



Økonomisk oversikt drift

Powered by Xledger
Foreløpige tallRapport: GL 70 A4 NO, Periode fra: Jan/2015, Periode til: Des/2015, Rapport: Økonomisk oversikt drift, Budsjetvariant: Regulert budsjett 2015,
Budsjetvariant 2: Opprinnelig budsjett 2015, Enhet: Beløp

	Regnskap (år 2015)	Budsjett, regulert (år 2015)	Budsjett, opprinnelig (år 2015)	Regnskap (år 2014)
Brukerbetalinger	-3 481 002,29	-3 392 047,00	-3 517 047,00	-3 789 655,09
Andre salgs- og leieinntekter	-11 243 849,95	-10 084 000,00	-10 072 500,00	-10 948 097,60
Overføringer med krav til motytelse	-20 426 410,43	-14 493 200,00	-11 467 500,00	-24 637 577,12
Rammetilskudd	-62 988 981,00	-62 086 000,00	-61 982 000,00	-63 384 376,00
Andre statlige overføringer	-110 193,00	-294 000,00	-294 000,00	-159 705,00
Andre overføringer	-51 376,00	-56 000,00	-45 000,00	-156 729,12
Inntekts- og formueskatt	-20 475 418,84	-21 004 000,00	-21 418 000,00	-20 474 747,36
Eiendomsskatt*	-4 638 620,52	-4 638 357,00	-2 503 357,00	-1 482 437,68
Andre direkte og indirekte skatter	-103 940,00	-104 000,00		-95 437,00
Sum driftsinntekter	-123 519 792,03	-116 151 604,00	-111 299 404,00	-125 128 761,97
Lønnsutgifter	60 975 411,80	62 597 179,00	60 093 179,00	63 321 959,19
Sosiale utgifter	8 435 615,53	11 232 733,00	11 523 733,00	7 140 101,13
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	23 704 520,06	22 248 100,00	19 469 500,00	24 418 628,21
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	9 236 358,89	9 433 500,00	8 812 500,00	7 712 237,53
Overføringer	9 830 198,72	9 097 730,00	6 741 500,00	12 043 395,91
Avskrivninger	6 119 561,55	6 118 000,00		5 055 804,89
Sum driftsutgifter	118 301 666,55	120 727 242,00	106 640 412,00	119 692 126,86
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-5 218 125,48	4 575 638,00	-4 658 992,00	-5 436 635,11
Renteinntekter og utbytte	-3 375 192,59	-3 286 500,00	-3 570 000,00	-4 974 833,74
Mottatte avdrag på utlån	-142 241,15	-146 000,00	-168 000,00	-105 200,00
Sum eksterne finansinntekter	-3 517 433,74	-3 432 500,00	-3 738 000,00	-5 080 033,74
Renteutgifter og låneomkostninger	2 632 422,15	2 978 472,00	3 878 472,00	1 650 269,37
Avdrag på lån	5 785 100,00	5 787 007,00	5 741 537,00	3 797 390,00
Utlån	137 845,38	242 500,00	150 000,00	907 000,00
Sum eksterne finansutgifter	8 555 367,53	9 007 979,00	9 770 009,00	6 354 659,37
Resultat eksterne finanstransaksjoner	5 037 933,79	5 575 479,00	6 032 009,00	1 274 625,63
Motpost avskrivninger	-6 119 561,55	-6 118 000,00		-5 055 804,89
NETTO DRIFTSRESULTAT	-6 299 753,24	4 033 117,00	1 373 017,00	-9 217 814,37
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-6 542 374,39	-6 542 500,00		-4 059 525,11
Bruk av disposisjonsfond	-2 671 570,00	-2 671 500,00	-482 000,00	-2 280 264,00
Bruk av bundne driftsfond	-2 731 745,37	-1 567 300,00	-1 569 000,00	-13 843 259,56
Sum bruk av avsetninger	-11 945 689,76	-10 781 300,00	-2 051 000,00	-20 183 048,67
Overført til investeringsregnskapet				170 000,00
Avsatt til disposisjonsfond	6 531 328,17	6 531 500,00	588 000,00	11 813 116,06
Avsatt til bundne driftsfond	2 995 695,27	216 700,00	90 000,00	10 875 372,59
Sum avsetninger	9 527 023,44	6 748 200,00	678 000,00	22 858 488,65
Årets regnskapsmessige mindreforbruk	8 718 419,56			6 542 374,39
SUM TOTAL		17,00	17,00	



Økonomisk oversikt investering

Rapport: GL 69 A4 NO, Periode fra: Jan/2015, Periode til: Des/2015, Rapport: Økonomisk oversikt investering, Budsjettvariant: Regulert budsjett 2015, Budsjettvariant 2: Opprinnelig budsjett 2015, Enhet: Beløp

