



SKIPTVET KOMMUNE

Klart vi kan !

Kvalitet – Engasjement - Samspill

BUDSJETT 2012

Vedtatt av kommunestyret i møte 13.12.2011, sak 71/11

INNHOLDSFORTEGNELSE

	Sidetall
Innledning	3
Generelle kommentarer	5
Delegering av myndighet	6
Eiendomsskatt	6
Kommunestyrets ansvar for likviditeten	7
Betalingsregulativet	8
Forskrift om gebyr i saker som behandles etter plan og bygningsloven	17
Beregning av avgiftsgrunnlaget på selvkostområdene	22
Hovedoversikter -	
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	43
Barnehager	44
Pleie- og omsorg	46
Nav og helsestasjon	49
Næring og teknikk	50
VEDLEGG	
<i>Tallbudsjett</i>	
Investeringer	55
Driftsbudsjettet	57
Kirkelig fellesråd	
Kommentarer – kirkelig fellesråd	121
Driftsbudsjett – kirkelig fellesråd	122
Kommunestyrets vedtak – saksprotokoll	128

SKIPTVET KOMMUNES BUDSJETT FOR 2012

INNLEDNING

Budsjettet bygger på økonomiplanen som ble vedtatt av kommunestyret i september. Vedliggende budsjett gjenspeiler økonomiplanen og mange av tiltakene er det funnet plass til. Det har samtidig vært nødvendig å gå kritisk gjennom eksisterende drift for å finne plass til nye tiltak.

Nytt i budsjettet er starten på Samhandlingsreformen. Kommunen har fått økt sitt rammetilskudd ved ca 4 mill kr til denne reformen. 3 mill kr av disse midlene brukes til stillinger for å oppfylle kommunens ansvar og 1 mill kr er avsatt til å betale for kommunens ansvar for medfinansiering av pasienter på sykehus.

Virksomhetene har et netto driftsbudsjett for virksomhetene på 178,6 mill kr (165,3 mill kr i 2011). Den store økningen skyldes i hovedsak Samhandlingsreformen og økte utgifter KLP.

Investeringsbudsjettet har en ramme på 19,75 mill kr (inkl mva). 18,25 mill kr gjelder utbygging på Kirkelund skole og 1,5 mill kr gjelder utvidelse av dagsenteret på Sollia.

Stillinger i budsjettet:

Servicekonsulent	0,20 årsverk
Lærerstilling Kirkelund – ”ny giv”	0,25 årsverk
Ny sykepleierstilling – hjemmebasert omsorg	1,00 årsverk
Gjeldsrågiver	0,50 årsverk
Økning privatpraktiserende fysioterapeut – ½ stilling	0,50 årsverk
<u>Sum nye årsverk</u>	<u>2,45 årsverk</u>

I tillegg er det funnet plass til 11 lærlinger.

Driftstiltak:

Honorar til overformynderne – økning	90.000 kr
Økte utgifter Indre Østfold Data	400.000 kr
Kultursjef – egen post til disp/aktiviteter	20.000 kr
Husleiestøtte lag og foreninger - økning	160.000 kr
Husleie idrettshallen – økning	90.000 kr
Skoleskyss – økte utgifter	400.000 kr
IKT/AV utstyr Vestgård skole	150.000 kr
16 nye plasser Hestehoven barnehage	1 950.000 kr
Reduksjon 2 årsverk i barnehagene	-900.000 kr
Ekstra bemanning i barnehagene – 1. halvår	350.000 kr
medfinansiering pas. på sykehus	3 340.000 kr
Utstyr rehabiliteringsavdelingen	85.000 kr
Nytt toalett Solhaug bhg og nytt kjøkken Brekkeåsen bhg	450.000 kr
Ny eltavle i kommunehuset	200.000 kr

Ny kassebil næring og teknikk	200.000 kr
Nødnett	75.000 kr
Næringsutvikling langs Glomma	100.000 kr

Netto driftsrammer (budsjettskjema 1B)

	Budsjett 2012	Budsjett 2011	Regnskap 2010
Sentraladministrasjonen	28 785 800	22 360 000	20 920 076,84
Kirkelund skole	22 480 700	23 473 600	21 731 724,83
Vestgård skole	14 472 700	13 719 500	12 765 492,33
Barnehager	24 710 500	22 504 300	8 179 003,25
Kultur	0	5 477 200	5 757 850,93
Pleie- og omsorg	53 071 100	46 649 800	42 603 288,45
Sosial	16 901 500	15 254 000	16 004 853,40
Næring og teknikk	24 872 400	22 174 400	22 155 388,40
Reservert tilleggsbevilgninger	1 436 000	1 612 000	0,00
Felles inntekter og utgifter	-7 767 700	-7 867 300	-7 389 466,50
Sum netto inntekt fordelt	178 963 000	165 357 500	142 728 211,93

Betalingssetser

De fleste satsene økes med 3%.
Barnehagesatsene økes ikke

Selvkostområdene:

Kloakkavgiftene går opp med 4%
Vannavgiften går opp med 1%
Renovasjonsavgiften går opp med 5%
Feieavgiften går opp med 10%
Tømming av septiktanker øker med 17,9%

Investeringer

Det er tatt inn følgende investeringer i budsjettet:

Utbygging Kirkelund – 1. del	18 250 000
Utbygging Sollia – dagsenteret	1 500 000
Sum investeringer	19 750 000

Det største tiltaket her gjelder Kirkelund skole. Det er kun tatt med den investeringen som forventes gjennomført i 2012. Prosjektet har en antatt kostnadsramme på 30 mill kr.

Skiptvet, den 1. november 2011

Kjell Eivind Solberg
Rådmann

Kjell Liborg
økonomi- og personalsjef

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 mill kr. Denne er bla beregnet å dekke lønnsoppjøret for 2012. Pensjonskostnadene vil øke i 2012 og det er lagt inn 1% økning i forhold til budsjett 2011. Det er bebudet at pensjonskostnadene vil stige ytterligere i årene framover.

Investeringsbudsjettet

Investeringene er på 16,2 mill. kr uten mva. og dekkes ved bruk av lån. Refusjon av merverdiavgift brukes i sin helhet til å finansiere investeringene.

I tillegg kommer egenkapitalinnskudd til KLP (385 tusen) samt ordinære og ekstraordinære avdrag på startlån (700 tusen). Disse utgiftene dekkes ved bruk av fond, overføring fra driftsbudsjettet og innbetalte avdrag fra låntakere.

Pensjon

Pensjonsutgiftene er budsjettetert med 16% 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. Nytt fra i år er Samhandlingsreformen. Midler er lagt inn som frie inntekter, men kommunen får ansvar for betaling for overliggende pasienter fra dag 1 og for medfinansiering av pasienter på sykehus (nærmere definerte diagnoser). I budsjettet er de økte overføringene i hovedsak satt av til betaling til sykehuset (Helseforetaket) for medfinansiering. Noe midler er brukt til ny sykepleierstilling i hjemmebasert omsorg.

Som i 2011 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 2011 er det kun mindre endringer i sum avskrivninger. Avskrivningene påvirker ikke balansen i budsjettet. Samlede avskrivninger er budsjettetert med kr 6.967.700.

Fond

Kommunen har en udisponert fondsreserve (disposisjonsfond til investeringer) på 10,2 mill kr før budsjett 2012. I budsjettet er det tatt inn bruk av disposisjonsfondet med 4,2 mill kr til Eltavle kommunehuset og Kirkelund skole slik at udisponert del av fondet er på 6 mill kr. Fondsreservene er små med tanke på at pensjonsutgiftene er stigende og vanskelig å beregne nøyaktig samt at kommunen budsjetterer premieavviket for pensjon i sin helhet året etter og det kan medføre større svingninger i resultatet. Videre er det i økonomiplanen beregnet bruk

av ytterligere 4 mill kr av fondet til investeringene på Kirkelund og 2 mill kr til utbedring av kommunehuset.

Gjeld

Det er lagt opp til å låne 11,7 mill kr i 2012 til investeringer. I tillegg kommer opptak av nye Startlån med inntil 3 mill kr. Det forventes med å ta opp Startlånet til forrige låneopptak i hovedsak er videreutlånt. Renter og avdrag en tatt hensyn til i budsjettet. Minste tillatte avdragsgrense er beregnet som følger:

	Budsjett	Budsjett
	2 011	2 012
Avskrivbare anleggsmidler 2.2	190 692 091	189 302 606
Langsiktig gjeld (inkl ubrukte lånemidler) 245	50 429 632	49 383 770
Avskrivninger(fra budsjett 09)	6 867 300	6 967 700
Kontrollgrense	1 816 097	1 817 679
Betalt avdrag drift		
Betalt avdrag invest.		
Betalte avdrag totalt	3 578 000	4 025 000
Betalte avdrag skal ikke være mindre enn kontrollgrensen.		
Her er all gjeld med (inkl.formidlingslån)		
Ekstraordinære avdrag ikke tatt med.		

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 inntekstpost 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 2011 skal betales i 2 terminer, med forfall samtidig med kommunale avgifter.

For 2012 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 2011 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 2012:

Betalingssatser - Skiptvet kommune

Herredshuset

Vanlige møter

	2011	2012	Endr %
Møterom Karlsrud	1 104	1 137	3,0 %
Møterom Langli - hele	663	683	3,0 %
Møterom Langli - avdelt	334	344	3,0 %

Bryllup og større fester

Samlet leie, inkl strøm, kjøkken og servise m.m.

For hele huset	3 321	3 420	3,0 %
----------------	-------	-------	-------

Kjøkken

Kjøkken - kaffeservering/smørbrødskjæring	302	311	3,0 %
Kjøkken - middagsservering/koldtbord	727	749	3,0 %
Kjøkken - bruk "dagen før dagen"	536	552	3,0 %

Solheim

Møterom Vidnes	334	344	3,0 %
----------------	-----	-----	-------

Liverudstua

	334	344	3,0 %
--	-----	-----	-------

Kirkelund skole

Gymsal m/ 2 garderober, pr kveld	371	382	3,0 %
Svømmehall m/ 2 garderober, pr kveld	371	382	3,0 %
Klasserom, spesialrom og store grupperom, pr kveld	180	186	3,0 %
Gymsal som festsal med nødvendig birom pr kveld	599	617	3,0 %
Aula - lag og foreninger	446	459	3,0 %
Aula - lokale arrangement	2 758	2 841	3,0 %
Aula - eksterne arrangører	4 413	4 546	3,0 %

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

Gymsal med nødvendig birom	859	885	3,0 %
Svømmehall med nødvendig birom (begrenset bruk etter avtale m/ skolen)	515	530	3,0 %
Klasserom pr stk	233	240	3,0 %
Svømmehall med 2 garderober til kursvirksomhet, pr time	180	186	3,0 %
Gymsal med nødvendig birom i forbindelse m/ stevner, auksjoner m.m, pr dag	1 225	1 262	3,0 %

Gjøkeredet

Utleie av lokalet	684	705	3,0 %
Medlemsavgift per skoleår	120	124	3,0 %
Gratis for medlemmer alle dager	0	0	-
Hvis ikke medlem - per gang fredag og lørdag	35	36	3,0 %
Hvis ikke medlem - tirsdager	25	26	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 %

<u>Nes lensemuseum</u>	2011	2012	Endr %
For sluttete selskaper	318	328	3,0 %
For skoleklasser	0	0	

Folkebadet

Voksne	55	60	9,0 %
Barn	0	0	-
Trygdede/pensjonister	25	30	20,0 %
Gymnastikkpartier som benytter badet med egen instr./badevakt pr deltager/time	35	35	0,0 %
Klippekort med 10 klipp (voksne)	425	440	3,5 %
Klippekort med 10 klipp (pensjonister)	210	220	4,7 %

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	1 160	0,0 %

Kost

Hel plass	265	265	0,0 %
90% plass	235	235	0,0 %
80% plass	210	210	0,0 %
70% plass	180	180	0,0 %
60% plass	160	160	0,0 %
50% plass	140	140	0,0 %
40% plass	125	125	0,0 %

Søskenmoderasjon barnehage:

30% barn nr. to

50% barn nr. tre og flere

Skolefritidsordning

Intill 6 timer pr uke, pr mnd	828	852	3,0 %
6-14 timer pr uke, pr mnd	1 512	1 557	3,0 %
15 timer eller mer pr uke, pr mnd	2 302	2 371	3,0 %
Enkelt dag	315	325	3,0 %
Det gis 12,5% reduksjon per barn ved to eller flere barn			

Kulturskolen

Elevavgift for instrumental opplæring, pr skoleår	2 440	2 513	3,0 %
Elevavgift for teateropplæring	2 440	2 513	3,0 %
Elevavgift skolekorpset	2 440	2 513	3,0 %

Bygdebøker

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

Husleier	2011	2012	Endr %
Inkl. kommunale avgifter:			
Sollia 4A-D og 6A-D	4 801	4 945	3,0 %
Sollia 2A-I	4 801	4 945	3,0 %
Inkl kommunale avgifter, lys og fyring:			
Serviceleiligheter	5 628	5 800	3,0 %
Omsorgsboliger	5 628	5 800	3,0 %
Serviceleiligheter i Vestgårdveien	6 588	6 790	3,0 %
Tjenesteboliger/utleieboliger, strøm kommer i tillegg:			
Leilighet Kirkelund skole	4 551	4 688	3,0 %
Nissen	6 116	6 300	3,0 %
Nissen (hybel)	4 302	4 431	3,0 %
Elverksgården 3.etg syd (inkl fyring)	6 100	6 283	3,0 %
Elverksgården 3.etg nord (inkl fyring)	5 066	5 218	3,0 %
Eikveien 21	6 509	6 704	3,0 %
Eikveien 35	6 509	6 704	3,0 %
Enerveien 2A	6 880	7 086	3,0 %
Ekjord (brannstasjon - 1 utleierom)	3 315	3 415	3,0 %
Salg av Næringsareal langs Gneisveien på Fjellshagan			
Pris per m ²	70	72	3,0 %
Pris per tomt for strøm	28 301	29 150	3,0 %
Salg av boligtomter på Finland			
Pris per boligtomt per m ²	399	411	3,0 %
<u>Andre satser innen pleie og omsorg</u>			
Matsservering i kantine Solli bo og servicesenter			
Pris for alle måltider pr mnd	2 082	2 145	3,0 %
Ukekort for middag (rabattkort)	319	330	3,2 %
Lunsj	21	30	45,6 %
Pris pr middag m/ dessert i kantina	58	65	12,6 %
Pris pr middag m/ dessert - hjemmeboende	62	70	13,2 %
Grøt- tallerken	34	35	2,9 %
<u>Vederlag for hjemmebasert omsorg og brukerstyrt personlig assistent (BPA)</u>			
Nettoinntekt (inkl hjelpestønad), abonnement pr mnd			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	165	170	3,0 %
2 - 3 G	642	665	3,6 %
Over 3 G	1 030	1 060	2,9 %
Pris pr time/besøk t.o.m 4 timer/besøk pr mnd, nettoinntekt (inkl hjelpestønad)			
Under 2 G (satsene følger statlig maksimalsats)	33	34	3,0 %
2 - 3 G	129	133	3,3 %
Over 3 G	206	211	2,6 %
Korttidsopphold			
Pr døgn (satsene følger statlig maksimalsats)	129	133	3,1 %
Dag/nattopphold (satsene følger statlig sats)	68	70	2,9 %

Hovedrengjøring	2011	2012	Endr %
Ved utflytting fra kommunal trydebolig/serviceleilighet	2 200	2 530	15,0 %

Vaskeriet

Leie av duker	40 pr. m	40 pr. m	40 pr. m	0,0 %
Vask/rull/stryk av tøy (pensjonister/uføre)	25 pr. kg	25 pr. kg	30 pr. kg	20,0 %
Vask av dyner - syntetisk	110 pr. stk	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av dundyner	160 pr. stk	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av puter	15 p stkr.	15 p stkr.	15 p stkr.	0,0 %
Vask av enkle overmadrasser	80 pr. stk	80 pr. stk	80 pr. stk	0,0 %
Vask av doble overmadrasser	160 pr. stk	160 pr. stk	160 pr. stk	0,0 %
Vask av sovepose	110 pr. stk	110 pr. stk	110 pr. stk	0,0 %
Vask av filleryer	57 pr. m ²	57 pr. m ²	57 pr. m ²	0,0 %
	35	35	35	
Rulling og vask av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
	30	30	30	
Rulling av gardiner	pr.lengde	pr.lengde	pr.lengde	0,0 %
Rulling og vask av duker	35 pr. m	35 pr. m	35 pr. m	0,0 %
Rulling av duker	32 pr. m	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 ³	12,47	12,59	1,0 %
Fastavgift vann per boenhet/næringsenhet	326	329	1,0 %
Målerleie	158	163	3,0 %
Tilkobling vann per boenhet/næringsenhet	13 433	13 836	3,0 %
Kloakkavgift per m ³	28,14	29,27	4,0 %
Fastavgift kloakk per boenhet/næringsenhet	516	537	4,0 %
Tilkobling kloakk per boenhet/næringsenhet	13 066	13 458	3,0 %
Renovasjon per stativ/boenhet/næringsenhet	1 840	1 932	5,0 %
Renovasjon per fritidsbolig	920	966	5,0 %
Reovasjon per uke	35,40	37	5,0 %
Feieravgift per pipeløp	387	426	10,0 %
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	496	584	17,9 %
Strøtillegg	186	219	17,9 %
3 m ³	1 217	1 434	17,9 %
4 m ³	1 381	1 629	17,9 %
5 m ³	1 591	1 876	17,9 %
6 m ³	1 806	2 129	17,9 %
7 m ³	1 985	2 341	17,9 %
8 m ³	2 224	2 622	17,9 %
9 m ³	2 381	2 807	17,9 %
10 m ³	2 600	3 066	17,9 %
11 m ³	2 806	3 309	17,9 %
12 m ³	3 011	3 550	17,9 %
Oppmøtegebyr	413	487	17,9 %
Spyling	537	633	17,9 %

Betalingsbestemmelser

2011 2012 Endr %

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

matrikkelregulering av eksisterende umatrikulert grunn

Arela fra 0 - 300 m ²	6 417	6 610	3,0 %
Areal fra 301 - 2000 m ²	15 450	15 914	3,0 %
Areal fra 2000 - 20.000 m ² - per påbegynt daa	1 288	1 327	3,0 %
Areal fra 20.001 - 100.000 m ² - per påbegynt daa	649	668	3,0 %
Areal over 100.001 m ² - økning per påbegynt daa	433	446	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 ²	4 275	4 403	3,0 %
Areal fra 51 - 251 m ²	6 417	6 610	3,0 %
Areal fra 251 - 2000 m ²	8 549	8 805	3,0 %
Areal fra 2001 m ² - økning per påbegynt daa	639	658	3,0 %

1.3 Oppretting av anleggseiendom

Gebyr som for oppretting av grunneiendom

Volum fra 0 - 2000 m ³	17 098	17 611	3,0 %
Volum fra 2001 - 20.000 m ³ - per påbegynt 1000 m ³	1 710	1 761	3,0 %
Volum over 20.001 m ³ - økning per påbegynt 1000 m ³	855	881	3,0 %

1.4 Registrering av jordsameie

Gebyr for registrering av eksisterende jorsameie faktureres etter medgått tid.

Timesats	670	690	3,0 %
----------	-----	-----	-------

	2011	2012	Endr %
2 Oppretting av matrikkelenhet uten fullført oppmålingsforretning			
Viser til 1.1, 1.3 og 1.4 I tillegg kommer gebyr for å utføre oppmålingsforretning	2 987	3 077	3,0 %
2.1 Avbrudd i oppmålingsforretning eller matrikulering			
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.			
3 Grensejustering			
3.1 Grunneiendom			
Ved gebyr for grensejustering kan arealet for involverte eiendommer justeres med inntil 5% av eiendommens areal (maksimalgrensen er satt til 500 m ²). En eiendom kan imidlertid ikke avgi areal som i sum overstiger 20% av eiendommens areal før justering.			
Areal fra 0 - 250 m ²	6 417	6 610	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m ²	8 549	8 805	3,0 %
3.2 Anleggseiendom			
For anleggseiendom kan volumet justeres med inntil 5% av anleggseiendommens volum, men maksimal grense settes til 1000 m ³			
Volum fra 0 - 250 m ³	8 549	8 805	3,0 %
Volum fra 251 - 1000 m ³	10 692	11 013	3,0 %
4 Arealoverføring			
4.1 Grunneiendom			
Ved arealoverføring skal oppmålingsforretning og tinglysing gjennomføres. Arealoverføring utløser dokumentavgift.			
Areal fra 0 - 250 m ²	10 300	10 609	3,0 %
Areal fra 251 - 500 m ²	12 875	13 261	3,0 %
Arealoverføring per nytt påbegynt 500 m ² medfører en økning av gebyret på kr	2 575	2 652	3,0 %

	2011	2012	Endr %
4.2 Anleggseiendom			
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 ³	12 875	13 261	3,0 %
Volum fra 251 - 500 m ³	15 450	15 914	3,0 %
Volumoverføring per nytt påbegynt 500 m ³ medfører en økning av gebyret på kr	773	796	3,0 %
5 Klarlegging av eksisterende grense der grense tidligere er koordinatbestemt ved oppmålingsforretning			
For inntil 2 punkter	3 605	3 713	3,0 %
For overskytende grensepunkter, per punkt	464	478	3,0 %
6 Klarlegging av eksisterende grense der grensen ikke tidligere er koordinatbestemt/eller klarlegging av rettigheter			
For inntil 2 punkter	6 180	6 365	3,0 %
For overskytende grensepunkt, per punkt	2 060	2 122	3,0 %
Gebyr for klarlegging av rettigheter faktureres etter medgått tid.			
Timesats er kr	670	690	3,0 %
7 Urimelig gebyr			
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 rådmanenn eller den han gir fullmakt av eget tiltak fastsette et passende gebyr. Fullmaktshaver kan under samme forutsetninger og med bakgrunn i grunnlagt søknad fra den som har fått krav om betaling av gebyr, fastsette et redusert gebyr.			
8 Utstedelse av Matrikkelbrev			
Matrikkelbrev inntil 10 sider	180	185	3,0 %
Matrikkelbrev over 10 sider	360	371	3,0 %
Endring i maksimalsatsene reguleres av Statens Kartverk i takt med årlig kostnadsutvikling			

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

2011 2012 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

1 133 1 167 3,0 %

11 Opplysninger om fastmerker

Faktureres med kr

309 318 3,0 %

12 Utsetting av hjelpepunkter

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

670 690 3,0 %

Gebyr for utarbeidelse av gjødselplaner

Grunnavgift

510 525 3,0 %

I tillegg:

Per skifteberegning

31 32 3,0 %

Ved beregning av husdyrgjødselverdier

155 160 3,0 %

Ved nye jordanalyser, per prøve

10 10 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 2011.

KAP. A: Alminnelige bestemmelser

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

A2: Faktureringstidspunkt 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. 7.002,- 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 ²	Kr. 50,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
51 - 200 m ²	Kr. 44,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
201 - 400 m ²	Kr. 39,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
401 - 600 m ²	Kr. 28,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940
Alt over 600 m ²	Kr. 23,-	pr. m ² bruttoareal i h.h.t. NS 3940

Satsene over gjelder for tiltak i tiltaksklasse 1

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

B 3 - BEREGNINGSAKTOR 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 1.591,-**
- (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 1.591,-**
- (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 1.591,-**

(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. 1.591,-**
- For sprinkleranlegg: **kr 1.591,-**
- 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 1.591,-**
(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 1.591,-**
- Søknad om skilt- og reklameinnretninger inntil 6,5m² 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 1.591,-**
- (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 1.591,-**
- For søknadspliktig privat vei, pr påbegynt 100m: **kr. 1.591,-**
- P-plasser: **kr. 1.591,-**
- (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 1000m² – 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 1.910,- pr IG**

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

Sentral godkjenning		Kr. 424,- pr. ansvarsrett
Lokal godkjenning	1. gang	Kr. 2.228,- pr. ansvarsrett
Lokal godkjenning	2. eller seinere gang	Kr. 1.114,- 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. 849,-** 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. 1.591,-.**

B23 – UTSLIPPSTILLATELSE

Det vises til forurensingsforskriften § 11-4. **Kr. 849,- 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. 4.944,-**
- 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 5000m² **kr. 30.900,-**
- - For arealer mellom 5000m² og 10000m² **kr. 41.200,-**
- - For arealer større enn 10000m² betales pr påbegynte 5000m² **kr. 4.120,-**

- 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. 6.026,-.**

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. 6.180,-**
- Bestemmelser i reguleringsplan, utnyttelse, høyde, byggegrense m. m **kr. 3.090,-**

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				
VANN				
Aktivitet	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER				
Kjerneprodukt				
44200 DU Vannforsyning	1 459 500	1 340 168	1 490 000	1 551 500
44400 DU Brann og redning	330 525	308 492	328 650	363 825
50% av 30% av utg vaktordn og utr				
Tilleggsytelser				
Fra regneark	706 000	701 047	737 714	781 311
Avskrivninger				
Fra regneark årlige avskrivninger vannsektor				
Avskrivninger	223 000	295 000	295 000	277 000
Renter	213 000	282 400	259 600	262 400
Sum utgifter totalt	2 932 025	2 927 107	3 110 964	3 236 036
INNTEKTER				
Kjerneprodukt				
44200 DI (600 - 699)	-2 732 600	-2 842 794	-2 831 000	-2 960 000
Sum inntekter året	-2 732 600	-2 842 794	-2 831 000	-2 960 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	-200 000	-72 436	-270 000	-270 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	-6 000	-11 877	-4 050	-4 050
Sum inntekter totalt	-2 938 600	-2 927 107	-3 105 050	-3 234 050
	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER	2 932 025	2 927 107	3 110 964	3 236 036
INNTEKTER	2 938 600	2 927 107	3 105 050	3 234 050
Dekningsprosent	100	100	100	100
UNDERSKUDD				
OVERSKUDD				
Avsetning til selvkostfond				
Bruk av selvkostfond		-72 436	-270000	-270000

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER				
AVLØP				
Aktivitet	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER				
Kjerneprodukt				
44100 DU Avløpsnett	613 000	481 341	597 500	701 000
44110 DU Renseanlegg	1 076 500	939 735	1 050 500	1 023 500
44400 DU Brann og redning	330 525	308 492	328 650	363 825
Tilleggsytelser				
Fra regneark tilleggsytelser	565 000	560 838	590 171	625 049
Avskrivninger				
Fra regneark årlige avskrivninger avløpssektor				
Avskrivninger	255 000	315 000	313 000	313 000
Renter	214 000	261 700	239 100	239 800
Sum utgifter totalt	3 054 025	2 867 106	3 118 921	3 266 174
INNTEKTER				
Kjerneprodukt				
44100 DI Avløpsnett (600-699)	-2 816 000	-2 785 288	-2 956 000	-3 150 000
Sum inntekter året	-2 816 000	-2 785 288	-2 956 000	-3 150 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	-200 000	-75 350	-145 000	-70 000
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	-6 000	-6 468	-4 350	-1 050
Sum inntekter totalt	-3 022 000	-2 867 106	-3 105 350	-3 221 050
	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER	3 054 025	2 867 106	3 118 921	3 266 174
INNTEKTER	-3 022 000	-2 867 106	-3 105 350	-3 221 050
Dekningsprosent	99	100	100	99
UNDERSKUDD				
OVERSKUDD				
Avsetning til selvkostfond				
Bruk av selvkostfond		-75 350	-145 000	-70 000

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER					
RENOVASJON					
Aktivitet	R 2009	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER					
Kjerneprodukt					
44300 DU	2 802 595	2 790 000	2 934 794	2 940 000	3 240 000
Tilleggsytelser					
Fra regneark, till.ytelser	144 007	141 000	140 209	147 543	156 262
Sum utgifter totalt	2 946 602	2 931 000	3 075 003	3 087 543	3 396 262
INNTEKTER					
Kjerneprodukt					
44300 DI	-2 915 623	-2 913 000	-3 127 566	-3 124 000	-3 350 000
Sum inntekter året	-2 915 623	-2 913 000	-3 127 566	-3 124 000	-3 350 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	0		30 979	30 979	
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond			536	465	
Sum inntekter totalt	-2 915 623	-2 913 000	-3 096 051	-3 092 556	-3 350 000
	R 2009	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER	2 946 602	2 931 000	3 075 003	3 087 543	3 396 262
INNTEKTER	2 915 623	2 913 000	3 096 051	3 092 556	3 350 000
Dekningsprosent	99	99	101	100	99
UNDERSKUDD	30 979				
OVERSKUDD			-21 048	-5 013	
Avsetning til selvkostfond			21 048		

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER					
SLAM					
Aktivitet	R 2009	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER					
Kjerneprodukt					
137000 44100	737 064	762 200	1 003 103	925 000	950 000
Tilleggsytelser					
Fra regneark, till.ytelser	154 518	145 000	156 879	129 840	185 651
Sum utgifter totalt	891 582	907 200	1 159 982	1 054 840	1 135 651
INNTEKTER					
Kjerneprodukt					
44100, art 164050	-874 303	-899 808	-1 032 935	-1 060 000	-1 250 000
Sum inntekter året	-874 303	-899 808	-1 032 935	-1 060 000	-1 250 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	20 419		38 623	38 623	166 338
+/- kalkulte renteinntekter/tap av selvkostfond	925		668	579	2 495
Sum inntekter totalt	-852 959	-899 808	-993 644	-1 020 798	-1 081 167
	R 2009	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER	891 582	907 200	1 159 982	1 054 840	1 135 651
INNTEKTER	852 959	899 808	993 644	1 020 798	1 081 167
Dekningsprosent	96	99	86	97	95
UNDERSKUDD	38 623		166 338		
OVERSKUDD					
Avsetning til selvkostfond					

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER					
PLAN OG BYGGESAKSBEHANDLING					
Aktivitet	B 2009	R 2009	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER					
Kjerneprodukt					
41000 DU Plan, miljø og naturvern	271 500	276 955	327 678	304750	398 750
41010 DU Byggesaksbehandling	509 200	531 053	540 130	566200	584 600
Interntjenester					
Fra regneark	218 049	197 229	128 246	175 231	120 116
Sum utgifter totalt	998 749	1 005 236	996 054	1 046 181	1 103 466
INNETEKTER					
Kjerneprodukt					
41010 DI Byggesaksbehandling	-230 000	-450 149	-331 600	-298 500	-290 000
Sum inntekter året	-230 000	-450 149	-331 600	-298 500	-290 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	0	0	0	0	0
+/- kalkulte renteinntekter/tap av selvkostfond	0	0	0	0	0
Sum inntekter totalt	-230 000	-450 149	-331 600	-298 500	-290 000
	B 2009	R 2009	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER	998 749	1 005 236	996 054	1 046 181	1 103 466
INNETEKTER	-230 000	-450 149	-331 600	-298 500	-290 000
Dekningsprosent	23	45	33	29	26

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER					
OPPMÅLING					
Aktivitet	B 2009	R 2009	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER					
Kjerneprodukt					
41000 DU Plan, miljø og naturvern	108 600	110 782	131 071	121 900	159 500
41010 DU Byggesaksbehandling	127 300	132 763	135 033	141 550	146 150
41020 DU Oppmåling	367 200	439 566	364 036	379 200	361 200
Interntjenester					
Fra regneark tilleggsytelser	301 694	294 964	299 206	316 382	319 220
Sum utgifter totalt	904 794	978 075	929 346	959 032	986 070
INNTEKTER					
Kjerneprodukt					
41020 DI Oppmåling	-250 000	-218 273	-508 674	-257 000	-250 000
Sum inntekter året	-250 000	-218 273	-508 674	-257 000	-250 000
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	0	0	0	0	0
+/- kalkulte renteinntekter/tap av selvkostfond	0	0	0	0	0
Sum inntekter totalt	-250 000	-218 273	-508 674	-257 000	-250 000
	B 2009	R 2009	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER	904 794	978 075	929 346	959 032	986 070
INNTEKTER	-250 000	-218 273	-508 674	-257 000	-250 000
Dekningsprosent	28	22	55	27	25

NOTE 11 SELVKOSTBEREGNINGER

FEIING					
Aktivitet	R 2009	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER					
Kjerneprodukt					
44410 DU Feiing	152 216	332 000	315 856	223 000	362 000
41010 DU Byggesaksbehandling	66 382	68 225	67 516	70 775	73 075
Interntjenester					
Fra regneark	110 673	109 900	97 831	112 331	105 121
Sum utgifter totalt	329 271	510 125	481 203	406 106	540 196
INNTEKTER					
Kjerneprodukt					
44410 DI Feiing	-383 712	-423 500	-423 177	-466 000	-512 600
Sum inntekter året	-383 712	-423 500	-423 177	-466 000	-512 600
+/- framført overskudd eller underskudd fra tidligere år (selvkostfond)	262 825		218 134	218 134	164 784
+/- kalkulerte renteinntekter/tap av selvkostfond	9 751	0	7 547	6 544	4 944
Sum inntekter totalt	-111 137	-423 500	-197 496	-241 322	-342 872
	R 2009	B 2010	R 2010	B 2011	B 2012
UTGIFTER	329 271	510 125	481 203	406 106	540 196
INNTEKTER	-111 137	-423 500	-197 496	-241 322	-342 872
Dekningsprosent	34	83	41	59	63
UNDERSKUDD	218 134		283 708	164 784	197 324
OVERSKUDD					
Bruk av selvkostfond					

