



Regnskap 2009



Innholdsfortegnelse

DRIFTSREGNSKAP	4
Anskaffelse og anvendelse av midler	5
Hovedoversikt drift	6
Regnskapsskjema 1A	7
Regnskapsskjema 1B	8
Regnskapsskjema 1B – detaljert på konto	9
Brutto driftsregnskap per tjenesteenhet	15
INVESTERINGSREGNSKAP	20
Økonomisk hovedoversikt investeringsregnskapet	21
Investeringsregnskapet – regnskapsskjema 2A	22
Investeringsregnskapet – regnskapsskjema 2B	23
Investeringsregnskapet - vedlegg spesifisering av 2B	24
BALANSE	26
Balansen	27
NOTER	28
Note 1 - Kapitalkonto	29
Note 2 – Årsverk	30
Note 3 – Selvkosttjenester	31
Note 4 – Spesifikasjon over regnskapsmessig udekket (underskudd) inv.	32
Note 5 – Regnskapsmessig merforbruk	33
Note 6 – Likviditetsreserven	33
Note 7 – Avdrag på gjeld	34
Note 8 – Gjeldsforpliktelse	34
Note 9 – Gjeldsforpliktelse fordelt på långiver	35
Note 10 – Obligasjoner	35
Note 11 – Finansielle anleggsmidler	36
Note 12 – Avsetninger og bruk av avsetninger	37
Note 12.1 - Disposisjonsfond	37
Note 12.2 – Bundet driftsfond	38
Note 12.3 – Ubundet investeringsfond	38
Note 12.4 – Bundet investeringsfond	39

<i>Note 13 – Finansiering av investeringer</i>	39
<i>Note 14 – Aktiverte anleggsmidler</i>	39
<i>Note 15 – Garantier gitt av kommunen</i>	40
<i>Note 16.1 – Endring i arbeidskapital</i>	41
<i>Note 16.2 – Endring av arbeidskapital i balansen</i>	42
<i>Note 17 – Skjønnsmidler barnehage</i>	42
<i>Note 18 – Pensjonskostnad Kommunal Landspensjonskasse (KLP)</i>	43
<i>Note 19 – Pensjonskostnad Statens pensjonskasse (STP)</i>	45
<i>Note 20 – Pågående rettssaker med økonomisk forpliktelse for GK</i>	47
<i>Note 21 - IKT Agder IKS</i>	47
<i>Note 22 – Generelle kommentarer til regnskapet</i>	48
VEDLEGG	49
<i>Vedlegg 1 - Regnskapsskjema per prosjekt</i>	50
<i>Vedlegg 2 – Låneoversikt</i>	52



Grimstad kommune

DRIFTSREGNSKAP

Hovedoversikter

2009

Anskaffelse og anvendelse av midler

GK		Grimstad kommune					15.02.10
		Anskaffelse og anvendelse av midler					1000 kr
	Noter	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
ANSKAFFELSE AV MIDLER							
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)		-1 120 196	-1 020 178	-1 064 559	55 637	105	-989 804
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)		-19 193	-16 250	-6 250	12 943	307	-38 476
Innbetalinger ved eksterne finansieringstransaksjoner		-293 109	-147 793	-126 204	166 905	232	-235 822
Sum anskaffelse av midler	16.1	-1 432 498	-1 184 221	-1 197 013	235 485	120	-1 264 102
ANVENDELSE AV MIDLER							
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)		1 101 441	981 940	1 056 612	-44 829	104	1 000 004
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)		101 700	98 920	56 720	-44 980	179	190 920
Utbetalinger ved eksterne finansieringstransaksjoner		288 886	115 149	104 734	-184 152	276	114 105
Sum anvendelse av midler	16.1	1 492 027	1 196 009	1 218 066	-273 961	122	1 305 029
ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER	16.1	59 529	11 788	21 053	-38 476	283	40 927
Endring i ubrukte lånemidler	16.1	-75 690					-9 656
ENDRING I ARBEIDSKAPITAL	16.1	135 219					31 271
AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER							
Avsetninger	12	54 350	3 194	24 572	-29 778	221	76 509
Bruk av avsetninger	12	-98 700	-18 840	-39 414	59 286	250	-77 776
Til avsetning senere år	12	-15 179	-72	-72	15 107	21082	-39 660
SUM AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER		-59 529	-15 718	-14 914	44 615	399	-40 927

Hovedoversikt drift

GK		Grimstad kommune					15.02.10
Økonomisk hovedoversikt drift							
1000 kr							
	Noter	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
DRIFTSINNTEKTER							
Brukerbetalinger		-37 649	-38 456	-39 378	-1 729	96	-36 428
Andre salgs- og leieinntekter		-99 637	-90 390	-95 606	4 031	104	-85 588
Overføringer med krav til motytelser		-185 104	-152 474	-154 697	30 407	120	-182 487
Rammetilskudd fra staten		-172 679	-187 400	-188 928	-16 249	91	-150 166
Andre statlige overføringer		-123 029	-98 138	-118 912	4 117	103	-100 606
Andre overføringer		-8 096	-1 370	-1 545	6 551	524	-6 402
Skatt på inntekt og formue		-472 194	-431 000	-443 500	28 694	106	-408 900
Eiendomsskatt		-21 616	-20 950	-21 800	-184	99	-19 050
Andre direkte og indirekte skatter		-192	-	-192	-	100	-177
Sum Driftsinntekter		-1 120 196	-1 020 178	-1 064 558	55 638	105	-989 804
DRIFTSUTGIFTER							
Lønnsutgifter		523 573	498 752	514 898	-8 675	102	489 848
Sosiale utgifter		143 405	141 654	137 400	-6 005	104	130 632
Kjøp av varer og tjenester som inngår i egenprod.		141 233	112 476	134 856	-6 377	105	132 622
Kjøp av varer og tjenester erstatter egenprod.		136 245	111 404	124 770	-11 475	109	114 016
Overføringer		157 864	173 968	146 331	-11 533	108	136 845
Avskrivninger		40 993	-	40 076	-917	102	39 759
Fordelte utgifter		-1 675	-51 509	-8 409	-6 734	20	-3 959
Sum Driftsutgifter		1 141 638	986 745	1 089 922	-51 716	105	1 039 763
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		21 442	-33 433	25 364	3 922	85	49 959
EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER							
Finansinntekter							
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		-46 004	-66 453	-64 064	-18 060	72	-41 156
Mottatte avdrag på utlån		-54	-55	-55	-1	98	-56
Sum eksterne finansinntekter		-46 058	-66 508	-64 119	-18 061	72	-41 212
Finansutgifter							
Renteutgifter, provisjon og andre finansutgifter		43 332	70 085	59 670	16 338	73	47 873
Avdragsutgifter	7	33 706	32 576	32 576	-1 130	103	27 401
Internhusleie		59 600	63 013	50 442	-9 158	118	58 585
Utlån	1	191	-	-	-191		63
Sum eksterne finansutgifter		136 829	165 674	142 688	5 859	96	133 922
Resultat ekst. finanstransaksjoner		90 771	99 166	78 569	-12 202	116	92 710
Internhusleie		-59 600	-63 013	-50 442	9 158	118	-58 585
Motpost avskrivninger		-40 993	-	-40 076	917	102	-39 758
NETTO DRIFTSRESULTAT		11 620	2 720	13 415	1 795	87	44 326
INTERNE FINANSTRANSAKSJONER							
Bruk av avsetninger							
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk		-636	-222	-222	414	286	-
Bruk av disposisjonsfond	12.1	-25 065	-4 363	-25 108	-43	100	-1 754
Bruk av bundne fond	12.2	-31 167	-1 255	-3 863	27 304	807	-18 120
Bruk av likviditetsreserve	6	-1 620	-	-1 620	-	100	-
Sum bruk av avsetninger		-58 488	-5 840	-30 813	27 675	190	-19 874
Avsetninger							
Overført til investeringsregnskapet		25 851	-	1 500	-24 351	1723	-
Dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	5	12 593	317	12 098	-495	104	-
Avsetninger disposisjonsfond	12.1	2 449	1 585	2 447	-2	100	5 461
Avsetninger til bundne fond	12.2	6 758	1 291	1 426	-5 332	474	9 114
Sum avsetninger		47 651	3 193	17 471	-30 180	273	14 575
Udisponert / mindreforbruk							
Til inndekning senere år (underskudd)	5	783	73	73	-710	1073	39 024

Mindreforbruk Grimstad havn (2008)

-636

Merforbruk Grimstad havn (2009)

783

Regnskapsskjema 1A

GK	Grimstad kommune					15.02.10
	Driftsregnskap skjema 1A					
						1000 kr

	Noter	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
DRIFTSINNTEKTER							
Skatt på inntekt og formue 1)		-472 194	-431 000	-443 500	28 694	106	-408 900
Ordinære rammetilskudd 1)		-172 679	-187 400	-188 928	-16 249	91	-150 166
Skatt på eiendom		-21 616	-20 950	-21 800	-184	99	-19 050
Andre direkte og indirekte skatter 2)		-192	-	-192	-	100	-177
Andre generelle statstilskudd 3)		-123 029	-98 138	-118 912	4 117	103	-100 606
SUM FRIE OG DIPONIBLE INNTEKTER		-789 710	-737 488	-773 332	16 378	102	-678 899
FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER							
Renteinntekter og utbytte 4)		-39 367	-47 683	-45 294	-5 927	87	-41 156
Renteutg., provisjon, andre finansutg.		36 886	51 372	45 445	8 559	81	47 936
Avdrag på lån	7	33 706	32 576	32 576	-1 130	103	27 401
NETTO FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER		31 225	36 265	32 727	1 502	95	34 181
AVSETNINGER							
Til dekning av tidligere års underskudd	5	12 593	318	12 098	-495	104	-
Til ubundne avsetninger	12.1	2 449	1 585	2 447	-2	100	5 461
Til bundne avsetninger	12.4	6 758	1 291	1 426	-5 332	474	9 114
Bruk av tidligere års overskudd		-636	-222	-222	414	286	-
Bruk av ubundne avsetninger	12.1	-26 685	-4 363	-26 728	-43	100	-1 754
Bruk av bundne avsetninger	12.4	-31 167	-1 255	-3 863	27 304	807	-18 120
NETTO AVSETNINGER		-36 688	-2 646	-14 842	21 846	247	-5 299
Overført til investeringsbudsjettet		25 851	-	1 500	-24 351	-	-
TIL FORDELING DRIFT		-769 322	-703 869	-753 947	15 375	102	-650 017
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)		770 105	703 942	754 020	-16 085	102	689 043
MERFORBRUK		783	73	73	-710	1 073	39 024

Regnskapsskjema 1B

GK	Grimstad kommune					15.02.10
	Driftsregnskap skjema 1B					
						1000 kr

Noter	Regnskap	Oppr.	Rev.	Avvik	Forbruk %	Regnskap	
	2009	Budsjett	Budsjett				2009
UTGIFTER							
	Lønn inkl. sosiale kostnader	661 117	634 353	646 532	-14 585	102	614 800
	Forbruksvarer og tjenester	93 057	82 619	92 100	-957	101	90 057
	Kjøp, vedlikehold av driftsmidler	114 230	99 200	99 240	-14 990	115	105 689
	Kjøp, av tjenester som erstatter egenproduksjon	136 245	111 404	124 770	-11 475	109	114 016
	Overføringer uten krav til motytelser	157 865	173 968	146 331	-11 534	108	136 845
	Finansutgifter og finansieringstransaksjoner	107 230	81 727	104 743	-2 487	102	98 343
	SUM UTGIFTER	1 269 744	1 183 271	1 213 716	-56 028	105	1 159 750
INNTEKTER							
	Salgsinntekter	-138 167	-130 435	-136 627	1 540	101	-125 298
	Refusjon med krav til motytelse	-246 092	-265 686	-212 184	33 908	116	-240 609
	Overføringer uten krav til motytelse	-8 096	-1 370	-1 545	6 551	524	-6 402
	Finansinntekter og andre finansieringstransaksjoner	-107 284	-81 838	-109 343	-2 059	98	-98 399
		-499 639	-479 329	-459 699	39 940	109	-470 708
	Sum fordelt til drift	770 105					689 042

Regnskapsskjema 1B – detaljert på konto

GK	Grimstad kommune				15.02.10
Driftsregnskap kontonivå - Regnskapsskjema 1B					
1000 kr					

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008	
Lønn inkl sosial utgifter							
10101	Fast lønn	302 008	302 930	296 939	-5 069	102	282 156
10102	Fast lønn, ped.pers.	124 096	121 549	121 211	-2 885	102	115 601
10103	Fast lønn, res. timer ped.p	666	-	-	-666	-	524
10105	Lønn for refusjon	94	-	-	-94	-	65
10106	Variable tillegg, fast an	444	57	87	-357	510	487
10107	Helge-/høytidstillegg, fa	4 181	3 996	3 996	-185	105	3 856
10109	Annet vedr. fast lønn	211	134	134	-77	157	147
10201	Vikar v/ferie, perm m/l m	10 949	9 131	9 131	-1 818	120	10 465
10202	Vikar v/fødselsperm.	8 940	2 042	8 329	-611	107	7 270
10203	Sykevik./fast ans./ i AGP	5 660	8 121	8 629	2 969	66	5 591
10204	Sykevik/fast ans/utov.AGP	13 620	8 217	21 130	7 510	64	12 919
10205	Vikar v/kurs, møter m.v.	1 196	1 473	1 364	168	88	2 042
10206	Variable tillegg, vikar	70	82	82	12	85	103
10207	Helge-/høytidstillegg, v	796	269	269	-527	296	415
10209	Annet vedr. vikarer	2 118	1 622	1 668	-450	127	2 874
10301	Korttidskontrakt/Sesongar	4 738	2 508	2 930	-1 808	162	2 882
10302	Engasjement/prosjektarbeid	2 179	526	946	-1 233	230	1 602
10303	Spesielle tiltak/ekstrahj	5 645	3 737	3 737	-1 908	151	7 379
10304	HMS-lovpålagt opplæring	122	10	10	-112	1 220	16
10401	Overtid	5 333	5 357	5 188	-145	103	7 725
10402	Overtid § 6.2 (Sektorled)	1	-	-	-1	-	1
10500	Godtgj. omsorgslønn	1 971	2 105	2 105	134	94	1 817
10501	Godtgj. fosterhjem	5 343	4 700	4 700	-643	114	4 696
10503	Godtgj. avlastningstiltak	1 620	2 200	2 200	580	74	1 295
10505	Godtgj. tilsyn/utrykn./be	3 045	2 542	2 542	-503	120	2 290
10506	Læringer/sivilarb.	3 190	855	3 188	-2	100	1 735
10507	Honorar (trekkpliktig)	203	89	89	-114	228	272
10508	Lønn for refusjon	58	100	100	42	58	52
10509	Andre godtgjørelser-trekk	2 154	2 151	2 233	79	96	2 491
10701	Fastlønn vedlikehold	2	-	-	-2	-	9
10703	Overtid vedlikehold	-	-	-	-	-	4
10801	Fast lønn folkevalgte	972	1 011	1 011	39	96	1 018
10803	Møtegodtgj. folkev.	814	1 125	1 125	311	72	1 100
10804	Tapt arb.fortj. folkev.	192	200	200	8	96	194
10808	Annen godtgj. folkev.	219	210	210	-9	104	215
10891	Trekk-/oppgr.pl./ikke AGA.pl.lønn	4 863	3 650	3 650	-1 213	133	2 859
10901	Arb.giversandel KLP	41 494	52 441	44 669	3 175	93	46 284
10902	Arb.giversandel SPK	10 724	14 256	10 451	-273	103	16 144
10905	Avtalefestet pensjon - AF	2 460	3 000	2 633	173	93	2 863
10908	Servicepensjon	-	30	30	30	-	29
10910	Premiaavvik pensjoner	3 393	-6 550	127	-3 266	2 672	-8 688
10911	Amortisering av tidl.års pr.av.	2 261	-	2 371	110	95	1 682
10991	Arbeids giveravgift	76 087	78 477	76 306	219	100	73 306
10993	Arb.giv.avg. av premieavvik	478	-	478	-	100	-1 225
10994	AGA av amort.av tidl.års pr.av.	319	-	334	15	96	237
109999	Periodisert lønn mellom årene	6 188	-	-	-6 188	-	-
		661 117	634 353	646 532	-14 585	102	614 800
Forbruksvarer og tjenester							
11000	Kontormateriell	917	69	1 541	624	60	1 418
11001	EDB-rekv.	189	155	191	2	99	206
11002	Litteratur,abonnement-av	450	510	495	45	91	459
11003	Kopipap/konv. m.v.	206	101	338	132	61	89
11004	Driftsutg. kontormask. ut	202	127	172	-30	117	210
11005	Kartverk (kjøp)	72	-	-	-72	-	105
11009	Annet kontormateriell	55	152	145	90	38	104
11050	Undervisn.matr. for elev	1 886	2 967	3 022	1 136	62	3 516
11051	Arbeidsmatr, sløyd, hånda	490	589	569	79	86	536
11052	Bøker for skolebibliotek	163	237	237	74	69	271
11053	Fritt skolemateriell	221	254	254	33	87	322
11054	Lærebøker/Fagbøker	767	1 285	1 135	368	68	2 408
11059	Annet undervisn.materiell	376	233	242	-134	155	369
11100	Medisinsk forbruksmaterie	1 594	1 172	1 157	-437	138	1 066
11109	Annet medisinsk forbr.mat	71	255	255	184	28	205
11140	Medisiner	2 767	1 987	2 017	-750	137	2 088