Powered by Xledger
Foreløpige tall

	Regnskap (år 2015)	Budsjett, regulert (år 2015)	Budsjett, opprinnelig (år 2015)	Regnskap (år 2014)
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-17 677,00			-114 408,20
Overføringer med krav til motytelse				-194 664,50
Kompensasjon for merverdiavgift	-17 589 215,62	-16 249 000,00	-14 331 000,00	-7 214 995,60
Renteinntekter og utbytte	-6 268,84	-200 000,00	-200 000,00	-342 360,72
Sum inntekter	-17 613 161,46	-16 449 000,00	-14 531 000,00	-7 866 429,02
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	72 426 213,23	89 877 795,00	61 352 000,00	35 756 880,00
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	21 940,00			
Overføringer	17 589 215,62	16 249 000,00	14 331 000,00	7 214 995,60
Renteutgifter og omkostninger	23 996,00			1 186,30
Sum utgifter	90 061 364,85	106 126 795,00	75 683 000,00	42 973 061,90
Avdrag på lån	4 200 059,00	923 000,00	923 000,00	922 588,00
Utlån	800 628,00	1 000 000,00		955 000,00
Kjøp av aksjer og andeler	333 104,00	358 000,00	358 000,00	3 322 082,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	31 385,84	198 000,00	198 000,00	366 033,75
Avsatt til bundne investeringsfond	1 883,00	2 000,00	2 000,00	406 401,74
Sum finansieringstransaksjoner	5 367 059,84	2 481 000,00	1 481 000,00	5 972 105,49
FINANSIERINGSBEHOV	77 815 263,23	92 158 795,00	62 633 000,00	41 078 738,37
Bruk av lån	-72 627 202,43	-88 364 795,00	-58 839 000,00	-35 057 098,00
Mottatte avdrag på utlån	-514 603,99	-420 000,00	-420 000,00	-4 352 662,77
Overført fra driftsregnskapet				-170 000,00
Bruk av ubundne investeringsfond	-961 001,80	-1 499 000,00	-1 499 000,00	-1 386 746,40
Bruk av bundne investeringsfond	-3 712 455,01	-1 875 000,00	-1 875 000,00	-1 112 231,20
SUM FINANSIERING	-77 815 263,23	-92 158 795,00	-62 633 000,00	-41 078 738,37
SUM TOTAL				



Balanse mot fjoråret

Rapport: GL 20 A4 NO, År: 2015, Periode fra: 1, Periode til: 12, Rapport: Økonomisk oversikt balanse, Enhet: Beløp

Powered by Xledger
Foreløpige tall

	Valgte perioder		Hittil i år		UB i fjor
	I år	I fjor	I år	I fjor	
Anleggsmidler	90 960 566,50	321 752 037,05	412 712 603,55	321 752 037,05	321 752 037,05
Faste eiendommer og anlegg (2.27)	82 846 543,33	146 991 642,54	229 838 185,87	146 991 642,54	146 991 642,54
Utstyr, maskiner og transportmidler (2.28)	1 095 259,97	2 334 894,54	3 430 154,51	2 334 894,54	2 334 894,54
Utlån (2.22)	-1 754 654,80	17 891 617,97	16 136 963,17	17 891 617,97	17 891 617,97
Aksjer og andeler (2.21)	333 104,00	11 761 426,00	12 094 530,00	11 761 426,00	11 761 426,00
Pensjonsmidler (2.20)	8 440 314,00	142 772 456,00	151 212 770,00	142 772 456,00	142 772 456,00
Omløpsmidler	9 300 949,61	89 640 053,96	98 941 003,57	89 640 053,96	89 640 053,96
Kortsiktige fordringer (2.13)	6 352 930,45	8 887 545,70	15 240 476,15	8 887 545,70	8 887 545,70
Premieavvik (2.19)	-1 562 544,16	13 491 324,78	11 928 780,62	13 491 324,78	13 491 324,78
Kasse, postgiro, bankinnskudd (2.10)	4 510 563,32	67 261 183,48	71 771 746,80	67 261 183,48	67 261 183,48
SUM EIENDELER	100 261 516,11	111 392 091,01	111 653 607,12	111 392 091,01	411 392 091,01
Egenkapital	-24 058 947,34	-126 211 387,24	-150 270 334,58	-126 211 387,24	-126 211 387,24
Disposisjonsfond (2.56)	-3 859 758,17	-15 902 223,99	-19 761 982,16	-15 902 223,99	-15 902 223,99
Bundne driftsfond (2.51)	-263 949,90	-14 991 518,03	-15 255 467,93	-14 991 518,03	-14 991 518,03
Ubundne investeringsfond (2.53)	929 615,96	-4 954 177,30	-4 024 561,34	-4 954 177,30	-4 954 177,30
Bundne investeringsfond (2.55)	3 710 572,01	-4 183 621,21	-473 049,20	-4 183 621,21	-4 183 621,21
Regnskapsmessig mindreforbruk (2.595)	-2 176 045,17	-6 542 374,39	-8 718 419,56	-6 542 374,39	-6 542 374,39
Kapitalkonto (2.5990)	-22 399 382,07	-77 097 075,89	-99 496 457,96	-77 097 075,89	-77 097 075,89
Endring i regnskapsprinsipp som påvirk		-2 540 396,43	-2 540 396,43	-2 540 396,43	-2 540 396,43
Langsiktig gjeld	-61 115 982,00	-268 326 708,00	-329 442 690,00	-268 326 708,00	-268 326 708,00
Pensjonsforpliktelse (2.40)	-5 919 141,00	-177 252 659,00	-183 171 800,00	-177 252 659,00	-177 252 659,00
Andre lån (2.45)	-55 196 841,00	-91 074 049,00	-146 270 890,00	-91 074 049,00	-91 074 049,00
Kortsiktig gjeld	-15 086 586,77	-16 853 995,77	-31 940 582,54	-16 853 995,77	-16 853 995,77
Annen kortsiktig gjeld (2.32)	-14 461 311,48	-15 646 189,50	-30 107 500,98	-15 646 189,50	-15 646 189,50
Premieavvik (2.39)	-625 275,29	-1 207 806,27	-1 833 081,56	-1 207 806,27	-1 207 806,27
SUM EGENKAPITAL OG GJEL	100 261 516,11	111 392 091,01	111 653 607,12	111 392 091,01	-411 392 091,01
Memorialkonto	-10 958 237,49	27 461 710,90	16 503 473,41	27 461 710,90	27 461 710,90
Ubrukte lånemidler (2.91)	-7 445 202,43	23 671 746,84	16 226 544,41	23 671 746,84	23 671 746,84
Andre memoriakonti (2.92)	-3 513 035,06	3 789 964,06	276 929,00	3 789 964,06	3 789 964,06
MOTKONTO MEMORIA	10 958 237,49	-27 461 710,90	-16 503 473,41	-27 461 710,90	-27 461 710,90
Motkonto for memoriakontiene (2.99)	10 958 237,49	-27 461 710,90	-16 503 473,41	-27 461 710,90	-27 461 710,90