BUDSJETTSKJEMA 1 A - DRIFTSBUDSJETTET

		B 2012	B 2011	R 2010
1	Skatt på inntekt og formue 1	-67 354 000	-63 745 000	-67 892 163,37
2	Ordinært rammetilskudd 1	-99 237 000	-87 366 000	-55 707 710,00
3	Skatt på eiendom	-12 250 000	-11 250 000	-11 642 999,50
4	Andre direkte eller indirekte skatter 2	0	0	-21 256,00
5	Andre generelle statstilskudd 3	-5 226 000	-4 500 000	-11 435 540,00
6	Sum frie disponible inntekter Sum (L1:L5)	-184 067 000	-166 861 000	-146 699 668,87
7	Renteinntekter og utbytte 4	-3 720 000	-3 600 000	-4 467 169,48
8	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 891 000	1 728 000	1 545 387,84
9	Avdrag på lån	3 465 000	3 190 000	3 241 522,00
10	Netto finansinntekter/-utgifter Sum (L7:L9)	1 636 000	1 318 000	319 740,36
11	Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0,00
12	Til ubundne avsetninger	0	0	9 244 417,00
13	Til bundne avsetninger 5	881 000	0	1 248 016,27
14	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	-7 665 129,70
15	Bruk av ubundne avsetninger	-200 000	-600 000	-3 649 019,00
16	Bruk av bundne avsetninger 5	-1 268 000	-678 000	-662 847,21
17	Netto avsetninger Sum (L11:L16)	-587 000	-1 278 000	-1 484 562,64
18	Overført til investeringsbudsjettet	4 055 000	1 463 500	1 429 424,44
19	Til fordeling drift L6+L10-L17-L18	-178 963 000	-165 357 500	-146 435 066,71
20	Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	178 963 000	165 357 500	142 728 211,93
21	Merforbruk/mindreforbruk = 0 L20-L19	0	0	-3 706 854,78

NOTER

	B 2012	B 2011
1 For skatteanslag og inntektsutjevning er brukt kommunens andel beregnet i statsbudsjettet. Tallene er hentet fra KS sin prognosemodell for inntektssystemet for kommunene.		
Skatteinntekter	67 354 000	63 745 000
Rammetilskudd	99 237 000	76 532 000
Inntektsutjevningstilskudd - anslag	11 408 000	10 836 000
2 Konesjonskraft	800 000	1 000 000
3 Forventede generelle statstilskudd:		
Statstilskudd flyktninger inkl		
vertskommunetilskudd	2 248 000	2 742 000
Kompensasjonstilsk renter; skole og eldreomsorg	1 688 000	1 758 000
4 Utbytte fra Østfold Energi	2 000 000	2 000 000
5 Bundne avsetninger:	Ingen	Ingen
<u>Bruk av bundne avsetninger:</u>		
22100 Vestgård skole	20 000	
23500 Private barnehager	450 000	
2500 Kulturadministrasjon	8 000	
45260 Solhaug barnehage	450 000	
Sum	928 000	

**BUDSJETTSKJEMA 1 B -
DRIFTSBUDSJETTET**

Netto driftsrammer fordelt:

	Budsjett 2012	Budsjett 2011	Regnskap 2010
Sentraladministrasjonen	28 785 800	22 360 000	20 920 076,84
Kirkelund skole	22 480 700	23 473 600	21 731 724,83
Vestgård skole	14 472 700	13 719 500	12 765 492,33
Barnehager	24 710 500	22 504 300	8 179 003,25
Kultur	0	5 477 200	5 757 850,93
Pleie- og omsorg	53 071 100	46 649 800	42 603 288,45
Sosial	16 901 500	15 254 000	16 004 853,40
Næring og teknikk	24 872 400	22 174 400	22 155 388,40
Reservert tilleggsbevilgninger	1 436 000	1 612 000	0,00
Felles inntekter og utgifter	-7 767 700	-7 867 300	-7 389 466,50
Sum netto inntekt fordelt	178 963 000	165 357 500	142 728 211,93

BUDSJETTSKJEMA 2 A - INVESTERINGSBUDSJETTET

		B 2012	B 2011	R 2010
1	Investeringer i anleggsmidler SUM(010:490)+500- 690-790	19 750 000	4987500	5 573 201,82
2	Utlån og forskutteringer 520;529	385 000	385000	2 860 402,00
3	Avdrag på lån 510	700 000	876000	804 340,00
4	Avsetninger SUM(530:539;548:560)	0	0	2 794 915,00
5	Årets finansierungsbehov SUM(L1:L4)	20 835 000	6 248 500	12 032 858,82
6	<i>Finansiert slik:</i>			
7	Bruk av lånemidler 910	-11 720 000	0	-2 510 000,00
8	Inntekter fra salg av anleggsmidler SUM(660:670) + 929	0	0	-2 654 063,00
9	Tilskudd til investeringer SUM(810:850;880:890)	-480 000	0	0,00
10	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner SUM(700:770) + 920	-440 000	-267000	-1 345 768,00
11	Andre inntekter SUM(600:650;900:905)	0	0	0,00
12	Sum ekstern finansiering SUM(L7:L11)	-12 640 000	-267 000	-6 509 831,00
13	Overført fra driftsbudsjettet 970	-4 055 000	-1463500	-1 429 424,44
14	Bruk av avsetninger SUM(930:960)	-4 140 000	-4518000	-4 093 603,38
15	Sum finansiering SUM(L12:L14)	-20 835 000	-6 248 500	-12 032 858,82
16	Uinndekket/udisponert = 0 (L15-L15)	0	0	0,00

BUDSJETTSKJEMA 2B - INVESTERINGSBUDSJETTET

Ansvar	Ansvar	Bevilgningsart	Art	B 2012
21000	Kirkelund skole	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	13 000 000
21000	Kirkelund skole	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	027000	2 000 000
21000	Kirkelund skole	Mva kompensasjon - full sats	042910	3 250 000
21000	Kirkelund skole	Bruk av lån	091000	-11 000 000
21000	Kirkelund skole	Bruk av disposisjonsfond	094000	-4 000 000
21000	Kirkelund skole	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-3 250 000
Totalt 21000				0
31310	Dagsenter	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	1 200 000
31310	Dagsenter	Mva kompensasjon - full sats	042910	300 000
31310	Dagsenter	Tilskudd fra staten	081000	-480 000
31310	Dagsenter	Bruk av lån	091000	-720 000
31310	Dagsenter	Bruk av disposisjonsfond	094000	0
31310	Dagsenter	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-300 000
Totalt 31310				0
82000	Finans	Avdragsutgifter på lån (Lånemodul)	051000	560 000
82000	Finans	Ekstraordinære avdrag	051010	140 000
82000	Finans	Utlån	052000	
82000	Finans	Kjøp av aksjer og andeler	052900	385 000
82000	Finans	Avsetninger til bundne fond	055000	
82000	Finans	Bruk av lån	091000	
82000	Finans	Mottatte avdrag på utlån	092000	-440 000
82000	Finans	Ekstraord avdr. startlån / utbedringslån	092010	
82000	Finans	Bruk av bundne fond	095000	-140 000
82000	Finans	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-505 000
Totalt 82000				0
Totalt				0

BUDSJETTSKJEMA 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

		BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
	KOSTRA-ART	2012	2011	2010
BRUKERBETALINGER	SUM(600:619)	-11 076 000	-10 942 500	-10 518 157,46
ANDRE SALGS- OG LEIEINNTEKTER	SUM(620:670)	-17 428 000	-15 428 000	-17 441 357,74
OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTELSE	SUM(700:780)	-24 347 900	-13 711 500	-36 951 909,29
RAMMETILSKUDD	800	-99 237 000	-87 366 000	-55 707 710,00
ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	810	-5 226 000	-4 500 000	-11 435 540,00
ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:850; 880:890)	-1 055 000	-1 622 000	-1 136 560,53
INNTEKTS- OG FORMUESKATT	870	-67 354 000	-63 745 000	-67 892 163,37
EIENDOMSSKATT	874	-12 250 000	-11 250 000	-11 642 999,50
ANDRE DIREKTE OG INDIREKTE SKATTER	877	0	0	-21 256,00
SUM DRIFTSINNTEKTER	SUM(L3:L11)	-237 973 900	-208 565 000	-212 747 653,89
LØNNSUTGIFTER	SUM(010:080; 160:165)	125 036 400	115 800 166	114 006 918,37
SOSIALE UTGIFTER	SUM(090:099)	36 619 800	31 977 744	28 588 464,22
KJØP AV VARER OG TJENESTER SOM INNGÅR I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(100:285)- SUM(160:165)	26 169 200	23 461 790	25 723 631,69
KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	33 235 000	24 992 400	25 007 573,67
OVERFØRINGER	SUM(400:490)	11 774 500	10 693 800	15 333 406,50
AVSKRIVNINGER	590	6 967 700	6 967 900	6 898 444,00
FORDELTE UTGIFTER	NEG(690)+ (290-790)	0	0	0,00
SUM DRIFTSUTGIFTER	SUM(L14:L20)	239 802 600	213 893 800	215 558 438,45
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	L12-L21	1 828 700	5 328 800	2 810 784,56
RENTEINTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	-3 720 000	-3 600 000	-4 467 169,48
MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-35 000	-35 000	-42 353,50
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER	SUM(L25:L26)	-3 755 000	-3 635 000	-4 509 522,98
RENTEUTGIFTER OG LÅNEOMKOSTNINGER	500	1 891 000	1 728 000	1 545 387,84
AVDRAG PÅ LÅN	510	3 465 000	3 190 000	3 241 522,00
UTLÅN	520	70 000	70 000	158 556,00
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	SUM(L29:L31)	5 426 000	4 988 000	4 945 465,84
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGS-				
TRANSAKSJONER	L27-L32	1 671 000	1 353 000	435 942,86
MOTPOST AVSKRIVNINGER	990	-6 967 700	-6 867 300	-6 898 444,00
NETTO DRIFTSRESULTAT	L23+L34+L35	-3 468 000	-185 500	-3 651 716,58
Nto driftsresultat i % av driftsinntektene		1,46	0,09	1,72
BRUK AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE				
MINDREFORBRUK	930	0	0	-7 665 129,70
BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-200 000	-600 000	-3 649 019,00
BRUK AV BUNDNE FOND	950	-1 268 000	-678 000	-662 847,21
BRUK AV LIKVIDITETSRESERVE	960	0	0	0,00
SUM BRUK AV AVSETNINGER	SUM(L38:L41)	-1 468 000	-1 278 000	-11 976 995,91
OVERFØRT TIL INVESTERINGSREGNSKAPET	570	4 055 000	1 463 500	1 429 424,44

AVSATT TIL DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS				
REGNSKAPSMESSIGE MERFORBRUK	530	0	0	0,00
AVSATT TIL DISPOSISJONSFOND	540	881 000	0	9 244 417,00
AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	1 248 016,27
AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0,00
SUM AVSETNINGER	SUM(L44:L48)	4 936 000	1 463 500	11 921 857,71
REGNSKAPSMESSIG				
MERFORBRUK/MINDREFORBRUK	L36+L42-L49	0	0	-3 706 854,78

BUDSJETTSKJEMA 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING

			BUDSJETT	BUDSJETT	REGNSKAP
		KOSTRA-ART	2 012	2011	2 010
L3	SALG AV DRIFTSMIDLER OG FAST EIENDOM	SUM(660:670)	0	0	-2 654 063,00
L4	ANDRE SALGSINNTEKTER	SUM(600:650)	0	0	0,00
L5	OVERFØRINGER MED KRAV TIL MOTYTTELSE	SUM(700:770)	0	0	-887 402,00
L6	STATLIGE OVERFØRINGER	SUM(800:810)	-480 000	0	0,00
L7	ANDRE OVERFØRINGER	SUM(830:890)	0	0	0,00
L8	RENTEINNTEKTER OG UTBYTTE	SUM(900:905)	0	0	0,00
L9	SUM INNTEKTER	SUM(L3:L8)	-480 000	0	-3 541 465,00
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 I KOMMUNENS TJENESTEPRODUKSJON	SUM(100:285)- SUM(160:165)	16 200 000	4 030 000	4 399 575,38
L14	KJØP AV TJENESTER SOM ERSTATTER KOMMUNAL TJENESTEPRODUKSJON	SUM(300:380)	0	957 500	0,00
L15	OVERFØRINGER	SUM(400:490)	3 550 000	0	1 173 626,44
L16	RENTEUTGIFTER OG OMKOSTNINGER	500	0	0	0,00
L17	FORDELTE UTGIFTER	690+(290-790)	0		0,00
L18	SUM UTGIFTER	SUM(L11:L17)	19 750 000	4 987 500	5 573 201,82
L20	AVDRAG PÅ LÅN	510	700 000	876 000	804 340,00
L21	UTLÅN	520	0	0	2 510 000,00
L22	KJØP AV AKSJER OG ANDELER	529	385 000	385 000	350 402,00
L23	DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS UDEKKET	530	0	0	0,00
L24	AVSATT TIL UBUNDNE INVESTERINGSFOND	548	0	0	2 654 063,00
L25	AVSATT TIL BUNDNE FOND	550	0	0	140 852,00
L26	AVSATT TIL LIKVIDITETSRESERVEN	560	0	0	0,00
L27	SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	SUM(L20:L26)	1 085 000	1 261 000	6 459 657,00
L28	FINANSIERINGSBEHOV	L18+L27-L9	20 355 000	6 248 500	8 491 393,82
L30	BRUK AV LÅN	910	-11 720 000	0	-2 510 000,00
L31	MOTTATTE AVDRAG PÅ UTLÅN	920	-440 000	-267 000	-458 366,00
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	-4 055 000	-1 463 500	-1 429 424,44
L35	BRUK AV DISPOSISJONSFOND	940	-4 000 000	-4 030 000	-3 043 996,63
L36	BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	948	0	0	-64 243,75
L37	BRUK AV BUNDNE FOND	950	-140 000	-488 000	-985 363,00
L38	BRUK AV LIKVIDITETSRESERVEN	960	0	0	0,00
L39	SUM FINANSIERING	SUM(L30:L38)	-20 355 000	-6 248 500	-8 491 393,82
L40	UDEKKET/UDISPONERT	L28-L39	0	0	0,00

BALANSERT MÅLSTYRING I BUDSJETTET

Skiptvet kommune har tatt i bruk ”balansert målstyring” (BMS) som styringsverktøy.

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 flatskolen og administrasjonsfløya. Forventet byggestart våren 2012 og ferdigstilling sommer 2013. Totalt prosjekt er anslått til 30 mill kr. I budsjettet er medtatt den delen av prosjektet som forventes gjennomført i 2012 (nye budsjettforskrifter).

31xxx DAGSENTER

Det foreslås utbygging av dagsenteret med ca 40 m².

St.m. 25 setter et sterkt fokus på demens og tiltak som avlaster pårørende. Et viktig tiltak er å gi de med demens som bor hjemme 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. I statsbudsjettet for 2012 vil et nytt, øremerket tilskudd til utbygging av dagtilbud være på plass. Lokaltetene for Ringen (dagens tilbud for hjemmeboende demente) er nå for små og gir lite rom for forskjellig type aktivitet, spesielt for mennene. Dette gjør at dagtilbudet ønskes flyttet fra Anna – stua til Dagsenteret. Endringer i dagens drift gir åpning for dette. Kriteriene for tilskudd er ennå ikke fastlagt men det er stipulert et tilskudd som dekker 40 % av kostnad.

Ved det fokuset som er satt på dagtilbud for demente fra sentralt hold, at endringer i drift kan gjøres nå og at det har betydning for når brukeren er i behov av innleggelse i institusjon gjør at vi prioriterer dette fremfor bygging av fellesareal til serviceleilighetene. Det er behov for fellesarealer til serviceleilighetene, men løsninger må diskuteres og planlegges godt.

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. Det jobbes for tiden med et omdømmeprojekt hvor blant annet et av målene er å lettere kunne rekruttere fagpersonell.

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 ikke valg i 2012.

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).

13500 Kjøp fra Eidsberg kommune som er vertskommune for interkommunalt overformynderi.

11000 SENTRALADMINISTRASJON

10100 Gjelder lønn til rådmannen og sentraladministrasjonen. Det er en økning på 0,2 årsverk for servicekonsulent.

13500 Kjøp fra Askim kommune – skatteoppkreverfunksjon.

12000 FELLESUTGIFTER

10300/17001 Lønn og refusjon til postombæringstjeneste internt

11153 Gjelder bevertning møter, besøk mv

11200 Kommunal julegave, 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 pga innføring av ”papirløse møter.”

11400 Annonser

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

11850 Personforsikringer for hele kommunen og skadeforsikring som dekkes over sentraladministrasjonen. Øvrig skadeforsikring fordeles på etatene.

11852 Fritidsforsikring for ansatte. Frivillig. Betales av de ansatte - se art 16000.

11950 Diverse kontingenter: KS, Grensekomiteen Värmland, 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 arkivselskap og interkommunalt innkjøpssamarbeide i IØ.

13700 Kjøp bedriftshelsetjeneste, Østfold bedriftssenter og Securitas.

13750 Kjøp fra Smaalensveven IKT.

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

13000 LÆRLINGER

Det er budsjettert med 11 lærlinger.

14000 FRIVILLIGHETSENTRALEN

Kommunens andel er kr 210.000.

15000 MILJØRETTET HELSEVERN
Gjelder kjøp fra Interkommunalt selskap

15100 LEGE OG FYSIOTERAPI

10100 Lønn til leger for helsestasjonsarbeide (5,5 t/uke) og tilsynslege Sollia institusjon (5t/uke).

11655 Lønn kommunelege I

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

13750 Kjøp fra IKS – legevakt

14000 Norsk pasientskadeerstatning

1.1999 RESERVERT TILLEGGSBEVILGNINGER

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. Stillingen som ungdomskontakt (50%) er flyttet til ansvar 25500 og ligger under familiens hus (virksomhet NAV).

137000 Det utgis ikke bygdebok i 2012, men det er satt av midler til å kjøpe bildemateriell mv til neste bind som planlegges utgitt i 2013.

162000 Salg av bygdebøker.

25100 BIBLIOTEK

Det er ingen større endringer på driften av biblioteket i 2012.

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 Bygdedag 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 KULTURSKOLE
 13500 Felles kulturskole for Askim, Spydeberg og Skiptvet.
- 25400 IDRETT OG FRILUFTSLIV
 14700 Oppkjøring av turløyper. Posten er økt med 25 tusen kr.

Kjell Liborg
 Virksomhetsleder

VIRKSOMHET KIRKELUND

Generelle kommentarer:

Uteanlegg:

Det er satt ned en gruppe bestående av lærere, elever og foresatte som skal arbeide videre med konkrete forslag til å utvikle uteanlegget hos oss.

Byggekomite:

Det er nedsatt en byggekomite for videre utbygging av skolen. Anne Jorid Næss er sekretær i komiteen, Øistein Svae er leder.

21000 KIRKELUND

- 101000 Fast lønn assistenter/fagarbeidere/merkantil. Økes da vi har omprioritert midler fra tospråklærere til tospråkassistenter.
- 101020 Fast lønn undervisningspersonalet. Lagt inn bemanningsøking med 25% stilling fom 01.01.12 i forbindelse med pålagt "Ny giv" for 10. klasse.
- 102021 Lønn vikarer foreldreperm skal lønne 2 vikarer ifbm permisjon tils. 5 mnd.
- 102002 Lønn sykevikarer > 16 dager – assistenter. Budsjetterer ikke med sykmeldinger, disse ses senere opp mot refusjon sykepenger som også er budsjettert med kr 0
- 102003 Lønn sykevikarer > 16 dager – lærere. Budsjetterer ikke med sykmeldinger, disse ses senere opp mot refusjon sykepenger som også er budsjettert med kr 0
- 102004 Lønn sykevikar < 16 dager - assistenter
- 102005 Lønn sykevikaer < 16 dager - lærere
- 103000 Ekstahjelp 1 vikar lønnes over ekstrahjelp fra slutten av april og ut skoleåret + liten stilling som tysklærer lønnes her. Vi skal etter planen ha innsparte midler fra vakans som vi benytter her.

104000	Overtidslønn. Eventuelle vikartimer pålagt lærere med hel stilling.
110000	Kontormateriell og rekvisita til skrivere.
110500	Undervisningsmateriell til følgende samlinger: kroppsøving, musikk, nam. Større investeringer skal føres på kto 120000 inventar.
110510	Lærebøker.
110520	Arbeidsmateriell kunst og håndverk. Alt forbruksmateriell og småutstyr til bruk for KOH. Større investeringer skal føres på kto 120000 inventar.
110530	Annet fritt skolemateriell.
110540	Skolebibliotek
110560	Undervisningsmateriell. Elevpc inkl. elevpc vk-gruppa. Drifte bærbare og stasjonære elevPC'er, opprettholde norm på 3 elever pr. PC. Status høsten 2011 er at ca 30 bærbare pc'er er klare for utskifting!
110561	Undervisningsmateriell: mat og helse
111000	Medisinsk forbruksmateriell.
110500	Utgifter til elevkantine. Ses opp i mot kto 162000.
111530	Synliggjøre bevertning til personalet på langdager + div. møter/besøk utenfra + foreldremøte for de nye 5. klasseforeldrene i mai + avslutning 10. klasse..
110560	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, kulturell skolesekk 33000, DJ til juleball, teaterbilletter, kanoleie kr 11000, bidrag til skoletur i 10.klasse kr 50.000 og lignende som tidligere har blitt ført på kto 137000. Den må også inneholde det vi har brukt på skoleidrett/velferd elever på kto 112011.
112011	Velferdstiltak ansatte.
113005	Porto. Vi bruker kommunens frankeringsmaskin, men har behov for noen egne frimerker likevel.
113020	Telefoni. Fellesutgifter blir fordelt av økonomikontoret fortrinnsvis to ganger pr. år. I tillegg brukes arten til SMSkontakt mellom hjem og skole.
115001	Kurs og konferanseavgifter. Kr 70000 som opprinnelig budsjett 2011.
117000	Transportutgifter v/ekskursjoner + ordinære skyssutgifter. Skyssrefusjon enkeltelever m/skolegang i annen kommune fra hjem til kommunegrense t/r ca kr.15000 + ordinær skyss ca 800000 + ekskursjoner 70000 + skyss Mortenstua - ca 195.000
119500	Kontingenter, lisenser og årlige programvare (pedit 6000, elector 8000, vgs-program til 10. klasse 2000, consensus 4000 og cyberbook"norsk ungdom+"til velkomstgruppa 8000, 5000 i årlig vedlikehold
119540	Kopieringsavtaler: kopinor 35000. Inneholdt også tidligere avregning fra Konicaminolta, men dette føres fra august 2011 sammen med leieutgiftene fra Canon.
120000	Kjøp av driftmidler Inventar og utstyr.
120020	It-utstyr – kun lærere! Elevpc'er flyttet til 110560. Drifte bærbare og stasjonære PC'er til lærere og administrasjon.
122000	Leie av driftsmidler. Leie vannkjøler fra Waterlogic, ca 3000 pr år + leie av 4 store kopimaskiner fra Canon inkl service og kopivolum fra august 2011.
124000	Serviceavtaler, vedlikehold utstyr utført av innleide folk.
127000	Konsulenttjenester. Behov for tolketjenester.
130000	Kjøp av tjenester fra staten. SPK-forsikring ca 17000 pr år

- 133000 Kjøp av tjenester fra fylkeskommunen. "Brobygging" mellom ungdomsskole og videregående skole.
- 135000 Kjøp av tjenester fra kommuner og interkommunale ordninger. Kirkelund sin andel av PPT – ca 733000 (budsj 2011 kr 625000). Kommunens totale utgift deles 60/40 Kirkelund/Vestgård. Elev på Mortenstua skole inkl sfo 760000 (budsj 2011kr 580000), 1fosterbarn i Halden kr 286.000 (budsj 2011 kr 445000).2 elever i 5. klasse fra høsten 2012 – betale grskolesats til Fredrikstad + Halden ca 70.000. Fredrikstad kommune leirskolelønn kr 40000.
- 137000 Kjøp fra andre (private). Leirskole Solbukta 105000 (depositum og opphold). Sciencesenter årlig tilskudd fra 2011 kr 27000.
- 162000 Salg av varer og tjenester. Vi selger busskort for kr 50,- til elever som har mistet sine. Inntekter fra myntapparatet. Kantineinntekter. Ses opp i mot kto 111500.
- 170000 Refusjoner fra staten. Leirskolerefusjon 27.000, Særskilt tilskudd fra IMDI til overføringsflykninger i grunnskolen kr 10500 pr elev x 2 + enslige mindreårige: ca 15.450 pr. elev pr mnd x 10 mnd = 154500 x 16 elever på helårsbasis = kr 2.472.000 (=2 fulle omsorgssentre ut fra signaler vi har på budsjetteringstidspunktet.). Ema-tilskuddet føres på wbs-element 410026.
- 171000 Sykelønnsrefusjon. Budsjetteres med kr 0
- 171001 Fødselspermisjonsrefusjon. Vi har 1 ansatt som er i fødselspermisjon ut april 2012 og 1 ansatt som er i permisjon ut januar 2012. Se også kto 102021.
- 173000 Refusjon fra fylkeskommunen. Refusjon for 20% rådgiverstilling, utgjør ca kr. 66000 for et halvt år. Refusjon gjesteelever fra fylkeskommunen. Skolen har egen oversikt over gjesteelever i systemet, men pr i dag i skoleåret 2011/2012 har vi ingen elever i denne kategorien, noe som har svekket inntektene i forhold til tidligere. Dette kan endre seg på kort varsel.
- 175000 Refusjon gjesteelever fra hjemkommuner. Skolen har egen oversikt over gjesteelever i systemet. For 2012 vet vi pr i dag om 1 elev i 10 klasse som utløser refusjon for våren 2012 ca 115.000 og 1 elev i 8. klasse som utløser grunnskoleressurs på helårsbasis ca kr 80000. I tillegg kommer 2 nye elever i 5. klasse fra Vestgård skole høsten 2012 som er fosterhjemsplassert fra hhv Hobøl og Askim. For den ene beregner vi 1/2 grunnskolesats, og for den andre fulldekking med assistent/spesped. På bakgrunn av info fra Vestgård stipulerer vi med ca 250.000 for disse to i 2012. Må også inn i langtidsbudsjett.
- 177000 Refusjon frikjøp utdanningsforbundet. Se egen oversikt over frikjøpsprosenter i den årlige søknaden fra utdanningsforbundet.

21010 VOKSENOPPLÆRING

- 127000 Andre tjenester. 252.500 Kjøp av opplæringstjenester fra Dagsenteret i Skiptvet til en person som har innvilget 625 t pr skoleår til undervisning innenfor opplæringslovens §4-A. Dagsenteret skal sende regning via Frode i juni og desember. Bruker satsen som vi regner ut på bakgrunn av kostratallene i oktober hvert år.
- 135000 Kjøp av opplæringstjenester fra Deltagruppen AS Voksenopplæring kr 1.213.000
- Samsvarer med stipulert inntekt.
- 170000 Refusjoner fra staten -1.213.000

21020 FOLKEBADET

101000 Lønn badebetjenter. 2 fast ansatte badebetjenter som leverer timelister.

162900 Billettinntekter

Vidar Haugstad
Virksomhetsleder

VIRKSOMHET VESTGÅRD

Generelle kommentarer:

Skolen vår har ingen store investeringer fremover.

Uteområdet vårt ved skolen er ennå ikke ferdigstilt, men kommunen arbeider aktivt med å tenke helhetlig for kommunen når det gjelder anlegg for fysisk aktivitet. Vi har tegninger klare for hvordan vi tenker barnas skolegård skal kunne se ut, men avventer til vi får beskjed om videre fremdrift.

Vi har 187 elever fra 1.- 4. trinn og ca. 100 barn på SFO. Personalet teller ca. 30 voksne i ulike stillinger og med ulike funksjoner.

Balansert målstyring

Ambisjonene for Skiptvetskolen har vært å ligge lik gjennomsnittet i Østfold når det gjelder faglige ferdigheter målt på nasjonale prøver på 5. og 8. trinn, men vi lå nokså langt under på 5. trinn. Det var en liten bedring i engelsk.

Vestgård skole har også nasjonale kartleggingsprøver på 1. 2. og 3. trinn som skoleledelsen følger opp. Vi har utarbeidet et kartleggingsløp som alle følger for å kunne se de ulike elevenes utvikling over tid. Resultatene blir målt i ”antall elever over og under bekymringsgrense”. Elever som scorer svakt får tilbud om ekstra tilpasset opplæring i mindre grupper og fordi vi har fått ekstra lærerressurser har vi omorganisert noe slik at en lærer har dedikert ansvar for lesetrening/lesekurs med dem som scorer svakt. Denne læreren samarbeider med vår koordinator for spes.ped.

Foresatte er involvert i dette lesetreningsarbeidet og må forplikte seg på å hjelpe barna sin ekstra mye over en intensiv periode mens lesekurset foregår.

Vi har et stort helhetlig skoleutviklingsarbeid i gang med skolering for alle ansatte på ulike områder. Vi utarbeider styringsdokumenter, rutiner og arbeidsbeskrivelser for å sikre kvalitet på driften vår. I dette arbeidet har vi samarbeidet med et pedagogisk firma som heter ”Ringer i vann”

Dette håper vi skal gi bedre resultater også på elevens kartleggingsprøver.

Maskinparken begynner å bli gammel og vi har tatt inn noe midler til pc-opppgradering i økonomiplanen.

Drift

Kompetanseheving, gode lærebøker og faglig styrke i personalet er viktig for Vestgård skole for å gi best mulig tilpasset opplæring og bedre elevenes resultater. Her har vi over flere år satt av mye ressurser og vi velger å sette av noe mindre til kurs, lærebøker og materiell nå siden vi over to år har oppgradert lærebøkene våre i flere fag og satset mye på ulikt lesemateriell og annet pedagogisk materiale.

12110 VESTGÅRD SKOLE

- 101020 Økning skyldes lønn til voksenressurser/alternativt opplegg for elever med spesielle behov, samt at vi har satt av noe til helt nødvendig vikarbruk ved fravær også under 16 dager. Vi har både utgifter og inntekter når det gjelder gjesteelever/tospråklige elever/enslige mindreårige flyktninger.
- 110510 Lærebøker – nedgang fra 2011.
- 110530 Fritt skolemateriell – nedgang fra 2011.
- 120020 IT utstyr økt med 85.000 som er litt mindre enn økonomiplanen tilsier
- 120050 Inventar og utstyr er økt med 100.000 i tråd med økonomiplanen.
- 175000 Refusjon fra andre kommuner pga gjesteelever. Sees mot art 101020.

12111 SFO

- Lønn Det er en liten økning toltalt sett pga flere barn med ekstra behov, jfr art 175000
- 160000 Økt brukerbetaling pga flere elever på SFO

Hege Brødholt
Virksomhetsleder

VIRKSOMHET BARNEHAGE

Balansert målstyring

Skiptvet kommune har mange barn. Det betyr behov for flere barnehageplasser enn i kommunene rundt oss.

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 våren 2007	624	140	165
Status november 2009	854	182	201
Status november 2010	854	182	212
Status november 2011	936	200	220

Alle barn som søkte til fristen den 15. mars og som ønsket plass fra august, fikk plass ved hovedinntaket eller supplerende opptak. Også en del av de som søkte etter fristen har fått plass.

Likevel er det i oktober 2011 en liten venteliste med 3 barn. Fra årsskiftet blir det ytterligere 3 barn på ventelisten. Det er barn født i 2011 og som det søkes plass for fra årsskiftet og senere. Kontantstøtten skal øke for barn mellom 13 og 18 måneder i følge forslag til statsbudsjett for 2012.

Vi vet ikke om dette vil ha innvirkning på etterspørselen etter plasser for barn født første halvår 2011.

I august 2012 går 54 barn over i skolen. Det er et stort kull. Etter opplysninger fra helsestasjonene var det ikke født mer enn 30 barn fra årsskiftet til og med september 2011. Erfaringsmessig blir 2011-kullet da på ca 40 barn. Vi regner derfor med at opptaket våren 2012 vil gå greit, 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 2012

Hestehoven Gårdsbarnehage har utvidet og alle de nye plassene ble tatt i bruk fra august. Leke- og oppholdsarealet er økt fra 100 til 182 kvadratmeter (unntaksvis 192). Barna er fordelt på stabburet og stalloftet på gården. Inngjerdet lekeområde er utvidet og stabburet er nå kombinert personal- og grupperom. Parkeringsplassen for de foresatte er lagt utenfor gårdsplassen. Den nye avdelingen er tilnærmet ny. Den er lys, pen og praktisk med gode garderober, toaletter og nytt kjøkken. Tilbakemeldinger fra eiere, ansatte og foreldre er udelt positive.

Det er lagt inn 1 950 000 i driftsmidler til de nye plassene i konsekvensjustert budsjett.

Det er budsjettert med en reduksjon tilsvarende 2 assistentstillinger, 900 000, fordelt på de tre kommunale barnehagene. Lønnsøkninger for 2011 er tatt inn i budsjettet. Ellers er postene uendret, bortsett fra at en vedlikeholdspost og midler til overtid er redusert i barnehagene. Samlet økning til administrasjon og drift av barnehageområdet ender da på ca 100 000 i tillegg til finansieringen av nye plasser i Hestehoven Gårdsbarnehage. Reduksjonen av stillinger i de kommunale barnehagene vil gjenspeile seg i tilskuddet til drift av den private barnehagen. I kommunestyrets behandling av budsjettet ble det lagt inn 350 tusen kr til ekstra bemanning i de kommunale barnehagene. Økningen fordeles på barnehagene og disponeres som en del av de faste stillingene første halvår. Fra høsten 2012 forventes det en reduksjon i antall barn i barnehagene.

Status for budsjettet for 2012 blir dermed at barnehagesektoren får flere plasser, bemanningen blir noe redusert, og driftsmidler utenom lønn får en liten nedgang siden prisstigning ikke er tatt inn. Det er viktig at dette medfører minst mulig reduksjon av kvaliteten i det daglige tilbudet til barna.

Betalingen fra foreldrene skal ikke heves i 2011. Maksimalprisen har vært uendret siden 2007 og innebærer en fortsatt reell nedgang. Betaling for mat ble hevet i 2011. Det er ikke beregnet prisøkning for mat i 2012. Vi legger opp til å øke prisen for mat annethvert år.

Det er budsjettert med bruk av midler fra bundet barnehagefond under kapittelet for Virksomhet næring og teknikk. Midlene skal finansiere noe oppussing av kjøkken på Brekkeåsen barnehage og toalett med inngang utenfra på Solhaug barnehage. Det vises til kommentarer annet sted i budsjettet.

Sykefraværet er fortsatt høyt i Finlandsskogen barnehage og Brekkeåsen barnehage. Solhaug barnehage hadde meget lavt fravær i to år, men det er dessverre ikke slik lenger. Barnehagene hadde mellom 11 og 19% sykefravær vårhalvåret 2012. Det skaper en krevende situasjon for ledelse, ansatte og de som bruker barnehagene.

