



# **SKIPTVET KOMMUNE**

***Klart vi kan !***

*Kompetanse – Engasjement - Samspill*

## **BUDSJETT 2013**

**Vedtatt av kommunestyret i møte 11.12.2012**

# INNHOLDSFORTEGNELSE

	Sidetall
Innledning	3
Generelle kommentarer	6
Delegering av myndighet	7
Eiendomsskatt	7
Kommunestyrets ansvar for likviditeten	8
Betalingsregulativet	9
Forskrift om gebyr i saker som behandles etter plan og bygningsloven	17
Beregning av avgiftsgrunnlaget på selvkostområdene	22
<b>Hovedoversikter -</b>	
Budsjettskjema 1A Driftsbudsjettet	30
Budsjettskjema 1B Driftsbudsjettet	31
Budsjettskjema 2A Investeringsbudsjettet	31
Budsjettskjema 2B Investeringsbudsjettet	32
Budsjettskjema 3 Økonomisk oversikt drift	33
Budsjettskjema 4 Økonomisk oversikt investering	35
<i>Budsjettkommentarer</i>	
Balansert målstyring	36
Investeringer	37
Sentrale styringsorganer, fellesutgifter og kultur	37
Kirkelund	40
Vestgård	44
Barnehager	46
Pleie- og omsorg	48
Nav og familiens hus	52
Næring og teknikk	54
VEDLEGG	56
<i>Tallbudsjett</i>	
Investeringer	57
Driftsbudsjettet	59
Kirkelig fellesråd	
Kommentarer – kirkelig fellesråd	
Driftsbudsjett – kirkelig fellesråd	
Kommunestyrets behandling og vedtak	



# SKIPTVET KOMMUNES BUDSJETT FOR 2013

## INNLEDNING

Budsjettet bygger på økonomiplanen som ble vedtatt av kommunestyret i september. Vedliggende budsjett gjenspeiler økonomiplanen og det har vært nødvendig å gå kritisk gjennom eksisterende drift for å få et budsjett i balanse.

Det er flere forhold som gjør at driften er presset og at det ikke har vært mulig å få plass til nye tiltak: (det sammenlignes med opprinnelig budsjett 2012)

- Større utgifter til medfinansiering på sykehus enn først beregnet i 2012 0,8 mill kr
- Økte utgifter til enkelttiltak for elever på skole i andre kommuner med barneverntiltak 1,7 mill kr
- Økte utgifter til Indre Østfold Data 0,8 mill kr
- Økning av pensjonskostnadene fra 16% til 16,5% inkl lønnsvekst 1,7 mill kr
- Reserveposten er økt 1,0 mill kr

I all hovedsak videreføres driften fra 2012. Men det har vært nødvendig å gjennomføre reduksjoner i alle virksomhetene på til sammen 6,5 mill kr. Reduksjonene er da sett i forholdet mellom opprinnelig budsjett 2012 og virksomhetenes budsjettforslag for 2013 basert på økonomiplanen. Reduksjonene går både på lønn og driftsutgifter. Stillinger som er tatt bort står opplistet for seg. I tillegg er det redusert på ekstrahjelp og vikarinnleie. På driftssiden er noen av reduksjonen listet opp nedenfor. I tillegg er mange budsjettposter redusert i forhold til inneværende år. Det vises til virksomhetenes budsjettkommentarer.

Virksomhetene har et netto driftsbudsjett på 189,9 mill kr (178,9 mill kr i 2012).

Investeringsbudsjettet har en ramme på 27,5 mill kr (eks mva). 22 mill kr gjelder utbygging på Kirkelund skole, 3,5 mill kr til utbedring på renseanlegget og 2 mill kr til utbedringer på kommunehuset. I tillegg kommer avdrag startlån med 1,2 mill kr og egenkapitalinnskudd KLP med 0,45 mill kr. I henhold til budsjettforskriftene skal det kun budsjetteres med den delen som man antar blir brukt i budsjettåret. Utbyggingen på Kirkelund vil strekke seg over 2 år og restfinansieringen tas med i 2014.

### Stillinger i budsjettet:

#### Økning

20% stilling kommuneoverlege 0,20 årsverk

#### Reduksjon

Vakant lærerstilling Kirkelund 0,50 årsverk

Assistentstillinger Kirkelund 0,60 årsverk

Assistentstilling Vestgårdskole 0,77 årsverk

Assistentstilling Finlandsskogen barnehage holdes vakant 0,50 årsverk

Reduksjon fagarbeidere Pleie- og omsorg 1,85 årsverk

Sum reduksjon årsverk 3,62 årsverk

Det er budsjettetert med 8 lærlinger i snitt (7 vår og 9 fra høsten)

## **Driftstiltak:**

### Reduksjoner

Kommunal julegave tas bort	50.000 kr
Overføring til kirken reduseres	400.000 kr
Kanotur i 9. trinn tas bort	25.000 kr
Kjøp av psykologtjenester psykiatritjenesten tas bort	50.000 kr
Redusert vedlikehold kommunale veier	50.000 kr
Redusert vedlikehold kommunale bygninger	206.000 kr

### Økte inntekter

Økning av betaling for hjemmehjelp utover nto innt 2G	243.000 kr
---	------------

## **Netto driftsrammer (budsjettskjema 1B)**

Netto driftsrammer fordelt:

	<b>Budsjett 2013</b>	<b>Budsjett 2012</b>	<b>Regnskap 2011</b>
Sentraladministrasjonen	29 927 400	28 785 800	24 312 477,32
Kirkelund skole	22 144 400	22 480 700	23 398 959,51
Vestgård skole	15 556 200	14 472 700	13 693 222,12
Barnehager	26 182 400	24 710 500	23 020 995,61
Kultur		0	5 057 561,97
Pleie- og omsorg	58 558 100	53 071 100	46 811 363,07
Sosial	19 493 500	16 901 500	17 258 678,12
Næring og teknikk	23 424 100	24 872 400	22 055 754,31
Reservert tilleggsbevilgninger	2 364 900	1 436 000	0,00
Felles inntekter og utgifter	-7 694 000	-7 767 700	-7 731 643,79
<b>Sum netto inntekt fordelt</b>	<b>189 957 000</b>	<b>178 963 000</b>	<b>167 877 368,24</b>

## **Betalingssatser**

De fleste satsene økes med 3%. Abonnement for praktisk bistand (hjemmehjelp) øker fra 1060 kr per mnd til 2100 kr per mnd for de med inntekt over 3G. Endringer i betalingssatsene vises i % for hver enkelt sats. Barnehagesatsene økes ikke.

### Selvkostområdene:

- Kloakkavgiftene går opp med 5%
- Vannavgiften går opp med 5%
- Feieavgiften går opp med 3%
- Renovasjonsavgiften holdes uendret
- Tømming av septiktanker holdes uendret

## **Investeringer**

Det er tatt inn følgende investeringer i budsjettet (eks mva)

Utbygging Kirkelund – 1. del	22 000 000
Utbedring renseanlegget	3 500 000
Utbedring kommunehuset – 1. del	2 000 000
<b>Sum investeringer</b>	<b>27 500 000</b>

Det største tiltaket her gjelder Kirkelund skole. Det er kun tatt med den delen av investeringen som forventes gjennomført i 2013. Prosjektet har en kostnadsramme på 34 mill kr.

Skiptvet, den 16. november 2012

Kjell Eivind Solberg  
Rådmann

Kjell Liborg  
økonomi- og personalsjef

**Kommunestyrets behandling og vedtak følger som vedlegg i budsjettdokumentet.**

## GENERELLE KOMMENTARER

### **Driftsbudsjettet**

På inntektssiden er det lagt inn en generell prisjustering på 3 % der hvor lovverket ikke sier noe annet. Innenfor selvkostområdene er avgiftene på vann og avløp justert i tråd med selvkostberegningene. Det er satt av en budsjettreserve på 2,3 mill kr. Denne er bla beregnet å dekke lønnsoppjøret for 2013. Pensjonskostnadene vil øke i 2013 og det er lagt inn 0,5% økning av avsetning til pensjon i forhold til budsjett 2012.

### **Investeringsbudsjettet**

Investeringene er på 27,5 mill. kr eks mva. og dekkes ved bruk av 25,5 mill kr i lån og 2 mill kr fra disposisjonsfond. Refusjon av merverdiavgift brukes i sin helhet til å finansiere investeringene.

I tillegg kommer egenkapitalinnskudd til KLP (0,454 mill) samt ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån (1,245 mill). Disse utgiftene dekkes ved bruk av fond, overføring fra driftsbudsjettet og innbetalte avdrag fra låntakere.

### **Pensjon**

Pensjonsutgiftene er budsjettetert med 16,5% arbeidsgivers andel.

### **Frie inntekter**

Skatteinntekter og rammetilskudd er budsjettetert med det som er lagt inn i statsbudsjettet og tallene fra KS sin prognosemodell er benyttet slik de er satt inn i den.

Som i 2012 er det lagt inn en vekst på 3% på eiendomsskattetakster (kontortaksering) utenom Vamma Kraftstasjon.

### **Refusjon merverdiavgift**

Kommunen får refundert merverdiavgift på de fleste kjøp av varer og tjenester. Merverdiavgift er tatt inn i budsjettet med samme beløp på utgiftssiden og inntektssiden.

### **Avskrivninger**

Avskrivningene gir uttrykk for verdiforringelsen av bygninger, anlegg og varige driftsmidler. I budsjett og regnskap avskrives investeringene året etter at de er ført i regnskapet. I budsjettet for 2012 er det kun mindre endringer i sum avskrivninger. Avskrivningene påvirker ikke balansen i budsjettet. Samlede avskrivninger er budsjettetert med kr 7.039.000.

### **Fond**

Kommunen har et disposisjonsfond som er på 13,9 mill kr per 01.01.12. 3,7 mill kr er disponert i budsjettet for 2012 slik at det er en udisponert fondsreserve på 10,2 mill kr. I budsjettet for 2013 er det tatt inn bruk av disposisjonsfondet med 2 mill kr til utbedringer av kommunehuset og 2 mill kr som tilskudd til Skiptvet Idrettslag til kunstgressbane. Resterende del av fondet er i økonomiplanen tiltenkt restfinansieringen av Kirkelund skole.

Fondsreservene er små med tanke på at pensjonsutgiftene er stigende og at kommunen budsjetterer premieavviket for pensjon i sin helhet året etter. Dette kan medføre større svingninger i regnskapsresultatet og det er da nødvendig å ha en udisponert fondsreserve på om lag 5 mill kr.

## Gjeld

Det er lagt opp til å låne 25,5 mill kr i 2013 til investeringer.

Minste tillatte avdragsgrense er beregnet som følger:

	Budsjett	Budsjett
	2 012	2 013
Avskrivbare anleggsmidler 2.2	189 302 606	185 200 577
Langsiktig gjeld (inkl ubrukte lånemidler) 245	49 383 770	60 313 177
Avskrivninger(fra budsjett 09)	6 967 700	7 039 000
<b>Kontrollgrense</b>	<b>1 817 679</b>	<b>2 292 350</b>
Betalt avdrag drift		
Betalt avdrag invest.		
<b>Betalte avdrag totalt</b>	<b>4 025 000</b>	<b>4 200 000</b>
<b>Betalte avdrag skal ikke være mindre enn kontrollgrensen.</b>		
Her er all gjeld med (inkl.formidlingslån). Ekstraordinære avdrag ikke tatt med.		

I tabellen er det tatt inn halvparten av låneopptaket på 25,5 mill kr. Dette da lånet tas opp midt i året og det er budsjettert med økte avdrag fra midt i året. Tabellen viser at det satt av tilstrekkelig midler til å dekke avdrag på lånene.

## DELEGERING AV MYNDIGHET

Kommunestyret delegerer til rådmannen:

- Å foreta endringer i driftsbudsjettet innenfor en virksomhet sitt budsjettområde.
- Å øke en utgiftspost innenfor drifts eller kapitalbudsjettet dersom det skjer ved bruk av tidligere avsatt til disposisjonsfond eller bundet kapitalfond til vedkommende formål.
- Å styrke en post i kapitalbudsjettet ved tilsvarende reduksjon i en annen post i kapitalbudsjettet innenfor en virksomhet sitt budsjettområde. Forutsetningen er at dette kan gjøres uten at finansieringsplanen for de to postene sett under ett må endres.
- Å øke en utgiftspost ved hjelp av en inntektspost når utgiften og inntekten er direkte relaterte.

Delegasjonen gis under følgende forutsetninger:

Endringene må ikke være av prinsipiell karakter.

Melding om administrative budsjettendringer legges frem for hovedutvalg som referatsak.

## EIENDOMSSKATT

Med hjemmel i Lov om eiendomsskatt til kommunene av 6. juni 1975 nr. 29 med endring juni 1996, ble det innført eiendomsskatt for «verker og bruk» i Skiptvet kommune fra 1. januar 1997.



Eiendomsskatten for skatteåret 2013 skal betales i 2 terminer, med forfall samtidig med kommunale avgifter.

For 2013 skal eiendomsskatten være 7 promille av takstverdien.

I 2007 var det 10 år siden eiendomsskatt ble innført i Skiptvet. Kommunen har etter 10 år anledning til å justere eiendomsskattegrunnlaget (takstene) og de har siden 2007 blitt økt med 3%. Det foreslås samme ordning i 2013 med kontortaksering for bedriftene utenom Vamma kraftstasjon og med en takstøkning på 3%. Vamma kraftstasjon som utgjør hoveddelen av inntektene, reguleres etter egne regler.

## **KOMMUNESTYRETS ANSVAR FOR LIKVIDITETEN**

Det påligger kommunestyret et særlig ansvar å sikre at kommunen til enhver tid har så god likviditet at de løpende forpliktelser kan dekkes.

Når det gjelder kommunens likviditetsmessige situasjon anses denne som tilfredsstillende og er tilstrekkelig til å dekke kommunens løpende forpliktelser.

Det vises for øvrig til økonomiplanen hvor målekartet er tatt inn med omtale av hver enkelt virksomhet og til virksomhetenes kommentarer i budsjettforslaget.

## **BETALINGSREGULATIV FOR SKIPTVET KOMMUNE**

På de neste sidene følger betalingsregulativ for Skiptvet kommune gjeldende for 2013:

## Betalingssatser - Skiptvet kommune

### Herredshuset

Vanlige møter	2012	2013	Endr %
Møterom Karlsrud	1 137	1 171	3,0 %
Møterom Langli - hele	683	703	3,0 %
Møterom Langli - avdelt	344	355	3,0 %

### **Bryllup og større fester**

Samlet leie, inkl strøm, kjøkken og servise m.m. For hele huset	3 420	3 523	3,0 %
--	-------	-------	-------

### **Kjøkken**

Kjøkken - kaffeservering/smørbrødskjæring	311	321	3,0 %
Kjøkken - middagsservering/koldtbord	749	771	3,0 %
Kjøkken - bruk "dagen før dagen"	552	568	3,0 %

### Solheim

Møterom Vidnes	344	355	3,0 %
----------------	-----	-----	-------

### Liverudstua

	344	355	3,0 %
--	-----	-----	-------

### Kirkelund skole

Gymsal m/ 2 garderober, pr kveld	382	394	3,0 %
Svømmehall m/ 2 garderober, pr kveld	382	394	3,0 %
Klasserom, spesialrom og store grupperom, pr kveld	186	191	3,0 %
Gymsal som festsal med nødvendig birom pr kveld	617	636	3,0 %
Aula - lag og foreninger	459	473	3,0 %
Aula - lokale arrangement	2 841	2 926	3,0 %
Aula - eksterne arrangører	4 546	4 682	3,0 %

### **Utleie i forbindelse med kurs/seminarer i helgene (fre kveld- søn kveld)**

Gymsal med nødvendig birom	885	912	3,0 %
Svømmehall med nødvendig birom (begrenset bruk etter avtale m/ skolen)	530	546	3,0 %
Klasserom pr stk	240	248	3,0 %
Svømmehall med 2 garderober til kursvirksomhet, pr time	186	191	3,0 %
Gymsal med nødvendig birom i forbindelse m/ stevner, auksjoner m.m, pr dag	1 262	1 300	3,0 %

### Gjøkeredet

Utleie av lokalet	705	726	3,0 %
Medlemsavgift per skoleår	124	127	3,0 %
Gratis for medlemmer alle dager	0	0	-
Hvis ikke medlem - per gang fredag og lørdag	36	37	3,0 %
Hvis ikke medlem - tirsdager	26	27	3,0 %

### Biblioteket

#### **Purregebyr for bøker og annet utlånsmateriale**

1. Varsel	5% av rettsbegyr	40	40	0,0 %
2. Varsel	10% av rettsgebyr	75	75	0,0 %
3. Varsel		105	105	0,0 %

<b><u>Nes lensemuseum</u></b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Endr %</b>
For sluttete selskaper	328	338	3,0 %
For skoleklasser	0	0	

#### **Folkebadet**

Voksne	60	60	0,0 %
Barn	0	0	
Trygdede/pensjonister	30	35	16,7 %
Gymnastikkpartier som benytter badet med egen instr./badevakt pr deltager/time	35	35	0,0 %
Klippekort med 10 klipp (voksne)	440	450	2,3 %
Klippekort med 10 klipp (pensjonister)	220	230	4,5 %

#### **Barnehager**

##### **Brekkeåsen, Smiåsen og Solhaug per måned**

Hel plass	2 330	2 330	0,0 %
90% plass	2 160	2 160	0,0 %
80% plass	1 980	1 980	0,0 %
70% plass	1 810	1 810	0,0 %
60% plass	1 630	1 630	0,0 %
50% plass	1 400	1 400	0,0 %
40% plass	1 160		

##### **Kost**

Hel plass	265	280	5,7 %
90% plass	235	250	6,4 %
80% plass	210	225	7,1 %
70% plass	180	190	5,6 %
60% plass	160	170	6,3 %
50% plass	140	150	7,1 %

Søskenmoderasjon barnehage:

30% barn nr. to

50% barn nr. tre og flere

#### **Skolefritidsordning**

Intill 6 timer pr uke, pr mnd	852	878	3,0 %
6-14 timer pr uke, pr mnd	1 557	1 604	3,0 %
15 timer eller mer pr uke, pr mnd	2 371	2 442	3,0 %
Enkelt dag	325	334	3,0 %
Det gis 12,5% reduksjon per barn ved to eller flere barn			

#### **Kulturskolen**

Elevavgift for instrumental opplæring, pr skoleår	2 513	2 589	3,0 %
Elevavgift for teateropplæring	2 513	2 589	3,0 %
Elevavgift skolekorpset	2 513	2 589	3,0 %

#### **Bygdebøker**

Bind 1	480	480	0,0 %
Bind 2	500	500	0,0 %
Bind 3	550	550	0,0 %

<b>Husleier</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Endr %</b>
<b>Inkl. kommunale avgifter:</b>			
Sollia 4A-D og 6A-D	4 945	5 093	3,0 %
Sollia 2A-I	4 945	5 093	3,0 %
<b>Inkl kommunale avgifter, lys og fyring:</b>			
Serviceleiligheter	5 800	5 974	3,0 %
Omsorgsboliger	5 800	5 974	3,0 %
Serviceleiligheter i Vestgårdveien	6 790	6 994	3,0 %
<b>Tjenesteboliger/utleieboliger, strøm kommer i tillegg:</b>			
Doktorsvingen	10 731	11 053	3,0 %
Elverksgården 3.etg (inkl fyring)	21 864	22 520	3,0 %
Eikveien 21	6 704	6 905	3,0 %
Eikveien 35	6 704	6 905	3,0 %
Enerveien 2A	7 086	7 299	3,0 %
<b>Salg av boligtomter på Finland</b>			
Pris per boligtomt per m <sup>2</sup>	411	423	3,0 %
<b><u>Andre satser innen pleie og omsorg</u></b>			
<b>Matsservering i kantine Solli bo og servicesenter</b>			
Pris for alle måltider pr mnd	2 145	2 400	11,9 %
Ukekort for middag (rabattkort)	330	350	6,2 %
Lunsj	30	35	16,7 %
Pris pr middag m/ dessert i kantina	65	65	0,0 %
Pris pr middag m/ dessert - hjemmeboende	70	70	0,0 %
Grøt- tallerken	35	36	3,0 %
<b><u>Abonnement for praktisk bistand</u></b>			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	170	173	1,8 %
2 - 3 G	665	750	12,8 %
Over 3 G	1 060	1 300	22,7 %
Timepris (brukerne betaler 240 kr/t til abonnementspris er nådd)		240	
<b>Korttidsopphold</b>			
Pr døgn (satsene følger statlig maksimalsats)	133	137	0,0 %
Dag/nattopphold (satsene følger statlig sats)	70	72	0,0 %
<b>Hovedrengjøring</b>			
Ved utflytting fra kommunal trygdebolig/serviceleilighet	2 530	3 000	18,6 %

<b>Vaskeriet</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Endr %</b>
Leie av duker	40 pr. m	40 pr. m	0,0 %
Vask/rull/stryk av tøy (pensjonister/uføre)	30 pr. kg	30 pr. kg	0,0 %
Vask av dyner - syntetisk	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av dundyner	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av puter	15 p stkr.	15 p stkr.	0,0 %
Vask av enkle overmadrasser	80 pr. stk	80 pr. stk	0,0 %
Vask av doble overmadrasser	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av sovepose	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av filleryer	57 pr. m <sup>2</sup>	57 pr. m <sup>2</sup>	0,0 %
	35	35	
Rulling og vask av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
	30	30	
Rulling av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
Rulling og vask av duker	35 pr. m	35 pr. m	0,0 %
Rulling av duker	32 pr. m	32 pr. m	0,0 %
25% mva kommer i tillegg til prisen			

**Kommunale avgifter** (mva kommer i tillegg på alle satser)

Vannavgift per m <sup>3</sup>	12,59	13,22	5,0 %
Fastavgift vann per boenhet/næringsenhet	329	345	5,0 %
Målerleie	163	168	3,0 %
Tilkobling vann per boenhet/næringsenhet	13 836	14 279	3,0 %
Kloakkavgift per m <sup>3</sup>	29,27	30,73	5,0 %
Fastavgift kloakk per boenhet/næringsenhet	537	564	5,0 %
Tilkobling kloakk per boenhet/næringsenhet	13 458	13 890	3,0 %
Renovasjon per stativ/boenhet/næringsenhet	1 932	1 932	0,0 %
Renovasjon per fritidsbolig	966	966	0,0 %
Reovasjon per uke	37	37	0,0 %
Feieravgift per pipeløp	426	439	3,0 %
Gebyr for manglende innsending av vannmåleravlesning fra og med 2. gangs varsel	250	250	0,0 %

**Kommunal tømning av septiktanker, m.v** (mva kommer i tillegg på alle satser)

Slamavskiller	584	584	0,0 %
Strøtillegg	219	219	0,0 %
3 m <sup>3</sup>	1 434	1 434	0,0 %
4 m <sup>3</sup>	1 629	1 629	0,0 %
5 m <sup>3</sup>	1 876	1 876	0,0 %
6 m <sup>3</sup>	2 129	2 129	0,0 %
7 m <sup>3</sup>	2 341	2 341	0,0 %
8 m <sup>3</sup>	2 622	2 622	0,0 %
9 m <sup>3</sup>	2 807	2 807	0,0 %
10 m <sup>3</sup>	3 066	3 066	0,0 %
11 m <sup>3</sup>	3 309	3 309	0,0 %
12 m <sup>3</sup>	3 550	3 550	0,0 %
Oppmøtegebyr	487	487	0,0 %
Spyling	633	633	0,0 %

## **Betalingsbestemmelser**

Alle gebyr skal betales til økonomikontoret etter oppgave fra Etat for næring og teknikk.  
Betaling skjer etter det regulativ og de satser som gjelder på det tidspunkt fullstendig søknad foreligger

### **Betalingsbestemmelser generelt**

Forfalte, ikke betalte avgifter og gebyrer belastes med renter i henhold til lov om forsinket betaling.  
(Lov av 17. desember nr. 100 1976)

### **Gebyrer for arbeider etter lov om egedomsregistrering**

Gebyrer for arbeider etter matrikkellovens §32 og forskrift om eiendomsregistrering §16 fastsettes som følger:

#### **1. Oppretting av matrikkelenhet**

##### **1.1 Oppretting av grunneiendom og festegrund og**

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Endr %</b>
matrikkelregulering av eksisterende umatrikulert grunn			
Arela fra 0 - 300 m <sup>2</sup>	6 610	6 808	3,0 %
Areal fra 301 - 2000 m <sup>2</sup>	15 914	16 391	3,0 %
Areal fra 2000 - 20.000 m <sup>2</sup> - per påbegynt daa	1 327	1 366	3,0 %
Areal fra 20.001 - 100.000 m <sup>2</sup> - per påbegynt daa	668	689	3,0 %
Areal over 100.001 m <sup>2</sup> - økning per påbegynt daa	446	459	3,0 %

Ved samtidig oppmåling av flere tilgrensende tomter som er rekvirert av samme rekvirent, gis følgende reduksjon i gebyr per sak:

6 - 10 saker	10% reduksjon
11 - 25 saker	15% reduksjon
26 og flere	20% reduksjon

##### **1.2 Oppretting av uteareal på eierseksjon**

Gebyr for tilleggsareal per eierseksjon			
Areal fra 0 - 50 m <sup>2</sup>	4 403	4 535	3,0 %
Areal fra 51 - 251 m <sup>2</sup>	6 610	6 808	3,0 %
Areal fra 251 - 2000 m <sup>2</sup>	8 805	9 070	3,0 %
Areal fra 2001 m <sup>2</sup> - økning per påbegynt daa	658	678	3,0 %

##### **1.3 Oppretting av anleggseiendom**

Gebyr som for oppretting av grunneiendom			
Volum fra 0 - 2000 m <sup>3</sup>	17 611	18 139	3,0 %
Volum fra 2001 - 20.000 m <sup>3</sup> - per påbegynt 1000 m <sup>3</sup>	1 761	1 814	3,0 %
Volum over 20.001 m <sup>3</sup> - økning per påbegynt 1000 m <sup>3</sup>	881	907	3,0 %

##### **1.4 Registrering av jordsameie**

Gebyr for registrering av eksisterende jordsameie faktureres etter medgått tid.			
Timesats	690	711	3,0 %

	2012	2013	Endr %
<b>2 Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning</b>			
Viser til 1.1, 1.3 og 1.4 I tillegg kommer gebyr for å utføre oppmålingsforretning	3 077	3 169	3,0 %
<b>2.1 Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering</b>			
Gebyr for utført arbeid når saken blir trukket før den er fullført, må avvises eller ikke lar seg matrikkelføre på grunn av endrede hjemmelsforhold, settes til 1/3 av gebyrsatsene etter 1 og 2.			
<b>3 Grensejustering</b>			
<b>3.1 Grunneiendom</b>			
Ved gebyr for grensejustering kan arealet for involverte eiendommer justeres med inntil 5% av eiendommens areal (maksimalgrensen er satt til 500 m <sup>2</sup> ). En eiendom kan imidlertid ikke avgi areal som i sum overstiger 20% av eiendommens areal før justering.			
Areal fra 0 - 250 m <sup>2</sup>	6 610	6 808	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m <sup>2</sup>	8 805	9 070	3,0 %
<b>3.2 Anleggseiendom</b>			
For anleggseiendom kan volumet justeres med inntil 5% av anleggseiendommens volum, men maksimal grense settes til 1000 m <sup>3</sup>			
Volum fra 0 - 250 m <sup>3</sup>	8 805	9 070	3,0 %
Volum fra 251 - 1000 m <sup>3</sup>	11 013	11 343	3,0 %
<b>4 Arealoverføring</b>			
<b>4.1 Grunneiendom</b>			
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.			
Areal fra 0 - 250 m <sup>2</sup>	10 609	10 927	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m <sup>2</sup>	13 261	13 659	3,0 %
Arealoverføring per nytt påbegynt 500 m <sup>2</sup> medfører en økning av gebyret på kr	2 652	2 732	3,0 %

	2012	2013	Endr %
<b>4.2 Anleggseiendom</b>			
For anleggseiendom kan volum som skal overføres fra en matrikkelenhet til en annen ikke være registrert på en tredje matrikkelenhet. Volum kan kun overføres til en matrikkelenhet dersom vilkårene for sammenføring er til stede. Matrikkelenheten skal utgjøre et sammenhengende volum.			
Volum fra 0 - 250 m <sup>3</sup>	13 261	13 659	3,0 %
Volum fra 251 - 500 m <sup>3</sup>	15 914	16 391	3,0 %
Volumoverføring per nytt påbegynt 500 m <sup>3</sup> medfører en økning av gebyret på kr	796	820	3,0 %
<b>5 Klarlegging av eksisterende grense der grense tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning</b>			
For inntil 2 punkter	3 713	3 825	3,0 %
For overskytende grensepunkter, per punkt	478	492	3,0 %
<b>6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter</b>			
For inntil 2 punkter	6 365	6 556	3,0 %
For overskytende grensepunkt, per punkt	2 122	2 185	3,0 %
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid.			
Timesats er kr	690	711	3,0 %
<b>7 Urimelig gebyr</b>			
Dersom gebyret åpenbart er urimelig i forhold til de prinsipper som er lagt til grunn, og det arbeidet og de kostnadene kommunen har hatt, kan rådmann eller den han gir fullmakt av eget tiltak fastsette et passende gebyr. Fullmaktshaver kan under samme forutsetninger og med bakgrunn i grunngitt søknad fra den som har fått krav om betaling av gebyr, fastsette et redusert gebyr.			
<b>8 Utstedelse av Matrikkelbrev</b>			
Matrikkelbrev inntil 10 sider	185	191	3,0 %
Matrikkelbrev over 10 sider	371	382	3,0 %
Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling			



**9 GEBYRFORSKRIFTER FOR ARBEIDER  
ETTER  
LOV OM SEKSJONERING**

**2012            2013    Endr %**

**9.1 Begjæring om seksjonering eller  
reseksjonering av en  
eiendom**

- a Sak som krever befaring
- b Sak som ikke krever befaring

**9.2 Utarbeiding av målebrev for grunnareal  
som inngår i  
en seksjon**

Gebyret fastsettes etter reglene i kapittel 1

**9.3 Ny behandling av avslått søknad**

Der fornyet søknad om seksjonering eller reseksjonering av et registernummer fører til godkjenning eller nytt avslag, skal det betales halvt gebyr dersom søknaden kommer til kommunen innen tre måneder etter dato for første avslag. Kommer ny søknad på et senere tidspunkt, skal det betales fullt gebyr.

**ANDRE GEBYRER I FORBINDELSE MED  
KART OG  
OPPMÅLING**

**10 Salg av kartdata**

Ved salg av digitale FKB-produkter, vises det til Geovekst sin priskalkulator. Minstebeløp kr

1 167            1 202            3,0 %

**11 Opplysninger om fastmerker**

Faktureres med kr

318            328            3,0 %

**12 Utsetting av hjelpepunkter**

Utsetting av inntil 3 hjelpepunkter faktureres etter medgått tid, minimum 4 timer. Timesats kr

690            711            3,0 %

**FORSKRIFT OM GEBYR I SAKER SOM BEHANDLES ETTER PLAN- OG BYGNINGSLOVEN, LOV 2008-06 NR 71, FASTSATT MED HJEMMEL I § 33 – 1**  
Vedtatt av kommunestyret i sak 48/2010, datert 14.09.2010

- ALMINNELIGE BEST. Kap. A      Punkt A1 - A4
- BYGGESAKER Kap. B      Punkt B1 - B21
- DELINGSSAKER Kap. C      Punkt C1 - C2
- PLANSAKER Kap. D      Punkt D1 - D2
- DISPENSASJONER Kap. E      Punkt E1

Alle gebyrer er øket med 3% i forhold til 2012.

**KAP. A: Alminnelige bestemmelser**

**A1:** Forskriften er vedtatt av Skiptvet kommunestyre i møte 14.09.2010, sak 48/10.

**A2:** Faktureringsstidspunkt og forfall:  
Fakturering skjer etter de satser som gjelder på det tidspunkt fullstendig Søknad er registrert mottatt.  
Ved ulovlig tiltak faktureres gebyret, også eventuelle overtredelsesgebyr, etter de satser som gjelder på det tidspunktet forholdet blir oppdaget eller påtalt.  
Alle gebyrer skal betales innen den dato for forfall som er angitt på fakturaen.

**A3:** Urimelige gebyr:  
Hvis gebyret anses å bli åpenbart urimelig i forhold til det arbeid og de kostnader kommunen har hatt med saken, eller anses åpenbart urimelig av andre grunner, kan rådmannen (den som er delegert myndighet for fagområdet) fastsette passende gebyr.

**A4:** Klageadgang  
Gebyrfastsettelsen i den enkelte sak kan ikke påklages, da dette kun er oppfølging av regulativet. Dette gjelder ikke der det treffes skjønnsmessige avgjørelser etter kap. A 3.

Kommunens avgjørelse av søknad om reduksjon av gebyr kan påklages til fylkesmannen når det gjelder saker etter plan- og bygningsloven.

**KAP. B – Byggesaker**

**B 1 - BOLIGER - Pbl. § 20 – 1a og § 20 – 1b**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme.

- Bygg med Boenheter:      **Kr. 7.212,- pr enhet.**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG - se pkt. B15).

Satsene over gjelder for tiltaksklasse 1

## **B 2 - ALLE ØVRIGE NYBYGG OG TILBYGG, PÅBYGG, UNDERBYGG OG HOVEDOMBYGGING - Pbl. § 20 – 1a og § 20 – 1b**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme.

0 - 50 m <sup>2</sup>	<b>Kr. 51,-</b>	pr. m <sup>2</sup> bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 200 m <sup>2</sup>	<b>Kr. 45,-</b>	pr. m <sup>2</sup> bruttoareal i h.h.t. NS 3940
201 - 400 m <sup>2</sup>	<b>Kr. 40,-</b>	pr. m <sup>2</sup> bruttoareal i h.h.t. NS 3940
401 - 600 m <sup>2</sup>	<b>Kr. 29,-</b>	pr. m <sup>2</sup> bruttoareal i h.h.t. NS 3940
Alt over 600 m <sup>2</sup>	<b>Kr. 24,-</b>	pr. m <sup>2</sup> bruttoareal i h.h.t. NS 3940

Satsene over gjelder for tiltak i tiltaksklasse 1

(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG - se pkt. B15).

## **B 3 - BEREGNINGSFAKTOR FOR TILTAKSKLASSER**

- For bygg i tiltaksklasse 1 gjelder gebyrsatsene i B1/B2
- For tiltak i tiltaksklasse 2 multipliseres gebyrsatsene i B1/B2 med **faktor 1.5**.
- For tiltak i tiltaksklasse 3 multipliseres gebyrsatsene i B1/B2 med **faktor 2.0**.
- For garasjer, uthus og rene kaldt-lager multipliseres gebyrsatsene i B2 med **faktor 0.5**.
- For kombinasjonsbygg med boliginnslag gjelder B1 for boligdelen og B2 for næringsdelen.
- (Gebyr for igangsettingstillatelse IG – se pkt. B16).

## **B 4 - LEDNINGSANLEGG – PBL § 20 – 1a**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For vann- og avløpsanlegg, både offentlige og private: **kr 1.639,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG - se pkt. B15).

## **B 5 - SØKNADSPLIKTIG FASADE-ENDRING - Pbl. § 20 – 1c**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- Vesentlig fasadeendring (inkl. vindusutskifting) på småhus - pr. bruksenhet: **kr. 1.591,-**.
- Fasadeendring (inkl. vindusutskifting) på større bygninger – pr. fasade: **kr 1.639,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG – se punkt B15)

## **B 6 - BRUKSENDRING OG LIGNENDE – Pbl. § 20 -1d**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For bruksendring eller vesentlig utvidelse eller vesentlig endring av tidligere drift av tiltak som nevnt i § 20-1a, gjelder gebyrsatser, B1 og B2.
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG – se punkt B15)

## **B 7 - RIVING - Pbl. § 20 – 1e**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- Pr. bygg - **kr 1.639,-**

(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

## **B 8 – OPPFØRING, ENDRING OG REPARASJON AV BYGNINGSTEKNISKE INSTALLASJONER - Pbl. § 20 – 1f**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For ventilasjonsanlegg, kulde og varmepumpeanlegg, heiser, brannalarmanlegg, personheis, trappeheis, rulletrapper og andre løfteinnretninger m.v.: **kr. 1.639,-**
- For sprinkleranlegg: **kr 1.639,-**
- For innredning og endring av bad/WC/dusj/vaskerom/badstue i eksisterende bygning, gjelder gebyrsatsene i B2
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

### **B 9 – OPPFØRING AV INNHEGNING MOT VEI - Pbl. § 20 – 1h**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For søknadspliktig innhegning mot vei (høyere enn 1,5m): **kr 1.639,-**  
(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

### **B 10 – SKILT OG REKLAME OG LIGNENDE - Pbl. § 20 – 1i**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For skilt- og reklame og lignende: **kr 1.639,-**
- Søknad om skilt- og reklameinnretninger inntil 6,5m<sup>2</sup> montert på vegg, eller med høyde inntil 3,5m og bredde inntil 1,5m montert frittstående på terreng, kan forestås av tiltakshaver (jfr byggesaksforskriften § 3-1)  
(Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

### **B11– MIDLERTIDIGE BYGNINGER, KONSTRUKSJONER OG ANLEGG – Pbl. § 20 – 1j.**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For behandling av søknader gjelder gebyrsatsene i B2
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

### **B12 – VESENTLIG TERRENGINNGREP - Pbl. § 20 – 1k**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For behandling av søknad om terrenginngrep: **kr 1.639,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

### **B13 – ANLEGG AV VEI, PARKERINGSPLASS OG LANDINGSPLASS - Pbl. § 20-1l.**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- For søknadspliktig offentlig vei, pr påbegynt 100m: **kr 1.639,-**
- For søknadspliktig privat vei, pr påbegynt 100m: **kr. 1.639,-**
- P-plasser: **kr. 1.639,-**
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

### **B14 – TILTAK MED SØKNAD FRA TILTAKSHAVER - Pbl. § 20 – 2**

For behandling som Ett-trinn, Enkle og Ramme (beregnes ihht B3)

- Mindre tiltak – Gebyr etter B2
- Alminnelig driftsbygning i landbruket - inntil 1000m<sup>2</sup> – Gebyr etter B2
- Midlertidig tiltak med varighet inntil 2 år – Gebyr etter B2
- Andre mindre tiltak – Gebyr etter B2
- (Gebyr for igangsettingstillatelse, IG– se punkt B15)

### **B15 – IGANGSETTINGSTILLATELSE – Pbl. §21 - 4**

- Gebyr for IG der det tidligere er gitt rammetillatelse: **kr 1.967,- pr IG**

### **B16 – GODKJENNING AV FORETAK FOR ANSVARSRETT - Pbl. Kap. 22.**

Sentral godkjenning		<b>Kr. 437,-</b> pr. ansvarsrett
Lokal godkjenning	1. gang	<b>Kr. 2.295,-</b> pr. ansvarsrett
Lokal godkjenning	2. eller seinere gang	<b>Kr. 1.147,-</b> pr. ansvarsrett

### **B17 – ENDRING AV TILLATELSE**

- Ved fornyelse av tidligere godkjent byggemelding uten vesentlige endringer betales 25 % av gebyrsatsene i B1/B2 beregnet ihht B3

### **B18 – AVSLAG**

- Ved avslag betales et gebyr på **50 %** av gebyrsatsene i B2/B2, beregnet etter B3

### **B19 – TILSYN**

Kommunenes tilsynsplikt er klarere i ny byggesaksdel i plan- og bygningsloven. Om lag 10 % av byggesaksgebyret innkreves for tilsyn.

### **B20 – GEBYR FOR SAKKYNDIG BISTAND**

Kommunen kan i særlige tilfeller rekvirere sakkyndig bistand for å få gjennomført nødvendig tilsyn i samsvar med reglene i plan- og bygningslovens § 33-1 og § 25-2 andre ledd. For slik sakkyndig bistand faktureres et gebyr på **kr. 874,-** i tillegg til konsulentutgifter.

### **B21 – OVERTREDELSESGBYR - IGANGSETTING OG/ELLER TATT I BRUK UTEN TILLATELSE.**

- For forhold som medfører overtredelsesgebyr ilegges gebyr i henhold til § 16-1, § 16-2 i Byggesaksforskriften

## **FORURENSNINGSLOVEN (Forhold som inngår i byggesaker)**

### **B22 – BYGGAVFALLSPLAN - Pbl. § 29 – 8.**

Tiltak etter PBL kap. 20 skal tilfredsstillende krav til forsvarlig avfallshåndtering i eller i medhold av loven.

Det vises til avfallsforskriften § 15-9. **kr. 1.639,-.**

### **B23 – UTSLIPPSTILLATELSE**

Det vises til forurensningsforskriften § 11-4. **Kr. 874,- pr. eiendom**

## **KAP. C - Delingssaker / Matrikkel - Pbl. § 20 – 1m**

Unntatt krav om ansvarsrett.

### **C1**

- For behandling av søknad vedrørende opprettelse av ny grunneiendom, ny anleggseiendom eller nytt jordsameie, opprettelse av festegrunn for bortfeste som kan gjelde mer enn 10 år, eller arealoverføring, jf. lov om eiendomsregistrering er gebyret i hvert tilfelle **kr. 5.092,-**
- For opprettelse av grunneiendom i samsvar med fastsatt plan, i de tilfeller det opprettes flere tomter i samsvar med plan i samme søknadsbehandling betales fullt gebyr for de 2 første tomte. For de to neste kan gebyret reduseres med 20 %, og fra og med 5. tomt kan gebyret reduseres med 80 %.

○

### **C2**

For arbeid etter matrikkellovens § 6 (Matrikkelforskriften) gjelder eget gebyrregulativ.

## **KAP. D – Plansaker – Pbl. Kap. 12**

### **D1**

Private forslag til detaljregulering pbl § 12-3, § 12-11

- - For arealer mindre enn 5000m<sup>2</sup> **kr. 31.800,-**
- - For arealer mellom 5000m<sup>2</sup> og 10000m<sup>2</sup> **kr. 42.400,-**
- - For arealer større enn 10000m<sup>2</sup> betales pr påbegynte 5000m<sup>2</sup> **kr. 4.240,-**

- Følgende forslag til reguleringsformål er fritatt for gebyr:  
landbruks-, natur- og friluftformål, grønstruktur, herunder friområder, gjelder kun den del som ikke inngår i utbyggingsområde, arealer som unntas fra byggemulighet

som følge av regulering til bevaring eller vern, områder/tilleggsarealer som kommunen har pålagt innsenderen å ta med i planforslaget og som ikke er en nødvendig del av en de utbyggingsområder forslagsstiller ønsker å regulere

## **D2**

Mindre endring av reguleringsplan

- Behandling av søknad om mindre endring av reguleringsplan, pbl § 12 - 14, gebyrlegges med: **kr. 6.206,-.**

## **KAP. E – Dispensasjoner – Pbl. Kap. 19.**

### **E1**

Behandling av søknad om dispensasjoner, pbl § 19-1

- Fra plankrav i kommuneplanens arealdel og fra vedtatt arealbruk i kommuneplan og reguleringsplan: **kr. 6.365,-**
- Bestemmelser i reguleringsplan, utnyttelse, høyde, byggegrense m. m **kr. 3.180,-**

## **BEREGNING AV AVGIFTSGRUNNLAGET PÅ VANN, AVLØP, PLAN/BYGGESAK, OPPMÅLING OG FEIING**

I forskriftene for avgiftsberegning er selvkost satt som øvre grense for de totale avgiftsinntekter for den enkelte tjeneste. Selvkostprinsippet nyttes for vann, avløp, renovasjon, slamtømming og feiing.

Overskudd på selvkostberegningene kan utjevnes over en 3-5 års periode. Det vises til betalingsreglementet og kommentarene for utdyping av de enkelte selvkostområdene.

Utviklingen av selvkost på de ulike ordningene er som følger:

**NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER**

<b>VANN</b>				
<b>Aktivitet</b>	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER				
<b>Kjerneprodukt</b>				
44200 DU Vannforsyning	1 490 000	1 293 651	1 551 500	1 807 500
44400 DU Brann og redning	328 650	361 686	363 825	366 450
50% av 30% av utg vaktordn og utr				
<b>Tilleggsytelser</b>				
Fra regneark	737 714	732 534	781 311	760 406
<b>Avskrivninger</b>				
Fra regneark årlige avskrivninger vannsektor				
Avskrivninger	295 000	295 000	277 000	277 000
Renter	259 600	255 300	262 400	237 000
<b>Sum utgifter totalt</b>	<b>3 110 964</b>	<b>2 938 171</b>	<b>3 236 036</b>	<b>3 448 356</b>
INNTEKTER				
<b>Kjerneprodukt</b>				
44200 DI (600 - 699)	-2 831 000	-3 081 626	-2 960 000	-3 108 000
Sum inntekter året	-2 831 000	-3 081 626	-2 960 000	-3 108 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	-270 000		-270 000	-300 000
+/- kalkulerede renteinntekter/tap av selvkostfond	-4 050	-9 826	-4 050	-4 500
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>-3 105 050</b>	<b>-3 091 452</b>	<b>-3 234 050</b>	<b>-3 412 500</b>
	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER	3 110 964	2 938 171	3 236 036	3 448 356
INNTEKTER	3 105 050	3 091 452	3 234 050	3 412 500
Dekningsprosent	100	105	100	99
UNDERSKUDD				<b>-35 856</b>
OVERSKUDD				
<b>Avsetning til selvkostfond</b>		<b>153 281</b>		
<b>Bruk av selvkostfond</b>	<b>-270000</b>		<b>-270000</b>	



**NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER**

<b>AVLØP</b>				
<b>Aktivitet</b>	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
<b>UTGIFTER</b>				
<b>Kjerneprodukt</b>				
44100 DU Avløpsnett	597 500	723 404	701 000	755 500
44110 DU Renseanlegg	1 050 500	1 158 539	1 023 500	1 051 000
44400 DU Brann og redning	328 650	361 686	363 825	366 450
<b>Tilleggsytelser</b>				
Fra regneark tilleggsytelser	590 171	586 027	625 049	608 324
<b>Avskrivninger</b>				
Fra regneark årlige avskrivninger avløpssektor				
Avskrivninger	313 000	313 000	313 000	301 000
Renter	239 100	235 200	239 800	218 000
<b>Sum utgifter totalt</b>	<b>3 118 921</b>	<b>3 377 856</b>	<b>3 266 174</b>	<b>3 300 274</b>
<b>INNTEKTER</b>				
<b>Kjerneprodukt</b>				
44100 DI Avløpsnett (600-699)	-2 956 000	-3 114 279	-3 150 000	-3 300 000
<b>Sum inntekter året</b>	<b>-2 956 000</b>	<b>-3 114 279</b>	<b>-3 150 000</b>	<b>-3 300 000</b>
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	-145 000	-259 000	-70 000	
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	-4 350	-4 776	-1 050	
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>-3 105 350</b>	<b>-3 378 055</b>	<b>-3 221 050</b>	<b>-3 300 000</b>
	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER	3 118 921	3 377 856	3 266 174	3 300 274
INNTEKTER	-3 105 350	-3 378 055	-3 221 050	-3 300 000
Dekningsprosent	100	100	99	100
<b>UNDERSKUDD</b>				
<b>OVERSKUDD</b>				
<b>Avsetning til selvkostfond</b>				
<b>Bruk av selvkostfond</b>	<b>-145 000</b>	<b>-259 000</b>	<b>-70 000</b>	

**NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER**

<b>RENOVASJON</b>				
<b>Aktivitet</b>	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER				
<b>Kjerneprodukt</b>				
44300 DU	2 940 000	2 945 882	3 240 000	3 240 000
<b>Tilleggsytelser</b>				
Fra regneark, till.ytelser	147 543	146 507	156 262	152 081
<b>Sum utgifter totalt</b>	<b>3 087 543</b>	<b>3 092 389</b>	<b>3 396 262</b>	<b>3 392 081</b>
INNTEKTER				
<b>Kjerneprodukt</b>				
44300 DI	-3 124 000	-3 215 290	-3 350 000	-3 400 000
Sum inntekter året	-3 124 000	-3 215 290	-3 350 000	-3 400 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	30 979			
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	465	-337		0
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>-3 092 556</b>	<b>-3 215 627</b>	<b>-3 350 000</b>	<b>-3 400 000</b>
	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER	3 087 543	3 092 389	3 396 262	3 392 081
INNTEKTER	3 092 556	3 215 627	3 350 000	3 400 000
Dekningsprosent	100	104	99	100
UNDERSKUDD				
OVERSKUDD	-5 013	-123 238		
<b>Avsetning til selvkostfond</b>		123 238		
Sum selvkostfond		144 286		

**NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER**

<b>SLAM</b>				
<b>Aktivitet</b>	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER				
<b>Kjerneprodukt</b>				
137000 44100	925 000	934 840	950 000	750 000
<b>Tilleggsytelser</b>				
Fra regneark, till.ytelser	129 840	184 202	185 651	190 200
<b>Sum utgifter totalt</b>	<b>1 054 840</b>	<b>1 119 042</b>	<b>1 135 651</b>	<b>940 200</b>
INNTEKTER				
<b>Kjerneprodukt</b>				
44100, art 164050	-1 060 000	-990 587	-1 250 000	-1 250 000
Sum inntekter året	<b>-1 060 000</b>	<b>-990 587</b>	<b>-1 250 000</b>	<b>-1 250 000</b>
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	38 623	166 338	166 338	297 454
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond	579	2 661	2 495	4 462
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>-1 020 798</b>	<b>-821 588</b>	<b>-1 081 167</b>	<b>-948 084</b>
	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER	1 054 840	1 119 042	1 135 651	940 200
INNTEKTER	1 020 798	821 588	1 081 167	948 084
Dekningsprosent	97	73	95	101
UNDERSKUDD		<b>297 454</b>		<b>-7 884</b>
OVERSKUDD				
<b>Avsetning til selvkostfond</b>				

**NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER****PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING**

<b>Aktivitet</b>	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
<b>UTGIFTER</b>				
<b>Kjerneprodukt</b>				
41000 DU Plan, miljø og naturvern	304750	354322	398 750	445 000
41010 DU Byggesaksbehandling	566200	552 708	584 600	611 200
<b>Interntjenester</b>				
Fra regneark	175 231	107 877	120 116	130 173
<b>Sum utgifter totalt</b>	<b>1 046 181</b>	<b>1 014 907</b>	<b>1 103 466</b>	<b>1 186 373</b>
<b>INNTEKTER</b>				
<b>Kjerneprodukt</b>				
41010 DI Byggesaksbehandling	-298 500	-591 306	-290 000	-462 000
Sum inntekter året	-298 500	-591 306	-290 000	-462 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	0	0	0	0
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond	0	0	0	0
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>-298 500</b>	<b>-591 306</b>	<b>-290 000</b>	<b>-462 000</b>
	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER	1 046 181	1 014 907	1 103 466	1 186 373
INNTEKTER	-298 500	-591 306	-290 000	-462 000
Dekningsprosent	29	58	26	39

## NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER

<b>OPPMÅLING</b>					
<b>Aktivitet</b>	<b>Andel</b>	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER					
<b>Kjerneprodukt</b>					
41000 DU Plan, miljø og naturvern	20%	121 900	141728,8	159 500	178 000
41010 DU Byggesaksbehandling	10%	141 550	138 177	146 150	152 800
41020 DU Oppmåling	80%	379 200	336 502	361 200	372 800
<b>Interntjenester</b>					
Fra regneark tilleggssytelser		316 382	298 837	319 220	338 373
<b>Sum utgifter totalt</b>		<b>959 032</b>	<b>915 244</b>	<b>986 070</b>	<b>1 041 973</b>
INNETEKTER					
<b>Kjerneprodukt</b>					
41020 DI Oppmåling	100%	-257 000	-296 873	-250 000	-330 000
Sum inntekter året		-257 000	-296 873	-250 000	-330 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		0	0	0	0
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond		0	0	0	0
<b>Sum inntekter totalt</b>		<b>-257 000</b>	<b>-296 873</b>	<b>-250 000</b>	<b>-330 000</b>
		<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER		959 032	915 244	986 070	1 041 973
INNETEKTER		-257 000	-296 873	-250 000	-330 000
Dekningsprosent		27	32	25	32

## NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER

<b>FEIING</b>					
<b>Aktivitet</b>	<b>Andel</b>	<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER					
<b>Kjerneprodukt</b>					
44410 DU Feiing	100 %	223 000	199 515	362 000	268 000
41010 DU Byggesaksbehandling	5 %	70 775	69 088	73 075	76 400
<b>Interntjenester</b>					
Fra regneark		112 331	98 642	105 121	110 844
<b>Sum utgifter totalt</b>		<b>406 106</b>	<b>367 245</b>	<b>540 196</b>	<b>455 244</b>
INNTEKTER					
<b>Kjerneprodukt</b>					
44410 DI Feiing	100%	-466 000	-469 471	-512 600	-536 000
Sum inntekter året		-466 000	-469 471	-512 600	-536 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)		218 134	283 708	164 784	186 021
+/- kalkulererte renteinntekter/tap av selvkostfond		6 544	4 539	4 944	5 581
<b>Sum inntekter totalt</b>		<b>-241 322</b>	<b>-181 224</b>	<b>-342 872</b>	<b>-344 398</b>
		<b>B 2011</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2012</b>	<b>B 2013</b>
UTGIFTER		406 106	367 245	540 196	455 244
INNTEKTER		-241 322	-181 224	-342 872	-344 398
Dekningsprosent		59	49	63	76
UNDERSKUDD		164 784	186 021	197 324	110 846
OVERSKUDD					
Bruk av selvkostfond					

**BUDSJETTSKJEMA 1 A - DRIFTSBUDSJETTET**

		<b>B 2013</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>
1	Skatt på inntekt og formue 1	-72 760 000	-67 354 000	-60 862 725,19
2	Ordinært rammetilskudd 1	-106 040 000	-99 237 000	-89 435 948,00
3	Skatt på eiendom	-13 800 000	-12 250 000	-11 762 004,00
4	Andre direkte eller indirekte skatter 2	0	0	-3 190 378,00
5	Andre generelle statstilskudd 3	-5 740 000	-5 226 000	-6 231 430,00
<b>6</b>	<b>Sum frie disponible inntekter Sum (L1:L5)</b>	<b>-198 340 000</b>	<b>-184 067 000</b>	<b>-171 482 485,19</b>
7	Renteinntekter og utbytte 4	-3 206 000	-3 720 000	-4 392 751,09
8	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 053 000	1 891 000	1 597 516,35
9	Avdrag på lån	3 505 000	3 465 000	3 201 160,00
<b>10</b>	<b>Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L9)</b>	<b>2 352 000</b>	<b>1 636 000</b>	<b>405 925,26</b>
11	Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0,00
12	Til ubundne avsetninger	800 000	881 000	4 368 939,78
13	Til bundne avsetninger 5	0	0	795 283,53
14	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	-3 706 854,78
15	Bruk av ubundne avsetninger	-2 200 000	-200 000	-3 080 787,00
16	Bruk av bundne avsetninger 5	-308 000	-1 268 000	-793 820,52
<b>17</b>	<b>Netto avsetninger Sum (L11:L16)</b>	<b>-1 708 000</b>	<b>-587 000</b>	<b>-2 417 238,99</b>
18	Overført til investeringsbudsjettet	6 189 000	4 055 000	571 986,14
<b>19</b>	<b>Til fordeling drift L6+L10-L17-L18</b>	<b>-191 507 000</b>	<b>-178 963 000</b>	<b>-172 921 812,78</b>
20	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	191 507 000	178 963 000	167 877 368,24
<b>21</b>	<b>Merforbruk/mindreforbruk = 0 L20-L19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 044 444,54</b>

**NOTER**

1 For skatteanslag og inntektsutjevning er brukt kommunens andel beregnet i statsbudsjettet.

Tallene er hentet fra KS sin prognosemodell for inntektssystemet for kommunene.