Regnskapsskjema 1A

Powered by Xledger
Foreløpige tallRapport: GL 70 A4 NO, Periode fra: Jan/2015, Periode til: Des/2015, Rapport: Regnskapsskjema 1A, Budsjettvariant: Regulert budsjett 2015,
Budsjettvariant 2: Opprinnelig budsjett 2015, Enhet: Beløp

	Regnskap (år 2015)	Budsjett, regulert (år 2015)	Budsjett, opprinnelig (år 2015)	Regnskap (år 2014)
Skatt på inntekt og formue	-20 475 418,84	-21 004 000,00	-21 418 000,00	-20 474 747,36
Ordinært rammetilskudd	-62 988 981,00	-62 086 000,00	-61 982 000,00	-63 384 376,00
Skatt på eiendom	-4 638 620,52	-4 638 357,00	-2 503 357,00	-1 482 437,68
Andre direkte eller indirekte skatter	-103 940,00	-104 000,00		-95 437,00
Andre generelle statstilskudd	-110 193,00	-294 000,00	-294 000,00	-159 705,00
Sum frie disponible inntekter	-88 317 163,36	-88 126 357,00	-86 197 357,00	-85 596 703,04
Renteinntekter og utbytte	-3 375 192,59	-3 286 500,00	-3 570 000,00	-4 974 833,74
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 632 422,15	2 978 472,00	3 878 472,00	1 650 269,37
Avdrag på lån	5 785 100,00	5 787 007,00	5 741 537,00	3 797 390,00
Netto finansinntekter/-utgifter	5 042 329,56	5 478 979,00	6 050 009,00	472 825,63
Til ubundne avsetninger	6 531 328,17	6 531 500,00	588 000,00	11 813 116,06
Til bundne avsetninger	2 995 695,27	216 700,00	90 000,00	10 875 372,59
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-6 542 374,39	-6 542 500,00		-4 059 525,11
Bruk av ubundne avsetninger	-2 671 570,00	-2 671 500,00	-482 000,00	-2 280 264,00
Bruk av bundne avsetninger	-2 731 745,37	-1 567 300,00	-1 569 000,00	-13 843 259,56
Netto avsetninger	-2 418 666,32	-4 033 100,00	-1 373 000,00	2 505 439,98
Overført til investeringsregnskapet				170 000,00
Til fordeling drift	-85 693 490,12	-86 680 478,00	-81 520 348,00	-82 448 437,43
Sum fordelt drift	76 975 070,56	86 680 495,00	81 520 365,00	75 906 063,04
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-8 718 419,56	17,00	17,00	-6 542 374,39

Regnskapsskjema 1B	Regnskap	Rev.buds	Vedt.budsj	Regnskap
Resultatenheter:	2015	2015	2015	2014
Politisk virksomhet	2 554 180,24	2 405 765	1 904 765	2 209 920,00
Sentraladministrasjon	7 462 931,43	8 195 447	8 810 447	9 807 096,00
Fellesutgifter	3 802 554,62	3 718 000	3 573 000	3 636 972,00
Prosjekt Sentraladministrasjon	311 882,47	433 800	0	-433 381,00
Undervisning	14 473 092,81	15 768 490	15 341 990	13 834 175,00
Barnehage	3 913 337,20	4 341 337	4 341 337	4 339 829,00
Kultur	1 343 916,63	1 339 798	1 305 798	1 228 094,00
Prosjekt Undervisning	124 441,13	172 000	15 000	-142 813,00
Prosjekt Kultur	-2 000,00	0	0	170 523,00
Barnevern	2 800 322,15	3 210 320	3 210 320	2 839 535,00
Primærhelsetjenesten	5 391 173,59	5 823 036	5 420 036	6 174 093,00
Pleie og omsorg	22 009 539,52	26 463 283	25 165 283	26 595 554,00
NAV	2 333 592,61	2 376 710	2 043 180	1 777 048,00
Prosjekt helse	7 007,76	-26 700	0	151 400,00
Drift administrasjon	6 416 266,87	6 749 829	6 479 829	5 222 726,00
Beredskap	1 277 413,16	1 425 859	1 370 859	991 993,00
Vann/avløp/renovasjon	-6 176 599,08	-4 520 479	-4 520 479	-5 667 183,00
Kommunale bygg	3 661 934,25	3 546 000	3 106 000	3 989 293,00
Veger/gatelys	3 129 179,24	3 193 000	3 343 000	2 921 633,00
Eiendomsskatt	32 664,39	0	0	25 400,00
Prosjekt Drift	244 730,26	450 000	200 000	74 992,00
Næring og utvikling	1 003 678,77	955 000	410 000	-6 748 211,00
Prosjekt Næring og Utvikling	814 428,14	610 000	0	2 595 402,00
Prosjekt Plan	45 402,40	50 000	0	311 973,00
SKATT, RAMMETILSKUDD				0,00
Sum rammer	76 975 070,56	86 680 495	81 520 365	75 906 063,00
Sum fordelt til drift	76 975 070,56	86 680 495	81 520 365	75 906 063,00