DRIFT

23000 Barnehageadministrasjon

135000 Kjøp fra kommuner. Det er flere barn som går i barnehage utenfor kommune. Disse må kommunen betale for.

23100 Brekkeåsen barnehage
101000 Stillingsreduksjon med 40% stilling.

23300 Solhaug barnehage
101000 Stillingsreduksjon med 120% stilling.

23200 Finlandsskogen barnehage
101000 Stillingsreduksjon med 40% stilling.

23500 Private barnehager
Driftsmidler er økt med 1950 000 grunnet økning med inntil 16 plasser.

Inger Skaar
Virksomhetsleder

VIRKSOMHET PLEIE – OG OMSORG

Balansert målstyring

Samhandlingsreformen trer i kraft fra 1. januar 2012. 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 blir vurdert og om mulig opparbeidet gjennom Samhandlingsprosjektet.

Samhandlingsreformens utfordringer og opplevde behov i egen kommune må sees i sammen.

De økninger som er lagt inn i budsjettet er to viktige tiltak i forhold til å være forberedt på noe av hva Samhandlingsreformen vil kreve.

Hva er samhandlingsreformen?

- Den skal gi helsetjenesten en ny retning.
- Den skal forebygge framfor bare 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.

Når skal reformen gjennomføres?

- Gradvis innføring med oppstart 1. januar 2012.
- Oppbyggingen av helsetilbud skal skje fra 2012 til 2015.

Reformen skal innføres gradvis, og 1. januar 2012 er 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.

Hva blir gjort for å lette arbeidet fra sentralt hold?

- Ny folkehelselov styrker kommunenes ansvar for forebygging og helsefremmende arbeid i alle samfunnssektorer.

- Ny felles lov for helse- og omsorgstjenesten i kommunene.
- Nye forskrifter på hva som må inn i samarbeidsavtalene mellom sykehus og kommuner osv.
- Det innføres økonomiske virkemidler som skal gjøre det lønnsomt for kommunene å forebygge mer og bygge opp egne tilbud. Blant tiltakene er kommunal medfinansiering på 20 prosent, kommunal betalingsplikt for utskrivingsklare pasienter og plikt (fra 2016) for kommunene til å ha et døgntilbud for øyeblikkelig hjelp.

Hva gir økningene?

Budsjett 2012 bygger på samhandlingsreformens intensjoner og de utfordringer som er synliggjort i Årsmelding for 2010 og Økonomiplan 2012 – 2015. Samhandlingsreformen krever en utvikling av tjenesten. Fra 2012 er det gjort en økning med 1 årsverk i hjemmesykepleien og det er lagt opp til en overgang til multidosebasert medikamenthåndtering for hjemmesykepleien. Budsjett 2012 gir en begrenset mulighet til å imøtekomme de forventede krav samhandlingsreformen krever. Vi vil kunne hindre enkelte innleggelses av pasienter vi kan behandle selv og ta imot pasienter noe raskere fra sykehus ved å øke sykepleietjenesten.

Samtidig med dette er det fra sentralt hold et økt fokus på demente. Det vil bli gitt øremerkede tilskudd til blant annet opprusting av dagtilbud for denne gruppen. Det ligger forslag om utbygging av arealene til dagens dagsenter og endringer i dagens drift til å ha mer fokus mot denne gruppen.

31000 SOLLIA SERVICE

163000 Leieinntekter er økt med 3 %.

31100 SOLLIA SYKEAVD. 1, 2 OG REHAB.

Det er et stort behov for utvidelse av natttjenesten. Utfordringene rundt de demente øker og skaper store utfordringer for tjenesten. Det er ikke gitt rom for endring av drift. Tilbudet holdes lik 2011.

- 111000 Utgifter til medisiner vil øke ved at mer av den medisinske behandling skal skje i kommunen.
- 120000 Konto inventar er økt med 50 000,-. Dette for å gi rehabiliteringsavdelingen nødvendig utstyr til å takle samhandlingsreformen.
- 133000 Betaling for medisinsk behandling og for evt overliggende i døgn sykehus.

31130 KJØKKEN/ KANTINE

- 111500 Økes med 6 % for å ta opp noe av prisstigning på matvarer. Det tilstrebes å ha et kosthold i institusjon som tilfredsstillende nasjonale faglige retningslinjer for forebygging og behandling av underernæring.
- 116001 Reisegodtgjørelse. Endres etter forbruk. Dekker skyssgodtgjørelse i forhold til utkjøring av varmmat til hjemmeboende.
- 162000/162005 Økes med 3 %.

31140 VASKERI OG RENHOLD

- 165000 Prisene holdes uendret frem til salget har tatt seg opp. Med unntak av vask/ stryk av tøy pr kilo til pensjonister og uføre. Denne er foreslått økt fra 25,- til 30,- pr kg.

31200 HJEMMESYKEPLEIEN

101000 Økes med 1,0 årsverk til utvidet sykepleieressurs på kvelds- og helgevakter. Økningen legges til hjemmesykepleien, da mye av den medisinske behandling vil skje ute i hjemmene.

101041/ 102030 Øker med bakgrunn i utvidelse av stillinger.

121000/ 124000 Økt etter forbruk. Dekker nødvendig innkjøp og reparasjoner av trygghetsalarmer.

31250 HJEMMEHJELP

102030 Ferievikar er økt noe for å dekke nødvendig innleie ved ferieavvikling. Forbruk i 2010 var på 71 000.

103000 Dekker innvilgede BPA timer og 25 000 til ekstrahjelp.

103001 overført til 137000 Dekker innvilgede BPA timer, kjøpt av ULOBA.

105000 Dekker innvilgede vedtak om omsorgslønn.

31300 VESTGÅRDVEIEN BOFELLESSKAP

101000 Endringer i funksjon ved dagsenteret gjør at tilbudet til beboerne på Vestgårdveien reduseres. Dette krever 0,36 årsverk i økt bemanning til å dekke to dager pr uke. Ressurser overføres fra dagtilbudet og gir ingen økning i kostnad.

163000 Husleieinntektene økes med 3 %.

31310 DAGSENTER

St.m. 25 setter et sterkt fokus på demens og tiltak som avlaster pårørende. Et viktig tiltak er å gi de med demens som bor hjemme 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. I statsbudsjettet for 2012 vil en ny, øremerket tilskuddsordning til utbygging av dagtilbud være på plass. Når det er bygget ut nok plasser, vil dagtilbud for demente bli lovfestet. Vi har et godt tiltak å bygge videre på og det er Ringen. Lokaltetene er nå for små og gir lite rom for forskjellig type aktivitet, spesielt for mennene. Dette gjør at dagtilbudet ønskes flyttet fra Anna – stua til Dagsenteret. Endringer i dagens drift gir åpning for dette. Lokaltetene bør utvides. Dette er synliggjort på investeringsbudsjettet.

103000 Utgifter er til voksenopplæring og et tilskudd som gis til en bruker. Viser som inntektspost 171000 og 171001.

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 endring av drift. Tilbudet holdes lik 2011.

137000 Kjøp av psykologtjenester til brukere av psykiatri tjenesten holdes uendret. Viktig for de som gis tilbudet og deres nærmeste familie.

31330 ERGO OG FYSIO

Enkelte poster er justert etter kostnad.

Gro B. Abotnes
Virksomhetsleder

VIRKSOMHET NAV, FAMILIENS HUS

2012 blir et spennende år for virksomheten, flere nye organisasjons endring kommer til å slå ut i blomst. I første rekke tenkes det på Familiens hus og Storveien 24, som er navnet på boligen for enslige mindreårige flyktninger.

Begge enheter vil ha omfattende oppgaver knyttet til organisering, samarbeidsformere med mer. Men er allerede lagt ned et betydelig arbeid i dette og en kan raskt forvente en økning i kvaliteten på de tjenester som leveres.

NAV kontoret står også ovenfor utfordringer i forhold til ny saksbehandlingsflyt på uføreområdet, økt automatisering av tjenester og økt fokus på arbeidsmarkeds arbeid.

25500 FRITIDSKLUBBEN

Driften fra 2011 er videreført inn i 2012, men følgende endringer er gjort:

Art 101000 lønn for ungdomskontakten (50%) er flyttet fra kultur til dette området.

32000 HELSE OG SOSIALADMINISTRASJON

Driften fra 2011 er videreført inn i 2012, 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.

32100 SOSIALE TJENESTER

Driften fra 2011 er videreført inn i 2012, men følgende endringer er gjort:

- Art 101000 lønn, lønn for merkantil stilling er redusert med 30% og overført til barnevernstjenesten, som et resultat av etableringen av Familiens Hus.
- Art 108901, Introduksjonsstønad, denne posten er betydelig redusert da brukere i løpet av 2012 vil avslutte programmet. Ved en eventuell bosetning av voksne flyktninger i 2012, må denne justeres opp.
- Art 137001, Driftstilskudd, dette er tilskudd til mannlig og kvinnelige krisesentre. I tillegg inneholder dette området også kommunens andel av Avlastningshjemmet.
- Art 137500. Kjøp fra IKS, her er bruken av Avlastningshjemmet budsjettert
- Art 147091, bidrag livsopphold, dette er økonomisk sosialhjelp.

32200 BARNEVERN

Driften fra 2011 er videreført inn i 2012, men følgende endringer er gjort:

- Art 101000, lønn er økt. 30% stilling . Denne stillingen har vært ført på sosialtjenester, tidligere, men er nå budsjettert reelt ift arbeidsoppgaver. Videre så er barneverns økt med en 50% stilling som er pt finansiert med midler fra Fylkesmannen.
- Art 105006 m.fl. (fosterhjem / plassering utenfor hjemmet) er videreført på dagens nivå med 13 barn i fosterhjem / plassert uten for biologisk hjem. Det knytter seg usikkerhet til denne budsjettposten, da en i liten grad påvirker denne type behov og utvikling i kommunen
- Art 137000 til 170000 er tjenester som i hovedsak er knyttet til tiltak i hjemmet. Her er dyre tiltak avvirket i løpet av 2011 og en vil være særdeles nøktern ift kjøp av tjenester.

32300 HELSESTASJON

Driften fra 2011 er videreført inn i 2012, men følgende endringer er gjort:

- Art 101000 (lønn) er vidreført fra 2011 til 2012.
- Art 135000 er kjøp av 50% jordmorstilling fra Spydberg kommune.

Leif-Øystein Nordby
Virksomhetsleder

VIRKSOMHET NÆRING OG TEKNIKK

Budsjett 2012 er i hovedsak en videreføring av budsjett 2011. I samsvar med økonomiplanen er lagt inn følgende tiltak som tillegg til 2011-budsjettet: Drift av Familiens Hus på Kirkelund, Ny El-tavle i Herredshuset (driftstiltak av engangskaraktter), Utskiftning "kassebil" (driftstiltak av engangs-karakter), Utetoalett Solhaug/Kjøkken i Brekkeåsen (driftstiltak av engangskaraktter). I tillegg til økonomiplanen er lagt inn følgende tiltak: ENØK-tiltak etter Klima- og energiplan for I.Ø. kommunene, Interkommunalt samarbeid Vannområde Glomma sør for Øyeren. Budsjettet er stramt, men tilstrekkelig til å kunne oppnå fastsatte mål/ambisjoner i "balansert målstyring".

41000 PLAN, MILJØ OG NATURVERN

ENØK-tiltak kr. 72.000,- (kr. 20,- pr. innbygger)
Vannområde Glomma Sør kr. 80.000,-)

41010 BYGGESAKSBEHANDLING

Byggesaksgebyrer øker med 3 %.

41020 OPPMÅLING

Oppmålingsgebyrer øker med 3 %.
Overgang til, og drift av, felles kartverksystem med de øvrige I.Ø kommunene medfører kr. 50.000,- i kostnadsøkning.

44100 AVLØP

Gjelder kloakkledningsnett, kloakkavgifter, septiktømming m.v. Etter selvkostberegninger er kloakkavgiften økt med 4 % til kr. 29,27 pr. m³. Dette gir en dekningsprosent på 99 %. Etter selvkostberegninger er tømming septik økt med 17,9 %. Dette gir en dekningsprosent på 95 %. Den store gebyrøkningen på septiktømming skyldes at de siste års gebyrøkninger ikke har holdt tritt med kostnadsveksten.

44200 VANN

Gjelder vannledningsnett og vannavgifter m.v. Etter selvkostberegninger er vannavgiften økt med 1 % til kr.12,59 pr. m³. Dette gir en dekningsprosent på 100 %. Drift av datastyrt vannovervåkingsprogram er lagt inn med kr. 25.000,-.

44300 RENOVASJON

Etter selvkostberegninger er renovasjonsavgiften økt med 5 % og medfører en renovasjonsavgift pr. stativ/boenhet på kr. 1.932,- og pr. fritidsbolig kr. 966,-. Dette gir en dekningsprosent på 99 %.

44400 BRANN- OG REDNING

Driftskostnader for nytt nødnettssystem er økt med kr. 50.000,- da systemet nå er tatt i full bruk.

44410 FEIING

Tjenestene blir kjøpt av Askim kommune. Feiing av piper utføres hvert 2. år og kontroll/tilsyn av piper/ildsted m.v. utføres hver 4. år. Utgiftene utlignes slik at det beregnes samme årlige avgift. Etter selvkostberegninger er avgift pr. pipeløp økt med 10 % til kr. 426,-. Dette gir en dekningsprosent på 63 %. Tidligere opparbeidet akkumulert underskudd i selvkostberegningene medfører at gebyrøkningen blir så vidt stor.

44500 KOMMUNALE VEGER M.M

Vegvedlikehold, forskjønning Meieribyen (med bl.a. blomsteramplere i gatelystmastene) og trafikksikring videreføres som 2011-budsjettet. Vedlikeholdsplanen for kommunale veier/plasser viser imidlertid et behov for min. kr. 750.000,- i tillegg til oppsatt budsjett.

44600 FDV-FELLESUTGIFTER

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

Utskiftning "kassebil" er lagt inn med kr. 200.000,-.

45xxx KOMMUNALE BYGG

Vedlikehold av kommunale bygg videreføres som 2011-budsjettet.

Vedlikeholdsplanen for kommunal bygningsmasse viser imidlertid et behov for min. kr. 800.000,- i tillegg til oppsatt budsjett. Økte driftsutgifter grunnet Familiens Hus på Kirkelund er lagt inn med kr. 150.000,-. Ny EI-tavle Herredshuset er lagt inn med kr. 200.000,-. Kr. 450.000,- er lagt inn for å dekke det viktigste vedr. nytt utetoalettbygg ved Solhaug barnehage og nytt kjøkken ved Brekkeåsen barnehage.

45xxx. ENERGI (Strøm og fyringsolje)

Etter foreløpige beregninger er energibudsjettet økt med ca. 8 % i forhold til 2011-budsjettet.

.45340 TRYGDEBOLIGER

Det er ikke funnet plass til videreføring utbedring bad i trygdeboligene. (Er hittil renoverert 5 av 8 bad)

45710 PARKER OG ANLEGG

ASVO's utegruppe er videreført med kr. 100.000,-.

Knut Bjørnstad
Virksomhetsleder

Ansvar	Bevilgningsart	Art	R 2010	B 2011	B 2012
Kirkelund skole					
21000	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000			13 000 000
21000	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	027000			2 000 000
21000	Mva kompensasjon - full sats	042910			3 250 000
21000	Bruk av lån	091000			-11 000 000
21000	Bruk av disposisjonsfond	094000			-4 000 000
21000	Overføringer fra driftsregnskapet	097000			-3 250 000
Totalt 21000			0	0	0
Vestgård skole					
22100	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	408 127,49		
22100	Mva kompensasjon - full sats	042910	100 906,76		
22100	Bruk av disposisjonsfond	094000	-132 018,81		
22100	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-377 015,44		
Totalt 22100			0,00	0	0
Finlandsskogen barnehage					
23200	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	182 238,41		
23200	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	027000	46 022,25		
23200	Mva kompensasjon - full sats	042910	49 148,34		
23200	Bruk av disposisjonsfond	094000	-348 034,96		
23200	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-277 409,00		
Totalt 23200			-348 034,96	0	0
Dagsenter					
31310	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000			1 200 000
31310	Mva kompensasjon - full sats	042910			300 000
31310	Tilskudd fra staten	081000			-480 000
31310	Bruk av lån	091000			-720 000
31310	Bruk av disposisjonsfond	094000			0
31310	Overføringer fra driftsregnskapet	097000			-300 000
Totalt 31310			0,00	0	0
Helse og sosialadministrasjon					
32000	Kjøp og leasing av driftsmidler	020000	35 821,85		
32000	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	12 494,82		
32000	Mva kompensasjon - full sats	042910	9 086,61		
32000	Bruk av disposisjonsfond	094000	-57 403,28		
Totalt 32000			0,00	0	0
Boligarealer					
41040	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	51 395,00		
41040	Mva kompensasjon - full sats	042910	12 848,75		
41040	Avsetninger til ubundne investeringsfond	054800	2 654 063,00		
41040	Salg av fast eiendom	067000	-2 654 063,00		
41040	Bruk av ubundne investeringsfond	094800	-64 243,75		
Totalt 41040			0,00	0	0
Renseanlegg					
44110	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000		300 000	
44110	Mva komp - konvertering	042940		75 000	
44110	Bruk av disposisjonsfond	094000		-300 000	
44110	Overføringer fra driftsregnskapet	097000		-75 000	
Totalt 44110			0	0	0
Kommunale veier					
44500	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	3 299 243,90	200 000	

Ansvar	Bevilgningsart	Art	R 2010	B 2011	B 2012
44500	Mva kompensasjon - full sats	042910	817 311,06		
44500	Overføringer til andre (private)	047000	93 267,00		
44500	Refusjon fra staten	070000	-887 402,00		
44500	Bruk av disposisjonsfond	094000	-2 350 000,00	-200 000	
44500	Bruk av bundne fond	095000	-497 200,00		
Totalt 44500			475 219,96	0	0
Kirkelund skole					
45200	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000		3 200 000	
45200	Mva kompensasjon - full sats	042910		800 000	
45200	Bruk av disposisjonsfond	094000		-3 200 000	
45200	Overføringer fra driftsregnskapet	097000		-800 000	
Totalt 45200			0	0	0
Sollia kompleks					
45300	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	77 231,66		
45300	Mva kompensasjon - full sats	042910	19 307,92		
45300	Bruk av disposisjonsfond	094000	-56 539,58		
45300	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-40 000,00		
Totalt 45300			0,00	0	0
Vestgårdveien					
45330	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000		330 000	
45330	Mva komp - konvertering	042940		82 500	
45330	Bruk av disposisjonsfond	094000		-330 000	
45330	Overføringer fra driftsregnskapet	097000		-82 500	
Totalt 45330			0	0	0
Parker og anlegg					
45710	Kjøp og leasing av driftsmidler	020000	164 000,00		
45710	Mva kompensasjon - full sats	042910	41 000,00		
45710	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-205 000,00		
Totalt 45710			0,00	0	0
Nes lensemuseum					
45720	Vedlikehold og byggetjenester, nybygg	023000	123 000,00		
45720	Mva kompensasjon - full sats	042910	30 750,00		
45720	Bruk av disposisjonsfond	094000	-100 000,00		
Totalt 45720			53 750,00	0	0
Finans					
82000	Avdragsutgifter på lån (Lånemodul)	051000	316 177,00	388 000	560 000
82000	Ekstraordinære avdrag	051010	488 163,00	488 000	140 000
82000	Utlån	052000	2 510 000,00		
82000	Kjøp av aksjer og andeler	052900	350 402,00	385 000	385 000
82000	Avsetninger til bundne fond	055000	140 852,00		
82000	Bruk av lån	091000	-2 510 000,00		
82000	Mottatte avdrag på utlån	092000	-317 514,00	-267 000	-440 000
82000	Ekstraord avdr. startlån / utbedringslån	092010	-140 852,00		
82000	Bruk av bundne fond	095000	-488 163,00	-488 000	-140 000
82000	Overføringer fra driftsregnskapet	097000	-530 000,00	-506 000	-505 000
Totalt 82000			-180 935,00	0	0
Totalt investeringer			0,00	0	0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Sentraladministrasjonen og kultur					
Ordfører					
	105093	Telefongodtgjørelse	6 000,00	6 000	12 000
10000	108000	Godtgjørelse, folkevalgte	582 928,70	607 000	661 000
10000	108002	Møtegodtgjørelse	166 124,40	172 000	115 000
10000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	94 407,40	123 000	185 000
10000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	23 257,40		
10000	109040	Gruppelivforsikring	1 676,34	1 000	1 200
10000	109900	Arbeidsgiveravgift	96 578,36	127 000	136 000
10000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	10 120,48		
10000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	13 311,45		
10000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 279,28		
10000	110000	Kontormateriell	212,72	1 000	1 000
10000	111530	Beverting	1 537,05		
10000	113020	Telefon	6 231,36	5 000	3 000
10000	115001	Kursavgifter	2 700,00	20 000	20 000
10000	115003	Hotellutgifter - opplæring/kurs	2 083,33		
10000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		20 000	20 000
10000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	12 439,20		
10000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	4 362,85	10 000	10 000
10000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	24 221,40	5 000	5 000
10000	120020	It-utstyr	20 862,00		
10000	130000	Kjøp fra staten	547,37		
10000	142910	Mva kompensasjon - full sats	12 828,69		10 000
10000	142920	Mva kompensasjon - middels sats	76,63		
10000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	190,82		
10000	142940	Mva komp - konvertering		10 000	
10000	149000	Reserverte bevilgninger/avsetninger		20 000	20 000
10000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-12 828,69		-10 000
10000	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-76,63		
10000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-190,82		
10000	172940	Mva komp - konvertering		-10 000	
Totalt 10000			1 072 881,09	1 117 000	1 189 200
Politiske styringsorganer					
10100	104000	Overtidslønn	2 387,76		
10100	105010	Honorar	3 375,00		
10100	108002	Møtegodtgjørelse	272 068,00	275 000	286 000
10100	108003	Tapt arbeidsfortjeneste	20 468,00	50 000	50 000
10100	109900	Arbeidsgiveravgift	42 020,12	48 000	48 000
10100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	386,38		
10100	110000	Kontormateriell	3 269,00	2 000	2 000
10100	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	25 719,99	27 000	30 000
10100	111530	Beverting	34 497,42	40 000	50 000
10100	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	8 700,00	10 000	15 000
10100	113005	Porto	2 531,39		
10100	115001	Kursavgifter	22 520,78	15 000	15 000
10100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		5 000	10 000
10100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	3 734,00		
10100	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	800,00		
10100	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	30,00		
10100	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 127,00	10 000	12 000
10100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	2 572,25	4 000	4 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
10100	142910	Mva kompensasjon - full sats	4 632,13		4 000
10100	142930	Mva kompensasjon - lav sats	792,98		
10100	142940	Mva komp - konvertering		8 000	8 000
10100	145000	Overføring til kommuner	200,00		
10100	147000	Overføringer til andre (private)	77 887,00	85 000	85 000
10100	149000	Reserverte bevilgninger/avsetninger		40 000	40 000
10100	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-2 000,00		
10100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-4 632,13		-4 000
10100	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-792,98		
10100	172940	Mva komp - konvertering		-8 000	-8 000
Totalt 10100			522 294,09	611 000	647 000
Kontrollutvalg og revison					
10110	108001	Godtgjørelse, folkevalgte politikere. råd/utvalg		5 500	5 000
10110	108002	Møtegodtgjørelse		3 000	3 000
10110	109900	Arbeidsgiveravgift		1 200	1 200
10110	115001	Kursavgifter	5 400,00	5 000	10 000
10110	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
10110	137500	Kjøp fra IKS (der komm. er deltaker)	449 552,00	493 000	510 000
Totalt 10110			454 952,00	508 700	530 200
Kommune- og stortingsvalg					
10130	103000	Lønn ekstrahjelp		5 000	
10130	104000	Overtidslønn		55 000	
10130	109900	Arbeidsgiveravgift		9 000	
10130	110000	Kontormateriell		5 000	
10130	114000	Annonse, reklame, informasjon		10 000	
10130	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	
10130	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		10 000	
10130	142940	Mva komp - konvertering		2 000	
10130	172940	Mva komp - konvertering		-2 000	
Totalt 10130			0,00	95 000	0
Overformynderi					
10140	105010	Honorar	55 225,00	50 000	100 000
10140	108001	Godtgjørelse, folkevalgte politikere. råd/utvalg		10 000	10 000
10140	108002	Møtegodtgjørelse	16 801,00	6 000	15 000
10140	109900	Arbeidsgiveravgift	10 155,68	9 300	17 000
10140	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	80,00		
10140	115001	Kursavgifter		3 000	3 000
10140	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		15 000	
10140	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	15 017,90		15 000
10140	116590	Annen godtgjørelse	954,00		
10140	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	2 174,27	1 000	3 000
10140	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	2 500,00		2 500
10140	127020	Juridisk bistand	6 942,00		
10140	135000	Kjøp fra kommuner	150 815,00	154 000	153 000
10140	137000	Kjøp fra andre (private)	582,80		
10140	142930	Mva kompensasjon - lav sats	168,73		
10140	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-168,73		
10140	175000	Refusjon fra kommuner	-2 092,00		
Totalt 10140			259 155,65	248 300	318 500

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Eldreråd					
10160	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.		1 000	1 000
10160	115001	Kursavgifter		1 000	1 000
10160	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
Totalt 10160			0,00	3 000	3 000
Råd for funksjonshemmede					
10170	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.		1 000	1 000
Totalt 10170			0,00	1 000	1 000
Sentraladministrasjonen					
11000	101000	Fast lønn	3 736 633,11	4 118 000	4 366 000
11000	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	95 318,51		
11000	103000	Lønn ekstrahjelp	144 873,80	112 000	100 000
11000	104000	Overtidslønn	139 635,24	56 000	50 000
11000	105093	Telefongodtgjørelse	4 899,00		
11000	105094	Motpost fordel fri telefon	-4 899,00		
11000	105095	Fordel naturalytelse	1 380,00		
11000	105097	Motkonto fordel naturalytelser	-1 380,00		
11000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	243 115,55	634 000	725 000
11000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	281 235,23		
11000	109040	Gruppelivforsikring	7 747,36	7 000	7 000
11000	109900	Arbeidsgiveravgift	516 964,29	692 000	742 000
11000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	65 434,32		
11000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	34 279,39		
11000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	39 654,08		
11000	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-25 353,89		
11000	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-1 555,62		
11000	110000	Kontormateriell	52 337,63	78 000	80 000
11000	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	15 636,33	15 000	30 000
11000	111500	Matvarer	1 898,25		
11000	111530	Beverting	14 748,95	5 000	0
11000	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	7 358,90	5 000	5 000
11000	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	6 062,50		
11000	113005	Porto	4 651,59		
11000	113010	Banktjenester	17 832,55	40 000	40 000
11000	113020	Telefon	621,03		
11000	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	16 600,00		
11000	115001	Kursavgifter	15 499,93	30 000	30 000
11000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		35 000	
11000	116010	Diett-/kostgodtgjørelse	3 200,00		
11000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	31 002,10		35 000
11000	116502	Trekkfritt arbeidstøy	7 756,00		
11000	116570	Trekkfritt stipend	8 239,00		
11000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	4 525,41	8 000	8 000
11000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	36 832,98	30 000	30 000
11000	119520	Innfordringskostnader	0,00	23 000	23 000
11000	119540	Kopieringsavtaler	22 774,39		
11000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	28 246,82	30 000	30 000
11000	122000	Leie av driftsmidler	3 994,00		
11000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	8 460,41		
11000	135000	Kjøp fra kommuner	555 436,00	582 400	600 000
11000	137000	Kjøp fra andre (private)	11 740,75	15 000	15 000
11000	142910	Mva kompensasjon - full sats	180 787,20		180 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
11000	142920	Mva kompensasjon - middels sats	282,41		
11000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	340,48		
11000	142940	Mva komp - konvertering		38 000	
11000	147050	Tapte kundefordringer	2 856,00		
11000	150030	Forsinkelsesrente	13 692,86	3 000	3 000
11000	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-600,00		
11000	162002	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., barnehage	-34 439,38		
11000	162005	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., helse/plei/oms	-7 860,00		
11000	162007	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., bolig	-1 740,00		
11000	162008	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., teknisk	-420,00		
11000	162009	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., administrasjon	-28 299,00		
11000	162099	Gebyrer	-222 827,00	-150 000	-280 000
11000	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-63 070,80		
11000	171000	Sykelønnsrefusjon	-180 614,40		
11000	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-11 032,79		
11000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-180 787,20		-180 000
11000	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-282,41		
11000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-340,48		
11000	172940	Mva komp - konvertering		-38 000	
Totalt 11000			5 619 082,38	6 368 400	6 639 000
Fellesutgifter					
12000	103000	Lønn ekstrahjelp	56 354,59	100 000	50 000
12000	105010	Honorar	15 000,00		
12000	109040	Gruppelivforsikring	493,44		
12000	109060	Premieavvik	-553 697,00		
12000	109900	Arbeidsgiveravgift	-68 791,78	14 000	7 000
12000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	851,34		
12000	110000	Kontormateriell	8 501,84	15 000	15 000
12000	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	2 048,00		
12000	111500	Matvarer	2 058,07		
12000	111530	Beverting	35 502,64	90 000	70 000
12000	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	105 595,21	160 000	160 000
12000	112011	Velferdstiltak ansatte	46 865,00	60 000	60 000
12000	112030	Andre tjenester	0,50		
12000	112095	Øredifferanse	0,00		
12000	113005	Porto	206 200,76	220 000	175 000
12000	113010	Banktjenester	368,80		
12000	113015	Datakommunikasjon	6 273,48	10 000	10 000
12000	113020	Telefon	77 194,40	130 000	110 000
12000	114000	Annonse, reklame, informasjon	449 705,87	340 000	350 000
12000	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	2 700,00		
12000	115001	Kursavgifter	2 900,00	75 000	
12000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		2 000	
12000	116570	Trekkfritt stipend	0,00	0	75 000
12000	116590	Annen godtgjørelse	0,00	10 000	10 000
12000	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	379 730,00	400 000	440 000
12000	118510	Yrkesskadeforsikring, lovpålagt	18 211,00		
12000	118520	Ulykkes og personforsikring		30 000	30 000
12000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	368 372,08	342 000	365 000
12000	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	0,01		
12000	119540	Kopieringsavtaler	54 170,35	55 000	60 000
12000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	17 442,90	15 000	50 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
12000	120020	It-utstyr	53 090,00	40 000	40 000
12000	122000	Leie av driftsmidler		20 000	24 000
12000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	135,25	50 000	30 000
12000	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	13 562,75	10 000	10 000
12000	127020	Juridisk bistand	9 250,00	20 000	20 000
12000	130000	Kjøp fra staten	7 288,00		
12000	133000	Kjøp fra fylkeskommuner		36 000	0
12000	135000	Kjøp fra kommuner	138 727,00	152 000	196 000
12000	137000	Kjøp fra andre (private)	311 794,00	220 000	245 000
12000	137500	Kjøp fra IKS (der komm. er deltaker)	4 489 783,14	3 100 000	3 500 000
12000	142910	Mva kompensasjon - full sats	449 837,29		400 000
12000	142920	Mva kompensasjon - middels sats	18,30		
12000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	90,16		
12000	142940	Mva komp - konvertering		250 000	
12000	145000	Overføring til kommuner	368 384,00	220 000	225 000
12000	147000	Overføringer til andre (private)	2 699 325,50	3 324 800	3 278 000
12000	147050	Tapte kundefordringer	2 945,00		
12000	150030	Forsinkelsesrente	3 225,83		
12000	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	2 177 787,00		
12000	159030	Avskrivninger utstyr	87 783,00	87 800	87 800
12000	160000	Brukerbetaling diverse		-25 000	-25 000
12000	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-15 755,00	-25 000	0
12000	162009	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., administrasjon	-50,00		
12000	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-34 676,27		
12000	170000	Refusjon fra staten	-175 835,46		
12000	170010	Refusjon fra NAV	-28 643,00	-80 000	-25 000
12000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-449 837,29		-400 000
12000	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-18,30		
12000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-90,16		
12000	172940	Mva komp - konvertering		-250 000	
12000	175000	Refusjon fra kommuner	-41 651,00		
12000	177000	Refusjon fra andre (private)	-330 029,92	-115 000	-72 100
12000	189000	Overføringer fra andre (private)	-6,96		
12000	194000	Bruk av disposisjonsfond	-1 474 019,00	-500 000	0
Totalt 12000			9 496 465,36	8 603 600	9 570 700
Lærlinger					
13000	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	156,80		
13000	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	756,00		
13000	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	0,00		
13000	105003	Annen lønn lærlinger og annen utdanning	972 304,16	1 137 000	1 436 000
13000	105013	Avlastning	1 163,48		
13000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	17 724,04		
13000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	20 369,37		
13000	109040	Gruppelivforsikring	6 018,55	5 000	8 000
13000	109900	Arbeidsgiveravgift	123 543,12	161 000	203 000
13000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	14 703,54		
13000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	2 499,07		
13000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	2 872,10		
13000	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-10 493,78		
13000	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-923,51		
13000	116521	Utgiftsdekning støttekontakt	1 258,08		
13000	171000	Sykelønnsrefusjon	-48 862,00	-140 000	