Skatteinntekter

72 760 000 67 354 000

Rammetilskudd

106 040 000 99 237 000

Inntektsutjevningstilskudd - anslag

14 296 000 11 408 000

2 Konesjonskraft

655 000 800 000

3 Forventede generelle statstilskudd:

Statstilskudd flyktninger inkl vertskommunetilsk

2 735 500 2 248 000

Kompensasjonstilskudd renter og avdrag

1 539 000 1 688 000

4 Utbytte fra Østfold Energi

1 700 000 2 000 000

5 Bruk av bundne avsetninger:

22100 Vestgård skole

20 000

23500 Private barnehager

450 000

2500 Kulturadministrasjon

8 000

8 000

45260 Solhaug barnehage

450 000

44200 Selvkostfond vann

300 000

## BUDSJETTSKJEMA 1 B – DRIFTSBUDSJETTET

Netto driftsrammer fordelt:

	Budsjett 2013	Budsjett 2012	Regnskap 2011
Sentraladministrasjonen	30 077 400	28 785 800	24 312 477,32
Kirkelund skole	22 219 400	22 480 700	23 398 959,51
Vestgård skole	15 606 200	14 472 700	13 693 222,12
Barnehager	26 232 400	24 710 500	23 020 995,61
Kultur		0	5 057 561,97
Pleie- og omsorg	59 138 100	53 071 100	46 811 363,07
Sosial	19 493 500	16 901 500	17 258 678,12
Næring og teknikk	23 574 100	24 872 400	22 055 754,31
Reservert tilleggsbevilgninger	2 859 900	1 436 000	0,00
Felles inntekter og utgifter	-7 694 000	-7 767 700	-7 731 643,79
<b>Sum netto inntekt fordelt</b>	<b>191 507 000</b>	<b>178 963 000</b>	<b>167 877 368,24</b>

## BUDSJETTSKJEMA 2 A - INVESTERINGSBUDSJETTET

		B 2013	B 2012	R 2011
1	Investeringer i anleggsmidler SUM(010:490)+500-690-790	32 750 000	19 750 000	3 135 088,11
2	Utlån og forskutteringer 520;529	454 000	385 000	2 352 330,00
3	Avdrag på lån 510	1 245 000	700 000	619 433,00
4	Avsetninger SUM(530:539;548:560)		0	418 453,00
<b>5</b>	<b>Årets finansieringsbehov</b> <b>SUM(L1:L4)</b>	<b>34 449 000</b>	<b>20 835 000</b>	<b>6 525 304,11</b>
6	<i>Finansiert slik:</i>			
7	Bruk av lånemidler 910	-25 500 000	-11 720 000	-1 964 000,00
8	Inntekter fra salg av anleggsmidler SUM(660:670) + 929	0	0	-566 165,00
9	Tilskudd til investeringer SUM(810:850;880:890)	0	-480 000	0,00
10	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner SUM(700:770) + 920	-410 000	-440 000	-1 165 407,00
11	Andre inntekter SUM(600:650;900:905)	0	0	-200 220,00
<b>12</b>	<b>Sum ekstern finansiering</b> <b>SUM(L7:L11)</b>	<b>-25 910 000</b>	<b>-12 640 000</b>	<b>-3 895 792,00</b>
13	Overført fra driftsbudsjettet 970	-6 189 000	-4 055 000	-571 986,14
14	Bruk av avsetninger SUM(930:960)	-2 350 000	-4 140 000	-2 057 525,97
<b>15</b>	<b>Sum finansiering</b> <b>SUM(L12:L14)</b>	<b>-34 449 000</b>	<b>-20 835 000</b>	<b>-6 525 304,11</b>
<b>16</b>	<b>Uinndekket/udisponert = 0</b> <b>(L15-L15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



**BUDSJETTSKJEMA 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT**

		BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
	KOSTRA-ART	2 013	2012	2011
BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	-11 480 000	-11 076 000	-11 489 405,54
ANDRE SALGS- OG LEIEINNTEKTER	SUM(620:670)	-17 907 000	-17 428 000	-17 565 958,73
OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:780)	-25 906 200	-24 347 900	-24 510 799,81
RAMMETILSKUDD	800	-106 040 000	-99 237 000	-89 435 948,00
ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	810	-5 740 000	-5 226 000	-6 231 430,00
ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850;			
	880:890)	-1 060 000	-1 055 000	-1 121 840,32
INNTEKTS- OG FORMUESKATT	870	-72 760 000	-67 354 000	-60 862 725,19
EIENDOMSSKATT	874	-13 800 000	-12 250 000	-11 762 004,00
ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	877	0	0	-3 190 378,00
<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>	<b>SUM(L3:L11)</b>	<b>-254 693 200</b>	<b>-237 973 900</b>	<b>-226 170 489,59</b>
LØNNSUTGIFTER	SUM(010:080;			
	160:165)	133 016 400	125 036 400	124 945 627,49
SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	39 581 400	36 619 800	32 053 448,71
KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	24 772 600	26 169 200	25 399 587,11
KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER				
KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	35 203 800	33 235 000	26 552 486,16
OVERFØRINGER	SUM(400:490)	15 251 000	11 774 500	13 541 182,25
AVSKRIVNINGER	590	7 039 000	6 967 700	7 031 397,00
FORDELTE UTGIFTER	NEG(690)+			
	(290-790)	0	0	0,00
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>SUM(L14:L20)</b>	<b>254 864 200</b>	<b>239 802 600</b>	<b>229 523 728,72</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>L12-L21</b>	<b>171 000</b>	<b>1 828 700</b>	<b>3 353 239,13</b>
RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	-3 206 000	-3 720 000	-4 392 751,09
MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-35 000	-35 000	-34 354,08
<b>SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER</b>	<b>SUM(L25:L26)</b>	<b>-3 241 000</b>	<b>-3 755 000</b>	<b>-4 427 105,17</b>
RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	2 053 000	1 891 000	1 597 516,35
AVDRAG PÅ LÅN	510	3 505 000	3 465 000	3 201 160,00
UTLÅN	520	70 000	70 000	107 395,00
<b>SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER</b>	<b>SUM(L29:L31)</b>	<b>5 628 000</b>	<b>5 426 000</b>	<b>4 906 071,35</b>
<b>RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS-</b>				
<b>TRANSAKSJONER</b>	<b>L27-L32</b>	<b>2 387 000</b>	<b>1 671 000</b>	<b>478 966,18</b>
MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	-7 039 000	-6 967 700	-7 031 397,00
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>L23+L34+L35</b>	<b>-4 481 000</b>	<b>-3 468 000</b>	<b>-3 199 191,69</b>
Nto driftsresultat i % av driftsinntektene		1,76	1,46	1,41
BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE				
MINDREFORBRUK	930	0	0	-3 706 854,78

BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-2 200 000	-200 000	-3 080 787,00
BRUK AV BUNDNE FOND	950	-308 000	-1 268 000	-793 820,52
BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	0	0	0,00
<b>SUM BRUK AV AVSETNINGER</b>	<b>SUM(L38:L41)</b>	<b>-2 508 000</b>	<b>-1 468 000</b>	<b>-7 581 462,30</b>
OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	570	6 189 000	4 055 000	571 986,14
AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS				
REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	530	0	0	0,00
AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	540	800 000	881 000	4 368 939,78
AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	795 283,53
AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0,00
<b>SUM AVSETNINGER</b>	<b>SUM(L44:L48)</b>	<b>6 989 000</b>	<b>4 936 000</b>	<b>5 736 209,45</b>
<b>REGNSKAPSMESSIG</b>				
<b>MERFORBRUK/MINDREFORBRUK</b>	<b>L36+L42-L49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 044 444,54</b>

## BUDSJETTSKJEMA 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING

			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2013	2 012	2 011
L3	SALG AV DRIFTSMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	0	0	-566 165,00
L4	ANDRE SALGSINNTEKTER	SUM(600:650)	0	0	-200 220,00
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:770)	0	0	-416 600,00
L6	STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	0	-480 000	0,00
L7	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	0	0	0,00
L8	RENTEINNTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	0	0	0,00
<b>L9</b>	<b>SUM INNTEKTER</b>	<b>SUM(L3:L8)</b>	<b>0</b>	<b>-480 000</b>	<b>-1 182 985,00</b>
L11	LØNNSUTGIFER	SUM(010:080;			
		160:165)	0	0	0,00
L12	SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	0	0	0,00
L13	KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR	SUM(100:285)-			
	I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(160:165)	27 300 000	16 200 000	2 563 101,97
L14	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER	SUM(300:380)	0	0	0,00
	KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON				
L15	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	5 450 000	3 550 000	571 986,14
L16	RENTEUTGIFTER OG OMKOSTNINGER	500	0	0	0,00
L17	FORDELTE UTGIFTER	690+(290-790)		0	0,00
<b>L18</b>	<b>SUM UTGIFTER</b>	<b>SUM(L11:L17)</b>	<b>32 750 000</b>	<b>19 750 000</b>	<b>3 135 088,11</b>
L20	AVDRAG PÅ LÅN	510	1 245 000	700 000	619 433,00
L21	UTLÅN	520	0	0	1 964 000,00
L22	KJØP AV AKSJER OG ANDELER	529	454 000	385 000	388 330,00
L23	DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	530	0	0	0,00
L24	AVSATT TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	548	0	0	0,00
L25	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	418 453,00
L26	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0,00
<b>L27</b>	<b>SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>	<b>SUM(L20:L26)</b>	<b>1 699 000</b>	<b>1 085 000</b>	<b>3 390 216,00</b>
<b>L28</b>	<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>	<b>L18+L27-L9</b>	<b>34 449 000</b>	<b>20 355 000</b>	<b>5 342 319,11</b>
L30	BRUK AV LÅN	910	-25 500 000	-11 720 000	-1 964 000,00
L31	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-410 000	-440 000	-748 807,00
L32	SALG AV AKSJER OG ANDELER	929	0	0	0,00
L33	BRUK AV TIDLIGERE ÅRS UDISPONERT	930	0	0	0,00
L34	OVERFØRT FRA DRIFTSREGNSKAPET	970	-6 189 000	-4 055 000	-571 986,14
L35	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-1 800 000	-4 000 000	-1 916 673,97
L36	BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	948	0	0	0,00
L37	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-550 000	-140 000	-140 852,00
L38	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	960	0	0	0,00
<b>L39</b>	<b>SUM FINANSIERING</b>	<b>SUM(L30:L38)</b>	<b>-34 449 000</b>	<b>-20 355 000</b>	<b>-5 342 319,11</b>
<b>L40</b>	<b>UDEKKET/UDISPONERT</b>	<b>L28-L39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## MÅLSTYRING I BUDSJETTET

Skiptvet kommune har tatt i bruk ”balansert målstyring” (BMS) som styringsverktøy. Kommunestyre behandlet i sak 58/12 overgang fra bruk av målekart til kommunebarometeret som styringsverktøy. Ambisjonsnivået er at alle indikatorer skal oppnå grønn status i sammenligningen med andre kommuner.

### Hva er ”Balansert Mål-Styring ?

Hensikten med balansert målstyring er å forbedre vårt styringssystem gjennom:

- tydelige mål og ambisjoner
- måling av våre resultater
- tiltak for å forbedre våre resultater.

Når ordet balansert er med, så er det fordi flere mål må vurderes samtidig. De må balanseres mot hverandre. Det er ikke nok med god økonomistyring, vi må også oppnå god kvalitet på tjenestene og egen organisasjon.

Det er ingen nye mål i dette. Det er systematikken og rutineene som er nye.

Vi har valgt følgende fokusområder:

- organisasjon og medarbeidere
- brukerne av de kommunale tjenestene
- økonomi
- utvikling av lokalsamfunnet

For hvert av disse fokusområdene har vi formulert mål, kritiske suksessfaktorer, måleindikatorer, målemetoder og ambisjonsnivå.

Dette er samlet i målekartet for Skiptvet.

For at BMS skal bli et styringssystem, så må BMS etter hvert bli en del av alle de viktigste styringsdokumentene våre som: årsmelding og regnskap, økonomiplan og budsjett. Det vil ta tid før vi lykkes fullt ut med det. Likevel må vi prøve oss på noen skritt i den retningen hver gang.

I budsjettokumentet vil vi å fokusere på de tiltakene som vi i allerede har funnet fram til gjennom brukerundersøkelsene og andre resultatmålinger. Mange av disse tiltakene koster ikke penger direkte, men stiller krav til vårt arbeid enten i tid eller i rutiner. Alle virksomhetene har derfor med et avsnitt om balansert målstyring.

## BUDSJETTKOMMENTARER

### INVESTERINGER

#### 21000 KIRKELUND

Det er vedtatt utbygging av Kirkelund med tilbygg og innlegging av ventilasjonsanlegg i administrasjonsfløya. Forventet byggestart våren 2013 og ferdigstillelse sommer 2014. Totalt prosjekt er anslått til 34 mill kr. I budsjettet er medtatt den delen av prosjektet som forventes gjennomført i 2013 (nye budsjettforskrifter).

#### 44110 RENSEANLEGGET

Renseanlegget ble bygd i 1975 (1. byggetrinn) og det er nå behov for diverse oppgraderinger/utskiftninger/renoveringer, bl.a. bygging av sandfang, oppgradering av ventilasjonsanlegg med nytt og større aggregat og nye punktavsug fra slambasseng, samt diverse bygningsmessige utbedringer.

#### 45100 KOMMUNEHUSET

Kommunehuset trenger renovering. Det er gjort lite med bygget siden det ble reist. Det er behov for å legge inn ventilasjonsanlegg, oppgradere fyringsanlegget, skifte vinduer og legge nytt elektrisk anlegg og datakabler. Bevilgningen på 1,8 mill kr er en delbevilgning. Oppgraderingen må beregnes og det må avklares i hvilken rekkefølge arbeidene skal gjøres.

### DRIFT

#### VIRKSOMHET SENTRALE STYRINGSORGANER, FELLESENTGIFTER OG KULTUR

##### Tiltak i balansert målstyring

Virksomheten har skåret høyt på innbyggerundersøkelsen hvor servicekontoret fikk 5,3 av 6 mulige poeng. Målet i balansert målstyring er å ligge lik Østfold. Servicekontoret blir også målt på hjemmesider, e-post og telefoni. Her har kommunen ligget blant de beste i Østfold.

Kommunen er med i prosjektet «Saman om ein betre kommune». Vårt fokusområde er sykefravær som var på 9,5% i 2011. Det er et mål å redusere sykefraværet til 7,5% i 2014 og for å nå dett er det igangsatt et nærværprosjekt som har fokus på stressmestring, lokale handlingsplaner for å bedre arbeidsmiljøet samt lederutvikling.

#### 10000 ORDFØRER

Stillingen som ordfører er delt opp slik at ordfører lønnes etter 90% stilling og varaordfører etter 16% stilling.

#### 10100 POLITISKE STYRINGSORGANER

Ingen vesentlige endringer.

#### 10800 Møtegodtgjøring og tapt arbeidsfortjeneste

#### 14700 Kommunal støtte til politiske partier.

#### 14900 Reservepost

#### 10110 KONTROLLUTVALG OG REVISJON

Utgiftene på dette ansvaret dekker sekretariat for kontrollutvalget og Indre Østfold Kommunerevisjon.

#### 10130 VALG

Det er stortingsvalg i 2013.

#### 10140 OVERFORMYNDERI

10501 Utgiftene er godtgjøring til verger som utfører oppdrag for de som ikke har midler til å dekke dette selv (i hovedsak unge enslige asylsøkere). Er redusert noe da omsorgssenteret en planlagt nedlagt.

13500 Kjøp fra Eidsberg kommune som er vertskommune for interkommunalt overformynderi. Staten overtar overformynderioppgavene fra 01.07.13. Det er lagt opp til noe mer drift en første halvår da det må påregnes etterarbeide.

#### 11000 SENTRALADMINISTRASJON

10100 Gjelder lønn til rådmannen og sentraladministrasjonen.

13500 Kjøp fra Askim kommune – skatteoppkreverfunksjon.

#### 12000 FELLESUTGIFTER

10300/17001 Lønn og refusjon til postombæringstjeneste internt

11153 Gjelder bevertning møter, besøk mv

11200 Det er ikke lagt inn midler til kommunal julegave. Posten er beregnet til gullklokker, blomster, gaver ved jubileum mv.

11201 Kommunens julebord.

11300 Telefoni. Sentraladministrasjonens andel av telefonutgifter (funk. 100, 120 og 130)

11302 Portoutgifter frankeringsmaskin. Det er budsjettert med lavere beløp da det er lagt opp til at bladet Landbruksnytt kun sendes ut per e-post.

11400 Annonser. Posten er redusert og det legges opp til kortere annonser og med henvisning til kommunens hjemmeside for mer informasjon.

11657 Stipend til utdanning som er vedtatt i opplæringsplanen. Gjelder hele kommunen.

11850 Personforsikringer for hele kommunen og skadeforsikring som dekkes over sentraladministrasjonen. Lavere sum etter ny anbudsrunde. Øvrig skadeforsikring fordeles på etatene.

11852 Fritidsforsikring for ansatte. Frivillig. Betales av de ansatte.

11950 Diverse kontingenter: KS, Grensekomiteen Värmland, Østfold bedriftssenter, IØ Utviklingsfond, Østfold Bedriftssenter, Kopinor, Tono m.fl. Kjøp av kontroll salgs- og skjenkesteder.

11954 Alle utgifter til kopieringsmaskiner, frankeringsmaskin, faks mm.

12000/12002 Kjøp og reparasjoner av datautstyr og inventar.

12400 Diverse serviceavtaler

13500 Interkommunalt innkjøpssamarbeide i IØ.

13700 Kjøp bedriftshelsetjeneste, prosjektleder sykefraværprosjektet og Securitas.

13750 Kjøp fra IKS - Indre Østfold Data og arkivselskapet.

14500 Gjelder OU midler (opplæring og utvikling). Ansatte trekkes kr 20 hver mnd for å dekke dette beløpet.

14700 Overføring til kirken og overføring av kommunalt tilskudd til frikirkesamfunn.

Overføring til kirken er redusert med 400 tusen i forhold til 2012.

15400 Avsetning til fond for utvidelse av kirkegård.

17000 Tilskudd fra staten til prosjektet «Saman om ein betre kommune».

## 13000 LÆRLINGER

Det er budsjettert med 7 lærlinger på våren og 9 lærlinger fra høsten.

## 14000 FRIVILLIGHETSSENTRALEN

Kommunens andel er kr 260.600.

## 15000 MILJØRETTET HELSEVERN

Utgiften til denne tjenesten er flyttet til pleie –og omsorg.

## 15100 LEGE OG FYSIOTERAPI

10100 Lønn til leger for helsestasjonsarbeide (5,5 t/uke) og tilsynslege Sollia institusjon (5 t/uke). Posten dekker også lønn til kommuneoverlegestilling 20%.

11650 Denne posten inngår nå i stillingen som kommuneoverlege.

11655 Kompensasjonstilskudd til legene for den tiden de utøver kommunal tjeneste.

13700 Tilskudd til fysioterapeuter og leger (driftstilskudd, basistilskudd, kompensasjonstilskudd, utjamningstilskudd)

13750 Kjøp fra IKS – denne posten ble tidligere brukt til legevakt. Posten er sammen med miljørettet helsevern og ny avdeling for ø.hjelpsenget flyttet til pleie- og omsorg.

14000 Norsk pasientskadeerstatning

## 1.1999 RESERVERT TILLEGGSSBEVILGNINGER

Virksomhetene har budsjettert ut fra gjeldende lønn etter sentrale og lokale forhandlinger. Evt lønnsjusteringer som virksomhetene ikke klarer å dekke selv, må tas fra reserveposten.

## KULTUR

I forhold til balansert målstyring kan det være vanskelig å finne fram til gode indikatorer på målt kvalitet for kultur. Det er funnet måleindikatorer på biblioteket.

Et av kommunens mål er å ha et rikt og mangfoldig kulturtilbud. Kultur er en aktiv del i samfunnet og et godt virkemiddel for å skape et godt bosted for enkeltmennesket både fysisk og psykisk. Ved å ha et variert kulturtilbud når man frem til flere og kan derfor bidra til bedre livskvalitet. Kultur er viktig for valg av livsstil, spesielt for ungdom.

## 25000 KULTURADMINISTRASJON

101000 Kultursjef/folkehelsekoordinator i 100% stilling derav 20% folkehelse.

137000 Det utgis ikke bygdebok i 2013, men det er satt av midler til å kjøpe bildemateriell mv til neste bind.

162000 Salg av bygdebøker.

## 25100 BIBLIOTEK

Det er ingen større endringer på driften av biblioteket i 2013.

120030 Gjelder innkjøp av bøker, litteratur og film til utlån.

162099 Gebyrene foreslås uendret da de er blant de høyeste i fylket.

## 25200 KUNST OG KULTURFORMÅL

102030 Guide Nes lensemuseum

117000 Transport til aktiviteter for barn og unge.

135000 Sommeraktiviteter for barn og unge og ungdommens kulturmønstring.

137000	Driftsbudsjett på Nes knyttet til aktiviteter.
137001	Byggedag kr. 35.000 (utenom betaling til Skiptvet Musikk korps) 17. mai kr. 20.000 (utenom betaling av Skiptvet musikkorps) Kulturdager kr. 20.000, Østfold kunstnersenter kr. 3.000, Østfold Teater kr. 4.000, Kulturstipend kr. 5.000, Historielaget kr. 4.000, Aktiviteter for barn og unge kr 11.000, Indre Østfold Reiseliv kr 61.000. Andre utgifter som blant annet til motivasjon for frivillige kr. 28.000.
14700	Tilskudd til Askim kulturhus kr. 120.000 Overføringer til lag og foreninger kr. 796.000 som er fordelt: Grunntilskudd/oppstartstilskudd kr. 330.000. Husleietilskudd kr 320.000. Tilskudd til forsamlingslokaler kr 48.000 Arrangementstøtte/underskuddsgaranti kr 10.000. Tilskudd til kor og korps kr 15.000 Lederstøtte kr 30.000. Jubileumsgaver kr 3.000. Barn og unges kommunestyre kr 40.000.
25300	<b>KULTURSKOLE</b>
13500	Felles kulturskole for Askim, Spydeberg og Skiptvet.
25400	<b>IDRETT OG FRILUFTSLIV</b>
14700	Oppkjøring av turløyper. Det er lagt inn 2 mill kr som tilskudd til Skiptvet IL for bygging av kunstgressbane. Midlene tas fra disposisjonsfondet.

Kjell Liborg  
Virksomhetsleder

## **VIRKSOMHET KIRKELUND**

### **Generelle kommentarer:**

Pr.15.11.12 har vi 10 mindreårige enslige asylsøkere på Kirkelund skole. Alt tyder på at omsorgssenteret blir lagt ned og at Kirkelund skole må tenke nytt i forhold til nåværende velkomstklasse. Vi vil mulig ha behov for en type velkomstklasse i framtiden også da det stadig begynner minoritetspråklige elever på skolen. I tillegg har vi elever fra Toppen som fortsatt har behov for undervisning etter lærerplan i grunnleggende norsk.

### **Hvordan situasjonen er i virksomheten sett i forhold til målekart/ambisjonene**

Lærertetthet: Har nådd ambisjonsnivået på mellomtrinnet, men ikke på ungdomsskoletrinnet.  
Antall elever pr PC: Ambisjon 3 elever pr PC. Pr. dato er det 3,6 elever pr. PC etter at vi fikk kjøpt inn nye maskiner ved saldering. I november 2012 fikk vi 60 pent brukte Pc'er gjennom en foresatt fra firmaet GE Oil og Gas.

Nasjonale prøver 8. trinn: Ligger over ambisjonsnivået i lesing, ambisjonsnivået er nådd i regning og ligger under ambisjonsnivået i engelsk.

Eksamen 10. trinn: Ligger under ambisjonsnivået i både norsk hovedmål, sidemål og engelsk. Ligger på ambisjonsnivået i matematikk.

Medarbeiderundersøkelsen: Ligger godt over ambisjonsnivået.



## Nye tiltak

Det er gjort en del tiltak for å hindre frafall i vgo eller at elever ikke begynner på videregående skole i det hele tatt. NyGiv ble satt i gang for elever i Skiptvet våren 2012. NyGiv er en nasjonal dugnad for å få flere til å fullføre videregående opplæring. NyGiv er også et krafttak for grunnleggende ferdigheter og det skal sikres gode overgangsordninger fra ungdomsskolen til videregående skoler.

Ny ”alternativ opplæringsarena” på Kirkelund skole ble satt i gang høsten 2012. Kjeller`n er et tilbud som kommer som et resultat av at vi ser det er mange elever som sliter, i større eller mindre grad med at skoledagen preges av mye teori. Opplæringstilbudet tar utgangspunkt i læring via praktisk tilnærming. Kunnskapsløftets mål ligger til grunn for alt arbeid. Målet er at elevene skal føle mestring, lære grunnleggende ferdigheter og få motivasjon for skolearbeidet. Kirkelund skole kjøper i dag tjenester av andre kommuner til enkelte elever som trenger alternative opplæringsarenaer. Vi håper at vi i framtiden kan dekke flere av disse behovene selv i stedet for å betale for eksterne opplegg, men det krever ytterligere styrking av lærer- og assistentressurser til skolen.

Lærertettheten til ordinær undervisning har blitt lavere på Kirkelund skole fordi vi er pålagt å bruke ressurser på nye tiltak. NyGiv er et lovpålagt tiltak som krever ressurser – ½ lærerstilling.

Innføring av valgfag i ungdomsskolen kom som et nytt tiltak våren 2012. Dette krever lærerressurser som vi må ta fra ordinær undervisning. Det vil bli en gradvis innføring på alle trinn i ungdomsskolen i løpet av 2013-15.

Kjeller`n krever ca. ½ lærerstilling og ½ assistentstilling. Det har vi valgt å gjøre fordi vi ser nytten av et slikt tilbud. Vi ser etter en prøveperiode høsten 2012 at vi har behov og ønske om å utvide tilbudet i Kjeller`n.

## Gjesteelever i andre kommuner

Skiptvet har flere gjesteelever i andre kommuner. Dette gjelder i stor grad elever plassert av barnevernstjenesten. Dette utgjør en stor økning av budsjettet (0,8 mill kr)

101000	Fast lønn assistenter/fagarbeidere/merkantil.
101020	Fast lønn undervisningspersonalet inkl lønnsoppgjør pr 6.6.12. Det er lagt inn ekstra lønnsmidler i forbindelse med ny arbeidstidsavtale jfr økonomiplanen. <i>Redusert med kr 124000 vakant språklærerstilling i VKG inkl i sosiale utgifter. Til sammen 124000 i innsparing</i>
103000	Ekstahjelp Engasjement assistent med halvårsvirkning lønnes med statlig refusjon for lærer som er i utdanning +60 % assistent/fagarbeider for gjesteelev med helårsvirkning for 2013 - alle lønnsutgifter skal refunderes av Askim kommune. <i>60 % assistent/fagarbeider inndras fra januar 2013 som innsparingstiltak. Til sammen 258000 i innsparing</i>
104000	Overtidslønn. Eventuelle vikartimer pålagt lærere med hel stilling.
105009	Turtillegg. Turtillegg overnattingsturer 6. og 9. trinn samt tillegg lærere på Polentur som utgjør ca 20.000 for 2 lærere.
110500	Undervisningsmateriell til følgende samlinger og nye valgfag økes fra 20.000 til 45000 fordi samlingene trenger utskiftinger og på grunn av økte utgifter til nytt valgfag: kroppsøving og valgfag idrett 10000, musikk 10000, nam10000, temauke 5000 og valgfag sal og scene + diverse 10000. Alt forbruksmateriell og småutstyr til bruk i disse samlingene. Større investeringer skal føres på kto 120000 inventar. Audiovisuelle hjelpemidler kommer stort sett inn under kto 120000.

- 110520 Arbeidsmateriell kunst og håndverk. Alt forbruksmateriell og småutstyr til bruk for KOH. Større investeringer skal føres på kto 120000 inventar. *Reduseres med 10.000 som innsparingstiltak.*
- 110530 Annet fritt skolemateriell inkludert engangsbøker som hører med til læreverkene. *Redusert med 34000 – fjerner engangsbøker i norsk lesing barnetrinn som innsparingstiltak*
- 110560 Undervisningsmateriell. Elevpc. Innkjøp av tonerkassetter etc til elevskrivere. Drifte bærbare og stasjonære elevPC'er, opprettholde ambisjon på 3 elever pr. PC, pr høsten 2012 er det ca 5 elever pr PC. Det ble kjøpt inn 16 stasjonære og 10 bærbare maskiner i forbindelse med saldering 2012. Ønsket ytterligere 500.000 som nytt tiltak i økonomiplanen for 2013, men det ble ikke funnet plass til noen nye tiltak i kommunestyrebehandlingen. *Redusert med 50000 som innsparingstiltak, da skolen får 60 pent brukte bærbare datamaskiner via en foresatt.*
- 110561 Undervisningsmateriell: mat og helse *Reduseres med 10.000 som innsparingstiltak*
- 111560 Skolefrukt: Statspålagt tilbud til elever i ungdomskolen med tillegg av mellomtrinn der man har dette. Beregnet fra en sum pr dag pr elev pr år som ligger i rammetilskuddet til kommunen.
- 112000 Samlepost diverse. Nytt i kostraveileder 2010 at dette skal være sekkepost for kulturtilbud, blant annet kulturell skolesekk, skoleidrett, DJ til juleball, teaterbilletter, bidrag til skoletur i 10.klass/Polentur jfr kommunestyrevedak 44/12 med kr 150.000+50.000 som allerede ligger inne + 25.000 ekstra for 2013 pga kort tid til innsamling. Budsjettet for 2013: Budsjett 2012 138.000 + 155.000 til Polentur. Økning på kr 175.000 i henhold til kommunestyrevedtak er fordelt på 155.000 på denne arten og 20.000 på turtilllegg til lærere. *Redusert med 17000 i kanoleie pga innsparing.*
- 113020 Telefoni. Fellesutgifter blir fordelt av økonomikontoret fortrinnsvis to ganger pr. år. I tillegg brukes arten til SMSkontakt mellom hjem og skole.
- 117000 Transportutgifter v/ekskursjoner + ordinære skyssutgifter. Skyssrefusjon enkeltelever m/skolegang i annen kommune fra hjem til kommunegrense t/r ca kr.15000 (barn på Steinerskolen og Buen Kristne skole) + ordinær skyss ca 800000 + skyss Mortenstua - ca 235 dager à ca kr 1000 ca 235.000. Fra høsten 2011 betaler kommunen full skyss for A.P til Mortenstua. Vi forholder oss til at skyssen også løper i ferier med fradrag av 3 uker i juli, julaften, romjul, påske. Dagsprisen avhenger av eventuell samkjøring, men A.P. har behov for kortest og raskest mulig transport. Skyssen administreres gjennom Østfold kollektivtrafikk ØKT. + ekskursjoner 70000 *reduseres med kr 34000 fjerner 3 ekskursjoner på ungdomstrinnet samt ekskursjoner velkomstgruppe. Reduserer ytterligere 20.000 i ekskursjoner i forbindelse med at vi fjerner kanotur og ekskursjoner til de klassene som skal på leirskole, polentur eller på besøk til Inspira.*
- 119500 Kontingenter, lisenser og årlige programvare blant annet Wis skoleadmprogram, pedid 3000 skal sies opp juni 13 pga overgang til Fronter, Fronter ca 5000, elector ca 9000, vgs-program til 10. klasse ca 2000, consensus ca 6000 og cyberbook”norsk ungdom+”til velkomstgruppaca ca 8000 *reduseres med kr 3000 pga redusert antall lisenser..*
- 119540 Kopieringsavtaler: kopinor 45000 beregnes på bakgrunn av elevtall (GSI). Denne økningen har vi ingen innvirkning på.

- 120020 It-utstyr – kun lærere! Drifte bærbare og stasjonære PC'er til lærere og administrasjon. 10 bærbare maskin innkjøpt i forbindelse med saldering 2012.
- 127000 Konsulenttjenester. Behov for tolketjenester.
- 133000 Kjøp av tjenester fra fylkeskommunen. ”Brobygging” mellom ungdomsskole og videregående skole.
- 135000 Kjøp av tjenester fra kommuner og interkommunale ordninger. Utgiftene på denne arten er ikke sammenlignbart med 2012 budsjettet, da utgiftene til Mortenstua har blitt flyttet til art 138.000. Utgiftene er stipulert på bakgrunn av utregninger på hver enkelt utgiftspost, men kan like gjerne bli høyere eller lavere på grunn av stor uforutsigbarhet.  
 \*Kirkelund sin andel av PPT – ca 640.000 jfr PPT sitt budsjett for 2013. Kommunens totale utgift deles mellom Barnehage og Kirkelund/Vestgård. For 2013 er denne fordelingen Barnehage ca 17%, Vestgård ca 33 % og Kirkelund ca 50 % av den totale utgiften på kr 1.281.374 = 27,29 % av PPT sitt budsjett.  
 \*1 fosterbarn i Halden med fulldekking 417000  
 \*1 fosterbarn på skole i Sarpsborg med fulldekking ca 500.000. Denne eleven har vært under Fylkeskommunen en periode, men har flyttet i fosterhjem høsten 2012. Er ikke med i langtidsbudsjett eller konsekvensjustert da vi ikke visste dette før i slutten av september 2012. \*1 elev får sitt opplæringstilbud ved Vollene gård i Spydeberg. Ca 152000. Denne ligger inne i økonomiplanen til og med våren 2014.  
 \*2 fosterbarn i andre kommuner – kun grunnskolesats ca 160.000  
 \*Fredrikstad kommune leirskolelønn kr 40000. Vi får leirskolerefusjon for deler av beløpet.
- 137000 Kjøp fra andre (private).  
 \*Leirskole Solbukta 105000 (depositum og opphold).  
 \*Inspiria - årlig tilskudd fra 2011 kr 27000  
 \*Følgende er lagt inn i tallbudsjettet: 150000+75000 til Inn på tunet for elev i 5. høsten 2013 og elev i 6. klasse hele 2013. Utgifter til elev i 6. klasse (150.000,-) dekkes av refusjon fra Askim kommune. Ingen av disse tiltakene var kjent for Kirkelund skole da økonomiplanen ble lagt. *Reduksjon av Inn på tunet for elev i 5. klasse høsten 2013. Vi ser an behovet. Innsparing 75.000.*
- 138000 Kjøp fra foretak. Elev på Mortenstua skole. Spesialundervisning kr 625.000 føres på funksjon 214. SFOTilbud kr 145.000 føres på funksjon 215. En eventuell økning i utgifter til Mortenstua ligger i økonomiplanen. Det innføres sannsynligvis foreldrebetaling på deler av SFO plassen, og dette kan utløse endringer vedrørende SFO.
- 170000 Refusjoner fra staten.  
 \*Leirskolerefusjon ca 40000  
 \* Særskilt tilskudd fra IMDI til overføringsflykninger i grunnskolen ca 33.000  
 \* Enslige mindreårige: ca 16.350 pr. elev pr mnd x 10 mnd = 163.500 x13 elever på helårsbasis = kr 2.125.500 Ema-tilskuddet føres på wbs-element 410026. Det har vært en merkbar nedgang i antallet enslige mindreårige, og refusjonsbeløpet er beregnet på bakgrunn av signaler fra Skiptvet Omsorgssenter.
- 173000 Refusjon fra fylkeskommunen. Refusjon for 20 % rådgiverstilling, utgjør ca kr. 125.000 for et helt år. Avtalen med fylket gjelder ut juni 2014.  
 Refusjon gjesteelever fra fylkeskommunen. Skolen har egen oversikt over gjesteelever i systemet, men pr i dag i skoleåret 2012/2013 har vi ingen elever i denne kategorien. Dette kan endre seg på kort varsel.

- 175000 Refusjon gjesteelever fra hjemkommuner. Skolen har egen oversikt over gjesteelever i systemet. For 2013 vet vi pr i dag om:
- \* Fosterbarn fra Askim kommune – ca 500.000
  - \* Fosterbarn fra Hobøl kommune – ca 295.000
  - \* 2 fosterbarn fra Eidsberg kommune – ca 170.000
  - \* Fosterbarn fra Sarpsborg kommune – ca 86.000
  - \* Fosterbarn fra Våler kommune kun ½ år – ca 128.000
  - \* Fosterbarn som overføres fra Vestgård høsten 2013 – ca 40000
- 177000 Refusjon frikjøp utdanningsforbundet. Se egen oversikt over frikjøpsprosenter i den årlige søknaden fra utdanningsforbundet.

#### 21010 VOKSENOPPLÆRING

- 127000 Andre tjenester. Kjøp av opplæringstjenester fra Dagsenteret i Skiptvet til en person som har innvilget 625 t pr skoleår til undervisning innenfor opplæringslovens §4-A. Kirkelund overfører til Dagsenteret via Økonomikontoret. Bruker satsen som vi regner ut på bakgrunn av kostratallene i oktober hvert år.
- 135000 Kjøp av opplæringstjenester fra Deltagruppen AS Voksenopplæring. Vanskelig å beregne, men stipulerte utgifter på grunnlag av gjennomsnitt pr mnd jan-aug 2012. Dette inkluderer både norskopplæring og introduksjonstilbud. Introduksjonstilbudet innvilges av Nav. *Nedjustert i forbindelse med innsparing med kr 142000*
- 170000 Refusjoner fra staten. I budsjettsammenheng setter vi inntekter lik utgifter fordi det er umulig å anslå hvem som kommer og hvem som flytter i løpet av et år. \*Årlig grunntilskudd fra og med 2009 for kommuner med 4-150 personer kr 420.000(2012). \*Per Capitatilskudd på bakgrunn av antall bosatte fra vestlige (lav) og ikke-vestlige land (høy). Vi mottar midler i 3 år med ulike årlige satser for personer som ankommer. For personer registrert i NIR som flytter fra en kommune til en annen i løpet av året blir tilskuddet delt mellom kommunene etter fastsatt fordelingsnøkkel  
\*Resultattilskudd kr 6.500 pr bestått prøve.  
Alle søknader om tilskudd foregår i NIR systemet.

#### 21020 FOLKEBADET

- 101000 Lønn badebetjenter. 2 fast ansatte badebetjenter som leverer timelister.
- 162900 Billetttinntekter

Anne-Jorid Th. Næss  
Virksomhetsleder

### VIRKSOMHET VESTGÅRD

#### Generelle kommentarer:

Skolen vår har ingen store investeringer fremover når det gjelder selve bygget. Uteområdet vårt ved skolen er ennå ikke ferdigstilt. Området ble sett i sammenheng med plan for fysisk aktivitet i hele Skiptvet kommune, og det ble via kultursjefen sendt en søknad om

tippemidler etter bestemte kriterier til tre forskjellige kommunale prosjekt. Skolen har foreløpig fått tilsagn om midler til en type hinderløype i området mellom skolen og hallen. Kommunen er involvert i arbeidet sammen med FAU, og vi venter i disse dager på pristilbud.

Vi har 186 elever fra 1.- 4. trinn og ca. 105 barn på SFO. Personalet teller ca. 30 voksne i ulike stillingsstørrelser og med ulike funksjoner. I tillegg er det nå to lærlinger og fire personer på arbeidstreningstiltak.

### **Balansert målstyring**

Nasjonale prøver gjennomføres i september hvert år for 5. De måler elevenes kunnskapsnivå i norsk lesing, regning og engelsk lesing. Ambisjonen er å ligge likt eller bedre enn gjennomsnittet i Østfold.

På grunn av tekniske problemer med gjennomføringen ble ikke resultatene i engelsk på 5. trinn offentliggjort på samme måte som tidligere år i 2011.

I norsk og regning hadde 5. trinn en stor fremgang fra de to foregående årene. Vi lå over Østfoldsnittet i regning og rett under i lesing. Vi er både opptatt av å minske antallet elever på laveste nivå og få flere opp på høyeste nivå. Vi jobber systematisk med dette. Skolen er organisert med et eget ressursteam med lese-lærer/ spesiallærer og gjennomfører ekstra lesekurs i samarbeid med foresatte på 2. 3. og 4. trinn. Målet er å få elevene opp på nivået over, så både svake lesere og de som er noe bedre kan få tilbud gjennom året. Skolen har utarbeidet en folder til foresatte om hvordan leseopplæringen er organisert ved skolen, hvilke forpliktelser personalet har og hva vi mener foresatte kan hjelpe til med i læringsarbeidet. Den heter «Klart vi kan- lese»!

Vestgård skole har også nasjonale kartleggingsprøver på 1. 2. og 3. trinn som skoleledelsen følger opp. Vi har utarbeidet et fireårig kartleggingsløp på alle trinn som følges for å kunne se de ulike elevenes utvikling over tid. Foresatte blir informert om utvikling og tiltak satt inn ved behov. Rutiner er utarbeidet for melding fra ansatte til spes. ped. team, lesekurs og videre henvisning til skolens hjelpetjenester.

Skolen har siden 2010 arbeidet med utarbeidelse av styringsdokumenter. Mange er på plass og det ligger mange føringer i bunnen for driften på Vestgård skole. Det gjelder alt fra konkretisering av kommunens kjerneverdier til planer for fag. Mye arbeid gjenstår, men vi håper at vi når enda bedre resultater.

Vi har for få datamaskiner til elevene selv om vi nå har fått kjøpt inn noen nye etter innbrudd i sommer.

### **Drift**

Vi har i budsjettet 2013 en samlet stor reduksjon på midler til forbruksmateriell, lærebøker, inventar og datautstyr.

Lønninger til vikarer og ekstrahjelp er kraftig redusert både på skole og i SFO.

I elevkullet som starter i august 2013 er det akkurat nå 59 barn på listene, og det vil medføre behov for lærerressurser for å gi dem en god skolestart. Tallet kan endre seg begge veier i løpet av månedene frem til skolestart.

## **12110 VESTGÅRD SKOLE**

Lønnsutgifter: Engasjementsstillinger fjernet fra 1/7 2013. 76,77% reduksjon

- 135000 Betaling for gjesteelever i andre kommuner er økt svært mye og inntekten på tilsvarende er minsket betraktelig. Sammenheng med art 175000. (Nto økning 0,930 mil kr)
- 110510 Lærebøker – redusert budsjett
- 110530 Fritt skolemateriell – redusert budsjett
- 112000 Samlepost diverse- redusert budsjett
- 120020 Innkjøp IT utstyr fjernet helt
- 120050 Innkjøp inventar og utstyr er fjernet helt

### 12111 SFO

Lønnsutgifter: Midler til vikarbruk, ekstrahjelp kraftig redusert

120050 Midler til inventar/utstyr, fjernet

Hege Brødholt  
Virksomhetsleder

## VIRKSOMHET BARNEHAGE

### Balansert målstyring

Skiptvet kommune har en høy andel barn som går i barnehage og det er økning i bruk av 100% plasser..

I august 2012 begynte et stort kull på skolen, det gjenspeiles i totalen for antall barn for barnehageåret 2012-2013.

Nedenfor vises utvikling de siste årene:

	Kvadratmeter leke- og oppholds-areal i kommunen	Hele plasser 1-5 år med 1/3 av barna under 3 år	Ca antall barn i barnehage
Status november 2009	854	182	201
Status november 2010	854	182	212
Status november 2011	936	200	220
Status november 2012	936	200	206

Alle barn som søkte til fristen den 15. mars 2012 og som ønsket plass fra august, fikk plass ved hovedinntaket eller supplerende opptak. Etter inntaket var det 3 ledige plasser, disse ble fylt opp fra 15. desember. Nedgangen i antall barn skyldes en større andel barn under 3 år som har krav om høyere leke- og oppholdsareal enn barn over 3 år.

Fra årsskiftet er det 11 barn fra Skiptvet på venteliste, litt over målsettingen. Det er barn født i 2011 og 2012 som det søkes plass for fra årsskiftet og senere.

Andelen førskolelærere med godkjent utdanning er noe lavere enn målsettingen. Årsaken er todelt – mulighet til omgjøring av stillinger og tilgang på kvalifiserte søkere.

I august 2013 går 59 barn over i skolen. Det er et stort kull. Etter opplysninger fra helsestasjonene var det ikke født mer enn 29 barn fra årsskiftet til og med oktober 2012. En antar da at 2012-kullet blir litt i overkant av 30 barn. Det tilsier at opptaket våren 2013 vil gå bra, og at disponibelt areal per barn kan bli høyere. Det er foreløpig ikke vurdert om eller hvordan eventuelle ledige plasser skal få budsjettmessige konsekvenser.

