00	0	0	0,00
						38 393,64	250 000	450 000	352 465,86
422	RENOVASJON								
02005	Programvare edb	332	510	Komtek		0,00	0	0	31 400,00
02300	Nybygg og nyanlegg	320	511	Kjøp Mijøstasjon		0,00	0	0	171 588,82
02300	Nybygg og nyanlegg	355	511	Kjøp Mijøstasjon		0,00	0	0	343 177,66
02700	Konsulentjenester	355	510	Komtek		0,00	0	0	38 359,33
						0,00	0	0	584 525,81
424	VEIBELYSNING								
02000	Inventar og utstyr	332	493	Oppgrad. lysarmat.		0,00	100 000	100 000	108 096,00
02300	Nybygg og nyanlegg	332	526	Lysmaster Ydstebøhavn		0,00	0	0	169 827,56
04290	Momskomp.	332	493	Oppgrad. lysarmat.		0,00	25 000	25 000	27 024,00
04290	Momskomp.	332	526	Lysmaster Ydstebøhavn		0,00	0	0	42 456,89
07290	Momskomp.	841	493	Oppgrad. lysarmat.		0,00	-25 000	-25 000	-27 024,00
07290	Momskomp.	841	526	Lysmaster Ydstebøhavn		0,00	0	0	-42 456,89
07500	Refusjon fra kommuner	332	493	Oppgrad. lysarmat.		0,00	0	0	-10 080,00
						0,00	100 000	100 000	267 843,56
425	KOMMUNALE VEIER								
06700	Salg av fast eiendom	332				-32 000,00	0	0	-17 100,00
						-32 000,00	0	0	-17 100,00
426	FRILUFTSOMRÅDER								
02300	Nybygg og nyanlegg	360	406	Lekeplasser		0,00	0	0	1 333 384,80
02300	Nybygg og nyanlegg	360	499	Gapahuk		0,00	0	0	12 480,00
02300	Nybygg og nyanlegg	360	520	Nærmiljøanlegg Langøy		633 050,40	400 000	300 000	0,00
04290	Momskomp.	360	406	Lekeplasser		0,00	0	0	325 928,45
04290	Momskomp.	360	499	Gapahuk		0,00	0	0	3 120,00
04290	Momskomp.	360	520	Nærmiljøanlegg Langøy		158 262,60	100 000	75 000	0,00
07290	Momskomp.	841	406	Lekeplasser		0,00	0	0	-325 928,45
07290	Momskomp.	841	499	Gapahuk		0,00	0	0	-3 120,00
07290	Momskomp.	841	520	Nærmiljøanlegg Langøy		-158 262,60	-100 000	-75 000	0,00
07700	Tilskudd fra andre	360	406	Lekeplasser		0,00	0	0	-350 000,00
09400	Bruk av disposisjonsfond	880	406	Lekeplasser		0,00	0	0	-500 000,00

Konto		tj.		Prosjekt	Regnskap 2018	Revidert bud 2018	Opprinnelig bud 2018	Regnskap 2017
09400	Bruk av disposisjonsfond	880	520	Nærmiljøanlegg Langøy	-100 000,00	-100 000	0	0,00
					533 050,40	300 000	300 000	495 864,80
428	FOTBALLBANEN							
02300	Nybygg og nyanlegg	381	531	Lagerbygg	68 004,80	0	0	0,00
04290	Momskomp.	381	531	Lagerbygg	17 001,20	0	0	0,00
07290	Momskomp.	841	531	Lagerbygg	-17 001,20	0	0	0,00
					68 004,80	0	0	0,00
432	GJENVINNINGSSSTASJON							
02300	Nybygg og nyanlegg	355	516	Oppgradering Miljøstasjon	0,00	100 000	100 000	0,00
					0,00	100 000	100 000	0,00
433	GRØNINGEN (fiskemottaket)							
02300	Nybygg og nyanlegg	385	519	Oppgradering fiskemottaket	12 770,00	200 000	200 000	0,00
02300	Nybygg og nyanlegg	385	541	Oppgrad. Grøningskaien	0,00	0	0	0,00
02700	Konsulenttjenester	385	519	Oppgradering fiskemottaket	0,00	0	0	0,00
04290	Momskomp.	385	519	Oppgradering fiskemottaket	3 192,50	50 000	50 000	0,00
04290	Momskomp.	385	541	Oppgrad. Grøningskaien	0,00	0	0	0,00
07290	Momskomp.	841	519	Oppgradering fiskemottaket	-3 192,50	-50 000	-50 000	0,00
07290	Momskomp.	841	541	Oppgrad. Grøningskaien	0,00	0	0	0,00
09400	Bruk av disposisjonsfond	880	519	Oppgradering fiskemottaket	0,00	0	0	0,00
09400	Bruk av disposisjonsfond	880	541	Oppgrad. Grøningskaien	0,00	0	0	0,00
					12 770,00	200 000	200 000	0,00
460	NÆRINGSOMRÅDER							
06700	Salg av fast eiendom	325	542	Salg næringstomt Grøninger	-1 250 231,77	-1 200 000	0	0,00
					-1 250 231,77	-1 200 000	0	0,00
932	FORBRUK AV LÅNEMIDLER							
09100	Forbruk av lånemidler	870			0,00	0	-1 997 000	-6 023 977,26
09203	Avdragsinntekt Lyse Energi	870			0,00	0	-233 000	-233 000,00
					0,00	0	-2 230 000	-6 256 977,26
933	ANSVARLIG LÅN LYSE ENERGI							
09203	Avdragsinntekt Lyse Energi	870			-233 000,00	-233 000	0	0,00
					-233 000,00	-233 000	0	0,00
950	ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE RESULTAT							
05800	Regnskapsmessig mindreforbruk	899			461 656,63	218 000	0	0,00
09800	Regnskapsm. merforbruk, udekket	880			0,00	0	0	0,00
					461 656,63	218 000	0	0,00
992	FORMIDLINGSLÅN HUSBANKEN							
05100	Avdragsutgifter Husbanklån	870			142 954,00	100 000	100 000	125 259,00
05102	Ekstraordinære avdragsutg. innlån	870			297 842,00	0	0	820 468,85
05200	Utlån startlån	870			0,00	800 000	800 000	718 000,00
09101	Forbruk av lån husbanken	870			0,00	-800 000	-800 000	-718 000,00
09200	Avdragsinntekter startlån	870			-440 796,00	-100 000	-100 000	-945 727,85
					0,00	0	0	0,00
					0,00	0	0	0,00