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
13000	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-25 172,32		
13000	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-6 549,70		
13000	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-217 581,40	-331 000	-534 000
13000	177000	Refusjon fra andre (private)	-99 255,00		
13000	195000	Bruk av bundne fond	-25 000,00		
Totalt 13000			729 530,60	832 000	1 113 000
Frivillighetssentralen					
14000	101000	Fast lønn	338 933,00	343 000	368 000
14000	105093	Telefongodtgjørelse	3 600,00		
14000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	20 875,40	53 000	59 000
14000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	23 991,04		
14000	109040	Gruppelivforsikring	838,17	1 000	1 000
14000	109900	Arbeidsgiveravgift	43 295,07	57 000	60 000
14000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	5 120,31		
14000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	2 943,40		
14000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 382,74		
14000	110000	Kontormateriell	542,00	4 000	4 000
14000	114000	Annonse, reklame, informasjon	561,62		
14000	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	1 800,00		
14000	115001	Kursavgifter	250,00	4 000	4 000
14000	116001	Reisegodtgjørelse - kurs		5 000	5 000
14000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	135,00		
14000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	6 345,00	4 000	4 000
14000	137000	Kjøp fra andre (private)	1 112,50		
14000	142910	Mva kompensasjon - full sats	1 726,63		
14000	155000	Avsetninger til bundne fond	64 095,00		
14000	170000	Refusjon fra staten	-331 250,00	-280 000	-295 000
14000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-1 726,63		
14000	177000	Refusjon fra andre (private)	-12 570,90		
Totalt 14000			173 999,35	191 000	210 000
Miljørettet helsevern					
15000	137500	Kjøp fra IKS (der komm. er deltaker)	228 995,00	230 000	240 000
15000	140000	Overføringer til staten	31 025,00		
Totalt 15000			260 020,00	230 000	240 000
Lege og fysioterapi					
15100	101000	Fast lønn	142 169,43	146 000	156 000
15100	102000	Lønn vikarer	74 012,17		
15100	102030	Lønn ferievikarer	0,00		
15100	109040	Gruppelivforsikring	2 025,57		
15100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0,00	0	0
15100	109900	Arbeidsgiveravgift	27 501,31	20 000	22 000
15100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	3 265,82		
15100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-9 717,13		
15100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenge ref.	-696,39		
15100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	2 567,70	6 000	6 000
15100	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	29 420,00		47 000
15100	116550	Diverse driftsstøtte	64 721,28		86 000
15100	116590	Annen godtgjørelse		75 000	
15100	137000	Kjøp fra andre (private)	1 596 690,24		2 150 000
15100	137001	Driftstilskudd	279 323,91	1 780 000	
15100	137500	Kjøp fra IKS (der komm. er deltaker)	956 850,00	992 000	1 100 000
15100	140000	Overføringer til staten		35 000	120 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
15100	150030	Forsinkelsesrente	748,00		
15100	171000	Sykelønnsrefusjon	-71 717,00		
15100	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-4 938,90		
Totalt 15100			3 092 226,01	3 054 000	3 687 000
Budsjettreserve					
19990	149000	Reserverte bevilgninger/avsetninger		1 612 000	1 436 000
Totalt 19990			0,00	1 612 000	1 436 000
Kulturadministrasjon					
25000	101000	Fast lønn	707 385,43	612 000	460 000
25000	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	6 802,71	37 000	
25000	101042	Kveld/natt faste tillegg	32 571,00		
25000	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	156,80		
25000	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	756,00		
25000	105010	Honorar	10 000,00	6 000	6 000
25000	105093	Telefongodtgjørelse	1 741,00		
25000	105094	Motpost fordel fri telefon	-1 741,00		
25000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	45 936,42	97 000	73 000
25000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	52 792,49		
25000	109040	Gruppelivforsikring	2 095,42		
25000	109900	Arbeidsgiveravgift	95 708,63	105 000	76 000
25000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	11 664,08		
25000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	6 477,08		
25000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	7 443,76		
25000	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-2 421,26		
25000	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-438,96		
25000	110000	Kontormateriell	14 049,07	20 000	20 000
25000	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	1 750,00	2 200	2 200
25000	111530	Beverting	4 328,99	2 000	2 000
25000	112000	Samlepost annet forbruksmaterieell, råvarer og tjen.	1 713,20		20 000
25000	113020	Telefon	16 497,16	10 000	10 000
25000	115001	Kursavgifter	2 965,00	9 000	9 000
25000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		7 000	10 000
25000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	2 514,35		
25000	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	33 750,00		
25000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	418,52		
25000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	4 623,00		
25000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	2 944,18	3 000	15 000
25000	120020	It-utstyr	1 618,75		
25000	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		1 000	1 000
25000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	6 585,24	4 000	5 000
25000	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	29 776,89		
25000	137000	Kjøp fra andre (private)	62,50	20 000	80 000
25000	142910	Mva kompensasjon - full sats	17 834,57	11 000	15 000
25000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	128,42		
25000	147000	Overføringer til andre (private)	8 000,00	8 000	8 000
25000	150030	Forsinkelsesrente	178,12		
25000	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-39 460,00	-25 000	-10 000
25000	162009	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., administrasjon	-31 501,00		
25000	171000	Sykelønnsrefusjon	-25 269,00		
25000	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-3 113,25		
25000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-17 834,57	-11 000	-15 000
25000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-128,42		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
25000	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-100 000,00	-100 000	-100 000
25000	177000	Refusjon fra andre (private)	-100 000,00		
25000	195000	Bruk av bundne fond	-8 000,00	-8 000	-8 000
Totalt 25000			801 361,32	810 200	679 200
Bibliotek					
25100	101000	Fast lønn	734 322,20	838 000	855 000
25100	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	58 487,50		
25100	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	4 423,49		5 000
25100	101042	Kveld/natt faste tillegg	7 785,37		8 000
25100	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	738,08		
25100	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	931,78		
25100	102000	Lønn vikarer	448,06		
25100	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	10 527,51	9 000	
25100	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	10 187,01		11 000
25100	102030	Lønn ferievikarer	1 462,54		
25100	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	160,02		
25100	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	346,60		
25100	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	480,63		
25100	103000	Lønn ekstrahjelp	2 605,15		
25100	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	235,20		
25100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	46 967,49	127 000	138 000
25100	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	53 983,30		
25100	109040	Gruppelivforsikring	2 327,50		
25100	109900	Arbeidsgiveravgift	105 112,24	137 000	142 000
25100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	12 688,86		
25100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	6 622,41		
25100	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	7 611,62		
25100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-3 011,20		
25100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-307,15		
25100	110000	Kontormateriell	8 101,69	11 000	12 000
25100	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	23 880,30	24 000	25 000
25100	111530	Beverting		1 000	1 000
25100	112000	Samlepost annet forbruksmaterieell, råvarer og tjen.	7 940,81	3 000	3 000
25100	113005	Porto	1 997,00	2 000	2 000
25100	113015	Datakommunikasjon	632,87	1 000	1 000
25100	113020	Telefon	10 795,62	11 000	11 000
25100	114020	Informasjon	3 840,00	3 000	3 000
25100	115001	Kursavgifter	7 800,00	8 000	8 000
25100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		4 000	5 000
25100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	10 925,30		
25100	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	8 600,00		
25100	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	668,15		
25100	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	9 245,00	11 000	13 000
25100	119540	Kopieringsavtaler		10 000	10 000
25100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	19 305,28		10 000
25100	120020	It-utstyr	9 886,40	105 000	6 000
25100	120030	Bok og mediakjøp	151 853,56	165 000	175 000
25100	122000	Leie av driftsmidler	23 070,82	15 000	25 000
25100	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	8 177,04	68 000	60 000
25100	133000	Kjøp fra fylkeskommuner	34 902,00	30 000	35 000
25100	137000	Kjøp fra andre (private)	7 840,50	17 000	25 000
25100	142910	Mva kompensasjon - full sats	31 966,99		14 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
25100	142930	Mva kompensasjon - lav sats	35,85		
25100	142940	Mva komp - konvertering		20 000	
25100	150030	Forsinkelsesrente	61,68		
25100	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-2 200,00	-15 000	
25100	162099	Gebyrer	-10 195,00		-8 000
25100	162900	Billettinntekter	-5 225,00		-4 000
25100	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-2 372,80		-2 000
25100	171000	Sykelønnsrefusjon	-21 356,00		
25100	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-2 178,31		
25100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-31 966,99		-14 000
25100	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-35,85		
25100	172940	Mva komp - konvertering		-20 000	
25100	177000	Refusjon fra andre (private)	-4 160,00		
25100	177010	Erstatninger	-1 310,00		
Totalt 25100			1 365 663,12	1 585 000	1 575 000
Kunst og kulturformål					
25200	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	467,78		
25200	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	1 603,80		
25200	102030	Lønn ferievikarer	3 083,34		10 000
25200	105010	Honorar	8 179,20	7 000	7 000
25200	109900	Arbeidsgiveravgift	1 802,24		2 000
25200	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	77,88	1 000	1 000
25200	110000	Kontormateriell	1 404,80	1 000	1 000
25200	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	4 560,92	5 000	5 000
25200	113020	Telefon	420,00		
25200	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	7 050,00		
25200	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	2 962,96	6 000	6 000
25200	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	390,00		
25200	133000	Kjøp fra fylkeskommuner	200 000,00		
25200	135000	Kjøp fra kommuner	37 888,00	70 000	70 000
25200	137000	Kjøp fra andre (private)	133 347,50	30 000	20 000
25200	137001	Driftstilskudd	167 291,03	206 000	191 000
25200	142910	Mva kompensasjon - full sats	54 534,23		20 000
25200	142920	Mva kompensasjon - middels sats	552,19		
25200	142930	Mva kompensasjon - lav sats	988,62		
25200	142940	Mva komp - konvertering		15 000	
25200	147000	Overføringer til andre (private)	708 652,00	741 000	916 000
25200	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-3 990,00		
25200	162009	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., administrasjon	-500,00		
25200	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-4 720,00		
25200	172910	Mva kompensasjon - full sats	-54 534,23		-20 000
25200	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-552,19		
25200	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-988,62		
25200	172940	Mva komp - konvertering		-15 000	
25200	177000	Refusjon fra andre (private)	0,00		
25200	194000	Bruk av disposisjonsfond	-125 000,00		
Totalt 25200			1 144 971,45	1 067 000	1 229 000
Kulturskole					
25300	135000	Kjøp fra kommuner	1 020 000,00	1 060 000	1 095 000
Totalt 25300			1 020 000,00	1 060 000	1 095 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Idrett og friluftsliv					
25400	147000	Overføringer til andre (private)	595 000,00	29 000	54 000
25400	183000	Overføringer fra fylkeskommuner	-229 000,00		
25400	194000	Bruk av disposisjonsfond	-350 000,00		
Totalt 25400			16000	29 000	54 000
Totalt Sentraladministrasjonen og kultur			26028602,42	28 026 200	30 216 800

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Kirkelund					
21000	101000	Fast lønn	1 597 146,92	1 578 000	2 200 000
21000	101020	Lønn undervisningspersonell	13 342 418,58	15 944 000	15 645 000
21000	101031	Lønn vikarer ledig stilling Lærer	311 231,58		
21000	101040	Avtalefestede tillegg	434 242,41	463 500	480 000
21000	101042	Kveld/natt faste tillegg	1 940,40	10 000	5 000
21000	101043	Heliggdagstillegg i følge turnus	0,00	0	10 000
21000	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	3 050,99		
21000	102000	Lønn vikarer	0,00		
21000	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	10 763,46	700 000	
21000	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	52 581,91	100 000	
21000	102003	Lønn sykevikar > 16 dager Lærer	315 929,19		
21000	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	9 270,81	65 000	15 000
21000	102005	Lønn sykevikar < 16 dager Lærer	49 904,23		65 000
21000	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	7 874,45	100 000	10 000
21000	102012	Lønn permisjonsvikar Lærer	73 528,33		120 000
21000	102021	Lønn vikar foreldreperm m/ref Lærer	2 626,74		180 000
21000	103000	Lønn ekstrahjelp	19 207,74	17 000	120 000
21000	103010	Engasjementer	26 756,67		
21000	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	7 117,99		
21000	104000	Overtidslønn	62 694,39	45 000	100 000
21000	105009	Turtillegg	15 163,59	22 000	22 000
21000	105016	Sensorhonorar	11 900,00	17 000	13 000
21000	105093	Telefongodtgjørelse	976,00		
21000	105094	Motpost fordel fri telefon	-976,00		
21000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	119 872,22	237 000	461 000
21000	109001	Arbeidsgivers andel SPK	1 696 124,45	1 664 400	1 630 000
21000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	137 936,31		
21000	109021	Ekstra arbeidsgivers andel SPK	5 349,20		
21000	109040	Grupplivforsikring	36 004,45	33 000	
21000	109900	Arbeidsgiveravgift	2 057 757,12	2 924 000	2 646 000
21000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	253 561,61		
21000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	256 055,51		
21000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	19 764,33		
21000	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-148 568,47		
21000	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-9 560,16		
21000	110000	Kontormateriell	51 553,84	42 000	20 000
21000	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	26 282,59	15 000	15 000
21000	110500	Undervisningsmaterieell	202 518,94	20 000	20 000
21000	110510	Lærebøker	159 279,35	50 000	65 000
21000	110520	Arbeidsmaterialer	68 415,91	80 000	80 000
21000	110530	Fritt skolematerieell	63 610,28	110 000	95 000
21000	110540	Skoleboksamling	40 919,70	40 000	40 000
21000	110560	Undervisningsmaterieell - Elev PC		100 000	62 000
21000	110561	Undervisningsmaterieell - Mat og helse		90 000	90 000
21000	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	9 919,71	2 000	2 000
21000	111500	Matvarer	236 853,80	200 000	200 000
21000	111530	Beverting	16 354,50	9 000	15 000
21000	111560	Skolefrukt	56 985,13	50 000	75 000
21000	112000	Samlepost annet forbruksmaterieell,råvarer og tjen.	18 156,90	138 000	138 000
21000	112011	Velferdstiltak ansatte	828,00	4 000	4 000
21000	113005	Porto	2 359,00	3 000	3 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
21000	113020	Telefon	50 650,07	40 000	50 000
21000	114000	Annonse, reklame, informasjon		1 000	
21000	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	2 650,00		
21000	115001	Kursavgifter	144 432,70	70 000	70 000
21000	115004	Faglig veiledning	1 948,00		
21000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	28 297,20	30 000	30 000
21000	116502	Trekkfritt arbeidstøy	15 000,00		
21000	116570	Trekkfritt stipend	15 000,00		
21000	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	1 055 952,20	860 000	1 080 000
21000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	2 981,52	3 000	3 000
21000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	67 758,08	38 000	38 000
21000	119520	Innfordringskostnader	0,00	1 000	1 000
21000	119540	Kopieringsavtaler		55 000	35 000
21000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	558 964,55	100 000	100 000
21000	120020	It-utstyr	107 551,00	30 000	30 000
21000	120030	Bok og mediakjøp	120,00		
21000	122000	Leie av driftsmidler	66 541,00	55 000	136 000
21000	123010	Vedlikehold bygninger	19 847,05		
21000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	39 024,53	30 000	10 000
21000	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	1 590,00	5 000	5 000
21000	130000	Kjøp fra staten	17 166,20		
21000	133000	Kjøp fra fylkeskommuner	50 478,00	70 000	70 000
21000	135000	Kjøp fra kommuner	1 855 799,41	1 677 000	1 889 000
21000	137000	Kjøp fra andre (private)	283 203,00	132 000	132 000
21000	142910	Mva kompensasjon - full sats	306 391,91	192 000	140 000
21000	142920	Mva kompensasjon - middels sats	15 568,86	20 000	20 000
21000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	83 485,55	70 000	83 000
21000	147000	Overføringer til andre (private)	1 028,00		
21000	150030	Forsinkelsesrente	228,84		
21000	155000	Avsetninger til bundne fond	23 282,00		
21000	159020	Avskrivninger fast eiendom	582 047,00	582 000	582 000
21000	159030	Avskrivninger utstyr	22 651,00	22 700	22 700
21000	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-228 418,50	-202 000	-202 000
21000	170000	Refusjon fra staten	-2 738 090,00	-3 635 000	-2 520 000
21000	171000	Sykelønnsrefusjon	-902 723,65	-100 000	
21000	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-228 815,00		-165 000
21000	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-67 802,40	-785 000	
21000	172810	Mva kompensasjon - full sats	0,00	0	-3 250 000
21000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-306 391,91	-192 000	-140 000
21000	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-15 568,86	-20 000	-20 000
21000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-83 485,55	-70 000	-83 000
21000	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-53 773,00	-132 000	-66 000
21000	175000	Refusjon fra kommuner	-599 895,00	-440 000	-445 000
21000	177000	Refusjon fra andre (private)	-113 534,00	-110 000	-110 000
21000	194000	Bruk av disposisjonsfond	-100 000,00		
21000	195000	Bruk av bundne fond	-142 000,00		
Totalt 21000			21 572 824,40	23270600	22 171 700
Voksenopplæring					
21010	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	1 817,87		
21010	109900	Arbeidsgiveravgift	228,86		
21010	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	27,46		
21010	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	0,00	0	252 500

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
21010	135000	Kjøp fra kommuner	1 514 296,00	1 387 000	1 213 000
21010	145000	Overføring til kommuner	68 700,00		
21010	170000	Refusjon fra staten	-1 358 803,00	-1 247 000	-1 213 000
21010	175000	Refusjon fra kommuner	-338 015,00		
Totalt 21010			-111 747,81	140000	252 500
Folkebadet					
21020	101000	Fast lønn		73 000	65 000
21020	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	63 039,12		
21020	101041	Lørdag/søndag faste tillegg		12 000	
21020	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	4 498,20		5 000
21020	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	5 997,60		6 500
21020	102000	Lønn vikarer	1 577,80		4 000
21020	102030	Lønn ferievikarer	801,90		
21020	109000	Arbeidsgivers andel KLP		13 000	12 000
21020	109900	Arbeidsgiveravgift	9 557,12	14 000	13 000
21020	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	1 146,84		
21020	110000	Kontormateriell		1 000	1 000
21020	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	1 850,50		
21020	142910	Mva kompensasjon - full sats	462,50		
21020	162900	Billettinntekter	-36 310,00	-50 000	-50 000
21020	172910	Mva kompensasjon - full sats	-462,50		
Totalt 21020			52 159,08	63000	56 500
Totalt Kirkelund			21 513 235,67	23473600	22 480 700

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Vestgård					
22100	101000	Fast lønn	729 728,46	835 520	836 200
22100	101020	Lønn undervisningspersonell	6 400 574,93	7 610 580	7 954 000
22100	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	69 711,73		
22100	101031	Lønn vikarer ledig stilling Lærer	26 847,77		
22100	101040	Avtalefestede tillegg	215 743,01		220 000
22100	101041	Lørdag/søndag faste tillegg		5 000	
22100	101090	Annen fast lønn	3 861,91		
22100	102000	Lønn vikarer		6 000	
22100	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	0,00		
22100	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	6 388,66	12 000	
22100	102003	Lønn sykevikar > 16 dager Lærer	268 157,80		
22100	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	1 754,71		30 000
22100	102021	Lønn vikar foreldreperm m/ref Lærer	2 391,89		70 000
22100	102030	Lønn ferievikarer		8 000	
22100	102080	Påløpte feriepengar - vikarer		25 000	
22100	103000	Lønn ekstrahjelp	28 074,33	1 000	110 000
22100	103010	Engasjementer	87 171,57		
22100	104000	Overtidslønn	11 956,75	12 000	12 000
22100	104080	Påløpte feriepengar - overtid		1 400	
22100	105010	Honorar	27 000,00		
22100	105093	Telefongodtgjørelse	338,00	2 000	2 000
22100	105094	Motpost fordel fri telefon	-338,00		
22100	108002	Møtegodtgjørelse	19 600,00		5 000
22100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	46 905,14	138 756	134 000
22100	109001	Arbeidsgivers andel SPK	828 367,81	796 067	862 000
22100	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	53 937,36		
22100	109040	Gruppelivforsikring	17 391,68		18 000
22100	109900	Arbeidsgiveravgift	998 060,54	1 210 465	1 445 000
22100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepengar	118 775,42		
22100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	123 413,44		
22100	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	7 605,21		
22100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-105 797,33		
22100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepengar ref.	-4 594,47		
22100	110000	Kontormateriell	12 260,57	14 000	15 000
22100	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	9 197,22	10 000	10 000
22100	110500	Undervisningsmaterieill	153 013,97		50 000
22100	110510	Lærebøker	79 429,47	175 000	140 000
22100	110520	Arbeidsmaterialeer	3 535,27		10 000
22100	110530	Fritt skolematerieill	94 754,80	135 000	100 000
22100	110540	Skoleboksamling	6 502,30	15 000	20 000
22100	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	366,84		1 000
22100	111500	Matvarer	39 400,30	10 000	20 000
22100	111530	Beverting	627,75	20 000	20 000
22100	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill, råvarer og tjen.	27 964,70	111 590	120 000
22100	112011	Velferdstiltak ansatte	60,00	8 000	8 000
22100	112020	Andre råvarer		25 000	0
22100	113010	Banktjenester	2 034,84		2 000
22100	113015	Datakommunikasjon	16 037,00		0
22100	113020	Telefon	33 199,27	30 000	35 000
22100	114000	Annonse, reklame, informasjon		4 000	5 000
22100	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	5 300,00		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
22100	115001	Kursavgifter	36 572,67	126 000	50 000
22100	115004	Faglig veiledning	5 129,00		
22100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		20 000	10 000
22100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	4 080,70	4 000	5 000
22100	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	38 000,00		150 000
22100	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	824 249,92	800 000	800 000
22100	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	860,00		
22100	119000	Leie av lokaler og grunn	61 591,74	70 000	160 000
22100	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	22 087,05	8 000	25 000
22100	119520	Innfordringskostnader	0,00		
22100	119540	Kopieringsavtaler	5 381,00	27 000	27 000
22100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	2 117,60	50 000	40 000
22100	120020	It-utstyr	14 166,00	20 000	85 000
22100	120050	Inventar og utstyr	17 074,63		100 000
22100	122000	Leie av driftsmidler	11 987,27	28 000	30 000
22100	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester		5 000	
22100	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	25 145,00	30 000	30 000
22100	130000	Kjøp fra staten	11 443,80	15 000	15 000
22100	133000	Kjøp fra fylkeskommuner	7 800,00		
22100	135000	Kjøp fra kommuner	1 109 327,59	550 000	500 000
22100	137000	Kjøp fra andre (private)	4 025,00	100 000	10 000
22100	142910	Mva kompensasjon - full sats	71 300,93		71 000
22100	142920	Mva kompensasjon - middels sats	2 721,16		
22100	142930	Mva kompensasjon - lav sats	64 535,12		65 000
22100	142940	Mva komp - konvertering		115 000	
22100	147050	Tapte kundefordringer	1 765,79		
22100	150030	Forsinkelsesrente	225,45		
22100	159020	Avskrivninger fast eiendom	399 728,00	399 700	399 700
22100	159030	Avskrivninger utstyr	5 010,00	5 000	5 000
22100	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-1 400,00		
22100	170000	Refusjon fra staten	-53 700,00		-181 000
22100	171000	Sykelønnsrefusjon	-736 426,41	-110 000	
22100	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-36 138,00		-70 000
22100	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-32 584,61		
22100	172810	Mva kompensasjon - full sats	-100 906,76		
22100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-71 300,93		-71 000
22100	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-2 721,16		
22100	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-64 535,12		-65 000
22100	172940	Mva komp - konvertering		-115 000	
22100	173000	Refusjon fra fylkeskommuner	-10 477,00		
22100	175000	Refusjon fra kommuner	-37 866,00	-70 000	-353 000
22100	177000	Refusjon fra andre (private)	0,00		
22100	195000	Bruk av bundne fond	-41 400,00	-100 000	-20 000
Totalt 22100			12 023 582,05	13 199 078	14 071 900
SFO					
22110	101000	Fast lønn	916 290,11	1 155 766	1 174 900
22110	101020	Lønn undervisningspersonell	170 797,54	178 000	200 000
22110	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	109 005,67		
22110	102000	Lønn vikarer	3 319,01	15 000	15 000
22110	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	84 037,07		
22110	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	191 315,17	20 000	
22110	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	49 618,85		50 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
22110	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	30 177,66		
22110	102030	Lønn ferievikarer	10 111,12	15 000	15 000
22110	102044	Vikar helligdagstillegg m/refusjon/syk og foreldre	3 506,66		
22110	103000	Lønn ekstrahjelp	80 131,26	16 800	120 000
22110	104000	Overtidslønn	2 390,88	7 800	
22110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	82 713,01	183 301	188 000
22110	109001	Arbeidsgivers andel SPK	29 787,75	18 000	20 900
22110	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	95 065,02		
22110	109040	Gruppelivforsikring	5 046,93		6 000
22110	109900	Arbeidsgiveravgift	208 497,45	223 255	216 000
22110	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	24 963,25		
22110	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	15 862,54		
22110	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	13 404,15		
22110	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-10 511,53		
22110	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-634,87		
22110	110000	Kontormateriell		3 000	5 000
22110	110500	Undervisningsmaterieill	7 188,92	15 000	15 000
22110	110520	Arbeidsmateriale	176,00		3 000
22110	110530	Fritt skolematerieill	6 317,62	5 000	7 000
22110	111500	Matvarer	124 152,26	115 000	125 000
22110	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	21 503,01	11 000	20 000
22110	112011	Velferdstiltak ansatte	530,00		3 000
22110	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig		3 000	3 000
22110	113010	Banktjenester	315,14		
22110	113020	Telefon	2 725,63	3 000	3 000
22110	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	12,96		
22110	115001	Kursavgifter	3 595,50	10 000	10 000
22110	115004	Faglig veiledning	1 050,00		0
22110	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		3 000	3 000
22110	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	555,56	1 000	2 000
22110	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 217,16		2 000
22110	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	2 924,74	14 000	15 000
22110	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		1 000	2 000
22110	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	2 100,00		
22110	142910	Mva kompensasjon - full sats	12 367,69		12 000
22110	142920	Mva kompensasjon - middels sats	16 470,58		16 000
22110	142930	Mva kompensasjon - lav sats	91,11		
22110	142940	Mva komp - konvertering		25 000	
22110	150030	Forsinkelsesrente	12,48		
22110	160000	Brukerbetaling diverse		-1 596 500	-1 650 000
22110	160002	Brukerbetaling barnehager	-1 497 358,24		
22110	171000	Sykelønnsrefusjon	-81 843,88		
22110	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	0,00		
22110	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-4 503,35		
22110	172910	Mva kompensasjon - full sats	-12 367,69		-12 000
22110	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-16 470,58		-16 000
22110	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-91,11		
22110	172940	Mva komp - konvertering		-25 000	
22110	175000	Refusjon fra kommuner			-193 000
22110	189000	Overføringer fra andre (private)	-4 818,00		
Totalt 22110			700 748,21	420422	380 800
Totalt Vestgård			12 724 330,26	13619500	14 452 700

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Barnehage					
Barnehageadministrasjon					
23000	101000	Fast lønn	556 449,60	576 000	588 000
23000	105093	Telefongodtgjørelse	2 530,00		2 500
23000	105094	Motpost fordel fri telefon	-2 530,00		-2 500
23000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	34 332,35	86 000	94 000
23000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	39 456,54		
23000	109040	Gruppelivforsikring	838,17	1 000	1 000
23000	109900	Arbeidsgiveravgift	69 213,84	93 000	96 000
23000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	9 720,49		
23000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	4 840,86		
23000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	5 563,36		
23000	110000	Kontormateriell	7 386,86	14 000	12 000
23000	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	8 389,00	2 000	2 000
23000	111500	Matvarer	1 177,41		
23000	111530	Beverting	713,90	2 000	2 000
23000	113020	Telefon	20 684,50	25 000	23 000
23000	115001	Kursavgifter	1 975,00	8 000	8 000
23000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		9 000	
23000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	4 915,85		9 000
23000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	184,40		
23000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		5 000	5 000
23000	120020	It-utstyr		5 000	5 000
23000	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		2 000	1 000
23000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	11 846,72	14 000	14 000
23000	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	4 725,00		
23000	135000	Kjøp fra kommuner			200 000
23000	142910	Mva kompensasjon - full sats	11 581,57		11 000
23000	142920	Mva kompensasjon - middels sats	164,84		
23000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	94,94		
23000	142940	Mva komp - konvertering		3 000	
23000	155000	Avsetninger til bundne fond	577 305,15		
23000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-11 581,57		-11 000
23000	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-164,84		
23000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-94,94		
23000	172940	Mva komp - konvertering		-3 000	
23000	181000	Andre statlige overføringer	-663 719,00		
Totalt 23000			696 000,00	842000	1 060 000
Brekkeåsen barnehage					
23100	101000	Fast lønn	2 773 345,77	3 340 000	3 320 000
23100	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	296 970,87		
23100	101090	Annen fast lønn	39 565,38		
23100	102000	Lønn vikarer	0,00	41 000	22 000
23100	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	72 605,99		
23100	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	418 337,30	80 000	80 000
23100	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	71 866,99		
23100	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	51 860,77		47 000
23100	102030	Lønn ferievikarer	68 330,39	60 000	59 000
23100	103000	Lønn ekstrahjelp	60 360,50	90 000	140 000
23100	103010	Engasjementer	70 358,40		
23100	104000	Overtidslønn	24 965,78	47 000	47 000
23100	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.		18 000	0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
23100	105013	Avlastning	11 700,00		
23100	105093	Telefongodtgjørelse	11 298,41	7 000	7 000
23100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	222 418,50	540 000	593 000
23100	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	255 716,06		
23100	109040	Gruppelivforsikring	8 875,11	14 000	14 000
23100	109900	Arbeidsgiveravgift	500 161,11	592 000	606 100
23100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	61 081,56		
23100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	30 736,88		
23100	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	34 934,32		
23100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-87 913,67		
23100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-5 155,35		
23100	110000	Kontormateriell	8 000,19	9 000	9 000
23100	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	3 882,12	5 000	5 000
23100	110500	Undervisningsmaterieell	103 861,65	35 000	35 000
23100	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	629,20		
23100	111500	Matvarer	110 757,42	120 000	120 000
23100	111530	Beverting		2 000	2 000
23100	111550	Hotellfrokost, beverting mm	575,00		
23100	112000	Samlepost annet forbruksmaterieell, råvarer og tjen.	10 993,06	14 000	14 000
23100	112010	Renholds- og renovasjonsart.	3 162,43		
23100	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	145,20		
23100	112051	Klesgodtgjørelse	0,00	0	13 500
23100	113005	Porto	135,20		
23100	113020	Telefon	4 088,22	11 000	11 000
23100	115001	Kursavgifter	7 320,00	20 000	20 000
23100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		8 000	8 000
23100	116010	Diett-/kostgodtgjørelse	1 750,00		
23100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	3 566,40		
23100	116521	Utgiftsdekning støttekontakt	5 445,00		
23100	116590	Annen godtgjørelse	170,00		
23100	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	1 795,20		
23100	119000	Leie av lokaler og grunn	450,00		
23100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	85 508,68	40 000	40 000
23100	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		112 000	3 000
23100	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester		12 000	12 000
23100	142910	Mva kompensasjon - full sats	55 496,39		55 000
23100	142920	Mva kompensasjon - middels sats	14 591,20		15 000
23100	142930	Mva kompensasjon - lav sats	102,96		
23100	142940	Mva komp - konvertering		30 000	
23100	155000	Avsetninger til bundne fond	207 028,10		
23100	160000	Brukerbetaling diverse		-1 033 000	-1 010 000
23100	160002	Brukerbetaling barnehager	-1 012 944,00		
23100	170000	Refusjon fra staten	-2 731 333,50		
23100	171000	Sykelønnsrefusjon	-597 787,10		
23100	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-48 056,96		
23100	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-36 562,58		
23100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-55 496,39		-55 000
23100	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-14 591,20		-15 000
23100	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-102,96		
23100	172940	Mva komp - konvertering		-30 000	
23100	181000	Andre statlige overføringer	-800 000,00		
23100	195000	Bruk av bundne fond		-100 000	