### **Budsjett 2013**

Lønnsøkninger for 2012 er tatt inn i budsjettet. Det er økning i posten for kjøp fra kommuner. For øvrig er det reduksjon på flere områder. På Finlandsskogen barnehage holdes 50% assistentstilling vakant. Ellers er postene for vikar, overtid, undervisningsmateriell, kurs, inventar og utstyr tatt ned. Reduksjonene er gjort ulikt de forskjellige barnehagene. Det er et mål at kvaliteten på tilbudet skal rammes i minst mulig grad.

Tilskudd til private barnehager beregnes ut fra driftsbudsjettet og antall barn. Tilskuddet regnes ut i henhold til «forskrift om likeverdig behandling».

Betalingen fra foreldrene skal ikke heves i 2012. Maksimalprisen har vært uendret siden 2007 og innebærer en fortsatt reell nedgang. Betaling for mat ble sist økt i 2011 og ut i fra plan om økning annethvert år, heves den for 2013.

Midlene i bundet barnehagefond er overført kommunens samlede fond og barnehageområdet har da ikke lenger egne ressurser til oppussing og vedlikehold.

### **DRIFT**

#### **23000 Barnehageadministrasjon**

- 135000 Kjøp fra kommuner. En økning fra 2012 skyldes, i tillegg til betaling for barn i barnehager i andre kommuner, kjøp av tjenester fra pedagogisk psykologisk tjeneste.
- 175000 Refusjon fra andre kommuner som har barn i barnehager i Skiptvet.

#### **23100 Brekkeåsen barnehage, 23200 Finlandsskogen barnehage,**

#### **23300 Solhaug barnehage**

- 101000 Fastlønn. 50% assistentstilling holdes vakant.
- 102000 Vikar. Redusert i Brekkeåsen og Solhaug
- 102030 Vikar ferie. Redusert i alle barnehagene.
- 104000 Overtid. Redusert i alle barnehagene.
- 120000 Kjøp driftsmidler. Redusert i alle barnehagene.
- 110500 Undervisningsmateriell. Redusert i alle barnehagene.

#### **23500 Private barnehager**

- 137001 Driftstilskudd
- 147000 Overføring andre. Foreldrebetaling som Skiptvet kommune administrerer.

Karin Elisabeth Bogen  
Virksomhetsleder

## VIRKSOMHET PLEIE – OG OMSORG

### INVESTERING

031xxx SERVICELEILIGHETER I VESTGÅRDVEIEN

Økonomiplanen foreslår utbygging av 2 leiligheter i Vestgårdveien. Dette tiltaket er ikke tatt inn i investeringsbudsjettet. Det er behov for en nærmere utredning tiltaket og ta det opp som egen sak.

### DRIFT

## VIRKSOMHET PLEIE – OG OMSORG

### Balansert målstyring

2013 er andre året etter Samhandlingsreformen trede i kraft. Reformen skal innføres gradvis, og 1. januar 2012 var begynnelsen på en langsiktig omstilling. I reformen legges det til grunn at den forventede veksten i befolkningens behov for helse- og omsorgstjenester i størst mulig grad må finne sin løsning i kommunene. Det viktigste målet med reformen er at sykdom skal forebygges og behandles i tidlig fase – der folk bor.

Samhandlingsreformen krever endringer i egen kommune men også interkommunale løsninger vurderes og opparbeides gjennom Samhandlingsprosjektet. I 2013 opparbeides ØHjelp sengene midlertidig ved Edwind Ruuds hospital og skal være i drift fra 1.4.2013. Disse er fullfinansiert med statlige tilskudd.

### Hva er samhandlingsreformen?

- Den skal gi helsetjenesten en ny retning.
- Den skal forebygge framfor å reparere.
- Den skal gi tidlig innsats framfor sen innsats.
- Tjenester skal flyttes nærmere der folk bor.
- Den vil gi flere oppgaver til kommunene.
- Den skal samle spesialiserte fagmiljøer som er sterke nok.
- Det skal bli bedre for pasientene - sterkere brukervedvirkning.
- Pasienter og brukere får et tilbud som er lettere å forholde seg til.
- Oppbyggingen av helsetilbud skal skje fra 2012 til 2015.

Samhandlingsreformens utfordringer og behov i egen kommune må sees i sammen. Samhandlingsreformens krav henger dårlig sammen med de reduksjoner som må gjøres for å få budsjett 2013 i balanse. De reduksjoner som er gjort må først på plass igjen før vi kan bemanne opp i forhold til den omstillingen som samhandlingsreformen forventer.

### Hva skjer i 2013?

Budsjett 2013 gir ikke rom for å imøtekomme de forventede krav samhandlingsreformen krever eller behov for økninger som er signalisert i årsmelding 2011. Til sammen reduseres Virksomhet pleie – og omsorg med 1, 95 årsverk og brukerbetalingen for tjenestene går kraftig opp. Reduksjon i bemanningen vil utvilsomt redusere kvaliteten og gi våre brukere et dårligere tilbud. Redusert drift vil gi utfordringer med å oppfylle kravene både i kvalitetsforskriften og verdighetsgarantien.



Helsehuset i Askim ble etablert fra 01.10.2012. Helsehuset inneholder fra starten legevakta og miljørettet helsevern. Disse virksomhetene var tidligere hver sine selskap. Det er opprettet en ny stilling som daglig leder og det er satt av midler til å engasjere hjelp i oppstarten, nye kontorlokaler samt utvikling av datasystemer,. Fra 2013 utvides helsehuset med 7 senger til øyeblikkelig hjelp. Sengene etableres inntil videre på Edwin Ruuds Hospital i Eidsberg og skal være et alternativ til innleggelse på sykehus for enkelte pasientgrupper. Legevakta utvides med bla lege i beredskap som også skal dekke legebehov på ø.hjelpavdelingen. Planen er at alle tjenester skal samles i de tidligere sykehuslokalene i Askim. Askim kommune blir eier og for tiden utredes det bygningsmessige løsninger og hva husleiekostnadene for selskapet blir. Økte husleiekostnader skjer først fra budsjettåret 2014.

### 31000 SOLLIA SERVICE

- 13750 Kjøp fra IKS – Indre Østfold medisinske kompetansesenter (Helsehuset).  
Flyttet fra ansvar 15100 (Sentraladministrasjonen).
- 163000 Leieinntekter er økt med 3 %.

### 31100 SOLLIA SYKEAVD. 1, 2 OG REHAB.

Det er behov for utvidelse av natttjenesten. Det er utfordringer i forhold til demente pasienter og varierende tyngde av pasienter fra sykehus grunnet samhandlingsreformen, som skaper utfordringer for tjenesten. Det er ikke gitt rom for økning av drift. Bemanningen reduseres med 0,4 årsverk 2011.

- 101000 Reduksjon med 40 % stilling. Det kan da ikke leies inn på dagtid ved fravær på to dagvakter pr uke. Dette vil gi helgebemanning på fire av syv dager i uka. Dette gir pasientene et dårligere tilbud og slitasjen på de ansatte øker. Konkret vil dette føre til mer medisinbruk, 2- 3 stk som ikke kommer opp til frokost og pasientene blir sittende alene på stua. Mest sannsynlig vil sykefraværet øke med bakgrunn i økt belastning på dagvaktene.
- 101041 Lørdag - og søndagstillegget går opp grunnet økning av tillegget i sentrale forhandlinger.
- 101043 Økt etter forbruk i 2012.
- 102030 Ferialønn er økt men ikke i forhold til forbruk 2011 og at det har vært en lønnsøkning. Dette kan gi utfordringer.
- 103000 Redusert grunnet økonomi. Reduksjon gir mindre rom for opplæring av ansatte og innleie ved sykdom hos pasientene og ved ekstra trykk på tjenesten.
- 109000 Arbeidsgivers andel KLP økes til 16,5 %.
- 111000 Redusert grunnet økonomi. Utgifter til medisiner er økende ved at mer av den medisinske behandling skal skje i kommunen. Reduksjon gir mindre rom for kostbare behandlinger.
- 111001 Utgifter til bandasjemateriell og inkontinensutstyr er overført denne konto fra renholds kap..
- 120000 Grunnet økonomi er det kun avsatt 50 000,- til utskiftning av nødvendig utstyr. Det er stor slitasje på teknisk utstyr og viktigheten av utskiftning er stor. Dette da ansatte ikke skal utsettes for større arbeidsbelastning enn nødvendig og at pasientene ikke utsettes for fare.
- 140000 Medfinansiering sykehus og betaling for evt overliggedøgn i sykehus. Økt til reel kostnad 2012.

### 31120 SOLLIA SYKEAVD. 3, 4, 5

I behandlingen av demente er forutsigbarhet, tilstedeværelse og trygghet spesielt viktig - særlig med håndtering av uro/vandring på avdelingen. Det er ikke rom for ønsket satsning på demensomsorgen jfr årsmelding 2011. Bemanningen reduseres med 0,55 årsverk.

- 101000 Reduksjon med 55 % stilling. Demensteam arbeidet legges ned; utredning av hjemmeboende demente og støtte til pårørende faller da bort. Det kan ikke leies inn på dagtid ved fravær på to dagvakter pr uke. Dette vil gi helgebemanning på fire av syv dager i uka. Dette gir pasientene et dårligere tilbud og slitasjen på de ansatte øker. Konkret vil dette føre til mer medisinerbruk, 2- 3 stk som ikke kommer opp til frokost og pasientene blir sittende alene på stua. Mest sannsynlig vil sykefraværet øke med bakgrunn i økt belastning på dagvaktene.
- 101041 Lørdag - og søndagstillegget går opp grunnet økning av tillegget i sentrale forhandlinger.
- 102030 Feil i budsjetteringen for 2011 er rettet opp og det er justert opp i forhold til lønnsøkningen.
- 103000 Redusert grunnet økonomi. Reduksjon gir mindre rom for opplæring av ansatte og innleie ved sykdom hos pasientene og ved ekstra trykk på tjenesten.
- 109000 Arbeidsgivers andel KLP økes til 16,5 %.

### 31130 KJØKKEN/ KANTINE

- 101041 Lørdag - og søndagstillegget går opp grunnet økning av tillegget i sentrale forhandlinger.
- 102030 Justert opp i forhold til lønnsøkninger.
- 109000 Arbeidsgivers andel KLP økes til 16,5 %.
- 111500 Økes med 8 % for å ta opp prisstigning på matvarer. Det tilstrebes å ha et kosthold i institusjon som tilfredsstillende nasjonale faglige retningslinjer for forebygging og behandling av underernæring.
- 162000/162005 Økes med ca 3 %.

### 31140 VASKERI OG RENHOLD

Endringer på lønn og enkelte andre kontoer er kun overføringer til andre ansvarsområder.

- 109000 Arbeidsgivers andel KLP økes til 16,5 %.
- 165000 Prisene holdes uendret frem nåværende inntektssum er nådd.

### 31200 HJEMMESYKEPLEIEN

Hjemmesykepleien fikk en økning på 1 årsverk i 2012 for å være rustet for noen av de oppgavene samhandlingsreformen krever. Grunnet økonomi reduseres tjenesten nå med 0,5 årsverk.

- 101000 Reduseres med 0,5 årsverk. Demensteam arbeidet legges ned; utredning av hjemmeboende demente og støtte til pårørende faller da bort. Dette gir en mer sårbar tjeneste hvor fleksibilitet og evne til å ta imot utskrivningsklare pasienter reduseres.
- 102030 Innleie ved ferie avvikling er økt noe, men ikke i forhold til forbruk 2011. Dette vil gi utfordringer.
- 103000 Redusert grunnet økonomi. Reduksjon gir mindre rom for opplæring av ansatte og innleie ved sykdom hos pasientene og ved ekstra trykk på tjenesten.
- 109000 Arbeidsgivers andel KLP økes til 16,5 %.
- 117000 Økt i forhold til forbruk.
- 171001 Inntekt på multidose.

### 31250 HJEMMEHJELP

- 103000 Innvilgede BPA timer og 25 000 til ekstrahjelp.
- 105000 Innvilgede vedtak om omsorgslønn.
- 102030 Innleie ved ferie avvikling er økt noe, men ikke i forhold til forbruk 2011.
- 137000 Innvilgede BPA timer, kjøpt av ULOBA.
- 160000 Økt brukerbetaling på hjemmehjelp og innført egenbetaling på trygghetsalarm.

### 31300 VESTGÅRDVEIEN BOFELLESSKAP

- 101000 Bemanningen reduseres med 0,4 årsverk. Tilbudet til beboerne på Vestgårdveien blir dårligere. Muligheten til å komme seg ut på aktiviteter reduseres og det blir mindre tid til den enkelte beboer.
- 101041 Lørdag - og søndagstillegget går opp grunnet økning av tillegget i sentrale forhandlinger.
- 102011 Lønn til frikjøp av tillitsvalgt.
- 103000/103040 Dekker opp innleie for ferier, sykdom osv som krever bemanning for at beboere er hjemme på dagtid og høytider.
- 109000 Arbeidsgivers andel KLP økes til 16,5 %.
- 163000 Husleieinntektene økes med 3 %.

### 31310 DAGSENTER

St.m. 25 setter et sterkt fokus på demens og tiltak som avlastar pårørende. Et viktig tiltak er å gi hjemmeboende demente et dagtilbud. Et sted å gå. Møte andre. Bli aktivisert. Et tilbud som kan gi gode opplevelser og meningsfulle hverdager. Vi utsetter behovet for institusjonsplass og vi gir de som har demens bedre livskvalitet og et mer verdig liv. Når det er bygget ut nok plasser, vil dagtilbud for demente bli lovfestet. Lokalitetene utvides høsten 2012.

- 101000 Økning skyldes helårsvirkning på 1 årsverk til en bruker. Dette årsverket gis det statlig tilskudd til jfr 170000.
- 102030 Lønn til ferievikar er budsjettert likt med forbruk 2011.
- 103000 Ansatte på voksenopplæringsmidler lønnes her jfr 171001.
- 109000 Arbeidsgivers andel KLP økes til 16,5 %.
- 135000 Antall ASVO plasser er økt med 1 plass.

### 1.3132 PSYKISK HELSEVERN

Det er behov for utvidelse av psykisk helsevern. Økning av antall brukere og utfordringene rundt den enkelte bruker øker og skaper utfordringer for tjenesten. Det er ikke gitt rom for økning av drift.

- 101000 Det er ikke rom for å øke med 20 % stilling til vask av Doktorsvingen.
- 137000 Grunnet økonomi er kjøp av psykologtjenester til brukere av psykiatri tjenesten tatt ut. Dette kan forsvares da det er bedre tilgang på psykologtjenester ved DPS enn tidligere.

### 31330 ERGO OG FYSIO

Enkelte poster er justert etter kostnad. Aktivitetsnivået holdes uendret.

Gro B. Abotnes  
Virksomhetsleder

## **VIRKSOMHET NAV, FAMILIENS HUS**

Virksomhet NAV består av Familiens Hus og NAV kontoret. I Familiens Hus er fagområdene barnevern, helsestasjon, konsulent for funksjonshemmede, Toppen bolig og Gjøkeredet representert.

Familiens Hus har nå ett års drift bak seg. Resultatene er gode og målsetningene nås. Tjenestetilbudet ut til den enkelte bruker er bedre, samtidig som det er ett videre utviklingspotensiale i tjenesten. Tjenesten skal evalueres i løpet av 2013.

NAV kontoret står også ovenfor utfordringer. Utfordringene ift troverdig forvaltning som har en god produksjonsflyt er i ferd med å elimineres. Det vil i året som kommer nå handle i større grad om å bistå brukere med å finne arbeid. Arbeid skal være førstevalget for brukere når det gjelder inntektssikring.

### **25500 GJØKEREDET UNGDSOMSHUS OG KULTURSCENE**

Driften fra 2012 er videreført inn i 2013, men følgende endringer er gjort:

- Art 16290 Billettinntekter. Inngangspenger på ordinære aktiviteter er nå gjort gratis for medlemmer av Gjøkeredet. Inntektene er nå knyttet til konserter mm.

### **32000 HELSE OG SOSIALADMINISTRASJON**

Driften fra 2012 er videreført inn i 2013, men følgende endringer er gjort:

- Art 170000, refusjoner fra staten, refusjoner tilknyttet partnerskapet mellom NAV og Skiptvet kommune. Refusjonene er knyttet til halv lønn med mer for NAV leder.
- Det er laget en ny husleie kontrakt mellom NAV og kommunen i forbindelse med at barnevernstjenesten flyttet til Familiens Hus. Det er nå en 50/50 fordeling mellom stat og kommune ift NAV sine lokaler.(kommunen øker sine inntekter)

### **32100 SOSIALE TJENESTER**

Driften fra 2012 er videreført inn i 2013, men følgende endringer er gjort: Hoved endringen er at alt av budsjettposter som er knyttet til konsulent for funksjonshemmede er nå overført til et eget ansvarsområde. Dette for å øke styringsgraden av dette området.

- Art 101000 lønn, Lønn til konsulent for funksjonshemmede er overført til eget kapittel.
- Art 108901, Introduksjonsstønad, Denne posten er justert ift bosetningsvedtakene for 2013.
- Art 108902 Kvalifiseringsprogrammet. KVP er redusert til 2 brukere på helårsvirkning. Fylkesmannens krav til kommunen er 4 brukerplasser.
- Art 1350000dette er tilskudd til mannlig og kvinnelige krisesentre og til Introduksjonssentret.
- Art 147091, bidrag livsopphold, dette er økonomisk sosialhjelp og området er noe redusert.

### 32200 BARNEVERN

Driften fra 2012 til 2013 er redusert. Barnevernstjenesten har hatt og har betydelige utfordringer ift driftsnivå og budsjett. Det er iverksatt tiltak får å kunne oppnå balanse i 2013. Avdelingen har en utvidet rapporterings- og drøftelsesplikt i 2013.

- Art 101000, lønn er videreført fra 2012.
- Art 105006 m.fl. (fosterhjem / plassering utenfor hjemmet) er justert noe ned etter en gjennomgang av de enkelte saker. Det knytter seg store utgifter til frikjøp av fosterforeldre.
- Art 116080 km. godtgjørelse. Her er det reduksjoner og det vil være en nøktern bruk av dette.
- Art 130000 kjøp fra staten. Her er det en omlegging fra kjøp av avlastnings tiltak til alternative tiltak.
- Art 137000 til 170000 er tjenester som i hovedsak er knyttet til tiltak i hjemmet. Her er dyre tiltak avvirket. Alternative tiltak utvikles, men tross dette vil driftsnivået være over KOSTRA nivå.

### 32200 TOPPEN

Avdelingen er fullfinansiert fra IMDI/Bufetat. I tillegg er det avsatt fonds midler for fremtidige utgifter for beboere på Toppen. Driftsnivået på avdelingen er søkt å gjøre så lik andre kommunale virksomheter som mulig.

### 32300 HELSESTASJON

Drift fra 2012 videreføres. I tråd med samhandlingsreformen er det ønske om å øke kommunefysioterapeut ressurs med halv stilling øremerket helsefremmende og forebyggende arbeid barn og unge. Dessverre er det ikke funnet plass til det innenfor budsjettforslag 2013.

- 10100/101030 Lønn økt i tråd med sentrale forhandlinger. Leder på åpent lekested avlønnes i forhold til formelle kvalifikasjoner som er høyskoleutdanning.
- 171000 Sykelønnsrefusjon tatt ut i budsjettet for 2013.

### 32300 FUNKSJONSJEMMEDE

Dette er et nyopprettet ansvarsområde. Tidligere var dette området en del 32100 Sosiale tjenester. Bakgrunnen for å skille dette ansvarsområdet ut som et eget er å øke kontroll og styring og etableringen av Familiens Hus, hvor vedtaksmyndigheten for dette området nå ligger til leder av Familiens Hus.

- Art 101000 lønn, dette er lønn til konsulenten.
- Art 103010 Engasjementer. Dette er lønn til støttekontaktene
- Art 105000 Annen lønn. Dette er omsorgslønn.
- Art 105013 Avlastning. Dette er kjøp av avlastningstiltak hos andre leverandører.
- Art 137500 Kjøp fra IKS. Dette er kommunens faste kostnad ved å være deleier i Brennemoen avlastnings senter.

Leif-Øystein Nordby  
Virksomhetsleder

## VIRKSOMHET NÆRING OG TEKNIKK

Budsjett 2013 er i hovedsak en videreføring av budsjett 2012.

I samsvar med økonomiplanen er det i 2013 ingen nye driftstiltak av engangskarakter og ingen nye, ordinære driftstiltak.

Følgene eksisterende driftstiltak av engangskarakter er videreført:

- ENØK-tiltak etter Klima- og energiplan for I.Ø. kommunene med kr. 75.000,-
- Interkommunalt samarbeid Vannområde Glomma sør for Øyeren med kr. 80.000,-
- Glommaprosjektet med kr. 100.000,-

For å oppnå budsjettbalanse er vedlikehold av kommunale bygninger redusert med kr. 206.000 og vedlikehold av kommunale veger med kr. 50.000. Dette er meget beklagelig da våre vedlikeholdsplaner for bygninger og veger viser et samlet merbehov på kr. 1.800.000 i forhold til 2012-budsjettet. Energiforbruket (strøm og fyringsolje) er redusert med kr. 200.000. Dette anses realistisk, forutsatt en relativt mild vinter.

Budsjettet er meget stramt, men tilstrekkelig til å kunne oppnå fastsatte mål/ambisjoner i ”balansert målstyring”.

### 41000 PLAN, MILJØ OG NATURVERN

ENØK-tiltak kr. 75.000,- (kr. 20,- pr. innbygger)  
Vannområde Glomma Sør kr. 80.000,-

### 41010 BYGGESAKSBEHANDLING

Byggesaksgebyrer øker med 3 %.

### 41020 OPPMÅLING

Oppmålingsgebyrer øker med 3 %.

### 42000 NÆRINGSAVDELING

Glommaprosjektet kr. 100.000.

### 44100 AVLØP

Gjelder kloakkledningsnett, kloakkavgifter, septiktømming m.v. Etter selvkostberegninger er kloakkavgiften økt med 5 % til kr. 30, 73 pr. m<sup>3</sup>. Dette gir en dekningsprosent på 100 %. Etter anbudsrunde for tømming av septiktanker forventes en betydelig reduisering av utgiftene her, og etter selvkostberegninger er avgift for tømming septiktanker derfor holdt uendret. Dette gir en dekningsprosent på 101 %.

### 44200 VANN

Gjelder vannledningsnett og vannavgifter m.v. Etter selvkostberegninger er vannavgiften økt med 5 % til kr. 13,22 pr. m<sup>3</sup>. Dette gir en dekningsprosent på 99 %.

Tilskudd til privat borrevann er videreført med kr. 15.000,-.

### 44300 RENOVASJON

Etter selvkostberegninger er renovasjonsavgiften holdt uendret med en avgift pr. stativ/boenhet på kr. 1.932 og pr. fritidsbolig kr. 966. Dette gir en dekningsprosent på 100 %.

#### 44400 BRANN- OG REDNING

Husleieinntekter kr. 40.000,- er fjernet da tidligere utleid lokale nå blir tatt til bruk som lagringsplass for n/t`s egen virksomhet.

#### 44410 FEIING

Tjenestene blir kjøpt av Askim kommune. Feiing av piper utføres hvert 2. år og kontroll/tilsyn av piper/ildsted m.v. utføres hvert 4. år. Utgiftene utlignes slik at det beregnes samme årlige avgift. Etter selvkostberegninger er avgift pr. pipeløp økt med 3 % til kr. 439. Dette gir en dekningsprosent på 76 %.

#### 44500 KOMMUNALE VEGER M.M

Vegvedlikehold er redusert med kr. 50.000,- i forhold til 2012-budsjettet. Forskjønning Meieribyen (med bl.a. blomsteramplere i gatelysmastene) og trafikksikring videreføres som 2012-budsjettet. Vedlikeholdsplanen for kommunale vegger/plasser viser imidlertid et behov for min. kr. 850.000,- i tillegg til oppsatt budsjett.

#### 44520 PRIVATE VEGER.

Tilskudd til private vegger er videreført med kr. 41.500.

#### 44600 FDV-FELLESUTGIFTER

Gjelder bl.a. driftsutgifter for biler/maskinpark, serviceavtaler, forsikringer, arbeidstøy m.m.

På bakgrunn av regnskapstall hittil i 2012 er lagt inn ca. 9 % økning av transportutgiftene.

#### 45xxx KOMMUNALE BYGG

Vedlikehold av kommunale bygg er redusert med kr. 206.000 i forhold til 2012-budsjettet. Vedlikeholdsplanen for kommunal bygningsmasse viser imidlertid et behov for min. kr. 1.200.000,- i tillegg til oppsatt budsjett.

#### 45xxx. ENERGI (Strøm og fyringsolje)

Strøm og fyringsolje er redusert med kr.200.000,- i forhold til 2012-budsjettet.

#### 45340 TRYGDEBOLIGER

Det er ikke funnet plass til videreføring utbedring bad i trygdeboligene. (Er hittil renovert 6 av 8 bad)

#### 45710 PARKER OG ANLEGG

ASVO`s utegruppe er videreført med kr. 101.000,-.

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Kirkelund skole</b>					
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	13 000 000	0,00	22 000 000
21000	023000	Byggetjenester og nybygg	0	16 828,43	
21000	027000	Konsulenttjenester	2 000 000	0,00	
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	3 250 000	0,00	5 000 000
21000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	4 207,07	
21000	091000	Bruk av lån	-11 000 000	0,00	-22 000 000
21000	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-861 867,62	
21000	094000	Bruk av disposisjonsfond	-4 000 000	0,00	
21000	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-3 250 000	0,00	-5 000 000
<b>Totalt 21000</b>			<b>0</b>	<b>-840 832,12</b>	<b>0</b>
<b>Vestgård skole</b>					
22000	023000	Byggetjenester og nybygg	0	291 231,30	
22000	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	72 807,83	
<b>Totalt 22000</b>			<b>0</b>	<b>364 039,13</b>	<b>0</b>
<b>Finlandsskogen barnehage</b>					
23030	027000	Konsulenttjenester	0	63 333,00	
<b>Totalt 23030</b>			<b>0</b>	<b>63 333,00</b>	<b>0</b>
<b>Dagsenter</b>					
34310	023000	Byggetjenester og nybygg	1 200 000	0,00	
34310	042900	Mva kompensasjon - høy sats	300 000	0,00	
34310	081000	Tilskudd fra staten	-480 000	0,00	
34310	091000	Bruk av lån	-720 000	0,00	
34310	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-300 000	0,00	
<b>Totalt 34310</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>Næringsarealer</b>					
46140	023000	Byggetjenester og nybygg	0	47 294,44	
46140	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	11 823,56	
46140	067000	Salg av fast eiendom	0	-549 815,00	
<b>Totalt 46140</b>			<b>0</b>	<b>-490 697,00</b>	<b>0</b>
<b>Boligarealer</b>					
46150	023000	Byggetjenester og nybygg	0	4 400,00	
46150	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 100,00	
46150	067000	Salg av fast eiendom	0	-16 350,00	
<b>Totalt 46150</b>			<b>0</b>	<b>-10 850,00</b>	<b>0</b>
<b>Renseanlegg</b>					
46310	023000	Byggetjenester og nybygg	0	107 972,49	3 500 000
46310	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0,00	
46310	091000	Bruk av lån	0	0,00	-3 500 000
46310	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-107 972,49	0
46310	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	0	0,00	
<b>Totalt 46310</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>Kommunale veger</b>					
46400	023000	Byggetjenester og nybygg	0	18 120,00	
46400	023000	Byggetjenester og nybygg	0	184 017,64	
46400	023000	Byggetjenester og nybygg	0	290 439,00	
46400	023000	Byggetjenester og nybygg	0	772 797,00	
46400	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	28 717,74	
46400	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	72 609,75	



Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46400	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	189 990,50	
46400	065000	Annet avgiftspliktig salg	0	-200 220,00	
46400	070000	Refusjoner fra staten	0	-416 600,00	
46400	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-200 000,00	
<b>Totalt 46400</b>			<b>0</b>	<b>739 871,63</b>	<b>0</b>
<b>Solheimtunet</b>					
46505	023000	Byggetjenester og nybygg	0	330 467,09	1 800 000
46505	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	82 616,77	450 000
46505	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-413 083,86	-1 800 000
46505	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	0	0,00	-450 000
<b>Totalt 46505</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>Kirkelund skole</b>					
46510	019500	Avgifter og gebyrer	0	3 750,00	
46510	023000	Byggetjenester og nybygg	0	-0,14	
46510	023000	Byggetjenester og nybygg	0	0,14	
46510	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-3 750,00	
<b>Totalt 46510</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>Solliakompleks</b>					
46550	023000	Byggetjenester og nybygg	0	15 783,58	
46550	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	3 945,92	
<b>Totalt 46550</b>			<b>0</b>	<b>19 729,50</b>	<b>0</b>
<b>Vestgårdveien</b>					
46555	023000	Byggetjenester og nybygg	0	416 668,00	
46555	042900	Mva kompensasjon - høy sats	0	104 167,00	
46555	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-330 000,00	
46555	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	0	-190 835,00	
<b>Totalt 46555</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>Finans</b>					
88200	051000	Avdrag på lån	560 000	0,00	695 000
88200	051000	Avdrag på lån	0	478 581,00	
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	140 000	0,00	550 000
88200	051010	Ekstraordinære avdrag på lån	0	140 852,00	
88200	052000	Utlån	0	1 964 000,00	
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	385 000	0,00	454 000
88200	052900	Kjøp av aksjer og andeler	0	388 330,00	
88200	055000	Avsetninger til bundne investeringsfo	0	418 453,00	
88200	091000	Bruk av lån	0	-1 964 000,00	
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	0	-330 354,00	-410 000
88200	092000	Mottatt avdrag utlån	-440 000	0,00	
88200	092010	Ekstraordinære avdrag	0	-418 453,00	
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfond	0	-140 852,00	
88200	095800	Bruk av bundne investeringsfond	-140 000	0,00	-550 000
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	0	-381 151,14	
88200	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-505 000	0,00	-739 000
<b>Totalt 88200</b>			<b>0</b>	<b>155 405,86</b>	<b>0</b>
<b>Totalt</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Ordfører</b>					
10000	105060	Telefongodtgjørelse	0	7 451,62	
10000	105060	Telefongodtgjørelse	12 000	0,00	12 000
10000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	165 484,98	
10000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	115 000	0,00	115 000
10000	108010	Godtgjørelse ordfører/varaordfører	0	586 114,54	
10000	108010	Godtgjørelse ordfører/varaordfører	661 000	0,00	661 000
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	102 747,73	
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	185 000	0,00	304 000
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	26 268,28	
10000	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 350,16	
10000	109090	Gruppelivsforsikring	1 200	0,00	1 000
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	96 985,83	
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	136 000	0,00	154 000
10000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	10 230,80	
10000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	14 487,44	
10000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 703,86	
10000	110000	Kontormateriell	1 000	0,00	0
10000	113000	Telefoni	0	2 763,09	0
10000	113000	Telefoni	3 000	0,00	8 000
10000	114000	Annonser og kunngjøringer	0	3 497,00	0
10000	115000	Kursutgifter	0	11 103,85	0
10000	115000	Kursutgifter	20 000	0,00	20 000
10000	116000	Km-godtgjørelse	20 000	0,00	
10000	116000	Km-godtgjørelse	0	14 800,75	20 000
10000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	5 076,11	0
10000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	10 000	0,00	0
10000	120000	Inventar og utstyr	0	6 000,00	
10000	120000	Inventar og utstyr	5 000	0,00	5 000
10000	130000	Kjøp fra staten	0	420,00	0
10000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	951,05	0
10000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	0,00	6 000
10000	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	58,80	0
10000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	8,89	0
10000	147000	Overføring til private	0	1 000,00	0
10000	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	20 000	0,00	20 000
10000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	0,00	-6 000
10000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-951,05	
10000	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-58,80	
10000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-8,89	
<b>Totalt 10000</b>			<b>1 189 200</b>	<b>1 059 486,04</b>	<b>1 320 000</b>
<b>Politiske styringsorganer</b>					
10010	105000	Annen lønn	0	2 076,62	
10010	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	312 334,75	
10010	108000	Godtgjørelse folkevalgte	286 000	0,00	325 000
10010	108020	Tapt arbeidsfortjeneste	50 000	0,00	50 000
10010	109900	Arbeidsgiveravgift	0	44 332,01	
10010	109900	Arbeidsgiveravgift	48 000	0,00	52 000
10010	110000	Kontormateriell	0	1 018,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10010	110000	Kontormateriell	2 000	0,00	2 000
10010	110020	Aviser og tidsskrifter	0	30 560,00	
10010	110020	Aviser og tidsskrifter	30 000	0,00	32 000
10010	111510	Beverting	0	39 692,28	
10010	111510	Beverting	50 000	0,00	40 000
10010	112000	Annet forbruksmateriell	0	35 134,77	
10010	112000	Annet forbruksmateriell	0	1 200,00	
10010	112000	Annet forbruksmateriell	15 000	0,00	20 000
10010	114000	Annonser og kunngjøringer	0	1 931,30	
10010	115000	Kursutgifter	0	14 891,00	
10010	115000	Kursutgifter	15 000	0,00	15 000
10010	116000	Km-godtgjørelse	10 000	0,00	10 000
10010	116000	Km-godtgjørelse	0	697,90	
10010	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	1 698,00	
10010	117000	Drift av transportmidler	0	3 240,74	
10010	119540	Avgifter og gebyrer	0	12 811,50	
10010	119540	Avgifter og gebyrer	12 000	0,00	13 000
10010	120000	Inventar og utstyr	0	315 531,77	
10010	120000	Inventar og utstyr	4 000	0,00	5 000
10010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	86 499,64	
10010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	4 000	0,00	10 000
10010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	8 000	0,00	
10010	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	259,26	
10010	147000	Overføring til private	0	74 019,00	
10010	147000	Overføring til private	85 000	0,00	75 000
10010	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	40 000	0,00	40 000
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-4 000	0,00	-10 000
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-86 499,64	
10010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-8 000	0,00	
10010	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-259,26	
<b>Totalt 10010</b>			<b>647 000</b>	<b>891 169,64</b>	<b>679 000</b>
<b>Kontrollutvalg og revisjon</b>					
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	5 000	0,00	
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	3 396,00	4 000
10020	108000	Godtgjørelse folkevalgte	3 000	0,00	
10020	109900	Arbeidsgiveravgift	0	478,83	
10020	109900	Arbeidsgiveravgift	1 200	0,00	500
10020	115000	Kursutgifter	0	11 000,00	
10020	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	10 000
10020	115020	Utgifter til foreleser	0	2 600,00	
10020	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	1 000
10020	137500	Kjøp fra iks	0	486 752,00	
10020	137500	Kjøp fra iks	510 000	0,00	535 000
10020	147000	Overføring til private	0	16 075,00	
<b>Totalt 10020</b>			<b>530 200</b>	<b>520 301,83</b>	<b>550 500</b>
<b>Kommune- og stortingsvalg</b>					
10030	104000	Overtid	0	61 506,41	65 000
10030	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 708,93	10 000
10030	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	963,49	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10030	110000	Kontormateriell	0	43 276,56	45 000
10030	113010	Porto	0	11 569,00	12 000
10030	114000	Annonser og kunngjøringer	0	3 120,43	3 000
10030	115000	Kursutgifter	0	2 750,00	3 000
10030	119540	Avgifter og gebyrer	0	65 892,00	70 000
10030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	31 401,94	30 000
10030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-31 401,94	-30 000
<b>Totalt 10030</b>			0	196 786,82	208 000
<b>Overformynderi</b>					
10040	105070	Honorarer	0	112 700,00	
10040	105070	Honorarer	100 000	0,00	80 000
10040	108000	Godtgjørelse folkevalgte	10 000	0,00	10 000
10040	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	12 915,25	
10040	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	3 000,00	
10040	108000	Godtgjørelse folkevalgte	15 000	0,00	15 000
10040	109900	Arbeidsgiveravgift	0	16 313,70	
10040	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 821,05	
10040	109900	Arbeidsgiveravgift	17 000	0,00	17 000
10040	115000	Kursutgifter	3 000	0,00	3 000
10040	116000	Km-godtgjørelse	0	24 511,75	
10040	116000	Km-godtgjørelse	0	2 336,00	
10040	116000	Km-godtgjørelse	15 000	0,00	15 000
10040	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	114,00	
10040	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	5 500,00	
10040	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	3 770,39	
10040	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	3 000	0,00	3 000
10040	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 500,00	
10040	119540	Avgifter og gebyrer	2 500	0,00	2 500
10040	135000	Kjøp fra kommuner	0	155 843,00	
10040	135000	Kjøp fra kommuner	153 000	0,00	108 000
10040	137000	Kjøp fra private	0	6 500,00	
10040	137010	Driftstilskudd private	0	4 000,00	
10040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 625,00	
10040	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	301,61	
10040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 625,00	
10040	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-301,61	
10040	175000	Refusjon fra kommuner	0	-4 494,00	
<b>Totalt 10040</b>			318 500	347 331,14	253 500
<b>Eldreråd</b>					
10060	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	8 490,00	5 000
10060	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 197,10	1 000
10060	112000	Annet forbruksmateriell	1 000	0,00	
10060	115000	Kursutgifter	1 000	0,00	
10060	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	
<b>Totalt 10060</b>			3 000	9 687,10	6 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Råd for funksjonshemmede</b>					
10070	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	2 264,00	3 000
10070	109900	Arbeidsgiveravgift	0	319,24	
10070	112000	Annet forbruksmaterieell	1 000	0,00	
<b>Totalt 10070</b>			1 000	2 583,24	3 000
<b>Sentraladministrasjon</b>					
10100	101000	Fastlønn	0	4 098 067,63	
10100	101000	Fastlønn	4 366 000	0,00	4 509 000
10100	101000	Fastlønn	0	133 074,31	
10100	102020	Vikarlønn ferie	0	4 276,16	
10100	102040	Sykevikar m/ref	0	281 539,08	
10100	103000	Ekstraarbeid	0	199 130,00	
10100	103000	Ekstraarbeid	100 000	0,00	247 000
10100	104000	Overtid	0	38 427,18	
10100	104000	Overtid	50 000	0,00	25 000
10100	105000	Annen lønn	0	-5 514,00	
10100	105000	Annen lønn	0	1 380,00	
10100	105000	Annen lønn	0	-1 380,00	
10100	105060	Telefongodtgjørelse	0	5 514,00	
10100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	300 699,34	
10100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	725 000	0,00	829 000
10100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	288 266,21	
10100	109090	Gruppelivsforsikring	0	8 226,12	
10100	109090	Gruppelivsforsikring	7 000	0,00	7 000
10100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	596 268,54	
10100	109900	Arbeidsgiveravgift	742 000	0,00	795 000
10100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	76 250,04	
10100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	42 398,55	
10100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	40 645,71	
10100	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-48 998,36	
10100	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjor	0	-1 475,26	
10100	110000	Kontormaterieell	0	92 859,21	
10100	110000	Kontormaterieell	0	638,40	
10100	110000	Kontormaterieell	80 000	0,00	80 000
10100	110020	Aviser og tidsskrifter	0	34 762,13	
10100	110020	Aviser og tidsskrifter	30 000	0,00	20 000
10100	111500	Mat- og drikkevarer	0	983,72	
10100	111510	Beverting	0	627,00	
10100	112000	Annet forbruksmaterieell	0	5 998,56	
10100	112000	Annet forbruksmaterieell	0	635,00	
10100	112000	Annet forbruksmaterieell	0	200,00	
10100	112000	Annet forbruksmaterieell	5 000	0,00	15 000
10100	112000	Annet forbruksmaterieell	0	0,34	
10100	112020	Andre tjenester	0	4 310,00	
10100	113000	Telefoni	0	420,00	
10100	113010	Porto	0	125,00	
10100	113020	Datakommunikasjon	0	1 250,00	
10100	113030	Betalingsformidling	0	21 327,41	
10100	113030	Betalingsformidling	40 000	0,00	20 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
10100	115000	Kursutgifter	0	26 770,50	
10100	115000	Kursutgifter	0	840,00	
10100	115000	Kursutgifter	30 000	0,00	30 000
10100	116000	Km-godtgjørelse	0	25 414,25	
10100	116000	Km-godtgjørelse	35 000	0,00	35 000
10100	116020	Kostgodtgjørelse	0	5 280,00	
10100	116570	Trekkfritt stipend	0	9 782,40	
10100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	7 623,28	
10100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	8 000	0,00	8 000
10100	119510	Kopieringsavtaler	0	1 633,19	
10100	119540	Avgifter og gebyrer	0	36 990,80	
10100	119540	Avgifter og gebyrer	30 000	0,00	40 000
10100	119550	Innfordringsutgifter	23 000	0,00	20 000
10100	120000	Inventar og utstyr	0	25 632,23	
10100	120000	Inventar og utstyr	30 000	0,00	30 000
10100	120020	It-utstyr	0	8 578,20	
10100	135000	Kjøp fra kommuner	0	432 000,00	
10100	135000	Kjøp fra kommuner	600 000	0,00	600 000
10100	137000	Kjøp fra private	0	891,25	
10100	137000	Kjøp fra private	15 000	0,00	20 000
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	153 905,31	150 000
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	159,60	
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	50,00	
10100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	180 000	0,00	
10100	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	82,28	
10100	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	472,49	
10100	147000	Overføring til private	0	3 159,00	
10100	147080	Tap på fordringer	0	7 474,00	
10100	150020	Forsinkelsesrenter	0	17 869,00	
10100	150020	Forsinkelsesrenter	3 000	0,00	3 000
10100	162000	Salg av varer og tjenester	0	-600,00	
10100	162000	Salg av varer og tjenester	0	-4 934,00	
10100	162000	Salg av varer og tjenester	0	-1 711,00	
10100	162000	Salg av varer og tjenester	0	-20 615,00	
10100	162020	Gebyrer	0	-37 499,01	
10100	162020	Gebyrer	0	-2 194,00	
10100	162020	Gebyrer	0	-1 522,00	-25 000
10100	162020	Gebyrer	-280 000	0,00	-290 000
10100	162020	Gebyrer	0	-216 376,00	
10100	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-74 175,00	
10100	170000	Refusjoner fra staten	0	0,00	-164 000
10100	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-347 506,00	
10100	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-11 371,45	
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-180 000	0,00	-150 000
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-50,00	
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-159,60	
10100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-153 905,31	
10100	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-82,28	
10100	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-472,49	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10100	177000	Refusjon fra andre	0	-1 264,20	
<b>Totalt 10100</b>			6 639 000	6 111 102,46	6 854 000
<b>Fellesutgifter</b>					
10110	103000	Ekstraarbeid	0	25 598,14	
10110	103000	Ekstraarbeid	0	1 935,93	
10110	103000	Ekstraarbeid	50 000	0,00	48 000
10110	103070	Kvelds- og nattillegg	0	584,64	
10110	104000	Overtid	0	3 782,88	
10110	105070	Honorarer	0	36 000,00	
10110	105070	Honorarer	0	10 000,00	
10110	105070	Honorarer	0	5 000,00	
10110	109050	Pensjonsutgifter premieavvik	0	1 845 564,00	
10110	109050	Pensjonsutgifter premieavvik	0	-457 568,00	
10110	109090	Gruppelivsforsikring	0	184,11	
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	260 223,00	
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	5 076,00	
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	4 425,87	
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 727,33	
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	-64 517,00	
10110	109900	Arbeidsgiveravgift	7 000	0,00	7 000
10110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	447,79	
10110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	38,07	
10110	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-27 697,19	
10110	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-517,80	
10110	110000	Kontormateriell	0	8 114,00	
10110	110000	Kontormateriell	15 000	0,00	30 000
10110	110020	Aviser og tidsskrifter	0	8 120,00	
10110	111500	Mat- og drikkevarer	0	11 210,90	
10110	111510	Bevertning	0	10 997,31	
10110	111510	Bevertning	0	3 453,00	
10110	111510	Bevertning	0	998,00	
10110	111510	Bevertning	70 000	0,00	60 000
10110	112000	Annet forbruksmaterieill	0	346 289,23	
10110	112000	Annet forbruksmaterieill	0	12 750,40	
10110	112000	Annet forbruksmaterieill	0	7 180,31	
10110	112000	Annet forbruksmaterieill	0	1 515,00	
10110	112000	Annet forbruksmaterieill	160 000	0,00	120 000
10110	112070	Velferdstiltak	0	44 436,10	
10110	112070	Velferdstiltak	0	18 560,00	
10110	112070	Velferdstiltak	60 000	0,00	65 000
10110	113000	Telefoni	0	91 818,83	
10110	113000	Telefoni	0	420,00	
10110	113000	Telefoni	0	309,80	
10110	113000	Telefoni	110 000	0,00	70 000
10110	113010	Porto	0	179 004,57	
10110	113010	Porto	0	4 040,00	
10110	113010	Porto	0	294,00	
10110	113010	Porto	175 000	0,00	165 000
10110	113020	Datakommunikasjon	0	3 444,00	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
10110	113020	Datakommunikasjon	10 000	0,00	5 000
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	93 335,73	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	76 316,90	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	56 419,20	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	39 468,48	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	38 406,65	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	29 501,23	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	7 680,45	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	6 972,11	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	0	835,48	
10110	114000	Annonser og kunngjøringer	350 000	0,00	300 000
10110	115000	Kursutgifter	0	29 530,15	
10110	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	10 000	0,00	10 000
10110	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	5 000,00	
10110	116570	Trekkfritt stipend	0	39 000,00	
10110	116570	Trekkfritt stipend	0	20 531,10	
10110	116570	Trekkfritt stipend	0	2 000,00	
10110	116570	Trekkfritt stipend	75 000	0,00	80 000
10110	118500	Ting og skadeforsikring	0	98 144,00	
10110	118500	Ting og skadeforsikring	0	34 424,00	
10110	118500	Ting og skadeforsikring	440 000	0,00	300 000
10110	118510	Yrkesskadeforsikring	0	295 031,00	
10110	118520	Forsikringer ansatte	0	28 787,00	
10110	118520	Forsikringer ansatte	30 000	0,00	30 000
10110	119510	Kopieringsavtaler	0	55 719,16	
10110	119510	Kopieringsavtaler	60 000	0,00	40 000
10110	119540	Avgifter og gebyrer	0	341 710,89	
10110	119540	Avgifter og gebyrer	0	14 304,00	
10110	119540	Avgifter og gebyrer	0	4 500,00	
10110	119540	Avgifter og gebyrer	0	79,00	
10110	119540	Avgifter og gebyrer	365 000	0,00	400 000
10110	120000	Inventar og utstyr	0	19 618,12	
10110	120000	Inventar og utstyr	0	9 565,65	
10110	120000	Inventar og utstyr	50 000	0,00	25 000
10110	120020	It-utstyr	0	18 724,03	
10110	120020	It-utstyr	40 000	0,00	20 000
10110	122000	Leie av driftsmidler	0	22 500,00	
10110	122000	Leie av driftsmidler	24 000	0,00	24 000
10110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	0,00	30 000
10110	127000	Juridisk bistand	20 000	0,00	20 000
10110	127010	Konsulenttjenester	10 000	0,00	10 000
10110	135000	Kjøp fra kommuner	0	144 319,00	
10110	135000	Kjøp fra kommuner	196 000	0,00	135 000
10110	137000	Kjøp fra private	0	250 649,07	
10110	137000	Kjøp fra private	0	52 174,54	
10110	137000	Kjøp fra private	0	9 835,50	
10110	137000	Kjøp fra private	0	185,00	
10110	137000	Kjøp fra private	245 000	0,00	515 000
10110	137500	Kjøp fra iks	0	783 475,41	



Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10110	137500	Kjøp fra iks	0	618 026,06	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	363 756,44	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	307 793,91	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	251 831,38	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	251 831,37	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	111 925,06	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	111 925,06	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	55 962,53	
10110	137500	Kjøp fra iks	0	50 000,00	
10110	137500	Kjøp fra iks	3 500 000	0,00	4 330 000
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	163 460,53	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	33 928,74	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	22 958,84	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	14 104,84	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	12 272,55	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	10 914,31	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	4 904,63	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 920,10	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 805,27	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	208,85	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	105,00	
10110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	400 000	0,00	250 000
10110	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	619,44	
10110	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	91,76	
10110	145000	Overføring til kommuner	0	358 159,00	
10110	145000	Overføring til kommuner	225 000	0,00	200 000
10110	147000	Overføring til private	0	3 324 800,00	
10110	147000	Overføring til private	0	108 729,99	
10110	147000	Overføring til private	0	50 000,00	
10110	147000	Overføring til private	0	5 000,00	
10110	147000	Overføring til private	0	3 500,00	
10110	147000	Overføring til private	3 278 000	0,00	2 658 000
10110	147080	Tap på fordringer	0	7 245,00	
10110	150020	Forsinkelsesrenter	0	8 724,88	
10110	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	0	522 085,00	200 000
10110	159020	Avskrivninger utstyr	0	87 783,00	
10110	159020	Avskrivninger utstyr	87 800	0,00	87 800
10110	160000	Brukerbetaling	-25 000	0,00	-6 000
10110	162000	Salg av varer og tjenester	0	-3 160,01	
10110	162000	Salg av varer og tjenester	0	-12 620,00	
10110	162000	Salg av varer og tjenester	0	-1 350,00	
10110	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-19 185,07	
10110	170000	Refusjoner fra staten	0	-5 435,00	-300 000
10110	170000	Refusjoner fra staten	0	-30 000,00	
10110	170010	Refusjoner fra nav	-25 000	0,00	-25 000
10110	170010	Refusjoner fra nav	0	-29 572,00	
10110	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-196 434,00	
10110	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-3 672,32	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-400 000	0,00	-250 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-105,00	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-208,85	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 805,27	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 920,10	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-4 904,63	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-10 914,31	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-12 272,55	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-14 104,84	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-22 958,84	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-33 928,74	
10110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-163 460,53	
10110	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-619,44	
10110	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-91,76	
10110	175000	Refusjon fra kommuner	0	-22 550,00	
10110	177000	Refusjon fra andre	-72 100	0,00	-40 000
10110	177000	Refusjon fra andre	0	-160 477,68	
10110	189000	Overføringer fra andre	0	-264,59	
10110	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-72 000,00	-100 000
10110	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-500 000,00	
10110	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-2 105 787,00	
<b>Totalt 10110</b>			<b>9 570 700</b>	<b>8 468 557,08</b>	<b>9 513 800</b>
<b>Lærlinger</b>					
10120	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	18 687,67	
10120	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	-18 687,67	
10120	105000	Annen lønn	0	735 586,72	
10120	105000	Annen lønn	0	278 056,87	
10120	105000	Annen lønn	0	123 442,98	
10120	105000	Annen lønn	1 436 000	0,00	1 175 000
10120	105000	Annen lønn	0	357,10	
10120	109090	Gruppelivsforsikring	0	4 584,03	
10120	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 755,00	
10120	109090	Gruppelivsforsikring	0	780,00	
10120	109090	Gruppelivsforsikring	8 000	0,00	8 000
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	0	95 604,28	
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	0	32 950,54	
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	0	15 650,60	
10120	109900	Arbeidsgiveravgift	203 000	0,00	167 000
10120	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	11 394,92	
10120	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	3 918,34	
10120	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 864,86	
10120	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-16 086,26	
10120	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengererefusjon	0	-621,96	
10120	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-10 897,00	
10120	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-103 209,00	
10120	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-4 411,33	
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-534 000	0,00	-290 000
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-18 543,00	
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-39 736,20	
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-86 919,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10120	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-165 867,20	
10120	177000	Refusjon fra andre	0	-55 755,00	
<b>Totalt 10120</b>			1 113 000	803 900,29	1 060 000
<b>Frivillighetssentral</b>					
10200	101000	Fastlønn	0	359 288,40	370 000
10200	101000	Fastlønn	368 000	0,00	
10200	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 600,00	3 600
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	22 515,38	
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	59 000	0,00	61 000
10200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	21 579,04	
10200	109090	Gruppelivsforsikring	0	736,45	
10200	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	1 000
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	44 933,11	
10200	109900	Arbeidsgiveravgift	60 000	0,00	61 000
10200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	6 337,98	
10200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 174,64	
10200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 042,66	
10200	110000	Kontormateriell	0	8 762,25	
10200	110000	Kontormateriell	4 000	0,00	5 000
10200	111510	Bevertning	0	115,00	
10200	114000	Annonser og kunngjøringer	0	1 066,84	
10200	115000	Kursutgifter	0	3 600,00	
10200	115000	Kursutgifter	4 000	0,00	5 000
10200	116000	Km-godtgjørelse	0	9 226,35	
10200	116010	Andre oppgavepliktige reise godtgjørelse	5 000	0,00	10 000
10200	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	6 000,00	
10200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	590,67	
10200	120000	Inventar og utstyr	4 000	0,00	4 000
10200	135000	Kjøp fra kommuner	0	6 000,00	
10200	137000	Kjøp fra private	0	13 062,00	
10200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 501,41	
10200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	17,33	
10200	147000	Overføring til private	0	3 000,00	
10200	155000	Avsetninger til bundne fond	0	28 189,38	
10200	170000	Refusjoner fra staten	-295 000	0,00	-300 000
10200	170000	Refusjoner fra staten	0	-330 890,00	
10200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 501,41	
10200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-17,33	
10200	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-15 000,00	
10200	177000	Refusjon fra andre	0	-7 930,15	
<b>Totalt 10200</b>			210 000	191 000,00	220 600
<b>Miljørettet helsevern</b>					
10300	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	18 200,00	
10300	137500	Kjøp fra iks	0	232 050,00	
10300	137500	Kjøp fra iks	240 000	0,00	0
<b>Totalt 10300</b>			240 000	250 250,00	0
<b>Lege og fysioterapi</b>					
10310	101000	Fastlønn	0	126 336,68	
10310	101000	Fastlønn	156 000	0,00	313 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10310	101000	Fastlønn	0	21 154,17	
10310	101000	Fastlønn	0	-126,34	
10310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	0,00	0
10310	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 472,90	1 000
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	0	18 775,76	
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	0	-15,90	
10310	109900	Arbeidsgiveravgift	22 000	0,00	50 000
10310	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 228,21	
10310	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	-1,91	
10310	116000	Km-godtgjørelse	0	3 299,60	
10310	116000	Km-godtgjørelse	0	824,90	
10310	116000	Km-godtgjørelse	6 000	0,00	6 000
10310	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	7 040,00	
10310	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	5 500,00	
10310	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	47 000	0,00	0
10310	116530	Driftstøtte	0	91 757,55	
10310	116530	Driftstøtte	0	27 058,80	
10310	116530	Driftstøtte	86 000	0,00	146 000
10310	137000	Kjøp fra private	0	1 360 900,16	1 450 000
10310	137000	Kjøp fra private	0	573 223,36	766 000
10310	137000	Kjøp fra private	2 150 000	0,00	
10310	137500	Kjøp fra iks	0	1 007 071,00	
10310	137500	Kjøp fra iks	1 100 000	0,00	0
10310	140000	Overføringer til staten	0	112 904,00	
10310	140000	Overføringer til staten	120 000	0,00	50 000
<b>Totalt 10310</b>			<b>3 687 000</b>	<b>3 359 402,94</b>	<b>2 782 000</b>
<b>Bibliotek</b>					
10400	101000	Fastlønn	0	540 811,31	
10400	101000	Fastlønn	0	311 343,94	
10400	101000	Fastlønn	855 000	0,00	894 000
10400	101000	Fastlønn	0	2 762,37	
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	0	5 641,64	
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	0	2 806,12	
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	8 000	0,00	8 000
10400	101070	Kvelds- og nattillegg	0	211,68	
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	3 580,78	
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	1 594,39	
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	5 000	0,00	5 000
10400	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	117,60	
10400	102030	Sykevikar u/ref	0	914,09	
10400	102030	Sykevikar u/ref	11 000	0,00	11 000
10400	102040	Sykevikar m/ref	0	137,77	
10400	102040	Sykevikar m/ref	0	125,34	
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	27 525,48	
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	21 103,79	
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	138 000	0,00	152 000
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	27 485,22	
10400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	19 286,60	
10400	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 429,35	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
10400	109090	Gruppelivsforsikring	0	780,00	2 000
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	0	69 968,16	
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	0	39 875,70	
10400	109900	Arbeidsgiveravgift	142 000	0,00	151 000
10400	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	8 372,41	
10400	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	4 771,91	
10400	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 881,12	
10400	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 975,66	
10400	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 875,45	
10400	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 719,40	
10400	110000	Kontormateriell	0	11 676,68	
10400	110000	Kontormateriell	0	16,00	
10400	110000	Kontormateriell	12 000	0,00	12 000
10400	110020	Aviser og tidsskrifter	0	23 443,07	
10400	110020	Aviser og tidsskrifter	25 000	0,00	25 000
10400	111510	Beverting	0	762,15	
10400	111510	Beverting	1 000	0,00	1 000
10400	112000	Annet forbruksmateriell	0	1 515,14	
10400	112000	Annet forbruksmateriell	3 000	0,00	3 000
10400	113000	Telefoni	0	15 311,60	
10400	113000	Telefoni	11 000	0,00	13 000
10400	113010	Porto	0	1 580,80	
10400	113010	Porto	2 000	0,00	1 000
10400	113020	Datakommunikasjon	0	1 794,43	
10400	113020	Datakommunikasjon	1 000	0,00	1 000
10400	114000	Annonser og kunngjøringer	0	6 269,00	
10400	114020	Informasjon og reklame	3 000	0,00	3 000
10400	115000	Kursutgifter	0	900,00	
10400	115000	Kursutgifter	8 000	0,00	8 000
10400	115020	Utgifter til foreleser	0	600,00	
10400	115020	Utgifter til foreleser	0	500,00	
10400	116000	Km-godtgjørelse	5 000	0,00	5 000
10400	116000	Km-godtgjørelse	0	3 106,15	
10400	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	11 500,00	
10400	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	164,00	
10400	119510	Kopieringsavtaler	10 000	0,00	10 000
10400	119540	Avgifter og gebyrer	0	13 048,57	
10400	119540	Avgifter og gebyrer	13 000	0,00	13 000
10400	120000	Inventar og utstyr	0	6 708,80	
10400	120000	Inventar og utstyr	10 000	0,00	10 000
10400	120020	It-utstyr	0	94 343,58	
10400	120020	It-utstyr	6 000	0,00	6 000
10400	120050	Bøker og annet utlånsmateriell	0	177 155,38	
10400	120050	Bøker og annet utlånsmateriell	175 000	0,00	175 000
10400	122000	Leie av driftsmidler	0	12 269,17	
10400	122000	Leie av driftsmidler	25 000	0,00	25 000
10400	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	17 085,19	
10400	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	60 000	0,00	60 000
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	26 520,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10400	133000	Kjøp fra fylkeskommune	35 000	0,00	35 000
10400	137000	Kjøp fra private	0	4 750,00	
10400	137000	Kjøp fra private	0	2 454,00	
10400	137000	Kjøp fra private	25 000	0,00	25 000
10400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	48 698,47	
10400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	4,00	
10400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	14 000	0,00	20 000
10400	162020	Gebyrer	-8 000	0,00	-8 000
10400	162020	Gebyrer	0	-13 985,00	
10400	162900	Billettinntekter	-4 000	0,00	-4 000
10400	162900	Billettinntekter	0	-2 350,00	
10400	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-2 000	0,00	-2 000
10400	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-1 230,80	
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-14 000	0,00	-20 000
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-4,00	
10400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-48 698,47	
<b>Totalt 10400</b>			<b>1 575 000</b>	<b>1 520 005,19</b>	<b>1 640 000</b>
<b>Kulturadministrasjon</b>					
10500	101000	Fastlønn	0	150 387,10	
10500	101000	Fastlønn	0	147 727,28	
10500	101000	Fastlønn	460 000	0,00	478 000
10500	101070	Kvelds- og nattillegg	0	36 682,80	
10500	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	6 802,71	
10500	103000	Ekstraarbeid	0	1 911,51	
10500	104000	Overtid	0	1 554,28	
10500	105000	Annen lønn	0	-152,00	
10500	105060	Telefongodtgjørelse	0	152,00	
10500	105070	Honorarer	0	500,00	
10500	105070	Honorarer	6 000	0,00	6 000
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	11 842,98	
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	9 928,68	
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	73 000	0,00	78 900
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	12 548,30	
10500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	8 298,15	
10500	109090	Gruppelivsforsikring	0	723,46	1 000
10500	109090	Gruppelivsforsikring	0	232,74	
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	0	24 174,33	
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	0	19 298,06	
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	0	195,67	
10500	109900	Arbeidsgiveravgift	76 000	0,00	79 500
10500	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 888,68	
10500	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 300,80	
10500	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	23,48	
10500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 669,86	
10500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 399,98	
10500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 769,34	
10500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 170,05	
10500	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-10 043,44	
10500	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-420,45	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
10500	110000	Kontormateriell	0	1 831,15	
10500	110000	Kontormateriell	0	1 312,50	
10500	110000	Kontormateriell	0	515,34	
10500	110000	Kontormateriell	20 000	0,00	20 000
10500	110020	Aviser og tidsskrifter	2 200	0,00	2 200
10500	111510	Beverting	0	937,00	
10500	111510	Beverting	2 000	0,00	2 000
10500	112000	Annet forbruksmateriell	0	1 295,67	
10500	112000	Annet forbruksmateriell	0	856,00	
10500	112000	Annet forbruksmateriell	20 000	0,00	40 000
10500	112020	Andre tjenester	0	155,00	
10500	113000	Telefoni	0	9 402,75	
10500	113000	Telefoni	0	2 019,00	
10500	113000	Telefoni	10 000	0,00	10 000
10500	114000	Annonser og kunngjøringer	0	3 183,20	
10500	114040	Trykking	0	5 400,00	
10500	115000	Kursutgifter	0	500,00	
10500	115000	Kursutgifter	9 000	0,00	9 000
10500	116000	Km-godtgjørelse	10 000	0,00	10 000
10500	116000	Km-godtgjørelse	0	4 116,30	
10500	116000	Km-godtgjørelse	0	2 230,75	
10500	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	60 000,00	
10500	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	185,00	
10500	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	148,14	
10500	119540	Avgifter og gebyrer	0	4 021,50	
10500	119540	Avgifter og gebyrer	0	250,00	
10500	120000	Inventar og utstyr	0	22 588,62	
10500	120000	Inventar og utstyr	15 000	0,00	16 000
10500	123000	Vedlikehold bygninger	1 000	0,00	
10500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	5 868,85	
10500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	0,00	5 000
10500	137000	Kjøp fra private	0	68 268,19	
10500	137000	Kjøp fra private	80 000	0,00	40 000
10500	137010	Driftstilskudd private	0	7 308,00	
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	18 984,76	
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	5 647,16	
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 417,31	
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	795,80	
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	542,13	
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	128,84	
10500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	0,00	10 000
10500	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	57,79	
10500	147000	Overføring til private	0	14 500,00	
10500	147000	Overføring til private	8 000	0,00	8 000
10500	147080	Tap på fordringer	0	997,00	
10500	162000	Salg av varer og tjenester	-10 000	0,00	
10500	162000	Salg av varer og tjenester	0	-30 720,00	
10500	162000	Salg av varer og tjenester	0	-4 780,00	
10500	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-71 230,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
10500	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-2 981,95	
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	0,00	-10 000
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-128,84	
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-542,13	
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-795,80	
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 417,31	
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-5 647,16	
10500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-18 984,76	
10500	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-57,79	
10500	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-100 000	0,00	-100 000
10500	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-50 000,00	
10500	195000	Bruk av bundne driftsfond	-8 000	0,00	-8 000
10500	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-8 000,00	
10500	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-50 000,00	
<b>Totalt 10500</b>			<b>679 200</b>	<b>433 744,36</b>	<b>697 600</b>
<b>Kunst og kulturformål</b>					
10510	101000	Fastlønn	0	5 201,12	
10510	102020	Vikarlønn ferie	0	5 027,02	
10510	102020	Vikarlønn ferie	10 000	0,00	10 000
10510	102070	Kvelds- og nattillegg	0	858,48	
10510	103000	Ekstraarbeid	0	5 090,93	
10510	103000	Ekstraarbeid	0	3 029,23	
10510	105070	Honorarer	0	3 000,00	
10510	105070	Honorarer	0	3 000,00	
10510	105070	Honorarer	7 000	0,00	7 000
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	0	2 036,64	
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	0	796,68	
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	0	423,00	
10510	109900	Arbeidsgiveravgift	2 000	0,00	2 000
10510	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	244,38	
10510	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	53,44	
10510	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	1 000	0,00	
10510	110000	Kontormateriell	1 000	0,00	1 000
10510	112000	Annet forbruksmaterieill	5 000	0,00	5 000
10510	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	14 500,00	
10510	117000	Drift av transportmidler	6 000	0,00	6 000
10510	135000	Kjøp fra kommuner	0	42 898,00	
10510	135000	Kjøp fra kommuner	0	5 916,00	
10510	135000	Kjøp fra kommuner	70 000	0,00	70 000
10510	137000	Kjøp fra private	0	900,00	
10510	137000	Kjøp fra private	0	670,00	
10510	137000	Kjøp fra private	20 000	0,00	20 000
10510	137010	Driftstilskudd private	0	94 865,02	
10510	137010	Driftstilskudd private	0	8 672,00	
10510	137010	Driftstilskudd private	0	4 000,00	
10510	137010	Driftstilskudd private	0	3 703,70	
10510	137010	Driftstilskudd private	191 000	0,00	191 000
10510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	18 010,89	
10510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	105,00	



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
10510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	0,00	20 000
10510	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	286,36	
10510	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	296,30	
10510	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	172,59	
10510	147000	Overføring til private	0	365 625,00	
10510	147000	Overføring til private	0	310 084,00	
10510	147000	Overføring til private	0	184 229,00	
10510	147000	Overføring til private	0	51 960,00	
10510	147000	Overføring til private	916 000	0,00	916 000
10510	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	0	100 000,00	
10510	162000	Salg av varer og tjenester	0	-550,00	
10510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	0,00	-20 000
10510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-105,00	
10510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-18 010,89	
10510	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-286,36	
10510	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-172,59	
10510	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-296,30	
10510	189000	Overføringer fra andre	0	-138 000,00	
<b>Totalt 10510</b>			<b>1 229 000</b>	<b>1 078 233,64</b>	<b>1 228 000</b>
<b>Kulturskole</b>					
10520	135000	Kjøp fra kommuner	0	1 060 000,00	
10520	135000	Kjøp fra kommuner	1 095 000	0,00	1 102 400
<b>Totalt 10520</b>			<b>1 095 000</b>	<b>1 060 000,00</b>	<b>1 102 400</b>
<b>Idrett og friluftsliv</b>					
10530	147000	Overføring til private	0	24 000,00	
10530	147000	Overføring til private	54 000	0,00	2 054 000
10530	163000	Husleieinntekter	0	-200,00	
10530	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	0,00	-2 000 000
<b>Totalt 10530</b>			<b>54 000</b>	<b>23 800,00</b>	<b>54 000</b>

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Kirkelund skole</b>					
21000	101000	Fastlønn	0	1 595 358,46	
21000	101000	Fastlønn	0	327 844,87	
21000	101000	Fastlønn	2 200 000	0,00	2 460 600
21000	101000	Fastlønn	0	12 130,03	
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	0	12 349 556,62	
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	0	1 367 577,88	
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	0	395 189,66	
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	15 645 000	0,00	16 318 000
21000	101010	Lønn undervisningspersonell	0	530 335,47	
21000	101060	Helgedagstillegg	0	464 838,93	
21000	101060	Helgedagstillegg	0	34 118,77	
21000	101060	Helgedagstillegg	0	10 123,14	
21000	101060	Helgedagstillegg	480 000	0,00	485 000
21000	101060	Helgedagstillegg	0	6 381,32	
21000	101060	Helgedagstillegg	0	1 304,31	
21000	101060	Helgedagstillegg	10 000	0,00	10 000
21000	101070	Kvelds- og nattillegg	0	6 953,21	
21000	101070	Kvelds- og nattillegg	5 000	0,00	5 000
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	6 106,26	
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	1 226,36	
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	10 000	0,00	
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	171 220,54	
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	8 646,42	
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	6 659,61	
21000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	120 000	0,00	130 000
21000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	63 677,82	
21000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	-63 677,82	
21000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	385 413,86	
21000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	382 759,77	
21000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	180 000	0,00	0
21000	102020	Vikarlønn ferie	0	143 763,30	
21000	102020	Vikarlønn ferie	0	832,45	
21000	102030	Sykevikar u/ref	0	13 112,59	
21000	102030	Sykevikar u/ref	0	540,33	
21000	102030	Sykevikar u/ref	15 000	0,00	
21000	102030	Sykevikar u/ref	0	75 976,28	
21000	102030	Sykevikar u/ref	0	4 391,44	
21000	102030	Sykevikar u/ref	65 000	0,00	80 000
21000	102040	Sykevikar m/ref	0	332 373,72	
21000	102040	Sykevikar m/ref	0	10 148,72	
21000	102060	Helgedagstillegg vikar	0	94,08	
21000	102060	Helgedagstillegg vikar	0	446,32	
21000	103000	Ekstraarbeid	0	33 087,36	
21000	103000	Ekstraarbeid	0	17 043,52	
21000	103000	Ekstraarbeid	120 000	0,00	87 100
21000	103000	Ekstraarbeid	0	78 811,91	
21000	103000	Ekstraarbeid	0	59 716,96	
21000	103000	Ekstraarbeid	0	40 753,55	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
21000	103070	Kvelds- og nattillegg	0	1 352,40	
21000	104000	Overtid	0	96 484,40	
21000	104000	Overtid	0	15 903,61	
21000	104000	Overtid	100 000	0,00	100 000
21000	105000	Annen lønn	0	11 250,00	
21000	105000	Annen lønn	13 000	0,00	13 000
21000	105000	Annen lønn	0	-1 608,00	
21000	105000	Annen lønn	0	107,13	
21000	105010	Andre tillegg	0	18 908,66	
21000	105010	Andre tillegg	22 000	0,00	39 000
21000	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 608,00	
21000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	543,00	
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	85 539,45	
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	30 636,37	
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3 152,68	
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	461 000	0,00	462 000
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	87 193,80	
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	22 953,46	
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 209,02	
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	0	1 484 577,50	
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	0	136 774,31	
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	0	76 220,90	
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	1 630 000	0,00	1 828 000
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	0	3 420,12	
21000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	0	2 240,73	
21000	109090	Gruppelivsforsikring	0	27 567,88	
21000	109090	Gruppelivsforsikring	0	5 046,49	
21000	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 964,87	
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	2 052 950,27	
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	235 371,56	
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	102 301,36	
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	2 646 000	0,00	2 683 000
21000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	255 810,66	
21000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	28 159,34	
21000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	12 242,96	
21000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	221 386,23	
21000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	23 604,88	
21000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	11 191,61	
21000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	13 215,53	
21000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 552,38	
21000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	311,48	
21000	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-215 835,80	
21000	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-11 302,18	
21000	110000	Kontormateriell	0	16 475,30	
21000	110000	Kontormateriell	20 000	0,00	15 000
21000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	24 129,46	
21000	110020	Aviser og tidsskrifter	15 000	0,00	15 000
21000	110500	Undervisningsmaterieell	0	23 836,89	
21000	110500	Undervisningsmaterieell	20 000	0,00	45 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
21000	110510	Undervisningsmateriell - elev pc'er	0	40 975,80	
21000	110510	Undervisningsmateriell - elev pc'er	0	11 451,00	
21000	110510	Undervisningsmateriell - elev pc'er	62 000	0,00	12 000
21000	110520	Undervisningsmateriell - mat- og helse	0	89 520,58	
21000	110520	Undervisningsmateriell - mat- og helse	0	179,28	
21000	110520	Undervisningsmateriell - mat- og helse	90 000	0,00	80 000
21000	110530	Lærebøker	0	60 188,61	
21000	110530	Lærebøker	0	21 908,21	
21000	110530	Lærebøker	65 000	0,00	65 000
21000	110540	Arbeidsmaterialer	0	75 432,98	
21000	110540	Arbeidsmaterialer	80 000	0,00	70 000
21000	110550	Annet fritt skolemateriell	0	98 057,18	
21000	110550	Annet fritt skolemateriell	0	498,40	
21000	110550	Annet fritt skolemateriell	95 000	0,00	76 000
21000	110560	Skoleboksamling	0	40 593,50	
21000	110560	Skoleboksamling	40 000	0,00	40 000
21000	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	1 828,80	
21000	111000	Medisinsk forbruksmateriell	2 000	0,00	2 000
21000	111500	Mat- og drikkevarer	0	237 557,07	
21000	111500	Mat- og drikkevarer	200 000	0,00	200 000
21000	111510	Beverting	0	18 017,02	
21000	111510	Beverting	15 000	0,00	15 000
21000	111520	Skolefrukt og grønt	0	75 920,53	
21000	111520	Skolefrukt og grønt	75 000	0,00	75 000
21000	112000	Annet forbruksmateriell	0	71 126,40	
21000	112000	Annet forbruksmateriell	0	1 560,08	
21000	112000	Annet forbruksmateriell	138 000	0,00	276 000
21000	112000	Annet forbruksmateriell	0	0,50	
21000	112070	Velferdstiltak	0	15 740,50	
21000	112070	Velferdstiltak	4 000	0,00	4 000
21000	113000	Telefoni	0	61 649,99	
21000	113000	Telefoni	0	12 339,83	
21000	113000	Telefoni	50 000	0,00	75 000
21000	113010	Porto	0	334,40	
21000	113010	Porto	3 000	0,00	3 000
21000	113030	Betalingsformidling	0	100,00	
21000	114000	Annonser og kunngjøringer	0	367,25	
21000	115000	Kursutgifter	0	85 132,50	
21000	115000	Kursutgifter	0	2 980,00	
21000	115000	Kursutgifter	70 000	0,00	70 000
21000	116000	Km-godtgjørelse	0	16 030,85	
21000	116000	Km-godtgjørelse	30 000	0,00	20 000
21000	116570	Trekkfritt stipend	0	26 000,00	
21000	117000	Drift av transportmidler	0	1 059 964,48	
21000	117000	Drift av transportmidler	0	165 304,09	
21000	117000	Drift av transportmidler	1 080 000	0,00	1 061 000
21000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	2 919,55	
21000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	3 000	0,00	3 000
21000	119510	Kopieringsavtaler	0	35 717,82	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
21000	119510	Kopieringsavtaler	35 000	0,00	45 000
21000	119540	Avgifter og gebyrer	0	36 953,11	
21000	119540	Avgifter og gebyrer	0	9 715,50	
21000	119540	Avgifter og gebyrer	38 000	0,00	35 000
21000	119550	Innfordringsutgifter	0	638,36	
21000	119550	Innfordringsutgifter	1 000	0,00	1 000
21000	120000	Inventar og utstyr	0	87 629,53	
21000	120000	Inventar og utstyr	0	159,20	
21000	120000	Inventar og utstyr	100 000	0,00	100 000
21000	120020	It-utstyr	0	74 965,68	
21000	120020	It-utstyr	30 000	0,00	30 000
21000	122000	Leie av driftsmidler	0	122 663,50	
21000	122000	Leie av driftsmidler	136 000	0,00	136 000
21000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	5 661,00	
21000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	0,00	10 000
21000	127010	Konsulenttjenester	0	1 718,00	
21000	127010	Konsulenttjenester	5 000	0,00	5 000
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	38 700,00	
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommune	70 000	0,00	70 000
21000	135000	Kjøp fra kommuner	0	1 076 742,00	
21000	135000	Kjøp fra kommuner	1 889 000	0,00	1 910 000
21000	137000	Kjøp fra private	0	195 875,00	
21000	137000	Kjøp fra private	0	30 340,00	
21000	137000	Kjøp fra private	132 000	0,00	300 000
21000	138000	Kjøp fra foretak i egen kommune	0	639 152,00	770 000
21000	138000	Kjøp fra foretak i egen kommune	0	119 884,00	
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	142 739,15	
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	21 604,07	
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	7 585,00	
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	3 084,97	
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 664,22	
21000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	140 000	0,00	180 000
21000	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	19 160,11	
21000	142910	Mva kompensasjon - middels sats	20 000	0,00	20 000
21000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	82 493,51	
21000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	13 596,97	
21000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	120,01	
21000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	83 000	0,00	95 000
21000	150020	Forsinkelsesrenter	0	199,86	
21000	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	582 047,00	
21000	159000	Avskrivninger fast eiendom	582 000	0,00	582 000
21000	159020	Avskrivninger utstyr	0	22 651,00	
21000	159020	Avskrivninger utstyr	22 700	0,00	22 700
21000	162000	Salg av varer og tjenester	-202 000	0,00	-202 000
21000	162000	Salg av varer og tjenester	0	-1 700,00	
21000	162000	Salg av varer og tjenester	0	-222 409,00	
21000	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-300,00	
21000	170000	Refusjoner fra staten	-2 520 000	0,00	-2 200 000
21000	170000	Refusjoner fra staten	0	-92 617,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
21000	170000	Refusjoner fra staten	0	-2 993 875,00	
21000	170000	Refusjoner fra staten	0	-25 679,00	
21000	171000	Sykelønsrefusjon	0	-912 844,92	0
21000	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	-165 000	0,00	0
21000	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-617 905,08	
21000	171020	Refusjon avsatte feriepengar	0	-79 935,54	
21000	172800	Mva kompensasjon - høy sats	-3 250 000	0,00	-5 000 000
21000	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-4 207,07	
21000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-140 000	0,00	-180 000
21000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 664,22	
21000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-3 084,97	
21000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-7 585,00	
21000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-21 604,07	
21000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-142 739,15	
21000	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-20 000	0,00	-20 000
21000	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-19 160,11	
21000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-83 000	0,00	-95 000
21000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-120,01	
21000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-13 596,97	
21000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-82 493,51	
21000	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-66 000	0,00	-125 000
21000	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-135 808,00	
21000	175000	Refusjon fra kommuner	-445 000	0,00	-1 220 000
21000	175000	Refusjon fra kommuner	0	-369 655,00	
21000	177000	Refusjon fra andre	-110 000	0,00	-135 000
21000	177000	Refusjon fra andre	0	-20 688,59	
21000	177000	Refusjon fra andre	0	-134 282,00	
21000	189000	Overføringer fra andre	0	-11 845,51	
<b>Totalt 21000</b>			<b>22 171 700</b>	<b>23 537 626,96</b>	<b>22 057 400</b>
<b>Voksenopplæring</b>					
21010	101000	Fastlønn	0	76 803,32	0
21010	101000	Fastlønn	0	4 404,40	0
21010	109900	Arbeidsgiveravgift	0	9 669,00	0
21010	109900	Arbeidsgiveravgift	0	554,48	0
21010	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepengar	0	1 160,28	0
21010	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepengar	0	66,54	0
21010	127010	Konsulenttjenester	252 500	0,00	258 000
21010	135000	Kjøp fra kommuner	1 213 000	0,00	0
21010	137000	Kjøp fra private	0	1 358 887,00	828 000
21010	145000	Overføring til kommuner	0	59 250,00	0
21010	170000	Refusjoner fra staten	-1 213 000	0,00	-970 000
21010	170000	Refusjoner fra staten	0	-1 254 400,00	
21010	175000	Refusjon fra kommuner	0	-422 340,00	0
<b>Totalt 21010</b>			<b>252 500</b>	<b>-165 944,98</b>	<b>116 000</b>
<b>Folkebadet</b>					
21020	101000	Fastlønn	65 000	0,00	70 000
21020	101000	Fastlønn	0	54 944,58	
21020	101070	Kvelds- og nattillegg	0	5 856,48	
21020	101070	Kvelds- og nattillegg	6 500	0,00	8 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
21020	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	4 419,80	
21020	101080	Lørdags- og søndagstillegg	5 000	0,00	7 000
21020	102020	Vikarlønn ferie	4 000	0,00	0
21020	104000	Overtid	0	1 560,37	
21020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	12 000	0,00	
21020	109900	Arbeidsgiveravgift	0	8 407,28	
21020	109900	Arbeidsgiveravgift	13 000	0,00	
21020	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 008,88	
21020	110000	Kontormateriell	1 000	0,00	1 000
21020	112000	Annet forbruksmaterieill	0	880,00	
21020	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	220,00	
21020	162900	Billettinntekter	-50 000	0,00	-40 000
21020	162900	Billettinntekter	0	-49 600,00	
21020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-220,00	
<b>Totalt 21020</b>			<b>56 500</b>	<b>27 477,39</b>	<b>46 000</b>

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Vestgård skole</b>					
22000	101000	Fastlønn	0	697 807,91	
22000	101000	Fastlønn	836 200	0,00	680 300
22000	101000	Fastlønn	0	317 771,71	
22000	101000	Fastlønn	0	10 714,96	
22000	101000	Fastlønn	0	4 959,03	
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	0	7 224 238,54	
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	7 954 000	0,00	8 149 400
22000	101010	Lønn undervisningspersonell	0	29 410,84	
22000	101060	Helgedagstillegg	0	208 134,39	
22000	101060	Helgedagstillegg	220 000	0,00	220 000
22000	101060	Helgedagstillegg	0	7 084,02	
22000	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	50 134,45	
22000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	32 996,54	
22000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	213 640,00	
22000	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	70 000	0,00	
22000	102030	Sykevikar u/ref	0	21 996,48	
22000	102030	Sykevikar u/ref	30 000	0,00	33 000
22000	102030	Sykevikar u/ref	0	9 750,07	
22000	102040	Sykevikar m/ref	0	21 915,63	
22000	102040	Sykevikar m/ref	0	294 105,66	
22000	103000	Ekstraarbeid	0	31 840,14	
22000	103000	Ekstraarbeid	110 000	0,00	0
22000	103000	Ekstraarbeid	0	73 536,98	261 000
22000	103060	Helgedagstillegg	0	524,27	
22000	104000	Overtid	0	61,04	
22000	104000	Overtid	12 000	0,00	12 000
22000	105000	Annen lønn	0	-2 903,00	
22000	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 903,00	
22000	105060	Telefongodtgjørelse	2 000	0,00	5 000
22000	105070	Honorarer	0	569,25	
22000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	2 738,00	
22000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	5 000	0,00	5 000
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	76 510,58	
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	134 000	0,00	146 100
22000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	73 259,32	
22000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	0	796 769,13	
22000	109010	Arbeidsgivers andel SPK	862 000	0,00	938 000
22000	109090	Gruppelivsforsikring	0	15 906,81	
22000	109090	Gruppelivsforsikring	18 000	0,00	18 000
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 167 276,10	
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 348,94	
22000	109900	Arbeidsgiveravgift	1 445 000	0,00	1 434 100
22000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	140 423,02	
22000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	161,87	
22000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	123 132,51	
22000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	10 329,53	
22000	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-105 450,55	
22000	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-7 627,20	



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
22000	110000	Kontormateriell	0	17 057,38	
22000	110000	Kontormateriell	15 000	0,00	15 000
22000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	5 229,50	
22000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	0,00	10 000
22000	110500	Undervisningsmateriell	0	6 355,40	
22000	110500	Undervisningsmateriell	50 000	0,00	
22000	110530	Lærebøker	0	249 245,41	
22000	110530	Lærebøker	140 000	0,00	140 000
22000	110540	Arbeidsmaterialer	0	3 328,83	
22000	110540	Arbeidsmaterialer	10 000	0,00	10 000
22000	110550	Annet fritt skolemateriell	0	132 707,79	
22000	110550	Annet fritt skolemateriell	100 000	0,00	100 000
22000	110560	Skoleboksamling	0	20 883,44	
22000	110560	Skoleboksamling	20 000	0,00	20 000
22000	111000	Medisinsk forbruksmateriell	1 000	0,00	1 000
22000	111500	Mat- og drikkevarer	0	39 699,74	
22000	111500	Mat- og drikkevarer	20 000	0,00	25 000
22000	111510	Beverting	0	5 990,00	
22000	111510	Beverting	20 000	0,00	15 000
22000	112000	Annet forbruksmateriell	0	90 488,82	
22000	112000	Annet forbruksmateriell	120 000	0,00	100 000
22000	112010	Andre råvarer	0	3 896,08	
22000	112070	Velferdstiltak	0	827,00	
22000	112070	Velferdstiltak	8 000	0,00	8 000
22000	113000	Telefoni	0	25 679,32	
22000	113000	Telefoni	0	9 149,64	
22000	113000	Telefoni	0	730,79	
22000	113000	Telefoni	35 000	0,00	38 000
22000	113010	Porto	0	128,00	
22000	113030	Betalingsformidling	0	717,77	
22000	113030	Betalingsformidling	2 000	0,00	2 000
22000	114000	Annonser og kunngjøringer	5 000	0,00	5 000
22000	115000	Kursutgifter	0	136 012,74	
22000	115000	Kursutgifter	50 000	0,00	50 000
22000	116000	Km-godtgjørelse	10 000	0,00	5 000
22000	116000	Km-godtgjørelse	0	13 723,35	
22000	116000	Km-godtgjørelse	5 000	0,00	20 000
22000	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	159 740,00	
22000	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	150 000	0,00	90 000
22000	116570	Trekkfritt stipend	0	15 000,00	
22000	117000	Drift av transportmidler	0	686 375,12	
22000	117000	Drift av transportmidler	0	90 539,50	
22000	117000	Drift av transportmidler	800 000	0,00	750 000
22000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	2 324,26	
22000	119000	Husleie	0	59 495,00	
22000	119000	Husleie	160 000	0,00	170 000
22000	119510	Kopieringsavtaler	0	37 198,10	
22000	119510	Kopieringsavtaler	0	4 578,00	
22000	119510	Kopieringsavtaler	27 000	0,00	50 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
22000	119540	Avgifter og gebyrer	0	14 679,47	
22000	119540	Avgifter og gebyrer	25 000	0,00	30 000
22000	119550	Innfordringsutgifter	0	25,00	
22000	120000	Inventar og utstyr	0	95 978,80	
22000	120000	Inventar og utstyr	0	6 195,00	
22000	120000	Inventar og utstyr	40 000	0,00	50 000
22000	120000	Inventar og utstyr	0	45 348,95	
22000	120000	Inventar og utstyr	100 000	0,00	
22000	120020	It-utstyr	0	15 834,00	
22000	120020	It-utstyr	85 000	0,00	50 000
22000	122000	Leie av driftsmidler	0	40 151,56	
22000	122000	Leie av driftsmidler	30 000	0,00	30 000
22000	127010	Konsulenttjenester	30 000	0,00	30 000
22000	130000	Kjøp fra staten	15 000	0,00	
22000	135000	Kjøp fra kommuner	0	654 957,00	
22000	135000	Kjøp fra kommuner	500 000	0,00	981 400
22000	137000	Kjøp fra private	0	40 010,00	
22000	137000	Kjøp fra private	0	4 487,22	
22000	137000	Kjøp fra private	10 000	0,00	12 000
22000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	122 050,31	
22000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 919,27	
22000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 548,75	
22000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	182,71	
22000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	71 000	0,00	126 000
22000	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	4 500,69	
22000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	54 910,02	
22000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	7 486,46	
22000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	65 000	0,00	65 000
22000	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	412 454,00	
22000	159000	Avskrivninger fast eiendom	399 700	0,00	408 800
22000	159020	Avskrivninger utstyr	0	5 010,00	
22000	159020	Avskrivninger utstyr	5 000	0,00	5 000
22000	170000	Refusjoner fra staten	-181 000	0,00	0
22000	170000	Refusjoner fra staten	0	-210 738,00	
22000	171000	Sykelønnrefusjon	0	-415 634,99	
22000	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	-70 000	0,00	
22000	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-308 636,29	
22000	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-54 093,82	
22000	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-72 807,83	
22000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-71 000	0,00	-126 000
22000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-182,71	
22000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 548,75	
22000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 919,27	
22000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-122 050,31	
22000	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-4 500,69	
22000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	-65 000	0,00	-65 000
22000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-7 486,46	
22000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-54 910,02	
22000	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-16 038,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
22000	175000	Refusjon fra kommuner	-353 000	0,00	-129 000
22000	175000	Refusjon fra kommuner	0	-446 805,00	
22000	195000	Bruk av bundne driftsfond	-20 000	0,00	
22000	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-123 671,00	
<b>Totalt 22000</b>			<b>14 071 900</b>	<b>13 049 777,02</b>	<b>14 994 100</b>
<b>SFO</b>					
22010	101000	Fastlønn	0	999 530,36	
22010	101000	Fastlønn	1 174 900	0,00	1 131 900
22010	101000	Fastlønn	0	164 414,62	210 000
22010	101000	Fastlønn	0	76 279,37	
22010	101000	Fastlønn	0	31 058,92	
22010	101010	Lønn undervisningspersonell	0	179 051,77	
22010	101010	Lønn undervisningspersonell	200 000	0,00	200 000
22010	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	33 398,22	
22010	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	165,95	
22010	102020	Vikarlønn ferie	0	919,06	
22010	102020	Vikarlønn ferie	15 000	0,00	
22010	102020	Vikarlønn ferie	15 000	0,00	
22010	102030	Sykevikar u/ref	0	2 782,75	
22010	102030	Sykevikar u/ref	50 000	0,00	25 000
22010	102040	Sykevikar m/ref	0	146 696,69	
22010	103000	Ekstraarbeid	0	80 151,40	
22010	103000	Ekstraarbeid	120 000	0,00	0
22010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	82 336,74	
22010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	188 000	0,00	249 700
22010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	79 183,06	
22010	109010	Arbeidsgivers andel SPK	0	25 764,75	
22010	109010	Arbeidsgivers andel SPK	20 900	0,00	23 000
22010	109090	Gruppelivsforsikring	0	4 122,73	
22010	109090	Gruppelivsforsikring	6 000	0,00	6 000
22010	109900	Arbeidsgiveravgift	0	216 224,22	
22010	109900	Arbeidsgiveravgift	216 000	0,00	257 500
22010	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	26 094,53	
22010	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	15 242,44	
22010	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	10 914,10	
22010	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-20 383,18	
22010	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjor	0	-971,35	
22010	110000	Kontormateriell	5 000	0,00	5 000
22010	110500	Undervisningsmaterieell	0	6 808,06	
22010	110500	Undervisningsmaterieell	15 000	0,00	15 000
22010	110540	Arbeidsmaterialer	3 000	0,00	3 000
22010	110550	Annet fritt skolematerieell	0	1 014,00	
22010	110550	Annet fritt skolematerieell	7 000	0,00	7 000
22010	110560	Skoleboksamling	0	1 000,00	
22010	111500	Mat- og drikkevarer	0	101 905,88	
22010	111500	Mat- og drikkevarer	125 000	0,00	125 000
22010	112000	Annet forbruksmaterieell	0	50 573,66	
22010	112000	Annet forbruksmaterieell	0	3 510,00	
22010	112000	Annet forbruksmaterieell	20 000	0,00	25 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
22010	112000	Annet forbruksmaterieell	0	1,53	
22010	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	0,00	4 000
22010	112070	Velferdstiltak	3 000	0,00	4 000
22010	113000	Telefoni	0	2 437,07	
22010	113000	Telefoni	0	626,68	
22010	113000	Telefoni	0	431,87	
22010	113000	Telefoni	3 000	0,00	3 000
22010	113030	Betalingsformidling	0	644,18	3 000
22010	115000	Kursutgifter	0	5 250,00	
22010	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	10 000
22010	116000	Km-godtgjørelse	3 000	0,00	3 000
22010	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	2 000	0,00	
22010	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	0,00	2 000
22010	120000	Inventar og utstyr	15 000	0,00	
22010	120000	Inventar og utstyr	0	1 788,80	
22010	123000	Vedlikehold bygninger	2 000	0,00	
22010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	16 009,76	
22010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	156,47	
22010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	107,97	
22010	142900	Mva kompensasjon - høy sats	12 000	0,00	16 000
22010	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	13 707,58	
22010	142910	Mva kompensasjon - middels sats	16 000	0,00	16 000
22010	147080	Tap på fordringer	0	4 707,00	
22010	160000	Brukerbetaling	-1 650 000	0,00	-1 700 000
22010	160010	Brukerbetaling barnehage	0	-161 455,46	
22010	160010	Brukerbetaling barnehage	0	-1 500 362,87	
22010	170000	Refusjoner fra staten	0	-633,00	
22010	171000	Sykelønsrefusjon	0	-144 561,45	
22010	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-6 889,00	
22010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-12 000	0,00	-16 000
22010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-107,97	
22010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-156,47	
22010	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-16 009,76	
22010	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-16 000	0,00	-16 000
22010	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-13 707,58	
22010	175000	Refusjon fra kommuner	-193 000	0,00	0
<b>Totalt 22010</b>			<b>380 800</b>	<b>519 774,10</b>	<b>612 100</b>

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Barnehageadministrasjon</b>					
23000	101000	Fastlønn	0	579 604,86	
23000	101000	Fastlønn	588 000	0,00	611 200
23000	105000	Annen lønn	-2 500	0,00	
23000	105000	Annen lønn	0	-2 171,00	
23000	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 171,00	
23000	105060	Telefongodtgjørelse	2 500	0,00	2 500
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	37 161,15	
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	94 000	0,00	100 800
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	35 672,90	
23000	109090	Gruppelivsforsikring	0	736,45	
23000	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	1 000
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	72 011,74	
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	96 000	0,00	100 400
23000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	10 122,48	
23000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	5 239,70	
23000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	5 029,92	
23000	110000	Kontormateriell	0	6 800,55	
23000	110000	Kontormateriell	12 000	0,00	8 000
23000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	483,00	
23000	110020	Aviser og tidsskrifter	2 000	0,00	2 000
23000	111500	Mat- og drikkevarer	0	3 984,41	
23000	111510	Beverting	0	515,79	
23000	111510	Beverting	2 000	0,00	2 000
23000	112000	Annet forbruksmaterieell	0	7 125,00	
23000	112000	Annet forbruksmaterieell	0	47,20	
23000	112020	Andre tjenester	0	2 133,80	
23000	113000	Telefoni	0	25 324,45	
23000	113000	Telefoni	23 000	0,00	23 000
23000	115000	Kursutgifter	0	5 506,76	
23000	115000	Kursutgifter	8 000	0,00	6 000
23000	115020	Utgifter til foreleser	0	30 347,00	
23000	116000	Km-godtgjørelse	0	4 537,70	
23000	116000	Km-godtgjørelse	9 000	0,00	9 000
23000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	473,34	
23000	120000	Inventar og utstyr	0	188,00	
23000	120000	Inventar og utstyr	5 000	0,00	5 000
23000	120020	It-utstyr	5 000	0,00	5 000
23000	123000	Vedlikehold bygninger	1 000	0,00	1 000
23000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	6 594,06	
23000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	14 000	0,00	14 000
23000	135000	Kjøp fra kommuner	0	381 458,00	
23000	135000	Kjøp fra kommuner	200 000	0,00	365 000
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	9 552,77	
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 828,25	
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	11,80	
23000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	11 000	0,00	11 000
23000	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	168,59	
23000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	373,90	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
23000	170000	Refusjoner fra staten	0	-5 886,00	
23000	170000	Refusjoner fra staten	0	-40 000,00	
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-11 000	0,00	-11 000
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-11,80	
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 828,25	
23000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-9 552,77	
23000	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-168,59	
23000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-373,90	
23000	175000	Refusjon fra kommuner	0	-91 800,00	-90 000
<b>Totalt 23000</b>			<b>1 060 000</b>	<b>1 083 412,26</b>	<b>1 165 900</b>
<b>Private barnehager</b>					
23010	112000	Annet forbruksmaterieill	0	0,79	
23010	137010	Driftstilskudd private	0	3 994 955,00	
23010	137010	Driftstilskudd private	0	287 065,50	
23010	137010	Driftstilskudd private	6 530 000	0,00	6 100 000
23010	147000	Overføring til private	0	818 213,72	1 060 000
23010	147000	Overføring til private	0	536 242,00	
23010	147080	Tap på fordringer	0	3 828,00	
23010	170000	Refusjoner fra staten	0	-16 634,00	
23010	181000	Tilskudd fra staten	0	-536 242,00	
23010	189000	Overføringer fra andre	-1 055 000	0,00	-1 060 000
23010	189000	Overføringer fra andre	0	-818 213,72	
23010	195000	Bruk av bundne driftsfond	-450 000	0,00	
<b>Totalt 23010</b>			<b>5 025 000</b>	<b>4 269 215,29</b>	<b>6 100 000</b>
<b>Brekkeåsen barnehage</b>					
23020	101000	Fastlønn	0	3 132 878,78	
23020	101000	Fastlønn	3 320 000	0,00	3 460 000
23020	101000	Fastlønn	0	212 082,98	
23020	101000	Fastlønn	0	4 810,85	
23020	101000	Fastlønn	0	2 515,17	
23020	101000	Fastlønn	0	1 980,00	
23020	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	31 971,01	
23020	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	47 000	0,00	55 000
23020	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	949,20	
23020	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	317 760,73	
23020	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	42 058,13	
23020	102020	Vikarlønn ferie	0	113,91	
23020	102020	Vikarlønn ferie	22 000	0,00	15 000
23020	102020	Vikarlønn ferie	0	57 901,87	
23020	102020	Vikarlønn ferie	59 000	0,00	62 000
23020	102030	Sykevikar u/ref	0	44 986,62	
23020	102030	Sykevikar u/ref	0	2 637,76	
23020	102040	Sykevikar m/ref	0	271 810,15	
23020	102040	Sykevikar m/ref	0	51 788,01	
23020	102040	Sykevikar m/ref	80 000	0,00	80 000
23020	103000	Ekstraarbeid	0	34 940,59	
23020	103000	Ekstraarbeid	140 000	0,00	129 000
23020	103000	Ekstraarbeid	0	74 434,83	
23020	103000	Ekstraarbeid	0	46 164,28	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
23020	103000	Ekstraarbeid	0	1 953,04	
23020	104000	Overtid	0	29 201,10	
23020	104000	Overtid	47 000	0,00	40 000
23020	105000	Annen lønn	0	3 899,05	
23020	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 600,00	
23020	105060	Telefongodtgjørelse	7 000	0,00	7 000
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	255 544,53	
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	6 859,06	
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 568,71	
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	593 000	0,00	650 000
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	250 737,03	
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 210,49	
23020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 075,29	
23020	109090	Gruppelivsforsikring	0	8 561,90	
23020	109090	Gruppelivsforsikring	0	268,10	
23020	109090	Gruppelivsforsikring	14 000	0,00	
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	0	527 701,66	
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	0	11 902,22	
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	0	10 268,86	
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	0	240,93	
23020	109900	Arbeidsgiveravgift	606 100	0,00	632 000
23020	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	64 328,86	
23020	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 702,01	
23020	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 297,91	
23020	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	34,45	
23020	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	36 656,05	
23020	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	967,14	
23020	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	785,19	
23020	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	36 273,40	
23020	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	734,68	
23020	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	715,64	
23020	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-118 476,58	
23020	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-8 547,78	
23020	110000	Kontormateriell	0	11 972,45	
23020	110000	Kontormateriell	9 000	0,00	9 000
23020	110020	Aviser og tidsskrifter	0	3 295,20	
23020	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	0,00	5 000
23020	110500	Undervisningsmaterieell	0	37 979,62	
23020	110500	Undervisningsmaterieell	35 000	0,00	29 000
23020	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	0	3 249,38	
23020	111500	Mat- og drikkevarer	0	119 030,42	
23020	111500	Mat- og drikkevarer	120 000	0,00	124 000
23020	111510	Beverting	2 000	0,00	2 000
23020	112000	Annet forbruksmaterieell	0	10 510,70	
23020	112000	Annet forbruksmaterieell	14 000	0,00	14 000
23020	112000	Annet forbruksmaterieell	0	0,88	
23020	112020	Andre tjenester	0	146,50	
23020	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	13 500	0,00	13 500
23020	113000	Telefoni	0	4 419,18	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
23020	113000	Telefoni	11 000	0,00	11 000
23020	115000	Kursutgifter	0	9 830,00	
23020	115000	Kursutgifter	20 000	0,00	15 000
23020	116000	Km-godtgjørelse	8 000	0,00	8 000
23020	116000	Km-godtgjørelse	0	3 094,90	
23020	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	2 190,46	
23020	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	10 660,00	
23020	119540	Avgifter og gebyrer	0	50,00	
23020	120000	Inventar og utstyr	0	54 191,92	
23020	120000	Inventar og utstyr	40 000	0,00	30 000
23020	120000	Inventar og utstyr	0	3 336,71	
23020	123000	Vedlikehold bygninger	3 000	0,00	3 000
23020	123000	Vedlikehold bygninger	0	32 030,50	
23020	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	12 000	0,00	12 000
23020	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	40 250,10	
23020	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 665,00	
23020	142900	Mva kompensasjon - høy sats	55 000	0,00	55 000
23020	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	15 999,18	
23020	142910	Mva kompensasjon - middels sats	15 000	0,00	15 000
23020	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	100,74	
23020	147000	Overføring til private	0	1 053,00	
23020	147080	Tap på fordringer	0	7 879,00	
23020	150020	Forsinkelsesrenter	0	10,49	
23020	160000	Brukerbetaling	-1 010 000	0,00	-1 024 000
23020	160010	Brukerbetaling barnehage	0	-1 076 487,50	
23020	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-535 594,28	
23020	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-305 746,70	
23020	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-60 677,69	
23020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-55 000	0,00	-55 000
23020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 665,00	
23020	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-40 250,10	
23020	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-15 000	0,00	-15 000
23020	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-15 999,18	
23020	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-100,74	
<b>Totalt 23020</b>			<b>4 217 600</b>	<b>3 811 272,95</b>	<b>4 381 500</b>
<b>Finlandsskogen barnehage</b>					
23030	101000	Fastlønn	0	5 167 852,47	
23030	101000	Fastlønn	6 477 000	0,00	6 745 000
23030	101000	Fastlønn	0	1 150 588,36	
23030	101000	Fastlønn	0	13 850,82	
23030	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	29 925,87	
23030	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	2 696,57	18 000
23030	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	7 916,68	
23030	102020	Vikarlønn ferie	33 000	0,00	35 000
23030	102020	Vikarlønn ferie	0	150 288,50	
23030	102020	Vikarlønn ferie	116 000	0,00	121 000
23030	102030	Sykevikar u/ref	0	111 920,87	
23030	102030	Sykevikar u/ref	0	4 044,86	
23030	102040	Sykevikar m/ref	0	311 860,30	