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5
DETALJERT BALANSE				
Konto	Kontotekst	31.12.2017	Bevegelse	31.12.2018
210	Kasse, postgiro, bankinnskudd			
21000000	Kasse legekantoret	1 500	0	1 500
21000001	Kasse kommunehuset	34 108	-5 109	28 999
21020000	SR-BANK 3230.30.72070	21 167 623	2 449 008	23 616 631
21020010	SR-bank 3201.21.24413	22 027	59 100	81 127
21020030	SR-bank 3201.46.65268	256 326	437 117	693 443
21020040	SR-Bank 3201.20.80378 (mCash og Vipps)	36 581	93 189	129 771
21020100	SR-bank 3230.09.95062	253 353	602 669	856 022
21020899	Sr-bank OCR 32303079040	193 227	499 123	692 350
21020900	KLP Pluss Bedrift 8317.20.66820	4 018 257	-4 003 729	14 528
21020901	KLP innskuddskonto 8317.20.66804	0	4 063 619	4 063 619
21098200	SR-bank, sk.trekk, 66.65153	1 446 351	-158 052	1 288 299
	Sum kasse, postgiro, bankinnskudd	27 429 355	4 036 934	31 466 289
213	Kortsiktige fordringer			
21310001	Refusjon moms komp. ordningen	439 165	265 222	704 387
21310100	Staten, div. refusjoner etc.	-165 604	415 750	250 146
21310101	NAV, refusjon sykepenger/fødselsp.	118 822	-83 576	35 246
21310102	Kystverket, mellomregningskonto	0	680	680
21314022	Skatteetaten - ordinær mva.ordning	-51 092	-126 672	-177 764
21350100	Rogaland fylkeskommune	583 876	-522 176	61 700
21375000	Restanser komm. fakturering	4 148 100	-1 534 459	2 613 641
21375001	Avsatt til tap på fordringer	-147 868	0	-147 868
21375200	Andre debitorer	722 836	527 396	1 250 232
21375999	Uidentifiserte innbetalinger	-191	400	210
21399000	Øreavrundning	-204	-170	-373
21514800	Skatteregnskapet des.	64 484	41 878	106 362
21575700	Forskudd lønn	2 800	-2 800	0
	Sum kortsiktige fordringer	5 715 125	-1 018 527	4 696 598
219	Premieavvik			
21914003	KLP-arb.g.avgift premieavvik 2003	1 249	-1 249	0
21914004	KLP- arb.g.avg. premieavvik 2004	8 881	-4 441	4 440
21914006	KLP-arb.g.avg. premieavvik 2006	13 184	-3 296	9 888
21914007	KLP- arb.g.avg. premieavvik 2007	21 580	-4 316	17 264
21914008	KLP - Arb.g.avg. premieavvik 2008	34 320	-5 718	28 602
21914009	KLP- arb.g.avg. premieavvik 2009	13 502	-1 929	11 573
21914010	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2010	34 971	-4 372	30 599
21914011	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2011	12 699	-3 174	9 525
21914012	KLP-arb.g.avg. premieavvik 2012	70 638	-14 127	56 511
21914013	KLP - arb.g.avgift premieavvik 2013	29 977	-4 997	24 980
21914014	KLP - arb.g.avg. premieavvik 2014	38 054	-9 514	28 540
21914015	KLP - AGA premieavvik 2015	4 173	-834	3 339
21914016	KLP- AGA Premieavvik 2016	23 147	-3 857	19 290
21914017	KLP - AGA Premieavvik 2017	46 863	-6 694	40 169
21914018	KLP - AGA Premieavvik 2018	0	75 460	75 460
21914103	STP-arb.g.avg. premieavvik 2003	632	-632	0
21914104	STP - AGA premieavvik 2004	1 246	-620	626
21914106	STP-arb.g.avg. premieavvik 2006	1 230	-307	923
21914110	STP- arb.g.avg. premieavvik 2010	4 625	-579	4 046
21914115	SPK - AGA Premieavvik 2015	6 301	-1 260	5 041
21914116	SPK - AGA Premieavvik 2016	20 889	-3 482	17 407
21914117	SPK - AGA Premieavvik 2017	7 741	-1 105	6 636
21941003	KLP- premieavvik 2003	11 715	-11 715	0
21941004	KLP - premieavvik 2004	62 993	-31 496	31 497
21941006	KLP-premieavvik 2006	93 505	-23 376	70 129
21941007	KLP - Premieavvik 2007	153 056	-30 610	122 446
21941008	KLP - Premieavvik 2008	243 355	-40 559	202 796
21941009	KLP-premieavvik 2009	95 760	-13 681	82 079
21941010	KLP - Premieavvik 2010	248 039	-31 005	217 034
21941011	KLP - premieavvik 2011	119 785	-29 947	89 838
21941012	KLP-premieavvik 2012	666 384	-133 276	533 108
21941013	KLP - premieavvik 2013	282 818	-47 137	235 681
21941014	KLP - premieavvik 2014	359 008	-89 752	269 256
21941015	KLP - premieavvik 2015	39 360	-7 872	31 488
21941016	KLP - Premieavvik 2016	218 363	-36 394	181 969
21941017	KLP - Premieavvik 2017	442 104	-63 157	378 947