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Totalt 23100			325 000,00	4 084 000	4 217 600
Finlandsskogen barnehage					
23200	101000	Fast lønn	5 998 306,71	6 678 000	6 477 000
23200	101020	Lønn undervisningspersonell	0,00		
23200	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	208 021,52		
23200	101090	Annen fast lønn	0,00		
23200	102000	Lønn vikarer	29 666,44	34 000	33 000
23200	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	191 589,09		
23200	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	511 114,29	160 000	160 000
23200	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	83 907,24		
23200	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	10 236,15		
23200	102030	Lønn ferievikarer	130 822,85	119 000	116 000
23200	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	66,01		
23200	103000	Lønn ekstrahjelp	151 625,06	253 000	308 000
23200	103010	Engasjementer	248 152,78		
23200	104000	Overtidslønn	72 374,65	90 000	80 000
23200	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.		33 000	0
23200	105010	Honorar	500,00		
23200	105093	Telefongodtgjørelse	19 572,00	7 000	7 000
23200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	453 912,62	1 084 000	1 146 600
23200	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	521 796,64		
23200	109040	Gruppelivsforsikring	19 471,63	30 000	30 000
23200	109900	Arbeidsgiveravgift	965 632,01	1 187 000	1 172 100
23200	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	116 603,51		
23200	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	64 001,67		
23200	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	73 211,83		
23200	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-142 221,03		
23200	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-9 637,08		
23200	110000	Kontormateriell	24 296,96	18 000	18 000
23200	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	2 840,59	10 000	10 000
23200	110500	Undervisningsmaterieill	67 586,84	70 000	70 000
23200	111500	Matvarer	200 061,13	245 000	250 000
23200	111530	Bevertning	1 032,31	4 000	4 000
23200	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	32 448,64	24 000	24 000
23200	112011	Velferdstiltak ansatte	300,00		
23200	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	423,00		
23200	112051	Klesgodtgjørelse	0,00	0	27 500
23200	113020	Telefon	12 904,21		13 000
23200	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	3 398,87		
23200	115001	Kursavgifter	33 015,00	35 000	35 000
23200	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		16 000	16 000
23200	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	6 686,65		
23200	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	555,56		
23200	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	2 381,40		
23200	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	494,61		
23200	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	60,00		
23200	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	100 660,04	60 000	60 000
23200	120020	It-utstyr		5 000	5 000
23200	122000	Leie av driftsmidler	15 612,33	13 000	13 000
23200	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		10 000	4 000
23200	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester		12 000	12 000
23200	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	13 517,88		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
23200	135000	Kjøp fra kommuner	571,47		
23200	142910	Mva kompensasjon - full sats	66 595,51		66 000
23200	142920	Mva kompensasjon - middels sats	27 999,17		27 000
23200	142930	Mva kompensasjon - lav sats	192,57		
23200	142940	Mva komp - konvertering		95 000	
23200	150030	Forsinkelsesrente	121,60		
23200	155000	Avsetninger til bundne fond	76 513,46		
23200	159020	Avskrivninger fast eiendom	436 780,00	436 800	437 000
23200	159030	Avskrivninger utstyr	77 862,00	77 900	78 000
23200	160000	Brukerbetaling diverse		-2 075 000	-2 125 000
23200	160002	Brukerbetaling barnehager	-1 942 435,58		
23200	170000	Refusjon fra staten	-5 759 025,00		
23200	171000	Sykelønnsrefusjon	-655 612,08		
23200	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-379 395,61		
23200	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-68 347,99		
23200	172810	Mva kompensasjon - full sats	-49 148,34		
23200	172910	Mva kompensasjon - full sats	-66 595,51		-66 000
23200	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-27 999,17		-27 000
23200	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-192,57		
23200	172940	Mva komp - konvertering		-95 000	
23200	177000	Refusjon fra andre (private)	-11 596,54		
23200	181000	Andre statlige overføringer	-1 600 090,00		
23200	189010	Gaver (fond)	-10 000,00		
Totalt 23200			353 200,00	8636700	8 481 200
Solhaug barnehage					
23300	101000	Fast lønn	4 021 737,94	4 256 000	4 346 000
23300	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	10 477,13		
23300	102000	Lønn vikarer	379,62	21 000	23 000
23300	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	129 483,87		
23300	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	39 946,53	96 000	96 000
23300	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	21 321,14		
23300	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	4 529,53		19 000
23300	102030	Lønn ferievikarer	84 915,65	76 000	76 000
23300	103000	Lønn ekstrahjelp	200 941,32	191 000	194 000
23300	104000	Overtidslønn	71 334,30	60 000	54 000
23300	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.		22 000	0
23300	105093	Telefongodtgjørelse	15 008,04	7 000	7 000
23300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	278 439,63	694 000	763 900
23300	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	320 174,26		
23300	109040	Grupplivforsikring	11 942,86	19 000	19 000
23300	109900	Arbeidsgiveravgift	580 356,33	760 000	781 300
23300	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	69 938,55		
23300	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	39 158,80		
23300	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	45 051,64		
23300	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-15 908,06		
23300	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-1 067,35		
23300	110000	Kontormateriell	6 674,18	10 000	10 000
23300	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	7 837,89	6 000	6 000
23300	110500	Undervisningsmaterieell	72 619,12	45 000	45 000
23300	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	3 250,10		
23300	111500	Matvarer	148 967,29	148 000	151 000
23300	111530	Beverting		2 000	2 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
23300	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	5 176,59	18 000	18 000
23300	112051	Klesgodtgjørelse	0,00	0	17 500
23300	113020	Telefon	28 572,75		13 000
23300	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	2 254,76		
23300	115001	Kursavgifter	25 700,00	24 000	24 000
23300	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		10 000	10 000
23300	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	8 042,50		
23300	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	1 761,11		
23300	119540	Kopieringsavtaler	240,00		
23300	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	312 780,12	50 000	50 000
23300	120020	It-utstyr	26 135,63	5 000	5 000
23300	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	300,00	112 000	3 000
23300	123010	Vedlikehold bygninger	11 333,67		
23300	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	380,00		12 000
23300	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	1 089,00		
23300	137001	Driftstilskudd	5 500,00		
23300	142910	Mva kompensasjon - full sats	115 891,24		115 000
23300	142920	Mva kompensasjon - middels sats	19 355,01		20 000
23300	142930	Mva kompensasjon - lav sats	140,89		
23300	142940	Mva komp - konvertering		55 000	
23300	159030	Avskrivninger utstyr	30 574,00	30 600	31 000
23300	160000	Brukerbetaling diverse		-1 274 000	-1 300 000
23300	160002	Brukerbetaling barnehager	-1 299 616,50		
23300	170000	Refusjon fra staten	-3 500 123,50	-20 000	
23300	170020	Øremerkede tilskudd fra staten	-27 840,00		
23300	171000	Sykelønnsrefusjon	-79 265,83		
23300	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-133 176,00		
23300	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-7 570,05		
23300	172910	Mva kompensasjon - full sats	-115 891,24		-115 000
23300	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-19 355,01		-20 000
23300	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-140,89		
23300	172940	Mva komp - konvertering		-55 000	
23300	181000	Andre statlige overføringer	-900 000,00		
23300	195000	Bruk av bundne fond	-172 158,56	-100 000	
Totalt 23300			507 600,00	5 268 600	5 476 700
Private barnehager					
23500	137000	Kjøp fra andre (private)	491 000,00		
23500	137001	Driftstilskudd	42 872,00	4 095 000	6 530 000
23500	147000	Overføringer til andre (private)	3 452 063,14		
23500	155000	Avsetninger til bundne fond	74 644,00		
23500	160002	Brukerbetaling barnehager	0,00		
23500	170000	Refusjon fra staten	-318 552,00		
23500	181000	Andre statlige overføringer	-2 485 848,00		
23500	189000	Overføringer fra andre (private)	-645 179,14	-622 000	-1 055 000
23500	195000	Bruk av bundne fond		-100 000	-450 000
Totalt 23500			611 000,00	3 373 000	5 025 000
Totalt barnehage			2 492 800,00	22 204 300	24 260 500

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Pleie og omsorg					
Plo administrasjon					
31000	101000	Fast lønn	901 264,18	925 000	964 000
31000	105093	Telefongodtgjørelse	2 682,00	10 000	3 000
31000	105094	Motpost fordel fri telefon	-2 682,00		-3 000
31000	108002	Møtegodtgjørelse	12 489,00	9 000	13 000
31000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	60 349,58	139 000	154 000
31000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	57 655,01		
31000	109040	Grupplivforsikring	1 676,34	2 000	2 000
31000	109900	Arbeidsgiveravgift	115 838,24	153 000	161 000
31000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	13 615,58		
31000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	8 509,30		
31000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	8 129,29		
31000	110000	Kontormateriell	37 406,17	35 000	45 000
31000	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	539,45		
31000	113020	Telefon	93 754,10	80 000	90 000
31000	114000	Annonse, reklame, informasjon		3 000	3 000
31000	115001	Kursavgifter	7 475,00	5 000	5 000
31000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		4 000	4 000
31000	116001	Reisegodtgjørelse - kurs	0,00		
31000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	5 603,40		
31000	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	4 810,27	40 000	40 000
31000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	746,37		
31000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	10 056,60	11 000	11 000
31000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	1 847,45	5 000	5 000
31000	120010	Verneutstyr	1 347,57		
31000	120020	It-utstyr	22 220,25	10 000	10 000
31000	121000	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	10 389,46		
31000	122000	Leie av driftsmidler	20 922,12	25 000	25 000
31000	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		5 000	5 000
31000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	2 414,00	180 000	180 000
31000	137000	Kjøp fra andre (private)	34 997,00		
31000	142910	Mva kompensasjon - full sats	59 475,98		
31000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	132,57		
31000	142940	Mva komp - konvertering		98 000	98 000
31000	147000	Overføringer til andre (private)		1 000	1 000
31000	159030	Avskrivninger utstyr	41 857,00	41 900	40 000
31000	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-1 612 044,65	-1 667 000	-1 700 000
31000	170000	Refusjon fra staten	-80 000,00		
31000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-59 475,98		
31000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-132,57		
31000	172940	Mva komp - konvertering		-98 000	-98 000
31000	195000	Bruk av bundne fond	-45 060,25		
Totalt 31000			-261 192,17	16 900	58 000
Sollia institusjon rh, 1,2					
31100	101000	Fast lønn	6 868 701,37	7 527 000	7 885 000
31100	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	53 532,92		
31100	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	336 807,64	1 200 000	1 200 000
31100	101042	Kveld/natt faste tillegg	884 461,20		
31100	101043	Heligdagstillegg i følge turnus	278 675,43	300 000	310 000
31100	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	4 508,00		
31100	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	2 969,68		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31100	101090	Annen fast lønn	14 187,26		
31100	102000	Lønn vikarer	47 517,93	197 000	199 000
31100	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	58 506,24		
31100	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	433 477,81	100 000	100 000
31100	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	308 182,99		
31100	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	116 679,40		
31100	102030	Lønn ferievikarer	532 643,48	490 000	491 000
31100	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	26 986,32	150 000	150 000
31100	102037	Ferie vikar kveld/natt	76 913,65	15 000	15 000
31100	102038	Ferievikar helligdagstillegg	5 220,58		
31100	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	23 027,72		
31100	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	16 446,33		
31100	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	69 826,14		
31100	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	39 174,16		
31100	102044	Vikar helligdagstillegg m/refusjon/syk og foreldre	11 295,68		
31100	102045	Vikar helligdagstillegg u/refusjon/permisjon m/lønn	16 796,87		
31100	103000	Lønn ekstrahjelp	138 788,06	172 000	172 000
31100	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	26 059,44		
31100	103040	Avtalefestede tillegg		35 000	35 000
31100	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	4 122,01		
31100	103042	Tillegg ekstrahjelp / engasjement kveld og natt	18 539,30		
31100	103043	Tillegg ekstrahjelp / engasjement helligdager	11 450,61		
31100	104000	Overtidslønn	137 142,60	90 000	92 000
31100	105015	Trekkpliktige stipend	11 000,00		
31100	105093	Telefongodtgjørelse	1 549,00	2 000	2 000
31100	105094	Motpost fordel fri telefon	-1 549,00		
31100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	612 397,03	1 523 000	1 697 000
31100	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	629 368,86		
31100	109040	Grupplivforsikring	26 829,02	25 000	25 000
31100	109900	Arbeidsgiveravgift	1 334 138,54	1 648 000	1 748 000
31100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepengar	161 072,16		
31100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	86 347,93		
31100	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	88 273,84		
31100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-66 802,53		
31100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepengar ref.	-3 590,92		
31100	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	10 498,43	12 000	12 000
31100	111000	Medisinsk forbruksmateriell	315 803,41	400 000	450 000
31100	111010	Bleier / inkontinensutstyr	0,00		
31100	112000	Samlepost annet forbruksmateriell, råvarer og tjen.	4 939,45	10 000	10 000
31100	112020	Andre råvarer	7 629,56		
31100	115001	Kursavgifter	8 319,00	20 000	25 000
31100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		5 000	5 000
31100	116010	Diett-/kostgodtgjørelse	2 180,00		
31100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	1 712,85		
31100	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	1 500,00		
31100	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	552,06		
31100	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	438,15		
31100	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	2 254,00	3 000	3 000
31100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	85 985,10	50 000	100 000
31100	120020	It-utstyr	1 603,00		
31100	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	38 353,51	30 000	30 000
31100	133000	Kjøp fra fylkeskommuner	15 995,76	20 000	3 360 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31100	135000	Kjøp fra kommuner	117 803,00		0
31100	137000	Kjøp fra andre (private)	339 992,00	500 000	500 000
31100	137001	Driftstilskudd	6 285,00		
31100	142910	Mva kompensasjon - full sats	111 018,95		80 000
31100	142920	Mva kompensasjon - middels sats	951,00		
31100	142930	Mva kompensasjon - lav sats	192,17		
31100	142940	Mva komp - konvertering		72 000	
31100	155000	Avsetninger til bundne fond	188 076,40		
31100	159020	Avskrivninger fast eiendom	7 500,00	7 500	7 500
31100	159030	Avskrivninger utstyr	36 200,00	36 200	36 000
31100	160000	Brukerbetaling diverse	-859 034,48	-2 000 000	-2 000 000
31100	160005	Brukerbetaling helse, pleie og omsorg HPO	-1 072 226,85		
31100	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-2 900,00		
31100	171000	Sykelønnsrefusjon	-520 066,92		
31100	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-16 500,00		
31100	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-25 467,58		
31100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-111 018,95		-80 000
31100	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-951,00		
31100	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-192,17		
31100	172940	Mva komp - konvertering		-72 000	
31100	175000	Refusjon fra kommuner	-6 091,93		
31100	177000	Refusjon fra andre (private)	-1 408,75		
31100	189010	Gaver (fond)	-196 706,43		
31100	190000	Renteinntekter	-34 696,12		
Totalt 31100			11 900 196,37	12 567 700	16 659 500
Sollia institusjon 3,4,5					
31120	101000	Fast lønn	5 275 260,75	6 579 000	6 763 000
31120	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	296 877,74		
31120	101040	Avtalefestede tillegg	213,11		
31120	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	237 188,15	777 000	766 000
31120	101042	Kveld/natt faste tillegg	383 007,33		
31120	101043	Heligdagstillegg i følge turnus	242 151,70	295 000	300 000
31120	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	41 220,89		
31120	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	23 521,09		
31120	101048	Heligdagstillegg vikar ledig stilling / ulønnet p	10 556,82		
31120	101090	Annen fast lønn	12 170,12		
31120	102000	Lønn vikarer	31 194,16	115 000	150 000
31120	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	93 689,77		
31120	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	677 704,39	100 000	100 000
31120	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	217 164,17		
31120	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	71 140,55		
31120	102030	Lønn ferievikarer	434 365,85	453 000	41 000
31120	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	24 025,83		
31120	102037	Ferie vikar kveld/natt	31 575,57		
31120	102038	Ferievikar helligdagstillegg	1 346,60		
31120	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	32 515,17		
31120	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	12 038,55		
31120	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	51 872,28		
31120	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	23 211,70	80 000	80 000
31120	102044	Vikar helligdagstillegg m/refusjon/syk og foreldre	33 587,30		
31120	102045	Vikar helligdagstillegg u/refusjon/permisjon m/løn	4 769,78	5 000	5 000
31120	103000	Lønn ekstrahjelp	144 536,12	126 000	130 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31120	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	152 957,24		
31120	103010	Engasjementer	45 006,77		
31120	103040	Avtalefestede tillegg		25 000	25 000
31120	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	10 195,20		
31120	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	63 619,97		
31120	103043	Tillegg ekstrahjelp / engasjement helligdager	23 161,39		
31120	104000	Overtidslønn	81 257,91	56 000	57 000
31120	105015	Trekkpliktige stipend	19 000,00		
31120	105093	Telefongodtgjørelse	2 525,00	2 000	2 000
31120	105094	Motpost fordel fri telefon	-2 525,00		
31120	109000	Arbeidsgivers andel KLP	462 086,38	1 282 000	1 439 000
31120	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	500 587,65		
31120	109040	Gruppelivforsikring	22 414,55	17 000	18 000
31120	109900	Arbeidsgiveravgift	1 111 853,14	1 364 000	1 458 000
31120	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	135 190,21		
31120	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	65 286,94		
31120	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	70 273,21		
31120	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-128 631,40		
31120	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-7 391,46		
31120	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	15 182,41	10 000	10 000
31120	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	3 988,78	5 000	5 000
31120	115001	Kursavgifter	16 527,00	20 000	25 000
31120	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		5 000	5 000
31120	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	1 267,00		
31120	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	1 892,60		
31120	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	2 254,00	7 000	7 000
31120	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	89 651,65	40 000	50 000
31120	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	59 639,50	30 000	30 000
31120	133000	Kjøp fra fylkeskommuner	4 527,00	15 000	15 000
31120	135000	Kjøp fra kommuner	6 045,00		
31120	137000	Kjøp fra andre (private)	1 125,00		
31120	137001	Driftstilskudd	5 770,85		
31120	142910	Mva kompensasjon - full sats	38 294,37		25 000
31120	142930	Mva kompensasjon - lav sats	359,87		
31120	142940	Mva komp - konvertering		22 000	
31120	147050	Tapte kundefordringer	125 204,66		
31120	159020	Avskrivninger fast eiendom	9 308,00	9 300	9 300
31120	159030	Avskrivninger utstyr	9 078,00	9 000	9 000
31120	160000	Brukerbetaling diverse	-866 816,00	-2 650 000	-2 700 000
31120	160005	Brukerbetaling helse, pleie og omsorg HPO	-1 705 334,56		
31120	170020	Øremerkede tilskudd fra staten	-3 480,00		
31120	171000	Sykelønnsrefusjon	-810 437,79		
31120	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-133 243,17		
31120	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-54 106,52		
31120	172910	Mva kompensasjon - full sats	-38 294,37		-25 000
31120	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-359,87		
31120	172940	Mva komp - konvertering		-22 000	
31120	195000	Bruk av bundne fond	-49 582,44		
Totalt 31120			7 762 234,16	8 776 300	8 799 300
Kjøkken					
31130	101000	Fast lønn	1 102 982,15	1 248 000	1 330 000
31130	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	4 998,97		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31130	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	44 980,39	65 000	65 000
31130	101042	Kveld/natt faste tillegg	15 594,47		
31130	101043	Heligdagstillegg i følge turnus	45 681,27	45 000	50 000
31130	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	105,84		
31130	101048	Heligdagstillegg vikar ledig stilling / ulønnet p	1 882,50		
31130	102000	Lønn vikarer	4 953,88	18 000	18 000
31130	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	100 360,61	10 000	10 000
31130	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	36 495,44		
31130	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	5 199,10		
31130	102030	Lønn ferievikarer	109 609,35	85 000	85 000
31130	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	5 566,40		
31130	102037	Ferie vikar kveld/natt	1 018,08		
31130	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	3 586,80		
31130	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	2 514,84		
31130	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	1 503,60		
31130	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	472,25	7 000	7 000
31130	102045	Vikar helligdagstillegg u/refusjon/permisjon m/løn	1 129,50	1 000	1 000
31130	103000	Lønn ekstrasjehjelp	11 284,37	6 000	7 000
31130	103001	Lønn ekstrasjehjelp bruker	2 001,86		
31130	103010	Engasjementer	92 858,71		
31130	103040	Avtalefestede tillegg		1 000	1 000
31130	103041	Tillegg ekstrasjehjelp / engasjement lørdag/søndag	372,40		
31130	103042	Tillegg ekstrasjehjelp / engasjement kveld og natt	70,87		
31130	103043	Tillegg ekstrasjehjelp / engasjement helligdager	2 105,54		
31130	104000	Overtidslønn	29 264,53	6 000	7 000
31130	105003	Annen lønn lærlinger og annen utdanning	0,00		
31130	109000	Arbeidsgivers andel KLP	87 062,03	223 000	252 000
31130	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	100 076,44		
31130	109040	Grupplivforsikring	5 224,29	4 000	4 000
31130	109900	Arbeidsgiveravgift	204 854,77	240 000	261 000
31130	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	25 231,57		
31130	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	12 275,85		
31130	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	14 110,81		
31130	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-11 713,29		
31130	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-692,12		
31130	111500	Matvarer	1 256 388,82	1 135 000	1 200 000
31130	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	1 167,57		
31130	113010	Banktjenester	0,01		
31130	115001	Kursavgifter	15 650,00	5 000	5 000
31130	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
31130	116001	Reisegodtgjørelse - kurs		25 000	35 000
31130	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	36 678,45		
31130	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	7 980,00		
31130	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	333,34		
31130	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	28 762,64	15 000	15 000
31130	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		45 000	45 000
31130	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	17 412,97		
31130	142910	Mva kompensasjon - full sats	19 520,55		
31130	142920	Mva kompensasjon - middels sats	173 738,89		180 000
31130	142930	Mva kompensasjon - lav sats	26,66		
31130	142940	Mva komp - konvertering		176 000	
31130	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-263 225,00	-289 000	-306 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31130	162005	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., helse/plei/oms	-459 658,00	-433 000	-500 000
31130	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-9 548,43		
31130	171000	Sykelønnsrefusjon	-83 872,00		
31130	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-4 908,63		
31130	172910	Mva kompensasjon - full sats	-19 520,55		
31130	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-173 738,89		-180 000
31130	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-26,66		
31130	172940	Mva komp - konvertering		-176 000	
Totalt 31130			2 606 185,81	2 463 000	2 593 000
Renhold og vaskeri					
31140	101000	Fast lønn	1 186 982,64	1 236 000	1 369 000
31140	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	2 117,06		
31140	101040	Avtalefestede tillegg	229,73		
31140	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	4 904,41		
31140	101043	Heligdagstillegg i følge turnus	1 856,83	3 000	3 000
31140	101090	Annen fast lønn	404,89		
31140	102000	Lønn vikarer	5 462,27	18 000	20 000
31140	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	3 826,51		
31140	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	219 245,07		
31140	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	31 068,25	20 000	20 000
31140	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	924,12		
31140	102030	Lønn ferievikarer	74 442,28	80 000	85 000
31140	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	137,20		
31140	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	313,60		
31140	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	235,20		
31140	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn		1 000	1 000
31140	103000	Lønn ekstrahjelp	115 653,51	17 000	19 000
31140	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	653,00		
31140	103040	Avtalefestede tillegg		1 000	
31140	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	776,16		
31140	103043	Tillegg ekstrahjelp / engasjement helligdager	2 595,51		
31140	104000	Overtidslønn	3 602,26		
31140	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.		1 000	
31140	109000	Arbeidsgivers andel KLP	85 636,65	206 000	233 000
31140	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	98 427,33		
31140	109040	Gruppelivforsikring	6 864,22	5 000	5 000
31140	109900	Arbeidsgiveravgift	206 599,02	222 000	249 000
31140	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	27 784,60		
31140	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	12 074,67		
31140	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	13 878,30		
31140	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-27 243,16		
31140	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenge ref.	-1 294,36		
31140	111000	Medisinsk forbruksmaterieil	276 171,55	200 000	250 000
31140	111010	Bleier / inkontinensutstyr	119 970,96	120 000	120 000
31140	112000	Samlepost annet forbruksmaterieil,råvarer og tjen.	30 740,43	100 000	100 000
31140	112020	Andre råvarer	38 003,28	20 000	20 000
31140	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	45 634,75	50 000	50 000
31140	115001	Kursavgifter		4 000	4 000
31140	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
31140	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	3 207,58	5 000	5 000
31140	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	1 867,50	15 000	15 000
31140	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	13 589,80	10 000	10 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31140	142910	Mva kompensasjon - full sats	126 489,24		136 000
31140	142920	Mva kompensasjon - middels sats	3 290,74		
31140	142940	Mva komp - konvertering		136 000	
31140	159030	Avskrivninger utstyr	5 557,00	5 600	5 000
31140	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-17 076,30	-30 000	-30 000
31140	171000	Sykelønnsrefusjon	-197 975,48		
31140	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-9 179,93		
31140	172910	Mva kompensasjon - full sats	-126 489,24		-136 000
31140	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-3 290,74		
31140	172940	Mva komp - konvertering		-136 000	
31140	195000	Bruk av bundne fond	-12 211,96		
Totalt 31140			2 376 456,95	2 310 600	2 554 000
Hjemmesykepleie					
31200	101000	Fast lønn	3 600 867,10	4 022 000	4 579 000
31200	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	172 726,98		
31200	101040	Avtalefestede tillegg	2 455,11		
31200	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	115 561,64	335 000	429 000
31200	101042	Kveld/natt faste tillegg	219 047,94		
31200	101043	Heligdagstillegg i følge turnus	129 280,25	150 000	150 000
31200	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	7 604,79		
31200	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	9 338,32		
31200	101048	Heligdagstillegg vikar ledig stilling / ulønnet p	4 653,70		
31200	101090	Annen fast lønn	0,01		
31200	102000	Lønn vikarer	20 475,06	55 000	60 000
31200	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	109 622,61		
31200	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	127 677,30	50 000	50 000
31200	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	137 142,97		
31200	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	31 525,97		
31200	102030	Lønn ferievikarer	254 547,70	240 000	244 000
31200	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	12 083,40		
31200	102037	Ferie vikar kveld/natt	16 362,00		
31200	102038	Ferievikar helligdagstillegg	3 248,47		
31200	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	15 181,20		
31200	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	5 592,04		
31200	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	21 741,95		
31200	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	10 538,02	50 000	50 000
31200	102044	Vikar helligdagstillegg m/refusjon/syk og foreldre	2 669,37		
31200	102045	Vikar helligdagstillegg u/refusjon/permisjon m/løn	5 392,80	15 000	15 000
31200	103000	Lønn ekstrahjelp	60 453,83	159 000	181 000
31200	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	51 307,49		
31200	103010	Engasjementer	11 134,56		
31200	103040	Avtalefestede tillegg		20 000	20 000
31200	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	6 396,82		
31200	103042	Tillegg ekstrahjelp / engasjement kveld og natt	9 965,11		
31200	103043	Tillegg ekstrahjelp / engasjement helligdager	4 261,47		
31200	104000	Overtidslønn	62 243,05	34 000	39 000
31200	105003	Annen lønn lærlinger og annen utdanning	793,80		
31200	105093	Telefongodtgjørelse	1 029,00	2 000	2 000
31200	105094	Motpost fordel fri telefon	-1 029,00		
31200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	306 635,50	758 000	927 000
31200	109001	Arbeidsgivers andel SPK	2 702,52		
31200	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	311 523,47		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31200	109040	Gruppelivforsikring	14 100,06	12 000	12 000
31200	109900	Arbeidsgiveravgift	662 009,70	823 000	952 000
31200	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	79 902,29		
31200	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	43 616,89		
31200	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	43 924,81		
31200	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-72 137,95		
31200	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-3 762,44		
31200	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	771,67	1 000	1 000
31200	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	1 753,40	5 000	5 000
31200	111400	Medikamenter	0,00	0	100 000
31200	115001	Kursavgifter	13 625,00	10 000	10 000
31200	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		11 000	15 000
31200	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	6 524,30		
31200	116560	Utbetaling ved dødsfall	4 763,83		
31200	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	36 145,85	40 000	40 000
31200	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	618,52		
31200	118500	Forsikringer og utgifter til vakt hold og sikring	11 228,00	20 000	20 000
31200	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	5 780,00	6 000	10 000
31200	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	25 805,82	30 000	30 000
31200	120020	It-utstyr	640,00		
31200	121000	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	52 931,51	90 000	100 000
31200	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		6 000	6 000
31200	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	14 965,09	4 000	20 000
31200	142910	Mva kompensasjon - full sats	34 299,84		49 000
31200	142930	Mva kompensasjon - lav sats	33,48		
31200	142940	Mva komp - konvertering		49 000	
31200	155000	Avsetninger til bundne fond	6 024,16		
31200	171000	Sykelønnsrefusjon	-327 620,58		
31200	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-206 761,00		
31200	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-26 684,18		
31200	172910	Mva kompensasjon - full sats	-34 299,84		-49 000
31200	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-33,48		
31200	172940	Mva komp - konvertering		-49 000	
31200	177000	Refusjon fra andre (private)	-5 500,00		
31200	189010	Gaver (fond)	-5 850,00		
31200	190000	Renteinntekter	-820,96		
Totalt 31200			6 238 748,11	6 948 000	8 067 000
Hjelpeordningene i hjemmene					
31250	101000	Fast lønn	564 209,70	647 000	665 000
31250	101041	Lørdag/søndag faste tillegg		1 000	1 000
31250	102000	Lønn vikarer	714,96	15 000	15 000
31250	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	35 581,19	10 000	10 000
31250	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	8 810,49		
31250	102030	Lønn ferievikarer	59 976,39	30 000	40 000
31250	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	440,05		5 000
31250	102037	Ferie vikar kveld/natt	144,02		5 000
31250	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	156,80		
31250	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	70,56		
31250	102080	Påløpte feriepengar - vikarer		9 000	
31250	103000	Lønn ekstrahjelp	398 269,73	679 000	672 000
31250	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	0,00	452 000	0
31250	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	3 938,52	10 000	25 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31250	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	3 283,55		
31250	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.	461 976,63	228 000	499 000
31250	109000	Arbeidsgivers andel KLP	49 427,78	204 000	306 000
31250	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	56 815,84		
31250	109040	Gruppelivforsikring	4 742,33	3 000	5 000
31250	109900	Arbeidsgiveravgift	196 074,85	243 000	383 000
31250	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	16 232,37		
31250	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	6 969,24		
31250	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	8 011,10		
31250	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-14 242,81		
31250	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-826,36		
31250	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	350,00	5 000	5 000
31250	115001	Kursavgifter		5 000	5 000
31250	116001	Reisegodtgjørelse - kurs		30 000	30 000
31250	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	24 911,30		
31250	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	9 546,50	1 000	1 000
31250	137000	Kjøp fra andre (private)	204 577,93		468 000
31250	142910	Mva kompensasjon - full sats	2 474,00		1 000
31250	142940	Mva komp - konvertering		1 000	
31250	160000	Brukerbetaling diverse		-230 000	-230 000
31250	160005	Brukerbetaling helse, pleie og omsorg HPO	-260 911,00		
31250	170000	Refusjon fra staten	-100 000,00		0
31250	171000	Sykkelønsrefusjon	-104 369,81		0
31250	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-5 860,24		
31250	172910	Mva kompensasjon - full sats	-2 474,00		-1 000
31250	172940	Mva komp - konvertering		-1 000	
Totalt 31250			1 629 021,61	2 342 000	2 910 000
Vestgårdveien					
31300	101000	Fast lønn	3 373 142,49	4 494 000	4 768 000
31300	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	336 949,12		
31300	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	184 709,38	615 000	615 000
31300	101042	Kveld/natt faste tillegg	380 323,98		
31300	101043	Helligdagstillegg i følge turnus	105 088,62	115 000	120 000
31300	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	23 016,61		
31300	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	47 328,06		
31300	102000	Lønn vikarer	203 858,92	77 000	100 000
31300	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	164 405,09		
31300	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	78 494,08	40 000	
31300	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	132 596,15		40 000
31300	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	55 042,93		
31300	102030	Lønn ferievikarer	211 989,54	250 000	260 000
31300	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	12 904,18		
31300	102037	Ferie vikar kveld/natt	27 957,37		
31300	102038	Ferievikar helligdagstillegg	11 643,98		
31300	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	11 098,53		
31300	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	13 024,42		
31300	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	34 984,80		
31300	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	22 979,21	60 000	60 000
31300	102044	Vikar helligdagstillegg m/refusjon/syk og foreldre	3 462,74		
31300	102045	Vikar helligdagstillegg u/refusjon/permisjon m/lønn	2 572,27	10 000	5 000
31300	103000	Lønn ekstrahjelp	128 028,90	208 000	208 000
31300	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	4 799,81		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31300	103010	Engasjementer	230 033,11		
31300	103040	Avtalefestede tillegg		40 000	40 000
31300	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	7 153,99		
31300	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	81 871,69		
31300	103043	Tillegg ekstrahjelp / engasjement helligdager	39 869,90		
31300	104000	Overtidslønn	158 563,14	56 000	60 000
31300	105009	Turtillegg	12 679,72		
31300	105093	Telefongodtgjørelse	8 923,43	2 000	2 000
31300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	312 634,42	883 000	999 000
31300	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	359 480,17		
31300	109040	Grupplivforsikring	18 866,73	15 000	15 000
31300	109900	Arbeidsgiveravgift	773 217,80	952 000	1 028 000
31300	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	95 118,39		
31300	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	44 054,34		
31300	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	50 661,92		
31300	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-38 308,74		
31300	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-2 654,62		
31300	110000	Kontormateriell	6 951,68	5 000	5 000
31300	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	2 518,33		
31300	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	1 256,80		
31300	111500	Matvarer	324,56		
31300	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	1 913,99	5 000	5 000
31300	112020	Andre råvarer		3 000	3 000
31300	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig		15 000	15 000
31300	113020	Telefon	7 418,16	8 000	8 000
31300	115001	Kursavgifter	12 805,00	10 000	10 000
31300	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		2 000	2 000
31300	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	3 068,30		
31300	118500	Forsikringer og utgifter til vakhold og sikring	133,00	3 000	3 000
31300	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	5 306,00	3 000	3 000
31300	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		8 000	8 000
31300	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		1 000	10 000
31300	137001	Driftstilskudd	5 610,00		
31300	142910	Mva kompensasjon - full sats	5 121,02		60 000
31300	142920	Mva kompensasjon - middels sats	45,44		
31300	142930	Mva kompensasjon - lav sats	180,32		
31300	142940	Mva komp - konvertering		14 000	
31300	159020	Avskrivninger fast eiendom	16 363,00	16 300	16 300
31300	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-524 472,00	-553 000	-569 000
31300	170000	Refusjon fra staten	-910 000,00	-1 050 000	-1 050 000
31300	171000	Sykelønnsrefusjon	-176 877,00		-168 000
31300	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-193 911,00		
31300	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-18 827,31		
31300	172910	Mva kompensasjon - full sats	-5 121,02		-60 000
31300	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-45,44		
31300	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-180,32		
31300	172940	Mva komp - konvertering		-14 000	
31300	177000	Refusjon fra andre (private)	-101 400,00		
Totalt 31300			5 860 748,08	6 293 300	6 621 300
Dagsenter					
31310	101000	Fast lønn	1 149 368,89	1 140 000	1 165 000
31310	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	101 934,96		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31310	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	17 934,86		
31310	102030	Lønn ferievikarer	3 374,30		
31310	103000	Lønn ekstrahjelp	825,44		407 000
31310	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.	1 213,32	18 000	0
31310	105020	Arbeidsgodtgjørelse	9 504,00		
31310	105093	Telefongodtgjørelse	1 092,68		
31310	108901	Introduksjonsstønad	6 336,00		
31310	109000	Arbeidsgivers andel KLP	77 942,50	171 000	251 000
31310	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	89 591,45		
31310	109040	Gruppelivforsikring	4 190,83	4 000	4 000
31310	109900	Arbeidsgiveravgift	161 974,23	187 000	258 000
31310	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	19 836,60		
31310	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	10 989,78		
31310	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	12 632,41		
31310	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-33 229,54		
31310	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-1 655,16		
31310	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	1 296,00	2 000	2 000
31310	110520	Arbeidsmateriale	27 180,25	25 000	25 000
31310	111500	Matvarer	2 017,85	5 000	5 000
31310	112000	Samlepost annet forbruksmaterie, råvarer og tjen.	7 471,47	5 000	5 000
31310	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	40,00		
31310	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig		6 000	6 000
31310	115001	Kursavgifter		5 000	5 000
31310	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
31310	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	598,73		
31310	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	80,00		
31310	118500	Forsikringer og utgifter til vakhold og sikring	3 258,00		
31310	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	2 423,05		
31310	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	4 331,60	5 000	5 000
31310	121000	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	1 378,00		
31310	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg		2 000	2 000
31310	135000	Kjøp fra kommuner	506 552,60	675 000	695 000
31310	137000	Kjøp fra andre (private)	15 684,00	10 000	10 000
31310	137001	Driftstilskudd	28 050,00		
31310	142910	Mva kompensasjon - full sats	14 592,92		15 000
31310	142920	Mva kompensasjon - middels sats	248,75		
31310	142930	Mva kompensasjon - lav sats	180,32		
31310	142940	Mva komp - konvertering		15 000	
31310	160000	Brukerbetaling diverse		-35 000	-36 000
31310	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-7 728,00	-15 000	-16 000
31310	162005	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., helse/plei/oms	-34 524,00		
31310	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-28 585,60		
31310	171000	Sykelønnsrefusjon	-69 107,57		-226 000
31310	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-175 440,00		-317 000
31310	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-11 738,63		
31310	172810	Mva kompensasjon - full sats			-300 000
31310	172910	Mva kompensasjon - full sats	-14 592,92		-15 000
31310	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-248,75		
31310	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-180,32		
31310	172940	Mva komp - konvertering		-15 000	
Totalt 31310			1 907 095,30	2 211 000	1 951 000
Psykisk helsevern					