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
23030	102040	Sykevikar m/ref	0	73 885,96	
23030	102040	Sykevikar m/ref	160 000	0,00	160 000
23030	103000	Ekstraarbeid	0	268 723,88	
23030	103000	Ekstraarbeid	0	4 656,74	
23030	103000	Ekstraarbeid	308 000	0,00	375 000
23030	103000	Ekstraarbeid	0	482 025,25	
23030	104000	Overtid	0	71 139,02	
23030	104000	Overtid	0	1 132,24	
23030	104000	Overtid	80 000	0,00	65 000
23030	105000	Annen lønn	0	8 440,86	
23030	105000	Annen lønn	0	699,60	
23030	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 600,00	
23030	105060	Telefongodtgjørelse	7 000	0,00	7 000
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	458 250,88	
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	28 237,03	
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 146 600	0,00	1 291 000
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	447 573,17	
23030	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	19 785,12	
23030	109090	Gruppelivsforsikring	0	16 258,85	
23030	109090	Gruppelivsforsikring	0	818,50	
23030	109090	Gruppelivsforsikring	30 000	0,00	30 000
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	0	947 549,78	
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	0	44 337,47	
23030	109900	Arbeidsgiveravgift	1 172 100	0,00	1 239 000
23030	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	114 226,19	
23030	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	5 294,77	
23030	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	64 613,23	
23030	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 981,43	
23030	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	63 469,14	
23030	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 789,70	
23030	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-74 353,26	
23030	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjor	0	-6 185,73	
23030	110000	Kontormateriell	0	23 406,93	
23030	110000	Kontormateriell	18 000	0,00	18 000
23030	110020	Aviser og tidsskrifter	0	1 158,00	
23030	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	0,00	10 000
23030	110500	Undervisningsmaterieill	0	94 965,66	
23030	110500	Undervisningsmaterieill	70 000	0,00	55 000
23030	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	0	295,60	
23030	111500	Mat- og drikkevarer	0	229 051,41	
23030	111500	Mat- og drikkevarer	250 000	0,00	257 000
23030	111510	Beverting	0	6 306,00	
23030	111510	Beverting	4 000	0,00	4 000
23030	112000	Annet forbruksmaterieill	0	27 361,00	
23030	112000	Annet forbruksmaterieill	0	2 625,00	
23030	112000	Annet forbruksmaterieill	24 000	0,00	25 000
23030	112000	Annet forbruksmaterieill	0	0,51	
23030	112020	Andre tjenester	0	290,00	
23030	112030	Renholdsartikler	0	8 453,10	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
23030	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	27 500	0,00	27 500
23030	113000	Telefoni	0	11 045,07	
23030	113000	Telefoni	13 000	0,00	13 000
23030	114000	Annonser og kunngjøringer	0	5 024,75	
23030	115000	Kursutgifter	0	23 350,00	
23030	115000	Kursutgifter	35 000	0,00	27 000
23030	115020	Utgifter til foreleser	0	2 561,41	
23030	116000	Km-godtgjørelse	16 000	0,00	16 000
23030	116000	Km-godtgjørelse	0	6 642,25	
23030	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	12 000,00	
23030	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	3 141,87	
23030	118500	Ting og skadeforsikring	0	247,31	
23030	120000	Inventar og utstyr	0	71 345,83	
23030	120000	Inventar og utstyr	60 000	0,00	45 000
23030	120020	It-utstyr	5 000	0,00	5 000
23030	122000	Leie av driftsmidler	0	18 424,05	
23030	122000	Leie av driftsmidler	13 000	0,00	13 000
23030	123000	Vedlikehold bygninger	0	2 237,50	
23030	123000	Vedlikehold bygninger	4 000	0,00	4 000
23030	123000	Vedlikehold bygninger	0	2 100,00	
23030	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	12 000	0,00	12 000
23030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	65 370,58	
23030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	531,25	
23030	142900	Mva kompensasjon - høy sats	66 000	0,00	66 000
23030	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	32 044,57	
23030	142910	Mva kompensasjon - middels sats	27 000	0,00	27 000
23030	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	240,13	
23030	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	443 715,00	
23030	159000	Avskrivninger fast eiendom	437 000	0,00	437 000
23030	159020	Avskrivninger utstyr	0	77 862,00	
23030	159020	Avskrivninger utstyr	78 000	0,00	78 000
23030	160000	Brukerbetaling	-2 125 000	0,00	-2 132 000
23030	160010	Brukerbetaling barnehage	0	-2 177 780,02	
23030	170000	Refusjoner fra staten	0	-25 735,00	
23030	170000	Refusjoner fra staten	0	-6 330,00	
23030	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-360 248,97	
23030	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-167 079,00	
23030	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-43 870,32	
23030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-66 000	0,00	-66 000
23030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-531,25	
23030	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-65 370,58	
23030	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-27 000	0,00	-27 000
23030	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-32 044,57	
23030	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-240,13	
<b>Totalt 23030</b>			<b>8 481 200</b>	<b>8 294 462,06</b>	<b>9 000 500</b>
<b>Solhaug barnehage</b>					
23040	101000	Fastlønn	0	4 050 840,54	
23040	101000	Fastlønn	4 346 000	0,00	4 450 000
23040	101000	Fastlønn	0	147 806,53	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
23040	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	1 318,13	
23040	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	19 000	0,00	
23040	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	63 436,93	
23040	102020	Vikarlønn ferie	23 000	0,00	
23040	102020	Vikarlønn ferie	0	60 712,27	
23040	102020	Vikarlønn ferie	0	10 998,30	
23040	102020	Vikarlønn ferie	76 000	0,00	80 000
23040	102030	Sykevikar u/ref	0	13 248,56	
23040	102040	Sykevikar m/ref	0	517 636,43	
23040	102040	Sykevikar m/ref	0	4 174,13	
23040	102040	Sykevikar m/ref	96 000	0,00	96 000
23040	103000	Ekstraarbeid	0	173 104,61	
23040	103000	Ekstraarbeid	0	34 754,64	
23040	103000	Ekstraarbeid	194 000	0,00	163 000
23040	104000	Overtid	0	57 403,14	
23040	104000	Overtid	0	510,72	
23040	104000	Overtid	54 000	0,00	46 000
23040	105000	Annen lønn	0	12 168,80	
23040	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 130,00	
23040	105060	Telefongodtgjørelse	7 000	0,00	7 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	293 199,49	
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	23 341,45	
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	763 900	0,00	821 000
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	287 095,96	
23040	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	16 654,21	
23040	109090	Gruppelivsforsikring	0	9 608,01	
23040	109090	Gruppelivsforsikring	0	731,98	
23040	109090	Gruppelivsforsikring	19 000	0,00	19 000
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	0	624 955,06	
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	0	23 870,26	
23040	109900	Arbeidsgiveravgift	781 300	0,00	800 000
23040	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	76 106,22	
23040	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 852,04	
23040	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	41 442,38	
23040	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 291,13	
23040	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	40 573,28	
23040	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 348,26	
23040	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-87 431,69	
23040	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-6 010,48	
23040	110000	Kontormateriell	0	19 771,42	
23040	110000	Kontormateriell	10 000	0,00	10 000
23040	110020	Aviser og tidsskrifter	0	6 139,00	
23040	110020	Aviser og tidsskrifter	6 000	0,00	6 000
23040	110500	Undervisningsmaterieill	0	74 910,15	
23040	110500	Undervisningsmaterieill	45 000	0,00	40 000
23040	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	0	9 418,25	
23040	111010	Inkontinensartikler	0	1 424,60	
23040	111500	Mat- og drikkevarer	0	156 708,48	
23040	111500	Mat- og drikkevarer	0	644,25	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
23040	111500	Mat- og drikkevarer	151 000	0,00	155 000
23040	111510	Beverting	2 000	0,00	2 000
23040	112000	Annet forbruksmaterieell	0	29 659,92	
23040	112000	Annet forbruksmaterieell	0	1 067,20	
23040	112000	Annet forbruksmaterieell	18 000	0,00	19 000
23040	112000	Annet forbruksmaterieell	0	-0,06	
23040	112020	Andre tjenester	0	290,00	
23040	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	17 500	0,00	17 500
23040	113000	Telefoni	0	15 384,52	
23040	113000	Telefoni	0	6 464,37	
23040	113000	Telefoni	13 000	0,00	13 000
23040	113010	Porto	0	590,00	
23040	115000	Kursutgifter	0	11 075,00	
23040	115000	Kursutgifter	24 000	0,00	24 000
23040	116000	Km-godtgjørelse	10 000	0,00	10 000
23040	116000	Km-godtgjørelse	0	3 802,55	
23040	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	1 442,60	
23040	118500	Ting og skadeforsikring	0	649,00	
23040	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	11 486,00	
23040	120000	Inventar og utstyr	0	88 943,94	
23040	120000	Inventar og utstyr	50 000	0,00	45 000
23040	120000	Inventar og utstyr	0	10 501,27	
23040	120020	It-utstyr	0	7 284,60	
23040	120020	It-utstyr	5 000	0,00	5 000
23040	123000	Vedlikehold bygninger	0	16 171,70	
23040	123000	Vedlikehold bygninger	3 000	0,00	3 000
23040	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	12 000	0,00	12 000
23040	127010	Konsulenttjenester	0	1 089,00	
23040	137000	Kjøp fra private	0	1 118,00	
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	69 217,93	
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 871,50	
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 616,09	
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	273,14	
23040	142900	Mva kompensasjon - høy sats	115 000	0,00	115 000
23040	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	20 511,48	
23040	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	79,50	
23040	142910	Mva kompensasjon - middels sats	20 000	0,00	20 000
23040	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	115,40	
23040	147080	Tap på fordringer	0	2 510,00	
23040	150020	Forsinkelsesrenter	0	185,06	
23040	159020	Avskrivninger utstyr	0	30 574,00	
23040	159020	Avskrivninger utstyr	31 000	0,00	31 000
23040	160000	Brukerbetaling	-1 300 000	0,00	-1 290 000
23040	160010	Brukerbetaling barnehage	0	-1 307 142,83	
23040	170000	Refusjoner fra staten	0	-16 736,00	
23040	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-589 747,91	
23040	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-30 335,00	
23040	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-42 627,77	
23040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-115 000	0,00	-115 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
23040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-273,14	
23040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 616,09	
23040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 871,50	
23040	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-69 217,93	
23040	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-20 000	0,00	-20 000
23040	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-79,50	
23040	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-20 511,48	
23040	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-115,40	
<b>Totalt 23040</b>			5 476 700	5 026 586,60	5 584 500

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Plo administrasjon</b>					
34000	101000	Fastlønn	0	951 143,53	1 007 000
34000	101000	Fastlønn	964 000	0,00	
34000	105000	Annen lønn	-3 000	0,00	
34000	105000	Annen lønn	0	-3 572,00	-4 000
34000	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 572,00	4 000
34000	105060	Telefongodtgjørelse	3 000	0,00	
34000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	13 000	0,00	13 000
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	62 262,22	
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	154 000	0,00	166 000
34000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	56 303,84	
34000	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 472,90	
34000	109090	Gruppelivsforsikring	2 000	0,00	2 000
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	120 453,57	166 000
34000	109900	Arbeidsgiveravgift	161 000	0,00	
34000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	14 369,12	
34000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	8 778,99	
34000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	7 938,78	
34000	110000	Kontormateriell	0	41 748,05	
34000	110000	Kontormateriell	0	4 980,46	
34000	110000	Kontormateriell	45 000	0,00	50 000
34000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	408,00	
34000	112000	Annet forbruksmaterieill	0	55,20	
34000	113000	Telefoni	0	49 854,81	
34000	113000	Telefoni	0	34 459,74	
34000	113000	Telefoni	90 000	0,00	90 000
34000	114000	Annonser og kunngjøringer	3 000	0,00	3 000
34000	115000	Kursutgifter	0	5 307,50	
34000	115000	Kursutgifter	0	5 120,00	
34000	115000	Kursutgifter	0	5 120,00	
34000	115000	Kursutgifter	0	4 137,50	
34000	115000	Kursutgifter	5 000	0,00	5 000
34000	116000	Km-godtgjørelse	4 000	0,00	4 000
34000	116000	Km-godtgjørelse	0	2 482,45	
34000	116000	Km-godtgjørelse	0	2 192,65	
34000	116010	Andre oppgavepliktige reise godtgjørelse	0	41,60	
34000	117000	Drift av transportmidler	0	844,26	
34000	117000	Drift av transportmidler	0	526,62	
34000	117000	Drift av transportmidler	40 000	0,00	40 000
34000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	645,18	
34000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	60,00	
34000	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	44,00	
34000	119540	Avgifter og gebyrer	0	3 605,00	
34000	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 700,00	
34000	119540	Avgifter og gebyrer	11 000	0,00	11 000
34000	120000	Inventar og utstyr	0	173 397,63	
34000	120000	Inventar og utstyr	0	15 430,84	
34000	120000	Inventar og utstyr	0	6 195,00	
34000	120000	Inventar og utstyr	0	3 621,40	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34000	120000	Inventar og utstyr	5 000	0,00	10 000
34000	120020	It-utstyr	0	42 291,16	
34000	120020	It-utstyr	0	12 600,08	
34000	120020	It-utstyr	10 000	0,00	10 000
34000	121000	Leie og leasing av transportmidler	0	7 319,17	
34000	121000	Leie og leasing av transportmidler	0	1 092,00	
34000	122000	Leie av driftsmidler	0	19 356,46	
34000	122000	Leie av driftsmidler	0	1 768,02	
34000	122000	Leie av driftsmidler	25 000	0,00	25 000
34000	123000	Vedlikehold bygninger	5 000	0,00	5 000
34000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	180 000	0,00	150 000
34000	135000	Kjøp fra kommuner	0	8 940,00	
34000	135000	Kjøp fra kommuner	0	8 940,00	
34000	137000	Kjøp fra private	0	2 833,50	
34000	137000	Kjøp fra private	0	2 833,50	
34000	137500	Kjøp fra iks	0	770,15	1 710 000
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	40 418,46	
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	40 349,37	
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	18 685,91	
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 548,75	
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	260,00	
34000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	98 000	0,00	98 000
34000	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	38,82	
34000	147000	Overføring til private	1 000	0,00	1 000
34000	147080	Tap på fordringer	0	4 951,00	
34000	155000	Avsetninger til bundne fond	0	79 921,81	
34000	159020	Avskrivninger utstyr	0	41 857,00	
34000	159020	Avskrivninger utstyr	40 000	0,00	40 000
34000	163000	Husleieinntekter	-1 700 000	0,00	-1 751 000
34000	163000	Husleieinntekter	0	-7 152,00	
34000	163000	Husleieinntekter	0	-1 650 390,77	
34000	170000	Refusjoner fra staten	0	-95 000,00	
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-260,00	
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 548,75	
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-18 685,91	
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-40 349,37	
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-40 418,46	
34000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-98 000	0,00	-98 000
34000	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-38,82	
34000	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-173 397,63	
<b>Totalt 34000</b>			58 000	-104 765,71	1 757 000
<b>Sollia institusjon rh, 1, 2</b>					
34100	101000	Fastlønn	0	7 040 001,60	
34100	101000	Fastlønn	7 885 000	0,00	8 434 000
34100	101000	Fastlønn	0	402 884,66	
34100	101000	Fastlønn	0	10 413,05	
34100	101000	Fastlønn	0	12 683,08	
34100	101060	Helgedagstillegg	0	309 624,77	
34100	101060	Helgedagstillegg	310 000	0,00	350 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34100	101060	Helgedagstillegg	0	21 798,94	
34100	101070	Kvelds- og nattillegg	0	865 458,80	
34100	101070	Kvelds- og nattillegg	0	34 071,88	
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	312 883,98	
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	1 200 000	0,00	1 333 000
34100	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	28 681,15	
34100	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	34 838,31	
34100	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	31 191,74	
34100	102020	Vikarlønn ferie	0	40 724,00	
34100	102020	Vikarlønn ferie	199 000	0,00	219 000
34100	102020	Vikarlønn ferie	0	649 142,11	
34100	102020	Vikarlønn ferie	491 000	0,00	600 000
34100	102030	Sykevikar u/ref	0	297 721,58	
34100	102030	Sykevikar u/ref	0	2 202,20	
34100	102040	Sykevikar m/ref	0	35 989,80	
34100	102040	Sykevikar m/ref	100 000	0,00	100 000
34100	102060	Helgedagstillegg vikar	0	15 645,58	
34100	102060	Helgedagstillegg vikar	0	4 969,91	
34100	102060	Helgedagstillegg vikar	0	5 199,45	
34100	102060	Helgedagstillegg vikar	0	3 968,14	
34100	102070	Kvelds- og nattillegg	0	100 458,85	
34100	102070	Kvelds- og nattillegg	15 000	0,00	50 000
34100	102070	Kvelds- og nattillegg	0	51 255,94	
34100	102070	Kvelds- og nattillegg	0	3 167,36	
34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	31 472,63	
34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	150 000	0,00	140 000
34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	2 575,94	
34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	17 355,20	
34100	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	588,00	
34100	103000	Ekstraarbeid	0	100 587,90	
34100	103000	Ekstraarbeid	172 000	0,00	146 000
34100	103000	Ekstraarbeid	0	152 088,33	
34100	103060	Helgedagstillegg	35 000	0,00	40 000
34100	103060	Helgedagstillegg	0	12 279,23	
34100	103070	Kvelds- og nattillegg	0	45 017,53	
34100	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	9 604,02	
34100	104000	Overtid	0	196 878,15	
34100	104000	Overtid	92 000	0,00	95 000
34100	105000	Annen lønn	0	-2 426,00	
34100	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 426,00	
34100	105060	Telefongodtgjørelse	2 000	0,00	3 000
34100	105080	Trekkpliktig stipend	0	16 000,00	
34100	105080	Trekkpliktig stipend	0	4 000,00	
34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	605 313,68	
34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3,86	
34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 697 000	0,00	1 915 000
34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	561 779,88	
34100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3,52	
34100	109090	Gruppelivsforsikring	0	22 417,34	28 000



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34100	109090	Gruppelivsforsikring	25 000	0,00	
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 365 985,04	
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 114,64	
34100	109900	Arbeidsgiveravgift	1 748 000	0,00	1 897 000
34100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	166 876,43	
34100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	583,05	
34100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	85 349,31	
34100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	0,54	
34100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	78 908,68	
34100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	0,50	
34100	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-17 968,21	
34100	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerrefusjon	0	-1 438,29	
34100	110020	Aviser og tidsskrifter	0	12 238,68	
34100	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	0,00	12 000
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	410 034,39	
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	450 000	0,00	410 000
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	7 387,94	370 000
34100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	698,80	
34100	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	0,00	10 000
34100	112000	Annet forbruksmateriell	0	1,00	
34100	112010	Andre råvarer	0	726,40	
34100	115000	Kursutgifter	0	8 974,03	
34100	115000	Kursutgifter	25 000	0,00	25 000
34100	116000	Km-godtgjørelse	5 000	0,00	5 000
34100	116000	Km-godtgjørelse	0	1 696,80	
34100	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	10 000,00	
34100	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	1 600,00	
34100	116570	Trekkfritt stipend	0	4 000,00	
34100	116570	Trekkfritt stipend	0	1 460,00	
34100	117000	Drift av transportmidler	0	645,49	
34100	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 294,00	
34100	119540	Avgifter og gebyrer	3 000	0,00	10 000
34100	120000	Inventar og utstyr	0	43 636,86	
34100	120000	Inventar og utstyr	0	40 085,54	
34100	120000	Inventar og utstyr	100 000	0,00	50 000
34100	121000	Leie og leasing av transportmidler	0	2 864,75	
34100	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	44 610,63	
34100	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	0,00	40 000
34100	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	16 874,00	
34100	133000	Kjøp fra fylkeskommune	3 360 000	0,00	4 200 000
34100	137000	Kjøp fra private	0	453 485,00	
34100	137000	Kjøp fra private	500 000	0,00	545 000
34100	137010	Driftstilskudd private	0	11 383,74	
34100	137500	Kjøp fra iks	0	4 017,00	
34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	126 617,46	
34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	6 630,19	
34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	161,38	
34100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	80 000	0,00	80 000
34100	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	613,48	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34100	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	330,78	
34100	147080	Tap på fordringer	0	826,00	
34100	155000	Avsetninger til bundne fond	0	60 164,94	
34100	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	7 500,00	
34100	159000	Avskrivninger fast eiendom	7 500	0,00	7 500
34100	159020	Avskrivninger utstyr	0	36 200,00	
34100	159020	Avskrivninger utstyr	36 000	0,00	36 000
34100	160000	Brukerbetaling	-2 000 000	0,00	-2 100 000
34100	160000	Brukerbetaling	0	-730 790,00	
34100	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	0	-1 386 398,55	
34100	162000	Salg av varer og tjenester	0	-3 050,00	
34100	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-127 434,07	
34100	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-10 200,74	
34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-80 000	0,00	-80 000
34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-161,38	
34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-6 630,19	
34100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-126 617,46	
34100	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-613,48	
34100	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-330,78	
34100	177000	Refusjon fra andre	0	-244,09	
34100	189010	Gaver	0	-18 522,00	
34100	189010	Gaver	0	-56 767,50	
34100	190000	Renter av bankinnskudd	0	-46 508,18	
<b>Totalt 34100</b>			<b>16 659 500</b>	<b>12 581 844,64</b>	<b>18 970 500</b>
<b>Sollia institusjon 3, 4, 5</b>					
34110	101000	Fastlønn	0	5 860 360,17	
34110	101000	Fastlønn	6 763 000	0,00	7 074 000
34110	101000	Fastlønn	0	470 166,55	
34110	101000	Fastlønn	0	2 543,75	
34110	101000	Fastlønn	0	13 240,40	
34110	101060	Helgedagstillegg	0	247 132,74	
34110	101060	Helgedagstillegg	300 000	0,00	300 000
34110	101060	Helgedagstillegg	0	50 938,41	
34110	101070	Kvelds- og nattillegg	0	443 071,49	
34110	101070	Kvelds- og nattillegg	0	56 987,06	
34110	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	223 984,53	
34110	101080	Lørdags- og søndagstillegg	766 000	0,00	887 000
34110	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	64 311,50	
34110	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	22 871,89	
34110	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	11 875,11	
34110	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	75 435,67	
34110	102020	Vikarlønn ferie	0	22 674,12	
34110	102020	Vikarlønn ferie	150 000	0,00	199 000
34110	102020	Vikarlønn ferie	0	459 867,78	
34110	102020	Vikarlønn ferie	41 000	0,00	500 000
34110	102030	Sykevikar u/ref	0	167 354,32	
34110	102040	Sykevikar m/ref	0	454 641,66	
34110	102040	Sykevikar m/ref	100 000	0,00	100 000
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	0	8 579,28	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	0	45 591,68	
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	0	25 689,90	
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	0	5 175,80	
34110	102060	Helgedagstillegg vikar	5 000	0,00	5 000
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	0	51 426,47	
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	0	22 832,33	
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	0	1 562,40	
34110	102070	Kvelds- og nattillegg	80 000	0,00	80 000
34110	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	26 152,04	
34110	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	18 041,85	
34110	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	9 357,09	
34110	103000	Ekstraarbeid	0	123 071,35	
34110	103000	Ekstraarbeid	0	311,53	
34110	103000	Ekstraarbeid	130 000	0,00	118 000
34110	103000	Ekstraarbeid	0	89 759,52	
34110	103000	Ekstraarbeid	0	32 294,80	
34110	103060	Helgedagstillegg	25 000	0,00	80 000
34110	103060	Helgedagstillegg	0	32 888,96	
34110	103070	Kvelds- og nattillegg	0	48 729,22	
34110	103070	Kvelds- og nattillegg	0	62,72	
34110	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	7 718,79	
34110	104000	Overtid	0	77 772,47	
34110	104000	Overtid	57 000	0,00	50 000
34110	105000	Annen lønn	0	-2 423,00	
34110	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 423,00	
34110	105060	Telefongodtgjørelse	2 000	0,00	3 000
34110	105080	Trekkpliktig stipend	0	8 000,00	
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	511 968,20	
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	898,87	
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	1 439 000	0,00	1 560 000
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	482 940,91	
34110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	629,82	
34110	109090	Gruppelivsforsikring	0	21 918,78	
34110	109090	Gruppelivsforsikring	18 000	0,00	25 000
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 165 129,30	
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	2 819,67	
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	47,12	
34110	109900	Arbeidsgiveravgift	1 458 000	0,00	1 551 000
34110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	143 919,86	
34110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	203,00	
34110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	5,66	
34110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	72 187,56	
34110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	126,74	
34110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	68 094,56	
34110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	88,80	
34110	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-92 437,92	
34110	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-6 259,10	
34110	110020	Aviser og tidsskrifter	0	6 372,51	
34110	110020	Aviser og tidsskrifter	0	3 140,00	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34110	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	0,00	10 000
34110	111500	Mat- og drikkevarer	0	517,54	
34110	112000	Annet forbruksmaterieell	0	10 842,09	
34110	112000	Annet forbruksmaterieell	5 000	0,00	5 000
34110	115000	Kursutgifter	0	18 586,53	
34110	115000	Kursutgifter	0	440,00	
34110	115000	Kursutgifter	0	160,00	
34110	115000	Kursutgifter	25 000	0,00	25 000
34110	116000	Km-godtgjørelse	5 000	0,00	5 000
34110	116000	Km-godtgjørelse	0	277,40	
34110	116570	Trekkfritt stipend	0	6 000,00	
34110	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 294,00	
34110	119540	Avgifter og gebyrer	7 000	0,00	7 000
34110	120000	Inventar og utstyr	0	177 324,74	
34110	120000	Inventar og utstyr	0	26 489,64	
34110	120000	Inventar og utstyr	50 000	0,00	50 000
34110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	48 446,64	
34110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	30 000	0,00	40 000
34110	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	4 378,00	
34110	133000	Kjøp fra fylkeskommune	15 000	0,00	15 000
34110	135000	Kjøp fra kommuner	0	1 015,00	
34110	137000	Kjøp fra private	0	372,00	
34110	137010	Driftstilskudd private	0	2 744,22	
34110	137500	Kjøp fra iks	0	1 117,00	
34110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	37 751,82	
34110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	23 030,36	
34110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	25 000	0,00	25 000
34110	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	72,46	
34110	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	0,01	
34110	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	369,30	
34110	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	9 308,00	
34110	159000	Avskrivninger fast eiendom	9 300	0,00	9 300
34110	159020	Avskrivninger utstyr	0	4 539,00	
34110	159020	Avskrivninger utstyr	0	4 539,00	
34110	159020	Avskrivninger utstyr	9 000	0,00	9 000
34110	160000	Brukerbetaling	-2 700 000	0,00	-2 800 000
34110	160000	Brukerbetaling	0	-657 018,00	
34110	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	0	-2 221 804,18	
34110	170000	Refusjoner fra staten	0	-1 899,00	
34110	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-584 307,77	
34110	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-71 280,00	
34110	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-44 390,76	
34110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	0,00	-25 000
34110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-23 030,36	
34110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-37 751,82	
34110	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-0,01	
34110	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-72,46	
34110	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-369,30	
34110	177000	Refusjon fra andre	0	-768,13	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34110	189010	Gaver	0	-15 150,00	
34110	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-162 852,28	
<b>Totalt 34110</b>			8 799 300	8 224 190,37	9 907 300
<b>Kjøkken</b>					
34120	101000	Fastlønn	0	1 049 891,86	
34120	101000	Fastlønn	1 330 000	0,00	1 549 000
34120	101000	Fastlønn	0	110 195,04	
34120	101000	Fastlønn	0	830,73	
34120	101060	Helgedagstillegg	0	46 717,39	
34120	101060	Helgedagstillegg	50 000	0,00	50 000
34120	101070	Kvelds- og nattillegg	0	14 031,35	
34120	101070	Kvelds- og nattillegg	0	1 228,85	
34120	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	39 714,93	
34120	101080	Lørdags- og søndagstillegg	65 000	0,00	85 000
34120	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	4 547,19	
34120	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	929,01	
34120	102020	Vikarlønn ferie	0	18 050,94	
34120	102020	Vikarlønn ferie	18 000	0,00	20 000
34120	102020	Vikarlønn ferie	0	86 296,99	
34120	102020	Vikarlønn ferie	85 000	0,00	89 000
34120	102030	Sykevikar u/ref	0	4 778,76	
34120	102040	Sykevikar m/ref	10 000	0,00	10 000
34120	102060	Helgedagstillegg vikar	1 000	0,00	2 000
34120	102070	Kvelds- og nattillegg	0	1 290,24	
34120	102070	Kvelds- og nattillegg	0	75,60	
34120	102070	Kvelds- og nattillegg	7 000	0,00	10 000
34120	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	5 115,60	
34120	103000	Ekstraarbeid	0	1 692,36	
34120	103000	Ekstraarbeid	7 000	0,00	10 000
34120	103000	Ekstraarbeid	0	6 464,61	
34120	103000	Ekstraarbeid	0	120 509,38	
34120	103060	Helgedagstillegg	1 000	0,00	1 000
34120	103060	Helgedagstillegg	0	3 390,58	
34120	103070	Kvelds- og nattillegg	0	156,24	
34120	104000	Overtid	0	18 648,78	
34120	104000	Overtid	7 000	0,00	10 000
34120	105060	Telefongodtgjørelse	0	214,25	
34120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	88 491,23	
34120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	252 000	0,00	303 000
34120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	84 746,12	
34120	109090	Gruppelivsforsikring	0	4 306,54	
34120	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	0,00	4 000
34120	109900	Arbeidsgiveravgift	0	193 177,43	
34120	109900	Arbeidsgiveravgift	0	30,21	
34120	109900	Arbeidsgiveravgift	261 000	0,00	302 000
34120	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	23 802,15	
34120	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	12 477,21	
34120	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	11 949,29	
34120	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	0	2 239,41	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34120	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	1 460,82	
34120	111500	Mat- og drikkevarer	0	1 162 911,17	
34120	111500	Mat- og drikkevarer	0	136 587,19	
34120	111500	Mat- og drikkevarer	0	67 624,12	
34120	111500	Mat- og drikkevarer	1 200 000	0,00	1 300 000
34120	112000	Annet forbruksmateriell	0	951,39	
34120	112000	Annet forbruksmateriell	0	-0,92	
34120	112010	Andre råvarer	0	349,20	
34120	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	0,50	
34120	115000	Kursutgifter	0	16 433,00	
34120	115000	Kursutgifter	5 000	0,00	5 000
34120	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	1 000
34120	116000	Km-godtgjørelse	0	26 780,05	
34120	116000	Km-godtgjørelse	0	7 409,50	
34120	116010	Andre oppgavepliktige reise godtgjørelse	35 000	0,00	35 000
34120	117000	Drift av transportmidler	0	7 592,00	
34120	117000	Drift av transportmidler	0	7 592,00	
34120	120000	Inventar og utstyr	0	41 447,39	
34120	120000	Inventar og utstyr	0	4 434,40	
34120	120000	Inventar og utstyr	15 000	0,00	15 000
34120	123000	Vedlikehold bygninger	45 000	0,00	45 000
34120	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	60 220,32	
34120	137000	Kjøp fra private	0	120,37	
34120	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	32 716,19	80 000
34120	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 707,74	
34120	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 195,90	
34120	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	482,91	
34120	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	161 309,79	
34120	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	19 011,39	
34120	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	8 507,69	
34120	142910	Mva kompensasjon - middels sats	180 000	0,00	100 000
34120	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	9,63	
34120	147080	Tap på fordringer	0	49 943,16	
34120	147080	Tap på fordringer	0	1 350,00	
34120	147080	Tap på fordringer	0	325 233,30	
34120	162000	Salg av varer og tjenester	-306 000	0,00	-320 000
34120	162000	Salg av varer og tjenester	0	-2 600,00	
34120	162000	Salg av varer og tjenester	0	-63 990,87	
34120	162000	Salg av varer og tjenester	-500 000	0,00	-515 000
34120	162000	Salg av varer og tjenester	0	-496 441,00	
34120	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-210 977,05	
34120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-482,91	-80 000
34120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 195,90	
34120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 707,74	
34120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-32 716,19	
34120	172910	Mva kompensasjon - middels sats	-180 000	0,00	-100 000
34120	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-8 507,69	
34120	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-19 011,39	
34120	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-161 309,79	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34120	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-9,63	
34120	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-4 783,60	
<b>Totalt 34120</b>			<b>2 593 000</b>	<b>3 095 636,71</b>	<b>3 011 000</b>
<b>Renhold og vaskeri</b>					
34130	101000	Fastlønn	0	1 039 004,64	
34130	101000	Fastlønn	1 369 000	0,00	1 136 000
34130	101000	Fastlønn	0	166 228,69	
34130	101000	Fastlønn	0	2 656,43	
34130	101000	Fastlønn	0	413,26	
34130	101060	Helgedagstillegg	0	2 265,02	
34130	101060	Helgedagstillegg	3 000	0,00	3 000
34130	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	0,19	
34130	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	4 138,46	
34130	102020	Vikarlønn ferie	20 000	0,00	20 000
34130	102020	Vikarlønn ferie	0	105 147,53	
34130	102020	Vikarlønn ferie	85 000	0,00	90 000
34130	102030	Sykevikar u/ref	0	37 709,39	
34130	102030	Sykevikar u/ref	20 000	0,00	20 000
34130	102040	Sykevikar m/ref	0	168 291,75	
34130	102060	Helgedagstillegg vikar	0	1 113,09	
34130	102070	Kvelds- og nattillegg	1 000	0,00	
34130	103000	Ekstraarbeid	0	60 087,87	
34130	103000	Ekstraarbeid	19 000	0,00	20 000
34130	103000	Ekstraarbeid	0	9 889,21	
34130	104000	Overtid	0	17,82	
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	92 189,47	
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	233 000	0,00	216 000
34130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	88 734,82	
34130	109090	Gruppelivsforsikring	0	4 981,88	
34130	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	0,00	5 000
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	0	199 040,41	
34130	109900	Arbeidsgiveravgift	249 000	0,00	213 000
34130	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	26 833,99	
34130	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	12 998,76	
34130	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	12 447,61	
34130	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-11 486,20	
34130	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-345,05	
34130	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	199 512,52	
34130	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	84 726,85	
34130	111000	Medisinsk forbruksmateriell	250 000	0,00	0
34130	111010	Inkontinensartikler	0	77 586,10	
34130	111010	Inkontinensartikler	120 000	0,00	0
34130	112000	Annet forbruksmateriell	0	42 718,84	
34130	112000	Annet forbruksmateriell	0	10 303,69	
34130	112000	Annet forbruksmateriell	100 000	0,00	100 000
34130	112000	Annet forbruksmateriell	0	0,63	
34130	112010	Andre råvarer	0	18 600,75	
34130	112010	Andre råvarer	20 000	0,00	20 000
34130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	43 853,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34130	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	50 000	0,00	50 000
34130	115000	Kursutgifter	4 000	0,00	4 000
34130	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	1 000
34130	120000	Inventar og utstyr	0	3 190,05	
34130	120000	Inventar og utstyr	0	1 812,32	
34130	120000	Inventar og utstyr	5 000	0,00	5 000
34130	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	0,00	15 000
34130	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	19 077,74	
34130	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	0,00	10 000
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	96 971,25	
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	19 473,63	
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	3 029,00	
34130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	136 000	0,00	136 000
34130	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	2 231,87	
34130	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	956,53	
34130	159020	Avskrivninger utstyr	0	5 557,00	
34130	159020	Avskrivninger utstyr	5 000	0,00	5 000
34130	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-30 000	0,00	-30 000
34130	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-23 322,50	
34130	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-81 462,35	
34130	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-2 447,13	
34130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-136 000	0,00	-136 000
34130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-3 029,00	
34130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-19 473,63	
34130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-96 971,25	
34130	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-956,53	
34130	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-2 231,87	
34130	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-12 116,01	
<b>Totalt 34130</b>			<b>2 554 000</b>	<b>2 409 950,54</b>	<b>1 903 000</b>
<b>Hjemmesykepleie</b>					
34200	101000	Fastlønn	0	3 869 292,61	
34200	101000	Fastlønn	4 579 000	0,00	4 608 000
34200	101000	Fastlønn	0	104 662,68	
34200	101000	Fastlønn	0	5 606,83	
34200	101060	Helgedagstillegg	0	151 987,56	
34200	101060	Helgedagstillegg	150 000	0,00	150 000
34200	101070	Kvelds- og nattillegg	0	249 317,21	
34200	101070	Kvelds- og nattillegg	0	1 602,94	
34200	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	132 118,49	
34200	101080	Lørdags- og søndagstillegg	429 000	0,00	422 000
34200	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	588,00	
34200	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	31 201,05	30 000
34200	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	200 575,08	
34200	102020	Vikarlønn ferie	0	34 169,08	
34200	102020	Vikarlønn ferie	60 000	0,00	51 000
34200	102020	Vikarlønn ferie	0	297 534,12	
34200	102020	Vikarlønn ferie	244 000	0,00	280 000
34200	102030	Sykevikar u/ref	0	140 228,12	50 000
34200	102030	Sykevikar u/ref	0	-1 468,82	



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34200	102040	Sykevikar m/ref	0	250 565,26	
34200	102040	Sykevikar m/ref	50 000	0,00	
34200	102060	Helgedagstillegg vikar	0	1 066,91	
34200	102060	Helgedagstillegg vikar	0	39 827,86	
34200	102060	Helgedagstillegg vikar	0	16 479,11	
34200	102060	Helgedagstillegg vikar	0	3 990,74	
34200	102060	Helgedagstillegg vikar	15 000	0,00	15 000
34200	102070	Kvelds- og nattillegg	0	20 547,32	
34200	102070	Kvelds- og nattillegg	0	8 499,04	
34200	102070	Kvelds- og nattillegg	0	-317,52	
34200	102070	Kvelds- og nattillegg	50 000	0,00	50 000
34200	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	12 045,26	
34200	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	19 402,51	
34200	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	4 718,22	
34200	103000	Ekstraarbeid	0	40 139,72	
34200	103000	Ekstraarbeid	0	290,98	
34200	103000	Ekstraarbeid	181 000	0,00	90 000
34200	103000	Ekstraarbeid	0	61 435,51	
34200	103000	Ekstraarbeid	0	29 863,73	
34200	103060	Helgedagstillegg	20 000	0,00	10 000
34200	103060	Helgedagstillegg	0	6 862,07	
34200	103070	Kvelds- og nattillegg	0	13 491,41	
34200	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	2 492,83	
34200	104000	Overtid	0	79 708,78	
34200	104000	Overtid	39 000	0,00	40 000
34200	105000	Annen lønn	0	-1 146,00	
34200	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 146,00	
34200	105060	Telefongodtgjørelse	2 000	0,00	3 000
34200	105080	Trekkpliktig stipend	0	10 000,00	
34200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	344 309,76	
34200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	927 000	0,00	966 000
34200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	321 435,72	
34200	109090	Gruppelivsforsikring	0	12 177,30	
34200	109090	Gruppelivsforsikring	0	-10,48	
34200	109090	Gruppelivsforsikring	12 000	0,00	12 000
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	734 640,05	
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 410,00	
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	-189,74	
34200	109900	Arbeidsgiveravgift	952 000	0,00	956 000
34200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	89 271,53	
34200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	-22,59	
34200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	48 547,56	
34200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	45 274,92	
34200	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-75 083,18	
34200	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-2 979,94	
34200	110020	Aviser og tidsskrifter	0	1 182,91	
34200	110020	Aviser og tidsskrifter	1 000	0,00	1 000
34200	112000	Annet forbruksmateriell	0	4 366,66	
34200	112000	Annet forbruksmateriell	0	760,80	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34200	112000	Annet forbruksmaterieell	5 000	0,00	5 000
34200	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	335,00	
34200	114000	Annonser og kunngjøringer	100 000	0,00	105 000
34200	115000	Kursutgifter	0	13 102,07	
34200	115000	Kursutgifter	0	3 027,00	
34200	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	10 000
34200	116000	Km-godtgjørelse	15 000	0,00	15 000
34200	116000	Km-godtgjørelse	0	10 141,65	
34200	116570	Trekkfritt stipend	0	8 150,00	
34200	116570	Trekkfritt stipend	0	2 274,00	
34200	117000	Drift av transportmidler	0	68 685,35	
34200	117000	Drift av transportmidler	40 000	0,00	60 000
34200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	1 991,11	
34200	118500	Ting og skadeforsikring	0	11 876,00	
34200	118500	Ting og skadeforsikring	20 000	0,00	20 000
34200	119540	Avgifter og gebyrer	0	11 760,00	
34200	119540	Avgifter og gebyrer	10 000	0,00	10 000
34200	120000	Inventar og utstyr	0	27 769,70	
34200	120000	Inventar og utstyr	0	3 898,30	
34200	120000	Inventar og utstyr	0	0,50	
34200	120000	Inventar og utstyr	30 000	0,00	30 000
34200	121000	Leie og leasing av transportmidler	0	158 588,12	
34200	121000	Leie og leasing av transportmidler	100 000	0,00	100 000
34200	123000	Vedlikehold bygninger	6 000	0,00	6 000
34200	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	37 021,43	
34200	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	0,00	20 000
34200	137010	Driftstilskudd private	0	92,00	
34200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 164,78	
34200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	677,85	
34200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	49 000	0,00	49 000
34200	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	0,01	
34200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	165,33	
34200	155000	Avsetninger til bundne fond	0	26 417,58	
34200	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-326 526,26	
34200	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-205 978,74	-40 000
34200	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-21 134,08	
34200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-49 000	0,00	-49 000
34200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-677,85	
34200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 164,78	
34200	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-0,01	
34200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-165,33	
34200	177000	Refusjon fra andre	0	-16 500,00	
34200	189010	Gaver	0	-29 700,00	
34200	190000	Renter av bankinnskudd	0	-1 376,68	
<b>Totalt 34200</b>			<b>8 067 000</b>	<b>7 147 530,02</b>	<b>8 075 000</b>
<b>Hjelpeordningene i hjemmene</b>					
34210	101000	Fastlønn	0	558 097,03	
34210	101000	Fastlønn	665 000	0,00	649 000
34210	101000	Fastlønn	0	69 271,00	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34210	101000	Fastlønn	0	15 322,94	
34210	101060	Helgedagstillegg	0	10 073,24	3 000
34210	101070	Kvelds- og nattillegg	0	3 310,35	
34210	101080	Lørdags- og søndagstillegg	1 000	0,00	2 000
34210	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	4 823,73	
34210	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	1 652,37	
34210	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	78 217,88	
34210	102020	Vikarlønn ferie	0	5 485,77	
34210	102020	Vikarlønn ferie	0	40,27	
34210	102020	Vikarlønn ferie	15 000	0,00	9 000
34210	102020	Vikarlønn ferie	0	48 107,15	
34210	102020	Vikarlønn ferie	40 000	0,00	45 000
34210	102030	Sykevikar u/ref	0	40 676,85	
34210	102030	Sykevikar u/ref	0	6 237,74	
34210	102040	Sykevikar m/ref	0	53 500,46	
34210	102040	Sykevikar m/ref	10 000	0,00	15 000
34210	102060	Helgedagstillegg vikar	0	3 155,69	
34210	102060	Helgedagstillegg vikar	0	375,09	
34210	102070	Kvelds- og nattillegg	0	70,56	
34210	102070	Kvelds- og nattillegg	5 000	0,00	5 000
34210	102070	Kvelds- og nattillegg	0	261,62	
34210	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	274,40	
34210	102080	Lørdags- og søndagstillegg	5 000	0,00	6 000
34210	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	5 171,43	
34210	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	313,60	
34210	103000	Ekstraarbeid	0	623 573,30	
34210	103000	Ekstraarbeid	672 000	0,00	701 000
34210	103000	Ekstraarbeid	0	112 775,00	
34210	103060	Helgedagstillegg	0	1 627,45	
34210	103070	Kvelds- og nattillegg	0	636,01	
34210	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	2 508,92	
34210	103080	Lørdags- og søndagstillegg	25 000	0,00	25 000
34210	105000	Annen lønn	0	542 329,29	
34210	105000	Annen lønn	499 000	0,00	521 000
34210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	66 177,56	
34210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	306 000	0,00	425 000
34210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	64 048,33	
34210	109090	Gruppelivsforsikring	0	6 168,19	
34210	109090	Gruppelivsforsikring	5 000	0,00	6 000
34210	109900	Arbeidsgiveravgift	0	266 028,30	
34210	109900	Arbeidsgiveravgift	0	3 389,16	
34210	109900	Arbeidsgiveravgift	383 000	0,00	340 000
34210	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	23 619,01	
34210	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	424,40	
34210	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	9 331,05	
34210	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	9 030,76	
34210	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-30 138,52	
34210	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengererefusjon	0	-696,03	
34210	112000	Annet forbruksmaterieill	0	-0,08	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34210	112000	Annet forbruksmaterieell	0	2,00	
34210	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	0,00	5 000
34210	115000	Kursutgifter	5 000	0,00	5 000
34210	116000	Km-godtgjørelse	0	15 177,65	30 000
34210	116000	Km-godtgjørelse	0	915,60	
34210	116010	Andre oppgavepliktige reisegodtgjørelse	30 000	0,00	
34210	120000	Inventar og utstyr	1 000	0,00	1 000
34210	137000	Kjøp fra private	0	319 643,20	
34210	137000	Kjøp fra private	468 000	0,00	530 000
34210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	1 000	0,00	1 000
34210	147080	Tap på fordringer	0	2 105,00	
34210	160000	Brukerbetaling	-230 000	0,00	-383 000
34210	160020	Brukerbetaling helse- pleie og omsorg	0	-270 169,50	
34210	170000	Refusjoner fra staten	0	-50 000,00	
34210	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-140 028,73	
34210	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-72 442,84	
34210	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-4 936,43	
34210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-1 000	0,00	-1 000
<b>Totalt 34210</b>			<b>2 910 000</b>	<b>2 405 537,22</b>	<b>2 940 000</b>
<b>Vestgårdveien</b>					
34300	101000	Fastlønn	0	3 413 879,62	
34300	101000	Fastlønn	0	139 082,14	
34300	101000	Fastlønn	4 768 000	0,00	4 930 000
34300	101000	Fastlønn	0	474 469,97	
34300	101000	Fastlønn	0	38 799,70	
34300	101060	Helgedagstillegg	0	146 520,06	
34300	101060	Helgedagstillegg	120 000	0,00	120 000
34300	101060	Helgedagstillegg	0	30 927,64	
34300	101070	Kvelds- og nattillegg	0	377 845,77	
34300	101070	Kvelds- og nattillegg	0	80 222,80	
34300	101070	Kvelds- og nattillegg	0	272,16	
34300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	165 756,90	
34300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	615 000	0,00	715 000
34300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	52 037,22	
34300	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	82 842,78	100 000
34300	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	282 627,40	
34300	102020	Vikarlønn ferie	100 000	0,00	106 000
34300	102020	Vikarlønn ferie	0	245 801,96	
34300	102020	Vikarlønn ferie	260 000	0,00	270 000
34300	102030	Sykevikar u/ref	0	108 446,56	
34300	102030	Sykevikar u/ref	40 000	0,00	50 000
34300	102040	Sykevikar m/ref	0	68 257,13	
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	0	9 989,44	
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	0	59 846,38	
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	0	18 568,32	
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	0	2 076,74	
34300	102060	Helgedagstillegg vikar	5 000	0,00	5 000
34300	102070	Kvelds- og nattillegg	0	30 186,65	
34300	102070	Kvelds- og nattillegg	0	26 018,25	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34300	102070	Kvelds- og nattillegg	60 000	0,00	65 000
34300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	15 351,44	
34300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	24 500,38	
34300	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	9 194,27	
34300	103000	Ekstraarbeid	0	40 486,09	
34300	103000	Ekstraarbeid	0	2 488,25	
34300	103000	Ekstraarbeid	208 000	0,00	146 000
34300	103000	Ekstraarbeid	0	133 649,27	
34300	103000	Ekstraarbeid	0	248 465,81	
34300	103060	Helgedagstillegg	40 000	0,00	100 000
34300	103060	Helgedagstillegg	0	58 598,13	
34300	103070	Kvelds- og nattillegg	0	93 198,32	
34300	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	4 848,85	
34300	104000	Overtid	0	222 621,01	
34300	104000	Overtid	60 000	0,00	60 000
34300	105000	Annen lønn	0	9 837,04	
34300	105010	Andre tillegg	0	4 882,19	
34300	105060	Telefongodtgjørelse	0	9 519,08	
34300	105060	Telefongodtgjørelse	2 000	0,00	3 000
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	320 248,38	
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	12 149,64	
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	108,78	
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	999 000	0,00	1 115 000
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	310 883,83	
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	8 513,05	
34300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	76,22	
34300	109090	Gruppelivsforsikring	0	19 095,20	
34300	109090	Gruppelivsforsikring	0	313,56	
34300	109090	Gruppelivsforsikring	15 000	0,00	19 000
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	0	832 643,36	
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	0	17 553,61	
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	0	347,51	
34300	109900	Arbeidsgiveravgift	1 028 000	0,00	1 130 000
34300	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	101 081,70	
34300	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 101,16	
34300	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	41,69	
34300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	45 155,03	
34300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 713,09	
34300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	15,34	
34300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	43 616,78	
34300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 200,31	
34300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	10,75	
34300	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-91 607,44	
34300	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-4 831,19	
34300	110000	Kontormateriell	0	5 654,08	
34300	110000	Kontormateriell	5 000	0,00	5 000
34300	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 984,67	
34300	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	0	7 032,20	
34300	112000	Annet forbruksmaterieill	5 000	0,00	5 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34300	112010	Andre råvarer	3 000	0,00	3 000
34300	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	1 676,00	
34300	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	15 000	0,00	15 000
34300	113000	Telefoni	0	8 247,08	
34300	113000	Telefoni	0	4 899,55	
34300	113000	Telefoni	0	2 044,58	
34300	113000	Telefoni	8 000	0,00	8 000
34300	115000	Kursutgifter	0	6 711,54	
34300	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	10 000
34300	116000	Km-godtgjørelse	2 000	0,00	2 000
34300	116000	Km-godtgjørelse	0	1 951,35	
34300	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	216,67	
34300	118500	Ting og skadeforsikring	3 000	0,00	
34300	119540	Avgifter og gebyrer	0	3 958,00	
34300	119540	Avgifter og gebyrer	3 000	0,00	4 000
34300	120000	Inventar og utstyr	0	17 539,58	
34300	120000	Inventar og utstyr	8 000	0,00	10 000
34300	123000	Vedlikehold bygninger	10 000	0,00	10 000
34300	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	908,76	
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	9 366,21	
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 175,29	
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	511,17	
34300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	60 000	0,00	20 000
34300	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	0,01	
34300	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	200,85	
34300	147080	Tap på fordringer	0	8 000,00	
34300	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	16 363,00	
34300	159000	Avskrivninger fast eiendom	16 300	0,00	16 300
34300	163000	Husleieinntekter	-569 000	0,00	-586 000
34300	163000	Husleieinntekter	0	-553 392,00	
34300	170000	Refusjoner fra staten	-1 050 000	0,00	-1 071 000
34300	170000	Refusjoner fra staten	0	-997 106,00	
34300	171000	Sykelønnsrefusjon	-168 000	0,00	0
34300	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-266 155,95	
34300	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-385 946,23	
34300	171020	Refusjon avsatte feriepengar	0	-34 556,05	
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	0,00	-20 000
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-511,17	
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 175,29	
34300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-9 366,21	
34300	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-0,01	
34300	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-200,85	
34300	177000	Refusjon fra andre	0	-31 800,00	
<b>Totalt 34300</b>			<b>6 621 300</b>	<b>6 171 776,91</b>	<b>7 365 300</b>
<b>Dagsenter</b>					
34310	101000	Fastlønn	0	1 151 176,31	
34310	101000	Fastlønn	1 165 000	0,00	1 396 000
34310	102020	Vikarlønn ferie	0	34 450,35	
34310	102020	Vikarlønn ferie	0	-106,88	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34310	102020	Vikarlønn ferie	0	31 345,36	35 000
34310	103000	Ekstraarbeid	0	60 407,99	
34310	103000	Ekstraarbeid	407 000	0,00	345 000
34310	105000	Annen lønn	0	2 602,44	
34310	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 255,51	
34310	105070	Honorarer	0	2 904,00	
34310	108900	Introduksjonsstønad	0	528,00	
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	74 862,83	
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	7 923,34	
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	251 000	0,00	342 000
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	73 716,45	
34310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 551,75	
34310	109090	Gruppelivsforsikring	0	3 337,84	
34310	109090	Gruppelivsforsikring	0	196,40	
34310	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	0,00	4 000
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	0	149 840,26	
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	0	11 969,68	
34310	109900	Arbeidsgiveravgift	258 000	0,00	298 000
34310	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	18 304,28	
34310	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 433,05	
34310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	10 555,53	
34310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 117,18	
34310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	10 394,08	
34310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	782,79	
34310	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-9 039,94	
34310	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-611,59	
34310	110020	Aviser og tidsskrifter	0	300,00	
34310	110020	Aviser og tidsskrifter	2 000	0,00	2 000
34310	110540	Arbeidsmaterialer	0	39 236,80	
34310	110540	Arbeidsmaterialer	25 000	0,00	25 000
34310	111500	Mat- og drikkevarer	0	5 614,06	
34310	111500	Mat- og drikkevarer	5 000	0,00	5 000
34310	112000	Annet forbruksmateriell	0	2 568,50	
34310	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	0,00	5 000
34310	112010	Andre råvarer	0	1 254,96	
34310	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	6 000	0,00	6 000
34310	115000	Kursutgifter	0	300,00	
34310	115000	Kursutgifter	5 000	0,00	5 000
34310	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	1 000
34310	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	131,00	
34310	118500	Ting og skadeforsikring	0	133,00	
34310	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 294,00	
34310	120000	Inventar og utstyr	0	29 248,39	
34310	120000	Inventar og utstyr	5 000	0,00	5 000
34310	123000	Vedlikehold bygninger	2 000	0,00	2 000
34310	135000	Kjøp fra kommuner	0	341 000,00	
34310	135000	Kjøp fra kommuner	695 000	0,00	740 000
34310	137000	Kjøp fra private	0	264 352,80	
34310	137000	Kjøp fra private	10 000	0,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34310	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	39 569,14	
34310	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	0,00	15 000
34310	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	691,94	
34310	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	183,52	
34310	147080	Tap på fordringer	0	360,00	
34310	160000	Brukerbetaling	-36 000	0,00	-45 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	-16 000	0,00	-20 000
34310	162000	Salg av varer og tjenester	0	-38 590,00	
34310	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-41 836,80	
34310	170000	Refusjoner fra staten	0	-263 833,00	-488 000
34310	171000	Sykelønnsrefusjon	-226 000	0,00	
34310	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-64 113,00	
34310	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	-317 000	0,00	-456 000
34310	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-4 337,44	
34310	172800	Mva kompensasjon - høy sats	-300 000	0,00	
34310	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	0,00	-15 000
34310	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-39 569,14	
34310	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-691,94	
34310	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-183,52	
<b>Totalt 34310</b>			<b>1 951 000</b>	<b>1 918 980,28</b>	<b>2 207 000</b>
<b>Psykisk helsevern</b>					
34320	101000	Fastlønn	0	1 397 494,46	
34320	101000	Fastlønn	1 457 000	0,00	1 557 000
34320	101000	Fastlønn	0	26 987,53	
34320	101070	Kvelds- og nattillegg	0	4 145,39	
34320	101080	Lørdags- og søndagstillegg	6 000	0,00	6 000
34320	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	260 691,46	
34320	102040	Sykevikar m/ref	0	25 625,30	0
34320	104000	Overtid	0	6 010,15	
34320	104000	Overtid	12 000	0,00	12 000
34320	105000	Annen lønn	0	-2 380,00	
34320	105000	Annen lønn	0	2 571,01	
34320	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 729,78	
34320	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	0,00	3 000
34320	108900	Introduksjonsstønad	0	240,00	
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	112 459,70	
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	236 000	0,00	260 000
34320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	99 420,30	
34320	109090	Gruppelivsforsikring	0	3 399,95	
34320	109090	Gruppelivsforsikring	4 000	0,00	3 000
34320	109900	Arbeidsgiveravgift	0	218 023,72	
34320	109900	Arbeidsgiveravgift	243 000	0,00	260 000
34320	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	25 998,74	
34320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	15 856,85	
34320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	14 018,32	
34320	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-27 969,45	
34320	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-856,68	
34320	110020	Aviser og tidsskrifter	0	3 788,67	
34320	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	0,00	5 000