DETALJERT BALANSE				
21941018	KLP - Premieavvik 2018	0	711 894	711 894
21941103	STP-premieavvik 2003	5 960	-5 960	0
21941104	STP - premieavvik 2004	8 800	-4 400	4 400
21941106	STP-premieavvik 2006	8 710	-2 179	6 531
21941110	STP -Premieavvik 2010	32 831	-4 103	28 728
21941115	SPK - Premieavvik 2015	59 443	-11 889	47 554
21941116	SPK - Premieavvik 2016	197 068	-32 845	164 223
21941117	SPK - Premieavvik 2017	73 031	-10 433	62 598
	Sum premieavvik	3 817 990	49 065	3 867 055
220	Pensjonsmidler			
22041000	Pensjonsmidler KLP	57 558 684	3 764 244	61 322 928
22041001	Pensjonsmidler STP	8 256 551	1 200 018	9 456 569
	Sum pensjonsmidler	65 815 235	4 964 262	70 779 497
221	Aksjer og andeler			
22141000	KLP , egenkapitaltilskudd	1 561 945	162 230	1 724 175
22168000	Lyse Energi AS, aksjekapital	2 351 000	0	2 351 000
22168001	Rogaland Revisjon IKS, eierandel	5 600	0	5 600
22168101	IVAR , andelskapital	850 000	0	850 000
22175001	Ryfylke Livsgnist, aksjekapital	10 000	0	10 000
	Sum aksjer og andeler	4 778 545	162 230	4 940 775
222	Utlån			
22268000	Lyse Energi AS, ansvarlig lån	4 893 000	-233 000	4 660 000
22375000	Utlån Husbanklån, startlån -utbedr.lån	3 185 143	-440 796	2 744 347
	Sum utlån	8 078 143	-673 796	7 404 347
224	Utstyr			
22499004	Inventar sykehjem	22 086	-22 086	0
22499010	Datautstyr dataavtale Randaberg	1 357	-1 357	0
22499011	Agresso Versjon 5.5	286 651	-71 050	215 601
22499012	Gerica/HSPPro, pleie-og omsorg progr	0	0	0
22499014	LØP	17 789	-17 789	0
22499015	Nøddaggregat kombisenter	75 293	-15 059	60 234
22499016	Personbil Toyota Prius	87 600	-10 950	76 650
22499017	Peugeot Partner , teknisk drift	90 051	-11 257	78 794
22499018	Ipad	104 717	-34 905	69 812
22499019	EHF - faktura	231 464	-75 841	155 623
22499020	Toyota Yaris (bakvaktbil)	94 500	-10 500	84 000
22499021	Presse, Gjenvinningsstasjon	14 664	-1 466	13 198
22499022	VW Transporter varebil RK83225	133 000	-13 300	119 700
22499023	Komtek	193 153	-38 631	154 522
	Sum utstyr	1 352 325	-324 191	1 028 134
227	Faste eiendommer og anlegg			
22799006	Brannstasjon	267 292	-22 274	245 018
22799007	Kombisenter - sykehjem	4 850 478	-100 391	4 750 087
22799008	Rehabiliteringsavd. sykehjem	150 587	-5 378	145 209
22799009	Helsesenter	2 058 274	-66 233	1 992 041
22799010	Fotballbane	948 011	-66 839	881 172
22799011	Treningsfelt - grusbane	206 380	-8 973	197 407
22799012	Kommunehus	1 825 660	-65 132	1 760 528
22799013	Barnehagen	1 187 934	-75 799	1 112 135
22799014	Servicebod gamlekaian	46 301	-2 013	44 288
22799015	Fyrhuset	432 810	-22 779	410 031
22799017	Industrifelt Grøningen	1 500 820	-900 000	600 820
22799019	Fiskernes hus / Hummermuseum	10 578 042	-230 491	10 347 551
22799020	Vannledningsnettet	2 328 025	-20 536	2 307 489
22799021	Kvitsøy skole	6 007 725	-265 704	5 742 021
22799022	Nærmiljøanlegg-skolegården	249 345	-8 598	240 747
22799023	Kloakk Haganes	203 374	-67 791	135 583
22799026	Ballbinge	519 371	-17 106	502 265
22799027	Skøyteløkke	649 451	-20 950	628 501
22799028	AktivitetshALLEN	20 513 003	-630 390	19 882 613
22799029	Grøningen - fiskemottaket	1 346 069	-16 869	1 329 200
22799030	Vollsøy Industrifelt	119 676	0	119 676
22799031	Lekeplasser	337 664	-10 533	327 131

DETALJERT BALANSE				
22799032	Parkeringsplass Ydstebøhavn	355 770	-29 324	326 446
22799033	Avløp : Grøft skolen-brannstasjonen	385 867	-28 633	357 234
22799034	Avløp: Skjermstyringsanlegg	146 190	-11 246	134 944
22799035	Skaterampe	330 494	-10 015	320 479
22799036	Aktivitetspark -Amfi-Uteområde	858 314	-25 582	832 732
22799037	Omsorgsboliger	11 382 157	-241 546	11 140 611
22799038	Kråkøy næringsområde	9 268 401	0	9 268 401
22799039	Helsebank	470 628	-10 010	460 618
22799040	Ny avløpspumpestasjon	1 250 464	-65 252	1 185 212
22799041	Oppgredning avløpskummer	32 765	-1 820	30 945
22799042	Avløp Melinggården	59 240	-3 236	56 004
22799043	Renseanlegg Vollsøy	2 230	38 276	40 506
22799044	Gapahuk	284 760	-7 292	277 468
22799045	Utleieboliger Melinggården (4)	11 674 207	-291 914	11 382 293
22799046	Parkeringsplass Nøstvoldvågen	118 750	-6 250	112 500
22799047	Kvitsøy Gjenvinningsstasjon	500 102	-12 503	487 599
22799048	Hålandsveida	23 695	-1 185	22 510
22799049	Klatrepark Vollsøy	1 659 313	-41 483	1 617 830
22799050	Veibelysning	347 404	-8 685	338 719
22799051	Nærmiljøanlegg Langøy	0	791 313	791 313
22799052	Klubblokale / lagerbygg fotballbane	0	85 006	85 006
	Sum faste eiendommer og anlegg	95 477 043	-2 506 160	92 970 883
232,233,234,235 Kortsiktig gjeld				
23214020	Utgående merverdiavgift	2 730	-2 730	0
23214100	Skattetrekk	-1 446 351	158 052	-1 288 299
23214101	Påleggstrekk	-971	910	-61
23214200	Arbeidsgiveravgift 6. termin	-683 055	48 040	-635 015
23299001	Statens Vegvesen, leieinntekt Kråkøy	-6 300 000	900 000	-5 400 000
23299011	Overføring negativ netto	-115 404	0	-115 404
23299999	Motpost negativ nettolønn	113 524	0	113 524
23319001	Påløpte ubetalte renter Husbanken	-17 072	2 886	-14 186
23319002	Husbanken, avdrag	-934 411	636 569	-297 842
23331001	Påløpte, ubetalte renter	-136 673	-19 975	-156 648
23375210	Lønns- og fagforeningstrekk	2 808	0	2 808
23375221	Gavekasse kombiseretret	-13 849	10 782	-3 067
23375226	OU - trekk	-127 249	-21 790	-149 039
23375229	Gavekasse kommunehuset	-4 744	-977	-5 720
23375233	Gavekasse barnehagen	-2 059	-3 200	-5 258
23375241	Div. kreditorer 2017	-555 275	555 275	0
23375242	Gavekasse skolen	0	285	285
23375243	Diverse kreditorer 2018	0	-1 098 312	-1 098 312
23375244	Fakturaer bokført 2018, anordnet til 2019	0	246 879	246 879
23399000	Skyldige feriepenger	-3 527 797	39 763	-3 488 033
23399095	Arb.g.avgift feriepenger	-378 864	4 214	-374 649
23499001	Aut. remittering (Leverandørgjeld)	-5 786 756	1 290 277	-4 496 479
23499003	Remittering, ikke reskontrofert	0	151 283	151 283
23599001	Fordelt arbeidsgiveravgift	-6	6	0
	Sum kortsiktig gjeld	-19 911 474	2 898 239	-17 013 235
239 Premieavvik				
23914005	KLP- arb.g.avg. premieavvik 2005	-1 974	658	-1 316
23914105	STP-arb.g.avg. premieavvik 2005	-751	187	-564
23914107	STP - arb.g.avg. premieavvik 2007	-2 196	439	-1 757
23914108	STP - arb.g.avg. premieavvik 2008	-7 059	1 176	-5 883
23914109	STP - arb.g.avg. premieavvik 2009	-13 005	1 858	-11 147
23914111	STP- arb.g.avg. premieavvik 2011 (neg.)	-5 752	1 437	-4 315
23914112	STP-arb.g.avg. premieavvik 2012	-6 101	1 220	-4 881
23914113	SPK - arb.g.avgift premieavvik 2013	-6 146	1 024	-5 122
23914114	SPK - arb.g.avgift premieavvik 2014	-2 295	574	-1 721
23914118	SPK - AGA av premieavvik 2018	0	-14 114	-14 114
23941005	KLP-premieavvik 2005	-13 995	4 667	-9 328
23941105	STP - premieavvik 2005	-5 317	1 327	-3 990
23941107	STP - premieavvik 2007	-15 567	3 114	-12 453
23941108	STP - premieavvik 2008	-50 050	8 342	-41 708
23941109	STP - premieavvik 2009	-92 236	13 177	-79 059
23941111	STP- premieavvik 2011 (negativt)	-54 242	13 560	-40 682
23941112	STP-premieavvik 2012	-57 553	11 511	-46 042
23941113	SPK - premieavvik 2013	-57 970	9 664	-48 306