Regnskapsskjema 2A

Powered by Xledger
Foreløpige tallRapport: GL 69 A4 NO, Periode fra: Jan/2015, Periode til: Des/2015, Rapport: Regnskapsskjema 2A, Budsjettvariant: Regulert budsjett 2015,
Budsjettvariant 2: Opprinnelig budsjett 2015, Enhet: Beløp

	Regnskap (år 2015)	Budsjett, regulert (år 2015)	Budsjett, opprinnelig (år 2015)	Regnskap (år 2014)
Investeringer i anleggsmidler	90 061 364,85	106 126 795,00	75 683 000,00	42 973 061,90
Utlån og forskutteringer	800 628,00	1 000 000,00		955 000,00
Kjøp av aksjer og andeler	333 104,00	358 000,00	358 000,00	3 322 082,00
Avdrag på lån	4 200 059,00	923 000,00	923 000,00	922 588,00
Avsetninger	33 268,84	200 000,00	200 000,00	772 435,49
Årets finansierungsbehov	95 428 424,69	108 607 795,00	77 164 000,00	48 945 167,39
Bruk av lånemidler	-72 627 202,43	-88 364 795,00	-58 839 000,00	-35 057 098,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-17 677,00			-114 408,20
Kompensasjon for merverdiavgift	-17 589 215,62	-16 249 000,00	-14 331 000,00	-7 214 995,60
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-514 603,99	-420 000,00	-420 000,00	-4 547 327,27
Andre inntekter	-6 268,84	-200 000,00	-200 000,00	-342 360,72
Sum ekstern finansiering	-90 754 967,88	-105 233 795,00	-73 790 000,00	-47 276 189,79
Overført fra driftsregnskapet				-170 000,00
Bruk av avsetninger	-4 673 456,81	-3 374 000,00	-3 374 000,00	-1 498 977,60
Sum finansiering	-95 428 424,69	-108 607 795,00	-77 164 000,00	-48 945 167,39
UDEKKET/UDISPONERT				

- Regnskapsskjema 2B -

Regnskapsskjema 2B	Regnskap	Budsjett	Regnskap
Til investeringer i anleggsmidler	2015	2015	2014
<i>Fordelt slik:</i>			
a Berlevåg skole	86 324 838	89 800 795	34 849 066
b Basseng (Berlevåg badeland)	298 208	6 250 000	126 664
c Helsebygg Brannsikringstiltak	605 358	3 542 000	77 057
d Kulturbygg Brannsikringsstiltak	806 969	794 000	
e Vann - påkostning ledningsnett	1 329 467	3 225 000	5 318 692
f Avløp - påkostning ledningsnett	696 546	800 000	1 549 633
g Torget 4	0	1 715 000	140 289
h NAV lokalet			911 661
Sum investeringer i anleggsmidler	90 061 385	106 126 795	42 973 062

BALANSE FOR BERLEVÅG KOMMUNE	31.12.2015	31.12.2014	Note nr
2100000 Kontantbeholdning	108 777,00	102 607,00	
2100001 Kontantbeholdning Ungdomsklubb	200,00		
2100002 Kontantbeholdning Bibliotek	200,00		
2100003 Kontantbeholdning Sykehjem	200,00		
2100004 Kontantbeholdning Aktivitør	250,00		
2100005 Kontantbeholdning Kino	700,00		
2100006 Kontantbeholdning Helsestasjon	500,00		
2100007 Kontantbeholdning Folkebad	100,00		
2100008 Kontantbeholdning Helsesenter Kjøkken	500,00		
SUM KASSE	111 427,00	102 607,00	
2101001 Bank	6 620 123,23	4 885 149,27	
2101002 Bank innbetaling fakturering	3 488 077,59	18 538 831,73	
2101004 Sp.nord-norge 49500500513	43 558 715,09	20 839 423,38	
2101007 Gravlegat 4930 12 89293	9 769,32	9 955,00	
2101008 SNN 4910.14.19737	1 007 815,88	597 899,38	
2101009 Tilfluktsrom 4930 12 66 900	119 501,41	117 618,41	
2101010 Fond idrettshall 4930 12 66 943	126 693,01	124 697,01	
2101011 Diverse fond 4930 12 66 935	1 444 476,01	525 471,01	
2101012 Næringsfond 4930 12 66 897	5 400 041,23	5 795 363,32	
2101013 Kap.fond 4930 12 66 927	4 749 789,33	11 751 922,94	
2101014 Utviklingsfond 4930 12 66 919	1 305 007,09	1 179 855,92	
2101015 EIK 4910.14.88518.	1 508 705,43	313 454,80	
2101070 Bank skattetrekk	2 321 605,18	2 478 934,31	
SUM BANK	71 660 319,80	67 158 576,48	
2130000 Kundefordringer	1 126 487,73	1 174 371,37	
2130010 Startlån ubetalte avdrag	-67 454,51	-16 507,50	
2130011 Ubetalte avdrag Sosial utlån	-4 386,60		
2130500 Kortsiktige fordringer - Forskudd ansatte		9 975,14	
2130511 Kortsiktige fordringer - Depositum (lån oppsamling)	4 000,00	4 000,00	
2130512 Kortsiktige fordringer	1 499 982,20	2 166 880,14	
2131000 Kortsiktige fordringer staten	4 911 000,00	781 000,00	Note 25
2131500 Kortsiktige fordringer staten sykelønnsrefusjon påløpt		179 738,00	
2131501 Refusjon sykelønn/permisjon NAV	1 179 856,00	973 997,00	
2134010 Kortsiktige fordringer Havnekassa	269 213,00	158 623,00	
2136010 Forskuddsbet. regninger ved årsskifte	124 438,73		
2136010 Forskuddsbet. regninger ved årsskifte	524 441,60	801 143,55	
2136100 Kompensasjon for mva, oppgjørskonto	5 672 898,00	2 654 325,00	
2136101 Kompensasjon for mva, høy sats			
2137011 Kortsiktige fordringer egne ansatte (reiseforskudd)			
2138900 Forskuddsbetalte utgifter			
SUM KORTSIKTIGE FORDRINGER	15 240 476,15	8 887 545,70	
2190000 Premieavvik KLP	11 462 372,22	13 210 691,58	
2190010 Premieavvik SPK	466 408,40	280 633,20	
SUM PREMIEAVVIK	11 928 780,62	13 491 324,78	
21 SUM OMLØPSMIDLER	98 941 003,57	89 640 053,96	