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34320	110540	Arbeidsmaterialer	0	2 519,39	
34320	111500	Mat- og drikkevarer	0	6 631,26	
34320	111500	Mat- og drikkevarer	0	3 244,80	
34320	111500	Mat- og drikkevarer	0	1 882,18	
34320	111500	Mat- og drikkevarer	10 000	0,00	10 000
34320	111510	Beverting	0	1 320,00	
34320	112000	Annet forbruksmateriell	0	1 648,25	
34320	112000	Annet forbruksmateriell	10 000	0,00	10 000
34320	112020	Andre tjenester	0	720,00	
34320	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	5 000	0,00	5 000
34320	113000	Telefoni	0	2 282,26	
34320	113000	Telefoni	4 000	0,00	4 000
34320	115000	Kursutgifter	0	5 625,00	
34320	115000	Kursutgifter	0	1 120,00	
34320	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	10 000
34320	116000	Km-godtgjørelse	0	325,00	
34320	116000	Km-godtgjørelse	25 000	0,00	25 000
34320	116000	Km-godtgjørelse	0	22 624,20	
34320	116010	Andre oppgavepliktige reiseogdtgjørelse	0	351,00	
34320	116570	Trekkfritt stipend	0	19 925,00	
34320	116570	Trekkfritt stipend	0	1 288,00	
34320	117000	Drift av transportmidler	0	10 007,33	
34320	117000	Drift av transportmidler	15 000	0,00	15 000
34320	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	2 565,22	
34320	119000	Husleie	0	104 209,04	
34320	119000	Husleie	0	10 418,00	
34320	119000	Husleie	136 000	0,00	140 000
34320	119540	Avgifter og gebyrer	0	3 994,71	
34320	119540	Avgifter og gebyrer	3 000	0,00	10 000
34320	120000	Inventar og utstyr	0	39 866,80	
34320	120000	Inventar og utstyr	0	2 812,80	
34320	120000	Inventar og utstyr	10 000	0,00	10 000
34320	121000	Leie og leasing av transportmidler	0	29 819,77	
34320	121000	Leie og leasing av transportmidler	0	2 715,00	
34320	121000	Leie og leasing av transportmidler	30 000	0,00	35 000
34320	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	6 216,75	
34320	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	25 200,00	
34320	135000	Kjøp fra kommuner	0	28 262,48	
34320	135000	Kjøp fra kommuner	30 000	0,00	30 000
34320	137000	Kjøp fra private	50 000	0,00	0
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	12 943,89	
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	4 248,66	
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	678,75	
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	395,20	
34320	142900	Mva kompensasjon - høy sats	18 000	0,00	18 000
34320	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	673,64	
34320	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	407,26	
34320	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	6,12	
34320	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	313,53	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
34320	145000	Overføring til kommuner	3 000	0,00	3 000
34320	155000	Avsetninger til bundne fond	0	6 697,82	
34320	170000	Refusjoner fra staten	0	-98 413,00	
34320	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-198 365,00	
34320	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-6 075,90	
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-18 000	0,00	-18 000
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-395,20	
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-678,75	
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-4 248,66	
34320	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-12 943,89	
34320	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-6,12	
34320	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-407,26	
34320	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-673,64	
34320	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-313,53	
34320	189010	Gaver	0	-8 580,00	
<b>Totalt 34320</b>			<b>2 308 000</b>	<b>2 222 113,36</b>	<b>2 413 000</b>
<b>Ergo/fysioterapeut</b>					
34330	101000	Fastlønn	0	490 970,75	
34330	101000	Fastlønn	500 000	0,00	532 000
34330	105000	Annen lønn	0	1 071,26	
34330	105060	Telefongodtgjørelse	0	535,63	
34330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	31 389,89	
34330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	80 000	0,00	88 000
34330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	30 056,00	
34330	109090	Gruppelivsforsikring	0	920,56	
34330	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	1 000
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	0	62 166,08	
34330	109900	Arbeidsgiveravgift	82 000	0,00	88 000
34330	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	7 417,09	
34330	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	4 425,94	
34330	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	4 237,84	
34330	110020	Aviser og tidsskrifter	0	650,00	
34330	112000	Annet forbruksmateriell	0	11 590,19	
34330	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	0,00	5 000
34330	115000	Kursutgifter	0	7 370,00	
34330	115000	Kursutgifter	0	2 550,00	
34330	115000	Kursutgifter	5 000	0,00	5 000
34330	116000	Km-godtgjørelse	0	18 067,50	
34330	116000	Km-godtgjørelse	20 000	0,00	20 000
34330	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	518,52	
34330	120000	Inventar og utstyr	0	4 199,25	
34330	120000	Inventar og utstyr	25 000	0,00	25 000
34330	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	3 947,18	
34330	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	0,00	5 000
34330	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	41,48	
34330	170000	Refusjoner fra staten	-168 000	0,00	-175 000
34330	170000	Refusjoner fra staten	0	-167 400,00	
34330	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	0,00	-5 000
34330	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-3 947,18	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
34330	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-41,48	
<b>Totalt 34330</b>			550 000	510 736,50	589 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Helse og sosialadministrasjon</b>					
35000	101000	Fastlønn	0	577 559,61	644 000
35000	101000	Fastlønn	588 000	0,00	
35000	105000	Annen lønn	0	-1 543,00	
35000	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 543,00	
35000	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	0,00	4 000
35000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	36 851,73	
35000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	94 000	0,00	106 000
35000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	35 285,72	
35000	109090	Gruppelivsforsikring	0	736,45	
35000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	73 032,04	
35000	109900	Arbeidsgiveravgift	96 000	0,00	105 000
35000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	8 725,28	
35000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	5 196,08	
35000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	4 975,32	
35000	110000	Kontormateriell	20 000	0,00	20 000
35000	111500	Mat- og drikkevarer	0	54,32	
35000	111510	Beverting	5 000	0,00	5 000
35000	112000	Annet forbruksmaterieell	7 000	0,00	0
35000	113000	Telefoni	0	41 296,39	
35000	113000	Telefoni	0	10 383,91	
35000	113000	Telefoni	0	1 877,43	
35000	113000	Telefoni	20 000	0,00	15 000
35000	115000	Kursutgifter	0	13 430,38	
35000	115000	Kursutgifter	5 000	0,00	5 000
35000	115030	Faglig veiledning	0	6 280,04	
35000	116000	Km-godtgjørelse	5 000	0,00	
35000	116000	Km-godtgjørelse	0	5 613,70	10 000
35000	120000	Inventar og utstyr	10 000	0,00	10 000
35000	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	10 000	0,00	10 000
35000	130000	Kjøp fra staten	0	735,09	
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	10 441,42	
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	3 106,30	
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	469,37	
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	13,58	
35000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	24 000	0,00	24 000
35000	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	102,91	
35000	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	109 081,00	
35000	159000	Avskrivninger fast eiendom	127 800	0,00	128 000
35000	159020	Avskrivninger utstyr	0	26 995,00	
35000	159020	Avskrivninger utstyr	22 700	0,00	22 500
35000	170000	Refusjoner fra staten	-400 000	0,00	-465 000
35000	170000	Refusjoner fra staten	0	-385 186,64	
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-24 000	0,00	-24 000
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-13,58	
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-469,37	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-3 106,30	
35000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-10 441,42	
35000	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-102,91	
<b>Totalt 35000</b>			614 500	572 922,85	619 500
<b>Sosiale tjenester</b>					
35100	101000	Fastlønn	0	1 422 687,55	1 299 000
35100	101000	Fastlønn	0	-9 555,95	
35100	101000	Fastlønn	1 476 000	0,00	
35100	101000	Fastlønn	0	3 681,13	
35100	101000	Fastlønn	0	-2 672,99	
35100	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	8 718,91	
35100	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	71 213,34	
35100	102020	Vikarlønn ferie	0	25 099,24	
35100	102020	Vikarlønn ferie	0	409,01	
35100	102030	Sykevikar u/ref	0	28 920,73	
35100	102040	Sykevikar m/ref	0	24 694,95	
35100	102040	Sykevikar m/ref	0	465,69	
35100	102060	Helgedagstillegg vikar	0	154,23	
35100	103000	Ekstraarbeid	0	102 736,56	100 000
35100	103000	Ekstraarbeid	0	19 235,53	
35100	103000	Ekstraarbeid	0	15 259,13	
35100	103000	Ekstraarbeid	0	5 784,51	
35100	103000	Ekstraarbeid	0	401 679,20	0
35100	103000	Ekstraarbeid	0	35 819,22	
35100	103000	Ekstraarbeid	0	18 968,43	
35100	103000	Ekstraarbeid	0	11 472,55	
35100	104000	Overtid	0	27 666,85	
35100	105000	Annen lønn	0	305 009,16	
35100	105000	Annen lønn	0	46 069,28	
35100	105000	Annen lønn	350 000	0,00	0
35100	105020	Besøkshjem og avlastning	0	103 947,83	
35100	108900	Introduksjonsstønad	0	722 000,80	
35100	108900	Introduksjonsstønad	1 187 000	0,00	1 120 000
35100	108910	Kvalifiseringstønad	0	495 831,19	445 000
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	98 494,69	
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 160,77	
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	133,65	
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	236 000	0,00	214 000
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	94 898,60	
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	1 514,01	
35100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	122,41	
35100	109090	Gruppelivsforsikring	0	3 129,92	
35100	109090	Gruppelivsforsikring	0	0,03	
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	208 553,49	
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	73 651,75	
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	46 409,16	
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	8 883,75	
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	0	5 237,62	
35100	109900	Arbeidsgiveravgift	291 000	0,00	213 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
35100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	24 973,42	
35100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	7 475,74	
35100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	628,52	
35100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	453,70	
35100	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	286,57	
35100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	13 887,75	
35100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	304,67	
35100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	18,84	
35100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	13 380,63	
35100	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	17,27	
35100	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-23 008,39	
35100	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-1 777,88	
35100	110000	Kontormateriell	0	14 151,81	
35100	110000	Kontormateriell	0	2 325,00	
35100	110000	Kontormateriell	10 000	0,00	100 000
35100	111500	Mat- og drikkevarer	0	3 429,26	0
35100	111500	Mat- og drikkevarer	3 000	0,00	
35100	111510	Beverting	0	604,00	
35100	112000	Annet forbruksmateriell	0	1 300,00	
35100	112000	Annet forbruksmateriell	0	521,00	
35100	112000	Annet forbruksmateriell	0	149,60	
35100	112000	Annet forbruksmateriell	7 000	0,00	0
35100	112020	Andre tjenester	0	781,90	
35100	112020	Andre tjenester	28 000	0,00	0
35100	112020	Andre tjenester	0	11 530,53	
35100	112020	Andre tjenester	0	963,10	
35100	112020	Andre tjenester	0	365,00	
35100	113010	Porto	0	4 700,00	
35100	115000	Kursutgifter	0	18 266,15	
35100	115000	Kursutgifter	0	384,20	
35100	115000	Kursutgifter	20 000	0,00	0
35100	115030	Faglig veiledning	0	10 000,00	
35100	115030	Faglig veiledning	0	7 640,94	
35100	115030	Faglig veiledning	20 000	0,00	
35100	116000	Km-godtgjørelse	20 000	0,00	
35100	116000	Km-godtgjørelse	0	115 631,58	0
35100	116000	Km-godtgjørelse	0	27 520,30	30 000
35100	116000	Km-godtgjørelse	0	6 322,50	
35100	116000	Km-godtgjørelse	0	109,20	
35100	116010	Andre oppgavepliktige reise godtgjørelse	20 000	0,00	
35100	116020	Kostgodtgjørelse	0	618,00	
35100	116020	Kostgodtgjørelse	0	60,00	
35100	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	10 598,26	
35100	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	0	69 115,70	
35100	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	60 000	0,00	0
35100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	1 969,45	
35100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	664,00	
35100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	150,00	
35100	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	4 000	0,00	0

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
35100	119510	Kopieringsavtaler	0	10 228,01	
35100	119540	Avgifter og gebyrer	0	1 147,00	
35100	130000	Kjøp fra staten	0	9 485,97	
35100	130000	Kjøp fra staten	0	3 728,56	
35100	130000	Kjøp fra staten	0	1 400,00	
35100	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	35 460,00	
35100	133000	Kjøp fra fylkeskommune	50 000	0,00	0
35100	135000	Kjøp fra kommuner	0	195 684,45	
35100	135000	Kjøp fra kommuner	0	1 288,57	
35100	135000	Kjøp fra kommuner	300 000	0,00	300 000
35100	137000	Kjøp fra private	0	371 654,00	
35100	137000	Kjøp fra private	0	84 583,92	
35100	137000	Kjøp fra private	0	30 139,00	
35100	137000	Kjøp fra private	0	6 630,00	
35100	137000	Kjøp fra private	0	3 525,00	
35100	137000	Kjøp fra private	0	2 000,00	
35100	137000	Kjøp fra private	0	1 960,00	
35100	137010	Driftstilskudd private	0	422 917,00	
35100	137010	Driftstilskudd private	480 000	0,00	
35100	137500	Kjøp fra iks	0	40 875,00	
35100	137500	Kjøp fra iks	300 000	0,00	
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	6 638,27	
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 504,33	
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 467,10	
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	0,00	10 000
35100	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	0,00	
35100	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	1 407,10	
35100	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	53,79	
35100	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	266,04	
35100	147000	Overføring til private	0	18 444,57	
35100	147000	Overføring til private	0	416,25	
35100	147050	Bidrag sosial omsorg	0	1 286 565,09	
35100	147050	Bidrag sosial omsorg	0	650,00	
35100	147050	Bidrag sosial omsorg	1 700 000	0,00	1 490 800
35100	152010	Sosiale utlån	0	107 395,00	
35100	152010	Sosiale utlån	70 000	0,00	70 000
35100	155000	Avsetninger til bundne fond	0	283 855,00	
35100	155000	Avsetninger til bundne fond	0	33 518,00	
35100	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	17 250,00	
35100	159000	Avskrivninger fast eiendom	18 000	0,00	18 000
35100	159020	Avskrivninger utstyr	0	12 173,00	
35100	159020	Avskrivninger utstyr	0	10 013,00	
35100	159020	Avskrivninger utstyr	40 000	0,00	40 000
35100	170000	Refusjoner fra staten	-100 000	0,00	
35100	170000	Refusjoner fra staten	0	-12 301,00	
35100	170000	Refusjoner fra staten	0	-69 412,00	
35100	170000	Refusjoner fra staten	0	-376 125,00	
35100	170010	Refusjoner fra nav	0	-11 635,00	
35100	170010	Refusjoner fra nav	0	-23 400,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
35100	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-97 178,63	
35100	171010	Refusjon for foreldrepermisjon	0	-66 001,37	
35100	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-12 609,01	
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	0,00	-10 000
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 467,10	
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 504,33	
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-6 638,27	
35100	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	0,00	
35100	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-53,79	
35100	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-1 407,10	
35100	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-266,04	
35100	177000	Refusjon fra andre	-20 000	0,00	-20 000
35100	177000	Refusjon fra andre	0	-6 808,75	
35100	177000	Refusjon fra andre	0	-18 462,00	
35100	177500	Refusjon fra IKS	0	-124 196,98	
35100	181000	Tilskudd fra staten	0	-100 000,00	
35100	192000	Mottatte avdrag på utlån	-35 000	0,00	-35 000
35100	192000	Mottatte avdrag på utlån	0	-34 354,08	
<b>Totalt 35100</b>			<b>6 535 000</b>	<b>6 815 500,82</b>	<b>5 384 800</b>
<b>Barnevernstjenester</b>					
35200	101000	Fastlønn	0	1 278 813,98	1 747 000
35200	101000	Fastlønn	1 560 000	0,00	
35200	103000	Ekstraarbeid	0	8 721,21	56 000
35200	103000	Ekstraarbeid	0	21 961,36	
35200	103000	Ekstraarbeid	0	-144,00	
35200	104000	Overtid	20 000	0,00	
35200	105000	Annen lønn	0	14 959,73	134 000
35200	105000	Annen lønn	0	129,07	26 000
35200	105000	Annen lønn	0	80 000,00	
35200	105000	Annen lønn	0	-403,00	
35200	105000	Annen lønn	0	649,59	
35200	105020	Besøks hjem og avlastning	0	193 642,85	
35200	105030	Støttekontakter	260 000	0,00	25 000
35200	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	0	2 323 414,00	2 000 000
35200	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	0	12 894,00	171 000
35200	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	2 200 000	0,00	
35200	105060	Telefongodtgjørelse	0	403,00	
35200	105070	Honorarer	0	122 945,32	
35200	105070	Honorarer	0	902,56	
35200	105070	Honorarer	48 000	0,00	
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	81 455,20	250 000
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	250 000	0,00	
35200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	77 703,53	
35200	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 307,55	
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	357 314,57	219 000
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	161 467,36	296 000
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	29 121,68	34 000
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	2 853,58	24 000
35200	109900	Arbeidsgiveravgift	611 000	0,00	



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
35200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	19 319,27	26 000
35200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 220,78	
35200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	388,47	
35200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	11 485,16	
35200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	10 956,21	
35200	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-11 236,72	
35200	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-1 146,15	
35200	110000	Kontormateriell	0	1 010,80	15 000
35200	110000	Kontormateriell	0	370,15	
35200	110000	Kontormateriell	10 000	0,00	
35200	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 437,00	
35200	112020	Andre tjenester	10 000	0,00	
35200	112020	Andre tjenester	0	483,00	
35200	112020	Andre tjenester	0	456,50	
35200	112020	Andre tjenester	0	403,00	
35200	113020	Datakommunikasjon	0	518,00	
35200	115000	Kursutgifter	0	1 580,00	
35200	115000	Kursutgifter	20 000	0,00	20 000
35200	115030	Faglig veiledning	0	17 879,19	10 000
35200	115030	Faglig veiledning	0	7 220,55	
35200	115030	Faglig veiledning	18 000	0,00	
35200	116000	Km-godtgjørelse	150 000	0,00	
35200	116000	Km-godtgjørelse	0	90 953,36	
35200	116000	Km-godtgjørelse	0	57 729,45	120 000
35200	116000	Km-godtgjørelse	0	55 609,35	
35200	116000	Km-godtgjørelse	0	8 409,65	
35200	116000	Km-godtgjørelse	0	328,50	
35200	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	10 000,00	15 000
35200	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	6 592,80	37 000
35200	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	1 103,00	
35200	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	965,00	
35200	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	666 352,50	822 000
35200	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	0	28 960,00	
35200	116520	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivenc	200 000	0,00	
35200	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	0	931 373,00	1 000 000
35200	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	890 000	0,00	53 000
35200	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	0	63 950,00	
35200	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	0	1 000,00	
35200	116560	Utgiftsdekning støttekontakt	60 000	0,00	
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	5 120,13	
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	2 269,46	
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	1 062,82	
35200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	28,00	
35200	119510	Kopieringsavtaler	0	140,03	
35200	120000	Inventar og utstyr	0	13 397,00	10 000
35200	120020	It-utstyr	0	22 404,00	15 000
35200	120020	It-utstyr	0	12 208,00	
35200	127010	Konsulenttjenester	0	337 100,00	312 000
35200	127010	Konsulenttjenester	0	10 000,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
35200	127010	Konsulenttenester	310 000	0,00	
35200	130000	Kjøp fra staten	0	530 224,60	200 000
35200	130000	Kjøp fra staten	0	543,05	
35200	130000	Kjøp fra staten	0	312,84	
35200	130000	Kjøp fra staten	420 000	0,00	
35200	133000	Kjøp fra fylkeskommune	0	1 200,00	
35200	135000	Kjøp fra kommuner	0	144 640,00	
35200	135000	Kjøp fra kommuner	0	27 840,00	
35200	135000	Kjøp fra kommuner	30 000	0,00	
35200	137000	Kjøp fra private	0	305 244,11	366 000
35200	137000	Kjøp fra private	0	230 796,15	
35200	137000	Kjøp fra private	0	1 010,08	
35200	137000	Kjøp fra private	200 000	0,00	
35200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	86 211,11	
35200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	9 509,47	
35200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	3 052,00	
35200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	0,00	30 000
35200	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	76,02	
35200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	5 157,87	
35200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	4 634,07	
35200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	195,90	
35200	145000	Overføring til kommuner	0	22 986,00	
35200	145000	Overføring til kommuner	0	15 760,00	
35200	147000	Overføring til private	0	305 941,16	
35200	147000	Overføring til private	0	261 205,35	
35200	170000	Refusjoner fra staten	-655 000	0,00	-613 000
35200	170000	Refusjoner fra staten	0	-255 000,00	
35200	170000	Refusjoner fra staten	0	-264 733,00	
35200	171000	Sykelønsrefusjon	0	-79 693,01	
35200	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-8 128,61	
35200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	0,00	-30 000
35200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-3 052,00	
35200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-9 509,47	
35200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-86 211,11	
35200	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-76,02	
35200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-195,90	
35200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-4 634,07	
35200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-5 157,87	
<b>Totalt 35200</b>			<b>6 612 000</b>	<b>8 402 663,12</b>	<b>7 390 000</b>
<b>Helsestasjon</b>					
35210	101000	Fastlønn	0	884 407,80	1 072 000
35210	101000	Fastlønn	932 000	0,00	
35210	101000	Fastlønn	0	28 485,32	
35210	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 456,00	
35210	105070	Honorarer	0	12 000,00	12 000
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	58 929,99	
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	149 000	0,00	177 000
35210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	51 879,27	
35210	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 146,00	

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
35210	109900	Arbeidsgiveravgift	0	117 126,63	
35210	109900	Arbeidsgiveravgift	153 000	0,00	176 000
35210	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	13 791,17	
35210	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	8 309,12	
35210	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	7 314,91	
35210	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-12 479,91	
35210	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-1 121,11	
35210	110000	Kontormateriell	0	6 403,59	
35210	110000	Kontormateriell	15 000	0,00	15 000
35210	110020	Aviser og tidsskrifter	0	3 532,25	
35210	110020	Aviser og tidsskrifter	5 000	0,00	5 000
35210	111000	Medisinsk forbruksmateriell	0	5 630,37	
35210	111000	Medisinsk forbruksmateriell	10 000	0,00	7 000
35210	111400	Medikamenter	0	3 271,00	3 000
35210	111500	Mat- og drikkevarer	0	1 239,93	
35210	111510	Beverting	3 000	0,00	3 000
35210	112000	Annet forbruksmateriell	0	209,49	
35210	112000	Annet forbruksmateriell	21 000	0,00	21 000
35210	113000	Telefoni	0	13 656,68	
35210	113000	Telefoni	0	3 129,05	
35210	113000	Telefoni	0	437,44	
35210	113000	Telefoni	16 000	0,00	16 000
35210	115000	Kursutgifter	0	4 536,00	
35210	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	10 000
35210	115030	Faglig veiledning	0	10 000,00	10 000
35210	115030	Faglig veiledning	5 000	0,00	5 000
35210	116000	Km-godtgjørelse	7 000	0,00	
35210	116000	Km-godtgjørelse	0	6 150,40	13 000
35210	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	963,49	
35210	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	5 000	0,00	
35210	120000	Inventar og utstyr	0	35 763,23	
35210	120000	Inventar og utstyr	20 000	0,00	20 000
35210	122000	Leie av driftsmidler	0	5 902,24	
35210	122000	Leie av driftsmidler	3 000	0,00	10 000
35210	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	9 681,50	
35210	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	0,00	20 000
35210	135000	Kjøp fra kommuner	0	146 268,17	
35210	135000	Kjøp fra kommuner	165 000	0,00	165 000
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	17 575,62	
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	782,28	
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	109,36	
35210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	0,00	20 000
35210	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	170,70	
35210	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	58,51	
35210	147000	Overføring til private	0	3 000,00	
35210	150020	Forsinkelsesrenter	0	403,47	
35210	162000	Salg av varer og tjenester	0	-3 050,00	-2 000
35210	170000	Refusjoner fra staten	-20 000	0,00	-25 000
35210	170000	Refusjoner fra staten	0	-7 772,00	

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
35210	170000	Refusjoner fra staten	0	-19 118,00	
35210	171000	Sykelønnsrefusjon	-40 000	0,00	0
35210	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-88 510,00	
35210	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-6 235,00	
35210	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-7 951,36	
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	0,00	-20 000
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-109,36	
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-782,28	
35210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-17 575,62	
35210	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-170,70	
35210	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-58,51	
35210	189000	Overføringer fra andre	0	-3 000,00	
<b>Totalt 35210</b>			<b>1 479 000</b>	<b>1 296 787,13</b>	<b>1 733 000</b>
<b>Fritidsklubben</b>					
35220	101000	Fastlønn	0	378 648,51	
35220	101000	Fastlønn	586 000	0,00	610 000
35220	101070	Kvelds- og nattillegg	0	62 523,72	
35220	101070	Kvelds- og nattillegg	0	2 331,84	
35220	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	8 218,95	
35220	101080	Lørdags- og søndagstillegg	90 000	0,00	90 000
35220	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	352,80	
35220	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	37 961,67	
35220	102010	Vikarlønn foreldrepermisjon m/ref	0	45 451,29	
35220	102020	Vikarlønn ferie	0	432,44	
35220	102040	Sykevikar m/ref	0	7 539,84	
35220	102040	Sykevikar m/ref	7 000	0,00	7 000
35220	102060	Helgedagstillegg vikar	0	11 453,73	
35220	102070	Kvelds- og nattillegg	0	7 983,36	
35220	102070	Kvelds- og nattillegg	1 000	0,00	1 000
35220	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	1 384,06	
35220	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	1 705,20	
35220	105000	Annen lønn	0	-2 454,00	
35220	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 454,00	
35220	105070	Honorarer	0	2 000,00	
35220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	33 389,51	
35220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	109 000	0,00	100 000
35220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	32 097,48	
35220	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 568,70	
35220	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	1 000
35220	109900	Arbeidsgiveravgift	0	70 490,51	
35220	109900	Arbeidsgiveravgift	112 000	0,00	100 000
35220	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	8 550,42	
35220	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	4 707,91	
35220	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	4 525,75	
35220	110000	Kontormateriell	3 000	0,00	3 000
35220	110500	Undervisningsmaterieill	0	10 636,93	
35220	110500	Undervisningsmaterieill	5 000	0,00	5 000
35220	111500	Mat- og drikkevarer	0	57 416,92	
35220	111500	Mat- og drikkevarer	50 000	0,00	50 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
35220	112000	Annet forbruksmaterieell	0	3 541,77	
35220	112000	Annet forbruksmaterieell	0	1 042,16	
35220	113000	Telefoni	0	3 003,81	
35220	113000	Telefoni	0	1 863,64	
35220	113000	Telefoni	3 000	0,00	3 000
35220	115000	Kursutgifter	8 000	0,00	8 000
35220	116000	Km-godtgjørelse	5 000	0,00	5 000
35220	116000	Km-godtgjørelse	0	2 250,05	
35220	117000	Drift av transportmidler	20 000	0,00	20 000
35220	119000	Husleie	0	201 920,00	
35220	119000	Husleie	200 000	0,00	210 000
35220	119540	Avgifter og gebyrer	0	8 955,26	
35220	120000	Inventar og utstyr	0	19 500,00	
35220	120000	Inventar og utstyr	26 000	0,00	26 000
35220	120000	Inventar og utstyr	0	7 123,59	
35220	137000	Kjøp fra private	0	26 918,75	
35220	137000	Kjøp fra private	10 000	0,00	10 000
35220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	13 036,58	
35220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	430,50	
35220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	0,00	20 000
35220	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	99,84	
35220	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-27,31	
35220	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	91,76	
35220	147000	Overføring til private	0	12 305,00	
35220	162900	Billettinntekter	-20 000	0,00	-20 000
35220	162900	Billettinntekter	0	-28 770,00	
35220	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-40 000	0,00	-40 000
35220	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-45 886,40	
35220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	0,00	-20 000
35220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-430,50	
35220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-13 036,58	
35220	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	27,31	
35220	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-99,84	
35220	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-91,76	
35220	177000	Refusjon fra andre	0	-563,43	
35220	189000	Overføringer fra andre	0	-21 796,96	
<b>Totalt 35220</b>			<b>1 176 000</b>	<b>983 778,78</b>	<b>1 189 000</b>
<b>Funksjonshemmede</b>					
35230	101000	Fastlønn			245 000
35230	103000	Ekstraarbeid			748 000
35230	105000	Annen lønn			374 000
35230	105020	Besøkshjem og avlastning			935 000
35230	109000	Arbeidsgivers andel KLP			45 000
35230	109900	Arbeidsgiveravgift			45 000
35230	111500	Mat- og drikkevarer			2 000
35230	115000	Kursutgifter			5 000
35230	116000	Km-godtgjørelse			3 000
35230	137500	Kjøp fra iks			45 000
<b>Totalt 35230</b>			<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2 447 000</b>

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Storveien 24</b>					
35300	101000	Fastlønn	0	147 882,00	0
35300	101000	Fastlønn	3 653 000	0,00	3 700 000
35300	101060	Helgedagstillegg	100 000	0,00	100 000
35300	101070	Kvelds- og nattillegg	339 000	0,00	317 800
35300	101080	Lørdags- og søndagstillegg	136 000	0,00	155 500
35300	102020	Vikarlønn ferie	30 000	0,00	100 000
35300	102020	Vikarlønn ferie	232 000	0,00	360 000
35300	102030	Sykevikar u/ref	50 000	0,00	50 000
35300	103000	Ekstraarbeid	22 400	0,00	53 000
35300	105000	Annen lønn	0	-282,00	0
35300	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	0	85 900,00	0
35300	105050	Fosterhjemsgodtgjørelse	479 400	0,00	161 000
35300	105060	Telefongodtgjørelse	0	282,00	0
35300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	8 522,06	
35300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	707 000	0,00	972 500
35300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	8 159,93	
35300	109090	Gruppelivsforsikring	0	337,54	
35300	109090	Gruppelivsforsikring	10 000	0,00	
35300	109900	Arbeidsgiveravgift	0	30 816,54	975 300
35300	109900	Arbeidsgiveravgift	809 000	0,00	0
35300	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 234,08	2 200
35300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 201,62	1 200
35300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 150,55	1 200
35300	110000	Kontormateriell	45 000	0,00	16 000
35300	110020	Aviser og tidsskrifter	0	84,60	0
35300	110020	Aviser og tidsskrifter	25 000	0,00	0
35300	111000	Medisinsk forbruksmaterieil	15 000	0,00	12 000
35300	111500	Mat- og drikkevarer	300 000	0,00	200 000
35300	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	10 000	0,00	0
35300	113000	Telefoni	0	4 795,16	5 000
35300	113000	Telefoni	20 000	0,00	15 000
35300	115000	Kursutgifter	0	2 000,00	15 000
35300	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	0
35300	115030	Faglig veiledning	0	6 925,00	0
35300	115030	Faglig veiledning	110 000	0,00	100 000
35300	116000	Km-godtgjørelse	124 000	0,00	100 000
35300	116000	Km-godtgjørelse	0	1 131,50	0
35300	116000	Km-godtgjørelse	0	1 076,75	0
35300	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	0	24 720,00	0
35300	116540	Utgiftsdekning fosterhjem	186 000	0,00	75 000
35300	116570	Trekkfritt stipend	0	3 030,00	3 000
35300	117000	Drift av transportmidler	100 000	0,00	80 000
35300	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	635,56	7 000
35300	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	277,78	
35300	118000	Strøm	30 000	0,00	40 000
35300	118500	Ting og skadeforsikring	57 000	0,00	57 000
35300	119000	Husleie	0	6 100,00	262 400
35300	119540	Avgifter og gebyrer	0	20 000,00	10 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
35300	120000	Inventar og utstyr	355 000	0,00	50 000
35300	137000	Kjøp fra private	0	1 600,00	0
35300	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	8 351,24	8 300
35300	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	44,44	
35300	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	22,22	
35300	147000	Overføring til private	0	30 000,00	
35300	147050	Bidrag sosial omsorg	280 000	0,00	300 000
35300	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	881 000	0,00	600 000
35300	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-8 351,24	-8 300
35300	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-22,22	
35300	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-44,44	
35300	177000	Refusjon fra andre	-7 749 800	0,00	-7 566 900
35300	181000	Tilskudd fra staten	-1 366 000	0,00	-1 440 000
<b>Totalt 35300</b>			0	388 580,67	-109 800

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Solhaug helsesenter (dette kapittel er utgått)</b>					
45350	118500	Ting og skadeforsikring	0	2 765,00	0
<b>Totalt 45350</b>			0	2 765,00	0
<b>Nt administrasjon</b>					
46000	101000	Fastlønn	0	34 314,79	37 000
46000	101000	Fastlønn	35 500	0,00	0
46000	103000	Ekstraarbeid	0	1 304,18	0
46000	104000	Overtid	1 500	0,00	1 500
46000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	45 746,50	50 000
46000	108000	Godtgjørelse folkevalgte	48 000	0,00	0
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 269,10	6 500
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	6 000	0,00	0
46000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 172,71	0
46000	109090	Gruppelivsforsikring	0	122,69	500
46000	109090	Gruppelivsforsikring	500	0,00	0
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	6 450,27	13 500
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	4 250,38	0
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	0	160,88	0
46000	109900	Arbeidsgiveravgift	13 000	0,00	0
46000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	605,41	0
46000	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	23,01	0
46000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	319,91	0
46000	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	306,38	0
46000	110000	Kontormateriell	0	29 157,18	30 000
46000	110000	Kontormateriell	0	2 991,47	0
46000	110000	Kontormateriell	0	486,59	0
46000	110000	Kontormateriell	29 000	0,00	0
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	5 445,00	10 000
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 356,67	0
46000	110020	Aviser og tidsskrifter	10 000	0,00	0
46000	112000	Annet forbruksmaterieill	0	180,00	2 000
46000	112000	Annet forbruksmaterieill	2 000	0,00	0
46000	113000	Telefoni	0	18 114,34	100 000
46000	113000	Telefoni	0	15 478,51	0
46000	113000	Telefoni	0	12 249,27	0
46000	113000	Telefoni	0	12 249,27	0
46000	113000	Telefoni	0	9 261,55	0
46000	113000	Telefoni	0	8 589,66	0
46000	113000	Telefoni	0	7 805,81	0
46000	113000	Telefoni	0	6 085,12	0
46000	113000	Telefoni	0	5 527,33	0
46000	113000	Telefoni	0	2 503,24	0
46000	113000	Telefoni	0	2 374,69	0
46000	113000	Telefoni	0	2 078,96	0
46000	113000	Telefoni	89 000	0,00	0
46000	114000	Annonser og kunngjøringer	0	2 000,00	3 000
46000	114000	Annonser og kunngjøringer	3 000	0,00	0
46000	115000	Kursutgifter	5 000	0,00	5 000
46000	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	1 000



Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46000	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	566,00	0
46000	119540	Avgifter og gebyrer	0	26 316,00	10 000
46000	119540	Avgifter og gebyrer	66 000	0,00	0
46000	120000	Inventar og utstyr	0	3 957,42	10 000
46000	120000	Inventar og utstyr	0	198,00	0
46000	120000	Inventar og utstyr	10 000	0,00	0
46000	120000	Inventar og utstyr	0	6 619,00	0
46000	120020	It-utstyr	10 000	0,00	10 000
46000	122000	Leie av driftsmidler	0	21 211,62	43 000
46000	122000	Leie av driftsmidler	43 000	0,00	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	15 032,42	40 000
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	5 022,61	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	4 436,11	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 969,83	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 496,06	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 315,40	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 147,44	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 654,75	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 521,34	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 381,84	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	625,81	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	621,65	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	593,69	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	564,76	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	127,60	0
46000	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	0,00	0
46000	162020	Gebyrer	-66 000	0,00	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	0,00	-40 000
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-127,60	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-564,76	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-593,69	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-621,65	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-625,81	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 381,84	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 521,34	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 654,75	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 147,44	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 315,40	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 496,06	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 969,83	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-4 436,11	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-5 022,61	0
46000	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-15 032,42	0
<b>Totalt 46000</b>			306 500	301 848,91	333 000
<b>Plan, miljø og natur</b>					
46110	101000	Fastlønn	0	266 603,07	511 000
46110	101000	Fastlønn	0	88 867,69	0
46110	101000	Fastlønn	0	88 867,69	0
46110	101000	Fastlønn	460 000	0,00	0

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46110	104000	Overtid	0	5 098,62	6 000
46110	104000	Overtid	0	1 699,55	0
46110	104000	Overtid	0	1 699,55	0
46110	104000	Overtid	5 500	0,00	0
46110	105000	Annen lønn	0	-376,00	0
46110	105000	Annen lønn	0	-376,00	0
46110	105000	Annen lønn	0	-1 128,00	0
46110	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 128,00	0
46110	105060	Telefongodtgjørelse	0	376,00	0
46110	105060	Telefongodtgjørelse	0	376,00	0
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	12 873,69	85 500
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	7 760,45	0
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	7 760,45	0
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	75 000	0,00	0
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	16 312,79	0
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 437,59	0
46110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 437,59	0
46110	109090	Gruppelivsforsikring	0	424,45	1 000
46110	109090	Gruppelivsforsikring	0	156,00	0
46110	109090	Gruppelivsforsikring	0	156,00	0
46110	109090	Gruppelivsforsikring	500	0,00	0
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	34 424,32	85 000
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	11 476,75	0
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	0	11 476,75	0
46110	109900	Arbeidsgiveravgift	76 500	0,00	0
46110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	4 104,63	0
46110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 368,22	0
46110	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 368,21	0
46110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 815,24	0
46110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 094,21	0
46110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 094,21	0
46110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 300,13	0
46110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	766,69	0
46110	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	766,69	0
46110	112000	Annet forbruksmaterieill	3 000	0,00	3 000
46110	113000	Telefoni	0	879,20	3 000
46110	113000	Telefoni	3 000	0,00	0
46110	114040	Trykking	5 000	0,00	5 000
46110	115000	Kursutgifter	0	5 400,00	8 000
46110	115000	Kursutgifter	0	5 070,00	0
46110	115000	Kursutgifter	6 000	0,00	0
46110	116000	Km-godtgjørelse	0	4 259,55	9 000
46110	116000	Km-godtgjørelse	0	1 041,95	0
46110	116000	Km-godtgjørelse	8 000	0,00	0
46110	119010	Leie av grunn	0	182,00	10 000
46110	120020	It-utstyr	0	14 957,51	0
46110	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	75 000	0,00	75 000
46110	135000	Kjøp fra kommuner	0	76 500,00	80 000
46110	135000	Kjøp fra kommuner	80 000	0,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	3 959,18	6 000
46110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	715,00	0
46110	142900	Mva kompensasjon - høy sats	12 000	0,00	0
46110	143000	Overføring til fylkeskommuner	0	1 955,00	0
46110	147000	Overføring til private	0	12 513,53	2 500
46110	147000	Overføring til private	10 000	0,00	0
46110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-12 000	0,00	-6 000
46110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-715,00	0
46110	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-3 959,18	0
<b>Totalt 46110</b>			<b>807 500</b>	<b>703 969,97</b>	<b>884 000</b>
<b>Byggesaksbehandling</b>					
46120	101000	Fastlønn	0	1 018 591,74	1 077 500
46120	101000	Fastlønn	1 049 000	0,00	0
46120	101000	Fastlønn	0	89,53	0
46120	104000	Overtid	0	5 650,93	10 000
46120	104000	Overtid	8 500	0,00	0
46120	105000	Annen lønn	0	-1 606,00	0
46120	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 606,00	0
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	64 430,62	179 500
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	169 500	0,00	0
46120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	62 434,16	0
46120	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 209,35	2 500
46120	109090	Gruppelivsforsikring	2 500	0,00	0
46120	109900	Arbeidsgiveravgift	0	129 494,16	179 000
46120	109900	Arbeidsgiveravgift	173 500	0,00	0
46120	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	15 474,80	0
46120	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	9 084,70	0
46120	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	8 803,23	0
46120	110000	Kontormateriell	0	1 470,25	0
46120	110020	Aviser og tidsskrifter	0	14 784,75	15 000
46120	110020	Aviser og tidsskrifter	0	-3,00	0
46120	110020	Aviser og tidsskrifter	12 000	0,00	0
46120	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	500	0,00	500
46120	115000	Kursutgifter	0	5 180,00	0
46120	116000	Km-godtgjørelse	0	5 507,85	9 000
46120	116000	Km-godtgjørelse	8 000	0,00	0
46120	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	1 095,93	0
46120	119540	Avgifter og gebyrer	0	12 728,00	25 000
46120	119540	Avgifter og gebyrer	8 000	0,00	0
46120	120020	It-utstyr	0	6 986,45	5 000
46120	120020	It-utstyr	5 000	0,00	0
46120	137000	Kjøp fra private	0	10 000,00	25 000
46120	137000	Kjøp fra private	25 000	0,00	0
46120	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	6 725,80	0
46120	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 500,00	0
46120	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	70,07	0
46120	147080	Tap på fordringer	0	1 081,00	0
46120	162020	Gebyrer	-290 000	0,00	-462 000
46120	162020	Gebyrer	0	-34 979,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46120	162020	Gebyrer	0	-542 637,64	0
46120	162020	Gebyrer	0	-13 690,00	0
46120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 500,00	0
46120	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-6 725,80	0
46120	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-70,07	0
46120	177000	Refusjon fra andre	0	-2 620,54	0
<b>Totalt 46120</b>			<b>1 171 500</b>	<b>781 167,27</b>	<b>1 066 000</b>
<b>Oppmåling</b>					
46130	101000	Fastlønn	0	203 371,79	215 000
46130	101000	Fastlønn	204 000	0,00	0
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	11 720,92	35 500
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	34 000	0,00	0
46130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	11 220,02	0
46130	109090	Gruppelivsforsikring	0	675,08	500
46130	109090	Gruppelivsforsikring	500	0,00	0
46130	109900	Arbeidsgiveravgift	0	25 698,31	35 500
46130	109900	Arbeidsgiveravgift	33 500	0,00	0
46130	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	3 072,40	0
46130	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 652,63	0
46130	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 582,05	0
46130	112000	Annet forbruksmaterieill	8 000	0,00	8 000
46130	113000	Telefoni	1 000	0,00	1 000
46130	115000	Kursutgifter	0	1 050,00	0
46130	116000	Km-godtgjørelse	9 000	0,00	9 000
46130	118500	Ting og skadeforsikring	0	2 392,00	3 500
46130	118500	Ting og skadeforsikring	3 500	0,00	0
46130	119540	Avgifter og gebyrer	0	11 548,00	13 000
46130	119540	Avgifter og gebyrer	0	360,00	0
46130	119540	Avgifter og gebyrer	13 000	0,00	0
46130	120000	Inventar og utstyr	0	28 525,25	10 000
46130	120000	Inventar og utstyr	10 000	0,00	0
46130	120020	It-utstyr	0	37 153,00	15 000
46130	120020	It-utstyr	15 000	0,00	0
46130	130000	Kjøp fra staten	0	43 021,00	50 000
46130	130000	Kjøp fra staten	50 000	0,00	0
46130	135000	Kjøp fra kommuner	0	17 574,00	70 000
46130	135000	Kjøp fra kommuner	70 000	0,00	0
46130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	18 919,50	0
46130	142900	Mva kompensasjon - høy sats	12 000	0,00	12 000
46130	147080	Tap på fordringer	0	1 092,00	0
46130	159020	Avskrivninger utstyr	0	16 237,00	0
46130	159020	Avskrivninger utstyr	16 200	0,00	16 200
46130	162020	Gebyrer	-250 000	0,00	-330 000
46130	162020	Gebyrer	0	-254 629,00	0
46130	162020	Gebyrer	0	-42 244,00	0
46130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-12 000	0,00	-12 000
46130	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-18 919,50	0
<b>Totalt 46130</b>			<b>217 700</b>	<b>121 072,45</b>	<b>152 200</b>