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31320	101000	Fast lønn	1 396 308,20	1 418 000	1 457 000
31320	101041	Lørdag/søndag faste tillegg		6 000	6 000
31320	101042	Kveld/natt faste tillegg	5 548,71		
31320	102000	Lønn vikarer	7,27		
31320	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	75 611,00		
31320	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	100 598,35		
31320	102030	Lønn ferievikarer	1 069,20		
31320	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	863,54		
31320	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	78,40		
31320	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	62,72		
31320	104000	Overtidslønn	8 666,27	11 000	12 000
31320	105093	Telefongodtgjørelse	4 206,88	2 000	4 000
31320	105094	Motpost fordel fri telefon	-2 600,00		
31320	108901	Introduksjonsstønad	2 880,00		
31320	109000	Arbeidsgivers andel KLP	110 709,88	214 000	236 000
31320	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	100 599,52		
31320	109040	Gruppelivforsikring	3 422,51	4 000	4 000
31320	109900	Arbeidsgiveravgift	201 096,12	233 000	243 000
31320	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepengar	24 002,47		
31320	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	15 610,09		
31320	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	14 184,57		
31320	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-30 134,65		
31320	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepengar ref.	-1 637,27		
31320	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	2 120,05	5 000	5 000
31320	111500	Matvarer	9 048,29	8 000	10 000
31320	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	1 512,42	10 000	10 000
31320	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	500,00		
31320	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig		5 000	5 000
31320	113020	Telefon	1 142,51	4 000	4 000
31320	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	35,00		
31320	115001	Kursavgifter	15 008,00	10 000	10 000
31320	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		20 000	25 000
31320	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	27 633,00		
31320	116502	Trekkfritt arbeidstøy	0,00		
31320	116570	Trekkfritt stipend	4 346,00		
31320	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	9 265,18	15 000	15 000
31320	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	3 403,41		
31320	119000	Leie av lokaler og grunn	131 929,00	126 000	136 000
31320	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	6 353,00	3 000	3 000
31320	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	11 690,40	5 000	10 000
31320	121000	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	30 709,90	30 000	30 000
31320	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	1 270,50		
31320	135000	Kjøp fra kommuner	28 818,87	30 000	30 000
31320	137000	Kjøp fra andre (private)	1 909,00	50 000	50 000
31320	137001	Driftstilskudd	102 730,00		
31320	142910	Mva kompensasjon - full sats	15 407,52		18 000
31320	142920	Mva kompensasjon - middels sats	1 136,20		
31320	142930	Mva kompensasjon - lav sats	224,91		
31320	142940	Mva komp - konvertering		18 000	
31320	145000	Overføring til kommuner		3 000	3 000
31320	155000	Avsetninger til bundne fond	10 000,00		
31320	170000	Refusjon fra staten	-41 850,00		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
31320	171000	Sykelønnsrefusjon	-176 353,99		
31320	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	-34 976,00		
31320	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-11 611,89		
31320	172910	Mva kompensasjon - full sats	-15 407,52		-18 000
31320	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-1 136,20		
31320	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-224,91		
31320	172940	Mva komp - konvertering		-18 000	
31320	189010	Gaver (fond)	-10 000,00		
Totalt 31320			2 155 786,43	2 212 000	2 308 000
Ergo/fysioterapi					
31330	101000	Fast lønn	472 221,84	478 000	500 000
31330	105093	Telefongodtgjørelse	535,63		
31330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	29 667,08	72 000	80 000
31330	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	34 117,76		
31330	109040	Gruppelivforsikring	1 047,71	1 000	1 000
31330	109900	Arbeidsgiveravgift	59 672,58	78 000	82 000
31330	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	7 133,94		
31330	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	4 183,09		
31330	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	4 810,59		
31330	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	650,00		
31330	112000	Samlepost annet forbruksmaterie, råvarer og tjen.	3 088,52	5 000	5 000
31330	115001	Kursavgifter	1 600,00	5 000	5 000
31330	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	18 271,40	15 000	20 000
31330	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	138,89		
31330	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	14 597,60	20 000	25 000
31330	142910	Mva kompensasjon - full sats	4 421,26	5 000	5 000
31330	142930	Mva kompensasjon - lav sats	11,11		
31330	170000	Refusjon fra staten	-162 000,00	-165 000	-168 000
31330	172910	Mva kompensasjon - full sats	-4 421,26	-5 000	-5 000
31330	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-11,11		
Totalt 31330			489 736,63	509 000	550 000
Totalt Pleie- og omsorg			42 665 017,28	46 649 800	53 071 100

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
NAV og familens hus					
Fritidsklubben					
25500	101000	Fast lønn	303 844,73	446 000	586 000
25500	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	8 626,06		
25500	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	6 094,13	60 000	90 000
25500	101042	Kveld/natt faste tillegg	43 568,76		
25500	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	2 744,00		
25500	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	10 122,00		
25500	102000	Lønn vikarer	93 500,22		
25500	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	11 444,96		
25500	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	8 178,44	7 000	7 000
25500	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	16 951,63		
25500	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	8 605,96		
25500	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	529,20		
25500	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	960,40		
25500	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	3 853,92		
25500	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	4 685,52	1 000	1 000
25500	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	176,40		
25500	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	1 108,80		
25500	105093	Telefongodtgjørelse	2 495,00		
25500	105094	Motpost fordel fri telefon	-2 495,00		
25500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	21 368,38	50 000	109 000
25500	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	24 583,29		
25500	109040	Gruppelivforsikring	2 783,79	1 000	1 000
25500	109900	Arbeidsgiveravgift	66 255,10	83 000	112 000
25500	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	7 931,19		
25500	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	3 012,95		
25500	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 466,28		
25500	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-827,11		
25500	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-84,37		
25500	110000	Kontormateriell	8 469,80	3 000	3 000
25500	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	1 000,00		
25500	110500	Undervisningsmaterieill	1 603,12	5 000	5 000
25500	111500	Matvarer	37 705,61	50 000	50 000
25500	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	5 112,20		
25500	113020	Telefon	3 023,30	3 000	3 000
25500	115001	Kursavgifter		8 000	8 000
25500	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		5 000	5 000
25500	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	237,25		
25500	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl		20 000	20 000
25500	119000	Leie av lokaler og grunn	200 000,00	200 000	200 000
25500	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 127,00		
25500	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	41 116,11	26 000	26 000
25500	120020	It-utstyr	16 662,03		
25500	120050	Inventar og utstyr	20 398,68		
25500	121000	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	7 144,44		
25500	137000	Kjøp fra andre (private)		10 000	10 000
25500	142910	Mva kompensasjon - full sats	21 385,72		20 000
25500	142920	Mva kompensasjon - middels sats	225,92		
25500	142930	Mva kompensasjon - lav sats	794,77		
25500	142940	Mva komp - konvertering		10 000	
25500	150030	Forsinkelsesrente	2,66		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
25500	162900	Billettinntekter	-16 215,00	-20 000	-20 000
25500	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-32 310,00	-40 000	-40 000
25500	171000	Sykkelønnsrefusjon	-5 866,00		
25500	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	0,00		
25500	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-598,33		
25500	172910	Mva kompensasjon - full sats	-21 385,72		-20 000
25500	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-225,92		
25500	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-794,77		
25500	172940	Mva komp - konvertering		-10 000	
25500	177000	Refusjon fra andre (private)	-15 000,00		
Totalt 25500			927 097,50	918000	1 176 000
Helse- og sosialadministrasjon					
32000	101000	Fast lønn	503 518,16	575 000	588 000
32000	105093	Telefongodtgjørelse	3 452,00	4 000	4 000
32000	105094	Motpost fordel fri telefon	-3 452,00		
32000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	30 645,72	86 000	94 000
32000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	35 219,65		
32000	109040	Gruppelivforsikring	749,92		
32000	109900	Arbeidsgiveravgift	63 981,82	93 000	96 000
32000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	7 606,71		
32000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	4 321,05		
32000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	4 965,96		
32000	110000	Kontormateriell	100,00	20 000	20 000
32000	111530	Beverting		5 000	5 000
32000	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.		7 000	7 000
32000	113020	Telefon	45 571,14	20 000	20 000
32000	115001	Kursavgifter	1 975,00	5 000	5 000
32000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		5 000	5 000
32000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	3 372,75		
32000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	451,00		
32000	119540	Kopieringsavtaler	93,71		
32000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	5 351,65	10 000	10 000
32000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester		10 000	10 000
32000	130000	Kjøp fra staten	4 638,80		
32000	137000	Kjøp fra andre (private)	687,04		
32000	142910	Mva kompensasjon - full sats	13 364,05		24 000
32000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	149,90		
32000	142940	Mva komp - konvertering		24 000	
32000	159020	Avskrivninger fast eiendom	108 786,00	127 800	127 800
32000	159030	Avskrivninger utstyr	22 726,00	22 700	22 700
32000	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	0,00		
32000	162009	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., administrasjon	0,00		
32000	170000	Refusjon fra staten	-417 830,44	-379 000	-400 000
32000	172810	Mva kompensasjon - full sats	-9 086,61		
32000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-13 364,05		-24 000
32000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-149,90		
32000	172940	Mva komp - konvertering		-24 000	
Totalt 32000			417 845,03	611 500	614 500
Sosiale tjenester					
32100	101000	Fast lønn	1 264 100,91	1 246 000	1 476 000
32100	101020	Lønn undervisningspersonell	2 672,99		
32100	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	79 198,62		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
32100	102000	Lønn vikarer	41 077,25		0
32100	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	0,00		
32100	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	59 460,59		
32100	102030	Lønn ferievikarer	26 915,28		
32100	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	1 430,80		
32100	102037	Ferie vikar kveld/natt	2 305,80		
32100	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	3 723,99		
32100	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	329,28		
32100	102044	Vikar helligdagstillegg m/refusjon/syk og foreldre	13 247,56		
32100	103000	Lønn ekstrahjelp	627 980,14		
32100	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	5 082,74		
32100	103010	Engasjementer	491 279,07		
32100	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	9 717,50		
32100	103042	Tillegg ekstrahjelp / engasjement kveld og natt	1 806,78		
32100	103043	Tillegg ekstrahjelp / engasjement helligdager	5 457,12		
32100	104000	Overtidslønn	8 660,75		
32100	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.	250 049,75		350 000
32100	105008	Støttekontakter		350 000	
32100	105009	Turtillegg	1 713,60		
32100	105010	Honorar	6 000,00		
32100	105013	Avlastning	136 187,54		
32100	105093	Telefongodtgjørelse	6 205,16		
32100	108901	Introduksjonsstønad	600 904,03	1 607 000	1 187 000
32100	108902	Kvalifiseringsstønad	1 063 472,77		
32100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	121 869,18	187 000	236 000
32100	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	140 268,73		
32100	109040	Gruppelivforsikring	6 194,94		
32100	109900	Arbeidsgiveravgift	389 293,66	252 000	291 000
32100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	40 868,97		
32100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	17 183,57		
32100	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	19 436,14		
32100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-17 432,70		
32100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-1 491,18		
32100	110000	Kontormateriell	22 861,88	10 000	10 000
32100	111500	Matvarer	3 635,80	2 000	3 000
32100	111530	Beverting	3 686,02		
32100	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	9 169,43	7 000	7 000
32100	112030	Andre tjenester	266,00	28 000	28 000
32100	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	19 564,13		
32100	115001	Kursavgifter	3 500,00	20 000	20 000
32100	115004	Faglig veiledning	28 367,39	20 000	20 000
32100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		20 000	20 000
32100	116001	Reisegodtgjørelse - kurs		90 000	20 000
32100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	156 606,55		
32100	116521	Utgiftsdekning støttekontakt	138 578,26	60 000	60 000
32100	116590	Annen godtgjørelse	5 710,63		
32100	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	3 469,98	4 000	4 000
32100	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 311,20		
32100	119540	Kopieringsavtaler	5 506,88		
32100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	10 111,30		
32100	130000	Kjøp fra staten	4 564,19		
32100	133000	Kjøp fra fylkeskommuner	259 776,50	100 000	50 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
32100	135000	Kjøp fra kommuner	239 401,39	300 000	300 000
32100	137000	Kjøp fra andre (private)	476 101,06		
32100	137001	Driftstilskudd	165 531,00	490 000	480 000
32100	137500	Kjøp fra IKS (der komm. er deltaker)	0,00	300 000	300 000
32100	142910	Mva kompensasjon - full sats	12 546,57		10 000
32100	142920	Mva kompensasjon - middels sats	511,10		
32100	142930	Mva kompensasjon - lav sats	229,95		
32100	142940	Mva komp - konvertering		10 000	10 000
32100	145000	Overføring til kommuner	20 989,84		
32100	147000	Overføringer til andre (private)	63 180,02		
32100	147091	Bidrag livsopphold	1 605 343,41	1 700 000	1 700 000
32100	152001	Sosiale utlån (Lånemodul)	158 556,00	70 000	70 000
32100	159020	Avskrivninger fast eiendom	17 250,00	17 200	18 000
32100	159030	Avskrivninger utstyr	22 186,00	39 000	40 000
32100	160000	Brukerbetaling diverse		-24 000	0
32100	170000	Refusjon fra staten	-923 129,53	-100 000	-100 000
32100	170010	Refusjon fra NAV	-391 523,00		
32100	171000	Sykelønnsrefusjon	-135 159,98		
32100	171002	Avsatte feriepenges refusjon	-10 575,67		
32100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-12 546,57		-10 000
32100	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-511,10		
32100	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-229,95		
32100	172940	Mva komp - konvertering		-10 000	-10 000
32100	177000	Refusjon fra andre (private)	-16 265,82	-20 000	-20 000
32100	192000	Mottatte avdrag på utlån	-42 353,50	-35 000	-35 000
32100	195000	Bruk av bundne fond	-19 648,00		
Totalt 32100			7 331 740,69	6 740 200	6 535 000
Barneverntjenester					
32200	101000	Fast lønn	1 157 450,39	1 315 000	1 560 000
32200	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	1 254,40		
32200	101042	Kveld/natt faste tillegg	658,56		
32200	101090	Annen fast lønn	1 250,00		
32200	103000	Lønn ekstrahjelp	17 230,92		
32200	103010	Engasjementer	18 685,19		
32200	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	705,60		
32200	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	141,12		
32200	104000	Overtidslønn	15 410,13	20 000	20 000
32200	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.	2 340,00		
32200	105006	Fosterhjemsgodtgjørelse	1 290 033,00	2 200 000	2 200 000
32200	105008	Støttekontakter		260 000	260 000
32200	105012	Tilsynsfører	20 700,00		48 000
32200	105013	Avlastning	198 978,37		
32200	105080	Påløpte feriepenges lønn/trekkpliktige godtgjørels		15 000	
32200	105090	Annen godtgjøring		34 000	
32200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	71 013,99	189 000	250 000
32200	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	81 640,87		
32200	109040	Gruppelivforsikring	2 460,43		
32200	109900	Arbeidsgiveravgift	365 898,14	204 000	611 000
32200	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenges	18 650,91		
32200	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	10 012,96		
32200	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	11 511,36		
32200	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-2 493,87		

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
32200	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-254,37		
32200	110000	Kontormateriell	930,49	10 000	10 000
32200	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	5 417,00		
32200	112030	Andre tjenester	9 080,00	10 000	10 000
32200	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	2 851,56		
32200	114000	Annonse, reklame, informasjon	2 995,25		
32200	115001	Kursavgifter	47 814,69	20 000	20 000
32200	115004	Faglig veiledning	10 301,84	18 000	18 000
32200	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		35 000	150 000
32200	116001	Reisegodtgjørelse - kurs		70 000	
32200	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	116 568,85		
32200	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	583 169,00	300 000	200 000
32200	116520	Utgiftsdekning/fosterhjemsgodtgjørelse	440 493,00	570 000	890 000
32200	116521	Utgiftsdekning støttekontakt	86 150,00	50 000	60 000
32200	116590	Annen godtgjørelse	1 449,00		
32200	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	2 572,00		
32200	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	6 975,33	10 000	
32200	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	14 670,81		
32200	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	570 303,90	950 000	310 000
32200	130000	Kjøp fra staten	1 030 742,97	300 000	420 000
32200	135000	Kjøp fra kommuner	28 310,39	30 000	30 000
32200	137000	Kjøp fra andre (private)	378 533,35	300 000	200 000
32200	142910	Mva kompensasjon - full sats	118 991,02		30 000
32200	142920	Mva kompensasjon - middels sats	40,00		
32200	142930	Mva kompensasjon - lav sats	408,83		
32200	142940	Mva komp - konvertering		30 000	
32200	145000	Overføring til kommuner	0,00		
32200	147000	Overføringer til andre (private)	541 919,70		
32200	170000	Refusjon fra staten	-258 877,00	-525 000	-655 000
32200	171000	Sykelønnsrefusjon	-22 481,00		
32200	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-1 804,07		
32200	172910	Mva kompensasjon - full sats	-118 991,02		-30 000
32200	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-40,00		
32200	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-408,83		
32200	172940	Mva komp - konvertering		-30 000	
Totalt 32200			6 881 365,16	6 385 000	6 612 000
Storveien 24					
32250	101000	Fast lønn	0,00	0	3 653 000
32250	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	0,00	0	0
32250	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	0,00	0	136 000
32250	101042	Kveld/natt faste tillegg	0,00	0	339 000
32250	101043	Heliggdagstillegg i følge turnus	0,00	0	100 000
32250	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	0,00	0	0
32250	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	0,00	0	0
32250	101090	Annen fast lønn			0
32250	102000	Lønn vikarer	0,00	0	30 000
32250	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	0,00	0	0
32250	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	0,00	0	0
32250	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	0,00	0	50 000
32250	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	0,00	0	0
32250	102030	Lønn ferievikarer	0,00	0	232 000
32250	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	0,00	0	0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
32250	102037	Ferie vikar kveld/natt	0,00	0	0
32250	102038	Ferievikar helligdagstillegg	0,00	0	0
32250	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	0,00	0	0
32250	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	0,00	0	0
32250	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	0,00	0	0
32250	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	0,00	0	0
32250	102044	Vikar helligdagstillegg m/refusjon/syk og foreldre	0,00	0	0
32250	102045	Vikar helligdagstillegg u/refusjon/permisjon m/løn	0,00	0	0
32250	103000	Lønn ekstrahjelp	0,00	0	22 400
32250	103001	Lønn ekstrahjelp bruker	0,00	0	0
32250	103010	Engasjementer	0,00	0	0
32250	103040	Avtalefestede tillegg	0,00	0	0
32250	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	0,00	0	0
32250	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	0,00	0	0
32250	103043	Tillegg ekstrahjelp / engasjement helligdager	0,00	0	0
32250	104000	Overtidslønn	0,00	0	0
32250	105006	Fosterhjemsgodtgjørelse	0,00	0	479 400
32250	105093	Telefongodtgjørelse	0,00	0	0
32250	109000	Arbeidsgivers andel KLP	0,00	0	707 000
32250	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	0,00	0	0
32250	109040	Grupplivforsikring	0,00	0	10 000
32250	109900	Arbeidsgiveravgift	0,00	0	809 000
32250	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenges	0,00	0	0
32250	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	0,00	0	0
32250	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	0,00	0	0
32250	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0,00	0	0
32250	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenges ref.	0,00	0	0
32250	110000	Kontormateriell	0,00	0	45 000
32250	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	0,00	0	25 000
32250	111000	Medisinsk forbruksmaterieell	0,00	0	15 000
32250	111500	Matvarer	0,00	0	300 000
32250	112000	Samlepost annet forbruksmaterieell,råvarer og tjen.	0,00	0	0
32250	112020	Andre råvarer	0,00	0	0
32250	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	0,00	0	10 000
32250	113020	Telefon	0,00	0	20 000
32250	115001	Kursavgifter	0,00	0	10 000
32250	115004	Faglig veiledning	0,00	0	110 000
32250	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv	0,00	0	124 000
32250	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	0,00	0	0
32250	116520	Utgiftsdekning/fosterhjemsgodtgjørelse	0,00	0	186 000
32250	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	0,00	0	100 000
32250	118000	Energi	0,00	0	30 000
32250	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	0,00	0	57 000
32250	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	0,00	0	0
32250	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	0,00	0	355 000
32250	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	0,00	0	0
32250	137001	Driftstilskudd	0,00	0	0
32250	142910	Mva kompensasjon - full sats	0,00	0	0
32250	142920	Mva kompensasjon - middels sats	0,00	0	0
32250	142930	Mva kompensasjon - lav sats	0,00	0	0
32250	142940	Mva komp - konvertering	0,00	0	0
32250	147091	Bidrag livsopphold			280 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
32250	154000	Avsetning til disposisjonsfond			881 000
32250	159020	Avskrivninger fast eiendom	0,00	0	0
32250	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	0,00	0	0
32250	170000	Refusjon fra staten	0,00	0	0
32250	171000	Sykelønnsrefusjon	0,00	0	0
32250	171001	Fødselspermisjonsrefusjon	0,00	0	0
32250	171002	Avsatte feriepenger refusjon	0,00	0	0
32250	172910	Mva kompensasjon - full sats	0,00	0	0
32250	172920	Mva kompensasjon - middels sats	0,00	0	0
32250	172930	Mva kompensasjon - lav sats	0,00	0	0
32250	172940	Mva komp - konvertering	0,00	0	0
32250	177000	Refusjon fra andre (private)	0,00	0	-7 749 800
32250	181000	Andre statlige overføringer			-1 366 000
Totalt 32250			0,00	0	0
Helsestasjon					
32300	101000	Fast lønn	875 390,00	901 000	932 000
32300	102000	Lønn vikarer		3 300	
32300	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	2 999,50		
32300	104000	Overtidslønn	7 875,70	2 200	
32300	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.		16 800	
32300	105010	Honorar	12 000,00		
32300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	61 925,58	136 000	149 000
32300	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	56 643,17		
32300	109040	Gruppelivforsikring	2 919,08	2 000	
32300	109900	Arbeidsgiveravgift	113 678,10	150 000	153 000
32300	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	13 388,87		
32300	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	8 731,60		
32300	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	7 986,65		
32300	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-890,56		
32300	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-90,84		
32300	110000	Kontormateriell	14 047,13	15 000	15 000
32300	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	3 659,20	5 000	5 000
32300	111000	Medisinsk forbruksmaterieill	5 233,97	10 000	10 000
32300	111400	Medikamenter	4 218,24		
32300	111500	Matvarer	1 616,19		
32300	111530	Beverting	0,00	1 000	3 000
32300	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill, råvarer og tjen.	654,70	21 000	21 000
32300	113020	Telefon	12 632,93	16 000	16 000
32300	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	35,20		
32300	115001	Kursavgifter	12 760,50	8 000	10 000
32300	115004	Faglig veiledning		10 000	5 000
32300	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		7 000	7 000
32300	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	8 824,25		
32300	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	829,70	5 000	5 000
32300	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	15 531,83	70 000	20 000
32300	122000	Leie av driftsmidler	4 132,00	3 000	3 000
32300	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	10 898,31	20 000	20 000
32300	135000	Kjøp fra kommuner	143 577,75	135 000	165 000
32300	142910	Mva kompensasjon - full sats	17 916,79		20 000
32300	142920	Mva kompensasjon - middels sats	193,53		
32300	142930	Mva kompensasjon - lav sats	16,30		
32300	142940	Mva komp - konvertering		20 000	

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
32300	147000	Overføringer til andre (private)	3 840,00		
32300	160000	Brukerbetaling diverse	-1 480,00		
32300	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-2 900,00		
32300	170000	Refusjon fra staten	-33 904,00	-20 000	-20 000
32300	171000	Sykelønnsrefusjon	-6 316,00		-40 000
32300	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-644,23		
32300	172910	Mva kompensasjon - full sats	-17 916,79		-20 000
32300	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-193,53		
32300	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-16,30		
32300	172940	Mva komp - konvertering		-20 000	
32300	177000	Refusjon fra andre (private)	-550,00		
32300	189000	Overføringer fra andre (private)	-5 000,00		
Totalt 32300			1 354 254,52	1 517 300	1 479 000
Totalt NAV og familiens hus			16 912 302,90	16 172 000	16 416 500

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Næring og teknikk					
NT administrasjon					
40000	101000	Fast lønn	33 101,99	35 000	35 500
40000	104000	Overtidslønn	598,46	1 500	1 500
40000	105093	Telefongodtgjørelse		7 000	0
40000	108002	Møtegodtgjørelse	36 065,00	48 000	48 000
40000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	2 041,72	5 500	6 000
40000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	2 346,44		0
40000	109040	Gruppelivforsikring	244,40	500	500
40000	109900	Arbeidsgiveravgift	9 278,46	14 000	13 000
40000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	592,96		0
40000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	287,91		0
40000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	330,85		0
40000	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0,00		0
40000	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	0,00		0
40000	110000	Kontormateriell	36 647,20	28 000	29 000
40000	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	10 871,75	10 000	10 000
40000	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill, råvarer og tjen.		2 000	2 000
40000	113020	Telefon	89 231,52	62 000	89 000
40000	114000	Annonse, reklame, informasjon		3 000	3 000
40000	115001	Kursavgifter	22 859,00	5 000	5 000
40000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
40000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	58 932,00	66 000	66 000
40000	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	4 449,85	10 000	10 000
40000	120020	It-utstyr		10 000	10 000
40000	120050	Inventar og utstyr	17 157,49		0
40000	122000	Leie av driftsmidler	20 790,49	43 000	43 000
40000	123010	Vedlikehold bygninger	2 950,00		0
40000	142910	Mva kompensasjon - full sats	43 063,03	30 000	40 000
40000	162099	Gebyrer	-76 164,00	-60 000	-66 000
40000	170010	Refusjon fra NAV	-3 570,00		0
40000	171000	Sykelønnsrefusjon	0,00		0
40000	171002	Avsatte feriepenger refusjon	0,00		0
40000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-43 063,03	-30 000	-40 000
40000	177000	Refusjon fra andre (private)	-3 000,00		0
Totalt 40000			266 043,49	291 500	306 500
Plan, miljø og naturvern					
41000	101000	Fast lønn	384 686,95	433 000	460 000
41000	104000	Overtidslønn	8 970,92	5 500	5 500
41000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	21 238,05	65 000	75 000
41000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	24 407,85		0
41000	109040	Gruppelivforsikring	698,47	1 000	500
41000	109900	Arbeidsgiveravgift	49 657,21	71 000	76 500
41000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	5 947,05		0
41000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	2 994,57		0
41000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 441,50		0
41000	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill, råvarer og tjen.		3 000	3 000
41000	113020	Telefon	3 030,40		3 000
41000	114040	Trykkeutg./Kopiering	1 960,00	5 000	5 000
41000	115001	Kursavgifter	9 176,14	4 000	6 000
41000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		8 000	0
41000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	6 542,20		8 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
41000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	195,00		0
41000	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	2 600,00	3 000	75 000
41000	135000	Kjøp fra kommuner	75 060,00		80 000
41000	142910	Mva kompensasjon - full sats	10 157,60		12 000
41000	142920	Mva kompensasjon - middels sats	63,86		0
41000	142940	Mva komp - konvertering		1 000	0
41000	147000	Overføringer til andre (private)	44 527,87	10 000	10 000
41000	150030	Forsinkelsesrente	180,00		0
41000	171000	Sykelønnsrefusjon	-4 152,00		0
41000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-10 157,60		-12 000
41000	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-63,86		0
41000	172940	Mva komp - konvertering		-1 000	0
Totalt 41000			641 162,18	608 500	807 500
Byggesaksbehandling					
41010	101000	Fast lønn	971 776,84	1 020 500	1 049 000
41010	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	3 420,32		0
41010	104000	Overtidslønn	11 631,43	8 500	8 500
41010	105093	Telefongodtgjørelse	1 654,00		0
41010	105094	Motpost fordel fri telefon	-1 654,00		0
41010	109000	Arbeidsgivers andel KLP	64 524,51	153 500	169 500
41010	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	74 267,78		0
41010	109040	Gruppelivforsikring	2 514,51	2 500	2 500
41010	109900	Arbeidsgiveravgift	124 822,46	167 000	173 500
41010	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	14 908,14		0
41010	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	9 097,91		0
41010	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	10 471,67		0
41010	110010	Abonnementer aviser, tidsskrift	6 663,00	11 000	12 000
41010	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	238,20	500	500
41010	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		8 000	0
41010	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	1 663,05		8 000
41010	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	20,00		0
41010	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	29 218,00	4 000	8 000
41010	120020	It-utstyr		5 000	5 000
41010	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	4 000,00		0
41010	137000	Kjøp fra andre (private)		25 000	25 000
41010	142910	Mva kompensasjon - full sats	59,60		0
41010	142940	Mva komp - konvertering		10 000	0
41010	147050	Tapte kundefordringer	21 028,00		0
41010	150030	Forsinkelsesrente	117,60		0
41010	162008	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., teknisk	-331 541,01		-290 000
41010	162099	Gebyrer		-288 500	0
41010	172910	Mva kompensasjon - full sats	-59,60		0
41010	172940	Mva komp - konvertering		-10 000	0
Totalt 41010			1 018 842,41	1 117 000	1 171 500
Oppmåling					
41020	101000	Fast lønn	230 702,18	242 000	204 000
41020	109000	Arbeidsgivers andel KLP	14 174,79	36 500	34 000
41020	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	16 290,35		0
41020	109040	Gruppelivforsikring	628,63		500
41020	109900	Arbeidsgiveravgift	29 132,41	39 500	33 500
41020	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	3 485,21		0
41020	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	1 998,63		0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
41020	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	2 296,93		0
41020	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.		8 000	8 000
41020	113020	Telefon		1 000	1 000
41020	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		9 000	0
41020	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	2 779,50		9 000
41020	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	29 375,00		0
41020	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	2 529,00	3 500	3 500
41020	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	11 908,00	3 500	13 000
41020	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	4 644,00		0
41020	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		10 000	10 000
41020	120020	It-utstyr	44 767,45	26 000	15 000
41020	123000	Vedlikehold, byggetjenester og nybygg		5 000	0
41020	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	4 815,00		0
41020	130000	Kjøp fra staten	43 701,94	50 000	50 000
41020	135000	Kjøp fra kommuner		20 000	70 000
41020	142910	Mva kompensasjon - full sats	11 816,80	20 000	12 000
41020	159030	Avskrivninger utstyr	16 237,00	16 200	16 200
41020	162008	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., teknisk	-461 728,00		-250 000
41020	162099	Gebyrer	-35 130,00	-237 000	0
41020	171000	Sykelønnsrefusjon	-4 830,00		0
41020	172910	Mva kompensasjon - full sats	-11 816,80	-20 000	-12 000
Totalt 41020			-42 221,98	233 200	217 700
Boligarealer					
41040	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring		3 500	0
41040	172810	Mva kompensasjon - full sats	-12 848,75		0
Totalt 41040			-12 848,75	3 500	0
Finland					
41060	123020	Vedlikehold anlegg, veier, P-plasser	37 950,40		0
41060	142910	Mva kompensasjon - full sats	9 487,60		0
41060	172910	Mva kompensasjon - full sats	-9 487,60		0
Totalt 41060			37 950,40	0	0
Næringsavdeling					
42000	101000	Fast lønn	1 105 037,74	1 156 500	1 172 000
42000	105093	Telefongodtgjørelse	7 007,00	5 000	5 000
42000	105094	Motpost fordel fri telefon	-3 407,00		-2 500
42000	108002	Møtegodtgjørelse	35 522,00	42 000	0
42000	109000	Arbeidsgivers andel KLP	68 423,28	173 500	187 500
42000	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	78 636,48		0
42000	109040	Gruppelivforsikring	2 374,73	3 000	3 000
42000	109900	Arbeidsgiveravgift	142 899,80	195 000	192 500
42000	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	19 242,01		0
42000	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	9 647,67		0
42000	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	11 087,77		0
42000	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-14 197,01		0
42000	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-1 145,49		0
42000	110000	Kontormateriell	724,00	2 000	2 000
42000	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	8 764,00	7 000	7 000
42000	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	8 200,00		0
42000	112030	Andre tjenester	1 250,00		0
42000	112050	Hotellutgifter - møter mm (ikke kurs)	93,00		0
42000	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	1 005,76	500	500
42000	113005	Porto		3 000	0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
42000	113020	Telefon	232,00	1 000	1 000
42000	115001	Kursavgifter	23 096,48	8 000	10 000
42000	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		19 500	0
42000	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	16 538,30		19 500
42000	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	620,00		0
42000	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	5 775,00	4 000	5 000
42000	122000	Leie av driftsmidler	1 460,27		0
42000	137000	Kjøp fra andre (private)	2 000,00		100 000
42000	142910	Mva kompensasjon - full sats	4 644,58	3 000	5 000
42000	142930	Mva kompensasjon - lav sats	313,46		0
42000	162099	Gebyrer		-20 000	-15 000
42000	165000	Annet avgiftspliktig salg.		-10 000	-5 000
42000	171000	Sykelønnsrefusjon	-100 688,00		0
42000	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-8 124,06		0
42000	172910	Mva kompensasjon - full sats	-4 644,58	-3 000	-5 000
42000	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-313,46		0
Totalt 42000			1 422 075,73	1 590 000	1 682 500
Jord og skogeiendommer					
42010	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	2 500,00	8 000	5 000
42010	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	221,00		0
42010	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 230,45	3 000	2 000
42010	142910	Mva kompensasjon - full sats	307,61		0
42010	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	0,00		0
42010	163020	Leie av grunn/areal		-2 500	-2 500
42010	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-2 500,00	-8 500	-4 000
42010	172910	Mva kompensasjon - full sats	-307,61		
Totalt 42010			1 451,45	0	500
Fiske og viltforvaltning					
42020	103000	Lønn ekstrahjelp	29 960,00	33 500	35 000
42020	109900	Arbeidsgiveravgift	3 771,75	5 000	6 500
42020	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	452,61		0
42020	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.		1 000	2 000
42020	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		5 000	0
42020	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	7 417,60		7 500
42020	116590	Annen godtgjørelse	3 375,00		0
42020	137000	Kjøp fra andre (private)	2 683,62	3 000	3 000
42020	142910	Mva kompensasjon - full sats		1 000	0
42020	145000	Overføring til kommuner	2 865,00		0
42020	147000	Overføringer til andre (private)	10 000,00		0
42020	162009	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., administrasjon	-25 020,00		-26 000
42020	162099	Gebyrer		-25 000	0
42020	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-15 556,69	-15 000	-16 000
42020	172910	Mva kompensasjon - full sats		-1 000	0
Totalt 42020			19 948,89	7 500	12 000
Avløpsnett					
44100	107000	Lønn vedlikehold	289 193,41	303 000	382 000
44100	104000	Overtidslønn		3 500	3 500
44100	105093	Telefongodtgjørelse	1 624,00	2 500	2 500
44100	105094	Motpost fordel fri telefon	-1 624,00		-2 500
44100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	17 965,80	45 500	61 500
44100	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	20 647,35		0
44100	109040	Grupplivforsikring	754,35	1 500	1 500