BALANSE FOR BERLEVÅG KOMMUNE	31.12.2015	31.12.2014	Note nr
2200000 Pensjonsmidler KLP	136 058 573,00	127 203 114,00	Note 2
2200010 Pensjonsmidler SPK	15 154 197,00	15 569 342,00	Note 2
SUM PENSJONSMIDLER	151 212 770,00	142 772 456,00	
2210010 Finnmark Kommunerevisjon IKS	54 500,00	54 500,00	Note 5
2210011 Varanger Kraft as	200 000,00	200 000,00	
2210012 Finnmark Reiseliv	10 000,00	10 000,00	
2210013 ØFAS	500 000,00	500 000,00	
2210014 Biblioteksentralen	300,00	300,00	
2210015 Kongsfjord Samfunnshus	25 000,00	25 000,00	
2210016 Kommunekraft AS	1 000,00	1 000,00	
2210017 ASVO Berlevåg	80 000,00	80 000,00	
2210018 Kraftforum Berlevåg	50 000,00	50 000,00	
2210019 Sangkraft Berlevåg	130 000,00	130 000,00	
2210021 Museene for kystkultur og gjenreisning i Finnmark IKS	22 500,00	22 500,00	
2210200 KLP Egenkapitaltilskudd	4 038 230,00	3 705 126,00	
2211001 Berlevåg Eiendomsselskap	6 983 000,00	6 983 000,00	
221 SUM AKSJER OG ANDELER	12 094 530,00	11 761 426,00	Note 5
2220101 Sosiale lån nr 01	7 506,17	9 506,17	
2220102 Sosiale lån nr 02	9 315,17		
2220103 Sosiale lån nr 03	7 576,31		
2220111 Sosiale lån nr 11		64 267,43	
2220113 Sosiale lån nr 13		10 600,00	
2220116 Sosiale lån nr 16		2 000,00	
2220117 Sosiale lån nr 17	13 400,00	14 000,00	
2220118 Sosiale lån nr 18		18 879,77	
2220119 Sosiale lån nr 19	13 100,00	13 300,00	
2220121 Sosiale lån nr 21	16 140,00	20 540,00	
2220126 Sosiale lån nr 26	36 125,00	36 325,00	
2220131 Sosiale lån nr 31		-2 000,00	
2220137 Sosiale lån nr 37		1 127,75	
2220138 Sosiale lån nr 38	15 891,02	26 391,02	
2220139 Sosiale lån nr 39	13 500,00	18 500,00	
2220140 Sosiale lån nr 40	10 250,00		
2220144 Sosiale lån nr 44	17 390,50	31 120,90	
2220148 Sosiale lån nr 48	27 256,72	31 256,72	
2220149 Sosiale lån nr 49		10 982,00	
2220150 Sosiale lån nr 50		71 674,94	
2220152 Sosiale lån nr 52	7 626,79	13 626,79	
2220163 Sosiale lån nr 63	18 624,02	25 824,02	
2220173 Sosiale lån nr 73	35 848,32	40 848,32	
2220199 Sosiale lån nr 99	9 000,00	10 000,00	
SUM SOSIALE UTLÅN	258 550,02	468 770,83	
2220301 Utlån Berlevåg Eiendomsselskap (BMN)	4 045 000,00	4 045 000,00	Note 26
2220302 Utlån Havnekassa - flytebryggen		850 000,00	Note 26
2220303 Utlån Kraftforum Berlevåg AS		300 000,00	Note 26
2220305 Utlån Kongsfjord Gjestehus	162 000,00	189 000,00	