DETALJERT BALANSE				
23941114	SPK -premieavvik 2014	-21 656	5 414	-16 242
23941118	SPK - Premieavvik 2018	0	-133 160	-133 160
	Sum premieavvik	-413 865	-67 925	-481 790
240	Pensjonsforpliktelse			
24014000	Arb.g.avg. av netto p.forpl. KLP	-1 019 015	382 073	-636 942
24014001	Arb.g.avg. netto pensj.forpl. STP	-355 903	-83 218	-439 121
24041000	Pensjonsforpliktelse KLP	-67 172 034	-159 786	-67 331 820
24041001	Pensjonsforpliktelse STP	-11 614 129	-1 985 098	-13 599 227
	Sum pensjonsforpliktelse	-80 161 081	-1 846 029	-82 007 110
245	Andre lån			
24519002	Lån Kommunalbanken 2000-2001(20030254)	-1 424 390	113 940	-1 310 450
24519003	Lån Kommunalbanken 2001(20030245)	-3 243 410	231 660	-3 011 750
24519004	Lån Kommunalbanken 2002 (20020455)	-433 045	25 933	-407 112
24519005	Lån Kommunalbanken 2006 (20060185)	-1 777 480	96 080	-1 681 400
24519006	Lån Kommunalbanken 2009 (20090676)	-2 831 770	128 720	-2 703 050
24519007	Lån Kommunalbanken 2010 (20100184)	-4 500 000	200 000	-4 300 000
24519008	Lån Kommunalbanken 2011 (20110889)	-859 120	45 220	-813 900
24519009	Lån Kommunalbanken 2012 (20120664)	-1 373 600	68 680	-1 304 920
24519010	Lån Kommunalbanken 2014 (20140421)	-11 463 540	301 680	-11 161 860
24519011	Lån Kommunalbanken 2015 (20150710)	-1 620 000	90 000	-1 530 000
24519012	Lån Kommunalbanken 2016 (20160738)	-3 022 500	77 500	-2 945 000
24519013	Lån Kommunalbanken 2017 (20170771)	-1 116 000	44 640	-1 071 360
24519106	Formidlingslån Husbanken 2007 (13555001 0)	0	-322 418	-322 418
24519107	Formidlingslån Husbanken 2009 (13557451 1)	0	-820 000	-820 000
24519108	Formidlingslån Husbanken 2013 (13560103 1/1)	0	-43 985	-43 985
24519109	Formidlingslån Husbanken 2014 (13561835 3)	0	-1 640 000	-1 640 000
24519110	Formidlingslån Husbanken 2016 (13564504/1/1)	0	-1 380 000	-1 380 000
	Sum andre lån	-33 664 855	1 424 053	-36 447 205
246	Husbanklån til videre utlån			
24619006	Formidlingslån Husbanken 2007 (13555001 0)	-343 768	343 768	0
24619007	Formidlingslån Husbanken 2009 (13557451 1)	-860 000	860 000	0
24619008	Formidlingslån Husbanken 2013 (13560103 1/1)	-1 000 000	1 000 000	0
24619009	Formidlingslån Husbanken 2014 (13561835 3)	-1 640 000	1 640 000	0
24619010	Formidlingslån Husbanken 2016 (13564504/1/1)	-1 440 000	1 440 000	0
	Sum husbank lån til videre utlån	-5 283 768	5 283 768	0
251	Bundne driftsfond			
25199143	Avsatte småkomm. prosj. 480 Videreutd.	-131 625	38 151	-93 474
25199150	Avsatt statstilsk. sysselsetting	-42 400	0	-42 400
25199210	Avsatt kursmidler skolen	-46 275	0	-46 275
25199213	Fond hummermuseumet læringsarena	-26 000	0	-26 000
25199215	Fond; Den kulturelle skolesekken	-30 000	0	-30 000
25199216	Fond skolemilk etc.	-10 154	0	-10 154
25199218	Fond utdanningsstipend 2018	0	-55 300	-55 300
25199261	Avsatt tilskudd kulturminneplan	0	-100 000	-100 000
25199353	Avsatt tilskudd red. av boutgifter	-21 326	0	-21 326
25199401	Avsatt RUM-Midler 2017 Stedsutv. Y.havn	-131 250	82 428	-48 822
25199419	Selvkostfond slam	96 389	713	97 102
25199420	Selvkostfond vannverk	-854 603	-177 534	-1 032 137
25199421	Selvkostfond avløp	-98 106	-92 297	-190 402
25199422	Selvkostfond renovasjon	-364 584	23 161	-341 424
25199425	Ubrakte boligtilskudd Husbank	-210 233	0	-210 233
25199426	Tapsfond etableringslån	-36 000	0	-36 000
	Sum bundne driftsfond	-1 906 167	-280 678	-2 186 845
255	Bundne investeringsfond			
25599552	Fond 1000-årssted	-29 778	29 778	0
		-29 778	29 778	0
256	Disposisjonsfond			
25699001	Hoved-disposisjonsfond	-10 940 788	-6 709 886	-17 650 674
25699114	Fond eldrerådet (legatmidler Petra Larsen)	-100 938	0	-100 938
25699130	Næringsfond (fra 2017)	0	-175 000	-175 000
25699140	Avsatt midler til opplæring	-45 000	0	-45 000
25699290	Fond restaurering Kvitsøy kirke	-115 000	0	-115 000
25699321	Fond julemesse kombisenter	-40 535	14 991	-25 544
25699425	Fond til vedlikehold veier	-456 356	300 000	-156 356