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
44100	109900	Arbeidsgiveravgift	36 408,58	50 000	63 500
44100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	4 703,04		0
44100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	2 533,10		0
44100	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	2 911,29		0
44100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0,00		0
44100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	0,00		0
44100	113020	Telefon		2 500	2 500
44100	115001	Kursavgifter	16 050,00		2 500
44100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		2 000	2 000
44100	118000	Energi	23 997,74	20 000	25 000
44100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		7 000	7 000
44100	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	65 453,17	150 000	150 000
44100	123010	Vedlikehold bygninger	450,40		0
44100	137000	Kjøp fra andre (private)	1 003 376,00	925 000	950 000
44100	135000	Kjøp fra interkomm.ordninger		10 000	0
44100	150030	Forsinkelsesrente	131,06		0
44100	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	100 000,00		0
44100	159020	Avskrivninger fast eiendom	255 920,00	256 000	256 000
44100	164010	Komm. årsgebyrer	-2 772 602,48	-2 921 000	-3 050 000
44100	164020	Tilknytningsavgift	-12 686,00	-35 000	-100 000
44100	164050	Avgiftspliktig salg	-1 032 935,00	-1 060 000	-1 250 000
44100	171000	Sykelønnsrefusjon	0,00		0
44100	171002	Avsatte feriepenger refusjon	0,00		0
44100	195000	Bruk av bundne fond	-75 350,00	-170 000	-70 000
Totalt 44100			-2 053 078,19	-2 407 500	-2 563 000
Renseanlegg					
44110	101000	Fast lønn	372 007,74	387 500	338 000
44110	101090	Annen fast lønn	808,79		0
44110	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	29 540,01		0
44110	104000	Overtidslønn	13 166,70	28 000	28 000
44110	105093	Telefongodtgjørelse	0,00		0
44110	109000	Arbeidsgivers andel KLP	22 869,52	58 500	58 500
44110	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	26 280,57		0
44110	109040	Gruppelivforsikring	1 012,85	1 000	1 000
44110	109900	Arbeidsgiveravgift	51 573,80	66 500	60 000
44110	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	7 157,76		0
44110	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	3 224,60		0
44110	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 705,58		0
44110	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-4 531,18		0
44110	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-462,17		0
44110	110000	Kontormateriell		1 000	1 000
44110	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	47 898,06	65 000	70 000
44110	112013	Kjemikalier, veisalt	72 048,62	95 000	100 000
44110	113020	Telefon	2 383,07	5 000	3 000
44110	115001	Kursavgifter		6 000	6 000
44110	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	4 913,34		0
44110	118000	Energi	166 281,06	190 000	190 000
44110	118500	Forsikringer og utgifter til vakhold og sikring	15 198,00	17 000	17 000
44110	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	3 040,00	2 000	3 000
44110	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	38 257,25	40 000	40 000
44110	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		1 000	1 000
44110	123010	Vedlikehold bygninger	25 925,06	42 000	42 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
44110	135000	Kjøp fra vinterkomm. Ordninger	37 436,00	30 000	50 000
44110	137000	Kjøp fra andre (private)		15 000	15 000
44110	150030	Forsinkelsesrente	58,30		0
44110	159020	Avskrivninger fast eiendom	52 897,00	52 900	52 900
44110	171000	Sykelønnsrefusjon	-39 552,00		0
44110	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-3 277,87		0
44110	172840	Mva komp - konvertering		-75 000	0
Totalt 44110			949 860,46	1 028 400	1 076 400
Vannforsyning					
44200	107000	Lønn vedlikehold	233 274,96	314 000	320 000
44200	102000	Lønn vikarer	4 771,82		0
44200	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	97 762,32		0
44200	104000	Overtidslønn	2 838,45	17 000	17 000
44200	105093	Telefongodtgjørelse	1 426,00		1 500
44200	105094	Motpost fordel fri telefon	-1 426,00		-1 500
44200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	22 086,46	47 500	54 500
44200	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	25 382,97		0
44200	109040	Gruppelivforsikring	852,19	1 000	1 000
44200	109900	Arbeidsgiveravgift	42 613,10	53 500	55 500
44200	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	5 457,34		0
44200	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	3 114,20		0
44200	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 578,99		0
44200	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-31 622,94		0
44200	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenge ref.	-1 086,37		0
44200	112000	Samlepost annet forbruksmaterie, råvarer og tjen.	26 027,03	26 000	27 000
44200	112020	Andre råvarer	586 279,20	750 000	700 000
44200	113005	Porto	28 615,03	24 000	31 500
44200	114000	Annonse, reklame, informasjon	2 000,00	2 000	2 000
44200	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
44200	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	7 071,29		0
44200	118000	Energi	36 511,16	35 000	40 000
44200	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	8 003,00	12 000	12 000
44200	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	20 898,94		25 000
44200	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	15 296,92	7 000	7 000
44200	120020	It-utstyr	5 782,00		0
44200	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	71 890,33	100 000	150 000
44200	123010	Vedlikehold bygninger	10 228,75		0
44200	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester		8 000	8 000
44200	124010	Snøbrøytingsavtaler		2 000	0
44200	135000	Kjøp fra interkomm.ordninger	53 892,82	55 000	55 000
44200	137000	Kjøp fra andre (private)	29 525,19	20 000	30 000
44200	147000	Overføringer til andre (private)	29 123,30	15 000	15 000
44200	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	100 000,00		0
44200	159020	Avskrivninger fast eiendom	335 989,00	336 000	336 000
44200	164010	Komm. årsgebyrer	-2 576 756,50	-2 600 000	-2 700 000
44200	164020	Tilknytningsavgift	-88 252,00	-56 000	-70 000
44200	164050	Avgiftspliktig salg	-177 786,00	-175 000	-190 000
44200	171000	Sykelønnsrefusjon	-231 574,75		0
44200	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-7 704,49		0
44200	195000	Bruk av bundne fond	-72 436,00		-270 000
Totalt 44200			-1 378 352,29	-1 005 000	-1 342 500
Renovasjonsordning					

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
44300	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.		40 000	40 000
44300	137500	Kjøp fra IKS (der komm. er deltaker)	2 934 794,19	2 900 000	3 200 000
44300	155000	Avsetninger til bundne fond	21 048,00		0
44300	164000	Avgiftspliktige gebyrer	-1 100,00		0
44300	164010	Komm. årsgebyrer	-3 116 246,11	-3 111 000	-3 350 000
44300	164050	Avgiftspliktig salg	-10 220,00	-13 000	0
Totalt 44300			-171 723,92	-184 000	-110 000
Brann og redning					
44400	101000	Fast lønn	37 574,91		
44400	101040	Avtalefestede tillegg	748 409,22		
44400	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	1 612,03		
44400	101042	Kveld/natt faste tillegg	141,12		
44400	101090	Annen fast lønn	115 783,56		
44400	102000	Lønn vikarer	0,00		
44400	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	11,69		
44400	104000	Overtidslønn	301 104,01		
44400	105000	Annen lønn og trekkpliktige godtgj.	0,00	1 232 000	1 367 000
44400	105040	Avtalefestede tillegg	8 505,00		
44400	105093	Telefongodtgjørelse	0,00		
44400	109000	Arbeidsgivers andel KLP	34 227,08	150 000	156 000
44400	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	39 401,28		
44400	109040	Gruppelivforsikring	0,00		
44400	109900	Arbeidsgiveravgift	153 956,11	195 000	215 000
44400	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	17 097,01		
44400	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	4 826,07		
44400	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	5 555,60		
44400	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-817,10		
44400	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-95,70		
44400	110000	Kontormateriell	215,20	2 000	2 000
44400	110010	Abonnementer aviser,tidsskrift	340,00		0
44400	111500	Matvarer	1 249,64		1 500
44400	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	27 556,72	10 000	10 000
44400	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	14 900,30	60 000	40 000
44400	113020	Telefon	53 882,97	75 000	75 000
44400	114000	Annonse, reklame, informasjon	1 545,05		0
44400	115001	Kursavgifter	13 737,88	20 000	30 000
44400	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		2 000	0
44400	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	2 029,15		2 000
44400	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	9 216,00		0
44400	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	26 881,73	21 000	21 000
44400	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	650,00		0
44400	118000	Energi	31 845,48	45 000	50 000
44400	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	24 139,00	21 000	25 000
44400	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	2 496,05	2 000	5 000
44400	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	6 680,00	8 000	8 000
44400	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	42 765,59	30 000	40 000
44400	123000	Vedlikehold av biler og utstyr	43 744,59	65 000	70 000
44400	123010	Vedlikehold bygninger	39 612,48	18 000	18 000
44400	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	39 686,50		0
44400	130000	Kjøp fra staten	8 438,00		0
44400	135000	Kjøp fra interkomm.ordninger	84 852,00	175 000	250 000
44400	137000	Kjøp fra andre (private)	49 265,50		40 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
44400	142910	Mva kompensasjon - full sats	63 163,93		60 000
44400	142920	Mva kompensasjon - middels sats	244,48		0
44400	142930	Mva kompensasjon - lav sats	180,32		0
44400	142940	Mva komp - konvertering		60 000	0
44400	159020	Avskrivninger fast eiendom	56 213,00	56 200	56 200
44400	159030	Avskrivninger utstyr	107 488,00	139 000	139 000
44400	160000	Brukerbetaling diverse	-0,25		0
44400	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-38 628,00	-39 500	-40 500
44400	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-42 261,00	-45 000	-40 000
44400	171000	Sykelønsrefusjon	-6 118,00		0
44400	171002	Avsatte feriepenge refusjon	-678,67		0
44400	172910	Mva kompensasjon - full sats	-63 163,93		-60 000
44400	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-244,48		0
44400	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-180,32		0
44400	172940	Mva komp - konvertering		-60 000	0
44400	175000	Refusjon fra kommuner	-36 844,00		0
44400	189010	Gaver (fond)	-30 000,00		0
Totalt 44400			2 002 192,80	2 241 700	2 540 200
Feiing					
44410	114040	Trykkeutg./Kopiering		10 000	10 000
44410	120020	It-utstyr	5 230,00	11 000	0
44410	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester		2 000	2 000
44410	135000	Kjøp fra kommuner	310 626,25	200 000	350 000
44410	164010	Komm. årsgebyrer	-423 177,80	-466 000	-512 000
Totalt 44410			-107 321,55	-243 000	-150 000
Kommunale veier					
44500	107000	Lønn vedlikehold	94 368,76	108 000	106 500
44500	103000	Lønn ekstrahjelp	371,37		0
44500	104000	Overtidslønn		5 500	5 000
44500	109000	Arbeidsgivers andel KLP	5 883,10	16 500	18 000
44500	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	6 761,20		0
44500	109040	Grupplivforsikring	251,45		500
44500	109900	Arbeidsgiveravgift	11 962,58	18 500	18 500
44500	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	1 431,26		0
44500	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	829,48		0
44500	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	953,31		0
44500	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	9 427,00	5 000	5 000
44500	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	0
44500	118000	Energi	660,39		0
44500	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		1 000	1 000
44500	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	3 964,80		0
44500	123010	Forskjønning meieribyen	15 295,92	50 000	50 000
44500	123020	Vedlikehold anlegg, veier, P-plasser	966 266,78	600 000	600 000
44500	124010	Snøbrøytingsavtaler	119 672,05		0
44500	142910	Mva kompensasjon - full sats	154 608,37		150 000
44500	142940	Mva komp - konvertering		80 000	0
44500	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	75 000,00		0
44500	159020	Avskrivninger fast eiendom	274 468,00	274 500	274 500
44500	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-27 000,00		0
44500	172810	Mva kompensasjon - full sats	-817 311,06		0
44500	172910	Mva kompensasjon - full sats	-154 608,37		-150 000
44500	172940	Mva komp - konvertering		-80 000	0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
44500	177010	Erstatninger	-2 654,40		
Totalt 44500			740 601,99	1 080 000	1 079 000
Vei og gatelys					
44510	118000	Energi	196 142,13	220 000	242 000
44510	123010	Vedlikehold bygninger	229 733,49	160 000	170 000
44510	123020	Vedlikehold anlegg, veier, P-plasser	24 793,62		0
44510	142910	Mva kompensasjon - full sats	99 713,80		90 000
44510	142940	Mva komp - konvertering		50 000	0
44510	150030	Forsinkelsesrente	120,00		0
44510	172910	Mva kompensasjon - full sats	-99 713,80		-90 000
44510	172940	Mva komp - konvertering		-50 000	0
Totalt 44510			450 789,24	380 000	412 000
Private veier					
44520	142910	Mva kompensasjon - full sats	6 634,36		
44520	147000	Overføringer til andre (private)	31 901,20	40 000	41 500
44520	172910	Mva kompensasjon - full sats	-6 634,36		
Totalt 44520			31 901,20	40 000	41 500
FDV fellesutgifter					
44600	107000	Lønn vedlikehold	382 661,07	392 500	406 500
44600	105093	Telefongodtgjørelse	909,00	1 000	1 000
44600	105094	Motpost fordel fri telefon	-909,00		-1 000
44600	109000	Arbeidsgivers andel KLP	23 664,99	59 000	65 000
44600	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	27 197,27		0
44600	109040	Gruppelivforsikring	921,99	1 000	1 000
44600	109900	Arbeidsgiveravgift	48 265,46	64 000	66 500
44600	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	5 948,00		0
44600	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	3 336,83		0
44600	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 834,81		0
44600	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0,00		0
44600	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	0,00		0
44600	112000	Samlepost annet forbruksmateriell, råvarer og tjen.	4 980,00	5 000	5 000
44600	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	24 105,60	22 000	27 000
44600	113020	Telefon		1 000	1 000
44600	117000	Transportutg./drift av egne og leide transportmidl	113 108,43	110 000	114 500
44600	118000	Energi	722,04		0
44600	118010	Elektrisk kraft, fyr	590,16		0
44600	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	16 206,00	26 500	20 000
44600	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	5 918,05	15 000	17 000
44600	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	7 166,61	8 000	208 000
44600	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	755,20		0
44600	123010	Vedlikehold bygninger	9 183,34	8 000	8 000
44600	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	85 416,94	90 000	95 000
44600	137500	Kjøp fra IKS (der komm. er deltaker)	1,00		0
44600	142910	Mva kompensasjon - full sats	61 273,01		60 000
44600	142930	Mva kompensasjon - lav sats	180,32		0
44600	142940	Mva komp - konvertering		50 000	0
44600	150030	Forsinkelsesrente	941,09		0
44600	159020	Avskrivninger fast eiendom	22 534,00	22 500	22 500
44600	159030	Avskrivninger utstyr	132 456,00	132 500	132 500
44600	171000	Sykelønnsrefusjon	0,00		0
44600	171002	Avsatte feriepenger refusjon	0,00		0
44600	172910	Mva kompensasjon - full sats	-61 273,01		-60 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
44600	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-180,32		0
44600	172940	Mva komp - konvertering		-50 000	0
Totalt 44600			919 914,88	958 000	1 189 500
Solheimtunet					
45100	101000	Fast lønn	818 009,49	930 000	914 000
45100	101041	Lørdag/søndag faste tillegg		7 000	0
45100	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal		3 000	0
45100	102030	Lønn ferievikarer	18 569,14	10 000	10 000
45100	103000	Lønn ekstrahjelp	341,47	28 000	28 000
45100	104000	Overtidslønn	15 954,62	10 000	10 000
45100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	54 490,58	147 500	155 000
45100	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	62 722,56		0
45100	109040	Gruppelivforsikring	3 352,70	3 000	3 500
45100	109900	Arbeidsgiveravgift	107 357,79	160 500	158 000
45100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	13 370,37		0
45100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	7 683,12		0
45100	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	8 843,83		0
45100	112000	Samlepost annet forbruksmaterieell,råvarer og tjen.	38 432,74	48 000	48 000
45100	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	3 625,00	4 000	4 000
45100	113020	Telefon	389,22		0
45100	118000	Energi	288 115,81	330 000	353 000
45100	118010	Elektrisk kraft, fyr	47 273,28		0
45100	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	39 321,00	45 000	45 000
45100	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	3 040,00		0
45100	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	39 974,50	38 000	45 000
45100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	2 799,20	5 000	5 000
45100	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	4 618,50	7 000	7 000
45100	123010	Vedlikehold bygninger	214 635,07	167 000	367 000
45100	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	7 975,96	28 000	20 000
45100	142910	Mva kompensasjon - full sats	149 168,34		150 000
45100	142940	Mva komp - konvertering		80 000	0
45100	150030	Forsinkelsesrente	70,75		0
45100	159020	Avskrivninger fast eiendom	309 827,00	309 800	309 800
45100	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-525 390,00	-264 000	-290 000
45100	170000	Refusjon fra staten	-24 890,00		0
45100	171000	Sykelønsrefusjon	-109,00		0
45100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-149 168,34		-150 000
45100	172940	Mva komp - konvertering		-80 000	0
45100	194000	Bruk av disposisjonsfond		-100 000	-200 000
Totalt 45100			1 560 404,70	1 916 800	1 992 300
Kirkelund skole					
45200	101000	Fast lønn	1 872 429,03	2 008 000	2 080 000
45200	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	19 704,73	6 000	0
45200	101040	Avtalefestede tillegg	5 140,47	9 000	0
45200	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	274,40		0
45200	101042	Kveld/natt faste tillegg	0,00	15 000	0
45200	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	2 352,00		0
45200	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	235,20		0
45200	101090	Annen fast lønn	5 055,46	6 000	21 000
45200	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	8 631,75		0
45200	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	12 947,62	14 000	0
45200	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	2 759,80		0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45200	102030	Lønn ferievikarer	10 671,07	13 000	13 000
45200	102037	Ferie vikar kveld/natt	305,76		0
45200	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre	352,80		0
45200	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn		4 000	0
45200	103000	Lønn ekstrahjelp	42 149,44	28 000	45 000
45200	104000	Overtidslønn	28 618,90	17 000	17 000
45200	105093	Telefongodtgjørelse	3 600,00	4 000	4 000
45200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	123 754,39	316 500	349 000
45200	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	142 233,75		0
45200	109040	Gruppelivforsikring	7 362,09	7 000	7 500
45200	109900	Arbeidsgiveravgift	253 313,93	345 000	357 500
45200	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	31 871,56		0
45200	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	17 449,40		0
45200	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	20 055,00		0
45200	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-8 715,92		0
45200	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-663,93		0
45200	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	99 140,71	108 000	111 500
45200	112013	Kjemikalier, veisalt	42 019,20	36 000	37 000
45200	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	11 600,00	12 000	16 000
45200	113020	Telefon	385,27		0
45200	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		5 000	0
45200	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	5 765,05		6 000
45200	118000	Energi	433 042,04	770 000	823 000
45200	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	131 315,00	150 000	150 000
45200	119010	Leie av grunn, festeavgifter	29 097,00	30 000	30 000
45200	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	121 119,25	150 000	150 000
45200	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	1 887,16		0
45200	122000	Leie av driftsmidler	20 218,58	21 000	26 000
45200	123010	Vedlikehold bygninger	1 437 463,23	167 000	167 000
45200	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	24 266,92	18 000	18 000
45200	142910	Mva kompensasjon - full sats	504 791,62		200 000
45200	142920	Mva kompensasjon - middels sats	36,17		0
45200	142940	Mva komp - konvertering		200 000	0
45200	147050	Tapte kundefordringer	13 129,00		0
45200	150030	Forsinkelsesrente	115,54		0
45200	159020	Avskrivninger fast eiendom	1 252 169,00	1 252 200	1 252 200
45200	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-105 258,50	-99 000	-50 000
45200	171000	Sykelønnsrefusjon	-61 815,00		0
45200	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-4 708,78		0
45200	172840	Mva komp - konvertering		-800 000	0
45200	172910	Mva kompensasjon - full sats	-504 791,62		-200 000
45200	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-36,17		0
45200	172940	Mva komp - konvertering		-200 000	0
45200	177000	Refusjon fra andre (private)	-1 095,00		0
45200	194000	Bruk av disposisjonsfond	-1 300 000,00		0
Totalt 45200			4 751 744,37	4 612 700	5 630 700
Vestgård skole					
45210	101000	Fast lønn	780 709,08	820 500	834 000
45210	101042	Kveld/natt faste tillegg	16 562,07	15 000	15 000
45210	102000	Lønn vikarer	211,68		0
45210	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	1 161,58	3 000	0
45210	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	33 826,46		0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45210	102030	Lønn ferievikarer		8 000	8 000
45210	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn		1 000	0
45210	103000	Lønn ekstrahjelp	7 010,94	7 000	12 500
45210	109000	Arbeidsgivers andel KLP	54 962,53	128 500	139 500
45210	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	63 163,49		0
45210	109040	Gruppelivforsikring	2 933,59	2 500	2 500
45210	109900	Arbeidsgiveravgift	104 897,81	139 000	142 500
45210	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepengar	13 882,86		0
45210	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	7 749,63		0
45210	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	8 906,06		0
45210	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0,00		0
45210	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepengar ref.	0,00		0
45210	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	72 054,29	80 000	80 000
45210	112030	Andre tjenester	1 980,00		0
45210	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	4 345,00	5 500	6 000
45210	113020	Telefon	750,00	1 000	1 000
45210	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		1 000	1 000
45210	118000	Energi	253 773,99	300 000	320 000
45210	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	34 316,00	50 000	50 000
45210	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	55 651,25	56 000	56 000
45210	123010	Vedlikehold bygninger	57 193,33	50 000	50 000
45210	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	14 457,37	12 500	13 000
45210	142910	Mva kompensasjon - full sats	94 392,93		95 000
45210	142940	Mva komp - konvertering		75 000	0
45210	150030	Forsinkelsesrente	93,10		0
45210	159020	Avskrivninger fast eiendom	348 328,00	348 300	348 300
45210	171000	Sykelønnsrefusjon	-3 918,00		0
45210	171002	Avsatte feriepengar refusjon	0,00		0
45210	172910	Mva kompensasjon - full sats	-94 392,93		-95 000
45210	172940	Mva komp - konvertering		-75 000	0
Totalt 45210			1 935 002,11	2 028 800	2 079 300
Brekkeåsen barnehage					
45220	101000	Fast lønn	248 262,46	255 500	260 000
45220	101042	Kveld/natt faste tillegg	17 228,86	15 000	17 000
45220	102002	Lønn sykevikar > 16 dagar Kommunal		3 000	0
45220	102030	Lønn ferievikarer	9 052,99	9 000	9 000
45220	102037	Ferie vikar kveld/natt	1 411,20		0
45220	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn		3 000	0
45220	103000	Lønn ekstrahjelp	14 966,34	10 000	11 000
45220	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	2 273,60		0
45220	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	705,60		0
45220	104000	Overtidslønn	3 779,08	10 000	10 000
45220	109000	Arbeidsgivers andel KLP	16 809,75	44 500	50 000
45220	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	19 318,66		0
45220	109040	Gruppelivforsikring	1 089,62	1 000	1 000
45220	109900	Arbeidsgiveravgift	37 629,47	49 000	50 500
45220	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepengar	4 497,07		0
45220	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	2 370,21		0
45220	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	2 723,91		0
45220	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	13 936,64	14 000	14 500
45220	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	1 450,00	2 000	2 000
45220	118000	Energi	56 949,05	55 000	80 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45220	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	6 456,00	7 500	7 500
45220	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	21 066,00	22 000	22 500
45220	123010	Vedlikehold bygninger	146 143,60	150 000	50 000
45220	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	250,25	10 000	5 000
45220	142910	Mva kompensasjon - full sats	54 319,41	25 000	50 000
45220	159020	Avskrivninger fast eiendom	72 201,00	72 200	72 200
45220	172910	Mva kompensasjon - full sats	-54 319,41	-25 000	-50 000
45220	195000	Bruk av bundne fond		-100 000	0
Totalt 45220			700 571,36	632 700	662 200
Finlandsskogen barnehage					
45230	101000	Fast lønn	292 970,51	357 000	373 000
45230	101042	Kveld/natt faste tillegg	27 048,00	24 000	31 000
45230	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	7 374,26	3 000	3 000
45230	102030	Lønn ferievikarer	5 095,88	10 000	10 000
45230	102037	Ferie vikar kveld/natt	917,28		0
45230	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	846,72		1 000
45230	103000	Lønn ekstrahjelp	772,48	10 000	5 000
45230	104000	Overtidslønn	755,82	2 000	1 000
45230	109000	Arbeidsgivers andel KLP	20 016,62	61 000	69 000
45230	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	23 004,17		0
45230	109040	Gruppelivforsikring	1 320,86	1 000	1 000
45230	109900	Arbeidsgiveravgift	42 458,67	66 500	69 500
45230	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	5 072,66		0
45230	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	2 822,30		0
45230	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 243,61		0
45230	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	37 446,15	40 000	40 000
45230	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	2 900,00		4 000
45230	113020	Telefon	762,32		0
45230	118000	Energi	100 024,85	140 000	150 000
45230	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	11 613,00	15 000	15 000
45230	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	3 040,00		0
45230	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	42 224,50	45 000	52 000
45230	123010	Vedlikehold bygninger	47 844,89	40 000	40 000
45230	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	6 243,77	7 000	7 000
45230	142910	Mva kompensasjon - full sats	34 577,66	40 000	40 000
45230	159020	Avskrivninger fast eiendom	34 235,00	34 200	34 200
45230	172910	Mva kompensasjon - full sats	-34 577,66	-40 000	-40 000
Totalt 45230			720 054,32	855 700	905 700
Løkkerud					
45240	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	24 118,40	25 000	26 000
45240	118000	Energi	28 880,09	40 000	40 000
45240	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	5 381,00	7 000	7 000
45240	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	1 784,00	5 000	5 000
45240	123010	Vedlikehold bygninger	2 906,64	25 000	25 000
45240	142910	Mva kompensasjon - full sats	13 967,44	5 000	0
45240	159020	Avskrivninger fast eiendom	22 897,00	22 900	22 900
45240	172910	Mva kompensasjon - full sats	-13 967,44	-5 000	0
Totalt 45240			85 967,13	124 900	125 900
Gjøkeredet					
45250	101000	Fast lønn	50 996,99	94 000	94 000
45250	101041	Lørdag/søndag faste tillegg		2 000	2 000
45250	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	294,00		0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45250	102000	Lønn vikarer		3 000	0
45250	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	3 875,84		0
45250	103000	Lønn ekstrahjelp	1 371,14	28 000	3 000
45250	104000	Overtidslønn	27 217,53		0
45250	109000	Arbeidsgivers andel KLP	3 157,96	9 500	16 000
45250	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	3 629,28		0
45250	109040	Gruppelivforsikring	203,22		500
45250	109900	Arbeidsgiveravgift	10 572,93	13 000	16 500
45250	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	1 265,25		0
45250	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	445,28		0
45250	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	511,72		0
45250	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	0,00		0
45250	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	0,00		0
45250	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.		6 000	7 000
45250	123010	Vedlikehold bygninger	22 344,44	30 000	30 000
45250	142910	Mva kompensasjon - full sats	5 573,41		0
45250	142940	Mva komp - konvertering		5 000	0
45250	171000	Sykelønnsrefusjon	0,00		0
45250	171002	Avsatte feriepenger refusjon	0,00		0
45250	172910	Mva kompensasjon - full sats	-5 573,41		0
45250	172940	Mva komp - konvertering		-5 000	0
Totalt 45250			125 885,58	185 500	169 000
Solhaug barnehage					
45260	101000	Fast lønn	259 524,47	271 500	278 000
45260	101042	Kveld/natt faste tillegg	17 410,68	17 000	18 000
45260	102000	Lønn vikarer		12 000	6 000
45260	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal	12 449,64		0
45260	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	94 371,51		0
45260	102004	Lønn sykevikar < 16 dager Kommunal	9 959,71		0
45260	102030	Lønn ferievikarer	16 608,42		0
45260	102037	Ferie vikar kveld/natt	2 234,40		0
45260	102042	Avtalefestede tillegg - uten refusjon	15 264,48		0
45260	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn	1 599,36	2 000	0
45260	103000	Lønn ekstrahjelp	10 544,46	6 000	11 000
45260	109000	Arbeidsgivers andel KLP	22 013,93	47 000	50 500
45260	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	25 299,55		0
45260	109040	Gruppelivforsikring	886,40	1 000	1 000
45260	109900	Arbeidsgiveravgift	55 513,67	50 500	51 500
45260	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	6 646,69		0
45260	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	3 103,96		0
45260	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 567,24		0
45260	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-20 820,60		0
45260	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-557,19		0
45260	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	15 982,72	16 000	16 500
45260	112030	Andre tjenester	1 980,00		0
45260	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	1 450,00	1 500	2 000
45260	118000	Energi	84 606,98	80 000	80 000
45260	118500	Forsikringer og utgifter til vakhold og sikring	5 918,00	6 500	6 500
45260	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	23 287,25	25 000	25 000
45260	123010	Vedlikehold bygninger	104 208,34	60 000	510 000
45260	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	1 245,00	4 000	4 000
45260	142910	Mva kompensasjon - full sats	51 510,93	30 000	50 000

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45260	147000	Overføringer til andre (private)	1 880,00		0
45260	159020	Avskrivninger fast eiendom	166 854,00	166 900	166 900
45260	171000	Sykelønnsrefusjon	-148 176,00		0
45260	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-3 951,40		0
45260	172910	Mva kompensasjon - full sats	-51 510,93	-30 000	-50 000
45260	195000	Bruk av bundne fond			-450 000
Totalt 45260			790 905,67	766 900	776 900
Solliakompleks					
45300	101000	Fast lønn	480 963,14	450 000	458 000
45300	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	58 686,79		0
45300	101042	Kveld/natt faste tillegg	6 115,20		0
45300	103000	Lønn ekstrahjelp		20 000	20 000
45300	104000	Overtidslønn		8 000	8 000
45300	105093	Telefongodtgjørelse	1 350,00	1 000	1 000
45300	105094	Motpost fordel fri telefon	-1 350,00		-1 000
45300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	28 917,79	70 500	77 500
45300	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	33 242,22		0
45300	109040	Gruppelivforsikring	1 589,40	1 500	1 500
45300	109900	Arbeidsgiveravgift	68 850,72	78 000	79 500
45300	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	8 516,70		0
45300	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	4 077,41		0
45300	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	4 687,14		0
45300	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	280 693,24	260 000	265 000
45300	112051	Arbeidstøy ikke oppgavepliktig	1 426,40		3 000
45300	113020	Telefon	265,50		0
45300	116001	Reisegodtgjørelse - kurs		10 000	0
45300	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	14 993,20		11 000
45300	118000	Energi	834 291,91	825 000	886 500
45300	118010	Elektrisk kraft, fyr	27 865,48		0
45300	118500	Forsikringer og utgifter til vakt hold og sikring	108 546,00	120 000	120 000
45300	119010	Leie av grunn, festeavgifter	7 535,00	8 000	8 000
45300	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	315 301,75	335 000	351 000
45300	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	6 881,13		0
45300	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	2 992,50		0
45300	123010	Vedlikehold bygninger	674 997,77	257 000	257 000
45300	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	71 017,12	40 000	40 000
45300	142910	Mva kompensasjon - full sats	505 966,57	300 000	300 000
45300	150030	Forsinkelsesrente	180,75		0
45300	159020	Avskrivninger fast eiendom	1 133 361,00	1 135 400	1 135 400
45300	159030	Avskrivninger utstyr	96 096,00	96 100	96 100
45300	170000	Refusjon fra staten	-55 200,00		0
45300	172810	Mva kompensasjon - full sats	-19 307,92		0
45300	172910	Mva kompensasjon - full sats	-505 966,57	-300 000	-300 000
45300	194000	Bruk av disposisjonsfond	-300 000,00		0
Totalt 45300			3 897 583,34	3 715 500	3 817 500
Vestgårdveien					
45330	101000	Fast lønn	38 973,48	36 000	37 500
45330	109000	Arbeidsgivers andel KLP	2 176,11	5 500	6 000
45330	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	2 500,90		0
45330	109040	Gruppelivforsikring	83,82		0
45330	109900	Arbeidsgiveravgift	4 918,33	6 000	6 000
45330	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	588,76		0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45330	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	306,87		0
45330	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	352,62		0
45330	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	9 485,39	7 000	8 000
45330	113020	Telefon		500	500
45330	118000	Energi	86 915,72	85 000	98 000
45330	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	8 855,00	10 000	10 000
45330	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	33 599,20	39 000	39 000
45330	123010	Vedlikehold bygninger	99 428,87	30 000	30 000
45330	142910	Mva kompensasjon - full sats	48 948,94	25 000	25 000
45330	150030	Forsinkelsesrente	28,16		0
45330	159020	Avskrivninger fast eiendom	86 425,00	86 500	86 500
45330	172840	Mva komp - konvertering		-82 500	0
45330	172910	Mva kompensasjon - full sats	-48 948,94	-25 000	-25 000
Totalt 45330			374 638,23	223 000	321 500
Trygdeboliger					
45340	101000	Fast lønn	66 796,11	69 500	71 500
45340	109000	Arbeidsgivers andel KLP	4 122,98	10 500	11 500
45340	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	4 738,39		0
45340	109040	Grupplivforsikring	167,63		0
45340	109900	Arbeidsgiveravgift	8 432,80	11 500	12 000
45340	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	1 009,06		0
45340	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	581,35		0
45340	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	668,10		0
45340	118000	Energi	8 811,59	15 000	16 000
45340	123010	Vedlikehold bygninger	213 146,96	40 000	40 000
45340	142910	Mva kompensasjon - full sats	45 525,47	15 000	15 000
45340	159020	Avskrivninger fast eiendom	6 710,00	6 700	6 700
45340	172910	Mva kompensasjon - full sats	-45 525,47	-15 000	-15 000
Totalt 45340			315 184,97	153 200	157 700
Solhaug helsesenter					
45350	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	2 935,00		0
45350	123010	Vedlikehold bygninger	0,50		0
Totalt 45350			2 935,50	0	0
Doktorsvingen					
45370	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	767,19	2 000	2 000
45370	118000	Energi	26 051,40	18 000	23 000
45370	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring		1 500	1 500
45370	119510	Kommunale eiendomsgebyrer		8 000	8 000
45370	123010	Vedlikehold bygninger	13 160,58	15 000	15 000
45370	142910	Mva kompensasjon - full sats	9 992,16	6 000	0
45370	172910	Mva kompensasjon - full sats	-9 992,16	-6 000	0
Totalt 45370			39 979,17	44 500	49 500
Utleieboliger					
45600	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.		3 000	3 000
45600	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	3 500,00	4 000	4 000
45600	119000	Leie av lokaler og grunn	170 772,00	157 000	162 000
45600	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	354,00		0
45600	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	7 209,25	10 000	10 000
45600	123010	Vedlikehold bygninger	77 519,64	25 000	25 000
45600	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	460,00		0
45600	142910	Mva kompensasjon - full sats	4 319,77	5 000	0
45600	159020	Avskrivninger fast eiendom	34 507,00	34 500	34 500