BALANSE FOR BERLEVÅG KOMMUNE	31.12.2015	31.12.2014	Note nr
2220306 Utlån Arctic Fiskeriservice Berlevåg as	1 000 000,00	1 000 000,00	Note 26
2220320 Utlån Jim Olsen/EK fond	600 000,00	1 094 400,00	
2220321 Utlån Mot Berlevåg AS/EK fond, M/S Anne G	600 000,00	706 000,00	
2220322 Utlån Dypfjord AS/EK fond	309 516,00	343 074,00	
2220323 Utlån Jarl R. Erlandsen/EK fond	186 000,00	254 000,00	
2220324 Utlån Tor Raimond Sivertsen/EK fond	44 000,00	52 250,00	
2220325 Utlån Åse Winsents/EK fond	36 000,00	48 000,00	
2220326 Utlån Berlevåg Eiendom/EK fond	38 000,00	47 500,00	
2220327 Utlån Berlevåg Eiendom/Utviklingsfond	252 300,00	298 500,00	
2220328 Utlån Arctic Glasstudio/EK-fond	58 000,00	72 500,00	
2220329 Utlån Elena Aleksandersen/EK-fond	32 000,00	40 000,00	
2220330 Utlån Arthur AS/Utviklingsfond	225 000,00	275 000,00	
2220331 Utlån Polar Kongekrabbe/EK-fond	600 000,00	700 000,00	
2220332 Utlån Bjøruns Mathus/EK-fond	21 000,00	24 500,00	
2220333 Utlån Helløy/EK-fond	120 000,00	140 000,00	
2220334 Utlån Ole Hendrik/EK-fond	105 000,00	120 000,00	
2220335 Utlån Linefisk AS/EK-fond	47 250,00	54 000,00	
2220336 Utlån Geir Westberg AS/EK-fond	64 000,00	72 000,00	
2220337 Utlån Hydraulikk Finnmark/EK-fond 2013	150 400,00	169 200,00	
2220338 Utlån Steinsund ANS /EK -fond 2014	450 000,00	500 000,00	
2220339 Utlån Johnsens Kystfiske, v/L. Johnsen	189 000,00	210 000,00	
2220340 Utlån Berlefisk, EK-fond, 2014	135 000,00	150 000,00	
2220341 Utlån Jim Olsen/EK fond 2015	92 500,00		
2220342 Utlån Jim Olsen/EK fond 2011 M/S Jonas	304 500,00		
2220343 Utlån Mot Berlevåg AS/EK fond M/S Sørvik	31 000,00		
2220500 Videreutlån	5 980 947,15	5 667 923,14	
SUM ANDRE UTLÅN	15 878 413,15	17 422 847,14	
222 SUM UTLÅN	16 136 963,17	17 891 617,97	
2240000 Utstyr, maskiner og transportmidler (ingen avskrivning)		2 334 894,54	Note 12
2240100 Utstyr, maskiner og transportmidler (10 år)	2 905 294,39		Note 12
2240200 Utstyr, maskiner og transportmidler (20 år)	524 860,12		Note 12
2270000 Faste eiendommer og anlegg (ingen avskrivning)	5 517 951,69	146 991 642,54	Note 12
2270200 Faste eiendommer og anlegg (20 år)	11 594 108,11		Note 12
2270400 Faste eiendommer og anlegg (40 år)	174 727 919,94		Note 12
2270500 Faste eiendommer og anlegg (50 år)	37 998 206,13		Note 12
SUM UTSTYR, MASKINER, TRANSPORTMIDLER, FASTE EIENDOM OG ANLM	233 268 340,38	149 326 537,08	
22 ANLEGGSMIDLER	412 712 603,55	321 752 037,05	
2320000 Leverandørgjeld (reskontro)	-20 865 511,26	-5 505 800,85	
2320003 Ubetalte regninger i GL	-283 738,82	-314 359,29	
2320004 Påløpte ikke forfalte renter	-395 016,00	-231 048,51	
2320110 Forskuddstrekk	-512,00		
2320111 Forskuddstrekk reskontro	-2 286 241,00	-2 422 684,00	
2320120 Inkassotrekk (reskontro)			
2320121 Inkassotrekk (hovedbok)	-3 611,00	-10 880,40	
2320200 Skyldig egne ansatte (reskontro)	-6 787,10	-9 228,00	
2320210 Påløpte feriepengar	-6 252 481,36	-5 231 774,94	
2320211 Påløpte feriepengar (motpost)		-1 167 473,37	