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008	
11149	Annet vedr. medisiner	7	-	-7	-	11	
11150	Matvarer	6 460	5 797	5 802	-658	111	6 761
11151	Representasjon (ikke MK)	125	162	157	32	80	177
11152	Bevertn. møter/utvalg/org (ikke MK)	427	240	238	-189	179	340
11153	Kioskvarer-Kafe/Kantine/B	33	10	1	-32	3 300	20
11154	Enkelt bevertning. (MK)	128	29	23	-105	557	123
11159	Annet vedr. matvarer	346	170	970	624	36	517
11200	Forbruksmatr.	1 944	1 499	1 014	-930	192	1 721
11201	Tjenestefrikjøp (ref.lønn)	143	182	182	39	79	120
11202	Velferd/arrangement egne ansatte	507	463	631	124	80	833
11203	Arbeidstøy	312	498	393	81	79	560
11204	Drivstoff m.v.	858	994	1 107	249	78	1 111
11205	Rengjøringsmateriell/Merkemater.	903	483	424	-479	213	949
11206	Kjemikalier, veisalt	1 019	773	1 103	84	92	1 072
11207	Filmleie	2	-	-	-2	-	1
11208	Utgiftsdekn.eksteme/egne, ikke oppg.pl.	231	202	200	-31	116	147
11209	Annet vedr. forbr.matr/tjenester	4 303	4 386	4 991	688	86	4 830
11210	Håndkasse - manglende kvitteringer/Manko	2	-	-	-2	-	-
11300	Porto, postforsend. m.m.	1 272	1 183	1 188	-84	107	1 072
11301	Bankgebyr	53	70	58	5	91	63
11302	Telefonutgifter	1 371	1 754	1 670	299	82	1 649
11303	Datakomm.-/linjeleie	2 148	1 964	1 975	-173	109	979
11304	Etabl/bruk av internett	32	28	19	-13	168	43
11309	Annet vedr.post/bank/tlf.	14	62	62	48	23	97
11400	Annonser, stillinger	680	344	205	-475	332	572
11401	Annonser, annet	778	491	404	-374	193	1 528
11402	Informasjon/reklame	430	375	495	65	87	436
11403	Gaver, representasjon	150	126	116	-34	129	122
11404	Trykking, kopieringsutgifter	646	618	617	-29	105	863
11409	Annet vedr. ann.,reklame,	97	30	22	-75	441	91
11500	Opplæring, kurs inkl. evt.overnatt.	1 347	2 255	2 038	691	66	2 334
11501	Kurs, fagmøter	1 286	1 645	1 646	360	78	1 690
11502	Utgifter til foreleser/kursholder	725	451	551	-174	132	927
11503	Etter- og videreutdanning	275	247	302	27	91	673
11509	Annet vedr. kurs , opplær	452	252	458	6	99	326
11600	Skyss-/kostgodtgjørelse	1 684	2 168	1 883	199	89	1 846
11605	Oppg.pl. utgiftsdekn.til ekst/egne ansatte	3 439	3 102	3 102	-337	111	3 143
11650	Telefongodtgjørelse	34	33	31	-3	110	46
11652	Uniformsgodtgjørelse	187	216	216	29	87	209
11653	Konsulentonorar	8	20	20	12	40	-
11656	Utgiftsdekning hjelpetiltak	7	-	-	-7	-	2
11659	Andre oppgavepl. godtgjør	502	513	513	11	98	434
11700	Drift av egne transportmidler	568	1 034	736	168	77	648
11701	Skyssutgifter til/fra skole	6 179	6 232	6 042	-137	102	6 182
11702	Transport eldre/funksj.hem./pasienter	301	261	461	160	65	399
11703	Diverse reiseutgifter (ikke oppg.pl.)	526	303	323	-203	163	813
11704	Kjøp av transporttjeneste	742	169	158	-584	470	595
11705	Årsavgift/forsikring transp.midl.	589	359	464	-125	127	104
11706	Drivstoff transp.midl.	578	561	561	-17	103	609
11707	Vedlh./service transportmidler	440	276	275	-165	160	412
11708	Kjøp av flyttetjenester	-	7	-	-	-	-
11709	Annet vedr. transport/drift av egne trnsp.midl.	61	33	5	-56	1 220	26
11710	Parkering (med moms)	195	130	240	45	81	164
11711	Persontransport(med moms)	179	204	203	24	88	246
11800	Strøm/el.kraft til belysn	19 896	13 815	20 379	483	98	13 649
11801	Olje, parafin, ved til op	81	655	708	627	11	610
11809	Andre energitgifter	2	-	-	-2	-	6
11850	Forsikring av personell (ikke oppg.pl.)	371	820	820	449	45	655
11851	Forsikring, førskole-/skoleelever	65	67	67	2	97	82
11852	Forsikring av bygn., anlegg, eiendom	1 866	2 262	2 041	175	91	1 978
11853	Forsikring av maskiner/utstyr	157	335	355	198	44	374
11854	Forsikring innbo og løsøre	31	58	67	36	46	27
11855	Alarmsystem/vakthold	866	949	888	22	98	108
11856	Yrkesskadeforsikring	1 474	1 779	1 779	305	83	1 537
11859	Annet vedr. forsikring/va	210	205	125	-85	168	496
11900	Husleie, leie av lokaler	5 533	2 350	2 941	-2 592	188	2 196
11901	Leie av grunn, ubebygd eiend	107	93	60	-47	178	56
11902	Festeavgift/festetomter	69	20	53	-16	130	66
11909	Andre leieutgifter lokaler/grunn	169	56	108	-61	156	281
11950	Kontingenter	1 359	1 297	1 339	-20	101	1 493
11951	Avgifter, gebyrer (herund. komm.avg.)	2 726	2 102	2 106	-620	129	2 170

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
11952 Lisenser	986	1 789	1 533	547	64	1 388
11953 Deponiavgift	164	143	155	-9	106	156
11954 Plan-/byggesaksgebyr	2	3	-	-2	-	100
11955 Tinglysingsgebyr	212	175	405	193	52	494
11956 GAB-avgift	-	10	10	10	-	-
11959 Andre avtaleforpliktelser	560	139	85	-475	659	124
	93 057	82 619	92 100	-957	101	90 057
Kjøp, vedlikehold av driftsmidler						
12000 Kontorinventar/utstyr	962	699	640	-322	150	885
12001 Inventar- møbler og lign.(ikke kn.t.møbl.)	703	585	550	-153	128	1 038
12002 Redskaper, verktøy, instrumenter	478	480	523	45	91	850
12003 Programvare, servere, printere	210	478	459	249	46	497
12004 Bøker/musikk/videokass.	458	455	449	-9	102	490
12005 Trygghetsalarm	32	100	100	68	32	11
12006 Kjøp EDB-utstyr	239	279	270	31	89	926
12007 Kjøp div. utstyr med levetid < 3 år	210	259	244	34	86	524
12009 Annet inventar/utstyr	1 112	1 155	1 047	-65	106	1 387
12090 Medisinsk utstyr	47	114	114	67	41	46
12099 Annet vedr. medisinsk utstyr	20	-	-	-20	-	16
12100 Leie/leasing av transportmidler	2 100	1 870	1 858	-242	113	2 230
12101 Kjøp av transportmidler m/levet.>3 år/<100'	82	20	20	-62	410	280
12109 Annet vedr. leie/leasing av transportmidl.	13	1	1	-12	1 300	3
12200 Leie/operasj. leasing av anleggsmaskiner	1	102	-	-1	-	39
12201 Leie/operasj. leas.av tekn.utst.	873	516	515	-358	170	801
12202 Leie/operasj. leasing av kontormaskiner	73	519	495	422	15	93
12209 Annet vedr. leie/leasing	221	77	77	-144	287	197
12300 Vedlikehold, byggetjenester og nybygg	13 928	3 100	15 956	2 028	87	6 509
12301 Vedlikehold av kummer og anlegg	2 094	1 212	840	-1 254	249	1 750
12302 Vedlikehold av maskiner/utstyr/inventar	1 054	337	187	-867	564	797
12303 Vedlikehold av veier	180	707	161	-19	112	357
12304 Entreprenørb.	2 232	3 289	2 076	-156	108	1 350
12305 Vedlikehold grøntareal	1 037	187	799	-238	130	88
12306 Renovasjon m/entrepr.	3	66	71	68	4	58
12307 Asfaltdekker m/entrepr.	1 119	1 260	1 050	-69	107	1 686
12309 Annet vedr. vedlikehold, byggetj.	897	480	819	-78	110	1 070
12400 Serv.av/repair.kontorinv./utstyr	206	301	296	90	70	252
12401 Serv.av/repair.større maskiner	314	298	362	48	87	337
12402 Serv.av/repair. EDB	364	152	297	-67	123	3 712
12403 Driftskostnader kjernesystemer	1 648	2 095	2 095	447	79	2 197
12404 Serviceavtaler annet	490	855	1 788	1 298	27	955
12409 Annet vedr. service/Repar	316	938	928	612	34	254
12500 Materieil v/vedl.h. bygn. innv./utv.	2 425	1 575	2 057	-368	118	2 739
12501 Materieil v/vedl.h. anlegg/vei/grønt	1 411	1 200	785	-626	180	1 637
12502 Materieil v/vedl.h. maskiner/utstyr/inventar	1 503	1 438	1 253	-250	120	1 702
12503 Materieil v/vedl.h. ledn./kummer	832	895	677	-155	123	1 494
12504 Grus til vedlikehold	433	433	188	-245	230	244
12505 Asfalt til vedlikehold	182	226	125	-57	146	195
12506 Veimerkingsmaterieil	6	20	14	8	43	18
12507 Håndverktøy og deler	235	146	131	-104	179	195
12508 Skiltmaterieil	40	134	63	23	63	119
12509 Annet vedr. materieil. til vedl.h.	109	51	137	28	80	128
12600 Kjøp av renh.tj./ordn.vask	2 487	2 671	3 145	658	79	2 780
12601 Vask av tekstiler i komm.regi	-	385	385	385	-	344
12602 Utg. leievask (vaskeri/reiserivirksh.	1 087	525	525	-562	207	551
12604 Kjøp av renh.tj.bygg/xtra-vask	4	21	36	32	11	16
12605 Kjøp av renh.tj.bygg/xtra-vask andre kontrakter	1	-	-	-1	-	2
12609 Annet vedr. renhold/vaskeri/vaktm.tj.	16	8	5	-11	320	52
12700 Juridisk bistand	596	796	806	210	74	744
12701 Kons.tj. byggeledelse/pro	346	55	6	-340	5 767	59
12702 Konsulent.tj. reg.plan/komk.plan	1 314	930	1 030	-284	128	1 009
12703 Konsulent.tj. organisasjon	151	-	139	-12	109	277
12704 Kontrolltjenester	541	344	549	8	99	328
12705 Konsulent.tj., veiledning	4 534	511	521	-4 013	870	732
12709 Annet vedr. konsulent.tj.	2 068	560	856	-1 212	242	1 188
12900 Internkjøp, jfr. 1.7900	59 600	63 221	50 651	-8 949	118	55 877
12904 Internfordelte utg. vikarpool	-	69	69	69	-	1 033
12905 Nedskrivning utlån KFR	593	-	-	-593	-	533
	114 230	99 200	99 240	-14 990	115	105 689