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45600	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-353 196,00	-363 000	-374 000
45600	172910	Mva kompensasjon - full sats	-4 319,77	-5 000	0
Totalt 45600			-58 874,11	-129 500	-135 500
Bygdetun					
45700	108001	Godtgjørelse, folkevalgte politikere. råd/utvalg		10 000	0
45700	108002	Møtegodtgjørelse	10 317,00		11 000
45700	109900	Arbeidsgiveravgift	1 454,70	1 500	1 500
45700	113020	Telefon	806,85	2 000	2 000
45700	118000	Energi	4 297,53	20 000	20 000
45700	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	11 412,00	15 000	15 000
45700	119010	Leie av grunn, festeavgifter		5 500	0
45700	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	2 150,50	2 500	2 500
45700	123010	Vedlikehold bygninger	7 031,32	25 000	25 000
45700	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	12 552,84	10 000	15 000
45700	142910	Mva kompensasjon - full sats	6 167,46	5 000	0
45700	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	28 000,00		0
45700	159020	Avskrivninger fast eiendom	110 892,00	110 900	110 900
45700	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-324,00		0
45700	172910	Mva kompensasjon - full sats	-6 167,46	-5 000	0
Totalt 45700			188 590,74	202 400	202 900
Parker og anlegg					
45710	101000	Fast lønn	297 970,53	312 000	320 000
45710	104000	Overtidslønn	9 126,36		0
45710	109000	Arbeidsgivers andel KLP	18 554,30	47 000	51 500
45710	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	21 323,75		0
45710	109040	Gruppelivforsikring	754,35	1 000	1 000
45710	109900	Arbeidsgiveravgift	38 767,71	51 000	52 500
45710	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	4 639,38		0
45710	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	2 616,18		0
45710	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	3 006,64		0
45710	118000	Energi	32 676,76	43 000	43 000
45710	119010	Leie av grunn, festeavgifter	10 648,00	11 000	11 500
45710	119510	Kommunale eiendomsgebyrer	1 212,00	6 000	6 000
45710	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	198,40	2 500	0
45710	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	12 229,00	10 000	12 500
45710	123010	Vedlikehold bygninger	20 926,96	18 000	18 000
45710	123020	Vedlikehold anlegg, veier, P-plasser	4 881,60	12 000	12 000
45710	124000	Serviceavtaler, rep. og vaktmestertjenester	3 581,00	4 000	4 000
45710	135000	Kjøp fra kommuner	39 532,00	96 000	100 000
45710	142910	Mva kompensasjon - full sats	25 064,43	10 000	30 000
45710	142920	Mva kompensasjon - middels sats	36,88		0
45710	172810	Mva kompensasjon - full sats	-41 000,00		0
45710	172910	Mva kompensasjon - full sats	-25 064,43	-10 000	-30 000
45710	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-36,88		0
Totalt 45710			481 644,92	613 500	632 000
Nes lensemuseum					
45720	101000	Fast lønn	34 852,52	35 000	35 500
45720	109000	Arbeidsgivers andel KLP	2 061,62	5 500	5 500
45720	109020	Ekstra arbeidsgivers andel KLP	2 369,32		0
45720	109040	Gruppelivforsikring	83,82		500
45720	109900	Arbeidsgiveravgift	4 399,46	5 500	6 000
45720	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	526,55		0

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
45720	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	290,69		0
45720	109911	Arbeidsgiveravgift, ekstra andel pensjon	334,05		0
45720	115001	Kursavgifter	5 860,00		0
45720	118000	Energi	9 053,04	11 000	15 000
45720	119010	Leie av grunn, festeavgifter	5 500,00	5 500	5 500
45720	123010	Vedlikehold bygninger	87 887,16	25 000	25 000
45720	142910	Mva kompensasjon - full sats	10 018,20	10 000	10 000
45720	159020	Avskrivninger fast eiendom	30 494,00	30 500	30 500
45720	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-68 681,92		0
45720	172810	Mva kompensasjon - full sats	-30 750,00		0
45720	172910	Mva kompensasjon - full sats	-10 018,20	-10 000	-10 000
Totalt 45720			84 280,31	118 000	123 500
Totalt Næring og teknikk			20 733 686,75	21 804 400	23 882 400

Ansvar	Art	Bevilgningsart	R 2010	B 2011	B 2012
Kap 1.8 Inntekter					
Skatteinntekter					
80000	187000	Skatt på inntekt og formue	-67 892 163,37	-63 745 000	-67 354 000
80000	187400	Eiendomsskatt annen eiendom	-11 642 999,50	-11 250 000	-12 250 000
Totalt 80000			-79 535 162,87	-74 995 000	-79 604 000
Statlige tilskudd					
81000	145000	Overføring til kommuner	328 295,00		
81000	180000	Rammetilskudd	-55 707 710,00	-87 366 000	-99 237 000
81000	181000	Andre statlige overføringer	-4 985 883,00	-4 500 000	-3 860 000
Totalt 81000			-60 365 298,00	-91 866 000	-103 097 000
Finans					
82000	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	512 682,50		200 000
82000	150000	Renteutgifter, provisjoner og andre fin. utgifter	1 524 853,97	1 475 000	1 518 000
82000	150090	Rentekostnader/gebyrer lån (Lånemodul)		250 000	370 000
82000	151000	Avdragsutgifter på lån (Lånemodul)	3 241 522,00	3 190 000	3 465 000
82000	165000	Annet avgiftspliktig salg.	-1 332 000,00		-1 000 000
82000	187700	Andre direkte og indirekte skatter	-21 256,00		
82000	189000	Overføringer fra andre (private)	0,00	-1 000 000	
82000	190000	Renteinntekter	-1 237 714,85	-1 400 000	-1 400 000
82000	190002	Renteinntekter startlån (Lånemodul)	-157 828,55	-200 000	-320 000
82000	190040	Morarenter	-34 989,00		
82000	190500	Utbytte og eieruttak	-3 001 120,00	-2 000 000	-2 000 000
82000	199000	Motpost avskrivninger	-6 898 444,00	-6 867 300	-6 967 700
Totalt 82000			-7 404 293,93	-6 552 300	-6 134 700
Overføring til kapital					
85000	154000	Avsetninger til disposisjonsfond	6 763 630,00		
85000	157000	Overføring til investeringsregnskapet	1 429 424,44	1 463 500	4 055 000
85000	158000	Regnskapsmessig mindreforbruk	3 706 854,78		
85000	193000	Bruk av tidligere års regnskapsmess. mindreforbruk	-7 665 129,70		
Totalt 85000			4 234 779,52	1 463 500	4 055 000
Totalt 1.8 Inntekter			-143 069 975,28	-171 949 800	-184 780 700

BUDSJETTKOMETARER 2012

SKIPTVET MENIGHETSRAAD MED FELLESRAADSFUNKSJON

KAP. 100 – KIRKELIG ADMINISTRASJON

Menighetsrådet ønsker å øke stilling sekretær og/eller menighetspedagog med til sammen 10%. Dette har ikke kommunens administrasjon funnet plass til i bevilgninger til drift. Kr. 50.000.- er behovet.

KAP. 200 – KIRKE

Menighetsrådet ønsker å bygge opp kapital til rehabilitering av kirketårnet utvendig i løpet av 5-7 år. Nytt kobberog samtidig nødvendig utskifting av treverk på tårnet. Det var ønskelig å få bevilget 200.000 til dette i 2012. Kirkevergen anbefaler kr. 100.00,- ut fra kommuneadministrasjonens forslag til total bevilgning.

Det er nødvendig med 20 års service på kirkeorgelet. Dette er det satt av kr. 150.000,- til

KAP. 300 – KIRKEGÅRD

Utvidelse av kirkegården krever store bevilgninger hvert år i minst 5-7 år framover . Det var ønskelig å få bevilget 200.000 til dette i 2012. Kirkevergen anbefaler kr. 100.00,- ut fra kommuneadministrasjonens forslag til total bevilgning.

GENERELLE KOMMENTARER

Lønn og løpende driftsutgifter er lagt inn i budsjettet med nødvendige justeringer. Nytt Menighetsråd med fellesrådsfunksjon skal ha sitt første møte 17. november. Da blir budsjett vedtatt. Det kan komme endringer i dette budsjettfors som er kirkevergens forslag.

Kirkeverge, Terje Stenholt 1.11.2011

Funk	Art	Tekst Art	R 2010	B 2011	B 2012
Investeringer					
100	097000	Overføringer fra driftsregnskapet	-4 936,00	-5 000	-5 000
100	052050	Utlån, kjøp av aksjer og andeler	4 936,00	5 000	5 000
Sum Investeringer				0	0
Drift					
Kirkelig administrasjon					
100	101000	Fast lønn	485 299,38	515 000	535 000
100	105093	Telefongodtgjørelse	2 161,08	2 000	
100	109000	Arbeidsgivers andel KLP	59 248,02	77 200	80 000
100	109040	Gruppelivsforsikring	2 714,13		2 000
100	109041	Ulykkesforsikring	691,36		1 000
100	109545	Fritidsforsikring		3 000	
100	109900	Arbeidsgiveravgift	61 094,55	83 500	87 000
100	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	7 331,50		
100	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	8 354,00		
100	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-2 033,71		
100	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-137,74		
100	110000	Kontormateriell	12 230,41	10 000	12 000
100	111050	Aktivitetsrel. forbruksmatr., utstyr og tjenester	618,00	2 000	
100	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	14 594,18	20 000	28 000
100	112010	Renholds- og renovasjonsart.	9 744,09	5 000	
100	113000	Post, bank, telefon, internett/bredbånd	37 106,04	30 000	20 000
100	113010	Banktjenester	0,00		
100	114000	AnnONSE, reklame, informasjon		4 000	
100	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	15 160,76	20 000	20 000
100	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		8 000	5 000
100	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	8 764,35	2 000	2 000
100	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	717,23	1 500	
100	118000	Energi	38 039,98	40 000	0
100	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	0,00	2 000	4 000
100	118510	Yrkesskadeforsikring, lovpålagt	1 436,25	1 000	2 000
100	119000	Leie av lokaler og grunn		7 000	
100	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	83 763,95	75 000	85 000
100	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		21 000	20 000
100	122000	Leie av driftsmidler	23 833,74	25 000	25 000
100	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	5 100,00	5 000	
100	139050	Kalk. utgifter ved komm. tjenesteyting	50 000,00	75 000	200 000
100	142910	Mva kompensasjon - full sats	45 486,74		
100	142920	Mva kompensasjon - middels sats	6,36		
100	142930	Mva kompensasjon - lav sats	122,22		
100	142940	Mva komp - konvertering		65 000	49 000
100	147050	Tapte kundefordringer	786,00		
100	150000	Renteutgifter, provisjoner og andre fin. utgifter	142,00		
100	157000	Overføring til investeringsregnskapet	4 936,00	5 000	5 000
100	158000	Regnskapsmessig mindreforbruk	118 794,03		
100	170000	Refusjon fra staten	-1 552,00		
100	171000	Sykelønnsrefusjon	-15 515,56		
100	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-976,85		
100	172910	Mva kompensasjon - full sats	-45 486,74		
100	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-6,36		

Funk	Art	Tekst Art	R 2010	B 2011	B 2012
100	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-122,22		
100	172940	Mva komp - konvertering		-65 000	-49 000
100	177050	Refusjon fra andre (private)	-4 500,00		
100	179050	Kalk. inntekter ved komm. tjenesteyting	-50 000,00	-75 000	-200 000
100	183050	Tilskudd fra kommunen/komm. institusjoner	-2 564 200,00	-3 324 800	-3 188 000
100	187050	Tilskudd/gaver fra andre	-22 243,00		
100	190000	Renteinntekter	-20 497,02		
Totalt 100			-1 628 994,85	-2 360 600	-2 255 000
Kirke					
200	101000	Fast lønn	473 150,82	532 600	557 000
200	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	27 823,08		
200	101040	Avtalefestede tillegg		8 000	
200	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	10 591,57	2 000	11 000
200	101043	Heligdagstillegg i følge turnus	27 430,04	7 000	23 000
200	102000	Lønn vikarer	1 197,70	8 000	
200	102001	Lønn vikar foreldreperm m/ref Kommunal		15 000	
200	102002	Lønn sykevikar > 16 dager Kommunal	26 393,26	10 000	
200	102011	Lønn permisjonsvikar Kommunal	7 077,55		
200	102030	Lønn ferievikarer	8 620,50	25 000	
200	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	1 048,60		
200	102040	Vikar lørdag/søndag m/refusjon/syk og foreldre		2 500	
200	102041	Vikar lørdag/søndag u/refusjon/permisjon m/lønn	1 097,60		
200	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn		12 000	
200	102080	Påløpte feriepenge - vikarer		6 500	
200	103000	Lønn ekstrahjelp			25 000
200	103010	Engasjementer	68,00		
200	103040	Avtalefestede tillegg		2 000	2 000
200	104000	Overtidslønn	21 474,96	3 000	3 000
200	105010	Honorar	3 000,00		5 000
200	105093	Telefongodtgjørelse	1 908,00	2 000	
200	106090	Annen godtgjøring		4 000	
200	109000	Arbeidsgivers andel KLP	62 415,91	79 900	84 000
200	109040	Gruppelivsforsikring	1 494,06		1 500
200	109041	Ulykkesforsikring	439,09		
200	109545	Fritidsforsikring		2 000	2 000
200	109900	Arbeidsgiveravgift	76 247,58	86 000	91 000
200	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenge	9 373,23		
200	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	8 800,52		
200	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-5 106,43		
200	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenge ref.	-451,17		
200	111050	Aktivitetsrel. forbruksmatr., utstyr og tjenester	4 034,85	6 000	150 000
200	112000	Samlepost annet forbruksmateriell, råvarer og tjen.	4 631,43	8 000	5 000
200	114000	Annonse, reklame, informasjon	15 922,75	15 000	20 000
200	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	2 190,00	3 000	3 000
200	116000	Utg/godtgj. reise og diett, bil .mv		2 000	2 000
200	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	2 783,90		3 000
200	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende	12 759,92	7 500	12 000
200	116590	Annen godtgjørelse		7 500	
200	117001	Ikke oppg.pl. reiseutgifter (tog, buss mv.)	60,00		
200	118000	Energi	51 392,37	55 000	100 000
200	118500	Forsikringer og utgifter til vakhold og sikring	25 599,00	35 000	30 000

Funk	Art	Tekst Art	R 2010	B 2011	B 2012
200	118510	Yrkesskadeforsikring, lovpålagt	872,36		1 000
200	119000	Leie av lokaler og grunn	2 200,00	2 000	2 000
200	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	7 620,00	10 000	10 000
200	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	9 891,56	236 000	150 000
200	124010	Snøbrøytingsavtaler	680,00	3 000	
200	126550	Vakthold og vektertjenester, alarmsystemer	19 045,25	20 000	13 000
200	142910	Mva kompensasjon - full sats	27 672,35		50 000
200	142920	Mva kompensasjon - middels sats	141,43		
200	142940	Mva komp - konvertering		30 000	
200	146550	Overføring av ofring/innsamlede midler til andre	71 255,00	120 000	120 000
200	147040	Tilskudd /gaver til andre		5 000	5 000
200	159000	Avskrivninger anlegg	24 740,00		
200	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-500,00		
200	171000	Sykelønnsrefusjon	-36 215,57		
200	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-3 199,67		
200	172910	Mva kompensasjon - full sats	-27 672,35		-50 000
200	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-141,43		
200	172940	Mva komp - konvertering		-30 000	
200	177050	Refusjon fra andre (private)	-5 000,00	-5 000	
200	186050	Offer/innsamling til egen virksomhet	-36 475,00	-40 000	-40 000
200	186550	Offer/innsamling til annen virksomhet	-71 255,00	-120 000	-120 000
200	199000	Motpost avskrivninger	-24 740,00		
Totalt 200			842 387,62	1 177 500	1 270 500
Kirkegård					
300	101000	Fast lønn	251 904,08	265 900	274 000
300	101040	Avtalefestede tillegg		7 000	
300	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	7 750,19		7 500
300	102030	Lønn ferievikarer	41 141,10	32 000	20 000
300	102036	Ferie vikar lørdag/søndag	333,20		
300	102043	Vikar kveld/natt u/refusjon/permisjon m/lønn		5 000	
300	102080	Påløpte feriepenger - vikarer		5 000	
300	103000	Lønn ekstrahjelp	40 013,46	25 000	20 000
300	103080	Påløpte feriepenger - ekstrahjelp		4 000	
300	104000	Overtidslønn	1 452,71	8 000	5 000
300	104080	Påløpte feriepenger - overtid		1 000	
300	109000	Arbeidsgivers andel KLP	34 370,56	35 000	41 000
300	109040	Gruppelivforsikring	876,36		1 000
300	109041	Ulykkesforsikring	257,59		
300	109900	Arbeidsgiveravgift	42 568,11	55 000	52 000
300	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	5 897,57	1 500	
300	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	4 846,24	1 000	
300	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-2 335,80		
300	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-238,26		
300	111050	Aktivitetsrel. forbruksmatr., utstyr og tjenester	32 625,00	30 000	40 000
300	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	74 451,36	220 000	120 000
300	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	2 471,51	5 000	5 000
300	118500	Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	3 329,00	10 000	7 500
300	118510	Yrkesskadeforsikring, lovpålagt	511,75		500
300	119000	Leie av lokaler og grunn	11 979,00	10 000	7 000
300	119500	Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	10 823,80	20 000	22 000
300	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	5 200,00	15 000	10 000

Funk	Art	Tekst Art	R 2010	B 2011	B 2012
300	123000	Vedlikehold , byggetjenester og nybygg	1 835,00	110 000	10 000
300	124010	Snøbrøytingsavtaler		30 000	
300	125000	Materialer til vedlikehold, påkostning og nyanlegg	3 637,50	6 000	4 000
300	127000	Andre tjenester (som inngår i tj.produksjon)	86 047,95		
300	142910	Mva kompensasjon - full sats	45 314,14		20 000
300	142930	Mva kompensasjon - lav sats	22,11		
300	142940	Mva komp - konvertering		20 000	
300	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-31 543,95	-64 000	-30 000
300	162009	Salg varer/tjen utenfor avg.omr., administrasjon	-4 136,00		-5 000
300	163000	Husleie, festeavgifter, utleieinntekter	-63 119,40	-90 000	-90 000
300	170000	Refusjon fra staten	-2 000,00		
300	171000	Sykkelønsrefusjon	-16 566,00		
300	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-1 689,74		
300	172910	Mva kompensasjon - full sats	-45 314,14		-20 000
300	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-22,11		
300	172940	Mva komp - konvertering		-20 000	
300	194050	Bruk av ubundne fond	-200 000,00		
Totalt 300			342 693,89	747 400	521 500
Menighetsråd					
400	105015	Trekkpliktige stipend		6 000	
400	108001	Godtgjørelse, folkevalgte politikere. råd/utvalg		22 000	
400	108002	Møtegodtgjørelse	45 839,00	19 000	50 000
400	109900	Arbeidsgiveravgift	6 463,32	7 500	7 500
400	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	79 744,53	40 000	50 000
400	112010	Renholds- og renovasjonsart.	1 319,65		
400	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	7 576,70	19 900	30 000
400	116590	Annen godtgjørelse		2 000	
400	119000	Leie av lokaler og grunn	7 200,00	3 000	3 000
400	120000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler		500	
400	142910	Mva kompensasjon - full sats	7 945,74		5 000
400	142920	Mva kompensasjon - middels sats	220,43		
400	142930	Mva kompensasjon - lav sats	176,89		
400	142940	Mva komp - konvertering		5 000	
400	147040	Tilskudd /gaver til andre	9 900,00		
400	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-2 450,00		
400	172910	Mva kompensasjon - full sats	-7 945,74		-5 000
400	172920	Mva kompensasjon - middels sats	-220,43		
400	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-176,89		
400	172940	Mva komp - konvertering		-5 000	
400	177050	Refusjon fra andre (private)	-1 248,00		
400	194050	Bruk av ubundne fond	-9 900,00		
400	195000	Bruk av bundne fond		-9 900	
Totalt 400			144 445,20	110 000	140 500
Diakoniutvalg					
401	111050	Aktivitetsrel. forbruksmatr., utstyr og tjenester	1 208,90		1 000
401	112000	Samlepost annet forbruksmateriell,råvarer og tjen.	731,82	2 000	1 000
401	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)		2 000	2 000
401	142910	Mva kompensasjon - full sats	64,18		
401	162000	Salg varer/tjen utenfor avg.omr.	-500,00		
401	172910	Mva kompensasjon - full sats	-64,18		
401	186050	Offer/innsamling til egen virksomhet		-2 500	-2 500

Funk	Art	Tekst Art	R 2010	B 2011	B 2012
Totalt 401			1 440,72	1 500	1 500
Konfirmantarbeide					
411	101000	Fast lønn	184 173,75	197 000	202 000
411	101030	Lønn vikarer ledig stilling Kommunal	6 537,04		
411	101040	Avtalefestede tillegg		7 700	8 000
411	101041	Lørdag/søndag faste tillegg	156,80		
411	101042	Kveld/natt faste tillegg	672,00		
411	101046	Lørdag/søndag faste tillegg vikar ledig stilling	156,80		
411	101047	Kveld/natt faste tillegg vikar ledig stilling / ul	112,00		
411	102000	Lønn vikarer		2 000	
411	103041	Tillegg ekstrahjelp / engasjement lørdag/søndag	3 038,00		
411	103042	Tillegg ekstrahjelp /engasjement kveld og natt	4 158,00		
411	105010	Honorar	1 000,00		1 000
411	109000	Arbeidsgivers andel KLP	23 224,58	25 000	30 000
411	109040	Grupplivforsikring	1 095,45		1 000
411	109041	Ulykkesforsikring	321,96		
411	109545	Fritidsforsikring		1 000	
411	109900	Arbeidsgiveravgift	25 394,06	31 000	
411	109908	Arbeidsgiveravgift avsatte feriepenger	3 006,41	1 000	34 000
411	109910	Arbeidsgiveravgift andel pensjon	3 274,69	500	
411	109912	Arbeidsgiveravgift av refusjon	-1 390,26		
411	109913	Arbeidsgiveravgift av feriepenger ref.	-303,21		
411	110000	Kontormateriell	528,00		
411	111050	Aktivitetsrel. forbruksmatr., utstyr og tjenester	62 240,02	75 000	100 000
411	113000	Post, bank, telefon, internett/bredbånd	1 899,46	3 500	
411	115000	Opplæring, kurs (ikke oppgavepliktig)	4 105,99	3 000	5 000
411	116080	Annen transport km-godtgjørelse, oppgavepliktig	2 242,40	1 500	2 000
411	116506	Godtgjørelse selvstendig næringsdrivende		2 000	
411	118510	Yrkesskadeforsikring, lovpålagt	639,64		
411	119000	Leie av lokaler og grunn	5 350,00	4 000	5 000
411	142910	Mva kompensasjon - full sats	1 037,78		2 000
411	142920	Mva kompensasjon - middels sats	0,00		
411	142930	Mva kompensasjon - lav sats	1 375,31		
411	142940	Mva komp - konvertering		6 000	
411	161050	Betaling fra deltakere	-23 000,00	-25 000	-65 000
411	171000	Sykelønnsrefusjon	-9 860,00		
411	171002	Avsatte feriepenger refusjon	-2 150,48		-2 000
411	172910	Mva kompensasjon - full sats	-1 037,78		
411	172920	Mva kompensasjon - middels sats	0,00		
411	172930	Mva kompensasjon - lav sats	-1 375,31		
411	172940	Mva komp - konvertering		-6 000	
411	180050	Tilskudd fra stat/statlige institusjoner	-5 900,00		
411	186050	Offer/innsamling til egen virksomhet	-1 613,50	-5 000	-2 000
Totalt 411			289 109,60	324 200	321 000
Menighetsblad					
420	112000	Samlepost annet forbruksmaterieill,råvarer og tjen.	370,00		
420	113000	Post, bank, telefon, internett/bredbånd	25 759,86	25 000	25 000
420	114050	Produksjon menighetsblad	67 600,00	65 000	65 000
420	183050	Tilskudd fra kommunen/komm. institusjoner	-8 000,00	-8 000	-8 000
420	186050	Offer/innsamling til egen virksomhet	-3 100,00	-5 000	-5 000
420	187050	Tilskudd/gaver fra andre	-67 248,00	-77 000	-77 000

Funk	Art	Tekst Art	R 2010	B 2011	B 2012
420	190000	Renteinntekter	-56,88		
420	195000	Bruk av bundne fond	-6 407,16		
Totalt 420			8 917,82	0	0
Totalt			0,00	0	0

Saksprotokoll

Utvalg: Kommunestyret
Møtedato: 13.12.2011
Sak: 71/11

Resultat: Innstilling vedtatt

Arkivsak: 11/742

Tittel: SAKSPROTOKOLL: BUDSJETT 2012

Behandling:

Thorbjørn Werner (leder i idrettslaget) og Erik Ringstad (saksforbereder til budsjettet) stilte spørsmål om de er inhabile og de fratrådte. Frode Olsen og Håkon Narvestad Grenager tiltrådte. Thorbjørn Werner og Erik Ringstad ble enstemmig erklært inhabile.

Anne-Grethe Larsen fremmet følgende forslag:

Det innføres egenandel for trygghetsalarmer. Økt inntekt med kr 150.000 tilføres reservekontoen.

Ved voteringen ble det først stemt over forslaget fra Senterpartiet som fikk 4 stemmer og falt.

Tilrådingen ble så enstemmig vedtatt.

Frode Olsen og Håkon Narvestad Grenager fratrådte og Thorbjørn Werner og Erik Ringstad tiltrådte.

VEDTAK:

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

	Budsjett 2012
Sentraladministrasjonen	28 932 800
Kirkelund skole	22 480 700
Vestgård skole	14 472 700
Barnehager	24 360 500
Kultur	0
Pleie- og omsorg	52 399 100
Sosial	16 901 500
Næring og teknikk	24 872 400
Reservert tilleggsbevilgninger	1 961 000
Felles inntekter og utgifter	-7 767 700
Sum netto inntekt fordelt	178 613 000

Postadresse:

Besøksadresse:

Telefon:

Telefaks:

69 80 60 03

69 80 60 01

Det gjøres følgende endringer i rammene:

- Det innføres ikke egenandel for trygghetsalarmer. Redusert inntekt med kr 150.000 dekkes av reservekontoen.
- Det bevilges 0,65 mill kr til økt sykepleiebemanning (1 årsverk), fortrinnsvis til hjemmebasert omsorg. Finansieres med 0,4 mill kr fra samhandlingsreformen (utskrivningsklare pasienter) og 0,25 mill kr fra reservekontoen.
- Det bevilges 0,1 mill kr til multidose system for de pasienter som har avtale om bistand til legemiddelhåndtering gjennom hjemmesykepleien. Bevilges fra reservekontoen
- Posten til medfinansiering av pas. på sykehus økes med 2,34 mill kr til 3,34 mill kr.
- Kontoen til løypekjøring økes med 25.000 kr som dekkes fra reservekontoen.
- Ekstra innleie i barnehagene med kr 350.000 kr som dekkes av barnehagefondet.

2 Investeringsbudsjettet vedtas med en utgiftsramme på 20.355.000 kr.

3 Delegering av myndighet vedtas som budsjettet viser.

4 Betaling for varer og tjenester vedtas som budsjettet viser

5 Eiendomsskatten fastsettes til 7 promille av takstverdien.

6 Det gjennomføres kontortaksering av eiendomsskattetakstene utenom Vamma Kraftstasjon. Takstene økes med 3%.

7 Selvkostprinsippet legges til grunn for:

Vannavgiftene

Kloakkavgiftene

Slamtømming

Renovasjon

Feiing

8 Det kan opptas inntil 3 mill kr i Startlån for videreutlån

9 Nye stillinger i budsjettet:

Sentraladministrasjonen 0,2 årsverk servicekonsulent

Kirkelund skole 0,25 årsverk lærer

Pleie- og omsorg 1,0 årsverk sykepleier

NAV 0,5 årsverk gjeldsrådgiver

Økning privatprakt. fysiot. 0,5 årsverk

SAMHANDLINGSREFORMEN

I forbindelse med samhandlingsreformen har kommunen fått økt sitt rammetilskudd med 4,05 mill kr. Dette er fordelt med 3,6 mill kr til medfinansiering av pasienter på sykehus og 0,4 mill kr til betaling for overliggende pasienter.

I budsjettforslaget er det lagt inn følgende summer som gjelder samhandlingsreformen:

Sollia 1,2,3 og rehab (nattevakt og andel spl)	1 696 000	
Sollia 4,5,6 (andel spl kveld)	132 000	
Hjemmebasert omsorg (andel spl kveld)	484 000	
Interkommunale ambulerende team	256 000	
Utvidet legetjeneste Sollia – 0,2 årsverk	172 000	
Delsum		2 740 000
Medfinansiering	1 000 000	
Tekniske hjelpemidler - økning	80 000	
Medisinsk forbruksmateriell - økning	50 000	
<u>Innføring av helsenett</u>	<u>170 000</u>	
<u>Totalt tiltak samhandlingsreform</u>		<u>4 040 000</u>

Det fremmes nå et revidert forslag til hvordan midlene til samhandlingsreformen bør benyttes. Dette på bakgrunn av at kommunen vil få regninger på minst 3,6 mill til medfinansiering alene. Som følge av dette er det gjort en vurdering av hvor det bør skje en styrkning av tjenesten.

Det er ikke i tvil om at samhandlingsreformen krever en utvikling av virksomhet pleie – og omsorg. Sykepleierne merker allerede en endring i sykepleieoppgaver, og har problemer med å få utført det som kreves av de på ubekvemme vakter. En styrkning av hjemmesykepleien er et viktig tiltak da det forventes at mye av den medisinske behandling vil skje ute i hjemmene. En ressursøkning på et årsverk for sykepleier i hjemmesykepleien gjør at det vil være en økning på kveldsvakter og en sykepleier tilhørende hjemmesykepleien hver helg. Ved siden av dette bør hjemmesykepleien gå over til multidosesystem på legemiddelhåndteringen. Det vil frigjøre tid for sykepleierne til å utføre nødvendig sykepleieoppgaver i hjemmene. Helfo bidrar med refusjon på ca 20 % av kostnaden ved multidose i hjemmene pr år.

Økonomiske konsekvenser:

Tiltakene som utgjør til sammen 2,74 mill kr fryses. Det disponeres 0,4 mill kr fra rammetilskuddet til Samhandlingsreformen og 0,35 mill kr fra reservekontoen, til sammen 0,75 mill kr som brukes til tiltak i pleie og omsorg. Forutsetningen for å ta midler fra reservekontoen er at hovedutvalgenes forslag om å gi midler til ekstrahjelp i barnehagene finansieres fra barnehagefondet og ikke fra reservekontoen.

Rådmannen foreslår på denne bakgrunn følgende nytt pkt i innstillingen:

- Stillinger og tiltak i forbindelse med samhandlingsreformen tilsvarende 2,74 mill kr (som vist over) iverksettes ikke.
- Det bevilges 0,65 mill kr til økt sykepleiebemanning (1 årsverk), fortrinnsvis til hjemmebasert omsorg.
- Det bevilges 0,1 mill kr til multidose system for de pasienter som har avtale om bistand til legemiddelhåndtering gjennom hjemmesykepleien.
- Tiltakene finansieres ved at det brukes 0,4 mill kr av summen på 2,74 mill kr og reservekontoen reduseres med 0,35 mill kr
- Posten til medfinansiering av pasienter på sykehus økes med 2,34 mill kr til 3,34 mill kr.