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Næringsarealer</b>					
46140	103000	Ekstraarbeid	0	5 988,41	0
46140	109900	Arbeidsgiveravgift	0	738,75	0
46140	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	105,58	0
46140	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-11 823,56	0
<b>Totalt 46140</b>			0	-4 990,82	0
<b>Boligarealer</b>					
46150	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 100,00	0
<b>Totalt 46150</b>			0	-1 100,00	0
<b>Næringsavdeling</b>					
46200	101000	Fastlønn	0	574 900,42	1 226 500
46200	101000	Fastlønn	0	175 394,63	0
46200	101000	Fastlønn	0	173 404,18	0
46200	101000	Fastlønn	0	115 602,83	0
46200	101000	Fastlønn	0	57 801,44	0
46200	101000	Fastlønn	0	57 801,42	0
46200	101000	Fastlønn	1 172 000	0,00	0
46200	105000	Annen lønn	-2 500	0,00	0
46200	105000	Annen lønn	0	-300,30	0
46200	105000	Annen lønn	0	-300,30	0
46200	105000	Annen lønn	0	-600,60	0
46200	105000	Annen lønn	0	-900,90	0
46200	105000	Annen lønn	0	-900,90	0
46200	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 600,00	7 000
46200	105060	Telefongodtgjørelse	0	900,90	0
46200	105060	Telefongodtgjørelse	0	900,90	0
46200	105060	Telefongodtgjørelse	0	600,60	0
46200	105060	Telefongodtgjørelse	0	300,30	0
46200	105060	Telefongodtgjørelse	0	300,30	0
46200	105060	Telefongodtgjørelse	5 000	0,00	0
46200	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	21 207,00	0
46200	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	9 257,50	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	23 422,58	202 500
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	15 234,90	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	15 234,88	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	10 156,60	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 078,32	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 078,32	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	187 500	0,00	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	35 532,97	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	10 702,76	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	10 702,71	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	7 135,16	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3 567,58	0
46200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3 567,58	0
46200	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 306,65	3 000
46200	109090	Gruppelivsforsikring	0	234,00	0
46200	109090	Gruppelivsforsikring	0	234,00	0
46200	109090	Gruppelivsforsikring	0	156,00	0

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46200	109090	Gruppelivsforsikring	0	78,00	0
46200	109090	Gruppelivsforsikring	0	78,00	0
46200	109090	Gruppelivsforsikring	3 000	0,00	0
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	71 611,37	203 000
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	23 179,84	0
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	21 628,45	0
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	14 418,97	0
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 209,49	0
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 209,48	0
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	0	2 990,20	0
46200	109900	Arbeidsgiveravgift	192 500	0,00	0
46200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	10 141,51	0
46200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	3 016,19	0
46200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 981,58	0
46200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 987,68	0
46200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	993,84	0
46200	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	993,83	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 302,56	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 148,13	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 148,04	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 432,09	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	716,07	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	716,07	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	5 010,16	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 509,12	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 509,03	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 006,07	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	503,04	0
46200	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	503,04	0
46200	110000	Kontormateriell	0	2 792,82	2 000
46200	110000	Kontormateriell	2 000	0,00	0
46200	110020	Aviser og tidsskrifter	0	2 790,00	7 000
46200	110020	Aviser og tidsskrifter	0	365,00	0
46200	110020	Aviser og tidsskrifter	7 000	0,00	0
46200	112000	Annet forbruksmaterieill	0	215,20	0
46200	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	500	0,00	500
46200	113000	Telefoni	0	1 219,66	1 000
46200	113000	Telefoni	0	-17,17	0
46200	113000	Telefoni	0	-17,18	0
46200	113000	Telefoni	0	-34,36	0
46200	113000	Telefoni	0	-51,54	0
46200	113000	Telefoni	1 000	0,00	0
46200	115000	Kursutgifter	0	8 360,00	10 000
46200	115000	Kursutgifter	0	1 710,00	0
46200	115000	Kursutgifter	10 000	0,00	0
46200	116000	Km-godtgjørelse	0	16 281,75	19 500
46200	116000	Km-godtgjørelse	0	5 153,80	0
46200	116000	Km-godtgjørelse	0	897,90	0
46200	116000	Km-godtgjørelse	19 500	0,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	724,00	0
46200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	248,07	0
46200	117010	Ikke oppgavepliktig reiseutgifter	0	60,00	0
46200	119540	Avgifter og gebyrer	0	5 500,00	0
46200	119540	Avgifter og gebyrer	0	250,00	0
46200	119540	Avgifter og gebyrer	5 000	0,00	5 000
46200	137000	Kjøp fra private	0	30 700,81	100 000
46200	137000	Kjøp fra private	100 000	0,00	0
46200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	9 995,00	5 000
46200	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	0,00	0
46200	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	13,93	0
46200	162020	Gebyrer	0	-16 040,00	0
46200	162020	Gebyrer	-15 000	0,00	-15 000
46200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-5 000	0,00	0
46200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	0,00	-5 000
46200	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-9 995,00	0
46200	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-13,93	0
46200	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-25 000,00	0
<b>Totalt 46200</b>			<b>1 682 500</b>	<b>1 561 445,04</b>	<b>1 772 000</b>
<b>Jord og skogeiendomm</b>					
46210	0	#I/T	-2 500	0,00	-2 500
46210	112000	Annet forbruksmaterieell	5 000	0,00	5 000
46210	118500	Ting og skadeforsikring	0	221,00	0
46210	119540	Avgifter og gebyrer	0	1 230,45	2 000
46210	119540	Avgifter og gebyrer	2 000	0,00	0
46210	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	307,61	0
46210	163000	Husleieinntekter	0	-19 125,00	0
46210	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-4 000	0,00	-4 500
46210	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-307,61	0
<b>Totalt 46210</b>			<b>500</b>	<b>-17 673,55</b>	<b>0</b>
<b>Fiske og viltforvalt</b>					
46220	102020	Vikarlønn ferie	0	900,00	0
46220	103000	Ekstraarbeid	0	30 520,00	35 000
46220	103000	Ekstraarbeid	35 000	0,00	0
46220	109900	Arbeidsgiveravgift	0	3 969,15	6 500
46220	109900	Arbeidsgiveravgift	6 500	0,00	0
46220	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	461,07	0
46220	112000	Annet forbruksmaterieell	0	5 700,00	2 000
46220	112000	Annet forbruksmaterieell	2 000	0,00	0
46220	115000	Kursutgifter	0	3 600,00	0
46220	116000	Km-godtgjørelse	0	6 406,60	7 500
46220	116000	Km-godtgjørelse	7 500	0,00	0
46220	116500	Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	1 650,00	0
46220	137000	Kjøp fra private	3 000	0,00	3 000
46220	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 425,00	1 000
46220	145000	Overføring til kommuner	0	2 865,00	3 000
46220	162000	Salg av varer og tjenester	-26 000	0,00	-26 000
46220	162000	Salg av varer og tjenester	0	-27 270,00	0
46220	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-16 000	0,00	-16 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46220	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-21 479,90	0
46220	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 425,00	-1 000
<b>Totalt 46220</b>			12 000	7 321,92	15 000
<b>Avløpsnett</b>					
46300	101000	Fastlønn	0	166 548,11	0
46300	101000	Fastlønn	0	146 342,46	0
46300	104000	Overtid	3 500	0,00	3 500
46300	105000	Annen lønn	-2 500	0,00	-2 500
46300	105000	Annen lønn	0	-1 527,00	0
46300	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 527,00	2 500
46300	105060	Telefongodtgjørelse	2 500	0,00	0
46300	107000	Lønn vedlikehold	382 000	0,00	398 500
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	12 820,05	66 500
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	7 196,67	0
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	61 500	0,00	0
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	10 194,25	0
46300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	8 982,82	0
46300	109090	Gruppelivsforsikring	0	363,78	1 500
46300	109090	Gruppelivsforsikring	0	347,92	0
46300	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	0,00	0
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	0	21 231,58	67 000
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	0	18 164,37	0
46300	109900	Arbeidsgiveravgift	63 500	0,00	0
46300	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 521,26	0
46300	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	2 516,08	0
46300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 807,62	0
46300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 014,74	0
46300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 437,37	0
46300	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 266,62	0
46300	112000	Annet forbruksmateriell	0	1 155,00	1 500
46300	112000	Annet forbruksmateriell	0	200,00	0
46300	113000	Telefoni	2 500	0,00	2 500
46300	115000	Kursutgifter	2 500	0,00	2 500
46300	116000	Km-godtgjørelse	2 000	0,00	2 000
46300	118000	Strøm	0	21 378,91	25 000
46300	118000	Strøm	25 000	0,00	0
46300	119540	Avgifter og gebyrer	0	65,00	0
46300	120000	Inventar og utstyr	7 000	0,00	7 000
46300	123000	Vedlikehold bygninger	0	243 244,17	150 000
46300	123000	Vedlikehold bygninger	150 000	0,00	0
46300	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	3 060,00	3 000
46300	137000	Kjøp fra private	0	932 400,00	750 000
46300	137000	Kjøp fra private	0	2 440,00	0
46300	137000	Kjøp fra private	950 000	0,00	0
46300	137500	Kjøp fra iks	0	51 238,50	25 000
46300	147000	Overføring til private	0	307,00	0
46300	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	255 920,00	0
46300	159000	Avskrivninger fast eiendom	256 000	0,00	256 000
46300	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 050 000	0,00	-3 200 000



Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46300	164000	Kommunale årsgebyrer	0	-2 971 313,00	0
46300	164010	Septiktømming	-1 250 000	0,00	-1 250 000
46300	164010	Septiktømming	0	-990 587,00	0
46300	164020	Tilknytningsgebyr	-100 000	0,00	-100 000
46300	164020	Tilknytningsgebyr	0	-142 966,00	0
46300	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-100 000,00	0
46300	195000	Bruk av bundne driftsfond	-70 000	0,00	0
46300	195000	Bruk av bundne driftsfond	0	-259 000,00	0
<b>Totalt 46300</b>			<b>-2 563 000</b>	<b>-2 549 701,72</b>	<b>-2 788 500</b>
<b>Renseanlegg</b>					
46310	101000	Fastlønn	0	467 676,83	351 000
46310	101000	Fastlønn	0	-31,37	0
46310	101000	Fastlønn	338 000	0,00	0
46310	101000	Fastlønn	0	808,79	0
46310	104000	Overtid	0	12 748,19	28 000
46310	104000	Overtid	28 000	0,00	0
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	29 444,82	62 500
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	-2,22	0
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	58 500	0,00	0
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	28 192,99	0
46310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	-2,03	0
46310	109090	Gruppelivsforsikring	0	981,93	1 000
46310	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	0
46310	109900	Arbeidsgiveravgift	0	59 803,59	62 500
46310	109900	Arbeidsgiveravgift	0	-3,95	0
46310	109900	Arbeidsgiveravgift	60 000	0,00	0
46310	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	8 188,82	0
46310	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	-0,47	0
46310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	4 151,71	0
46310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	-0,31	0
46310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 975,21	0
46310	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	-0,28	0
46310	110000	Kontormateriell	1 000	0,00	1 000
46310	112000	Annet forbruksmaterieill	0	54 814,88	70 000
46310	112000	Annet forbruksmaterieill	70 000	0,00	0
46310	112020	Andre tjenester	0	38 170,44	0
46310	112040	Kjemikalier	0	61 263,58	100 000
46310	112040	Kjemikalier	100 000	0,00	0
46310	113000	Telefoni	0	1 449,44	3 000
46310	113000	Telefoni	3 000	0,00	0
46310	115000	Kursutgifter	6 000	0,00	6 000
46310	118000	Strøm	0	178 026,18	190 000
46310	118000	Strøm	190 000	0,00	0
46310	118500	Ting og skadeforsikring	0	14 176,00	17 000
46310	118500	Ting og skadeforsikring	17 000	0,00	0
46310	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	24 879,25	40 000
46310	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	40 000	0,00	0
46310	119540	Avgifter og gebyrer	3 000	0,00	3 000
46310	120000	Inventar og utstyr	1 000	0,00	1 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46310	122000	Leie av driftsmidler	0	22 698,76	0
46310	123000	Vedlikehold bygninger	0	0,86	0
46310	123000	Vedlikehold bygninger	0	110 270,10	50 000
46310	123000	Vedlikehold bygninger	42 000	0,00	0
46310	123040	Vedlikehold grusveg	0	6 358,08	0
46310	135000	Kjøp fra kommuner	50 000	0,00	0
46310	137000	Kjøp fra private	0	5 500,00	15 000
46310	137000	Kjøp fra private	15 000	0,00	0
46310	137500	Kjøp fra iks	0	25 000,00	50 000
46310	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	52 897,00	
46310	159000	Avskrivninger fast eiendom	52 900	0,00	55 600
<b>Totalt 46310</b>			<b>1 076 400</b>	<b>1 211 436,82</b>	<b>1 106 600</b>
<b>Vannforsyning</b>					
46320	101000	Fastlønn	0	203 036,49	0
46320	101000	Fastlønn	0	66 619,11	0
46320	101000	Fastlønn	0	-31,37	0
46320	102020	Vikarlønn ferie	0	2 726,74	0
46320	104000	Overtid	0	2 628,23	17 000
46320	104000	Overtid	17 000	0,00	0
46320	105000	Annen lønn	-1 500	0,00	0
46320	105000	Annen lønn	0	-986,00	0
46320	105060	Telefongodtgjørelse	0	986,00	0
46320	105060	Telefongodtgjørelse	1 500	0,00	0
46320	107000	Lønn vedlikehold	320 000	0,00	331 000
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	11 524,39	57 500
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 813,42	0
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	-2,22	0
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	54 500	0,00	0
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	12 527,27	0
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	4 077,69	0
46320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	-2,03	0
46320	109090	Gruppelivsforsikring	0	457,51	1 000
46320	109090	Gruppelivsforsikring	0	156,00	0
46320	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	0
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	0	26 121,55	57 500
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	0	8 408,91	0
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	0	-3,95	0
46320	109900	Arbeidsgiveravgift	55 500	0,00	0
46320	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	3 465,17	0
46320	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 006,39	0
46320	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	-0,47	0
46320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 624,93	0
46320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	819,69	0
46320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	-0,31	0
46320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 766,38	0
46320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	574,97	0
46320	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	-0,28	0
46320	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-1 134,68	0
46320	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerrefusjon	0	-49,52	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46320	111500	Mat- og drikkevarer	0	305,00	0
46320	112000	Annet forbruksmaterieell	0	22 279,01	27 000
46320	112000	Annet forbruksmaterieell	27 000	0,00	0
46320	112010	Andre råvarer	0	596 235,90	934 000
46320	112010	Andre råvarer	700 000	0,00	0
46320	113010	Porto	0	15 445,88	31 500
46320	113010	Porto	31 500	0,00	0
46320	114000	Annonser og kunngjøringer	2 000	0,00	2 000
46320	115000	Kursutgifter	0	1 500,00	0
46320	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	1 000
46320	118000	Strøm	0	26 053,61	40 000
46320	118000	Strøm	0	392,00	0
46320	118000	Strøm	40 000	0,00	0
46320	118500	Ting og skadeforsikring	0	4 494,00	12 000
46320	118500	Ting og skadeforsikring	12 000	0,00	0
46320	119540	Avgifter og gebyrer	0	26 203,75	26 000
46320	119540	Avgifter og gebyrer	25 000	0,00	0
46320	120000	Inventar og utstyr	7 000	0,00	7 000
46320	123000	Vedlikehold bygninger	0	212 114,07	150 000
46320	123000	Vedlikehold bygninger	0	189,60	0
46320	123000	Vedlikehold bygninger	150 000	0,00	0
46320	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	6 225,75	8 000
46320	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	8 000	0,00	0
46320	135000	Kjøp fra kommuner	55 000	0,00	55 000
46320	137000	Kjøp fra private	0	25 001,95	30 000
46320	137000	Kjøp fra private	30 000	0,00	0
46320	147000	Overføring til private	0	5 081,00	20 000
46320	147000	Overføring til private	15 000	0,00	0
46320	155000	Avsetninger til bundne fond	0	153 281,00	0
46320	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	335 489,00	0
46320	159000	Avskrivninger fast eiendom	336 000	0,00	336 000
46320	164000	Kommunale årsgebyrer	-2 700 000	0,00	-2 811 000
46320	164000	Kommunale årsgebyrer	0	-2 690 124,00	0
46320	164010	Septiktømming	-190 000	0,00	-197 000
46320	164010	Septiktømming	0	-191 180,00	0
46320	164020	Tilknytningsgebyr	0	-13 433,00	0
46320	164020	Tilknytningsgebyr	-70 000	0,00	-100 000
46320	164020	Tilknytningsgebyr	0	-186 889,00	0
46320	171000	Sykelønsrefusjon	0	-8 046,98	0
46320	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-351,20	0
46320	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-100 000,00	0
46320	195000	Bruk av bundne driftsfond	-270 000	0,00	-300 000
<b>Totalt 46320</b>			<b>-1 342 500</b>	<b>-1 407 602,65</b>	<b>-1 264 500</b>
<b>Renovasjonsordning</b>					
46330	112000	Annet forbruksmaterieell	40 000	0,00	40 000
46330	137500	Kjøp fra iks	0	2 676 326,75	3 200 000
46330	137500	Kjøp fra iks	0	269 555,25	0
46330	137500	Kjøp fra iks	3 200 000	0,00	0
46330	155000	Avsetninger til bundne fond	0	123 238,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46330	164000	Kommunale årsgebyrer	-3 350 000	0,00	-3 400 000
46330	164000	Kommunale årsgebyrer	0	-3 214 610,00	0
46330	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-680,00	0
<b>Totalt 46330</b>			<b>-110 000</b>	<b>-146 170,00</b>	<b>-160 000</b>
<b>Brann og redning</b>					
46340	101000	Fastlønn	0	46 498,09	0
46340	101000	Fastlønn	0	114 834,36	0
46340	101060	Helgedagstillegg	0	701 572,62	0
46340	101070	Kvelds- og nattillegg	0	993,72	0
46340	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	313,60	0
46340	102020	Vikarlønn ferie	0	39 768,81	0
46340	104000	Overtid	0	304 731,20	0
46340	105000	Annen lønn	1 367 000	0,00	1 408 000
46340	105010	Andre tillegg	0	5 823,00	0
46340	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	36 151,44	140 000
46340	109000	Arbeidsgivers andel KLP	156 000	0,00	0
46340	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	34 572,81	0
46340	109900	Arbeidsgiveravgift	0	150 234,74	218 000
46340	109900	Arbeidsgiveravgift	215 000	0,00	0
46340	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	21 014,60	0
46340	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	5 097,13	0
46340	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	4 874,73	0
46340	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-6 621,78	0
46340	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-567,11	0
46340	110000	Kontormateriell	2 000	0,00	2 000
46340	111500	Mat- og drikkevarer	0	840,40	4 000
46340	111500	Mat- og drikkevarer	1 500	0,00	0
46340	111510	Beverting	0	924,00	0
46340	112000	Annet forbruksmaterieell	0	8 789,50	10 000
46340	112000	Annet forbruksmaterieell	0	631,07	0
46340	112000	Annet forbruksmaterieell	10 000	0,00	0
46340	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	107 791,43	40 000
46340	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	40 000	0,00	0
46340	113000	Telefoni	0	99 112,17	75 000
46340	113000	Telefoni	0	1 782,00	0
46340	113000	Telefoni	75 000	0,00	0
46340	115000	Kursutgifter	0	49 809,79	30 000
46340	115000	Kursutgifter	30 000	0,00	0
46340	116000	Km-godtgjørelse	2 000	0,00	4 000
46340	117000	Drift av transportmidler	0	19 223,13	24 000
46340	117000	Drift av transportmidler	0	554,83	0
46340	117000	Drift av transportmidler	21 000	0,00	0
46340	118000	Strøm	0	54 549,23	50 000
46340	118000	Strøm	50 000	0,00	0
46340	118500	Ting og skadeforsikring	0	24 639,00	25 000
46340	118500	Ting og skadeforsikring	25 000	0,00	0
46340	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	5 217,25	8 000
46340	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	8 000	0,00	0
46340	119540	Avgifter og gebyrer	0	6 293,05	5 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46340	119540	Avgifter og gebyrer	5 000	0,00	0
46340	120000	Inventar og utstyr	0	68 422,63	40 000
46340	120000	Inventar og utstyr	40 000	0,00	0
46340	123000	Vedlikehold bygninger	0	106 190,15	75 000
46340	123000	Vedlikehold bygninger	70 000	0,00	0
46340	123000	Vedlikehold bygninger	0	62 757,47	20 000
46340	123000	Vedlikehold bygninger	0	5 346,10	0
46340	123000	Vedlikehold bygninger	0	1 719,00	0
46340	123000	Vedlikehold bygninger	18 000	0,00	0
46340	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	48 993,90	0
46340	130000	Kjøp fra staten	0	27 200,00	0
46340	130000	Kjøp fra staten	0	1 548,00	0
46340	135000	Kjøp fra kommuner	0	14 304,00	225 000
46340	135000	Kjøp fra kommuner	250 000	0,00	0
46340	137000	Kjøp fra private	0	84 353,35	40 000
46340	137000	Kjøp fra private	0	1 616,00	0
46340	137000	Kjøp fra private	40 000	0,00	0
46340	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	147 194,38	80 000
46340	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 499,17	0
46340	142900	Mva kompensasjon - høy sats	60 000	0,00	0
46340	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	387,77	0
46340	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	74,87	0
46340	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	183,52	0
46340	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	56 213,00	0
46340	159000	Avskrivninger fast eiendom	56 200	0,00	56 200
46340	159020	Avskrivninger utstyr	0	107 488,00	0
46340	159020	Avskrivninger utstyr	139 000	0,00	139 000
46340	163000	Husleieinntekter	-40 500	0,00	0
46340	163000	Husleieinntekter	0	-39 780,00	0
46340	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-40 000	0,00	-40 000
46340	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-7 500,00	0
46340	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-23 529,00	0
46340	171000	Sykelønsrefusjon	0	-46 962,83	0
46340	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-4 022,07	0
46340	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	0,00	-80 000
46340	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 499,17	0
46340	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-147 194,38	0
46340	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-74,87	0
46340	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-387,77	0
46340	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-183,52	0
46340	175000	Refusjon fra kommuner	0	-9 186,00	0
<b>Totalt 46340</b>			<b>2 540 200</b>	<b>2 294 620,51</b>	<b>2 598 200</b>
<b>Feiing</b>					
46350	114040	Trykking	10 000	0,00	10 000
46350	120020	It-utstyr	0	5 636,00	6 000
46350	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	2 000	0,00	2 000
46350	135000	Kjøp fra kommuner	0	193 879,15	250 000
46350	135000	Kjøp fra kommuner	350 000	0,00	0
46350	164000	Kommunale årsgebyrer	-512 000	0,00	-536 000

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46350	164000	Kommunale årsgebyrer	0	-469 471,00	
<b>Totalt 46350</b>			-150 000	-269 955,85	-268 000
<b>Kommunale veger</b>					
46400	101000	Fastlønn	0	99 928,98	0
46400	104000	Overtid	5 000	0,00	5 000
46400	107000	Lønn vedlikehold	106 500	0,00	111 500
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	6 381,18	19 500
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	18 000	0,00	0
46400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	6 116,56	0
46400	109090	Gruppelivsforsikring	0	220,93	500
46400	109090	Gruppelivsforsikring	500	0,00	0
46400	109900	Arbeidsgiveravgift	0	12 611,50	19 500
46400	109900	Arbeidsgiveravgift	18 500	0,00	0
46400	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 509,68	0
46400	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	899,75	0
46400	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	862,42	0
46400	112000	Annet forbruksmaterieell	5 000	0,00	10 000
46400	115000	Kursutgifter	0	1 500,00	0
46400	120000	Inventar og utstyr	0	17 000,00	1 000
46400	120000	Inventar og utstyr	1 000	0,00	0
46400	123000	Vedlikehold bygninger	0	48 079,53	50 000
46400	123000	Vedlikehold bygninger	0	18 496,90	0
46400	123000	Vedlikehold bygninger	0	472,00	0
46400	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	0,00	0
46400	123040	Vedlikehold grusveg	0	643 164,23	550 000
46400	123040	Vedlikehold grusveg	0	6 972,75	0
46400	123040	Vedlikehold grusveg	600 000	0,00	100 000
46400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	95 155,71	100 000
46400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	13 333,85	0
46400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	118,00	0
46400	142900	Mva kompensasjon - høy sats	150 000	0,00	0
46400	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	0	40 000,00	0
46400	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	383 458,00	0
46400	159000	Avskrivninger fast eiendom	274 500	0,00	313 200
46400	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-28 717,74	0
46400	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-72 609,75	0
46400	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-189 990,50	0
46400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-150 000	0,00	-100 000
46400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-118,00	0
46400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-13 333,85	0
46400	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-95 155,71	0
46400	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-75 000,00	-100 000
<b>Totalt 46400</b>			1 079 000	921 356,42	1 080 200
<b>Vei- og gatelys</b>					
46410	118000	Strøm	0	135 095,57	242 000
46410	118000	Strøm	0	22 283,24	0
46410	118000	Strøm	242 000	0,00	0
46410	123000	Vedlikehold bygninger	0	170 094,31	190 000
46410	123000	Vedlikehold bygninger	0	53 947,25	0

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46410	123000	Vedlikehold bygninger	170 000	0,00	0
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	47 260,25	90 000
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	42 523,70	0
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	5 570,81	0
46410	142900	Mva kompensasjon - høy sats	90 000	0,00	0
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-90 000	0,00	-90 000
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-5 570,81	0
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-42 523,70	0
46410	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-47 260,25	0
<b>Totalt 46410</b>			<b>412 000</b>	<b>381 420,37</b>	<b>432 000</b>
<b>Private veger</b>					
46420	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	4 981,05	5 000
46420	147000	Overføring til private	0	19 924,64	41 500
46420	147000	Overføring til private	41 500	0,00	0
46420	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-4 981,05	-5 000
<b>Totalt 46420</b>			<b>41 500</b>	<b>19 924,64</b>	<b>41 500</b>
<b>Fdv - fellesutgifter</b>					
46500	101000	Fastlønn	0	329 553,35	0
46500	101000	Fastlønn	0	61 753,12	0
46500	105000	Annen lønn	-1 000	0,00	-1 000
46500	105000	Annen lønn	0	-1 156,00	0
46500	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 156,00	0
46500	105060	Telefongodtgjørelse	1 000	0,00	1 000
46500	107000	Lønn vedlikehold	406 500	0,00	425 000
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	19 577,75	70 000
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	5 423,58	0
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	65 000	0,00	0
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	20 139,87	0
46500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3 800,22	0
46500	109090	Gruppelivsforsikring	0	654,07	1 000
46500	109090	Gruppelivsforsikring	0	156,42	0
46500	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	0
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	0	41 743,66	70 000
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 640,02	0
46500	109900	Arbeidsgiveravgift	66 500	0,00	0
46500	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	4 978,59	0
46500	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 089,25	0
46500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 760,47	0
46500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	764,69	0
46500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 839,72	0
46500	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	535,85	0
46500	112000	Annet forbruksmateriell	0	10 229,18	5 000
46500	112000	Annet forbruksmateriell	0	119,20	0
46500	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	0,00	0
46500	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	22 994,50	28 000
46500	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	5 935,00	0
46500	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	27 000	0,00	0
46500	113000	Telefoni	1 000	0,00	1 000
46500	116000	Km-godtgjørelse	0	3 212,60	0

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46500	116000	Km-godtgjørelse	0	301,75	0
46500	117000	Drift av transportmidler	0	26 462,61	120 000
46500	117000	Drift av transportmidler	0	24 877,26	0
46500	117000	Drift av transportmidler	0	22 982,52	0
46500	117000	Drift av transportmidler	0	19 666,20	0
46500	117000	Drift av transportmidler	0	17 962,69	0
46500	117000	Drift av transportmidler	0	13 541,88	0
46500	117000	Drift av transportmidler	114 500	0,00	0
46500	118500	Ting og skadeforsikring	0	16 136,00	20 000
46500	118500	Ting og skadeforsikring	20 000	0,00	0
46500	119540	Avgifter og gebyrer	0	5 924,00	22 000
46500	119540	Avgifter og gebyrer	0	3 305,00	0
46500	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 840,00	0
46500	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 840,00	0
46500	119540	Avgifter og gebyrer	0	2 840,00	0
46500	119540	Avgifter og gebyrer	17 000	0,00	0
46500	120000	Inventar og utstyr	208 000	0,00	8 000
46500	123000	Vedlikehold bygninger	0	41 504,15	8 000
46500	123000	Vedlikehold bygninger	8 000	0,00	0
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	120 846,16	100 000
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	11 205,37	0
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	7 406,00	0
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	5 226,00	0
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	4 901,00	0
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	2 047,00	0
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	690,00	0
46500	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	95 000	0,00	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	40 140,00	60 000
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	7 875,52	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	7 597,01	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	7 291,82	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	6 649,71	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	5 428,38	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 306,50	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 225,25	0
46500	142900	Mva kompensasjon - høy sats	60 000	0,00	0
46500	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	183,52	0
46500	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	7 887,00	0
46500	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	7 887,00	0
46500	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	6 760,00	0
46500	159000	Avskrivninger fast eiendom	22 500	0,00	22 500
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	18 623,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	18 175,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	17 542,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	17 542,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	17 541,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	6 000,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	5 900,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	5 900,00	0



Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46500	159020	Avskrivninger utstyr	0	3 040,00	0
46500	159020	Avskrivninger utstyr	132 500	0,00	132 500
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-60 000	0,00	-60 000
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 225,25	0
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 306,50	0
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-5 428,38	0
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-6 649,71	0
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-7 291,82	0
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-7 597,01	0
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-7 875,52	0
46500	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-40 140,00	0
46500	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-183,52	0
<b>Totalt 46500</b>			<b>1 189 500</b>	<b>1 032 203,70</b>	<b>1 033 000</b>
<b>Solheimtunet</b>					
46505	101000	Fastlønn	0	855 013,45	1 076 000
46505	101000	Fastlønn	914 000	0,00	0
46505	101000	Fastlønn	0	22 311,69	0
46505	102020	Vikarlønn ferie	0	2 452,71	10 000
46505	102020	Vikarlønn ferie	0	81,58	0
46505	102020	Vikarlønn ferie	10 000	0,00	0
46505	102030	Sykevikar u/ref	0	18 087,89	0
46505	102040	Sykevikar m/ref	0	45 915,40	0
46505	103000	Ekstraarbeid	28 000	0,00	0
46505	104000	Overtid	0	30,54	0
46505	104000	Overtid	10 000	0,00	0
46505	105000	Annen lønn	0	-2 000,00	0
46505	105060	Telefongodtgjørelse	0	2 000,00	0
46505	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	58 354,66	179 500
46505	109000	Arbeidsgivers andel KLP	155 000	0,00	0
46505	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	56 316,62	0
46505	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 543,49	3 000
46505	109090	Gruppelivsforsikring	3 500	0,00	0
46505	109900	Arbeidsgiveravgift	0	119 457,88	179 000
46505	109900	Arbeidsgiveravgift	0	10,28	0
46505	109900	Arbeidsgiveravgift	158 000	0,00	0
46505	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	14 260,09	0
46505	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1,23	0
46505	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	8 227,99	0
46505	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	7 817,96	0
46505	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-3 473,70	0
46505	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-133,28	0
46505	112000	Annet forbruksmateriell	0	20 070,73	48 000
46505	112000	Annet forbruksmateriell	0	3 828,93	0
46505	112000	Annet forbruksmateriell	48 000	0,00	0
46505	112000	Annet forbruksmateriell	0	0,88	0
46505	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	4 000,00	4 000
46505	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	3 000,00	0
46505	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	0,00	0
46505	115000	Kursutgifter	0	1 500,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46505	118000	Strøm	0	182 378,07	353 000
46505	118000	Strøm	0	154 131,21	0
46505	118000	Strøm	353 000	0,00	0
46505	118500	Ting og skadeforsikring	0	41 562,00	45 000
46505	118500	Ting og skadeforsikring	45 000	0,00	0
46505	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	44 770,25	82 000
46505	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	45 000	0,00	0
46505	120000	Inventar og utstyr	5 000	0,00	5 000
46505	123000	Vedlikehold bygninger	7 000	0,00	7 000
46505	123000	Vedlikehold bygninger	0	79 706,99	130 000
46505	123000	Vedlikehold bygninger	0	77 169,99	0
46505	123000	Vedlikehold bygninger	367 000	0,00	0
46505	123040	Vedlikehold grusveg	0	327,20	0
46505	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	12 295,54	20 000
46505	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	4 160,00	0
46505	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	20 000	0,00	0
46505	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	85 552,09	150 000
46505	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	59 459,67	0
46505	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	957,23	0
46505	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	81,80	0
46505	142900	Mva kompensasjon - høy sats	150 000	0,00	0
46505	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	309 827,00	0
46505	159000	Avskrivninger fast eiendom	309 800	0,00	320 100
46505	163000	Husleieinntekter	-290 000	0,00	-272 000
46505	163000	Husleieinntekter	0	-286 297,00	0
46505	171000	Sykelønsrefusjon	0	-24 636,18	0
46505	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-945,17	0
46505	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-82 616,77	-450 000
46505	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-150 000	0,00	-150 000
46505	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-81,80	0
46505	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-957,23	0
46505	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-59 459,67	0
46505	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-85 552,09	0
46505	177000	Refusjon fra andre	0	-154,10	0
46505	194000	Bruk av disposisjonsfond	-200 000	0,00	0
46505	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-100 000,00	0
<b>Totalt 46505</b>			<b>1 992 300</b>	<b>1 651 356,05</b>	<b>1 739 600</b>
<b>Kirkelund skole</b>					
46510	101000	Fastlønn	0	1 938 292,29	2 174 500
46510	101000	Fastlønn	2 080 000	0,00	0
46510	101000	Fastlønn	0	38 727,71	0
46510	101000	Fastlønn	0	39 006,07	0
46510	101000	Fastlønn	21 000	0,00	0
46510	101060	Helgedagstillegg	0	7 178,86	7 000
46510	101070	Kvelds- og nattillegg	0	47,04	0
46510	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	784,00	0
46510	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	1 176,00	0
46510	102020	Vikarlønn ferie	0	9 755,17	0
46510	102020	Vikarlønn ferie	13 000	0,00	13 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46510	102030	Sykevikar u/ref	0	3 948,54	0
46510	102040	Sykevikar m/ref	0	9 571,80	0
46510	102070	Kvelds- og nattillegg	0	164,64	0
46510	103000	Ekstraarbeid	0	48 871,82	10 000
46510	103000	Ekstraarbeid	45 000	0,00	0
46510	104000	Overtid	0	20 113,78	17 000
46510	104000	Overtid	17 000	0,00	0
46510	105060	Telefongodtgjørelse	0	3 600,00	4 000
46510	105060	Telefongodtgjørelse	4 000	0,00	0
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	129 871,07	368 000
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	349 000	0,00	0
46510	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	124 610,62	0
46510	109090	Gruppelivsforsikring	0	6 466,57	0
46510	109090	Gruppelivsforsikring	7 500	0,00	7 500
46510	109900	Arbeidsgiveravgift	0	266 039,96	367 000
46510	109900	Arbeidsgiveravgift	357 500	0,00	0
46510	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	33 966,33	0
46510	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	18 311,81	0
46510	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	17 570,04	0
46510	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-11 103,19	0
46510	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-1 160,66	0
46510	112000	Annet forbruksmaterieell	0	106 725,02	111 500
46510	112000	Annet forbruksmaterieell	111 500	0,00	0
46510	112040	Kjemikalier	0	29 032,32	37 000
46510	112040	Kjemikalier	37 000	0,00	0
46510	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	22 800,00	16 000
46510	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	16 000	0,00	0
46510	115000	Kursutgifter	0	1 500,00	0
46510	116000	Km-godtgjørelse	0	6 518,50	6 000
46510	116000	Km-godtgjørelse	6 000	0,00	0
46510	118000	Strøm	0	656 882,81	623 000
46510	118000	Strøm	0	207,12	0
46510	118000	Strøm	823 000	0,00	0
46510	118500	Ting og skadeforsikring	0	125 678,00	110 000
46510	118500	Ting og skadeforsikring	150 000	0,00	0
46510	119010	Leie av grunn	0	29 097,00	30 000
46510	119010	Leie av grunn	30 000	0,00	0
46510	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	141 942,25	150 000
46510	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	150 000	0,00	0
46510	122000	Leie av driftsmidler	0	34 440,42	31 000
46510	122000	Leie av driftsmidler	26 000	0,00	0
46510	123000	Vedlikehold bygninger	0	361 214,28	130 000
46510	123000	Vedlikehold bygninger	167 000	0,00	0
46510	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	21 945,60	18 000
46510	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	948,00	0
46510	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	18 000	0,00	0
46510	137000	Kjøp fra private	0	4 800,00	0
46510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	344 440,66	200 000
46510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	237,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	51,78	0
46510	142900	Mva kompensasjon - høy sats	200 000	0,00	0
46510	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	107,55	0
46510	147080	Tap på fordringer	0	335,00	0
46510	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	1 252 169,00	0
46510	159000	Avskrivninger fast eiendom	1 252 200	0,00	1 252 200
46510	163000	Husleieinntekter	-50 000	0,00	-50 000
46510	163000	Husleieinntekter	0	-72 307,02	0
46510	171000	Sykelønsrefusjon	0	-78 746,00	0
46510	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-8 231,48	0
46510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-200 000	0,00	-200 000
46510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-51,78	0
46510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-237,00	0
46510	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-344 440,66	0
46510	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-107,55	0
<b>Totalt 46510</b>			<b>5 630 700</b>	<b>5 342 761,09</b>	<b>5 432 700</b>
<b>Vestgård skole</b>					
46515	101000	Fastlønn	0	820 363,97	867 500
46515	101000	Fastlønn	834 000	0,00	0
46515	101070	Kvelds- og nattillegg	0	16 562,07	15 000
46515	101070	Kvelds- og nattillegg	15 000	0,00	0
46515	101070	Kvelds- og nattillegg	0	120,01	0
46515	102020	Vikarlønn ferie	0	44 909,88	0
46515	102020	Vikarlønn ferie	0	1 073,06	0
46515	102020	Vikarlønn ferie	8 000	0,00	8 000
46515	102030	Sykevikar u/ref	0	25 200,26	0
46515	102040	Sykevikar m/ref	0	59 849,41	0
46515	102060	Helgedagstillegg vikar	0	3 222,24	0
46515	102070	Kvelds- og nattillegg	0	4 139,52	0
46515	102070	Kvelds- og nattillegg	0	141,12	0
46515	102070	Kvelds- og nattillegg	0	1 270,08	0
46515	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	117,60	0
46515	103000	Ekstraarbeid	0	17 183,05	10 000
46515	103000	Ekstraarbeid	12 500	0,00	0
46515	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	160,02	0
46515	104000	Overtid	0	848,32	0
46515	105000	Annen lønn	0	-744,00	0
46515	105060	Telefongodtgjørelse	0	744,00	0
46515	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	64 669,79	150 500
46515	109000	Arbeidsgivers andel KLP	139 500	0,00	0
46515	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	62 011,45	0
46515	109090	Gruppelivsforsikring	0	2 577,58	2 500
46515	109090	Gruppelivsforsikring	2 500	0,00	0
46515	109900	Arbeidsgiveravgift	0	124 344,94	149 000
46515	109900	Arbeidsgiveravgift	0	152,86	0
46515	109900	Arbeidsgiveravgift	142 500	0,00	0
46515	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	16 269,96	0
46515	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	18,34	0
46515	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	9 118,38	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46515	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	8 536,66	0
46515	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-19 893,13	0
46515	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-1 153,37	0
46515	112000	Annet forbruksmateriell	0	78 249,41	80 000
46515	112000	Annet forbruksmateriell	80 000	0,00	0
46515	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	5 653,40	6 000
46515	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	6 000	0,00	0
46515	113000	Telefoni	1 000	0,00	1 000
46515	116000	Km-godtgjørelse	1 000	0,00	1 000
46515	118000	Strøm	0	223 607,76	320 000
46515	118000	Strøm	320 000	0,00	0
46515	118500	Ting og skadeforsikring	0	32 008,00	35 000
46515	118500	Ting og skadeforsikring	50 000	0,00	0
46515	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	34 072,25	56 000
46515	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	56 000	0,00	0
46515	123000	Vedlikehold bygninger	0	46 377,39	40 000
46515	123000	Vedlikehold bygninger	0	450,00	0
46515	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	0,00	0
46515	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	13 744,00	13 000
46515	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	13 000	0,00	0
46515	137000	Kjøp fra private	0	158,40	0
46515	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	101 889,45	95 000
46515	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	112,50	0
46515	142900	Mva kompensasjon - høy sats	95 000	0,00	0
46515	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	348 328,00	0
46515	159000	Avskrivninger fast eiendom	348 300	0,00	348 300
46515	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-141 086,00	0
46515	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-8 179,99	0
46515	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-95 000	0,00	-95 000
46515	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-112,50	0
46515	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-101 889,45	0
<b>Totalt 46515</b>			<b>2 079 300</b>	<b>1 895 196,69</b>	<b>2 102 800</b>
<b>Brekkeåsen barnehage</b>					
46520	101000	Fastlønn	0	251 329,45	277 500
46520	101000	Fastlønn	260 000	0,00	0
46520	101070	Kvelds- og nattillegg	0	16 375,98	17 000
46520	101070	Kvelds- og nattillegg	17 000	0,00	0
46520	102000	Vikarlønn permisjoner m/ lønn	0	964,08	0
46520	102020	Vikarlønn ferie	0	2 146,12	9 000
46520	102020	Vikarlønn ferie	9 000	0,00	0
46520	102030	Sykevikar u/ref	0	15 279,56	0
46520	102070	Kvelds- og nattillegg	0	282,24	1 000
46520	102070	Kvelds- og nattillegg	0	2 269,68	0
46520	103000	Ekstraarbeid	0	11 141,79	8 000
46520	103000	Ekstraarbeid	11 000	0,00	0
46520	103070	Kvelds- og nattillegg	0	164,64	0
46520	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	1 450,40	0
46520	104000	Overtid	0	10 832,30	5 000
46520	104000	Overtid	10 000	0,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46520	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	18 073,01	54 000
46520	109000	Arbeidsgivers andel KLP	50 000	0,00	0
46520	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	17 305,41	0
46520	109090	Gruppelivsforsikring	0	957,39	1 000
46520	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	0
46520	109900	Arbeidsgiveravgift	0	39 443,35	53 000
46520	109900	Arbeidsgiveravgift	50 500	0,00	0
46520	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	4 717,05	0
46520	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 548,32	0
46520	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 440,05	0
46520	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-445,56	0
46520	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-45,45	0
46520	112000	Annet forbruksmateriell	0	13 876,03	15 000
46520	112000	Annet forbruksmateriell	14 500	0,00	0
46520	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	2 000,00	2 000
46520	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	0,00	0
46520	118000	Strøm	0	69 933,59	80 000
46520	118000	Strøm	80 000	0,00	0
46520	118500	Ting og skadeforsikring	0	6 022,00	7 500
46520	118500	Ting og skadeforsikring	7 500	0,00	0
46520	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	11 027,25	25 000
46520	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	22 500	0,00	0
46520	123000	Vedlikehold bygninger	0	134 374,09	40 000
46520	123000	Vedlikehold bygninger	50 000	0,00	0
46520	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	260,25	5 000
46520	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	5 000	0,00	0
46520	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	57 863,76	50 000
46520	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	0,00	0
46520	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	72 201,00	0
46520	159000	Avskrivninger fast eiendom	72 200	0,00	72 200
46520	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-3 160,00	0
46520	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-322,32	0
46520	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	0,00	-50 000
46520	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-57 863,76	0
<b>Totalt 46520</b>			<b>662 200</b>	<b>703 441,70</b>	<b>672 200</b>
<b>Finlandsskogen barnehage</b>					
46525	101000	Fastlønn	0	383 256,96	414 000
46525	101000	Fastlønn	373 000	0,00	0
46525	101070	Kvelds- og nattillegg	0	32 127,57	32 000
46525	101070	Kvelds- og nattillegg	31 000	0,00	0
46525	101070	Kvelds- og nattillegg	0	282,24	0
46525	102020	Vikarlønn ferie	0	15 634,26	15 000
46525	102020	Vikarlønn ferie	10 000	0,00	0
46525	102030	Sykevikar u/ref	0	8 583,22	0
46525	102030	Sykevikar u/ref	3 000	0,00	0
46525	102040	Sykevikar m/ref	0	790,88	0
46525	102060	Helgedagstillegg vikar	0	94,08	0
46525	102070	Kvelds- og nattillegg	0	2 046,23	1 500
46525	102070	Kvelds- og nattillegg	0	635,04	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46525	102070	Kvelds- og nattillegg	1 000	0,00	0
46525	103000	Ekstraarbeid	0	1 797,71	1 000
46525	103000	Ekstraarbeid	5 000	0,00	0
46525	104000	Overtid	0	2 302,61	3 000
46525	104000	Overtid	1 000	0,00	0
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	25 141,07	77 500
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	69 000	0,00	0
46525	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	24 115,23	0
46525	109090	Gruppelivsforsikring	0	1 057,12	1 500
46525	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	0
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	0	56 492,54	77 500
46525	109900	Arbeidsgiveravgift	69 500	0,00	0
46525	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	6 761,21	0
46525	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 544,81	0
46525	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 400,24	0
46525	112000	Annet forbruksmateriell	0	42 127,20	40 000
46525	112000	Annet forbruksmateriell	40 000	0,00	0
46525	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	2 400,00	3 000
46525	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	4 000	0,00	0
46525	118000	Strøm	0	139 042,43	150 000
46525	118000	Strøm	150 000	0,00	0
46525	118500	Ting og skadeforsikring	0	10 832,00	15 000
46525	118500	Ting og skadeforsikring	15 000	0,00	0
46525	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	52 375,25	52 000
46525	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	52 000	0,00	0
46525	123000	Vedlikehold bygninger	0	50 220,46	30 000
46525	123000	Vedlikehold bygninger	40 000	0,00	0
46525	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	5 229,42	7 000
46525	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	7 000	0,00	0
46525	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	72 841,87	40 000
46525	142900	Mva kompensasjon - høy sats	40 000	0,00	0
46525	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	34 235,00	0
46525	159000	Avskrivninger fast eiendom	34 200	0,00	34 200
46525	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-40 000	0,00	-40 000
46525	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-72 841,87	0
<b>Totalt 46525</b>			<b>905 700</b>	<b>904 524,78</b>	<b>954 200</b>
<b>Løkkerud</b>					
46535	112000	Annet forbruksmateriell	0	23 620,71	26 000
46535	112000	Annet forbruksmateriell	26 000	0,00	0
46535	118000	Strøm	0	12 667,51	40 000
46535	118000	Strøm	40 000	0,00	0
46535	118500	Ting og skadeforsikring	0	1 822,00	7 000
46535	118500	Ting og skadeforsikring	7 000	0,00	0
46535	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	5 000	0,00	5 000
46535	123000	Vedlikehold bygninger	0	22 251,92	20 000
46535	123000	Vedlikehold bygninger	25 000	0,00	0
46535	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	13 543,86	5 000
46535	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	59,36	0
46535	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	22 897,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46535	159000	Avskrivninger fast eiendom	22 900	0,00	22 900
46535	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-13 543,86	-5 000
46535	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-59,36	0
<b>Totalt 46535</b>			125 900	83 259,14	120 900
<b>Gjøkeredet</b>					
46540	101000	Fastlønn	0	59 144,08	78 500
46540	101000	Fastlønn	94 000	0,00	0
46540	101000	Fastlønn	0	934,19	0
46540	101080	Lørdags- og søndagstillegg	2 000	0,00	0
46540	101080	Lørdags- og søndagstillegg	0	196,00	0
46540	102030	Sykevikar u/ref	0	1 119,55	0
46540	102040	Sykevikar m/ref	0	5 365,30	0
46540	102080	Lørdags- og søndagstillegg	0	117,60	0
46540	103000	Ekstraarbeid	0	2 211,91	10 000
46540	103000	Ekstraarbeid	0	560,52	0
46540	103000	Ekstraarbeid	3 000	0,00	0
46540	103070	Kvelds- og nattillegg	0	47,04	0
46540	103070	Kvelds- og nattillegg	0	23,52	0
46540	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	431,20	0
46540	103080	Lørdags- og søndagstillegg	0	117,59	0
46540	104000	Overtid	0	7 080,87	0
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3 735,28	16 000
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	515,94	0
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	16 000	0,00	0
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	3 712,41	0
46540	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	361,51	0
46540	109090	Gruppelivsforsikring	0	191,82	0
46540	109090	Gruppelivsforsikring	500	0,00	500
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 561,20	14 500
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	0	2 203,58	0
46540	109900	Arbeidsgiveravgift	16 500	0,00	0
46540	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	904,08	0
46540	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	264,42	0
46540	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	526,67	0
46540	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	72,75	0
46540	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	523,49	0
46540	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	50,98	0
46540	112000	Annet forbruksmateriell	0	7 000,00	7 000
46540	112000	Annet forbruksmateriell	7 000	0,00	0
46540	123000	Vedlikehold bygninger	0	47 145,38	25 000
46540	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	0,00	0
46540	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	11 786,45	5 000
46540	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-11 786,45	-5 000
<b>Totalt 46540</b>			169 000	152 118,88	151 500
<b>Solhaug barnehage</b>					
46545	101000	Fastlønn	0	166 366,88	289 500
46545	101000	Fastlønn	0	104 290,89	0
46545	101000	Fastlønn	278 000	0,00	0
46545	101070	Kvelds- og nattillegg	0	17 410,68	18 000