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008	
Kjøp av tjenester som erstatter egenproduksjon							
13000	Kjøp av statlige tjeneste	1 470	1 407	1 629	159	90	2 151
13001	Opphold i statlige institusjoner	530	1 000	1 000	470	53	966
13009	Annet vedr. kjøp av statlige tjenester	60	-	-	-60	-	4
13300	Kjøp av fylkeskomm.tjenester	1 004	1 279	859	-145	117	1 024
13301	Opphold i fylkeskomm.institusjoner	291	-	-	-291	-	25
13302	Spesialist-/spesialunders./utredning	121	227	227	106	53	103
13309	Annet vedr. kjøp av fylkeskomm.tj.	6	-	-	-6	-	10
13500	Kjøp av tjenester fra andre	1 864	2 250	2 250	386	83	2 310
13501	Kjøp av tjenester fra interkomm.tiltak	32 922	34 210	32 491	-431	101	32 915
13502	Gjestelever i andre komm	2 048	1 527	1 527	-521	134	1 870
13503	Kjøp av tolketjenester	217	100	100	-117	217	122
13700	Kjøp av private tjenester	31 318	22 428	24 220	-7 098	129	20 376
13701	Driftstilskudd private barnehager	32 808	18 854	31 923	-885	103	26 517
13702	Driftstilskudd fritidsklubber/eldresenter	188	190	190	2	99	181
13703	Oppg.pl. basistilskudd	9 612	9 246	9 437	-175	102	9 140
13705	Dr.tilsk. priv. b.hg., søskenmod.	1 449	1 254	1 254	-195	116	1 228
13706	Dr.tilsk. priv. b.hg, grad. foreldrebet.	857	1 120	1 120	263	77	1 099
13707	Dr.tilsk.priv.b.hg., xtra-bemann.	3 292	2 500	2 500	-792	132	2 470
13750	Kjøp fra IKS (der komm.er deltaker)	16 188	13 812	14 043	-2 145	115	11 504
		136 245	111 404	124 770	-11 475	109	114 016
Overføringer uten krav til motytelser							
14000	Overføring til trygdeforv	3	-	-	-3	-	-
14001	Overføring til staten forøvrig	426	275	290	-136	147	254
14290	Krav MVA kompensasjon	25 331	22 000	22 000	-3 331	115	22 043
14500	AK-Overføring til andre komm	11 655	60	7 737	-3 918	151	1 455
14501	AK-Ovf.av gen.statstilsk. v/lytt. av tilsk.ber.	87	-	-	-87	-	-
14700	Ovf. til andre	7 769	7 980	7 917	148	98	8 208
14701	Tilsk.priv.organisasj., velfor. etc.	450	993	831	381	54	2 175
14702	Tilskudd kirkelig fellesråd	12 706	12 711	12 693	-13	100	12 354
14703	Ovf. av statstilskudd til pr.b.hg.	70 739	53 075	70 739	-	100	60 683
14704	Ovf. av tilskudd til andre (videreformidl.)	6 021	1 171	1 169	-4 852	515	6 015
14705	Bidrag til andre (sosiale)	19 843	18 475	20 475	632	97	21 059
14706	Tap - fordringer	353	102	102	-251	346	128
14707	Næringstilskudd	691	700	700	9	99	674
14708	Nedskrivning fordringer	21	50	50	29	42	77
14709	Annet vedr. overf. til andre/private	1 771	1 651	1 629	-142	109	1 720
14900	Reserverte bevilgninger/avsetninger	-	54 502	-	-	-	-
14901	Avsetning til PØ's disp.	-	170	-	-	-	-
14902	Avsetning til ordførers disp	-	53	-	-	-	-
		157 865	173 968	146 332	-11 533	108	136 845
Finansutgifter og andre finansransaksjoner							
15900	Avskrivninger	40 993	-	40 076	-917	102	39 759
15901	Kalk. renter Selvkost	6 637	10 202	5 714	-923	116	-
15905	Internhusleie	59 600	63 013	50 441	-9 159	118	58 585
15910	Avskrivning Selvfinanserte tjenester	-	8 512	8 512	8 512	-	-
		107 230	81 727	104 743	-2 487	102	98 343
Salgsinntekter							
16000	Brukerbetaling	-18 135	-18 077	-18 429	-294	98	-16 349
16001	Egenandeler	-3 728	-2 973	-3 542	186	105	-3 434
16002	Oppholdsbetaling	-14 462	-14 627	-14 627	-165	99	-14 563
16003	Småbåtplassleie	-1 195	-1 930	-1 930	-735	62	-1 349
16004	Kursavgifter	-114	-	-	114	-	-10
16008	Bet. for regnsk.føring/revisjon/adm.godtgj.	-15	-850	-850	-835	2	-723
16200	Salgsinntekter varer/tjenester	-3 484	-3 181	-3 164	320	110	-2 567
16201	Leieinntekter varer/tjenester	-388	-216	-94	294	413	-367
16202	Gebyrinntekter	-6 350	-5 343	-4 862	1 488	131	-3 958
16203	Salgsinntekter kantine/kafeteria (avg.fri)	-1 896	-2 088	-2 088	-192	91	-1 887
16204	Oppmålingsgebyr	-1 546	-1 800	-2 120	-574	73	-2 583
16205	Innfordringsgebyr	-716	-608	-658	58	109	-765
16207	Salgs- og skjenkeavgifter	-357	-330	-330	27	108	-337
16209	Annet vedr. salgs-/leieinnt. varer/tjenester	-669	-1 306	-816	-147	82	-1 134
16261	Pakeringsgebyr	-222	-501	-273	-51	81	-273
16263	Tilleggsavgift	-350	-375	-315	35	111	-315
16290	Billettinntekter	-648	-400	-1 180	-532	55	-662

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
16300 Husleie	-653	-1 560	-2 200	-1 547	30	-1 266
16301 Festeavgift/Grunnleie	-158	-258	-245	-87	64	-176
16302 Lokalleie	-475	-445	-455	20	104	-542
16303 Arealleie	-994	-970	-1 075	-81	92	-1 002
16304 Husleie Trygdeboliger	-11 540	-10 200	-11 700	-160	99	-11 149
16305 Husleie Sosialboliger	-3 313	-2 900	-3 400	-87	97	-3 121
16306 Husleie Flyktningeboliger	-536	-350	-600	-64	89	-535
16309 Annen utleie	-72	-50	-65	7	111	-76
16400 Avgiftspliktige gebyrer	-18 138	-18 552	-19 154	-1 016	95	-20 030
16401 Abonn.gebyr-stipulert	-15 105	-13 913	-15 640	-535	97	-11 207
16402 Abonn.gebyr-målt	-2 431	-307	-1 427	1 004	170	-811
16403 Forbr.gebyr-stipulert	-11 887	-9 587	-12 230	-343	97	-8 216
16404 Forbr.gebyr-målt	-7 109	-7 337	-5 094	2 015	140	-3 750
16405 Tilknyningsgebyr	-3 750	-1 950	-2 450	1 300	153	-2 167
16406 Målerleie	-159	-130	-78	81	204	-56
16408 Slamavgift	-958	-1 242	-930	28	103	-957
16500 MVA-pliktige salgsinntekt	-2 738	-1 574	-1 624	1 114	169	-2 019
16505 Reklameinntekter, avgpl	-15	-	-	15	-	-
16506 Avgpl.salg.kantine/kafe,	-700	-	-	700	-	-605
16507 Parkeringsavgift,avgpl.	-895	-1 068	-822	73	109	-822
16509 Andre avg.pl. inntekter	-1 383	-1 849	-518	865	267	-2 220
16601 Salg av brukte biler/maskiner	-	-	-	-	-	-16
16900 Fordelte utgifter	-880	-1 588	-1 642	-762	54	-3 281
	-138 167	-130 435	-136 627	1 540	101	-125 298
Refusjon med krav til motytelse						
17000 ST-Ref.fra staten m/krav til motyt.	-19 404	-25 491	-25 287	-5 883	77	-24 522
17001 ST-Ref.fra AETAT/tr.knt.	-2 751	-236	-262	2 489	1 050	-2 242
17002 ST-Ref. for statstilskudd b.hg.	-18 103	-17 535	-18 196	-93	99	-19 354
17003 ST-Refusjon for skyssutg.	-	-	-	-	-	-14
17004 ST-Fastlønnsstilskudd	-1 152	-1 075	-1 075	77	107	-1 229
17006 ST-Tilsk.språkoppl./frem.språk	-	-	-	-	-	-286
17007 ST-Lønnsstilskudd, lærlinger	-	-	-	-	-	-103
17008 ST-Tilrettelegg.tilsk. (via HMS)	-405	-231	-219	186	185	-299
17009 ST-Andre tilskuddsordninger fra staten	-22 740	-7 426	-543	22 197	4 188	-26 892
17010 ST-Driftstilskudd NAV	-50	-	-	50	-	-
17011 ST-Individstønad-NAV	-150	-	-	150	-	-
17013 ST-Lønnsstilskudd-NAV	-13	-	-	13	-	-
17100 Refusjon for sykelønn	-24 947	-8 628	-24 872	75	100	-21 080
17101 Refusjon for fødselspenge	-9 637	-11 107	-9 604	33	100	-7 479
17102 Refusjon fritak arb.giv. periode	-703	-160	-703	-	100	-502
17280 Komp. MVA investering.	-13 836	-16 980	-10 000	3 836	138	-22 660
17290 Komp. MVA drift	-25 331	-22 000	-22 000	3 331	115	-22 043
17300 FK-Ref. fra fylkeskomm.	-2 491	-1 719	-1 615	876	154	-773
17301 FK-Lærlingetilskudd	-578	-159	-216	362	268	-368
17309 FK-Annen ref. fra fylkesk.	-152	-	-	152	-	-
17500 AK-Ref. fra andre komm.	-34 604	-37 111	-36 705	-2 101	94	-28 542
17700 PR-Refusjon fra andre (private)	-6 503	-2 110	-3 290	3 213	198	-3 127
17701 PR-Refusjon frikjøp	-1 389	-426	-30	1 359	4 630	-1 022
17702 PR-Mottak av forsikringsoppg	-116	-	-	116	-	-1
17703 Refusjon etter plan- og bygn.lov	-3	-	-	3	-	-
17706 PR-Lærl.tilsk.fra opplær.knt.	-46	-80	-80	-34	58	53
17900 Internsalg jfr. 1.2900	-60 395	-113 212	-57 487	2 908	105	-56 555
17904 Interne inntekter vikarpool	-	-	-	-	-	-1 033
17905 Motpost nedskrivning utlån KFR	-593	-	-	593	-	-533
	-246 092	-265 686	-212 184	33 908	116	-240 609
Overføringer uten krav til motytelse						
18300 Overføring fra fylkeskomm	-2 483	-	-175	2 308	1 419	-2 531
18500 Overføring fra andre komm	-4 015	-	-	4 015	-	-2 342
18501 Integr.tilsk.flykt/flytt i int.per.	-	-	-	-	-	-46
18800 Overfør.fra særbedrift	-8	-	-	8	-	-
18900 Konesjonskraftinntekter	-1 100	-1 100	-1 100	-	100	-1 000
18902 Fellingsavgifter	-14	-20	-20	-6	70	-10
18903 Gavør/testament. o.l.	-101	-	-	101	-	-122
18909 Overf.fra andre (u/moty)	-375	-250	-250	125	150	-351
	-8 096	-1 370	-1 545	6 551	524	-6 402

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

		Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
Finansinntekter og andre finanstransaksjoner							
19012	Kalkulatoriske renter (VARF)	-6 637	-9 385	-9 385	-2 748	71	-
19201	Mottatte avdrag på sosiale utlån	-54	-55	-55	-1	98	-56
19900	Motpost avskrivninger	-40 993	-	-40 076	917	102	-39 759
19905	Internhusleie	-59 600	-63 013	-50 442	9 158	118	-58 585
19910	Intern overføring avskr. selvfinsierende)	-	-9 385	-9 385	-9 385	-	-
		-107 284	-81 838	-109 343	-2 059	98	-98 399
Totalsum (jfr regnskapsskjema 1a)		770 105					689 042

Brutto driftsregnskap per tjenesteenhet

GK		Grimstad kommune				15.2.10	
		Brutto driftsregnskap per tjenesteenhet					
	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008	
RÅDMANN OG STØTTEFUNKSJONER (R/S)							
1100	Rådmann						
	Utgifter	4 277 221	3 060 000	2 791 800	-1 485 421	153	2 963 520
	Inntekter	-17 798	-251 000	-17 800	-2	100	-248 445
	Netto Rådmann	4 259 423	2 809 000	2 774 000	-1 485 423	154	2 715 075
1200	Informasjon og serviceavdeling						
	Utgifter	10 319 512	9 485 100	9 737 660	-581 852	106	12 002 898
	Inntekter	-2 136 763	-1 547 000	-1 903 560	233 203	112	-4 227 197
	Netto Informasjon og serviceavdeling	8 182 749	7 938 100	7 834 100	-348 649	104	7 775 701
1300	Plan og Utviklingsavdelingen						
	Utgifter	14 209 709	14 544 000	14 350 290	140 581	99	14 148 747
	Inntekter	-2 763 827	-2 264 000	-1 964 290	799 537	141	-2 973 004
	Netto Plan og Utviklingsavdelingen	11 445 882	12 280 000	12 386 000	940 118	92	11 175 743
1400	HR-avdelingen						
	Utgifter	9 321 830	10 646 000	8 505 040	-816 790	110	9 346 384
	Inntekter	-1 308 494	-486 000	-671 740	636 754	195	-1 428 528
	Netto HR-avdelingen	8 013 336	10 160 000	7 833 300	-180 036	102	7 917 856
	SUM UTGIFTER RÅDMANN OG STØTTEFUNKSJONER	38 128 272	37 735 100	35 384 790	-2 743 482	468	38 461 549
	SUM INNTEKTER RÅDMANN OG STØTTEFUNKSJONER	-6 226 882	-4 548 000	-4 557 390	1 669 492	548	-8 877 174
	NETTO UTGIFT RÅDMANN OG STØTTEFUNKSJONER	31 901 390	33 187 100	30 827 400	-1 073 990	1 016	29 584 375
HELSE- OG SOSIALSEKTOREN							
3000	Fellesområde Helse- og Sosialsektoren						
	Utgifter	1 257 834	74 000	1 593 000	335 166	79	1 310 151
	Inntekter	-393 975			393 975		-13 384 000
	Netto Fellesområde Helse- og Sosialsektoren	863 859	74 000	1 593 000	729 141	54	-12 073 849
3100	Sosial- og barnevernstjenesten						
	Utgifter	53 419 663	55 314 000	58 178 920	4 759 257	92	58 405 256
	Inntekter	-9 962 433	-4 429 000	-5 260 920	4 701 513	189	-7 836 387
	Netto Sosial- og barnevernstjenesten	43 457 230	50 885 000	52 918 000	9 460 770	82	50 568 869
3150	NAV Samarbeid						
	Utgifter	13 543 134		99 210	-13 443 924	13 651	
	Inntekter	-4 018 787		-99 210	3 919 577	4 051	
	Netto NAV Samarbeid	9 524 347			-9 524 347		
3200	Boveiledertjenesten						
	Utgifter	74 135 335	74 853 000	70 280 937	-3 854 398	105	60 986 256
	Inntekter	-19 284 599	-24 318 000	-20 267 490	-982 891	95	-16 538 169
	Netto Boveiledertjenesten	54 850 736	50 535 000	50 013 447	-4 837 289	110	44 448 087
3300	Kjøkkentjenesten						
	Utgifter	12 661 340	12 258 000	12 004 880	-656 460	105	12 287 141
	Inntekter	-5 208 427	-4 539 000	-4 310 380	898 047	121	-4 561 452
	Netto Kjøkkentjenesten	7 452 913	7 719 000	7 694 500	241 587	97	7 725 689
3400	Helsetjenesten						
	Utgifter	34 468 295	32 725 000	33 012 670	-1 455 625	104	32 171 717
	Inntekter	-5 529 453	-3 365 000	-3 841 017	1 688 436	144	-4 751 068
	Netto Helsetjenesten	28 938 842	29 360 000	29 171 653	232 811	99	27 420 649