DETALJERT BALANSE				
25699431	Driftsfond aktivitetspark	-430 000	0	-430 000
	Sum disposisjonsfond	-12 128 617	-6 569 895	-18 698 512
258	Endring i regnskapsregler			
25810001	Endring i regnskapsprinsipp (drift)	972 254	0	972 254
	Sum endring i regnskapsregler	972 254	0	972 254
2.5950	Regnskapsmessig mindreforbruk			
25950017	Overskudd 2017	-1 833 337	1 833 337	0
25950018	Overskudd 2018	0	-448 675	-448 675
25960018	Udisponert i invest.regnskapet 2018	0	-461 657	-461 657
	Sum regnskapsmessig mindreforbruk	-1 833 337	923 006	-910 332
2.5990	Kapitalkonto			
25990000	Egenkapitalkonto	-58 103 073	-2 277 730	-60 380 803
	Sum kapitalkonto	-58 103 073	-2 277 730	-60 380 803
2.9100	Memoriakonto ubrukte lånemidler			
29100000	Lånemidler - videreutlån (startlån)	1 699 000	0	1 699 000
29100999	Lånemidler - investeringer	14 297	0	14 297
	Sum memoriakonto ubrukte lånemidl.	1 713 297	0	1 713 297
2.9200	Memoriakonti momskompensasjon			
29210002	Netto K2 Bygg/anlegg 35%	228 328	0	228 328
29210003	Netto K3 Tj.Bygg/anl. 60%	58 871	0	58 871
29210004	Netto K4 Konsulenttj. 80%	81 076	0	81 076
29211002	Mva K2 Bygg/anlegg 35%	54 799	0	54 799
29211003	Mva K3 Tjen Bygg/anl. 60%	14 129	0	14 129
29211004	Mva K4 Konsulenttjen. 80%	19 459	0	19 459
29212002	Mvarefusjon K2	19 179	0	19 179
29212003	Mvarefusjon K3	8 477	0	8 477
29212004	Mvarefusjon K4	15 567	0	15 567
29299999	Motkonto mvarefusjon	-499 885	0	-499 885
	Sum memoriakonti momskomp.	0	0	0
2.9999	Motkonto for memoriakonti			
29999000	Motkonto memoriakonti	-1 713 297	0	-1 713 297
	Sum memoriakonti momskomp.	-1 713 297	0	-1 713 297
		-0		0

Noter årsregnskapet Kvitsøy kommune 2018

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS). Ved lånefinansiering av investeringer er ikke renteutgiftene lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2

Note 1. Organisering av kommunens virksomhet (regnskapsenheter)

Den samlede virksomheten til kommunen er i hovedsak organisert innenfor kommunens ordinære organisasjon, men noe virksomhet lagt til enheter som avlegger eget særregnskap eller andre rettssubjekter. Vertskommune er ansvarlig for regnskapsføring av tjenesten. Se oversikt nedenfor. Kvitsøy kommune mener det er viktig at kommunen med sine eierrepresentanter og gjennom saksbehandling tar ansvar for å styre IKS som de deltar i.

Organisering av kommunens virksomhet	Samarbeidsform
Skatteoppkrever Kvitsøy og arbeidsg.kontroll	Vertskommune Kemneren i Stavanger
Barnevernstjenesten	Vertskommune Randaberg
Landbruksforvaltning	Vertskommune Sandnes
Interkommunal PP - tjeneste	Vertskommune Randaberg
IKT - tjenester	Interkommunalt samarbeid Randaberg
Skolehelsetjeneste	Interkommunalt samarbeid Randaberg
Lønningsavdeling	Interkommunalt samarbeid Randaberg
Ryfylke legevakt	Interkommunalt samarbeid Finnøy, Rennesøy, Hjelmeland og Kvitsøy
KAD - Kommunal akutt døgnenhet	Interkommunalt samarbeid Randaberg
IVAR - Vann, avløp og renovasjonstjeneste	Interkommunalt samarbeid
Rogaland Brann og redning	Interkommunalt selskap
Rogaland Brann og redning - feiertjeneste	Interkommunalt selskap
IKA - Interkommunalt arkiv	Interkommunalt selskap
Rogaland Revisjon	Interkommunalt selskap
Rogaland Kontrollutvalgssekretariat	Interkommunalt selskap
IVAR IKS	Interkommunalt selskap
Ryfylke friluftsråd	Forening
Greater Stavanger	Partnerskap
IKS "Akutt forurensning"	Interkommunalt selskap

Note 2. Spesifikasjon av vesentlige poster og transaksjoner

I 2018 har vi inntektsført 900 000 i husleieinntekt Kråkøy fra Statens vegvesen og 5 900 000 kroner fra havbruksfond satt av til disposisjonsfond.

Note 3 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet :	31.12.	01.01.	Endring
2.1 Omløpsmidler	40 030 000	36 962 469	
2.3 Kortsiktig gjeld	17 495 000	20 325 400	
Arbeidskapital	22 535 000	16 637 069	5 897 931

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4
Drifts- og investeringsregnskapet :		Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :			
Inntekter driftsregnskap		68 946 000	
Inntekter investeringsregnskap		1 487 000	
Innbet.ved eksterne finanstransaksjoner		2 620 000	
Sum anskaffelse av midler		73 053 000	73 053 000
Anvendelse av midler :			
Utgifter driftsregnskap		63 164 000	
Utgifter investeringsregnskap		1 196 000	
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner		2 795 000	
Sum anvendelse av midler		67 155 000	67 155 000
Anskaffelse - anvendelse av midler			5 898 000
Endring ubrukte lånemidler			0
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap			5 898 000
Endring arbeidskapital i balansen			5 897 931
Differanse (forklares nedenfor)			69
Forklaring til differanse i arb.kapital :		Beløp	Sum
Avrunding til hele tusen på inntekter /utgifter mot 2017		69 000	
		69 000	69 000

Note 4. Antall årsverk og ytelser til ledende personer og revisor

Ytelser til ledende personer	Lønn og godtgjørelse
Rådmann	1 025 000
Ordfører (90% godtgjørelse)	861 000

Godtgjørelse til revisor

Kommunens revisor er Rogaland revisjon IKS. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, diverse attestasjonsoppdrag og møter i kontrollutvalget. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør kr 282 000

Note 5. Pensjoner

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavvik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Regnskapsføringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet om at alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år (kl § 48 nr 2). Regnskapsføringen av premieavvik og amortisering av premieavvik har hatt innvirkning på netto driftsresultat i 2018 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er kr. 578 734 lavere enn faktisk betalte pensjonspremier.