BALANSE FOR BERLEVÅG KOMMUNE	31.12.2015	31.12.2014	Note nr
2320250 Avsetning pensjon KLP			
2320251 Avsetning pensjon SPK			
2320951 Depositum	-60 000,00	-58 200,00	
2320952 Gjennomgangskonto	364 652,56	-182 153,14	
2320953 Gjeld til Havnekassa			
2320954 Depositum nøkler v/bvg skole	-5 500,00	-5 500,00	
2326100 Merverdiavgift, oppgjørskonto	-312 755,00	-507 087,00	
232 SUM ANNEN KORTSIKTIG GJELD	-30 107 500,98	-15 646 189,50	
2390000 Premieavvik	-1 094 477,30	-356 760,97	Note 2
2390010 Premieavvik SPK	-738 604,26	-851 045,30	Note 2
239 SUM PREMIEAVVIK	-1 833 081,56	-1 207 806,27	
23 SUM KORTSIKTIG GJELD	-31 940 582,54	-16 853 995,77	
2400100 Pensjonsforpliktelse KLP	-165 227 506,00	-155 800 637,00	Note 2
2400200 Pensjonsforpliktelse SPK	-17 944 294,00	-21 452 022,00	Note 2
240 SUM PENSJONSFORPLIKTELSE	-183 171 800,00	-177 252 659,00	
2450100 Lån Kommunalbanken	-140 282 890,00	-80 993 490,00	Note 16
2450200 Lån KLP	-2 238 000,00	-3 130 500,00	Note 16
2450300 Lån Husbanken	-3 750 000,00	-6 950 059,00	Note 16
245 SUM ANDRE LÅN	-146 270 890,00	-91 074 049,00	
24 LANGSIKTIG GJELD	-329 442 690,00	-268 326 708,00	
2 SUM GJELD	-361 383 272,54	-285 180 703,77	
2510002 Næringsfond	-5 262 816,34	-5 860 125,70	Note 6
2510003 Fond Ny Giv		-1 509,50	Note 6
2510004 Fond Havnemuseum - fotefar mot nord		-9 264,50	Note 6
2510005 Fond Intern omstilling og omorganisering (skjønnsmidler)		-8 500,02	Note 6
2510006 Fond Barnevern		-36 788,00	Note 6
2510007 Fond Profilering		-19 218,48	Note 6
2510008 Fond Aktivt uteliv (tidligere ABUB)	-92 415,48	-92 415,48	Note 6
2510009 Fond Utsmykning ny skole	-28 991,60		Note 6
2510010 Fond Kulturskolen	-57 885,92	-81 568,00	Note 6
2510011 Fond Fiskeriprojekt skolen	-4 723,17	-19 172,37	Note 6
2510012 Fond Forsikringsoppgjør Torget 4	-1 373 242,80	-1 373 242,80	Note 6
2510014 Fond Psykiatritilskudd		-15 270,00	Note 6
2510015 Fond Bedre læringsmiljø	-60 244,23	-181 108,22	Note 6
2510016 Fond Trivselstiltak	-17 491,05	-31 747,35	Note 6
2510017 Fond Universell utforming		-226 492,07	Note 6
2510018 Fond tilsk individrettede tiltak		-207 622,99	Note 6
2510019 Fond Samarbeidsutv. disposisjon B-hage		-2 687,23	Note 6
2510020 Fond Museet - brann	-27 823,81	-27 823,81	Note 6
2510021 Fond Arbeidslivsfag	-62 146,98	-92 585,38	Note 6
2510022 Fond Pårørendeskole	-6 878,56	-1 178,72	Note 6
2510023 Fond Sysselsetting		-50 000,00	Note 6
2510024 Fond Sykepleierutdanning	-64 336,82	-64 336,82	Note 6
2510025 Fond Samfunngata 31		-150 000,00	Note 6
2510026 Fond Utbedring bolig, statstilskudd	-49 000,00	-28 000,00	Note 6

BALANSE FOR BERLEVÅG KOMMUNE	31.12.2015	31.12.2014	Note nr
2510027 Fond Plan og næring		-119 618,86	Note 6
2510028 Fond Skolebibliotek	-43 980,94	-41 471,30	Note 6
2510030 Fond Statstilskudd Barnehage		-128 841,21	Note 6
2510031 Fond Helsesenteret (eksternt)	-106 376,93	-80 159,73	Note 6
2510032 Fond Kompetanseløftet PLO		-7 311,67	Note 6
2510033 Fond Kom i fokus	-13 193,49	-34 337,69	Note 6
2510035 Fond Den kulturelle skolesekken	-283 748,77	-238 880,13	Note 6
2510036 Fond Lindrende behandling, Helse	-91 837,09		Note 6
2510037 Fond Kulturelle Spaserstokken (Helse)	-56 000,00		Note 6
2510041 Fond Veier og gater		-155 313,00	Note 6
2510043 Fond Stipendordning		-25 000,00	Note 6
2510045 Fond Oppmerksomhet lang og tro tjeneste		-29 150,00	Note 6
2510047 Fond Forebyggende svangerskap/abort		-20 532,70	Note 6
2510048 Fond Rekruttering av fastleger		-300 000,00	Note 6
2510049 Fond Gravlegat	-9 769,32	-9 955,00	Note 6
2510050 Fond Kompetanseutviklingsmidler	-69 172,93	-69 172,93	Note 6
2510051 Fond Miljønettverket		-45 000,00	Note 6
2510052 Fond Reiselivsutvikling i Berlevåg		-26 540,22	Note 6
2510054 Fond Brannvern		-105 000,00	Note 6
2510055 Fond Utstyr idrettshall		-4 473,04	Note 6
2510056 Fond Kulturminneløype	-7 494,54	-7 494,54	Note 6
2510058 Fond Ungdomsklubb (Hønsehuset)		-3 969,76	Note 6
2510059 Fond Rusopplæring, komm. andel NAV		-23 214,91	Note 6
2510060 Fond Voksenopplæring	-529 346,11	-540 000,00	Note 6
2510062 Fond FAU Bedre skolemiljø	-17 176,44	-15 326,99	Note 6
2510063 Barnehage Trafikksikkerhetsmidler	-9 686,02	-9 686,02	Note 6
2510064 Fond Kommunereformprosess	-40 771,00	-45 000,00	Note 6
2510065 Fond Eksterne Kulturmidler, bundne	-13 417,00	-13 417,00	Note 6
2510066 Fond Musikkentusiaster fra tidligere tider	-4 100,00	-4 100,00	Note 6
2510067 Fond Sjumilssteget	-318 173,49	-99 062,84	Note 6
2510068 Kompetanseheving Etikk 3903		-5 913,50	Note 6
2510100 Bundet driftsfond Vann	-4 590 369,77	-2 420 613,77	Note 20
2510110 Bundet driftsfond Avløp	-1 942 857,33	-1 706 018,33	Note 20
2510120 Bundet driftsfond Renovasjon		-25 726,64	Note 20
2510130 Bundet driftsfond Feiing		-50 558,81	Note 20
251 SUM BUNDNE DRIFTSFOND	-15 255 467,93	-14 991 518,03	
2530100 Ubundne investeringsfond	-3 767 001,93	-4 698 613,89	Note 6
2530101 Dampskipskai i Berlevåg	-43 481,90	-43 481,90	Note 6
2530102 Fond Idrettshall	-126 693,01	-124 697,01	Note 6
2530103 Fond Opprusting Berlevåg skole	-87 384,50	-87 384,50	Note 6
SUM UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-4 024 561,34	-4 954 177,30	
2550100 Fond Husbankmidler	-327 868,79	-4 040 323,80	Note 6
2550101 Fond Tilfluktsrom	-119 501,41	-117 618,41	Note 6
2550102 Fond Sentrumsutvikling	-24 810,00	-24 810,00	Note 6
2550103 Fond Medisinsk utstyr	-869,00	-869,00	Note 6
SUM BUNDNE INVESTERINGSFOND	-473 049,20	-4 183 621,21	Note 6