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
3500 Hjemmetjenesten						
Utgifter	96 413 078	90 232 000	96 098 700	-314 378	100	87 979 082
Inntekter	-62 176 684	-52 120 000	-58 502 400	3 674 284	106	-57 281 008
Netto Hjemmetjenesten	34 236 394	38 112 000	37 596 300	3 359 906	91	30 698 074
3600 Feviktun						
Utgifter	45 518 781	39 356 000	42 244 020	-3 274 761	108	41 177 634
Inntekter	-13 323 109	-8 095 000	-11 087 220	2 235 889	120	-11 241 781
Netto Feviktun	32 195 672	31 261 000	31 156 800	-1 038 872	103	29 935 853
3700 Frivolltun						
Utgifter	42 941 015	43 182 000	43 282 710	341 695	99	42 352 900
Inntekter	-9 054 647	-8 367 000	-8 821 310	233 337	103	-9 091 305
Netto Frivolltun	33 886 368	34 815 000	34 461 400	575 032	98	33 261 595
3800 Landvik Aldershjem						
Utgifter	6 927 824	8 101 000	7 962 780	1 034 956	87	7 513 122
Inntekter	-1 522 903	-1 930 000	-1 878 780	-355 877	81	-1 979 584
Netto Landvik Aldershjem	5 404 921	6 171 000	6 084 000	679 079	89	5 533 538
3900 Bestillerenheten						
Utgifter	4 233 168	3 758 000	4 107 890	-125 278	103	3 767 803
Inntekter	-481 134		-349 890	131 244	138	-11 293
Netto Bestillerenheten	3 752 034	3 758 000	3 758 000	5 966	100	3 756 510
3910 ISF (Innsatsstyrt finansiering)						
Utgifter	49 877 466	45 685 000	44 830 374	-5 047 092	111	48 423 752
Inntekter	-613 374	-606 000	-613 374		100	-596 172
Netto ISF (Innsatsstyrt finansiering)	49 264 092	45 079 000	44 217 000	-5 047 092	111	47 827 580
SUM UTGIFTER HELSE- OG SOSIALSEKTOREN	435 396 933	405 538 000	413 696 091	-21 700 842	105	396 374 814
SUM INNTEKTER HELSE- OG SOSIALSEKTOREN	-131 569 525	-107 769 000	-115 031 991	16 537 534	114	-127 272 219
NETTO UTGIFT HELSE- OG SOSIALSEKTOREN	303 827 408	297 769 000	298 664 100	-5 163 308	102	269 102 595
DEN NORSKE KIRKE						
4000 Kirke og trossamfunn						
Utgifter	15 004 645	14 362 000	14 322 000	-682 645	105	14 568 838
Inntekter	-593 466			593 466		-533 466
Netto Kirke og trossamfunn	14 411 179	14 362 000	14 322 000	-89 179	101	14 035 372
TEKNISK SEKTOR						
6000 Fellesområde Teknisk sektor						
Utgifter	1 074 957	895 000	949 440	-125 517	113	1 063 970
Inntekter	-66 439		-66 440	-1	100	
Netto Fellesområde Teknisk sektor	1 008 518	895 000	883 000	-125 518	114	1 063 970
6100 Forvaltningstjenesten						
Utgifter	13 724 594	13 640 000	14 178 600	454 006	97	12 440 653
Inntekter	-8 865 077	-6 858 000	-7 481 600	1 383 477	118	-6 687 938
Netto Forvaltningstjenesten	4 859 517	6 782 000	6 697 000	1 837 483	73	5 752 715
6200 Brann- og feiertjenesten						
Utgifter	14 697 000	13 986 000	13 898 480	-798 520	106	16 891 007
Inntekter	-3 149 673	-2 100 000	-2 155 480	994 193	146	-5 146 057
Netto Brann- og feiertjenesten	11 547 327	11 886 000	11 743 000	195 673	98	11 744 950

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
6300	Kommunaltekniske tjenester					
Utgifter	31 688 562	28 395 000	29 996 569	-1 691 993	106	26 965 495
Inntekter	-7 446 266	-7 407 000	-7 296 569	149 697	102	-6 713 294
Netto Kommunaltekniske tjenester	24 242 296	20 988 000	22 700 000	-1 542 296	107	20 252 201
6340	Kommunalteknisk - Selvfinansierende tj.					
Utgifter	56 064 986	63 013 018	60 673 291	4 608 305	92	54 100 365
Inntekter	-56 658 074	-63 013 018	-60 673 291	-4 015 217	93	-41 843 046
Netto Kommunalteknisk - Selvfinansierende tj.	-593 088			593 088		12 257 319
6350	Grimstad havn					
Utgifter	4 579 307	4 914 716	4 914 716	335 409	93	3 613 562
Inntekter	-3 796 348	-4 914 716	-4 914 716	-1 118 368	77	-4 249 488
Netto Grimstad havn	782 959			-782 959		-635 926
6400	Bygg- og eiendomstjenesten					
Utgifter	80 651 717	65 641 000	81 402 428	750 711	99	63 074 707
Inntekter	-21 840 605	-76 889 000	-24 785 928	-2 945 323	88	-80 726 502
Netto Bygg- og eiendomstjenesten	58 811 112	-11 248 000	56 616 500	-2 194 612	104	-17 651 795
SUM UTGIFTER TEKNSISK SEKTOR	202 481 123	190 484 734	206 013 524	3 532 401	98	178 149 759
SUM INNTEKTER TEKNSISK SEKTOR	-101 822 482	-161 181 734	-107 374 024	-5 551 542	95	-145 366 325
NETTO UTGIFT TEKNSISK SEKTOR	100 658 641	29 303 000	98 639 500	-2 019 141	102	32 783 434
KULTUR- OG OPPVEKSTSEKTOR						
7000	Fellesområde Kultur og Oppvekstsektoren					
Utgifter	21 533 434	24 476 000	20 598 768	-934 666	105	21 801 913
Inntekter	-3 942 077	-4 227 000	-4 347 000	-404 923	91	-4 366 693
Netto Fellesområde Kultur og Oppvekstsekt.	17 591 357	20 249 000	16 251 768	-1 339 589	108	17 435 220
7220	Grimstad barnehage					
Utgifter	4 189 479	3 508 394	4 009 881	-179 598	104	3 930 659
Inntekter	-3 358 198	-2 909 354	-3 352 485	5 713	100	-3 041 063
Netto Grimstad barnehage	831 281	599 040	657 396	-173 885	126	889 596
7230	Hausland barnehage					
Utgifter	7 410 247	6 614 081	7 494 877	84 630	99	7 445 658
Inntekter	-6 256 272	-5 580 737	-6 215 573	40 699	101	-6 078 869
Netto Hausland barnehage	1 153 975	1 033 344	1 279 304	125 329	90	1 366 789
7240	Tønnevoldskogen barnehage					
Utgifter	6 995 114	7 024 537	7 560 060	564 946	93	8 908 546
Inntekter	-5 578 748	-5 596 009	-6 109 192	-530 444	91	-6 821 745
Netto Tønnevoldskogen barnehage	1 416 366	1 428 528	1 450 868	34 502	98	2 086 801
7250	Storgaten barnehage					
Utgifter	4 873 434	3 958 729	4 600 465	-272 969	106	4 532 957
Inntekter	-3 912 564	-3 343 130	-3 843 124	69 440	102	-3 417 822
Netto Storgaten barnehage	960 870	615 599	757 341	-203 529	127	1 115 135
7260	Eide barnehage					
Utgifter	4 279 446	3 898 067	4 451 653	172 207	96	4 115 003
Inntekter	-3 678 501	-3 245 315	-3 678 393	108	100	-3 459 930
Netto Eide barnehage	600 945	652 752	773 260	172 315	78	655 073
7310	Fevik skole					
Utgifter	25 403 944	24 607 000	24 919 052	-484 892	102	23 209 647
Inntekter	-3 736 279	-2 653 000	-3 142 760	593 519	119	-3 145 949
Netto Fevik skole	21 667 665	21 954 000	21 776 292	108 627	100	20 063 698

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
7330 Eide skole						
Utgifter	11 323 388	11 874 933	11 880 668	557 280	95	11 499 689
Inntekter	-784 540	-685 685	-797 975	-13 435	98	-1 395 926
Netto Eide skole	10 538 848	11 189 248	11 082 693	543 845	95	10 103 763
7340 Jappa skole						
Utgifter	23 440 059	22 605 000	23 120 620	-319 439	101	21 748 493
Inntekter	-3 261 013	-2 156 000	-2 710 020	550 993	120	-2 825 761
Netto Jappa skole	20 179 046	20 449 000	20 410 600	231 554	99	18 922 732
7350 Frivoll skole						
Utgifter	13 181 910	12 634 000	12 807 895	-374 015	103	12 413 524
Inntekter	-1 606 792	-1 009 000	-1 242 580	364 212	129	-1 295 933
Netto Frivoll skole	11 575 118	11 625 000	11 565 315	-9 803	100	11 117 591
7360 Landvik skole						
Utgifter	26 342 659	24 748 000	26 039 137	-303 522	101	24 866 538
Inntekter	-3 815 049	-1 974 000	-3 306 170	508 879	115	-3 192 492
Netto Landvik skole	22 527 610	22 774 000	22 732 967	205 357	99	21 674 046
7370 Holviga skole						
Utgifter	38 856 694	38 319 000	38 767 590	-89 104	100	36 923 361
Inntekter	-2 974 807	-2 513 000	-2 898 010	76 797	103	-2 251 491
Netto Holviga skole	35 881 887	35 806 000	35 869 580	-12 307	100	34 671 870
7380 Fjære Skole						
Utgifter	48 885 593	45 592 000	48 147 392	-738 201	102	46 529 060
Inntekter	-5 323 085	-1 829 000	-4 007 670	1 315 415	133	-3 382 609
Netto Fjære Skole	43 562 508	43 763 000	44 139 722	577 214	99	43 146 451
7390 Grimstad Ungdomsskole						
Utgifter	27 528 086	27 194 000	27 781 960	253 874	99	27 771 245
Inntekter	-1 618 727	-974 000	-1 513 360	105 367	107	-2 303 842
Netto Grimstad Ungdomsskole	25 909 359	26 220 000	26 268 600	359 241	99	25 467 403
7510 Langemyr skole						
Utgifter	42 354 915	36 965 000	35 957 400	-6 397 515	118	37 855 840
Inntekter	-42 354 915	-37 000 000	-35 957 400	6 397 515	118	-37 855 840
Netto Langemyr skole		-35 000				
7610 Veilednings- og Utviklingstjenesten						
Utgifter	126 072 180	90 837 259	122 129 946	-3 942 234	103	104 525 836
Inntekter	-97 557 010	-74 596 770	-95 884 663	1 672 347	102	-85 493 150
Netto Veilednings- og Utviklingstjenesten	28 515 170	16 240 489	26 245 283	-2 269 887	109	19 032 686
7620 Kvalifiseringstjenesten						
Utgifter	26 898 239	22 467 000	22 566 230	-4 332 009	119	29 089 188
Inntekter	-24 435 523	-16 218 000	-16 388 230	8 047 293	149	-22 961 139
Netto Kvalifiseringstjenesten	2 462 716	6 249 000	6 178 000	3 715 284	40	6 128 049
7630 Bibliotek						
Utgifter	5 439 062	5 311 000	5 438 370	-692	100	5 265 827
Inntekter	-297 537	-70 000	-259 370	38 167	115	-255 701
Netto Bibliotek	5 141 525	5 241 000	5 179 000	37 475	99	5 010 126

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
7640 Kulturtjenesten						
Utgifter	19 781 731	15 605 900	15 744 521	-4 037 210	126	18 492 073
Inntekter	-7 474 105	-2 476 000	-2 915 510	4 558 595	256	-7 552 631
Netto Kulturtjenesten	12 307 626	13 129 900	12 829 011	521 385	96	10 939 442
SUM UTGIFTER KULTUR- OG OPPVEKSTSEKTOREN	484 789 614	428 239 900	464 016 485	-20 773 129	104	450 925 057
SUM INNTEKTER KULTUR- OG OPPVEKSTSEKTOREN	-221 965 742	-169 056 000	-198 569 485	23 396 257	112	-201 098 586
NETTO UTGIFT KULTUR- OG OPPVEKSTSEKTOREN	262 823 872	259 183 900	265 447 000	2 623 128	99	249 826 471
FELLESOMRÅDET						
8000 Fellesområder						
Utgifter	40 161 468	33 026 000	39 459 500	-701 968	102	33 021 712
Inntekter	-8 470 176	-515 000	-8 191 500	278 676	103	-755 199
Netto Fellesområder	31 691 292	32 511 000	31 268 000	-423 292	101	32 266 513
FINANS						
9000 Finans						
Utgifter	111 004 284	98 012 000	85 874 809	-25 129 475	129	135 756 737
Inntekter	-855 535 104	-764 328 000	-825 042 809	30 492 295	104	-763 908 477
Netto Finans	-744 530 820	-666 316 000	-739 168 000	5 362 820	101	-628 151 740
Totalsum	782 959			-782 959		-635 926
<i>Mindreforbruk Grimstad havn (2008)</i>						-635 926
<i>Merforbruk Grimstad havn (2009)</i>				782 959		



Grimstad kommune

INVESTERINGSREGNSKAP

Hovedoversikter

2009

Økonomisk hovedoversikt investeringsregnskapet

GK	Grimstad kommune					15.02.10
Økonomisk hovedoversikt investeringsregnskapet						
1000 kr						

	Noter	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
INVESTERINGSINTEKTER							
Salg av driftsmidler og fast eiendom		-15 489	-6 250	-6 250	9 239	248	-33 048
Andre salgsinntekter		0	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse		-2 296	-10 000	0	2 296	0	-2 471
Statlige overføringer		-1 408	0	0	1 408	0	-2 755
Andre overføringer		0	0	0	0	0	-203
SUM INNTEKTER		-19 193	-16 250	-6 250	12 943	307	-38 477
INVESTERINGSUTGIFTER							
Lønnsutgifter		0	0	0	0	0	151
Varer og tjenester komm. egenproduksjon		82 864	96 770	54 720	-28 144	151	162 964
Kjøp av tjenester som erstatter egenproduksjon		1 252	0	0	-1 252	0	713
Overføringer		17 583	2 150	2 000	-15 583	879	26 416
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter		2 360	0	0	-2 360	0	1
Fordelte utgifter		795	0	0	-795	0	677
SUM UTGIFTER		104 855	98 920	56 720	-48 134	185	190 922
FINANSTRANSAKSJONER							
Avdragsutgifter		181 348	0	0	-181 348	0	19 826
Utlån	1	26 306	20 000	20 000	-6 306	132	17 142
Kjøp av aksjer og andeler	1	1 643	1 000	1 000	-643	164	1 799
Dekning av tidl.års udekket	4	3 503	0	0	-3 503	0	13 140
Avsatt til ubundne investeringsfond	12.3	12 402	0	0	-12 402	0	34 275
Avsetninger til bundne fond	12.4	8 043	0	0	-8 043	0	11 831
Avsetninger til likviditetsreserve	6	8 601	0	8 601	0	0	2 053
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER		241 847	21 000	29 601	-212 245	817	100 066
FINANSIERINGSBEHOV							
Bruk av lån	1	-235 690	-90 670	-71 470	164 220	330	-179 584
Mottatte avdrag på utlån	1	-11 361	0	0	11 361	0	-15 027
Salg av aksjer og andeler		0	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert		0	0	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet		-25 851	0	0	25 851	0	0
Bruk av disposisjonsfond	12.1	-1 209	0	-659	550	183	-1 291
Bruk av ubundne investeringsfond	12.3	-25 465	-13 000	-7 942	17 523	321	-39 961
Bruk av bundne fond	12.4	-13 537	0	0	13 537	0	-16 649
SUM FINANSIERING		-313 113	-103 670	-80 071	233 042	391	-252 512
UDISPONERT I INVESTERINGSREGNSKAPET							
		0	0	0	0	0	0
UDEKKET I INVESTERINGSREGNSKAPET							
	4.13	14 396	0	0	-14 396	0	0

Det er et avvik på 164.220 mellom regnskapsført bruk av lån og budsjettert bruk av lån. Dette skyldes at vi i 2009 innfridde et obligasjonslån på kr 146.330. Innfrielsen ble finansiert med gjeldsavdragsfond på 24.388, nytt lån på 120.000 og ubrukte lånemidler 1.942.