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5	Kolonne6	Kolonne7	Kolonne8
Pensjonskostnad og premieavvik						2018	2 017
	Årets pensjonsopptjening, nåverdi					3 734 806	3 601 818
	Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse					3 120 956	3 053 210
	Forventet avkastning på pensjonsmidlene					-2 970 451	-2 772 873
	Adminstrasjonskostnad					240 447	241 847
A	Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm)					4 125 758	4 124 002
B	Forfalt pensjonspremie (eks. adm.kostnader)					4 704 492	4 639 137
C	Årets premieavvik (B-A)					578 734	515 135
Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet						2018	2 017
B	Forfalt pensjonspremie inkl. adm.kostnader					4 704 492	4 639 137
C	Årets premieavvik					-578 734	-515 135
D	Amortisering av tidligere års premieavvik					591 030	
E	Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B:D)					4 716 788	4 124 002
G	Pensjonstrekk ansatte						
	Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)					4 716 788	4 124 002
Akkumulert premieavvik						2018	2 017
	Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)					3 053 502	3 088 204
	Årets premieavvik					578 734	515 135
	Sum amortisert premieavvik dette året					-591 030	-549 837
	Akkumulert premieavvik pr. 31.12					3 041 206	3 053 502
	Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik					344 039	350 623
	Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift					3 385 245	3 404 125
Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser						2018	2 017
	Netto pensjonsforpliktelser pr. 01.01.					12 970 928	
	Årets premieavvik					-578 734	-515 135
	Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)					-2 240 645	
	Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)						
	Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.					10 151 549	-515 135
	<i>Herav:</i>						
	Brutto pensjonsforpliktelse					80 931 047	78 786 163
	Pensjonsmidler					70 779 497	65 815 235
	Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse					1 076 063	
					Kontroll	10 151 550	

Note 6. Anleggsmidler

Kolonne1	EDB-utstyr, kontor-maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomteområder	SUM
Anskaffelseskost	1 857 545	846 184	4 297 073	62 846 072	46 044 238	10 888 897	
Tilgang	0	0	38 394	924 569	137 769		
Årets avgang	659 659	0	0	0	0	900 000	
Anskaffelseskost 31.12	1 197 886	846 184	4 335 467	63 770 641	46 182 007	9 988 897	126 321 082
Akk. avskr. og nedskr. 31.12.	602 330	413 606	1 933 580	15 815 722	13 556 826	0	
Bokført verdi pr. 31.12	595 556	432 578	2 401 887	47 954 919	32 625 181	9 988 897	93 999 018
<i>Herav finansielle leieavtaler</i>	0	0	0	0	0	0	0
Årets avskrivninger	239 577	84 618	214 854	1 571 152	920 885	0	3 031 086
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Gevinst ved salg av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	

Note 7. Aksjer og andeler i varig eie

Selskapets navn	Henvisning i balansen	Eierandel i selskapet	Balanseført verdi 31.12.2018	Balanseført verdi 01.01.2018
KLP, Egenkapitalinnskudd	2.2141.000		kr 1 724 175	kr 1 561 945
Lyse Energi AS, Aksjekapital	2.2169.000	0,23 %	kr 2 351 000	kr 2 351 000
Rogaland Revisjon IKS, Eierandel	2.2168.001	0,15 %	kr 5 600	kr 5 600
IVAR, Andelskapital	2.2168.101	0,18 %	kr 850 000	kr 850 000
Ryfylke livsgnist, aksjekapital	2.2175.001	0,23 %	kr 10 000	kr 10 000
Interkommunalt arkiv rogaland IKS	-	0,18 %		
Rogaland brann og redning IKS		0,50 %		
Sum			kr 4 940 775	kr 4 778 545

* Eierandel Brannvesenet Sør-Rogaland IKS skulle ha vært balanseført. Dette endres i 2019

Kommunen hefter ubegrenset for en andel av forpliktelsene til interkommunale selskap tilsvarende kommunens eierandel i selskapet, jfr IKS-loven § 3. Se ellers eierskapsorientering fra valgte representanter i kommunestyret. Kvitsøy kommune har ikke andre innskudd i aksjer og har ikke solgt noen aksjer ila. 2018. (Tidligere note 7)

Note 8. Langsiktig gjeld

Fordeling av langsiktig gjeld:	31.12.2018	01.01.2018	Gj.snittlig gjenstående løpetid (år)
Netto langsiktig lånegjeld til investeringer	32 240 802	33 664 855	23
Obligasjonslån	0	0	0
Sertifikatlån	0	0	0
Lånegjeld til videreutlån (Husbanken)	4 206 403	5 283 768	18
Finansielle leieavtaler	0	0	0
Sum bokført langsiktig gjeld	36 447 205	38 948 623	
Herav selvfinansierende gjeld VAR	1 530 000	1 620 000	

Kolonne1	Langs.gjeld	Gj.sn.	Utløpsdato
Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	31.12.	rente	
Langsiktig gjeld med fast rente :		1,84 %	2020
Langsiktig gjeld med flytende rente :		1,85 %	Variabelt

Note 9 Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen beregner minste tillatte avdrag jf. kommuneloven (koml) § 50 nr. 7, ved å :

beregne minste tillatte avdrag på lån etter en forenklet formel. Avskrivningene beregnes som sum langsiktig gjeld dividert på sum anleggsmidler

Forenklet metode:

$$\frac{\text{Sum årets avskrivninger *} \times \text{Lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret}}{\text{Bokførte anleggsmidler kap. 224-227 pr. 1/1 i regnskapsåret **}}$$

= Kontrollgrense

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5	Kolonne6	Kolonne7
Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag					2018	2017
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet					1 424 097,00	1 500 643,00
Bergnet minimumsavdrag					1 313 779,71	1 226 130,89

Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og forskotteringer skal uavkortet benyttes til nedbetaling av kommunens innlån. Eventuelle mottatte avdrag som ikke er benyttet til nedbetaling av gjeld avsettes til avdragsfond (bundet investeringsfond) Jf. også KRS nr. 3 Lån, opptak, avdrag og refinansiering punkt 3.4 nr. 2.

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5	Kolonne6	Kolonne7
					2018	2017
Mottatte avdrag på startlån					440 796,00	945 727,85
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet					142 954,00	125 259,00
Avsetning til/bruk av avdragsfond					0,00	0,00
Saldo avdragsfond 31.12.					297 842,00	820 468,85

Note 10. Kommunens garantiansvar

Kolonne1	Kolonne2	Beløp pr. 31.12.		Kolonne3	Utløper	
Gitt overfor	Eierandel	2018		2017	dato	
IVAR IKS	0,162 %	kr	6 094 620	kr	5 619 300	2048
Sum garantiansvar		kr	6 094 620	kr	5 619 300	

IVAR arbeider med å restrukturere gjelden til å samsvare med anleggsmidlenes levetid.