BALANSE FOR BERLEVÅG KOMMUNE	31.12.2015	31.12.2014	Note nr
2560000 Disposisjonsfond	-4 736 547,20	-4 754 643,46	Note 6
2560101 Fond Aktivt Uteliv (tidligere skøytebane)	-20 000,00	-20 000,00	Note 6
2560102 Fond AMU	-52 676,25	-153 746,25	Note 6
2560103 Fond Eldreomsorg	-121 998,00	-186 998,00	Note 6
2560104 Utviklingsfond	-968 694,51	-831 371,34	Note 6
2560105 Kulturfond	-142 500,00	-26 500,00	Note 6
2560106 Egenkapitalfond	-1 400 994,11	-481 989,11	Note 6
2560108 Pensjonsfond	-12 242 095,11	-9 446 975,83	Note 6
2560109 Lysløype Skihytta	-76 476,98		Note 6
SUM DISPOSISJONSFOND	-19 761 982,16	-15 902 223,99	Note 6
2580000 Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK inv	-2 540 396,43	-2 540 396,43	
258 ENDRING I REGNSKAPSPRINSIPP	-2 540 396,43	-2 540 396,43	
2595002 Regnskapsmessig mindreforbruk 2014		-6 542 374,39	
2595003 Regnskapsmessig mindreforbruk 2015	-8 718 419,56		
259 OVER/-UNDERSKUDD	-8 718 419,56	-6 542 374,39	
2599000 Kapitalkonto	-99 496 457,96	-77 097 075,89	Note 7
259 KAPITALKONTO	-99 496 457,96	-77 097 075,89	
2 KAP BOKFØRT EGENKAPITAL	-150 270 334,58	-126 211 387,24	
2 PAS SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-511 653 607,12	-411 392 091,01	
2910104 Memoria Kommunalbanken 20120117	1 802 203,00	1 990 596,63	
2910105 Memoria Husbanken 16716560 2013		530 462,01	
2910106 Memoria Kommunalbanken 20130677		197 223,72	
2910107 Memoria Kommunalbanken 20140374		98 669,00	
2910108 Memoria Kommunalbanken 20140375		20 854 795,48	
2910110 Memoria Kommunalbanken 20150186	6 760 441,50		
2910111 Memoria Husbanken 16717021 2015	729 834,01		
2910112 Memoria Kommunalbanken 20150712	6 934 065,90		
291 MEMORIAKONTI FOR UBRUKTE LÅNEMIDLER	16 226 544,41	23 671 746,84	
2920001 Memoria underdekning renovasjon	274 351,00	191 597,00	Note 20
2920002 Memoria underdekning feiing	2 578,00		Note 20
292 ANNEN MEMORIAKONTI	276 929,00	191 597,00	
2920801 Grunnlag kompensasjon mva høy sats		3 178 032,50	
2920802 Grunnlag kompensasjon mva middels sats		173 792,92	
2920803 Grunnlag kompensasjon mva lav sats		246 541,64	
292 ANDRE MEMORIAKONTI	0,00	3 598 367,06	
2990010 Motkonto for ubrukte lånemidler	-16 226 544,41	-23 671 746,84	
2990801 Motkonto grunnlag kompensasjon mva		-3 598 367,06	
2990803 Motkonto underdekning renovasjon	-274 351,00	-191 597,00	
2990804 Motkonto underdekning feiing	-2 578,00		
299 MOTKONTO MEMORIA	-16 503 473,41	-27 461 710,90	

SPESIFIKASJON AV KAPITALKONTO, jfr Note 7		31.12.2015	31.12.2014
259902	Avskrivning: Eiendom,anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	6 119 561,55	5 055 804,89
259906	Avdrag på utlån - sosiale utlån	46 041,15	9 000,00
259907	Avdrag på utlån - andre utlån	123 200,00	3 123 200,00
259908	Avskrivning på utlån - sosiale utlån	209 525,04	5 565,82
259909	Avskrivning på utlån - andre utlån	1 826 758,00	513 808,00
259910	Bruk av lånemidler	72 627 202,43	35 057 098,00
259912	Endring pensjonsmidler SPK	-3 092 583,00	-653 666,00
259913	Endring pensjonsmidler KLP	571 410,00	-1 915 357,00
259916	KLP egenkapital	-333 104,00	-322 082,00
259931	Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmid	-90 061 364,85	-42 973 061,90
259934	Kjøp av aksjer/andeler	0,00	-3 022 500,00
259936	Utlån - sosiale utlån	-45 345,38	-47 000,00
259937	Utlån - andre utlån	-893 128,00	-1 815 000,00
259938	Avdrag på eksterne lån	-9 985 159,00	-4 719 978,00
259939	Avdrag på startlån	487 603,99	1 325 662,77
259946	Korrigert i året		0,00
259947	Aktivering anlegg under utførelse		0,00
		-77 097 075,89	-66 718 570,47
		-99 496 457,96	-77 097 075,89