Investeringsregnskapet – regnskapsskjema 2A

GK		Grimstad kommune					15.02.10
		Investeringsregnskapet - Regnskapsskjema 2A					1000 kr
	Noter	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
FINANSIERINGSBEHOV							
Investeringer i anleggsmidler	13	104 855	98 920	56 720	-48 135	185	190 922
Utlån og forskutteringer	1	27 949	21 000	21 000	-6 949	133	18 941
Avdrag på lån	1	181 348	0	0	-181 348	0	19 826
Avsetninger	4,6,12.3,12.4	32 550	0	8 601	-23 949	378	61 299
SUM ÅRETS FINANSIERINGSBEHOV		346 702	119 920	86 321	-260 381	402	290 988
FINANSIERING							
Bruk av lånemidler	1	-235 690	-90 670	-71 470	164 220	330	-179 584
Inntekter fra salg av anleggsmidler	13	-15 489	-6 250	-6 250	9 239	248	-33 048
Tilskudd til investeringer	13	-3 704	-10 000	0	3 704	0	-5 428
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	13	-11 361	0	0	11 361	0	-15 027
Andre inntekter		0	0	0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet		-25 851	0	0	25 851	0	0
Bruk av avsetninger	12.1,12.3,12.4	-40 211	-13 000	-8 601	31 610	468	-57 901
SUM FINANSIERING		-332 306	-119 920	-86 321	245 985	385	-290 988
UDEKKET I INVESTERINGSREGNSKAPET	4	14 396	0	0	-14 396	0	0

Skjema 2A viser overført fra driftsregnskapet til investeringsregnskapet et beløp på 25.851. Dette består av to overføringer hvorav det ene på 1.463 gjelder statlig finansieringspakke 2009 til dekning av utgifter til prosjekt carporter i hjemmetjenesten (prosjekt 67996). Den andre overføringen er på 24.388 og er midler hentet fra gjeldsavdragsfond som er overført til investeringsregnskapet til delvis inndekning av obligasjonslån.

Investeringsregnskapet – regnskapsskjema 2B

GK	Grimstad kommune				15.02.10
	Investeringsregnskapet - Regnskapsskjema 2B				
					1000 kr

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009	Regnskap 2008
Investering i anleggsmidler	104 855	98 920	56 720	-48 135	185	190 921

Investeringsregnskapet - vedlegg spesifisering av 2B

GK	Grimstad kommune				15.02.10
Investeringsregnskapet - Vedlegg 2B - detaljnivå					

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009
Prosjekter som ikke er igangsatt					
Budsjett til fordeling	-	11 400 000	-	-	-
68059 Omb. div. pumpestasj (fom HP09)	-	-	200 000	200 000	-
68060 Reservevann Arendal (HP09)	-	-	200 000	200 000	-
68063 Kloakkledning Vessøya (HP09)	-	-	300 000	300 000	-
68574 Infrastruktur bysentrum (B09)	-	20 500 000	-	-	-
811001 Infrastruktur universitetsbyen Grimstad	-	4 300 000	4 300 000	4 300 000	-
840301 Kirke - Sanitærbygg 1000-års stedet (B09)	-	1 400 000	-	-	-
	-	37 600 000	5 000 000	5 000 000	-
Statens tiltakspakke 2009					
67996 Carporter, hjemmetjenesten - Frivolltun - Feviktun	1 462 683	-	-	-1 462 683	-
	1 462 683	-	-	-1 462 683	-
Kirken og driftstilskudd barnehager					
840101 Nytt vent.anlegg Fevik kirke (KS-052/08)	1 250 000	-	1 250 000	-	100
840203 Tekn.utstyr krk.gård.	250 000	250 000	250 000	-	100
840300 Inv.prosj. i KFR-krk.bygg	500 000	500 000	500 000	-	100
872800 Investeringsstilskudd private barnehager	1 407 514	-	-	-1 407 514	-
	3 407 514	750 000	2 000 000	-1 407 514	170
Kommunaltekniske tjenester - VARF (selvfinansierende)					
68019 Ombygging Homborsund RA (KS 114/03)	2 215 126	2 500 000	2 500 000	284 874	89
68033 Erstatning Lauvrak Rosholt	-	-	-	-	-
68034 Oml. vann Øygårdsd. - Ågre,et 1	1 963 045	-	-	-1 963 045	-
68035 Ombygging Strand pumpestasjon	880 088	-	1 450 000	569 912	61
68037 Vann til Reddal	499 709	-	-	-499 709	-
68040 Sanering Groosåsen Søndre	5 582 196	9 600 000	9 600 000	4 017 804	58
68042 Groos RA - Containere	891 138	-	-	-891 138	-
68044 Landvik kloakkstasjon	43 014	-	-	-43 014	-
68045 Fevikilen Pumpestasjon - ombygging	711 745	-	-	-711 745	-
68047 Forsystem gebyrer - andel	820 180	-	-	-820 180	-
68049 Lauvåsen trykkøkning	293 958	-	-	-293 958	-
68053 Gravemaskin/tankbil	1 220 000	-	-	-1 220 000	-
68054 Scanning, rørleggerarkiv	503 115	-	-	-503 115	-
68055 Diverse mindre anlegg	-	400 000	400 000	400 000	-
68056 Biler og maskiner VANN	259 272	290 000	290 000	30 728	89
68057 Biler og maskiner AVLØP	484 272	600 000	600 000	115 728	81
68058 Molland-Østerhuslien (HP09)	1 326 588	-	700 000	-626 588	190
	17 693 445	13 390 000	15 540 000	-2 153 446	114
Kommunaltekniske tjenester - ikke VARF					
68547 Holvika småbåthavn, utbygg. (HV)	661 193	-	-	-661 193	-
68548 Trafikksikkerhetstiltak 05	-450 000	400 000	400 000	850 000	-113
68551 Strandpromenade Fevik, etappe II	650 169	-	-	-650 169	-
68553 Omre Industripark, reg./skisseprosj. 2006	798 283	-	-	-798 283	-
68554 Saalbukt småbåthavn	30 000	-	-	-30 000	-
68560 Myråsen etappe 2 (K-097/06) KH	1 897 756	-	-	-1 897 756	-
68561 Oppfølging av sentrumsplanen - parkering/gågate	-	-	-	-	-
68562 Grimstad Gjestehavn - utvidelse	-	-	-	-	-
68563 Bil og Maskininnkjøp	562 500	-	-	-562 500	-
68564 Utvidelse av Holvika kommunale småbåthavn	-24 609	-	-	24 609	-
68565 Kaiutvielse ved liggekai (HV), Odden	1 157 247	900 000	900 000	-1 157 247	-
68566 Hesneskanalen - Bro	20 280	-	-	-20 280	-
68568 Byutvikling - Havneområdet	-206 399	-	-	206 399	-
68571 HV - Sentrum småbåthavn - nye brygger	2 107 555	-	-	-2 107 555	-
68572 HV - Ny Småbåthavn (2008)	-212 514	-	-	212 514	-
68575 HV - Midlert. flytebr. dampskipsk.	716 388	-	-	-716 388	-
	7 707 848	1 300 000	1 300 000	-7 307 848	593

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

	Regnskap 2009	Oppr. Budsjett 2009	Rev. Budsjett 2009	Avvik 2009	Forbruk % 2009
Brann- og feiervesen					
68990 Brannbil (mannskap) KS-096/07	2 333 538	-	-	-2 333 538	-
68991 Brannbil (tankvogn) KS-096/07	1 161 725	-	-	-1 161 725	-
	3 495 263	-	-	-3 495 263	-
Bygge- og eiendomstjenesten					
69011 Grimstad ungdomsskole, rehabilitering/ombygging	2 730 391	-	-	-2 730 391	-
690110 Grimstad ungdomsskole, påkostning leiebygg	247 016	-	-	-247 016	-
69028 Berge gård, ENØK-tiltak	125 000	-	-	-125 000	-
69042 Ibsen- Hamsunsenter/Bibliotek	5 570 432	13 000 000	-	-5 570 432	-
69049 Omorg/ombygg. Ibsenmuséet	283 474	-	-	-283 474	-
69054 Tilbygg Industrihuset	-	-	-	-	-
69057 Tilbygg/Ombygging Berge gård	2 983 576	-	-	-2 983 576	-
69058 Tilbygg/paviljong Eide barnehage	5 047 774	-	-	-5 047 774	-
69059 Tilbygg Grimstad barnehage	-95 776	-	-	95 776	-
69061 Hovedstadion m/Løpebane	47 236	-	-	-47 236	-
69063 Servicebygg Levermyr stadion	18 885 572	7 000 000	7 000 000	-11 885 572	270
69067 Økt skolekapasitet Landvik (skolepk 2)	12 877 245	1 750 000	1 750 000	-11 127 245	736
69068 Fagskolen (ombygging)	9 586 434	5 630 000	5 630 000	-3 956 434	170
69070 Utvidelse av Holvikahallen med turnhall (B09)	9 031	3 000 000	3 000 000	2 990 969	0
69071 Fevik skole (sk.pk.2) 2008	1 043 906	5 000 000	5 000 000	3 956 094	21
69072 Oppkjøp grunn, Holvika/Langemyr idr.park (B09)	2 673 423	2 700 000	2 700 000	26 577	99
69073 Elisabethstua/Groosåsen/Knøttet bhg (B09)	8 079 808	4 300 000	4 300 000	-3 779 808	188
69074 Enøk-investeringer (B09)	471 904	3 500 000	3 500 000	3 028 097	13
69075 Bygging av utleiebol. for ungdom, Myråsen	130 133	-	-	-130 133	-
69704 Kjøp og salg av bygninger/tomter	372 639	-	-	-372 639	-
69707 INV-Landvik bo- og omsorgssenter	19 320	-	-	-19 320	-
	71 088 535	45 880 000	32 880 000	-38 208 536	216
Sum fordelt fra skjema 2b	104 855 288	98 920 000	56 720 000	-48 135 288	185



Grimstad kommune

BALANSE

Hovedoversikter

2009

Balansen

Grimstad kommune			
BALANSE 2009			
GK			15.02.10
			1000 kr
	Noter	Regnskap U.B. 2009	Regnskap I.B. 2009
EIENDELER			
A	Anleggsmidler		
	Faste eiendommer og anlegg	15 1 231 710	1 197 514
	Utsyr, maskiner og transportmidler	15 29 832	28 383
	Utlån	1 138 982	120 851
	Aksjer og andeler	10 161 624	161 624
	Pensjonsmidler	19,20 891 091	818 932
	Sum anleggsmidler	2 453 239	2 327 304
B	Omløpsmidler		
	Kortsiktige fordringer	60 211	64 291
	Premieavik	19,20 39 032	42 345
	Obligasjoner	10 0	13 310
	Kasse, postgiro, bankinnskudd	154 293	270 349
	Sum omløpsmidler	253 536	390 295
	SUM EIENDELER	2 706 775	2 717 599
EGENKAPITAL OG GJELD			
C	Egenkapital		
	Disposisjonsfond	12.1 -4 240	-28 065
	Bundne driftsfond	12.2 -16 926	-41 334
	Ubundne investeringsfond	12.3 -13 244	-26 307
	Bundne investeringsfond	12.4 -14 709	-20 202
	Endring i regnskapsprinsipp investering	1 669	1 669
	Endring i regnskapsprinsipp drift	11 059	11 059
	Regnskapsmessig merforbruk	5,16 27 850	39 660
	Regnskapsmessig mindreforbruk	0	-636
	Udekket i investeringsregnskapet	4,13,14 14 396	3 503
	Likviditetsreserve	6 0	6 981
	Kapitalkonto	1 -591 583	-575 375
	Sum egenkapital	-585 728	-629 047
D	Gjeld		
	Langsiktig gjeld		
	Pensjonsforpliktelser	9 -1 010 047	-922 318
	Ihendehaverobligasjonslån - egne	0	-146 330
	Sertifikatlån - vul	9 -47 850	-50 750
	Sertifikatlån - egne	9 -684 529	-590 380
	Andre lån - vul	9 -78 927	-39 345
	Andre lån - egne	9 -124 398	-166 244
	Sum gjeld	-1 945 751	-1 915 367
	Kortsiktig gjeld		
	Annen kortsiktig gjeld	-158 987	-160 014
	Premieavik	19,20 -16 309	-13 171
	Sum kortsiktig gjeld	-175 296	-173 185
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	-2 706 775	-2 717 599
	Memoriakonti		
	Ubrukte lånemidler	83 371	159 061
	Andre memoriakonti	197 720	187 544
	Motkonto memoriakontiene	-281 091	-346 605



Grimstad kommune

NOTER

2009

Note 1 - Kapitalkonto

Grimstad kommune Kapitalkonto			
GK			15.02.10
	Regnskap 2009	Regnskap 2008	Avvik
I.B. KAPITALKONTO	(575 374 690)	(438 562 108)	(136 812 582)
DEBETERINGER (reduksjon av kapitalkonto)			
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	34 030 947	33 272 363	758 584
Avskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	6 961 958	6 486 533	475 425
Nedskrivning av aksjer og andeler	-	320 000	(320 000)
Avdrag på formidlingslån/startlån	11 360 943	15 026 668	(3 665 725)
Avdrag på sosiale lån	54 241	55 933	(1 692)
Avskrivning sosiale utlån	-	4 209	(4 209)
Avskrivning utlån Kirkelig Fellesråd	593 466	533 466	60 000
Bruk av midler fra eksterne lån	235 689 902	179 583 510	56 106 392
U.B. Pensjonsforpliktelse (netto)	85 805 230	97 963 395	(12 158 165)
Arb.g.avg. av pensjonsforpliktelse	1 924 081	113 269	1 810 812
Sum debeteringer	376 420 768	333 359 346	43 061 422
KREDITERINGER (økning av kapitalkonto)			
Aktivisering av fast eiendom	(66 237 615)	(299 561 500)	233 323 885
Aktivisering av utstyr, maskiner og transportmidler	(10 399 420)	(6 215 746)	(4 183 674)
Kjøp av aksjer og andeler	-	(350 000)	350 000
Utlån formidlingslån/startlån	(26 305 741)	(17 146 541)	(9 159 200)
Utlån sosiale lån	(190 763)	(62 560)	(128 203)
Utlån Kirkelig Fellesråd	(2 000 000)	(1 000 000)	(1 000 000)
Utlån Egenkapitalinnskudd KLP	(1 643 184)	(1 448 674)	(194 510)
Avdrag på eksterne lån (drift)	(32 345 556)	(27 400 780)	(4 944 776)
Avdrag på formidlingslån (investering)	(3 317 572)	(3 326 057)	8 485
Ekstraordinære avdrag lån (investering)	(178 030 611)	(16 500 000)	(161 530 611)
U.B. Pensjonsmidler (netto)	(72 159 262)	(97 160 070)	25 000 808
Sum krediteringer	(392 629 724)	(470 171 928)	77 542 204
U.B. KAPITALKONTO	(591 583 646)	(575 374 690)	(16 208 956)

Note 2 – Årsverk

Tekst	2009	2008
Antall årsverk	963	941
Antall ansatte	1265	1249
Antall kvinner	993	974
% andel kvinner	79	78
Antall menn	272	275
% andel menn	22	22
Antall kvinner i ledende stillinger (kap. 3 stillinger)	20	16
% andel kvinner i ledende stillinger	46	43
Antall menn i ledende stillinger	24	21
% andel menn i ledende stillinger	55	57

Fordeling heltid/deltid

Tekst	2009	2008
Antall ansatte i deltidsstillinger	719	714
Antall kvinner i deltidsstillinger < 90	661	655
% andel kvinner i deltidsstillinger	67	67
Antall menn i deltidsstillinger < 90	60	59
% andel menn i deltidsstillinger	28	22