Beløpet er beregnet ut fra kommunens eierandel i IVAR IKS slik det fremkommer i selskapsavtalen, fordelt per innbyggertall. Eierandel skal justeres 1.1.2019. Ny selskapsavtale skal antagelig også behandles iløpet av 2019 på grunn av kommunereform. Totalt garantiansvar er Kvitsøy sin andel av sum av årlige lån som IVAR IKS tar opp. Garantiansvaret har økt som følge av store låneopptak de siste årene. IVAR IKS sin økonomiplan legger opp til store investeringer med medfølgende kapitalkostnader også fremover (2019 - 2023). årsrapport for 2018 er ennå ikke klar for kommunene, men fra 2017 skriver selskapet selv på side 27 "(...) selskapet må være bevisst sin finansielle risiko i forhold til rentenivå" men, "IVAR anser generelt ikke å være utsatt for stor kreditt-, likviditets- eller markedsrisiko. Dette fordi selskapet på grunn av sin soliditet, ikke har problemer med å oppta nye lån fra eksterne finansinstitusjoner". Kvitsøy kommune anser ikke at dagens garantiansvar utgjør en for stor risiko, men registrerer og vil følge med på de økonomiske konsekvensene av en ekspansiv investeringspolitikk hos IVAR IKS.

Note 11. Avsetning og bruk av fond

Jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner §5 nr. 6

	2018	2017
Bundne driftsfond - kap. 251		
Beholdning pr.01.01	1 906 167	2 179 716
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	337 532	452 699
Fordelt på:		
Forvaltning og administrasjon	38 151	107 023
Oppvekst og kultur		32 000
Helse og omsorg		
Plan og utvikling	112 206	313 676
VAR	187 176	
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet	0	0
Avsetning til bundne driftsfond	588 433	179 149
Fordelt på:		
Forvaltning og administrasjon		
Oppvekst og kultur	155 300	
Helse og omsorg		179 149
Plan og utvikling		
VAR	433 133	
Beholdning pr. 31.12	2 157 067	1 906 167

Regnskapsført beholdning per 31.12.2018 er kr. 2186845, diff mot noten er kr. 29777,5 av disse som er bundne investeringsfond brukt som bundne driftsfond

	2018	2017
Ubundne investeringsfond - kap. 253		
Beholdning pr.01.01	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0	0
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	0
Beholdning pr. 31.12	0	0

		2017
Bundne investeringsfond - kap. 255		
Beholdning pr.01.01	29 777,50	2 617 777,50
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0,00	2 588 000,00
Fordelt på:		
Forvaltning og administrasjon		0,00
Oppvekst og kultur		0,00
Helse og omsorg		0,00
Plan og utvikling		2 588 000,00
Avsetning til bundne investeringsfond	0,00	0,00
Fordelt på:		
Forvaltning og administrasjon		0,00
Oppvekst og kultur		0,00
Helse og omsorg		0,00
Plan og utvikling		0,00
Beholdning pr. 31.12	29 777,50	29 777,50

Regnskapsført beholdning per 31.12.2018 er kr. 0, diff mot noten er kr. 29777,5 av disse som er bundne investeringsfond brukt som bundne driftsfond

		2017
Disposisjonsfond - kap. 256		
Beholdning pr.01.01	12 128 616,99	11 171 490,34
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	100 000,00	1 115 000,00
Fordelt på:		
Forvaltning og administrasjon		0,00
Oppvekst og kultur		615 000,00
Helse og omsorg		0,00
Plan og utvikling	100 000,00	500 000,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	1 163 442,47	405 486,00
Fordelt på:		
Forvaltning og administrasjon	250 000,00	105 000,00
Oppvekst og kultur	174 000,00	137 500,00
Helse og omsorg	22 781,00	5 548,00
Plan og utvikling	716 660,87	157 438,00
Avsetning til disposisjonsfond	7 833 337,09	2 477 612,65
Fordelt på:		

<i>Forvaltning og administrasjon</i>	200 000,00	100 000,00
<i>Oppvekst og kultur</i>		0,00
<i>Helse og omsorg</i>		12 426,28
<i>Plan og utvikling</i>	6 000 000,00	100 000,00
<i>Avsetning av overskudd 2016</i>		2 265 186,37
<i>Avsetning overskudd 2017</i>	1 633 337,09	
Beholdning pr. 31.12	18 698 511,61	12 128 616,99

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2018	2017
Beholdning pr.01.01	14 064 561,49	15 968 984,06
Avsetninger	8 421 769,89	2 656 761,68
Bruk av avsetninger	1 600 974,81	4 561 184,51
Netto avsetninger	6 820 795,08	-1 904 422,83
Beholdning pr. 31.12	20 885 356,57	14 064 561,23

Note 12. Endringer i regnskapsprinsipp og regnskapsmessig mindreforbruk

Konto for endring av regnskapsprinsipp

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp føres mot egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Positiv saldo på disse kontoene kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne6	Kolonne7
Konto for endring av regnskapsprinsipp			31.12.2018	01.01.2018
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)			972 254	972 254
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)			0	0
Sum			972 254	972 254

Regnskapsmessig mindreforbruk og netto driftsresultat

Regnskapsmessig mindreforbruk omtales som "overskudd" og inkluderer bruk av fondsmidler og premieavvik. Regnskapsmessig merforbruk ("underskudd") skal dekkes inn i det år regnskapet legges frem eller i påfølgende år. I særskilte tilfeller kan merforbruket dekkes inn over ytterligere to år og etter godkjenning fra fylkesmannen over inntil 10 år. Kvitsøy kommune har ikke hatt regnskapsmessig merforbruk å dekke inn.

Kolonne1	Kolonne2	Kolonne3	Kolonne4	Kolonne5	Kolonne6	Kolonne7
Regnskapsår			2018	2017	2016	2015
Regnskapsmessig mindreforbruk			448 675	1 833 337,09	2 465 186	2 799 311
Netto driftsresultat			5 536 000	1 166 727,00	1 408 929	2 118 607
Netto driftsresultat % av driftsinntekter			8,03 %	1,83 %	2,28 %	3,61 %
Korrigert for fondsfinansierte utgifter og ekstraordinære inntekter			0,23 %			

Uten midler fra Statens vegvesen og havbruksfond samt utgifter som finansieres med fond ville netto driftsresultat ligget på 0,23% (mot anbefalt nivå på 1,75%). Denne korrigeringen for fondsfinansierte utgifter gir mening hvis utgiftene som brukes til fond ikke kan regnes som løpende driftsutgifter. Samtidig må dette sees opp mot selvkostfondene som skal brukes til å finansiere vann, avløp og renovasjon istedenfor å øke gebyrene. Beholdning på disposisjonsfond er oppsparte midler som kan brukes, men fokuset på et sunt netto driftsresultat skal minne kommunene om at det å bruke sparepenger til å finansiere driften kun vil vare til sparepengene tar slutt, så lenge de ordinære inntektene ikke øker.