<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46545	101070	Kvelds- og nattillegg	18 000	0,00	0
46545	102020	Vikarlønn ferie	6 000	0,00	0
46545	102020	Vikarlønn ferie	0	13 614,89	17 000
46545	102030	Sykevikar u/ref	0	48 577,31	0
46545	102070	Kvelds- og nattillegg	0	1 411,20	2 000
46545	102070	Kvelds- og nattillegg	0	5 152,81	0
46545	103000	Ekstraarbeid	0	9 104,94	11 000
46545	103000	Ekstraarbeid	11 000	0,00	0
46545	103070	Kvelds- og nattillegg	0	117,60	0
46545	104000	Overtid	0	2 561,37	0
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	11 788,39	58 000
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	9 140,43	0
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	50 500	0,00	0
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	13 645,33	0
46545	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	6 404,91	0
46545	109090	Gruppelivsforsikring	0	531,57	0
46545	109090	Gruppelivsforsikring	0	234,00	0
46545	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	1 000
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	0	33 347,41	56 000
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	0	13 162,48	0
46545	109900	Arbeidsgiveravgift	51 500	0,00	0
46545	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	3 996,37	0
46545	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 575,57	0
46545	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 662,15	0
46545	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 288,83	0
46545	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 924,00	0
46545	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	903,10	0
46545	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-4 377,35	0
46545	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-223,33	0
46545	112000	Annet forbruksmateriell	0	14 935,14	16 500
46545	112000	Annet forbruksmateriell	16 500	0,00	0
46545	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	1 864,80	2 000
46545	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	2 000	0,00	0
46545	118000	Strøm	0	78 931,63	80 000
46545	118000	Strøm	80 000	0,00	0
46545	118500	Ting og skadeforsikring	0	5 492,00	6 500
46545	118500	Ting og skadeforsikring	6 500	0,00	0
46545	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	11 932,00	25 000
46545	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	25 000	0,00	0
46545	123000	Vedlikehold bygninger	0	68 556,13	50 000
46545	123000	Vedlikehold bygninger	510 000	0,00	0
46545	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	330,00	4 000
46545	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	4 000	0,00	0
46545	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	44 129,63	50 000
46545	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	0,00	0
46545	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	166 854,00	0
46545	159000	Avskrivninger fast eiendom	166 900	0,00	166 900
46545	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-31 045,00	0
46545	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-1 583,97	0

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46545	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	0,00	-50 000
46545	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-44 129,63	0
46545	195000	Bruk av bundne driftsfond	-450 000	0,00	0
<b>Totalt 46545</b>			<b>776 900</b>	<b>779 879,16</b>	<b>803 400</b>
<b>Solliakompleks</b>					
46550	101000	Fastlønn	0	355 590,50	485 500
46550	101000	Fastlønn	0	105 785,03	0
46550	101000	Fastlønn	458 000	0,00	0
46550	101000	Fastlønn	0	3 936,26	0
46550	103000	Ekstraarbeid	20 000	0,00	20 000
46550	104000	Overtid	0	1 887,16	8 000
46550	104000	Overtid	0	1 287,48	0
46550	104000	Overtid	8 000	0,00	0
46550	105000	Annen lønn	-1 000	0,00	0
46550	105000	Annen lønn	0	-562,00	0
46550	105000	Annen lønn	0	-1 088,00	0
46550	105060	Telefongodtgjørelse	0	1 088,00	0
46550	105060	Telefongodtgjørelse	0	562,00	0
46550	105060	Telefongodtgjørelse	1 000	0,00	0
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	20 668,00	88 000
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	6 100,56	0
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	77 500	0,00	0
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	21 358,22	0
46550	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	4 283,70	0
46550	109090	Gruppelivsforsikring	0	713,23	0
46550	109090	Gruppelivsforsikring	0	416,00	0
46550	109090	Gruppelivsforsikring	1 500	0,00	1 500
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	0	44 823,72	85 000
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	0	13 454,79	0
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	0	158,82	0
46550	109900	Arbeidsgiveravgift	79 500	0,00	0
46550	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	6 389,66	0
46550	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 598,83	0
46550	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	22,71	0
46550	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 914,22	0
46550	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	860,19	0
46550	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	3 011,51	0
46550	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	604,01	0
46550	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-864,33	0
46550	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-54,03	0
46550	110000	Kontormateriell	0	639,20	0
46550	111500	Mat- og drikkevarer	0	504,05	0
46550	112000	Annet forbruksmaterieell	0	305 819,79	270 000
46550	112000	Annet forbruksmaterieell	265 000	0,00	0
46550	112000	Annet forbruksmaterieell	0	0,10	0
46550	112000	Annet forbruksmaterieell	0	-0,10	0
46550	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	0	2 396,00	3 000
46550	112050	Arbeidsklær og verneutstyr	3 000	0,00	0
46550	113000	Telefoni	0	269,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46550	113000	Telefoni	0	227,93	0
46550	115000	Kursutgifter	0	1 500,00	0
46550	116000	Km-godtgjørelse	0	6 465,55	12 000
46550	116000	Km-godtgjørelse	11 000	0,00	0
46550	118000	Strøm	0	912 238,16	886 500
46550	118000	Strøm	886 500	0,00	0
46550	118000	Strøm	0	29 409,24	0
46550	118500	Ting og skadeforsikring	0	101 246,00	90 000
46550	118500	Ting og skadeforsikring	120 000	0,00	0
46550	119010	Leie av grunn	0	7 535,00	8 000
46550	119010	Leie av grunn	8 000	0,00	0
46550	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	352 818,75	357 000
46550	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	351 000	0,00	0
46550	123000	Vedlikehold bygninger	0	14 272,50	0
46550	123000	Vedlikehold bygninger	0	423 018,60	200 000
46550	123000	Vedlikehold bygninger	0	55 346,75	0
46550	123000	Vedlikehold bygninger	257 000	0,00	0
46550	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	42 729,41	45 000
46550	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	992,00	0
46550	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	40 000	0,00	0
46550	137000	Kjøp fra private	0	1 600,00	0
46550	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	519 307,34	300 000
46550	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	13 996,55	0
46550	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	919,25	0
46550	142900	Mva kompensasjon - høy sats	300 000	0,00	0
46550	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	70,15	0
46550	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	906 621,00	0
46550	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	228 671,00	0
46550	159000	Avskrivninger fast eiendom	1 135 400	0,00	1 135 400
46550	159020	Avskrivninger utstyr	0	96 096,00	0
46550	159020	Avskrivninger utstyr	96 100	0,00	96 100
46550	170000	Refusjoner fra staten	0	-2 765,00	0
46550	171000	Sykelønsrefusjon	0	-6 130,00	0
46550	171020	Refusjon avsatte feriepenger	0	-383,11	0
46550	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-3 945,92	0
46550	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-300 000	0,00	-300 000
46550	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-919,25	0
46550	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-13 996,55	0
46550	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-519 307,34	0
46550	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-70,15	0
<b>Totalt 46550</b>			<b>3 817 500</b>	<b>4 072 138,14</b>	<b>3 791 000</b>
<b>Vestgårdveien</b>					
46555	101000	Fastlønn	0	36 616,99	39 000
46555	101000	Fastlønn	37 500	0,00	0
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 336,94	6 500
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	6 000	0,00	0
46555	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 237,74	0
46555	109090	Gruppelivsforsikring	0	73,65	0
46555	109900	Arbeidsgiveravgift	0	4 620,18	6 500

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46555	109900	Arbeidsgiveravgift	6 000	0,00	0
46555	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	553,21	0
46555	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	329,49	0
46555	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	315,52	0
46555	112000	Annet forbruksmateriell	0	14 886,15	0
46555	112000	Annet forbruksmateriell	8 000	0,00	9 000
46555	113000	Telefoni	500	0,00	500
46555	118000	Strøm	0	99 483,53	98 000
46555	118000	Strøm	98 000	0,00	0
46555	118500	Ting og skadeforsikring	0	8 259,00	10 000
46555	118500	Ting og skadeforsikring	10 000	0,00	0
46555	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	36 265,25	45 000
46555	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	39 000	0,00	0
46555	123000	Vedlikehold bygninger	0	35 554,00	20 000
46555	123000	Vedlikehold bygninger	30 000	0,00	0
46555	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	46 158,34	25 000
46555	142900	Mva kompensasjon - høy sats	25 000	0,00	0
46555	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	81 573,00	0
46555	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	4 852,00	0
46555	159000	Avskrivninger fast eiendom	86 500	0,00	97 000
46555	172800	Mva kompensasjon - høy sats	0	-104 167,00	0
46555	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-25 000	0,00	-25 000
46555	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-46 158,34	0
<b>Totalt 46555</b>			<b>321 500</b>	<b>223 789,65</b>	<b>331 500</b>
<b>Trygdeboliger</b>					
46560	101000	Fastlønn	0	69 527,24	74 500
46560	101000	Fastlønn	71 500	0,00	0
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	4 459,16	12 500
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	11 500	0,00	0
46560	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	4 269,95	0
46560	109090	Gruppelivsforsikring	0	147,29	0
46560	109900	Arbeidsgiveravgift	0	8 773,78	12 500
46560	109900	Arbeidsgiveravgift	12 000	0,00	0
46560	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 050,32	0
46560	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	628,71	0
46560	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	602,06	0
46560	115000	Kursutgifter	0	1 500,00	0
46560	118000	Strøm	0	12 658,33	16 000
46560	118000	Strøm	16 000	0,00	0
46560	123000	Vedlikehold bygninger	0	23 103,82	35 000
46560	123000	Vedlikehold bygninger	40 000	0,00	0
46560	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	18 540,33	15 000
46560	142900	Mva kompensasjon - høy sats	15 000	0,00	0
46560	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	6 710,00	0
46560	159000	Avskrivninger fast eiendom	6 700	0,00	6 700
46560	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-15 000	0,00	-15 000
46560	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-18 540,33	
<b>Totalt 46560</b>			<b>157 700</b>	<b>133 430,66</b>	<b>157 200</b>

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Doktorsvingen</b>					
46565	112000	Annet forbruksmaterieell	0	1 890,36	2 000
46565	112000	Annet forbruksmaterieell	2 000	0,00	0
46565	118000	Strøm	0	18 110,02	23 000
46565	118000	Strøm	23 000	0,00	0
46565	118500	Ting og skadeforsikring	1 500	0,00	1 500
46565	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	5 170,00	8 000
46565	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	1 500,00	0
46565	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	8 000	0,00	0
46565	123000	Vedlikehold bygninger	0	13 138,43	15 000
46565	123000	Vedlikehold bygninger	15 000	0,00	0
46565	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	8 284,42	6 000
46565	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	1 292,50	0
46565	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	375,00	0
46565	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-375,00	-6 000
46565	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-1 292,50	
46565	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-8 284,42	
<b>Totalt 46565</b>			49 500	39 808,81	49 500
<b>Utleieboliger</b>					
46570	112000	Annet forbruksmaterieell	3 000	0,00	3 000
46570	112000	Annet forbruksmaterieell	0	0,32	0
46570	118500	Ting og skadeforsikring	0	3 265,00	4 000
46570	118500	Ting og skadeforsikring	4 000	0,00	0
46570	119000	Husleie	0	144 240,00	167 000
46570	119000	Husleie	162 000	0,00	0
46570	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	10 000	0,00	10 000
46570	123000	Vedlikehold bygninger	0	10 587,77	25 000
46570	123000	Vedlikehold bygninger	25 000	0,00	0
46570	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	312,84	1 000
46570	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	34 507,00	0
46570	159000	Avskrivninger fast eiendom	34 500	0,00	34 500
46570	163000	Husleieinntekter	-374 000	0,00	-385 000
46570	163000	Husleieinntekter	0	-363 792,00	0
46570	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-312,84	-1 000
<b>Totalt 46570</b>			-135 500	-171 191,91	-141 500
<b>Bygdetun</b>					
46575	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	7 924,00	11 000
46575	108000	Godtgjørelse folkevalgte	11 000	0,00	0
46575	109900	Arbeidsgiveravgift	0	1 117,31	1 500
46575	109900	Arbeidsgiveravgift	1 500	0,00	0
46575	113000	Telefoni	2 000	0,00	2 000
46575	118000	Strøm	0	14 265,72	20 000
46575	118000	Strøm	20 000	0,00	0
46575	118500	Ting og skadeforsikring	0	10 738,00	15 000
46575	118500	Ting og skadeforsikring	15 000	0,00	0
46575	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	542,00	2 500
46575	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	2 500	0,00	0
46575	123000	Vedlikehold bygninger	0	109 000,00	20 000
46575	123000	Vedlikehold bygninger	0	39 207,47	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46575	123000	Vedlikehold bygninger	0	10 723,26	0
46575	123000	Vedlikehold bygninger	25 000	0,00	0
46575	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	13 589,35	15 000
46575	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	15 000	0,00	0
46575	137000	Kjøp fra private	0	37 100,00	0
46575	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	43 870,27	5 000
46575	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	9 275,00	0
46575	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	2 680,74	0
46575	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	110 892,00	0
46575	159000	Avskrivninger fast eiendom	110 900	0,00	110 900
46575	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-2 680,74	-5 000
46575	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-9 275,00	0
46575	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-43 870,27	0
46575	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	0	-90 000,00	0
46575	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	-28 000,00	0
<b>Totalt 46575</b>			<b>202 900</b>	<b>237 099,11</b>	<b>197 900</b>
<b>Parker og anlegg</b>					
46580	101000	Fastlønn	0	242 389,26	335 000
46580	101000	Fastlønn	0	69 094,24	0
46580	101000	Fastlønn	320 000	0,00	0
46580	105000	Annen lønn	0	-67,98	0
46580	105000	Annen lønn	0	-241,02	0
46580	105060	Telefongodtgjørelse	0	241,02	0
46580	105060	Telefongodtgjørelse	0	67,98	0
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	14 009,92	55 500
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	6 022,54	0
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	51 500	0,00	0
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	14 956,95	0
46580	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	4 218,61	0
46580	109090	Gruppelivsforsikring	0	508,38	1 000
46580	109090	Gruppelivsforsikring	0	154,44	0
46580	109090	Gruppelivsforsikring	1 000	0,00	0
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	0	30 620,77	55 000
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	0	8 729,86	0
46580	109900	Arbeidsgiveravgift	52 500	0,00	0
46580	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	3 661,83	0
46580	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	1 043,80	0
46580	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	1 975,39	0
46580	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	849,18	0
46580	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	2 108,91	0
46580	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	594,83	0
46580	118000	Strøm	0	20 241,43	43 000
46580	118000	Strøm	0	258,15	0
46580	118000	Strøm	43 000	0,00	0
46580	119010	Leie av grunn	0	7 226,00	12 000
46580	119010	Leie av grunn	0	3 810,00	0
46580	119010	Leie av grunn	11 500	0,00	0
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	1 865,25	6 000
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	1 084,00	0

Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
46580	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	6 000	0,00	0
46580	123000	Vedlikehold bygninger	0	14 043,46	15 000
46580	123000	Vedlikehold bygninger	0	509,54	0
46580	123000	Vedlikehold bygninger	12 500	0,00	0
46580	123000	Vedlikehold bygninger	0	10 703,20	18 000
46580	123000	Vedlikehold bygninger	18 000	0,00	0
46580	123040	Vedlikehold grusveg	0	21 280,06	12 000
46580	123040	Vedlikehold grusveg	0	5 000,00	0
46580	123040	Vedlikehold grusveg	12 000	0,00	0
46580	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	0	2 087,12	4 000
46580	124000	Serviceavtaler og reparasjoner	4 000	0,00	0
46580	135000	Kjøp fra kommuner	100 000	0,00	101 000
46580	137000	Kjøp fra private	0	96 672,00	0
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	40 723,15	30 000
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	271,00	0
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	192,00	0
46580	142900	Mva kompensasjon - høy sats	30 000	0,00	0
46580	159020	Avskrivninger utstyr	0	20 500,00	0
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-30 000	0,00	-30 000
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-192,00	0
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-271,00	0
46580	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-40 723,15	0
<b>Totalt 46580</b>			<b>632 000</b>	<b>606 219,12</b>	<b>657 500</b>
<b>Nes lensemuseum</b>					
46585	101000	Fastlønn	0	34 775,50	37 500
46585	101000	Fastlønn	35 500	0,00	0
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 227,42	6 500
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	5 500	0,00	0
46585	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0	2 132,11	0
46585	109090	Gruppelivsforsikring	0	73,65	0
46585	109090	Gruppelivsforsikring	500	0,00	0
46585	109900	Arbeidsgiveravgift	0	4 388,38	6 000
46585	109900	Arbeidsgiveravgift	6 000	0,00	0
46585	109910	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	0	525,36	0
46585	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	314,08	0
46585	109920	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0	300,63	0
46585	118000	Strøm	0	14 158,82	15 000
46585	118000	Strøm	15 000	0,00	0
46585	119010	Leie av grunn	0	5 500,00	5 500
46585	119010	Leie av grunn	5 500	0,00	0
46585	119500	Kommunale avgifter/gebyrer	0	624,00	0
46585	123000	Vedlikehold bygninger	0	17 569,86	20 000
46585	123000	Vedlikehold bygninger	25 000	0,00	0
46585	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	8 088,18	10 000
46585	142900	Mva kompensasjon - høy sats	10 000	0,00	0
46585	159000	Avskrivninger fast eiendom	0	30 494,00	0

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
46585	159000	Avskrivninger fast eiendom	30 500	0,00	30 500
46585	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-10 000	0,00	-10 000
46585	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-8 088,18	0
<b>Totalt 46585</b>			123 500	113 083,81	121 000



Ansvar	Art	Tekst	B 2012	R 2011	B 2013
<b>Skatteinntekter</b>					
88000	187000	Skatt på inntekt og formue	-67 354 000	0,00	-72 760 000
88000	187000	Skatt på inntekt og formue	0	-60 862 725,19	
88000	187400	Eiendomsskatt	-12 250 000	0,00	-13 800 000
88000	187400	Eiendomsskatt	0	-11 762 004,00	
88000	187700	Naturressurskatt	0	-3 169 122,00	
<b>Totalt 88000</b>			-79 604 000	-75 793 851,19	-86 560 000
<b>Statlige tilskudd</b>					
88100	145000	Overføring til kommuner	0	335 945,54	
88100	180000	Rammetilskudd fra staten	-99 237 000	0,00	-106 040 000
88100	180000	Rammetilskudd fra staten	0	-89 435 948,00	
88100	181000	Tilskudd fra staten	-3 860 000	0,00	-4 300 000
88100	181000	Tilskudd fra staten	0	-145 015,00	
88100	181000	Tilskudd fra staten	0	-1 795 973,00	
88100	181000	Tilskudd fra staten	0	-3 654 200,00	
<b>Totalt 88100</b>			-103 097 000	-94 695 190,46	-110 340 000
<b>Finans</b>					
88200	112000	Annet forbruksmaterieil	0	0,04	
88200	127010	Konsulenttjenester	200 000	0,00	200 000
88200	150000	Renteutgifter	0	1 335 008,88	
88200	150000	Renteutgifter	0	235 114,71	
88200	150000	Renteutgifter	1 518 000	0,00	1 700 000
88200	150000	Renteutgifter	0	3 201 160,00	
88200	150000	Renteutgifter	3 465 000	0,00	3 505 000
88200	150010	Renteutgifter formidlingslån	370 000	0,00	350 000
88200	162000	Salg av varer og tjenester	0	-4 796,17	
88200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	-1 000 000	0,00	-855 000
88200	165000	Avgiftspliktig salg - høy sats	0	-1 031 396,26	
88200	187700	Naturressurskatt	0	-21 256,00	
88200	190000	Renter av bankinnskudd	-1 400 000	0,00	-1 260 000
88200	190000	Renter av bankinnskudd	0	-1 652 506,83	
88200	190000	Renter av bankinnskudd	0	-61,84	
88200	190010	Renter av formidlingslån	-320 000	0,00	-246 000
88200	190010	Renter av formidlingslån	0	-210 097,00	
88200	190020	Forsinkelsesrenter	0	-124 216,50	
88200	190500	Utbytte og eieruttak	-2 000 000	0,00	-1 700 000
88200	190500	Utbytte og eieruttak	0	-2 357 984,00	
88200	199000	Motpost avskrivninger	-6 967 700	0,00	-7 039 000
88200	199000	Motpost avskrivninger	0	-7 031 397,00	
<b>Totalt 88200</b>			-6 134 700	-7 662 427,97	-5 345 000
<b>Overføring til kapital</b>					
88500	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	0	3 706 854,78	
88500	157000	Overføring til investeringsregnskapet	0	571 986,14	6 189 000
88500	157000	Overføring til investeringsregnskapet	4 055 000	0,00	
88500	158000	Regnskapsmessig mindreforbruk	0	5 044 444,54	
88500	193000	Bruk av tidligere års regnskapsmessig mi	0	-3 706 854,78	
<b>Totalt 88500</b>			4 055 000	5 616 430,68	6 189 000

<b>Ansvar</b>	<b>Art</b>	<b>Tekst</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
<b>Budsjettreserve</b>					
99000	149000	Reserverte bevilgninger (kun budsjett)	1 436 000	0,00	2 859 900
<b>Totalt 99000</b>			1 436 000	0,00	2 859 900
<b>Totalsum</b>			0	0,00	0

## BUDSJETTKOMETARER 2013

### SKIPTVET MENIGHETSRAAD MED FELLESRÅDSFUUNKSJON

#### **KAP. 100 – KIRKELIG ADMINISTRASJON**

Menighetsrådet har ikke tiltak i økonomiplanen for 2013 som innebærer økning av dette ansvarsområdet. Driften går som i 2012, men med fokus på sparing og kutt der det er mulig. Flere av driftspostene er kuttet i forhold til 2012.

#### **KAP. 200 – KIRKE**

##### **Drift:**

Driftsbudsjett er kuttet kraftig over hele ansvarsområdet. Det mest alvorlige er 47,5% stillingskutt. Kutt i vedlikeholdet er også alvorlig. Ingen penger til vedlikehold i 2013 utover det som må gjøres for å holde kirken«hel».

##### **Investering:**

Menighetsrådet ønsker å bygge opp kapital til rehabilitering av kirketårnet i løpet av 5-7 år. Nytt kobberog samtidig nødvendig utskifting av treverk på tårnet. Ikke funnet plass til i 2013. Kalking av kirkevegger innvendig er påkrevet. Ikke funnet plass til i 2013.

Det er nødvendig med 20 (22 nå) års service på kirkeorgelet. Dette var det satt av kr. 150.000,- til i 2012,-. Midlene ble tilbakeført til kommune i salderingen. **Kr. 50.000 bevilget av kommunestyret til 1. trinn på service av kirkeorgel.. Beløpet er kr. 18376 for lite til hele jobben som må gjøres i 2013.**

**Ny el.tavle må installeres i 2013 (påpekt av brann- og el.tilsyn). Kr. 100.000 bevilget spesifikt av kommunestyret.**

#### **KAP. 300 – KIRKEGÅRD**

##### **Drift:**

Driftsbudsjett er kuttet kraftig over hele ansvarsområdet. Det mest dramatiske er 20% stillingskutt. Kutt i vedlikehold er også dramatisk. Ingen penger til vedlikehold i 2013 utover det som må gjøres for å holde bygningene«hele».

##### **Investering:**

Menighetsrådet ønsket kr. 200.000,- til rehabilitering av kirkestallen. Det er det ikke funnet plass til å prioritere i budsjettet.

Rådet ønsket kr. 50.000 til beplantning/gjerde rundt «ny» gravplass mot vest tatt i bruk i 2009. Ikke penger til i 2013.

Rådet ønsker kr. 50.000 til oppgradering av kirkegårdsutstyr. Ikke funnet plass i budsjettet.

**Utvidelse av kirkegården krever store bevilgninger hvert år i minst 5-7 år framover. Det anbefales kr. 200.000 til dette i 2013. Beløpet er plassert i kommunens budsjett.**

### **GENERELLE KOMMENTARER**

På drift skal det spares kr 400.000 (i forhold til driftsbudsjett 2012). Det har medført kutt over hele linja. På stillinger medfører det 47,5% reduksjon. Dette er svært dramatisk og vil gå ut over tjenesteproduksjonen.

Driftsbudsjettet for 2013 er meget stramt. Det er også lite midler til investering. Totalt sett går vi et utfordrende år i møte.

Kirkeverge, Terje Stenholt 28.12.2012

VEDLEGG

KIRKELIG FELLESRÅD

## BUDSJETTKOMETARER 2013

### SKIPTVET MENIGHETSRAAD MED FELLESRÅDSFUUNKSJON

#### KAP. 100 – KIRKELIG ADMINISTRASJON

Menighetsrådet har ikke tiltak i økonomiplanen for 2013 som innebærer økning av dette ansvarsområdet. Driften går som i 2012, men med fokus på sparing og kutt der det er mulig. Flere av driftspostene er kuttet i forhold til 2012.

#### KAP. 200 – KIRKE

##### **Drift:**

Driftsbudsjett er kuttet kraftig over hele ansvarsområdet. Det mest alvorlige er 47,5% stillingskutt. Kutt i vedlikeholdet er også alvorlig. Ingen penger til vedlikehold i 2013 utover det som må gjøres for å holde kirken «hel».

##### **Investering:**

Menighetsrådet ønsker å bygge opp kapital til rehabilitering av kirketårnet i løpet av 5-7 år. Nytt kobber og samtidig nødvendig utskifting av treverk på tårnet. Ikke funnet plass til i 2013. Kalking av kirkevegger innvendig er påkrevet. Ikke funnet plass til i 2013. Det er nødvendig med 20 (22 nå) års service på kirkeorgelet. Dette var det satt av kr. 150.000,- til i 2012,-. Midlene ble tilbakeført til kommune i salderingen. **Kr. 50.000 bevilget av kommunestyret til 1. trinn på service av kirkeorgel.. Beløpet er kr. 18376 for lite til hele jobben som må gjøres i 2013.**

**Ny el.tavle må installeres i 2013 (påpekt av brann- og el.tilsyn). Kr. 100.000 bevilget spesifikt av kommunestyret.**

#### KAP. 300 – KIRKEGÅRD

##### **Drift:**

Driftsbudsjett er kuttet kraftig over hele ansvarsområdet. Det mest dramatiske er 20% stillingskutt. Kutt i vedlikehold er også dramatisk. Ingen penger til vedlikehold i 2013 utover det som må gjøres for å holde bygningene «hele».

##### **Investering:**

Menighetsrådet ønsket kr. 200.000,- til rehabilitering av kirkestallen. Det er det ikke funnet plass til å prioritere i budsjettet.

Rådet ønsket kr. 50.000 til beplantning/gjerde rundt «ny» gravplass mot vest tatt i bruk i 2009. Ikke penger til i 2013.

Rådet ønsker kr. 50.000 til oppgradering av kirkegårdsutstyr. Ikke funnet plass i budsjettet.

**Utvidelse av kirkegården krever store bevilgninger hvert år i minst 5-7 år framover. Det anbefales kr. 200.000 til dette i 2013. Beløpet er plassert i kommunens budsjett.**

### **GENERELLE KOMMENTARER**

På drift skal det spares kr 400.000 (i forhold til driftsbudsjett 2012). Det har medført kutt over hele linja. På stillinger medfører det 47,5% reduksjon. Dette er svært dramatisk og vil gå ut over tjenesteproduksjonen.

Driftsbudsjettet for 2013 er meget stramt. Det er også lite midler til investering. Totalt sett går vi et utfordrende år i møte.

Kirkeverge, Terje Stenholt 28.12.2012

**INVESTERING**

Ansvar	Funks, Art	Artsnavn	B 2012	R 2011	B 2013	
<b>Kirkelig administrasjon</b>						
100	041	097000	Overført fra driftsregnskap	-5 000	-5 000,00	0
100	041	098000	Udekket i investeringsregnskapet	0	-535,00	0
100	041	053000	Dekning av tidl års regnskapsmessige mer	0	4 957,00	0
100	041	052000	Utlån, kjøp av aksjer og andeler	5 000	5 535,00	6 000
100	041	094000	Bruk av disposisjonsfond	0	-4 957,00	-6 000
				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**DRIFT**

Ansvar	Funksjon	Artsnavn	B 2012	R 2011	B 2013	
<b>Kirkelig administrasjon</b>						
100	041	101000	Fastlønn	535 000	483 333,55	560 000
100	041	103000	Ekstrahjelp	0	8 036,44	0
100	041	103000	Ekstrahjelp	0	11 148,06	0
100	041	109000	Arbeidsgivers andel KLP	80 000	49 171,54	84 000
100	041	109510	Gruppelivsforsikring	2 000	3 086,02	0
100	041	109500	Ulykkesforsikring	1 000	822,75	0
100	041	109900	Arbeidsgiveravgift	87 000	63 786,40	90 000
100	041	109900	Arbeidsgiveravgift	0	7 619,81	0
100	041	109900	Arbeidsgiveravgift	0	6 933,24	0
100	041	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	0,00	0
100	041	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	0,00	0
100	041	110000	Kontormateriell	12 000	1 489,40	2 000
100	041	111000	Aktivitetsrelatert materiell/utstyr/tjenster	0	1 600,23	2 000
100	041	112000	Annet forbruksmateriell	28 000	27 187,18	28 000
100	041	112000	Annet forbruksmateriell	0	7 089,12	7 000
100	041	113000	Post, bank, telefoni og datalinjer	20 000	20 781,32	20 000
100	041	113000	Post, bank, telefoni og datalinjer	0	-0,01	0
100	041	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktige)	20 000	25 223,81	15 000
100	041	116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser og diett,	5 000	0,00	0
100	041	116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser og diett,	2 000	7 904,25	8 000
100	041	117000	Billetter tog, buss, fly mv.	0	722,59	0
100	041	118000	Energi	0	39 913,75	0
100	041	118500	Forsikringer	4 000	0,00	0
100	041	118500	Forsikringer	2 000	1 819,20	2 000
100	041	119500	Avgifter, gebyrer og lisenser	85 000	95 412,50	70 000
100	041	120000	Inventar og utstyr	20 000	18 345,20	20 000
100	041	122000	Leie, leasing, kjøp av maskiner	25 000	26 870,89	25 000
100	041	127000	Konsulenttjenester	0	5 300,00	0
100	041	139000	Kalkulatoriske utgifter ved kommunal tjene	200 000	75 000,00	200 000
100	041	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	49 616,94	0
100	041	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	304,38	0
100	041	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	37,41	0
100	041	142900	Mva kompensasjon - høy sats	49 000	0,00	50 000
100	041	147000	Tilskudd/gaver til andre	0	1 094,00	0
100	041	150000	Renteutgifter	0	489,00	0
100	041	157000	Overføring til investeringsregnskapet	5 000	5 000,00	0
100	041	158000	Regnskapsmessig mindreforbruk	0	225 498,37	0
100	041	162000	Salg av varer og tjenester	0	-1 769,00	0
100	041	171000	Sykelønnsrefusjon	0	0,00	0
100	041	171000	Sykelønnsrefusjon	0	0,00	0
100	041	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-49 616,94	-50 000
100	041	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-304,38	0
100	041	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-37,41	0



Ansvar	Funks	Art	Artsnavn	B 2012	R 2011	B 2013
100	041	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-49 000	0,00	0
100	041	177000	Refusjon fra andre	0	-7 600,00	0
100	041	179000	Kalkulatoriske inntekter ved kommunal tjer	-200 000	-75 000,00	-200 000
100	041	183000	Tilskudd fra kommunen	-3 188 000	-3 324 800,00	-2 563 000
100	041	187000	Tilskudd/gaver fra andre	0	-4 500,00	0
100	041	190000	Renteinntekter	0	-22 795,42	0
<b>Totalt 100</b>				<b>-2 255 000</b>	<b>-2 215 785,81</b>	<b>-1 630 000</b>
<b>Kirke</b>						
200	042	101000	Fastlønn	557 000	480 077,88	464 000
200	042	101000	Fastlønn	0	86 827,07	0
200	042	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	11 000	10 591,59	0
200	042	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	23 000	21 930,51	0
200	042	102020	Vikarlønn ferie	0	2 991,27	23 000
200	042	103000	Ekstrahjelp	25 000	20 978,49	0
200	042	103050	Avtalefestede tillegg ekstrahjelp	2 000	0,00	0
200	042	103050	Avtalefestede tillegg ekstrahjelp	0	392,00	0
200	042	103050	Avtalefestede tillegg ekstrahjelp	0	1 875,44	2 000
200	042	104000	Overtid	3 000	4 124,12	5 000
200	042	105000	Annen lønn	5 000	3 700,00	0
200	042	109000	Arbeidsgivers andel KLP	84 000	49 588,15	69 000
200	042	109510	Gruppelivsforsikring	1 500	1 758,79	0
200	042	109500	Ulykkesforsikring	0	468,90	0
200	042	109510	Gruppelivsforsikring	2 000	0,00	0
200	042	109900	Arbeidsgiveravgift	91 000	79 914,04	75 000
200	042	109900	Arbeidsgiveravgift	0	9 722,02	0
200	042	109900	Arbeidsgiveravgift	0	6 991,94	0
200	042	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	-7 817,04	0
200	042	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	-797,34	0
200	042	111000	Aktivitetsrelatert materiell/utstyr/tjenster	150 000	4 025,93	4 000
200	042	112000	Annet forbruksmateriell	5 000	6 229,26	3 000
200	042	114000	Annonser, reklame, informasjon og repres	20 000	15 527,19	16 000
200	042	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktige)	3 000	7 950,00	3 000
200	042	116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser og diett,	2 000	0,00	0
200	042	116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser og diett,	3 000	2 423,60	2 500
200	042	116500	Andre oppgavepliktige, men ikke trekkplikti	12 000	11 985,52	12 000
200	042	117000	Billetter tog, buss, fly mv.	0	520,74	0
200	042	118000	Energi	100 000	59 789,64	80 000
200	042	118500	Forsikringer	30 000	25 815,00	26 000
200	042	118500	Forsikringer	1 000	1 091,50	0
200	042	119000	Husleie, leie av lokaler og grunn	2 000	2 500,00	2 500
200	042	120000	Inventar og utstyr	10 000	0,00	0
200	042	123000	Vedlikehold og byggetjenester	150 000	39 484,33	170 000
200	042	126500	Vakthold og vektertjenester, alarmsysteme	13 000	17 805,50	20 000
200	042	142900	Mva kompensasjon - høy sats	50 000	34 635,57	50 000
200	042	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	250,84	0
200	042	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	35,26	0
200	042	147000	Tilskudd/gaver til andre	5 000	0,00	0
200	042	147000	Tilskudd/gaver til andre	0	7 815,54	0
200	042	155000	Avsetninger til bundne fond	0	199 069,50	0
200	042	159010	Avskrivninger anlegg	0	24 740,00	0
200	042	162000	Salg av varer og tjenester	0	-6 500,00	0
200	042	163000	Husleieinntekter, utleie av lokaler, festeavg	0	-10 317,50	0
200	042	170000	Refusjoner fra staten	0	-8 500,00	0
200	042	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-55 440,00	0
200	042	171000	Sykelønnsrefusjon	0	-5 654,88	0

Ansvar	Funks	Art	Artsnavn	B 2012	R 2011	B 2013
200	042	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-50 000	-34 635,57	-50 000
200	042	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-250,84	0
200	042	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-35,26	0
200	042	186000	Offer, innsamlet til egen virksomhet	-40 000	-22 736,00	-40 000
200	042	187000	Tilskudd/gaver fra andre	0	-1 500,00	0
200	042	#I/T	#I/T	0	0,00	0
200	042	199000	Motpost avskrivninger	0	-24 740,00	0
<b>Totalt 200</b>				<b>1 270 500</b>	<b>1 064 702,70</b>	<b>937 000</b>
<b>Kirkegård</b>						
300	043	101000	Fastlønn	274 000	259 553,89	219 000
300	043	101000	Fastlønn	0	10 017,90	0
300	043	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	7 500	7 750,19	0
300	043	102020	Vikarlønn ferie	20 000	21 890,99	20 000
300	043	103000	Ekstrahjelp	20 000	34 097,51	35 000
300	043	104000	Overtid	5 000	3 578,53	6 000
300	043	109000	Arbeidsgivers andel KLP	41 000	29 387,23	33 000
300	043	109510	Gruppelivsforsikring	1 000	1 172,53	0
300	043	109500	Ulykkesforsikring	0	312,60	0
300	043	109900	Arbeidsgiveravgift	52 000	41 935,11	35 000
300	043	109900	Arbeidsgiveravgift	0	5 775,62	0
300	043	109900	Arbeidsgiveravgift	0	4 143,61	5 000
300	043	109980	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0	0,00	0
300	043	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	0,00	0
300	043	111000	Aktivitetsrelatert materiell/utstyr/tjenster	40 000	44 000,00	0
300	043	112000	Annet forbruksmateriell	120 000	101 337,88	20 000
300	043	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktige)	5 000	9 300,00	5 000
300	043	116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser og diett,	0	592,50	0
300	043	118500	Forsikringer	7 500	3 329,00	4 000
300	043	118500	Forsikringer	500	727,70	0
300	043	119000	Husleie, leie av lokaler og grunn	7 000	6 683,00	8 000
300	043	119500	Avgifter, gebyrer og lisenser	22 000	22 080,00	50 000
300	043	120000	Inventar og utstyr	10 000	0,00	0
300	043	123000	Vedlikehold og byggetjenester	10 000	66 259,22	20 000
300	043	125000	Materialer til vedlikehold	4 000	4 433,50	5 000
300	043	142900	Mva kompensasjon - høy sats	20 000	47 194,17	40 000
300	043	147000	Tilskudd/gaver til andre	0	1 000,00	0
300	043	155000	Avsetninger til bundne fond	0	300 000,00	0
300	043	162000	Salg av varer og tjenester	-30 000	-37 407,00	-40 000
300	043	162000	Salg av varer og tjenester	-5 000	-13 510,00	-15 000
300	043	163000	Husleieinntekter, utleie av lokaler, festeavg	-90 000	-74 250,00	-100 000
300	043	171000	Sykelønnsrefusjon	0	0,00	0
300	043	171000	Sykelønnsrefusjon	0	0,00	0
300	043	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-20 000	-47 194,17	-40 000
300	043	193000	Buk av tidligere års regnskapsmessig minc	0	-118 794,03	0
<b>Totalt 300</b>				<b>521 500</b>	<b>735 397,48</b>	<b>310 000</b>
<b>Menighetsråd</b>						
400	044	105000	Annen lønn	0	2 000,00	2 000
400	044	108000	Godtgjørelse folkevalgte	0	4 500,00	4 500
400	044	108000	Godtgjørelse folkevalgte	50 000	36 464,00	37 000
400	044	109900	Arbeidsgiveravgift	7 500	6 057,91	7 000
400	044	112000	Annet forbruksmateriell	50 000	53 218,40	30 000
400	044	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktige)	30 000	9 900,00	10 000
400	044	116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser og diett,	0	605,90	1 000
400	044	117000	Billetter tog, buss, fly mv.	0	43,00	0
400	044	119000	Husleie, leie av lokaler og grunn	3 000	600,00	1 000



Ansvar	Funks	Art	Artsnavn	B 2012	R 2011	B 2013
400	044	142900	Mva kompensasjon - høy sats	5 000	3 060,01	3 000
400	044	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	819,14	0
400	044	161000	Betaling fra deltakere	0	-1 150,00	0
400	044	170000	Refusjoner fra staten	0	-15 953,00	-15 000
400	044	172900	Mva kompensasjon - høy sats	-5 000	-3 060,01	-3 000
400	044	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-819,14	0
400	044	177000	Refusjon fra andre	0	-831,50	0
400	044	195000	Bruk av bundne fond	0	-9 900,00	0
<b>Totalt 400</b>				<b>140 500</b>	<b>85 554,71</b>	<b>77 500</b>
<b>Diakoniutvalg</b>						
401	044	111000	Aktivitetsrelatert materiell/utstyr/tjenster	1 000	957,00	1 000
401	044	112000	Annet forbruksmateriell	1 000	1 132,00	1 000
401	044	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktige)	2 000	0,00	0
401	044	142900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0,00	0
401	044	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	0,00	0
401	044	186000	Offer, innsamlet til egen virksomhet	-2 500	-1 490,00	-2 000
<b>Totalt 401</b>				<b>1 500</b>	<b>599,00</b>	<b>0</b>
<b>Konfirmantarbeid</b>						
411	044	101000	Fastlønn	202 000	192 131,04	212 000
411	044	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	8 000	0,00	127 000
411	044	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	0	3 371,20	0
411	044	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	0	2 786,00	0
411	044	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	0	450,80	0
411	044	101050	Avtalefestede tillegg fastlønn	0	588,00	0
411	044	102020	Vikarlønn ferie	0	1 537,27	0
411	044	103000	Ekstrahjelp	0	12 123,55	0
411	044	103050	Avtalefestede tillegg ekstrahjelp	0	215,60	0
411	044	105000	Annen lønn	1 000	0,00	0
411	044	109000	Arbeidsgivers andel KLP	30 000	21 956,54	32 000
411	044	109510	Gruppelivsforsikring	1 000	1 465,66	19 000
411	044	109500	Ulykkesforsikring	0	390,75	0
411	044	109900	Arbeidsgiveravgift	0	27 102,57	35 000
411	044	109900	Arbeidsgiveravgift	34 000	3 220,90	21 000
411	044	109900	Arbeidsgiveravgift	0	3 095,88	0
411	044	109990	Arbeidsgiveravgift av feriepengerefusjon	0	0,00	0
411	044	111000	Aktivitetsrelatert materiell/utstyr/tjenster	100 000	101 698,34	100 000
411	044	112000	Annet forbruksmateriell	0	344,00	0
411	044	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktige)	5 000	8 450,00	5 000
411	044	116000	Utgifter og godtgjørelser for reiser og diett,	2 000	2 396,70	2 500
411	044	117000	Billetter tog, buss, fly mv.	0	692,59	0
411	044	117000	Billetter tog, buss, fly mv.	0	16 000,00	17 000
411	044	118500	Forsikringer	0	0,00	0
411	044	118500	Forsikringer	0	909,60	1 000
411	044	119000	Husleie, leie av lokaler og grunn	5 000	1 400,00	1 500
411	044	142900	Mva kompensasjon - høy sats	2 000	5 684,01	10 000
411	044	142910	Mva kompensasjon - middels sats	0	293,26	0
411	044	142920	Mva kompensasjon - lav sats	0	3 982,55	0
411	044	147000	Tilskudd/gaver til andre	0	3 100,00	0
411	044	161000	Betaling fra deltakere	-65 000	-72 180,00	-90 500
411	044	171000	Sykelønnsrefusjon	-2 000	0,00	0
411	044	172900	Mva kompensasjon - høy sats	0	-5 684,01	0
411	044	172910	Mva kompensasjon - middels sats	0	-293,26	0
411	044	172920	Mva kompensasjon - lav sats	0	-3 982,55	-10 000
411	044	186000	Offer, innsamlet til egen virksomhet	-2 000	-4 542,00	-10 000
411	044	187000	Tilskudd/gaver fra andre	0	-10 477,00	0

<b>Ansvar</b>	<b>Funks</b>	<b>Art</b>	<b>Artsnavn</b>	<b>B 2012</b>	<b>R 2011</b>	<b>B 2013</b>
411	044	194000	Bruk av disposisjonsfond	0	0,00	-167 000
<b>Totalt 411</b>				<b>321 000</b>	<b>318 227,99</b>	<b>305 500</b>
<b>Menighetsblad</b>						
420	044	113000	Post, bank, telefoni og datalinjer	25 000	23 748,49	25 000
420	044	114010	Trykking	65 000	77 052,00	70 000
420	044	170000	Refusjoner fra staten	0	-7 135,00	0
420	044	183000	Tilskudd fra kommunen	-8 000	-8 000,00	-12 000
420	044	186000	Offer, innsamlet til egen virksomhet	-5 000	-4 130,00	-5 000
420	044	187000	Tilskudd/gaver fra andre	-77 000	-70 200,00	-78 000
420	044	190000	Renteinntekter	0	-31,56	0
<b>Totalt 420</b>				<b>0</b>	<b>11 303,93</b>	<b>0</b>
<b>Totalt</b>				<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

# Saksprotokoll

---

**Utvalg:** Kommunestyret  
**Møtedato:** 11.12.2012  
**Sak:** 84/12

---

**Resultat:** Innstilling vedtatt

**Arkivsak:** 12/793  
**Tittel:** SAKSPROTOKOLL: BUDSJETT 2013

## Behandling:

Erik Ringstad ble erklært inhabil på denne saken. Linda Stensby vararepr.

Fremskrittspartiet foreslo:

Bevilgningen til kirken reduseres med 50.000 kr. Kr 20.000 brukes til å redusere eiendomsskatten for verker og bruk utenom Vamma (ikke 3% økning i 2013). Kr 30.000 brukes til å styrke reservekontoen.

Før votering over dette forslaget fratrådte Ole Kristian Skjelle og Torgunn Skjelle Sollid. De ble erklært inhabile da Ole Kristian Skjelle er medlem av styret i Mølla.

Forslaget fra Fremskrittspartiet fikk 2 stemmer (Frp) og falt.  
Ole Kristian Skjelle og Torgunn Skjelle Sollid tiltrådte.

Fremskrittspartiet fremmet følgende forslag:

Bevilgningen til kirken reduseres med 50.000 kr. Beløpet brukes til å styrke reserveposten.

Senterpartiet fremmet følgende forslag:

Politikergodtgjøringen for 2013 økes med 5% i stedet for 8%.

Ved votering over forslaget fra Fremskrittspartiet falt dette mot 2 stemmer.

Ved votering over forslaget fra Senterpartiet falt dette mot 6 stemmer.

Det ble så votert over tilrådingens pkt 1-10 som ble enstemmig vedtatt.



## VEDTAK:

- 1 Netto utgiftsrammer fordeles på virksomhetene som følger (skjema 1B):

	<b>Budsjett 2013</b>
Sentraladministrasjonen	29 927 400
Kirkelund skole	22 144 400
Vestgård skole	15 556 200
Barnehager	26 182 400
Pleie- og omsorg	58 558 100
Sosial	19 493 500
Næring og teknikk	23 424 100
Reservert tilleggsbevilgninger	2 364 900
Felles inntekter og utgifter	-7 694 000
<b>Sum netto inntekt fordelt</b>	<b>189 957 000</b>

- 2 Investeringsbudsjettet vedtas med en utgiftsramme på 34.699.000 kr.
- 3 Delegering av myndighet vedtas som budsjettet viser.
- 4 Betaling for varer og tjenester vedtas som budsjettet viser
- 5 I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 innkreves eiendomsskatt for skatteåret 2013:  
-Det innkreves eiendomsskatt bare på verker og bruk i hele kommunen, jfr eiendomsskatteloven §3, første ledd, bokstav c.  
-Eiendomsskattesatsen fastsettes i henhold til eiendomsskatteloven §12 til 7 promille  
-Eiendomsskatten skal betales i 2 terminer, jfr eiendomsskatteloven §25 første ledd.  
-Det gjennomføres kontortaksering av eiendomsskattetakstene utenom Vamma Kraftstasjon, jfr eiendomsskatteloven § 8 A-4. Takstene økes med 3%.  
- Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatt skattevedtekter.
- 7 Selvkostprinsippet legges til grunn for:  
Vannavgiftene  
Kloakkavgiftene  
Slamtømming  
Renovasjon  
Feiing
- 8 Det kan opptas inntil 1 mill kr i Startlån for videreutlån
- 9 Budsjettforslaget endres som følger:  
450.000 til pleie- og omsorg  
150.000 til kirken – vedlikehold eltavle og orgel  
75.000 til Kirkelund  
50.000 til barnehage  
50.000 til Vestgård skole

100.000 til kommunale veier

130.000 til å halvere økning av hjemmehjelpsatser

200.000 i reduisering vedlikehold kommunehuset og midlene flyttes til driftsbudsjettet

495.000 til økning av reserveposten

Hovedutvalg for NT bes vurdere inndelingen i private, kommunale og fylkeskommunale veier samt vurdere størrelsen på støtten til private veier.

10 Nye stillinger i budsjettet:

Sentraladministrasjonen            0,2 årsverk kommuneoverlege