Note 3 – Selvkosttjenester

Selvkostområde VANN	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Brukerbetalinger/salgsinntekt	14 912 735	15 966 735	10 689 759
Direkte kostnader	7 438 153	7 750 739	10 853 399
Indirekte kostnader	885 000	998 890	885 000
Netto kapitalkostnader	6 348 839	6 918 362	6 693 064
Overskudd/underskudd	240 743	298 744	(7 741 704)
Selvkostandel	101,64 %	101,91 %	58,00 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond	(240 743)	-	(1 432 350)

(alle beregninger eks mva)

Selvkostområde AVLØP	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Brukerbetalinger/salgsinntekt	22 006 627	24 511 112	15 529 727
Direkte kostnader	13 004 859	15 246 101	14 071 016
Indirekte kostnader	1 002 676	1 134 161	1 002 676
Netto kapitalkostnader	7 893 623	7 836 506	8 824 171
Overskudd/underskudd	105 469	294 344	(8 368 136)
Selvkostandel	100,48 %	101,22 %	64,98 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond	(105 469)	-	(2 420 171)

(alle beregninger eks mva)

Selvkostområde RENOVASJON	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Brukerbetalinger/salgsinntekt	16 828 711	15 342 092	17 715 473
Direkte kostnader	15 504 413	16 616 697	14 764 416
Indirekte kostnader	380 000	420 160	362 287
Netto kapitalkostnader	(13 431)	(114 942)	(148 553)
Overskudd/underskudd	957 729	(1 579 823)	2 737 323
Selvkostandel	106,03 %	90,66 %	118 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond	(859 585)	1 579 824	(2 737 323)

(alle beregninger eks mva)

Selvkostområde SLAMRENOVASJON	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Brukerbetalinger/salgsinntekt	930 000	958 322	957 152
Direkte kostnader	1 020 000	978 671	909 730
Indirekte kostnader	80 000	87 489	80 000
Netto kapitalkostnader	(10 000)	(4 172)	(9 538)
Overskudd/underskudd	(160 000)	(103 666)	(23 040)
Selvkostandel	85 %	90 %	98 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond	160 000	103 666	(23 041)

(alle beregninger eks mva)

Selvkostområde FEIING	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Brukerbetalinger/salgsinntekt	2 325 000	2 796 879	2 315 174
Direkte kostnader	2 113 474	1 915 350	1 476 659
Indirekte kostnader	338 899	506 543	309 000
Netto kapitalkostnader	19 364	16 671	38 358
Overskudd/underskudd	(146 737)	358 315	491 157
Selvkostandel	94 %	115 %	127 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond	146 737	(358 314)	230 155

(alle beregninger eks mva)

Selvkostområdene VANN og AVLØP fremkommer med et positivt resultat for 2009 på henholdsvis kr 298.744,- og kr 294.344,-. Regnskap 2008 for VANN og AVLØP ble avlagt med et merforbruk på til sammen kr 12.231.697,-. Merforbruket hadde ingen inndekning i fondsmidler og måtte dermed være en del av driftsresultatet for 2008. Selvkostområdene må derfor avgi det samme beløpet til driftsresultatet (mindreforbruk) inntil merforbruket i 2008 er dekket inn.

Note 4 – Spesifikasjon over regnskapsmessig udekket (underskudd) inv.

Regnskapsmessig merforbruk	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Tidligere opparbeidet udekket		3 503 175	16 643 217
Årets avsetning til inndekking		3 503 175	13 140 043
Nytt udekket i regnskapsåret		14 396 251	
Totalt udekket til inndekking		14 396 251	
Resterende antall år for inndekking			

Prosjekter som er udekket i 2009 Prosjektnr.	Prosjektnavn	Udekket
882001 og 882002	Egenkapitalinnskudd KLP	1 643 184
68563	Bil og Maskininnkjøp	562 500
68990	Brannbil (mannskap) KS-096/07	108 538
68991	Brannbil (tankvogn) KS-096/07	34 725
69049	Omorg/ombygg. Ibsenmuseet	31 599
69075	Bygging av utleieboliger for ungdom. Myråsen	130 133
69063	Servicebygg Levermyr Stadion	11 885 572
Sum udekket i regnskap 2009		14 396 251

Servicebygg Levermyr Stadion har budsjettmessig inndekning i HP 2010-2013 med 19 mill. i 2010.

Utleieboliger for ungdommer i Myråsen har sin finansiering gjennom lån og tilskudd i Husbanken. Finansieringen kommer på plass når bygget er ferdig.

Prosjekter med merforbruk i 2009, som er dekket inn med inntekter fra tomte- og boligsalg. Dette prosjektet har fått inndekning og fremkommer ikke regnskapsmessig som udekket.		
69068	Fagskolen (ombygging)	3 956 434
Sum udekket i regnskap 2009		3 956 434

Note 5 – Regnskapsmessig merforbruk

Regnskapsmessig merforbruk	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Tidligere opparbeidet merforbruk		39 659 970	39 659 970
Årets avsetning til inndekking	12 098 000	12 593 088	-
Nytt merforbruk i regnskapsåret		782 959	-
Totalt merforbruk til inndekking		27 849 841	
Resterende antall år for inndekking			

@ Merforbruk i 2009 gjelder havn

@ Kommunen er ført opp på KRD ROBEK liste for betinget kontroll og godkjenning

Note 6 – Likviditetsreserven

Likviditetsreserve	Kostrar art/balanse	Regnskap 2009	Regnskap 2008
IB 01.01	2.5980	6 980 530	31 469 124
Herav likviditetsreserve drift	2.5980.001	(1 620 427)	3 369 812
Herav likviditetsreserve investering	2.5980.002	8 600 958	28 099 312
Avsetninger likviditetsreserve drift	560		
Avsetninger likviditetsreserve investering	560	8 600 958	2 052 980
Bruk av avsetninger likviditetsreserve drift	960	(1 620 427)	
Bruk av avsetninger likviditetsreserve investering	960		
UB 31.12	2.5980	-	6 980 530
Herav likviditetsreserve drift	2.5980.001	-	(1 620 427)
Herav likviditetsreserve investering	2.5980.002	-	8 600 958

Kommunal og regionaldepartementet har fastsatt endringer i regnskapsforskriften for kommuner, som innebærer at likviditetsreserven opphører som egenkapitalkonto i kommunens balanseregnskap f.o.m. 01.01.2010.

K-sak 033/09: AVVIKLING AV LIKVIDITETSRESERVEN

Rådmannen foreslår følgende disponering/inndekning av likviditetsreserve drift og likviditetsreserve investering

1. Saldo likviditetsreserve drift, kr 1.620.427,-, avsettes til disposisjonsfond
2. Saldo likviditetsreserve investering, kr 8.600.957,- dekkes inn slik:
 - Kr 7.942.077,- ubundet investeringsfond (25401000/25404)
 - Kr 658.880,- disposisjonsfond (25601000/25600)

Note 7 – Avdrag på gjeld

Avdrag	Budsjett 2009	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Betalt avdrag	31 642 000	32 345 556	27 400 780
Tilleggsavsetning avdrag	-	1 360 000	-
Beregnet minste lovlige avdrag	33 701 210	33 701 210	26 735 343
Differanse	(2 059 210)	4 346	665 437
@ Kommunen betaler mer enn lovens krav til minste avdrag.			

Grimstad kommune tok i 1999 opp et obligasjonslån på kr 146.330.000,- med innfrielse etter 10 år. Nye regnskapsforskrifter ble vedtatt i år 2000 hvor krav til nedbetaling av langsiktig gjeld kunne foretas etter krav om minste avdrag (minimumsavdrag).

Det ble i den forbindelse søkt fylkesmannen om muligheten til å avdra obligasjonslånet over 30 år og ikke 10. Dette ble godkjent og revisjonen ble informert. Forfall på obligasjonslånet ble ikke endret og hadde forfall i september 2009.

Lånet ble innfridd og bokført som ekstraordinært avdrag i investeringsregnskapet i 2009. Avsatt gjeldsavdragsfond på 24.388.335,- ble benyttet til delvis å innfri obligasjonslånet. kr 120.000.000,- ble refinansiert og resten ble dekket av ubrukte lånemidler jfr. KS-029/09, frigjøring av ubrukte lånemidler.

Note 8 – Gjeldsforpliktelser

Tekst	Regnskap 2009	Regnskap 2008	Gjenværende løpetid
Kommunens samlede lånegjeld	935 704 760	993 048 498	24
Andel knyttet til selvkostområder			
Vann, avløp og renovasjon andel i kr	187 544 940	161 854 940	
Vann, avløp og renovasjon andel i %	20	16	
Øvrige selvkostområder i kr			
Øvrige selvkostområder i %			
Andel knyttet til øvrig kommunal virksomhet			
Samlet gjeld øvrig kommunal virksomhet i kr	748 159 820	831 193 558	24
Samlet gjeld øvrig kommunal virksomhet i %	80	84	

Kommunens utgifter til gjeld knyttet til selvkostområdet finansieres gjennom de brukerbetalingene kommunen krever inn fra brukerne. Kommunens utgifter til gjeld knyttet til øvrig virksomhet finansieres gjennom kommunens øvrige inntekter (frie inntekter)

Note 9 – Gjeldsforpliktelse fordelt på långiver

Tekst	Regnskap 2009	Regnskap 2008	Renter 2009
Kommunens samlede lånegjeld	1 945 751 647	1 911 716 075	39 332 154
<i>Fordelt på følgende kreditorer:</i>			
Kommunekreditt	88 457 448	105 243 353	4 086 528
Kommunalbanken, videreutlån	47 850 000	50 750 000	1 878 169
Kommunalbanken	708 716 570	613 813 870	21 993 101
Nordea	-	146 330 000	6 292 190
Sparebanken Sør	23 867	55 154	3 929
Husbanken, videreutlån	78 927 061	39 344 633	3 276 941
Husbanken	11 429 814	13 411 489	744 214
Skagerakfisk	300 000	450 000	22 500
Ugland Holding	-	20 000 000	1 034 581
Sum lånegjeld og renter	935 704 760	989 398 499	39 332 154
Pensjonsforpliktelse KLP	705 656 440	642 085 550	
Pensjonsforpliktelse SPK	304 390 447	280 232 026	
Sum pensjonsforpliktelse	1 010 046 887	922 317 576	

Note 10 – Obligasjoner

Debitor (utsteder)	Gjenværende løpetid	Markedsverdi	Bokført verdi	Årets resultatførte over/underkurs	Anskaffelsekost	Salg
Statsobligasjon	Innfridd	-	13 309 803	338 745	10 000 000	13 648 548
Sum	0	-	13 309 803	338 745	10 000 000	13 648 548

Obligasjonen ble innfridd 30.12.2009

Note 11 – Finansielle anleggsmidler

(alle tall i hele 1000 kr)

Selskapets navn	Investert beløp	Endring fra forrige år	Pålydende	Antall	Eierandel
Kommunal landspensjonskasse	697.580	62.028		Estimert verdi 31.12	
Statens pensjonskasse	297.767	23.778		Estimert verdi 31.12	
Aust-Agder Kompetansefond	80.000			Ikke utstedt aksjebrev	
Agder Energi AS	79.990			79 990	2,95%
Lillesand produkter	905		1	905	27,30%
Kunstisbane Arendal	80		1	400	
Agder Teater	248			Ikke utstedt aksjebrev	
Sørlandets Teknologisenter	200		1	200	
Birke Varde Industrier	50		50	1	
AA Næringsselskap	50		1	50	
Fjæreheia Drift AS	50				25,00%
Durapart AS	45		0,5	90	
Filmparken AS	3			3 731	
Biblioteksentralen	3		0,3	10	
Sum finansielle anleggsmidler	1.156.971				

Forklaringer:

Investert beløp viser historisk kostpris for investeringen.

Endringer fra forrige år viser økning eller reduksjon i investeringen som følge av kjøp, salg eller nedskrivning av verdien som følge av varig verdireduksjon. Når dette skjer er forholdet ytterligere forklart nedenfor.

Eierandel viser kommunens eierandel i selskapet.

Nedskrivning av aksjer i 2008:

Aksjeselskapet Arendal og omegn kunstisbane ble oppløst i 2008. Verdien på aksjene ble nedjustert fra kr 1.000,- per aksje til kr 200,- per aksje. Balansen ble da nedskrevet med kr 320.000,-.

Note 12 – Avsetninger og bruk av avsetninger

Alle fond	KOSTRA-art	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Avsetninger til fond	SUM(530:560) + 580	54 349 663	76 509 252
Bruk av avsetninger	SUM(930:960)	-98 699 673	-77 775 784
Til avsetning senere år	980	-15 179 210	-39 659 970
Netto avsetninger		-59 529 219	-40 926 502

Noten viser samlede avsetninger og bruk av fond.

Fondene blir spesifisert hver for seg under.

Note 12.1 - Disposisjonsfond

Disposisjonsfond	Kostra art/balanse	Regnskap 2009	Regnskap 2008
IB 0101	2.56	-28 065 058	-24 560 562
Avsetninger driftsregnskapet	540	2 448 569	5 460 920
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	940	-25 064 853	-1 754 044
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	940	-1 208 880	-1 291 373
UB 31.12	2.56	-4 239 895	-28 065 058

UB 31.12 viser saldoen på disposisjonsfondet. Fondet er til kommunestyrets frie disposisjon til drifts- og investeringsformål. Kommunestyret salderte budsjett 2009 med bruk av kr 4.128.000,- fra disposisjonsfond.

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Inndekning regnskapsresultat	3 599 938	Jfr. HP 2009-12

Note 12.2 – Bundet driftsfond

Bundet driftsfond	Kostra art/balanse	Regnskap 2009	Regnskap 2008
IB 0101	2.51	-41 334 601	-50 341 446
Avsetninger	550	6 758 432	9 113 639
Bruk av avsetninger	950	-31 167 290	-18 120 484
UB 31.12	2.51	-16 925 743	-41 334 601

UB 31.12 viser saldoen på bundet driftsfond. Bruk av fondets midler er bundet til bestemte formål og kan ikke endres av kommunestyret.

Det er hentet 24,3 mill. kroner fra gjeldsavdragsfond til innfrielse av obligasjonslån på kr 146.330.000,- som er ført som ekstraordinært avdrag i investeringsregnskapet.

Note 12.3 – Ubundet investeringsfond

Ubundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskap 2009	Regnskap 2008
IB 0101	2.53	-26 307 238	-31 993 471
Avsetninger	548	12 402 071	34 275 133
Bruk av avsetninger	948	-25 465 481	-39 961 366
UB 31.12	2.53	-13 243 827	-26 307 238

UB 31.12 viser saldoen på ubundet investeringsfond. Fondet er til kommunestyrets frie disposisjon til investeringsformål. Kommunestyret har gjort vedtak om å finansiere investeringer med fondsmidler i årets investeringsbudsjett på 8,6 mill. kroner.

Vesentlige avsetninger til ubundet investeringsfond(1000 kr)

Formål	Beløp	Vedtak sak/dato
Tomtesalg	10 501 237	

Note 12.4 – Bundet investeringsfond

Bundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskap 2009	Regnskap 2008
IB 0101	2.55	-20 202 155	-25 020 061
Avsetninger	550	8 043 371	11 830 612
Bruk av avsetninger	950	-13 536 816	-16 648 518
UB 31.12	2.55	-14 708 710	-20 202 155

UB 31.12 viser saldoen på bundet investeringsfond. Bruk av fondets midler er bundet til bestemte investeringsformål og kan ikke endres av kommunestyret.