Note 13. Kapitalkonto

Kolonne1	Kolonne2
Saldo kapitalkonto 1.1.2018	-58 103 073
Økning av kapitalkonto (kreditposter):	
Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	-1 100 732
Egenkapitalal	-162 230
Avdrag på eksterne lån	-2 501 418
Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK	-1 200 018
Endring pensjonsmidler KLP	-3 764 244
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Reversert oppskrivning utenlandslån	
Reduksjon av kapitalkonto (debitposter):	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	0
Avskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	3 031 087
Nedskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	900 000
Salg aksjer/andeler	0
Nedskrivning aksjer/andeler	0
Avdrag på utlån - sosiale utlån	
Avdrag på utlån - andre utlån	673 796
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0
Avskrivning på utlån - andre utlån	0
Bruk av lånemidler	0
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	1 846 029
Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP	
Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap (oppskrivning) utenlandslån	
Saldo kapitalkonto per 31.12.2018	-60 380 803

Note 14. Selvkost vann, avløp og renovasjon og andre betalingsområder

Regnskapsansvar	Resultat 2018			Resultat 2017		
	Inntekter	Utgifter	Over(+)/underskudd (-)	Inntekter	Utgifter	Over(+)/underskudd (-)
<i>Vedtatt 100% selvkostfinansiering, overskudd må settes av til selvkostfond:</i>						
Renovasjon 422 og deler av 432	1 263 606	1 295 035	-31 429	1 384 950	1 402 138	-17 187
Gebyrinntekter fra husholdningene består av både det generelle årsgebyret og særskilt betaling for bygge og rivningsavfall på miljøstasjonen. Det skal dekke innsamling av søppeldunker, hytterrenovasjon i containere og viderehåndtering av husholdningsavfall inkludert deres bygge- og rivningsavfall levert på miljøstasjonen samt fakturering, lønnskostnader og drift av programvare. Husholdningenes generelle renovasjonsgebyr er redusert fra 2017 til 2018, mens det er innført særskilt betaling for husholdningenes bygge og rivningsavfall. I tillegg er næringslivets andel av avfall på miljøstasjonen skilt ut som en egen kategori.						
Slamavskillere (septik) 419	1 553	1 553	0	305 173	443 488	-138 315
Gebyret for slamtømming/tømming av septiktank faktureres i det året hvor tanken tømmes, hvert 2. år for helårsbolig og hvert 4. år for hytter. Fra og med 2020 vil gebyret faktureres med en årlig del.						
Kloakk/Avløp 421	546 906	457 988	88 918	554 607	506 721	47 899
Gebyret for avløp skal dekke håndtering av avløp fra samleledninger og kommunalt nett. Utgiftene er redusert fra 2017 på grunn av lavere utgifter til IVAR knyttet til driftspersonell. Inntekter fra tilknytningsavgifter førte til større inntekter enn budsjettert i 2018, og det settes av til selvkostfond på avløpsområdet.						
Vann 420	804 827	649 389	155 438	736 610	894 784	158 174
Vannavgiften skal dekke innførsel av vann til øya gjennom fellesledning og forbruk per husstand. For 2018 har utgiftene på vannområdet blitt betydelig redusert, mye på grunn av at det er tettet flere lekkasjer på nettet lokalt på Kvitsøy. I tillegg er inntektene økt mer enn budjettert, spesielt som følge av flere tilknytningsavgifter. Gebyrene for hvert år beregnes på bakgrunn av stipulerte utgifter. Når utgiftene blir lavere enn budsjettert og/eller inntektene høyere vil vi få et overskudd på området.						

Mulig iht. lov, men ikke vedtatt full selvkostdekning, underskudd finansieres over rammetilskuddet og overskudd settes ikke av til fond:

Feiing	89 593	57 759	31 834	88 529	86 612	1 917
Gebyrinntekter fra feiing var i 2018 større enn kostnadene, dette skyldes i hovedsak at det ikke er henført administrative kostnader til området. Dette må korrigeres for 2019.						
Kart og oppmåling	128 674	199 341	-108 740	120 096	158 292	-38 196
Innenfor kart og oppmåling dekker heller ikke gebyrinntektene de totale kostnadene med å drive tjenesten.						
Byggesak	209 097	785 308	-576 211	81 668	766 519	-684 851
Kostnader til byggesaksbehandling utgjør i all hovedsak personalressurser i teknisk avdeling samt eksterne juridiske rådgivere. For 2018 har det vært flere, og mer krevende bygge- og eiendomsaker, dette gjelder også oppfølging av ulovlige tiltak. Det er ikke vedtatt full selvkostdekning av byggesaker, men gebyrene kan likevel økes generelt ut over normal prisvekst hvis det er særskilt krevende og omfattende saksmengde. Dette vil da gå ut over alle tiltakene innenfor samme kategori, også de tilfellene hvor saksbehandlingen ikke er mer tidkrevende enn normalt.						
SFO	466 166	720 077	-253 911	610 020	942 792	-332 772
SFO tilbudet finansieres bare delvis av foreldrebetaling, både i 2017 og 2018. Resten av finansieringen skjer over rammetilskuddet. Store kostnader og samsvarende inntekter i 2017 knytter seg til spesialtiltak som ble refundert.						
Praktisk bistand i hjemmet	69 904	84 753		68 635	0	0
Hjemmehjelp (ikke hjemmesykepleie). Gebyrene oppjustert de siste årene. For hjemmehjelpstjenesten er selvkost pr. time beregnet til kr 201 i 2018. Brukerne betaler mindre for tjenesten pr. time enn beregnet selvkost opp til 3G. For inntekt over 3G er prisen noe høyere enn selvkost i 2018.						

Regnskapsansvar	Selvkostfond per 31.12.2016	Selvkostfond per 31.12.2017	Selvkostfond per 31.12.2018	Kommentar
Renovasjon 422 og deler av 432	kr 381 772	kr 364 584	kr 341 424	Fondsbeholdningen skal bidra til å holde jevne gebyrer over en 3-5 årsperiode
Slamavskillere (septik) 419	kr 41 926	kr 96 389	kr 97 102	Skal finansiere betaling for tømming av septiktank i det året hvor det tømmes. Fra 2020 er det lagt opp til årlig betaling for å spare opp til en buffer.
Kloakk/Avløp 421	kr 50 207	kr 98 106	kr 190 403	Økning av selvkostfondet fra 2017 til 2018 skyldes overskudd på avløpsområdet og tilførsel av fondets del av finansinntekter. Stor beholdning på selvkostfondet for avløp taler for å ikke øke gebyrene for 2020, slik som de for det meste ble holdt uendret også for 2019
Vann 420	kr 1 012 776	kr 854 603	kr 1 032 137	Økning av selvkostfondet fra 2017 til 2018 skyldes overskudd på vannområdet og tilførsel av fondets del av finansinntekter. Stor beholdning på selvkostfondet for vann taler for å ikke øke gebyrene for 2020, slik som de for det meste ble holdt uendret også for 2019