Note 13 – Finansiering av investeringer

Tekst	Regnskap 2009	Budsjett 2009	Avvik
Investeringer i nybygg og nyanlegg	104 855 288	56 720 000	(48 135 288)
Finansieringstransaksjoner	1 643 184	-	(1 643 184)
Finansieringsbehov	106 498 472	56 720 000	(49 778 472)
Finansiert ved			
Lån	67 103 921	50 470 000	(16 633 921)
Overføring fra driftsregnskapet	1 462 683	-	(1 462 683)
Salg av anleggsmidler	4 962 639	6 250 000	1 287 361
Tilskudd til investeringer	2 104 919	-	(2 104 919)
Bruk av avsetninger/fondsmidler	16 468 059	-	(16 468 059)
Finansiert	92 102 221	56 720 000	(35 382 221)
Udekket	(14 396 251)	-	14 396 251

Note 14 – Aktiverte anleggsmidler

Tekst	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år	SUM
Anskaffelseskost	19 382 478	37 688 484	130 876 504	1 014 486 305	239 981 136	1 442 414 907
Akkumulerte avskrivninger	-12 023 901	-17 924 118	-24 917 403	-133 516 319	-28 135 439	-216 517 180
Tilgang i regnskapsåret	1 229 545	3 385 582	10 717 416	53 707 346	9 798 202	78 838 091
Nedskrevet i regnskapsåret				-2 201 057		-2 201 057
Avskrivninger i regnskapsåret	-3 074 592	-3 629 466	-5 352 027	-23 744 194	-5 192 626	-40 992 905
Nedskrivninger						0
Bokført verdi	5 513 530	19 520 482	111 324 490	908 732 081	216 451 273	1 261 541 855

Note 15 – Garantier gitt av kommunen

Kommunen kan gi garantier med hjemmel i KL § 51 og forskrift om kommunale og fylkeskommunale garantier KRD 2. februar 2001. Kommunen gir garantier som simpel kausjon.

NOTE Garantier gitt av kommunen – nedkvittert per 31.12			
<u>Garanti gitt til:</u>	Opprinnelig garanti	Garantibeløp	Garantien utløper
Private barnehager/andelsbarnehager	9.350.000	5.299.750	31.12.2032
Med hjemmel i sosiallovgivningen	66.000	12.227	23.11.2010
Agder Energi AS – AAK FKV-lån		4.048.508	20.10.2021
Sum garantier	9.416.000	9.360.485	

Flatefjell barnehage – Privat 4-avdelings barnehage. Grimstad kommune garanterer for kr 9.350.000,- i 32 år jfr. K-sak 54/00.

Note 16.1 – Endring i arbeidskapital

Del 1 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet

Anskaffelse av midler		Regnskap 2009	Regnskap 2008
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(600:670; 700:780;800:895)	-1 120 195 955	-989 804 472
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(600:670; 700:770;800:895)	-19 192 680	-38 476 389
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(900:929)	-293 109 046	-235 821 933
Sum anskaffelse av midler	S	-1 432 497 681	-1 264 102 794
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(010:285;300:480) -690	1 101 441 031	1 000 680 746
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(010:285;300:480) -690	101 699 730	190 243 405
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(500:529)	288 886 139	114 105 146
Sum anvendelse av midler		1 492 026 900	1 305 029 296
<i>Anskaffelse - anvendelse av midler</i>	<i>U=W</i>	59 529 219	40 926 502
Endring i ubrukte lånemidler	Bal: 2.91(Rt) - 2.91(Rt-1)	75 689 902	-9 656 490
Endring i arbeidskapital	V	-135 219 121	-31 270 012

Note 16.2 – Endring av arbeidskapital i balansen

Del 2 Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	Konto	Regnskap 2009	Regnskap 2008
Omløpsmidler	2.1		
Endring kortsiktige fordringer	2.13 - 2.17	-4 079 692	21 432 004
Endring aksjer og andeler	2.18	0	0
Premieavvik	2.19	-3 313 410	12 404 123
Endring sertifikater	2.12	0	0
Endring obligasjoner	2.11	-13 309 803	-47 042 837
Endring betalingsmidler	2.10	-116 055 766	33 013 087
Endring omløpsmidler		-136 758 671	19 806 377
Kortsiktig gjeld	2.3		
Endring kassekredittlån	2.31	0	0
Endring annen kortsiktig gjeld	2.32 - 2.38	4 676 895	-39 326 581
Premieavvik	2.39	-3 137 345	-2 042 808
Endring arbeidskapital		-135 219 121	-21 563 012

Note 17 – Skjønnsmidler barnehage

Bokført verdi anleggsmidler barnehagene	Sum
Bokført verdi 2003 - (Verdi 1.1.2003 + verdi 31.12.2003)/2	9 906 782
Bokført verdi 2009 - (Verdi 1.1.2009 + verdi 31.12.2009)/2	15 853 177

Tekst	År 2009	År 2003
Netto utgifter F 201 Ordinært barnehagetilbud	17 953 460	7 816 396
Netto utgifter F 211 Styrka barnehagetilbud	5 307 618	3 187 114
Netto utgifter F 221 Førskolelokale og skyss	3 144 065	1 755 724
Kalkulasjonsrente anleggsmidler barnehager	586 568	519 115
Satt av til bundne driftsfond barnehager	224 772	86 822
Bruk av tidligere avsetninger til bundne driftsfond barnehager	(21 392)	(391 107)
	27 195 091	12 974 064

Note 18 – Pensjonskostnad Kommunal Landspensjonskasse (KLP)

Pensjonskostnad	2008	2009
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	38 578 227	40 997 154
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	39 584 358	40 556 103
Brutto pensjonskostnad	78 162 585	81 553 257
Forventet avkastning på pensjonsmidler	(36 343 351)	(34 880 368)
Netto pensjonskostnad ekskl. adm.kostn.	41 819 234	46 672 889
Sum amortisert premieavvik	1 516 549	2 392 774
Administrasjonskostnad	2 321 932	2 756 778
Samlet pensjonskostnad (inkl. adm.)	45 657 715	51 822 441

Kommunen har valgt 15 års amortiseringstid.

Premieavvik

Beregnet premieavvik	2008	2009
Innbetalt premie/tilskudd (ekskl.adm.)	54 962 611	44 781 424
Årets netto pensjonskostnad	(41 819 234)	(46 672 889)
Årets premieavvik	13 143 377	(1 891 465)
Sats for arbeidsgiveravgift	14,1 %	14,1 %
AGA av premieavviket	1 853 216	(266 697)
AGA av innbet.premie/tilskudd (arb.g.andel)	7 868 346	4 793 200

Akkumulert og amortisert premieavvik	2009
Akkumulert premieavvik 31.12.2008	28 438 093
Årets premieavvik	(1 891 465)
Sum amortisert premieavvik	(2 392 775)
Akkumulert premieavvik 31.12.2009	24 153 853
AGA av amortisert premieavvik	(337 381)

Beregning av estimatavvik

Estimatavvik	Gjenstående samlet avvik 31.12.2008	Avvik i 2009	Samlet avvik i 2009	Amortisert avvik i 2009	Gjenstående samlet avvik 31.12.2009
Avvik midler	17 826 578	44 964 903	62 791 481	4 186 098	58 605 383
Avvik forpliktelser	52 148 260	20 883 031	73 031 291	4 868 753	68 162 538
Netto avvik	34 321 682	(24 081 872)	10 239 810	682 655	9 557 155

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser

Balansført pensjonsforpliktelse	Estimat 31.12.2008	Estimat 31.12.2009
Brutto pensjonsforpliktelse	635 552 535	697 579 995
Pensjonsmidler	589 219 097	640 300 241
Netto forpliktelse	(46 333 438)	(57 279 754)
AGA av netto forpliktelse (balansført)	6 533 015	8 062 345

Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse UB - Estimat	2009
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor	635 552 535
Årets opptjening	40 997 154
Rentekostnad	40 556 103
Utbetalinger	(24 394 550)
Amortisering estimatawik - forpliktelse	4 868 753
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. - estimat	697 579 995
Gjenstående amortisering - forpliktelser	68 162 538
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. Estimat - fullt amortisert	765 742 533

Spesifikasjon av brutto pensjonsmidler UB - Estimat	2009
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor	589 219 097
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	47 538 202
Administrasjonskostnad	(2 756 778)
Utbetalinger	(24 394 550)
Forventet avkastning	34 880 368
Amortisering estimatawik - midler	(4 186 098)
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. - estimat	640 300 241
Gjenstående amortisering - pensjonsmidler	(58 605 383)
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. Estimat - fullt amortisert	581 694 858

Antall personer i ordningen	2008	2009
Aktive	1 151	1 150
Oppsatte	347	376
Pensjonister	591	623

Note 19 – Pensjonskostnad Statens pensjonskasse (STP)

Pensjonskostnad	2008	2009
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	17 757 251	12 108 777
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	19 593 749	13 532 228
Brutto pensjonskostnad	37 351 000	25 641 005
Forventet avkastning på pensjonsmidler	(14 810 463)	(11 132 186)
Netto pensjonskostnad ekskl. adm.kostn.	22 540 537	14 508 819
Sum amortisert premieavvik	164 990	(132 033)
Administrasjonskostnad	419 861	316 031
Samlet pensjonskostnad (inkl. adm.)	23 125 388	14 692 817

Kommunen har valgt 15 års amortiseringstid.

Premieavvik

Beregnet premieavvik	2008	2009
Innbetalt premie/tilskudd (ekskl.adm.)	18 505 050	13 323 458
Administrasjonskostnad	(419 861)	(316 031)
Årets netto pensjonskostnad	(22 540 537)	(14 508 819)
Årets premieavvik	(4 455 348)	(1 501 392)
Sats for arbeidsgiveravgift	14,1 %	14,1 %
AGA av premieavviket	(628 204)	(211 696)
AGA av innbet.premie/tilskudd (arb.g.andel)	2 701 876	971 547

Akkumulert og amortisert premieavvik	2009
Akkumulert premieavvik 31.12.2008	(2 869 386)
Årets premieavvik	(1 501 392)
Sum amortisert premieavvik	132 035
Akkumulert premieavvik 31.12.2009	(4 238 743)
AGA av amortisert premieavvik	18 617

Beregning av estimatavvik

Estimatavvik	Gjenstående samlet avvik 31.12.2008	Avvik i 2009	Samlet avvik i 2009	Amortisert avvik i 2009	Gjenstående samlet avvik 31.12.2009
Avvik midler	(24 870 861)	70 793 281	45 922 420	(3 061 495)	42 860 925
Avvik forpliktelser	87 774 967	(115 723 495)	(27 948 528)	1 863 235	(26 085 293)
Netto avvik	62 904 106	(44 930 214)	17 973 892	(1 198 260)	16 775 632

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser

Balansført pensjonsforpliktelse	Estimat 31.12.2008	Estimat 31.12.2009
Brutto pensjonsforpliktelse	(273 989 032)	(297 766 802)
Pensjonsmidler	229 712 478	250 790 596
Netto forpliktelse	(44 276 554)	(46 976 206)
AGA av netto forpliktelse (balansført)	6 242 994	6 623 645

Spesifikasjon av brutto pensjonsforpliktelse UB - Estimat	2009
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor	273 989 032
Årets opptjening	12 108 777
Rentekostnad	13 532 228
Utbetalinger	-
Amortisering estimatawik - forpliktelse	(1 863 235)
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. - estimat	297 766 802
Gjenstående amortisering - forpliktelser	(26 085 294)
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. Estimat - fullt amortisert	271 681 508

Spesifikasjon av brutto pensjonsmidler UB - Estimat	2009
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor	229 712 478
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	13 323 458
Administrasjonskostnad	(316 031)
Utbetalinger	-
Forventet avkastning	11 132 186
Amortisering estimatawik - midler	(3 061 495)
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. - estimat	250 790 596
Gjenstående amortisering - pensjonsmidler	(42 860 925)
Brutto pensjonsforpl. UB 31.12. Estimat - fullt amortisert	207 929 671

Note 20 – Pågående rettssaker med økonomisk forpliktelse for GK

1. Ekspropriasjonsskjønn Omre industriområde. Overskjønn er p.t. ikke avsluttet. Ihht. tingrettens avgjørelse skal Grimstad kommune betale i underkant av 17 mill. kroner til grunneierne.
2. Avtaleskjønn med Selektiv Invest AS. Overskjønn er berammet til februar d.å. ihht. tingrettens avgjørelse skal kommunen betale kr 330.000,-.
3. Offentlig anskaffelse. Krav om erstatning fra Asle Thorsen AS på ca 2 mill. kroner.
4. Krav fra Sameiet Guldmand Brygge om utbedring av membran over parkeringsdekket. I stevningen er det ikke nedlagt påstand om konkret erstatningsbeløp. Det antas at under saksforberedelsen vil bli presentert et beløp på over kr 600.000,-.

Note 21 - IKT Agder IKS

IKT Agder IKS ble dannet i 2003. Selskapet eies av Grimstad kommune, sammen med Aust-Agder fylkeskommune, Arendal kommune og Froland kommune. IKT Agder skal være eiernes felles driftsapparat for IKT-løsninger. Selskapet skal også ha ansvar for innkjøp av IKT-utstyr, og bistå eierne med faglige vurderinger innenfor IKT-feltet. I det siste har en del av selskapets virksomhet vært rettet mot standardisering av IKT-løsninger, og mot eiernes prosjekt for innføring av nye fagsystem. IKT Agder drifter et av Sørlandets største datanettverk, og har inkludert elever ca. 20 000 brukere av sine systemer. I tillegg kommer løsninger for innbyggere og næringsliv som nå er under utvikling. Det har de siste årene vært gjort betydelige investeringer i tekniske dataløsninger, både på brukersiden (PC), på sentralt datautstyr (servere), på nettverksutstyr og på bredbåndsforbindelser.

IKT Agder IKS er som navnet tilsier organisert som et IKS (interkommunalt selskap). Grimstad kommune kjøper tjenester av IKT Agder etter en avtalt prismodell. Prismodellen har vært omarbeidet flere ganger, for å sikre en rettferdig fordeling av kostnader mellom selskapets eiere. Det skal også i 2010 arbeides med en ny modell rundt dette. Omfang av IKT Agders leveranser til kundene er beskrevet i egne avtaler (såkalte SLA - service level agreement). Kommunen gjennomfører årlige budsjettprosesser sammen med selskapets økonomiansvarlige.

IKT Agders øverste ledelse er representantskapet, hvor ordfører i Arendal - Toril Rolstad Larsen - er leder. Selskapet har også et styre, som ledes av Reidun Midtun fra Arendal kommune. Daglig leder av IKT Agder er Asle Fossberg, som rapporterer til styret. IKT Agder hadde pr. desember 2009 45 ansatte og holder til i fylkeskommunens lokaler på Fløyheia i Arendal.

Note 22 – Generelle kommentarer til regnskapet

1. Det ble i 2009 inngått avtale mellom Grimstad kommune og rådmann om servicepensjon gjennom KLP. Avtalen dekker pensjon tilsvarende full lønn fra fylte 62 år til fylte 65 år. Grimstad kommunes ekstrakostnader vedrørende denne avtalen, tilsvarende 34% av full lønn, er utgiftsført i regnskapet for 2009.
2. Grimstad kommune har i 2009 vært i en implementeringsfase for fagsystemet Powel. Dette er et forsystem for kommunale eiendomsavgifter og leveransen er ennå ikke godkjent installert av Grimstad kommune. Det har derfor ikke vært mulig å bokføre avregning for 2009 mht. vann og kloakk.
3. Grimstad kommune er innklaget av NHO til KOFA for brudd på lov om offentlig anskaffelser. Det forventes ingen betydelige økonomiske konsekvenser som følge av dette.
4. Som en konsekvens av Grimstad kommunes driftsunderskudd i 2008 på 39,6 millioner kroner, er kommunen nå på Kommunal- og regionaldepartementet (KRD) ROBEK liste. Dette betyr at kommunen er under betinget kontroll og godkjenning av fylkesmannen. Underskuddet i 2008 kom fra selvfinansierende tjenester, 12 millioner kroner og resterende 27,6 millioner kroner, fra ordinær drift. Selvfinansierende tjenester vil dekke inn underskuddet fra 2008 med å avgi tilsvarende overskudd til Grimstad kommunes drift i 2010 og 2011. Underskudd på øvrig drift er budsjettert inndecket i 2011 med 5,5 millioner kroner og 9,8 millioner kroner i 2012.
5. Det er en differanse i grunnleggende sammenhenger i balansen for 2009 på til sammen kr 725.559,-. Differansen består av følgende:
 - a. Kr 4.760.000 – konvertering av lån i 1998 som ikke er ført via bevilgningsregnskapet som avdrag.
 - b. Kr 998.774,- - innlemming av havneregnskapet i Grimstad kommunes regnskap i 2005.
 - c. Kr 6.397.334,- - innlemming av Grimstad Tomteselskap i Grimstad kommunes regnskap i 2007.
 - d. Kr 86.999,- - skyldes differanse eldre enn fra 1997.



Grimstad kommune

VEDLEGG

2009

Vedlegg 1 - Regnskapsskjema per prosjekt

Grimstad havn

Prosjekt	Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Investeringsprosjekter havna								
68547	Holvika småbåthavn	3 224 789	4 500 000	-	661 193	-	-	-1 275 211
68565	Kaiutvidelse ved liggekai Odde	1 340 623	4 000 000	-	1 157 247	900 000	-	-2 659 377
68571	Sentrum småbåthavn, nye brygger	2 179 705	-	-	2 107 555	-	-	2 179 705
68572	Ny småbåthavn	127 725	-	-	-212 514	-	-	127 725
68575	Midlertidig flytebr. Dampskipskai	716 388	-	-	716 388	-	-	716 388
SUM					4 429 869	900 000		

Prosjekt	Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Andre midler og ovf. Akk	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/ mindre forbruk
Selvfinansierende tjenester								
68019	Ombygging Hornborsund RA	3 730 318	18 000 000	-	2 215 126	2 500 000	-	14 269 682
68034	Omlægging vann Øygårdsdalen - Ågre	4 711 835	8 000 000	-	1 963 045	-	-	3 288 165
68035	Ombygging Strand Pumpestasjon	1 661 431	1 450 000	600 000	880 088	1 450 000	-	388 569
68037	Vann til Reddal	9 365 608	10 500 000	(1 362)	499 709	-	-	1 133 031
68040	Sanering Groosåsen Søndre	17 303 189	20 400 000	(2 169 258)	5 582 196	9 600 000	-	927 552
68042	Groos RA - Containere	891 138	500 000	-	891 138	-	-	(391 138)
68044	Landvik kloakkstasjon	746 228	800 000	-	43 014	-	-	53 772
68045	Fevikkilen Pumpestasjon - ombygging	1 334 579	1 150 000	-	711 745	-	-	(184 579)
68047	Forsystem gebyrer - andel	1 146 511	894 000	-	820 180	-	-	(252 511)
68049	Lauvåsen trykkøking	293 958	1 350 000	-	293 958	-	-	1 056 042
68053	Gravemaskin/tankbil	1 220 000	1 450 000	-	1 220 000	-	-	230 000
68054	Scanning, rørleggerarkiv	988 116	850 000	-	503 115	-	-	(138 116)
68055	Div mindre anlegg	-	800 000	-	-	400 000	-	800 000
68056	Biler og maskiner VANN	259 272	290 000	-	259 272	290 000	-	30 728
68057	Biler og maskiner AVLØP	484 272	600 000	-	484 272	600 000	-	115 728
68058	Molland-Østerhuslien /HP09	1 326 588	700 000	-	1 326 588	700 000	-	(626 588)
68059	Omb. div pumpestasjoner (fom HP09)	-	200 000	-	-	200 000	-	200 000
68060	Reservevann Arendal (HP09)	-	200 000	-	-	200 000	-	200 000
68063	Kloakkledning Vessøya	-	300 000	-	-	300 000	-	300 000
SUM					17 693 446	16 240 000		

Prosjekt	Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Kommunaltekniske investeringsprosjekter								
68548	Trafikksikkerhetstiltak 05	615 165	2 400 000	88 448	(450 000)	400 000	-	1 873 283
68551	Strandpromenade Fevik, etappe II	9 357 256	5 700 000	3 707 256	650 169	-	650 169	50 000
68553	Omre Industripark, reg. skisseprosj. 2006	27 839 175	42 000 000	4 609 475	798 283	-	6 650 000	18 770 299
68560	Myråsen etappe 2 (K-097/06) KH	13 629 221	20 000 000	-	1 897 756	-	-	6 370 779
68563	Bil og Maskininnkjøp	562 500	-	-	562 500	-	-	(562 500)
68566	Hesneskanalen - Bro	271 267	1 500 000	-	20 280	-	-	1 228 733
68568	Byutvikling - Havneområdet	-	-	206 399	(206 399)	-	-	206 399
SUM					3 272 589	400 000		

Prosjekt	Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Brann								
68990	Brannbil (mannskap) KS-096/07	3 668 538	3 560 000	-	2 333 538	-	-	(108 538)
68991	Brannbil (tankvogn) KS-096/07	2 284 725	2 250 000	-	1 161 725	-	-	(34 725)
SUM					3 495 263			

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

Prosjekt Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Byggetekniske investeringsprosjekter							
69011 Grimstad ungd.skole, rehabilitering/omb.	111 154 015	114 700 000	(135 140)	2 730 391	-	6 000 000	3 410 845
690110 Grimstad U-skole påkostning leiebygg	247 016		247 016	247 016		247 016	-
69028 Berge gård, ENØK-tiltak	458 559	500 000	-	125 000	-	-	41 441
69042 Ibsen- Hamsunsenter/Bibliotek	9 717 513	7 100 000	466 362	5 570 432	-	-	(2 151 151)
69049 Omsorg/ombygg. Ibsenmuseet	2 729 177	2 500 000	197 578	283 474	-	-	(31 599)
69057 Tilbygg/ombygging Berge gård	11 238 799	12 000 000	-	2 983 576	-	-	761 201
69058 Tilbygg/paviljong Eide barnehage	8 891 395	9 000 000	2 984 000	5 047 774	-	4 102 000	3 092 605
69059 Tilbygg Grimstad barnehage	-	5 000 000	(5 000 000)	(95 776)	-	(3 882 000)	-
69061 Hovedstadion m/Løpebane	10 726 809	-	10 726 809	47 236	-	1 700 000	-
69063 Servicebygg Levermyr stadion	19 723 993	7 000 000	838 421	18 885 572	7 000 000	171 323	(11 885 572)
69067 Økt skolekapasitet Landvik (skolepakke 2)	15 963 377	17 500 000	-	12 877 245	1 750 000	-	1 536 623
69068 Fagskolen (ombygging)	9 987 833	7 800 000	12 452	9 586 434	5 630 000	300 000	(2 175 381)
69070 Utvidelse av Holvikahallen med turnhall	56 569	3 000 000	-	9 031	3 000 000	(47 538)	2 943 431
69071 Fevik skole, Skolepakke 2	1 140 009	9 000 000	-	1 043 906	5 000 000	-	7 859 991
69072 Oppkjøp grunn, Holvika/langemyr idrettsanl.	2 673 423	2 700 000	-	2 673 423	2 700 000	-	26 577
69073 Tønnevoldskogen barnehage	8 079 808	4 300 000	4 590 000	8 079 808	4 300 000	4 590 000	810 192
69074 Enøk-investeringer (B09)	471 904	3 500 000	-	471 904	3 500 000	-	3 028 097
69075 Bygging av utleiebol. For ungdom		-		130 133			(130 133)
SUM				70 696 576	32 880 000	13 320 794	17 426 077

Prosjekt Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Div. andre byggetekniske prosjekter							
69704 Kjøp-salg av tomter / bygninger	372 639	-	7 811 237	372 639	-	7 811 237	7 438 598
69707 INV-Landvik bo- og omsorgssenter	1 070 629	36 250 000	(27 785 000)	19 320	-	-	7 394 372
SUM				391 959	-	9 556 774	15 227 393

Prosjekt Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Kirkebygg og kirkegårder							
840203 Tekn. Utstyr krk.gård	250 000	250 000		250 000	250 000		-
840300 Inv.prosj. I KFR-krk.bygg	500 000	500 000		500 000	500 000		-
840101 Nytt ventilasjonsanlegg, Fevik Kirke	1 250 000	-		1 250 000	1 250 000		-
SUM				2 000 000	2 000 000		

Prosjekt Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Statens tiltakspakke 2009							
67996 Carporter, hjemmetjenesten	1 462 683	-	1 462 683	1 462 683	-	1 462 683	-
SUM				1 462 683	-		

Prosjekt Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Infrastruktur universitetsbyen Grimstad							
811001 Infrastruktur universitetsbyen Grimstad	8 096 419	10 600 000			4 300 000	-	2 503 581
SUM				-	4 300 000		

Prosjekt Navn	Totale prosj. kostnader	Akk. budsjett	Akk. Andre midler og ovf.	Prosj.kostn. 2009	Budsjett 2009	Andre midl og ovf. 2009	Mer/mindre forbruk
Investeringer private barnehager							
872800 Investeringstilskudd private barnehager	1 407 514		1 407 514	1 407 514	-	1 407 514	-
SUM				1 407 514	-		

Grimstad kommune – årsregnskap 2009

Vedlegg 2 – Låneoversikt

Låne-nummer	Konto-nummer	ENHET	År	Oppr. St.	Lånets formål	Långever	Gjeld pr. 1.109	Nye lån	SUM ANDRAG	Renter pr 31.12.09	Påløpte renter 31.12.2009	Gjeld pr. 31.12.09
GRIMSTAD KOMMUNE:												
EGNE LÅN:												
10024847	24231010	900980	99	146334000	ObliantNye lån 99	Nordaa	146 330 000		146 330 000	6 292 190		0
20060231	24419004	900901	6	246 693 280	Refinansiering	KBN	216 856 610		12 334 660	7 548 081	440 399	203 521 950
20060571	24419005	900902	6	44 390 000	BØE-INV	KBN	37 780 680		1 413 300	1 347 488	60 915	36 367 380
20070408	24419007	900903	7	116 847 856	BØE-INV	KBN	112 952 930		3 894 920	3 054 325	19 358	109 058 010
2009027820060233	24419006	900905	6	81 810 610	KF- KB	KBN	73 789 970		3 208 260	2 563 740	152 731	70 581 710
20080706	24419008	900907	8	150 000 000	BØE-INV	KBN	150 000 000		5 000 000	5 206 250	112 778	145 000 000
20090580	24419009	900908	9	120 000 000	KE 20090580 OBL	KBN		120 000 000		672 708		120 000 000
							590 360 190	120 000 000	25 851 140	19 719 844	1 458 899	684 529 050
114928569	24619145	900930	5	1 800 000	Omb. Rendull/Hansens	Husbanken	1 800 000			93 985	10 350	1 800 000
11497770	24619146	900931	5	744 000	Omb. Gørdelødt21	Husbanken	713 735		33 919	36 803	3 908	713 698
11497982	24619147	900932	6	793 000	Omb. Levemymn.13	Husbanken	740 132		26 434	41 403	7 791	713 698
114989800	24619148	900933	7	2 610 000	Holkvæien 10, 69706	Husbanken	2 610 000			147 090	28 492	2 610 000
11499261	24619149	900936	8	4 780 000	Markvæien 69/78	Husbanken	4 737 822		121 322	230 921	17 695	4 616 300
114997455	24619150	900937	8	2 810 000	Eldalunden, 69048	Husbanken	2 810 000			87 843	37 934	2 810 000
2009027920060955	24619440	900906	7	9 500 000	KF- KB	KBN	8 866 680		316 660	296 721	14 321	8 550 020
							22 278 169		498 335	934 765	120 491	21 779 834
7860	24631103	900960	0	36 050 000	Budsj. 2000	KKR	24 700 919		13 035 797	1 068 113	65 277	11 665 122
8317.50.01045/1034	24631106	900962	5	55 775 000	BØE-INV	KKR/KLP	46 640 158		1 859 200	1 591 638	23 740	44 780 958
8317.50.02106/1069	24631107	900963	6	23 250 000	BØE-INV/IDL	KKR/KLP	21 700 000		775 000	728 621	3 698	20 925 000
9464 / 8588	24631108	900964			Gm Tomteselskapet	KKR	10 000 000		1 000 000	471 601	57 742	9 000 000
Uglend H AS	24670003		7	20 000 000		Uglend H AS	20 000 000		20 000 000	1 034 581		86 371 080
							123 041 077		36 669 997	4 694 553	150 457	792 679 964
							882 029 436	120 000 000	209 346 472	31 841 392	1 729 837	792 679 964
SUM EGNE LÅN												
FORVLÅN:												
20060230	24319001	900904	6	58 000 000	Refinansiering	KBN, sørlan	50 750 000		2 900 000	1 774 627	103 542	47 850 000
F.V.L.	114981426	24519104	900934	5	27 000 000	Startlan 05	Husbanken	20 275 450		729 976	60 826	20 275 450
F.V.L.	115007205	24519105	900935	6	20 000 000	Startlan 06	Husbanken	19 089 183		1 109 827	273 556	18 651 611
F.V.L.	115088809	24519106	900938	9	20 000 000	Startlan 09	Husbanken	20 000 000		467 030	138 333	20 000 000
F.V.L.	115097990	24519107	900939	9	20 000 000	Startlan 09 tillegg	Husbanken	39 344 633		397 393	100 000	20 000 000
SUM FORVALTNINGS LÅN												
SUM GRIMSTAD KOMMUNE												
							972 124 069	160 000 000	212 667 043 995	36 320 246	2 406 094	919 457 025
HAVEESENENET:												
20040441	24619002	900929	4	1 550 000	HK-Holmka smabltan	KBN, Gl.br.	1 302 000		62 000	45 171	2 633	1 240 000
20070409	24619003	900928	7	1 700 000	BØE-INV	KBN	1 615 000		85 000	43 562	272	1 530 000
20080707	24619004	900927	8	11 650 000	BØE-INV	KBN	11 650 000		582 500	402 990	8 608	11 067 500
28408270520	24620001	900945			HK-H.br. Glestehavn	Sjò Sar	55 154		31 287	3 929		23 867
	24620001	900984	4	750 000	HK-Makalskai	Skageraktsk	450 000		150 000	22 500		300 000
	24670002		4	440 000	HK-Sjògtl. 2 C	Skageraktsk						
	24631001	900979	5	2 550 000	HK-Glestehavn	KKR	2 202 276		115 908	74 993	1 106	2 086 368
SUM HAVEESENENET												
							17 274 430		1 026 695 000	593 145	12 669	16 247 735
SUM GK + HV							989 398 499	160 000 000	213 693 738 95	36 913 391	2 418 763	935 704 760

